

国家能源投资集团有限责任公司
合并资产负债表
2024年6月30日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注八	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	159,434,470,660.67	112,111,870,254.33
△结算备付金	(二)	53,548,712.11	49,768,016.91
△拆出资金			
交易性金融资产	(三)	3,044,821,748.99	3,047,032,385.35
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	(四)	3,645,016,285.82	5,890,707,531.14
应收账款	(五)	75,387,134,916.34	71,300,081,036.63
应收款项融资	(六)	41,577,489,894.97	37,769,029,140.68
预付款项	(七)	24,736,071,605.81	15,749,396,287.35
▲应收保费			
▲应收分保账款			
▲应收分保合同准备金			
应收资金集中管理费			
其他应收款	(八)	18,757,648,013.77	14,058,270,328.85
其中: 应收股利	(八)	1,133,336,490.55	1,102,940,397.21
△买入返售金融资产	(九)	22,886,176,850.02	25,184,374,250.01
存货	(十)	37,269,057,928.67	36,830,363,956.25
其中: 原材料	(十)	17,312,501,326.18	17,738,501,760.57
库存商品(产成品)	(十)	16,465,192,135.73	15,453,353,004.17
合同资产	(十一)	3,743,977,423.28	3,417,104,567.62
△保险合同资产			
△分出再保险合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	(十二)	2,827,170,410.52	3,502,236,996.83
其他流动资产	(十三)	18,422,955,599.11	21,034,811,925.57
流动资产合计		411,785,540,050.08	349,945,046,677.52
非流动资产:			
△发放贷款和垫款	(十四)		1,255,092,290.91
债权投资	(十五)	45,090,897.08	47,856,829.10
☆可供出售金融资产			
其他债权投资	(十六)	42,538,233,433.91	32,071,766,208.04
☆持有至到期投资			
长期应收款	(十七)	4,473,777,906.96	3,700,097,292.01
长期股权投资	(十八)	67,842,813,078.66	64,406,080,389.30
其他权益工具投资	(十九)	23,266,164,747.37	20,104,613,080.89
其他非流动金融资产	(二十)	1,644,181,947.66	1,587,146,918.53
投资性房地产	(二十一)	4,248,065,987.64	4,340,702,287.82
固定资产	(二十二)	1,112,011,455,576.53	1,101,172,529,190.59
其中: 固定资产原价	(二十二)	2,215,388,010,827.28	2,171,997,906,598.65
累计折旧	(二十二)	997,564,460,870.37	963,168,814,184.37
固定资产减值准备	(二十二)	106,574,200,720.11	107,838,565,677.76
在建工程	(二十三)	259,632,994,353.65	236,977,706,364.60
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	(二十四)	12,913,087,015.11	12,304,013,911.12
无形资产	(二十五)	183,089,803,024.18	183,850,545,978.89
开发支出	(二十六)	4,990,837,449.15	4,122,759,753.02
商誉	(二十七)	9,369,164,327.09	9,331,660,473.06
长期待摊费用	(二十八)	8,850,427,015.30	7,936,362,661.37
递延所得税资产	(二十九)	17,423,430,051.36	17,445,927,691.04
其他非流动资产	(三十)	41,390,258,885.74	42,422,159,157.00
其中: 特准储备物资			
非流动资产合计		1,793,729,785,697.39	1,743,077,020,477.29
资产总计		2,205,515,325,747.47	2,093,022,067,154.81

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

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。下同。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

王同海

冯来法

何海

国家能源投资集团有限责任公司
合并资产负债表（续）
2024年6月30日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注八	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	（三十一）	180,714,951,683.44	203,904,564,743.41
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债		19,621,542.21	24,300,570.22
△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	（三十二）	17,069,832,061.26	26,150,974,497.23
应付账款	（三十四）	127,241,095,982.95	140,215,025,507.53
预收款项	（三十五）	800,321,744.57	899,582,561.56
合同负债	（三十六）	10,859,984,009.84	16,235,670,153.46
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放	（三十七）	313,520,638.76	821,135,051.74
△代理买卖证券款		45,018,908.78	34,462,804.15
△代理承销证券款			
△预收保费			
应付职工薪酬	（三十八）	42,649,225,516.42	19,270,837,017.02
其中：应付工资	（三十八）	30,171,967,178.33	8,993,260,360.70
应付福利费	（三十八）	175,717,947.16	171,581,241.30
#其中：职工奖励及福利基金	（三十八）	167,657,996.55	165,175,627.55
应交税费	（三十九）	17,806,931,326.63	22,610,859,978.17
其中：应交税金	（三十九）	15,807,846,828.94	20,643,448,545.85
其他应付款	（四十）	83,399,718,567.74	68,928,626,001.07
其中：应付股利	（四十）	30,273,783,779.32	19,138,931,977.74
▲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	（四十一）	96,515,477,407.61	121,512,380,951.89
其他流动负债	（四十二）	83,227,670,870.91	23,739,530,950.76
流动负债合计		660,663,370,261.12	644,247,950,788.21
非流动负债：			
▲保险合同准备金			
长期借款	（四十三）	522,902,533,930.28	469,246,458,643.56
应付债券	（四十四）	14,890,070,887.80	16,545,498,780.59
其中：优先股			
永续债			
△保险合同负债			
△分出再保险合同负债			
租赁负债	（四十五）	4,462,106,330.92	6,658,776,558.79
长期应付款	（四十六）	49,446,626,940.14	37,469,047,334.16
长期应付职工薪酬	（四十七）	5,349,478,037.09	5,401,598,981.01
预计负债	（四十八）	21,611,602,129.45	21,267,604,759.23
递延收益	（四十九）	8,580,462,585.65	8,533,717,637.21
递延所得税负债	（五十）	13,649,357,305.53	13,640,384,863.37
其他非流动负债	（五十一）	7,425,499,922.58	8,753,596,627.91
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		648,317,738,069.44	587,516,704,185.83
负债合计		1,308,981,108,330.56	1,231,764,654,974.04
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	（五十二）	132,094,661,149.80	132,094,661,149.80
国家资本	（五十二）	132,094,661,149.80	132,094,661,149.80
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	（五十三）	132,094,661,149.80	132,094,661,149.80
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（五十四）	87,149,044,474.63	89,491,625,375.47
减：库存股			
其他综合收益		4,951,082,063.24	2,865,650,896.81
其中：外币报表折算差额		-250,274,440.83	-357,393,317.10
专项储备	（五十五）	28,992,333,014.82	23,890,290,710.18
盈余公积	（五十六）	34,044,482,668.48	34,044,482,668.48
其中：法定公积金	（五十六）	34,044,482,668.48	34,044,482,668.48
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	（五十七）	3,553,269,368.82	3,503,269,368.82
未分配利润	（五十八）	261,762,364,581.99	242,816,912,393.13
归属母公司所有者权益（或股东权益）合计		552,547,237,321.78	528,706,892,562.69
少数股东权益		343,986,980,095.13	332,550,519,618.08
所有者权益（或股东权益）合计		896,534,217,416.91	861,257,412,180.77
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,205,515,325,747.47	2,093,022,067,154.81

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

王树强

冯来法

何海

国家能源投资集团有限责任公司
母公司资产负债表
2024年6月30日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		85,567,558,603.64	61,918,635,776.40
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产		70,290,050.25	87,085,597.75
☆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			
应收账款	(一)	623,279,759.17	506,291,591.03
应收款项融资			
预付款项		207,126,813.05	417,385,668.41
▲应收保费			
▲应收分保账款			
▲应收分保合同准备金			
应收资金集中管理款			
其他应收款	(二)	46,905,516,705.53	19,085,426,415.57
其中: 应收股利	(三)	36,775,933,636.42	4,098,942,985.49
△买入返售金融资产			
存货		1,620,198,078.10	2,089,675,787.04
其中: 原材料			
库存商品(产成品)		1,613,272,794.88	2,089,675,787.04
合同资产			
△保险合同资产			
△分出再保险合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		22,439,689,552.75	17,344,434,624.35
其他流动资产		41,696,479,500.75	187,491,535.43
流动资产合计		199,130,139,063.24	101,636,426,995.98
非流动资产:			
△发放贷款和垫款			
债权投资			8,504,480,355.32
☆可供出售金融资产			
其他债权投资			
☆持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	415,131,294,790.31	404,890,195,855.45
其他权益工具投资		6,620,900,522.59	6,736,127,700.22
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		2,291,819,258.57	2,349,811,482.79
其中: 固定资产原价		3,749,946,315.49	3,748,151,497.78
累计折旧		1,458,127,056.92	1,398,340,014.99
固定资产减值准备			
在建工程		1,429,799.02	1,429,799.02
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		11,064,182.78	3,900,127.41
无形资产		296,667,429.38	305,559,413.59
开发支出		43,788,239.68	43,788,239.68
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		7,034,069,616.98	17,802,482,180.23
其中: 特准储备物资			
非流动资产合计		431,431,033,839.31	440,637,775,153.71
资产总计		630,561,172,902.55	542,274,202,149.69

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



国家能源投资集团有限责任公司
母公司资产负债表（续）
2024年6月30日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	期末余额	期初余额
流动负债：		
短期借款	98,060,921,104.39	89,861,813,605.99
△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	3,009,817,243.65	3,453,106,558.79
预收款项		
合同负债	630,225,030.15	538,499,329.59
△卖出回购金融资产款		
△吸收存款及同业存放		
△代理买卖证券款		
△代理承销证券款		
△预收保费		
应付职工薪酬	2,283,544,610.74	2,208,704,123.45
其中：应付工资	2,173,956,184.06	2,119,806,074.06
应付福利费	5,556,958.83	5,556,958.83
#其中：职工奖励及福利基金		
应交税费	41,156,589.97	44,059,677.45
其中：应交税金	39,486,760.01	42,897,043.00
其他应付款	6,681,749,686.02	8,945,298,611.70
其中：应付股利	5,882,333,765.83	8,082,333,765.83
▲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	13,859,138,183.25	26,704,238,878.17
其他流动负债	54,522,506,268.59	5,142,751,944.20
流动负债合计	179,089,058,716.76	136,898,472,729.34
非流动负债：		
▲保险合同准备金		
长期借款	129,136,643,676.37	121,112,046,597.28
应付债券	10,010,578,630.14	2,556,852,459.03
其中：优先股		
永续债		
△保险合同负债		
△分出再保险合同负债		
租赁负债	8,629,697.11	624,408.72
长期应付款	14,979,916,932.82	4,998,297,256.45
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	116,502,211.64	120,701,098.52
其他非流动负债		
其中：特准储备基金		
非流动负债合计	154,252,271,148.08	128,788,521,820.00
负债合计	333,341,329,864.84	265,686,994,549.34
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	132,094,661,149.80	132,094,661,149.80
国家资本	132,094,661,149.80	132,094,661,149.80
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	132,094,661,149.80	132,094,661,149.80
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,449,555,241.56	6,410,850,086.02
减：库存股		
其他综合收益	220,007,749.65	220,007,749.65
其中：外币报表折算差额		
专项储备		
盈余公积	34,152,484,185.83	34,152,484,185.83
其中：法定公积金	34,152,484,185.83	34,152,484,185.83
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	124,303,134,710.87	103,709,204,429.05
所有者权益（或股东权益）合计	297,219,843,037.71	276,587,207,600.35
负债和所有者权益（或股东权益）总计	630,561,172,902.55	542,274,202,149.69

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

孙国治

冯来法

何海

国家能源投资集团有限责任公司
合并利润表
2024年1-6月
(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		385,181,788,725.45	394,222,008,080.22
其中:营业收入	(五十七)	384,453,066,940.61	393,639,856,607.64
△利息收入		505,267,146.46	385,874,199.65
△保险服务收入			
▲已赚保费			
△手续费及佣金收入	(五十九)	223,454,338.38	196,272,272.93
二、营业总成本		330,786,269,368.68	340,105,915,808.52
其中:营业成本	(五十七)	281,525,427,509.22	292,844,100,557.37
△利息支出	(五十八)	575,638,621.91	335,783,809.21
△手续费及佣金支出	(五十九)	4,912,705.58	4,652,249.20
△保险服务费用			
△分出保费的分摊			
△摊回保险服务费用			
△承担财务损失			
△摊回再保险财务收益			
▲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		18,573,163,806.52	18,903,881,692.80
销售费用	(六十)	1,576,002,133.77	1,397,784,616.47
管理费用	(六十一)	14,794,504,237.73	13,711,686,390.23
研发费用	(六十二)	2,643,539,163.99	1,972,750,078.41
财务费用	(六十三)	11,093,061,189.96	10,935,276,414.83
其中:利息费用	(六十四)	11,161,005,605.63	11,123,567,347.66
利息收入	(六十五)	1,405,445,076.54	1,314,942,852.72
资产减值损失(净收益以“-”号填列)	(六十六)	-31,729,039.03	-167,643,122.50
其他			
加:其他收益	(六十七)	1,696,788,659.43	1,737,415,013.45
投资收益(损失以“-”号填列)	(六十八)	3,864,561,074.13	2,817,885,983.62
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	(六十九)	2,272,817,770.26	1,401,375,448.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	(七十)	-69,899,989.06	-30,038,794.56
△汇兑收益(损失以“-”号填列)			
△处置以公允价值计量的金融资产收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	(七十一)	-35,061,308.77	52,843,342.45
信用减值损失(损失以“-”号填列)	(七十二)	186,409,299.43	-520,737,423.33
资产减值损失(损失以“-”号填列)	(七十三)	-862,011,315.39	4,014,648.01
资产处置收益(损失以“-”号填列)	(七十四)	5,373,484,109.93	206,210,354.19
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		64,618,789,875.53	58,413,724,190.09
加:营业外收入	(七十五)	1,252,024,171.84	922,594,490.31
其中:政府补助	(七十六)	16,920,941.11	15,641,330.56
减:营业外支出	(七十七)	3,683,005,633.37	707,963,258.25
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		62,187,808,414.00	58,628,355,422.15
减:所得税费用	(七十八)	13,955,039,159.05	13,355,066,349.72
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		48,232,769,254.95	45,273,289,072.43
(一)按所有权归属分类:			
1.归属于母公司所有者的净利润		28,923,583,022.95	27,288,081,089.31
少数股东损益		19,309,186,232.00	17,985,207,983.12
(二)按经营业务分类:			
1.持续经营净利润		48,232,769,254.95	45,273,289,072.43
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额		2,185,704,670.72	224,785,480.55
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	(七十九)	2,085,431,166.43	186,596,215.81
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		2,033,993,926.85	12,864,383.90
1.重新计量设定受益计划变动额		1,635,725.39	957,781.71
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		28,104,740.72	109,977,122.82
3.其他权益工具投资公允价值变动		2,004,253,460.74	-98,070,520.63
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		51,437,239.58	173,731,831.91
1.权益法下可转损益的其他综合收益		47,183,125.87	20,118,376.85
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.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)		2,795,198.07	-29,559,480.57
8.外币财务报表折算差额		1,458,915.64	182,626,296.43
9.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		100,273,504.29	38,189,264.74
七、综合收益总额		50,418,473,925.67	45,498,074,552.98
归属于母公司所有者的综合收益总额		31,009,014,189.38	27,474,677,305.12
归属于少数股东的综合收益总额		19,409,459,736.29	18,023,397,247.86
八、每股收益:			
基本每股收益			
稀释每股收益			

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

李国峰

冯来法

何波

国家能源投资集团有限责任公司
母公司利润表
2024年1-6月
(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		28,826,357,677.59	42,239,631,799.46
其中: 营业收入	(四)	28,826,357,677.59	42,239,631,799.46
△利息收入			
△保险服务收入			
▲已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		32,060,842,148.08	44,588,127,215.59
其中: 营业成本	(四)	28,035,428,359.63	41,040,735,662.16
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△保险服务费用			
△分出保费的分摊			
△减: 摊回保险服务费用			
△承保财务损失			
△减: 分出再保险财务收益			
▲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		74,945,659.01	68,787,061.58
销售费用		4,656,703.37	1,809,999.22
管理费用		641,340,269.41	584,173,689.56
研发费用		4,303,548.87	62,225,015.11
财务费用		3,300,167,607.79	2,830,395,787.96
其中: 利息费用		3,334,322,809.90	2,776,642,568.14
利息收入		123,210,839.61	19,707,346.44
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)			
其他			
加: 其他收益		1,066,001.67	832,807.78
投资收益(损失以“-”号填列)	(五)	33,665,490,762.31	35,705,740,305.87
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		170,243,172.14	-176,166,428.09
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)		-16,795,547.50	
信用减值损失(损失以“-”号填列)			
资产减值损失(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)		30,084.57	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		30,415,306,830.56	33,358,077,697.52
加: 营业外收入		4,489,461.10	957,000.21
其中: 政府补助			
减: 营业外支出			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		30,419,796,291.66	33,359,034,697.73
减: 所得税费用		-4,198,886.88	
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		30,423,995,178.54	33,359,034,697.73
(一) 持续经营净利润		30,423,995,178.54	33,359,034,697.73
(二) 终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额			-444,899.22
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			-1,495,240.51
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			-1,495,240.51
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. 不能转损益的保险合同金融变动			
6. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			1,050,341.29
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			1,050,341.29
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. 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. 可转损益的保险合同金融变动			
△10. 可转损益的分出再保险合同金融变动			
11. 其他			
七、综合收益总额		30,423,995,178.54	33,358,589,798.51
八、每股收益:			
基本每股收益			
稀释每股收益			

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

王树强

冯来法

王树强

国家能源投资集团有限责任公司
合并现金流量表
2024年1-6月
(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		431,928,465,574.35	428,762,539,921.16
△客户存款和同业存放款项净增加额		-507,614,412.98	
△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			
△收到签发保险合同保费取得的现金			
△收到分入再保险合同的现金净额			
▲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		505,267,446.46	566,431,067.63
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额		-1,942,484,844.50	-16,988,453,384.06
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,963,532,204.32	2,424,746,189.28
收到其他与经营活动有关的现金		6,171,083,452.20	17,603,194,739.03
经营活动现金流入小计		438,118,249,419.85	432,368,458,533.04
购买商品、接受劳务支付的现金		217,862,847,535.72	218,418,423,721.99
△客户贷款及垫款净增加额		-995,592,840.67	
△存放中央银行和同业款项净增加额		707,129,036.35	-11,580,874,380.19
△支付签发保险合同赔款的现金			
△支付分出再保险合同的现金净额			
△保单质押贷款净增加额			
▲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		580,571,327.49	11,735,790.72
▲支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		48,255,551,735.68	42,762,856,861.29
支付的各项税费		65,046,062,405.43	68,874,195,481.73
支付其他与经营活动有关的现金		11,698,451,194.20	30,590,330,089.28
经营活动现金流出小计	(七十四)	343,155,020,394.20	349,076,667,564.82
经营活动产生的现金流量净额		94,963,229,025.65	83,291,790,968.22
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		68,357,681,043.73	58,222,078,610.10
取得投资收益收到的现金		2,020,013,915.63	4,155,805,393.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,325,138,136.09	509,255,922.74
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		430,551.58	45,115,770.93
收到其他与投资活动有关的现金		1,565,978,951.66	698,267,432.70
投资活动现金流入小计		78,269,242,598.69	63,630,523,130.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		74,592,583,654.52	71,709,147,237.36
投资支付的现金		41,204,615,909.74	55,148,187,192.26
▲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		390,903,240.21	912,278,753.81
支付其他与投资活动有关的现金		94,890,767.92	3,509,244,540.67
投资活动现金流出小计		116,282,993,572.39	131,278,857,724.10
投资活动产生的现金流量净额		-38,013,750,973.70	-67,648,334,593.92
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		890,280,269.14	1,611,191,719.68
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		890,280,269.14	1,611,191,719.68
取得借款收到的现金		384,494,248,631.35	364,998,185,978.88
收到其他与筹资活动有关的现金		256,663,128.40	262,678,465.25
筹资活动现金流入小计		385,641,192,028.89	366,872,056,163.81
偿还债务支付的现金		369,203,902,767.76	355,465,066,449.38
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,167,052,156.95	22,389,536,633.81
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		3,219,133,053.17	4,279,086,201.93
支付其他与筹资活动有关的现金		291,735,521.91	4,103,514,108.84
筹资活动现金流出小计		387,662,690,446.62	381,958,117,192.03
筹资活动产生的现金流量净额		-2,021,498,417.73	-15,086,061,028.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,950,963.17	63,919,862.43
五、现金及现金等价物净增加额	(七十四)	54,930,930,597.39	621,315,208.51
加:期初现金及现金等价物余额	(七十四)	75,908,591,549.87	141,469,642,604.98
六、期末现金及现金等价物余额	(七十四)	130,839,522,147.26	142,090,957,813.49

企业法定代表人:

李国峰

主管会计工作负责人:

冯来法

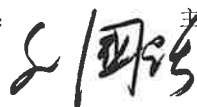
会计机构负责人:

何淑

国家能源投资集团有限责任公司
母公司现金流量表
2024年1-6月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十	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		33,213,526,566.70	46,857,452,289.56
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△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			
△收到签发保险合同保费取得的现金			
△收到分入再保险合同的现金净额			
▲收到原保险合同保费取得的现金			
▲收到再保业务现金净额			
▲保户储金及投资款净增加额			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		848,056.44	753,564.63
收到其他与经营活动有关的现金		1,623,500,810.55	714,541,937.01
经营活动现金流入小计		34,837,875,433.69	47,572,747,791.20
购买商品、接受劳务支付的现金		32,448,850,007.74	48,276,593,159.18
△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			
△支付签发保险合同赔款的现金			
△支付分出再保险合同的现金净额			
△保单质押贷款净增加额			
▲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			
▲支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		347,196,310.89	354,083,801.51
支付的各项税费		380,407,659.29	383,046,078.39
支付其他与经营活动有关的现金		1,794,783,003.05	1,394,411,917.81
经营活动现金流出小计		34,971,236,980.97	50,408,134,956.89
经营活动产生的现金流量净额	(六)	-133,361,547.28	-2,835,387,165.69
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		11,604,760,000.00	10,726,746,998.69
取得投资收益收到的现金		604,553,363.73	432,835,451.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,178.60	
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			
投资活动现金流入小计		12,209,318,542.33	11,159,582,449.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		729,325.00	660,669,877.40
投资支付的现金		43,183,513,187.39	13,012,919,542.10
▲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			
投资活动现金流出小计		43,184,242,512.39	13,673,589,419.50
投资活动产生的现金流量净额		-30,974,923,970.06	-2,514,006,969.65
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		165,900,000,000.00	162,700,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		165,900,000,000.00	162,700,000,000.00
偿还债务支付的现金		105,579,000,000.00	148,800,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,563,508,479.42	5,617,159,164.86
支付其他与筹资活动有关的现金		283,176.00	
筹资活动现金流出小计		111,142,791,655.42	154,417,159,164.86
筹资活动产生的现金流量净额		54,757,208,344.58	8,282,840,835.14
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	(六)	23,648,922,827.24	2,933,446,699.80
加: 期初现金及现金等价物余额	(六)	61,917,134,130.25	16,563,402,892.66
六、期末现金及现金等价物余额		85,566,056,957.49	19,496,849,592.46

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



国家能源投资集团有限责任公司
合并所有者权益变动表
2024年 1-6月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计			
		优先股	永续债											其他
一、上年年末余额	132,094,661,149.80			89,491,625,375.47		2,865,650,896.81	23,890,290,710.18		34,044,482,668.48	3,503,269,368.82	242,816,912,393.13	528,706,892,562.69	332,550,519,618.08	861,257,412,180.77
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年初余额	132,094,661,149.80			89,491,625,375.47		2,865,650,896.81	23,890,290,710.18		34,044,482,668.48	3,503,269,368.82	242,816,912,393.13	528,706,892,562.69	332,550,519,618.08	861,257,412,180.77
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				-2,342,580,900.84		2,085,431,166.43	5,102,042,304.64			50,000,000.00	18,945,452,188.86	23,840,344,759.09	19,409,459,736.29	35,276,805,236.14
（一）综合收益总额						2,085,431,166.43					28,923,583,022.95	31,009,014,189.38	19,409,459,736.29	50,418,473,925.67
（二）所有者投入和减少资本				-2,342,580,900.84							-2,342,580,900.84	4,994,253,350.25	2,651,672,449.42	
1．所有者投入的普通股												2,209,052,388.08	2,209,052,388.08	
2．其他权益工具持有者投入资本														
3．股份支付计入所有者权益的金额														
4．其他				-2,342,580,900.84							-2,342,580,900.84	2,785,200,962.17		442,620,061.33
（三）专项储备提取和使用							5,102,042,304.64				5,102,042,304.64	2,921,641,412.92	8,023,683,717.56	
1．提取专项储备							7,260,396,167.96				7,260,396,167.96	4,456,080,720.79	11,716,476,888.75	
2．使用专项储备							-2,158,353,863.32				-2,158,353,863.32	-1,534,439,307.87	-3,692,793,171.19	
（四）利润分配									50,000,000.00	-9,928,130,834.09	-9,928,130,834.09	-15,888,894,022.42	-25,817,024,856.51	
1．提取盈余公积														
其中：法定公积金														
任意公积金														
2．储备基金														
3．企业发展基金														
4．利润归还投资														
乙2．提取一般风险准备									50,000,000.00	-50,000,000.00				
3．对所有者（或股东）的分配												-15,888,894,022.42	-15,888,894,022.42	
4．其他										-9,928,130,834.09	-9,928,130,834.09		-9,928,130,834.09	
（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	132,094,661,149.80			87,149,044,474.63		4,951,082,063.24	28,992,333,014.82		34,044,482,668.48	3,553,269,368.82	261,762,364,581.99	552,547,237,321.78	343,986,980,095.13	896,534,217,416.91

企业法定代表人:

王树强

主管会计工作负责人:

冯来法

会计机构负责人:

何海

国家能源投资集团有限责任公司
合并所有者权益变动表（续）
2024年1-6月
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			小计
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	132,094,661,149.80				86,911,357,842.07		1,507,845,976.28	18,358,993,716.22	30,305,013,783.49	2,609,531,876.57	222,378,237,659.33	494,165,642,003.76	313,613,694,139.27	807,779,336,143.03
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他											-40,647,906.04	-40,647,906.04	32,826,759.41	-7,821,146.63
二、本年初余额	132,094,661,149.80				86,911,357,842.07		1,507,845,976.28	18,358,993,716.22	30,305,013,783.49	2,609,531,876.57	222,337,589,753.29	494,124,994,097.72	313,646,520,898.68	807,771,514,996.40
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					224,096,277.60		186,596,215.81	5,130,922,053.73		11,000,000.00	25,679,619,000.52	31,237,233,547.66	5,158,845,487.14	36,396,079,034.80
（一）综合收益总额							186,596,215.81				27,288,081,089.31	27,474,677,305.12	18,023,397,247.86	45,498,074,552.98
（二）所有者投入和减少资本					224,096,277.60						202,537,911.21	431,634,188.81	2,581,710,918.68	3,013,345,107.49
1．所有者投入的普通股													1,662,828,497.83	1,662,828,497.83
2．其他权益工具持有者投入资本														
3．股份支付计入所有者权益的金额														
4．其他					224,096,277.60						202,537,911.21	431,634,188.81	918,882,420.85	1,350,516,609.66
（三）专项储备提取和使用								5,130,922,053.73				5,130,922,053.73	2,923,704,846.55	8,054,626,900.28
1．提取专项储备								6,765,053,859.91				6,765,053,859.91	3,769,906,692.88	10,534,960,552.79
2．使用专项储备								-1,634,131,806.18				-1,634,131,806.18	-846,201,846.33	-2,480,333,652.51
（四）利润分配										11,000,000.00	-1,811,000,000.00	-1,800,000,000.00	-18,369,967,525.95	-20,169,967,525.95
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										11,000,000.00	-11,000,000.00			
3．对所有者（或股东）的分配											-1,800,000,000.00	-1,800,000,000.00	-18,369,967,525.95	-20,169,967,525.95
4．其他														
（五）所有者权益内部结转														
1．资本公积转增资本（或股本）														
2．盈余公积转增资本（或股本）														
3．盈余公积弥补亏损														
4．设定受益计划变动额结转留存收益														
5．其他综合收益结转留存收益														
6．其他														
四、本年年末余额	132,094,661,149.80				87,140,454,119.67		1,694,442,192.09	23,489,915,769.95	30,305,013,783.49	2,620,531,876.57	248,017,208,753.81	525,362,227,645.38	318,805,366,385.82	844,167,594,031.20

企业法定代表人：

王同强

主管会计工作负责人：

冯来法

会计机构负责人：

何海

国家能源投资集团有限责任公司
母公司所有者权益变动表
2024年1-6月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	132,094,661,149.80				6,410,850,086.02		220,007,749.65		34,152,484,185.83		103,709,204,429.05	276,587,207,600.35
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	132,094,661,149.80				6,410,850,086.02		220,007,749.65		34,152,484,185.83		103,709,204,429.05	276,587,207,600.35
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					38,705,155.54						20,593,930,281.82	20,632,635,437.36
(一) 综合收益总额											30,423,995,178.54	30,423,995,178.54
(二) 所有者投入和减少资本					38,705,155.54						170,719,598.96	209,424,754.50
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					38,705,155.54						170,719,598.96	209,424,754.50
(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											-10,000,784,495.68	-10,000,784,495.68
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											-10,000,784,495.68	-10,000,784,495.68
(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	132,094,661,149.80				6,449,555,241.56		220,007,749.65		34,152,484,185.83		124,303,134,710.87	297,219,843,037.71

企业法定代表人:

王树峰

主管会计工作负责人:

冯来法

会计机构负责人:

何海

国家能源投资集团有限责任公司
母公司所有者权益变动表（续）
2024年1-6月
（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
		优先股	永续债	其他						
一、上年年末余额	132,094,661,149.80				5,789,245,866.69		195,003,737.67		30,413,015,300.84	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	132,094,661,149.80				5,789,245,866.69		195,003,737.67		30,413,015,300.84	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					-446,672.49		-444,899.22			
（一）综合收益总额							-444,899.22			
（二）所有者投入和减少资本					-446,672.49					
1.所有者投入的普通股										
2.其他权益工具持有者投入资本										
3.股份支付计入所有者权益的金额										
4.其他					-446,672.49					
（三）专项储备提取和使用										
1.提取专项储备										
2.使用专项储备										
（四）利润分配										
1.提取盈余公积										
其中：法定公积金										
任意公积金										
#储备基金										
#企业发展基金										
#利润归还投资										
△2.提取一般风险准备										
3.对所有者（或股东）的分配										
4.其他										
（五）所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本（或股本）										
2.盈余公积转增资本（或股本）										
3.盈余公积弥补亏损										
4.设定受益计划变动额结转留存收益										
5.其他综合收益结转留存收益										
6.其他										
四、本年年末余额	132,094,661,149.80				5,788,799,194.20		194,558,838.45		30,413,015,300.84	

企业法定代表人：

孙国治

主管会计工作负责人：

冯来法

会计机构负责人

王海波

国家能源投资集团有限责任公司

二〇二四年一至六月财务报表附注

（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

（一） 企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

国家能源投资集团有限责任公司（以下简称本公司或本集团），是经国务院国资委 2017 年 8 月 25 日批准《关于中国国电集团公司与神华集团有限责任公司重组的通知》（国资发改革[2017]146 号），由原中国国电集团有限公司（以下简称原国电集团）和原神华集团有限责任公司（以下简称原神华集团）实施联合重组成立。2017 年 11 月 20 日，中共中央组织部宣布了党中央、国务院关于国家能源投资集团有限责任公司领导班子配备的决定。2017 年 11 月 22 日，原神华集团更名为“国家能源投资集团有限责任公司”。注册地址：北京市东城区安定门西滨河路 22 号，注册资本为 13,209,466.11 万元，法定代表人：刘国跃。统一社会信用代码为：91110000100018267J。

（二） 企业的主要经营活动

经营范围：国务院授权范围内的国有资产经营；开展煤炭等资源性产品、煤制油、煤化工、电力、热力、港口、各类运输业、金融、国内外贸易及物流、房地产、高科技、信息咨询等行业领域的投资、管理；规划、组织、协调、管理集团所属企业在上述行业领域内的生产经营活动；化工材料及化工产品（不含危险化学品）、纺织品、建筑材料、机械、电子设备、办公设备的销售。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

（三） 控股股东的名称

本集团最终控制方为国务院国有资产监督管理委员会。

（四） 营业期限

本公司的营业期限为长期。

二、 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和陆续颁布的各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合

称“企业会计准则”)的相关规定编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司 2024 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度 1-6 月份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

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“(十二) 应收款项”、“(十九) 固定资产”、“(三十二) 收入”。

(一) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(二) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(三) 记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为基础,采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

(四) 企业合并

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

1、 同一控制下的企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉),按照合并日被合并方的资产和负债在最终控制方财务报表中的账面价值为基础计量。被合并各方采用的会计政策与合并方不一致的,合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整,在此基础上按照调整后的账面价值确认。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等,计入所发行债

券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2、 非同一控制下的企业合并

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。公允价值的计量详见本附注“四、（三十八）公允价值计量”。

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

购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

同时满足以下条件的，通常可以判断实现了控制权的转移：

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

出售日的确定方法：一般判断交易完成后，丧失控制权时点为出售日时点。

(五) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

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

控制，是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务

报表,反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的,全额确认该部分损失。

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

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

(1) 增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时,对于处置后的剩余股权投资,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其

他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(六) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

(4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“四、(十七)长期股权投资”。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币交易

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。资产负债表日对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，属于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的差额计入其他综合收益，其他差额计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

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

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

(九) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

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

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

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

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

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

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

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

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、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

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

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

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

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

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

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

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

4、 金融负债终止确认

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

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

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

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

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

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

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

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

7、 金融资产和金融负债的抵销

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

8、 金融负债与权益工具的区分及相关处理

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

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

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

9、 衍生金融工具和嵌入衍生工具

衍生金融工具是指其价值随着特定利率、金融工具价格、商品价格、汇率、价

格或利率指数、信用等级或信用指数、或其他变量的变动而变动；不要求初始净投资，或与对市场情况变动具有类似反应的其他类型合同相比，要求很少的净投资；在未来某一日期结算的金融工具。

本行使用远期外汇合约、利率掉期和股指期货合约等衍生金融工具分别规避汇率、利率和证券价格变动等风险。衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。衍生金融工具的公允价值变动包含在公允价值变动损益内，同时在资产负债表的“衍生金融资产”和“衍生金融负债”中反映。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。公允价值从活跃市场上的公开市场报价中取得（包括最近的市场交易价格等），或使用估值技术确定（例如：现金流量折现法、期权定价模型等）。

嵌入衍生金融工具是同时包含非衍生金融工具主合同的混合（组合）工具的一个组成部分，并导致该混合（组合）工具中的某些现金流量以类似于单独存在的衍生金融工具的变动方式变动。

主合同为金融资产的混合工具，本行将其作为一个整体进行金融资产的分类和计量；主合同为非金融资产的混合工具，同时满足下列条件时，本行从混合工具中分拆嵌入衍生工具，作为单独存在的衍生工具处理：

- 与主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系；
- 与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义；及
- 嵌入衍生工具相关的混合（组合）工具不是以公允价值计量，公允价值的变动也不计入当期利润表。

上述分拆出的嵌入衍生金融工具以公允价值计量，且其变动计入当期利润表。对无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的，本行将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。

10、金融工具的抵销

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。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。抵销权应当不取决于未来事项，而且在本行和所有交易对手方的正常经营过程中，或在出现违约、无力偿债或破产等各种情形下，本行均可执行该法定权利。

11、 财务担保合同及贷款承诺

财务担保合同要求提供者作为合同持有人提供偿还保障，即在被担保人到期不能履行合同条款支付款项时，代为偿付合同持有人的损失。

财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，除指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同外，其余财务担保合同在初始确认后按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累积摊销额后的余额两者孰高进行后续计量。

贷款承诺是本行向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

本行将财务担保合同和贷款承诺的减值准备列报在预计负债中。

12、 金融资产合同修改

本行有时会重新商定或修改客户贷款的合同，导致合同现金流发生变化。出现这种情况时，本行会评估修改后的合同条款是否发生了实质性的变化。本行在进行评估时考虑的因素包括：

- （1）当合同修改发生在借款人出现财务困难时，该修改是否仅将合同现金流量减少为预期借款人能够清偿的金额；
- （2）是否新增了任何实质性的条款，例如增加了分享利润/权益性回报的条款，导致合同的风险特征发生了实质性变化；
- （3）在借款人并未出现财务困难的情况下，大幅延长贷款期限；
- （4）贷款利率出现重大变化；
- （5）贷款币种发生改变；
- （6）增加了担保或其他信用增级措施，大幅改变了贷款的信用风险水平。

如果修改后合同条款发生了实质性的变化，本行将终止确认原金融资产，并以公允价值确认一项新金融资产，且对新资产重新计算一个新的实际利率。在这种情况下，对修改后的金融资产应用减值要求时，包括确定信用风险是否出现显著增加时，本行将上述合同修改日期作为初始确认日期。对于上述新确认的金融资产，本行也要评估其在初始确认时是否已发生信用减值，特别是当合同修改发生在债务人不能履行初始商定的付款安排时。账面价值的改变作为终止确认产生的利得或损失计入损益。

如果修改后合同条款并未发生实质性的变化，则合同修改不会导致金融资产的终止确认。本行根据修改后的合同现金流量重新计算金融资产的账面总值，并

将修改利得或损失计入损益。在计算新的账面总值时，仍使用初始实际利率（或购入或源生的已发生信用减值的金融资产经信用调整的实际利率）对修改后的现金流量进行折现。

13、 可转换债券

本行发行可转换债券时依据条款确定其是否同时包含负债和权益成份。发行的可转换债券既包含负债也包含权益成份的，在初始确认时将负债和权益成份进行分拆，并分别进行处理。在进行分拆时，先确定负债成份的公允价值并以此作为其初始确认金额，再按照可转换债券整体的发行价格扣除负债成份初始确认金额后的金额确定权益成份的初始确认金额。交易费用在负债成份和权益成份之间按照各自的相对公允价值进行分摊。负债成份作为负债列示，以摊余成本进行后续计量，直至被撤销、转换或赎回。权益成份作为权益列示，不进行后续计量。

(十) 套期工具

1、 套期保值的分类

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

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

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

2、 套期关系的指定及套期有效性的认定

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

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

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

(1) 被套期项目与套期工具之间存在经济关系。

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

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

3、套期会计处理方法

(1) 公允价值套期

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

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

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

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

(2) 现金流量套期

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

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

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

(3) 境外经营净投资套期

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

(十一) 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合1	银行承兑汇票
组合2	商业承兑汇票

银行承兑汇票承兑人风险较小的，不计提坏账准备；商业承兑汇票参照应收款项按照不同业务组合计量坏账准备。

(十二) 应收款项

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

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

1、基于其信用风险特征，将其划分为不同组合

组合1：单独计提坏账准备的应收款项	具备以下特征的应收款项，单独计算预期信用损失：有客观证据表明其发生了损失的；与对方存在争议或诉讼、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；按照组合计算预期信用损失不能反映其风险特征的应收款项。
组合2：根据信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	对划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失；对划分到组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

2、不同组合的确定依据

组合名称	确定组合的依据
应收央企火电客户煤款	应收央企集团下属火电企业煤款
应收电网公司电费	应收电网公司电费，包括应收新能源电费补贴部分，但不包括直供电等应收非电网公司电费
无回收风险应收款项	预计未来现金流不低于账面价值的应收款项，如：（1）无回收风险的备用金、押金、保证金等应收款项；（2）应收集团公司合并范围内单位的关联方款项，但存在明显减值迹象（如已经进入破产清算阶段、严重资不抵债等）除外；（3）其他未发生减值的应收款项。
其他款项	除上述款项外的其他款项

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。

3、不同组合计提坏账准备的计提方法

组合名称	坏账准备计提方法
应收央企火电客户煤款	原则上，对账龄在六个月（含）以内应收央企集团下属火电企业煤款不计提坏账准备；账龄超过六个月的应收央企集团下属火电企业煤款单项进行减值测试。
应收电网公司电费	原则上，对账龄在六个月（含）以内应收电网公司电费不计提坏账准备；账龄超过六个月的应收电网公司电费单项进行减值测试。
无回收风险应收款项	不计提坏账准备。
其他款项	按照账龄分析法计提坏账准备。

4、采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

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

(十三) 发放贷款及垫款

本公司下属财务公司直接向客户发放贷款和垫款、贴现资产均按贷款和垫款核算。本公司对信用损失采用备抵法核算。信用减值准备包括拆出资金、贴现资产、发放贷款及垫款损失准备金及类信贷金融工具。

根据《中国银行业监督管理委员会关于印发贷款风险分类指引的通知》(银监发[2007]54号)的要求,本公司按照五级分类计提资产损失准备金。本公司贷款分为正常、关注、次级、可疑和损失五类。正常类贷款是指借款人能够履行合约,没有足够理由怀疑贷款本息不能按时足额偿还;关注类贷款是指尽管借款人目前有能力偿还贷款本息,但存在一些可能对偿还产生不利影响的因素;次级类贷款是指借款人的还款能力出现明显问题,完全依靠其正常营业收入无法足额偿还贷款本息,即使执行担保,也可能会造成一定损失;可疑类贷款是指借款人无法足额偿还贷款本息,即使执行担保,也肯定要造成较大损失;损失类贷款是指在采取所有可能的措施或一切必要的法律程序之后,本息仍然无法收回,或只能收回极少部分。

本公司对各项资产进行检查,分析判断资产是否发生减值,并根据上述办法计提信用减值准备,计提比例如下:

级别	计提比例(%)
正常资产(包括正常类和关注类)	正常类 0.00-15.00(不含 15.00)
	关注类 15.00-25.00(不含 25.00)
次级	25.00-50.00(不含 50.00)
可疑	50.00-70.00(不含 70.00)
损失	70.00-100.00

(十四) 买入返售与卖出回购款项

购买时根据协议约定于未来某确定日返售的资产将不在资产负债表内予以确认。为买入该等资产所支付的成本,包括应计利息,在资产负债表中列示为买入返售款项。

购入与返售价格之差额在协议期间内按实际利率法确认,计入利息收入。

根据协议约定于未来某确定日期回购的已售出资产不在资产负债表内予以终止确认。出售该等资产所得款项,包括应计利息,在资产负债表中列示为卖出回购款项,以反映其作为向本公司贷款的经济实质。售价与回购价之差额在协议期间内按实际利率法确认,计入利息支出。

证券借入和借出交易一般均附有抵押,以证券或现金作为抵押品。只有当与证券所有权相关的风险和收益同时转移时,与交易对手之间的证券转移才于资产负债表中反映。所支付的现金或收取的现金抵押品分别确认为资产或负债。

借入的证券不在资产负债表内确认。如该类证券出售给第三方,偿还债券的责任确认为为交易而持有的金融负债,并按公允价值计量。

(十五) 存货

1、 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、周转材料、库存商品及其他等。

2、 存货取得和发出的计价方法、存货的盘存制度及摊销

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

原材料、在产品、库存商品等发出时采用先进先出法；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。

3、 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。

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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货可变现净值的确认方法

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

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

(十六) 合同资产

1、 合同资产的确认方法及标准

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

合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

(十七) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用

与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理,其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的,在编制个别财务报表时,剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整,对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转,因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益;剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,确认为金融资产,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益,对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权,属于一揽子交易的,各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理;在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额,在个别财务报表中,先确认为其他综合收益,到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的,对每一项交易分别进行会计处理。

4、 长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法

本公司于资产负债表日判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。

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

减值测试结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

(十八) 投资性房地产

1、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和已出租的建筑物。

2、投资性房地产按照成本进行初始计量,除已采用公允价值模式进行后续计量的公司外,集团公司所属其他公司均采用成本模式进行后续计量。集团在编制合并财务报表时采用成本模式进行统一调整。

3、成本模式进行后续计量的投资性房地产,采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日,有迹象表明投资性房地产发生减值的,按照

账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十九) 固定资产

1、 固定资产的确认条件

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

固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

2、 固定资产分类及折旧政策

1.煤炭企业井巷资产和弃置费用按工作量法计提折旧。

2.使用维简费、安全生产费及其他类似性质费用购置的固定资产，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。

3.除以上两项外，原则上采用固定资产的成本扣除预计残值和累计减值准备后在其使用寿命内按年限平均法计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

固定资产分类	折旧年限（年）	净残值(%)	年折旧率(%)
（一）房屋	10-45	0	2.22-10.00
（二）构筑物	20-55	0	1.82-5.00
（三）通用设备	5-20	0-5	4.75-20.00
（四）煤炭井工矿专用设备	5-20	3	4.85-19.40
（五）煤炭露天矿专用设备	5-40	5	2.38-19.00
（六）电力专用设备	8-35	0-3	2.77-12.50
（七）铁路专用设备	10-18	5	5.28-9.50
（八）港口专用设备	6-20	3	4.85-16.17
（九）航运专用设备	25	5	3.8
（十）煤制油化工专用设备	8-20	3	4.85-12.13
（十一）洗选专用设备	7-20	5	4.75-13.57
（十二）煤炭深加工专用设备	7-15	3-5	6.33-13.86
（十三）海水淡化专用设备	30	3	3.23
（十四）科技环保专用设备	5-15	3-5	6.33-19.40
（十五）医疗专用设备	10	0	10.00

固定资产分类	折旧年限（年）	净残值(%)	年折旧率(%)
(十六) 其他行业专用设备	5-35	0-5	2.71-20.00

3、 固定资产后续支出的会计处理

固定资产的后续支出是指固定资产在使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。

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

4、 固定资产减值准备的确认标准、计提方法

本公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

5、 固定资产处置

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

(二十) 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

在建工程成本按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

2、 在建工程减值准备的确认标准、计提方法

本公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(二十一) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

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

(二十二) 生物资产

1、 生物资产的确定标准

生物资产，是指有生命的动物和植物构成的资产。

2、 生物资产的分类

生物资产分为消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。消耗性生物资产包括，为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产。生产性生物资产包括，为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产。公益性生物资产包括，以防护、环境保护为主要目的的生物资产。

3、 生产性生物资产的折旧政策

生产性生物资产折旧采用直线法计算，按各类生物资产估计的使用年限扣除残值后确定。

4、 生物资产减值的处理

消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的,按照可变现净值低于账面价值的差额,计提生物资产跌价准备,并计入当期损益。消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的,减记金额应当予以恢复,并在原已计提的跌价准备金额内转回,转回的金额计入当期损益。

生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的,按照可收回金额低于账面价值的差额,计提生物资产减值准备,并计入当期损益。生产性生物资产减值准备一经计提,不得转回。

公益性生物资产不计提减值准备。

(二十三) 无形资产

1、 无形资产的计价方法、使用寿命

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出,如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量,则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出,在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物,相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物,则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配,难以合理分配的,全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起,对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核,如发生变更则作为会计估计变更处理。此外,还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核,如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的,则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

2、 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。其中,研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查,如意在获取知识而进行的活动,研究成果或其他知识的应用研究、评价和最终选择,材料、设备、产品、工序、系统或服务替代品的研究,新的或经改进的材料、设备、产品、工序、系统或服务的可能替代品的配制、设计、评价和最终选择

等；开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等，如生产前或使用前的原型和模型的设计、建造和测试，不具有商业性生产经济规模的试生产设施的设计、建造和运营等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

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。

(二十四) 商誉

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

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

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

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

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

(二十五) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十六) 合同负债

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

(二十七) 职工薪酬

1、 短期薪酬

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

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

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

2、 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

3、 离职后福利

(1) 设定提存计划

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

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

(2) 设定受益计划

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

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

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹

配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

4、 其他长期职工福利

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

(二十八) 股份支付

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

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付,按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易,本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易,在等待期内的每个资产负债表日,本公司以对可行权情况的最佳估计为基础,按照本公司承担负债的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用,并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日,对负债的公允价值重新计量,其变动计入当期损益。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件,使其成为以权益结算的股份支付的,在修改日(无论发生在等待期内还是等待期结束后),本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付,将已取得的服务计入资本公积,同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债,两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期,本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

3、 权益工具公允价值的确定方法

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

4、 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(二十九) 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。

(三十) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时,本公司将其确认为预计负债:

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

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

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

(三十一) 优先股、永续债等其他金融工具

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

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

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

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

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

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

(三十二) 收入

收入是在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

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

交易价格是因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。确认的交易价格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。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：（1）客户在履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制公司履约过程中在建的商品；（3）公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，集团公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，会考虑下列迹象：（1）就该商品或服务享有现时收款权利；（2）已将该商品的实物转移给客户；（3）已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；（4）客户已接受该商品或服务。

集团公司已向客户转让商品或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）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。集团公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项

列示。已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

(三十三) 合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

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

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

(三十四) 政府补助

- 1、政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。
- 2、政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。
- 3、政府补助的会计处理采用总额法或净额法。

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

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

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

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

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向集团公司提供贷款的，集团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集团公司的，集团公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(三十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损），且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得

税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

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

(三十六) 租赁

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

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

1、 本公司作为承租人

(1) 使用权资产

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

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

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

本公司按照本附注“四、（十九）固定资产-固定资产减值准备的确认标准、计提方法”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（2）租赁负债

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

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

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

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

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将

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

（4）租赁变更

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

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

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

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

2、 本公司作为出租人

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

（1）经营租赁会计处理

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

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁

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

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

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

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

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

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

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

3、 售后租回交易

公司按照本附注“四、（三十二）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”。

(三十七) 持有待售及终止经营

1、 持有待售

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

2、 终止经营

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

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

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

（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

(三十八) 公允价值计量

本公司以公允价值计量相关资产或负债时，基于如下假设：

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

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

— 采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的

假设。

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

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

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

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

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

- 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。
- 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。
- 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

(三十九) 维简费、安全生产费用及其他类似性质的费用

本公司按照国家有关规定计提维简费、安全生产费用及其他类似性质费用。按规定在当期损益中计提上述费用并在所有者权益中的专项储备单独反映。按规定范围使用专项储备用于费用性支出时，按实际支出冲减专项储备；按规定范围使用专项储备形成固定资产时，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，相关资产在以后期间不再计提折旧。

境外上市企业按国际财务报告准则编制财务报告时，维简费、安全生产费用及其他类似性质的费用于发生时确认，相关资本性支出于发生时确认为物业、厂房及设备，按相应的折旧方法计提折旧。

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

本期本公司主要会计政策未发生变更。

(二) 会计估计变更

本期本公司主要会计估计未发生变更。

(三) 重要前期差错更正

本期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

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%、5%、6%、9%、13%
消费税	按应税销售量	1.52 元/升、1.2 元/升
资源税（水资源税）	按应税取用水量	0.1 元/立方米-4 元/立方米
资源税（其他资源税）	按应税销售额或应税销售额的一定比例计缴	4%-10%
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%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	9%、12.5%、15%、25%及境外企业按所在国/地区税率执行。
房产税	按自用房产原值或出租房产收入	1.2%、12%
印花税	技术合同、购销合同、借款合同、财产租赁、营业账簿	0.03%、0.005%、0.1%、0.05%
环境保护税	污染物排放量	大气污染 1.2-12 元/污染当量，水污染 1.4-14 元/污染当量，固体废物 5 元/吨-25 元/吨

(二) 税收优惠

1、 本集团各下属企业执行的增值税税收优惠及批文如下

（1）根据财政部、国家税务总局《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 6 号）《关于延续供热企业增值税、房产税、城镇土地使用税优惠政策的通知》（财税〔2019〕38 号）及《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》财税〔2016〕36 号文之附件 3 规定，本集团部分供热企业享受免征增值税优惠政策。

（2）根据财政部、国家税务总局《关于风力发电增值税政策的通知》（财税〔2015〕74 号），本集团部分利用风力发电销售企业享受增值税即征即退 50% 的优惠政策。

（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），本集团部分销售自产资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务的企业，可享受增值税即征即退政策。

（4）财政部、税务总局和海关总署下发的《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、税务总局和海关总署公告第39号）、财政部税务总局《关于促进服务业领域困难行业纾困发展有关增值税政策的公告》（财政部税务总局公告2022年第11号）规定，本集团国家能源投资集团有限责任公司内生产、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。

（5）根据《财政部税务总局关于进一步加大增值税期末留抵退税政策实施力度的公告》（财政部税务总局公告2022年第14号）相关规定，本集团内部分单位享受该项税收优惠政策。

2、 本集团各下属企业执行的企业所得税税收优惠及批文如下

（1）根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第二款、《企业所得税法实施条例》第八十七条、《财政部、国家税务总局、国家发展改革委关于公布公共基础设施项目企业所得税优惠目录的通知》（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项目企业所得税优惠问题的通知》（国税发〔2009〕80号）、《国家税务总局关于企业所得税减免税管理问题的通知》（国税发〔2018〕111号）文件规定，2008年1月1日后经批准的公共基础设施项目，其投资经营所得，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。本集团部分子公司符合该项税收优惠。

（2）根据《财政部、税务总局、国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（2020年第23号文）规定，自2021年1月1日至2030年12月31日，延续对设立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。本集团部分子公司符合该项税收优惠。

（3）2021年1月8日，国家发展改革委令第40号发布《西部地区鼓励类产业目录（2020）年本》，自2021年3月1日起施行，目录中西部地区新增鼓励类产业，对设在西部地区的符合西部大开发鼓励类项目的适用15%的优惠税率，本集团部分煤炭子分公司符合该项税收优惠。

（4）根据关于印发《西藏自治区企业所得税政策实施办法（暂行）》的通知（藏政发〔2022〕11号），自2022年1月1日起至2025年12月31日止，免征企业应缴纳的企业所得税中属于地方分享的部分，即按9%交纳所得税。本集团之子公司国电西藏尼洋河流域水电开发有限公司享受该优惠政策。

（5）根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》

（财政部国家能源投资集团有限责任公司税务总局公告 2022 年第 13 号），对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；本集团部分子公司符合该优惠条件。

（6）根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令 2007 年第 63 号），符合条件的居民企业之间的股息、红利等权益性投资收益免征企业所得税，本集团部分子公司符合该优惠条件。

（7）高新技术企业优惠政策根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函【2009】203 号）文件规定，按照《高新技术企业认定管理办法》以及《高新技术企业认定管理工作指引》认定合格的高新技术企业，自认定批准的有效期当年开始，可享受企业所得税优惠，即减按 15% 的税率征收企业所得税。

（8）根据财政部税务总局《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部税务总局公告【2023】第 7 号）相关规定，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2023 年 1 月 1 日起再按照实际发生额的 100% 在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2023 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200% 在税前摊销。

七、 企业合并及合并财务报表

（本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。）

(一) 子企业情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的 表决权 (%)	投资额	取得 方式
1	国家能源集团辽宁电力有限公司	2 级	境内非金融子企业	辽宁省沈阳市	辽宁省沈阳市	电力生产	750,770.57	100.00	100.00	755,988.57	1
2	国家能源集团华北电力有限公司	2 级	境内非金融子企业	北京市丰台区	北京市丰台区	电力生产	673,255.82	100.00	100.00	582,796.42	1
3	国家能源集团陕西电力有限公司	2 级	境内非金融子企业	陕西省西安市	陕西省西安市	电力生产	430,490.66	100.00	100.00	430,490.66	1
4	国家能源集团广西电力有限公司	2 级	境内非金融子企业	广西南宁市	广西南宁市	电力生产	436,671.33	100.00	100.00	471,410.33	1
5	国家能源集团四川发电有限公司	2 级	境内非金融子企业	四川省成都市	四川省成都市	电力生产	526,852.13	100.00	100.00	521,338.64	1
6	国家能源集团内蒙古电力有限公司	2 级	境内非金融子企业	内蒙古呼和浩特市	内蒙古呼和浩特市	电力生产	293,524.85	100.00	100.00	332,687.42	1
7	国家能源集团云南电力有限公司	2 级	境内非金融子企业	云南省昆明市	云南省昆明市	电力生产	270,630.74	100.00	100.00	293,925.87	1
8	国家能源集团贵州电力有限公司	2 级	境内非金融子企业	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	电力生产	1,285,758.22	100.00	100.00	1,285,758.22	1
9	国家能源集团河南电力有限公司	2 级	境内非金融子企业	河南省郑州市	河南省郑州市	电力生产	562,779.80	100.00	100.00	590,235.17	1
10	国家能源集团甘肃电力有限公司	2 级	境内非金融子企业	甘肃省兰州市	甘肃省兰州市	电力生产	249,515.05	100.00	100.00	543,919.49	1
11	国家能源集团长源电力股份有限公司	2 级	境内非金融子企业	湖北省武汉市	湖北省武汉市	电力生产	274,932.77	67.50	67.50	296,914.29	1
12	国家能源集团科学技术研究院有限公司	2 级	境内非金融子企业	江苏省南京市	江苏省南京市	科技环保	29,936.00	100.00	100.00	34,100.16	1

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的 表决权 (%)	投资额	取得 方式
13	国电电力发展股份有限公司	2 级	境内非金融子企业	辽宁省大连市	辽宁省大连市	电力生产	1,783,561.91	50.78	50.78	1,126,526.99	1
14	国家能源集团资本控股有限公司	2 级	境内金融子企业	北京市西城区	北京市西城区	金融投资	2,024,000.00	100.00	100.00	1,917,864.38	1
15	国家能源集团科技环保有限公司	2 级	境内非金融子企业	北京市海淀区	北京市海淀区	科技环保	533,222.22	60.81	60.81	115,175.62	1
16	国家能源集团物资有限公司	2 级	境内非金融子企业	北京市昌平区	北京市昌平区	贸易	222,336.36	100.00	100.00	89,834.68	1
17	国电燃料有限公司	2 级	境内非金融子企业	北京市昌平区	北京市昌平区	贸易	541,325.00	100.00	100.00	524,811.19	1
18	内蒙古平庄煤业（集团）有限责任公司	2 级	境内非金融子企业	内蒙古赤峰市	内蒙古赤峰市	煤炭	435,419.26	100.00	100.00	885,598.31	3
19	国家能源集团置业有限公司	2 级	境内非金融子企业	北京市西城区	北京市西城区	物业管理	20,000.00	100.00	100.00	20,942.00	1
20	国电海外电力股份有限公司	2 级	境内非金融子企业	北京市昌平区	北京市昌平区	电力生产	4,500.00	51.00	51.00	2,295.00	1
21	国家能源集团金沙江奔子栏水电有限公司	2 级	境内非金融子企业	云南省迪庆州	云南省迪庆州	电力生产	50,250.54	53.15	53.15	26,710.00	1
22	国家能源集团金沙江旭龙水电有限公司	2 级	境内非金融子企业	四川省甘孜州	四川省甘孜州	电力生产	229,802.94	54.56	54.56	125,378.00	1
23	国家能源集团宁夏电力有限公司	2 级	境内非金融子企业	宁夏银川市	宁夏银川市	电力生产	1,002,376.27	100.00	100.00	1,220,727.90	1
24	中国神华能源股份有限公司	2 级	境内非金融子企业	北京市东城区	北京市东城区	工业	1,986,852.00	69.52	69.52	1,786,235.40	1
25	国家能源集团包头矿业有限责任公司	2 级	境内非金融子企业	内蒙古包头市	内蒙古包头市	工业	237,830.84	100.00	100.00	238,414.84	4
26	国家能源集团乌海能源有限责任公司	2 级	境内非金融子企业	内蒙古乌海市	内蒙古乌海市	工业	2,692,702.81	100.00	100.00	2,697,887.81	4
27	国家能源集团新疆能源有限责任公司	2 级	境内非金融子企业	新疆乌鲁木齐市	新疆乌鲁木齐市	工业	921,269.20	100.00	100.00	1,325,690.43	3

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
28	国家能源集团国华电力有限责任公司	2 级	境内非金融子企业	北京市朝阳区	北京市朝阳区	工业	195,583.60	100.00	100.00	176,199.60	1
29	国华能源投资有限公司	2 级	境内非金融子企业	北京市东城区	北京市东城区	工业	1,259,327.06	100.00	100.00	1,147,154.46	4
30	中国节能减排有限公司	2 级	境内非金融子企业	北京市海淀区	北京市海淀区	服务业	258,650.00	100.00	100.00	339,084.02	4
31	国家能源集团国际贸易有限责任公司	2 级	境内非金融子企业	北京市东城区	北京市东城区	外贸	20,900.00	100.00	100.00	21,054.07	1
32	神华煤炭运销有限公司	2 级	境内非金融子企业	北京市海淀区	北京市海淀区	商品流通	32,251.97	100.00	100.00	32,307.00	1
33	中国神华煤制油化工有限公司	2 级	境内非金融子企业	北京市东城区	北京市东城区	化工	3,123,711.59	100.00	100.00	3,123,711.59	1
34	国家能源集团杭锦能源有限责任公司	2 级	境内非金融子企业	内蒙古鄂尔多斯市	内蒙古鄂尔多斯市	工业	216,312.15	100.00	100.00	220,092.14	1
35	国家能源集团陕西神延煤炭有限责任公司	2 级	境内非金融子企业	陕西省榆林市神木市	陕西省榆林市神木市	工业	273,897.40	41.00	41.00	114,771.40	1
36	国家能源集团宁夏煤业有限责任公司	2 级	境内非金融子企业	宁夏回族自治区	宁夏回族自治区	工业	2,111,146.64	51.00	51.00	1,130,543.24	3
37	国家能源集团国际工程咨询有限公司	2 级	境内非金融子企业	北京市东城区	北京市东城区	工程项目管理	40,000.00	100.00	100.00	10,000.00	1
38	国家能源集团国源电力有限公司	2 级	境内非金融子企业	北京市西城区	北京市西城区	工业	4,726,135.91	100.00	100.00	8,212,783.50	3
39	北京低碳清洁能源研究院	2 级	事业单位	北京市昌平区	北京市昌平区	科研	154,264.40	100.00	100.00	146,906.15	1
40	国家能源集团新能源有限责任公司	2 级	境内非金融子企业	北京市昌平区	北京市昌平区	工业	419,842.59	99.00	99.00	633,783.49	1
41	国家能源集团煤焦化有限责任公司	2 级	境内非金融子企业	内蒙古乌海市	内蒙古乌海市	工业	403,114.82	100.00	100.00	407,755.82	1
42	国家能源集团电子商务有限公司	2 级	境内非金融子企业	北京市东城区	北京市东城区	电子商务	7,000.00	100.00	100.00	2,000.00	1

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
43	国家能源集团氢能科技有限责任公司	2 级	境内非金融子企业	河北省保定市	河北省保定市	科技推广	18,800.00	100.00	100.00	18,800.00	1
44	国家能源集团财务有限公司	2 级	境内金融子企业	北京市西城区	北京市西城区	金融服务	1,750,000.00	100.00	100.00	1,627,371.60	4
45	国家能源集团浙江电力有限公司	2 级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	浙江省杭州市	火力发电	98,805.74	100.00	100.00	52,656.33	2
46	国家能源集团重庆电力有限公司	2 级	境内非金融子企业	重庆市两江新区	重庆市两江新区	火力发电	50,000.00	100.00	100.00	104,283.78	2
47	国家能源集团上海电力有限公司	2 级	境内非金融子企业	上海市普陀区	上海市普陀区	火力发电		100.00	100.00	14,771.28	2
48	国家能源集团海控新能源有限公司	2 级	境内非金融子企业	海南省东方市	海南省东方市	电力生产	161,475.22	65.43	65.43	94,440.00	1
49	国家能源集团西藏电力有限公司	2 级	境内非金融子企业	西藏拉萨市	西藏拉萨市	水力发电	174,391.00	100.00	100.00	199,359.44	2
50	国家能源集团青海电力有限公司	2 级	境内非金融子企业	青海省西宁市	青海省西宁市	太阳能发电	352,302.15	100.00	100.00	1,041,002.15	2
51	国家能源集团黑龙江电力有限公司	2 级	境内非金融子企业	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	火力发电	473,322.87	100.00	100.00	471,095.08	4
52	国家能源集团吉林电力有限公司	2 级	境内非金融子企业	吉林省长春市	吉林省长春市	火力发电	568,595.07	100.00	100.00	568,595.07	4
53	国家能源集团山西电力有限公司	2 级	境内非金融子企业	山西省太原市	山西省太原市	火力发电	92,100.00	100.00	100.00	92,100.00	4
54	国家能源（山东）新能源有限公司	2 级	境内非金融子企业	山东省潍坊市	山东省潍坊市	风力发电	28,660.00	100.00	100.00	121,708.61	2
55	国家能源泗水新能源有限公司	2 级	境内非金融子企业	山东省济宁市	山东省济宁市	风力发电	15,140.00	51.00	51.00	7,721.40	2
56	山东中华发电有限公司	2 级	境内非金融子企业	山东省济南市	山东省济南市	火力发电	475,365.58	51.00	51.00	281,730.00	2
57	国电山东龙源临朐风力发电有限公司	2 级	境内非金融子企业	山东省潍坊市	山东省潍坊市	风力发电	7,000.00	50.00	50.00	4,898.03	2

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
58	国能英力特能源化工集团股份有限公司	2 级	境内非金融子企业	宁夏银川市	宁夏银川市	其他基础化学原料制造	96,215.10	51.02	51.02	252,136.00	2
59	国家能源集团联合动力技术有限公司	2 级	境内非金融子企业	北京市海淀区	北京市海淀区	发电机及发电机组制造	387,000.00	40.00	40.00	60,211.63	2
60	国家能源集团河北电力有限公司	2 级	境内非金融子企业	河北省石家庄市	河北省石家庄市	火力发电	61,944.96	100.00	100.00	50,000.00	4
61	国家能源集团国际发展有限公司	2 级	境外子企业	香港	香港	其他-企业总部管理		100.00	100.00		1
62	国家能源集团电力营销中心有限公司	2 级	境内非金融子企业	北京市东城区	北京市东城区	电力生产	30,000.00	100.00	100.00	31,430.93	1
63	国家能源集团传媒中心有限公司	2 级	境内非金融子企业	北京市东城区	北京市东城区	商务服务	20,000.00	100.00	100.00	20,000.00	1
64	国家能源集团共享服务中心有限公司	2 级	境内非金融子企业	北京市东城区	北京市东城区	商务服务	20,000.00	100.00	100.00	20,000.00	1
65	国家能源集团安徽能源有限公司	2 级	境内非金融子企业	安徽省合肥市	安徽省合肥市	火力发电	22,515.00	100.00	100.00	22,515.00	1
66	国家能源集团江苏射阳新能源有限公司	2 级	境内非金融子企业	江苏省盐城市	江苏省盐城市	风力发电	8,730.00	100.00	100.00	8,730.00	1
67	国家能源集团航运有限公司	2 级	境内非金融子企业	北京市海淀区	北京市海淀区	运输	100,000.00	100.00	100.00	10,175.30	1
68	国家能源集团宁夏腾格里能源开发有限公司	2 级	境内非金融子企业	宁夏银川市	宁夏银川市	电力生产	98,000.00	100.00	100.00	98,000.00	1
69	国能信控技术股份有限公司	2 级	境内非金融子企业	北京市昌平区	北京市昌平区	科技环保	23,073.23	25.00	25.00	18,100.00	1
70	国能汉华大厦管理（北京）有限公司	2 级	境内非金融子企业	北京市东城区	北京市东城区	房地产租赁经营	89,800.00	100.00	100.00	175,488.41	2
71	国家能源集团新疆哈密能源化工有限公司	2 级	境内非金融子企业	新疆哈密市	新疆哈密市	化工	421,731.00	100.00	100.00	421,731.00	1

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
72	国家能源集团清洁能源研究院有限公司	2 级	境内非金融子企业	北京市昌平区	北京市昌平区	科技环保	5,100.00	100.00	100.00	5,100.00	1
73	国家能源集团港口有限公司	2 级	境内非金融子企业	河北省沧州市	河北省沧州市	运输	10,000.00	100.00	100.00	10,000.00	1
74	国家能源集团新能源技术研究院有限公司	2 级	境内非金融子企业	北京市昌平区	北京市昌平区	专业技术服务	10,000.00	100.00	100.00	28,000.00	1
75	国家能源集团资产管理有限公司	2 级	境内金融子企业	北京市西城区	北京市西城区	金融投资	12,000.00	100.00	100.00	164,754.52	1
76	龙源电力集团股份有限公司	2 级	境内非金融子企业	北京市西城区	北京市西城区	电力生产	838,196.32	54.91	54.91	682,819.23	1
77	国家能源集团雄安能源有限公司	2 级	境内非金融子企业	河北省保定市	河北省保定市	太阳能发电	59,290.72	100.00	100.00	59,290.72	4
78	国家能源集团西部铁路投资有限公司	2 级	境内非金融子企业	宁夏银川市	宁夏银川市	运输	5,500.00	100.00	100.00	5,500.00	1
79	国家能源集团西部能源投资有限公司	2 级	境内非金融子企业	宁夏银川市	宁夏银川市	电力生产	211,000.00	100.00	100.00	211,000.00	1

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

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

(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	国能河北定州发电有限责任公司	40.50	40.50	156,086.40	86,476.19	4	1
2	国能（宁夏宁东）绿氢能源有限公司	34.00	34.00	60,000.00	20,400.00	3	1
3	石嘴山市然尔特新能源有限公司	31.00	31.00	15,979.98	4,953.79	3	1

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
4	宁夏灵信煤业有限责任公司	47.54	47.54	202,330.23	96,192.23	3	1
5	国华（锡林郭勒）新能源有限公司	40.00	40.00	50,186.30	14,498.64	3	1
6	国华（河北）新能源有限公司	39.05	39.05	150,663.00	60,006.15	3	1
7	国电万安宏源发电有限责任公司	30.00	30.00	3,600.00	1,080.00	4	2
8	国电万安聚源发电有限责任公司	42.00	42.00	900.00	378.00	4	2
9	国能河北邯鄲热电股份有限公司	49.00	49.00	40,000.00	21,196.37	3	1
10	国家能源集团泰州发电有限公司	42.65	42.65	312,000.00	75,575.34	5	1
11	桦南龙源风力发电有限公司	39.96	71.10	41,403.60	10,330.73	3	1
12	伊春龙源风力发电有限公司	40.00	70.00	13,525.00	5,410.00	3	1
13	南通天生港发电有限公司	31.94	63.02	44,824.81	14,316.62	3	1
14	江阴苏龙热电有限公司	27.00	74.00	118,575.07	32,015.32	3	1
15	福建省莆田南日风电有限公司	43.40	100.00	6,140.00	2,664.76	4	1
16	赤峰新胜风力发电有限公司	34.00	100.00	27,342.62	9,296.46	3	1
17	连江龙源万华新能源有限公司	45.00	90.00	66,550.00		4	1
18	国电农银致远投资（天津）合伙企业（有限合伙）	1.76	100.00	567.00	10.00	4	1
19	北京国能绿色低碳发展投资基金（有限合伙）	33.35	33.35	600,100.00	100.00	4	1
20	国能（北京）科创种子基金（有限合伙）	10.00	100.00	20,000.00	100.00	4	1
21	德州燧禾生物科技有限公司	43.83	43.83	2,760.00	2,100.00	5	1
22	国能龙源环保泰州有限公司	43.20	43.20	26,500.00	11,925.00	4	1
23	烟台龙源电力技术股份有限公司	23.12	23.12	51,609.82	11,932.27	3	1
24	国能龙源(烟台) 换热设备有限公司	23.12	23.12	3,000.00	3,000.00	4	1
25	大连经济技术开发区排水管理有限公司	50.00	50.00	5,344.20	2,672.10	4	1

注：1.本集团和所属公司对上述单位进行经营管理，可以控制该公司的日常经营及财务决策，具有实质控制权。2.本集团和所属公司通过股权代管，可以控制上述单位的日常经营及 财务决策，具有实质控制权。

(三) 母公司直接或通过其他子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权但未能对其形成控制的原因

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	未纳入合并范围原因
1	重庆神华薄膜太阳能科技有限公司	54.00	54.00	75,000.00	67,500.00	3 级	已进入破产程序
2	神华（北京）光伏科技研发有限公司	60.00	60.00	173,200.00	103,920.00	3 级	公司进入清算程序
3	北京信泰高新技术有限公司	100.00	100.00	831.03	4,446.73	2 级	已进入清理整顿程序
4	宁夏松山工贸有限责任公司	100.00	100.00	68.34	68.34	3 级	已进入破产程序
5	国电东北（沈阳）燃料有限公司	100.00	100.00	3,000.00	3,000.00	3 级	破产清算
6	国电红河水电开发有限公司	51.00	51.00	9,804.00	5,000.00	3 级	公司进入清算程序
7	呼伦贝尔市海雁房地产开发有限公司	100.00	100.00	5,000.00	4,673.92	3 级	已进入破产程序

(四) 本期不再纳入合并范围的原子公司

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	鄂尔多斯市神华神东房地产开发有限责任公司	内蒙古自治区鄂尔多斯	房地产行业	100.00	100.00	本期处置
2	内蒙古乌海市神华劳务有限责任公司	内蒙古乌海市海勃湾滨河区	劳务派遣服务	100.00	100.00	注销
3	宁夏环星磁业运销公司	宁夏石嘴山市惠农区	其他未列明制造业	61.00	61.00	破产清算

序号	企业名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	本期不再成为子公司的原因
4	石嘴山市信实劳务有限公司	宁夏石嘴山市大武口区	其他未列明服务业	100.00	100.00	注销
5	保德神东发电有限责任公司	山西省忻州市保德县	发电行业	91.30	91.30	本期处置
6	南通天电供热有限公司	南通市天生港镇	供热及热力产品的销售	100.00	100.00	注销
7	北京神华源丰商贸有限责任公司	北京市丰台区	贸易	100.00	100.00	公司注销

(五) 本期新纳入合并范围的二级公司

单位：万元

序号	名称	形成控制权方式	期末净资产	本期净利润
1	国家能源集团西部铁路投资有限公司	新设合并	5,223.60	-276.40
2	国家能源集团西部能源投资有限公司	新设合并	5,820.53	-100,954.28

(六) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

单位：元

公司名称	合并日	合并日前持有被购买方的权益比例	企业合并中取得被购买方的权益比例	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				
唐县新旭晟新能源开发有限公司	2024/2/28		100.00	102,026,787.41	100,449,925.16	收益法	94,000,000.00		8,752,783.53	7,786,115.52
汤阴县晶鸿光伏电力有限公司	2024/2/28		100.00	53,821,287.82	62,000,000.00	资产基础法	62,000,000.00		12,786,965.52	12,787,025.63
河池市晶鸿光伏发电有限公司	2024/2/28		100.00	127,102,739.65	133,290,300.00	资产基础法	133,290,300.00		951,792.05	543,998.01
河池市盛步光伏发电有限公司	2024/2/28		100.00	86,216,557.87	94,983,914.08	资产基础法	93,187,600.00		3,997,670.04	3,953,413.41
钦州市晶能光伏发电有限公司	2024/2/28		100.00	96,507,087.57	101,206,716.20	资产基础法	90,266,800.00		6,705,355.79	6,141,792.69
西安澄然新能源科技有限公司	2024/1/9		100.00	1,000.00	1,000.00	资产基础法	1.00			

公司名称	合并日	合并日前持有被购买方的权益比例	企业合并中取得被购买方的权益比例	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				
常州市合华新能源有限公司	2024/1/11		100.00			资产基础法			378,164.23	478,164.23
常州市开合新能源有限公司	2024/1/11		100.00			资产基础法			1,203,714.56	1,209,714.56
信阳明智卓普新能源有限公司	2024/6/25		100.00	153,496,145.97	153,496,145.97	资产基础法	191,000,000.00	37,503,854.03		

八、合并财务报表重要项目的说明

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	100,507.78	131,762.12
银行存款	147,825,782,540.57	101,589,493,431.90
其他货币资金	11,608,587,612.32	10,522,245,060.31
合计	159,434,470,660.67	112,111,870,254.33
其中：存放在境外的款项总额	4,683,313,370.87	4,268,244,470.10

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
法定存款准备金	12,825,096,234.24	12,117,967,197.89
矿山基金及银行承兑汇票保证金	12,975,491,794.65	9,702,227,774.09
用于担保的定期存款或通知存款	620,800,000.00	806,060,000.00
履约保证金	506,002,124.54	647,098,287.40
信用证保证金	25,269,233.33	28,432,721.92
其他	1,642,289,126.65	12,901,492,723.16
合计	28,594,948,513.41	36,203,278,704.46

(二) 结算备付金

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算率	折人民币金额	原币金额	折算率	折人民币金额
公司备付金	53,548,712.11	1.00	53,548,712.11	49,768,016.91	1.00	49,768,016.91
合计	53,548,712.11	1.00	53,548,712.11	49,768,016.91	1.00	49,768,016.91

(三) 交易性金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,044,821,748.99	3,047,032,385.35
其中：债务工具投资		
权益工具投资	1,846,251,032.36	2,046,794,766.20
其他	1,198,570,716.63	1,000,237,619.15
合计	3,044,821,748.99	3,047,032,385.35

(四) 应收票据

1、 应收票据分类

种类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	3,306,408,367.62	5,644,088.15	3,300,764,279.47	5,626,813,834.68		5,626,813,834.68
商业承兑汇票	345,229,579.04	977,572.69	344,252,006.35	264,113,154.11	219,457.65	263,893,696.46
合计	3,651,637,946.66	6,621,660.84	3,645,016,285.82	5,890,926,988.79	219,457.65	5,890,707,531.14

2、 应收票据坏账准备

类别	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)		金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备	5,500,000.00	0.15	5,500,000.00	100.00		125,518,936.66	2.13	219,457.65	0.17	125,299,479.01
按组合计提坏账准备	3,646,137,946.66	99.85	1,121,660.84	0.03	3,645,016,285.82	5,765,408,052.13	97.87			5,765,408,052.13
合计	3,651,637,946.66	100.00	6,621,660.84		3,645,016,285.82	5,890,926,988.79	100.00	219,457.65		5,890,707,531.14

(1) 按单项计提坏账准备的应收票据

名称	期末数			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
银行承兑汇票	5,500,000.00	5,500,000.00	100.00	按照票据承兑人情况单项计提坏账准备
合计	5,500,000.00	5,500,000.00		

(2) 按组合计提坏账准备的应收票据

名称	期末数		
	应收票据	坏账准备	预期信用损失率(%)
商业承兑汇票	345,229,579.04	977,572.69	0.28
银行承兑汇票	3,300,908,367.62	144,088.15	<0.01
合计	3,646,137,946.66	1,121,660.84	

(3) 本期计提、收回或转回的应收票据坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收票据	219,457.65	5,280,542.35				5,500,000.00
按组合计提预期信用损失的应收票据		1,121,660.84				1,121,660.84
合计	219,457.65	6,402,203.19				6,621,660.84

3、 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	
商业承兑汇票	100,000,000.00
合计	100,000,000.00

4、 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	11,502,350,883.65	11,958,255.46
商业承兑汇票		1,616,589,015.42
合计	11,502,350,883.65	1,628,547,270.88

(五) 应收账款

1、按账龄披露应收账款

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	53,016,477,931.19	468,804,226.54	52,367,153,417.71	326,474,453.17
1 至 2 年	12,124,981,987.76	324,104,562.85	9,739,676,793.31	704,252,102.90
2 至 3 年	7,320,861,578.53	666,112,399.28	7,437,503,017.62	702,777,927.62
3 年以上	9,585,634,456.40	5,201,799,848.87	8,292,990,740.85	4,803,738,449.17
合计	82,047,955,953.88	6,660,821,037.54	77,837,323,969.49	6,537,242,932.86

2、 账准备计提方法分类披露应收账款

类别	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用 损失率 (%)		金额	比例 (%)	金额	预期信用 损失率 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	4,700,745,036.05	5.73	3,939,327,107.78	83.80	761,417,928.27	4,821,783,885.34	6.19	3,953,270,121.27	81.99	868,513,764.07
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	77,347,210,917.83	94.27	2,721,493,929.76	3.52	74,625,716,988.07	73,015,540,084.15	93.81	2,583,972,811.59	3.54	70,431,567,272.56
其中：售电费	61,932,778,274.12		1,400,603,992.74		60,532,174,281.38	63,990,907,016.91		1,395,652,824.61		62,595,254,192.30
售煤费	4,291,842,884.10		77,192,462.36		4,214,650,421.74	2,346,850,541.72		155,540,641.33		2,191,309,900.39
售热款	2,932,052,218.56		95,386,103.02		2,836,666,115.54	2,294,759,523.12		124,249,787.73		2,170,509,735.39
其他风险组合	8,190,537,541.05		1,148,311,371.64		7,042,226,169.41	4,383,023,002.40		908,529,557.92		3,474,493,444.48
合计	82,047,955,953.88	100.00	6,660,821,037.54		75,387,134,916.34	77,837,323,969.49	100.00	6,537,242,932.86		71,300,081,036.63

3、 期末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
金昌恒基伟业电力发展有限公司	863,520,879.00	745,961,767.43	86.39	预计部分款项无法收回
中钢集团天津有限公司	551,325,162.39	551,325,162.39	100.00	预计款项无法收回
内蒙古电力（集团）有限责任公司	467,319,021.15	116,652,803.33	24.96	预计部分款项无法收回
贵州龙源瓮福环保科技有限公司	360,470,356.21	360,470,356.21	100.00	预计款项无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
江苏乐氏燃料有限公司	144,999,605.84	144,999,605.84	100.00	预计款项无法收回
包头市山晟新能源有限责任公司	143,637,004.63	143,637,004.63	100.00	预计款项无法收回
国网安徽省电力有限公司安庆供电公司	136,721,356.13	136,721,356.13	100.00	预计款项无法收回
黑龙江省龙源电力燃料有限公司	99,703,159.32	99,703,159.32	100.00	预计款项无法收回
国网冀北电力有限公司	95,099,764.19	95,099,764.19	100.00	预计款项无法收回
山西朔州平鲁区国兴煤业有限公司	90,548,760.00	90,548,760.00	100.00	预计款项无法收回
内蒙古大地远通化工有限公司	71,212,900.65	70,868,309.91	99.52	预计部分款项无法收回
天津钢铁炉料交易中心	68,028,099.78	68,028,099.78	100.00	预计款项无法收回
内蒙古怡和能源集团有限公司	66,672,577.05	66,672,577.05	100.00	预计款项无法收回
国网辽宁省电力有限公司	66,608,532.00	66,608,532.00	100.00	预计款项无法收回
国网新疆电力有限公司哈密供电公司	63,523,548.00	63,523,548.00	100.00	预计款项无法收回
宁夏永全新能源科技有限公司	57,333,082.66	57,333,082.66	100.00	预计款项无法收回
苏州康盛风电有限公司	55,121,073.00	55,121,073.00	100.00	预计款项无法收回
辽宁祺鑫物资燃料有限公司	54,311,529.60	54,311,529.60	100.00	预计款项无法收回
大连海隆伟恒国际贸易有限公司	53,507,894.56	53,507,894.56	100.00	预计款项无法收回
云南电网有限责任公司	45,807,573.60	45,807,573.60	100.00	预计款项无法收回
国网四川省电力公司	44,264,598.48	32,282,501.02	72.93	预计部分款项无法收回
朝阳天华阳光新能源投资有限公司	43,374,000.00	43,374,000.00	100.00	预计款项无法收回
北京国发华企节能科技有限公司	43,229,207.08	43,229,207.08	100.00	预计款项无法收回
其他小额汇总	1,014,405,350.73	733,539,440.05	72.31	预计部分款项无法收回
合计	4,700,745,036.05	3,939,327,107.78		

4、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 账龄组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	52,853,520,294.25	68.33	402,357,708.19	51,831,057,815.55	70.99	310,361,820.52
1 至 2 年	11,758,524,735.05	15.20	245,379,310.39	9,427,950,436.45	12.91	458,503,582.06
2 至 3 年	7,051,749,584.86	9.12	440,352,251.96	7,217,027,138.22	9.88	552,392,186.40
3 年以上	5,683,416,303.67	7.35	1,633,404,659.22	4,539,504,693.93	6.22	1,262,715,222.61
合计	77,347,210,917.83	100.00	2,721,493,929.76	73,015,540,084.15	100.00	2,583,972,811.59

5、 收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
VEDANTA ALUMINUM CO, LTD	135,358,840.32	135,358,840.32	应收账款收回
阜新恒生矿业有限责任公司	61,741,676.31	61,741,676.31	应收账款收回
山西朔州平鲁区国兴煤业有限公司	45,274,380.00	45,274,380.00	应收账款收回
潞城市城市供热集中管理处	30,167,186.26	30,167,186.26	应收账款收回
宁夏正祥供热有限公司	25,268,190.59	25,268,190.59	应收账款收回
阜新恒生工贸有限公司	21,025,531.24	21,025,531.24	应收账款收回
内蒙古自治区煤田地质局 117 勘探队	10,000,000.00	10,000,000.00	应收账款收回
中冶焦耐(大连)工程技术有限公司	5,174,254.00	5,174,254.00	应收账款收回
山东诚奥电力设计咨询有限公司	3,904,000.00	3,904,000.00	应收账款收回
蒙东国际物流有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	应收账款收回
启迪清源（上海）新材料科技有限公司	1,364,000.00	1,364,000.00	应收账款收回
沈阳鼓风机通风设备有限责任公司	1,248,500.00	1,248,500.00	应收账款收回
中煤科工集团沈阳设计研究院有限公司	1,120,000.00	1,120,000.00	应收账款收回
宝塔石化集团财务有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	应收账款收回
小额汇总	18,836,140.33	24,157,037.93	应收账款收回
合计	364,482,699.05	369,803,596.65	

6、 本报告期实际核销的应收账款情况

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
聊城市华威燃料有限公司	售煤款	3,890,057.88	预计无法收回	总经理办公会决议	否
宁夏机械化工程总公司第二分公司	工程款	2,289,678.00	预计无法收回	党委会审议	否
宁夏西域龙化工公司	材料款	2,000,907.76	预计无法收回	党委会审议	否
鞍钢股份有限公司	煤款	1,759,477.74	预计无法收回	党委会审议	否
山河建设集团有限公司	商品款	1,000,202.00	预计无法收回	党委会审议	否
元露工程挂账-元露并账专用	工程款	993,474.00	预计无法收回	内部会议决策程序	否
南通建港储运公司	其他	881,210.00	预计无法收回	内部会议决策程序	否
南昌电化厂	其他	795,161.32	预计无法收回	内部会议决策程序	否
国电蒙能铁路投资有限公司	项目款	771,920.00	预计无法收回	董事长专题会议决议	否
呼和三角公司	商品款	625,035.10	预计无法收回	党委会审议	否
济南华攀公司	其他	597,316.00	预计无法收回	内部会议决策程序	否
四川雅安轮胎有限公司	商品款	536,000.00	预计无法收回	党委会审议	否
石嘴山市华茂实业有限公司	商品款	474,621.13	预计无法收回	党委会审议	否
西吉县将台乡人民政府	工程款	443,140.18	预计无法收回	党委会审议	否
内蒙石厂矿	其他	400,000.00	预计无法收回	内部会议决策程序	否
内蒙古监狱管理局	其他	396,061.27	预计无法收回	内部会议决策程序	否
石嘴山市科帝建材有限公司	水电费	334,168.87	预计无法收回	党委会审议	否
惠蒙实业公司	其他	321,954.53	预计无法收回	内部会议决策程序	否
中节能（平顶山）环保能源有限公司	科技环保	308,000.00	预计无法收回	总经理办公会审议	否
其他小额汇总	其他	10,696,771.94	预计无法收回	公司党委会等决议	否
合计		29,515,157.72			

7、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
国网新疆电力公司哈密供电公司	3,119,753,686.43	3.80	
国网宁夏电力有限公司	3,083,233,333.65	3.76	228,301,848.30
内蒙古电力（集团）有限责任公司	2,789,998,049.59	3.40	116,652,803.33
国网山西省电力公司	2,545,412,509.30	3.10	103,771,138.08
国网辽宁省电力有限公司	2,068,829,694.45	2.52	225,820,305.37
合计	13,607,227,273.42	16.58	674,546,095.08

8、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）
国网浙江省电力有限公司	5,957,750,000.00	-13,780,547.11
国网安徽省电力有限公司	3,240,000,000.00	-18301972.22
国网江苏省电力有限公司	1,767,750,000.00	-7,916,216.76
国网福建省电力有限公司	1,540,810,000.00	-2,117,803.23
国网江西省电力有限公司	1,397,500,000.00	-2,934,017.23
国网山东省电力公司	946,604,811.67	-18,307,712.04
国网四川省电力公司	688,000,000.00	-3,547,416.66
国网吉林省电力有限公司	472,000,000.00	-3,386,172.22
沈阳市水务局	400,000,000.00	-4,616,777.79
国网山东省电力有限公司	123,592,069.56	-2,487,166.67
国网河北省电力有限公司	120,000,000.00	-263,370.00
国网甘肃省电力公司	5,000,000.00	-64,236.11
合计	16,659,006,881.23	-77,723,408.04

(六) 应收款项融资

种类	期末余额	期初余额
应收票据	847,598,558.84	2,506,050,217.73
应收账款	40,729,891,336.13	35,262,978,922.95
合计	41,577,489,894.97	37,769,029,140.68

(七) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	23,225,734,694.91	93.37	5,701,282.52	14,322,025,776.74	89.28	5,684,020.07
1 至 2 年	1,184,703,353.25	4.76	1,768,945.96	1,170,148,636.69	7.30	128,114.90
2 至 3 年	109,776,856.77	0.44	128,114.90	122,584,669.41	0.76	1,001,120.00
3 年以上	355,434,805.66	1.43	131,979,761.40	426,523,359.46	2.66	285,072,899.98
合计	24,875,649,710.59	100.00	139,578,104.78	16,041,282,442.30	100.00	291,886,154.95

2、 账龄超过一年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
中国神华能源股份有限公司	准格尔旗自然资源局	446,481,139.60	1 年以内、1-2 年	未达到结算、付款条件
国能铁路装备有限责任公司内蒙古分公司	中车齐齐哈尔车辆有限公司	59,142,000.00	1-2 年	未达到结算、付款条件
神华新街能源有限责任公司	伊金霍洛旗红庆河镇人民政府	53,000,000.00	1 年以内、1-2 年	未达到结算、付款条件
神华新街能源有限责任公司	辽宁朝阳太阳能科技有限公司	45,000,000.00	3-4 年	未达到结算、付款条件
延安安全长益能源科技有限公司	中车株洲电力机车研究所有限公司	40,412,500.00	1-2 年	未达到结算、付款条件
国能龙源环保有限公司	上海高必德泵业有限公司	38,725,318.00	1-2 年	未达到结算、付款条件
国华（安康）新能源有限公司	中国电力工程顾问集团新能源有限公司	34,397,979.47	1-2 年	未达到结算、付款条件
国能供应链管理集团有限公司	利星行机械(香港)有限公司	29,825,980.98	1-2 年、2-3 年、3-4 年	未达到结算、付款条件
国能铁路装备有限责任公司内蒙古分公司	晋西铁路车辆有限责任公司	29,557,500.00	1-2 年	未达到结算、付款条件
烟台龙源电力技术股份有限公司	赫普能源环境科技股份有限公司	24,728,300.00	1-2 年	未达到结算、付款条件
合计		801,270,718.05		

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
中国铁路乌鲁木齐集团有限公司	795,419,695.12	3.20	
天合光能股份有限公司	683,416,108.31	2.75	
ROLLESTON COAL HOLDINGS PTY LIMITED	614,271,661.68	2.47	
晶科能源股份有限公司	512,165,885.90	2.06	
准格尔旗自然资源局	446,481,139.60	1.79	
合计	3,051,754,490.61	12.27	

(八) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	63,142,447.71	133,583,833.91
应收股利	1,133,336,490.55	1,102,940,397.21
其他应收款项	17,561,169,075.51	12,821,746,097.73
合计	18,757,648,013.77	14,058,270,328.85

1、 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
定期存款	63,142,447.71	133,583,833.91
合计	63,142,447.71	133,583,833.91

2、 应收股利

项目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	48,359,079.88	17,962,986.54	未到支付时间	否
账龄一年以上的应收股利	1,084,977,410.67	1,084,977,410.67	未到支付时间	否
合计	1,133,336,490.55	1,102,940,397.21		

3、 其他应收款项

(1) 按账龄披露其他应收款项

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	13,021,754,541.75	880,019,652.91	10,617,324,809.62	817,316,237.85
1 至 2 年	3,479,766,519.71	807,157,088.65	2,202,037,139.51	903,673,832.71
2 至 3 年	1,803,252,182.33	434,531,981.81	785,586,858.43	466,106,864.17
3 年以上	23,007,460,103.88	21,629,355,548.79	23,268,636,936.92	21,864,742,712.02
合计	41,312,233,347.67	23,751,064,272.16	36,873,585,744.48	24,051,839,646.75

(2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类别	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)		金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	20,231,159,849.63	48.97	19,871,738,342.10	98.22	359,421,507.53	21,566,695,145.87	58.49	20,101,193,322.20	93.20	1,465,501,823.67
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	21,081,073,498.04	51.03	3,879,325,930.06	18.40	17,201,747,567.98	15,306,890,598.61	41.51	3,950,646,324.55	25.81	11,356,244,274.06
其中：保证金	2,583,218,755.46		41,901,366.72		2,541,317,388.74	4,466,829,184.86		55,925,510.08		4,410,903,674.78
备用金	9,964,950.68		63,057.85		9,901,892.83	8,181,600.07		825,509.97		7,356,090.10
其他组合	18,487,889,791.90		3,837,361,505.49		14,650,528,286.41	10,831,879,813.68		3,893,895,304.50		6,937,984,509.18
合计	41,312,233,347.67	100.00	23,751,064,272.16		17,561,169,075.51	36,873,585,744.48	100.00	24,051,839,646.75		12,821,746,097.73

①单项计提坏账准备的其他应收款项情况

债务人名称	期末数			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
内蒙古大地远通化工有限公司	4,309,363,678.71	4,276,531,710.57	99.24	预计部分难以收回
国电宣威发电有限责任公司	4,220,044,649.67	4,220,044,649.67	100.00	预计难以收回
国电内蒙古晶阳能源有限公司	2,759,760,498.79	2,759,760,498.79	100.00	预计难以收回
国电宁夏太阳能有限公司	2,408,176,128.25	2,408,176,128.25	100.00	预计难以收回
贵州龙源瓮福环保科技有限公司	1,184,943,841.11	1,184,801,309.55	99.99	预计部分难以收回
宁夏英力特煤业有限公司	1,070,140,411.32	1,070,140,411.32	100.00	预计难以收回
国电四川岷江发电有限公司	815,323,657.85	815,323,657.85	100.00	预计难以收回
重庆神华薄膜太阳能科技有限公司	487,451,101.37	487,440,605.85	100.00	预计难以收回
东海龙源生物质发电有限公司	367,548,734.42	347,574,654.42	94.57	预计部分难以收回
呼伦贝尔两伊铁路有限责任公司	288,819,578.62	288,819,578.62	100.00	预计难以收回
国电长源河南煤业有限公司	272,960,689.41	272,960,689.41	100.00	预计难以收回
呼伦贝尔 1000 万吨褐煤提质项目	250,948,305.50	63,590,640.58	25.34	预计部分难以收回
南高齿(包头)传动设备有限公司	124,628,232.05	124,628,232.05	100.00	预计难以收回
乌审旗国有资产投资经营有限公司	117,000,000.00	117,000,000.00	100.00	预计难以收回
国源时代煤炭资产管理有限公司	96,430,000.00	96,430,000.00	100.00	预计难以收回
内蒙古浩源煤炭有限公司	81,815,900.00	81,815,900.00	100.00	预计难以收回
沈阳市环境保护局会计核算中心	65,417,108.90	65,417,108.90	100.00	预计难以收回
汉源县国家税务局	65,143,779.69	65,143,779.69	100.00	预计难以收回
山西朔贸同煤炭有限公司	45,986,039.89	45,986,039.89	100.00	预计难以收回
包头市九原区人民政府	45,361,300.00	45,361,300.00	100.00	预计难以收回
烟台 IGCC 电厂筹建处	42,948,099.81	42,325,980.55	98.55	预计部分难以收回
赤峰市蒙东道路货运车辆卫星监控服务有限公司	37,026,483.22	37,026,483.22	100.00	预计难以收回
呼伦贝尔海雁房地产开发有限责任公司管理人	34,280,962.58	34,280,962.58	100.00	预计难以收回
武汉梦翔商贸发展有限公司	32,475,986.00	32,475,986.00	100.00	预计难以收回
河南华泰特种电缆有限公司	31,681,062.61	31,681,062.61	100.00	预计难以收回
宁夏英力特房地产开发有限公司	31,369,155.63	31,369,155.63	100.00	预计难以收回
荆州市博恒商贸有限公司	29,466,274.19	29,466,274.19	100.00	预计难以收回
海雁房地产公司破产清算组	24,782,190.20	24,782,190.20	100.00	预计难以收回
营口晶晶光电科技有限公司	24,301,745.30	24,301,745.30	100.00	预计难以收回
河曲县国土资源局	24,002,029.00	24,002,029.00	100.00	预计难以收回
江苏中环企业管理有限公司	21,653,405.08	2,888,509.08	13.34	预计部分难以收回
国电乐亭风电有限公司	19,741,474.47	19,741,474.47	100.00	预计难以收回
China Windtech Holdings Ltd 中国	14,784,777.07	14,784,777.07	100.00	预计难以收回
潮州市旅游总公司	14,155,477.62	14,155,477.62	100.00	预计难以收回

债务人名称	期末数			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
金石源炭素公司	13,447,129.94	13,447,129.94	100.00	预计难以收回
赤峰联邦物资有限责任公司	11,433,933.18	11,433,933.18	100.00	预计难以收回
石嘴山市建兴物业管理有限责任公司	10,549,063.25	10,549,063.25	100.00	预计难以收回
天津三源集团公司	10,253,475.96	10,253,475.96	100.00	预计难以收回
赤峰恒源热力有限责任公司	10,205,260.87	10,205,260.87	100.00	预计难以收回
云南云能电力工程有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00	预计难以收回
国华荣伟太仓能源有限公司	9,432,746.31	9,432,746.31	100.00	预计难以收回
贵州金和佳源贸易有限公司	9,300,000.00	9,300,000.00	100.00	预计难以收回
埃维特	8,700,000.00	8,700,000.00	100.00	预计难以收回
贵州盛和佳鑫矿业有限公司	8,430,335.83	8,430,335.83	100.00	预计难以收回
衡水市住房和城乡建设局	7,964,112.42	7,964,112.42	100.00	预计难以收回
河南东升煤业有限公司	7,300,000.00	7,300,000.00	100.00	预计难以收回
宁波华宁围海工程有限公司	6,615,660.60	6,615,660.60	100.00	预计难以收回
农高区国有资产管理委员会	6,517,547.14	6,517,547.14	100.00	预计难以收回
荆州市金红达物资有限公司	6,504,873.18	6,504,873.18	100.00	预计难以收回
恩施市住房和城乡建设局	6,325,047.84	6,325,047.84	100.00	预计难以收回
兰州昱帆公司	6,000,000.00	6,000,000.00	100.00	预计难以收回
小额单位汇总	622,247,904.78	522,530,152.65	83.97	预计部分难以收回
合计	20,231,159,849.63	19,871,738,342.10		

②按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

账龄组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	12,426,802,093.78	58.95	691,437,336.54	9,427,938,080.23	61.59	689,186,859.69
1至2年	2,933,838,161.47	13.92	263,490,806.45	1,553,921,777.72	10.15	291,988,460.27
2至3年	1,531,060,351.00	7.26	268,314,591.35	396,214,821.05	2.59	240,712,661.18
3年以上	4,189,372,891.79	19.87	2,656,083,195.72	3,928,815,919.61	25.67	2,728,758,343.41
合计	21,081,073,498.04	100.00	3,879,325,930.06	15,306,890,598.61	100.00	3,950,646,324.55

(3) 其他应收款项坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	2,999,510,110.79		21,052,329,535.96	24,051,839,646.75
期初余额在本期	2,999,510,110.79		21,052,329,535.96	24,051,839,646.75
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	12,995,181.14		-165,892,522.82	-152,897,341.68
本期转回	-7,665,030.42		-129,213,608.66	-136,878,639.08
本期转销				
本期核销			-608,747,755.53	-608,747,755.53
其他变动	3,377,189.53		594,371,172.17	597,748,361.70
期末余额	3,008,217,451.04		20,742,846,821.12	23,751,064,272.16

(4) 收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
中国第四冶金建设有限责任公司	39,492,475.52	39,492,475.52	项目重新激活并完成转让
内蒙古大地远通化工有限公司	32,831,968.14	32,831,968.14	化工公司重整
辽宁光大建设工程有限公司	31,524,027.23	31,524,027.23	项目重新激活并完成转让
乾安县道字乡农村经济管理服务中心	3,200,000.00	3,200,000.00	项目重新激活并完成转让
宁夏天煜供热有限公司	2,792,773.40	2,792,773.40	通过法律诉讼收回陈欠热泵租赁费。
宁夏正祥供热有限公司	1,636,797.38	1,636,797.38	通过法律诉讼收回
电子商务会员	1,109,587.89	1,109,587.89	款项已收回
小额汇总	24,291,009.52	24,291,009.52	款项已收回
合计	136,878,639.08	136,878,639.08	

(5) 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
中能滨海电力燃料天津有限公司	担保代偿款	50,000,000.00	预计已无法收回	总经理办公会决议	否
国电朔州煤业有限公司	统借统还借款	36,894,548.74	预计已无法收回	董事长专题会议	是
鹤岗市鹏缘煤场	其他	4,000,000.00	预计已无法收回	党委会会议审议	否
贵州惠明电业台江有限公司	其他	3,271,591.94	预计已无法收回	总经理办公会决议	否
江油市供电局	代垫非生产用电费	2,956,691.25	预计已无法收回	党委会会议审议	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
兰州水泵厂石嘴山销售处	其他	1,500,000.00	预计已无法收回	党委会会议审议	否
内蒙古创隆房地产开发有限责任公司	其他	1,030,000.00	预计已无法收回	总经理办公会决议	否
昌平区财政局	押金	700,162.84	预计已无法收回	总经理办公会决议	否
其他小额汇总	其他应收款项	20,713,293.17	预计已无法收回	公司党委会等决议	否
合计		121,066,287.94			

（6）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
内蒙古大地远通化工有限公司	经营往来款	4,365,594,756.49	1 年以内、3-4 年、4-5 年	10.57	4,332,762,788.35
国电宣威发电有限责任公司	统借统还及利息	4,265,426,374.67	3-4 年、4—5 年、5 年以上	10.32	4,220,044,649.67
国电内蒙古晶阳能源有限公司	统借统还及利息	2,759,760,498.79	2-3 年、3-4 年、4—5 年、5 年以上	6.68	2,759,760,498.79
国电宁夏太阳能有限公司	统借统还及利息	2,408,176,128.25	4—5 年、5 年以上	5.83	2,408,176,128.25
贵州龙源瓮福环保科技有限公司	委贷款项	1,188,964,192.88	2-3 年、3-4 年、5 年以上	2.88	1,186,843,166.22
合计		14,987,921,951.08		36.28	14,907,587,231.28

(7) 涉及政府补助的应收款项

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
各地税务机关	增值税即征即退	213,945,714.27	1 年以内	2024 年、财税[2016]74 号
珠海市财政国库支付中心	产业扶持资金	101,450,000.00	2-3 年	两年之内
鹿寨县财政局	褚煤补贴和多发满发奖励	96,793,739.07	6 个月-3 年	财政资金宽裕后才逐步回款，依据：桂工信运行〔2021〕456 号自治区工业和信息化厅 自治区财政厅 自治区发展改革委关于印发广西煤炭储备和投放补助实施方案的通知。
贵州省能源局	2023 年 1-7 月高热值煤补贴	3,280,000.00	1 年以内	2024 年 4 月 30 日已收 328 万元，黔能源运行（2024）34 号
邵阳市工业和信息化局	工业企业技术改造税收增量奖补资金	3,234,200.00	1-2 年	邵财企指（2021）16 号
贵州省能源局	2023 年 12 月至 2024 年 3 月顶峰补贴	694,955.75	1 年以内	2024 年 6 月 29 日已收，黔能源运行（2024）43 号
禹城市农业农村局	2021 年农业推肥项补贴	516,230.00	1 年	
银川市科学技术局	自治区科技通关于下达 2024 年度企业科技创新后补助项目	200,000.00	1 年以内	宁科资配字（2024）11 号
北京市昌平区人力资源和社会保障局	见习生见习补助	93,895.28	1 年以内	见习生见习期满 1 年后
合计		420,208,734.37		

(九) 买入返售金融资产

项目	期末余额	期初余额
证券	22,886,176,850.02	25,184,374,250.01
减：损失准备		
买入返售金融资产账面价值	22,886,176,850.02	25,184,374,250.01

买入返售信用风险与预期信用损失情况

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
账面余额	22,886,176,850.02			22,886,176,850.02
损失准备				
账面价值	22,886,176,850.02			22,886,176,850.02

(十) 存货

1、 存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	21,591,829,225.56	4,279,327,899.38	17,312,501,326.18	22,134,911,015.98	4,396,409,255.41	17,738,501,760.57
自制半成品及在产品	2,413,185,421.02	1,037,796.35	2,412,147,624.67	3,112,278,928.55	1,271,395.30	3,111,007,533.25
库存商品（产成品）	17,014,285,247.42	549,093,111.69	16,465,192,135.73	16,087,851,378.74	634,498,374.57	15,453,353,004.17
周转材料（包装物、低值易耗品等）	73,924,131.81	75,907.25	73,848,224.56	62,618,970.59	75,907.25	62,543,063.34
合同履约成本	921,177,162.50	14,195,152.60	906,982,009.90	461,227,917.73	12,036,622.88	449,191,294.85
消耗性生物资产	8,634,631.24		8,634,631.24	8,634,631.24		8,634,631.24
其他	89,751,976.39		89,751,976.39	7,132,668.83		7,132,668.83
合计	42,112,787,795.94	4,843,729,867.27	37,269,057,928.67	41,874,655,511.66	5,044,291,555.41	36,830,363,956.25

(十一) 合同资产

1、 合同资产情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
客户尚未支付的合同对价	3,831,520,712.47	87,543,289.19	3,743,977,423.28	3,507,789,040.56	90,684,472.94	3,417,104,567.62
合计	3,831,520,712.47	87,543,289.19	3,743,977,423.28	3,507,789,040.56	90,684,472.94	3,417,104,567.62

2、 合同资产减值准备

项目	期初余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	其他变动	期末余额	原因
客户尚未支付的合同对价	90,684,472.94	-1,641,183.48	1,500,000.27			87,543,289.19	
合计	90,684,472.94	-1,641,183.48	1,500,000.27			87,543,289.19	

(十二) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	2,727,603,996.57	3,158,975,586.14
一年内到期的委托贷款	99,566,413.95	343,261,410.69
合计	2,827,170,410.52	3,502,236,996.83

(十三) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	18,422,955,599.11	16,478,369,069.14
预缴税金		2,013,002,160.84
碳排放权资产		43,440,695.59
其他		2,500,000,000.00
合计	18,422,955,599.11	21,034,811,925.57

(十四) 发放贷款和垫款

1、 贷款和垫款按计量方式分布情况

项目	期末余额	期初余额
(1) 以摊余成本计量		
个人贷款和垫款		
企业贷款和垫款		1,285,269,763.30
-贷款		1,285,269,763.30
以摊余成本计量的贷款和垫款总额		1,285,269,763.30
减：贷款损失准备		30,177,472.39
以摊余成本计量的贷款和垫款账面价值		1,255,092,290.91
贷款和垫款账面价值		1,255,092,290.91

2、 贷款损失准备

(1) 贷款和垫款预期信用损失准备变动表

损失准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
上年年末余额	30,177,472.39			30,177,472.39
上年年末余额在本期	30,177,472.39			30,177,472.39

损失准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-30,177,472.39			-30,177,472.39
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额				

(十五) 债权投资

1、 债权投资情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
Mulilo WE	7,370,382.12	7,370,382.12		11,850,737.44	7,370,382.12	4,480,355.32
国债投资	45,090,897.08		45,090,897.08	43,376,473.78		43,376,473.78
合计	52,461,279.20	7,370,382.12	45,090,897.08	55,227,211.22	7,370,382.12	47,856,829.10

(十六) 其他债权投资

1、 其他债权投资情况

项目	期末余额	期初余额
国债	19,610,575,962.50	20,400,920,370.00
同业存单	22,927,657,471.41	11,670,845,838.04
合计	42,538,233,433.91	32,071,766,208.04

2、 期末重要的其他债权投资情况

其他债权 投资项目	面值	摊余成本	公允价值	累计计入其他综 合收益的公允价 值变动金额	已计提减 值准备金 额
国债	19,050,000,000.00	19,436,355,943.07	19,610,575,962.50	174,220,019.43	
同业存单	23,000,000,000.00	22,967,267,000.83	22,927,657,471.41	-39,609,529.42	237,452.85
合计	42,050,000,000.00	42,403,622,943.90	42,538,233,433.91	134,610,490.01	237,452.85

(十七) 长期应收款

1、 长期应收款情况

项目	期末数			期初数			期末折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	1,151,317,483.86	224,729,700.10	926,587,783.76	1,163,782,209.29		1,163,782,209.29	4.30%
其中：未实现融资收益	80,966,511.11		80,966,511.11	98,119,212.15		98,119,212.15	3.40%-8.67%
分期收款销售商品	170,205,166.13	3,691,193.28	166,513,972.85	231,337,525.53	5,837,473.58	225,500,051.95	4.00%
分期收款提供劳务	2,194,349.60	2,194,349.60					4.50%
其他	3,746,394,744.78	365,718,594.43	3,380,676,150.35	2,694,476,656.28	383,661,625.51	2,310,815,030.77	5.00%
合计	5,070,111,744.37	596,333,837.41	4,473,777,906.96	4,089,596,391.10	389,499,099.09	3,700,097,292.01	

(十八) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资				
对合营企业投资	5,763,909,641.95	1,578,332,749.70		7,342,242,391.65
对联营企业投资	60,245,554,383.06	3,244,043,340.84	1,385,643,401.18	62,103,954,322.72
小计	66,009,464,025.01	4,822,376,090.54	1,385,643,401.18	69,446,196,714.37
减：长期股权投资减值准备	1,603,383,635.71			1,603,383,635.71
合计	64,406,080,389.30	4,822,376,090.54	1,385,643,401.18	67,842,813,078.66

2、 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合计	55,193,054,437.36	66,009,464,025.01	2,425,710,858.35	474,796,258.69	2,273,545,266.47	100,577,103.35	68,493,080.59	910,847,142.49		-45,950,218.22	69,446,196,714.37	1,603,383,635.71
一、合营企业	7,865,230,567.84	5,763,909,641.95	1,401,263,015.00		123,473,984.48	45,866,080.36	7,729,669.86				7,342,242,391.65	
国华合创（北京）能源发展有限公司	50,000,000.00	45,540,429.13			-12,110,566.66						33,429,862.47	
吉林省吉能国华新能源开发有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00									5,000,000.00	
吉鲁（长岭）新能源有限公司	358,238,000.00	405,292,274.35									405,292,274.35	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
内蒙古维华矿业有限责任公司	2,438,852,700.00	2,438,852,700.00									2,438,852,700.00	
国华绿能（天津）能源发展有限公司	51,880,000.00	51,880,000.00									51,880,000.00	
迪庆州小中甸水利枢纽工程开发投资有限责任公司	23,500,000.00	23,500,000.00									23,500,000.00	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
上海外高桥第二发电有限责任公司	1,728,985,752.84	1,581,792,485.90			96,568,056.16		56.76				1,678,360,598.82	
江苏南通发电有限公司	798,000,000.00	674,284,533.83			67,593,608.26		7,729,613.10				749,607,755.19	
易门龙源上气新能源有限公司		2,648,090.92			21,422,861.99						24,070,952.91	
瑞泰人寿保险有限公司	1,009,511,100.00	535,119,127.82			-49,999,975.27	45,866,080.36					530,985,232.91	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	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		
国华汇能（北京）综合能源有限公司	1,263,015.00		1,263,015.00								1,263,015.00	
新疆浩源供水有限公司	1,400,000,000.00		1,400,000,000.00								1,400,000,000.00	
二、联营企业	47,327,823,869.52	60,245,554,383.06	1,024,447,843.35	474,796,258.69	2,150,071,281.99	54,711,022.99	60,763,410.73	910,847,142.49		- 45,950,218.22	62,103,954,322.72	1,603,383,635.71
山西省晋神能源有限公司	281,260,000.00	3,119,832,427.01			170,250,135.67		39,969,839.93				3,330,052,402.61	
新包神铁路有限责任公司	612,480,000.00	1,797,027,091.35									1,797,027,091.35	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
中核国电漳州能源有限公司	3,957,564,286.55	3,960,708,599.93	293,970,000.00		-6,963.53		53,717.85				4,254,725,354.25	
内蒙古神东天隆集团股份有限公司	57,125,125.72	2,574,265,100.86			72,020,679.06		34,030,529.77	199,937,940.04			2,480,378,369.65	
华北电力科学研究院有限责任公司	30,000,000.00	139,471,332.31			27,990,539.69						167,461,872.00	
准格尔旗天和煤炭储运有限责任公司	3,841,239.13	122,246,984.87			4,595,356.37						126,842,341.24	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
四川广安发电有限责任公司	365,227,000.00	506,880,842.54									506,880,842.54	
浩吉铁路股份有限公司	7,481,250,000.00	6,550,985,734.91			21,058,830.00		9,233,419.25				6,581,277,984.16	
新疆九华天物流有限公司	72,000,000.00	106,196,769.06									106,196,769.06	
新疆国能中顺物流有限责任公司	200,000,000.00	279,405,777.11									279,405,777.11	
深圳莱宝高科技股份有限公司	147,108,123.00	1,075,244,885.57			39,996,101.07	-299,757.61		36,777,030.75			1,078,164,198.28	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
胜利油田东胜精攻石油开发集团股份有限公司	53,100,000.00	136,261,128.40			-16,816,170.89						119,444,957.51	
中交海峰风电发展股份有限公司	250,000,000.00	256,786,884.37			993,923.95						257,780,808.32	
中煤新集能源股份有限公司	48,835,200.51	1,058,394,216.90			72,494,814.37			29,506,168.05			1,101,382,863.22	
湛江电力有限公司	690,105,600.00	605,860,388.21			14,658,549.73						620,518,937.94	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
陕西能源凉水井矿业有限责任公司	920,926,911.70	1,715,761,418.61			245,838,372.26		-15,614,126.97	514,863,526.01			1,431,122,137.89	
上海浦景化工技术股份有限公司	180,930,000.00	209,254,618.34			-12,721,008.60		369,486.11				196,903,095.85	
山西和信电力发展有限公司	300,447,381.03	638,619,162.68			10,480,470.82						649,099,633.50	356,000,000.00
内蒙古海公铁路有限责任公司	350,000,000.00	169,216,575.56									169,216,575.56	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
宁夏西部创业实业股份有限公司	1,441,621,476.91	1,468,671,721.09								1,975,560.65	1,470,647,281.74	
宁夏天长民爆器材有限责任公司	122,382,943.50	127,272,657.25									127,272,657.25	
天津市津安热电有限公司	317,944,010.31	586,136,117.79			36,803,949.93						622,940,067.72	
天津市城安热电有限公司	137,855,066.88	303,428,254.99			27,376,170.11						330,804,425.10	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
文山猫猫跳发电有限责任公司	148,654,487.90	137,856,791.53						6,762,000.00			131,094,791.53	
贵阳保利郾城房地产开发有限公司	24,500,000.00	185,687,637.12									185,687,637.12	
贵州文家坝矿业有限公司	203,136,000.00	175,647,853.00									175,647,853.00	
武汉华工创业投资有限责任公司	42,350,000.00	143,077,026.21									143,077,026.21	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
陕西煤业集团黄陵建庄矿业有限公司	604,300,000.00	1,647,307,521.86			63,066,411.49		15,964,503.06				1,726,338,436.41	
上海外高桥第三发电有限责任公司	548,046,600.00	738,454,151.76			71,119,580.51						809,573,732.27	
上海申能燃料有限公司	20,000,000.00	117,337,896.41			6,086,062.18						123,423,958.59	
北京太阳宫燃气热电有限公司	194,297,297.30	362,312,290.33			28,669,202.65						390,981,492.98	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
建投国电准格尔旗能源有限公司	485,000,000.00	506,625,345.09			11,111,202.11			19,462,810.57			498,273,736.63	
晋能控股煤业集团同忻煤矿山西有限公司	285,180,000.00	2,537,433,952.93			237,211,617.21						2,774,645,570.14	
远光软件股份有限公司	14,467,892.79	190,091,344.33			532,984.42	3,407,061.08	357,533.38				194,388,923.21	
浙江浙能北仑发电有限公司	1,862,187,492.66	1,752,116,696.70			297,943,886.37						2,050,060,583.07	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
江苏东港能源投资有限公司	125,000,000.00	166,655,820.79			25,176,461.88						191,832,282.67	
朝阳市北水净源水务有限公司	96,300,000.00	110,940,843.77			4,082,284.99						115,023,128.76	
青铜峡铝业发电有限责任公司	250,000,000.00	133,764,747.90			63,246,045.94						197,010,793.84	
依兰龙源风力发电有限公司	76,316,752.96	140,475,439.04			7,476,143.52		113,388.76				148,064,971.32	

被投 资单 位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余 额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收 益调整	其他权益变 动	宣告发放现金 股利或利润	计 提 减 值 准 备	其他		
内蒙 古新 锦风 力发 电有 限公 司	641,258,080.00	114,369,598.00			661,939.62		228,073.31				115,259,610.93	
上海 银桦 航运 有限 公司	98,000,000.00	117,479,960.45			-642,824.17		111,598.06				116,948,734.34	
河北 银行 股份 有限 公司	6,126,344,519.58	5,990,695,734.56			113,670,358.33	51,638,192.85	-18,635.68				6,155,985,650.06	
石嘴 山银 行股 份有 限公 司	213,840,000.00	1,016,547,176.01			7,571,673.43	15,149.63					1,024,133,999.07	494,054,635.30
平煤 长安 能源 开发 有限 公司	300,000,000.00	309,479,245.42									309,479,245.42	49,525,109.67

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
山西朔贸同煤炭有限公司	308,404,497.00	242,613,165.59									242,613,165.59	29,091,814.59
山西煤销国电能源有限责任公司	928,655,800.00	1,093,145,995.17									1,093,145,995.17	349,902,249.37
乌拉盖管理区锡林河化肥有限公司	220,500,000.00	220,500,000.00									220,500,000.00	166,619,007.34
沃顿科技股份有限公司	203,749,999.95	217,071,507.49			-2,573,744.21						214,497,763.28	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
国信国际工程咨询集团股份有限公司	21,442,278.00	160,632,726.23									160,632,726.23	
国家管网集团海南天然气有限公司	462,509,409.31	263,323,932.72			6,244,500.00						269,568,432.72	
福建省石狮热电有限责任公司	35,000,000.00	151,456,457.87									151,456,457.87	
西藏开投金桥水电开发有限公司	184,200,000.00	185,365,970.72									185,365,970.72	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
西安热工研究院有限公司	468,681,999.00	506,036,664.54			10,485,677.04						516,522,341.58	
其他	14,113,496,397.83	13,103,122,199.81	730,477,843.35	474,796,258.69	483,918,068.67	-49,622.96	-24,035,916.10	103,537,667.07		-47,925,778.87	13,667,172,868.14	158,190,819.44

(十九) 其他权益工具投资

1、 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
中国移动有限公司	3,733,905,000.00	3,224,853,916.20
中国国有企业结构调整基金股份有限公司	3,381,000,000.00	3,500,000,000.00
中国海洋石油有限公司	2,413,888,884.00	1,444,273,608.19
中央企业乡村产业投资基金股份有限公司	1,644,013,341.00	1,674,952,902.00
中国电信股份有限公司	1,357,612,500.00	1,144,941,950.00
国新新格局（北京）私募证券基金管理有限公司	1,200,000,000.00	
北方联合电力有限责任公司	1,030,700,000.00	794,500,000.00
国电南瑞科技股份有限公司	1,061,493,139.20	949,219,826.40
湖北能源集团股份有限公司	916,160,803.20	916,160,803.20
蒙冀铁路有限责任公司	906,000,000.00	906,000,000.00
山东核电有限公司	798,440,000.00	798,440,000.00
TCL 中环新能源科技股份有限公司	628,667,961.95	628,667,961.95
中白产业投资基金	391,042,053.06	391,042,053.06
国家绿色发展基金股份有限公司	337,500,000.00	337,500,000.00
鄂尔多斯南部铁路有限责任公司	305,962,800.00	305,962,800.00
国新央企信用保障（北京）有限公司	300,000,000.00	300,000,000.00
齐鲁高速公路股份有限公司	266,861,848.78	213,600,402.00
永诚财产保险股份有限公司	245,920,500.00	245,920,500.00
湖北清能投资发展集团有限公司	211,621,500.00	211,621,500.00
内蒙古东乌铁路有限责任公司	183,600,000.00	183,600,000.00
太中银铁路有限公司	183,516,592.47	183,516,592.47
内蒙古三新铁路有限责任公司	175,610,000.00	168,470,000.00
依兰龙源风力发电有限公司	121,326,830.91	121,326,830.91
内蒙古呼和浩特抽水蓄能发电有限责任公司	120,441,803.45	120,441,803.45
南方海上风电联合开发有限公司	85,480,000.00	85,480,000.00
江苏中环企业管理有限公司	79,066,022.45	79,066,022.45
内蒙古坤德物流股份有限公司	73,347,997.97	73,347,997.97
宁夏银行股份有限公司	65,379,351.40	65,379,351.40
江阴新国联股权投资基金	50,000,000.00	50,000,000.00
英大长安保险经纪有限公司	41,960,100.00	41,960,100.00
中国太原煤炭交易中心有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00
吉林省瞻榆风电资产经营管理有限公司	38,938,168.82	38,938,168.82
内蒙古蒙东畅彤矿业有限责任公司	37,096,865.26	37,096,865.26
湖北碳排放权交易中心有限公司	36,521,263.60	36,521,263.60
内蒙古东部电力交易中心有限公司	33,416,196.00	33,416,196.00

项目	期末余额	期初余额
全国煤炭交易中心有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
磴口县国电光伏发电有限公司	27,000,000.00	28,100,000.00
福建可门港铁路支线有限责任公司	26,840,000.00	26,280,000.00
土默特右旗国电电力光伏发电有限公司	25,000,000.00	26,200,000.00
北京绿色交易所有限公司	24,966,200.00	24,966,200.00
杭锦后旗国电光伏发电有限公司	24,000,000.00	20,600,000.00
深圳能源集团股份有限公司	21,836,146.90	19,293,581.85
江西电力交易中心有限公司	21,650,000.00	21,650,000.00
秦皇岛睿港煤炭物流有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
京能（赤峰）能源发展有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
阿拉善左旗国电鑫阳光伏发电有限公司	20,000,000.00	21,100,000.00
中科合成油技术股份有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
九江银行股份有限公司	17,906,560.00	17,906,560.00
福建电力交易中心有限公司	16,133,142.77	16,133,142.77
深圳达实智能股份有限公司	15,598,452.80	15,598,452.80
冀北电力交易中心有限公司	14,943,418.22	14,943,418.22
湖南电力交易中心有限公司	13,966,915.75	13,966,915.75
安徽建工小额贷款有限公司	13,853,830.00	13,853,830.00
国电察哈尔右翼前旗光伏发电有限公司	13,206,500.00	13,206,500.00
浙江电力交易中心有限公司	12,445,265.00	12,445,265.00
吉林省电力科学研究院有限公司	12,360,000.00	12,360,000.00
湖北电力交易中心有限公司	10,337,649.87	10,337,649.87
中原银行股份有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
北京宁夏大厦有限责任公司	4,947,300.00	4,947,300.00
其他	332,681,842.54	324,504,849.30
合计	23,266,164,747.37	20,104,613,080.89

2、 期末其他权益工具投资情况

项目名称	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
东乌珠穆沁旗蒙霍铁路运输有限公司			241,662,781.70		不以出售为目的且计划长期持有	
中国国有企业结构调整基金股份有限公司		40,553,600.00			不以出售为目的且计划长期持有	
中国海洋石油有限公司		2,413,888,884.00			不以出售为目的且计划长期持有	
中国电信股份有限公司	19,867,500.00	1,357,612,500.00			不以出售为目的且计划长期持有	
中国移动有限公司	75,890,316.60	3,733,905,000.00			不以出售为目的且计划长期持有	
中央企业乡村产业投资基金股份有限公司		428,952,902.00			不以出售为目的且计划长期持有	
内蒙古东乌铁路有限责任公司		100,980,000.00			不以出售为目的且计划长期持有	
北方联合电力有限责任公司		344,007,289.55			不以出售为目的且计划长期持有	
国电南瑞科技股份有限公司	22,964,995.80	541,955,414.73			不以出售为目的且计划长期持有	
山东核电有限公司		41,053,382.18			不以出售为目的且计划长期持有	
永诚财产保险股份有限公司		245,920,500.00			不以出售为目的且计划长期持有	
湖北清能投资发展集团有限公司			16,870,800.00		不以出售为目的且计划长期持有	
鄂尔多斯南部铁路有限责任公司		105,962,800.00			不以出售为目的且计划长期持有	
其他	7,414,829.07	1,718,679,123.92	352,790,230.90		不以出售为目的且计划长期持有	
合计	126,137,641.47	11,073,471,396.38	611,323,812.60			

(二十) 其他非流动金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
国能（北京）科创种子基金（有限合伙）	50,000,000.00	
上海工业自动化仪表研究院有限公司	7,000,000.00	7,000,000.00
山东新华医疗器械股份有限公司	5,460,000.00	5,460,000.00
齐重数控装备股份有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
国源时代煤炭资产管理有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00
国都证券有限责任公司	245,652,520.61	245,652,520.61
江苏金苏证投资发展有限公司	9,912,972.30	9,912,972.30
淮北矿业控股有限公司	433,821,133.20	433,821,133.20
株洲中车时代电气股份有限公司	144,578,589.76	144,578,589.76
桂冠电力股	1,868,686.32	1,868,686.32
燕京啤酒（桂林漓泉）股份有限公司	740,940.00	740,940.00
青海省投瑞达企业管理合伙企业（有限合伙）	3,234,326.34	3,234,326.34
河南电力交易中心有限公司参股股权	7,035,029.13	
其他小额非流动金额资产	699,877,750.00	699,877,750.00
合计	1,644,181,947.66	1,587,146,918.53

(二十一) 投资性房地产

1、 以成本计量

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	5,963,139,438.71	112,912,383.94	129,892,862.50	5,946,158,960.15
其中：1、房屋、建筑物	5,963,139,438.71	112,912,383.94	129,892,862.50	5,946,158,960.15
二、累计折旧和累计摊销合计	1,602,822,081.94	124,795,984.84	46,284,867.09	1,681,333,199.69
其中：1、房屋、建筑物	1,602,822,081.94	124,795,984.84	46,284,867.09	1,681,333,199.69
三、投资性房地产账面净值合计	4,360,317,356.77			4,264,825,760.46
其中：1、房屋、建筑物	4,360,317,356.77			4,264,825,760.46
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	19,615,068.95		2,855,296.13	16,759,772.82
其中：1、房屋、建筑物	19,615,068.95		2,855,296.13	16,759,772.82
五、投资性房地产账面价值合计	4,340,702,287.82			4,248,065,987.64
其中：1、房屋、建筑物	4,340,702,287.82			4,248,065,987.64

(二十二) 固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	1,111,249,349,236.80	1,100,990,526,736.52
固定资产清理	762,106,339.73	182,002,454.07
合计	1,112,011,455,576.53	1,101,172,529,190.59

1、 固定资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	2,171,997,906,598.65	75,834,212,284.82	32,444,108,056.19	2,215,388,010,827.28
房屋及建筑物	666,171,416,360.00	16,057,396,060.64	9,265,997,199.55	672,962,815,221.09
机器设备	1,388,353,387,673.28	58,842,924,836.85	21,316,901,625.91	1,425,879,410,884.22
运输工具	50,806,566,176.14	35,404,112.25	440,747,096.35	50,401,223,192.04
电子设备	35,497,510,547.57	545,929,227.29	1,043,412,248.85	35,000,027,526.01
办公设备	3,766,061,539.86	115,082,061.74	6,944,633.25	3,874,198,968.35
酒店业家具	83,284,303.98	200,336.53		83,484,640.51
其他	27,319,679,997.82	237,275,649.52	370,105,252.28	27,186,850,395.06
二、累计折旧合计：	963,168,814,184.37	50,478,500,554.98	16,082,853,868.98	997,564,460,870.37
房屋及建筑物	227,013,726,736.17	16,077,739,682.66	3,109,716,660.73	239,981,749,758.10
机器设备	670,458,160,357.67	22,199,427,123.29	11,558,149,268.52	681,099,438,212.44
运输工具	26,487,085,462.41	2,107,803,816.15	318,990,822.73	28,275,898,455.83
电子设备	21,086,931,569.50	6,454,275,794.72	987,780,076.61	26,553,427,287.61
办公设备	2,901,165,221.47	150,934,082.57	5,975,282.37	3,046,124,021.67
酒店业家具	70,381,612.83	1,749,243.85		72,130,856.68
其他	15,151,363,224.32	3,486,570,811.74	102,241,758.02	18,535,692,278.04
三、固定资产账面净值合计	1,208,829,092,414.28			1,217,823,549,956.91
其中：土地资产				
房屋及建筑物	439,157,689,623.83			432,981,065,462.99
机器设备	717,895,227,315.61			744,779,972,671.78

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
运输工具	24,319,480,713.73			22,125,324,736.21
电子设备	14,410,578,978.07			8,446,600,238.40
办公设备	864,896,318.39			828,074,946.68
酒店业家具	12,902,691.15			11,353,783.83
其他	12,168,316,773.50			8,651,158,117.02
四、减值准备合计	107,838,565,677.76	39,039,965.54	1,303,404,923.19	106,574,200,720.11
房屋及建筑物	40,218,009,665.11	15,957,111.00	496,348,956.34	39,737,617,819.77
机器设备	65,809,398,035.38	23,074,413.44	612,855,146.91	65,219,617,301.91
运输工具	279,130,224.82	8,441.10	4,201,035.91	274,937,630.01
电子设备	92,104,576.04		6,153,052.15	85,951,523.89
办公设备	59,658,769.54		901,793.16	58,756,976.38
酒店业家具	167,348.59			167,348.59
其他	1,380,097,058.28		182,944,938.72	1,197,152,119.56
五、固定资产账面价值合计	1,100,990,526,736.52			1,111,249,349,236.80
房屋及建筑物	398,939,679,958.72			393,243,447,643.22
机器设备	652,085,829,280.23			679,560,355,369.87
运输工具	24,040,350,488.91			21,850,387,106.20
电子设备	14,318,474,402.03			8,360,648,714.51
办公设备	805,237,548.85			769,317,970.30
酒店业家具	12,735,342.56			11,186,435.24
其他	10,788,219,715.22			7,454,005,997.46

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	397,541,138.53	184,857,861.49	160,248,256.44	52,435,020.60	
机器设备	466,465,732.17	257,964,363.14	192,265,013.87	16,236,355.16	
酒店业家具	32,301,276.12	32,012,360.5		288,915.62	为天瀑酒店已停业，目前处置中
运输工具	4,523,182.74	4,313,882.29	89,302.07	119,998.38	
电子设备	1,791,876.83	1,680,517.91		111,358.92	
其他	72,358.97	54,062.35	13,854.00	4,442.62	
合计	902,695,565.36	480,883,047.68	352,616,426.38	69,196,091.30	

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
国电电力发展股份有限公司房屋及建筑物	4,064,165,352.69	正在办理产权证
中国神华能源股份有限公司房屋及建筑物	3,226,073,961.76	正在办理产权证
国家能源集团宁夏电力有限公司房屋及建筑物	535,152,818.27	正在办理产权证
内蒙古平庄煤业（集团）有限责任公司房屋及建筑物	468,762,125.50	正在办理产权证
龙源电力集团股份有限公司房屋及建筑物	443,081,582.26	正在办理产权证
国家能源集团长源电力股份有限公司房屋及建筑物	388,542,298.24	正在办理产权证
国家能源集团山西电力有限公司房屋及建筑物	171,259,038.09	正在办理产权证
国家能源集团国源电力有限公司房屋及建筑物	168,796,191.86	正在办理产权证
国家能源集团广西电力有限公司房屋及建筑物	168,200,407.54	正在办理产权证
国家能源集团辽宁电力有限公司房屋及建筑物	117,367,806.92	正在办理产权证
国家能源集团宁夏煤业有限责任公司房屋及建筑物	109,736,250.30	正在办理产权证
国家能源集团海控新能源有限公司房屋及建筑物	8,482,642.24	正在办理产权证
国家能源集团陕西电力有限公司房屋及建筑物	7,194,720.22	正在办理产权证
国家能源集团黑龙江电力有限公司房屋及建筑物	5,846,189.41	正在办理产权证

4、固定资产清理

项目	期末账面价值	期初账面价值	转入清理的原因
固定资产清理	762,106,339.73	182,002,454.07	拆除、报废处置
合计	762,106,339.73	182,002,454.07	

(二十三) 在建工程

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	254,355,994,319.26	16,310,947,577.24	238,045,046,742.02	233,332,640,726.72	16,237,463,269.19	217,095,177,457.53
工程物资	21,783,613,841.64	195,666,230.01	21,587,947,611.63	20,104,009,678.77	221,480,771.70	19,882,528,907.07
合计	276,139,608,160.90	16,506,613,807.25	259,632,994,353.65	253,436,650,405.49	16,458,944,040.89	236,977,706,364.60

1、 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
龙源宁夏“宁湘直流”配套新能源基地中卫 300 万千瓦光伏复合项目	3,164,434,221.60		3,164,434,221.60	286,342,118.99		286,342,118.99
国投河北承德丰宁风光氢储 100 万千瓦风光项目	3,158,107,149.05		3,158,107,149.05	856,232,112.64		856,232,112.64
国家能源博兴 2*1000MW 新建项目	4,672,245,075.00		4,672,245,075.00	2,728,319,352.40		2,728,319,352.40
大渡河双江口水电站	26,213,836,344.23		26,213,836,344.23	24,311,824,777.09		24,311,824,777.09
国电电力内蒙古鄂尔多斯蒙西鄂尔多斯采煤沉陷区新能源项目（一、二标段）	2,143,078,121.40		2,143,078,121.40	398,259,696.34		398,259,696.34
国能灵绍直流配套 200 万千瓦复合光伏基地项目	2,751,824,480.97		2,751,824,480.97	1,154,364,624.80		1,154,364,624.80
青海黄河玛尔挡水电站	2,934,807,315.40		2,934,807,315.40	13,327,684,865.05		13,327,684,865.05
国能宁夏中卫电厂 4×660MW 机组扩建工程（基建）	1,262,672,263.17		1,262,672,263.17	121,005,652.71		121,005,652.71

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
敦煌基建项目	1,508,837,158.67		1,508,837,158.67	434,740,503.97		434,740,503.97
龙源新能源招远市 780MW 复合农业光伏发电项目	1,411,983,002.89		1,411,983,002.89	413,884,739.72		413,884,739.72
国电建投内蒙古能源有限公司铁路专用线	891,629,685.81		891,629,685.81	942,534,709.81		942,534,709.81
国电电力大同湖东电厂 2×100 万千瓦'上大压小'项目	1,043,343,148.79		1,043,343,148.79	396,596,121.78		396,596,121.78
福建公司福建国电福州江阴电厂二期 2*660MW 双抽供热机组	1,019,852,187.52		1,019,852,187.52	210,417,652.97		210,417,652.97
四川大渡河金川水电站	8,938,538,209.09		8,938,538,209.09	8,138,249,241.74		8,138,249,241.74
国家能源常州 2×100 万千瓦煤电扩建项目	1,776,790,535.54		1,776,790,535.54	984,886,169.27		984,886,169.27
青海海南基地青豫直流二期一标段（共和塔拉滩）90 万千瓦光伏	1,702,270,338.48		1,702,270,338.48	951,112,538.22		951,112,538.22
U2 二期海上风电项目	363,437.98		363,437.98	1,735,064,744.93		1,735,064,744.93
长源电力湖北汉川四期扩建火电项目	969,257,653.98		969,257,653.98	324,554,791.76		324,554,791.76
冷达水电站(分转子过度)	626,894,696.42		626,894,696.42	633,642,235.24		633,642,235.24
惠州二期燃气热电项目	1,637,160,307.90		1,637,160,307.90	1,025,331,919.97		1,025,331,919.97
源网荷储光伏发电项目	1,621,729,520.29		1,621,729,520.29	1,012,036,246.95		1,012,036,246.95
国能宁夏六盘山电厂 2×1000MW 机组扩建工程	600,206,523.72		600,206,523.72	129,360.00		129,360.00
金沙江旭龙水电站	4,989,041,672.37		4,989,041,672.37	4,414,529,612.63		4,414,529,612.63
彬长低热值煤 660MW 超超临界 CFB 示范项目一期	2,228,962,733.72		2,228,962,733.72	1,654,028,679.99		1,654,028,679.99
神华国华九江电厂二期扩建工程	928,508,542.30		928,508,542.30	361,474,421.20		361,474,421.20
青海海西大柴旦第二批大基地 100 万千瓦风光储项目	988,809,750.02		988,809,750.02	434,772,640.18		434,772,640.18

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
天津国电电力海晶新能源有限公司-国电电力天津海晶盐光互补一期工程	1,106,104,936.64		1,106,104,936.64	559,835,313.27		559,835,313.27
刚察县 120 万千瓦“源网荷储”一体化项目	1,766,469,043.99		1,766,469,043.99	1,977,334,793.02		1,977,334,793.02
HG14 海上光伏项目	862,979,606.96		862,979,606.96	346,872,638.59		346,872,638.59
大渡河枕头坝二级水电站	2,321,484,200.92		2,321,484,200.92	1,808,869,600.00		1,808,869,600.00
平塘旭鑫阳光伏项目	494,037,127.20		494,037,127.20			
大渡河沙坪一级水电站	2,415,928,354.40		2,415,928,354.40	1,927,884,874.69		1,927,884,874.69
四川阿水电力开发有限公司绰斯甲河绰斯甲水电站	2,735,063,136.31		2,735,063,136.31	2,279,041,978.30		2,279,041,978.30
龙源广西横州市天堂岭 640MW 农光储一体化发电项目（一期）	806,073,491.05		806,073,491.05	374,967,514.51		374,967,514.51
国能哈尔滨热电有限公司二期 2*660MW 热电联产扩建项目	436,927,926.93		436,927,926.93	12,321,272.24		12,321,272.24
唐县军城镇 100 兆瓦平价上网光伏发电项目	398,807,414.83		398,807,414.83			
广东清远二期 2*1001MW 扩建工程	855,545,970.35		855,545,970.35	473,889,536.57		473,889,536.57
潞城 150MW 风电项目	337,273,119.47		337,273,119.47			
国投山东渤中基地 I 场址海上风电项目	1,130,812,316.96		1,130,812,316.96	795,460,180.55		795,460,180.55
龙源临泽板桥北滩 20 万千瓦风电项目	429,265,415.23		429,265,415.23	94,381,916.96		94,381,916.96
肇庆二期燃气项目	1,372,859,718.53		1,372,859,718.53	1,056,608,432.15		1,056,608,432.15
其他项目-电源项目	99,539,294,498.02	7,440,483,508.12	92,098,810,989.90	114,000,237,937.69	7,747,992,241.93	106,252,245,695.76
C11AA00278 采掘机械化装备	718,841,833.90		718,841,833.90			
西来峰捣固焦项目	904,404,298.12		904,404,298.12	375,594,596.40		375,594,596.40
国华盘山电厂机组创新升级及延寿改造项目	1,279,423,940.71		1,279,423,940.71	902,378,278.22		902,378,278.22

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
榆林化工基建项目	1,202,205,851.20		1,202,205,851.20	1,123,532,026.22		1,123,532,026.22
平庄煤业锡林河公司贺斯格乌拉南露天煤矿项目	358,089,719.60		358,089,719.60	398,490,678.75		398,490,678.75
新疆准东二矿	18,962,737.69	92,273.94	18,870,463.75	3,280,251,473.81	559,349,055.32	2,720,902,418.49
康平公司-辽宁康平柳树屯风电项目(基建)	290,279,213.80		290,279,213.80	96,791,661.99		96,791,661.99
神华国华湖南岳阳电厂新建工程	183,760,446.65		183,760,446.65	11,456,737.95		11,456,737.95
其他项目-非电源项目	53,205,915,923.49	8,870,371,795.18	44,335,544,128.31	34,184,419,754.49	7,930,121,971.94	26,254,297,782.55
合计	254,355,994,319.26	16,310,947,577.24	238,045,046,742.02	233,332,640,726.72	16,237,463,269.19	217,095,177,457.53

2、 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加额	本期转入 固定资 产金 额	本期其他减少金 额	期末余额	工程 累计 投入 占预 算比 例 (%)	工程 进度 (%)	利息资本化累计 金额	其中：本期利息 资本化金额	本期 利息 资本 化率 (%)	资金 来源
U2 二期海上风电项目	3,320,880,000.00	1,735,064,744.93	670,514,993.71		2,405,216,300.66	363,437.98	80.00	100.00				银行借款
冷达水电站(分转子过度)	670,000,000.00	633,642,235.24	626,894,696.42		633,642,235.24	626,894,696.42	89.14	89.14	28,875,760.38	28,875,760.38	2.65	自有资金
四川大渡河金川水电站	11,948,000,000.00	8,138,249,241.74	800,288,967.35			8,938,538,209.09	69.13	72.67	1,046,211,519.83	61,996,717.77	3.42	自有资金及贷款
国华盘山电厂机组创新升级及延寿改造项目	2,273,420,000.00	902,378,278.22	379,920,137.99		2,874,475.50	1,279,423,940.71	56.28	56.28				自有资金
国家能源博兴 2*1000MW 新建项目	8,965,170,000.00	2,728,319,352.40	1,943,925,722.60			4,672,245,075.00	52.12	52.12	198,930,842.73	198,930,842.73	2.68	自有资金及贷款
国家能源常州 2×100 万千瓦煤电扩建项目	8,000,000,000.00	984,886,169.27	791,983,265.35		78,899.08	1,776,790,535.54	22.22	22.22	18,186,978.90	18,186,978.90	2.30	自有资金及贷款

项目名称	预算数	期初余额	本期增加额	本期转入 固定资产金 额	本期其他减少金 额	期末余额	工程 累计 投入 占预 算比 例 (%)	工程 进度 (%)	利息资本化累计 金额	其中：本期利息 资本化金额	本期 利息 资本 化率 (%)	资金 来源
国投河北 承德丰宁 风光氢储 100 万千瓦 风光项目	5,944,723,200.00	856,232,112.64	2,301,875,036.41			3,158,107,149.05	53.12	90.00	54,353,652.29	54,353,652.29	3.00	贷款 及资 本金
国电建投 内蒙古能 源有限公 司铁路专 用线	1,017,000,000.00	942,534,709.81	987,152,234.22		1,038,057,258.22	891,629,685.81	87.67	87.67				自有 资金
国电电力 内蒙古鄂 尔多斯蒙 西鄂尔多 斯采煤沉 陷区新能 源项目 (一、二 标段)	8,342,850,000.00	398,259,696.34	1,744,818,425.06			2,143,078,121.40	25.69	25.69	6,723,272.82	6,723,272.82	2.27	自有 资金 及贷 款
国电电力 大同湖东 电厂 2×100 万千瓦'上 大压小'项 目	8,282,120,000.00	396,596,121.78	913,943,685.35		267,196,658.34	1,043,343,148.79	0.12	0.12	14,229,147.94	14,229,147.94	2.61	自有 资金 及贷 款

项目名称	预算数	期初余额	本期增加额	本期转入 固定资产金 额	本期其他减少金 额	期末余额	工程 累计 投入 占预 算比 例 (%)	工程 进度 (%)	利息资本化累计 金额	其中：本期利息 资本化金额	本期 利息 资本 化率 (%)	资金 来源
国能宁夏 中卫电厂 4×660MW 机组扩建 工程（基 建）	3,227,980,000.00	121,005,652.71	1,209,898,343.46		68,231,733.00	1,262,672,263.17	39.12	12.88	4,166,034.21	4,166,034.21	2.13	资本 金+ 贷款
国能灵绍 直流配套 200 万千瓦 复合光伏 基地项目	9,546,522,000.00	1,154,364,624.80	1,610,909,827.37		13,449,971.20	2,751,824,480.97	39.80	39.80	20,492,396.33	20,492,396.33	2.12	资本 金和 银行 借款
大渡河双 江口水电 站	43,799,017,900.00	24,311,824,777.09	1,902,011,567.14			26,213,836,344.23	70.02	70.02	4,185,399,110.70	325,500,564.82	2.97	自有 资金 及贷 款
康平公司- 辽宁康平 柳树屯风 电项目(基 建)	1,498,279,800.00	96,791,661.99	199,826,756.48		6,339,204.67	290,279,213.80	0.12	0.19	1,018,207.89	1,018,207.89	2.52	贷款 及自 有资 金
惠州二期 燃气热电 项目	2,341,290,000.00	1,025,331,919.97	611,828,387.93			1,637,160,307.90	69.93	72.09	11,739,753.62	11,739,753.62	2.84	自有 资金 +贷 款
敦煌基建 项目	4,000,000,000.00	434,740,503.97	1,074,735,345.66		638,690.96	1,508,837,158.67	9.80	9.80	7,593,043.15	7,593,043.15	2.00	资本 金、 银行 借款

项目名称	预算数	期初余额	本期增加额	本期转入 固定资产金 额	本期其他减少金 额	期末余额	工程 累计 投入 占预 算比 例 (%)	工程 进度 (%)	利息资本化累计 金额	其中：本期利息 资本化金额	本期 利息 资本 化率 (%)	资金 来源
榆林化工 基建项目	1,044,400,000.00	1,123,532,026.22	321,476,004.60		242,802,179.62	1,202,205,851.20	90.00	90.00				自有 资金
福建公司 福建国电 福州江阴 电厂二期 2*660MW 双抽供热 机组	4,909,220,000.00	210,417,652.97	809,434,534.55			1,019,852,187.52	7.50	7.50	9,913,151.87	9,913,151.87	2.46	自有 资金 及贷 款
长源电力 湖北汉川 四期扩建 火电项目	7,322,100,000.00	324,554,791.76	644,702,862.22			969,257,653.98	28.91	28.91	28,060,154.49	28,060,154.49	2.84	自有 资金 和贷 款
青海海南 基地青豫 直流二期 一标段 (共和塔 拉滩) 90 万千瓦光 伏	4,939,600,000.00	951,112,538.22	751,157,800.26			1,702,270,338.48	10.00	20.00	16,017,152.86	16,017,152.86	1.06	贷 款、 资本 金
青海黄河 玛尔挡水 电站	22,704,891,900.00	13,327,684,865.05	1,273,463,373.77		11,666,340,923.42	2,934,807,315.40	61.67	89.00	275,671,070.33	275,671,070.33	2.70	集 团 绿 债 资 金 及 银 行 借 款

项目名称	预算数	期初余额	本期增加额	本期转入 固定资 产金 额	本期其他减少金 额	期末余额	工程 累计 投入 占预 算比 例 (%)	工程 进度 (%)	利息资本化累计 金额	其中：本期利息 资本化金额	本期 利息 资本 化率 (%)	资金 来源
龙源宁夏“宁湘直流”配套新能源基地中卫 300 万千瓦光伏复合项目	15,253,190,000.00	286,342,118.99	2,878,092,102.61			3,164,434,221.60	53.00	53.00	27,008,819.73	27,008,819.73	3.00	资本金，银行贷款
龙源新能源招远市 780MW 复合农业光伏发电项目	4,107,370,000.00	413,884,739.72	998,098,263.17			1,411,983,002.89	37.46	37.46	16,484,954.97	16,484,954.97	2.45	贷款、统借统还
合计	183,458,024,800.00	61,497,750,535.83	25,446,952,333.68		16,344,868,529.91	70,599,834,339.60			5,971,075,025.04	1,126,961,677.10		

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
国电电力发展股份有限公司大兴川电站	842,163,271.57	大兴川项目由于国家政策调整，项目建设征地移民安置费用大幅度提高，项目经济指标恶化，因此项目停工至今,公司聘请评估公司对大兴川公司所持有的在建工程进行减值测试，根据评估报告计提减值账务处理
其他	2,415,117.53	光伏前期项目终止等
合计	844,578,389.10	

(二十四) 使用权资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	14,591,367,202.80	1,468,105,857.25	399,139,405.78	15,660,333,654.27
其中：土地	7,235,478,919.44	757,018,822.19	190,608,405.62	7,801,889,336.01
房屋及建筑物	3,023,589,849.71	284,683,099.51	133,377,082.65	3,174,895,866.57
机器运输办公设备	4,089,831,103.24	414,937,614.15	67,364,966.17	4,437,403,751.22
其他	242,467,330.41	11,466,321.40	7,788,951.34	246,144,700.47
二、累计折旧合计：	2,277,407,986.97	577,711,155.51	107,872,503.32	2,747,246,639.16
其中：土地	486,856,577.52	170,971,012.92	4,600,250.88	653,227,339.56
房屋及建筑物	1,024,563,523.48	196,680,297.23	57,877,143.08	1,163,366,677.63
机器运输办公设备	696,193,663.65	197,659,698.54	37,606,158.02	856,247,204.17
其他	69,794,222.32	12,400,146.82	7,788,951.34	74,405,417.80
三、使用权资产账面净值合计	12,313,959,215.83			12,913,087,015.11
其中：土地	6,748,622,341.92			7,148,661,996.45
房屋及建筑物	1,999,026,326.23			2,011,529,188.94
机器运输办公设备	3,393,637,439.59			3,581,156,547.05
其他	172,673,108.09			171,739,282.67
四、减值准备合计	9,945,304.71		9,945,304.71	
其中：土地				
房屋及建筑物				
机器运输办公设备	9,945,304.71		9,945,304.71	
其他				
五、使用权资产账面价值合计	12,304,013,911.12			12,913,087,015.11
其中：土地	6,748,622,341.92			7,148,661,996.45
房屋及建筑物	1,999,026,326.23			2,011,529,188.94
机器运输办公设备	3,383,692,134.88			3,581,156,547.05
其他	172,673,108.09			171,739,282.67

(二十五) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	251,247,032,734.20	24,484,734,908.12	18,713,439,926.22	257,018,327,716.10
其中：软件	4,194,656,447.85	424,280,120.04	51,264,865.23	4,567,671,702.66
土地使用权	60,777,417,326.45	6,458,585,901.07	509,141,555.24	66,726,861,672.28
专利权	1,603,264,730.47		47,595,416.48	1,555,669,313.99
非专利技术	538,748,610.13	15,240.00		538,763,850.13
商标权	130,702.00			130,702.00
著作权	14,843,426.79			14,843,426.79
特许权	22,667,241,139.45	50,726,051.23	3,115,821.44	22,714,851,369.24
采矿权	131,457,930,120.18	3,573,337,849.84	9,386,236,514.39	125,645,031,455.63
探矿权	18,517,307,973.05	4,837,417,752.35	8,712,071,752.35	14,642,653,973.05
其他	11,475,492,257.83	9,140,371,993.59	4,014,001.09	20,611,850,250.33
二、累计摊销合计	57,601,574,694.22	7,318,695,104.12	786,233,906.38	64,134,035,891.96
其中：软件	2,359,347,390.38	189,764,767.61	39,242,196.13	2,509,869,961.86
土地使用权	12,796,887,163.61	1,599,930,832.91	70,088,613.26	14,326,729,383.26
专利权	913,403,442.55	45,340,378.21	19,788,843.90	938,954,976.86
非专利技术	430,782,453.70	13,398,675.45		444,181,129.15
商标权	129,775.89	926.11		130,702.00
著作权	5,800,044.72	976,199.52		6,776,244.24
特许权	9,337,870,973.34	460,234,636.02	2,817,765.70	9,795,287,843.66
采矿权	26,368,876,741.94	1,069,328,632.86	345,436,949.03	27,092,768,425.77
探矿权	366,536,180.60	242,846,957.34	304,888,949.40	304,494,188.54
其他	5,021,940,527.49	3,696,873,098.09	3,970,588.96	8,714,843,036.62
三、无形资产减值准备金额合计	9,794,912,061.09	1,481,727,452.08	1,482,150,713.21	9,794,488,799.96
其中：软件	48,541,594.38	1,778,882.49	5,006,558.17	45,313,918.70
土地使用权	1,022,089,681.85	2,843,783.66		1,024,933,465.51
专利权	80,206.67			80,206.67
非专利技术	5,471,946.63			5,471,946.63
商标权				
著作权				
特许权	3,319,805,646.00			3,319,805,646.00
采矿权	4,246,864,376.57		1,187,581,293.64	3,059,283,082.93
探矿权	292,183,492.25	289,523,492.29	289,523,492.29	292,183,492.25
其他	859,875,116.74	1,187,581,293.64	39,369.11	2,047,417,041.27
四、账面价值合计	183,850,545,978.89			183,089,803,024.18

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
其中：软件	1,786,767,463.09			2,012,487,822.10
土地使用权	46,958,440,480.99			51,375,198,823.51
专利权	689,781,081.25			616,634,130.46
非专利技术	102,494,209.80			89,110,774.35
商标权	926.11			
著作权	9,043,382.07			8,067,182.55
特许权	10,009,564,520.11			9,599,757,879.58
采矿权	100,842,189,001.67			95,492,979,946.93
探矿权	17,858,588,300.20			14,045,976,292.26
其他	5,593,676,613.60			9,849,590,172.44

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
中国神华能源股份有限公司土地使用权	3,312,181,103.46	正在办理产权证
国电电力发展股份有限公司土地使用权	427,318,776.80	正在办理产权证
内蒙古平庄煤业（集团）有限责任公司土地使用权	30,231,472.43	正在办理产权证
龙源电力集团股份有限公司土地使用权	17,812,056.19	正在办理产权证
国家能源集团陕西电力有限公司土地使用权	2,494,672.36	正在办理产权证
国家能源集团广西电力有限公司土地使用权	471,696.70	正在办理产权证
合计	3,790,509,777.94	

(二十六) 开发支出

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
国家能源蓬莱发电有限公司-现货市场下多形式先进复合储能智能协同控制技术与实证示范	148,444,959.24	146,412,948.06					294,857,907.30
桌子山煤田煤层底板奥灰水超前区域治理关键技术研究	207,103,155.30	21,055,796.02					228,158,951.32
江南公司-网源一体热网智能化应用研究与示范运用	211,678,224.23					8,589,459.55	203,088,764.68
“5G+工业互联网”无人化矿井关键技术研发与工程示范	121,446,012.75						121,446,012.75
基于 600MW 亚临界火电机组“抽汽蓄能”储热调峰灵活性改造科研及设计项目	84,208,952.15	27,699,987.20					111,908,939.35
青龙寺煤矿智能矿山建设关键技术研发与示范	91,454,554.04						91,454,554.04
神东矿区智能高效生产关键技术研发与示范	78,466,536.64		6,823,510.45				85,290,047.09
李家壕煤矿智能矿山关键技术研发与示范工程	81,658,697.58						81,658,697.58
骆驼山煤矿多灾害耦合条件下安全高效智能开采技术研究与示范工程	78,237,300.92	1,306,194.69					79,543,495.61
万利矿区智能矿山关键技术研发与示范工程（课题 1 项目）	79,283,205.02						79,283,205.02
E641800007 基于光火储耦合热电联产系统的煤电机组灵活性提升技术的研究与示范应用	44,976,503.19	24,839,228.84			663,274.30		69,152,457.73
-50MM 细粒级煤深度脱粉与干、湿法联合选煤工艺研究及应用	106,296,047.06	4,560,195.37				53,148,023.53	57,708,218.90

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
新朔铁路巴准线贯通式同相供电工程技术研发	27,199,512.10		27,199,512.06				54,399,024.16
李家壕煤矿智能选煤厂关键技术与示范工程	53,393,526.10						53,393,526.10
榆次热电-燃煤机组热电解耦及可靠高效综合能源供应技术与工程示范EPC 工程	1,342,494.58	49,804,438.36					51,146,932.94
港口煤炭“采制化”智能化项目	50,831,480.61						50,831,480.61
新街台格庙矿区开发建设的不关键技术研究	43,818,480.64		2,981,173.59				46,799,654.23
西湾露天煤矿矿用卡车无人驾驶技术研究与示范应用	46,715,929.23						46,715,929.23
博鳌零碳岛屿新型智慧化能源体系关键技术研发与工程示范	11,338,584.07	34,049,356.07					45,387,940.14
YZ20-003 国内首套华龙一号融合技术核电站 DCS 仪控系统研发及示范应用	44,747,553.68						44,747,553.68
其他项目汇总	2,510,118,043.89	814,686,475.99	288,027,424.29	91,971,019.81	99,429,897.51	327,566,870.16	3,093,864,156.69
合计	4,122,759,753.02	1,124,414,620.60	325,031,620.39	91,971,019.81	100,093,171.81	389,304,353.24	4,990,837,449.15

(二十七) 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	商誉账面原值				商誉减值准备			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
国家能源集团国源电力有限公司	17,623,946,365.52			17,623,946,365.52	12,402,344,612.73			12,402,344,612.73
国能长源恩施水电开发有限公司	829,815,894.39			829,815,894.39				

被投资单位名称或形成商誉的事项	商誉账面原值				商誉减值准备			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
国电电力发展股份有限公司	655,529,120.04			655,529,120.04				
国能徐州发电有限公司	611,652,194.40			611,652,194.40	611,652,194.40			611,652,194.40
锡林郭勒盟蒙东矿业有限责任公司	551,757,894.83			551,757,894.83	551,757,894.83			551,757,894.83
国能丰城发电有限公司	510,853,068.21			510,853,068.21	510,853,068.21			510,853,068.21
国能神皖马鞍山发电有限责任公司	467,122,944.93			467,122,944.93				
内蒙古锡林河煤化工有限责任公司	405,882,471.15			405,882,471.15				
国能德宏发电有限公司	398,359,874.44			398,359,874.44	295,320,263.01			295,320,263.01
龙源电力集团股份有限公司	398,243,651.30			398,243,651.30				
国能四川东谷河流域水电开发有限公司	240,812,000.00			240,812,000.00	240,812,000.00			240,812,000.00
国能四川电力股份有限公司	237,491,689.24			237,491,689.24	214,561,000.00			214,561,000.00
国能辽宁环保产业集团有限公司	219,446,223.17			219,446,223.17				
蒙东能源控股有限责任公司	182,284,664.58			182,284,664.58	182,284,664.58			182,284,664.58
国能大渡河革什扎水电开发有限责任公司	163,489,366.43			163,489,366.43	163,489,366.43			163,489,366.43
神华四川能源有限公司	155,334,144.55			155,334,144.55	70,058,342.42			70,058,342.42
其他项目	2,188,424,496.13	37,503,854.03		2,225,928,350.16	1,265,652,183.64			1,265,652,183.64
合计	25,840,446,063.31	37,503,854.03		25,877,949,917.34	16,508,785,590.25			16,508,785,590.25

(二十八) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
园区配套费	568,453,800.25	1,033,288.44	26,810,436.02		542,676,652.67	
固定资产改良支出	593,420,012.91	28,641,673.13	56,780,947.23	-53,441.11	565,334,179.92	拆分转固定资产
征地补偿费	3,908,082,098.02	1,404,345,040.15	421,059,434.75	36,666,343.10	4,854,701,360.32	转无形资产
耕地占用税	702,902,840.27	103,394,470.15	42,149,537.72		764,147,772.70	
其他	2,163,503,909.92	343,734,005.28	383,304,173.92	366,691.59	2,123,567,049.69	汇率折算
合计	7,936,362,661.37	1,881,148,477.15	930,104,529.64	36,979,593.58	8,850,427,015.30	

(二十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产	22,538,113,136.48	116,063,422,093.36	21,907,930,852.86	113,317,762,192.33
资产减值准备	7,136,255,648.62	40,101,303,063.96	6,815,466,582.24	37,840,204,019.87
可抵扣亏损	174,520,794.67	831,816,227.43	184,010,115.68	880,932,597.89
固定资产折旧	59,094,988.44	278,917,316.13	41,739,882.76	272,427,491.48
无形资产摊销	75,847,529.26	303,390,117.03	75,824,164.60	307,910,444.57
金融资产的公允价值变动	79,701,092.85	342,074,591.54	115,163,842.85	483,925,591.54
已预提尚未支付的各项费用工资等	477,004,687.13	2,403,835,087.35	517,059,415.19	2,570,603,101.75

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
预计负债	982,950,953.74	6,047,487,071.26	1,601,037,411.31	9,227,505,571.10
递延收益	203,257,226.79	904,148,536.23	185,771,751.39	834,712,628.92
内部交易未实现利润	6,749,981,327.08	27,610,436,685.75	6,032,168,292.61	25,035,754,583.75
税款抵减	765,039.84	3,060,159.36	782,502.67	3,130,010.68
其他	6,598,733,848.06	37,236,953,237.32	6,338,906,891.56	35,860,656,150.78
二、递延所得税负债	18,764,040,390.65	82,382,290,809.92	18,102,388,025.19	81,404,703,672.87
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	330,236,182.65	1,320,944,730.60	334,435,069.53	1,337,740,278.12
计入其他综合收益的其他金融资产公允价值变动	1,189,319,950.52	4,810,156,995.91	735,109,050.71	2,982,776,866.16
非同一控制下企业合并资产评估增值	11,111,838,086.10	45,146,662,573.15	11,168,684,732.79	45,377,626,735.57
固定资产折旧、无形资产摊销	982,358,456.54	4,541,863,143.77	701,415,232.05	3,221,522,157.11
其他	5,150,287,714.84	26,562,663,366.49	5,162,743,940.11	28,485,037,635.91

2、 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

(1) 互抵后的递延所得税资产或负债及对应的互抵后可抵扣或应纳税暂时性差异

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产	17,423,430,051.36	89,229,761,233.82	17,445,927,691.04	89,084,906,553.25
资产减值准备	6,975,555,470.84	39,381,588,791.45	6,521,353,831.23	36,594,358,548.97
可抵扣亏损	177,838,771.54	845,088,134.90	183,936,776.57	880,639,241.49
固定资产折旧	52,444,306.66	251,008,173.45	20,402,648.03	163,221,184.20

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
无形资产摊销	75,847,529.26	303,390,117.03	74,984,344.90	299,937,379.60
金融资产的公允价值变动	45,337,595.10	204,620,600.53	70,564,771.39	305,529,305.65
已预提尚未支付的各项费用工资等	457,127,383.37	2,324,322,588.25	491,600,833.73	2,467,095,985.27
预计负债	404,307,200.26	2,327,566,434.50	820,260,274.62	4,186,669,994.55
递延收益	182,461,337.33	820,964,978.29	172,730,331.00	771,842,676.51
内部交易未实现利润	5,976,127,562.56	24,317,441,943.11	6,032,168,292.61	25,035,754,583.75
其他	3,076,382,894.44	18,453,769,472.31	3,057,925,586.96	18,379,857,653.26
二、递延所得税负债	13,649,357,305.53	55,548,629,950.38	13,640,384,863.37	56,853,295,406.83
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	324,743,130.36	1,298,972,520.66	191,224,308.10	764,897,232.40
计入其他综合收益的其他金融资产公允价值变动	611,401,156.53	2,454,022,678.68	693,355,604.81	2,783,914,493.56
非同一控制下企业合并资产评估增值	11,033,073,178.33	44,132,292,713.32	11,089,919,825.02	44,942,644,999.55
固定资产折旧、无形资产摊销	528,143,565.78	2,238,908,276.58	539,294,394.19	2,537,337,053.90
其他	1,151,996,274.53	5,424,433,761.14	1,126,590,731.25	5,824,501,627.42

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

项目	本期互抵金额
递延所得税资产	5,114,683,085.12
递延所得税负债	5,114,683,085.12

3、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	54,692,715,515.95	47,513,619,441.41
可抵扣亏损	84,403,791,748.46	98,951,129,681.17
合计	139,096,507,264.41	146,464,749,122.58

4、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2024		9,337,120,248.98	
2025	7,165,275,419.33	7,969,575,023.73	
2026	24,974,856,254.38	31,792,065,953.54	
2027	19,516,903,284.96	25,746,747,873.34	
2028	17,256,882,331.51	15,440,507,966.28	
2029	646,973,668.69	646,973,668.69	
2030	334,229,788.21	334,229,788.21	
2031	1,706,951,783.84	1,706,951,783.84	
2032	915,513,291.85	1,505,266,253.93	
2033	11,886,205,925.69	4,471,691,120.63	
合计	84,403,791,748.46	98,951,129,681.17	

(三十) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵税费及预缴税费重分类	2,263,872,863.06	13,554,772,025.21
预付款项	9,212,306,279.90	10,208,469,755.82
服务特许权应收款		15,900,823,634.90
其他	29,914,079,742.78	2,758,093,741.07
合计	41,390,258,885.74	42,422,159,157.00

(三十一) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	476,786,216.67	374,843,480.56
抵押借款		570,073,471.97
信用借款	180,238,165,466.77	202,959,647,790.88
合计	180,714,951,683.44	203,904,564,743.41

(三十二) 交易性金融负债

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性金融负债	19,621,542.21	24,300,570.22
合计	19,621,542.21	24,300,570.22

(三十三) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	3,004,565,609.19	3,296,931,201.36
银行承兑汇票	14,065,266,452.07	22,754,043,295.87
合计	17,069,832,061.26	26,050,974,497.23

(三十四) 应付账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	114,566,569,241.98	120,849,945,960.26
1—2 年（含 2 年）	7,105,230,191.51	10,941,220,887.54
2—3 年（含 3 年）	2,191,396,763.72	3,804,445,536.64
3 年以上	3,377,899,785.74	4,619,413,123.09
合计	127,241,095,982.95	140,215,025,507.53

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
四川省扶贫和移民工作局	651,715,200.00	未达到结算标准
盐池县冯记沟乡人民政府	144,963,550.00	未达到结算标准
上海电气风电集团股份有限公司	184,110,000.00	未达到结算标准

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
中车株洲电力机车研究所有限公司	118,450,000.00	未达到结算标准
航天重型工程装备有限公司	110,160,000.00	未达到结算标准
远景能源有限公司	95,786,000.05	未达到结算标准
FAMUR S.A.	117,990,567.26	未达到结算标准
新疆海装风电设备有限公司	84,730,999.25	未达到结算标准
北京城建七建设工程有限公司	62,511,561.11	未达到结算标准
中国电力工程顾问集团华北电力设计院有限公司	54,748,444.86	未达到结算标准
合计	1,625,166,322.53	

(三十五) 预收款项

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	374,338,795.41	351,746,892.15
1 年以上	425,982,949.16	547,835,669.41
合计	800,321,744.57	899,582,561.56

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
兴业银行股份有限公司银川分行	6,395,758.48	未到期
天津安装工程有限公司	4,182,540.13	未到期
新疆荣泰隆建筑工程有限公司	1,923,000.00	财务部转来的土地出让定金
乌鲁木齐沐合润德能源发展有限公司	1,450,000.00	项目未结算
湖北艾景建设有限公司	1,385,800.00	依据合同确认收入
北京智盟信通科技有限公司	966,462.63	未到期
英大泰和人寿保险股份有限公司北京分公司	932,149.70	未到期
湖北艾景建设有限公司	885,080.00	未到期
大雁矿区民用暖费	473,540.06	未到期
新疆青松石油化工有限公司	300,000.00	未到期
合计	18,894,331.00	

(三十六) 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收热费	1,371,586,417.50	2,462,695,964.91
预收煤款	5,863,086,510.45	7,299,538,411.35
预收工程款	2,082,098,861.40	3,117,415,797.19

项目	期末余额	期初余额
预收售房款	115,475,181.36	1,899,032,249.81
其他	1,427,737,039.13	1,456,987,730.20
合计	10,859,984,009.84	16,235,670,153.46

(三十七) 吸收存款

项目	期末余额	期初余额
活期存款	313,520,638.76	449,367,513.07
公司	313,520,638.76	449,367,513.07
定期存款（含通知存款）		368,567,538.67
公司		368,567,538.67
其他存款（含汇出汇款、应解汇款）		3,200,000.00
合计	313,520,638.76	821,135,051.74

(三十八) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	17,133,730,966.71	61,928,097,487.24	39,006,914,203.73	40,054,914,250.22
二、离职后福利-设定提存计划	659,537,156.96	8,601,046,905.65	7,458,309,116.24	1,802,274,946.37
三、辞退福利	1,072,218,972.78		562,108,772.63	510,110,200.15
四、一年内到期的其他福利	348,702,373.10		122,396,173.09	226,306,200.01
五、其他	56,647,547.47	5,073,465.31	6,101,093.11	55,619,919.67
合计	19,270,837,017.02	70,534,217,858.20	47,155,829,358.80	42,649,225,516.42

2、 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,993,260,360.70	46,249,071,626.98	25,070,364,809.35	30,171,967,178.33
二、职工福利费	171,581,241.30	2,786,588,164.48	2,782,451,458.62	175,717,947.16
三、社会保险费	3,301,177,063.08	4,808,133,591.77	4,390,508,426.51	3,718,802,228.34
其中：医疗保险费及生育保险费	3,248,967,029.53	4,357,026,058.52	3,958,774,926.03	3,647,218,162.02
工伤保险费	50,614,476.77	329,167,810.15	317,303,153.60	62,479,133.32
其他	1,595,556.78	121,939,723.10	114,430,346.88	9,104,933.00
四、住房公积金	101,173,527.86	3,760,309,052.98	3,610,373,024.12	251,109,556.72

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
五、工会经费和职工教育经费	4,553,346,789.08	1,853,854,065.89	985,291,229.34	5,421,909,625.63
六、短期带薪缺勤		743,610.00	743,610.00	
七、短期利润分享计划		825,235.19	825,235.19	
八、其他短期薪酬	13,191,984.69	2,468,572,139.95	2,166,356,410.60	315,407,714.04
合计	17,133,730,966.71	61,928,097,487.24	39,006,914,203.73	40,054,914,250.22

3、 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	333,765,275.95	5,690,796,871.89	4,676,224,526.69	1,348,337,621.15
二、失业保险费	72,556,030.98	168,050,990.82	163,984,819.65	76,622,202.15
三、企业年金缴费	253,144,595.91	2,735,459,717.29	2,617,873,995.26	370,730,317.94
四、其他	71,254.12	6,739,325.65	225,774.64	6,584,805.13
合计	659,537,156.96	8,601,046,905.65	7,458,309,116.24	1,802,274,946.37

(三十九) 应交税费

项目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	4,141,649,376.63	26,370,380,085.72	25,830,715,113.96	4,681,314,348.39
消费税	456,812,540.98	1,950,974,059.38	1,935,865,302.41	471,921,297.95
资源税	1,763,601,700.39	10,069,711,406.01	10,187,436,233.80	1,645,876,872.60
企业所得税	9,347,424,741.88	18,034,009,000.81	21,212,669,885.99	6,168,763,856.70
城市维护建设税	510,137,101.62	1,405,343,577.51	1,344,850,924.38	570,629,754.75
房产税	284,813,167.63	961,239,197.15	978,368,837.61	267,683,527.17
土地使用税	312,114,785.49	1,092,504,294.49	1,055,347,625.82	349,271,454.16
个人所得税	2,063,652,514.56	830,981,583.06	2,680,195,377.62	214,438,720.00
教育费附加（含地方教育费附加）	568,773,872.15	1,569,354,147.30	1,490,715,141.95	647,412,877.50
其他税费	3,161,880,176.84	11,230,533,632.49	11,602,795,191.92	2,789,618,617.41
合计	22,610,859,978.17	73,515,030,983.92	78,318,959,635.46	17,806,931,326.63

(四十) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	176,740,352.46	33,527,463.10
应付股利	30,273,782,779.32	19,138,931,977.74

项目	期末余额	期初余额
其他应付款项	52,949,195,435.96	49,756,166,560.23
合计	83,399,718,567.74	68,928,626,001.07

1、 应付利息

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	42,055,553.50	28,076,089.30
企业债券利息	106,771,086.59	752,054.76
短期借款应付利息	27,913,712.37	1,983,902.79
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其他利息		2,715,416.25
合计	176,740,352.46	33,527,463.10

重要的已逾期未支付的利息情况：

债权单位	逾期金额	逾期原因
四川投资集团有限公司	24,312,330.00	资金紧张
合计	24,312,330.00	

2、 应付股利

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	30,239,918,208.34	19,135,050,815.15
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
其他	33,864,570.98	3,881,162.59
合计	30,273,782,779.32	19,138,931,977.74

3、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示其他应付款项

项目	期末余额	期初余额
应付保证金及押金	19,398,799,045.93	19,852,654,043.17
费用类应付款	9,119,449,755.08	8,337,924,539.69
应付社保及住房公积金等	1,578,602,662.43	2,184,023,031.75
代扣代缴代垫费用	2,301,849,296.96	2,552,496,451.34
三供一业移交费用	372,472,122.43	307,967,331.98

项目	期末余额	期初余额
保理款项	2,259,757,937.58	3,206,051,310.14
应付破产费用	82,458,561.50	73,800,207.04
其他	17,835,806,054.05	13,241,249,645.12
合计	52,949,195,435.96	49,756,166,560.23

(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
上海电气风电集团股份有限公司	366,645,244.10	合同未执行完
朝阳宏文投资有限公司	193,562,400.00	合同未执行完
河北省迁安化工有限责任公司	100,000,000.00	合同未执行完
邯郸市土地储备中心	200,000,000.00	合同未执行完
宁夏回族自治区自然资源厅	131,537,800.00	合同未执行完
国网内蒙古东部电力有限公司赤峰供电公司	72,381,896.16	合同未执行完
国网福建省电力有限公司	65,119,610.19	合同未执行完
朝阳宏文投资有限公司	54,482,142.00	合同未执行完
赤峰市元宝山区国有资产经营有限公司	50,897,584.32	合同未执行完
远景能源有限公司	41,632,458.00	合同未执行完
合计	1,276,259,134.77	

(四十一) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	40,831,354,075.49	55,118,141,351.91
1 年内到期的应付债券	34,261,994,655.15	41,876,813,844.69
1 年内到期的其他长期负债	17,950,356,797.40	19,309,665,747.98
1 年内到期的长期应付款	1,936,405,035.66	3,241,128,480.02
1 年内到期的租赁负债	1,502,552,312.09	1,924,825,365.19
1 年内到期的长期应付职工薪酬	32,814,531.82	41,806,162.10
合计	96,515,477,407.61	121,512,380,951.89

(四十二) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	76,256,980,509.44	20,715,638,562.11
待转销项税	1,817,332,803.95	2,181,629,133.94
应收账款保理款	3,283,094,369.52	465,000,000.00

项目	期末余额	期初余额
已背书未到期的应收票据	1,864,199,946.94	371,296,413.58
期货风险准备金	5,995,872.76	5,961,767.73
其他流动负债	67,368.30	5,073.40
合计	83,227,670,870.91	23,739,530,950.76

(四十三) 长期借款

项目	期末余额	期初余额	期末利率区间（%）
质押借款	18,866,866,983.13	18,719,448,749.33	1.5-7.76
抵押借款	6,839,334,854.12	8,641,919,308.92	2.4-11.80
保证借款	15,931,992,989.79	15,501,289,189.59	1.8-6.00
信用借款	481,264,339,103.24	426,383,801,395.72	2.00-11.80
合计	522,902,533,930.28	469,246,458,643.56	

(四十四) 应付债券

1、 应付债券

项目	期末余额	期初余额
国家能源投资集团有限责任公司 2022 年度第一期中期票据		2,556,852,459.03
应付美元债券		2,971,555,658.12
22 国能新能 GN001		1,023,261,095.92
22 国能新能 GN002	1,019,680,110.30	1,007,363,945.91
2022 年第一期公司债（3 年）		998,123,545.03
2022 年第二期公司债（5 年）	687,202,951.00	698,602,993.40
国家能源集团江苏电力有限公司 23 国能江苏 GN001		200,524,383.56
2022 龙源电力 GN001		1,500,000,000.00
20 亿元 3 年期中期票据（工商银行+中行）		2,000,000,000.00
Dufferin 风电	541,453,232.47	591,986,386.55
22 国能资本 MTN001	998,528,449.87	998,528,449.87
23 国能资本 MTN001	980,906,380.23	998,699,863.20
国能融资租赁有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
2024 年 6 月发行第二期公司债 60 亿元	5,802,370,410.96	
2024 年 5 月发行第一期公司债 40 亿元	2,858,469,626.94	
24 国能新能 GN001	1,001,459,726.03	
合计	14,890,070,887.80	16,545,498,780.59

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

债券名称	面值	发行日期	债券 期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利 息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
国家能源投资集团有限 责任公司 2022 年度第一 期中期票据	2,500,000,000.00	2022/3/18	36	2,500,000,000.00	2,556,852,459.03				2,556,852,459.03	
应付美元债券	3,061,300,000.00	2015/1/20	120	3,016,071,072.65	2,971,555,658.12				2,971,555,658.12	
22 国能新能 GN001	1,000,000,000.00	2022/9/19	36	1,000,000,000.00	1,023,261,095.92		2,318,630.14		1,025,579,726.06	
22 国能新能 GN002	1,000,000,000.00	2022/2/22	36	1,000,000,000.00	1,007,363,945.91		12,316,164.39			1,019,680,110.30
2022 年第一期公司债（3 年）	1,000,000,000.00	2022/1/17	36	1,000,000,000.00	998,123,545.03				998,123,545.03	
2022 年第二期公司债（5 年）	700,000,000.00	2022/1/17	60	700,000,000.00	698,602,993.40		11,374,999.98	22,792.75	22,752,249.63	687,202,951.00
国家能源集团江苏电力 有限公司 23 国能江苏 GN001	200,000,000.00	2023/11/29	36	200,000,000.00	200,524,383.56				200,524,383.56	
2022 龙源电力 GN001	1,500,000,000.00	2022/5/12	36	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00				1,500,000,000.00	
20 亿元 3 年期中期票据 （工商银行+中行）	2,000,000,000.00	2022/1/13	36	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00				2,000,000,000.00	
Dufferin 风电	636,270,839.15	2015/10/22	217	971,612,371.14	591,986,386.55				50,533,154.08	541,453,232.47
22 国能资本 MTN001	1,000,000,000.00	2022/11/9	36	1,000,000,000.00	998,528,449.87					998,528,449.87
23 国能资本 MTN001	1,000,000,000.00	2023/8/14	24	1,000,000,000.00	998,699,863.20			17,793,482.97		980,906,380.23
国能融资租赁有限公司 2022 年面向专业投资者 公开发行公司债券(第一 期)	1,000,000,000.00	2022/8/17	36	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00					1,000,000,000.00
2024 年 6 月发行第二期 公司债 60 亿元	6,000,000,000.00	2024/6/24	36	6,000,000,000.00		5,800,000,000.00	2,370,410.96			5,802,370,410.96
2024 年 5 月发行第一期 公司债 40 亿元	4,000,000,000.00	2024/5/27	36	4,000,000,000.00		2,850,000,000.00	8,208,219.18	-261,407.76		2,858,469,626.94

债券名称	面值	发行日期	债券 期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
24 国能新能 GN001	1,000,000,000.00	2024/6/7	36	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	1,459,726.03			1,001,459,726.03
合计				27,887,683,443.79	16,545,498,780.59	9,650,000,000.00	38,048,150.68	1,016,083,317.83	11,325,921,175.51	14,890,070,887.80

(四十五) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	8,205,831,323.19	11,639,868,259.03
减：未确认的融资费用	2,241,172,680.18	3,056,266,335.05
重分类至一年内到期的非流动负债	1,502,552,312.09	1,924,825,365.19
租赁负债净额	4,462,106,330.92	6,658,776,558.79

(四十六) 长期应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期应付款	32,253,668,899.74	10,870,616,584.27	8,921,930,175.52	34,202,355,308.49
专项应付款	5,215,378,434.42	10,072,374,995.08	43,481,797.85	15,244,271,631.65
合计	37,469,047,334.16	20,942,991,579.35	8,965,411,973.37	49,446,626,940.14

1、 长期应付款

期末余额最大的前 5 项：

项目	期末余额	期初余额
内蒙古自治区自然资源厅	14,101,260,376.72	12,204,230,887.73
宁夏回族自治区自然资源厅	10,680,258,436.33	10,818,240,649.65
国网国际融资租赁公司	777,174,293.10	1,056,358,822.84
农银金融租赁有限公司	238,894,690.68	250,143,402.76
交银金融租赁有限责任公司	369,377,393.08	488,286,580.70
合计	26,166,965,189.91	24,817,260,343.68

2、 专项应付款

期末余额最大的前 5 项：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
国家专项款项	5,166,192,044.05	10,002,792,850.22	9,569,530.49	15,159,415,363.78
科研费	34,470,785.09	5,374,097.43	23,559,523.63	16,285,358.89
其他	14,715,605.28	53,877,344.13	22,040.43	68,570,908.98
合计	5,215,378,434.42	10,062,044,291.78	33,151,094.55	15,244,271,631.65

(四十七) 长期应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	669,296,767.20	1,859,463.24	29,389,900.39	641,766,330.05
二、辞退福利	2,663,153,452.94	-29,181,155.60	12,022,635.18	2,621,949,662.16
三、其他长期福利	2,069,148,760.87	31,378,606.03	14,765,322.02	2,085,762,044.88
合计	5,401,598,981.01	4,056,913.67	56,177,857.59	5,349,478,037.09

(四十八) 预计负债

项目	期末余额	期初余额
弃置费用	17,479,330,495.53	17,014,192,364.85
对外提供担保	104,840,279.06	104,840,279.06
未决诉讼	372,508,631.28	388,840,962.56
产品质量保证	844,409,245.49	870,526,767.45
待执行的亏损合同	13,026,348.39	19,856,897.51
其他	2,797,487,129.70	2,869,347,487.80
合计	21,611,602,129.45	21,267,604,759.23

(四十九) 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、政府补助	6,753,259,676.95	248,486,642.96	221,700,423.11	6,780,045,896.80
二、融资租赁	16,498,238.13	6,751,056.90	1,380,520.98	21,868,774.05
三、其他	1,763,979,722.13	97,887,956.61	83,319,763.94	1,778,547,914.80
合计	8,533,737,637.21	353,125,656.47	306,400,708.03	8,580,462,585.65

涉及政府补助的项目：

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金 额	本期返 还金额	其他 变动	期末余额	返还原因	与资产相关/与 收益相关
中央预算内投资定额补助	1,058,295,940.61		16,598,015.88			1,041,697,924.73		与资产相关
海南万泉河红岭水利枢纽	988,140,139.73		21,481,307.40			966,658,832.33		与资产相关
矿产资源综合利用示范基地建设	748,651,527.59	230,668.20	1,718,210.63			747,163,985.16		与资产相关
城镇老旧小区改造配套基础设施建设 项目	429,765,805.30		6,786,837.24			422,978,968.06		与资产相关
去产能关停/处置僵尸企业奖补安置 资金/棚户区改造项目	160,892,609.13	2,600,000.00				163,492,609.13		与资产相关
热网管道配套项目	119,144,680.00	10,660,000.00	15,034,274.20			114,770,405.80		与资产相关
七万吨双向航道一期工程	103,529,916.67		1,049,000.00			102,480,916.67		与资产相关
色雷斯风电项目建造补贴	100,887,113.74		19,367,065.13			81,520,048.61		与资产相关
白沙河电站耕地占用税返还	95,039,468.32		1,065,859.75			93,973,608.57		与资产相关
国家应急储煤基地中央预算资金	90,000,000.00		1,500,000.00			88,500,000.00		与资产相关
热电联产工程基础设施配套补贴	74,249,404.48		1,091,903.04			73,157,501.44		与资产相关
储煤补贴	61,716,400.00	32,409,100.00	18,950,000.00			75,175,500.00		与收益相关
潮汐海洋能重点实验室	58,050,000.00					58,050,000.00		与资产相关
耕地占用税返还	56,000,000.00					56,000,000.00		与收益相关
国补资金购置固定资产	51,694,702.06	133,700.00	883,912.57			50,944,489.49		与资产相关
储灰场土地补偿资金	50,000,000.00					50,000,000.00		与资产相关
先进制造业和现代服务业发展资金	48,050,000.00		800,833.33			47,249,166.67		与资产相关
金塔 10MW 光伏发电项目	36,457,067.26		2,221,064.94			34,236,002.32		与资产相关
YF21-001 火电 AQKK 项目(国拨)	30,710,000.00					30,710,000.00		与资产相关

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	本期返还金额	其他变动	期末余额	返还原因	与资产相关/与收益相关
国补资金形成固定资产	30,529,356.90		144,861.55			30,384,495.35		与资产相关
智能制造项目科研国补资金	29,696,536.81		7,401,764.64			22,294,772.17		与资产相关
国电电力内蒙古新能源阿左旗金太阳5MW 项目	28,289,302.96		1,143,979.89			27,145,323.07		与资产相关
煤矿筹建期国补资金摊销	27,352,000.04		1,051,999.98			26,300,000.06		与资产相关
老旧船拆船补贴	26,932,644.00		818,787.00			26,113,857.00		与资产相关
热电联产工程基础设施配套补贴 2	26,418,504.14		388,507.44			26,029,996.70		与资产相关
国电长源汉川第一发电有限公司 2022 年度第一批中央大气污染防治专项资金	23,550,000.00					23,550,000.00		与资产相关
光伏项目财政补贴	21,378,800.59		1,750,955.52			19,627,845.07		与收益相关
2018 年农村水电增效扩容改造中央财政奖励资金	21,199,999.96		662,500.02			20,537,499.94		与资产相关
常州市国电污泥处置项目	20,740,000.00		610,000.00			20,130,000.00		与资产相关
脱硫项目递延收益结转至其他收益	20,675,593.75					20,675,593.75		与资产相关
其他政府补助	2,115,222,162.91	207,590,989.14	104,316,597.34			2,218,496,554.71		与资产/收益相关
合计	6,753,259,676.95	253,624,457.34	226,838,237.49			6,780,045,896.80		

(五十) 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
中期票据	4,513,166,411.70	6,094,302,158.44
待转销项税	2,912,333,510.88	2,659,294,469.47
合计	7,425,499,922.58	8,753,596,627.91

(五十一) 实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
合计	132,094,661,149.80	100.00			132,094,661,149.80	100.00
国务院国有资产监督管理委员会	118,885,195,034.82	90.00			118,885,195,034.82	90.00
全国社会保障基金理事会	13,209,466,114.98	10.00			13,209,466,114.98	10.00

(五十二) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本（或股本）溢价	71,499,704,106.58	99,749,282.24	7,885,855.21	71,591,567,533.61
二、其他资本公积	17,991,921,268.89	52,718,739.76	2,487,163,067.63	15,557,476,941.02
合计	89,491,625,375.47	152,468,022.00	2,495,048,922.84	87,149,044,474.63
其中：国有独享资本公积				

注 1：本期资本溢价变动，主要为本公司转让或收购小股东股权等导致资本溢价增加 99,749,282.24 元，减少 7,885,885.21 元。

注 2：本期其他资本公积变动，主要为子公司国电建投内蒙古能源有限公司由国电电力转让至西部能源公司，在转让前后享有的净资产变化与支付的对价之间的差异调整了资本公积。

(五十三) 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
安全生产费	15,321,178,962.78	5,468,418,626.95	1,543,680,575.22	19,245,917,014.51	
维简费	8,352,963,390.15	1,791,977,541.01	614,673,288.10	9,530,267,643.06	
其他	216,148,357.25			216,148,357.25	
合计	23,890,290,710.18	7,260,396,167.96	2,158,353,863.32	28,992,333,014.82	

(五十四) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	34,044,482,668.48			34,044,482,668.48
合计	34,044,482,668.48			34,044,482,668.48

(五十五) 一般风险准备

项目	上年年末余额	本期计提	本期减少	期末余额
一般风险准备	3,503,269,368.82	50,000,000.00		3,553,269,368.82
合计	3,503,269,368.82	50,000,000.00		3,553,269,368.82

(五十六) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上年年末余额	242,816,912,393.13	222,378,237,659.33
期初调整金额		-40,647,906.04
本期期初余额	242,816,912,393.13	222,337,589,753.29
本期增加额	28,923,583,022.95	27,490,619,000.52
其中：本期净利润转入	28,923,583,022.95	27,288,081,089.31
其他调整因素		202,537,911.21
本期减少额	9,978,130,834.09	1,811,000,000.00
其中：本期提取盈余公积数		
本期提取一般风险准备	50,000,000.00	11,000,000.00
本期分配现金股利数		1,800,000,000.00
转增资本		
其他减少	9,928,130,834.09	
本期期末余额	261,762,364,581.99	248,017,208,753.81

(五十七) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	382,011,561,023.34	280,321,923,810.41	388,645,197,108.78	288,788,392,717.32
2. 其他业务小计	2,441,505,917.27	1,203,503,698.81	4,994,659,498.86	4,055,707,840.05
合计	384,453,066,940.61	281,525,427,509.22	393,639,856,607.64	292,844,100,557.37

(五十八) 利息净收入

项目	本期金额	上期金额
利息收入	505,267,446.46	385,874,199.65
存放同业	301,815,914.72	228,473,142.77
存放中央银行	98,501,637.40	77,813,194.78
拆出资金	427,777.77	
发放贷款及垫款	4,222,590.33	
其中：个人贷款和垫款		
公司贷款和垫款	4,222,590.33	
票据贴现		
买入返售金融资产	54,260,146.71	16,429,407.09
债权投资利息收入		
其他债权投资利息收入		
其他	46,039,379.53	63,158,455.01
其中：已减值金融资产利息收入		
利息支出	575,658,621.91	335,783,809.21
同业存放	278,626.92	
向中央银行借款		
拆入资金		
吸收存款	339,990.22	
发行债券		
卖出回购金融资产		
其他	575,040,004.77	335,783,809.21
利息净收入	-70,391,175.45	50,090,390.44

利息净收入的说明：本期利息收入-其他包括，融资租赁利息收入 37,128,486.25 元，保理收入 8,910,893.28 元；本期利息支出-其他包括债券利息 14,161,095.89 元，转贴现利息支出 3,983,928.07 元，同业拆借利息支出 165,000.00 元，借款利息 556,729,980.81 元。

(五十九) 手续费及佣金净收入

项目	本期金额	上期金额
手续费及佣金收入：	223,454,338.38	196,277,272.93
结算与清算手续费		
代理业务手续费	200,631.14	6,501,639.61
信用承诺手续费及佣金		
银行卡手续费		
顾问和咨询费		

项目	本期金额	上期金额
托管及其他受托业务佣金		
其他	223,253,707.24	189,775,633.32
手续费及佣金支出	4,912,705.58	4,652,249.20
手续费支出	4,912,705.58	4,652,249.20
佣金支出		
手续费及佣金净收入	218,541,632.80	191,625,023.73

手续费及佣金净收入的说明：本期手续费及佣金-其他包括保险代理收入 222,190,809.34 元，期货交易手续费 1,062,897.90 元。

(六十) 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	740,802,929.14	640,267,411.08
运输费	223,977,307.46	229,304,545.56
销售服务费	178,861,202.22	112,747,875.44
折旧费	46,325,249.19	47,606,656.24
仓储保管费	45,728,753.69	33,901,704.27
装卸费	24,547,402.16	15,739,504.77
修理费	3,382,518.08	3,881,744.20
业务经费	2,139,684.75	15,814,186.34
广告费	955,440.02	665,481.90
保险费	247,787.39	1,063,771.73
样品及产品损耗	123,088.50	625,887.75
其他	308,910,771.17	296,165,847.19
合计	1,576,002,133.77	1,397,784,616.47

2、 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,072,253,435.40	9,339,117,011.69
折旧费	841,612,637.69	755,297,791.58
修理费	638,876,633.57	720,527,226.55
无形资产摊销	351,772,360.84	324,402,392.79
差旅费	198,064,366.67	166,114,498.38
租赁费	194,462,401.84	185,983,847.87
聘请中介机构费	146,143,306.07	96,600,050.28

项目	本期发生额	上期发生额
咨询费	95,228,838.76	92,666,884.80
水电费	87,094,600.93	85,053,523.33
税费	73,340,368.21	74,854,786.45
办公费	72,153,394.31	56,076,339.78
长期待摊费用摊销	58,336,892.96	44,898,616.61
保险费	26,983,577.25	16,446,589.50
会议费	24,865,012.01	11,172,450.50
诉讼费	22,855,449.08	8,294,077.99
低值易耗品摊销	18,835,154.88	12,468,562.02
存货盘亏	2,586,241.01	1,184,778.38
董事会费	1,302,509.64	1,313,322.04
排污费		91,198.00
其他	1,867,737,056.61	1,719,122,441.69
合计	14,794,504,237.73	13,711,686,390.23

3、 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	2,643,539,163.99	1,972,750,078.41
合计	2,643,539,163.99	1,972,750,078.41

4、 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息费用	11,161,005,605.63	11,123,567,347.66
其中：租赁负债利息费用		
减：利息收入	1,405,445,076.54	1,314,942,852.72
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	-31,729,039.03	-167,643,122.50
其中：汇兑收益	70,683,889.32	474,694,249.52
汇兑损失	38,954,850.29	307,051,127.02
其他	1,369,229,699.90	1,294,295,042.39
合计	11,093,061,189.96	10,935,276,414.83

(六十一) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
一、政府补助	1,236,678,628.88	1,535,240,517.29
递延收益转入	201,786,137.44	277,393,269.64
其他日常补助	1,034,892,491.44	1,257,847,247.65
二、个税手续费返还	80,451,773.31	48,661,373.81
三、其他	379,658,257.24	153,513,122.35
合计	1,696,788,659.43	1,737,415,013.45

(六十二) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,272,817,770.26	1,401,375,448.00
处置长期股权投资产生的投资收益	6,677,308.73	5,834,811.52
交易性金融资产持有期间的投资收益	13,524,325.79	261,277,326.81
处置交易性金融资产取得的投资收益	-86,033.81	100,123,363.21
其他权益工具投资持有期间的投资收益	126,137,641.47	246,152,848.06
债权投资持有期间的投资收益	65,336,564.26	16,382,966.43
其他债权投资在持有期间的投资收益	426,930,169.47	474,492,182.33
处置其他债权投资取得的投资收益	33,407,999.91	107,264,054.71
现金流量套期的无效部分的已实现收益（损失）	1,141.69	
其他	919,814,186.36	204,982,982.55
合计	3,864,561,074.13	2,817,885,983.62

(六十三) 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	-40,572,923.45	33,202,888.48
交易性金融负债	4,611,614.68	19,640,453.97
合计	-35,961,308.77	52,843,342.45

(六十四) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-176,661,485.78	557,783,690.49
债权投资信用减值损失		494,379.46

项目	本期发生额	上期发生额
长期应收款坏账损失	-203,059,527.28	90,527,617.48
其他	193,311,713.63	-128,068,264.10
合计	-186,409,299.43	520,737,423.33

(六十五) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
在建工程减值损失	844,578,389.10	1,389,059.87
存货跌价损失	16,392,405.79	-30,636,308.80
固定资产减值损失	1,362,644.35	4,635,820.28
合同资产减值损失	-138,276.11	
长期股权投资减值损失		9,000,000.00
无形资产减值损失		2,296,331.71
其他	-183,847.74	9,300,448.93
合计	862,011,315.39	-4,014,648.01

(六十六) 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
固定资产处置利得	5,373,426,064.55	105,900,924.80	5,373,426,064.55
无形资产处置利得	58,045.38	83,244,226.80	58,045.38
在建工程处置利得		17,043,328.04	
其他资产处置利得		21,874.55	
合计	5,373,484,109.93	206,210,354.19	5,373,484,109.93

(六十七) 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
非流动资产毁损报废利得	69,122,327.57	80,677,489.04	69,122,327.57
接受捐赠	209,000.00	1,374,607.78	209,000.00
与企业日常活动无关的政府补助	16,920,941.11	15,641,330.56	16,920,941.11
其他	1,165,771,903.16	824,901,062.93	1,165,771,903.16
合计	1,252,024,171.84	922,594,490.31	1,252,024,171.84

与企业日常活动无关的政府补助明细：

项目	本期发生额	上期发生额
政府奖励	7,372,789.70	8,691,891.03
财政拨款	5,656,600.00	4,349,074.47
其他	3,891,551.41	2,600,365.06
合计	16,920,941.11	15,641,330.56

(六十八) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	409,080,366.80	14,594,574.86	409,080,366.80
公益性捐赠支出	2,951,943,069.74	11,023,828.47	2,951,943,069.74
行政性罚款、滞纳金	184,303,450.88	205,448,602.64	184,303,450.88
其他	137,678,745.95	476,896,252.28	92,566,396.89
合计	3,683,005,633.37	707,963,258.25	3,637,893,284.31

(六十九) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	14,072,041,347.81	13,484,443,127.91
递延所得税调整	-117,002,188.76	-129,376,778.19
合计	13,955,039,159.05	13,355,066,349.72

(七十) 归属于母公司所有者的其他综合收益

项目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
一、不能重分类进损益的其他综合收益	2,033,993,926.85		2,033,993,926.85	14,564,882.32	1,700,498.42	12,864,383.90
1、重新计量设定受益计划变动额	1,635,725.39		1,635,725.39	957,781.71		957,781.71
2、权益法下不能转损益的其他综合收益	28,104,740.72		28,104,740.72	109,977,122.82		109,977,122.82
3、其他权益工具投资公允价值变动	2,004,253,460.74		2,004,253,460.74	-96,370,022.21	1,700,498.42	-98,070,520.63
4、企业自身信用风险公允价值变动						
二、将重分类进损益的其他综合收益	51,437,239.58		51,437,239.58	173,731,831.91		173,731,831.91
1、权益法下可转损益的其他综合收益	47,183,125.87		47,183,125.87	20,118,376.85		20,118,376.85
2、其他债权投资公允价值变动						
3、金融资产重分类计入其他综合收益的金额						
4、其他债权投资信用减值准备						
5、现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	2,795,198.07		2,795,198.07	-29,559,480.57		-29,559,480.57
小计	2,795,198.07		2,795,198.07	-29,559,480.57		-29,559,480.57
6、外币财务报表折算差额	1,458,915.64		1,458,915.64	182,626,296.43		182,626,296.43
减：前期计入其他综合收益当期转入损益				-546,639.20		-546,639.20
小计				546,639.20		546,639.20
三、其他综合收益合计	2,085,431,166.43		2,085,431,166.43	188,296,714.23	1,700,498.42	186,596,215.81

(七十一) 外币折算

计入当期损益的汇兑差额为-31,729,039.03 元。

(七十二) 租赁

1、 融资租赁出租人

项目	金额
一、收入情况	
销售损益	747,978,573.95
租赁投资净额的融资收益	
与未纳入租赁投资净额的可变租赁付款额相关的收入	
二、资产负债表日后将收到的未折现租赁收款额	59,665,424,020.99
第 1 年	23,489,947,174.16
第 2 年	8,707,209,341.09
第 3 年	8,870,599,802.68
第 4 年	2,550,221,130.52
第 5 年	2,268,830,455.07
5 年以上	13,778,616,117.47
三、未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节	
剩余年度将收到的未折现租赁收款额小计	59,665,424,020.99
减：未实现融资收益	5,005,561,336.84
加：未担保余值的现值	
租赁投资净额	54,659,862,684.15

2、 经营租赁出租人

项目	金额
一、收入情况	89,112,676.73
租赁收入	89,112,676.73
其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	
二、资产负债表日后将收到的未折现租赁收款额	129,582,322.99
第 1 年	61,934,966.17
第 2 年	34,149,627.96
第 3 年	27,925,646.30
第 4 年	2,738,541.28
第 5 年	2,738,541.28
5 年以上	95,000.00

3、 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	123,821,406.95
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	291,999,859.32
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用 (低价值资产的短期租赁费用除外)	5,122,951.43
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	83,569,235.00
其中：售后租回交易产生部分	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	1,807,815,000.89
售后租回交易产生的相关损益	19,413,630.99
售后租回交易现金流入	812,860,000.00
售后租回交易现金流出	1,702,103,172.15
其他	22,088,067.43

(七十三) 分部信息

项目	煤炭业务		发电业务		运输业务	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
一、营业收入	201,834,121,255.37	216,374,498,667.32	232,855,174,829.53	232,372,342,668.47	31,481,109,754.08	33,106,426,464.52
其中：对外交易收入	131,329,263,399.36	133,205,186,731.29	232,535,796,169.53	228,102,013,605.67	7,875,132,974.76	26,931,323,622.41
分部间交易收入	70,504,857,856.01	83,169,311,936.03	319,378,660.00	4,270,329,062.80	23,605,976,779.32	6,175,102,842.11
二、对联营和合营企业的投资收益	140,509,807.19	335,578,114.66	1,358,468,177.02	861,357,412.59	1,290,089.93	1,837,488.74
三、资产减值损失	129,536.88	17,981,705.99	-831,908,715.97	-13,796,679.99	9,337.96	
四、信用减值损失	147,784,272.95	36,351,299.96	-250,156,510.18	-496,947,030.78	-3,487,180.00	134,702.44
五、折旧费和摊销费	6,414,162,116.62	6,239,465,011.50	28,754,611,138.79	25,763,220,188.74	3,344,950,007.70	3,039,976,581.59
六、利润总额	34,802,049,814.94	40,189,232,986.94	27,002,475,882.89	24,829,628,444.63	8,685,673,803.47	8,619,769,665.46
七、所得税费用	5,929,134,207.94	7,528,229,194.54	5,394,696,719.49	5,291,268,856.01	2,177,944,941.91	2,134,293,457.56
八、净利润	28,872,915,607.00	32,661,003,792.40	21,607,779,163.40	19,538,359,588.62	6,507,728,861.56	6,485,476,207.90
九、资产总额	630,309,970,256.13	594,640,678,428.32	1,590,679,306,702.97	1,527,919,387,051.54	163,951,903,598.34	155,354,850,366.11
十、负债总额	268,457,044,719.27	268,201,649,630.21	1,011,613,418,656.43	986,506,921,945.66	53,511,175,916.31	51,684,065,594.31
十一、其他重要的非现金项目	5,531,432.20	10,915,331.18	873,392,134.22	5,556,742,704.81		
其中：折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	1,000.00	4,864,803.92	39,845,234.56	267,263,142.66		
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	5,530,432.20	6,050,527.26	827,096,899.66	211,624,875.91		

(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	81,151,827,677.34	68,500,333,092.36	-162,140,444,790.86	-156,131,592,812.45	385,181,788,725.46	394,222,008,080.22
其中：对外交易收入	13,441,596,181.81	5,983,484,120.85			385,181,788,725.46	394,222,008,080.22
分部间交易收入	67,710,231,495.53	62,516,848,971.51	-162,140,444,790.86	-156,131,592,812.45		
二、对联营和合营企业的投资收益	793,234,843.56	366,456,727.13	-20,685,147.44	-163,854,295.12	2,272,817,770.26	1,401,375,448.00
三、资产减值损失	-29,290,474.26	14,381,222.60	-951,000.00	-14,551,600.59	-862,011,315.39	4,014,648.01
四、信用减值损失	285,322,448.77	83,856,578.41	6,946,267.89	-144,132,973.36	186,409,299.43	-520,737,423.33
五、折旧费和摊销费	5,944,118,954.39	6,120,880,962.13	14,859,169,126.75	-2,775,887,396.36	59,317,011,344.25	38,387,655,347.60
六、利润总额	13,463,341,857.60	2,488,169,017.92	-21,765,732,944.90	-17,498,444,692.80	62,187,808,414.00	58,628,355,422.15
七、所得税费用	3,942,023,079.47	1,433,621,451.79	-3,488,759,789.76	-3,032,346,610.18	13,955,039,159.05	13,355,066,349.72
八、净利润	9,521,318,778.13	1,054,547,566.13	-18,276,973,155.14	-14,466,098,082.62	48,232,769,254.95	45,273,289,072.43
九、资产总额	1,805,537,938,362.75	1,771,338,543,248.52	-1,984,963,793,172.72	-1,956,231,391,939.68	2,205,515,325,747.47	2,093,022,067,154.81
十、负债总额	1,153,482,466,536.05	980,980,901,900.44	-1,178,082,997,497.50	-1,055,608,884,096.58	1,308,981,108,330.56	1,231,764,654,974.04
十一、其他重要的非现金项目	1,235,748,675.90	590,416,602.92			2,114,672,242.32	6,158,074,638.91
其中：折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	9,904,308.25	7,318,539.99			49,750,542.81	279,446,486.57
对联营企业和合营企业的长期股权投资权益法核算增加额	1,225,844,367.65	498,526,815.97			2,058,471,699.51	716,202,219.14

(七十四) 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	48,232,769,254.95	45,273,289,072.43
加：资产减值损失	862,011,315.39	-4,014,648.01
信用减值损失	-186,409,299.43	520,737,423.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	50,603,296,539.82	34,286,234,129.37
使用权资产折旧	577,711,155.51	437,399,962.89
无形资产摊销	7,318,695,104.12	2,849,125,243.76
长期待摊费用摊销	930,104,529.64	814,896,011.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	-5,373,484,109.93	-206,210,354.19
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	21,947,411.07	-66,713,933.06
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	35,961,308.77	-52,843,342.45
财务费用（收益以“—”号填列）	11,161,005,605.63	11,123,567,347.66
投资损失（收益以“—”号填列）	-3,864,561,074.13	-2,817,885,983.62
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	57,421,098.23	454,678,820.71
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-224,466,794.12	-931,485,885.97
存货的减少（增加以“—”号填列）	-438,693,972.40	-1,117,921,775.10
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-15,527,415,637.77	-20,281,521,125.19
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	777,336,590.30	13,010,460,004.08
其他		
经营活动产生的现金流量净额	94,963,229,025.65	83,291,790,968.22
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	130,839,522,147.26	142,090,957,813.49
减：现金的期初余额	75,908,591,549.87	141,469,642,604.98
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	54,930,930,597.39	621,315,208.51

2、 本期取得子公司和收到处置子公司的现金净额情况

项目	金额
一、本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	262,939,986.19
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	68,727,789.30
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	196,691,043.32
取得子公司支付的现金净额	390,903,240.21
二、本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	430,551.58
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	-430,551.58

3、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	130,839,522,147.26	142,090,957,813.49
其中：库存现金	100,507.78	728,949.29
可随时用于支付的数字货币		
可随时用于支付的银行存款	130,839,421,639.48	142,090,228,864.20
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	130,839,522,147.26	142,090,957,813.49
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(七十五) 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			10,138,110,895.13
其中：美元	910,483,540.34	7.1268	6,488,834,095.29
欧元	32,796,872.43	7.6617	251,279,797.46
港币	1,126,640,387.84	0.9127	1,028,284,681.98
兰特	663,688,097.93	0.3869	256,780,925.09
加元	26,965,627.52	5.2274	140,960,121.28
卢布	5,274,897.38	0.0841	443,618.87

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
卢比	2,513,689,577,175.00	0.0004	1,005,475,830.87
日元	7,038,290.38	0.0447	314,611.58
格里夫纳	1,381,165,985.18	0.1795	247,919,294.34
澳元	150,643,844.36	4.7650	717,817,918.37
应收账款			1,222,705,803.52
其中：美元	72,222,943.51	7.1268	514,718,473.80
欧元	601,327.11	7.6617	4,607,187.90
兰特	158,278,564.10	0.3869	61,237,976.45
加元	3,183,676.54	5.2274	16,642,350.74
卢比	1,092,989,408,758.00	0.0004	474,376,439.93
格里夫纳	498,328,820.17	0.1795	89,450,023.22
澳元	12,942,990.87	4.7650	61,673,351.48
短期借款			3,068,529,000.00
其中：美元	209,000,000.00	7.1268	1,489,501,200.00
欧元	202,000,000.00	7.6617	1,547,663,400.00
加元	6,000,000.00	5.2274	31,364,400.00
长期借款			12,062,810,184.92
其中：美元	1,321,608,111.87	7.1268	9,419,099,260.35
欧元	28,186,888.22	7.7322	217,946,657.10
兰特	3,537,813,962.63	0.3869	1,368,780,222.14
日元	9,589,276,433.88	0.0447	449,036,249.27
澳元	127,586,106.20	4.7650	607,947,796.06
应付债券			3,598,675,191.81
其中：美元	419,905,086.20	7.1268	2,992,579,568.31
加元	115,945,904.94	5.2274	606,095,623.50

(七十六) 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	28,594,948,513.41	保证金、法定存款准备金、定期存款、司法冻结款等
应收账款	29,292,451,724.63	电费收费权质押
应收票据	100,000,000.00	票据质押
应收款项融资	200,000.00	票据质押
存货	2,826,380.83	债权抵押
固定资产	18,494,816,312.05	融资租赁抵押借款、固定资产抵押借款、售后回租
在建工程	1,560,648,122.62	融资租赁业务
合计	78,045,891,053.54	

九、或有事项

(一)或有负债

1、对集团内、集团外单位提供担保情况（金额单位：人民币万元）

（1）融资担保情况表

项目	实际担保金额		反担保金额	收取担保费	逾期 金额	被诉 金额	代偿损失 金额	已计入预计 负债金额	其中：本期 计入预计负 债金额
	本年数	上年数							
一、融资担保合计	2,295,058.83	2,489,151.33	412,869.37				22,404.36	10,484.03	
（一）对子企业融资担保	2,282,168.56	2,475,352.07	412,182.48						
1.按股比担保	2,282,168.56	2,475,352.07	412,182.48						
2.超股比担保									
其中：对所控股上市公司担保									
对少数股东含员工持股计划的子企业担保									
对少数股东含股权基金的子企业担保									
（二）对参股企业融资担保	12,890.27	13,799.26	686.89				22,404.36	10,484.03	
1.按股比担保	12,890.27	13,799.26	686.89				22,404.36	10,484.03	
其中：对不具备持续经营能力的参股企业担保									
2.超股比担保									
其中：因划出集团或股权处置形成									

十、 资产负债表日后事项

本期无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、 关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	母公司对本企业的持股比例（%）	母公司对本企业的表决权比例（%）
国务院国有资产监督管理委员会	北京市宣武门西大街 26 号	90.00	90.00

(二) 本公司的子企业情况

详见七、企业合并及合并报表（一）子企业情况。

(三) 本公司的合营企业、联营企业情况

详见（十八）长期股权投资 2、长期股权投资明细。

(四) 关联方交易

1、 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（%）
内蒙古神东天隆中实煤炭销售有限公司	购入货物	市场定价	325,531,503.54	<0.01%		
内蒙古神东天隆集团股份有限公司	购入货物	市场定价	188,925,183.56	<0.01%		
广东珠三角电力工程技术有限公司	购入货物	市场定价	41,567,700.00	<0.01%		
内蒙古神东天隆煤炭运销有限责任公司	购入货物	市场定价	17,966,255.90	<0.01%		
瑞泰人寿保险有限公司	接受服务	市场定价	13,299,500.00	<0.01%	54,183,601.99	<0.01%
国电电力发展股份有限公司合营及联营企业	接受服务	市场定价	5,633,369.99	<0.01%	84,905.64	<0.01%
广东中远海运重工有限公司	接收劳务	市场定价	5,296,700.88	<0.01%		
台山市金诚实业有限公司	购入货物/接收劳务	市场定价	4,707,300.00	<0.01%		
南通中远海运船务工程有限公司	接收劳务	市场定价	3,468,442.66	<0.01%		
珠海华元盈丰船务有限公司	购入货物	市场定价	2,669,000.00	<0.01%		
秦皇岛晨睿信息科技有限公司	购入货物/接受服务	市场定价	485,900.00	<0.01%		
神东天隆集团工程建设有限公司	接收劳务	市场定价	64,864.20	<0.01%		
江苏龙源振华海洋工程有限公司	购入货物/接收劳务	市场定价			168,822,942.42	<0.01%
江苏南通发电有限公司	购入货物/接收劳务	市场定价			26,753,237.07	<0.01%
上海银桦航运有限公司	购入货物/接收劳务	市场定价			54,183,601.99	<0.01%

2、 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（%）
国电电力发展股份有限公司合营及联营企业	销售货品	市场定价	65,171,595.71	<0.01%	62,396,316.58	<0.01%
江苏南通发电有限公司	销售货品/提供劳务	市场定价	26,021,310.14	<0.01%	244,747,328.95	<0.01%
江苏龙源振华海洋工程有限公司	销售货品/提供劳务	市场定价	5,011,847.03	<0.01%		
航天龙源（本溪）风力发电有限公司	销售货品/提供劳务	市场定价	455,949.60	<0.01%		
国电电力发展股份有限公司合营及联营企业	提供劳务	市场定价	5,000.00	<0.01%		

3、 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
龙源电力集团股份有限公司	湖北省九宫山风力发电有限责任公司	6,868,878.25	2007/11/6	2036/11/6	否
国电电力发展股份有限公司	晋控电力山西国电王坪发电有限公司	36,728,000.00	2010/10/8	2025/10/7	否

(五) 关联方应收应付款项

1、 本公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额		条款和条件	是否取得担保
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备		
应收账款							
	国电电力其他合营及联营企业	76,447,861.71		17,709,896.05		市场条件	否
	江苏龙源振华海洋工程有限公司	5,600,000.00				市场条件	否
	中核甘肃风力发电有限公司	739,600.00		369,800.00		市场条件	否
	依兰龙源风力发电有限公司	624,578.13		649,578.13		市场条件	否

项目名称	关联方	期末余额		期初余额		条款和条件	是否取得担保
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备		
	龙源金风新能源有限公司	460,000.00		760,000.00		市场条件	否
	航天龙源（本溪）风力发电有限公司	168,695.04		387,715.04		市场条件	否
	南通苏通天电新能源有限公司			600,631.20		市场条件	否
	晋控电力山西国电王坪发电有限公司			11,771,266.00		市场条件	否
	浙江浙能北仑发电有限公司			5,537,499.99		市场条件	否
	葛洲坝汉川汉电水泥有限公司			1,169,333.66	70,160.02	市场条件	否
	黄骅港中远海运物流有限公司			4,976,594.00		市场条件	否
	江苏港恒配售电有限公司			401,130.06		市场条件	否
	山东金达铁路物流有限公司			204,599.72		市场条件	否
	菏泽永恒热力有限公司			167,069.23		市场条件	否
应收票据							
	国电电力其他合营及联营企业			167,069.23		市场条件	否
预付款项							
	内蒙古神东天隆中实煤炭销售有限公司	39,778,190.64				市场条件	否
	内蒙古岱海发电有限责任公司	16,413,710.57				市场条件	否
	陕西凯悦实业有限公司	11,000,000.00				市场条件	否
	黄骅港中远海运物流有限公司	6,626,627.00				市场条件	否
	内蒙古三新铁路有限责任公司	6,151,089.73				市场条件	否
	福建省鸿山热电有限责任公司	4,212,505.97				市场条件	否
	露天煤矿有限责任公司	3,489,907.88				市场条件	否
	同心龙源合创电力有限责任公司	3,230,733.00		2,161,945.38		市场条件	否

项目名称	关联方	期末余额		期初余额		条款和条件	是否取得担保
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备		
	中国铁路沈阳局集团有限公司	2,028,758.10				市场条件	否
	中国铁路成都局集团有限公司	1,625,949.10				市场条件	否
	国电南瑞南京控制系统有限公司	1,211,600.00				市场条件	否
	沧州华润热电有限公司	1,179,279.51				市场条件	否
	广东珠三角电力工程技术有限公司	843,290.50				市场条件	否
	瑞泰人寿保险有限公司	366,236.24		221,859.00		市场条件	否
	山东金达铁路物流有限公司	286,582.43				市场条件	否
	天津港（集团）有限公司	281,083.80				市场条件	否
	内蒙古集通铁路（集团）有限责任公司	160,219.20				市场条件	否
	锡林郭勒热电有限责任公司	101,264.81				市场条件	否
	秦皇岛晨睿信息科技有限公司	98,500.00	5,910.00			市场条件	否
	内蒙古神东天隆集团股份有限公司	47,327.04		52,801,239.37		市场条件	否
	天津中远海运船务代理有限公司	31,371.00				市场条件	否
	神华东胜精煤多种经营公司	7,900.00	7,900.00			市场条件	否
	中国天津外轮代理有限公司	4,974.00				市场条件	否
	鄂尔多斯市神东天隆矿山机械有限责任公司	3,294.00				市场条件	否
	长江财产保险股份有限公司			226,415.11		市场条件	否
其他应收款							
	内蒙古亿利化学工业有限公司	9,641,085.83		3,216,113.65		市场条件	否
	国电电力其他合营及联营企业	3,043,165.69		3,045,565.81		市场条件	否
	郑州商品交易所	1,000,000.00				市场条件	否

项目名称	关联方	期末余额		期初余额		条款和条件	是否取得担保
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备		
	山东金达铁路物流有限公司	958,862.11		958,862.11		市场条件	否
	依兰龙源风力发电有限公司	300,720.54				市场条件	否
	深圳华强供应链管理有限公司	154,950.02	154,950.02			市场条件	否
	天津港（集团）有限公司	98,500.00				市场条件	否
	四川天贸实业有限公司	51,620.91				市场条件	否
	天津南疆加油站有限公司	20,000.00				市场条件	否
	康恩投资（香港）有限公司	7,300.16				市场条件	否
	巴彦淖尔市河套水务集团有限公司	6,000.00				市场条件	否
	晋能控股煤业集团同忻煤矿山西有限公司			1,077,936,736.23		市场条件	否
	新疆达风变电运营有限责任公司			37,872,684.83		市场条件	否
	江苏南通发电有限公司			36,169,894.62		市场条件	否
	河南东升煤业有限公司			10,849,800.00	10,849,800.00	市场条件	否
	禹州市兴华煤业有限公司			8,257,829.28	8,257,829.28	市场条件	否
	国电内蒙古上海庙热电有限公司			3,043,165.69		市场条件	否
	龙源电气公司昆山绝缘器材厂			1,644,837.15		市场条件	否
	龙源电力其他合营联营企业			191,010.10		市场条件	否
	汕头南方风能发展有限公司			80,000.00		市场条件	否
	南通苏通天电新能源有限公司			127,119.10		市场条件	否
	北京科环新源工程技术有限公司			10,998.00	10,998.00	市场条件	否
	胜利国电（东营）热电有限公司			2,400.12		市场条件	否
	汕头南方风能发展有限公司			80,000.00		市场条件	否

2、 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额	条款和条件	是否提供担保
应付账款					
	江苏龙源振华海洋工程有限公司	290,972,736.31	702,515,744.59	市场条件	否
	内蒙古神东天隆集团股份有限公司	142,203,196.79	133,817,386.38	市场条件	否
	内蒙古神东天隆中实煤炭销售有限公司	63,802,970.21		市场条件	否
	天佑京铁工程建设有限公司	60,607,094.20		市场条件	否
	神东天隆集团府谷天桥新材料有限责任公司	58,069,728.75		市场条件	否
	福建省鸿山热电有限责任公司	32,385,404.99		市场条件	否
	中石化中海船舶燃料供应有限公司	17,676,003.15		市场条件	否
	广东珠三角电力工程技术有限公司	15,897,911.21		市场条件	否
	上海中远海运船务代理有限公司	15,741,264.76		市场条件	否
	神东天隆集团矿山支护材料有限责任公司	13,314,938.58		市场条件	否
	台山市金诚实业有限公司	12,258,515.49		市场条件	否
	北京国电富通科技发展有限公司	11,677,103.92		市场条件	否
	内蒙古神东天隆煤炭运销有限责任公司	10,896,794.34		市场条件	否
	国电电力发展股份有限公司合营及联营企业	10,355,120.59	10,784,372.07	市场条件	否
	准格尔旗矿区生态建设发展有限责任公司	9,891,667.17	25,738,449.77	市场条件	否
	鄂尔多斯市神东天隆矿山机械有限责任公司	8,022,519.74		市场条件	否
	神东天隆集团鄂尔多斯市胜源建安有限公司	7,979,039.74		市场条件	否
	黄骅港中远海运物流有限公司	6,488,930.73		市场条件	否
	神东天隆集团凤筒有限公司	5,928,014.99		市场条件	否
	广东粤电航运有限公司	5,650,369.23		市场条件	否

项目名称	关联方	期末余额	期初余额	条款和条件	是否提供担保
	鄂尔多斯市神东天隆化工有限责任公司	5,472,865.42		市场条件	否
	南通中远海运船务工程有限公司	5,422,261.91		市场条件	否
	广东中远海运重工有限公司	5,296,700.88		市场条件	否
	大同铁路路兴工程有限责任公司	5,235,569.03		市场条件	否
	神东天隆集团文化创意有限责任公司	5,132,092.63		市场条件	否
	国电南瑞南京控制系统有限公司	4,120,051.37		市场条件	否
	陕西神东天隆矿建工程有限责任公司	3,566,901.99		市场条件	否
	同心龙源合创电力有限责任公司	3,230,733.00		市场条件	否
	秦皇岛晨睿信息科技有限公司	2,935,650.00		市场条件	否
	神东天隆机械化工有限公司	2,581,128.71		市场条件	否
	北京龙源环保工程有限公司	2,410,498.60		市场条件	否
	天津中远海运船务代理有限公司	2,201,125.97		市场条件	否
	山西三晋地方铁路开发集团有限公司	1,848,306.10		市场条件	否
	锦州中远海运船务代理有限公司	1,722,060.86		市场条件	否
	秦皇岛之海船务代理有限公司	1,596,382.10		市场条件	否
	珠海华元盈丰船务有限公司	1,488,032.50		市场条件	否
	新疆铁龙建筑工程有限责任公司	1,333,612.00		市场条件	否
	中远佐敦船舶涂料(青岛)有限公司	1,217,258.60		市场条件	否
	珠海中远海运船务代理有限公司	1,018,145.90		市场条件	否
	内蒙古天隆煤机维修有限责任公司	812,640.00		市场条件	否
	秦皇岛中远海运船务代理有限公司	769,420.07		市场条件	否
	天津海广建筑工程有限公司	650,436.44		市场条件	否

项目名称	关联方	期末余额	期初余额	条款和条件	是否提供担保
	鄂尔多斯市神东天隆液压件有限公司	582,275.27		市场条件	否
	大连中远海运重工有限公司	453,421.08		市场条件	否
	龙口远海船务代理有限公司	439,035.89		市场条件	否
	惠州中远海运船务代理有限公司	429,758.48		市场条件	否
	厦门中远海运船务代理有限公司	341,299.92		市场条件	否
	神木高能亨运物流有限公司	300,000.00		市场条件	否
	舟山中远海运船务代理有限公司	295,873.57		市场条件	否
	神东天隆集团伊金霍洛旗胜源绿化工程有限责任公司	295,188.92		市场条件	否
	国电南瑞科技股份有限公司	287,805.00		市场条件	否
	北京科东电力控制系统有限责任公司	222,674.56		市场条件	否
	青岛中海船务代理有限公司	203,437.38		市场条件	否
	宁波中远海运船务代理有限公司	202,513.70		市场条件	否
	中电普瑞电力工程有限公司	193,000.00		市场条件	否
	太原太程电务综合处	179,597.84		市场条件	否
	新疆达风变电运营有限责任公司		13,320,000.00	市场条件	否
	远光软件股份有限公司		7,521,365.36	市场条件	否
	安徽省售电开发投资有限公司		2,450,486.71	市场条件	否
	准格尔旗天和煤炭储运有限责任公司		1,116,858.98	市场条件	否
	太仓港香江假日酒店有限公司		812,520.00	市场条件	否
	内蒙古亿利化学工业有限公司		204,272.00	市场条件	否
	山东金达铁路物流有限公司		100,090.72	市场条件	否
应付票据					

项目名称	关联方	期末余额	期初余额	条款和条件	是否提供担保
	江苏龙源振华海洋工程有限公司	80,408,707.15	45,907,798.99	市场条件	否
其他应付款					
	华北电力科学研究院有限责任公司	114,345,460.00		市场条件	否
	天佑京铁工程建设有限公司	23,826,248.60		市场条件	否
	神东天隆集团工程建设有限公司	7,603,900.73		市场条件	否
	内蒙古神东天隆集团股份有限公司	6,100,000.00	5,000,000.00	市场条件	否
	通号工程局集团有限公司	5,609,983.32		市场条件	否
	国电南瑞南京控制系统有限公司	5,352,856.00		市场条件	否
	国电电力发展股份有限公司合营及联营企业	3,998,124.31	3,646,716.42	市场条件	否
	鄂尔多斯市神东天隆化工有限责任公司	3,267,805.00		市场条件	否
	神东天隆集团府谷天桥新材料有限责任公司	2,392,193.86		市场条件	否
	天津港（集团）有限公司	1,641,077.73		市场条件	否
	秦皇岛晨蓉信息科技有限公司	1,301,840.00		市场条件	否
	内蒙古圣圆能源集团有限责任公司	941,211.35		市场条件	否
	神东天隆集团矿山支护材料有限责任公司	423,128.84		市场条件	否
	神东天隆集团文化创意有限责任公司	419,924.25		市场条件	否
	国电南瑞科技股份有限公司	384,440.00		市场条件	否
	鄂尔多斯市神东天隆矿山机械有限责任公司	377,114.36		市场条件	否
	内蒙古蒙泰集团有限公司	356,553.88		市场条件	否
	陕西凯悦实业有限公司	262,979.41		市场条件	否
	鄂尔多斯市神东天隆液压件有限公司	222,563.54		市场条件	否
	陕西神东天隆矿建工程有限责任公司	204,177.40		市场条件	否

项目名称	关联方	期末余额	期初余额	条款和条件	是否提供担保
	黄骅港中远海运物流有限公司	200,000.00		市场条件	否
	北京国电富通科技发展有限公司	197,500.00		市场条件	否
	鄂尔多斯市神东天隆煤炭经销有限公司	100,000.00		市场条件	否
	内蒙古呼铁途程车辆维修有限公司	62,440.00		市场条件	否
	神东天隆集团机电安装工程有限责任公司	30,000.00		市场条件	否
	神东天隆机械化工有限公司	15,000.00		市场条件	否
	神东天隆集团鄂尔多斯市胜源建安有限公司	11,750.00		市场条件	否
	内蒙古亿利化学工业有限公司	10,000.00		市场条件	否
	西安鼎研科技股份有限公司	3,780.00		市场条件	否
	福建煤电运输公司	3,000.00		市场条件	否
	广东粤电发能投资有限公司	2,322.05		市场条件	否
	神东天隆集团有限责任公司机械维修加工中心	2,000.00		市场条件	否
	江苏龙源振华海洋工程有限公司		968,310.00	市场条件	否
	上海外高桥第三发电有限责任公司		121,443.65	市场条件	否
	远光软件股份有限公司		3,525,272.77	市场条件	否
预收款项					
	神东天隆集团机电安装工程有限责任公司	33,956.51		市场条件	否
	山西晋神铁路有限公司	18,768.00		市场条件	否
	准格尔旗矿区生态建设发展有限责任公司		10,192.23	市场条件	否

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 按账龄披露应收账款

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	621,121,009.17		504,132,841.03	
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上	2,158,750.00		2,158,750.00	
合计	623,279,759.17		506,291,591.03	

2、按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类别	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用 损失率 (%)		金额	比例 (%)	金额	预期信用 损失率 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	623,279,759.17	100.00			623,279,759.17	506,291,591.03	100.00			506,291,591.03
合计	623,279,759.17	100.00			623,279,759.17	506,291,591.03	100.00			506,291,591.03

3、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 账龄组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	621,121,009.17	99.65		504,132,841.03	99.57	
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上	2,158,750.00	0.35		2,158,750.00	0.43	
合计	623,279,759.17	100.00		506,291,591.03	100.00	

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
大唐东营发电有限公司	127,662,171.26	20.48	
国家能源集团江西电力有限公司	106,381,577.80	17.07	
国能易购 (北京) 科技有限公司	104,911,891.60	16.83	
广西广投能源销售有限公司	79,856,521.34	12.81	
国能清远发电有限责任公司	62,552,954.41	10.04	
合计	481,365,116.41	77.23	

(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	36,775,933,636.42	4,098,942,985.49
其他应收款项	10,129,583,069.11	14,986,483,430.08
合计	46,905,516,705.53	19,085,426,415.57

1、应收股利

项目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	33,645,618,850.87	968,628,199.94		
其中: (1) 国家能源集团陕西神延煤炭有限责任公司	860,997,461.74	860,997,461.74	尚未到期支付	否

项目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值
(2) 国家能源集团新能源有限责任公司	85,840,458.52	85,840,458.52	尚未到期支付	否
(3) 国能湖口风力发电有限公司	21,377,749.68	21,377,749.68	尚未到期支付	否
(4) 北京神华源丰商贸有限公司	412,530.00	412,530.00	尚未到期支付	否
(5) 中国神华能源股份有限公司	31,216,722,782.96		尚未到期支付	否
(6) 国能大渡河流域水电开发有限公司	-196,483,100.00		尚未到期支付	否
(7) 龙源电力集团股份有限公司	1,024,041,298.00		尚未到期支付	否
(8) 国电电力发展股份有限公司	632,709,669.97		尚未到期支付	否
账龄一年以上的应收股利	3,130,314,785.55	3,130,314,785.55		
其中：(1) 国家能源集团国源电力有限公司	198,871,976.86	198,871,976.86	集团内子公司，未发生减值。	否
(2) 国家能源集团龙源江永风力发电有限公司	39,151,682.62	39,151,682.62	集团内子公司，未发生减值。	否
(3) 国能重庆风电开发有限公司	163,214,834.66	163,214,834.66	集团内子公司，未发生减值。	否
(4) 国家能源集团山东电力有限公司	1,758,406,837.75	1,758,406,837.75	集团内子公司，未发生减值。	否
(5) 国家能源集团内蒙古电力有限公司	609,584,030.00	609,584,030.00	集团内子公司，未发生减值。	否
(6) 内蒙古平庄煤业（集团）有限责任公司	187,917,466.74	187,917,466.74	集团内子公司，未发生减值。	否
(7) 国电云南电力有限公司	122,976,281.60	122,976,281.60	集团内子公司，未发生减值。	否
(8) 国电燃料有限公司	13,517,975.32	13,517,975.32	集团内子公司，未发生减值。	否
(9) 中国节能减排有限公司	36,673,700.00	36,673,700.00	集团内子公司，未发生减值。	否
合计	36,775,933,636.42	4,098,942,985.49		

2、其他应收款项

(1) 按账龄披露其他应收款项

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	1,353,379,250.95		7,188,125,157.79	
1 至 2 年	391,196,587.38		1,663,088,181.46	
2 至 3 年	86,912,768.15		140,870,402.84	
3 年以上	8,324,330,328.50	26,235,865.87	6,020,635,553.86	26,235,865.87
合计	10,155,818,934.98	26,235,865.87	15,012,719,295.95	26,235,865.87

(2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类别	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用 损失率 (%)		金额	比例 (%)	金额	预期信用 损失率 (%)	
按单项计提坏账准备	16,129,337.33	0.16	13,517,431.60	83.81	2,611,905.73	16,129,337.33	0.11	13,517,431.60	83.81	2,611,905.73
按组合计提坏账准备	10,139,689,597.65	99.84	12,718,434.27	0.13	10,126,971,163.38	14,996,589,958.62	99.89	12,718,434.27	0.08	14,983,871,524.35
合计	10,155,818,934.98	100.00	26,235,865.87		10,129,583,069.11	15,012,719,295.95	100.00	26,235,865.87		14,986,483,430.08

①单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	期末数			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
埃维特	8,700,000.00	8,700,000.00	100.00	账龄 5 年以上，回收风险较大
原资调中心对外借款	3,488,363.22	1,744,181.60	50.00	账龄 5 年以上，回收风险较大
信泰珂公司	1,100,000.00	1,100,000.00	100.00	账龄 5 年以上，回收风险较大
其他小额	2,840,974.11	1,973,250.00	69.46	账龄 5 年以上，回收风险较大
合计	12,188,363.22	10,444,181.60		

②按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

账龄组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	1,353,379,250.95	13.35		7,188,125,157.79	47.93	
1 至 2 年	391,196,587.38	3.86		1,663,088,181.46	11.09	
2 至 3 年	86,912,768.15	0.86		140,870,402.84	0.94	
3 年以上	8,308,200,991.17	81.93	12,718,434.27	6,004,506,216.53	40.04	12,718,434.27
合计	10,139,689,597.65	100.00	12,718,434.27	14,996,589,958.62	100.00	12,718,434.27

(3) 其他应收款项坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	12,717,892.27		13,517,973.60	26,235,865.87
期初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	12,717,892.27		13,517,973.60	26,235,865.87

(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
内蒙古平庄煤业(集团)有限责任公司	关联方	4,991,468,675.00	3 年以上	49.15	
国家能源集团杭锦能源有限责任公司	关联方	808,193,000.00	1 年以内	7.96	
北京国电科环新能源科技有限公司	关联方	600,000,000.00	3 年以上	5.91	
国家能源集团贵州电力有限公司	关联方	443,282,315.96	3 年以上	4.36	
北京低碳清洁能源研究院	关联方	408,056,790.56	1 年以内、2-3 年、3 年以上	4.02	
合计		7,251,000,781.52		71.40	

(三) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	402,474,054,909.69	9,537,668,800.94		412,011,723,710.63
对合营企业投资				
对联营企业投资	9,378,164,187.76	703,430,133.92		10,081,594,321.68
小计	411,852,219,097.45	10,241,098,934.86		422,093,318,032.31
减：长期股权投资减值准备	6,962,023,242.00			6,962,023,242.00
合计	404,890,195,855.45	10,241,098,934.86		415,131,294,790.31

2、 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合计	409,945,834,687.89	411,852,219,097.45	10,030,832,204.94		170,243,172.14		40,023,557.78				419,928,318,032.31	6,962,023,242.00
1.子公司	404,639,054,909.69	402,474,054,909.69	9,537,668,800.94								409,846,723,710.63	6,962,023,242.00
中国神华能源股份有限公司	17,862,353,955.94	17,862,353,955.94									17,862,353,955.94	
国家能源集团财务有限公司	16,273,716,000.00	16,273,716,000.00									16,273,716,000.00	
神华煤炭运销有限公司	108,559,897.10	108,559,897.10	214,510,061.02								323,069,958.12	
中国神华煤制油化工有限公司	31,237,115,852.77	31,237,115,852.77									31,237,115,852.77	
国家能源集团宁夏煤业有限责任公司	11,305,432,371.34	11,305,432,371.34									11,305,432,371.34	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
国家能源集团乌海能源有限责任公司	26,978,878,121.79	26,978,878,121.79									26,978,878,121.79	
国家能源集团国源电力有限公司	82,127,835,020.10	82,127,835,020.10									82,127,835,020.10	6,962,023,242.00
国家能源集团杭锦能源有限责任公司	2,200,921,400.00	2,200,921,400.00									2,200,921,400.00	
国能汉华大厦管理（北京）有限公司	1,754,884,100.00	1,754,884,100.00									1,754,884,100.00	
国华能源投资有限公司	11,471,544,629.45	11,471,544,629.45									11,471,544,629.45	
国家能源集团	210,540,724.02	210,540,724.02									210,540,724.02	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
国际贸易有限责任公司												
北京低碳清洁能源研究院	1,469,061,460.66	1,469,061,460.66									1,469,061,460.66	
国家能源集团国华电力有限责任公司	1,761,995,961.03	1,761,995,961.03									1,761,995,961.03	
国家能源集团陕西神延煤炭有限责任公司	1,147,714,000.00	1,147,714,000.00									1,147,714,000.00	
国家能源集团包头矿业有限责任公司	2,384,148,370.75	2,384,148,370.75									2,384,148,370.75	
国家能源集团新疆能	13,256,904,316.28	13,256,904,316.28									13,256,904,316.28	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
源有限责任公司												
中国节能减排有限公司	3,390,840,150.69	3,390,840,150.69									3,390,840,150.69	
国家能源集团国际工程咨询有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00									100,000,000.00	
国家能源集团新能源有限责任公司	6,337,834,858.28	6,337,834,858.28									6,337,834,858.28	
国家能源集团煤焦化有限责任公司	4,077,558,200.00	4,077,558,200.00									4,077,558,200.00	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
国家能源集团甘肃电力有限公司	5,439,194,892.83	5,439,194,892.83									5,439,194,892.83	
国家能源集团金沙江奔子栏水电有限公司	267,100,000.00	267,100,000.00									267,100,000.00	
国家能源集团金沙江旭龙水电有限公司	1,253,780,000.00	1,253,780,000.00									1,253,780,000.00	
国电山东龙源临朐风力发电有限公司	48,980,291.04	48,980,291.04									48,980,291.04	
国家能源集团长源电力股份	2,969,142,944.18	2,969,142,944.18									2,969,142,944.18	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
有限公司												
国电电力发展股份有限公司	11,265,269,924.00	11,265,269,924.00									11,265,269,924.00	
国家能源集团辽宁电力有限公司	7,559,885,726.51	7,559,885,726.51									7,559,885,726.51	
国家能源集团广西电力有限公司	3,231,972,800.00	3,231,972,800.00	347,390,000.00								3,579,362,800.00	
国家能源集团贵州电力有限公司	8,411,167,757.73	8,411,167,757.73	4,500,000,000.00								12,911,167,757.73	
国家能源集团海控新能源有限公司	944,400,000.00	944,400,000.00									944,400,000.00	
国家能源集团	5,857,051,744.03	5,857,051,744.03	45,300,000.00								5,902,351,744.03	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
河南电力有限公司												
国家能源集团天津电力有限公司	5,827,964,213.55	5,827,964,213.55									5,827,964,213.55	
国电科技环保集团有限责任公司	2,409,300,159.53	2,409,300,159.53									2,409,300,159.53	
国家能源集团科学技术研究院有限公司	341,001,583.68	341,001,583.68									341,001,583.68	
国电联合动力技术有限公司	602,116,306.20	602,116,306.20									602,116,306.20	
国家能源集团内蒙古电力有限公司	3,326,874,233.00	3,326,874,233.00									3,326,874,233.00	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
国电燃料有限公司	5,248,111,900.00	5,248,111,900.00									5,248,111,900.00	
国家能源集团陕西电力有限公司	4,304,906,576.14	4,304,906,576.14									4,304,906,576.14	
国家能源集团四川发电有限公司	5,213,386,358.36	5,213,386,358.36									5,213,386,358.36	
国家能源集团物资有限公司	898,346,778.55	898,346,778.55									898,346,778.55	
国家能源集团新能源技术研究院有限公司	280,000,000.00	280,000,000.00									280,000,000.00	
国能英力特能源化工集团股份有限公司	2,521,360,000.00	2,521,360,000.00									2,521,360,000.00	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
国家能源泗水新能源有限公司	77,214,000.00	77,214,000.00									77,214,000.00	
国家能源集团云南电力有限公司	2,939,258,708.72	2,939,258,708.72									2,939,258,708.72	
国家能源集团置业有限公司	209,420,000.00	209,420,000.00									209,420,000.00	
国家能源集团资本控股有限公司	18,778,643,772.67	18,778,643,772.67	400,000,000.00								19,178,643,772.67	
龙源电力集团股份有限公司	6,828,192,344.80	6,828,192,344.80									6,828,192,344.80	
山东中华发电有限公司	2,817,300,047.38	2,817,300,047.38									2,817,300,047.38	
国家能源集团	20,000,000.00	20,000,000.00									20,000,000.00	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
电子商务有限公司												
国家能源集团西藏电力有限公司	1,993,594,365.87	1,993,594,365.87									1,993,594,365.87	
国家能源集团上海电力有限公司	147,712,798.63	147,712,798.63									147,712,798.63	
国家能源集团重庆电力有限公司	1,042,837,774.30	1,042,837,774.30									1,042,837,774.30	
国家能源集团氢能科技有限责任公司	188,000,000.00	188,000,000.00									188,000,000.00	
国家能源集团共享服务中心	200,000,000.00	200,000,000.00									200,000,000.00	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
有限公司												
国家能源集团电力营销中心有限公司	314,309,329.70	314,309,329.70									314,309,329.70	
内蒙古平庄煤业（集团）有限责任公司	8,855,983,063.19	8,855,983,063.19									8,855,983,063.19	
国家能源（山东）新能源有限公司	1,217,086,129.16	1,217,086,129.16									1,217,086,129.16	
国家能源集团传媒中心有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00									200,000,000.00	
国家能源集团宁夏电力有限公司	12,207,279,001.59	12,207,279,001.59									12,207,279,001.59	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
国家能源集团青海电力有限公司	10,410,021,523.12	10,410,021,523.12									10,410,021,523.12	
国家能源集团雄安能源有限公司	592,907,200.00	592,907,200.00									592,907,200.00	
国家能源集团浙江电力有限公司	526,563,284.44	526,563,284.44									526,563,284.44	
国家能源集团河北电力有限公司	500,000,000.00	500,000,000.00									500,000,000.00	
国家能源集团山西电力有限公司	921,000,000.00	921,000,000.00									921,000,000.00	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
国家能源集团吉林电力有限公司	5,685,950,709.75	5,685,950,709.75									5,685,950,709.75	
国家能源集团黑龙江电力有限公司	4,710,950,825.80	4,710,950,825.80									4,710,950,825.80	
国家能源集团安徽能源有限公司	225,150,000.00	225,150,000.00									225,150,000.00	
国家能源集团科技环保有限公司	1,151,756,203.75	1,151,756,203.75	46,891,939.92								1,198,648,143.67	
内蒙古锡林河煤化工有限责任公司												
国电海外电力	22,950,000.00	22,950,000.00									22,950,000.00	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
股份有限公司												
国能信控技术股份有限公司	181,000,000.00	181,000,000.00									181,000,000.00	
国家能源集团江苏射阳新能源有限公司	87,300,000.00	87,300,000.00									87,300,000.00	
国家能源集团宁夏腾格里能源开发有限公司	910,000,000.00	910,000,000.00	70,000,000.00								980,000,000.00	
国家能源集团新疆哈密密能源化工有限公司	2,723,450,000.00	2,723,450,000.00	1,493,860,000.00								4,217,310,000.00	
国家能源集团	100,000,000.00	100,000,000.00									100,000,000.00	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
港口有限公司												
国家能源集团航运有限公司	101,753,042.10	101,753,042.10									101,753,042.10	
国家能源集团清洁能源研究院有限公司	51,000,000.00	51,000,000.00									51,000,000.00	
国家能源集团资产管理有限公司	1,647,545,205.19	1,647,545,205.19									1,647,545,205.19	
国能大渡河大岗山发电有限公司	64,272,000.00	64,272,000.00	254,716,800.00								318,988,800.00	
国家能源集团龙源安化风力发电有限公司	104,500,000.00	104,500,000.00									104,500,000.00	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
国家能源集团龙源江永风力发电有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00									40,000,000.00	
国家能源集团西部铁路投资有限公司	55,000,000.00		55,000,000.00									
国家能源集团西部能源投资有限公司	2,110,000,000.00		2,110,000,000.00									
2. 联营企业	5,306,779,778.20	9,378,164,187.76	493,163,404.00		170,243,172.14		40,023,557.78				10,081,594,321.68	
国电农银致远投资（天津）合伙企业（有限合伙）	118,222,491.65	166,608,500.15									166,608,500.15	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
广东国能龙源新能源有限公司	205,800,000.00	242,116,612.44	2,710,304.00								244,826,916.44	
国能大渡河流域水电开发有限公司			196,483,100.00								196,483,100.00	
国电山东济南龙源风力发电有限公司	81,453,000.00	111,888,497.51									111,888,497.51	
国能丰城光伏发电有限公司	50,000,000.00	59,860,819.08									59,860,819.08	
山西省晋神能源有限公司	281,260,000.00	3,039,954,067.30			170,250,135.67		39,969,839.93				3,250,174,042.90	
新包神铁路有限责任公司	612,480,000.00	1,797,027,091.35									1,797,027,091.35	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
中核国电漳州能源有限公司	3,957,564,286.55	3,960,708,599.93	293,970,000.00		-6,963.53		53,717.85				4,254,725,354.25	

(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	28,823,131,619.51	28,032,919,444.99	42,236,470,417.57	41,038,243,870.96
2. 其他业务小计	3,226,058.08	2,508,914.64	3,161,381.89	2,491,791.20
合计	28,826,357,677.59	28,035,428,359.63	42,239,631,799.46	41,040,735,662.16

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	170,243,172.14	-176,166,428.09
成本法核算的长期股权投资收益	32,945,850,642.40	35,239,455,782.61
处置长期股权投资产生的投资收益		63,177,588.06
其他权益工具投资持有期间的投资收益	38,273,950.55	97,969,382.18
其他	511,122,997.22	481,303,981.11
合计	33,665,490,762.31	35,705,740,305.87

(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	30,423,995,178.54	33,359,034,697.73
加：资产减值损失		
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	60,839,286.29	24,329,805.40
使用权资产折旧		
无形资产摊销	8,950,029.59	6,517,256.10
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	-30,084.57	
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	16,795,547.50	
财务费用（收益以“—”号填列）	3,334,322,809.90	2,776,642,568.14
投资损失（收益以“—”号填列）	-33,665,490,762.31	-35,705,740,305.87
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）	-4,198,886.88	

补充资料	本期发生额	上期发生额
存货的减少（增加以“一”号填列）	469,477,708.94	-512,173,260.93
经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列）	1,909,450,202.35	-4,520,560,773.54
经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列）	-2,653,317,374.52	1,736,562,847.28
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-133,361,547.28	-2,835,387,165.69
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	85,566,056,957.49	19,496,849,592.46
减：现金的期初余额	61,917,134,130.25	16,563,402,892.66
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	23,648,922,827.24	2,933,446,699.80

