



SDIC  
POWER



600886

2015半年度报告

公司代码：600886

公司简称：国投电力

# 国投电力控股股份有限公司

## 2015 年半年度报告

### 重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、公司半年报未经审计。
- 四、公司负责人董事长胡刚、总经理黄昭沪、主管会计工作负责人曲立新及会计机构负责人（会计主管人员）牛月香声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
无
- 六、前瞻性陈述的风险声明  
公司有关未来发展战略和经营计划的前瞻性陈述并不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。
- 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？  
否
- 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？  
否

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	8
第五节	重要事项.....	18
第六节	股份变动及股东情况.....	25
第七节	优先股相关情况.....	26
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	26
第九节	财务报告.....	28
第十节	备查文件目录.....	133

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
国资委	指	国有资产监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
国投公司、控股股东	指	国家开发投资公司
公司、本公司、国投电力	指	国投电力控股股份有限公司
雅砻江水电	指	雅砻江流域水电开发有限公司
国投大朝山	指	国投云南大朝山水电有限公司
国投小三峡	指	国投甘肃小三峡发电有限公司
国投北疆	指	天津国投津能发电有限公司
国投钦州	指	国投钦州发电有限公司
国投北部湾	指	国投北部湾发电有限公司
靖远二电	指	靖远第二发电有限公司
华夏电力	指	厦门华夏国际电力发展有限公司
国投宣城	指	国投宣城发电有限责任公司
国投盘江	指	国投盘江发电有限公司
国投伊犁	指	国投伊犁能源开发有限公司
湄洲湾一期	指	福建太平洋电力有限公司
湄洲湾二期	指	国投云顶湄洲湾电力有限公司
国投新能源	指	国投新能源投资有限公司
国投南阳	指	国投南阳发电有限公司
国投白银风电	指	国投白银风电有限公司
国投酒泉一风电	指	国投酒泉第一风电有限公司
国投酒泉二风电	指	国投酒泉第二风电有限公司
国投云南风电	指	国投云南风电有限公司
国投楚雄风电	指	国投云南楚雄风电有限公司
国投哈密风电	指	国投哈密风电有限公司
国投青海风电	指	国投青海风电有限公司
国投吐鲁番风电	指	国投吐鲁番风电有限公司
国投敦煌风电	指	国投敦煌光伏发电有限公司
国投石嘴山光伏	指	国投石嘴山光伏发电有限公司
国投格尔木光伏	指	国投格尔木光伏发电有限公司
国投大理光伏	指	国投大理光伏发电有限公司
国投曲靖发电、曲靖公司（转让前后简称）	指	国投曲靖发电有限公司、东源曲靖能源有限公司
徐州华润	指	徐州华润电力有限公司
铜山华润	指	铜山华润电力有限公司
淮北国安	指	淮北国安电力有限公司

张掖发电	指	甘肃电投张掖发电有限责任公司
江苏利港	指	江苏利港电力有限公司
江阴利港	指	江阴利港发电股份有限公司
装机容量、装机	指	发电设备的额定功率之和
总装机容量	指	某公司及其参、控股的已运行电厂的装机容量的总和
控股装机容量	指	某公司及其控股的已运行电厂的装机容量的总和
权益装机容量	指	某公司及其参、控股的已运行电厂的装机容量乘以持股比例后的总和
发电量	指	发电机组经过对一次能源的加工转换而生产出的有功电能数量，即发电机实际发出的有功功率与发电机实际运行时间的乘积。
上网电量	指	电厂发出并接入电网连接点的计量电量，也称销售电量
综合厂用电率	指	发电生产过程中发电设备用电量及其他发电消耗用电量占发电量的比例
利用小时	指	一定期间发电设备的发电量折合到额定功率的运行小时数，该指标是用来反映发电设备按铭牌容量计算的设备利用程度的指标
标煤	指	每千克发热量 29,271.2 千焦的理想煤炭
发电煤耗	指	单位发电量的标准煤耗
供电煤耗	指	单位供电量的标准煤耗

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	国投电力控股股份有限公司
公司的中文简称	国投电力
公司的外文名称	SDIC Power Holdings CO., LTD
公司的外文名称缩写	SDIC Power
公司的法定代表人	胡刚

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨林	王方
联系地址	北京市西城区西直门南小街147号楼12层	北京市西城区西直门南小街147号楼12层
电话	010-88006378	010-88006378
传真	010-88006368	010-88006368
电子信箱	gtdl@sdicpower.com	gtdl@sdicpower.com

**三、 基本情况变更简介**

公司注册地址	北京市西城区西直门南小街147号楼11层1108
公司注册地址的邮政编码	100034
公司办公地址	北京市西城区西直门南小街147号楼
公司办公地址的邮政编码	100034
公司网址	www.sdjcpower.com
电子信箱	gtdl@sdjcpower.com

**四、 信息披露及备置地点变更情况简介**

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	北京市西城区西直门南小街147号楼12层公司证券部

**五、 公司股票简况**

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	国投电力	600886	湖北兴化

**六、 公司报告期内注册变更情况**

注册登记日期	2014年12月29日
注册登记地点	北京市西城区西直门南小街147号楼11层1108
企业法人营业执照注册号	620000000006064
税务登记号码	620101271751981
组织机构代码	27175198-1

**七、 其他有关资料**

2015年7月20日，公司纳税由甘肃迁至北京，北京市国家税务局和北京市地方税务局联合颁发了新的税务登记证，公司税务登记号码变更为110102271751981。

**第三节 会计数据和财务指标摘要****一、 公司主要会计数据和财务指标****(一) 主要会计数据**

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	14,926,173,663.58	14,621,681,241.70	2.08
归属于上市公司股东的净利润	2,450,054,443.45	2,015,893,650.34	21.54
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	2,427,072,725.41	1,801,382,725.45	34.73
经营活动产生的现金流量净额	9,709,133,286.84	7,685,378,674.52	26.33
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)

归属于上市公司股东的净资产	23,589,530,277.37	23,120,655,713.35	2.03
总资产	174,984,036,677.93	172,617,316,036.42	1.37

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.3610	0.2971	21.51
稀释每股收益(元/股)	0.3610	0.2971	21.51
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.3577	0.2655	34.73
加权平均净资产收益率(%)	10.07	10.36	减少0.29个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	9.98	9.25	增加0.73个百分点

## 二、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 三、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	144,469.32	
计入当期损益的政府补助,但 与公司正常经营业务密切相 关,符合国家政策规定、按照 一定标准定额或定量持续享受 的政府补助除外	16,024,237.47	
受托经营取得的托管费收入	700,000.00	
除上述各项之外的其他营业外 收入和支出	28,758,314.20	
其他符合非经常性损益定义的 损益项目		
少数股东权益影响额	-14,697,028.23	
所得税影响额	-7,948,274.72	
合计	22,981,718.04	

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

根据中电联 7 月 21 日发布的电力工业运行简况：上半年全国 6000 千瓦及以上电厂装机容量 13.6 亿千瓦，同比增长 8.7%。全国规模以上电厂发电量 27091 亿千瓦时，同比增长 0.6%。全国发电设备累计平均利用小时 1936 小时，同比下降 151 小时，其中：火电设备平均利用小时 2158 小时，同比下降 217 小时；水电设备平均利用小时 1512 小时，同比提高 82 小时；风电设备平均利用小时 1002 小时，同比提高 16 小时。在电力需求增长乏力的背景下，发电装机容量仍保持较快增长，火电利用小时同比降幅较大，水电、核电、风电利用小时同比提高。

煤炭方面，根据相关统计数据：2015 年上半年全国煤炭开采和洗选业固定资产投资为 1686 亿元，同比下降 12.8%。上半年全国煤炭产量累计完成 17.25 亿吨，同比下降 7.4%；煤炭销量累计完成 16.22 亿吨，同比下降 8.1%。全国煤炭投资和产销量持续下降，煤炭进出口大幅降低，煤炭价格自年初以来继续下降。

#### 1、报告期经营情况

报告期内，公司认真研判政策和市场形势变化，抓住经营和发展两条主线，不断开拓发展空间，积极克服用电需求持续不振、上网电价连续下调的困难，努力把握煤炭成本下降的机遇，不断提高专业化、精细化管理水平，公司继续保持健康发展的良好态势。

2015 年上半年主要工作完成情况如下：

##### (1) 经营业绩再创同期历史新高

截至报告期末，公司已投产控股装机 2587.1 万千瓦、权益装机 1580.9 万千瓦，与上年末基本持平。已投产控股装机中：水电 1612 万千瓦，占比 62.3%；火电 909.6 万千瓦，占比 35.2%，新能源 65.5 万千瓦，占比 2.5%。

报告期公司全资及控股企业完成发电量 521.90 亿千瓦时，上网电量 506.87 亿千瓦时，与去年同期相比分别增长了 11.41% 和 11.84%。

报告期公司实现营业收入 149.26 亿元，同比提高 2.08%；实现归属于上市公司股东的净利润 24.50 亿元，同比提高 21.54%；实现基本每股收益 0.3610 元，同比提高 21.51%。

报告期公司盈利能力大幅增长的主要原因：

水电：报告期公司水电企业盈利同比增长 60% 以上，主要原因一是受益于雅砻江水电锦屏一级、二级电站 2014 年下半年新投机组在 2015 年上半年全面发挥效益，以及锦屏一级水库补偿作用充分释放，发电量同比大幅增加；二是报告期收到水电增值税退税，上年一季度无此收入。

火电：报告期公司火电企业盈利同比基本持平，主要原因一是本期火电企业燃煤成本普遍下降，基本弥补了电价下调、电量下降带来的不利影响；二是去年下半年收购湄洲湾一期火电，报告期贡献利润。

报告期末公司资产总额 1,749.84 亿元，较上年末增长 1.37%。资产负债率 75.24%，与上年末基本持平。每股净资产 3.48 元，较上年末增长 2.05%。

##### (2) 开拓发展空间取得新进展

雅砻江水电重点项目开发顺利。报告期末雅砻江水电下游已投产装机 1410 万千瓦，在建项目桐子林电站（4x15 万千瓦）计划年内开始投产；雅砻江中游各电站均获得“路条”，其中两河口、杨房沟两电站（合计 450 万千瓦）已获得核准；雅砻江上游河段规划环评报告和水电规划报告送审等工作继续推进。



公司发展模式创新取得进展。公司通过参与赣能股份非公开发行首次参股电力上市公司，该方案已由赣能股份上报证监会待批，公司参股后将持有赣能股份 33.72% 的股权（以最终确认值为准），成为第二大股东，有利于公司发挥自身优势，拓展江西电力业务。公司主动适应电改带来的机遇和挑战，2015 年 7 月 7 日与兰州新区签订了电力智能园区示范项目合同书，投资新增配电网建设，为下一步介入售电业务领域探索和积累经验。

丰富的项目储备助力可持续发展。2015 年以来，雅砻江水电杨房沟电站（150 万千瓦）、国投南阳（2×100 万千瓦）、湄洲湾二期（2×100 万千瓦）、国投云南风电二期（4.8 万千瓦）、国投哈密风电景峡 5B 项目（10 万千瓦）等共计 564.8 万千瓦的发电项目陆续获得核准，为公司可持续发展奠定了坚实的基础。

### **(3) 重点工作扎实推进**

**安全管理和节能减排。**公司继续深化安全生产红线意识，加强应急管理和安全管理体系化建设，确保安全管理全覆盖。通过深化对标管理，加强节能升级和技术创新，多措并举促进节能减排。报告期公司未发生一般及以上直接责任事故及电力安全事件；公司控股火电企业完成供电煤耗 314.34 克/千瓦时，同比下降 1.64 克/千瓦时；控股火电企业发电厂用电率 5.87%，同比提高 0.13 个百分点，主要原因是市场需求不足，机组负荷率降低；控股水电企业发电厂用电率 0.15%，同比降低 0.01 个百分点。控股火电企业脱硫、脱硝设备配置率 100%。

**电力营销。**受需求不足等因素影响，公司电力营销仍面临较大压力。报告期公司火电及雅砻江水电外送江苏水电上网电价下调，控股企业平均上网电价为 0.339 元/千瓦时（含税），同比降低 0.017 元/千瓦时。报告期公司控股企业设备利用小时 2017 小时，同比降低 82 小时，高于全国平均利用小时 81 小时。其中：火电企业设备利用小时 2190 小时，同比降低 210 小时，高于全国平均利用小时 32 小时。水电企业设备利用小时 1971 小时，同比提高 21 小时，高于全国平均利用小时 459 小时。

**燃料成本。**把握煤炭成本下降机遇，公司积极推进燃煤采购侧和厂内精细化管理，燃料成本继续下降。报告期内公司控股企业平均标煤单价同比降低 14.1%。

**资金平衡。**伴随着公司开拓发展空间的新进展、雅砻江中上游开发持续推进，以及火电后续项目基建投入的陆续展开，公司仍面临较大资金需求。为保障发展需要，公司加强了资金平衡相关工作，力争多渠道合理筹措资金，严控融资成本。

**内控建设。**应对电改和当前市场环境下电价、电量、利用小时大幅波动的情况，公司建立了电力企业盈利能力分析模型，快速计算各项目盈利能力，以适应改革背景下日益复杂的市场竞争。公司继续推进基建全过程管理，以设计为龙头、以制度为规范、以后评价为警示和约束，不断提升基建管理水平。报告期公司进一步修订了全面预算和财务核算管理制度，持续加强财务管控和全面内控。

### **3、下半年展望**

根据中电联预测：下半年全国电力消费增速有望回升，预计全年全社会用电量同比增长 2%-4%。全年新投产发电装机超过 1 亿千瓦，同比增长 7.5% 左右。预计下半年东北和西北地区电力供应能力富余较多，华中区域电力供需总体宽松，华东和南方区域电力供需总体平衡、部分省份电力供应能力盈余，华北区域电力供需总体平衡、部分省份高峰时段供应偏紧。预计全年发电设备利用小时 4100 小时左右。

公司下半年经营和发展仍将面临诸多压力：电改带来新的机遇和挑战，电力需求不足，竞价和电价调整风险，节能减排的成本压力，公司发展所需的持续资金平衡等。公司下半年将紧密围绕年度工作目标，突出电力营销核心工作，严控成本费用，培育竞争优势，继续推动发展模式的创新，保障发展资金需求，全力以赴保证经营和发展目标的实现。

**(一) 主营业务分析****1 财务报表相关科目变动分析表**

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	14,926,173,663.58	14,621,681,241.70	2.08
营业成本	7,241,149,269.93	8,097,015,162.49	-10.57
销售费用	3,543,648.71	12,019,350.76	-70.52
管理费用	360,286,687.81	331,897,299.70	8.55
财务费用	3,031,769,295.51	2,785,501,769.75	8.84
经营活动产生的现金流量净额	9,709,133,286.84	7,685,378,674.52	26.33
投资活动产生的现金流量净额	-5,478,378,047.74	-6,040,472,599.52	9.31
筹资活动产生的现金流量净额	-4,917,910,712.58	795,683,963.00	-718.07

营业收入变动原因说明:营业收入较上年同期基本持平,主要原因:一是水电得益于雅砻江锦屏一级、二级电站 2014 年投产机组在报告期全面发挥效益,及锦屏一级水库补偿作用,发电量同比大幅增加;二是火电受发电量、电价下调等不利影响,发电收入同比下降;三是受上年出售旗下煤炭运销公司,煤炭贸易收入大幅下降,上述下降因素基本抵消了水电收入的上涨。

营业成本变动原因说明:营业成本较上年同期下降,主要原因:水电由于锦屏电站投产,发电成本增加;火电由于本期燃煤采购价格下降和出售煤炭运销公司,燃煤采购成本和销售成本大幅下降。

销售费用变动原因说明:销售费用较上年同期大幅下降,主要原因是上期出售煤炭运销公司,导致本期销售费用大幅下降。

管理费用变动原因说明:管理费用较上年同期增长,主要原因是雅砻江水电新建信息系统投入运行,摊销和维护费增加。

财务费用变动原因说明:财务费用较上年同期增长,主要原因是雅砻江水电机组陆续投产,相应利息逐渐停止资本化,计入当期费用。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长,主要原因是:一是得益于雅砻江水电盈利能力持续增长,二是得益于去年收购湄洲湾一期火电,本期贡献盈利,及国投盘江新投机组增效,经营造血能力增强。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金流量净额较上年同期下降,主要原因是基建投资活动增速下降。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净额较上年同期大幅下降,主要原因是报告期偿还债务。

**2 其他****(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明**

2015 年 1-6 月,公司实现利润总额 51 亿元,较上年同期增加 12 亿元,增长 32%。

水电:本期水电企业盈利同比增长 60%以上,主要原因一是受益于雅砻江水电锦屏一级、二级电站 2014 年下半年新投机组在 2015 年上半年全面发挥效益,及锦屏一级水库补偿作用,发电量同比大幅增加;二是本期收到水电增值税退税,上年一季度无此收入。

火电：本期火电企业盈利同比基本持平，主要原因一是本期火电企业燃煤成本普遍下降，基本弥补了电价下调、电量下降带来的不利影响；二是去年下半年收购湄洲湾一期火电，报告期贡献利润。

公司的利润构成和来源依旧是水电企业和火电企业，未发生重大变化。

### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

经 2013 年 7 月 24 日公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过，公司拟发行规模总额不超过 35 亿元的公司债券。2013 年 11 月 21 日，中国证监会核准了公司的发行申请（证监许可〔2013〕1477 号），核准有效期为 24 个月。2014 年 3 月 21 日，公司发行了首期 18 亿元公司债券，期限 5 年，发行利率为 5.89%，募集资金净额 179,605.74 万元，用于偿还银行贷款和补充营运资金，截至 2014 年末募集资金已使用完毕。详见公司公告：临 2013-040、临 2013-061、临 2014-007、临 2014-008、临 2014-009。

### (3) 经营计划进展说明

2015 年主要经营计划：合并范围内企业实现发电量 1228 亿千瓦时。实现桐子林、国投宣城二期、新能源项目等项目投产，计划新投产装机 110.7 万千瓦。报告期公司合并范围内企业实现发电量 521.90 亿千瓦时，完成年度计划的 42.5%；2015 年 7 月 6 日，国投宣城二期 66 万千瓦超超临界火电机组投产，公司完成年度新投产计划的 60%左右。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、主营业务分行业、分产品情况

单位：万元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电力	1,476,069.38	706,348.73	52.15	6.91	-3.07	增加 4.93 个百分点
其他	11,356.75	16,615.81	-46.31	9.25	7.19	增加 2.81 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电力	1,476,069.38	706,348.73	52.15	6.91	-3.07	增加 4.93 个百分点
其他	11,356.75	16,615.81	-46.31	9.25	7.19	增加 2.81 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

电力：

2015 年 1-6 月,公司电力行业实现主营业务收入 1,476,069.38 万元,同比增长 6.91%。其中,水电得益于雅砻江锦屏一级、二级电站 2014 年投产机组在报告期全面发挥效益,及锦屏一级水库补偿作用,发电量同比大幅增加;火电受发电量、电价下调等不利影响,发电收入同比下降,部分抵减了水电带来的增量效益。

2015 年 1-6 月,公司电力行业主营业务成本发生 706,348.73 万元,基本与上年保持持平。主要原因是火电企业得益于燃煤采购价格下降,发电成本降低,但是锦屏电站投产发电引起水电成本上升,基本抵消了火电成本的下降。

其他:

2015 年 1-6 月,公司主营业务其他项主要为海水淡化、供热等业务,本期实现主营业务收入 11,356.75 万元,同比增长 9.25%,主营业务成本发生 16,615.81 万元,同比增长 7.19%,主要原因是国投北部湾新投供热生产公司,本期投产供热。

## 2、 主营业务分地区情况

单位:万元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
四川	724,634.71	31.91
福建	168,807.18	37.43
天津	158,756.62	-17.98
广西	128,499.73	-22.55
甘肃	97,534.58	-18.62
安徽	66,157.51	0.24
云南	58,178.35	-42.96
贵州	37,640.71	59.36
新疆	37,098.55	1.15
青海	7,930.42	5.03
宁夏	2,187.77	-0.03

### 主营业务分地区情况的说明

2015 年 1-6 月,四川地区主营业务收入同比大幅增加,主要原因是雅砻江锦屏一级、二级电站 2014 年投产机组在报告期全面发挥效益,及锦屏一级水库发挥补偿作用,发电量同比大幅增加。

2015 年 1-6 月,福建地区主营业务收入同比大幅增加,主要原因是 2014 年收购湄洲湾一期电厂,区域装机增加,发电量同比大幅增加。

2015 年 1-6 月,天津地区主营业务收入同比下降,主要原因是受区域用电需求下降、装机增加,及国投北疆机组检修等影响,发电量同比下降。

2015 年 1-6 月,广西地区主营业务收入同比下降,主要原因是社会用电需求疲软及区域来水较好,挤占火电发电空间,火电发电量下降。

2015 年 1-6 月,甘肃地区主营业务收入同比下降,主要原因,一是靖远二电受社会用电需求疲软和电价下降影响,发电收入同比下降;二是新能源企业送出受限,发电量同比下降。

2015 年 1-6 月,云南地区主营业务收入同比下降,主要原因是上年出售曲靖公司,区域装机、发电量同比下降。

2015 年 1-6 月,贵州地区主营业务收入同比大幅增加,主要原因是国投盘江新机组全面投产发电,发电量同比增加。

### (三) 核心竞争力分析

#### 1、雅砻江流域唯一水电开发主体，清洁能源优势显著

雅砻江水电是该流域唯一水电开发主体，雅砻江流域水量丰沛、落差集中、水电淹没损失小，规模优势突出，梯级补偿效益显著，兼具消纳和移民优势，经济技术指标优越。该流域可开发装机容量约 3000 万千瓦，在我国 13 大水电基地排名第 3，报告期末已投产装机 1410 万千瓦。

报告期末公司水电装机 1612 万千瓦，已达到控股装机容量的 62.3%，公司清洁能源装机占比将近 2/3。在全社会面临较大的节能环保压力环境下，水电作为清洁能源，具有优先调度和政策支持等优势，受经济周期影响相对较小。雅砻江水电为流域水电开发的唯一主体，享有合理开发及统一调度等突出优势。

#### 2、水火互济、全国布局，电源结构合理，运营效率突出

公司水电、火电、新能源分别占比 62.3%、35.2%、2.5%。电源结构水火均衡、全国布局，能较大范围抵御季节波动、煤炭市场价格波动以及局部市场供求风险，增强公司抗风险能力。过去 3 年，公司水火电平均利用小时均高于全国平均水平，尤其是水电平均利用小时具有突出优势，运营效率突出。

#### 3、资源储备丰富，装机规模阶梯性增长，成长明确

报告期末公司已核准及在建控股装机 1272.4 万千瓦，占已投产控股装机容量的 49.2%，其中：水电及超超临界火电已核准及在建项目装机容量 1176 万千瓦，占已投产控股装机容量的 45.5%。公司资源储备丰富，装机增长的可持续性和不断优化的电源结构，奠定了公司长期投资价值。

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

##### (1) 总体情况

单位：万元 币种：人民币

报告期内投资额	87,357.54
投资额增减变动数	82,557.54
上年同期投资额	4,800.00
投资额增减幅度（%）	1,719.95

##### (2) 被投资公司情况

序号	被投资的公司名称	主要经营活动	股权比例（%）
1	雅砻江流域水电开发有限公司	水力发电	52.00
2	国投宣城发电有限责任公司	火力发电	51.00
3	国投钦州发电有限公司	火力发电	61.00
4	国投盘江发电有限公司	火力发电	55.00
5	国投南阳发电有限公司	火力发电	51.00
6	国投云南风电有限公司	风力发电	64.89
7	国投云南楚雄风电有限公司	风力发电	58.40
8	国投大理光伏发电有限公司	光伏发电	64.89
9	江阴利港发电股份有限公司	火力发电	9.17

## (1) 证券投资情况

□适用 √不适用

## (2) 持有其他上市公司股权情况

□适用 √不适用

## (3) 持有金融企业股权情况

√适用 □不适用

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初 持股 比例 (%)	期末 持股 比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益(元)	报告期所有者 权益变动(元)	会 计 核 算 科 目	股 份 来 源
国投财务有限公司	279,000,000.00	12.75	12.75	279,000,000.00	28,312,270.95	3,725,670.11	可供出售金融资产	投资
合计	279,000,000.00	/	/	279,000,000.00	28,312,270.95	3,725,670.11	/	/

## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

## (1) 委托理财情况

□适用 √不适用

## (2) 委托贷款情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
雅砻江水电	27,900	5年	6.00%	基建		否	是	否	否	自有	控股子公司的控股子公司	2,857	盈利
国投北部湾	8,000	3年	5.75%	流动资金周转		否	是	否	否	自有	控股子公司	142	盈利
国投北部湾	20,000	2.75年	5.75%	流动资金周转		否	是	否	否	自有	控股子公司	354	盈利
国投北部湾	10,000	3年	5.635%	流动资金周转		否	是	否	否	自有	控股子公司	506	盈利
国投云南风电	2,500	1年	6.00%	流动资金周转		否	是	否	否	自有	控股子公司的控股子公司	21	盈利
国投云南风电	1,500	1年	6.00%	基建		否	是	否	否	自有	控股子公司的控股子公司	15	盈利
国投云南风电	1,000	1年	6.00%	基建		否	是	否	否	自有	控股子公司的控股子公司	18	盈利
国投云南风电	1,500	1年	6.00%	基建		否	是	否	否	自有	控股子公司的控股子公司	42	盈利

国投云南风电	1,500	1 年	6.00%	基建		否	是	否	否	自有	控股子公司的 控股子公司	52	盈利
国投云南风电	1,000	1 年	6.00%	基建		否	是	否	否	自有	控股子公司的 控股子公司	41	盈利



### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

#### (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

#### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

### 4、主要子公司、参股公司分析

贡献的净利润或投资收益占公司净利润 10%以上的子公司和参股公司经营情况

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	注册资本	总资产	归属于母公司所有者权益	营业收入	营业利润	归属于母公司所有者的净利润
国投电力有限公司	电力投资	400,000	14,162,583	1,567,154	1,009,570	330,255	188,856

### 5、非募集资金项目情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
雅砻江水电两河口项目	691,156	在建	52,000	156,000	
国投宣城二期	22,032	在建	6,729	16,929	
国投钦州二期	84,180	在建	9,760	19,520	
国投盘江二期	12,485	在建	503	8,615	
国投南阳发电	63,240	在建	1,020	1,020	
国投云南风电一期	5,516	在建	5,191	5,516	
国投云南楚雄风电一期	4,672	在建	1,947	1,947	
国投大理光伏一期	2,985	在建	130	130	
江阴利港四期	10,078	已投产	10,078	10,078	
合计	896,344	/	87,358	219,754	/

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

2015 年 5 月 5 日，公司 2014 年度股东大会审议通过了《关于 2014 年度利润分配的议案》。本次分配以 6,786,023,347 股为基数，向全体股东每股派发现金红利 0.28866 元（含税）。本次派送现金红利的股权登记日为 2015 年 6 月 25 日，除权除息日为 2015 年 6 月 26 日，现金红利发放日为 2015 年 6 月 26 日，详见公司公告：临 2015-027。

### (二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

无。

## 三、其他披露事项

### (一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

### (二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

### 二、破产重整相关事项

适用 不适用

### 三、资产交易、企业合并事项

√适用 □不适用

#### (一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
2015年4月2日,公司第九届董事会第十四次会议审议通过公司参与认购江西赣能股份有限公司定向增发股份。2015年6月23日公司签订《江西赣能股份有限公司与国投电力控股股份有限公司之附生效条件的非公开发行股票认购合同补充协议》。根据上述约定,公司拟认购赣能股份本次非公开发行股票,发行价格为每股6.56元,数量为32,900万股,认购总金额为215,824万元。报告期内,认购工作正在按计划执行。	详见2015年4月3日、2015年6月24日《中国证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的公告:临2015-011、临2015-028。

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

□适用 √不适用

### 四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

### 五、重大关联交易

√适用 □不适用

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
<p>事项类型: 2015年日常关联交易</p> <p>事件概述: 公司第九届董事会第十一次会议及2014年第三次临时股东大会、第九届董事会第十五次会议及2014年度股东大会审议同意公司2015年-2017年关联交易如下: 1、同意公司及控股子公司通过国投公司及其控股子公司办理借款、存款、委托投资、贷款、委托贷款、融资租赁贷款、保理融资及其他资金往来业务。公司及控股子公司每年与国投公司及其控股子公司借款类资金往来不超过200亿元。在国投财务有限公司的年度日均存款余额不超过100亿元。2、同意公司控股子公司与国投公司控股子公司的煤炭采购及运输的关联交易,每年总额不超过80亿元。3、同意公司及控股子公司与国投公司控股子公司中投咨询有限公司等发生咨询服务的关联交易,每年总额不超过0.4亿元。</p> <p>2015年上半年公司日常关联交易情况如下: 1、公司及控股子公司报告期实际发生向国投公司及其控股子公司借款及委托贷款22.02亿元;期末余额为77.51亿元;报告期在国投财务有限</p>	<p>详见2014年10月28日、2014年11月14日、2015年4月10日、2015年5月6日《中国证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的公告:临2014-053、临2014-054、临2014-060、临2015-013、临2015-015、临2015-022。</p>

公司的日均存款余额为 43.51 亿元。2、公司及控股子公司实际发生与国投公司控股子公司的煤炭采购及运输的关联交易总额为 8.8 亿元。3、公司及控股子公司未发生与国投公司下属中投咨询有限公司的咨询服务关联交易。

## 2、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (二) 资产收购、出售发生的关联交易

### 1、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

### 1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

单位：万元 币种：人民币

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产	被投资企业的净资产	被投资企业的净利润	被投资企业的重大在建项目的进展情况
国投新集能源股份有限公司	集团兄弟公司	国投宣城发电有限责任公司	火力发电	50,000.00	318,283.75	75,599.31	13,209.64	2号机组于2015年7月6日通过168小时满负荷试运行，投入正式运行
上海国投协力发展股权投资基金合伙企业（有限合伙）	其他关联人	国投新能源投资有限公司	新能源电力投资	282,003.24	594,996.33	237,041.78	2,373.48	淖毛湖风电、东川一期风电在建

#### 共同对外投资的重大关联交易情况说明

1. 2014年8月4日公司第九届董事会第八次会议审议批准《关于投资国投宣城二期的议案》，同意公司全资子公司国投电力有限公司与关联人国投新集能源股份有限公司共同投资建设国投宣城二期1×660MW扩建工程。该项目动态总投资约为22.8亿元，其中：资本金约为4.56亿元，占总投

资的 20%。项目资本金由国投电力有限公司、国投新集能源股份有限公司按 51%、49%的比例出资。详见公司公告：临 2014-040、临 2014-042、临：2015-034。

2. 2014 年 10 月 24 日公司第九届董事会第十一次会议、2014 年 11 月 13 日公司 2014 年第三次临时股东大会审议批准《关于投资设立国投新能源有限公司（暂定名）关联交易的议案》，公司与关联人国投协力发展股权投资基金合伙企业（有限合伙）（简称“协力发展基金”）共同发起设立国投新能源投资有限公司。国投新能源注册资本金 28.2 亿元，注册地址北京。公司以 11 个新能源项目的股权出资，11 个新能源项目股权评估值为 18.3 亿元；协力发展基金以 9.9 亿元现金出资，双方分别持有国投新能源 64.89%、35.11%的股权。该公司自 2015 年 1 月 1 日起并入公司合并报表。详见公司公告：2014-053、临 2014-055、临 2014-060。

#### (四) 关联债权债务往来

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
详见"第五节重要事项五、重大关联交易(一)与日常经营相关的关联交易 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项"。	

#### 六、重大合同及其履行情况

##### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

##### 2 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
国投电力	公司本部	东源曲靖能源有限公司	50,000.00	2013年12月3日	2013年12月4日	2019年12月3日	连带责任担保	否	否		是	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						50,000.00							
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						-5,388.80							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						66,321.54							

公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	116,321.54
担保总额占公司净资产的比例（%）	4.93
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	96,663.72
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	
上述三项担保金额合计（C+D+E）	96,663.72
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

## 七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

### （一）上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	国家开发投资公司	国家开发投资公司(简称“国投公司”)在公司 2002 年重大资产置换时承诺：国投公司在成为公司的控股股东后，不会以任何方式直接或间接参与任何与公司及控股子公司构成竞争的任何业务或活动。	承诺时间：2002 年 4 月 25 日。承诺期限：长期。	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	国家开发投资公司	国投公司在公司 2002 年重大资产置换时承诺：国投公司在成为公司的控股股东后，将尽量减少并规范与公司间的关联交易。若有关联交易，均履行合法程序，及时进行信息披露，保证不通过关联交易，损害公司及其他股东的合法权益。	承诺时间：2002 年 4 月 25 日。承诺期限：长期。	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	国家开发	国投公司在公司 2009 年重大资产重组时，对于公司及下属公司在国投公司下属国投财务有限公司存款的关联交	承诺时间：2009 年 9 月 16 日。承诺期限：长期。	是	是		

		投资公司	易事项，承诺如下：公司及其下属公司在国投公司下属国投财务有限公司办理存款业务事项，如因国投财务有限公司失去偿付能力受到损失，国投公司将自接到公司就相关事项书面通知 30 个工作日内，依据审计机构出具的载明国投电力受到损失事项和损失金额的相关文件，以现金方式补偿。					
与重大资产重组相关的承诺	置入资产价值保证及补偿	国家开发投资公司	国投公司在公司 2009 年重大资产重组时，就 2009 年重组标的下属雅砻江水电 2009 年 5 月被冕宁县冕里稀土选矿有限责任公司起诉和 2009 年 7 月被西昌市成宗矿业有限公司起诉的损害赔偿事项，承诺如下：本次重大资产重组交割日后，如公司因雅砻江水电上述两项被诉事项实际遭受损失，国投公司承诺将自接到国投电力就前述事项书面通知起 30 个工作日内，依据审计机构出具的载明国投电力受到损失事项和损失金额的相关文件，以现金方式补偿。	承诺时间：2009 年 10 月 16 日。承诺期限：条件成就时。其中：成宗矿业案已结案，未触发赔偿条件；冕里稀土案因对方变更名义另行起诉，目前尚未结案，详见本报告财务附十四、承诺及或有事项 2. 或有事项。	是	是		
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	国家开发投资公司	国投公司在公司 2007 年再融资时承诺如下：公司是国投公司电力业务唯一的国内资本运作平台，目前国投公司已将适宜进入上市公司的火电资产全部委托公司管理。	承诺时间：2007 年 5 月 28 日。承诺期限：长期。	是	是		
与再融资相关的承诺	资产注入	国家开发投资公司	国投公司在公司 2010 年公司治理专项活动和再融资时，进一步承诺如下：拟在公司公开发行可转换公司债券完成后，力争用 5 年左右时间，通过资产购并、重组等方式，将旗下独立发电业务资产（不含国投公司除公司外其他直接控股上市公司的相关资产、业务及权益）注入公司。国投公司将根据相关资产状况和资本市场认可程度，逐步制定和实施电力资产整合具体操作方案。	承诺时间：2010 年 9 月 30 日。承诺期限：2016 年 1 月 25 日。	是	是		

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

经 2015 年 4 月 8 日公司第九届董事会第十五次会议和 2015 年 5 月 5 日公司 2014 年年度股东大会审议批准，公司聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司提供 2015 年年度财务审计及内控审计服务。

## 九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求，及时跟踪执行监管要求，加强制度体系建设，依法有效履行“三会”和管理层职能，依法信息披露，加强内幕信息保密管理，持续推进内控自我完善工作。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在重大差异。

## 十二、其他重大事项的说明

### (一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

为了能够更加公允、恰当地反映本公司的财务状况和经营成果,适应公司业务发展和内部资产管理的需要,经公司第九届董事会第十七次会议和公司第九届监事会第十一次会议审议通过,公司决定对原固定资产分类标准、折旧年限及残值率进行变更。本次会计估计变更自 2015 年 7 月 1 日起实施。本次固定资产会计估计变更有利于提高公司专业化管理,有利于提升公司会计核算标准化水平。本次会计估计变更以现有合并报表范围单位估算,预计将使公司报告期折旧费用增加约人民币 2.5 亿元,相应减少利润总额。根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更及差错更正》的相关规定,本次变更属于会计估计变更,采用未来适用法处理,不需要对以前年度的财务数据进行追溯调整,也不会对公司以往各年度财务状况和经营成果产生影响。详见公司公告:临 2015-033。

### (二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用



## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	353,386
---------------	---------

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情 况		股东 性质
					股份状 态	数 量	
国家开发 投资公司	0	3,478,459,944	51.26		无		国有 法人
香港中央 结算有限 公司	-72,280,323	39,078,419	0.58		未知		未知
赵强	30,327,267	30,327,267	0.45		未知		未知
科威特政 府投资局 —自有资 金	-3,603,349	20,296,988	0.30		未知		未知
孙煜	19,333,343	19,333,343	0.28		未知		未知
朱晓红	17,374,500	17,374,500	0.26		未知		未知
福建亚江 房地产发 展有限公 司	17,030,000	17,030,000	0.25		未知		未知
高瓴资本 管理有限 公司— HCM 中国 基金	15,195,467	15,195,467	0.22		未知		未知
全国社保 基金—零 七组合	15,000,000	15,000,000	0.22		未知		未知
庞淑华	15,000,000	15,000,000	0.22		未知		未知

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
国家开发投资公司	3,478,459,944	人民币普通股	
香港中央结算有限公司	39,078,419	人民币普通股	
赵强	30,327,267	人民币普通股	
科威特政府投资局—自有资金	20,296,988	人民币普通股	
孙煜	19,333,343	人民币普通股	
朱晓红	17,374,500	人民币普通股	
福建亚江房地产发展有限公司	17,030,000	人民币普通股	
高瓴资本管理有限公司—HCM 中国基金	15,195,467	人民币普通股	
全国社保基金一零七组合	15,000,000	人民币普通股	
庞淑华	15,000,000	人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东国家开发投资公司与其余九名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，未知其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

适用 不适用

**三、控股股控股股东或实际控制人变更情况**

适用 不适用

**第七节 优先股相关情况**

适用 不适用

**第八节 董事、监事、高级管理人员情况****一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

适用 不适用

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
段文务	监事	聘任	新任
刘连东	监事	聘任	新任
叶柏寿	监事会主席	离任	因工作变动辞职
孙静	监事	离任	因工作变动辞职
邵吕威	独立董事	聘任	新任
郑琰	独立董事	离任	个人原因辞职
曾鸣	独立董事	聘任	新任
沙亦强	独立董事	离任	个人原因辞职

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2015年6月30日

编制单位：国投电力控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、（一）	6,912,957,543.64	7,600,933,209.94
结算备付金			
拆出资金			
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	七、（二）	385,974,326.13	287,839,007.64
应收账款	七、（三）	3,595,613,420.42	2,948,421,172.74
预付款项	七、（四）	3,259,863,422.57	1,107,166,232.54
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七、（五）	20,245,909.92	21,915,240.96
应收股利	七、（六）	254,498,723.85	219,159,570.56
其他应收款	七、（七）	129,154,780.93	224,532,401.40
买入返售金融资产			
存货	七、（八）	931,970,579.41	1,091,607,309.76
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		15,490,278,706.87	13,501,574,145.54
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、（九）	289,000,000.00	279,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、（十）	2,530,719,406.00	2,503,484,741.31
投资性房地产	七、（十一）	252,102,794.69	250,326,628.01
固定资产	七、（十二）	120,535,982,071.61	122,797,376,716.93
在建工程	七、（十三）	30,347,896,851.21	26,846,036,635.24
工程物资	七、（十四）	205,885,093.95	973,895,789.96
固定资产清理	七、（十五）	18,311,217.23	
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产	七、(十六)	5,082,432,205.99	5,231,000,185.03
开发支出			
商誉	七、(十七)	5,165,055.18	5,165,055.18
长期待摊费用	七、(十八)	107,611,021.99	113,765,103.12
递延所得税资产	七、(十九)	118,652,253.21	115,691,036.10
其他非流动资产			
非流动资产合计		159,493,757,971.06	159,115,741,890.88
资产总计		174,984,036,677.93	172,617,316,036.42
<b>流动负债:</b>			
短期借款	七、(二十)	4,163,640,300.00	4,445,568,605.17
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
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	七、(二十一)	503,243,572.20	595,286,120.00
应付账款	七、(二十二)	1,424,622,052.99	1,241,214,480.72
预收款项	七、(二十三)	10,905,330.96	6,091,339.82
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、(二十四)	257,210,289.05	360,311,131.57
应交税费	七、(二十五)	342,023,754.53	91,499,041.71
应付利息	七、(二十六)	753,901,825.37	721,341,641.86
应付股利	七、(二十七)	1,991,384,852.35	156,832,800.00
其他应付款	七、(二十八)	6,454,219,433.00	7,300,081,162.93
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七、(二十九)	11,726,723,028.12	12,324,182,271.65
其他流动负债	七、(三十)	3,517,526,871.43	2,017,418,738.94
流动负债合计		31,145,401,310.00	29,259,827,334.37
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	七、(三十一)	96,405,000,152.22	96,828,216,270.98
应付债券	七、(三十二)	1,800,000,000.00	1,800,000,000.00
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款	七、(三十三)	2,138,884,307.92	1,850,021,660.82
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七、(三十四)	117,680,386.20	120,539,902.17
递延所得税负债	七、(十九)	42,772,678.60	42,772,678.60
其他非流动负债			
非流动负债合计		100,504,337,524.94	100,641,550,512.57
负债合计		131,649,738,834.94	129,901,377,846.94

<b>所有者权益</b>			
股本	七、(三十五)	6,786,023,347.00	6,786,023,347.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、(三十六)	6,460,444,751.72	6,460,197,683.53
减：库存股			
其他综合收益	七、(三十七)	49,082.63	-96,188.48
专项储备			
盈余公积	七、(三十八)	517,146,088.36	517,146,088.36
一般风险准备			
未分配利润	七、(三十九)	9,825,867,007.66	9,357,384,782.94
归属于母公司所有者权益合计		23,589,530,277.37	23,120,655,713.35
少数股东权益		19,744,767,565.62	19,595,282,476.13
所有者权益合计		43,334,297,842.99	42,715,938,189.48
负债和所有者权益总计		174,984,036,677.93	172,617,316,036.42

法定代表人：胡刚 主管会计工作负责人：曲立新会计机构负责人：牛月香  
 总经理：黄昭沪

#### 母公司资产负债表

2015年6月30日

编制单位：国投电力控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,676,053,962.92	1,653,177,715.73
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			
预付款项			
应收利息		5,493,779.80	8,052,576.66
应收股利		239,648,723.85	204,309,570.56
其他应收款	十七、(一)	97,541,526.64	107,684,776.60
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		90,000,000.00	315,000,000.00
流动资产合计		2,108,737,993.21	2,288,224,639.55
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		40,000,000.00	40,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款		3,050,690,200.00	3,153,690,200.00
长期股权投资	十七、(二)	16,517,919,460.01	16,431,607,337.71
投资性房地产			
固定资产		1,040,424.57	1,165,271.98

在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		906,081.95	1,053,229.13
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		19,610,556,166.53	19,627,516,038.82
资产总计		21,719,294,159.74	21,915,740,678.37
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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			
预收款项			
应付职工薪酬		2,211,938.83	2,771,223.78
应交税费		45,928,345.53	1,522,367.07
应付利息		162,588,174.80	130,513,078.76
应付股利			
其他应付款		2,811,802.09	2,579,334.34
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		596,000,000.00	1,094,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		809,540,261.25	1,231,386,003.95
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		3,014,490,000.00	3,014,490,000.00
应付债券		1,800,000,000.00	1,800,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,814,490,000.00	4,814,490,000.00
负债合计		5,624,030,261.25	6,045,876,003.95
<b>所有者权益：</b>			
股本		6,786,023,347.00	6,786,023,347.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		7,517,988,160.13	7,517,988,160.13
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		501,283,523.51	501,283,523.51
未分配利润		1,289,968,867.85	1,064,569,643.78
所有者权益合计		16,095,263,898.49	15,869,864,674.42
负债和所有者权益总计		21,719,294,159.74	21,915,740,678.37

法定代表人：胡刚 主管会计工作负责人：曲立新会计机构负责人：牛月香  
 总经理：黄昭沪

### 合并利润表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		14,926,173,663.58	14,621,681,241.70
其中：营业收入	七、（四十）	14,926,173,663.58	14,621,681,241.70
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		10,897,171,835.96	11,404,744,822.29
其中：营业成本	七、（四十）	7,241,149,269.93	8,097,015,162.49
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七、（四十一）	228,206,532.72	170,759,759.09
销售费用		3,543,648.71	12,019,350.76
管理费用	七、（四十二）	360,286,687.81	331,897,299.70
财务费用	七、（四十三）	3,031,769,295.51	2,785,501,769.75
资产减值损失	七、（四十四）	32,216,401.28	7,551,480.50
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	七、（四十五）	329,653,106.22	449,625,264.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		301,340,835.27	235,891,432.85
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		4,358,654,933.84	3,666,561,683.95
加：营业外收入	七、（四十六）	721,643,599.95	168,496,247.10
其中：非流动资产处置利得		594,008.95	500,979.00



减：营业外支出	七、（四十七）	4,217,831.09	3,122,912.10
其中：非流动资产处置损失		449,539.63	572,809.08
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		5,076,080,702.70	3,831,935,018.95
减：所得税费用	七、（四十八）	522,711,175.89	399,400,075.43
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		4,553,369,526.81	3,432,534,943.52
归属于母公司所有者的净利润		2,450,054,443.45	2,015,893,650.34
少数股东损益		2,103,315,083.36	1,416,641,293.18
六、其他综合收益的税后净额		279,367.51	959,609.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		145,271.11	498,996.68
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		145,271.11	498,996.68
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分		145,271.11	498,996.68
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		134,096.40	460,612.32
七、综合收益总额		4,553,648,894.32	3,433,494,552.52
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,450,199,714.56	2,016,392,647.02
归属于少数股东的综合收益总额		2,103,449,179.76	1,417,101,905.50
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.3610	0.2971
（二）稀释每股收益（元/股）		0.3610	0.2971

法定代表人：胡刚    主管会计工作负责人：曲立新会计机构负责人：牛月香  
 总经理：黄昭沪

母公司利润表  
 2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、（三）	700,000.00	700,000.00

减：营业成本			
营业税金及附加		1,664,263.52	1,859,188.41
销售费用			
管理费用		34,215,508.28	31,060,258.87
财务费用		146,641,553.65	159,020,948.40
资产减值损失		9,777,718.45	6,723,933.35
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、（四）	2,375,851,767.20	15,325,168.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		331,587,392.88	229,280,515.12
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		2,184,252,723.30	-182,639,160.72
加：营业外收入			
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		2,184,252,723.30	-182,639,160.72
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		2,184,252,723.30	-182,639,160.72
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		2,184,252,723.30	-182,639,160.72
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：胡刚    主管会计工作负责人：曲立新    会计机构负责人：牛月香  
 总经理：黄昭沪

**合并现金流量表**  
2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		16,375,501,490.59	16,011,982,488.00
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			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
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			
收到的税费返还		538,142,440.84	116,017,031.84
收到其他与经营活动有关的现金	七、(五)	195,950,303.84	96,837,694.72
经营活动现金流入小计		17,109,594,235.27	16,224,837,214.56
购买商品、接受劳务支付的现金		3,600,912,519.62	5,218,404,450.17
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		801,199,379.55	766,390,143.08
支付的各项税费		2,817,621,236.97	2,350,064,985.55
支付其他与经营活动有关的现金	七、(五)	180,727,812.29	204,598,961.24
经营活动现金流出小计		7,400,460,948.43	8,539,458,540.04
经营活动产生的现金流量净额		9,709,133,286.84	7,685,378,674.52
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			116,320,000.00
取得投资收益收到的现金		367,857,588.25	90,718,610.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		938,193.50	1,403,467.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			226,050,225.88
收到其他与投资活动有关的现金	七、(五)		1,020,000.00
投资活动现金流入小计		368,795,781.75	435,512,303.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,736,106,677.75	6,268,437,624.26
投资支付的现金		110,778,300.00	204,298,526.18
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	七、(五)	288,851.74	3,248,752.70

投资活动现金流出小计		5,847,173,829.49	6,475,984,903.14
投资活动产生的现金流量净额		-5,478,378,047.74	-6,040,472,599.52
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,700,587,100.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,700,587,100.00	
取得借款收到的现金		12,211,845,019.76	12,584,999,464.57
发行债券收到的现金			1,796,057,400.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、(五)	26,828,121.15	20,787,847.73
筹资活动现金流入小计		13,939,260,240.91	14,401,844,712.30
偿还债务支付的现金		11,660,129,730.94	7,951,904,928.93
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,159,172,631.55	5,588,361,727.38
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,842,896,658.19	1,161,054,002.49
支付其他与筹资活动有关的现金	七、(五)	37,868,591.00	65,894,092.99
筹资活动现金流出小计		18,857,170,953.49	13,606,160,749.30
筹资活动产生的现金流量净额		-4,917,910,712.58	795,683,963.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-293.59	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-687,155,767.07	2,440,590,038.00
加：期初现金及现金等价物余额		7,370,571,065.92	3,967,404,751.60
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		6,683,415,298.85	6,407,994,789.60

法定代表人：胡刚 主管会计工作负责人：曲立新会计机构负责人：牛月香  
 总经理：黄昭沪

### 母公司现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		153,562,149.25	34,802,911.92
经营活动现金流入小计		153,562,149.25	34,802,911.92
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		21,021,303.07	20,523,464.15
支付的各项税费		2,024,206.23	3,576,685.60
支付其他与经营活动有关的现金		32,582,803.65	30,598,854.85
经营活动现金流出小计		55,628,312.95	54,699,004.60
经营活动产生的现金流量净额		97,933,836.30	-19,896,092.68
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		453,000,000.00	843,120,000.00
取得投资收益收到的现金		2,402,892,524.81	325,530,448.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,855,892,524.81	1,168,650,448.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		156,630.00	45,548.00
投资支付的现金		338,609,200.00	647,298,526.18
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			2,686,667.50
投资活动现金流出小计		338,765,830.00	650,030,741.68
投资活动产生的现金流量净额		2,517,126,694.81	518,619,707.09
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			1,796,057,400.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			1,796,057,400.00
偿还债务支付的现金		498,000,000.00	400,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,091,405,643.15	1,037,127,161.39
支付其他与筹资活动有关的现金		2,778,640.77	5,827,270.90
筹资活动现金流出小计		2,592,184,283.92	1,442,954,432.29
筹资活动产生的现金流量净额		-2,592,184,283.92	353,102,967.71
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		22,876,247.19	851,826,582.12
加：期初现金及现金等价物余额		1,653,177,715.73	345,288,636.95
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,676,053,962.92	1,197,115,219.07

法定代表人：胡刚 主管会计工作负责人：曲立新 会计机构负责人：牛月香  
 总经理：黄昭沪

合并所有者权益变动表  
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	6,786,023,347.00				6,460,197,683.53		-96,188.48		517,146,088.36		9,357,384,782.94	19,595,282,476.13	42,715,938,189.48
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	6,786,023,347.00				6,460,197,683.53		-96,188.48		517,146,088.36		9,357,384,782.94	19,595,282,476.13	42,715,938,189.48
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					247,068.19		145,271.11				468,482,224.72	149,485,089.49	618,359,653.51
(一)综合收益总额							145,271.11				2,450,054,443.45	2,103,449,179.76	4,553,648,894.32
(二)所有者投入和减少资本					247,068.19							1,700,765,900.77	1,701,012,968.96
1. 股东投入的普通股												1,700,587,100.00	1,700,587,100.00
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					247,068.19							178,800.77	425,868.96
(三)利润分配											-1,958,853,499.23	-3,677,448,710.54	-5,636,302,209.77
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-1,958,853,499.23	-3,677,448,710.54	-5,636,302,209.77
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													

2015 年半年度报告

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他										-22,718,719.50	22,718,719.50	
四、本期期末余额	6,786,023,347.00				6,460,444,751.72		49,082.63		517,146,088.36	9,825,867,007.66	19,744,767,565.62	43,334,297,842.99

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	6,786,023,347.00				6,393,043,708.47		-498,996.68		399,949,756.95		4,881,403,611.35	15,273,867,360.46	33,733,788,787.55
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	6,786,023,347.00				6,393,043,708.47		-498,996.68		399,949,756.95		4,881,403,611.35	15,273,867,360.46	33,733,788,787.55
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-660,000.00		498,996.68				1,024,252,058.50	-237,077,889.45	787,013,165.73
(一) 综合收益总额							498,996.68				2,015,893,650.34	1,417,101,905.50	3,433,494,552.52
(二) 所有者投入和减少资本												-11,527,176.00	-11,527,176.00
1. 股东投入的普通股													
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												-11,527,176.00	-11,527,176.00
(三) 利润分配											-991,641,591.84	-1,642,652,618.95	-2,634,294,210.79
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-991,641,591.84	-1,642,652,618.95	-2,634,294,210.79
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					-660,000.00							-660,000.00
四、本期期末余额	6,786,023,347.00				6,392,383,708.47			399,949,756.95		5,905,655,669.85	15,036,789,471.01	34,520,801,953.28

法定代表人：胡刚 主管会计工作负责人：曲立新会计机构负责人：牛月香  
 总经理：黄昭沪

### 母公司所有者权益变动表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	6,786,023,347.00				7,517,988,160.13				501,283,523.51	1,064,569,643.78	15,869,864,674.42
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	6,786,023,347.00				7,517,988,160.13				501,283,523.51	1,064,569,643.78	15,869,864,674.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										225,399,224.07	225,399,224.07
（一）综合收益总额										2,184,252,723.30	2,184,252,723.30
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-1,958,853,499.23	-1,958,853,499.23
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-1,958,853,499.23	-1,958,853,499.23
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											



2015 年半年度报告

(六) 其他											
四、本期末余额	6,786,023,347.00				7,517,988,160.13				501,283,523.51	1,289,968,867.85	16,095,263,898.49

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	6,786,023,347.00				7,517,988,160.13				382,067,328.68	983,265,482.16	15,669,344,317.97
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	6,786,023,347.00				7,517,988,160.13				382,067,328.68	983,265,482.16	15,669,344,317.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-1,174,280,752.56	-1,174,280,752.56
（一）综合收益总额										-182,639,160.72	-182,639,160.72
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-991,641,591.84	-991,641,591.84
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-991,641,591.84	-991,641,591.84
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	6,786,023,347.00				7,517,988,160.13				382,067,328.68	-191,015,270.40	14,495,063,565.41

法定代表人：胡刚 主管会计工作负责人：曲立新 会计机构负责人：牛月香  
 总经理：黄昭沪

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

国投电力控股股份有限公司是由中国石化湖北兴化股份有限公司与国家开发投资公司进行资产置换后变更登记设立的股份有限公司。

中国石化湖北兴化股份有限公司是由中国石化集团荆门石油化工总厂于1989年2月独家发起设立，于1989年经湖北省体改委(1989)第2号文和中国人民银行湖北省分行(1989)第101号文批准，首次向社会公开发行股票。1996年1月18日，经中国证券监督管理委员会中证审发[1995]183号文批准，社会公众股在上海证券交易所挂牌交易，股票代码600886。中国石化湖北兴化股份有限公司上市日注册资本为58,332,469元，经多次利润分配送红股，以资本公积金派送红股及配股等，注册资本增至281,745,826元。

2000年2月28日，经国家财政部财管字[2000]34号文件批准，中国石化集团荆门石化总厂将其所持有的16,223.44万股股份(国有法人股，占公司总股份57.58%)转由中国石油化工股份有限公司持有，中国石油化工股份有限公司成为中国石化湖北兴化股份有限公司的第一大股东。

2002年4月28日，中国石化湖北兴化股份有限公司与国家开发投资公司签订《资产置换协议》，中国石化湖北兴化股份有限公司以所拥有的全部资产与全部负债与国家开发投资公司持有的甘肃小三峡水电开发有限责任公司、靖远第二发电有限公司、徐州华润电力有限公司的权益性资产进行整体置换；同日，中国石油化工股份有限公司和国家开发投资公司签订了《股份转让协议》，将其持有的中国石化湖北兴化股份有限公司全部股权转让给国家开发投资公司，上述资产置换与股份转让互为条件。经国家财政部财企[2002]193号文的批准，并经中国证券监督管理委员会证监函[2002]239号文同意豁免国家开发投资公司的要约收购义务，《股份转让协议》于2002年9月30日生效，置换资产也于同日完成交割。至此，国家开发投资公司成为中国石化湖北兴化股份有限公司第一大股东，中国石化湖北兴化股份有限公司的经营范围由石油行业转为电力行业。

2002年12月，中国石化湖北兴化股份有限公司变更工商注册地为甘肃省兰州市，公司名称变更为国投华靖电力控股股份有限公司。

2004年9月，国投电力以2004年6月30日总股本281,745,826股为基数，用资本公积金向全体股东每10股转增10股。经本次资本公积金转增股本后，国投电力注册资本增至563,491,652.00元。

2005年6月，国家开发投资公司协议收购其他股东持有的国投电力17,500,836股社会法人股，国家开发投资公司持股比例增至60.69%。

2005年8月，经国投电力2005年第二次临时股东大会审议通过，国务院国资委以国资产权[2005]751号文《关于国投华靖电力控股股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》同意，国投电力实施了股权分置改革。具体方案为：以国投电力总股本563,491,652股和流通股214,633,970股为基数，由非流通股股东支付给流通股股东55,804,832股国投电力股票，即流通股股东每持有10股流通股票将获得非流通股股东支付的2.6股股票。股权分置改革完成后，国投电力股本总额保持不变，所有股份均为流通股，其中国家开发投资公司持有国投电力股权比例由60.69%减至50.98%。

经国投电力2005年第一次临时股东大会决议批准，由中国证券监督管理委员会以证监发行字[2006]32号文核准，2006年7月，国投电力增发25,000万股流通股。本次增发完成后，国投电力总股本增加至813,491,652股，注册资本变更为813,491,652.00元，其中国家开发投资公司持有359,083,356股，持股比例由50.98%减至44.14%。

经国投电力2007年第一次临时股东大会决议批准，由中国证券监督管理委员会以证监发行字[2007]261号文核准，国投电力按股权登记日(2007年9月6日)总股本813,491,652股为基数，每10股配售3股，共计配售244,047,496股。本次配股完成后，国投电力总股本增加至1,054,628,336股，注册资本变更为人民币1,054,628,336.00元，其中国家开发投资公司持有466,808,363股，持股比例由44.14%增至44.26%。

2009年3月，国投电力与国家开发投资公司签订《国家开发投资公司与国投华靖电力控股股份有限公司之股份认购暨资产收购协议》，国投电力以非公开发行的A股股票作为对价收购国家开发投资公司持有的国投电力有限公司100%股权。经国投电力2009年3月2日召开的第七届董事会第十三次会议审议通过，以及2009年6月24日召开的2009年第二次临时股东大会审议通过，并经中国证券监督管理委员会《关于核准国投华靖电力控股股份有限公司向国家开发投资公司发

行股份购买资产的批复》（证监许可[2009]1234号）及《关于核准豁免国家开发投资公司要约收购国投华靖电力控股股份有限公司股份义务的批复》（证监许可[2009]1235号）核准，国投电力获准向国家开发投资公司非公开发行股票 940,472,766 股，面值为每股人民币 1.00 元，发行价格为每股 8.18 元，用以购买国家开发投资公司持有的电力公司 100%的股权。本次发行后国投电力总股本增加至 1,995,101,102 股，注册资本变更为人民币 1,995,101,102.00 元，其中国家开发投资公司持有 1,407,281,129 股，持股比例为 70.54%。

经公司第七届董事会第二十六次会议和 2010 年第二次临时股东大会审议通过、国务院国有资产监督管理委员会《关于国投华靖电力控股股份有限公司发行可转换公司债券有关问题的批复》（国资产权[2010]386号）批准，并经中国证券监督管理委员会《关于核准国投华靖电力控股股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2011]85号）核准，公司于 2011 年 1 月 25 日公开发行了 3,400 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额为人民币 340,000 万元，发行期限为 6 年，即自 2011 年 1 月 25 日至 2017 年 1 月 25 日。经上交所上证发字[2011]9 号文同意，上述 340,000 万元可转换公司债券于 2011 年 2 月 15 日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“国投转债”，债券代码“110013”。

根据公司第八届董事会第七次会议决议和 2011 年第二次临时股东大会决议、国务院国有资产监督管理委员会《关于国投华靖电力控股股份有限公司公开发行股票有关问题的批复》（国资产权[2011]585号）、并经中国证券监督管理委员会《关于核准国投华靖电力控股股份有限公司增发股票的批复》（证监许可[2011]1679号）核准，国投电力于 2011 年 11 月向社会公开发行人民币普通股（A 股）35,000 万股。2011 年度，公司的“国投转债”（代码 110013）转增股本 1,649 股。增发及转股完成后，国投电力总股本增加至 2,345,102,751 股，注册资本变更为 2,345,102,751.00 元，其中国家开发投资公司持有 1,444,604,341 股，持股比例为 61.60%。

2012 年 2 月 28 日，公司名称变更为国投电力控股股份有限公司。

2012 年 6 月 25 日，根据公司第八届董事会第十四次会议决议和 2011 年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司增加注册资本人民币 1,172,551,376.00 元，全部由资本公积转增。2012 年度，公司的“国投转债”（代码 110013）转增股本 2,641,412 股。增资及转股后公司股本为 3,520,295,539 股，注册资本变更为人民币 3,520,295,539.00 元。2012 年度国家开发投资公司通过上海证券交易所证券交易系统增持公司股份 7,130,953 股，截至 2012 年 12 月 31 日，国家开发投资公司持有 2,174,037,465 股，持股比例由 61.60%增至 61.76%。

2013 年 5 月，公司按照第八届董事会第二十一次会议和 2012 年年度股东大会审议通过确定的利润分配方案，以 3,746,833,301 股为基数，每 10 股转增 6 股。实施后总股本为 5,994,933,282 股，增加 2,248,099,981 股。

由于本公司股票自 2013 年 4 月 16 日至 2013 年 5 月 30 日期间满足连续 30 个交易日内有 20 个交易日收盘价格高于（或不低于）转股价格 130%，触发可转债提前赎回条件。经 2013 年 5 月 30 日公司第八届董事会第二十三次会议审议通过，公司决定提前赎回“国投转债”。截止 2013 年 6 月 30 日，公司于 2011 年 1 月 25 日发行的 34 亿元“国投转债”累计有 2,602,136,000 元转为本公司 A 股股票。

2013 年 7 月 5 日，公司于 2011 年 1 月 25 日发行的 34 亿元“国投转债”累计有 3,388,398,000 元转为本公司 A 股股票，累计转股股数为 1,020,270,888 股（扣除两次公积金转股因素影响同口径折算 482,408,719 股），累计转股股数占“国投转债”转股前公司已发行股份总额 1,995,101,102 股的 51.14%（扣除两次公积金转股因素影响同口径折算 24.18%）。本次“国投转债”转股完成后，公司总股本由 2013 年 6 月 30 日的 6,515,830,323 股增至 6,786,023,347 股。国家开发投资公司持有公司股份 3,478,459,944 股，占总股本 51.26%。

2014 年 12 月根据经营发展需要，公司注册地址由甘肃省兰州市城关区张苏滩 575 号变更为北京市西城区西直门南小街 147 号，法定代表人：胡刚。

国投电力经营范围：投资建设、经营管理以电力生产为主的能源项目；开发经营能源项目、高新技术、环保产业、开发和经营电力配套产品及信息、咨询服务。

## 2. 合并财务报表范围

截止 2015 年 6 月 30 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例(%)
1. 国投电力有限公司	北京市	电力投资	100
2. 靖远第二发电有限公司	甘肃兰州	火力发电	51.22
3. 福建太平洋电力有限公司	福建莆田	火力发电	51
4. 厦门华夏国际电力发展有限公司	福建厦门	火力发电	56
5. 国投北部湾发电有限公司	广西北海	火力发电	55
6. 国投钦州发电有限公司	广西钦州	火力发电	61
7. 国投伊犁能源有限公司	新疆伊犁	火力发电	60
8. 国投盘江发电有限公司	贵州六盘水	火力发电	55
9. 国投甘肃小三峡水电有限公司	甘肃兰州	水力发电	60.45
10. 国投新能源投资有限公司	甘肃兰州	电力投资	64.89
11. 国投南阳发电有限公司	河南南阳	火力发电	51
12. 国投白银风电有限公司	甘肃白银	风力发电	64.89
13. 国投酒泉第一风电有限公司	甘肃酒泉	风力发电	42.18
14. 国投酒泉第二风电有限公司	甘肃酒泉	风力发电	64.89
15. 国投哈密风电有限公司	新疆哈密	风力发电	64.89
16. 国投宁夏风电有限公司	宁夏中卫	风力发电	64.89
17. 国投青海风电有限公司	青海海西	风力发电	64.89
18. 国投云南风电有限公司	云南昆明	风力发电	64.89
19. 国投吐鲁番风电有限公司	新疆吐鲁番	风力发电	64.89
20. 国投云南楚雄风电有限公司	云南楚雄	风力发电	58.4
21. 国投敦煌光伏发电有限公司	甘肃敦煌	光伏发电	64.89
22. 国投石嘴山光伏发电有限公司	宁夏石嘴山	光伏发电	64.89
23. 国投格尔木光伏发电有限公司	青海格尔木	光伏发电	64.89
24. 国投大理光伏发电有限公司	云南大理	光伏发电	64.89
25. 雅砻江流域水电开发有限公司	四川成都	水力发电	52
26. 国投云南大朝山水电有限公司	云南昆明	水力发电	50
27. 天津国投津能发电有限公司	天津市	火力发电	64
28. 国投宣城发电有限责任公司	安徽宣城	火力发电	51
29. 北海市鑫源热力有限公司	广西北海	热力供应	49.5
30. 厦门海沧热能投资有限公司	福建厦门	热力供应	30.8
31. 雅砻江水电凉山有限公司	四川凉山州	水力发电	52
32. 四川二滩建设咨询有限公司	四川成都	建设咨询	26
33. 四川二滩实业发展有限责任公司	四川成都	物业服务	46.8
34. 天津北疆环保建材有限公司	天津市	建材生产	64
35. 雅砻江水电攀枝花桐子林有限公司	四川攀枝花	水力发电	52

本期合并财务报表合并范围变化情况详见财务报告附注合并范围的变更。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

## 2. 持续经营

公司在可以预见的未来，在财务方面和经营方面，不存在可能导致对持续经营假设产生重大疑虑的事项，因此本财务报表在持续经营假设基础上编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。

非同一控制下企业合并：本公司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。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

### 6. 合并财务报表的编制方法

#### (1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司(包括本公司所控制的被投资方可分割的部分)均纳入合并财务报表。

#### (2) 合并程序

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

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

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股

东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### 1) 增加子公司或业务

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

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

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

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

#### 2) 处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

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

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

##### ②分步处置子公司

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

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

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

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

#### 3) 购买子公司少数股权

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

#### 4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

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。

### (2) 外币财务报表的折算

子公司的非本位币会计报表，应按照“企业会计准则第 19 号—外币折算”的有关规定折算为本位币报表。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用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。

## 10. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

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

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### 2) 持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### 3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### 4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

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

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

### 5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

#### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

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

#### （4）金融负债终止确认条件

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

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

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

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



**(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

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

**(6) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法**

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

**1) 可供出售金融资产的减值准备：**

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

**2) 持有至到期投资的减值准备：**

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

**11. 应收款项****(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大主要指占应收款项余额的 10% 以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项，应单项计提坏账准备；坏账准备根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提。

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：**

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	一般款项
款项性质	主要是押金、备用金，可收回性区别于一般款项
交易保障措施	存在资产抵押或权利质押的应收款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

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）		
其中：1 年以内分项，可添加行		
6 个月以内（含 6 个月）的应收款项	0	0
6 个月—1 年（含 1 年）的应收款项	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3 年以上		
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80

5 年以上	100	100
-------	-----	-----

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
款项性质	0	0
交易保障措施	0	0

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	
坏账准备的计提方法	对于单项金额非重大，但有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，采用个别认定法计提坏账准备。

## 12. 存货

### (1) 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、燃料、低值易耗品、备品备件等。

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时按按加权平均法计价计价。

### (3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

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。

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品采用一次转销法；

2) 包装物采用一次转销法。

## 13. 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

(1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

(2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

(3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；

(4) 该项转让将在一年内完成。

## 14. 长期股权投资

### (1) 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

### (2) 初始投资成本的确定

#### 1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

#### 2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### (3) 后续计量及损益确认方法

#### 1) 成本法核算的长期股权投资

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

#### 2) 权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过

上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### 3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

因处置部分股权投资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，处置后的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；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行

## 16. 固定资产

### (1). 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。

### (2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	10/20/25/30/35/50	0%	2.00-10.00
机器设备	年限平均法	14/15/16/18/20/30	0%/3%	3.33-7.14
运输设备	年限平均法	5/10	0%/3%	10.00-20.00
办公及其他设备	年限平均法	3/5	3%	20.00-33.33

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；租赁过程中发生的手续费、印花税等直接费用，计入租入资产初始成本。

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## 17. 在建工程

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

## 18. 借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 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。

### (2) 借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

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

### (3) 暂停资本化期间

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

### (4) 借款费用资本化率、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利率计算确定。

## 19. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### (2). 内部研究开发支出会计政策

开发项目的研究阶段和开发阶段的划分标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的确认标准

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，同时满足下列条件的，确认为无形资产：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

## 20. 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产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。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，

并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 21. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括：生产准备费等。

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

有明确受益期限的，按受益期限平均摊销；无受益期的，分 5 年平均摊销。

## 22. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

#### 1) 设定提存计划

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

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，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。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## 23. 预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- 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。

#### (2) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。

对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

## 24. 股份支付

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

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

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

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

## 25. 收入

本公司主要出售电力、煤炭、淡化水等产品，当电力、煤炭、淡化水等产品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，对该电力、煤炭、淡化水等产品不再保留继续管理权和实际控制权，与交易相关的价款已经收到或已经取得了收款的证据，与收入相关的产品成本能够可靠计量时，确认收入的实现。

提供劳务：劳务已经提供，相关的成本能够可靠计算，其经济利益能够流入，确认收入的实现。

让渡资产使用权收入：本公司在相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时予以确认。提供资金的利息收入，按使用时间和适用利率计算确定，其中委托贷款利息到期不能收回则停止计提并冲回原已计提数；资产使用费收入，按合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。本公司的收入按照已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。合同或协议明确规定产品销售需要延期收取价款的，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的现值确定其公允价值。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内，按照应收款项的摊余成本和实际利率计算确定的金额进行摊销，冲减财务费用。



## 26. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 27. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

## 28. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

### (2)、融资租赁的会计处理方法

融资租赁的判断标准：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

本公司对于不满足上述条件的租赁，认定为经营租赁。

本公司租赁业务按照《企业会计准则—租赁》的规定进行会计处理。

**29. 重要会计政策和会计估计的变更****(1)、重要会计政策变更**

□适用 √不适用

**(2)、重要会计估计变更**

√适用 □不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
固定资产分类标准、折旧年限及残值率进行变更	公司第九届董事会第十七次会议	2015年7月1日	详见公告临2015-033

## 其他说明

为了能够更加公允、恰当地反映本公司的财务状况和经营成果,适应公司业务发展和内部资产管理的需要,经公司第九届董事会第十七次会议和公司第九届监事会第十一次会议审议通过,公司决定对原固定资产分类标准、折旧年限及残值率进行变更。本次会计估计变更自2015年7月1日起实施。本次固定资产会计估计变更有利于提高公司专业化管理,有利于提升公司会计核算标准化水平。本次会计估计变更以现有合并报表范围单位估算,预计将使公司报告期折旧费用增加约人民币2.5亿元,相应减少利润总额。根据《企业会计准则第28号—会计政策、会计估计变更及差错更正》的相关规定,本次变更属于会计估计变更,采用未来适用法处理,不需要对以前年度的财务数据进行追溯调整,也不会对公司以往各年度财务状况和经营成果产生影响。

**六、税项****1. 主要税种及税率**

税种	计税依据	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	17%
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	实际缴纳增值税额、营业税额	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
1 国投电力控股股份有限公司本部	25%
2. 国投电力有限公司本部	25%
3. 靖远第二发电有限公司	25%
4. 福建太平洋电力有限公司	25%
5. 厦门华夏国际电力发展有限公司	25%
6. 国投北部湾发电有限公司	25%
7. 国投钦州发电有限公司	15%
8. 国投伊犁能源有限公司	7.5%
9. 国投盘江发电有限公司	15%
10. 国投甘肃小三峡水电有限公司	15%
11. 国投白银风电有限公司	15%
12. 国投酒泉第一风电有限公司	15%
13. 国投酒泉第二风电有限公司	7.5%

14. 国投哈密风电有限公司	0%
15. 国投宁夏风电有限公司	0%
16. 国投青海风电有限公司	0%
17. 国投云南风电有限公司	0%
18. 国投吐鲁番风电有限公司	0%
19. 国投敦煌光伏发电有限公司	15%
20. 国投石嘴山光伏发电有限公司	15%
21. 国投格尔木光伏发电有限公司	7.5%
22. 雅砻江流域水电开发有限公司	15%
23. 国投云南大朝山水电有限公司	15%
24. 天津国投津能发电有限公司	25%
25. 国投宣城发电有限责任公司	25%
26. 北海市鑫源热力有限公司	25%
27. 厦门海沧热能投资有限公司	25%
28. 雅砻江水电凉山有限公司	0%
29. 四川二滩建设咨询有限公司	15%
30. 四川二滩实业发展有限责任公司	25%
31. 天津北疆环保建材有限公司	25%
32. 雅砻江水电攀枝花桐子林有限公司	15%

## 2. 税收优惠

### (1) 所得税

1) 根据财税[2011]58号文《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》，本公司下属公司2015年起继续执行西部大开发所得税优惠政策，执行15%的优惠税率：

- ①国投甘肃小三峡发电有限公司；
- ②国投钦州发电有限公司；
- ③国投电力有限公司之子公司雅砻江流域水电开发有限公司及其子公司四川二滩建设咨询有限公司、国投云南大朝山水电有限公司；
- ④国投白银风电有限公司
- ⑤国投酒泉第一风电有限公司；
- ⑥国投酒泉第二风电有限公司
- ⑦国投青海风电有限公司；
- ⑧国投哈密风电有限公司；
- ⑨国投敦煌光伏发电有限公司；
- ⑩国投石嘴山光伏发电有限公司；
- ⑪国投格尔木光伏发电有限公司；
- ⑫国投伊犁能源有限公司；
- ⑬国投盘江发电有限公司。

2) 根据《中华人民共和国企业所得税法》、《财政部国家税务总局国家发展改革委员会关于公布公共基础设施项目企业所得税优惠目录（2008）版的通知》（财税[2008]116号）规定、《国家税务总局关于实施国家重点扶持的公共基础设施项目所得税优惠问题的通知》（国税发[2009]80号）规定，并经当地主管国家税务局批准，下列公司享受三免三减半的优惠政策：

①国投白银风电二期项目，2012年至2014年免征企业所得税，2015年至2017年减半征收企业所得税；

②国投酒泉第一风电有限公司一、二期项目，2010年至2012年免征企业所得税，2013年至2015年减半征收企业所得税；

③国投酒泉第二风电有限公司一期项目，2011年至2013年免征企业所得税，2014年至2016年减半征收企业所得税；

④国投敦煌光伏特许权项目，2010 年至 2012 年免征企业所得税，2013 年至 2015 年减半征收企业所得税；

⑤国投敦煌光伏一、二期项目，2011 年至 2013 年免征企业所得税，2014 年至 2016 年减半征收企业所得税；

⑥国投格尔木光伏一、二期项目，2011 年至 2013 年免征企业所得税，2014 年至 2016 年减半征收企业所得税；

⑦国投石嘴山光伏一期项目，2011 年至 2013 年免征企业所得税，2014 年至 2016 年减半征收企业所得税；二期项目，2012 年至 2014 年免征企业所得税，2015 年至 2017 年减半征收企业所得税；

⑧雅砻江水电官地电站，2012 年至 2014 年免征企业所得税，2015 年至 2017 年减半征收企业所得税；雅砻江水电锦屏一级电站、锦屏二级电站，2013 年至 2015 年免征企业所得税，2016 年至 2018 年减半征收企业所得税；

⑨国投青海风电有限公司一期项目，2014 年至 2016 年免征企业所得税，2017 年至 2019 年减半征收企业所得税；

⑩国投哈密风电有限公司一期项目，2014 年至 2016 年免征企业所得税，2017 年至 2019 年减半征收企业所得税。

3) 根据国家税务总局公告 2012 年第 12 号《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》，并经当地主管国家税务局批准，下列公司享受二免三减半的优惠政策

①国投伊犁能源开发有限公司 2013 年至 2014 年实行免征，2015 年至 2017 年减半征收企业所得税；

②国投酒泉第一风电有限公司 2010 年至 2011 年实行免征，2012 年至 2014 年减半征收企业所得税；

③国投酒泉第二风电有限公司 2011 年至 2012 年实行免征，2013 年至 2015 年减半征收企业所得税；

④国投敦煌光伏发电有限公司 2010 年至 2011 年实行免征，2012 年至 2014 年减半征收企业所得税；

⑤国投格尔木光伏发电有限公司 2011 年至 2012 年实行免征，2013 年至 2015 年减半征收企业所得税。

## (2) 增值税

1) 根据钦州港经济技术开发区国家税务总局《钦港国税函》[2012]8 号文批复：同意给予国投钦州 2011 年 6 月起享受脱硫生产的副产品石膏销售增值税即征即退 50% 的税收优惠。

2) 根据财政部、国家税务总局联合发布的《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》（财税[2008]156 号）及财税[2015]74 号文，公司利用风力生产电力享受增值税即征即退 50% 的政策。

3) 根据财政部及国家税务总局下发的《关于大型水电企业增值税政策的通知》（财税[2014]10 号），为支持水电行业发展，统一和规范大型水电企业增值税政策，经国务院批准，装机容量超过 100 万千瓦的水力发电站（含抽水蓄能电站）销售自产电力产品，自 2013 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日，对其增值税实际税负超过 8% 的部分实行即征即退政策；自 2016 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，对其增值税实际税负超过 12% 的部分实行即征即退政策。公司下属水电企业雅砻江公司和大朝山享受上述增值税退税优惠政策。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	700,972.13	959,837.85
银行存款	6,810,887,757.83	7,569,919,900.54
其他货币资金	101,368,813.68	30,053,471.55
合计	6,912,957,543.64	7,600,933,209.94

其中：存放在境外的款项总额		
---------------	--	--

其他说明

其中受限货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	27,089,378.61	28,741,506.00
补充养老保险	10,412,809.39	11,189,826.92
住房维修基金	6,660,495.51	10,635,590.51
履约保证金	4,148,506.40	3,912,336.40
住房管理资金	16,804,838.82	16,775,143.01
偿债储备资金	164,426,216.06	159,107,741.18
合计	229,542,244.79	230,362,144.02

## 2、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	381,548,977.33	285,889,007.64
商业承兑票据	4,425,348.80	1,950,000.00
合计	385,974,326.13	287,839,007.64

### (2). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	40,700,000.00	
商业承兑票据		
合计	40,700,000.00	

## 3、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						2,899,510,131.80	95.85			2,899,510,131.80
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,696,426,580.16	99.93	103,260,384.49	2.79	3,593,166,195.67	123,092,993.72	4.07	76,474,701.66	62.13	46,618,292.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,447,224.75	0.07			2,447,224.75	2,292,748.88	0.08			2,292,748.88
合计	3,698,873,804.91	/	103,260,384.49	/	3,595,613,420.42	3,024,895,874.40	/	76,474,701.66	/	2,948,421,172.74

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内(含 6 个月)	3,294,320,863.74		
6 个月—1 年(含 1 年)	56,908,703.34	2,845,435.17	5.00
1 年以内小计	3,351,229,567.08	2,845,435.17	5.00
1 至 2 年	69,316,388.42	6,931,638.84	10.00
2 至 3 年	61,653,031.74	18,495,909.52	30.00
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	74,987,400.96	74,987,400.96	100.00
合计	3,557,186,388.20	103,260,384.49	2.90

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

应收账款按款项性质分类情况

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末余额	期初金额
水费	139,240,191.96	97,303,790.06

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 26,785,682.83 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

## (3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	金额	占应收账款总额的比例(%)
国家电网公司	1,259,500,000.00	34.05
华北电网有限公司	454,278,982.50	12.28
福建省电力有限公司	311,398,058.43	8.42
甘肃省电力公司	283,938,719.83	7.68
广西电网公司	239,543,005.68	6.48
合计	2,548,658,766.44	68.90

## 4、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	2,039,342,600.15	62.56	571,705,553.92	51.64
1 至 2 年	863,958,800.75	26.50	163,245,154.49	14.74

2 至 3 年	246,702,604.43	7.57	225,939,274.15	20.41
3 年以上	109,859,417.24	3.37	146,276,249.98	13.21
合计	3,259,863,422.57	100.00	1,107,166,232.54	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过一年且金额重大的预付款项，主要系预付的大型设备款及工程款，因生产周期或结算时间较长，未于结清。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	金额	占预付款期末余额合计数的比例
上海电气集团股份有限公司	1,771,252,250.00	54.34
中国电建两河口水电站一二·五联合体	155,850,260.00	4.78
中国葛洲坝集团股份有限公司	119,867,637.17	3.68
中国水利水电第七工程局有限公司	111,643,859.76	3.42
中铁十三局集团有限公司	93,556,188.83	2.87
合计	2,252,170,195.76	69.09

5、 应收利息

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	20,245,909.92	21,915,240.96
委托贷款		
债券投资		
合计	20,245,909.92	21,915,240.96

6、 应收股利

适用  不适用

(1). 应收股利

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
甘肃电投张掖发电有限责任公司	14,850,000.00	14,850,000.00
江苏利港电力有限公司	123,697,154.02	72,152,911.98
江阴利港发电股份有限公司	115,951,569.83	132,156,658.58
合计	254,498,723.85	219,159,570.56

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
江苏利港电力有限公司	26,302,911.98	1-2年	尚未分红	否



---

江阴利港发电股份有限公司	13,038,358.58	1-2年	尚未分红	否
合计	39,341,270.56	/	/	/

## 7、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						65,000,000.00	25.00			65,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	170,018,368.84	100.00	40,863,587.91	24.03	129,154,780.93	194,965,270.86	75.00	35,432,869.46	18.17	159,532,401.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	170,018,368.84	/	40,863,587.91	/	129,154,780.93	259,965,270.86	/	35,432,869.46	/	224,532,401.40

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内（含 6 个月）	29,326,520.55		
6 个月—1 年（含 1 年）	16,437,095.20	821,854.76	5.00
1 年以内小计	45,763,615.75	821,854.76	5.00
1 至 2 年	10,249,108.30	1,024,910.83	10.00
2 至 3 年	8,665,048.60	2,599,514.58	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	15,539,152.86	7,769,576.43	50.00
4 至 5 年	20,899,552.38	16,719,641.90	80.00
5 年以上	11,928,089.41	11,928,089.41	100.00
合计	113,044,567.30	40,863,587.91	36.15

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 10,072,718.45 元；本期收回或转回坏账准备金额 295,000.00 元。

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	8,417,345.00	10,449,114.34
保险赔偿		830,571.91
押金	308,061.71	277,000.00
备用金	568,608.40	2,011,498.53
前期项目代垫款项	47,679,786.43	48,580,078.33
合计	56,973,801.54	62,148,263.11

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
项目前期费	前期费用	60,244,707.95	1-5 年	35.43	33,068,699.06
国投（福建）湄洲湾发电有限公司	前期费用	18,043,013.77	3 年以内	10.61	
招银金融租赁公司	保证金	6,750,000.00	3 年以内	3.97	
中国平安财产保险股份有限公司	保险赔偿金	2,446,478.83	6 个月以内	1.44	

---

厦门华夏大酒店	租金	1,705,000.00	6 个月以内	1.00	
合计	/	89,189,200.55	/	52.45	33,068,699.06

## 8、 存货

## (1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	984,040,541.69	55,255,456.62	928,785,085.07	1,143,529,137.00	55,964,199.09	1,087,564,937.91
在产品						
库存商品	2,787,636.06	435,409.50	2,352,226.56	3,898,876.98	435,409.50	3,463,467.48
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
低值易耗品	833,267.78		833,267.78	578,904.37		578,904.37
合计	987,661,445.53	55,690,866.12	931,970,579.41	1,148,006,918.35	56,399,608.59	1,091,607,309.76

## (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	55,964,199.09			708,742.47		55,255,456.62
在产品						
库存商品	435,409.50					435,409.50
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	56,399,608.59			708,742.47		55,690,866.12

## 9、可供出售金融资产

√适用 □不适用

## (1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	289,000,000.00		289,000,000.00	279,000,000.00		279,000,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	289,000,000.00		289,000,000.00	279,000,000.00		279,000,000.00
合计	289,000,000.00		289,000,000.00	279,000,000.00		279,000,000.00

## (2). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
国投财务有限公司	279,000,000.00			279,000,000.00					12.75	28,312,270.95
国投哈密实业有限责任公司		10,000,000.00		10,000,000.00					5.00	
合计	279,000,000.00	10,000,000.00		289,000,000.00					/	28,312,270.95

## 10、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	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		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											

张掖发电	338,360,683.40			-30,277,724.91					308,082,958.49	
华润公司	414,410,730.94			93,617,923.79			129,077,017.29		378,951,637.44	
淮北公司	407,108,466.35			37,707,439.38			45,500,000.00		399,315,905.73	
铜山华润	503,502,396.40			110,807,408.09					614,309,804.49	
江苏利港	596,444,550.85			49,281,264.96			97,394,242.04		548,331,573.77	
江阴利港	238,849,665.15	100,778,300.00		40,173,356.66			102,913,211.25		276,888,110.56	
大潮实业	4,808,248.22			31,167.30					4,839,415.52	
小计	2,503,484,741.31	100,778,300.00		301,340,835.27			374,884,470.58		2,530,719,406.00	
合计	2,503,484,741.31	100,778,300.00		301,340,835.27			374,884,470.58		2,530,719,406.00	



## 11、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	392,574,875.64			392,574,875.64
2. 本期增加金额	10,639,200.00			10,639,200.00
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	10,639,200.00			10,639,200.00
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	403,214,075.64			403,214,075.64
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	142,248,247.63			142,248,247.63
2. 本期增加金额	8,863,033.32			8,863,033.32
(1) 计提或摊销	8,863,033.32			8,863,033.32
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	151,111,280.95			151,111,280.95
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	252,102,794.69			252,102,794.69
2. 期初账面价值	250,326,628.01			250,326,628.01

## 12、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	110,592,629,600.65	51,017,725,535.66	430,781,852.59	608,424,723.22	162,649,561,712.12
2. 本期增加金额	84,378,586.43	432,155,021.72	11,214,634.49	12,689,500.87	540,437,743.51
(1) 购置	336,000.00	41,905,015.76	11,214,634.49	12,145,372.82	65,601,023.07
(2) 在建工程转入	84,042,586.43	390,250,005.96		544,128.05	474,836,720.44
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	48,544,499.06	33,743,947.44	7,325,211.17	1,954,160.10	91,567,817.77
(1) 处置或报废	48,544,499.06	33,743,947.44	7,325,211.17	1,954,160.10	91,567,817.77
4. 期末余额	110,628,463,688.02	51,416,136,609.94	434,671,275.91	619,160,063.99	163,098,431,637.86
二、累计折旧					
1. 期初余额	18,511,097,544.34	20,715,552,595.94	275,373,399.32	349,806,967.17	39,851,830,506.77
2. 本期增加金额	1,416,667,339.11	1,261,713,686.66	9,962,155.35	33,503,459.67	2,721,846,640.79
(1) 计提	1,416,667,339.11	1,261,713,686.66	9,962,155.35	33,503,459.67	2,721,846,640.79
3. 本期减少金额	1,852,997.57	1,258,993.23	5,738,827.10	2,731,251.83	11,582,069.73
(1) 处置或报废	1,852,997.57	1,258,993.23	5,738,827.10	2,731,251.83	11,582,069.73
4. 期末余额	19,925,911,885.88	21,976,007,289.37	279,596,727.57	380,579,175.01	42,562,095,077.83
三、减值准备					
1. 期初余额		59,850.00	4,433.48	290,204.94	354,488.42
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额		59,850.00	4,433.48	290,204.94	354,488.42
四、账面价值					

---

1. 期末账面价值	90,702,551,802.14	29,440,069,470.57	155,070,114.86	238,290,684.04	120,535,982,071.61
2. 期初账面价值	92,081,532,056.31	30,302,113,089.72	155,404,019.79	258,327,551.11	122,797,376,716.93

## (2). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器	3,128,488,836.72	675,263,839.36		2,453,224,997.36

## (3). 未办妥产权证书的固定资产情况(应办理未办理产权证书情况)

√适用 □不适用

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物：		
雅砻江水电	1,036,102,821.67	正在办理中
国投伊犁	299,151,682.22	正在办理中
国投盘江	272,030,483.00	正在办理中
国投钦州	240,825,551.22	正在办理中
国投北部湾	201,376,808.05	正在办理中
国投大朝山	117,558,366.07	正在办理中
国投新能源	40,482,763.36	正在办理中
国投北疆	24,522,660.15	正在办理中

## 13、在建工程

√适用 □不适用

## (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

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
两河口水电站	12,649,325,853.65		12,649,325,853.65	11,292,189,385.68		11,292,189,385.68
桐子林水电站	4,815,574,811.70		4,815,574,811.70	4,323,685,242.85		4,323,685,242.85
卡杨公路	4,598,447,349.53		4,598,447,349.53	4,241,668,692.10		4,241,668,692.10
雅砻江上游筹建项目	2,165,715,006.02		2,165,715,006.02	1,991,152,742.45		1,991,152,742.45
宣城二期工程	1,332,890,663.05		1,332,890,663.05	1,114,302,655.36		1,114,302,655.36
杨房沟水电站	1,239,174,988.72		1,239,174,988.72	1,121,290,283.83		1,121,290,283.83
钦州二期项目	705,364,516.81		705,364,516.81	515,239,104.17		515,239,104.17
北疆二期工程	447,754,276.25		447,754,276.25	168,278,134.65		168,278,134.65
东川风电一期	263,834,742.63		263,834,742.63	107,352,587.66		107,352,587.66

伊犁水 库项目	331,394,623.24		331,394,623.24	285,441,125.27		285,441,125.27
其他	1,798,420,019.61		1,798,420,019.61	1,685,436,681.22		1,685,436,681.22
合计	30,347,896,851.21		30,347,896,851.21	26,846,036,635.24		26,846,036,635.24

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	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
两河口水电站	66,457,290,100.00	11,292,189,385.68	1,357,333,369.68	196,901.71		12,649,325,853.65	19.03	19.03	1,792,853,860.33	120,044,377.98	5.44	自筹、贷款
桐子林水电站	6,257,103,800.00	4,323,685,242.85	491,931,362.00	41,793.15		4,815,574,811.70	76.96	76.96	437,306,292.36	58,039,275.03	4.72	自筹、贷款
卡杨公路	3,808,315,100.00	4,241,668,692.10	356,778,657.43			4,598,447,349.53	120.75	99.50	442,812,659.51	83,186,634.44	5.76	自筹、贷款
宣城二期工程	2,039,420,000.00	1,114,302,655.36	218,588,007.69			1,332,890,663.05	65.36	65.36	133,226,497.41	25,811,545.43	6.09	自筹、贷款
杨房沟水电站	20,002,000,000.00	1,121,290,283.83	118,102,454.33	217,749.44		1,239,174,988.72	6.07	6.07	20,581,510.63	462,161.12	5.78	自筹、贷款
钦州二期项目	6,940,000,000.00	515,239,104.17	190,125,412.64			705,364,516.81	32.50	32.50	18,060,622.57	14,132,580.90	5.44	自筹、贷款
北疆二期工程	12,116,000,000.00	168,278,134.65	279,476,141.60			447,754,276.25	11.03	11.03	12,495,791.00	11,414,259.38	5.28	自筹、贷款
伊犁水库项目	671,183,700.00	285,441,125.27	45,953,497.97			331,394,623.24	49.37	49.37	8,945,336.32	5,128,310.12	5.13	自筹、贷款
东川风电一期	445,473,300.00	107,352,587.66	156,482,154.97			263,834,742.63	59.23	59.23	6,401,055.15	3,842,727.94	5.72	自筹、贷款
合计	118,736,786,000.00	23,169,447,211.57	3,214,771,058.31	456,444.30		26,383,761,825.58	/	/	2,872,683,625.28	322,061,872.34	/	/

**14、工程物资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程材料	12,165,875.31	
专用设备	193,615,763.09	973,895,789.96
工具及器具	103,455.55	
合计	205,885,093.95	973,895,789.96

**15、固定资产清理**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
主变设备等资产处置	18,311,217.23	
合计	18,311,217.23	

## 16、无形资产

## (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	软件	土地使用权	房屋使用权	公路使用权	海域使用权	取水权	BOT 特许权	合计
一、账面原值								
1. 期初余额	127,859,374.18	1,632,162,081.90	6,711,296.20	1,630,596,567.92	210,976,375.00	28,800,000.00	4,723,493,679.96	8,360,599,375.16
2. 本期增加金额	1,280,898.83	14,818,843.00						16,099,741.83
(1) 购置	1,280,898.83	14,818,843.00						16,099,741.83
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加								
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
4. 期末余额	129,140,273.01	1,646,980,924.90	6,711,296.20	1,630,596,567.92	210,976,375.00	28,800,000.00	4,723,493,679.96	8,376,699,116.99
二、累计摊销								
1. 期初余额	45,072,479.82	211,812,835.55	2,559,865.80	363,356,853.00	24,745,023.58	11,040,000.00	2,471,012,132.38	3,129,599,190.13
2. 本期增加金额	14,089,506.55	17,738,895.32	95,875.68	19,647,127.38	2,483,029.38	720,000.00	109,893,286.56	164,667,720.87
(1) 计提	14,089,506.55	17,738,895.32	95,875.68	19,647,127.38	2,483,029.38	720,000.00	109,893,286.56	164,667,720.87
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
4. 期末余额	59,161,986.37	229,551,730.87	2,655,741.48	383,003,980.38	27,228,052.96	11,760,000.00	2,580,905,418.94	3,294,266,911.00
三、减值准备								
1. 期初余额								



2. 本期增加金额								
(1) 计提								
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
4. 期末余额								
四、账面价值								
1. 期末账面价值	69,978,286.64	1,417,429,194.03	4,055,554.72	1,247,592,587.54	183,748,322.04	17,040,000.00	2,142,588,261.02	5,082,432,205.99
2. 期初账面价值	82,786,894.36	1,420,349,246.35	4,151,430.40	1,267,239,714.92	186,231,351.42	17,760,000.00	2,252,481,547.58	5,231,000,185.03

**17、商誉**

√适用 □不适用

**(1). 商誉账面原值**

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
国投宣城	5,165,055.18			5,165,055.18
合计	5,165,055.18			5,165,055.18

**18、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
西线公路大修(注1)	43,049,771.02		2,968,949.76		40,080,821.26
湄洲湾一期技改工程(注2)	49,930,109.77		2,377,624.32		47,552,485.45
其他	20,785,222.33	370,000.00	1,010,898.94	166,608.11	19,977,715.28
合计	113,765,103.12	370,000.00	6,357,473.02	166,608.11	107,611,021.99

其他说明：

注1：西线公路大修为大朝山水电站尾工项目对外通道西线公路路面大修工程的投资摊销，该工程2012年4月经过初验，累计完成投资59,378,994.66元。从2012年4月开始按10年进行摊销，报告期内摊销金额2,968,949.76元。

注2：湄洲湾一期技改工程主要包括脱硝工程、海事船使用权与输变电设施、低氮燃烧器改造、引风机改造等技术改造项目。上述技改项目摊销截止日期均为2025年6月。

**19、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	132,915,061.02	20,888,050.17	132,915,061.02	20,888,050.17
内部交易未实现利润	78,845,035.11	19,711,258.78	78,845,035.11	19,711,258.78
固定资产折旧	125,497,214.93	19,436,737.95	124,252,770.53	19,250,071.29
无形资产摊销	458,750.00	68,812.50	458,750.00	68,812.50
计提未支付的费用	232,167,490.05	34,833,093.51	222,439,587.11	33,373,908.06
计提未支付的职工薪酬	34,388,990.06	8,095,795.71	29,873,668.53	6,780,430.71

递延收益	63,052,934.76	15,397,733.71	63,052,934.76	15,397,733.71
现金流量套期工具 公允价值变动	217,621.00	32,643.15	217,621.00	32,643.15
其他	752,510.93	188,127.73	752,510.93	188,127.73
合计	668,295,607.86	118,652,253.21	652,807,938.99	115,691,036.10

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧	68,026,381.44	17,006,595.36	68,026,381.44	17,006,595.36
未实现的汇兑损益	49,337,586.33	7,400,637.95	49,337,586.33	7,400,637.95
其他	88,115,802.43	18,365,445.29	88,115,802.43	18,365,445.29
合计	205,479,770.20	42,772,678.60	205,479,770.20	42,772,678.60

## (3). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	10,602,231.33	10,602,231.33
可抵扣亏损	464,400,595.37	464,400,595.37
合计	475,002,826.70	475,002,826.70

## (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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2015	236,125,678.96	236,125,678.96	
2016	511,883,353.11	514,876,733.39	
2017	342,465,486.19	346,748,400.31	
2018	369,020,143.50	372,052,765.98	
2019	387,798,802.85	387,798,802.85	
合计	1,847,293,464.61	1,857,602,381.49	/

## 20、短期借款

√适用 □不适用

## (1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	140,000,000.00	103,000,000.00
保证借款		
信用借款	4,023,640,300.00	4,342,568,605.17
合计	4,163,640,300.00	4,445,568,605.17

短期借款分类的说明：

抵押借款系国投小三峡以乌金峡电站水轮机作为抵押物，抵押借款 110,000,000.00 元；国投白银风电以风机机组作为抵押物，抵押借款 30,000,000.00 元。

## 21、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	503,243,572.20	595,286,120.00
合计	503,243,572.20	595,286,120.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## 22、应付账款

### (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内	1,183,250,097.76	935,550,978.26
1-2 年	196,607,199.24	270,757,303.66
2-3 年	17,854,602.46	8,141,281.73
3 年以上	26,910,153.53	26,764,917.07
合计	1,424,622,052.99	1,241,214,480.72

### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
武汉锅炉股份有限公司	13,310,729.24	尚未结算完
北京振冲工程股份有限公司	8,725,906.06	尚未结算完
北京国电龙源环保工程有限公司	5,264,781.98	尚未结算完
合计	27,301,417.28	/

## 23、预收款项

### (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	8,598,270.65	4,159,597.42
1 年以上	2,307,060.31	1,931,742.40
合计	10,905,330.96	6,091,339.82

## 24、应付职工薪酬

### (1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

一、短期薪酬	351,556,128.43	723,233,853.86	832,635,454.38	242,154,527.91
二、离职后福利-设定提存计划	8,108,917.49	107,396,440.03	100,889,783.62	14,615,573.90
三、辞退福利	646,085.65	130,630.00	336,528.41	440,187.24
四、一年内到期的其他福利				
合计	360,311,131.57	830,760,923.89	933,861,766.41	257,210,289.05

## (2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	253,632,342.23	534,248,656.52	645,566,406.72	142,314,592.03
二、职工福利费	27,556,967.46	30,379,023.77	30,379,023.77	27,556,967.46
三、社会保险费	41,025,375.55	50,713,195.11	52,459,418.62	39,279,152.04
其中: 医疗保险费	40,874,500.55	46,649,548.84	48,691,894.85	38,832,154.54
工伤保险费	135,875.00	2,222,681.95	2,053,360.49	305,196.46
生育保险费	15,000.00	1,840,964.32	1,714,163.28	141,801.04
四、住房公积金	4,886,275.18	59,230,231.12	58,463,450.12	5,653,056.18
五、工会经费和职工教育经费	20,173,941.19	17,226,448.97	11,544,468.35	25,855,921.81
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	4,281,226.82	31,436,298.37	34,222,686.80	1,494,838.39
合计	351,556,128.43	723,233,853.86	832,635,454.38	242,154,527.91

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	7,046,247.65	75,327,357.24	73,746,008.44	8,627,596.45
2、失业保险费	711,525.28	7,070,235.70	6,981,838.62	799,922.36
3、企业年金缴费	351,144.56	24,998,847.09	20,161,936.56	5,188,055.09
合计	8,108,917.49	107,396,440.03	100,889,783.62	14,615,573.90

## 25、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	-92,036,320.25	-183,331,203.14
营业税	3,695,089.07	4,087,940.72
企业所得税	226,436,050.34	129,179,049.74
个人所得税	55,050,155.44	23,744,054.57
城市维护建设税	30,629,067.13	26,364,468.94
教育费附加	22,536,838.28	14,342,869.31
土地使用税	3,986,668.58	3,949,085.27

资源税	48,995,839.92	29,725,306.19
其他	42,730,366.02	43,437,470.11
合计	342,023,754.53	91,499,041.71

## 26、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	428,398,582.72	493,354,323.92
企业债券利息	159,901,479.52	83,073,205.49
短期借款应付利息	165,601,763.13	144,914,112.45
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	753,901,825.37	721,341,641.86

## 27、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,991,384,852.35	156,832,800.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	1,991,384,852.35	156,832,800.00

## 28、其他应付款

### (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	3,382,375,421.21	4,509,897,267.29
1-2年（含2年）	1,305,528,944.64	1,330,410,955.50
2-3年（含3年）	914,594,965.60	542,234,424.41
3年以上	851,720,101.55	917,538,515.73
合计	6,454,219,433.00	7,300,081,162.93

### (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国葛洲坝集团股份有限公司	536,722,390.77	合同期间较长,扣回质量保证金未到返回时间
中国水利水电第七工程局	255,415,580.47	合同期间较长,扣回质量保证金未到返回时间
中铁十三局集团有限公司	204,136,356.39	合同期间较长,扣回质量保证金未到返回时间
中铁十八局集团有限公司	181,226,744.63	合同期间较长,扣回质量保证金未

		到返回时间
四一一联合体	134,460,773.92	合同期间较长,扣回质量保证金未到返回时间
合计	1,311,961,846.18	/

### 29、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	11,347,356,059.57	11,390,069,276.25
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	379,366,968.55	934,112,995.40
合计	11,726,723,028.12	12,324,182,271.65

### 30、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
将于一年内结转的递延收益	17,588,617.94	17,201,117.94
银行间短期融资券	3,500,000,000.00	2,000,000,000.00
现金流量套期保值工具	-61,746.51	217,621.00
合计	3,517,526,871.43	2,017,418,738.94

### 31、长期借款

√适用 □不适用

#### (1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	5,139,526,275.63	5,237,704,397.28
抵押借款	1,650,553,813.81	1,724,919,473.74
保证借款	5,648,590,000.00	5,696,097,400.00
信用借款	83,966,330,062.78	84,169,494,999.96
合计	96,405,000,152.22	96,828,216,270.98

长期借款分类的说明：

注1：期末质押借款的质押物均为电费、热费收费权。

注2：抵押借款明细如下：

单位：元 币种：人民币

借款单位	借款银行	借款余额	抵押物
湄洲湾一期	中国银行	611,352,813.81	房屋、机器设备
国投钦州	国投融资租赁公司	300,000,000.00	房屋、机器设备
国投新能源	工行瓜州县支行	138,488,000.00	房屋、机器设备
国投新能源	农行瓜州县支行	173,900,000.00	房屋、机器设备
国投新能源	建行兰园支行	28,800,000.00	房屋、机器设备
国投新能源	浦发兰州分行	29,013,000.00	房屋、机器设备
国投新能源	国开行青海省分行	369,000,000.00	房屋、机器设备
合计		1,650,553,813.81	

注 3：保证借款明细如下：

单位：元 币种：人民币

借款单位	借款银行	借款金额	保证人
雅砻江水电	部门基金	7,800,000.00	四川省投资集团有限责任公司
雅砻江水电	平安资产管理有限责任公司	5,000,000,000.00	国家开发投资公司
国投新能源	国投财务有限公司	61,722,000.00	本公司
国投新能源	中国工商银行	199,494,600.00	本公司
国投新能源	国家开发银行	245,075,000.00	本公司
国投新能源	交通银行	134,498,400.00	本公司
合计		5,648,590,000.00	

### 32、应付债券

√适用 □不适用

#### (1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
国投电力公司债券（第一期）	1,800,000,000.00	1,800,000,000.00
合计	1,800,000,000.00	1,800,000,000.00



## (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）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
公司债券（第一期）	1,800,000,000.00	2014-3-21	5年		1,800,000,000.00		52,574,301.38			1,800,000,000.00
合计	/	/	/		1,800,000,000.00		52,574,301.38			1,800,000,000.00

注：经中国证监会证监许可[2013]1477号文核准，公司获准向社会公开发行面值不超过人民币35亿元（含人民币35亿元）的公司债券。公司于2014年3月25日完成首期发行，票面规模为18亿元，期限为5年，本期债券为固定利率债券，票面利率为5.89%，每年付息一次。

**33、长期应付款**

√适用 □不适用

**(1). 按款项性质列示长期应付款:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	期末余额
应付融资租赁款	1,391,256,082.13	1,680,523,588.54
应付借款	458,765,578.69	458,360,719.38
合计	1,850,021,660.82	2,138,884,307.92

其他说明:

具体明细如下:

项目	期末余额	期初余额
国投融资租赁有限公司	1,646,999,653.34	1,243,373,680.69
福建电力(香港)有限年期公司	458,360,719.38	458,765,578.69
招银金融租赁公司融资款	29,636,836.40	39,112,544.42
北京世纪源博科技股份有限公司	3,887,098.80	3,759,917.12
工银金融租赁有限公司		105,009,939.90
合计	2,138,884,307.92	1,850,021,660.82

**34、递延收益**

√适用 □不适用

单位: 元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	120,539,902.17	5,947,500.00	8,807,015.97	117,680,386.20	
合计	120,539,902.17	5,947,500.00	8,807,015.97	117,680,386.20	/

涉及政府补助的项目:

单位: 元 币种: 人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
靖远二电国产设备增值税返还	41,025,369.68		3,664,198.08		37,361,171.60	与收益相关
国投北疆电厂项目征地差额资金返还	17,260,805.66		225,631.44		17,035,174.22	与资产相关
国投宣城二期项目政府补助	12,205,364.00		265,334.00		11,940,030.00	与收益相关
靖远二电环境治理专项资金	6,953,055.67		471,666.66		6,481,389.01	与收益相关
国投北疆中央拨付	6,587,222.14		278,333.34		6,308,888.80	与资产相关

2008 年进口贴息资金						
雅砻江科学技术付支撑计划款项	2,750,571.21	3,160,000.00			5,910,571.21	与收益相关
华夏电力烟气脱硝系统加装预留层催化剂项目补助	6,029,114.48		224,687.52		5,804,426.96	与资产相关
靖远二电机组脱硝项目补助资金	5,827,778.08		233,333.28		5,594,444.80	与资产相关
华夏电力一期烟气净化技术改造工程补助	5,015,625.00		281,250.00		4,734,375.00	与资产相关
国投钦州脱硝补贴	3,128,888.88		16,666.68		3,112,222.20	与资产相关
华夏电力一期烟气净化工程补助	3,300,833.17		212,500.02		3,088,333.15	与资产相关
华夏电力#2 汽轮机通流改造财政奖励款	2,351,562.52		110,625.00		2,240,937.52	与资产相关
华夏电力脱硝改造项目财政补贴		986,139.10	10,416.67		975,722.43	与资产相关
国投北部湾脱硝减排工程奖励	2,054,991.82		489,165.30		1,565,826.52	与资产相关
华夏电力汽轮机技术服务费厂家补助	1,266,666.52		100,000.02		1,166,666.50	与资产相关
华夏电力烟气脱硝工程补助	1,114,583.17		62,500.02		1,052,083.15	与资产相关
国投北部湾区节能		787,500.00	21,875.00		765,625.00	与资产相关

技术改造 财政奖励 补助						
国投宣城 设备投资 及项目前 期费用补 助	700,000.00		50,000.00		650,000.00	与资产相关
靖远二电 污染减排 专项资金	720,000.48		39,999.96		680,000.52	与资产相关
华夏电力 #1 汽轮 机通流及 热力系统 节能改造 项目补助	670,833.23		25,000.02		645,833.21	与资产相关
国投宣城 综合节能 改造补贴 收入	210,000.00		15,000.00		195,000.00	与收益相关
国投钦州 广西省科 学技术厅 拨付科技 成果转化 款	297,222.20		97,777.80		199,444.40	与收益相关
国投伊犁 “（工况） 自动监 控”项目 建设资金	180,554.00		8,334.00		172,220.00	与资产相关
华夏电力 港建费返 还	888,860.26	888,860.90	1,777,721.16			与资产相关
合计	120,539,902.17	5,822,500.00	8,682,015.97		117,680,386.20	/

## 35、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总 数	6,786,023,347.00						6,786,023,347.00

## 36、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢	6,407,689,303.99			6,407,689,303.99

价)				
其他资本公积	52,508,379.54	247,068.19		52,755,447.73
合计	6,460,197,683.53	247,068.19		6,460,444,751.72

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：资本公积本期增加为子公司国投钦州发电根据桂财建[2011]190号文件的规定，将收到的广西污染源自动监控设施社会化运行补助资金共计214,004.48元按文件要求计入资本公积，本公司按持股比例增加资本公积130,542.73元；子公司国投北部湾根据桂财建(2011)190号文件规定，将收到污染源自动监控设施社会化运行补助资金211,864.48元按文件规定计入资本公积，本公司按持股比例增加资本公积116,525.46元。

### 37、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以	-96,188.48	328,667.66		49,300.15	145,271.11	134,096.40	49,082.63

后将重分类进损益的其他综合收益							
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分	-96,188.48	328,667.66		49,300.15	145,271.11	134,096.40	49,082.63
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	-96,188.48	328,667.66		49,300.15	145,271.11	134,096.40	49,082.63

## 38、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	514,761,901.13			514,761,901.13
任意盈余公积	2,384,187.23			2,384,187.23

储备基金			
企业发展基金			
其他			
合计	517,146,088.36		517,146,088.36

## 39、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	9,357,384,782.94	4,881,403,611.35
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	9,357,384,782.94	4,881,403,611.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,450,054,443.45	2,015,893,650.34
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	1,958,853,499.23	991,641,591.84
转作股本的普通股股利		
其他减少	22,718,719.50	
期末未分配利润	9,825,867,007.66	5,905,655,669.85

## 40、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	14,874,261,306.41	7,229,645,486.98	14,566,736,048.86	8,086,128,140.04
其他业务	51,912,357.17	11,503,782.95	54,945,192.84	10,887,022.45
合计	14,926,173,663.58	7,241,149,269.93	14,621,681,241.70	8,097,015,162.49

## 41、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	6,807,806.76	5,761,287.79
城市维护建设税	124,736,995.65	95,681,341.71
教育费附加	56,126,175.14	41,614,207.96
地方教育费附加	37,322,160.46	24,696,600.32
其他	3,213,394.71	3,006,321.31
合计	228,206,532.72	170,759,759.09

## 42、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	189,446,248.22	178,145,715.51
税金	44,486,138.21	42,936,532.60
业务招待费	3,073,227.68	3,942,431.38

折旧费	17,934,107.10	17,836,153.37
差旅费	10,315,920.81	9,546,557.60
交通费	5,690,666.64	6,000,143.54
无形资产摊销	22,964,460.72	10,804,755.27
办公费	2,374,141.98	4,156,866.50
咨询费	1,598,912.89	3,685,063.42
长期待摊费用摊销		3,546,513.58
物业管理费	14,317,344.19	8,437,216.22
会议费	1,425,189.24	1,735,483.46
聘请中介机构费	2,638,509.36	1,537,373.72
租赁费	4,382,590.07	5,220,531.30
劳务费	5,558,640.06	4,983,950.58
水电费	4,973,829.00	5,830,658.93
其他费用	29,106,761.64	23,551,352.72
合计	360,286,687.81	331,897,299.70

#### 43、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,055,055,862.15	2,751,818,671.22
利息收入（收益以负数填制）	-64,369,008.24	-27,117,813.14
汇兑损益	2,210,294.62	6,412,818.95
手续费支出	4,142,860.36	14,661,192.62
其他支出	34,729,286.62	39,726,900.10
合计	3,031,769,295.51	2,785,501,769.75

#### 44、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	32,216,401.28	7,551,480.50
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	32,216,401.28	7,551,480.50



## 45、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	301,340,835.27	235,891,432.85
处置长期股权投资产生的投资收益		202,335,747.63
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	28,312,270.95	9,051,170.74
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他		2,346,913.32
合计	329,653,106.22	449,625,264.54

## 46、营业外收入

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计	594,008.95	500,979.00	594,008.95
其中：固定资产处置利得	594,008.95	500,979.00	594,008.95
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	688,531,319.34	165,543,328.41	16,032,571.47
其他	32,518,271.66	2,451,939.69	32,518,271.66
合计	721,643,599.95	168,496,247.10	49,144,852.08

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
雅砻江水电、云南大朝山增值税即征即退	672,498,747.87	146,134,108.79	与收益相关
北疆减排奖励资金	5,000,000.00		与收益相关

靖远采购国产设备退税	3,664,198.08	3,664,198.08	与收益相关
华夏港建费返还	1,777,721.16	617,235.06	与资产相关
华夏市级节能专项奖励	1,010,000.00		与收益相关
钦州节能技术改造奖励资金	658,700.00	315,000.00	与收益相关
钦州台风灾后恢复生产贷款贴息	500,000.00		与收益相关
北部湾脱硝减排工程奖励	489,165.30	2,000,000.00	与资产相关
靖远环保专项贷款财政贴息	471,666.66	471,666.66	与收益相关
华夏一期烟气净化工程补助	281,250.00	281,250.00	与资产相关
北疆中央拨付 2008 年进口贴息资金	278,333.34	278,333.34	与资产相关
宣城二期项目政府补助	265,334.00		与收益相关
北疆电厂项目征地差额资金返还	225,631.44		与资产相关
华夏烟气脱硝项目补助	224,687.52	224,687.52	与资产相关
华夏一期烟气净化工程补助	212,500.02	212,500.02	与资产相关
华夏纳税大户奖励	200,000.00		与收益相关
钦州两化融合信息服务奖励资金	159,900.00		与收益相关
华夏通流改造财政奖励款	110,625.00	110,625.00	与资产相关
钦州火电和水泥企业脱销减排补助金		3,520,000.00	与收益相关
钦州货物港务费返还		1,088,179.81	与收益相关
宣城土地使用税补贴		2,406,000.00	与收益相关
宣城增值税及其他相关税种补贴		3,190,000.00	与收益相关
其他	502,858.95	1,029,544.13	
合计	688,531,319.34	165,543,328.41	/

#### 47、营业外支出

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计	449,539.63	572,809.08	449,539.63
其中：固定资产处置损失	449,539.63	572,809.08	449,539.63
无形资产处置损失			

债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,407,409.90	1,064,000.00	1,407,409.90
其他	2,360,881.56	1,486,103.02	2,360,881.56
合计	4,217,831.09	3,122,912.10	4,217,831.09

#### 48、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	525,672,393.00	399,480,349.26
递延所得税费用	-2,961,217.11	-80,273.83
合计	522,711,175.89	399,400,075.43

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	5,076,080,702.70
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,269,020,175.68
子公司适用不同税率的影响	-660,934,506.12
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-82,413,276.56
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
递延所得税费用影响	-2,961,217.11
所得税费用	522,711,175.89

#### 49、其他综合收益

详见附注

#### 50、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	27,667,016.71	17,133,525.08
收到专项资金	3,067,604.48	34,000.00
收到保险赔款	18,594,701.20	3,210,142.55
房租出租收入	13,428,322.07	5,294,343.42
利息收入	50,054,261.94	20,053,030.12
其他往来款	7,135,149.60	6,171,673.38
备用金	47,146,598.08	317,442.10
代收款	7,967,907.23	5,629,212.92

其他	20,888,742.53	38,994,325.15
合计	195,950,303.84	96,837,694.72

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	109,298,259.12	118,755,399.55
排污费、水资源处理费	11,953,777.44	22,015,600.04
保证金	1,058,301.79	6,397,734.55
备用金	6,737,596.21	11,610,104.36
往来款	32,019,396.64	16,205,735.95
项目前期费	4,909,203.00	242,957.30
其他	14,751,278.09	29,371,429.49
合计	180,727,812.29	204,598,961.24

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
投标保证金		800,000.00
专项资金		200,000.00
其他		20,000.00
合计		1,020,000.00

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
投标保证金		562,085.20
其他	288,851.74	2,686,667.50
合计	288,851.74	3,248,752.70

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	14,828,121.15	16,155,774.60
其他	12,000,000.00	4,632,073.13
合计	26,828,121.15	20,787,847.73

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资手续费	301,800.00	22,323,927.76
担保费	30,000,000.00	30,000,000.00
节能减排资金	2,728,640.77	
其他	4,838,150.23	13,570,165.23
合计	37,868,591.00	65,894,092.99

## 51、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	4,553,369,526.81	3,432,534,943.52
加：资产减值准备	32,216,401.28	7,551,480.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,716,808,983.20	2,608,135,619.17
无形资产摊销	164,667,720.87	41,952,282.91
长期待摊费用摊销	6,357,473.02	67,264,105.08
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）	-144,469.32	71,830.08
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）		
财务费用（收益以“-”号填列）	3,055,055,862.15	2,751,818,671.22
投资损失（收益以“-”号填列）	-329,653,106.22	-449,625,264.54
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,961,217.11	-80,273.83
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	159,636,730.35	77,922,969.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,959,644,294.62	-108,271,569.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,313,423,676.43	-743,896,120.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	9,709,133,286.84	7,685,378,674.52
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	6,683,415,298.85	6,407,994,789.60
减：现金的期初余额	7,370,571,065.92	3,967,404,751.60
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	-687,155,767.07	2,440,590,038.00

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	6,683,415,298.85	7,370,571,065.92
其中：库存现金	700,972.13	959,837.85
可随时用于支付的银行存款	6,676,757,900.68	7,369,611,228.07
可随时用于支付的其他货币资金	5,956,426.04	
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	6,683,415,298.85	7,370,571,065.92
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	229,542,244.79	230,362,144.02

## 52、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	229,542,244.79	
应收账款	206,759,490.05	
固定资产	1,127,529,143.17	
无形资产	2,390,424,935.62	
合计	3,954,255,813.63	/

## 53、外币货币性项目

√适用 □不适用

### (1). 外币货币性项目：

单位：元

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			
其中：美元	864.12	6.1136	5,282.88
欧元	500.32	6.8699	3,437.15
港币			
人民币			
人民币			
短期借款			
其中：美元	100,000,000.00	6.1136	611,360,000.00
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元	39,373,196.02	6.1136	240,711,971.19
欧元	3,954,364.15	6.8699	27,166,086.27
港币			
人民币			
人民币			

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

序号	名称	新增原因
1	国投南阳发电有限公司	新设
2	国投楚雄风电有限公司	新设
3	国投大理光伏发电有限公司	新设
4	国投新能源投资有限公司	新设



## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

## (1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
1. 国投电力有限公司	北京市	北京市	电力投资	100		同一控制企业合并
2. 靖远第二发电有限公司	甘肃兰州	甘肃兰州	火力发电	51.22		投资设立
3. 福建太平洋电力有限公司	福建莆田	福建莆田	火力发电	51		非同一控制下企业合并
4. 厦门华夏国际电力发展有限公司	福建厦门	福建厦门	火力发电	56		同一控制企业合并
5. 国投北部湾发电有限公司	广西北海	广西北海	火力发电	55		同一控制企业合并
6. 国投钦州发电有限公司	广西钦州	广西钦州	火力发电	61		同一控制企业合并
7. 国投伊犁能源有限公司	新疆伊犁	新疆伊犁	火力发电	60		投资设立
8. 国投盘江发电有限公司	贵州六盘水	贵州六盘水	火力发电	55		投资设立
9. 国投甘肃小三峡水电有限公司	甘肃兰州	甘肃兰州	水力发电	60.45		投资设立
10. 国投新能源投资有限公司	甘肃兰州	甘肃兰州	电力投资	64.89		投资设立
11. 国投南阳发电有限公司	河南南阳	河南南阳	火力发电	51		投资设立
12. 国投白银风电有限公司	甘肃白银	甘肃白银	风力发电	64.89		投资设立
13. 国投酒泉第一风电有限公司	甘肃酒泉	甘肃酒泉	风力发电	42.18		投资设立

司						
14. 国投酒泉第二风电有限公司	甘肃酒泉	甘肃酒泉	风力发电	64.89		投资设立
15. 国投哈密风电有限公司	新疆哈密	新疆哈密	风力发电	64.89		投资设立
16. 国投宁夏风电有限公司	宁夏中卫	宁夏中卫	风力发电	64.89		投资设立
17. 国投青海风电有限公司	青海海西	青海海西	风力发电	64.89		投资设立
18. 国投云南风电有限公司	云南昆明	云南昆明	风力发电	64.89		投资设立
19. 国投吐鲁番风电有限公司	新疆吐鲁番	新疆吐鲁番	风力发电	64.89		投资设立
20. 国投云南楚雄风电有限公司	云南楚雄	云南楚雄	风力发电	58.4		投资设立
21. 国投敦煌光伏发电有限公司	甘肃敦煌	甘肃敦煌	光伏发电	64.89		投资设立
22. 国投石嘴山光伏发电有限公司	宁夏石嘴山	宁夏石嘴山	光伏发电	64.89		投资设立
23. 国投格尔木光伏发电有限公司	青海格尔木	青海格尔木	光伏发电	64.89		投资设立
24. 国投大理光伏发电有限公司	云南大理	云南大理	光伏发电	64.89		投资设立
25. 雅砻江流域水电开发有限公司	四川成都	四川成都	水力发电	52		投资设立
26. 国投云南大朝山水电有限公司	云南昆明	云南昆明	水力发电	50		投资设立
27. 天津国投津能发	天津市	天津市	火力发电	64		投资设立

电有限公司						
28. 国投宣城发电有限责任公司	安徽宣城	安徽宣城	火力发电	51		非同一控制下企业合并
29. 北海市鑫源热力有限公司	广西北海	广西北海	热力供应	49.5		投资设立
30. 厦门海沧热能投资有限公司	福建厦门	福建厦门	热力供应	30.8		投资设立
31. 雅砻江水电凉山有限公司	四川凉山州	四川凉山州	水力发电	52		投资设立
32. 四川二滩建设咨询有限公司	四川成都	四川成都	建设咨询	26		投资设立
33. 四川二滩实业发展有限责任公司	四川成都	四川成都	物业服务	46.8		投资设立
34. 天津北疆环保建材有限公司	天津市	天津市	建材生产	64		投资设立
35. 雅砻江水电攀枝花桐子林有限公司	四川攀枝花	四川攀枝花	水力发电	52		投资设立

## (2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
1. 雅砻江流域水电开发有限公司	48.00	1,410,655,862.48	2,952,000,000.00	12,129,607,345.40
2. 国投云南大朝山水电有限公司	50.00	175,564,383.03	73,505,105.67	1,337,814,809.43
3. 国投甘肃小三峡水电有限公司	39.55	35,040,996.06		514,921,843.81
4. 靖远第二发电有限公司	48.78	-12,146,038.00	36,887,252.70	687,118,659.75
5. 国投北部湾发电有限公司	45.00	55,918,435.96		185,933,613.59

6. 厦门华夏国际电力发展有限公司	44.00	90,816,502.27	145,303,480.63	661,398,864.71
7. 天津国投津能发电有限公司	36.00	92,942,517.01	220,081,224.77	925,232,068.23
8. 国投宣城发电有限责任公司	49.00	64,727,245.48		337,464,807.99
9. 国投伊犁能源有限公司	40.00	24,676,522.74	37,862,765.24	291,565,090.60
10. 国投盘江发电有限公司	45.00	700,512.79		218,177,477.57
11. 国投钦州发电有限公司	39.00	59,120,275.44	88,228,810.02	585,620,177.03
12. 福建太平洋电力有限公司	49.00	62,803,574.46	102,264,135.62	717,961,377.93
13. 国投新能源投资有限公司	35.11	20,383,134.82	18,234,285.14	1,014,867,569.18

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
1. 雅砻江流域水电开发有限公司	489,968.44	11,956,751.28	12,446,719.72	2,624,502.36	7,292,873.34	9,917,375.70	506,942.22	11,831,568.25	12,338,510.47	2,198,439.26	7,389,684.45	9,588,123.71
2. 国投云南大朝山水电有限公司	23,871.81	260,482.02	284,353.83	16,790.87		16,790.87	26,128.17	270,259.38	296,387.55	49,236.45		49,236.45
3. 国投甘肃小三峡水电有限公司	22,669.52	254,108.10	276,777.62	57,862.46	88,720.00	146,582.46	13,650.18	262,923.86	276,574.04	64,968.80	90,270.00	155,238.80
4. 靖远第二发电有限公司	34,663.75	221,686.03	256,349.78	78,213.67	37,275.38	115,489.05	45,573.17	231,702.56	277,275.73	82,128.20	44,234.87	126,363.07
5. 国投北部湾发电有限公司	32,052.65	130,574.86	162,627.51	80,711.22	40,383.15	121,094.37	31,270.75	136,737.53	168,008.28	99,669.20	39,268.00	138,937.20
6. 厦门华夏国际电力发展有限公司	78,843.26	190,379.34	269,222.60	51,839.20	64,871.50	116,710.70	47,770.09	196,121.88	243,891.97	16,226.18	64,964.47	81,190.65
7. 天津国投津能发电有限公司	175,591.87	877,691.63	1,053,283.50	85,977.98	710,296.60	796,274.58	106,981.31	872,927.79	979,909.10	49,551.06	638,032.82	687,583.88
8. 国投宣城发电有限	28,550.34	289,733.41	318,283.75	29,936.02	212,748.42	242,684.44	49,299.24	273,895.10	323,194.34	47,161.49	220,372.13	267,533.62

2015 年半年度报告

责任公司												
9. 国投伊犁能源有限公司	41,383.30	238,943.84	280,327.14	6,796.06	200,639.80	207,435.86	45,562.97	239,276.87	284,839.84	7,960.89	200,691.12	208,652.01
10. 国投盘江发电有限公司	23,772.80	221,972.61	245,745.41	27,261.53	170,000.00	197,261.53	24,320.99	221,446.61	245,767.60	54,991.19	150,000.00	204,991.19
11. 国投钦州发电有限公司	158,214.32	372,915.07	531,129.39	107,619.68	273,350.69	380,970.37	43,916.21	442,293.02	486,209.23	86,202.04	264,645.84	350,847.88
12. 福建太平洋电力有限公司	75,868.97	230,809.26	306,678.23	53,184.14	106,971.35	160,155.49	124,752.83	241,593.90	366,346.73	72,081.62	139,689.21	211,770.83
13. 国投新能源投资有限公司	134,785.93	460,210.40	594,996.33	64,043.71	293,910.84	357,954.55						

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
1. 雅砻江流域水电开发有限公司	724,982.81	293,929.32	293,943.85	589,076.87	549,398.14	158,400.95	158,400.95	453,025.98
2. 国投云南大朝山水电有限公司	58,619.67	35,112.88	35,112.88	42,763.55	65,304.30	34,482.75	34,482.75	48,685.24
3. 国投甘肃小三峡水电有限公司	34,399.66	8,859.92	8,859.92	15,273.26	35,000.05	8,350.20	8,350.20	14,497.01
4. 靖远第二发电有限公司	50,248.00	-2,489.96	-2,489.96	20,123.94	67,190.98	5,264.84	5,264.84	10,467.64

司								
5. 国投北部湾发电有限公司	55,040.96	12,440.87	12,440.87	25,238.12	59,484.86	8,603.55	8,603.55	20,198.89
6. 厦门华夏国际电力发展有限公司	98,874.18	20,584.09	20,584.09	38,531.68	123,625.07	31,119.33	31,119.33	42,995.90
7. 天津国投津能发电有限公司	158,839.14	25,817.37	25,817.37	65,760.42	193,591.16	30,821.66	30,821.66	72,158.49
8. 国投宣城发电有限责任公司	67,128.48	13,209.64	13,209.64	27,725.91	67,073.29	7,853.75	7,853.75	9,738.24
9. 国投伊犁能源有限公司	34,324.31	6,169.13	6,169.13	20,046.77	34,358.89	4,705.67	4,705.67	16,286.85
10. 国投盘江发电有限公司	37,645.49	155.67	155.67	12,326.74	23,619.58	401.80	401.80	1,768.63
11. 国投钦州发电有限公司	74,647.61	15,159.04	15,159.04	46,335.60	107,641.64	20,765.59	20,765.59	45,003.49
12. 福建太平洋电力有限公司	70,980.04	12,817.06	12,817.06	37,850.02				
13. 国投新能源投资有限公司	26,817.02	2,373.48	2,373.48	26,391.55				

## 2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
徐州华润	江苏徐州	江苏徐州	火力发电	30.00		权益法核算
淮北国安	安徽淮北	安徽淮北	火力发电	35.00		权益法核算
铜山华润	江苏徐州	江苏徐州	火力发电	21.00		权益法核算
江苏利港	江苏无锡	江苏无锡	火力发电	17.47		权益法核算
江阴利港	江苏江阴	江苏江阴	火力发电	9.17		权益法核算
甘肃张掖	甘肃张掖	甘肃张掖	火力发电	45.00		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

江苏利港和江阴利港持股持股比例虽然低于 20%,但是本公司对其派有董事,能够对联营企业经营决策产生重大影响。



## (2). 重要联营企业的主要财务信息

单位：万元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额					期初余额/ 上期发生额				
	徐州华润	铜山华润	淮北国安	江苏利港	江阴利港	徐州华润	铜山华润	淮北国安	江苏利港	江阴利港
流动资产	62,879.96	133,814.04	42,066.25	123,878.86	162,806.02	116,611.67	79,941.85	35,550.15	102,832.36	198,947.00
非流动资产	144,309.11	472,975.85	89,552.09	270,392.77	969,061.37	150,290.18	488,890.24	94,411.96	279,165.57	976,470.98
资产合计	207,189.07	606,789.89	131,618.34	394,271.63	1,131,867.39	266,901.85	568,832.09	129,962.11	381,997.93	1,175,417.98
流动负债	70,743.41	143,911.96	24,421.62	84,894.65	457,147.79	118,696.45	138,336.50	23,077.03	41,741.53	529,203.95
非流动负债	5,993.00	170,000.00	555.29	1,382.75	366,387.90	6,176.21	190,000.00	776.52	1,787.65	380,742.13
负债合计	76,736.41	313,911.96	24,976.91	86,277.40	823,535.70	124,872.66	328,336.50	23,853.55	43,529.18	909,946.08
少数股东权益										12,869.06
归属于母公司股东权益	130,452.67	292,877.92	106,641.43	307,994.23	295,634.61	142,029.19	240,495.59	106,108.56	338,468.75	252,602.84
按持股比例计算的净资产份额	39,135.80	61,504.36	37,324.50	53,806.59	27,109.69	42,608.76	50,504.07	37,138.00	59,130.49	23,163.68
调整事项										

—商誉										
—内部交易未实现利润										
—其他										
对联营企业权益投资的账面价值	37,895.16	61,430.98	40,165.41	54,833.16	27,688.81	41,441.07	50,350.24	40,710.85	59,644.46	23,884.97
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值										
营业收入	114,315.84	201,784.70	60,040.24	133,217.71	338,114.96	115,749.73	222,257.28	59,872.73	111,464.06	374,362.23
净利润	31,205.97	52,765.43	13,532.87	28,209.08	44,501.00	18,253.15	41,847.18	8,134.52	16,328.24	50,849.08
终止经营的净利润										
其他综合收益										
综合收益总额	31,205.97	52,765.43	13,532.87	28,209.08	44,501.00	18,253.15	41,847.18	8,134.52	16,328.24	50,849.08
本年度收到的来自联	12,907.70		4,550.00	4,585.00	11,911.83			5,250.00		

营企业的股利										
--------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

## (3). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：万元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
张掖发电	30,808.30	33,836.07
大潮实业	483.94	480.82
投资账面价值合计	31,292.24	34,316.89
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-3,024.66	661.09
--其他综合收益		
--综合收益总额	-3,024.66	661.09

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

## 1. 市场风险

## (1) 外汇风险

本公司的外币汇兑风险主要源于部分美元及欧元借款及存款。本公司密切关注国际外汇市场上汇率的变动，并且在外币借款融资和外币存款投资时，考虑汇率的影响。于 2015 年 6 月 30 日，在所有其他参数不变的情况下，如果人民币兑换美元或欧元的汇率贬值 5%，则本报告期合并税前利润减少人民币 4,400 万元，是由于美元及欧元借款及存款的外币汇兑损失所致。在所有其他参数不变的情况下，如果人民币兑换美元或欧元的汇率升值 5%，则本报告期合并税前利润增加人民币 4,400 万元，是由于美元及欧元借款及存款的外币汇兑收益所致。

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

## 2. 信用风险

包含于财务状况表之银行存款、应收账款、其他应收款、短期委托贷款及长期委托贷款之账面价值为本公司有关其金融资产之最大信用风险。本公司将其大部分银行存款存放于几家大型国有银行和一家为本公司的关联方的非银行金融机构。由于这些国有银行拥有国家的大力支持以及于该关联非银行金融机构拥有董事议席，董事们认为该等资产不存在重大的信用风险。对于电力销售产生的应收账款，本公司的大多数电厂均将电力销售给电厂所在省或地区的单一客户（电网公司）。本公司与各电网公司定期沟通，并且确信应收账款能够足额收回。于 2015 年 6 月 30 日，应收账款前五名债务人欠款金额合计人民币 25 亿元。除应收账款外，本公司并无重大集中之信用风险。本公司通过定期检查关联方的经营成果和资产负债率来评估其信用风险。

## 3. 流动风险

审慎的流动资金风险管理是指维持充足的现金及现金等价物，通过已承诺信贷融资的足够额度备有资金，和有能力结算市场持仓。由于基本业务的变动性质，本公司通过已承诺信贷额度维

持资金的灵活性。本公司通过在每月末监控流动资金储备的滚存预测包括未提取信贷额度及可用现金及现金等价物，以满足偿还其负债的要求。

## 十一、公允价值的披露

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	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 (%)
国家开发投资公司	北京	投资	1,947,051.12	51.26	51.26

本企业的母公司情况的说明：

国家开发投资公司成立于 1995 年 5 月 5 日，是国务院批准设立的国家投资控股公司和中央直接管理的国有重要骨干企业。

本企业最终控制方是：国务院国有资产监督管理委员会。

### 2、本企业的子公司情况

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)
1. 国投电力有限公司	北京市	电力投资	100
2. 靖远第二发电有限公司	甘肃兰州	火力发电	51.22
3. 福建太平洋电力有限公司	福建莆田	火力发电	51
4. 厦门华夏国际电力发展有限公司	福建厦门	火力发电	56
5. 国投北部湾发电有限公司	广西北海	火力发电	55
6. 国投钦州发电有限公司	广西钦州	火力发电	61
7. 国投伊犁能源有限公司	新疆伊犁	火力发电	60
8. 国投盘江发电有限公司	贵州六盘水	火力发电	55
9. 国投甘肃小三峡水电有限公司	甘肃兰州	水力发电	60.45
10. 国投新能源投资有限公司	甘肃兰州	电力投资	64.89
11. 国投南阳发电有限公司	河南南阳	火力发电	51
12. 国投白银风电有限公司	甘肃白银	风力发电	64.89
13. 国投酒泉第一风电有限公司	甘肃酒泉	风力发电	42.18
14. 国投酒泉第二风电有限公司	甘肃酒泉	风力发电	64.89
15. 国投哈密风电有限公司	新疆哈密	风力发电	64.89
16. 国投宁夏风电有限公司	宁夏中卫	风力发电	64.89
17. 国投青海风电有限公司	青海海西	风力发电	64.89
18. 国投云南风电有限公司	云南昆明	风力发电	64.89
19. 国投吐鲁番风电有限公司	新疆吐鲁番	风力发电	64.89
20. 国投云南楚雄风电有限公司	云南楚雄	风力发电	58.4
21. 国投敦煌光伏发电有限公司	甘肃敦煌	光伏发电	64.89
22. 国投石嘴山光伏发电有限公司	宁夏石嘴山	光伏发电	64.89
23. 国投格尔木光伏发电有限公司	青海格尔木	光伏发电	64.89
24. 国投大理光伏发电有限公司	云南大理	光伏发电	64.89
25. 雅砻江流域水电开发有限公司	四川成都	水力发电	52

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例(%)
26. 国投云南大朝山水电有限公司	云南昆明	水力发电	50
27. 天津国投津能发电有限公司	天津市	火力发电	64
28. 国投宣城发电有限责任公司	安徽宣城	火力发电	51
29. 北海市鑫源热力有限公司	广西北海	热力供应	49.5
30. 厦门海沧热能投资有限公司	福建厦门	热力供应	30.8
31. 雅砻江水电凉山有限公司	四川凉山州	水力发电	52
32. 四川二滩建设咨询有限公司	四川成都	建设咨询	26
33. 四川二滩实业发展有限责任公司	四川成都	物业服务	46.8
34. 天津北疆环保建材有限公司	天津市	建材生产	64
35. 雅砻江水电攀枝花桐子林有限公司	四川攀枝花	水力发电	52

### 3、 本企业合营和联营企业情况

合营企业或联营企业名称	注册地	业务性质	持股比例(%)
徐州华润	江苏徐州	火力发电	30.00
淮北国安	安徽淮北	火力发电	35.00
铜山华润	江苏徐州	火力发电	21.00
江苏利港	江苏无锡	火力发电	17.47
江阴利港	江苏江阴	火力发电	9.17
张掖发电	甘肃张掖	火力发电	45.00
大潮实业	云南昆明	后勤服务	35.85

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

### 4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
国投财务有限公司	母公司的控股子公司
国投信托有限公司	母公司的控股子公司
国投资产管理公司	母公司的全资子公司
国投晋城热电有限公司	母公司的控股子公司
国投新集能源股份有限公司	母公司的控股子公司
国投京闽（福建）工贸有限公司	母公司的控股子公司
国投曹妃甸港口有限公司	母公司的控股子公司
国投中煤同煤京唐港口有限公司	母公司的控股子公司
国投煤炭投资（北京）有限公司	母公司的全资子公司
中投咨询有限公司	母公司的控股子公司
国投内蒙物流有限公司	母公司的控股子公司
国投内蒙古能源有限公司	母公司的全资子公司
新疆伊犁犁能煤炭有限公司	母公司的控股子公司
国投融资租赁有限公司	母公司的全资子公司

镇江港务集团星海国际物流有限公司	母公司的控股子公司
镇江东港港务有限公司	母公司的控股子公司
国投京闽（莆田）工贸有限公司	母公司的控股子公司
国投山西煤炭运销有限公司	母公司的全资子公司

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
国投京闽（福建）工贸有限公司	煤炭采购	96,940,566.29	216,756,594.38
国投京闽（莆田）工贸有限公司	煤炭采购	459,619,383.19	
国投新集能源股份有限公司	煤炭采购	261,246,729.01	325,537,511.24
新疆伊犁犁能煤炭有限公司	煤炭采购	24,254,272.30	27,520,323.54
国投山西煤炭运销有限公司	煤炭采购	38,057,146.21	62,734,032.13
国投内蒙古煤炭进出口有限公司	煤炭采购	2,938,623.01	
云南大潮实业有限公司	接受劳务	7,348,605.50	4,497,401.19

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

√适用 □不适用

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
国家开发投资公司	本公司	股权托管	2015-1-1	2015-12-31	协议约定	600,000.00
国投资产管理公司	本公司	股权托管	2015-1-1	2015-12-31	协议约定	100,000.00

关联托管/承包情况说明

2015年，公司受托管理国家开发投资公司、国投资产管理公司的股权资产，2015年1-6月共计确认委托管理收入700,000.00元。

根据2009年6月4日签订的《国家开发投资公司与国投华靖电力控股股份有限公司委托管理协议》第四条4.2和4.3之条款和2013年签订的补充协议，协议约定：国家开发投资公司将北京三吉利能源股份有限公司36.875%的股权、贵州黔源电力有限公司2.71%的股权、绿色煤电有限公司10%的股权、国投哈密火电100%的股权委托本公司管理，报告期实际确认委托管理费为60万元。2009年6月4日，本公司与国投资产管理公司签订《委托管理协议》，依据协议，本公司受托管理北京国利能源投资有限公司10%的股权，每年的委托管理费为20万元，报告期确认的委托管理费为10万元。

**(3). 关联租赁情况**

√适用 □不适用

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
国投融资租赁有限公司	机器设备	60,867,328.79	23,866,134.01

**(4). 关联担保情况**

√适用 □不适用

本公司作为担保方

单位：万元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
国投格尔木	23,014.72	2010-8-27	2025-8-27	否
国投敦煌	23,649.00	2010-8-19	2030-11-23	否
国投石嘴山	19,657.82	2010-10-20	2028-12-6	否

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
国家开发投资公司	500,000.00	2012-5-4	2019-5-3	否

**(5). 关联方资金拆借**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
国家开发投资公司	14,490,000.00	2014-12-26	2017-12-26	长期借款
国家开发投资公司	1,040,000,000.00	2014-11-13	2017-11-13	长期借款
国家开发投资公司	140,000,000.00	2013-12-24	2016-12-24	长期借款
国家开发投资公司	11,980,000.00	2013-3-15	2016-3-15	长期借款
国家开发投资公司	17,460,000.00	2013-3-15	2016-3-15	长期借款
国家开发投资公司	251,070,000.00	2013-1-15	2015-1-15	长期借款
国家开发投资公司	200,000,000.00	2014-1-06	2017-1-06	长期借款
国家开发投资公司	435,625,000.00	2008-7-25	2026-5-10	长期借款
国家开发投资公司	10,710,000.00	2013-3-15	2016-3-15	长期借款
国家开发投资公司	520,000,000.00	2015-6-15	2018-6-15	长期借款
国投财务有限公司	5,000,000.00	2014-9-17	2015-9-17	短期借款
国投财务有限公司	22,000,000.00	2014-10-13	2015-10-13	短期借款
国投财务有限公司	6,000,000.00	2015-6-25	2016-6-25	短期借款
国投财务有限公司	70,000,000.00	2015-2-13	2016-2-13	短期借款
国投财务有限公司	10,000,000.00	2015-4-28	2016-4-28	短期借款
国投财务有限公司	45,000,000.00	2015-5-22	2016-5-22	短期借款
国投财务有限公司	28,000,000.00	2015-6-17	2016-6-17	短期借款
国投财务有限公司	62,000,000.00	2015-5-6	2016-5-6	短期借款
国投财务有限公司	25,000,000.00	2015-4-3	2016-4-6	短期借款
国投财务有限公司	10,000,000.00	2014-12-10	2015-12-10	短期借款
国投财务有限公司	50,000,000.00	2014-12-22	2015-12-22	短期借款



国投财务有限公司	50,000,000.00	2015-06-15	2016-06-15	短期借款
国投财务有限公司	151,590,000.00	2010-8-23	2025-8-23	长期借款
国投财务有限公司	13,100,000.00	2010-8-19	2025-8-19	长期借款
国投财务有限公司	26,220,000.00	2010-8-27	2025-8-27	长期借款
国投财务有限公司	10,102,000.00	2013-12-6	2028-11-26	长期借款
国投财务有限公司	12,300,000.00	2010-10-20	2025-10-20	长期借款
国投财务有限公司	65,000,000.00	2012-9-11	2030-9-10	长期借款
国投财务有限公司	27,600,000.00	2013-10-25	2027-10-24	长期借款
国投财务有限公司	60,000,000.00	2014-7-23	2029-7-23	长期借款
国投财务有限公司	600,000,000.00	2013-5-10	2016-5-10	长期借款
国投财务有限公司	300,000,000.00	2013-2-28	2016-2-28	长期借款
国投财务有限公司	710,500,000.00	2010-10-8	2035-10-7	长期借款
国投财务有限公司	104,375,000.00	2008-7-25	2026-5-10	长期借款
国投财务有限公司	30,600,000.00	2013-7-2	2023-6-30	长期借款
国投财务有限公司	85,000,000.00	2009-4-24	2024-6-8	长期借款
中投咨询有限公司	8,000,000.00	2014-5-27	2017-5-27	长期借款

关联资金拆借利息：

单位：元 币种：人民币

关联方	项目名称	本期发生额	上期发生额
中投咨询有限公司	利息支出	243,033.34	238,005.00
国家开发投资公司	利息支出	56,169,351.27	47,011,090.10
国投财务有限公司	利息支出	78,119,796.23	142,651,378.25

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,776,014.67	3,214,903.59

## (8). 其他关联交易

上市公司在关联机构存款单位：

元 币种：人民币

关联方	期末余额	期初余额
国投财务有限公司	470,0611,388.36	4,051,672,702.59

## 6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

## (1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收利息	国投财务有限公司	7,600,387.25		3,517,668.99	

## (2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	国投京闽（福建）工贸有限公司	5,175,426.94	20,203,686.30
应付账款	国投京闽（莆田）工贸有限公司		107,316,593.02
应付账款	国投内蒙古物流有限公司		1,551,999.06
应付账款	国投山西煤炭运销有限公司	17,806,112.02	10,043,630.34
应付票据	国投新集能源股份有限公司		30,000,000.00
应付利息	国投财务有限公司	9,376,354.37	2,351,456.75
应付利息	国家开发投资公司	2,776,974.36	1,603,668.93
应付利息	国投信托有限公司	1,137,648.45	784,669.53
应付利息	国投融资租赁有限公司	7,717,686.03	4,634,909.86
其他应付款	国家开发投资公司	224.00	16,758.00
其他应付款	国投高科技投资有限公司	7,412,833.95	7,412,833.95
其他应付款	国投京闽（福建）工贸有限公司	2,100,000.00	2,000,000.00
其他应付款	国投京闽（莆田）工贸有限公司		2,400,000.00
长期应付款	国投融资租赁有限公司	1,737,541,164.41	1,659,957,758.85
短期借款	国投财务有限公司	383,000,000.00	1,129,000,000.00
短期借款	国投融资租赁有限公司	140,000,000.00	103,000,000.00
长期借款	国投财务有限公司	2,196,387,000.00	2,164,303,000.00
长期借款	国家开发投资公司	2,641,335,000.00	2,641,335,000.00
长期借款	中投咨询有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00
长期借款	国投融资租赁有限公司	470,000,000.00	

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

## 2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## 3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

#### 十四、 承诺及或有事项

##### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

##### 2、 或有事项

适用 不适用

###### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 2009年5月15日,四川省高院立案受理冕里稀土选矿有限责任公司告雅砻江水电、安蓉建设总公司侵权纠纷案,索赔11,237.00万元。8月31日进行了首次开庭审理。2011年3月28日,四川省高级人民法院下达了(2009)川民初字第9号《民事判决书》。本案一审的判决结果如下:1、由被告雅砻江水电赔偿冕里稀土公司损失4,873,258.69元;2、驳回冕里稀土公司的其他诉讼请求。此外,案件受理费603,651.00元,冕里稀土公司负担543,285.00元,雅砻江水电负担60,366.00元;鉴定费1,140,000.00元,冕里稀土公司负担1,026,000.00元,雅砻江水电负担114,000.00元。一审宣判后,雅砻江水电和原告冕里稀土选矿有限责任公司分别提起了上诉,2011年7月8日最高人民法院公开开庭审理了本案。12月14日最高院以原告主体不适格为由作出终审裁定,撤销一审判决,雅砻江水电承担114,000.00元鉴定费。2012年9月,原告不服向最高人民法院申请再审,2012年12月13日最高人民法院作出“驳回原告再审申请”的裁定,但裁定书中载明“如果冕里稀土公司认为公司因灾害遭受实际损失,可以以自己名义另行起诉”。四川省高级人民法院已立案受理冕里稀土公司再次提起诉讼,2013年,法院开庭审理,目前尚未判决。

上述涉讼事项使雅砻江水电承担责任的可能性暂难判断。

(2) 2009年10月29日,国投盘江与贵州电建一公司签订了《盘北煤矸石发电厂建设场地平整工程施工合同》。因竣工验收和竣工结算双方发生争议,贵州电建一公司申请仲裁。本案于2015年1月28日开庭审理,目前尚无审理结果。

###### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明:

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

担保单位	被担保单位	担保金额(万元)	债务到期日
本公司	国投格尔木	23,014.72	2025-8-27
本公司	国投敦煌	23,649.00	2030-11-23
本公司	国投石嘴山	19,657.82	2028-12-6
本公司	曲靖公司	50,000.00	2019-12-3
	合计	116,321.54	

#### 十五、 资产负债表日后事项

##### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	公司于2015年7月31日组织召开了2015年第二次临时股东大会,会议审议通过了《关于筹划非公开发行股票第三次延期复		详见公司公告:临2015-051

	牌的议案》，同意公司股票自 2015 年 8 月 4 日起继续停牌不超过 57 日。截至本公告日，公司及相关中介机构正在全力推进各项工作，相关事项进展情况如下：公司控股股东国家开发投资公司已经承诺参与公司本次非公开发行事宜，国家开发投资公司及其关联方拟以现金方式认购不低于 20 亿元人民币的公司股份。本次募集资金投资项目的可行性分析已经基本完成。本次非公开发行的投资者遴选工作尚未完成，该事项存在一定的不确定性。		
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			

**2、 利润分配情况**

适用 不适用

**3、 销售退回**

适用 不适用

**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正**

适用 不适用

**2、 债务重组**

适用 不适用

**3、 资产置换**

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	146,840,455.13	100.00	49,298,928.49	33.57	97,541,526.64	147,205,986.64	100.00	39,521,210.04	26.85	107,684,776.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	146,840,455.13	/	49,298,928.49	/	97,541,526.64	147,205,986.64	/	39,521,210.04	/	107,684,776.60

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内（含 6 个月）	1,249,047.18		
6 个月至 1 年（含 1 年）	41,502,500.00	2,075,125.00	5.00%
1 年以内小计	42,751,547.18	2,075,125.00	5.00%
1 至 2 年	23,676,409.40	2,367,640.94	10.00%
2 至 3 年	34,164,383.50	10,249,315.05	30.00%
3 年以上			
3 至 4 年	15,531,907.66	7,765,953.83	50.00%
4 至 5 年	19,376,568.59	15,501,254.87	80.00%
5 年以上	11,339,638.80	11,339,638.80	100.00%
合计	146,840,455.13	49,298,928.49	33.57%

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 10,072,718.45 元；本期收回或转回坏账准备金额 295,000.00 元。

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
项目前期	前期费用	125,884,707.95	1-5 年以上	85.73	43,431,223.49
国投酒泉一	减资款	19,500,000.00	2-3 年	13.28	5,850,000.00
合计	/	145,384,707.95	/	99.01	49,281,223.49

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

2、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
对子公司投资	14,300,122,428.02		14,300,122,428.02	14,271,291,528.02		14,271,291,528.02
对联营、合营企业投资	2,217,797,031.99		2,217,797,031.99	2,160,315,809.69		2,160,315,809.69
合计	16,517,919,460.01		16,517,919,460.01	16,431,607,337.71		16,431,607,337.71



## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
1. 国投电力有限公司	8,691,280,907.32			8,691,280,907.32		
2. 靖远第二发电有限公司	679,116,894.54			679,116,894.54		
3. 国投北部湾发电有限公司	283,336,780.62			283,336,780.62		
4. 厦门华夏国际电力发展有限公司	662,562,474.52			662,562,474.52		
5. 福建太平洋电力有限公司	694,000,000.00			694,000,000.00		
6. 国投钦州发电有限公司	609,760,836.59	97,600,000.00		707,360,836.59		
7. 国投伊犁能源有限公司	390,000,000.00			390,000,000.00		
8. 国投盘江发电有限公司	278,763,600.00	5,030,900.00		283,794,500.00		
9. 国投甘肃小三峡水电有限公司	657,470,034.43			657,470,034.43		
10. 国投新能源投资有限公司		1,241,000,000		1,241,000,000		
11. 国投南阳发电有限公司		10,200,000		10,200,000		
12. 国投白银风电有限公司	173,000,000.00		173,000,000.00			
13. 国投酒泉第一风电有限公司	97,500,000.00		97,500,000.00			
14. 国投酒泉第二风电有限公司	340,000,000.00		340,000,000.00			
15. 国投敦煌光伏发电有限公司	103,000,000.00		103,000,000.00			
16. 国投石嘴山光伏发电有限公司	111,000,000.00		111,000,000.00			
17. 国投格尔木光伏发电有限公司	170,000,000.00		170,000,000.00			
18. 国投宁夏风电有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00			
19. 国投哈密风电有限公司	161,500,000.00		161,500,000.00			
20. 国投青海风电有限公司	86,000,000.00		86,000,000.00			
21. 国投云南风电有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00			
22. 国投吐鲁番风电有限公司	76,000,000.00		76,000,000.00			
合计	14,271,291,528.02	1,353,830,900.00	1,325,000,000.00	14,300,122,428.02		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
徐州华润	414,410,730.94			93,617,923.79			129,077,017.29			378,951,637.44
淮北国安	407,108,466.35			37,707,439.38			45,500,000.00			399,315,905.73
铜山华润	503,502,396.40			110,807,408.09						614,309,804.49
江苏利港	596,444,550.85			49,281,264.96			97,394,242.04			548,331,573.77
江阴利港	238,849,665.15	100,778,300.00		40,173,356.66			102,913,211.25			276,888,110.56
小计	2,160,315,809.69	100,778,300.00		331,587,392.88			374,884,470.58			2,217,797,031.99
合计	2,160,315,809.69	100,778,300.00		331,587,392.88			374,884,470.58			2,217,797,031.99

**3、营业收入和营业成本：**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	700,000.00		700,000.00	
合计	700,000.00		700,000.00	

**4、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,006,661,026.82	252,814,411.44
权益法核算的长期股权投资收益	331,587,392.88	229,280,515.12
处置长期股权投资产生的投资收益		-501,797,754.73
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	4,441,140.54	1,419,791.49
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	33,162,206.96	33,608,204.99
合计	2,375,851,767.20	15,325,168.31

**十八、 补充资料****1、 当期非经常性损益明细表**

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	144,469.32	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	16,024,237.47	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入	700,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	28,758,314.20	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-7,948,274.72	
少数股东权益影响额	-14,697,028.23	
合计	22,981,718.04	

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.07	0.3610	0.3610
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.98	0.3577	0.3577

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 第十节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、总经理、财务负责人、计财部经理签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	报告期内在《中国证券报》、《证券时报》公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。

董事长：胡刚

董事会批准报送日期：2015-8-26

### 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容