

中国电力国际有限公司
审计报告
天职业字[2024]30772号

目 录

| | |
|---------------|----|
| 审计报告 | 1 |
| 2023 年度财务报表 | 3 |
| 2023 年度财务报表附注 | 17 |



中国电力国际有限公司：

一、 审计意见

我们审计了中国电力国际有限公司（以下简称“中电国际”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 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，公允反映了中电国际 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 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，我们独立于中电国际，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 管理层和治理层对财务报表的责任

中电国际管理层（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，管理层负责评估中电国际的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中电国际、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中电国际的财务报告过程。

四、 注册会计师对财务报表审计的责任

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



审计报告（续）

天职业字[2024]30772号

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：

（1）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。

（2）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。

（3）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。

（4）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，就可能导致对中电国际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中电国际不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、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。

（6）就中电国际中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。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。



中国注册会计师：
（项目合伙人）



中国注册会计师：





合并资产负债表

编制单位：力国际有限公司

2023年12月31日

单位：元

| 项目 | 行次 | 期末余额 | 期初余额 | 附注编号 |
|----------------|-----------|---------------------------|---------------------------|---------------|
| 流动资产 | 1 | | | |
| 货币资金 | 2 | 11,835,210,941.89 | 13,151,085,634.35 | 八、(一) |
| △应收票据 | 3 | | | |
| △预付款项 | 4 | | | |
| △其他应收款 | 5 | 88,171,049.94 | 71,707,963.85 | 八、(二) |
| △应收款项融资 | 6 | | | |
| △其他流动资产 | 7 | 113,180,223.06 | 128,308,143.32 | 八、(三) |
| △应收账款 | 8 | 317,348,090.82 | 417,057,380.07 | 八、(四) |
| △应收款项融资 | 9 | 27,421,127,662.87 | 24,676,404,567.72 | 八、(五) |
| △预付款项 | 10 | 149,567,625.96 | 83,550,000.00 | 八、(六) |
| △应收保费 | 11 | 4,188,800,316.78 | 3,877,197,078.22 | 八、(七) |
| △应收分保账款 | 12 | | | |
| △应收分保合同准备金 | 13 | | | |
| △其他流动资产 | 14 | | | |
| △其他流动资产 | 15 | | | |
| 其中：应收股利 | 16 | 11,702,098,747.27 | 11,676,136,313.19 | 八、(八) |
| △买入返售金融资产 | 17 | 876,413,666.09 | 104,431,870.19 | 八、(八) |
| 存货 | 18 | | | |
| 其中：原材料 | 19 | 3,452,470,427.92 | 2,568,506,910.63 | 八、(九) |
| 库存商品(产成品) | 20 | 2,014,039,017.61 | 2,030,157,090.86 | 八、(九) |
| 合同资产 | 21 | 881,127,520.83 | 357,876,554.32 | 八、(九) |
| △保险合同资产 | 22 | 7,240,057,997.10 | 3,985,031,941.48 | 八、(十) |
| △分出再保险合同资产 | 23 | | | |
| 持有待售资产 | 24 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 25 | | | |
| 其他流动资产 | 26 | | | |
| 流动资产合计 | 27 | 7,649,158,718.84 | 10,766,478,514.96 | 八、(十一) |
| 非流动资产 | 28 | 74,157,202,711.75 | 71,404,364,447.79 | |
| △发放贷款和垫款 | 29 | | | |
| 债权投资 | 30 | | | |
| △可供出售金融资产 | 31 | | | |
| 其他债权投资 | 32 | | | |
| △持有至到期投资 | 33 | | | |
| 长期应收款 | 34 | | | |
| 长期股权投资 | 35 | 59,665,724.35 | 350,554,531.54 | 八、(十二) |
| 其他权益工具投资 | 36 | 10,986,619,796.88 | 7,595,222,460.90 | 八、(十二) |
| 其他非流动金融资产 | 37 | 9,195,434,238.91 | 8,623,352,108.09 | 八、(十四) |
| 投资性房地产 | 38 | 137,622,760.00 | 18,620,240.00 | 八、(十五) |
| 固定资产 | 39 | 292,330,489.47 | 280,884,009.93 | 八、(十六) |
| 其中：固定资产原价 | 40 | 259,402,446,256.84 | 239,275,020,610.16 | 八、(十七) |
| 累计折旧 | 41 | 370,061,392,924.32 | 335,407,571,722.27 | 八、(十七) |
| 固定资产减值准备 | 42 | 109,685,620,048.53 | 95,322,931,323.06 | 八、(十七) |
| 在建工程 | 43 | 989,645,943.28 | 898,527,147.11 | 八、(十七) |
| 生产性生物资产 | 44 | 31,427,807,111.73 | 27,594,496,224.27 | 八、(十八) |
| 油气资产 | 45 | | | |
| 使用权资产 | 46 | | | |
| 无形资产 | 47 | 5,721,345,197.30 | 6,640,942,708.44 | 八、(十九) |
| 开发支出 | 48 | 6,133,893,653.19 | 5,200,501,488.22 | 八、(二十) |
| 商誉 | 49 | 167,990,074.14 | 79,851,555.12 | 八、(二十一) |
| 长期待摊费用 | 50 | 2,946,267,548.14 | 3,120,982,045.43 | 八、(二十二) |
| 递延所得税资产 | 51 | 336,616,371.65 | 363,431,254.08 | 八、(二十三) |
| 其他非流动资产 | 52 | 1,422,830,296.90 | 1,228,760,512.87 | 八、(二十四) |
| 其中：特准储备物资 | 53 | 14,304,880,665.68 | 11,137,301,844.19 | 八、(二十五) |
| 非流动资产合计 | 54 | 342,535,810,185.18 | 311,499,021,593.24 | |
| | 55 | | | |
| | 56 | | | |
| | 57 | | | |
| | 58 | | | |
| | 59 | | | |
| | 60 | | | |
| | 61 | | | |
| | 62 | | | |
| | 63 | | | |
| | 64 | | | |
| | 65 | | | |
| | 66 | | | |
| | 67 | | | |
| | 68 | | | |
| | 69 | | | |
| | 70 | | | |
| | 71 | | | |
| | 72 | | | |
| | 73 | | | |
| | 74 | | | |
| | 75 | | | |
| | 76 | | | |
| 资产总计 | 77 | 416,693,012,896.93 | 382,903,386,041.03 | |

法定代表人：王子超

主管会计工作负责人：朱虹

会计机构负责人：周晓薇

王子超

朱虹

周晓薇





合并资产负债表（续）

编制单位：中国电力国际有限公司

2023年12月31日

单位：元

| 项目 | 行次 | 期末余额 | 期初余额 | 附注编号 |
|------------------------|-----|--------------------|--------------------|---------|
| 流动资产： | 78 | | | |
| 短期借款 | 79 | | | |
| 向中央银行借款 | 80 | 40,091,191,982.82 | 37,066,371,328.45 | 八、(二十六) |
| 拆入资金 | 81 | | | |
| 交易性金融资产 | 82 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 83 | | | |
| 衍生金融负债 | 84 | 2,397,733.06 | - | |
| 应付票据 | 85 | 766,184,712.45 | - | 八、(二十七) |
| 应付账款 | 86 | 26,227,914,133.89 | 277,718,579.09 | 八、(二十八) |
| 预收款项 | 87 | 302,396,320.66 | 23,502,748,965.41 | 八、(二十九) |
| 合同负债 | 88 | 676,943,382.01 | 258,865,930.45 | 八、(三十) |
| 卖出回购金融资产款 | 89 | | 331,386,699.52 | 八、(三十一) |
| 吸收存款及同业存放 | 90 | | | |
| 代理买卖证券款 | 91 | | | |
| 代理承销证券款 | 92 | | | |
| 预收保费 | 93 | | | |
| 应付职工薪酬 | 94 | 592,304,663.34 | 314,888,254.67 | 八、(三十二) |
| 其中：应付工资 | 95 | 376,768,426.55 | 134,964,606.70 | 八、(三十二) |
| 应付福利费 | 96 | 141,750.00 | - | 八、(三十二) |
| 其中：职工奖励及福利基金 | 97 | | | |
| 应交税费 | 98 | 1,394,667,064.52 | 1,678,949,616.71 | 八、(三十三) |
| 其中：应交税金 | 99 | 1,325,241,613.98 | 1,564,036,751.76 | 八、(三十三) |
| 其他应付款 | 100 | 18,203,991,863.66 | 10,418,982,863.79 | 八、(三十四) |
| 其中：应付股利 | 101 | 936,849,349.18 | 872,355,029.96 | 八、(三十四) |
| ▲应付手续费及佣金 | 102 | | | |
| ▲应付分保账款 | 103 | | | |
| 持有待售负债 | 104 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 105 | 20,477,539,055.74 | 30,010,892,812.97 | 八、(三十五) |
| 其他流动负债 | 106 | 2,156,349,196.55 | 2,281,462,521.22 | 八、(三十六) |
| 流动负债合计 | 107 | 109,891,883,108.73 | 96,142,267,572.26 | |
| 非流动负债： | 108 | | | |
| ▲保险合同准备金 | 109 | | | |
| 长期借款 | 110 | 149,892,119,354.18 | 141,127,263,630.41 | 八、(三十七) |
| 应付债券 | 111 | 10,298,868,507.02 | 13,598,700,408.58 | 八、(三十八) |
| 其中：优先股 | 112 | | | |
| 永续债 | 113 | | | |
| △保险合同负债 | 114 | | | |
| △分出再保险合同负债 | 115 | | | |
| 租赁负债 | 116 | 4,709,579,877.76 | 5,813,528,776.71 | 八、(三十九) |
| 长期应付款 | 117 | 8,670,840,045.30 | 9,504,817,547.82 | 八、(四十) |
| 长期应付职工薪酬 | 118 | 57,863,360.41 | 27,547,567.04 | 八、(四十一) |
| 预计负债 | 119 | 36,820,309.71 | 10,196,101.54 | 八、(四十二) |
| 递延收益 | 120 | 818,415,556.81 | 838,431,765.93 | 八、(四十三) |
| 递延所得税负债 | 121 | 1,831,660,633.95 | 1,833,256,714.46 | 八、(四十四) |
| 其他非流动负债 | 122 | 1,334,810,796.19 | 1,463,126,207.88 | 八、(四十四) |
| 其中：转准储备基金 | 123 | | | |
| 非流动负债合计 | 124 | 177,650,976,440.33 | 174,216,868,720.37 | |
| 负债合计 | 125 | 287,542,861,549.06 | 270,359,136,292.63 | |
| 所有者权益（或股东权益）： | 126 | | | |
| 实收资本（或股本） | 127 | 13,285,185,200.24 | 13,285,185,200.24 | 八、(四十五) |
| 国家资本 | 128 | | | |
| 国有法人资本 | 129 | 13,285,185,200.24 | 13,285,185,200.24 | 八、(四十五) |
| 集体资本 | 130 | | | |
| 民营资本 | 131 | | | |
| 外商资本 | 132 | | | |
| 减：已归还投资 | 133 | | | |
| 实收资本（或股本）净额 | 134 | 13,285,185,200.24 | 13,285,185,200.24 | 八、(四十五) |
| 其他权益工具 | 135 | | | |
| 其中：优先股 | 136 | | | |
| 永续债 | 137 | | | |
| 资本公积 | 138 | 3,353,654,634.71 | 6,324,609,856.01 | 八、(四十六) |
| 减：库存股 | 139 | | | |
| 其他综合收益 | 140 | 1,982,190,545.13 | 2,302,235,521.84 | 八、(六十三) |
| 其中：外币报表折算差额 | 141 | 351,656,703.43 | 388,933,041.02 | 八、(六十三) |
| 专项储备 | 142 | 97,859,300.08 | 10,211,707.65 | 八、(四十七) |
| 盈余公积 | 143 | | | |
| 其中：法定公积金 | 144 | | | |
| 任意公积金 | 145 | | | |
| 储备基金 | 146 | | | |
| 企业发展基金 | 147 | | | |
| 利润归还投资 | 148 | | | |
| △一般风险准备 | 149 | | | |
| 未分配利润 | 150 | 5,883,306,120.47 | 5,533,427,729.33 | 八、(四十八) |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | 151 | 24,602,195,800.63 | 27,455,670,024.07 | |
| 少数股东权益 | 152 | 104,547,955,547.24 | 85,088,579,724.33 | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 153 | 129,150,151,347.87 | 112,544,249,748.40 | |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 154 | 416,693,012,896.93 | 382,903,386,041.03 | |

法定代表人：王子超

主管会计工作负责人：朱虹

会计机构负责人：周晓薇

王子超

朱虹

周晓薇





合并利润表

编制单位：力国际有限公司

2023年度

金额单位：元

| 项目 | 行次 | 本期金额 | 上期金额 | 附注编号 |
|----------------------------|----|-------------------|-------------------|---------|
| 一、营业总收入 | 1 | 79,496,540,074.11 | 77,182,757,395.43 | |
| 其中：营业收入 | 2 | 79,496,540,074.11 | 77,182,757,395.43 | 八、(四十九) |
| △利息收入 | 3 | | | |
| △保险业务收入 | 4 | | | |
| ▲手续费收入 | 5 | | | |
| △手续费及佣金收入 | 6 | | | |
| 二、营业总成本 | 7 | 75,409,484,247.68 | 75,771,689,871.75 | |
| 其中：营业成本 | 8 | | | |
| △利息支出 | 9 | 60,622,606,141.26 | 63,626,452,044.10 | 八、(四十九) |
| △手续费及佣金支出 | 10 | | | |
| △保险服务费用 | 11 | | | |
| △分出保费的分摊 | 12 | | | |
| △减：摊回保险服务费用 | 13 | | | |
| △承保财务损失 | 14 | | | |
| △减：分出再保险财务收益 | 15 | | | |
| ▲退保金 | 16 | | | |
| ▲赔付支出净额 | 17 | | | |
| ▲提取保险责任准备金净额 | 18 | | | |
| ▲保单红利支出 | 19 | | | |
| ▲分保费用 | 20 | | | |
| 税金及附加 | 21 | | | |
| 销售费用 | 22 | 596,056,466.64 | 595,352,124.42 | |
| 管理费用 | 23 | 32,890,135.92 | 7,792,391.63 | 八、(五十) |
| 研发费用 | 24 | 2,146,816,244.25 | 1,550,863,384.04 | 八、(五十一) |
| 财务费用 | 25 | 369,210,230.39 | 321,203,753.42 | 八、(五十二) |
| 其中：利息费用 | 26 | 8,641,903,026.22 | 9,670,216,174.14 | 八、(五十二) |
| 利息收入 | 27 | 8,241,015,419.86 | 8,888,775,872.76 | 八、(五十三) |
| 汇兑净损失(净收益以“-”号填列) | 28 | 445,596,871.14 | 268,131,312.01 | 八、(五十三) |
| 其他 | 29 | 753,560,288.85 | 936,262,843.34 | 八、(五十三) |
| 加：其他收益 | 30 | | | |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | 31 | 595,460,665.49 | 40,109,082.20 | 八、(五十四) |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 32 | 1,518,650,581.59 | 1,568,513,872.79 | 八、(五十五) |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | 33 | 903,524,521.74 | 460,232,541.85 | 八、(五十五) |
| △汇兑收益(损失以“-”号填列) | 34 | | | |
| 净敞口套期收益(损失以“-”号填列) | 35 | | | |
| 公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | 36 | -14,530,699.09 | -28,802,772.97 | 八、(五十六) |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列) | 37 | -459,730,847.06 | -176,744,044.67 | 八、(五十七) |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列) | 38 | -68,121,834.93 | -1,833,623,700.63 | 八、(五十八) |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | 39 | -27,504,822.41 | 42,910,775.13 | 八、(五十九) |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | 40 | 8,602,279,070.00 | 1,043,531,335.53 | |
| 加：营业外收入 | 41 | | | |
| 其中：政府补助 | 42 | 819,109,321.48 | 237,063,442.58 | 八、(六十) |
| 减：营业外支出 | 43 | 18,604,633.17 | 164,828,853.96 | 八、(六十) |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | 44 | 297,141,306.40 | 69,639,406.43 | 八、(六十一) |
| 减：所得税费用 | 45 | 1,808,840,702.59 | 1,210,975,371.88 | |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | 46 | 1,608,840,702.59 | 1,095,054,317.09 | 八、(六十二) |
| (一)按所有权归属分类： | 47 | 7,515,406,382.49 | 115,921,054.59 | |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 48 | | | |
| *少数股东损益 | 49 | 682,617,253.48 | -1,877,001,549.77 | |
| (二)按经营持续性分类： | 50 | 8,832,789,129.01 | 1,992,922,604.36 | |
| 持续经营净利润 | 51 | | | |
| 终止经营净利润 | 52 | 7,515,406,382.49 | 115,921,054.59 | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 53 | | | |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 54 | -438,010,976.40 | -74,703,168.55 | |
| (一)不能重分类进损益的其他综合收益 | 55 | -320,044,976.71 | 440,867,718.36 | 八、(六十三) |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | 56 | | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | 57 | | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | 58 | -553,337.49 | | 八、(六十三) |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | 59 | -307,989,186.90 | -265,675,486.71 | 八、(六十三) |
| △5.不能转损益的保险合同金融变动 | 60 | | | |
| 6.其他 | 61 | | | |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益 | 62 | -11,502,462.32 | 706,343,208.07 | 八、(六十三) |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | 63 | 25,773,885.27 | 40,970,397.36 | 八、(六十三) |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | 64 | | | |
| △3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | 65 | | | |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | 66 | | | |
| △5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | 67 | | | |
| 6.其他债权投资信用减值准备 | 68 | | | |
| 7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分) | 69 | | | |
| 8.外币财务报表折算差额 | 70 | | | |
| △9.可转损益的保险合同金融变动 | 71 | -37,276,337.59 | 668,372,807.71 | 八、(六十二) |
| △10.可转损益的分出再保险合同金融变动 | 72 | | | |
| 11.其他 | 73 | | | |
| *归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | 74 | | | |
| 七、综合收益总额 | 75 | -117,965,999.69 | -615,370,886.91 | |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 76 | 7,077,395,406.09 | 41,217,886.04 | |
| *归属于少数股东的综合收益总额 | 77 | 362,672,276.77 | -1,436,335,831.41 | |
| 八、每股收益： | 78 | 6,714,823,129.32 | 1,477,551,717.45 | |
| 基本每股收益 | 79 | | | |
| 稀释每股收益 | 80 | | | |

法定代表人：王子超

主管会计工作负责人：朱虹

会计机构负责人：周晓薇

王子超

朱虹

周晓薇





合并现金流量表

编制单位：中国电力国际有限公司

2023年度

金额单位：元

| | 行次 | 本期金额 | 上期金额 | 附注编号 |
|-------------------------------|----|--------------------|--------------------|---------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | 1 | — | — | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 2 | 81,304,580,051.69 | 87,244,237,703.81 | |
| △客户存款和同业存放款项净增加额 | 3 | | | |
| △向中央银行借款净增加额 | 4 | | | |
| △向其他金融机构拆入资金净增加额 | 5 | | | |
| △收到签发保险合同保费取得的现金 | 6 | | | |
| △收到分入再保险合同的现金净额 | 7 | | | |
| ▲收到原保险合同保费取得的现金 | 8 | | | |
| ▲收到再保险业务现金净额 | 9 | | | |
| ▲保户储金及投资款净增加额 | 10 | | | |
| △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 | 11 | | | |
| △收取利息、手续费及佣金的现金 | 12 | | | |
| △拆入资金净增加额 | 13 | | | |
| △回购业务资金净增加额 | 14 | | | |
| △代理买卖证券收到的现金净额 | 15 | | | |
| 收到的税费返还 | 16 | 846,435,256.77 | 4,155,684,677.67 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 17 | 5,092,375,593.63 | 4,675,669,539.57 | |
| 经营活动现金流入小计 | 18 | 87,243,390,902.09 | 96,075,591,921.05 | |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 19 | 41,912,491,680.95 | 54,849,707,488.48 | |
| △客户贷款及垫款净增加额 | 20 | | | |
| △存放中央银行和同业款项净增加额 | 21 | | | |
| △支付签发保险合同赔款的现金 | 22 | | | |
| △支付分出再保险合同的现金净额 | 23 | | | |
| △保单质押贷款净增加额 | 24 | | | |
| ▲支付原保险合同赔付款项的现金 | 25 | | | |
| △拆出资金净增加额 | 26 | | | |
| △支付利息、手续费及佣金的现金 | 27 | | | |
| ▲支付保单红利的现金 | 28 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 29 | 6,939,887,603.25 | 6,229,965,568.94 | |
| 支付的各项税费 | 30 | 5,768,231,401.46 | 4,248,455,476.16 | |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 31 | 5,316,453,164.61 | 7,908,267,986.26 | |
| 经营活动现金流出小计 | 32 | 59,937,033,850.27 | 73,236,396,519.84 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 33 | 27,306,357,051.82 | 22,839,195,401.21 | 八、(六十八) |
| 二、投资活动产生的现金流量： | 34 | — | — | |
| 收回投资收到的现金 | 35 | 3,537,554,522.42 | 1,143,622,395.60 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 36 | 759,061,179.44 | 1,854,511,565.46 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 37 | 33,858,753.69 | 1,825,174.66 | |
| 处置子公司及其他营业单位收回的现金净额 | 38 | — | 1,288,073,068.12 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 39 | 1,905,916,388.69 | 1,834,796,477.16 | |
| 投资活动现金流入小计 | 40 | 6,236,390,844.24 | 5,822,830,681.03 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 41 | 41,279,818,395.27 | 33,855,381,355.12 | |
| 投资支付的现金 | 42 | 3,241,895,941.35 | 8,025,904,078.64 | |
| ▲质押贷款净增加额 | 43 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 44 | 4,145,288,021.55 | 1,415,201,782.25 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 45 | 537,106,096.16 | 1,629,984,909.96 | |
| 投资活动现金流出小计 | 46 | 49,204,111,464.33 | 44,926,472,125.97 | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 47 | -42,967,720,610.09 | -39,103,641,444.94 | |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | 48 | — | — | |
| 吸收投资收到的现金 | 49 | 25,476,156,339.24 | 24,314,058,330.47 | |
| *其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 50 | 27,956,153,339.24 | 22,541,533,092.05 | |
| 取得借款所收到的现金 | 51 | 132,306,678,575.44 | 138,352,641,274.12 | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 52 | 3,391,156,334.02 | 3,391,895,049.42 | |
| 筹资活动现金流入小计 | 53 | 161,173,991,248.70 | 166,058,594,654.01 | |
| 偿还债务所支付的现金 | 54 | 122,121,711,983.80 | 122,097,121,402.90 | |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | 55 | 10,523,026,416.27 | 11,987,795,221.83 | |
| *其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 56 | 2,538,101,525.33 | 1,465,371,606.66 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 57 | 17,144,580,888.43 | 9,812,577,862.35 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 58 | 149,789,319,288.60 | 143,897,494,487.08 | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 59 | 14,384,671,960.20 | 22,161,100,166.93 | |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 60 | -37,176,391.27 | 250,427,061.38 | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 61 | -1,313,867,969.34 | 6,147,081,184.58 | 八、(六十八) |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 62 | 13,030,451,313.88 | 6,883,370,129.30 | 八、(六十八) |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 63 | 11,716,583,324.54 | 13,030,451,313.88 | 八、(六十八) |

法定代表人：王子超

主管会计工作负责人：朱虹

会计机构负责人：周晓薇

王子超

朱虹

周晓薇



合并所有者权益变动表

2022年度

金额单位：元

| 项目 | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
|--------------|-------------------|------------------|--------|--------|---------------|------|-------|----|--------|---------|--|--|--------|---------|--|
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 其他权益工具 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 合计 | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | | | | | |
| 1. 实收资本(或股本) | 13,205,185,200.24 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 资本公积 | | 5,071,608,685.91 | | | 16,214,292.65 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他综合收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 未分配利润 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 7. 所有者权益合计 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 8. 少数股东权益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 9. 所有者权益合计 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 10. 所有者权益合计 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 11. 所有者权益合计 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 12. 所有者权益合计 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 13. 所有者权益合计 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 14. 所有者权益合计 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 15. 所有者权益合计 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 16. 所有者权益合计 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 17. 所有者权益合计 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 18. 所有者权益合计 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 19. 所有者权益合计 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 20. 所有者权益合计 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 21. 所有者权益合计 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 22. 所有者权益合计 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 23. 所有者权益合计 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 24. 所有者权益合计 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 25. 所有者权益合计 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 26. 所有者权益合计 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 27. 所有者权益合计 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 28. 所有者权益合计 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 29. 所有者权益合计 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 30. 所有者权益合计 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 31. 所有者权益合计 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 32. 所有者权益合计 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 33. 所有者权益合计 | | | | | | | | | | | | | | | |

周晓薇

会计机构负责人：周晓薇

李旭

总账会计：李旭

王磊

法定代表人：王磊



合并所有者权益变动表 (续)

2023年度
上海宝鼎
金额单位: 元

| 项目 | 所有者权益 | | 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 | 小计 | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|------------------------|-------------------|----|--------|----|----------------|--------|------------------|------|------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 其他 | 优先股 | 其他 | | | | | | | | | |
| 1 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 25 | 26 | 28 |
| 一、上年年末余额 | 13,285,185,200.24 | | | | 655,021,376.28 | | 1,665,342,979.55 | | | 5,427,594,829.33 | 25,983,013,526.91 | 54,916,628,002.53 | 79,475,863,537.41 |
| 二、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | | | | -14,277,681.96 | -14,312,681.96 | -17,633,652.87 | -36,002,721.63 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | -1,805,518,888.56 | 3,714,728,673.41 | 5,909,431,778.25 | 13,673,423,452.66 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | 7,497,727,659.11 | 28,155,494,928.56 | 43,947,781,728.71 | 93,133,255,655.67 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | -2,104,209,329.28 | -1,699,424,904.29 | 21,100,817,397.62 | 18,438,693,993.33 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | -1,877,661,549.77 | -1,408,333,821.41 | 1,477,551,217.45 | 41,217,686.64 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | 48,437,892.91 | 66,864,655.18 | 21,467,613,192.42 | 21,534,467,382.60 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 使用专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 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. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 三、本年年末余额 | 13,285,185,200.24 | | | | 655,021,376.28 | | 1,665,342,979.55 | | | 4,621,816,947.37 | 27,455,679,024.07 | 85,988,576,724.23 | 112,541,499,748.49 |

周晓薇

平

王超

法定代表人: 王子超

会计机构负责人: 周晓薇

主管会计工作负责人: 李航

6,321,686,865.01

2,360,235,321.81

10,211,792.45

5,431,427,728.33

27,455,679,024.07

85,988,576,724.23



合并资产减值准备情况表

2023年12月31日

| 项目 | 本期增加 | | | | | 本期减少 | | | | | 合计 | 期末余额 | 项目 | 备注 | |
|----------------|------------------|----------------|---|------------|----------------|--------------|--------------|---------------|---|----|----|------|----|----|--|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | | | | | |
| 一、坏账准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其中：应收账款坏账准备 | 618,377,520.31 | 467,047,474.39 | | 147,206.00 | 467,194,674.39 | 2,715,332.21 | 2,716,837.49 | | | | | | | | |
| 二、存货减值准备 | 62,009,375.29 | 1,107,304.65 | | 147,200.00 | 1,254,504.65 | 2,715,832.21 | | | | | | | | | |
| 三、合同资产减值准备 | 25,576,774.11 | 3,668,693.52 | | | 3,668,693.52 | | | | | | | | | | |
| 四、合同取得成本减值准备 | 146,890.03 | -146,890.03 | | | -146,890.03 | | | | | | | | | | |
| 五、合同履约成本减值准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 六、持有待售资产减值准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 七、债权投资减值准备 | 229,276,278.22 | | | | | 3,635,895.19 | | | | | | | | | |
| 八、可供出售金融资产减值准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 九、持有到期投资减值准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 十、长期股权投资减值准备 | 294,339,524.57 | | | | | | | | | | | | | | |
| 十一、投资性房地产减值准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 十二、固定资产减值准备 | 898,537,147.11 | 92,418,256.26 | | | 92,418,256.26 | | 1,294,500.89 | | | | | | | | |
| 十三、在建工程减值准备 | 791,066,263.96 | 1,650,305.43 | | | 1,650,305.43 | | 2,376,023.64 | 27,141,123.19 | | | | | | | |
| 十四、生产性生物资产减值准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 十五、油气资产减值准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 十六、无形资产减值准备 | 6,571,033.15 | | | | | | | | | | | | | | |
| 十七、无形资产减值准备 | 48,401,720.22 | 61,623.75 | | | 61,623.75 | | | | | | | | | | |
| 十八、商誉减值准备 | 2,485,456,168.54 | | | | | | | | | | | | | | |
| 十九、其他减值准备 | 4,611,161.58 | | | | | | | | | | | | | | |
| 合计 | 5,840,149,478.00 | 564,194,849.32 | | 147,206.00 | 564,341,055.32 | 6,311,827.31 | 7,086,867.33 | 22,141,123.19 | | | | | | | |

金额单位：元

其中：在资产负债表日以前计提的减值准备

一、账龄性减值

二、非账龄性减值

其中：在资产负债表日以前计提的减值准备

王宇超

朱航

周晓薇

合并报表负责人：周晓薇

主管会计工作负责人：朱航

法定代表人：王宇超





资产负债表

编制单位：中国电力国际有限公司

2023年12月31日

单位：元

| 项 目 | 行次 | 期末余额 | 期初余额 | 附注编号 |
|----------------|----|-------------------|-------------------|--------|
| 流动资产： | 1 | | | |
| 货币资金 | 2 | | | |
| △应收票据 | 3 | 338,483,297.43 | 704,469,165.40 | |
| 应收账款 | 4 | | | |
| 应收款项融资 | 5 | | | |
| 合同资产 | 6 | 54,423,223.32 | 88,845,069.23 | |
| △应收股利 | 7 | | | |
| 应收利息 | 8 | | | |
| 应收账款 | 9 | | | |
| 应收款项融资 | 10 | 490,526.20 | 4,471,666.70 | 十二、(一) |
| 预付款项 | 11 | | | |
| △应收保费 | 12 | 7,925,186.98 | 11,045,240.48 | |
| △应收分保账款 | 13 | | | |
| △应收分保合同准备金 | 14 | | | |
| 应收资金集中管理款 | 15 | | | |
| 其他应收款 | 16 | | | |
| 其中：应收股利 | 17 | 1,030,919,416.86 | 336,813,263.04 | 十二、(二) |
| △买入返售金融资产 | 18 | 747,326,891.02 | 135,127,327.31 | 十二、(二) |
| 存货 | 19 | | | |
| 其中：原材料 | 20 | | | |
| 库存商品(产成品) | 21 | | | |
| 合同资产 | 22 | | | |
| △保险合同资产 | 23 | | | |
| △分出再保险合同资产 | 24 | | | |
| 持有待售资产 | 25 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 26 | | | |
| 其他流动资产 | 27 | 7,169,655,923.88 | 4,784,656,731.25 | |
| 流动资产合计 | 28 | 8,601,897,572.67 | 5,910,309,136.10 | |
| 非流动资产： | 29 | | | |
| △发放贷款和垫款 | 30 | | | |
| 债权投资 | 31 | | | |
| △可供出售金融资产 | 32 | | | |
| 其他债权投资 | 33 | | | |
| △持有至到期投资 | 34 | | | |
| 长期应收款 | 35 | | | |
| 长期股权投资 | 36 | | | |
| 其他权益工具投资 | 37 | 23,775,765,779.58 | 24,416,520,961.26 | 十二、(三) |
| 其他非流动金融资产 | 38 | 3,329,755,327.53 | 3,357,884,866.16 | |
| 投资性房地产 | 39 | | | |
| 固定资产 | 40 | | | |
| 其中：固定资产原价 | 41 | 131,917,987.21 | 137,564,040.12 | |
| 累计折旧 | 42 | 383,184,710.34 | 382,258,025.84 | |
| 固定资产减值准备 | 43 | 261,463,298.79 | 244,892,070.67 | |
| 在建工程 | 44 | | | |
| 生产性生物资产 | 45 | | | |
| 油气资产 | 46 | | | |
| 使用权资产 | 47 | | | |
| 无形资产 | 48 | | | |
| 开发支出 | 49 | 1,414,152.81 | 835,418.24 | |
| 商誉 | 50 | | | |
| 长期待摊费用 | 51 | | | |
| 递延所得税资产 | 52 | 4,968,653.81 | 6,109,616.60 | |
| 其他非流动资产 | 53 | | | |
| 其中：特准储备物资 | 54 | | | |
| 非流动资产合计 | 55 | 27,241,821,900.91 | 27,918,915,104.38 | |
| | 56 | | | |
| | 57 | | | |
| | 58 | | | |
| | 59 | | | |
| | 60 | | | |
| | 61 | | | |
| | 62 | | | |
| | 63 | | | |
| | 64 | | | |
| | 65 | | | |
| | 66 | | | |
| | 67 | | | |
| | 68 | | | |
| | 69 | | | |
| | 70 | | | |
| | 71 | | | |
| | 72 | | | |
| | 73 | | | |
| | 74 | | | |
| | 75 | | | |
| 资产总计 | 76 | | | |
| | 77 | 35,843,719,473.61 | 33,829,224,240.48 | |

法定代表人：王子超

主管会计工作负责人：朱虹

会计机构负责人：周晓薇

王子超

朱虹

周晓薇





资产负债表（续）

编制单位：中国电力国际有限公司

2023年12月31日

单位：元

| 项 | 行次 | 期末余额 | 期初余额 | 附注编号 |
|--------------------------|-----|-------------------|-------------------|------|
| 流动资产： | 78 | | | |
| 短期借款 | 79 | | | |
| △向中央银行借款 | 80 | 10,600,111,967.29 | 7,359,558,033.39 | |
| △拆入资金 | 81 | | | |
| 交易性金融资产 | 82 | | | |
| △公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 83 | | | |
| 衍生金融资产 | 84 | | | |
| 应付票据 | 85 | 2,397,733.06 | | |
| 应付账款 | 86 | | | |
| 预收款项 | 87 | 1,611,593.46 | 2,786,715.04 | |
| 合同负债 | 88 | | | |
| △卖出回购金融资产款 | 89 | | | |
| △吸收存款及同业存放 | 90 | | | |
| △代理买卖证券款 | 91 | | | |
| △代理承销证券款 | 92 | | | |
| △预收保费 | 93 | | | |
| 应付职工薪酬 | 94 | | | |
| 其中：应付工资 | 95 | 65,599,114.50 | 65,303,261.92 | |
| 应付福利费 | 96 | 65,083,507.75 | 65,083,507.75 | |
| *其中：职工奖励及福利基金 | 97 | | | |
| 应交税费 | 98 | | | |
| 其中：应交税金 | 99 | 7,468,387.77 | 1,928,750.72 | |
| 其他应付款 | 100 | 7,465,557.58 | 1,928,466.14 | |
| 其中：应付股利 | 101 | 1,464,506,741.64 | 1,428,629,155.42 | |
| ▲应付手续费及佣金 | 102 | 432,084,143.38 | 432,084,143.38 | |
| ▲应付分保账款 | 103 | | | |
| 持有待售负债 | 104 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 105 | | | |
| 其他流动负债 | 106 | 1,140,219,207.92 | 3,065,828,181.48 | |
| 流动负债合计 | 107 | 13,201,914,735.64 | 11,924,034,088.87 | |
| 非流动负债： | 108 | | | |
| ▲保险合同准备金 | 109 | | | |
| 长期借款 | 110 | 1,281,968,700.00 | 2,360,592,600.00 | |
| 应付债券 | 111 | 1,998,991,036.50 | | |
| 其中：优先股 | 112 | | | |
| 永续债 | 113 | | | |
| △保险合同负债 | 114 | | | |
| △分出再保险合同负债 | 115 | | | |
| 租赁负债 | 116 | | | |
| 长期应付款 | 117 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | 118 | | | |
| 预计负债 | 119 | | | |
| 递延收益 | 120 | | | |
| 递延所得税负债 | 121 | 78,236,253.05 | 85,268,437.71 | |
| 其他非流动负债 | 122 | | | |
| 其中：特准储备基金 | 123 | | | |
| 非流动负债合计 | 124 | 3,359,195,989.55 | 2,445,861,237.71 | |
| 负债合计 | 125 | 16,561,110,725.19 | 14,369,895,326.58 | |
| 所有者权益（或股东权益）： | 126 | | | |
| 实收资本（或股本） | 127 | | | |
| 国家资本 | 128 | 13,285,185,200.24 | 13,285,185,200.24 | |
| 国有法人资本 | 129 | | | |
| 集体资本 | 130 | 13,285,185,200.24 | 13,285,185,200.24 | |
| 民营资本 | 131 | | | |
| 外商资本 | 132 | | | |
| ▲减：已归还投资 | 133 | | | |
| 应收资本（或股本）净额 | 134 | 13,285,185,200.24 | 13,285,185,200.24 | |
| 其他权益工具 | 135 | 1,807,438,100.00 | 1,807,438,100.00 | |
| 其中：优先股 | 136 | | | |
| 永续债 | 137 | 1,807,438,100.00 | 1,807,438,100.00 | |
| 资本公积 | 138 | | | |
| 减：库存股 | 139 | 3,013,500.00 | | |
| 其他综合收益 | 140 | 305,807,423.95 | 304,830,891.88 | |
| 其中：外币报表折算差额 | 141 | 8,054,581.42 | 8,054,581.42 | |
| 专项储备 | 142 | | | |
| 盈余公积 | 143 | | | |
| 其中：法定公积金 | 144 | | | |
| 任意公积金 | 145 | | | |
| *储备基金 | 146 | | | |
| *企业发展基金 | 147 | | | |
| *利润归还投资 | 148 | | | |
| △一般风险准备 | 149 | | | |
| 未分配利润 | 150 | 3,798,164,524.23 | 4,061,674,721.78 | |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | 151 | 19,202,608,748.42 | 19,459,328,913.90 | |
| *少数股东权益 | 152 | | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 153 | 19,202,608,748.42 | 19,459,328,913.90 | |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 154 | 35,843,719,473.61 | 33,829,224,240.48 | |

法定代表人：王子超

主管会计工作负责人：朱虹

会计机构负责人：周晓薇

王子超

朱虹

周晓薇





利润表

编制单位：力国际有限公司

2023年度

金额单位：元

| 项目 | 行次 | 本期金额 | 上期金额 | 附注编号 |
|---------------------------|----|-----------------|----------------|--------|
| 一、营业收入 | 1 | 26,020,956.92 | 32,374,470.05 | |
| 其中：利息收入 | 2 | 26,020,956.92 | 32,374,470.05 | 十二、(四) |
| 二、营业成本 | 7 | 919,337,790.09 | 761,458,115.48 | |
| 其中：营业成本 | 8 | | | |
| △利息支出 | 9 | | | 十二、(四) |
| △手续费及佣金支出 | 10 | | | |
| △保险服务费用 | 11 | | | |
| △分出保费的分摊 | 12 | | | |
| △减：摊回保险服务费用 | 13 | | | |
| △承保财务损失 | 14 | | | |
| △减：分出再保险财务收益 | 15 | | | |
| △退保金 | 16 | | | |
| △赔付支出净额 | 17 | | | |
| △提取保险责任准备金净额 | 18 | | | |
| △保单红利支出 | 19 | | | |
| △分保费用 | 20 | | | |
| 税金及附加 | 21 | 3,991,825.95 | 4,923,938.96 | |
| 销售费用 | 22 | | | |
| 管理费用 | 23 | 308,050,803.60 | 246,343,748.88 | |
| 研发费用 | 24 | | | |
| 财务费用 | 25 | | | |
| 其中：利息费用 | 26 | 607,295,160.64 | 510,220,427.66 | |
| 利息收入 | 27 | 601,660,883.34 | 444,637,339.27 | |
| 汇兑净损失(净收益以“-”号填列) | 28 | 3,188,251.81 | 1,690,227.96 | |
| 其他 | 29 | 8,190,114.71 | 62,686,790.38 | |
| 加：其他收益 | 30 | | | |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | 31 | 725,679,954.41 | 811,806,326.30 | 十二、(五) |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 32 | 390,765,854.03 | 411,190,394.42 | 十二、(五) |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | 33 | | | |
| △汇兑收益(损失以“-”号填列) | 34 | | | |
| 净敞口套期收益(损失以“-”号填列) | 35 | | | |
| 公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | 36 | | | |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列) | 37 | -14,421,845.91 | -20,084,409.73 | |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列) | 38 | | | |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | 39 | | | |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | 40 | -182,058,714.64 | 53,608,271.14 | |
| 加：营业外收入 | 41 | 657.70 | | |
| 其中：政府补助 | 42 | | | |
| 减：营业外支出 | 43 | 1,753,619.64 | | |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | 44 | -183,811,676.55 | 53,608,271.14 | |
| 减：所得税费用 | 45 | 3,813,006.67 | | |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | 46 | -187,624,683.25 | 53,608,271.14 | |
| (一)按所有权归属分类： | 47 | | | |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 48 | -187,624,683.25 | 53,608,271.14 | |
| *少数股东损益 | 49 | | | |
| (二)按经营持续性分类： | 50 | | | |
| 持续经营净利润 | 51 | -187,624,683.25 | 53,608,271.14 | |
| 终止经营净利润 | 52 | | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 53 | 3,976,532.07 | 63,000,832.68 | |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 54 | 3,976,532.07 | 63,000,832.68 | |
| (一)不能重分类进损益的其他综合收益 | 55 | -21,097,153.97 | 22,030,435.32 | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | 56 | | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | 57 | | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | 58 | | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | 59 | -21,097,153.97 | 22,030,435.32 | |
| △5.其他综合收益的保险合同金融变动 | 60 | | | |
| 6.其他 | 61 | | | |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益 | 62 | 25,073,686.04 | 40,970,397.36 | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | 63 | 25,073,686.04 | 40,970,397.36 | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | 64 | | | |
| △3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | 65 | | | |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | 66 | | | |
| △5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | 67 | | | |
| 6.其他债权投资信用减值准备 | 68 | | | |
| 7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分) | 69 | | | |
| 8.外币财务报表折算差额 | 70 | | | |
| △9.可转损益的保险合同金融变动 | 71 | | | |
| △10.可转损益的分出再保险合同金融变动 | 72 | | | |
| 11.其他 | 73 | | | |
| *归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | 74 | | | |
| 七、综合收益总额 | 75 | -183,648,151.18 | 116,609,103.82 | |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 76 | -183,648,151.18 | 116,609,103.82 | |
| *归属于少数股东的综合收益总额 | 77 | | | |
| 八、每股收益： | 78 | | | |
| 基本每股收益 | 79 | | | |
| 稀释每股收益 | 80 | | | |

法定代表人：王子超

主管会计工作负责人：朱虹

会计机构负责人：周晓薇

王子超 (Signature)

朱虹 (Signature)

周晓薇 (Signature)





现金流量表

编制单位：中国电力国际有限公司

2023年度

金额单位：元

| | 行次 | 本期金额 | 上期金额 | 附注编号 |
|-------------------------------|----|-------------------|-------------------|--------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | 1 | — | — | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 2 | | | |
| △客户存款和同业存放款项净增加额 | 3 | 26,830,000.00 | 600,000.00 | |
| △向中央银行借款净增加额 | 4 | | | |
| △向其他金融机构拆入资金净增加额 | 5 | | | |
| △收到签发保险合同保费取得的现金 | 6 | | | |
| △收到分入再保险合同的现金净额 | 7 | | | |
| ▲收到原保险合同保费取得的现金 | 8 | | | |
| ▲收到再保险业务现金净额 | 9 | | | |
| ▲保户储金及投资款净增加额 | 10 | | | |
| △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 | 11 | | | |
| △收取利息、手续费及佣金的现金 | 12 | | | |
| △拆入资金净增加额 | 13 | | | |
| △回购业务资金净增加额 | 14 | | | |
| △代理买卖证券收到的现金净额 | 15 | | | |
| 收到的税费返还 | 16 | | 4,436,951.37 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 17 | 127,346,248.09 | 88,395,866.90 | |
| 经营活动现金流入小计 | 18 | 154,176,248.09 | 93,432,818.27 | |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 19 | | | |
| △客户贷款及垫款净增加额 | 20 | | | |
| △存放中央银行和同业款项净增加额 | 21 | | | |
| △支付签发保险合同赔款的现金 | 22 | | | |
| △支付分出再保险合同的现金净额 | 23 | | | |
| △保单质押贷款净增加额 | 24 | | | |
| ▲支付原保险合同赔付款项的现金 | 25 | | | |
| △拆出资金净增加额 | 26 | | | |
| △支付利息、手续费及佣金的现金 | 27 | | | |
| ▲支付保单红利的现金 | 28 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 29 | 91,376,975.30 | 64,101,509.07 | |
| 支付的各项税费 | 30 | 3,970,192.68 | 4,717,759.84 | |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 31 | 249,888,030.00 | 254,964,050.32 | |
| 经营活动现金流出小计 | 32 | 345,235,197.98 | 323,783,319.23 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 33 | -191,058,949.89 | -230,350,500.96 | 十二、(六) |
| 二、投资活动产生的现金流量： | 34 | — | — | |
| 收回投资收到的现金 | 35 | 2,609,961,866.90 | 3,634,045,597.86 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 36 | 863,739,370.97 | 561,582,926.02 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额 | 37 | 45,000.00 | 1,400.00 | |
| 处置子公司及其他营业单位收回的现金净额 | 38 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 39 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | 40 | 3,533,746,237.87 | 4,195,629,923.88 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | 41 | 1,011,896.14 | | |
| 投资支付的现金 | 42 | 3,861,297,652.14 | 5,867,021,224.00 | |
| ▲质押贷款净增加额 | 43 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 44 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 45 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | 46 | 3,862,309,548.28 | 5,867,021,224.00 | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 47 | -328,563,308.41 | -1,671,391,300.12 | |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | 48 | — | — | |
| 吸收投资收到的现金 | 49 | | | |
| *其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 50 | | | |
| 取得借款所收到的现金 | 51 | 17,562,508,994.80 | 11,894,747,100.00 | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 52 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 53 | 17,562,508,994.80 | 11,894,747,100.00 | |
| 偿还债务所支付的现金 | 54 | 16,730,527,338.88 | 9,470,249,765.40 | |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | 55 | 676,251,610.08 | 516,767,337.10 | |
| *其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 56 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 57 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 58 | 17,406,781,978.96 | 9,987,017,102.50 | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 59 | 155,727,015.84 | 1,907,729,997.50 | |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 60 | -2,090,625.51 | -9,431,808.14 | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 61 | -365,985,867.97 | -3,443,511.72 | 十二、(六) |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 62 | 704,469,165.40 | 707,912,777.12 | 十二、(六) |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 63 | 338,483,297.43 | 704,469,165.40 | 十二、(六) |

法定代表人：王子超

主管会计工作负责人：朱虹

会计机构负责人：周晓薇

王子超

朱虹

周晓薇



所有者权益变动表

编制单位：中国电力国际有限公司

2023年度 人民币元

| 项目 | 中国电力国际有限公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------|-------------------|------------------|--------|--------|--------------|----------------|--------|------|------|--------|------------------|----|--------|---------|
| | 实收资本 (或股本) | | 其他权益工具 | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | △ 风险准备 | 未分配利润 | 小计 | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | 其他权益工具 | | | | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | |
| 一、上年年末余额 | 13,285,185,200.24 | 1,807,438,100.00 | — | — | — | 354,830,891.88 | — | — | — | — | 4,061,874,721.78 | 12 | 13 | 14 |
| 加：会计政策变更 | — | — | — | — | — | 3,976,532.07 | — | — | — | — | 4,061,874,721.78 | 12 | 13 | 14 |
| 前期差错更正 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 其他 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 二、本年年初余额 | 13,285,185,200.24 | 1,807,438,100.00 | — | — | — | 354,830,891.88 | — | — | — | — | 4,061,874,721.78 | 12 | 13 | 14 |
| 三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列) | — | — | — | — | 3,013,500.00 | 3,976,532.07 | — | — | — | — | -256,720,165.48 | 12 | 13 | 14 |
| (一) 综合收益总额 | — | — | — | — | 3,013,500.00 | 3,976,532.07 | — | — | — | — | -256,720,165.48 | 12 | 13 | 14 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | -183,648,153.18 | 12 | 13 | 14 |
| 1. 所有者投入的普通股 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | -183,648,153.18 | 12 | 13 | 14 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | 12 | 13 | 14 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | 12 | 13 | 14 |
| 4. 其他 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | 12 | 13 | 14 |
| (三) 专项储备提取和使用 | — | — | — | — | 3,013,500.00 | — | — | — | — | — | — | 12 | 13 | 14 |
| 1. 提取专项储备 | — | — | — | — | 3,013,500.00 | — | — | — | — | — | — | 12 | 13 | 14 |
| 2. 使用专项储备 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | 12 | 13 | 14 |
| (四) 利润分配 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | 12 | 13 | 14 |
| 1. 提取盈余公积 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | 12 | 13 | 14 |
| 其中：计提盈余公积 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | 12 | 13 | 14 |
| 任意盈余公积 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | 12 | 13 | 14 |
| 储备基金 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | 12 | 13 | 14 |
| 企业奖励基金 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | 12 | 13 | 14 |
| * 利润分配转投资 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | 12 | 13 | 14 |
| △2. 提取一般风险准备 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | 12 | 13 | 14 |
| 3. 对所有者 (或股东) 的分配 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | 12 | 13 | 14 |
| 1. 其他 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | 12 | 13 | 14 |
| (五) 所有者权益内部结转 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | 12 | 13 | 14 |
| 1. 资本公积转增资本 (或股本) | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | 12 | 13 | 14 |
| 2. 盈余公积转增资本 (或股本) | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | 12 | 13 | 14 |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | 12 | 13 | 14 |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | 12 | 13 | 14 |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | 12 | 13 | 14 |
| 6. 其他 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | 12 | 13 | 14 |
| 四、本年年末余额 | 13,285,185,200.24 | 1,807,438,100.00 | — | — | 3,013,500.00 | 358,807,423.95 | — | — | — | — | 3,798,154,524.23 | 12 | 13 | 14 |

会计机构负责人：周晓薇

张

王超



所有者权益变动表 (续)

2023年度

金额单位: 元

| 项目 | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
|----------------------|-------------------|-----|------------------|--------|----|----|----------------|-------|------------------|------|------|--------|-------|-------------------|---------|----|
| | 实收资本 (或股本) | | | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减:库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | 小计 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 25 | 26 | 27 | 28 | | |
| 加: 会计政策变更 | 13,285,185,200.24 | | 1,807,438,100.00 | | | | 241,830,059.20 | | 4,982,614,867.79 | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 13,285,185,200.24 | | 1,807,438,100.00 | | | | 241,830,059.20 | | 4,982,614,867.79 | | | | | 19,417,068,227.23 | | |
| 三、本年年末余额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | 63,000,832.68 | | -20,700,145.01 | | | | | 42,290,688.67 | | |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | 63,000,832.68 | | | | | | | 116,098,103.82 | | |
| 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: 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 任意盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 储备基金 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 企业奖励基金 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 利润归还投资者 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 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 | 13,285,185,200.24 | | 1,807,438,100.00 | | | | 304,830,891.88 | | 4,061,874,724.78 | | | | | 19,459,328,913.90 | | |

会计机构负责人: 周晓霞

周晓霞

王于超

法定代表人: 王于超



资产减值准备情况表

编制单位：中国电力国际有限公司

2023年12月31日

| 项目 | 年初账面余额 | | 本期增加额 | | | | 本期减少额 | | | | 期末账面余额 | 项目 | 行次 | 金额 |
|-----------------|--------------|-----|-------|-----|---------|----|-------|---------|----|----|--------------|----|----|----|
| | 账面余额 | 计提额 | 合计 | 转销额 | 其他原因减少额 | 合计 | 转销额 | 其他原因减少额 | 合计 | | | | | |
| 一、坏账准备 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 12 | |
| 其中：应收账款坏账准备 | 8,412,815.11 | | | | | | | | | | 8,412,815.11 | | 22 | — |
| 二、存货跌价准备 | | | | | | | | | | | | | 23 | |
| 三、合同资产减值准备 | | | | | | | | | | | | | 34 | |
| 四、合同履约成本减值准备 | | | | | | | | | | | | | 25 | |
| 五、合同履约成本减值准备 | | | | | | | | | | | | | 26 | |
| 六、持有待售资产减值准备 | | | | | | | | | | | | | 27 | |
| 七、债权投资减值准备 | | | | | | | | | | | | | 28 | |
| 其中：可供出售金融资产减值准备 | | | | | | | | | | | | | 29 | |
| 其中：持有至到期投资减值准备 | | | | | | | | | | | | | 30 | |
| 十、长期股权投资减值准备 | | | | | | | | | | | | | 31 | |
| 十一、投资性房地产减值准备 | | | | | | | | | | | | | 32 | |
| 十二、固定资产减值准备 | | | | | | | | | | | | | 33 | |
| 十三、在建工程减值准备 | | | | | | | | | | | | | 34 | |
| 十四、生产性生物资产减值准备 | | | | | | | | | | | | | 35 | |
| 十五、油气资产减值准备 | | | | | | | | | | | | | 36 | |
| 十六、使用权资产减值准备 | | | | | | | | | | | | | 37 | |
| 十七、无形资产减值准备 | | | | | | | | | | | | | 38 | |
| 十八、商誉减值准备 | | | | | | | | | | | | | 39 | |
| 十九、其他减值准备 | | | | | | | | | | | | | 40 | |
| 合计 | 8,412,815.11 | | | | | | | | | | 8,412,815.11 | | 41 | |
| | | | | | | | | | | | | | 42 | |

金额单位：元

补充资料：

一、坏账性准备

二、当年核销以前年度损失和转销

其中：在当年损益中处理以前年度损失转销

法定代表人：王子超

主管会计工作负责人：宋虹

会计机构负责人：周晓薇

周晓薇

宋虹



中国电力国际有限公司

2023 年度财务报表附注

(除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位)

一、企业的基本情况

(一) 企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

中国电力国际有限公司(以下简称“本公司”或“公司”或“企业”或“本企业”)于1994年在香港注册成立,2003年国家电力公司改制后成为中国电力投资集团公司(现为国家电力投资集团有限公司)的全资子公司。法定代表人:王子超;实收资本:人民币132.85亿元;注册地址:香港湾仔港湾道18号中环广场63号楼6301室。

本公司成立以来,探索利用外资办电新途径,致力于开发高效能、高参数、提高环保能力的大型机组。本公司现有一家控股子公司在香港联合交易所上市,中国电力国际发展有限公司,股票代码2380,股票简称“中国电力”。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动

主要从事电力项目的开发、建设和运营,致力于海外融资和资本运营。

(三) 母公司以及集团总部的名称

本公司的母公司为国家电力投资集团有限公司。

(四) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告经本公司执行委员会于2024年4月22日批准报出。

二、财务报表的编制基础

本财务报表以企业持续经营假设为基础,根据实际发生的交易事项,按照财政部最新颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定,并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部最新颁布的《企业会计准则》的要求,真实、完整地反映了本公司2023年12月31日的合并及母公司财务状况、2023年度的合并及母公司经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

（二）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（四）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在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计量。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（五）合并财务报表的编制方法

本公司将控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以本公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

（六）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1) 各参与方均受到该安排的约束；2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

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。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4) 按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下其他综合收益列示。

(九) 金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时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以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，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权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资

产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3. 金融负债分类和计量

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

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集团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，并在集团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。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司

按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

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。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。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

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。

(3) 应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

6. 金融资产转移

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

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

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

(十) 套期工具

套期，是指企业为管理外汇风险、利率风险、价格风险、信用风险等特定风险引起的风险敞口，指定金融工具为套期工具，以使套期工具的公允价值或现金流量变动，预期抵销被套期项目全部或部分公允价值或现金流量变动的风险管理活动。

1. 在套期会计中，套期分为公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。

2. 公允价值套期、现金流量套期或境外经营净投资套期同时满足下列条件的，才能运用本准则规定的套期会计方法进行处理：

(1) 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期项目组成；(2) 在套期开始时，企业正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和企业从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评估方法（包括套期无效部分产生的原因分析以及套期比率确定方法）等内容；(3) 套期关系符合套期有效性要求。套期同时满足下列条件的，企业应当认定套期关系符合套期有效性要求：

(a) 被套期项目和套期工具之间存在经济关系。该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动。

(b) 被套期项目和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。

(c) 套期关系的套期比率，应当等于企业实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不应当反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡，这种失衡会导致套期无效，并可能产生与套期会计目标不一致的会计结果。

企业应当在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性要求进行评估，尤其应当分析在套期剩余期限内预期将影响套期关系的套期无效部分产生的原因。企业至少应当在资产负债表日及相关情形发生重大变化将影响套期有效性要求时对套期关系进行评估。

套期关系由于套期比率的原因而不再符合套期有效性要求，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，企业应当进行套期关系再平衡。

3. 套期的会计处理。

(1) 公允价值套期

公允价值套期满足运用套期会计方法条件的，应当按照下列规定处理：

(a) 套期工具产生的利得或损失应当计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失应当计入其他综合收益。

(b) 被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失应当计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。

(2) 现金流量套期

现金流量套期满足运用套期会计方法条件的，应当按照下列规定处理：

(a) 套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，应当计入其他综合收益。每期计入其他综合收益的现金流量套期储备的金额应当为当期现金流量套期储备的变动额。

(b) 套期工具产生的利得或损失中属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），应当计入当期损益。

(3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括对作为净投资的一部分进行会计处理的货币性项目的套期，应当按照类似于现金流量套期会计的规定处理：

(a) 套期工具形成的利得或损失中属于套期有效的部分，应当计入其他综合收益。

全部或部分处置境外经营时，上述计入其他综合收益的套期工具利得或损失应当相应转出，计入当期损益。

(b) 套期工具形成的利得或损失中属于套期无效的部分，应当计入当期损益。

(十一) 应收票据

详见本附注“四、（九）金融工具”处理。

（十二）应收账款

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。

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收账款，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期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。

对于包含重大融资成分的应收账款，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

详见本附注“四、（九）金融工具”处理。

（十三）存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

（十四）合同资产

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的对价（除应收款项）列示为合同资产。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注“四、（九）金融工具”。

（十五）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

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

本公司对投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量，不对其计提折旧或进行摊销，并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。

应用公允价值模式计量的投资性房地产转换为自用房地产时，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产转换为应用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入所有者权益。

企业对投资性房地产的计量模式一经确定，不得随意变更；已应用公允价值模式计量的投资性房地产，不得从公允价值模式转为成本模式。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的，处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

（十七）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

| 项目 | 折旧年限(年) | 预计净残值率(%) | 年折旧率(%) |
|---------|---------|------------|------------|
| 房屋及建筑物 | 8-45 | 0.00-10.00 | 2.00-12.50 |
| 机器设备 | 5-20 | 0.00-10.00 | 4.50-20.00 |
| 运输工具 | 6-10 | 10.00 | 9.00-15.00 |
| 电子设备及其他 | 5-18 | 0.00-10.00 | 5.00-20.00 |

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十八）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十九）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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利息金额。

（二十）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术、软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销，本公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(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。

(二十一) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十二) 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。

(二十三) 职工薪酬

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

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

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

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

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

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

(二十四) 股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按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和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，本公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十五）应付债券

本公司发行的非可转换公司债券，按照实际收到的金额（扣除相关交易费用），作为负债处理；债券发行实际收到的金额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按实际利率于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

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

（二十六）预计负债

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

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

（二十七）优先股、永续债

（1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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

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

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

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

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，

以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、（十九）借款费用）以外，均计入当期损益。

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

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

（二十八）收入

收入，是指企业在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。

1. 收入的确认

企业应当在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

当企业与客户之间的合同同时满足下列条件时，企业应当在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- （1）合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- （2）该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- （3）该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- （4）该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- （5）企业因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

（1）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。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

（2）对于在某一时点履行的履约义务，企业应当在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

3. 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、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。

(1) 可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当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額。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

(2) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

(3) 非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

(4) 应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本公司其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

(二十九) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(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。

(三十) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(三十一) 租赁

1. 承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当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《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

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。按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

2. 出租人

(1) 融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，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，并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。

(2) 经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

(三十二) 公允价值计量

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

(1) 公允价值计量的资产和负债

本公司本年末采用公允价值计量的资产主要包括权益工具投资。

(2) 估值技术

本公司以公允价值计量相关资产或负债时，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，充分考虑各估值结果的合理性，选取在当前情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

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

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第二层次输入值包括：①活跃市场中类似资产或负债的报价。②非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价。③除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率、收益率曲线、隐含波动率、信用利差等。④市场验证的输入值。第三层次输入值是无可观察输入值，本公司只有在相关资产或负债不存在市场活动或者市场活动很少导致相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用第三层次输入值。

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

（3）会计处理方法

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

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一）会计政策变更情况

1、执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”），其中关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理，自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自 2022 年度提前执行。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用本解释的单项交易，企业应当按照本解释的规定进行调整。对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初因适用本解释的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照本解释和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的留存收益及其他相关财务报表项目。

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，执行该规定的主要影响如下（影响金额中正数表示增加，负数表示减少）：

| 会计政策变更的内容和原因 | 受影响的报表项目 | 2022. 12. 31/2022 年度影响金额 |
|--------------------|---------------|--------------------------|
| 执行《企业会计准则解释第 16 号》 | 递延所得税资产 | 412, 166, 036. 02 |
| | 递延所得税负债 | 438, 718, 454. 74 |
| | 未分配利润 | 8, 311, 933. 09 |
| | 少数股东权益 | -18, 240, 485. 63 |
| | 所得税费用 | -9, 478, 315. 31 |
| | 归属于母公司的所有者净利润 | 10, 025, 748. 87 |
| | 少数股东损益 | -547, 433. 56 |
| | | |

（二）会计估计变更

无。

（三）重要前期差错更正

无。

（四）同一控制下企业合并的调整

本年根据集团战略规划，本公司向国家电力投资集团有限公司购买国家电投集团四川电力有限公司 100% 股权；本公司下属控股子公司中国电力国际发展有限公司向国家电力投资集团有限公司购买国家电投集团北京电力有限公司 55.15% 股权、国家电投集团黑龙江电力有限公司 100% 股权、国家电投集团山西电力有限公司 100% 股权、国家电投集团福建电力有限公司 100% 股权；本公司下属子公司中电电力检修工程有限公司向国家电投集团电能核电设备有限公司购买荣成上核新能源科技有限公司 100% 股权；本公司下属控股子公司中电国际新能源控股有限公司购买了阜新中华协合风力发电有限公司 100% 股权、澠池祥风新能源有限公司 64.09% 股权、山西中盛达能源投资有限公司 100% 股权、北京京丰国威综合能源有限公司 70% 股权。

以上股权收购属于同一控制下的企业合并，共计调增资产总额 73,642,114,609.87 元，调增负债总额 54,407,683,800.51 元，调增期初资本公积 6,324,609,865.01 元，调增期初其他综合收益 1,795,159.18 元；调增期初专项储备 2,568,128.51 元；调减期初未分配利润 2,243,269,798.06 元，调增期初少数股东权益 15,148,727,454.72 元。

(五) 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) | 本年期初数 (调整后上期金额) | 调整影响数 | | |
|---------------|--------------------|--------------------|-------------------|----------------|-------------------|
| | | | 合计 | 合并范围变动 | |
| 资产总额 | 308,849,105,395.14 | 382,903,386,041.03 | 74,054,280,645.89 | 412,166,036.02 | 73,642,114,609.87 |
| 负债总额 | 215,512,734,037.38 | 270,359,136,292.63 | 54,846,402,255.25 | 438,718,454.74 | 54,407,683,800.51 |
| 归属于母公司所有者权益总额 | 23,378,278,602.52 | 27,455,670,024.07 | 4,077,391,421.55 | -8,311,933.09 | 4,085,703,354.64 |
| 实收资本 | 13,285,185,200.24 | 13,285,185,200.24 | | | |
| 资本公积 | | 6,324,609,865.01 | 6,324,609,865.01 | | 6,324,609,865.01 |
| 其他综合收益 | 2,300,440,362.66 | 2,302,235,521.84 | 1,795,159.18 | | 1,795,159.18 |
| 专项储备 | 7,643,579.14 | 10,211,707.65 | 2,568,128.51 | | 2,568,128.51 |
| 未分配利润 | 7,785,009,460.48 | 5,533,427,729.33 | -2,251,581,731.15 | -8,311,933.09 | -2,243,269,798.06 |
| 少数股东权益 | 69,958,092,755.24 | 85,088,579,724.33 | 15,130,486,969.09 | -18,240,485.63 | 15,148,727,454.72 |
| 营业总收入 | 69,766,120,673.48 | 77,182,757,395.43 | 7,416,636,721.95 | | 7,416,636,721.95 |
| 利润总额 | 1,057,501,421.11 | 1,210,975,371.68 | 153,473,950.57 | | 153,473,950.57 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | -1,889,697,688.84 | -1,877,001,549.77 | 12,696,139.07 | 10,025,748.87 | 2,670,390.20 |
| 少数股东损益 | 2,088,406,538.62 | 1,992,922,604.36 | -95,483,934.26 | -547,433.56 | -94,936,500.70 |

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； | 13.00/9.00/6.00 |
| | 本公司亦有业务按简易方式征收增值税，不抵扣进项税额； | 3.00 |
| | 本公司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 | 3.00 |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴 | 7.00/5.00/1.00 |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 25.00/12.50 |
| 房产税 | 房屋的计税余值或租金收入 | 1.20/12.00 |
| 教育费附加税 | 按实际缴纳的流转税计缴 | 3.00 |
| 地方教育费附加税 | 按实际缴纳的流转税计缴 | 2.00 |

(二) 税收优惠

(1) 企业所得税

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。

对于下属子公司属于小型微利企业的，根据《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告2022年第13号）规定，自2022年1月1日至2024年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。根据《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第12号）规定，对小型微利企业减按25%计算应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至2027年12月31日。

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 15.00%的税率征收企业所得税。本公司所属中电智慧、五凌电力等根据《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。

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，2023 年企业所得税税率为 15%。

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。

根据《财政部 国家税务总局 科技部关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》（财税〔2015〕119号）、《财政部 税务总局 科技部关于企业委托境外研究开发费用税前加计扣除有关政策问题的通知》（财税〔2018〕64号）、《财政部 税务总局 科技部关于进一步提高科技型中小企业研发费用税前加计扣除比例的公告》（2022 年第 16 号）等文件相关规定。科技型中小企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2022 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2022 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200%在税前摊销。

（2）增值税

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）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。

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），纳税人销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务，可享受增值税即征即退政策。本公司电力、热力产品原料 100%来自所列综合利用资源，增值税即征即退 100%，另从事垃圾处理、污泥处理处置劳务，增值税即征即退 70%。

根据《关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 1 号）“三、自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，增值税加计抵减政策按照以下规定执行：（一）允许生产性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税额，（二）允许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。

根据《关于进一步加大增值税期末留抵退税政策实施力度的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 14 号）第二条规定，符合条件的企业，可以向主管税务机关申请退还增量留抵税额。

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) 子公司情况

| 序号 | 企业名称 | 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 | 中国电力国际发展有限公司 | 2 | 3 | 香港 | 北京 | 电力 | 11,170.73 | 53.53 | 563,260.71 | 1 |
| 2 | 中国电力发展有限公司 | 2 | 3 | BVI | 香港 | 其他 | 3.92 | 100.00 | 352,321.81 | 1 |
| 3 | 中国电力新能源有限公司 | 2 | 3 | 香港 | 香港 | 新能源发电 | 592,586.96 | 61.21 | 429,850.22 | 1 |
| 4 | 中国电力国际(巴基斯坦)投资有限公司 | 2 | 3 | 香港 | 香港 | 火力发电 | 162,225.96 | 100.00 | 162,225.96 | 1 |
| 5 | 国家电投集团广东电力有限公司 | 2 | 1 | 广东 | 广东 | 火力发电 | 537,038.14 | 100.00 | 594,404.28 | 2 |
| 6 | 中电电力检修工程有限公司 | 2 | 1 | 北京 | 北京 | 电力检修 | 41,533.41 | 100.00 | 41,538.42 | 1 |
| 7 | 中电国际(哈萨克斯坦)投资有限公司 | 2 | 3 | 哈萨克斯坦 | 哈萨克斯坦 | 风力发电 | 26,955.76 | 100.00 | 26,955.76 | 1 |
| 8 | 山西神头电力实业有限责任公司 | 2 | 1 | 山西朔州 | 山西朔州 | 其他 | 9,431.46 | 100.00 | 9,431.46 | 1 |
| 9 | 淮南平圩电力实业有限责任公司 | 2 | 1 | 安徽淮南 | 安徽淮南 | 其他 | 12,840.00 | 100.00 | 9,100.00 | 1 |
| 10 | 平顶山中电姚孟发电运营管理有限公司 | 2 | 1 | 河南平顶山 | 河南平顶山 | 其他 | 12,000.00 | 100.00 | 6,000.00 | 1 |
| 11 | 越南平顺新能源有限责任公司 | 2 | 3 | 越南 | 越南 | 风力发电 | 2,561.45 | 80.00 | 4,431.96 | 3 |
| 12 | 北京中电环境工程有限公司 | 2 | 1 | 北京 | 北京 | 其他 | 2,400.00 | 81.25 | 600.01 | 1 |
| 13 | 中国电力国际贸易有限公司 | 2 | 3 | 香港 | 香港 | 其他 | 213.12 | 100.00 | 213.12 | 1 |
| 14 | VistaAllianceLimited | 2 | 3 | 香港 | 香港 | 其他 | 0.83 | 100.00 | 0.83 | 1 |
| 15 | WinningManagementLimited | 2 | 3 | 香港 | 香港 | 其他 | 0.001 | 100.00 | 0.0008 | 1 |
| 16 | 中电国际(越南)投资有限公司 | 2 | 3 | 香港 | 香港 | 其他 | 1,921.57 | 100.00 | 1,921.57 | 1 |

| 序号 | 企业名称 | 企业 类型 | 级次 | 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 |
|----|--|----------|----|------|-------|--------------|------------|-------------|----------------|-----------|----------|
| 17 | 国家电网集团四川电力有限公司 | 1 | 2 | 成都 | 成都 | 电力 | 289,547.52 | 100.00 | 100.00 | 0.0001 | 2 |
| 18 | 北京绿氢科技发展有限公司 | 1 | 2 | 北京 | 北京 | 燃气生产和供 应业 | 3,792.50 | 100.00 | 100.00 | 3,792.50 | 1 |
| 19 | 永好第一光伏发电有限公司 | 3 | 2 | 香港 | 香港 | 其他 | 55,889.64 | 100.00 | 100.00 | 55,896.59 | 1 |
| 20 | 淮北国淮新能源有限公司 | 1 | 2 | 安徽淮北 | 安徽淮北 | 电力 | 6,968.05 | 51.00 | 51.00 | 3,313.04 | 2 |
| 21 | CPI Mexico Holdings Limited | 3 | 2 | 香港 | 香港 | 风力发电 | 0.00067 | 100.00 | 100.00 | 0.00067 | 1 |
| 22 | 永新一期投资有限公司 | 3 | 2 | 香港 | 香港 | 其他 | 0.00068 | 100.00 | 100.00 | 0.00068 | 1 |
| 23 | 北京绿动未来企业管理有限公司 | 1 | 2 | 北京 | 北京 | 其他 | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 1 |
| 24 | Sao Simao Investment Limited | 3 | 2 | 香港 | 香港 | 其他 | 0.000083 | 100.00 | 100.00 | 0.000083 | 1 |
| 25 | CPIH UK Holdings Limited | 3 | 2 | 香港 | 香港 | 其他 | 4,712.24 | 100.00 | 100.00 | 4,712.24 | 1 |
| 26 | CPIH Voyage Company Limited | 3 | 2 | 香港 | 香港 | 其他 | 44.69 | 100.00 | 100.00 | 44.69 | 1 |
| 27 | SPIC Vietnam Equity Financing_Programme No.1 LP | 3 | 2 | 香港 | 香港 | 其他 | 22,632.17 | 10.00 | 10.00 | 2,263.22 | 1 |

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

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

注 3：本公司对 SPIC Vietnam Equity Financing_Programme No.1 LP 持股比例为 10%，但根据该合伙企业的设立目的、合伙协议及相关协议条款，本公司承担了合伙企业较大的经营风险及可变回报；能够通过参与合伙企业的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对合伙企业的权力影响其回报金额，因此将其纳入合并范围。

(二) 重要非全资子公司情况

1. 少数股东

| 序号 | 企业名称 | 少数股东持股比例 (%) | 当期归属于少数股东的损益 | 当期向少数股东支付的股利 | 期末累计少数股东权益 |
|----|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 1 | 中国电力国际发展有限公司 | 46.47 | 161,344.95 | 63,232.50 | 1,702,053.10 |
| 2 | 中国电力新能源有限公司 | 38.79 | 18,142.93 | 552.35 | 295,727.11 |

2. 主要财务信息

| 项目 | 本年数 | | 上年数 | |
|----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 中国电力国际发展有限公司 | 中国电力新能源有限公司 | 中国电力国际发展有限公司 | 中国电力新能源有限公司 |
| 流动资产 | 5,103,994.21 | 277,276.13 | 4,801,434.37 | 384,744.73 |
| 非流动资产 | 25,109,543.43 | 2,326,183.81 | 22,852,444.52 | 2,336,183.36 |
| 资产合计 | 30,213,537.64 | 2,603,459.94 | 27,653,878.89 | 2,720,928.09 |
| 流动负债 | 7,473,577.70 | 843,718.22 | 6,247,531.65 | 807,055.19 |
| 非流动负债 | 13,573,886.40 | 669,603.51 | 12,881,333.75 | 763,384.67 |
| 负债合计 | 21,047,464.10 | 1,513,321.73 | 19,128,865.40 | 1,570,439.86 |
| 营业收入 | 6,166,076.74 | 523,147.86 | 6,333,898.99 | 402,443.86 |
| 净利润 | 641,178.70 | 57,908.37 | 350,185.98 | 118,676.67 |
| 综合收益总额 | 599,153.90 | -791.17 | 271,848.89 | -3,191.47 |
| 经营活动现金流量 | 2,015,447.47 | -13,029.42 | 2,184,263.74 | -22,744.13 |

(三) 本年不再纳入合并范围的原子公司

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 (%) | 本期不再纳入合并范围的原因 |
|----|-----------------------------------|---------|-----------|----------|-----------|---------------|
| 1 | 阜新申华协合风力发电有限公司 | 辽宁省阜新市 | 风力发电 | 100.00 | 100.00 | 被动稀释、丧失控制权 |
| 2 | 山西中盛达能源投资有限公司 | 山西省岚县 | 风力发电 | 100.00 | 100.00 | 被动稀释, 丧失控制权 |
| 3 | 浉池祥风新能源有限公司 | 河南省三门峡市 | 风力发电 | 64.09% | 64.09% | 被动稀释, 丧失控制权 |
| 4 | 扬州新中电能源发展有限公司 | 江苏省扬州 | 电力生产 | 100.00 | 100.00 | 已注销 |
| 5 | 河南洁美新能源有限公司 | 河南省商丘市 | 电力项目技术研发业 | 100.00 | 100.00 | 母公司吸收合并 |
| 6 | 江永晟风新能源开发有限公司 | 湖南省永州市 | 风力发电 | 100.00 | 100.00 | 已注销 |
| 7 | 湖北御风能源发展有限公司 | 湖北省武汉市 | 电力供应 | 100.00 | 100.00 | 已注销 |
| 8 | 湖北追风能源发展有限公司 | 湖北省武汉市 | 电力供应 | 100.00 | 100.00 | 已注销 |
| 9 | 湖北猎风能源有限公司 | 湖北省武汉市 | 电力供应 | 100.00 | 100.00 | 已注销 |
| 10 | 开封晟泰新能源科技有限公司 | 河南省开封市 | 太阳能发电 | 99.00 | 99.00 | 吸收合并 |
| 11 | Hidalgo Intermediate Holding B.V. | 荷兰 | 风力发电 | 100.00 | 100.00 | 吸收合并 |
| 12 | 国电投(乳山)能源发展有限公司 | 山东省乳山市 | 风力发电 | 100.00 | 100.00 | 以股权出资丧失控制权 |
| 13 | 国电投(乳山)海上风电有限公司 | 山东省乳山市 | 风力发电 | 100.00 | 100.00 | 以股权出资丧失控制权 |
| 14 | 国家电投集团习水新能源有限公司 | 贵州省遵义市 | 电力生产 | 100.00 | 100.00 | 清算关闭 |

2、本期处置的子公司处置日的财务状况

| 原子公司名称 | 卓新中华协合风力发电有限公司 | | 山西中盛达能源投资有限公司 | | 涪池祥风新能源有限公司 | |
|--------|----------------------|------------------|----------------------|------------------|----------------------|------------------|
| 截止日期 | 处置日 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 处置日 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 处置日 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
| 资产 | 23,846.52 | 30,611.08 | 31,839.57 | 35,847.04 | 104,611.07 | 120,847.53 |
| 负债 | 5,764.77 | 10,756.55 | 21,786.12 | 24,890.09 | 79,247.07 | 90,678.98 |
| 所有者权益 | 18,081.75 | 19,854.53 | 10,053.45 | 10,956.96 | 25,364.00 | 30,168.54 |

续上表：

| 原子公司名称 | 扬州新中电能源发展有限公司 | | 河南洁美新能源有限公司 | | 江永晟风新能源开发有限公司 | |
|--------|----------------------|------------------|--------------------|------------------|----------------------|------------------|
| 截止日期 | 处置日 2023 年 12 月 18 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 处置日 2023 年 8 月 1 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 处置日 2023 年 11 月 01 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
| 资产 | 1,889.42 | 1,929.21 | 88,804.92 | 82,500.85 | 38,806.28 | 28,458.50 |
| 负债 | - | - | 78,469.05 | 72,354.55 | 28,585.90 | 19,998.50 |
| 所有者权益 | 1,889.42 | 1,929.21 | 10,335.87 | 10,146.30 | 10,220.38 | 8,460.00 |

续上表：

| 原子公司名称 | 湖北御风能源发展有限公司 | | 湖北追风能源发展有限公司 | | 湖北猎风能源有限公司 | |
|--------|----------------------|------------------|----------------------|------------------|----------------------|------------------|
| 截止日期 | 处置日 2023 年 12 月 15 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 处置日 2023 年 12 月 15 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 处置日 2023 年 12 月 20 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
| 资产 | 25,683.22 | 25,682.71 | 27,679.98 | 27,672.90 | 15,471.07 | 15,471.07 |
| 负债 | 816.91 | 659.70 | 1,904.17 | 925.41 | 1,281.80 | 1,281.80 |
| 所有者权益 | 24,866.31 | 25,023.01 | 25,775.81 | 26,747.49 | 14,189.27 | 14,189.27 |

续上表:

| 原子公司名称 | 开封晟泰新能源科技有限公司 | Hidalgo Intermediate Holding B. V. | 国电投(乳山)能源发展有限公司 |
|--------|---------------|------------------------------------|-----------------|
| 截止日期 | 2023年11月07日 | 2022年12月31日 | 2022年12月31日 |
| 资产 | 3,749.16 | 3,780.54 | 1,401.09 |
| 负债 | 2,968.55 | 3,032.82 | 0.00 |
| 所有者权益 | 780.61 | 747.72 | 1,401.09 |

续上表:

| 原子公司名称 | 国电投(乳山)海上风电有限公司 | 国家电投集团习水新能源有限公司 |
|--------|-----------------|-----------------|
| 截止日期 | 2023年12月31日 | 2022年12月26日 |
| 资产 | 439,622.58 | 253.47 |
| 负债 | 402,398.06 | 60.37 |
| 所有者权益 | 37,224.52 | 3,221.07 |

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 | 阜新申华协合风力发电有限公司 | 山西中盛达能源投资有限公司 | 渥池祥风新能源有限公司 |
|--------|----------------|---------------|---------------|
| 期间 | 2023年1月1日-处置日 | 2022年度 | 2023年1月1日-处置日 |
| 营业收入 | 3,855.63 | 4,594.89 | 11,169.25 |
| 营业成本 | 3,503.92 | 2,836.54 | 6,066.38 |
| 营业利润 | 473.40 | 1,751.07 | 1,949.37 |
| 利润总额 | 721.53 | 1,751.07 | 1,950.86 |
| 净利润 | 539.39 | 1,360.32 | 1,377.00 |

续上表：

| 原子公司名称 | 扬州新中电能源发展有限公司 | 河南洁美新能源有限公司 | 江永晟风新能源开发有限公司 |
|--------|---------------|---------------|---------------|
| 期间 | 2023年1月1日-处置日 | 2023年1月1日-处置日 | 2023年1月1日-处置日 |
| 营业收入 | - | 2,152.08 | 5,158.83 |
| 营业成本 | - | 1,118.36 | 2,673.88 |
| 营业利润 | - | 70.90 | 1,760.39 |
| 利润总额 | -39.79 | 70.90 | 1,760.39 |
| 净利润 | -39.79 | 40.69 | 1,760.39 |

续上表：

| 原子公司名称 | 湖北御风能源发展有限公司 | 湖北追风能源发展有限公司 | 湖北猎风能源有限公司 |
|--------|---------------|---------------|---------------|
| 期间 | 2023年1月1日-处置日 | 2023年1月1日-处置日 | 2023年1月1日-处置日 |
| 营业收入 | - | - | - |
| 营业成本 | 9.27 | 17.26 | - |
| 营业利润 | 1,205.87 | 196.71 | -6.19 |
| 利润总额 | 1,205.87 | 196.71 | -6.19 |
| 净利润 | 906.54 | 165.48 | -6.19 |

续上表：

| 原子公司名称 | 开封晟泰新能源科技有限公司 | Hidalgo Intermediate Holding B.V. | 国电投（乳山）能源发展有限公司 |
|--------|---------------|-----------------------------------|-----------------|
| 期间 | 2023年1月1日-处置日 | 2023年1月1日-处置日 | 2023年1月1日-处置日 |
| 营业收入 | 32.85 | 106.69 | - |
| 营业成本 | 0.04 | 88.25 | - |
| 营业利润 | 32.89 | 10.72 | -3.18 |
| | | | 1.09 |

| 原子公司名称 | 开封晟泰新能源科技有限公司 | Hidalgo Intermediate Holding B.V. | 国电投（乳山）能源发展有限公司 |
|--------|---------------|-----------------------------------|-----------------|
| 期间 | 2023年1月1日-处置日 | 2022年度 | 2023年1月1日-处置日 |
| 利润总额 | 32.89 | 10.72 | -3.18 |
| 净利润 | 32.89 | 10.72 | -9.36 |
| | | | 2022年度 |
| | | | 3.93 |
| | | | 2.95 |
| | | | 1.09 |
| | | | 1.09 |

续上表：

| 原子公司名称 | 国电投（乳山）海上风电有限公司 | 国家电投集团习水新能源有限公司 |
|--------|-----------------|-----------------|
| 期间 | 2023年1月1日-处置日 | 2022年度 |
| 营业收入 | 6,133.18 | - |
| 营业成本 | - | - |
| 营业利润 | 6,124.52 | - |
| 利润总额 | 6,124.52 | -2,967.60 |
| 净利润 | 6,124.52 | -2,967.60 |
| | | 2022年度 |
| | | - |
| | | - |
| | | - |
| | | - |

（四）本年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 | SPIC Vietnam Equity Financing Programme No.1 LP | 新设合并 | 23,316.84 | 0.5 |

注：本公司本期新纳入合并范围内的主体共 166 家，其中 3 级单位 1 家、4 级单位 27 家、5 级单位 91 家、6 级单位 40 家、7 级单位 7 家。

(五) 本年发生的同一控制下企业合并情况

| 公司名称 | 合并日 | 账面 净资产 | 交易对价 | 实际 控制人 | 本年初至合并日的相关情况 | | | |
|-----------------|-----------|--------------|------------|--------------|--------------|-----------|------------|------------|
| | | | | | 收入 | 净利润 | 现金净 增加额 | |
| 国家电投集团四川电力有限公司 | 2023/9/30 | 351,731.54 | 1.00 | 国家电投投资集团有限公司 | 93,506.16 | 26,451.00 | 81,807.29 | 26,478.63 |
| 国家电投集团北京电力有限公司 | 2023/9/30 | 1,380,948.74 | 555,961.82 | 国家电投投资集团有限公司 | 334,276.93 | 88,062.46 | -36,179.86 | 188,207.35 |
| 国家电投集团福建电力有限公司 | 2023/9/30 | 179,660.68 | 125,135.50 | 国家电投投资集团有限公司 | 41,421.34 | 3,028.97 | -44,788.87 | 15,013.07 |
| 国家电投集团山西电力有限公司 | 2023/9/30 | 163,171.75 | 93,433.80 | 国家电投投资集团有限公司 | 45,035.61 | 13,236.32 | -13,464.32 | 20,258.67 |
| 国家电投集团黑龙江电力有限公司 | 2023/9/30 | 242,076.38 | 107,093.85 | 国家电投投资集团有限公司 | 104,501.47 | 7,964.07 | -22,754.11 | 12,132.66 |
| 荣成上核新能源科技有限公司 | 2023/9/12 | 544.22 | 520.00 | 国家电投投资集团有限公司 | 142.17 | 33.55 | 29.55 | -483.75 |
| 阜新中华协合风力发电有限公司 | 2023/9/18 | 20,031.67 | 22,213.86 | 国家电投投资集团有限公司 | 982.81 | 158.01 | -2,088.57 | 348.35 |
| 涪池祥风新能源有限公司 | 2023/9/18 | 11,340.12 | 10,210.19 | 国家电投投资集团有限公司 | 1,173.87 | 382.79 | -124.60 | -5,585.19 |
| 山西中盛达能源投资有限公司 | 2023/9/5 | 30,850.23 | 25,218.96 | 国家电投投资集团有限公司 | 3,363.69 | 616.62 | 391.36 | 2,972.76 |
| 北京京丰国威综合能源有限公司 | 2023/9/1 | -1.38 | 0.0001 | 国家电投投资集团有限公司 | - | -1.38 | -2.58 | -2.58 |

(六) 本年发生的非同一控制下企业合并情况

1. 本年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 | | |
|----------------------------------|-----------|-----------|------------|------|----------|----|-------------------|--------------------|
| | | | 金额 | 确定方法 | | 金额 | 确定方法 | |
| Sofievskaya Wind Power Plant LLP | 2023/6/13 | 304.81 | 9,590.16 | 注1 | 9,590.16 | 注2 | 1,550.79 | 167.29 |
| | | | | | | | 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 |

| 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 | | |
| Arkalyk Wind Power Station LLP | 2023/6/13 | 146.32 | 3,601.35 | 注1 | 3,601.35 | 3,455.04 | 注2 | 756.56 | 379.48 |
| Eco Watt AKA LLP | 2023/12/15 | 4,327.22 | 4,519.25 | 注1 | 4,519.25 | 192.03 | 注2 | 1,241.53 | 680.42 |
| Jasril Jel Energy LLP | 2023/12/15 | 649.69 | 2,518.97 | 注1 | 2,518.97 | 1,869.29 | 注2 | 253.23 | 258.38 |
| Aspan Energo LLP | 2023/10/23 | 0.16 | 790.85 | 注1 | 790.85 | 790.69 | 注2 | - | - |
| 武汉绿达新能源有限公司 | 2023/12/31 | 25,949.13 | 25,949.13 | 注1 | 13,509.73 | -660.84 | 注2 | - | - |

注 1：可辨认净资产公允价值的确定方法：依据评估报告的估值结果确定；

注 2：商誉的确定方法：合并成本大于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额；

2. 通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

| 被购买方名称 | 购买日之前原持有股权在 | 购买日之前原持有股权 | 购买日之前原持有股权按照公允 | 购买日之前与原持有股权相关 |
|-------------|-------------|------------|----------------|------------------|
| | 购买日的账面价值 | 在购买日的公允价值 | 在购买日的公允价值 | 的其他综合收益转入投资收益的金额 |
| 武汉绿达新能源有限公司 | 3,776.87 | 4,912.63 | 1,135.76 | 根据评估价值按比例计算 |

八、合并财务报表重要项目的说明

说明：“期末”是指2023年12月31日，“期初”是指2023年1月1日；“本期”是指2023年度，“上期”是指2022年度。

（一）货币资金

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|--------------------------|--------------------------|
| 库存现金 | 330,352.59 | 415,186.30 |
| 银行存款 | 11,726,468,182.81 | 13,087,092,475.41 |
| 其他货币资金 | 108,412,406.19 | 63,577,972.64 |
| <u>合计</u> | <u>11,835,210,941.59</u> | <u>13,151,085,634.35</u> |
| 其中：存放境外的款项总额 | 4,085,773,884.36 | 3,819,532,200.52 |

受限制的货币资金明细如下：

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 信用证保证金 | 9,046,610.51 | 9,832,281.30 |
| 履约保证金 | 35,384,275.10 | 55,169,680.00 |
| 其他 | 74,196,731.44 | 55,632,359.17 |
| <u>合计</u> | <u>118,627,617.05</u> | <u>120,634,320.47</u> |

（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 | 88,171,049.94 | 71,707,963.85 |
| 其中：债务工具投资 | | |
| 权益工具投资 | 56,073,449.94 | 71,707,963.85 |
| 其他 | 32,097,600.00 | |
| <u>合计</u> | <u>88,171,049.94</u> | <u>71,707,963.85</u> |

（三）衍生金融资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| CCS 套期工具 | 411,528.24 | |
| 利率掉期工具 | 112,768,695.42 | 128,208,143.32 |
| <u>合计</u> | <u>113,180,223.66</u> | <u>128,208,143.32</u> |

（四）应收票据

1. 应收票据分类

| 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 | 92,400,051.33 | | 92,400,051.33 | 266,241,831.67 | | 266,241,831.67 |
| 商业承兑汇票 | 224,948,948.49 | | 224,948,948.49 | 150,815,548.40 | | 150,815,548.40 |
| <u>合计</u> | <u>317,348,999.82</u> | | <u>317,348,999.82</u> | <u>417,057,380.07</u> | | <u>417,057,380.07</u> |

2. 应收票据坏账准备

| 类别 | 期末数 | | 坏账准备 | 预期信用损失率(%) | 账面价值 |
|-----------|-----------------------|--------|------|------------|-----------------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 317,348,999.82 | 100.00 | | | 317,348,999.82 |
| <u>合计</u> | <u>317,348,999.82</u> | — | | | <u>317,348,999.82</u> |

续上表:

| 类别 | 期末数 | | 期初数 | | 账面价值 |
|-----------|-----------------------|--------|------|------------|-----------------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 账面余额 | 坏账准备 | |
| | 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 | 417,057,380.07 | 100.00 | | | 417,057,380.07 |
| <u>合计</u> | <u>417,057,380.07</u> | — | | | <u>417,057,380.07</u> |

3. 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 种类 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|-----------|----------|---------------------|
| 银行承兑汇票 | | 2,244,766.00 |
| 商业承兑汇票 | | |
| <u>合计</u> | | <u>2,244,766.00</u> |

(五) 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|-----------|--------------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 1年以内(含1年) | 19,012,408,799.15 | 639,714.60 | 19,966,565,775.75 | 3,044,815.99 |
| 1至2年 | 4,867,288,419.43 | 7,293,313.19 | 3,564,491,611.42 | 24,367,472.20 |
| 2至3年 | 2,699,332,620.10 | 18,479,145.78 | 805,543,947.29 | 8,639,947.04 |
| 3至4年 | 649,236,617.48 | 8,458,733.50 | 282,159,085.78 | 11,612,479.24 |
| 4至5年 | 158,699,223.32 | 11,332,479.24 | 94,180,105.35 | 3,009,872.81 |
| 5年以上 | 94,710,030.48 | 14,344,660.78 | 25,473,417.38 | 11,334,787.97 |
| <u>合计</u> | <u>27,481,675,709.96</u> | <u>60,548,047.09</u> | <u>24,738,413,942.97</u> | <u>62,009,375.25</u> |

2. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

| 类别 | 期末数 | | 坏账准备 | 预期信用损失率 (%) | 账面价值 |
|----------------------|--------------------------|---------------|----------------------|-------------|--------------------------|
| | 金额 | 比例 (%) | | | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 58,295,690.85 | 0.21 | 58,295,690.85 | 100.00 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 27,423,380,019.11 | 99.79 | 2,252,356.24 | 0.01 | 27,421,127,662.87 |
| 其中：低风险组合 | 27,405,635,711.48 | 99.72 | | | 27,405,635,711.48 |
| 其他风险组合 | 17,744,307.63 | 0.07 | 2,252,356.24 | 12.69 | 15,491,951.39 |
| <u>合计</u> | <u>27,481,675,709.96</u> | <u>100.00</u> | <u>60,548,047.09</u> | -- | <u>27,421,127,662.87</u> |

续上表：

| 类别 | 期末数 | | 期初数 | | 账面价值 |
|----------------------|-------------------|--------|---------------|-------------|-------------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 预期信用损失率 (%) | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 57,273,385.36 | 0.23 | 57,273,385.36 | 100.00 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 24,681,140,557.61 | 99.77 | 4,735,989.89 | 0.02 | 24,676,404,567.72 |

| 类别 | 账面余额 | | 期初数 | | 账面价值 |
|-----------|--------------------------|---------------|----------------------|-------------|--------------------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 预期信用损失率 (%) | |
| 其中：低风险组合 | 24,636,431,759.23 | 99.59 | | | 24,636,431,759.23 |
| 其他风险组合 | 44,708,798.38 | 0.18 | 4,735,989.89 | 10.59 | 39,972,808.49 |
| <u>合计</u> | <u>24,738,413,942.97</u> | <u>100.00</u> | <u>62,009,375.25</u> | -- | <u>24,676,404,567.72</u> |

3. 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 |
|--------------------|---------------|---------------|-------------|---------|
| 内蒙古电力（集团）有限责任公司 | 43,827,068.70 | 43,827,068.70 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 国网福建省电力有限公司 | 3,320,014.06 | 3,320,014.06 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 国网甘肃省电力公司 | 2,683,947.96 | 2,683,947.96 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 国网山西省电力公司 | 1,876,289.50 | 1,876,289.50 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 国网内蒙古东部电力有限公司 | 1,848,400.00 | 1,848,400.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 国网山东省电力公司烟台供电公司 | 1,122,206.40 | 1,122,206.40 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 天津市新天钢中兴盛达有限公司 | 740,813.23 | 740,813.23 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 洪泽亿元纸业业有限公司 | 813,433.00 | 813,433.00 | 100.00 | 对方公司已注销 |
| 旗励能源科技（上海）有限公司 | 542,514.60 | 542,514.60 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 江苏洪泽湖纸业业有限公司 | 324,972.00 | 324,972.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 四川浩鑫资源开发有限公司 | 324,359.96 | 324,359.96 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 淮安市洪泽区达仁纸品厂 | 195,240.74 | 195,240.74 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 江苏嘉德纸业业有限公司 | 150,223.00 | 150,223.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 拉萨市嘉捷裕电子通信工程服务有限公司 | 95,996.00 | 95,996.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 广西广信融资性担保公司 | 78,242.50 | 78,242.50 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 洪泽千禧纸业业有限公司 | 60,635.00 | 60,635.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 狮卧山开发建设有限公司 | 58,259.27 | 58,259.27 | 100.00 | 企业已破产 |
| 洪泽时代生物科技有限公司 | 48,608.00 | 48,608.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 峨边奔福磷制品有限公司 | 40,867.15 | 40,867.15 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 洪泽华宇纺织器材有限公司 | 36,389.00 | 36,389.00 | 100.00 | 对方公司已注销 |
| 淮安天顺食品有限公司 | 29,910.00 | 29,910.00 | 100.00 | 对方公司已注销 |
| 江苏宝利嘉纺织有限公司 | 27,816.00 | 27,816.00 | 100.00 | 对方公司已注销 |

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 预期信用损失率(%) | 计提理由 |
|------------------|----------------------|----------------------|------------|---------|
| 乐山迪华商贸有限责任公司 | 18,567.78 | 18,567.78 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 江苏洪泽立新钢管有限公司 | 13,556.00 | 13,556.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 江苏省恒源汽车零部件制造有限公司 | 12,376.00 | 12,376.00 | 100.00 | 对方公司已注销 |
| 洪泽华圣电源有限公司 | 3,110.00 | 3,110.00 | 100.00 | 对方公司已注销 |
| 洪泽县三友机械厂 | 1,875.00 | 1,875.00 | 100.00 | 对方公司已注销 |
| 合计 | 58,295,690.85 | 58,295,690.85 | - | - |

4. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

| 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 | 27,405,635,711.48 | | | 24,636,431,759.23 | | |
| 其他组合 | 17,744,307.63 | 12.69 | 2,252,356.24 | 44,708,798.38 | 10.59 | 4,735,989.89 |
| 合计 | 27,423,380,019.11 | -- | 2,252,356.24 | 24,681,140,557.61 | -- | 4,735,989.89 |

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、方式 |
|-----------------------|---------------------|---------------------|------------|
| 中国电力工程顾问集团西北电力设计院有限公司 | 1,560,000.00 | 1,560,000.00 | 款项已收回 |
| 武汉九州三维燃烧科技有限公司 | 280,000.00 | 536,000.00 | 款项已收回 |
| 葛洲坝张家界水电开发有限公司 | 50,000.00 | 50,000.00 | 款项已收回 |
| 上海能源科技发展有限公司 | 743,091.41 | 743,091.41 | 款项已收回 |
| 国家电投集团江西电力有限公司分宜发电厂 | 65,851.72 | 65,851.72 | 款项已收回 |
| 永诚财产保险股份有限公司 | 14,154.40 | 14,154.40 | 款项已收回 |
| 青海益星综合管理服务有限公司 | 2,734.68 | 2,734.68 | 款项已收回 |
| 合计 | 2,715,832.21 | 2,971,832.21 | - |

6. 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 |
|-----------------|------------------|---------------|---------------|
| 内蒙古电力(集团)有限责任公司 | 2,871,402,194.41 | 10.45 | 43,827,068.70 |
| 国网山西省电力公司 | 2,117,597,633.68 | 7.71 | 1,876,289.50 |
| 国网甘肃省电力公司 | 1,749,964,289.88 | 6.37 | |

| 债务人名称 | 账面余额 | 占应收账款合计的比例 (%) | 坏账准备 |
|--|-------------------------|----------------|----------------------|
| CENTRAL POWER PURCHASING AGENCY (GUARANTEE) LIMITED | 1,710,141,639.93 | 6.22 | |
| 广东电网有限责任公司 | 1,067,100,256.79 | 3.88 | |
| <u>合计</u> | <u>9,516,206,014.69</u> | <u>34.63</u> | <u>45,703,358.20</u> |

(六) 应收款项融资

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-----------------------|----------------------|
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 149,567,625.96 | 83,550,000.00 |
| <u>合计</u> | <u>149,567,625.96</u> | <u>83,550,000.00</u> |

本公司下属公司为了加快应收账款的回收，提高应收账款的资金使用效率，与银行签订了应收账款的出售协议，根据公司的资金管理需要，在银行授信额度内，向银行出售应收账款，根据企业会计准则，属于同时以收取合同现金流量和出售金融资产为目标的业务模式，将其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，列报为应收款项融资。

(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 金额 | 比例(%) | 账面余额 金额 | 比例(%) |
| 1年以内(含1年) | 3,123,499,713.09 | 74.57 | 3,103,922,054.87 | 80.05 |
| 1至2年 | 790,343,787.76 | 18.87 | 432,869,104.93 | 11.16 |
| 2至3年 | 245,181,077.99 | 5.85 | 105,659,740.47 | 2.73 |
| 3至4年 | 12,070,377.46 | 0.29 | 159,548,679.52 | 4.12 |
| 4至5年 | 5,846,980.78 | 0.14 | 5,376,573.62 | 0.14 |
| 5年以上 | 11,905,203.70 | 0.28 | 69,867,748.81 | 1.80 |
| 合计 | <u>4,188,847,140.78</u> | <u>100.00</u> | <u>3,877,243,902.22</u> | <u>100.00</u> |

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(普安)发电有限责任公司 | 贵州安宝能源集团有限公司 | 394,823,992.49 | 1-2年、2-3年 | 未达到结算条件 |
| 中电(普安)发电有限责任公司 | 贵州优矿商贸有限公司 | 236,137,629.64 | 1-2年 | 未达到结算条件 |
| 中电(普安)发电有限责任公司 | 贵州黔铭物资贸易有限公司 | 40,000,000.00 | 1-2年 | 未达到结算条件 |
| 中电(普安)发电有限责任公司 | 贵州省大坝煤矿有限公司 | 25,471,594.52 | 2-3年 | 未达到结算条件 |
| 四川兴鼎电力有限责任公司 | 杭州力源发电设备有限公司 | 4,622,752.73 | 1-2年 | 未到结算期 |
| 四川兴鼎电力有限公司松潘分公司 | 安徽宏源特种电缆集团有限公司 | 2,811,800.00 | 3年以上 | 未到结算期 |

| 债权单位 | 债务单位 | 期末余额 | 账龄 | 未结算的原因 |
|-----------------|--------------|-----------------------|------|---------------|
| 国电投（江门）能源发展有限公司 | 深圳洪涛集团股份有限公司 | 2,517,427.03 | 1-2年 | 未达到合同约定核销预付条件 |
| | <u>合计</u> | <u>706,385,196.41</u> | - | - |

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 |
|----------------|-------------------------|---------------|------|
| 贵州安宝能源集团有限公司 | 838,640,677.28 | 20.02 | |
| 贵州优矿商贸有限公司 | 236,137,629.64 | 5.64 | |
| 淮南矿业（集团）有限责任公司 | 124,275,226.24 | 2.97 | |
| 江苏林洋亿纬储能科技有限公司 | 109,530,000.00 | 2.61 | |
| 明阳智慧能源集团股份有限公司 | 135,223,652.50 | 3.23 | |
| <u>合计</u> | <u>1,443,807,185.66</u> | <u>34.47</u> | |

(八) 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|--------------------------|--------------------------|
| 应收利息 | 63,190,390.15 | 57,537,108.45 |
| 应收股利 | 876,413,666.09 | 104,431,870.19 |
| 其他应收款 | 10,762,494,691.03 | 11,514,167,334.55 |
| <u>合计</u> | <u>11,702,098,747.27</u> | <u>11,676,136,313.19</u> |

1. 应收利息

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 委托贷款 | 63,190,390.15 | 57,537,108.45 |
| <u>合计</u> | <u>63,190,390.15</u> | <u>57,537,108.45</u> |

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 |
|--------------------------------------|-----------------------|----------------------|--------|--------------|
| <u>账龄一年以内的应收股利</u> | <u>852,923,694.77</u> | <u>70,587,384.50</u> | — | — |
| 其中：(1) 漳州角美国电投新能源开发有限公司 | 1,324,699.37 | 1,324,699.37 | 尚未支付 | 否；可收回 |
| (2) 山西中盛达源投资有限公司 | 62,235,245.46 | | 尚未支付 | 否；可收回 |
| (3) 澠池祥风新能源有限公司 | 26,231,579.69 | | 尚未支付 | 否；可收回 |
| (4) 湖北绿和新能源有限公司 | 17,807,255.17 | | 尚未支付 | 否；可收回 |
| (5) 武汉绿曦新能源有限公司 | 37,956,137.14 | | 尚未支付 | 否；可收回 |
| (6) 中电投青云光伏发电(连云港)有限公司 | 9,069,873.73 | | 尚未支付 | 否；可收回 |
| (7) Vinh Tan 1 Power Company Limited | 679,039,962.84 | 69,262,685.13 | 尚未支付 | 否；可收回 |
| (8) 中国大唐集团新能源股份有限公司 | 1,469,426.76 | | 尚未支付 | 否；可收回 |
| (9) 国药(平顶山)健康产业医疗有限公司 | 46,400.00 | | 尚未支付 | 否；可收回 |
| (10) 上海东海风力发电有限公司 | 9,188,600.24 | | 尚未支付 | 否；可收回 |
| (11) 常熟顺卓光伏电站开发有限公司 | 8,554,514.37 | | 尚未支付 | 否；可收回 |
| <u>账龄一年以上的应收股利</u> | <u>23,489,971.32</u> | <u>33,844,485.69</u> | — | — |
| 其中：(1) 天津东富增效投资管理中心(有限合伙) | 4,470,157.36 | 4,470,157.36 | 尚未支付 | 否；可收回 |
| (2) 北京中电汇智科技有限公司 | 2,590,800.00 | 2,590,800.00 | 尚未支付 | 否；可收回 |
| (3) 安徽电投新拓能源发展有限公司 | 9,116,157.58 | 9,116,157.58 | 尚未支付 | 否；可收回 |
| (4) 河南中平煤电有限责任公司 | | 800,000.00 | 尚未支付 | 否；可收回 |
| (5) 上海崇明北沿风力发电有限公司 | 7,312,856.38 | 8,312,856.38 | 尚未支付 | 否；可收回 |

| 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 |
|--------------------|-----------------------|-----------------------|--------|--------------|
| (6) 常熟顺卓光伏电站开发有限公司 | | 8,554,514.37 | 尚未支付 | 否；可收回 |
| <u>合计</u> | <u>876,413,666.09</u> | <u>104,431,870.19</u> | —— | —— |

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 | |
|-----------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-----------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 1年以内(含1年) | 7,329,511,639.71 | 27,182,048.32 | 8,502,415,882.43 | 3,057,952.06 |
| 1至2年 | 2,052,135,475.01 | 29,427,859.58 | 2,080,155,254.29 | 113,439.89 |
| 2至3年 | 1,019,636,960.22 | 31,180,300.58 | 743,468,150.66 | 158,158,068.34 |
| 3至4年 | 666,742,434.70 | 372,959,888.29 | 137,884,197.89 | 9,953,521.51 |
| 4至5年 | 137,328,366.76 | 104,325,990.71 | 155,496,938.74 | 37,175,002.55 |
| 5年以上 | 574,504,468.63 | 452,288,566.52 | 448,888,331.60 | 345,683,436.71 |
| <u>合计</u> | <u>11,779,859,345.03</u> | <u>1,017,364,654.00</u> | <u>12,068,308,755.61</u> | <u>554,141,421.06</u> |

(2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

| 类别 | 期末数 | | | | |
|----------------------|--------------------------|---------------|-------------------------|------------|--------------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 预期信用损失率(%) | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 1,018,388,625.24 | 8.65 | 1,008,943,127.44 | 99.07 | 9,445,497.80 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 10,761,470,719.79 | 91.35 | 8,421,526.56 | 0.08 | 10,753,049,193.23 |
| 其中：低风险组合 | 10,744,370,405.91 | 91.21 | | | 10,744,370,405.91 |
| 其他风险组合 | 17,100,313.88 | 0.14 | 8,421,526.56 | 49.25 | 8,678,787.32 |
| <u>合计</u> | <u>11,779,859,345.03</u> | <u>100.00</u> | <u>1,017,364,654.00</u> | -- | <u>10,762,494,691.03</u> |

续上表：

| 类别 | 期初数 | | | | |
|----------------------|--------------------------|----------------|-----------------------|------------|--------------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 预期信用损失率(%) | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 993,274,805.92 | 8.23 | 546,176,211.70 | 54.99 | 447,098,594.22 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 11,075,033,949.69 | 91.77 | 7,965,209.36 | 0.07 | 11,067,068,740.33 |
| 其中：低风险组合 | 11,053,073,180.24 | 91.59 | | | 11,053,073,180.24 |
| 其他风险组合 | 21,960,769.45 | 0.18 | 7,965,209.36 | 36.27 | 13,995,560.09 |
| <u>合计</u> | <u>12,068,308,755.61</u> | <u>100.00%</u> | <u>554,141,421.06</u> | -- | <u>11,514,167,334.55</u> |

(3) 单项计提坏账准备的其他应收款项

| 债务人名称 | 期末余额 | | | 计提理由 |
|-----------------|-------------------------|-------------------------|----------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 预期信用损失率 (%) | |
| 乡城县鸿能电力有限责任公司 | 782,166,915.74 | 782,166,915.74 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 中电(洪泽)生物质热电有限公司 | 161,269,946.46 | 156,658,068.34 | 97.14 | 预计无法全部收回 |
| 新化县政府 | 27,132,000.00 | 27,132,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 北京新能源项目前期费用等 | 9,648,442.44 | 9,648,442.44 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 河南武涉热电有限公司 | 8,412,815.11 | 8,412,815.11 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 物业维修资金管理中心 | 8,290,439.99 | 7,226,007.06 | 87.16 | 预计无法全部收回 |
| 白银中凯新能源开发有限公司 | 4,946,911.00 | 1,598,646.00 | 32.32 | 预计无法全部收回 |
| 太仆寺旗人民政府 | 3,183,568.00 | 3,183,568.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 广元筹备处 | 3,178,020.68 | 3,178,020.68 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 会东县新华水库 | 2,104,608.77 | 1,683,687.02 | 80.00 | 预计无法全部收回 |
| 宝塔石化集团财务有限公司 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 昆明顺恒商贸有限公司 | 932,528.58 | 932,528.58 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 国电大渡河新能源投资有限公司 | 500,000.00 | 500,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 寿宁县边界工业园开发有限公司 | 500,000.00 | 500,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 散户汇总 | 5,122,428.47 | 5,122,428.47 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 1,018,388,625.24 | 1,008,943,127.44 | --- | --- |

(5) 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 | 99,048,587.25 | | 455,092,833.81 | 554,141,421.06 |
| 期初余额在本期 | | | | |
| --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 | 324,417.20 | | 464,640,753.14 | 464,965,170.34 |
| 本期转回 | | | 100.00 | 100.00 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | 1,741,837.40 | 1,741,837.40 |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | 99,373,004.45 | | 917,991,649.55 | 1,017,364,654.00 |

(6) 收回或转回的坏账准备情况

| 债务人名称 | 转回或收回金额 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回原因、方式 |
|-----------------|---------------|-------------------|------------|
| 肇源县捷讯汽车租赁服务有限公司 | 100.00 | 100.00 | 款项已收回 |
| <u>合计</u> | <u>100.00</u> | <u>100.00</u> | -- |

(7) 本报告期实际核销的其他应收款项情况

| 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 |
|----------------|---------|---------------------|-------|---------|-----------|
| 海南博鳌乐城开发控股有限公司 | 借款 | 1,500,000.00 | 失联 | 总经理办公会议 | 否 |
| 阳江智慧能源有限公司 | 往来款 | 175,981.20 | 公司已注销 | 总经理办公会议 | 否 |
| 武汉城市之光能源有限公司 | 往来款 | 31,253.60 | 公司已注销 | 总经理办公会议 | 否 |
| 武汉国电投综合能源有限公司 | 往来款 | 34,602.60 | 公司已注销 | 总经理办公会议 | 否 |
| <u>合计</u> | -- | <u>1,741,837.40</u> | -- | -- | -- |

(8) 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 | 占其他应收款合 计的比例 (%) | 坏账准备 |
|-----------------|------|-------------------------|------|---------------------|-----------------------|
| 乡城县鸿能电力有限责任公司 | 往来款 | 782,166,915.74 | 3年以上 | 6.64 | 782,166,915.74 |
| 广西国电投海外能源投资有限公司 | 往来款 | 329,918,634.29 | 1年以内 | 2.8 | |
| 揭阳慈航风电有限公司 | 往来款 | 289,363,640.52 | 1-2年 | 2.46 | |
| 山西京太新能源有限公司 | 往来款 | 274,870,639.44 | 1年以内 | 2.33 | |
| 小金县鑫鸿电力开发有限公司 | 往来款 | 234,196,516.33 | 1-2年 | 1.99 | |
| 合计 | | 1,910,516,346.32 | | 16.22 | 782,166,915.74 |

(九) 存货

| 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 | 2,034,288,731.66 | 20,249,714.05 | 2,014,039,017.61 | 2,048,496,373.53 | 18,339,282.67 | 2,030,157,090.86 |
| 库存商品 (产成品) | 882,618,499.83 | 1,490,979.00 | 881,127,520.83 | 359,367,533.32 | 1,490,979.00 | 357,876,554.32 |
| 周转材料 (包装物、低 值易耗品等) | 6,208,988.04 | | 6,208,988.04 | 6,052,375.27 | | 6,052,375.27 |
| 合同履约成本 | 381,087,661.77 | | 381,087,661.77 | | | |
| 备品备件 | 174,614,499.96 | 5,806,472.44 | 168,808,027.52 | 179,819,674.47 | 5,806,472.44 | 174,013,202.03 |
| 其他 | 2,957,280.29 | 1,758,068.14 | 1,199,212.15 | 407,688.15 | | 407,688.15 |
| 合计 | 3,481,775,661.55 | 29,305,233.63 | 3,452,470,427.92 | 2,594,143,644.74 | 25,636,734.11 | 2,568,506,910.63 |

(十) 合同资产

1. 合同资产情况

| 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 |
| 新能源补贴收入 | 7,202,036,868.86 | | 7,202,036,868.86 | 3,904,252,891.58 | 149,890.03 | 3,904,103,001.55 |
| 火电项目超净收入 | 37,474,524.50 | | 37,474,524.50 | 83,928,939.93 | | 83,928,939.93 |
| 合同履约产生质保金 | 556,603.74 | | 556,603.74 | | | |
| 合计 | 7,240,067,997.10 | | 7,240,067,997.10 | 3,988,181,831.51 | 149,890.03 | 3,988,031,941.48 |

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 | 其他变动 | 期末余额 | 原因 |
|-----------------|-------------------|--------------------|------|-------------|------|------|----|
| 青海北交共和 50MW 风电场 | 149,890.03 | -149,890.03 | | | | | |
| <u>合计</u> | <u>149,890.03</u> | <u>-149,890.03</u> | | | | | |

(十一) 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|-------------------------|--------------------------|
| 委托贷款（短期） | 2,225,372,301.25 | 5,552,444,586.90 |
| 预缴所得税 | 49,624,960.37 | 38,489,342.33 |
| 应交增值税-年末借方余额重分类 | 4,803,599,027.86 | 4,847,118,946.19 |
| 预缴增值税额 | 132,464,474.43 | 29,255,376.28 |
| 预缴其他税费 | 4,933,649.87 | 4,613,238.59 |
| 合同取得成本 | 364,276.98 | |
| 其他 | 432,800,028.08 | 294,557,024.67 |
| <u>合计</u> | <u>7,649,158,718.84</u> | <u>10,766,478,514.96</u> |

(十二) 长期应收款

| 项 目 | 期末余额 | | 期初余额 | | | |
|------------|----------------------|------|----------------------|-----------------------|------|-----------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 融资租赁款 | 9,331,543.29 | | 9,331,543.29 | 14,124,455.90 | | 14,124,455.90 |
| 其中：未实现融资收益 | 3,626,254.88 | | 3,626,254.88 | 3,997,312.42 | | 3,997,312.42 |
| 原股东协鑫承诺租金 | 45,021,181.06 | | 45,021,181.06 | 43,223,928.88 | | 43,223,928.88 |
| 其他 | 5,313,000.00 | | 5,313,000.00 | 293,206,146.76 | | 293,206,146.76 |
| <u>合计</u> | <u>59,665,724.35</u> | | <u>59,665,724.35</u> | <u>350,554,531.54</u> | | <u>350,554,531.54</u> |

(十三) 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 | 108,990,000.00 | | 45,000,000.00 | 63,990,000.00 |
| 对合营企业投资 | 951,182,428.60 | 243,672,952.90 | 171,828,790.24 | 1,023,026,591.26 |
| 对联营企业投资 | 6,829,389,556.97 | 3,989,304,696.17 | 624,751,522.85 | 10,193,942,730.29 |
| <u>小计</u> | <u>7,889,561,985.57</u> | <u>4,232,977,649.07</u> | <u>841,580,313.09</u> | <u>11,280,959,321.55</u> |
| 减：长期股权投资减值准备 | 294,339,524.67 | | | 294,339,524.67 |
| <u>合计</u> | <u>7,595,222,460.90</u> | <u>4,232,977,649.07</u> | <u>841,580,313.09</u> | <u>10,986,619,796.88</u> |

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 |
| 合计 | <u>10,798,429,628.22</u> | <u>7,889,561,985.57</u> | <u>3,644,996,713.25</u> | <u>82,768,682.55</u> | <u>903,524,521.74</u> | <u>26,234,971.08</u> | <u>8,942,010.02</u> | <u>958,797,897.58</u> | <u>-150,734,299.98</u> | <u>11,280,959,321.55</u> | <u>294,339,524.67</u> |
| 一、子公司 | <u>121,026,522.17</u> | <u>108,990,000.00</u> | | <u>45,000,000.00</u> | | | | | | <u>63,990,000.00</u> | <u>63,990,000.00</u> |
| 国家电投集团广西北 | | | | | | | | | | | |
| 能源(钦州)热电厂有 | 63,990,000.00 | 63,990,000.00 | | | | | | | | | |
| 限公司 | | | | | | | | | | | |
| 中电投青云光伏发电 | 57,036,522.17 | 45,000,000.00 | | 45,000,000.00 | | | | | | | |
| (连云港)有限公司 | | | | | | | | | | | |
| 二、合营企业 | <u>1,126,278,651.53</u> | <u>951,182,428.60</u> | <u>118,524,671.53</u> | | <u>125,546,104.52</u> | <u>2,195,062.09</u> | <u>-1,412,199.33</u> | <u>22,842,833.00</u> | <u>-150,166,643.15</u> | <u>1,023,026,591.26</u> | |
| 国家电投集团安徽海 | | | | | | | | | | | |
| 螺湾电气有限公司 | 20,044,630.58 | 20,044,630.58 | | | 4,974,814.55 | | | | | 25,019,445.13 | |
| 中电常熟配售电有限 | 80,004,000.00 | 88,653,636.30 | | | 7,314,857.28 | | | 5,600,000.00 | | 90,368,493.58 | |
| 公司 | | | | | | | | | | | |
| 常熟滨江热力有限公 | 42,140,000.00 | 82,039,093.44 | | | 8,071,614.76 | | | 5,887,604.77 | | 84,223,103.43 | |
| 司 | | | | | | | | | | | |
| 湖南华润电力鲤鱼江 | 261,191,593.16 | 76,383,007.51 | | | 36,078,988.79 | | | | | 112,461,996.30 | |
| 有限公司 | | | | | | | | | | | |
| 广州中电荔新电力实 | 302,000,000.00 | 151,011,955.03 | | | 22,851,942.93 | | 541,028.72 | | | 174,404,926.68 | |
| 业有限公司 | | | | | | | | | | | |

| 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 |
| 河南中平煤电有限责任公司 | 68,319,696.50 | 80,533,730.68 | | | 8,700,616.96 | 32,729.19 | | | | | 89,267,075.83 | |
| 承德辉能科技新能源有限公司 | 147,000,000.00 | 147,000,000.00 | | | 5,038,344.89 | | | | -152,038,344.89 | | | |
| 睿华(深圳)综合智慧能源有限公司 | 26,500,000.00 | 26,420,192.34 | | | 1,182,316.48 | -1,985,957.24 | | | | | 25,616,581.58 | |
| 湖北电投新能源投资有限公司 | 30,137,364.00 | 36,659,894.69 | | | 14,694,375.66 | | | 11,314,853.23 | | | 40,039,417.12 | |
| 东莞虎门港立丰源公共管廊有限公司 | 10,500,000.00 | 10,551,933.03 | | | 455,579.64 | | | | | | 11,007,512.67 | |
| 吉林省吉电能源服务有限公司 | 570,000.00 | 572,375.26 | | | 37,999.74 | | | 40,375.00 | | | 570,000.00 | |
| 寿宁县牛头山二级水电有限公司 | 19,346,695.76 | 18,088,050.40 | | | 921,131.53 | | | | | | 19,009,181.93 | |
| 滨州电投新能源发展有限公司 | 74,480,000.00 | | | | | | | | | | 74,480,000.00 | |
| 中新电(海南)环保发电有限公司 | 14,000,000.00 | | | | | | | | | | 14,000,000.00 | |
| 大京新能源集团有限公司 | | | | | -1,871,701.74 | | | | | | | 1,871,701.74 |

| 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 |
| OAK ENERGY HOLDING HUNGARY RFT | 30,044,671.53 | 30,044,671.53 | | | | | | | | 30,044,671.53 | |
| 深圳峰和能源投资有限公司 | | 213,223,929.34 | | | 17,095,194.05 | 2,195,062.09 | | | | 232,514,185.48 | |
| <u>三、联营企业</u> | <u>9,551,124,454.52</u> | <u>6,829,389,556.97</u> | <u>3,526,472,041.72</u> | <u>37,768,682.55</u> | <u>777,978,417.22</u> | <u>24,039,908.99</u> | <u>10,354,209.35</u> | <u>935,955,064.58</u> | <u>-567,656.83</u> | <u>10,193,942,730.29</u> | <u>230,349,524.67</u> |
| 四川能投发展股份有限公司 | 230,349,524.67 | 271,051,418.70 | | | 31,512,930.15 | | -195,488.86 | 11,764,704.00 | | 290,604,155.99 | |
| 四川广旺集团临邛煤业有限公司 | 198,385,000.00 | 230,349,524.67 | | | | | | | | 230,349,524.67 | |
| 贵州普安地瓜坡煤业有限公司 | 33,187,488.00 | 33,187,488.00 | | | -420,396.84 | | | | | 32,767,091.16 | |
| 山东绿色能源投资有限公司 | 780,000,000.00 | 801,501,140.15 | | | 35,100,055.39 | | | | | 836,601,195.54 | |
| 广西国电投海外能源投资有限公司 | 520,000,000.00 | 569,799,105.40 | | | 53,601,768.22 | | 1,325,418.71 | | | 624,726,292.33 | |
| 上电平南新能源有限公司 | 12,000,000.00 | 18,340,067.84 | | | 3,484,982.85 | | | | | 21,825,050.69 | |
| 湖南核电子有限公司 | 65,142,356.17 | 67,117,819.50 | | | 1,418,565.62 | | | | | 68,536,385.12 | |
| 宜宾福溪新煤开发有限公司 | 6,562,522.66 | 17,394,736.91 | | | -1,060,800.00 | | | 3,900,000.00 | | 12,433,936.91 | |

| 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 | | |
| 中电双创(苏州)智能科技有限公司 | 3,564,291.80 | 2,161,291.80 | 1,400,000.00 | | 510,476.77 | | 4,104,768.57 | |
| 国电投江苏能源服务有限公司 | 14,700,000.00 | 16,723,928.12 | | | 891,627.71 | | 17,615,555.83 | |
| 上海启源芯动力科技有限公司 | 671,410,000.00 | 368,939,222.89 | 300,000,000.00 | | 29,981,105.83 | | 698,920,328.72 | |
| 天津东富瑞投资管理中心(有限合伙) | 268,202,522.00 | 268,202,522.00 | | | 8,868,446.37 | 8,868,446.37 | 268,202,522.00 | |
| 青岛绿和新能源管理有限公司 | 9,000,000.00 | 7,714,698.63 | | | -832,769.06 | | 6,881,929.57 | |
| 武汉绿达新能源有限公司 | 47,000,000.00 | 70,409,846.73 | | 37,768,682.55 | 14,201,079.99 | 46,842,244.17 | 0.00 | |
| 湖北绿和新能源有限公司 | 47,926,000.00 | 56,980,341.74 | | | 17,237,671.39 | 26,520,964.99 | 47,697,048.14 | |
| 湖南能源大数据中心有限责任公司 | 9,000,000.00 | 9,840,895.56 | | | 884,984.10 | | 10,725,879.66 | |
| 广西电力交易中心有限责任公司 | 2,597,822.87 | 2,662,746.17 | | | 16,235.00 | | 2,678,981.17 | |
| 菏泽绿源新能源有限公司 | 13,612,500.00 | 13,802,339.46 | | | 1,582,166.47 | | 15,384,505.93 | |

| 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 |
| 中电神头发电有限责任公司 | 164,448,678.51 | 212,804,897.14 | | | 8,388,656.35 | 3,094,583.55 | | | 224,288,137.04 | |
| 北京中电汇智科技有限公司 | 10,470,933.97 | 20,501,556.17 | | | 2,176,262.60 | | | | 22,677,818.77 | |
| 中电投新农创科技有限公司 | 72,000,000.00 | 92,603,911.92 | | | 13,299,696.93 | 5,196,786.11 | 7,200,000.00 | | 102,866,617.91 | |
| 新源融合(北京)电力有限公司 | 655,511,524.03 | 669,142,612.14 | | | -83,886,133.58 | -186,069.52 | | | 585,070,409.04 | |
| 国电投(海阳)新能源发展有限公司 | 979,665,722.07 | 578,909,748.74 | 415,665,712.07 | | 33,959,015.16 | | 11,280,000.00 | | 1,017,254,475.97 | |
| 电投绿动盛和新能源湖北有限公司 | 166,121,800.00 | 7,500,000.00 | 158,621,800.00 | | 19,156,508.74 | | | | 185,278,308.74 | |
| 武汉绿瞳新能源有限公司 | 72,940,300.00 | 85,897,889.23 | | | 29,615,962.89 | | 41,723,157.59 | | 73,790,694.53 | |
| 上海明绿新能源有限公司 | 7,000,000.00 | 6,415,903.34 | | | -510,477.24 | | | | 5,875,426.10 | |
| 华源安能(天津)能源投资合伙企业(有限合伙) | 250,000,000.00 | 215,044,144.36 | 35,000,000.00 | | 14,140,354.17 | | | | 264,184,498.53 | |
| 安徽电投新拓能源发展有限公司 | 416,826,339.70 | 34,370,000.00 | 382,456,339.70 | | 38,818,154.06 | | | | 455,644,493.76 | |

| 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 |
| 上海崇明北沿风力发电有限公司 | 37,214,800.00 | 44,656,076.91 | | | 3,119,817.52 | 94,318.73 | | | | 47,870,213.16 | |
| 东莞中电新奥热力有限公司 | 23,000,000.00 | 43,722,101.38 | | | 5,861,350.80 | | | | | 49,583,452.18 | |
| 国药(平顶山)健康医疗产业有限公司 | 24,442,698.41 | 24,700,188.09 | | | 16,030.46 | | | -46,400.00 | | 24,669,818.55 | |
| Vinh Tan 1 Power Company Limited | 952,585,095.66 | 1,396,312,580.60 | | | 389,451,522.08 | 25,073,886.04 | | 777,613,147.46 | | 1,033,224,641.26 | |
| VT3 Investment Ltd | 70,226.69 | 70,226.69 | | | | | | | | 70,226.69 | |
| PE los Huizaches SAPI de CV | 672,780.36 | 672,780.36 | | | | | | 226,722.54 | | 899,502.90 | |
| 福建省沙电劳动服务有限公司 | 13,680,000.00 | 15,135,334.38 | | | 1,251,826.43 | | | 196,000.00 | | 16,191,160.81 | |
| 国电投天息(广东)智慧能源科技有限责任公司 | 4,250,000.00 | 4,965,964.41 | | | -777,538.15 | | | | | 4,188,426.26 | |
| 广州市康粤新能源投资有限责任公司 | 765,191,764.72 | 199,500,000.00 | 565,691,764.72 | | 31,835,497.26 | | | | | 797,027,261.98 | |
| 北京融和新能源发展有限公司 | 773,824,734.38 | | 773,824,734.38 | | 7,737,145.17 | | | | | 781,561,879.55 | |

| 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 |
| 湖南经电投新能源有限公司 | 133,927,656.83 | | 133,927,656.83 | | 720,088.51 | | | | | 134,647,745.37 | |
| 广西国电投桂和新能源投资有限公司 | 2,940,000.00 | | 2,940,000.00 | | | | | | | 2,940,000.00 | |
| 山西电投晋和新能源有限责任公司 | 125,183,409.51 | | 122,829,000.00 | | 1,961,119.13 | 393,290.38 | | | | 125,183,409.51 | |
| 电投融和(福建)新能源有限公司 | 26,340,287.71 | | 26,340,287.71 | | 1,010,469.95 | | | | | 27,350,697.66 | |
| 国电投低碳技术服务(广东)有限公司 | 400,000.00 | | 400,000.00 | | 2,487.60 | | | | | 402,487.60 | |
| 开平市电投融合能源投资有限公司 | 4,900,000.00 | | 4,900,000.00 | | | | | | | 4,900,000.00 | |
| 黔西南州晴隆安宝煤矿有限公司 | 418,777,004.20 | | 418,777,004.20 | | -4,537,917.71 | | | | | 414,239,086.49 | |
| 易能新能源源科技有限责任公司 | 50,000,000.00 | | 50,000,000.00 | | | | | | | 50,000,000.00 | |
| 安徽电投信能能源发展有限公司 | 17,270,000.00 | | 17,270,000.00 | | 2,733,265.26 | | | | | 20,003,265.26 | |
| 电投融新新能源有限公司 | 86,260,329.75 | | 86,260,329.75 | | | | | | | 86,260,329.75 | |

| 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 |
| 山东核电新能源源科技有限公司 | 2,855,212.36 | | 2,855,212.36 | | | | | | | 2,855,212.36 | |
| 湖南电投智谷智慧能源有限公司 | 19,812,200.00 | | 19,812,200.00 | | | | | | | 19,812,200.00 | |
| 北流凌碧新能源有限公司 | 7,500,000.00 | | 7,500,000.00 | | | | | | | 7,500,000.00 | |
| 湖南国核新能源有限公司 | 377,045.49 | | | | 944,702.32 | | | | -567,656.83 | 377,045.49 | |
| 阜新华顺风力发电有限公司 | 115,280,000.00 | 127,143,889.87 | | | 13,572,041.39 | | | | | 140,715,931.26 | |
| 山西京太新能源有限公司 | 95,047,435.00 | 109,024,793.20 | | | 44,007,341.24 | | | | | 152,032,134.44 | |
| 山西电投建能科技有限公司 | 91,866,559.00 | 85,319,514.42 | | | 6,163,577.56 | | 383,467.02 | | | 91,866,559.00 | |
| 漳州核电新能源源科技有限公司 | 83,388.00 | 46,809.35 | | | -15,988.00 | | | | | 30,821.35 | |
| 四川电投兴川融和电力有限公司 | 29,746,500.00 | 29,746,500.00 | | | 785,508.33 | | 21,180.69 | | | 30,553,189.02 | |

3. 重要合营企业的主要财务信息

| 项目 | 本期数 | | 上期数 | |
|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| | 中电常熟配售电有限公司 | 湖南华润电力鲤鱼江有限公司 | 中电常熟配售电有限公司 | 湖南华润电力鲤鱼江有限公司 |
| 流动资产 | 227,146,046.00 | 544,461,413.89 | 222,203,012.82 | 740,222,559.34 |
| 非流动资产 | 8,074,726.69 | 497,916,855.48 | 8,640,968.77 | 605,324,161.71 |
| 资产合计 | 235,220,772.69 | 1,042,378,269.37 | 230,843,981.59 | 1,345,546,721.05 |
| 流动负债 | 9,299,538.72 | 471,419,930.45 | 9,022,945.93 | 423,860,698.32 |
| 非流动负债 | | 276,499,051.51 | | 720,297,996.94 |
| 负债合计 | 9,299,538.72 | 747,918,981.96 | 9,022,945.93 | 1,144,158,695.26 |
| 净资产 | 225,921,233.97 | 294,459,287.41 | 221,821,035.66 | 201,388,025.79 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 90,368,493.58 | 117,783,714.96 | 88,653,636.30 | 80,555,210.32 |
| 调整事项 | | -5,321,718.66 | | -4,172,202.81 |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | 90,368,493.58 | 112,461,996.30 | 88,653,636.30 | 76,383,007.51 |
| 存在公开报价的权益投资的公允价值 | | | | |
| 营业收入 | 66,617,059.91 | 1,746,492,299.65 | 43,775,064.03 | 1,510,231,378.43 |
| 财务费用 | 388,161.56 | 16,632,347.31 | 13,644.41 | 23,027,498.55 |
| 所得税费用 | 5,629,699.98 | 9,194,285.67 | 4,529,181.98 | -78,295.11 |
| 净利润 | 18,100,198.31 | 90,197,471.97 | 15,868,647.44 | -105,224,932.18 |
| 其他综合收益 | | | | |
| 综合收益总额 | 18,100,198.31 | 90,197,471.97 | 15,868,647.44 | -105,224,932.18 |
| 企业本期收到的来自合营企业的股利 | 5,600,000.00 | | 6,000,000.00 | |

续上表:

| 项目 | 本期数 | | 上期数 | |
|-------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| | 河南中平煤电有限责任公司 | 广州中电荔新电力实业有限公司 | 河南中平煤电有限责任公司 | 广州中电荔新电力实业有限公司 |
| 流动资产 | 4,927,973.01 | 883,274,360.68 | 7,720,755.47 | 579,509,117.81 |
| 非流动资产 | 360,280,167.51 | 1,654,390,746.99 | 367,466,682.66 | 1,770,274,910.28 |
| 资产合计 | 365,208,140.52 | 2,537,665,107.67 | 375,187,438.13 | 2,349,784,028.09 |
| 流动负债 | 185,601,610.95 | 924,764,118.38 | 213,047,598.85 | 1,127,261,466.02 |
| 非流动负债 | | 1,264,091,135.93 | | 920,498,652.01 |
| 负债合计 | 185,601,610.95 | 2,188,855,254.31 | 213,047,598.85 | 2,047,760,118.03 |

| 项目 | 本期数 | | 上期数 | |
|------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|
| | 河南中平煤电有 限公司 | 广州中电荔新电 力有限公司 | 河南中平煤电有 限公司 | 广州中电荔新电 力有限公司 |
| 净资产 | 179,606,529.57 | 348,809,853.36 | 162,139,839.28 | 302,023,910.06 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 89,803,264.79 | 174,404,926.68 | 81,069,919.64 | 151,011,955.03 |
| 调整事项 | -536,188.96 | | -536,188.96 | |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | 89,267,075.83 | 174,404,926.68 | 80,533,730.68 | 151,011,955.03 |
| 存在公开报价的权益投资的公允价值 | | | | |
| 营业收入 | 778,281,949.02 | 1,921,373,189.30 | 1,371,071,300.96 | 1,703,911,155.56 |
| 财务费用 | 11,780,371.49 | 45,964,435.07 | 10,498,455.62 | 50,513,036.98 |
| 所得税费用 | 3,646,587.92 | 7,216,259.64 | 5,094,735.02 | -42,132,991.07 |
| 净利润 | 17,401,231.91 | 40,892,137.99 | 4,495,687.15 | -238,753,616.00 |
| 其他综合收益 | | | | |
| 综合收益总额 | 17,401,231.91 | 40,892,137.99 | 4,495,687.15 | -238,753,616.00 |
| 企业本期收到的来自合营企业的股利 | | | | |

续上表:

| 项目 | 本期数 | | 上期数 | |
|------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 深圳峰和能源投 资有限公司 | 常熟滨江热力有 限公司 | 深圳峰和能源投 资有限公司 | 常熟滨江热力有 限公司 |
| 流动资产 | 926,841,313.65 | 92,194,314.08 | 864,818,760.71 | 73,270,344.66 |
| 非流动资产 | 389,021,636.21 | 211,840,924.77 | 614,300,062.34 | 242,318,028.78 |
| 资产合计 | 1,315,862,949.86 | 304,035,238.85 | 1,479,118,823.05 | 315,588,373.44 |
| 流动负债 | 680,923,302.09 | 83,748,154.34 | 565,129,497.07 | 75,821,206.96 |
| 非流动负债 | | 48,403,200.00 | | 72,603,200.00 |
| 负债合计 | 680,923,302.09 | 132,151,354.34 | 565,129,497.07 | 148,424,406.96 |
| 净资产 | 634,939,647.77 | 171,883,884.51 | 913,989,325.98 | 167,163,966.48 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 232,514,185.48 | 84,223,103.43 | 213,223,929.34 | 82,039,093.44 |
| 调整事项 | | | | |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | 232,514,185.48 | 84,223,103.43 | 213,223,929.34 | 82,039,093.44 |
| 存在公开报价的权益投资的公允价值 | | | | |
| 营业收入 | 514,282,371.47 | 681,776,698.40 | 451,813,683.68 | 762,108,000.15 |
| 财务费用 | 9,674,948.62 | 2,790,360.79 | -4,391,476.84 | 4,180,149.48 |

| 项目 | 本期数 | | 上期数 | |
|------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 深圳峰和能源投资 有限公司 | 常熟滨江热力有限 公司 | 深圳峰和能源投资 有限公司 | 常熟滨江热力有限公 司 |
| 所得税费用 | 11,723,764.65 | 5,655,272.55 | 12,668,336.79 | 4,696,309.09 |
| 净利润 | 64,438,617.60 | 16,735,437.96 | 55,587,951.16 | 14,088,927.27 |
| 其他综合收益 | 1,351,382.79 | | | |
| 综合收益总额 | 65,790,000.39 | 16,735,437.96 | 55,587,951.16 | 14,088,927.27 |
| 企业本期收到的来自合营企业的股利 | | 5,887,604.77 | | 3,723,749.88 |

4. 重要联营企业的主要财务信息

| 项目 | 本期数 | | 上期数 | |
|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 山东绿色能源投资 有限公司 | 四川能投发展股份 有限公司 | 山东绿色能源投资 有限公司 | 四川能投发展股份 有限公司 |
| 流动资产 | 1,364,809,029.22 | 1,527,109,436.03 | 2,121,792,887.95 | 1,307,906,632.21 |
| 非流动资产 | 6,701,445,543.52 | 4,788,119,284.08 | 4,678,411,462.17 | 3,812,043,067.69 |
| 资产合计 | 8,066,254,572.74 | 6,315,228,720.11 | 6,800,204,350.12 | 5,119,949,699.90 |
| 流动负债 | 1,221,343,718.90 | 1,894,211,450.31 | 936,583,140.59 | 1,500,064,975.43 |
| 非流动负债 | 3,096,115,040.09 | 1,028,501,620.57 | 2,745,771,008.39 | 452,244,202.38 |
| 负债合计 | 4,317,458,758.99 | 2,922,713,070.88 | 3,682,354,148.98 | 1,952,309,177.81 |
| 净资产 | 3,748,795,813.75 | 3,392,515,649.23 | 3,117,850,201.14 | 3,167,640,522.09 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 836,601,195.54 | 309,580,623.05 | 801,501,140.15 | 285,760,625.64 |
| 调整事项 | | -18,976,467.06 | | -14,709,206.94 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 836,601,195.54 | 290,604,155.99 | 801,501,140.15 | 271,051,418.70 |
| 存在公开报价的权益投资的公允价值 | | | | |
| 营业收入 | 576,812,443.50 | 4,200,168,440.18 | 178,568,850.06 | 3,467,803,462.52 |
| 净利润 | 183,139,480.96 | 333,047,310.45 | 67,348,177.88 | 287,365,584.24 |
| 其他综合收益 | | | | |
| 综合收益总额 | 183,139,480.96 | 333,047,310.45 | 67,348,177.88 | 287,365,584.24 |
| 企业本期收到的来自联营企业的股利 | | 11,764,704.00 | | 11,764,704.00 |

续上表：

| 项目 | 本期数 | | 上年数 | |
|------------------|------------------------------------|----------------|------------------------------------|----------------|
| | Vinh Tan lPower Company Limited | 湖南核电有限公司 | Vinh Tan lPower Company Limited | 湖南核电有限公司 |
| 流动资产 | 1,441,195,594.94 | 123,772,644.38 | 1,258,185,777.22 | 137,670,886.96 |
| 非流动资产 | 8,693,901,504.47 | 744,490,328.57 | 8,951,372,727.14 | 687,487,955.52 |
| 资产合计 | 10,135,097,099.41 | 868,262,972.95 | 10,209,558,504.36 | 825,158,842.48 |
| 流动负债 | 2,689,101,002.66 | 260,371,029.77 | 1,139,130,586.46 | 16,037,657.10 |
| 非流动负债 | 4,862,934,493.60 | 181,999,101.18 | 5,579,668,215.40 | 398,628,019.22 |
| 负债合计 | 7,552,035,496.26 | 442,370,130.95 | 6,718,798,801.86 | 414,665,676.32 |
| 净资产 | 2,583,061,603.15 | 425,892,842.00 | 3,490,759,702.50 | 410,493,166.16 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 1,033,224,641.26 | 85,178,568.40 | 1,396,303,881.00 | 82,098,633.23 |
| 调整事项 | | -16,642,183.28 | 8,699.60 | -14,980,813.73 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 1,033,224,641.26 | 68,536,385.12 | 1,396,312,580.60 | 67,117,819.50 |
| 存在公开报价的权益投资的公允价值 | | | | |
| 营业收入 | 4,122,248,235.60 | 44,584,573.30 | 4,120,086,042.85 | 44,223,792.79 |
| 净利润 | 973,628,805.20 | 7,092,828.12 | 1,027,903,025.59 | 5,249,522.04 |
| 其他综合收益 | 192,521,715.99 | | 188,067,298.51 | |
| 综合收益总额 | 978,083,222.68 | 7,092,828.12 | 1,434,756,543.12 | 5,249,522.04 |
| 企业本期收到的来自联营企业的股利 | 754,312,528.81 | | 545,041,806.15 | |

续上表：

| 项目 | 本期数 | | 上期数 | |
|---------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|
| | 广西国电投海外能 源投资有限公司 | 中电神头发电有限 责任公司 | 广西国电投海外能 源投资有限公司 | 中电神头发电有限 责任公司 |
| 流动资产 | 409,366,034.30 | 291,250,069.77 | 285,801,028.95 | 582,492,457.83 |
| 非流动资产 | 6,939,392,535.79 | 3,472,792,875.41 | 4,952,156,216.31 | 3,755,596,978.42 |
| 资产合计 | 7,348,758,570.09 | 3,764,042,945.18 | 5,237,957,245.26 | 4,338,089,436.25 |
| 流动负债 | 1,392,860,907.57 | 2,374,710,655.93 | 1,756,965,195.08 | 1,460,265,586.90 |
| 非流动负债 | 4,102,065,782.95 | 911,544,453.01 | 1,878,405,265.09 | 2,428,744,112.87 |
| 负债合计 | 5,494,926,690.52 | 3,286,255,108.94 | 3,635,370,460.17 | 3,889,009,699.77 |
| 净资产 | 1,853,831,879.57 | 477,787,836.24 | 1,602,586,785.09 | 449,079,736.48 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 741,532,751.83 | 191,115,134.49 | 641,034,714.04 | 179,631,894.59 |

| 项目 | 本期数 | | 上期数 | |
|------------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|
| | 广西国电投海外能源投资有限公司 | 中电神头发电有限责任公司 | 广西国电投海外能源投资有限公司 | 中电神头发电有限责任公司 |
| 调整事项 | -116,806,459.50 | 33,173,002.55 | -71,235,608.64 | 33,173,002.55 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 624,726,292.33 | 224,288,137.04 | 569,799,105.40 | 212,804,897.14 |
| 存在公开报价的权益投资的公允价值 | | | | |
| 营业收入 | 587,937,577.66 | 2,204,564,096.93 | 356,455,456.42 | 2,233,334,739.99 |
| 净利润 | 235,916,016.30 | 20,971,640.88 | 242,360,869.95 | 120,890,546.57 |
| 其他综合收益 | | | | |
| 综合收益总额 | 235,916,016.30 | 20,971,640.88 | 242,360,869.95 | 120,890,546.57 |
| 企业本期收到的来自联营企业的股利 | | | | |

续上表:

| 项目 | 本期数 | | 上期数 | |
|------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 国电投(海阳)新能源发展有限公司 | 广州市康粤新能源投资有限责任公司 | 国电投(海阳)新能源发展有限公司 | 广州市康粤新能源投资有限责任公司 |
| 流动资产 | 825,410,374.79 | 1,157,443,669.26 | 1,792,123,111.95 | 776,060,364.22 |
| 非流动资产 | 9,396,765,981.00 | 7,094,099,571.76 | 4,751,073,581.75 | 6,187,129,385.02 |
| 资产合计 | 10,222,176,356.00 | 8,251,543,241.02 | 6,543,196,693.75 | 6,963,189,749.24 |
| 流动负债 | 5,325,093,354.00 | 2,387,798,967.17 | 5,389,474,979.00 | 2,684,788,673.27 |
| 非流动负债 | 3,201,343,522.00 | 4,636,775,420.53 | | 3,140,991,906.63 |
| 负债合计 | 8,526,436,876.00 | 7,024,574,387.70 | 5,389,474,979.00 | 5,825,780,579.90 |
| 净资产 | 1,695,739,480.00 | 1,226,968,853.32 | 1,153,721,714.75 | 1,137,409,169.34 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 1,071,588,763.90 | 429,439,098.66 | 578,909,748.74 | 398,093,209.27 |
| 调整事项 | | 367,588,163.32 | | -198,593,209.27 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 1,071,588,763.90 | 797,027,261.98 | 578,909,748.74 | 199,500,000.00 |
| 存在公开报价的权益投资的公允价值 | | | | |
| 营业收入 | 312,248,030.37 | 356,470,971.34 | 34,076,703.11 | 7,759,337.43 |
| 净利润 | 72,363,191.00 | 83,867,919.26 | 31,722,848.39 | 7,409,169.34 |
| 其他综合收益 | | | | |
| 综合收益总额 | 72,363,191.00 | 83,867,919.26 | 31,722,848.39 | 7,409,169.34 |
| 企业本期收到的来自联营企业的股利 | 11,280,000.00 | | | |

5. 不重要合营企业和联营企业的汇总信息

| 项目 | 本期数 | 上年数 |
|-----------------|------------------|------------------|
| 合营企业： | —— | —— |
| 投资账面价值合计 | 239,786,809.96 | 259,337,076.30 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| 净利润 | 25,432,890.77 | 11,006,499.64 |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | 25,432,890.77 | 11,006,499.64 |
| 联营企业： | —— | —— |
| 投资账面价值合计 | 5,016,996,372.46 | 2,502,043,322.07 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| 净利润 | 192,710,406.99 | -3,468,481.74 |
| 其他综合收益 | -1,033,777.05 | |
| 综合收益总额 | 191,676,629.94 | -3,468,481.74 |

（十四）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 |
|---------------------------------|------------------|------------------|
| 上海电力股份有限公司 | 3,073,451,715.90 | 3,636,554,571.65 |
| SPIC GREEN ENERGY LIMITED | 2,077,126,000.00 | 2,077,126,000.00 |
| 中电清洁能源创业投资基金（天津）合伙企业（有限合伙） | 963,121,800.00 | 247,213,600.00 |
| 国家电投集团财务有限公司 | 957,571,016.19 | 916,239,601.83 |
| 澳门电力股份有限公司 | 450,049,442.39 | 519,510,395.38 |
| 国电投科技创新股权投资基金（天津）合伙企业（有限合伙） | 396,950,842.21 | 159,544,517.01 |
| 中电福建清洁能源基础设施投资资产支持专项计划（类 REITS） | 376,000,000.00 | 376,000,000.00 |
| 上海东海风力发电有限公司 | 283,338,600.00 | 283,338,600.00 |
| 淮南矿业（集团）有限责任公司 | 235,820,800.00 | 235,820,800.00 |
| 电投创兴绿色新能（安徽）创业投资合伙企业（有限合伙） | 180,000,000.00 | |
| 贵安新区配售电有限公司 | 80,000,000.00 | 80,000,000.00 |
| 绿享 23 号信托投资（百瑞信托有限责任公司） | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 百瑞恒益 1303 号单一资金信托（百瑞信托有限责任公司） | 30,000,000.00 | |
| 苏晋能源控股有限公司 | 19,000,000.00 | 19,000,000.00 |

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 安徽省电力交易中心 | 19,700,000.00 | 19,700,000.00 |
| 湖南电力交易中心有限公司 | 13,940,785.53 | 13,940,785.53 |
| 山东电力交易中心有限公司 | 12,022,793.55 | 12,022,793.55 |
| 湖北电力交易中心有限公司 | 9,335,418.64 | 9,335,418.64 |
| 中能联合电力燃料有限公司 | 900,000.00 | 900,000.00 |
| 黑龙江电力交易中心有限公司 | 7,105,024.50 | 7,105,024.50 |
| <u>合计</u> | <u>9,195,434,238.91</u> | <u>8,623,352,108.09</u> |

2. 期末重要的其他权益工具投资情况

| 项目 | 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 |
|----------------------------|----------------------|-------------------------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 国家电投集团财务有限公司 | 18,607,474.14 | 808,767,034.43 | | | 根据管理层持有意图 | |
| 上海电力股份有限公司 | 12,715,225.78 | 2,400,861,948.89 | | | 根据管理层持有意图 | |
| 上海东海风力发电有限公司 | 9,188,600.24 | 176,295,838.99 | | | 根据管理层持有意图 | |
| 山东电力交易中心有限公司 | | 9,012,293.55 | | | 根据管理层持有意图 | |
| 湖北电力交易中心有限公司 | | 4,335,418.64 | | | 根据管理层持有意图 | |
| 澳门电力股份有限公司 | 34,286,312.61 | 347,488,906.82 | | | 根据管理层持有意图 | |
| 中电清洁能源创业投资基金（天津）合伙企业（有限合伙） | 3,685,886.10 | 3,685,886.10 | | | 根据管理层持有意图 | |
| <u>合计</u> | <u>78,483,498.87</u> | <u>3,750,447,327.42</u> | | | | |

（十五）其他非流动金融资产

| 项 目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|-------------------|-----------------------|----------------------|
| 中信建设投资证券 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 百瑞信托保障基金 | 133,558,340.00 | 17,620,240.00 |
| 类 reits 信托业保障基金认购 | 3,064,420.00 | |
| <u>合计</u> | <u>137,622,760.00</u> | <u>18,620,240.00</u> |

(十六) 投资性房地产

| 项目 | 期初公允价值 | 本期增加 | | 公允价值变动损益 | 本期减少 | 期末公允价值 |
|-----------------------|-----------------------|------|----------------------|----------------------|------|-----------------------|
| | | 购置 | 自用房地产或存货转入 | | 处置 | |
| <u>一、成本合计</u> | <u>281,011,541.50</u> | | <u>13,128,216.72</u> | — | | 294,139,758.22 |
| 其中：1. 房屋、建筑物 | 281,011,541.50 | | 13,128,216.72 | — | | 294,139,758.22 |
| 2. 土地使用权 | | | | — | | |
| <u>二、公允价值变动合计</u> | <u>-127,531.57</u> | | | <u>-1,621,737.18</u> | | <u>-1,749,268.75</u> |
| 其中：1. 房屋、建筑物 | -127,531.57 | | | -1,621,737.18 | | -1,749,268.75 |
| 2. 土地使用权 | | | | | | |
| <u>三、投资性房地产账面价值合计</u> | <u>280,884,009.93</u> | | <u>13,128,216.72</u> | <u>-1,621,737.18</u> | | <u>292,390,489.47</u> |
| 其中：1. 房屋、建筑物 | 280,884,009.93 | | 13,128,216.72 | -1,621,737.18 | | 292,390,489.47 |
| 2. 土地使用权 | | | | | | |

(十七) 固定资产

| 项目 | 期末账面价值 | 期初账面价值 |
|-----------|---------------------------|---------------------------|
| 固定资产 | 259,386,123,032.51 | 239,186,113,252.10 |
| 固定资产清理 | 16,323,224.33 | 88,907,358.06 |
| <u>合计</u> | <u>259,402,446,256.84</u> | <u>239,275,020,610.16</u> |

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 |
|-----------------|---------------------------|--------------------------|-------------------------|---------------------------|
| <u>一、账面原值合计</u> | <u>335,407,571,722.27</u> | <u>37,390,881,615.98</u> | <u>2,737,060,413.93</u> | <u>370,061,392,924.32</u> |
| 其中：房屋及建筑物 | 76,654,890,130.78 | 1,783,491,876.80 | 189,240,197.74 | 78,249,141,809.84 |
| 机器设备 | 243,269,628,434.79 | 28,074,553,164.28 | 2,076,303,596.48 | 269,267,878,002.59 |
| 运输工具 | 847,204,809.59 | 59,783,290.04 | 23,197,871.63 | 883,790,228.00 |
| 土地资产 | 12,573,774.14 | 325,200.00 | | 12,898,974.14 |
| 电子设备 | 210,537,870.96 | 76,547,862.16 | 3,859,769.79 | 283,225,963.33 |
| 办公设备 | 523,938,247.92 | 113,804,347.58 | 31,925,448.91 | 605,817,146.59 |
| 其他 | 13,888,798,454.09 | 7,282,375,875.12 | 412,533,529.38 | 20,758,640,799.83 |

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------------|---------------------------|--------------------------|-----------------------|---------------------------|
| 二、累计折旧合计 | 95,322,931,323.06 | 15,348,520,093.98 | 985,830,468.51 | 109,685,620,948.53 |
| 其中：房屋及建筑物 | 25,290,773,335.00 | 2,453,324,392.84 | 63,696,523.62 | 27,680,401,204.22 |
| 机器设备 | 67,673,741,669.71 | 12,050,675,113.14 | 711,047,911.50 | 79,013,368,871.35 |
| 运输工具 | 598,602,442.94 | 50,919,559.52 | 20,223,974.35 | 629,298,028.11 |
| 土地资产 | | | | |
| 电子设备 | 112,989,092.16 | 26,444,526.22 | 4,778,422.46 | 134,655,195.92 |
| 办公设备 | 300,109,088.95 | 56,290,033.03 | 7,055,075.23 | 349,344,046.75 |
| 其他 | 1,346,715,694.30 | 710,866,469.23 | 179,028,561.35 | 1,878,553,602.18 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 240,084,640,399.21 | -- | -- | 260,375,771,975.79 |
| 其中：房屋及建筑物 | 51,364,116,795.78 | -- | -- | 50,568,740,605.62 |
| 机器设备 | 175,595,886,765.08 | -- | -- | 190,254,509,131.24 |
| 运输工具 | 248,602,366.65 | -- | -- | 254,492,199.89 |
| 土地资产 | 12,573,774.14 | -- | -- | 12,898,974.14 |
| 电子设备 | 97,548,778.80 | -- | -- | 148,570,767.41 |
| 办公设备 | 223,829,158.97 | -- | -- | 256,473,099.84 |
| 其他 | 12,542,082,759.79 | -- | -- | 18,880,087,197.65 |
| 四、固定资产减值准备合计 | 898,527,147.11 | 92,516,296.26 | 1,394,500.09 | 989,648,943.28 |
| 其中：房屋及建筑物 | 265,365,070.35 | | | 265,365,070.35 |
| 机器设备 | 633,158,829.04 | 92,516,296.26 | 1,394,500.09 | 724,280,625.21 |
| 运输工具 | | | | |
| 土地资产 | | | | |
| 电子设备 | | | | |
| 办公设备 | 3,247.72 | | | 3,247.72 |
| 其他 | | | | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 239,186,113,252.10 | -- | -- | 259,386,123,032.51 |
| 其中：房屋及建筑物 | 51,098,751,725.43 | -- | -- | 50,303,375,535.27 |
| 机器设备 | 174,962,727,936.04 | -- | -- | 189,530,228,506.03 |
| 运输工具 | 248,602,366.65 | -- | -- | 254,492,199.89 |
| 土地资产 | 12,573,774.14 | -- | -- | 12,898,974.14 |
| 电子设备 | 97,548,778.80 | -- | -- | 148,570,767.41 |
| 办公设备 | 223,825,911.25 | -- | -- | 256,469,852.12 |
| 其他 | 12,542,082,759.79 | -- | -- | 18,880,087,197.65 |

2. 固定资产清理情况

| 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 | 75,149.48 | 5,924,710.61 | 资产报废处置 |
| 机器设备 | 15,969,755.43 | 82,608,797.76 | 资产报废处置 |
| 运输工具 | 277,413.76 | 36,945.50 | 资产报废处置 |
| 电子设备 | | 309,455.90 | 资产报废处置 |
| 其他 | 905.66 | 27,448.29 | 资产报废处置 |
| 合计 | 16,323,224.33 | 88,907,358.06 | |

(十八) 在建工程

| 项目 | 期末余额 | | |
|-----------|--------------------------|-----------------------|--------------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 在建工程 | 31,478,997,904.81 | 761,940,416.36 | 30,717,057,488.45 |
| 工程物资 | 710,749,623.28 | | 710,749,623.28 |
| 合计 | 32,189,747,528.09 | 761,940,416.36 | 31,427,807,111.73 |

续上表:

| 项目 | 期初余额 | | |
|-----------|--------------------------|-----------------------|--------------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 在建工程 | 28,057,513,189.73 | 791,006,263.96 | 27,266,506,925.77 |
| 工程物资 | 317,989,298.50 | | 317,989,298.50 |
| 合计 | 28,375,502,488.23 | 791,006,263.96 | 27,584,496,224.27 |

1. 在建工程情况

| 项目 | 期末余额 | | |
|------------------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 剑科水电站工程建设项目 | 3,575,883,649.69 | | 3,575,883,649.69 |
| 揭阳港前詹作业区通用码头一期工程 | 1,487,727,125.61 | | 1,487,727,125.61 |
| 阿图什共享储能和市场化并网光伏发电项目(一期40万千瓦) | 1,283,725,537.90 | | 1,283,725,537.90 |
| 越南嘉莱雅蓓99兆瓦风电项目 | 982,425,928.01 | | 982,425,928.01 |

| 项 目 | 期末余额 | | |
|------------------------------|--------------------------|-----------------------|--------------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 孟加拉国 Cox' sBazar66.25MW 风电项目 | 816,621,046.63 | | 816,621,046.63 |
| 丙坡光伏电站大中型基建项目 | 765,359,564.70 | | 765,359,564.70 |
| 玛果梁子风电项目 | 681,895,939.28 | | 681,895,939.28 |
| 靖海 150MW 海上风电场项目 | 595,433,887.45 | | 595,433,887.45 |
| 新讯日风电项目 | 559,085,691.23 | | 559,085,691.23 |
| 麻城市多能互补百万千瓦新能源基地二期（300MW）项目 | 520,085,457.27 | | 520,085,457.27 |
| 其他项目 | 20,210,754,077.04 | 761,940,416.36 | 19,448,813,660.68 |
| <u>合计</u> | <u>31,478,997,904.81</u> | <u>761,940,416.36</u> | <u>30,717,057,488.45</u> |

续上表：

| 项 目 | 期初余额 | | |
|--------------------------------|--------------------------|-----------------------|--------------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 剑科水电站工程建设项目 | 3,133,737,001.05 | | 3,133,737,001.05 |
| 揭阳港前詹作业区通用码头一期工程 | 901,482,632.20 | | 901,482,632.20 |
| 阿图什共享储能和市场化并网光伏发电项目（一期 40 万千瓦） | 1,003,651.04 | | 1,003,651.04 |
| 越南嘉莱雅蓓 99 兆瓦风电项目 | 899,685,263.12 | | 899,685,263.12 |
| 孟加拉国 Cox' sBazar66.25MW 风电项目 | 581,641,123.61 | | 581,641,123.61 |
| 丙坡光伏电站大中型基建项目 | 35,629,636.95 | | 35,629,636.95 |
| 玛果梁子风电项目 | 2,889,308.64 | | 2,889,308.64 |
| 靖海 150MW 海上风电场项目 | 571,493,942.72 | | 571,493,942.72 |
| 新讯日风电项目 | 510,032,860.76 | | 510,032,860.76 |
| 五强溪水电站扩机项目 | 1,159,640,074.50 | | 1,159,640,074.50 |
| 甘孜州南部 40 万千瓦光伏实证实验基地项目 | 1,230,553,158.50 | | 1,230,553,158.50 |
| 麻城市多能互补百万千瓦新能源基地一期期（400MW）项目 | 929,575,866.35 | | 929,575,866.35 |
| 其他项目 | 18,100,148,670.29 | 791,006,263.96 | 17,309,142,406.33 |
| <u>合计</u> | <u>28,057,513,189.73</u> | <u>791,006,263.96</u> | <u>27,266,506,925.77</u> |

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 | | 本期其他减少额 | 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 |
|------------------------------|------------------|------------------|------------------|----------|------------------|---------------|------------------|----------------|--------|----------------|----------------|-------------|-------|
| | | | | 金额 | 减少额 | | | | | | | | |
| 剑科水电站工程建设项目 | 3,725,370,100.00 | 3,133,737,001.05 | 442,146,648.64 | | | | 3,575,883,649.69 | 95.99 | 98.00 | 629,294,791.82 | 111,144,211.93 | 3.73 | 贷款、自有 |
| 揭阳市港前湾作业区通用码头一期 | 1,699,118,800.00 | 901,482,632.20 | 586,244,493.41 | | | | 1,487,727,125.61 | 87.56 | 87.56 | 126,563,031.08 | 31,350,628.66 | 3.55 | 贷款、自有 |
| 阿图什共享储能和市场化并网光伏发电项目(一期)40万千瓦 | 2,376,960,000.00 | 1,003,651.04 | 1,282,721,886.86 | | | | 1,283,725,537.90 | 54.01 | 54.01 | 23,591,034.99 | 23,591,034.99 | 2.75 | 贷款、自有 |
| 甘孜州南部4万千瓦光伏实证实验基地项目 | 2,239,470,000.00 | 1,230,553,158.50 | 608,085,684.72 | | 1,838,638,843.22 | | | 82.10 | 100.00 | 27,289,878.02 | 19,092,989.16 | 2.86 | 贷款、自有 |
| 五强溪水电站扩机项目 | 2,100,000,000.00 | 1,159,640,074.50 | 459,393,123.49 | | 1,619,033,197.99 | | | 77.10 | 100.00 | 106,304,486.27 | 21,882,146.75 | 3.00 | 贷款、自有 |
| 越南嘉雅雅管99兆瓦风电项目 | 942,350,000.00 | 899,685,263.12 | 82,740,664.89 | | | | 982,425,928.01 | 99.00 | 99.00 | 91,129,231.23 | 39,057,000.73 | 4.60 | 贷款、自有 |
| 孟加拉国Cox's Bazar66.25MW风电项目 | 804,222,000.00 | 581,641,123.61 | 234,379,923.02 | | | | 816,621,046.63 | 101.54 | 90.00 | 46,419,117.38 | 36,977,640.26 | 6.04 | 贷款、自有 |
| 丙坡光伏电站大中型基建项目 | 1,224,196,900.00 | 35,629,636.95 | 814,684,154.31 | | 5,676,662.67 | 79,277,563.89 | 765,359,564.70 | 62.98 | 89.00 | | | | 自有 |

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期转入固定资产 | | 本期其他减少额 | 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：本期利息资本化率 | | 资金来源 |
|------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|-------|---------|------------------|----------------|------|-----------|-------------|------|------|
| | | | | 额 | 减少额 | | | | | | (%) | 资本来源 | |
| 玛果梁子风电项目 | 725,735,100.00 | 2,889,308.64 | 679,006,630.64 | 681,895,939.28 | 93.96 | 95.00 | 3,337,515.45 | 3,337,515.45 | 4.02 | 贷款、自有 | | | |
| 靖海 150MW 海上风电场项目 | 5,704,668,000.00 | 571,493,912.72 | 23,439,944.73 | 595,433,887.45 | 10.44 | 10.44 | 68,816,141.41 | 20,164,650.95 | 3.70 | 贷款、自有 | | | |
| 新讯口风电项目 | 561,005,000.00 | 510,032,860.76 | 49,096,334.53 | 559,085,691.23 | 99.67 | 99.67 | 46,747,023.92 | 20,050,665.21 | 4.60 | 贷款、自有 | | | |
| 麻城市多能互补百万千瓦新能源基地 | 1,610,236,500.00 | | 520,085,457.27 | 520,085,457.27 | 32.30 | 32.30 | 3,532,282.49 | 3,532,282.49 | 3.50 | 贷款、自有 | | | |
| 二期(300MW)项目 | | | | | | | | | | | | | |
| 麻城市多能互补百万千瓦新能源基地 | 2,226,580,200.00 | 929,575,866.35 | 556,808,645.98 | 1,486,384,512.33 | 66.76 | 100.00 | 11,451,846.23 | 3,402,503.88 | 3.20 | 贷款、自有 | | | |
| 一期(400MW)项目 | | | | | | | | | | | | | |
| 合计 | 25,989,912,600.00 | 9,957,364,519.44 | 6,339,433,592.49 | 4,949,733,216.21 | | | 1,184,506,380.29 | 333,583,270.46 | | | | | |

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 |
|-----------------------|---------------------|--------|
| 汕头松山 2*390MW 燃气热电联产项目 | 412,230.85 | 项目停滞终止 |
| 湘桂走廊项目 | 245,283.01 | 项目终止 |
| 隆林县隆或风电项目 | 392,791.57 | 项目终止 |
| <u>合计</u> | <u>1,050,305.43</u> | |

4. 工程物资

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 专用材料 | 24,075,307.09 | 18,962,717.85 |
| 专用设备 | 556,295,187.70 | 270,917,707.12 |
| 工具与器具 | 93,948,678.56 | 90,450.21 |
| 其他 | 36,430,449.93 | 28,018,423.32 |
| <u>合计</u> | <u>710,749,623.28</u> | <u>317,989,298.50</u> |

(十九) 使用权资产

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <u>一、账面原值合计</u> | <u>7,973,762,497.64</u> | <u>1,011,744,768.04</u> | <u>1,769,563,176.87</u> | <u>7,215,944,088.81</u> |
| 其中：土地 | 2,237,429,470.59 | 745,451,741.39 | 42,503,333.72 | 2,940,377,878.26 |
| 房屋及建筑物 | 1,048,038,735.44 | 172,916,692.34 | 38,580,905.31 | 1,182,374,522.47 |
| 机器运输办公设备 | 3,971,248,517.57 | 74,889,227.39 | 1,426,185,983.01 | 2,619,951,761.95 |
| 其他 | 717,045,774.04 | 18,487,106.92 | 262,292,954.83 | 473,239,926.13 |
| <u>二、累计折旧合计</u> | <u>1,327,188,770.05</u> | <u>457,947,087.93</u> | <u>297,067,985.62</u> | <u>1,488,067,872.36</u> |
| 其中：土地 | 268,874,759.87 | 157,907,888.21 | 3,902,488.31 | 422,880,159.77 |
| 房屋及建筑物 | 191,261,208.99 | 80,658,178.16 | 24,328,244.61 | 247,591,142.54 |
| 机器运输办公设备 | 813,498,702.41 | 209,404,140.72 | 256,189,619.15 | 766,713,223.98 |
| 其他 | 53,554,098.78 | 9,976,880.84 | 12,647,633.55 | 50,883,346.07 |
| <u>三、使用权资产账面净值合计</u> | <u>6,646,573,727.59</u> | -- | -- | <u>5,727,876,216.45</u> |
| 其中：土地 | 1,968,554,710.72 | -- | -- | 2,517,497,718.49 |
| 房屋及建筑物 | 856,777,526.45 | -- | -- | 934,783,379.93 |
| 机器运输办公设备 | 3,157,749,815.16 | -- | -- | 1,853,238,537.97 |
| 其他 | 663,491,675.26 | -- | -- | 422,356,580.06 |
| <u>四、减值准备合计</u> | <u>6,531,019.15</u> | | | <u>6,531,019.15</u> |

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------------|-------------------------|------|------|-------------------------|
| 其中：土地 | | | | |
| 房屋及建筑物 | 6,531,019.15 | | | 6,531,019.15 |
| 机器运输办公设备 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 五、使用权资产账面价值合计 | 6,640,042,708.44 | -- | -- | 5,721,345,197.30 |
| 其中：土地 | 1,968,554,710.72 | -- | -- | 2,517,497,718.49 |
| 房屋及建筑物 | 850,246,507.30 | -- | -- | 928,252,360.78 |
| 机器运输办公设备 | 3,157,749,815.16 | -- | -- | 1,853,238,537.97 |
| 其他 | 663,491,675.26 | -- | -- | 422,356,580.06 |

(二十) 无形资产

| 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 | 6,252,851,103.04 | 1,451,471,986.81 | 303,034,566.42 | 7,401,288,523.43 |
| 其中：专利权 | 3,411,629.73 | 4,382,849.74 | | 7,794,479.47 |
| 商标权 | 241,127.29 | | | 241,127.29 |
| 土地使用权 | 3,366,690,143.52 | 175,358,581.93 | 142,494,105.35 | 3,399,554,620.10 |
| 非专利技术 | 37,959,378.77 | 10,461,723.55 | | 48,421,102.32 |
| 房屋使用权 | 2,532,000.00 | | | 2,532,000.00 |
| 特许使用权 | 98,481,027.89 | 545,004,701.79 | | 643,485,729.68 |
| 采矿权 | 42,746,363.00 | 10,000,000.00 | | 52,746,363.00 |
| 软件 | 552,342,062.85 | 137,136,731.51 | 11,354,040.38 | 678,124,753.98 |
| 其他 | 2,148,447,369.99 | 569,127,398.29 | 149,186,420.69 | 2,568,388,347.59 |
| 二、累计摊销额合计 | 1,003,947,884.60 | 247,459,237.19 | 32,475,605.52 | 1,218,931,516.27 |
| 其中：专利权 | 872,680.76 | 337,936.84 | | 1,210,617.60 |
| 商标权 | 5,280.52 | 3,960.39 | | 9,240.91 |
| 土地使用权 | 491,000,034.69 | 83,145,609.19 | 11,453,712.28 | 562,691,931.60 |
| 非专利技术 | 18,664,673.85 | 4,392,485.66 | | 23,057,159.51 |
| 房屋使用权 | 337,600.00 | | | 337,600.00 |
| 特许使用权 | 14,774,176.07 | 24,963,824.90 | | 39,738,000.97 |
| 采矿权 | 2,295,229.08 | 1,538,960.01 | | 3,834,189.09 |
| 软件 | 235,391,348.60 | 68,487,169.29 | 9,229,226.10 | 294,649,291.79 |
| 其他 | 240,606,861.03 | 64,589,290.91 | 11,792,667.14 | 293,403,484.80 |

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|-----------------------|-------------------------|------------------|-------|-------------------------|
| <u>三、无形资产减值准备金额合计</u> | <u>48,401,730.22</u> | <u>61,623.75</u> | | <u>48,463,353.97</u> |
| 其中：专利权 | | | | |
| 商标权 | | | | |
| 土地使用权 | 46,424,940.09 | | | 46,424,940.09 |
| 非专利技术 | | | | |
| 房屋使用权 | | | | |
| 特许使用权 | | | | |
| 采矿权 | | | | |
| 软件 | 1,976,790.13 | 61,623.75 | | 2,038,413.88 |
| 其他 | | | | |
| <u>四、账面价值合计</u> | <u>5,200,501,488.22</u> | -- | -- | <u>6,133,893,653.19</u> |
| 其中：专利权 | 2,538,948.97 | -- | -- | 6,583,861.87 |
| 商标权 | 235,846.77 | -- | -- | 231,886.38 |
| 土地使用权 | 2,829,265,168.74 | -- | -- | 2,790,437,748.41 |
| 非专利技术 | 19,294,704.92 | -- | -- | 25,363,942.81 |
| 房屋使用权 | 2,194,400.00 | -- | -- | 2,194,400.00 |
| 特许使用权 | 83,706,851.82 | -- | -- | 603,747,728.71 |
| 采矿权 | 40,451,133.92 | -- | -- | 48,912,173.91 |
| 软件 | 314,973,924.12 | -- | -- | 381,437,048.31 |
| 其他 | 1,907,840,508.96 | -- | -- | 2,274,984,862.79 |

(二十一) 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 | | |
| 2021 年北斗卫星技术在流域水电站中的示范应用研究项目 | 9,487,759.36 | | | | | | 9,487,759.36 | |
| 一种基于提高可再生能源综合利用率技术研究及应用 | | 8,913,242.58 | | | | | 8,913,242.58 | |
| 数字化新能源场站关键技术研究 | | 7,412,138.98 | | | | | 7,412,138.98 | |
| 信息系统开发 | | | 6,367,348.70 | | | | 6,367,348.70 | |
| 2023 年五凌电力湖南区域现货辅助决策系统建设 | | 6,236,652.83 | | | | | 6,236,652.83 | |
| 基于场群控制系统的双馈风电机组功率提升研究 | | 5,723,451.31 | | | | | 5,723,451.31 | |
| 基于无人机的新能源场站智能巡检系统研究 | | 5,530,486.55 | | | | | 5,530,486.55 | |
| 2022 年山地风电叶片防冻除冰示范应用研究 | | 4,925,697.11 | | | | | 4,925,697.11 | |
| 软件开发 | 943,396.22 | 4,535,629.59 | | | 776,882.29 | | 4,702,143.52 | |
| 数字化新能源场站建设 | | 4,623,633.46 | | | | | 4,623,633.46 | |
| 垃圾智能改造项目 | 4,683,339.63 | | | | 4,683,339.63 | | | |
| 2022 年综合智慧能源与农业深度融合关键技术研究与示范项目 | 3,885,019.81 | | | | | 3,885,019.81 | | |

| 项目 | 本期增加金额 | | | 本期减少金额 | | | 期末余额 |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|-----------------------|
| | 期初余额 | 内部开发 支出 | 其他 | 确认为 无形资产 | 转入当期损益 | 其他 | |
| 电站数字化、智能化生产管理体系研发和应用研究项目 | 3,550,023.13 | | | 3,550,023.13 | | | |
| 2023年2023五凌电力电气五防安全管控系统研究及应用 | | 3,547,011.18 | | | | | 3,547,011.18 |
| 2021年科技创新课题研 | 2,088,962.28 | | 1,858,407.08 | | | | 3,947,369.36 |
| ERP项目 | | 2,945,773.58 | | | | | 2,945,773.58 |
| 2023年马迹塘电厂2023年新型进水口拦污及自动清渣技术研究 | | 2,974,614.07 | | | | | 2,974,614.07 |
| 2022年五强溪电厂机组一次调频性能优化研究 | 2,750,008.23 | 1,742,500.69 | | | 4,492,508.92 | | |
| 高效异质结组件户外实证测试及分析项目 | | 2,573,068.18 | | | | | 2,573,068.18 |
| 基于海上风光互补模式的柔性浮体漂浮式光伏开发关键技术研究与示范 | | | 2,054,464.12 | | | | 2,054,464.12 |
| 其他项目 | 52,463,046.46 | 31,977,716.77 | 11,590,910.03 | 879,231.90 | 3,037,639.53 | 6,089,582.58 | 86,025,219.25 |
| 合计 | <u>79,851,555.12</u> | <u>93,661,616.88</u> | <u>21,871,129.93</u> | <u>9,112,594.66</u> | <u>3,814,521.82</u> | <u>14,467,111.31</u> | <u>167,990,074.14</u> |

(二十二) 商誉

1. 商誉账面原值

| 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 |
|---------------------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| 湖南五华酒店有限公司 | 3,340,473.34 | | | 3,340,473.34 |
| 湖南中水投资有限公司 | 12,720,022.06 | | | 12,720,022.06 |
| 理县华城水电开发有限责任公司 | 140,422,630.13 | | | 140,422,630.13 |
| 四川九源电力开发有限责任公司 | 83,576,432.48 | | | 83,576,432.48 |
| 江陵县协鑫光伏电力有限公司 | 59,994,445.72 | | | 59,994,445.72 |
| 汝州协鑫光伏电力有限公司 | 51,276,540.38 | | | 51,276,540.38 |
| 合肥优利泰新能源投资有限公司 | 24,101.15 | | | 24,101.15 |
| 天津兴泰晟新能源科技发展有限公司 | 4,066,650.22 | | | 4,066,650.22 |
| 麻城市金地太阳能电力有限公司 | 7,819,628.18 | | | 7,819,628.18 |
| 甘肃中电瓜州风力发电有限公司 | 70,367,000.00 | | | 70,367,000.00 |
| 中电(商丘)热电有限公司 | 14,629,496.51 | | | 14,629,496.51 |
| 中国电力清洁能源发展有限公司 | 846,224,399.15 | | | 846,224,399.15 |
| 东莞中电新能源热电有限公司 | 547,956,000.00 | | | 547,956,000.00 |
| 上海中电清洁新能源公司 | 279,820,000.00 | | | 279,820,000.00 |
| 上海中电清洁新能源置业发展有限公司 | 160,620,535.55 | | | 160,620,535.55 |
| 福建寿宁牛头山水电有限公司 | 78,462,389.32 | | | 78,462,389.32 |
| ZehnteWindParkupportGmbH&Co. KG | 44,915,760.28 | | | 44,915,760.28 |
| 重庆梅溪河流域水电开发有限公司 | 41,168,583.62 | | | 41,168,583.62 |
| 昆明中电环保发电有限公司 | 24,032,900.29 | | | 24,032,900.29 |
| 中电洪泽热电有限公司 | 18,480,392.61 | | | 18,480,392.61 |
| 漳平市华口水电有限公司 | 3,025,197.95 | | | 3,025,197.95 |
| 越南平顺新能源有限责任公司 | 24,218,160.00 | | | 24,218,160.00 |
| KPM-Delta 有限责任公司 | 83,325,214.24 | | 78,231,261.64 | 5,093,952.60 |
| 哈萨克斯坦 YUKSES50 公司 | 126,916,576.88 | | 113,597,352.08 | 13,319,224.80 |
| CentralAsiaWindPowerB.V | 88,626,363.87 | | 77,363,331.87 | 11,263,032.00 |
| 哈萨克斯坦 BoreyEnergo 公司 | 148,552,471.96 | | 148,552,471.96 | |
| 哈萨克斯坦 EnergoTrust 公司 | 25,293,101.59 | | 25,293,101.59 | |
| Sofievskaya Wind Power LLP | | 92,853,530.88 | | 92,853,530.88 |
| Arkalyk Wind Power LLP | | 34,550,350.38 | | 34,550,350.38 |

| 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 |
|-----------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|
| Aspan Energo LLP | | 7,906,911.24 | | 7,906,911.24 |
| Eco Watt AKA LLP | | 1,920,278.14 | | 1,920,278.14 |
| Jasil Jel Energy LLP | | 18,692,859.96 | | 18,692,859.96 |
| FRV Potrero Solar S. de R.L | | 112,399,091.25 | | 112,399,091.25 |
| Zuma Energía, S. A. de C. V | 930,168,780.76 | | | 930,168,780.76 |
| GOODWILL PARQUE SOLAR SANTA MARIA | 14,419,060.90 | | | 14,419,060.90 |
| GOODWILL PARQUE SOLAR OREJANA | 30,505,046.71 | | | 30,505,046.71 |
| 四川兴鼎电力有限责任公司 | 1,383,351,755.87 | | | 1,383,351,755.87 |
| 会东县星光电力有限责任公司 | 322,790,327.50 | | | 322,790,327.50 |
| 马边宪家普河电力有限责任公司 | 304,100,959.47 | | | 304,100,959.47 |
| 四川中兴电力发展有限公司 | 9,656,172.09 | | | 9,656,172.09 |
| 四川峨边嘉能水电开发有限责任公司 | 3,554,343.29 | | | 3,554,343.29 |
| 烟台润丰新能源发展有限公司 | 18,016,300.00 | | | 18,016,300.00 |
| 合计 | 6,006,438,214.07 | 268,323,021.85 | 443,037,519.14 | 5,831,723,716.78 |

注：本年 KPM-Delta 有限责任公司、哈萨克斯坦 YUKSES50 公司、CentralAsiaWindPowerB.V、哈萨克斯坦 BoreyEnergo 公司、哈萨克斯坦 EnergoTrust 公司商誉减少合计 443,037,519.14 元，原因为上述 5 家单位为 2022 年年末收购的哈萨克斯坦境外新能源发电项目，于 2023 年度完成 PPA 分摊报告，确认了无形资产-特许经营权，对初始确认的商誉进行调整。

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 |
|---------------------|------------------|------|------|------------------|
| 湖南五华酒店有限公司 | 3,340,473.34 | | | 3,340,473.34 |
| 理县华城水电开发有限责任公司 | 140,422,630.13 | | | 140,422,630.13 |
| 四川九源电力开发有限责任公司 | 83,576,432.48 | | | 83,576,432.48 |
| 中电洪泽热电有限公司 | 18,480,392.61 | | | 18,480,392.61 |
| 重庆梅溪河流域水电开发有限公司 | 41,168,583.62 | | | 41,168,583.62 |
| 昆明中电环保发电有限公司 | 24,032,900.29 | | | 24,032,900.29 |
| 东莞中电新能源热电有限公司 | 547,956,000.00 | | | 547,956,000.00 |
| 漳平市华口水电有限公司 | 3,025,197.95 | | | 3,025,197.95 |
| 四川兴鼎电力有限责任公司 | 1,383,351,755.87 | | | 1,383,351,755.87 |

| 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 |
|---------------------|-------------------------|------|------|-------------------------|
| 会东县星光电力有限责任公司 | 322,790,327.50 | | | 322,790,327.50 |
| 马边宪家普河电力有限责任公司 | 304,100,959.47 | | | 304,100,959.47 |
| 四川中兴电力发展有限公司 | 9,656,172.09 | | | 9,656,172.09 |
| 四川峨边嘉能水电开发有限责任公司 | 3,554,343.29 | | | 3,554,343.29 |
| 合计 | 2,885,456,168.64 | | | 2,885,456,168.64 |

(二十三) 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 |
|--------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|-------------|
| 生产人员培训及提前进厂费 | 22,818,136.51 | 2,267,140.16 | 6,093,871.59 | | 18,991,405.08 | |
| 租入资产改良支出 | 6,974,898.14 | 1,028,205.38 | 2,053,815.25 | | 5,949,288.27 | |
| 房屋装修费 | 18,641,618.01 | 55,629,721.70 | 8,292,114.00 | | 65,979,225.71 | |
| 融资手续费 | 61,420,169.09 | 2,606,678.28 | 8,847,157.86 | | 55,179,689.51 | |
| 征地补偿费 | 10,863,236.63 | | 638,533.72 | | 10,224,702.91 | |
| 升压站送出线路 | 32,350,326.32 | 12,610,619.60 | 1,970,578.20 | | 42,990,367.72 | |
| 其他 | 210,362,869.38 | 53,991,601.33 | 32,284,684.85 | 94,768,093.41 | 137,301,692.45 | |
| 合计 | 363,431,254.08 | 128,133,966.45 | 60,180,755.47 | 94,768,093.41 | 336,616,371.65 | |

(二十四) 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 | 1,422,830,296.90 | 7,515,926,002.69 | 1,228,760,512.87 | 5,504,471,883.80 |
| 应收账款 | 8,035,435.63 | 51,102,446.33 | 297,179.43 | 1,258,767.45 |
| 其他应收款 | 2,721,656.66 | 12,852,888.19 | 2,196,298.67 | 9,424,653.06 |
| 存货 | 676,910.05 | 3,608,078.89 | 871,744.32 | 4,906,974.03 |
| 固定资产 | 149,952,778.46 | 698,984,290.65 | 135,456,408.34 | 664,217,216.11 |
| 在建工程 | 7,643,815.52 | 35,956,554.70 | 5,974,880.79 | 24,830,323.17 |
| 无形资产 | 6,568,872.02 | 26,622,554.52 | 6,561,774.27 | 26,448,490.68 |
| 应付职工薪酬 | 6,831,452.68 | 27,325,810.72 | 6,831,452.68 | 27,325,810.72 |

| 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 |
| 预计负债 | 2,432,783.96 | 16,218,559.70 | | |
| 递延收益 | 28,119,801.32 | 112,479,205.28 | 28,119,801.32 | 112,479,205.28 |
| 租赁负债 | 482,839,349.66 | 2,209,006,562.16 | 430,704,717.35 | 2,024,026,290.76 |
| 可抵扣亏损 | 440,458,270.69 | 2,835,626,872.93 | 414,669,376.11 | 1,658,677,504.43 |
| 股份支付 | 7,304,450.00 | 34,980,200.00 | 5,338,575.00 | 24,945,900.00 |
| 非同一控制下企业合并 评估减值 | 28,325,044.38 | 120,398,780.36 | 26,496,497.44 | 122,751,839.89 |
| 内部未实现交易损益 | 90,941,105.00 | 368,260,248.85 | 93,699,022.82 | 375,929,424.70 |
| 其他 | 159,978,570.87 | 962,502,949.41 | 71,542,784.33 | 427,249,483.52 |
| 二、递延所得税负债 | 1,831,660,633.95 | 8,154,272,819.04 | 1,833,256,714.46 | 8,293,971,983.28 |
| 固定资产 | 1,067,362.11 | 4,573,973.64 | 1,143,493.40 | 4,573,973.64 |
| 使用权资产 | 503,064,670.36 | 2,367,675,712.52 | 455,914,807.96 | 2,326,461,037.03 |
| 其他权益工具投资 | 594,705,162.02 | 2,411,531,959.89 | 741,911,679.35 | 3,000,358,029.20 |
| 其他 | 732,823,439.46 | 3,370,491,172.99 | 634,286,733.75 | 2,962,578,943.41 |

2. 未确认递延所得税资产明细

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 276,050,385.13 | 616,961,123.17 |
| 可抵扣亏损 | 6,452,537,983.17 | 5,751,168,861.05 |
| 合计 | 6,728,588,368.30 | 6,368,129,984.22 |

4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年份 | 期末余额 | 期初余额 | 备注 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|----|
| 2023年 | — | 568,984,727.44 | |
| 2024年 | 579,520,091.76 | 581,249,599.81 | |
| 2025年 | 441,430,397.20 | 704,066,464.56 | |
| 2026年 | 1,870,749,244.75 | 1,843,430,968.63 | |
| 2027年 | 2,320,190,517.78 | 2,053,437,100.61 | |
| 2028年 | 1,240,647,731.68 | | |
| 合计 | 6,452,537,983.17 | 5,751,168,861.05 | — |

(二十五) 其他非流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------------|--------------------------|--------------------------|
| 应交增值税-年末借方余额重分类(长期) | 5,640,408,034.00 | 4,307,308,123.02 |
| 预付工程款 | 4,913,811,539.09 | 4,606,633,187.33 |
| 预付设备款 | 2,234,995,356.47 | 1,537,728,089.94 |
| 委托贷款(长期) | 1,181,034,950.09 | |
| 其他 | 334,630,786.03 | 685,632,443.90 |
| <u>合计</u> | <u>14,304,880,665.68</u> | <u>11,137,301,844.19</u> |

(二十六) 短期借款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|--------------------------|--------------------------|
| 质押借款 | 73,324,636.59 | 458,756,610.43 |
| 抵押借款 | | 319,020,380.56 |
| 信用借款 | 40,017,870,346.23 | 36,288,594,337.46 |
| <u>合计</u> | <u>40,091,194,982.82</u> | <u>37,066,371,328.45</u> |

(二十七) 衍生金融负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------------|------|
| CCS 套期工具 | 2,397,733.06 | |
| <u>合计</u> | <u>2,397,733.06</u> | |

(二十八) 应付票据

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 商业承兑汇票 | 71,564,959.54 | 56,496,384.59 |
| 银行承兑汇票 | 694,619,752.91 | 221,222,194.50 |
| <u>合计</u> | <u>766,184,712.45</u> | <u>277,718,579.09</u> |

本公司不存在已到期未支付的应付票据。

(二十九) 应付账款

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 1年以内(含1年) | 18,242,756,274.08 | 18,060,786,649.18 |

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|--------------------------|--------------------------|
| 1-2年 | 3,944,957,609.91 | 3,178,875,105.99 |
| 2-3年 | 1,645,584,309.30 | 1,431,403,762.78 |
| 3年以上 | 1,394,615,940.60 | 831,683,447.46 |
| <u>合计</u> | <u>25,227,914,133.89</u> | <u>23,502,748,965.41</u> |

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 |
|-----------------------|-------------------------|--------|
| 明阳智慧能源集团股份公司 | 543,376,506.25 | 未达付款条件 |
| 上海能源科技发展有限公司 | 372,497,794.31 | 未达付款条件 |
| 中国电建集团江西省水电工程局有限公司 | 259,633,453.73 | 未达付款条件 |
| 中国电力工程顾问集团新能源有限公司 | 221,500,000.00 | 未达付款条件 |
| 西安隆基清洁能源有限公司 | 202,827,689.91 | 未达付款条件 |
| 山东电力工程咨询院有限公司 | 202,516,740.97 | 未达付款条件 |
| 华电重工股份有限公司 | 146,825,622.36 | 未达付款条件 |
| 山东鲁电国际贸易有限公司 | 144,088,532.43 | 未达付款条件 |
| 上海和运工程咨询有限公司 | 114,011,299.21 | 未达付款条件 |
| 中电建宁夏工程有限公司 | 101,249,348.28 | 未达付款条件 |
| 中国能源建设集团广西电力设计研究院有限公司 | 102,160,000.00 | 未达付款条件 |
| 湖南红太阳新能源科技有限公司 | 90,532,144.00 | 未达付款条件 |
| 北京巴布科克·威尔科克斯有限公司 | 75,687,242.75 | 未达付款条件 |
| 青岛衡德泰智能科技有限公司 | 77,003,000.00 | 未达付款条件 |
| 中国电建集团贵州工程有限公司 | 55,218,225.89 | 未达付款条件 |
| 中车株洲电力机车研究所有限公司 | 54,750,000.00 | 未达付款条件 |
| 南京风电科技有限公司 | 44,274,595.15 | 未达付款条件 |
| 上海电气风电集团股份有限公司惠来县分公司 | 38,783,499.90 | 未达付款条件 |
| 中国电力投资集团公司物资装备分公司 | 31,040,469.66 | 未达付款条件 |
| <u>合计</u> | <u>2,877,976,164.80</u> | |

(三十) 预收款项

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 1年以内(含1年) | 295,999,079.45 | 194,509,173.96 |
| 1年以上 | 6,397,241.21 | 64,356,756.47 |
| <u>合计</u> | <u>302,396,320.66</u> | <u>258,865,930.43</u> |

(三十一) 合同负债

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 商品销售款 | 652,012,903.27 | 319,352,793.23 |
| 工程款 | 20,378,853.99 | |
| 服务款 | 1,807,563.19 | 1,446,244.74 |
| 其他 | 2,744,061.59 | 10,587,661.55 |
| <u>合计</u> | <u>676,943,382.04</u> | <u>331,386,699.52</u> |

(三十二) 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 | 290,984,401.64 | 6,704,387,764.26 | 6,427,407,964.56 | 567,964,201.34 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 22,472,599.74 | 876,437,721.41 | 878,674,216.82 | 20,236,104.33 |
| 三、辞退福利 | 604,683.03 | 4,034,528.92 | 655,411.66 | 3,983,800.29 |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 五、其他 | 826,570.26 | 3,240,128.13 | 3,946,141.01 | 120,557.38 |
| <u>合计</u> | <u>314,888,254.67</u> | <u>7,588,100,142.72</u> | <u>7,310,683,734.05</u> | <u>592,304,663.34</u> |

2. 短期薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|-------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 134,964,606.70 | 5,172,455,172.12 | 4,930,651,352.27 | 376,768,426.55 |
| 二、职工福利费 | | 392,724,398.31 | 392,582,648.31 | 141,750.00 |
| 三、社会保险费 | 32,001,492.81 | 476,403,826.69 | 466,020,528.31 | 42,384,791.19 |
| 其中：1. 医疗保险费及生育保险费 | 31,393,934.86 | 450,644,096.55 | 440,245,978.26 | 41,792,053.15 |
| 2. 工伤保险费 | 607,557.95 | 25,759,730.14 | 25,774,550.05 | 592,738.04 |
| 3. 其他 | | | | |
| 四、住房公积金 | 9,666,565.11 | 455,329,028.91 | 453,791,978.60 | 11,203,615.42 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 113,978,993.97 | 202,052,249.28 | 178,938,368.12 | 137,092,875.13 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 八、其他短期薪酬 | 372,743.05 | 5,423,088.95 | 5,423,088.95 | 372,743.05 |
| <u>合计</u> | <u>290,984,401.64</u> | <u>6,704,387,764.26</u> | <u>6,427,407,964.56</u> | <u>567,964,201.34</u> |

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 | 13,531,842.53 | 553,619,083.99 | 558,973,171.62 | 8,177,754.90 |
| 二、失业保险费 | 1,079,038.14 | 19,957,276.67 | 20,105,092.20 | 931,222.61 |
| 三、企业年金缴费 | 7,861,719.07 | 302,861,360.75 | 299,595,953.00 | 11,127,126.82 |
| 合计 | <u>22,472,599.74</u> | <u>876,437,721.41</u> | <u>878,674,216.82</u> | <u>20,236,104.33</u> |

注 1：2023 年度，中国电力国际有限公司母公司通过工资总额向北京本部 85 人发放供暖费补贴 186,450.00 元。

注 2：2023 年度，本公司下属平圩发电、中平新能源所属一体化管理单位发放基层一线生产岗位倾斜专项工资 1,738.20 万元；神头发电一体化管理单位发放用户侧综合智慧能源超额利润分享 469.00 万元；本公司下属子公司中国电力国际发展有限公司本部及其直属管理单位通过工资总额发放供暖费补贴 1,275.53 万元，明细如下：

| 项目名称 | 发放管理单位 | 奖励额度（万元） |
|------------------------|-------------------|----------|
| 基层一线生产岗位倾斜专项工资 | 平圩发电 | 869.10 |
| 基层一线生产岗位倾斜专项工资 | 中平新能源 | 869.10 |
| 用户侧综合智慧能源超额利润分享激励 | 神头发电 | 469.00 |
| 2023 年度供暖费补贴(通过工资总额发放) | 中国电力本部及 直属管理单位 | 1,275.53 |

（三十三）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 | 551,332,183.53 | 2,869,338,142.66 | 3,056,446,541.58 | 364,223,784.61 |
| 资源税 | 194.81 | 8,801,966.91 | 8,801,966.91 | 194.81 |
| 城建税 | 13,684,399.83 | 116,503,496.97 | 113,788,589.99 | 16,399,306.81 |
| 企业所得税 | 624,585,860.88 | 1,755,943,964.44 | 1,820,512,423.01 | 560,017,402.31 |
| 房产税 | 10,913,236.06 | 124,937,241.19 | 122,342,171.14 | 13,508,306.11 |
| 车船使用税 | | 1,420,120.60 | 1,385,208.38 | 34,912.22 |
| 土地使用税 | 14,342,083.61 | 126,455,624.21 | 124,929,042.24 | 15,868,665.58 |
| 个人所得税 | 123,762,554.50 | 250,099,977.59 | 241,040,890.74 | 132,821,641.35 |
| 印花税 | 25,239,614.26 | 95,563,428.32 | 91,995,566.84 | 28,807,475.74 |
| 契税 | | 5,366,716.90 | 5,185,816.90 | 180,900.00 |

| 项目 | 期初余额 | 本期应交 | 本期已交 | 期末余额 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 耕地占用税 | 4,068,270.33 | 53,108,308.16 | 56,255,074.49 | 921,504.00 |
| 土地增值税 | 44,306.81 | 192,708.09 | 237,014.90 | |
| 教育费附加 | 12,956,359.77 | 103,121,712.07 | 102,151,120.19 | 13,926,951.65 |
| 其他税费 | 298,020,552.32 | 305,662,126.89 | 355,726,659.88 | 247,956,019.33 |
| <u>合计</u> | <u>1,678,949,616.71</u> | <u>5,816,515,535.00</u> | <u>6,100,798,087.19</u> | <u>1,394,667,064.52</u> |

(三十四) 其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|--------------------------|--------------------------|
| 应付利息 | 3,636,632.09 | 23,901,721.13 |
| 应付股利 | 936,849,349.18 | 872,355,029.86 |
| 其他应付款项 | 17,263,505,882.39 | 9,522,726,112.80 |
| <u>合计</u> | <u>18,203,991,863.66</u> | <u>10,418,982,863.79</u> |

1. 应付利息情况

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|---------------------|----------------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 1,233,519.64 | 20,348,506.73 |
| 短期借款应付利息 | 2,256,043.41 | 3,553,214.40 |
| 其他利息 | 147,069.04 | |
| <u>合计</u> | <u>3,636,632.09</u> | <u>23,901,721.13</u> |

2. 应付股利情况

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 普通股股利 | 936,849,349.18 | 872,355,029.86 |
| <u>合计</u> | <u>936,849,349.18</u> | <u>872,355,029.86</u> |

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 | 1,086,932,852.21 | 1,071,516,279.75 |
| 除预留工程质量保证金外的质保金和保证金 | 112,450,075.19 | 117,700,023.78 |
| 工程及设备款 | 600,512,895.26 | 963,561,359.11 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|--------------------------|-------------------------|
| 职工社会保险费 | 139,640,673.68 | 140,227,440.12 |
| 其他 | 15,323,969,386.05 | 7,229,721,010.04 |
| <u>合计</u> | <u>17,263,505,882.39</u> | <u>9,522,726,112.80</u> |

(2) 账龄超过1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 |
|------------------------|-------------------------|--------|
| 中建材凌鑫科技有限公司 | 391,102,996.18 | 未达付款条件 |
| 百瑞信托有限责任公司 | 229,165,072.05 | 未达付款条件 |
| 上海能源科技发展有限公司 | 170,387,339.45 | 未达付款条件 |
| 明阳智慧能源集团股份有限公司 | 109,230,125.00 | 未达付款条件 |
| 金风科技股份有限公司 | 122,616,945.17 | 未达付款条件 |
| 中国能源建设集团广东省电力设计研究院有限公司 | 112,756,213.48 | 未达付款条件 |
| 常州能创新能源开发有限公司 | 54,734,906.83 | 未达付款条件 |
| <u>合计</u> | <u>1,189,993,598.16</u> | -- |

(三十五) 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 | 13,518,431,555.38 | 16,727,537,392.59 |
| 1年内到期的应付债券 | 5,566,765,728.05 | 653,758,372.85 |
| 1年内到期的长期应付款 | 916,230,442.26 | 2,034,977,011.19 |
| 1年内到期的租赁负债 | 467,717,861.79 | 407,012,681.22 |
| 1年内到期的其他长期负债 | 8,393,468.26 | 187,607,355.12 |
| <u>合计</u> | <u>20,477,539,055.74</u> | <u>20,010,892,812.97</u> |

(三十六) 其他流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|------------------|------------------|
| 短期应付债券 | 2,002,109,589.04 | 2,019,289,954.33 |
| 待转销项税 | 89,232,832.30 | 53,328,410.20 |
| 委托贷款 | 16,254,361.97 | 197,589,544.90 |
| 补贴转让的权利维持费 | | 6,725,846.36 |
| 未终止确认的银行票据支付义务 | 2,244,766.00 | |

| | | | |
|-----------|--|-------------------------|-------------------------|
| 其他 | | 46,507,647.24 | 4,528,765.43 |
| <u>合计</u> | | <u>2,156,349,196.55</u> | <u>2,281,462,521.22</u> |

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 |
|--------------|-------------------------|------------|-------|-------------------------|-------------------------|
| 超短融资券 (乡村振兴) | 1,000,000,000.00 | 2022-6-15 | 270 天 | 1,000,000,000.00 | 1,011,666,666.67 |
| 超短融资券 (革命老区) | 1,000,000,000.00 | 2022-7-26 | 180 天 | 1,000,000,000.00 | 1,007,623,287.66 |
| 超短融资券 | 2,000,000,000.00 | 2023-12-18 | 90 天 | 2,000,000,000.00 | |
| <u>合计</u> | <u>4,000,000,000.00</u> | - | - | <u>4,000,000,000.00</u> | <u>2,019,289,954.33</u> |

续上表:

| 债券名称 | 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 |
|--------------|-------------------------|---------------------|-------|-------------------------|-------------------------|
| 超短融资券 (乡村振兴) | | | | 1,011,666,666.67 | |
| 超短融资券 (革命老区) | | | | 1,007,623,287.66 | |
| 超短融资券 | 2,000,000,000.00 | 2,109,589.04 | | | 2,002,109,589.04 |
| <u>合计</u> | <u>2,000,000,000.00</u> | <u>2,109,589.04</u> | | <u>2,019,289,954.33</u> | <u>2,002,109,589.04</u> |

(三十七) 长期借款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------------------|---------------------------|
| 质押借款 | 109,887,458,461.99 | 82,054,434,560.68 |
| 抵押借款 | 12,044,487,991.33 | 5,736,333,825.03 |
| 保证借款 | 2,726,608,869.44 | 3,590,091,811.43 |
| 信用借款 | 25,233,564,031.42 | 49,746,403,433.27 |
| <u>合计</u> | <u>149,892,119,354.18</u> | <u>141,127,263,630.41</u> |

(三十八) 应付债券

1. 应付债券

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|--------------------------|--------------------------|
| 中期票据 | 15,865,634,235.07 | 13,834,027,952.52 |
| 公司债券 | | 418,430,828.91 |
| <u>小计</u> | <u>15,865,634,235.07</u> | <u>14,252,458,781.43</u> |
| 减: 一年内到期部分年末余额 | 5,566,765,728.05 | 653,758,372.85 |
| <u>合计</u> | <u>10,298,868,507.02</u> | <u>13,598,700,408.58</u> |

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 |
|----------------------------|--------------------------|------------|-------|--------------------------|--------------------------|
| 中国电力：2021 年中期票据 | 2,000,000,000.00 | 2021-4-26 | 3 年 | 2,000,000,000.00 | 2,000,000,000.00 |
| 中国电力：2021 年中期票据 | 2,000,000,000.00 | 2021-10-13 | 3 年 | 2,000,000,000.00 | 2,000,000,000.00 |
| 中国电力：中期票据（碳中和债） | 1,000,000,000.00 | 2021-10-22 | 3 年 | 1,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 |
| 中国电力：2022 年中期票据 | 2,000,000,000.00 | 2022-6-14 | 3 年 | 2,000,000,000.00 | 2,178,407,627.28 |
| 中国电力：2022 年中期票据 | 2,000,000,000.00 | 2022-6-20 | 3 年 | 2,000,000,000.00 | 2,000,000,000.00 |
| 中国电力：2022 年中期票据 | 2,000,000,000.00 | 2022-7-20 | 3 年 | 2,000,000,000.00 | 2,000,000,000.00 |
| 中国电力：2022 年中期票据 | 2,000,000,000.00 | 2022-9-1 | 3 年 | 2,000,000,000.00 | 2,000,000,000.00 |
| 酒泉三期：中期票据 | 130,000,000.00 | 2019-8-7 | 5 年 | 130,000,000.00 | 131,506,361.93 |
| 中电内蒙古-国电投委拨 2023 (077)号 | 50,000,000.00 | 2023-11-23 | 2 年 | 50,000,000.00 | 50,947,916.73 |
| 海林红旗：国家电投财务公司债 | 60,000,000.00 | 2019-8-8 | 5 年 | 59,360,137.50 | 59,797,377.08 |
| 海林海浪：国家电投财务公司债 | 60,000,000.00 | 2019-8-8 | 5 年 | 59,360,137.50 | 59,797,377.08 |
| 东莞二电：委拨（2019）088 | 100,000,000.00 | 2019-8-1 | 5 年 | 100,000,000.00 | 99,710,790.47 |
| 中电国际：熊猫债券 | 800,000,000.00 | 2023-2-6 | 3 年 | 800,000,000.00 | |
| 中电国际：熊猫债券 | 1,200,000,000.00 | 2023-11-14 | 3 年 | 1,200,000,000.00 | |
| 胡布发电：公司债 | 606,600,000.00 | 2023-3-29 | 184 天 | 606,600,000.00 | 418,430,828.91 |
| 漳浦光伏：国电投中期票据 | 50,000,000.00 | 2019-8-6 | 5 年 | 50,000,000.00 | 49,838,501.95 |
| 新能源控股：中期票据 | 200,000,000.00 | 2019-4-26 | 3 年 | 200,000,000.00 | 204,022,000.00 |
| 合计 | 16,256,600,000.00 | - | - | 16,255,320,275.00 | 14,252,458,781.43 |

续上表：

| 债券名称 | 本期发行 | 按面值 计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|-----------------|------|----------------|-------|----------------|------------------|
| 中国电力：2021 年中期票据 | | | | | 2,000,000,000.00 |
| 中国电力：2021 年中期票据 | | | | | 2,000,000,000.00 |
| 中国电力：中期票据（碳中和债） | | | | | 1,000,000,000.00 |
| 中国电力：2022 年中期票据 | | 407,025,797.38 | | 405,500,000.00 | 2,179,933,424.66 |
| 中国电力：2022 年中期票据 | | | | | 2,000,000,000.00 |
| 中国电力：2022 年中期票据 | | | | | 2,000,000,000.00 |
| 中国电力：2022 年中期票据 | | | | | 2,000,000,000.00 |
| 酒泉三期：中期票据 | | 5,152,273.75 | | 4,875,000.00 | 131,783,635.68 |

| 债券名称 | 本期发行 | 按面值 计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|----------------------------|-------------------------|-----------------------|----------------------|-------------------------|--------------------------|
| 中电内蒙古-国电投委拨 2023 (077)号 | 100,000,000.00 | 672,631.22 | | 101,620,547.95 | 50,000,000.00 |
| 海林红旗: 国家电投财务公司债 | | 127,972.56 | | | 59,925,349.64 |
| 海林海浪: 国家电投财务公司债 | | 127,972.56 | | | 59,925,349.64 |
| 东莞二电: 委拨(2019)088 | | 1,695,104.71 | | | 101,405,895.18 |
| 中电国际: 熊猫债券 | 800,000,000.00 | 23,724,054.79 | -335,886.10 | | 823,388,168.69 |
| 中电国际: 熊猫债券 | 1,200,000,000.00 | 4,718,465.77 | -673,077.41 | | 1,204,045,388.36 |
| 胡布发电: 公司债 | 185,500,000.00 | 21,906,984.04 | | 625,837,812.95 | |
| 漳浦光伏: 国电投中期票据 | | 966,521.27 | | | 50,805,023.22 |
| 新能源控股: 中期票据 | | 4,422,000.00 | | 4,022,000.00 | 204,422,000.00 |
| 合计 | 2,285,500,000.00 | 470,539,778.05 | -1,008,963.51 | 1,141,855,360.90 | 15,865,634,235.07 |

(三十九) 租赁负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|-------------------------|-------------------------|
| 租赁付款额 | 6,844,960,137.91 | 8,305,038,984.70 |
| 减: 未确认的融资费用 | 1,667,662,398.36 | 2,084,497,526.77 |
| 重分类至一年内到期的非流动负债 | 467,717,861.79 | 407,012,681.22 |
| 租赁负债净额 | <u>4,709,579,877.76</u> | <u>5,813,528,776.71</u> |

(四十) 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 | 9,503,142,991.35 | 3,307,756,360.51 | 4,142,009,306.56 | 8,668,890,045.30 |
| 专项应付款 | 1,674,556.47 | 630,009.69 | 354,566.16 | 1,950,000.00 |
| 合计 | 9,504,817,547.82 | 3,308,386,370.20 | 4,142,363,872.72 | 8,670,840,045.30 |

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 |
|---------------------|------------------|------------------|
| 1. 集团公司委拨企业债券 | 2,393,358,641.68 | 2,193,712,809.63 |
| 2. 招银金融租赁有限公司-融资租赁款 | 1,012,053,255.71 | 1,197,497,258.12 |
| 3. 农银金融租赁有限公司-融资租赁 | 937,965,738.54 | 47,170,737.17 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 4. 中国康富国际租赁股份有限公司 | 691,698,794.43 | 125,199,854.38 |
| 5. 湖南省洪江市螺丝塘水力发电站等-稻谷长期补偿 | 647,875,118.34 | 654,023,199.42 |
| <u>合计</u> | <u>5,682,951,548.70</u> | <u>4,217,603,858.72</u> |

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 |
|----------------------------|---------------------|-------------------|------|---------------------|
| 1. 智能配电通讯与控制系统融合节点项目财政补贴资金 | 1,500,000.00 | | | 1,500,000.00 |
| 2. 成都市科学技术局科研经费 | | 450,000.00 | | 450,000.00 |
| <u>合计</u> | <u>1,500,000.00</u> | <u>450,000.00</u> | | <u>1,950,000.00</u> |

(四十一) 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 | 240,362.94 | 2,729,485.43 | 759,143.77 | 2,210,704.60 |
| 三、其他长期福利 | 2,893,010.60 | 906,945.87 | 61,565.76 | 3,738,390.71 |
| 四、工资总额 | 24,414,193.50 | 28,339,296.60 | 839,225.00 | 51,914,265.10 |
| <u>合计</u> | <u>27,547,567.04</u> | <u>31,975,727.90</u> | <u>1,659,934.53</u> | <u>57,863,360.41</u> |

(四十二) 预计负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 未决诉讼 | 19,120,852.00 | 10,000,000.00 |
| 预计产品质量保证损失 | 16,218,559.70 | |
| 其他 | 1,480,898.01 | 196,101.54 |
| <u>合计</u> | <u>36,820,309.71</u> | <u>10,196,101.54</u> |

注：1、未决诉讼系因所属汕头热电土地事宜与项目小股东汕头经济特区松山火力发电厂有限公司正在进行的多起法律诉讼。由于广州市中级人民法院裁定本公司存在需要支付土地迟延履行超过 2000 万元的风险。因此，除将已支付后挂账的 1000 万元确认为损失外，将预计发生尚未支付的迟延履行金按 1000 万元计提预计负债。

2、商丘热电：梁园区法院关于河南省恒源热力股份有限公司起诉商丘热电公司，供用热力合同纠纷案一审判决，商丘热电赔偿恒源热力 912.09 万元。

(四十三) 递延收益

| 项目/类别 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 政府补助 | 379,134,162.95 | 24,509,737.50 | 28,888,692.93 | 374,755,207.52 |
| 基础设施容量 | 451,138,842.03 | 53,463,894.59 | 75,359,428.52 | 429,243,308.10 |
| 其他 | 8,158,760.95 | 8,998,796.20 | 2,740,516.96 | 14,417,040.19 |
| 合计 | 838,431,765.93 | 86,972,428.29 | 106,988,638.41 | 818,415,555.81 |

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 |
|-----------------------------------|----------------|--------------|--------------|--------|
| 黑龙江电力: 丽水市遂昌晶禾电站逆变器技改项目 | 506,268.00 | | 21,168.00 | |
| 北京电力: 金融街办公区充电桩项目政府补助 | 17,966.77 | | 2,799.96 | |
| 普安新能源: 贵州省投资促进政策资金 | 133,333.34 | | 11,111.11 | |
| 北京电力: 西城区节能降耗项目资金补助 | | 804,737.50 | | |
| 芜湖发电: 环保补贴 | 10,069,113.67 | | 726,662.20 | |
| 普安发电: 超低排放改造补贴资金 | 4,750,000.00 | 5,830,000.00 | 541,500.00 | |
| 普安发电: 招商引资资金 | 1,075,900.00 | | 76,850.00 | |
| 湖北新能源: 政府补助 | 1,000,000.00 | | | |
| 山东能源: 政府补助 | 2,160,000.00 | | 240,000.00 | |
| 常熟发电: 环保返还款 | 130,089,407.07 | 1,600,000.00 | 9,306,513.14 | |
| 湖北电力: 市级技改投资专项补贴 | | 2,260,000.00 | 113,000.00 | |
| 中电常熟: 外资提质增效项目扶持资金 | 79,000.01 | | 3,999.96 | |
| 福溪电力: 节能改造补贴 | 7,425,261.88 | | 825,029.37 | |
| 福建电力: 台前县静脉产业园生活垃圾焚烧发电项目 | 4,000,000.00 | 6,515,000.00 | 177,099.38 | |
| 商丘环保: 中央预算内投资补助 | 18,461,538.55 | | 769,230.72 | |
| 新源智储: 高质量园区建设-支持企业在园区落地发展资金支持项目 | | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | |
| 新源智储: 电化学储能系统火灾探测预警与风险防控关键技术研发与应用 | | 1,500,000.00 | | |
| 新源智储: 基于互补型储能电源系统的安全应急小屋示范应用 | | 4,000,000.00 | 1,666,700.00 | |
| 江门综能: 2018年生态文明建设专项拨款 | 4,140,000.00 | | 180,000.00 | |

| 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 |
|------------------------------------|----------------|---------------|---------------|--------|
| 开普新能源：开普 10MW 屋顶光伏项目建设期收到政府“金太阳”补助 | 27,460,750.04 | | 2,524,000.00 | |
| （珠海横琴）热电：政策性搬迁项目 | 25,378,964.36 | | 653,535.56 | |
| 官塘环保：中央预算内资金生态文明建设补助 | 29,130,434.80 | | 1,304,347.80 | |
| 北镇环保：政府补助 | 293,396.20 | | 11,320.75 | |
| 平顶山环保：政府补助 | 15,807,908.15 | | 661,613.16 | |
| 贵阳环保：一期收到政府专项资金 | 53,353,891.92 | | 3,034,090.94 | |
| 洪泽热电：环保税收返还 | 1,872,000.00 | | 144,000.00 | |
| 洪泽热电：年度发展资金 | 328,000.11 | | 20,499.96 | |
| 铁岭环保：中央预算内投资资金 | 20,529,354.08 | | 2,079,718.92 | |
| 中电检修：上海市 2022JMRH 新增协调款 | 1,127,230.00 | | 1,127,230.00 | |
| 黄冈环保：中央节能减排政策补助资金 | 19,944,444.00 | | 666,672.00 | |
| 合计 | 379,134,162.95 | 24,509,737.50 | 28,888,692.93 | |

续上表：

| 项目 | 其他变动 | 期末余额 | 返还原因 | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------------|------|----------------|------|-------------|
| 黑龙江电力：丽水市遂昌晶禾电站逆变器技改项目 | | 485,100.00 | | 与收益相关 |
| 北京电力：金融街办公区充电桩项目政府补助 | | 15,166.81 | | 与收益相关 |
| 普安新能源：贵州省投资促进政策资金 | | 122,222.23 | | 与收益相关 |
| 北京电力：西城区节能降耗项目资金补助 | | 804,737.50 | | 与收益相关 |
| 芜湖发电：环保补贴 | | 9,342,451.47 | | 与资产相关 |
| 普安发电：超低排放改造补贴资金 | | 10,038,500.00 | | 与收益相关 |
| 普安发电：招商引资资金 | | 999,050.00 | | 与收益相关 |
| 湖北新能源：政府补助 | | 1,000,000.00 | | 与资产相关 |
| 山东能源：政府补助 | | 1,920,000.00 | | 与资产相关 |
| 常熟发电：环保返还款 | | 122,382,893.93 | | 与收益相关 |
| 湖北电力：市级技改投资专项补贴 | | 2,147,000.00 | | 与资产相关 |
| 中电常熟：外资提质增效项目扶持资金 | | 75,000.05 | | 与资产相关 |
| 福溪电力：节能改造补贴 | | 6,600,232.51 | | 与收益相关 |
| 福建电力：台前县静脉产业园生活垃圾焚烧发电项目 | | 10,337,900.62 | | 与收益相关 |
| 商丘环保：中央预算内投资补助 | | 17,692,307.83 | | 与资产相关 |
| 新源智储：高质量园区建设-支持企业在园区落地 | | | | 与资产相关 |

| 项目 | 其他变动 | 期末余额 | 返还原因 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------------------|------|-----------------------|------|-------------|
| 发展资金支持项目 | | | | |
| 新源智储：电化学储能系统火灾探测预警与风险控制关键技术研发与应用 | | 1,500,000.00 | | 与资产相关 |
| 新源智储：基于互补型储能电源系统的安全应急小屋示范应用 | | 2,333,300.00 | | 与资产相关 |
| 江门综能：2018年生态文明建设专项拨款 | | 3,960,000.00 | | 与资产相关 |
| 开普新能源：开普10MW屋顶光伏项目建设期收到政府“金太阳”补助 | | 24,936,750.04 | | 与资产相关 |
| （珠海横琴）热电：政策性搬迁项目 | | 24,725,428.80 | | 与资产相关 |
| 官塘环保：中央预算内资金生态文明建设补助 | | 27,826,087.00 | | 与资产相关 |
| 北镇环保：政府补助 | | 282,075.45 | | 与资产相关 |
| 平顶山环保：政府补助 | | 15,146,294.99 | | 与资产相关 |
| 贵阳环保：政府专项资金 | | 50,319,800.98 | | 与资产相关 |
| 洪泽热电：环保税收返还 | | 1,728,000.00 | | 与收益相关 |
| 洪泽热电：年度发展资金 | | 307,500.15 | | 与资产相关 |
| 铁岭环保：中央预算内投资资金 | | 18,449,635.16 | | 与资产相关 |
| 中电检修：上海市2022JMRH新增协调款 | | | | 与资产相关 |
| 黄冈环保：中央节能减排政策补助资金 | | 19,277,772.00 | | 与资产相关 |
| 合计 | | 374,755,207.52 | | = |

（四十四）其他非流动负债

| 项目/类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|-------------------------|-------------------------|
| 国家电投集团财务有限公司委贷 | 1,332,293,606.52 | 1,459,024,900.40 |
| 应收账款补贴转让权利维持费 | | 1,658,978.57 |
| 其他 | 2,517,189.67 | 2,442,328.91 |
| 合计 | 1,334,810,796.19 | 1,463,126,207.88 |

（四十五）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 | 13,285,185,200.24 | 100.00 | | | 13,285,185,200.24 | 100.00 |
| 国家电力投资集团有限公司 | 13,285,185,200.24 | 100.00 | | | 13,285,185,200.24 | 100.00 |

(四十六) 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(股本)溢价 | | | | |
| 二、其他资本公积 | 6,324,609,865.01 | 1,627,577,077.46 | 4,598,532,307.76 | 3,353,654,634.71 |
| <u>合计</u> | <u>6,324,609,865.01</u> | <u>1,627,577,077.46</u> | <u>4,598,532,307.76</u> | <u>3,353,654,634.71</u> |

注 1: 本年资本公积增加 1,627,577,077.46 元, 增加的原因主要涉及:

1、下属子公司电投清能(北京)新能源发展有限责任公司同控收购甘肃中电酒泉第三风力发电有限公司、大庆美阳达新能源科技开发有限公司股权, 被收购公司持股比例下降增加资本公积 533,221,740.07 元;

2、下属子公司新源绿能电力(北京)有限公司引入外部股东持股比例下降未丧失控制权, 增加资本公积 101,392,133.39 元;

3、子公司中国电力新能源有限公司持有中国电力国际发展有限公司股权持股比例变动增加资本公积 732,029,280.60 元;

4、本公司通过同一控制下企业合并并购国电投四川公司 100% 股权, 增加资本公积 176,002,999.00 元; 本期内部重组揭阳前詹风电有限公司持股比例变动增加资本公积 55,128,430.70 元;

5、此外, 本公司及下属子公司权益法核算的被投资单位资本公积变动、专项储备变动、股份支付等事项合计增加资本公积 29,802,493.70 元。

注 2: 本年资本公积减少 4,598,532,307.76 元, 减少的原因主要涉及: 下属子公司中国电力国际发展有限公司通过同一控制下企业合并并购国电投北京公司、国电投山西公司、国电投黑龙江公司、国电投福建公司, 下属子公司中电电力检修工程有限公司通过同一控制下企业合并并购荣成上核新能源科技有限公司合计减少资本公积 4,539,852,434.19 元; 此外, 本公司下属子公司涉及丧失控制权出表等其他事项合计减少资本公积 58,679,873.57 元。

(四十七) 专项储备

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 备注 |
|-----------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----|
| 安全生产费 | 10,211,707.65 | 313,366,167.40 | 225,718,574.97 | 97,859,300.08 | |
| <u>合计</u> | <u>10,211,707.65</u> | <u>313,366,167.40</u> | <u>225,718,574.97</u> | <u>97,859,300.08</u> | --- |

(四十八) 未分配利润

| 项目 | 本期金额 | 上年金额 |
|--------------|------------------|-------------------|
| 上年年末余额 | 5,533,427,729.33 | 9,621,594,029.33 |
| 期初调整金额 | | -1,923,856,370.22 |
| 本期期初余额 | 5,533,427,729.33 | 7,697,737,659.11 |
| 本期增加额 | 695,183,333.51 | -1,823,888,429.78 |
| 其中：本期净利润转入 | 682,617,253.48 | -1,877,001,549.77 |
| 其他调整因素 | 12,566,080.03 | 53,113,119.99 |
| 本期减少额 | 345,304,942.37 | 340,421,500.00 |
| 其中：本期提取盈余公积数 | | |
| 本期提取一般风险准备 | | |
| 本期分配现金股利数 | 345,304,942.37 | 340,421,500.00 |
| 转增资本 | | |
| 其他减少 | | |
| 本期期末余额 | 5,883,306,120.47 | 5,533,427,729.33 |

(四十九) 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 |
| <u>1. 主营业务小计</u> | <u>77,416,567,093.80</u> | <u>59,981,706,602.95</u> | <u>75,593,306,034.80</u> | <u>63,081,354,964.36</u> |
| 其中：1. 火电 | 42,713,844,587.15 | 38,130,685,132.19 | 45,840,200,878.34 | 46,306,056,804.31 |
| 2. 水电 | 3,839,867,782.23 | 3,147,702,441.98 | 5,436,306,425.52 | 3,266,252,564.15 |
| 3. 风电 | 14,469,166,775.50 | 7,470,374,831.10 | 12,795,186,663.23 | 6,549,869,817.06 |
| 4. 太阳能 | 10,031,157,712.98 | 5,501,273,992.08 | 8,521,822,329.97 | 4,223,611,919.62 |
| 5. 生物质 | 1,702,656,228.91 | 1,849,780,276.32 | 1,366,310,833.74 | 1,534,200,962.34 |
| 6. 其他热力 | 2,710,061,755.23 | 2,386,484,766.41 | 237,118,460.60 | 206,575,814.37 |
| 7. 电力服务业 | 1,719,534,850.34 | 1,254,631,126.59 | 1,149,878,512.08 | 741,285,072.03 |
| 8. 环保与综合 | 230,277,401.46 | 240,774,036.28 | 246,481,931.32 | 253,502,010.48 |
| <u>2. 其他业务小计</u> | <u>2,079,972,980.31</u> | <u>640,899,541.31</u> | <u>1,589,451,360.63</u> | <u>545,097,079.74</u> |
| 其中：1. 材料销售 | 35,860,275.55 | 22,931,523.85 | 35,475,819.46 | 15,924,433.17 |
| 2. 加工、修理业务 | 2,632,033.55 | | 1,482,428.18 | |
| 3. 固定资产出租 | 72,105,896.21 | 35,637,719.84 | 99,222,703.67 | 33,709,014.97 |
| 4. 发电委托运行 | 224,225,197.49 | 4,214,707.07 | 223,452,496.01 | 113,152,722.02 |

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 5. 职工培训 | 1,164,900.94 | 342,436.74 | 567,743.91 | 85,903.27 |
| 6. 粉煤灰销售 | 82,570,595.74 | 26,965,492.83 | 144,884,236.75 | 18,864,476.45 |
| 7. 垃圾清运补贴收入 | 610,810,657.45 | 9,728,804.50 | 498,958,266.84 | 3,374,819.64 |
| 8. 其他 | 1,050,603,423.38 | 541,078,856.48 | 585,407,665.81 | 359,985,710.22 |
| <u>合计</u> | <u>79,496,540,074.11</u> | <u>60,622,606,144.26</u> | <u>77,182,757,395.43</u> | <u>63,626,452,044.10</u> |

(五十) 销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------------|---------------------|
| 预计产品质量保证损失 | 16,218,559.70 | |
| 职工薪酬 | 7,380,756.14 | 3,412,819.45 |
| 业务招待费 | 2,969,432.62 | 2,480,166.39 |
| 广告宣传费 | 2,775,123.62 | 168,257.28 |
| 差旅费 | 1,673,487.17 | 262,038.79 |
| 运输费 | 497,300.08 | 706,696.45 |
| 折旧费 | 380,997.49 | 320,575.68 |
| 会议费 | 246,542.56 | 230,828.03 |
| 办公费 | 206,641.94 | 4,536.50 |
| 其他 | 541,294.60 | 11,473.06 |
| <u>合计</u> | <u>32,890,135.92</u> | <u>7,702,391.63</u> |

(五十一) 管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------------|----------------|
| 职工薪酬 | 1,255,025,093.06 | 876,563,148.48 |
| 咨询费 | 203,703,259.25 | 138,858,396.46 |
| 折旧费 | 160,100,327.41 | 160,934,151.04 |
| 物业管理费 | 86,974,747.21 | 68,075,286.42 |
| 差旅费 | 79,733,204.73 | 37,237,266.86 |
| 聘请中介机构费 | 66,005,075.35 | 21,888,133.65 |
| 租赁费 | 62,124,260.68 | 45,315,947.75 |
| 信息化费用 | 39,610,215.75 | 25,237,638.76 |
| 无形资产摊销 | 24,577,917.41 | 20,082,705.83 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 保险费 | 20,472,813.36 | 19,343,983.20 |
| 业务招待费 | 21,985,781.49 | 16,421,332.53 |
| 车辆使用费 | 16,540,940.87 | 14,444,093.33 |
| 办公费 | 15,888,664.73 | 14,978,632.31 |
| 广告宣传费 | 15,589,286.02 | 10,052,197.69 |
| 修理费 | 8,832,252.56 | 10,199,300.10 |
| 电费 | 8,314,350.53 | 5,151,751.86 |
| 律师费 | 6,242,194.86 | 12,715,277.47 |
| 其他 | 55,097,858.98 | 53,164,140.30 |
| <u>合计</u> | <u>2,146,818,244.25</u> | <u>1,550,663,384.04</u> |

(五十二) 研发费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 职工薪酬 | 117,811,857.91 | 106,228,439.69 |
| 折旧费 | 77,795,844.97 | 77,854,670.56 |
| 委托开发费 | 74,949,455.97 | 64,268,018.73 |
| 材料费 | 40,157,378.92 | |
| 测试化验加工费 | 37,948,578.09 | 34,858,059.78 |
| 咨询费 | 3,849,120.87 | 3,630,362.50 |
| 水电费 | 1,168,563.37 | 277,178.45 |
| 其他 | 15,529,430.29 | 34,087,023.71 |
| <u>合计</u> | <u>369,210,230.39</u> | <u>321,203,753.42</u> |

(五十三) 财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|-------------------------|-------------------------|
| 利息费用 | 8,241,015,419.86 | 8,888,775,872.76 |
| 减:利息收入 | 445,596,871.14 | 258,131,312.01 |
| 汇兑净损失(净收益以“-”号填列) | 753,560,288.85 | 936,252,843.34 |
| 其中:汇兑收益 | 1,552,797,418.78 | 678,892,549.81 |
| 汇兑损失 | 2,306,357,707.63 | 1,615,145,393.15 |
| 其他 | 92,924,188.65 | 103,318,770.05 |
| <u>合计</u> | <u>8,641,903,026.22</u> | <u>9,670,216,174.14</u> |

(五十四) 其他收益

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|-----------------------|----------------------|
| 增值税返还 | 179,116,506.52 | 105,575,030.63 |
| 个税手续费返还 | 2,773,561.77 | 2,304,505.52 |
| 按照当期可抵扣进项税额加计扣除的进项税额 | 2,855,175.32 | 3,591,256.85 |
| 政府补助—与日常经营活动相关 | 46,612,582.27 | 42,710,768.95 |
| 其他 | 365,102,839.61 | -114,071,879.75 |
| <u>合计</u> | <u>596,460,665.49</u> | <u>40,109,682.20</u> |

(五十五) 投资收益

| 产生投资收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 903,524,521.74 | 460,252,541.85 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 265,096,851.38 | 765,343,622.39 |
| 交易性金融资产持有期间的投资收益 | 1,628,644.58 | 1,105,949.37 |
| 其他权益工具投资持有期间的投资收益 | 87,908,610.50 | 72,157,296.29 |
| 委托贷款收益 | 288,553,677.72 | 120,659,944.13 |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | 17,416,903.77 | 233,018,344.66 |
| 其他 | -45,478,628.10 | -64,023,825.90 |
| <u>合计</u> | <u>1,518,650,581.59</u> | <u>1,588,513,872.79</u> |

(五十六) 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 | -12,908,961.91 | -29,238,916.97 |
| 按公允价值计量的投资性房地产 | -1,621,737.18 | 436,144.00 |
| <u>合计</u> | <u>-14,530,699.09</u> | <u>-28,802,772.97</u> |

(五十七) 信用减值损失

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|-----------------|-----------------|
| 坏账损失 | -463,356,542.18 | -176,744,044.67 |
| 债权投资信用减值损失 | 3,625,895.10 | |

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|------------------------|------------------------|
| <u>合计</u> | <u>-459,730,647.08</u> | <u>-176,744,044.67</u> |

(五十八) 资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-----------------------|--------------------------|
| 合同资产减值损失 | 149,890.03 | |
| 存货跌价损失 | -3,668,499.52 | |
| 固定资产减值损失 | -92,516,296.26 | -66,987,653.36 |
| 在建工程减值损失 | -1,050,305.43 | -10,704,155.22 |
| 无形资产减值损失 | -61,623.75 | |
| 商誉减值损失 | | -1,764,072,632.09 |
| 其他 | -975,000.00 | 8,140,740.04 |
| <u>合计</u> | <u>-98,121,834.93</u> | <u>-1,833,623,700.63</u> |

(五十九) 资产处置收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当年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（损失以“-”号填列） | -27,504,822.41 | 42,910,775.13 | -27,504,822.41 |
| <u>合计</u> | <u>-27,504,822.41</u> | <u>42,910,775.13</u> | <u>-27,504,822.41</u> |

(六十) 营业外收入

1. 营业外收入明细情况

| 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 |
|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 保险赔偿款 | 437,229,862.41 | 3,723,910.40 | 437,229,862.41 |
| 碳排放权收入 | 213,810,154.41 | | |
| 无法支付款应付款项 | 38,444,958.58 | 2,590,722.74 | 38,444,958.58 |
| 与企业日常活动无关的政府补助 | 18,604,633.17 | 154,828,653.96 | 18,604,633.17 |
| 非流动资产毁损报废利得 | 2,245,347.50 | 1,226,455.02 | 2,245,347.50 |
| 罚款净收入 | 2,051,103.60 | 4,125,233.31 | 2,051,103.60 |
| 违约金收入 | 1,855,141.52 | 1,938,410.67 | 1,855,141.52 |
| 盘盈利得 | 149,056.70 | 4,110.33 | 149,056.70 |

| 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 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 其他 | 104,719,063.59 | 68,645,946.15 | 104,719,063.59 |
| <u>合计</u> | <u>819,109,321.48</u> | <u>237,083,442.58</u> | <u>819,109,321.48</u> |

2. 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 | 391,422.00 | 50,000.00 |
| 其他政府补助收入 | 18,213,211.17 | 154,778,653.96 |
| <u>合计</u> | <u>18,604,633.17</u> | <u>154,828,653.96</u> |

(六十一) 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 |
|-------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 185,931,516.18 | 11,871,820.59 | 185,931,516.18 |
| 碳排放权交易支出 | 45,995,620.85 | 4,005,561.09 | |
| 捐赠支出 | 26,172,978.91 | 24,316,780.97 | 26,172,978.91 |
| 滞纳金、违约金 | 8,105,114.67 | 2,600,906.28 | 8,105,114.67 |
| 罚没支出 | 778,775.84 | 1,655,978.50 | 778,775.84 |
| 盘亏损失 | 41,647.36 | 618.14 | 41,647.36 |
| 其他 | 30,115,652.59 | 25,187,740.86 | 30,115,652.59 |
| <u>合计</u> | <u>297,141,306.40</u> | <u>69,639,406.43</u> | <u>297,141,306.40</u> |

(六十二) 所得税费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 当期所得税费用 | 1,661,449,144.74 | 1,434,214,045.33 |
| 递延所得税调整 | -52,608,442.15 | -339,159,728.24 |
| <u>合计</u> | <u>1,608,840,702.59</u> | <u>1,095,054,317.09</u> |

(六十三) 归属于母公司所有者的其他综合收益

1. 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

| 项 目 | 本期发生额 | | |
|---------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| | 税前金额 | 所得税 | 税后净额 |
| 一、以后不能重分类进损益的其他综合收益 | -411,205,586.69 | -102,663,062.30 | -308,542,524.39 |
| 1. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | -553,337.49 | | -553,337.49 |
| 2. 其他权益工具投资公允价值变动 | -410,652,249.20 | -102,663,062.30 | -307,989,186.90 |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | -11,502,452.32 | | -11,502,452.32 |
| 1. 权益法下可转进损益的其他综合收益 | 25,773,885.27 | | 25,773,885.27 |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | | | |
| 小计 | <u>25,773,885.27</u> | | <u>25,773,885.27</u> |
| 2. 外币财务报表折算差额 | -37,276,337.59 | | -37,276,337.59 |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | | | |
| 小计 | <u>-37,276,337.59</u> | | <u>-37,276,337.59</u> |
| 三、其他综合收益合计 | <u>-422,708,039.01</u> | <u>-102,663,062.30</u> | <u>-320,044,976.71</u> |

续上表：

| 项 目 | 上期发生额 | | |
|---------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|
| | 税前金额 | 所得税 | 税后净额 |
| 一、以后不能重分类进损益的其他综合收益 | -373,710,110.93 | -108,034,624.22 | -265,675,486.71 |
| 1. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 其他权益工具投资公允价值变动 | -373,710,110.93 | -108,034,624.22 | -265,675,486.71 |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | 706,343,205.07 | | 706,343,205.07 |
| 1. 权益法下可转进损益的其他综合收益 | 40,970,397.36 | | 40,970,397.36 |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | | | |
| 小计 | <u>40,970,397.36</u> | | <u>40,970,397.36</u> |
| 2. 外币财务报表折算差额 | 665,372,807.71 | | 665,372,807.71 |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | | | |
| 小计 | <u>665,372,807.71</u> | | <u>665,372,807.71</u> |
| 三、其他综合收益合计 | <u>332,633,094.14</u> | <u>-108,034,624.22</u> | <u>440,667,718.36</u> |

2. 其他综合收益各项目的调节情况

| 项目 | 权益法下不能转损益 | | 权益法下可转损益的 | | 外币财务报表折算 | | 其他 | 小计 |
|-----------------------|---------------|------------------|-----------------|-----------------|---------------|------------------|----|----|
| | 的其他综合收益 | 其他权益工具投资公允价值变动 | 其他综合收益 | 其他综合收益 | 差额 | 其他 | | |
| 一、上年期初余额 | -847,576.55 | 2,496,738,461.00 | -412,694,236.75 | -276,439,766.69 | 59,486,089.55 | 1,866,242,970.56 | | |
| 二、上年增减变动金额(减少以“-”号填列) | | -270,350,653.79 | 40,970,397.36 | 665,372,807.71 | | 435,992,551.28 | | |
| 三、本年期初余额 | -847,576.55 | 2,226,387,807.21 | -371,723,839.39 | 388,933,041.02 | 59,486,089.55 | 2,302,235,521.84 | | |
| 四、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | -553,337.49 | -307,989,186.90 | 25,773,885.27 | -37,276,337.59 | | -320,044,976.71 | | |
| 五、本年末其他综合收益变动 | | | | | | | | |
| 六、本年年末余额 | -1,400,914.04 | 1,918,398,620.31 | -345,949,954.12 | 351,656,703.43 | 59,486,089.55 | 1,982,190,545.13 | | |

(六十四) 股份支付

1. 股份支付总体情况

| 项目 | 内容 |
|----------------------|---|
| 本期行权的各项权益工具总额 | 无 |
| 本期失效的各项权益工具总额 | 11,013,200.00 |
| 期末发行在外的股份期权价格和合同剩余期限 | 2022年7月5日本公司发行限制性股票价格每股4.82元/股, 2022年7月20日本公司发行限制性股票价格每股4.90元/股, 解锁期为2024年至2026年。 |
| 期末其他权益工具行权价格和合同剩余期限 | 期末剩余权益工具总额92,166,800.00股 |

2. 以权益结算的股份支付情况

| 项目 | 内容 |
|-----------------------|---------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | BS 模型 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 36,224,700.00 |
| 以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 36,224,700.00 |

(六十五) 借款费用

1. 当期资本化的借款费用金额为 663,951,523.85 元。

2. 当期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率

| 项目 | 资本化率 | 资本化金额 |
|--------------------------------------|-------|----------------|
| 四川公司：剑科水电站工程建设项目 | 3.78% | 111,144,211.93 |
| 越南公司：越南嘉莱雅蓓 99 兆瓦风电项目 | 4.60% | 39,057,000.73 |
| 五凌公司：孟加拉国 Cox's Bazar 66.25MW 风电项目 | 6.04% | 36,977,640.26 |
| 广东公司：揭阳港前詹作业区通用码头一期工程 | 3.03% | 32,191,432.17 |
| 广东公司：揭阳前詹风电靖海 150MW 海上风电场项目 | 3.70% | 27,101,438.75 |
| 湖北公司：阿图什共享储能和市场化并网光伏项目（一期 40 万千瓦） | 2.75% | 23,591,034.99 |
| 五凌公司：五强溪水电站扩机项目 | 3.66% | 21,882,146.75 |
| 越南公司：新讯日风电项目 | 4.60% | 20,050,665.21 |
| 山东公司：国家电投集团诸城能源公司山东诸城县域开发光伏项目 | 3.48% | 5,513,992.04 |
| 五凌公司：湖南祁东县灵官风电开发有限公司 | 3.34% | 5,011,136.02 |
| 山东公司：寿光电投昊邦新能源有限公司山东寿光大地盐化项目 | 3.48% | 4,097,092.17 |
| 黑龙江公司：（克东绿智）克东金城 50MW 风电项目 | 3.50% | 4,052,650.71 |
| 山西公司：襄垣 10 万千瓦光伏项目 | 2.70% | 13,934,421.15 |
| 山西公司：应县光伏电站 | 3.00% | 7,144,006.64 |
| 北京公司：灵寿英源光伏项目 | 3.90% | 13,632,170.30 |
| 北京公司：河北清蓝光伏项目 | 4.50% | 3,037,583.37 |
| 广东公司：珠海横琴能源发展有限公司：热网 | 3.19% | 8,037,554.94 |
| 广东公司：湛江海上风力发电有限公司：海上风电 300MW 增容项目 | 3.59% | 7,353,120.05 |
| 广东公司：珠海横琴能源发展有限公司：2 号能源站 | 3.19% | 4,286,369.92 |
| 广东公司：国电投（江门）能源发展有限公司：燃机 2*100MW 热网项目 | 2.80% | 3,132,274.44 |

| 项目 | 资本化率 | 资本化金额 |
|-------------------------------|-------------|-----------------------|
| 四川公司：玛果梁子风电项目 | 2.30% | 3,337,515.45 |
| 四川公司：北山风电项目 | 2.39% | 3,210,427.05 |
| 安徽公司：阜阳市100MW户用光伏发电项目 | 2.50% | 3,325,552.64 |
| 山西公司：怀仁光伏电站 | 2.65% | 4,001,613.13 |
| 山西公司：襄垣10万千瓦风电项目 | 2.70% | 4,128,512.73 |
| 中国电力：谊成新能源南召龙家庄40MW风电项目 | 3.50% | 4,397,050.79 |
| 中国电力：育开新能源南召焦园40MW风电项目 | 3.50% | 4,844,583.61 |
| 中电智慧：姚电临汝新能源汝州市100兆瓦风电项目 | 2.75% | 4,414,744.47 |
| 中国电力：中电朝阳250兆瓦智慧风储一体化风电项目 | 3.00% | 12,146,927.66 |
| 中国电力：成都高新西区分布式能源项目 | 2.78% | 5,238,985.42 |
| 中国电力：山西省运城市平陆县100MW农光互补光伏发电项目 | 3.18% | 5,926,078.54 |
| 平鲁多能互补西水界乡100MW光伏发电项目 | 3.12% | 4,656,696.88 |
| 其他合计 | 2.50%-4.70% | 213,094,892.94 |
| <u>合计</u> | - | <u>663,951,523.85</u> |

（六十六）外币折算

计入当期损益的汇兑差额为753,560,288.85元。

（六十七）租赁

承租人信息

| 项目 | 金额 |
|---------------------------------------|----------------|
| 租赁负债的利息费用 | 256,826,463.06 |
| 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 | 2,300,735.62 |
| 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 | 611,294.03 |
| 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 | |
| 其中：售后租回交易产生部分 | |
| 转租使用权资产取得的收入 | |
| 与租赁相关的总现金流出 | 784,287,088.57 |
| 售后租回交易产生的相关损益 | |
| 售后租回交易现金流入 | |
| 售后租回交易现金流出 | 53,941,833.00 |
| 其他 | 2,331,597.17 |

(六十八) 合并现金流量表

1. 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

| 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 | 7,515,406,382.49 | 115,921,054.59 |
| 加: 资产减值损失 | 98,121,834.93 | 1,833,623,700.63 |
| 信用减值损失 | 459,730,647.08 | 176,744,044.67 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 15,348,520,093.98 | 13,626,528,272.02 |
| 使用权资产折旧 | 457,947,087.93 | 550,857,898.92 |
| 无形资产摊销 | 247,459,237.19 | 182,938,581.11 |
| 长期待摊费用摊销 | 60,180,755.47 | 68,280,535.11 |
| 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) | 27,504,822.41 | -42,910,775.13 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | -247,061,445.17 | 10,645,365.57 |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | 14,530,699.09 | 28,802,772.97 |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 8,994,575,708.71 | 9,825,028,716.10 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -1,518,650,581.59 | -1,588,513,872.79 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | -194,069,784.03 | -207,983,377.19 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | 141,461,341.88 | -9,347,863.52 |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | -887,632,016.81 | -384,540,909.26 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -6,056,213,495.80 | -2,345,586,073.27 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 2,756,898,171.63 | 925,287,477.44 |
| 其他 | 87,647,592.43 | 73,419,853.24 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 27,306,357,051.82 | 22,839,195,401.21 |
| 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 | 11,716,583,324.54 | 13,030,451,313.88 |
| 减: 现金的期初余额 | 13,030,451,313.88 | 6,883,370,129.30 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | | |
| 减: 现金等价物的期初余额 | | |

| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|-------------------|------------------|
| 现金及现金等价物净增加额 | -1,313,867,989.34 | 6,147,081,184.58 |

2. 本年取得子公司和收到处置子公司的现金净额

| 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 | 4,145,288,021.55 |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | |
| 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 | |
| 取得子公司支付的现金净额 | 4,145,288,021.55 |
| 二、本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | |
| 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 | |

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 | 11,716,583,324.54 | 13,030,451,313.88 |
| 其中：库存现金 | 330,352.59 | 415,186.30 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 11,685,026,634.97 | 13,030,036,127.58 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 31,226,336.98 | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 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 | 11,716,583,324.54 | 13,030,451,313.88 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 | | |

（六十九）外币货币性项目

| | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|----------------|---------|------------------|
| 货币资金 | — | — | 3,918,483,457.37 |
| 其中：美元 | 321,574,435.45 | 7.0827 | 2,277,615,253.95 |
| 欧元 | 2,626,437.63 | 7.8592 | 20,641,698.62 |
| 英镑 | 0.94 | 9.0411 | 8.50 |
| 港币 | 188,898,062.26 | 0.90622 | 171,183,201.98 |

| | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-----------|--------------------|-------------|------------------|
| 巴基斯坦卢比 | 40,321,291,721.58 | 0.025232512 | 1,017,407,467.69 |
| 孟加拉塔卡 | 42,110,794.31 | 0.0598 | 2,518,225.50 |
| 越南盾 | 552,107,173,484.00 | 0.000299 | 165,108,525.64 |
| 哈萨克斯坦坚戈 | 10,205,838,798.50 | 0.015667 | 159,890,941.53 |
| 墨西哥比索 | 248,997,091.86 | 0.418150 | 104,118,133.96 |
| 应收账款 | — | — | 1,989,103,138.33 |
| 其中：巴基斯坦卢比 | 67,775,307,388.79 | 0.025232512 | 1,710,141,639.93 |
| 越南盾 | 164,580,138,255.04 | 0.000299 | 49,217,951.30 |
| 哈萨克斯坦坚戈 | 6,502,317,041.53 | 0.015667 | 101,869,294.08 |
| 墨西哥比索 | 305,809,525.34 | 0.418150 | 127,874,253.02 |
| 短期借款 | — | — | 6,972,049,100.39 |
| 其中：美元 | 823,230,000.00 | 7.0827 | 5,830,691,121.00 |
| 港币 | 450,000,000.00 | 0.90622 | 407,799,000.00 |
| 欧元 | 4,000,000.00 | 7.8592 | 31,436,800.00 |
| 巴基斯坦卢比 | 27,826,091,431.80 | 0.025232512 | 702,122,179.39 |
| 长期借款 | — | — | 9,686,385,404.85 |
| 其中：美元 | 1,267,854,529.84 | 7.0827 | 8,979,833,278.50 |
| 日元 | 4,356,000,000.00 | 0.0502 | 218,671,200.00 |
| 欧元 | 4,580,000.00 | 7.8592 | 35,995,136.00 |
| 哈萨克斯坦坚戈 | 28,843,870,000.00 | 0.015667 | 451,885,790.35 |

(七十) 所有权和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 | 118,627,617.05 | 履约保证金、法院冻结、土地复垦保证金、水土保持恢复费、其他 |
| 应收账款 | 6,564,270,449.64 | 担保、质押 |
| 合同资产 | 510,373,254.41 | 担保、质押 |
| 固定资产 | 1,908,958,056.30 | 担保、质押 |
| 在建工程 | 3,575,883,649.69 | 担保、质押 |
| 无形资产 | 100,682,737.16 | 担保、质押 |
| 融资租赁资产 | 1,417,794,565.49 | 担保、质押 |
| 其他 | 1,653,139,516.17 | 担保、质押 |

九、或有事项

本公司下属子公司国家电投集团四川电力有限公司（以下简称：四川电力）原签署《理塘县能源开发有限公司增资扩股及股权收购意向协议》中约定向理塘公司预付 10,000 万元增资款，因那曲河流域水电项目开发建设陷入停滞，投资目标无法实现，各方就协议履行问题多次协商未果。2022 年 1 月 21 日，理塘县能源开发有限公司以新增资本认购纠纷为由，将四川电力、四川北能能源投资有限公司、甘孜州藏能能源发展有限公司诉至人民法院，后移交到四川自由贸易试验区人民法院。

2023 年 7 月 14 日，在四川自由贸易区人民法院做出一审判决，于判决生效之日起七日内，向四川电力连带返还增资预付款 1 亿元及其利息，驳回了理塘公司、北能公司、藏能公司、欧美公司除解除合同外的全部诉讼请求。对方当事人不服提起上诉，截至 2023 年 12 月 31 日二审尚未开庭，该案件判决结果仍存在不确定性。

十、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日止，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）本公司的母公司的有关信息

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 (亿元) | 母公司对本公司 持股比例 (%) | 母公司对本公司的表 决权比例 (%) |
|--------------|-----|------|--------------|---------------------|-----------------------|
| 国家电力投资集团有限公司 | 北京 | 电力投资 | 350.00 | 100.00 | 100.00 |

（二）本公司的子公司详见附注七、企业合并及合并财务报表。

（三）本公司的合营企业、联营企业有关信息详见附注八、（十五）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 |
|---------------------|---------|
| 国家电力投资集团有限公司 | 母公司 |
| 国家电力投资集团有限公司物资装备分公司 | 同一最终控制方 |
| 国家电投集团数字科技有限公司 | 同一最终控制方 |
| 北京融和云链科技有限公司 | 同一最终控制方 |
| 北京中电汇智科技有限公司 | 同一最终控制方 |
| 电能（北京）工程监理有限公司 | 同一最终控制方 |
| 电能（北京）认证中心有限公司 | 同一最终控制方 |
| 电能易购（北京）科技有限公司 | 同一最终控制方 |

| 其他关联方名称 | 与本公司的关系 |
|--------------------------|---------------|
| 贵州黔东电力有限公司 | 同一最终控制方 |
| 国电投（广东）能源贸易有限公司 | 同一最终控制方 |
| 国电投（广东）综合智慧能源创新研究院有限公司 | 同一最终控制方 |
| 国电投河南工程运维有限公司 | 同一最终控制方 |
| 国电投江苏能源服务有限公司 | 同一最终控制方 |
| 国核电力规划设计研究院有限公司 | 同一最终控制方 |
| 国核商业保理股份有限公司 | 最终控制方子公司的联营单位 |
| 国核信息科技有限公司 | 同一最终控制方 |
| 国核自仪系统工程有限公司 | 同一最终控制方 |
| 国家电力投资集团海外投资有限公司 | 同一最终控制方 |
| 国家电投集团保险经纪有限公司 | 同一最终控制方 |
| 国家电投集团财务有限公司 | 同一最终控制方 |
| 国家电投集团电站运营技术（北京）有限公司 | 同一最终控制方 |
| 国家电投集团湖南能源发展有限公司 | 同一最终控制方 |
| 国家电投集团江苏电力有限公司生产监控调度培训中心 | 同一最终控制方 |
| 国家电投集团江苏综合能源供应有限公司 | 同一最终控制方 |
| 国家电投集团内蒙古白音华煤电有限公司露天矿 | 同一最终控制方 |
| 国家电投集团碳资产管理有限公司 | 同一最终控制方 |
| 国家电投集团新疆能源化工额敏有限责任公司 | 同一最终控制方 |
| 国家电投集团远达环保工程有限公司 | 同一最终控制方 |
| 国家电投集团远达水务有限公司 | 同一最终控制方 |
| 国家电投集团重庆狮子滩发电有限公司 | 同一最终控制方 |
| 国家电投集团综合智慧能源科技有限公司 | 同一最终控制方 |
| 国家核电技术有限公司设计咨询分公司 | 同一最终控制方 |
| 辽宁清河电力检修有限责任公司 | 同一最终控制方 |
| 辽宁清河发电有限责任公司 | 同一最终控制方 |
| 南昌市新建区昌达电力培训中心有限公司 | 同一最终控制方 |
| 内蒙古白音华蒙东露天煤业有限公司 | 同一最终控制方 |
| 山东电力工程咨询院有限公司 | 同一最终控制方 |
| 山东电力工程咨询院有限公司发电设计研究院 | 同一最终控制方 |
| 山东电力工程咨询院有限公司国际事业部 | 同一最终控制方 |
| 山东电力工程咨询院有限公司新能源事业部 | 同一最终控制方 |
| 山东鲁电国际贸易有限公司 | 同一最终控制方 |
| 陕西智和绿动能源科技有限公司 | 同一最终控制方 |
| 上海电力燃料有限公司 | 同一最终控制方 |
| 上海发电设备成套设计研究院有限责任公司 | 同一最终控制方 |

| 其他关联方名称 | 与本公司的关系 |
|----------------------|---------------|
| 上海和运工程咨询有限公司 | 同一最终控制方 |
| 上海能源科技发展有限公司 | 同一最终控制方 |
| 苏州天河中电电力工程技术有限公司 | 同一最终控制方 |
| 武汉日新科技股份有限公司 | 子公司的联营企业 |
| 新疆伊犁库克苏河水电开发有限公司 | 同一最终控制方 |
| 云南翠源物资商贸发展有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中电投锦州港口有限责任公司 | 同一最终控制方 |
| 中电投融和融资租赁有限公司 | 最终控制方子公司的联营单位 |
| 中电投新疆能源化工集团达坂城风电有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中电投新疆能源化工集团木垒新能源有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中电投新疆能源化工集团吐鲁番有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中国电能成套设备有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中国康富国际租赁股份有限公司 | 最终控制方子公司的联营单位 |
| 中能融合智慧科技有限公司 | 最终控制方的联营单位 |
| 国家核电技术有限公司工程建设分公司 | 同一最终控制方 |
| 国家核电技术有限公司海洋工程分公司 | 同一最终控制方 |
| 国家核电技术有限公司技术开发分公司 | 同一最终控制方 |
| 安阳县中晖光伏发电有限公司 | 子公司的联营企业 |
| 当阳市华直光伏发电有限公司 | 同一最终控制方 |
| 冠县华博农业科技有限公司 | 子公司的联营企业 |
| 广东电投新能源运营管理有限公司 | 同一最终控制方 |
| 广西国电投海外能源投资有限公司 | 同一最终控制方 |
| 贵州安顺西储电力有限公司 | 同一最终控制方 |
| 贵州金沙西储发电有限公司 | 同一最终控制方 |
| 贵州纳雍西储发电有限公司 | 同一最终控制方 |
| 贵州遵义西储电能有限公司 | 同一最终控制方 |
| 国电投（海南）财资管理有限公司 | 同一最终控制方 |
| 国电投（海阳）海上风电有限公司 | 合营企业 |
| 国电投私募基金管理（海南）有限公司 | 同一最终控制方 |
| 国核示范电站有限责任公司 | 同一最终控制方 |
| 国核湛江核电有限公司 | 同一最终控制方 |
| 国家电力投资集团公司山西分公司 | 同一最终控制方 |
| 国家电力投资集团有限公司发展研究中心 | 同一最终控制方 |
| 国家电投集团澄城新能源发电有限公司 | 同一最终控制方 |
| 国家电投集团繁峙金丰新能源发电有限公司 | 同一最终控制方 |
| 国家电投集团共享服务有限公司 | 同一最终控制方 |

| 其他关联方名称 | 与本公司的关系 |
|----------------------|----------|
| 国家电投集团合阳新能源发电有限公司 | 同一最终控制方 |
| 国家电投集团河南电力有限公司技术信息中心 | 同一最终控制方 |
| 国家电投集团江西电力有限公司 | 同一最终控制方 |
| 国家电投集团陕西新能源有限公司 | 同一最终控制方 |
| 国家电投集团神木新能源发电有限公司 | 同一最终控制方 |
| 国家电投集团吴起高胜新能源发电有限公司 | 同一最终控制方 |
| 国家电投集团远达环保股份有限公司 | 同一最终控制方 |
| 国家电投集团智慧能源投资有限公司 | 同一最终控制方 |
| 国家核电技术有限公司 | 同一最终控制方 |
| 湖北绿和新能源有限公司 | 子公司的合营企业 |
| 湖北天湖能源有限公司 | 同一最终控制方 |
| 吉林电力股份有限公司白城发电公司 | 同一最终控制方 |
| 焦作中晖光伏发电有限公司 | 子公司的联营企业 |
| 荆门寅晒能源有限公司 | 同一最终控制方 |
| 蓝山县卓越新能源开发有限公司 | 子公司的合营企业 |
| 灵璧县明升新能源科技有限公司 | 子公司的联营企业 |
| 罗甸西储发电有限公司 | 同一最终控制方 |
| 麻城市孚旭电力有限公司 | 同一最终控制方 |
| 内蒙古大板发电有限责任公司 | 同一最终控制方 |
| 平山堡岛新能源有限公司 | 同一最终控制方 |
| 平山县北冀建能新能源开发有限责任公司 | 同一最终控制方 |
| 沙洋县金迪新能源有限公司 | 子公司的联营企业 |
| 山东核电设备制造有限公司 | 同一最终控制方 |
| 商丘市鑫炎新能源开发有限公司 | 子公司的联营企业 |
| 上海明华电力科技有限公司 | 同一最终控制方 |
| 寿光广能新能源有限公司 | 同一最终控制方 |
| 寿光市沐光新能源科技有限公司 | 同一最终控制方 |
| 寿光市至能电力有限公司 | 同一最终控制方 |
| 宿州金阳新能源科技有限公司 | 子公司的联营企业 |
| 宿州金耀新能源科技有限公司 | 子公司的联营企业 |
| 随州永拓新能源有限公司 | 同一最终控制方 |
| 通山中电光伏发电有限公司 | 同一最终控制方 |
| 威海润博新能源科技有限公司 | 同一最终控制方 |
| 浠水县金源新能源有限公司 | 子公司的联营企业 |
| 萧县华丰现代农业有限公司 | 子公司的联营企业 |
| 萧县华耀农业太阳能发电有限公司 | 子公司的联营企业 |

| 其他关联方名称 | 与本公司的关系 |
|-----------------------|-----------|
| 萧县裕晟新能源科技有限公司 | 子公司的联营企业 |
| 宣城晶盛光伏科技有限公司 | 同一最终控制方 |
| 永城永阳农业科技有限公司 | 子公司的联营企业 |
| 中电投东北能源科技有限公司 | 同一最终控制方 |
| 重庆远达烟气治理特许经营有限公司北京分公司 | 同一最终控制方 |
| 国家电投集团广西灵川风电有限公司 | 同一最终控制方 |
| 广西灵山大怀山新能源有限公司 | 同一最终控制方 |
| 广西浦北县官垌高岭风力发电有限公司 | 同一最终控制方 |
| 山西京太新能源有限公司 | 子公司的联营企业 |
| 宁夏中利春晖新能源有限公司 | 子公司的联营企业 |
| 大唐全州新能源有限公司 | 子公司的联营企业 |
| 国家电投集团西南能源研究院有限公司 | 同一最终控制方 |
| 国家电投集团北京电能碳资产管理有限公司 | 同一最终控制方 |
| 国家电投集团察隅电力有限公司 | 同一最终控制方 |
| 国家电投集团江西电力有限公司分宜发电厂 | 同一最终控制方 |
| 国家电投集团江西电力有限公司景德镇发电厂 | 同一最终控制方 |
| 国家电投集团江西电力有限公司新昌发电分公司 | 同一最终控制方 |
| 菏泽绿源新能源有限公司 | 子公司的联营企业 |
| 吉林电力股份有限公司 | 同一最终控制方 |
| 重庆中电自能科技有限公司 | 同一最终控制方 |
| 国家电投集团和顺东方新能源发电有限公司 | 同一最终控制方 |
| 国家电投集团平定东方新能源发电有限公司 | 同一最终控制方 |
| 国家电投集团孟县东方新能源发电有限公司 | 同一最终控制方 |
| 山东核电有限公司技术培训中心 | 同一最终控制方 |
| 国电投（乳山）海上风电有限公司 | 合营企业 |
| 百瑞信托有限责任公司 | 同受最终控制方控制 |
| 常熟顺卓光伏电站开发有限公司 | 子公司的参股企业 |
| 大连上电远洋光伏发电有限公司 | 子公司的联营企业 |
| 甘孜州通普新能源开发有限公司 | 子公司的少数股东 |
| 国电投（海阳）新能源发展有限公司 | 合营企业 |
| 国电投河南电力工程有限公司 | 同一最终控制方 |
| 国电投琴澳智慧能源（广东）有限公司 | 同一最终控制方 |
| 国家电力投资集团有限公司海南分公司 | 同一最终控制方 |
| 国家电投集团黑龙江核能供热有限公司 | 同一最终控制方 |
| 国家电投集团平顶山热电有限公司 | 同一最终控制方 |
| 红原县国有资产经营公司 | 子公司的少数股东 |

| 其他关联方名称 | 与本公司的关系 |
|-------------------------|----------|
| 湖南电投红橡气候智能科技有限公司 | 同一最终控制方 |
| 揭阳慈航风电有限公司 | 同一最终控制方 |
| 揭阳神泉风电有限公司 | 同一最终控制方 |
| 黄河水电物资有限公司 | 同一最终控制方 |
| 金川县国有资产经营公司 | 子公司的少数股东 |
| 内蒙古明阳风力发电有限责任公司 | 子公司的联营企业 |
| 上海电力股份有限公司 | 同一最终控制方 |
| 上海电力新能源发展有限公司 | 同一最终控制方 |
| 小金县鑫鸿电力开发有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中电投青云光伏发电（连云港）有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中国电能成套设备有限公司上海分公司 | 同一最终控制方 |
| 国家电投香港财资管理有限公司 | 同一最终控制方 |
| 国核（福建）核电有限公司 | 同一最终控制方 |
| 国家电投集团海南新能源投资有限公司 | 同一最终控制方 |
| 国家电投集团河南电力有限公司 | 同一最终控制方 |
| 国家电投集团绿能科技发展有限公司 | 同一最终控制方 |
| 国家电投集团综合智慧能源科技有限公司南方分公司 | 同一最终控制方 |
| 国家电投集团福建建宁电力有限公司 | 同一最终控制方 |
| 国家电投集团平潭能源有限公司 | 同一最终控制方 |
| 国家电投集团宁夏能源铝业科技工程有限公司 | 同一最终控制方 |
| 山东国瑞新能源有限公司 | 同一最终控制方 |
| 国家电投集团远达环保催化剂有限公司 | 同一最终控制方 |
| 山东电力工程咨询院有限公司发电事业部 | 同一最终控制方 |
| 天津国核电力工程管理有限公司 | 同一最终控制方 |
| 国家电投集团内蒙古能源有限公司 | 同一最终控制方 |
| 上海核工程研究设计院股份有限公司 | 同一最终控制方 |
| 内蒙古鲁电蒙源电力工程有限公司 | 同一最终控制方 |
| 上海电投电能成套设备有限公司 | 同一最终控制方 |

（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 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------------|-----------|------------------|------------------|
| 国家电力投资集团有限公司物资装备分公司 | 采购商品/接受劳务 | 57,967,644.82 | 582,315,700.67 |
| 北京融和云链科技有限公司 | 采购商品/接受劳务 | 128,772.83 | |
| 北京中电汇智科技有限公司 | 采购商品/接受劳务 | 77,830.19 | 282,075.47 |
| 电能(北京)工程监理有限公司 | 采购商品/接受劳务 | 1,224,622.62 | 16,395,983.95 |
| 电能(北京)认证中心有限公司 | 采购商品/接受劳务 | | 822,685,711.38 |
| 电能易购(北京)科技有限公司 | 采购商品/接受劳务 | 1,336,826,809.82 | 45,910,444.33 |
| 贵州黔东电力有限公司 | 采购商品/接受劳务 | | 32,264,150.94 |
| 国电投(广东)能源贸易有限公司 | 采购商品/接受劳务 | 2,516,962,055.38 | 1,420,350,926.06 |
| 国电投(广东)综合智慧能源创新研究院有限公司 | 采购商品/接受劳务 | 272,641.50 | |
| 国电投河南工程运维有限公司 | 采购商品/接受劳务 | 12,567,637.66 | |
| 国电投江苏能源服务有限公司 | 采购商品/接受劳务 | 6,655.00 | |
| 国核电力规划设计研究院有限公司 | 采购商品/接受劳务 | 373,606,686.01 | 269,768,032.44 |
| 国核商业保理股份有限公司 | 采购商品/接受劳务 | | 14,674,979.35 |
| 国核信息科技有限公司 | 采购商品/接受劳务 | 1,736,557.20 | 20,747,948.85 |
| 国核自仪系统工程有限公司 | 采购商品/接受劳务 | 1,668,081.77 | 4,814,662.71 |
| 国家电力投资集团海外投资有限公司 | 采购商品/接受劳务 | 657,339.59 | 290,000.00 |
| 国家电力投资集团有限公司 | 采购商品/接受劳务 | 800,938.29 | 37,315,547.69 |
| 国家电投集团保险经纪有限公司 | 采购商品/接受劳务 | 7,046,553.87 | 128,208,811.17 |
| 国家电投集团财务有限公司 | 采购商品/接受劳务 | 67,197,113.08 | 30,852,916.66 |
| 国家电投集团电站运营技术(北京)有限公司 | 采购商品/接受劳务 | 777,155.45 | 14,427,538.41 |
| 国家电投集团湖南能源发展有限公司 | 采购商品/接受劳务 | | 15,565,923.08 |
| 国家电投集团江苏电力有限公司生产监控调度培训中心 | 采购商品/接受劳务 | 43,962.26 | |
| 国家电投集团江苏综合能源供应有限公司 | 采购商品/接受劳务 | 57,610,722.51 | |
| 国家电投集团内蒙古白音华煤电有限公司露天矿 | 采购商品/接受劳务 | 23,459,694.69 | |
| 国家电投集团数字科技有限公司 | 采购商品/接受劳务 | 49,698,931.80 | 24,063,118.3 |
| 国家电投集团碳资产管理有限公司 | 采购商品/接受劳务 | 735,849.05 | |
| 国家电投集团新疆能源化工额敏有限责任公司 | 采购商品/接受劳务 | 4,517,209.88 | 5,037,318.39 |
| 国家电投集团远达环保工程有限公司 | 采购商品/接受劳务 | 1,931,347.28 | 23,788,497.75 |
| 国家电投集团远达水务有限公司 | 采购商品/接受劳务 | 130,943.40 | |
| 国家电投集团重庆狮子滩发电有限公司 | 采购商品/接受劳务 | 973,961.67 | |
| 国家电投集团综合智慧能源科技有限公司 | 采购商品/接受劳务 | 261,986.14 | |

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------|-----------|----------------|------------------|
| 国家核电技术有限公司设计咨询分公司 | 采购商品/接受劳务 | 7,501,320.64 | |
| 辽宁清河电力检修有限责任公司 | 采购商品/接受劳务 | | 47,734,124.15 |
| 辽宁清河发电有限责任公司 | 采购商品/接受劳务 | 2,474,004.43 | |
| 南昌市新建区昌达电力培训中心有限公司 | 采购商品/接受劳务 | 20,537.75 | |
| 内蒙古白音华蒙东露天煤业有限公司 | 采购商品/接受劳务 | 7,635,544.25 | |
| 山东电力工程咨询院有限公司 | 采购商品/接受劳务 | 314,219,494.02 | 1,912,642,478.04 |
| 山东电力工程咨询院有限公司发电设计研究院 | 采购商品/接受劳务 | 633,962.26 | |
| 山东电力工程咨询院有限公司国际事业部 | 采购商品/接受劳务 | 28,930,458.73 | |
| 山东电力工程咨询院有限公司新能源事业部 | 采购商品/接受劳务 | 1,914,144.34 | |
| 山东鲁电国际贸易有限公司 | 采购商品/接受劳务 | 332,745,735.45 | |
| 陕西智和绿动能源科技有限公司 | 采购商品/接受劳务 | 5,021,434.65 | |
| 上海电力燃料有限公司 | 采购商品/接受劳务 | 30,071,203.54 | 439,437,744.96 |
| 上海发电设备成套设计研究院有限责任公司 | 采购商品/接受劳务 | 85,821,851.17 | 20,828,730.98 |
| 上海和运工程咨询有限公司 | 采购商品/接受劳务 | 90,777,947.30 | 168,176,673.17 |
| 上海能源科技发展有限公司 | 采购商品/接受劳务 | 2,903,617.43 | 2,347,893,054.63 |
| 苏州天河中电电力工程技术有限公司 | 采购商品/接受劳务 | 4,319,804.25 | |
| 武汉日新科技股份有限公司 | 采购商品/接受劳务 | 4,088,141.34 | 61,929,666.37 |
| 新疆伊犁库克苏河水电开发有限公司 | 采购商品/接受劳务 | 4,948,820.73 | 12,077,452.83 |
| 云南翠源物资商贸发展有限公司 | 采购商品/接受劳务 | 73,716.97 | |
| 中电投锦州港口有限责任公司 | 采购商品/接受劳务 | | 163,873,315.64 |
| 中电投融和融资租赁有限公司 | 采购商品/接受劳务 | | 167,256.09 |
| 中电投新疆能源化工集团达坂城风电有限公司 | 采购商品/接受劳务 | 5,565,311.45 | 5,179,499.94 |
| 中电投新疆能源化工集团木垒新能源有限公司 | 采购商品/接受劳务 | 8,015,639.13 | 10,448,902.91 |
| 中电投新疆能源化工集团吐鲁番有限公司 | 采购商品/接受劳务 | 13,052,846.94 | 10,468,503.11 |
| 中国电能成套设备有限公司 | 采购商品/接受劳务 | 1,613,207.55 | 23,548,444.16 |
| 中国康富国际租赁股份有限公司 | 采购商品/接受劳务 | | 11,124,052.90 |
| 中能融合智慧科技有限公司 | 采购商品/接受劳务 | 3,223,647.44 | 12,708,348.50 |
| 国家核电技术有限公司工程建设分公司 | 采购商品/接受劳务 | 271,628,251.47 | |
| 国家核电技术有限公司海洋工程分公司 | 采购商品/接受劳务 | 16,433,102.25 | |
| 国家核电技术有限公司技术开发分公司 | 采购商品/接受劳务 | 358,400.00 | |

3. 出售商品/提供劳务情况

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------|-----------|----------------|---------------|
| 安阳县中晖光伏发电有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 817,196.06 | 283,094.34 |
| 当阳市华直光伏发电有限公司 | 出售商品/提供劳务 | | 150,943.40 |
| 冠县华博农业科技有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 2,103,508.67 | |
| 广西国电投海外能源投资有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 481,132.08 | 1,755,046.85 |
| 贵州安顺西储电力有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 201,270,000.01 | |
| 贵州金沙西储发电有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 402,539,999.99 | |
| 贵州纳雍西储发电有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 201,270,000.01 | |
| 贵州遵义西储电能有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 402,539,999.98 | |
| 国电投(海南)财资管理有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 55,481.77 | |
| 国电投(海阳)海上风电有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 1,930,413.71 | |
| 国电投私募基金管理(海南)有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 17,796.54 | |
| 国核示范电站有限责任公司 | 出售商品/提供劳务 | 12,146,112.59 | |
| 国核湛江核电有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 20,625,627.71 | 8,522,989.90 |
| 国家电力投资集团公司山西分公司 | 出售商品/提供劳务 | | 580,188.67 |
| 国家电力投资集团有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 8,776,612.99 | 21,519,380.17 |
| 国家电力投资集团有限公司发展研究中心 | 出售商品/提供劳务 | 590,077.69 | |
| 国家电投集团澄城新能源发电有限公司 | 出售商品/提供劳务 | | 22,641.51 |
| 国家电投集团繁峙金丰新能源发电有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 186,792.45 | 113,207.55 |
| 国家电投集团共享服务有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 8,833,826.82 | |
| 国家电投集团合阳新能源发电有限公司 | 出售商品/提供劳务 | | 22,641.51 |
| 国家电投集团河南电力有限公司技术信息中心 | 出售商品/提供劳务 | 1,653,343.87 | |
| 国家电投集团湖南能源发展有限公司 | 出售商品/提供劳务 | | 27,260,363.25 |
| 国家电投集团江西电力有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 6,531,419.41 | 2,536,316.64 |
| 国家电投集团陕西新能源有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 207,547.17 | 22,641.51 |
| 国家电投集团神木新能源发电有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 84,528.30 | 56,603.77 |
| 国家电投集团数字科技有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 6,443,345.61 | |
| 国家电投集团吴起高胜新能源发电有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 47,169.81 | 56,603.77 |
| 国家电投集团远达环保股份有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 1,083,248.27 | 80,188.68 |
| 国家电投集团智慧能源投资有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 1,282,685.80 | |
| 国家核电技术有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 5,467,721.85 | |
| 湖北绿和新能源有限公司 | 出售商品/提供劳务 | | 1,599,979.25 |
| 湖北天湖能源有限公司 | 出售商品/提供劳务 | | 150,943.40 |
| 吉林电力股份有限公司白城发电公司 | 出售商品/提供劳务 | 1,245,283.02 | |

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|-----------|----------------|--------------|
| 焦作中晖光伏发电有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 2,863,456.88 | 235,849.06 |
| 荆门寅晒能源有限公司 | 出售商品/提供劳务 | | 150,943.40 |
| 蓝山县卓越新能源开发有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 2,230,188.74 | 3,588,113.17 |
| 灵璧县明升新能源科技有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 263,039.62 | 114,842.45 |
| 罗甸西储发电有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 201,270,000.01 | |
| 麻城市孚旭电力有限公司 | 出售商品/提供劳务 | | 150,943.40 |
| 内蒙古大板发电有限责任公司 | 出售商品/提供劳务 | 1,927,971.70 | |
| 平山堡岛新能源有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 48,674,186.78 | |
| 平山县北冀建能新能源开发有限责任公司 | 出售商品/提供劳务 | 45,931,863.20 | |
| 沙洋县金迪新能源有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 2,577,534.22 | |
| 山东电力工程咨询院有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 483,249,557.54 | |
| 山东核电设备制造有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 1,208,947.29 | |
| 商丘市鑫炎新能源开发有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 1,199,056.63 | |
| 上海发电设备成套设计研究院有限责任公司 | 出售商品/提供劳务 | 1,391,050.26 | |
| 上海明华电力科技有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 1,229,811.32 | 330,188.67 |
| 寿光广能新能源有限公司 | 出售商品/提供劳务 | | 70,200.00 |
| 寿光市沐光新能源科技有限公司 | 出售商品/提供劳务 | | 121,200.00 |
| 寿光市至能电力有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 11,792.45 | 197,665.60 |
| 宿州金阳新能源科技有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 1,074,835.88 | 2,007,630.18 |
| 宿州金耀新能源科技有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 26,340.00 | 64,985.85 |
| 随州永拓新能源有限公司 | 出售商品/提供劳务 | | 150,943.40 |
| 通山中电光伏发电有限公司 | 出售商品/提供劳务 | | 2,850,742.64 |
| 威海润博新能源科技有限公司 | 出售商品/提供劳务 | | 333,333.31 |
| 浠水县金源新能源有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 1,125,951.61 | |
| 萧县华丰现代农业有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 533,454.74 | 222,685.85 |
| 萧县华耀农业太阳能发电有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 517,860.40 | 236,085.85 |
| 萧县裕晟新能源科技有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 485,535.87 | 266,985.85 |
| 宜城晶盛光伏科技有限公司 | 出售商品/提供劳务 | | 150,943.40 |
| 永城永阳农业科技有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 304,716.99 | 1,975,479.25 |
| 中电投东北能源科技有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 1,427,476.68 | |
| 重庆远达烟气治理特许经营有限公司北京分公司 | 出售商品/提供劳务 | 132,097.39 | |
| 国家电投集团广西灵川风电有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 6,198,745.28 | |
| 广西灵山大怀山新能源有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 19,530,243.77 | |

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------|-----------|--------------|--------------|
| 广西浦北县官垌高岭风力发电有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 229,391.41 | 4,713,443.41 |
| 国家电投集团福建建宁电力有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 2,683,820.75 | |

4. 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 |
|------------------|----------------|-----------|------------|-----------|
| 山西京太新能源有限公司 | 11,060,992.92 | 无 | 无 | 合同未约定起止日期 |
| 国家电力投资集团海外投资有限公司 | 100,000,000.00 | 2023-8-17 | 2024-8-16 | |
| 国家电力投资集团海外投资有限公司 | 20,000,000.00 | 2023-8-24 | 2024-8-23 | |
| 宁夏中利春晖新能源有限公司 | 20,961,463.48 | 2023-1-1 | 2023-12-31 | |

向关联方拆入资金

| 关联方 | 拆出金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|--------------|------------------|------------|------------|-----|
| 国家电力投资集团有限公司 | 120,000,000.00 | 2023-1-1 | 注 | |
| 国家电力投资集团有限公司 | 600,000,000.00 | 2014-9-17 | 2029-9-16 | |
| 国家电力投资集团有限公司 | 200,000,000.00 | 2022-7-22 | 注 | |
| 国家电力投资集团有限公司 | 80,000,000.00 | 2021-5-26 | 注 | |
| 国家电力投资集团有限公司 | 200,000,000.00 | 2023-9-27 | 注 | |
| 国家电力投资集团有限公司 | 1,390,000,000.00 | 注 | 注 | |
| 国家电力投资集团有限公司 | 610,000,000.00 | 注 | 注 | |
| 国家电力投资集团有限公司 | 500,000,000.00 | 注 | 注 | |
| 国家电投集团财务有限公司 | 1,500,000,000.00 | 注 | 注 | |
| 大唐全州新能源有限公司 | 80,000,000.00 | 2022-9-5 | 2023-9-4 | 已归还 |
| 国家电投集团财务有限公司 | 60,000,000.00 | 2022-9-22 | 2023-2-16 | 已归还 |
| 国家电投集团财务有限公司 | 200,000,000.00 | 2020-12-15 | 2023-3-3 | 已归还 |
| 国家电投集团财务有限公司 | 200,000,000.00 | 2022-10-24 | 2025-10-23 | 已归还 |
| 国家电投集团财务有限公司 | 100,000,000.00 | 2023-12-12 | 2024-12-12 | |
| 国家电投集团财务有限公司 | 495,000,000.00 | 2023-5-26 | 2025-1-25 | |
| 国家电投集团财务有限公司 | 400,000,000.00 | 2023-5-26 | 2025-1-25 | 已归还 |
| 国家电投集团财务有限公司 | 200,000,000.00 | 2023-4-27 | 2024-1-26 | |
| 国家电投集团财务有限公司 | 150,000,000.00 | 2022-5-27 | 2025-5-26 | |
| 国家电投集团财务有限公司 | 100,000,000.00 | 2023-3-31 | 2023-8-29 | 已归还 |

| 关联方 | 拆出金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|---------------|----------------|------------|------------|-----|
| 国家电投集团财务有限公司 | 100,000,000.00 | 2023-7-13 | 2025-12-12 | |
| 国家电投集团财务有限公司 | 50,000,000.00 | 2023-5-26 | 2024-2-25 | |
| 国家电投集团财务有限公司 | 50,000,000.00 | 2023-5-26 | 2024-2-25 | 已归还 |
| 国家电投集团财务有限公司 | 50,000,000.00 | 2023-4-27 | 2024-12-26 | |
| 国家电投集团财务有限公司 | 40,000,000.00 | 2023-12-15 | 2026-5-14 | |
| 国家电投集团财务有限公司 | 30,000,000.00 | 2022-2-25 | 2025-2-24 | |
| 国家电投集团财务有限公司 | 16,000,000.00 | 2023-12-6 | 2026-5-5 | |
| 国家电投集团财务有限公司 | 185,000,000.00 | 2020-12-11 | 2025-12-10 | |
| 国家电投集团财务有限公司 | 200,000,000.00 | 2023-11-23 | 2024-11-22 | |
| 国家电投集团财务有限公司 | 300,000,000.00 | 2023-12-7 | 2024-12-6 | |
| 国家电投集团财务有限公司 | 300,000,000.00 | 2023-5-26 | 2024-2-25 | |
| 国家电投集团财务有限公司 | 30,000,000.00 | 2022-5-27 | 2025-5-26 | |
| 国家电力投资集团有限公司 | 154,000,000.00 | 2023-4-27 | 2024-12-26 | |
| 国家电力投资集团有限公司 | 44,000,000.00 | 2023-4-27 | 2024-12-26 | |
| 国家电投集团财务有限公司 | 300,000,000.00 | 2023-4-27 | 2024-12-26 | |
| 国家电投集团财务有限公司 | 20,000,000.00 | 2023-10-13 | 2026-10-12 | |
| 国家电投集团财务有限公司 | 19,500,000.00 | 2021-8-31 | 2036-8-30 | |
| 国家电投集团财务有限公司 | 16,000,000.00 | 2021-5-28 | 2024-5-27 | |
| 中电投融和融资租赁有限公司 | 39,500,000.00 | 2023-7-1 | 2033-6-30 | |
| 国家电力投资集团有限公司 | 900,000,000.00 | 2022-7-4 | 2026-7-26 | |
| 国家电投集团财务有限公司 | 400,000,000.00 | 2021-12-27 | 2024-12-26 | |
| 国家电投集团财务有限公司 | 490,000,000.00 | 2023-6-19 | 2025-12-18 | |
| 国家电力投资集团有限公司 | 138,000,000.00 | 2021-9-14 | 2024-9-14 | |
| 国家电力投资集团有限公司 | 300,000,000.00 | 2022-7-1 | 2025-7-1 | |
| 国家电力投资集团有限公司 | 200,000,000.00 | 2022-8-3 | 2025-8-3 | |
| 国家电力投资集团有限公司 | 800,000,000.00 | 2023-7-21 | 2025-7-21 | |
| 国家电投集团财务有限公司 | 20,000,000.00 | 2023-10-13 | 2026-10-12 | |
| 国家电投集团财务有限公司 | 19,500,000.00 | 2021-8-31 | 2036-8-30 | |
| 国家电投集团财务有限公司 | 16,000,000.00 | 2021-5-28 | 2024-5-27 | |
| 中电投融和融资租赁有限公司 | 39,500,000.00 | 2023-7-1 | 2033-6-30 | |

注：报告期内上述关联方涉及多笔资金拆借，无固定起始日、到期日。

5. 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 |
|------------------|-------------------|--------|--------------|-----------|----------|
| 国家电投集团海阳海上风电有限公司 | 国电投（海阳）海上风电有限公司 | 房屋建筑物 | 1,458,715.60 | | 市场定价 |
| 国家电投集团四川电力有限公司 | 国家电投集团西南能源研究院有限公司 | 办公楼 | 388,360.00 | | 市场定价 |

公司作为承租方：

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用 | 本期金额 | | | |
|--------------|--------|------------------------|-------------------|---------------|--------------|----------|
| | | | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 | 支付的租金 | 承担的租赁负债利息支出 | 增加的使用权资产 |
| 国家电力投资集团有限公司 | 土地 | | | 11,756,199.32 | 3,900,745.34 | |
| 山东核电设备制造有限公司 | 房屋建筑物 | 149,573.66 | | | | |
| 国家电投集团财务有限公司 | 办公用房 | 12,457,014.68 | | 12,457,014.68 | | |

续：

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用 | 上期金额 | | 增加的使用权资产 |
|--------------|--------|------------------------|-------------------|---------------|--------------|
| | | | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 | 支付的租金 | |
| 国家电力投资集团有限公司 | 土地 | | 4,910,360.00 | 7,705,938.26 | 3,391,515.45 |
| 山东核电设备制造有限公司 | 房屋建筑物 | | | | |
| 国家电投集团财务有限公司 | 办公用房 | 12,457,014.68 | | 12,457,014.68 | |

(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 | 广西灵山大怀山新能源有限公司 | 6,744,567.66 | | | | 无 | 否 |
| 应收账款 | 广西浦北县官垌高岭风力发电有限公司 | 66,000.00 | | 1,776,250.00 | | 无 | 否 |
| 应收账款 | 贵州安顺西储电力有限公司 | 68,230,530.00 | | | | 无 | 否 |
| 应收账款 | 贵州纳雍西储发电有限公司 | 68,230,530.00 | | | | 无 | 否 |
| 应收账款 | 国核示范电站有限责任公司 | 1,819,416.98 | | | | 无 | 否 |
| 应收账款 | 国家电力投资集团有限公司 | 5,524,183.96 | | 10,556,694.70 | | 无 | 否 |
| 应收账款 | 国家电投集团北京电能碳资产管理有限公司 | | | 1,472,392.52 | | 无 | 否 |
| 应收账款 | 国家电投集团蒙东电力有限公司 | | | 545,000.00 | | 无 | 否 |
| 应收账款 | 国家电投集团江西电力有限公司宣发电厂 | 17,800.00 | | | | 无 | 否 |

| 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 | 国家电投集团江西电力有限公司景德镇发电厂 | 2,809,970.00 | | | | 无 | 否 |
| 应收账款 | 国家电投集团江西电力有限公司新昌发电分公司 | 929,800.00 | | 720,000.00 | | 无 | 否 |
| 应收账款 | 国家电投集团数字科技有限公司 | 3,334,193.56 | | | | 无 | 否 |
| 应收账款 | 菏泽绿源新能源有限公司 | 1,725,000.00 | | | | 无 | 否 |
| 应收账款 | 吉林电力股份有限公司 | 4,536.40 | | | | 无 | 否 |
| 应收账款 | 揭阳慈航风电有限公司 | 80,850,000.00 | | | | 无 | 否 |
| 应收账款 | 揭阳神泉风电有限公司 | 13,310,000.00 | | | | 无 | 否 |
| 应收账款 | 荆门寅晒能源有限公司 | | | 160,000.00 | | 无 | 否 |
| 应收账款 | 罗甸西储发电有限公司 | 181,543,000.00 | | | | 无 | 否 |
| 应收账款 | 麻城市孚旭电力有限公司 | | | 160,000.00 | | 无 | 否 |
| 应收账款 | 平山堡岛新能源有限公司 | 22,237,716.44 | | | | 无 | 否 |
| 应收账款 | 平山县北冀建能新能源开发有限责任公司 | 20,910,619.49 | | | | 无 | 否 |
| 应收账款 | 山东电力工程咨询院有限公司 | 749,071,600.00 | | | | 无 | 否 |
| 应收账款 | 寿光市沐光新能源科技有限公司 | | | 424,300.00 | | 无 | 否 |
| 应收账款 | 寿光市至能电力有限公司 | | | 707,790.61 | | 无 | 否 |
| 应收账款 | 随州永拓新能源有限公司 | 160,000.00 | | 160,000.00 | | 无 | 否 |
| 应收账款 | 通山中电光伏发电有限公司 | 2,215,276.95 | | 3,021,787.20 | | 无 | 否 |
| 应收账款 | 威海润博新能源科技有限公司 | 331,866.61 | | 99,999.95 | | 无 | 否 |
| 应收账款 | 中国电能成套设备有限公司 | | | 2,465,555.00 | | 无 | 否 |

| 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 | 重庆中电自能科技有限公司 | 150,943.40 | | | | 无 | 否 |
| 预付款项 | 电能（北京）工程监理有限公司 | 1,326,000.00 | | | | 无 | 否 |
| 预付款项 | 电能易购（北京）科技有限公司 | 43,400,507.24 | | 48,517,447.96 | | 无 | 否 |
| 预付款项 | 国核电力规划设计研究院有限公司 | 9,726,392.70 | | 36,033,833.98 | | 无 | 否 |
| 预付款项 | 国家电力投资集团海外投资有限公司 | | | 5,500.00 | | 无 | 否 |
| 预付款项 | 国家电力投资集团有限公司发展研究中心 | 240,390.00 | | 694,160.00 | | 无 | 否 |
| 预付款项 | 国家电力投资集团有限公司物资装备分公司 | 75,781,715.32 | | 22,259,279.40 | | 无 | 否 |
| 预付款项 | 国家电投集团保险经纪有限公司 | 269,145.02 | | 219,917.04 | | 无 | 否 |
| 预付款项 | 国家电投集团电站运营技术（北京）有限公司 | 400.00 | | | | 无 | 否 |
| 预付款项 | 国家电投集团繁峙金丰新能源发电有限公司 | 206,453.75 | | 150,000.00 | | 无 | 否 |
| 预付款项 | 国家电投集团共享服务有限公司 | | | 650,000.00 | | 无 | 否 |
| 预付款项 | 国家电投集团和顺东方新能源发电有限公司 | 300,000.00 | | 150,000.00 | | 无 | 否 |
| 预付款项 | 国家电投集团平定东方新能源发电有限公司 | 250,000.00 | | 50,000.00 | | 无 | 否 |
| 预付款项 | 国家电投集团数字科技有限公司 | 124,130.24 | | 3,109,347.66 | | 无 | 否 |
| 预付款项 | 国家电投集团西南能源研究院有限公司 | 8,839,750.00 | | 1,251,625.00 | | 无 | 否 |
| 预付款项 | 国家电投集团孟县东方新能源发电有限公司 | 150,000.00 | | 50,000.00 | | 无 | 否 |
| 预付款项 | 山东电力工程咨询有限公司 | 113,004,367.75 | | | | 无 | 否 |
| 预付款项 | 山东核电有限公司技术培训中心 | 111,600.00 | | | | 无 | 否 |
| 预付款项 | 山东鲁能国际贸易有限公司 | 1,002.00 | | | | 无 | 否 |
| 预付款项 | 上海能源科技发展有限公司 | 59,158,380.43 | | 25,362,098.68 | | 无 | 否 |

| 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 | | |
| 预付款项 | 中国电能成套设备有限公司 | 388,725.42 | | 529,027.75 | | 无 | 否 |
| 预付款项 | 中能融合智慧科技有限公司 | 18,240.00 | | | | 无 | 否 |
| 预付款项 | 重庆中电自能科技有限公司 | | | 1,414,400.00 | | 无 | 否 |
| 应收账款项融资 | 国电投(乳山)海上风电有限公司 | 32,400,000.00 | | | | 无 | 否 |
| 应收股利 | 北京中电汇智科技有限公司 | | | 2,590,800.00 | | 无 | 否 |
| 其他应收款 | 百瑞信托有限责任公司 | 9,141,000.00 | | | | 无 | 否 |
| 其他应收款 | 常熟顺卓光伏电站开发有限公司 | 8,602,514.37 | | 80,558,000.00 | | 无 | 否 |
| 其他应收款 | 大连上电远洋光伏发电有限公司 | 992,880.00 | | | | 无 | 否 |
| 其他应收款 | 电能易购(北京)科技有限公司 | 2,903,395.11 | | 973,799.49 | | 无 | 否 |
| 其他应收款 | 甘孜州通普新能源开发有限公司 | 13,789,500.00 | | 27,579,000.00 | | 无 | 否 |
| 其他应收款 | 广西国电投海外能源投资有限公司 | 659,837,268.58 | | 926,104,000.72 | | 无 | 否 |
| 其他应收款 | 广西灵山大怀山新能源有限公司 | 146,705.11 | | | | 无 | 否 |
| 其他应收款 | 广西浦北县官垌高岭风力发电有限公司 | 16,188,853.79 | | 16,000,000.00 | | 无 | 否 |
| 其他应收款 | 国电投(广东)综合智慧能源创新研究院有限公司 | 383,171.50 | | | | 无 | 否 |
| 其他应收款 | 国电投(海阳)新能源发展有限公司 | | | 636,000,010.00 | | 无 | 否 |
| 其他应收款 | 国电投(乳山)海上风电有限公司 | 359,159.53 | | | | 无 | 否 |
| 其他应收款 | 国电投河南电力工程有限公司 | 417,526.27 | | 33,718.87 | | 无 | 否 |
| 其他应收款 | 国电投琴澳智慧能源(广东)有限公司 | 81,861.20 | | | | 无 | 否 |
| 其他应收款 | 国核电力规划设计研究院有限公司 | 1,452,899.06 | | 601,095.56 | | 无 | 否 |

| 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 | | |
| 其他应收款 | 国家电力投资集团有限公司 | 2,213,447.02 | | | | 无 | 否 |
| 其他应收款 | 国家电力投资集团有限公司发展研究中心 | | | | | 无 | 否 |
| 其他应收款 | 国家电力投资集团有限公司海南分公司 | 367,828.26 | | 367,828.26 | | 无 | 否 |
| 其他应收款 | 国家电投集团财务有限公司 | | | 152,056,904.80 | | 无 | 否 |
| 其他应收款 | 国家电投集团广西灵川风电有限公司 | 1,363,501,166.00 | | | | 无 | 否 |
| 其他应收款 | 国家电投集团黑龙江核能供热有限公司 | 27,652,832.42 | | 23,822,832.42 | | 无 | 否 |
| 其他应收款 | 国家电投集团湖南能源发展有限公司 | 24,547,453.39 | | | | 无 | 否 |
| 其他应收款 | 国家电投集团平顶山热电有限公司 | 153,043.37 | | 139,623.73 | | 无 | 否 |
| 其他应收款 | 国家核电技术有限公司 | 34,494.00 | | 34,494.00 | | 无 | 否 |
| 其他应收款 | 红原县国有资产经营公司 | 13,198,675.51 | | 8,326,675.51 | | 无 | 否 |
| 其他应收款 | 湖南电投红橡胶气候智能科技有限公司 | 9,433.96 | | | | 无 | 否 |
| 其他应收款 | 黄河水电物资有限公司 | 150,000.00 | | | | 无 | 否 |
| 其他应收款 | 揭阳慈航风电有限公司 | 405,725,350.15 | | 871,774,091.54 | | 无 | 否 |
| 其他应收款 | 揭阳神泉风电有限公司 | 203,053,922.48 | | 27,097.61 | | 无 | 否 |
| 其他应收款 | 金川县国有资产经营公司 | 19,471,001.50 | | 12,271,001.50 | | 无 | 否 |
| 其他应收款 | 内蒙古明阳风力发电有限责任公司 | 4,095,630.00 | | | | 无 | 否 |
| 其他应收款 | 国家电投集团平潭能源有限公司 | 57,529,349.90 | | 64,106,535.82 | | 无 | 否 |
| 其他应收款 | 宁夏中利春晖新能源有限公司 | | | 41,584,914.58 | | 无 | 否 |
| 其他应收款 | 山东鲁电国际贸易有限公司 | 17,120,371.10 | | | | 无 | 否 |
| 其他应收款 | 上海电力股份有限公司 | 104,352.60 | | 104,352.60 | | 无 | 否 |

| 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 | | |
| 其他应收款 | 上海电力新能源发展有限公司 | 20,044,426.27 | | | | 无 | 否 |
| 其他应收款 | 上海能源科技发展有限公司 | 9,559,356.60 | | 824,083.72 | | 无 | 否 |
| 其他应收款 | 小金县鑫湾电力开发有限公司 | 234,196,516.33 | | | | 无 | 否 |
| 其他应收款 | 中电投青云光伏发电(连云港)有限公司 | 60,224,485.97 | | | | 无 | 否 |
| 其他应收款 | 中电投新疆能源化工集团吐鲁番有限公司 | 1,000,000.00 | | | | 无 | 否 |
| 其他应收款 | 中国电能成套设备有限公司 | 1,421,009.58 | | 634,357.93 | | 无 | 否 |
| 其他应收款 | 中国电能成套设备有限公司上海分公司 | 994,000.00 | | | | 无 | 否 |
| 其他非流动资产 | 电能易购(北京)科技有限公司 | 189,829,166.14 | | 162,842,785.08 | | 无 | 否 |
| 其他非流动资产 | 国核电力规划设计研究院有限公司 | 165,901,100.23 | | 141,016,815.00 | | 无 | 否 |
| 其他非流动资产 | 国家电力投资集团有限公司物资装备分公司 | 20,619,624.00 | | | | 无 | 否 |
| 其他非流动资产 | 山东电力工程咨询有限公司 | 21,757,873.96 | | | | 无 | 否 |
| 其他非流动资产 | 上海发电设备成套设计研究院有限责任公司 | 4,777,287.69 | | | | 无 | 否 |
| 其他非流动资产 | 上海和运工程咨询有限公司 | | | 43,903,493.00 | | 无 | 否 |
| 一年内到期的非流动资产 | 电能易购(北京)科技有限公司 | 53,400,000.00 | | 75,098,404.30 | | 无 | 否 |
| 一年内到期的非流动资产 | 国核电力规划设计研究院有限公司 | | | 26,400,000.00 | | 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 | 电能（北京）工程监理有限公司 | 1,985,660.45 | 1,985,660.45 | 无 | 否 |
| 应付账款 | 电能易购(北京)科技有限公司 | 19,376.00 | 301,885.77 | 无 | 否 |
| 应付账款 | 国核电力规划设计研究院有限公司 | 151,698,417.30 | 113,156,119.94 | 无 | 否 |
| 应付账款 | 国核信息科技有限公司 | 3,613,291.78 | 6,101,307.00 | 无 | 否 |
| 应付账款 | 国核自仪系统工程有限公司 | 4,969,405.73 | 1,763,195.10 | 无 | 否 |
| 应付账款 | 国家电力投资集团有限公司 | 5,755,662.45 | 5,535,869.95 | 无 | 否 |
| 应付账款 | 国家电力投资集团有限公司发展研究中心 | 171,800.00 | 171,800.00 | 无 | 否 |
| 应付账款 | 国家电力投资集团有限公司物资装备分公司 | 100,771,878.48 | 112,993,277.82 | 无 | 否 |
| 应付账款 | 国家电投集团保险经纪有限公司 | 6,161,686.84 | 63,302,920.57 | 无 | 否 |
| 应付账款 | 国家电投集团财务有限公司 | 335,833.34 | 335,833.34 | 无 | 否 |
| 应付账款 | 国家电投集团电站运营技术（北京）有限公司 | 4,276,963.66 | 21,474,316.87 | 无 | 否 |
| 应付账款 | 国家电投集团绿能科技发展有限公司 | | 3,549,325.06 | 无 | 否 |
| 应付账款 | 国家电投集团数字科技有限公司 | 25,749,266.58 | 68,973,343.44 | 无 | 否 |
| 应付账款 | 辽宁清河发电有限责任公司 | 2,455,968.14 | | 无 | 否 |
| 应付账款 | 山东电力工程咨询院有限公司发电设计研究院 | 1,792,000.00 | | 无 | 否 |
| 应付账款 | 山东电力工程咨询院有限公司国际事业部 | 15,663,420.00 | | 无 | 否 |
| 应付账款 | 山东电力工程咨询院有限公司新能源事业部 | 72,000.00 | | 无 | 否 |
| 应付账款 | 上海和运工程咨询有限公司 | 35,383,140.29 | 22,842,757.11 | 无 | 否 |
| 应付账款 | 上海明华电力科技有限公司 | 1,900,000.00 | 3,447,402.38 | 无 | 否 |
| 应付账款 | 上海能源科技发展有限公司 | 1,600,374,285.70 | 1,238,278,888.14 | 无 | 否 |
| 应付账款 | 重庆中电自能科技有限公司 | 196,980.00 | | 无 | 否 |
| 应付账款 | 电能易购（北京）科技有限公司 | 294,314,402.99 | 42,729.95 | 无 | 否 |
| 应付账款 | 广西灵山大怀山新能源有限公司 | 173,890,312.72 | | 无 | 否 |
| 应付账款 | 国家电投集团广西灵川风电有限公司 | 86,944,692.31 | | 无 | 否 |
| 应付账款 | 国家电投集团宁夏能源铝业科技工程有限公司 | 38,412.00 | 270,000.00 | 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 |
|-------|----------------------|------------------|----------------|-------|--------|
| 应付账款 | 国家电投集团新疆能源化工额敏有限责任公司 | 1,257,500.00 | 1,200,000.00 | 无 | 否 |
| 应付账款 | 山东电力工程咨询院有限公司 | 49,547,484.18 | 150,620,487.11 | 无 | 否 |
| 应付账款 | 山东鲁电国际贸易有限公司 | 328,621,846.17 | 130,581,446.98 | 无 | 否 |
| 应付账款 | 陕西智和绿动能源科技有限公司 | 7,694,664.12 | | 无 | 否 |
| 应付账款 | 上海发电设备成套设计研究院有限责任公司 | 20,780,968.02 | 7,457,010.00 | 无 | 否 |
| 应付账款 | 新疆伊犁库克苏河水电开发有限公司 | | 1,252,850.00 | 无 | 否 |
| 应付账款 | 中电投新疆能源化工集团木垒新能源有限公司 | 1,984,500.00 | 2,254,500.00 | 无 | 否 |
| 应付账款 | 山东国瑞新能源有限公司 | | 21,245,482.02 | 无 | 否 |
| 应付账款 | 中能融合智慧科技有限公司 | 65,551.75 | 25,955.00 | 无 | 否 |
| 应付账款 | 山东核电设备制造有限公司 | 251,460.00 | 4,772,108.32 | 无 | 否 |
| 应付账款 | 国家电投集团远达水务有限公司 | | 4,052,617.30 | 无 | 否 |
| 应付账款 | 国家电投集团远达环保工程有限公司 | 13,843,307.15 | 72,485,908.21 | 无 | 否 |
| 应付账款 | 国家电投集团远达环保催化剂有限公司 | 964,089.40 | 7,828,226.65 | 无 | 否 |
| 应付账款 | 山东电力工程咨询院有限公司发电事业部 | 13,262,593.48 | | 无 | 否 |
| 应付账款 | 天津国核电力工程管理有限公司 | 1,175,605.23 | 2,952,736.00 | 无 | 否 |
| 应付账款 | 上海电力燃料有限公司 | | 496,564,651.80 | 无 | 否 |
| 应付股利 | 国家电力投资集团有限公司 | 432,084,143.38 | 432,084,143.38 | 无 | 否 |
| 应付股利 | 中国电能成套设备有限公司 | 41,664,000.00 | | 无 | 否 |
| 应付股利 | 北京能投融慧智慧能源发展有限公司 | 29,780,000.00 | | 无 | 否 |
| 其他应付款 | 国核(福建)核电有限公司 | 29,676.56 | 29,676.56 | 无 | 否 |
| 其他应付款 | 国核电力规划设计研究院有限公司 | 4,467,601.36 | 3,674,304.00 | 无 | 否 |
| 其他应付款 | 国核湛江核电有限公司 | 620,089.18 | 620,089.18 | 无 | 否 |
| 其他应付款 | 国家电力投资集团海外投资有限公司 | 1,201,932.08 | 105,899.96 | 无 | 否 |
| 其他应付款 | 国家电力投资集团有限公司 | 6,033,242,487.60 | 506,746,668.08 | 无 | 否 |
| 其他应付款 | 国家电力投资集团有限公司物资装备分公司 | 5,523,369.94 | 5,042,885.60 | 无 | 否 |
| 其他应付款 | 国家电投集团海南新能源投资有限公司 | 379,211.32 | 379,211.32 | 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 |
|-------|-------------------------|------------------|------------------|-------|--------|
| 其他应付款 | 国家电投集团河南电力有限公司 | 835,052.54 | 67,437.74 | 无 | 否 |
| 其他应付款 | 国家电投集团绿能科技发展有限公司 | 1,091,212.86 | 686,381.68 | 无 | 否 |
| 其他应付款 | 国家电投集团综合智慧能源科技有限公司南方分公司 | 223,467.16 | 223,467.16 | 无 | 否 |
| 其他应付款 | 揭阳慈航风电有限公司 | 10,905,732.42 | 198,294.81 | 无 | 否 |
| 其他应付款 | 揭阳神泉风电有限公司 | 216,270.25 | 203,666.05 | 无 | 否 |
| 其他应付款 | 上海能源科技发展有限公司 | 367,056,646.98 | 340,774,678.90 | 无 | 否 |
| 其他应付款 | 国家电投集团新疆能源化工额敏有限责任公司 | | 509,016.52 | 无 | 否 |
| 其他应付款 | 上海发电设备成套设计研究院有限责任公司 | | 2,664,204.00 | 无 | 否 |
| 其他应付款 | 新疆伊犁库克苏河水电开发有限公司 | | 1,681,933.98 | 无 | 否 |
| 其他应付款 | 中电投新疆能源化工集团木垒新能源有限公司 | 765,200.00 | 1,941,355.82 | 无 | 否 |
| 其他应付款 | 山东核电设备制造有限公司 | | 4,906,311.52 | 无 | 否 |
| 其他应付款 | 百瑞信托有限责任公司 | 617,579.19 | 324,812,217.48 | 无 | 否 |
| 其他应付款 | 国家电投集团黑龙江核能供热有限公司 | | 3,200,000.00 | 无 | 否 |
| 其他应付款 | 国家电投集团内蒙古能源有限公司 | 764,111.04 | 764,111.04 | 无 | 否 |
| 其他应付款 | 上海核工程研究设计院股份有限公司 | 1,835,000.00 | | 无 | 否 |
| 其他应付款 | 中电投新疆能源化工集团吐鲁番有限公司 | | 5,156,592.72 | 无 | 否 |
| 其他应付款 | 广西国电投海外能源投资有限公司 | | 26,045,673.93 | 无 | 否 |
| 其他应付款 | 内蒙古鲁电蒙源电力工程有限公司 | | 4,238,727.16 | 无 | 否 |
| 其他应付款 | 上海电投电能成套设备有限公司 | | 4,941,545.52 | 无 | 否 |
| 其他应付款 | 贵州黔东电力有限公司 | 50,315,798.94 | | 无 | 否 |
| 长期应付款 | 国家电力投资集团有限公司 | 2,393,358,641.68 | 2,193,712,809.63 | 无 | 否 |

十二、母公司会计报表的主要项目附注

(一) 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|-----------|-------------------|------|---------------------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 1年以内(含1年) | 490,525.20 | | 4,471,666.70 | |
| 1至2年 | | | | |
| 2至3年 | | | | |
| 3至4年 | | | | |
| 4至5年 | | | | |
| 5年以上 | | | | |
| 合计 | 490,525.20 | | 4,471,666.70 | |

2. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

| 类别 | 期末数 | | 坏账准备 | 账面价值 |
|----------------------|-------------------|---------------|------|-------------------|
| | 金额 | 比例(%) | | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 490,525.20 | 100.00 | | 490,525.20 |
| 其中：低风险组合 | 490,525.20 | 100.00 | | 490,525.20 |
| 合计 | 490,525.20 | 100.00 | | 490,525.20 |

续上表：

| 类别 | 期末数 | | 期初数 | | 账面价值 |
|----------------------|---------------------|---------------|-----|------------|---------------------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 预期信用损失率(%) | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 4,471,666.70 | 100.00 | | | 4,471,666.70 |
| 其中：低风险组合 | 4,471,666.70 | 100.00 | | | 4,471,666.70 |
| 合计 | 4,471,666.70 | 100.00 | | | 4,471,666.70 |

3. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

| 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 | 490,525.20 | 100.00 | | 4,471,666.70 | 100.00 | |
| <u>合计</u> | <u>490,525.20</u> | — | | <u>4,471,666.70</u> | — | |

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 |
|------------------------------|-------------------|---------------|------|
| CPIH Voyage Company Limited. | 490,525.20 | 100.00 | |
| <u>合计</u> | <u>490,525.20</u> | <u>100.00</u> | |

(二) 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-------------------------|-----------------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | 747,328,891.02 | 135,127,327.31 |
| 其他应收款项 | 283,590,524.84 | 201,685,935.73 |
| <u>合计</u> | <u>1,030,919,415.86</u> | <u>336,813,263.04</u> |

1. 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 |
|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------|--------------|
| <u>账龄一年以内的应收股利</u> | <u>747,328,891.02</u> | <u>85,866,672.28</u> | — | — |
| 其中：(1) 中国大唐集团新能源股份有限公司 | 1,469,426.76 | | 尚未支付 | 否；可收回 |
| (2) Vinh Tan 1 Power Company Limited | 679,039,962.84 | 69,262,685.13 | 尚未支付 | 否；可收回 |
| (3) 中国电力新能源有限公司 | 66,819,501.42 | 16,603,987.15 | 尚未支付 | 否；可收回 |
| <u>账龄一年以上的应收股利</u> | | <u>49,260,655.03</u> | — | — |
| 其中：(1) 中国电力新能源有限公司 | | 49,260,655.03 | 尚未支付 | 否；可收回 |
| <u>合计</u> | <u>747,328,891.02</u> | <u>135,127,327.31</u> | — | — |

2. 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 | |
|-----------|-----------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 1年以内(含1年) | 84,507,366.49 | | 201,685,935.73 | |
| 1至2年 | 199,083,158.35 | | | |
| 2至3年 | | | | |
| 3至4年 | | | | |
| 4至5年 | | | | |
| 5年以上 | 8,412,815.11 | 8,412,815.11 | 8,412,815.11 | 8,412,815.11 |
| <u>合计</u> | <u>292,003,339.95</u> | <u>8,412,815.11</u> | <u>210,098,750.84</u> | <u>8,412,815.11</u> |

(2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

| 类别 | 期末余额 | | 坏账准备 | 预期信用损失率 (%) | 账面价值 |
|------------------------|-----------------------|---------------|---------------------|-------------|-----------------------|
| | 账面余额 | 比例 (%) | | | |
| 单项计提坏账准备的其他应收款项 | 8,412,815.11 | 2.88 | 8,412,815.11 | 100 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项 | 283,590,524.84 | 97.12 | | | 283,590,524.84 |
| 其中：低风险组合 | 283,590,524.84 | 97.12 | | | 283,590,524.84 |
| <u>合计</u> | <u>292,003,339.95</u> | <u>100.00</u> | <u>8,412,815.11</u> | <u>--</u> | <u>283,590,524.84</u> |

续上表：

| 类别 | 期初余额 | | 坏账准备 | 预期信用损失率 (%) | 账面价值 |
|------------------------|-----------------------|---------------|---------------------|-------------|-----------------------|
| | 账面余额 | 比例 (%) | | | |
| 单项计提坏账准备的其他应收款项 | 8,412,815.11 | 4.00 | 8,412,815.11 | 100 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项 | 201,685,935.73 | 96.00 | | | 201,685,935.73 |
| 其中：低风险组合 | 201,685,935.73 | 96.00 | | | 201,685,935.73 |
| <u>合计</u> | <u>210,098,750.84</u> | <u>100.00</u> | <u>8,412,815.11</u> | <u>--</u> | <u>201,685,935.73</u> |

1) 单项计提坏账准备的其他应收款项

| 债务人名称 | 期末余额 | | | |
|------------|---------------------|---------------------|-------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 预期信用损失率 (%) | 计提理由 |
| 河南武涉热电有限公司 | 8,412,815.11 | 8,412,815.11 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 8,412,815.11 | 8,412,815.11 | — | — |

2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项:

| 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 | 283,590,524.84 | — | — | 201,685,935.73 | — | — |
| 合计 | 283,590,524.84 | — | — | 201,685,935.73 | — | — |

(3) 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 | | | 8,412,815.11 | 8,412,815.11 |
| 期初余额在本期 | | | | |
| —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 | | | | |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | | | 8,412,815.11 | 8,412,815.11 |

(4) 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 | 占其他应收款合 计的比例 (%) | 坏账准备 |
|------------|------|----------------|-------|---------------------|------|
| 中国电力发展有限公司 | 往来款 | 187,554,090.87 | 1—2 年 | 64.23 | |

| 债务人名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款合计的比例(%) | 坏账准备 |
|--------------------------|----------|-----------------------|----------|----------------|---------------------|
| 中国电力国际发展有限公司 | 往来款 | 29,082,138.42 | 1年以内 | 9.96 | |
| WinningManagementLimited | 往来款 | 11,348,758.26 | 1年以内 | 3.89 | |
| 河南武陟热电有限公司 | 往来款 | 8,412,815.11 | 5年以上 | 2.88 | 8,412,815.11 |
| 中国电力国际(巴基斯坦)投资有限公司 | 往来款 | 2,555,488.02 | 1年以内 | 0.88 | |
| <u>合计</u> | <u>—</u> | <u>238,953,290.68</u> | <u>—</u> | <u>81.84</u> | <u>8,412,815.11</u> |

(三) 长期股权投资

(1) 投资类别

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|--------------------------|-----------------------|-------------------------|--------------------------|
| 对子公司投资 | 23,004,443,380.66 | 413,207,071.80 | 693,866,596.09 | 22,723,783,856.37 |
| 对合营企业投资 | | | | |
| 对联营企业投资 | 1,412,077,580.60 | 992,281.95 | 363,087,939.34 | 1,049,981,923.21 |
| <u>小计</u> | <u>24,416,520,961.26</u> | <u>414,199,353.75</u> | <u>1,056,954,535.43</u> | <u>23,773,765,779.58</u> |
| 减：长期投资减值准备 | | | | |
| <u>合计</u> | <u>24,416,520,961.26</u> | <u>414,199,353.75</u> | <u>1,056,954,535.43</u> | <u>23,773,765,779.58</u> |

(2) 长期股权投资明细

| 被投资单位 | 投资成本 | 期初余额 | 追加投资 | 减少投资 | 本期增减变动 | | | | 计提减值准备 | 其他 | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|----------------------------|--------------------------|--------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-------------------------|------------------------|--------------------------|----|------|----------|
| | | | | | 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 | | | | |
| 合计 | <u>23,119,720,648.12</u> | <u>24,416,520,961.26</u> | <u>413,207,071.80</u> | <u>145,723,200.00</u> | <u>390,765,854.03</u> | <u>25,073,686.04</u> | <u>1,201,502,471.85</u> | <u>-548,143,396.09</u> | <u>23,773,765,779.58</u> | | | |
| 一、子公司 | <u>22,151,370,552.46</u> | <u>23,004,443,380.66</u> | <u>413,207,071.80</u> | <u>145,723,200.00</u> | <u>423,567,274.39</u> | | | <u>-548,143,396.09</u> | <u>22,723,783,856.37</u> | | | |
| 中国电力发展有限公司 | 3,523,218,072.55 | 3,523,218,072.55 | | | | | | | 3,523,218,072.55 | | | |
| 国家电投集团广东电力有限公司 | 4,874,372,834.73 | 5,744,042,834.73 | 200,000,000.00 | | | | | | 5,944,042,834.73 | | | |
| 中国电力国际(巴基斯坦)投资有限公司 | 1,767,982,822.60 | 1,767,982,822.60 | | 145,723,200.00 | | | | | 1,622,259,622.60 | | | |
| 中电国际(哈萨克斯坦)投资有限公司 | 269,557,582.66 | 269,557,582.66 | | | | | 102,834,064.00 | | 269,557,582.66 | | | |
| 中电电力检修工程有限公司 | 255,650,100.00 | 255,650,100.00 | 159,734,100.00 | | | | | | 415,384,200.00 | | | |
| 山西神头电力实业有限责任公司 | 94,314,562.60 | 94,314,562.60 | | | | | | | 94,314,562.60 | | | |
| 中国电力国际贸易有限公司 | 2,131,153.40 | 2,131,153.40 | | | | | | | 2,131,153.40 | | | |
| Vista Alliance Limited | 8,311.50 | 8,311.50 | | | | | | | 8,311.50 | | | |
| Winning Management Limited | 8.31 | 8.31 | | | | | | | 8.31 | | | |
| 中国电力国际(越南) | 19,215,679.41 | 19,215,679.41 | | | | | | | 19,215,679.41 | | | |

| 被投资单位 | 投资成本 | 期初余额 | 追加投资 | 减少投资 | 本期增减变动 | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|-----------------------------|------------------|------------------|------|------|-------------|----------|----------------|-------------|------------------|-----------------|
| | | | | | 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 | | |
| 投资有限公司 | | | | | | | | | | |
| 中电投前湾港电有限公司 | 548,143,396.09 | 548,143,396.09 | | | | | | | | -548,143,396.09 |
| 北京绿氢科技发展有限公司 | 31,890,000.00 | 37,925,000.00 | | | | | | | 37,925,000.00 | |
| 永好第一光伏发电有限公司 | 558,965,921.58 | 558,965,921.58 | | | | | | | 558,965,921.58 | |
| CPI Mexico Holdings Limited | 6.69 | 6.69 | | | | | | | 6.69 | |
| 永新一期投资有限公司 | 6.78 | 6.78 | | | | | | | 6.78 | |
| 淮南平圩电力实业有限责任公司 | 91,000,000.00 | 91,000,000.00 | | | | | | | 91,000,000.00 | |
| 平顶山中电姚孟发电运营管理有限公司 | 60,000,000.00 | 60,000,000.00 | | | | | | | 60,000,000.00 | |
| 淮北国淮新能源有限公司 | 33,130,400.00 | 33,130,400.00 | | | | | | | 33,130,400.00 | |
| 中国电力国际发展有限公司 | 5,632,607,135.93 | 5,632,607,135.93 | | | | | 311,686,986.60 | | 5,632,607,135.93 | |
| 中国电力新能源有限公司 | 4,298,502,192.57 | 4,298,502,192.57 | | | | | 9,046,223.79 | | 4,298,502,192.57 | |
| 越南平顺新能源有限责任公司 | 44,319,600.00 | 44,319,600.00 | | | | | | | 44,319,600.00 | |

| 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 |
| 北京中电环境工程有限公司 | 6,000,058.83 | 6,000,058.83 | | | | | | | 6,000,058.83 | |
| 北京绿动未来企业管理有限公司 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | | | | | | | 1,000,000.00 | |
| Sao Simao Investment Limited | 0.83 | 0.83 | | | | | | | 0.83 | |
| CPIH UK Holdings Limited | 16,281,623.60 | 16,281,623.60 | 30,840,800.00 | | | | | | 47,122,423.60 | |
| CPIH Voyage Company Limited | 446,910.00 | 446,910.00 | | | | | | | 446,910.00 | |
| 国家电投集团四川电力有限公司 | 1.00 | | 1.00 | | | | | | 1.00 | |
| SPIC Vietnam Equity Financing Programme No.1 LP | 22,632,170.80 | | 22,632,170.80 | | | | | | 22,632,170.80 | |
| 二、合营企业 | | | | | | | | | | |
| 三、联营企业 | 968,350,095.66 | 1,412,077,580.60 | | | 390,765,854.03 | 25,073,686.04 | 777,935,197.46 | | 1,049,881,923.21 | |
| 国电投(苏州)共享服务务有限公司 | 15,765,000.00 | 15,765,000.00 | | | 1,314,331.95 | | 322,050.00 | | 16,757,281.95 | |
| Vinh Tan 1 Power Company Limited | 952,585,095.66 | 1,396,312,580.60 | | | 389,451,522.08 | 25,073,686.04 | 777,613,147.46 | | 1,033,224,641.26 | |

(4) 重要联营企业的主要财务信息

| 项目 | Vinh Tan 1 Power Company Limited | |
|------------------|----------------------------------|-------------------|
| | 本期数 | 上年数 |
| 流动资产 | 1,441,195,594.97 | 1,254,174,671.86 |
| 非流动资产 | 8,693,927,835.97 | 8,951,116,571.38 |
| 资产合计 | 10,135,123,430.94 | 10,205,291,243.24 |
| 流动负债 | 2,689,101,002.66 | 1,137,404,549.15 |
| 非流动负债 | 4,862,960,067.67 | 5,577,105,242.60 |
| 负债合计 | 7,552,061,070.33 | 6,714,509,791.75 |
| 净资产 | 2,583,062,360.61 | 3,490,781,451.49 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 1,033,224,641.26 | 1,396,312,580.60 |
| 调整事项 | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 1,033,224,641.26 | 1,396,312,580.60 |
| 存在公开报价的权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | 4,122,248,235.60 | 4,120,086,042.85 |
| 净利润 | 973,628,805.19 | 1,027,924,029.79 |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | 973,628,805.19 | 1,027,924,029.79 |
| 企业本年收到的来自联营企业的股利 | 777,613,147.46 | 545,041,806.15 |

(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 | | | | |
| 2. 其他业务小计 | <u>26,020,956.92</u> | | <u>32,374,470.05</u> | |
| 其中：1. 固定资产出租 | 24,614,678.81 | | 29,065,833.35 | |
| 2. 其他 | 1,406,278.11 | | 3,308,636.70 | |
| 合计 | <u>26,020,956.92</u> | | <u>32,374,470.05</u> | |

(五) 投资收益

| 产生投资收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 390,765,854.03 | 411,190,394.42 |
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 423,567,274.39 | 150,392,531.60 |

| 产生投资收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|-----------------------|-----------------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -470,831,096.09 | |
| 交易性金融资产持有期间的投资收益 | 1,494,981.72 | 922,622.02 |
| 其他权益工具投资持有期间的投资收益 | 49,616,656.85 | 58,795,949.09 |
| 委托贷款收益 | 331,066,293.54 | 190,504,829.17 |
| <u>合计</u> | <u>725,679,964.44</u> | <u>811,806,326.30</u> |

(六) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

| 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 | -187,624,685.25 | 53,608,271.14 |
| 加: 资产减值损失 | | |
| 信用减值损失 | | |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 9,647,125.50 | 9,439,500.84 |
| 使用权资产折旧 | | |
| 无形资产摊销 | 202,252.41 | 137,817.46 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,863,245.16 | |
| 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) | | |
| 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) | 14,421,845.91 | 29,084,409.73 |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 609,650,998.05 | 507,224,129.65 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -725,679,964.44 | -811,806,326.30 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | | |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | | |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | | |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -88,678,048.24 | -5,636,581.35 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 175,138,281.01 | -12,401,722.13 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -191,058,949.89 | -230,350,500.96 |
| 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 | | |

| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------------|-----------------|----------------|
| 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 | 338,483,297.43 | 704,469,165.40 |
| 减：现金的期初余额 | 704,469,165.40 | 707,912,777.12 |
| 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 | -365,985,867.97 | -3,443,611.72 |
| 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 | 338,483,297.43 | 704,469,165.40 |
| 其中：库存现金 | 3,289.66 | 12.74 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 338,480,007.77 | 704,469,152.66 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 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 | 338,483,297.43 | 704,469,165.40 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 | | |

十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

本公司本期无按照有关财务会计制度应披露的其他内容。

证书序号: 0000175

说明

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



发证机关:

二〇一八年 七月 二十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调入
Agree the holder to be transferred from

天职国际会计师事务所
Tianzhi International Accounting Firm

2015年8月28日

同意调入
Agree the holder to be transferred from

天职国际会计师事务所
Tianzhi International Accounting Firm

2015年8月28日

注意事项

1. 注册会计师执行行业业务，应当严格按照有关规定办理。
2. 本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
3. 注册会计师停止执行行业业务时，应将本证书、资格证书交还发证机关。
4. 本证书遗失时，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

NOTES

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

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

2015年度检验合格



证书编号：
No. of Certificate
140200820024

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs
山西会

发证日期：
Date of Issue
2004年2月9日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

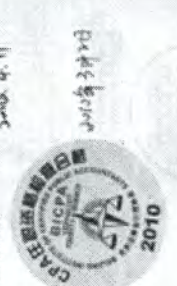
本证书经检验合格。



2015年8月28日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



2014年4月11日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入
Agree the holder to be transferred from

大同精诚会计师事务所
Dongtong Jingcheng Accounting Firm

2015年3月11日

同意调入
Agree the holder to be transferred from

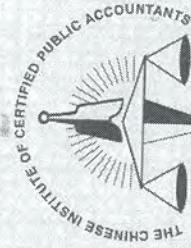
注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调入
Agree the holder to be transferred from

大同精诚会计师事务所
Dongtong Jingcheng Accounting Firm

2015年8月28日

同意调入
Agree the holder to be transferred from



中国注册会计师协会
THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS



姓名 高 兴
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1977-01-02
Date of birth
工作单位 大同精诚会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 140202770102601
Identity card No.



姓名 Full name 卯建强
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1990-04-04
 工作单位 Working unit 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码 Identity card No. 220524199004041572



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
 与原件核对一致
 (1)

年度检验登记
Annual Renewal Registration



继续有效一年。
another year after

证书编号: 110101505269
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2017 年 08 月 16 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d