国家电力投资集团有限公司2019年度财务报告

目录

第一章　报告期内企业主要情况……I
第二章　财务报告……II

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

国家电力投资集团有限公司（公章）
2020年　月　日

第一章 报告期内企业主要情况

一. 企业基本情况

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

二. 募集资金使用情况

国家电力投资集团有限公司募集资金使用情况表

单位：亿元

发行期次	发行金额	已使用金额	未使用金额	已使用资金用途	用途是否变更	变更情况是否已披露	是否合法合规
19 中电投 SCP029	30	30	0	偿还债券及借款	否	不适用	不适用
20 中电投 SCP001	20	20	0	偿还债券	否	不适用	不适用
20 中电投 SCP002	25	25	0	偿还债券	否	不适用	不适用
20 中电投 SCP003	31	31	0	偿还债券	否	不适用	不适用
20 中电投 SCP004	30	30	0	偿还债券	否	不适用	不适用
20 中电投 SCP005	27	27	0	偿还到期债务	否	不适用	不适用
20 中电投 SCP006	26	26	0	偿还到期债务	否	不适用	不适用
20 中电投 SCP007	18	18	0	偿还债券	否	不适用	不适用
20 中电投 SCP008	10	10	0	偿还债券及借款	否	不适用	不适用
20 中电投 SCP009	24	24	0	偿还债券及借款	否	不适用	不适用
20 中电投 SCP010	22	22	0	偿还债券及借款	否	不适用	不适用
20 中电投 SCP011	22	22	0	偿还债券	否	不适用	不适用
15 中电投 MTN002	40	40	0	偿还借款	否	不适用	不适用
15 中电投 MTN003	25	25	0	偿还借款	否	不适用	不适用
15 中电投 MTN004	50	50	0	偿还借款	否	不适用	不适用
17 中电投 MTN001	25	25	0	偿还债券及借款	否	不适用	不适用
18 中电投 MTN001A	22	22	0	偿还债券及借款	否	不适用	不适用
18 中电投 MTN001B	8	8	0	偿还债券及借款	否	不适用	不适用
18 中电投 MTN002A	20	20	0	偿还债券及借款	否	不适用	不适用
18 中电投 MTN002B	10	10	0	偿还债券及借款	否	不适用	不适用
19 中电投 MTN001A	7	7	0	偿还债券	否	不适用	不适用
19 中电投 MTN001B	16	16	0	偿还债券	否	不适用	不适用
19 中电投 MTN002A	12	12	0	偿还债券	否	不适用	不适用
19 中电投 MTN002B	5	5	0	偿还债券	否	不适用	不适用
19 中电投 MTN003	28	28	0	偿还借款、补充营运资金	否	不适用	不适用
19 中电投 MTN004	29	29	0	偿还借款、补充营运资金	否	不适用	不适用
19 中电投 MTN005	11	11	0	偿还债券	否	不适用	不适用
19 中电投 MTN006	23	23	0	偿还借款	否	不适用	不适用
19 中电投 MTN007	20	20	0	偿还到期债务、补充营运资金	否	不适用	不适用
19 中电投 MTN008A	15	15	0	偿还借款、补充营运资金	否	不适用	不适用

19 中电投 MTN008B	3	3	0	偿还借款、补充营运资金	否	不适用	不适用
19 中电投 MTN009B	5	5	0	偿还借款	否	不适用	不适用
19 中电投 MTN009A	15	15	0	偿还借款	否	不适用	不适用
19 中电投 MTN010B	3	3	0	偿还到期债务、补充营运资金	否	不适用	不适用
19 中电投 MTN010A	17	17	0	偿还到期债务、补充营运资金	否	不适用	不适用
19 中电投 MTN011	18	18	0	偿还到期债务、补充营运资金	否	不适用	不适用
19 中电投 MTN012A	16	16	0	偿还存量债务	否	不适用	不适用
19 中电投 MTN012B	4	4	0	偿还存量债务	否	不适用	不适用
19 中电投 MTN013	21	21	0	偿还到期债务、补充营运资金	否	不适用	不适用
19 中电投 MTN014A	12	12	0	偿还到期债务、补充营运资金	否	不适用	不适用
19 中电投 MTN014B	9	9	0	偿还到期债务、补充营运资金	否	不适用	不适用
19 中电投 MTN015A	10	10	0	偿还到期债务、补充营运资金	否	不适用	不适用
19 中电投 MTN015B	14	14	0	偿还到期债务、补充营运资金	否	不适用	不适用
19 中电投 MTN016A	8	8	0	偿还债券	否	不适用	不适用
19 中电投 MTN016B	8	8	0	偿还债券	否	不适用	不适用
19 中电投 MTN017	8	8	0	偿还债券	否	不适用	不适用
19 中电投 MTN018	24	24	0	偿还到期债务、补充流动资金	否	不适用	不适用
19 中电投 MTN019	8	8	0	偿还到期债务、补充营运资金	否	不适用	不适用
20 中电投 MTN001	25	25	0	偿还到期债务、补充营运资金	否	不适用	不适用
20 中电投 MTN002	11	11	0	偿还到期债务	否	不适用	不适用
20 中电投 MTN003	22	22	0	偿还债券及借款	否	不适用	不适用
20 中电投 MTN004	23	23	0	偿还到期债务	否	不适用	不适用
20 中电投 MTN005	23	23	0	偿还到期债务	否	不适用	不适用
20 中电投 MTN006	21	21	0	偿还到期债务、补充营运资金	否	不适用	不适用
20 中电投 MTN007	20	20	0	偿还到期债务	否	不适用	不适用
20 中电投 MTN008	17	17	0	偿还到期债务	否	不适用	不适用

国家电力投资集团有限公司

审计报告及财务报表

2019 年度

信会师报字[2020]第 ZG28824 号

国家电力投资集团有限公司

审计报告及财务报表

（2019 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日止）

目录　　页次

一、	审计报告	1-6
二、	财务报表	
	合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
	合并利润表和母公司利润表	5-6
	合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-256

审计报告

信会师报字[2020]第 ZG28824 号

国家电力投资集团有限公司董事会：

一、 审计意见

我们审计了国家电力投资集团有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 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，公允反映了贵公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 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，我们独立于贵公司，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、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）关于投资性房地产公允价值的计量	
2019 年 1 月 1 日，如合并财务报表附注四、（十五）、附注五、（一）、6 及附注八（二十四）所述，贵公司将投资性房地产后续计量模式由成本改为公允价值，2019 年 12 月 31 日，合并财务报表的投资性房地产的账面余额为人民币 41.88 亿元。 贵公司及所属子公司的管理层聘请具有相关资质的第三方评估机构对投资性房地产的公允价值进行评估。评估采用收益法并参考公开市场价格。对投资性房地产的公允价值评估过程中涉及很多估计和假设，例如投资性房地产所在地区的经济环境及未来趋势分析、预计租金、出租率、折现率等，估计和假设的变化会对评估的投资性房地产之公允价值产生很大的影响。因此，我们将投资性房地产公允价值计量列为关键审计事项。	我们的审计程序主要包括： 1、评价管理层对于投资性房地产内部控制设计以及运行的有效性； 2、对管理层聘请的第三方评估机构的客观性、独立性及专业胜任能力进行评价； 3、复核管理层聘请的外部评估机构的估值报告，了解与评价公允价值确定的方法、估值模型、参数选用及预测数据是否恰当，以及评估结果是否可靠； 4、获取资产产权权属证明文件、执行中的租赁合同等文件，结合投资性房地产出租收益复核期末价值的计价准确性； 5、复核财务报表中与投资性房地产公允价值评估有关的列报与披露。
（二）固定资产的减值	
2019 年 12 月 31 日，如合并财务报表附注四、（十六）、4、附注八、（二十五）、1 所述，合并财务报表中固定资产账面原值为人民币 9,153.95 亿元，账面价值 6,042.24 亿元，2019 年计提减值准备 21.75 亿。根据企业会计准则及贵公司会计政策的规定，贵公司管理层应当于每个资产负债表日判断固定资产是否存在减值迹象；对存在减值迹象的资产，进一步估计其可收回金额；对可收回金额低于其账面价值的固定资产，计提相应的资产减值准备。贵公司本期固定资产减值准备的变动情况详见财务报表附注八、（六十八）“资产减值损失”	我们的审计程序主要包括： 1、了解管理层评估固定资产计提减值准备的关键内部控制； 2、测试管理层评估固定资产计提减值准备的关键内部控制的设计及执行有效性和运行有效性； 3、对重要固定资产进行抽盘，以了解相关资产是否存在工艺技术落后、长期闲置等问题，以及负荷率等状况； 4、复核管理层对减值评估中采用的关键假设，如毛利率及折现率的敏感性分析，考虑其在合理变动时对减值评估结果

的披露。固定资产的减值测试很大程度上依赖于管理层所做的判断与估计，该等估计受到对未来市场以及对经济环境判断的影响，采用不同的估计和假设会对评估的固定资产的减值产生很大的影响。2019 年度贵公司管理层根据外部估值专家的评估结果对固定资产计提减值 21.75 亿元，因此，我们将固定资产减值列为关键审计事项。	的潜在影响： 5、检查固定资产减值相关信息的列报和披露。
（三）金融资产估值	
贵公司金融工具的估值以市场数据和估值模型为基础，其中估值模型通常需要大量的参数输入。大部分参数来源于能够从活跃市场可靠获取的数据。当可观察的参数无法可靠获取时，即公允价值属于第三层级的情况下，不可观察参数的确定会使用到管理层估计，这当中会涉及重大的管理层判断。估值技术中常包括依赖主观判断的假设和估计。采用不同的估值技术或假设，将可能导致对金融工具的公允价值估计存在较大差异。 由于金融工具公允价值的评估涉及复杂的流程，以及在确定估值模型使用的参数时涉及管理层判断的程度，截至 2019 年 12 月 31 日，以公允价值计量的金融资产为人民币 147.64 亿元，因此，我们将评估金融工具公允价值识别为关键审计事项。	我们的审计程序主要包括： 1.了解并评估管理层用于识别、计量和管理金融资产估值风险相关的内部控制流程的有效性； 2.获取管理层聘请的外部评估师出具的资产评估报告，并对外部评估师的胜任能力、专业素养和客观性进行了评估；与估值专家进行充分沟通，了解并整体评价相关估值方法、模型、定价参数的适用性； 3.选取样本，通过比较贵公司采用的公允价值与公开可获取的市场数据， 评价属于第一层次公允价值计量的金融资产的估值； 4.对于分类为第二层、第三层次的金融资产的估值，我们对估值模型的适用性进行评价，并对估值过程中用到的基础数据的真实性、准确性进行复核，对估值结果进行重算； 5.评价财务报表的相关披露是否符合企业会计准则的披露要求，适当反映了金融资产估值风险。

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

贵公司管理层（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，管理层负责评估贵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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（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，就可能导致对贵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贵公司不能持续经营。

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

（6）就贵公司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。

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

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

六、其他事项

我们提醒财务报表使用者关注，本报告仅供贵公司发行债券之特殊目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他目的。本段内容不影响已发表的审计意见。

立信会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国注册会计师：

中国•上海

2020 年 4 月 29 日

国家电力投资集团有限公司
合并资产负债表
2019年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注	期末金额	期初余额
流动资产：			
货币资金	八、(一)	28,229,417,181.70	23,109,090,528.45
△结算备付金			
△拆出资金			600,175,000.00
☆交易性金融资产	八、(二)	9,337,138,036.24	6,055,288,262.68
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	八、(三)	895,729,855.41	3,307,883,067.37
衍生金融资产	八、(四)	114,008,596.43	289,949,415.36
应收票据	八、(五)	14,069,575,431.49	8,890,505,693.33
应收账款	八、(六)	49,929,724,193.21	41,258,355,908.02
☆应收款项融资	八、(七)	2,156,787,773.52	123,901,507.72
预付款项	八、(八)	19,416,206,899.51	17,702,269,253.31
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	八、(九)	19,656,788,266.39	13,801,305,634.95
△买入返售金融资产	八、(十)		33,600,523.00
存货	八、(十一)	22,866,109,417.00	22,433,926,907.30
其中：原材料		9,397,035,049.37	8,317,647,736.13
库存商品（产成品）		2,602,330,041.30	3,755,127,468.92
☆合同资产	八、(十二)	5,506,088,686.20	2,816,419,993.15
持有待售资产	八、(十三)	4,431,941,131.67	5,468,274,457.03
一年内到期的非流动资产	八、(十四)	24,985,659,965.46	15,638,067,459.02
其他流动资产	八、(十五)	19,065,325,960.31	16,164,948,476.47
流动资产合计		220,660,501,394.54	177,693,962,087.16
非流动资产：			
△发放贷款和垫款	八、(十六)	651,767,097.46	5,362,278,756.67
☆债权投资	八、(十七)	1,048,367,921.22	1,964,225,461.18
可供出售金融资产	八、(十八)	7,536,581,288.93	9,366,219,277.76
☆其他债权投资			
持有至到期投资	八、(十九)	4,285,964,839.75	2,401,536,628.00
长期应收款	八、(二十)	55,724,133,391.96	41,708,772,279.01
长期股权投资	八、(二十一)	39,245,264,687.00	39,192,137,240.62
☆其他权益工具投资	八、(二十二)	2,498,695,393.13	2,038,856,839.24
☆其他非流动金融资产	八、(二十三)	197,170,379.36	399,681,087.33
投资性房地产	八、(二十四)	4,188,604,702.44	3,566,829,098.68
固定资产	八、(二十五)	604,756,212,504.00	550,681,610,805.93
在建工程	八、(二十六)	157,494,642,429.70	163,236,454,748.92
生产性生物资产			
油气资产			
☆使用权资产	八、(二十七)	5,284,860,281.91	5,238,637,730.86
无形资产	八、(二十八)	35,053,910,858.59	31,475,266,102.86
开发支出	八、(二十九)	5,745,418,433.67	5,739,047,735.28
商誉	八、(三十)	10,559,342,155.25	11,299,914,713.71
长期待摊费用	八、(三十一)	4,277,852,305.82	3,710,470,766.96
递延所得税资产	八、(三十二)	3,976,640,472.50	3,200,401,981.23
其他非流动资产	八、(三十三)	31,153,572,837.60	23,695,101,081.70
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		973,679,001,980.29	904,277,442,335.94
资产总计		1,194,339,503,374.83	1,081,971,404,423.10

注：表中加△项目为金融类企业专用；带#项目为外商投资企业专用；加☆项目为执行新收入/新租赁/新金融工具准则企业适用。

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

国家电力投资集团有限公司
合并资产负债表（续）
2019 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注	期末金额	期初余额
流动负债：			
短期借款	八、(三十四)	148,336,462,719.11	126,018,895,277.77
△向中央银行借款			
△拆入资金			
☆交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	八、(三十五)		5,000,000.00
衍生金融负债	八、(三十六)	266,143,986.38	156,986,297.55
应付票据	八、(三十七)	13,582,812,816.73	9,060,758,766.38
应付账款	八、(三十八)	54,342,716,714.20	52,302,418,673.15
预收款项	八、(三十九)	13,867,267,963.30	13,754,764,516.83
☆合同负债	八、(四十)	68,288,762.47	138,505,779.34
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放	八、(四十一)	25,048,256.16	42,814,860.29
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	八、(四十二)	2,848,375,446.54	1,850,841,793.50
其中：应付工资		1,739,087,407.68	770,579,697.32
应付福利费		1,362,397.89	1,362,610.20
#其中：职工奖励及福利基金			
应交税费	八、(四十三)	6,060,807,045.55	5,259,695,834.70
其中：应交税金		4,989,479,998.23	4,178,571,204.57
其他应付款	八、(四十四)	25,652,240,498.44	23,265,604,808.57
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债	八、(四十五)	4,080,297,086.02	4,225,352,167.24
一年内到期的非流动负债	八、(四十六)	82,561,021,021.83	79,073,596,899.75
其他流动负债	八、(四十七)	53,766,637,032.81	54,445,550,200.07
流动负债合计		405,458,119,349.54	369,600,785,875.14
非流动负债：			
△保险合同准备金			
长期借款	八、(四十八)	319,472,955,750.20	332,886,123,656.72
应付债券	八、(四十九)	119,503,027,595.22	92,137,881,464.33
其中：优先股			
永续债			
☆租赁负债	八、(五十一)	4,104,921,109.60	4,686,125,322.36
长期应付款	八、(五十二)	39,439,601,799.43	36,946,184,002.37
长期应付职工薪酬	八、(五十三)	12,681,937.11	15,511,318.99
预计负债	八、(五十四)	527,967,440.32	337,831,758.74
递延收益	八、(五十五)	10,547,498,417.33	9,905,038,551.84
递延所得税负债		1,505,414,322.29	1,151,884,417.93
其他非流动负债	八、(五十六)	3,819,688,008.19	509,099,896.39
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		498,933,756,379.69	478,575,680,389.67
负债合计		904,391,875,729.23	848,176,466,264.81
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		35,000,000,000.00	35,000,000,000.00
国家资本	八、(五十七)	35,000,000,000.00	35,000,000,000.00
国有法人资本			
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额		35,000,000,000.00	35,000,000,000.00
其他权益工具	八、(五十八)	52,766,185,754.59	27,844,116,792.42
其中：优先股			
永续债		52,766,185,754.59	27,844,116,792.42
资本公积	八、(五十九)	17,651,701,209.49	7,280,829,950.00
减：库存股			
其他综合收益	八、(七十三)	-248,912,253.58	-858,628,312.05
其中：外币报表折算差额		-964,139,555.18	-956,919,300.88
专项储备	八、(六十)	180,259,763.35	164,608,077.54
盈余公积			
其中：法定公积金			
任意公积金			
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
△一般风险准备			
未分配利润	八、(六十一)	3,170,854,915.70	4,890,541,133.61
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		108,520,089,389.55	74,321,467,641.52
少数股东权益		181,427,538,256.05	159,473,470,516.77
所有者权益（或股东权益）合计		289,947,627,645.60	233,794,938,158.29
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,194,339,503,374.83	1,081,971,404,423.10

注：表中加△项目为金融类企业专用；带#项目为外商投资企业专用；加☆项目为执行新收入/新租赁/新金融工具准则企业适用。
后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

国家电力投资集团有限公司
母公司资产负债表
2019 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,734,802,021.16	2,006,470,157.62
△结算备付金			
△拆出资金			
☆交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		179,900,725.97	88,280,187.63
应收账款	十三、（一）	2,092,554,813.31	2,235,649,971.64
☆应收款项融资			
预付款项		387,489,807.25	257,287,377.68
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	十三、（二）	5,986,305,629.79	9,651,638,388.55
△买入返售金融资产			
存货		312,759,940.24	422,160,589.53
其中：原材料			
库存商品（产成品）		312,759,940.24	422,138,807.53
☆合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,889,109,003.92	1,714,344,969.24
流动资产合计		17,582,921,941.64	16,375,831,641.89
非流动资产：			
△发放贷款和垫款			
☆债权投资			
可供出售金融资产		3,002,204,704.07	541,859,000.00
☆其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、（三）	158,480,275,174.02	149,536,416,285.14
☆其他权益工具投资			
☆其他非流动金融资产			
投资性房地产		2,139,901,700.00	1,133,421,488.45
固定资产		318,055,723.58	680,739,607.47
在建工程		36,579,600.69	34,030,360.42
生产性生物资产			
油气资产			
☆使用权资产			
无形资产		1,119,250,953.69	29,815,098.48
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		22,124,888.99	2,638,219.53
递延所得税资产			
其他非流动资产		5,945,449,194.74	6,491,785,174.04
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		171,063,841,939.78	158,450,705,233.53
资产总计		188,646,763,881.42	174,826,536,875.42

注：表中加△项目为金融类企业专用；带#项目为外商投资企业专用；加☆项目为执行新收入/新租赁/新金融工具准则企业适用。
后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

国家电力投资集团有限公司
母公司资产负债表（续）
2019 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		39,100,057,366.96	37,501,044,827.71
△向中央银行借款			
△拆入资金			
☆交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,463,141,814.78	1,887,835,848.12
预收款项		691,577,417.34	566,931,788.65
☆合同负债			
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放		1,515,846,900.66	4,967,177,631.05
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬		707,160,389.32	476,202,067.00
其中：应付工资		676,056,777.54	450,480,777.54
应付福利费			
#其中：职工奖励及福利基金			
应交税费		7,538,800.74	7,394,126.36
其中：应交税金		7,538,800.74	7,394,126.36
其他应付款		1,310,871,988.91	1,519,167,348.38
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		9,997,365,000.00	11,473,721,000.00
其他流动负债		81,000,000.00	5,514,999,999.44
流动负债合计		54,874,559,678.71	63,914,474,636.71
非流动负债：			
△保险合同准备金			
长期借款			3,162,800,000.00
应付债券		27,083,880,000.00	32,128,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
☆租赁负债			
长期应付款		1,009,982,162.06	1,018,550,526.25
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,022,625.00	1,136,250.00
递延所得税负债		457,900,616.28	
其他非流动负债			
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		28,552,785,403.34	36,310,486,776.25
负债合计		83,427,345,082.05	100,224,961,412.96
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		35,000,000,000.00	35,000,000,000.00
国家资本		35,000,000,000.00	35,000,000,000.00
国有法人资本			
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额		35,000,000,000.00	35,000,000,000.00
其他权益工具		52,766,185,754.59	27,844,116,792.42
其中：优先股			
永续债		52,766,185,754.59	27,844,116,792.42
资本公积		613,358,860.50	766,936,862.40
减：库存股			
其他综合收益		1,358,542,879.82	
其中：外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积			
其中：法定公积金			
任意公积金			
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
△一般风险准备			
未分配利润		15,481,331,304.46	10,990,521,807.64
所有者权益（或股东权益）合计		105,219,418,799.37	74,601,575,462.46
负债和所有者权益（或股东权益）总计		188,646,763,881.42	174,826,536,875.42

注：表中加△项目为金融类企业专用；带#项目为外商投资企业专用；加☆项目为执行新收入/新租赁/新金融工具准则企业适用。

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：辞彦民　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：何吉清

国家电力投资集团有限公司
合并利润表
2019年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		272,239,922,635.59	226,501,147,148.64
其中：营业收入	八、(六十二)	272,239,922,635.59	226,501,147,148.64
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		255,291,856,726.45	221,293,972,173.22
其中：营业成本	八、(六十二)	213,291,430,221.38	182,882,434,842.17
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加		4,746,706,838.74	4,508,250,102.76
销售费用	八、(六十三)	707,920,729.28	829,220,492.79
管理费用	八、(六十三)	7,139,548,157.81	6,746,285,359.67
研发费用	八、(六十三)	1,533,836,877.37	785,501,727.07
财务费用	八、(六十三)	27,872,413,901.87	25,542,279,648.76
其中：利息费用		27,517,374,716.73	25,616,221,503.77
利息收入		286,266,382.90	430,281,777.06
汇兑净损失（净收益以"-"号填列）		61,458,460.23	80,557,327.95
其他			
加：其他收益	八、(六十四)	1,847,913,949.21	1,555,503,657.08
投资收益（损失以"-"号填列）	八、(六十五)	5,777,562,122.58	5,411,904,234.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,310,519,735.44	1,897,166,045.01
☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-26,543,704.67	
△汇兑收益（损失以"-"号填列）		1,066,383.32	5,978,287.64
☆净敞口套期收益（损失以"-"号填列）			
公允价值变动收益（损失以"-"号填列）	八、(六十六)	53,135,256.57	222,304,424.45
☆信用减值损失（损失以"-"号填列）	八、(六十七)	-146,836,127.62	
资产减值损失（损失以"-"号填列）	八、(六十八)	-8,115,494,212.22	-2,366,820,293.79
资产处置收益（损失以"-"号填列）	八、(六十九)	331,493,784.71	251,728,768.13
三、营业利润（亏损以"-"号填列）		16,696,907,065.69	10,287,774,053.29
加：营业外收入	八、(七十)	1,378,054,257.76	1,432,985,836.77
其中：政府补助		208,446,392.89	340,630,217.76
减：营业外支出	八、(七十一)	2,173,698,006.07	615,976,962.79
四、利润总额（亏损总额以"-"号填列）		15,901,263,317.38	11,104,782,927.27
减：所得税费用	八、(七十二)	5,360,640,521.10	4,095,032,310.94
五、净利润（净亏损以"-"号填列）		10,540,622,796.28	7,009,750,616.33
（一）按所有权归属分类：			
归属于母公司所有者的净利润		1,240,400,645.84	1,169,072,608.48
少数股东损益		9,300,222,150.44	5,840,678,007.85
（二）按经营持续性分类：			
持续经营净利润		10,540,622,796.28	7,009,750,616.33
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额		473,397,060.10	-1,775,806,896.77
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		609,716,058.47	-1,021,849,749.46
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-157,173,691.58	-30,484,614.29
1．重新计量设定受益计划变动额			
2．权益法下不能转损益的其他综合收益		-275,174.68	745,654.01
☆3．其他权益工具投资公允价值变动		-156,898,516.90	-31,230,268.30
☆4．企业自身信用风险公允价值变动			
5．其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		766,889,750.05	-991,365,135.17
1．权益法下可转损益的其他综合收益		-41,977,332.61	27,826,777.69
☆2．其他债权投资公允价值变动			
3．可供出售金融资产公允价值变动损益		108,968,703.43	-123,022,515.24
☆4．金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5．持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		197,163,741.27	-583,372.00
☆6．其他债权投资信用减值准备			
7．现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		-208,946,359.51	-38,816,120.22
8．外币财务报表折算差额		-7,220,254.30	-856,769,905.40
9．其他		718,901,251.77	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-136,318,998.37	-753,957,147.31
七、综合收益总额		11,014,019,856.38	5,233,943,719.56
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,850,116,704.31	147,222,859.02
归属于少数股东的综合收益总额		9,163,903,152.07	5,086,720,860.54
八、每股收益：		—	—
基本每股收益			
稀释每股收益			

注：表中加△项目为金融类企业专用；加☆项目为执行新收入/新金融工具准则企业适用。

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：辞春民　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：何品清

国家电力投资集团有限公司
母公司利润表
2019 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		3,743,970,239.59	3,611,389,161.73
其中：营业收入	十三、（四）	3,743,970,239.59	3,611,389,161.73
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		7,716,430,655.61	8,670,276,121.56
其中：营业成本	十三、（四）	3,387,615,954.01	3,486,380,897.93
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加		23,107,959.26	28,013,177.07
销售费用			855.00
管理费用		1,063,881,141.46	950,796,209.59
研发费用		1,254,761.76	947,941.85
财务费用		3,240,570,839.12	4,204,137,040.12
其中：利息费用		3,248,914,803.05	4,224,430,529.83
利息收入		12,292,691.34	19,912,032.27
汇兑净损失（净收益以"-"号填列）		-333,184.96	-874,129.27
其他			
加：其他收益		115,371.68	15,635.48
投资收益（损失以"-"号填列）	十三、（五）	10,086,275,344.83	7,070,518,448.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,419,782.40	24,649,828.86
☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
△汇兑收益（损失以"-"号填列）			
☆净敞口套期收益（损失以"-"号填列）			
公允价值变动收益（损失以"-"号填列）			
☆信用减值损失（损失以"-"号填列）			
资产减值损失（损失以"-"号填列）		-27,408,574.50	65,000.00
资产处置收益（损失以"-"号填列）		25,601,243.25	
三、营业利润（亏损以"-"号填列）		6,112,122,969.24	2,011,712,124.58
加：营业外收入		6,583,417.14	338,452.77
其中：政府补助		113,625.00	113,625.00
减：营业外支出		2,665,598.00	4,331,016.06
四、利润总额（亏损总额以"-"号填列）		6,116,040,788.38	2,007,719,561.29
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以"-"号填列）		6,116,040,788.38	2,007,719,561.29
（一）持续经营净利润		6,116,040,788.38	2,007,719,561.29
（二）终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额		1,358,542,879.82	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
☆3. 其他权益工具投资公允价值变动			
☆4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		1,358,542,879.82	
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
☆2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-4,599,589.20	
☆4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
☆6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他		1,363,142,469.02	
七、综合收益总额		7,474,583,668.20	2,007,719,561.29
八、每股收益：			
基本每股收益			
稀释每股收益			

注：表中加△项目为金融类企业专用；加☆项目为执行新收入/新金融工具准则企业适用。

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

国家电力投资集团有限公司
合并现金流量表
2019 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		264,186,286,493.71	224,687,290,957.63
△客户存款和同业存放款项净增加额		-581,642,206.20	5,815,459,577.60
△向中央银行借款净增加额			-18,766,958.38
△向其他金融机构拆入资金净增加额		-200,000,000.00	
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-3,281,752,881.57	-10,549,833.03
△收取利息、手续费及佣金的现金		1,710,169,127.75	1,598,412,091.90
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		507,282,880.96	484,016,640.92
收到其他与经营活动有关的现金		19,002,446,887.85	16,081,125,127.72
经营活动现金流入小计		281,342,790,302.50	248,636,987,604.36
购买商品、接受劳务支付的现金		176,260,975,206.07	145,098,433,779.62
△客户贷款及垫款净增加额		-4,710,511,659.21	4,608,444,103.21
△存放中央银行和同业款项净增加额		-599,408,810.33	452,445,000.10
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金		330,489,538.92	200,830,613.14
△支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		27,452,646,608.57	23,557,655,414.70
支付的各项税费		22,810,154,592.83	20,422,718,585.91
支付其他与经营活动有关的现金		18,391,534,893.51	14,201,487,487.59
经营活动现金流出小计		239,935,880,370.36	208,542,014,984.27
经营活动产生的现金流量净额		41,406,909,932.14	40,094,972,620.09
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		49,378,376,958.39	44,108,307,223.58
取得投资收益收到的现金		3,851,217,403.97	2,201,504,838.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		561,822,383.50	1,382,745,431.13
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		3,977,283,458.91	131,754,027.47
收到其他与投资活动有关的现金		17,185,527,100.04	24,454,955,222.50
投资活动现金流入小计		74,954,227,304.81	72,279,266,743.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		75,462,045,369.40	63,493,932,050.71
投资支付的现金		72,980,960,544.39	64,772,075,765.58
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		942,798,240.27	1,512,042,768.44
支付其他与投资活动有关的现金		35,003,435,912.94	38,427,296,855.17
投资活动现金流出小计		184,389,240,067.00	168,205,347,439.90
投资活动产生的现金流量净额		-109,435,012,762.19	-95,926,080,696.47
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		54,510,466,824.95	55,314,795,281.40
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		19,011,141,839.04	48,804,150,000.00
取得借款收到的现金		462,370,049,317.45	551,420,254,711.38
△发行债券收到的现金		4,999,666,666.67	13,000,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		36,075,651,274.11	34,326,988,904.13
筹资活动现金流入小计		557,955,834,083.18	654,062,038,896.91
偿还债务支付的现金		421,163,723,528.02	546,889,216,550.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		41,424,826,377.89	38,241,158,700.88
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		6,456,848,481.65	2,891,377,859.82
支付其他与筹资活动有关的现金		22,329,872,671.63	16,098,364,781.06
筹资活动现金流出小计		484,918,422,577.54	601,228,740,032.22
筹资活动产生的现金流量净额		73,037,411,505.64	52,833,298,864.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		103,372,791.39	6,893,870.24
五、现金及现金等价物净增加额		5,112,681,466.98	-2,990,915,341.45
加：期初现金及现金等价物余额		19,080,581,047.91	22,071,496,389.36
六、期末现金及现金等价物余额	八、（七十八）	24,193,262,514.89	19,080,581,047.91

注：表中加△项目为金融类企业专用。

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

国家电力投资集团有限公司
母公司现金流量表
2019 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,842,668,952.65	2,764,711,845.81
△客户存款和同业存放款项净增加额		-3,451,330,730.39	3,930,385,008.98
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金			260,652.47
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		138,233.67	29,386.26
收到其他与经营活动有关的现金		2,610,433,227.06	2,781,468,295.64
经营活动现金流入小计		2,001,909,682.99	9,476,855,189.16
购买商品、接受劳务支付的现金		2,759,224,276.17	2,555,031,770.08
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金		146,407,465.32	8,097,376.18
△支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		394,794,197.10	365,816,507.33
支付的各项税费		50,716,685.52	101,517,092.71
支付其他与经营活动有关的现金		2,762,790,586.98	2,672,644,958.80
经营活动现金流出小计		6,113,933,211.09	5,703,107,705.10
经营活动产生的现金流量净额	十三、（六）	-4,112,023,528.10	3,773,747,484.06
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		15,858,609,301.09	7,209,961,677.33
取得投资收益收到的现金		2,728,656,783.96	2,562,069,584.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			8,400,000.00
投资活动现金流入小计		18,587,266,085.05	9,780,431,261.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		56,314,963.50	74,748,968.91
投资支付的现金		19,928,924,074.04	13,573,612,585.64
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		4,094,592.64	170,139,351.69
投资活动现金流出小计		19,989,333,630.18	13,818,500,906.24
投资活动产生的现金流量净额		-1,402,067,545.13	-4,038,069,644.72
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		25,000,000,000.00	10,048,394,800.00
取得借款收到的现金		195,200,057,366.96	273,601,093,834.45
△发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		8,955,880,000.56	7,256,993,216.71
筹资活动现金流入小计		229,155,937,367.52	290,906,481,851.16
偿还债务支付的现金		210,738,701,618.66	280,873,095,183.42
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,763,576,770.63	5,179,952,581.28
支付其他与筹资活动有关的现金		5,411,236,041.46	4,419,129,358.64
筹资活动现金流出小计		223,913,514,430.75	290,472,177,123.34
筹资活动产生的现金流量净额		5,242,422,936.77	434,304,727.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	十三、（六）	-271,668,136.46	169,982,567.16
加：期初现金及现金等价物余额	十三、（六）	2,006,470,157.62	1,836,487,590.46
六、期末现金及现金等价物余额	十三、（六）	1,734,802,021.16	2,006,470,157.62

注：表中加△项目为金融类企业专用。

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

国家电力投资集团有限公司
合并所有者权益变动表
2019年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	本年金额													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（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	35,000,000,000.00	-	27,844,116,792.42	-	7,280,829,950.00	-	-1,063,862,108.19	164,608,077.54	-	-	5,108,849,553.23	74,334,542,265.00	159,655,026,744.23	233,989,569,009.23
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他							205,233,796.14				-218,308,419.62	-13,074,623.48	-181,556,227.46	-194,630,850.94
二、本年年初余额	35,000,000,000.00		27,844,116,792.42		7,280,829,950.00		-858,628,312.05	164,608,077.54			4,890,541,133.61	74,321,467,641.52	159,473,470,516.77	233,794,938,158.29
三、本期增减变动金额（减少以"-"号填列）			24,922,068,962.17		10,370,871,259.49		609,716,058.47	15,651,685.81			-1,719,686,217.91	34,198,621,748.03	21,954,067,739.28	56,152,689,487.31
（一）综合收益总额							665,206,039.26				1,240,400,645.84	1,905,606,685.10	9,163,903,152.07	11,069,509,837.17
（二）所有者投入和减少资本			24,922,068,962.17		10,370,871,259.49						-153,652,618.11	35,139,287,603.55	19,225,342,064.29	54,364,629,667.84
1．所有者投入资本					10,081,936,684.59							10,081,936,684.59	13,055,706,580.56	23,137,643,265.15
2．其他权益工具持有者投入资本			24,922,068,962.17									24,922,068,962.17	4,434,038,380.48	29,356,107,342.65
3．股份支付计入所有者权益的金额														
4．其他					288,934,574.90						-153,652,618.11	135,281,956.79	1,735,597,103.25	1,870,879,060.04
（三）专项储备提取和使用								15,651,685.81				15,651,685.81	21,671,004.57	37,322,690.38
1．提取专项储备								794,488,069.91				794,488,069.91	729,768,065.20	1,524,256,135.11
2．使用专项储备								-778,836,384.10				-778,836,384.10	-708,097,060.63	-1,486,933,444.73
（四）利润分配											-2,861,924,226.43	-2,861,924,226.43	-6,456,848,481.65	-9,318,772,708.08
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											-257,304,200.00	-257,304,200.00	-6,456,848,481.65	-6,714,152,681.65
4．其他											-2,604,620,026.43	-2,604,620,026.43		-2,604,620,026.43
（五）所有者权益内部结转							-55,489,980.79				55,489,980.79			
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							-55,489,980.79				55,489,980.79			
6．其他														
四、本年年末余额	35,000,000,000.00		52,766,185,754.59		17,651,701,209.49		-248,912,253.58	180,259,763.35			3,170,854,915.70	108,520,089,389.55	181,427,538,256.05	289,947,627,645.60

注：表中加△项目为金融类企业专用；加#项目为外商投资企业专用；加☆项目为执行新金融工具准则企业适用。

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

国家电力投资集团有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2019 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上年金额													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（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	35,000,000,000.00		17,855,674,150.92		4,183,144,206.72		-34,454,011.67	218,909,940.56			4,883,285,382.46	62,106,559,668.99	125,028,941,611.29	187,135,501,280.28
加：会计政策变更							-205,233,796.14				122,409,502.55	327,643,298.69	-65,097,750.73	262,545,547.96
前期差错更正					-782,994,354.73		-7,551,032.60				38,604,875.08	-751,940,512.25	-1,977,043,153.23	-2,728,983,665.48
其他							-7,314.46				1,984.86	-5,329.60		-5,329.60
二、本年年初余额	35,000,000,000.00		17,855,674,150.92		3,400,149,851.99		163,221,437.41	218,909,940.56			5,044,301,744.95	61,682,257,125.83	122,986,800,707.33	184,669,057,833.16
三、本期增减变动金额（减少以"-"号填列）			9,988,442,641.50		3,880,680,098.01		-1,021,849,749.46	-54,301,863.02			-153,760,611.34	12,639,210,515.69	36,486,669,809.44	49,125,880,325.13
（一）综合收益总额							-1,021,849,749.46				1,169,072,608.48	147,222,859.02	5,086,720,860.54	5,233,943,719.56
（二）所有者投入和减少资本			9,988,442,641.50		3,880,680,098.01						322,453,020.99	14,191,575,760.50	34,612,581,046.48	48,804,156,806.98
1．所有者投入资本					3,217,823,135.03							3,217,823,135.03	29,959,140,509.78	33,176,963,644.81
2．其他权益工具持有者投入资本			9,988,442,641.50									9,988,442,641.50	5,481,600,000.00	15,470,042,641.50
3．股份支付计入所有者权益的金额														
4．其他					662,856,962.98						322,453,020.99	985,309,983.97	-828,159,463.30	157,150,520.67
（三）专项储备提取和使用								-54,301,863.02				-54,301,863.02	-33,265,934.42	-87,567,797.44
1．提取专项储备								755,208,387.40				755,208,387.40	660,741,556.90	1,415,949,944.30
2．使用专项储备								-809,510,250.42				-809,510,250.42	-694,007,491.32	-1,503,517,741.74
（四）利润分配											-1,645,286,240.81	-1,645,286,240.81	-3,179,366,163.16	-4,824,652,403.97
1．提取盈余公积														
其中：法定公积金														
任意公积金														
#储备基金														
#企业发展基金														
#利润归还投资														
2．提取一般风险准备														
3．对所有者（或股东）的分配													-3,179,366,163.16	-3,179,366,163.16
4．其他											-1,645,286,240.81	-1,645,286,240.81		-1,645,286,240.81
（五）所有者权益内部结转														
1．资本公积转增资本（或股本）														
2．盈余公积转增资本（或股本）														
3．盈余公积弥补亏损														
4．设定受益计划变动额结转留存收益														
☆5．其他综合收益结转留存收益														
6．其他														
四、本年年末余额	35,000,000,000.00		27,844,116,792.42		7,280,829,950.00		-858,628,312.05	164,608,077.54			4,890,541,133.61	74,321,467,641.52	159,473,470,516.77	233,794,938,158.29

注：表中加△项目为金融类企业专用；加#项目为外商投资企业专用；加☆项目为执行新金融工具准则企业适用。

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

国家电力投资集团有限公司
母公司所有者权益变动表
2019年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	本年金额											
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	35,000,000,000.00		27,844,116,792.42		766,936,862.40						10,990,521,807.64	74,601,575,462.46
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	35,000,000,000.00		27,844,116,792.42		766,936,862.40						10,990,521,807.64	74,601,575,462.46
三、本年增减变动金额（减少以"-"号填列）			24,922,068,962.17		-153,578,001.90		1,358,542,879.82				4,490,809,496.82	30,617,843,336.91
（一）综合收益总额							1,358,542,879.82				6,116,040,788.38	7,474,583,668.20
（二）所有者投入和减少资本			24,922,068,962.17		-153,578,001.90							24,768,490,960.27
1. 所有者投入资本					63,170,000.00							63,170,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本			24,922,068,962.17									24,922,068,962.17
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					-216,748,001.90							-216,748,001.90
（三）专项储备提取和使用												
1. 提取专项储备												
2. 使用专项储备												
（四）利润分配											-1,625,231,291.56	-1,625,231,291.56
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											-257,304,200.00	-257,304,200.00
4. 其他											-1,367,927,091.56	-1,367,927,091.56
（五）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
☆5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
四、本年年末余额	35,000,000,000.00		52,766,185,754.59		613,358,860.50		1,358,542,879.82				15,481,331,304.46	105,219,418,799.37

注：表中加△项目为金融类企业专用；加#项目为外商投资企业专用；加☆项目为执行新金融工具准则企业适用。

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

国家电力投资集团有限公司
母公司所有者权益变动表（续）
2019年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上年金额											
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	35,000,000,000.00		17,855,674,150.92		727,118,783.30						9,888,155,071.83	63,470,948,006.05
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	35,000,000,000.00		17,855,674,150.92		727,118,783.30						9,888,155,071.83	63,470,948,006.05
三、本年增减变动金额（减少以"-"号填列）			9,988,442,641.50		39,818,079.10						1,102,366,735.81	11,130,627,456.41
（一）综合收益总额											2,007,719,561.29	2,007,719,561.29
（二）所有者投入和减少资本			9,988,442,641.50		39,818,079.10							10,028,260,720.60
1．所有者投入资本					43,050,000.00							43,050,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本			9,988,442,641.50									9,988,442,641.50
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他					-3,231,920.90							-3,231,920.90
（三）专项储备提取和使用												
1．提取专项储备												
2．使用专项储备												
（四）利润分配											-905,352,825.48	-905,352,825.48
1．提取盈余公积												
其中：法定公积金												
任意公积金												
#储备基金												
#企业发展基金												
#利润归还投资												
△2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配												
4．其他											-905,352,825.48	-905,352,825.48
（五）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												
☆5．其他综合收益结转留存收益												
6．其他												
四、本年年末余额	35,000,000,000.00		27,844,116,792.42		766,936,862.40						10,990,521,807.64	74,601,575,462.46

注：表中加△项目为金融类企业专用；加#项目为外商投资企业专用；加☆项目为执行新金融工具准则企业适用。
后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：钟彩民　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：何吕濱

国家电力投资集团有限公司
二〇一九年度财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、 企业的基本情况

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

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

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

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

集团公司是一个以电为核心、一体化发展的综合性能源集团公司。电力总装机容量 1.51 亿千瓦，其中：火电 8141 万千瓦，水电 2394 万千瓦，核电 698 万千瓦，太阳能发电 1929 万千瓦，风电 1932 万千瓦，在全部电力装机容量中清洁能源比重占 50.54%，清洁能源首次超过煤电装机规模。年发电量 5538 亿千瓦时，年供热量 2.1 亿吉焦。拥有煤炭产能 8430 万吨，电解铝产能 251.4 万吨，铁路运营里程 627 公里。是我国三大核电开发建设运营商之一。拥有辽宁红沿河、山东海阳、山东荣成等多座在运或在建核电站，以及一批沿海和内陆厂址资源。

集团公司境外业务分布在日本、澳大利亚、 马耳他、 印度、土耳其、南非、巴基斯坦、巴西、缅甸等 43 个国家，涉及电力项目投资、技术合作、工程承包建设等。海外在运装机容量达到 364 万千瓦，在建装机容量 1240 万千瓦。

拥有 5 家 A 股上市公司：分别为上海电力股份有限公司（上海电力 600021）、国家电投集团远达环保股份有限公司（远达环保 600292）、吉林电力股份有限公司（吉电股份 000875）、内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司（露天煤业 002128）、国家电投集团东方新能源股份有限公司（东方能源 000958）；拥有 1 家香港红筹股公司为中国电力国际发展有限公司（中国电力 HK2380）；拥有 3 家新三板挂牌公司：分别为中国康富国际租赁股份有限公司（中国康富 833499）、中电投先融期货股份有限公司（先融期货 870115）、国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司（威宁能源 873359）。

本公司财务报告经第二届董事会第 6 次会议于 2020 年 4 月 29 日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础编制。

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和陆续颁布的各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称"企业会计准则"）进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

三、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

四、 重要会计政策和会计估计

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》(以下称"新金融工具准则")，根据新金融工具准则的规定，在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企

业自 2021 年 1 月 1 日起施行。同时，鼓励企业提前执行。

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(以下称"新收入准则")，根据新收入准则的规定，在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。同时，允许企业提前执行。

财政部于 2018 年颁布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》(以下称"新租赁准则")，根据新租赁准则的规定，在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。母公司或子公司在境外上市且按照国际财务报告准则或企业会计准则编制其境外财务报表的企业，可以提前执行本准则，但不应早于其同时执行新金融工具准则和新收入准则的日期。

根据财政部《关于修订印发<企业会计准则第 14 号——收入>的通知》等相关规定，母公司执行新准则、但子公司尚未执行新准则的，母公司在编制合并财务报表时，应当按照新准则规定调整子公司的财务报表。母公司尚未执行新准则、而子公司已执行新准则的，母公司在编制合并财务报表时，可以将子公司的财务报表按照母公司的会计政策进行调整后合并，也可以将子公司按照新准则编制的财务报表直接合并，母公司将子公司按照新准则编制的财务报表直接合并的，应当在合并财务报表中披露该事实，并且对母公司和子公司的会计政策及其他相关信息分别进行披露。

本公司及合并范围内子公司执行新准则的情况如下：

公司名称	新金融工具准则	新收入准则	新租赁准则
国家电力投资集团有限公司（母公司）	尚未执行	尚未执行	尚未执行
中国电力国际发展有限公司	2018 年 1 月 1 日起执行	2018 年 1 月 1 日起执行	2019 年 1 月 1 日起执行
上海电力股份有限公司	2019 年 1 月 1 日起执行	尚未执行	尚未执行
国家电投集团远达环保股份有限公司	2019 年 1 月 1 日起执行	尚未执行	尚未执行
吉林电力股份有限公司	2019 年 1 月 1 日起执行	尚未执行	尚未执行
内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司	2019 年 1 月 1 日起执行	尚未执行	尚未执行
国家电投集团东方新能源股份有限公司	2019 年 1 月 1 日起执行	尚未执行	尚未执行
中国康富国际租赁股份有限公司	2019 年 1 月 1 日起执行	尚未执行	尚未执行
中电投先融期货股份有限公司	2019 年 1 月 1 日起执行	尚未执行	尚未执行
国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司	2019 年 1 月 1 日起执行	尚未执行	尚未执行
SPIC Pacific Energy Pty Ltd	2018 年 1 月 1 日起执行	2018 年 1 月 1 日起执行	2019 年 1 月 1 日起执行

公司名称	新金融工具准则	新收入准则	新租赁准则
SPIC Brazil Energia Participaçoes S.A.	2018 年 1 月 1 日起执行	2018 年 1 月 1 日起执行	2019 年 1 月 1 日起执行
其他公司	尚未执行	尚未执行	尚未执行

本公司在编制合并财务报表时，将子公司按照新准则编制的财务报表直接合并。

(一) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(二) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

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

(三) 记账基础和计价原则

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

(四) 企业合并

本公司的企业合并分为，同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

1、 同一控制下的企业合并

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

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

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

本公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表，其中合并利润表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。合并现金流量表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

2、 非同一控制下的企业合并

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债应当按公允价值列示。

3、 购买日或出售日的确定方法

在非同一控制下的购买、出售股权而增加或减少子公司，其购买日或出售日的确定基本原则是判断控制权转移的时点。具体为：

购买日的确定方法

同时满足以下条件时，可以判断实现了控制权的转移：

1） 企业购买合同或协议已获股东大会等内部权力机构审批通过；

2） 按照规定，购买事项需经国家有关主管部门审批，并获取批准；

3） 已经办理必要的财产权交接手续；

4） 购买方已支付了购买价款的大部分（一般超过50%），并有能力、有计划支付剩余款项；

5） 购买方实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，享有相应的收益并承担相应风险。

出售日的确定方法：一般判断交易完成后，丧失控制权时点为出售日时点。

4、 合并日公允价值的确定方法

存在活跃市场的资产或负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的，本公司采用合理的估值技术确定其公允价值，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资产或负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(五) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

控制，是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响本公司的回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动，根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况变化导致对控制所涉及的相关要素发生变化，则进行重新评估。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司

股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

i．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

ii．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

iii．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

iv．一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(六) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认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）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

（2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

（3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

（5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注"四、（十四）长期股权投资"。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将本公司持有的同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币交易

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，属于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的差额计入其他综合收益，其他差额计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

本公司对境外经营外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除"未分配利润"外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

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。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示"汇率变动对现金及现金等价物的影响"项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表所有者权益中的其他综合收益项目反映。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合性收益项目转入处置当期损益。

(九) 金融工具

本公司的金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

尚未执行新金融工具准则的公司

1、 **金融工具的分类**

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 **金融工具的确认依据和计量方法**

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值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）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未

领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

4、 **金融负债终止确认条件**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 **金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

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

6、 **金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法**

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售权益工具投资的公允价值发生严重下降，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，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

①发行方或债务人发生严重财务困难；

②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

③本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；

⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
- 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

当本公司没有合理的预期能够收回该金融资产时，应直接核销减值准备并减记金融资产账面价值。本公司将根据实际情况，核销该金融资产的整体或部分。

7、 金融资产和金融负债的抵销

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

8、 **金融负债与权益工具的区分及相关处理**

权益工具是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后资产中的剩余权益的合同，如果公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务为金融负债。

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

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

已执行新金融工具准则的公司

本公司之子公司中国电力国际发展有限公司、SPIC Pacific Energy Pty Ltd 和 SPIC Brazil Energia Participaçoes S.A.经董事会决议自 2018 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则；本公司之子公司上海电力股份有限公司、国家电投集团远达环保股份有限公司、吉林电力股份有限公司、内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司、国家电投集团东方新能源股份有限公司；中国康富国际租赁股份有限公司、中电投先融期货股份有限公司、国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司经董事会决议自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，以上公司执行的会计政策如下：

1、 **金融工具的分类**

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

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，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（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

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。

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

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司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。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

（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。

应收款项包括应收账款、其他应收款等，坏账准备的计提方法：

1）单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法。

本公司将金额为人民币 1,000 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。对单项金额重大的应收款项按照 12 个月内或整个存续期内预计信用损失，单独进行信用风险评估，计提减值准备。此类应收款项单独进行信用风险评估后，不再纳入信用风险组合。

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

①信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
组合 1：预计信用损失相似性	以预计信用损失相似性确定组合
组合 2：关联方组合	以交易对象为确定组合的依据

②根据信用风险特征组合确定的计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。还应考虑前瞻性信息，按照 12 个月内或整个存续期内预计信用损失，进行信用风险评估，计提减值准备。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
组合 1：预计信用损失相似性	以预计信用损失模型计算
组合 2：关联方组合	以预计信用损失模型计算

3）单项金额不重大但单项计提坏账准备的计提方法

本公司对于单项金额虽不重大但已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

7、 金融资产和金融负债的抵销

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

8、 金融负债与权益工具的区分及相关处理

权益工具是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后资产中的剩余权益的合同，如果公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务为金融负债。

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

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

(十) 套期工具

尚未执行新金融工具准则的公司

1、 套期保值的分类

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

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

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

2、 套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式的指定，并准备了关于套期关

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

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

对于商品套期业务，应当符合下列套期有效性的要求：

（1）被套期项目与套期工具之间存在经济关系。

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

（3）采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

对于其他套期业务，应当同时满足下列有效性的要求：

（1）在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；

（2）该套期的实际抵销结果在 80%至 125%的范围内。

3、 套期会计处理方法

（1）公允价值套期

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

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

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

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

（2）现金流量套期

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

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

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

（3）境外经营净投资套期

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

已执行新金融工具准则的公司

本公司之子公司中国电力国际发展有限公司经董事会决议自2018年1月1日起执行新金融工具准则；本公司之子公司上海电力股份有限公司、国家电投集团远达环保股份有限公司、吉林电力股份有限公司）、内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司、国家电投集团东方新能源股份有限公司；中国康富国际租赁股份有限公司、中电投先融期货股份有限公司、国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司经董事会决议自2019年1月1日起执行新金融工具准则，以上公司执行的会计政策如下：

1、 套期保值的分类

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

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

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

2、 套期关系的指定及套期有效性的认定

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

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

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

（1）被套期项目与套期工具之间存在经济关系。

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

（3）采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

3、 套期会计处理方法

（1）公允价值套期

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

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

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

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

（2）现金流量套期

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

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

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

（3）境外经营净投资套期

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

(十一)应收款项

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

尚未执行新金融工具准则的公司

1、 单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试

本公司将期末余额达到 1,000 万元（含 1,000 万元）以上或单项金额占应收款项余额 10%（含 10%）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

2、 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄分析组合	根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现实情况分析确定坏账准备计提的比例
无风险组合	能够合理预计未来现金流不低于账面价值
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	

确定组合的依据	
账龄分析组合	账龄分析法
无风险组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

（1）发电企业应收账款

账　龄	计提比例（%）
1年以内	0.00
1至2年（含2年）	10.00
2至3年（含3年）	20.00
3至5年（含5年）	50.00
5年以上	100.00

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

（2）煤炭企业应收账款

账　龄	计提比例（%）
1年以内	2.00
1至2年（含2年）	4.00
2至3年（含3年）	8.00
3年以上	100.00

（3）其他应收款

账　龄	计提比例（%）
1年以内	10.00
1至2年（含2年）	30.00
2至3年（含3年）	50.00
3至5年（含5年）	80.00
5年以上	100.00

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

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

（5）已逾期的预付款项按逾期账龄计提坏账准备的比例如下：

账　龄	计提比例（%）
逾期1年以内（含1年）	20.00
逾期1至2年（含2年）	50.00

账　　龄	计提比例（%）
逾期2至3年（含3年）	80.00
逾期3年以上	100.00

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

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

坏账准备的计提方法

本公司向金融机构转让不附追索权的应收账款，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

4、　本公司坏账损失的确认标准

在发生下列情况之一时，按规定程序批准后确认为坏账，冲销坏账准备。

Ⅰ 债务人被依法宣告破产、撤销的，取得破产宣告、注销工商登记或吊销执照的证明或者政府部门责令关闭的文件等有关资料，在扣除以债务人清算财产清偿的部分后，对仍不能收回的应收款项，作为坏账损失；

Ⅱ 债务人死亡或者依法被宣告失踪、死亡，其财产或者遗产不足清偿且没有继承人的应收款项，在取得相关法律文件后，作为坏账损失；

Ⅲ 涉诉的应收款项，已生效的人民法院判决书、裁定书判定、裁定败诉的，或者虽然胜诉但因无法执行被裁定终止执行的，作为坏账损失；

Ⅳ 逾期3年的应收款项，具有企业依法催收磋商记录，并且能够确认3年内没有任何业务往来的，在扣除应付该债务人的各种款项和有关责任人员的赔偿后的余额，作为坏账损失；

Ⅴ 逾期3年的应收款项，债务人在境外及我国香港、澳门、台湾地区的，经依法催收仍未收回，且在3年内没有任何业务往来的，在取得境外中介机构出具的终止收款意见书，或者取得我国驻外使（领）馆商务机构出具的债务人逃亡、破产证明后，作为坏账损失。债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回；

Ⅵ 债务人较长时间内未偿付其到期债务，并有足够的证据表明无法收回或收回的可能性极小。

已执行新金融工具准则的公司

详见本附注"四、（九）金融工具-已执行新金融工具准则的公司金融资产减值的测试方法及会计处理方法"处理。

(十二)存货

1、 存货的分类

本公司存货主要包括燃料、原材料、低值易耗品、库存商品、在产品、工程施工（已完工未结算款）等。

2、 存货取得和发出的计价方法、存货的盘存制度及摊销

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

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

3、 存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

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

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

4、 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(十三)合同资产及合同负债

已执行新收入准则的公司

本公司之子公司中国电力国际发展有限公司经董事会决议自 2018 年 1 月 1 日起执行新收入准则，以上公司执行的会计政策如下：

1、 合同资产及合同负债的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产；本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注"四、(九)金融工具-已执行新金融工具准则的公司"中有关应收账款的会计处理。

(十四)长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注"四、（四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法"和"四、（五）合并财务报表的编制方法"中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位在以后期间实现净利润或其他综合收益增加净额时，公司应当按照以前确认或登记有关投资净损失时的相反顺序进行会计处理，即依次减记未确认投资净损失净额、恢复其他长期权益和恢复长期股权投资的账面价值，并对预计负债的账面价值进行复核，根据复核后的最佳估计数予以调整。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

4、 长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法

本公司在每期末判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。

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

按可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额，计提减值准备，该减值准备一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十五)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。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

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

(十六)固定资产

1、 固定资产的确认条件

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

在同时满足：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

2、 固定资产分类及折旧政策

本公司固定资产折旧方法一般采用年限平均法，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。露天煤矿井巷建筑物采用工作量法，按原煤生产量，按规定提取井巷基金，作为矿坑资产的折旧。

如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满

时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

本公司之子公司中国电力国际发展有限公司经董事会决议自2019年1月1日起执行新租赁准则，自2019年1月1日起按新租赁准则使用权资产的相关规定计提折旧，详见本附注"四、（三十二）租赁-已执行新租赁准则的公司"中有关使用权资产的会计处理。

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	8-55年	0-10	1.64-12.50
机器设备	6-30年	0-10	3.00-16.67
运输工具	6-10年	3-10	9.00-16.17
电子设备	5年	0-10	18.00-20.00
融资租入固定资产（适用旧租赁准则）			
房屋及建筑物	8-55年	0-10	1.64-12.50
机器设备	6-30年	0-10	3.00-16.67
运输工具	6-10年	3-10	9.00-16.17
电子设备	5年	0-10	18.00-20.00
经营租出固定资产（适用新租赁准则）			
房屋及建筑物	8-55年	0-10	1.64-12.50
机器设备	6-30年	0-10	3.00-16.67
运输工具	6-10年	3-10	9.00-16.17
电子设备	5年	0-10	18.00-20.00
其他设备			

3、 固定资产后续支出的会计处理

固定资产的后续支出是指固定资产在使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。

固定资产的更新改造等后续支出，满足本公司固定资产确认条件的，扣除被替换部分的账面价值后，计入固定资产成本；不满足本公司固定资产确认条件的固定资产修理费用等，应当在发生时计入当期损益。

4、 固定资产减值准备的确认标准、计提方法

本公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

5、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；

（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；

（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

本公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

本公司之子公司中国电力国际发展有限公司经董事会决议自 2019 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，自 2019 年 1 月 1 日起按新租赁准则使用权资产的相关规定进行确认和计量，详见本附注"四、（三十二）租赁-已执行新租赁准则的公司"中有关使用权资产的会计处理。

(十七)在建工程

1、 在建工程的初始计量和在建工程结转为固定资产的标准

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

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

2、 在建工程减值准备的确认标准、计提方法

本公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十八)借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能

达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

2、 借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数按每月月末平均乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十九)无形资产

1、 无形资产的确认

无形资产，是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。同时满足下列条件时，无形资产才予以确认：

（1）与该无形资产有关的经济利益很可能流入本公司；

（2）该无形资产的成本能够可靠地计量。

2、 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

（2）无形资产的后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

3、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对

单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（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，能够证明其有用性；

（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

(二十)商誉

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

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

商誉减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十一) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用包括：租入固定资产的改良支出等

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

(二十二) 职工薪酬

1、 短期薪酬

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

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

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

（1）设定提存计划

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

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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

(二十三) 股份支付

1、 股份支付的种类

本公司的股份支付是为了获取职工（或其他方）提供服务而授予权益工具或

者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（1）以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

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

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

（2）以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始采用XXX模型按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件，详见本附注"X、股份支付"。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，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，在等待期内以

对可行权情况的最佳估计为基础，按照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，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

2、 权益工具公允价值的确定方法

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

3、 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(二十四) 应付债券

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

利息费用除在符合借款费用资本化条件时予以资本化外，直接计入当期损益。

(二十五) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；

（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

（3）该义务的金额能够可靠地计量。

2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

(二十六) 优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行的优先股或永续债的合同条款以及所反映的经济实质，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将这些金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

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

（1）存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；

（2）包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；

（3）包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；

（4）存在间接地形成合同义务的合同条款；

（5）发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

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

本公司对于其发行的同时包含权益成份和负债成份的优先股或永续债，按照与含权益成份的可转换工具相同的会计政策进行处理。本公司对于其发行的不包含权益成份的优先股或永续债，按照与不含权益成份的可转换工具相同的会计政策进行处理。本公司对于其发行的应归类为权益工具的优先股，按照实际收到金额，计入权益工具。存续期间分配股利和利息的，应作利润分配处理。依照合同条款约定赎回优先股的，按赎回价格冲减权益。

(二十七) 收入

尚未执行新收入准则的公司

1、 销售商品收入的确认

公司销售商品收入，同时满足以下条件时予以确认：

第一，公司已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方；

第二，公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

第三，收入的金额能够可靠地计量；

第四，相关经济利益很可能流入公司；

第五，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 提供劳务收入的确认

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

3、 让渡资产使用权收入的确认

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

已执行新收入准则的公司

本公司之子公司中国电力国际发展有限公司、SPIC Pacific Energy Pty Ltd 和 SPIC Brazil Energia Participaçoes S.A.经董事会决议自2018年1月1日起执行新收入准则，该公司执行的会计政策如下：

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品的控制权时确认收入。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。在确定交易价格时，如果存在可变对价，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，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据合同中的融资成分调整交易价格；对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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

（1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

（3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关商品控制权的某一时点确认收入。

(二十八) 建造合同

1、 建造合同收入，包括下列内容

（1）合同规定的初始收入；

（2）因合同变更、索赔、奖励等形成的收入。

2、 合同收入的确认

（1）合同变更应当在同时满足下列条件时才能构成合同收入：

1）客户能够认可因变更而增加的收入；

2）该收入能够可靠计量。

（2）索赔款应当在同时满足下列条件时才能构成合同收入：

1）根据谈判情况，预计对方能够同意该项索赔；

2）对方同意接受的金额能够可靠计量。

（3）奖励款应当在同时满足下列条件时才能构成合同收入：

1）根据合同目前完成情况，足以判断工程进度和工程质量能够达到或超过规定的标准；

2）奖励金额能够可靠计量。

3、 合同成本的确认

合同成本包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。

直接费用在发生时直接计入合同成本，间接费用在资产负债表日按照系统、合理的方法分摊计入合同成本。

合同完成后处置残余物资取得的收益与合同有关的零星收益，冲减合同成本。

合同成本不包括计入当期损益的管理费用、销售费用和财务费用。因订立合同而发生的有关费用，直接计入当期损益。

4、 合同收入与合同费用的确认

期末，建造合同的结果能够可靠地估计的，本公司根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

5、 确定合同完工进度的方法

本公司合同完工进度，根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

6、 合同预计损失的确认和计提

本公司对于在建造的合同，期末进行减值测试。当建造合同的预计总成本超过合同总收入时，形成合同预计损失，提取损失准备，并确认为当期费用。合同完工时，将已提取的损失准备冲减合同费用。

(二十九) 合同成本

已执行新收入准则的公司

本公司之子公司中国电力国际发展有限公司、SPIC Pacific Energy Pty Ltd 和 SPIC Brazil Energia Participaçoes S.A.经董事会决议，自 2018 年 1 月 1 日起执行新收入准则，2018 年 1 月 1 日起执行新收入准则，以上公司执行的会计政策如下：

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

1、该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。

2、该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

3、该成本预期能够收回。

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

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

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

1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(三十)政府补助

1、 政府补助的分类

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

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

2、 政府补助的计量及终止确认

本公司政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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

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

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

3、 政府补助的返还的会计处理

本公司对于已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况进行会计处理：

（一）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

（二）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

（三）属于其他情况的，直接计入当期损益。

(三十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

(三十二) 租赁

尚未执行新租赁准则的公司

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁（无论所有权最终是否转移）确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

1、 经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

对于经营租赁租出的资产，按资产的性质包括在资产负债表中的相关项目内。对于经营租出的固定资产，按照公司对类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租出的资产，采用系统合理的方法进行摊销。

2、 融资租赁的判断标准和会计处理

（1）满足以下一项或数项标准的租赁，认定为融资租赁：

- 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- 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；
- 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；
- 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- 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。

（2）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

（3）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

已执行新租赁准则的公司

本公司之子公司中国电力国际发展有限公司、SPIC Pacific Energy Pty Ltd 和 SPIC Brazil Energia Participaçoes S.A.经董事会决议，自 2019 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，以上公司执行的会计政策如下：

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

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

3、 本公司作为承租人

（1）使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使

用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 公司发生的初始直接费用；
- 公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。公司按照本附注"四、（二十五）预计负债"所述的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量。该成本属于为生产存货而发生的计入存货成本。

本公司采用平均年限法对使用权资产计提折旧。公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产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，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。

（2）租赁负债

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

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

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：

- 根据担保余值预计的应付金额发生变动；

- 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
- 本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致。

在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

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

（4）租赁变更

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

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

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

4、 本公司作为出租人

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

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照

与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁会计处理

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

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

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

5、 售后租回交易

公司按照本附注"四、（二十七）收入"所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

（1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注"四、（九）金融工具"。

（2）作为出租人

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

(三十三) 持有待售

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(三十四) 终止经营

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

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

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

（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(三十五) 公允价值计量

本公司以公允价值计量相关资产或负债时，基于如下假设：

— 市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；

— 出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。

— 采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

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

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

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

本公司采用估值技术时考虑了在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。估值技术的输入值优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

— 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

— 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

— 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

本公司以公允价值计量的资产和负债主要包括：投资性房地产

(三十六) 资产证券化业务

本公司将部分"应收款项""长期应收款"证券化，将资产信托给特定目的实体，由该实体向投资者发行优先级资产支持证券，本公司持有次级资产支持证券。在运用证券化金融资产的会计政策时，本公司已考虑转移至其他实体的资产的风险和报酬转移程度，以及本公司对该实体行使控制权的程度：

（1）当本公司已转移该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本公司终止确认该金融资产；

（2）当本公司保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本公司继续确认该金融资产；

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

(三十七) 安全生产费用及维简费

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

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

企业使用提取的安全生产费用等时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，应当通过"在建工程"科目归集所发生的支

出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(三十八) 其他重要会计政策和会计估计

财政部于 2016 年 9 月 22 日发布了《规范"三去一降一补"有关业务的会计处理规定》（财会〔2016〕17 号），自发布之日起施行，不要求追溯调整。该规定分别规范了"国有独资或全资企业之间无偿划拨子公司的会计处理"、"即将关闭出清的"僵尸企业"的会计处理"以及"中央企业对工业企业结构调整专项奖补资金的会计处理"三类交易的会计处理，且分别规定了特定的适用范围。

1、 国有独资或全资企业之间无偿划拨子公司（适用于划入企业）

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

（1）个别财务报表

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

（2）合并财务报表

本公司在取得被划拨企业的控制权后将被划拨企业纳入合并财务报表。

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

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

2、 国有独资或全资企业之间无偿划拨子公司（适用于划出企业）

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

（1）个别财务报表

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

（2）合并财务报表

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

3、 列入即将关闭出清的"僵尸企业"名单的子公司

按照政府推动化解过剩产能的有关规定，本公司存在被界定为"僵尸企业"且列入即将关闭出清的"僵尸企业"名单的子公司。

（1）个别财务报表

对该子公司的长期股权投资，按照资产负债表日的可收回金额与账面价值孰低进行计量，前者低于后者的，其差额计入资产减值损失。

（2）合并财务报表

该子公司自被列为此类"僵尸企业"的当期期初开始，对资产改按清算价值计量、负债改按预计的结算金额计量，有关差额计入营业外支出（收入），且不再对固定资产和无形资产计提折旧或摊销。本公司在此基础上将该子公司纳入合并财务报表范围，按与该子公司相同的基础对该子公司的资产、负债进行计量，计量金额与原在合并财务报表中反映的相关资产、负债以及商誉的金额之间的差额，应计入当期损益。

因子公司进入破产清算程序且被法院指定的破产管理人接管等，丧失了对该子公司控制权的，不再将其纳入合并财务报表范围。

4、 工业企业结构调整专项奖补资金

对于根据《财政部关于印发<工业企业结构调整专项奖补资金管理办法>的通知》（财建〔2018〕462 号）收到的工业企业结构调整专项奖补资金，本公司在收到预拨的专项奖补资金时，暂确认为专项应付款。本公司按要求开展化解产能相关工作后，按照财建〔2018〕462 号文规定的计算标准等，能够合理可靠地确定因完成任务所取得的专项奖补资金金额的，计入当期损益，同时冲减专项应付款；不能合理可靠地确定因完成任务所取得的专项奖补资金金额的，经财政部核查清算后，按照清算的有关金额，计入当期损益，同时冲减专项应付款。预拨的专项奖补资金小于本公司估计应享有的金额的，不足部分的差额确认为其他应收款；因未能完成有关任务而按规定向财政部缴回资金的，按缴回资金金额，冲减专项应付款。

五、 会计政策和会计估计变更以及差错更正、其他调整的说明

(一) 会计政策变更

1、 执行财会〔2019〕6 号文和财会〔2019〕16 号文

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)，于 2019 年 9 月 19 日发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》(财会〔2019〕16 号)，对一般企业财务报表和合并财务报表格式进行了修订。除因新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则产生的列报变化之外，前述文件对资产负债表、利润表、现金流量表和所有者权益变动表（或 股东权益变动表）进行了修订，将“应收票据和应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”和“应付账款”两个项目，新增了“应收款项融资”，在“投资收益”项目下新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目，调整了利润表部分项目的列报位置。企业按照相关规定采用追溯调整法，对可比会计期间的比较数据进行相应调整。

本集团执行上述规定的主要影响如下：

序号	报表项目	2018-12-31		
		调整前	调整金额	调整后
1	应收票据及应收账款	50,279,372,568.29	-50,279,372,568.29	
2	应收票据		9,014,407,201.05	9,014,407,201.05
3	应收账款		41,264,965,367.24	41,264,965,367.24
4	应付票据及应付账款	61,397,899,939.53	-61,397,899,939.53	
5	应付票据		9,095,481,266.38	9,095,481,266.38
6	应付账款		52,302,418,673.15	52,302,418,673.15

2、 执行新金融工具准则

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

执行新金融工具准则，2019 年 1 月 1 日将因追溯调整产生的累积影响数体现在 2019 年 1 月 1 日的留存收益和其他综合收益的调整金额。

本集团合并范围内涉及2019年1月1日首次执行新金融工具准则的企业包括：

序号	单位名称	执行原因
1	上海电力股份有限公司	境内上市公司
2	国家电投集团远达环保股份有限公司	境内上市公司
3	吉林电力股份有限公司	境内上市公司
4	国家电投集团东方新能源股份有限公司	境内上市公司
5	内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司	境内上市公司
6	中电投先融期货股份有限公司	新三板
7	国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司	新三板
8	中国康富国际租赁股份有限公司	新三板

以按照财会〔2019〕6 号文和财会〔2019〕16 号文的规定调整后的 2018 年 12 月 31 日余额为基础，2019 年 1 月 1 日上述企业执行新金融工具准则对合并财务报表的主要影响如下：

项目	按原准则列示的账面价值 2018 年 12 月 31 日	施行新金融工具准则影响合计	施行新金融工具准则对合并资产负债表的影响		按新金融工具准则列示的账面价值
			重分类		2019 年 1 月 1 日
			账龄分析法变更为迁徙率模型	执行新金融工具准则重分类	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,469,446,950.21	-2,255,234,410.18		-2,255,234,410.18	3,214,212,540.03
交易性金融资产（适用执行新金融工具准则）	5,403,630.54	6,049,884,632.14		6,049,884,632.14	6,055,288,262.68
应收票据	9,014,407,201.05	-123,901,507.72		-123,901,507.72	8,890,505,693.33
应收账款	41,264,965,367.24	-1,320,377.95	-1,408,493.19	88,115.24	41,263,644,989.29
应收款项融资（适用执行新金融工具准则）		123,901,507.72		123,901,507.72	123,901,507.72
其他应收款	14,132,111,583.90	-63,277,823.29	-2,225,927.22	-61,051,896.07	14,068,833,760.61
应收利息		15,987.63		15,987.63	15,987.63
买入返售金融资产					
合同资产（适用执行新收入准则）	2,816,419,993.15			-	2,816,419,993.15
一年内到期的非流动资产	13,775,391,069.06	-6,403,048.61		-6,403,048.61	13,768,988,020.45
其他流动资产	16,369,634,717.04	-181,802,055.23		-181,802,055.23	16,187,832,661.81
应发放贷款及垫款	6,466,631,069.75	2,415,062.15		2,415,062.15	6,469,046,731.90
债权投资（适用执行新金融工具准则）	-	2,169,310,392.69		2,169,310,392.69	2,169,310,392.69
可供出售金融资产	17,495,257,158.55	-7,258,178,315.64		-7,258,178,315.64	10,237,078,842.91
持有至到期投资	2,416,559,556.05	-205,084,931.51		-205,084,931.51	2,211,474,624.54
长期应收款	41,931,466,616.20	-222,694,337.19		-222,694,337.19	41,708,772,279.01
其他权益工具投资（适用执行新金融工具准则）	-506,149,441.28	1,532,707,397.96		1,532,707,397.96	2,038,856,839.24
其他非流动金融资产（适用执行新金融工具准则）	-	399,681,087.33		399,681,087.33	399,681,087.33

项目	按原准则列示的账面价值 2018 年 12 月 31 日	施行新金融工具准则影响合计	施行新金融工具准则对合并资产负债表的影响		按新金融工具准则列示的账面价值
			重分类		2019 年 1 月 1 日
			账龄分析法变更为迁徙率模型	执行新金融工具准则重分类	
递延所得税资产	3,182,888,693.32	16,676,138.24	234,203.18	16,441,935.06	3,199,564,831.56
其他非流动资产（其他长期资产）	23,516,257,113.28	-220,000,000.00		-220,000,000.00	23,296,257,113.28
短期借款	126,018,509,819.44	385,458.33		385,458.33	126,018,895,277.77
吸收存款及同业存放	2,321,452.53	22,493,407.76		22,493,407.76	24,814,860.29
应交税费	5,239,146,469.08	-388,825.96		-388,825.96	5,238,757,643.12
其他应付款	24,468,713,711.31	-81,139,556.55		-81,139,556.55	24,387,574,154.76
一年内到期的非流动负债	78,202,561,453.16	11,319,973.18		11,319,973.18	78,213,881,426.34
其他流动负债	53,657,699,165.27	17,334,653.15		17,334,653.15	53,675,033,818.42
长期借款	332,871,769,868.05	17,057,434.53		17,057,434.53	332,888,827,302.58
递延所得税负债	1,219,809,688.12	-50,397,664.85		-50,397,664.85	1,169,412,023.27
其他非流动负债	197,276,455.78	14,661,369.89		14,661,369.89	211,937,825.67
其他综合收益	-1,056,311,075.59	205,233,796.14		205,233,796.14	-851,077,279.45
未分配利润	4,959,889,423.24	-218,308,419.62	-1,157,657.16	-217,150,762.46	4,741,581,003.62
*少数股东权益	158,706,776,566.85	-181,556,227.46	-2,242,560.07	-179,313,667.39	158,525,220,339.39

3、 执行新租赁准则

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

本集团合并范围内涉及 2019 年 1 月 1 日首次执行新租赁准则的企业包括：

单位名称	执行原因
中国电力国际发展有限公司（中国电力 HK2380）	H 股
SPIC Pacific Energy Pty Ltd	境外子公司
SPIC Brazil Energia Participaçoes S.A	境外子公司

以上公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并按照以下两种方法计量使用权资产：

假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值，采用首次执行日的公司的增量借款利率作为折现率。

与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。以上公司对所有其他租赁采用该方法。

对于首次执行日前的经营租赁，以上公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

1）将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理；

2）计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；

3）使用权资产的计量不包含初始直接费用；

4）存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

5）作为使用权资产减值测试的替代，根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

6）首次执行新租赁准则当年年初之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

在计量租赁负债时，以上公司使用 2019 年 1 月 1 日的承租人增量借款利率来对租赁付款额进行折现。

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

以上公司执行新租赁准则对财务报表的主要影响如下：

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
（1）公司作为承租人对于首次执行日前已存在的经营租赁的调整	使用权资产：增加使用权资产 1,188,003,261.08 元 租赁负债：增加 1,012,144,616.48 元 长期待摊费用：减少 83,045,862.16 元 一年到期的非流动负债：增加 86,247,984.56 元 在建工程：减少 650,000.00 元 预付款项：减少 1,637,017.74 元 其他流动资产：减少 4,277,780.14 元
（2）公司作为承租人对于首次执行日前已存在的融资租赁的调整	使用权资产：增加 4,050,634,469.78 元 固定资产：减少 4,050,634,469.78 元 租赁负债：增加 3,673,980,705.88 元 长期应付款：减少 4,447,230,486.40 元 一年内到期的非流动负债：增加 773,249,780.52 元

4、 执行非货币性资产交换准则（2019）

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《关于印发修订<企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换>的通知》（财会〔2019〕8 号），细化了非货币资产交换准则的适用范围，明确了换入资产的确认时点和换出资产的终止确认时点，并规定了两个时点不一致时的会计处理方法，修订了以公允价值为基础计量的非货币性资产交换中同时换入或换出多项资产时的计量原则，此外新增了对非货币资产交换是否具有商业实质及其原因的披露要求。

修订后的非货币性资产交换准则，自 2019 年 6 月 10 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。

本集团执行上述准则在本报告期内无重大影响。

5、 执行债务重组准则（2019）

财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《关于印发修订<企业会计准则第 12 号——债务重组>的通知》（财会〔2019〕9 号），修改了债务重组的定义，明确了该准则的适用范围，并规定债务重组中涉及的金融工具的确认、计量和列报适用金融工具相关准则的规定。对于以资产清偿债务方式进行债务重组的，修改了债权人受让非金融资产初始确认时的计量原则，并对于债务人在债务重

组中产生的利得和损失不再区分资产转让损益和债务重组损益两项损益进行列报。对于将债务转为权益工具方式进行债务重组的，修改了债权人初始确认享有股份的计量原则，并对于债务人初始确认权益工具的计量原则增加了指引。

修订后的债务重组准则，自 2019 年 6 月 17 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。

本集团执行上述准则在本报告期内无重大影响。

6、 投资性房地产后续计量由成本计量模式变更为公允价值计量模式

经国家电投第一届董事会第 27 次会议审议，集团公司所属企业自 2019 年 1 月 1 日起投资性房地产后续计量由成本计量模式变更为公允价值计量模式，根据《企业会计准则第 3 号——投资性房地产》、《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》，集团公司应当作为会计政策变更处理，对财务报表年初数进行了追溯调整，并按计量模式变更时公允价值与账面价值的差额调整期初留存收益。

对财务报表的影响列示如下：调增年初投资性房地产 511,066,925.04 元，调增年初递延所得税资产 36,284,072.72 元，调增年初递延所得税负债 82,080,011.18 元，调增年初未分配利润 342,331,598.52 元，调增年初少数股东权益 119,279,410.34 元，其中，上海电力股份有限公司、国家电投集团远达环保股份有限公司、国家电投集团东方新能源股份有限公司调增上年归属于母公司的净利润 1,613,676.34 元，调增上年少数股东损益 2,820,933.62 元。

7、 境外子公司土耳其 EMBA 记账本位币变更

本集团下属子公司上海电力股份有限公司在土耳其投资 EMBA，近年来土耳其里拉汇率剧烈波动，对土耳其 EMBA 的正常经营产生了消极影响，为减少里拉汇率波动产生的消极影响，土耳其 EMBA 逐步将重要的筹投资、采购等活动转变为美元计价或结算。为了更加客观、公允地反映土耳其 EMBA 的财务状况以及经营成果，自 2019 年 5 月 1 日将其记账本位币由土耳其里拉变更为美元。上述变更已经上海电力股份有限公司 2019 年第七次临时董事会。

根据企业会计准则的规定，本次会计政策变更采用未来适用法，对以前各年度财务状况和经营成果不产生影响。

(二) 会计估计变更

1、 本集团对会计估计变更适用时点的确定原则

经国家电投第一届董事会第 27 次会议审议，集团公司所属企业自 2019 年 1 月 1 日起发电及供热设备折旧年限由目前 12-20 年，调整成火电、风电及太阳能的发电及供热设备折旧年限 20 年，水电为 18 年。根据集团公司文件要求自 2019 年 1 月 1 日起相应变更固定资产折旧年限。

2、 本集团重要会计估计变更事项如下：

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	开始适用时点	影响金额
发电及供热设备折旧年限变更	集团公司董事会决议	累计折旧	2019 年 1 月 1 日	-1,318,628,165.15
		营业成本		-1,318,628,165.15
		利润总额		1,318,628,165.15
		净利润		1,002,042,622.53

(三) 重要前期差错更正

（1）本公司下属北京电力有限公司本年根据当地税务主管部门要求补缴以前年度土地使用税，调增年初应交税费 14,648,863.98 元，调减年初未分配利润 7,617,409.27 元，调减年初少数股东权益 7,031,454.71 元，其中：调减上年归属于母公司的净利润 2,539,136.42 元，调减上年少数股东损益 2,343,818.24 元。

（2）在中缅两国高层的积极推动下，境外项目取得一定进展，为真实、完整反映境外项目投资总成本，经缅甸电力和能源部同意，本公司下属公司云南国际 2019 年第 11 次党委会审议通过，对 2016-2018 年度发生的与工程相关的已经费用化的利息支出按前期会计差错进行更正，调增年初其他非流动资产 398,843,968.42 元，调增年初年初未分配利润 398,843,968.42 元。

（3）本公司下属云南国际电力有限公司与缅甸电力和能源部签署小其培水电项目和伊江上游密松电站两个 BOT 项目，小其培水电站项目 2014 年初步建成。但根据中方和缅方签订的协议约定："商业运行日为年售电实际收入达到盈亏平衡点，并经 MOEP 正式批准开始商业运行后的日期，商业运行日之前为试运行期"。截至 2019 年 12 月 31 日，该项目尚未实现盈亏平衡，未达到双方约定的商业运行日的规定且尚未移交至缅方。

伊江上游密松电站项目自 2011 年 9 月 30 日起处于搁置状态，截至 2019 年 12 月 31 日，项目正在有序推进复工。

上述两个项目尚未建设完毕，持续有建设成本发生，未达到移交状态且无法形成特许使用权资产，因此不满足确认无形资产的条件，调增年初在建工程 5,956,966,068.55 元，调减年初无形资产 5,956,966,068.55 元。

（4）本公司下属贵州金元股份有限公司 2018 年 4 月转让实物资产未进行会计处理，调减年初存货 615,649.17 元、调减年初固定资产 10,944,374.13 元、调减年初其他应付款 2,183,250.83 元、调减年初未分配利润 2,542,156.04 元、调减年初少数股东权益 6,218,967.26 元，其中：调减上年归属于母公司的净利润 2,542,156.04 元，调减上年少数股东损益 6,218,967.26 元。

（5）本公司下属东方新能源股份有限公司 2019 年将结构化主体纳入合并范围，调增年初流动资产 1,482,867,735.33 元，调减年初非流动资产 1,590,930,812.15 元，调减年初流动负债 322,877,527.52 元，调减年初非流动负债 97,785,874.42 元，调增年初归属于母公司所有者权益 81,984,387.20 元，调增年初少数股东权益 230,615,937.92 元，其中，调增上年归属于母公司所有者的综合收益总额 35,850,546.13 元，调增上年归属于少数股东的综合收益总额 227,399,657.64 元。

(6) 由于本公司合并报表少数股东变动调减年初未分配利润 593,861,896.43 元，调增年初少数股东权益 593,861,896.43 元。

(四) 其他事项调整

无。

(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	本期年初数	调整影响数		
	（调整前上期金额）	（调整后上期金额）	合计	会计政策变更	会计差错更正
资产总额	1,080,301,467,247.08	1,081,971,404,423.10	1,669,937,176.02	1,398,779,019.62	271,158,156.40
负债总额	847,451,070,767.01	848,176,466,264.81	725,395,497.80	1,131,798,861.70	-406,403,363.90
归属于母公司所有者权益总额	74,143,619,913.22	74,321,467,641.52	177,847,728.30	329,256,975.03	-151,409,246.73
其中：实收资本	35,000,000,000.00	35,000,000,000.00			
其他权益工具	27,844,116,792.42	27,844,116,792.42			
资本公积	7,231,316,695.61	7,280,829,950.00	49,513,254.39		49,513,254.39
其他综合收益	-1,056,311,075.59	-858,628,312.05	197,682,763.54	205,233,796.14	-7,551,032.60
专项储备	164,608,077.54	164,608,077.54			
盈余公积					
一般风险准备					

报表项目	上期期末数	本期年初数	调整影响数		
	（调整前上期金额）	（调整后上期金额）	合计	会计政策变更	会计差错更正
未分配利润	4,959,889,423.24	4,890,541,133.61	-69,348,289.63	124,023,178.89	-193,371,468.52
其他					
少数股东权益	158,706,776,566.85	159,473,470,516.77	766,693,949.92	-62,276,817.11	828,970,767.03
营业总收入	226,415,276,963.15	226,501,147,148.64	85,870,185.49		85,870,185.49
利润总额	10,847,711,369.90	11,104,782,927.27	257,071,557.37	5,872,470.45	251,199,086.92
归属于母公司所有者的净利润	1,129,138,645.86	1,169,072,608.48	39,933,962.62	1,613,676.34	38,320,286.28
少数股东损益	5,613,856,918.14	5,840,678,007.85	226,821,089.71	2,820,933.62	224,000,156.09

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	3、6、9、10、13、16
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	1、5、7
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15、25
土地增值税	按转让房地产所取得的增值额和规定的税率计缴	
房产税	按房屋的计税余值*（1-扣除率）或租金收入	1.2、12

注：本公司发生增值税应税销售行为，原适用 16%、10%税率。根据《财政部、税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财税[2019]39 号）规定，自 2019 年 4 月 1 日起，适用税率调整为 13%、9%。

(二) 税收优惠

1、增值税优惠政策

（1）根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》(以下简称《公告》)规定，本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%、10%税率，自 2019 年 4 月 1 日起，适用税率调整为 13%、9%；自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额（以下称加计抵减政策）。

（2）根据《财政部、国家税务总局 关于促进节能服务产业发展增值税、营业税和企业所得税政策问题的通知》（财税发[2010]110 号），本公司部分子公司对实施合同能源管理项目取得的应税收入暂免征收增值税及相关城市维护建设税、教育费附加、地方教育费附加。

（3）根据《财政部 国家税务总局关于印发<资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录>的通知》（财税〔2015〕78 号）文件之规定，采用旋窑法工艺生产并且生产原材料中掺兑废渣比例 P.O42.5 水泥不低于 20%(包括水泥熟料)以及 P.C32.5 、P.C32.5R 水泥不低于 40%(包括水泥熟料)实行增值税即征即退政策。本公司子公司国家电投集团贵州金元绥阳产业有限公司等有部分产品执行上述税收优惠政策。

（4）根据财税【2019】38 号文，财政部、国家税务总局《关于延续供热企业增值税、房产税、城镇土地使用税优惠政策的通知》，自 2019 年 1 月 1 日至 2020 年供暖期结束，对供热企业向居民个人供热取得的采暖费收入免征增值税。本公司部分子公司享受该优惠政策。

2、企业所得税优惠政策

（1）根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条及其实施条例第八十七条、《关于执行公共基础设施项目企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税[2008]46 号）、（财税[2008]116 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）文件规定，从事《公共基础实施项目企业所得税优惠目录》规定项目的投资经营所得，即太阳能发电自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。

（2）根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号文）规定，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。

本公司各子公司享受税收优惠政策时间具体如下表：

序号	单位名称	企业级次	享受税收优惠政策	2019 年税率
1	农安县欣盛新能源有限公司	3	公共基础实施项目	免征
2	松原绿筑光伏发电有限公司	3	公共基础实施项目	免征
3	长春龙发新能源有限公司	3	公共基础实施项目	免征
4	泰来中电双兴光伏发电有限公司	3	公共基础实施项目	免征
5	中电投泰来光伏发电有限公司	3	公共基础实施项目	免征
6	大庆华光太阳能发电有限责任公司	3	公共基础实施项目	免征
7	大庆绿锐太阳能发电有限公司	3	公共基础实施项目	免征
8	安达市同科新能源有限公司	3	公共基础实施项目	免征
9	泰来好新光伏发电有限公司	3	公共基础实施项目	免征
10	肇州县精锐新能源科技有限公司	3	公共基础实施项目	免征
11	农安新合能源投资有限公司	3	公共基础实施项目	免征
12	遵昌县晶禾新能源科技有限公司	3	公共基础实施项目	免征

序号	单位名称	企业级次	享受税收优惠政策	2019年税率
13	衢州市衢江区禾和新能源科技有限公司	3	公共基础实施项目	免征
14	贵州安顺中水水电开发有限公司	4	西部大开发	15.00%
15	凤冈县联兴水电开发有限公司	4	西部大开发	15.00%
16	黔东南丰源实业有限公司	4	西部大开发	15.00%
17	铜仁市天生桥发电有限责任公司	4	西部大开发	15.00%
18	贵州蒙江流域开发有限公司	4	西部大开发	15.00%
19	贵州黔南中水水电开发有限公司	4	西部大开发	15.00%
20	贵州能发新能源开发有限公司	4	西部大开发	15.00%
21	贵州金元茶园发电有限责任公司	4	西部大开发	15.00%
22	贵州金沙能发新能源开发有限公司	5	西部大开发	15.00%
23	贵州金元黔西发电有限责任公司	5	西部大开发	15.00%
24	国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司平箐项目	3	公共基础实施项目	12.50%
25	国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司玄站项目	3	公共基础实施项目	12.50%
26	国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司小官山项目	3	公共基础实施项目	免征
27	国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司中梁子项目	3	公共基础实施项目	免征
28	国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司象鼻岭水电站光伏一期项目	3	公共基础实施项目	免征
29	国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司象鼻岭水电站光伏二期项目	3	公共基础实施项目	免征
30	赫章精工能源扶贫发展有限公司文渊一期项目	4	公共基础实施项目	免征
31	贵港市光荷新能源发电有限公司光伏一期项目	4	公共基础实施项目	免征
32	贞丰兴源光伏科技有限公司贞丰下布克项目	4	公共基础实施项目	免征
33	兴义市金峰新能源有限公司南兴屋顶光伏项目	4	公共基础实施项目	免征
34	册亨协合风力发电有限公司大顶住风电项目	5	公共基础实施项目	免征
35	中电投贵州金元集团云南会泽新能源有限公司田坝光伏项目	4	公共基础实施项目	免征
38	海兴东方新能源发电有限公司	3	公共基础实施项目	免征
39	中电投宣化新能源发电有限公司-宣化二期风电	3	公共基础实施项目	免征
40	中电投沽源新能源发电有限公司-二期光伏	3	公共基础实施项目	免征
41	国家电投集团邢台新能源发电有限公司	3	公共基础实施项目	12.50%
42	中电投宣化新能源发电有限公司（宣化一期光伏宣化二期光伏一期风电龙洞山一期光伏龙洞山二期光伏）	3	公共基础实施项目	12.50%
43	中电投沽源新能源发电有限公司-一期光伏	3	公共基础实施项目	12.50%
44	国家电投集团平泉新能源发电有限公司	3	公共基础实施项目	12.50%
45	国家电投集团曲阳新能源发电有限公司	3	公共基础实施项目	12.50%
46	国家电投集团阜平新能源发电有限公司	3	公共基础实施项目	12.50%

序号	单位名称	企业级次	享受税收优惠政策	2019年税率
48	国家电投集团西安太阳能电力有限公司	3	西部大开发	15%
49	延安市子长新能源开发有限责任公司	5	西部大开发	15%
50	延安能源开发有限责任公司	5	西部大开发	15%
51	宁夏黄河水电青铜峡发电有限公司	4	西部大开发	15%
52	宁夏黄河水电中宁太阳能发电有限公司	3	西部大开发	15%
53	青海黄河上游水电开发有限责任公司	3	西部大开发	15%
54	青海黄河中型水电开发有限责任公司	3	西部大开发	15%
55	青海大通河水电开发有限责任公司	4	西部大开发	15%
56	青海黄河中型水电开发有限责任公司德令哈新能源分公司	3	西部大开发	15%
57	青海黄河水电公司乌兰太阳能发电分公司	3	西部大开发	15%
58	青海黄河上游水电开发有限责任公司河南太阳能发电分公司	3	西部大开发	15%
59	青海黄河上游水电开发有限责任公司共和太阳能发电分公司	3	西部大开发	15%
60	黄河水电西宁太阳能电力有限公司	3	西部大开发	15%
61	青海黄河上游水电开发有限责任公司格尔木太阳能发电分公司一期至二期	3	西部大开发	15%
62	汉中黄河中型水电开发有限责任公司	3	西部大开发	15%
63	青海黄河上游水电开发有限责任公司共和风力发电分公司（以下简称"共和风力发电分公司"）一中队	3	公共基础设施项目	免征
64	共和风力发电分公司敦曲	4	公共基础设施项目	免征
65	共和风力发电分公司共和200兆瓦	4	公共基础设施项目	免征
66	共和风力发电分公司共和450兆瓦	4	公共基础设施项目	免征
67	共和风力发电分公司共和400兆瓦	4	公共基础设施项目	免征
68	黄河水电共和太阳能发电有限公司晨阳共和太阳能发电有限公司通力光伏	4	公共基础设施项目	免征
69	黄河水电共和太阳能发电有限公司六期	4	公共基础设施项目	免征
71	青海黄河上游水电开发有限责任公司光伏产业技术分公司水源共和一期20兆瓦储能光伏电站	3	公共基础设施项目	免征
72	青海黄河上游水电开发有限责任公司乌兰风力发电分公司	3	公共基础设施项目	免征
73	青海黄河中型水电开发有限责任公司格尔木新能源分公司大格勒北风力发电场	3	公共基础设施项目	免征
74	青海黄河中型水电开发有限责任公司共和新能源分公司共和二期15兆瓦	3	公共基础设施项目	免征
75	青海黄河中型水电开发有限责任公司乌兰新能源分公司	3	公共基础设施项目	免征
76	榆林黄河能源有限责任公司	4	公共基础设施项目	免征
77	黄河水电定边新能源有限责任公司	4	公共基础设施项目	免征
78	国家电投集团宝鸡新能源有限公司	5	公共基础设施项目	免征
79	国家电投集团千阳新能源有限公司	5	公共基础设施项目	免征
80	韩城阳光壹品新能源科技有限公司	5	公共基础设施项目	免征

序号	单位名称	企业级次	享受税收优惠政策	2019 年税率
81	延安市宝塔新能源开发有限公司	5	公共基础设施项目	免征
82	西安简希新能源科技有限公司	5	公共基础设施项目	免征
83	青海黄河上游水电开发有限责任公司拉西瓦太阳能发电分公司	3	西部大开发、公共基础设施项目	7.50%
84	青海黄河上游水电开发有限责任公司公伯峡太阳能发电分公司	3	西部大开发、公共基础设施项目	7.50%
85	青海黄河上游水电开发有限责任公司共和风力发电分公司茶卡二期	3	西部大开发、公共基础设施项目	7.50%
86	黄河水电共和太阳能发电有限公司一期至三期	4	西部大开发、公共基础设施项目	7.50%
87	黄河水电龙羊峡水光互补太阳能发电有限公司一期至二期	4	西部大开发、公共基础设施项目	7.50%
89	青海黄河上游水电开发有限责任公司光伏产业技术分公司共和实验一期 100 兆瓦光伏电站	3	西部大开发、公共基础设施项目	7.50%
90	青海黄河上游水电开发有限责任公司羊曲太阳能发电分公司	3	西部大开发、公共基础设施项目	7.50%
91	青海黄河中型水电开发有限责任公司格尔木新能源分公司（以下简称"中型格尔木新能源分公司"）大格勒一期（大格勒）49.5 兆瓦风力发电场	3	西部大开发、公共基础设施项目	7.50%
94	青海黄河中型水电开发有限责任公司共和新能源分公司共和一期 50 兆瓦光伏电站	3	西部大开发、公共基础设施项目	7.50%
95	靖边县黄河能源有限责任公司李家梁二期及白天赐一期	3	公共基础设施项目	12.50%
96	甘肃中电投新能源发电有限责任公司	3	公共基础设施项目	12.50%
97	甘肃中电投新能源发电有限责任公司会宁风力发电分公司	3	公共基础设施项目	12.50%
98	甘肃中电投新能源发电有限责任公司景泰太阳能发电分公司（二期）	3	公共基础设施项目	12.50%
99	甘肃中电投新能源发电有限责任公司景泰风力发电分公司	3	公共基础设施项目	12.50%
100	甘肃中电投新能源发电有限责任公司武威太阳能发电分公司	3	公共基础设施项目	12.50%
101	甘肃中电投新能源发电有限责任公司临泽太阳能发电分公司	3	公共基础设施项目	12.50%
102	黄河水电光伏产业技术有限公司	3	高新技术	15%
103	安徽吉电新能源有限公司鑫晟分布式 2mwp 光伏项目	4	公共基础设施项目	12.50%
104	安徽吉电新能源有限公司鑫晟 1#2# 工厂屋顶太阳能光伏项目	4	公共基础设施项目	12.50%
105	安徽吉电新能源有限公司安徽合肥鑫晟分布式光伏电站项目	4	公共基础设施项目	12.50%
106	天津市阳鸿光伏发电有限公司安徽鑫昊分布式光伏电站项目	5	公共基础设施项目	12.50%
107	天津市阳东新能源发电科技有限公司	6	公共基础设施项目	12.50%
108	长丰吉电新能源有限公司	5	公共基础设施项目	免征
109	吉电（滁州）章广风力发电有限公司	5	公共基础设施项目	12.50%
110	辉县市吉电新能源有限公司	5	公共基础设施项目	免征
111	吉电定州新能源科技有限公司	5	公共基础设施项目	免征

序号	单位名称	企业级次	享受税收优惠政策	2019 年税率
112	上海吉电吉能新能源有限公司	5	公共基础设施项目	免征
113	张北能环新能源有限公司	6	公共基础设施项目	免征
114	仁化县金泽新能源发电有限公司	6	公共基础设施项目	免征
115	余江县新阳新能源有限公司	6	公共基础设施项目	免征
116	万年县上城新能源发电有限公司	5	公共基础设施项目	免征
117	淮南市潘阳光伏发电有限公司	5	公共基础设施项目	免征
118	来安县吉电新能源有限公司	5	公共基础设施项目	免征
119	黄山吉电新能源有限公司	5	公共基础设施项目	免征
120	安阳市朝辉新能源有限公司	5	公共基础设施项目	免征
121	邳州首控光伏科技发展有限公司	5	公共基础设施项目	免征
122	新沂苏新新能源有限公司	5	公共基础设施项目	免征
123	北京吉能新能源科技有限公司	5	公共基础设施项目	12.50%
124	漳浦阳光浦照新能源发电有限公司	6	公共基础设施项目	免征
125	云南丰晟电力有限公司	5	公共基础设施项目	12.50%
126	大安吉电新能源有限公司	4	公共基础设施项目	免征
127	镇赉吉电新能源有限公司	4	公共基础设施项目	免征
128	长岭中电投第一风力发电有限公司	6	公共基础设施项目	12.50%
129	长岭中电投第二风力发电有限公司	6	公共基础设施项目	12.50%
130	长岭县世景新能源有限公司	5	公共基础设施项目	免征
131	前郭县富邦能源科技服务有限公司	6	公共基础设施项目	免征
132	扶余市吉瑞风能有限公司	5	公共基础设施项目	12.50%
133	扶余市富江风能有限公司	5	公共基础设施项目	12.50%
134	扶余市成瑞风能有限公司	5	公共基础设施项目	12.50%
135	扶余市吉成风能有限公司	5	公共基础设施项目	12.50%
136	寿光吉电景华新能源有限公司	4	公共基础设施项目	免征
137	寿光景世乾太阳能有限公司	5	公共基础设施项目	免征
138	潍坊旭日新能源科技有限公司	5	公共基础设施项目	免征
139	松原市上元新能源有限公司	4	公共基础设施项目	免征
140	江西中电投新能源发电有限公司屏山风电场项目	4	公共基础设施项目	12.50%
141	江西中电投新能源发电有限公司江洲风电场项目	4	公共基础设施项目	免征
142	庐山市吉电新能源发电有限公司	5	公共基础设施项目	免征
143	临沂诺欧博新能源有限公司	5	公共基础设施项目	免征
144	南昌市中阳新能源有限公司	4	公共基础设施项目	免征
145	青州市鸿辉新能源科技有限公司	5	公共基础设施项目	免征
146	昌乐鸿光新能源科技有限公司	5	公共基础设施项目	免征
147	昌乐兴鸿新能源科技有限公司	5	公共基础设施项目	免征
148	寿光鸿海电力有限公司	6	公共基础设施项目	免征

序号	单位名称	企业级次	享受税收优惠政策	2019 年税率
149	青海聚鸿新能源有限公司	5	公共基础设施项目	免征
150	哈密远成电力投资有限公司	5	公共基础设施项目	12.50%
151	陕西定边光能发电有限公司	5	公共基础设施项目	12.50%
152	甘肃中电投吉能新能源有限公司	5	公共基础设施项目	12.50%
153	陕西定边清洁能源发电有限公司一期关村光伏项目	5	公共基础设施项目	12.50%
154	陕西定边清洁能源发电有限公司二期关村光伏项目	5	公共基础设施项目	12.50%
155	甘肃瓜州协合风力发电有限公司	5	西部大开发	15%
156	青海中电投吉电新能源有限公司	5	西部大开发	15%
157	国家电投集团湖北宜昌新能源有限公司	4	公共基础设施项目	12.50%
158	国家电投集团江西吉安新能源有限公司钓鱼台风电场	2	公共基础设施项目	12.50%
159	国家电投集团江西赣州新能源有限公司兴国分公司	2	公共基础设施项目	12.50%
160	国家电投集团湖南娄底新能源有限公司	3	公共基础设施项目	12.50%
161	国家电投集团江西乐平新能源有限公司	2	公共基础设施项目	12.50%
162	国家电投集团江西赣州新能源有限公司上犹分公司仙鹅塘风电场	2	公共基础设施项目	12.50%
163	国家电投集团江西赣州新能源有限公司天湖山风电场	2	公共基础设施项目	12.50%
164	国家电投集团福建电力投资有限公司	2	公共基础设施项目	免征
165	国家电投集团江西共青城新能源有限公司	2	公共基础设施项目	免征
166	国家电投集团黄石新能源有限公司	3	公共基础设施项目	免征
167	国家电投集团江西赣州新能源有限公司寻乌分公司基隆峰风电场	2	公共基础设施项目	免征
168	龙南县金富盛新能源有限公司	3	公共基础设施项目	免征
169	湖南湘潭大渠湾光伏发电有限公司	3	公共基础设施项目	免征
170	国家电投集团江西赣州新能源有限公司七琴城上风电场	2	公共基础设施项目	免征
171	国家电投集团福建建宁电力有限公司	2	公共基础设施项目	免征
172	国家电投集团瑞金市留金坝水电发展有限公司	3	西部大开发	15%
173	国家电投集团江西电力有限公司上犹江水电厂	2	西部大开发	15%
174	国家电投集团江西电力有限公司峡山水电厂	2	西部大开发	15%
175	国家电投集团江西电力有限公司跃洲水电厂	2	西部大开发	15%
176	国家电投集团江西电力有限公司贵溪光伏发电分公司	2	公共基础设施项目	12.50%
177	国家电投集团江西电力有限公司洪门光伏发电分公司	2	公共基础设施项目	12.50%
178	国家电投集团江西电力有限公司新余光伏发电分公司	2	公共基础设施项目	12.50%
179	国家电投集团江西电力有限公司靖安光伏发电分公司	2	公共基础设施项目	12.50%

序号	单位名称	企业级次	享受税收优惠政策	2019 年税率
180	国家电投集团江西电力有限公司松湖新能源分公司	2	公共基础设施项目	免征
181	国家电投集团江西电力有限公司崇仁分公司	2	公共基础设施项目	免征
182	国家电投集团江西电力有限公司永修光伏发电分公司	2	公共基础设施项目	免征
183	云南滇能牛栏江水电开发有限公司	4	西部大开发	15%
184	云南滇能会泽牛栏江水电开发有限公司	4	西部大开发	15%
185	彝良滇能洛泽河流域发电有限公司	4	西部大开发	15%
186	彝良滇能熊家沟发电有限公司	4	西部大开发	15%
187	云南滇能楚雄水电开发有限公司	4	西部大开发	15%
188	云南滇能禄劝电碥开发有限公司	3	西部大开发	15%
189	云南滇能（集团）昆明柴石滩发电有限公司	3	西部大开发	15%
190	云南滇能泗南江水电开发有限公司	4	西部大开发	15%
191	绿春新源发电有限公司	4	西部大开发	15%
192	中电投保山龙江水电开发有限公司	3	西部大开发	15%
193	国家电投集团重庆江口水电有限责任公司	2	西部大开发	15%
194	国家电投集团重庆狮子滩发电有限公司	2	西部大开发	15%
195	国核电力规划设计研究院有限公司	3	高新技术	15%
196	山东核电设备制造有限公司	3	高新技术	15%
197	山东电力工程咨询院有限公司	3	高新技术	15%
198	国核电站运行服务技术有限公司	3	高新技术	15%
199	上海核工程研究设计院有限公司	3	高新技术	15%
200	上海发电设备成套设计研究院有限公司	3	高新技术	15%
201	国核工程有限公司	3	高新技术	15%
202	国核自仪系统工程有限公司	3	高新技术	15%
203	国核宝钛锆业股份公司	3	高新技术	15%
204	西北锆管有限责任公司	4	高新技术	15%
205	国核锆铪理化检测有限公司	4	高新技术	15%
206	国核铀业发展有限责任公司	3	高新技术	15%
207	山东核电有限公司	4	公共基础设施项目	免征
208	中电投坦曲新能源发电有限责任公司	4	公共基础设施项目	免征
209	中电投陵川新能源发电有限责任公司	4	公共基础设施项目	免征
210	中电投湖南新化新能源发电有限责任公司	4	公共基础设施项目	免征
211	和县中电投发电有限责任公司	4	公共基础设施项目	免征
212	江西彭泽赣核光伏有限公司	4	公共基础设施项目	免征
213	临县中电投新能源发电有限责任公司	4	公共基础设施项目	免征
214	靖宇宏核新能源有限公司	4	公共基础设施项目	免征
215	国家电投集团远达环保工程有限公司	2	西部大开发	15%

序号	单位名称	企业级次	享受税收优惠政策	2019 年税率
216	重庆远达烟气治理特许经营有限公司	3	西部大开发	15%
217	内蒙古远达首大环保有限公司	4	西部大开发	15%
218	贵州远达烟气治理有限公司	4	西部大开发	15%
219	贵州省远达环保有限公司	4	西部大开发、脱硫业务免征	12.50%
220	国家电投集团远达环保催化剂有限公司	2	西部大开发	15%
221	重庆和技环境检测有限公司	4	西部大开发	15%
222	重庆远达催化剂综合利用有限公司	4	西部大开发	15%
223	国家电投集团远达水务有限公司	2	西部大开发	15%
224	朝阳远达环保水务有限公司	4	公共基础设施项目	12.50%
225	凌源远达水务有限公司	4	公共基础设施项目	12.50%
226	昌图远达水务有限公司	4	公共基础设施项目	12.50%
227	国家电投集团重庆远达节能技术服务有限公司	2	西部大开发	15%
228	盐城远中能源有限公司	4	公共基础设施项目	免征
229	盐城经济技术开发区抱日新能源科技有限公司	4	公共基础设施项目	免征
230	四川雅安龟都府电力有限责任公司	3	西部大开发	15%
231	四川中兴电力发展有限公司	3	西部大开发	15%
232	会东县星光电力有限责任公司	3	西部大开发	15%
233	马边宪家普河电力有限责任公司	3	西部大开发	15%
234	四川兴鼎电力有限责任公司	4	西部大开发	15%

3、房产税、城镇土地使用税税收优惠

（1）、根据上海市闵行区国家税务局第一税务所闵税地免【2014】备 041 号和闵税地免【2014】备 042 号通知书，上海电力工业学校每年免征城镇土地使用税和房产税。

（2）、根据《财政部 税务总局关于延续供热企业增值税 房产税 城镇土地使用税优惠政策的通知》财税〔2019〕38 号，自 2019 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对向居民供热收取采暖费的供热企业，为居民供热所使用的厂房及土地免征房产税、城镇土地使用税；对供热企业其他厂房及土地，应当按照规定征收房产税、城镇土地使用税。对专业供热企业，按其向居民供热取得的采暖费收入占全部采暖费收入的比例，计算免征的房产税、城镇土地使用税，对兼营供热企业，视其供热所使用的厂房及土地与其他生产经营活动所使用的厂房及土地是否可以区分，按照不同方法计算免征的房产税、城镇土地使用税。可以区分的，对其供热所使用厂房及土地，按向居民供热取得的采暖费收入占全部采暖费收入的比例，计算免征的房产税、城镇土地使用税。难以区分的，对其全部厂房及土地，按向居民供热取得的采暖费收

入占其营业收入的比例，计算免征的房产税、城镇土地使用税；本公司下属向居民供热收取采暖费的供热企业为居民供热所使用的厂房及土地免征房产税、城镇土地使用税。本公司部分子公司适用该政策。

4、城镇土地使用税。

根据《国家税务局关于电力行业征免土地使用税问题的规定》（国税地字[1989]13 号），本年度本公司下属子公司厂区围墙外的灰场，输灰管免征土地使用税。

(三) 其他说明

无。

七、 企业合并及合并财务报表

(一) 子企业情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例（%）	享有的表决权（%）	投资额	取得方式
1	国家电投集团东北电力有限公司	2	境内非金融子企业	沈阳	沈阳	电热生产销售	6,599,005,817.68	100	100	12,315,612,345.05	投资设立
2	国家电投集团河北电力有限公司	2	境内非金融子企业	石家庄	石家庄	电力生产销售	895,968,700.00	100	100	1,767,314,291.09	投资设立
3	中电投河南电力有限公司	2	境内非金融子企业	郑州	郑州	电力生产销售	2,726,350,000.00	100	100	9,413,403,806.41	投资设立
4	国家电投集团江西电力有限公司	2	境内非金融子企业	南昌	南昌	电力生产销售	2,070,030,733.33	56.82	56.82	4,727,820,687.12	投资设立
5	中国电力国际有限公司	2	境外非金融子企业	香港	香港	电力投资生产销售	10,198,059,200.24	100	100	10,198,059,200.24	投资设立
6	上海电力股份有限公司	2	境内非金融子企业	上海	上海	电热生产销售	2,617,164,197.00	58.36	58.36	5,530,770,495.20	投资设立
7	国家电投集团远达环保股份有限公司	2	境内非金融子企业	重庆	重庆	环保	780,816,890.00	43.74	43.74	1,835,115,468.33	非同一控制下的企业合并
8	国家电投集团黄河上游水电开发有限责任公司	2	境内非金融子企业	西安	西安	电力生产销售	10,987,535,408.51	94.17	94.17	6,423,819,843.44	投资设立
9	中国电能成套设备有限公司	2	境内非金融子企业	北京	北京	电力成套服务	233,394,139.64	100	100	302,062,146.76	投资设立
10	中电投蒙东能源集团有限责任公司	2	境内非金融子企业	通辽	通辽	煤炭，电力，铝业	3,300,000,000.00	65	65	2,295,126,330.76	非同一控制下的企业合并
11	内蒙古大板发电有限责任公司	2	境内非金融子企业	赤峰	赤峰	电力生产销售	1,559,710,000.00	95	100	1,481,720,000.00	投资设立
12	国家电投集团吉林能源投资有限公司	2	境内非金融子企业	长春	长春	电力生产销售	3,099,405,194.40	100	100	3,598,563,396.02	投资设立
13	国家核电技术有限公司	2	境内非金融子企业	北京	北京	核电项目投资	24,028,835,323.56	90.01	90.01	37,201,991,018.14	投资设立

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例（%）	享有的表决权（%）	投资额	取得方式
14	国家电投集团云南国际电力投资有限公司	2	境内非金融子企业	昆明	昆明	电力生产销售	3,437,930,000.00	100	100	3,511,837,755.82	投资设立
15	国家电投集团贵州金元股份有限公司	2	境内非金融子企业	贵阳	贵阳	电力生产销售	4,692,315,400.00	68.05	68.05	3,193,120,000.00	非同一控制下的企业合并
16	国家电投集团新疆能源化工有限责任公司	2	境内非金融子企业	乌鲁木齐	乌鲁木齐	民工产业投资与管理	4,102,933,894.60	67.94	67.94	3,455,040,000.00	投资设立
17	中国电力投资有限公司	2	境内非金融子企业	北京	北京	进口商贸	86,000,000.00	100	100	58,295,451.00	投资设立
18	国家电投集团资电投资有限公司	2	境内非金融子企业	北京	北京	投资境外矿业	4,477,131,645.69	100	100	9,224,048,000.00	投资设立
19	国家电投集团物流有限责任公司	2	境内非金融子企业	北京	北京	物流	5,900,319,150.34	100	100	5,866,039,625.76	投资设立
20	国家电投集团四川电力有限公司	2	境内非金融子企业	成都	成都	电力生产销售	2,587,252,400.00	100	100	2,587,252,400.00	投资设立
21	中电投（上海）贸易有限公司	2	境内非金融子企业	上海市	上海市	铝业贸易	100,000,000.00	100	100	100,000,000.00	投资设立
22	国家电投集团信息技术有限公司	2	境内非金融子企业	北京	北京	软件开发与信息服务	235,989,575.20	97.76	100	234,292,832.83	投资设立
23	国家电投集团东方新能源股份有限公司	2	境内非金融子企业	石家庄	石家庄	热力生产销售	5,583,418,520.00	59.39	59.39	10,541,911,700.00	非同一控制下的企业合并
24	中国联合重型燃气轮机技术有限公司	2	境内非金融子企业	上海市	上海市	技术开发与服务	1,400,000,000.00	84	64	704,000,000.00	投资设立
25	国家电投集团黑龙江新能源有限公司	2	境内非金融子企业	哈尔滨市	哈尔滨市	电力生产销售	379,177,200.00	100	100	379,177,200.00	投资设立
26	国家电力投资集团海外投资有限公司	2	境内非金融子企业	珠海市	珠海市	海外核电开发投资	282,500,000.00	100	100	282,500,000.00	投资设立
27	国家电投集团重庆电力有限公司	2	境内非金融子企业	重庆市	重庆市	电源投资开发管理	3,886,832,013.55	100	100	4,432,432,989.52	投资设立
28	国家电投集团福建新能源有限公司	2	境内非金融子企业	福州市	福州市	发电	155,455,200.00	100	100	155,455,200.00	投资设立

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实投资本	持股比例（%）	享有的表决权（%）	投资额	取得方式
29	国家电投集团平潭建投有限公司	2	境内非金融子企业	平潭县	平潭县	发电	40,000,000.00	100	100	40,000,000.00	投资设立
30	国家电投集团科学技术研究院有限公司	2	境内非金融子企业	北京	北京	工程和技术研究	1,200,000,000.00	96	100	733,558,872.60	投资设立
31	香港财资管理有限公司	2	境外非金融子企业	香港	香港	投资	813,202,230.00	100	100	814,464,700.00	投资设立
32	国家电投集团资产管理有限公司	2	境内非金融子企业	天津河东区	天津河东区	对外投资	1,174,234,549.00	100	100	1,174,234,549.00	投资设立
33	国家电投集团内蒙古能源有限公司	2	境内非金融子企业	呼和浩特	呼和浩特	煤炭开采、电力生产	2,224,194,378.49	100	100	4,596,619,618.95	投资设立
34	国家电投集团北京电力有限公司	2	境内非金融子企业	北京门头沟	北京门头沟	电力供应	3,373,289,149.53	100	100	3,001,790,829.85	投资设立
35	嘉兴融能能源技术投资合伙企业（有限合伙）	2	结构化主体	浙江嘉兴	浙江嘉兴	能源领域投资	200,000,000.00	83.38	100	50,000,000.00	投资设立
36	国家电投集团黑龙江绿源新能源有限公司	2	境内非金融子企业	哈尔滨	哈尔滨	风电、太阳能发电	227,150,000.00	60	100	227,150,000.00	投资设立
37	国家电投集团山西清洁能源有限公司	2	境内非金融子企业	太原	太原	电力、热力生产	130,000,000.00	100	100	94,000,000.00	投资设立
38	国家电投集团基金管理有限公司	2	境内金融子企业	北京	北京	受托管理股权投资基金、资产管理	100,000,000.00	100	100	100,000,000.00	投资设立
39	国投资本控股有限公司	2	境内金融子企业	上海	上海	股权投资、实业投资	1,163,460,753.72	64.46	64.46	883,813,821.47	投资设立
40	北京长青电投乳腺产业投资中心（有限合伙）	2	结构化主体	北京	北京	股权投资、投资管理、资产管理	6,000,000.00	65.33	66.66	6,000,000.00	投资设立
41	国家电投集团海南新能源投资有限公司	2	境内非金融子企业	海南	海南	新能源和电力投开发		100	100		投资设立
42	国家电投集团维安能源有限公司	2	境内非金融子企业	石家庄	石家庄	风电、太阳能发电	20,000,000.00	100	100	20,000,000.00	投资设立
43	电投海河（嘉兴）能源投资合伙企业（有限合伙）	2	结构化	浙江嘉兴	浙江嘉兴	能源领域投资					正在清算

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	注册资本	持股比例（%）	享有的表决权（%）	投资额	取得方式
44	国家电投融和新能源产业基金五号	2	结构化主体	北京	北京	对外投资					
45	国家电投融和新能源产业基金六号	2	结构化主体	北京	北京	对外投资					
46	中国电力国际发展有限公司	3	境外非金融子企业	香港	香港	电力生产销售	9,020,601,557.91	56.04	56.04	5,632,607,135.93	投资设立
47	内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司	3	境内非金融子企业	赤峰	赤峰	煤炭生产销售	1,921,573,493.00	58.39	58.39	1,985,184,001.47	投资设立
48	吉林电力股份有限公司	4	境内非金融子企业	长春	长春	电力建设及生产	2,146,313,980.00	28.15	28.15	2,352,399,619.87	投资设立
49	中国建银国际租赁股份有限公司	3	境内金融子企业	北京	北京	金融租赁服务	2,497,918,927.00	20.05	20.05	509,000,000.00	非同一控制下的企业合并
50	中电投先融期货股份有限公司	4	境内金融子企业	重庆	重庆	期货经纪	1,010,000,000.00	42.48	42.48	770,859,750.73	非同一控制下的企业合并
51	国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司	3	境内非金融子企业	毕节市	毕节市	发电 水电站开	2,708,693,618.00	32.91	32.91	28,000,000.00	投资设立

注：本年合并范围内2级子企业共45户，较上年净减少7户，其中：增加2户（新设立2户）；减少7户（原2级调整为3级2户、原2级调整为4级5户）。变动情况说明如下：

（1）新设立2户为：国家电投集团雄安能源有限公司、国家电投集团海南新能源投资有限公司。

（2）原2级调整为3级2户为：国家电投集团资本控股有限公司、上海长兴岛热电有限责任公司。

（3）原2级调整为4级5户为：盐城热电有限责任公司、国家电投集团甘肃新能源有限公司、国家电投集团陕西新能源有限公司、国家电投集团西藏能源有限公司、国家电投集团财务有限公司。

(二) 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例（%）	享有的表决权（%）	注册资本	投资额	级次	纳入合并范围原因
1	国家电投集团远达环保股份有限公司	43.74	43.74	780,816,890.00	1,835,115,468.33	2	第一大股东，其他投资方持有的表决权较为分散，本公司具有实质控制权
2	吉林电力股份有限公司	28.15	28.15	2,146,313,980.00	2,352,399,616.52	3	第一大股东，其他投资方持有的表决权较为分散，本公司具有实质控制权

(三) 重要非全资子企业情况

1、 少数股东

序号	企业名称	少数股东持股比例（%）	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	国家电投集团远达环保股份有限公司	56.26	62,486,219.59	21,964,179.15	2,867,528,248.10
2	国家电投集团东方新能源股份有限公司	40.61	541,636,250.83	402,309,127.82	6,233,622,153.47
3	国家核电技术有限公司	9.99	123,805,847.36		3,802,280,935.13
4	上海电力股份有限公司	47.75	459,534,818.14	349,713,610.29	9,100,383,216.13
5	国家电投集团黄河上游水电开发有限责任公司	5.83	188,616,951.81	28,536,525.70	1,639,325,208.88
6	国家电投集团贵州金元股份有限公司	31.95	-77,588,820.91		-61,509,430.09

2、 主要财务信息

项目	本期数					
	国家电投集团远达环保股份有限公司	国家电投集团东方新能源股份有限公司	国家核电技术有限公司	上海电力股份有限公司	国家电投集团贵州上游水电开发有限责任公司	国家电投集团黄河公司元源股有限公司
流动资产	3,847,997,081.44	47,080,184,302.88	32,075,308,517.39	18,020,954,912.34	26,166,137,546.04	9,278,969,479.35
非流动资产	5,314,085,097.44	32,466,471,716.81	131,166,018,332.42	93,001,262,481.45	99,723,991,675.28	45,578,068,345.18
资产合计	9,162,082,178.88	79,546,656,019.69	163,241,326,850.01	111,022,217,393.79	125,890,129,221.32	54,857,037,824.53
流动负债	3,349,842,401.61	42,228,875,929.55	52,344,812,775.61	45,249,766,604.74	27,215,067,087.90	20,514,295,141.58
非流动负债	363,095,409.24	6,624,226,841.00	55,173,095,600.24	35,704,110,962.79	52,271,467,224.15	28,477,628,963.99
负债合计	3,712,937,810.85	48,853,102,770.55	107,517,908,375.85	80,953,877,567.53	79,486,534,312.05	48,991,924,105.57
营业收入	4,067,543,739.51	8,473,383,377.62	27,157,120,833.05	23,690,034,551.14	29,926,167,813.26	15,444,202,128.82
净利润	125,123,159.90	2,486,029,172.51	2,196,465,789.97	2,017,827,810.67	4,023,647,446.89	-130,255,891.78
综合收益总额	129,425,370.54	2,479,882,166.24	2,429,092,891.38	2,032,198,835.01	4,019,136,285.14	-127,263,674.04
经营活动现金流量	428,735,177.64	-2,040,906,490.64	1,975,957,186.43	5,930,132,245.97	3,876,535,120.57	1,690,541,722.86

（续）

项目	上期数					
	国家电投集团远达环保股份有限公司	国家电投集团东方新能源股份有限公司	国家核电技术有限公司	上海电力股份有限公司	国家电投集团黄河上游水电开发有限责任公司	国家电投集团贵州金元股份有限公司
流动资产	3,516,252,297.38	42,140,484,577.98	35,950,053,434.43	12,485,776,505.65	17,863,230,801.71	6,239,457,810.17
非流动资产	5,470,740,128.42	32,903,570,114.83	122,122,082,155.21	86,914,359,631.13	88,461,888,927.35	40,328,369,281.27
资产合计	8,986,992,425.80	75,044,054,692.81	158,072,135,589.64	99,400,136,136.78	106,325,119,729.06	46,567,827,091.44
流动负债	3,147,590,974.29	39,500,064,446.38	49,248,762,553.19	38,411,538,735.40	20,647,573,959.68	17,003,776,436.96
非流动负债	453,074,584.41	6,780,750,200.18	55,575,029,025.19	34,399,889,456.96	54,702,553,541.90	24,711,455,318.91
负债合计	3,600,665,558.70	46,280,814,646.56	104,823,791,578.38	72,811,428,192.36	75,350,127,501.58	41,715,231,755.87
营业收入	3,676,485,752.56	9,308,828,238.93	1,885,931,449.47	22,778,665,351.55	21,718,349,941.00	13,674,879,337.48
净利润	135,564,844.43	2,373,540,168.82	-207,927,084.62	3,398,300,098.40	3,624,776,233.61	-1,077,353,059.00
综合收益总额	98,093,640.14	2,469,505,151.62	1,875,210,988.76	3,015,350,045.63	3,598,364,874.86	-1,077,353,059.00
经营活动现金流量	251,373,907.79	4,127,084,987.07	-4,171,484,724.67	6,546,689,126.09	437,898,574.78	2,730,944,879.42

(四) 本期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（%）	本期不再成为子公司的原因
1	中电投蒙西能源有限责任公司	呼和浩特市	电力、热力生产和供应业	100.00	100.00	处置
2	宁夏红墩子煤业有限公司	宁夏回族自治区	其他煤炭采选	100.00	100.00	出售股权丧失控制权

2、 本期处置的子公司处置日的财务状况

原子公司名称	中电投蒙西能源有限责任公司		宁夏红墩子煤业有限公司	
截止日期	处置日 2019 年 7 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	处置日 2019 年 9 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
资产	595,650,803.93	595,715,250.21	5,259,537,732.84	314,919,215.06
负债	67,608,148.20	67,129,738.39	5,230,279,792.13	314,919,215.06
所有者权益	528,042,655.73	528,585,511.82	29,257,940.71	

3、 本期处置的子公司本期年初至处置日的经营成果

原子公司名称	中电投蒙西能源有限责任公司		宁夏红墩子煤业有限公司	
期间	2019 年 1 月 1 日-处置日	2018 年度	2019 年 1 月 1 日-处置日	2018 年度
营业收入		65,772.41	2,878,101.83	
营业成本	542,856.09	23,692,729.42	2,171,066.05	
营业利润	-542,856.09	-21,364,012.68	-168,612,820.49	
利润总额	-542,856.09	-21,364,012.68	-170,742,059.29	
净利润	-542,856.09	-21,364,012.68	-170,742,059.29	

(五) 本期新纳入合并范围的主体

序号	名称	形成控制权方式	期末净资产	本期净利润
1	国家电投集团海南新能源投资有限公司	投资设立	14,510,517.80	14,510,517.80
2	国家电投集团雄安能源有限公司	投资设立	20,000,000.00	-

(六) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

公司名称	合并日	账面净资产	可辨认净资产公允价值		交易对价	商誉		购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
			金额	确定方法		金额	确定方法		
河南新希望新能源科技有限公司	2019-7-1	4,571,896.63	4,571,896.63	注 1				62,831,900.00	-39,400.00
大庆美阳达新能源科技开发有限公司	2019-1-1	12,759,885.54	16,471,000.00	注 1	16,471,000.00			5,636,400.00	-1,575,100.00
江陵县协鑫光伏电力有限公司	2019-3-31	231,650,815.36	126,385,908.71	注 1	146,400,330.51	59,994,445.72	注 3	69,456,300.00	24,209,700.00
合肥汉禹新能源科技有限公司	2019-10-31	800.00	800.00	注 2					
静乐弘义能源开发有限公司	2019-11-30	49,800.00	49,800.00	注 2					
新安县协鑫光伏电力有限公司	2019-3-31	185,030,519.04	194,462,062.99	注 1	106,683,152.18			54,256,000.00	12,398,400.00
道县清洁能源开发有限公司	2019-11-30	3,000.00	3,000.00	注 2					
宁夏凌桂电力有限公司	2019-10-31	-5,100.00	-5,100.00	注 2					
清远佑昇资产投资有限公司	2019-9-30	46,552,600.00	47,067,700.00	注 1					
静乐县新风能源发展有限公司	2019-11-30	123,537,600.00	124,200,800.00	注 1	86,470,000.00				
江永清洁能源开发有限公司	2019-9-30	214,185.99	214,185.99	注 2					
汝州协鑫光伏电力有限公司	2019-3-31	190,103,827.49	74,900,202.26	注 1	110,989,381.62	51,276,540.38	注 3	59,097,500.00	15,429,600.00
中电投新疆能源化工集团吐鲁番有限公司	2019-3-31	46,192.80	90,646.03	注 2					

公司名称	合并日	被购买方净资产	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		
国电投平峰（天津）资产管理有限公司	2019-4-1	1,538,410,209.00	1,636,876,500.00	注1	872,132,549.00			7,213,200.00	16,026,100.00
涛县象达新能源科技有限公司	2019-12-31	17,731,069.88	17,731,069.88	注1	11,836,603.64				
河北县鑫叶绿色能源科技有限公司	2019-12-31	46,800,000.00	46,800,000.00	注1	32,077,000.00				
广西武宣兴业新能源科技有限公司	2019-11-30	32,976,611.87	32,976,611.87	注1	19,690,790.00			1,375,853.10	164,839.85
云南兴晋能源科技有限公司	2019-12-31	145,206,384.84	145,206,384.84	注1	101,967,600.00				
毕节兴业绿色能源科技有限公司	2019-12-31	42,850,000.00	42,850,000.00	注1	29,995,000.00				
长沙光成新能源有限公司	2019-12-31	46,228,275.11	46,228,275.11	注1	22,658,631.87				
湖南上电湘安新能源科技有限公司	2019-12-1	43,136,545.73	43,136,545.73	注1	21,136,764.00				8.60
长沙瑞亚新能源有限公司	2019-12-31	36,389,791.09	36,389,791.09	注1	17,836,686.57				
五环晶科电力有限公司	2019-4-30	260,446,886.77	303,218,227.29	注1	145,431,600.00			73,146,988.63	27,698,087.10
五环晶能电力有限公司	2019-1-31	98,908,506.81	85,750,924.91	注1	34,578,000.00			107,167,001.85	19,861,713.68
舟光渔海电力有限公司	2019-11-30	1,674,499.85						522,252.66	-12,692,778.68
潍坊格水农业发展有限公司	2019-11-30	46,674,499.92	46,674,499.92	注1	32,000,000.00				-1,919.60
桐城桐阳新能源发电有限公司	2019-12-31	81,600,000.00	81,600,000.00	注1	81,212,800.00				

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		
合肥隆宏新能源科技有限公司	2019-12-31	81,600,380.10	81,600,380.10	注 1	81,212,800.00				
青阳县新阳新能源发电有限公司	2019-12-31	32,000,000.00	32,000,000.00	注 1	31,919,700.00				
康保恩发光伏发电有限公司	2019-10-31	31,503,406.47	29,104,418.89	注 1	23,872,300.00			3,269,651.41	168,913.88
青阳县新工新能源发电有限公司	2019-12-31	24,180,000.00	24,180,000.00	注 1	24,167,600.00				
青阳县昌阳新能源发电有限公司	2019-12-31	24,180,000.00	24,180,000.00	注 1	24,060,400.00				
池州市欣阳新能源发电有限公司	2019-12-31	32,000,000.00	32,000,000.00	注 1	31,233,800.00				
天津市阳鸿光伏发电有限公司	2019-9-30	28,387,020.58	28,572,881.16	注 1	19,000,000.00			1,155,190.78	70,963.04
东方天利和光伏开发有限公司	2019-12-31	6,678,690.14	34,000,000.00	注 1	30,500,000.00				
东方合利天光伏电力开发有限公司	2019-12-31	7,833,337.66	3,200,000.00	注 1	1,500,000.00				
内蒙古中能国电新能源科技有限公司	2019-12-31	123,823,847.90	123,400,000.00	注 1	121,706,000.00				

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：账面净资产金额较小，使用净资产账面价值作为可辨认净资产公允价值；

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

注 4：或有对价的安排：本年发生的非同一控制下企业合并均无或有对价的安排。

注 5：上述河南新希望新能源科技有限公司、清远佑昇资产投资有限公司未填列交易对价，系通过增资形式控制权的子公司。

(七) 母公司在子企业的所有者权益份额发生变化的情况

子企业名称	期初持有份额（%）	年末持有份额（%）	持有份额变化（%，若下降为-）	持有份额变化的原因
国家电投集团东方新能源股份有限公司	33.37	59.39	26.02	发行股份购买国家电投集团资本控股有限公司
上海电力股份有限公司	53.27	52.25	-1.02	本期出售部分股权

八、 合并财务报表重要项目的说明

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“年初”指 2019 年 1 月 1 日，“期末”指 2019 年 12 月 31 日，“上年”指 2018 年度，“本期”指 2019 年度。

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	2,186,957.91	1,824,420.91
银行存款	24,827,309,134.22	20,783,768,146.76
其他货币资金	3,399,921,089.57	2,323,497,960.78
合计	28,229,417,181.70	23,109,090,528.45
其中：存放在境外的款项总额	9,167,841,265.16	5,666,793,646.61

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	972,680,851.88	724,059,575.34
信用证保证金	538,253,368.27	157,492,897.44
履约保证金	256,319,956.39	276,961,095.10
用于担保的定期存款或通知存款	142,406,873.51	173,515,525.52
央行法定准备金	1,895,376,942.22	2,514,784,916.95
其他	231,116,674.54	181,695,470.19
合计	4,036,154,666.81	4,028,509,480.54

(二) 交易性金融资产

项目	期末公允价值	年初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	9,337,138,036.24	6,055,288,262.68
其中：债务工具投资	4,255,416,883.80	1,289,514,803.77
权益工具投资	3,115,409,929.56	3,268,553,525.55

项目	期末公允价值	年初公允价值
其他	1,966,311,222.88	1,497,219,933.36
合计	9,337,138,036.24	6,055,288,262.68

(三) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	期末公允价值	年初公允价值
1、交易性金融资产	895,729,855.41	3,307,883,067.37
其中：债务工具投资		
权益工具投资	23,650,055.08	32,152,124.40
其他	872,079,800.33	3,275,730,942.97
合计	895,729,855.41	3,307,883,067.37

(四) 衍生金融资产

项目	期末余额	年初余额
套期工具	31,713,375.00	
Fair Value Hedge		95,621,263.73
Cash Flow Hedge		106,140,224.63
Interest rate swap	1,165,875.38	18,535,026.85
Energy swap	81,129,346.05	69,652,900.15
合计	114,008,596.43	289,949,415.36

注：上述产生的原因均为套期保值。

(五) 应收票据

1、 应收票据分类列示

种类	期末数			年初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	12,094,656,484.72		12,094,656,484.72	7,014,191,654.18		7,014,191,654.18
商业承兑汇票	1,974,918,946.77		1,974,918,946.77	1,876,314,039.15		1,876,314,039.15
合计	14,069,575,431.49		14,069,575,431.49	8,890,505,693.33		8,890,505,693.33

2、 期末已质押的应收票据

种类	期末已质押金额
银行承兑汇票	250,673,001.15
商业承兑汇票	2,119,335.24
合计	252,792,336.39

3、 期末已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	12,864,299,011.13	147,885,869.80
商业承兑汇票	62,145,272.62	
合计	12,926,444,283.75	147,885,869.80

4、 期末因出票人未履约而转为应收账款的票据

种类	期末转应收账款金额
银行承兑汇票	
商业承兑汇票	7,600,000.00
合计	7,600,000.00

(六) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末数			年初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
尚未执行新金融工具准则的公司	31,333,192,798.20	871,527,245.89	30,461,665,552.31	27,312,519,874.21	741,475,602.94	26,571,044,271.27
已执行新金融工具准则的公司	19,841,213,366.18	373,154,725.28	19,468,058,640.90	14,994,364,756.32	307,053,119.57	14,687,311,636.75
合计	51,174,406,164.38	1,244,681,971.17	49,929,724,193.21	42,306,884,630.53	1,048,528,722.51	41,258,355,908.02

尚未执行新金融工具准则的公司

类别	期末数					年初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）		金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	632,493,732.68	2.02	426,486,532.51	67.43	206,007,200.17	1,585,810,289.66	5.81	363,315,992.95	22.91	1,222,494,296.71
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	30,628,108,307.37	97.75	384,203,348.61	1.25	30,243,904,958.76	25,047,892,638.62	91.70	309,187,214.02	1.23	24,738,705,424.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	72,590,758.15	0.23	60,837,364.77	83.81	11,753,393.38	678,816,945.93	2.49	68,972,395.97	10.16	609,844,549.96
合计	31,333,192,798.20	100.00	871,527,245.89		30,461,665,552.31	27,312,519,874.21	100.01	741,475,602.94		26,571,044,271.27

（1）期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例（%）	计提理由
云南恒安电冶有限公司	257,337,130.11	257,337,130.11	3-5 年	100.00	预计无法回收
内蒙古电力（集团）有限责任公司	134,488,226.39	975,000.00	2-3 年	0.72	预计部分无法回收
国网能源和丰煤电有限公司	62,921,074.34	31,460,537.19	3-4 年	50.00	预计部分无法回收
南京度辰投资管理有限公司	46,540,962.98	46,540,962.98	4-5 年	100.00	预计无法回收
北京中煤顺通国际贸易股份有限公司	39,368,073.73	39,368,073.73	3-4 年	100.00	预计无法回收
中联国贸（北京）铝业有限公司	31,749,521.98	31,749,521.98	3-5 年	100.00	预计无法回收
抚顺辽电热力有限公司	26,411,689.82	2,732,354.05	1-3 年	10.35	预计部分无法回收
国网辽宁省电力有限公司朝阳供电分公司	12,214,736.96	251,794.28	1-3 年	2.06	预计部分无法回收
天津冶金集团中兴盛达钢业有限公司	10,782,316.37	5,391,158.19	1-4 年	50.00	预计部分无法回收
天津天成制药有限公司	10,680,000.00	10,680,000.00	5 年以上	100.00	预计无法回收
合计	632,493,732.68	426,486,532.51			

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

1）采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	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（%）	
1 年以内（含 1 年）	1,654,380,858.42	69.85	50,673,550.20	209,123,732.26	19.68	38,213,061.76
1 至 2 年	362,727,107.62	15.32	52,487,705.38	340,473,374.99	32.03	26,717,135.47
2 至 3 年	53,266,433.31	2.25	17,367,783.32	207,181,204.89	19.49	40,850,006.98
3 年以上	297,896,139.46	12.58	263,674,309.71	306,044,022.14	28.80	203,407,009.81
合计	2,368,270,538.81	100.00	384,203,348.61	1,062,822,334.28	100.00	309,187,214.02

2）其他组合方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数			年初数		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
无风险组合	28,259,837,768.56			23,985,070,304.34		
合计	28,259,837,768.56			23,985,070,304.34		

（3）期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例（%）	计提理由
吐鲁番瑞德化轻有限责任公司	6,110,770.83	6,110,770.83	4-5 年	100.00	预计无法回收
朝阳县县城建设管理委员会	5,185,488.06	1,037,097.61	2-3 年	20.00	预计部分无法回收
内蒙古华煜煤炭运销有限公司吴元俊	4,248,747.30	4,248,747.30	5 年以上	100.00	预计无法回收
国网能源和丰煤电有限公司	4,018,200.00	4,018,200.00	5 年以上	100.00	预计无法回收
应收暖费	3,476,106.64	3,368,963.33	5 年以上	96.92	预计部分无法回收
物业费	3,204,673.33	3,204,673.33	5 年以上	100.00	预计无法回收
水钢	2,855,118.24	2,855,118.24	5 年以上	100.00	预计无法回收
宁夏进出口公司铝厂进出口部	2,561,211.74	2,561,211.74	5 年以上	100.00	预计无法回收
通化金龙煤矿	2,410,000.00	2,410,000.00	5 年以上	100.00	预计无法回收
朝阳县柳城高中	2,035,114.50	407,022.90	2-3 年	20.00	预计部分无法回收
宁夏灵武宝塔大古储存有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	2 年	100.00	预计无法回收
克拉玛依市独山子鼎众商贸有限公司	1,915,770.40	957,885.20	5 年以上	50.00	预计部分无法回收
朝阳县实验中学	1,763,865.60	352,773.12	2-3 年	20.00	预计部分无法回收
罗甸供电局	1,530,851.90	1,530,851.90	5 年以上	100.00	预计无法回收
宁夏宝塔能源化工有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00	2 年	100.00	预计无法回收
居民取暖费	1,475,042.89	1,024,524.24	2-5 年	69.46	预计部分无法回收
遵义县南江贸易有限公司	1,259,881.49	1,259,881.49	5 年以上	100.00	预计无法回收
山西临汾热电有限公司	1,182,676.50	1,182,676.50	5 年以上	100.00	预计无法回收
山西泽泽电力股份有限公司漳泽发电分公司	1,052,671.00	250,000.00	5 年以上	23.75	预计部分无法回收
朝阳市天富物业管理有限公司	1,006,434.51	182,988.09	2-3 年	18.18	预计部分无法回收
小额汇总	20,798,133.22	19,373,978.95		93.15	预计部分无法回收
合计	72,590,758.15	60,837,364.77			

已执行新金融工具准则的公司

类别	期末数					年初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）		金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	197,559,772.15	1.00	147,449,145.17	74.64	50,110,626.98	93,836,068.80	0.63	93,532,958.22	99.68	303,110.58
其中：单项重大并单项计提的应收账款	162,165,953.71		112,158,076.73	69.16	50,007,876.98	61,576,147.81		61,576,147.81	100.00	
单项不重大但单项计提的应收账款	35,393,818.44		35,291,068.44	99.71	102,750.00	32,259,920.99		31,956,810.41	99.06	303,110.58
按组合计提坏账准备	19,643,653,594.03	99.00	225,705,580.11	1.15	19,417,948,013.92	14,900,528,687.52	99.37	213,520,161.35	1.43	14,687,008,526.17
其中：低风险组合	14,083,516,527.46				14,083,516,527.46	3,665,086,534.47				3,665,086,534.47
信用风险组合	5,560,137,066.57		225,705,580.11	4.06	5,334,431,486.46	11,235,442,153.05		213,520,161.35	1.90	11,021,921,991.70
合计	19,841,213,366.18	100.00	373,154,725.28		19,468,058,640.90	14,994,364,756.32	100.00	307,053,119.57		14,687,311,636.75

1）单项计提坏账准备

名称	期末数			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
兰州西固热电有限责任公司	13,378,550.66	13,378,550.66	100.00	预计无法收回
吉神化学工业股份有限公司	63,480,292.04	31,740,146.02	50.00	预计部分无法收回
热力分公司-谈固村委会	29,311,768.11	29,311,768.11	100.00	预计无法收回
新疆华电昌吉热电厂	23,730,963.20	5,463,232.24	23.02	预计部分无法收回
新加坡中骏资源有限公司	20,506,184.00	20,506,184.00	100.00	预计无法收回
国网吉林电力有限公司	11,758,195.70	11,758,195.70	100.00	预计无法收回
上海万力都市企业发展公司	5,044,804.88	5,044,804.88	100.00	预计无法收回
石门小区	3,800,486.06	3,800,486.06	100.00	预计无法收回
大明造纸厂	2,795,591.17	2,795,591.17	100.00	预计无法收回
露盐开发	2,178,162.56	2,178,162.56	100.00	预计无法收回
石家庄市长荣物业管理有限公司（德鸿房地产）	1,180,600.70	1,180,600.70	100.00	预计无法收回
石家庄市玉马物业管理中心（一区）	1,008,912.67	1,008,912.67	100.00	预计无法收回
石家庄宝石彩色玻壳有限责任公司	972,159.85	972,159.85	100.00	预计无法收回
上海每天节能环保科技股份有限公司	902,385.92	902,385.92	100.00	预计无法收回
华丽铜版纸厂	667,830.35	667,830.35	100.00	预计无法收回
石家庄白佛实业有限公司	657,278.14	657,278.14	100.00	预计无法收回
恒辉物业（凯华房地产）	524,230.61	524,230.61	100.00	预计无法收回
德升物业	493,551.06	493,551.06	100.00	预计无法收回
联强小区	473,741.81	473,741.81	100.00	预计无法收回
徐州市天永化工有限公司	442,362.08	442,362.08	100.00	预计无法收回
石家庄华宝物业管理有限公司（海龙）	402,568.16	402,568.16	100.00	预计无法收回
石家庄天同轻工机械有限公司	378,819.28	378,819.28	100.00	预计无法收回
华银电力	334,880.00	334,880.00	100.00	预计无法收回
石家庄塑胶总厂	319,110.09	319,110.09	100.00	预计无法收回
冀兴房地产开发公司	307,661.45	307,661.45	100.00	预计无法收回
华北制药集团有限责任公司	303,872.27	303,872.27	100.00	预计无法收回
上海外高桥第三发电有限责任公司	301,812.46	301,812.46	100.00	预计无法收回
小额汇总	11,902,996.87	11,800,246.87	99.14	预计部分无法收回
合计	197,559,772.15	147,449,145.17		

2）按组合计提坏账准备

组合计提项目：

名称	期末数			年初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
低风险组合	14,083,516,527.46			3,665,086,534.47		
信用风险组合	5,560,137,066.57	225,705,580.11	4.06	11,235,442,153.05	213,520,161.35	1.90
合计	19,643,653,594.03	225,705,580.11		14,900,528,687.52	213,520,161.35	

2、 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
中联国贸（北京）铝业有限公司	1,671,406.49	1,671,406.49	法院判决收回
沈阳电业局电缆厂	3,000,000.00	3,000,000.00	货币资金收回
国网能源和丰煤电有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00	收回欠款
神华神东电力有限责任公司	11,982,779.64	11,982,779.64	收回欠款
合计	66,654,186.13	66,654,186.13	

3、 本报告期实际核销的应收账款情况

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
中核东方工程有限公司	应收服务费	34,216.00	催讨无果	执行董事办公会会议决议	否
山东临朐县龙大有色金属公司	产品销售	1,640.00	无法收回	领导班子会议决议	否
Parrion Holdings	电费	141,621.21	无法收回	根据公司内控制度规定，按核销金额大小，经被授权管理层批准后核销。	否
Arma International Pty Ltd	电费	112,188.71	无法收回		否
The trustee for Peter Thulborn Family Trust	电费	43,098.53	无法收回		否
Rizmar Pty Ltd	电费	34,859.10	无法收回		否
Millers Premium foods	电费	31,311.64	无法收回		否
其他零售客户	电费	817,964.33	无法收回		否
瑞典碳资产管理有限公司	碳减排量	16,634,375.08	对方破产无法收回	经黄河公司党委会批准后核销	否
宁夏跃江建设发展有限责任公司	货款	132,080.00	无法收回	党委会	否
广东二轻供销公司	货款	143,319.94	无法收回	党委会	否

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
裕隆房地产公司	货款	56,929.70	无法收回	党委会	否
其他	货款	1,440,239.53	无法收回	党委会	否
江西鑫之海实业有限公司	应收电费	91,399.64	无法收回	报母公司备案并总经理办公会批准，同时由信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）武汉分所出具专项审核报告	否
通化钢铁公司	货款	106,366.31	无法收回	管理层审批	否
东港市物资贸易中心	货款	20,122.67	无法收回	管理层审批	否
东北电业管理局物资供销总公司	货款	1,400,000.00	无法收回	核销报告	否
庄建总公司	砖款	70,000.00	败诉	管理层审批	否
辛寨子西沟	砖款	5,510.00	败诉	管理层审批	否
中建三局	砖款	7,440.00	败诉	管理层审批	否
应收热费	热费	1,036,129.15	无法收回	管理层审批	否
通源厂关岭县通源铁合金有限责任公司	电费款	722,625.54	法院判决，款项无法收回	贵州金元审批	否
贵州科技旅行社	接待款	143,000.00	法院判决，款项无法收回	总经理办公会审批	否
中化十六建贵州项目部	项目款	179,467.27	律师意见，款项无法收回	西能电力建设党公会审批	否
通化恒丰经贸有限公司	销售款	26,352.00	债务人注销	经通化热电有限责任公司[2019]年第8次公司党委会的决议通过	否
零星客户热费	热费	1,519,731.33	无法收回	法院判决	否
鞍山恒雄铝业公司	货款	59,383.22	无法收回		否
浙江上电天台山风电有限公司	服务费	1,960,031.89	无法收回	总经理办公会	是
福建龙净环保股份有限公司	货款	2,042,695.11	终审判决	终审判决，集团审核	否
河北省发展和改革委员会服务业发展	热费	24,893.86	欠费无法收回	2019年第25次总经理办公会会议	否
石家庄益万家物业服务公司（润龙房地产）	热费	411,887.18	欠费无法收回	2019年第25次总经理办公会会议	否
河北省贸易厅招待所	热费	21,801.27	欠费无法收回	2019年第25次总经理办公会会议	否
石家庄瑞晟房地产开发有限公司	热费	187,410.12	欠费无法收回	2019年第25次总经理办公会会议	否

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
石家庄市第二纺织经编厂	热费	126,042.03	欠费无法收回	2019 年第 25 次总经理办公会会议	否
石家庄市第二毛纺厂	热费	43,777.06	欠费无法收回	2019 年第 25 次总经理办公会会议	否
石家庄市利华棉织厂	热费	124,367.45	欠费无法收回	2019 年第 25 次总经理办公会会议	否
山东博山神丰化工设备有限公司	工程尾款	229,920.00	无法收回	贵州金元审批	否
合计		30,184,196.87			

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例（%）	坏账准备
国网青海省电力有限公司	10,567,286,489.76	20.65	
国网江苏省电力有限公司	3,270,372,222.38	6.39	
国网新疆电力有限公司哈密供电公司	1,120,242,304.67	2.19	
国网辽宁省电力有限公司	1,005,313,626.32	1.96	
国网四川省电力公司	863,153,908.72	1.69	
合计	16,826,368,551.85	32.88	

5、 由金融资产转移而终止确认的应收账款

债务人名称	终止确认金额	与终止确认相关的利得和损失（损失以"-"号填列）
国家电网河南省电力公司	2,061,118,466.90	-15,181,711.23
国网上海市电力公司	1,532,632,924.22	-24,623,934.40
国网新疆电力有限公司哈密供电公司	695,732,358.58	-1,043,598.53
国网山东省电力公司	600,000,000.00	-1,320,000.00
国网江苏省电力有限公司	209,392,998.73	-1,646,835.71
通辽霍林河坑口发电有限责任公司	113,358,000.00	-287,801.48
国网新疆电力有限公司博尔塔拉供电公司	112,768,936.83	-195,466.16
国网宁夏电力有限公司	69,958,324.12	-104,937.49
国网新疆电力有限公司塔城供电公司	54,070,183.97	-2,504,192.05
国网新疆电力有限公司	34,226,031.57	-1,786,855.99
新沂阳光热电有限公司	31,076,611.00	-177,758.21
国网新疆电力公司阿勒泰供电公司	18,812,905.54	-28,219.35
江苏徐塘发电有限责任公司	16,639,221.88	-95,176.35

债务人名称	终止确认金额	与终止确认相关的利得和损失（损失以"-"号填列）
国网湖北省电力有限公司	14,110,288.07	-704,159.42
合计	5,563,897,251.41	-49,700,646.37

(七) 应收款项融资

种类	期末余额	年初余额
应收票据	16,008,216.00	123,901,507.72
应收账款	2,140,779,557.52	
合计	2,156,787,773.52	123,901,507.72

(八) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	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（%）	
1年以内(含1年)	13,597,695,247.46	69.63	6,389,859.01	11,159,911,579.72	62.50	
1至2年	2,743,624,291.56	14.05	2,869,097.47	3,119,623,423.87	17.47	718,743.01
2至3年	1,757,339,298.83	9.00	236,533.74	2,500,629,064.73	14.00	41,110,479.96
3年以上	1,430,356,543.54	7.32	103,312,991.66	1,076,864,791.70	6.03	112,930,383.74
合计	19,529,015,381.39	100.00	112,808,481.88	17,857,028,860.02	100.00	154,759,606.71

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
国核工程有限公司	Curtiss-Wright Electro-MechanicalCorporation	613,658,166.98	1-2年	未到结算时点
国核工程有限公司	Curtiss-Wright Electro-MechanicalCorporation	346,928,335.93	3年以上	未到结算时点
国核工程有限公司	WESTINGHOUSEELECTRICCOMPANY	493,086,723.50	1-2年	未到结算时点
国核工程有限公司	WESTINGHOUSEELECTRICCOMPANY	273,905,326.67	3年以上	未到结算时点
中电投电力工程有限公司	中国核工业第五建设有限公司	99,083,139.24	2-3年	未到结算时点
中电投电力工程有限公司	哈尔滨电气股份有限公司	81,357,521.39	2-3年	未到结算时点
中电投蒙东能源集团有限责任公司	青岛德正资源控股有限公司	75,490,439.14	5年以上	尚未结算

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
国电投铝业国际贸易有限公司	青岛亿达矿业有限公司	72,765,000.00	3 年以上	票据问题未及时结算
国核工程有限公司	MIRIONTECHNOLOGIES(MGPI)SA	62,022,614.41	3 年以上	未到结算时点
中电（成都）综合能源有限公司	中国电力工程顾问集团西南电力设计院有限公司	38,011,319.20	2-3 年	工程未完工
中国电力投资集团公司物资装备分公司	河北清绿风电设备有限公司	36,600,815.00	1-2 年	尚未交付货物
山西神头发电有限责任公司	华能能源交通产业控股有限公司	34,453,137.37	5 年以上	未达到结算条件
淮安市东方元顺置业有限公司	湖南金驰园林绿化有限公司	32,560,000.00	5 年以上	等待政府决算审计
平顶山姚孟发电有限责任公司	平顶山热力集团供热有限公司	30,000,000.00	1-2 年	未达到结算条件
国家电投集团云南国际电力投资有限公司	皇家胜利服务有限公司	26,148,106.51	1-4 年	尚未完工
中国电力投资集团公司物资装备分公司	山西金瑞高压环件有限公司	23,151,526.10	1-3 年、4-5 年	尚未交付货物
国家电投集团云南国际电力投资有限公司	上海宝冶集团有限公司	22,013,000.00	1-2 年	尚未完工
国家电投集团江西电力有限公司	宁波建工工程集团有限公司	17,225,720.00	1-2 年	未达到结算条件
贵州金合能达国际贸易有限公司	上海融联租赁股份有限公司	13,548,508.96	3 年以上	合同未完
平顶山姚孟发电有限责任公司	平顶山中房物业服务有限公司	13,000,000.00	1-2 年	未达到结算条件
平顶山姚孟发电有限责任公司	商丘市财政局	12,960,000.00	4-5 年	未达到结算条件
国家电投集团东北电力有限公司	华能国际电力股份有限公司大连电厂	12,000,000.00	1-3 年	未结算
贵州务川远达环保有限公司	杭州力源发电设备有限公司	10,308,000.00	1-2 年及 2-3 年	合同未完
合计		2,440,277,400.40		

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
WESTINGHOUSE ELECTRIC COMPANY	1,578,196,164.18	8.08	
Curtiss-Wright Electro-Mechanical Corporation	1,160,371,091.47	5.94	
哈尔滨电气股份有限公司	789,695,841.39	4.04	
远景能源有限公司	480,065,000.00	2.46	
山西省工业设备安装集团有限公司	971,819,991.60	4.98	

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例（%）	坏账准备
合计	4,980,148,088.64	25.50	

(九) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息	298,454,297.30	330,710,884.80
应收股利	318,354,696.89	238,562,386.97
其他应收款项	19,039,979,272.20	13,232,032,363.18
合计	19,656,788,266.39	13,801,305,634.95

1、 应收利息

应收利息分类

项目	期末余额	年初余额
定期存款	49,782.74	8,635,217.45
委托贷款	133,960,953.35	154,747,886.15
其他	164,443,561.21	167,327,781.20
合计	298,454,297.30	330,710,884.80

2、 应收股利

项目	期末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	126,792,309.92	57,322,822.83		
其中：（1）重庆同兴垃圾处理有限公司		2,913,445.26	尚未支付	否/正常经营未发生减值
（2）上海东海风力发电有限公司	28,050,907.57		尚未支付	否/正常经营未发生减值
（3）扎鲁特旗铁进运输有限公司	42,161,000.00	23,267,313.41	尚未支付	否/正常经营未发生减值
（4）内蒙古鲁电蒙源电力工程有限公司		450,000.00	尚未支付	否/正常经营未发生减值
（5）上海能杉新能源科技有限公司	45,854,000.00		尚未支付	否/正常经营未发生减值
（6）上海电力设计院		12,575,664.16	尚未支付	否/正常经营未发生减值
（7）嘉渡嘉都水电发展有限责任公司	7,000,000.00		尚未支付	否/正常经营未发生减值
（8）贵州北盘江股份有限公司		18,116,400.00	尚未支付	否/正常经营未发生减值
（9）（东胜）阜新盛明热电有限责任公司	3,726,402.35		尚未支付	否/正常经营未发生减值

项目	期末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以上的应收股利	191,562,386.97	181,239,564.14		
其中：（1）扎鲁特旗铁路运输有限公司	117,167,588.01	140,900,274.60	尚未支付	否/正常经营未发生减值
（2）内蒙古鲁电蒙源电力工程有限公司	450,000.00		尚未支付	否/正常经营未发生减值
（3）西安理工晶体科技有限公司	10,548,000.00	10,548,000.00	尚未支付	否/正常经营未发生减值
（4）上海电力设计院	12,575,664.16		尚未支付	否/正常经营未发生减值
（5）贵州大方发电有限公司	18,139,906.40	18,139,906.40	尚未支付	否/正常经营未发生减值
（6）（永腾）阜新盛明热电有限责任公司	11,651,383.14	11,651,383.14	尚未支付	否/正常经营未发生减值
（7）重庆同兴垃圾处理有限公司	2,913,445.26		尚未支付	否/正常经营未发生减值
（8）贵州北盘江股份有限公司	18,116,400.00		尚未支付	否/正常经营未发生减值
合计	318,354,696.89	238,562,386.97		

3、 其他应收款项

类别	期末数			年初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
尚未执行新金融工具准则的公司	16,433,397,096.71	712,643,473.83	15,720,753,622.88	12,144,520,709.62	695,978,009.19	11,448,542,700.43
已执行新金融工具准则的公司	3,521,282,337.28	202,056,687.96	3,319,225,649.32	2,014,710,736.75	231,221,074.00	1,783,489,662.75
合计	19,954,679,433.99	914,700,161.79	19,039,979,272.20	14,159,231,446.37	927,199,083.19	13,232,032,363.18

（1）其他应收款项分类披露

尚未执行新金融工具准则的公司

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项	338,220,743.63	2.06	302,504,401.07	89.44	219,005,809.40	1.80	200,215,628.35	91.42
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	16,000,047,459.56	97.36	322,448,829.88	2.02	11,809,527,756.67	97.24	392,978,957.84	3.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	95,128,893.52	0.58	87,690,242.88	92.18	115,987,143.55	0.96	102,783,423.00	88.62
合计	16,433,397,096.71	100.00	712,643,473.83		12,144,520,709.62	100.00	695,978,009.19	

1）期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例（%）	计提理由
中电投新疆能源化工集团哈密碱业有限公司	86,393,848.36	86,393,848.36	4 年以上	100.00	预计无法收回
新疆乌苏新宏化工有限公司	56,593,055.86	56,593,055.86	5 年以上	100.00	预计无法收回
中电投新疆能源化工集团哈密碱业有限公司破产清算管理人	29,494,235.57	29,494,235.57	3 年	100.00	预计无法收回
辽宁发电厂电力建筑安装公司	27,253,145.07	1,500,000.00	5 年以上	5.50	预计部分无法回收
云南曲靖越钢控股集团有限公司	25,125,600.00	25,125,600.00	3-4 年	100.00	预计无法收回
云南恒安电冶有限公司	23,620,776.98	23,620,776.98	3 年	100.00	预计无法收回
青岛德诚矿业有限公司	22,268,624.51	22,268,624.51	5 年以上	100.00	预计无法回收
淮安庆安佳和投资有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
霍林郭勒市俊龙土石方工程有限责任公司（吴元俊）	14,842,035.42	14,842,035.42	2-3 年，5 年以上	100.00	预计无法收回
通辽市电力建筑安装有限责任公司	14,391,421.86	4,428,224.37	5 年以上	30.77	预计部分无法收回
新疆昆仑轮胎有限公司	13,238,000.00	13,238,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
北京三和兴源贸易有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
合计	338,220,743.63	302,504,401.07			

2）按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	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（%）	
1 年以内（含 1 年）	733,147,609.11	67.19	27,391,794.69	548,492,029.38	52.35	4,068,916.05
1 至 2 年	59,789,831.49	5.48	3,074,977.90	100,955,254.36	9.64	10,702,985.48
2 至 3 年	8,475,064.18	0.78	5,650,151.73	29,834,796.60	2.85	14,918,898.32
3 年以上	289,714,375.08	26.55	286,331,905.56	368,271,323.63	35.16	363,288,157.99
合计	1,091,126,879.86	100.00	322,448,829.88	1,047,553,403.97	100.00	392,978,957.84

②其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	期末数			年初数		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
无风险组合	14,908,920,579.70			10,761,974,352.70		
合计	14,908,920,579.70			10,761,974,352.70		

3）期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例（%）	计提理由
大原尖草坪兴金物资供应站	8,800,000.00	8,800,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
河南武涉热电有限公司	8,412,815.11	8,412,815.11	5 年以上	100.00	预计无法收回
五台县国土资源局土地整理复垦开发项目办公室	8,000,000.00	7,400,000.00	3-4 年，5 年以上	92.50	预计部分无法收回
贵州隆盛兴	7,255,826.84	7,255,826.84	5 年	100.00	预计无法收回
吴忠市人民法院	5,400,000.00	5,400,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
胡金龙	4,787,800.00	957,560.00	1 年以内	20.00	预计部分无法收回
抚顺电力建安公司	4,094,931.42	4,094,931.42	3 年以上	100.00	预计无法收回
五台县国土资源局地质环境恢复治理管理办公室	4,000,000.00	3,520,000.00	4 年以上	88.00	预计部分无法收回
新疆昆仑工程轮胎有限责任公司	3,626,708.43	3,626,708.43	5 年以上	100.00	预计无法收回
广元筹备处	3,178,020.68	3,178,020.68	2-3 年	100.00	预计无法收回
湖南汉涛能源公司	3,054,275.50	3,054,275.50	5 年以上	100.00	预计无法收回
北京市昌平区人民法院	2,750,000.00	834,679.00	5 年以上	30.35	预计部分无法收回
贵州云之龙电煤运输投资有限公司	2,257,293.05	2,257,293.05	2-5 年	100.00	预计无法收回
礼舍江规划前期费	2,011,532.90	2,011,532.90	5 年以上	100.00	预计无法收回
南花园电费	1,880,520.04	1,880,520.04	2-3 年	100.00	预计无法收回
阜新高海矿业有限公司	1,559,900.00	1,559,900.00	3-4 年	100.00	预计无法收回
安徽省电力公司	1,500,000.00	1,500,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
南花园水费	1,229,242.49	1,229,242.49	2-3 年	100.00	预计无法收回
原四棵树公司股东	1,115,500.00	1,115,500.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
山西省运城安瑞节能风机有限公司	1,074,000.00	1,074,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
赤峰市松山区园林局	1,000,000.00	800,000.00	4-5 年	80.00	预计部分无法收回
小额汇总	18,140,527.06	17,727,437.42		96.98	预计部分无法收回
合计	95,128,893.52	87,690,242.88			

已执行新金融工具准则的公司

类别	期末数					年初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）		金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	133,810,317.85	3.80	132,844,785.21	99.28	965,532.64	88,367,256.22	4.39	86,173,330.79	97.52	2,193,925.43
其中：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	106,328,624.42		106,328,624.42	100.00		60,288,189.32		60,288,189.32	100.00	
单项金额不重大并单项计提坏账准别的应收账款	27,481,693.43		26,516,160.79	96.49	965,532.64	28,079,066.90		25,885,141.47	92.19	2,193,925.43
按组合计提坏账准备	3,387,472,019.43	96.20	69,211,902.75	2.04	3,318,260,116.68	1,926,343,480.53	95.61	145,047,743.21	7.53	1,781,295,737.32
其中：无风险组合	217,162,633.51				217,162,633.51	132,216,466.56				132,216,466.56
信用风险组合	3,170,309,385.92		69,211,902.75	2.18	3,101,097,483.17	1,794,127,013.97		145,047,743.21	8.08	1,649,079,270.76
合计	3,521,282,337.28	100.00	202,056,687.96		3,319,225,649.32	2,014,710,736.75	100.00	231,221,074.00		1,783,489,662.75

1）按单项计提坏账准备的其他应收款项

名称	期末数			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
上海丰能电力有限公司	46,040,435.10	46,040,435.10	100.00	预计无法收回
新化县政府	27,132,000.00	27,132,000.00	100.00	预计无法收回
花旗银行	17,323,895.17	17,323,895.17	100.00	预计无法收回
国资委管理的中央企业款项	15,832,294.15	15,832,294.15	100.00	预计无法收回
德正资源控股公司	9,201,638.48	9,201,638.48	100.00	预计无法收回
三泽国际株式会社	4,899,374.70	4,899,374.70	100.00	预计无法收回
于勇	3,403,681.90	3,403,681.90	100.00	预计无法收回
吉林万豪房地产开发有限公司	2,192,080.00	2,192,080.00	100.00	预计无法收回
中国银行	2,062,893.35	2,062,893.35	100.00	预计无法收回
KIS 株式会社	1,922,580.00	961,290.00	50.00	预计部分无法收回
上海电力澳大利亚能源发展有限公司	823,731.65	823,731.65	100.00	预计无法收回
田军	772,150.00	772,150.00	100.00	预计无法收回
霍林郭勒市人民法院立案庭	665,848.51	665,848.51	100.00	预计无法收回
建华职工宿舍	325,331.27	325,331.27	100.00	预计无法收回
石家庄德宏煤炭有限公司	189,552.67	189,552.67	100.00	预计无法收回
兰州西固热电有限责任公司	180,150.00	180,150.00	100.00	预计无法收回
沈阳飞鸿达节能设备技术开发有限公司	112,800.00	112,800.00	100.00	预计无法收回
省委干河杨树丰产林实验局	100,000.00	100,000.00	100.00	预计无法收回
沙钢电厂	100,000.00	100,000.00	100.00	预计无法收回
小额汇总	529,880.90	525,638.26	99.20	预计部分无法收回
合计	133,810,317.85	132,844,785.21		

2）按组合计提坏账准备的其他应收款项

组合计提项目：

名称	期末数			年初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
其中：低风险组合	217,162,633.51			132,216,466.56		
信用风险组合	3,170,309,385.92	69,211,902.75	2.18	1,794,127,013.97	145,047,743.21	8.08
合计	3,387,472,019.43	69,211,902.75		1,926,343,480.53	145,047,743.21	

（2）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
沈阳北辰大酒店	200,000.00	200,000.00	以货币方式收回
沈阳电力机械厂	200,000.00	200,000.00	以货币方式收回
合计	400,000.00	400,000.00	

（3）本报告期实际核销的其他应收款项情况

债务人名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
其他	个人借款及工程尾款	1,781,360.45	无法收回	党委会	否
代原股东支付的移民安置费	移民安置费	120,000.00	挂账错误	总经理办公会	否
西昌电业局	往来款	22,000.00	无法收回	总经理办公会	否
江西省煤炭工业科学研究所	单位往来款	727.00	历史遗留款，无法收回	报母公司备案并经厂长办公会批准，同时由信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）武汉分所出具专项审核报告	否
江西浔辉环保科技有限公司	单位往来款	9,068.65			否
南昌电厂社区办公楼	单位往来款	12,511.99			否
华中理工大学	单位往来款	30,000.00			否
南昌市光明学校	单位往来款	37,767.60			否
江西物资储运有限公司	单位往来款	100,000.00			否
义马煤业（集团）有限责任公司	单位往来款	147,336.57			否
新余钢铁厂	单位往来款	277,169.52			否
预付九江电厂（义马变更煤）	单位往来款	225,290.95			否
新城玻璃厂	单位往来款	8,941.69			否
江西宾馆洗涤中心（宏坤公司）	单位往来款	309,494.30			否
南昌市市政拆迁局	单位往来款	9,198.80			否
南昌铁路南昌南车站	单位往来款	2,500.00			否
南昌长力钢铁股份有限公司	单位往来款	2,483.60			否
南铁西站	单位往来款	25,100.00			否
青山路办事处	单位往来款	30,000.00			否
新建对外经济技术协作部	单位往来款	30,000.00			否
中房装修公司	单位往来款	28,217.32			否
中国电力工程实业有限公司	单位往来款	20,320.17			否
个人备用金	备用金	341,469.78			否
常艳	挪用资金	28,125,671.34			否
养老保险个人余额	养老保险个人余额	5,811.68			否

债务人名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
国网辽宁省电力有限公司建设部	往来款	500,000.00	无法收回	核销报告	否
辽宁电力中心医院	往来款	2,000,000.00	无法收回	核销报告	否
沈阳电业局风力发电办公室	往来款	80,000.00	无法收回	管理层审批	否
东电实业总公司	往来款	483,148.00	无法收回	管理层审批	否
海城少管所	往来款	120,000.00	无法收回	核销报告	否
海城能源公司	往来款	700,000.00	无法收回	核销报告	否
大连三川中天化工厂	往来款	650,000.00	无法收回	核销报告	否
贵州贵航能发装备制造有限公司	往来款	46,402,146.75	无法收回	贵州金元审批	否
通辽人民政府	借款	2,000,000.00	无法收回	党委会决议	否
浙江省市县财政局	浙江新能源市县补贴	4,432,172.48	预计无法收回	总经理办公会	否
浙江省湖州市长兴县墙改基金办	基建水泥及墙改支出费用	138,723.37	预计无法收回	总经理办公会	否
洪湖市非税收入管理局	投标保证金	800,000.00	确认无法收回	评估项目前期工作，认定前期工作产生的费用和损失，按照相关规定履行审计程序，上交备案核销请示	否
石家庄市热电节能工程开发部	工程款	94,940.80	对方单位已注销	财务部专题会纪【2019】6号）	否
石家庄天同集团有限公司	贷款担保	16,260,308.78	确认无法收回	总经理办公会批准	否
北京智东国际投资管理有限公司	保证金	11,700.00	逾期无法收回	公司领导审批通过	否
中研能源股权投资项目	保证金	12,850.00	逾期无法收回	公司领导审批通过	否
其他小额往来款汇总	往来款	7,781,687.85	账龄为20年以上，账簿已销毁无从查账。	业经长春嘉实会计师事务所出具长嘉实专审字[2019]第458号及长嘉实专审字[2019]第461号专项审核报告，同时经通化热电有限责任公司、二道江发电公司出具了应收款项清理损益认定表，并经通化热电有限责任公司[2019]年第8次公司党委会的决议通过	否
合计		114,170,119.44			

（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	占其他应收款项合计的比例（%）	坏账准备
乌鲁木齐市国源能源管理有限责任公司	股权转让款	4,151,281,854.43	1-2 年	20.80	
内蒙古蒙仑能源管理有限公司	股权转让款	1,253,600,000.00	1 年以内	6.28	
马兰察布项目保证金	保证金	1,000,000,000.00	1-2 年	5.01	
青海省经济与信息委员会	保证金	287,376,323.00	3-5 年	1.44	
上海杨电能源环境科技有限公司	垫付土地款	568,805,992.74	1-2 年	2.85	
合计		7,261,064,170.17		36.38	

(十) 买入返售金融资产

1、 按标的物类别

项 目	期末余额	年初余额
债券		33,600,523.00
减：减值准备		
合 计		33,600,523.00

2、 按业务类别

项 目	期末余额	年初余额
债券质押式回购		33,600,523.00
合 计		33,600,523.00

3、 按交易对手

对 手	期末余额	年初余额
非银行金融机构		33,600,523.00
合 计		33,600,523.00

4、 按融出资金剩余期限

期 限	期末余额	年初余额
一个月以内		33,600,523.00
合 计		33,600,523.00

(十一) 存货

1、 存货分类

项目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,798,283,939.78	401,248,890.41	9,397,035,049.37	8,517,903,546.48	200,255,810.35	8,317,647,736.13
在制开成品及在产品	10,688,753,980.98	381,057,191.04	10,307,696,789.94	10,019,751,218.96	350,919,760.72	9,668,831,458.24
其中：已完工未结算工程（由执行建造合同准则企业填列）	6,500,694,097.97	487,807.45	6,500,206,290.52	6,536,107,044.56		6,536,107,044.56
库存商品（产成品）	2,868,072,791.02	265,742,749.72	2,602,330,041.30	3,843,161,447.88	88,033,978.96	3,755,127,468.92
周转材料（包装物、低值易耗品等）	47,993,247.01		47,993,247.01	17,234,908.77		17,234,908.77
其他	512,042,671.85	988,382.47	511,054,289.38	675,185,431.24	100,096.00	675,085,335.24
合计	23,915,146,630.64	1,049,037,213.64	22,866,109,417.00	23,073,236,553.33	639,309,646.03	22,433,926,907.30

2、 存货期末余额中含有借款费用资本化金额的，应予以披露。

项 目	期末余额
南花园二期	94,755,834.67
淮阴区古黄河生态湿地公园及周边地块综合整理开发项目	94,374,548.49
七里滨江项目	12,999,965.05
六盘水纳电家园项目	10,726,429.20
合 计	212,856,777.41

3、 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

项目	期末余额
累计已发生成本	63,638,151,683.41
累计已确认毛利	3,067,557,825.02
减：预计损失	487,807.45
已办理结算的金额	60,205,015,410.46
建造合同形成的已完工未结算资产	6,500,206,290.52

(十二) 合同资产

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
尚未纳入国家能源局目录的光伏、风电等新能源补贴确认的收入	5,129,726,602.69		5,129,726,602.69	311,539,521.13		311,539,521.13
火电项目第四季度没有经过公示的超净收入	376,362,083.51		376,362,083.51	2,504,880,472.02		2,504,880,472.02
合计	5,506,088,686.20		5,506,088,686.20	2,816,419,993.15		2,816,419,993.15

(十三) 持有待售资产

类别	期末余额	年初余额
划分为持有待售的资产	21,701,101.43	111,738,863.73
划分为持有待售的处置组中的资产	4,410,240,030.24	5,356,535,593.30
合计	4,431,941,131.67	5,468,274,457.03

注（1）：本公司子公司上海电力股份有限公司所属企业新能源公司与协合风电投资有限公司（以下简称协合风电）、三明世纪华皓电力工程有限公司、海安协合风力发电有限公司签订协议，约定新能源公司以非公开转让方式将持有的海安协合风力发电有限公司 45%股权转让给协合风电，转让价格为 2,170.11 万元。

注（2）：2018 年 2 月 5 日，本公司子公司中国电力国际有限公司下属山西神头发电有限责任公司（以下简称"山西神头"）与江苏国信等数家公司订立合资合同，共同成立合资公司。注册资本 60 亿元，其中持股比例如下：江苏国信 51%、中煤平朔 15%、同煤集团 15%、山西神头 9.5%、大唐国际 5%、山西阳光 9.5%。山西神头将以现金及中电神头发电有限责任公司（以下简称"中电神头"）80%之权益作为出资。

中电神头现金产生单位已于 2018 年 2 月 5 日分类为持有待售处置组，按照账面价值和公允价值减去处置费用后的余额中孰低者计量。

鉴于此，管理层判断待更新的协议较原已签署之协议出现重大调整或者撤销的可能性极小，该出售仍极可能发生，并可在当期状况下立即出售，中电神头现金产生单位于本年末继续满足划分为处置组的定义。

目前对评估的基准日还在协商，对于合资合同对用作出资的中电神头 80%股权在过渡期间损益归属没有约定。此外，在评估过程中，控股股东对持有待售资产组中机器、设备、外购容量等参数选取提出不同意见。考虑未来较长时间内山西电力市场供大于求，电力富裕局面不会发生根本改变，进入苏晋平台有利于神头二期向江苏送电，中国电力仍将就中电神头持有待售资产组公允价值与江苏国信积极沟通，尽可能缩小评估价格和运维费用差异，争取最终按照协议进入苏晋平台。鉴于中国电力积极推进分歧解决，且预计最终可以和江苏国信就上述分歧达成一致，因此，截至 2019 年 12 月 31 日，仍旧将中电神头作为持有待售资产组。

划分为持有待售的处置组中的主要资产

类别	期末余额			期末公允价值	预计处置费用	预计处置时间
	账面余额	持有待售资产减值准备	账面价值			
应收票据	74,000,000.00		74,000,000.00	74,000,000.00	股权移交，无处置费用	就人员安置与各方协商中
应收账款	168,023,949.63		168,023,949.63	168,023,949.63	股权移交，无处置费用	就人员安置与各方协商中
其他应收款	77,329,681.68		77,329,681.68	77,329,681.68	股权移交，无处置费用	就人员安置与各方协商中
固定资产	3,758,298,005.63		3,758,298,005.63	3,758,298,005.63	股权移交，无处置费用	就人员安置与各方协商中
在建工程	2,267,249.64		2,267,249.64	2,267,249.64	股权移交，无处置费用	就人员安置与各方协商中
递延所得税资产	115,607,531.68		115,607,531.68	115,607,531.68	股权移交，无处置费用	就人员安置与各方协商中
合计	4,195,526,418.26		4,195,526,418.26	4,195,526,418.26	股权移交，无处置费用	就人员安置与各方协商中

(十四) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的发放贷款和垫款	2,387,178,185.96	1,691,955,977.94
一年内到期的长期应收款	17,475,260,511.69	13,204,013,677.27
一年内到期的可供出售金融资产（旧准则适用）	2,499,360,000.00	471,377,391.79
一年内到期的债权投资（新准则适用）	1,547,527,704.05	
一年内到期的定期存款	11,605,000.00	
一年内到期的信托产品及资产管理计划		144,660,037.00
一年内到期的中期票据	500,000,000.00	
委托贷款	12,000,000.00	
其他	552,728,563.76	126,060,375.02
合计	24,985,659,965.46	15,638,067,459.02

(十五) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
委托贷款（短期）	535,392,486.83	80,474,782.50
预缴所得税	366,071,952.30	328,320,907.96
未抵扣进项税	13,596,698,577.07	11,615,666,356.35
多缴增值税额	179,291,867.22	190,889,982.74
多缴其他税费	35,372,526.70	72,432,807.03
其他	4,352,498,550.19	3,877,163,639.89
合计	19,065,325,960.31	16,164,948,476.47

(十六) 发放贷款和垫款

1、 贷款和垫款按个人和企业分布情况

项　目	年末余额	年初余额
企业贷款和垫款	699,650,094.05	5,371,023,791.16
—贷款	699,650,094.05	5,371,023,791.16
贷款和垫款总额	699,650,094.05	5,371,023,791.16
减：贷款损失准备	47,882,996.59	8,745,034.49
其中：单项计提数		
组合计提数	47,882,996.59	8,745,034.49
贷款和垫款账面价值	651,767,097.46	5,362,278,756.67

2、 发放贷款按行业分布情况

行业分布	年末余额	比例（%）	年初余额	比例（%）
电力行业	699,650,094.05	100.00	5,371,023,791.16	100.00
贷款和垫款总额	699,650,094.05	100.00	5,371,023,791.16	100.00
减：贷款损失准备	47,882,996.59	100.00	8,745,034.49	100.00
其中：单项计提数				
组合计提数	47,882,996.59	100.00	8,745,034.49	100.00
贷款和垫款账面价值	651,767,097.46		5,362,278,756.67	

(十七) 债权投资

1、 债权投资情况

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	220,000,000.00		220,000,000.00	220,000,000.00		220,000,000.00
19 中国银行小微债 01	200,480,821.92		200,480,821.92			
信托计划	686,514,130.14	109,257,445.64	577,256,684.50	2,033,992,805.67	289,767,344.49	1,744,225,461.18
其他	50,781,364.72	150,949.92	50,630,414.80			
合计	1,157,776,316.78	109,408,395.56	1,048,367,921.22	2,253,992,805.67	289,767,344.49	1,964,225,461.18

(十八) 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	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	828,689,045.71		828,689,045.71	1,383,625,800.00		1,383,625,800.00
可供出售权益工具	7,009,725,533.21	683,223,063.06	6,326,502,470.15	4,820,128,207.60	101,727,844.94	4,718,400,362.66
其中：按公允价值计量	1,736,465,606.01	198,522,528.14	1,537,943,077.87	693,201,247.77		693,201,247.77
按成本计量	5,273,259,927.20	484,700,534.92	4,788,559,392.28	4,126,926,959.83	101,727,844.94	4,025,199,114.89
其他	381,389,773.07		381,389,773.07	3,264,193,115.10		3,264,193,115.10
合计	8,219,804,351.99	683,223,063.06	7,536,581,288.93	9,467,947,122.70	101,727,844.94	9,366,219,277.76

2、 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

项目	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	1,121,653,402.93	828,689,045.71	381,389,773.07	2,331,732,221.71
公允价值	1,537,943,077.87	828,689,045.71	381,389,773.07	2,748,021,896.65
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	614,812,203.08			614,812,203.08
已计提减值金额	198,522,528.14			198,522,528.14

(十九) 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
中银 3 亿美元优先股	2,263,009,518.00		2,263,009,518.00	2,064,725,088.00		2,064,725,088.00
中冶 5000 万美元永续债	356,030,367.00		356,030,367.00	336,811,540.00		336,811,540.00
中信银行 5400 万美元优先股	383,958,188.50		383,958,188.50			
中铝 5000 万美元永续债	352,507,386.00		352,507,386.00			
中建国际 1600 万美元永续债	112,083,535.90		112,083,535.90			
邮储银行 4800 万美元优先股	339,375,910.31		339,375,910.31			
民生银行 4000 万美元优先股	279,698,181.80		279,698,181.80			
工银亚洲 2500 万美元优先股	174,301,752.24		174,301,752.24			
产业基金投资款项	25,000,000.00		25,000,000.00			
理财产品	4,962,761.04	4,962,761.04		4,962,761.04	4,962,761.04	
合计	4,290,927,600.79	4,962,761.04	4,285,964,839.75	2,406,499,389.04	4,962,761.04	2,401,536,628.00

2、 期末重要的持有至到期投资

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
中银 3 亿美元优先股	2,058,960,000.00	5.90%	5.90%	2023-9-14
中铝 5000 万美元永续债	348,810,000.00	4.10%	4.10%	2024-9-11
中冶 5000 万美元永续债	343,160,000.00	4.95%	4.95%	2021-5-2
邮储银行 4800 万美元优先股	326,691,957.90	4.50%	5.27%	2022-9-27
民生银行 4000 万美元优先股	280,260,114.80	4.95%	4.73%	2021-12-14
中信银行 3900 万美元优先股	265,796,010.50	4.25%	5.34%	2021-10-11
工银亚洲 2500 万美元优先股	171,694,746.30	4.25%	4.95%	2021-7-21
中信银行 1500 万美元优先股	114,312,013.20	7.10%	4.64%	2023-11-6
中建国际 1600 万美元永续债	111,389,264.40	4.00%	4.05%	2024-12-3
合计	4,021,074,107.10			

(二十) 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	46,018,991,732.17	837,411,110.73	45,181,580,621.44	31,037,080,715.83	544,732,762.23	30,492,347,953.60	
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品	47,021,985.61		47,021,985.61				
分期收款提供劳务							
其他	10,737,642,660.55	241,511,875.62	10,495,230,784.93	11,473,167,018.81	256,742,693.40	11,216,424,325.41	
合计	56,803,056,378.31	1,078,922,986.35	55,724,133,391.96	42,510,247,734.64	801,475,455.63	41,708,772,279.01	

(二十一) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	56,170,996.87		50,564.22	56,120,432.65
对合营企业投资	15,038,829,783.00	1,571,706,767.20	1,003,486,484.16	15,607,050,066.04
对联营企业投资	24,468,732,674.96	4,160,788,273.03	3,580,049,627.41	25,049,471,320.58
小计	39,563,733,454.83	5,732,495,040.23	4,583,586,675.79	40,712,641,819.27
减：长期股权投资减值准备	371,596,214.21	1,123,189,492.56	27,408,574.50	1,467,377,132.27
合计	39,192,137,240.62	4,609,305,547.67	4,556,178,101.29	39,245,264,687.00

2、 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合计	15,995,833,703.02	19,907,862,887.96	2,115,483,970.71	1,300,000,000.00	2,710,519,779.04	214,86,876.04	100,204,903.43	3,911,800,077.69	1,123,389,492.56	110,449,232.49	19,956,321,388.62	1,411,256,609.62
一、合营企业	13,973,332,870.15	15,198,827,783.00	848,018,864.53		759,488,209.08	-17,721,947.15		771,060,369.75		43,801,373.76	15,607,950,066.08	
中国能源合作投资基金管理(深圳)有限公司	3,000,000.00	304,314.23	3,000,000.00		3,304,314.23							
云南澜沧江苗尾水电有限公司	107,303,200.00	41,538,291.42			-8,716,158.95						32,931,534.47	
雅砻江龙川江水电开发有限公司	77,000,000.00	77,031,115.28			-100,000,000.00						57,031,115.28	
新疆准东五彩湾电厂有限公司	100,000,000.00	55,000,000.00	-45,000,000.00								100,000,000.00	
上海杨树浦煤气厂房地产开发有限公司	2,351,490,042.84	2,151,490,004.23			19,588,967.62						2,171,078,971.85	
重庆煤电有限公司	1,085,760,000.00	1,085,910,013.26	17,606,200.00		38,441,638.80			165,000,000.00			1,252,275,122.07	
上海能源新能源科技有限公司	900,000,000.00	912,273,748.48			28,748,664.73			25,854,000.00			895,166,413.21	
上海外高桥第二发电有限责任公司	722,197,100.41	861,369,878.13			10,667,106.41			84,000,000.00			788,036,884.36	
上海外高桥第三发电有限责任公司	729,993,495.01	701,492,603.41			84,190,324.41			132,000,000.00			653,682,927.82	
上海吴淞发电有限责任公司	344,136,898.30											
上海发电设备有限公司	142,123,500.00	161,979,929.93			33,433.77			1,000,000.00			161,012,394.71	
浙江浙能海电投峰熟海上风力发电有限公司	150,000,000.00		150,000,000.00								150,000,000.00	
上海电力投资有限责任公司新能源有限责任公司	11,664.52		11,664.52								11,664.52	

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
重庆国电电力有限公司	206,037,900.00	151,175,102.17			49,307,227.71					0.00	1,150,610.83	
重庆天能股份有限公司	171,216,577.31	84,224,100.94			10,088,480.42						38,512,580.96	
贵州铝矿可乐矿业有限责任公司	130,917,000.00											
重庆潼南发电电力有限公司	100,218,633.00	100,218,633.00									100,218,633.00	
贵州遵义团结城海风力发电有限公司	39,200,000.00	39,200,000.00			1,983,857.30						17,896,142.95	
重庆建南五粮有限责任公司	13,650,000.00	9,093,800.63			8,336.08						9,042,245.31	
新疆新疆豆腐有限责任公司	131,469,999.57	144,726,054.23			-14,437,209.65						120,289,744.00	
哈密联合化工有限公司	6,000,000.00	3,504,395.21									3,504,395.21	3,504,395.21
重庆智慧农村大数据有限公司	20,000,000.00	9,585,019.86			779,861.78						8,805,861.02	
国家电投集团西江流域水电开发有限公司	70,000,000.00	12,921,275.98	5,000,000.00		2,929,705.82						20,850,981.80	
国家电投集团远达环境节能环保有限公司	1,250,000.00											
重庄道康环保科技有限公司	500,000.00		500,000.00								500,000.00	
宁夏青铜峡发电有限责任公司	340,320,000.00	295,376,330.54			23,440,492.18						322,816,822.72	
宁夏红墩子煤业有限公司	80,000,000.00		80,000,000.00		80,000,000.00							
南阳鸭河口发电有限责任公司	226,276,575.01	208,454,747.34			12,379,130.01						206,010,617.01	
河南中平焦阳煤电有限公司	32,804,000.00	42,341,274.65									42,341,274.65	

被投资单位	投资成本	年初余额	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		
河南鸿源电力燃料有限公司威海分公司	2,445,000.00	935,904.04									935,904.04	
河南鸿高新能源有限公司	21,774,000.00		21,774,000.00								21,774,000.00	
融资本集（嘉兴）融资租赁合伙企业（有限合伙）	260,000,000.00	260,000,000.00			12,104,981.21			12,104,981.21			260,000,000.00	
西安明动数企业管理咨询有限公司	19,296,000.00		19,296,000.00	19,296,000.00	3,959,171.71			3,959,171.71				
百瑞创新资本创业投资有限公司	59,000,000.00	68,772,613.00			-1,888,251.17		38,743,479.00				65,027,860.91	
河南宏博后企业管理有限公司	80,000,000.00	9,068,556.61			11,387,342.74						20,456,099.35	
北京东城区历史文化名城保护基金管理有限公司	23,000,000.00	24,207,226.40			83,556.23						24,291,282.63	
中信航空地产业投资基金管理有限公司	15,000,000.00	18,239,727.00			1,816,429.78						20,087,157.33	
横琴苏民融创发展产业投资基金管理有限公司	9,000,000.00	30,772,349.41			180,000.00						30,592,349.41	
杭州启瑞创新投资管理有限公司	6,326,250.00	5,997,984.80			758,413.43						5,756,358.23	
河南百瑞力恒投资有限公司	900,000.00	1,141,565.77		1,086,608.90	45,259.13							
上海融明电科融资租赁有限公司	179,000,000.00		179,000,000.00		1,893,349.01						179,893,349.01	
北京融和国投资有限公司	111,936,980.82	94,012,239.22			1,223,189.96						95,235,429.18	
内蒙古宝泰仓矿业有限公司	1,253,000,000.00	1,200,000,000.00		1,200,000,000.00								
长春轨道铁路运输有限公司	424,001,699.00	330,225,557.63			111,100,803.02			42,161,000.00			403,163,331.54	

被投资单位	注册资本	年末金额	年初被投资单位								期末金额	被投资单位期末金额
			应收股利	减值准备	期初长期股权投资价值	期初投资成本增加	期初投资成本减少	期初权益法调整	期初其他综合收益调整	期初其他权益变动		
湖北水务有限责任公司	[illegible]	[illegible]			[illegible]						[illegible]	
内蒙古蒙电江源电力有限公司	[illegible]	[illegible]			[illegible]						[illegible]	
成都市自来水总厂集团有限责任公司	[illegible]	[illegible]			[illegible]						[illegible]	
内蒙古华电蒙能发电有限责任公司	[illegible]	[illegible]			[illegible]						[illegible]	
四川[illegible]投资有限责任公司	[illegible]	[illegible]			[illegible]		[illegible]				[illegible]	
四川[illegible]（有限合伙）	[illegible]	[illegible]			[illegible]	[illegible]	[illegible]				[illegible]	
云南[illegible]有限公司	[illegible]	[illegible]			[illegible]		[illegible]				[illegible]	
大唐[illegible]有限公司	[illegible]	[illegible]			[illegible]						[illegible]	
贵州[illegible]有限公司	[illegible]											
贵州[illegible]有限公司	[illegible]	[illegible]			[illegible]			[illegible]			[illegible]	
贵州白山[illegible]有限公司	[illegible]											
贵州建[illegible]矿业有限责任公司	[illegible]											
贵州[illegible]有限公司	[illegible]											
贵州[illegible]有限公司	[illegible]											

[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]									
[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
[illegible]	[illegible]	[illegible]			[illegible]		[illegible]	[illegible]		[illegible]	[illegible]	
[illegible]	[illegible]	[illegible]			[illegible]					[illegible]		
[illegible]	[illegible]	[illegible]									[illegible]	[illegible]
[illegible]	[illegible]	[illegible]			[illegible]						[illegible]	
[illegible]	[illegible]	[illegible]			[illegible]					[illegible]	[illegible]	
[illegible]	[illegible]	[illegible]			[illegible]			[illegible]			[illegible]	
[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]								[illegible]	
[illegible]	[illegible]	[illegible]			[illegible]			[illegible]			[illegible]	
[illegible]	[illegible]	[illegible]			[illegible]			[illegible]			[illegible]	
[illegible]	[illegible]	[illegible]			[illegible]						[illegible]	
[illegible]	[illegible]	[illegible]			[illegible]						[illegible]	
[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]								[illegible]	
[illegible]	[illegible]											
[illegible]	[illegible]	[illegible]			[illegible]						[illegible]	
[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]		[illegible]					[illegible]		

被投资单位	投资成本	年初金额	本期增减变动								期末金额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
国际可再生能源服务中心	2,220,000.00	4,598,165.31			2,496,112.00					-17,600.00	7,076,676.61	
上海崇明北沿新能源发电有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00							1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00
庄元上塘风力发电有限公司	24,048,430.49		24,048,430.49								24,048,430.49	
青海省能源发展有限责任公司	755,000,000.00	640,074,615.85			10,877,159.00	8,428,196.14	-5,047,594.03				654,332,376.96	
内蒙古工业体科技有限公司	80,000,000.00	588,347.49			-588,347.49							
青海国电新能源发展有限公司	200,000,000.00		200,034,301.80								200,034,301.80	
江苏核电有限公司	4,577,693,660.00	5,220,939,686.21	777,798,000.00		643,000,871.09	94,000.00	-6,308,244.36	441,000,000.00			5,694,182,013.79	
三门核电有限公司	1,659,000,000.00	1,654,740,302.82	33,800,000.00		-128,900,895.43	404,461.87	-198,604.51			896,765.85	1,558,942,759.64	
华能石岛湾核电开发有限公司	1,009,521,441.84	924,837,245.31	11,000,000.00								935,837,245.31	
神华国华粤光发电有限责任公司	570,280,000.00	708,549,714.96			147,968,991.25			127,870,451.72			728,588,256.49	
核电秦山联营有限公司	328,000,000.00	327,570,551.14			116,042,286.10	-107,893.34	104,340.13	92,800,000.00			550,675,284.05	
中核包头钢铁料元控股有限公司	230,000,000.00	190,012,337.07			-20,038,099.09						169,974,438.88	
秦山第三核电有限公司	200,000,000.00	1,200,106,244.92			203,873,207.94	105,718.20	1,169,335.56	201,400,000.00			1,363,854,606.62	
中核河南核电有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00									40,000,000.00	
山东省能源环境交易中心有限公司	16,000,000.00	11,122,804.32			-555,086.66						10,737,707.90	
上海玉兔设备检验检测有限公司	9,000,000.00	10,404,042.52			1,164,107.85			455,376.16			10,813,774.21	

被投资单位	投资成本	年初金额	本期增减变动								期末金额	减值准备期末金额
			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		
DOSULU SOLAR SOLUTM ANONIM TIRKETI	5,526,900.00	5,242,091.17			-5,242,091.17							
深圳鲁电电力设计研究院有限公司	4,000,000.00											
北京国网智源系统工程技术研究院有限公司	3,560,000.00	3,595,366.45			28,796.71						3,624,363.16	
内蒙古鲁电蒙源电力工程有限公司	3,000,000.00	4,557,977.66			928,340.85						4,906,318.11	
上海核能装备测试检证中心有限公司	2,430,000.00	2,493,573.78			375,527.23						2,869,301.07	
上海核电技术装备有限公司	2,000,000.00	3,006,179.46			-377,935.42						2,958,244.04	
海林科技有限公司	50,000.00		50,000.00								50,000.00	
上海洁安船运有限公司	33,000,000.00		33,000,000.00		642,401.44						33,642,379.00	
中能融合智慧科技有限公司	25,500,000.00		25,500,000.00		6,624,937.08					898,361.08	33,023,300.16	
Vinh Tan 1 Power Company Limited	452,863,095.66	1,061,406,653.70			428,091,818.25						1,489,572,471.95	
四川广旺集团股份煤业有限责任公司	230,349,524.67	230,349,524.67									230,349,524.67	230,349,524.67
四川能投发展股份有限公司	199,389,000.00	221,023,139.37			15,741,605.45			8,551,335.00			228,810,404.82	
上海崇明北沿风力发电有限公司	42,692,000.12	43,535,739.00			2,789,834.89			5,630,376.65			42,695,098.12	
贵州普安地乐地煤业有限公司	33,187,488.00	33,187,488.00									33,187,488.00	
东莞中电新惠热力有限公司	23,697,971.35	24,131,619.31			1,366,352.24						25,497,971.35	
青岛城建投煤炭开发有限公司	2,262,000.00	7,099,356.88			5,808,603.97			2,750,000.00			9,957,960.85	

[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]									
			[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
[illegible]	[illegible]		[illegible]								[illegible]	
[illegible]	[illegible]		[illegible]		[illegible]						[illegible]	
[illegible]	[illegible]		[illegible]								[illegible]	

3、 重要合营企业的主要财务信息

项目	本期数			上年数		
	上海外高桥第二发电有限责任公司	辽宁红沿河核电有限公司	淮沪煤电有限公司	上海外高桥第二发电有限责任公司	辽宁红沿河核电有限公司	淮沪煤电有限公司
流动资产	1,579,538,207.77	6,880,604,227.11	564,877,304.51	1,534,725,518.74	7,613,261,838.78	675,047,666.36
非流动资产	2,948,065,982.52	68,090,306,097.89	5,854,448,396.19	3,193,614,612.12	64,274,253,901.72	6,069,918,901.05
资产合计	4,527,404,190.29	74,970,910,325.00	6,419,325,700.70	4,728,338,130.86	71,887,515,740.50	6,744,966,567.41
流动负债	289,619,082.77	8,040,416,220.12	2,815,787,013.84	366,141,075.51	7,458,625,825.65	2,036,780,957.86
非流动负债	55,431,650.00	50,637,329,974.79	988,799,753.27	63,179,430.00	49,077,411,660.75	1,908,403,216.19
负债合计	345,050,732.77	58,677,746,194.91	3,804,586,767.11	429,320,505.51	56,536,037,486.40	3,945,184,174.05
净资产	4,182,353,457.52	16,293,164,130.09	2,614,738,933.59	4,299,017,625.35	15,351,478,254.10	2,799,782,393.36
按持股比例计算的净资产份额	836,470,691.50	7,139,868,325.20	1,296,126,089.38	859,803,525.07	6,908,165,214.35	1,387,852,132.39
调整事项	2,166,153.06		-3,352,767.38	2,166,153.06	-136,982,910.44	-1,933,119.19
对合营企业权益投资的账面价值	838,636,844.56	7,139,868,325.20	1,292,773,322.00	861,969,678.13	6,771,182,303.91	1,385,919,013.20
营业收入	2,671,511,350.19	9,530,209,719.03	3,529,184,136.76	2,773,944,109.55	8,937,928,340.67	3,434,480,125.12
财务费用	(15,551,570.35)	1,873,601,614.53	149,498,865.41	-9,921,556.22	1,943,450,271.07	155,672,069.38
所得税费用	98,186,453.15	178,414,491.68	35,256,227.73	73,837,502.89	120,429,966.80	105,408,099.00
净利润	303,335,832.17	1,070,625,490.71	109,839,840.23	225,620,208.14	1,331,820,655.86	318,420,856.58
其他综合收益						
综合收益总额	303,335,832.17	1,070,625,490.71	109,839,840.23	225,620,208.14	1,331,820,655.86	318,420,856.58
企业本期收到的来自合营企业的股利	84,000,000.00	54,025,616.61	165,000,000.00		180,689,549.21	110,000,000.00

4、 重要联营企业的主要财务信息

项目	本期数					
	江苏核电有限公司	贵州铁路投资有限责任公司	上海申能临港燃机发电有限责任公司	上海吴泾第二发电有限公司	秦山第三核电有限公司	核电秦山联营有限公司
流动资产	6,780,176,950.60	11,258,503,098.85	643,341,599.69	1,347,320,975.70	3,856,197,327.82	5,766,993,988.42
非流动资产	73,763,253,353.33	38,725,128,044.31	2,056,121,921.14	1,437,959,526.64	7,247,367,706.99	12,854,773,637.70
资产合计	80,543,430,303.93	49,983,631,143.16	2,699,463,520.83	2,785,280,502.34	11,103,565,034.81	18,621,767,626.12

项目	本期数					
	江苏核电有限公司	贵州铁路投资有限责任公司	上海申能临港燃机发电有限责任公司	上海吴泾第二发电有限公司	秦山第三核电有限公司	核电秦山联营有限公司
流动负债	6,587,349,085.48	3,238,494,064.05	834,889,664.91	279,403,866.36	833,167,322.95	5,524,865,535.98
非流动负债	55,056,868,625.82	14,617,937,030.00	302,834,147.50	33,996,459.60	3,954,339,859.17	3,944,032,337.83
负债合计	61,644,217,711.30	17,856,431,094.05	1,137,723,812.41	313,400,325.96	4,787,507,182.12	9,468,897,873.81
净资产	18,899,212,592.63	32,127,200,049.11	1,561,739,708.42	2,471,880,176.38	6,316,057,852.69	9,152,869,752.31
按持股比例计算的净资产份额	5,691,182,913.80	2,548,194,816.14	546,608,897.95	1,211,221,286.43	550,675,384.04	1,263,854,606.62
调整事项			153,608.07	-1,270,221.64		
对联营企业权益投资的账面价值	5,691,182,913.80	2,548,194,816.14	546,762,506.02	1,209,951,064.79	550,675,384.04	1,263,854,606.62
营业收入	11,056,632,790.61	6,171,219,715.95	1,923,524,290.18	1,369,702,430.76	4,228,421,555.66	7,028,920,248.63
净利润	2,118,398,209.94	276,718,926.47	218,862,464.99	13,274,009.20	1,315,628,796.96	192,181,504,304.00
其他综合收益					27,745,157.36	27,745,457.36
综合收益总额	2,118,398,209.94	276,718,926.47	218,862,464.99	13,274,009.20	1,343,373,954.32	192,209,249,761.36
企业本期收到的来自联营企业的股利	441,000,000.00		69,650,000.00		201,400,000.00	92,880,000.00

（续）

项目	上期数					
	江苏核电有限公司	贵州铁路投资有限责任公司	上海申能临港燃机发电有限责任公司	上海吴泾第二发电有限公司	秦山第三核电有限公司	核电秦山联营有限公司
流动资产	5,890,770,908.44	11,911,659,399.42	623,471,689.63	843,559,815.68	3,443,058,450.41	5,300,075,197.27
非流动资产	71,189,493,806.13	34,669,016,425.41	2,271,694,158.87	1,963,803,367.46	7,503,853,871.71	13,701,069,657.30
资产合计	77,080,264,714.57	46,580,675,824.83	2,895,165,848.50	2,807,363,183.14	10,946,912,322.12	19,001,144,854.57
流动负债	10,145,234,159.67	2,763,877,724.99	1,049,607,127.36	310,274,258.83	1,207,766,153.87	5,150,405,057.57
非流动负债	49,865,244,934.06	14,202,109,666.67	303,242,597.50	38,482,757.14	3,738,614,943.64	5,057,800,611.38
负债合计	60,010,479,093.73	16,965,987,391.66	1,352,849,724.86	348,757,015.97	4,946,381,097.51	10,208,205,668.95

项目	上期数					
	江苏核电有限公司	贵州铁路投资有限责任公司	上海申能临港燃机发电有限责任公司	上海吴泾第二发电有限公司	秦山第三核电有限公司	核电秦山联营有限公司
净资产	17,069,785,620.84	29,614,688,433.17	1,542,316,123.64	2,458,606,167.17	6,000,531,224.61	8,792,939,185.62
按持股比例计算的净资产份额	5,120,935,686.25	2,347,765,314.28	539,810,643.27	1,204,717,021.91	1,200,106,244.92	1,200,106,244.92
调整事项	-7,000.00			-1,270,221.63		
对联营企业权益投资的账面价值	5,120,928,686.25	2,347,765,314.28	539,810,643.27	1,203,446,800.28	1,200,106,244.92	1,200,106,244.92
营业收入	7,747,767,929.09	5,486,914,025.99	1,861,556,658.74	1,571,428,584.70	4,097,536,310.71	6,942,972,946.66
净利润	1,607,735,770.92	224,833,067.22	220,066,472.10	1,563,177.91	1,115,720,977.34	1,708,480,071.99
其他综合收益					218,154.02	218,154.02
综合收益总额	1,607,735,770.92	224,833,067.22	220,066,472.10	1,563,177.91	1,115,939,131.36	1,708,698,226.01
企业本期收到的来自联营企业的股利	504,000,000.00		66,500,000.00	19,992,000.00	206,800,000.00	95,400,000.00

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	6,335,771,574.28	6,019,758,787.76
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	394,362,694.61	88,453,465.21
其他综合收益	-35,443,894.26	148,806,897.00
综合收益总额	358,918,800.35	237,260,362.21
联营企业：		
投资账面价值合计	11,827,593,329.55	12,541,092,959.48
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-275,998,920.36	187,716,783.64
其他综合收益	-1,682,866.04	-304,092,954.27
综合收益总额	-277,681,786.40	-116,376,170.63

(二十二) 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	年初余额
中国银行永续债	630,988,200.00	
郑州银行股份有限公司	481,694,655.73	534,797,541.91
横琴吉电绿色能源产业投资基金（有限合伙）	246,582,000.00	246,582,000.00
投资淮南矿业（集团）有限责任公司	202,315,100.00	
淮南矿业（集团）有限责任公司	200,283,018.87	
永诚财产保险股份有限公司股权	120,720,307.69	129,807,231.78
上海东海风电	114,879,241.28	114,879,241.28
贝安新区配售电有限公司	80,000,000.00	80,000,000.00
巴基斯坦项目	69,762,000.00	34,316,000.00
贵州文家坝矿业有限公司	54,941,362.10	68,270,200.00
河南汴京农村商业银行股份有限公司	53,870,094.33	51,483,114.31
长江电力	34,008,514.00	29,382,764.00
建设银行	33,630,345.00	29,630,055.00
安徽芜湖核电有限公司	28,000,000.00	28,000,000.00
重庆同兴垃圾处理有限公司	24,100,000.00	23,740,000.00
内蒙古霍宁碳素有限责任公司	20,000,000.00	20,000,000.00
苏晋能源控股有限公司	19,000,000.00	19,000,000.00
中信证券	13,398,880.00	
巩义浦发村镇银行	12,154,303.42	15,917,704.79
江苏八菱海螺水泥有限公司	8,240,000.00	8,240,000.00
海南国际能源交易中心	8,100,000.00	
新疆阿拉尔市新沪热电有限责任公司	8,000,000.00	8,000,000.00
吉林省电力科学研究院有限公司	6,510,000.00	6,510,000.00
盐城市恒利风险投资公司	5,325,000.00	5,325,000.00
兰州新区锦绣丝路产业投资基金管理有限公司	5,059,339.42	5,142,952.86
湖北电力交易中心有限公司股权	5,000,000.00	5,000,000.00
山东王晨集团新宏煤业有限公司	4,500,000.00	16,633,232.56
中能燃料配送有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00
上海诚鼎创业投资有限公司	1,490,819.04	3,831,036.12
上海电力设计院	1,000,000.00	1,000,000.00
中能联合电力燃料有限公司	900,000.00	900,000.00
常州上赢投资有限公司	242,212.25	236,550.07
海南大乐城		219,000,000.00
吉林吉长热电有限公司		66,545,490.05

项目	期末余额	年初余额
吉林吉长能源有限公司		53,196,371.84
吉林吉长电力有限公司		209,490,352.67
合计	2,498,695,393.13	2,038,856,839.24

2、 期末重要的其他权益工具投资情况

项目	投资成本	累积计入其他综合收益的公允价值变动金额	期末公允价值
中国银行永续债	600,000,000.00	30,988,200.00	630,988,200.00
郑州银行股份有限公司	235,828,199.00	245,866,456.73	481,694,655.73
横琴吉电绿色能源产业投资基金（有限合伙）	246,582,000.00	0.00	246,582,000.00
投资淮南矿业（集团）有限责任公司	200,000,000.00	2,315,100.00	202,315,100.00
淮南矿业（集团）有限责任公司	200,283,018.87	0.00	200,283,018.87
永诚财产保险股份有限公司股权	100,000,000.00	20,720,307.69	120,720,307.69
上海东海风电	114,879,241.28	0.00	114,879,241.28
贵安新区配售电有限公司	80,000,000.00	0.00	80,000,000.00
巴基斯坦项目	69,762,000.00	0.00	69,762,000.00
贵州文家坝矿业有限公司	75,753,443.00	-20,812,080.90	54,941,362.10
开封市市区农村信用合作联社	66,555,200.00	-12,685,105.67	53,870,094.33

(二十三) 其他非流动金融资产

项目	期末公允价值	年初公允价值
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	197,170,379.36	399,681,087.33
其中：债务工具投资		
权益工具投资	26,700,000.00	
信托产品	170,470,379.36	399,681,087.33
合计	197,170,379.36	399,681,087.33

(二十四) 投资性房地产

1、 以公允价值计量

项目	年初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	
一、成本合计	3,299,445,379.31	11,390,248.92	2,428,600,057.21			2,086,163,383.81	3,733,272,301.66
其中：1、房屋、建筑物	1,743,360,711.79	11,390,248.92	2,261,113,988.50			450,078,716.29	3,565,788,232.92
2、土地使用权	1,556,084,667.52		167,484,068.74			1,556,084,667.52	167,484,068.74
二、公允价值变动合计	267,383,719.37		12,353,864.14	175,594,817.27			455,332,400.78
其中：1、房屋、建筑物	267,383,719.37		12,353,864.14	175,700,399.87			455,437,983.38
2、土地使用权				-105,582.60			-105,582.60
三、投资性房地产账面价值合计	3,566,829,098.68	11,390,248.92	2,440,953,921.35	175,594,817.27		2,086,163,383.81	4,188,604,702.44
其中：1、房屋、建筑物	2,010,744,431.16	11,390,248.92	2,273,469,852.64	175,700,399.87		450,078,716.29	4,021,226,216.30
2、土地使用权	1,556,084,667.52		167,484,068.74	-105,582.60		1,556,084,667.52	167,378,486.14

（1）投资性房地产期末公允价值主要参考公开的房地产交易网站同地区同地段或临近地段的类似房地产市场价格，对于无法合理取得投资性房地产公允价值的企业均聘请评估机构评估投资性房地产在政策变更日及后续资产负债表日的公允价值。

（2）集团公司所属各单位闲置房产较多，基于目前房地产市场公开透明，公允价值能够持续可靠取得，为使集团公司财务报表能够更加公允反映资产价值，集团公司投资性房地产后续计量由"成本法"调整为"公允价值计量"。同时，对于各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。

(二十五) 固定资产

项目	期末账面价值	年初账面价值
固定资产	604,224,269,789.01	550,080,790,912.12
固定资产清理	531,942,714.99	600,819,893.81
合计	604,756,212,504.00	550,681,610,805.93

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：	824,429,702,057.28	104,841,647,003.00	13,876,318,834.37	915,395,030,225.91
其中：土地资产	767,543,451.04	8,681,449.07		776,224,900.11
房屋及建筑物	238,300,517,835.82	8,108,556,112.64	4,092,601,750.93	242,316,472,197.53
机器设备	530,005,137,823.18	59,570,714,799.00	9,366,934,495.15	580,208,918,127.03
运输工具	5,045,489,595.66	226,142,849.69	228,854,987.69	5,042,777,457.66
其他	50,311,013,351.58	36,927,551,792.60	187,927,600.60	87,050,637,543.58
二、累计折旧合计：	264,277,619,866.07	40,750,415,581.05	4,916,327,261.77	300,111,708,185.35
其中：土地资产				
房屋及建筑物	75,775,697,732.40	8,689,869,256.71	1,094,336,225.82	83,371,230,763.29
机器设备	181,798,102,518.54	28,939,857,394.49	3,472,743,619.99	207,265,216,293.04
运输工具	3,377,720,909.05	334,003,450.35	202,316,407.92	3,509,407,951.48
其他	3,326,098,706.08	2,786,685,479.50	146,931,008.04	5,965,853,177.54
三、固定资产账面净值合计	560,152,082,191.21			615,283,322,040.56
其中：土地资产	767,543,451.04			776,224,900.11
房屋及建筑物	162,524,820,103.42			158,945,241,434.24
机器设备	348,207,035,304.64			372,943,701,833.99
运输工具	1,667,768,686.61			1,533,369,506.18
其他	46,984,914,645.50			81,084,784,366.04
四、减值准备合计	10,071,291,279.09	2,328,703,059.53	1,340,942,087.07	11,059,052,251.55
其中：土地资产				
房屋及建筑物	2,233,106,343.26	1,154,765,145.49	402,744,083.13	2,985,127,405.62
机器设备	7,657,603,260.19	1,116,813,907.14	928,926,247.21	7,845,490,920.12
运输工具	13,346,120.13	2,418,375.86	9,229,022.25	6,535,473.74
其他	167,235,555.51	54,705,631.04	42,734.48	221,898,452.07
五、固定资产账面价值合计	550,080,790,912.12			604,224,269,789.01
其中：土地资产	767,543,451.04			776,224,900.11

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	160,291,713,760.16			155,960,114,028.62
机器设备	340,549,432,044.45			365,098,210,913.87
运输工具	1,654,422,566.48			1,526,834,032.44
其他	46,817,679,089.99			80,862,885,913.97

2、 暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	1,879,442,418.71	161,159,929.92	509,345,302.54	1,208,937,186.25	
机器设备	417,715,810.81	97,421,340.21	54,067,721.04	266,226,749.56	
运输工具	10,886,629.03	5,845,889.73	1,084,151.51	3,956,587.79	
其他	13,821,695.22		4,325,175.37	9,496,519.85	
合计	2,321,866,553.77	264,427,159.86	568,822,350.46	1,488,617,043.45	

3、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	4,722,137,682.42	产权证办理中

4、 固定资产清理

项目	期末账面价值	年初账面价值	转入清理的原因
机组关停资产	414,396,655.94	505,161,358.01	机组关停
其他报废固定资产净值	117,546,059.05	95,658,535.80	报废转入
合计	531,942,714.99	600,819,893.81	

(二十六) 在建工程

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
在建工程	148,845,851,411.66	3,067,435,692.37	145,778,415,719.29	156,993,471,348.49	2,759,766,869.44	154,233,704,479.05
工程物资	11,750,336,024.10	34,109,313.69	11,716,226,710.41	9,022,738,370.97	19,988,101.10	9,002,750,269.87
合计	160,596,187,435.76	3,101,545,006.06	157,494,642,429.70	166,016,209,719.46	2,779,754,970.54	163,236,454,748.92

1、 在建工程情况

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
海阳核电二期工程	14,013,665,684.40		14,013,665,684.40	13,476,455,375.41		13,476,455,375.41
羊曲水电站	8,128,640,767.50		8,128,640,767.50	7,329,660,525.09		7,329,660,525.09
抚水梯示范工程项目	6,991,349,170.43		6,991,349,170.43	5,068,218,213.75		5,068,218,213.75
澜松水电站大型基建项目	5,471,327,828.40		5,471,327,828.40	5,174,231,722.72		5,174,231,722.72
贵州煤电铝一体化	4,038,356,194.94	164,971,831.75	3,873,384,363.19	3,223,061,447.82	164,971,831.75	3,058,089,616.07
海西州切吉乡一标段1000MW光电场	3,704,129,449.36		3,704,129,449.36			
彭水梯电项目	3,641,505,493.42		3,641,505,493.42	3,505,195,565.32		3,505,195,565.32
分宜2*660MW机组项目	2,793,065,264.63		2,793,065,264.63	1,298,351,576.00		1,298,351,576.00
沅陵公司/国家电投沅陵2×1000MW项目	2,728,902,347.39		2,728,902,347.39	5,081,032,987.07		5,081,032,987.07
贵州务正道100kt/氧化铝项目	2,523,277,225.83		2,523,277,225.83	1,572,791,400.32		1,572,791,400.32
其他项目	94,811,631,985.36	2,902,463,860.62	91,909,168,124.74	111,264,472,534.99	2,594,795,037.69	108,669,677,497.30
合计	148,845,851,411.66	3,067,435,692.37	145,778,415,719.29	156,993,471,348.89	2,759,766,869.44	154,233,704,479.05

2、 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例（%）	工程进度（%）	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率（%）	资金来源
海阳核电一期工程	47,000,000,000.00	13,476,899,555.01	537,219,808.96			14,014,119,363.97	31.01	31.01	2,792,225,567.72	845,147,063.99	4.10	贷款、自有
平顶山电厂	14,010,970,300.00	7,529,660,525.04	948,980,242.41			8,478,640,767.56	77.98	56.19	1,468,888,997.17	298,904,084.80	4.80	贷款、自有
乌布潘公司二期工程项目	13,315,140,000.00	5,668,218,213.73	2,080,110,056.68	145,000,000.00		7,603,328,270.41	57.21	57.21	1,373,995,618.43	347,085,063.46	5.14	贷款、自有
贵州黔东电厂大型煤电项目	24,233,200,000.00	5,174,231,222.72	292,096,605.08			5,471,327,828.40	10.08	10.08	1,300,400,009.91	108,235,777.20	4.85	贷款、自有
贵州黔源煤一矿煤矿	3,400,200,000.00	3,222,061,847.82	452,664,305.26	1,271,700.00		4,038,506,398.94	140.44	89.00	729,755,575.48	147,957,364.55	5.00	贷款、自有
湖南省桃花江—益阳100MW光伏项目	6,900,912,300.00		3,508,179,439.26			3,508,179,439.26	50.85	19.29	6,216,521.31	6,216,521.31	4.80	贷款、自有
南津港电项目		3,595,193,551.32	191,309,028.16			3,687,502,579.48			896,736,290.56	114,955,515.30	4.82	贷款、自有
马鞍山2*660MW机组项目	4,800,000,000.00	1,296,353,576.00	1,571,105,026.69		36,196,731.77	2,831,261,870.92	58.97	53.14	121,170,594.37	82,611,434.81	4.15	贷款、自有
山东公司-国家电投集团3×1000MW机组	7,550,000,000.00	5,501,912,987.93	1,171,605,287.59	3,148,363,561.40	159,357,365.89	3,526,802,347.23	95.00	95.00	885,046,183.48	228,833,224.08	4.94	贷款、自有
德国东工港（Lunga）燃煤项目	3,497,000,000.00	1,535,791,400.32	990,439,825.91			2,523,277,223.83	75.00	53.00	260,688,970.06	134,177,021.14	4.00	贷款、自有
合计	101,972,168,500.00	45,728,008,813.30	13,085,257,138.26	3,569,761,221.44	1,377,895,204.02	54,014,219,525.30			8,894,551,199.66	1,948,360,882.19		

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
锦白铁路扩能项目	232,007,472.22	计划终止
然乌沟电站	189,605,100.00	项目减值
钦州一期热电联产	138,110,018.55	项目终止
曲堆水电站	114,965,500.00	项目减值
马熊沟二级电站	101,670,000.00	项目减值
褐煤提质项目	66,059,433.74	未产生预期收益
博鳌乐城项目	53,674,136.34	项目终止
巴基斯坦 KE 项目	44,566,879.29	项目减值
垃圾前库改造	32,281,508.35	设备老旧，发电技术落后
习水县桑木 50Mwp 风电场	27,141,123.19	项目减值
安徽省来安县张山乡苟滩村 40 兆瓦生态光伏项目	25,033,433.51	项目缓建
仁堆沟亚金电站	24,547,527.40	项目减值
仁堆沟色格电站	21,636,116.90	项目减值
达坂城风电一期前期	20,000,000.00	项目终止
坦桑尼亚燃气电站项目	19,692,926.80	计划终止
滇南片区坝鲁田电站建设	16,007,355.06	计划终止
水厂	15,821,225.11	项目终止
商都 10MW 风电项目	14,000,000.00	项目终止
锅炉升级改造	11,534,576.15	设备老旧，发电技术落后
基建工程 2014 年托克逊风电二期 49.5MW 项目前期工作立项	10,715,547.81	项目终止
其他项目减值	169,440,942.08	计划终止等
合计	1,348,510,822.50	

4、 工程物资

项目	期末余额	年初余额
专用材料	1,474,165,134.78	961,672,909.84
专用设备	8,360,126,964.32	6,314,097,426.94
工具与器具	11,034,963.86	11,703,317.17
其他	1,870,899,647.45	1,715,276,615.92
合计	11,716,226,710.41	9,002,750,269.87

(二十七) 使用权资产

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：	5,542,278,090.91	471,128,950.98	147,216,468.49	5,866,190,573.40
其中：土地	784,337,423.55	197,658,086.26		981,995,509.81
房屋及建筑物	811,691,551.98	22,558,356.85		834,249,908.83
机器设备	3,940,572,717.58	197,822,801.57	147,216,468.49	3,991,179,050.66
运输工具	745,766.88	1,508,779.72		2,254,546.60
其他	4,930,630.92	51,580,926.58		56,511,557.50
二、累计折旧合计：	294,882,379.88	292,790,396.90	15,100,465.46	572,572,311.32
其中：土地		44,236,543.59		44,236,543.59
房屋及建筑物	30,768,665.10	49,885,660.02		80,654,325.12
机器设备	264,081,481.18	197,172,601.84	15,100,465.46	446,153,617.56
运输工具	32,233.60	701,344.83		733,578.43
其他		794,246.62		794,246.62
三、使用权资产账面净值合计	5,247,395,711.03			5,293,618,262.08
其中：土地	784,337,423.55			937,758,966.22
房屋及建筑物	780,922,886.88			753,595,583.71
机器设备	3,676,491,236.40			3,545,025,433.10
运输工具	713,533.28			1,520,968.17
其他	4,930,630.92			55,717,310.88
四、减值准备合计	8,757,980.17			8,757,980.17
其中：土地				
房屋及建筑物				
机器设备	8,757,980.17			8,757,980.17
运输工具				
其他				
五、使用权资产账面价值合计	5,238,637,730.86			5,284,860,281.91
其中：土地	784,337,423.55			937,758,966.22
房屋及建筑物	780,922,886.88			753,595,583.71
机器设备	3,667,733,256.23			3,536,267,452.93
运输工具	713,533.28			1,520,968.17
其他	4,930,630.92			55,717,310.88

(二十八) 无形资产

1、 无形资产情况

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	37,731,420,494.22	5,767,788,410.77	453,747,347.34	43,045,461,557.65
其中：专利权	791,146,308.52	269,442,668.11	1,505.66	1,060,587,470.97
商标权	184,257.59			184,257.59
土地使用权	16,036,074,202.47	2,681,530,097.68	312,069,671.54	18,405,534,628.61
非专利技术	2,783,767,878.96	451,130,237.50	1,192,223.58	3,233,705,892.88
房屋使用权	566,552.75			566,552.75
探矿权	188,752,976.10	28,858,421.06		217,611,397.16
特许使用权	5,251,694,960.74	128,279,037.74	1,389,401.86	5,378,584,596.62
采矿权	5,212,604,611.39	177,711,330.28	25,740,292.73	5,364,575,648.94
软件	1,839,688,521.54	464,732,428.98	23,180,937.23	2,281,240,013.29
其他	5,626,940,224.16	1,566,104,189.42	90,173,314.74	7,102,871,098.84
二、累计摊销合计	5,359,547,282.88	1,704,558,008.76	59,015,046.68	7,005,090,244.96
其中：专利权	133,456,134.22	82,437,734.06		215,893,868.28
商标权	168,399.69	3,146.18		171,545.87
土地使用权	1,937,745,152.77	720,942,233.75	39,972,691.55	2,618,714,694.97
非专利技术	947,125,057.99	269,832,792.98	593,583.04	1,216,364,267.93
房屋使用权	146,959.66	8,006.20		154,965.86
探矿权	2,616,262.98	308,598.40		2,924,861.38
特许使用权	549,193,200.21	120,188,024.23		669,381,224.44
采矿权	563,266,840.78	80,873,815.68	1,567,700.00	642,572,956.46
软件	749,955,446.52	208,960,963.66	10,364,427.80	948,551,982.38
其他	475,873,828.06	221,002,693.62	6,516,644.29	690,359,877.39
三、无形资产减值准备金额合计	896,607,108.48	89,853,345.62		986,460,454.10
其中：专利权				
商标权				
土地使用权	112,440.09	6,584,215.94		6,696,656.03
非专利技术	7,169,197.11			7,169,197.11
房屋使用权				
探矿权		2,363,368.32		2,363,368.32
特许使用权				
采矿权	702,772,035.93	77,229,535.94		780,001,571.87
软件	1,976,790.13	3,676,225.42		5,653,015.55
其他	184,576,645.22			184,576,645.22
四、账面价值合计	31,475,266,102.86			35,053,910,858.59

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
其中：专利权	657,690,174.30			844,693,602.69
商标权	15,857.90			12,711.72
土地使用权	14,098,216,609.61			15,780,123,277.61
非专利技术	1,829,473,623.86			2,010,172,427.84
房屋使用权	419,593.09			411,586.89
探矿权	186,136,713.12			212,323,167.46
特许使用权	4,702,501,760.53			4,709,203,372.18
采矿权	3,946,565,734.68			3,942,001,120.61
软件	1,087,756,284.89			1,327,035,015.36
其他	4,966,489,750.88			6,227,934,576.23

2、 未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	345,213,958.52	正在办理中
海域使用权	11,909,718.25	正在办理中
合计	357,123,676.77	

(二十九) 开发支出

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
300MW 非壁挂机产品研制	209,803,981.19	951,501,426.12					1,161,305,407.31
10R002N-5 反应堆保护系统合作开发及全平台项目（基于合作部分二阶段合同）	303,257,399.43	23,366,449.87					326,623,849.30
AP1000 一代核电技术	1,054,605,234.61	10,272,837.85		248,995,510.37			815,882,562.09
CAP1400 核电运行和维护技术研究	205,025,058.43	55,211,703.47					261,236,761.90
VC003 易转	147,464,154.10	17,195,763.81					164,659,917.91
Los Arandanos	102,868,570.00	1,414,869.38					104,283,448.38
11R003N AP1000 技术转让项目	77,648,838.52	13,095,439.67					90,744,278.19
采用国产芯片的信息安全加强型数字化仪控系统研制	14,367,031.46	68,184,086.08		127,876.10			82,423,241.44
工程用第4代金属棒材研究	40,707,825.72	23,680,258.66					64,388,084.38
AP1000 核岛、燃料运行和维护技术	57,015,363.43	5,156,355.09					62,171,718.52
其他开发支出	3,026,284,209.39	1,254,963,324.05	558,503,465.85	1,054,175,414.91	1,341,137,661.74	331,838,818.39	2,111,699,164.25
合计	5,739,047,735.28	2,424,142,514.05	558,503,465.85	1,303,298,801.38	1,341,137,661.74	331,838,818.39	5,745,418,433.67

(三十) 商誉

1、 商誉账面价值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
SPIC Pacific Hydro Pty Ltd	4,629,784,726.00	56,900,773.90		4,686,685,499.90
四川兴鼎电力有限责任公司	1,383,351,755.87			1,383,351,755.87
中电国际收购中国电力新能源发展有限公司商誉	846,224,399.15			846,224,399.15
收购东莞中电新能源热电有限公司商誉	547,956,000.00			547,956,000.00
百瑞信托股权	534,428,734.67			534,428,734.67
并购中电投山西铝业有限公司，固定资产及无形资产评估增值	442,838,162.53			442,838,162.53
辽宁东方发电有限公司	423,907,689.37			423,907,689.37
Taralga	345,841,385.00	4,250,444.96		350,091,829.96
收购会东县星光电力有限责任公司 100%股权	322,790,327.50			322,790,327.50
收购马边宏家普河电力有限责任公司 61.17%股权	304,100,959.47			304,100,959.47
收购中电国际新能源控股有限公司商誉	279,820,000.00			279,820,000.00
并购滇能集团	234,887,913.72			234,887,913.72
青铝股份合并青铜峡铝电有限公司	234,105,355.60			234,105,355.60
鸿骏购买德正股权溢价产生商誉	185,828,911.21			185,828,911.21
甘肃瓜州商誉	170,223,918.06			170,223,918.06
收购上海中电新能源置业发展有限公司商誉	160,620,535.55			160,620,535.55
理县华成公司商誉	140,422,630.13			140,422,630.13
上海电力股份有限公司	136,540,848.05			136,540,848.05
四川九源商誉	83,576,432.48			83,576,432.48
吉电股份	81,805,638.28			81,805,638.28
福建开发收购福建寿宁牛头山水电有限公司商誉	78,462,389.32			78,462,389.32
收购甘肃中电酒泉风力发电有限公司商誉	70,367,000.00			70,367,000.00
江陵协鑫商誉		59,994,445.72		59,994,445.72
重庆远达环保	57,364,765.67			57,364,765.67
汝州协鑫商誉		51,276,540.38		51,276,540.38
收购德国风电商誉	44,915,760.28			44,915,760.28

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
福建开发收购重庆梅溪河流域水电开发有限公司商誉	41,168,583.62			41,168,583.62
国家电投集团江西电力有限公司	38,650,878.96			38,650,878.96
中电投贵州金元集团股份有限公司	32,361,138.02			32,361,138.02
重庆渝能矿业（集团）有限公司	29,604,296.68			29,604,296.68
PHB		26,259,325.80		26,259,325.80
中电国际收购越南平顺公司风电商誉	24,218,160.00			24,218,160.00
收购昆明中电环保发电有限公司商誉	24,032,900.29			24,032,900.29
购买康富租赁商誉	22,308,640.48			22,308,640.48
国家电投集团江西电力有限公司铅山公司	21,451,626.82			21,451,626.82
收购中电洪泽热电有限公司商誉	18,480,392.61			18,480,392.61
北京华清燃气轮机与煤气化联合循环工程技术有限公司股权收购	18,302,232.51			18,302,232.51
烟台润丰井购商誉	18,016,300.00			18,016,300.00
国家电投集团远达环保工程有限公司	16,920,377.89			16,920,377.89
中电（商丘）热电有限公司	14,629,496.51			14,629,496.51
收购中电洪泽生物质热电有限公司商誉	13,310,607.39			13,310,607.39
中水公司商誉	12,720,022.06			12,720,022.06
购买中电投先融期货股份有限公司股权	11,728,089.77			11,728,089.77
国家电投集团江西电力有限公司铅山公司	11,556,900.08			11,556,900.08
收购四川中兴电力发展有限公司 60%股权	9,656,172.09			9,656,172.09
白音华煤电转让四家风电给吉电股份	9,568,443.05			9,568,443.05
成套公司购买中电投先融期货有限公司	9,259,018.24			9,259,018.24
两珠一兴收购商誉	9,195,095.23			9,195,095.23
西北锆管有限公司	8,300,602.30			8,300,602.30
国核电力规划设计研究院收购山东院	8,155,164.35			8,155,164.35
安徽公司收购海螺清洁新能源	5,521,635.18			5,521,635.18
白音华溢价收购 二连浩特长风协合风能开发有限公司	4,165,271.57			4,165,271.57
白音华溢价收购 通辽泰合风力发电有限公司	3,817,739.09			3,817,739.09

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
温伊收购黑山莫祖拉有限公司	3,777,078.92		15,306.05	3,761,772.87
新疆公司收购新化集团	3,722,469.33			3,722,469.33
收购四川峨边嘉能水电开发有限责任公司 100%股权	3,554,343.29			3,554,343.29
五华酒店商誉	3,340,473.34			3,340,473.34
福建开发收购漳平市华口水电有限公司商誉	3,025,197.95			3,025,197.95
福建开发收购盐江鸿福实业有限公司商誉	2,343,811.73			2,343,811.73
重庆白鹤电力有限责任公司	2,259,768.02			2,259,768.02
牛头山收购寿宁县牛头山二级水电有限公司商誉	2,203,600.00			2,203,600.00
国家电投集团江西电力有限公司铅山公司	1,630,466.07			1,630,466.07
吸收合并山东天地通信设计咨询有限公司	1,149,204.52			1,149,204.52
白音华煤电转让天长协和给上海电力	784,640.00			784,640.00
土耳其 EMBA 公司收购增加商誉	522,526.60			522,526.60
合并重庆中电自能科技	518,665.51			518,665.51
从永辉商事株式会社收购福岛西乡太阳能发电 100%股权	511,680.18			511,680.18
浙江新能源并购温州弘泰	395,312.50			395,312.50
国家电投集团远达水务有限公司	169,785.97			169,785.97
收购镇赉华兴公司	143,540.00			143,540.00
柳树泉光伏项目	20,014.79			20,014.79
齐河县垂能新能源有限公司	1,680.19		1,680.19	
湖南晶尧分布式能源服务有限公司	247.97		247.97	
广西富凯利源投资有限公司	198.67		198.67	
湖北阳财光伏科技有限公司	286,739.34		286,739.34	
Brazil	27,696,990.00		27,696,990.00	
海安县光亚新能源有限公司	74,050.30		74,050.30	
荆门宾中能源科技有限公司	73.01		73.01	
寿光繁泉上电新能源有限公司	1,344.54		1,344.54	
北京上电天宏新能源科技有限公司	594.91		594.91	

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
当阳华鑫微网能源开发有限公司	178.66		178.66	
宿州协和风电发电有限公司	251,500.00		251,500.00	
萧县协和风力发电有限公司	32,000.00		32,000.00	
盘县中电电气新能源有限公司	877.50		877.50	
股权分置流通权	81,625,405.57		81,625,405.57	
合计	12,317,310,482.08	198,681,530.76	109,987,186.71	12,406,004,826.13

2、 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
SPIC Pacific Hydro Pty Ltd	673,994,600.00	8,283,498.40		682,278,098.40
青铝股份合并青铜峡铝电有限公司	234,105,355.60			234,105,355.60
甘肃瓜州商誉	44,840,285.01	11,040,994.67		55,881,279.68
重庆渝能矿业（集团）有限公司	29,604,296.68			29,604,296.68
收购中电洪泽热电有限公司商誉	18,480,392.61			18,480,392.61
收购中电洪泽生物质热电有限公司商誉	13,310,607.39			13,310,607.39
收购四川中兴电力发展有限公司 60%股权	3,060,231.08	6,595,941.01		9,656,172.09
四川兴能电力有限责任公司		199,483,248.64		199,483,248.64
辽宁东方发电有限公司		423,907,689.37		423,907,689.37
理县华成公司商誉		140,422,630.13		140,422,630.13
福建开发收购重庆梅溪河流域水电开发有限公司商誉		15,500,000.00		15,500,000.00
收购昆明中电环保发电有限公司商誉		24,032,900.29		24,032,900.29
合计	1,017,395,768.37	829,266,902.51		1,846,662,670.88

注 1：本公司所属子公司国家电投集团东北电力有限公司商誉为非同一控制下合并被投资单位辽宁东方发电有限公司形成，本年度按照会计准则规定进行减值测试，依据北京中勤永励资产评估有限责任公司出具：评报字（2020）第 2 号评估报告、管理层审批及辽宁东方发电有限公司审计报告，计提商誉减值 423,907,689.37 元。

注 2：因本公司所属子公司国家电力投资集团海外投资有限公司因汇率变动增加 8,283,498.40 元。

注 3：（1）理县华成公司发电量低于预期，按照会计准则规定进行减值测试，依据评估师出具的沃克森评报字【2020】第 0204 号对理县华成公司计提商誉减值 140,422,630.13 元；（2）近两年来水量较少，梅溪河水电发电量明显低于预期，现金流持续短缺，计提重庆梅溪河流域水电开发有限公司商誉减值 15,500,000.00 元；（3）昆明环保原有生产设备技术落后，达不到环保排放指标要求，资产已属低效无效资产范围。根据昆明环保改扩建项目建设计划，对原有资产进行拆除重建，目前处于停产状态，且昆明环保自 2017 年起连续亏损，东莞中电新能源热电有限公司计提昆明中电环保发电有限公司商誉减值 24,032,900.29 元。

注 4：四川中兴电力发展有限公司本年商誉测试方法为收益法，由四川久信资产评估有限公司出具川久信资评 (2010)2 号资产评估咨询报告。经测试，商誉发生减值 6,595,941.01 元。

注：5：四川兴鼎电力有限责任公司本年商誉测试方法为收益法，由四川久信资产评估有限公司出具川久信资评(2020)1 号资产评估咨询报告。经测试，商誉发生减值 199,483,248.64 元。

(三十一) 长期待摊费用

项目	年初余额	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	248,697,833.00	53,103,226.33	102,671,350.07		199,129,709.26	
租入资产改良支出	34,787,941.59	2,163,496.41	17,621,395.93	56,759.79	19,273,282.28	调整暂估，以前年度入账差异
房屋装修费	82,299,847.34	76,761,401.84	29,082,361.04	2,954,476.30	127,024,411.84	余额一次性摊销
租赁费	1,650,303,835.12	362,495,091.23	203,668,218.36	5,243,677.78	1,803,887,030.21	科目调整与减值等
土地流转款		316,635,245.31	9,777,648.10		306,857,597.21	
进场道路	17,916,327.94	285,976,781.23	16,694,505.35		287,198,603.82	
征地补偿费用	284,512,483.21	7,634,290.21	12,379,530.55		279,767,242.87	
经济补偿款	70,000,000.00	80,000,000.00	293,024.71		149,706,975.29	
工程费用	126,088,672.25				126,088,672.25	

项目	年初余额	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
融资手续费	426,353,867.07	54,645,138.60	372,049,714.34	1,432,798.31	107,516,493.02	科目调整与减值等
送出线路	48,296,112.19	40,000,197.41	4,061,261.30		84,235,048.30	
拆迁补偿费	20,738,933.53	9,915,019.44	1,271,970.27		29,381,982.70	
其他	700,474,913.72	312,202,965.90	252,327,249.63	2,565,373.22	757,785,256.77	科目调整与减值等
合计	3,710,470,766.96	1,601,532,853.91	1,021,898,229.65	12,253,085.40	4,277,852,305.82	

(三十二) 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		年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产	3,976,640,472.50	21,369,716,917.77	3,200,401,981.23	12,170,746,519.05
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,650,080.45	20,223,476.84	10,388,490.05	44,977,678.85
应收账款	127,803,541.32	690,821,837.63	142,517,450.97	726,610,108.43
其他应收款	57,551,179.99	256,922,513.66	66,215,876.65	283,757,229.91
应收其他款项	2,793,477.70	11,173,910.80	2,793,477.70	11,173,910.80
存货	34,937,349.76	207,955,253.00	22,587,567.11	73,148,661.30
可供出售金融资产	72,652,799.98	293,086,299.89	74,709,793.01	306,658,938.50
持有至到期投资	174,991,506.20	529,632,654.15	5,619,883.26	19,560,070.04
长期应收款	216,570,623.64	643,691,074.03	139,002,557.23	556,010,228.92
投资性房地产	50,378,303.23	197,377,259.46	52,791,696.96	195,562,744.61
固定资产	1,013,811,742.53	4,966,148,860.63	810,731,472.10	2,972,542,432.14
在建工程	41,599,107.67	191,997,487.10	27,604,591.53	119,818,307.48
无形资产	286,838,435.82	1,337,587,728.99	253,423,103.06	1,071,677,016.78
研发支出	1,336,497.66	8,909,984.37	1,336,497.66	8,909,984.37
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	6,029,250.67	20,097,502.22	8,288,698.00	28,683,757.84
应付职工薪酬	19,043,876.61	69,359,325.87	16,392,148.09	55,370,409.25
预计负债	43,524,048.88	161,653,599.92	38,590,056.08	105,187,219.83
递延收益	252,636,792.41	1,020,220,648.10	241,136,931.50	755,677,977.33
预付账款	22,808,068.14	91,801,962.14	22,596,928.31	90,920,674.43
交易性金融资产	37,189,622.96	148,758,491.83	13,423,910.46	
交易性金融负债	273,925.00	1,095,700.00	374,436.49	
债权投资	28,966,057.67	114,435,160.49	28,324,133.62	

项目	期末余额		年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
使用权资产	73,752,764.02	250,358,307.88		
其他	707,982,406.33	3,339,089,340.18	-225,836,349.26	-740,716,007.23
可抵扣亏损	698,519,013.86	6,797,318,538.59	1,447,388,630.65	5,436,042,170.99
二、递延所得税负债	1,505,414,322.29	6,154,102,121.48	1,151,884,417.93	4,849,968,944.02
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,101,601.30	49,299,751.89	58,212,063.97	230,628,362.89
存货	4,897.72	32,651.50	36.05	32,627.43
可供出售金融资产	522,814,833.36	2,113,564,586.42	426,649,903.99	1,706,599,615.58
持有至到期投资	36,741,579.68	122,471,932.28	22,362,943.00	74,543,144.00
长期股权投资	6,180,278.70	24,721,114.80	4,453,149.24	17,812,596.96
投资性房地产	624,679,493.10	2,693,204,676.57	118,340,520.63	473,362,082.52
固定资产	1,382,576,819.50	5,277,000,959.53	1,393,251,320.96	5,170,788,377.53
在建工程	26,647,013.59	88,829,159.19	332,979.62	1,114,704.10
无形资产	192,285,635.70	828,745,488.25	137,658,883.85	602,811,231.40
研发支出	54,164,163.63	206,682,434.70	54,237,112.76	206,952,616.04
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	4,810,590.21	29,155,092.18	110,020.99	440,083.96
递延收益	161,570.40	646,281.58	194,318,495.48	764,368,792.99
预付账款	4,401,173.94	16,300,644.23	1,318,850.00	4,396,166.67
交易性金融资产	326,822.23	1,307,288.92		
使用权资产	71,281,188.19	241,927,999.14		
其他	-1,422,763,338.96	-5,539,787,939.70	-1,259,361,862.61	-4,403,881,458.05

2、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	13,845,694,654.87	12,919,652,418.76
可抵扣亏损	25,138,223,174.63	39,088,026,539.28
合计	38,983,917,829.50	52,007,678,958.04

3、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	年初余额	备注
2019		8,781,617,089.64	
2020	2,893,402,345.88	11,231,037,458.66	

年份	期末余额	年初余额	备注
2021	3,297,072,313.73	9,612,949,738.37	
2022	5,717,540,225.54	4,006,160,513.66	
2023	6,382,361,956.42	5,456,261,738.95	
2024	6,847,846,333.06		
合计	25,138,223,174.63	39,088,026,539.28	

(三十三) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
委托贷款	2,174,077,777.52	3,552,320,344.46
应交增值税重分类	14,507,836,043.56	14,192,872,453.30
预付工程设备款	6,178,843,214.72	424,157,128.92
核燃料	2,227,883,166.94	
预付铝锭采购指标	1,603,463,109.36	2,000,000,000.00
罗泾电厂土地使用权	814,825,025.62	814,825,025.62
衍生金融资产	682,898,995.13	36,260,359.00
伊江项目工程支出相关利息停止费用化	566,433,286.45	398,843,968.42
杨厂土地出让金	511,242,863.17	511,242,863.17
扶贫承诺义务折现	309,107,862.59	
退役发电机组	235,651,791.82	235,651,791.82
备品备件，部件款	168,210,809.88	162,172,183.02
购房款	105,274,892.61	
股权款	100,000,000.00	
待处理资产	80,949,084.25	80,949,084.25
保证金	54,223,193.58	42,725,950.09
预付土地款	51,268,800.00	49,509,600.00
补偿款	46,638,337.00	46,638,337.00
Cash Flow Hedge		110,439,210.82
Fair Value Hedge		99,494,201.56
其他	734,744,583.40	936,998,580.25
合计	31,153,572,837.60	23,695,101,081.70

(三十四) 短期借款

项目	期末余额	年初余额
信用借款	127,838,227,708.22	111,991,788,465.32
抵押借款	173,000,000.00	253,000,000.00

项目	期末余额	年初余额
保证借款	16,597,201,601.66	9,062,208,774.45
质押借款	3,728,033,409.23	4,711,898,038.00
合计	148,336,462,719.11	126,018,895,277.77

(三十五) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项目	期末公允价值	年初公允价值
其他		5,000,000.00
合计		5,000,000.00

(三十六) 衍生金融负债

项目	期末余额	年初余额
远期结售汇业务	196,920.60	181,134.23
现金流套期保值（CCS+IRS)	50,515,898.99	19,678,270.67
现金流量套期储备	11,635,410.00	
汇丰银行跨货币掉期	22,919,213.33	115,367,974.65
调整期货浮动盈亏		8,579,600.00
Fair Value Hedge	4,883,855.38	
Cash Flow Hedge	163,395,795.87	
3 Interest rate swap	11,254,885.44	41,761.00
2 Energy swap	1,342,006.77	13,137,557.00
合计	266,143,986.38	156,986,297.55

(三十七) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	2,803,182,450.25	1,918,523,698.24
商业承兑汇票	10,779,630,366.48	7,142,235,068.14
合计	13,582,812,816.73	9,060,758,766.38

(三十八) 应付账款

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	36,409,614,526.32	33,659,193,456.85

账龄	期末余额	年初余额
1—2 年（含 2 年）	9,871,387,705.61	11,926,934,436.89
2—3 年（含 3 年）	4,157,786,488.17	3,579,604,948.92
3 年以上	3,903,927,994.10	3,136,685,830.49
合计	54,342,716,714.20	52,302,418,673.15

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
青海省第五地质矿产勘查院	510,689,813.14	资金紧张
湘电风能有限公司	451,763,861.86	资金紧张
新疆金风科技股份有限公司	341,327,038.93	资金紧张
珠海兴业新能源科技有限公司	211,694,250.02	未到结算期
宁波建工建乐工程有限公司	181,977,360.27	资金紧张
孚尧电力工程设计(上海)有限公司	140,000,000.00	未到结算期
天津协合华兴风电装备有限公司	119,142,756.29	资金紧张
中交一航局第五工程有限公司	103,673,464.88	未到结算期
中国能源建设集团江苏省电力建设第一工程有限公司	102,960,822.95	质保期未满
国电联合动力技术有限公司	71,974,500.00	未到结算期
宣化新能源应付新疆金风科技股份有限公司宣化分公司	66,504,481.59	资金紧张
哈密金风风电设备有限公司	60,269,850.00	未到结算期
华仪风能有限公司	59,743,140.00	未到结算期
中交第一航务工程局有限公司	57,661,771.05	未到结算期
EnvisionEnergyInternationalLimited	56,922,084.07	未结算
中国物资储运总公司	54,882,000.00	未到结算期
上海电气风电设备有限公司	54,700,000.00	资金紧张
广东明阳风电产业集团有限公司	50,935,500.00	未到结算期
中国葛洲坝集团电力有限责任公司	48,930,504.26	未达付款条件
东方电气股份有限公司	48,639,000.00	未到结算期
国核电力规划设计研究院有限公司	46,515,425.69	未到结算期
哈尔滨锅炉厂有限责任公司	44,316,000.00	未到结算期
明阳智慧能源集团股份公司	43,773,192.80	质保期未满
南京海得电力科技有限公司	41,146,231.07	质保期未满
中国能源建设集团湖南火电建设有限公司	38,199,841.81	质保期未满
洁绿重工有限公司	37,445,832.00	未到结算期
中国能源建设集团东北电力第三工程有限公司	37,395,583.39	质保期未满
哈尔滨汽轮机厂有限责任公司	36,782,093.56	未到结算期
中国水利水电第四工程局有限公司哈密远成二道湖光伏发电工程项目部	34,622,393.88	未到结算期

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
上海电气集团股份有限公司	33,000,000.00	资金紧张
东方电气集团东方汽轮机有限公司	31,292,179.80	未到结算期
缅甸亚洲世界有限公司	28,386,492.48	未结算
厦门海之舟水电设备公司	27,866,079.83	资金紧张
江苏电力设计院	26,835,251.87	未到结算期
中交第一航务工程勘探设计院有限公司	26,311,786.71	未到结算期
新疆海为新能源电力工程有限公司	25,825,444.70	资金紧张
蒂森克虏伯采矿物料搬运技术(中国)有限公司	24,600,251.60	未到结算期
哈尔滨电气股份有限公司	24,447,132.00	未到结算期
中国能源建设集团安徽省电力设计院有限公司	24,105,751.78	未到结算期
吉林协合电力工程有限公司	23,566,376.00	未到结算期
上海康恒环境股份有限公司	22,590,617.80	资金紧张
北京合康新能科技股份有限公司	22,210,000.00	未到结算期
平高集团有限公司	18,851,624.00	资金紧张
北京京东方能源科技有限公司	18,755,241.68	未到结算期
北京亿力新能源股份有限公司	17,664,832.45	未到结算期
江苏汇泽电力工程有限公司	17,423,095.00	未到结算期
中国能源建设集团山西省电力建设二公司总包款	17,042,487.91	质保期未满
许昌许继风电科技有限公司	16,254,000.00	资金紧张
中国电建集团江苏省第一工程有限公司	15,620,381.58	未到结算期
北京国电龙源环保工程有限公司	15,485,581.20	未到结算期
信息产业电子第十一设计研究科技工程股份有限公司	15,260,961.31	资金紧张
中铁十四局集团有限公司	14,879,502.00	未到结算期
上海华仪融资租赁有限公司	14,327,300.00	资金紧张
中设无锡机械设备工程有限公司	14,285,327.77	未到结算期
中铁十九局集团有限公司	14,194,959.92	未到结算期
晶科能源有限公司	13,862,940.00	按比例付款
中车兰州机车有限公司	13,580,261.00	未到结算期
中国水利水电第十三工程局有限公司机电安装机械厂	13,459,164.77	未到结算期
上海发电设备研究院	13,450,015.24	资金紧张
阳光电源股份有限公司	12,429,267.50	未达到付款条件
河北省电力建设第一工程公司	11,796,900.00	未到结算期
中国能源建设集团安徽电力建设第二工程有限公司	11,778,410.00	未达付款条件
中国水利水电第四工程局有限公司第七分公司	11,267,996.86	未到结算期
中国水电顾问集团西北勘测设计研究院有限公司	11,220,000.00	未到结算期
长江勘测规划设计研究有限责任公司	11,146,997.50	未到结算期
上海电气风电集团有限公司	11,000,000.00	资金紧张
华锐风电科技（集团）股份有限公司	10,999,100.00	未到结算期

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
通辽泰华园艺有限公司	10,903,228.67	资金紧张
中煤平朔股份有限公司	10,885,134.17	未到结算期
中国能源建设集团山西省电力勘测设计院有限公司	10,865,350.70	质保期未满
72 大丰区滩涂海洋与渔业局	10,862,100.00	未结算
三一重能有限公司	10,750,000.00	资金紧张
河南省第二建筑集团公司	10,721,374.20	未到结算期
云南恒安电力工程有限公司	10,719,311.60	未到结算期
长春龙发新能源有限公司	10,541,394.41	未到结算期
天合光能股份有限公司	10,314,142.32	资金紧张
沈阳铁道勘察设计院有限公司	10,305,007.10	资金紧张
特尔特涡轮（四川）有限公司	10,239,725.24	资金紧张
内蒙古第一电力建设工程有限责任公司	10,189,685.23	质保期未满
哈尔滨空调股份有限公司	10,000,000.00	未到结算期
合计	3,988,958,959.41	

(三十九) 预收款项

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	10,111,838,402.54	9,624,407,392.52
1 年以上	3,755,429,560.76	4,130,357,124.31
合计	13,867,267,963.30	13,754,764,516.83

账龄超过 1 年的重要预收款项

债权单位名称	期末余额	未结转原因
中广核陆丰核电有限公司	1,644,650,863.28	未到结算期
新疆准东五彩湾北二电厂有限公司	27,987,562.33	未到结算期
中国技术进出口总公司	26,562,184.27	未到结算期
珠海横琴新区十字门国际金融中心大厦建设有限公司	18,686,355.44	实为未摊销的容量费
上海网盛信息科技有限公司	13,401,570.00	未到结算期
合计	1,731,288,535.32	

(四十) 合同负债情况

项目	期末余额	年初余额
未达到提供服务的预收款项	68,288,762.47	138,505,779.34
合计	68,288,762.47	138,505,779.34

(四十一) 吸收存款及同业存放

项目	期末余额	上年年末余额
活期存款	25,048,256.16	42,814,860.29
公司	25,048,256.16	42,814,860.29
合计	25,048,256.16	42,814,860.29

(四十二) 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	1,613,605,359.30	26,446,309,344.93	25,370,830,344.74	2,689,084,359.49
二、离职后福利-设定提存计划	235,314,908.79	3,464,917,742.24	3,565,652,818.84	134,579,832.19
三、辞退福利	1,757,268.95	48,743,492.17	26,031,467.85	24,469,293.27
四、一年内到期的其他福利				
五、其他	164,256.46	164,035,159.66	163,957,454.53	241,961.59
合计	1,850,841,793.50	30,124,005,739.00	29,126,472,085.96	2,848,375,446.54

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	770,579,697.32	19,484,269,206.24	18,515,761,495.88	1,739,087,407.68
二、职工福利费	1,362,610.20	1,625,400,347.81	1,625,400,560.12	1,362,397.89
三、社会保险费	124,664,730.96	2,082,760,907.40	2,047,897,301.76	159,528,336.60
其中：医疗保险费	120,437,792.28	1,863,216,109.51	1,828,154,835.87	155,499,065.92
工伤保险费	2,403,061.02	118,318,977.69	118,649,535.25	2,072,503.46
生育保险费	1,091,574.11	90,119,214.44	89,988,091.03	1,222,697.52
其他	732,303.55	11,106,605.76	11,104,839.61	734,069.70
四、住房公积金	3,574,251.46	1,609,249,510.05	1,608,678,655.37	4,145,106.14
五、工会经费和职工教育经费	677,839,075.98	724,982,301.49	648,128,144.58	754,693,232.89

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
六、短期带薪缺勤	18,063,443.83	116,481.90	5,420,726.22	12,759,199.51
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	17,521,549.55	919,530,590.04	919,543,460.81	17,508,678.78
合计	1,613,605,359.30	26,446,309,344.93	25,370,830,344.74	2,689,084,359.49

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	55,882,336.54	2,490,776,291.85	2,506,030,252.15	40,628,376.24
二、失业保险费	10,589,641.42	89,450,255.40	93,506,388.66	6,533,508.16
三、企业年金缴费	168,720,298.60	883,265,845.84	964,643,769.78	87,342,374.66
四、其他	122,632.23	1,425,349.15	1,472,408.25	75,573.13
合计	235,314,908.79	3,464,917,742.24	3,565,652,818.84	134,579,832.19

(四十三) 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	2,095,251,448.32	10,154,238,349.56	10,306,388,261.37	1,943,101,536.51
消费税	5,469,914.13	11,994,363.49	15,530,951.02	1,933,326.60
资源税	179,940,224.86	1,252,495,349.86	1,309,199,104.79	123,236,469.93
城建税	62,743,178.54	515,305,503.39	517,696,589.43	60,352,092.50
企业所得税	1,169,540,745.45	6,485,959,622.02	5,559,465,416.43	2,096,034,951.04
房产税	73,228,048.79	545,443,138.37	532,266,032.91	86,405,154.25
车船使用税	188,065.13	7,813,944.63	8,026,974.01	-24,964.25
土地使用税	84,087,663.08	784,329,200.51	806,002,910.36	62,413,953.23
关税		20,845,937.60	20,845,937.60	
个人所得税	299,674,572.71	677,910,819.36	625,535,353.10	352,050,038.97
印花税	54,628,313.89	304,765,627.26	267,371,205.27	92,022,735.88
契税	1,780,060.04	67,043,924.62	42,348,472.55	26,475,512.11
耕地占用税	79,671,838.73	538,417,840.13	617,027,185.13	1,062,493.73
土地增值税	15,775,977.30	27,944,598.49	34,754,466.35	8,966,109.44
教育费附加（含地方教育费附加	57,584,428.82	489,688,504.43	486,014,586.13	61,258,347.12
环境保护税	50,941,841.05	298,562,589.65	293,489,903.87	56,014,526.83
水资源税	14,411,154.73	214,947,071.41	180,486,716.51	48,871,509.63
其他各税	6,682,781.37	520,231,828.76	495,719,488.25	31,195,121.88
排污费	16,474,113.08	8,032,057.07	16,386,179.03	8,119,991.12

项目	年初余额	本期应交	本期已交	期末余额
水资源费	344,375,154.14	474,907,451.03	486,150,138.40	333,132,466.77
库区维护基金	599,535,178.07	587,498,562.57	565,264,816.54	621,768,924.10
矿产资源补偿	1,297,390.68	-1,232,061.08		65,329.60
河道治理费	2,726,265.56	-2,854.25	70.84	2,723,340.47
防洪建设基金	2,776,031.68	2,834,403.32	2,860,898.78	2,749,536.22
水土流失防治费	20,584,276.83	86,670,689.70	81,488,443.41	25,766,523.12
水利建设基金	11,119,776.30	62,230,701.96	63,005,558.39	10,344,919.87
电力监管费	135,627.81			135,627.81
煤炭价格调节基金	2,086,930.70	-2,086,930.70		
其他政策性费用	6,984,832.91	35,753,103.78	38,106,465.62	4,631,471.07
合计	5,259,695,834.70	24,172,543,336.94	23,371,432,126.09	6,060,807,045.55

(四十四) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息	5,244,256,650.10	5,632,021,546.86
应付股利	1,260,362,939.62	636,554,715.65
其他应付款项	19,147,620,908.72	16,997,028,546.06
合计	25,652,240,498.44	23,265,604,808.57

1、 应付利息

项目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	2,379,136,542.39	2,071,875,985.84
企业债券利息	1,639,400,251.37	1,894,646,580.02
短期借款应付利息	775,716,366.43	1,026,433,206.57
其他利息	450,003,489.91	639,065,774.43
合计	5,244,256,650.10	5,632,021,546.86

2、 应付股利

项目	期末余额	年初余额
普通股股利	1,260,362,939.62	636,554,715.65
合计	1,260,362,939.62	636,554,715.65

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	年初余额
预留工程质量保证金	4,764,579,304.03	4,226,538,854.13
除预留工程质量保证金外的质保金和保证金	3,248,508,554.73	3,868,072,497.89
工程及设备款	495,699,586.04	529,724,956.01
职工社会保险费	428,151,142.27	288,703,036.11
其他	10,210,682,321.65	8,083,989,201.92
合计	19,147,620,908.72	16,997,028,546.06

（2）账龄超过一年的重要其他应付款项

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
互助资金	337,274,400.43	待政府收回时再支付
中国能源建设集团江苏省电力建设第三工程有限公司	76,449,063.09	质保金、押金
中冶京诚工程技术有限公司	64,307,680.90	工程提留金
宝山钢铁股份有限公司	62,050,640.10	应付土地款
两投资产	59,782,088.97	关联方
亚洲公司	53,145,120.43	未结算
宁夏红墩子煤业有限公司	42,457,500.00	煤款产能置换
南阳方达-官庄项目运维费	39,877,358.64	属于预开"三供一业"官庄项目运维费
中船重工（重庆）海装风电设备有限公司	39,540,000.00	尚未结算
中电新能源/鸿福实业/福州海之州水电设备有限公司	35,499,600.00	尚未结算
（朝阳和润）中电投电力工程有限公司	33,877,110.96	（朝阳和润）暂估转固金额
木垒县东方民生新能源有限公司	32,500,000.00	汇集站集资款
新元顺公司	28,202,438.26	资金紧张
洪真	26,301,104.21	尚未结算
江西昌达电力实业开发总公司	23,955,400.00	未到期
长江勘测规划设计研究有限责任公司	23,454,500.00	尚未结算
国家电投集团河南电力有限公司	21,239,823.00	项目前期费
湖北省华网电力工程有限公司	20,601,327.94	工程款
中交第四航务工程局有限公司	19,582,521.09	质保金、押金
广东明阳风电产业集团有限公司	19,432,500.00	按合同约定未达到支付条件
中交一航局第五工程有限公司	18,620,691.95	质保金性质，未到付款期限
林旅洲	18,071,856.00	尚未结算
（清河发电）住房提租补贴计提社保费	17,422,562.13	有争议

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
木垒县乾新能源开发有限公司	16,250,000.00	汇集站集资款
木垒县盾安风电有限公司	16,250,000.00	汇集站集资款
木垒县新科风能有限责任公司	16,250,000.00	汇集站集资款
新疆粤水电能源有限公司	16,250,000.00	汇集站集资款
西山村委会	14,907,760.00	尚未结算
中电新能源/鸿福实业/云南鸿厦商贸有限公司	14,872,966.36	尚未结算
（本溪热电）本溪市明山区财务结算中心	14,093,696.39	收到的城市配套费返还
（平庄热电）红山发电厂	14,000,000.00	资金不足
盐城成大实业公司	13,975,552.50	质保金、押金
中国水利水电第四工程局有限公司	13,852,013.89	尚未结算
中国水利水电第十一工程局有限公司	13,475,586.74	尚未结算
中铁十九局集团有限公司（ZH-01 标）	12,273,014.20	质保金性质，未到付款期限
中南院	12,187,574.32	按合同约定未达到支付条件
中国水利水电第十四工程局有限公司	12,169,740.39	尚未结算
中国水利水电第八工程局有限公司	12,109,870.00	上尖坡工程款未结算、质保金
（东腾）辽宁省电力有限公司	11,690,000.00	单方挂账
中国水利水电第十工程局有限公司	11,296,361.40	资金紧张
中国水利水电第八工程局有限公司	10,753,060.38	尚未结算
新疆凯源益达投资管理有限公司股权转让预留保证金	10,668,544.50	不符合付款条件
上海电气风电集团有限公司	10,256,250.00	风机质保 5 年
新疆凯源益达投资管理有限公司预留质保金	10,228,727.76	不符合付款条件
合计	1,391,456,006.93	

(四十五) 持有待售负债

项目	期末账面价值	期末公允价值	预计处置费用	预计处置时间
中电神头持有待售负债	4,080,297,086.02	4,080,297,086.02	股权移交，无处置费用	就人员安置多方在协商中
合计	4,080,297,086.02	4,080,297,086.02		

(四十六) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款	46,074,850,160.82	35,297,751,882.15
1 年内到期的应付债券	17,520,365,871.62	26,793,889,229.20
1 年内到期的长期应付款	18,468,246,364.61	16,136,205,780.10
1 年内到期的租赁负债（新租赁准则适用）		
1 年内到期的其他长期负债	497,558,624.78	845,750,008.30
合计	82,561,021,021.83	79,073,596,899.75

(四十七) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
应付短期融资债	39,041,516,591.00	38,819,414,926.18
应交税费-待转销项税额重分类	192,472,613.04	806,396,328.43
集团应付短期债券	13,658,483,409.00	14,369,414,926.18
其他	874,164,419.77	450,324,019.28
合计	53,766,637,032.81	54,445,550,200.07

短期应付债券的增减变动：

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	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
19 国家核电 CP001	4,000,000,000.00	2019-9-26	365 天	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00		41,123,287.67		2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
18 国家核电 SCP002	1,500,000,000.00	2018-7-24	270 天	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00		9,588,785.27		1,500,000,000.00	
18 山东核电 SCP001	1,500,000,000.00	2018-11-12	270 天	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00		7,791,780.82		1,500,000,000.00	
19 山东核电 SCP002	1,500,000,000.00	2019-6-14	270 天	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00		35,775,000.00		1,500,000,000.00
19 山东核电 SCP001	500,000,000.00	2019-8-8	270 天	500,000,000.00		500,000,000.00		13,125,000.00		500,000,000.00
18 融和融资 SCP002	1,000,000,000.00	2018-4-18	270 天	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		32,765,753.42		1,000,000,000.00	
18 融和融资 SCP005	1,000,000,000.00	2018-7-5	260 天	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		22,643,835.62		1,000,000,000.00	
18 融和融资 SCP006	500,000,000.00	2018-7-18	270 天	500,000,000.00	500,000,000.00		10,895,890.41		500,000,000.00	
18 融和融资 SCP007	1,000,000,000.00	2018-7-24	220 天	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		20,604,657.53		1,000,000,000.00	
18 融和融资 SCP009	1,000,000,000.00	2018-10-24	270 天	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		7,783,013.70		1,000,000,000.00	
18 融和融资 SCP011	500,000,000.00	2018-12-12	35 天	500,000,000.00	500,000,000.00		961,643.84		500,000,000.00	
18 雄富租赁 SCP003	1,000,000,000.00	2018-5-21	245 天	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		39,712,328.77		1,000,000,000.00	
18 雄富租赁 SCP005	600,000,000.00	2018-8-6	240 天	600,000,000.00	600,000,000.00		17,166,575.34		600,000,000.00	
RHZL2017086-19SCP007	500,000,000.00	2019-6-6	365 天	500,000,000.00		500,000,000.00	8,847,874.71			500,000,000.00
RHZL2017086-19SCP009	500,000,000.00	2019-7-12	365 天	500,000,000.00		500,000,000.00	6,776,955.78			500,000,000.00
RHZL2017086-19SCP011	500,000,000.00	2019-8-23	365 天	500,000,000.00		500,000,000.00	5,098,116.38			500,000,000.00
RHZL2017086-19SCP013	1,000,000,000.00	2019-9-20	365 天	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	9,557,127.20			1,000,000,000.00
RHZL2019050-19 融和融资 SCP014	1,000,000,000.00	2019-11-13	365 天	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	3,957,201.01			1,000,000,000.00
RHZL2019050-19 融和融资 SCP016	500,000,000.00	2019-11-20	365 天	500,000,000.00		500,000,000.00	1,356,307.55			500,000,000.00
RHZL2019050-19 融和融资 SCP015	500,000,000.00	2019-11-20	365 天	500,000,000.00		500,000,000.00	1,218,557.58			500,000,000.00

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	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
RHZL2019050-19 融和新资 SCP017	500,000,000.00	2019-12-13	365 天	500,000,000.00		500,000,000.00	902,873.57			500,000,000.00
15 中电投 SCP007					-0.56				-0.56	
18 年中电投 SCP010	2,400,000,000.00	2018-4-19	266 天	2,400,000,000.00	50,000,000.00		1,175,000.00		50,000,000.00	
18 年中电投 SCP011	2,000,000,000.00	2018-5-2	266 天	2,000,000,000.00	700,000,000.00		16,450,000.00		700,000,000.00	
18 年中电投 SCP014	3,000,000,000.00	2018-6-1	260 天	3,000,000,000.00	700,000,000.00		16,450,000.00		700,000,000.00	
18 年中电投 SCP017	3,500,000,000.00	2018-6-28	192 天	3,500,000,000.00	340,000,000.00		7,990,000.00		340,000,000.00	
18 年中电投 SCP019	1,800,000,000.00	2018-7-10	270 天	1,800,000,000.00	100,000,000.00		2,350,000.00		100,000,000.00	
18 年中电投 SCP020	1,800,000,000.00	2018-7-18	267 天	1,800,000,000.00	400,000,000.00		9,400,000.00		400,000,000.00	
18 年中电投 SCP023	1,000,000,000.00	2018-8-10	213 天	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		23,500,000.00		1,000,000,000.00	
18 年中电投 SCP025	3,000,000,000.00	2018-9-3	186 天	3,000,000,000.00	400,000,000.00		9,400,000.00		400,000,000.00	
18 年中电投 SCP029	3,000,000,000.00	2018-9-17	177 天	3,000,000,000.00	2,807,414,926.74		63,974,250.78		2,807,414,926.74	
2018 年 SCP037（30 亿）	3,000,000,000.00	2018-11-23	60 天	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00		5,875,000.00		3,000,000,000.00	
2018 年 SCP040（20 亿）	2,000,000,000.00	2018-12-25	58 天	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00		3,916,666.67		2,000,000,000.00	
2019 年 SCP021（18 亿）	1,800,000,000.00	2019-6-13	267 天	1,800,000,000.00		1,800,000,000.00	55,800,000.00			1,800,000,000.00
2019 年 SCP023（25 亿）	2,500,000,000.00	2019-8-14	147 天	2,500,000,000.00		2,500,000,000.00	58,750,000.00			2,500,000,000.00
2019 年 SCP024（25 亿）	2,500,000,000.00	2019-8-21	177 天	2,500,000,000.00		2,177,026,591.00	18,333,333.33			2,177,026,591.00
2019 年 SCP026（25 亿）	2,500,000,000.00	2019-9-9	177 天	2,500,000,000.00		2,500,000,000.00	13,750,000.00			2,500,000,000.00
2019 年 SCP032（22 亿）	2,200,000,000.00	2019-11-12	131 天	2,200,000,000.00		2,200,000,000.00	45,100,000.00			2,200,000,000.00
2018 集团下属中电国际超短融	1,042,000,000.00	2018-7-2	180 天	1,042,000,000.00	1,042,000,000.00		21,361,000.00		1,042,000,000.00	
2019 集团下属中电中煤票据	196,000,000.00	2019-10-21	365 天	277,000,000.00		277,000,000.00	5,678,500.00			277,000,000.00
19 中电国际超短融	700,000,000.00	2019-9-18	174 天	700,000,000.00		700,000,000.00	6,150,000.00			700,000,000.00
19 中电国际 SCP001	500,000,000.00	2019-9-3	270 天	500,000,000.00		500,000,000.00	10,250,000.00			500,000,000.00

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初金额	本期发行金额	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还金额	期末金额
18 远达环保 SCP001	250,000,000.00	2018-11-16	270 天	250,000,000.00	250,000,000.00		1,354,794.52		250,000,000.00	
集团下拨给河南公司短期债券	210,000,000.00	2018-6-1	210 天	210,000,000.00	210,000,000.00		4,305,000.00		210,000,000.00	
集团下拨给河南公司短期债券	50,000,000.00	2018-6-1	210 天	50,000,000.00	50,000,000.00		1,025,000.00		50,000,000.00	
集团下拨给河南公司短期债券	25,000,000.00	2018-5-4	210 天	25,000,000.00	25,000,000.00		512,500.00		25,000,000.00	
集团下拨给河南公司短期债券	90,000,000.00	2018-5-4	210 天	90,000,000.00	90,000,000.00		1,845,000.00		90,000,000.00	
集团下拨给河南公司短期债券	220,000,000.00	2018-6-1	210 天	220,000,000.00	220,000,000.00		4,510,000.00		220,000,000.00	
集团下拨给河南公司短期债券	200,000,000.00	2018-6-1	210 天	200,000,000.00	200,000,000.00		4,100,000.00		200,000,000.00	
集团下拨给河南公司短期债券	785,000,000.00	2018-5-4	210 天	785,000,000.00	785,000,000.00		16,092,500.00		785,000,000.00	
集团下拨给河南公司短期债券	140,000,000.00	2018-5-4	210 天	140,000,000.00	50,000,000.00		1,025,000.00		50,000,000.00	
19 吉林投资基金	87,490,000.00	2019-8-21	159 天	87,490,000.00		87,490,000.00	2,624,700.00			87,490,000.00
19 新疆能源	900,000,000.00	2019-10-17	270 天	900,000,000.00		900,000,000.00	18,450,000.00			900,000,000.00
18 沪电力 PPN001	900,000,000.00	2018-4-20	365 天	900,000,000.00	900,000,000.00		10,800,000.00		900,000,000.00	
18 沪电力 PPN002	1,700,000,000.00	2018-5-29	365 天	1,700,000,000.00	1,700,000,000.00		35,770,600.00		1,700,000,000.00	
18 沪电力 SCP006	1,800,000,000.00	2018-10-11	180 天	1,800,000,000.00	1,800,000,000.00		14,661,986.30		1,800,000,000.00	
18 沪电力 SCP007	1,100,000,000.00	2018-10-17	148 天	1,100,000,000.00	1,100,000,000.00		5,643,904.11		1,100,000,000.00	
18 沪电力 SCP008	2,800,000,000.00	2018-11-16	177 天	2,800,000,000.00	2,800,000,000.00		27,625,454.79		2,800,000,000.00	
18 沪电力 SCP009	1,100,000,000.00	2018-11-26	150 天	1,100,000,000.00	1,100,000,000.00		8,330,498.63		1,100,000,000.00	
18 沪电力 SCP010	1,400,000,000.00	2018-12-7	149 天	1,400,000,000.00	1,400,000,000.00		14,100,012.33		1,400,000,000.00	
19 沪电力 SCP001	2,300,000,000.00	2019-1-14	176 天	2,300,000,000.00		2,300,000,000.00	34,934,794.52		2,300,000,000.00	
19 沪电力 SCP002	1,200,000,000.00	2019-3-13	176 天	1,200,000,000.00		1,200,000,000.00	15,811,147.54		1,200,000,000.00	
19 沪电力 SCP003	900,000,000.00	2019-4-19	90 天	900,000,000.00		900,000,000.00	5,400,000.00		900,000,000.00	

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	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
19 沪电力 SCP004	1,100,000,000.00	2019-4-22	178 天	1,100,000,000.00		1,100,000,000.00	14,444,262.30		1,100,000,000.00	
19 沪电力 SCP005	1,400,000,000.00	2019-5-5	171 天	1,400,000,000.00		1,400,000,000.00	17,660,655.74		1,400,000,000.00	
19 沪电力 SCP006	1,700,000,000.00	2019-5-24	178 天	1,700,000,000.00		1,700,000,000.00	10,870,245.90		1,700,000,000.00	
19 沪电力 SCP007	1,800,000,000.00	2019-6-3	178 天	1,800,000,000.00		1,800,000,000.00	12,954,098.36		1,800,000,000.00	
19 沪电力 SCP008	1,600,000,000.00	2019-6-10	268 天	1,600,000,000.00		1,600,000,000.00	26,800,200.00			1,600,000,000.00
19 沪电力 SCP009	900,000,000.00	2019-7-12	180 天	900,000,000.00		900,000,000.00	5,241,393.44			900,000,000.00
19 沪电力 SCP010	1,400,000,000.00	2019-7-24	170 天	1,400,000,000.00		1,400,000,000.00	8,249,672.13			1,400,000,000.00
19 沪电力 SCP011	1,700,000,000.00	2019-8-20	100 天	1,700,000,000.00		1,700,000,000.00	21,533,500.00			1,700,000,000.00
19 沪电力 SCP012	2,400,000,000.00	2019-8-26	177 天	2,400,000,000.00		2,400,000,000.00	15,344,262.30			2,400,000,000.00
19 沪电力 SCP013	1,200,000,000.00	2019-9-3	170 天	1,200,000,000.00		1,200,000,000.00	10,000,000.00			1,200,000,000.00
19 沪电力 SCP014	1,000,000,000.00	2019-10-8	156 天	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	5,750,100.00			1,000,000,000.00
19 沪电力 SCP015	1,000,000,000.00	2019-10-15	176 天	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	6,000,000.00			1,000,000,000.00
19 沪电力 SCP016	2,700,000,000.00	2019-10-21	177 天	2,700,000,000.00		2,700,000,000.00	15,727,500.00			2,700,000,000.00
19 沪电力 SCP017	2,500,000,000.00	2019-12-2	86 天	2,500,000,000.00		2,500,000,000.00	3,541,700.00			2,500,000,000.00
合计				101,676,490,000.00	38,819,414,926.18	47,441,516,591.00	1,048,446,899.86	48,900,000.00	47,219,414,926.18	39,041,516,591.00

委拨部分应付短债的增减变动：

债券名称	面值	发行日期	到期日期	发行金额	年初余额	本期发行金额	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还金额	其他增减变动	期末金额
2018 年 SCP010（24 亿）	2,400,000,000.00	2018-4-20	2019-1-11	2,400,000,000.00	2,350,000,000.00		100,815,000.00		2,350,000,000.00		
2018 年 SCP011（20 亿）	2,000,000,000.00	2018-5-4	2019-1-25	2,000,000,000.00	1,300,000,000.00		56,550,000.00		1,300,000,000.00		
2018 年 SCP014（30 亿）	3,000,000,000.00	2018-6-5	2019-2-20	3,000,000,000.00	2,300,000,000.00		107,180,000.00		2,300,000,000.00		
2018 年 SCP017（35 亿）	3,500,000,000.00	2018-7-2	2019-1-10	3,500,000,000.00	3,160,000,000.00		127,980,000.00		3,160,000,000.00		
2018 年 SCP019（18 亿）	1,800,000,000.00	2018-7-18	2019-4-14	1,800,000,000.00	1,700,000,000.00		69,700,000.00		1,700,000,000.00		
2018 年 SCP020（18 亿）	1,800,000,000.00	2018-7-19	2019-4-12	1,800,000,000.00	1,400,000,000.00		56,980,000.00		1,400,000,000.00		
2018 年 SCP025（30 亿）	3,000,000,000.00	2018-9-4	2019-3-9	3,000,000,000.00	2,159,414,926.18		75,579,522.42		2,159,414,926.18		
2019 年 SCP001（23 亿）	4,530,000,000.00	2019-1-7	2019-6-14	4,530,000,000.00		4,530,000,000.00	131,370,000.00		4,530,000,000.00		
2019 年 SCP002（24 亿）	4,780,000,000.00	2019-1-9	2019-5-10	4,780,000,000.00		4,780,000,000.00	138,620,000.00		4,780,000,000.00		
2019 年 SCP003（24 亿）	4,750,000,000.00	2019-1-10	2019-4-26	4,750,000,000.00		4,750,000,000.00	137,750,000.00		4,750,000,000.00		
2019 年 SCP004（30 亿）	6,000,000,000.00	2019-1-16	2019-3-19	6,000,000,000.00		6,000,000,000.00	162,000,000.00		6,000,000,000.00		

债券名称	面值	发行日期	到期日期	发行金额	年初余额	本期发行金额	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还金额	其他增减变动	期末余额
2019 年 SCP005（13 亿）	2,600,000,000.00	2019-1-23	2019-6-20	2,600,000,000.00		2,600,000,000.00	75,400,000.00		2,600,000,000.00		
2019 年 SCP006（20 亿）	4,000,000,000.00	2019-2-21	2019-8-16	4,000,000,000.00		4,000,000,000.00	103,600,000.00		4,000,000,000.00		
2019 年 SCP007（26 亿）	5,200,000,000.00	2019-3-7	2019-6-19	5,200,000,000.00		5,200,000,000.00	124,800,000.00		5,200,000,000.00		
2019 年 SCP008（50 亿）	5,000,000,000.00	2019-3-8	2019-5-7	5,000,000,000.00		5,000,000,000.00	132,500,000.00		5,000,000,000.00		
2019 年 SCP009（25 亿）	5,000,000,000.00	2019-3-15	2019-9-5	5,000,000,000.00		5,000,000,000.00	129,000,000.00		5,000,000,000.00		
2019 年 SCP010（20 亿）	2,000,000,000.00	2019-3-18	2019-4-25	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00	44,000,000.00		2,000,000,000.00		
2019 年 SCP011（10 亿）	2,000,000,000.00	2019-3-27	2019-8-23	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00	51,600,000.00		2,000,000,000.00		
2019 年 SCP012（24 亿）	4,750,000,000.00	2019-4-10	2019-9-11	4,750,000,000.00		4,750,000,000.00	118,750,000.00		4,750,000,000.00		
2019 年 SCP013（23 亿）	4,600,000,000.00	2019-4-11	2019-9-19	4,600,000,000.00		4,600,000,000.00	115,000,000.00		4,600,000,000.00		
2019 年 SCP014（24 亿）	4,750,000,000.00	2019-4-24	2019-10-18	4,750,000,000.00		4,750,000,000.00	118,750,000.00		4,750,000,000.00		
2019 年 SCP015（20 亿）	2,000,000,000.00	2019-5-5	2019-5-29	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00	56,000,000.00		2,000,000,000.00		

债券名称	面值	发行日期	到期日期	发行金额	年初金额	本期发行金额	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还金额	汇兑增减变动	期末金额
2019 年 SCP016（30 亿）	6,000,000,000.00	2019-5-7	2019-10-24	6,000,000,000.00		6,000,000,000.00	171,000,000.00		6,000,000,000.00		
2019 年 SCP017（13 亿）	1,300,000,000.00	2019-5-16	2019-7-12	1,300,000,000.00		1,300,000,000.00	31,850,000.00		1,300,000,000.00		
2019 年 SCP018（30 亿）	6,000,000,000.00	2019-5-22	2019-10-17	6,000,000,000.00		6,000,000,000.00	160,800,000.00		6,000,000,000.00		
2019 年 SCP019（22 亿）	2,200,000,000.00	2019-6-12	2019-11-21	2,200,000,000.00		2,200,000,000.00	60,500,000.00		2,200,000,000.00		
2019 年 SCP020（21 亿）	4,200,000,000.00	2019-6-17	2019-10-23	4,200,000,000.00		4,200,000,000.00	115,500,000.00		4,200,000,000.00		
2019 年 SCP021（18 亿）	1,800,000,000.00	2019-6-17	2020-3-13	1,800,000,000.00		1,800,000,000.00	55,800,000.00			1,800,000,000.00	
2019 年 SCP022（20 亿）	2,000,000,000.00	2019-7-15	2019-11-14	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00	48,000,000.00		2,000,000,000.00		
2019 年 SCP023（25 亿）	2,500,000,000.00	2019-8-14	2020-4-11	2,500,000,000.00		2,500,000,000.00	58,750,000.00			2,500,000,000.00	
2019 年 SCP024（25 亿）	2,500,000,000.00	2019-8-21	2020-2-14	2,500,000,000.00		2,500,000,000.00	57,500,000.00			2,500,000,000.00	
2019 年 SCP025（31 亿）	3,100,000,000.00	2019-9-3	2020-2-20	3,100,000,000.00		3,100,000,000.00	70,990,000.00			3,100,000,000.00	
2019 年 SCP026（25 亿）	2,500,000,000.00	2019-9-9	2020-3-6	2,500,000,000.00		2,500,000,000.00	55,000,000.00			2,500,000,000.00	

债券名称	面值	发行日期	到期日期	发行金额	年初金额	本期发行金额	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还金额	其他增减变动	期末金额
2019 年 SCP027（21 亿）	2,300,000,000.00	2019-9-17	2020-3-11	2,300,000,000.00		2,300,000,000.00	50,600,000.00			300,000,000.00	2,000,000,000.00
2019 年 SCP028（35 亿）	3,500,000,000.00	2019-9-26	2020-2-21	3,500,000,000.00		3,500,000,000.00	77,000,000.00			1,344,516,591.00	2,155,483,409.00
2019 年 SCP029（30 亿）	3,000,000,000.00	2019-10-14	2020-7-10	3,000,000,000.00		3,000,000,000.00	67,500,000.00				3,000,000,000.00
2019 年 SCP030（24 亿）	2,400,000,000.00	2019-10-16	2020-4-10	2,400,000,000.00		2,400,000,000.00	51,600,000.00				2,400,000,000.00
2019 年 SCP031（21 亿）	2,100,000,000.00	2019-10-21	2020-4-17	2,100,000,000.00		2,100,000,000.00	46,200,000.00			196,000,000.00	1,904,000,000.00
2019 年 SCP032（22 亿）	2,200,000,000.00	2019-11-12	2020-4-23	2,200,000,000.00		2,200,000,000.00	45,100,000.00			1,000,000.00	2,199,000,000.00
合计				129,060,000,000.00	14,369,614,926.18	111,560,000,000.00	3,457,614,522.42		98,029,614,926.18	14,241,516,591.00	13,658,483,409.00

(四十八) 长期借款

项目	期末余额	年初余额	期末利率区间（%）
质押借款	116,200,312,237.95	138,437,374,264.57	0.75%-6.57%
抵押借款	20,513,097,401.65	18,862,320,052.50	4.18%-5.39%
保证借款	17,831,420,048.59	12,050,410,172.15	3.03%-5.31%
信用借款	164,928,126,062.01	163,536,019,167.50	2.66%-6.57%
合计	319,472,955,750.20	332,886,123,656.72	

(四十九) 应付债券

1、 应付债券

项目	期末余额	年初余额
中期票据	60,754,995,000.00	38,620,351,677.20
企业债券	11,808,384,783.11	7,000,000,000.00
公司债券	46,939,647,812.11	46,517,529,787.13
合计	119,503,027,595.22	92,137,881,464.33

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

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初金额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
2013年企业债（20亿）	2,000,000,000.00	2013-7-22	10年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00		104,000,000.00			2,000,000,000.00
2014年企业债（20亿）	2,000,000,000.00	2014-4-23	15年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00		122,000,000.00			2,000,000,000.00
2014年第二期企业债（30亿）	3,000,000,000.00	2014-9-17	15年	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00		172,200,000.00			3,000,000,000.00
2015年第二期中期票40亿（15中电投MTN002）	4,000,000,000.00	2015-5-20	7年	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00		172,800,000.00			4,000,000,000.00
2015年第四期中期票据50亿元MTN004	5,000,000,000.00	2015-9-7	7年	5,000,000,000.00	5,000,000,000.00		219,500,000.00			5,000,000,000.00
2016年公司债第四期	1,500,000,000.00	2016-8-11	3+2年	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00				1,500,000,000.00
2017第一期公司债（35亿）	3,500,000,000.00	2017-5-17	3年	3,500,000,000.00	830,000,000.00				830,000,000.00	
2017第一期中票（25亿）	2,500,000,000.00	2017-11-15	3年	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00		128,750,000.00		1,720,000,000.00	
2017第二期公司债（25亿）	2,500,000,000.00	2017-5-22	3年	2,500,000,000.00	500,000,000.00				500,000,000.00	
2017年第三期公司债（20亿）	2,000,000,000.00	2017-7-10	3年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00		90,000,000.00		1,140,000,000.00	
2017年第四期公司债（20亿）	2,000,000,000.00	2017-7-12	4年	2,000,000,000.00	500,000,000.00				500,000,000.00	
2017年第五期公司债（20亿）	2,000,000,000.00	2017-7-24	3年	2,000,000,000.00	700,000,000.00				700,000,000.00	
2017年第六期公司债（15亿）	1,500,000,000.00	2017-8-9	3年	1,500,000,000.00	430,000,000.00				430,000,000.00	
2017年第七期公司债（15亿）	1,500,000,000.00	2017-8-11	3年	1,500,000,000.00	560,000,000.00				560,000,000.00	

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
2018 年第一期公司债（30 亿）	3,000,000,000.00	2018-4-23	3 年	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00		135,000,000.00			3,000,000,000.00
2018 年第二期公司债（30 亿）	3,000,000,000.00	2018-5-18	3 年	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00		145,200,000.00			3,000,000,000.00
2018 年第三期公司债（30 亿）	3,000,000,000.00	2018-5-21	3 年	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00		144,900,000.00			3,000,000,000.00
2018 年第四期公司债（40 亿）	4,000,000,000.00	2018-8-22	3 年	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00		175,200,000.00			4,000,000,000.00
2018 年第五期公司债（35 亿）	3,500,000,000.00	2018-8-30	3 年	3,500,000,000.00	3,500,000,000.00		151,900,000.00			3,500,000,000.00
2018 年第六期公司债（35 亿）	3,500,000,000.00	2018-9-7	3 年	3,500,000,000.00	3,500,000,000.00		150,150,000.00			3,500,000,000.00
2018 年第七期公司债（35 亿）	3,500,000,000.00	2018-9-19	3 年	3,500,000,000.00	3,500,000,000.00		150,500,000.00			3,500,000,000.00
2018 年第八期公司债（38 亿）	3,800,000,000.00	2018-10-22	5 年	3,800,000,000.00	3,800,000,000.00		155,800,000.00			3,800,000,000.00
2018 年第九期公司债（37 亿）	3,700,000,000.00	2018-10-22	5 年	3,700,000,000.00	3,700,000,000.00		149,110,000.00			3,700,000,000.00
2018 年第十期公司债（40 亿）	4,000,000,000.00	2018-11-12	5 年	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00		158,800,000.00			4,000,000,000.00
2019 年第一期中票（23 亿）	2,300,000,000.00	2019-2-18	3 年	2,300,000,000.00		2,300,000,000.00	77,970,000.00			2,300,000,000.00
2019 年第二期中票（17 亿）	1,700,000,000.00	2019-3-13	3 年	1,700,000,000.00		1,700,000,000.00	62,050,000.00			1,700,000,000.00
2019 年第三期中票（28 亿）	2,800,000,000.00	2019-4-11	3 年	2,800,000,000.00		2,800,000,000.00	107,800,000.00			2,800,000,000.00
2019 年第四期中票（29 亿）	2,900,000,000.00	2019-4-16	3 年	2,900,000,000.00		2,900,000,000.00	113,100,000.00			2,900,000,000.00
2019 年第五期中票（11 亿）	1,100,000,000.00	2019-4-18	3 年	1,100,000,000.00		1,100,000,000.00	43,340,000.00			1,100,000,000.00
2019 年第六期中票（23 亿）	2,300,000,000.00	2019-4-25	3 年	2,300,000,000.00		2,300,000,000.00	92,000,000.00			2,300,000,000.00
2019 年第七期中票（20 亿）	2,000,000,000.00	2019-5-8	3 年	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00	77,400,000.00			2,000,000,000.00

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
2019年第八期中票（18亿）	1,800,000,000.00	2019-5-16	3年	1,800,000,000.00		1,800,000,000.00	67,140,000.00			1,800,000,000.00
2019年第九期中票（20亿）	2,000,000,000.00	2019-5-23	3年	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00	74,600,000.00			2,000,000,000.00
2019年第十期中票（20亿）	2,000,000,000.00	2019-6-5	3年	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00	75,000,000.00			2,000,000,000.00
2019年第十一期中票（18亿）	1,800,000,000.00	2019-6-13	3年	1,800,000,000.00		1,800,000,000.00	67,860,000.00			1,800,000,000.00
2019年第十二期中票（20亿）	2,000,000,000.00	2019-7-5	3年	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00	76,000,000.00			2,000,000,000.00
2019年第十三期中票（21亿）	2,100,000,000.00	2019-7-17	3年	2,100,000,000.00		2,100,000,000.00	75,600,000.00			2,100,000,000.00
2019年第十四期中票（21亿）	2,100,000,000.00	2019-8-7	3年	2,100,000,000.00		2,100,000,000.00	78,750,000.00			2,100,000,000.00
2019年第十五期中票（24亿）	2,400,000,000.00	2019-8-22	3年	2,400,000,000.00		2,400,000,000.00	88,080,000.00			2,400,000,000.00
2019年第十六期中票（16亿）	1,600,000,000.00	2019-8-30	3年	1,600,000,000.00		1,600,000,000.00	54,720,000.00			1,600,000,000.00
2019年第十七期中票（8亿）	800,000,000.00	2019-9-26	3年	800,000,000.00		800,000,000.00	27,920,000.00			800,000,000.00
2019年第十八期中票（24亿）	2,400,000,000.00	2019-10-22	3年	2,400,000,000.00		2,400,000,000.00	85,200,000.00			2,400,000,000.00
2019年第十九期中票（8亿）	800,000,000.00	2019-11-20	3年	800,000,000.00		800,000,000.00	28,400,000.00			800,000,000.00
兴业银行/绿色PPN	2,000,000,000.00	2017-5-22	1年以内	2,000,000,000.00	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00	
兴业银行股份有限公司	2,000,000,000.00	2019-6-5	2年			2,000,000,000.00			1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
华夏银行私募公司债	2,000,000,000.00	2017-8-9	3年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00		95,200,698.54		2,000,000,000.00	
华泰联合私募债	1,000,000,000.00	2018-4-19	3年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		35,526,729.52			1,000,000,000.00
国泰君安私募债	1,000,000,000.00	2019-1-25	3年			1,000,000,000.00				1,000,000,000.00

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
国泰君安私募公司债	1,000,000,000.00	2019-1-25	2年			1,000,000,000.00				1,000,000,000.00
东方证券股份有限公司	1,000,000,000.00	2019-1-25	3年			1,000,000,000.00				1,000,000,000.00
19融和融资PPN001-农发行	1,000,000,000.00	2019-2-22	3年			1,000,000,000.00				1,000,000,000.00
19康富D1	240,000,000.00	2019-11-18	1年			240,000,000.00				240,000,000.00
19康富04	360,000,000.00	2019-10-24	3年			360,000,000.00				360,000,000.00
19康富02	560,000,000.00	2019-4-30	2+1年			560,000,000.00				560,000,000.00
19康富01	682,750,000.00	2019-3-20	3年			682,750,000.00				682,750,000.00
17康富03	2,000,000,000.00	2017-10-23	5年	2,000,000,000.00	530,000,000.00		75,647,000.00		530,000,000.00	
17康富02	2,000,000,000.00	2017-8-21	5年	2,000,000,000.00	50,000,000.00		58,937,500.00		50,000,000.00	
17康富01	1,000,000,000.00	2017-7-25	5年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		81,400,000.00		1,000,000,000.00	
18融和融资GN001	1,000,000,000.00	2018-1-17	3年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		55,434,657.62		1,000,000,000.00	
18融和租赁PPN002	1,000,000,000.00	2018-10-29	3年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		10,077,210.29		1,000,000,000.00	
18融和融资PPN003	1,000,000,000.00	2018-11-21	3年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		5,135,520.51		1,000,000,000.00	
2018年第一期公司债	2,000,000,000.00	2018-11-12	3年	2,000,000,000.00	500,000,000.00		4,375,000.00		500,000,000.00	
15国家核电MTN001	1,000,000,000.00	2015-5-12	5年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		46,228,243.14		1,000,000,000.00	
US$500m-5-year Bond Issuance	3,431,600,000.00	2018-10-30	5年	3,431,600,000.00	3,415,365,708.54		27,691,405.67		-72,734,291.46	3,488,100,000.00
US$300m-3-year Bond Issuance	2,058,960,000.00	2018-10-30	3年	2,058,960,000.00	2,049,451,949.28		15,444,559.71		-43,408,050.72	2,092,860,000.00
9亿5年期债券	5,880,780,000.00	2016-12-6	5年	5,880,780,000.00	6,192,798,373.32		200,807,914.59		-85,781,626.68	6,278,580,000.00
3亿10年期债券	1,960,260,000.00	2016-12-6	10年	1,960,260,000.00	2,064,996,799.45		82,829,852.70		-27,863,200.55	2,092,860,000.00

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初金额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
珠海有限责任公司非公开发行2018年公司债券（第一期）	63,200,000.00	2018-8-9	5年	63,200,000.00	63,200,000.00					63,200,000.00
珠海公司非公开发行公司债券18蒙中02-物南港口	250,000,000.00	2018-8-9	5年	250,000,000.00	250,000,000.00					250,000,000.00
珠港公司非公开发行公司债券18蒙中02-物永修铁路	231,800,000.00	2018-8-9	5年	231,800,000.00	231,800,000.00		14,035,011.10			231,800,000.00
珠港公司非公开发行公司债券18蒙中01-物赤壁铁路	355,000,000.00	2018-6-1	5年	355,000,000.00	355,000,000.00		9,668,750.00		300,000,000.00	55,000,000.00
珠港公司非公开发行公司债券17蒙中01-物南港口	400,000,000.00	2017-11-21	5年	400,000,000.00	400,000,000.00		25,100,000.00			400,000,000.00
珠港公司非公开发行公司债券17蒙中01-物赤铁路	300,000,000.00	2017-11-21	5年	300,000,000.00	300,000,000.00		18,900,000.00			300,000,000.00
中电清洁新能源资本控股有限	800,000,000.00	2017-6-1	2年	800,000,000.00	700,200,000.00		43,956,000.00		700,200,000.00	
中国电力国际发展有限公司-熊猫债	2,000,000,000.00	2018-10-15	5年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00		17,964,383.56			2,000,000,000.00
中国电力国际发展有限公司-熊猫债	2,000,000,000.00	2019-9-5	3年			2,000,000,000.00				2,000,000,000.00
中电新能源：香港本币，熊猫债	802,778,466.84	2019-9-5	2年			802,778,466.84				802,778,466.84
09五凌债	992,000,000.00	2009-4-30	11年	992,000,000.00	997,529,787.13		46,800,000.00		997,529,787.13	

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本期发行	按面值计提利息	溢价摊销	本期偿还	期末余额
16 金元 PPN001	800,000,000.00	2016-2-19	3 年	800,000,000.00						
15 金元 PPN001	600,000,000.00	2015-11-20	3 年	600,000,000.00	600,000,000.00				600,000,000.00	
金融公司5亿美元债	3,246,800,000.00	2015-8-11	5 年	3,246,800,000.00	3,018,530,846.61		126,443,623.00		3,415,439,718.23	5,099,128.38
19 国电力 PPN003	800,000,000.00	2019-6-5	2 年			800,000,000.00	15,880,000.00			800,000,000.00
19 国电力 PPN001	1,400,000,000.00	2019-3-13	2 年			1,400,000,000.00	28,000,200.00			1,400,000,000.00
合计				161,233,450,000.00	93,337,881,868.33	51,285,528,466.83	5,017,024,254.97		32,749,482,539.95	119,903,033,595.22

(五十) 优先股、永续债等金融工具

1、 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具情况

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	票面年利率/利息率	发行价格	数量	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
15 中电投可续期债	2015-6-8	永续债	4.7	100	30,000,000.00	3,000,000,000.00	3+N 年		
15 华能一期中期票据	2015-5-11	永续债	5.35	100	40,000,000.00	4,000,000,000.00	5+N 年		
15 华能二期中期票据	2015-5-5	永续债	5.1	100	25,000,000.00	2,500,000,000.00	5+N 年		
上海信托-贵州金元永续债计划	2015-12-25	永续债	5.39	100	50,000,000.00	5,000,000,000.00	5+N 年		
2016 年可续期公司债券（第一期）	2016-6-29	永续债	3.85	100	40,000,000.00	4,000,000,000.00	6+N 年		
陆家嘴信托-中电投中证热电永续债	2016-12-14	永续债	5.38			1,000,000,000.00	5+N 年		
陆家嘴信托-中电投中证新能源永续债	2016-12-14	永续债	5.38			4,000,000,000.00	5+N 年		
中信信托-山西焦煤永续债	2016-12-29	永续债	5.145			500,000,000.00	4+N 年		
上海国际信托-山西焦煤永续债	2016-12-30	永续债	5.145			501,000,000.00	4+N 年		
2017 年可续期公司债券（第一期）	2017-8-23	永续债	5.1	100	15,000,000.00	1,500,000,000.00	5+N 年		

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股利率或利息率	发行价格	数量	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
2017 年可续期公司债券（第二期）	2017-10-31	永续债	5.14	100	15,000,000.00	1,500,000,000.00	5+N 年		
2017 年可续期公司债券（第三期）	2017-10-31	永续债	5.13	100	15,000,000.00	1,500,000,000.00	5+N 年		
华宝信托黄河上游永续债	2017-11-20	永续债	基准利率上浮 19.1579%			500,000,000.00	3+N 年		
农银金融黄河上游永续债	2017-12-22	永续债	基准利率上浮 22.1053%			200,000,000.00	3+N 年		
中电发展 3020 股无投票权可转换优先股	2017-12-27	优先股			3,020 股	3,597,775,558.20			
2018 年可续期公司债券（第一期）	2018-6-4	永续债	5.5	100	25,000,000.00	2,500,000,000.00	5+N 年		
2018 年可续期公司债券（第二期）	2018-6-8	永续债	5.57	100	15,000,000.00	1,500,000,000.00	5+N 年		
五矿信托四川永续债（第一期）	2018-9-29	永续债	6.8			400,000,000.00	5+N 年		
五矿信托四川永续债（第二期）	2018-10-19	永续债	6.8			250,000,000.00	5+N 年		
五矿信托四川永续债（第三期）	2018-11-7	永续债	6.8			150,000,000.00	5+N 年		
2018 年永续期公司中期债券（第一期）01	2018-11-15	永续债	4.57	100	22,000,000.00	2,200,000,000.00	3+N 年		
2018 年永续期公司中期债券（第一期）02	2018-11-15	永续债	4.74	100	8,000,000.00	800,000,000.00	5+N 年		
中电投融和租赁 2018 年永续债	2018-11-1	永续债	5.96	100	10,000,000.00	1,000,000,000.00	2+N 年		
香港财资 2018 永续债	2018-11-22	永续债	5.8			3,431,600,000.00	3.5+N 年		
2018 年永续期公司中期债券（第二期）01	2018-12-6	永续债	4.49	100	20,000,000.00	2,000,000,000.00	3+N 年		
2018 年永续期公司中期债券（第二期）02	2018-12-6	永续债	4.65	100	10,000,000.00	1,000,000,000.00	5+N 年		
金元中永 2018 优先股	2018-12-31	优先股		100	5,000,000.00	500,000,000.00			
2019 年第一期永续债（19 电投 Y1）	2019-1-16	永续债	4.2	100	11,000,000.00	1,100,000,000.00	3+N 年		
2019 年第一期永续债（19 电投 Y2）	2019-1-16	永续债	4.47	100	9,000,000.00	900,000,000.00	5+N 年		
2019 年第二期永续债（19 电投 Y3）	2019-4-10	永续债	4.38	100	14,000,000.00	1,400,000,000.00	3+N 年		
2019 年第二期永续债（19 电投 Y4）	2019-4-10	永续债	4.79	100	6,000,000.00	600,000,000.00	5+N 年		

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股利率或利息率	发行价格	数量	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
2019 年第三期永续债 01	2019-4-23	永续债	4.47	100	15,000,000.00	1,500,000,000.00	3+N 年		
2019 年第三期永续债 02	2019-4-23	永续债	4.84	100	5,000,000.00	500,000,000.00	5+N 年		
2019 年第四期永续债 01	2019-5-9	永续债	4.42	100	15,000,000.00	1,500,000,000.00	3+N 年		
2019 年第四期永续债 02	2019-5-9	永续债	4.77	100	5,000,000.00	500,000,000.00	5+N 年		
2019 年第五期永续债 01	2019-5-16	永续债	4.31	100	14,000,000.00	1,400,000,000.00	3+N 年		
2019 年第五期永续债 02	2019-5-16	永续债	4.7	100	6,000,000.00	600,000,000.00	5+N 年		
2019 年第六期永续债 01	2019-5-27	永续债	4.25	100	13,000,000.00	1,300,000,000.00	3+N 年		
2019 年第六期永续债 02	2019-5-27	永续债	4.6	100	7,000,000.00	700,000,000.00	5+N 年		
2019 年第七期永续债 01	2019-7-12	永续债	3.98	100	13,000,000.00	1,300,000,000.00	3+N 年		
2019 年第七期永续债 02	2019-7-12	永续债	4.28	100	7,000,000.00	700,000,000.00	5+N 年		
2019 第八期永续债 01	2019-7-22	永续债	3.96	100	13,000,000.00	1,300,000,000.00	3+N 年		
2019 第八期永续债 02	2019-7-22	永续债	4.25	100	7,000,000.00	700,000,000.00	5+N 年		
2019 年第九期永续债 01	2019-7-30	永续债	3.92	100	11,000,000.00	1,100,000,000.00	3+N 年		
2019 年第九期永续债 02	2019-7-30	永续债	4.24	100	9,000,000.00	900,000,000.00	5+N 年		
2019 年第十期永续债 01	2019-8-16	永续债	3.75	100	6,000,000.00	600,000,000.00	3+N 年		
2019 年第十期永续债 02	2019-8-16	永续债	4.07	100	14,000,000.00	1,400,000,000.00	5+N 年		
2019 年第十一期永续债 01	2019-8-23	永续债	3.79	100	10,000,000.00	1,000,000,000.00	3+N 年		
2019 年第十一期永续债 02	2019-8-23	永续债	4.1	100	10,000,000.00	1,000,000,000.00	5+N 年		
2019 年第十二期永续债 01	2019-9-2	永续债	3.82	100	10,000,000.00	1,000,000,000.00	3+N 年		
2019 年第十二期永续债 02	2019-9-2	永续债	4.15	100	10,000,000.00	1,000,000,000.00	5+N 年		
2019 年第十三期永续债 01	2019-10-22	永续债	3.8	100	5,000,000.00	500,000,000.00	3+N 年		
2019 年第十三期永续债 02	2019-10-22	永续债	4.2	100	5,000,000.00	500,000,000.00	5+N 年		
2019 年度上海电力中期票据（第一期）	2019-11-4	永续债	4.15	100	16,000,000.00	1,600,000,000.00	3+N 年		

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股利率或利息率	发行价格	数量	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
2019 年度上海电力中期票据（第二期）	2019-11-14	永续债	3.99	100	16,000,000.00	1,600,000,000.00	3+N 年		
华宝信托黄河上游永续债	2019-12-30	永续债	央行同期贷款基准利率			1,500,000,000.00	3+N 年		
国家电投国际能源 2019 优先股	2019-12-24	优先股				1,026,000,000.00			
贵州中水能源优先股	2019-5-28	优先股	6.50	100	4,700,000.00	470,000,000.00			
合计						80,026,375,558.20			

2、 分项说明金融工具的主要条款

（1）15 中电投可续期债：本次债券以每 3 个计息年度为 1 个重定价周期。在每个重定价周期末，发行人有权选择将本次债券期限延长 1 个重定价周期（即延续 3 年），或全额兑付本次债券。本次债券采用浮动利率形式，单利按年计息。在本次债券存续的前 4 个重定价周期（第 1 个计息年度至第 12 个计息年度）内，票面利率由基准利率加上基本利差确定。如果发行人选择延长本次债券期限，则从第 5 个重定价周期开始，每个重定价周期适用的票面利率调整为当期基准利率加上基本利差再加上 300 个基点（1 个基点为 0.01%，下同）。本次债券基本利差及首次发行票面利率将根据簿记建档结果确定，在公告前报国家发改委和中国人民银行备案。本次债券每年付息一次。本次债券附设发行人延期支付利息权，除非发生强制付息事件，本次债券的每个付息日，发行人可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制；付息日前 12 个月内，发生以下事件的，发行人不得递延当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息：向股东分红；减少注册资本。

（2）15 年第一期中期票据：付息日期为存续期内每年的 4 月 1 日，首个票面利率重置日：2020 年 4 月 1 日，票面利率重置日为首个票面利率重置日起每满 5 年之各日。递延支付利息条款：除非发生强制付息事件，本期中期票据的每个付息日，发行人可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制；前述利息递延不构成发行人未能按照约定足额支付利息。每笔递延利息在递延期间应按当期票面利率累计计息。付息方式：本期中期票据每个付息日前 5 个工作日，由发行人按照有关规定在主管部门指定的信息披露媒体上刊登《付息公告》，并在付息日按票面利率由上海清算所代理完成付息工作；如发行人决定递延支付利息的，发行人及相关中介机构应在付息日前 5 个工作日披露《递延支付利中国电力投资集团公司 2015 年度第一期中期票据募集说明书 13 息公告》。强制付息事件：付息日前 12 个月，发生以下事件的，发行人不得递延当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息：（1）向股东分红（2）减少注册资本，赎回方式：如在前述赎回权条款规定的时间内，发行人决定行使赎回权，则于赎回日前一个月，由发行人按照有关规定在主管部门指定的信息披露媒体上刊登《提前赎回公告》，并由上海清算所代理完成赎回工作。

（3）15 年第三期中期票据：本期中期票据第 5 个和其后每个付息日，发行人有权按面值加应付利息（包括所有递延支付的利息）赎回本期中期票据。本

期中期票据采用固定利率计息，前 5 个计息年度的票面利率将通过簿记建档、集中配售方式确定，在前 5 个计息年度内保持不变。自第 6 个计息年度起，每 5 年重置一次票面利率。前 5 个计息年度的票面利率为初始基准利率加上初始利差，其中初始基准利率为簿记建档日前 5 个工作日中国债券信息网（www.chinabond.com.cn）（或中央国债登记结算有限责任公司认可的其他网站）公布的中债银行间固定利率国债收益率曲线中，待偿期为 5 年的国债收益率算术平均值（四舍五入计算到 0.01%）；如果发行人不行使赎回权，则从第 6 个计息年度开始，票面利率调整为当期基准利率加上初始利差再加上 300 个基点，在第 6 个计息年度至第 10 个计息年度内保持不变。当期基准利率为票面利率重置日前 5 个工作日中国债券信息网（www.chinabond.com）（或中央国债登记结算有限责任公司认可的其他网站）公布的中债银行间固定利率国债收益率曲线中，待偿期为 5 年的国债收益率算术平均值（四舍五入计算到 0.01%）。此后每 5 年重置票面利率以当期基准利率加上初始利差再加上 300 个基点确定票面利率，计算公式为：当期票面利率=当期基准利率+初始利差+300bps，如果未来因宏观经济及政策变化等因素影响导致当期基准利率在利率重置日不可得，票面利率将采用票面利率重置日之前一期基准利率加上初始利差再加上 300 个基点确定。递延支付利息条款：除非发生强制付息事件，本期中期票据的每个付息日，发行人可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制；前述利息递延不构成发行人未能按照约定足额支付利息。每笔递延利息在递延期间应按当期票面利率累计计息。付息方式：本期中期票据每个付息日前 5 个工作日，由发行人按照有关规定在主管部门指定的信息披露媒体上刊登《付息公告》，并在付息日按票面利率由上海清算所代理完成付息工作；如发行人决定递延支付利息的，发行人及相关中介机构应在付息日前 5 个工作日披露《递延支付利息公告》。强制付息事件：付息日前 12 个月，发生以下事件的，发行人不得递延当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息：（1）向股东分红；（2）减少注册资本。

（4）上海信托-贵州金元永续债计划：合同甲方为上海信托，乙方为贵州金元，合同双方确认，甲方提供各笔投资的期限为无固定期限，从甲方提供的各笔投资资金到达乙方指定的接收投资资金的银行账户之日（以下简称"投资资金投放日"）起算；除本合同另有规定或双方另行书面协商一致外，乙方有权在各笔投资资金投放之日起满 7 年后的任一付息日，选择偿还本合同项下该笔投资资金的投资本金，并结清该笔投资资金本金所对应的投资利息及其他一切应付但未付款项，但应提前 90 日书面通知甲方。对于每笔投资资金而言，

初始年利率为 5.39%，自该笔投资资金发放之日起 7 个计息年度内保持不变。自该笔投资资金发放之日起第 8 个计息年度的首日（下称调整日）调整一次投资利率，调整后的利率为该调整日的前一日所适用的利率加 200bp（即调整后的投资利率为 7.39%），调整后的利率在第 8 至第 10 个计息年度内保持不变。此后按照上述方式每三年调整一次投资利率，每次调整幅度均为 200bp。递延支付利息条款：除非发生强制付息事件，在每个付息日前经提前 20 个工作日书面通知甲方，乙方可自行选择将当期利息以及按本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制；每笔递延利息在递延期间应按当期票面利率调升 300bp 累计计息。乙方有递延支付利息情形时，直至已递延利息及其孳息全部清偿完毕，不能从事下列行为：（1）向股东分红或向偿付顺序劣后于甲方在本合同项下投资的永续债权的证券进行付息；（2）减少注册资本或向偿付顺序劣后于甲方在本合同项下投资的永续债权的证券进行兑付。

（5）2016 年可续期公司债券（第一期）：本期债券以每 5 个计息年度为 1 个周期，在每个周期末，发行人有权选择将本期债券期限延长 1 个周期（即延长 5 年），或选择在该周期末到期全额兑付本期债券。本期债券利率为 3.65%，单利按年计息，不计复利。如有递延，则每笔递延利息在递延期间按当期票面利率累计计息。首个周期的票面利率为初始基准利率加上初始利差，后续周期的票面利率调整为当期基准利率加上初始利差再加 300 个基点。初始利差为首个周期的票面利率减去初始基准利率。如果未来因宏观经济及政策变化等因素影响导致当期基准利率在利率重置日不可得，当期基准利率沿用利率重置日之前一期基准利率。本期债券附设发行人延期支付利息权，除非发生强制付息事件，本期债券的每个付息日，发行人可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制；前述利息递延不属于发行人未能按照约定足额支付利息的行为。如发行人决定递延支付利息的，发行人应在付息日前 5 个工作日披露《递延支付利息公告》。

（6）上海陆家嘴信托有限公司为本公司子公司国家电投宁夏青铜峡能源铝业集团有限公司所属中卫新能源公司、中卫热电公司吸收的永续债权益投资人，投资人分别向两家公司投入永续债权益资本金 40 亿元和 10 亿元，根据永续债权投资合同约定，永续债权为无固定投资期，投资满 5 年后两家公司有权在任一付息日选择偿还全部款项，除两家公司发生或存在合同约定的重大不利情形（两家公司认为约定重大不利情形均可由公司自主控制，发生或存在的可能性极小）外，投资人不能要求提前还款；投资初始年利率为 5.38%，5

年内不变,在投资期满5年后的三年内利率调升200DP(2%,调升后为7.38%),以后每三年利率调升300DP(3%)。投资利息每季度结算一次,除存在强制付息事件(两家公司存在在付息前的12个月内向股东分红、减资或向其他永续债权还本或付息情形)两家公司可以不受限制的选择延期支付利息,延期支付的利息按照当期票面利率调升3%的利率计息。

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

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

(9)上海国际信托山西铝业永续债:金融工具的期限为无固定期限,从提供的资金到达发行方接收的账户之日起算;除另有规定或双方协商一致外,发行方有权在投资资金投放之日起满8年后的任一付息日选择偿还本金,及未付利息及其他一切应付未付款项,但应提前90日书面通知投资方;初始年利率为5.145%,自投资资金发放之日起8个计息年度内保持不变。自投资资金发放之日起第9个计息年度的首日调整一次利率,调整后的利率为该调整日的前一日所使用的利率加200bps,调整后的利率第9至第11个计息年度内保持

不变。此后按每三年调整一次投资利率,每次调整幅度均为 300bps；每年 3 月 20 日、6 月 20 日、9 月 20 日、12 月 20 日为付息日，本金及利息在还款日前 10 个工作日将当期应偿还本金及利息划入投资资金专用账户。

（10）2017 年可续期公司债券：第一期债券利率为 5.10%，第二期债券利率为 5.14%，第三期债券利率为 5.13%，其余内容同"⑤2016 年可续期公司债券（第一期）"部分相同。

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

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

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

（14）2018 年可续期公司债券：第一期债券的期限为 5+N，固定利率，每个周期末可续一期（即 5 年）或者赎回；按年付息，以每 5 个计息年度为 1 个周期，在每个周期末，发行人有权选择将本期债券期限延长 1 个周期（即延长 5 年），或选择在该周期末到期全额兑付本期债券。第二期债券的期限为 3+N，其余内容同第一期债券。

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

（16）中电投融和租赁 2018 年永续债：于本期定向工具每 2 个年度付息日，发行人有权按面值加应付利息（包括所有递延支付的利息及其孳息）赎回本期永续票据。本期定向工具采用固定利率计息：存续期内前 2 个计息年度的票面利率为初始基准利率加上初始利差，其中初始基准利率为簿记建档日前 5 个工作日中国债券信息网（www.chinabond.com.cn）（或中央国债登记结算有

限责任公司认可的其他网站）公布的中债银行间固定利率国债收益率曲线中，待偿期为 2 年的国债收益率算术平均数（四舍五入计算到 0.01%）；如果发行人不行使赎回权，则从第 3 个计息年度开始每 2 年调整一次票面利率。第 3 个计息年度开始票面利率调整为当期基准利率加上初始利差再加上 300 个基点，在第 3 个计息年度至第 4 个计息年度内保持不变。票面利率确定公式：当期票面利率=当期基准利率+初始利差+300 个基点，自首个票面调整日进行利率跃升，后续维持利率跃升幅度不变；如果未来因宏观经济及政策变化等因素影响导致当期基准利率在利率调整日不可得，票面利率将采用票面利率调整日之前一期基准利率加上初始利差再加上 300 个基点确定。

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

（18）2018 年永续期公司中期债券：第一期 01 债券的期限为 3+N 年，在本期中期票据存续期的第三个和其后每个付息日附发行人赎回选择权；固定利率。第一期 02 债券的期限为 5+N，第二期 01 债券的期限为 3+N 年，第二期 02 债券的期限为 5+N，其余内容均同第一期 01 债券。

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

（20）2019 年电投永续债：本公司 2019 年公开发行可续期公司债券共 13 期，每期均分为两个品种。品种一基础期限为 3 年，在约定的基础期限期末及每一个周期末，发行人有权行使续期选择权，按约定的基础期限延长 1 个周期（即延长 3 年）；利息种类为固定利率；付息频率为按年付息。品种二基础期限为 5 年，在约定的基础期限期末及每一个周期末，发行人有权行使续期选择权，按约定的基础期限延长 1 个周期（即延长 5 年）；利息种类为固定利率；付息频率为按年付息。

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

（22）华宝信托黄河上游可续期永续债：（1）债券初始期限为 3 年，从款项划入借款人指定账户开始起算。在每个借款期限（包括初始借款期限及延续借款期限，下同）届满前一个月，借款人有权选择将本合同项下借款期限延续一年，或者选择在每个借款期限届满之日向贷款人全额归还全部贷款本金余额及所有应支付但尚未支付的应付利息、孳息、罚息以及其他费用。（2）借款人结息日前 12 个月内，发生以下事件之一，借款人不得递延该计息周期利息及本合同约定已经递延的所有利息及其孳息：1）借款人向其股东分配或缴纳利润，或向其股东支付红利或股息；2）借款人减少注册资本。债权利润为央行同期贷款基准利率。

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

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

3、 发行在外优先股、永续债等金融工具变动情况

发行在外的金融工具	年初数		本期增加		本期减少		期末余额	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
2015 年可续期公司债券	95,000,000	9,446,000,000.00				15,000.00	95,000,000	9,445,985,000.00
2016 年可续期公司债券	40,000,000	3,923,000,000.00					40,000,000	3,923,000,000.00
2017 年可续期公司债券	45,000,000	4,486,677,547.14					45,000,000	4,486,677,547.14
2018 年永续期公司中期债券	60,000,000	6,000,000,000.00				8,198,490.57	60,000,000	5,991,801,509.43
2018 年可续期公司债券	40,000,000	3,988,439,245.28					40,000,000	3,988,439,245.28
上海信托-郑州金元永续债计划	50,000,000	5,000,000,000.00					50,000,000	5,000,000,000.00
陆家嘴信托中电投中甘新能源永续债		4,000,000,000.00						4,000,000,000.00
中电发展 3020 股无投票权可转换优先股	3,020	3,597,775,558.20					3,020	3,597,775,558.20
香港财资 2018 永续债		3,431,600,000.00						3,431,600,000.00
华宝信托黄河上游可续期		1,250,000,000.00				1,250,000,000.00		
陆家嘴信托中电投中甘恰电永续债		1,000,000,000.00				500,000,000.00		500,000,000.00
华宝信托黄河上游永续债		1,000,000,000.00						1,000,000,000.00
中电投融和租赁 2018 年永续债	10,000,000	1,000,000,000.00					10,000,000	1,000,000,000.00
信矿信托四川永续债		800,000,000.00						800,000,000.00
中信信托山西焦业永续债		500,000,000.00						500,000,000.00
金元中永 2018 优先股	5,000,000	500,000,000.00					5,000,000	500,000,000.00
上海国际信托山西焦业永续债		301,000,000.00						301,000,000.00
农银金融黄河上游永续债		200,000,000.00						200,000,000.00

发行在外的金融工具	年初数		本期增加		本期减少		期末余额	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
2019 年永续债			250,000,000	24,930,192,452.74			250,000,000	24,930,192,452.74
上海电力永续债			32,000,000	3,200,000,000.00			21,000,000	3,200,000,000.00
华宝信托黄河上游可续期				1,500,000,000.00				1,500,000,000.00
国家电投国际能源 2019 优先股				1,026,000,000.00				1,026,000,000.00
贵州中水能源优先股				470,000,000.00				470,000,000.00
合计		50,424,492,350.62		30,026,192,452.74		1,758,123,490.57		79,792,561,312.79

4、 归属于权益工具持有者的信息

项目	期末数	年初数
1、归属于母公司所有者的权益（股东权益）	52,766,185,754.59	27,844,116,792.42
（1）归属于母公司普通股持有者的权益		
（2）归属于母公司其他权益持有者的权益	52,766,185,754.59	27,844,116,792.42
其中：净利润	2,604,620,026.43	1,645,286,240.81
综合收益总额		
当期已分配股利	2,604,620,026.43	1,645,286,240.81
累计未分配股利		
2、归属于少数股东的权益	27,026,375,558.20	22,580,375,558.20
（1）归属于普通股少数股东的权益		
（2）归属于少数股东其他权益工具持有者的权益	27,026,375,558.20	22,580,375,558.20

(五十一) 租赁负债

项目	期末余额	年初余额
租赁付款额	5,703,871,725.29	6,503,899,670.08
减：未确认的融资费用	972,340,680.71	750,437,595.03
重分类至一年内到期的非流动负债	626,609,934.98	1,067,336,752.69
租赁负债净额	4,104,921,109.60	4,686,125,322.36

(五十二) 长期应付款

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期应付款	33,867,232,905.20	10,515,107,724.98	6,332,184,702.94	36,433,986,217.84
专项应付款	3,078,951,097.17	1,054,389,209.32	1,045,489,561.44	3,005,615,581.59
合计	36,946,184,002.37	11,569,496,934.30	7,377,674,264.38	39,439,601,799.43

1、 长期应付款

期末余额最大的前 5 项：

项目	期末余额	年初余额
国核资本控股有限公司融资租赁款	8,546,211,035.07	4,886,293,619.28
上海电力股份有限公司融资租赁款	7,418,009,966.07	8,767,617,272.68
国家电投集团贵州金元股份有限公司融资租赁款	2,528,409,196.14	1,572,603,352.12
国家电投集团吉林能源投资有限公司能投融资租赁款	2,077,442,900.00	625,442,900.00

项目	期末余额	年初余额
国家电力投资集团公司黑龙江分公司融资租赁款	1,516,665,336.24	
合计	22,086,738,433.52	15,851,957,144.08

2、 专项应付款

期末余额最大的前 5 项：

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
科技重大专项资金	803,000,000.00	7,400,000.00	4,200,000.00	806,200,000.00
财政部拨 300MW 重型燃机产品研制项目款	606,697,334.31	17,596,412.40		624,293,746.71
三供一业官庄项目供暖改造资金	198,897,200.00	234,191,800.00		433,089,000.00
财政部拨上海试验电站条件建设项目款	200,000,000.00			200,000,000.00
环保专项资金		85,610,000.00		85,610,000.00
合计	1,808,594,534.31	344,798,212.40	4,200,000.00	2,149,192,746.71

(五十三) 长期应付职工薪酬

项目	年初余额	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	13,555,394.52	1,725,808.73	4,267,634.59	11,013,568.66
三、其他长期福利	1,955,924.47		287,556.02	1,668,368.45
合计	15,511,318.99	1,725,808.73	4,555,190.61	12,681,937.11

(五十四) 预计负债

项目	期末余额	年初余额
弃置费用	234,300,077.71	107,677,604.60
对外提供担保	52,892,227.63	39,017,446.55
未决诉讼	67,410,127.60	61,210,244.79
产品质量保证	102,113,427.57	83,912,925.23
待执行的亏损合同	29,507,658.04	41,558,895.74
其他	41,743,921.77	4,454,641.83
合计	527,967,440.32	337,831,758.74

注：上述各项预计负债的具体情况详见附注九、"或有事项"

(五十五) 递延收益

项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	本期返还金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
一管到户财政拨款	84,544,906.48	921,033.00	4,437,251.76			81,028,687.72	资产相关
清洁能源汽改水财政拨款	73,000,000.00		3,650,000.04			69,349,999.96	资产相关
市财政燃煤替代管网建设费	12,333,333.15		800,000.04			11,533,333.11	资产相关
2015 中央和省大气污染防治专项资金补贴	5,176,500.00		304,500.00			4,872,000.00	资产相关
央企入冀补助资金	3,823,529.40		294,117.65			3529411.75	资产相关
花样年华供热改造工程	459,668.20		28,729.20			430,939.00	资产相关
新华热电燃气替代改造项目	450,000.00		30,000.00			420,000.00	资产相关
管网建设费	401,579,873.42	47,371,680.41	72,176,419.26			376,775,134.57	资产相关
政府专项资金 7、8 号锅炉烟气脱硝改造工程		1,860,000.00	50,000.00			1,810,000.00	资产相关
热源建设费	872,960,185.16	61,731,481.50	62,739,025.24			871,952,641.42	资产相关
10 万吨航道建设补偿	661,467,281.44		13,519,378.56			647,947,902.88	资产相关
CAP1400 关键设计技术研究	470,163,946.41				50,666,590.07	419,497,356.34	资产相关
能力提升项目	314,000,000.00					314,000,000.00	资产相关
CAP1400 核电站运行和维护技术研究	273,447,511.39	11,345,900.60				284,793,411.99	资产相关
盐城热电拆迁补偿	192,708,333.33	104,516,100.00	14,832,680.33			282,391,753.00	资产相关
市场基础设施容量费摊销	183,740,340.36	107,131,204.21	30,324,130.56			260,547,414.01	收益相关
采用国产芯片的信息安全加强型数字化仪控系统研制十三五课题	200,655,800.00	49,516,200.00	5,011.06		15,525,100.00	234,641,888.94	资产相关
晾水池土地补偿	232,410,698.29		16,600,764.12			215,809,934.17	资产相关
一厂土地补偿	211,113,974.29		20,338,770.24			190,775,204.05	资产相关

项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	本期返还金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
CAP1400 核电站数字化仪控系统工程样机研制	201,318,536.75		19,064,457.00			182,254,079.75	资产相关
CAP1400 工程设计验证与相关试验		183,585,500.00			1,504,799.18	182,080,700.82	资产相关
CAP1400 核电泵、阀、电气设备和测量仪表研制	163,800,838.85				17,119,464.65	146,681,374.20	资产相关
CAP1400 核岛重大设备技术研究	168,566,670.50				22,243,273.00	146,323,397.50	资产相关
核岛关键部件自动检测维修设备和技术研发平台	147,498,958.92		11,089,645.92			136,409,313.00	资产相关
核安全相关设备鉴定及材料评估试验平台	127,379,800.00		996,695.81			126,383,104.19	资产相关
PCS 课题资产		145,665,557.56	25,519,837.18			120,145,720.38	资产相关
常熟发电-环保返还款	105,088,628.62	300,000.00	8,520,944.97			96,867,683.65	收益相关
ACME 课题资产		107,907,506.94	21,580,854.04			86,326,652.90	资产相关
土地出让金返还	80,251,357.99		1,953,380.85			78,297,977.14	资产相关
一期土地政府返还款	68,750,000.01		1,636,904.76			67,113,095.25	收益相关
脱硝脱硫建设工程奖励补贴	70,589,685.81		6,956,616.51			63,633,069.30	资产相关
兰热管网建设费	46,611,472.28	7,387,686.16	2,541,777.69			51,457,380.75	资产相关
漕泾热电拜耳计量站客户补偿款	51,381,873.53			2,986,899.60		48,394,973.93	收益相关
香山 330 升压站容量接入费	47,146,838.47	191,450.40	3,500,000.00			43,838,288.87	资产相关
供热管网费	30,677,311.41	16,466,338.99	6,985,042.03			40,158,608.37	收益相关
环保补贴	34,051,883.35		2,105,230.68			31,946,652.67	资产相关
IVR 课题资产		35,702,292.27	6,248,097.61			29,454,194.66	资产相关
外高桥发电 1#除尘器系统改造补助	27,130,000.33		1,960,000.00			25,170,000.33	资产相关
三峡移民迁建补偿金额	27,471,608.95		4,166,244.60			23,305,364.35	资产相关
常熟发电-土地补偿款	23,226,166.48		1,514,750.04			21,711,416.44	资产相关
反应堆堆芯课题资产		27,068,461.77	5,589,057.00			21,479,404.77	资产相关

项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	本期返还金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
昌平科委科技创新政策资金		20,343,323.00	710,720.63			19,632,602.37	资产相关
2019设施设备更新项目		20,070,000.00	2,681,577.57			17,388,422.43	资产相关
清河发电环保专项资金补助	18,103,749.93		1,321,250.04			16,782,499.89	资产相关
环保补助	17,995,535.56		1,467,140.00			16,528,395.56	资产相关
省财政下拨环保资金补助	17,894,299.25		1,789,429.56			16,104,869.69	资产相关
龙信材料与设备研发平政府补助	16,285,099.97		1,663,117.85			14,621,982.12	资产相关
2019年电解铝产能置换计划补助资金		15,000,000.00	750,000.00			14,250,000.00	资产相关
煤改气建设资金	15,000,000.16		999,999.96			14,000,000.20	资产相关
营江区财政局中央财政大气污染防治环境资金资金	8,379,399.60	6,000,000.00	1,483,782.84			12,895,525.76	资产相关
扶余市成银风能有限公司技改工程获得政府补贴	135,661.29		8,659.24			127,002.05	资产相关
北京市科委《300MW燃气轮机总体设计》课题延续收益		12,514,868.00				12,514,868.00	资产相关
技改经费	13,120,000.00		820,000.00			12,300,000.00	资产相关
新能源政策专项补助	10,507,600.00	1,700,000.00				11,907,600.00	收益相关
龙湖发电有限公司--环保总述	12,942,349.55		1,057,000.00			11,885,349.55	资产相关
原华分公司政府补助	12,545,233.33		821,450.04			11,723,783.29	资产相关
机降课题资产		13,133,143.66	1,765,289.17			11,367,854.49	资产相关
白城发电公司节能减排专项资金	11,906,900.00		748,300.01			11,158,599.99	资产相关
青海省重大科技项目《新型高效电池的产业链关键技术研究》	11,475,000.00		372,842.16			11,102,157.84	资产相关
2018设施设备更新	14,266,203.04		3,227,235.93			11,032,967.11	资产相关
DN17-SSSB设施设备更新项目	12,533,572.68		2,371,118.74			10,162,453.94	资产相关
太阳能发电系统实验室政府补助	10,000,000.00					10,000,000.00	资产相关

项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	本期返还金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
四川中电福溪电力开发有限公司政府补助摊销	10,725,378.96		825,029.17			9,900,349.79	收益相关
1、2号脱硫系统改造	9,900,000.00		50,000.00			9,850,000.00	资产相关
土地补偿款	9,833,519.56		239,355.46			9,594,164.10	资产相关
高技能人才培训基地拨款	5,348,099.88	5,062,340.00	956,422.17			9,454,017.71	资产相关
环保治理资金	9,863,530.00		609,096.00			9,254,434.00	资产相关
校安工程	9,652,964.90		868,300.80			8,784,664.10	资产相关
切片项目政府补助	9,100,000.00		260,000.00			8,840,000.00	资产相关
电校开放实训项目	10,988,097.99		2,246,062.31			8,742,035.68	资产相关
实验楼改建及设备	7,345,389.28	945,409.38				8,290,798.66	资产相关
严重事故缓解课题资产		9,465,417.60	1,363,119.14			8,102,298.46	资产相关
专项基金-黄冈大别山发电有限责任公司	7,710,000.00					7,710,000.00	收益相关
体育馆维修工程	7,710,000.00		49,500.00			7,660,500.00	资产相关
电解槽新型阳极节能改造资金	7,193,698.07	1,400,000.00	1,074,770.04			7,518,928.03	资产相关
通化能源实业接受捐赠的供热资产	7,525,685.39		379,446.36			7,146,239.03	资产相关
大气污染防治专项资金	6,835,512.30	900,000.00	646,206.73			7,089,305.57	资产相关
西宁电池组件一期项目政府补助	7,155,555.54		311,111.12			6,844,444.42	资产相关
低氮燃烧器改造加选择性催化还原脱硝工艺	7,443,113.92		790,419.12			6,652,694.80	资产相关
烟气脱硫改造补贴	6,783,000.00		184,000.00			6,599,000.00	资产相关
地面生产除尘消防系统改造	6,936,000.00		408,000.00			6,528,000.00	资产相关
关键设备课题资产		7,648,904.57	1,188,150.79			6,460,753.78	资产相关
稳岗专项资金		6,384,780.00				6,384,780.00	收益相关
政府拨付的环保资金	6,764,833.18		413,000.04			6,351,833.14	资产相关

项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	本期返还金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
锅炉脱硫、脱硝改造环保资金	6,814,208.37		851,776.04			5,962,432.33	资产相关
环境保护专项拨款	6,374,999.84		425,000.04			5,949,999.80	资产相关
铝山县铁炉一级、河口水电站水轮发电电机组及附属设备	6,537,112.47		653,711.25			5,883,401.22	资产相关
图书馆维修工程	5,540,000.00		43,500.00			5,496,500.00	资产相关
潘泾热电购买国产设备退税	6,235,225.90					6,235,225.90	资产相关
国家财政下拨脱硫工程补助	5,789,473.82		578,947.32			5,210,526.50	资产相关
铝山县铁炉一级、河口水电站增效扩容改造设备	5,755,554.93		575,555.55			5,179,999.38	资产相关
其他各项小额补助	3,889,415,569.61	1,027,539,585.26	489,311,157.12		402,849,307.23	4,024,794,690.52	资产相关
合计	9,905,038,551.84	2,056,776,165.22	901,420,866.00	2,986,899.60	509,908,534.13	10,547,498,417.33	

(五十六) 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
利率掉期	25,434,948.30	108,522,911.00
能源互换掉期	65,271,310.76	1,256,280.00
扶贫支出	312,275,477.61	
待转销项税	1,007,403,797.16	1,855,181.52
其他	2,409,302,474.36	397,465,523.87
合计	3,819,688,008.19	509,099,896.39

(五十七) 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	35,000,000,000.00	100.00			35,000,000,000.00	100.00
国务院国有资产监督管理委员会	35,000,000,000.00	100.00			35,000,000,000.00	100.00

(五十八) 其他权益工具

发行在外的金融工具	年初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
永续债	280,000,000	27,844,116,792.42	250,000,000	25,000,000,000.00		77,931,037.83	530,000,000	52,766,185,754.59
合计	280,000,000	27,844,116,792.42	250,000,000	25,000,000,000.00		77,931,037.83	530,000,000	52,766,185,754.59

注：（1）本公司 2018 年末发行在外的永续债合计金额 27,844,116,792.42 元，其中：2015 年 3 月，发行 5+N 年永续债 4,000,000,000.00 元；2015 年 6 月，发行 3+N 年永续债 3,000,000,000.00 元；2015 年 7 月，发行 5+N 年永续债 2,500,000,000.00 元；2016 年 6 月，发行 5+N 年永续债 4,000,000,000.00 元；2017 年 8 月，发行 2017 年可续期公司债券（第一期）1,500,000,000.00 元，债券期限为 5+N 年；2017 年 10 月发行 2017 年可续期公司债券（第二期）1,500,000,000.00 元、（第三期）1,500,000,000.00 元，债券期限均为 5+N 年；2018 年 6 月，发行 2018 年可续期公司债券（第一期）2,500,000,000.00 元、（第二期）1,500,000,000.00 元，债券期限为 5+N 年；2018 年 11 月，发行 2018 年永续期公司中期债券（第一期）3,000,000,000.00 元，其中：期限 3+N 年的债券 2,200,000,000.00 元，期限 5+N 年的债券 800,000,000.00 元；2018 年 12 月，发行 2018 年永续期公司中期债券（第二期）3,000,000,000.00 元，其中：期限 3+N 年的债券 2,000,000,000.00 元，期限 5+N 年的债券 1,000,000,000.00 元；2019

年发行可续期公司债券共 13 期，每期均分为两个品种：品种一期限为 3+N 年，合计金额 15,000,000,000.00；品种二期限为 5+N 年，合计金额 10,000,000,000.00 元。年末发行在外的永续债基本情况详见八、（五十）。

（2）本公司所支付的主承销商光大证券、平安证券、广发证券承销费 54,000,000.00 元（2015 年度）、77,000,000.00 元（2016 年度）、13,325,849.08 元（2017 年度）、11,557,358.50 元（2018 年度）、77,931,037.83 元（2019 年度），按《金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定》的要求直接冲减权益工具。

(五十九) 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（或股本）溢价	1,671,769,578.15	11,319,057,726.18	699,526,696.39	11,922,759,785.49
二、其他资本公积	5,609,060,371.85	153,899,668.56	402,559,438.86	5,728,941,424.00
合计	7,280,829,950.00	11,472,957,394.74	1,102,086,135.25	17,651,701,209.49
其中：国有独享资本公积				

注 1：资本溢价本年增加 11,319,057,726.18 元

（1）本公司子公司引入战略投资者导致资本公积增加，本公司按持股比例计算或按新的持股比例计算享有其净资产份额，合计增加资本公积 9,658,328,451.69 元，其中：国家电投集团黄河上游水电开发有限责任公司所属青海黄河上游水电开发有限责任公司影响 9,595,260,658.15 元；国家电投集团河北电力有限公司所属曲阳新能源发电有限公司、海兴东方新能源发电有限公司 23,096,840.30 元；国家电投集团东方新能源股份有限公司所属河北绿动电力有限公司影响 29,499,031.21 元；国核资本控股有限公司影响 6,105,818.13 元；国家电投集团东北电力有限公司所属中电投东北新能源发展有限公司影响 4,366,103.90 元；

（2）本年子公司发生对外转让股权事项，按照转让对价和转让净资产账面价值计算本公司享有的资本公积增加 733,119,274.81 元，上海电力股份有限公司处置少数股权及其他内部权益性交易影响 365,722,325.89 元；中国电力国际有限公司所属巴基斯坦投资公司转让胡布发电公司股权、所属中国电力发展公司转让平圩项目股权影响 177,121,716.02 元；国家电投集团吉林能源投资有限公司购买通白热电少数股权、所属吉林电力股份有限公司处置本公司的子公司通化热电有限责任公司、白山热电有限责任公司股权影响 65,459,599.68 元；其他下属单位发生权益交易合计影响 124,815,633.22 元。

（3）本公司子公司发生收购少数股东股权事项，按照收购对价和买入净资产账面价值计算本公司享有的资本公积增加 478,142,321.31 元。其中：中国电力国际有限公

司所属清洁能源退市，其母公司中电新能源购买社会公众股影响 470,501,841.66；其他下属单位发生收购少数股权事项合计影响 7,324,537.69 元。

（4）本公司子公司债转股导致资本公积变动，本公司按持股比例计算，合计净增加资本公积 275,069,429.71 元，其中：国家电投集团黄河上游水电开发有限责任公司所属青海黄河上游水电开发有限责任公司影响 226,626,093.31 元；国家电投集团新疆能源化工有限责任公司所属中电投新疆能源化工集团哈密有限公司影响 48,443,336.41 元；

（5）本公司收到财政拨资本性款项增加资本公积 63,170,000.00 元。

（6）本公司所属单位上海电力、中电国际等公司发生对外增资溢价、定向公开募股等事项引起资本公积增加 111,228,248.66 元。

注 2：资本溢价减少 699,526,696.39 元。其中：本公司子公司国家电投集团东方新能源股份有限公司定向增发股票同一控制下合并国家电投集团资本控股有限公司及国家电投集团财务有限公司事项，因本公司对交易双发持股比例发生变动减少资本公积 631,885,913.69 元；本公司其他所属单位上海电力、国家核电等公司发生购买少数股东股权、少数股东退出等事项减少资本公积 67,640,782.70 元。

注 3：其他资本公积增加 153,899,668.56 元。其中：本公司子公司国家电投集团物流有限责任公司参股贵州铁路投资有限责任公司本期其他权益变动引起归属母公司的资本公积增加 151,318,443.50 元；本公司所属子公司其他事项引起资本公积增加 2,581,225.06 元。

注 4：其他资本公积减少 402,559,438.86 元。其中：本公司子公司电投黄河（嘉兴）能源投资合伙企业（有限合伙）本期清算，减少资本公积 265,217,480.54 元；本公司子公司国家电投集团东北电力有限公司、国家电投集团吉林能源投资有限公司所属下级公司发生"三供一业"对外划转减少资本公积 96,620,907.76 元；本公司所属下级单位按照权益法核算联营企业的权益变动等事项导致资本公积减少 40,721,050.56 元。

(六十) 专项储备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
安全生产费	101,546,514.71	306,568,005.39	304,026,575.76	104,087,944.34	
维简费	51,646,388.62	480,479,773.49	467,429,686.44	64,696,475.67	
其他	11,415,174.21	7,440,291.03	7,380,121.90	11,475,343.34	
合计	164,608,077.54	794,488,069.91	778,836,384.10	180,259,763.35	

注：专项储备本年增加 1,524,256,135.11 元，其中归属于母公司所有者权益部分增加 794,488,069.91 元，归属于少数股东权益部分增加 729,768,065.20 元，全部为本年提取；本年减少 1,486,933,444.73 元，其中归属于母公司所有者权益部分减少 778,836,384.10 元，归属于少数股东权益部分减少 708,097,060.63 元，全部为本年使用。

(六十一) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
本期年初余额	4,890,541,133.61	5,044,301,744.95
本期增加额	1,315,961,095.64	1,491,525,629.47
其中：本期净利润转入	1,240,400,645.84	1,169,072,608.48
其他调整因素	75,560,449.80	322,453,020.99
本期减少额	3,035,647,313.55	1,645,286,240.81
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	257,304,200.00	
转增资本		
其他减少	2,778,343,113.55	1,645,286,240.81
本期期末余额	3,170,854,915.70	4,890,541,133.61

注 1：未分配利润上年年末余额 4,959,889,423.24 元，本年年初余额减少 69,348,289.63 元，变动原因系前期差错更正，具体变动情况详见附注五"会计政策和会计估计变更以及差错更正、其他调整的说明"。

注 2：本年增加额 1,315,961,095.64 元，其中：本年净利润转入 1,240,400,645.84 元；其他因素增加额 75,560,449.80 元，主要为：国家电投集团吉林能源投资有限公司子公司吉林电力股份有限公司持有其他权益工具投资本期转让，原计入其他综合收益的公允价值变动直接转入未分配利润，本公司按持股比例计算增加未分配利润 55,489,980.79 元。其他因素引起未分配利润增加合计 20,070,469.01 元。

注 3：本期减少额 3,035,647,313.55 元。其中，集团向国资委上交分红 257,304,200.00 元；分配永续债利息 2,604,620,026.43 元；其他因素减少 173,723,087.12 元，主要为：国家电投集团东北电力有限公司、国家电投集团黄河上游水电开发有限责任公司等公司所属下级单位发生"三供一业"减少未分配利润 68,585,243.58 元，国家电投集团内蒙古能源有限公司对外转让下属子公司中电投蒙西能源有限责任公司 100%股权减少未分配利润 20,814,233.22 元、中国电力国际有限公司所属五凌电力有限公司收购少数股东股权减少未分配利润 20,407,826.31 元，其他小额因素导致减少合计 63,915,784.01 元。

(六十三) 销售费用、管理费用、研发费用、财务费用

1、 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	208,483,376.61	196,741,169.45
运输费	173,971,987.17	291,356,231.03
销售服务费	55,687,476.11	66,158,189.61
差旅费	45,294,572.39	42,620,313.48
折旧费	37,157,500.33	36,625,260.22
包装费	26,314,271.47	21,427,532.48
租赁费	22,023,050.50	18,458,316.11
修理费	14,299,223.39	32,832,075.85
广告宣传费	13,450,021.95	5,861,952.23
业务招待费	13,384,998.40	15,226,696.31
装卸费	13,165,143.46	12,630,653.17
办公费	10,465,325.88	6,372,924.63
材料及低值易耗品	7,135,043.94	4,367,339.84
业务经费	4,861,639.66	4,890,811.41
会议费	3,182,535.66	1,322,796.95
委托代销手续费	2,848,150.94	2,880,547.17
仓储保管费	2,335,604.03	1,286,391.05
保险费	2,291,995.99	7,167,830.92
展览费	1,214,087.81	917,451.68
其他	50,354,723.59	60,076,009.20
合计	707,920,729.28	829,220,492.79

2、 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,942,083,878.69	3,990,270,642.05
咨询费	518,575,610.97	402,692,854.04
折旧费	415,733,889.32	356,272,825.60
租赁费	320,310,500.79	283,110,844.38
无形资产摊销	284,894,034.57	207,193,546.18
物业管理费	230,582,773.39	230,335,866.43
差旅费	226,614,580.34	223,130,306.74
办公费	128,440,739.89	128,927,130.36
广告宣传费	94,895,576.69	48,438,391.04

项目	本期发生额	上期发生额
审计费	86,517,211.39	85,108,532.20
业务招待费	78,200,656.27	69,342,636.27
车辆使用费	70,960,891.13	73,162,353.98
修理费	64,416,389.42	44,482,259.12
律师费	61,667,493.05	56,283,093.96
水电费	56,360,826.80	59,088,651.49
保险费	53,113,665.17	59,396,115.00
技术转让费	51,804,616.97	41,979,824.73
党建工作经费	30,513,055.53	28,846,254.11
低值易耗品摊销	24,039,472.02	24,319,484.23
外事费	18,817,919.97	30,060,894.44
会议费	15,849,152.25	16,172,686.23
长期待摊费用摊销	15,413,705.07	19,701,377.07
其他	349,741,518.12	267,968,790.02
合计	7,139,548,157.81	6,746,285,359.67

3、 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	703,834,286.38	396,740,059.08
委托开发费	144,760,386.96	37,907,604.53
折旧及摊销	73,642,361.10	44,991,962.42
勘探开发技术的现场试验费	53,892,772.92	38,488,448.36
材料费	24,336,804.01	12,657,860.22
新工艺规程制定费	22,795,000.00	16,279,440.32
研发性固定资产维护费用支出	18,592,357.19	1,768,821.87
测试化验加工费	4,136,858.27	2,679,905.39
其他	487,846,050.54	233,987,624.88
合计	1,533,836,877.37	785,501,727.07

4、 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息费用	27,517,197,387.44	25,616,221,503.77
减：利息收入	286,266,382.90	430,281,777.06
汇兑净损失（净收益以"-"号填列）	61,458,460.23	80,557,327.95
其中：汇兑收益	631,650,531.93	612,120,265.36

类别	本期发生额	上期发生额
汇兑损失	693,108,992.16	692,677,593.31
其他	579,847,107.81	275,782,594.10
合计	27,872,236,572.58	25,542,279,648.76

(六十四) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
增值税返还	240,763,989.12	218,279,156.19
个税手续费返还	5,129,135.41	8,571,494.64
按照当期可抵扣进项税额加计扣除的进项税额	39,935,360.67	
其他	1,562,085,464.01	1,328,653,006.25
合计	1,847,913,949.21	1,555,503,657.08

注：其他项目主要是民口重大专项相关的递延收益结转额 484,808,820.52 元；供热补贴 98,647,756.63 元；稳岗补贴 60,681,271.37 元,瓦斯示范性矿井 56,383,426.88 元。

(六十五) 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	2,310,519,735.44	1,897,166,045.01
处置长期股权投资产生的投资收益	1,561,777,287.26	2,054,079,256.22
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	13,090,307.62	1,695,939.34
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	34,047,415.41	9,275,388.78
持有至到期投资在持有期间的投资收益	177,358,259.08	48,294,760.88
处置持有至到期投资取得的投资收益	2,340,247.81	16,555,149.64
可供出售金融资产等取得的投资收益	457,444,815.50	789,414,859.99
处置可供出售金融资产取得的投资收益	177,023.28	45,826,027.51
债权投资持有期间的利息收益（新准则适用）	516,628,831.09	
其他债权投资在持有期间的利息收益（新准则适用）	1,780,931.52	
债权投资处置收益（新准则适用）	1,215,780.82	
持有其他权益工具期间取得的股利收入（新准则适用）	45,358,813.79	21,011,213.34
其他	655,822,673.96	528,585,593.65
合计	5,777,562,122.58	5,411,904,234.36

本公司的投资收益汇回不存在重大限制。

(六十六) 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（新准则适用）	-115,835,658.22	-1,943,483.37
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（旧准则适用）	14,751,339.21	223,697,211.33
交易性金融负债（新准则适用）	546,305.00	
固定资产转换为投资性房地产	-88,710.62	
衍生金融资产	-1,517,428.89	1,310,717.49
按公允价值计量的投资性房地产	163,182,030.92	3,799,895.03
其他非流动金融资产	-7,902,620.83	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（旧准则适用）		-5,000,000.00
衍生金融负债		440,083.97
合计	53,135,256.57	222,304,424.45

(六十七) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	183,220,716.54	
债权投资信用减值损失	-58,267,941.46	
其他	21,883,352.54	
合计	146,836,127.62	

(六十八) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失（旧金融工具准则适用）	485,389,466.13	511,083,766.01
存货跌价损失	675,454,583.00	224,448,856.57
可供出售金融资产减值损失（旧金融工具准则适用）	581,495,218.12	63,261,591.45
长期股权投资减值损失	1,123,189,492.56	
固定资产减值损失	2,175,446,821.20	336,700,219.79
工程物资减值损失	18,834,053.69	19,120,815.10
在建工程减值损失	1,329,676,768.81	523,429,283.34
无形资产减值损失	3,676,225.42	1,976,790.13
商誉减值损失	820,983,404.11	699,933,365.49
其他	901,348,179.18	-13,134,394.09
合计	8,115,494,212.22	2,366,820,293.79

(六十九) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组（子公司和业务除外）时确认的处置利得或损失	650,627.81	85,788,872.24	650,627.81
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	305,362,045.77	165,939,895.89	305,362,045.77
处置非流动资产产生的利得或损失	25,481,111.13		25,481,111.13
合计	331,493,784.71	251,728,768.13	331,493,784.71

(七十) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
盘盈利得	11,040,976.11	15,966,282.57	11,040,976.11
非流动资产报废、毁损利得	15,643,510.67	23,998,450.49	15,643,510.67
受赠利得	150,531,471.12	9,100,460.80	150,531,471.12
政府补助（补贴收入）（不包含计入其他收益项目）	208,446,392.89	337,450,665.76	208,446,392.89
罚款净收入	24,400,824.17	35,033,977.31	24,400,824.17
违约金收入	41,869,803.90	39,546,208.86	41,869,803.90
其他	926,121,278.90	971,889,790.98	926,121,278.90
合计	1,378,054,257.76	1,432,985,836.77	1,378,054,257.76

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	11,734,524.53	22,079,657.56
小火电关停补贴收入	1,740,000.00	35,950,000.00
其他政府补助收入	194,971,868.36	279,421,008.20
合计	208,446,392.89	337,450,665.76

注：其他政府补助中稳岗补贴为 25,679,674.50 元，僵尸企业补助资金 36,190,026.25 元，各地政府扶持及各种奖励资金 71,449,319.40 元。

(七十一) 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
盘亏损失	6,890.47	414,970.30	6,890.47
非流动资产报废、毁损损失	426,256,789.56	300,055,111.14	426,256,789.56
罚没支出	251,816,868.41	78,473,692.97	251,816,868.41
滞纳金、违约金	48,328,617.53	81,789,330.67	48,328,617.53
捐赠支出	88,256,640.38	57,345,139.43	88,256,640.38
非常损失	777,396.33	2,138,332.25	777,396.33
退回的政府补助支出	30,359.00	1,916,000.00	30,359.00
预计未决诉讼损失	7,908,669.49	3,956,833.39	7,908,669.49
其他	1,350,315,774.90	89,887,552.64	1,350,315,774.90
合计	2,173,698,006.07	615,976,962.79	2,173,698,006.07

(七十二) 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	5,926,247,497.18	4,740,938,626.56
递延所得税调整	-565,606,976.08	-645,906,315.62
合计	5,360,640,521.10	4,095,032,310.94

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	15,901,428,736.49
按适定/适用税率计算的所得税费用	3,975,357,184.12
子公司适用不同税率的影响	-173,540,929.57
调整以前期间所得税的影响	-60,047,473.50
非应税收入的影响	-2,353,141,313.63
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,286,461,558.53
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,697,091,662.03
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	1,948,579,976.34
其他	2,434,063,180.84
所得税费用	5,360,640,521.10

(七十二) 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			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-153,012,775.77	4,160,915.81	-157,173,691.58	-124,940,577.20	-94,455,962.91	-30,484,614.29
1、重新计量设定受益计划变动额						
2、权益法下不能转损益的其他综合收益	-275,174.68		-275,174.68	745,654.01		745,654.01
3、其他权益工具投资公允价值变动（新准则适用）	-152,737,601.09	4,160,915.81	-156,898,516.90	-125,686,231.21	-94,455,962.91	-31,230,268.30
4、企业自身信用风险公允价值变动（新准则适用）						
5、其他						
二、将重分类进损益的其他综合收益	979,943,624.01	213,053,873.96	766,889,750.05	-913,256,974.92	78,108,160.25	-991,365,135.17
1、权益法下可转损益的其他综合收益	-40,732,441.72	1,244,890.89	-41,977,332.61	27,826,777.69		27,826,777.69
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计	-40,732,441.72	1,244,890.89	-41,977,332.61	27,826,777.69		27,826,777.69
2、其他债权投资公允价值变动（新准则适用）						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计						
3、可供出售金融资产公允价值变动损益（旧准则适用）	112,488,496.70	3,519,793.27	108,968,703.43	-35,906,061.50	71,966,536.33	-107,872,597.93
减：前期计入其他综合收益当期转入损益				19,060,185.52	3,910,268.21	15,149,917.31
小计	112,488,496.70	3,519,793.27	108,968,703.43	-54,966,247.02	68,056,268.22	-123,022,515.24
4、金融资产重分类计入其他综合收益的金额（新准则适用）						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						

项目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
小计						
5、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益（旧准则适用）	197,163,741.27		197,163,741.27	-583,372.00		-583,372.00
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计	197,163,741.27		197,163,741.27	-583,372.00		-583,372.00
6、其他债权投资信用减值准备（新准则适用）						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计						
7、现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	-212,179,398.28	-3,233,038.77	-208,946,359.51	-28,764,228.19	10,051,892.03	-38,816,120.22
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
转为被套期项目初始确认金额的调整额						
小计	-212,179,398.28	-3,233,038.77	-208,946,359.51	-28,764,228.19	10,051,892.03	-38,816,120.22
8、外币财务报表折算差额	-7,300,416.23		-7,300,416.23	-856,769,905.40		-856,769,905.40
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-80,161.93		-80,161.93			
小计	-7,220,254.30		-7,220,254.30	-856,769,905.40		-856,769,905.40
9、其他	930,423,480.34	211,522,228.57	718,901,251.77			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计	930,423,480.34	211,522,228.57	718,901,251.77			
三、其他综合收益合计	826,930,848.24	217,214,789.77	609,716,058.47	-1,038,197,552.12	-16,347,802.66	-1,021,849,749.46

2、 其他综合收益各项目的调节情况

项目	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
[illegible]		[illegible]	[illegible]		[illegible]		[illegible]				[illegible]	[illegible]		[illegible]
[illegible]		[illegible]	[illegible]		[illegible]		[illegible]		[illegible]		[illegible]	[illegible]		[illegible]
[illegible]		[illegible]	[illegible]		[illegible]		[illegible]		[illegible]		[illegible]	[illegible]		[illegible]
[illegible]		[illegible]	[illegible]		[illegible]		[illegible]		[illegible]		[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
[illegible]		[illegible]	[illegible]		[illegible]		[illegible]		[illegible]		[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]

(七十四) 借款费用

项目	本期资本化率（%）	本期资本化的借款费用金额
海阳核电二期工程	4.27	441,354,735.25
国核压水堆示范工程	3.74	347,085,563.36
羊曲水电站	4.50	296,904,084.80
国家电投沁阳 2×1000MW 项目	4.54	228,937,229.98
五彩湾北二电厂 1 号、2 号机组	6.20	177,839,083.85
密松项目	4.55	148,535,777.20
中电胡布-电厂项目	4.10	139,426,797.17
彭泽核电项目	4.82	116,251,803.39
分宜 2*660MW 机组项目	4.22	82,617,459.81
魏口燃气热电 2×300MW 等级燃气-蒸汽联合循环热电厂项目	4.43	72,102,640.10
大别山二期工程	4.37	63,909,665.43
2*1000MW 上大压小项目	4.90	62,356,487.48
自备电厂项目	4.18	53,088,894.45
广西白龙核电项目	4.60	51,358,731.88
木垒老君庙 49.5MW*2 风电项目	4.90	38,012,504.37
立沙岛燃机项目	4.10	32,521,108.27
高精铝板带一期工程	5.39	31,011,396.16
夏日哈木项目	4.22	29,314,826.40
廉江核电	4.72	28,505,498.62
凤凰湖倒班宿舍区	5.20	26,025,250.70
荆门高新区天然气多联供能源项目	4.90	20,375,991.90
安达市升平镇 400MWp 平价上网光伏发电项目	4.43	19,392,760.42
海南州 4.0 万千瓦风电	4.50	19,220,264.98
锦州港煤炭码头一期工程项目	5.24	19,057,511.11
庆云二期项目	4.90	18,214,046.88
滦河一期 100MW 风电项目	4.90	17,076,664.27
海阳核电一期工程	4.27	16,839,151.47
兰州新区热电项目	4.50	16,749,299.68
霸州环保生活垃圾焚烧项目	4.33	16,252,113.18
博爱风电项目	4.90	14,987,375.45
兴国吉电新能源发电有限公司大水山项目	4.39	14,830,970.14
札纳塔斯风电 100MW 风电项目	4.10	14,224,230.05
仁怀环保项目	4.56	14,018,284.55
包头领跑者 10 万千瓦光伏项目	4.90	13,472,085.35
达坂城风电二期	4.90	13,217,535.50

项目	本期资本化率（%）	本期资本化的借款费用金额
沙湾智慧能源一期	4.90	13,034,176.95
七里滨江房地产开发项目	4.93	12,999,965.05
大怀山风电项目一期	4.41	12,537,839.50
定南云台山风电项目	4.90	12,341,259.77
万安高山嶂风电项目	4.53	12,266,074.68
繁峙县 200MW风电清洁能源供暖项目一期 99MW 项目	4.99	12,098,519.55
德阳垃圾焚烧发电项目	2.15	11,623,877.40
平顶山生活垃圾焚烧热电联产项目	4.90	11,134,800.76
锦白铁路扩能项目	4.27	11,123,504.85
木垒风电四期	4.90	10,946,693.00
海兴领跑者项目	4.41	10,597,082.47
大同光伏鸦儿崖项目投入	4.41	10,518,269.43

(七十五) 外币折算

1、计入当期损益的汇兑差额为 62,524,843.55 元。

2、处置境外经营对外币财务报表折算差额的影响为-7,220,254.30 元。

(七十六) 租赁

1、 融资租赁出租情况：

（1）融资租赁出租人

剩余租赁期	最低租赁收款额
1 年以内（含 1 年）	10,428,785,426.34
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	7,608,957,355.29
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	5,901,896,107.46
3 年以上	11,722,202,795.39
合计	35,661,841,684.48

期末未实现融资收益的余额为 6,592,027,510.06 元。

2、 融资租赁承租情况：

（1）各类租入固定资产的年初和期末原价、累计折旧额、减值准备累计金额

资产类别	年初固定资产原值	期末固定资产原值	累计折旧额	减值准备累计金额
机器设备	60,704,722,812.73	51,276,244,109.79	14,606,098,086.82	
合计	60,704,722,812.73	51,276,244,109.79	14,606,098,086.82	

（2）以后年度将支付的最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	9,440,502,233.55
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	8,315,441,553.17
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	4,063,892,009.79
3 年以上	5,884,584,080.07
合计	27,704,419,876.58

期末未确认融资费用的余额为 3,663,729,047.81 元。

3、 新租赁准则承租人信息披露

（1）承租人信息

项目	金额
租赁负债的利息费用	326,160,389.79
计入当期损益的短期租赁费用	6,776,262.90
低价值资产租赁费用	851,744.96
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	1,374,863,197.93
售后租回交易产生的相关损益	
其他	

(七十七) 分部信息（金额单位：人民币万元）

项目	电力		热力		煤炭		铝业	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期
一、营业收入	19,536,732.38	16,785,198.44	982,798.72	903,448.33	1,432,921.92	1,332,551.16	8,688,605.91	6,633,580.19
其中：对外交易收入	17,669,713.09	14,776,052.22	729,852.31	841,149.81	540,725.75	896,746.96	5,706,978.09	3,698,424.68
分部间交易收入	1,867,019.29	2,009,146.21	252,946.41	62,308.53	892,196.17	735,804.20	2,981,627.83	2,935,155.48
二、对联营和合营企业的投资收益	217,983.25	192,631.87	477.64		15,086.28	15,611.63	-3,823.87	7,486.37
三、资产减值损失	-313,826.10	-123,267.63	-30,358.17	-50,211.77	-653.68	-1,527.22	-85,398.75	-19,216.53
四、信用减值损失（适用新准则）	-3,496.52		-15.44		320.81		-378.49	
五、折旧费和摊销费	3,144,858.94	2,825,854.36	69,363.17	67,281.35	86,578.44	85,843.21	228,841.00	234,653.77
六、利润总额	2,570,194.56	1,603,696.65	-151,700.84	-162,606.14	335,844.94	304,964.17	40,345.68	-62,562.69
七、所得税费用	362,950.03	256,649.06	6,596.69	3,939.21	65,530.61	56,173.84	17,019.62	-37,668.35
八、净利润	2,208,144.52	1,347,047.59	-158,297.54	-165,945.35	270,314.32	248,790.33	23,326.06	-24,894.34
九、资产总额	147,599,112.88	137,410,051.65	2,556,747.36	1,772,628.44	2,922,944.00	3,074,362.50	6,407,120.47	5,949,039.04
十、负债总额	89,682,755.87	86,488,649.14	1,495,324.15	1,342,196.66	1,971,495.69	2,297,807.73	5,051,360.72	4,485,111.68
十一、其他重要的非现金项目	23,250.46	176,332.34	398.40	196.84	2,289.24	-603.24	-133.84	1,492.35
其中：折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	34,808.08	35,444.18	398.40	196.84	2,289.24	-603.24		
对联营企业和合营企业的长期股权投资权益法核算增加额	-11,557.62	141,088.16					-133.84	1,492.35

（续）

项目	其他		抵消		合计	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
一、营业收入	6,120,947.71	6,095,790.26	-9,538,014.39	-9,100,453.63	27,223,992.26	22,650,114.71
其中：对外交易收入	2,576,723.04	2,737,751.05			27,223,992.26	22,650,114.71
分部间交易收入	3,544,224.68	3,358,039.21	-9,538,014.39	-9,100,453.63		
二、对联营和合营企业的投资收益	-45,826.23	217,189.45	47,154.91	-243,202.71	231,051.97	189,716.60
三、资产减值损失	-271,170.02	-57,748.44	-110,142.71	15,284.58	-811,549.42	-236,682.03
四、信用减值损失（适用新准则）	-52,705.62		41,591.66		-14,683.61	
五、折旧费和摊销费	180,427.66	160,700.09	0.03	0.40	3,709,869.24	3,372,335.17
六、利润总额	342,081.71	579,766.30	-1,546,623.17	-1,153,380.00	1,590,126.33	1,110,478.29
七、所得税费用	104,189.23	147,048.61	-19,215.59	-16,639.15	536,064.05	409,503.23
八、净利润	237,892.48	432,717.68	-1,527,407.58	-1,136,740.85	1,054,062.28	700,975.06
九、资产总额	32,853,363.32	30,605,204.89	-72,905,337.69	-70,614,140.04	119,433,950.34	108,197,140.44
十、负债总额	23,670,282.40	21,199,787.41	-31,432,031.25	-30,995,903.95	90,439,187.57	84,817,648.67
十一、其他重要的非现金项目	31,247.37	5,781.83	-6,098.27	286,720.36	50,953.36	470,120.48
其中：折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	8,144.89	73.02			45,640.61	35,110.80
对联营企业和合营企业的长期股权投资权益法核算增加额	23,102.48	5,708.81	-91.43		5,312.75	435,009.68

1、 分部按产品或业务划分的对外交易收入

项目	本期发生额	上期发生额
电力	176,697,130,857.35	147,760,522,208.67
热力	7,298,523,102.89	8,411,398,078.42
煤炭	5,407,257,454.61	5,967,469,569.91
铝业	57,069,780,852.41	36,984,246,838.30
其他	25,767,230,368.33	27,377,510,453.34
小计	272,239,922,635.59	226,501,147,148.64

(七十八) 合并现金流量表

1、 将净利润调节为经营活动现金流量的信息情况

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	10,540,622,796.28	7,009,750,616.33
加：资产减值准备	8,115,494,212.22	2,366,820,293.79
信用减值损失	146,836,127.62	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,979,409,806.28	34,221,646,130.65
无形资产摊销	1,377,767,537.36	1,280,664,579.64
长期待摊费用摊销	613,831,825.63	451,850,669.66
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）	-331,493,784.71	-251,728,768.13
固定资产报废损失（收益以"－"号填列）	410,613,278.89	297,563,884.69
公允价值变动损失（收益以"－"号填列）	-53,135,256.57	-222,304,424.45
财务费用（收益以"－"号填列）	28,158,502,955.48	21,701,416,231.03
投资损失（收益以"－"号填列）	-5,777,562,122.58	-5,411,904,234.36
递延所得税资产减少（增加以"－"号填列）	-774,144,395.84	-984,297,222.35
递延所得税负债增加（减少以"－"号填列）	326,143,887.64	333,760,303.91
存货的减少（增加以"－"号填列）	-438,020,431.80	-3,285,489,249.70
经营性应收项目的减少（增加以"－"号填列）	-37,897,870,479.41	-13,807,375,134.68
经营性应付项目的增加（减少以"－"号填列）	4,066,656,765.06	-3,583,326,642.51
其他	-4,056,742,789.41	-22,074,413.43
经营活动产生的现金流量净额	41,406,909,932.14	40,094,972,620.09
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	51,276,244,109.79	60,704,722,812.73

补充资料	本期发生额	上期发生额
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	24,193,262,514.89	19,080,581,047.91
减：现金的年初余额	19,080,581,047.91	22,071,496,389.36
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	5,112,681,466.98	-2,990,915,341.45

2、 本年取得子公司和收到处置子公司的现金净额情况

项目	金额
一、本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	1,102,597,170.71
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	285,127,892.68
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	817,469,278.03
二、本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	3,979,053,413.15
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,769,954.24
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	3,977,283,458.91

3、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	24,193,262,514.89	19,080,581,047.91
其中：库存现金	2,186,957.91	1,824,420.91
可随时用于支付的银行存款	22,185,785,586.40	18,046,194,242.72
可随时用于支付的其他货币资金	2,005,289,970.58	1,032,562,384.28
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	24,193,262,514.89	19,080,581,047.91
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	179,760,109.73	40,116,937.50

(七十九) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			3,729,476,450.28
其中：美元	300,848,602.98	6.9762	2,098,780,024.10
港元	324,412,385.94	0.8958	290,602,127.08
日元	3,310,631,074.49	0.0641	212,165,103.04
欧元	78,302,802.97	7.8155	611,975,556.64
英镑	0.94	9.1501	8.60
澳大利亚元	102,528,353.06	4.8843	500,779,234.83
新加坡元	2,932,873.85	5.1739	15,174,395.99
应收账款			803,338,080.95
其中：美元	84,093,915.99	6.9762	586,655,976.73
欧元	27,724,663.07	7.8155	216,682,104.22
短期借款			12,763,861,891.33
其中：美元	1,726,905,463.05	6.9762	12,047,237,891.33
港币	800,000,000.00	0.8958	716,624,000.00
长期借款			10,594,009,943.13
其中：美元	1,441,542,000.00	6.9762	10,056,485,300.40
欧元	68,776,744.00	7.8155	537,524,642.73
应付债券			18,805,500,000.00
其中：美元	2,500,000,000.00	6.9762	17,440,500,000.00

(八十) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,036,154,666.81	保证金、用于担保的定期存款、央行准备金
应收票据	398,726,829.90	质押贷款
应收账款	52,674,770,707.02	质押贷款
存货	1,227,682,918.99	用于担保的资产
长期应收款	13,454,811,155.04	质押贷款
固定资产	27,340,119,511.88	用于担保的资产
固定资产	36,670,146,022.97	融资租入资产
无形资产	710,923,940.18	用于担保的资产
在建工程	3,660,967,077.95	用于担保的资产
使用权资产	1,595,689,139.23	融资租入资产
合计	141,769,991,969.97	

九、 或有事项

(一) 或有负债

1、 未决诉讼或未决仲裁形成的或有负债

（1）2010 年 6 月 4 日，四川省观紫道桥工程有限公司与兴鼎公司签订了西里水电站 5 号洞工程施工合同（标的金额 3170 万元），施工期间由多方面原因造成该工作全面停工，兴鼎公司参照西里水电站 1 号洞判决标准与观紫道桥商谈相关费用清算事宜，双方未达成一致意见，观紫道桥向阿坝州中级人民法院起诉。截止 2019 年 12 月 31 日，该案件进入一审鉴定程序，具体的损失金额由法官裁量。

（2）兴鼎公司参照西里水电站 1 号洞判决标准与大西南公司就建设施工合同商谈相关费用清算事宜，双方未达成一致意见，2019 年 7 月 12 日，西里水电站 2 号洞施工单位四川大西南工程建设开发有限公司向阿坝州中级人民法院起诉要求判令兴鼎公司：1、解除双方于 2010 年 5 月 31 日签订的《毛尔盖河西里水电站引水隧洞工程 2#工作面合同文件》（合同编号：XL/CI-2）；2、支付大西南公司自 2013 年 2 月 18 日进场至今主洞的损失 5,601.02 万元；3、支付大西南公司 2010 年 5 月 28 日进场至 2013 年 2 月 17 日期间支洞的损失 2,028.10 万元；4、2013 年 2 月 18 日至 2019 年 6 月 30 日期间，支付利息 1,000.00 万元；总计费用 8,629.12 万元；5、本案件受理费、鉴定费全部诉讼费用由兴鼎公司承担。截止 2019 年 12 月 31 日，因案件正在审理过程中，具体的损失金额由法官裁量。

（3）四川大西南工程建设开发责任有限公司在剑科水电站 1 号洞施工期间，由于历史遗留问题造成停工，双方多次谈判未就停工补偿金额达成一致意见。2018 年 10 月 17 日，兴鼎公司松潘分公司收到剑科水电站 1#洞施工单位四川大西南工程建设开发有限责任公司《民事起诉状》，诉求为：1、判令兴鼎公司支付大西南公司：系统电未形成、施工期间停电停工、停电抽水、村民阻工和甲供材料不及时损失 422.98 万元；塌方处理工程费用 832.12 万元；围岩类别变化临时支护补偿费用 1,285.47 万元；全线停工损失 1,223.36 万元；人工费和炸材调差费 106.75 万元；安全文明施工措施费 33.75 万元，合计：3,904.42 万元。2、本案全部诉讼费用由兴鼎公司松潘分公司承担。截止 2019 年 12 月 31 日，现该案已进入鉴定程序。具体的损失金额由法官裁量。

（4）2010 年 7 月 16 日，四川泰能水利水电开发有限公司（以下简称“泰能公司”）与兴鼎公司签订了西里水电站 6 号洞及调压室及压力管道工程施工合同，施工期间由多方面原因造成该工作面停工，兴鼎公司参照西里水电站 1 号洞判决标准与泰能公司商谈相关费用清算事宜，双方未达成一致意见，泰能公

司向阿坝州中级人民法院起诉，诉讼标的为：1、解除合同；2、支付未结工程款、履行合同期间的各种损失及解除合同相关费用共计 3,357.17 万元；3、案件受理费、鉴定费等全部诉讼费用兴鼎公司承担。截止 2019 年 12 月 31 日，该案件已经进入鉴定程序，具体的损失金额由法官裁量。

（5）本公司与葫芦岛市南票区金地膨润土矿交叉侵线 119 米、面积 46 亩。2015 年 7 月，双方签订《锦赤铁路建设项目用地范围压覆矿产资源补偿框架协议》，约定：双方共同委托有资质的评估机构对铁路线路两侧各 300 米范围内的压覆矿业权进行评估，评估结果作为补偿依据，锦赤铁路有限责任公司按南票区政府要求，在指定专用账户存入 4,500 万元人民币，作为解决压矿补偿问题保证金。2016 年 11 月 7 日，南票区政府未经锦赤铁路有限责任公司同意，按照中企华评估结果 2,120.89 万元对金地矿业进行了补偿付款。2017 年 10 月 23 日，金地矿业又向葫芦岛市中级人民法院提起诉讼，以补偿其采矿区资源储量价值损失及已建的开采设施投入和搬迁设施、征地等损失及其资源深加工收益、下游生产环节损失等名义要求再次补偿约 5,332.15 万元。对此诉求，锦赤铁路有限责任公司认为无法律依据。2017 年 12 月 4 日、2018 年 1 月 26 日葫芦岛市中级人民法院 2 次开庭审理，法院同意金地矿业要求评估后续经济损失的要求，公司于 2019 年 11 月 19 日收到葫芦岛市中级人民法院一审判决，判决本公司赔偿原告金地矿业 11,562.85 万元。本公司于 2019 年 11 月 28 日已经上诉至辽宁高级人民法院，截至 2019 年 12 月 31 日，本诉讼事件尚在二审审理过程中。

本公司作为第三人被袁海玉、刘海香诉葫芦岛市南票区人民政府行政诉讼案。原告请求法院确认被告葫芦岛市南票区人民政府在锦赤铁路征地拆迁过程中拆除原告房屋、毁坏原告树木、强占原告土地的违法行为，要求财产损失及停产、停业损失共计 1,029.68 万元。葫芦岛市中级人民法院审理于 2016 年 12 月 24 日作出行政裁决(2016 辽 14 行初 74 号)，驳回原告袁海玉、刘海香的起诉。原告于 2017 年 1 月 9 日诉至辽宁省高级人民法院,2018 年 9 月 20 日，省高院开庭审理本案,12 月 20 日作出行政裁定书，撤销原裁定，发回重审。2020 年 1 月 8 日，葫芦岛市中级人民法院经审理后判决南票区人民政府赔偿原告五家无照房屋、附属物、林木价值共计 100.63 万元及利息（利息从 2015 年 10 月 15 日起止给付完毕之日止，按中国人民银行一年定期存款利率计算）。原告不服从判决，于 2020 年 1 月 21 日上诉至辽宁高级人民法院。本案件尚在二审审理过程中。

（6）中电投山西铝业有限公司（甲方）与孟爱威（乙方）就采矿权转让合同纠纷，（乙方）起诉（甲方）纠纷经山西省高级人民法院终审判决甲方败诉，

支持乙方对欠款本息的主张，涉及金额约 1.55 亿元。但甲方不服判决，继续上诉，中华人民共和国最高人民法院下达（2018）最高法民审 5285 号民事裁定书，裁定本案由高院重新提审，再审期间，中止原判决的执行。

案涉及被整合矿山的资产价值，应以评估结果为准，在最高院未对该案件进行最终判决前，目前无法估计应当支付的资产转让款。

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

本集团下属子公司白音华煤业依据锡林郭勒盟检察分院《内检锡分民公立案决定书》（[2019]15250000004）对白音华煤业采矿破坏草原生态资源行为可能损害社会公共利益，立案审查，白音华煤业根据现有用地已接受处罚的情况，本次接受处罚的面积为 21,398.01 亩，处罚标准为现行年产值 125.24 元/亩的 6-12 倍计算罚金，并取平均值 2,411.90 万元。

（8）内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司（以下简称"霍煤鸿骏铝电公司"）诉交通银行股份有限公司青岛分行（以下简称"交行青岛分行"）案外人执行异议：交行青岛分行诉青岛亿达矿业有限公司、德正资源控股有限公司（以下简称"德正资源"）、化隆先奇铝业有限公司、陈基鸿、郑六妹金融借款合同纠纷一案，青岛中级人民法院作出了（2014）青金商初字第 461 号生效判决：交行青岛分行对德正资源持有的霍煤鸿骏铝电公司 43,890 万股权（质权登记编号为（2012）股质登记设字第 001 号），经折价或者拍卖、变卖所得价款在最高额人民币 13.2 亿元范围内享有优先受偿权。2016 年 8 月，青岛中院作出、并向霍煤鸿骏铝电公司送达了(2015)青执字第 353-17 号、(2015)青执字第 353-18 号《执行裁定书》和《协助执行通知书》，要求霍煤鸿骏铝电公司协助执行以下事项：冻结查封的质押给交行青岛分行的，德正资源在霍煤鸿骏铝电公司自 2014 年 5 月 31 日至今应得的红利（以实际应得红利金额为准）；扣留并提取查封的质押给交行青岛分行，德正资源在霍煤鸿骏铝电公司应得的红利人民币 13,198.16 万元（以实际应得红利金额为准）。后霍煤鸿骏铝电公司向青岛中级人民法院提出书面执行异议，2017 年 1 月 16 日，青岛中级人民法院驳回霍煤鸿骏铝电公司的异议请求。

2017 年 2 月 6 日，霍煤鸿骏铝电公司向青岛中级人民法院起诉交行青岛分行，请求法院判令撤销（2015）青执字第 353-17 号执行裁定书和（2017）鲁 02 执异 4 号执行裁定书，青岛中级人民法院于 2017 年 2 月 7 日受理此案件。2017

年 12 月 25 日，青岛中级人民法院作出（2017）鲁 02 民初 330 号《民事判决书》，驳回霍煤鸿骏铝电公司诉讼请求。2018 年 1 月 26 日，霍煤鸿骏铝电公司向山东省高级人民法院提起上诉。

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

（9）截至 2019 年 12 月 31 日，本公司之所属下级公司百瑞信托，涉讼案件金额在 100 万以上的诉讼事项如下（货币单位：人民币万元）：

项目	涉讼案件个数	期末涉讼金额	备注
被诉事项	1	47,401.09	注释
起诉事项	15	363,192.06	
作为第三人被诉事项	11	258,800.00	事务管理信托业务

注释：2016 年 1 月 15 日，本公司之所属下级公司百瑞信托根据恒丰银行的委托设立"百瑞恒益 313 号单一资金信托（宝塔石化十期）"（以下简称"恒益 313 号"），约定到期日为 2017 年 1 月 15 日，信托资金总规模 10 亿元，分三期加入信托，其中首期信托资金 5 亿元已于 2017 年 1 月 10 日提前清算。信托成立后，信托资金分三笔向宝塔石化发放贷款，补充其原油储运、成品油加工以及其他日常经营所需流动资金。借款人实际控制人孙珩超、宁夏宝塔能源化工有限公司、宁夏宝塔油气销售有限公司分别为信托贷款提供连带责任保证。信托贷款到期后，借款人未按时足额偿还贷款本息，百瑞信托于 2018 年 5 月 10 日终止信托，于 5 月 14 日将信托债权原状返还给恒丰银行。

2018 年 12 月 26 日，原告向河南省高级人民法院提起诉讼：(1)要求百瑞信托赔偿其本金和利息损失，(2)要求其他被告和第三人对上述请求承担连带偿付责任，(3)由各被告和第三人承担诉讼费、保全费、保全担保费和律师费等。

2019 年 1 月 9 日，河南省高级人民法院向百瑞信托出具(2018)豫民初 114 号《应诉通知书》。截至目前，上述案件已由河南省高级人民法院移送银川市中级人民法院管辖，但百瑞信托尚未收到移送的相关司法文书，该案件也尚未开庭审理。

2、 对集团内、集团外单位提供担保情况（金额单位：人民币万元）

序号	担保单位	担保对象			担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	本年新增担保金额
		名称	企业性质	是否为上市公司					
	合计							6,618,190.02	980,887.43
	一、对集团内							6,573,995.11	980,887.43
1	中国电力国际有限公司	中电（洪泽）生物质热电有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	10,400.00	
2	中国电力国际有限公司	中电大丰风力发电有限公司	国有控股	否	连带责任保证	其他担保	无反担保	103,850.00	
3	中国电力国际有限公司	中电胡布发电有限公司	国有控股	否	一般保证	其他担保	无反担保	742,980.63	
4	中国电力国际发展有限公司	中电（普安）新能源有限责任公司	国有控股	是	连带责任保证	贷款担保	无反担保	3,000.00	3,000.00
5	中国电力国际发展有限公司	中电（普安）发电有限责任公司	国有控股	是	连带责任保证	贷款担保	无反担保	5,000.00	5,000.00
6	中国电力国际发展有限公司	中电神头发电有限责任公司	国有控股	是	连带责任保证	贷款担保	无反担保	37,607.00	
7	中国电力国际发展有限公司	中电（普安）发电有限责任公司	国有控股	是	连带责任保证	贷款担保	无反担保	27,800.00	
8	中国电力国际发展有限公司	中电（普安）发电有限责任公司	国有控股	是	连带责任保证	贷款担保	无反担保	29,600.00	
9	中国电力国际发展有限公司	中电（普安）发电有限责任公司	国有控股	是	连带责任保证	贷款担保	无反担保	25,000.00	25,000.00
10	中电国际新能源控股有限公司	仁怀中电环保发电有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	43,000.00	
11	中电国际新能源控股有限公司	中电（洪泽）生物质热电有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	5,000.00	
12	中电国际新能源控股有限公司	北镇中电环保发电有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	24,000.00	24,000.00
13	中电国际新能源控股有限公司	中电（洪泽)热电有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	8,300.00	

序号	担保单位	被担保对象			担保方式	担保种类	反担保方式	期末担保余额	本年新增担保金额
		名称	企业性质	是否为上市公司					
14	中电国际新能源控股有限公司	铁岭中电环保发电有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	40,400.00	
15	中电国际新能源控股有限公司	商丘中电环保发电有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	60,228.00	
16	中电国际新能源控股有限公司	郴州中电环保发电有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	20,000.00	
17	中电国际新能源控股有限公司	平顶山中电环保发电有限责任公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	18,182.00	
18	中电国际新能源控股有限公司	郴州中电环保发电有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	14,800.00	
19	中电国际新能源河南有限公司	中电云和光伏发电有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	8,800.00	
20	中电国际能源投资海南有限公司	江西中电仪陇分布式能源有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	5,000.00	
21	中电（福建）电力开发有限公司	重庆梅溪河流域水电开发有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	9,000.00	
22	中电（福建）电力开发有限公司	厦门中电光伏发电有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	6,900.00	
23	中电（福建）电力开发有限公司	重庆梅溪河流域水电开发有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	12,000.00	
24	湄平世华口水电有限公司	丽安中电光伏发电有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	7,850.00	
25	贵州清水江水电有限公司（合并）	贵州清水江水电有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	30,000.00	
26	上海电力股份有限公司	上海上电电力工程有限公司	国有控股	否	连带责任保证	履约担保	无反担保	1,646.29	
27	上海电力股份有限公司	上海电力金融有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	348,810.00	
28	国核宝钛锆业股份公司	西北锆管有限责任公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	8,170.00	
29	国核宝钛锆业股份公司	西北锆管有限责任公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	2,743.00	

序号	担保单位	担保对象			担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	本年新增担保金额
		名称	企业性质	是否为上市公司					
30	国核宝钛锆业股份公司	西北锆管有限责任公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	6,900.00	
31	中电投蒙东能源集团有限责任公司	内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	经营性单位	是	连带责任保证	贷款担保	无反担保	20,000.00	20,000.00
32	中电投蒙东能源集团有限责任公司	内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	经营性单位	是	连带责任保证	贷款担保	无反担保	20,000.00	20,000.00
33	中电投蒙东能源集团有限责任公司	内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	经营性单位	是	连带责任保证	贷款担保	无反担保	20,000.00	20,000.00
34	中电投蒙东能源集团有限责任公司	内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	经营性单位	是	连带责任保证	贷款担保	无反担保	18,000.00	18,000.00
35	中电投蒙东能源集团有限责任公司	内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	经营性单位	是	连带责任保证	贷款担保	无反担保	38,000.00	38,000.00
36	中电投蒙东能源集团有限责任公司	内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	经营性单位	是	连带责任保证	贷款担保	无反担保	12,000.00	12,000.00
37	中电投蒙东能源集团有限责任公司	内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	经营性单位	是	连带责任保证	贷款担保	无反担保	20,000.00	20,000.00
38	中电投蒙东能源集团有限责任公司	内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	经营性单位	是	连带责任保证	售后回租担保	无反担保	8,375.00	
39	中电投蒙东能源集团有限责任公司	内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	经营性单位	是	连带责任保证	贷款担保	无反担保	5,445.00	5,445.00
40	中电投蒙东能源集团有限责任公司	内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	经营性单位	是	连带责任保证	履约保函	无反担保	2,000.00	
41	中电投蒙东能源集团有限责任公司	内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	经营性单位	是	连带责任保证	贷款担保	无反担保	27,000.00	27,000.00
42	中电投蒙东能源集团有限责任公司	内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	经营性单位	是	连带责任保证	贷款担保	无反担保	4,555.00	4,555.00
43	中电投蒙东能源集团有限责任公司	内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	经营性单位	是	连带责任保证	售后回租担保	无反担保	10,375.00	
44	中电投蒙东能源集团有限责任公司	内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	经营性单位	是	连带责任保证	履约保函	无反担保	2,000.00	
45	中电投蒙东能源集团有限公司	国家电投集团内蒙古百喜华煤电有限公司	经营性单位	否	连带责任保证	售后回租担保	无反担保	17,000.00	

序号	担保单位	担保对象			担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	本年新增担保金额
		名称	业务性质	是否为上市公司					
46	中电投蒙东能源集团有限公司	通辽第二发电有限责任公司	经营性单位	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	6,000.00	6,000.00
47	中电投蒙东能源集团有限公司	国家电投集团内蒙古白音华煤电有限公司	经营性单位	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	13,000.00	
48	中电投蒙东能源集团有限公司	内蒙古白音华蒙东露天煤业有限公司	经营性单位	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	18,000.00	18,000.00
49	蒙东协合新能源有限公司	财门协合风力发电有限公司	国有控股	否	一般保证	贷款担保	无反担保	19,500.00	
50	蒙东协合新能源有限公司	蒙东协合开鲁风力发电有限公司	国有控股	否	一般保证	贷款担保	无反担保	17,000.00	17,000.00
51	蒙东协合新能源有限公司	蒙东协合（扎赉特旗）北萨拉风力发电有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	19,000.00	19,000.00
52	蒙东协合新能源有限公司	鸭里协合投龙风力发电有限公司	国有控股	否	一般保证	贷款担保	无反担保	14,000.00	
53	蒙东协合新能源有限公司	蒙东协合开鲁风力发电有限公司	国有控股	否	一般保证	贷款担保	无反担保	29,400.00	29,400.00
54	国家电投集团内蒙古白音华煤电有限公司	财门协合风力发电有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	3,350.00	
55	国家电投集团重庆电力有限公司	国家电投集团重庆白鹤电力有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	10,800.00	
56	国家电投集团重庆电力有限公司	重庆市丰都县五洞岩风力发电有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	3,853.00	
57	国家电投集团重庆电力有限公司	贵州省习水荫泰能源开发有限责任公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	8,951.00	6,318.00
58	云南中云电新能源有限责任公司	弥渡喜扬农业新能源科技有限公司	国有控股	否		保证担保	有反担保	18,200.00	
59	云南滇能集团控股公司	云南滇能陆良协联热电有限公司	国有控股	否		债务代偿	债务代偿	400.00	
60	云南滇能集团控股公司	云南滇能澜沧江水电开发有限公司	国有控股	否		贷款担保	无反担保	58,600.00	

序号	担保单位	担保对象			担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	本年新增担保金额
		名称	企业性质	是否为上市公司					
61	云南滇能集团控股公司	云南滇能牛栏江水电开发有限公司	国有控股	否		债务回购	无反担保	11,100.00	
62	云南滇能集团控股公司	云南滇能牛栏江水电开发有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	32,100.00	
63	云南滇能集团控股公司	云南滇能绿动电磷开发有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	833.00	
64	云南滇能集团控股公司	林业滇能洛泽河流域发电有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	8,000.00	
65	云南滇能集团控股公司	云南滇能牛栏江水电开发有限公司	国有控股	否		债务回购	无反担保	46,600.00	
66	云南滇能集团控股公司	云南滇能会泽牛栏江水电开发有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	21,400.00	
67	云南滇能集团控股公司	云南滇能牛栏江水电开发有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	20,000.00	
68	国家电投集团云南国际电力投资有限公司	云南中云电新能源有限责任公司	国有控股	否		债务回购	无反担保	8,800.00	
69	国家电投集团云南国际电力投资有限公司	云南滇墨墨水电开发有限公司	国有控股	否		债务代偿	无反担保	9,700.00	
70	国家电投集团云南国际电力投资有限公司	云南滇能绿动电磷开发有限公司	国有控股	否		债务代偿	无反担保	18,800.00	
71	国家电投集团云南国际电力投资有限公司	林业滇能洛泽河流域发电有限公司	国有控股	否		债务回购	无反担保	12,000.00	
72	国家电投集团云南国际电力投资有限公司	云南滇能绿动电磷开发有限公司	国有控股	否		债务回购	无反担保	28,000.00	
73	国家电投集团云南国际电力投资有限公司	云南滇能绿动电磷开发有限公司	国有控股	否		债务回购	无反担保	6,667.00	
74	国家电投集团云南国际电力投资有限公司	美岭中机能源有限公司	国有控股	否		债务回购	有反担保	28,400.00	
75	国家电投集团云南国际电力投资有限公司	云南滇能集团控股公司厅边分公司	国有控股	否		债务回购	无反担保	9,800.00	
76	国家电投集团云南国际电力投资有限公司	陆良县温泉含太阳能电力开发有限公司	国有控股	否		债务回购	有反担保	10,265.00	

序号	担保单位	担保对象			担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	本年新增担保金额
		名称	企业性质	是否为上市公司					
77	国家电投集团云南国际电力投资有限公司	云南能楚雄水电开发有限公司	国有控股	否		债务代偿	无反担保	5,500.00	
78	国家电投集团云南国际电力投资有限公司	云南滇能禄劝电力开发有限公司	国有控股	否		债务回购	无反担保	21,800.00	
79	国家电投集团云南国际电力投资有限公司	云南滇能会泽牛栏江水电开发有限公司	国有控股	否		债务回购	无反担保	18,000.00	
80	国家电投集团云南国际电力投资有限公司	云南滇能禄劝电力开发有限公司	国有控股	否		债务代偿	无反担保	13,400.00	
81	国家电投集团云南国际电力投资有限公司	云南滇能禄劝电力开发有限公司	国有控股	否		债务代偿	无反担保	10,400.00	
82	国家电投集团云南国际电力投资有限公司	云南滇能鲁甸南江水电开发有限公司	国有控股	否		云南国际出具买票函	无反担保	14,000.00	
83	国家电投集团云南国际电力投资有限公司	云南滇能禄劝电力开发有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	1,075.00	
84	国家电投集团云南国际电力投资有限公司	云南滇能禄劝电力开发有限公司	国有控股	否		债务代偿	无反担保	14,400.00	
85	国家电投集团云南国际电力投资有限公司	绿春新源发电有限公司	国有控股	否		债务回购	无反担保	12,000.00	
86	国家电投集团云南国际电力投资有限公司	云南能楚雄水电开发有限公司	国有控股	否		债务代偿	无反担保	8,600.00	
87	国家电投集团云南国际电力投资有限公司	云南滇能牛栏江水电开发有限公司	国有控股	否		债务回购	无反担保	23,000.00	
88	国家电投集团云南国际电力投资有限公司	云南滇能禄劝电力开发有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	50,000.00	
89	国家电投集团四川电力有限公司（母公司）	四川智慧新能源电力有限责任公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	800.00	800.00
90	国家电投集团四川电力有限公司（母公司）	乡城县四能电力有限责任公司（母公司）	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	4,540.00	
91	国家电投集团四川电力有限公司（母公司）	四川智慧新能源电力有限责任公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	47.33	
92	国家电投集团四川电力有限公司（母公司）	中电投四川阿坝能源有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	11,100.00	

序号	担保单位	担保对象			担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	本年新增担保金额
		名称	企业性质	是否为上市公司					
93	国家电投集团四川电力有限公司（母公司）	乡城新能光伏开发有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	27,625.00	
94	国家电投集团四川电力有限公司（母公司）	乡城新能光伏开发有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	8,250.00	8,250.00
95	国家电投集团四川电力有限公司（母公司）	乡城县鸿能电力有限责任公司（母公司）	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	14,160.00	
96	国家电投集团宁夏能源铝业中卫新能源有限公司	国家电投集团宁夏能源铝业中卫热电有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	4,446.37	
97	国家电投集团宁夏能源铝业中卫新能源有限公司	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	20,000.00	10,000.00
98	国家电投集团宁夏能源铝业中卫热电有限公司	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	10,000.00	10,000.00
99	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	青铜峡铝业股份有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	抵押	30,000.00	30,000.00
100	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	国家电投集团宁夏能源铝业中卫热电有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	抵押	1,900.00	1,900.00
101	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	国家电投集团宁夏能源铝业中卫新能源有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	11,700.00	
102	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	青铜峡铝业发电有限责任公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	抵押	495.90	495.90
103	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	国家电投宁夏能源铝业有限公司临河发电分公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	20,000.00	
104	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	国家电投集团宁夏能源铝业中卫热电有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	抵押	6,000.00	6,000.00
105	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	国家电投集团宁夏能源铝业中卫新能源有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	1,000.00	

序号	担保单位	担保对象			担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	本年新增担保金额
		名称	企业性质	是否为上市公司					
106	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	青铜峡铝业发电有限责任公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	抵押	1,000.00	1,000.00
107	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	青铜峡铝业发电有限责任公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	抵押	166.92	166.92
108	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	青铜峡铝业发电有限责任公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	抵押	167.94	167.94
109	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	国家电投集团宁夏能源铝业中卫新能源有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	74,200.00	
110	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	青铜峡铝业股份有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	抵押	12,000.00	12,000.00
111	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	青铜峡铝业股份有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	抵押	10,000.00	10,000.00
112	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	国家电投集团宁夏能源铝业中卫热电有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	抵押	5,500.00	5,500.00
113	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	国家电投集团宁夏能源铝业吴忠新能源有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	10,000.00	
114	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	青铜峡铝业股份有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	抵押	2,000.00	2,000.00
115	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	国家电投集团宁夏能源铝业中卫热电有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	抵押	2,850.00	2,850.00
116	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	中电投宁夏能源铝业普鑫炭素有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	3,000.00	3,000.00
117	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	青铜峡铝业发电有限责任公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	抵押	5,000.00	5,000.00
118	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	青铜峡铝业发电有限责任公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	抵押	511.77	511.77
119	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	青铜峡铝业发电有限责任公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	抵押	332.82	332.82

序号	担保单位	担保对象			担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	本年新增担保金额
		名称	企业性质	是否为上市公司					
120	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	青铜峡铝业发电有限责任公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	抵押	167.43	167.43
121	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	青铜峡铝业股份有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	抵押	16,000.00	16,000.00
122	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	青铜峡铝业股份有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	抵押	20,000.00	20,000.00
123	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	国家电投宁夏能源铝业有限公司临河发电分公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	10,000.00	
124	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	青铜峡铝业发电有限责任公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	抵押	5,000.00	5,000.00
125	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	青铜峡铝业发电有限责任公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	抵押	519.90	519.90
126	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	青铜峡铝业发电有限责任公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	抵押	331.81	331.81
127	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	青铜峡铝业发电有限责任公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	抵押	333.84	333.84
128	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	青铜峡铝业发电有限责任公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	抵押	166.41	166.41
129	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	国家电投集团宁夏能源铝业中卫新能源有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	8,000.00	
130	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	国家电投集团宁夏能源铝业科技工程有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	抵押	3,000.00	3,000.00
131	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	国家电投集团宁夏能源铝业科技工程有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	抵押	3,000.00	3,000.00
132	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	国家电投集团宁夏能源铝业银川新能源有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	10,270.00	
133	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	中电投宁夏能源铝业青鑫炭素有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	12,000.00	12,000.00

序号	担保单位	担保对象			担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	本年新增担保金额
		名称	企业性质	是否为上市公司					
134	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	青铜峡铝业发电有限责任公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	抵押	4,000.00	4,000.00
135	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	青铜峡铝业股份有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	抵押	12,000.00	12,000.00
136	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	青铜峡铝业股份有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	抵押	8,900.00	8,900.00
137	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	青铜峡铝业股份有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	抵押	18,000.00	18,000.00
138	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	国家电投集团宁夏能源铝业中卫热电有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	抵押	1,824.58	1,824.58
139	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	国家电投集团宁夏能源铝业中卫热电有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	抵押	840.00	840.00
140	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	国家电投集团宁夏能源铝业中卫新能源有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	3,000.00	
141	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	青铜峡铝业发电有限责任公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	抵押	5,000.00	5,000.00
142	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	青铜峡铝业发电有限责任公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	抵押	488.14	488.14
143	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	青铜峡铝业发电有限责任公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	抵押	335.88	335.88
144	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	青铜峡铝业股份有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	抵押	15,000.00	15,000.00
145	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	青铜峡铝业股份有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	抵押	10,000.00	10,000.00
146	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	国家电投宁夏能源铝业有限公司临河发电分公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	9,920.00	9,920.00
147	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	国家电投集团宁夏能源铝业中卫热电有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	抵押	910.00	910.00

序号	担保单位	担保对象			担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	本年新增担保金额
		名称	企业性质	是否为上市公司					
148	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	国家电投集团宁夏能源铝业中卫热电有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	抵押	28,000.00	28,000.00
149	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	国家电投集团宁夏能源铝业中卫新能源有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	7,950.00	
150	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	青铜峡铝业发电有限责任公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	抵押	503.77	503.77
151	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	青铜峡铝业发电有限责任公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	抵押	334.86	334.86
152	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	青铜峡铝业发电有限责任公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	抵押	165.90	165.90
153	国家电投集团铝电投资有限公司	国家电投集团宁夏能源铝业中卫新能源有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	抵押	25,700.00	25,700.00
154	国家电投集团铝电投资有限公司	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	35,000.00	35,000.00
155	国家电投集团铝电投资有限公司	国家电投集团宁夏能源铝业中卫热电有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	抵押	5,000.00	5,000.00
156	国家电投集团铝电投资有限公司	国家电投集团宁夏能源铝业中卫热电有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	抵押	3,000.00	3,000.00
157	国家电投集团铝电投资有限公司	国家电投集团宁夏能源铝业中卫热电有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	抵押	5,000.00	5,000.00
158	国家电投集团铝电投资有限公司	国家电投集团宁夏能源铝业中卫热电有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	抵押	5,000.00	5,000.00
159	国家电投集团铝电投资有限公司	国家电投集团贵州遵义产业发展有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	抵押	81,250.00	
160	国家电投集团铝电投资有限公司	国家电投集团贵州遵义产业发展有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	抵押	60,000.00	

序号	担保单位	担保对象			担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	本年新增担保金额
		名称	企业性质	是否为上市公司					
161	国家电投集团铝电投资有限公司	国家电投集团宁夏能源铝业银川新能源有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	抵押	17,000.00	17,000.00
162	国家电投集团铝电投资有限公司	国家电投集团宁夏能源铝业中卫新能源有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	抵押	10,700.00	10,700.00
163	国家电投集团铝电投资有限公司	国家电投集团宁夏能源铝业中卫新能源有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	抵押	74,200.00	
164	国家电投集团资产管理有限公司（母公司）	国家电投集团资产管理有限公司（母公司）	国有独资	否	抵押	贷款担保	无反担保	2,374.48	
165	国家电力投资集团有限公司	通化热电有限责任公司	国有独资	否	一般保证	贷款担保	无反担保	9,750.00	
166	国家电力投资集团有限公司	内蒙古锡林郭勒白音华煤电有限责任公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	103,800.00	
167	国家电力投资集团有限公司	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	80,000.00	
168	国家电力投资集团有限公司	SPIC Pacific Hydro Pty Ltd	国有独资	否	一般保证	贷款担保	无反担保	708,630.89	18,051.56
169	国家电力投资集团有限公司	国家电投集团南阳热电有限公司	国有控股	否	一般保证	贷款担保	无反担保	14,400.00	
170	国家电力投资集团有限公司	内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	国有控股	是	连带责任保证	贷款担保	无反担保	160,000.00	160,000.00
171	国家电力投资集团有限公司	四川兴鼎电力有限责任公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	51,800.00	
172	国家电力投资集团有限公司	SPIC 2016 US DOLLAR BOND COMPANY LIMITED	国有独资	否	一般保证	贷款担保	无反担保	206,092.13	
173	国家电力投资集团有限公司	云南滇能禄劝电磷开发有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	108,333.33	
174	国家电力投资集团有限公司	SPIC 2016 US DOLLAR BOND COMPANY LIMITED	国有独资	否	一般保证	贷款担保	无反担保	618,276.40	

序号	担保单位	担保对象			担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	本年新增担保金额
		名称	实际控制	是否为上市公司					
175	国家电力投资集团有限公司	国家电投集团建湖光伏发电有限公司	国有控股	否	一般保证	贷款担保	无反担保	16,850.00	
176	国家电力投资集团有限公司	重庆发电有限责任公司	国有控股	否	一般保证	贷款担保	无反担保	6,810.00	
177	国家电力投资集团有限公司	国家电投集团贵州遵义产业发展有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	220,000.00	
178	国家电力投资集团有限公司	内蒙古霍林郭勒百合华煤电有限责任公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	70,000.00	
179	国家电力投资集团有限公司	国家电投集团山西铝业有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	180,000.00	
180	国家电力投资集团有限公司	国家电投集团南阳热电有限公司	国有控股	否	一般保证	贷款担保	无反担保	9,500.00	
181	国家电力投资集团有限公司	白山热电有限责任公司	国有控股	否	一般保证	贷款担保	无反担保	9,500.00	
182	国家电力投资集团有限公司	国家电投集团云南国际电力投资有限公司	国有控股	否	一般保证	贷款担保	无反担保	72,000.00	72,000.00
183	国家电力投资集团有限公司	国家电投集团邹城燃气发电有限公司	国有控股	否	一般保证	贷款担保	无反担保	9,741.00	
184	国家电力投资集团有限公司	国家电投集团平顶山热电有限公司	国有控股	否	一般保证	贷款担保	无反担保	9,700.00	
185	国家电力投资集团有限公司	延安铁麻石湾责任公司	国有控股	否	一般保证	贷款担保	无反担保	94,062.50	
186	国家电力投资集团有限公司	SPIC 2018 USD Senior Perpetual Bond Company Limited	国有控股	否	一般保证	贷款担保	无反担保	343,486.89	
	二、对集团外							44,194.91	
1	中电投东北能源科技有限公司	辽宁铁电投开达电力技术有限公司	私营	否	连带责任保证	贷款担保	连带责任保证	2,963.81	
2	上海电力股份有限公司	浙江上电东海山风电有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	1,650.00	
3	上海电力股份有限公司	上海灵石船运有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	2,000.00	

序号	担保单位	担保对象			担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	本年新增担保金额
		名称	企业性质	是否为上市公司					
4	上海电力股份有限公司	上海友好航运有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	2,000.00	
5	上海电力股份有限公司	上海友好航运有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	2,000.00	
6	国家电投集团重庆电力有限公司	重庆松溉发电有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	245.00	
7	国家电投集团重庆电力有限公司	重庆松溉发电有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	10,780.00	
8	国家电投集团重庆电力有限公司	重庆国龙	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	1,779.00	
9	国家电投集团重庆电力有限公司	重庆市能源投资集团有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	9,480.00	
10	国家电投集团重庆电力有限公司	重庆松溉发电有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	4,900.00	
11	国家电投集团重庆电力有限公司	重庆天泰铝业有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	150.00	
12	国家电投集团贵州金元股份有限公司	黄织铁路有限责任公司	私营	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	6,247.10	

(二) 或有资产

无。

(三) 其他需说明的或有事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、 资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后非调整事项。

十一、 关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司情况

本公司为国有独资企业，实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

(二) 本公司的子企业情况

详见附注七、企业合并及合并财务报表。

(三) 本公司的合营企业、联营企业情况

详见附注八、（十八）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
中机国达电力科技江苏有限公司	该公司子公司的合营企业
上海友好航运有限公司	该公司子公司的合营企业
上海外高桥第三发电有限责任公司	该公司子公司的合营企业
上海外高桥第二发电有限责任公司	该公司子公司的合营企业
上海吴泾发电有限责任公司	该公司子公司的合营企业
HLH	该公司子公司的合营企业
HLC	该公司子公司的合营企业
常熟滨江热力有限公司	该公司子公司的合营企业
淮沪煤电有限公司	该公司子公司的合营企业
内蒙古中油霍煤石油有限责任公司	该公司子公司的联营企业
上海核能装备测试验证中心有限公司	该公司子公司的联营企业
通辽市电力建筑安装有限责任公司	该公司子公司的联营企业
国际可再生能源服务公司	该公司子公司的联营企业
贵州遵义团溪绿象风力发电有限公司	该公司子公司的联营企业

其他关联方名称	与本公司的关系
上海石化设备检验检测有限公司	该公司子公司的联营企业
重庆智慧思特大数据有限公司	该公司子公司的联营企业
阜新高海矿业有限公司	该公司子公司的联营企业
中核包头核燃料元件股份有限公司	该公司子公司的联营企业
吉林省博大生化有限公司	该公司子公司的联营企业
上海申能临港燃机发电有限公司	该公司子公司的联营企业
新马耳他能源公司	该公司子公司的联营企业
辽宁国电投汇达电力技术有限公司	该公司子公司的联营企业
扎鲁特旗铁进运输有限公司	该公司子公司的联营企业
朝导（上海）智能技术有限公司	该公司子公司的联营企业
平顶山电厂	该公司子公司的联营企业

(五) 关联方交易

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

2、 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例（%）	金额	占同类交易比例（%）
内蒙古中油霍煤石油有限责任公司	采购商品	市场价格/同类交易	178,401,351.50	0.08	144,848,086.59	0.08
上海核能装备测试验证中心有限公司	技术服务	市场价格/同类交易	62,100,000.00	0.03		
通辽市电力建筑安装有限责任公司	接受劳务与工程	市场价格/同类交易	56,556,780.12	0.03	42,682,985.21	0.02
国际可再生能源服务公司	运营服务	市场价格/同类交易	51,976,876.62	0.02	49,626,900.97	0.03
中机国达电力科技江苏有限公司	采购商品	市场价格/同类交易	46,929,863.72	0.02	96,470,328.38	0.05
上海友好航运有限公司	航运费	市场价格/同类交易	23,118,820.72	0.01	45,871,064.95	0.03
上海外高桥第三发电有限责任公司	材料采购	市场价格/同类交易	5,854,110.67			
贵州遵义团溪绿象风力发电有限公司	技术咨询服务	市场价格/同类交易	4,528,301.89		1,000,000.00	
上海外高桥第二发电有限责任公司	材料采购	市场价格/同类交易	2,196,195.62			
上海吴泾发电有限责任公司	发电权交易	市场价格/同类交易	1,870,696.24			
HLH	技术服务	市场价格/同类交易	434,589.00			

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例（%）	金额	占同类交易比例（%）
上海石化设备检验检测有限公司	技术服务	市场价格/同类交易	126,120.00			
HLC	技术服务	市场价格/同类交易	104,218.00			
重庆智慧思特大数据有限公司	信息系统建设	市场价格/同类交易			3,410,624.51	
阜新高海矿业有限公司	采购商品	市场价格/同类交易			2,659,112.64	

3、 出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例（%）	金额	占同类交易比例（%）
上海吴泾发电有限责任公司	售燃料、检修、运维等	市场价格/同类交易	414,118,800.51	0.15	473,052,979.52	0.2
常熟滨江热力有限公司	销售热力	市场价格/同类交易	394,493,634.00	0.14	371,461,476.01	0.16
中核包头核燃料元件股份有限公司	AP1000 技术转让收入	市场价格/同类交易	30,431,474.93	0.01	12,286,160.74	0.01
吉林省博大生化有限公司	销售热力	市场价格/同类交易	27,656,267.78	0.01	234,801,249.03	0.10
上海外高桥第二发电有限责任公司	技术服务	市场价格/同类交易	12,521,325.15	<0.01	12,001,587.27	<0.01
上海申能临港燃机发电有限公司	运费	市场价格/同类交易	3,198,018.58		2,909,050.95	

(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		年初余额		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							
	上海吴泾发电有限责任公司	854,312,582.07		705,707,972.94		无	否
	吉林省博大生化有限公司	86,160,897.61		86,576,140.12		无	否
	淮沪煤电有限公司	18,563,477.95		21,653,177.00		无	否
	新马耳他能源公司	18,444,580.00		110,445,858.28		无	否
	中核包头核燃料元件股份有限公司	10,000,000.00				无	否

项目名称	关联方	期末余额		年初余额		条款和条件	是否取得担保
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备		
	上海外高桥第三发电有限责任公司	6,798,295.16	301,812.46	12,078,720.15		无	否
	通辽市电力建筑安装有限责任公司			10,582,969.80	4,877,537.10	无	否
	上海外高桥第二发电有限责任公司	1,099,167.24		869,033.68		无	否
	上海申能临港燃机发电有限公司	365,535.64				无	否
	上海石化设备检验检测有限公司	4,500.00		77,578.00		无	否
	辽宁国电投汇达电力技术有限公司			230,710.00		无	否
预付账款							
	扎鲁特旗铁进运输有限公司	23,862,495.53		51,854,523.70		无	否
	内蒙古中油霍煤石油有限责任公司	5,463,103.34		2,707,013.63		无	否
其他应收款							
	创导（上海）智能技术有限公司	2,456,784.49		4,182,714.01		无	否
	平顶山电厂			27,505,928.80		无	否
	上海外高桥第二发电有限责任公司			3,700,000.00		无	否
	上海外高桥第三发电有限责任公司	389,900.00		2,050,000.00		无	否
	通辽市电力建筑安装有限责任公司	14,391,421.86	4,428,224.37	19,291,421.86	4,428,224.37	无	否

2、 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额	条款和条件	是否提供担保
应付账款					
	淮沪煤电有限公司	168,589,023.52	388,215,667.18	无	否
	上海外高桥第三发电有限责任公司	1,951,277.07		无	否
	通辽市电力建筑安装有限责任公司	15,532,625.62	24,137,040.94	无	否
	新马耳他能源公司	22,792,870.21		无	否

项目名称	关联方	期末余额	年初余额	条款和条件	是否提供担保
	中机国达电力科技江苏有限公司	4,764,826.45	2,228,050.45	无	否
其他应付款					
	上海吴泾发电有限责任公司	6,672,821.90	1,563,485.90	无	否
	通辽市电力建筑安装有限责任公司	62,000.00	420,424.00	无	否
	内蒙古中油霍煤石油有限责任公司		58,000.00	无	否
	新马耳他能源公司		3,331,635.64	无	否
应付股利					
	新马耳他能源公司	4,382,911.59	2,604,787.09	无	否

十二、 有助于财务报表使用者评价企业管理资本的目标、政策及程序的信息

无。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末数					年初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）		金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,091,752,142.31	99.95			2,091,752,142.31	2,235,399,971.64	99.98			2,235,399,971.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,052,671.00	0.05	250,000.00	23.75	802,671.00	500,000.00	0.02	250,000.00	50.00	250,000.00
合计	2,092,804,813.31	100.00	250,000.00		2,092,554,813.31	2,235,899,971.64	100.00	250,000.00		2,235,649,971.64

（1）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

1）采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	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（%）	
1年以内（含1年）	85,698,662.09	100.00		250,000.00	100.00	
1至2年						
2至3年						
3年以上						
合计	85,698,662.09	100.00		250,000.00	100.00	

2）采用余额百分比法或其他组合方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数			年初数		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
无风险组合	2,006,053,480.22			2,235,149,971.64		
合计	2,006,053,480.22			2,235,149,971.64		

（3）期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例（%）	计提理由
山西漳泽电力股份有限公司漳泽发电分公司	1,052,671.00	250,000.00	5年以上	23.75	预计部分无法收回
合计	1,052,671.00	250,000.00			

2、 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
中电投电力工程有限公司	182,452,373.35	8.72	
青海黄河上游水电开发有限责任公司共和风力发电分公司	166,572,055.07	7.96	
国核电力规划设计研究院有限公司	93,081,884.15	4.45	
中电投新疆能源化工集团哈密有限公司	92,669,157.50	4.43	
滨海智慧风力发电有限公司	90,411,659.58	4.32	
合计	625,187,129.65	29.88	

(二) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息	8,562,990.28	5,171,782.64
应收股利	2,088,288,497.16	1,230,579,609.64
其他应收款项	3,889,454,142.35	8,415,886,996.27
合计	5,986,305,629.79	9,651,638,388.55

1、 应收利息

项目	期末余额	年初余额
委托贷款	8,562,990.28	5,171,782.64
合计	8,562,990.28	5,171,782.64

2、 应收股利

项目	期末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	916,785,790.99	248,894,575.50		
其中：（1）中国电力国际有限公司		59,076,903.47	未支付	否
（2）中电投电力工程有限公司		189,817,672.03	未支付	否
（3）国家核电资本控股有限公司	115,519,921.88		未支付	否
（4）国家电投集团资本控股有限公司	801,265,869.11		未支付	否
账龄一年以上的应收股利	1,171,502,706.17	981,685,034.14		
（1）中电投核电有限公司	794,478,902.12	794,478,902.12	未支付	否
（2）中电投电力工程有限公司	189,817,672.03		未支付	否
（3）国家核电技术有限公司	187,206,132.02	187,206,132.02	未支付	否
合计	2,088,288,497.16	1,230,579,609.64		

3、 其他应收款项

（1）其他应收款项分类披露

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项								
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	3,889,454,142.35	99.96			8,415,886,996.27	99.98		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	1,500,000.00	0.04	1,500,000.00	100.00	1,500,000.00	0.02	1,500,000.00	100.00
合计	3,890,954,142.35	100.00	1,500,000.00		8,417,386,996.27	100.00	1,500,000.00	

1）按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

采用余额百分比法或其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	期末数			年初数		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
无风险组合	3,878,798,494.46			8,415,523,288.36		
其他组合	10,655,647.89			363,707.91		
合计	3,889,454,142.35			8,415,886,996.27		

2）期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例（%）	计提理由
安徽省电力公司	1,500,000.00	1,500,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
合计	1,500,000.00	1,500,000.00			

（2）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例（%）	坏账准备
中电投电力工程有限公司	质保金	62,907,159.08	1 年以内、1-3 年	1.62	
黄河水电共和太阳能发电有限公司	质保金	39,983,219.55	1-5 年	1.03	
中国能源建设集团安徽省电力设计院有限公司	质保金	17,090,915.91	1-3 年	0.44	
上海中电投电力设备有限公司	质保金	14,173,090.88	1 年以内、1-2 年	0.36	
国核电力规划设计研究院有限公司	质保金	13,768,643.72	1 年以内、1-2 年	2.84	
合计		147,923,029.14		6.29	

(三) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	148,738,294,944.04	18,132,811,964.72	8,390,831,734.74	158,480,275,174.02
对合营企业投资				
对联营企业投资	798,121,341.10	1,419,782.40	799,541,123.50	
小计	149,536,416,285.14	18,134,231,747.12	9,190,372,858.24	158,480,275,174.02
减：长期股权投资减值准备		27,408,574.50	27,408,574.50	
合计	149,536,416,285.14	18,106,823,172.62	9,162,964,283.74	158,480,275,174.02

2、 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初金额	本期增减变动								期末金额	持股比例或表决权比例
			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	汇兑		
合计	159,500,753,515.30	149,536,416,284.14	18,122,611,964.72	8,390,811,714.74	1,410,783.40				27,018,534.50	-999,541,123.30	158,480,225,174.02	
一、子公司	159,500,753,515.30	149,538,294,944.04	18,122,611,964.72	8,390,811,714.74							159,480,225,174.02	
国家电投集团东北电力有限公司	32,315,612,345.19	32,216,694,797.27	99,549,549.58								32,315,612,345.19	
中国电力国际有限公司	9,741,546,907.16	7,184,274,088.22	2,557,268,818.94								9,741,546,907.16	
中电投河南电力有限公司	9,408,629,640.69	9,197,791,806.41	215,862,000.00								9,413,653,806.41	
国家电投集团资本投资有限公司	9,224,648,000.00	9,189,560,000.00	34,888,000.00								9,224,448,000.00	
中电投物资有限责任公司	5,806,089,629.16	5,808,233,537.54		86,195,947.78							5,806,089,629.16	
国家电投集团海外资产投资有限公司	4,596,619,618.95	4,591,294,318.95	5,425,300.00								4,596,619,618.95	
国家电投集团贵州金元股份有限公司	4,432,432,989.95	4,432,346,989.95	492,000.00								4,432,432,989.95	
吉林省能源交通总公司	3,598,563,396.02	3,598,563,396.02									3,598,563,396.02	
中电投云南国际电力投资有限公司	3,511,637,255.82	3,426,837,255.82	83,800,000.00								3,511,637,255.82	
国家电投集团北京电力有限公司	3,061,700,829.85	2,980,700,829.85	180,000,000.00								3,061,700,829.85	
国家电投集团河南电力有限公司	2,987,252,400.00	2,187,252,400.00	800,000,000.00								2,987,252,400.00	
国家电投集团江西电力有限公司	1,707,314,291.09	1,707,314,291.09									1,707,314,291.09	
国投电力控股股份有限公司	880,833,821.47	880,833,821.47									880,833,821.47	

被投资单位	年初成本	年初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
国家电投集团财务有限公司	[illegible]	[illegible]	[illegible]								[illegible]	
国家电投集团陕西能源有限公司	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]								
国家电投集团内蒙古霍林河坑煤电有限责任公司（合并）	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]								
国家电投集团黑龙江能源有限公司（合并）	[illegible]	[illegible]	[illegible]								[illegible]	
中国电源投资控股有限公司	[illegible]	[illegible]									[illegible]	
国家电投海外投资有限公司	[illegible]	[illegible]	[illegible]								[illegible]	
国家电投集团黑龙江电力有限责任公司（合并）	[illegible]	[illegible]	[illegible]								[illegible]	
国家电投集团贵州金元股份有限公司	[illegible]	[illegible]	[illegible]								[illegible]	
国家电投集团福建能源有限公司	[illegible]	[illegible]	[illegible]								[illegible]	
国家电投集团重庆电力股份有限公司	[illegible]	[illegible]	[illegible]								[illegible]	
中电投（上海）资本有限公司	[illegible]	[illegible]									[illegible]	
国家电投集团甘肃能源有限公司	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]								
中国电力投资有限公司	[illegible]	[illegible]									[illegible]	
国家电投集团宁夏能源有限公司	[illegible]	[illegible]									[illegible]	

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
国家电投云南清洁能源有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00									2,000,000.00	
国家电投集团资产管理有限公司（合并）		32,933,000.00	1,040,406,249.00	1,173,234,249.00								
国家电投集团资本投资有限公司		3,800,551,624.24		3,800,551,624.24								
金融租赁有限责任公司		60,870,100.00		60,870,100.00								
公司投资地		80,803,717.39		80,803,717.39								
国家投资估计有限公司	37,201,095,018.14	37,201,095,018.14									37,201,095,018.14	
国家电投集团财务有限公司	10,541,511,700.00	700,000,000.00	9,541,511,700.00								10,541,511,700.00	
国家电投集团西南电力新能源开发有限责任公司	5,423,819,843.44	5,423,819,843.44									5,423,819,843.44	
上海电力股份有限公司	3,556,759,895.20	3,673,743,791.21		116,983,896.01							3,556,759,895.20	
国家电投集团江西电力有限公司	4,777,850,687.12	4,777,850,687.12									4,777,850,687.12	
国家电投集团新疆能源化工有限责任公司	3,493,000,000.00	3,493,000,000.00									3,493,000,000.00	
国家电投集团资产管理有限公司	3,195,120,000.00	3,195,120,000.00									3,195,120,000.00	
中电投融和证券公司	2,543,817,000.14	2,543,817,000.14									2,543,817,000.14	
中电投蒙东能源集团有限责任公司	3,295,126,330.96	3,295,126,330.96									3,295,126,330.96	

被投资单位	投资成本	年初金额	本期增减变动								期末金额	减值准备期末金额
			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		
贵州西电电力股份有限公司	2,127,970,125.97	2,127,970,125.97									2,127,970,125.97	
国家电投集团远达环保股份有限公司	1,835,115,468.33	1,835,115,468.33									1,835,115,468.33	
内蒙古大板发电有限责任公司	1,481,720,000.00	1,481,720,000.00									1,481,720,000.00	
国家电投集团科学技术研究院有限公司	733,558,872.60	733,558,872.60									733,558,872.60	
中电联合重型燃气轮机技术有限公司	704,000,000.00	64,000,000.00	640,000,000.00								704,000,000.00	
吉林电力股份有限公司	455,999,935.65	455,999,935.65									455,999,935.65	
中电投信息技术有限公司	234,292,852.81	234,292,852.81									234,292,852.81	
通辽热二发电有限责任公司	111,590,000.00	111,590,000.00									111,590,000.00	
慕河融能能源新技术投资合伙企业	50,000,000.00	50,000,000.00									50,000,000.00	
电投黄河（霍邱）能源投资合伙企业（有限合伙）		2,000,000,000.00		2,000,000,000.00								
国家电投集团资产管理有限公司	1,174,234,549.00		1,174,234,549.00								1,174,234,549.00	
国家电投集团赫章能源有限公司（赫章双龙核电创新中心）	20,000,000.00		20,000,000.00								20,000,000.00	
2. 联营企业		798,121,341.10			1,419,782.40				27,408,534.50	-799,541,123.50		
山西潞安电力股份有限公司		798,121,341.10			1,419,782.40				27,408,534.50	-799,541,123.50		

(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	3,563,328,757.47	3,274,018,483.65	3,536,286,130.94	3,378,920,968.31
电力及服务业	3,563,328,757.47	3,274,018,483.65	3,536,286,130.94	3,378,920,968.31
2. 其他业务小计	180,641,482.12	113,597,470.36	75,103,030.79	107,459,929.62
固定资产出租	38,594,073.69	31,764,928.98	18,061,130.96	31,764,928.98
职工培训	71,430,850.98	81,832,541.38	54,562,060.24	73,669,979.57
其他	70,616,557.45		2,479,839.59	2,025,021.07
合计	3,743,970,239.59	3,387,615,954.01	3,611,389,161.73	3,486,380,897.93

(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	1,419,782.40	24,649,828.86
处置长期股权投资产生的投资收益	7,315,205,654.60	4,821,431,720.51
可供出售金融资产等取得的投资收益	7,200,000.00	3,657,500.00
其他	2,762,449,907.83	2,220,779,399.56
合计	10,086,275,344.83	7,070,518,448.93

本公司的投资收益汇回不存在重大限制。

(六) 现金流量表

1、 将净利润调节为经营活动现金流量的信息情况

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	6,116,040,788.38	2,007,719,561.29
加：资产减值准备	27,408,574.50	-65,000.00
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	35,271,481.33	36,247,951.61
无形资产摊销	38,561,621.03	4,521,329.80
长期待摊费用摊销	2,518,087.99	1,428,261.15
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）	-25,601,243.25	
固定资产报废损失（收益以"－"号填列）	63,899.77	242,746.12
公允价值变动损失（收益以"－"号填列）		
财务费用（收益以"－"号填列）	3,252,686,201.17	4,224,430,529.83

补充资料	本期发生额	上期发生额
投资损失（收益以"－"号填列）	-10,086,275,344.83	-7,070,518,448.93
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）	109,400,649.29	-131,830,194.40
经营性应收项目的减少（增加以"－"号填列）	-1,189,041,425.94	319,033,158.31
经营性应付项目的增加（减少以"－"号填列）	-2,393,056,817.54	4,382,537,589.28
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,112,023,528.10	3,773,747,484.06
2，不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,734,802,021.16	2,006,470,157.62
减：现金的年初余额	2,006,470,157.62	1,836,487,590.46
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	-271,668,136.46	169,982,567.16

2、 本年取得子公司和收到处置子公司的现金净额情况

项目	金额
一、本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
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	
二、本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1,204,006,127.00
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	1,204,006,127.00

3、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	1,734,802,021.16	2,006,470,157.62
其中：库存现金	10,490.35	7,074.79
可随时用于支付的银行存款	1,734,761,503.32	2,006,463,082.83
可随时用于支付的其他货币资金	30,027.49	
可用于支付的存放中央银行款项		

项目	期末余额	年初余额
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,734,802,021.16	2,006,470,157.62

十四、 按照有关财务会计制度应披露的其他内容

（一）本期东方新能源发行股份购买资产暨关联交易事项

1、 本次交易概况

2019 年 7 月 8 日，东方新能源第六届董事会第十七次会议审议通过了《关于<国家电投集团东方新能源股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）>及其摘要的议案》（以下简称"重组方案"）。

2019 年 8 月 10 日，东方新能源取得了国务院国有资产监督管理委员会出具的《关于国家电投集团东方新能源股份有限公司资产重组有关问题的批复》（国资产权[2019]375 号）。

2019 年 8 月 28 日，东方新能源 2019 年第二次临时股东大会审议通过了本次重大资产重组相关议案。

根据议案，东方新能源通过发行股份购买国电投集团、南网资本、云能资本、上海国改基金、中豪置业合计持有的国家电投资本控股 100%股权，本次交易不涉及募集配套资金。

2019 年 12 月 5 日，东方新能源取得证监会出具的《关于核准国家电投集团东方新能源股份有限公司向国家电力投资集团有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2019]2660 号），核准公司本次发行股份购买资产暨关联交易事宜。

2019 年 12 月 31 日，东方新能源与国电投集团、南网资本、云能资本、上海国改基金、中豪置业签署《标的资产交割确认书》，并完成了标的资产过户。

2、 发行股份购买资产

根据重组方案和相关批复，国家电投资本控股资产评估价值为人民币 151.12 亿元，东方新能源为取得标的资产 100.00%股权，以每股 3.53 元的发行价格，向国电投集团、南网资本、云能资本、上海国改基金、中豪置业发行 42.81 亿股人民币普通股（A 股）。2019 年 12 月 20 日，上述发行的股份已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具信会师报字【2019】ZG11864 号验资报告。

3、 **资产交割情况**

东方新能源与国电投集团、南网资本、云能资本、上海国改基金、中豪置业签署《标的资产交割确认书》，以 2019 年 12 月 31 日作为资产交割日。2019 年 12 月 31 日，国电投资本控股完成股权变更工商登记手续，国电投资本控股 100.00%股权过户至东方新能源名下，资产交割日标的资产账面扣除少数股东权益的净资产为 124.55 亿元。

4、 **过渡期间权益安排**

根据重组方案，重组双方对标的资产过渡期权益作了如下安排：

（1）过渡期间

指自评估基准日（不包括当日）起至交割日止的期间。在计算上述有关损益时，系指自评估基准日（不包括当日）至交割日当月月末的期间。

（2）过渡期间权益安排

标的资产过渡期间的损益，由各方共同认可的具有证券、期货相关业务资格的审计机构在交割日后的 60 个工作日内进行审计，并由该审计机构出具专项审计报告予以确认，上述审计的基准日为交割日当月月末。过渡期间，增加或减少的标的资产股东权益均由交易对方按其目前所持标的公司股权比例享有或承担。

根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2020 年 3 月 20 日出具的信会师报字[2020]第 ZG10459 号专项审计报告确认，标的资产过渡期权益增加 10.39 亿元，东方新能源之子公司国家电投资本控股需以现金向国电投集团、南网资本、云能资本、上海国改基金、中豪置业支付。

（二）本公司所属子公司上海电力股份有限公司收购 KE 公司

2016 年 12 月 16 日，本公司召开 2016 年第一次临时股东大会，批准本公司签署《关于 KESPOWERLTD 持有 K-ELECTRICLIMITED 的股份买卖协议》及相关协议。本公司将以现金方式收购 KES 能源公司持有的 K-ELECTRICLIMITED（以下简称 KE 公司）18,335,542,678 股的股份，约占 KE 公司总发行股本的 66.40%，可支付对价为 17.70 亿美元，并视标的公司经营情况给予交易对方或其指定方奖励金合计不超过 0.27 亿美元。

2017 年 10 月,巴基斯坦国家电力监管局（NEPRA）公布了 KE 公司新多年期电价机制（MYT）的复议结果，复议结果仍未能达到预期。巴基斯坦政府相关主管部门就 KE 公司的新 MYT 电价复议结果已正式致函 NEPRA，要求其对电价复议结果进行

重新考虑。2017 年 12 月 5 日，NEPRA 召开了新 MYT 电价重新考虑听证会。NEPRA 已公布了"重新考虑"后的 MYT。KE 公司已向法院对 NEPRA 的电价复议决定提出诉讼，并已获得在诉讼完成前电价暂不生效的法令。

本次交易仍存在因电价发生变化而影响标的公司盈利能力的可能，或将导致本次交易终止的风险。

截止本报告日，该收购交易尚未完成。

十五、财务报表的批准

本财务报表已于 2020 年 4 月 29 日经本公司第二届董事会第 6 次会议批准。

国家电力投资集团有限公司

2020 年 4 月 29 日

此证复印件仅供业务报告时使用
不能作为其他用途

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号：01000000201906280040

营业执照

（副本）

扫描二维码登录"国家企业信用信息公示系统"了解更多登记、备案、许可、监管信息。

名　　称　立信会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　朱建弟，杨志国

经营范围　审查企业会计表报，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；信息系统领域内的技术服务；法律、法规规定的其他业务。
【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

成立日期　2011年01月24日

合伙期限　2011年01月24日 至 不约定期限

主要经营场所　上海市黄浦区南京东路61号四楼

登记机关　上海市黄浦区市场监督管理局

2019 年 06 月 28 日

证书序号：0001247

此证书复印件仅作为报告书附件使用，不能作为他用。

会计师事务所

执业证书

名　　称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：31000006

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会[2010]82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）

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：上海市财政局

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

证书序号：000396

此证复印件仅作为报告书附件使用，不能作为他用

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

立信会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：朱建弟

证书号：34　　发证时间：二〇一九年七月十日

证书有效期至：二〇二一年七月十日

此证复印件仅作为报告书附件使用，
不能作为独用。

年度检验登记
Annual Renewal Registration

11100277002

北京注册会计师协会

2004 年 12 月 01 日

SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP
立信会计师事务所(特殊普通合伙)

北京中天正信

北京立信

立信会计师事务所(特殊普通合伙)
北京分所

2014

2015