

国家电力投资集团有限公司

审计报告及财务报表

2021 年度

信会师报字[2022]第 ZG28027 号



# 财务报表审计报告



防 伪 编 码： 31000006202282892M

被审计单位名称： 国家电力投资集团有限公司

审 计 期 间： 2021

报 告 文 号： 信会师报字[2022]第ZG28027号

签字注册会计师： 张帆

注 师 编 号： 420003204521

签字注册会计师： 陈军

注 师 编 号： 340200980009

事 务 所 名 称： 立信会计师事务所（特殊普通合伙）

事 务 所 电 话： 021-23280000

事 务 所 地 址： 南京东路61号4楼

---

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。

报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>

# 国家电力投资集团有限公司

## 审计报告及财务报表

(2021年01月01日至2021年12月31日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-3
二、	财务报表	
	合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
	合并利润表和母公司利润表	5-6
	合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-239



## 审计报告

信会师报字[2022]第 ZG28027 号

国家电力投资集团有限公司董事会：

### 一、 审计意见

我们审计了国家电力投资集团有限公司（以下简称国家电投集团）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动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 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司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、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为分别对 2021 年度财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>(一) 商誉的减值</b>	
<p>如附注八之(二十六)所述,截至 2021 年 12 月 31 日,国家电投集团商誉的账面原值合计 126.71 亿元,相应的减值准备余额 34.99 亿元。根据企业会计准则,管理层通过比较分摊商誉的相关资产组的可收回金额与该资产组及商誉的账面价值,对商誉进行减值测试。预测可收回金额涉及对资产组未来现金流量现值的预测,管理层需要做出重大判断和假设。由于相关减值评估与测试需要管理层作出重大判断,因此我们将商誉减值测试确认为关键审计事项。</p>	<p>我们的审计程序主要包括:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、评估及测试与商誉减值测试相关的内部控制的设计及执行有效性;</li> <li>2、评估减值测试方法的适当性,测试管理层减值测试所依据的基础数据,利用估值专家评估管理层减值测试中所采用关键假设及判断的合理性;</li> <li>3、评价评估师的独立性、胜任能力、专业素质和客观性;</li> <li>4、验证商誉减值测试模型的计算准确性。</li> </ol>
<b>(二) 应收账款、营业收入的确认</b>	
<p>如附注八之(六)、(五十七)所述,截至 2021 年 12 月 31 日,国家电投集团应收账款账面价值为 864.44 亿元,其中应收电费 728.09 亿,占比 84.22%,本期营业收入为 3,323.09 亿元,其中电力及热力收入共 2215.15 亿元,占当期营业收入的 66.66%。应收账款及营业收入的金额对财务报表影响较大,且应收电费中的可再生能源补贴的回收期较长,因此,我们将应收账款、营业收入的确认作为关键审计事项。</p>	<p>我们的审计程序主要包括:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、对与应收账款、营业收入确认相关的关键内部控制设计和运行有效性进行评估和测试;</li> <li>2、对收入和成本执行分析程序,包括:收入、成本、毛利率本期与上期对比分析,本期各月度波动分析;</li> <li>3、根据《可再生能源电价附加补助资金管理办法》,检查项目核准、电价核准及并网通知等相关文件,确定上网电价,并根据当地国家电网月结算单的结算电量,重新计算标杆电费和补贴电费收入确认是否准确;</li> </ol>

	4、根据客户交易及期末应收账款金额，执行函证程序，结合期后回款检查，确认收入的真实性； 5、对发电收入执行截止测试，确认收入确认是否记录在正确的会计期间。
<b>(三) 金融资产估值</b>	
如附注八之（二）、（十八）、（十九）所述，截至 2021 年 12 月 31 日，国家电投集团交易性金融资产账面价值为 288.24 亿元，其他权益工具投资账面价值为 133.40 亿元。国家电投集团金融工具的估值以市场数据和估值模型为基础，其中估值模型通常需要大量的参数输入。大部分参数来源于能够从活跃市场可靠获取的数据。当可观察的参数无法可靠获取时，即公允价值属于第三层级的情况下，不可观察参数的确定会使用到管理层估计，这当中会涉及重大的管理层判断。估值技术中常包括依赖主观判断的假设和估计。采用不同的估值技术或假设，将可能导致对金融工具的公允价值估计存在较大差异，因此，我们将评估金融工具公允价值识别为关键审计事项。	我们的审计程序主要包括： 1.了解并评估管理层用于识别、计量和管理金融资产估值风险相关的内部控制流程的有效性； 2.获取管理层聘请的外部评估师出具的资产评估报告，并对外部评估师的胜任能力、专业素养和客观性进行了评估；与估值专家进行充分沟通，了解并整体评价相关估值方法、模型、定价参数的适用性； 3.选取样本，通过比较国家电投集团采用的公允价值与公开可获取的市场数据，评价属于第一层次公允价值计量的金融资产的估值； 4.对于分类为第二层、第三层次的金融资产的估值，我们对估值模型的适用性进行评价，并对估值过程中用到的基础数据的真实性、准确性进行复核，对估值结果进行重算； 5.评价财务报表的相关披露是否符合企业会计准则的披露要求，适当反映了金融资产估值风险。

#### 四、 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，除非计划进行清算、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。

#### 五、 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（包括披露）、结构和内容，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，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

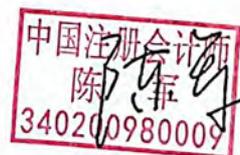
从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对 2021 年度的财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



中国注册会计师：  
(项目合伙人)



中国注册会计师：



中国·上海

2022 年 4 月 15 日



国家电力投资集团有限公司  
合并资产负债表  
2021年12月31日  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金	八、(一)	24,897,633,863.71	23,361,626,990.86
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产	八、(二)	28,824,251,984.41	19,653,927,106.35
☆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	八、(三)	706,752.72	625,730,388.66
应收票据	八、(四)	12,514,496,061.08	14,740,024,213.00
应收账款	八、(五)	86,444,359,216.24	67,201,578,676.68
应收款项融资	八、(六)	783,332,200.12	1,672,472,629.21
预付款项	八、(七)	18,261,011,834.69	18,010,289,568.48
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	八、(八)	31,193,982,570.40	20,465,511,399.78
其中: 应收股利		285,139,903.31	344,573,317.47
△买入返售金融资产	八、(九)	37,131,418.56	35,953,071.30
存货	八、(十)	23,553,712,692.70	16,409,417,478.28
其中: 原材料		16,083,733,527.64	9,510,150,335.26
库存商品(产成品)		2,387,618,252.85	2,893,971,277.86
合同资产	八、(十一)	7,122,918,332.34	10,676,522,322.74
持有待售资产	八、(十二)	1,186,523,694.72	5,396,191,551.88
一年内到期的非流动资产	八、(十三)	12,321,868,276.46	17,484,843,138.21
其他流动资产	八、(十四)	31,640,206,198.77	21,680,655,750.86
流动资产合计		278,782,135,096.92	237,414,744,286.29
非流动资产:			
△发放贷款和垫款	八、(十五)	873,219,383.75	646,772,417.23
债权投资	八、(十六)	1,576,023,702.49	2,170,493,146.92
☆可供出售金融资产			
其他债权投资	八、(十七)	394,000,000.00	
☆持有至到期投资			
长期应收款	八、(十八)	59,171,895,519.83	43,046,361,766.48
长期股权投资	八、(十九)	51,359,240,764.95	42,649,108,667.15
其他权益工具投资	八、(二十)	13,330,340,733.07	12,053,714,658.43
其他非流动金融资产	八、(二十一)	4,411,405,603.86	2,300,738,640.50
投资性房地产	八、(二十二)	3,892,861,500.67	3,902,809,539.52
固定资产	八、(二十三)	746,379,081,942.00	663,336,604,257.50
其中: 固定资产原价		1,136,786,621,694.11	1,006,778,538,700.72
累计折旧		371,186,070,914.55	331,178,863,408.92
固定资产减值准备		19,395,672,292.36	12,794,222,404.41
在建工程	八、(二十四)	198,882,844,757.41	197,192,467,096.91
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	八、(二十五)	18,553,713,974.38	13,697,821,681.60
无形资产	八、(二十六)	46,998,001,497.94	41,304,222,996.95
开发支出	八、(二十七)	9,760,510,191.84	7,861,310,987.51
商誉	八、(二十八)	9,171,500,676.67	11,777,398,732.97
长期待摊费用	八、(二十九)	3,770,626,042.34	3,199,642,051.44
递延所得税资产	八、(三十)	3,917,901,520.75	3,809,989,864.93
其他非流动资产	八、(三十一)	39,893,673,941.11	38,558,202,864.71
其中: 特准储备物资			
非流动资产合计		1,212,336,841,753.06	1,087,507,659,370.75
资产总计		1,491,118,976,849.98	1,324,922,403,657.04

注: 表中带△科目为金融类企业专用; 带#科目为外商投资企业专用; 带☆科目为未执行新金融工具准则企业专用。

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

钱智民

如

梁艳丽



国家电力投资集团有限公司  
合并资产负债表(续)  
2021年12月31日  
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
短期借款	八、(三十二)	156,884,069.125 92	158,876,382,188.37
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融资产	八、(三十三)	354,582,600.00	641,790,425.07
☆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	八、(三十四)	276,164,731.01	237,373,014.33
应付票据	八、(三十五)	9,768,004,936.89	12,065,963,019.74
应付账款	八、(三十六)	71,609,807,124.42	58,582,374,666.14
预收款项	八、(三十七)	1,064,911,902.21	1,571,942,286.34
合同负债	八、(三十八)	7,766,655,877.13	9,752,869,726.76
△卖出回购金融资产款	八、(三十九)	15,025,976.04	18,773,914.16
△吸收存款及同业存款	八、(四十)	58,893,868.12	273,504,919.77
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	八、(四十一)	3,240,112,589.90	2,954,749,668.61
其中: 应付工资		1,812,251,209.16	1,699,157,998.12
应付福利费		1,701,278.69	1,362,397.79
#其中: 职工奖励及福利基金			
应交税费	八、(四十二)	7,552,290,712.34	6,573,604,930.05
其中: 应交税金		6,672,243,961.39	5,370,374,396.83
其他应付款	八、(四十三)	23,946,270,920.65	11,318,787,076.11
其中: 应付股利		855,700,093.60	853,118,830.73
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债	八、(四十四)	260,358,673.51	3,080,819,723.48
一年内到期的非流动负债	八、(四十五)	115,854,613,666.77	112,396,611,569.78
其他流动负债	八、(四十六)	65,795,551,378.14	59,651,754,340.08
流动负债合计		464,447,314,083.05	437,997,301,468.79
非流动负债:			
△保险合同准备金			
长期借款	八、(四十七)	450,598,181,104.73	379,302,995,998.77
应付债券	八、(四十八)	103,871,247,126.98	99,278,363,587.10
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债	八、(五十)	14,073,287,765.25	10,898,112,854.12
长期应付款	八、(五十一)	51,372,853,713.59	41,038,393,032.35
长期应付职工薪酬	八、(五十二)	53,488,526.91	10,678,257.36
预计负债	八、(五十三)	1,473,140,875.32	719,721,414.66
递延收益	八、(五十四)	8,406,276,805.73	8,679,545,872.24
递延所得税负债	八、(三十)	2,585,500,556.14	1,549,067,222.28
其他非流动负债	八、(五十五)	4,100,202,766.51	4,284,561,178.29
其中: 特准储备基金			
非流动负债合计		636,534,179,241.16	545,761,439,417.17
负债合计		1,100,981,493,324.21	983,758,740,885.96
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		37,500,000,000.00	35,000,000,000.00
国家资本		33,806,427,137.00	35,000,000,000.00
国有法人资本		3,693,572,863.00	
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减: 已归还投资			
实收资本(或股本)净额	八、(五十六)	37,500,000,000.00	35,000,000,000.00
其他权益工具	八、(五十七)	115,094,716,943.81	110,146,036,964.26
其中: 优先股			
永续债	八、(四十九)	115,094,716,943.81	110,146,036,964.26
资本公积	八、(五十八)	21,277,014,813.51	18,498,424,859.51
减: 库存股			
其他综合收益	八、(七十二)	-246,420,978.20	-1,337,401,982.11
其中: 外币报表折算差额	八、(五十九)	-2,317,015,100.06	-1,825,601,226.00
专项储备		176,146,140.18	172,468,588.69
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、(六十)	-11,231,559,663.55	-1,538,366,244.23
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		162,569,897,255.75	160,941,162,186.12
少数股东权益		227,567,586,270.02	180,222,500,584.96
所有者权益(或股东权益)合计		390,137,483,525.77	341,163,662,771.08
负债和所有者权益(或股东权益)总计		1,491,118,976,849.98	1,324,922,403,657.04

注: 表中带△科目为金融类企业专用; 带#科目为外商投资企业专用; 带☆科目为未执行新金融工具准则企业专用。  
后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 主管会计工作负责人: 会计机构负责人:

钱智勇

财务报表第2页

梁艳丽

国家电力投资集团有限公司  
母公司资产负债表  
2021年12月31日  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		1,252,951,495.36	346,679,746.54
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产		138,549,905.74	324,598,348.36
☆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		288,693,503.25	74,844,927.53
应收账款	十二、(一)	2,011,363,091.22	2,128,426,295.83
应收款项融资			
预付款项		585,574,098.56	637,882,335.84
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	十二、(二)	6,714,398,276.02	6,993,138,411.28
其中: 应收股利		2,022,686,583.62	1,772,791,701.58
△买入返售金融资产			
存货		326,347,079.51	271,557,885.39
其中: 原材料			
库存商品(产成品)		326,347,079.51	271,557,885.39
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		9,092,009,045.23	8,132,752,824.00
流动资产合计		20,409,886,494.89	18,909,880,774.77
非流动资产:			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
☆可供出售金融资产			
其他债权投资			
☆持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、(三)	181,484,364,843.80	168,308,445,675.50
其他权益工具投资		13,581,635,021.71	6,331,083,530.56
其他非流动金融资产			
投资性房地产		2,398,830,400.00	2,121,792,600.00
固定资产		60,520,292.04	102,276,416.00
其中: 固定资产原价		230,471,161.27	288,657,924.74
累计折旧		169,967,850.36	186,381,508.74
固定资产减值准备			
在建工程		62,518,019.08	32,219,477.32
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		702,189,791.33	725,832,535.81
开发支出		23,360,849.05	23,360,849.05
商誉			
长期待摊费用		33,477,260.54	38,161,437.86
递延所得税资产			
其他非流动资产		44,096,860,000.00	51,651,350,000.00
其中: 特准储备物资			
非流动资产合计		242,443,756,477.55	229,334,522,522.10
资产总计		262,853,642,972.44	248,244,403,296.87

注: 表中带△科目为金融类企业专用; 带#科目为外商投资企业专用; 带☆科目为未执行新金融工具准则企业专用。

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 主管会计工作负责人: 会计机构负责人:

张智民

梁艳丽



**国家电力投资集团有限公司**  
**母公司资产负债表（续）**  
**2021年12月31日**  
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
短期借款		33,170,000,000.00	34,620,000,000.00
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融资产			
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应付票据		602,860,737.08	334,168,093.97
应付账款		899,184,721.88	855,104,845.25
预收款项		117,665.20	510,865,826.65
合同负债		435,739,111.13	11,415.09
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			2,980,624,660.35
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬		678,774,128.17	693,450,807.14
其中：应付工资		660,302,277.54	660,302,277.54
应付福利费			
其中：职工奖励及福利基金			
应交税费		42,905,532.03	18,030,968.75
其中：应交税金		42,905,532.03	18,030,968.75
其他应付款		1,540,597,037.77	1,115,485,507.67
其中：应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		10,577,409,138.89	16,187,236,388.69
其他流动负债		5,636,175,143.25	2,246,642,054.49
流动负债合计		53,583,763,215.40	59,561,620,568.05
非流动负债：			
△保险合同准备金			
长期借款		1,900,000,000.00	
应付债券		32,918,929,171.52	22,396,917,827.64
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		43,679,300.00	36,625,700.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		795,375.00	938,534.00
递延所得税负债		546,564,946.75	462,073,406.76
其他非流动负债			
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		35,409,968,793.27	22,896,555,468.40
负债合计		88,993,732,008.67	82,458,176,036.45
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		37,500,000,000.00	35,000,000,000.00
国家资本		33,806,427,137.00	35,000,000,000.00
国有法人资本		3,693,572,863.00	
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额		37,500,000,000.00	35,000,000,000.00
其他权益工具		115,094,716,943.81	110,146,036,964.26
其中：优先股			
永续债		115,094,716,943.81	110,146,036,964.26
资本公积		1,642,528,908.24	613,358,860.50
#减：库存股			
其他综合收益		1,631,632,411.01	1,368,056,908.97
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		17,991,032,700.71	18,658,774,526.69
所有者权益（或股东权益）合计		173,859,910,963.77	165,786,227,260.42
负债和所有者权益（或股东权益）总计		262,853,642,972.44	248,244,403,296.87

注：表中带△科目为金融类企业专用；带#科目为外商投资企业专用；带☆科目为未执行新金融工具准则企业专用。

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人

会计机构负责人：

张智刚

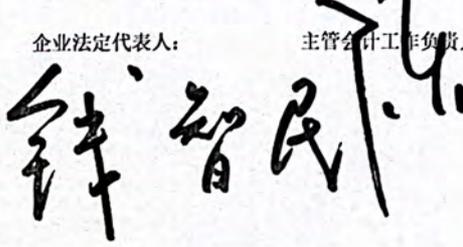
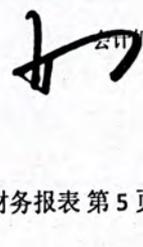
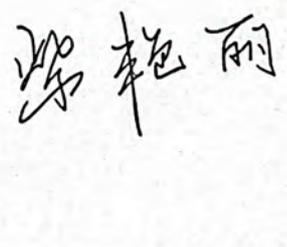
梁艳丽



**国家电力投资集团有限公司**  
**合并利润表**  
**2021年度**  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		332,309,004,246.63	274,795,632,887.32
其中: 主营业务收入	八、(六十一)	332,309,004,246.63	274,795,632,887.32
△利息收入			
△手续费收入			
△投资收益			
二、营业成本		317,736,755,595.06	254,569,833,366.18
其中: 营业成本	八、(六十一)	269,085,866,523.89	208,544,566,270.18
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险合同准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加		5,305,657,245.70	4,960,585,907.49
销售费用	八、(六十二)	764,689,485.44	777,067,439.54
管理费用	八、(六十二)	9,470,865,734.67	7,304,408,529.41
研发费用	八、(六十二)	3,312,568,856.41	2,739,555,450.85
财务费用	八、(六十二)	29,797,107,748.95	30,243,649,768.71
其中: 利息费用		29,302,649,748.83	29,880,903,576.69
利息收入		329,494,377.26	320,974,488.58
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)		58,126,632.10	239,811,549.63
其他			
加: 其他收益	八、(六十三)	2,443,594,901.01	2,181,075,145.19
投资收益(损失以“-”号填列)	八、(六十四)	5,508,549,853.01	6,000,582,174.10
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		2,894,181,503.42	3,070,297,308.30
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-196,956,938.71	-98,762,053.23
△汇兑收益(损失以“-”号填列)		-5,969,293.97	-4,583,701.94
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	八、(六十五)	466,272,899.63	140,665,538.88
信用减值损失(损失以“-”号填列)	八、(六十六)	-3,482,153,911.74	-586,370,858.12
资产减值损失(损失以“-”号填列)	八、(六十七)	-8,449,165,194.44	-7,676,112,073.90
资产处置收益(损失以“-”号填列)	八、(六十八)	241,581,060.27	270,582,106.83
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		11,294,958,965.34	20,551,637,852.18
加: 营业外收入	八、(六十九)	1,230,757,994.99	1,387,594,496.34
其中: 政府补助		177,721,150.80	200,746,915.21
减: 营业外支出	八、(七十)	1,715,985,297.20	1,479,586,964.00
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		10,809,731,663.13	20,459,645,384.52
减: 所得税费用	八、(七十一)	6,454,794,446.05	6,864,634,641.06
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		4,354,937,217.08	13,595,010,743.46
(一) 按所有权归属分类:			
归属于母公司所有者的净利润		-1,192,534,163.55	2,437,583,703.44
少数股东损益		5,547,471,380.63	11,157,427,040.02
(二) 按经营持续性分类:			
持续经营净利润		4,354,937,217.08	13,595,010,743.46
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额	八、(七十二)	938,456,132.51	-1,604,366,400.43
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,097,352,121.62	-958,604,568.16
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	八、(七十二)	523,506,918.34	660,933,108.23
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	八、(七十二)	32,937,578.47	-52,049.81
3. 其他权益工具投资公允价值变动	八、(七十二)	490,569,339.87	660,985,158.04
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	八、(七十二)	573,845,203.28	-1,619,537,676.39
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	八、(七十二)	195,305,506.60	-63,962,920.24
2. 其他债权投资公允价值变动			
☆3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			49,836,292.80
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
☆5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			42,075,183.35
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)	八、(七十二)	622,271,732.17	-230,252,908.31
8. 外币财务报表折算差额	八、(七十二)	-491,413,874.06	-861,461,670.82
9. 其他	八、(七十二)	247,681,838.57	-555,771,653.17
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-158,895,989.11	-645,761,832.27
七、综合收益总额		5,293,393,349.59	11,990,644,343.03
归属于母公司所有者的综合收益总额		-95,182,041.93	1,478,979,135.28
归属于少数股东的综合收益总额		5,388,575,391.52	10,511,665,207.75
八、每股收益:			
基本每股收益			
稀释每股收益			

注: 表中带△科目为金融类企业专用; 带☆科目为未执行新金融工具准则企业专用。

企业法定代表人:  主管会计工作负责人:  会计机构负责人: 

财务报表第5页



**国家电力投资集团有限公司**  
**母公司利润表**  
**2021年度**  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		5,425,854,474.86	5,526,445,881.58
其中: 营业收入	十二、(四)	5,425,854,474.86	5,526,445,881.58
△让渡资产使用权收入			
△利息收入			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		8,112,496,361.81	8,493,253,577.48
其中: 营业成本	十二、(四)	4,568,028,935.09	4,718,639,292.95
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加		40,655,455.42	44,628,008.46
销售费用			
管理费用		632,672,609.32	614,503,272.02
研发费用			399,226.09
财务费用		2,871,139,361.98	3,115,083,777.96
其中: 利息费用		2,855,822,292.95	3,079,820,434.54
利息收入		9,044,904.95	7,296,843.57
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)		7,665,227.36	24,408,687.53
其他			
加: 其他收益		668,690.70	1,079,981.52
投资收益(损失以“-”号填列)	十二、(五)	7,292,422,561.44	8,844,978,421.05
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		65,272,710.77	29,004,667.38
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
△汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-27,445,500.00	-18,109,100.00
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-6,267,808.18	
资产减值损失(损失以“-”号填列)			-2,713,730.80
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		4,572,736,057.01	5,858,427,875.87
加: 营业外收入		1,124,197.13	241,722.96
其中: 政府补助		613,625.00	213,625.00
减: 营业外支出		1,247,236.79	870,530.78
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		4,572,613,017.35	5,857,799,068.05
减: 所得税费用		1,341,900.00	
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		4,571,271,117.35	5,857,799,068.05
(一) 持续经营净利润		4,571,271,117.35	5,857,799,068.05
(二) 终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额		263,575,502.04	23,887,598.16
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		58,258,118.36	
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		58,258,118.36	
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		205,317,383.68	23,887,598.16
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
☆3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			23,887,598.16
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
☆5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他		205,317,383.68	
七、综合收益总额		4,834,846,619.39	5,881,686,666.21
八、每股收益:			
基本每股收益			
稀释每股收益			

注: 表中带△科目为金融类企业专用; 带☆科目为未执行新金融工具准则企业专用。  
后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: \_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人: \_\_\_\_\_ 会计机构负责人: \_\_\_\_\_

钱智民

梁艳丽

国家电力投资集团有限公司  
合并现金流量表  
2021年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		333,186,180,944.44	283,050,746,297.87
△客户存款和同业存放款项净增加额		-214,611,051.65	248,456,663.61
△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			
△收到再保业务赔款取得的现金			
△收到再保业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-5,326,111,687.52	-3,943,553,694.57
△收取利息、手续费及佣金的现金		1,709,861,277.30	1,598,191,560.28
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		957,666,129.16	880,046,231.30
收到其他与经营活动有关的现金		26,981,616,320.42	25,056,703,402.12
经营活动现金流入小计		357,294,601,932.15	306,890,590,460.61
购买商品、接受劳务支付的现金		225,972,053,576.21	174,564,595,565.61
△客户贷款及垫款净增加额		-733,047,390.27	-2,036,034,279.23
△存放中央银行和同业款项净增加额		617,262,599.67	433,026,540.25
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金		494,910,621.91	609,256,332.30
△支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		35,180,887,453.33	28,917,863,941.93
支付的各项税费		24,581,763,322.04	22,584,674,143.38
支付其他与经营活动有关的现金		27,864,635,958.01	26,753,942,863.40
经营活动现金流出小计		313,978,466,140.90	251,827,325,107.64
经营活动产生的现金流量净额	八、(七十六)	43,316,135,791.25	55,063,265,352.97
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		48,045,085,953.02	39,874,558,311.42
取得投资收益收到的现金		5,280,246,265.60	4,886,423,884.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,362,322,006.95	1,058,069,132.92
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		668,585,023.11	502,112,468.76
收到其他与投资活动有关的现金		12,713,011,520.75	11,433,538,108.87
投资活动现金流入小计		68,069,250,769.43	57,754,701,906.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		105,899,264,863.44	104,527,172,224.72
投资支付的现金		69,328,572,406.63	75,809,957,022.05
△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		9,376,785,107.99	8,261,145,172.50
支付其他与投资活动有关的现金		18,901,745,985.89	24,611,958,479.85
投资活动现金流出小计		203,506,368,363.95	213,210,232,899.12
投资活动产生的现金流量净额		-135,437,117,594.52	-155,455,530,992.81
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		80,594,386,176.64	80,612,201,877.88
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		61,715,136,176.64	16,662,201,877.88
取得借款收到的现金		671,613,435,262.56	537,048,572,062.88
收到其他与筹资活动有关的现金		26,650,220,912.30	22,144,357,610.99
筹资活动现金流入小计		778,858,042,351.50	639,805,131,551.75
偿还债务支付的现金		590,579,717,716.81	462,498,865,228.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		43,407,296,603.97	42,625,913,547.13
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		6,804,186,452.59	6,745,497,765.23
支付其他与筹资活动有关的现金		51,858,252,946.72	39,593,617,150.00
筹资活动现金流出小计		685,845,267,267.50	544,718,395,925.13
筹资活动产生的现金流量净额		93,012,775,084.00	95,086,735,626.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-701,360,898.52	304,345,125.61
五、现金及现金等价物净增加额	八、(七十六)	190,432,382.21	-5,001,184,887.61
加: 期初现金及现金等价物余额	八、(七十六)	19,192,077,627.28	24,193,262,514.89
六、期末现金及现金等价物余额	八、(七十六)	19,382,510,009.49	19,192,077,627.28

注: 表中带△科目为金融类企业专用。

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

薛智民

如

梁艳丽



**国家电力投资集团有限公司**  
**母公司现金流量表**  
**2021年度**  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

	附注	本期金额	上期金额
<b>经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,014,865,764.43	5,751,383,251.14
客户存款和同业存放款项净增加额		-2,880,624,660.35	1,464,777,759.69
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		181,740.19	324,093.94
收到其他与经营活动有关的现金		3,605,079,098.42	1,915,059,986.94
经营活动现金流入小计		5,739,501,942.69	9,131,545,091.71
购买商品、接受劳务支付的现金		4,124,498,994.10	5,442,508,785.10
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金		27,383,279.76	49,212,370.70
△支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		308,506,020.05	356,631,311.50
支付的各项税费		197,679,304.49	59,198,302.16
支付其他与经营活动有关的现金		3,848,749,673.76	3,119,212,301.69
经营活动现金流出小计		8,506,817,272.16	9,026,763,071.15
经营活动产生的现金流量净额	十二(六)	-2,767,315,329.47	104,782,020.56
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		20,147,810,600.00	12,736,720,000.00
取得投资收益收到的现金		6,369,769,904.41	2,322,990,917.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		381,211.05	
投资活动现金流入小计		26,517,961,715.46	15,059,710,917.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		42,535,222.29	29,208,197.72
投资支付的现金		32,042,590,409.79	66,086,112,424.27
△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		1,528,475.87	55,931,119.97
投资活动现金流出小计		32,086,654,107.95	66,171,251,741.96
投资活动产生的现金流量净额		-5,568,692,392.49	-51,111,540,824.59
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		18,879,250,000.00	63,900,000,000.00
取得借款收到的现金		68,020,000,000.00	153,039,942,633.04
收到其他与筹资活动有关的现金		8,809,578,600.00	8,746,332,785.58
筹资活动现金流入小计		95,708,828,600.00	225,686,275,418.62
偿还债务支付的现金		67,670,000,000.00	154,528,807,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,367,875,441.61	5,933,312,929.60
支付其他与筹资活动有关的现金		11,428,673,687.61	15,605,518,959.61
筹资活动现金流出小计		86,466,549,129.22	176,067,638,889.21
筹资活动产生的现金流量净额		9,242,279,470.78	49,618,636,529.41
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
五、现金及现金等价物净增加额	十二(六)	906,271,748.82	-1,388,122,274.62
加: 期初现金及现金等价物余额	十二(六)	346,679,746.54	1,734,802,021.16
六、期末现金及现金等价物余额	十二(六)	1,252,951,495.36	346,679,746.54

注: 表中带△科目为金融类企业专用。  
后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 主管会计工作负责人: 会计机构负责人:

钱智民

梁艳丽



国家电力投资集团有限公司  
合并所有者权益变动表  
2021年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	国家电力投资集团有限公司所有权益										少数股东权益	所有者权益合计
	其他权益工具		股本公积	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	小计		
	优先股	永续债										
一、上年年末余额	31,000,000,000.00	110,146,036,904.26	18,698,424,839.31		-1,208,313,307.87	172,468,538.69		-515,916,421.63	162,092,207,683.16	180,348,735,660.83	342,441,443,343.99	
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
二、本年初余额	31,000,000,000.00	110,146,036,904.26	18,698,424,839.31		-1,208,313,307.87	172,468,538.69		-515,916,421.63	162,092,207,683.16	180,348,735,660.83	342,441,443,343.99	
三、本年年末余额 (减少以“-”号填列)	2,500,000,000.00	4,948,679,979.55	2,778,309,514.00		1,090,991,003.91	3,872,531.49		-9,693,199,419.32	1,628,735,069.63	47,343,083,681.06	48,973,820,754.69	
(一) 综合收益总额					1,092,332,214.62			-1,192,538,163.53	-93,182,641.93	5,388,573,391.32	3,203,393,349.39	
(二) 所有者投入和减少资本	2,500,000,000.00	4,948,679,979.55	2,778,309,514.00		-13,534,027.06	-2,431,208.77		-2,270,332,603.96	7,941,032,097.76	48,763,132,544.23	56,704,184,641.99	
1. 所有者投入的普通股	2,500,000,000.00		1,108,319,691.94						3,608,319,691.94	35,318,290,191.18	38,926,609,883.32	
2. 其他权益工具持有者投入资本									4,948,679,979.55	13,395,240,000.00	18,343,919,979.55	
3. 限售股转让收入所有者权益增加												
4. 其他												
(三) 专项储备增加和减少												
1. 提取专项储备												
2. 使用专项储备												
(四) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
其中: 提取一般风险准备												
2. 提取专项储备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(五) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
四、本年年末余额	31,000,000,000.00	115,094,716,883.81	21,277,014,813.31		-246,430,978.20	176,346,140.18		-1,231,559,603.55	163,509,897,335.75	227,567,386,270.02	380,137,843,333.77	

注: 表中带△科目为金融类企业专用; 带#科目为外商投资企业专用。  
后附财务报表附注为财务报表的组成部分。  
企业法定代表人: 薛智民  
主管会计工作负责人: 曹艳丽  
会计机构负责人: 曹艳丽

曹艳丽

曹艳丽

薛智民



国家电力投资集团有限公司  
合并所有者权益变动表（续）

2021年度  
(除特别说明外, 金额单位均为人民币元)

项目	710403-2021年		其他权益工具		股本公积	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	小计	少数股东权益	所有者权益合计
	亿元	万元	永续债	其他										
一、上年年末余额	31,000,000,000.00		52,766,185,754.59		17,574,090,051.31		-248,912,233.58	180,259,703.35			2,879,650,253.90	106,151,206,541.57	181,709,333,204.97	289,860,639,646.54
加: 会计政策变更					-458,031,693.70						-1,007,648,778.93	-1,465,670,472.63	-6,843,231,868.47	-8,301,262,341.10
前期差错更正														
其他														
二、本年年初余额	31,000,000,000.00		52,766,185,754.59		16,923,658,357.61		-248,912,233.58	180,259,703.35			1,872,074,246.97	106,693,565,868.94	174,866,111,436.50	281,559,377,305.44
三、本年年末余额(减少以“-”号填列)			52,766,185,754.59		16,923,658,357.61		-248,912,233.58	180,259,703.35			-2,387,984,648.60	55,599,441,814.23	5,482,624,224.33	61,882,066,038.53
(一) 综合收益总额			57,379,851,209.67		1,574,766,501.90		-939,400,034.09	-7,791,174.66			2,437,583,703.44	1,678,979,135.28	10,511,662,207.75	11,990,644,343.03
1. 所有者投入的普通股					1,574,766,501.90						2,437,583,703.44	58,372,039,967.61	1,823,226,686.36	60,147,266,653.97
2. 其他权益工具持有者投入资本											-632,377,403.96	688,893,818.07	12,339,731,623.62	13,019,925,481.69
3. 股份支付计入所有者权益的金额												57,379,851,209.67	2,000,000,000.00	59,379,851,209.67
4. 其他											-632,377,403.96	293,294,899.87	-12,265,264,877.26	-12,232,210,077.39
(二) 留存收益总额														
(三) 专项储备														
1. 提取专项储备														
2. 使用专项储备														
(四) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
其中: 法定盈余公积														
任意盈余公积														
专项储备														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(五) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
四、本年年末余额	31,000,000,000.00		110,146,026,964.26		18,098,424,899.51		-1,208,312,207.07	172,468,188.69			-513,910,421.63	162,092,707,483.16	180,348,735,660.83	343,441,443,399.99

注: 表中带△科目为金融类企业专用; 带#科目为外商投资企业专用。  
后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

钱智民

主管会计工作负责人:

陈如

会计机构负责人:

张艳丽

国家电力投资集团有限公司  
母公司所有者权益变动表

2021年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)



项目	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	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他	其他								
一、上年年末余额	35,000,000.00		110,146,036,864.26		613,358,860.50		1,382,430,477.98				18,640,611,215.43	165,762,437,218.17
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	35,000,000.00		110,146,036,864.26		613,358,860.50		-14,373,569.01				18,658,242.25	3,789,242.25
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	2,500,000.00		4,948,679,979.55		1,029,170,047.74		1,348,056,908.97				18,658,242.25	165,762,437,260.42
(一) 综合收益总额							263,575,502.04				4,571,271,117.35	8,079,683,703.35
(二) 所有者投入和减少资本	2,500,000.00		4,948,679,979.55		1,029,170,047.74		263,575,502.04				-296,917,161.34	4,834,846,619.39
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 专项储备提取和使用												
1. 提取专项储备												
2. 使用专项储备												
(四) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
其中: 法定公积金												
任意公积金												
2. 提取储备基金												
3. 提取企业发展基金												
4. 利润归还投资												
5. 提取一般风险准备												
6. 对所有者(或股本)的分配												
其中:												
7. 其他												
(五) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
四、本年年末余额	37,500,000.00		115,094,716,843.81		1,642,528,908.24		1,631,632,411.01				17,991,032,200.71	173,839,910,463.77

注: 表中带△科目为金融类企业专用; 带#科目为外商投资企业专用。  
后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:  
**薛智民**

主管会计工作负责人:  
**陈子**

会计机构负责人:  
**陈艳丽**



国家电力投资集团有限公司  
母公司所有者权益变动表(续)

2021年度  
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	实收资本(或股本)		其他权益工具		资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
	上年年末余额	本年增减变动金额	优先股	永续债							
一、上年年末余额	35,000,000,000.00			52,766,185,754.59	613,358,860.50		1,344,169,310.81			15,699,494,615.72	105,233,208,541.62
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	35,000,000,000.00			52,766,185,754.59	613,358,860.50		1,344,169,310.81			15,699,494,615.72	105,233,208,541.62
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)				57,379,851,209.67			23,887,598.16			3,159,279,910.97	60,465,018,718.80
(一)综合收益总额							23,887,598.16			5,857,799,068.05	5,881,686,666.21
(二)所有者投入和减少资本				57,379,851,209.67							57,379,851,209.67
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本				57,379,851,209.67							57,379,851,209.67
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)专项储备提取和使用											
1.提取专项储备											
2.使用专项储备											
(四)利润分配											
1.提取盈余公积											
其中:法定公积金											
任意公积金											
2.盈余公积											
3.企业发展基金											
4.利润分配											
(五)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
四、本年年末余额	35,000,000,000.00			110,146,036,964.26	613,358,860.50		1,368,056,908.97			18,858,774,526.69	165,786,217,260.42

注:表中带△科目为金融类企业专用;带#科目为外商投资企业专用  
后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 主管会计工作负责人: 会计机构负责人:

薛智民

陈如

梁艳丽

## 国家电力投资集团有限公司 二〇二一年度财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

### 一、 企业的基本情况

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

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

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

集团公司住所: 北京西城区北三环中路 29 号院 1 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。

截至 2021 年 12 月 31 日, 集团公司注册资本为 350 亿元人民币, 实收资本为 375 亿元。

经营期限为: 无固定期限。

集团公司是一个以电为核心、一体化发展的综合性能源集团公司。电力总装机容量 1.78 亿千瓦, 其中: 火电 8497 万千瓦, 水电 2399 万千瓦, 核电 809 万千瓦, 太阳能发电 3500 万千瓦, 风电 3500 万千瓦, 在全部电力装机容量中清洁能源比重占 61.53%。年发电量 6426.02 亿千瓦时, 年供热量 2.17 亿吉焦。拥有煤炭产能 8430 万吨, 电解铝产能 245 万吨, 铁路运营里程 627 公里; 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。

集团公司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 46 个国家和地区, 涉及电力项目投资、技术合作、工程承包建设等。海外在运装机容量达到 664.8 万千瓦(控股装机 555.93 万千瓦), 清洁能源

占比 73%，在建装机容量 241 万千瓦（不含缅甸伊江项目）。

集团公司拥有 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 600021）、国家电投集团远达环保股份有限公司（远达环保 600292）、吉林电力股份有限公司（吉电股份 000875）、内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司（露天煤业 002128）、国家电投集团东方新能源股份有限公司（东方能源 000958）；拥有 1 家香港红筹股公司为中国电力国际发展有限公司（中国电力 HK2380）；拥有 2 家新三板挂牌公司：分别为中电投先融期货股份有限公司（先融期货 870115）、国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司（威宁能源 873359）。

本公司财务报告经董事会审计与风险委员会会议批准报出。

## 二、 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和陆续颁布的各项具体会计准则、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”）的相关规定编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

## 三、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 四、 重要会计政策和会计估计

### （一） 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### （二） 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

本公司下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

### （三） 记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为基础，除特别说明的计价基础外，均以历史成本为计价原则。

#### (四) 企业合并

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

##### 1、 同一控制下的企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方的资产和负债在最终控制方财务报表中的账面价值为基础计量。被合并各方采用的会计政策与合并方不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

##### 2、 非同一控制下的企业合并

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

同时满足以下条件的，通常可以判断实现了控制权的转移：

- 1) 企业合并合同或协议已获股东大会等内部权力机构审批通过；
- 2) 企业合并事项需经国家有关主管部门审批的，已获得批准；
- 3) 参与合并各方已办理了必要的财产权交接手续；
- 4) 购买方已支付了合并价款的大部分（一般超过 50%），并有能力、有计划支付剩余款项；
- 5) 购买方实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的收益、承担相应的风险。

出售日的确定方法：一般判断交易完成后，丧失控制权时点为出售日时点。

## (五) 合并财务报表的编制方法

### 1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及本集团全部子公司。

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其回报金额。

### 2、 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。

如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### (1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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

购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

## (2) 处置子公司

### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### ②分步处置子公司

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，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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## (3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本

溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## **(六) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法**

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“四、（十五）长期股权投资”。

## **(七) 现金及现金等价物的确定标准**

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

## **(八) 外币业务和外币报表折算**

### **1、 外币交易**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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外，均计入当期损益。资产负债表日对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；对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，由此产生的汇兑差额，属于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的差额计入其他综合收益，其他差额计入当期损益。

### **2、 外币财务报表的折算**

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；所有者权益项目除“未分配利润”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。

现金流量表所有项目均按照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示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表所有者权益中的其他综合收益项目反映。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## (九) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1、 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入

当期损益的金融资产。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认

金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### **4、金融负债终止确认**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

#### **5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

## 6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## 7、 金融资产和金融负债的抵销

当依法有权抵销债权债务且该法定权利当前是可执行的，同时交易双方准备按净额进行结算，或同时结清资产和负债时，金融资产和负债以抵销后的净额在资产负债表中列示。

## 8、 金融负债与权益工具的区分及相关处理

权益工具是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后资产中的剩余权益的合

同，如果公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务为金融负债。

金融工具属于金融负债的，相关利息、股利、利得、损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，应当计入当期损益。

金融工具属于权益工具的，其发行、回购、出售、注销时，发行方应当作为权益的变动处理，不应当确认权益工具的公允价值变动，发行方对权益工具的持有方的分配应作利润分配处理。

## (十) 套期工具

### 1、 套期保值的分类

(1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

(2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

(3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

### 2、 套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式的指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具性质及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型、以及本公司对套期工具有效性的评估。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

(1) 被套期项目与套期工具之间存在经济关系。

(2) 被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

(3) 采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的

数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

### 3、套期会计处理方法

#### (1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

#### (2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入其他综合收益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期)，或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

#### (3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入其他综合收益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

## (十一) 应收票据

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量

义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

详见本附注“四、（九）金融工具-自执行新金融工具准则起的会计政策-金融资产减值的测试方法及会计处理方法”处理。

## **(十二) 应收款项**

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

详见本附注“四、（九）金融工具-自执行新金融工具准则起的会计政策-金融资产减值的测试方法及会计处理方法”处理。

## **(十三) 存货**

### **1、 存货的分类**

本公司存货主要包括燃料、原材料、低值易耗品、库存商品、在产品等。

### **2、 存货取得和发出的计价方法、存货的盘存制度及摊销**

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品等发出时采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。存货盘存制度采用永续盘存制。

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

### **3、 存货跌价准备的确认标准和计提方法**

本公司期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### **4、 存货可变现净值的确认方法**

存货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。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### **(十四) 合同资产**

##### **1、 合同资产的确认方法及标准**

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

##### **2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“四、（九）金融工具-自执行新金融工具准则起的会计政策-金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

#### **(十五) 长期股权投资**

##### **1、 共同控制、重大影响的判断标准**

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资

单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

## 2、 初始投资成本的确定

### (1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值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对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

### (2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

## 3、 后续计量及损益确认方法

### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司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（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，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。

### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算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按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，对于取得被投资单位控制权之前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按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易

的，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得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，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。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

#### 4、 长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法

本公司于资产负债表日判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。

长期股权投资存在减值迹象的，如当出现长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况时，本公司对长期股权投资进行减值测试。

减值测试结果表明长期股权投资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。减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### (十六) 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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，在资产负债表日采用公允价值模式进行后续计量，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

### (十七) 固定资产

#### 1、 固定资产的确认条件

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

固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

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、 固定资产分类及折旧政策

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

执行新租赁准则前，融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

自执行新租赁准则起，公司按新租赁准则使用权资产的相关规定计提折旧，详见本附注“四、（三十四）租赁-自执行新租赁准则起的会计政策”中有关使用权资产的会计处理。

固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	8-55 年	0-10	1.64-12.50
机器设备	6-30 年	0-10	3.00-16.67
运输工具	6-10 年	3-10	9.00-16.17
电子设备	5 年	0-10	18.00-20.00
房屋及建筑物	8-55 年	0-10	1.64-12.50
机器设备	6-30 年	0-10	3.00-16.67
运输工具	6-10 年	3-10	9.00-16.17
电子设备	5 年	0-10	18.00-20.00
房屋及建筑物	8-55 年	0-10	1.64-12.50
机器设备	6-30 年	0-10	3.00-16.67
运输工具	6-10 年	3-10	9.00-16.17
电子设备	5 年	0-10	18.00-20.00

## 3、 固定资产后续支出的会计处理

固定资产的后续支出是指固定资产在使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

#### 4、 固定资产减值准备的确认标准、计提方法

本公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，本公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。本公司难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

#### 5、 固定资产处置

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

### (十八) 在建工程

#### 1、 在建工程的初始计量和在建工程结转为固定资产的标准

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来

的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 2、 在建工程减值准备的确认标准、计提方法

本公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，以单项在建工程为基础估计其可收回金额。难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## (十九) 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### 2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间

连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### 4、 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

### (二十) 无形资产

#### 1、 无形资产的确认

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。同时满足下列条件时，无形资产才予以确认：

- (1) 与该无形资产有关的经济利益很可能流入本公司；
- (2) 该无形资产的成本能够可靠地计量。

#### 2、 无形资产的计价方法

- (1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

- (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### 3、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### **4、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

#### **5、开发阶段支出符合资本化的具体条件**

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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### **(二十一) 商誉**

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，无论是否存在减值迹象，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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。商誉减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### **(二十二) 长期待摊费用**

本公司长期待摊费用包括：租入固定资产的改良支出等。

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

### **(二十三) 合同负债**

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### **(二十四) 职工薪酬**

## 1、 短期薪酬

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

## 2、 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## 3、 离职后福利

### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生

的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

## (二十五) 股份支付

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

### 1、 以权益结算的股份支付及权益工具

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。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### 2、 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司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。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算

日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### 3、 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的股份等权益工具，按照活跃市场中的报价，同时考虑授予股份所依据的条款和条件，确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的股票期权等权益工具，采用期权定价模型等估值技术，并同时考虑授予股份所依据的条款和条件，确定其公允价值。

### 4、 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

## (二十六) 应付债券

本公司对外发行的债券按照公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量，并在债券存续期间采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

利息费用除在符合借款费用资本化条件时予以资本化外，直接计入当期损益。

## (二十七) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定；
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## (二十八) 优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- (1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- (2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- (3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不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进行结算；
- (4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；
- (5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

本公司对于其发行的同时包含权益成份和负债成份的优先股或永续债，按照与含权益成份的可转换工具相同的会计政策进行处理。本公司对于其发行的不包含权益成份的优先股或永续债，按照与不含权益成份的可转换工具相同的会计政策进行处理。

本公司对于其发行的应归类为权益工具的优先股，按照实际收到金额，计入权益工具。存续期间分配股利和利息的，应作利润分配处理。依照合同条款约定赎回优先股的，按赎回价格冲减权益。

## (二十九) 收入

### 1、 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同

条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

### (三十) 合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围的，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1、该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；
- 2、该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- 3、该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

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

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## (三十一) 政府补助

### 1、 政府补助的分类

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

### 2、 政府补助的计量及终止确认

政府补助在本公司能够满足其所附条件并且能够收到时，予以确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 3、政府补助的返还的会计处理

本公司对于已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况进行会计处理：

（一）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

（二）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

（三）属于其他情况的，直接计入当期损益。

## (三十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 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）的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

### (三十三) 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额减少不满足该条件；以及
- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

## 1、 本公司作为承租人

### （1）使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 公司发生的初始直接费用；
- 公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“四、（十七）固定资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

### （2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### （3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

### （4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 1) 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

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

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

#### （5）新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

## 2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

#### （1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

#### （2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“四、（九）金融工具”进行会计

处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“四、（九）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

### （3）新冠肺炎疫情相关的租金减让

- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。
- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

## 3、 售后租回交易

公司按照本附注“四、（二十九）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

### （1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让

不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“四、（九）金融工具”。

#### （2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“四、（九）金融工具”。

### （三十四）持有待售

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）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，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）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；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当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。

### （三十五）终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公

司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

### **(三十六) 公允价值计量**

本公司以公允价值计量相关资产或负债时，基于如下假设：

- 市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；
- 出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。
- 采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

本公司将根据交易性质和相关资产或负债的特征等，以其交易价格作为初始确认的公允价值。

其他相关会计准则要求或者允许公司以公允价值对相关资产或负债进行初始计量，且其交易价格与公允价值不相等的，公司将相关利得或损失计入当期损益，但其他相关会计准则另有规定的除外。

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

本公司采用估值技术时考虑了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。估值技术的输入值优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

- 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。
- 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。
- 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

### **(三十七) 资产证券化业务**

本公司将部分“应收款项”“长期应收款”证券化，将资产信托给特定目的实体，由该实体向投资者发行资产支持证券。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，并相应确认有关负债。

### **(三十八) 安全生产费用及维简费**

根据财政部、国家安全生产监督管理总局于 2012 年 2 月 14 日发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16 号）号文件和财政部、国家发展改革委、国家煤矿安全监察局财建〔2004〕119 号“关于印发《关于规范煤矿维简费管理问题的若干规定》的通知”及煤炭工业部、财政部关于颁发《煤矿企业造林费用和育林基金管理办法》的通知(1986 年 1 月 31 日)规定，本公司提取的安全生产费用（吨煤 5.00 元提取）、维简费（吨煤 9.50 元提取）和造林育林费（吨煤 0.15 元提取）在所有者权益中的“专项储备”项目单独反映。

根据《企业会计准则解释第 3 号》财会[2009]8 号，按规定标准提取安全生产费用等时，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。

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

### **(三十九) 其他重要会计政策和会计估计**

财政部于 2016 年 9 月 22 日发布了《规范“三去一降一补”有关业务的会计处理规定》（财会〔2016〕17 号），自发布之日起施行，不要求追溯调整。该规定分别规范了“国有独资或全资企业之间无偿划拨子公司的会计处理”、“即将关闭出清的“僵尸企业”的会计处理”以及“中央企业对工业企业结构调整专项奖补资金的会计处

理”三类交易的会计处理，且分别规定了特定的适用范围。

### 1、 国有独资或全资企业之间无偿划拨子公司（适用于划入企业）

在“三去一降一补”工作中，按照国有资产监管部门有关规定，本公司无偿取得子公司股权，本公司与划出企业均为国有独资企业。

#### (1) 个别财务报表

本公司在取得被划拨企业的控制权之日，根据国资监管部门批复的有关金额确认对被划拨企业的长期股权投资，同时调整资本公积（资本溢价）。

#### (2) 合并财务报表

本公司在取得被划拨企业的控制权后将该被划拨企业纳入合并财务报表。

被划入企业的各项资产、负债，以经审计等确定并经国资监管部门批复的账面价值持续计算至控制日的金额，计入划入企业的合并资产负债表，同时调整资本公积（资本溢价）。对于被划拨企业自国资监管部门批复的基准日至控制权转移日实现的留存收益，以本公司资本公积（资本溢价）贷方余额为限，自资本公积转入留存收益。

本公司取得被划拨企业控制权当期的合并利润表、合并现金流量表及合并所有者权益变动表反映被划拨企业自国资监管部门批复的基准日至控制权转移当期期末发生的净利润、现金流量及所有者权益变动金额。

### 2、 国有独资或全资企业之间无偿划拨子公司（适用于划出企业）

在“三去一降一补”工作中，根据国有资产监管部门的有关规定，本公司将原子公司股权无偿划出，本公司与划入企业均为国有独资企业。

#### (1) 个别财务报表

本公司自丧失被划拨企业控制权之日起，终止确认对被划拨企业的长期股权投资。同时，冲减资本公积（资本溢价），资本公积（资本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

#### (2) 合并财务报表

本公司自丧失被划拨企业控制权之日起，终止确认原在合并财务报表中反映的被划拨企业相关资产、负债、少数股东权益以及其他权益项目，相关差额冲减资本公积（资本溢价），资本公积（资本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时，本公司与被划拨企业之间在控制权转移之前发生的未实现内部损益，转入资本公积（资本溢价），资本公积（资本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

### 3、 工业企业结构调整专项奖补资金

对于根据《财政部关于印发<工业企业结构调整专项奖补资金管理办法>的通知》（财建〔2018〕462号）收到的工业企业结构调整专项奖补资金，本公司在收到预拨的专项奖补资金时，暂确认为专项应付款。本公司按要求开展化解产能相关工作后，按照财建〔2018〕462号文规定的计算标准等，能够

合理可靠地确定因完成任务所取得的专项奖补资金金额的，计入当期损益，同时冲减专项应付款；不能合理可靠地确定因完成任务所取得的专项奖补资金金额的，经财政部核查清算后，按照清算的有关金额，计入当期损益，同时冲减专项应付款。预拨的专项奖补资金小于本公司估计应享有的金额的，不足部分的差额确认为其他应收款；因未能完成有关任务而按规定向财政部缴回资金的，按缴回资金金额，冲减专项应付款。

## 五、 会计政策和会计估计变更以及差错更正、其他调整的说明

### (一) 会计政策变更

#### 集团内分批执行新准则的情况适用：

执行了财政部颁布或修订的以下企业会计准则及其他相关规定：

- 《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）（统称“新金融工具准则”）
- 《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）（简称“新收入准则”）
- 《企业会计准则第 21 号——租赁》（2018 年修订）（简称“新租赁准则”）
- 《企业会计准则解释第 14 号》（2021 年发布）（简称“解释第 14 号”）
- 《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》（（财会〔2021〕9 号））
- 《企业会计准则解释第 15 号》（2021 年发布）（简称“解释第 15 号”）
- 其他会计政策变更

#### 1、 执行新金融工具准则

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。

本集团经董事会决议自 2021 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。执行新金融工具准则，2021 年 1 月 1 日将因追溯调整产生的累积影响数体现在 2021 年 1 月 1 日的留存收益和其他综合收益的调整金额。比较报表不做调整。

2021 年 1 月 1 日企业执行新金融工具准则对合并和母公司财务报表的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	对 2021 年 1 月 1 日余额的影响金额	
		合并	母公司
(1) 因报表项目名称变更，将“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（负债）”重	董事会	交易性金融负债：增加 453,119,000.00 交易性金融资产：增加 3,253,094,596.28 一年内到期的非流动资产：减少 1,786,692,927.30 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负	

会计政策变更的内容和原因	审批程序	对 2021 年 1 月 1 日余额的影响金额	
		合并	母公司
分类至“交易性金融资产（负债）”		债：减少 453,119,000.00 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：减少 1,466,401,668.98	
(2) 可供出售权益工具投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”。	董事会	递延所得税负债：增加 6,478,984.26 递延所得税资产：减少 454,386.13 交易性金融资产：增加 3,739,784,840.31 可供出售金融资产：减少 5,860,906,999.03 未分配利润：增加 20,800,111.17 其他非流动金融资产：增加 2,146,626,030.44 其他流动资产：减少 3,832,077.74 其他权益工具投资：增加 6,061,687.58	交易性金融资产：增加 324,598,348.36 可供出售金融资产：减少 324,598,348.36
(3) 非交易性的可供出售权益工具投资指定为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。	董事会	递延所得税负债：增加 7,110,914.17 递延所得税资产：减少 1,959,524.96 可供出售金融资产：减少 3,681,857,728.92 其他非流动金融资产：增加 50,946,347.00 其他综合收益：减少 129,089,674.44 其他权益工具投资：增加 3,605,746,474.98 少数股东权益：减少 26,738,093.32 未分配利润：增加 121,592,421.69	可供出售金融资产：减少 6,331,083,530.56 其他权益工具投资：增加 6,331,083,530.56 递延所得税负债：减少 3,789,742.25 其他综合收益：减少 14,373,569.01 未分配利润：增加 18,163,311.26
(4) 可供出售金融资产重分类至以摊余成本计量的金融资产	董事会	可供出售金融资产：减少 100,000,000.00 其他非流动资产：增加 100,000,000.00	
(5) 原在可供出售金融资产核算的保理计入其他流动资产	董事会	可供出售金融资产：减少 14,309,000.00 其他流动资产：增加 14,309,000.00	
(6) 持有至到期投资重分类指定为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”	董事会	持有至到期投资：减少 5,525,114,108.05 其他权益工具投资：增加 5,525,114,108.05	
(7) 基于实际利率法计提的尚未到结息日的应收（应付）利息调整至相应金融工具的账面余额中	董事会	短期借款：增加 10,923,746,184.20 货币资金：增加 82,971.22 其他非流动金融资产：增加 55,666,263.06 其他非流动资产：增加 4,834,278.49 其他流动负债：增加 285,877,124.71 其他流动资产：增加 19,324,876.29 应收账款：减少 6,202,290.32 其他应付款：减少 15,201,272,257.71 长期借款：增加 2,457,654,585.58 其他应收款：减少 70,574,711.12 一年内到期的非流动资产：减少 3,131,387.62 一年内到期的非流动负债：增加 1,197,196,062.97 应付债券：增加 1,430,142,382.80 应付账款：减少 5,462,253.20 长期应付款：减少 1,087,881,829.35	其他应付款：减少 2,057,775,537.76 一年内到期的非流动负债：增加 499,501,388.69 其他流动负债：增加 193,259,321.43 应付债券：增加 1,365,014,827.64
(8) 将部分“应收款项”重分类至“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）”	董事会	应收票据：减少 574,994,481.92 应收款项融资：增加 574,994,481.92	
(9) 根据新金融工具准则预期信用损失的确定方法，调整应收账款或其他应收款的坏账准备	董事会	递延所得税资产：增加 2,330,955.14 其他流动资产：减少 23,425,327.80 其他应收款：减少 12,096,652.47 少数股东权益：增加 2,220,071.34	

会计政策变更的内容和原因	审批程序	对 2021 年 1 月 1 日余额的影响金额	
		合并	母公司
		未分配利润：减少 4,327,0331.31 应收账款：减少 225,685.40 长期应收款：减少 7,633,549.44	
(10) 其他	董事会	未分配利润：减少 13,883,563.11 长期股权投资：减少 13,883,563.11	

## 2、 执行新收入准则

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本集团自 2021 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，执行新收入准则仅对在首次执行日尚未完成的合同的累计影响数调整当年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。上述企业 2021 年执行新收入准则对本集团合并和母公司财务报表的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对 2021 年 1 月 1 日余额的影响金额	
			合并	母公司
(1) 将与合同相关、不满足无条件收款权的已完工未结算、将与合同相关的已结算未完工等科目进行重分类	董事会	存货	-3,990,542,887.34	
		应收账款	-413,593,103.59	
		合同资产	4,996,432,631.00	
		其他应收款	-95,494,465.35	
		其他非流动负债	1,549,629.07	
		其他流动负债	69,108,126.97	684.91
		其他应付款	560,930,654.44	
		合同负债	5,047,174,785.81	11,415.09
(2) 首次执行新收入准则，将设计部分与建安视为一项履约义务后重新计算工程进度	董事会	预收款项	-5,181,961,021.57	-12,100.00
		存货	-2,087,393,651.86	
		合同负债	2,972,678,379.19	
		合同资产	1,700,010,572.68	
		其他非流动负债	644,102,914.03	
		其他非流动资产	390,067,454.04	
		其他流动负债	138,109,943.35	
其他应付款	17,306,746.73			

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对 2021 年 1 月 1 日余额的影响金额	
			合并	母公司
		其他应收款	-328,918,271.72	
		少数股东权益	-100,137,279.14	
		未分配利润	-940,999,779.58	
		一年内到期的非流动资产	6,628,493.05	
		应付账款	65,871,853.28	
		应收账款	-332,108,747.73	
		预收款项	-3,448,646,929.40	
		(3) 首次执行新收入准则时新产生的应收账款或合同资产，按照新金融工具准则的要求确认预期信用损失	董事会	递延所得税资产
合同资产	-9,804,722.06			
未分配利润	-9,723,602.92			
(4) 因不满足在一段时间确认收入的条件，改为按控制权转移时点确认收入	董事会	存货	433,921,247.69	
		合同负债	569,758,815.03	
		未分配利润	-153,895,746.96	
		应收账款	-18,058,179.62	
(5) 原确认为长期待摊费用的作为合同取得成本资本化。	董事会	长期待摊费用	-485,148.66	
		其他非流动资产	485,148.66	

### 3、 执行新租赁准则

财政部于 2018 年度修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》。在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本集团经董事会决议自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。

本公司及本集团其他子公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。对于首次执行日前已存在的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择以下两种方法之一计量使用权资产：

- 假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值，采用首次执行日的公司的增量借款利率作为折现率。
- 与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。以上公司对所有其他租赁采用该方法。

对于首次执行日前的经营租赁，以上公司在应用上述方法的同时根据每项租

赁选择采用下列一项或多项简化处理：

- 1) 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理；
- 2) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 5) 作为使用权资产减值测试的替代，根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- 6) 首次执行日之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

在计量租赁负债时，以上公司使用 2021 年 1 月 1 日的承租人增量借款利率来对租赁付款额进行折现，本公司及本集团其他子公司使用的加权平均增量借款利率范围为：2.35%—4.90%。

对于首次执行日前已存在的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

- 本公司及本集团其他子公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，以上公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，以上公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外，以上公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

- 公司执行新租赁准则对合并和母公司财务报表的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	对 2021 年 1 月 1 日余额的影响金额	
		合并	母公司
(1) 公司作为承租人对于首次执行日前已存在的经营租赁的调整	董 事 会	其他流动资产：减少 133,591.69 其他应收款：减少 127,968.12 使用权资产：增加 5,408,864,369.28 无形资产：减少 2,228,860.26 一年内到期的非流动负债：增加 222,724,092.45 一年内到期的非流动资产：减少 942,825.84 预付账款：减少 9,679,463.33 在建工程：减少 335,024,848.44 长期待摊费用：减少 986,987,256.65 租赁负债：增加 4,178,070,619.70 其他应付款：减少 104,331,064.75	

会计政策变更的内容和原因	审批程序	对 2021 年 1 月 1 日余额的影响金额	
		合并	母公司
(2) 公司作为承租人对于首次执行日前已存在的融资租赁的调整	董事会	固定资产：减少 1,934,280,322.39 长期待摊费用：减少 671,682,787.53 使用权资产：增加 3,243,779,228.71 一年到期的非流动负债：增加 471,774,232.98 长期借款：减少 138,725,778.38 其他应收款：减少 822,857.15 长期应付款：减少 2,691,008,806.94 在建工程：减少 59,386,932.31 预付账款：减少 685,634.12 租赁负债：增加 2,934,881,047.55	

#### 4、 执行《企业会计准则解释第 14 号》

财政部于 2021 年 2 月 2 日发布了《企业会计准则解释第 14 号》（财会〔2021〕1 号，以下简称“解释第 14 号”），自公布之日起施行。2021 年 1 月 1 日至施行日新增的有关业务，根据解释第 14 号进行调整。

##### ①政府和社会资本合作（PPP）项目合同

解释第 14 号适用于同时符合该解释所述“双特征”和“双控制”的 PPP 项目合同，对于 2020 年 12 月 31 日前开始实施且至施行日尚未完成的有关 PPP 项目合同应进行追溯调整，追溯调整不切实可行的，从可追溯调整的最早期间期初开始应用，累计影响数调整施行日当年年初留存收益以及财务报表其他相关项目，对可比期间信息不予调整。本公司执行该规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对 2021 年 1 月 1 日余额的影响金额	
			合并	母公司
执行“解释第 14 号”	董事会	递延所得税资产	773,385.97	
		预计负债	5,428,492.30	
		未分配利润	-3,075,331.58	
		少数股东权益	-1,579,774.75	

##### ②基准利率改革

解释第 14 号对基准利率改革导致金融工具合同和租赁合同相关现金流量的确定基础发生变更的情形作出了简化会计处理规定。

根据该解释的规定，2020 年 12 月 31 日前发生的基准利率改革相关业务，应当进行追溯调整，追溯调整不切实可行的除外，无需调整前期比较财务报表数据。在该解释施行日，金融资产、金融负债等原账面价值与新账面价值之间的差额，计入该解释施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

#### 5、 执行《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10 号），对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

财政部于 2021 年 5 月 26 日发布了《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》（财会〔2021〕9 号），自 2021 年 5 月 26 日起施行，将《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围由“减让仅针对 2021 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”调整为“减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”，其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对 2021 年 1 月 1 日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据该通知进行调整。

#### 6、 执行《企业会计准则解释第 15 号》关于资金集中管理相关列报

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号 以下简称“解释第 15 号”），“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行，可比期间的财务报表数据相应调整。

解释第 15 号就企业通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理涉及的余额应如何在资产负债表中进行列报与披露作出了明确规定。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

#### 7、 其他会计政策变更

除前述会计政策变更的影响外，本报告期本集团其他主要会计政策未发生变更。

### (二) 会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

### (三) 重要前期差错更正

报表项目	资产总额	负债总额	所有者权益	营业总收入	利润总额
影响金额	-4,062,376,772.83	4,688,348,954.53	-8,750,725,727.36	-3,432,157,282.18	-239,446,053.22

前期差错更正主要是落实审计署整改意见，调整 2021 年期初资产、负债、所有者权益；追溯调整 2020 年度营业总收入、利润总额。

#### (四) 其他事项调整

无。

#### (五) 同一控制下企业合并的调整

无。

#### (六) 上述调整对年初数和上期期末数的影响如下

报表项目	上期期末数 (调整前上期金 额)	本期年初数 (调整后上期金额)	调整影响数		
			合计	会计政策变更	会计差错更正
资产总额	1,324,136,898,464.96	1,324,922,403,657.04	785,505,192.08	4,847,881,964.91	-4,062,376,772.83
负债总额	972,944,729,393.61	983,758,740,885.96	10,814,011,492.35	6,125,662,537.82	4,688,348,954.53
归属于母公司所 有者权益总额	163,643,464,751.50	160,941,162,186.12	-2,702,302,565.38	-	-1,550,757,068.34
其中：实收资本	35,000,000,000.00	35,000,000,000.00			
其他权益工具	110,146,036,964.26	110,146,036,964.26			
资本公积	19,148,856,553.21	18,498,424,859.51	-650,431,693.70		-650,431,693.70
其他综合收益	-1,249,920,635.40	-1,337,401,982.11	-87,481,346.71	-129,089,674.44	41,608,327.73
专项储备	172,468,588.69	172,468,588.69			
盈余公积					
一般风险准备					
未分配利润	426,023,280.74	-1,538,366,244.23	-1,964,389,524.97	1,022,455,822.60	-941,933,702.37
其他					
少数股东权益	187,548,704,319.85	180,222,500,584.96	-7,326,203,734.89	-126,235,075.87	-7,199,968,659.02
营业总收入	278,227,790,169.50	274,795,632,887.32	-3,432,157,282.18		-3,432,157,282.18
利润总额	20,699,091,437.74	20,459,645,384.52	-239,446,053.22		-239,446,053.22
归属于母公司所 有者的净利润	2,371,908,626.88	2,437,583,703.44	65,675,076.56		65,675,076.56
少数股东损益	11,462,834,755.30	11,157,427,040.02	-305,407,715.28		-305,407,715.28

## 六、 税项

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	适用税率（%）
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13、9、6
	本集团亦有业务按简易方式征收增值税，不抵扣进项税额	5、3、1
	本集团下属子公司亦有小规模纳税人采用简易征收办法，不抵扣进项税额	5、3、1
资源税	按开采的铝矿石量	20 元/吨
	煤炭资源税实行从价定率计征	5、6、9
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	1、5、7
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明如下：

纳税主体名称	所得税税率（%）
SPIC Green Energy Limited	16.5
SPIC Pacific Energy Pty Ltd	30
SPIC Brazil Energia Participações S.A.	34
Pacific Hydro Pty Ltd	30
Pacific Hydro Chile SA	27
Pacific Hydro Energia do Brasil Ltda	34

### (二) 税收优惠

#### 1、 增值税优惠政策

(1) 根据财政部、国家税务总局《关于风力发电增值税政策的通知》（财税[2015]74号）文件，自2015年7月1日起，对纳税人销售自产的利用风力生产的电力产品，实行增值税即征即退50%的政策。本公司所属风电发电企业享受上述税收优惠政策。

(2) 根据企业财政部、国家税务总局发布《财政部 税务总局关于延续供热企业增值税 房产税 城镇土地使用税优惠政策的通知》（财税[2019]38号）的规定，“三北”地区自2019年1月1日至2020年供暖期结束，对供热企业向居民个人(以下称居民)供热取得的采暖费收入免征增值税；本公司所属供热企业本年度享受上述税收政策。根据财政部 税务总局公告（2021年第6号）上述优惠政策执行期限延长至2023年供暖期结束。

(3) 根据《财政部 国家税务总局关于印发<资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录>的通知》（财税〔2015〕78号）文件之规定，采用旋窑法工艺生

产并且生产原材料中掺兑废渣比例 P.O42.5 水泥不低于 20% (包括水泥熟料) 以及 P.C32.5、P.C32.5R 水泥不低于 40%(包括水泥熟料)实行增值税即征即退政策。本公司所属国家电投集团贵州金元绥阳产业有限公司部分产品享受上述税收优惠政策。

(4) 根据上海市国家税务局徐汇区分局第十六税务所、上海市国家税务局青浦区分局第十税务所税务事项通知书, 本公司所属上海核工业无损检测中心“核电站不锈钢焊缝水下激光修复焊技术原理研究”项目、“核电厂汽水分离再热器传热管泄漏检测技术研究项目享受免征增值税优惠政策。

(5) 根据财政部下发的《财政部关于三代核电项目进口设备有关税收问题的通知》(财关税【2013】15 号)文件, 本公司所属山东核电有限公司在海阳核电工程竣工验收前进口设备总额统一减按其应纳税额的 56%计征关税和进口环节增值税(进口设备总额及税额的精确数以海关总署最终核定数为准)

(6) 自 2011 年 1 月 1 日起, 根据《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》、财税〔2011〕100 号享受软件产品增值税即征即退, 本公司所属国家电投集团数字科技有限公司享受上述税收优惠政策。

(7) 根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部公告 2019 年第 39 号)规定: 自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日, 允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%, 抵减应纳税额。本公司所属国家电投集团科学技术研究院有限公司及国家电投集团电站运营技术(北京)有限公司、国核华清(北京)核电技术研发中心有限公司享受上述税收优惠政策。

## 2、 企业所得税税收优惠政策

(1) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条及其实施条例第八十七条、《关于执行公共基础设施项目企业所得税优惠目录有关问题的通知》

(财税[2008]46 号)、(《国家税务总局关于实施国家重点扶持的公共基础设施项目企业所得税优惠问题的通知》(国税发[2009]80 号)、《财政部 国家税务总局关于公共基础设施项目和环境保护节能节水项目企业所得税优惠政策问题的通知》(财税[2012]10 号)、《财政部 国家税务总局关于公共基础设施项目享受企业所得税优惠政策问题的补充通知》(财税[2014]55 号), 从事《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》(财税[2008]116 号)规定项目的投资经营所得, 自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起, 第一年至第三年免征企业所得税, 第四年至第六年减半征收企业所得税。本公司所属光伏发电公司(项目)、风电公司(项目)、保护环境及节能节水项目等收入享受上述税收优惠政策。

(2) 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)、《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部 税务总局 国家发展改革委公告 2020年第23号)的规定以及各地税务局相关文件,本公司所属西部子公司享受上述西部大开发优惠政策,2021年企业所得税税率为15%。

(3) 根据《财政部 国家税务总局关于执行资源综合利用企业所得税优惠目录有关问题的通知》(财税〔2008〕47号)规定:“一、企业自2008年1月1日起以《目录》中所列资源为主要原材料,生产《目录》内符合国家或行业相关标准的产品取得的收入,在计算应纳税所得额时,减按90%计入当年收入总额。本公司所属智慧能源企业综合利用资源产生的收入享受上述税收优惠政策。

(4) 根据财政部、税务总局《关于促进节能服务产业发展增值税、营业税和企业所得税政策问题的通知》(财税[2010]110号),财政部、国家税务总局《关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》(财税[2013]106号)、财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税[2016]36号)文件,将项目中的增值税应税货物转让给用能企业,暂免征收增值税;自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起,第一年至第三年免征企业所得税,第四年至第六年按照25%的法定税率减半征收企业所得税,本公司所属国家电投集团电能能源科技有限公司实施合同能源管理项目享受上述税收优惠政策,本年度减半征收企业所得税。

(5) 根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13号),按以下政策享受税收优惠。对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。本公司所属北京华清燃气轮机与煤气化联合循环工程技术有限公司、电能(北京)认证中心有限公司、江西中业兴达保安服务有限公司、国家电投集团江西能源销售有限公司、青海黄河电力运营有限公司、青海黄河光伏维检有限公司、青海芯测科技有限公司、江西赣江新区综合智慧能源有限公司、重庆市德灏环保科技有限公司、天津绿动未来赋能新能源有限公司、天津证券登记有限公司、天津尊华投资管理有限公司、天津华泽能源信息技术有限公司、公司中电投(天津武清)光伏发电有限公司、北京九朗光伏科技有限公司、苏州慧信、亮能售电、北京新能源等本年度被认定为小型微利企业,享受上述税

收优惠政策。

(6) 根据《财政部 国家税务总局关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》(财税[2011]112 号)和《关于完善新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录的通知》(财税[2016]85 号), 本公司所属伊犁新晖的 20MW 光伏电站项目的投资经营所得自 2021 年度享受 15%税率减 60%征收企业所得税, 伊犁矽美仕 2021 年度享受 9%税率征收企业所得税。

(7) 根据财政部、税务总局、国家发展改革委、生态环境部 2019 年第 60 号文件, 对符合条件的从事污染防治的第三方企业减按 15%的税率征收企业所得税。本公司所属河南九龙环保有限公司、朝阳远达环保水务有限公司、凌源远达水务有限公司享受上述税收优惠政策, 2021 年起减按 15%缴纳企业所得税。

(8) 根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》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。本公司所属国家电投集团江西电力工程有限公司、国家电投集团远达环保装备制造有限公司、国家电投集团氢能科技发展有限公司、青海黄河新能源维检有限公司、青海黄河新能源系统集成工程有限公司、国家电投集团青海黄河电力技术有限责任公司、黄河水电光伏产业技术有限公司等根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32 号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火〔2016〕195 号)有关规定, 认定为高新技术企业, 享受上述税收优惠政策, 2021 年企业所得税优惠税率为 15%。

### 3、 土地使用税优惠政策

(1) 根据《财政部 税务总局关于继续实施物流企业大宗商品仓储设施用地城镇土地使用税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告[2020]16 号)的规定, 自 2020 年 1 月 1 日起至 2022 年 12 月 31 日止, 对物流企业自有(包括自用和出租)或承租的大宗商品仓储设施用地, 减按所属土地等级适用税额标准的 50%计征城镇土地使用税。本公司所属黄河水电物资有限公司享受上述税收优惠政策, 减按所属土地等级适用税额标准的 50%计征城镇土地使用税。

(2) 根据《关于延续供热企业增值税房产税城镇土地使用税优惠政策的通知》(财税〔2019〕38 号)及《财政部 税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》(财政部 税务总局公告 2021 年第 6 号), 本公司所属供热企业按照规定享受相应税收优惠, 自 2019 年 1 月 1 日至 2023 年供暖期结

束，对供热企业向居民个人（以下统称居民）供热而取得的采暖费收入免征增值税。自 2019 年 1 月 1 日至 2023 年供暖期结束，对向居民供热而收取采暖费的供热企业，为居民供热所使用的厂房及土地免征房产税、城镇土地使用税；对供热企业其他厂房及土地，按规定征收房产税、城镇土地使用税。。

（3）根据《转发财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（京财税〔2019〕196 号）的规定，2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人减按 50%征收城镇土地使用税。本公司所属国家电投集团青海光伏产业创新中心有限公司享受享受上述税收优惠政策，本年度减按 50%征收城镇土地使用税优惠政策。

（4）根据《青海省人民政府关于暂缓执行青政〔2018〕12 号文件的通知》（青政〔2018〕27 号）的规定，暂缓执行《青海省人民政府关于进一步明确城镇土地使用税征收范围的通知》（青政〔2018〕12 号）。本公司所属黄河水电共和太阳能发电有限公司享受暂免征收城镇土地使用税税收优惠政策。

（5）根据《国家税务总局关于电力行业征免土地使用税问题的规定》（国税地字〔1989〕13 号），本年度本公司下属子公司厂区围墙外的灰场，输灰管免征土地使用税。本公司所属国家电投集团东北电力有限公司及子公司享受上述税收优惠政策。

（6）根据《内蒙古自治区财政厅自治区地方税务局关于明确光伏发电企业城镇土地使用税政策使用问题的通知》（内财税【2017】2010 号）文件，明确对光伏发电企业厂区（包括生产、办公及生活区，下同）内历史遗址、过境高压传输线、泄洪渠、水坝等无法实际占用的土地不征税土地使用税；对光伏发电企业用地，如果土地性质属于农用地或未利用地，且被实际用于种养殖、水土保持、植被恢复、荒漠化治理、盐碱化治理工作的，可按条例中“直接用于农、林、牧、渔业的生产用地”免征土地使用税。本公司下属蒙东协合扎鲁特旗风力发电有限公司享受上述税收优惠政策。

#### 4、土地增值税税收优惠政策

根据《财政部 税务总局关于继续实施企业改制重组有关土地增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告〔2021〕21 号）规定：企业按照《中华人民共和国公司法》有关规定整体改制，对改制前的企业将国有土地使用权、地上的建筑物及其附着物（以下称房地产）转移、变更到改制后的企业，暂不征土地增值税，本公司所属青海黄河上游水电开发有限责任公司西安太阳能电力分公司、青海黄河上游水电开发有限责任公司西宁太阳能电力分公司免征土地增值税。

## 5、 房产税税收优惠政策

(1) 根据《关于深入实施西部大开发战略政策意见的实施细则（试行）的通知》（青财税〔2015〕2073 号）第十一条第四项“高新技术企业自认定之日起，5 年内免征房产税。”的规定，本公司所属黄河鑫业有限公司自 2018 年 11 月至 2023 年 10 月享受免征房产税优惠政策。

(2) 根据《财政部 税务总局关于延续供热企业增值税 房产税 城镇土地使用税优惠政策的通知》（财税[2019]38 号）及财政部税务总局公告 2021 年第 6 号规定，至 2023 年供暖期结束，对向居民供热收取采暖费的供热企业，为居民供热所使用的厂房及土地免征房产税、城镇土地使用税；对供热企业其他厂房及土地，应当按规定征收房产税、城镇土地使用税。本公司所属黄河西宁热电有限责任公司对居民供热所使用的厂房免征房产税。

(3) 根据《转发财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（京财税〔2019〕196 号）的规定，2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人减按 50%征收房产税。本公司所属国家电投集团青海光伏产业创新中心有限公司享受减按 50%征收房产税优惠政策。

(4) 根据《关于深入实施西部大开发战略政策意见的实施细则（试行）》（青办发〔2010〕66 号）及《青海省人民政府办公厅关于对西部大开发战略政策意见实施细则涉及税收政策进行解密的批复》（青办字[2016]4 号）规定，新办属于鼓励类的工业企业，自生产经营之日起，5 年内免征房产税。本公司所属青海黄河上游水电开发有限责任公司乌兰风力发电分公司、青海黄河上游水电开发有限责任公司共和风力发电分公司 200 兆瓦享受免征房产税优惠政策。

## 6、 契税税收优惠政策

根据《财政部 税务总局关于继续执行企业 事业单位改制重组有关契税政策的公告》（财政部 税务总局公告[2021]17 号）规定：企业按照《中华人民共和国公司法》有关规定整体改制，原企业投资主体存续并在改制（变更）后的公司中所持股权（股份）比例超过 75%，且改制（变更）后公司承继原企业权利、义务的，对改制（变更）后公司承受原企业土地、房屋权属，免征契税，本公司所属青海黄河上游水电开发有限责任公司西安太阳能电力分公司、青海黄河上游水电开发有限责任公司西宁太阳能电力分公司免征契税。

## 7、 消费税税收优惠政策

根据《财政部 国家税务总局关于对电池、涂料征收消费税的通知》（财税[2015]16 号）规定：对无汞原电池、金属氢化物镍蓄电池(又称“氢镍蓄电池”

或“镍氢蓄电池”)、锂原电池、锂离子蓄电池、太阳能电池、燃料电池和全钒液流电池免征消费税，本公司所属青海黄河上游水电开发有限责任公司西安太阳能发电分公司、青海黄河上游水电开发有限责任公司西宁太阳能发电分公司销售的太阳能电池免征消费税。

#### **8、 城建税、教育费附加优惠政策**

本公司所属国家电投集团江西水电检修安装工程有限公司赣州分公司根据国家税务总局财政部关于制造业中小微企业延缓缴纳 2021 年第四季度部分税费有关事项的公告》(国家税务总局公告 2021 年第 30 号)，延缓缴纳所属期为 2021 年 10 月、11 月、12 月或者 2021 年第四季度的企业所得税、个人所得税、增值税、消费税及附征的城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加。

本公司所属国家电投集团江西峡江发电有限公司根据国家税务总局峡江县税务局巴邱税务分局核准对 2021 年 10 月、11 月、12 月的增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育费附加及印花税进行延期申报。核准延期申报期限为 2022 年 1 月 17 日。

#### **(三) 其他说明**

无

## 七、 企业合并及合并财务报表

（本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。）

### （一） 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	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	2	境内非金融子企业	沈阳	沈阳	电热生产销售	760,449.41	100	100	1,272,559.14	投资设立
2	国家电投集团河北电力有限公司	2	境内非金融子企业	石家庄	石家庄	电力生产销售	89,596.87	100	100	176,731.43	投资设立
3	国家电投集团河南电力有限公司	2	境内非金融子企业	郑州	郑州	电力生产销售	272,635.00	100	100	940,462.96	投资设立
4	国家电投集团江西电力有限公司	2	境内非金融子企业	南昌	南昌	电力生产销售	207,003.07	50.52	50.52	492,452.14	投资设立
5	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	1,019,805.92	100	100	974,154.64	投资设立
6	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	261,716.42	48.09	48.09	591,841.65	投资设立
7	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	78,081.69	43.74	54.21	183,511.55	非同一控制下的企业合并
8	国家电投集团黄河上游水电开发有限责任公司	2	境内非金融子企业	西安	西安	电力生产销售	1,745,776.51	94.17	94.17	1,251,689.98	投资设立
9	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	23,339.41	100	100	30,206.21	投资设立
10	中电投蒙东能源集团有限责任公司	2	境内非金融子企业	通辽	通辽	煤炭、电力、铝业	330,000.00	65	65	229,512.63	非同一控制下的企业合并
11	国家电投集团吉林能源投资有限公司	2	境内非金融子企业	长春	长春	电力生产销售	309,940.52	100	100	359,856.34	投资设立
12	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	2,402,883.53	91.67	91.67	3,794,752.73	其他

国家电力投资集团有限公司  
2021 年度  
财务报表附注

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
13	国家电投集团云南国际电力投资有限公司	2	境内非金融子企业	昆明	昆明	电力生产销售	348,293.00	100	100	355,683.73	投资设立
14	国家电投集团贵州金元股份有限公司	2	境内非金融子企业	贵阳	贵阳	电力生产销售	469,231.54	68.05	68.05	319,312.00	非同一控制下的企业合并
15	国家电投集团新疆能源化工有限责任公司	2	境内非金融子企业	乌鲁木齐	乌鲁木齐	化工产业投资与管理	410,293.37	67.94	67.94	345,304.00	投资设立
16	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	8,600.00	100	100	5,829.55	投资设立
17	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	447,713.16	100	100	922,404.80	投资设立
18	国家电投集团四川电力有限公司	2	境内非金融子企业	成都	成都	电力生产销售	258,725.24	100	100	258,725.24	投资设立
19	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	10,000.00	100	100	10,000.00	投资设立
20	国家电投集团信息技术有限公司	2	境内非金融子企业	北京	北京	软件开发与信息服务	35,798.73	98.13	100	30,074.03	投资设立
21	国家电投集团东方新能源股份有限公司	2	境内非金融子企业	石家庄	石家庄	热力生产销售	538,341.85	53.25	54.54	1,054,191.17	非同一控制下的企业合并
22	中国联合重型燃气轮机技术有限公司	2	境内非金融子企业	上海市	上海市	技术开发与服务	162,000.00	71.7	71.7	116,160.00	投资设立
23	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	28,250.00	100	100	23,750.00	投资设立
24	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	388,683.20	100	100	444,588.81	投资设立
25	国家电投集团福建电力有限公司	2	境内非金融子企业	福州市	福州市	发电	3,550.00	100	100	25,244.33	投资设立
26	国家电投集团科学技术研究院有限公司	2	境内非金融子企业	北京	北京	工程和技术研究	120,000.00	96	100	73,355.89	投资设立
27	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	81,340.28	100	100	81,446.47	投资设立
28	国家电投集团资产管理有限公司	2	境内非金融子企业	天津河东区	天津河东区	对外投资	186,649.50	100	100	186,649.50	投资设立

国家电力投资集团有限公司  
2021 年度  
财务报表附注

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
29	国家电投集团内蒙古能源有限公司	2	境内非金融子企业	呼和浩特	呼和浩特	煤炭开采、电力生产	222,419.44	100	100	1,204,251.41	投资设立
30	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	611,605.70	55.15	55.15	300,179.08	投资设立
31	嘉兴融能能源技术投资合伙企业(有限合伙)	2	境内非金融子企业	浙江嘉兴	浙江嘉兴	能源领域投资	20,000.00	83.38	100	5,000.00	投资设立
32	国家电投集团黑龙江绿拓新能源有限公司	2	境内非金融子企业	哈尔滨	哈尔滨	风电、太阳能发电	22,715.00	100	100	22,715.00	投资设立
33	国家电投集团山西清洁能源有限公司	2	境内非金融子企业	太原	太原	电力、热力生产	13,000.00	100	100	9,400.00	投资设立
34	国家电投集团基金管理有限公司	2	境内金融子企业	北京	北京	受托管理股权投资基金、资产管理	32,000.00	100	100	32,000.00	投资设立
35	国核资本控股有限公司	2	境内金融子企业	上海	上海	股权投资、实业投资	116,346.08	64.46	64.46	88,381.38	投资设立
36	北京长青电投氢能产业投资中心(有限合伙)	2	境内非金融子企业	北京	北京	股权投资、投资管理、资产管理	600.00	61.91	66.66	600.00	投资设立
37	国家电投集团海南新能源投资有限公司	2	境内非金融子企业	海南	海南	新能源和电力的开发	7,116.20	100	100	7,116.20	投资设立
38	国家电投集团雄安能源有限公司	2	境内非金融子企业	石家庄	石家庄	风电、太阳能发电	2,000.00	100	100	2,000.00	投资设立
39	国家电投集团综合智慧能源科技有限公司	2	境内非金融子企业	北京	北京	新型能源技术开发	9,420.00	100	100	9,420.00	投资设立
40	国家电投集团氢能科技发展有限公司	2	境内非金融子企业	北京	北京	新能源技术研发与销售	9,270.01	51.84	52.42	2,782.13	投资设立
41	国家电投集团黑龙江核能供热有限公司	2	境内非金融子企业	黑龙江佳木斯	黑龙江佳木斯	电力、热力生产	4,300.00	100	100	4,300.00	投资设立
42	广西国电投海外能源投资有限公司	2	境内非金融子企业	南宁	南宁	对外投资	172,000.00	51.75	95	162,000.00	投资设立
43	国家电投集团湖南综合智慧能源有限公司	2	境内非金融子企业	长沙	长沙	新型能源技术开发	5,000.00	100	100	5,000.00	投资设立

国家电力投资集团有限公司  
2021 年度  
财务报表附注

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
44	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					正在清算
45	国电投科技创新股权投资基金(天津)合伙企业(有限合伙)	2	结构化主体	北京	北京	对外投资	10,013.16	99.94	100	10,000.00	投资设立
46	国电投三新产业股权投资基金(天津)合伙企业(有限合伙)	2	结构化主体	北京	北京	对外投资	7,894.52	100	100	7,894.52	投资设立
47	国电投创科清洁能源投资(天津)合伙企业(有限合伙)	2	结构化主体	北京	北京	对外投资	40,050.00	61.12	61.12	26,050.00	投资设立
48	国电投清能一号股权投资基金(天津)合伙企业(有限合伙)	2	结构化主体	北京	北京	对外投资	32,799.90	100	100	32,799.90	投资设立
49	上海中电投融和新能源投资管理中心(有限合伙)	2	结构化主体	北京	北京	对外投资	197,253.13	61.21	91.95	181,785.24	投资设立
50	上海中电投融和股权投资基金合伙企业(有限合伙)	2	结构化主体	北京	北京	对外投资	11,650.80	54.95	87.23	9,609.75	投资设立
51	国电投清洁能源-绿能一号私募股权投资基金	2	结构化主体	北京	北京	对外投资	1,000.00	45.37	70.00	695.12	投资设立
52	国家电投融和新能源产业基金五号	2	结构化主体	北京	北京	对外投资					投资设立
53	国电投清能云创股权投资(天津)合伙企业(有限合伙)	2	结构化主体	天津	北京	对外投资	10,256.12	75.12	75.12	7,704.59	投资设立
54	国电投三新二期产业股权投资基金(天津)合伙企业(有限合伙)	2	结构化主体	北京	北京	对外投资	223,653.21	100	100	223,653.21	投资设立
55	电投清能一期碳中和股权投资(天津)合伙企业(有限合伙)	2	结构化主体	北京	北京	对外投资	950,200.00	20.01	20.01	950,100.00	投资设立
56	国家电投集团北京重型燃气轮机技术研究有限公司	2	境内非金融子企业	北京	北京	技术开发与服务		100	100		投资设立

国家电力投资集团有限公司  
2021 年度  
财务报表附注

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
57	国家电投集团碳资产管理有 限公司	2	境内非金融子企业	北京	北京	技术开发与 服务	6,000.00	100	100	6,000.00	投资设立
58	国家电投集团共享服务有限 公司	2	境内非金融子企业	北京	北京	专业技术服 务	1,000.00	100	100	1,000.00	投资设立
59	国家电投集团西南能源研究 院有限公司	2	境内非金融子企业	成都	成都	技术开发与 服务	2,790.00	100	100	2,790.00	投资设立
60	北京富能新能源有限责任公 司	2	境内非金融子企业	北京	北京	新型能源技 术开发		100	100		无偿划入
61	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	902,060.16	56.04	56.04	563,260.71	投资设立
62	内蒙古霍林河露天煤业股份 有限公司	3	境内非金融子企业	通辽	通辽	煤炭生产销 售	192,157.35	59.22	59.22	198,518.40	投资设立
63	吉林电力股份有限公司	3	境内非金融子企业	长春	长春	电力建设及 生产	214,631.40	32.76	32.76	235,239.96	投资设立
64	五凌电力有限公司	4	境内非金融子企业	长沙	长沙	水电生产销 售	852,913.00	63	63	311,546.97	投资设立

(二) 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	78,081.69	183,511.55	2	第一大股东，其他投资方持有的表决权较为分散，本公司具有实质控制权
2	吉林电力股份有限公司	32.76	32.76	279,020.82	377,520.61	3	第一大股东，其他投资方持有的表决权较为分散，本公司具有实质控制权

(三) 重要非全资子公司情况

1、 少数股东

序号	企业名称	少数股东持股比例 (%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	国家电投集团远达环保股份有限公司	56.26	852.79	541.28	45,191.55
2	国家电投集团东方新能源股份有限公司	45.52	90,467.04	31,728.61	786,134.91
3	国家核电技术有限公司	8.33	151,539.38	73,883.73	1,931,737.25
4	上海电力股份有限公司	51.91	21,196.20	121,135.20	2,017,400.31
5	国家电投集团黄河上游水电开发有限责任公司	5.83	145,297.41	70,799.18	1,605,371.41
6	国家电投集团贵州金元股份有限公司	31.95	-52,685.53	7,466.90	1,133,959.41
7	国家电投集团北京电力有限公司	44.85	7,531.75	12,991.83	183,584.98

## 2、 主要财务信息

项目	本期数			上期数		
	国家电投集团远达环保股份有限公司	国家电投集团东方新能源股份有限公司	国家核电技术有限公司	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	国家核电技术有限公司
流动资产	420,459.06	2,539,256.65	2,682,700.03	398,348.34	5,605,413.28	3,449,438.60
非流动资产	622,376.39	2,199,916.94	15,509,093.74	559,277.82	3,562,367.51	13,843,660.48
资产合计	1,042,835.45	4,739,173.59	18,191,793.76	957,626.16	9,167,780.78	17,293,099.09
流动负债	341,969.66	1,226,468.96	6,127,116.64	324,905.47	4,862,334.51	5,963,473.61
非流动负债	143,146.30	970,608.92	6,310,905.06	82,667.34	970,024.62	5,962,632.38
负债合计	485,115.96	2,197,077.88	12,438,021.70	407,572.81	5,832,359.14	11,926,105.99
营业收入	443,809.57	656,304.12	3,366,559.84	367,823.77	1,011,772.46	2,837,762.11
净利润	6,130.65	220,071.01	326,477.27	4,063.51	272,856.62	105,334.34
综合收益总额	7,348.50	233,664.05	355,048.17	5,201.89	270,325.89	120,998.54
经营活动现金流量	54,039.45	-486,352.80	-60,753.47	8,920.33	106,715.08	-1,410.71

项目	本期数				上期数			
	上海电力股份有限公司	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股份有限公司	国家电投集团北京电力有限公司	上海电力股份有限公司	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股份有限公司	国家电投集团北京电力有限公司
流动资产	2,544,020.08	3,692,488.92	1,694,911.83	728,909.32	1,825,275.09	2,921,466.05	1,476,046.11	694,094.22
非流动资产	13,126,854.96	12,084,074.29	5,161,519.90	2,709,726.64	11,191,458.00	11,175,222.56	4,830,547.78	2,373,314.27
资产合计	15,670,875.04	15,776,563.21	6,856,431.74	3,438,635.96	13,016,733.09	14,096,688.61	6,306,593.90	3,067,408.49
流动负债	5,373,743.61	3,234,292.23	2,682,937.90	872,524.73	4,393,357.42	2,738,752.10	1,799,652.39	561,861.69

国家电力投资集团有限公司  
2021 年度  
财务报表附注

项目	本期数				上期数			
	上海电力股份有限公司	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股份有限公司	国家电投集团北京电力有限公司	上海电力股份有限公司	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股份有限公司	国家电投集团北京电力有限公司
非流动负债	6,516,390.09	7,811,590.76	3,379,739.28	1,475,127.2	5,153,054.69	6,719,432.65	3,774,108.54	1,384,947.09
负债合计	11,890,133.70	11,045,882.99	6,062,677.19	2,347,651.92	9,546,412.11	9,458,184.75	5,573,760.93	1,946,808.78
营业收入	3,063,131.83	4,099,686.00	1,627,260.15	390,725.87	2,421,778.98	3,133,838.10	1,464,120.53	275,275.28
净利润	-168,136.21	623,962.04	-804,840.72	85,033.81	191,251.84	460,284.19	-207,049.39	57,374.03
综合收益总额	-172,134.48	621,733.33	-802,099.46	85,033.81	199,147.72	464,356.63	-206,665.62	57,374.03
经营活动现金流量	155,671.61	497,428.20	345,398.09	263,512.27	727,845.72	386,909.69	120,148.01	210,637.33

#### (四) 本期不再纳入合并范围的子公司

##### 1、 原子公司的基本情况

序号	企业名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	本期不再成为子公司的原因
1	国家电投融和新能源产业基金六号	北京	金融机构			注销
2	国电投清能一号股权投资基金(天津)合伙企业(有限合伙)	天津市	金融企业	100.00	100.00	出售转让
3	国家电投集团哈尔滨热电有限公司	中国-黑龙江省-哈尔滨市	工业	100.00	100.00	注销
4	重庆智电能源有限公司	重庆市	其他	51.00	51.00	破产清算
5	国家电投集团福建配售电有限公司	福建省福州市	工业	100.00	100.00	注销
6	福清新能电力发展有限公司	福建省福州市	工业	100.00	100.00	注销
7	国家电投集团宁夏能源铝业中卫热电有限公司	宁夏中卫市	工业	100.00	100.00	无偿划出
8	遵义正南实业发展有限公司	贵州遵义	其他	100.00	100.00	破产清算
9	天津青源新能源有限公司	天津市	其他	100.00	100.00	注销
10	国家电投忠信(香河)智慧能源有限公司	河北省廊坊市	其他	55.00	55.00	注销
11	国家电投集团舞钢光伏发电有限公司	甘肃省白银市	其他	55.15	55.15	注销
12	国电投集团乌苏能源有限公司	新疆乌苏市	工业	100.00	100.00	无偿划出
13	伊宁市智慧能源有限公司	新疆伊宁市	工业	69.54	69.54	无偿划出
14	国家电投集团沙湾智慧能源有限公司	新疆塔城沙湾县	工业	100.00	100.00	无偿划出
15	中电投新疆能源化工集团五家渠新能源有限责任公司	新疆五家渠市	工业	100.00	100.00	注销
16	中电投集团远达智慧能源河北有限公司	河北省石家庄市	工业	21.00	21.00	破产清算
17	乡城县鸿能电力有限责任公司	四川省	工业	100.00	100.00	出售转让
18	乡城县曲堆水电开发有限公司	四川省	工业	100.00	100.00	出售转让
19	江西国特智慧新能源有限公司	江西赣州	综合	34.36	34.36	出售转让
20	江西省电力燃料有限公司	江西南昌	燃料	56.82	56.82	破产清算
21	贵州星云环保有限公司	贵州省贵阳市	工业	100.00	100.00	吸收合并
22	新民市抚电新能源有限公司	辽宁省新民市	工业	100.00	100.00	破产清算
23	新民市绿源新能源有限公司	辽宁省新民市	工业	100.00	100.00	破产清算
24	赤峰平庄热电有限责任公司	内蒙古赤峰市	工业	44.79	44.79	出售转让

序号	企业名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	本期不再成为子公司的原因
25	辽宁东方发电有限公司	辽宁省抚顺市	工业	82.69	82.69	出售转让
26	陕西旬能能源有限责任公司	陕西省西安市	工业	61.24	61.24	无偿划出
27	国家电投集团西安太阳能电力有限公司	陕西省西安市	工业	61.24	61.24	吸收合并
28	黄河水电西宁太阳能电力有限公司	青海省西宁市	工业	61.24	61.24	吸收合并
29	甘肃黄河水电有限责任公司	甘肃省兰州市	工业	94.17	94.17	无偿划出
30	榆林市榆阳区创新绿动新能源有限公司	中国	工业	55.11	55.11	破产清算
31	国家电投集团物流有限责任公司	北京	其他	100.00	100.00	吸收合并
32	内蒙古东部新能源有限公司	内蒙古	其他	100.00	100.00	吸收合并
33	锦赤铁路有限责任公司	内蒙古	其他	86.18	86.18	吸收合并
34	荣成凤凰投资开发有限公司	山东省荣成市	房地产	100.00	100.00	吸收合并
35	上海发电设备成套设计研究院波隆纳鲁瓦生物质能源有限公司	斯里兰卡	其他	100.00	100.00	破产清算
36	吉林省吉电能投售电有限公司	吉林长春	工业	100.00	100.00	破产清算
37	合肥吉泽新能源有限公司	安徽合肥	工业	100.00	100.00	破产清算
38	合肥吉浦新能源有限公司	安徽合肥	工业	100.00	100.00	破产清算
39	合肥隆宏新能源科技有限公司	安徽合肥	工业	100.00	100.00	破产清算
40	合肥帝特新能源科技有限公司	安徽合肥	工业	100.00	100.00	破产清算
41	合肥楷纪新能源科技有限公司	安徽合肥	工业	100.00	100.00	破产清算
42	吉林省吉电智能换电科技有限公司	吉林长春	工业	75.80	75.80	破产清算
43	海南州吉电陕能新能源有限公司	青海海南共和	工业	100.00	100.00	破产清算
44	江苏上电贾汪发电有限公司	江苏徐州市	其他	79.19	79.19	破产清算
45	庆云上德风力发电有限公司	山东省德州市	其他	49.00	49.00	出售转让
46	国家电投集团宁晋热电有限公司	宁晋县	工业	100.00	100.00	出售转让
47	中电投石家庄高新热电有限公司	石家庄高新区	工业	100.00	100.00	出售转让
48	崇左中电综合能源有限公司	广西崇左	其他	56.04	56.04	破产清算
49	中电(贵港)综合能源有限公司	广西贵港	其他	56.04	56.04	破产清算
50	中电(梧州)综合能源有限公司	广西梧州	其他	56.04	56.04	破产清算

序号	企业名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	本期不再成为子公司的原因
51	中电(宜州)热电有限公司	广西河池	其他	56.04	56.04	破产清算
52	濮阳新希望新能源科技有限公司	河南省濮阳市	其他	33.62	33.62	吸收合并
53	深圳中电核电检修有限公司	深圳	其他	51.00	51.00	破产清算
54	盈江县惠民水电开发有限公司	云南省盈江县	其他	61.21	61.21	注销
55	盈江鸿福实业有限公司	云南省盈江县	其他	61.21	61.21	注销
56	万宁中电新能源环保发电有限公司	海南省万宁市	其他	61.21	61.21	注销
57	湖南五华酒店有限公司	湖南长沙	工业	24.71	24.71	破产清算
58	广元中电投电力有限公司	四川广元	工业	35.31	35.31	破产清算
59	五凌吐鲁番新能源运营服务有限公司	新疆吐鲁番	工业	35.31	35.31	破产清算
60	五凌商都电力有限公司	内蒙古乌兰察布	工业	35.31	35.31	破产清算
61	宁夏阿特斯佳阳能源开发有限公司	宁夏平罗	工业	100.00	100.00	吸收合并
62	张家界市土木水电开发有限公司	湖南张家界	工业	100.00	100.00	注销
63	国家电力投资集团寿县新能源有限公司	安徽省淮南市	工业	56.04	56.04	破产清算
64	国瑞电投(平原)新能源有限公司	山东省德州市平原县	其他	66.00	66.00	破产清算
65	国家电投集团牟平能源发展有限公司	山东省烟台市牟平区	其他	48.00	48.00	破产清算
66	中电神头发电有限责任公司	山西省	其他	40.00	40.00	出售转让
67	石家庄经济技术开发区东方热电有限公司	石家庄	其他	82.00	82.00	破产清算
68	中国电力(新能源)控股有限公司	香港	其他	100.00	100.00	其他

## 2、 本期处置的子公司处置日的财务状况

原子公司名称	乡城县鸿能电力有限责任公司		辽宁东方发电有限公司		赤峰平庄热电有限责任公司	
	处置日 2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	处置日 2021 年 11 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	处置日 2021 年 11 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
资产	40,309.31	39,404.99	162,032.08	138,383.15	31,478.26	29,180.38
负债	74,304.32	73,301.95	195,325.63	151,202.86	27,836.75	25,554.63
所有者权益	-33,995.01	-33,896.96	-33,293.55	-12,819.71	3,641.51	3,625.75

原子公司名称	中电投石家庄高新热电有限公司		国家电投集团宁晋热电有限公司		中电神头发电有限责任公司	
截止日期	处置日 2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	处置日 2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	处置日 2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
资产	11,119.20	11,216.22	94,881.43	67,474.13	435,129.89	471,700.12
负债	8,755.82	7,155.96	94,388.12	59,094.98	403,332.32	419,773.63
所有者权益	2,363.38	4,060.26	493.32	8,379.16	31,797.58	51,926.49

注：本集团本期通过股权转让、无偿划转、破产清算等方式共有 68 家单位不再纳入合并报表范围，不再纳入合并范围的主要单位财务状况见下表。

### 3、 本期处置的子公司本期期初至处置日的经营成果

原子公司名称	乡城县鸿能电力有限责任公司		辽宁东方发电有限公司		赤峰平庄热电有限责任公司	
期间	2021 年 1 月 1 日-处置日	2020 年度	2021 年 1 月 1 日-处置日	2020 年度	2021 年 1 月 1 日-处置日	2020 年度
营业收入		132.79	88,678.60	108,803.41	9,869.91	11,133.73
营业成本	97.41	534.31	102,251.53	107,975.54	9,545.43	11,360.26
营业利润	-98.05	-412.76	-18,900.60	-5,606.37	-296.47	-975.40
利润总额	-98.05	-412.97	-19,748.60	-13,661.53	15.76	-616.77
净利润	-98.05	-412.97	-19,748.60	-13,661.53	15.76	-554.28

原子公司名称	中电投石家庄高新热电有限公司		国家电投集团宁晋热电有限公司		中电神头发电有限责任公司	
期间	2021 年 1 月 1 日-处置日	2020 年度	2021 年 1 月 1 日-处置日	2020 年度	2021 年 1 月 1 日-处置日	2020 年度
营业收入	-185.99	28.87	9,051.61	6,779.35	192,356.89	139,148.02
营业成本	2,347.06	3,204.45	11,296.37	9,570.61	194,530.43	124,306.44
营业利润	-3,000.35	-3,175.57	-9,323.09	-2,774.34	-19,759.71	-4,303.86
利润总额	-1,696.88	-2,942.00	-9,322.89	-2,515.80	-19,628.91	-4,275.69
净利润	-1,696.88	-2,942.00	-7,885.84	-2,515.80	-19,628.91	-15,836.44

### (五) 本期新纳入合并范围的主体

序号	名称	形成控制权方式	期末净资产	本期净利润
1	国家电投集团北京重型燃气轮机技术研究有限公司	新设合并		
2	国电投清能云创股权投资（天津）合伙企业（有限合伙）	新设合并	15,602.51	5,346.39
3	国电投三新二期产业股权投资基金（天津）合伙企业（有限合伙）	新设合并	222,095.26	-1,557.95
4	电投清能一期碳中和股权投资（天津）合伙企业（有限合伙）	新设合并	949,497.39	-702.61

国家电力投资集团有限公司  
2021 年度  
财务报表附注

序号	名称	形成控制权方式	期末净资产	本期净利润
5	国家电投集团碳资产管理有限公司	新设合并	6,000.00	
6	国家电投集团共享服务有限公司	新设合并	1,007.18	7.18
7	国家电投集团西南能源研究院有限公司	新设合并	2,324.35	-465.65
8	北京富能新能源有限责任公司	无偿划入	251,062.81	-4,605.39

注：本公司本期新纳入合并范围内的主体共 525 家，其中 2 级单位 8 家、3 级单位 96 家、4 级单位 183 家、5 级单位 170 家、6 级单位 64 家、7 级单位 4 家。

(六) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

公司名称	合并日	账面净资产	可辨认净资产公允价值		交易对价	商誉		购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
			金额	确定方法		金额	确定方法		
五家渠鑫垣	2021/5/18	1,578.33	1.21	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日	1.00	-0.21	交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额	2,863.54	563.22
新疆嘉泽	2021/9/2	47,117.05	49,028.03	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日	48,861.73	-166.30	交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额	2,009.38	225.26
博湖兆瓦	2021/8/31	-1,573.70	161.44	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日	1.00	-161.44	交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额	584.48	208.02
东仪光伏	2021/8/26	-7,213.77	177.11	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日	1.00	-177.11	交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额	2,274.91	1,406.07
乌什金华	2021/7/12	3,621.72	1,017.99	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日	899.90	-118.09	交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额	814.74	209.58
阿克陶昌晟	2021/2/8	4,086.33	3,342.51	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日	3,103.69	-238.82	交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额	1,953.96	815.19
叶城源光	2021/3/15	4,632.93	2,714.05	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日	2,563.72	-150.33	交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额	2,650.32	877.07
河北中赛光伏发电有限公司	2021/1/15	10,730.86	11,175.36	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日	10,518.00	-657.36	交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额	3,330.69	904.97
辽阳唐程光伏科技有限公司	2021/4/15	2,386.68	2,386.68	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日	1,411.00	-975.68	交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额	1,072.93	151.48
泗水华亨能源科技有限公司	2021/7/15	3,079.61	2,809.66	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日	2,782.73	-26.93	交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额	848.70	382.83
延津县科兴新能源有限公司	2021/3/31	188.73	188.30	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日		-188.30	交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额	4,426.42	1,445.63
中卫市常阳新能源科技有限公司	2021/3/31			以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日		-	交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额	1,511.41	6.14
宁夏旭阳电力有限公司	2021/3/31	100.00	100.00	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日	100.00	-	交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额	-	-

公司名称	合并日	账面净资产	可辨认净资产公允价值		交易对价	商誉		购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
			金额	确定方法		金额	确定方法		
淮安中恒新能源有限公司	2021/7/31	13,159.05	8,964.13	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日	6,655.04	-2,309.09	交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额	3,664.07	606.78
南昌市新建区昌达电力培训中心有限公司	2021/7/31	41.38	41.38	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日	19.58	-21.80	交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额	238.52	39.83
新余市风润新能源有限公司	2021/6/30	36.69	36.69	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日	36.69	-8.20	交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额	47.17	0.21
济源太行新能源有限公司	2021/4/30	8,814.49	8,814.49	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日	7,779.00	-1,035.49	交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额	2,963.41	1,301.09
郑县红石山风力发电有限公司	2021/4/30	9,027.83	10,734.59	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日	9,838.40	-896.19	交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额	3,094.73	672.03
石城县晶科电力有限公司	2021/1/1	8,902.19	9,740.86	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日	6,525.63	-292.97	交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额	1,565.03	629.55
瑞昌市晶科电力有限公司	2021/4/30	2,209.45	2,209.45	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日	1,511.46	-35.15	交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额	1,398.35	350.77
抚州市临川区晶科电力有限公司	2021/4/30	2,939.05	2,939.05	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日	2,023.45	-33.88	交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额	1,150.68	390.21
扬州艳阳天新能源有限公司	2021/1/31	23,870.39	24,867.20	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日	11,046.00	-3,874.32	交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额	12,792.72	3,927.96
右玉县华光发电责任有限公司	2021.2.28	10,685.94	9,665.87	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日	9,610.00	-55.87	交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额	4,866.89	1,272.41
敖汉旗烁科光伏发电有限公司	2021.2.28	13,518.58	13,541.24	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日	13,501.75	-39.49	交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额	4,974.04	547.63
国电奈伦土默特左旗光伏发电有限公司	2021.2.28	32,241.19	18,271.69	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日	18,271.00	-0.69	交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额	8,213.95	2,529.12
新疆希望创美光电工程有限公司	2021.1.1	4,238.84	4,256.13	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日	4,256.13	-	交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额	3,166.48	426.00
太仆寺旗联合风力发电有限公司	2021.2.28	10,251.92	12,639.95	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日	12,606.03	-33.92	交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额	3,893.49	964.37
武川县义合风力发电有限公司	2021.2.28	11,289.81	9,498.64	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日	9,480.97	-17.67	交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额	3,652.89	828.20
合肥源景光伏电力有限公司	2021.10.31	14,320.39	15,408.51	以评估基准日净资产公允价值	15,400.00	-8.51	交易对价的公允价值与可辨认净	510.84	114.97

公司名称	合并日	账面净资产	可辨认净资产公允价值		交易对价	商誉		购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
			金额	确定方法		金额	确定方法		
司				为基础持续计算至并购日			资产公允价值所占比例的差额		
北京清英光伏科技有限公司	2021.1.1	83.54	2.02	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日	-	-2.02	交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额	97.59	18.72
北京京福鑫能新能源科技有限公司	2021.1.1	252.23	99.63	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日	50.00	-49.63	交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额	302.35	67.97
阜新联合风力发电有限公司	2021.2.28	20,173.44	16,915.40	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日	16,875.59	-39.80	交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额	4,637.86	1,252.33
阜新中华协合风力发电有限公司	2021.2.28	18,041.70	17,397.70	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日	17,358.12	-39.57	交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额	4,181.29	1,257.85
北京九朗光伏科技有限公司	2021.10.31	1,265.83	1,723.83	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日	1,663.83	-60.00	交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额	37.20	0.41
太仆寺旗中华协合风力发电投资有限公司	2021.2.28	15,645.66	13,511.58	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日	13,460.39	-51.19	交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额	3,174.39	867.41
灵寿县安旭晟新能源科技有限公司	2021.6.30	5.00	0.98	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日	-	-0.98	交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额	-	-
江华瑶族自治县坤昊风力发电有限公司	2021.3.31	2,000.00	2,000.00	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日	2,000.00	-	交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额	4,037.21	998.37
阜新正泰太阳能发电有限公司	2021/8/26	499.33	499.33	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日	499.15	-0.18	交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额		0.01
长春浙泰太阳能发电有限公司	2021/10/9	5,893.03	12,479.16	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日	6,812.18	447.81	交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额	1,098.15	381.86
安徽国顺能源有限公司	2021/9/3	96.64	97.75	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日	97.48	-0.27	交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额		
仁化县金裕新能源发电有限公司	2021/9/2	14,573.48	14,573.48	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日	7,226.00	-3,985.27	交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额	11,373.68	5,864.76
马鞍山明太生物科技有限公司	2021/8/27	390.00	390.00	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日	198.90		交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额		
寿光恒达电力有限公司	2021/6/24	0.71	0.71	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日	0.69	-0.02	交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额		-2.65
长春吉电宏日新能源有限责任公司	2021/6/18	2,847.57	5,493.92	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日	5,279.61	-214.31	交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额	168.27	4.55

公司名称	合并日	账面净资产	可辨认净资产公允价值		交易对价	商誉		购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
			金额	确定方法		金额	确定方法		
兴安盟双松新能源有限公司	2021/8/17	295.83	295.83	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日	292.41	-3.42	交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额	60.36	7.92
和县吉风风力发电有限公司	2021/4/9	1,385.07	1,387.99	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日	937.02	-450.97	交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额	3,547.57	718.33
天门谢家湾风电有限责任公司	2021/5/19	1,124.73	1,124.73	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日	95.59	-1,029.14	交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额	5,686.78	873.06
常州威天新能源有限公司	2021/6/28	57.23	57.23	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日	57.04	-0.19	交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额		-0.65
洮南吉能新能源有限公司	2021/1/4	7,125.64	7,125.80	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日	4,988.06	-	交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额	1.98	1.06
锡林浩特市京运通风力发电有限公司	2021/8/3	32,481.85	32,481.85	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日	33,600.00		交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额	14,094.26	5,226.00
太原兰天新能源有限公司	2021/8/1	29.96	29.96	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日	29.96		交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额		
西安隆清新能源有限公司	2021/4/1	0.94	0.94	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日	0.94		交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额	627.12	116.29
洛南水发能源科技有限公司	2021/8/1	1,000.00	1,183.86	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日	1,000.00	-183.86	交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额	1,984.51	297.39
神木顺利新能源有限公司	2021/6/1	4,700.00	4,700.00	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日	4,700.00		交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额	2,114.90	903.47
共和美恒新能源有限公司	2021/7/1	2.73		以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日			交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额	1,950.61	1,098.32
石家庄惠存新能源科技有限公司	2021/10/1	520.9	520.9	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日	520.90		交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额		0.01
东兴市浩阳新能源有限公司	2021/10/1	11,275.00	11,400.44	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日	11,275.00	-125.44	交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额	1,722.92	268.15
淳化中略风力发电有限公司	2021/6/1	665.92	665.92	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日	665.92		交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额	3,291.03	106.95
连州市费曼新能源有限公司	2021/8/1	49.95	49.95	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日	49.95		交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额		
罗定市粤澳华融能源科技	2021/8/1	20	20	以评估基准日净资产公允价值	20.00		交易对价的公允价值与可辨认净		

公司名称	合并日	账面净资产	可辨认净资产公允价值		交易对价	商誉		购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
			金额	确定方法		金额	确定方法		
有限公司				为基础持续计算至并购日			资产公允价值所占比例的差额		
海南意晟新能源有限公司	2021/9/1	4,878.16	4,878.16	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日	4,878.16		交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额	930.74	264.65
定安协鑫光伏电力有限公司	2021/8/1	4,700.00	4,700.00	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日	4,700.00		交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额	1,039.59	99.71
怀集县陈莲农业投资有限公司	2021/8/1	100	100	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日	100.00		交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额		
遂溪协鑫光伏电力有限公司	2021/9/1	6,635.42	6,635.42	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日	6,635.42		交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额	963.23	262.86
英德协鑫光伏电力有限公司	2021/10/1	3,514.46	3,514.46	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日	3,514.46		交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额	485.50	95.12
乌鲁木齐嘉阳光晟电力科技有限公司	2021/12/1	0.18	0.18	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日		-0.18	交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额		-0.04
东营曦和新能源有限公司	2021/10/1	4,277.79	2,427.15	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日	1,822.90	-604.25	交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额	1,141.10	-943.61
河南天润风能发电有限公司	2021/9/1	8,819.36	11,128.80	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日	11,128.80	-430.39	交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额	1,676.26	784.26
天宇新讯日股份公司	2021/1/1	9,045.42	11,144.53	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日	8,904.92		交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额		0.48
OASIS 1 号能源发展股份公司	2021/1/1	19,718.66	24,503.33	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日	19,578.16		交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额		0.57
远景能源越达风电投资有限公司	2021/12/1	1,582.10	13,641.71	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日	10,608.09		交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额		0.51
合肥盛达光伏发电有限公司	2021/5/1	878.70	878.70	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日			交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额	813.62	100.30
江汉油田俊隆新能源潜江有限公司	2021/2/1	58.53	58.53	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日	58.53		交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额	1,348.38	549.25
麻城市金地太阳能电力有限公司	2021/4/1	8,730.08	8,730.08	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日	9,512.04	781.96	交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额	3,618.63	800.89
湖北悟新新能源开发有限公司	2021/4/1	202.69	202.69	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日	202.69	-0.00	交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额	1,473.37	576.67

公司名称	合并日	账面净资产	可辨认净资产公允价值		交易对价	商誉		购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
			金额	确定方法		金额	确定方法		
重庆财信实业有限公司	2021/5/31	50,795.31	60,916.28	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日	59,127.43		交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额	9,941.66	2,419.49
国电投浙达（海南）绿色能源科技有限责任公司	2021/5/31	3,652.26	3,975.99	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日	4,080.00	104.01	交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额	121.82	-275.23
广西锐航新能源有限公司	2021/3/1	216.13	12.53	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日	10.00	-2.53	交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额		0.27
广西恒吉投资有限公司	2021/3/1	199.75	7.48	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日	0.00	-7.48	交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额		0.26
乳山银凯特光伏发电有限公司	2021/7/31	2,609.16	3,241.14	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日	2,910.39	-330.75	交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额	753.69	-28.60
海南世能新能源科技有限公司	2021/10/29	10.46	10.66	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日	0.00	-10.66	交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额	25.53	6.95
共和正泰光伏发电有限公司	2021.7.31	8,564.85	4,241.33	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日	4,213.25		交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额	1,333.20	203.51
吉安盛天新能源有限公司	2021.6.31	2,360.77	328.90	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日	286.61		交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额	963.94	85.33
吉安市江泰光伏发电有限公司	2021.7.31	7,751.26	6,028.32	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日	6,028.32		交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额	796.99	153.38
江西宁升电力开发有限公司	2021.7.31	1,558.87	1,369.12	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日	1,369.12		交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额	347.18	36.87
共和县新特光伏发电有限责任公司	2021.12.31	764.96	420.99	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日	421.00		交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额	-	-
涞源县科瑞新能源发电有限公司	2021/1/31	2,549.30	2,560.00	以评估基准日净资产公允价值为基础持续计算至并购日	2,560.00		交易对价的公允价值与可辨认净资产公允价值所占比例的差额	475.04	449.28

(七) 母公司在子企业的所有者权益份额发生变化的情况

子企业名称	期初持有份额 (%)	期末持有份额 (%)	持有份额变化 (%，若下降为-)	持有份额变化的原因
东方能源股份有限公司	58.10	53.25	-4.85	集团将 4.85% 的股份划给三峡集团
国电投集团江西电力有限公司	56.85	50.52	-6.33	引入战略投资者集团公司未同比例增资，股权比例下降
上海电力股份有限公司	54.24	48.09	-6.15	集团将 6.15% 的股份划给三峡集团
吉林电力股份有限公司	28.15	32.76	4.61	本期定向增发新股，吉林能投增资

八、合并财务报表重要项目的说明

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,828,789.40	10,149,051.59
银行存款	22,858,767,462.21	21,212,494,185.18
其中：存放财务公司款项		
其他货币资金	2,037,037,612.10	2,138,983,754.09
合计	24,897,633,863.71	23,361,626,990.86
其中：存放在境外的款项总额	9,048,149,155.92	3,111,039,919.29

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	1,104,185,489.47	405,829,424.56
信用证保证金	313,133,550.30	502,081,324.99
履约保证金	272,825,396.26	528,301,714.92
用于担保的定期存款或通知存款	83,444,282.34	96,753,341.77
央行法定准备金	2,945,667,488.35	2,328,401,573.84
其他	795,867,647.50	308,181,983.50
合计	5,515,123,854.22	4,169,549,363.58

(二) 交易性金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	28,824,251,984.41	19,653,927,106.35

项目	期末公允价值	期初公允价值
其中：债务工具投资	9,954,823,874.63	7,975,420,911.43
权益工具投资	8,695,116,839.03	5,729,338,009.01
其他	10,174,311,270.75	5,949,168,185.91
合计	28,824,251,984.41	19,653,927,106.35

(三) 衍生金融资产

项目	期末余额	期初余额
现金流套期保值 (IRS)&现金流套期保值 (CCS) 变动净值	706,752.72	
期货		13,029,975.00
金融资产套期工具		612,700,413.66
合计	706,752.72	625,730,388.66

(四) 应收票据

1、 应收票据分类列示

种类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	12,180,926,859.30		12,180,926,859.30	12,286,976,631.71		12,286,976,631.71
商业承兑汇票	333,569,201.78		333,569,201.78	2,453,717,091.29	669,510.00	2,453,047,581.29
合计	12,514,496,061.08		12,514,496,061.08	14,740,693,723.00	669,510.00	14,740,024,213.00

## 2、 期末已质押的应收票据

种类	期末已质押金额
银行承兑汇票	10,084,371.00
商业承兑汇票	44,200,000.00
合计	54,284,371.00

## 3、 期末已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	9,700,528,347.19	130,099,576.27
商业承兑汇票		44,200,000.00
合计	9,700,528,347.19	174,299,576.27

(五) 应收账款

1、 应收账款按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,875,481,287.39	3.25	1,192,862,110.89	41.48	1,682,619,176.50	934,340,011.22	1.36	737,349,728.93	78.92	196,990,282.29
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	85,496,843,409.83	96.75	735,103,370.09	0.86	84,761,740,039.74	67,698,080,250.02	98.64	693,491,855.63	1.02	67,004,588,394.39
其中：账龄组合	7,302,208,262.28	8.26	728,619,859.32	9.98	6,573,588,402.96	5,205,930,013.10	7.59	693,491,855.63	13.32	4,512,438,157.47
低风险组合	77,878,244,725.11	88.13	5,493,566.24	0.01	77,872,751,158.87	62,044,748,205.49	90.40			62,044,748,205.49
其他组合	316,390,422.44	0.36	989,944.53	0.31	315,400,477.91	447,402,031.43	0.65			447,402,031.43
合计	88,372,324,697.22	100.00	1,927,965,480.98		86,444,359,216.24	68,632,420,261.24	100.00	1,430,841,584.56		67,201,578,676.68

### 按账龄披露应收账款

账龄	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	54,772,555,152.94	42,124,574,807.06
1 至 2 年	17,620,035,300.62	16,997,316,726.27
2 至 3 年	10,821,062,061.16	6,362,837,933.83
3 至 4 年	3,223,962,792.42	1,910,790,703.82
4 至 5 年	1,005,135,302.23	482,822,552.70
5 年以上	929,574,087.85	754,077,537.56
小计	88,372,324,697.22	68,632,420,261.24
减：坏账准备	1,927,965,480.98	1,430,841,584.56
合计	86,444,359,216.24	67,201,578,676.68

### 2、 期末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	预期信用损失率(%)	计提理由
吴泾发电有限公司	1,693,145,710.85	67,880,000.00	4.01	预计无法收回
云南恒安电冶有限公司	257,137,130.11	257,137,130.11	100.00	禄劝公司应收恒安电冶电费,法院已判决胜诉,但无可执行财产.
国网青海省电力公司	177,191,695.55	177,191,695.55	100.00	环保和超低排放电费及双方结算有争议的电费, 预计无法收回
上海霖熙实业有限公司	124,896,407.92	119,890,907.92	95.99	预计无法收回
阜新盛明有限责任公司	95,291,197.29	95,291,197.29	100.00	按单项计提减值准备
居民采暖热费	72,292,032.67	49,545,400.08	68.54	历史经验
南京度辰投资管理有限公司	43,540,962.98	43,540,962.98	100.00	对方单位经营困难
北京元正顺国际贸易有限公司	39,368,073.73	39,368,073.73	100.00	无法收回
中联合国贸（北京）铝业有限公司	31,709,748.58	31,709,748.58	100.00	无法收回
国网江苏省电力有限公司	55,856,567.69	55,856,567.69	100.00	预计无法收回
谈固村委会	29,311,768.11	29,311,768.11	100.00	预计收回可能性小
新加坡中骏资源有限公司	20,506,184.00	20,506,184.00	100.00	按账龄五年以上计提坏账准备
阜新杰超煤矸石热电有限公司	18,061,766.76	4,696,059.36	26.00	按单项计提减值准备
内蒙古电力（集团）有限责任公司	43,827,068.70	43,827,068.70	100.00	线路补贴依据政策预计无法收回故计提线路补贴坏账
国网吉林电力有限公司	11,758,195.70	11,758,195.70	100.00	预计不可收回
天津天成制药有限公司	10,680,000.00	10,680,000.00	100.00	已诉讼未能执行

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
中电投北部湾（广西）热电有限公司	10,564,233.60	10,564,233.60	100.00	预计无法收回
大通兆顺废弃物再生利用有限公司	10,400,000.00	10,400,000.00	100.00	1040 万为大通兆顺公司粉煤灰款，因对方单位以投入环保设施、经营困难为由，未予支付粉煤灰欠款
小额合计	129,942,543.15	113,706,917.49	87.51	
合计	2,875,481,287.39	1,192,862,110.89		

### 3、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

#### (1) 账龄组合

账龄	期末数			期初数		
	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）	5,358,434,054.84	73.38	138,762,613.88	3,675,689,664.55	70.61	82,703,474.32
1 至 2 年	680,414,900.34	9.32	65,537,067.93	904,661,631.02	17.38	148,819,050.22
2 至 3 年	810,156,281.95	11.09	154,400,586.08	147,078,064.96	2.82	36,442,480.08
3 至 4 年	96,392,525.11	1.32	32,197,160.36	87,189,713.23	1.67	61,144,803.58
4 至 5 年	77,043,914.69	1.06	67,390,808.65	62,820,404.78	1.21	35,891,512.87
5 年以上	279,766,585.35	3.83	270,331,622.42	328,490,534.56	6.31	328,490,534.56
合计	7,302,208,262.28	100.00	728,619,859.32	5,205,930,013.10	100.00	693,491,855.63

#### (2) 其他组合

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
低风险组合	77,878,244,725.11	0.01	5,493,566.24	62,044,748,205.49		
其他组合	316,390,422.44	0.31	989,944.53	447,402,031.43		
合计	78,194,635,147.55		6,483,510.77	62,492,150,236.92		

#### 4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
国网青海省电力公司	17,269,650,108.76	19.54	178,023,141.25
国网江苏省电力有限公司	7,465,957,010.73	8.45	56,346,424.98
国网新疆电力有限公司哈密供电公司	3,478,852,057.96	3.94	
内蒙古电力(集团)有限责任公司	1,875,475,959.30	2.12	
国网吉林省电力有限公司	1,526,999,964.70	1.73	11,758,195.70
合计	31,616,935,101.45	35.78	246,127,761.93

#### 5、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
国网能源和丰煤电有限公司	24,222,314.15	48,444,628.30	收回款项
国网宁夏电力有限公司	10,901,679.11	10,901,679.11	收回款项
神头第二发电有限责任公司	22,126,210.28	22,126,210.28	收回款项
重庆松溉发电有限公司	1,496,872.62	1,518,986.80	收回款项
国网新疆电力公司吐鲁番供电公司	2,623,281.62	2,623,281.62	收回款项
昌吉荣欣恒业商贸有限公司	2,454,732.10	2,454,732.10	收回款项
中电投伊犁能源化工有限责任公司 霍城煤制气分公司	4,652,300.00	4,652,300.00	收回款项
云南电网有限责任公司临沧供电局	72,140.00	144,280.00	收回款项
云南电网有限责任公司建设分公司	152,244.00	245,963.40	收回款项
云南恒安电冶有限公司	200,000.00	200,000.00	收回款项
湖南大唐燃料开发有限责任公司	288,334.67	288,334.67	收回款项
遵义市鼎宏贸易有限公司	15,982.00	15,982.00	收回款项
遵义县南江贸易有限公司	309,379.41	309,379.41	收回款项
人寿保险	20,470.00	20,470.00	现金收回
国网山西省供电公司	60,946.50	60,946.50	收回款项
松阳县财政局(松阳县政府国有资产 监督管理办公室)	604,015.49	604,015.49	收回款项
小额合计	16,148,865.77	16,148,865.77	收回款项
合计	86,349,767.72	110,760,055.45	

## 6、 本报告期实际核销的应收账款情况

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行核销程序	是否因关联交易产生
益阳市鲲鹏工贸有限责任公司	应收煤款	600,000.00	无法收回	核销批复文件	否
湖南金信化工有限公司	应收煤款	974,048.75	无法收回	核销批复文件	否
岳阳国安化工有限公司	应收煤款	54,000.00	无法收回	核销批复文件	否
贵州华储石化有限公司	应收材料款	130,830.70	无法收回	核销批复文件	否
贵阳盛荣物资有限公司	应收煤款	880,028.82	无法收回	核销批复文件	否
遵义市鼎宏贸易有限公司	应收煤款	156,061.70	无法收回	核销批复文件	否
贵港中港有限公司	应收煤款	46,931.21	无法收回	核销批复文件	否
宁波市鄞州联合煤炭供应有限公司	应收煤款	45,765.57	无法收回	核销批复文件	否
中国市政工程西南设计研究院工程公司贵阳项目部	应收材料款	11,096.72	欠款金额不足以弥补收账成本且已超过诉讼时效，可以确认为坏账损失	核销批复文件	否
贵阳南明晟泰源贸易公司	应收材料款	106,235.50	诉讼时效已过，法院驳回诉讼请求，可以确认为坏账损失	核销批复文件	否
贵州兴盛天旺贸易有限公司	应收材料款	126,626.91	已无财产执行，确认为坏账	核销批复文件	否
罗甸供电局	电费	1,530,851.90	逾期未归还，蒙江公司多次催收未果	党委会决议	否
哈密东华新能源有限公司	合同款	491,243.39	对方单位注销	党委会决议	否
四棵树物业服务公司	合同款	998,194.00	对方单位注销	党委会决议	否
新疆新化化肥有限公司	合同款	334,454.12	对方单位注销	党委会决议	否
零星采暖客户	居民热费	160,224.00	确已无法收回及争议热费	总经理办公会审议	否
清算组	亿马清算费	600,000.00	案件审结，亿马公司工商注销	股东会审议程序	否
零星采暖客户	居民采暖热费	1,041,168.94	法院判决	法院判决	否
扎鲁特旗佳能供热有限责任公司	应收供热费	249,616.00	供热质量、争议热费	党委会决议	否
新疆华电昌吉热电二期有限责任公司	应收脱硫脱销款	5,129,249.19	和解协议	总经理办公会决议	否
大唐贵州野马寨发电有限公司	EPC 项目款	24,800.00	破产清算	党委会决议	否
宿迁龙净环保科技有限公司	催化剂销售	2,612,387.59	产品质量	党委会决议	否
居民用户	热费	576,086.11	超诉讼年限	法律意见书总办会决议	否
公建用户（个体工商户等）	热费	416,936.11	超诉讼年限	法律意见书总办会决议	否

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行核销程序	是否因关联交易产生
抚顺电力建筑安装工程公司	热费	19,675,145.71	债务人严重资不抵债、法院受理破产申请	领导班子会会议纪要	否
大连瑞霖建设工程有限公司(桃源山庄工地)	砖款	78,430.00	虽然胜诉,但无可供执行财产	(2021)辽0291执恢49	否
山钢集团莱芜钢铁新疆有限公司	设计服务款	3,337,332.93	对方企业破产清算	领导班子会会议纪要	否
江西分宜第二发电有限责任公司	往来款	245,760.00	债务人被吊销、注销	领导班子会会议纪要	否
开封光明发电有限责任公司	往来款	193,535.00	债务人被吊销、注销	领导班子会会议纪要	否
洛阳新安电力集团工贸有限公司	往来款	51,200.00	债务人被吊销、注销	领导班子会会议纪要	否
张家港骏马涤纶制品有限公司热电厂	往来款	21,000.00	债务人被吊销、注销	领导班子会会议纪要	否
马鞍山市蓝盛自控设备有限公司	往来款	10,000.00	债务人被吊销、注销	领导班子会会议纪要	否
宁波舜龙丰山发电有限公司	往来款	104,000.00	债务人被吊销、注销	领导班子会会议纪要	否
葛洲坝张家界水电开发有限公司	往来款	147,200.00	无法收回	财务核销专项报告	否
零售客户	电费	3,450,338.15	无法收回	管理层评估核销	否
小额合计	往来款	2,373,792.99	无法收回	领导班子会会议纪要	否
合计	—	46,984,572.01	—	—	

## (六) 应收款项融资

种类	期末余额	期初余额
应收票据	668,032,200.12	1,562,751,208.56
应收账款	115,300,000.00	109,721,420.65
合计	783,332,200.12	1,672,472,629.21

(七) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末数			期初数		
	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)	16,318,221,314.23	88.33	12,045,431.63	12,010,642,164.13	66.23	2,110,648.20
1 至 2 年	817,816,514.45	4.43	15,782,804.88	3,053,225,732.59	16.84	9,743,447.17
2 至 3 年	644,124,342.13	3.49	347,027.12	1,277,677,827.56	7.04	3,056,296.13
3 年以上	692,603,231.24	3.75	183,578,303.73	1,793,162,033.38	9.89	109,507,797.68
合计	18,472,765,402.05	100.00	211,753,567.36	18,134,707,757.66	100.00	124,418,189.18

## 2、 账龄超过一年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
中电投先融（天津）风险管理有限公司	白水县城关镇北关煤业有限公司	226,268,706.65	1-2 年	供货期较长项目
内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	青岛德正资源控股有限公司	75,490,439.14	5 年以上	未到结算时点
贵州金合能达国际贸易有限公司	贵州龙里林隆实业有限公司	62,498,159.21	4-5 年	该债权为与林隆公司钢材贸易产生的应收款项，由于欠款时间较长，且林隆公司还款能力较差，无法确保债务偿还，后续回收的可能性极小
中电投先融（天津）风险管理有限公司	甘肃华贸兰奥实业有限公司	27,000,000.00	1-2 年	项目暂未执行完毕
中电投先融（天津）风险管理有限公司	天津里奥粮达食用农产品贸易有限公司	20,000,000.00	1-2 年	项目暂未执行完毕
中电投先融（天津）风险管理有限公司	华贸里奥（廊坊）国际贸易有限公司	15,000,000.00	1-2 年	项目暂未执行完毕
贵州金合能达国际贸易有限公司	贵州鑫运工贸有限公司	9,992,546.49	4-5 年	该债权为 2015 年以前，金合能达公司以预付货款方式与该公司开展煤炭等物资贸易业务时，对方鑫运工贸公司未能全部供货。金合能达公司已申请法律诉讼，取得胜诉判决并已强制执行收回 262 万元，目前已无可执行财产，剩余债权预计无法收回。
贵州金合能达国际贸易有限公司	天工矿业有限公司	5,767,046.89	4-5 年	双方从 2011 年 8 月开始进行锰矿贸易融资合作，截止 2014 年 12 月，双方签订锰矿贸易合同 110 份，在 2015 年因金合公司业务停止，不能再开展贸易业务。双方于 2018 年 11 月 8 日经核对账目并协商一致后签订《关于往来账目及解决融资成本的协议书》，由于无业务开展不能实现协议上内容账龄以超过 5 年，预计债权无法回收。
贵州能发电力燃料开发有限公司（本部）	贵州西电煤炭资源开发有限公司	5,619,121.45	1-2 年	能发公司 2020 年吸收合并销售分公司债权，实际账龄 5 年以上，由于欠款时间太长，且双方 5 年以上无往来，收回欠款困难，故计提坏账
内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	青岛德诚矿业有限公司	5,208,449.27	5 年以上	未到结算时点
内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	青岛鸿途物流有限公司	4,151,341.23	5 年以上	未到结算时点
内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	营口经济技术开发区新中港贸易有限公司	2,300,000.00	5 年以上	未到结算时点

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
贵州能发电力燃料开发有限公司（本部）	新疆众森诚物流有限公司	1,763,207.93	1-2 年	能发公司 2020 年吸收合并销售分公司债权，实际账龄 5 年以上，由于欠款时间太长，且双方 5 年以上无往来，收回欠款困难，故计提坏账
贵州金益煤炭开发有限公司	贵州金益煤炭开发有限公司	1,405,195.78	5 年以上	5 年以上应收款项全额计提坏账准备
合计		462,464,214.04		

### 3、按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例（%）	坏账准备
吉林省吉电国际贸易有限公司	698,595,929.02	3.78	
西安隆基清洁能源有限公司	648,985,000.00	3.51	
深圳宏桥供应链管理有限公司	483,966,587.79	2.62	
陕煤华中煤炭销售有限公司	395,639,448.95	2.14	
信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司	366,400,000.00	1.98	
合计	2,593,586,965.76	14.03	

## (八) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	256,148,759.77	240,671,664.53
应收股利	285,139,903.31	344,573,317.47
其他应收款项	30,652,693,907.32	19,880,266,417.78
合计	31,193,982,570.40	20,465,511,399.78

### 1、 应收利息

项目	期末余额	期初余额
定期存款		82,971.22
委托贷款	170,893,923.93	124,765,401.06
债券投资	6,131,882.42	2,458,209.29
其他	79,122,953.42	113,365,082.96
合计	256,148,759.77	240,671,664.53

## 2、 应收股利

项目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	110,005,600.27	66,120,081.33		
其中：（1）上海东海风力发电有限公司		19,687,277.32	尚未支付	否/正常经营未发生减值
（2）铁门关鑫晶新能源有限公司	2,700,000.00		尚未支付	否/正常经营未发生减值
（3）上海懿杉新能源科技有限公司	26,324,362.99	43,177,211.75	尚未支付	否/正常经营未发生减值
（4）青海水利水电集团格尔木光伏发电有限公司	39,200,000.00		尚未支付	否/正常经营未发生减值
（5）青海省绿色发电集团股份有限公司	20,460,000.00		尚未支付	否/正常经营未发生减值
（6）重庆同兴垃圾处理有限公司	1,500,000.00	2,913,445.26	尚未支付	否/正常经营未发生减值
（7）股票股利		342,147.00	尚未支付	否/正常经营未发生减值
（8）辽宁汇达电力技术有限公司	1,415,200.00		尚未支付	否/正常经营未发生减值
（9）上海电力设计院有限公司	18,406,037.28		尚未支付	否/正常经营未发生减值
账龄一年以上的应收股利	175,134,303.04	278,453,236.14		
其中：（1）扎鲁特旗铁进运输有限公司	20,000,000.00	159,328,588.01	尚未支付	否/正常经营未发生减值
（2）上海懿杉新能源科技有限公司	89,031,211.75	45,854,000.00	尚未支付	否/正常经营未发生减值
（3）上海东海风力发电有限公司	47,738,184.89	28,050,907.57	尚未支付	否/正常经营未发生减值
（4）贵州大方发电有限公司	18,139,906.40	18,139,906.40	尚未支付	否/正常经营未发生减值
（5）上海电力设计院		12,575,664.16	尚未支付	否/正常经营未发生减值
（6）西安理工晶体科技有限公司		10,548,000.00	尚未支付	否/正常经营未发生减值
（7）荔波荔都水电发展有限责任公司		3,320,100.00	尚未支付	否/正常经营未发生减值
（8）高唐县嘉投新能源有限公司		411,070.00	尚未支付	否/正常经营未发生减值
（9）蒙源公司	225,000.00	225,000.00	尚未支付	否/正常经营未发生减值
合计	285,139,903.31	344,573,317.47		

### 3、 其他应收款项

#### 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	4,170,428,050.52	12.13	3,401,838,299.89	81.57	768,589,750.63	2,190,249,136.31	9.88	1,799,849,903.85	82.18	390,399,232.46
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	30,199,590,471.81	87.87	315,486,315.12	1.04	29,884,104,156.69	19,972,240,789.74	90.12	482,373,604.42	2.42	19,489,867,185.32
其中：账龄分析组合	1,910,500,258.11	5.56	313,038,207.36	16.39	1,597,462,050.75	930,991,645.93	4.20	482,373,604.42	51.81	448,618,041.51
其他组合	1,235,415,605.89	3.59	2,298,925.60	0.19	1,233,116,680.29	347,625,310.81	1.57			347,625,310.81
低风险组合	27,053,674,607.81	78.71	149,182.16		27,053,525,425.65	18,693,623,833.00	84.35			18,693,623,833.00
合计	34,370,018,522.33	100.00	3,717,324,615.01		30,652,693,907.32	22,162,489,926.05	100.00	2,282,223,508.27		19,880,266,417.78

按账龄披露其他应收款项

账龄	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	22,065,428,501.23	16,496,188,575.53
1 至 2 年	3,553,746,945.72	2,110,662,570.07
2 至 3 年	2,054,079,424.35	2,140,038,003.87
3 至 4 年	5,357,486,392.08	276,664,547.73
4 至 5 年	271,622,744.87	459,086,409.59
5 年以上	1,067,654,514.08	679,849,819.26
小计	34,370,018,522.33	22,162,489,926.05
减：坏账准备	3,717,324,615.01	2,282,223,508.27
合计	30,652,693,907.32	19,880,266,417.78

(1) 单项计提坏账准备的其他应收款项情况

债务人名称	期末数			计提理由
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	
石家庄市东方元顺房地产开发有限公司	1,210,124,418.60	965,697,711.02	79.80	东方元顺破产重整，对东方元顺应收债权计提减值。
乡城县鸿能电力有限责任公司	710,670,814.97	317,900,000.00	44.73	计提鸿能公司其他应收款减值
新疆新化化肥有限责任公司	354,511,560.04	322,250,700.00	90.90	预期收回可能性较小
新加坡大陆咨询有限公司	336,553,100.04	336,553,100.04	100.00	诉讼案件判决
贵州钟山野马寨热电有限责任公司	329,110,794.00	329,110,794.00	100.00	野马寨破产重整尚未启动
国家电投集团贵州金元绥阳产业有限公司	398,220,613.32	380,850,174.13	95.64	绥阳产业预计处置后支不抵债，无力偿还
融和东能(嘉兴)新能源投资合伙企业(有限合伙)	104,800,000.00	104,800,000.00	100.00	贵州金元支付差额补足款，无法收回
新疆乌苏新宏化工有限公司	57,919,847.86	57,919,847.86	100.00	预计无法收回全额计提
石家庄经济技术开发区东方热电有限公司	54,650,300.00	54,650,300.00	100.00	预期收回可能性较小
上海丰能电力有限公司	40,440,435.10	40,440,435.10	100.00	预计无法收回
贵州水城矿业（集团）有限责任公司	40,000,000.00	40,000,000.00	100.00	预期收回可能性较小
KIS 株式会社	36,733,239.40	36,733,239.40	100.00	组件预付款，实际支付金额大于收到的组件对价，对方拒绝偿还超出部分
郑州兴瑞企业管理咨询有限公司	33,298,753.17	14,414,066.43	43.29	欠款单位流动性暂时不足
惠水经济开发区管理委员会	30,642,997.00	30,642,997.00	100.00	五年以上且无法收回款项
新化县政府	27,132,000.00	27,132,000.00	100.00	预计不可收回

债务人名称	期末数			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
株式会社 Blue Capital Management	25,490,900.00	25,490,900.00	100.00	项目合作开发款，对方实际完成工作量小于实际支付对价，且该部分债权追索附带条件，回收可能性低
云南恒安电冶有限公司	23,620,776.98	23,620,776.98	100.00	已胜诉,无可执行财产
云南曲靖越钢控股集团有 限公司	22,625,600.00	22,625,600.00	100.00	公司无还款能力
青岛德诚矿业有限公司	22,268,624.51	22,268,624.51	100.00	收回可能性极小
上海百润企业发展有限公司	22,093,695.87	2,255,383.77	10.21	诉讼项目
通辽市电力建筑安装有限 责任公司	19,291,421.86	4,428,224.37	22.95	收回可能性较小
青岛市公安局南分院	18,289,342.00	18,289,342.00	100.00	诉讼案件判决
清镇市土地矿产资源储备 中心	18,283,400.00	18,283,400.00	100.00	五年以上且无法收回款项
霍林郭勒市俊龙土石方工 程有限责任公司（吴元 俊）	15,096,628.36	15,096,628.36	100.00	收回可能性较小
青海省发展和改革委员会	14,135,608.50	14,135,608.50	100.00	收回可能性较小
新疆昆仑轮胎有限公司	13,238,000.00	13,238,000.00	100.00	预计无法收回全额计提
新疆浩新中天山旅游产业 发展股份有限公司	12,201,141.67	12,201,141.67	100.00	应收款项长期未收回，且涉及法律 诉讼，审计要求计提坏账准 备。
国家电投集团黑龙江新能 源有限公司	11,964,574.79	6,121,709.21	51.17	账龄超五年未收回计提坏账
赣南苏区振兴发展产业投 资基金管理有限公司	10,486,639.95	4,539,362.90	43.29	款项为股权退出款，因部分程序 性事项，暂未收回
玉屏县工业和商务局	10,155,535.18	10,155,535.18	100.00	五年以上且无法收回款项
北京三和兴源贸易有限公 司	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00	预计无法收回
小额合计	136,377,287.35	119,992,697.46	87.99	
合计	4,170,428,050.52	3,401,838,299.89		

### (3) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

#### 账龄组合

账龄	期末数			期初数		
	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)	1,424,154,952.42	74.54	17,877,313.33	601,640,583.96	64.62	252,377,410.57
1 至 2 年	199,813,713.25	10.46	58,468,551.55	73,322,207.41	7.88	26,642,861.60
2 至 3 年	72,030,568.22	3.77	32,482,094.03	50,360,238.52	5.41	12,317,117.88
3 至 4 年	14,326,350.91	0.75	4,854,380.74	3,545,643.97	0.38	2,832,723.57

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
4 至 5 年	3,535,644.97	0.19	3,221,280.42	2,527,181.23	0.27	2,210,019.99
5 年以上	196,639,028.34	10.29	196,134,587.29	199,595,790.84	21.44	185,993,470.81
合计	1,910,500,258.11	100.00	313,038,207.36	930,991,645.93	100.00	482,373,604.42

#### 其他组合

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
其他组合	1,235,415,605.89	0.19	2,298,925.60	347,625,310.81		
低风险组合	27,053,674,607.81		149,182.16	18,693,623,833.00		
合计	28,289,090,213.70		2,448,107.76	19,041,249,143.81		

#### (4) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	166,284,728.93	110,254,703.65	2,005,684,075.69	2,282,223,508.27
期初余额在本期	—	—	—	
--转入第二阶段	-14,583,545.92	14,583,545.92		
--转入第三阶段	-1,662,944.83	-16,926,560.41	18,589,505.24	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-5,539,936.18	365,362,255.68	1,330,973,060.34	1,690,795,379.84
本期转回	2,653,606.38	1,195,600.00	10,688,403.83	14,537,610.21
本期转销				
本期核销	16,370,881.61	830,763.04	155,019,016.91	172,220,661.56
其他变动	-2,918,309.45	943,340.39	-66,961,032.27	-68,936,001.33
期末余额	122,555,504.56	472,190,922.19	3,122,578,188.26	3,717,324,615.01

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----

	未来 12 个月预期信用 损失	整个存续期预期信用 损失(未发生信用减 值)	整个存续期预期信用 损失(已发生信用减 值)	
期初余额	19,094,829,799.02	686,274,962.81	2,381,385,164.22	22,162,489,926.05
期初余额在 本期	—	—	—	
--转入第二 阶段	-153,759,481.79	153,759,481.79		
--转入第三 阶段	-995,854,505.13	-21,039,855.59	1,016,894,360.72	
--转回第二 阶段				
--转回第一 阶段				
本期新增	95,139,236,837.35	129,933,887.31	333,391,698.27	95,602,562,422.93
本期终止确 认	82,996,315,107.60	23,852,160.11	303,094,044.47	83,323,261,312.18
其他变动	-43,952,697.25	118,490.00	-27,938,307.22	-71,772,514.47
期末余额	30,044,184,844.60	925,194,806.21	3,400,638,871.52	34,370,018,522.33

#### (5) 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计	转回或收回原因、方式
		已计提坏账准备金额	
国网山西省电力公司大同供电公司	695,660.20	695,660.20	转账收回
重庆松溉发电有限公司	1,195,600.00	1,195,600.00	转账收回
天津市冶金集团(控股)有限公司	280,000.00	280,000.00	收回、银行存款
云南曲靖越钢控股集团有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	收回、银行存款
内蒙古大唐国际托克托发达有限 责任公司呼和浩特市分公司	80,000.00	80,000.00	本期收回
贵阳市工业矿业物资总公司	25,887.88	25,887.88	转账收回
贵州省威宁县么站镇人民政府	100,000.00	100,000.00	根据债务回收可能性评 估
威宁县财政局土地整理复垦保证金 专户	101,600.00	101,600.00	根据债务回收可能性评 估
昌江鑫能生态农业有限公司	673,200.00	673,200.00	从股东往来款中扣除
新疆喀拉峻旅游客运有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	法院判决收回部分款项
中国人民解放军 69326 部队款	36,000.00	36,000.00	转账收回
中电投新疆能源化工集团哈密碱业 有限公司	2,289,437.36	2,289,437.36	法院判决收回部分款项
赤峰市松山区园林局	1,000,000.00	1,000,000.00	收回、银行存款
上海丰能电力有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	催收回款
东南大学	50,000.00	50,000.00	预付款退回
鞍山市东科自动化工程有限公司	300,000.00	300,000.00	经催收后,对方清偿欠 款
大连同泰伟业经贸有限公司	364,069.34	364,069.34	经催收后,对方清偿欠

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计	转回或收回原因、方式
		已计提坏账准备金额	
			款
大连新吉顺汽车服务有限公司	120,000.00	120,000.00	经催收后，对方清偿欠款
江苏龙净科杰环保技术有限公司	100,000.00	100,000.00	经催售后，对方清偿部分欠款
沈阳北辰大酒店	200,000.00	200,000.00	催收欠款并签订还款协议，转账偿还
沈阳电力机械总厂	200,000.00	200,000.00	催收欠款并签订还款协议，转账偿还
芮城县新能源服务中心	566,000.00	566,000.00	转回股转时计提的坏账
芮城县交通运输综合行政执法队公路损坏维修保障金	100,000.00	100,000.00	转回股转时计提的坏账
小额合计	788,352.06	788,352.06	转账收回
合计	16,265,806.84	16,265,806.84	—

#### (6) 本报告期实际核销的其他应收款情况

债务人名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
中电投新疆能源化工集团哈密碱业有限公司	往来款	115,363,733.33	法院判决破产	法院判决破产	否
重庆鼎泰拓源氧化铝开发有限公司	往来款	11,818,233.43	债务人破产清算	董事长专题会	否
湖南汉涛能源有限公司(益阳汉涛能源有限责任公司)	煤款	3,054,275.50	无法收回	领导班子会议纪要	否
三泽国际株式会社	定金	4,236,324.80	无法收回	党委会会议	否
抚顺电力建筑安装工程公司	水费、电费、应急热源	10,136,155.37	债务人严重资不抵债、法院受理破产申请	领导班子会议纪要	否
国网辽宁省电力有限公司	投资款、应收电费	10,077,638.67	单方挂账，并已无通过法律手段清收回款的可能性	领导班子会议纪要	否
铁岭润吉实业有限责任公司	粉煤灰、石膏销售款	3,776,290.27	集体企业注销，资产抵债	领导班子会议纪要	否
上海千博投资管理有限公司	诉讼费	2,308,727.00	预计无法收回	财务核销专项审计报告	否
邯郸钢办物资有限公司	货款	845,570.00	无偿还能力	领导班子会议纪要	否
铁岭市清河区鑫源发展有限公司	粉煤灰、石膏销售款	881,109.20	集体企业注销，资产抵债	领导班子会议纪要	否
昌达钢窗厂	往来款	631,303.13	无法收回	集团内部审批	否
六枝特区新泰华焦化有限公司	煤款	166,394.54	无法收回	领导班子会议纪要	否
勃利县勃燃煤炭有限公司	往来款	155,044.30	由于存在质价纠纷，款项多次催缴无果，该公司于2016年8月15日在工商系统注销，	领导班子会议纪要	否

债务人名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
			款项无法收回		
职工住房保证金	往来款	22,720.00	无法收回	集团内部审批	否
电站安装公司	往来款	33,963.83	无法收回	集团内部审批	否
江西昌达电力实业开发总公司	往来款	36,409.14	无法收回	集团内部审批	否
四棵树物业服务公司	往来款	561,781.67	对方单位注销	党委会决议	否
三友盐化化工有限公司	往来款	938,090.00	对方单位注销	党委会决议	否
科左后旗阿古拉双合尔采石有限责任公司	货款	700,000.00	债务人注销	注销证明	否
小额合计	往来款	6,476,897.38	预计无法收回	财务核销专项审计报告	否
合计	—	172,220,661.56	—		—

#### (7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例 (%)	坏账准备
乌鲁木齐市国源能源管理有限责任公司	股权转让款	4,580,513,729.03	1-2 年、3-4 年	13.33	
新疆丝路润元电力有限公司	往来款	2,287,232,224.88	1 年以内	6.65	
内蒙古蒙仑能源管理有限公司	股权转让款	1,324,174,335.20	2 年以内	3.85	
新疆丝路昊元电力有限公司	往来款	1,007,013,326.36	1 年以内	2.93	
乌兰察布项目	保证金	1,000,000,000.00	1-2 年	2.91	
合计		10,198,933,615.47		29.67	

#### (九) 买入返售金融资产

##### 1、按标的物类别

项目	期末余额	上年年末余额
债券	37,131,418.56	35,953,071.30
合计	37,131,418.56	35,953,071.30

##### 2、按业务类别

项目	期末余额	上年年末余额
债券质押式回购	37,131,418.56	35,953,071.30

项目	期末余额	上年年末余额
合计	37,131,418.56	35,953,071.30

### 3、按交易对手

对手	期末余额	上年年末余额
非银行金融机构	37,131,418.56	35,953,071.30
合计	37,131,418.56	35,953,071.30

### 4、按融出资金剩余期限

期限	期末余额	上年年末余额
一个月以内	37,131,418.56	35,953,071.30
合计	37,131,418.56	35,953,071.30

(十) 存货

1、 存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	16,433,246,695.88	349,513,168.24	16,083,733,527.64	9,854,420,388.41	344,270,053.15	9,510,150,335.26
自制半成品及在产品	3,014,877,265.97	9,914,224.18	3,004,963,041.79	2,138,575,862.43	11,052,163.15	2,127,523,699.28
库存商品（产成品）	2,723,173,143.89	335,554,891.04	2,387,618,252.85	3,118,219,328.03	224,248,050.17	2,893,971,277.86
周转材料（包装物、低值易耗品等）	30,608,251.51		30,608,251.51	47,287,079.18		47,287,079.18
合同履约成本	1,761,047,851.17		1,761,047,851.17	1,333,860,522.13	487,807.45	1,333,372,714.68
其他	287,586,371.26	1,844,603.52	285,741,767.74	498,100,754.49	988,382.47	497,112,372.02
合计	24,250,539,579.68	696,826,886.98	23,553,712,692.70	16,990,463,934.67	581,046,456.39	16,409,417,478.28

(十一) 合同资产

1、 合同资产情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
绿电补贴	3,459,708,741.24		3,459,708,741.24	3,019,229,847.93	163,493.50	3,019,066,354.43
工程项目	3,451,474,274.77	39,721,095.26	3,411,753,179.51	6,760,213,064.37	17,805,595.19	6,742,407,469.18
设计服务	16,723,345.74	2,811,194.42	13,912,151.32	81,132.08	5,971.32	75,160.76

国家电力投资集团有限公司  
2021 年度  
财务报表附注

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
咨询服务	2,622,647.51	1,017,823.44	1,604,824.07	3,667,125.52	109,647.05	3,557,478.47
火电项目超净收入	202,180,854.33		202,180,854.33	911,415,859.90		911,415,859.90
未满足收款条件的收入	33,758,581.87		33,758,581.87			
合计	7,166,468,445.46	43,550,113.12	7,122,918,332.34	10,694,607,029.80	18,084,707.06	10,676,522,322.74

## 2、 合同资产减值准备

项目	期初余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	期末余额	原因
绿电补贴	163,493.50		163,493.50			
工程项目	17,918,300.92	25,631,812.20			43,550,113.12	
设计服务	2,912.64	-2,912.64				
合计	18,084,707.06	25,628,899.56	163,493.50		43,550,113.12	

## (十二) 持有待售资产

类别	期末余额	期初余额
划分为持有待售的处置组中的资产	1,186,523,694.72	5,396,191,551.88
合计	1,186,523,694.72	5,396,191,551.88

### 划分为持有待售的资产

类别	期末数			期末公允价值	预计处置费用	预计处置时间	出售方式	出售原因	所属分部
	账面余额	持有待售资产减值准备	账面价值						
货币资金	44,151.88		44,151.88	44,151.88		一年以内	挂牌	处置子公司	货币资金
预付账款	2,883,840.00		2,883,840.00	2,883,840.00		一年以内	挂牌	处置子公司	预付账款
其他应收款	6,392,976.00		6,392,976.00	6,392,976.00		一年以内	挂牌	处置子公司	其他应收款
存货-其他	1,151,500,143.21		1,151,500,143.21	1,151,500,143.21		一年以内	挂牌	处置子公司	存货-其他
其他流动资产	25,640,249.25		25,640,249.25	25,640,249.25		一年以内	挂牌	处置子公司	其他流动资产
固定资产	62,334.38		62,334.38	62,334.38		一年以内	挂牌	处置子公司	固定资产
合计	1,186,523,694.72		1,186,523,694.72						

### (十三) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	10,718,064,133.05	13,848,974,727.03
一年内到期的委托贷款	1,001,526,260.74	
一年内到期的债权投资（新准则适用）	601,855,644.99	924,803,208.56
一年内到期的可供出售金融资产（旧准则适用）		1,890,580,000.00
一年内到期的发放贷款和垫款		820,485,202.62
其他	422,237.68	
合计	12,321,868,276.46	17,484,843,138.21

### (十四) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
委托贷款（短期）	5,389,569,383.55	2,467,558,496.86
预缴所得税	526,677,607.57	464,296,348.52
未抵扣进项税	19,606,066,276.41	16,304,367,765.45
多缴增值税额	843,095,604.18	335,700,370.03
多缴其他税费	93,917,910.51	92,625,802.14
其他	5,180,879,416.55	2,016,106,967.86
合计	31,640,206,198.77	21,680,655,750.86

### (十五) 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	期末余额	上年年末余额
企业贷款和垫款	1,006,806,418.57	655,017,884.91
-贷款	1,006,806,418.57	655,017,884.91
贷款和垫款总额	1,006,806,418.57	655,017,884.91
减：贷款损失准备	133,587,034.82	8,245,467.68
贷款和垫款账面价值	873,219,383.75	646,772,417.23

#### 2、 发放贷款按行业分布情况

行业分布	期末余额	比例（%）	上年年末余额	比例（%）
电力行业			655,017,884.91	100.00
租赁和商务服务业	312,800,000.00	31.07		

行业分布	期末余额	比例 (%)	上年年末余额	比例 (%)
纺织业	6,143,363.01	0.61		
其他行业	687,863,055.56	68.32		
贷款和垫款总额	1,006,806,418.57	100.00	655,017,884.91	100.00
减：贷款损失准备	133,587,034.82	13.27	8,245,467.68	1.26
贷款和垫款账面价值	873,219,383.75	86.73	646,772,417.23	98.74

### 3、 贷款损失准备

损失准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
上年年末余额	8,245,467.68			8,245,467.68
年初余额	8,245,467.68			8,245,467.68
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-2,176,264.66	11,633,839.82	115,883,991.96	125,341,567.14
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	6,069,203.02	11,633,839.82	115,883,991.96	133,587,034.82

## (十六) 债权投资

### 1、 债权投资情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
公司债	911,547,123.28		911,547,123.28	1,131,547,123.28		1,131,547,123.28
信托计划	791,932,995.04	137,484,539.17	654,448,455.87	1,223,017,968.50	194,184,429.69	1,028,833,538.81
优先股	10,128,333.34	100,210.00	10,028,123.34	10,122,500.00	10,015.17	10,112,484.83
合计	1,713,608,451.66	137,584,749.17	1,576,023,702.49	2,364,687,591.78	194,194,444.86	2,170,493,146.92

## 2、 期末重要的债权投资情况

债券项目	面值	票面利率 (%)	实际利率 (%)	到期日
20-中国银行	400,000,000.00	3.15	3.15	2023/8/5
20-交通银行	500,000,000.00	3.18	3.18	2023/8/7
宝盈 777 号债权收益权	224,950,000.00	9.00	9.00	2029/6/14
宝盈 655-优先 B	365,000,000.00	8.80	8.80	2022/1/19
宝盈 604 号	300,000,000.00	7.00	7.00	2025/11/26
合计	1,789,950,000.00			

### (十七) 其他债权投资

#### 其他债权投资情况

项目	期末余额	期初余额
新能源产融服务信托	394,000,000.00	
合计	394,000,000.00	

### (十八) 长期应收款

#### 1、 长期应收款情况

项目	期末数			期初数			期末折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	46,828,331,776.59	1,418,291,411.68	45,410,040,364.91	23,571,056,820.56	409,371,421.24	23,161,685,399.32	
分期收款销售商品	43,257,171.11	41,128,313.57	2,128,857.54	43,654,173.02		43,654,173.02	
分期收款提供劳务	48,127,653.91		48,127,653.91				
其他	14,002,742,132.97	291,143,489.50	13,711,598,643.47	20,339,259,980.87	498,237,786.73	19,841,022,194.14	
合计	60,922,458,734.58	1,750,563,214.75	59,171,895,519.83	43,953,970,974.45	907,609,207.97	43,046,361,766.48	

#### 2、 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

项目	终止确认金额	金融资产转移的方式	与终止确认相关的利得和损失 (损失以“-”号填列)
无追保理项目	7,159,821,887.77	无追保理	
合计	7,159,821,887.77		

## (十九) 长期股权投资

### 1、 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	126,110,432.65		62,120,432.65	63,990,000.00
对合营企业投资	16,581,373,379.73	1,944,504,163.99	719,106,352.32	17,806,771,191.40
对联营企业投资	27,116,751,440.91	11,209,673,712.29	3,146,891,988.92	35,179,533,164.28
小计	43,824,235,253.29	13,154,177,876.28	3,928,118,773.89	53,050,294,355.68
减：长期股权投资减值准备	1,175,126,586.14	742,300,212.08	226,373,207.49	1,691,053,590.73
合计	42,649,108,667.15	12,411,877,664.17	3,701,745,566.37	51,359,240,764.95

## 2、 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合计	49,550,837,644.75	43,824,235,253.29	10,278,512,123.69	1,326,200,124.45	2,894,181,503.42	86,308,725.44	-153,380,650.07	2,601,918,649.44	742,300,212.08	48,556,173.80	53,050,294,355.68	1,691,053,590.73
一、子公司	126,110,432.65	126,110,432.65		62,120,432.65							63,990,000.00	63,990,000.00
中电投新疆能源化工集团哈密碱业有限公司	31,014,981.79	31,014,981.79		31,014,981.79								
北京亿马时代电工科技有限公司	5,105,450.86	5,105,450.86		5,105,450.86								
国家电投集团广西北部湾(钦州)热电有限公司	63,990,000.00	63,990,000.00									63,990,000.00	63,990,000.00
石家庄市东方元顺房地产开发有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00								
新疆乌苏新宏化工有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00								
二、合营企业	17,147,071,436.89	16,581,373,379.73	1,344,383,202.97	3,991,831.33	602,230,543.76	68,530,441.30	1,264,168.44	715,114,520.99	135,575,758.64	-71,904,192.48	17,806,771,191.40	135,575,758.64
辽宁红沿河核电有限公司	7,182,000,000.00	7,548,592,088.26	91,790,100.00		756,377,763.17			485,175,569.30			7,911,584,382.13	
上海杨树浦馨懿房地产开发有限公司	2,151,490,032.44	2,195,373,490.50			22,684,346.06						2,218,057,836.56	
淮沪煤电有限公司	1,085,760,389.60	1,309,541,316.37	34,700,000.00		101,992,497.26			38,000,000.00			1,408,233,813.63	
上海懿杉新能源科技有限公司	900,000,000.00	875,088,759.62			27,187,422.13			26,324,362.99			875,951,818.76	
上海外高桥第二发电有限责任公司	838,636,844.56	850,192,142.90			-9,305,907.45			48,000,000.00			792,886,235.45	
上海外高桥第三发电有限责任公司	729,833,493.03	797,890,842.75			17,086,950.82			102,000,000.00			712,977,793.57	
HLH	563,413,682.78	631,122,241.24			33,218,456.95	47,916,245.22				-53,516,767.45	658,740,175.96	

国家电力投资集团有限公司  
2021 年度  
财务报表附注

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
浙江浙能国电投嵊泗海上风力发电有限公司	630,000,000.00	250,000,000.00	380,000,000.00									630,000,000.00	
GNA I	679,881,388.32		679,881,388.32		-116,080,715.78							563,800,672.54	
上海海湾新能风力发电有限公司	339,700,000.00	339,700,000.00										339,700,000.00	
广州中电荔新电力实业有限公司	302,000,000.00	439,505,386.50			-168,779,195.99				1,970,511.55			268,755,678.96	
HLC	98,142,721.02	195,593,346.10			33,661,997.82	23,266,196.08					-18,116,537.90	234,405,002.10	
上海友好航运有限公司	162,125,500.00	156,635,567.35			22,510,269.90							179,145,837.25	
国核浙能核能有限公司	88,843,309.01	140,499,133.89	10,000,000.00					1,264,168.44				151,763,302.33	
新疆准东五彩湾北二电厂有限公司	134,069,114.65	122,000,000.00	12,069,114.65									134,069,114.65	
湖南华润电力鲤鱼江有限公司	282,780,502.46	261,191,593.16			-141,167,043.20	-2,652,000.00						117,372,549.96	
保山龙川江水电开发有限公司	126,000,000.00	102,198,770.23			29,303.60					102,228,073.83		102,228,073.83	102,228,073.83
中电常熟配售电有限公司	80,004,000.00	87,169,648.48			6,731,306.80				5,520,000.00			88,380,955.28	
河南中平煤电有限责任公司	72,669,584.37	76,585,756.29			2,368,358.01							78,954,114.30	
常熟滨江热力有限公司	4,900,000.00	81,469,214.28			5,515,825.73				8,124,077.15			78,860,962.86	
庆云上德风力发电有限公司	78,272,600.00		78,272,600.00		416,934.03							78,689,534.03	
湖南麓新智慧能源有限责任公司	9,232,017.39	9,232,017.39	32,000,000.00		1,315,846.43							42,547,863.82	
云南滇能陆良协联热电有限公司	107,265,200.00	33,347,684.81								33,347,684.81		33,347,684.81	33,347,684.81
广西广投临港工业有限公司	24,500,000.00	24,500,000.00										24,500,000.00	

国家电力投资集团有限公司  
2021 年度  
财务报表附注

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
雄安兴融核电创新中心有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00									20,000,000.00	
国家电投集团安徽海螺售电有限公司	1,000,000.00	6,806,916.24			7,458,210.69						14,265,126.93	
东莞虎门港立丰源公共管廊有限公司	10,500,000.00	10,439,959.85			72,628.90						10,512,588.75	
宁夏铝电新能源技术开发有限公司	9,000,000.00		9,000,000.00								9,000,000.00	
中机国达电力科技江苏有限公司	8,000,000.00	10,565,623.34			-2,462,197.56					-259,928.37	7,843,497.41	
国电投绿能科技发展(北京)有限公司	9,500,000.00	1,925,228.22	7,000,000.00		-1,514,821.00						7,410,407.22	
景县疆能新能源科技有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00								3,000,000.00	
中俄能源投资私募基金管理(青岛)有限公司	5,000,000.00				2,919,248.47						2,919,248.47	
内蒙古电投巨人能源有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00								2,000,000.00	
辽宁燕山湖能源发展有限公司	1,600,000.00		1,600,000.00								1,600,000.00	
长海中汇能源发展有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00		97,517.37						1,097,517.37	
西部绿色能源科技(重庆)有限公司	1,500,000.00		1,500,000.00		-657,412.47						842,587.53	
吉林省吉电能源服务有限公司	570,000.00		570,000.00		2,375.26						572,375.26	
国核维科核电技术服务(上海)有限公司	6,165,400.00				550,577.81						550,577.81	
C&S 工程有限责任公司	117,800.00	203,861.87									203,861.87	
华电福新国核(北京)能源有限公司	2,450,000.00	3,991,831.33		3,991,831.33								

国家电力投资集团有限公司  
2021 年度  
财务报表附注

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
上海电力西班牙益聚新能源有限责任公司	10,958.76	10,958.76										-10,958.76	
上海吴泾发电有限责任公司	394,136,898.50												
三、联营企业	32,277,655,775.21	27,116,751,440.91	8,934,128,920.72	1,260,087,860.47	2,291,950,959.66	17,778,284.14	-154,644,818.51	1,886,804,128.45	606,724,453.44	120,460,366.28	35,179,533,164.28	1,491,487,832.09	
江苏核电有限公司	4,618,927,400.00	6,036,640,365.00	63,854,400.00		1,250,898,734.80	45,000.00	2,069,368.75	576,000,000.00			6,777,507,868.55		
青海省投资集团有限公司	4,300,000,000.00		4,300,000,000.00								4,300,000,000.00		
贵州铁路投资有限责任公司	1,900,000,000.00	2,358,221,886.00			22,643,960.05		-33,616,121.14				2,347,249,724.91		
三门核电有限公司	1,733,909,600.00	1,804,946,580.00	31,220,000.00		202,716,566.86	-995,713.01	819,974.16	96,880,000.00			1,941,827,408.01		
VinhTan 1 Power Company Limited	952,585,095.70	1,465,629,246.00			490,009,890.68			466,445,541.90			1,489,193,594.78		
秦山第三核电有限公司	200,000,000.00	1,353,727,304.00			106,934,689.86	204,596.50	578,244.60	285,000,000.00			1,176,444,834.96		
上海吴泾第二发电有限公司	1,193,080,886.00	1,237,203,950.00			-100,238,600.06			30,380,000.00			1,106,585,349.94		
华能石岛湾核电开发有限公司	978,521,441.80	1,002,837,245.00	61,723,000.00								1,064,560,245.00		
中国康富国际租赁股份有限公司	884,776,552.00	862,472,078.40			66,340,607.99	1,810,269.69		16,902,461.14		-130,019.09	913,590,475.85		
马耳他能源公司	746,400,000.00	964,187,138.60			-92,987,075.48					-92,007,215.65	779,192,847.47		
核电泰山联营有限公司	228,000,000.00	568,903,994.90			296,435,631.41	75,788.17	2,066,415.87	106,920,000.00			760,561,830.35		
晋能控股山西电力股份有限公司	772,132,549.00	795,624,153.70		82,132,549.18	-112,638.11						713,378,966.41		
神国华寿光伏发电有限责任公司	552,654,000.00	831,882,139.10			20,787,302.17			168,825,530.00			683,843,911.27		
青海省能源发展有限责任公司	755,000,000.00	622,484,079.40			7,516,134.87		2,550,963.34				632,551,177.61		

国家电力投资集团有限公司  
2021 年度  
财务报表附注

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
扎鲁特旗铁进运输有限公司	848,190,990.00	488,755,328.50			89,037,399.72		-6,193,745.07				571,598,983.15	
青海黄电绿蔚新能源管理有限公司	554,000,000.00		554,000,000.00								554,000,000.00	
上海中能临港燃机发电有限责任公司	431,550,000.00	545,042,961.30			52,709,784.55			60,550,000.00			537,202,745.85	
新疆丝路吴元电力有限公司	432,221,580.00		432,221,580.00								432,221,580.00	
山东绿色能源投资有限公司	420,218,341.10	222,218,341.10	198,000,000.00		7,631,000.75						427,849,341.85	
上海融和电科融资租赁有限公司	175,000,000.00	210,860,037.30	190,000,000.00		10,470,503.45			17,386,312.64			393,944,228.11	
国家电投集团贵州金元绥阳产业有限公司	348,263,192.50	344,299,673.70							344,299,673.70		344,299,673.70	344,299,673.70
新疆丝路润元新能源有限公司	307,728,750.00		307,728,750.00								307,728,750.00	
宁夏红墩子煤业有限公司	80,000,000.00	324,820,000.00			-47,565,336.91						277,254,663.09	
天津东富增效投资管理中心(有限合伙)	268,202,522.00		268,202,522.00								268,202,522.00	
四川能投发展股份有限公司	198,385,000.00	247,016,514.80			19,582,817.66			11,764,704.00			254,834,628.46	
内蒙古霍煤亿诚能源有限公司	18,000,000.00	244,853,127.70									244,853,127.70	244,853,127.70
四川广旺集团船景煤业	230,349,524.70	230,349,524.70									230,349,524.70	230,349,524.70
新疆丝路天元新能源有限责任公司	220,150,000.00		220,150,000.00								220,150,000.00	
江苏华电望亭天然气发电有限公司	222,852,724.70	227,561,516.00			-11,407,747.49						216,153,768.51	
贵州发耳煤业有限公司	81,990,000.00	211,142,367.50			2,498,700.00		-2,200,000.00				211,441,067.50	

国家电力投资集团有限公司  
2021 年度  
财务报表附注

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
浙江浙能镇海天然气发电有限公司	199,687,500.00	198,337,289.80			12,386,782.83						210,724,072.63	
南阳鸭河口发电有限责任公司	276,276,973.00	210,559,300.00			-21,492,838.02	16,682,101.56					205,748,563.54	
青海国尚新能源发展有限公司	200,134,501.80	201,733,129.20			2,770,923.70						204,504,052.90	
贵州省西威新能源有限公司	186,383,365.00		186,383,365.00								186,383,365.00	
辽宁庄河核电有限公司	176,000,000.00	176,000,000.00									176,000,000.00	
中电神头发电有限责任公司	164,448,678.50		164,448,678.50								164,448,678.50	
阜新达源煤矿有限公司	184,456,416.80	161,333,359.40									161,333,359.40	161,333,359.40
贵州黔西能源开发有限公司	37,500,000.00	97,849,850.88			49,324,897.50						147,174,748.38	
上海东海风力发电有限公司	117,360,000.00	140,115,683.10			6,800,293.66						146,915,976.76	
上海舜华新能源系统有限公司	157,897,241.00	157,897,241.00			-11,770,296.83						146,126,944.17	
中能融合智慧科技有限公司	51,000,000.00	80,004,667.38			65,272,710.77						145,277,378.15	
青海黄电斯玮新能源管理有限公司	140,010,000.00		140,010,000.00								140,010,000.00	
阜新华顺风力发电有限公司	115,280,000.00		115,280,000.00		10,921,524.84						126,201,524.84	
湖北岚风能源发展有限公司	118,264,822.70		118,264,822.70		2,422,662.65			2,422,662.65			118,264,822.70	
贵州钟山野马寨热电有限责任公司	100,000,000.00								100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00
山西京太新能源有限公司	95,047,435.00		95,047,435.00								95,047,435.00	

国家电力投资集团有限公司  
2021 年度  
财务报表附注

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
重庆天弘矿业有限责任公司	176,956,841.40	94,144,084.89									94,144,084.89	94,144,084.89
上海懿添新能源创业投资合伙企业(有限合伙)	102,000,000.00	99,632,435.71		7,726,817.09	-948,229.21						90,957,389.41	
新疆新化化肥有限责任公司	95,563,976.17	95,563,976.17			-12,398,275.05					83,165,701.12	83,165,701.12	83,165,701.12
贵州红威公路有限责任公司	77,000,000.00	77,000,000.00									77,000,000.00	77,000,000.00
百瑞创新资本创业投资有限公司	39,000,000.00	84,361,268.06			-11,822,325.07						72,538,942.99	
中核包头核燃料元件股份有限公司	209,964,391.57	81,951,853.58	79,951,853.57	210,000,000.00	-3,197,120.75					121,690,267.20	70,396,853.60	
上海启源芯动力科技有限公司	72,010,000.00		72,010,000.00		-5,565,301.08						66,444,698.92	
湖北御风能源发展有限公司	48,884,000.00		58,673,772.10		9,789,772.10				9,789,772.10		58,673,772.10	
河南中平鲁阳煤电有限公司	32,484,060.00	53,784,155.70			7,913,961.26				3,500,000.00		58,198,116.96	
重庆绿欣能源发展有限公司	55,052,720.00		55,052,720.00		3,657,673.98				1,050,000.00		57,660,393.98	
上海欣安航运有限公司	52,610,366.38	52,610,366.38			4,333,980.57						56,944,346.95	
吉度(苏州)智慧能源有限公司	54,000,000.00		54,000,000.00		91,362.42						54,091,362.42	
湖北追风能源发展有限公司	53,740,682.14		53,740,682.14		3,448,682.14				3,448,682.14		53,740,682.14	
国家电投集团舟山智慧海洋能源科技有限公司	52,891,353.04	52,891,353.04			29,487.08						52,920,840.12	
湖北绿和新能源有限公司	52,259,950.55		52,259,950.55		4,333,950.55				4,333,950.55		52,259,950.55	
上海崇明北沿风力发电有限公司	37,214,800.00	45,592,592.34			3,565,710.25						49,158,302.59	

国家电力投资集团有限公司  
2021 年度  
财务报表附注

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
国家电投集团沙湾智慧能源有限公司	150,600,000.00		150,600,000.00	102,317,640.00					48,282,360.00		48,282,360.00	48,282,360.00
武汉绿达新能源有限公司	47,000,000.00		47,000,000.00								47,000,000.00	
湖北猎风能源有限公司	46,864,415.63	38,454,000.00	8,410,415.63		8,410,415.63			8,410,415.63			46,864,415.63	
江苏和盛新能源有限公司	45,818,437.00		45,818,437.00								45,818,437.00	
阜新高海矿业有限公司	83,757,002.19	44,794,568.17									44,794,568.17	44,794,568.17
江西联合能源有限公司	34,350,000.00	34,786,448.31			7,853,368.90			247,915.78			42,391,901.43	
河南省鸿启企业管理有限公司	30,000,000.00	42,041,599.44			-38,919.74						42,002,679.70	
中核河南核电有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00									40,000,000.00	
东莞中电新奥热力有限公司	23,000,000.00	30,707,448.71			6,595,606.22						37,303,054.93	
和瑞电投储能科技有限公司	40,000,000.00		40,000,000.00		-3,600,000.00						36,400,000.00	
朝阳中鞍水务有限公司	28,800,000.00	36,191,000.51			1,268,652.14			2,064,317.23			35,395,335.42	
山西电投清洁能源科技有限公司	34,962,331.37		33,860,000.00		1,102,331.37						34,962,331.37	
河南雅高新能源有限公司	32,660,900.00	32,660,900.00			1,577,800.00						34,238,700.00	
辽宁国电投汇达电力技术有限公司	11,600,000.00	25,569,851.34			9,607,922.69			1,415,200.00			33,762,574.03	
贵州普安地瓜果坡煤业有限公司	33,187,488.00	33,187,488.00									33,187,488.00	
青海电力交易中心有限公司	31,047,092.00		31,047,092.00		71,938.54						31,119,030.54	
国家电投集团伊宁市智慧能源有限公司	83,717,500.00		83,717,500.00	52,740,781.38					30,976,718.62		30,976,718.62	30,976,718.62

国家电力投资集团有限公司  
2021 年度  
财务报表附注

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
国家电投集团两江远达节能环保有限公司	24,000,000.00	29,954,246.52			751,465.76						30,705,712.28	
无锡市核力创芯科技有限公司	27,500,000.00		27,500,000.00		7,435.77						27,507,435.77	
国核投资有限公司	31,418,238.24	25,899,252.26			1,590,455.80						27,489,708.06	
重庆国龙电力有限公司	208,653,900.00	26,894,858.07									26,894,858.07	26,894,858.07
通辽市商务培训有限责任公司	50,000,000.00	28,503,072.00			-2,240,337.40						26,262,734.60	
国药(平顶山)医疗健康产业有限公司	24,442,698.41	24,442,698.41			213,389.68						24,656,088.09	
内蒙古中油霍煤石油有限公司	10,150,040.00	17,890,423.97			5,936,849.87		94,447.85				23,921,721.69	
国能荔波荔都水电发展有限责任公司	10,462,000.00	22,053,520.22			4,476,060.03			3,007,600.51			23,521,979.74	
生一伦电投科技有限公司	23,500,000.00		23,500,000.00		-515.25						23,499,484.75	
国电南瑞吉电新能源南京有限公司	23,520,000.00	19,704,890.79			2,005,603.20	-49,000.00					21,661,493.99	
宁夏枣泉发电有限责任公司	345,320,000.00	289,659,822.70			-268,361,585.07						21,298,237.63	
上海吉珈海洋工程有限责任公司	25,500,000.00	25,440,180.50			-4,498,479.68						20,941,700.82	
国家电投集团宁晋热电有限公司	128,500,000.00		20,384,000.00								20,384,000.00	
吉电能谷(白城)储能投资有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00								20,000,000.00	
氢动力(北京)科技服务有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00								20,000,000.00	
VT3 Investment Ltd	19,202,610.00	19,202,610.00									19,202,610.00	

国家电力投资集团有限公司  
2021 年度  
财务报表附注

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
瑞昌虹源光伏发电有限公司	14,600,000.00		14,600,000.00		3,125,758.23	5,241.23					17,730,999.46	
中电投石家庄高新热电有限公司	16,457,042.00		16,457,042.00								16,457,042.00	
同心龙源和创电力	15,458,400.00	15,458,400.00									15,458,400.00	
中机智源科技有限公司	15,000,000.00		15,000,000.00		5,072.98						15,005,072.98	
北京能源工业互联网研究院有限公司	15,000,000.00		15,000,000.00		-88,970.23						14,911,029.77	
宜宾福溪粉煤灰开发有限公司	6,562,522.66	9,514,063.52			8,087,485.90			2,730,000.00			14,871,549.42	
重庆远康环保科技有限公司	15,000,000.00	15,544,921.51			-747,253.00						14,797,668.51	
安庆高新吉电能源有限公司	14,700,000.00		14,700,000.00		-156,951.70						14,543,048.30	
吉电未来智维能源科技(吉林)有限公司	6,400,000.00	6,400,000.00	9,600,000.00		-1,662,123.38						14,337,876.62	
福建省沙电劳动服务有限公司	13,680,000.00		13,680,000.00		605,076.25						14,285,076.25	
江西赣江新区绿动智慧能源运营有限公司	13,720,000.00	13,857,984.64			378,520.20						14,236,504.84	
菏泽绿源新能源有限公司	13,612,500.00		13,612,500.00		118,976.11						13,731,476.11	
通辽市电力建筑安装有限责任公司	7,643,775.74	7,681,256.77		-3,907,632.07	1,817,608.41						13,406,497.25	
乌鲁木齐工投风电科技有限责任公司	13,400,000.00		13,400,000.00								13,400,000.00	
上海石化设备检验检测有限公司	9,600,000.00	10,811,697.86			1,687,994.64			940,068.65			11,559,623.85	
山东省能源环境交易中心有限公司	16,000,000.00	11,087,067.86			443,160.00						11,530,227.86	

国家电力投资集团有限公司  
2021 年度  
财务报表附注

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
国际可再生能源服务中心	2,340,000.00	9,061,546.80			5,249,835.72					-3,229,544.36	11,081,838.16	
辽宁电投清洁能源发展有限公司	7,982,518.80		7,982,518.80		1,964,802.38						9,947,321.18	
河南中能智慧大数据科技有限公司	9,800,000.00		9,800,000.00		34,690.97						9,834,690.97	
湖南能源大数据中心有限责任公司	9,000,000.00		9,000,000.00		598,095.11						9,598,095.11	
重庆建合石粉有限责任公司	13,650,000.00	9,168,934.90			206,903.61						9,375,838.51	
重庆智慧思特大数据有限公司	20,000,000.00	9,069,766.66			28,294.19						9,098,060.85	
青岛绿和新能源管理有限公司	9,000,000.00		9,000,000.00								9,000,000.00	
甘肃龙和环保科技有限公司	8,750,000.00		8,750,000.00								8,750,000.00	
吉林省吉电国际贸易有限公司	2,840,647.55	4,040,032.06	3,636,028.86	795,381.31	5,992,238.31			4,295,493.53			8,577,424.39	
重庆港桥能源有限公司	8,400,000.00	8,400,000.00			161.78						8,400,161.78	
江西国特智慧新能源有限公司	2,040,000.00		10,200,000.00	3,600,000.00	-475,870.26					2,040,000.00	8,164,129.74	
江西江核科技有限公司	7,938,450.00	7,411,028.25			112,011.87						7,523,040.12	
吉林省博大生化有限公司	114,693,904.10	6,731,872.28									6,731,872.28	
吉电憧憬(吉林)新能源发展有限公司	7,500,000.00		7,500,000.00		-870,205.12						6,629,794.88	
天津新氢能源发展有限公司	7,000,000.00	6,850,734.71			-523,179.81						6,327,554.90	
内蒙古鲁电蒙源电力工程有限公司	3,000,000.00	4,181,916.09			1,707,235.31						5,889,151.40	

国家电力投资集团有限公司  
2021 年度  
财务报表附注

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
国电投天启（广东）智慧能源科技有限责任公司	1,700,000.00		3,400,000.00		2,434,917.30						5,834,917.30	
国电投核清能（天津）股权投资合伙企业（有限合伙）	5,500,000.00			-5,500,000.00	-495,806.08						5,004,193.92	
新疆厚元供应链科技有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00			783,437.44						4,783,437.44	
上海核电技术装备有限公司	2,000,000.00	4,006,148.27			649,402.73						4,655,551.00	
重庆绿电交通科技有限公司	4,000,000.00		4,000,000.00		28,021.37						4,028,021.37	
贵州云之龙电煤运输投资有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00									4,000,000.00	4,000,000.00
广东粤电华清煤气化联合循环发电有限公司	3,500,000.00	3,500,000.00			-70.00						3,499,930.00	
上海核能装备测试验证中心有限公司	2,450,000.00	3,068,656.41			323,418.32						3,392,074.73	
郑州百瑞创新投资管理有限公司	6,326,200.00	4,197,104.53			1,027,482.28			2,093,500.00			3,131,086.81	
北京和威电投能源科技有限公司	3,250,000.00		3,250,000.00		-371,592.47						2,878,407.53	
江州电投生态科技（深圳）有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00		-153,677.78						2,846,322.22	
河北智诚能源有限公司	2,400,000.00	2,425,394.74			417,015.11						2,842,409.85	
哈博能源科技（苏州）有限公司	3,500,000.00		3,500,000.00		-681,915.26						2,818,084.74	
广西电力交易中心有限责任公司	2,597,822.87		2,597,822.87		50,715.72						2,648,538.59	
渝核科技有限公司	2,210,000.00	2,280,113.66			11,657.15						2,291,770.81	
江洲电投生态科技（深圳）有限公司	2,100,000.00		2,100,000.00		-107,574.46						1,992,425.54	

国家电力投资集团有限公司  
2021 年度  
财务报表附注

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
新疆兵团电力规划设计研究院有限责任公司	2,000,000.00		2,000,000.00		-46,512.03						1,953,487.97	
江西庐缆科技有限公司	1,620,000.00	1,727,165.19			118,320.13						1,845,485.32	
四川新鸿川新能源科技有限公司	1,572,480.00		1,572,480.00								1,572,480.00	
中吉慧能(深圳)投资有限公司	1,500,000.00		1,500,000.00		6,743.33						1,506,743.33	
上海懿江新能源科技有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00			-90,395.29						1,409,604.71	
中电昱创(苏州)智能科技有限公司	1,050,000.00		1,050,000.00								1,050,000.00	
华夏智慧(北京)能源有限公司	500,000.00		500,000.00		485,413.10						985,413.10	
河南鸿源电力燃料总公司威海疗养院	2,645,000.00	971,994.04									971,994.04	971,994.04
创导(上海)智能技术有限公司	7,200,000.00	1,104,239.18			-307,820.09						796,419.09	
吉林省吉电能源服务有限公司	630,000.00		630,000.00		2,625.29						632,625.29	
浙江启源芯动力科技有限公司	581,595.54		580,000.00		1,595.54						581,595.54	
新疆电能成套设备有限公司	450,000.00	421,861.68									421,861.68	421,861.68
PE los Huizaches SAPI de CV	386,367.42	138,278.62	248,088.80								386,367.42	
AMWAJ INTERNATIONAL COMPANY LLC	59,786.40		59,786.40								59,786.40	
天津吉能运营管理有限公司	40,000.00		40,000.00								40,000.00	

国家电力投资集团有限公司  
2021 年度  
财务报表附注

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
江西庐山辐照电缆科技有限公司					3,865.66						3,865.66	
国电投坎德拉(北京)新能源科技有限公司					634.62						634.62	
辽宁东方发电有限公司	151,996,591.90		151,996,591.90		-31,182,225.03			-120,814,366.87				
大唐野马寨发电有限公司	61,440,000.00											
阜新盛明热电有限责任公司	22,728,926.23											
贵州比德煤业有限公司	48,000,000.00											
贵州大方发电有限公司	199,440,000.00											
贵州能发高山矿业有限公司	51,000,000.00											
贵州泰元能源有限公司	500,000.00		500,000.00		-500,000.00							
贵州五轮山煤业有限公司	60,000,000.00											
贵州徐矿兴隆矿业有限责任公司	130,517,000.00											
贵州玉舍煤业有限公司	40,000,000.00											
国家电投集团乌苏能源有限公司	135,625,084.90		135,625,084.90	135,625,084.90								
国家电投集团远达中新节能环保有限公司	1,250,000.00											
国家电投集团重庆白鹤电力有限公司	280,350,365.90											
林州林能绿色电力开发有限公司	4,766,720.00	4,766,720.00		4,766,720.00								
融和东能(嘉兴)新能源投资合伙企业(有限合伙)	260,000,000.00	260,000,000.00		260,000,000.00	7,237,021.82					-7,237,021.82		

国家电力投资集团有限公司  
2021 年度  
财务报表附注

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
上海崇明北沿新能源发电有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00								
通化恒泰热力有限公司	10,657,190.10											
中原航空港产业投资基金管理有限公司	15,000,000.00	15,498,745.09		15,000,000.00	167,354.91					-666,100.00		
重庆盛渝兴龙电力有限公司	100,218,633.00	100,218,633.00		100,218,633.00								
重庆天泰铝业集团有限公司	171,216,977.50	255,953,293.30		255,953,293.30								
哈密联合化工有限公司	3,704,395.21	3,704,395.21		3,704,395.21								
贵州遵义团溪绿象风力发电有限公司	39,200,000.00	35,916,434.83		33,914,197.17	-2,002,237.66							

### 3、重要合营企业的主要财务信息

项目	本期数				上期数	
	辽宁红沿河核电有限公司	上海杨树浦馨懿房地产开发有限公司	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
流动资产	11,469,461,667.17	2,435,599,162.70	843,473,380.57	2,053,732,163.64	8,638,652,577.06	680,039,418.68
非流动资产	70,367,114,322.85	2,673,745,708.71	6,327,038,200.64	2,658,685,774.22	69,500,873,560.29	5,857,757,094.27
资产合计	81,836,575,990.02	5,109,344,871.41	7,170,511,581.21	4,712,417,937.86	78,139,526,137.35	6,537,796,512.95
流动负债	9,345,998,382.51	577,794,372.98	2,390,862,696.02	424,949,778.65	6,701,839,923.53	2,931,541,404.14
非流动负债	54,364,785,463.14		1,930,461,205.49	47,338,210.00	54,117,098,196.32	956,821,912.19
负债合计	63,710,783,845.65	577,794,372.98	4,321,323,901.51	472,287,988.65	60,818,938,119.85	3,888,363,316.33
净资产	18,125,792,144.37	4,531,550,498.43	2,849,187,679.70	4,240,129,949.21	17,320,588,017.50	2,649,433,196.62
按持股比例计算的净资产份额	8,157,256,901.74	2,220,459,744.23	1,412,342,332.83	848,025,989.84	7,794,264,607.87	1,313,324,035.56
调整事项	-245,672,519.61	-2,401,907.67	-4,108,519.20	2,166,153.06	-245,672,519.61	-3,782,719.19
对合营企业权益投资的账面价值	7,911,584,382.13	2,218,057,836.56	1,408,233,813.63	850,192,142.90	7,548,592,088.26	1,309,541,316.37
营业收入	11,445,036,456.98	18,379,628.82	3,885,137,192.09	2,827,544,943.25	9,612,902,762.42	3,236,641,764.91
财务费用	1,889,046,901.43	-31,710,317.52	126,481,177.28	-11,032,342.85	1,747,217,182.20	135,535,552.99
所得税费用	359,041,988.50	15,674,660.67	68,029,650.94	123,651,176.00	227,601,021.85	27,002,169.96
净利润	1,680,839,473.72	46,294,583.79	205,754,483.08	377,776,491.69	1,199,409,783.71	79,810,963.03
其他综合收益					433,550,857.36	
综合收益总额	1,680,839,473.72	46,294,583.79	205,754,483.08	377,776,491.69	1,632,960,641.07	79,810,963.03
企业本期收到的来自合营企业的股利	485,175,569.30		38,000,000.00	64,000,000.00	433,550,857.36	50,000,000.00

### 4、重要联营企业的主要财务信息

项目	本期数			上期数		
	江苏核电有限公司	三门核电有限公司	贵州铁路投资有限责任公司	泰山第三核电有限公司	江苏核电有限公司	Vinh Tan 1 Power Company Limited
流动资产	10,258,637,618.00	3,820,575,322.00	18,691,449,455.66	6,526,263,840.66	7,113,641,550.94	1,829,900,506.46
非流动资产	72,208,386,224.00	57,514,237,235.00	51,447,695,924.35	4,924,046,613.18	73,780,890,562.75	9,120,120,175.34
资产合计	82,467,023,842.00	61,334,812,557.00	70,139,145,380.01	11,450,310,453.84	80,894,532,113.69	10,950,020,681.80
流动负债	10,651,225,898.00	10,764,667,896.00	5,403,842,175.51	443,167,031.98	11,583,430,228.06	1,275,398,621.03
非流动负债	49,315,856,817.00	36,645,390,362.00	24,748,424,004.88	4,254,331,844.74	49,309,302,851.62	5,950,124,266.33
负债合计	59,967,082,715.00	47,410,058,258.00	30,152,266,180.39	4,697,498,876.72	60,892,733,079.68	7,225,522,887.36
净资产	22,499,941,127.00	13,924,754,299.00	39,986,879,199.62	6,752,811,577.12	20,001,799,034.01	3,724,497,794.44

项目	本期数			上期数		
	江苏核电有限公司	三门核电有限公司	贵州铁路投资有限责任公司	泰山第三核电有限公司	江苏核电有限公司	Vinh Tan 1 Power Company Limited
按持股比例计算的净资产份额	6,749,982,338.11	1,963,310,368.37	3,628,920,064.93	1,350,562,315.42	6,000,539,710.20	1,465,629,246.16
调整事项	27,525,530.42	-21,482,959.69	-1,281,670,340.14	3,164,988.10	36,100,654.78	
对联营企业权益投资的账面价值	6,777,507,868.53	1,941,827,408.68	2,347,249,724.79	1,353,727,303.52	6,036,640,364.98	1,465,629,246.16
营业收入	42,452.83	6,853,354,896.00	7,000,869,181.23	4,161,921,620.03	11,466,193,236.65	4,537,867,311.76
净利润	-7,770.24	1,401,481,131.00	497,405,604.44	1,571,215,340.85	2,173,430,411.13	1,261,788,660.45
其他综合收益			114,094,422.56	2,135,799.55		
综合收益总额	-7,770.24	1,401,481,131.00	611,500,027.00	1,573,351,140.40	2,173,430,411.13	1,261,788,660.45
企业本期收到的来自联营企业的股利	576,000,000.00	96,880,000.00		230,200,000.00	537,900,000.00	469,327,225.79

## 5、 不重要合营企业和联营企业的汇总信息

项目	本期数	上期数
合营企业：		
投资账面价值合计	6,133,319,400.44	6,873,047,832.20
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-476,332,687.14	674,877,074.27
其他综合收益	142,364,882.59	-192,871,150.74
综合收益总额	-333,967,804.55	482,005,923.53
联营企业：		
投资账面价值合计	22,621,460,330.19	18,029,784,961.74
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	1,619,508,364.65	4,685,078,409.75
其他综合收益	16,009,840.49	2,047,836.89
综合收益总额	1,635,518,205.14	4,687,126,246.64

## (二十) 其他权益工具投资

### 1、 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
中银 3 亿美元优先股	2,053,867,994.30	2,133,642,300.00
郑州银行股份有限公司	1,135,095,670.22	1,102,265,240.62
中银 1.5 亿美元优先股	989,827,425.00	985,194,651.00

项目	期末余额	期初余额
贵州北盘江股份有限公司	703,428,892.16	668,286,536.10
19 中国银行永续债 01	640,039,800.00	627,430,200.00
澳门电力股份有限公司	519,510,395.38	268,582,083.87
中俄能源合作股权投资基金（青岛）合伙企业（有限合伙）	450,000,000.00	450,000,000.00
邮储银行 6800 万美元优先股	443,572,591.29	456,613,546.01
中建国际 6600 万美元永续债（本年度新增 5000 万美元）	428,280,889.26	105,024,790.40
交通银行 6200 万美元优先股（本年度新增 3200 万美元）	412,441,227.69	198,773,248.62
中铝 5000 万美元永续债	329,177,391.00	335,640,856.00
中证央企创新驱动 ETF 基金	328,729,577.75	251,052,086.60
中央企业贫困地区产业投资基金股份有限公司	300,000,000.00	300,000,000.00
宁夏西部创业实业股份有限公司	299,265,846.04	279,362,179.32
上海东海风力发电有限公司	281,986,480.03	114,879,241.28
百瑞恒益 1017 号集合资金信托计划	269,499,922.07	
淮南矿业（集团）有限责任公司	228,986,900.76	228,986,900.76
蒙西华中铁路股份有限公司	219,512,400.00	227,285,200.00
淮南矿业（集团）有限责任公司	200,283,018.87	200,283,018.87
国新央企信用保障（北京）有限公司（央企信用保障基金）	200,000,000.00	200,000,000.00
吉林敦化抽水蓄能有限公司	192,411,759.01	
河南平禹煤电有限责任公司	179,204,688.59	179,204,688.59
永诚财险	178,582,700.00	130,974,726.00
内蒙古霍煤通顺碳素有限责任公司	152,353,300.00	92,222,600.00
交银香港 2500 万美元优先股	145,079,308.53	
工商银行 2000 万美元优先股	130,402,192.10	
内蒙古锡乌铁路有限责任公司	110,328,200.00	116,681,300.00
工行永续债	104,537,900.00	
中信银行 5400 万美元优先股（本年度到期 3900 万美元）	103,712,874.33	362,737,656.47
农行永续债	101,102,300.00	
天津力神电池股份有限公司	101,049,900.00	88,147,300.00
重庆天泰能源集团有限公司	100,218,633.00	
中冶 5000 万美元永续债		327,615,229.00
民生银行 4000 万美元优先股		265,401,612.48
工银亚洲 2500 万美元优先股		164,470,218.07
其他小金额其他权益工具投资汇总披露	1,297,850,555.69	1,192,957,248.37
合计	13,330,340,733.07	12,053,714,658.43

## 2、 期末其他权益工具投资情况

项目名称	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
中银 3 亿美元优先股	114,191,550.15	96,397,994.30			计划长期持有	
郑州银行股份有限公司		39,267,599.22			计划长期持有	
中银 1.5 亿美元优先股	34,838,100.00	11,092,425.00			计划长期持有	
贵州北盘江股份有限公司	24,910,050.00	250,518,892.16			计划长期持有	
19 中国银行永续债 01	27,000,000.00	40,039,800.00			计划长期持有	
澳门电力股份有限公司	28,883,273.95	250,928,311.51			计划长期持有	
华信技术检验有限公司	10,000.00				计划长期持有	
邮储银行 6800 万美元优先股	20,988,013.00		120,608.71		计划长期持有	
中建国际 6600 万美元永续债（本年度新增 5000 万美元）	10,366,091.94	5,097,489.26			计划长期持有	
交通银行 6200 万美元优先股（本年度新增 3200 万美元）	9,586,166.25	216,694,227.69			计划长期持有	
中铝 5000 万美元永续债	13,262,312.72	2,932,391.00			计划长期持有	
中证央企创新驱动 ETF 基金		84,230,077.75			计划长期持有	
上海东海风力发电有限公司		167,107,238.75			计划长期持有	
淮南矿业（集团）有限责任公司		28,986,900.76			计划长期持有	
蒙西华中铁路股份有限公司			34,281,560.00		计划长期持有	
国新央企信用保障（北京）有限公司（央企信用保障基金）	889,733.50				计划长期持有	
永诚财产保险股份有限公司		2,249,400.00			计划长期持有	
内蒙古霍煤通顺碳素有限责任公司		113,153,300.00			计划长期持有	

项目名称	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
交银香港 2500 万美元优先股	1,398,696.87	4,813,908.53			计划长期持有	
工商银行 2000 万美元优先股	1,135,463.94	2,888,192.10			计划长期持有	
内蒙古锡乌铁路有限责任公司			177,471,800.00		计划长期持有	
工行永续债		4,537,900.00			计划长期持有	
中信银行 5400 万美元优先股(本年度到期 3900 万美元)	15,506,750.82		248,631,725.67		计划长期持有	
农行永续债		1,102,300.00			计划长期持有	
天津力神电池股份有限公司		78,653,970.00			计划长期持有	
金瑞泓微电子(衢州)有限公司			653,166.96		计划长期持有	
贵州文家坝矿业有限公司		19,649,945.38			计划长期持有	
北方国际信托股份有限公司	1,022,919.20	65,001,908.00			计划长期持有	
内蒙古霍宁碳素有限责任公司		39,100,908.80			计划长期持有	
长江电力 600900	1,295,210.00	11,998,929.48			计划长期持有	
贵州西能煤炭勘查开发有限公司	3,571,428.56	34,548,784.99			计划长期持有	
渤海证券股份有限公司	731,312.57	22,345,662.00			计划长期持有	
建设银行 601939	2,001,477.00		13,915,384.54		计划长期持有	
汴京农商行			31,163,798.34		计划长期持有	
中国太原煤炭交易中心有限公司		612,400.00			计划长期持有	
重庆同兴垃圾处理有限公司	1,500,000.00	9,100,000.00			计划长期持有	
苏晋能源控股有限公司	377,900.84				计划长期持有	
西安热工研究院	14,400,000.00				计划长期持有	
汉中市产业扶贫投资开发有限公司		354,044.91			计划长期持有	

项目名称	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
吉林省电力交易中心有限公司	585,900.00	7,024,996.70			计划长期持有	
巩义浦发村镇银行		1,675,499.66			计划长期持有	
贵州乾朗钢材有限公司			1,355,143.02		计划长期持有	
黄织铁路有限公司			59,005,609.60		计划长期持有	
江苏八菱海螺水泥有限公司	1,960,000.00				计划长期持有	
贵州电力交易中心有限责任公司		716,818.49			计划长期持有	
内蒙古东部电力交易中心有限公司			20,570.00		计划长期持有	
盐城市恒利风险投资公司	96,000.00				计划长期持有	
湘电重型装备有限公司			11,277,100.00		计划长期持有	
北方国际信托股份有限公司		4,050,300.00			计划长期持有	
兰州新区锦绣丝路产业投资基金管理有限公司			1,090,279.20		计划长期持有	
天津泰信资产管理有限公司			789,184.74		计划长期持有	
江西银行股份有限公司		987,100.00			计划长期持有	
中核武汉核电运行技术股份公司	2,640,000.00				计划长期持有	
上海电力设计院	23,409,252.43				计划长期持有	

(二十一) 其他非流动金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
信保基金	47,500,000.00	54,493,409.39
信托计划	2,722,899,906.01	459,253,810.69
基金投资	1,129,581,443.63	1,287,784,046.13
其他	511,424,254.22	499,207,374.29
合计	4,411,405,603.86	2,300,738,640.50

(二十二) 投资性房地产

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	
一、成本合计	1,427,030,905.11	27,571,637.33	771,973,313.78			48,537,707.87	2,178,038,148.35
其中：1、房屋、建筑物	1,270,023,216.95	27,571,637.33	771,174,370.78			32,482,340.91	2,036,286,884.15
2、土地使用权	157,007,688.16		798,943.00			16,055,366.96	141,751,264.20
二、公允价值变动合计	2,475,778,634.41		-247,289,353.76	-501,409,684.23		12,256,244.10	1,714,823,352.32
其中：1、房屋、建筑物	2,470,553,614.30		-247,264,789.76	-491,857,021.07		5,318,195.03	1,726,113,608.44
2、土地使用权	5,225,020.11		-24,564.00	-9,552,663.16		6,938,049.07	-11,290,256.12
三、投资性房地产账面价值合计	3,902,809,539.52	27,571,637.33	524,683,960.02	-501,409,684.23		60,793,951.97	3,892,861,500.67
其中：1、房屋、建筑物	3,740,576,831.25	27,571,637.33	523,909,581.02	-491,857,021.07		37,800,535.94	3,762,400,492.59
2、土地使用权	162,232,708.27		774,379.00	-9,552,663.16		22,993,416.03	130,461,008.08

### (二十三) 固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	746,204,878,487.20	662,805,452,887.39
固定资产清理	174,203,454.80	531,151,370.11
合计	746,379,081,942.00	663,336,604,257.50

#### 1、 固定资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	1,006,778,538,700.72	164,201,441,383.47	34,193,358,390.08	1,136,786,621,694.11
其中：土地资产	557,444,023.81	1,233,909.44	45,533,763.34	513,144,169.91
房屋及建筑物	259,461,113,138.47	18,765,264,530.13	8,005,712,844.56	270,220,664,824.04
机器设备	658,930,840,715.40	133,285,382,702.39	25,463,135,000.39	766,753,088,417.40
运输工具	5,029,736,274.61	376,074,380.41	232,655,427.17	5,173,155,227.85
电子设备	1,448,800,453.59	247,216,191.29	40,391,090.64	1,655,625,554.24
办公设备	1,623,518,668.96	430,245,998.18	88,443,356.26	1,965,321,310.88
其他	79,727,085,425.88	11,096,023,671.63	317,486,907.72	90,505,622,189.79
二、累计折旧合计：	331,178,863,408.92	59,176,112,030.53	19,168,904,524.90	371,186,070,914.55
其中：土地资产				
房屋及建筑物	88,306,829,727.97	11,244,538,274.03	3,443,554,885.94	96,107,813,116.06
机器设备	230,653,568,957.76	44,005,105,407.24	15,053,939,068.64	259,604,735,296.36
运输工具	3,522,436,683.99	281,245,004.21	204,375,137.28	3,599,306,550.92
电子设备	835,554,105.91	152,781,559.46	107,059,513.31	881,276,152.06
办公设备	1,047,589,104.35	286,633,325.17	75,768,204.10	1,258,454,225.42
其他	6,812,884,828.94	3,205,808,460.42	284,207,715.63	9,734,485,573.73
三、固定资产账面净值合计	675,599,675,291.80			765,600,550,779.56
其中：土地资产	557,444,023.81			513,144,169.91
房屋及建筑物	171,154,283,410.50			174,112,851,707.98
机器设备	428,277,271,757.64			507,148,353,121.04
运输工具	1,507,299,590.62			1,573,848,676.93
电子设备	613,246,347.68			774,349,402.18
办公设备	575,929,564.61			706,867,085.46
酒店业家具	72,914,200,596.94			80,771,136,616.06
四、减值准备合计	12,794,222,404.41	8,194,348,337.29	1,592,898,449.34	19,395,672,292.36
其中：土地资产				
房屋及建筑物	3,386,988,841.66	1,935,117,583.66	559,633,175.76	4,762,473,249.56
机器设备	9,241,174,199.01	6,071,522,010.03	972,767,971.67	14,339,928,237.37

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
运输工具	6,666,949.68	5,875,046.72	1,564,330.48	10,977,665.92
电子设备	1,067,908.76	9,254,357.11		10,322,265.87
办公设备	678,565.20	187,215.37	590,196.26	275,584.31
其他	157,645,940.10	172,392,124.40	58,342,775.17	271,695,289.33
五、固定资产账面价值合计	662,805,452,887.39			746,204,878,487.20
其中：土地资产	557,444,023.81			513,144,169.91
房屋及建筑物	167,767,294,568.84			169,350,378,458.42
机器设备	419,036,097,558.63			492,808,424,883.67
运输工具	1,500,632,640.94			1,562,871,011.01
电子设备	612,178,438.92			764,027,136.31
办公设备	575,250,999.41			706,591,501.15
其他	72,756,554,656.84			80,499,441,326.73

## 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	2,755,700,070.58	225,998,551.45	1,197,756,307.14	1,331,945,211.99	
机器设备	1,607,510,394.72	545,650,524.46	665,178,690.75	396,681,179.51	
运输工具	35,367,868.65	23,991,083.57	8,057,497.68	3,319,287.40	
电子设备	4,948,561.52	2,249,599.52	998,716.27	1,700,245.73	
办公设备	668,401.82	668,401.82			
其他	144,069,232.79	22,000,451.83	121,909,883.03	158,897.93	
合计	4,548,264,530.08	820,558,612.65	1,993,901,094.87	1,332,104,109.92	

## 3、未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	1,715,782,332.24	正在办理中

## 4、固定资产清理

项目	期末账面价值	期初账面价值	转入清理的原因
房屋、建筑物	14,516,641.03	167,676,680.26	待处理或报废
机器设备	158,602,828.78	362,298,014.50	待处理或报废
运输工具	662,634.74	802,939.96	待处理或报废

国家电力投资集团有限公司  
2021 年度  
财务报表附注

项目	期末账面价值	期初账面价值	转入清理的原因
电子设备		111,590.00	待处理或报废
办公设备	118,426.94	102,152.00	待处理或报废
其他	302,923.31	159,993.39	待处理或报废
合计	174,203,454.80	531,151,370.11	

(二十四) 在建工程

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	198,360,024,256.43	2,217,486,363.29	196,142,537,893.14	195,086,311,579.02	3,440,608,385.68	191,645,703,193.34
工程物资	2,758,487,153.08	18,180,288.81	2,740,306,864.27	5,579,637,717.26	32,873,813.69	5,546,763,903.57
合计	201,118,511,409.51	2,235,666,652.10	198,882,844,757.41	200,665,949,296.28	3,473,482,199.37	197,192,467,096.91

1、 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
压水堆示范工程项目	28,921,741,150.50		28,921,741,150.50	20,283,111,698.30		20,283,111,698.30
海阳核电二期工程	15,422,115,356.20		15,422,115,356.20	12,490,898,593.93		12,490,898,593.93
羊曲水电站	9,489,588,909.56		9,489,588,909.56	8,642,184,065.81		8,642,184,065.81
徐闻海上风电项目	9,325,938,547.71		9,325,938,547.71	1,224,564,850.49		1,224,564,850.49
土耳其 EMBA 发电 2*660MW 燃煤电站项目	7,707,718,504.26		7,707,718,504.26	3,719,222,056.82		3,719,222,056.82
山西中电神头第二发电有限责任公司 2*1000MW'上大压小'项目	5,029,272,682.36		5,029,272,682.36	1,799,441,369.70		1,799,441,369.70
山东海上半岛南 3 号 300MW 风电项目	4,907,561,513.89		4,907,561,513.89	47,826,925.67		47,826,925.67
彭泽核电项目	3,691,680,879.89		3,691,680,879.89	3,796,181,440.80		3,796,181,440.80
夏日哈木项目	3,468,712,349.64		3,468,712,349.64	2,409,452,486.02		2,409,452,486.02

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
如东海翔 400MW 风电项目 (H7#)	3,454,976,486.62		3,454,976,486.62	2,143,359,827.74		2,143,359,827.74
其他	106,940,717,875.80	2,217,486,363.29	104,723,231,512.51	138,530,068,263.74	3,440,608,385.68	135,089,459,878.06
合计	198,360,024,256.43	2,217,486,363.29	196,142,537,893.14	195,086,311,579.02	3,440,608,385.68	191,645,703,193.34

## 2、 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加额	本期转入固定资 产金额	本期其他减少金 额	期末余额	工程累 计投入 占预算 比例 (%)	工程进 度 (%)	利息资本化累计 金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利 息资本 化率 (%)	资金来源
压水堆示范工程项 目	55,315,130,000.00	20,283,111,698.30	8,697,883,707.66	53,189,289.92	6,064,965.54	28,921,741,150.50	52.29	52.29	2,711,824,033.35	786,362,527.67	3.44	贷款、自 有资金
海阳核电二期工程	40,011,290,000.00	12,490,898,593.93	3,024,010,523.08		92,793,760.81	15,422,115,356.20	38.54	42	3,352,018,783.65	461,454,318.83	3.99	贷款、自 有资金
羊曲水电站	14,018,973,300.00	8,642,184,065.81	878,056,393.13		30,651,549.38	9,489,588,909.56	67.69	67.69	1,985,248,149.76	298,102,568.79	4.50	贷款、自 有资金
徐闻海上风电项目	11,059,720,000.00	1,224,564,850.49	8,101,373,697.22			9,325,938,547.71	84.32	99.00	229,945,478.59	182,594,573.91	4.25	贷款、自 有资金
土耳其 EMBA 发 电 2*660MW 燃煤 电站项目	11,173,605,500.00	3,719,222,056.82	3,988,496,447.44			7,707,718,504.26	68.98	66.24	263,981,705.77	168,213,310.95	3.21	贷款、自 有资金
山西中电神头第二 发电有限责任公司 2*1000MW 上大压 小项目	7,796,400,000.00	1,799,441,369.70	3,229,831,312.66			5,029,272,682.36	64.51	78	368,872,775.50	148,291,802.90	4.24	贷款、自 有资金
山东海上半岛南 3 号 300MW 风电项 目	5,980,000,000.00	47,826,925.67	4,897,274,259.32		37,539,671.10	4,907,561,513.89	82.07	90	77,611,242.31	77,611,242.31	4.10	贷款、自 有资金

国家电力投资集团有限公司  
2021 年度  
财务报表附注

项目名称	预算数	期初余额	本期增加额	本期转入固定资 产金额	本期其他减少金 额	期末余额	工程累 计投入 占预算 比例 (%)	工程进 度 (%)	利息资本化累计 金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利 息资本 化率 (%)	资金来源
彭泽核电项目		3,796,181,440.80	-104,500,560.91			3,691,680,879.89			1,132,126,449.48	122,734,205.30	4.23	贷款、自 有资金
夏日哈木项目	5,104,100,000.00	2,409,452,486.02	1,059,259,863.62			3,468,712,349.64	67.96	67.96	143,242,384.98	65,560,117.43	4.58	贷款、自 有资金
如东海翔 400MW 风电项目 (H7#)	8,595,553,800.00	2,143,359,827.74	5,581,213,659.24	4,269,597,000.36		3,454,976,486.62	40.19	90	138,668,141.99	110,715,203.81	4.35	贷款、自 有资金
合计	159,054,772,600.00	56,556,243,315.28	39,352,899,302.46	4,322,786,290.28	167,049,946.83	91,419,306,380.63			10,403,539,145.38	2,421,639,871.90		

### 3、 本期计提在建工程减值准备情况

项目	本期计提金额	计提原因
习水二郎电厂（二期）	37,030,572.73	已长期停滞
（朝阳日新）北票常河营 20MW 光伏发电项目	33,304,853.65	已停建
克孜库拉工程	30,346,127.91	项目核销
（阜新北票光伏）北票三宝营 20MW 光伏发电项目	25,820,219.77	已停建
康卡尔水电站	24,682,179.25	项目核销
煤电一体化项目一期	14,781,902.11	项目核销
京山风电场工程	14,227,939.37	项目停工
（北电光伏公司）北票北电光伏项目	10,821,627.28	已停建
苏州吴中 50MW 屋顶分布式光伏发电项目	7,892,649.92	不具备继续开发的条件
江苏核电项目前期	6,615,073.32	不具备继续开发的条件
买提格水水电站	5,686,669.14	项目核销
内蒙古乌拉特中旗百万千瓦风电基地巴音杭盖 2 号风电场 100MW 项目	4,811,301.50	项目终止
三塘湖西南风区风电一期	3,658,123.48	项目核销
中电投伊吾县淖毛湖风电二期	3,232,278.02	项目核销
磴口三期光伏发电项目	2,524,938.81	项目终止
山西孟县仙人乡 50MW 风电项目	2,329,067.39	项目终止
山西古交水头 60MW 风电项目	2,328,192.96	项目终止
陕西定边 50MW 光伏项目	2,241,158.13	项目终止
佳县上高寨 50WMP 光伏	1,655,848.68	项目终止
河南林州横水镇 20MW 光伏项目	1,257,198.57	项目终止
河北涉县偏店 49MWp 光伏发电项目	1,129,298.89	项目终止
浙江苍南罗家山 24MW 风电项目	1,017,463.55	项目终止
其他项目	127,385,986.77	
合计	364,780,671.20	

### (二十五) 使用权资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	14,758,731,642.67	7,960,179,840.46	1,879,168,898.74	20,839,742,584.39
其中：房屋及建筑物	2,746,054,408.45	1,159,744,626.96	348,249,996.12	3,557,549,039.29
机器设备	5,186,615,574.64	4,062,327,821.96	1,509,567,287.97	7,739,376,108.63
运输工具	1,310,759,866.13	10,382,441.17		1,321,142,307.30
其他	5,515,301,793.45	2,727,724,950.37	21,351,614.65	8,221,675,129.17
二、累计折旧合计：	1,052,151,980.90	1,544,861,252.67	319,742,603.73	2,277,270,629.84

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：房屋及建筑物	377,372,817.14	506,658,631.79	62,633,051.08	821,398,397.85
机器设备	552,730,797.67	546,648,862.40	241,175,569.82	858,204,090.25
运输工具	341,128.89	98,398,562.55		98,739,691.44
其他	121,707,237.20	393,155,195.93	15,933,982.83	498,928,450.30
三、使用权资产账面净值合计	13,706,579,661.77			18,562,471,954.55
其中：房屋及建筑物	2,368,681,591.31			2,736,150,641.44
机器设备	4,633,884,776.97			6,881,172,018.38
运输工具	1,310,418,737.24			1,222,402,615.86
其他	5,393,594,556.25			7,722,746,678.87
四、减值准备合计	8,757,980.17			8,757,980.17
其中：房屋及建筑物	8,757,980.17			8,757,980.17
机器设备				
运输工具				
其他				
五、使用权资产账面价值合计	13,697,821,681.60			18,553,713,974.38
其中：房屋及建筑物	2,359,923,611.14			2,727,392,661.27
机器设备	4,633,884,776.97			6,881,172,018.38
运输工具	1,310,418,737.24			1,222,402,615.86
其他	5,393,594,556.25			7,722,746,678.87

## (二十六) 无形资产

### 1、 无形资产情况

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	49,699,337,886.16	8,857,209,484.78	1,310,042,250.54	57,246,505,120.40
其中：专利权	1,274,426,605.62	85,627,800.36	204,095.94	1,359,850,310.04
商标权	85,957.59	252,390.18	3,027.65	335,320.12
土地使用权	19,489,731,671.19	2,101,648,288.37	516,255,719.07	21,075,124,240.49
非专利技术	1,429,368,305.52	179,351,346.31	97,476,864.51	1,511,242,787.32
房屋使用权	3,098,552.75		454,000.00	2,644,552.75
探矿权	200,095,424.89		3,651,620.91	196,443,803.98
特许使用权	5,377,436,217.49	1,333,415,998.57	32,927,936.23	6,677,924,279.83
采矿权	10,631,718,996.87	85,740,751.76	206,984,519.24	10,510,475,229.39
软件	2,643,015,406.67	1,212,940,731.21	88,324,784.69	3,767,631,353.19

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
其他	8,650,360,747.57	3,858,232,178.02	363,759,682.30	12,144,833,243.29
二、累计摊销合计	7,413,074,677.84	1,907,105,251.20	261,018,807.90	9,059,161,121.14
其中：专利权	357,382,595.35	109,474,283.25	50,501.22	466,806,377.38
商标权	79,095.60	2,088.80	284.40	80,900.00
土地使用权	2,881,672,647.52	527,903,547.83	84,525,982.82	3,325,050,212.53
非专利技术	551,538,772.92	126,153,687.31	24,108,752.59	653,583,707.64
房屋使用权	289,572.11	212,520.54	67,018.64	435,074.01
探矿权	3,224,081.68	317,122.80		3,541,204.48
特许使用权	768,149,946.54	233,049,073.62		1,001,199,020.16
采矿权	754,410,542.38	185,875,642.29	94,770,168.20	845,516,016.47
软件	1,239,900,777.58	396,800,090.52	57,235,692.05	1,579,465,176.05
其他	856,426,646.16	327,317,194.24	260,407.98	1,183,483,432.42
三、无形资产减值准备金额合计	982,040,211.37	345,728,667.92	138,426,377.97	1,189,342,501.32
其中：专利权				
商标权				
土地使用权	53,009,156.03	64,317,686.95	25,677,470.00	91,649,372.98
非专利技术	7,169,197.11			7,169,197.11
房屋使用权				
探矿权	2,363,368.32	36,148,999.63		38,512,367.95
特许使用权				
采矿权	722,926,506.76	245,074,924.39	112,214,351.04	855,787,080.11
软件	5,692,115.55	187,056.95	39,100.00	5,840,072.50
其他	190,879,867.60		495,456.93	190,384,410.67
四、账面价值合计	41,304,222,996.95			46,998,001,497.94
其中：专利权	917,044,010.27			893,043,932.66
商标权	6,861.99			254,420.12
土地使用权	16,555,049,867.64			17,658,424,654.98
非专利技术	870,660,335.49			850,489,882.57
房屋使用权	2,808,980.64			2,209,478.74
探矿权	194,507,974.89			154,390,231.55
特许使用权	4,609,286,270.95			5,676,725,259.67
采矿权	9,154,381,947.73			8,809,172,132.81
软件	1,397,422,513.54			2,182,326,104.64
其他	7,603,054,233.81			10,770,965,400.20

## 2、 未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	263,716,531.61	正在办理中
海域使用权	11,364,009.92	政府暂缓办理
合计	275,080,541.53	

(二十七) 开发支出

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
300MW 重型燃机产品研制	2,941,386,777.58	403,709,937.36					3,345,096,714.94
10R002N-5 反应堆保护系统安全平台与反应堆保护系统合作研发（二阶段）	1,216,898,333.29	-19,415,124.45					1,197,483,208.84
400MW 重型燃机技术验证	73,210,887.17	845,451,524.83					918,662,412.00
AP1000 三代核电技术	604,415,211.02	9,475,284.68		46,400,705.77			567,489,789.93
AP1000 技术分许可协议(TP1/2/3/4/5/7 任务包)	446,200,679.00						446,200,679.00
CAP1400 核电站运行和维护技术研究	374,531,455.47			356,911.01			374,174,544.46
VO03 技转	181,360,676.79						181,360,676.79
Los Arandanos	97,671,749.15			1,179,232.08			96,492,517.07
重型燃气轮机综合设计能力条件建设数字化设计条件	14,802,098.14	69,586,872.86					84,388,971.00
18RD005-2-0-2 子课题五专题二 基于国产 FPGA 芯片的信息安全加强型反应堆保护系统原理样机研制	63,855,009.69	12,771,387.47		1,418,611.69			75,207,785.47
其他开发支出	1,846,978,110.21	1,642,233,428.77		1,015,258,646.64			2,473,952,892.34
合计	7,861,310,987.51	2,963,813,311.52		1,064,614,107.19			9,760,510,191.84

## (二十八) 商誉

### 1、 商誉账面价值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
购买国电投和美新源（北京）能源科技有限公司		24,139.27		24,139.27
收购百瑞信托	534,428,734.67			534,428,734.67
收购先融期货	11,728,089.77			11,728,089.77
河南公司收购内蒙虹景公司形成	5,215,837.97			5,215,837.97
浙江新能源并购温州弘泰项目	395,312.50			395,312.50
江苏并购南京川利等项目		973,401.34		973,401.34
溢价收购黑山莫祖拉有限公司	3,862,609.85		387,616.12	3,474,993.73
收购土耳其 EMBA 公司增加商誉	522,526.60			522,526.60
二连浩特长风协合风能开发有限公司	4,165,271.57			4,165,271.57
通辽泰合风力发电有限公司	3,817,739.09			3,817,739.09
鸿骏收购小股权产生商誉	185,828,911.21			185,828,911.21
陕西吉电能源发电有限公司：甘肃瓜州协合风力发电有限公司商誉	170,223,918.06			170,223,918.06
吉林能投对吉电股份商誉	81,805,638.28			81,805,638.28
吉林吉电新能源收购长春浙泰长春浙泰太阳能发电有限公司形成商誉		4,478,112.28		4,478,112.28
镇赉华兴风力发电有限公司	143,540.00			143,540.00
柳树泉光伏项目	20,014.79			20,014.79
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
龙南金富盛新能源有限公司项目收购	23,204,966.62			23,204,966.62
国家电投集团江西电力有限公司铅山分公司收购铅山海源项目	21,451,626.82			21,451,626.82
国家电投集团江西电力有限公司铅山分公司收购武夷源项目	11,556,900.08			11,556,900.08
国家电投集团江西电力有限公司铅山分公司收购武夷山项目	1,630,466.07			1,630,466.07
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
国家电投集团远达水务有限公司	169,785.97			169,785.97
四川兴鼎电力有限责任公司	1,383,351,755.87			1,383,351,755.87
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
收购四川中兴电力发展有限公司 60%股权	9,656,172.09			9,656,172.09

国家电力投资集团有限公司  
2021 年度  
财务报表附注

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
收购四川峨边嘉能水电开发有限公司 100%股权	3,554,343.29			3,554,343.29
收购加宁铝业	234,105,355.60			234,105,355.60
收购山西铝业	442,838,162.53			442,838,162.53
北京华清燃气轮机与煤气化联合循环工程技术有限公司	18,302,232.51			18,302,232.51
735 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
735 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
735 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
福建开发收购福建寿宁牛头山水电有限公司商誉	78,462,389.32			78,462,389.32
735 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
735 收购德国风电商誉	44,915,760.28			44,915,760.28
福建开发收购重庆梅溪河流域水电开发有限公司商誉	41,168,583.62			41,168,583.62
735 收购昆明中电环保发电有限公司商誉	24,032,900.29			24,032,900.29
735 收购中电洪泽热电有限公司商誉	18,480,392.61			18,480,392.61
735 收购中电洪泽生物质热电有限公司商誉	13,310,607.39			13,310,607.39
福建开发收购漳平市华口水电有限公司商誉	3,025,197.95			3,025,197.95
牛头山收购寿宁县牛头山二级水电有限公司商誉	2,203,600.00			2,203,600.00
中国电力收购中国电力新能源商誉	846,224,399.15			846,224,399.15
麻城市金地太阳能电力有限公司		7,819,628.18		7,819,628.18
理县华成水电开发有限责任公司商誉	140,422,630.13			140,422,630.13
四川九源电力开发有限责任公司商誉	83,576,432.48			83,576,432.48
江陵县协鑫光伏电力有限公司商誉	59,994,445.72			59,994,445.72
汝州协鑫光伏电力有限公司商誉	51,276,540.38			51,276,540.38
湖南中水投资有限公司商誉	12,720,022.06			12,720,022.06
湖南五华酒店有限公司商誉	3,340,473.34			3,340,473.34
中电（商丘）热电有限公司	14,629,496.51			14,629,496.51
合肥优利泰新能源投资有限公司	24,101.15			24,101.15
天津兴泰宝新能源科技发展有限公司	1,430,883.81			1,430,883.81
天津兴泰晟新能源科技发展有限公司	4,066,650.22			4,066,650.22
墨西哥 ZUMA 公司自带合并	31,476,440.20		971,393.49	30,505,046.71
墨西哥 ZUMA 公司自带合并	10,609,164.80			10,609,164.80

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
收购墨西哥 CASA 项目形成商誉	3,188,517,625.42		2,258,348,844.66	930,168,780.76
中电国际收购越南平顺新能源有限责任公司	24,218,160.00			24,218,160.00
黄河公司吸收合并两珠一兴商誉	9,195,095.23			9,195,095.23
西北铝管有限责任公司	8,300,602.30			8,300,602.30
国家核电收购山东院	8,155,164.35			8,155,164.35
山东天地通信设计咨询有限公司	1,149,204.52			1,149,204.52
江西赣能生态有限责任公司		705,000.00		705,000.00
合并重庆中电自能科技	518,665.51			518,665.51
SPIC Pacific Hydro Pty Ltd	4,813,344,896.18		378,346,967.40	4,434,997,928.78
Taralga (PHA)	359,553,189.53		28,262,229.66	331,290,959.87
PHB 商誉	18,974,470.83	7,284,854.97		26,259,325.80
并购滇能集团、禄劝公司	234,887,913.72			234,887,913.72
上海电力股份有限公司	136,540,848.05			136,540,848.05
重庆远达环保	57,364,765.67			57,364,765.67
中电投贵州金元集团股份有限公司	32,361,138.02			32,361,138.02
重庆渝能矿业(集团)有限公司	29,604,296.68			29,604,296.68
白音华煤电转让四家风电给吉电股份	9,568,443.05			9,568,443.05
成套公司购买中电投先融期货有限公司	9,259,018.24			9,259,018.24
白音华煤电转让天长协和给上海电力	784,640.00			784,640.00
合计	15,315,706,573.27	21,285,136.04	2,666,317,051.33	12,670,674,657.98

## 2、商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
甘肃瓜州协合风力发电有限公司商誉	83,257,751.38	37,196,100.00		120,453,851.38
铅山海源项目收购		21,451,626.82		21,451,626.82
武夷源项目收购		11,556,900.08		11,556,900.08
武夷山项目收购		1,630,466.07		1,630,466.07
国家电投集团远达环保工程有限公司		15,060,070.89		15,060,070.89
四川兴鼎电力有限责任公司	199,483,248.64			199,483,248.64
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

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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
收购加宁铝业	234,105,355.60			234,105,355.60
福建开发收购重庆梅溪河流域水电开发有限公司商誉	15,500,000.00			15,500,000.00
735 收购昆明中电环保发电有限公司商誉	24,032,900.29			24,032,900.29
735 收购中电洪泽热电有限公司商誉	18,480,392.61			18,480,392.61
735 收购中电洪泽生物质热电有限公司商誉	13,310,607.39			13,310,607.39
理县华成水电开发有限责任公司商誉	140,422,630.13			140,422,630.13
四川九源电力开发有限责任公司商誉	83,576,432.48			83,576,432.48
湖南五华酒店有限公司商誉		3,340,473.34		3,340,473.34
SPIC Pacific Hydro Pty Ltd	1,645,843,783.20		129,369,496.19	1,516,474,287.01
并购滇能集团、禄劝公司	234,887,913.72			234,887,913.72
上海电力股份有限公司	136,540,848.05			136,540,848.05
中电投贵州金元集团股份有限公司	32,361,138.02			32,361,138.02
重庆渝能矿业（集团）有限公司	29,604,296.68			29,604,296.68
白音华煤电转让四家风电给吉电股份	9,568,443.05			9,568,443.05
白音华煤电转让天长协和给上海电力	784,640.00			784,640.00
合计	3,538,307,840.30	90,235,637.20	129,369,496.19	3,499,173,981.31

注：

1、铅山海源项目收购、武夷源项目收购、武夷山项商誉：上海立信资产评估有限公司对收购江西武夷源水电开发有限公司，（对应：高店电站）、铅山县海源水电有限责任公司（对应：河口阶梯电站）及铅山县武夷山水电开发有限责任公司（对应：谢家电站）等三家公司股权所形成的商誉相关的资产组在 2021 年 12 月 31 日的可收回金额进行评估（评估报告号：信资评报字[2022]第 A10042 号）。经评估以上三个项目资产组在 2021 年 12 月 31 日的可收回金额合计为人民币 15,180.00 万元；其中：高店电站资产组可回收价值为 9,790.00 万元，河口阶梯电站资产组可回收价值为 4,360.00 万元，谢家电站资产组可回收价值为 1,010.00 万元。本公司将评估结果作为公允价值的合理估计进行计量，本期对商誉计提减值 3,463.90 万元。

- 2、甘肃瓜州协合风力发电有限公司商誉：本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以财务报告为目的涉及的因并购甘肃瓜州协合风力发电有限公司形成的商誉减值测试项目资产评估报告》（中同华评报字（2022）第 060047 号），本次商誉减值测试采用预计现金流量现值的测算方法测算资产组的可回收金额，最终的结论是资产组的可回收金额小于商誉和资产组的合计数，因此商誉资产发生了减值。商誉减值评估是基于资产组涉及的甘肃瓜州协合风力发电有限公司在持续经营并年度内均匀获得净现金流等假设前提下得出的结论。

资产组（风力发电业务长期资产，包括固定资产和无形资产）的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量基于管理层判断收益期为无限期，考虑风电设备经济寿命期为 20 年，企业现有风电设备预测会在 2031 年更新重置。未来预测期，预计当地政策发生明显变化，弃风率及发电利用小时数至预测期末处于同类企业正常水平，营业收入、营业成本基本保持稳定的情况下，企业享受西部大开发企业所得税优惠税率 15%，确定的税前折现率为 8.99%。资产组（风力发电业务长期资产，包括固定资产和无形资产）的现金流量保持稳定水平。

根据评估报告商誉所在资产组在估值基准日的可回收价值为 83,600.00 万元，商誉减值 7,661.40 万元，按吉电股份持股比例 48.55%计算应确认商誉减值 3,719.61 万元。

- 3、远达环保本年对工程公司业务资产组进行了减值测试，计算可收回金额方法如下：

工程公司资产组的可回收金额等于资产组预计未来现金流量的现值或者公允价值减去处置费用的净额孰高者。资产组预计未来现金流量现值=明确的预测期期间的净现金流量现值+明确的预测期之后的净现金流量现值；资产组公允价值=企业自有现金流量折现值-基准日营运资金；处置费用是指可以直接归属于资产处置的增量成本，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等，但是财务费用和所得税费用等不包括在内。经测算，工程公司业务资产组预计未来净现金流量的现值为 8,199.23 万元，公允价值减去处置费用后的净额为 13,817.00 万元，根据孰高原则，确定资产组的可回收金额为 13,817.00 万元。故本期计提商誉资产组减值准备的金额为 1,506.01 万元。

## (二十九) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
征地补偿费	648,918,406.55	78,563,309.18	46,405,719.94	10,114,970.64	670,961,025.15	合并范围变更
土地租赁费	310,088,593.92	94,239,264.32	84,027,047.16		320,300,811.08	
拆迁补偿款	88,848,410.48	203,568,403.86	72,601,099.56		219,815,714.78	
经济补偿款	149,706,975.30				149,706,975.30	
房屋装修费	130,407,117.84	62,062,397.79	40,790,294.36	4,200,980.61	147,478,240.66	处置子公司及转入固定资产等
融资租赁手续费	119,451,048.29	40,707,100.23	46,191,070.40	29,471,817.45	84,495,260.67	合并范围变更
催化剂摊销	55,428,602.11	55,792,562.51	47,576,535.22		63,644,629.40	
生产人员培训及提前进厂费	82,811,189.51	6,017,246.94	9,886,442.24	18,114,271.39	60,827,722.82	转入在建工程
租入资产改良支出	14,407,218.51	46,290,775.23	5,042,882.70	196,996.67	55,458,114.37	合并范围变更
其他	1,599,574,488.93	913,519,047.79	291,910,234.72	223,245,753.89	1,997,937,548.11	处置子公司等
合计	3,199,642,051.44	1,500,760,107.85	644,431,326.30	285,344,790.65	3,770,626,042.34	

## (三十) 递延所得税资产和递延所得税负债

### 1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产	3,917,901,520.75	18,691,299,322.36	3,809,989,864.93	17,260,224,413.51
应收账款	147,464,969.18	800,646,087.57	150,938,131.20	752,849,298.21
其他应收款	121,485,263.23	779,049,495.60	114,064,072.98	598,775,264.81
应收其他款项	6,531,547.91	27,626,191.64	2,950,154.20	12,068,420.80
存货	39,598,127.67	174,578,873.47	17,345,817.36	102,807,433.42
长期应收款	492,211,223.64	1,968,844,894.51	262,543,136.16	1,050,172,544.63
长期股权投资	2,700,000.00	18,000,000.00		
投资性房地产	18,427,412.78	165,932,336.45	23,350,467.64	145,137,101.41
固定资产	1,177,761,558.15	6,567,351,485.84	1,436,067,190.98	6,933,890,605.90
在建工程	159,021,348.19	654,597,305.64	22,970,400.30	121,906,751.32
无形资产	179,179,596.68	1,028,309,562.64	194,682,480.67	989,032,716.73
研发支出	1,336,497.66	8,909,984.37	1,336,497.66	8,909,984.37
应付职工薪酬	57,294,039.68	382,771,891.27	54,772,666.46	211,704,656.55
预计负债	52,935,332.01	458,165,242.85	26,200,675.24	99,909,934.64

项目	期末余额		期初余额	
	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
递延收益	200,031,264.28	807,770,970.58	229,311,669.74	925,688,169.64
预付账款	18,317,963.28	109,396,759.45	16,192,178.47	100,489,661.07
交易性金融资产	68,398,512.03	437,345,132.14	110,307,001.72	441,228,006.88
合同资产	5,018,929.15	35,295,264.78	2,679,601.97	17,921,213.56
债权投资	34,986,282.60	139,965,184.65	54,918,994.20	219,675,976.80
使用权资产	85,440,683.08	311,542,854.66	101,046,219.16	354,721,295.82
其他	540,389,849.99	1,669,114,084.85	847,333,527.19	3,438,157,264.98
可抵扣亏损	509,371,119.56	2,146,085,719.40	140,978,981.63	735,178,111.97
二、递延所得税负债	2,585,500,556.14	8,874,510,362.20	1,549,067,222.28	5,924,790,921.23
存货			4,894.11	32,627.43
长期股权投资			7,875,528.70	31,502,114.80
投资性房地产	258,426,010.74	1,346,113,101.70	160,739,168.57	803,343,471.26
固定资产	1,252,149,940.77	3,453,272,705.98	1,236,304,585.33	4,653,847,079.21
在建工程	1,259,906.36	4,199,687.86	3,563,554.01	13,248,747.36
无形资产	559,399,068.28	1,991,698,563.39	228,493,642.68	669,948,214.63
研发支出			47,429,907.28	181,740,744.48
递延收益	416,853,106.14	1,610,102,012.39	18,750.00	75,000.00
交易性金融资产	19,700,335.45	200,479,922.26	93,328,346.22	328,478,427.12
交易性金融负债	39,282,121.25	145,489,337.92		
使用权资产	187,517,926.77	719,258,690.47		
其他	-149,087,859.62	-596,103,659.77	-228,691,154.62	-757,425,505.06

## 2、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	30,186,849,313.40	28,979,944,409.20
合计	30,186,849,313.40	28,979,944,409.20

## 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	期末余额	期初余额	备注
2021		8,480,943,917.98	
2022	5,839,348,089.01	4,388,256,020.58	
2023	3,552,038,489.80	4,698,020,663.96	

年份	期末余额	期初余额	备注
2024	4,642,165,403.27	4,864,918,132.03	
2025	4,372,763,792.75	6,547,805,674.65	
2026	11,780,533,538.57		
合计	30,186,849,313.40	28,979,944,409.20	

### (三十一) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
委托贷款（长期）	2,238,933,436.76	80,472,383.33
应交增值税重分类	19,948,023,604.63	18,340,519,405.76
合同取得成本	297,349.14	485,148.66
合同履约成本	8,840,366.62	
账龄超过一年的合同资产	1,152,329,110.09	390,067,454.04
预付工程款	3,054,757,719.24	1,522,348,164.95
预付设备款	2,462,670,425.33	5,156,021,552.92
其他	11,027,821,929.30	13,068,288,755.05
合计	39,893,673,941.11	38,558,202,864.71

### (三十二) 短期借款

#### 1、 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	3,073,265,804.45	5,270,721,331.43
抵押借款	1,643,614,281.52	606,000,000.00
保证借款	13,429,557,987.65	17,173,564,330.23
信用借款	138,737,631,052.30	135,826,096,526.71
合计	156,884,069,125.92	158,876,382,188.37

### (三十三) 交易性金融负债

项目	期末公允价值	期初公允价值
远期产品	354,582,600.00	641,790,425.07
合计	354,582,600.00	641,790,425.07

### (三十四) 衍生金融负债

项目	期末余额	期初余额
现金流量掉期	132,896,831.41	76,666,927.65
利率掉期	91,705,901.06	
3 Energy swap (current)	37,197,589.08	64,765,478.02
5 Interest rate swap (current)	14,208,932.02	18,100,200.47
远期结售汇业务	155,477.44	67,845.60
现金流套期保值 (IRS)&现金流套期保值 (CCS) 变动净值		77,358,085.59
现金流量套期		414,477.00
合计	276,164,731.01	237,373,014.33

### (三十五) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	9,708,633,681.52	9,473,787,460.58
商业承兑汇票	59,371,255.37	2,592,175,559.16
合计	9,768,004,936.89	12,065,963,019.74

### (三十六) 应付账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	54,850,081,171.23	42,267,801,425.79
1—2 年 (含 2 年)	9,860,919,728.51	8,062,109,440.37
2—3 年 (含 3 年)	2,644,972,985.06	3,514,930,374.49
3 年以上	4,253,833,239.62	4,737,533,425.49
合计	71,609,807,124.42	58,582,374,666.14

账龄超过 1 年的重要应付账款:

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
湘电风能有限公司	314,059,359.41	未达付款条件
明阳智慧能源集团股份有限公司	249,084,638.29	质保未到期
新疆金风科技股份有限公司	215,989,236.05	不具备付款条件
青海省第五地质矿产勘查院	200,044,551.06	依夏日哈木探矿权转让合同未达到付款条件
上海电气风电集团股份有限公司惠来县分公司	164,776,500.60	付款条件未满足

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
中国能源建设集团江苏省电力建设第一工程有限公司	147,210,459.00	未到付款期限
湖南红太阳新能源科技有限公司	109,032,144.00	未到付款期限
朝阳博远电力建设有限公司	103,930,843.61	挂账款及质保金
中国电建集团江西省水电工程局有限公司	85,888,540.59	未达到付款条件
山西省工业设备安装集团有限公司	68,405,477.07	尾工缺陷未处理，无法验收结算
东方电气股份有限公司	67,579,724.39	工程质保金
水发兴业能源（珠海）有限公司	66,119,784.83	未结算
Envision Energy International Limited	55,564,063.75	未结算
孚尧能源科技（上海）有限公司	52,076,877.87	未结算
新疆金风科技股份有限公司宣化分公司	51,504,481.59	质保未到期
中国电建集团河北省电力勘测设计研究院有限公司	50,262,940.75	尚未结算
中国水利水电第四工程局有限公司	50,194,153.32	应付暂估
中国能源建设集团西北电力建设甘肃工程有限公司	49,400,824.13	未到支付节点
许继集团有限公司	48,585,074.33	工程质保金
上海斯耐迪工程咨询有限公司	48,546,220.47	未到付款期限
中国能源建设集团安徽电力建设第二工程有限公司	45,086,750.20	未到付款期
中车株洲电力机车研究所有限公司	44,460,550.50	EPC 工程款，未到结算期
黄河勘测规划设计研究院有限公司	40,573,423.69	未到支付时间
西安隆基清洁能源有限公司	39,345,017.40	未达到支付条件
常州亿晶光电科技有限公司	35,387,989.60	未达付款条件
上海绿筑光能系统技术有限责任公司	35,148,836.76	未到付款期限
江苏电院物资有限公司	33,885,000.00	未结算
中信重工机械股份有限公司	33,115,953.49	工程质保金
上海电气风电设备有限公司	32,092,698.47	未满足合同支付条件
上海振华重工（集团）股份有限公司	31,354,896.38	工程质保金
哈尔滨锅炉厂有限责任公司	30,548,531.73	工程质保金
河南省第二建设集团有限公司	30,192,589.97	工程质保金
中国能源建设集团安徽电力建设第一工程有限公司	29,923,061.72	未到结算期
阳光电源股份有限公司	28,830,389.23	工程质保、尾款
江苏电力设计院	26,725,517.35	未结算
上海电气风电集团有限公司东至分公司	26,292,355.58	未结算
中国电建集团河北工程有限公司	26,050,180.58	未到付款期限
江苏苏美达新能源发展有限公司	25,722,814.90	资金流紧张
振发新能源科技有限公司	25,599,321.39	未结算
上海电气风电集团有限公司	25,290,630.60	不具备付款条件
中国机械进出口（集团）有限公司	24,397,400.00	质保金，未达到付款条件

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
天津恒投新能源科技有限公司	24,302,194.34	暂估设备款
中国电建集团贵阳勘测设计研究院有限公司	24,200,000.00	暂估入账工程款
ILK INSAAT TAAHHUT SANAYI ve TICARET A.S.	24,098,572.49	工程质保金
中国水利水电第十一工程局有限公司	22,621,862.93	未到付款期限
北重阿尔斯通（北京）电气装备有限公司	22,418,811.45	工程质保金
中煤科工集团沈阳设计研究院有限公司	22,140,406.93	工程质保金
上海隧道工程有限公司	21,858,656.12	工程质保金
哈尔滨空调股份有限公司	20,094,192.64	工程质保金
国电联合动力技术有限公司	19,790,100.00	未到付款期限
中国十五冶金建设集团有限公司	19,238,847.52	未到付款期限
远景能源有限公司	18,416,250.00	未到付款节点
中建五洲工程装备有限公司	18,409,274.98	未结算
久顺风电技术服务海安有限公司	18,316,371.81	未结算
哈密市斯玛特尾气供应有限公司	17,359,861.14	未结算
东方电气风电有限公司	17,067,168.43	工程质保金
中国电建集团江西省电力建设有限公司	17,002,547.47	未达到付款条件
南京海得电力科技有限公司	16,500,039.21	未结算
西门子歌美飒可再生能源科技（中国）有限公司	16,410,887.70	未达到付款条件
中国葛洲坝集团股份有限公司	16,206,541.18	暂估入账工程款
宁波建工建乐工程有限公司	15,958,051.52	未结算
山东国瑞新能源有限公司	15,889,705.04	未到付款节点
西北电力建设第一工程有限公司	15,872,449.00	未到付款节点
湖南利德金属结构有限责任公司	15,805,442.38	工程质保金
许昌许继风电科技有限公司	15,601,967.33	未办理结算
远景能源（江苏）有限公司	15,291,970.00	未到付款期限
宁波万里管道有限公司	14,926,556.58	未达付款条件
中国能源建设集团浙江火电建设有限公司	14,340,209.00	提留金
信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司	14,188,036.44	工程质保金
锦州阳光能源有限公司	14,074,720.25	未达付款条件
广东水电二局股份有限公司	13,912,308.76	工程质保金
英利能源（中国）有限公司	13,773,735.36	质保期未到期
杭州汽轮机股份有限公司	13,581,206.90	点件款及质保金
沁阳市城区集中供热管网	13,580,515.61	暂估费用，未开具发票
上海电气风电集团股份有限公司	13,443,552.22	按合同协议未到支付时间
安徽振发新能源科技有限公司	12,982,051.08	未结算
锦州阳光能源有限公司设备款	12,507,097.56	支付进度未到
北京信实德电气设备有限公司	12,389,618.23	未达付款条件

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
南瑞电力设计有限公司	12,183,421.00	未到付款期限
沈阳远大新能源有限公司	12,112,622.00	不具备付款条件
上饶市瑞宏光伏电力有限公司	11,755,076.39	按合同协议未到支付时间
江苏中弘光伏工程技术有限公司	11,679,221.59	未达到付款条件
国能龙源环保有限公司	11,656,927.70	未到质保期，暂不能付款
江苏未来智慧信息科技有限公司	11,626,760.00	EPC 工程款，未到结算期
大连碧海环保设备有限公司	11,590,007.00	工程消缺
东方电气集团东方汽轮机有限公司	11,509,119.19	尚未结算
中电建宁夏工程有限公司	11,405,681.84	工程量暂未结算
山东泰开电力电子有限公司	11,374,535.50	货款未达到付款要求
新疆五彩湾北二电厂有限公司	10,911,340.96	未满足合同支付条件
中煤平朔股份有限公司	10,885,134.17	历史原因
中车兰州机车有限公司	10,868,418.00	货款未达到付款要求
江西展宇新能源股份有限公司	10,439,111.11	按合同协议未到支付时间
合计	3,662,848,960.70	

### (三十七) 预收款项

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	974,083,192.92	1,242,007,877.92
1 年以上	90,828,709.29	329,934,408.42
合计	1,064,911,902.21	1,571,942,286.34

#### 账龄超过 1 年的重要预收款项

债权单位名称	期末余额	未结转原因
珠海横琴联合金融服务有限公司	13,302,752.36	实为未摊销的容量费
合计	13,302,752.36	

### (三十八) 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
未达到提供服务的预收款项	7,766,655,877.13	9,752,869,726.76
合计	7,766,655,877.13	9,752,869,726.76

### (三十九) 卖出回购金融资产款

项目	期末账面余额	上年年末余额
国债逆回购	15,025,976.04	18,773,914.16
合计	15,025,976.04	18,773,914.16

### (四十) 吸收存款

项目	期末余额	上年年末余额
活期存款	58,893,868.12	273,504,919.77
——公司存款	58,893,868.12	273,504,919.77
合计	58,893,868.12	273,504,919.77

### (四十一) 应付职工薪酬

#### 1、 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,844,289,829.10	33,842,587,498.63	33,540,536,995.62	3,146,340,332.11
二、离职后福利-设定提存计划	83,203,679.53	4,618,976,302.03	4,633,745,387.21	68,434,594.35
三、辞退福利	21,387,175.51	25,537,279.57	27,829,254.71	19,095,200.37
四、一年内到期的其他福利				
五、其他	5,868,984.47	129,399,722.75	129,026,244.15	6,242,463.07
合计	2,954,749,668.61	38,616,500,802.98	38,331,137,881.69	3,240,112,589.90

#### 2、 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,699,157,998.12	25,122,687,063.31	25,009,593,852.27	1,812,251,209.16
二、职工福利费	1,362,397.79	2,020,430,254.03	2,020,091,373.13	1,701,278.69
三、社会保险费	173,416,025.14	2,764,510,901.43	2,704,995,093.95	232,931,832.62
其中：医疗保险费及生育保险费	171,842,982.95	2,597,084,106.27	2,540,159,301.19	228,767,788.03
工伤保险费	1,166,166.00	164,060,710.49	163,464,862.98	1,762,013.51
其他	406,876.19	3,366,084.67	1,370,929.78	2,402,031.08
四、住房公积金	6,886,821.79	2,186,373,463.13	2,187,806,572.86	5,453,712.06
五、工会经费和职工教育经费	928,692,120.72	957,600,103.18	812,892,314.46	1,073,399,909.44

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
六、短期带薪缺勤	17,084,147.93	1,642,887.83	15,448,547.92	3,278,487.84
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	17,690,317.61	789,342,825.72	789,709,241.03	17,323,902.30
合计	2,844,289,829.10	33,842,587,498.63	33,540,536,995.62	3,146,340,332.11

### 3、 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	17,759,565.12	2,975,584,012.32	2,963,371,767.84	29,971,809.60
二、失业保险费	5,871,008.63	110,462,750.65	111,265,517.60	5,068,241.68
三、企业年金缴费	59,573,105.78	1,531,851,007.62	1,558,903,042.44	32,521,070.96
四、其他		1,078,531.44	205,059.33	873,472.11
合计	83,203,679.53	4,618,976,302.03	4,633,745,387.21	68,434,594.35

### (四十二) 应交税费

项目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	1,878,682,104.87	13,055,246,651.32	12,524,576,256.03	2,409,352,500.16
消费税	6,248,723.75	10,271,206.70	15,525,291.79	994,638.66
资源税	134,380,165.02	1,569,639,795.78	1,319,535,852.25	384,484,108.55
城建税	75,591,696.55	688,857,476.35	650,162,506.24	114,286,666.66
企业所得税	2,148,464,276.12	7,013,242,092.14	6,924,669,636.20	2,237,036,732.06
房产税	71,519,264.24	629,886,483.25	551,364,095.12	150,041,652.37
车船使用税	-29,826.70	6,657,486.90	6,512,430.33	115,229.87
土地使用税	74,868,820.43	881,129,605.42	748,085,060.21	207,913,365.64
关税		3,252,767.34	3,252,767.34	
个人所得税	637,157,485.58	1,176,057,463.12	1,113,736,259.57	699,478,689.13
印花税	79,986,235.56	371,241,609.46	335,113,704.00	116,114,141.02
契税	11,969,105.47	52,073,553.93	52,565,396.65	11,477,262.75
耕地占用税	58,230,170.12	806,229,042.70	864,771,275.84	-312,063.02
土地增值税	2,967,747.24	10,636,542.85	19,367,369.10	-5,763,079.01
教育费附加 (含地方教育 费附加)	72,881,056.94	607,547,291.11	592,509,675.02	87,918,673.03
环境保护税	76,064,762.53	272,162,430.37	236,526,895.66	111,700,297.24
水资源税	33,834,168.99	99,104,559.37	93,223,145.23	39,715,583.13
其他各税	84,065,238.85	462,258,247.67	349,988,048.70	196,335,437.82

项目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
排污费	8,413,382.39	4,773,941.01	11,919,853.96	1,267,469.44
水资源费	548,369,638.20	448,756,600.42	656,838,733.39	340,287,505.23
库区维护基金	521,430,903.58	622,374,376.85	750,715,215.83	393,090,064.60
河道治理费	2,723,340.47		2,223,025.62	500,314.85
防洪建设基金	1,433,105.46	1,122,853.52	1,122,657.27	1,433,301.71
水土流失防治费	27,843,682.47	70,030,597.63	74,378,348.84	23,495,931.26
水利建设基金	9,401,895.56	78,075,544.76	75,340,715.58	12,136,724.74
电力监管费	135,627.81	1,254.78	1,254.78	135,627.81
其他政策性费用	6,972,158.55	327,595,633.76	315,513,855.67	19,053,936.64
合计	6,573,604,930.05	29,268,225,108.51	28,289,539,326.22	7,552,290,712.34

### (四十三) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	551,811,723.87	716,619,061.63
应付股利	855,700,093.60	853,118,830.73
其他应付款项	22,538,759,103.18	9,749,049,183.75
合计	23,946,270,920.65	11,318,787,076.11

#### 1、 应付利息

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	293,643,102.33	365,519,230.40
企业债券利息	161,599,457.41	137,331,150.32
短期借款应付利息	81,622,867.44	190,250,094.97
其他利息	14,946,296.69	23,518,585.94
合计	551,811,723.87	716,619,061.63

#### 2、 应付股利

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	855,700,093.60	853,118,830.73
合计	855,700,093.60	853,118,830.73

### 3、 其他应付款项

#### (1) 按款项性质列示其他应付款项

项目	期末余额	期初余额
预留工程质量保证金	4,959,563,991.61	4,108,223,555.35
除预留工程质量保证金外的质保金和保证金	1,787,178,063.97	2,110,252,305.32
工程及设备款	2,509,766,379.21	2,144,907,041.91
职工社会保险费	292,519,431.87	327,604,970.60
其他	12,989,731,236.52	1,058,061,310.57
合计	22,538,759,103.18	9,749,049,183.75

#### (2) 账龄超过一年的重要其他应付款项

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
中国技术进出口集团有限公司	223,660,898.00	未到期
中铝国际工程股份有限公司	220,075,609.16	预留工程质量保证金
新疆金风科技有限公司	144,614,564.10	质保金未到期
上海电气集团股份有限公司	83,612,430.20	按照合同约定，设备保证期满没有质量问题，买方已经签发了合同设备最终验收证书后支付剩余 10%质保金款。目前质保期尚未结束，未达到付款条件。
宝山钢铁股份有限公司	62,050,640.10	收购尾款
黔西县国土局	59,338,200.00	对方未催收
东方电气股份有限公司	51,968,224.60	质保金
缅甸亚洲世界有限公司	50,865,365.14	暂不具备支付条件
远景能源（江苏）有限公司	45,482,346.39	历史遗留问题
新疆华电苇湖梁新能源有限公司	39,200,000.00	未达到付款条件
华电重工股份有限公司	36,000,000.00	质保金
上海电气风电集团股份有限公司设备质保金	30,500,134.10	质保金未到期
鞍山市腾鳌特区东腾实业公司	29,596,985.42	不具备支付条件
中船重工（重庆）海装风电设备有限公司	29,540,000.00	未结算
农业生产法人水杜之乡	24,474,206.43	未结算
西安隆基清洁能源有限公司	22,926,732.76	未达到支付条件
特变电工新疆新能源股份有限公司	20,402,461.83	未达到付款条件
柯坪县粤水电能源有限公司	19,053,230.76	未到支付结点
明阳智慧能源集团股份公司-质保金	18,909,980.75	质保金
柯坪海鑫光伏发电有限公司	18,760,322.00	未到支付结点
浙江精工能源科技集团有限公司	18,346,224.66	未到付款时间

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
京电能源工程集团有限公司	18,189,774.38	工程未结算
苏州腾晖光伏技术有限公司	17,869,033.00	未达到付款条件
上海宝冶集团有限公司	17,527,409.98	未结算
中铁十九局集团第一工程有限公司白音华分公司	15,762,817.00	质保金
中节能太阳能科技柯坪有限公司	15,303,714.30	未到支付结点
远景能源有限公司	15,248,750.00	未到付款节点
巧家县人民政府	15,000,000.00	未结算
Internal Revenue Department of Myanmar (缅甸税务局)	14,816,249.50	暂不具备支付条件
新疆龙源风力发电有限公司	14,400,000.00	未达到付款条件
新疆华能西海风力发电有限公司	14,400,000.00	未达到付款条件
霍林郭勒市双成土石方工程有限责任公司	14,310,345.00	质保金
卫辉市住房和城乡建设局	12,000,000.00	代垫财政局配套费，待归还
江西核工业建设有限公司西乌珠穆沁旗分公司	11,383,157.00	工程履约质保金
中煤科工集团沈阳设计研究院有限公司内蒙古西乌旗分公司	11,057,396.00	工程履约质保金
中国水利水电第四工程局有限公司	10,736,209.23	尚未结算
湘电风能有限公司	10,625,000.00	质保金未到期
柯坪天华新能源电力有限公司	10,518,163.38	未到支付结点
合计	1,488,526,575.17	

#### (四十四) 持有待售负债

项目	期末账面价值	期末公允价值	预计处置费用	预计处置时间	出售方式	出售原因	所属分部
洪电置业	260,358,673.51	260,358,673.51	股权移交，无处置费用	就人员安置多方在协商中	挂牌	处置子公司	国家电投集团江西电力有限公司
合计	260,358,673.51	260,358,673.51					

#### (四十五) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	55,927,120,310.24	60,510,492,657.84
1 年内到期的应付债券	45,233,107,705.62	38,145,373,851.93
1 年内到期的长期应付款	13,153,724,707.20	12,718,451,047.53
1 年内到期的租赁负债	1,540,660,943.71	1,022,294,012.48
合计	115,854,613,666.77	112,396,611,569.78

注：从应付债券中转入本科目的一年内到期的应付债券金额为 44,750,556,917.81 元，与本科目披露金额 45,233,107,705.62 元的差异，为对应的应计利息 482,550,787.81 元。

**(四十六) 其他流动负债**

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	59,220,000,000.00	49,700,000,000.00
短期应付债券利息	340,331,333.47	271,686,961.38
待转销项税	865,251,025.34	966,114,386.76
其他	5,369,969,019.33	8,713,952,991.94
合计	65,795,551,378.14	59,651,754,340.08

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	期初余额	本期发行金额	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还金额	期末余额
20 沪电力 SCP012	1,700,000,000.00	2020/7/20	177 日	1,700,000,000.00	1,700,000,000.00				1,700,000,000.00	
20 沪电力 SCP016	2,700,000,000.00	2020/9/7	177 日	2,700,000,000.00	2,700,000,000.00				2,700,000,000.00	
20 沪电力 SCP022	1,900,000,000.00	2020/11/16	52 日	1,900,000,000.00	1,900,000,000.00				1,900,000,000.00	
20 沪电力 SCP023	1,700,000,000.00	2020/12/7	247 日	1,700,000,000.00	1,700,000,000.00				1,700,000,000.00	
20 沪电力 SCP024	2,500,000,000.00	2020/12/7	177 日	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00				2,500,000,000.00	
20 沪电力 SCP025	2,000,000,000.00	2020/12/14	268 日	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00				2,000,000,000.00	
21 沪电力 SCP001	1,900,000,000.00	2021/1/4	65 日	1,900,000,000.00		1,900,000,000.00			1,900,000,000.00	
21 沪电力 SCP002	1,700,000,000.00	2021/1/11	93 日	1,700,000,000.00		1,700,000,000.00			1,700,000,000.00	
21 沪电力 SCP003	2,700,000,000.00	2021/3/1	135 日	2,700,000,000.00		2,700,000,000.00			2,700,000,000.00	
21 沪电力 SCP004	1,900,000,000.00	2021/3/8	135 日	1,900,000,000.00		1,900,000,000.00			1,900,000,000.00	
21 沪电力 SCP005	1,700,000,000.00	2021/4/12	114 日	1,700,000,000.00		1,700,000,000.00			1,700,000,000.00	
21 沪电力 SCP006	1,400,000,000.00	2021/5/10	156 日	1,400,000,000.00		1,400,000,000.00			1,400,000,000.00	
21 沪电力 SCP007	2,500,000,000.00	2021/5/31	142 日	2,500,000,000.00		2,500,000,000.00			2,500,000,000.00	
21 沪电力 SCP008	800,000,000.00	2021/6/1	85 日	800,000,000.00		800,000,000.00			800,000,000.00	
21 沪电力 SCP009	2,700,000,000.00	2021/7/12	121 日	2,700,000,000.00		2,700,000,000.00			2,700,000,000.00	
21 沪电力 SCP010	1,900,000,000.00	2021/7/20	121 日	1,900,000,000.00		1,900,000,000.00			1,900,000,000.00	
21 沪电力 SCP011	1,700,000,000.00	2021/8/2	128 日	1,700,000,000.00		1,700,000,000.00			1,700,000,000.00	
21 沪电力 SCP012	1,700,000,000.00	2021/8/10	107 日	1,700,000,000.00		1,700,000,000.00			1,700,000,000.00	
21 沪电力 SCP013	800,000,000.00	2021/8/23	177 日	800,000,000.00		800,000,000.00				800,000,000.00
21 沪电力 SCP014	2,000,000,000.00	2021/9/7	100 日	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00			2,000,000,000.00	
21 沪电力 SCP015	1,400,000,000.00	2021/10/11	156 日	1,400,000,000.00		1,400,000,000.00				1,400,000,000.00

国家电力投资集团有限公司  
2021 年度  
财务报表附注

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行金额	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还金额	期末余额
21 沪电力 SCP016	2,500,000,000.00	2021/10/18	142 日	2,500,000,000.00		2,500,000,000.00				2,500,000,000.00
21 沪电力 SCP017	1,700,000,000.00	2021/11/8	107 日	2,700,000,000.00		2,700,000,000.00				2,700,000,000.00
21 沪电力 SCP018	2,700,000,000.00	2021/11/15	149 日	1,900,000,000.00		1,900,000,000.00				1,900,000,000.00
21 沪电力 SCP019	1,900,000,000.00	2021/11/22	149 日	1,700,000,000.00		1,700,000,000.00				1,700,000,000.00
21 沪电力 SCP020	2,000,000,000.00	2021/12/6	156 日	1,700,000,000.00		1,700,000,000.00				1,700,000,000.00
21 沪电力 SCP021	1,700,000,000.00	2021/12/13	72 日	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00				2,000,000,000.00
20 融和融资 SCP006	500,000,000.00	2020/5/13	261 天	500,000,000.00	500,000,000.00				500,000,000.00	
20 融和融资 SCP007	500,000,000.00	2020/6/24	269 天	500,000,000.00	500,000,000.00				500,000,000.00	
20 融和融资 SCP009	500,000,000.00	2020/7/8	269 天	500,000,000.00	500,000,000.00				500,000,000.00	
20 融和融资 SCP010	500,000,000.00	2020/8/4	270 天	500,000,000.00	500,000,000.00				500,000,000.00	
20 融和融资 SCP012	500,000,000.00	2020/8/5	269 天	500,000,000.00	500,000,000.00				500,000,000.00	
20 融和融资 SCP013	500,000,000.00	2020/8/28	271 天	500,000,000.00	500,000,000.00				500,000,000.00	
20 融和融资 SCP015	500,000,000.00	2020/10/28	269 天	500,000,000.00	500,000,000.00				500,000,000.00	
20 融和融资 SCP014	500,000,000.00	2020/10/28	87 天	500,000,000.00	500,000,000.00				500,000,000.00	
20 融和融资 SCP017	800,000,000.00	2020/12/16	31 天	800,000,000.00	800,000,000.00				800,000,000.00	
21 融和融资 SCP001	700,000,000.00	2021/1/13	27 天	700,000,000.00		700,000,000.00			700,000,000.00	
21 融和融资 SCP002	500,000,000.00	2021/1/13	27 天	500,000,000.00		500,000,000.00			500,000,000.00	
21 融和融资 SCP003	500,000,000.00	2021/1/26	29 天	500,000,000.00		500,000,000.00			500,000,000.00	
21 融和融资 SCP004	700,000,000.00	2021/2/8	179 天	700,000,000.00		700,000,000.00			700,000,000.00	
21 融和融资 SCP005	500,000,000.00	2021/3/17	361 天	500,000,000.00		500,000,000.00			500,000,000.00	
21 融和融资 SCP006	500,000,000.00	2021/4/1	177 天	500,000,000.00		500,000,000.00			500,000,000.00	
21 融和融资 SCP007	500,000,000.00	2021/4/28	361 天	500,000,000.00		500,000,000.00			500,000,000.00	
21 融和融资 SCP008	500,000,000.00	2021/4/28	361 天	500,000,000.00		500,000,000.00				500,000,000.00

国家电力投资集团有限公司  
2021 年度  
财务报表附注

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行金额	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还金额	期末余额
21 融和融资 SCP009	500,000,000.00	2021/5/21	238 天	500,000,000.00		500,000,000.00				500,000,000.00
21 融和融资 SCP010	500,000,000.00	2021/7/15	267 天	500,000,000.00		500,000,000.00				500,000,000.00
21 融和融资 SCP011	500,000,000.00	2021/7/21	268 天	500,000,000.00		500,000,000.00				500,000,000.00
21 融和融资 SCP012	700,000,000.00	2021/8/3	170 天	700,000,000.00		700,000,000.00				700,000,000.00
21 融和融资 SCP013	500,000,000.00	2021/9/7	268 天	500,000,000.00		500,000,000.00				500,000,000.00
21 融和融资 SCP014	500,000,000.00	2021/9/15	177 天	500,000,000.00		500,000,000.00				500,000,000.00
21 融和融资 SCP015	500,000,000.00	2021/9/17	360 天	500,000,000.00		500,000,000.00				500,000,000.00
21 融和融资 SCP016	500,000,000.00	2021/10/20	361 天	500,000,000.00		500,000,000.00				500,000,000.00
超短融第三期	1,100,000,000.00	2021/8/13	260 天	1,100,000,000.00		1,100,000,000.00				1,100,000,000.00
超短融第六期	400,000,000.00	2021/9/22	180 天	400,000,000.00		400,000,000.00				400,000,000.00
超短融第七期	600,000,000.00	2021/10/27	125 天	600,000,000.00		600,000,000.00				600,000,000.00
超短融第八期	299,950,684.93	2021/12/13	40 天	300,000,000.00		300,000,000.00				300,000,000.00
超短融第四期	400,000,000.00	2021/8/24	150 天	400,000,000.00		400,000,000.00				400,000,000.00
超短融第五期	200,000,000.00	2021/9/14	180 天	200,000,000.00		200,000,000.00				200,000,000.00
20 山东核电 SCP001	1,500,000,000.00	2020/4/24	270 天	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00				1,500,000,000.00	
20 山东核电 SCP002	2,000,000,000.00	2020/6/18	270 天	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00				2,000,000,000.00	
21 山东核电 SCP001	1,000,000,000.00	2021/1/13	178 天	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00			1,000,000,000.00	
21 山东核电 SCP002	1,000,000,000.00	2021/1/15	180 天	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00			1,000,000,000.00	
21 山东核电 SCP003	1,500,000,000.00	2021/3/5	180 天	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00			1,500,000,000.00	
21 山东核电 SCP004	1,500,000,000.00	2021/3/12	180 天	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00			1,500,000,000.00	
21 山东核电 SCP005	500,000,000.00	2021/4/14	180 天	500,000,000.00		500,000,000.00			500,000,000.00	
21 山东核电 SCP006	600,000,000.00	2021/7/7	180 天	600,000,000.00		600,000,000.00				600,000,000.00
21 山东核电 SCP007	400,000,000.00	2021/7/9	180 天	400,000,000.00		400,000,000.00				400,000,000.00

国家电力投资集团有限公司  
2021 年度  
财务报表附注

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行金额	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还金额	期末余额
21 山东核电 SCP008	700,000,000.00	2021/8/18	200 天	700,000,000.00		700,000,000.00				700,000,000.00
21 山东核电 SCP009	600,000,000.00	2021/8/20	252 天	600,000,000.00		600,000,000.00				600,000,000.00
21 山东核电 SCP010	700,000,000.00	2021/7/7	270 天	700,000,000.00		700,000,000.00				700,000,000.00
21 山东核电 SCP011	1,000,000,000.00	2021/9/10	270 天	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00				1,000,000,000.00
21 山东核电 SCP012	700,000,000.00	2021/9/17	270 天	700,000,000.00		700,000,000.00				700,000,000.00
20 中电投 SCP020(28 亿)	2,800,000,000.00	2020/8/20	154 天	2,800,000,000.00	2,800,000,000.00				2,800,000,000.00	
20 中电投 SCP021(10 亿)	1,000,000,000.00	2020/9/2	142 天	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00	
20 中电投 SCP023(24 亿)	2,400,000,000.00	2020/9/16	140 天	2,400,000,000.00	2,400,000,000.00				2,400,000,000.00	
20 中电投 SCP024(7 亿)	700,000,000.00	2020/9/21	109 天	700,000,000.00	700,000,000.00				700,000,000.00	
20 中电投 SCP025(21 亿)	2,100,000,000.00	2020/9/23	107 天	2,100,000,000.00	2,100,000,000.00				2,100,000,000.00	
2020 年 SCP026 (24 亿)	2,400,000,000.00	2020/10/19	130 天	2,400,000,000.00	2,400,000,000.00				2,400,000,000.00	
2020 年 SCP027 (10 亿)	1,000,000,000.00	2020/10/20	87 天	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00	
2020 年 SCP028 (20 亿)	2,000,000,000.00	2020/10/21	140 天	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00				2,000,000,000.00	
2020 年 SCP029 (21 亿)	2,100,000,000.00	2020/10/21	150 天	2,100,000,000.00	2,100,000,000.00				2,100,000,000.00	
2020 年 SCP030 (33 亿)	3,300,000,000.00	2020/11/11	149 天	3,300,000,000.00	3,300,000,000.00				3,300,000,000.00	
2020 年 SCP031 (30 亿)	3,000,000,000.00	2020/11/11	161 天	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00				3,000,000,000.00	
2020 年 SCP032 (28 亿)	2,800,000,000.00	2020/11/16	150 天	2,800,000,000.00	2,800,000,000.00				2,800,000,000.00	
2020 年 SCP033 (23 亿)	2,300,000,000.00	2020/12/2	70 天	2,300,000,000.00	2,300,000,000.00				2,300,000,000.00	
2021 年第一期绿色公司债 GC 电投 01 (5 亿)	500,000,000.00	2021/3/1	365 天	500,000,000.00		500,000,000.00				500,000,000.00
2021 年 SCP030 (28 亿)	2,800,000,000.00	2021/8/9	165 天	2,800,000,000.00		2,800,000,000.00				2,800,000,000.00
2021 年 SCP031 (26 亿)	2,600,000,000.00	2021/8/16	150 天	2,600,000,000.00		2,600,000,000.00				2,600,000,000.00
2021 年 SCP032 (24 亿)	2,400,000,000.00	2021/9/2	169 天	2,400,000,000.00		2,400,000,000.00				2,400,000,000.00
2021 年 SCP033 (34 亿)	3,400,000,000.00	2021/9/15	161 天	3,400,000,000.00		3,400,000,000.00				3,400,000,000.00

国家电力投资集团有限公司  
2021 年度  
财务报表附注

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行金额	按面值 计提利息	溢折价 摊销	本期偿还金额	期末余额
2021 年 SCP034 (28 亿)	2,800,000,000.00	2021/9/22	156 天	2,800,000,000.00		2,800,000,000.00				2,800,000,000.00
2021 年 SCP035 (25 亿)	2,500,000,000.00	2021/10/18	150 天	2,500,000,000.00		2,500,000,000.00				2,500,000,000.00
2021 年 SCP036 (24 亿)	2,400,000,000.00	2021/10/19	150 天	2,400,000,000.00		2,400,000,000.00				2,400,000,000.00
2021 年 SCP037 (24 亿)	2,400,000,000.00	2021/10/25	150 天	2,400,000,000.00		2,400,000,000.00				2,400,000,000.00
2021 年 SCP038 (24 亿)	2,400,000,000.00	2021/11/9	129 天	2,400,000,000.00		2,400,000,000.00				2,400,000,000.00
2021 年 SCP039 (27 亿)	2,700,000,000.00	2021/11/15	130 天	2,700,000,000.00		2,700,000,000.00				2,700,000,000.00
2021 年 SCP040 (29 亿)	2,900,000,000.00	2021/11/17	65 天	2,900,000,000.00		2,900,000,000.00				2,900,000,000.00
2021 年 SCP041 (13 亿)	1,300,000,000.00	2021/11/25	55 天	1,300,000,000.00		1,300,000,000.00				1,300,000,000.00
五凌电力超短期融资券	1,000,000,000.00	2020/8/17	270 天	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00	
五凌电力超短期融资券	1,000,000,000.00	2021/5/10	260 天	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00				1,000,000,000.00
五凌电力超短期融资券	20,000,000.00	2021/12/31	180 天	20,000,000.00		20,000,000.00				20,000,000.00
利息调整					271,686,961.38					340,331,333.47
合计				142,920,000,000.00	49,971,686,961.38	93,220,000,000.00			83,700,000,000.00	59,560,331,333.47

#### (四十七) 长期借款

项目	期末余额	期初余额	期末利率区间 (%)
质押借款	204,784,791,779.35	180,010,124,109.82	0.75%-6.57%
抵押借款	19,424,205,506.35	13,985,284,310.35	4.18%-5.39%
保证借款	16,982,236,640.71	20,160,739,075.28	3.03%-5.31%
信用借款	209,406,947,178.32	165,146,848,503.32	2.66%-6.57%
合计	450,598,181,104.73	379,302,995,998.77	

#### (四十八) 应付债券

##### 1、 应付债券

项目	期末余额	期初余额
其中：中期票据	34,200,000,000.00	58,368,626,897.43
企业债券	13,245,058,593.51	13,509,921,230.76
公司债券	54,565,010,220.70	25,967,007,909.44
利息调整	1,861,178,312.77	1,432,807,549.47
合计	103,871,247,126.98	99,278,363,587.10

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	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	转入一年内到期部分	期末余额
路港公司非公开发行公司债券 18 蒙中 01-锦州港口	100,000,000.00	2018/6/1	5 年	100,000,000.00	100,000,000.00				100,000,000.00		
路港公司非公开发行公司债券 18 蒙中 01-锦赤铁路	155,000,000.00	2018/6/1	5 年	155,000,000.00	155,000,000.00				155,000,000.00		
脱硫脱硝服务费收益权资产支持 证券	550,000,000.00	2020/3/27	5 年	550,000,000.00	101,010,485.93			-14,537,326.74	115,547,812.67		
3 亿 10 年期债券	1,957,470,000.00	2016-12-06	10 年	1,957,470,000.00	1,967,160,262.42			-1,767,460.18	60,248,144.75		1,908,679,577.85
US\$500m-5-year Bond Issuance	3,260,784,749.70	2018-10-30	5 年	3,260,784,749.70	3,253,048,532.29			-3,282,110.56			3,256,330,642.85
US\$300m-3-year Bond Issuance	1,956,565,296.03	2018-10-30	3 年	1,956,565,296.03	1,954,765,628.80			-1,799,667.23	1,956,565,296.03		
19 融和融资 PPN001	1,000,000,000.00	2019/2/22	35 月	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00					1,000,000,000.00	
国泰君安私募公司债	1,000,000,000.00	2019/1/25	2 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00					1,000,000,000.00	
19 融和融资 PPN002	1,000,000,000.00	2019/7/17	36 月	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00					1,000,000,000.00	
20 融和融资 PPN001	1,000,000,000.00	2020/2/14	36 月	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00						1,000,000,000.00
20 融和 01	1,000,000,000.00	2020/3/9	60 月	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00						1,000,000,000.00
20 融和 02	600,000,000.00	2020/8/3	60 月	600,000,000.00	600,000,000.00						600,000,000.00
20 融和融资 PPN002	500,000,000.00	2020/8/24	36 月	500,000,000.00	500,000,000.00						500,000,000.00
20 融和融资 PPN003	500,000,000.00	2020/11/2	36 月	500,000,000.00	500,000,000.00						500,000,000.00
20 融和 03	400,000,000.00	2020/11/12	60 月	400,000,000.00	400,000,000.00						400,000,000.00
20 融和融资 PPN	200,000,000.00	2020/10/21	24 月	200,000,000.00	200,000,000.00					200,000,000.00	
21 融和 02	1,800,000,000.00	2021/1/14	48 月	1,800,000,000.00		1,800,000,000.00					1,800,000,000.00
21 融和融资 PPN001	1,000,000,000.00	2021/4/14	36 月	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00					1,000,000,000.00

国家电力投资集团有限公司  
2021 年度  
财务报表附注

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	转入一年内到期部分	期末余额
21 融和融资 GN001 (碳中和债)	1,000,000,000.00	2021/7/23	35 月	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00					1,000,000,000.00
GC 融和 01	1,200,000,000.00	2021/8/16	36 月	1,200,000,000.00		1,200,000,000.00					1,200,000,000.00
GC 融和 02	300,000,000.00	2021/8/16	60 月	300,000,000.00		300,000,000.00					300,000,000.00
GC 融和 03	1,000,000,000.00	2021/10/22	36 月	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00					1,000,000,000.00
21 融和融资 GN002(碳中和债)	1,000,000,000.00	2021/11/15	36 月	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00					1,000,000,000.00
平安资管公司永续债	700,000,000.00	2020-12-30	3 年	700,000,000.00	700,000,000.00						700,000,000.00
平安资管公司永续债	1,500,000,000.00	2020-09-13	3 年	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00						1,500,000,000.00
平安资管公司永续债	1,500,000,000.00	2020-11-17	3 年	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00						1,500,000,000.00
10 Million USD Bonds Payable	6,509,921,230.76	2020-07-27	5 年	1,000,000,000.00	6,509,921,230.76				264,862,637.25		6,245,058,593.51
中国电力国际发展有限公司-熊猫债	2,000,000,000.00	2018/10/15	3 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00				2,000,000,000.00		
中国电力国际发展有限公司-熊猫债	2,000,000,000.00	2019/9/5	3 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00						2,000,000,000.00
中国电力国际发展有限公司-中期票据	2,000,000,000.00	2021-4-26	3 年			2,000,000,000.00					2,000,000,000.00
中国电力国际发展有限公司-中期票据	2,000,000,000.00	2021-10-13	3 年			2,000,000,000.00					2,000,000,000.00
中国电力国际发展有限公司-中期票据	1,000,000,000.00	2021-10-22	3 年			1,000,000,000.00					1,000,000,000.00
2013 年企业债 (20 亿)	2,000,000,000.00	2013/7/22	10 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00						2,000,000,000.00
2014 年企业债 (20 亿)	2,000,000,000.00	2014/4/23	15 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00						2,000,000,000.00
2014 年第二期企业债 (30 亿)	3,000,000,000.00	2014/9/17	14 年	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00						3,000,000,000.00
2015 年第二期中期票 40 亿 (15 中电投 MTN002)	4,000,000,000.00	2015/5/20	7 年	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00					4,000,000,000.00	
2015 年第四期中期票 50 亿元 MTN004	5,000,000,000.00	2015/9/7	7 年	5,000,000,000.00	5,000,000,000.00					5,000,000,000.00	

国家电力投资集团有限公司  
2021 年度  
财务报表附注

债券名称	面值	发行日期	债券 期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值 计提利息	溢折价摊销	本期偿还	转入一年内到期 部分	期末余额
2017 第一期公司债 (35 亿) (利率调整)	3,500,000,000.00	2017/5/16	5 年		519,998,000.00					519,998,000.00	
2017 第二期公司债 (25 亿) (利率调整)	2,500,000,000.00	2017/5/21	5 年		328,045,000.00					328,045,000.00	
2017 年第三期公司债 (20 亿) (利率调整)	2,000,000,000.00	2017/7/9	5 年		342,650,000.00					342,650,000.00	
2017 年第四期公司债 (20 亿) (利息调整)	2,000,000,000.00	2017/7/11	5 年		43,930,000.00					43,930,000.00	
2017 年第五期公司债 (20 亿) (利息调整)	2,000,000,000.00	2017/7/23	5 年		221,400,000.00					221,400,000.00	
2017 年第六期公司债 (15 亿) (利息调整)	1,500,000,000.00	2017/8/8	5 年		70,000,000.00					70,000,000.00	
2017 年第七期公司债 (15 亿) (利率调整)	1,500,000,000.00	2017/8/10	5 年		110,000,000.00					110,000,000.00	
2018 年第八期公司债 (38 亿) 品种二	1,400,000,000.00	2018/10/22	5 年	1,400,000,000.00	1,400,000,000.00						1,400,000,000.00
2018 年第十期公司债 (40 亿) 品种二 (18 电投 13)	2,500,000,000.00	2018/11/20	5 年	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00						2,500,000,000.00
2019 年第一期中票 (23 亿)	1,600,000,000.00	2019/2/18	3 年	1,600,000,000.00	1,600,000,000.00					1,600,000,000.00	
2019 年第一期中票 (23 亿)	700,000,000.00	2019/2/18	5 年	700,000,000.00	700,000,000.00						700,000,000.00
2019 年第二期中票 (17 亿)	1,200,000,000.00	2019/3/13	3 年	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00					1,200,000,000.00	
2019 年第二期中票 (17 亿)	500,000,000.00	2019/3/13	5 年	500,000,000.00	500,000,000.00						500,000,000.00
2019 年第三期中票 (28 亿)	2,800,000,000.00	2019/4/11	3 年	2,800,000,000.00	2,768,626,897.43				154,092,979.62	2,614,533,917.81	
2019 年第四期中票 (29 亿)	2,900,000,000.00	2019/4/16	3 年	2,900,000,000.00	2,900,000,000.00					2,900,000,000.00	
2019 年第五期中票 (11 亿)	1,100,000,000.00	2019/4/18	3 年	1,100,000,000.00	1,100,000,000.00					1,100,000,000.00	
2019 年第六期中票 (23 亿)	2,300,000,000.00	2019/4/25	3 年	2,300,000,000.00	2,300,000,000.00					2,300,000,000.00	
2019 年第七期中票 (20 亿)	2,000,000,000.00	2019/5/8	3 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00					2,000,000,000.00	

国家电力投资集团有限公司  
2021 年度  
财务报表附注

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	转入一年内到期部分	期末余额
2019年第八期中票(18亿)	1,500,000,000.00	2019/5/16	3年	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00					1,500,000,000.00	
2019年第八期中票(18亿)	300,000,000.00	2019/5/16	5年	300,000,000.00	300,000,000.00						300,000,000.00
2019年第九期中票(20亿)	1,500,000,000.00	2019/5/23	3年	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00					1,500,000,000.00	
2019年第九期中票(20亿)	500,000,000.00	2019/5/23	5年	500,000,000.00	500,000,000.00						500,000,000.00
2019年第十期中票(20亿)	1,700,000,000.00	2019/6/5	3年	1,700,000,000.00	1,700,000,000.00					1,700,000,000.00	
2019年第十期中票(20亿)	300,000,000.00	2019/6/5	5年	300,000,000.00	300,000,000.00						300,000,000.00
2019年第十期中票(18亿)	1,800,000,000.00	2019/6/13	3年	1,800,000,000.00	1,800,000,000.00					1,800,000,000.00	
2019年第十二期中票(20亿)	1,600,000,000.00	2019/7/5	3年	1,600,000,000.00	1,600,000,000.00					1,600,000,000.00	
2019年第十二期中票(20亿)	400,000,000.00	2019/7/5	5年	400,000,000.00	400,000,000.00						400,000,000.00
2019年第十三期中票(21亿)	2,100,000,000.00	2019/7/17	3年	2,100,000,000.00	2,100,000,000.00					2,100,000,000.00	
2019年第十四期中票(21亿)	1,200,000,000.00	2019/8/7	3年	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00					1,200,000,000.00	
2019年第十四期中票(21亿)	900,000,000.00	2019/8/7	5年	900,000,000.00	900,000,000.00						900,000,000.00
2019年第十五期中票(24亿)	1,000,000,000.00	2019/8/22	3年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00					1,000,000,000.00	
2019年第十五期中票(24亿)	1,400,000,000.00	2019/8/22	5年	1,400,000,000.00	1,400,000,000.00						1,400,000,000.00
2019年第十六期中票(16亿)	800,000,000.00	2019/8/30	3年	800,000,000.00	800,000,000.00					800,000,000.00	
2019年第十六期中票(16亿)	800,000,000.00	2019/8/30	5年	800,000,000.00	800,000,000.00						800,000,000.00
2019年第十七期中票(8亿)	800,000,000.00	2019/9/26	3年	800,000,000.00	800,000,000.00					800,000,000.00	
2019年第十八期中票(24亿)	2,400,000,000.00	2019/10/22	3年	2,400,000,000.00	2,400,000,000.00					2,400,000,000.00	
2019年第十九期中票(8亿)	800,000,000.00	2019/11/20	2年	800,000,000.00	800,000,000.00					800,000,000.00	
2020年第一期中票(25亿)	2,500,000,000.00	2020/3/10	3年	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00						2,500,000,000.00
2020年第二期中票(11亿)	1,100,000,000.00	2020/3/16	3年	1,100,000,000.00	1,100,000,000.00						1,100,000,000.00

国家电力投资集团有限公司  
2021 年度  
财务报表附注

债券名称	面值	发行日期	债券 期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值 计提利息	溢折价摊销	本期偿还	转入一年内到期 部分	期末余额
2020 年第七期中票 (20 亿)	2,000,000,000.00	2020/4/20	3 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00						2,000,000,000.00
2020 年第六期中票 (21 亿)	2,100,000,000.00	2020/4/14	3 年	2,100,000,000.00	2,100,000,000.00						2,100,000,000.00
2020 年第十期中票 (8 亿)	800,000,000.00	2020/7/6	3 年	800,000,000.00	800,000,000.00						800,000,000.00
2020 年第一期公司债 (20 亿)	2,000,000,000.00	2020/6/18	2 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00						2,000,000,000.00
2021 年第一期中票(3 亿)	300,000,000.00	2021/3/25	2 年	300,000,000.00		300,000,000.00					300,000,000.00
2021 年第二期公司债国电投 02 (20 亿)	2,000,000,000.00	2021/4/14	2 年	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00					2,000,000,000.00
2021 年第三期公司债国电投 03 (20 亿)	2,000,000,000.00	2021/4/19	2 年	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00					2,000,000,000.00
2021 年第四期公司债国电投 04 (21 亿)	2,100,000,000.00	2021/5/12	2 年	2,100,000,000.00		2,100,000,000.00					2,100,000,000.00
2021 年第五期公司债国电投 05 (20 亿)	2,000,000,000.00	2021/6/15	2 年	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00					2,000,000,000.00
2021 年第六期公司债国电投 06 (20 亿)	2,000,000,000.00	2021/7/13	3 年	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00					2,000,000,000.00
2021 年第七期公司债国电投 07 (20 亿)	2,000,000,000.00	2021/7/21	3 年	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00					2,000,000,000.00
2021 年第八期公司债国电投 08(30 亿)	3,000,000,000.00	2021/8/9	3 年	3,000,000,000.00		3,000,000,000.00					3,000,000,000.00
2021 年第九期公司债国电投 09(30 亿)	3,000,000,000.00	2021/8/17	2 年	3,000,000,000.00		3,000,000,000.00					3,000,000,000.00
2021 年第十期公司债国电投 10 (30 亿)	3,000,000,000.00	2021/8/24	3 年	3,000,000,000.00		3,000,000,000.00					3,000,000,000.00
2021 年第十一期小公募公司债国电投 11 (20 亿)	2,000,000,000.00	2021/9/2	3 年	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00					2,000,000,000.00
2021 年第十二期小公募公司债国电投 12 (20 亿)	2,000,000,000.00	2021/9/14	3 年	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00					2,000,000,000.00
2021 年第九期中票 (20 亿)	2,000,000,000.00	2021/9/16	3 年	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00					2,000,000,000.00
2021 年第十期中票 (20 亿)	2,000,000,000.00	2021/9/17	2 年	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00					2,000,000,000.00

国家电力投资集团有限公司  
2021 年度  
财务报表附注

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	转入一年内到期部分	期末余额
2021 年第十三期小公募公司债国电投 13 (24 亿)	2,400,000,000.00	2021/10/26	2 年	2,400,000,000.00		2,400,000,000.00					2,400,000,000.00
2021 年第十一期中票 (20 亿)	2,000,000,000.00	2021/11/16	3 年	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00					2,000,000,000.00
2021 年第十二期中票 (20 亿)	2,000,000,000.00	2021/11/18	3 年	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00					2,000,000,000.00
2021 年第十三期中票 (20 亿)	2,000,000,000.00	2021/12/8	3 年	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00					2,000,000,000.00
2021 年第一期可转债 (10 亿)	1,000,000,000.00	2021/11/22	2 年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00					1,000,000,000.00
2021 年第一期绿色中期票据 (6 亿)	600,000,000.00	2021/2/9	2 年	600,000,000.00		600,000,000.00					600,000,000.00
2021 年第五期中票 (20 亿)	2,000,000,000.00	2021/6/16	3 年	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00					2,000,000,000.00
利息调整					1,432,807,549.47						1,861,178,312.77
合计				139,879,820,045.73	99,278,363,587.1	53,700,000,000.00		-21,386,564.71	4,806,316,870.32	44,750,556,917.81	103,871,247,126.98

#### (四十九) 优先股、永续债等金融工具

##### 1、 期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
2017 年第一期永续债 Y1	2017/8/16	永续债	0.05	100	15,000,000.00	1,500,000,000.00	5+N 年		
2017 年第二期永续债 Y2	2017/10/16	永续债	0.05	100	15,000,000.00	1,500,000,000.00	5+N 年		
2017 年第三期永续债 Y3	2017/10/18	永续债	0.05	100	15,000,000.00	1,500,000,000.00	5+N 年		
2018 年第一期永续债	2018/6/4	永续债	0.06	100	25,000,000.00	2,500,000,000.00	5+N 年		
2018 年第二期永续债	2018/6/8	永续债	0.06	100	15,000,000.00	1,500,000,000.00	5+N 年		
18 中电投 MTN001B	2018/11/15	永续债	0.05	100	8,000,000.00	800,000,000.00	5+N 年		
18 中电投 MTN002B	2018/12/6	永续债	0.05	100	10,000,000.00	1,000,000,000.00	5+N 年		
2019 年第一期永续债 (19 电投 Y1)	2019/1/15	永续债	0.04	100	11,000,000.00	1,100,000,000.00	3+N 年		
2019 年第一期永续债 (19 电投 Y2)	2019/1/15	永续债	0.04	100	9,000,000.00	900,000,000.00	5+N 年		
2019 年第二期永续债 (19 电投 Y3)	2019/4/10	永续债	0.04	100	14,000,000.00	1,400,000,000.00	3+N 年		
2019 年第二期永续债 (19 电投 Y4)	2019/4/10	永续债	0.05	100	6,000,000.00	600,000,000.00	5+N 年		
2019 年第三期永续债 (19 电投 Y5)	2019/4/23	永续债	0.04	100	15,000,000.00	1,500,000,000.00	3+N 年		
2019 年第三期永续债 (19 电投 Y6)	2019/4/23	永续债	0.05	100	5,000,000.00	500,000,000.00	5+N 年		
2019 年第四期永续债 (19 电投 Y7)	2019/5/8	永续债	0.04	100	15,000,000.00	1,500,000,000.00	3+N 年		
2019 年第四期永续债 (19 电投 Y8)	2019/5/8	永续债	0.05	100	5,000,000.00	500,000,000.00	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
2019年第五期永续债（19电投Y9）	2019/5/16	永续债	0.04	100	14,000,000.00	1,400,000,000.00	3+N年		
2019年第五期永续债（19电投Y10）	2019/5/16	永续债	0.05	100	6,000,000.00	600,000,000.00	5+N年		
2019年第六期永续债（19电投Y11）	2019/5/24	永续债	0.04	100	13,000,000.00	1,300,000,000.00	3+N年		
2019年第六期永续债（19电投Y12）	2019/5/24	永续债	0.05	100	7,000,000.00	700,000,000.00	5+N年		
2019年第七期永续债（19电投Y13）	2019/7/11	永续债	0.04	100	13,000,000.00	1,300,000,000.00	3+N年		
2019年第七期永续债（19电投Y14）	2019/7/11	永续债	0.04	100	7,000,000.00	700,000,000.00	5+N年		
2019年第八期永续债（19电投Y15）	2019/7/22	永续债	0.04	100	13,000,000.00	1,300,000,000.00	3+N年		
2019年第八期永续债（19电投Y16）	2019/7/22	永续债	0.04	100	7,000,000.00	700,000,000.00	5+N年		
2019年第九期永续债（19电投Y17）	2019/7/30	永续债	0.04	100	11,000,000.00	1,100,000,000.00	3+N年		
2019年第九期永续债（19电投Y18）	2019/7/30	永续债	0.04	100	9,000,000.00	900,000,000.00	5+N年		
2019年第十期永续债（19电投Y19）	2019/8/15	永续债	0.04	100	6,000,000.00	600,000,000.00	3+N年		
2019年第十期永续债（19电投Y20）	2019/8/15	永续债	0.04	100	14,000,000.00	1,400,000,000.00	5+N年		
2019年第十一期永续债（19电投Y21）	2019/8/23	永续债	0.04	100	10,000,000.00	1,000,000,000.00	3+N年		
2019年第十一期永续债（19电投Y22）	2019/8/23	永续债	0.04	100	10,000,000.00	1,000,000,000.00	5+N年		
2019年第十二期永续债（19电投Y23）	2019/8/30	永续债	0.04	100	10,000,000.00	1,000,000,000.00	3+N年		
2019年第十二期永续债（19电投Y24）	2019/8/30	永续债	0.04	100	10,000,000.00	1,000,000,000.00	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
2019年第十三期永续债（19电投Y25）	2019/10/22	永续债	0.04	100	5,000,000.00	500,000,000.00	3+N年		
2019年第十三期永续债（19电投Y26）	2019/10/22	永续债	0.04	100	5,000,000.00	500,000,000.00	5+N年		
2020年第三期永续中票	2020/3/24	永续债	0.03	100	22,000,000.00	2,200,000,000.00	3+N年		
2020年第四期永续中票	2020/3/25	永续债	0.03	100	23,000,000.00	2,300,000,000.00	3+N年		
2020年第五期永续中票	2020/3/26	永续债	0.03	100	23,000,000.00	2,300,000,000.00	3+N年		
2020年第八期永续中票	2020/4/20	永续债	0.03	100	17,000,000.00	1,700,000,000.00	3+N年		
2020年第九期永续中票	2020/5/7	永续债	0.03	100	15,000,000.00	1,500,000,000.00	3+N年		
2020年第十期永续中票	2020/5/7	永续债	0.04	100	5,000,000.00	500,000,000.00	5+N年		
2020年第十一期永续中票	2020/7/2	永续债	0.04	100	20,000,000.00	2,000,000,000.00	3+N年		
2020年第十二期永续中票	2020/7/3	永续债	0.04	100	20,000,000.00	2,000,000,000.00	3+N年		
2020年第十三期永续中票	2020/7/17	永续债	0.04	100	20,000,000.00	2,000,000,000.00	3+N年		
2020年第一期永续债	2020/5/27	永续债	0.03	100	20,000,000.00	2,000,000,000.00	3+N年		
2020年第二期永续债	2020/6/10	永续债	0.04	100	20,000,000.00	2,000,000,000.00	3+N年		
2020年第三期永续债	2020/7/6	永续债	0.04	100	20,000,000.00	2,000,000,000.00	3+N年		
2020年第四期永续债	2020/7/15	永续债	0.04	100	20,000,000.00	2,000,000,000.00	3+N年		
2020年第五期永续债	2020/7/28	永续债	0.04	100	20,000,000.00	2,000,000,000.00	3+N年		
2020年第六期永续债	2020/8/6	永续债	0.04	100	20,000,000.00	2,000,000,000.00	3+N年		
2020年第七期永续债	2020/8/13	永续债	0.04	100	20,000,000.00	2,000,000,000.00	3+N年		
2020年第八期永续债	2020/8/20	永续债	0.04	100	20,000,000.00	2,000,000,000.00	3+N年		
2020年第九期永续债	2020/9/14	永续债	0.04	100	20,000,000.00	2,000,000,000.00	3+N年		
2020年永续中票（20中电投MTN014）	2020/10/13	永续债	0.04	100	20,000,000.00	2,000,000,000.00	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
2020 年永续中票（20 中电投 MTN015）	2020/10/20	永续债	0.04	100	18,000,000.00	1,800,000,000.00	3+N 年		
2020 年第十期永续债	2020/10/26	永续债	0.04	100	20,000,000.00	2,000,000,000.00	2+N 年		
2020 年永续中票（20 中电投 MTN016）	2020/10/22	永续债	0.04	100	15,000,000.00	1,500,000,000.00	2+N 年		
2020 年永续中票（20 中电投 MTN017）	2020/11/6	永续债	0.04	100	23,000,000.00	2,300,000,000.00	2+N 年		
2020 年永续中票（20 中电投 MTN018）	2020/11/9	永续债	0.04	100	20,000,000.00	2,000,000,000.00	2+N 年		
2020 年永续中票（20 中电投 MTN018）	2020/11/12	永续债	0.04	100	20,000,000.00	2,000,000,000.00	2+N 年		
2020 年永续中票（20 中电投 MTN020）	2020/11/17	永续债	0.04	100	20,000,000.00	2,000,000,000.00	2+N 年		
2020 年永续中票（20 中电投 MTN021）	2020/11/24	永续债	0.04	100	19,000,000.00	1,900,000,000.00	2+N 年		
2020 年永续中票（20 中电投 MTN022）	2020/12/8	永续债	0.04	100	24,000,000.00	2,400,000,000.00	2+N 年		
2020 年永续中票（20 中电投 MTN023）	2020/12/10	永续债	0.04	100	22,000,000.00	2,200,000,000.00	2+N 年		
2020 年永续中票（20 中电投 MTN024）	2020/12/17	永续债	0.04	100	25,000,000.00	2,500,000,000.00	2+N 年		
2020 年永续中票（20 中电投 MTN025）	2020/12/23	永续债	0.04	100	25,000,000.00	2,500,000,000.00	2+N 年		
2020 年永续中票（20 中电投 MTN026）	2020/12/24	永续债	0.04	100	23,000,000.00	2,300,000,000.00	2+N 年		
2021 年永续中票（21 中电投 MTN002）	2021/5/27	永续债	0.0353	100	20,000,000.00	2,000,000,000.00	3+N 年		
2021 年永续中票（21 中电投 MTN003）	2021/5/28	永续债	0.0352	100	20,000,000.00	2,000,000,000.00	3+N 年		
2021 年永续中票（21 中电投 MTN004）	2021/6/15	永续债	0.0368	100	18,000,000.00	1,800,000,000.00	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
2021 年永续中票 (21 中电投 MTN006)	2021/6/21	永续债	0.037	100	18,000,000.00	1,800,000,000.00	3+N 年		
2021 年永续中票 (21 中电投 MTN007)	2021/7/20	永续债	0.034	100	18,000,000.00	1,800,000,000.00	3+N 年		
2021 年永续中票 (21 中电投 MTN008)	2021/7/26	永续债	0.033	100	18,000,000.00	1,800,000,000.00	3+N 年		
2021 年可续期公司债	2021/11/22	永续债	0.03	100	10,000,000.00	1,000,000,000.00	3+N 年		
2021 年可续期公司债		永续债		100	40,000,000.00	4,000,000,000.00	3+N 年		
五矿信托四川永续债 (第一期)	2018/9/29	永续债	0.07	100	4,000,000.00	400,000,000.00	5+N 年		
五矿信托四川永续债 (第二期)	2018/10/19	永续债	0.07	100	2,500,000.00	250,000,000.00	5+N 年		
五矿信托四川永续债 (第三期)	2018/11/7	永续债	0.07	100	1,500,000.00	150,000,000.00	5+N 年		
上海信托-贵州金元永续债计划	2015/12/25	永续债	0.05	100	50,000,000.00	5,000,000,000.00	7+N 年		
2019 年度上海电力中期票据 (第一期)	2019/11/4	永续债	0.04	100	16,000,000.00	1,600,000,000.00	3+N 年		
2019 年度上海电力中期票据 (第二期)	2019/11/14	永续债	0.04	100	16,000,000.00	1,600,000,000.00	3+N 年		
香港财资 2018 永续债	2018/11/22	永续债	0.06			3,431,600,000.00	3.5+N 年		
华宝信托黄河上游永续债	2019/12/30	永续债	央行同期贷款基准利率			1,500,000,000.00	3+N 年		
平安资产管理有限责任公司拉西瓦基础设施债权投资计划永续债	2020/12/30	永续债	0.05			700,000,000.00	3+N 年		
20 中电国际 MTN001	2020/11/5	永续债	0.04		15,000,000.00	1,500,000,000.00	3+N 年		
20 中电国际 MTN002	2020/11/18	永续债	0.05		15,000,000.00	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	0.05			500,000,000.00	8+N 年		

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股利率或利息率	发行价格	数量	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
上海国际信托山西铝业永续债	2016/12/30	永续债	0.05			301,000,000.00	8+N 年		
中电发展 3020 股无投票权可转换优先股	2017/12/27	优先股			3,020 股	3,597,775,558.20			
国家电投国际能源 2019 优先股	2019/12/24	优先股				1,026,000,000.00			
金元中水 2018 优先股	2018/12/31	优先股		100	5,000,000.00	500,000,000.00			
贵州中水能源优先股	2019/5/28	优先股	0.0338	100	4,700,000.00	470,000,000.00			
香港财资海外公募优先股（第一期）	2021/11/2	优先股		100	9,000,000.00	5,754,240,000.00			
香港财资海外公募优先股（第二期）	2021/11/30	优先股		100	12,000,000.00	7,641,000,000.00			
合计						152,821,615,558.20			

## 2、 分项说明金融工具的主要条款

（1）2017 年可续期公司债券：第一期债券利率为 5.10%，第二期债券利率为 5.14%，第三期债券利率为 5.13%，其余内容同“（2）2016 年可续期公司债券（第一期）”部分相同。

（2）2018 年可续期公司债券：第一期债券的期限为 5+N，固定利率，每个周期末可续一期（即 5 年）或者赎回；按年付息，以每 5 个计息年度为 1 个周期，在每个周期末，发行人有权选择将本期债券期限延长 1 个周期（即延长 5 年），或选择在该周期末到期全额兑付本期债券。第二期债券的期限为 3+N，其余内容同第一期债券。

（3）2018 年永续期公司中期票据：第一期 MTN001B 债券的期限为 5+N，第二期 MTN002B 债券的期限为 5+N，在本期中期票据存续期的第三个和其后每个付息日附发行人赎回选择权；固定利率。

（4）2019 年中电投永续债：本公司 2019 年公开发行可续期公司债券共 13 期，每期均分为两个品种。品种一基础期限为 3 年，在约定的基础期限期末及每一个周期末，发行人有权行使续期选择权，按约定的基础期限延长 1 个周期（即延长 3 年）；利息种类为固定利率；付

息频率为按年付息。品种二基础期限为 5 年，在约定的基础期限期末及每一个周期末，发行人有权行使续期选择权，按约定的基础期限延长 1 个周期（即延长 5 年）；利息种类为固定利率；付息频率为按年付息。

（5）2020 年永续期公司中期票据：本公司 2020 年公开发行中期票据共 21 期，除 MTN009B 债券的期限为 5+N 年外，其他永续中票期限均为 3+N 年。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 10 个工作日披露《递延支付利息公告》。

（6）2020 年中电投永续债：本公司 2020 年公开发行永续期公司债券共 10 期，除第 10 期债券基础期限为 2 年外，其他债券基础期限均为 3 年。本期债券以每 3（或 2）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期债券期限延长 1 个周期，即延长 3 年（或 2 年），或选择在该周期末到期全额兑付本期债券。

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

（8）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，直至今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。

（9）上海电力 2019 年永续中票：2019 年度第一期中期票据，发行总额人民币 16 亿元，发行时票面利率 4.15%，期限 3+N 年；2019 年度第二期中期票据，发行总额人民币 16 亿元，发行时票面利率 3.99%，期限 3+N 年。

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

（11）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，在每个借款期限届满后，借款利率将根据本合同约定发生重置，具体为：初始浮动利率为基准利率 4.75%；重置浮动利率：每个借款期限届满后的次日起，信托借款利率即应按照本合同约定发生重置，每次重置后的年化利率应在重置前借款利率的基础上跃升 200bps，即重置利率=当年执行的利率+（之前延续的期数+1）\*200bps。

（12）平安资产管理有限责任公司拉西瓦基础设施债权投资计划 7 亿元永续债

①借款初始期限为 3 年，从资金划入投资资金专用账户开始起算。在每个借款期限（包括初始借款期限及延续借款期限，下同）届满前 90 天，借款人有权选择将本合同项下借款期限延续一年，或者选择在每个借款期限届满之日向贷款人全额归还全部贷款本金余额及所有应支付但尚未支付的应付利息、孳息、罚息以及其他费用。

②借款人结息日前 24 个月内，发生以下事件之一，借款人不得递延该计息周期利息及本合同约定已经递延的所有利息及其孳息：1) 借款人向股东分红，包括作出向股东分红的股东决议，除规定上缴国有资本收益除外；2) 借款人减少注册资本；3) 借款人向其他永续债或偿付顺序劣后于本债权计划的证券进行付息或兑付。

(13) 中电发展 3,020 股无投票权可转换优先股：股息率定为 6MLIBOR+450bps，6MLIBOR 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。

(14) 2020 年中电国际永续期公司中期票据：本期共发行两期永续中期票据，期限为 3+N 年，在本期中期票据存续期的第三个和其后每个付息日附发行人赎回选择权；固定利率。

(15) 国家电投国际能源 2019 优先股：分红和派息，不晚于每个财年的 1 月 30 日，应按照国际会计准则对合作公司的可分配利润进行预审计，如果预审计确认合作公司有利润可分配，合作公司的利润应当首先向优先股投资方支付应付优先股股息。优先股股息率为 5.5%，当触发协议约定的对投资人的保护机制时，优先股股息率变更为 8.5%；自交割日起第 11 个周年日起，投资人有权给予发行方书面通知，要求其自通知日开始的 60 个自然日之内按照约定的回购对价回购或赎回投资人的全部优先股。

(16) 金元中水 2019 优先股：股息率定为：5 年内的股息率 6.5%；第 6 年为第一个股息调整期，调整至 8.5%；自第 7 年起每 2 年为一个股息调整期，在上一年股息率基础上跳升 200bps，股息率达到 12% 时不再调整。如果发行方某个计息年度未向乙方足额派发股息，差额部分累计到下一个年度，且该等差额应自其所对应的付息日至实际分配并支付给乙方之日期间，按照 6.5% 单利计差额补偿金，并在实际分配是一并分配并支付给投资方。自 2018 年 12 月 19 日起 5 年届满后，发行方有权行使赎回权。每股债转优先股的赎回价格为票面金额与到期应付未付的每股股息、差额补偿金（如有）之和。

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

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

(19) 2021 年永续中期票据：发行期限 3+N 年；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 10 个工作日披露《递延支付利息公告》。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，且不受到任何利息递延支付次数的限制；前述利息递延不构成发行人未能按照约定足额支付利息的行为。每笔递延利息在递延期间应按当期票面利率累计计息。如发行人选择利息递延支付，则于付息日前十个工作日，由发行人通过交易商协会认可的网站披露《利息递延支付公告》。

### 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	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
2015 年可续期公司债券	30,000,000	2,945,978,101.30			30,000,000	2,945,978,101.30		-
2016 年可续期公司债券	40,000,000	3,987,993,113.21			40,000,000	3,987,993,113.21		-
2017 年可续期公司债券	45,000,000	4,486,666,455.63				11,527.50	45,000,000	4,486,654,928.13
2018 年永续期公司中期债券	60,000,000	5,983,401,721.01			42,000,000	4,206,415,094.34	18,000,000	1,776,986,626.67
2018 年可续期公司债券	40,000,000	3,985,598,004.10				11,052.50	40,000,000	3,985,586,951.60
2019 年永续债	250,000,000	24,929,741,799.58				44,662.00	250,000,000	24,929,697,137.58
2020 年可续期公司债券	200,000,000	19,953,279,231.74				11,822,884.72	200,000,000	19,941,456,347.02
2020 年可续期中期票据	439,000,000	43,873,378,537.69				92,020,943.37	439,000,000	43,781,357,594.32
2021 年永续中票			112,000,000	11,200,000,000.00		7,022,641.51	112,000,000	11,192,977,358.49
2021 年可续期公司债			50,000,000	5,000,000,000.00			50,000,000	5,000,000,000.00
上海信托-贵州金元永续债计划	50,000,000	5,000,000,000.00					50,000,000	5,000,000,000.00
香港财资 2018 永续债		3,431,600,000.00						3,431,600,000.00
五矿信托四川永续债		800,000,000.00						800,000,000.00
陆家嘴信托中电投中卫热电永续债		1,000,000,000.00			10,000,000	1,000,000,000.00	-10,000,000	-
陆家嘴信托中电投中卫新能源永续债		4,000,000,000.00			40,000,000	4,000,000,000.00	-40,000,000	-

发行在外的金融工具	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
中信信托山西铝业永续债		500,000,000.00						500,000,000.00
上海国际信托山西铝业永续债		301,000,000.00						301,000,000.00
上海电力永续债	21,000,000	3,200,000,000.00					21,000,000	3,200,000,000.00
华宝信托黄河上游可续期		1,500,000,000.00						1,500,000,000.00
中国电力永续中票	30,000,000	3,000,000,000.00					30,000,000	3,000,000,000.00
平安资产管理有限责任公司拉西瓦基础设施债权投资计划永续债		700,000,000.00						700,000,000.00
中电发展 3020 股无投票权可转换优先股	3,020	3,597,775,558.20					3,020	3,597,775,558.20
国家电投国际能源 2019 优先股		1,026,000,000.00						1,026,000,000.00
金元中水 2018 优先股	5,000,000	500,000,000.00					5,000,000	500,000,000.00
贵州中水能源优先股		470,000,000.00						470,000,000.00
香港财资 2021 年公募优先股			13,700,000	13,395,240,000.00			13,700,000	13,395,240,000.00
合计		139,172,412,522.46		29,595,240,000.00		16,251,320,020.45		152,516,332,502.01

注：本表账面价值 152,516,332,502.01 元为发行金额 152,821,615,558.20 元扣除发行费用 305,283,056.19 元的余额。

#### 4、 归属于权益工具持有者的信息

项目	期末数	期初数
1、归属于母公司所有者的权益（股东权益）	115,094,716,943.81	110,146,036,964.26
（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	115,094,716,943.81	110,146,036,964.26
其中：净利润		
综合收益总额		
当期已分配股利	5,854,540,974.79	3,984,383,714.01
累计未分配股利		
2、归属于少数股东的权益	35,221,615,558.20	26,826,375,558.20
（1）归属于普通股少数股东的权益		
（2）归属于少数股东其他权益工具持有者的权益	35,221,615,558.20	26,826,375,558.20

注：其中下属二级单位黄河公司发行的华宝信托黄河上游可续期 15 亿和拉西瓦基础设施债权投资计划永续债 7 亿作为债务性永续债。

#### (五十) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	19,146,444,936.85	14,656,805,280.19
减：未确认的融资费用	3,532,496,227.89	2,736,398,413.59
重分类至一年内到期的非流动负债	1,540,660,943.71	1,022,294,012.48
租赁负债净额	14,073,287,765.25	10,898,112,854.12

#### (五十一) 长期应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期应付款	38,043,249,546.48	54,629,380,918.82	43,899,862,359.35	48,772,768,105.95
专项应付款	2,995,143,485.87	177,135,167.21	572,193,045.44	2,600,085,607.64
合计	41,038,393,032.35	54,806,516,086.03	44,472,055,404.79	51,372,853,713.59

#### 1、 长期应付款

期末余额最大的前 5 项：

项目	期末余额	期初余额
国家电投集团贵州金元股份有限公司融资租赁款	6,127,690,532.23	8,658,543,123.16

项目	期末余额	期初余额
上海电力股份有限公司融资租赁款	8,408,380,849.08	9,675,834,460.24
国家电投集团黄河上游水电开发有限责任公司融资租赁款	4,541,554,756.48	2,570,383,333.33
国家电投内蒙古公司矿业权收益	3,322,435,610.42	
国核资本控股有限公司华泰资管储架 ABS1 期	1,750,000,000.00	
合计	24,150,061,748.21	20,904,760,916.73

## 2、 专项应付款

期末余额最大的前 5 项：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
财政部拨 300MW 重型燃机产品研制项目款	632,083,573.55	231,691.87		632,315,265.42
财政部拨上海试验电站条件建设项目款	528,000,000.00			528,000,000.00
课题经费到款	391,591,391.00		32,484,900.00	359,106,491.00
财政部拨重型燃机关键技术研究与验证项目款	320,000,000.00			320,000,000.00
慈溪市慈东工业发展有限公司拨氢能产业基地专项资金	115,000,000.00	90,000,000.00		205,000,000.00
合计	1,986,674,964.55	90,231,691.87	32,484,900.00	2,044,421,756.42

## (五十二) 长期应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债				
二、辞退福利	9,792,354.70	7,721,267.04	990,209.04	16,523,412.70
三、其他长期福利	885,902.66	36,079,211.55		36,965,114.21
合计	10,678,257.36	43,800,478.59	990,209.04	53,488,526.91

## (五十三) 预计负债

项目	期末余额	期初余额
弃置费用	446,149,821.26	297,204,199.49
对外提供担保	698,719,252.73	1,880,084.68
未决诉讼	172,794,645.99	182,671,700.41
产品质量保证	7,866,528.54	8,096,296.77
待执行的亏损合同	20,358,455.39	8,027,541.99

项目	期末余额	期初余额
其他	127,252,171.41	221,841,591.32
合计	1,473,140,875.32	719,721,414.66

(五十四) 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	5,156,740,917.86	580,325,685.33	791,951,631.70	4,945,114,971.49
其他	3,522,804,954.38	454,945,849.27	516,588,969.41	3,461,161,834.24
合计	8,679,545,872.24	1,035,271,534.60	1,308,540,601.11	8,406,276,805.73

涉及政府补助的项目：

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	本期返还金额	其他变动	期末余额	返还原因	与资产相关/与收益相关
航道建设补偿	634,428,524.32		13,519,378.56			620,909,145.76		与资产相关
盐城热电搬迁补偿	322,193,559.53		23,773,489.02			298,420,070.51		与资产相关
CAP1400 核电站运行和维护技术研究	284,793,411.99					284,793,411.99		与资产相关
采用国产芯片的信息安全加强型数字化仪控系统研制	268,551,188.94				656,500.00	267,894,688.94		与资产相关
管网建设费		30,863,670.93	50,557,899.87		-261,901,136.20	242,206,907.26		与资产相关
重大专项转固定资产	258,037,284.64		31,285,030.12			226,752,254.52		与资产相关
CAP1400 核电站数字化仪控系统工程样机研制	159,019,442.68		19,064,457.00		17,624,719.93	122,330,265.75		与资产相关
核岛关键部件自动检测维修设备和技术研发平台	125,589,919.08		10,819,393.92			114,770,525.16		与资产相关
国家能源局核安全相关设备鉴定及材料评估试验平台	105,285,667.76		15,091,244.76			90,194,423.00		与资产相关
清洁能源汽改水财政拨款	65,699,999.92	24,411,800.00	3,650,000.04			86,461,799.88		与资产相关
核级锆材生产线	89,881,012.17		3,750,130.09			86,130,882.08		与资产相关
补充完善项目	86,184,951.22		5,644,163.87			80,540,787.35		与资产相关
土地出让金摊销	79,858,341.96		2,492,865.36			77,365,476.60		与收益相关
一管到户财政拨款	76,591,435.96	4,180,000.00	4,437,251.76			76,334,184.20		与资产相关
大型先进压水堆核电站维修专用装备与智能监测技术研发平台	75,740,300.00					75,740,300.00		与资产相关
CAP1400 核电站数字化仪控系统研制	80,549,659.88		11,662,230.36			68,887,429.52		与资产相关
CAP1000 和 CAP1400 机组专用设备检修技术研究	66,190,300.00					66,190,300.00		与资产相关

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	本期返还金额	其他变动	期末余额	返还原因	与资产相关/与收益相关
一期土地补贴	65,476,190.49		1,636,904.76			63,839,285.73		与收益相关
冬季储煤补贴		62,000,000.00				62,000,000.00		与资产相关
脱硝脱硫建设工程奖励补贴	58,763,041.58		5,481,331.43			53,281,710.15		与资产相关
香山 330 升压站容量接入费	40,529,739.27	191,450.40	3,500,000.00			37,221,189.67		与资产相关
武汉经济技术开发区先进制造产业企业发展金	65,107,473.34		28,400,964.75			36,706,508.59		与资产相关
湖北中电官塘文明建设补助	28,962,036.15	1,037,963.85				30,000,000.00		与资产相关
港口岸电项目补贴		28,650,669.67				28,650,669.67		与资产相关
阜新农光互补扶持奖励		26,920,000.00				26,920,000.00		与资产相关
贾汪区财政局中央和省级大气污染防治环保引导资金	11,221,084.85	17,710,000.00	2,266,657.38			26,664,427.47		与资产相关
外高桥发电 1#除尘器系统改造补助	23,210,000.33		1,960,000.00			21,250,000.33		与资产相关
挖潜项目补贴	24,110,000.00		3,509,589.92			20,600,410.08		与资产相关
漾头增项扩容		18,770,985.93				18,770,985.93		与资产相关
清洁高效电力产业振兴专项资金	18,323,751.28		1,104,191.16			17,219,560.12		与资产相关
三峡移民迁建补偿金	19,358,393.93		3,119,273.10			16,239,120.83		与资产相关
灵活性改造清洁取暖	16,833,327.00		2,000,004.00			14,833,323.00		与资产相关
青海省光伏产业科技中心	14,434,952.58		1,121,819.08			13,313,133.50		与资产相关
荣昌县财政局政府补助		12,717,275.43	263,570.48			12,453,704.95		资产相关
递延收益	9,152,199.26	3,183,000.08				12,335,199.34		与资产相关
供热分公司煤改气建设资金	13,000,000.24		999,999.96			12,000,000.28		与资产相关
方竹电站技改政府资金	12,324,531.49		1,760,647.36			10,563,884.13		与资产相关
裕华-政府补助	10,902,333.25		821,450.04			10,080,883.21		与资产相关

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	本期返还金额	其他变动	期末余额	返还原因	与资产相关/与收益相关
其他	10,958,915.04	620,000.00	1,553,263.25			10,025,651.79		与资产相关
青海省工业和信息化厅 2021 年省级工业转型升级专项资金		10,000,000.00				10,000,000.00		与资产相关
市财政燃煤替代管网建设费	10,733,333.07		800,000.04			9,933,333.03		与资产相关
政府补助		9,930,000.00				9,930,000.00		与资产相关
白城发电公司节能减排专项资金	10,410,300.01		748,299.88			9,662,000.13		与资产相关
土地补偿款	9,354,808.64		239,355.44			9,115,453.20		与资产相关
光伏项目补贴	9,339,300.52		542,939.72			8,796,360.80		与资产相关
无时限理论分析与参数优化研究	8,563,947.39		68,298.30			8,495,649.09		与资产相关
石门坎增效扩容技改项目款	8,460,000.00					8,460,000.00		与资产相关
严重事故进程模拟及应急决策支持系统研发	9,526,053.34		1,251,487.08			8,274,566.26		与资产相关
福溪电力环保补贴	9,075,320.62		825,029.37			8,250,291.25		与资产相关
2019 年电解铝产值增量计划补助资金	11,035,714.29		3,214,285.71			7,821,428.58		与资产相关
平顶山姚孟脱硫改造补助资金	8,517,548.37		971,895.84			7,545,652.53		与资产相关
切片项目政府补助		7,670,000.00	455,000.00			7,215,000.00		与资产相关
1、2 号脱硫系统改造	8,100,000.00		900,000.00			7,200,000.00		与收益相关
平顶山姚孟环境专项补助	7,642,468.47		561,219.60			7,081,248.87		与资产相关
中水管网递延收益	7,545,792.00		629,150.00			6,916,642.00		与资产相关
双桥工业园区污水处理项目		7,159,091.02	310,351.77			6,848,739.25		资产相关
青岛城阳区政府一期补助		10,000,000.00	3,192,303.33			6,807,696.67		与资产相关
环保设备专项资金补助	7,928,161.99	1,437,600.40	2,756,735.44			6,609,026.95		与收益相关
西线管网政府补贴	7,391,500.00		812,499.97			6,579,000.03		与资产相关

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	本期返还金额	其他变动	期末余额	返还原因	与资产相关/与收益相关
平顶山姚孟脱硝改造补助资金	6,540,416.90		469,999.92			6,070,416.98		与资产相关
高技能人才培训基地拨款	7,500,097.31		1,751,464.24			5,748,633.07		与资产相关
锅炉脱硝技改工程	6,620,609.38		890,419.04			5,730,190.34		与收益相关
地面生产除尘消防系统改造	6,120,000.00		408,000.00			5,712,000.00		与收益相关
烟气脱硫改造补贴	5,992,000.00		428,000.00			5,564,000.00		与收益相关
政府拨付的环保资金	5,938,833.10		413,000.04			5,525,833.06		与收益相关
蒙江补助		5,459,300.00				5,459,300.00		与资产相关
2020 年深度治理	5,807,477.76		369,431.88			5,438,045.88		与资产相关
氧化铝项目设备投资补助	6,000,000.00		600,000.00			5,400,000.00		与资产相关
5 号机烟气脱硝改造	5,524,999.76		425,000.04			5,099,999.72		与收益相关
无时限单项及综合性能试验	7,027,583.12		1,965,710.40			5,061,872.72		与资产相关
西宁一期项目政府补助		5,444,444.44	544,444.46			4,899,999.98		与资产相关
铅山县铁炉一级、河口水电站水轮发电 发电机组及附属设备	5,229,689.97		653,711.25			4,575,978.72		与收益相关
青海省重大科技项目《新型高效电池的 产业链关键技术研究》	5,130,725.72		641,340.72			4,489,385.00		与资产相关
漕泾热电购买国产设备退税	4,680,125.20		274,178.40			4,405,946.80		与资产相关
中电（江门）天然气能源站	4,500,000.00		180,000.00			4,320,000.00		与资产相关
2015 年超低排放补助	4,567,500.00		304,500.00			4,263,000.00		与资产相关
产业扶持资金		5,108,500.00	970,000.00			4,138,500.00		与收益相关
铅山县铁炉一级、河口水电站增效扩容 改造设备	4,604,443.83		575,555.55			4,028,888.28		与收益相关
白城发电公司超低排放政府补助	3,979,166.66		250,000.08			3,729,166.58		与资产相关
N 型项目补助		3,826,666.72	163,333.31			3,663,333.41		与资产相关

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	本期返还金额	其他变动	期末余额	返还原因	与资产相关/与收益相关
平顶山姚孟环保补贴	7,110,510.48		3,495,402.60			3,615,107.88		与资产相关
燃机先进热通道改造项目政府补助资金	4,453,732.78		890,746.56			3,562,986.22		与资产相关
5号机组电除尘改造	3,764,980.00		251,004.00			3,513,976.00		与收益相关
收青海省科技厅光伏材料与设备研发室政府补助	4,444,444.47		1,111,111.08			3,333,333.39		与资产相关
市政节能清算资金	3,562,500.00		250,000.00			3,312,500.00		与资产相关
电解槽新型阴极节能改造资金	4,180,927.48		877,333.32			3,303,594.16		与资产相关
综合热工水力试验台架研制与建设		7,138,249.84	3,934,594.85			3,203,654.99		与资产相关
平泉北五十家子 20 兆瓦光伏发电项目-央企进冀资金补助	3,333,333.38		133,333.32			3,200,000.06		与资产相关
邢台新能源——政府补助	3,472,222.11		277,777.80			3,194,444.31		与资产相关
2021 年省级工业节能专项资金	3,333,484.28		169,499.09			3,163,985.19		与资产相关
环保专项资金-递延收益	3,341,887.22		202,910.50			3,138,976.72		与收益相关
青海省第二批重大工业进步技术资金		3,277,777.64	194,444.46			3,083,333.18		与资产相关
央企入冀补助资金	3,235,294.10		294,117.65			2,941,176.45		与资产相关
西安金太阳项目政府补助		3,070,833.15	160,416.69			2,910,416.46		与资产相关
大气污染环保补助	3,120,000.00		240,000.00			2,880,000.00		与收益相关
电除尘器改造工程	3,205,479.45		427,397.26			2,778,082.19		与收益相关
大竹园矿基建投资补助资金	3,000,000.00		223,484.28			2,776,515.72		与资产相关
1500t/a 电子级多晶硅硅块清洗线项目（尚未摊销）	2,600,000.00					2,600,000.00		与资产相关
其他小额政府补助事项	1,649,931,234.56	191,101,544.49	518,881,519.26		139,307,451.69	1,182,843,808.10		与资产相关
合计	5,156,740,917.86	501,880,823.99	817,819,234.94		-104,312,464.58	4,945,114,971.49		

**(五十五) 其他非流动负债**

项目	期末余额	期初余额
技改支出负债	900,645,546.15	906,499,049.30
合同负债	881,811,339.12	969,796,998.88
应付信托及资产管理计划其他投资人款项	658,237,548.88	551,491,972.23
扶贫承诺义务	481,560,475.18	361,730,142.81
预收管道接入费等	292,633,378.17	185,806,935.48
能源互换	160,128,358.04	332,230,271.35
应收账款补贴转让权利维持费	26,937,096.99	39,500,000.00
待转销项税	13,333,797.53	4,801,073.59
利率互换	5,154,389.69	42,642,813.00
其他	679,760,836.76	890,061,921.65
合计	4,100,202,766.51	4,284,561,178.29

(五十六) 实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
合计	35,000,000,000.00	100.00	6,000,000,000.00	3,500,000,000.00	37,500,000,000.00	100.00
国务院国有资产监督管理委员会	35,000,000,000.00	100.00	2,306,427,137.00	3,500,000,000.00	33,806,427,137.00	90.15
全国社会保障基金理事会			3,693,572,863.00		3,693,572,863.00	9.85

注：根据财政部（财资〔2021〕116号）《财政部关于划转部分国有资本充实社保基金后企业增资财务处理有关事项的通知》的规定，社保基金会作为财务投资者，按照企业划转基准日的账面值确认出资。本期财政部划转国资委持有的国家电投集团股权至全国社会保障基金理事会，金额为35亿元。2021年12月，国资委向国电投集团增资25亿元，其中计入国资委实收资本的金额为23.06亿元，计入全国社会保障基金理事会实收资本的金额为1.94亿元，因此社保基金持有的股权降至9.85%。

(五十七) 其他权益工具

发行在外的金融工具	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
永续债	1,104,000,000	110,146,036,964.26	162,000,000	16,200,000,000.00	112,000,000	11,251,320,020.45	1,154,000,000	115,094,716,943.81
合计	1,104,000,000	110,146,036,964.26	162,000,000	16,200,000,000.00	112,000,000	11,251,320,020.45	1,154,000,000	115,094,716,943.81

## (五十八) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本（或股本）溢价	13,378,973,341.18	1,560,436,403.69	451,916,911.74	14,487,492,833.13
二、其他资本公积	5,119,451,518.33	2,777,618,881.85	1,107,548,419.80	6,789,521,980.38
合计	18,498,424,859.51	4,338,055,285.54	1,559,465,331.54	21,277,014,813.51
其中：国有独资资本公积	18,498,424,859.51	4,338,055,285.54	1,559,465,331.54	21,277,014,813.51

注：1. 资本溢价本年增加 1,560,436,403.69 元。

(1) 本公司子公司引入战略投资者导致资本公积增加 1,558,755,839.06 元，其中：国家电投集团重庆电力有限公司影响 807,043,990.07 元、国家电投集团北京电力有限公司影响 398,720,274.85 元、国家电投集团河南电力有限公司影响 160,151,230.41 元以及上海电力股份有限公司影响 159,598,853.59 元。

(2) 本公司子公司收购少数股东股权资本公积增加 1,680,564.63 元。其中：国家电投集团新疆能源化工有限责任公司影响 214,988.30 元、上海电力股份有限公司影响 1,465,576.33 元。

2. 资本溢价减少 1,126,895,499.10 元。

(1) 本公司子公司引入战略投资者减少资本公积 414,554,372.89 元，其中：国家电投集团北京电力有限公司影响 342,015,877.87 元、其中：国家电投集团重庆电力有限公司影响 29,017,426.86 元、国家电投集团江西电力有限公司影响 26,236,342.10 元以及国家电投集团新疆能源化工有限责任公司影响 17,284,726.06 元。

3. 其他资本公积增加 2,777,618,881.85 元。

(1) 国家电投集团本部根据国资产权（2021）313 号文件批复，将所持有的上海电力 16,085.28 万股股份、东方能源 26,094.02 万股股份无偿划转给中国长江三峡集团有限公司。根据国资产权（2021）314 号文件批复，中国长江三峡集团有限公司将北京富能新能源有限责任公司 100%国有股权无偿划转至本集团，转入和划出股权的的差额 849,920,047.74 元计入资本公积。

(2) 集团公司收到财政部保密项目拨款 179,250,000.00 元。

(3) 本期国家电投集团河南电力有限公司接收平顶山热电资产增加资本公积 139,353,524.50 元；南阳方达三供一业资产接收增加资本公积 404,599,366.10 元。

(4) 本期下属单位处置子公司、煤电资源整合以及参股单位资本公积变化等因素引起资本公积变化 1,204,495,943.51 元。主要系内蒙古公司下属子公司元通发电公司将原所属通辽发电总厂 100%股权转让给蒙东能源公司，形成因少数股东持股比

例变化影响资本公积 304,834,500.38 元，内蒙古公司处置赤峰热电厂影响资本公积 77,301,320.21 元，下属子公司参股单位资本公积变化对本集团的整体影响金额为 442,124,514.12 元，国家电投集团黄河上游水电开发有限责任公司煤电资源整合影响资本公积 380,235,608.80 元。

4.其他资本公积减少 1,107,548,419.80 元。

(1) 本期国家电投集团铝电投资有限公司煤电资源整合影响资本公积 394,230,956.29 元。

(2) 本公司子公司投资并购、吸收合并等事项减少资本公积 905,683,746.97 元，其中：内蒙古公司收购蒙东公司持有的白音华 25%股权因少数股东持股比例变化影响，减少资本公积 202,455,456.29 元，国家核电技术有限公司下属国核铀业合并国核铝业影响减少资本公积 336,663,347.29 元，东方能源下属子公司良村热电回购少数股东股权影响减少资本公积 77,571,297.19 元，下属子公司参股单位资本公积变化影响减少资本公积 96,627,362.74 元。

#### (五十九) 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
安全生产费	127,627,705.93	481,759,840.48	467,760,920.33	141,626,626.08	
维简费	33,365,539.42	391,727,159.12	399,617,323.01	25,475,375.53	
其他	11,475,343.34	6,509,184.60	8,940,389.37	9,044,138.57	
合计	172,468,588.69	879,996,184.20	876,318,632.71	176,146,140.18	

注：1.本期计提专项储备本年增加 932,168,220.18 元，其中归属于母公司所有者权益部分增加 879,996,184.20 元，归属于少数股东权益部分增加 325,188,807.96 元，全部为本年计提；本期使用专项储备 918,360,857.95 元，其中归属于母公司所有者权益部分减少 873,887,427.94 元，归属于少数股东权益部分减少 325,037,010.86 元；全部为本年使用。

2.本期铝电公司煤电资源整合，中卫热电对外移交，对外转出专项储备 2,431,204.77 元。

#### (六十) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上年年末余额	-515,910,421.63	2,879,683,025.90
期初调整金额	-1,022,455,822.60	-1,007,608,778.93
本期期初余额	-1,538,366,244.23	1,872,074,246.97

项目	本期金额	上期金额
本期增加额	-1,192,534,163.55	2,438,379,189.37
其中：本期净利润转入	-1,192,534,163.55	2,437,583,703.44
其他调整因素		795,485.93
本期减少额	8,500,659,255.77	4,826,363,857.97
其中：本期提取盈余公积		
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利	368,709,100.00	209,402,400.00
转增资本		
其他减少	8,131,950,155.77	4,616,961,457.97
本期期末余额	-11,231,559,663.55	-515,910,421.63

注 1：未分配利润上年年末余额 -515,910,421.63 元，本年年初余额减少 1,022,455,822.60 元，变动原因系会计政策变更、前期差错更正，具体变动情况详见附注五“会计政策和会计估计变更以及差错更正、其他调整的说明”。

注 2：本年净利润转入 -1,192,534,163.55 元。

注 3：本期减少额 8,500,659,255.77 元。其中，本公司向国资委上交分红 368,709,100.00 元；分配永续债利息 5,854,540,974.79 元；煤电资源清产核资金额 2,330,541,714.43 元；其他因素减少 7,176,577.02 元，主要为原计入其他综合收益的公允价值变动直接转入未分配利润，本公司按持股比例计算减少未分配利润。

#### (六十一) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	325,126,218,126.97	265,604,230,417.01	268,578,111,752.82	205,491,008,707.50
电力	214,062,361,267.78	174,770,239,747.04	183,464,560,319.49	130,336,374,200.62
热力	7,452,587,110.11	9,090,665,756.91	6,758,490,169.68	7,847,404,028.15
煤炭	6,976,272,175.11	3,959,034,459.37	6,176,971,998.50	3,769,708,198.74
铝业	67,930,594,522.00	55,336,262,297.62	50,743,702,488.98	47,943,344,506.60
其他	28,704,403,051.98	22,448,028,156.07	21,434,386,776.17	15,594,177,773.39
2. 其他业务小计	7,182,786,119.66	3,481,636,106.88	6,217,521,134.50	3,053,557,562.68
材料销售	372,154,825.86	310,385,951.24	812,658,997.98	770,729,459.72
运输业务	7,500,236.02	11,119,945.46	41,625,350.70	37,078,227.63
加工、修理业务	49,698,520.55	81,573,892.93	7,762,216.94	35,935,317.92
资产出租收入	522,547,218.67	164,339,321.14	447,911,820.18	93,087,375.50
发电委托	402,727,582.99	205,663,103.98	188,906,686.40	97,178,108.46

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
运行				
职工培训	53,510,405.09	55,853,222.70	7,849,907.59	13,455,063.54
转移电量	128,346,088.20	39,217,810.93	502,417,958.28	156,908,238.63
垃圾清运 补贴收入	260,578,295.89	-49,202,009.19	181,175,406.75	427,181.73
其他	5,385,722,946.39	2,662,684,867.69	4,027,212,789.68	1,848,758,589.55
合计	332,309,004,246.63	269,085,866,523.89	274,795,632,887.32	208,544,566,270.18

## (六十二) 销售费用、管理费用、研发费用、财务费用

### 1、 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	297,221,540.98	256,564,300.92
运输费	102,192,651.65	186,369,337.63
销售服务费	87,884,435.56	130,734,810.94
包装费	46,707,072.56	34,931,048.96
折旧费	32,232,303.00	20,297,231.02
差旅费	28,235,020.14	22,309,869.50
佣金	25,761,968.15	14,211,330.76
业务招待费	20,676,410.27	15,328,428.82
招投标费	13,611,667.93	4,630,102.66
修理费	9,465,471.02	14,264,944.11
租赁费	7,608,518.58	13,084,821.66
广告宣传费	7,002,306.65	3,652,759.04
办公费	5,986,929.73	13,296,448.72
咨询费	5,496,694.75	1,650,897.45
业务经费	3,972,234.20	3,833,655.99
装卸费	3,557,463.50	10,374,109.74
会议费	2,674,412.51	2,279,785.64
材料及低值易耗品	2,223,941.72	3,346,110.06
仓储保管费	1,427,726.21	2,326,488.38
其他	60,750,716.33	23,580,957.54
合计	764,689,485.44	777,067,439.54

## 2、 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,406,427,404.13	4,258,552,889.79
折旧费	701,604,944.40	462,080,658.81
租赁费	340,163,129.06	328,428,279.27
物业管理费	315,131,049.57	265,656,020.71
无形资产摊销	308,246,424.08	292,403,483.88
咨询费	256,127,453.28	368,981,962.96
差旅费	198,625,310.27	147,136,747.11
办公费	151,877,134.00	124,680,770.49
审计费	98,785,340.28	89,787,149.17
业务招待费	95,768,289.28	69,147,247.37
车辆使用费	83,839,219.67	58,884,165.02
水电费	82,035,786.97	45,408,250.44
修理费	80,386,360.08	81,415,159.82
律师费	75,709,823.38	79,446,300.33
信息化费用	74,021,135.51	108,413,597.27
停工损失	60,187,645.80	49,217,451.10
保险费	53,584,129.01	50,488,118.55
广告宣传费	47,866,251.86	66,336,971.03
低值易耗品摊销	37,445,863.55	27,725,612.62
其他	1,003,033,040.49	330,217,693.67
合计	9,470,865,734.67	7,304,408,529.41

## 3、 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,415,977,057.50	1,264,752,558.50
委托开发费	760,355,387.36	352,664,440.03
折旧及摊销	260,497,546.66	126,057,565.45
勘探开发技术的现场试验费	1,442,380.95	36,902,000.00
新工艺规程制定费		8,845,000.00
研发性固定资产维护费用支出	74,860,482.58	126,358,659.78
新产品设计费	1,076,415.10	
其他	798,359,586.26	823,975,227.09
合计	3,312,568,856.41	2,739,555,450.85

#### 4、 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息费用	29,302,649,748.83	29,880,903,576.69
减：利息收入	329,494,377.26	320,974,488.58
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	58,126,632.10	239,811,549.63
其中：汇兑收益	714,319,346.79	1,303,569,612.42
汇兑损失	772,445,978.89	1,543,381,162.05
其他	765,825,745.28	443,909,130.97
合计	29,797,107,748.95	30,243,649,768.71

#### (六十三) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
增值税返还	357,639,185.97	227,692,811.31
个税手续费返还	12,404,807.08	12,447,899.37
按照当期可抵扣进项税额加计扣除的进项税额	191,014,020.22	179,389,115.61
政府补助—与日常经营活动相关	1,177,122,215.56	508,589,726.75
其他	705,414,672.18	1,252,955,592.15
合计	2,443,594,901.01	2,181,075,145.19

注：其他主要系稳岗补贴 20,933,419.27 元、供热补贴 30,148,460.61 元、专项递延收益结转 315,833,736.47 元、储煤补贴 44,254,638.16 元、税收返还 17,708,043.48 元、其他政府补助 236,136,706.88 元、环保补贴 16,745,459.67 元、搬迁补偿 23,654,207.64 元。

#### (六十四) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,894,181,503.42	3,070,297,308.30
成本法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	1,003,703,045.30	913,151,313.76
交易性金融资产持有期间的投资收益	253,965,595.84	469,145,777.16
处置交易性金融资产取得的投资收益	552,673,251.51	814,956.00
其他权益工具投资持有期间的投资收益	378,469,863.69	133,986,678.99
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（旧准则适用）		12,725,763.98
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（旧准则适用）		158,666,721.88

项目	本期发生额	上期发生额
持有至到期投资在持有期间的投资收益（旧准则适用）		264,545,349.75
处置持有至到期投资取得的投资收益（旧准则适用）		574,876.84
可供出售金融资产等取得的投资收益（旧准则适用）		29,666,083.02
处置可供出售金融资产取得的投资收益（旧准则适用）		-1,586,536.39
债权投资持有期间的投资收益	237,768,098.94	236,446,396.77
处置债权投资取得的投资收益	28,381,338.34	-10,946,475.37
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	201,574,684.19	
委托贷款收益	318,556,079.93	
处置以摊余成本计量的金融资产确认的投资收益（不含债权投资）	-196,956,938.71	-98,762,053.23
其他	-163,766,669.44	821,856,012.64
合计	5,508,549,853.01	6,000,582,174.10

#### (六十五) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	766,804,071.01	386,054,448.61
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（旧准则适用）		14,712,353.80
衍生金融资产		526,413.99
其他非流动金融资产	68,434,860.90	
交易性金融负债	133,175,953.81	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（旧准则适用）		-646,619,000.00
衍生金融负债	-732,301.86	-1,577,398.53
按公允价值计量的投资性房地产	-501,409,684.23	387,568,721.01
合计	466,272,899.63	140,665,538.88

#### (六十六) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	3,104,258,147.98	466,918,183.16
债权投资信用减值损失	-58,448,649.27	83,296,952.62
其他	436,344,413.03	36,155,722.34
合计	3,482,153,911.74	586,370,858.12

### (六十七) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
预付账款坏账损失	90,845,109.76	
坏账损失		1,854,110,576.95
存货跌价损失	202,545,118.18	62,732,929.78
合同资产减值损失	12,610,885.68	-4,760,990.43
持有待售资产减值损失		293,663,791.96
合同履约成本减值损失	-487,807.45	
可供出售金融资产减值损失（旧准则适用）		60,347,640.74
长期股权投资减值损失	742,300,212.08	278,719,979.85
固定资产减值损失	4,432,472,597.10	1,927,820,957.58
固定资产清理减值损失	361,922,979.77	15,637,407.66
在建工程减值损失	364,780,671.20	595,262,909.10
无形资产减值损失	295,672,090.41	164,547,874.07
商誉减值损失	90,235,637.20	1,422,046,023.90
其他	1,856,267,700.51	1,005,982,972.74
合计	8,449,165,194.44	7,676,112,073.90

### (六十八) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
处置未划分为持有待售的非流动资产而产生的处置利得或损失	241,644,360.71	270,582,106.83	241,644,360.71
非货币性资产交换中换出非流动资产产生的利得或损失	-63,300.44		-63,300.44
合计	241,581,060.27	270,582,106.83	241,581,060.27

### (六十九) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
盘盈利得	1,038,982.55	12,391,014.55	1,038,982.55
非流动资产毁损报废利得	44,818,906.40	15,907,539.91	44,818,906.40
接受捐赠	136,881.68	63,830,728.19	136,881.68
与企业日常活动无关的政府补助	177,721,150.80	200,746,915.21	177,721,150.80
罚款净收入	37,584,879.93	32,345,070.34	37,584,879.93
违约金收入	126,734,982.40	55,848,383.81	126,734,982.40
其他	842,722,211.23	1,006,524,844.33	842,722,211.23

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
合计	1,230,757,994.99	1,387,594,496.34	1,230,757,994.99

与企业日常活动无关的政府补助明细：

项目	本期发生额	上期发生额
节能、环保补助收入	6,276,860.42	8,187,285.28
小火电关停补贴收入	10,800,000.00	
其他政府补助收入（附加项）	160,644,290.38	192,557,330.51
合计	177,721,150.80	200,744,615.79

注：其他政府补助主要为税收返还为 8,863,562.20 元、供热补贴资金 26,628,000.00 元、各地政府扶持及各种奖励资金 125,152,728.18 元。

#### (七十) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
盘亏损失	23,980,968.73	3,809,669.93	23,980,968.73
非流动资产毁损报废损失	438,081,108.39	382,026,256.02	438,081,108.39
罚没支出	155,398,956.56	20,525,477.49	155,398,956.56
滞纳金、违约金	29,929,171.44	37,978,484.76	29,929,171.44
对外捐赠	90,110,315.77	284,437,553.01	90,110,315.77
非常损失	1,570,934.04	11,512,848.53	1,570,934.04
退回的政府补助支出	150,000.00	5,825,100.00	150,000.00
预计担保损失	698,719,252.73		698,719,252.73
预计未决诉讼损失		10,068,386.00	
其他	278,044,589.54	723,403,188.26	278,044,589.54
合计	1,715,985,297.20	1,479,586,964.00	1,715,985,297.20

(七十一) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,200,355,951.84	6,970,348,556.91
递延所得税调整	254,438,494.21	-105,713,915.85
其他		
合计	6,454,794,446.05	6,864,634,641.06

(七十二) 归属于母公司所有者的其他综合收益

项目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	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	607,703,520.52	84,196,602.18	523,506,918.34	875,356,733.19	214,423,624.96	660,933,108.23
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	32,937,578.47		32,937,578.47	-52,049.81		-52,049.81
3、其他权益工具投资公允价值变动	574,765,942.05	84,196,602.18	490,569,339.87	882,310,455.75	221,325,297.71	660,985,158.04
4、企业自身信用风险公允价值变动						
5、其他						
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	656,405,816.14	82,560,612.86	573,845,203.28	-1,698,073,407.38	-78,535,730.99	-1,619,537,676.39
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	195,305,506.60		195,305,506.60	-63,962,920.24		-63,962,920.24
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计	195,305,506.60		195,305,506.60	-63,962,920.24		-63,962,920.24
2、其他债权投资公允价值变动						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计						
3、可供出售金融资产公允价值变动损益（旧准则适用）				57,798,825.53	7,962,532.73	49,836,292.80
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计				57,798,825.53	7,962,532.73	49,836,292.80
4、金融资产重分类计入其他综合收益的金额						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						

项目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
小计						
5、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 (旧准则适用)				42,075,183.35		42,075,183.35
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计				42,075,183.35		42,075,183.35
6、其他债权投资信用减值准备						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计						
7、现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	622,271,732.17		622,271,732.17	-306,778,987.48	-96,417,589.70	-210,361,397.78
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
转为被套期项目初始确认金额的调整额				19,891,510.53		19,891,510.53
小计	622,271,732.17		622,271,732.17	-326,670,498.01	-96,417,589.70	-230,252,908.31
8、外币财务报表折算差额	-491,413,874.06		-491,413,874.06	-861,036,253.82		-861,036,253.82
减：前期计入其他综合收益当期转入损益				425,417.00		425,417.00
小计	-491,413,874.06		-491,413,874.06	-861,461,670.82		-861,461,670.82
9、其他	330,242,451.43	82,560,612.86	247,681,838.57	-545,852,327.19	9,919,325.98	-555,771,653.17
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计	330,242,451.43	82,560,612.86	247,681,838.57	-545,852,327.19	9,919,325.98	-555,771,653.17
三、其他综合收益合计	1,264,109,336.66	166,757,215.04	1,097,352,121.62	-815,815,001.44	142,789,566.72	-958,604,568.16

(七十三) 借款费用

项目	本期资本化率	本期资本化的借款费用金额
压水堆示范工程项目	3.44%	786,362,527.67
海阳核电二期工程	3.99%	461,454,318.83
羊曲水电站	4.50%	298,102,568.79
徐闻海上风电项目	4.11%	182,594,573.91
土耳其 EMBA 发电 2*660MW 燃煤电站项目	3.21%	168,213,310.95
山西中电神头第二发电有限责任公司 2*1000MW'上大压小'项目	4.24%	148,291,802.90
彭泽核电项目	4.23%	122,734,205.30
如东和风 400MW 风电项目 (H4#)	4.03%	110,752,440.44
如东海翔 400MW 风电项目 (H7#)	4.35%	110,715,203.81
国家电投揭阳 90 万千瓦海上风电场项目	3.92%	100,148,548.55
四川公司：剑科水电站工程建设项目	4.40%	99,732,471.16
山东海上半岛南 3 号 300MW 风电项目	4.10%	77,611,242.31
夏日哈木项目	4.58%	65,560,117.43
广西白龙核电项目	4.29%	65,088,461.26
廉江核电项目	4.23%	51,094,022.55
闵行燃气蒸汽联合循环机组项目	4.35%	46,886,396.55
张北禾润：张北'互联网+智慧能源'示范项目 300 兆瓦风电项目	4.15%	25,630,782.85
通渭义岗二期第一风电场 10 万千瓦项目	4.31%	25,422,654.45
越南嘉莱雅蓓 99 兆瓦风电项目	4.60%	24,566,538.53
广东阳春回头龙 96MW 风电项目	4.42%	21,236,608.74
国家电投揭东热电联产项目	4.12%	18,790,739.89
沅江柴下洲风电场二期	4.75%	18,784,845.15
中电常熟燃机热电联产项目	4.20%	17,950,597.00
湖南通道县播阳风电场 50MW 一期工程	4.90%	15,109,660.83
(兴电)绥化安达(二期)网源友好型光伏平价项目	4.00%	14,407,694.53
国家电投黄梅太白湖风电场一期项目	4.51%	14,192,842.49
武川县 50 兆瓦风电清洁能源供暖项目	4.50%	14,157,980.71
青铜峡古峡 100MW 风电项目	4.90%	13,752,490.48
揭阳港前詹作业区通用码头一期工程	4.15%	13,363,070.89
灵寿县生活垃圾焚烧发电项目	3.94%	12,536,736.10
北郊燃机热电项目一期	4.78%	12,173,243.07
竞价光伏 14#地块	5.00%	12,148,297.63
越南昆嵩新讯日 50MW 风电项目	4.60%	12,100,090.18
竞价光伏 15#地块	5.00%	11,960,327.79
世博能源 A 片区能源中心项目	4.00%	11,172,319.94

项目	本期资本化率	本期资本化的借款费用金额
竞价光伏 16#地块	5.00%	10,635,985.32
阳春巨阳 120MW 项目	5.30%	10,592,738.44
中电新能源：铁岭环保：铁岭环保发电项目	3.40%	10,589,454.91
阜新天阜 100MW 光伏项目	4.16%	10,246,366.52
涡阳垃圾焚烧发电项目	4.76%	10,055,231.19
湖南通道县播阳风电场 50MW 二期工程	4.90%	10,035,554.37

## (七十四) 租赁

### 1、 融资租赁出租人

项目	金额
一、收入情况	4,604,936,045.66
销售损益	
租赁投资净额的融资收益	4,604,936,045.66
与未纳入租赁投资净额的可变租赁付款额相关的收入	
二、资产负债表日后将收到的未折现租赁收款额	80,068,668,459.08
第 1 年	15,467,618,821.36
第 2 年	15,265,657,209.07
第 3 年	18,833,353,382.39
第 4 年	11,728,188,737.01
第 5 年	8,595,727,517.96
5 年以上	10,178,122,791.29
三、未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节	
剩余年度将收到的未折现租赁收款额小计	80,068,668,459.08
减：未实现融资收益	12,841,676,604.70
加：未担保余值的现值	
租赁投资净额	67,226,991,854.38

### 2、 经营租赁出租人

项目	金额
一、收入情况	
租赁收入	62,704,337.71
其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	
二、资产负债表日后将收到的未折现租赁收款额	
第 1 年	54,647,416.04
第 2 年	54,511,690.83

项目	金额
第 3 年	2,127,819.30
第 4 年	1,776,455.80
第 5 年	1,776,455.80
5 年以上	4,574,373.75

### 3、 承租人信息披露

项目	金额
租赁负债的利息费用	968,380,688.91
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	107,286,299.28
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	664,403.91
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	1,395,590,971.80
其中：售后租回交易产生部分	363,682,967.76
转租使用权资产取得的收入	49,001,988.76
与租赁相关的总现金流出	6,808,586,865.39
售后租回交易产生的相关损益	-33,008,050.11
售后租回交易现金流入	3,274,736,159.05
售后租回交易现金流出	1,637,147,416.39
其他	

(七十五) 分部信息

项目	电力		热力		煤炭	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
一、营业收入	23,946,539.39	20,690,342.90	1,090,483.54	1,013,835.63	1,621,862.11	1,439,753.92
其中：对外交易收入	21,859,343.49	19,006,508.11	751,359.78	701,588.52	723,685.05	664,084.14
分部间交易收入	2,087,195.90	1,683,834.79	339,123.77	312,247.11	898,177.06	775,669.78
二、对联营和合营企业的投资收益	400,544.02	279,641.20	10.29	203.49	10,417.30	9,499.73
三、资产减值损失	-573,621.58	-530,123.84	-4,739.94	-1,452.70	-103,403.90	-23,129.17
四、信用减值损失	-204,045.88	-4,808.30	-13,078.37	-258.24	-5,228.55	-187.38
五、折旧费和摊销费	3,774,353.01	3,414,908.90	95,400.04	74,848.74	105,843.84	129,810.15
六、利润总额	1,107,359.12	3,029,577.62	-278,425.14	-124,861.33	210,500.81	263,408.06
七、所得税费用	307,310.98	435,396.21	-2,268.19	2,805.15	61,322.17	76,494.14
八、净利润	800,048.14	2,594,181.41	-276,156.95	-127,666.48	149,178.64	186,913.93
九、资产总额	186,887,706.06	180,277,884.88	2,316,852.25	2,384,654.90	3,901,402.05	3,724,135.85
十、负债总额	114,878,253.64	107,949,383.89	1,810,946.30	1,703,533.53	1,912,387.35	2,292,247.40
十一、其他重要的非现金项目	274,687.47	165,674.48	16,519.09	315.86	249.87	3,998.25
其中：折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	96,386.43	38,235.43	16,519.09	315.86		2,408.57
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						

项目	铝业		其他		合并抵消		合计	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期
一、营业收入	11,034,366.96	7,372,940.80	9,431,240.34	6,336,109.61	-13,893,591.92	-9,373,419.57	33,230,900.42	27,479,563.29
其中：对外交易收入	6,835,244.79	5,199,866.82	3,061,267.32	1,907,515.70			33,230,900.42	27,479,563.29
分部间交易收入	4,199,122.17	2,173,073.98	6,369,973.02	4,428,593.91	-13,893,591.92	-9,373,419.57		
二、对联营和合营企业的投资收益	-31,220.67	-40,557.09	11,874.18	43,401.50	-102,206.97	14,840.90	289,418.15	307,029.73
三、资产减值损失	-17,573.18	-12,879.93	-148,107.87	-159,060.84	2,529.94	-40,964.73	-844,916.52	-767,611.21
四、信用减值损失	-2,903.80	-35,677.67	-125,125.09	-47,310.32	2,166.30	29,604.82	-348,215.39	-58,637.09
五、折旧费和摊销费	267,639.66	229,055.73	224,361.05	182,080.75	3,517.59	198,192.98	4,471,115.19	4,228,897.25
六、利润总额	648,729.00	-42,797.92	429,017.84	-25,793.28	-1,036,208.46	-1,053,568.61	1,080,973.17	2,045,964.54
七、所得税费用	108,258.03	32,000.75	194,092.63	153,281.49	-23,236.17	-13,514.28	645,479.44	686,463.46
八、净利润	540,470.98	-74,798.67	234,925.21	-179,074.77	-1,012,972.29	-1,040,054.35	435,493.72	1,359,501.07
九、资产总额	7,073,316.12	6,720,562.04	43,083,643.77	33,505,660.21	-94,151,022.57	-94,057,498.33	149,111,897.68	132,555,399.55
十、负债总额	4,207,227.49	5,200,806.96	27,313,480.17	23,914,346.18	-40,024,145.62	-42,621,284.69	110,098,149.33	98,439,033.27
十一、其他重要的非现金项目	0.19	-31,272.80	6,174.58	37,620.51	6,174.58	66,479.84	303,805.77	242,816.14
其中：折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	0.19			3,075.89			112,905.70	44,035.75
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		-31,272.80	6,174.58	34,544.62	6,174.58	66,479.84	190,900.07	198,780.39

### 分部按产品或业务划分的对外交易收入

项目	本期发生额	上期发生额
电力	218,593,434,938.97	190,065,081,191.21
热力	7,513,597,751.22	7,015,885,170.37
煤炭	7,236,850,471.00	6,640,841,446.50
铝业	68,352,447,868.41	51,998,668,079.28
其他	30,612,673,217.04	19,075,156,999.96
小计	332,309,004,246.63	274,795,632,887.32

### (七十六) 合并现金流量表

#### 1、 将净利润调节为经营活动现金流量的信息情况

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	4,354,937,217.08	13,595,010,743.46
加：资产减值损失	8,449,165,194.44	7,676,112,073.90
信用减值损失	3,482,153,911.74	586,370,858.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,935,288,505.43	38,351,976,576.29
使用权资产折旧	1,271,684,972.50	222,122,611.49
无形资产摊销	1,412,334,375.05	1,235,082,602.39
长期待摊费用摊销	582,285,122.72	739,883,427.58
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）	-241,644,360.71	-270,582,106.83
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	393,262,201.99	279,312,805.25
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-466,272,899.63	-143,619,514.88
财务费用（收益以“—”号填列）	29,302,649,748.83	29,508,088,286.14
投资损失（收益以“—”号填列）	-5,705,506,791.72	-6,034,582,174.10
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-500,611,774.40	68,179,892.06
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	755,050,268.61	-174,180,393.41
存货的减少（增加以“—”号填列）	-7,260,075,645.01	241,868,897.87
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-26,787,518,932.43	-32,237,218,529.02
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-5,935,452,838.96	2,692,576,355.81
其他	-3,725,592,484.28	-1,273,137,059.15
经营活动产生的现金流量净额	43,316,135,791.25	55,063,265,352.97
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	28,570,000.00	
一年内到期的可转换公司债券		

补充资料	本期发生额	上期发生额
融资租入固定资产	2,317,313,086.36	25,058,690,790.79
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	19,382,510,009.49	19,192,077,627.28
减：现金的期初余额	19,192,077,627.28	24,193,262,514.89
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	190,432,382.21	-5,001,184,887.61

## 2、 本期取得子公司和收到处置子公司的现金净额情况

项目	金额
一、本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	10,010,616,626.11
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	836,138,700.12
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	202,307,182.00
取得子公司支付的现金净额	9,376,785,107.99
二、本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	909,346,145.74
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	240,761,122.63
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	668,585,023.11

## 3、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	19,382,510,009.49	19,192,077,627.28
其中：库存现金	1,828,789.40	10,149,051.59
可随时用于支付的银行存款	18,950,442,254.97	18,466,805,984.49
可随时用于支付的其他货币资金	430,238,965.12	715,122,591.20
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	19,382,510,009.49	19,192,077,627.28
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(七十七) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			4,895,771,146.39
其中：美元	402,824,201.08	6.38	2,568,286,258.82
欧元	2,853.95	7.22	20,609.79
日元	2,039,576,765.24	0.06	113,023,146.30
港币	546,352,798.24	0.82	446,698,047.84
土耳其里拉	12,648,212.28	0.48	6,099,473.89
坦桑尼亚先令	1,951,051.19		5,408.39
里拉	198,651.88	0.48	95,789.93
林吉特	588,741.97	1.53	898,773.48
巴基斯坦卢比	14,318,064,406.16	0.04	511,154,899.30
印度尼西亚卢比	11,007,793,862.29		4,920,483.85
巴西雷亚尔	2,386,082.26	1.14	2,728,723.67
南非兰特	722.58	0.40	289.32
越南盾	63,309,668,355.00		219,859,287.30
西非法郎	42,271,080.29	0.01	464,981.88
新加坡元	600.00	4.59	2,752.50
几内亚法郎	139,887,496.00		98,187.12
缅甸元	40,755,654,537.58		146,033,257.85
哈萨克斯坦坚戈	4,234,107,362.52	0.01	62,241,378.23
其他	739,557,667,934.10		813,139,396.93
应收账款			313,870,864.13
其中：美元	9,897,447.65	6.38	63,252,480.52
巴西雷亚尔	2,773,096.43	1.14	3,171,313.08
巴基斯坦卢比	1,034,764,790.76	0.04	43,853,799.11
欧元	8,331,481.26	7.22	60,150,795.25
林吉特	60,885,251.09	1.53	92,947,424.32
土耳其里拉	65,217,591.12	0.48	31,450,531.14
日元	343,670,860.06	0.06	19,044,520.71
预付账款			151,608.27
其中：美元	798.50	6.38	5,091.00
欧元	494.30	7.22	3,568.70
英镑	16,446.20	8.61	141,542.58
瑞士法郎	201.50	6.98	1,405.99
其他应收款			667,255,390.06
其中：美元	90,578,069.80	6.38	577,498,599.62
欧元	7,550,109.80	7.22	54,509,527.72

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
港币	1,677,778.69	0.82	1,371,751.86
土耳其里拉	15,997.43	0.48	7,714.60
日元	611,166,584.14	0.06	33,867,796.26
合同负债			1,333,936.40
其中：美元	65,336.39	6.38	416,565.22
欧元	127,065.00	7.22	917,371.18
短期借款			10,741,248,496.33
其中：欧元	72,803,534.41	7.22	525,619,677.38
日元	106,210,000,000.00	0.06	5,885,627,150.00
美元	595,634,595.83	6.38	3,797,587,492.63
港币	652,068,801.37	0.82	532,414,176.32
应付账款			1,391,301,288.91
其中：美元	197,326,923.39	6.38	1,260,997,971.21
欧元	8,068,057.64	7.67	61,919,921.99
土耳其里拉	54,246,135.72	0.48	26,159,656.49
日元	90,000,000.00	0.06	4,987,350.00
巴西雷亚尔	11,324,757.42	1.14	12,950,992.58
印度尼西亚卢比	18,383,022,793.00		8,217,211.19
越南盾	66,000,000.00		19,272.00
巴基斯坦卢比	10,768,979.40	0.04	384,452.57
瑞士法郎	2,250,000.00	6.85	15,407,775.00
英镑	29,825.00	8.61	256,685.88
其他应付款			1,022,743,112.69
其中：美元	3,846,391.94	6.38	24,523,441.09
欧元	1,143,184.90	7.22	8,253,452.02
土耳其里拉	9,598.46	0.48	4,628.76
坦桑尼亚先令	106,222,500.00		294,453.02
日元	717,872,410.00	0.06	39,780,899.60
印度尼西亚卢比	1,577,289,010.61		705,048.38
巴西雷亚尔	788,678,968.17	1.14	901,933,267.99
南非兰特	149,326.79	0.44	65,629.12
巴基斯坦卢比	1,320,955,202.10	0.04	47,158,100.70
西非法郎	2,199,272.97	0.01	24,192.01
一年内到期的非流动负债			114,408,895.75
其中：美元	416,147.71	6.38	2,653,232.95
欧元	6,359,214.22	7.22	45,911,618.90
港币	231,852.23	0.82	189,562.38
土耳其里拉	5,369,946.79	0.48	2,589,603.14

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
日元	1,138,047,069.93	0.06	63,064,878.38
长期借款			10,980,660,429.58
其中：美元	1,611,531,750.50	6.38	10,281,572,568.19
欧元	16,655,000.00	7.22	120,244,103.50
日元	10,091,920,200.09	0.06	559,243,757.89
越南盾	70,000,000,000.00		19,600,000.00
应付债券			8,303,438,972.18
其中：美元	1,302,357,227.00	6.38	8,303,438,972.18

#### (七十八) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,515,123,854.22	央行法定准备金、汇票保证金、信用证保证金等
应收票据	44,086,775.43	质押贷款
应收账款	26,653,104,290.20	质押贷款
存货	73,500,000.00	用于担保的资产
固定资产	25,673,668,266.03	融资租入资产
无形资产	1,518,428,131.31	用于担保的资产
在建工程	12,425,746,007.51	用于担保的资产
使用权资产	4,808,317,067.96	融资租入资产
其他	62,757,261,762.47	质押
合计	139,469,236,155.13	

## 九、或有事项

### (一) 或有负债

#### 1、未决诉讼或未决仲裁形成的或有负债

##### (1) 本公司子公司国家电投集团东方新能源股份有限公司诉讼事项

##### ① 百瑞信托诉讼事项：

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司之子公司百瑞信托涉及的未决诉讼共 5 宗，

项目	案件宗数	涉案金额（万元）	备注
作为原告/申请人的诉讼/执行事项	5	171,185.00	注释

注：作为原告/申请人的诉讼/执行事项，均为信托项目纠纷，系百瑞信托为了履行管理职责及维护委托人利益而提起的诉讼/强制执行申请。

##### ② 先融风管诉讼事项：

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司之子公司先融风管，涉讼案件金额在 100 万以上的诉讼事项如下：

项目	涉及个数	涉诉金额（万元）	备注
起诉事项	1	2,543.30	注释

注：先融风管起诉事项 1 宗，涉及标的金额 2,543.30 万元，系上海百润企业发展有限公司、无锡世界贸易中心有限公司买卖合同纠纷，2021 年 4 月 19 日天津市第三中级人民法院出具判决书，并查封上海百润旗下抵押的 9 套房产，并执行法拍程序，截止 2022 年 12 月 31 日第一次拍卖正在公示中。

**(2) 本公司下属子公司中电投山西铝业有限公司（甲方）与孟爱威（乙方）就采矿权转让合同纠纷，（乙方）起诉（甲方）纠纷**

本案先后经过忻州中院、山西省高院四次审理，省高院终审判决山西铝业支付孟爱威整合费用及利息共计 1.5 亿元，山西铝业不服判决，向最高院申请再审。2019 年 11 月，最高院开庭审理本案，2020 年 3 月 10 日，公司收到最高院再审裁定（2019 年最高法民再 253 号），裁定一是撤销山西省高级人民法院（2018）晋民终 609 号民事判决及山西省忻州市中级人民法院（2017）晋 09 民初 6 号民事判决。二是发回山西省忻州市中级人民法院重审。目前案件正在审理当中。

**(3) 本公司下属子公司国家电投集团内蒙古能源有限公司合同纠纷**

① 蒙古能源有限公司下属子公司白音华煤电之分公司国家电投集团内蒙古白音华煤电有限公司煤电硅分公司（以下简称“煤电硅公司”）厂前区工程施工合同纠纷，北京建工一建工程建设有限公司诉煤电硅公司施工合同纠纷一案，于 2018 年 6 月 20 日作出一审判决【（2016）内 2526 民初 390 号】，判煤电硅公司支付工程款 5,936,160.00 元，缓建停工损失 5,902,652.00 元，对于上述判决结果，工程款在一审判决之前已支付，对支付缓建停工损失 5,902,652.00 元，煤电硅公司不服判决并已上诉锡林郭勒盟中级人民法院。

② 蒙古能源有限公司下属子公司霍煤鸿骏铝电公司与嘉能可公司（GLENCORE AG）于 2008 年签订了《十年期氧化铝合同》（2008 年 7 月至 2019 年 6 月）（以下简称“合同”），合同总量 250 万吨，每个合同年交货量 25 万吨，合同约定国产氧化铝交货量占比不得超过 40%。后嘉能可公司未按合同约定交付进口氧化铝，构成违约。

2019 年 4 月 28 日，霍煤鸿骏铝电公司向香港国际仲裁中心提交仲裁申请。

2019 年 4 月 30 日，香港国际仲裁中心受理本案。2020 年 3 月，霍煤鸿骏铝电公司收到嘉能可代理律师事务所的《答辩书、反诉书和交叉请求书》，嘉能可在反诉中提出霍煤鸿骏铝电公司存在拒绝接受货物的违约行为，截至 2020 年 1 月 31 日，估计损失至少 33,212,659.14 美元，另表示霍煤鸿骏铝电公司违反氧化铝《销售合同》相关约定，未提供其年度氧化铝采购计划，也未提供嘉能可参与其氧化铝采购谈判和报价的权利和机会，损失暂时无法计算。2020 年 6 月 17 日，嘉能可公司提取霍煤鸿骏在中国银行股份有限公司通过分行开具的 2000 万美元备用信用证。霍煤鸿骏与嘉能可公司已完成证据交换，现已进入证人证言、专家论证阶段。本案件尚需香港国际仲裁中心仲裁，待本案件对公司利润影响最终确定后另行披露具体情况。

## 2、对集团内、集团外单位提供担保情况（金额单位：人民币万元）

### （1）融资担保情况表

序号	担保单位	担保对象			担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	本年新增担保金额
		名称	企业性质	是否为上市公司					
	合计						6,761,756.12	1,595,024.00	
	一、对集团内						6,472,934.96	1,484,240.95	
1	重庆远达烟气治理特许经营有限公司	内蒙古远达首大环保有限责任公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	连带责任保证	4,590.00	-
2	贵州西电电力股份有限公司	国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	28,775.71	-
3	贵州西电电力股份有限公司	国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	21,503.45	-
4	贵州西电电力股份有限公司	国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	17,850.00	-
5	贵州西电电力股份有限公司	国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	6,125.00	-
6	贵州西电电力股份有限公司	国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	17,605.00	-
7	贵州西电电力股份有限公司	国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	27,500.00	-
8	贵州西电电力股份有限公司	国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	16,125.10	-
9	贵州西电电力股份有限公司	国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	5,405.00	-
10	贵州西电电力股份有限公司	国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	17,605.00	-
11	贵州西电电力股份有限公司	国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	7,351.72	-

序号	担保单位	担保对象			担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	本年新增担保金额
		名称	企业性质	是否为上市公司					
12	蒙东协合新能源有限公司	鹤壁协合浚龙风力发电有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	10,600.00	-
13	蒙东协合新能源有限公司	蒙东协合扎鲁特旗白音查干风力发电有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	2,876.00	-
14	漳平市华口水电有限公司	诏安中电光伏发电有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	4,910.00	-
15	朝阳燕山湖发电有限公司	朝阳丰宇能源发展有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	7,780.00	-
16	国家电投集团重庆电力有限公司	贵州省习水鼎泰能源开发有限责任公司	国有控股	否	一般保证	贷款担保	无反担保	526.29	-
17	国家电投集团重庆电力有限公司	重庆市丰都县五洞岩风力发电有限公司	国有控股	否	一般保证	贷款担保	无反担保	66,435.92	3,019.37
18	国家电投集团重庆电力有限公司	贵州省习水鼎泰能源开发有限责任公司	国有控股	否	一般保证	贷款担保	无反担保	4,548.96	-
19	国家电投集团重庆电力有限公司	贵州省习水鼎泰能源开发有限责任公司	国有控股	否	一般保证	贷款担保	无反担保	3,032.64	-
20	国家电投集团重庆电力有限公司	贵州省习水鼎泰能源开发有限责任公司	国有控股	否	一般保证	贷款担保	无反担保	3,159.00	-
21	国家电投集团重庆电力有限公司	贵州省习水鼎泰能源开发有限责任公司	国有控股	否	一般保证	贷款担保	无反担保	1,895.40	-
22	国家电投集团远达环保股份有限公司	国家电投集团远达水务有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	质押	18,440.00	18,440.00
23	国家电投集团远达环保股份有限公司	国家电投集团远达水务有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	质押	1,600.00	1,600.00
24	国家电投集团远达环保股份有限公司	国家电投集团远达水务有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	质押	6,776.00	6,776.00

序号	担保单位	担保对象			担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	本年新增担保金额
		名称	企业性质	是否为上市公司					
25	国家电投集团远达水务有限公司	朝阳海里远达水务有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	2,234.00	2,234.00
26	国家电投集团远达水务有限公司	朝阳海里远达水务有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	12,500.00	12,500.00
27	国家电投集团贵州金元股份有限公司	贵州鸭溪发电有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	4,279.00	-
28	国家电投集团贵州金元股份有限公司	贵州金元茶园发电有限责任公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	10,697.51	-
29	国家电投集团贵州金元股份有限公司	贵州中水能源股份有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	13,800.00	-
30	国家电投集团贵州金元股份有限公司	贵州金元黔西发电有限责任公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	3,556.00	-
31	国家电投集团贵州金元股份有限公司	贵州金元黔西发电有限责任公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	8,892.00	-
32	国家电投集团贵州金元股份有限公司	贵州蒙江流域开发有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	24,454.32	24,454.32
33	国家电投集团贵州金元股份有限公司	国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	12,993.40	-
34	国家电投集团贵州金元股份有限公司	国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	11,945.21	-
35	国家电投集团贵州金元股份有限公司	国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	30,000.00	30,000.00
36	国家电投集团贵州金元股份有限公司	贵州金元黔西发电有限责任公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	17,784.00	-
37	国家电投集团贵州金元股份有限公司	贵州金元黔西发电有限责任公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	8,892.00	-

序号	担保单位	担保对象			担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	本年新增担保金额
		名称	企业性质	是否为上市公司					
38	国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司	上林协鑫光伏电力有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	31,313.00	31,313.00
39	国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司	贞丰兴源光伏科技有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	抵押	18,000.00	18,000.00
40	国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司	黔西南州义龙中弘绿色能源有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	24,000.00	24,000.00
41	国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司	兴仁市亚玛顿新能源有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	10,000.00	10,000.00
42	国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司	赫章新叶新能源科技有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	15,800.00	15,800.00
43	国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司	上林县鑫安光伏电力有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	14,295.00	14,295.00
44	国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司	钦州鑫金光伏电力有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	35,288.00	35,288.00
45	国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司	纳雍威能新能源有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	17,500.00	17,500.00
46	国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司	定安协鑫光伏电力有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	16,000.00	16,000.00
47	国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司	黔西南州中弘新能源有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	17,194.00	17,194.00
48	国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司	英德协鑫光伏电力有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	9,000.00	9,000.00
49	国家电投集团湖北绿动新能源有限公司	广水绿动光伏发电有限公司	国有独资	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	13,400.00	-
50	国家电投集团湖北绿动新能源有限公司	国家电投集团荆门绿动能源有限公司	国有独资	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	8,800.00	-

序号	担保单位	担保对象			担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	本年新增担保金额
		名称	企业性质	是否为上市公司					
51	国家电投集团湖北绿动新能源有限公司	沙洋绿动光伏发电有限公司	国有独资	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	22,600.00	-
52	国家电投集团湖北绿动新能源有限公司	汉川盛和新能源开发有限公司	国有独资	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	12,990.00	-
53	国家电投集团湖北绿动新能源有限公司	国家电投集团荆门绿动能源有限公司	国有独资	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	15,900.00	-
54	国家电投集团湖北绿动新能源有限公司	国家电投集团荆门绿动能源有限公司	国有独资	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	11,000.00	-
55	国家电投集团湖北绿动新能源有限公司	国家电投集团荆门绿动能源有限公司	国有独资	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	10,000.00	-
56	国家电投集团湖北绿动新能源有限公司	国家电投集团荆门绿动能源有限公司	国有独资	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	11,100.00	-
57	国家电投集团湖北绿动新能源有限公司	国家电投集团荆门绿动能源有限公司	国有独资	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	7,400.00	-
58	国家电投集团湖北绿动新能源有限公司	国家电投集团荆门绿动能源有限公司	国有独资	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	9,000.00	-
59	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	青铜峡铝业发电有限责任公司	国有控股	否	连带责任保证	其他担保	抵押	5,000.00	5,000.00
60	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	国家电投集团宁夏能源铝业中卫新能源有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	抵押	62,600.00	-
61	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	青铜峡铝业股份有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	抵押	12,000.00	12,000.00
62	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	青铜峡铝业股份有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	抵押	20,000.00	20,000.00
63	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	青铜峡铝业股份有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	抵押	1,800.00	1,800.00

序号	担保单位	担保对象			担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	本年新增担保金额
		名称	企业性质	是否为上市公司					
64	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	青铜峡铝业股份有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	抵押	5,000.00	5,000.00
65	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	青铜峡铝业股份有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	抵押	13,900.00	13,900.00
66	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	国能中卫热电有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	抵押	8,000.00	-
67	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	国家电投集团宁夏能源铝业中卫新能源有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	3,000.00	-
68	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	国家电投集团宁夏能源铝业中卫新能源有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	3,500.00	-
69	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	国家电投集团宁夏能源铝业中卫新能源有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	5,950.00	-
70	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	国家电投集团宁夏能源铝业中卫新能源有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	9,900.00	-
71	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	国家电投集团宁夏能源铝业吴忠新能源有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	10,000.00	-
72	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	国家电投集团宁夏能源铝业银川新能源有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	7,990.00	-
73	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	青铜峡铝业股份有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	抵押	18,000.00	18,000.00
74	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	青铜峡铝业发电有限责任公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	抵押	835.14	-
75	国家电投集团宁夏能源铝业中卫新能源有限公司	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	25,000.00	25,000.00
76	国家电投集团四川电力有限公司（母公司）	中电投四川阿坝新能源有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	10,500.00	-

序号	担保单位	担保对象			担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	本年新增担保金额
		名称	企业性质	是否为上市公司					
77	国家电投集团四川电力有限公司（母公司）	乡城新能光伏开发有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	12,875.00	-
78	国家电投集团四川电力有限公司（母公司）	四川智慧新能售电有限责任公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	750.00	-
79	国家电投集团四川电力有限公司（母公司）	乡城新能光伏开发有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	7,850.00	-
80	国家电投集团四川电力有限公司（母公司）	金川县撒瓦脚光伏发电有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	11,603.25	-
81	国家电投集团四川电力有限公司（母公司）	乡城新能光伏开发有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	12,950.00	-
82	国家电投集团内蒙古能源有限公司	通辽发电总厂有限责任公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	一般保证	30,000.00	-
83	国家电投集团内蒙古能源有限公司	通辽发电总厂有限责任公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	一般保证	19,800.00	-
84	国家电投集团内蒙古能源有限公司	国家电投集团内蒙古白音华煤电有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	71,100.00	71,100.00
85	国家电投集团内蒙古能源有限公司	锦赤铁路有限责任公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	一般保证	15,000.00	-
86	国家电投集团内蒙古能源有限公司	锦赤铁路有限责任公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	一般保证	40,000.00	40,000.00
87	国家电投集团内蒙古能源有限公司	国家电投集团内蒙古白音华煤电有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	5,510.11	5,510.11
88	国家电投集团内蒙古能源有限公司	国家电投集团内蒙古白音华煤电有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	19,744.57	19,744.57
89	国家电投集团内蒙古白音华煤电有限公司	荆门协合风力发电有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	750.00	-

序号	担保单位	担保对象			担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	本年新增担保金额
		名称	企业性质	是否为上市公司					
90	国家电投集团云南国际电力投资有限公司	云南滇能会泽牛栏江水电开发有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	20,316.86	-
91	国家电投集团云南国际电力投资有限公司	云南滇能禄劝电磷开发有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	50,000.00	-
92	国家电投集团云南国际电力投资有限公司	云南滇能禄劝电磷开发有限公司	国有控股	否	其他方式	贷款担保	无反担保	73,000.00	-
93	国家电投集团云南国际电力投资有限公司	云南滇能牛栏江水电开发有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	18,000.00	-
94	国家电投集团云南国际电力投资有限公司	云南滇能禄劝电磷开发有限公司	国有控股	否	其他方式	贷款担保	无反担保	21,800.00	-
95	国家电投集团云南国际电力投资有限公司	云南滇能牛栏江水电开发有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	61,344.51	-
96	国家电投集团云南国际电力投资有限公司	彝良滇能洛泽河流域发电有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	16,333.68	-
97	国家电投集团东北电力有限公司	阜新发电有限责任公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保		60,000.00	60,000.00
98	国家电投集团东北电力有限公司	大连发电有限责任公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保		84,000.00	84,000.00
99	国家电力投资集团有限公司	贵溪发电有限责任公司	国有控股	否	一般保证	贷款担保	无反担保	560.00	-
100	国家电力投资集团有限公司	中国联合重型燃气轮机技术有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	1,000.00	1,000.00
101	国家电力投资集团有限公司	中国联合重型燃气轮机技术有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	12,000.00	-
102	国家电力投资集团有限公司	国家电投集团内蒙古白音华煤电有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	94,800.00	-

序号	担保单位	担保对象			担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	本年新增担保金额
		名称	企业性质	是否为上市公司					
103	国家电力投资集团有限公司	中国联合重型燃气轮机技术有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	12,200.00	-
104	国家电力投资集团有限公司	中国联合重型燃气轮机技术有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	84,700.00	-
105	国家电力投资集团有限公司	中国联合重型燃气轮机技术有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	6,600.00	-
106	国家电力投资集团有限公司	国家电投集团贵州遵义产业发展有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	65,200.00	-
107	国家电力投资集团有限公司	国家电投集团贵州遵义产业发展有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	102,000.00	-
108	国家电力投资集团有限公司	国家电投集团内蒙古白音华煤电有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	70,000.00	-
109	国家电力投资集团有限公司	中国联合重型燃气轮机技术有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	2,600.00	2,600.00
110	国家电力投资集团有限公司	中国联合重型燃气轮机技术有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	1,400.00	1,400.00
111	国家电力投资集团有限公司	国家电投集团郑州燃气发电有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	2,397.00	
112	国家电力投资集团有限公司	中国联合重型燃气轮机技术有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	1,350.00	1,350.00
113	国家电力投资集团有限公司	中国联合重型燃气轮机技术有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	5,000.00	5,000.00
114	国家电力投资集团有限公司	中国联合重型燃气轮机技术有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	5,000.00	5,000.00
115	国家电力投资集团有限公司	中国联合重型燃气轮机技术有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	5,000.00	5,000.00

序号	担保单位	担保对象			担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	本年新增担保金额
		名称	企业性质	是否为上市公司					
116	国家电力投资集团有限公司	中国联合重型燃气轮机技术有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	5,000.00	5,000.00
117	国家电力投资集团有限公司	中国联合重型燃气轮机技术有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	12,400.00	12,400.00
118	国家电力投资集团有限公司	中国联合重型燃气轮机技术有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	7,250.00	7,250.00
119	国家电力投资集团有限公司	SPIC 2016 US DOLLAR BOND COMPANY LIMITED	国有独资	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	206,092.13	-
120	国家电力投资集团有限公司	中国联合重型燃气轮机技术有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	5,000.00	5,000.00
121	国家电力投资集团有限公司	中国联合重型燃气轮机技术有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	10,000.00	10,000.00
122	国家电力投资集团有限公司	中国联合重型燃气轮机技术有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	15,000.00	15,000.00
123	国家电力投资集团有限公司	四川兴鼎电力有限责任公司	国有独资	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	44,000.00	
124	国家电力投资集团有限公司	中国联合重型燃气轮机技术有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	4,800.00	4,800.00
125	国家电力投资集团有限公司	中国联合重型燃气轮机技术有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	10,000.00	10,000.00
126	国家电力投资集团有限公司	SPIC 2018 USD Senior Perpetual Bond Company Limited	国有独资	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	343,486.89	-
127	国家电力投资集团有限公司	国家电投集团贵州遵义产业发展有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	37,092.00	-
128	国家电力投资集团有限公司	云南滇能禄劝电磷开发有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	106,300.00	-

序号	担保单位	担保对象			担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	本年新增担保金额
		名称	企业性质	是否为上市公司					
129	国家电力投资集团有限公司	SPIC Pacific Hydro Pty Ltd	国有独资	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	738,672.00	-
130	国家电力投资集团有限公司	国家电投集团云南国际电力投资有限公司	国有独资	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	70,400.00	-
131	国家电力投资集团有限公司	国电投南阳热电有限责任公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	16,200.00	-
132	国家电力投资集团有限公司	SPIC MTN COMPANY LTD	国有独资	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	686,973.78	-
133	国家电力投资集团有限公司	国家电投国际投资开发（几内亚）有限责任公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	1,563.07	-
134	国家电力投资集团有限公司	国家电投国际投资开发（几内亚）有限责任公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	40,690.15	-
135	国家电力投资集团有限公司	国家电投国际投资开发（几内亚）有限责任公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	10,710.31	-
136	国家电力投资集团有限公司	国家电投国际投资开发（几内亚）有限责任公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	2,000.00	-
137	国家电力投资集团有限公司	国家电投国际投资开发（几内亚）有限责任公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	4,096.54	4,096.54
138	国家电力投资集团有限公司	国家电投国际投资开发（几内亚）有限责任公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	2,000.00	2,000.00
139	国家电力投资集团有限公司	国家电投国际投资开发（几内亚）有限责任公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	2,000.00	2,000.00
140	国家电力投资集团有限公司	国家电投国际投资开发（几内亚）有限责任公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	4,943.09	4,943.09
141	国家电力投资集团有限公司	国家电投国际投资开发（几内亚）有限责任公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	3,586.00	3,586.00

序号	担保单位	担保对象			担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	本年新增担保金额
		名称	企业性质	是否为上市公司					
142	国家电力投资集团有限公司	国家电投集团山西铝业有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	120,000.00	
143	国家电力投资集团有限公司	国家电投国际投资开发（几内亚）有限责任公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	6,000.00	6,000.00
144	国家电力投资集团有限公司	中国联合重型燃气轮机技术有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	10,000.00	10,000.00
145	国家电力投资集团有限公司	中国联合重型燃气轮机技术有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	30,000.00	30,000.00
146	国家电力投资集团有限公司	中国联合重型燃气轮机技术有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	5,000.00	5,000.00
147	内蒙古电投能源股份有限公司	内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	国有控股	否	连带责任保证		连带责任保证	20,000.00	20,000.00
148	内蒙古电投能源股份有限公司	内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	国有控股	否	连带责任保证		连带责任保证	10,000.00	10,000.00
149	内蒙古电投能源股份有限公司	内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	国有控股	否	连带责任保证		连带责任保证	20,000.00	20,000.00
150	内蒙古电投能源股份有限公司	内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	国有控股	否	连带责任保证		连带责任保证	20,000.00	20,000.00
151	内蒙古电投能源股份有限公司	内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	国有控股	否	连带责任保证		连带责任保证	10,000.00	10,000.00
152	内蒙古电投能源股份有限公司	内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	国有控股	否	连带责任保证		连带责任保证	10,000.00	10,000.00
153	内蒙古电投能源股份有限公司	内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	国有控股	否	连带责任保证		连带责任保证	50,000.00	50,000.00
154	内蒙古电投能源股份有限公司	内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	国有控股	否	连带责任保证		连带责任保证	50,000.00	50,000.00

序号	担保单位	担保对象			担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	本年新增担保金额
		名称	企业性质	是否为上市公司					
155	内蒙古电投能源股份有限公司	内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	国有控股	否	连带责任保证		连带责任保证	10,000.00	10,000.00
156	内蒙古电投能源股份有限公司	内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	国有控股	否	连带责任保证		连带责任保证	30,000.00	30,000.00
157	内蒙古电投能源股份有限公司	内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	国有控股	否	连带责任保证		连带责任保证	8,000.00	8,000.00
158	内蒙古电投能源股份有限公司	内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	国有控股	否	连带责任保证		连带责任保证	10,000.00	10,000.00
159	内蒙古电投能源股份有限公司	内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	国有控股	否	连带责任保证		连带责任保证	10,000.00	10,000.00
160	内蒙古电投能源股份有限公司	内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	国有控股	否	连带责任保证		连带责任保证	10,000.00	10,000.00
161	内蒙古电投能源股份有限公司	内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	国有控股	否	连带责任保证		连带责任保证	10,000.00	10,000.00
162	内蒙古电投能源股份有限公司	内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	国有控股	否	连带责任保证		连带责任保证	10,000.00	10,000.00
163	内蒙古电投能源股份有限公司	内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	国有控股	否	连带责任保证		连带责任保证	10,000.00	10,000.00
164	内蒙古电投能源股份有限公司	内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	国有控股	否	连带责任保证		连带责任保证	20,000.00	20,000.00
165	云南滇能（集团）控股公司（本部）	云南滇能洒南江水电开发有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	50,000.00	-
166	云南滇能智慧能源有限公司	元谋惠光光伏发电有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	21,874.67	-
167	云南滇能智慧能源有限公司	关岭中机能源有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	14,630.00	14,630.00

序号	担保单位	担保对象			担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	本年新增担保金额
		名称	企业性质	是否为上市公司					
168	云南滇能智慧能源有限公司	纳雍中机能源有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	30,000.00	-
169	中电（福建）电力开发有限公司	重庆梅溪河流域水电开发有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	2,250.00	-
170	中电投蒙东能源集团有限责任公司	国家电投集团内蒙古白音华煤电有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	50,000.00	50,000.00
171	中电投蒙东能源集团有限责任公司	国家电投集团内蒙古白音华煤电有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	6,000.00	-
172	中电投蒙东能源集团有限责任公司	国家电投集团内蒙古白音华煤电有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	100,000.00	100,000.00
173	中电投蒙东能源集团有限责任公司	国家电投集团内蒙古白音华煤电有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	50,000.00	50,000.00
174	中电投蒙东能源集团有限责任公司	国家电投集团内蒙古白音华煤电有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	5,100.00	
175	中电投蒙东能源集团有限责任公司	国家电投集团内蒙古白音华煤电有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	3,900.00	
176	中电投蒙东能源集团有限责任公司	国家电投集团内蒙古白音华煤电有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	23,700.00	23,700.00
177	中电投蒙东能源集团有限责任公司	国家电投集团内蒙古白音华煤电有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	6,581.52	6,581.52
178	中电投蒙东能源集团有限责任公司	国家电投集团内蒙古白音华煤电有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	1,836.70	1,836.70
179	中电国际能源投资海南有限公司	江西中电仪能分布式能源有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	126.80	-
180	中电国际新能源控股有限公司	霸州中电环保发电有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	7,456.89	-

序号	担保单位	担保对象			担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	本年新增担保金额
		名称	企业性质	是否为上市公司					
181	中电国际新能源控股有限公司	霸州中电环保发电有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	19,700.00	-
182	中电国际新能源控股有限公司	霸州中电环保发电有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	4,500.00	-
183	中电国际新能源控股有限公司	霸州中电环保发电有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	2,719.54	-
184	中电国际新能源控股有限公司	霸州中电环保发电有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	2,015.10	-
185	中电国际新能源控股有限公司	中电（洪泽）热电有限公司	国有控股	否	一般保证	贷款担保	无反担保	580.00	-
186	中电国际新能源控股有限公司	铁岭中电环保发电有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	2,222.55	-
187	中电国际新能源控股有限公司	北镇中电环保发电有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	10,000.00	-
188	中电国际新能源控股有限公司	北镇中电环保发电有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	9,051.12	-
189	中电国际新能源控股有限公司	北镇中电环保发电有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	1,415.23	-
190	中电国际新能源控股有限公司	中电（洪泽）热电有限公司	国有控股	否	一般保证	贷款担保	无反担保	100.00	-
191	中电国际新能源控股有限公司	中电（洪泽）热电有限公司	国有控股	否	一般保证	贷款担保	无反担保	500.00	-
192	中电国际新能源控股有限公司	中电（洪泽）热电有限公司	国有控股	否	一般保证	贷款担保	无反担保	200.00	-
193	中电国际新能源控股有限公司	中电（洪泽）热电有限公司	国有控股	否	一般保证	贷款担保	无反担保	130.00	-

序号	担保单位	担保对象			担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	本年新增担保金额
		名称	企业性质	是否为上市公司					
194	中电国际新能源控股有限公司	中电（洪泽）热电有限公司	国有控股	否	一般保证	贷款担保	无反担保	350.00	-
195	中电国际新能源控股有限公司	中电（洪泽）热电有限公司	国有控股	否	一般保证	贷款担保	无反担保	400.00	-
196	中电国际新能源控股有限公司	中电（洪泽）热电有限公司	国有控股	否	一般保证	贷款担保	无反担保	300.00	-
197	中电国际新能源控股有限公司	中电（洪泽）热电有限公司	国有控股	否	一般保证	贷款担保	无反担保	500.00	-
198	中电国际新能源控股有限公司	中电（洪泽）热电有限公司	国有控股	否	一般保证	贷款担保	无反担保	400.00	-
199	中电国际新能源控股有限公司	中电（洪泽）热电有限公司	国有控股	否	一般保证	贷款担保	无反担保	380.00	-
200	中电国际新能源控股有限公司	中电（洪泽）热电有限公司	国有控股	否	一般保证	贷款担保	无反担保	420.00	-
201	中电国际新能源控股有限公司	中电（洪泽）热电有限公司	国有控股	否	一般保证	贷款担保	无反担保	120.00	-
202	中电国际新能源控股有限公司	中电（洪泽）热电有限公司	国有控股	否	一般保证	贷款担保	无反担保	600.00	-
203	中电国际新能源控股有限公司	中电（洪泽）热电有限公司	国有控股	否	一般保证	贷款担保	无反担保	280.00	-
204	中电国际新能源控股有限公司	中电（洪泽）热电有限公司	国有控股	否	一般保证	贷款担保	无反担保	220.00	-
205	中电国际新能源控股有限公司	中电（洪泽）热电有限公司	国有控股	否	一般保证	贷款担保	无反担保	580.00	-
206	中电国际新能源控股有限公司	中电（洪泽）热电有限公司	国有控股	否	一般保证	贷款担保	无反担保	420.00	-

序号	担保单位	担保对象			担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	本年新增担保金额
		名称	企业性质	是否为上市公司					
207	中电国际新能源控股有限公司	中电（洪泽）热电有限公司	国有控股	否	一般保证	贷款担保	无反担保	220.00	-
208	中电国际新能源控股有限公司	商丘中电环保发电有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	7,494.45	-
209	中电国际新能源控股有限公司	商丘中电环保发电有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	33,640.79	-
210	中电国际新能源控股有限公司	铁岭中电环保发电有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	523.10	-
211	中电国际新能源控股有限公司	铁岭中电环保发电有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	949.42	-
212	中电国际新能源控股有限公司	铁岭中电环保发电有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	204.93	-
213	中电国际新能源控股有限公司	铁岭中电环保发电有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	1,239.81	-
214	中电国际新能源控股有限公司	铁岭中电环保发电有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	12,800.00	-
215	中电国际新能源控股有限公司	铁岭中电环保发电有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	1,104.11	-
216	中电国际新能源控股有限公司	铁岭中电环保发电有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	2,452.29	-
217	中电国际新能源控股有限公司	铁岭中电环保发电有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	1,503.79	-
218	中国电力国际有限公司	札纳塔斯风电有限公司	国有控股	否	一般保证	履约担保	无反担保	12,801.09	12,801.09
219	中国电力国际有限公司	札纳塔斯风电有限公司	国有控股	否	一般保证	履约担保	无反担保	19,201.64	19,201.64

序号	担保单位	担保对象			担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	本年新增担保金额
		名称	企业性质	是否为上市公司					
220	中国电力国际有限公司	札纳塔斯风电有限公司	国有控股	否	一般保证	履约担保	无反担保	8,510.58	8,510.58
221	中国电力国际有限公司	札纳塔斯风电有限公司	国有控股	否	一般保证	履约担保	无反担保	13,960.28	13,960.28
222	中国电力国际有限公司	中电国际胡布发电有限公司	国有控股	否	一般保证	履约担保	无反担保	641,588.57	-
223	中国电力国际发展有限公司	中电（普安）新能源有限责任公司	外商	是	连带责任保证	贷款担保	无反担保	2,935.20	-
224	中国电力国际发展有限公司	中电（普安）新能源有限责任公司	外商	是	连带责任保证	贷款担保	无反担保	2,600.00	-
225	中国电力国际发展有限公司	中电（普安）发电有限责任公司	外商	是	连带责任保证	贷款担保	无反担保	13,911.58	-
226	中国电力国际发展有限公司	中电（普安）发电有限责任公司	外商	是	连带责任保证	贷款担保	无反担保	15,650.53	-
227	中国电力国际发展有限公司	中电（普安）发电有限责任公司	外商	是	连带责任保证	贷款担保	无反担保	22,000.00	-
228	中国电力国际发展有限公司	中电（普安）发电有限责任公司	外商	是	连带责任保证	贷款担保	无反担保	7,706.12	7,706.12
229	中国电力国际发展有限公司	中电（普安）发电有限责任公司	外商	是	连带责任保证	贷款担保	无反担保	1,600.00	-
230	中国电力国际发展有限公司	中电（普安）发电有限责任公司	外商	是	连带责任保证	贷款担保	无反担保	1,800.00	-
231	中国电力国际发展有限公司	中电（普安）发电有限责任公司	外商	是	连带责任保证	贷款担保	无反担保	8,000.00	-
232	中国电力国际发展有限公司	中电（普安）发电有限责任公司	外商	是	连带责任保证	贷款担保	无反担保	12,000.00	-

序号	担保单位	担保对象			担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	本年新增担保金额
		名称	企业性质	是否为上市公司					
233	中国电力国际发展有限公司	中电（普安）发电有限责任公司	外商	是	连带责任保证	贷款担保	无反担保	2,000.00	-
234	中国电力国际发展有限公司	中电（普安）发电有限责任公司	外商	是	连带责任保证	贷款担保	无反担保	10,000.00	-
235	中国电力国际发展有限公司	中电（普安）发电有限责任公司	外商	是	连带责任保证	贷款担保	无反担保	2,000.00	-
236	中国电力国际发展有限公司	中电（普安）发电有限责任公司	外商	是	连带责任保证	贷款担保	无反担保	3,000.00	-
237	中国电力国际发展有限公司	中电（普安）发电有限责任公司	外商	是	连带责任保证	贷款担保	无反担保	5,000.00	-
238	中国电力国际发展有限公司	中电（普安）发电有限责任公司	外商	是	连带责任保证	贷款担保	无反担保	4,000.00	-
239	中国电力国际发展有限公司	中电（普安）发电有限责任公司	外商	是	连带责任保证	贷款担保	无反担保	5,000.00	-
240	中国电力国际发展有限公司	中电（普安）发电有限责任公司	外商	是	连带责任保证	贷款担保	无反担保	5,000.00	-
241	中国电力国际发展有限公司	中电（普安）发电有限责任公司	外商	是	连带责任保证	贷款担保	无反担保	3,000.00	3,000.00
242	中国电力国际发展有限公司	中电（普安）发电有限责任公司	外商	是	连带责任保证	贷款担保	无反担保	1,500.00	1,500.00
243	中国电力国际发展有限公司	中电（普安）发电有限责任公司	外商	是	连带责任保证	贷款担保	无反担保	6,000.00	-
244	中国电力国际发展有限公司	中电（普安）新能源有限责任公司	外商	是	连带责任保证	贷款担保	无反担保	5,919.00	5,919.00
245	中国电力国际发展有限公司	中电（普安）新能源有限责任公司	外商	是	连带责任保证	贷款担保	无反担保	9,838.00	-

序号	担保单位	担保对象			担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	本年新增担保金额
		名称	企业性质	是否为上市公司					
246	中国电力国际发展有限公司	中电（普安）新能源有限责任公司	外商	是	连带责任保证	贷款担保	无反担保	17,611.20	-
247	上海电力股份有限公司	土耳其 EMBA 发电有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	一般保证	33,153.64	-
248	上海电力股份有限公司	上电茨城筑波太阳能发电株式会社	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	一般保证	59,565.00	-
	<b>二、对参股企业</b>							196,549.91	87,311.80
1	国家电投集团重庆电力有限公司	国家电投集团重庆白鹤电力有限公司	国有控股	否	一般保证	贷款担保	无反担保	13,500.00	-
2	国家电投集团重庆电力有限公司	国家电投集团重庆白鹤电力有限公司	国有控股	否	一般保证	贷款担保	无反担保	8,640.00	-
3	国家电投集团重庆电力有限公司	国家电投集团重庆白鹤电力有限公司	国有控股	否	一般保证	贷款担保	无反担保	12,825.00	-
4	国家电投集团重庆电力有限公司	国家电投集团重庆白鹤电力有限公司	国有控股	否	一般保证	贷款担保	无反担保	9,000.00	-
5	国家电投集团重庆电力有限公司	重庆国龙电力有限公司	国有控股	否	一般保证	贷款担保	无反担保	662.97	-
6	国家电投集团重庆电力有限公司	国家电投集团重庆白鹤电力有限公司	国有控股	否	一般保证	贷款担保	无反担保	8,550.00	-
7	国家电投集团重庆电力有限公司	国家电投集团重庆白鹤电力有限公司	国有控股	否	一般保证	贷款担保	无反担保	9,000.00	-
8	国家电投集团重庆电力有限公司	国家电投集团重庆白鹤电力有限公司	国有控股	否	一般保证	贷款担保	无反担保	3,105.00	3,105.00
9	国家电投集团重庆电力有限公司	国家电投集团重庆白鹤电力有限公司	国有控股	否	一般保证	贷款担保	无反担保	3,465.00	3,465.00
10	国家电投集团重庆电力有限公司	国家电投集团重庆白鹤电力有限公司	国有控股	否	一般保证	贷款担保	无反担保	10,800.00	-

序号	担保单位	担保对象			担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	本年新增担保金额
		名称	企业性质	是否为上市公司					
11	国家电投集团重庆电力有限公司	国家电投集团重庆白鹤电力有限公司	国有控股	否	一般保证	贷款担保	无反担保	9,000.00	9,000.00
12	国家电投集团重庆电力有限公司	重庆国龙电力有限公司	国有控股	否	一般保证	贷款担保	无反担保	245.00	-
13	国家电投集团重庆电力有限公司	重庆国龙电力有限公司	国有控股	否	一般保证	贷款担保	无反担保	1,453.68	-
14	国家电投集团重庆电力有限公司	重庆国龙电力有限公司	国有控股	否	一般保证	贷款担保	无反担保	1,633.33	-
15	国家电投集团重庆电力有限公司	重庆松溉发电有限公司	国有控股	否	一般保证	贷款担保	抵押	10,780.00	-
16	国家电投集团重庆电力有限公司	重庆国龙电力有限公司	国有控股	否	一般保证	贷款担保	无反担保	2,130.03	-
17	国家电投集团贵州金元股份有限公司	黄织铁路有限责任公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	6,018.10	-
18	国家电投集团浙江新能源有限公司	国家电投集团舟山智慧海洋科技有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	质押	1,641.80	1,641.80
19	国家电投集团山西清洁能源有限公司	偏关智慧能源风力发电有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	70,100.00	70,100.00
20	国家电力投资集团有限公司	重庆市能源投资集团有限公司	国有控股	否	一般保证	贷款担保	无反担保	8,000.00	-
21	上海电力股份有限公司	上海友好航运有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	一般保证	1,500.00	-
22	上海电力股份有限公司	上海友好航运有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	一般保证	500.00	-
23	上海电力股份有限公司	上海友好航运有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	一般保证	2,000.00	-

序号	担保单位	担保对象			担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	本年新增担保金额
		名称	企业性质	是否为上市公司					
24	上海电力股份有限公司	上海友好航运有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	一般保证	2,000.00	-
	<b>三、对集团外企业</b>							92,271.25	23,471.25
1	国家电投集团黄河上游水电开发有限责任公司	甘肃黄河水电有限责任公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	25,200.00	-
2	国家电投集团黄河上游水电开发有限责任公司	甘肃黄河水电有限责任公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	11,100.00	-
3	国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司	大荔和煦风电有限责任公司	其他	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	32,500.00	-
4	国家电投集团山西清洁能源有限公司	宁陵县能电新能源有限公司	私营	否	连带责任保证	贷款担保	连带责任保证	8,246.25	8,246.25
5	国家电投集团山西清洁能源有限公司	许昌市鑫恒新能源有限公司	私营	否	连带责任保证	贷款担保	连带责任保证	15,225.00	15,225.00

(2) 违规融资担保清理金额

无。

**3、 其他或有负债**

(1) 国家电投集团内蒙古能源有限公司违法占用草原事项

① 本集团下属子公司白音华煤电所属露天矿依据锡林郭勒盟检察院《内检锡分民公立案决定书》（[2019]15250000004）对露天矿采矿破坏草原生态资源行为可能损害社会公共利益，立案审查，白音华煤电根据现有用地已接受处罚的情况，本次接受处罚的面积为 11,944.3089 亩，处罚标准为现行年产值 125.24 元/亩的 6-12 倍计算罚金，并取平均值 1,346.31 万元。

② 本集团下属子公司白音华煤业依据锡林郭勒盟检察院《内检锡分民公立案决定书》（[2019]15250000004）对白音华煤业采矿破坏草原生态资源行为可能损害社会公共利益，立案审查，白音华煤业根据现有用地已接受处罚的情况，本次接受处罚的面积为 21,398.0068 亩，处罚标准为现行年产值 125.24 元/亩的 6-12 倍计算罚金，并取平均值 2,411.90 万元。

(2) 国家电投集团内蒙古能源有限公司预计亏损事项

霍煤鸿骏与霍林郭勒市供热有限责任公司于 2020 年 9 月订立供用热合同。合同供热收入扣除供热成本后，预计该合同将发生损失。合同供热量为 500 万吉焦，售热单价为 18.8 元/吉焦，供热收入共计 86,238,500.00 元，预计发生供热成本 92,332,900.00 元，预计亏损 6,094,400.00 元。

**(二) 或有资产**

无。

**(三) 其他需说明的或有事项**

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

**十、 资产负债表日后事项**

本公司无需要披露的资产负债表日后非调整事项。

**十一、 关联方关系及其交易**

**(一) 本公司的母公司情况**

本公司母公司为国务院国有资产监督管理委员会，实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

(二) 本公司的子企业情况

详见附注七、企业合并及合并财务报表。

(三) 本公司的合营企业、联营企业情况

详见附注八、（十七）长期股权投资。

(四) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系
HLH	本公司子公司的联营企业
HLC	本公司子公司的联营企业
常熟滨江热力有限公司	本公司子公司的联营企业
创导（上海）智能技术有限公司	本公司子公司的联营企业
贵州遵义团溪绿象风力发电有限公司	本公司子公司的联营企业
国核浙能核能有限公司	本公司子公司的联营企业
核电泰山联营有限公司	本公司子公司的联营企业
华能石岛湾核电开发有限公司	本公司子公司的联营企业
淮沪煤电有限公司	本公司子公司的联营企业
淮沪煤电有限公司田集发电厂	本公司子公司的联营企业
江苏核电有限公司	本公司子公司的联营企业
辽宁红沿河核电有限公司	本公司子公司的联营企业
马耳他能源有限公司	本公司子公司的联营企业
内蒙古中油霍煤石油有限责任公司	本公司子公司的联营企业
秦山第三核电有限公司	本公司子公司的联营企业
三门核电有限公司	本公司子公司的联营企业
上海核能装备测试验证中心有限公司	本公司子公司的联营企业
上海申能临港燃机发电有限公司	本公司子公司的联营企业

(五) 关联方交易

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例 (%)	金额	占同类交易比例 (%)
采购商品						

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例 (%)	金额	占同类交易比例 (%)
淮沪煤电有限公司	采购商品	市场价格/同类交易	1,760,365,699.56	1.01	1,460,053,542.65	0.67
内蒙古中油霍煤石油有限责任公司	采购商品	市场价格/同类交易	344,582,461.37	0.20	249,092,689.89	0.11
上海外高桥第二发电有限责任公司	采购商品	市场价格/同类交易	12,063,929.06	0.01	11,391,450.64	0.01
上海外高桥第三发电有限责任公司	采购商品	市场价格/同类交易	35,026,127.95	0.02	34,150,108.27	0.02
上海吴泾第二发电有限责任公司	采购商品	市场价格/同类交易	292,021.07	0.00	645,622.10	0.00
中机国达电力科技江苏有限公司	采购商品	市场价格/同类交易	43,080.00	0.00	10,398,388.57	0.00
接收劳务						
上海石化设备检验检测有限公司	接收劳务	市场价格/同类交易	90,000.00	0.00	435,030.19	0.00
通辽市电力建筑安装有限责任公司	接收劳务	市场价格/同类交易	41,234,113.93	0.18	21,071,268.69	0.10
浙江浙能国电投嵊泗海上风力发电有限公司	接收劳务	市场价格/同类交易	4,404,680.08	0.02	5,340,286.47	0.02
中电常熟配售电有限公司	接收劳务	市场价格/同类交易	55,887,207.72	0.25	8,866,508.48	0.04
重庆远康环保科技有限公司	接收劳务	市场价格/同类交易			599,811.30	0.00

### 3、 出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例 (%)	金额	占同类交易比例 (%)
出售商品						
辽宁红沿河核电有限公司	出售商品	市场价格/同类交易	826,654,836.51	0.39	812,862,767.54	0.29
上海融和电科融资租赁有限公司	出售商品	市场价格/同类交易	181,507,892.75	0.08	90,509,124.50	0.00
常熟滨江热力有限公司	出售商品	市场价格/同类交易	574,765,244.99	0.27	389,268,969.83	0.14
和瑞电投储能科技有限公司	出售商品	市场价格/同类交易	132,743.37	0.00		

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例 (%)	金额	占同类交易比例 (%)
马耳他能源有限公司	出售商品	市场价格/同类交易	599,782,013.04	0.28	764,887,102.77	0.27
内蒙古中油霍煤石油有限公司	出售商品	市场价格/同类交易	10,471.09	0.00	11,136.70	0.00
内蒙古中油霍煤石油有限责任公司	出售商品	市场价格/同类交易	140,000.96	0.00	1,001,603.80	0.00
三门核电有限公司	出售商品	市场价格/同类交易	450,615,867.52	0.21	905,110,278.21	0.32
上海吴泾发电有限责任公司	出售商品	市场价格/同类交易	3,263,395.53	0.00	4,857,644.73	0.00
扎鲁特旗铁进运输有限公司	出售商品	市场价格/同类交易	286,263.70	0.00	277,576.33	0.00
提供劳务						
创导（上海）智能技术有限公司	提供劳务	市场价格/同类交易	13,500.00	0.00	254,731.41	0.00
淮沪煤电有限公司	提供劳务	市场价格/同类交易	31,574,948.24	0.11	22,429,732.61	0.01
江苏核电有限公司	提供劳务	市场价格/同类交易			3,988,992.00	0.00
上海申能临港燃机发电有限公司	提供劳务	市场价格/同类交易	1,099,689.43	0.00	272,792.22	0.00
上海石化设备检验检测有限公司	提供劳务	市场价格/同类交易	920,150.94	0.00	579,076.42	0.00
上海外高桥第二发电有限责任公司	提供劳务	市场价格/同类交易	2,666,046.23	0.01	4,762,108.07	0.00
上海外高桥第三发电有限责任公司	提供劳务	市场价格/同类交易	26,933,262.31	0.09	21,723,430.53	0.01
上海吴泾第二发电有限责任公司	提供劳务	市场价格/同类交易	2,854,681.10	0.01	943,747.21	0.00
上海吴泾发电有限责任公司	提供劳务	市场价格/同类交易	14,399,630.49	0.05	11,896,732.46	0.01
通辽市电力建筑安装有限责任公司	提供劳务	市场价格/同类交易	200,711.60	0.00	1,581,117.02	0.00
重庆港桥能源有限公司	提供劳务	市场价格/同类交易	123,218.16	0.00		0.00
资金拆借服务						
中国康富国际租赁股份有限公司	资金拆借	市场价格/同类交易	200,404,452.01		132,931,991.99	

#### 4、 关联租赁情况

公司作为出租方：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入	租赁收入定价依据
国家电投集团内蒙古能源有限公司	内蒙古中油霍煤石油有限责任公司	资产租赁	804,723.47	804,723.47	市场价格/同类交易
国家电投集团内蒙古能源有限公司	内蒙古中油霍煤石油有限责任公司	出租土地	443,619.05	887,238.10	市场价格/同类交易

公司作为承租方：  
首次执行新租赁准则的公司

出租方名称	租赁资产种类	本期金额			上期金额	
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	增加的使用权资产	承担的租赁负债利息支出	确认的租赁费
淮沪煤电有限公司	公用系统租赁		7,256,880.73			7,256,880.73

5、 关联担保情况

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
<b>一、对参股企业提供担保</b>					
国家电投集团重庆电力有限公司	国家电投集团重庆白鹤电力有限公司	135,000,000.00	2020/7/29	2023/7/28	否
国家电投集团重庆电力有限公司	国家电投集团重庆白鹤电力有限公司	86,400,000.00	2020/11/27	2023/11/26	否
国家电投集团重庆电力有限公司	国家电投集团重庆白鹤电力有限公司	128,250,000.00	2020/10/30	2023/10/26	否
国家电投集团重庆电力有限公司	国家电投集团重庆白鹤电力有限公司	90,000,000.00	2020/9/15	2023/9/14	否
国家电投集团重庆电力有限公司	重庆国龙电力有限公司	6,629,700.00	2021/6/25	2022/12/20	否
国家电投集团重庆电力有限公司	国家电投集团重庆白鹤电力有限公司	85,500,000.00	2020/8/19	2023/8/18	否
国家电投集团重庆电力有限公司	国家电投集团重庆白鹤电力有限公司	90,000,000.00	2021/3/3	2022/3/1	否
国家电投集团重庆电力有限公司	国家电投集团重庆白鹤电力有限公司	31,050,000.00	2021/4/18	2024/4/17	否
国家电投集团重庆电力有限公司	国家电投集团重庆白鹤电力有限公司	34,650,000.00	2021/1/19	2024/1/7	否
国家电投集团重庆电力有限公司	国家电投集团重庆白鹤电力有限公司	108,000,000.00	2020/10/27	2023/10/22	否
国家电投集团重庆电力有限公司	国家电投集团重庆白鹤电力有限公司	90,000,000.00	2021/9/30	2024/9/28	否
国家电投集团重庆电力有限公司	重庆国龙电力有限公司	2,450,000.00	2021/4/15	2022/12/20	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
国家电投集团重庆电力有限公司	重庆国龙电力有限公司	14,536,830.00	2021/5/9	2022/12/20	否
国家电投集团重庆电力有限公司	重庆国龙电力有限公司	16,333,317.00	2020/11/4	2022/12/20	否
国家电投集团重庆电力有限公司	重庆松溉发电有限公司	107,800,000.00	2021/6/29	2023/6/28	否
国家电投集团重庆电力有限公司	重庆国龙电力有限公司	21,300,300.00	2020/12/25	2022/12/20	否
国家电投集团贵州金元股份有限公司	黄织铁路有限责任公司	60,181,000.00	2008/8/19	2027/12/20	否
国家电投集团浙江新能源有限公司	国家电投集团舟山智慧海洋科技有限公司	16,417,968.24	2021/8/13	2029/8/12	否
国家电投集团山西清洁能源有限公司	偏关智慧能源风力发电有限公司	701,000,000.00	2021/10/18	2024/10/17	否
国家电力投资集团有限公司	重庆市能源投资集团有限公司	80,000,000.00	2009/9/30	2028/9/30	否
上海电力股份有限公司	上海友好航运有限公司	15,000,000.00	2021/11/1	2022/10/31	否
上海电力股份有限公司	上海友好航运有限公司	5,000,000.00	2021/4/9	2022/4/9	否
上海电力股份有限公司	上海友好航运有限公司	20,000,000.00	2021/8/6	2022/7/24	否
上海电力股份有限公司	上海友好航运有限公司	20,000,000.00	2021/12/10	2022/12/9	否
<b>二、对集团外企业提供担保</b>					
国家电投集团黄河上游水电开发有限责任公司	甘肃黄河水电有限责任公司	252,000,000.00	2016/12/1	2036/11/20	否
国家电投集团黄河上游水电开发有限责任公司	甘肃黄河水电有限责任公司	111,000,000.00	2018/8/23	2025/11/20	否
国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司	大荔和煦风电有限责任公司	325,000,000.00	2020/6/19	2030/6/19	否
国家电投集团山西清洁能源有限公司	许昌市鑫恒新能源有限公司	152,250,000.00	2021/9/28	2024/9/27	否
国家电投集团山西清洁能源有限公司	宁陵县能电新能源有限公司	82,462,500.00	2021/9/28	2024/9/27	否

## 6、 关联方资金拆借

### 向关联方拆出资金

关联方	拆出金额	起始日	到期日	说明
中国康富国际租赁股份有限公司	350,000,000.00	2020/3/13	2023/7/30	
中国康富国际租赁股份有限公司	350,000,000.00	2020/3/13	2023/8/30	
中国康富国际租赁股份有限公司	330,000,000.00	2020/4/22	2022/7/30	

关联方	拆出金额	起始日	到期日	说明
中国康富国际租赁股份有限公司	330,000,000.00	2020/4/22	2022/8/30	
中国康富国际租赁股份有限公司	330,000,000.00	2020/4/22	2022/9/30	
中国康富国际租赁股份有限公司	300,000,000.00	2019/12/6	2023/1/30	
中国康富国际租赁股份有限公司	300,000,000.00	2019/12/6	2023/2/28	
中国康富国际租赁股份有限公司	300,000,000.00	2019/12/6	2023/3/30	
中国康富国际租赁股份有限公司	300,000,000.00	2020/3/13	2023/9/30	
中国康富国际租赁股份有限公司	100,000,000.00	2020/2/13	2023/3/30	

## (六) 关联方应收应付款项

### 1、 本公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额		条款和条件	是否取得担保
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备		
应收账款							
	常熟滨江热力有限公司	102,139,890.04		38,108,635.50		无	否
	创导（上海）智能技术有限公司			19,578.35		无	否
	和瑞电投储能科技有限公司	150,000.00				无	否
	淮沪煤电有限公司	5,791,752.00		2,472,425.00		无	否
	辽宁红沿河核电有限公司			50,036.60		无	否
	马耳他能源有限公司	44,527,103.89		73,157,408.86		无	否
	三门核电有限公司	78,701.28	236.01	78,701.28	236.01	无	否
	上海申能临港燃机发电有限公司	34,541.28		34,541.28		无	否
	上海外高桥第二发电有限责任公司	8,475.00				无	否
	上海外高桥第三发电有限责任公司	5,417,759.47	301,812.46	5,016,526.44	301,812.46	无	否
	上海吴泾第二发电有限责任公司	597,400.00		683,940.00		无	否
	通辽市电力建筑安装有限责任公司	1,592,967.02		1,592,967.02		无	否
	重庆港桥能源有限公司	67,840.00				无	否
预付账款							
	内蒙古中油霍煤石油有限责任公司	3,841,467.08		2,412,535.22		无	否
	扎鲁特旗铁进运输有限公司	66,784,265.08		35,767,617.94		无	否
应收股利							

项目名称	关联方	期末余额		期初余额		条款和条件	是否取得担保
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备		
	上海崇明北沿风力发电有限公司	23,472,101.40		23,472,101.40		无	否
	西安理工晶体科技有限公司			10,548,000.00		无	否
其他应收款							
	上海外高桥第三发电有限责任公司	389,900.00		389,900.00		无	否
	上海吴泾发电有限责任公司	448,953.92		705,418.65		无	否
	通辽市电力建筑安装有限责任公司	19,291,421.86	4,428,224.37	19,291,421.86	4,428,224.37	无	否
	中电神头发电有限责任公司	2,121,185.22				无	否
	上海融和电科融资租赁有限公司	185,366,666.67		300,331,986.29		无	否
其他流动资产							
	西安理工晶体科技有限公司			8,000,000.00		无	否
其他非流动资产							
	辽宁东方发电有限公司	100,000,000.00	321,926,300.00			无	否
	中国康富国际租赁股份有限公司	2,003,134,246.45		303,640,945.16		无	否
委托贷款							
	阜新盛明热电有限责任公司	47,000,000.00	47,000,000.00	47,000,000.00	47,000,000.00	无	否
一年内到期的非流动资产							
	中国康富国际租赁股份有限公司	991,506,698.63				无	否

## 2、 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额	条款和条件	是否提供担保
应付账款					
	淮沪煤电有限公司	239,653,089.74	118,513,157.34	无	否
	内蒙古中油霍煤石油有限责任公司	182,626.76		无	否
	上海石化设备检验检测有限公司	6,600.00	59,200.00	无	否
	上海外高桥第二发电有限责任公司	926,780.65		无	否
	上海外高桥第三发电有限责任公司	3,978,782.80		无	否

项目名称	关联方	期末余额	期初余额	条款和条件	是否提供担保
	通辽市电力建筑安装有限责任公司	15,952,044.83	14,750,982.22	无	否
	中机国达电力科技江苏有限公司	1,457,033.00	5,937,421.60	无	否
	重庆远康环保科技有限公司	635,800.00	635,800.00	无	否
其他应付款					
	内蒙古中油霍煤石油有限责任公司	26,639,275.00	45,000.00	无	否
	上海吴泾第二发电有限责任公司		703,728.09	无	否
	通辽市电力建筑安装有限责任公司	10,902,305.11		无	否
	中电神头发电有限责任公司	912,527.23		无	否
合同负债					
	和瑞电投储能科技有限公司	26,548.67		无	否

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1、按账龄披露应收账款

账龄	期末数	期初数
1年以内（含1年）	1,249,148,554.39	1,742,035,426.28
1至2年	542,868,602.75	300,526,163.78
2至3年	170,023,171.01	53,645,896.45
3至4年	33,205,460.54	16,278,563.87
4至5年	10,170,772.93	15,044,923.47
5年以上	7,487,169.39	895,321.98
小计	2,012,903,731.01	2,128,426,295.83
减：坏账准备	1,540,639.79	
合计	2,011,363,091.22	2,128,426,295.83

## 2、 应收账款按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)		金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	2,012,903,731.01	100.00	1,540,639.79	0.08	2,011,363,091.22	2,128,426,295.83	100.00			2,128,426,295.83
其中：账龄分析组合	195,277,343.22		1,540,639.79		193,736,703.43	328,316,189.34				328,316,189.34
低风险组合	1,817,626,387.79				1,817,626,387.79	1,800,110,106.49				1,800,110,106.49
合计	2,012,903,731.01	100.00	1,540,639.79		2,011,363,091.22	2,128,426,295.83	100.00			2,128,426,295.83

### 3、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

#### (1) 账龄组合

账龄	期末数			期初数		
	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)	179,870,945.29	92.11		328,316,189.34	100.00	
1 至 2 年	15,406,397.93	7.89	1,540,639.79			
2 至 3 年						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	195,277,343.22	100.00	1,540,639.79	328,316,189.34	100.00	

#### (2) 其他组合

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
低风险组合	1,817,626,387.79			1,800,110,106.49		
合计	1,817,626,387.79			1,800,110,106.49		

### 4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
上海能源科技发展有限公司	316,583,217.31	15.73	
中电投新疆能源化工集团哈密有限公司	73,359,163.72	3.64	
国家电投集团江西吉安新能源有限公司泰和分公司	65,022,055.20	3.23	
国家电投集团灵丘东方新能源发电有限公司	64,117,498.00	3.19	
国核电力规划设计研究院有限公司	62,868,373.36	3.12	
合计	581,950,307.59	28.91	

#### (二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		3,967,651.52

项目	期末余额	期初余额
应收股利	2,022,686,583.62	1,772,791,701.58
其他应收款项	4,691,711,692.40	5,216,379,058.18
其中：应收资金集中管理款		
合计	6,714,398,276.02	6,993,138,411.28

## 1、 应收利息

### (1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		3,967,651.52
债券投资		
其他		
合计		3,967,651.52

## 2、 应收股利

项目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	546,812,043.38	354,055,061.34		
其中：(1) 香港财资管理有限公司	114,727,900.00	57,137,900.00	未到支付时点	无减值，集团内单位
(2) 中国电力国际有限公司	432,084,143.38	296,917,161.34	未到支付时点	无减值，集团内单位
账龄一年以上的应收股利	1,475,874,540.24	1,418,736,640.24		
其中：(1) 国核资本控股有限公司	115,519,921.88	115,519,921.88	未到支付时点	无减值，集团内单位
(2) 国家电投集团资本控股有限公司	131,714,012.19	131,714,012.19	未到支付时点	无减值，集团内单位
(3) 国家核电技术有限公司	187,206,132.02	187,206,132.02	未到支付时点	无减值，集团内单位
(4) 中电投电力工程有限公司	189,817,672.03	189,817,672.03	未到支付时点	无减值，集团内单位
(5) 中电投核电有限公司	794,478,902.12	794,478,902.12	未到支付时点	无减值，集团内单位
(6) 香港财资管理有限公司	57,137,900.00		未到支付时点	无减值，集团内单位
合计	2,022,686,583.62	1,772,791,701.58		

### 3、 其他应收款项

#### (1) 按账龄披露其他应收款项

账龄	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	2,331,511,052.51	2,816,294,241.52
1 至 2 年	275,937,834.57	1,028,006,827.59
2 至 3 年	962,166,229.24	287,523,846.97
3 至 4 年	59,965,913.97	44,691,516.81
4 至 5 年	31,176,529.73	1,042,826,082.94
5 年以上	1,040,145,031.57	1,500,273.15
小计	4,700,902,591.59	5,220,842,788.98
减：坏账准备	9,190,899.19	4,463,730.80
合计	4,691,711,692.40	5,216,379,058.18

(2) 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)		金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备	3,591,443.24	0.08	3,591,443.24	100.00		1,500,000.00	0.03	1,500,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	4,697,311,148.35	99.92	5,599,455.95	0.12	4,691,711,692.40	5,219,342,788.98	99.97	2,963,730.80	0.06	5,216,379,058.18
其中：账龄分析组合	26,194,092.99		5,599,455.95		20,594,637.04	37,213,368.10		2,963,730.80		34,249,637.30
低风险组合	4,671,117,055.36				4,671,117,055.36	5,182,129,420.88				5,182,129,420.88
合计	4,700,902,591.59	100.00	9,190,899.19		4,691,711,692.40	5,220,842,788.98	100.00	4,463,730.80		5,216,379,058.18

### (3) 单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	期末数			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
安徽省电力公司	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00	预计无法收回
国家电投集团广西北部湾(钦州)热电有限公司	2,091,443.24	2,091,443.24	100.00	按坏账因素确定
合计	3,591,443.24	3,591,443.24		

### (4) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

#### 账龄组合

账龄	期末数			期初数		
	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)	12,732.77	0.05		29,729,110.33	79.89	2,963,730.80
1 至 2 年	18,756,655.50	71.61	5,599,455.95	7,484,257.77	20.11	
2 至 3 年	7,424,704.72	28.34				
3 年以上						
合计	26,194,092.99	100.00	5,599,455.95	37,213,368.10	100.00	2,963,730.80

#### 其他组合

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
低风险组合	4,671,117,055.36			5,182,129,420.88		
合计	4,671,117,055.36			5,182,129,420.88		

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例 (%)	坏账准备
上海上电馨源企业发展有限公司	往来款	1,014,034,200.40	5 年以上	21.57	
香港财资管理有限公司	往来款	342,490,430.32	2-3 年	7.29	
国家电投集团黄河上游水电开发有限责任公司	往来款	308,951,506.50	2-3 年	6.57	

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例 (%)	坏账准备
国家电投集团科学技术研究院有限公司	往来款	144,359,500.00	1-2 年、2-3 年	3.07	
上海电力工业学校	往来款	142,272,676.81	1 年以内	3.03	
合计		1,952,108,314.03		41.53	

### (三) 长期股权投资

#### 1、 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	168,228,441,008.12	17,036,454,501.49	3,925,808,043.96	181,339,087,465.65
对合营企业投资				
对联营企业投资	80,004,667.38	65,272,710.77		145,277,378.15
小计	168,308,445,675.50	17,101,727,212.26	3,925,808,043.96	181,484,364,843.80
减：长期股权投资减值准备				
合计	168,308,445,675.50	17,101,727,212.26	3,925,808,043.96	181,484,364,843.80

## 2、 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合计	181,467,214,067.17	168,308,445,675.50	17,044,704,501.49	3,934,058,043.96	65,272,710.77	-	-	-	-	-	181,484,364,843.80	
1.子公司	181,416,214,067.17	168,228,441,008.12	17,044,704,501.49	3,934,058,043.96	-	-	-	-	-	-	181,339,087,465.65	
国家电投集团海南新能源投资有限公司	71,162,000.00	71,162,000.00	46,800,000.00								117,962,000.00	
国家电投集团湖南能源发展有限公司	2,309,852,275.00	50,000,000.00	2,259,852,275.00								2,309,852,275.00	
国家电投集团寿阳清洁能源有限公司	128,000,000.00	128,000,000.00									128,000,000.00	
国家电投山西清洁能源有限公司	67,900,000.00	67,900,000.00									67,900,000.00	
国家电投集团东北电力有限公司	13,225,591,395.97	12,725,591,395.97	500,000,000.00								13,225,591,395.97	
国家电投集团内蒙古能源有限公司	12,034,264,119.64	12,042,514,119.64		8,250,000.00							12,034,264,119.64	
中国电力国际有限公司	10,568,820,132.16	9,741,546,407.16	3,087,126,000.00	2,259,852,275.00							10,568,820,132.16	
中电投河南电力有限公司	10,404,629,649.69	9,413,403,806.41	1,000,000,000.00								10,413,403,806.41	
国家电投集团铝电投资有限公司	9,224,048,000.00	9,224,048,000.00									9,224,048,000.00	
国家电投集团重庆电力有限公司	4,445,888,114.59	4,445,888,114.59									4,445,888,114.59	
吉林省能源交通总公司	4,276,937,788.54	3,598,563,396.02	678,374,392.52								4,276,937,788.54	
中电投云南国际电力投资有限公司	3,556,837,255.82	3,556,837,255.82									3,556,837,255.82	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
国家电投集团四川电力有限公司	2,587,252,400.00	2,587,252,400.00									2,587,252,400.00	
国家电投集团资产管理有限公司	2,177,724,144.00	1,866,494,989.03	311,229,154.97								2,177,724,144.00	
国家电投集团河北电力有限公司	1,767,314,291.09	1,767,314,291.09									1,767,314,291.09	
香港财资管理有限公司	814,464,700.00	814,464,700.00									814,464,700.00	
国家电投基金管理有限公司	720,000,000.00	320,000,000.00	400,000,000.00								720,000,000.00	
中国电能成套设备有限公司	302,062,146.76	302,062,146.76									302,062,146.76	
国家电投海外投资发展公司	337,500,000.00	237,500,000.00	100,000,000.00								337,500,000.00	
中电投（上海）铝业有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00									100,000,000.00	
中国电力投资有限公司	58,295,451.00	58,295,451.00									58,295,451.00	
国家电投集团雄安能源有限公司（雄安兴荣核电创新中心）	20,000,000.00	20,000,000.00									20,000,000.00	
国家电投集团福建电力投资有限公司	651,853,307.20	252,443,307.20	399,410,000.00								651,853,307.20	
国家电投集团综合智慧能源科技有限公司	169,194,100.00	94,200,000.00	74,994,100.00								169,194,100.00	
国家电投集团黑龙江绿拓新能源有限公司	783,927,200.00	783,927,200.00	64,000,000.00								847,927,200.00	
国家电投集团黑龙江核能供热有限公司	43,000,000.00	43,000,000.00									43,000,000.00	
国家核电技术有限公司	37,947,527,344.14	37,947,527,344.14									37,947,527,344.14	

国家电力投资集团有限公司  
2021 年度  
财务报表附注

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
国家电投集团黄河上游水电开发有限责任公司	12,516,899,846.19	12,516,899,846.19									12,516,899,846.19	
国家电投集团石家庄东方能源股份有限公司	9,660,915,184.48	10,541,911,700.00		880,996,515.52							9,660,915,184.48	
上海电力股份有限公司	5,133,457,267.92	5,918,416,521.36		784,959,253.44							5,133,457,267.92	
国家电投集团江西电力有限公司	5,724,521,445.36	4,727,820,687.12	800,000,000.00								5,527,820,687.12	
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									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									3,193,120,000.00	
国家电投集团北京电力有限公司	3,001,790,829.85	3,001,790,829.85									3,001,790,829.85	
中电投财务公司	3,622,989,470.14	2,564,813,810.14	1,058,175,660.00								3,622,989,470.14	
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									2,295,126,330.76	
贵州西电电力股份有限公司	2,127,970,125.97	2,127,970,125.97									2,127,970,125.97	
国家电投集团远达环保股份有限公司	2,135,115,468.33	1,835,115,468.33	300,000,000.00								2,135,115,468.33	
中电联合重型燃气轮机技术有限公司	1,161,600,000.00	1,161,600,000.00									1,161,600,000.00	
国核资本控股有限公司	883,813,821.47	883,813,821.47									883,813,821.47	
国家电投集团科学技术研究院有限公司	772,798,872.60	733,558,872.60	39,240,000.00								772,798,872.60	
吉林电力股份有限公司	455,999,935.65	455,999,935.65									455,999,935.65	
国家电投集团数字科技有限公司	492,344,952.81	300,740,252.81	191,604,700.00								492,344,952.81	

国家电力投资集团有限公司  
2021 年度  
财务报表附注

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
嘉兴融能能源新技术投资合伙企业	50,000,000.00	50,000,000.00									50,000,000.00	
国电投科技创新股权投资基金	132,000,000.00	100,000,000.00	32,000,000.00								132,000,000.00	
国电投三新产业股权投资基金（天津）合伙企业（有限合伙）	734,488,480.60	78,945,200.00	655,543,280.60								734,488,480.60	
国家电投集团氢能科技发展有限公司	164,597,439.04	27,821,281.04	136,776,158.00								164,597,439.04	
国家电投集团西南能源研究院有限公司	27,900,000.00		27,900,000.00								27,900,000.00	
国家电投集团共享服务有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00								10,000,000.00	
北京富能新能源有限责任公司	2,515,875,816.70		2,515,875,816.70								2,515,875,816.70	
国电投三新产业股权投资基金（天津）合伙企业（有限合伙）二期	2,355,802,963.70		2,355,802,963.70								2,355,802,963.70	
2. 联营企业	51,000,000.00	80,004,667.38			65,272,710.77						145,277,378.15	
中能融合智慧科技有限公司	51,000,000.00	80,004,667.38			65,272,710.77						145,277,378.15	

### 3、重要联营企业的主要财务信息

项目	中能融合智慧科技有限公司	
	本期数	上期数
流动资产	585,947,501.11	547,697,881.35
非流动资产	93,152,973.77	40,274,260.60
资产合计	679,100,474.88	587,972,141.95
流动负债	276,516,032.66	348,678,800.37
非流动负债	1,074,185.90	
负债合计	277,590,218.56	348,678,800.37
净资产	401,510,256.32	239,293,341.58
按持股比例计算的净资产份额	145,277,378.15	87,868,515.03
调整事项		-7,863,847.65
对联营企业权益投资的账面价值	145,277,378.15	80,004,667.38
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	470,472,057.59	305,055,164.73
净利润	154,186,679.48	78,988,745.59
其他综合收益		
综合收益总额	154,186,679.48	78,988,745.59
企业本期收到的来自联营企业的股利		

### 4、不重要合营企业和联营企业的汇总信息

项目	本期数	上期数
联营企业：		
投资账面价值合计	145,277,378.15	80,004,667.38
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	177,757,926.93	78,988,745.59
其他综合收益		
综合收益总额	177,757,926.93	78,988,745.59

#### (四) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	4,782,918,938.36	4,533,453,279.67	4,942,189,281.67	4,687,770,647.77
电力及服务业	4,657,195,774.94	4,505,189,810.99	4,772,030,509.13	4,629,681,361.04

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
金融业	125,723,163.42	28,263,468.68	170,158,772.54	58,089,286.73
2. 其他业务小计	642,935,536.50	34,575,655.42	584,256,599.91	30,868,645.18
电力营销服务费	400,653,964.40		364,852,307.26	
投资性房地产出租	111,270,468.48		90,873,859.27	
服务协议款	65,330,000.25		65,330,000.25	
燃料采购服务费	46,244,933.74	13,566,132.05	43,851,295.30	
土地租赁	17,579,999.99	21,009,523.37	17,579,999.99	30,868,645.18
其他	1,856,169.64		1,769,137.84	
合计	5,425,854,474.86	4,568,028,935.09	5,526,445,881.58	4,718,639,292.95

## (五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	65,272,710.77	29,004,667.38
成本法核算的长期股权投资收益	4,258,893,895.76	7,399,377,010.55
处置长期股权投资产生的投资收益	7,514,100.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益	17,048,006.86	
其他权益工具投资持有期间的投资收益	166,037,911.42	
可供出售金融资产等取得的投资收益（旧准则适用）		7,200,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益（旧准则适用）		4,144,948.28
其他	2,777,655,936.63	1,405,251,794.84
合计	7,292,422,561.44	8,844,978,421.05

## (六) 现金流量表

### 1、 将净利润调节为经营活动现金流量的信息情况

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	4,571,271,117.35	5,857,799,068.05
加：资产减值损失	6,267,808.18	
信用减值损失		2,713,730.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,941,976.99	14,954,204.85
使用权资产折旧		
无形资产摊销	22,194,881.50	35,037,135.75
长期待摊费用摊销	7,202,405.99	2,533,749.68

补充资料	本期发生额	上期发生额
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）		23,211.80
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）	27,445,500.00	18,109,100.00
财务费用（收益以“—”号填列）	2,862,094,457.03	3,079,820,434.54
投资损失（收益以“—”号填列）	-7,292,422,561.44	-8,844,978,421.05
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）	1,341,900.00	
存货的减少（增加以“—”号填列）	-54,789,194.12	41,202,054.85
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-55,558,439.26	-1,508,133,128.50
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-2,875,305,181.69	1,405,700,879.79
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,767,315,329.47	104,782,020.56
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,252,951,495.36	346,679,746.54
减：现金的期初余额	346,679,746.54	1,734,802,021.16
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	906,271,748.82	-1,388,122,274.62

## 2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,252,951,495.36	346,679,746.54
其中：库存现金	15,182.45	15,182.45
可随时用于支付的银行存款	1,252,886,312.91	343,622,073.50
可随时用于支付的其他货币资金	50,000.00	3,042,490.59
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,252,951,495.36	346,679,746.54

十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

无。

十四、财务报表的批准

本财务报表已于 2022 年 4 月 15 日经本集团公司董事会审计与风险委员会批准。

