

国电南京自动化股份有限公司
审计报告
天职业字[2019]11932 号



00002019030066963419
报告文号：天职业字[2019]11932号

目 录

审 计 报 告	1
2018 年度财务报表	10
2018 年度财务报表附注	22

国电南京自动化股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了后附的国电南京自动化股份有限公司(以下简称“贵公司”或“国电南自”)财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一） 收入确认 国电南自的营业收入包括销售商品、工程总承包收入等。根据国电南自的会计政策的规定，对于工业电力自动化设备的销售的收入确认原则：国电南自售出商品根据合同约定交货完毕，初步验收后，国电南自与买方确认无误后确认收入；对于工程总承包收入收入确认原则是：根据业主、监理、国电南自三方确认的工程量单进行确认收入。 如国电南自合并财务报表附注六、（二十九）所述工程总承包收入占营业收入的比重为24.74%，公司采用完工百分比法确认建造合同收入，完工百分比法涉及管理层的重大判断和估计，包括对完成的进度（已完工作的测量）、交付的范围以及所需的服务、合同总成本、尚未完工成本、合同总收入和合同风险的估计。由于情况的改变，合同总成本及合同总收入会较原有的估计发生变化。因此我们将国电南自收入确认作为关键审计事项。 关于国电南自收入确认的会计政策见附注三、（二十五），关于收入类别的披露见附注六、（二十九）。	（1）了解、评估管理层对国电南自销售订单审批至销售收入入账的销售流程中的内部控制的设计，并测试了关键控制执行的有效性； （2）抽样检查销售合同及与管理层的访谈，对于产品销售收入确认有关的重大风险及报酬转移时点进行分析评估，进而评估国电南自产品销售收入确认政策； （3）采用抽样方式对收入执行了以下程序：a. 检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、产品运输单、客户签收单等；b. 针对资产负债表日前后确认的销售收入核对至客户签收单等支持性文件，以评估销售收入是否在恰当的期间确认； （4）结合对应收账款的审计，选择主要客户函证本期销售额；

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
	（5）评价和测试公司核算合同成本、合同收入及完工进度计算流程的内部控制；获取管理层准备的建造合同收入成本计算表，将总金额与收入成本明细账核对，并检查计算表计算的准确性；获取重大建造合同，并验证合同收入，复核关键合同条款；抽样检查相关文件验证已发生的合同成本；执行截止性测试程序，检查相关合同成本是否被记录在恰当的会计期间；评价管理层确定预计合同总成本时所采用的判断和估计以及完工百分比方法确认的合同收入，根据已发生成本和预计合同总成本重新计算完工百分比；对主要合同的毛利率进行分析性复核程序。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（二） 存货及存货减值 截至 2018 年 12 月 31 日国电南自存货账面余额 794,572,082.56 元， 存 货 跌 价 准 备 132,045,046.00 元。且存货分为原材料、在产品、库存商品、自制半成品，种类多且部分为软件或工程，盘点和计价难度较大。而国电南自基本上都是采用订单式生产并且存在大量关联采购，需要核实存货存在、权属及真实性，并对其进行减值测试。国电南自的存货按成本和可变现净值孰低计量。库存商品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。在确定存货可变现净值时涉及管理层运用重大会计估计和判断，且存货跌价准备计提对于合并财务报表具有重要性，因此我们将存货跌价准备的计提识别为关键审计事项。 关于存货跌价准备计提相关会计政策详见附注三、（十二）；关于存货跌价准备计提情况详见附注（六）、五。	
	（1）执行存货的监盘程序，检查存货的数量及状况等； （2）通过检查原始凭证对于存货库龄的划分进行测试； （3）获取了存货跌价准备明细表，抽取部分型号产品比较其在该表中记载的状态和库龄与通过监盘获知的情况是否相符； （4）评价管理层所采用的估值方法，并将估值中采用的关键估计和假设，包括与平均净售价有关的关键估计和假设，与市场可获取数据和公司的销售预算计划进行比较等。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（三）关联方及其交易披露的完整性 截至 2018 年 12 月 31 日，国电南自与关联方之间涉及不同交易类别且金额重大的关联方交易，存在未完整披露关联方交易的风险，因此我们将关联方及其交易披露的完整性作为关键审计事项关于关联方及关联方交易情况详见附注十一、（六）。	我们评估并测试了国电南自识别和披露关联方关系及其交易的内部控制，取得了管理层提供的关联方关系清单，实施了以下程序： （1）将其与财务系统中导出的关联方清单进行核对，复核股东记录、股东名册，通过查阅股东大会和董事会的会议纪要，与公司高管人员谈话、通过网络查询工商登记信息以及从其他公开渠道获取的信息等方法调查交易对手的背景信息，并与已经取得的关联方系清单相互核对和印证核实； （2）检查客户和供应商名单，复核重大的销售、购买和其他合同，以识别是否存在未披露的关联方关系。 （3）取得了管理层提供的关联方交易发生额及余额明细表，实施了以下程序： 1）将其与财务记录进行核对； 2）抽样检查关联方交易发生额的相关依据，了解交易背景和商业实质； 3）抽样函证关联方交易发生额及余额； 4）抽样检查关联方交易发生额及余额的对账结果。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（四）投资收益	
截至 2018 年 12 月 31 日，国电南自确认投资收益 12,696.32 万元，对国电南自当期利润有较大影响，故我们将其作为关键审计事项。关于投资收益情况详见附注（六）、三十七。	（1）获取投资收益清单及相关的处置合同； （2）评估内部流程的合法合规性，涉及关联交易的，检查国电南自章程中对关联交易决策权限与程序所做出的规定，了解关联股东是否回避表决，来判断该关联交易的合法合规性，以及是否经过恰当的授权批准； （3）获取关联交易相关的董事会决议、股东会决议、股权转让协议，复核交易定价的原则及依据，获取外部评估机构出具的《评估报告》，判断该关联交易定价的公允性； （4）执行检查、询问等审计程序，检查该交易的实际执行情况，判断管理层对处置日确定的合理性，并执行分析程序、重新计算等审计程序复核资产处置、股权出售损益及相关会计处理的准确性；检查相关交易的列报和披露。

四、其他信息

贵公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

审计报告（续）

天职业字[2019]11932 号

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

（6）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

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

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

审计报告（续）

天职业字[2019]11932 号

[此页无正文]



中国注册会计师：
（项目合伙人）



中国注册会计师：



合并资产负债表

编制单位：国电南京自动化股份有限公司

2018年12月31日

金额单位：元

项 目	期末余额	期初余额	附注编号
流动资产			
货币资金	1,074,525,392.73	820,682,722.52	六、（一）
△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			
应收票据及应收账款	4,419,141,702.44	4,485,338,364.04	六、（二）
其中：应收票据	406,033,782.20	220,869,477.31	六、（二）
应收账款	4,013,107,920.24	4,264,468,886.73	六、（二）
预付款项	150,843,620.92	228,922,321.51	六、（三）
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	177,974,444.86	205,571,451.30	六、（四）
其中：应收利息			
应收股利	8,039,500.00	6,897,500.00	六、（四）
△买入返售金融资产			
存货	662,527,036.56	834,983,255.04	六、（五）
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	10,740,503.83	5,431,653.38	六、（六）
流动资产合计	6,495,752,701.34	6,580,929,767.79	
非流动资产			
△发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	320,726,647.55	330,726,647.55	六、（七）
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	732,103,438.48	222,594,643.19	六、（八）
投资性房地产			
固定资产	1,052,116,308.09	1,113,499,685.11	六、（九）
在建工程		42,913,750.44	六、（十）
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	384,059,447.50	412,429,867.10	六、（十一）
开发支出	61,730,860.19	47,635,537.08	六、（十二）
商誉		2,185,677.63	六、（十三）
长期待摊费用			
递延所得税资产	113,293,815.89	121,186,149.57	六、（十四）
其他非流动资产	3,289,116.88	726,719,225.53	六、（十五）
非流动资产合计	2,667,319,634.58	3,019,891,183.20	
资 产 总 计	9,163,072,335.92	9,600,820,950.99	

法定代表人：王凤蛟

主管会计工作负责人：解宏松

会计机构负责人：董文

合并资产负债表（续）

编制单位：国电南京自动化股份有限公司

2018年12月31日

金额单位：元

项 目	期末余额	期初余额	附注编号
流动负债			
短期借款	1,343,000,000.00	2,041,400,000.00	六、（十六）
△向中央银行借款			
△吸收存款及同业存款			
△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			
应付票据及应付账款	3,473,595,204.91	3,542,547,204.45	六、（十七）
预收款项	147,975,383.72	198,332,918.81	六、（十八）
△卖出回购金融资产款			
△应付手续费及佣金			
应付职工薪酬			六、（十九）
应交税费	122,635,555.64	125,354,241.54	六、（二十）
其他应付款	200,848,137.58	412,671,499.17	六、（二十一）
其中：应付利息	2,902,132.64	3,418,047.61	六、（二十一）
应付股利	54,171,586.34	180,729,798.58	六、（二十一）
△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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	228,000,000.00	126,000,000.00	六、（二十二）
其他流动负债			
流动负债合计	5,516,054,281.85	6,446,305,863.97	
非流动负债			
长期借款	592,000,000.00	250,000,000.00	六、（二十三）
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	30,369,803.83	40,802,803.83	六、（二十四）
递延所得税负债		151,914.63	六、（十四）
其他非流动负债			
非流动负债合计	622,369,803.83	290,954,718.46	
负 债 合 计	6,138,424,085.68	6,737,260,582.43	
股东权益			
股本	695,265,184.00	695,265,184.00	六、（二十五）
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,283,231,222.74	1,283,231,222.74	六、（二十六）
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	216,996,333.02	216,996,333.02	六、（二十七）
△一般风险准备			
未分配利润	132,340,161.10	100,990,607.20	六、（二十八）
归属于母公司股东权益合计	2,327,832,900.86	2,296,483,346.96	
少数股东权益	696,815,349.38	567,077,021.60	
股东权益合计	3,024,648,250.24	2,863,560,368.56	
负债及股东权益合计	9,163,072,335.92	9,600,820,950.99	

法定代表人：王凤蛟

主管会计工作负责人：解宏松

会计机构负责人：董文

合并利润表

编制单位：国电南京自动化股份有限公司

2018年度

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
一、营业总收入	4,931,073,082.60	6,078,377,429.97	
其中：营业收入	4,931,073,082.60	6,078,377,429.97	六、（二十九）
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本	4,936,197,426.40	6,079,861,184.43	
其中：营业成本	3,657,264,199.10	4,739,443,598.58	六、（二十九）
△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			
税金及附加	49,375,186.81	49,762,389.36	六、（三十）
销售费用	323,641,166.49	364,950,582.12	六、（三十一）
管理费用	303,900,814.97	308,592,234.77	六、（三十二）
研发费用	254,045,571.03	224,333,551.80	六、（三十三）
财务费用	119,442,169.89	155,067,894.79	六、（三十四）
其中：利息费用	123,326,720.48	154,992,442.71	六、（三十四）
利息收入	8,608,281.23	6,826,754.14	六、（三十四）
资产减值损失	228,528,318.11	237,710,933.01	六、（三十五）
加：其他收益	129,541,420.32	148,393,602.87	六、（三十六）
投资收益（损失以“-”号填列）	126,963,164.51	28,856,172.39	六、（三十七）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-29,016,524.34	-1,259,760.94	六、（三十七）
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（亏损以“-”号填列）	49,961.34	48,329,459.55	六、（三十八）
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	251,430,202.37	224,095,480.35	
加：营业外收入	561,305.82	1,803,499.08	六、（三十九）
减：营业外支出	1,485,577.10	2,573,059.25	六、（四十）
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	250,505,931.09	223,325,920.18	
减：所得税费用	53,401,660.30	66,360,984.83	六、（四十一）
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	197,104,270.79	156,964,935.35	
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	197,104,270.79	156,964,935.35	
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	144,896,761.37	119,531,145.46	
2.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	52,207,509.42	37,433,789.89	
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
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			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额	197,104,270.79	156,964,935.35	
归属母公司股东的综合收益总额	52,207,509.42	37,433,789.89	
归属少数股东的综合收益总额	144,896,761.37	119,531,145.46	
八、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）	0.08	0.06	
（二）稀释每股收益（元/股）	0.08	0.06	

法定代表人：王凤蛟

主管会计工作负责人：解宏松

会计机构负责人：董文

合并现金流量表

编制单位：国电南京自动化股份有限公司

2018年度

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	4,690,706,659.57	6,894,601,303.51	
△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	100,035,026.87	117,304,053.40	
收到其他与经营活动有关的现金	66,536,792.55	324,480,656.88	六、（四十二）
经营活动现金流入小计	4,857,278,478.99	7,336,386,013.79	
购买商品、接受劳务支付的现金	2,690,155,685.51	5,719,806,095.23	
△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	772,295,388.76	749,773,613.95	
支付的各项税费	396,670,281.74	452,488,967.02	
支付其他与经营活动有关的现金	434,447,776.02	402,098,981.02	六、（四十二）
经营活动现金流出小计	4,293,569,132.03	7,324,167,657.22	
经营活动产生的现金流量净额	563,709,346.96	12,218,356.57	六、（四十三）
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	3,450,937.60	10,411,239.56	
取得投资收益收到的现金	6,870,000.00	4,075,850.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	554,092.70	76,831,033.90	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,118,762.26	-4,937,832.24	
收到其他与投资活动有关的现金	306,200,000.00		六、（四十二）
投资活动现金流入小计	318,193,792.56	86,380,291.22	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	40,562,173.82	15,232,185.26	
投资支付的现金		2,000,000.00	
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	40,562,173.82	17,232,185.26	
投资活动产生的现金流量净额	277,631,618.74	69,148,105.96	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		384,120,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金	2,578,000,000.00	3,333,100,000.00	
△发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	190,000,000.00	492,000,000.00	六、（四十二）
筹资活动现金流入小计	2,768,000,000.00	4,209,220,000.00	
偿还债务支付的现金	2,832,400,000.00	3,425,371,232.73	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	268,891,910.07	290,429,477.64	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	128,434,937.24	131,654,484.34	
支付其他与筹资活动有关的现金	277,000,000.00	757,910,018.75	六、（四十二）
筹资活动现金流出小计	3,378,291,910.07	4,473,710,729.12	
筹资活动产生的现金流量净额	-610,291,910.07	-264,490,729.12	
四、汇率变动对现金的影响	-415,817.58	-253,043.62	
五、现金及现金等价物净增加额	230,633,238.05	-183,377,310.21	六、（四十三）
加：期初现金及现金等价物的余额	804,108,896.76	987,486,206.97	六、（四十三）
六、期末现金及现金等价物余额	1,034,742,134.81	804,108,896.76	六、（四十三）

法定代表人：王凤蛟

主管会计工作负责人：解宏松

会计机构负责人：董文

合并股东权益变动表

编制单位：国电南京自动化股份有限公司

2018年度

金额单位：元

项 目	本期金额											
	归属万得公司股东权益											
	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	少数股东权益	
		优先股	永续债									其他
一、上年年末余额	695,265,184.00			1,283,231,222.74				216,996,333.02		100,990,607.20	567,077,021.60	2,863,560,368.56
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、本年初余额	695,265,184.00			1,283,231,222.74				216,996,333.02		100,990,607.20	567,077,021.60	2,863,560,368.56
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）												
（一）综合收益总额												
（二）股东投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对股东的分配												
4. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备提取和使用												
1. 本年提取												
2. 本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	695,265,184.00			1,283,231,222.74				216,996,333.02		132,340,161.10	696,815,349.38	3,024,648,250.24

法定代表人：王凤岐

主管会计工作负责人：柳宏松

会计机构负责人：董文

合并股东权益变动表(续)

编制单位：国电南京自动化股份有限公司

2018年度

1. 期金額

金额单位:元

2018年度															上期金额	
项 目	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	股东权益合计			
	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、上年年末余额	635,246,434.00				962,200,775.60				192,268,008.80		100,990,070.21	709,899,431.89	2,600,604,720.50			
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、本年初余额	635,246,434.00				962,200,775.60				192,268,008.80		100,990,070.21	709,899,431.89	2,600,604,720.50			
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	60,018,750.00				321,030,447.14				24,728,324.22		536.99	-142,822,410.29	262,955,648.06			
（一）综合收益总额											37,433,789.89	113,531,145.46	156,964,935.35			
（二）股东投入和减少资本	60,018,750.00				321,030,447.14							1,673,753.51	382,722,950.65			
1. 股东投入的普通股	60,018,750.00				318,494,077.97								378,512,827.97			
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他					2,536,369.17							1,673,753.51	4,210,122.68			
（三）利润分配											-37,433,252.90	-264,027,309.26	-276,732,237.94			
1. 提取盈余公积											-24,728,324.22					
2. 提取一般风险准备																
3. 对股东的分配																
4. 其他											-12,704,928.68	-264,027,309.26	-276,732,237.94			
（四）股东权益内部结转																
1. 资本公积转增股本																
2. 盈余公积转增股本																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他																
（五）专项储备提取和使用																
1. 本年提取																
2. 本年使用																
（六）其他																
四、本年年末余额	695,265,184.00				1,283,231,222.74				216,996,333.02		100,990,607.20	567,077,021.60	2,863,560,368.56			

法定代表人：王凤蛟

主管会计工作负责人: 解宏松

会计机构负责人：董文

资产负债表

编制单位：国电南京自动化股份有限公司

2018年12月31日

金额单位：元

项 目	期末余额	期初余额	附注编号
流动资产			
货币资金	487,999,228.42	277,357,000.22	
△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			
应收票据及应收账款	3,700,233,366.97	3,871,069,918.72	十六、（一）
其中：应收票据	11,261,094.23	2,020,000.00	十六、（一）
应收账款	3,688,972,272.74	3,869,049,918.72	十六、（一）
预付款项	233,382,214.33	349,313,578.85	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	279,192,032.38	436,115,126.44	十六、（二）
其中：应收利息	124,819.44		十六、（二）
应收股利	68,853,136.28	196,634,989.82	十六、（二）
△买入返售金融资产			
存货	47,501,020.76	62,631,600.65	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6,436,354.55		
流动资产合计	4,754,744,217.41	4,996,487,224.88	
非流动资产			
△发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	319,134,561.96	329,134,561.96	
持有至到期投资	86,000,000.00	392,200,000.00	
长期应收款			
长期股权投资	3,604,225,471.35	3,457,954,940.54	十六、（三）
投资性房地产			
固定资产	481,964,348.27	512,469,240.51	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	128,230,944.90	142,900,904.30	
开发支出		650,505.06	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	72,441,966.69	84,588,925.01	
其他非流动资产			
非流动资产合计	4,691,997,293.17	4,919,899,077.38	
资 产 总 计	9,446,741,510.58	9,916,386,302.26	

法定代表人：王凤蛟

主管会计工作负责人：解宏松

会计机构负责人：董文

资产负债表（续）

编制单位：国电南京自动化股份有限公司

2018年12月31日

金额单位：元

项 目	期末余额	期初余额	附注编号
流动负债			
短期借款	1,285,000,000.00	1,905,400,000.00	
△向中央银行借款			
△吸收存款及同业存款			
△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			
应付票据及应付账款	3,815,585,718.92	4,005,185,636.47	
预收款项	90,176,935.61	133,800,397.00	
△卖出回购金融资产款			
△应付手续费及佣金			
应付职工薪酬			
应交税费	24,260,484.83	23,068,806.77	
其他应付款	227,902,447.57	243,220,548.26	
其中：应付利息	2,825,438.54	3,234,277.03	
应付股利			
△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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	228,000,000.00	126,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	5,670,925,586.93	6,436,675,388.50	
非流动负债			
长期借款	592,000,000.00	250,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	30,369,803.83	40,802,803.83	
递延所得税负债		151,914.63	
其他非流动负债			
非流动负债合计	622,369,803.83	290,954,718.46	
负 债 合 计	6,293,295,390.76	6,727,630,106.96	
股东权益			
股本	695,265,184.00	695,265,184.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,027,608,625.62	1,027,608,625.62	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	204,832,773.47	204,832,773.47	
△一般风险准备			
未分配利润	1,225,739,536.73	1,261,049,612.21	
股东权益合计	3,153,446,119.82	3,188,756,195.30	
负债及股东权益合计	9,446,741,510.58	9,916,386,302.26	

法定代表人：王凤蛟

主管会计工作负责人：解宏松

会计机构负责人：董文

利润表

编制单位：国电南京自动化股份有限公司

2018年度

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
一、营业总收入	4,005,638,954.21	5,094,648,523.75	
其中：营业收入	4,005,638,954.21	5,094,648,523.75	十六、（四）
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本	4,195,882,935.75	5,178,482,135.35	-
其中：营业成本	3,770,663,878.92	4,812,110,290.70	十六、（四）
△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			
税金及附加	11,489,210.33	11,841,266.51	
销售费用	28,354,234.26	28,275,549.20	
管理费用	102,760,951.18	95,988,046.54	
研发费用	36,699,412.93	31,165,708.78	
财务费用	94,014,197.51	92,359,491.60	
其中：利息费用	104,696,748.17	111,074,624.56	
利息收入	13,581,047.91	22,493,005.41	
资产减值损失	151,901,050.62	106,741,782.02	
加：其他收益	13,621,558.20	15,525,565.50	
投资收益（损失以“-”号填列）	174,855,844.41	258,911,111.95	十六、（五）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-27,713,596.17	-7,600,660.31	十六、（五）
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（亏损以“-”号填列）	-10,883.45	47,095,192.83	
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,777,462.38	237,698,258.68	
加：营业外收入	27,728.01	98,468.61	
减：营业外支出	911,840.12	858,574.05	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-2,661,574.49	236,938,153.24	
减：所得税费用	11,790,545.47	-10,345,088.98	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-14,452,119.96	247,283,242.22	
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-14,452,119.96	247,283,242.22	
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
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			
七、综合收益总额	-14,452,119.96	247,283,242.22	
八、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：王凤蛟

主管会计工作负责人：解宏松

会计机构负责人：董文

现金流量表

编制单位：国电南京自动化股份有限公司

2018年度

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	3,673,236,726.91	5,198,722,526.53	
△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			
收到其他与经营活动有关的现金	189,966,043.28	312,249,984.86	
经营活动现金流入小计	3,863,202,770.19	5,510,972,511.39	
购买商品、接受劳务支付的现金	3,469,671,188.97	5,550,008,098.24	
△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	79,395,722.61	72,872,814.68	
支付的各项税费	62,657,741.51	55,337,673.84	
支付其他与经营活动有关的现金	220,763,865.52	219,923,166.79	
经营活动现金流出小计	3,832,488,518.61	5,898,141,753.55	
经营活动产生的现金流量净额	30,714,251.58	-387,169,242.16	
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	1,110,937.60	10,611,239.56	
取得投资收益收到的现金	153,967,128.54	139,818,136.75	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,381.60	75,085,746.57	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,400,001.00		
收到其他与投资活动有关的现金	306,200,000.00	156,000,000.00	
投资活动现金流入小计	463,688,448.74	381,515,122.88	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,715,748.85	1,160,027.79	
投资支付的现金		409,000,000.00	
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	9,715,748.85	410,160,027.79	
投资活动产生的现金流量净额	453,972,699.89	-28,644,904.91	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		384,120,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金	2,485,000,000.00	3,075,400,000.00	
△发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	2,485,000,000.00	3,459,520,000.00	
偿还债务支付的现金	2,661,400,000.00	3,085,400,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	125,713,724.25	121,943,655.01	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		4,940,018.75	
筹资活动现金流出小计	2,787,113,724.25	3,212,283,673.76	
筹资活动产生的现金流量净额	-302,113,724.25	247,236,326.24	
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	182,573,227.22	-168,577,820.83	
加：期初现金及现金等价物的余额	268,341,818.72	436,919,639.55	
六、期末现金及现金等价物余额	450,915,045.94	268,341,818.72	

法定代表人：王凤蛟

主管会计工作负责人：解宏松

会计机构负责人：董文

股东权益变动表

编制单位：国电南京自动化股份有限公司		2018年度		本期金额							金额单位：元	
项 目	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	695,265,184.00				1,027,608,625.62				204,832,773.47		1,261,049,612.21	3,188,756,195.30
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	695,265,184.00				1,027,608,625.62				204,832,773.47		1,261,049,612.21	3,188,756,195.30
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）												
（一）综合收益总额												
（二）股东投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对股东的分配												
4. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备提取和使用												
1. 本年提取												
2. 本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	695,265,184.00				1,027,608,625.62				204,832,773.47		1,225,739,536.73	3,153,446,119.82

法定代表人：王凤岐
主管会计工作负责人：解宏松
会计机构负责人：董文

股东权益变动表(续)

金额单位: 元

2018年度

编制单位: 国电南京自动化股份有限公司

项 目	上期金额						
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益
		优先股	永续债	其他			
一、上年年末余额	635,246,434.00				706,772,999.65		183,404,449.25
加: 会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	635,246,434.00				706,772,999.65		183,404,449.25
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	60,018,750.00				320,835,625.97		21,428,324.22
(一) 综合收益总额							247,283,242.22
(二) 股东投入和减少资本	60,018,750.00				320,835,625.97		
1. 股东投入的普通股	60,018,750.00				318,494,077.97		
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入股东权益的金额							
4. 其他					2,341,548.00		
(三) 利润分配							
1. 提取盈余公积							24,728,324.22
2. 提取一般风险准备							-37,433,252.90
3. 对股东的分配							-24,728,324.22
4. 其他							
(四) 股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 设定受益计划变动额结转留存收益							
5. 其他							
(五) 专项储备提取和使用							
1. 本年提取							
2. 本年使用							
(六) 其他							
四、本年年末余额	695,265,184.00				1,027,608,625.62		204,832,773.47
							-3,300,000.00
							-29,700,000.00
							1,261,049,612.21
							3,188,756,195.30

主管会计工作负责人: 解宏松

法定代表人: 王凤蛟

会计机构负责人: 董文

国电南京自动化股份有限公司

2018 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

1. 公司注册地、组织形式和总部地址。

国电南京自动化股份有限公司(以下简称“公司”、“本公司”或“国电南自”)系经国家经贸委国经贸企改(1998)560号文批准,由国家电力公司南京电力自动化设备总厂(现更名为华电集团南京电力自动化设备有限公司,以下简称“南自总厂”)作为独家发起人,于1999年8月25日经中国证券监督管理委员会证监发行字(1999)102号文批准,向社会公开发行人民币普通股4,000万股,以募集设立方式设立的股份有限公司,公司成立于1999年9月22日,在上海证券交易所A股上市。公司成立时注册资本11,800.00万元,其中:南自总厂持有发起人股7,800万股,社会流通A股4,000万股。

2006年4月21日公司实施股权分置改革方案,流通股股东每10股获3.2股。2006年9月公司实施资本公积金转增股本方案,每10股转增5股,转增后,公司注册资本变更为177,000,000.00元,其中:南自总厂持有97,800,000.00股,社会流通A股79,200,000.00股。

2008年2月28日经中国证券监督管理委员会“证监许可【2008】313号”《关于核准国电南京自动化股份有限公司非公开发行股票的批复》核准,向南自总厂非公开发行股票12,237,990股(每股面值1元),增加注册资本12,237,990元,发行完成后,公司注册资本变更为189,237,990元,其中:南自总厂持有110,037,990股,社会流通A股79,200,000股。

2010年5月公司实施资本公积转增股本方案,每10股转增5股,转增后,公司注册资本变更为283,856,985元,其中南自总厂持有165,056,985股,社会流通A股118,800,000股。

2010年11月25日,经中国证券监督管理委员会“证监发行字【2010】1705号”《关于核准国电南京自动化股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准,公司向社会非公开发行人民币普通股33,766,232股(每股面值1元),增加注册资本33,766,232元,发行完成后,公司注册资本变更为317,623,217.00元。

2011年4月26日,根据公司2010年度股东大会决议和修改后章程的规定,公司增加注册资本人民币317,623,217.00元,以2010年12月31日总股本317,623,217股为基数,向全体股东每10股转增10股,即每股转增1股,共计以资本公积转增股本317,623,217股(每股面值1元),转增后总股数增加至635,246,434股,变更后的注册资本为人民币635,246,434元,其中,南自总厂持有330,113,970股,社会流通A股305,132,464股。

2011年9月，公司控股股东南自总厂通过上海证券交易所交易系统出售所持公司无限售条件流通股 5,591,914 股，出售比例占公司总股本的 0.88%，出售上述无限售流通股后，南自总厂持有 324,522,056 股，社会流通 A 股 310,724,378 股。

2015年6月，公司控股股东南自总厂通过上海证券交易所交易系统共出售所持本公司无限售条件流通股 6,280,034 股，2015年9月，公司控股股东南自总厂增持 1,034,700 股，经上述变动后南自总厂持有 319,276,722 股，全部为社会流通 A 股，持有本公司股本比例为 50.26%。

2017年12月，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2017]2210号”《关于核准国电南京自动化股份有限公司非公开发行股票批复》核准，公司非公开发行不超过 60,018,750.00 股人民币普通股股票。公司本次实际非公开发行股票 60,018,750.00 股（每股面值 1 元），增加注册资本人民币 60,018,750.00 元，变更后的注册资本为人民币 695,265,184.00 元，股本为人民币 695,265,184.00 元。

注册地：江苏省南京市江宁开发区水阁路 39 号。

2. 公司的业务性质和主要经营活动。

公司所属行业为制造业，公司主要产品系工业电力自动化设备。

本公司经批准的经营范围：电动汽车充换电系统设备、设施的研发、生产、销售及服务；配用电自动化设备及系统、继电保护系统、控制系统、电力自动化系统、监测系统、管理信息系统、调度自动化系统、轨道交通自动化系统、船舶自动化系统及其他工业自动化系统、节能减排系统、储能系统、新能源及新技术的利用与开发系统、大坝及岩土工程系统、水电水资源自动化和信息化系统、视频监控及安全技术防范系统、计算机信息集成系统开发、设计、生产、制造、销售、技术支持和咨询服务；高低压电器及传动设备、智能测试设备、智能仪器仪表研发、设计、制造、销售和服务；楼宇自动化系统、通信系统、乘客信息系统、隧道及城市管廊监控系统、轨道交通信号系统、交通指挥调度系统、轨道交通工程、市政管廊工程、电力（新能源发电）建设工程、环境保护及水处理工程、工矿企业建设工程开发、设计、生产、销售、技术支持、咨询服务、项目管理、工程总承包；本企业自产产品和技术的出口业务；本企业生产、科研用原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务；进料加工和“三来一补”；自有设备租赁；自有房屋租赁；职业技能培训；能源工程总承包、设备集成。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

3. 母公司以及公司最终母公司的名称。

公司的控股股东为华电集团南京电力自动化设备有限公司，最终控制方为中国华电集团有限公司，实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

4. 财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日。

本财务报表经公司董事会于 2019 年 3 月 27 日批准报出。

5. 合并范围简要说明

国电南自合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被公司控制的企业或主体。

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司纳入合并范围的子公司共 27 户，详见本附注八、“在其他主体中的权益”。本公司于 2018 年度内合并范围的变化情况详见本附注七、“合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

公司自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素，本财务报表以公司持续经营假设为基础进行编制。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（十一）应收款项”、“三、（十六）固定资产”、“三、（十九）无形资产”、“三、（二十五）收入”。

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《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》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

正常营业周期，是指公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为正常营业周期，并以其作为资产与负债流动性划分的标准。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。计量属性本期未发生变化。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，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）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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：

1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- 4) 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。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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,应当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,在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中,对于剩余股权,应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益,应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的,合并财务报表中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计入资本公积(资本溢价或股本溢价),资本溢价不足冲减的,应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的,在合并财务报表中,对于剩余股权,应当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开始持续计算的净资产的份额之间的差额,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,应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(六) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起,本公司开始将其纳入合并范围;从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表的年初数。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的年初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司,其自合并当年年初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司年初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、（十四）“长期股权投资”或本附注三、（十）“金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、（十四）“长期股权投资”）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，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。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：

- （1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。

任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

（八）现金及现金等价物的确定标准

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

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

（十）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：（1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；（2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这

种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月，持续下跌期间的确定依据为连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

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

（1）没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；（2）管理层没有意图持有至到期；（3）受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期。

（十一）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	一般以“金额 500.00 万元以上（含）的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

（1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	以账龄特征划分为若干应收款项组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

（2）账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，以下同）	1.00	1.00
1-2 年	3.00	3.00
2-3 年	10.00	10.00
3-4 年	30.00	30.00
4-5 年	30.00	30.00
5 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	客户公司破产、清算、解散、法律诉讼等
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

对应收票据、预付款项、及长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（十二）存货

1. 存货的分类

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

和自制半成品等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十三）持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的国电南自组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指国电南自与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。）预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超

过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

国电南自因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后国电南自是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（十四）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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

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

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资, 在本公司个别财务报表中采用成本法核算; 对具有共同控制或重大影响的长期股权投资, 采用权益法核算。

采用成本法时, 长期股权投资按初始投资成本计价, 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, 按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润, 确认为当期投资收益, 并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时, 长期股权投资的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, 归入长期股权投资的初始投资成本; 长期股权投资的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, 其差额计入当期损益, 同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时, 取得长期股权投资后, 按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额, 确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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各项可辨认资产等的公允价值为基础, 按照本公司的会计政策及会计期间, 并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的, 应全额确认), 对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分, 相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损, 以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限, 本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制, 是指拥有对被投资方的权力, 通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报, 并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额; 重大影响, 是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力, 但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资, 但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资, 但不丧失控制权时, 应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的, 对于处置的股权, 应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值, 出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额, 确认为投资收益(损失); 同时, 对于剩余股权, 应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的, 应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

（十五）投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十六）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

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

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20—35	3	2.77—4.85
机器设备	年限平均法	7—15	3	6.47—13.86
仪器仪表	年限平均法	4—5	3	19.40—24.25
运输工具	年限平均法	6	3	16.17
其他设备	年限平均法	5—7	3	13.86—19.40

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；

（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75.00%以上（含75.00%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90.00%以上（含90.00%）]；出租人在租赁开始日的最低租

赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90.00%以上（含 90.00%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

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

（十七）在建工程

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

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

（十八）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；

为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十九）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限
土地使用权	30-50 年
专利权	5 年
非专利技术	5-10 年
软件	5-30 年

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

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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

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

（二十）长期资产减值

国电南自应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；(2) 国电南自经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对国电南自产生不利影响；(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响国电南自计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；(6) 国电南自内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据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较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

（二十一）长期待摊费用

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

（二十二）职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司的职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

(1) 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

(2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

2. 离职后福利

(1) 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(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。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

(1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计

入当期损益：

- ①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4. 其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（二十三）预计负债

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

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

（二十四）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

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

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

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

权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

（2）以现金结算的股份支付

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

（3）修改、终止股份支付计划

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

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

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

（二十五）收入

公司的主要收入来源为：工业电力自动化设备的销售、工程总承包。

1. 销售商品

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

对于工业电力自动化设备的销售，本公司收入确认原则：

公司售出商品根据合同约定交货完毕，初步验收后，公司与买方确认无误后确认收入。

2. 提供劳务

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

对于工程总承包收入的收入确认原则是：

根据业主、监理、公司三方确认的工程量单进行确认收入。

3. 让渡资产使用权

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

4. 建造合同

（1）建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

（2）固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

（3）确定合同完工进度的方法为实际测定的完工进度。

（4）资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

（二十六）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统

的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

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

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

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

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

(二十八) 租赁

1. 经营租赁

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

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

2. 融资租赁

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

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

（二十九）分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17.00%，16.00%
		13.00%，11.00%，6.00%，5.00%，3.00%
土地使用税	按实际使用面积为计税基础	10 元/平方米、5 元/平方米
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30.00%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00%
教育费附加	应缴流转税税额	3.00%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%，15.00%，10.00%
其他税项	根据国家规定计缴	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率(%)
国电南京自动化股份有限公司	15.00
南京国电南自电网自动化有限公司	15.00
南京国电南自软件工程有限公司	10.00
南京南自信息技术有限公司	15.00
南京河海南自水电自动化有限公司	15.00
南京国电南自轨道交通工程有限公司	15.00
重庆海吉科技有限公司	15.00
南京华盾电力信息安全测评有限公司	15.00
南京国电南自新能源科技有限公司	15.00
南京国电南自维美德自动化有限公司	15.00
南京国电南自新能源工程技术有限公司	15.00

注：除上述公司外的其他公司按 25.00%缴纳所得税。

（二）重要税收优惠政策及其依据

（1）所得税

公司名称	适用税率(%)	适用税率说明
国电南京自动化股份有限公司	15.00	高新技术企业
南京国电南自电网自动化有限公司	15.00	高新技术企业
南京国电南自软件工程有限公司	10.00	国家规划布局内重点软件企业
南京南自信息技术有限公司	15.00	高新技术企业
南京河海南自水电自动化有限公司	15.00	高新技术企业
南京国电南自轨道交通工程有限公司	15.00	高新技术企业
重庆海吉科技有限公司	15.00	西部大开发优惠
南京华盾电力信息安全测评有限公司	15.00	高新技术企业
南京国电南自新能源科技有限公司	15.00	高新技术企业
南京国电南自维美德自动化有限公司	15.00	高新技术企业
南京国电南自新能源工程技术有限公司	15.00	高新技术企业

注：1. 国电南京自动化股份有限公司于 2017 年 12 月 7 日高新技术企业证书复检通过，证书编号：GR201732002218，有效期三年，按照税法规定，2018 年度执行 15.00%的优惠企业所得税率。

2. 南京国电南自电网自动化有限公司于 2015 年 10 月 10 日取得高新技术企业证书，证书编号：GR201532002294，有效期三年。根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕

32 号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火〔2016〕195 号)等文件的规定,公司启动了高新技术企业资格重新认定工作,并于 2018 年 11 月公示复审通过。按照税法规定,2018 年度执行 15.00%的优惠企业所得税率。

3. 南京国电南自软件工程有限公司于 2017 年 12 月 7 日高新技术企业证书复检通过,证书编号:GR201732002886,有效期三年,按照税法规定,2018 年度执行 15.00%的优惠企业所得税率。2018 年按国家规划布局内重点软件企业所得税优惠税率 10.00%计征,已在税务局登记备案。

4. 南京南自信息技术有限公司于 2017 年 12 月 7 日高新技术企业证书复检通过,证书编号:GR201732002881,有效期三年,按照税法规定,2018 年度执行 15.00%的优惠企业所得税率。

5. 南京河海南自水电自动化有限公司于 2015 年 10 月 10 日取得高新技术企业证书,证书编号:GR201532001242,有效期三年。根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32 号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火〔2016〕195 号)等文件的规定,公司启动了高新技术企业资格重新认定工作,并于 2018 年 11 月公示复审通过。按照税法规定,2018 年度执行 15.00%的优惠企业所得税率。

6. 南京国电南自轨道交通工程有限公司于 2018 年 11 月 28 日高新技术企业证书复检通过,证书编号:GR201832003543,有效期三年,按照税法规定,2018 年度执行 15.00%的优惠企业所得税率。

7. 重庆海吉科技有限公司根据财税[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》规定“自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15.00%的税率征收企业所得税”,2018 年继续执行西部大开发所得税优惠政策。

8. 南京华盾电力信息安全测评有限公司于 2016 年 11 月 30 日取得高新技术企业证书,编号:GR201632002134,有效期三年,按照税法规定,2018 年度执行 15.00%的优惠企业所得税率。

9. 南京国电南自新能源科技有限公司于 2017 年 12 月 7 日高新技术企业证书复检通过,证书编号:GR201732003306,有效期三年,按照税法规定,2018 年度执行 15.00%的优惠企业所得税率。

10. 南京国电南自维美德自动化有限公司 2016 年 11 月 30 日取得高新技术企业证书,编号:GR201632002080,有效期三年,按照税法规定,2018 年度执行 15.00%的优惠企业所得税率。

11. 南京国电南自新能源工程技术有限公司于 2017 年 12 月 7 日取得高新技术企业证书,证书编号:GR201732003892,有效期三年,按照税法规定,2018 年度执行 15.00%的优惠企业所得税率。

(2) 增值税

公司名称	税收优惠政策	税收优惠政策说明
南京国电南自软件工程有限公司	增值税税负超过 3.00% 的部分即征即退	注 1
南京国电南自新能源科技有限公司	增值税税负超过 3.00% 的部分即征即退	注 1
南京国电南自城乡电网自动化工程有限公司	增值税税负超过 3.00% 的部分即征即退	注 1
南京河海南自水电自动化有限公司	增值税税负超过 3.00% 的部分即征即退	注 1
南京国电南自轨道交通工程有限公司	增值税税负超过 3.00% 的部分即征即退	注 1
南京南自信息技术有限公司	增值税税负超过 3.00% 的部分即征即退	注 1
南京南自电力仪表有限公司	增值税税负超过 3.00% 的部分即征即退	注 1
南京南自科林系统工程有限公司	增值税税负超过 3.00% 的部分即征即退	注 1
江苏国电南自海吉科技有限公司	增值税税负超过 3.00% 的部分即征即退	注 1
重庆海吉科技有限公司	增值税税负超过 3.00% 的部分即征即退	注 1
南京国电南自维美德自动化有限公司	增值税税负超过 3.00% 的部分即征即退	注 1
南京尚安数码科技有限公司	增值税税负超过 3.00% 的部分即征即退	注 1
南京华盾电力信息安全测评有限公司	增值税税负超过 3.00% 的部分即征即退	注 1
南京南自成套电气设备有限公司	福利企业增值税实行即征即退	注 2

注：1. 根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4 号）和财政部、国家税务总局发布的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3.00% 的部分实行即征即退政策。

2. 根据《财政部国家税务总局关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》（财税〔2016〕52 号）、《国家税务总局关于发布〈税收减免管理办法〉的公告》（国家税务总局公告 2015 年第 43 号）和《国家税务总局关于发布〈促进残疾人就业增值税优惠政策管理办法〉的公告》（国家税务总局公告 2016 年第 33 号）等文件促进残疾人就业税收优惠政策，所支付的残疾人工资 100% 加计扣除，增值税实行即征即退。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

本公司于 2019 年 3 月 27 日第七届董事会第四次会议审议，自 2018 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将应收账款与应收票据合并为“应收票据及应收账款”列示	合并资产负债表应收票据及应收账款期末列示金额 4,419,141,702.44 元，期初列示金额 4,485,338,364.04 元；母公司资产负债表应收票据及应收账款期末列示金额 3,700,233,366.97 元，期初列示金额 3,871,069,918.72 元。
将应收利息与应收股利归并至“其他应收款”列示	合并资产负债表其他应收款期末列示金额 177,974,444.86 元，期初列示金额 205,571,451.30 元；母公司资产负债表其他应收款期末列示金额 279,192,032.38 元，期初列示金额 436,115,126.44 元。
将固定资产清理归并至“固定资产”列示	合并资产负债表固定资产期末列示金额 1,052,116,308.09 元，期初列示金额 1,113,499,685.11 元；母公司资产负债表固定资产期末列示金额 481,964,348.27 元，期初列示金额 512,469,240.51 元。
将工程物资归并至“在建工程”列示	对本公司无影响。
将应付账款与应付票据合并为“应付票据及应付账款”列示	合并资产负债表应付票据及应付账款期末列示金额 3,473,595,204.91 元，期初列示金额 3,542,547,204.45 元；母公司资产负债表应付票据及应付账款期末列示金额 3,815,585,718.92 元，期初列示金额 4,005,185,636.47 元。
将应付利息与应付股利归并至“其他应付款”列示	合并资产负债表其他应付款期末列示金额 200,848,137.58 元，期初列示金额 412,671,499.17 元；母公司资产负债表其他应付款期末列示金额 227,902,447.57 元，期初列示金额 243,220,548.26 元。
将专项应付款归并至“长期应付款”列示	对本公司无影响。
新增研发费用报表科目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示	合并利润表本期增加研发费用 254,045,571.03 元，减少管理费用 254,045,571.03 元；上期增加研发费 224,333,551.80 元，减少管理费用 224,333,551.80 元。母公司利润表本期增加研发费用 36,699,412.93 元，减少管理费用 36,699,412.93 元；上期增加研发费用 31,165,708.78 元，减少管理费用 31,165,708.78 元。
在财务费用科目下分别列示利息费用和利息收入	合并利润表本期增加利息费用 123,326,720.48 元，利息收入 8,608,281.23 元；上期增加利息费用 154,992,442.71 元，利息收入 6,826,754.14 元。母公司利润表本期增加利息费用 104,696,748.17 元，利息收入 13,581,047.91 元；上期增加利息费用 111,074,624.56 元，利息收入 22,493,005.41 元。

2. 会计估计的变更

无。

3. 前期会计差错更正

无。

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2018年1月1日，期末指2018年12月31日，上期指2017年度，本期指2018年度。

（一）货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金		19,291.80
银行存款	1,034,742,134.81	804,089,604.96
其他货币资金	39,783,257.92	16,573,825.76
<u>合计</u>	<u>1,074,525,392.73</u>	<u>820,682,722.52</u>

其中：存放在境外的款项总额

2. 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项 39,783,257.92 元。详见“六、合并财务报表主要项目注释（四十四）所有权或使用权受到限制的资产”相关披露。

（二）应收票据及应收账款

1. 总表情况

分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	406,033,782.20	220,869,477.31
应收账款	4,013,107,920.24	4,264,468,886.73
<u>合计</u>	<u>4,419,141,702.44</u>	<u>4,485,338,364.04</u>

2. 应收票据

（1）应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	219,798,417.35	169,160,455.53
商业承兑汇票	186,235,364.85	51,709,021.78
<u>合计</u>	<u>406,033,782.20</u>	<u>220,869,477.31</u>

（2）期末已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	431,810,210.40		
商业承兑汇票	74,613,886.93		
<u>合计</u>	<u>506,424,097.33</u>		

注：截至2018年12月31日，本公司将金额为人民币345,089,935.79元未到期的银行承兑汇票对外背书，将金额为人民币86,720,274.61未到期的银行承兑汇票进行贴现，将金额为人民币74,613,886.93元未到期的商业承兑汇票对外背书。本公司认为，因承兑人信誉良好，到期日发生承兑人不能兑付的风险极低，已背书或贴现但尚未到期的承兑汇票所有权上几乎所有的风险和报酬已经转移，且已背书或已贴现但尚未到期的承兑汇票，到期日均在报告期末六个月以内，因此终止确认该部分承兑汇票。

(3) 期末无已质押的应收票据。

(4) 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

出票单位	出票日期	到期日	金额	期末转应收账款金额	备注
靖江市永盛光电科技有限公司	2018-2-8	2018-8-8	50,000.00	50,000.00	
宁夏宝塔能源化工有限公司	2018-6-26	2018-12-26	200,000.00	200,000.00	
宁夏宝塔能源化工有限公司	2018-6-26	2018-12-26	200,000.00	200,000.00	
宁夏宝塔能源化工有限公司	2018-6-26	2018-12-26	200,000.00	200,000.00	
宁夏宝塔能源化工有限公司	2018-6-26	2018-12-26	1,000,000.00	1,000,000.00	
宁夏宝塔能源化工有限公司	2018-6-25	2018-12-25	100,000.00	100,000.00	
宁夏宝塔能源化工有限公司	2018-6-25	2018-12-25	100,000.00	100,000.00	
宁夏宝塔能源化工有限公司	2018-6-26	2018-12-26	200,000.00	200,000.00	
河南省直能源实业有限公司	2017-7-18	2018-1-18	686,400.00	686,400.00	
陕西华电定边风力发电有限公司	2017-12-28	2018-6-28	2,000,000.00	2,000,000.00	
贵州绿丰年贸易有限公司	2018-5-22	2018-11-22	200,000.00	200,000.00	
合计			4,936,400.00	4,936,400.00	

3. 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	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	8,754,040.55	0.18	8,754,040.55	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,837,216,884.45	99.82	824,108,964.21	17.04	4,013,107,920.24
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	168,000.00		168,000.00	100.00	
合计	4,846,138,925.00	100.00	833,031,004.76		4,013,107,920.24

(续上表)

类别	账面余额		期初余额		计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例(%)	金额	坏账准备		
单项金额重大并单独计提 坏账准备的应收账款						
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款	4,962,496,480.93	100.00	698,027,594.20		14.07	4,264,468,886.73
单项金额虽不重大但单独 计提坏账准备的应收账款						
合计	4,962,496,480.93	100.00	698,027,594.20			4,264,468,886.73
期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款						
单位名称	期末余额		坏账准备期末余额		计提比例 (%)	计提理由
江苏西电南自智能电力设备有 限公司	8,754,040.55		8,754,040.55		100.00	该公司已经进入破 产清算程序，公司 对其应收债权是否 能够收回存在重大 不确定性。
合计	8,754,040.55		8,754,040.55			
组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款						

账龄	期末余额		计提比例 (%)
	应收账款	坏账准备	
1 年以内 (含 1 年)	1,493,532,430.69	14,935,324.30	1.00
1-2 年 (含 2 年)	1,391,896,249.55	41,756,887.50	3.00
2-3 年 (含 3 年)	813,841,148.69	81,384,114.89	10.00
3-4 年 (含 4 年)	391,814,772.19	117,544,431.65	30.00
4-5 年 (含 5 年)	253,777,253.52	76,133,176.06	30.00
5 年以上	492,355,029.81	492,355,029.81	100.00
合计	4,837,216,884.45	824,108,964.21	

确定该组合依据的说明: 账龄。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	172,656,550.19

(3) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	35,033,199.00

其中重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
单位一	货款	4,315,725.40	无收回可能性	董事会审批	否
单位二	货款	3,205,558.92	无收回可能性	董事会审批	否
单位三	货款	2,009,978.62	无收回可能性	董事会审批	否
单位四	货款	1,800,000.00	无收回可能性	董事会审批	否
单位五	货款	1,224,400.00	无收回可能性	董事会审批	否
单位六	货款	1,224,189.78	无收回可能性	董事会审批	否
单位七	货款	1,031,580.00	无收回可能性	董事会审批	否
单位八	货款	880,000.00	无收回可能性	董事会审批	否
单位九	货款	772,400.00	无收回可能性	董事会审批	否
单位十	货款	711,845.00	无收回可能性	董事会审批	否
单位十一	货款	650,000.00	无收回可能性	董事会审批	否
单位十二	货款	640,109.00	无收回可能性	董事会审批	否
单位十三	货款	600,000.00	无收回可能性	董事会审批	否
单位十四	货款	574,000.00	无收回可能性	董事会审批	否
单位十五	货款	560,830.40	无收回可能性	董事会审批	否
单位十六	货款	427,500.00	无收回可能性	董事会审批	否
单位十七	货款	400,000.00	无收回可能性	董事会审批	否
单位十八	货款	387,000.00	无收回可能性	董事会审批	否
单位十九	货款	356,000.00	无收回可能性	董事会审批	否
单位二十	货款	340,000.00	无收回可能性	董事会审批	否
单位二十一	货款	328,100.00	无收回可能性	董事会审批	否
单位二十二	货款	300,000.00	无收回可能性	董事会审批	否
单位二十三	货款	292,494.35	无收回可能性	董事会审批	否
单位二十四	货款	280,000.00	无收回可能性	董事会审批	否
单位二十五	货款	276,000.00	无收回可能性	董事会审批	否
单位二十六	货款	250,600.00	无收回可能性	董事会审批	否

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
单位二十七	货款	242,250.00	无收回可能性	董事会审批	否
单位二十八	货款	230,000.00	无收回可能性	董事会审批	否
单位二十九	货款	229,000.00	无收回可能性	董事会审批	否
单位三十	货款	224,000.00	无收回可能性	董事会审批	否
单位三十一	货款	220,500.00	无收回可能性	董事会审批	否
单位三十二	货款	218,000.00	无收回可能性	董事会审批	否
单位三十三	货款	208,640.00	无收回可能性	董事会审批	否
单位三十四	货款	202,300.00	无收回可能性	董事会审批	否
合计		25,613,001.47			

(4) 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
单位一	货款	230,611,635.36	1-4 年 (含 4 年)	4.76	30,422,306.42
单位二	货款	189,349,418.00	2 年以内 (含 2 年)	3.91	2,214,719.58
单位三	货款	185,371,075.39	3 年以内 (含 3 年)	3.83	7,860,385.37
单位四	货款	73,209,349.67	1 年以内 (含 1 年)	1.51	732,093.50
单位五	货款	68,350,223.12	1-5 年 (含 5 年)	1.41	8,644,863.38
合计		746,891,701.54		15.42	49,874,368.25

(5) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

(6) 本期无转移应收账款且继续涉入情况。

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	余额	比例(%)	余额	比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	106,090,158.86	70.33	157,144,007.74	68.65
1-2 年 (含 2 年)	23,737,276.14	15.74	29,359,804.13	12.83
2-3 年 (含 3 年)	12,025,964.75	7.97	10,135,558.91	4.43
3 年以上	8,990,221.17	5.96	32,282,950.73	14.09

账龄	期末余额		期初余额	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
合计	<u>150,843,620.92</u>	<u>100.00</u>	<u>228,922,321.51</u>	<u>100.00</u>

截至2018年12月31日账龄超过1年以上的重要预付款项

客户名称	金额	账龄	未结算的原因
单位一	5,890,946.00	2-3 年 (含 3 年)	尚未完成交易而未结算
单位二	3,897,640.30	1-3 年 (含 3 年)	尚未完成交易而未结算
单位三	3,244,150.00	1-2 年 (含 2 年)	尚未完成交易而未结算
单位四	3,154,685.00	1-2 年 (含 2 年)	尚未完成交易而未结算
单位五	2,530,000.00	1-3 年 (含 3 年)	尚未完成交易而未结算
单位六	1,958,620.00	1-3 年 (含 3 年)	尚未完成交易而未结算
单位七	1,700,000.00	1-2 年 (含 2 年)	尚未完成交易而未结算
合计	<u>22,376,041.30</u>		

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占预付账款总额的比例 (%)
单位一	货款	14,305,832.21	1 年以内 (含 1 年)	9.48
单位二	货款	8,068,844.78	1 年以内 (含 1 年)	5.35
单位三	货款	6,710,249.99	1 年以内 (含 1 年)	4.45
单位四	货款	6,699,960.00	1 年以内 (含 1 年)	4.44
单位五	货款	5,890,946.00	1 年以内 (含 1 年)	3.91
合计		<u>41,675,832.98</u>		<u>27.63</u>

(四) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	8,039,500.00	6,897,500.00
其他应收款	169,934,944.86	198,673,951.30
合计	<u>177,974,444.86</u>	<u>205,571,451.30</u>

2. 应收股利

(1) 应收股利

被投资单位（或投资项目）	期末余额	期初余额
①南京南自电控自动化有限公司	4,097,500.00	6,897,500.00
②上海克硫环保科技股份有限公司	3,942,000.00	
<u>合计</u>	<u>8,039,500.00</u>	<u>6,897,500.00</u>

(2) 重要的账龄超过1年的应收股利

被投资单位（或投资项目）	期末余额	账龄	未收回原因	是否发生减值及判断依据
南京南自电控自动化有限公司	4,097,500.00	1-2年(含2年)	协商	否；预计2019年收回
<u>合计</u>	<u>4,097,500.00</u>			

3. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	15,084,937.38	6.26	15,084,937.38	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	225,831,348.55	93.68	55,896,403.69	24.75	169,934,944.86
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	148,684.63	0.06	148,684.63	100.00	
<u>合计</u>	<u>241,064,970.56</u>	<u>100.00</u>	<u>71,130,025.70</u>		<u>169,934,944.86</u>

(续上表)

类别	期初余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项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	247,004,571.33	100.00	48,330,620.03	19.57	198,673,951.30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<u>合计</u>	<u>247,004,571.33</u>	<u>100.00</u>	<u>48,330,620.03</u>		<u>198,673,951.30</u>

(2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额		计提比例（%）	计提理由
	其他应收款	坏账准备		
江苏西电南自智能电力设备有限公司	15,084,937.38	15,084,937.38	100.00	该公司已经进入破产清算程序，公司对其应收债权是否能够收回存在重大不确定性。
合计	<u>15,084,937.38</u>	<u>15,084,937.38</u>		

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		计提比例（%）
	其他应收款	坏账准备	
1 年以内（含 1 年）	86,870,537.23	868,705.40	1.00
1-2 年（含 2 年）	52,583,089.84	1,577,492.70	3.00
2-3 年（含 3 年）	22,058,940.06	2,205,894.01	10.00
3-4 年（含 4 年）	10,011,745.01	3,003,523.50	30.00
4-5 年（含 5 年）	8,666,069.05	2,599,820.72	30.00
5 年以上	45,640,967.36	45,640,967.36	100.00
合计	<u>225,831,348.55</u>	<u>55,896,403.69</u>	

确定该组合依据的说明：账龄。

(4) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
差旅费借款	1,443,479.75	5,793,927.02
其他	135,726,318.76	112,935,568.02
投标保证金及履约保证金	103,895,172.05	128,275,076.29
合计	<u>241,064,970.56</u>	<u>247,004,571.33</u>

(5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	24,453,147.36

(6) 本期实际核销的其他应收款情况

项目	本期发生额
实际核销的其他应收款	1,646,241.69

其中重要的其他应收款核销情况：

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
单位一	往来款	329,000.00	无收回可能性	董事会审批	否
单位二	往来款	180,000.00	无收回可能性	董事会审批	否
单位三	履约保证金	132,000.00	无收回可能性	董事会审批	否
单位四	投标保证金	125,000.00	无收回可能性	董事会审批	否
<u>合计</u>		<u>766,000.00</u>			

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
单位一	应收土地收储款	30,065,728.00	1-2 年 (含 2 年)	12.47	901,971.84
单位二	应收水电费、房租、保险等	15,233,622.01	3 年以内; 5 年以上	6.32	15,233,622.01
单位三	往来款	6,996,440.02	3 年以内	2.90	318,659.64
单位四	往来款	6,450,000.00	2-3 年 (含 3 年)	2.68	645,000.00
单位五	投标保证金	6,051,224.00	1 年以内 (含 1 年)	2.51	60,512.24
<u>合计</u>		<u>64,797,014.03</u>		<u>26.88</u>	<u>17,159,765.73</u>

(8) 本期无应收政府补助的其他应收款。

(9) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(10) 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的情况。

(五) 存货

1. 分类列示

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	217,054,446.99	88,896,244.30	128,158,202.69	276,309,261.42	111,861,412.63	164,447,848.79
在产品	175,078,646.35	11,519,831.47	163,558,814.88	307,288,455.96	11,842,790.29	295,445,665.67
库存商品	333,157,141.32	17,684,749.94	315,472,391.38	360,772,244.52	11,777,614.50	348,994,630.02
自制半成品	69,281,847.90	13,944,220.29	55,337,627.61	53,693,119.42	27,598,008.86	26,095,110.56
<u>合计</u>	<u>794,572,082.56</u>	<u>132,045,046.00</u>	<u>662,527,036.56</u>	<u>998,063,081.32</u>	<u>163,079,826.28</u>	<u>834,983,255.04</u>

2. 存货跌价准备

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	111,861,412.63	9,072,704.58		32,037,872.91		88,896,244.30
在产品	11,842,790.29	3,290.34		326,249.16		11,519,831.47
库存商品	11,777,614.50	8,130,566.32		2,223,430.88		17,684,749.94
自制半成品	27,598,008.86	1,256,116.39		14,909,904.96		13,944,220.29
合计	<u>163,079,826.28</u>	<u>18,462,677.63</u>		<u>49,497,457.91</u>		<u>132,045,046.00</u>

3. 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	成本高于可变现净值	对外销售
在产品	成本高于可变现净值	对外销售
库存商品	成本高于可变现净值	对外销售
自制半成品	成本高于可变现净值	对外销售

4. 存货期末余额无借款费用资本化的情况。

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	4,264,396.67	5,431,653.38
预缴所得税	6,476,107.16	
合计	<u>10,740,503.83</u>	<u>5,431,653.38</u>

(七) 可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			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
可供出售权益工具	414,886,247.55	94,159,600.00	320,726,647.55	427,386,247.55	96,659,600.00	330,726,647.55
其中：按成本计量	414,886,247.55	94,159,600.00	320,726,647.55	427,386,247.55	96,659,600.00	330,726,647.55
合计	<u>414,886,247.55</u>	<u>94,159,600.00</u>	<u>320,726,647.55</u>	<u>427,386,247.55</u>	<u>96,659,600.00</u>	<u>330,726,647.55</u>

2. 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			期末
	期初	本期增加	本期减少	
大唐桂冠合山发电有限公司	94,159,600.00			94,159,600.00
北京国电南自安思控制系统有限公司	2,500,000.00		2,500,000.00	
南京南自生物医药学科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
深圳市国电南思系统控制有限公司	20,606,261.80			20,606,261.80
南自低压设备有限公司	1,592,085.59			1,592,085.59
华信保险经纪有限公司	3,750,000.00			3,750,000.00
中船重工（重庆）海装风电设备有限公司	288,000,000.00			288,000,000.00
中国华电集团科学技术研究总院有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00	
南京河西新城新型有轨电车建设有限公司	5,778,300.16			5,778,300.16
合计	427,386,247.55		12,500,000.00	414,886,247.55

（续上表）

被投资单位	减值准备			期末	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			
大唐桂冠合山发电有限公司	94,159,600.00			94,159,600.00	8.38	
北京国电南自安思控制系统有限公司	2,500,000.00		2,500,000.00		50.00	
南京南自生物医药学科技有限公司					21.28	
深圳市国电南思系统控制有限公司					16.76	
南自低压设备有限公司					9.41	
华信保险经纪有限公司					3.00	3,570,000.00
中船重工（重庆）海装风电设备有限公司					9.70	
中国华电集团科学技术研究总院有限公司		8,889,100.00	8,889,100.00		10.00	
南京河西新城新型有轨电车建设有限公司					8.68	
合计	96,659,600.00	8,889,100.00	11,389,100.00	94,159,600.00		3,570,000.00

3. 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值金额	96,659,600.00		<u>96,659,600.00</u>
本期计提	8,889,100.00		<u>8,889,100.00</u>
其中：从其他综合收益转入			
本期减少	11,389,100.00		<u>11,389,100.00</u>
其中：期后公允价值回升转回			
<u>期末已计提减值金额</u>	<u>94,159,600.00</u>		<u>94,159,600.00</u>

（八）长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
一、联营企业			
上海克硫环保科技有限公司	17,822,958.74		
华电分布式能源工程技术有限公司	151,922,508.61		
扬州国电南自开关有限公司	7,647,781.43		
南京南自电控自动化有限公司	4,217,948.21		
北京华电南自控制系统有限公司	7,431,576.80		
武汉天和技术股份有限公司	10,155,779.60		
南京国铁电气有限责任公司	23,396,089.80		
南京华启置业有限公司		542,967,319.63	
小计	<u>222,594,643.19</u>	<u>542,967,319.63</u>	
合计	<u>222,594,643.19</u>	<u>542,967,319.63</u>	

接上表：

权益法下确认的投资损益	本期增减变动		宣告发放现金 红利或利润
	其他综合收益调整	其他权益变动	
3,630,561.80			3,942,000.00
-26,460,466.19			
-2,748,129.65			
-108.78			
-413,694.93			

权益法下确认的投资损益	本期增减变动		宣告发放现金 红利或利润
	其他综合收益调整	其他权益变动	
-1,642,207.23			
1,859,005.19			500,000.00
-3,241,484.55			
<u>-29,016,524.34</u>			<u>4,442,000.00</u>
<u>-29,016,524.34</u>			<u>4,442,000.00</u>

接上表：

本期增减变动		期末余额	减值准备期末余额
本期计提减值准备	其他		
		17,511,520.54	
		125,462,042.42	
		4,899,651.78	
		4,217,839.43	
		7,017,881.87	
		8,513,572.37	
		24,755,094.99	
		539,725,835.08	
		<u>732,103,438.48</u>	
		<u>732,103,438.48</u>	

（九）固定资产

1. 总表情况

分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,052,116,308.09	1,113,499,685.11
固定资产清理		
<u>合计</u>	<u>1,052,116,308.09</u>	<u>1,113,499,685.11</u>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	仪器仪表	其他设备	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	1,099,700,981.53	291,117,070.24	25,974,597.21	140,782,080.43	46,136,243.37	<u>1,603,710,972.78</u>
2. 本期增加 金额	<u>1,693,848.87</u>	<u>6,609,162.33</u>	<u>260,676.97</u>	<u>17,841,343.15</u>	<u>767,668.86</u>	<u>27,172,700.18</u>
(1) 购置		6,609,162.33	260,676.97	17,841,343.15	767,668.86	<u>25,478,851.31</u>
(2) 在建工 程转入	1,693,848.87					<u>1,693,848.87</u>
(3) 企业合 并增加						
3. 本期减少 金额	<u>3,393,444.18</u>	<u>565,162.18</u>	<u>2,874,442.30</u>	<u>4,599,263.44</u>	<u>421,671.91</u>	<u>11,853,984.01</u>
(1) 处置或 报废		208,647.40	2,607,423.41	2,901,467.93	19,568.24	<u>5,737,106.98</u>
(2) 合并范 围变更	3,393,444.18	356,514.78	267,018.89	1,697,795.51	402,103.67	<u>6,116,877.03</u>
4. 期末余额	<u>1,098,001,386.22</u>	<u>297,161,070.39</u>	<u>23,360,831.88</u>	<u>154,024,160.14</u>	<u>46,482,240.32</u>	<u>1,619,029,688.95</u>
二、累计折旧						
1. 期初余额	195,124,075.40	148,767,802.30	25,261,979.79	90,173,220.35	30,620,072.33	<u>489,947,150.17</u>
2. 本期增加 金额	<u>33,057,233.82</u>	<u>26,923,003.15</u>	<u>562,712.96</u>	<u>19,806,076.73</u>	<u>5,171,157.38</u>	<u>85,520,184.04</u>
(1) 计提	33,057,233.82	26,923,003.15	562,712.96	19,806,076.73	5,171,157.38	<u>85,520,184.04</u>
3. 本期减少 金额	<u>1,914,944.97</u>	<u>530,070.61</u>	<u>2,574,983.94</u>	<u>3,399,441.43</u>	<u>398,649.90</u>	<u>8,818,090.85</u>
(1) 处置或 报废		197,840.49	2,315,975.62	1,758,522.64	16,650.90	<u>4,288,989.65</u>
(2) 合并范 围变更	1,914,944.97	332,230.12	259,008.32	1,640,918.79	381,999.00	<u>4,529,101.20</u>
4. 期末余额	<u>226,266,364.25</u>	<u>175,160,734.84</u>	<u>23,249,708.81</u>	<u>106,579,855.65</u>	<u>35,392,579.81</u>	<u>566,649,243.36</u>
三、减值准备						
1. 期初余额	264,137.50					<u>264,137.50</u>
2. 本期增加 金额						
(1) 计提						

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	仪器仪表	其他设备	合计
3. 本期减少						
金额						
(1) 处置或						
报废						
4. 期末余额	<u>264,137.50</u>					<u>264,137.50</u>

四、账面价值

1. 期末账面						
价值	<u>871,470,884.47</u>	<u>122,000,335.55</u>	<u>111,123.07</u>	<u>47,444,304.49</u>	<u>11,089,660.51</u>	<u>1,052,116,308.09</u>
2. 期初账面						
价值	<u>904,312,768.63</u>	<u>142,349,267.94</u>	<u>712,617.42</u>	<u>50,608,860.08</u>	<u>15,516,171.04</u>	<u>1,113,499,685.11</u>

(2) 期末无暂时闲置固定资产情况。

(3) 期末无通过融资租赁租入的固定资产情况。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产情况

固定资产类别	期末账面价值
房屋及建筑物	105,164,619.19
机器设备	2,540,701.53

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
厂房1(B楼)	74,904,216.47	正在进行工程决算
厂房2(C楼)	60,950,206.41	正在进行工程决算

(十) 在建工程

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程		42,913,750.44
工程物资		
合计		<u>42,913,750.44</u>

2. 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中国（南京）电力 工业自动化产业园				64,391,341.55	21,514,999.11	42,876,342.44
国电南自（江宁） 智能电网产业园				37,408.00		37,408.00
合计				64,428,749.55	21,514,999.11	42,913,750.44

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入 固定资产额	本期其他 减少额	期末 余额
中国（南京） 电力工业自动 化产业园	2,120,000,000.00	64,391,341.55			64,391,341.55	
国电南自（江 宁）智能电网 产业园	500,000,000.00	37,408.00			37,408.00	
江宁停车场转 入固定资产	1,750,000.00		1,364,543.61	1,364,543.61		
雨污分流项目 转固	600,000.00		329,305.26	329,305.26		
合计	2,622,350,000.00	64,428,749.55	1,693,848.87	1,693,848.87	64,428,749.55	

接上表：

工程累计投入占 预算的比例（%）	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
					自筹
119.89	100.00				自筹
77.97	100.00				自筹
54.88	100.00				自筹

(十一) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	221,738,700.16	413,839,254.64	867,861.51	162,256,378.16	<u>798,702,194.47</u>
2. 本期增加金额		<u>35,096,005.53</u>		<u>13,864,494.43</u>	<u>48,960,499.96</u>
(1) 购置				13,864,494.43	<u>13,864,494.43</u>
(2) 内部研发		35,096,005.53			<u>35,096,005.53</u>
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	<u>221,738,700.16</u>	<u>448,935,260.17</u>	<u>867,861.51</u>	<u>176,120,872.59</u>	<u>847,662,694.43</u>
二、累计摊销					
1. 期初余额	27,406,148.61	249,568,173.21	469,070.44	106,459,543.48	<u>383,902,935.74</u>
2. 本期增加金额	<u>4,000,575.24</u>	<u>60,617,343.19</u>	<u>86,789.12</u>	<u>12,626,212.01</u>	<u>77,330,919.56</u>
计提	4,000,575.24	60,617,343.19	86,789.12	12,626,212.01	<u>77,330,919.56</u>
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	<u>31,406,723.85</u>	<u>310,185,516.40</u>	<u>555,859.56</u>	<u>119,085,755.49</u>	<u>461,233,855.30</u>
三、减值准备					
1. 期初余额		2,369,391.63			<u>2,369,391.63</u>
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		<u>2,369,391.63</u>			<u>2,369,391.63</u>
四、账面价值					
1. 期末账面价值	<u>190,331,976.31</u>	<u>136,380,352.14</u>	<u>312,001.95</u>	<u>57,035,117.10</u>	<u>384,059,447.50</u>
2. 期初账面价值	<u>194,332,551.55</u>	<u>161,901,689.80</u>	<u>398,791.07</u>	<u>55,796,834.68</u>	<u>412,429,867.10</u>

本期末通过内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例为35.51%。

2. 期末无未办妥产权证书的土地使用权情况。

(十二) 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	
电厂类研发项目	17,105,342.03	63,792,724.73		12,278,921.72	56,566,476.87	12,052,668.17
信息技术类研发项目	10,598,004.53	16,397,145.07		8,275,585.26	13,597,679.90	5,121,884.44
电网自动化类研发项目	9,400,457.59	182,165,256.20		7,015,940.59	160,950,917.44	23,598,855.76
光伏类研发项目		11,391,978.23			11,391,978.23	
水电类研发项目	6,742,298.16	14,982,379.68		4,000,000.00	2,085,338.88	15,639,338.96
智能一次设备类研发		2,771,313.21			2,771,313.21	
监控类研发项目	305,132.40	2,493,049.29			273,049.54	2,525,132.15
轨道交通类研发	3,484,302.37	9,243,053.26		3,525,557.96	6,408,816.96	2,792,980.71
合计	47,635,537.08	303,236,899.67		35,096,005.53	254,045,571.03	61,730,860.19

(十三) 商誉

1. 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
中国华电电站装备工程集团有限公司	2,185,677.63			2,185,677.63
南京河海南自水电自动化有限公司	31,480.59			31,480.59
重庆海吉科技有限公司	11,391,609.84			11,391,609.84
合计	13,608,768.06			13,608,768.06

2. 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	计提	
中国华电电站装备工程集团有限公司		2,185,677.63		2,185,677.63
南京河海南自水电自动化有限公司	31,480.59			31,480.59

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	计提	处置	
重庆海吉科技有限公司	11,391,609.84				11,391,609.84
合计	11,423,090.43		2,185,677.63		13,608,768.06

3. 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

商誉账面价值	资产组或资产组组合			
	主要构成	账面价值	确定方法	本期是否发生变动
	中国华电电站装备工程集团南京输变电成套设备有限公司长期资产及营运资金		商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，是	是
			可将其认定为一个单独的资产组	

4. 说明商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法

商誉账面价值	可收回金额的确定方法	重要假设及其合理理由	关键参数	理由
收益法	采用未来现金流量折现方法的主要假设		稳定年份增长率 0%，息税前利润率-1.267%-0.577%，税前折现率 10.31%-17.54%测算资产组的可回收金额	北京中同华资产评估有限公司出具的“中同华评报字 2019 第 030105 号”评估报告书

5. 商誉减值测试的影响

公司 2018 年度共计提商誉减值准备 218.57 万元，将导致公司 2018 年度合并会计报表归属于母公司的净利润减少 218.57 万元、归属于母公司所有者权益减少 218.57 万元。

（十四）递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

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	603,215,109.74	88,348,712.38	682,506,063.30	92,431,572.29
内部交易未实现利润	166,919,699.78	24,945,103.51	192,164,653.00	28,754,577.28
合计	770,134,809.52	113,293,815.89	874,670,716.30	121,186,149.57

2. 未抵销的递延所得税负债

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
非同一控制企业合并			607,658.52	151,914.63
资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
<u>合计</u>			<u>607,658.52</u>	<u>151,914.63</u>

3. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	545,274,029.21	365,544,600.64
可抵扣亏损	386,111,445.44	442,603,610.21
<u>合计</u>	<u>931,385,474.65</u>	<u>808,148,210.85</u>

4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2018		73,869,852.41	
2019	68,477,189.50	95,066,984.34	
2020	46,562,539.39	66,204,340.84	
2021	42,783,279.56	73,061,550.98	
2022	104,109,303.50	134,400,881.64	
2023	124,179,133.49		
<u>合计</u>	<u>386,111,445.44</u>	<u>442,603,610.21</u>	

(十五) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项	3,289,116.88	3,289,116.88
预付土地出让金		723,430,108.65
<u>合计</u>	<u>3,289,116.88</u>	<u>726,719,225.53</u>

(十六) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,343,000,000.00	2,041,400,000.00
<u>合计</u>	<u>1,343,000,000.00</u>	<u>2,041,400,000.00</u>

2. 本期无已逾期未偿还的短期借款。

(十七) 应付票据及应付账款

1. 总表情况

分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付票据	802,117,939.70	760,854,572.07
应付账款	2,671,477,265.21	2,781,692,632.38
<u>合计</u>	<u>3,473,595,204.91</u>	<u>3,542,547,204.45</u>

2. 应付票据

应付票据列示

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	170,617,427.10	220,505,195.48
银行承兑汇票	631,500,512.60	540,349,376.59
<u>合计</u>	<u>802,117,939.70</u>	<u>760,854,572.07</u>

本期末已到期未支付的应付票据总额为3,156,683.48元。

3. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
未付采购货款	2,425,623,654.84	2,455,197,728.20
应付分包款	245,853,610.37	326,494,904.18
<u>合计</u>	<u>2,671,477,265.21</u>	<u>2,781,692,632.38</u>

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位一	43,290,399.00	合同未执行完毕，尚未结算
单位二	43,078,859.87	合同未执行完毕，尚未结算
单位三	15,732,653.11	合同未执行完毕，尚未结算
单位四	13,758,516.80	合同未执行完毕，尚未结算
单位五	9,029,341.97	合同未执行完毕，尚未结算
单位六	6,378,859.71	合同未执行完毕，尚未结算
单位七	6,290,557.03	合同未执行完毕，尚未结算
单位八	6,246,670.00	合同未执行完毕，尚未结算

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位九	5,654,225.00	合同未执行完毕, 尚未结算
单位十	5,394,995.00	合同未执行完毕, 尚未结算
单位十一	5,300,000.00	合同未执行完毕, 尚未结算
单位十二	5,290,000.00	合同未执行完毕, 尚未结算
单位十三	5,031,451.74	合同未执行完毕, 尚未结算
<u>合计</u>	<u>170,476,529.23</u>	

(十八) 预收款项

1. 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
货款	147,975,383.72	198,332,918.81
<u>合计</u>	<u>147,975,383.72</u>	<u>198,332,918.81</u>

2. 期末账龄超过1年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位一	887,300.00	预收客户货款, 合同未执行完毕
单位二	791,210.00	预收客户货款, 合同未执行完毕
单位三	576,000.00	预收客户货款, 合同未执行完毕
单位四	523,284.00	预收客户货款, 合同未执行完毕
<u>合计</u>	<u>2,777,794.00</u>	

(十九) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬		670,998,670.86	670,998,670.86	
二、离职后福利中-设定提存计划负债		97,537,065.60	97,537,065.60	
三、辞退福利		215,553.00	215,553.00	
四、一年内到期的其他福利				
<u>合计</u>		<u>768,751,289.46</u>	<u>768,751,289.46</u>	

2. 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		506,272,385.23	506,272,385.23	
二、职工福利费		34,788,926.84	34,788,926.84	
三、社会保险费		<u>55,865,589.17</u>	<u>55,865,589.17</u>	

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：医疗保险费		51,176,997.64	51,176,997.64	
工伤保险费		1,539,609.85	1,539,609.85	
生育保险费		3,148,981.68	3,148,981.68	
四、住房公积金		33,510,824.88	33,510,824.88	
五、工会经费和职工教育经费		13,351,067.02	13,351,067.02	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		27,209,877.72	27,209,877.72	
合计		<u>670,998,670.86</u>	<u>670,998,670.86</u>	

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险		75,026,000.30	75,026,000.30	
2. 失业保险费		2,010,903.92	2,010,903.92	
3. 企业年金缴费		20,500,161.38	20,500,161.38	
合计		<u>97,537,065.60</u>	<u>97,537,065.60</u>	

（二十）应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 增值税	75,591,786.22	64,400,345.38
2. 企业所得税	32,424,992.40	43,061,139.02
3. 个人所得税	2,476,127.61	6,020,226.91
4. 城市维护建设税	4,659,555.74	4,186,044.43
5. 房产税	3,063,758.51	3,091,805.64
6. 教育费附加	3,342,899.52	2,984,766.92
7. 印花税	347,906.41	708,579.78
8. 地方综合基金	7,217.85	63,790.47
9. 土地使用税	721,311.38	837,542.99
合计	<u>122,635,555.64</u>	<u>125,354,241.54</u>

(二十一) 其他应付款

1. 总表情况

分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息	2,902,132.64	3,418,047.61
应付股利	54,171,586.34	180,729,798.58
其他应付款	143,774,418.60	228,523,652.98
<u>合计</u>	<u>200,848,137.58</u>	<u>412,671,499.17</u>

2. 应付利息

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	2,902,132.64	3,418,047.61
<u>合计</u>	<u>2,902,132.64</u>	<u>3,418,047.61</u>

(2) 本期无已逾期未支付利息情况。

3. 应付股利

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额	超过1年未支付原因
应付股利-ABB(中国)有限公司	47,573,247.83	174,131,460.07	
应付股利-太原亚光电力实业有限公司	6,598,338.51	6,598,338.51	协商支付
<u>合计</u>	<u>54,171,586.34</u>	<u>180,729,798.58</u>	

(2) 重要的超过1年未支付的应付股利金额为6,598,338.51元, , 未支付原因: 协商支付。

4. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
基建工程款	12,583,980.64	33,985,560.55
外部往来	44,626,284.64	80,904,319.38
投标保证金	11,571,465.77	13,019,522.33
押金	1,181,116.69	523,783.00
履约保证金	275,715.21	500,000.00
暂收代垫款	9,518,393.99	13,045,312.94
保函保证金	4,027,691.20	4,027,691.20

款项性质	期末余额	期初余额
其他	59,989,770.46	82,517,463.58
<u>合计</u>	<u>143,774,418.60</u>	<u>228,523,652.98</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
苏州第一建筑集团有限公司南京分公司	8,321,993.38	基建质保金未到期
扬州西湖水工电器厂	5,814,217.27	工程设备的尾款
<u>合计</u>	<u>14,136,210.65</u>	

(二十二) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	228,000,000.00	126,000,000.00
<u>合计</u>	<u>228,000,000.00</u>	<u>126,000,000.00</u>

(二十三) 长期借款

借款条件类别	期末余额	期初余额	利率区间
信用借款	592,000,000.00	250,000,000.00	2.75%-4.76%
<u>合计</u>	<u>592,000,000.00</u>	<u>250,000,000.00</u>	

(二十四) 递延收益

递延收益情况

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	40,802,803.83		10,433,000.00	30,369,803.83	
<u>合计</u>	<u>40,802,803.83</u>		<u>10,433,000.00</u>	<u>30,369,803.83</u>	

涉及政府补助的项目:

项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其他 收益金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
南京国家智能电网产业集聚发展试点重点项目补助	12,183,333.33			8,600,000.00		3,583,333.33	与资产相关
2012 年中央基建投资预算拨款-基于新型传感的智能电网控制系统	3,280,000.00			1,640,000.00		1,640,000.00	与资产相关

项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其他 收益金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
科技局对东大 863 课题拨款	600,000.00					600,000.00	与资产相关
节能型提效型电 除尘电源控制系 统	193,000.00			193,000.00			与资产相关
电力系统领域专 利信息利用	146,470.50					146,470.50	与资产相关
与开发							
南京市科技计划 项目拨款	200,000.00					200,000.00	与资产相关
基于微电网的虚 拟电站及多种能 源综合利用技术 研究	21,000,000.00					21,000,000.00	与资产相关
2016 年度南京 市软件和信息服 务业发展专项资 金计划项目-国 电南自新能源微 电网群综合调度 控制系统的研发 及其产业化	1,000,000					1,000,000.00	与资产相关
大中型企业互联 网化提升-基于 企业 PLM 大数 据的产品一体化 管理平台	1,200,000.00					1,200,000.00	与资产相关
南京市江宁区财 政局 2017 年省 市共建重点特色 产业资金项目资 金	1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相关
合计	40,802,803.83			10,433,000.00		30,369,803.83	

(二十五) 股本

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)				期末余额
		发行 新股	送股	公积金转 股	其他	合计
一、有限售条件股份	10,200.00				60,018,750.00	60,018,750.00
1. 国家持股						
2. 国有法人持股					60,018,750.00	60,018,750.00
3. 其他内资持股	10,200.00					10,200.00
其中：境内法人持股						
境内自然人持股	10,200.00					10,200.00
4. 境外持股						
其中：境外法人持股						
境外自然人持股						
二、无限售条件流通股	695,254,984.00				-60,018,750.00	-60,018,750.00
1. 人民币普通股	695,254,984.00				-60,018,750.00	-60,018,750.00
2. 境内上市外资股						
3. 境外上市外资股						
4. 其他						
股份合计	695,265,184.00					695,265,184.00

(二十六) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	1,289,207,990.18			1,289,207,990.18
其他资本公积	-5,976,767.44			-5,976,767.44
合计	1,283,231,222.74			1,283,231,222.74

(二十七) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	216,996,333.02			216,996,333.02
合计	216,996,333.02			216,996,333.02

(二十八) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	100,990,607.20	100,990,070.21
调整期初未分配利润调整合计数 (调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	100,990,607.20	100,990,070.21

项目	本期金额	上期金额
加：本期归属于母公司股东的净利润	52,207,509.42	37,433,789.89
减：提取法定盈余公积		24,728,324.22
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	20,857,955.52	12,704,928.68
转作股本的普通股股利		
<u>期末未分配利润</u>	<u>132,340,161.10</u>	<u>100,990,607.20</u>

（二十九）营业收入、营业成本

1. 主营业务收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,908,505,303.82	3,632,971,714.93	5,928,239,871.21	4,619,669,703.60
其他业务	22,567,778.78	24,292,484.17	150,137,558.76	119,773,894.98
<u>合计</u>	<u>4,931,073,082.60</u>	<u>3,657,264,199.10</u>	<u>6,078,377,429.97</u>	<u>4,739,443,598.58</u>

2. 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
工业-电力自动化设备	4,908,505,303.82	3,632,971,714.93	5,928,239,871.21	4,619,669,703.60
<u>合计</u>	<u>4,908,505,303.82</u>	<u>3,632,971,714.93</u>	<u>5,928,239,871.21</u>	<u>4,619,669,703.60</u>

3. 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电网自动化产品	2,157,013,648.45	1,376,861,843.48	2,205,139,972.77	1,365,497,560.82
工程总承包业务	1,219,968,989.39	1,076,460,270.65	2,325,878,832.26	2,158,287,091.63
电厂自动化产品	444,415,038.32	319,713,825.91	426,288,564.58	301,067,077.66
信息技术业务产品	234,353,898.34	138,875,809.64	116,732,828.91	60,775,623.84
节能减排产品	109,049,350.80	107,750,933.13	225,202,052.60	213,308,834.17
水电自动化产品	213,093,140.25	162,842,718.11	171,763,921.47	133,175,663.80
轨道交通自动化产品	245,598,350.18	189,938,863.55	185,489,367.80	134,860,818.42
信息安防产品	89,712,710.15	84,686,024.44	82,563,137.63	72,693,705.57

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
智能一次设备产品	175,965,509.20	162,703,111.61	173,024,102.18	168,554,726.80
其他	19,334,668.74	13,138,314.41	16,157,091.01	11,448,600.89
合计	<u>4,908,505,303.82</u>	<u>3,632,971,714.93</u>	<u>5,928,239,871.21</u>	<u>4,619,669,703.60</u>

4. 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东	1,664,226,762.21	1,302,256,582.81	2,029,609,293.87	1,479,877,359.92
华北	1,472,061,141.90	1,162,371,465.83	1,434,367,696.13	1,195,996,855.51
西北	457,947,218.31	296,641,639.50	358,383,120.89	237,651,679.41
东北	241,948,839.88	170,811,731.64	435,171,528.50	340,352,507.26
华中	466,469,332.03	280,073,408.19	839,744,308.40	634,689,606.52
南方	577,000,314.97	408,676,590.97	810,117,817.58	718,370,019.30
海外	28,851,694.52	12,140,295.99	20,846,105.84	12,731,675.68
合计	<u>4,908,505,303.82</u>	<u>3,632,971,714.93</u>	<u>5,928,239,871.21</u>	<u>4,619,669,703.60</u>

（三十）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	20,079,659.18	18,301,605.37	详见四、税项
教育费附加	14,379,596.59	14,452,254.03	详见四、税项
房产税	9,373,762.22	9,555,643.77	详见四、税项
土地使用税	2,883,604.55	3,542,672.66	详见四、税项
车船使用税	30,003.00	28,923.00	详见四、税项
印花税	2,600,844.30	3,861,237.12	详见四、税项
其他	27,716.97	20,053.41	详见四、税项
合计	<u>49,375,186.81</u>	<u>49,762,389.36</u>	

（三十一）销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	150,081,840.69	146,718,394.71
业务招待费	47,042,316.90	92,986,814.55
差旅费	28,472,429.58	35,945,291.21
运输费	20,142,680.82	26,371,694.20

费用性质	本期发生额	上期发生额
中标费	17,882,206.24	18,449,720.07
交通费	6,018,800.17	7,342,466.16
代理费	8,208,102.27	5,850,285.61
办公费	4,065,959.45	4,249,133.97
水电费	1,556,786.86	2,047,385.58
广告费	7,125,339.57	1,957,019.02
包装费	1,492,320.35	1,806,080.40
保险费	1,771,705.64	1,705,399.47
折旧费	1,176,604.52	1,478,323.66
会议费	5,705,317.95	799,894.06
其他	22,898,755.48	17,242,679.45
<u>合计</u>	<u>323,641,166.49</u>	<u>364,950,582.12</u>

（三十二）管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	137,992,049.77	135,800,626.88
折旧及无形资产摊销	96,985,018.35	100,778,393.97
办公费	4,093,653.44	8,629,092.28
业务招待费	1,341,377.49	5,883,919.99
工会经费	9,685,133.35	5,621,813.59
中介机构费	7,653,659.43	5,589,630.30
交通费	4,937,792.00	5,398,306.87
差旅费	5,102,081.88	4,904,016.97
水电费	4,654,696.57	3,786,661.33
税金	1,423,303.23	1,790,849.07
保险费	1,572,551.31	1,567,449.71
董事会费	149,348.28	278,076.52
会议费	321,184.53	250,589.14
其他	27,988,965.34	28,312,808.15
<u>合计</u>	<u>303,900,814.97</u>	<u>308,592,234.77</u>

（三十三）研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
电厂类研发项目	56,566,476.87	52,189,727.68

项目	本期发生额	上期发生额
信息技术类研发项目	13,597,679.90	9,406,959.37
电网自动化类研发项目	160,950,917.44	153,155,258.11
光伏类研发项目	11,391,978.23	
水电类研发项目	2,085,338.88	1,406,527.04
智能一次设备类研发	2,771,313.21	4,978,610.81
监控类研发项目	273,049.54	342,209.47
轨道交通类研发	6,408,816.96	2,854,259.32
合计	<u>254,045,571.03</u>	<u>224,333,551.80</u>

(三十四) 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	123,326,720.48	154,992,442.71
减:利息收入	8,608,281.23	6,826,754.14
汇兑损益	361,563.31	510,803.85
手续费	4,362,167.33	6,391,402.37
合计	<u>119,442,169.89</u>	<u>155,067,894.79</u>

(三十五) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	198,990,862.85	138,133,237.19
二、存货跌价损失	18,462,677.63	65,312,359.21
三、可供出售金融资产减值损失	8,889,100.00	12,486,200.00
四、固定资产减值损失		264,137.50
五、在建工程减值损失		21,514,999.11
六、商誉减值损失	2,185,677.63	
合计	<u>228,528,318.11</u>	<u>237,710,933.01</u>

(三十六) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
软件产品增值税返还	96,868,341.35	113,003,536.75
民政企业增值税返还	2,739,960.00	3,169,816.23
南京国家智能电网产业集聚发展 试点重点项目补助	8,600,000.00	8,600,000.00
2012 年中央基建投资预算拨款-基	1,640,000.00	1,640,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
于新型传感的智能电网控制系统		
鼓楼区财政局科技发展资金	114,000.00	2,260,000.00
省级工业和信息产业转型升级专项资金	3,400,000.00	3,200,000.00
稳岗补贴	1,130,163.79	1,559,135.89
南京市科技局省科技成果转化项目分年度拨款	1,190,000.00	
科技局 2017 年度企业研究开发费用省级财政奖励资金	1,000,000.00	
江北新区管委会财政局雀灵计划扶持资金	856,000.00	
基于一体化数据平台智能化水电厂研发与产业化	800,000.00	
2018 年度南京市软件和信息服务业发展专项基金	800,000.00	
南京鼓楼国家大学科技园管理委员会科技发展资金	330,000.00	
两融合贯标补贴	300,000.00	
扬州经济开发区财政局产业资金	264,000.00	
2018 年文化产业专项扶持资金	220,000.00	
节能型提效型电除尘电源控制系统	193,000.00	
研究开发费用奖励	277,000.00	
市科学技术委员会 2017 年度南京市科学技术进步奖获奖项目奖金	44,000.00	
软件和信息服务业项目的资金	150,000.00	
百强企业奖励	190,000.00	
个税手续费返还	174,285.18	
高企奖励	2,320,000.00	
企业发展基金	1,950,000.00	
战略性新兴产业发展引导资金	650,000.00	4,000,000.00
外国专家局专项经费划拨款		660,000.00
知识产权及专利奖励款	690,570.00	426,400.00
纳税大户奖励		190,000.00
南京市江宁区财政局科技发展计划项目款		100,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
江苏省常州市天宁区人力资源和 社会保障中心人才开发资金		40,000.00
益阳大通湖项目奖励	35,000.00	
其他	55,000.00	47,414.00
首届世界智能制造大会参展企业 补贴		106,500.00
江苏省财政厅财政支付局 333 工程 科研项目资金		200,000.00
江宁经济开发区管理委员会科技 平台专项基金		700,000.00
江宁区财政局 2016 年中国软件百 强企业奖励款		2,000,000.00
江宁区财政局省级服务型制造示 范企业奖励		500,000.00
江宁区财政局国际服务贸易（服务 外包）专项奖励款	1,200,000.00	400,000.00
2016 年软件信息产业专项资金奖 励		175,000.00
科技局创新型企业及研发机构培 育项目补助经费		200,000.00
2017 年度质量强省专项经费		1,050,000.00
江宁经济技术开发区财政局高层 次人才安家补贴	320,000.00	110,000.00
南京市科技局 2017 重点研发机构 绩效评估奖励	1,000,000.00	500,000.00
江宁区财政 2017 省市共建重点特 色产业奖励		2,000,000.00
南京市经济和信息化委员会 2016 年度节能先进单位奖励		60,000.00
中国（南京）软件谷南京软件园管 理处扶持资金		100,800.00
科技创新券	30,100.00	250,000.00
中国（南京）软件谷管理委员会软 件产业专项拨款	10,000.00	655,000.00
自主创新示范区专项补助		300,000.00
扬州经济技术开发区财政局人才 项目资金		150,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
南京高新技术产业开发区管理委员会突出贡献企业奖励		40,000.00
<u>合计</u>	<u>129,541,420.32</u>	<u>148,393,602.87</u>

(三十七) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-29,016,524.34	-1,259,760.94
处置长期股权投资产生的投资收益	152,409,651.25	616,323.85
可供出售金融资产等取得的投资收益	3,570,000.00	4,297,239.56
处置可供出售金融资产取得的投资收益	37.60	838,542.00
丧失控制权后,剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		24,363,827.92
<u>合计</u>	<u>126,963,164.51</u>	<u>28,856,172.39</u>

(三十八) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
其他非流动资产处置收益	49,961.34	4,211,591.00
国电南自(江宁)高新科技园剩余地块土地收储收益		44,117,868.55
<u>合计</u>	<u>49,961.34</u>	<u>48,329,459.55</u>

(三十九) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款及违约金收入	403,827.84		403,827.84
无法支付的款项	121,644.30		121,644.30
其他	35,833.68	1,803,499.08	35,833.68
<u>合计</u>	<u>561,305.82</u>	<u>1,803,499.08</u>	<u>561,305.82</u>

(四十) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失		61,467.48	
罚款及违约金支出	552,227.52		552,227.52
对外捐赠	900,000.00	800,000.00	900,000.00
其他	33,349.58	1,711,591.77	33,349.58
<u>合计</u>	<u>1,485,577.10</u>	<u>2,573,059.25</u>	<u>1,485,577.10</u>

（四十一）所得税费用

1. 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	45,661,241.25	77,947,627.81
递延所得税费用	7,740,419.05	-11,586,642.98
<u>合计</u>	<u>53,401,660.30</u>	<u>66,360,984.83</u>

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	250,505,931.09	223,325,920.18
按法定税率计算的所得税费用	37,575,889.66	33,498,888.03
子公司适用不同税率的影响	-22,873,651.81	19,503,408.48
调整以前期间所得税的影响	-6,197,914.45	2,155,015.45
非应税收入的影响	-1,332,180.74	-829,543.66
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	40,390,196.12	10,781,537.50
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,669,771.47	-4,544,960.30
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	7,509,092.99	5,796,639.33
所得税费用合计	<u>53,401,660.30</u>	<u>66,360,984.83</u>

（四十二）现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行利息	8,852,976.44	6,826,754.14
政府补助	19,500,118.97	22,980,249.89
备用金借款退回	4,472,214.89	11,454,044.51
银票及保函保证金退回	5,646,966.80	219,124,414.20
投标保证金收入净额	24,379,904.24	61,706,784.71
其他	3,684,611.21	2,388,409.43
<u>合计</u>	<u>66,536,792.55</u>	<u>324,480,656.88</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费及差旅费借款	210,781,688.76	176,961,489.39
技术服务费	30,041,155.15	9,146,052.44

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	56,330,320.08	105,353,640.80
办公费	17,523,837.17	25,756,455.20
中标费	17,882,206.24	18,449,720.07
会议费	7,478,989.72	2,089,462.32
运输费	20,142,680.32	26,371,694.20
广告费	8,891,176.18	1,957,019.02
保险费	3,344,256.95	3,535,632.83
交通费	13,888,131.54	13,326,021.90
水电费	15,385,486.30	10,344,769.38
银票及保函保证金	28,856,398.96	51,900.00
其他	3,901,448.65	8,755,123.47
<u>合计</u>	<u>434,447,776.02</u>	<u>402,098,981.02</u>

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回委托贷款	306,200,000.00	
<u>合计</u>	<u>306,200,000.00</u>	

4. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴现	190,000,000.00	492,000,000.00
<u>合计</u>	<u>190,000,000.00</u>	<u>492,000,000.00</u>

5. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
非公开发行费		4,940,018.75
票据贴现	277,000,000.00	586,970,000.00
归还融资租赁借款		166,000,000.00
<u>合计</u>	<u>277,000,000.00</u>	<u>757,910,018.75</u>

（四十三）现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	197,104,270.79	156,964,935.35
加：资产减值准备	228,528,318.11	237,710,933.01

补充资料	本期发生额	上期发生额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	85,520,184.04	92,330,400.80
无形资产摊销	77,330,919.56	76,692,786.22
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“—”号填列)	-49,961.34	-48,329,459.55
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		61,467.48
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	119,826,680.61	155,503,246.56
投资损失(收益以“—”号填列)	-126,963,164.51	-28,856,172.39
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	7,892,333.68	-11,586,642.98
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-151,914.63	
存货的减少(增加以“—”号填列)	203,490,998.76	32,550,767.25
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	13,330,387.10	592,539,119.44
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-242,149,705.21	-1,243,363,024.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>563,709,346.96</u>	<u>12,218,356.57</u>

二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

三、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	1,034,742,134.81	804,108,896.76
减：现金的期初余额	804,108,896.76	987,486,206.97
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	<u>230,633,238.05</u>	<u>-183,377,310.21</u>

2. 本期收到的处置子公司的现金净额

项目	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	<u>2,400,001.00</u>
其中：南京国电南自储能技术有限公司	1.00
河南省省直华电节能科技有限公司	2,400,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	<u>1,281,238.74</u>
其中：南京国电南自科技园发展有限公司	1,095,281.06

项目	金额
南京国电南自储能技术有限公司	108,000.00
河南省省直华电节能科技有限公司	77,957.68
加：以前期间处置子公司并于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	<u>1,118,762.26</u>

3. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>1,034,742,134.81</u>	<u>804,108,896.76</u>
其中：库存现金		19,291.80
可随时用于支付的银行存款	1,034,742,134.81	804,089,604.96
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	<u>1,034,742,134.81</u>	<u>804,108,896.76</u>
其中：母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

（四十四）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	39,783,257.92	保证金
合计	<u>39,783,257.92</u>	

（四十五）外币货币性项目

外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			<u>57,686.91</u>
其中：美元	8,393.85	6.8632	57,608.67
欧元	9.97	7.8473	78.24
应收账款			<u>14,267,674.50</u>
其中：美元	2,078,866.20	6.8632	14,267,674.50
应付账款			<u>9,966,224.16</u>
其中：美元	708,495.01	6.8632	4,862,542.95

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
欧元	288,147.55	7.8473	2,261,180.27
瑞士法郎	409,028.20	6.9494	2,842,500.57
瑞典克朗	0.48	0.7614	0.37

（四十六）政府补助

1. 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
南京国家智能电网产业集聚发展试点重点项目补助	43,000,000.00	递延收益/其他收益	8,600,000.00
2012 年中央基建投资预算拨款-基于新型传感的智能电网控制系统	8,200,000.00	递延收益/其他收益	1,640,000.00
科技局对东大 863 课题拨款	600,000.00	递延收益	
节能型提效型电除尘电源控制系统	193,000.00	递延收益/其他收益	193,000.00
电力系统领域专利信息利用与开发	146,470.50	递延收益	
南京市科技计划项目拨款	200,000.00	递延收益	
基于微电网的虚拟电站及多种能源综合利用技术研究	21,000,000.00	递延收益	
2016 年度南京市软件和信息服务业发展专项资金计划项目-国电南自新能源微电网群综合调度控制系统的研发及其产业化	1,000,000.00	递延收益	
大中型企业互联网化提升-基于企业 PLM 大数据的产品一体化管理平台	1,200,000.00	递延收益	
南京市江宁区财政局 2017 年省市共建重点特色产业资金项目资金	1,000,000.00	递延收益	
软件产品增值税返还	96,868,341.35	其他收益	96,868,341.35
民政企业增值税返还	2,739,960.00	其他收益	2,739,960.00
鼓楼区财政局科技发展资金	114,000.00	其他收益	114,000.00
省级工业和信息产业转型升级专项资金	3,400,000.00	其他收益	3,400,000.00
稳岗补贴	1,130,163.79	其他收益	1,130,163.79

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
南京市科技局省科技成果转化项目分年度拨款	1,190,000.00	其他收益	1,190,000.00
科技局 2017 年度企业研究开发费用省级财政奖励资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
江北新区管委会财政局雀灵计划扶持资金	856,000.00	其他收益	856,000.00
基于一体化数据平台智能化水电厂研发与产业化	800,000.00	其他收益	800,000.00
2018 年度南京市软件和信息服务业发展专项基金	800,000.00	其他收益	800,000.00
南京鼓楼国家大学科技园管理委员会科技发展资金	330,000.00	其他收益	330,000.00
两融合贯标补贴	300,000.00	其他收益	300,000.00
扬州经济开发区财政局产业资金	264,000.00	其他收益	264,000.00
2018 年文化产业专项扶持资金	220,000.00	其他收益	220,000.00
研究开发费用奖励	277,000.00	其他收益	277,000.00
市科学技术委员会 2017 年度南京市科学技术进步奖获奖项目奖金	44,000.00	其他收益	44,000.00
软件和信息服务业项目的资金	150,000.00	其他收益	150,000.00
百强企业奖励	190,000.00	其他收益	190,000.00
个税手续费返还	174,285.18	其他收益	174,285.18
高企奖励	2,320,000.00	其他收益	2,320,000.00
企业发展基金	1,950,000.00	其他收益	1,950,000.00
战略性新兴产业发展引导资金	650,000.00	其他收益	650,000.00
知识产权及专利奖励款	690,570.00	其他收益	690,570.00
益阳大通湖项目奖励	35,000.00	其他收益	35,000.00
其他	55,000.00	其他收益	55,000.00
江宁区财政局国际服务贸易（服务外包）专项奖励款	1,200,000.00	其他收益	1,200,000.00
江宁经济技术开发区财政局高层次人才安家补贴	320,000.00	其他收益	320,000.00
南京市科技局 2017 重点研发机构绩效评估奖励	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
科技创新券	30,100.00	其他收益	30,100.00

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
中国（南京）软件谷管理委员会 软件产业专项拨款	10,000.00	其他收益	10,000.00
合计	195,647,890.82		129,541,420.32

2. 本期无政府补助退回情况。

七、合并范围的变更

（一）非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下企业合并。

（二）同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

（三）反向购买

本期未发生反向购买。

（四）处置子公司

1. 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处 置价款	股权处置 比例（%）	股权处 置方式	丧失控制 权的时点	丧失控制权 时点的确定 依据	处置价款与处置投资 对应的合并财务报表 层面享有该子公司净 资产份额的差额
南京国电南 自科技园发 展有限公司	686,360,495.70	100.00	股权出资	2018年3月31日	相关资产已 经办理过户 手续	149,245,958.77
南京国电南 自储能技术 有限公司	1.00	51.00	挂牌转让	2018年2月28日	相关资产已 经办理过户 手续	1,728,534.22
河南省省直 华电节能科 技有限公司	2,400,000.00	51.00	挂牌转让	2018年6月30日	相关资产已 经办理过户 手续	1,435,158.26

接上表：

丧失控制权 之日剩余股 权的比例	丧失控制权之 日剩余股权的 账面价值	丧失控制权之 日剩余股权的 公允价值	按照公允价值重新 计量剩余股权产生 的利得或损失	丧失控制权之日 剩余股权公允价 值的确定方法及 主要假设	与原子公司股权 投资相关的其他 综合收益转入投 资损益的金额
------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------------	---------------------------------------	---

评估

丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
----------------	------------------	------------------	------------------------	---------------------------	-----------------------------

2. 本期无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。

（五）其他原因的合并范围变动

国电南自子公司南京国电南自轨道交通工程有限公司成立广西南自交通工程有限公司，尚未实际缴纳出资。

八、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1. 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		表决权比例（%）	取得方式
				直接	间接		
南京国电南自自动化有限公司	南京	南京	电力设备	51.00		51.00	设立
南京国电南自电网自动化有限公司	南京	南京	电力设备		100.00	100.00	企业合并
南京国电南自软件工程有限公司	南京	南京	电力设备		100.00	100.00	设立
南京国电南自维美德自动化有限公司	南京	南京	电力设备	78.05		78.05	设立
南京国电南自新能源科技有限公司	南京	南京	电力自动化产品	100.00		100.00	企业合并
南京河海南自水电自动化有限公司	南京	南京	水电站自动化产品	60.49		60.49	企业合并
南京国电南自美康实业发展有限公司	南京	南京	服务业	100.00		100.00	企业合并
南京南自科林系统工程有限公司	南京	南京	电厂自动化及水处理产品	100.00		100.00	企业合并

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
江苏国电南自电力自动化有限公司	扬州	扬州	电力设备	100.00		100.00	设立
南京南自成套电气设备有限公司	南京	南京	电力设备配套		100.00	100.00	企业合并
南京电力自动化研究所有限公司	南京	南京	电力技术服务	100.00		100.00	企业合并
南京国电南自风电自动化技术有限公司	南京	南京	仪器仪表	100.00		100.00	企业合并
南京国电南自软件产业有限公司	南京	南京	项目开发	100.00		100.00	企业合并
南京费迪电气检测技术有限公司	南京	南京	电力设备	99.00	1.00	100.00	设立
南京华盾电力信息安全测评有限公司	南京	南京	电力设备	100.00		100.00	企业合并
中国华电电站装备工程集团南京输变电成套设备有限公司	南京	南京	电力自动化产品	100.00		100.00	企业合并
南京国电南自新能源工程技术有限公司	南京	南京	电力自动化产品	70.00		70.00	企业合并
南京南自信息技术有限公司	南京	南京	计算机控制及网络技术的软、硬件开发	100.00		100.00	企业合并
南京尚安数码科技有限公司	南京	南京	计算机控制及网络技术的软、硬件开发		100.00	100.00	企业合并
南京国电南自轨道交通工程有限公司	南京	南京	工业自动化、铁路、城市轨道交通及其它交通自动化产品	100.00		100.00	企业合并
广西南自交通工程有限公司	广西	广西	铁路、城市轨道交通智能自动化产品		100.00	100.00	设立
南京国电南自电力自动化有限公司	南京	南京	电力设备	98.40		98.40	设立
北京华电信息科技有限公司	北京	北京	信息技术开发		60.00	60.00	设立

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
南京国电南自城乡电网自动化工程有限公司	南京	南京	电力自动化产品	100.00		100.00	企业合并
南京南自电力仪表有限公司	南京	南京	电力自动化设备		55.00	55.00	企业合并
江苏国电南自海吉科技有限公司	南京	南京	电力设备	60.00		60.00	设立
重庆海吉科技有限公司	重庆	重庆	电力设备		70.00	70.00	企业合并

2. 重要非全资子公司

子公司全称	少数股东的持股比例 (%)	少数股东的表决权比例 (%)	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
南京国电南自自动化有限公司	49.00	49.00	137,871,572.79		594,560,598.95
南京国电南自新能源工程技术有限公司	30.00	30.00	3,059,281.05		47,987,109.95
南京河海南自水电自动化有限公司	39.51	39.51	2,111,463.30		-10,413,271.29
江苏国电南自海吉科技有限公司	40.00	40.00	-5,560,261.89		-10,440,131.48
南京国电南自维美德自动化有限公司	21.95	21.95	7,673,600.58	1,876,725.00	75,066,361.55

3. 重要的非全资子公司的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额				
	南京国电南自自动化有限公司	南京国电南自新能源工程技术有限公司	南京河海南自水电自动化有限公司	江苏国电南自海吉科技有限公司	南京国电南自维美德自动化有限公司
流动资产	2,611,015,534.11	458,633,304.14	210,638,306.99	26,613,197.54	550,752,182.52
非流动资产	328,931,342.70	1,435,617.82	32,167,693.96	7,800,387.70	96,172,536.82
资产合计	<u>2,939,946,876.81</u>	<u>460,068,921.96</u>	<u>242,806,000.95</u>	<u>34,413,585.24</u>	<u>646,924,719.34</u>
流动负债	1,726,557,899.36	300,111,888.79	269,162,040.68	59,515,580.69	304,936,739.63
非流动负债					

项目	期末余额或本期发生额				
	南京国电南自自动化有限公司	南京国电南自新能源 工程技术有限公司	南京河海南自水电 自动化有限公司	江苏国电南自海 吉科技有限公司	南京国电南自维美 德自动化有限公司
负债合计	<u>1,726,557,899.36</u>	<u>300,111,888.79</u>	<u>269,162,040.68</u>	<u>59,515,580.69</u>	<u>304,936,739.63</u>
营业收入	2,154,230,547.89	360,514,354.40	217,683,286.52	13,591,225.11	454,780,849.12
净利润（净亏损）	281,370,556.72	10,197,603.50	5,344,123.77	-13,900,654.72	34,959,455.96
综合收益总额	<u>281,370,556.72</u>	<u>10,197,603.50</u>	<u>5,344,123.77</u>	<u>-13,900,654.72</u>	<u>34,959,455.96</u>
经营活动现金流量	289,884,642.94	-15,741,763.48	-1,399,830.80	-746,933.61	74,804,628.58

接上表：

项目	期初余额或上期发生额				
	南京国电南自自动化有限公司	南京国电南自新能源 工程技术有限公司	南京河海南自水电 自动化有限公司	江苏国电南自海吉 科技有限公司	南京国电南自维美 德自动化有限公司
流动资产	2,693,515,279.61	569,555,025.33	186,121,932.51	32,655,214.94	617,145,045.87
非流动资产	330,853,391.78	1,759,895.76	25,588,273.42	10,758,231.61	98,601,588.36
资产合计	<u>3,024,368,671.39</u>	<u>571,314,921.09</u>	<u>211,710,205.93</u>	<u>43,413,446.55</u>	<u>715,746,634.23</u>
流动负债	2,092,350,250.66	421,555,491.42	243,410,369.43	54,854,896.46	400,168,110.48
非流动负债					
负债合计	<u>2,092,350,250.66</u>	<u>421,555,491.42</u>	<u>243,410,369.43</u>	<u>54,854,896.46</u>	<u>400,168,110.48</u>
营业收入	2,206,409,425.16	1,058,286,709.83	173,897,898.11	14,157,464.02	440,779,993.34
净利润（净亏损）	314,869,003.49	31,693,303.01	-11,686,845.14	-22,296,858.61	28,505,641.21
综合收益总额	<u>314,869,003.49</u>	<u>31,693,303.01</u>	<u>-11,686,845.14</u>	<u>-22,296,858.61</u>	<u>28,505,641.21</u>
经营活动现金流量	340,345,628.46	197,604,067.00	7,705,154.36	-2,777,926.26	39,755,350.56

（二）在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要合营企业或联营企业

合营企业或联营 企业的名称	主要经营 地	注册地	业务 性质	持股比例（%） 直接 间接	对合营企业或联营企业 投资的会计处理方法
联营企业					
1. 华电分布式能源工程技术有限公司	北京	北京	工程和技术研究与 试验发展；项目投 资；投资管理	34.00	权益法

合营企业或联营企业的名称	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	
2. 南京华启置业有限公司	南京	南京	房地产开发经营；物业管理；房地产中介服务	49.00		权益法

2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额		期初余额或上期发生额
	南京华启置业有限公司	华电分布式能源工程技术有限公司	华电分布式能源工程技术有限公司
流动资产	2,045,802,550.54	2,585,602,081.70	2,754,975,875.77
其中：现金和现金等价物			
非流动资产	4,354,850.62	426,350,075.51	388,991,831.49
资产合计	<u>2,050,157,401.16</u>	<u>3,011,952,157.21</u>	<u>3,143,967,707.26</u>
流动负债	656,036,970.23	1,869,018,661.87	1,444,689,819.38
非流动负债		611,595,016.70	1,051,585,198.02
负债合计	<u>656,036,970.23</u>	<u>2,480,613,678.57</u>	<u>2,496,275,017.40</u>
少数股东权益		162,332,471.52	200,861,782.19
归属于母公司股东权益	1,394,120,430.93	369,006,007.12	446,830,907.67
按持股比例计算的净资产份额	683,119,011.15	125,462,042.42	151,922,508.61
调整事项	-143,393,176.07		
——商誉			
——内部交易未实现利润	-143,393,176.07		
——其他			
对联营企业权益投资的账面价值	<u>539,725,835.08</u>	<u>125,462,042.42</u>	<u>151,922,508.61</u>
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值			
营业收入		418,364,305.68	762,586,991.28
财务费用			
所得税费用			
净利润	-6,615,274.59	-77,807,211.87	24,883,894.77

项目	期末余额或本期发生额		期初余额或上期发生额
	南京华启置业有限 公司	华电分布式能源工程 技术有限公司	华电分布式能源工 程技术有限公司
终止经营的净利润			
其他综合收益			
综合收益总额	-6,615,274.59	-77,807,211.87	24,883,894.77

本年度收到的来自联营企业的股利

3. 不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额	期初余额
联营企业：		
投资账面价值合计	66,915,560.98	70,672,134.58
下列各项按持股比例计算的合计数		
——净利润	685,426.40	-131,144.58
——其他综合收益		
——综合收益总额	685,426.40	-131,144.58

4. 本期无合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的情况。

5. 合营企业或联营企业发生的超额亏损

合营企业或联营企业名称	累计未确认前期累 计的损失	本期未确认的损失（或 本期分享的净利润）	本期末累计未确 认的损失
联营企业：			
江苏西电南自智能电力设备有限公司	9,218,081.39	287,933.86	9,506,015.25
江苏上能新特变压器有限公司	32,797,129.76	28,560,954.86	61,358,084.62
合计	42,015,211.15	28,848,888.72	70,864,099.87

6. 本期无与合营企业投资相关的未确认承诺。

7. 本期无与合营企业或联营企业投资相关的或有负债。

九、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

（一）金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	期末余额				合计
	以公允价值计量且其	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
	变动计入当期损益的 金融资产				
货币资金			1, 074, 525, 392. 73		<u>1, 074, 525, 392. 73</u>
以公允价值计量且其 变动计入当期损益的 金融资产					
应收票据及应收账款			4, 419, 141, 702. 44		<u>4, 419, 141, 702. 44</u>
其他应收款			177, 974, 444. 86		<u>177, 974, 444. 86</u>
可供出售金融资产				320, 726, 647. 55	<u>320, 726, 647. 55</u>

接上表：

金融资产项目	期初余额				合计
	以公允价值计量且其	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
	变动计入当期损益的 金融资产				
货币资金			820,682,722.52		820,682,722.52
以公允价值计量且其 变动计入当期损益的 金融资产					
应收票据及应收账款			4,485,338,364.04		4,485,338,364.04
其他应收款			205,571,451.30		205,571,451.30
可供出售金融资产				330,726,647.55	330,726,647.55

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

金融负债项目	期末余额		
	以公允价值计量且其变动计	其他金融负债	合计
	入当期损益的金融负债		
短期借款		1,343,000,000.00	1,343,000,000.00

金融负债项目	期末余额		
	以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付票据及应付账款		3,473,595,204.91	<u>3,473,595,204.91</u>
其他应付款		200,848,137.58	<u>200,848,137.58</u>
一年内到期的非流动负债		228,000,000.00	<u>228,000,000.00</u>
长期借款		592,000,000.00	<u>592,000,000.00</u>

接上表:

金融负债项目	期初余额		
	以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		2,041,400,000.00	<u>2,041,400,000.00</u>
应付票据及应付账款		3,542,547,204.45	<u>3,542,547,204.45</u>
其他应付款		412,671,499.17	<u>412,671,499.17</u>
一年内到期的非流动负债		126,000,000.00	<u>126,000,000.00</u>
长期借款		250,000,000.00	<u>250,000,000.00</u>

(二) 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、其他应收款及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。此外，本公司的货币资金存放在信用评级较高的银行，故货币资金的信用风险较低。

(三) 流动风险

管理流动风险是，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司管理层认为本公司所承担的流动风险较低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

项目	期末余额			
	1年以内	1年以上至3年	3年以上	合计
短期借款	1,343,000,000.00			<u>1,343,000,000.00</u>
应付票据	802,117,939.70			<u>802,117,939.70</u>
应付账款	1,878,301,301.51	523,506,050.94	269,669,912.76	<u>2,671,477,265.21</u>
其他应付款	57,095,479.40	48,261,901.64	38,417,037.56	<u>143,774,418.60</u>

项目	期初余额			
	1年以内	1年以上至3年	3年以上	合计
短期借款	2,041,400,000.00			<u>2,041,400,000.00</u>
应付票据	760,854,572.07			<u>760,854,572.07</u>
应付账款	1,834,382,546.06	805,373,342.02	141,936,744.30	<u>2,781,692,632.38</u>
其他应付款	140,156,148.53	63,406,911.39	24,960,593.06	<u>228,523,652.98</u>

（四）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款。公司目前的政策是固定利率借款占外部借款的100%。为维持该比例，本公司可能运用利率互换以实现预期的利率结构。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

下表为利率风险的敏感性分析，管理层进行敏感性分析时，50个基点的增减变动被认为合理反映了利率变化的可能范围。

项目	本期		
	基准点减少	利润总额/净利润增加	股东权益增加
人民币	1,081,500.00	1,081,500.00	1,081,500.00

接上表：

项目	本期		
	基准点增加	利润总额/净利润减少	股东权益减少
人民币	1,081,500.00	1,081,500.00	1,081,500.00

接上表：

项目	上期		
	基准点减少	利润总额/净利润增加	股东权益增加
人民币	1,208,700.00	1,208,700.00	1,208,700.00

接上表:

项目	上期		
	基准点增加	利润总额/净利润增加	股东权益增加
人民币	1,208,700.00	1,208,700.00	1,208,700.00

2. 外汇风险

外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中风险。本公司承受外汇风险主要与所持有美元和欧元的货币资金有关，由于美元和欧元与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。本公司以美元计价的金融资产和金融负债金额较小，因此不存在重大汇率风险。。

3. 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。本公司报告期末持有交易性权益工具投资和可供出售权益工具，因此不存在权益工具投资价格风险。

（五）资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2017年度和2018年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

十、公允价值的披露

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或转移一项债务所需支付的价格。

以下方法和假设用于估计公允价值。

货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等。

非上市的持有至到期投资、长期应收款、长短期借款、应付债券等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。

上市的金融工具，以市场报价确定公允价值。

本公司采用的公允价值在计量时分为以下层次：

第一层次输入值是公司在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

十一、关联方关系及其交易

（一）关联方的认定标准：

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

（二）本公司的母公司有关信息

母公司	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本（万元）
华电集团南京电力自动化设备有限公司	有限责任公司	南京	王凤蛟	电力设备	95,092.00

接上表：

母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）	本公司最终控制方	统一社会信用代码
54.55	54.55	中国华电集团有限公司	91320100134879321H

（三）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注八、在其他主体中的权益。

（四）本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注八、在合营企业或联营企业中的权益。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
华电分布式能源工程技术有限公司	联营企业
江苏西电南自智能电力设备有限公司	联营企业

合营或联营企业名称	与本企业关系
扬州国电南自开关有限公司	联营企业
南京南自电控自动化有限公司	联营企业
上海克硫环保科技股份有限公司	联营企业
南京国铁电气有限责任公司	联营企业
北京华电南自控制系统科技有限公司	联营企业
武汉天和技术股份有限公司	联营企业
江苏上能新特变压器有限公司	联营企业

(五) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
南京南自低压设备有限公司	参股企业
南京河西新城新型有轨电车建设有限公司	参股企业
大唐桂冠合山发电有限公司	参股企业
中国船舶重工集团海装风电股份有限公司	参股企业
深圳市国电南思系统控制有限公司	参股企业
华电扬州电讯仪器有限公司	母公司的全资子公司
南京国电南自科技园发展有限公司	联营企业的全资子公司
安徽华电六安电厂有限公司	同一最终控制方
安徽华电芜湖发电有限公司	同一最终控制方
包头东华热电有限公司	同一最终控制方
北京华滨投资有限公司	同一最终控制方
北京华电北燃能源有限公司	同一最终控制方
丹东金山热电有限公司	同一最终控制方
福建华电金湖电力有限公司	同一最终控制方
福建华电可门发电有限公司	同一最终控制方
福建华电邵武能源有限公司	同一最终控制方
福建华电万安能源有限公司	同一最终控制方
福建华电西门发电有限公司	同一最终控制方
福建华电永安发电有限公司	同一最终控制方
华电(漳平)能源有限公司	同一最终控制方
甘肃万胜矿业有限公司	同一最终控制方
广东华电前山风力发电有限公司	同一最终控制方
广东华电韶关热电有限公司	同一最终控制方
广州大学城华电新能源有限公司	同一最终控制方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
贵州北盘江电力股份有限公司	同一最终控制方
贵州华电塘寨发电有限公司	同一最终控制方
贵州华电桐梓发电有限公司	同一最终控制方
贵州华电威宁新能源有限公司	同一最终控制方
贵州黔源电力股份有限公司	同一最终控制方
贵州乌江水电开发有限责任公司	同一最终控制方
哈尔滨热电有限责任公司	同一最终控制方
海南华电南亚能源发展有限公司	同一最终控制方
河北华电康保风电有限公司	同一最终控制方
河北华电蔚州风电有限公司	同一最终控制方
黑龙江华电齐齐哈尔热电有限公司	同一最终控制方
湖北华电江陵发电有限公司	同一最终控制方
湖北华电武昌热电有限公司	同一最终控制方
湖北华电西塞山发电有限公司	同一最终控制方
湖北华电襄阳发电有限公司	同一最终控制方
湖南华电常德发电有限公司	同一最终控制方
湖南华电长沙发电有限公司	同一最终控制方
华电(北京)热电有限公司	同一最终控制方
华电(厦门)能源有限公司	同一最终控制方
华电电力科学研究院有限公司	同一最终控制方
华电佛山能源有限公司	同一最终控制方
华电福新安徽新能源有限公司	同一最终控制方
华电福新安庆风力发电有限公司	同一最终控制方
华电福新高唐新能源有限公司	同一最终控制方
华电福新江门能源有限公司	同一最终控制方
华电福新能源股份有限公司古田溪水力发电厂	同一最终控制方
华电福新能源股份有限公司华安水力发电厂	同一最终控制方
华电福新松原光伏发电有限公司	同一最终控制方
华电福新仪征新能源有限公司	同一最终控制方
华电福新周宁抽水蓄能有限公司	同一最终控制方
华电广东顺德能源有限公司	同一最终控制方
华电国际电力股份有限公司河南分公司	同一最终控制方
华电国际电力股份有限公司莱城发电厂	同一最终控制方
华电国际电力股份有限公司深圳公司	同一最终控制方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
华电国际电力股份有限公司朔州热电分公司	同一最终控制方
华电国际电力股份有限公司邹县发电厂	同一最终控制方
华电国际宁夏新能源发电有限公司	同一最终控制方
华电湖北发电有限公司黄石热电分公司	同一最终控制方
华电江苏能源有限公司	同一最终控制方
华电金沙江上游水电开发有限公司	同一最终控制方
华电莱西新能源发电有限公司	同一最终控制方
华电莱州发电有限公司	同一最终控制方
华电龙口发电股份有限公司	同一最终控制方
华电煤业集团有限公司	同一最终控制方
华电内蒙古能源有限公司包头发电分公司	同一最终控制方
华电内蒙古能源有限公司土默特发电分公司	同一最终控制方
华电能源股份有限公司富拉尔基发电厂	同一最终控制方
华电能源股份有限公司富拉尔基热电厂	同一最终控制方
华电能源股份有限公司哈尔滨第三发电厂	同一最终控制方
华电能源股份有限公司哈尔滨热电厂	同一最终控制方
华电能源股份有限公司佳木斯热电厂	同一最终控制方
华电能源股份有限公司牡丹江第二发电厂	同一最终控制方
华电宁夏灵武发电有限公司	同一最终控制方
华电青岛发电有限公司	同一最终控制方
华电渠东发电有限公司	同一最终控制方
华电融资租赁有限公司	同一最终控制方
华电山东物资有限公司	同一最终控制方
华电泰州医药城新能源有限公司	同一最终控制方
华电滕州新能源发电有限公司	同一最终控制方
华电潍坊发电有限公司	同一最终控制方
华电西藏能源有限公司尼玛县分公司	同一最终控制方
华电忻州广宇煤电有限公司	同一最终控制方
华电新疆发电有限公司昌吉分公司	同一最终控制方
华电新疆发电有限公司红雁池分公司	同一最终控制方
华电新疆发电有限公司乌鲁木齐分公司	同一最终控制方
华电新能源发展有限公司川井风电分公司	同一最终控制方
华电新能源如东有限公司	同一最终控制方
华电新乡发电有限公司	同一最终控制方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
华电兴化太阳能发电有限公司	同一最终控制方
华电徐闻风电有限公司	同一最终控制方
华电云南发电有限公司绿水河发电厂	同一最终控制方
华电云南发电有限公司以礼河发电厂	同一最终控制方
华电漳州能源有限公司	同一最终控制方
华电招标有限公司	同一最终控制方
华电重工股份有限公司	同一最终控制方
华电淄博热电有限公司	同一最终控制方
华信保险经纪有限公司	同一最终控制方
桦川协联生物质能热电有限公司	同一最终控制方
江苏电力发展股份有限公司	同一最终控制方
江苏华电赣榆新能源有限公司	同一最终控制方
江苏华电华林新能源有限公司	同一最终控制方
江苏华电金湖能源有限公司	同一最终控制方
江苏华电句容储运有限公司	同一最终控制方
江苏华电昆山热电有限公司	同一最终控制方
江苏华电煤炭物流有限公司	同一最终控制方
江苏华电戚墅堰发电有限公司	同一最终控制方
江苏华电通州热电有限公司	同一最终控制方
江苏华电扬州发电有限公司	同一最终控制方
江苏华电扬州发电有限公司赣榆分公司	同一最终控制方
江苏华电仪征热电有限公司	同一最终控制方
江苏华电仪征新能源有限公司	同一最终控制方
江苏华电金湖能源有限公司陈桥光伏发电分公司	同一最终控制方
理县星河电力有限责任公司	同一最终控制方
辽宁华电铁岭发电有限公司	同一最终控制方
华电山东乳山新能源有限公司蒙阴分公司	同一最终控制方
内蒙古华电潮格新能源有限公司	同一最终控制方
内蒙古华电二连浩特新能源有限公司	同一最终控制方
内蒙古华电土左新能源有限公司	同一最终控制方
内蒙古华电锡林浩特新能源有限公司	同一最终控制方
内蒙古华伊卓资热电有限公司	同一最终控制方
内蒙古蒙泰不连沟煤业有限责任公司煤研石热电厂	同一最终控制方
宁夏华电供热有限公司	同一最终控制方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
乾安华电福新发电有限公司	同一最终控制方
青海华电大通发电有限公司	同一最终控制方
山西锦兴能源有限公司	同一最终控制方
山西芮城华电福新太阳能发电有限公司	同一最终控制方
陕西华电定边风力发电有限公司	同一最终控制方
陕西华电蒲城发电有限责任公司	同一最终控制方
陕西华电杨凌热电有限公司	同一最终控制方
陕西华电瑶池发电有限公司	同一最终控制方
陕西华电榆横煤电有限责任公司	同一最终控制方
陕西华电榆横煤电有限责任公司榆横发电厂	同一最终控制方
陕西华电榆阳新能源有限公司	同一最终控制方
上海奉贤燃机发电有限公司	同一最终控制方
上海华电闵行能源有限公司	同一最终控制方
四川华电杂谷脑水电开发有限责任公司	同一最终控制方
四川凉山水洛河电力开发有限公司	同一最终控制方
天津华电北辰分布式能源有限公司	同一最终控制方
天津军粮城发电有限公司	同一最终控制方
新疆华电昌吉热电二期有限责任公司	同一最终控制方
新疆华电哈密热电有限责任公司	同一最终控制方
新疆华电喀什热电有限责任公司	同一最终控制方
新疆华电沙尔布拉克水电有限责任公司	同一最终控制方
新疆华电吐鲁番发电有限责任公司	同一最终控制方
云南华电大黑山风力发电有限公司	同一最终控制方
云南华电金沙江中游水电开发有限公司	同一最终控制方
云南华电昆明发电有限公司	同一最终控制方
云南华电鲁地拉水电有限公司	同一最终控制方
云南华电巡检司发电有限公司	同一最终控制方
云南华电镇雄发电有限公司	同一最终控制方
泽州县华电风电有限公司	同一最终控制方
中国华电集团财务有限公司	同一最终控制方
中国华电集团有限公司江苏望亭发电分公司	同一最终控制方
中国华电集团贵港发电有限公司	同一最终控制方
中国华电集团哈尔滨发电有限公司	同一最终控制方
中国华电集团科学技术研究总院有限公司	同一最终控制方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
中国华电集团物资有限公司	同一最终控制方
中国华电科工集团有限公司	同一最终控制方
四川华电工程技术有限公司	同一最终控制方
江苏华电句容发电有限公司	同一最终控制方
闽东水电开发有限公司	同一最终控制方
浙江华电乌溪江水力发电厂	同一最终控制方
上海通华燃气轮机服务有限公司	同一最终控制方
华电国际电力股份有限公司	同一最终控制方
中国华电集团有限公司其他下属企业	同一最终控制方
北京国电南自安思控制系统有限公司	注 1
中铁电化集团南京有限公司	注 2

注 1：北京国电南自安思控制系统有限公司系公司原参股公司，2018 年 12 月注销。

注 2：中铁电化集团南京有限公司系公司原参股公司，2018 年 1 月已转让。

（六）关联方交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏西电南自智能电力设备有限公司	购买材料	2,196,195.74	289,612.77
扬州国电南自开关有限公司	购买材料	23,569,778.89	16,731,623.93
中国华电集团物资有限公司	购买材料		7,575,042.74
中国华电集团有限公司其他下属企业	购买材料	57,660.37	18,887.18
江苏上能新特变压器有限公司	购买材料	4,192,500.00	2,424,230.77
南京南自低压设备有限公司	接受劳务	1,359,870.18	1,627,363.26
华电扬州电讯仪器有限公司	接受劳务	2,519,214.25	3,130,294.38
南京南自电控自动化有限公司	接受劳务	1,373,404.22	1,546,110.67
中国华电集团科学技术研究总院有限公司	接受劳务	2,122,243.58	
华电电力科学研究院有限公司	接受劳务	240,000.00	56,603.77
华电招标有限公司	接受劳务	465,674.00	4,668,310.24
四川华电工程技术有限公司	接受劳务	557,729.10	

(2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南京南自低压设备有限公司	销售产品	2,139,075.99	1,364,347.16
扬州国电南自开关有限公司	销售产品		5,811.97
江苏西电南自智能电力设备有限公司	销售产品	2,040,305.00	496,089.80
南京河西新城新型有轨电车建设有限公司	销售产品		2,802,465.81
武汉天和技术股份有限公司	销售产品	443,793.10	
江苏上能新特变压器有限公司	销售产品	139,743.59	
中国船舶重工集团海装风电股份有限公司	销售产品	2,474,391.07	
华电集团南京电力自动化设备有限公司	销售产品		2,822.22
中国华电集团有限公司	销售产品	16,410,855.41	5,041,547.00
内蒙古华电二连浩特新能源有限公司	销售产品	125,102.59	
中国华电科工集团有限公司	销售产品	108,544,558.99	112,150,977.26
中国华电集团物资有限公司	销售产品	2,644,029.05	52,830.19
华电国际宁夏新能源发电有限公司	销售产品	2,719,609.71	
中国华电集团科学技术研究总院有限公司	销售产品		48,888.89
华信保险经纪有限公司	销售产品	124,071.55	
华电西藏能源有限公司尼玛县分公司	销售产品	12,747,711.05	745,843.78
贵州华电威宁新能源有限公司	销售产品		47,554,322.33
内蒙古华伊卓资热电有限公司	销售产品	923,318.24	1,444,444.45
华电徐闻风电有限公司	销售产品	1,980,729.15	327,115,796.55
江苏华电华林新能源有限公司	销售产品	3,827,826.03	14,830,348.35
华电融资租赁有限公司	销售产品	9,958,868.73	286,016,307.94
山西芮城华电福新太阳能发电有限公司	销售产品	90,925,860.63	336,857,664.72
江苏华电赣榆新能源有限公司	销售产品	555,952.14	56,634,011.26
华电福新安徽新能源有限公司	销售产品	1,698,347.76	15,220,504.71
华电山东乳山新能源有限公司蒙阴分公司	销售产品		29,904,099.90
江苏华电扬州发电有限公司	销售产品	4,834,170.89	11,967,812.46
华电(漳平)能源有限公司	销售产品		133,333.34
华电湖北发电有限公司黄石热电分公司	销售产品	293,103.45	247,575.22
中国华电集团公司江苏望亭发电分公司	销售产品		1,426,873.39
陕西华电定边风力发电有限公司	销售产品		2,254,965.81
贵州乌江水电开发有限责任公司	销售产品	1,183,333.34	1,465,223.95
华电分布式能源工程技术有限公司	销售产品	1,666,666.67	29,982,059.35

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
华电兴化太阳能发电有限公司	销售产品	55,689.66	17,132,043.01
华电福新江门能源有限公司	销售产品	1,276,800.29	15,188,673.70
福建华电邵武能源有限公司	销售产品	35,256,476.94	17,824,117.09
福建华电可门发电有限公司	销售产品	2,720,336.35	21,931,138.51
华电(厦门)能源有限公司	销售产品		32,241,266.54
华电漳州能源有限公司	销售产品	11,634,659.92	44,624,810.30
江苏华电句容发电有限公司	销售产品	23,258,547.35	46,974,358.98
江苏电力发展股份有限公司	销售产品	43,750,979.75	23,229,230.80
江苏华电煤炭物流有限公司	销售产品		19,195,726.50
华电福新松原光伏发电有限公司	销售产品	7,550,508.42	95,170,522.00
江苏华电金湖能源有限公司陈桥光伏发电分公司	销售产品	555,952.14	
江苏华电仪征新能源有限公司	销售产品	16,161,482.86	39,577,014.07
华电福新高唐新能源有限公司	销售产品		274,861.54
内蒙古华电锡林浩特新能源有限公司	销售产品	47,846,068.41	
华电招标有限公司	销售产品	2,827,586.20	123,011.11
青海华电大通发电有限公司	销售产品	2,352,399.17	4,585,298.29
华电(北京)热电有限公司	销售产品	657,445.46	2,599,334.08
上海奉贤燃机发电有限公司	销售产品	4,902,954.45	4,955,567.37
华电能源股份有限公司牡丹江第二发电厂	销售产品	1,275,972.51	5,416,547.02
华电能源股份有限公司富拉尔基发电厂	销售产品	2,853,789.34	5,394,444.45
华电能源股份有限公司富拉尔基热电厂	销售产品	877,046.08	653,504.29
陕西华电杨凌热电有限公司	销售产品	3,286,801.51	1,883,162.38
云南华电昆明发电有限公司	销售产品	1,772,683.00	1,035,042.74
云南华电巡检司发电有限公司	销售产品	719,825.64	603,418.81
云南华电镇雄发电有限公司	销售产品	1,222,294.84	498,803.43
泽州县华电风电有限公司	销售产品	321,223,301.93	15,895,384.62
华电山东物资有限公司	销售产品	55,129,484.06	23,312,045.05
天津军粮城发电有限公司	销售产品	34,605,793.09	720,991.46
安徽华电芜湖发电有限公司	销售产品	5,593,945.04	71,794.87
北京华电北燃能源有限公司	销售产品	7,860,683.51	29,842,590.60
福建华电金湖电力有限公司	销售产品	9,900,811.96	3,645,953.88
广东华电韶关热电有限公司	销售产品	34,341,128.84	785,470.07
贵州北盘江电力股份有限公司	销售产品	5,618,506.80	1,090,700.00
贵州黔源电力股份有限公司	销售产品	6,525,030.98	3,456,837.61

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
海南华电南亚能源发展有限公司	销售产品	26,045,603.46	
河北华电康保风电有限公司	销售产品	7,130,276.91	1,241,388.03
河北华电蔚州风电有限公司	销售产品	5,984,224.13	
华电电力科学研究院有限公司	销售产品	9,182,068.99	542,156.42
华电福新安庆风力发电有限公司	销售产品	9,434,188.03	
华电广东顺德能源有限公司	销售产品	13,109,914.51	
华电国际电力股份有限公司深圳公司	销售产品	7,340,588.02	5,251,805.00
华电能源股份有限公司哈尔滨热电厂	销售产品	6,838,063.76	1,341,624.80
华电宁夏灵武发电有限公司	销售产品	10,131,776.13	2,152,991.44
华电重工股份有限公司	销售产品	11,333,928.67	6,004,199.88
江苏华电金湖能源有限公司	销售产品	21,961,881.90	
江苏华电句容储运有限公司	销售产品	5,151,048.48	
江苏华电扬州发电有限公司赣榆分公司	销售产品	28,566,379.33	55,555.56
宁夏华电供热有限公司	销售产品	11,315,450.81	48,888.89
陕西华电榆横煤电有限责任公司	销售产品	14,696,890.42	76,068.37
陕西华电榆横煤电有限责任公司榆横发电厂	销售产品	1,370,233.26	289,146.92
上海华电闵行能源有限公司	销售产品	22,919,563.97	2,258,119.65
四川华电杂谷脑水电开发有限责任公司	销售产品	6,248,231.41	9,882,192.74
四川凉山水洛河电力开发有限公司	销售产品	5,441,277.69	7,195,276.83
新疆华电昌吉热电二期有限责任公司	销售产品	14,677,413.80	
中国华电集团贵港发电有限公司	销售产品	15,894,094.33	15,337,045.64
华电金沙江上游水电开发有限公司	销售产品		6,681,240.25
华电滕州新能源发电有限公司	销售产品		42,290,598.31
江苏华电仪征热电有限公司	销售产品		564,720.51
华电福新仪征新能源有限公司	销售产品		5,593,406.77
湖北华电襄阳发电有限公司	销售产品	4,533,404.25	
丹东金山热电有限公司	销售产品	3,762,110.23	1,691,125.94
中国华电集团有限公司其他下属企业	销售产品	164,755,753.06	276,513,444.09
南京国铁电气有限责任公司	销售产品	4,184,739.18	
湖南华电长沙发电有限公司	销售产品	4,181,025.65	239,316.25
华电云南发电有限公司以礼河发电厂	销售产品	4,150,974.36	717,777.77
华电江苏能源有限公司	销售产品	7,527,120.69	4,618,737.61
包头东华热电有限公司	销售产品	450,808.62	1,384,153.86
华电集团南京电力自动化设备有限公司	提供劳务	28,824.48	88,012.94

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏西电南自智能电力设备有限公司	出租房屋	11,700.00	1,583,307.24
江苏西电南自智能电力设备有限公司	物业服务	94,103.77	836,637.27
江苏西电南自智能电力设备有限公司	提供劳务		128,428.30
南京南自低压设备有限公司	提供劳务	28,051.72	25,023.08
扬州国电南自开关有限公司	出租房屋	2,192,155.20	2,192,155.20
扬州国电南自开关有限公司	提供劳务		186,427.87
江苏上能新特变压器有限公司	出租房屋		12,023.36
江苏上能新特变压器有限公司	提供劳务		258,777.39
南京国电南自科技园发展有限公司	提供劳务	2,717.09	
南京国电南自科技园发展有限公司	出租房屋	5,956.36	
南自电控自动化有限公司	提供劳务	41,420.69	
南京国铁电气有限公司	技术服务	9,433.96	
中国华电集团有限公司	技术服务	1,179,245.28	127,358.49
中国华电科工集团有限公司	技术服务	864,879.24	953,701.88
内蒙古华电二连浩特新能源有限公司	技术服务	27,286.79	160,377.36
华信保险经纪有限公司	技术服务	471,811.32	66,037.74
陕西华电榆阳新能源有限公司	技术服务	113,207.55	16,981.13
华电福新安徽新能源有限公司	技术服务	5,998,449.66	
湖南华电长沙发电有限公司	技术服务	471,698.11	218,867.92
华电（漳平）能源有限公司	技术服务	505,188.67	94,339.62
华电湖北发电有限公司黄石热电分公司	技术服务	730,591.51	273,698.11
内蒙古华电锡林浩特新能源有限公司	技术服务	576,320.75	160,377.36
中国华电集团有限公司江苏望亭发电分公司	技术服务	132,075.47	160,490.56
陕西华电定边风力发电有限公司	技术服务	89,150.94	321,698.11
贵州乌江水电开发有限责任公司	技术服务	1,660,377.36	1,622,641.51
闽东水电开发有限公司	技术服务		145,396.22
华电徐闻风电有限公司	技术服务	328,773.58	1,113,207.55
中国华电集团贵港发电有限公司	技术服务	1,459,905.66	1,650,943.38
青海华电大通发电有限公司	技术服务	445,754.71	2,377,471.69
华电(北京)热电有限公司	技术服务	1,874,999.99	1,783,018.86
华电新疆发电有限公司乌鲁木齐分公司	技术服务	155,660.38	2,141,509.44
华电新疆发电有限公司昌吉分公司	技术服务	155,660.38	2,014,150.94
华电新疆发电有限公司红雁池分公司	技术服务		2,108,603.77
新疆华电吐鲁番发电有限责任公司	技术服务	1,603,773.59	1,867,924.53

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新疆华电喀什热电有限责任公司	技术服务	1,122,641.51	1,731,132.08
上海奉贤燃机发电有限公司	技术服务	2,746,509.43	3,806,716.97
华电能源股份有限公司哈尔滨第三发电厂	技术服务	179,245.29	1,952,825.46
华电能源股份有限公司牡丹江第二发电厂	技术服务	207,547.16	1,906,485.85
华电能源股份有限公司佳木斯热电厂	技术服务	801,886.79	1,208,372.63
华电能源股份有限公司富拉尔基发电厂	技术服务	990,566.04	1,132,900.93
华电能源股份有限公司富拉尔基热电厂	技术服务	547,169.81	1,878,183.96
哈尔滨热电有限责任公司	技术服务	764,150.95	1,208,372.63
黑龙江华电齐齐哈尔热电有限公司	技术服务	801,886.79	1,236,787.72
中国华电集团哈尔滨发电有限公司	技术服务	750,943.40	1,056,485.83
湖北华电西塞山发电有限公司	技术服务	1,462,377.35	1,745,283.02
陕西华电杨凌热电有限公司	技术服务	734,833.96	1,872,641.51
华电忻州广宇煤电有限公司	技术服务	76,415.09	1,253,396.21
华电云南发电有限公司以礼河发电厂	技术服务	256,132.07	1,386,792.45
华电云南发电有限公司绿水河发电厂	技术服务	256,132.07	1,284,905.65
云南华电昆明发电有限公司	技术服务	141,509.43	1,499,999.99
云南华电巡检司发电有限公司	技术服务	256,132.07	1,499,999.99
云南华电镇雄发电有限公司	技术服务	510,849.05	1,499,999.99
云南华电鲁地拉水电有限公司	技术服务	3,128,555.67	1,867,112.26
华电内蒙古能源有限公司土默特发电分公司	技术服务	429,245.28	1,221,698.11
华电煤业集团有限公司	技术服务	899,245.29	1,547,169.82
贵州华电塘寨发电有限公司	技术服务	1,273,584.91	1,528,301.89
上海华电闵行能源有限公司	技术服务	219,245.28	1,750,000.00
华电(厦门)能源有限公司	技术服务	592,452.82	923,078.36
华电新能源如东有限公司	技术服务		1,415,094.34
江苏华电华林新能源有限公司	技术服务		1,132,075.47
江苏华电通州热电有限公司	技术服务	823,113.21	1,114,150.95
华电山东乳山新能源有限公司蒙阴分公司	技术服务		1,904,056.60
华电招标有限公司	技术服务		28,415.09
华电融资租赁有限公司	技术服务		377,471.70
丹东金山热电有限公司	技术服务	1,035,655.65	259,547.16
福建华电可门发电有限公司	技术服务	1,458,018.86	
广州大学城华电新能源有限公司	技术服务	1,510,849.05	
贵州华电威宁新能源有限公司	技术服务	2,830,188.68	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
河北华电蔚州风电有限公司	技术服务	2,784,433.96	
湖北华电江陵发电有限公司	技术服务	1,217,735.85	
湖北华电襄阳发电有限公司	技术服务	1,787,308.48	
华电电力科学研究院有限公司	技术服务	3,497,169.82	411,905.66
华电福新江门能源有限公司	技术服务	1,198,867.93	
华电福新松原光伏发电有限公司	技术服务	1,132,075.47	
华电国际电力股份有限公司朔州热电分公司	技术服务	1,966,981.12	
华电金沙江上游水电开发有限公司	技术服务	2,310,243.40	
华电内蒙古能源有限公司包头发电分公司	技术服务	1,377,830.18	
华电山东物资有限公司	技术服务	1,886,792.45	849,056.60
华电新乡发电有限公司	技术服务	1,503,301.88	
江苏电力发展股份有限公司	技术服务	2,006,226.42	
江苏华电昆山热电有限公司	技术服务	1,220,094.33	
江苏华电扬州发电有限公司赣榆分公司	技术服务	2,047,169.82	
江苏华电仪征新能源有限公司	技术服务	2,830,188.68	
江苏华电金湖能源有限公司陈桥光伏发电分公司	技术服务	2,169,811.32	
内蒙古蒙泰不连沟煤业有限责任公司煤矸石热电厂	技术服务	1,523,584.91	
陕西华电蒲城发电有限责任公司	技术服务	2,337,664.14	
陕西华电瑶池发电有限公司	技术服务	1,923,513.20	
陕西华电榆横煤电有限责任公司榆横发电厂	技术服务	2,150,471.69	689,150.94
新疆华电哈密热电有限责任公司	技术服务	1,745,283.01	
新疆华电沙尔布拉克水电有限责任公司	技术服务	1,660,377.36	
安徽华电六安电厂有限公司	技术服务	778,773.58	
安徽华电芜湖发电有限公司	技术服务	529,830.18	400,000.00
包头东华热电有限公司	技术服务	1,153,301.89	
福建华电万安能源有限公司	技术服务	500,188.67	
福建华电西门发电有限公司	技术服务	556,792.44	
福建华电永安发电有限公司	技术服务	542,924.52	
广东华电前山风力发电有限公司	技术服务	655,188.68	
贵州华电桐梓发电有限公司	技术服务	509,433.96	
河北华电康保风电有限公司	技术服务	550,000.00	
湖北华电武昌热电有限公司	技术服务	560,497.17	
湖南华电常德发电有限公司	技术服务	890,494.33	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
华电佛山能源有限公司	技术服务	575,943.40	
华电福新能源股份有限公司华安水力发电厂	技术服务	688,773.58	
华电福新仪征新能源有限公司	技术服务	518,867.92	
华电福新周宁抽水蓄能有限公司	技术服务	800,471.69	
华电广东顺德能源有限公司	技术服务	562,735.85	
华电国际电力股份有限公司河南分公司	技术服务	590,094.35	
华电国际电力股份有限公司莱城发电厂	技术服务	781,132.07	
华电国际电力股份有限公司邹县发电厂	技术服务	686,792.45	
华电莱州发电有限公司	技术服务	611,320.76	
华电龙口发电股份有限公司	技术服务	535,849.05	
华电青岛发电有限公司	技术服务	509,433.96	
华电渠东发电有限公司	技术服务	703,301.88	
华电潍坊发电有限公司	技术服务	649,056.60	
华电忻州广宇煤电有限公司	技术服务	732,075.48	
华电漳州能源有限公司	技术服务	754,716.98	
华电淄博热电有限公司	技术服务	592,452.83	
桦川协联生物质能热电有限公司	技术服务	989,433.95	
江苏华电戚墅堰发电有限公司	技术服务	767,075.46	
江苏华电仪征热电有限公司	技术服务	613,679.25	
山西芮城华电福新太阳能发电有限公司	技术服务	594,815.09	
四川凉山水洛河电力开发有限公司	技术服务	607,075.47	30,188.68
云南华电大黑山风力发电有限公司	技术服务	603,052.84	
云南华电金沙江中游水电开发有限公司	技术服务	737,264.14	
中国华电集团财务有限公司	技术服务	764,150.95	
中国华电集团物资有限公司	技术服务	594,339.63	
泽州县华电风电有限公司	技术服务	330,188.68	
华电国际宁夏新能源发电有限公司	技术服务	78,415.09	
中国华电集团科学技术研究总院有限公司	技术服务	52,830.19	
内蒙古华电潮格新能源有限公司	技术服务	160,377.36	
贵州北盘江电力股份有限公司	技术服务		282,003.77
华电能源股份有限公司哈尔滨热电厂	技术服务		76,415.10
华电宁夏灵武发电有限公司	技术服务		509,433.96
华电重工股份有限公司	技术服务		216,981.13
陕西华电榆横煤电有限责任公司	技术服务	113,890.56	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
四川华电杂谷脑水电开发有限责任公司	技术服务		30,188.68
中国华电集团有限公司其他下属企业	技术服务	36,400,787.18	39,447,859.25
华电江苏能源有限公司	技术服务	626,415.09	462,377.36
北京华滨投资有限公司	建安服务	597,937.27	
贵州华电威宁新能源有限公司	建安服务	12,300,909.91	4,981,981.98
海南华电南亚能源发展有限公司	建安服务	5,000,000.00	
河北华电蔚州风电有限公司	建安服务	32,110,378.55	
华电(厦门)能源有限公司	建安服务	784,720.91	5,217,821.05
华电福新安徽新能源有限公司	建安服务	2,292,154.49	12,962,825.23
华电福新能源股份有限公司古田溪水力发电厂	建安服务	263,636.36	
华电福新松原光伏发电有限公司	建安服务	2,948,228.45	17,027,264.87
华电福新周宁抽水蓄能有限公司	建安服务	699,088.19	
华电西藏能源有限公司尼玛县分公司	建安服务	9,400,081.90	
华电新能源发展有限公司川井风电分公司	建安服务		1,650,512.14
华电徐闻风电有限公司	建安服务	18,299,947.25	104,517,164.02
华电漳州能源有限公司	建安服务	7,150,321.27	11,356,434.24
华电招标有限公司	建安服务	1,977,272.73	
江苏电力发展股份有限公司	建安服务	3,741,678.38	
江苏华电华林新能源有限公司	建安服务	10,731,833.17	14,774,792.79
江苏华电扬州发电有限公司赣榆分公司	建安服务	27,158,845.46	9,009,009.01
江苏华电仪征新能源有限公司	建安服务	40,318,018.02	35,585,594.59
江苏华电金湖能源有限公司陈桥光伏发电分公司	建安服务	7,852,072.07	17,567,567.57
理县星河电力有限责任公司	建安服务	370,836.39	
内蒙古华电锡林浩特新能源有限公司	建安服务	12,085,495.49	
山西锦兴能源有限公司	建安服务	265,314.55	
山西芮城华电福新太阳能发电有限公司	建安服务	24,186,891.88	86,715,765.78
陕西华电榆阳新能源有限公司	建安服务	5,693,811.80	
天津华电北辰分布式能源有限公司	建安服务	4,545,454.55	
云南华电金沙江中游水电开发有限公司	建安服务	1,221,288.61	428,718.44
泽州县华电风电有限公司	建安服务	47,166,490.92	41,380,369.38
中国华电科工集团有限公司	建安服务	1,109,090.90	
华电莱西新能源发电有限公司	建安服务	4,670,957.78	
华电金沙江上游水电开发有限公司	建安服务		12,771,536.90
华电泰州医药城新能源有限公司	建安服务		903,874.76

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
华电滕州新能源发电有限公司	建安服务		6,936,936.93
华电新能源如东有限公司	建安服务		5,405,405.41
江苏华电赣榆新能源有限公司	建安服务		26,666,666.66
华电山东乳山新能源有限公司蒙阴分公司	建安服务		5,147,729.32
内蒙古华电潮格新能源有限公司	建安服务		800,085.94

2. 关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益 定价依据	本期确认的 租赁收入	上期确认的 租赁收入
江苏西电南自 智能电力设备 有限公司	房屋	2018年1月1日	2018年9月30日	市价	7,800.00	1,583,307.24
扬州国电南自 开关有限公司	房屋	2018年1月1日	2018年12月31日	市价	2,192,155.20	2,192,155.20
江苏上能新特 变压器有限公 司	房屋	2018年1月1日	2018年12月31日	市价		12,023.36
南京国电南自 科技园发展有 限公司	房屋	2018年1月1日	2018年3月31日	市价	5,956.36	
<u>合计</u>					<u>2,205,911.56</u>	<u>3,787,485.80</u>

3. 关联担保情况

无。

4. 关联方资金拆借

无。

5. 关联方资产转让、债务重组情况

无。

6. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
关键管理人员报酬	546.18	487.77

7. 其他关联交易

（1）中国华电集团财务有限公司向本公司提供长短期借款，期初余额32,100.00万元，本

期增加30,000万元,本期偿还13,600.00万元,期末余额48,500.00万元。本期向中国华电集团财务有限公司支付贷款利息 21,628,333.37元,上年同期支付贷款利息8,552,243.12元。

(2) 本报告期,本公司以承兑汇票向中国华电集团财务有限公司贴现,贴现票面金额18,448.04万元,上年同期41,219.69万元;支付贴现利息9,835,787.12元,上年同期为14,426,542.61元。

(3) 公司在中国华电集团财务有限公司开立银行账户的存款,期初余额797,318,333.78元,期末余额1,033,615,215.04元,本期存款利息4,166,884.51元,上年同期 4,481,841.51元。

(七) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

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
应收账款	华电集团南京电力自动化设备有限公司	847,865.64	743,114.47	847,865.64	743,114.47
应收账款	华电扬州电讯仪器有限公司	392,062.36	392,062.36	392,062.36	392,062.36
应收账款	北京国电南自安思控制系统有限公司			1,224,189.78	1,224,189.78
应收账款	南京南自低压设备有限公司	4,253,717.99	83,101.78	1,810,009.25	22,257.32
应收账款	上海克硫环保科技股份有限公司	4,410.00	4,410.00	4,410.00	4,410.00
应收账款	南京南自电控自动化有限公司	65,290.00	57,370.00	65,290.00	56,754.00
应收账款	中铁电化集团南京有限公司			13,459,169.60	2,701,699.85
应收账款	扬州国电南自开关有限公司	0.09	0.01	450,696.85	11,336.06
应收账款	江苏西电南自智能电力设备有限公司	8,754,040.55	8,754,040.55	7,042,214.16	721,823.82
应收账款	武汉天和技术股份有限公司			110,000.00	33,000.00
应收账款	南京国铁电气有限责任公司	7,957,589.10	5,778,170.02	6,001,123.45	5,608,885.45
应收账款	江苏上能新特变压器有限公司	635.52	19.07	803.52	8.04
应收账款	中国船舶重工集团海装风电股份有限公司	2,418,768.00	24,187.68		
应收账款	南京国电南自科技园发展有限公司	8,189.10	557.10		
应收账款	南京河西新城新型有轨电车建设有限公司	1,600,089.00	48,002.67	1,600,089.00	16,000.89
应收账款	中国华电集团有限公司	973,500.00	14,515.00	111,664.00	4,896.64
应收账款	华电徐闻风电有限公司	63,742,291.25	1,912,268.74	85,321,638.00	853,216.38
应收账款	华电国际宁夏新能源发电有限公司	9,827,648.12	2,901,650.37	7,523,540.42	2,032,343.93
应收账款	中国华电集团物资有限公司	27,346,701.94	7,137,918.37	46,251,534.44	5,375,926.78

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
应收账款	中国华电科工集团有限公司	230,611,635.36	30,422,306.42	271,431,057.81	12,753,697.99
应收账款	内蒙古华电二连浩特新能源有限公司	731,335.00	219,400.05	614,792.00	180,037.60
应收账款	内蒙古华电潮格新能源有限公司			13,120,641.52	1,367,613.55
应收账款	华电山东物资有限公司	39,075,342.26	2,147,403.29	15,984,516.16	1,380,467.80
应收账款	华电招标有限公司	2,412,043.00	32,641.29	230,043.00	3,420.43
应收账款	陕西华电榆阳新能源有限公司			34,589,808.50	973,334.26
应收账款	华电西藏能源有限公司尼玛县分公司	185,371,075.39	7,860,385.37	160,333,730.60	2,403,337.31
应收账款	贵州华电威宁新能源有限公司	61,201,610.00	3,933,161.00	73,530,000.00	2,095,300.00
应收账款	内蒙古华电伊卓资热电有限公司	13,613,850.00	1,529,082.50	12,784,600.00	671,120.00
应收账款	江苏华电华林新能源有限公司	402,232.00	4,022.32		
应收账款	江苏华电赣榆新能源有限公司	325,232.00	51,411.20	1,769,255.45	59,688.46
应收账款	华电福新安徽新能源有限公司	12,245,419.80	445,250.61	16,981,363.80	236,767.36
应收账款	华电山东乳山新能源有限公司蒙阴分公司	56,990,383.33	4,253,339.22	56,990,383.33	1,296,654.61
应收账款	乾安华电福新发电有限公司	4,000,000.00	400,000.00	4,000,000.00	120,000.00
应收账款	江苏华电扬州发电有限公司	4,770,143.00	689,334.69	5,898,420.00	222,837.60
应收账款	陕西华电榆阳新能源有限公司	40,454,434.65	3,292,367.11	34,589,808.50	973,334.26
应收账款	湖南华电长沙发电有限公司	4,034,507.00	474,421.89	1,310,000.00	134,448.74
应收账款	华电湖北发电有限公司黄石热电分公司			816,773.00	292,497.80
应收账款	内蒙古华电锡林浩特新能源有限公司	40,854,242.59	1,941,714.86	16,598,542.59	512,477.54
应收账款	中国华电集团有限公司江苏望亭发电分公司			1,140,543.00	24,655.43
应收账款	陕西华电定边风力发电有限公司	18,095,221.03	2,990,933.45	18,675,217.03	969,780.45
应收账款	贵州乌江水电开发有限责任公司	5,244,779.26	1,244,365.36	7,469,561.26	1,162,040.64
应收账款	闽东水电开发有限公司			511,200.00	44,630.00
应收账款	华电福新高唐新能源有限公司	32,158.80	3,215.88	6,080,138.80	181,760.99
应收账款	华电分布式能源工程技术有限公司	11,958,100.00	358,743.00	21,980,400.00	219,804.00
应收账款	华电兴化太阳能发电有限公司	3,284,726.00	97,541.78	12,972,123.30	237,828.20
应收账款	华电福新江门能源有限公司	5,082,867.50	151,086.03	6,351,759.35	63,517.59
应收账款	福建华电邵武能源有限公司	19,352,380.80	316,277.70	1,633,742.00	49,012.26
应收账款	福建华电可门发电有限公司	15,230,327.00	2,392,134.68	16,548,224.00	1,134,404.61

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
应收账款	华电(厦门)能源有限公司	4,398,193.35	358,464.59	26,444,480.17	339,951.07
应收账款	华电漳州能源有限公司	9,379,050.77	124,383.35	1,529,642.00	15,296.42
应收账款	江苏华电句容发电有限公司	23,474,900.00	629,949.00	19,760,000.00	197,600.00
应收账款	江苏电力发展股份有限公司	35,214,387.66	1,117,645.21	33,455,516.45	375,861.16
应收账款	华电福新松原光伏发电有限公司	23,900,000.00	717,000.00	39,327,874.85	393,278.75
应收账款	江苏华电金湖能源有限公司陈桥光伏发电分公司	33,226,264.00	872,262.64	27,000,000.00	270,000.00
应收账款	江苏华电仪征新能源有限公司	815,273.50	8,152.74	7,496,970.56	224,009.12
应收账款	中国华电集团贵港发电有限公司	6,676,150.23	202,689.55	13,264,193.20	148,098.63
应收账款	青海华电大通发电有限公司	4,999,616.80	860,102.20	8,059,199.00	581,629.59
应收账款	华电(北京)热电有限公司	2,494,684.80	79,151.60	2,309,274.80	26,642.94
应收账款	华电新疆发电有限公司乌鲁木齐分公司	525.00	525.00	8,488,691.00	5,273,454.28
应收账款	华电新疆发电有限公司昌吉分公司	494,800.00	484,650.00	2,732,062.40	1,212,836.42
应收账款	华电新疆发电有限公司红雁池分公司	2,522,472.40	191,971.67	3,475,411.56	684,050.38
应收账款	新疆华电吐鲁番发电有限责任公司	5,937,996.00	326,616.88	5,857,396.00	102,218.96
应收账款	新疆华电喀什热电有限责任公司	11,883,790.00	4,893,837.00	14,465,960.00	4,237,482.00
应收账款	上海奉贤燃机发电有限公司	2,797,043.00	111,692.89	6,528,587.00	75,783.47
应收账款	华电能源股份有限公司哈尔滨第三发电厂	152,300.00	21,125.00	2,563,532.80	76,877.73
应收账款	华电能源股份有限公司牡丹江第二发电厂	981,500.00	46,195.00	8,835,776.00	415,357.76
应收账款	华电能源股份有限公司佳木斯热电厂	242,500.00	88,925.00	800,920.02	110,808.64
应收账款	华电能源股份有限公司富拉尔基发电厂	1,996,630.00	1,424,506.30	8,098,443.20	1,442,221.66
应收账款	华电能源股份有限公司富拉尔基热电厂	3,529,825.90	643,977.59	6,156,599.50	270,759.99
应收账款	哈尔滨热电有限责任公司	415,728.50	31,203.50	283,228.50	10,173.50
应收账款	黑龙江华电齐齐哈尔热电有限公司	348,450.00	109,203.50	1,743,012.00	60,300.33
应收账款	中国华电集团哈尔滨发电有限公司	392,500.00	53,425.00	924,500.00	42,955.00
应收账款	湖北华电西塞山发电有限公司	10,000.00	300.00	419,320.00	4,193.20
应收账款	陕西华电杨凌热电有限公司	9,325,272.17	1,069,241.58	7,874,764.70	373,644.41

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
应收账款	华电忻州广宇煤电有限公司	9,725,283.28	1,414,068.33	14,613,623.28	576,734.50
应收账款	华电云南发电有限公司以礼河发电厂	1,325,503.17	318,559.07	994,604.00	97,113.50
应收账款	华电云南发电有限公司绿水河发电厂	146,140.00	3,655.80	220,720.00	34,026.00
应收账款	云南华电昆明发电有限公司	5,258,596.00	162,966.88	3,392,096.00	46,533.96
应收账款	云南华电巡检司发电有限公司	6,124,776.00	3,999,100.01	7,637,763.76	3,420,743.72
应收账款	云南华电镇雄发电有限公司	4,448,516.00	652,026.82	3,831,883.20	288,144.83
应收账款	云南华电鲁地拉水电有限公司	2,839,846.97	2,616,392.53	4,329,839.37	951,129.65
应收账款	华电内蒙古能源有限公司土默特发电分公司	3,251,852.80	680,595.54	7,793,994.00	364,937.50
应收账款	贵州华电塘寨发电有限公司	1,903,707.40	1,563,367.47	3,107,121.00	792,221.06
应收账款	上海华电闵行能源有限公司	13,361,682.07	186,953.22	2,022,802.11	99,084.66
应收账款	江苏华电通州热电有限公司	1,551,500.00	367,350.00	5,218,713.70	213,561.41
应收账款	北京华电北燃能源有限公司	13,432,609.70	402,978.29	16,735,280.20	167,352.80
应收账款	甘肃万胜矿业有限公司	14,302,036.00	8,445,838.80	24,002,036.00	5,438,144.20
应收账款	河北华电蔚州风电有限公司	15,589,676.40	155,896.76		
应收账款	华电电力科学研究院有限公司	11,024,404.00	113,344.04	155,000.00	1,550.00
应收账款	华电福新安庆风力发电有限公司	11,038,000.00	110,380.00		
应收账款	华电江苏能源有限公司	11,400,263.00	454,271.29	6,395,263.00	132,414.43
应收账款	华电融资租赁有限公司	11,043,794.86	110,437.95		
应收账款	江苏华电金湖能源有限公司	10,912,483.00	109,124.83		
应收账款	内蒙古华电土左新能源有限公司	10,495,678.00	1,095,775.40	10,495,678.00	331,043.00
应收账款	山西芮城华电福新太阳能发电有限公司	73,209,349.67	732,093.50		
应收账款	陕西华电蒲城发电有限责任公司	24,085,534.04	3,340,310.62	37,678,720.35	1,786,746.20
应收账款	四川华电杂谷脑水电开发有限责任公司	13,132,962.40	894,383.48	11,747,626.20	385,283.12
应收账款	天津军粮城发电有限公司	24,207,111.13	243,758.23	84,356.00	843.56
应收账款	新疆华电昌吉热电二期有限责任公司	18,168,707.20	817,257.81	1,062,907.20	530,626.27
应收账款	泽州县华电风电有限公司	189,349,418.00	2,214,719.58	16,061,270.00	160,612.70
应收账款	安徽华电芜湖发电有限公司	1,316,827.00	103,418.27	640,300.00	34,367.00
应收账款	丹东金山热电有限公司	4,623,735.00	702,783.92	1,622,915.60	209,871.08
应收账款	福建华电金湖电力有限公司	5,959,756.79	108,303.40	3,497,691.59	34,976.92

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
应收账款	广东华电韶关热电有限公司	8,345,067.75	83,450.68		
应收账款	贵州北盘江电力股份有限公司	8,501,657.20	472,030.90	4,300,159.21	129,004.78
应收账款	贵州黔源电力股份有限公司	6,902,889.40	467,567.27	2,643,939.40	358,702.59
应收账款	河北华电康保风电有限公司	5,311,218.06	230,519.62	2,611,958.00	62,074.81
应收账款	华电广东顺德能源有限公司	7,863,259.00	78,632.59		
应收账款	华电国际电力股份有限公司深圳公司	5,143,327.54	125,168.62	3,686,767.20	36,867.67
应收账款	华电宁夏灵武发电有限公司	4,887,683.32	294,920.12	4,000,045.80	157,672.78
应收账款	江苏华电句容储运有限公司	2,433,600.00	24,336.00		
应收账款	江苏华电扬州发电有限公司赣榆分公司	6,695,591.14	68,255.91		
应收账款	陕西华电榆横煤电有限责任公司	6,777,416.63	67,774.17	5,720.00	171.60
应收账款	陕西华电榆横煤电有限责任公司榆横发电厂	537,588.00	5,575.88	10,000.00	100.00
应收账款	四川凉山水洛河电力开发有限公司	7,541,601.29	896,798.44	2,116,011.60	254,075.62
应收账款	中国华电集团有限公司其他下属企业	404,664,082.97	70,081,738.43	339,108,485.81	41,419,132.03
应收账款	华电能源股份有限公司哈尔滨热电厂	2,634,631.20	367,014.29	3,495,299.80	104,858.99
应收账款	华电重工股份有限公司	8,493,510.60	1,558,929.08	5,812,192.50	1,194,683.30
应收账款	宁夏华电供热有限公司	2,936,401.84	29,364.02		
应收账款	湖北华电襄阳发电有限公司	4,903,374.50	517,846.75	734,000.00	186,480.00
应收账款	包头东华热电有限公司	3,411,142.00	1,651,143.38	2,156,604.00	544,896.20
预付款项	华电集团南京电力自动化设备有限公司	5,510.00		5,510.00	
预付款项	华电扬州电讯仪器有限公司	593,971.97			
预付款项	南京南自电控自动化有限公司	3,898.80			
预付款项	南京南自低压设备有限公司	30,362.00		24,750.00	
预付款项	江苏西电南自智能电力设备有限公司			404,420.00	
预付款项	扬州国电南自开关有限公司	230,000.00		728,605.00	
预付款项	华电电力科学研究院有限公司			240,000.00	
预付款项	浙江华电乌溪江水力发电厂	500.00		500.00	
预付款项	中国华电集团物资有限公司	892,320.00			
其他应收款	南京南自低压设备有限公司	50,342.89	503.43	61,960.28	619.60

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
其他应收款	大唐桂冠合山发电有限公司			700.00	210.00
其他应收款	江苏西电南自智能电力设备有限公司	15,084,937.38	15,084,937.38	19,627,748.03	3,391,926.57
其他应收款	扬州国电南自开关有限公司	6,996,440.02	318,659.64	4,942,590.56	95,862.93
其他应收款	北京华电南自控制系统科技有限公司	250,372.92	30,651.19	250,372.92	9,476.05
其他应收款	武汉天和技术股份有限公司	594,001.17	55,262.95	567,364.62	16,523.83
其他应收款	江苏上能新特变压器有限公司	337,044.14	9,382.35	417,517.67	4,175.18
其他应收款	南京国电南自科技园发展有限公司	1,116,545.99	11,165.46		
其他应收款	华电集团南京电力自动化设备有限公司	81,720.00	2,445.14	82,987.00	829.87
其他应收款	华电招标有限公司	5,197,359.16	317,828.75	6,181,289.16	242,286.32
其他应收款	天津军粮城发电有限公司	1,950,000.00	240,000.00	1,950,000.00	107,000.00
其他应收款	辽宁华电铁岭发电有限公司	1,823,313.00	182,331.30	1,823,313.00	54,699.39
其他应收款	内蒙古华伊卓资热电有限公司	6,450,000.00	645,000.00	8,450,000.00	253,500.00
其他应收款	华电山东物资有限公司	1,144,165.00	213,303.50	1,353,449.00	160,092.90
其他应收款	中国华电科工集团有限公司	432,379.30	393,579.30	432,379.30	392,779.30
其他应收款	中国华电集团物资有限公司	3,807,600.00	284,277.00	1,936,500.00	87,044.00
其他应收款	贵州乌江水电开发有限责任公司	1,704,219.18	166,263.40	1,539,515.61	67,568.56
其他应收款	贵州北盘江电力股份有限公司	787,000.00	188,300.00	787,000.00	93,000.00
其他应收款	贵州黔源电力股份有限公司	100,000.00	55,000.00	100,000.00	16,500.00
其他应收款	湖北华电襄阳发电有限公司	110,000.00	11,000.00	20,000.00	1,300.00
其他应收款	中国华电集团有限公司其他下属企业	3,093,752.82	1,029,869.25	3,798,213.30	648,929.14
其他应收款	上海克硫环保科技股份有限公司	133,638.00	2,503.26		
其他应收款	华电新疆发电有限公司乌鲁木齐分公司	10,000.00	1,000.00		
应收股利	南京南自电控自动化有限公司	4,097,500.00		6,897,500.00	
应收股利	上海克硫环保科技股份有限公司	3,942,000.00			

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	南京南自低压设备有限公司	120.00	520.00
应付账款	华电扬州电讯仪器有限公司	510,745.19	568,569.71
应付账款	江苏西电南自智能电力设备有限公司	1,560.50	2,374,687.94

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	扬州国电南自开关有限公司	19,166,672.94	23,853,080.09
应付账款	江苏上能新特变压器有限公司	24,376,942.74	48,298,710.97
应付账款	北京华电南自控制系统科技有限公司		6,843,815.11
应付账款	深圳市国电南思系统控制有限公司	408,000.00	408,000.00
应付账款	华电电力科学研究院有限公司		447,000.00
应付账款	中国华电集团科学技术研究总院有限公司	670,012.72	892,474.26
应付账款	华电集团南京电力自动化设备有限公司	30,945.37	25,388.27
应付账款	华电重工股份有限公司	5,394,995.00	14,694,995.00
应付账款	上海通华燃气轮机服务有限公司		22,098.00
应付账款	四川华电工程技术有限公司	613,502.00	
其他应付款	华电扬州电讯仪器有限公司	74,230.68	74,230.68
其他应付款	江苏西电南自智能电力设备有限公司	3,341.30	18,212.67
其他应付款	南京南自电控自动化有限公司	8,400.10	7,584.30
其他应付款	江苏上能新特变压器有限公司	842,200.08	616,246.25
其他应付款	华电集团南京电力自动化设备有限公司	419,206.79	345,730.95
其他应付款	扬州国电南自开关有限公司	64,254.54	
其他应付款	中国华电集团有限公司	2,311.40	2,311.40
其他应付款	中国华电科工集团有限公司	883,089.43	699,171.85
其他应付款	华电电力科学研究院有限公司		17,440.00
其他应付款	中国华电集团有限公司其他下属企业	608,820.15	1,057,070.15
预收款项	江苏上能新特变压器有限公司	3,332.51	3,332.51
预收款项	华电融资租赁有限公司		11,551,876.43
预收款项	华电山东物资有限公司		546,122.10
预收款项	辽宁华电铁岭发电有限公司	342,000.00	342,000.00
预收款项	山西芮城华电福新太阳能发电有限公司		39,898,266.36
预收款项	福建华电邵武能源有限公司		7,278,861.20
预收款项	江苏华电华林新能源有限公司		3,334,980.00
预收款项	广东华电前山风力发电有限公司	4,339,000.00	
预收款项	华电福新周宁抽水蓄能有限公司	1,271,685.32	
预收款项	华电国际电力股份有限公司	413,000.00	
预收款项	中国华电集团有限公司其他下属企业	3,307,354.64	6,016,015.85

(八) 关联方承诺事项

无。

（九）其他

无。

十二、股份支付

无。

十三、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需披露的承诺事项。

（二）或有事项

（1）未结清保函

公司截至 2018 年 12 月 31 日未结清保函人民币 577,326,376.22 元；未结清信用证人民币 0 元。

（2）未到期已背书或贴现票据

公司截至 2018 年 12 月 31 日已贴现或背书而未到期的商业承兑汇票余额 74,613,886.93 元。

（3）未决诉讼

截至 2018 年 12 月 31 日涉及诉讼案件 32 起，涉诉金额 11053.18 万元，其中被诉案件 5 起，其中被诉金额 1495.44 万元。因处于诉讼阶段，本公司管理层认为，不存在应承担相关的债务，未考虑计提相关的负债。

其中诉讼金额较大的诉讼具体明细如下：

1) 2016 年 9 月国电南自因“西藏中广核桑日 20MW 太阳能光伏发电项目”合同价款纠纷向南京仲裁委提起仲裁申请，要求西藏智黎工程建设有限公司退还代付款及工程款 19,078,231 元及支付违约金 345.74 万元。目前，已开庭尚无仲裁结果。

2) 2017 年 10 月国电南自因订“敦煌 7MW 光伏发电项目 PC 总承包合同”工程款纠纷向法院提起诉讼，要求敦煌市清洁能源开发有限责任公司支付工程款 2732.65 万元及利息，2017 年 12 月，一审法院判决我方胜诉。敦煌能源公司因不服一审判决，向最高人民法院申请再审，2018 年 8 月，公司收到最高人民法院出具的《民事判决书》，二审判决维持原判。

（三）其他

无。

十四、资产负债表日后事项

（一）重要的非调整事项

截至本财务报表批准报出日止，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后非调整事项。

（二）利润分配情况

拟分配的利润或股利	27,810,607.36
经审议批准宣告发放的利润或股利	

2019年3月27日，公司第七届董事会第四次会议审议通过了《公司2018年度利润分配预案》，公司拟以2018年12月31日总股本695,265,184股为基数，每10股派发现金红利0.4元（含税），共派发现金27,810,607.36元。本预案将提交公司2018年年度股东大会审议批准后实施。

（三）销售退回

无。

（四）其他

2017 年公司因与上海电力安装第二工程有限公司（以下简称“电力安装”）及敦煌市清洁能源开发有限责任公司（以下简称“敦煌能源公司”）存在工程合同纠纷，近日，公司收到最高人民法院出具的《民事判决书》【（2018）最高法民终 1205 号】，判决结果为判决敦煌能源公司向公司支付设备款 33,600,000 元并承担欠付设备款期间的利息。

十五、其他重要事项

（一）债务重组

本期公司无需披露的债务重组事宜。

（二）资产置换

1. 非货币性资产交换

无。

2. 其他资产置换

无。

（三）年金计划

公司依据国家企业年金制度的相关政策制定了《企业年金方案》，年金缴费实行员工个人自愿参加、企业缴费和个人缴费相结合的原则，企业年金基金委托第三方法人机构进行管理

（四）终止经营

无。

（五）分部信息

本公司根据附注三、（二十九）所载关于划分经营分部的要求进行了评估。根据本公司内部组织架构、管理要求及内部报告制度为依据，本公司的经营及策略均以一个整体运行，向主要营运决策者提供的财务资料并无载有各项经营活动的损益资料。因此，管理层认为本公司仅有一个经营分部，无需编制分部报告。

（六）借款费用

本期公司无需要披露的借款费用事宜。

（七）外币折算

本期公司计入当期损益的汇兑损益为361,563.31元。

（八）租赁

经营租赁出租人租出资产情况

资产类别	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	105,164,619.19	123,871,775.41
机器设备	2,540,701.53	2,907,169.60
合计	<u>107,705,320.72</u>	<u>126,778,945.01</u>

（九）其他

无。

十六、母公司财务报表项目注释

（一）应收票据及应收账款

1. 总表情况

分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	11,261,094.23	2,020,000.00
应收账款	3,688,972,272.74	3,869,049,918.72
合计	<u>3,700,233,366.97</u>	<u>3,871,069,918.72</u>

2. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	9,183,189.00	1,020,000.00
商业承兑汇票	2,077,905.23	1,000,000.00
<u>合计</u>	<u>11,261,094.23</u>	<u>2,020,000.00</u>

(2) 期末无已质押的应收票据

(3) 期末已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	338,078,098.32		
商业承兑汇票	184,492,516.10		
<u>合计</u>	<u>522,570,614.42</u>		

注：截至2018年12月31日，本公司将金额为人民币338,078,098.32元未到期的银行承兑汇票对外背书，将金额为人民币184,492,516.10元未到期的商业承兑汇票对外背书。本公司认为，因承兑人信誉良好，到期日发生承兑人不能兑付的风险极低，已背书或贴现但尚未到期的承兑汇票所有权上几乎所有的风险和报酬已经转移，且已背书或已贴现但尚未到期的承兑汇票，到期日均在报告期末六个月以内，因此终止确认该部分承兑汇票。

(4) 期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

3. 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,321,422,208.11	100.00	632,449,935.37	14.64	3,688,972,272.74
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<u>合计</u>	<u>4,321,422,208.11</u>	<u>100.00</u>	<u>632,449,935.37</u>		<u>3,688,972,272.74</u>

(续上表)

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,399,152,835.22	100.00	530,102,916.50	12.05	3,869,049,918.72
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	4,399,152,835.22	100.00	530,102,916.50		3,869,049,918.72

(2) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	1,416,970,684.24	14,169,706.84	1.00
1-2年(含2年)	1,274,482,646.43	38,234,479.39	3.00
2-3年(含3年)	743,145,224.66	74,314,522.47	10.00
3-4年(含4年)	316,611,304.16	94,983,391.25	30.00
4-5年(含5年)	227,806,447.43	68,341,934.23	30.00
5年以上	342,405,901.19	342,405,901.19	100.00
合计	4,321,422,208.11	632,449,935.37	

确定该组合依据的说明：账龄。

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	128,187,191.30
本期收回或转回的应收账款坏账准备	

(5) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	25,840,172.43

其中重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
单位一	货款	4,315,725.40	预计无法收回	董事会审批	否

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
单位二	货款	2,009,978.62	预计无法收回	董事会审批	否
单位三	货款	1,800,000.00	预计无法收回	董事会审批	否
单位四	货款	1,224,189.78	预计无法收回	董事会审批	否
单位五	货款	880,000.00	预计无法收回	董事会审批	否
单位六	货款	772,400.00	预计无法收回	董事会审批	否
单位七	货款	650,000.00	预计无法收回	董事会审批	否
单位八	货款	640,109.00	预计无法收回	董事会审批	否
单位九	货款	600,000.00	预计无法收回	董事会审批	否
单位十	货款	574,000.00	预计无法收回	董事会审批	否
单位十一	货款	560,830.40	预计无法收回	董事会审批	否
<u>合计</u>		<u>14,027,233.20</u>			

(6) 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	应收账款	期末余额	
		占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
单位一	222,089,306.46	5.14	28,114,104.75
单位二	189,349,418.00	4.38	2,214,719.58
单位三	185,371,075.39	4.29	7,860,385.37
单位四	73,209,349.67	1.69	732,093.50
单位五	68,350,223.12	1.58	8,644,863.38
<u>合计</u>	<u>738,369,372.64</u>	<u>17.08</u>	<u>47,566,166.58</u>

(7) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

(8) 本期无转移应收账款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的情况。

(二) 其他应收款

1. 总表情况

分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息	124,819.44	
应收股利	68,853,136.28	196,634,989.82
其他应收款	210,214,076.66	239,480,136.62
<u>合计</u>	<u>279,192,032.38</u>	<u>436,115,126.44</u>

2. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	124,819.44	
<u>合计</u>	<u>124,819.44</u>	

(2) 期末无逾期利息。

3. 应收股利

(1) 应收股利

被投资单位（或投资项目）	期末余额	期初余额
上海克硫环保科技股份有限公司	3,942,000.00	
南京国电南自自动化有限公司	49,515,013.10	181,238,866.64
南京国电南自新能源工程技术有限公司	15,396,123.18	15,396,123.18
<u>合计</u>	<u>68,853,136.28</u>	<u>196,634,989.82</u>

(2) 重要的账龄超过1年的应收股利

被投资单位（或投资项目）	期末余额	账龄	未收回原因	是否发生减值及判断依据
南京国电南自新能源工程技术有限公司	15,396,123.18	2-3 年 (含 3 年)	协商支付	否，子公司
<u>合计</u>	<u>15,396,123.18</u>			

4. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	账面余额		期末余额		计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例(%)	金额	坏账准备		
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	253,028,063.85	98.53	42,813,987.19	16.92		210,214,076.66
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,769,703.33	1.47	3,769,703.33	100.00		
<u>合计</u>	<u>256,797,767.18</u>	<u>100.00</u>	<u>46,583,690.52</u>			<u>210,214,076.66</u>

(续上表)

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	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	273,303,386.88	100.00	33,823,250.26	12.38	239,480,136.62
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	273,303,386.88	100.00	33,823,250.26		239,480,136.62

(2) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

(3) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	120,824,445.69	1,208,244.46	1.00
1-2年(含2年)	61,747,124.97	1,852,413.75	3.00
2-3年(含3年)	22,782,457.96	2,278,245.80	10.00
3-4年(含4年)	9,156,679.51	2,747,003.85	30.00
4-5年(含5年)	5,413,251.99	1,623,975.60	30.00
5年以上	33,104,103.73	33,104,103.73	100.00
合计	253,028,063.85	42,813,987.19	

确定该组合依据的说明:账龄。

(4) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
差旅费借款	199,801.16	173,646.76
投标保证金	90,836,393.21	114,355,980.69
内部往来	85,576,593.22	100,486,953.98
其他	80,184,979.59	58,286,805.45
合计	256,797,767.18	273,303,386.88

(5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	13,444,136.06

项目	本期发生额
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	

(6) 本期实际核销的其他应收款情况

项目	本期发生额
实际核销的其他应收款	683,695.80

其中重要的其他应收款核销情况:

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
单位一	往来款	329,000.00	预计无法收回	董事会审批	否
单位二	往来款	180,000.00	预计无法收回	董事会审批	否
<u>合计</u>		<u>509,000.00</u>			

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

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
单位一	应收土地收储款	30,065,728.00	1-2 年 (含 2 年)	11.71	901,971.84
单位二	社保、房租、水电费、IT 服务费等	14,862,846.87	1 年以内 (含 1 年)	5.79	148,628.47
单位三	社保、房租、水电费、IT 服务费等	7,852,584.62	2 年以内 (含 2 年)	3.06	124,683.67
单位四	社保、房租、水电费、IT 服务费等	7,594,301.87	4 年以内 (含 4 年)	2.96	267,853.36
单位五	社保、房租、水电费、IT 服务费等	6,583,839.05	3 年以内 (含 3 年)	2.56	245,063.93
<u>合计</u>		<u>66,959,300.41</u>		<u>26.08</u>	<u>1,688,201.27</u>

(8) 期末无应收政府补助情况。

(9) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(10) 期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的其他应收款。

(三) 长期股权投资

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
对子公司投资	2,769,619,324.87		3,278,053,693.59	
对联营、合营企业投资	834,606,146.48		179,901,246.95	
合计	<u>3,604,225,471.35</u>		<u>3,457,954,940.54</u>	

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计	减值准
					提减值	备期末
					准备	余额
南京国电南自自动化有限公司	889,950,000.00			889,950,000.00		
南京国电南自城乡电网自动化工程有限公司	215,664,221.22			215,664,221.22		
中国华电电站装备工程集团南京输变电成套设备有限公司	48,362,268.46			48,362,268.46		
南京国电南自电力自动化有限公司	151,442,399.07			151,442,399.07		
南京南自科林系统工程有限公司	47,125,746.77			47,125,746.77		
南京国电南自新能源科技有限公司	108,646,662.93			108,646,662.93		
南京国电南自新能源工程技术有限公司	8,223,579.71			8,223,579.71		
南京河海南自水电自动化有限公司	25,347,560.02			25,347,560.02		
南京国电南自轨道交通工程有限公司	57,125,865.54			57,125,865.54		
南京南自信息技术有限公司	151,258,164.49			151,258,164.49		
南京南自电气科技有限公司	47,286,358.77		47,286,358.77			
南京国电南自风电自动化技术有限公司	123,222,574.80			123,222,574.80		

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
南京费迪电气检测技术有限公司	1,980,000.00			1,980,000.00		
南京电力自动化研究所有限公司	1,547,063.43			1,547,063.43		
南京国电南自美康美康实业发展有限公司	6,936,859.66			6,936,859.66		
江苏国电南自海吉科技有限公司	31,500,000.00			31,500,000.00		
江苏国电南自电力自动化有限公司	300,000,000.00	47,286,358.77		347,286,358.77		
南京国电南自科技园发展有限公司	500,000,000.00		500,000,000.00			
南京国电南自软件产业有限公司	380,000,000.00			380,000,000.00		
南京国电南自储能技术有限公司	4,837,324.50		4,837,324.50			
南京国电南自维美德自动化有限公司	125,000,000.00			125,000,000.00		
南京华盾电力信息安全测评有限公司	49,000,000.00			49,000,000.00		
河南省省直华电节能科技有限公司	3,597,044.22		3,597,044.22			
合计	3,278,053,693.59	47,286,358.77	555,720,727.49	2,769,619,324.87		

2. 对联营企业、合营企业投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
联营企业			
上海克硫环保科技有限公司	17,822,958.74		
江苏西电南自智能电力设备有限公司			
华电分布式能源工程技术有限公司	151,922,508.61		
武汉天和技术股份有限公司	10,155,779.60		
江苏上能新特变压器有限公司			

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
南京华启置业有限公司		686,360,495.70	
小计	<u>179,901,246.95</u>	<u>686,360,495.70</u>	
合计	<u>179,901,246.95</u>	<u>686,360,495.70</u>	

接上表：

权益法下确认的投资损益	本期增减变动		宣告发放现金红利或利润
	其他综合收益调整	其他权益变动	
	3,630,561.80		3,942,000.00
	-26,460,466.19		
	-1,642,207.23		
	-3,241,484.55		
	<u>-27,713,596.17</u>		<u>3,942,000.00</u>
	<u>-27,713,596.17</u>		<u>3,942,000.00</u>

接上表：

本期增减变动		期末余额	减值准备期末余额
本期计提减值准备	其他		
		17,511,520.54	
		125,462,042.42	
		8,513,572.37	
		683,119,011.15	
		<u>834,606,146.48</u>	
		<u>834,606,146.48</u>	

（四）营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,927,891,406.16	3,755,334,382.37	4,856,862,262.18	4,661,628,778.94
其他业务	77,747,548.05	15,329,496.55	237,786,261.57	150,481,511.76
合计	<u>4,005,638,954.21</u>	<u>3,770,663,878.92</u>	<u>5,094,648,523.75</u>	<u>4,812,110,290.70</u>

（五）投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	18,673,275.00	282,811,990.70
权益法核算的长期股权投资收益	-27,713,596.17	-7,600,660.31
处置长期股权投资产生的投资收益	180,326,165.58	
持有可供出售金融资产取得投资收益	3,570,000.00	4,201,239.56
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		498,542.00
处置构成业务的处置组产生的投资收益		-21,000,000.00
合计	<u>174,855,844.41</u>	<u>258,911,111.95</u>

十七、补充资料

（一）按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》的要求，报告期非经常性损益情况

1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
		主要是本期公司以持有的南京国电南自科技园发展有限公司 100%股权出资，占比 49%，与保利江苏房地产发展有限公司合作成立合资公司，公司本期不再将其纳入合并报表范围，根据企业会计准则相关规定，公司本期确认股权转让收益 149,245,958.77 元。
（1）非流动性资产处置损益	152,459,650.19	
（2）越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		

非经常性损益明细	金额	说明
(3) 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）	29,933,118.97	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 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		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 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		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 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		
(12) 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		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 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		
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 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		
(18) 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		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	-924,271.28	
非经常性损益合计	181,468,497.88	
减：所得税影响金额	2,342,515.86	
扣除所得税影响后的非经常性损益	179,125,982.02	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	174,174,192.54	
归属于少数股东的非经常性损益	4,951,789.48	

(二) 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	2.26	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.28	-0.18	-0.18