

华信保险经纪有限公司
审计报告
天职业字[2019]4436 号

目 录

审 计 报 告	1
2018 年度财务报表	3
2018 年度财务报表附注	10

华信保险经纪有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了华信保险经纪有限公司（以下简称“华信保险经纪公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、现金流量表、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，公允反映了华信保险经纪公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于华信保险经纪公司，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

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，管理层负责评估华信保险经纪公司的持续经营能力，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华信保险经纪公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督华信保险经纪公司的财务报告过程。

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[2019]4436 号

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用了职业判断，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，就可能导致对华信保险经纪公司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华信保险经纪公司不能持续经营。

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

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：



中国注册会计师：



资产负债表

编制单位：华信保险经纪有限公司

2018年12月31日

金额单位：元

项 目	行次	2018年12月31日	2017年12月31日	附注编号
流动资产：	1	—	—	
货币资金	2	74,689,409.18	13,021,606.51	七、（一）
△结算备付金	3			
△拆出资金	4			
☆交易性金融资产	5		—	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6			
衍生金融资产	7			
应收票据及应收账款	8	3,710,977.67	614,806.22	七、（二）
预付款项	9			
△应收保费	10			
△应收分保账款	11			
△应收分保准备金	12			
其他应收款	13	1,021,242.51	434,043.87	七、（三）
△买入返售金融资产	14			
存货	15			
其中：原材料	16			
库存商品（产成品）	17			
☆合同资产	18		—	
持有待售资产	19			
一年内到期的非流动资产	20			
其他流动资产	21			
流动资产合计	22	79,421,629.36	14,070,456.60	
非流动资产：	23	—	—	
△发放贷款及垫款	24			
☆债权投资	25		—	
可供出售金融资产	26	250,000,000.00		七、（四）
☆其他债权投资	27		—	
持有至到期投资	28	—	311,000,000.00	七、（五）
长期应收款	29	100,000.00	100,000.00	七、（六）
长期股权投资	30			
☆其他权益工具投资	31		—	
☆其他非流动金融资产	32		—	
投资性房地产	33			
固定资产	34	877,286.07	908,527.87	七、（七）
在建工程	35			
生产性生物资产	36			
油气资产	37			
无形资产	38	168,000.00	210,000.00	七、（八）
开发支出	39			
商誉	40			
长期待摊费用	41			
递延所得税资产	42			
其他非流动资产	43			
其中：特准储备物资	44			
非流动资产合计	45	251,145,286.07	312,218,527.87	
	46			
	47			
	48			
	49			
	50			
	51			
	52			
	53			
	54			
	55			
	56			
	57			
	58			
	59			
	60			
	61			
	62			
	63			
	64			
	65			
	66			
	67			
	68			
	69			
	70			
	71			
资 产 总 计	72	330,566,915.43	326,288,984.47	

法定代表人：胡永庆

主管会计工作负责人：颜庆东

会计机构负责人：

资产负债表（续）

编制单位：华信保险经纪有限公司

2018年12月31日

金额单位：元

项 目	行次	2018年12月31日	2017年12月31日	附注编号
流动负债：	73	—	—	
短期借款	74			
△向中央银行借款	75			
△吸收存款及同业存放	76			
△拆入资金	77			
☆交易性金融负债	78		—	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	79			
衍生金融负债	80			
应付票据及应付账款	81	993.00	960.00	七、（九）
预收款项	82			
☆合同负债	83		—	
△卖出回购金融资产款	84			
△应付手续费及佣金	85			
应付职工薪酬	86	2,870,748.61	3,657,662.09	七、（十）
其中：应付工资	87	520,164.34	2,495,484.34	七、（十）
应付福利费	88			
#其中：职工奖励及福利基金	89			
应交税费	90	4,102,741.82	3,485,445.56	七、（十一）
其中：应交税金	91	4,053,377.05	3,441,878.67	七、（十一）
其他应付款	92	73,548.39	376,628.42	七、（十二）
△应付分保账款	93			
△保险合同准备金	94			
△代理买卖证券款	95			
△代理承销证券款	96			
持有待售负债	97			
一年内到期的非流动负债	98			
其他流动负债	99			
流动负债合计	100	7,048,031.82	7,520,696.07	
非流动负债：	101	—	—	
长期借款	102			
应付债券	103			
其中：优先股	104			
永续债	105			
长期应付款	106			
长期应付职工薪酬	107			
预计负债	108			
递延收益	109			
递延所得税负债	110			
其他非流动负债	111			
其中：特准储备基金	112			
非流动负债合计	113	—	—	
负 债 合 计	114	7,048,031.82	7,520,696.07	
所有者权益（或股东权益）：	115	—	—	
实收资本（或股本）	116	100,000,000.00	100,000,000.00	七、（十三）
国有资本	117	100,000,000.00	100,000,000.00	七、（十三）
其中：国有法人资本	118	100,000,000.00	100,000,000.00	七、（十三）
集体资本	119			
民营资本	120			
其中：个人资本	121			
外商资本	122			
#减：已归还投资	123			
实收资本（或股本）净额	124	100,000,000.00	100,000,000.00	七、（十三）
其他权益工具	125			
其中：优先股	126			
永续债	127			
资本公积	128	10,000,000.00	10,000,000.00	七、（十四）
减：库存股	129			
其他综合收益	130			
其中：外币报表折算差额	131			
专项储备	132			
盈余公积	133	50,000,000.00	50,000,000.00	七、（十五）
其中：法定公积金	134	50,000,000.00	50,000,000.00	七、（十五）
任意公积金	135			
#储备基金	136			
#企业发展基金	137			
#利润归还投资	138			
△一般风险准备	139			
未分配利润	140	163,518,883.61	158,768,288.40	七、（十六）
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	141	323,518,883.61	318,768,288.40	
*少数股东权益	142			
所有者权益（或股东权益）合计	143	323,518,883.61	318,768,288.40	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	144	330,566,915.43	326,288,984.47	

法定代表人：胡永庆

主管会计工作负责人：颜庆东

会计机构负责人：翟彦

利润表

编制单位：华信保险经纪有限公司

2018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	192,630,863.03	187,518,456.98	
其中：营业收入	2	192,630,863.03	187,518,456.98	七、（十七）
△利息收入	3			
△已赚保费	4			
△手续费及佣金收入	5			
二、营业总成本	6	42,761,584.86	40,298,553.90	
其中：营业成本	7	23,310,483.82	24,055,212.35	七、（十七）
△利息支出	8			
△手续费及佣金支出	9			
△退保金	10			
△赔付支出净额	11			
△提取保险合同准备金净额	12			
△保单红利支出	13			
△分保费用	14			
税金及附加	15	1,364,858.27	1,343,317.81	
销售费用	16			
管理费用	17	18,668,228.21	15,402,836.60	七、（十八）
其中：党建工作经费	18			
研发费用	19			
财务费用	20	-581,985.44	-502,812.86	七、（十九）
其中：利息费用	21			
利息收入	22	607,559.72	516,786.58	七、（十九）
汇兑净收益	23			
汇兑净损失	24			
资产减值损失	25			
☆信用减值损失	26		----	
其他	27			
加：其他收益	28			
投资收益（损失以“-”号填列）	29	15,317,767.79	12,543,751.13	七、（二十）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	30			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	31			
☆净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	32		----	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	33			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	34			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	35	165,187,045.96	159,763,654.21	
加：营业外收入	36		899.79	七、（二十一）
其中：政府补助	37			
债务重组利得	38			
减：营业外支出	39	10,668.37	5,657.47	七、（二十二）
其中：债务重组损失	40			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	41	165,176,377.59	159,758,896.53	
减：所得税费用	42	41,425,782.38	40,096,950.23	七、（二十三）
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	43	123,750,595.21	119,661,946.30	
（一）按所有权归属分类：	44			
归属于母公司所有者的净利润	45	123,750,595.21	119,661,946.30	
*少数股东损益	46			
（二）按经营持续性分类：	47			
持续经营净利润	48	123,750,595.21	119,661,946.30	
终止经营净利润	49			
六、其他综合收益的税后净额	50	-	-	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	51	-	-	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	52	-	-	
1. 重新计量设定受益计划变动额	53			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	54			
☆3. 其他权益工具投资公允价值变动	55		----	
☆4. 企业自身信用风险公允价值变动	56		----	
5. 其他	57			
（二）将重分类进损益的其他综合收益	58	-	-	
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	59			
☆2. 其他债权投资公允价值变动	60		----	
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益	61			
☆4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	62		----	
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	63			
☆6. 其他债权投资信用减值准备	64		----	
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	65			
8. 外币财务报表折算差额	66			
9. 其他	67			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	68			
七、综合收益总额	69	123,750,595.21	119,661,946.30	
归属于母公司所有者的综合收益总额	70	123,750,595.21	119,661,946.30	
*归属于少数股东的综合收益总额	71			
八、每股收益：	72	----	----	
基本每股收益	73			
稀释每股收益	74			

法定代表人：胡永庆

主管会计工作负责人：颜庆东

会计机构负责人：翟彦

现金流量表

编制单位：华信保险经纪有限公司

2018年度

金额单位：元

项 目	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	201,092,543.28	201,623,758.96	
△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			
△收到原保险合同保费取得的现金	6			
△收到再保险业务现金净额	7			
△保户储金及投资款净增加额	8			
△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	9			
△收取利息、手续费及佣金的现金	10			
△拆入资金净增加额	11			
△回购业务资金净增加额	12			
收到的税费返还	13			
收到其他与经营活动有关的现金	14	39,889,577.58	110,843,616.84	
经营活动现金流入小计	15	240,982,120.86	312,467,375.80	
购买商品、接收劳务支付的现金	16			
△客户贷款及垫款净增加额	17			
△存放中央银行和同业款项净增加额	18			
△支付原保险合同赔付款项的现金	19			
△支付利息、手续费及佣金的现金	20			
△支付保单红利的现金	21			
支付给职工以及为职工支付的现金	22	26,811,869.32	20,661,966.12	
支付的各项税费	23	53,693,847.76	52,246,649.39	
支付其他与经营活动有关的现金	24	56,407,713.38	127,637,748.30	
经营活动现金流出小计	25	136,913,430.46	200,546,363.81	
经营活动产生的现金流量净额	26	104,068,690.40	111,921,011.99	七、（二十四）
二、投资活动产生的现金流量：	27	—	—	
收回投资收到的现金	28	1,106,630,000.00	177,500,000.00	
取得投资收益收到的现金	29	15,882,080.27	13,166,392.61	
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	30	500.00	26,000.00	
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	31			
收到其他与投资活动有关的现金	32			
投资活动现金流入小计	33	1,122,512,580.27	190,692,392.61	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	34	283,468.00	699,446.26	
投资支付的现金	35	1,045,630,000.00	288,500,000.00	
△质押贷款净增加额	36			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37			
支付其他与投资活动有关的现金	38			
投资活动现金流出小计	39	1,045,913,468.00	289,199,446.26	
投资活动产生的现金流量净额	40	76,599,112.27	-98,507,053.65	
三、筹资活动产生的现金流量：	41	—	—	
吸收投资收到的现金	42			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	43			
取得借款所收到的现金	44			
△发行债券收到的现金	45			
收到其他与筹资活动有关的现金	46			
筹资活动现金流入小计	47	-	-	
偿还债务所支付的现金	48			
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	49	119,000,000.00	93,000,000.00	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	50			
支付其他与筹资活动有关的现金	51			
筹资活动现金流出小计	52	119,000,000.00	93,000,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额	53	-119,000,000.00	-93,000,000.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	54			
五、现金及现金等价物净增加额	55	61,667,802.67	-79,586,041.66	七、（二十四）
加：期初现金及现金等价物余额	56	13,021,606.51	92,607,648.17	七、（二十四）
六、期末现金及现金等价物余额	57	74,689,409.18	13,021,606.51	七、（二十四）

法定代表人：胡永庆

主管会计工作负责人：颜庆东

会计机构负责人：翟彦

所有者权益变动表

金额单位：元

2018年度

编制单位：华信保险经纪有限公司

项 目		行 次	本 年 金 额										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
栏 次		—	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
一、上年年末余额		1	100,000,000.00	-	-	-	10,000,000.00	-	-	-	50,000,000.00	-	158,768,288.40	-	318,768,288.40
加: 会计政策变更		2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正		3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他		4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额		5	100,000,000.00	-	-	-	10,000,000.00	-	-	-	50,000,000.00	-	158,768,288.40	-	318,768,288.40
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,750,595.21	-	4,750,595.21
(一) 综合收益总额		7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	123,750,595.21	-	123,750,595.21
(二) 所有者投入和减少资本		8	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入的普通股		9	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本		10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额		11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他		12	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 专项储备提取和使用		13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备		14	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.使用专项储备		15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配		16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-119,000,000.00	-	-119,000,000.00
1.提取盈余公积		17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中: 法定公积金		18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
任意公积金		19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#储备基金		20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#企业发展基金		21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#利润归还投资		22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备		23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者(或股东)的分配		24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-119,000,000.00	-	-119,000,000.00
4.其他		25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 所有者权益内部结转		26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)		27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)		28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损		29	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益		30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
☆5.其他综合收益结转留存收益		31	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他		32	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额		33	100,000,000.00	-	-	-	10,000,000.00	-	-	-	50,000,000.00	-	163,518,883.61	-	323,518,883.61

会计机构负责人：

主管会计工作负责人：颜庆东

法定代表人：胡永庆

所有者权益变动表 (续)

金额单位: 元

上 年 金 额													
项 目	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他									
栏 次	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
一、上年年末余额	100,000,000.00				10,000,000.00				50,000,000.00		132,106,342.10		292,106,342.10
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年初余额	100,000,000.00				10,000,000.00				50,000,000.00		132,106,342.10		292,106,342.10
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)													
(一) 综合收益总额													
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 专项储备提取和使用													
1. 提取专项储备													
2. 使用专项储备													
(四) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
其中: 法定公积金													
任意公积金													
#储备基金													
#企业发展基金													
#利润归还投资													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(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	100,000,000.00				10,000,000.00				50,000,000.00		158,768,288.40		318,768,288.40

会计机构负责人: 董彦

主管会计工作负责人: 胡庆东

法定代表人: 胡庆东

资产减值准备情况表

编制单位：华信保险经纪有限公司

2018年12月31日

金额单位：元

项 目	行次	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
			本期计提额	合非增加额	其他原因增加额	合计	资产价值回升转回额	转销额	合并减少额	其他原因减少额	合计			
栏 次	-	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	栏 次	-	12
一、坏账准备	1					-					-	补充资料：	20	—
二、存货跌价准备	2					-					-	一、政策性挂账	21	
☆三、合同资产减值准备	3					-					-	二、当年处理以前年度损失和挂账	22	
四、持有待售资产减值准备	4					-	—				-	其中：在当年损益中处理以前年度损失挂账	23	
☆五、债权投资减值准备	5					-	—				-		24	
六、可供出售金融资产减值准备	6					-	—				-		25	
七、持有至到期投资减值准备	7					-	—				-		26	
八、长期股权投资减值准备	8					-	—				-		27	
九、投资性房地产减值准备	9					-	—				-		28	
十、固定资产减值准备	10					-	—				-		29	
十一、在建工程减值准备	11					-	—				-		30	
十二、生产性生物资产减值准备	12					-	—				-		31	
十三、油气资产减值准备	13					-	—				-		32	
十四、无形资产减值准备	14					-	—				-		33	
十五、商誉减值准备	15					-	—				-		34	
☆十六、合同取得成本减值准备	16					-					-		35	
☆十七、合同履约成本减值准备	17					-					-		36	
十八、其他减值准备	18					-					-		37	
合 计	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		38	

法定代表人：胡永庆

主管会计工作负责人：颜庆东

会计机构负责人：翟彦

华信保险经纪有限公司

2018 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。

华信保险经纪有限公司(以下简称“本公司”)是由中国华电集团公司、华电煤业集团有限公司、中国华电工程(集团)有限公司(现更名为“中国华电科工集团有限公司”)、华电能源股份有限公司、山东天立发展集团有限公司、贵州乌江水电开发有限责任公司共同组建, 于 2003 年 9 月 23 日领取由北京市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照。2007 年 9 月中国华电集团公司将其持有的公司 50% 的股权划转至中国华电集团资本控股有限公司, 2008 年 6 月 25 日完成工商变更登记。

2009 年 5 月, 根据股东会决议和修改后的章程的规定, 申请增加注册资本人民币 5,000.00 万元。其中: 由原股东以未分配利润方式转增注册资本共人民币 1,000.00 万元, 转增基准日为 2008 年 12 月 31 日; 由原股东及新股东中国华电集团新能源发展有限公司(现更名为华电新能源发展有限公司)、华电招标有限公司、国电南京自动化股份有限公司、贵州黔源引子渡发电有限责任公司(现更名为贵州黔源电力股份有限公司)、云南金沙江中游水电开发有限公司、华电福建发电有限公司(现更名为华电福新能源有限公司)、华电新疆发电有限公司、上海华电电力发展有限公司、华电内蒙古能源有限公司、华电云南发电有限公司、华电四川发电有限公司、辽宁华电铁岭发电有限公司、陕西华电蒲城第二发电有限责任公司以货币方式转增注册资本共人民币 4,000.00 万元, 出资日期截止为 2009 年 5 月 31 日, 将注册资本增加至人民币 10,000.00 万元。

公司住所: 北京市西城区宣武门内大街 2 号楼西楼办公 1119-1124 室

法定代表人: 胡永庆

注册资金: 10000 万元人民币

统一社会信用代码: 91110102754672727N

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

本公司所属行业为金融中介服务业-保险经纪;

企业法人营业执照规定经营范围: 为投保人拟订投保方案、选择保险人、办理投保手续; 协助被保险人或受益人进行索赔; 再保险经纪业务; 为委托人提供防灾、防损或风险评估; 风险管理咨询服务; 中国保监会批准的其他业务。

公司的主要客户为华电集团系统内各成员企业和部分系统外单位。

(三) 母公司以及集团总部的名称。

本公司的母公司为中国华电集团资本控股有限公司，最终母公司(集团总部)为中国华电集团有限公司。

(四) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本公司财务报告经董事会于 2019 年 3 月 4 日批准报出。

(五) 营业期限有限的企业，还应当披露有关营业期限的信息。

本公司的营业期限为：2003 年 9 月 23 日至 2053 年 9 月 22 日。

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、完整地反映了企业的财务状况、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的近似汇率折算。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. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工

具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

6. 本期将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产，持有意图或能力发生改变的依据：

（十）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准

一般以“金额 100 万元含或/且占应收款项账面余额 10%以上的款项”等为标准。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法

单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。如单独测试未发生减值，应当包括在有类似信用风险特征的下述资产组合中进行减值测试。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

（1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据

押金、备用金等

职工因公借款或部门备用金、存出押金等。

按组合计提坏账准备的计提方法

押金、备用金等

一般不计提坏账准备，特殊情况按个别认定计提。

（2）账龄分析法

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
0-6 个月（含 6 个月）	0	0

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
6个月至1年(含1年)	5	5
1-2年(含2年)	10	20
2-3年(含3年)	20	50
3-4年(含4年)	50	80
4-5年(含5年)	50	80
5年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	不属于单项金额重大且不同于账龄组合的风险。 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	如有确凿证据表明该项应收款项不能够收回或收回的可能性很小，如债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重的自然灾害等导致停产而在短时间内无法偿付债务等，不论该应收款项账龄长短可全额计提坏账准备；除上述情况及账龄5年以上应收款项外，下列各种情况一般不全额计提坏账准备：当年发生的应收款项，计划对应收款项进行重组，其他已逾期但无确凿证据表明不能收回的应收款项。

(十一) 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。

（十二）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(%)
运输设备	6	3	16.17
电子办公设备及其他	4-5	0-5	19.00-25.00

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。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1)在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2)承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3)即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上(含 75%)]；(4)承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含 90%)]；(5)租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

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

（十三）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。

（十四）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。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
软件	6

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。

本公司研究阶段支出是指公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的、探索性的有计划调查所发生的支出，是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性。开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等发生支出。相对于研究阶段而言，开发阶段是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

（十五）职工薪酬

1. 短期薪酬

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

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

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

2. 辞退福利

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

3. 离职后福利

本公司离职后福利为设定提存计划和设定受益计划。

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

对于设定受益计划，在年度资产负债表日进行精算估值，以预期累计福利单位法确定提供福利的成本及归属期间。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

(1) 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本是指，职工当期提供服务所导致的设定受益义务现值的增加额；过去服务成本是指，设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益义务现值的增加或减少；

(2) 设定受益计划净负债的利息净额，包括设定受益计划义务的利息费用；

(3) 重新计量设定受益计划净负债所产生的变动。

本公司将上述第(1)和(2)项计入当期损益；第(3)项计入其他综合收益，且不会在后续会计期间转回至损益。

(十六) 收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1)将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2)本公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3)收入的金额能够可靠地计量；(4)相关的经济利益很可能流入；(5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(十七) 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，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

1）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）以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

（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。

（十八）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。

（十九）租赁

1. 经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（二十）终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项关联计划的一部分；
3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

企业应当在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益应当作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益应当作为终止经营损益列报。

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）本公司自 2018 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因

受影响的报表项目名称和金额

将应收账款与应收票据合并为“应收票据及应收账款”列示	应收票据及应收账款列示金额期初为 614,806.22 元，期末为 3,710,977.67 元
将“应收利息”及“应收股利”合并为“其他应收款”列示	其他应收款列示金额期初为 434,043.87 元，期末为 1,021,242.51 元
将“应付票据”及“应付账款”合并为“应付票据及应付账款”列示	应付票据及应付账款列示金额期初为 960.00 元，期末为 993.00 元
将“固定资产和固定资产清理”合并为“固定资产”列示	固定资产列示金额期初为 908,527.87 元，期末为 877,286.07 元
将“应付利息”及“应付股利”合并为“其他应付款”列示	其他应付款列示金额期初为 376,628.42 元，期末为 73,548.39 元

（二）会计估计变更情况

本公司本期无重大会计估计变更情况。

（三）前期重大会计差错更正情况

本公司本期无重大会计差错更正情况。

六、税项

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	6、17、16
城市维护建设税	按实际缴纳增值税及消费税计缴	7
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3、2
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25

七、财务报表重要项目的说明

（一）货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	49,507.86	38,898.25
银行存款	74,639,901.32	12,982,708.26
其他货币资金		
<u>合计</u>	<u>74,689,409.18</u>	<u>13,021,606.51</u>

（二）应收票据及应收账款

种类	期末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	3,710,977.67	614,806.22
<u>合计</u>	<u>3,710,977.67</u>	<u>614,806.22</u>

1. 应收账款情况

类别	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金 额	比例 (%)

单项金额重大并单项计

类别	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
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	3,710,977.67	100.00			614,806.22	100.00		
组合 1: 账龄分析法	3,710,977.67	100.00			614,806.22	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	<u>3,710,977.67</u>	<u>100.00</u>			<u>614,806.22</u>	<u>100.00</u>		

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款。

账龄	期末数		年初数	
	账面余额 金额	比例 (%)	账面余额 金额	比例 (%)
0-6 个月 (含 6 个月)	3,710,977.67	100.00	614,806.22	100.00
6 个月至 1 年 (含 1 年)				
1 至 2 年 (含 2 年)				
2 至 3 年 (含 3 年)				
3 至 4 年 (含 4 年)				
4 至 5 年 (含 5 年)				
5 年以上				
合计	<u>3,710,977.67</u>	<u>100.00</u>	<u>614,806.22</u>	<u>100.00</u>

(三) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,021,242.51	434,043.87
合计	<u>1,021,242.51</u>	<u>434,043.87</u>

1. 其他应收款

种类	期末数	年初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收账款	1,021,242.51	100.00			434,043.87	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	1,021,242.51	100.00			434,043.87	100.00		

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

组合 1: 采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		年初数	
	账面余额	计提比例 (%)	账面余额	计提比例 (%)
关联方组合				
押金、保证金、备用金组合	1,021,242.51	100.00	434,043.87	100.00
合计	1,021,242.51	100.00	434,043.87	100.00

(四) 可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

项目	期末余额		年初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
1. 可供出售债务工具				
2. 可供出售权益工具				
按公允价值计量的				
按成本计量的				
3. 其他	250,000,000.00		250,000,000.00	
合计	250,000,000.00		250,000,000.00	

(五) 持有至到期投资

1. 持有至到期投资情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
委托贷款						
理财产品				111,000,000.00		111,000,000.00
债券						
其他				200,000,000.00		200,000,000.00
合计				311,000,000.00		311,000,000.00

(六) 长期应收款

项 目	期末余额			年初余额			期末 折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
其他	100,000.00		100,000.00	100,000.00		100,000.00	
合 计	100,000.00		100,000.00	100,000.00		100,000.00	

(七) 固定资产

项 目	期末账面价值	年初账面价值
固定资产	877,286.07	908,527.87
固定资产清理		
合计	877,286.07	908,527.87

1. 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	3,959,472.10	244,371.49	372,279.00	3,831,564.59
运输工具	1,762,905.75		372,279.00	1,390,626.75
电子设备	2,196,566.35	244,371.49		2,440,937.84
二、累计折旧合计	3,050,944.23	264,444.92	361,110.63	2,954,278.52
运输工具	1,164,251.38	133,780.39	361,110.63	936,921.14
电子设备	1,886,692.85	130,664.53		2,017,357.38

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
三、固定资产账面净值合计	908,527.87			877,286.07
运输工具	598,654.37			453,705.61
电子设备	309,873.50			423,580.46
四、固定资产减值准备合计				
运输工具				
电子设备				
五、固定资产账面价值合计	908,527.87			877,286.07
运输工具	598,654.37			453,705.61
电子设备	309,873.50			423,580.46

（八）无形资产

1. 无形资产分类

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	420,000.00			420,000.00
其中：软件	420,000.00			420,000.00
二、累计摊销额合计	210,000.00	42,000.00		252,000.00
其中：软件	210,000.00	42,000.00		252,000.00
三、无形资产减值准备金额合计				
其中：软件				
四、账面价值合计	210,000.00			168,000.00
其中：软件	210,000.00			168,000.00

（九）应付票据及应付账款

种 类	期末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	993.00	960.00
<u>合 计</u>	<u>993.00</u>	<u>960.00</u>

1. 应付账款情况表

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	993.00	960.00
1-2 年（含 2 年）		
2-3 年（含 3 年）		
3 年以上		
<u>合计</u>	<u>993.00</u>	<u>960.00</u>

（十）应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,590,278.01	23,018,901.09	24,553,072.25	2,056,106.85
二、离职后福利-设定提存计划	67,384.08	3,020,528.41	2,273,270.73	814,641.76
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
<u>合计</u>	<u>3,657,662.09</u>	<u>26,039,429.50</u>	<u>26,826,342.98</u>	<u>2,870,748.61</u>

2. 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,495,484.34	16,529,180.35	18,504,500.35	520,164.34
二、职工福利费		833,296.47	833,296.47	
三、社会保险费	110,664.00	1,839,813.55	1,749,469.44	201,008.11
其中：1. 医疗保险费	110,664.00	1,721,153.42	1,630,809.31	201,008.11
2. 工伤保险费		32,361.68	32,361.68	
3. 生育保险费		86,298.45	86,298.45	
4. 其他				
四、住房公积金	123,929.00	1,437,099.73	1,561,028.73	
五、工会经费和职工教育经费	860,200.67	578,521.33	103,787.60	1,334,934.40
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		1,800,989.66	1,800,989.66	
<u>合计</u>	<u>3,590,278.01</u>	<u>23,018,901.09</u>	<u>24,553,072.25</u>	<u>2,056,106.85</u>

3. 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	65,849.60	2,049,429.87	2,039,380.19	75,899.28
二、失业保险费	1,534.48	86,291.52	86,091.84	1,734.16
三、企业年金缴费		884,807.02	147,798.70	737,008.32
<u>合计</u>	<u>67,384.08</u>	<u>3,020,528.41</u>	<u>2,273,270.73</u>	<u>814,641.76</u>

(十一) 应交税费

项目	年初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	871,337.78	11,348,818.81	11,232,861.25	987,295.34
企业所得税	1,384,915.11	41,425,782.38	40,952,832.25	1,857,865.24
城市维护建设税	60,993.64	794,417.32	786,300.29	69,110.67
个人所得税	1,124,632.14	2,393,196.64	2,378,722.98	1,139,105.80
教育费附加	43,566.89	567,440.95	561,643.07	49,364.77
车船使用税		3,000.00	3,000.00	
其他税费		157,210.90	157,210.90	
<u>合计</u>	<u>3,485,445.56</u>	<u>56,689,867.00</u>	<u>56,072,570.74</u>	<u>4,102,741.82</u>

(十二) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	73,548.39	376,628.42
<u>合计</u>	<u>73,548.39</u>	<u>376,628.42</u>

1. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
其他	73,548.39	376,628.42
<u>合计</u>	<u>73,548.39</u>	<u>376,628.42</u>

(十三) 实收资本

投资者名称	年初余额		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	100,000,000.00	100.00			100,000,000.00	100.00
其中：中国华电集团资本控股有限 公司	35,000,000.00	35.00			35,000,000.00	35.00
中国华电工程（集团）有限公司	6,000,000.00	6.00			6,000,000.00	6.00
华电煤业集团有限公司	6,000,000.00	6.00			6,000,000.00	6.00
华电能源股份有限公司	6,000,000.00	6.00			6,000,000.00	6.00
山东天立发展集团有限公司	6,000,000.00	6.00			6,000,000.00	6.00
贵州乌江水电开发有限责任公司	6,000,000.00	6.00			6,000,000.00	6.00
中国华电集团公司新能源发展有限 公司	3,000,000.00	3.00			3,000,000.00	3.00
华电招标有限公司	3,000,000.00	3.00			3,000,000.00	3.00
国电南京自动化股份有限公司	3,000,000.00	3.00			3,000,000.00	3.00
贵州黔源引子渡发电有限责任公司	3,000,000.00	3.00			3,000,000.00	3.00
云南金沙江中游水电开发有限公司	3,000,000.00	3.00			3,000,000.00	3.00
华电福建发电有限公司	3,000,000.00	3.00			3,000,000.00	3.00
华电新疆发电有限公司	3,000,000.00	3.00			3,000,000.00	3.00
上海华电电力发展有限公司	3,000,000.00	3.00			3,000,000.00	3.00
华电内蒙古能源有限公司	3,000,000.00	3.00			3,000,000.00	3.00
华电云南发电有限公司	3,000,000.00	3.00			3,000,000.00	3.00
华电四川发电有限公司	3,000,000.00	3.00			3,000,000.00	3.00
辽宁华电铁岭发电有限公司	1,000,000.00	1.00			1,000,000.00	1.00
陕西华电蒲城第二发电有限责任 公司	1,000,000.00	1.00			1,000,000.00	1.00

（十四）资本公积

项目	年初余额	本期 增加	本期减少	期末余额
一、资本（股本）溢价	10,000,000.00			10,000,000.00
二、其他资本公积				
合计	10,000,000.00			10,000,000.00

（十五）盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	50,000,000.00			50,000,000.00
任意盈余公积金				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
<u>合计</u>	<u>50,000,000.00</u>			<u>50,000,000.00</u>

(十六) 未分配利润

项目	本期金额	上年金额
本期年初余额	158,768,288.40	132,106,342.10
本期增加额	123,750,595.21	119,661,946.30
其中：本期净利润转入	123,750,595.21	119,661,946.30
其他调整因素		
本期减少额	119,000,000.00	93,000,000.00
其中：本期提取盈余公积数		
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数	119,000,000.00	93,000,000.00
转增资本		
其他减少		
本期期末余额	163,518,883.61	158,768,288.40

(十七) 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	<u>192,630,863.03</u>	<u>23,310,483.82</u>	<u>187,488,610.04</u>	<u>24,025,365.41</u>
其中：经纪业务	192,630,863.03	23,310,483.82	187,488,610.04	24,025,365.41
2. 其他业务小计			<u>29,846.94</u>	<u>29,846.94</u>
其中：个人所得税手续费			29,846.94	29,846.94
<u>合计</u>	<u>192,630,863.03</u>	<u>23,310,483.82</u>	<u>187,518,456.98</u>	<u>24,055,212.35</u>

(十八) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
1、职工薪酬	7,212,882.66	5,969,254.47
2、折旧及摊销	306,444.92	293,085.04
3、修理费	19,262.08	59,527.53
4、办公费	25,763.28	34,199.82
5、差旅费	249,377.62	227,567.21
6、业务招待费	18,915.50	48,962.17
7、电费	235,964.67	200,237.79
8、宣传费	29,831.06	32,702.50
9、信息网络费	1,100,830.04	783,863.88
10、租赁费	6,973,861.40	5,740,986.62
11、董事会费	11,824.38	12,581.30
12、聘请中介机构费用	513,670.35	454,179.11
其中：年度决算审计费用		
13、保险费	136,742.95	91,325.51
14、物业管理费	1,384,570.91	1,048,001.54
15、通讯邮寄费	338,581.19	317,676.86
16、行业协会会费	60,000.00	34,500.00
17、其他	49,705.20	54,185.25
<u>合计</u>	<u>18,668,228.21</u>	<u>15,402,836.60</u>

（十九）财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	607,559.72	516,786.58
金融机构手续费		
其他	25,574.28	13,973.72
<u>合计</u>	<u>-581,985.44</u>	<u>-502,812.86</u>

（二十）投资收益

1. 投资收益明细情况

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
持有至到期投资在持有期间的投资收益	8,398,918.76	10,377,358.52
处置持有至到期投资取得的投资收益	5,912,559.72	2,166,392.61
可供出售金融资产等取得的投资收益	1,006,289.31	
<u>合计</u>	<u>15,317,767.79</u>	<u>12,543,751.13</u>

（二十一）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
非流动资产毁损报废利得		899.79	
<u>合计</u>		<u>899.79</u>	

（二十二）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	10,668.37	5,350.23	10,668.37
其他		307.24	
<u>合计</u>	<u>10,668.37</u>	<u>5,657.47</u>	<u>10,668.37</u>

（二十三）所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	41,425,782.38	40,096,950.23
递延所得税调整		
其他		
<u>合计</u>	<u>41,425,782.38</u>	<u>40,096,950.23</u>

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	165,176,377.59
按法定/适用税率计算的所得税费用	41,294,094.40

项目	本期发生额
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	131,687.98
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
其他	
<u>所得税费用合计</u>	<u>41,425,782.38</u>

(二十四) 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	123,750,595.21	119,661,946.30
加: 资产减值准备		
信用资产减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	264,444.92	251,085.04
无形资产摊销	42,000.00	42,000.00
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“一”号填列)	10,668.37	4,450.44
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)		
财务费用(收益以“一”号填列)		
投资损失(收益以“一”号填列)	-15,317,767.79	-12,543,751.13
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)		
存货的减少(增加以“一”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-3,683,370.09	2,827,663.55
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	-997,880.22	1,677,617.79
其他		
经营活动产生的现金流量净额	104,068,690.40	111,921,011.99
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		

补充资料	本期发生额	上期发生额
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	74,689,409.18	13,021,606.51
减：现金的年初余额	13,021,606.51	92,607,648.17
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	61,667,802.67	-79,586,041.66

2. 现金和现金等价物的构成

项目	本期余额	上期余额
一、现金	74,689,409.18	13,021,606.51
其中：库存现金	49,507.86	38,898.25
可随时用于支付的银行存款	74,639,901.32	12,982,708.26
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	74,689,409.18	13,021,606.51
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		

八、或有事项

无。

九、资产负债表日后事项

无。

十、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	母公司对本 公司持股比 例 (%)	母公司对本公 司的表决权比 例 (%)
中国华电集团资本 控股有限公司	北京	投资、资产管理	11,300,000,000.00	35.00	35.00

(二) 本公司的合营企业、联营企业有关信息

无。

(三) 关联方

无。

十一、有助于财务报表使用者评价企业管理资本的目标、政策及程序的信息

本公司资本管理的目标为：保障持续经营能力，从而持续地为股东提供回报及使其他利益相关者受益。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整，不受外部强制性资本要求约束，本年资本管理目标、政策或程序未发生变化。

截至 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日，本公司按照年末负债总额除以年末资产总额计算得出的资产负债率，分别为 2.30%、2.13%。

十二、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

无。

编号: 1 05460774



营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码 911101085923425568

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

与原件核对一致
(1)

名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

执行事务合伙人 邱靖之

成立日期 2012年03月05日

合伙期限 2012年03月05日至 长期

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



在线扫码获取详细信息

登记机关



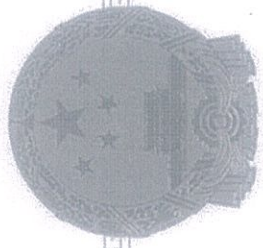
2019 年 01 月 24 日

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

企业信用信息公示系统网址:

qyxy.baic.gov.cn

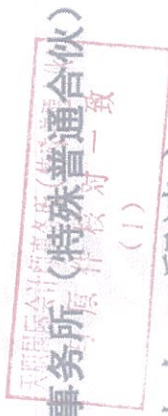
中华人民共和国国家工商行政管理总局监制



证书序号: 000406

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。



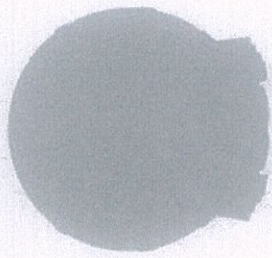
首席合伙人: 邱靖之



证书号: 08

发证时间: 二〇二〇年五月

证书有效期至: 二〇二〇年五月二十六日



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：

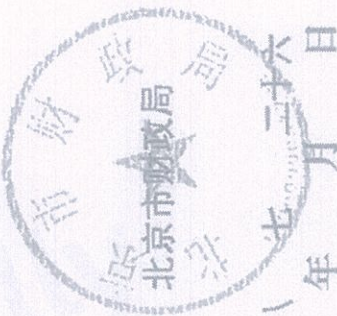
2011年11月14日

批准执业日期：

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

年度检验
Annual Renewal Registration

本证书有效期为一年，自颁发之日起计算。
This certificate is valid for one year from the date of issuance.

2017年2月9日

2017年2月9日

年度检验
Annual Renewal Registration

本证书有效期为一年，自颁发之日起计算。
This certificate is valid for one year from the date of issuance.

2016年11月13日

2016年11月13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 in

2016年7月3日

2016年7月3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 in

2016年7月3日

2016年7月3日

年度检验
Annual Renewal Registration

本证书有效期为一年，自颁发之日起计算。
This certificate is valid for one year from the date of issuance.

2012年2月9日

2012年2月9日

年度检验
Annual Renewal Registration

本证书有效期为一年，自颁发之日起计算。
This certificate is valid for one year from the date of issuance.

2013年11月13日

2013年11月13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 in

2016年7月3日

2016年7月3日

年度检验
Annual Renewal Registration

本证书有效期为一年，自颁发之日起计算。
This certificate is valid for one year from the date of issuance.

2011年2月9日

2011年2月9日

姓名: 谭晓才
性别: 男
出生日期: 1965-02-02
工作单位: 天职国际会计师事务所
身份证号码: 42070419650202007



