

# 国电电力发展股份有限公司 审 计 报 告

众环审字[2020] 022737号

## 目 录

一、审计报告	
二、已审财务报表	
1、合并资产负债表·····	1
2、合并利润表·····	3
3、合并现金流量表·····	4
4、合并所有者权益变动表·····	5
5、资产负债表·····	7
6、利润表·····	9
7、现金流量表·····	10
8、所有者权益变动表·····	11
9、财务报表附注·····	13

# 审计报告

众环审字[2020]022737号

国电电力发展股份有限公司全体股东:

## 一、 审计意见

我们审计了国电电力发展股份有限公司(以下简称“国电电力公司”)财务报表,包括2019年12月31日的合并及公司资产负债表,2019年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了国电电力公司2019年12月31日合并及公司的财务状况以及2019年度合并及公司的经营成果和现金流量。

## 二、 形成审计意见的基础

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

## 三、 关键审计事项

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

### (一) 固定资产减值

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
截至2019年12月31日,国电电力公司固定资产账面净值为27,636,596.65万元,固定资产减值准备余额为322,795.85万元,2019年度计提固定资产	我们就国电电力公司对固定资产计提减值准备所执行的审计程序主要包括:  (1) 我们了解并评估了国电电力公司与识别资产减值迹象和测算可回收金额相关的内部控制;评价

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>减值准备 151,240.98 万元，固定资产账面价值占合并资产总额的 74.86%，详见附注六、14“固定资产”。管理层根据《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定对固定资产是否存在减值迹象进行了评估，对于识别出减值迹象的固定资产，管理层按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》相关要求进一步测算可回收金额。其中，预测可收回金额涉及对未来现金流量现值的预测，管理层在预测时需要作出重大判断和假设。</p> <p>由于固定资产对财务报表的重要性，同时在评估潜在减值时涉及管理层的重大判断和估计，其中可能存在错误及潜在的管理层偏向的情况，因此我们将固定资产减值作为关键审计事项。</p>	<p>管理层对于资产组的识别以及分配在每个资产组中固定资产的金额，评价管理层运用的资产减值方法是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>(2) 我们实地勘察了相关固定资产，并实施了监盘程序，以了解资产是否存在工艺技术落后、长期闲置等问题，以及负荷率等状况；</p> <p>(3) 我们复核了国电电力公司管理层对现金流量预测所采用的关键假设和重要参数，包括将这些假设和参数与支持性证据（如经批准的预算）对比，并考虑以前预算的合理性，比较本年度实际业绩与上一年度预测的 2019 年度业绩完成情况；我们复核了其公允价值及处置费用的测算；</p> <p>(4) 对经过减值测试确定可收回金额低于账面价值的资产组，检查减值金额在该资产组内的商誉和可辨认资产之间的分摊是否符合企业会计准则的规定；</p> <p>(5) 我们检查了国电电力公司财务报表中对有关资产减值相关信息的列报和披露。</p>

## (二) 应收款项减值

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>截至 2019 年 12 月 31 日，国电电力公司应收账款余额 1,402,368.52 万元，坏账准备余额 36,563.95 万元，本期计提 17,366.88 万元；其他应收款余额 526,130.66 万元，坏账准备余额 419,687.11 万元，其中本年计提 269,037.79 万元。详见附注六、3“应收账款”，附注六、5“其他应收款”。管理层以预期信用损失为基础，对应收款项进行减值测试并确认坏账准备。</p> <p>由于本期计提金额对财务报表的重要性，同时在评估预期损失时涉及管理层的重大判断和估计，其中可能存在错误及潜在的管理层偏向的情况，因此，</p>	<p>我们就国电电力公司对应收款项减值准备执行了以下程序：</p> <p>(1) 我们对与应收款项减值测试相关的内部控制的设计和运行进行了评估；评价管理层运用的减值方法是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>(2) 我们取得了国电电力公司截至 2019 年 12 月 31 日的应收款项明细表，通过核对记账凭证、发票等支持性记录检查了应收款项账龄明细表的准确性；</p> <p>(3) 我们获取了管理层评估应收款项是否发生减值以及确认预期损失率所依据的数据及相关资料，评价其恰当性和充分性；</p> <p>(4) 针对破产清算的应收款项的可回收性，向其</p>

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
我们将应收款项减值作为关键审计事项。	律师了解其对应收款项可回收情况的判断； （5）我们选取样本对金额重大的应收款项余额实施了函证程序，并将函证结果与国电电力公司记录的金额进行核对； （6）我们抽取样本检查了客户的历史还款记录以及期后还款的相关信息。

#### 四、其他信息

国电电力公司管理层对其他信息负责。其他信息包括国电电力公司 2019 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

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

在编制财务报表时，管理层负责评估国电电力公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算国电电力公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督国电电力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：

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）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。

（四）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，就可能导致对国电电力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国电电力公司不能持续经营。

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

（六）就国电电力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，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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（如适用）。

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。

(此页无正文)

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:

(项目合伙人):

李玉平



中国注册会计师:

徐立志



中国·武汉

2020年04月10日



# 合并资产负债表

2019年12月31日

编制单位：国电电力发展股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	注释	2019年12月31日	2019年1月1日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>				
货币资金	六、1	10,421,627,002.83	4,856,591,555.13	4,856,591,555.13
交易性金融资产				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
衍生金融资产				
应收票据	六、2	2,546,160,387.28	2,332,022,526.26	2,332,022,526.26
应收账款	六、3	13,658,045,667.99	10,461,582,728.15	10,461,582,728.15
应收款项融资				
预付款项	六、4	901,164,358.49	632,724,739.05	632,724,739.05
其他应收款	六、5	1,606,783,320.47	1,396,778,773.69	1,396,778,773.69
其中：应收利息	六、5(1)	104.47	4,995,591.78	4,995,591.78
应收股利	六、5(2)	542,347,690.56	642,718,000.61	642,718,000.61
存货	六、6	4,158,748,872.11	4,216,948,308.86	4,216,948,308.86
持有待售资产	六、7	211,108,729.45		
一年内到期的非流动资产	六、8	22,269,702.66	45,206,356.85	45,206,356.85
其他流动资产	六、9	2,188,983,428.42	4,298,485,264.74	4,298,485,264.74
<b>流动资产合计</b>		<b>35,714,891,469.70</b>	<b>28,240,340,252.73</b>	<b>28,240,340,252.73</b>
<b>非流动资产：</b>				
债权投资				
可供出售金融资产				1,484,199,217.81
其他债权投资				
持有至到期投资				
长期应收款	六、10	283,081,248.47	231,916,731.85	231,916,731.85
长期股权投资	六、11	19,792,929,880.51	20,161,372,247.62	20,815,477,523.18
其他权益工具投资	六、12	1,884,381,992.86	1,800,816,403.81	
其他非流动金融资产				
投资性房地产	六、13	299,020,095.53	295,331,885.69	295,331,885.69
固定资产	六、14	273,138,007,964.63	267,674,831,898.65	267,674,831,898.65
在建工程	六、15	19,909,560,298.73	26,424,335,725.87	26,424,335,725.87
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	六、16	8,681,015,613.87	4,903,574,914.58	4,903,574,914.58
开发支出	六、17	24,796,138.99	3,549,002.02	3,549,002.02
商誉	六、18	990,905,811.28	990,905,811.28	990,905,811.28
长期待摊费用	六、19	179,968,788.13	196,788,514.96	196,788,514.96
递延所得税资产	六、20	534,848,087.39	706,795,617.11	707,324,146.55
其他非流动资产	六、21	3,414,445,718.68	3,824,208,833.61	3,824,208,833.61
<b>非流动资产合计</b>		<b>329,132,961,639.07</b>	<b>327,214,427,587.05</b>	<b>327,552,444,206.05</b>
<b>资产总计</b>		<b>364,847,853,108.77</b>	<b>355,454,767,839.78</b>	<b>355,792,784,458.78</b>

载于第13页至第204页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署：

公司负责人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：



## 合并资产负债表（续）

2019年12月31日

编制单位：国电电力发展股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2019年12月31日	2019年1月1日	2018年12月31日
<b>流动负债：</b>				
短期借款	六、22	34,846,733,302.25	39,632,485,810.98	39,632,485,810.98
交易性金融负债				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
应付票据	六、23	1,250,457,000.76	1,041,698,640.74	1,041,698,640.74
应付账款	六、24	15,176,760,430.73	17,910,878,141.97	17,910,878,141.97
预收款项	六、25	606,069,230.22	449,853,060.70	449,853,060.70
应付职工薪酬	六、26	899,564,324.95	807,047,865.20	807,047,865.20
应交税费	六、27	1,919,666,009.73	1,977,728,902.70	1,977,728,902.70
其他应付款	六、28	7,196,694,900.37	8,422,601,972.21	8,422,601,972.21
其中：应付利息	六、28（1）	798,157,922.19	758,121,778.15	758,121,778.15
应付股利	六、28（2）	374,301,061.28	554,510,364.39	554,510,364.39
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债	六、29	20,598,981,521.96	20,499,357,771.51	20,499,357,771.51
其他流动负债	六、30	9,150,000,000.00	6,450,000,000.00	6,450,000,000.00
<b>流动负债合计</b>		<b>91,644,926,720.97</b>	<b>97,191,652,166.01</b>	<b>97,191,652,166.01</b>
<b>非流动负债：</b>				
长期借款	六、31	121,589,033,042.99	123,190,078,248.84	123,190,078,248.84
应付债券	六、32	7,593,665,468.41	8,088,937,718.76	8,088,937,718.76
其中：优先股				
永续债				
长期应付款	六、33	11,563,111,802.29	8,340,220,423.41	8,340,220,423.41
长期应付职工薪酬	六、34	146,585,440.79	152,753,615.03	152,753,615.03
预计负债	六、35	29,200,348.27	246,930.00	246,930.00
递延收益	六、36	1,315,344,138.90	1,395,925,599.27	1,395,925,599.27
递延所得税负债	六、20	323,800,186.17	241,146,016.61	237,730,018.15
其他非流动负债	六、37	13,993,644,764.11	7,478,821,208.92	7,478,821,208.92
<b>非流动负债合计</b>		<b>156,554,385,191.93</b>	<b>148,888,129,760.84</b>	<b>148,884,713,762.38</b>
<b>负债合计</b>		<b>248,199,311,912.90</b>	<b>246,079,781,926.85</b>	<b>246,076,365,928.39</b>
<b>股东权益：</b>				
股本	六、38	19,650,397,845.00	19,650,397,845.00	19,650,397,845.00
其他权益工具	六、39	2,982,729,000.00	2,683,219,500.00	2,683,219,500.00
其中：优先股				
永续债	六、39	2,982,729,000.00	2,683,219,500.00	2,683,219,500.00
资本公积	六、40	6,059,799,449.03	16,735,862,436.99	16,735,862,436.99
减：库存股				
其他综合收益	六、41	825,665,800.55	997,712,012.01	765,163,233.91
专项储备	六、42	31,916,314.47	12,940,923.87	12,940,923.87
盈余公积	六、43	4,789,844,114.90	4,789,844,114.90	4,789,844,114.90
未分配利润	六、44	19,591,262,115.61	18,659,150,200.02	19,313,255,475.58
归属于母公司股东权益合计		53,931,614,639.56	63,529,127,032.79	63,950,683,530.25
少数股东权益		62,716,926,556.31	45,845,858,880.14	45,765,735,000.14
<b>股东权益合计</b>		<b>116,648,541,195.87</b>	<b>109,374,985,912.93</b>	<b>109,716,418,530.39</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>364,847,853,108.77</b>	<b>355,454,767,839.78</b>	<b>355,792,784,458.78</b>

载于第13页至第204页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署：

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





## 合并利润表

2019年度

编制单位：国电电力发展股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年金额	上年金额
一、营业总收入		116,599,292,224.93	107,918,803,371.08
其中：营业收入	六、45	116,599,292,224.93	107,918,803,371.08
二、营业总成本		108,933,483,992.39	102,677,108,357.82
其中：营业成本	六、45	96,187,970,914.87	90,870,419,954.66
税金及附加	六、46	1,795,148,317.55	1,550,284,593.23
销售费用	六、47	151,653,909.18	71,034,829.21
管理费用	六、48	1,063,940,221.32	1,204,572,307.09
研发费用	六、49	319,642,714.26	21,003,488.55
财务费用	六、50	9,415,127,915.21	8,959,793,185.08
其中：利息费用		9,454,253,878.80	8,977,847,814.95
利息收入		115,635,713.16	112,656,320.43
加：其他收益	六、51	391,245,911.70	374,670,085.55
投资收益（损失以“—”号填列）	六、52	3,096,404,415.40	3,578,835,261.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,401,616,754.61	2,052,801,656.08
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-321,751,493.16	-141,903,827.95
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）			
信用减值损失（损失以“—”号填列）	六、53	-2,862,869,065.78	
资产减值损失（损失以“—”号填列）	六、54	-1,570,702,291.14	-3,682,433,366.28
资产处置收益（损失以“—”号填列）	六、55	295,046,281.90	13,431,138.79
三、营业利润（亏损以“—”号填列）		7,014,933,484.62	5,526,198,133.12
加：营业外收入	六、56	543,678,198.96	246,414,952.87
减：营业外支出	六、57	318,635,771.63	482,451,001.73
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		7,239,975,911.95	5,290,162,084.26
减：所得税费用	六、58	2,320,840,976.84	2,068,669,795.40
五、净利润（净亏损以“—”号填列）		4,919,134,935.11	3,221,492,288.86
（一）按经营持续性分类			
1、持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）		4,919,134,935.11	3,221,492,288.86
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、归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）		1,868,693,329.39	1,612,038,074.85
2、少数股东损益（净亏损以“—”号填列）		3,050,441,605.72	1,609,454,214.01
六、其他综合收益的税后净额		-164,839,991.96	-7,691,832.18
（一）归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		-169,651,772.46	4,987,584.97
1、不能重分类进损益的其他综合收益		-169,651,772.46	-17,133,461.16
（1）重新计量设定受益计划变动额		1,234,009.63	-17,133,461.16
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动		-170,885,782.09	
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2、将重分类进损益的其他综合收益			22,121,046.13
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			15,968,301.88
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益			6,152,744.25
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
（8）外币财务报表折算差额			
（9）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		4,811,780.50	-12,679,417.15
七、综合收益总额		4,754,294,943.15	3,213,800,456.68
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		1,699,041,556.93	1,617,025,659.82
（二）归属于少数股东的综合收益总额		3,055,253,386.22	1,596,774,796.86
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.087	0.073
（二）稀释每股收益（元/股）		0.087	0.073

2019年度、2018年度被合并方在合并前实现的净利润分别为：226,864,030.28元、1,412,695,769.28元。  
上述同一控制下企业合并中的被合并方于合并日前实现的净利润已包含于上表“净利润”中。

载于第13页至第204页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署：

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 合并现金流量表

2019年度

编制单位：国电电力发展股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年金额	上年金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		124,770,205,863.53	118,903,953,774.93
收到的税费返还		210,037,766.55	184,169,898.65
收到其他与经营活动有关的现金	六、60（1）	3,416,185,653.05	4,571,457,224.00
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>128,396,429,283.13</b>	<b>123,659,580,897.58</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		70,297,679,607.59	68,652,034,567.62
支付给职工以及为职工支付的现金		10,258,543,554.68	8,940,131,993.90
支付的各项税费		10,230,056,123.63	9,228,683,220.95
支付其他与经营活动有关的现金	六、60（2）	3,888,359,976.69	5,741,296,603.04
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>94,674,639,262.59</b>	<b>92,562,146,385.51</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>33,721,790,020.54</b>	<b>31,097,434,512.07</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		100,000,000.00	586,574,997.50
取得投资收益收到的现金		1,117,444,494.50	1,467,088,021.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		577,929,797.69	435,566,418.10
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	六、60（3）	469,780,759.61	333,486,777.66
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>2,265,155,051.80</b>	<b>2,822,716,214.84</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,141,314,610.89	17,091,538,286.84
投资支付的现金		1,570,889,366.85	658,635,094.80
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			10,826,081.45
支付其他与投资活动有关的现金	六、60（4）	5,885,432.89	912,778,913.85
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>13,718,089,410.63</b>	<b>18,673,778,376.94</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-11,452,934,358.83</b>	<b>-15,851,062,162.10</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		4,134,406,512.08	1,665,772,800.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,134,406,512.08	665,772,800.00
取得借款收到的现金		133,786,783,076.87	127,490,808,686.11
收到其他与筹资活动有关的现金	六、60（5）	7,378,107,400.69	3,287,505,555.56
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>145,299,296,989.64</b>	<b>132,444,087,041.67</b>
偿还债务支付的现金		141,889,171,598.87	129,004,971,595.61
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,281,954,211.52	15,683,461,653.66
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,528,931,263.56	1,673,962,977.64
支付其他与筹资活动有关的现金	六、60（6）	7,273,291,714.41	3,711,159,576.08
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>162,444,417,524.80</b>	<b>148,399,592,825.35</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-17,145,120,535.16</b>	<b>-15,955,505,783.68</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			675.19
五、现金及现金等价物净增加额	六、61（1）	5,123,735,126.55	-709,132,758.52
加：期初现金及现金等价物余额	六、61（1）	4,816,143,422.49	5,525,276,181.01
六、期末现金及现金等价物余额	六、61（1）	9,939,878,549.04	4,816,143,422.49

载于第13页至第204页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署：

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



## 合并股东权益变动表

2019年度

金额单位：人民币元

项 目	本年金额												
	股本		其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	股东权益合计
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	19,650,397,845.00	2,683,219,500.00		5,355,001,640.40		704,390,243.97	12,940,923.87	4,789,844,114.90	17,578,778,210.40	50,774,572,478.54	20,507,744,509.69	71,282,316,988.23	
加：会计政策变更						232,548,778.10			-654,105,275.56	-421,556,497.46	80,123,880.00	-341,432,617.46	
前期差错更正													
同一控制下企业合并				11,380,860,796.59		60,772,989.94			1,734,477,265.18	13,176,111,051.71	25,257,990,490.45	38,434,101,542.16	
其他													
二、本年年初余额	19,650,397,845.00	2,683,219,500.00		16,735,862,436.99		997,712,012.01	12,940,923.87	4,789,844,114.90	18,659,150,200.02	63,529,127,032.79	45,845,858,880.14	109,374,985,912.93	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				-10,676,062,987.96		-172,046,211.46	18,975,390.60		932,111,915.59	-9,597,512,393.23	16,871,067,676.17	7,273,555,282.94	
（一）综合收益总额				-10,676,062,987.96		-169,651,772.46			1,868,693,329.39	-10,378,947,926.96	661,055,925.57	299,509,500.00	
（二）股东投入和减少资本						-2,394,439.00							
1、股东投入的普通股													
2、其他权益工具持有者投入资本													
3、股份支付计入股东权益的金额													
4、其他													
（三）利润分配													
1、提取盈余公积						-2,394,439.00							
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、资本公积转增资本（或股本）													
2、盈余公积转增资本（或股本）													
3、盈余公积弥补亏损													
4、设定受益计划变动额结转留存收益													
5、其他综合收益结转留存收益													
6、其他													
（五）专项储备													
1、本期提取													
2、本期使用													
（六）其他													
四、本年年末余额	19,650,397,845.00	2,982,729,000.00		6,059,799,449.03		825,665,800.55	31,916,314.47	4,789,844,114.90	19,591,562,115.61	53,931,614,639.56	62,716,926,556.31	116,648,541,195.87	

截至第13页至第904页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第11页至第12页的财务报表由以下人士签署：  
公司负责人： 

主管会计工作负责人： 

会计机构负责人： 



### 合并股东权益变动表 (续)

2019年度

金额单位: 人民币元

项	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计
	上年金额											
	股本	优先股	其他权益工具	资本公积	盈余公积	未分配利润	小计	其他综合收益	专项储备	盈余公积		
一、上年年末余额	19,650,397,845.00		2,674,949,500.00	5,373,052,209.34	682,269,197.84	20,037,625.86	4,542,138,627.24	18,852,927,930.04	51,496,672,935.32	21,162,140,540.26	72,658,813,475.58	
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、本年年初余额	19,650,397,845.00		2,674,949,500.00	11,380,860,796.59	771,906,451.10	20,037,625.86	4,542,138,627.24	18,852,927,930.04	51,496,672,935.32	21,162,140,540.26	72,658,813,475.58	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)				16,754,813,005.93	760,175,648.34	20,037,625.86	4,542,138,627.24	20,044,631,050.57	12,950,470,368.22	25,422,972,084.22	38,373,442,452.44	
(一) 综合收益总额				-18,950,568.94	4,987,584.97	-7,096,701.99	247,705,487.66	-731,375,574.99	-496,459,773.29	-819,377,624.34	-1,315,837,397.63	
(二) 股东投入和减少资本				18,950,568.94	4,987,584.97							
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、资本公积转增资本 (或股本)												
2、盈余公积转增资本 (或股本)												
3、盈余公积弥补亏损												
4、设定受益计划变动额结转留存收益												
5、其他综合收益结转留存收益												
6、其他												
(五) 专项储备												
1、本期提取												
2、本期使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	19,650,397,845.00		2,681,219,500.00	16,735,862,436.99	765,163,233.91	12,940,923.87	4,789,844,114.90	19,313,255,475.58	63,950,683,530.25	45,765,735,000.14	109,716,418,530.39	

编制单位: 西电发展股份有限公司

公司于第13页至第204页的财务报表附注是本财务报表的重要组成部分

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



# 资产负债表

2019年12月31日

编制单位：国电电力发展股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	注释	2019年12月31日	2019年1月1日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>				
货币资金		774,551,379.82	222,898,536.65	222,898,536.65
交易性金融资产				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
衍生金融资产				
应收票据		15,160,000.00	7,881,263.39	7,881,263.39
应收账款	十五、1	250,321,292.15	501,152,039.98	501,152,039.98
应收款项融资				
预付款项		11,633,409.99	33,075,641.36	33,075,641.36
其他应收款	十五、2	18,105,888,482.41	16,775,546,882.07	16,775,546,882.07
其中：应收利息	十五、2（1）		4,721,562.51	4,721,562.51
应收股利	十五、2（2）	592,100,931.18	651,299,789.14	651,299,789.14
存货		25,638,549.22	208,616,770.79	208,616,770.79
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产		8,568,741.35	22,092,997.12	22,092,997.12
<b>流动资产合计</b>		<b>19,191,761,854.94</b>	<b>17,771,264,131.36</b>	<b>17,771,264,131.36</b>
<b>非流动资产：</b>				
债权投资				
可供出售金融资产				481,534,403.81
其他债权投资				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	十五、3	73,317,791,764.54	67,533,166,938.59	68,187,272,214.15
其他权益工具投资		569,200,492.86	504,881,403.81	
其他非流动金融资产				
投资性房地产				
固定资产		2,570,426,945.45	6,019,262,935.42	6,019,262,935.42
在建工程		1,149,922,106.83	1,169,175,659.30	1,169,175,659.30
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产		31,639,080.34	182,833,111.37	182,833,111.37
开发支出			3,428,247.30	3,428,247.30
商誉		7,870,081.90	7,870,081.90	7,870,081.90
长期待摊费用		5,782,511.88	4,435,239.12	4,435,239.12
递延所得税资产		36,380,708.89	36,371,286.34	36,371,286.34
其他非流动资产		1,600,660.38	2,713,867.93	2,713,867.93
<b>非流动资产合计</b>		<b>77,690,614,353.07</b>	<b>75,464,138,771.08</b>	<b>76,094,897,046.64</b>
<b>资产总计</b>		<b>96,882,376,208.01</b>	<b>93,235,402,902.44</b>	<b>93,866,161,178.00</b>

载于第13页至第204页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署：

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



## 资产负债表（续）

2019年12月31日

编制单位：国电电力发展股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2019年12月31日	2019年1月1日	2018年12月31日
<b>流动负债：</b>				
短期借款		13,580,000,000.00	7,050,000,000.00	7,050,000,000.00
交易性金融负债				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
应付票据				
应付账款		702,800,878.65	1,047,847,208.75	1,047,847,208.75
预收款项		283,150.98	38,072,987.46	38,072,987.46
应付职工薪酬		16,770,195.93	36,532,115.41	36,532,115.41
应交税费		27,440,058.28	30,584,752.86	30,584,752.86
其他应付款		5,878,323,898.21	4,093,392,921.96	4,093,392,921.96
其中：应付利息		526,434,663.70	453,547,313.17	453,547,313.17
应付股利		91,097,334.30	91,069,342.78	91,069,342.78
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债		2,994,775,573.11	5,304,930,399.82	5,304,930,399.82
其他流动负债		7,800,000,000.00	6,000,000,000.00	6,000,000,000.00
<b>流动负债合计</b>		<b>31,000,393,755.16</b>	<b>23,601,360,386.26</b>	<b>23,601,360,386.26</b>
<b>非流动负债：</b>				
长期借款			2,277,000,000.00	2,277,000,000.00
应付债券		7,593,665,468.41	8,088,937,718.76	8,088,937,718.76
其中：优先股				
永续债				
长期应付款		21,478,040.00	32,068,040.00	32,068,040.00
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益		93,748,500.00	215,278,871.91	215,278,871.91
递延所得税负债				
其他非流动负债		13,993,644,764.11	7,478,821,208.92	7,478,821,208.92
<b>非流动负债合计</b>		<b>21,702,536,772.52</b>	<b>18,092,105,839.59</b>	<b>18,092,105,839.59</b>
<b>负债合计</b>		<b>52,702,930,527.68</b>	<b>41,693,466,225.85</b>	<b>41,693,466,225.85</b>
<b>股东权益：</b>				
股本		19,650,397,845.00	19,650,397,845.00	19,650,397,845.00
其他权益工具		2,982,729,000.00	2,683,219,500.00	2,683,219,500.00
其中：优先股				
永续债		2,982,729,000.00	2,683,219,500.00	2,683,219,500.00
资本公积		10,363,102,356.69	10,363,102,356.69	10,363,102,356.69
减：库存股				
其他综合收益		799,526,333.02	727,737,243.97	704,390,243.97
专项储备				
盈余公积		4,466,983,678.34	4,466,983,678.34	4,466,983,678.34
未分配利润		5,916,706,467.28	13,650,496,052.59	14,304,601,328.15
<b>股东权益合计</b>		<b>44,179,445,680.33</b>	<b>51,541,936,676.59</b>	<b>52,172,694,952.15</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>96,882,376,208.01</b>	<b>93,235,402,902.44</b>	<b>93,866,161,178.00</b>

载于第13页至第204页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署：

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



## 利润表

2019年度

编制单位：国电电力发展股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年金额	上年金额
一、营业收入	十五、4	1,067,653,902.98	3,349,844,709.33
减：营业成本	十五、4	1,106,481,767.99	3,407,893,920.39
税金及附加		28,754,658.70	81,067,107.42
销售费用			
管理费用		248,521,400.66	224,251,226.57
研发费用		25,188,693.17	
财务费用		840,529,979.22	918,720,442.76
其中：利息费用		815,178,452.86	893,749,596.31
利息收入		4,654,795.73	6,275,046.90
加：其他收益		10,315,164.65	27,732,083.09
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、5	2,832,812,777.90	4,005,939,625.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		892,936,288.07	2,001,772,344.75
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			-61,085,237.50
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-6,739,578,395.95	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,661,439,054.77	-144,910,737.55
资产处置收益（损失以“-”号填列）		329,363.30	4,143,223.41
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-6,739,382,741.63	2,610,816,206.90
加：营业外收入		3,617,150.03	8,306,395.13
减：营业外支出		61,443,466.80	141,974,399.24
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-6,797,209,058.40	2,477,148,202.79
减：所得税费用		-886.89	93,326.20
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,797,208,171.51	2,477,054,876.59
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,797,208,171.51	2,477,054,876.59
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		77,419,089.05	22,121,046.13
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		77,419,089.05	
1、重新计量设定受益计划变动额			
2、权益法下不能转损益的其他综合收益			
3、其他权益工具投资公允价值变动		77,419,089.05	
4、企业自身信用风险公允价值变动			
5、其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			22,121,046.13
1、权益法下可转损益的其他综合收益			15,968,301.88
2、其他债权投资公允价值变动			
3、可供出售金融资产公允价值变动损益			6,152,744.25
4、金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6、其他债权投资信用减值准备			
7、现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8、外币财务报表折算差额			
9、其他			
六、综合收益总额		-6,719,789,082.46	2,499,175,922.72

载于第13页至第204页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署：

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 现金流量表

2019年度

编制单位：国电电力发展股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注 释	本 年 金 额	上 年 金 额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,128,089,190.38	4,009,414,911.47
收到的税费返还		8,097,829.82	12,923,002.01
收到其他与经营活动有关的现金		6,891,930,900.15	164,741,309.77
经营活动现金流入小计		<b>8,028,117,920.35</b>	<b>4,187,079,223.25</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		675,249,009.45	2,516,845,800.42
支付给职工以及为职工支付的现金		502,947,207.57	758,571,209.21
支付的各项税费		90,874,932.76	276,674,151.96
支付其他与经营活动有关的现金		2,256,231,116.35	981,768,057.12
经营活动现金流出小计		<b>3,525,302,266.13</b>	<b>4,533,859,218.71</b>
经营活动产生的现金流量净额		<b>4,502,815,654.22</b>	<b>-346,779,995.46</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		2,467,911,347.04	3,398,095,524.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,309,691.60	5,953,509.00
收到其他与投资活动有关的现金		11,883,998,947.66	1,904,385,137.68
投资活动现金流入小计		<b>14,354,219,986.30</b>	<b>5,308,434,171.54</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		122,854,343.04	378,004,230.77
投资支付的现金		1,525,404,094.35	1,473,580,778.75
支付其他与投资活动有关的现金		21,023,085,499.65	2,217,335,211.85
投资活动现金流出小计		<b>22,671,343,937.04</b>	<b>4,068,920,221.37</b>
投资活动产生的现金流量净额		<b>-8,317,123,950.74</b>	<b>1,239,513,950.17</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		2,000,000,000.00	1,000,000,000.00
取得借款收到的现金		65,849,050,000.00	54,507,160,041.49
收到其他与筹资活动有关的现金			48,450,000.00
筹资活动现金流入小计		<b>67,849,050,000.00</b>	<b>55,555,610,041.49</b>
偿还债务支付的现金		59,056,269,000.00	52,273,430,041.49
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,715,431,385.43	3,241,396,753.33
支付其他与筹资活动有关的现金		1,712,569,139.49	1,005,126,729.04
筹资活动现金流出小计		<b>63,484,269,524.92</b>	<b>56,519,953,523.86</b>
筹资活动产生的现金流量净额		<b>4,364,780,475.08</b>	<b>-964,343,482.37</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		222,898,536.65	294,508,064.31
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		<b>773,370,715.21</b>	<b>222,898,536.65</b>

载于第13页至第204页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署：

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





## 股东权益变动表

2019年度

金额单位：人民币元

项 目	本 年 金 额						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	未分配利润	
		优先股	永续债								其他
一、上年年末余额	19,650,397,845.00		2,683,219,500.00		10,363,102,356.69		704,390,243.97		4,466,983,678.34	14,304,601,328.15	52,172,694,952.15
加：会计政策变更							23,347,000.00			-654,105,275.56	-630,758,275.56
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	19,650,397,845.00		2,683,219,500.00		10,363,102,356.69		727,737,243.97		4,466,983,678.34	13,650,496,052.59	51,541,936,676.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			299,509,500.00				71,789,089.05			-7,733,789,585.31	-7,362,490,996.26
（一）综合收益总额			299,509,500.00				77,419,089.05			-6,797,208,171.51	-6,719,789,082.46
（二）股东投入和减少资本							-5,630,000.00				293,879,500.00
1、股东投入的普通股											
2、其他权益工具持有者投入资本			299,509,500.00								299,509,500.00
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、资本公积转增资本（或股本）											
2、盈余公积转增资本（或股本）											
3、盈余公积弥补亏损											
4、设定受益计划变动额结转留存收益											
5、其他综合收益结转留存收益											
6、其他											
（五）专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	19,650,397,845.00		2,982,729,000.00		10,363,102,356.69		799,526,333.02		4,466,983,678.34	5,916,706,467.28	44,179,445,680.33

截至第13页至第204页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署：  
公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

本报告书共204页第11页



## 股东权益变动表 (续)

2019年度

金额单位: 人民币元

项 目	上年金额						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	未分配利润
		优先股	永续债							
一、上年年末余额	19,650,397,845.00			10,000,131,765.91		682,269,197.84		4,219,278,190.68	13,960,693,531.00	51,187,720,030.43
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	19,650,397,845.00			10,000,131,765.91		682,269,197.84		4,219,278,190.68	13,960,693,531.00	51,187,720,030.43
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)				362,970,590.78		22,121,046.13		247,705,487.66	343,907,797.15	984,974,921.72
(一) 综合收益总额						22,121,046.13			2,477,054,876.59	2,499,175,922.72
(二) 股东投入和减少资本				362,970,590.78					-144,524,764.18	226,715,826.60
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				362,970,590.78				247,705,487.66	-1,988,622,315.26	-1,740,916,827.60
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、资本公积转增资本 (或股本)										
2、盈余公积转增资本 (或股本)										
3、盈余公积弥补亏损										
4、设定受益计划变动额结转留存收益										
5、其他综合收益结转留存收益										
6、其他										
(五) 专项储备										
1、本期提取										
2、本期使用										
(六) 其他										
四、本年年末余额	19,650,397,845.00			10,363,102,356.69		704,390,243.97		4,466,983,678.34	14,304,601,328.15	52,172,694,952.15

载于第13页至第204页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署:  
 公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

# 国电电力发展股份有限公司

## 2019 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

### 一、公司基本情况

#### 1、公司历史沿革

国电电力发展股份有限公司(以下简称“本公司”、“公司”)系经辽宁省经济体制改革委员会“辽体改发[1992]68号”文件批准,于1992年12月31日以定向募集方式设立的股份有限公司,设立时企业名称为“大连东北热电发展股份有限公司”,1997年3月18日,公司在上海证券交易所挂牌上市。

1999年11月8日,根据原国家电力公司《关于划转东北电力开发公司、大连发电总厂持有大连东北热电发展股份有限公司股份的通知》(国电财[1999]613号),将东北电力开发公司所持有本公司70%的股份和大连发电总厂当时所持有本公司4.90%的股份,分别划转给原国家电力公司、辽宁省电力有限公司(以下简称“辽宁电力”)和龙源电力集团公司(以下简称“龙源电力”),公司名称变更为“国电电力发展股份有限公司”。

2003年2月2日,根据《国务院关于组建中国国电集团公司有关问题的批复》(国函[2003]18号)及国家经济贸易委员会《关于印发〈中国国电集团公司组建方案〉和〈中国国电集团公司章程〉的通知》(国经贸电力[2003]173号),原国家电力公司将其持有的公司股份全部划归中国国电集团公司(以下简称“中国国电”)持有,同时,龙源电力划归中国国电,成为其全资子公司。此次股权划转完成后,中国国电、辽宁电力和龙源电力分别持有公司34%、31%、9.9%的股份,中国国电成为公司的第一大股东。2006年7月28日,国务院国有资产监督管理委员会批准了公司股权分置改革方案,2006年8月16日,公司股东大会表决通过国务院国有资产监督管理委员会批准的公司股权分置改革方案,并实施完成了股权分置改革方案相关工作。

从2007年3月30日至2007年4月20日(赎回登记日)已有398,293,000.00元公司发行的“国电转债”(100795)转为公司A股股票,累计转股60,438,763.00股;有1,375,000.00元的国电转债未转股,占国电转债发行总量的0.069%。公司已赎回全部未转股的国电转债。

2007年5月30日,中国国电与辽宁电力等相关方签署了《国电电力发展股份有限公司股份转让协议》。2007年6月25日,国务院国有资产监督管理委员会下发了《关于920万千瓦发电资产变现项目涉及有关上市公司股权转让有关问题的批复》(国资产权[2007]562号),

批复同意辽宁电力所持的公司股份全部转让给中国国电。中国国电于 2007 年 8 月 10 日收到中国证券监督管理委员会《关于同意中国国电集团公司公告国电电力发展股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》（证监公司字[2007]127 号）的文件。此次股权转让完成后，中国国电、龙源电力分别持有公司 47.95%和 7.97%的股份。

经中国证券监督管理委员会《关于核准国电电力发展股份有限公司公开发行股票的通知》（证监发行字[2007]326 号）核准，本公司于 2007 年 10 月 18 日，完成公开发行 17,694.06 万股新股，本次增发后，公司股本总数为 2,723,884,529.00 股，中国国电、龙源电力分别持有公司 45.96%和 7.45%的股份。

经 2008 年 2 月 29 日召开的公司 2007 年度股东大会审议通过，本公司 2008 年度以资本公积转增股本，转增后公司股本总数为 5,447,769,058.00 股，中国国电、龙源电力分别持有公司 45.96%和 7.45%的股份。

2008 年 5 月，经国务院国有资产监督管理委员会“国资产权[2008]442 号”文批准，将龙源电力持有的公司 406,056,846.00 股股份无偿划转给中国国电持有，股权划转完成后，中国国电持有本公司 53.42%的股份，龙源电力不再持有本公司股份；2009 年度中国国电从二级市场购入本公司 12,322,272.00 股股份，购买后中国国电持有本公司 2,922,322,272.00 股股份，占公司股本的 53.64%。

经公司 2009 年度股东大会批准，以公司 2009 年 12 月 31 日股本 5,447,769,058.00 股为基数，以未分配利润进行每 10 股送 7 股，以资本公积进行每 10 股转增 3 股，共计增加股本 5,447,769,058.00 股，本次送股、转增股本后公司总股本为 10,895,538,116.00 股。

经公司五届二十一次董事会、五届二十三次董事会和 2007 年第四次临时股东大会审议通过，并经中国证券监督管理委员会《关于核准国电电力发展股份有限公司公开发行分离交易的可转换公司债券的批复》（证监许可字[2008]513 号）核准，公司按照债券面值人民币 100 元/张，共发行了 3,995.00 万张认股权和债券分离交易的可转换公司债券，每 10 张为 1 手，每手债券的最终认购人可以同时无偿获得 107 份认股权证，认股权证共计发行 42,746.50 万份。2010 年 5 月 21 日该认股权证行权结束，认股权证共计行权 29,081,107.00 份，对应股数 58,743,648.00 股，本次认股权证行权结束后总股本 10,954,281,764.00 股。

根据公司 2009 年第二次临时股东大会审议通过的《关于国电电力发展股份有限公司向特定对象非公开发行 A 股股票方案的议案》规定，并经中国证券监督管理委员会《关于核准国电电力发展股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可字[2010]857 号）核准，公司以中国国电为特定对象发行股票 1,440,288,826.00 股。本次以中国国电为特定对象非公开发行

A 股股票后公司的股本为 12,394,570,590.00 股，中国国电持有公司 59.86% 的股份。

根据公司 2010 年第二次临时股东大会审议通过的《关于国电电力发展股份有限公司公开增发 A 股股票方案的议案》规定，并经中国证券监督管理委员会出具《关于核准国电电力发展股份有限公司增发股票的批复》（证监许可[2010]1718 号）文核准，公司公开增发 A 股股票不超过 3,000,000,000.00 股，向不特定对象公开发行，本次公开发行股票后公司的总股本为 15,394,570,590.00 股。本次发行后中国国电持有公司 51.78% 的股份。

经公司 2011 年 5 月 5 日召开的 2011 年第二次临时股东大会决议通过，并经中国证券监督管理委员会《关于核准国电电力发展股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2011]1296 号）文核准，公司于 2011 年 8 月 19 日发行 55 亿元可转债，可转债于 2012 年 2 月 20 日进入转股期。2012 年度，累计 875,000 元“国电转债”转为公司股票，转股股数为 328,311.00 股。

根据公司七届二次董事会、2012 年第三次临时股东大会审议通过的《关于国电电力发展股份有限公司非公开发行 A 股股票发行方案的议案》规定，并经中国证券监督管理委员会《关于核准国电电力发展股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2012]1723 号）核准，公司非公开发行 1,834,862,384.00 股股票，本次非公开发行 A 股股票后公司的股本为 17,229,761,285.00 股，中国国电持有公司 51.23% 的股份。

2013 年度共有 383,950.00 元国电转债转成公司股票，转股股数为 155,333.00 股，截至 2013 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本 17,229,916,618.00 股，中国国电直接和间接持有公司 52.53% 的股份。

2014 年度共有 3,616,032,050.00 元国电转债转成公司股票，转股股数为 1,592,959,330.00 股，截至 2014 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本 18,822,875,948.00 股，中国国电直接和间接持有公司 48.08% 的股份。

截至 2015 年 2 月 26 日收市后在中登上海分公司登记在册的“国电转债”余额为人民币 4,231,000 元(42,310 张)，占“国电转债”发行总量人民币 55 亿元的 0.08%；累计有 5,495,769,000 元转为本公司 A 股股票，累计转股股数为 2,420,964,871 股，占“国电转债”进入转股期前本公司已发行股份总额 15,394,570,590 股的 15.73%。“国电转债”转股工作完成后，公司股份总数 19,650,397,845 股，“国电转债”已于 2015 年 3 月 5 日在上海证券交易所完成摘牌工作。中国国电直接和间接持有公司 46.06% 的股份。

2015 年 7 月 9 日，中国国电通过上海证券交易所证券交易系统以买入方式增持公司股份 5,000,000 股，增持后，中国国电直接和间接持有公司 46.09% 的股份。

根据国务院国有资产监督管理委员会《关于中国国电集团公司与神华集团有限责任公司重组的通知》（国发改革[2017]146 号），公司控股股东中国国电和原神华集团有限责任公司（已更名为“国家能源投资集团有限责任公司”，以下简称“国家能源集团”）实施联合重组。合并事项完成后，本公司控股股东由中国国电变更为国家能源集团，实际控制人仍为国务院国有资产监督管理委员会。

截至 2019 年 12 月 31 日，控股股东国家能源集团及其全资子公司国电资本控股有限公司合计持有本公司 46.09% 的股份。

## 2、公司注册地址及经营范围

公司现企业统一信用代码为 912102001183735667，注册地址为辽宁省大连市经济技术开发区黄海西路四号，公司办公地址为北京市朝阳区安慧北里安园 19 号，公司注册地址及经营范围与最新营业执照一致，董事长及法人代表刘国跃。

本公司的主要经营范围：电力、热力生产、销售；煤炭产品经营；电网经营；新能源项目、高新技术、环保产业的开发与应用；信息咨询；电力技术开发咨询、技术服务；写字楼及场地出租（以下限分支机构）发、输、变电设备检修、维护；通讯业务；水处理及销售。

## 3、合并财务报表范围极其变化情况

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司纳入合并范围的子公司共 174 户，详见本附注八、“在其他主体中的权益”。本公司本年合并范围比上年增加 25 户，减少 3 户，详见本附注七、“合并范围的变更”。

本财务报表业经本公司董事会于 2020 年 04 月 10 日决议批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具

外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况及 2019 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 四、重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司主要从事发电及供热等相关业务。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对相关交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注（四）各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，详见附注四、29 “重大会计判断和估计”。

#### 1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 2、营业周期

正常营业周期是指本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 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

##### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则



解释第 5 号的通知》(财会[2012]19 号)和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准(参见本附注四、5“合并财务报表的编制方法”(2)),判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的,参考本部分前面各段描述及本附注四、12“长期股权投资”进行会计处理;不属于“一揽子交易”的,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

在个别财务报表中,以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的初始投资成本;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益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。

在合并财务报表中,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,与其相关的其他综合收益应当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。

## 5、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化,本公司将进行重新评估。

### (2) 合并财务报表编制的方法

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期初数。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期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方,其自合并当期期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期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。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，详见本附注四、12“长期股权投资”或本附注四、8“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”（详见本附注四、12“长期股权投资”（2）④）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。

## 6、合营安排分类及共同经营会计处理办法

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。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司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，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、12“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为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。

## 8、金融工具

在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。

### （1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的

金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的商业模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的商业模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### (2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

## ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### （7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的

交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利(含分类为权益工具的工具所产生的“利息”)的,作为利润分配处理。

## 9、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资,主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外,对部分财务担保合同,也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

### (1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础,对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法(一般方法或简化方法)计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失,是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。其中,对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产,本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指,本公司在每个资产负债表日评估金融资产(含部分财务担保合同等其他适用项目,下同)的信用风险自初始确认后是否已经显著增加,如果信用风险自初始确认后已显著增加,本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;如果信用风险自初始确认后未显著增加,本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时,考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具,本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加,选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

### (2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率,则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外,本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计,来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

### (3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险,如:应收关联方款项;与对

方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

#### （4）金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

#### （5）各类金融资产信用损失的确定方法

##### ①应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合1	银行承兑汇票
组合2	商业承兑汇票

银行承兑汇票承兑人均为风险较小的金融机构，不计提坏账准备；商业承兑汇票参照应收账款按照不同业务组合计量坏账准备。

##### ②应收款项

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

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

基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合1：单独计提坏账准备的应收款项	具备以下特征的应收款项，单独计算预期信用损失：有客观证据表明其发生了损失的；与对方存在争议或诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；按照组合计算预期信用损失不能反映其风险特征的应收款项。
组合2：根据信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	对划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失；对划分到组合



	的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
--	--

### ③长期应收款（包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款除外）

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

## 10、存货

### （1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、周转材料、库存商品及其他等。

### （2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按先进先出法计价。

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

### （4）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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 11、持有待售资产和处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。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持有待售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，并根据处置组中除商誉外适用持有待售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；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售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。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

## 12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、8“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

#### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以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长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长

期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，本公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司 2007 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5“合并财务报表编制的方法”、2 中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合

收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

### 13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用

于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

#### 14、固定资产

##### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

##### (2) 固定资产的分类、计价方法及折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率、折旧方法如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
一、生产经营用固定资产			
(一)与井巷资产及露天煤矿相关的机器设备	3-30	0-5	3.17-33.33
(二)发电及供热设备	12-20	0-5	4.75-8.33
(三)输电线路	30-35	0-3	2.77-3.33
(四)变电设备	18-22	0-5	4.32-5.56
(五)配电线路及设备	14-22	0-5	4.32-7.14
(六)用电计量设备	5-12	0-3	8.08-20.00

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
(七) 通讯线路及设备	5-25	0-3	3.88-20.00
(八) 通用设备	3-20	0-5	4.75-33.33
(九) 生产及管理用房屋	8-40	0-5	2.38-12.50
(十) 生产用建筑物	8-55	0-5	1.73-12.50
(十一) 铁路港口航运专用设备	6-25	0-5	3.80-16.67
(十二) 煤制油化工专用设备	15-20	0-5	4.75-6.67
二、非生产用固定资产			
(一) 非生产用设备及器具	3-22	0-5	4.32-33.33
(二) 非生产用房屋	8-45	0-5	2.11-12.50
(三) 非生产用建筑物	15-40	0-3	2.43-6.67

根据国电电力发展股份有限公司七届二十二次董事会批准，自2014年10月1日起公司对持有的单位价值不超过5000元的固定资产一次性全额计提折旧，不再分年度计提；下属光伏发电企业光伏组件折旧年限由原来的25年，统一变更为15年。

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

### (4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### (5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计



入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 15、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

本公司在建工程包括施工前期准备工程、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程等。

在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产，具体转为固定资产的标准和时点为：

(1) 新建电源项目转固定资产的标准为：通过机组满负荷试运行验收，达到预定可使用状态。

(2) 机组技术改造转固定资产的标准为：满足相关技术标准，达到预定可使用状态。

(3) 其他工程转固定资产的标准：达到预定可使用状态。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

## 16、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使

用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 17、无形资产

### (1) 无形资产的确认及计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

### (2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。其中，研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查，如意在获取知识而进行的活动，研究成果或其他知识的应用研究、评价和最终选择，材料、设备、产品、工序、系统或服务替代品的研究，新的或经改进的材料、设备、产品、工序、系统或服务的可能替代品的配制、设计、评价和最终选择等；开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等，如生产前或使用前的原型和模型的设计、建造和测试，不具有商业性生产经济规模的试生产设施的设计、建造和运营等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### （3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

## 18、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

## 19、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、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。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。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。资产预计未来现金流量的现值，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。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 20、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行

会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 21、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，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计量。

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

## 22、优先股、永续债等其他金融工具

### （1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

### （2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、16“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注

销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

## 23、收入

本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

### （1）商品销售收入

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

本公司及各子公司销售电力产品、热力产品、化工产品及煤炭等。产品于交付客户时确认收入。其中：售电收入于电力已传输上网，取得价款或已取得索款凭据时予以确认；供热收入于热气已输送，取得价款或已取得索款凭据时予以确认；销售商品收入于本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，并不再对该商品保留继续管理权和实施控制时予以确认。

### （2）提供劳务收入

①本公司在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

②本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

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

### （3）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

## 24、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，

超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 25、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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



很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

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

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

## 26、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### （1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始

直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 27、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：

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

终止经营的会计处理方法参见本附注四、11“持有待售资产和处置组”相关描述。

## 28、重要会计政策、会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	执行下述 财政部文 件	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”。“应收票据及应收账款”上期期末金额为 12,793,605,254.41 元，对本期期初影响为：“应收票据”本期期初 2,332,022,526.26 元，“应收账款”本期期初 10,461,582,728.15 元。 “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”。“应付票据及应付账款”上期期末金额为 18,952,576,782.71 元，对本期期初影响为：“应付票据”本期期初 1,041,698,640.74 元，“应付账款”本期期初 17,910,878,141.97 元。

其他说明：①本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

②本公司执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》，财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如上表所示。

(2) 重要会计估计变更

无。

(3) 2019 年起执行新金融工具准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	4,856,591,555.13	4,856,591,555.13	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动			
计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	2,332,022,526.26	2,332,022,526.26	
应收账款	10,461,582,728.15	10,461,582,728.15	
应收款项融资			
预付款项	632,724,739.05	632,724,739.05	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,396,778,773.69	1,396,778,773.69	
其中：应收利息	4,995,591.78	4,995,591.78	
应收股利	642,718,000.61	642,718,000.61	
买入返售金融资产			
存货	4,216,948,308.86	4,216,948,308.86	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	45,206,356.85	45,206,356.85	
其他流动资产	4,298,485,264.74	4,298,485,264.74	
流动资产合计	28,240,340,252.73	28,240,340,252.73	

<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	1,484,199,217.81		-1,484,199,217.81
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	231,916,731.85	231,916,731.85	
长期股权投资	20,815,477,523.18	20,161,372,247.62	-654,105,275.56
其他权益工具投资		1,800,816,403.81	1,800,816,403.81
其他非流动金融资产			
投资性房地产	295,331,885.69	295,331,885.69	
固定资产	267,674,831,898.65	267,674,831,898.65	
在建工程	26,424,335,725.87	26,424,335,725.87	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	4,903,574,914.58	4,903,574,914.58	
开发支出	3,549,002.02	3,549,002.02	
商誉	990,905,811.28	990,905,811.28	
长期待摊费用	196,788,514.96	196,788,514.96	
递延所得税资产	707,324,146.55	706,795,617.11	-528,529.44
其他非流动资产	3,824,208,833.61	3,824,208,833.61	
非流动资产合计	327,552,444,206.05	327,214,427,587.05	-338,016,619.00
资产总计	355,792,784,458.78	355,454,767,839.78	-338,016,619.00
<b>流动负债：</b>			
短期借款	39,632,485,810.98	39,632,485,810.98	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动			
计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,041,698,640.74	1,041,698,640.74	
应付账款	17,910,878,141.97	17,910,878,141.97	
预收款项	449,853,060.70	449,853,060.70	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	807,047,865.20	807,047,865.20	
应交税费	1,977,728,902.70	1,977,728,902.70	
其他应付款	8,422,601,972.21	8,422,601,972.21	
其中：应付利息	758,121,778.15	758,121,778.15	
应付股利	554,510,364.39	554,510,364.39	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债	20,499,357,771.51	20,499,357,771.51	
其他流动负债	6,450,000,000.00	6,450,000,000.00	
流动负债合计	97,191,652,166.01	97,191,652,166.01	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	123,190,078,248.84	123,190,078,248.84	
应付债券	8,088,937,718.76	8,088,937,718.76	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	8,340,220,423.41	8,340,220,423.41	
长期应付职工薪酬	152,753,615.03	152,753,615.03	
预计负债	246,930.00	246,930.00	
递延收益	1,395,925,599.27	1,395,925,599.27	
递延所得税负债	237,730,018.15	241,146,016.61	3,415,998.46
其他非流动负债	7,478,821,208.92	7,478,821,208.92	
非流动负债合计	148,884,713,762.38	148,888,129,760.84	3,415,998.46
负债合计	246,076,365,928.39	246,079,781,926.85	3,415,998.46
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	19,650,397,845.00	19,650,397,845.00	
其他权益工具	2,683,219,500.00	2,683,219,500.00	
其中：优先股			
永续债	2,683,219,500.00	2,683,219,500.00	
资本公积	16,735,862,436.99	16,735,862,436.99	
减：库存股			
其他综合收益	765,163,233.91	997,712,012.01	232,548,778.10
专项储备	12,940,923.87	12,940,923.87	
盈余公积	4,789,844,114.90	4,789,844,114.90	
一般风险准备			
未分配利润	19,313,255,475.58	18,659,150,200.02	-654,105,275.56
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	63,950,683,530.25	63,529,127,032.79	-421,556,497.46
少数股东权益	45,765,735,000.14	45,845,858,880.14	80,123,880.00
所有者权益（或股东权益）合计	109,716,418,530.39	109,374,985,912.93	-341,432,617.46
负债和所有者权益（或股东权益）总计	355,792,784,458.78	355,454,767,839.78	-338,016,619.00

各项目调整情况的说明：公司以持有金融资产的“业务模式”和“金融资产合同现金流量特征”为依据，将原报表项目“可供出售金融资产”调整到“其他权益工具投资”列报，并采用公允价值计量，对期初报表进行调整。

## 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	222,898,536.65	222,898,536.65	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	7,881,263.39	7,881,263.39	
应收账款	501,152,039.98	501,152,039.98	
应收款项融资			
预付款项	33,075,641.36	33,075,641.36	
其他应收款	16,775,546,882.07	16,775,546,882.07	
其中：应收利息	4,721,562.51	4,721,562.51	
应收股利	651,299,789.14	651,299,789.14	
存货	208,616,770.79	208,616,770.79	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	22,092,997.12	22,092,997.12	
流动资产合计	17,771,264,131.36	17,771,264,131.36	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产	481,534,403.81		-481,534,403.81
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	68,187,272,214.15	67,533,166,938.59	-654,105,275.56
其他权益工具投资		504,881,403.81	504,881,403.81
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	6,019,262,935.42	6,019,262,935.42	
在建工程	1,169,175,659.30	1,169,175,659.30	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	182,833,111.37	182,833,111.37	
开发支出	3,428,247.30	3,428,247.30	
商誉	7,870,081.90	7,870,081.90	
长期待摊费用	4,435,239.12	4,435,239.12	
递延所得税资产	36,371,286.34	36,371,286.34	
其他非流动资产	2,713,867.93	2,713,867.93	
非流动资产合计	76,094,897,046.64	75,464,138,771.08	-630,758,275.56
资产总计	93,866,161,178.00	93,235,402,902.44	-630,758,275.56
<b>流动负债：</b>			
短期借款	7,050,000,000.00	7,050,000,000.00	
交易性金融负债			

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	1,047,847,208.75	1,047,847,208.75	
预收款项	38,072,987.46	38,072,987.46	
应付职工薪酬	36,532,115.41	36,532,115.41	
应交税费	30,584,752.86	30,584,752.86	
其他应付款	4,093,392,921.96	4,093,392,921.96	
其中：应付利息	453,547,313.17	453,547,313.17	
应付股利	91,069,342.78	91,069,342.78	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	5,304,930,399.82	5,304,930,399.82	
其他流动负债	6,000,000,000.00	6,000,000,000.00	
流动负债合计	23,601,360,386.26	23,601,360,386.26	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	2,277,000,000.00	2,277,000,000.00	
应付债券	8,088,937,718.76	8,088,937,718.76	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	32,068,040.00	32,068,040.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	215,278,871.91	215,278,871.91	
递延所得税负债			
其他非流动负债	7,478,821,208.92	7,478,821,208.92	
非流动负债合计	18,092,105,839.59	18,092,105,839.59	
负债合计	41,693,466,225.85	41,693,466,225.85	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	19,650,397,845.00	19,650,397,845.00	
其他权益工具	2,683,219,500.00	2,683,219,500.00	
其中：优先股			
永续债	2,683,219,500.00	2,683,219,500.00	
资本公积	10,363,102,356.69	10,363,102,356.69	
减：库存股			
其他综合收益	704,390,243.97	727,737,243.97	23,347,000.00
专项储备			
盈余公积	4,466,983,678.34	4,466,983,678.34	
未分配利润	14,304,601,328.15	13,650,496,052.59	-654,105,275.56
所有者权益（或股东权益）合计	52,172,694,952.15	51,541,936,676.59	-630,758,275.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计	93,866,161,178.00	93,235,402,902.44	-630,758,275.56

各项目调整情况的说明：公司以持有金融资产的“业务模式”和“金融资产合同现金流量特征”为依据，将原报表项目“可供出售金融资产”调整到“其他权益工具投资”列报，

并采用公允价值计量，对期初报表进行调整。

#### (4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

相关报表项目列示调整详见四、28(3)“2019 年起执行新金融工具准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况”。

### 29、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### (1) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

#### (2) 金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。



### （3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### （4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

### （5）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

### （6）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法

计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (7) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### (8) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### (9) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

#### (10) 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。本公司审慎的为公允价值计量确定适当的估值技术和输入值。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。

### 30、其他

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。

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	供电、煤炭销售、供热、房屋租赁、服务业应税收入分别按 16%、16%、10%、10%、6% 的税率计算销项税，并扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税； 根据财税[2019]39 号文规定，2019 年 4 月 1 日起，纳税人发生增值税销售行为或者进口货物，原适用 16%、10% 税率的分别调整为 13%、9%；小型水力发电企业应税收入按 3% 的征收率计算应纳税额，不得抵扣进项税额。	16%、13%、10%、9%、6% 税率及 3% 征收率
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%、5%、1% 计缴。	7%、5%、1%
企业所得税	按应纳税所得额的 25%、15%、12.5%、7.5% 计缴。	25%、15%、12.5%、7.5%

### 2、税收优惠及批文

#### （1）增值税

根据财政部、国家税务总局《关于风力发电增值税政策的通知》（财税[2015]74号），本公司下属国电宁海风力发电有限公司、国电宁波北仑风力发电有限公司、国电鄞州风力发电有限公司、国电塔城发电有限公司、国电北屯发电有限公司、国电宁波风电开发有限公司、国电电力九鼎哈密风力发电有限公司、国电哈密能源开发有限公司、国电寿县风电有限公司、国电电力哈密景峡风力发电有限公司等公司利用风力发电销售享受增值税即征即退50%的优惠政策。

(2) 企业所得税

名称	税种	税率	批准机关	批准文号	减免幅度	有效期限
国电内蒙古东胜热电有限公司	企业所得税	15.00%	鄂尔多斯市东胜区国家税务局	财税[2011]58 号	西部大开发	2020 年止
国电电力太仆寺旗风电开发有限公司	企业所得税	7.50%	太仆寺旗国家税务局	财税[2011]58 号、 太国税登字 (2011) 第 4 号	西部大开发并三免三减半	2020 年止；三期有效期 为 2014-2019 年
国电电力青海新能源开发有限公司	企业所得税	15.00%	国家税务总局	财税[2011]58 号	西部大开发	格尔木分公司 2020 年止
国电电力宁夏新能源开发有限公司	企业所得税		国家税务总局中卫分局	财税[2011]58 号、《中华人民共和国企业所得税法》 《中华人民共和国主席令 第 63 号》 第二十七 条第二款	西部大开发并三免三减半	中卫分公司有效期为 2020 年止；中卫分公司 有效期为 2016-2021 年
国电电力宁夏新能源开发有限公司	企业所得税		国家税务总局盐池分局	财税[2011]58 号、《中华人民共和国企业所得税法》 《中华人民共和国主席令 第 63 号》 第二十七 条第二款	西部大开发并三免三减半	盐池分公司有效期为 2020 年止；盐池分公司 麻黄山分散式风电项目 有效期为 2016-2021 年
国电电力宁夏新能源开发有限公司	企业所得税	7.50%	国家税务总局吴忠分局	财税[2011]58 号、《中华人民共和国企业所得税法》 《中华人民共和国主席令 第 63 号》 第二十七 条第二款	西部大开发并三免三减半	吴忠分公司石板泉一期 有效期为 2014-2019 年； 吴忠分公司石板泉二期 有效期为 2015-2020 年； 吴忠分公司太阳山、风 光储备项目有效期为 2016-2021 年

名称	税种	税率	批准机关	批准文号	减免幅度	有效期限
国电电力宁夏新能源开发有限公司	企业所得税	7.50%	国家税务总局青铜峡分局	财税[2011]58号、《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和主席令第63号第二十七条第二款	西部大开发并三免三减半	青铜峡分公司有效期为2020年止
国电电力宁夏新能源开发有限公司	企业所得税	7.50%	国家税务总局银川分局	财税[2011]58号、《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和主席令第64号第二十七条第二款	西部大开发并三免三减半	2020年止
国电电力内蒙古新能源开发有限公司	企业所得税	15.00%	内蒙古自治区阿巴嘎旗国家税务局	财税[2011]58号、阿国税通[2015]9017号、减免税优惠事前备案登记文件	西部大开发	阿巴嘎旗分公司2020年止
国电电力内蒙古新能源开发有限公司	企业所得税	15.00%	赛罕区国家税务局	财税[2011]58号	西部大开发	2020年止
国电电力内蒙古新能源开发有限公司	企业所得税	15.00%	阿左旗国家税务局	财税[2011]58号	西部大开发	阿左旗分公司2020年止
国电电力哈密景峡风力发电有限公司	企业所得税		哈密市国税局	财税[2011]58号	西部大开发并三免三减半	2020年止；2017-2022年
国电鄯州风力发电有限公司	企业所得税	12.50%	鄯州区国税局	《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和主席令第63号第二十七条第二款	三免三减半	2014-2019年

名称	税种	税率	批准机关	批准文号	减免幅度	有效期限
国电奉化风力发电有限公司	企业所得税	12.50%	奉化市国税局	《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令 第 63 号第二十七条第二款	三免三减半	2015-2020 年
国电电力湖南郴州风电开发有限公司	企业所得税	12.50%	郴州市苏仙区国税局	《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令 第 63 号第二十七条第二款	三免三减半	2015-2020 年
国电电力云南新能源开发有限公司	企业所得税	12.50%	云南省大理市国家税务局	《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令 第 63 号第二十七条第二款	三免三减半	清水朗山风电场有效期为 2014-2019 年；千岭山风电场有效期为 2015-2020 年
国电电力昆明风电开发有限公司	企业所得税		云南省昆明市国家税务局	《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令 第 63 号第二十七条第二款	三免三减半	2017-2022 年
国电电力湖南新能源开发有限公司	企业所得税	12.50%	新宁县国税局	《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令 第 63 号第二十七条第二款	三免三减半	新宁分公司有效期为 2014-2019 年
国电电力广东新能源开发有限公司	企业所得税	12.50%	东源县国家税务局船塘分局	《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令 第 63 号第二十七条第二款	三免三减半	东源分公司有效期为 2014-2019 年
国电电力山西新能源开发有限公司	企业所得税	12.50%	右玉县国家税务局	减、免税通知书	三免三减半	右玉分公司高家堡四期有效期为 2014-2019 年

名称	税种	税率	批准机关	批准文号	减免幅度	有效期限
国电电力山西新能源开发有限公司	企业所得税	12.50%	右玉县国家税务局	减、免税通知书	三免三减半	浑源分公司有效期为2015-2020年；广灵分公司有效期为2015-2020年
国电电力诸城风力发电有限公司	企业所得税	12.50%	财政部、国家税务总局	《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令第63号第二十七条第二款	三免三减半	2016-2021年
神华神东电力新疆准东五彩湾发电有限公司	企业所得税	15.00%	财政部、国家税务总局	财税[2011]58号	西部大开发	2016-2020年
内蒙古国华准格尔发电有限责任公司	企业所得税	15.00%	准格尔旗税务局	准国税函[2012]145号	西部大开发	2020年止
国电电力湖南城步风电开发有限公司	企业所得税		城步县国税总局	国税发[2009]80号	三免三减半	2019-2024年
国电新能宁东发电有限公司	企业所得税		财政部、税务总局、海关总署	《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令第63号第二十七条第二款	三免三减半	2024年止

## 六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指 2019 年 1 月 1 日，“年末”指 2019 年 12 月 31 日，“上年年末”指 2018 年 12 月 31 日，“本年”指 2019 年度，“上年”指 2018 年度。

### 1、货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金		501.47
银行存款	10,412,240,631.89	4,829,605,160.69
其他货币资金	9,386,370.94	26,985,892.97
合 计	10,421,627,002.83	4,856,591,555.13
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

（1）期末其他货币资金主要为银行承兑汇票保证金、保函押金。

（2）银行存款期末余额中存放于国家能源集团控股子公司国电财务有限公司及神华财务有限公司的款项为 10,131,269,741.84 元。

（3）本期末使用权受限制的货币资金 481,748,453.79 元，主要系本公司之子公司国电内蒙古晶阳能源有限公司被法院冻结的银行存款、国电大渡河流域水电开发有限公司的履约保证金以及国电英力特能源化工集团股份有限公司在国电财务有限公司定期存款。

### 2、应收票据

（1）应收票据分类列示

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	2,545,664,925.73	2,332,022,526.26
商业承兑汇票	495,461.55	
小 计	2,546,160,387.28	2,332,022,526.26
减：坏账准备		
合 计	2,546,160,387.28	2,332,022,526.26



(2) 年末已质押的应收票据

项 目	年末已质押金额
银行承兑汇票	21,697,500.00
商业承兑汇票	
合 计	21,697,500.00

(3) 年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,210,116,126.15	
商业承兑汇票		
合 计	2,210,116,126.15	

3、应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	年末余额
1 年以内	12,349,427,393.20
其中：6 个月以内	10,875,684,341.20
7-12 个月	1,473,743,052.00
1 年以内小计	12,349,427,393.20
1 至 2 年	1,249,415,551.00
2 至 3 年	339,514,235.32
3 至 4 年	15,418,838.52
4 至 5 年	13,362,058.60
5 年以上	56,547,134.05
小 计	14,023,685,210.69
减：坏账准备	365,639,542.70
合 计	13,658,045,667.99

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	6,680,329.77	0.05	6,680,329.77	100.00	
按组合计提坏账准备	14,017,004,880.92	99.95	358,959,212.93	2.56	13,658,045,667.99
合计	14,023,685,210.69	——	365,639,542.70	——	13,658,045,667.99

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	6,633,502.45	0.06	6,633,502.45	100.00	
按组合计提坏账准备	10,647,353,181.57	99.94	185,770,453.42	1.74	10,461,582,728.15
合计	10,653,986,684.02	——	192,403,955.87	——	10,461,582,728.15

①年末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款(按单位)	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
宁夏昊凯生物科技有限公司	3,872,302.76	3,872,302.76	100.00	已停产
宁夏尚全煤炭销售有限公司	298,608.98	298,608.98	100.00	预计难以收回

应收账款(按单位)	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
银川文化旅游投资集团有限公司	442,934.00	442,934.00	100.00	预计难以收回
乌鲁木齐环鹏有限公司	29,000.00	29,000.00	100.00	预计难以收回
北京中环华夏凯业能源科技有限公司	1,511,334.00	1,511,334.00	100.00	预计难以收回
燕钢冷轧钢板有限公司	526,150.03	526,150.03	100.00	预计难以收回
合计	6,680,329.77	6,680,329.77	100.00	——

注：宁夏昊凯生物科技有限公司已经停产，估计收回的可能性很小，因此对应收该公司的款项全额提取减值准备。

应收北京中环华夏凯业能源科技有限公司、燕钢冷轧钢板有限公司、银川文化旅游投资集团有限公司、宁夏尚全煤炭销售有限公司及乌鲁木齐环鹏有限公司的款项，估计收回的可能性很小，因此对该款项全额提取减值准备。

②组合中，按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
信用风险特征组合	14,017,004,880.92	358,959,212.93	2.56

(3) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或 转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	6,633,502.45	1,267,943.32		1,221,116.00		6,680,329.77
按组合计提坏账准备	185,770,453.42	172,400,857.99		723,432.48	1,511,334.00	358,959,212.93

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或 转回	转销或核销	其他变动	
合计	192,403,955.87	173,668,801.31		1,944,548.48	1,511,334.00	365,639,542.70

(4) 本年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	1,944,548.48

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司的 关系	金额	坏账准备余额	年限	占应收账款 总额的比例 (%)
国网新疆电力 有限公司	非关联方	1,992,017,279.41	110,542,768.34	1 年以内	14.20
国网浙江省电 力公司	非关联方	1,467,421,050.36	21,104,792.06	1 年以内	10.46
国网四川省电 力公司	非关联方	1,080,016,156.38		6 个月以内	7.70
国网安徽省电 力有限公司	非关联方	1,073,731,768.39	15,210,178.94	1 年以内	7.66
内蒙古电力 (集团)有限 责任公司	非关联方	803,168,987.73	9,252,503.18	1 年以内	5.73
合计		6,416,355,242.27	156,110,242.52		45.75

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

金融资产转移方式	终止确认的应收账款金额	与终止确认相关的利得或损失
出售	5,679,647,363.88	-286,196,854.33

注：2019 年，本公司以不附追索权的方式终止确认了应收账款 5,679,647,363.88 元，相关的损失为 286,196,854.33 元。

#### 4、预付款项

##### (1) 预付款项按账龄列示

账 龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	762,107,093.41	72.89	579,730,654.83	74.20
1 至 2 年	31,748,073.35	3.04	35,206,297.25	4.51
2 至 3 年	8,682,996.61	0.83	12,567,521.91	1.61
3 年以上	242,994,041.53	23.24	153,758,445.69	19.68
合 计	1,045,532,204.90	—	781,262,919.68	—

注：截至 2019 年 12 月 31 日，本公司预付款项减值准备期末余额为 144,367,846.41 元。

##### (2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单 位	与本公司 的关系	金额	预付时间	占预付账 款总额的 比例 (%)
国电（北京）配送中心有限公司	关联方	210,431,735.04	1 年以内	20.13
宣威发电选煤有限责任公司	非关联方	123,117,524.92	5 年以内	11.78
神华销售集团有限公司华中分公司	关联方	117,618,817.19	1 年以内	11.25
伊金霍洛旗非税收入管理局	非关联方	90,155,443.00	3 年以内	8.62
神华销售集团华东能源有限公司	关联方	55,288,858.25	1 年以内	5.29
合 计		596,612,378.40		57.07

#### 5、其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收利息	104.47	4,995,591.78
应收股利	542,347,690.56	642,718,000.61
其他应收款	1,064,435,525.44	749,065,181.30
合 计	1,606,783,320.47	1,396,778,773.69

## (1) 应收利息

## 应收利息分类

项 目	年末余额	年初余额
定期存款利息		4,995,591.78
其他	104.47	
小 计	104.47	4,995,591.78
减：坏账准备		
合 计	104.47	4,995,591.78

## (2) 应收股利

## ①应收股利情况

项目（或被投资单位）	年末余额	年初余额
同煤国电同忻煤矿有限公司	500,561,759.55	500,561,759.55
赤峰新胜风力发电有限公司	41,426,831.01	18,647,141.06
安庆迪力新型建材有限责任公司	359,100.00	359,100.00
国电财务有限公司		123,150,000.00
小 计	542,347,690.56	642,718,000.61
减：坏账准备		
合 计	542,347,690.56	642,718,000.61

## ②重要的账龄超过 1 年的应收股利

项目（或被投资单位）	年末余额	账龄	未收回原因	是否发生减值 及其判断依据
同煤国电同忻煤矿有限公司	500,561,759.55	5 年以内	对方未予以支付	否
赤峰新胜风力发电有限公司	18,647,141.06	3 年以内	对方未予以支付	否
合 计	519,208,900.61	——	——	——

注：本公司根据对同煤国电同忻煤矿有限公司、赤峰新胜风力发电有限公司的资产状况进行综合评估及签署的支付计划，认为该应收股利未发生减值。

## (3) 其他应收款

## ①按账龄披露

账 龄	年末余额
1 年以内	1,051,283,085.45
其中：6 个月以内	347,473,197.31
7-12 个月	703,809,888.14
1 年以内小计	1,051,283,085.45
1 至 2 年	1,469,065,585.75
2 至 3 年	296,810,493.59
3 至 4 年	217,186,232.94
4 至 5 年	195,388,181.70
5 年以上	2,031,573,064.95
小 计	5,261,306,644.38
减：坏账准备	4,196,871,118.94
合 计	1,064,435,525.44

## ②按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金	71,934,566.82	38,106,430.72
预付账款转入	74,935,737.29	74,747,933.49
垫付备用金	2,562,674.17	44,046,566.86
其他	5,111,873,666.10	2,097,307,660.94
小 计	5,261,306,644.38	2,254,208,592.01
减：坏账准备	4,196,871,118.94	1,505,143,410.71
合 计	1,064,435,525.44	749,065,181.30

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	345,185,332.39		1,159,958,078.32	1,505,143,410.71
2019 年 1 月 1 日余额在本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	50,135,683.18		2,640,242,177.68	2,690,377,860.86
本年转回				
本年转销				
本年核销	5,386,684.40			5,386,684.40
其他变动	6,736,531.77			6,736,531.77
2019 年 12 月 31 日余额	396,670,862.94		3,800,200,256.00	4,196,871,118.94

注：按单项计提坏账准备的本期计提主要为国电宁夏太阳能有限公司已破产，进入破产清算阶段，本公司全额计提坏账准备金额 2,640,242,177.68 元。

④坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	合并范围变动	
按单项计提坏账准备	1,312,191,746.61	2,645,020,518.98		5,386,684.40		3,951,825,581.19
按组合计提坏账准备	192,951,664.10	45,357,341.88			6,736,531.77	245,045,537.75
合计	1,505,143,410.71	2,690,377,860.86		5,386,684.40	6,736,531.77	4,196,871,118.94



⑤本年实际核销的其他应收款情况

项 目	核销金额
实际核销的其他应收款	5,386,684.40

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
安徽谷源电瓷有限公司	往来款	5,386,684.40	企业注销	公司董事会批准	是
合 计	——	5,386,684.40	——	——	——

⑥按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
国电宁夏太阳能有限公司	统借统还款	2,640,242,177.68	5 年以内	50.18	2,640,242,177.68
宁夏英力特煤业有限公司	统借统还款	1,159,958,078.32	4 年以内	22.05	1,159,958,078.32
鄂尔多斯市东胜区房屋管理局	供热补贴	129,920,493.58	4 年以内	2.47	12,472,667.25
大连鑫宏智业集团有限公司	其他	74,487,800.00	3 年以内	1.42	14,897,560.00
四川省汉源县国家税务局	增值税退税	72,763,493.69	5 年以内	1.38	72,763,493.69
合 计	——	4,077,372,043.27	——	77.50	3,900,333,976.94

⑦涉及政府补助的应收款项

单位名称	政府补助项目名称	年末余额	年末账龄	预计收取的时间、金额及依据
鄂尔多斯市东胜区房屋管理局	供热补贴	129,920,493.58	4 年以内	预计 2020 年收回

单位名称	政府补助项目名称	年末余额	年末账龄	预计收取的时间、金额及依据
四川省汉源县国家税务局	增值税退税收入	72,763,493.69	4 年以内	预计无法收回
合 计	——	202,683,987.27	——	——

注：根据《关于大型水电企业增值税政策的通知》（财税[2014]10 号），公司所属子公司国电大渡河瀑布沟发电有限公司适用部分增值税即征即退政策。经大渡河瀑布沟公司与汉源县地方政府多次沟通后，确认该部分税款已全部无法收回，因此全额计提减值准备。

## 6、存货

### (1) 存货分类

项 目	年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	4,152,760,574.48	145,276,380.72	4,007,484,193.76
在产品	14,713,338.03		14,713,338.03
库存商品	138,721,035.83	16,418,703.13	122,302,332.70
周转材料	4,423,736.93	114,489.59	4,309,247.34
其他	9,939,760.28		9,939,760.28
合 计	4,320,558,445.55	161,809,573.44	4,158,748,872.11

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	4,147,417,491.35	173,912,846.50	3,973,504,644.85
在产品	13,193,798.33	979,792.07	12,214,006.26
库存商品	240,747,413.41	14,222,363.41	226,525,050.00
周转材料	3,933,591.12	114,300.05	3,819,291.07
其他	885,316.68		885,316.68
合 计	4,406,177,610.89	189,229,302.03	4,216,948,308.86

## (2) 存货跌价准备

项 目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	173,912,846.50	13,319,755.53	1,486,846.84	12,751,719.17	30,691,348.98	145,276,380.72
在产品	979,792.07			979,792.07		
库存商品	14,222,363.41	11,608,106.48		9,411,766.76		16,418,703.13
周转材料	114,300.05	189.54				114,489.59
合 计	189,229,302.03	24,928,051.55	1,486,846.84	23,143,278.00	30,691,348.98	161,809,573.44

注：①本年计提跌价准备的原材料主要系本公司之子公司神华国华（舟山）发电有限责任公司、国家能源集团江苏电力有限公司、国电电力山东新能源开发有限公司原材料预计可变现净值低于成本。

②本年计提跌价准备的库存商品主要系本公司之子公司国电内蒙古晶阳能源有限公司库存商品预计可变现净值低于成本。

③本年转销的原材料减值准备主要为本公司之子公司国家能源集团谏壁发电厂机组部分待报废备品备件对外出售所致。

④本年转销的库存商品减值准备主要为已提取跌价准备的商品对外出售所致。

## 7、持有待售资产

## 持有待售非流动资产和处置组的基本情况

项 目	年末余额	减值准备	年末账面价值	公允价值	预计出售费用	预计出售时间	出售原因、方式	所属分部
持有待售非流动资产					—	—	—	—
其中：在建工程	211,108,729.45		211,108,729.45			2020-12-31		
总 计	211,108,729.45		211,108,729.45					

注：2019年10月31日，本公司之子公司国电阿克苏河流域水电开发有限公司同新疆葛洲坝大石峡水利枢纽开发有限公司签署《大石峡水利枢纽工程资产移交框架协议》，计划于2020年12月31日前将大石峡水电站资产整体转让给新疆葛洲坝大石峡水利枢纽开发有限公

司。截至 2019 年 12 月 31 日，本公司已完成对大石峡工程项目前期相关资产及费用的清理、剥离工作，新疆葛洲坝大石峡水利枢纽开发有限公司已进驻现场开展工作，相关转让工作正在进行中。

#### 8、一年内到期的非流动资产

项 目	年末余额	年初余额	备注
一年内到期的其他非流动资产	4,123,138.46		
一年内到期的长期应收款	18,146,564.20	45,206,356.85	
合 计	22,269,702.66	45,206,356.85	

注：期末一年内到期的非流动资产为本公司之子公司国电哈密煤电开发有限公司预计将于 12 个月抵扣的预付水费款；国电电力宁夏新能源开发有限公司将于 2020 年收回的融资租赁保证金。

#### 9、其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
待抵扣增值税进项税额	1,690,313,008.76	2,115,267,323.18
预缴的企业所得税	200,228,981.30	93,752,838.45
定期存款		398,000,000.00
资金集中款	293,400,000.00	1,691,465,103.11
其他	5,041,438.36	
合 计	2,188,983,428.42	4,298,485,264.74

**10、长期应收款**

项 目	年末余额			年初余额			折现率区间
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	
	借款	157,000,000.00		157,000,000.00	157,000,000.00		
融资租赁款	67,400,000.00		67,400,000.00	16,395,418.01		16,395,418.01	3.6507-4.9783
公有住房售房款	52,681,248.47		52,681,248.47	52,521,313.84		52,521,313.84	
分期收款提供劳务	6,000,000.00		6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00	
合 计	283,081,248.47		283,081,248.47	231,916,731.85		231,916,731.85	—

**11、长期股权投资**

被投资单位	年初余额	本年增减变动				其他权益变动
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	
一、合营企业						
上海外高桥第二发电有限责任公司	1,715,785,752.84			121,334,332.87		
国电建投内蒙古能源有限公司	2,937,619,896.71					
徐矿集团哈密能源有限公司	213,023,100.00	85,000,000.00				
小 计	4,866,428,749.55	85,000,000.00		121,334,332.87		

被投资单位	年初余额	本年增减变动				其他权益变动
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	
二、联营企业						
安徽省售电开发投资有限公司	92,762,417.43			24,549,004.44		
马鞍山立马新型建筑材料有限公司	3,117,670.56			-1,218,643.22		
银川新源实业有限公司	33,382,573.05			4,005,463.29		
青铜峡铝业发电有限责任公司	262,855,933.58			-1,541,545.61		
酒泉市宏泰建材有限责任公司	2,706,685.15			6,044,918.12		
朝阳市北控水务有限公司	116,511,383.67			-29,661.11		
大同新光明资源综合利用有限责任公司	29,661.11					
大同宏益新型墙体材料有限责任公司						
同煤国电同忻煤矿有限公司	1,685,324,224.79			268,381,515.73		
上海申能燃料有限公司	140,042,302.72			12,189,973.65		
国电内蒙古上海庙热电有限公司	19,915,096.21			-8,051,554.64		
国电财务有限公司	1,770,763,232.97			174,340,279.04		
国电科技环保集团股份有限公司	2,046,067,897.66			-58,161,221.86		
国电云南能源销售有限公司	7,803,485.72			1,146,712.43		

被投资单位	年初余额	本年增减变动				其他权益 变动
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投 资损益	其他综合收 益调整	
河北银行股份有限公司	4,071,391,837.22	770,146,894.35		350,871,773.44		
上海外高桥第三发电有限责任公司	791,073,315.93			81,180,324.41		
国电河北能源销售有限公司	5,448,506.29			825,000.93		
国电辽宁能源销售有限公司	9,760,582.19	40,000,000.00		151,166.33		
远光软件股份有限公司	125,064,621.26			13,959,990.80		
赤峰新胜风力发电有限公司	130,982,753.38			11,478,647.81		
甘肃大唐国际连城发电有限责任公司						
山西漳电国电王坪发电有限公司						
北京太阳宫燃气热电有限公司	470,366,776.28			73,323,680.00		
安徽华电六安发电有限公司						
四川大渡河双江口水电开发有限公司	570,215,100.00	99,561,168.00				
成都综合能源有限公司	26,000,000.00			1,822,894.65		
国电物资集团（四川）大渡河配送有限公司	20,632,624.27			3,907,564.17		
浙江浙能乐清发电有限责任公司	1,040,337,323.97			14,796,125.12		
浙江浙能北仑发电有限公司	1,852,387,492.66			220,594,715.70		

被投资单位	年初余额	本年增减变动				其他权益变动
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	
建投国电准格尔旗能源有限公司		67,500,000.00				
内蒙古华信国电建投物流有限公司		34,300,000.00				
浙江浙能嘉华发电有限公司		1,014,611,027.51		85,715,298.12		
小 计	15,294,943,498.07	2,026,119,089.86		1,280,282,421.74		
合 计	20,161,372,247.62	2,111,119,089.86		1,401,616,754.61		

(续)

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
上海外高桥第二发电有限责任公司	168,000,000.00			1,669,120,085.71	
国电建投内蒙古能源有限公司			-2,937,619,896.71	298,023,100.00	
徐矿集团哈密能源有限公司			-2,937,619,896.71	1,967,143,185.71	
小 计	168,000,000.00				
二、联营企业					



被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
安徽省售电开发投资有限公司	18,900,000.00			98,411,421.87	
马鞍山立马新型建筑材料有限公司	349,800.00			2,767,870.56	
银川新源实业有限公司				32,163,929.83	
青铜峡铝业发电有限责任公司				266,861,396.87	
酒泉市宏泰建材有限责任公司				1,165,139.54	
朝阳市北控水务有限公司	12,924,000.00			109,632,301.79	
大同新光明资源综合利用有限责任公司					
大同宏益新型墙体材料有限责任公司					
同煤国电同忻煤矿有限公司				1,953,705,740.52	
上海申能燃料有限公司				152,232,276.37	
国电内蒙古上海庙热电有限公司				11,863,541.57	
国电财务有限公司	123,150,000.00			1,821,953,512.01	
国电科技环保集团股份有限公司			506,912.26	1,988,413,588.06	
国电云南能源销售有限公司				8,950,198.15	
河北银行股份有限公司	114,095,836.40			5,078,314,668.61	

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
上海外高桥第三发电有限责任公司	132,000,000.00			740,253,640.34	
国电河北能源销售有限公司				6,273,507.22	
国电辽宁能源销售有限公司				49,911,748.52	
远光软件股份有限公司	2,632,113.75			136,392,498.31	
赤峰新胜风力发电有限公司	22,779,689.95			119,681,711.24	
甘肃大唐国际连城发电有限责任公司					
山西漳电国电王坪发电有限公司					
北京太阳宫燃气热电有限公司	136,462,536.04			407,227,920.24	
安徽华电六安发电有限公司					
四川大渡河双江口水电开发有限公司				669,776,268.00	
成都综合能源有限公司				27,822,894.65	
国电物资集团（四川）大渡河配送有限公司	2,722,444.46			21,817,743.98	
浙江浙能乐清发电有限责任公司	7,265,247.15			1,047,868,201.94	
浙江浙能北仑发电有限公司	133,132,001.54			1,939,850,206.82	
建投国电准格尔旗能源有限公司				67,500,000.00	

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
内蒙古华信国电建投物流有限公司				34,300,000.00	
浙江浙能嘉华发电有限公司	69,651,557.84			1,030,674,767.79	
小 计	776,065,227.13		506,912.26	17,825,786,694.80	
合 计	944,065,227.13		-2,937,112,984.45	19,792,929,880.51	

## 12、其他权益工具投资

## (1) 其他权益工具投资情况

项 目	年末余额	年初余额
蒙冀铁路投资有限公司	915,000,000.00	1,167,000,000.00
国电南瑞科技股份有限公司	521,260,492.86	456,041,403.81
鄂尔多斯市南部铁路有限责任公司	223,588,200.00	
南方海上风电联合开发有限公司	70,000,000.00	30,000,000.00
英大长安保险经纪有限公司	26,000,000.00	23,000,000.00
杭锦后旗国电光伏发电有限公司	21,000,000.00	21,000,000.00
磴口县国电光伏发电有限公司	21,000,000.00	21,000,000.00
土默特右旗国电电力光伏发电有限公司	19,000,000.00	19,000,000.00
阿拉善左旗国电鑫阳光光伏发电有限公司	19,000,000.00	19,000,000.00
申能吴忠热电有限责任公司	18,000,000.00	15,000,000.00
正镶白旗国电光伏发电有限公司	16,000,000.00	16,000,000.00
大同证券有限公司	6,800,000.00	6,300,000.00
深圳市雅都图形软件股份有限公司	3,000,000.00	3,600,000.00
安庆迪力新型建材有限责任公司	2,853,300.00	1,995,000.00
中能联合电力燃料有限公司	1,880,000.00	1,880,000.00
宁夏昊凯生物科技有限公司		
宁夏威宁活性炭有限公司		
宁夏黄河化工有限公司		
中国石化长城能源化工（宁夏）有限公司		
田家庵发电厂第二招待所		
合 计	1,884,381,992.86	1,800,816,403.81

(2) 非交易性权益工具投资情况

项目	本年确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
鄂尔多斯市南部铁路有限责任公司		23,588,200.00			根据管理层意图及合同现金流情况
蒙冀铁路投资有限公司		15,000,000.00			根据管理层意图及合同现金流情况
英大长安保险经纪有限公司	2,840,000.00	24,000,000.00			根据管理层意图及合同现金流情况
宁夏昊凯生物科技有限公司			17,067,000.00		根据管理层意图及合同现金流情况
宁夏威宁活性炭有限公司			10,493,422.62		根据管理层意图及合同现金流情况
宁夏黄河化工有限公司			4,272,012.95		根据管理层意图及合同现金流情况
中国石化长城能源化工(宁夏)有限公司			344,476,478.06		根据管理层意图及合同现金流情况
深圳市雅都图形软件股份有限公司			4,566,000.00		根据管理层意图及合同现金流情况
安庆迪力新型建材有限责任公司	359,100.00	858,300.00			根据管理层意图及合同现金流情况
大同证券有限公司		6,130,000.00			根据管理层意图及合同现金流情况
申能吴忠热电有限责任公司		3,643,000.00			根据管理层意图及合同现金流情况
阿拉善左旗国电鑫阳光伏发电有限公司		7,000,000.00			根据管理层意图及合同现金流情况
磴口县国电光伏发电有限公司		6,000,000.00			根据管理层意图及合同现金流情况
正镶白旗国电光伏发电有限公司		8,800,000.00			根据管理层意图及合同现金流情况

项 目	本年确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
杭锦后旗国电光伏发电有限公司		3,400,000.00			根据管理层意图及合同现金流情况
土默特右旗国电电力光伏发电有限公司		1,030,186.00			根据管理层意图及合同现金流情况
国电南瑞科技股份有限公司	9,106,061.49	65,219,089.05			根据管理层意图及合同现金流情况
田家庵发电厂第二招待所			4,042,343.48		根据管理层意图及合同现金流情况
南方海上风电联合开发有限公司		80,000.00			根据管理层意图及合同现金流情况
中能联合电力燃料有限公司					根据管理层意图及合同现金流情况
合 计	12,305,161.49	164,748,775.05	384,917,257.11		根据管理层意图及合同现金流情况

**13、投资性房地产**

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项 目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合 计
一、账面原值				
1、年初余额	345,006,009.96			345,006,009.96
2、本年增加金额	31,669,040.74			31,669,040.74
(1) 外购				
(2) 固定资产转入	31,669,040.74			31,669,040.74
3、本年减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4、年末余额	376,675,050.70			376,675,050.70
二、累计折旧和累计摊销				
1、年初余额	49,674,124.27			49,674,124.27
2、本年增加金额	27,980,830.90			27,980,830.90
(1) 计提或摊销	9,480,634.15			9,480,634.15
(2) 固定资产转入	18,500,196.75			18,500,196.75
3、本年减少金额				
(1) 处置				
4、年末余额	77,654,955.17			77,654,955.17
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
(1) 计提				
3、本年减少金额				
(1) 处置				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	299,020,095.53			299,020,095.53
2、年初账面价值	295,331,885.69			295,331,885.69

**14、固定资产**

项目	年末余额	年初余额
固定资产	273,138,007,964.63	267,674,831,898.65
固定资产清理		
合计	273,138,007,964.63	267,674,831,898.65

**(1) 固定资产**

① 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值							
1、年初余额	159,040,019,582.14	267,031,107,243.23	930,125,032.38	4,489,091,997.94	580,478,583.58	1,457,714,490.74	433,528,536,930.01
2、本年增加金额	8,572,050,682.09	18,396,871,525.92	123,202,399.33	457,771,181.72	28,333,739.09	1,361,064,674.00	28,939,294,202.15
(1) 购置	44,188,981.61	392,912,643.31	33,470,556.23	36,361,007.28	8,951,225.25	10,543,178.22	526,427,591.90
(2) 在建工程转入	4,696,168,689.07	12,947,655,811.96	8,968,109.84	327,454,051.68	18,785,570.73	47,012,682.41	18,046,044,915.69
(3) 企业合并增加	3,150,431,880.51	5,739,376,120.17	76,976,394.13	86,087,290.00		1,306,667,321.29	10,359,539,006.10
(4) 价值调整	681,261,130.90	-683,073,049.52	3,787,339.13	7,868,832.76	596,943.11	-3,158,507.92	7,282,688.46
3、本年减少金额	873,774,564.84	6,848,422,395.60	93,841,964.95	264,217,303.77	53,931,110.66	21,063,665.76	8,155,251,005.58
(1) 处置或报废	435,245,524.10	5,607,750,197.29	89,469,192.46	259,296,020.07	53,857,058.85	21,063,665.76	6,466,681,658.53



项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	其他	合计
(2) 转入投资性房地产	31,669,040.74						31,669,040.74
(3) 企业合并减少	406,860,000.00	1,240,672,198.31	4,372,772.49	4,921,283.70	74,051.81		1,656,900,306.31
4、年末余额	166,738,295,699.39	278,579,556,373.55	959,485,466.76	4,682,645,875.89	554,881,212.01	2,797,715,498.98	454,312,580,126.58
二、累计折旧							
1、年初余额	41,164,660,906.64	115,751,590,443.01	746,301,209.42	3,232,330,179.25	447,848,237.37	1,039,423,046.94	162,382,154,022.63
2、本年增加金额	4,744,323,861.52	15,481,521,692.88	90,974,988.55	322,440,104.40	25,310,440.40	233,100,939.66	20,897,672,027.41
(1) 计提	4,376,421,565.46	13,656,625,448.98	56,594,654.58	252,603,565.67	25,310,440.40	51,438,398.22	18,418,994,073.31
(2) 企业合并增加	367,902,296.06	1,824,896,243.90	34,380,333.97	69,836,538.73		181,662,541.44	2,478,677,954.10
3、本年减少金额	438,132,923.77	4,584,987,737.65	88,893,679.71	187,179,530.81	14,117,196.60	19,901,344.43	5,333,212,412.97
(1) 处置或报废	322,579,454.99	4,125,217,026.49	84,937,266.76	182,371,922.57	14,044,904.15	19,901,344.43	4,749,051,919.39
(2) 转入投资性房地产	18,500,196.75						18,500,196.75
(3) 企业合并减少	97,053,272.03	459,770,711.16	3,956,412.95	4,807,608.24	72,292.45		565,660,296.83
4、年末余额	45,470,851,844.39	126,648,124,398.24	748,382,518.26	3,367,590,752.84	459,041,481.17	1,252,622,642.17	177,946,613,637.07
三、减值准备							
1、年初余额	467,077,011.37	2,983,044,679.08	682,732.52	10,665,079.02	10,054,958.48	26,548.26	3,471,551,008.73
2、本年增加金额	120,887,514.40	1,391,310,688.24		193,194.85		18,407.83	1,512,409,805.32

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	其他	合计
(1) 计提	120,887,514.40	1,391,310,688.24		193,194.85		18,407.83	1,512,409,805.32
3、本年减少金额	58,353,999.42	1,688,831,973.00	198,761.56	186,742.77	8,421,584.00	9,228.42	1,756,002,289.17
(1) 处置或报废	58,353,999.42	1,018,850,143.25	198,761.56	186,742.77	8,421,584.00	9,228.42	1,086,020,459.42
(2) 企业合并减少		669,981,829.75					669,981,829.75
4、年末余额	529,610,526.35	2,685,523,394.32	483,970.96	10,671,531.10	1,633,374.48	35,727.67	3,227,958,524.88
四、账面价值							
1、年末账面价值	120,737,833,328.65	149,245,908,580.99	210,618,977.54	1,304,383,591.95	94,206,356.36	1,545,057,129.14	273,138,007,964.63
2、年初账面价值	117,408,281,664.13	148,296,472,121.14	183,141,090.44	1,246,096,739.67	122,575,387.73	418,264,895.54	267,674,831,898.65

## ②暂时闲置的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	144,334,562.13	79,048,733.63	43,027,416.89	22,258,411.61	
机器设备	289,736,667.76	238,253,267.36	20,088,151.91	31,395,248.49	
运输设备	659,461.71	259,511.12	370,722.03	29,228.56	
其他	1,440,758.03	1,354,270.96	17,319.84	69,167.23	
合 计	436,171,449.63	318,915,783.07	63,503,610.67	53,752,055.89	

## ③通过融资租赁租入的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋、建筑物	1,065,674,521.08	247,882,046.07		817,792,475.01
机器设备	24,742,654,265.01	8,811,298,332.42	2,957,505.81	15,928,398,426.78
合 计	25,808,328,786.09	9,059,180,378.49	2,957,505.81	16,746,190,901.79

## ④未办妥产权证书的固定资产情况

其他说明：本公司及子公司有部分固定资产的产权证书正在办理中。

## ⑤所有权受到限制的固定资产情况

详见附注六、63 “所有权或使用权受限制的资产”。

## ⑥固定资产减值准备计提情况

本公司之子公司国电宣威发电有限责任公司根据固定资产预计回收金额计提减值 959,661,710.31 元。

本公司之子公司神华国华（舟山）发电有限责任公司，贯彻浙发改能源[2018]177 号《关于印发浙江省“十三五”电力行业淘汰落后产能计划的通知》，一期机组须于 2020 年前关停，根据固定资产预计回收金额计提减值 136,551,964.85 元。

本公司之子公司国家能源集团江苏电力有限公司，因产业政策和政府有关部门要求关停机组，根据固定资产预计回收金额计提减值 252,912,530.08 元。

为贯彻中央环保督查组环保督查要求，经集团公司（国家能源函[2019]231 号）文件批复同意，本公司之子公司国电寿县风电公司于 2019 年拆除了团山风电机组，根据固定资产预计回收金额计提减值准备 107,000,000.00 元。

**15、在建工程**

项 目	年末余额	年初余额
在建工程	16,039,546,566.60	24,233,958,523.31
工程物资	3,870,013,732.13	2,190,377,202.56
合 计	19,909,560,298.73	26,424,335,725.87

**(1) 在建工程**

①在建工程情况

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
电源项目	12,235,644,306.35	631,838,782.53	11,603,805,523.82	20,274,516,889.89	593,980,994.79	19,680,535,895.10
非电源项目	4,540,565,549.75	104,824,506.97	4,435,741,042.78	4,812,194,550.89	258,771,922.68	4,553,422,628.21
合 计	16,776,209,856.10	736,663,289.50	16,039,546,566.60	25,086,711,440.78	852,752,917.47	24,233,958,523.31

②重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	年末余额
四川大渡河沙坪二级水电项目	5,284,062,700.00	395,007,051.14	411,523,937.78	804,874,346.37		1,656,642.55
四川大渡河金川水电站	12,226,843,900.00	1,574,016,187.41	490,021,257.08			2,064,037,444.49

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	年末余额
国电宿迁热电有限公司二期 2*660MW 基建工程	5,452,870,000.00	1,278,959,355.44	741,215,984.98	1,994,864,819.05	18,047,088.00	7,263,433.37
国电双维上海庙 2*1000MW 火电项目	6,923,190,000.00	257,898,011.89	363,172,468.31	4,164,189.31		616,906,290.89
云南新能源开发有限公司龙马风电场	335,258,200.00	226,665,973.01	17,901,099.59	194,841,448.54	36,930,555.78	12,795,068.28
国电电力发展股份有限公司大兴川电站	1,122,140,000.00	774,664,978.13	10,093,510.87			784,758,489.00
国电新能宁东发电有限公司国电方家庄电厂 2*1000MW 火电机组基建项目	7,625,060,000.00	5,094,987,474.12	594,655,000.26	5,689,642,474.38		
国电电力邯郸东郊热电 2*350MW 上大压小项目	3,096,000,000.00	2,734,283,884.43	296,532,383.37	3,030,816,267.80		
国电舟山普陀 6 号六横海上风电场二区工程	4,513,220,000.00	1,214,903,131.61	370,817,549.23	1,281,873,933.81		303,846,747.03
神华新疆准东五彩湾电厂二期 4*1000MW	4,253,470,000.00	835,213,775.29	1,067,544,778.16			1,902,758,553.45
合计	50,832,114,800.00	14,386,599,822.47	4,363,477,969.63	13,001,077,479.26	54,977,643.78	5,694,022,669.06

(续)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
四川大渡河沙坪二级水电项目	99.20	99.20	555,672,122.03	20,005,708.39	4.51	借款和自有资金
四川大渡河金川水电站	16.89	16.89	403,114,300.92	59,623,054.31	4.20	借款和自有资金

工程名称	工程累计投入占 预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计 金额	其中：本年利息 资本化金额	本年利息资 本化率 (%)	资金来源
国电宿迁热电有限公司二期 2*660MW 基建工 程	98.37	98.37	220,232,200.04	37,518,081.93	4.42	借款和自有资金
国电双维上海庙 2*1000MW 火电项目	13.57	13.57	16,746,413.34	15,335,698.70	4.77	借款和自有资金
云南新能源开发有限公司龙马风电场	90.00	90.00	6,984,657.93	1,015,632.80	4.41	借款和自有资金
国电电力发展股份有限公司大兴川电站	70.00	70.00	79,464,819.88			国电电力拨入
国电浙能宁东发电有限公司国电方家庄电厂 2*1000MW 火电机组基建项目	98.00	98.00	507,571,460.94	160,086,536.33	4.70	借款和自有资金
国电电力邯郸东郊热电 2*350MW 上大压小 项目	96.00	96.00	252,003,416.21	50,296,598.31	4.50	借款
国电舟山普陀 6 号六横海上风电场二区工程	81.83	81.83	94,865,546.02	15,271,975.11	4.62	借款和自有资金
神华新疆准东五彩湾电厂二期 4*1000MW	82.00	82.00	158,873,130.71	111,270,515.99	4.90	借款
合 计	—	—	2,295,528,068.02	470,423,801.87	—	—

注：国电宿迁热电有限公司二期 2\*660MW 基建工程本年其他减少为在建工程转入无形资产 18,047,088.00 元；云南新能源开发有限公司龙马风电场本年其他减少为在建工程转入无形资产 36,930,555.78 元。

## ③本年计提在建工程减值准备情况

项 目	本年计提金额	计提原因
国电铜陵电厂二期前期项目	17,092,147.14	项目停止推进
国电石嘴山第一发电有限公司	-7,985,516.36	部分设备转至固定资产
国电青松吐鲁番新能源有限公司-艾丁湖煤电一体化项目	54,000.00	项目停止推进
国电电力湖南新能源开发有限公司五盖山风电项目	3,508,859.10	项目停止推进
国电电力湖南郴州风电开发有限公司-国电电力湖南五盖山风电场项目	1,331,909.26	项目停止推进
国电电力湖南郴州风电开发有限公司-国电电力湖南临武风电场项目	342,172.75	项目停止推进
国电电力湖南郴州风电开发有限公司-国电电力湖南汝城风电场项目	239,137.36	项目停止推进
国电电力湖南郴州风电开发有限公司-国电电力湖南狮子口风电场项目	202,627.72	项目停止推进
国电舟山普陀 6 号海上风电场二区工程	17,546,783.84	项目停止推进
四川大渡河堵河公司-风电项目	255,545.73	项目停止推进
国电安徽能源销售有限公司-舒城电厂前期	5,324,121.20	项目停止推进
国电皖能望江风电有限公司乌鱼岭风电前期项目	1,109,827.59	项目停止推进
合 计	39,021,615.33	

(2) 工程物资

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	81,238,459.98	3,834,894.70	77,403,565.28	107,166,779.60	5,321,741.54	101,845,038.06
专用设备	1,312,854,190.25	33,814,583.66	1,279,039,606.59	535,439,259.08	35,716,189.00	499,723,070.08
为生产准备的工具及器具	12,274,734.53		12,274,734.53	23,369,820.18		23,369,820.18
其他	2,502,231,616.17	935,790.44	2,501,295,825.73	1,566,375,064.68	935,790.44	1,565,439,274.24
合计	3,908,599,000.93	38,585,268.80	3,870,013,732.13	2,232,350,923.54	41,973,720.98	2,190,377,202.56

注：工程物资其他主要系预付设备款和材料款等。

16、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件	土地使用权	专利权	非专利技术	海域使用权	送出线路部分使用权	采矿权（探矿权）	合计
一、账面原值								
1、年初余额	750,904,640.95	5,360,701,616.68	517,662.99	112,994,790.36	31,888,204.00	45,468,223.62	297,600,000.00	6,600,075,138.60
2、本年增加金额	70,248,026.85	208,737,953.77	7,019,093.56				4,021,273,827.57	4,307,278,901.75



项 目	软件	土地使用权	专利权	非专利技术	海域使用权	送出线路部分使用权	采矿权（探矿权）	合 计
(1) 购置	55,543,605.35	134,106,475.09					222,981,500.02	412,631,580.46
(2) 内部研发	11,571,553.71		7,019,093.56					18,590,647.27
(3) 企业合并增加	3,132,867.79	74,631,478.68					3,798,292,327.55	3,876,056,674.02
3、本年减少金额	9,307,676.04	19,415,797.05		60,325,689.40			161,367,500.00	250,416,662.49
(1) 处置	7,164,604.34	6,694,537.05					161,367,500.00	175,226,641.39
(2) 企业合并减少	2,143,071.70	12,721,260.00		60,325,689.40				75,190,021.10
4、年末余额	811,844,991.76	5,550,023,773.40	7,536,756.55	52,669,100.96	31,888,204.00	45,468,223.62	4,157,506,327.57	10,656,937,377.86
二、累计摊销								
1、年初余额	476,724,520.64	1,129,243,631.51	25,761.31	14,690,604.25	6,465,798.59	8,632,010.65		1,635,782,326.95
2、本年增加金额	61,230,428.96	126,483,985.12	171,264.11	3,436,393.58	668,181.30	2,561,479.20	157,128,472.47	351,680,204.74
(1) 计提	59,040,837.10	121,125,006.44	171,264.11	3,436,393.58	668,181.30	2,561,479.20	34,162,499.08	221,165,660.81
(2) 企业合并增加	2,189,591.86	5,358,978.68					122,965,973.39	130,514,543.93
3、本年减少金额	8,308,069.13	3,624,906.24						11,932,975.37
(1) 处置	6,199,295.18	816,334.73						7,015,629.91
(2) 企业合并减少	2,108,773.95	2,808,571.51						4,917,345.46

项 目	软件	土地使用权	专利权	非专利技术	海域使用权	送出线路部分使用权	采矿权（探矿权）	合 计
4、年末余额	529,646,880.47	1,252,102,710.39	197,025.42	18,126,997.83	7,133,979.89	11,193,489.85	157,128,472.47	1,975,529,556.32
三、减值准备								
1、年初余额	392,207.67			60,325,689.40				60,717,897.07
2、本年增加金额								
(1) 计提								
3、本年减少金额				60,325,689.40				60,325,689.40
(1) 处置								
(2) 企业合并减少				60,325,689.40				60,325,689.40
4、年末余额	392,207.67							392,207.67
四、账面价值								
1、年末账面价值	281,805,903.62	4,297,921,063.01	7,339,731.13	34,542,103.13	24,754,224.11	34,274,733.77	4,000,377,855.10	8,681,015,613.87
2、年初账面价值	273,787,912.64	4,231,457,985.17	491,901.68	37,978,496.71	25,422,405.41	36,836,212.97	297,600,000.00	4,903,574,914.58

注：本年末通过内部研究开发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 0.17%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司及子公司尚有部分土地产权证书正在办理中。

## 17、开发支出

项 目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
超临界锅炉三维可视化技术管理系统研发（二期）	120,754.72	733,962.26		854,716.98		
基于热电解耦模式的 350MW 超临界燃煤机组简洁高效化灵活性改造研究及应用	3,428,247.30					3,428,247.30
基于本质安全的五防闭锁项目研究		159,026.55		159,026.55		
基于声波的故障诊断研究		146,017.70		146,017.70		
基于多源大数据融合的设备状态智能评估		1,783,490.60		1,783,490.60		
智能巡检系统建设		7,019,093.56		7,019,093.56		
基于大数据分析的研究		8,628,301.88		8,628,301.88		
除灰系统节能及输灰能力优化的研究		1,655,660.38				1,655,660.38
燃料全封闭式犁煤器应用研究		757,168.14				757,168.14
风机基础预应力扩底岩石锚索技术的进一步研究与试验		185,466.60				185,466.60
基于 6KV 开关柜电显示装置的局部放电在线监测系统的研究分析		261,061.95				261,061.95
发电厂工控及信息系统安全智能防护研究与应用		1,066,037.74				1,066,037.74
1000MW 塔式锅炉 T23 水冷壁焊后热处理技术研究		479,245.28				479,245.28

项 目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
风电机组远程启停系统智能化改造			2,539,655.17			2,539,655.17
风机机相关设备报警管控系统升级改造			1,587,931.04			1,587,931.04
管控系统建设项目			4,834,513.20			4,834,513.20
智慧企业建设算法平台搭建			1,781,886.73			1,781,886.73
三维仿真技术在安全管控中的应用			1,198,113.18			1,198,113.18
新能源智慧企业建设实施标准规范项目			1,420,783.96			1,420,783.96
其他			3,600,368.32			3,600,368.32
合 计	3,549,002.02	22,874,532.64	16,963,251.60	18,590,647.27		24,796,138.99

## 18、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
		企业合并形成	处置	
四川革什扎水电开发有限责任公司	163,489,366.43			163,489,366.43
国电大渡河新能源投资有限公司收购攀枝花热水河电力开发有限公司	83,491,009.18			83,491,009.18
国电大渡河新能源投资有限公司收购攀枝花泽润电力开发有限公司	75,646,503.75			75,646,503.75
国电大渡河流域水电开发有限公司	30,339,519.78			30,339,519.78
国电电力青海万立水电开发有限公司	28,721,740.12			28,721,740.12
国电大渡河咸丰小河水电有限公司	16,812,231.60			16,812,231.60
国电英力特能源化工集团股份有限公司	15,023,894.13			15,023,894.13
国电宁国水电有限公司	4,877,617.91			4,877,617.91
国电宿州热电有限公司	2,133,896.04		2,133,896.04	
国电江苏谏壁发电有限公司	9,839,520.00			9,839,520.00
国电浙江瓯江水电开发有限公司	1,560,425.10			1,560,425.10
九龙县泛海电力水电开发有限公司	696,312.55			696,312.55
四川大汇大数据服务有限公司	598,742.18			598,742.18
国电电力发展股份有限公司桓仁明昊分公司	3,121,166.25			3,121,166.25
国电电力发展股份有限公司桓仁鑫淼分公司	2,660,302.83			2,660,302.83
国电电力发展股份有限公司宽甸龙源分公司	2,088,612.82			2,088,612.82
国华徐州发电有限公司	611,652,194.40			611,652,194.40
安徽马鞍山万能达发电有限责任公司	467,122,944.93			467,122,944.93
安徽安庆皖江发电有限责任公司	98,512,432.43			98,512,432.43

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	处置	
安徽池州九华发电有限公司	45,323,061.52			45,323,061.52
神华国华（舟山）发电有限责任	24,515,185.16			24,515,185.16
合 计	1,688,226,679.11		2,133,896.04	1,686,092,783.07

商誉形成原因如下：

①四川革什扎水电开发有限责任公司商誉为国电大渡河流域水电开发有限公司购买四川革什扎水电开发有限责任公司 85%的股权时，支付的对价高于交易日享有四川革什扎水电开发有限责任公司的可辨认净资产的公允价值的部分；

②国电大渡河新能源投资有限公司收购攀枝花热水河电力开发有限公司 100%股权，支付的对价高于交易日攀枝花热水河电力开发有限公司可辨认净资产公允价值的部分确认为商誉；

③国电大渡河新能源投资有限公司收购攀枝花泽润电力开发有限公司 100%股权，支付的对价高于交易日攀枝花泽润电力开发有限公司可辨认净资产公允价值的部分确认为商誉；

④国电大渡河流域水电开发有限公司商誉为本公司收购中国国电集团公司持有的国电大渡河流域水电开发有限公司 18%的股权时，支付的对价高于交易日享有国电大渡河流域水电开发有限公司可辨认净资产的公允价值的部分；

⑤国电电力青海万立水电有限公司商誉为本公司收购国电电力青海万立水电开发有限公司 100%的股权，支付的对价高于交易日享有国电电力青海万立水电开发有限公司的可辨认净资产的公允价值的部分；

⑥国电大渡河咸丰小河水电有限公司商誉为国电长源老渡口水电有限公司购买国电大渡河咸丰小河水电有限公司 51%的股权时，支付的对价高于交易日享有国电大渡河咸丰小河水电有限公司的可辨认净资产的公允价值的部分；

⑦国电英力特能源化工集团股份有限公司商誉为本公司增资收购该公司 51%股权时，支付的对价高于交易日享有国电英力特能源化工集团股份有限公司可辨认净资产的公允价值的部分；

⑧国电宁国水电有限公司和国电宿州热电有限公司商誉为国电安徽电力有限公司收购国电宁国水电有限公司、国电宿州热电有限公司、安徽谷源电瓷有限公司时，支付的对价高

于交易日享有的可辨认净资产的公允价值的部分形成商誉；

⑨国电江苏谏壁发电有限公司商誉为本公司收购该公司 100%股权时，支付的对价高于交易日享有国电江苏谏壁发电有限公司可辨认净资产的公允价值的部分；

⑩国电浙江瓯江水电开发有限公司商誉为本公司增资收购该公司 50%股权时，支付的对价高于交易日享有国电浙江瓯江水电开发有限公司可辨认净资产的公允价值的部分；

⑪九龙县泛海电力开发有限公司商誉为国电大渡河新能源投资有限公司购买九龙县泛海电力开发有限公司 100%的股权时，支付的对价高于交易日享有九龙县泛海电力开发有限公司的可辨认净资产的公允价值的部分；

⑫四川大汇大数据服务有限公司商誉为国电大渡河流域水电开发有限公司购买四川大汇大数据服务有限公司 100%的股权时，支付的对价高于交易日享有四川大汇大数据服务有限公司的可辨认净资产的公允价值的部分；

⑬本公司在 2018 年 3 月通过非同一控制下企业合并方式收购了桓仁明昊水力发电有限责任公司、桓仁鑫淼电力有限责任公司及宽甸龙源发电有限责任公司 100%股权，公司支付的对价高于交易日享有可辨认净资产的公允价值，并因此确认了商誉。宽甸龙源发电有限责任公司、桓仁明昊水力发电有限责任公司及桓仁鑫淼电力有限责任公司于 2018 年 10 月注销独立法人，成为本公司之分公司；

⑭国华徐州发电有限公司、神皖能源有限责任公司、神华国华（舟山）发电有限责任公司商誉产生原因：公司本期与中国神华能源股份有限公司资产重组组建北京国电电力有限公司，中国神华能源股份有限公司以前年度非同一控制下企业合并以上三家公司产生的商誉，本次重组将相应商誉合并至本公司。

## （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
		计提	处置	
国电宿州热电有限公司	2,133,896.04		2,133,896.04	
攀枝花热水河电力开发有限公司(注①)	46,809,699.59			46,809,699.59
攀枝花泽润电力开发有限公司(注①)	35,430,023.07			35,430,023.07
九龙县泛海电力水电开发有限公司(注①)	696,312.55			696,312.55
四川大汇大数据服务有限公司(注①)	598,742.18			598,742.18
国华徐州发电有限公司(注②)	611,652,194.40			611,652,194.40

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
		计提	处置	
合 计	697,320,867.83		2,133,896.04	695,186,971.79

商誉减值准备计提方法详见附注四、19。

注①：国电大渡河新能源投资有限公司 2011 至 2013 年间收购四川攀枝花电网下属小水电资产产生。报告期末，本公司评估了商誉的可收回金额，并确定与本公司所属子公司国电大渡河流域水电开发有限公司收购攀枝花热水河电力开发有限公司、攀枝花泽润电力开发有限公司及九龙县泛海电力水电开发有限公司和四川大汇大数据服务有限公司之水电机组相关的商誉发生了减值，金额为人民币 8,353.48 万元。资产组发生减值的主要因素是预计相关资产组可收回金额低于其账面价值。

注②：国华徐州发电有限公司商誉减值准备为中国神华在非同一控制下企业合并过程中产生的商誉，中国神华已于以前年度全额计提减值准备。

### （3）商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

资产组的认定：以资产组产生的主要现金流入独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，应当考虑企业管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。几项资产的组合生产的产品（或者其他产出）存在活跃市场的，即使部分或者所有这些产品（或者其他产出）均供内部使用，也应当在符合前款规定的情况下，将这几项资产的组合认定为一个资产组。

资产组组合，是指由若干个资产组组成的最小资产组组合，包括资产组或者资产组组合，以及按合理方法分摊的总部资产部分。

### （4）商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法

本公司在资产负债表日判断是否存在可能发生资产减值的迹象。对企业合并所形成的商誉，本公司至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司结合可获取的内部与外部信息，判断并识别商誉减值迹象。当商誉所在资产组或资产组组合出现特定减值迹象时，及时进行商誉减值测试，并恰当考虑该减值迹象的影响。

与商誉减值相关的前述特定减值迹象包括但不限于：

①现金流或经营利润持续恶化或明显低于形成商誉时的预期，特别是被收购方未实现承诺的业绩；②所处行业产能过剩，相关产业政策、产品与服务的市场状况或市场竞争程度发生明显不利变化；③相关业务技术壁垒较低或技术快速进步，产品与服务易被模仿或已升级



换代，盈利现状难以维持；④核心团队发生明显不利变化，且短期内难以恢复；⑤与特定行政许可、特许经营资格、特定合同项目等资质存在密切关联的商誉，相关资质的市场惯例已发生变化，如放开经营资质的行政许可、特许经营或特定合同到期无法接续等；⑥客观环境的变化导致市场投资报酬率在当期已经明显提高，且没有证据表明短期内会下降；⑦经营所处国家或地区的风险突出，如面临外汇管制、恶性通货膨胀、宏观经济恶化等。

合并形成的商誉，由于其难以独立产生现金流量，公司自购买日起按照一贯、合理的方法将其账面价值分摊至相关的资产组或资产组组合，并据此进行减值测试。在对商誉进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试。若包含商誉的资产组或资产组组合存在减值，先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值；再按比例抵减其他各项资产的账面价值。其中，资产组或资产组组合的可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

采用预计未来现金流量的现值估计可收回金额时，公司运用现金流量折现模型，充分考虑减值迹象等不利事项对未来现金流量、折现率、预测期等关键参数的影响，确定可收回金额。

①资产组或资产组组合的可收回金额与其账面价值的确定基础保持一致，即二者包括相同的资产和负债，且按照与资产组或资产组组合内资产和负债一致的基础预测未来现金流量；对未来现金流量预测时，以资产的当前状况为基础，以税前口径为预测依据，并充分关注选取的关键参数（包括但不限于销量、价格、成本、费用、预测期增长率、稳定期增长率）是否有可靠的数据来源，是否与历史数据、运营计划、商业机会、行业数据、行业研究报告、宏观经济运行状况相符；与此相关的重大假设与可获取的内部、外部信息相符。

②对折现率预测时，与相应的宏观、行业、地域、特定市场、特定市场主体的风险因素相匹配，与未来现金流量均一致采用税前口径。

③在确定未来现金流量的预测期时，建立在经管理层批准的最近财务预算或预测数据基础上，原则上最多涵盖 5 年。在确定相关资产组或资产组组合的未来现金流量的预测期时，考虑相关资产组或资产组组合所包含的主要固定资产、无形资产的剩余可使用年限，不存在显著差异。

#### （5）商誉的减值测试

根据公司聘请的北京国融兴华资产评估有限责任公司出具的《国融兴华评报字[2020]第

010052 号》评估报告，各包含商誉的资产组可收回金额，均高于相应包含商誉的资产组的账面价值，不存在减值情况。

### 19、长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末余额
土地租赁费	22,617,970.21		902,453.28		21,715,516.93
过网费	22,595,982.99		1,412,248.94		21,183,734.05
催化剂	48,723,924.20	27,523,735.04	27,613,490.98		48,634,168.26
环境治理补偿费	20,472,908.57		11,296,091.43		9,176,817.14
其他	82,377,728.99	83,307,000.61	86,426,177.85		79,258,551.75
合计	196,788,514.96	110,830,735.65	127,650,462.48		179,968,788.13

### 20、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	年末余额		年初余额	
	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	1,341,781,587.50	297,359,586.38	1,786,431,716.01	429,113,834.57
固定资产折旧	89,485,505.36	21,031,004.08	94,539,927.15	22,352,151.32
可抵扣亏损	296,410,155.05	73,397,677.88	479,311,809.40	119,379,097.19
应付职工薪酬尚未发放的工资部分	105,910,395.25	26,477,598.82	133,166,096.34	32,350,613.01
其他	506,588,515.96	116,582,220.23	463,531,332.93	103,599,921.02
合计	2,340,176,159.12	534,848,087.39	2,956,980,881.83	706,795,617.11

#### (2) 未经抵销的递延所得税负债明细

项目	年末余额		年初余额	
	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
非同一控制下企业合并资产评估增值	1,353,960,766.45	286,673,631.26	912,732,828.39	224,605,342.21

项 目	年末余额		年初余额	
	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
其他权益工具投资公允价值变动	50,676,686.00	7,687,332.90	26,230,186.00	3,934,527.90
固定资产折旧	115,334,671.34	28,707,713.09	47,175,817.11	11,793,954.28
其他	2,926,035.64	731,508.92	3,248,768.88	812,192.22
合 计	1,522,898,159.43	323,800,186.17	989,387,600.38	241,146,016.61

## (3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	4,611,235,579.12	3,014,752,336.57
可抵扣亏损	22,574,041,345.73	13,696,887,980.49
合 计	27,185,276,924.85	16,711,640,317.06

注：由于部分子公司亏损或处于免税期，未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因而没有将全部可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损确认为递延所得税资产。

## (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	年末余额	年初余额	备注
2019		1,809,728,515.50	
2020	974,100,361.98	1,137,762,958.21	
2021	1,588,560,937.00	1,948,639,362.67	
2022	3,026,276,235.99	3,525,912,641.55	
2023	4,679,374,717.61	5,274,844,502.56	
2024	12,305,729,093.15		
合 计	22,574,041,345.73	13,696,887,980.49	

## 21、其他非流动资产

项 目	年末余额	年初余额
待抵扣税项等其他	2,698,674,691.66	3,280,425,921.77
股权保证金	252,681,304.50	
未实现售后回租损益	185,582,827.61	213,345,093.76

项 目	年末余额	年初余额
股权分置流通权	18,094,641.50	18,094,641.50
其他	259,412,253.41	312,343,176.58
合 计	3,414,445,718.68	3,824,208,833.61

注：①股权分置流通权系本公司之子公司国电英力特能源化工集团股份有限公司的控股子公司英化股份公司股权分置改革时国电英力特能源化工集团股份有限公司支付的相关款项。

②未实现售后回租损益系国电宣威发电有限责任公司、神皖能源有限责任公司开展的固定资产售后回租融资租赁业务，因为转让固定资产的价款低于该固定资产的账面价值，确认了未实现的售后回租损益。

③其他项中主要为本公司之子公司国电库车发电有限公司拆除的报废机组设备。

## 22、短期借款

### (1) 短期借款分类

项 目	年末余额	年初余额
质押借款	490,000,000.00	885,200,000.00
抵押借款		
保证借款	150,000,000.00	
信用借款	34,206,733,302.25	38,747,285,810.98
合 计	34,846,733,302.25	39,632,485,810.98

注：质押借款主要系本公司之子公司国电大武口热电有限公司、国电哈密煤电开发有限公司及国电石嘴山第一发电有限公司以其取得电费收入的收费权质押银行取得。

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无。

## 23、应付票据

种 类	年末余额	年初余额
商业承兑汇票	43,639,376.93	75,589,604.52
银行承兑汇票	1,206,817,623.83	966,109,036.22

种 类	年末余额	年初余额
合 计	1,250,457,000.76	1,041,698,640.74

其他说明：本期无已到期未支付的应付票据。

## 24、应付账款

### (1) 应付账款列示

项 目	年末余额	年初余额
燃料款	3,330,280,189.42	4,242,557,482.01
材料款	1,595,363,779.22	1,590,570,210.43
修理费	546,849,999.93	690,390,707.99
工程款和设备款	6,639,497,539.60	8,487,512,040.27
其他	3,064,768,922.56	2,899,847,701.27
合 计	15,176,760,430.73	17,910,878,141.97

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	年末余额	未偿还或结转的原因
四川省扶贫和移民工作局	309,647,956.00	不满足支付条件
中国神华能源股份有限公司神东煤炭分公司	264,897,979.83	未到付款期限
北京国电龙源环保工程有限公司	150,081,972.18	未到付款期限
上海通华燃气轮机服务有限公司	125,636,192.43	未到付款期限
国电联合动力技术有限公司	90,929,119.92	未到付款期限
合 计	941,193,220.36	——

## 25、预收款项

### (1) 预收款项列示

项 目	年末余额	年初余额
煤款	106,288,458.22	17,495,386.85
工程、设备款		7,766,990.32
其他	499,780,772.00	424,590,683.53
合 计	606,069,230.22	449,853,060.70

## 26、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	750,521,681.29	9,431,390,733.93	9,320,227,974.13	861,684,441.09
二、离职后福利-设定 提存计划	51,274,940.53	1,391,802,744.56	1,410,381,722.53	32,695,962.56
三、辞退福利	5,251,243.38	34,455.50	101,777.58	5,183,921.30
四、一年内到期的其 他福利				
合 计	807,047,865.20	10,823,227,933.99	10,730,711,474.24	899,564,324.95

## (2) 短期薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴 和补贴	285,705,204.95	6,566,657,931.74	6,567,303,606.01	285,059,530.68
2、职工福利费		815,188,136.29	815,188,136.29	
3、社会保险费	105,937,207.43	773,237,061.45	743,976,361.52	135,197,907.36
其中：医疗保险费	101,154,021.49	701,461,360.64	672,780,138.19	129,835,243.94
工伤保险费	4,029,470.62	36,601,307.09	36,441,326.21	4,189,451.50
生育保险费	753,715.32	35,174,393.72	34,754,897.12	1,173,211.92
4、住房公积金	1,139,093.05	651,132,219.04	651,298,008.43	973,303.66
5、工会经费和职工教 育经费	338,356,278.17	296,519,009.34	235,041,241.94	399,834,045.57
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、非货币性福利				
9、劳务派遣费	5,156.96	213,346,235.67	210,861,240.60	2,490,152.03
10、劳动保护费	42,785.35	62,666,544.05	62,666,544.05	42,785.35
11、其他	19,335,955.38	52,643,596.35	33,892,835.29	38,086,716.44
合 计	750,521,681.29	9,431,390,733.93	9,320,227,974.13	861,684,441.09

注：其他为党组织工作经费。

(3) 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	21,515,128.64	902,285,158.72	898,361,959.14	25,438,328.22
2、失业保险费	2,589,127.57	27,629,959.19	27,715,328.26	2,503,758.50
3、企业年金缴费	27,170,684.32	461,887,626.65	484,304,435.13	4,753,875.84
合 计	51,274,940.53	1,391,802,744.56	1,410,381,722.53	32,695,962.56

其他说明：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划,根据该等计划,本公司分别按本公司及所属单位所在地具体规定向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外,本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

27、应交税费

项 目	年末余额	年初余额
企业所得税	665,198,345.40	486,450,589.94
增值税	516,627,017.05	761,943,777.79
个人所得税	133,479,211.00	145,969,751.39
房产税	71,529,037.18	51,682,489.13
土地使用税	47,676,124.93	34,487,184.79
资源税	32,050,912.48	1,353,136.50
城市维护建设税	23,158,874.34	43,873,828.87
教育费附加	20,383,131.29	39,002,628.72
印花税	9,949,279.99	11,571,820.82
车船使用税	49,848.10	42,279.00
其他税费	399,564,227.97	401,351,415.75
合 计	1,919,666,009.73	1,977,728,902.70

**28、其他应付款**

项 目	年末余额	年初余额
应付利息	798,157,922.19	758,121,778.15
应付股利	374,301,061.28	554,510,364.39
其他应付款	6,024,235,916.90	7,109,969,829.67
合 计	7,196,694,900.37	8,422,601,972.21

**(1) 应付利息**

项 目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	202,145,462.13	239,747,729.64
企业债券利息	441,125,742.47	307,557,928.82
短期借款应付利息	68,698,304.80	198,184,302.00
其他利息	86,188,412.79	12,631,817.69
合 计	798,157,922.19	758,121,778.15

**(2) 应付股利**

项 目	期末余额	期初余额
普通股股利	374,301,061.28	554,510,364.39
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合 计	374,301,061.28	554,510,364.39

## 应付股利按单位明细:

项 目	年末余额	年初余额
国网辽宁省电力有限公司	61,741,973.50	61,741,973.50
国家能源投资集团有限责任公司	48,047,134.81	271,487,134.81
天津津能股份有限公司	33,401,501.79	
国家电力公司	28,606,778.40	28,606,778.40
法电优能（北京）投资有限公司	28,284,139.18	17,295,784.44
安徽省皖能股份有限公司	26,251,596.80	31,891,181.03
河北省电力工会	14,453,254.78	14,453,254.79
宁波欣达投资有限公司	4,785,939.77	
中铁十三局集团第三工程有限公司	2,391,159.18	2,391,159.18



项 目	年末余额	年初余额
湖北官渡河水电发展有限公司	2,000,000.00	4,000,000.00
云南省玉溪电力设计院	1,876,108.18	1,411,106.18
国网新疆电力有限公司	1,121,051.95	1,121,051.95
深圳颐和置业有限公司		11,154,966.29
江苏泓海投资有限公司		6,338,053.81
宁波欣达能源有限公司		10,996,048.41
其他股东	121,340,422.94	91,621,871.60
合 计	374,301,061.28	554,510,364.39

注：国家电力公司超过1年未支付原因为电力体制改革遗留；辽宁省电力公司超过1年未支付原因为“920”资产转让遗留。

### (3) 其他应付款

#### ①按款项性质列示

项 目	年末余额	年初余额
保证金	3,776,126,285.63	4,607,471,617.87
代扣税费	14,330,413.87	11,569,917.57
个人代扣款	34,050,956.28	64,963,509.25
项目前期费	75,065,611.24	85,838,398.46
其他	2,124,662,649.88	2,340,126,386.52
合 计	6,024,235,916.90	7,109,969,829.67

#### ②账龄超过1年的重要其他应付款

项 目	年末余额	未偿还或结转的原因
国电联合动力技术有限公司	528,400,802.95	未满足支付条件
国家能源投资集团有限责任公司	376,536,382.24	未满足支付条件
上海电气风电集团股份有限公司	157,616,605.08	未满足支付条件
北京国电龙源环保工程有限公司	98,612,206.35	未满足支付条件
哈尔滨锅炉厂有限责任公司	89,924,700.00	未满足支付条件
华锐风电科技(集团)股份有限公司	62,346,318.00	未满足支付条件
国电物流有限公司	58,778,621.00	未满足支付条件

项 目	年末余额	未偿还或结转的原因
中国技术进出口集团有限公司	61,370,051.00	未满足支付条件
中交第三航务工程局有限公司	53,192,490.85	未满足支付条件
国电国际经贸有限公司	44,315,323.61	未满足支付条件
合 计	1,531,093,501.08	——

**29、一年内到期的非流动负债**

项 目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	13,974,192,190.94	12,084,885,894.93
一年内到期的应付债券	1,498,451,731.30	999,199,208.17
一年内到期的长期应付款	3,617,759,440.65	3,220,874,787.67
一年内到期的长期应付职工薪酬	12,254,317.26	12,397,880.74
一年内到期的其他非流动负债	1,496,323,841.81	4,182,000,000.00
合 计	20,598,981,521.96	20,499,357,771.51

**30、其他流动负债**

项 目	年末余额	年初余额
超短期融资券	9,150,000,000.00	6,450,000,000.00
合 计	9,150,000,000.00	6,450,000,000.00

**31、长期借款**

项 目	年末余额	年初余额
质押借款	19,174,512,126.54	21,560,333,814.20
抵押借款	271,700,000.00	332,940,000.00
保证借款	2,047,435,440.90	1,441,930,926.83
信用借款	114,069,577,666.49	111,939,759,402.74
减：一年内到期的长期借款（附注六、29）	13,974,192,190.94	12,084,885,894.93
合 计	121,589,033,042.99	123,190,078,248.84

注：①年末质押借款主要系本公司之子公司国电新疆电力有限公司、国电新疆吉林台水

电开发有限公司、国电电力新疆新能源开发有限公司、国电阿克苏河流域水电开发有限公司、浙江国华浙能发电有限公司、国电电力哈密景峡风力发电有限公司、国电电力青海新能源开发有限公司、国电电力云南新能源开发有限公司、国电电力山东新能源开发有限公司等公司以电费收费权质押取得的借款。

②年末抵押借款主要系本公司之子公司国电大渡河流域水电开发有限公司以固定资产取得借款 65,500,000.00 元；本公司之子公司国电电力新疆新能源开发有限公司以固定资产取得借款 206,200,000.00 元。

③年末保证借款主要系本公司之子公司国电建投内蒙古能源有限公司、国电电力福建新能源开发有限公司、国电电力广东新能源开发有限公司、国电电力湖南新能源开发有限公司、国电大渡河流域水电开发有限公司等由本公司和其他股东方提供担保取得的借款。

④长期借款利率区间的说明：2019 年 12 月 31 日，本公司及子公司取得的长期借款年利率区间为 1.64%-5.88%。

### 32、应付债券

#### (1) 应付债券

项 目	年末余额	年初余额
企业债券	7,593,665,468.41	8,088,937,718.76
合 计	7,593,665,468.41	8,088,937,718.76

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

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
2012 年第一期公司债(7 年)	100.00	2012 年 6 月	7 年	1,000,000,000.00	999,199,208.17		18,805,600.09	800,791.83	1,000,000,000.00	
2014 年第二期公司债(5 年)	100.00	2015 年 10 月	5 年	1,500,000,000.00	1,496,590,180.42		58,050,000.00	1,861,550.88		1,498,451,731.30
2018 年第一期公司债(3 年)	100.00	2018 年 5 月	3 年	1,800,000,000.00	1,797,457,793.74		85,320,000.00	846,383.15		1,798,304,176.89
2018 年第二期公司债(3 年)	100.00	2018 年 6 月	3 年	2,500,000,000.00	2,497,339,623.75		117,999,999.96	791,756.04		2,498,131,379.79
2018 年第三期公司债(3 年)	100.00	2018 年 7 月	3 年	2,300,000,000.00	2,297,550,120.85		101,889,999.96	726,256.14		2,298,276,376.99
2019 年第一期公司债(3 年)	100.00	2019 年 7 月	3 年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	16,225,000.00	-1,046,466.26		998,953,534.74
小计				10,100,000,000.00	9,088,136,926.93	1,000,000,000.00	398,290,600.01	3,980,272.78	1,000,000,000.00	9,092,117,199.71

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
减：一年内到期部分年末余额 (附注六、29)				2,500,000,000.00	999,199,208.17		76,855,600.09	2,662,342.71	1,000,000,000.00	1,498,451,731.30
合计				7,600,000,000.00	8,088,937,718.76	1,000,000,000.00	321,434,999.92	1,317,930.07		7,593,665,468.41

**33、长期应付款**

项 目	年末余额	年初余额
长期应付款	11,385,662,635.04	8,301,479,088.38
专项应付款	177,449,167.25	38,741,335.03
合 计	11,563,111,802.29	8,340,220,423.41

**(1) 长期应付款**

项 目	年末余额	年初余额
应付国家能源集团企业债		1,706,908,000.00
融资租赁最低付款额	16,197,336,597.43	11,008,121,902.99
未确认融资费用	-1,866,722,775.45	-1,204,514,584.37
资产支持专项计划	660,878,967.65	
其他	11,929,286.06	11,838,557.43
减：一年内到期部分（附注六、29）	3,617,759,440.65	3,220,874,787.67
合 计	11,385,662,635.04	8,301,479,088.38

注：①长期应付款中的融资租赁款为本公司及子公司国电新疆电力有限公司、国电大渡河流域水电开发有限公司、国家能源集团江苏电力有限公司、国电宣威发电有限责任公司、国电浙能宁东发电有限公司、国电电力宁夏新能源开发有限公司、国电宁夏石嘴山发电有限责任公司、国电石嘴山第一发电有限公司、国电电力广东新能源开发有限公司、国电湖州南浔天然气热电有限公司、国电电力河北新能源开发有限公司、国电安徽电力有限公司、国电内蒙古东胜热电有限公司等公司融资租赁业务或者采取融资租赁形式借款业务产生的应付款项。

②资产支持专项计划：系本公司之子公司大渡河流域水电开发有限公司在上交所发行“大渡河 2019-1”所致。

**(2) 专项应付款**

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
建设工程资金	13,499,163.22	95,816,441.84	461,695.01	108,853,910.05	建设工程资金
三供一业分离移交补助资金	25,179,115.62	118,960,000.00	75,545,950.00	68,593,165.62	三供一业专项资金

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
国家科技支撑 计划经费	63,056.19		60,964.61	2,091.58	国家科技支 撑计划经费
合 计	38,741,335.03	214,776,441.84	76,068,609.62	177,449,167.25	

注：本年新增的专项资金主要为本公司收到的财政部关于拨付“三供一业”分离移交中央财政补助资金及国电电力青海万立水电开发有限公司黄藏寺水库地盘子改建项目补助；本年减少的专项资金主要为本期支付的关于拨付“三供一业”分离移交中央财政补助资金。

### 34、长期应付职工薪酬

#### (1) 长期应付职工薪酬表

项 目	年末余额	年初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	146,585,440.79	152,753,615.03
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合 计	146,585,440.79	152,753,615.03

#### (2) 设定受益计划变动情况

##### 设定受益计划义务现值

项 目	本年	上年
一、年初余额	152,753,615.03	128,139,461.20
二、计入当年损益的设定受益成本	-5,547,650.08	-5,529,816.47
1、当年服务成本		
2、过去服务成本		
3、结算利得（损失以“-”表示）		
4、利息净额	-5,547,650.08	-5,529,816.47
三、计入其他综合收益的设定受益成本	2,147,223.99	-29,812,878.30
1、精算利得（损失以“-”表示）	2,147,223.99	-29,812,878.30
四、其他变动	9,568,600.33	10,728,540.94
1、结算时支付的对价		
2、已支付的福利	9,712,163.81	10,643,621.01

项 目	本年	上年
3、一年内到期的长期应付职工薪酬变动	-143,563.48	84,919.93
五、年末余额	146,585,440.79	152,753,615.03

### 35、预计负债

项 目	年末余额	年初余额	形成原因
未决诉讼	29,200,348.27	246,930.00	
合 计	29,200,348.27	246,930.00	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

①国电寿县风电有限公司：自然之友于 2019 年 9 月 19 日以在八公山风景区建设风电项目，破坏自然环境为由，向安徽省淮南市中级人民法院对国电寿县风电有限公司提起了环境民事公益诉讼。2019 年 12 月 4 日，本案在淮南中院第三法庭开庭审理。经协商，法院同意由双方委托有经验的林业调查机构或者专家出具评估报告。目前评估报告尚未出具。参照国内类似环保诉讼费用，寿县风电公司于 2019 年 12 月预提期间功能损失费用 200 万元。

②国电大武口热电有限公司：浙江省二建建设集团有限公司于 2019 年 2 月就建设工程施工合同纠纷向宁夏回族自治区高级人民法院起诉本公司之子公司，经法院判决，国电大武口热电有限公司应赔偿对方损失人民币 27,200,348.27 元，截至 2019 年 12 月 31 日，本公司预计与该项诉讼相关的损失为人民币 27,200,348.27 元。截至报告日，宁夏回族自治区高级人民法院驳回浙江省二建建设集团有限公司的其他诉讼请求。

### 36、递延收益

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	1,099,557,419.90	68,276,206.51	121,937,284.81	1,045,896,341.60	
融资租赁	33,507,134.48	62,414.03	7,719,528.53	25,850,019.98	
其他	262,861,044.89	32,121,375.92	51,384,643.49	243,597,777.32	
合 计	1,395,925,599.27	100,459,996.46	181,041,456.83	1,315,344,138.90	—

注：递延收益中的其他主要系过网费。



其中，涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额	与资产/收益相关
耕地占用税返还	56,000,000.00					56,000,000.00	与资产相关
热电联产建设项目	120,074,692.61			3,741,264.00		116,333,428.61	与资产相关
机组脱硫脱硝专项资金	194,538,606.53	11,108,500.01		39,412,896.72		166,234,209.82	与资产相关
水电项目专项资金	9,885,559.60			830,916.60		9,054,643.00	与资产相关
节能减排专项资金	119,214,178.22	19,894,136.84		12,257,571.90		126,850,743.16	与资产相关
污染治理专项资金	100,569,508.67	5,052,561.50		10,735,640.65		94,886,429.52	与资产相关
产业技术进步项目建设专项资金	10,038,194.55			2,458,333.32		7,579,861.23	与资产相关
其他专项资金	98,396,818.52			6,730,089.66		91,666,728.86	与资产相关
其他	390,839,861.20	32,221,008.16		45,770,571.96		377,290,297.40	与资产相关
合计	1,099,557,419.90	68,276,206.51		121,937,284.81		1,045,896,341.60	—

**37、其他非流动负债**

项 目	年末余额	年初余额
中期票据	13,993,644,764.11	7,478,821,208.92
合 计	13,993,644,764.11	7,478,821,208.92

注：中期票据余额为本公司 2018 年发行的 60 亿元三年期票据，以及本年新发行的 80 亿元三年期票据。

**38、股本**

项目	年初余额	本年增减变动 (+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	19,650,397,845.00						19,650,397,845.00

**39、其他权益工具**

(1) 年末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

本公司 2014 年 11 月发行第二期中期票据 17 亿元，已于 2019 年 11 月兑付。

2018 年 12 月发行第三期中期票据 10 亿元。

2019 年 12 月发行国电电力发展股份有限公司 2019 年度第五期中期票据 20 亿元。

(2) 年末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况

发行在外的金融工具	年初余额		本年增加		本年减少		年末余额	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
2014 年中期票据	17,000,000.00	1,685,184,500.00			17,000,000.00	1,685,184,500.00		
2018 年中期票据	10,000,000.00	998,035,000.00					10,000,000.00	998,035,000.00
2019 年中期票据			20,000,000.00	1,984,694,000.00			20,000,000.00	1,984,694,000.00
合 计	27,000,000.00	2,683,219,500.00	20,000,000.00	1,984,694,000.00	17,000,000.00	1,685,184,500.00	30,000,000.00	2,982,729,000.00

40、资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价（股本溢价）	16,218,377,923.71		10,674,122,305.09	5,544,255,618.62
其他资本公积	517,484,513.28		1,940,682.87	515,543,830.41
合 计	16,735,862,436.99		10,676,062,987.96	6,059,799,449.03

注：公司与中国神华能源股份有限公司资产重组组建北京国电电力有限公司，本期北京国电电力有限公司成立，根据相关准则的要求本期减少 10,674,122,305.09 元，公司子公司其他权益变动导致本期其他资本公积减少 1,940,682.87 元。

## 41、其他综合收益

项 目	年初余额	本年发生金额						年末余额
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	293,321,768.04	-167,234,430.96					4,811,780.50	121,275,556.58
其中：重新计量设定受益计划变动额	-19,332,890.06	2,147,223.99					913,214.36	-18,098,880.43
其他权益工具投资公允价值变动	312,654,658.10	-169,381,654.95					3,898,566.14	139,374,437.01
二、将重分类进损益的其他综合收益	704,390,243.97							704,390,243.97
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	298,800,450.88							298,800,450.88
可供出售金融资产公允价值变动损益	405,589,793.09							405,589,793.09
其他综合收益合计	997,712,012.01	-167,234,430.96					-172,046,211.46	825,665,800.55

**42、专项储备**

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	12,940,923.87	98,044,601.27	90,897,312.37	20,088,212.77
维简费		68,416,728.87	56,588,627.17	11,828,101.70
合 计	12,940,923.87	166,461,330.14	147,485,939.54	31,916,314.47

**43、盈余公积**

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	4,789,844,114.90			4,789,844,114.90
合 计	4,789,844,114.90			4,789,844,114.90

**44、未分配利润**

项 目	本 年	上 年
调整前上年年末未分配利润	17,578,778,210.40	18,552,927,930.04
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	1,080,371,989.62	1,491,703,120.53
调整后年初未分配利润	18,659,150,200.02	20,044,631,050.57
加：本年归属于母公司股东的净利润	1,868,693,329.39	1,612,038,074.85
减：提取法定盈余公积		247,705,487.66
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	936,581,413.80	1,740,916,827.60
转作股本的普通股股利		
其他		354,791,334.58
年末未分配利润	19,591,262,115.61	19,313,255,475.58

注：①由于会计政策变更，影响期初未分配利润-654,105,275.56 元。

②由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 1,734,477,265.18 元。

## 45、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入和营业成本情况

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	114,482,666,334.48	95,260,994,217.69	106,249,133,810.66	89,960,731,110.64
其他业务	2,116,625,890.45	926,976,697.18	1,669,669,560.42	909,688,844.02
合 计	116,599,292,224.93	96,187,970,914.87	107,918,803,371.08	90,870,419,954.66

## (2) 主营业务（分行业）

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
电力行业	101,011,164,642.06	83,811,595,131.56	96,713,745,512.19	80,130,662,732.65
热力行业	4,474,593,769.76	4,969,241,401.93	3,794,199,625.83	4,417,137,694.42
化工行业	2,057,591,590.29	1,776,566,628.26	2,329,325,964.39	1,999,902,755.48
煤炭销售行业	9,875,204,654.78	7,542,900,770.84	7,377,921,858.33	7,326,105,382.57
其它	307,471,355.68	441,345,717.85	388,693,502.38	324,607,224.26
小计	117,726,026,012.57	98,541,649,650.44	110,603,886,463.12	94,198,415,789.38
减：内部抵销数	3,243,359,678.09	3,280,655,432.75	4,354,752,652.46	4,237,684,678.74
合 计	114,482,666,334.48	95,260,994,217.69	106,249,133,810.66	89,960,731,110.64

## (3) 主营业务（分产品）

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
电力产品	101,011,164,642.06	83,811,595,131.56	96,713,745,512.19	80,130,662,732.65
热力产品	4,474,593,769.76	4,969,241,401.93	3,794,199,625.83	4,417,137,694.42
化工产品	2,057,591,590.29	1,776,566,628.26	2,329,325,964.39	1,999,902,755.48
煤炭产品	9,875,204,654.78	7,542,900,770.84	7,377,921,858.33	7,326,105,382.57
其它产品	307,471,355.68	441,345,717.85	388,693,502.38	324,607,224.26
小计	117,726,026,012.57	98,541,649,650.44	110,603,886,463.12	94,198,415,789.38
减：内部抵销数	3,243,359,678.09	3,280,655,432.75	4,354,752,652.46	4,237,684,678.74
合 计	114,482,666,334.48	95,260,994,217.69	106,249,133,810.66	89,960,731,110.64

(4) 主营业务（分地区）

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
东北地区	4,734,726,710.06	4,377,101,061.94	4,325,540,031.02	4,134,119,680.08
华北地区	27,856,276,966.41	22,828,781,481.64	23,505,141,766.78	20,301,066,400.60
华东地区	58,467,795,107.19	51,571,172,407.31	57,501,018,729.43	51,079,600,618.53
华南地区	100,780,954.65	73,248,244.72	101,289,915.87	65,073,112.06
华中地区	340,280,969.85	245,852,496.24	388,693,141.01	249,293,557.91
西北地区	16,068,667,623.25	13,950,016,397.89	14,760,988,374.50	13,331,043,410.27
西南地区	10,157,497,681.16	5,495,477,560.70	10,021,214,504.51	5,038,219,009.93
小计	117,726,026,012.57	98,541,649,650.44	110,603,886,463.12	94,198,415,789.38
减：内部抵销数	3,243,359,678.09	3,280,655,432.75	4,354,752,652.46	4,237,684,678.74
合 计	114,482,666,334.48	95,260,994,217.69	106,249,133,810.66	89,960,731,110.64

46、税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额
资源税	483,065,666.36	244,216,104.15
城市维护建设税	282,981,540.63	308,246,784.91
房产税	278,886,668.00	281,966,579.10
教育费附加	241,215,391.38	247,453,396.35
土地使用税	188,474,354.80	214,208,329.80
印花税	70,111,137.71	63,204,616.58
车船使用税	4,949,442.18	1,783,428.54
其他	245,464,116.49	189,205,353.80
合 计	1,795,148,317.55	1,550,284,593.23

**47、销售费用**

项 目	本年发生额	上年发生额
运输费	64,982,496.53	35,942,632.84
销售服务费	8,633,326.79	22,945,088.38
职工薪酬	15,681,173.23	4,633,805.50
仓储保管费	12,075,471.69	
折旧费	2,229,947.64	2,229,672.29
业务经费	360,985.05	594,365.51
装卸费	29,957,753.86	2,685,387.84
业务招待费	118,958.24	130,503.50
修理费	51,665.17	
保险费	15,155.17	30,561.51
其他	17,546,975.81	1,842,811.84
合 计	151,653,909.18	71,034,829.21

**48、管理费用**

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	502,343,725.75	501,989,898.04
修理费	153,884,151.30	112,492,667.60
折旧费	59,085,551.62	82,575,280.31
聘请中介机构费	36,776,780.87	54,121,115.99
差旅费	15,717,212.19	15,214,378.56
租赁费	21,046,112.11	21,366,738.62
水电费	10,638,281.46	10,990,756.85
办公费	7,772,525.59	7,610,427.05
其他	256,675,880.43	398,211,044.07
合 计	1,063,940,221.32	1,204,572,307.09

注：其他项主要包含无形资产摊销、筹建费用等费用。



**49、研发费用**

项 目	本年发生额	上年发生额
研发费用	319,642,714.26	21,003,488.55
合 计	319,642,714.26	21,003,488.55

**50、财务费用**

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	9,454,253,878.80	8,977,847,814.95
减：利息收入	115,635,713.16	112,656,320.43
汇兑损益	185,733.38	2,784,528.41
其他	76,324,016.19	91,817,162.15
合 计	9,415,127,915.21	8,959,793,185.08

**51、其他收益**

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
增值税即征即退	200,547,959.79	161,950,796.94	
个税手续费返还	4,569,018.81	6,766,510.43	
递延收益转入	121,937,284.81	124,851,026.22	121,937,284.81
其他	64,191,648.29	81,101,751.96	64,191,648.29
合 计	391,245,911.70	374,670,085.55	186,128,933.10

其他说明：其他主要为稳岗补贴、专项扶持资金、热费补助等。

**52、投资收益**

项 目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,401,616,754.61	2,052,801,656.08
处置长期股权投资产生的投资收益	2,016,483,782.09	-368,753,961.97
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	—	

项 目	本年发生额	上年发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	—	
持有至到期投资在持有期间的投资收益	—	
处置持有至到期投资取得的投资收益	—	
可供出售金融资产等取得的投资收益	—	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	—	
取得控制权时，股权按公允价值重新计量产生的利得		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		1,650,042,473.21
交易性金融资产持有期间取得的投资收益		—
处置交易性金融资产取得的投资收益		—
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	12,305,161.49	19,340,821.72
债权投资持有期间取得的利息收入		—
处置债权投资取得的投资收益		—
其他债权投资持有期间取得的利息收入		—
处置其他债权投资取得的投资收益		—
其他	-334,001,282.79	225,404,272.76
合 计	3,096,404,415.40	3,578,835,261.80

### 53、信用减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
应收票据减值损失		—
应收账款减值损失	-173,668,801.31	—
其他应收款坏账损失	-2,689,200,264.47	—
债权投资减值损失		—
其他债权投资减值损失		—
长期应收款坏账损失		—
合同资产减值损失		—

项 目	本年发生额	上年发生额
合 计	-2,862,869,065.78	——

**54、资产减值损失**

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	——	-1,281,167,895.96
存货跌价损失	-23,441,204.71	-75,721,333.37
持有待售资产减值损失		
可供出售金融资产减值损失	——	-344,476,478.06
持有至到期投资减值损失	——	
长期股权投资减值损失		-375,209,653.15
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失	-1,512,409,805.32	-1,076,487,013.19
工程物资减值损失		
在建工程减值损失	-39,021,615.33	-311,569,527.94
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		-83,534,777.39
其他	4,170,334.22	-134,266,687.22
合 计	-1,570,702,291.14	-3,682,433,366.28

**55、资产处置收益**

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
处置非流动资产的利得（损失“-”）	295,046,281.90	13,431,138.79	295,046,281.90
合 计	295,046,281.90	13,431,138.79	295,046,281.90

## 56、营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	2,053,921.84	-1,583,196.28	2,053,921.84
其中：固定资产	2,053,921.84	-1,583,545.79	2,053,921.84
无形资产			
其他		349.51	
债务重组利得		4,951,593.21	
接受捐赠			
与企业日常活动无关的政府补助	20,143,163.11	95,229,054.43	20,143,163.11
盘盈利得	1,251.00	11,091.37	1,251.00
违约赔偿收入	12,342,144.45	37,467,513.94	12,342,144.45
非同一控制企业合并利得	268,004,615.37		268,004,615.37
罚款利得	18,889,615.30	8,851,829.84	18,889,615.30
其他	222,243,487.89	101,487,066.36	222,243,487.89
合 计	543,678,198.96	246,414,952.87	543,678,198.96

## 计入当期损益的政府补助：

补助项目	本年发生额			上年发生额			与资产/收益相关
	计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	
政府扶持资金	5,685,779.00						与收益相关
财政奖补	10,000.00			5,163,204.00			与收益相关
先进单位补贴	324,339.62						与收益相关
产能补贴				63,000,000.00			与收益相关
其他	14,123,044.49			27,065,850.43			与收益相关
合 计	20,143,163.11			95,229,054.43			

## 57、营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	78,750,857.94	138,859,720.20	78,750,857.94
其中：固定资产	45,381,575.02	14,227,489.05	45,381,575.02
无形资产	67,165.24		67,165.24
在建工程	33,302,117.68	124,632,231.15	33,302,117.68
对外捐赠支出	100,733,489.57	51,122,221.18	100,733,489.57
非常损失	60,408,389.41		60,408,389.41
资产报废、毁损损失	10,060,540.53	744,701.14	10,060,540.53
罚款支出	14,505,739.98	33,162,597.60	14,505,739.98
返还的政府补助支出	399,065.00	8,649,359.27	399,065.00
预计未决诉讼损失	12,681,210.25	-5,696,197.00	12,681,210.25
赔偿金、违约金	3,541,376.45	5,529,894.78	3,541,376.45
其他	37,555,102.50	250,078,704.56	37,555,102.50
合 计	318,635,771.63	482,451,001.73	318,635,771.63

## 58、所得税费用

## (1) 所得税费用表

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	2,143,425,541.12	2,004,328,074.65
递延所得税费用	177,415,435.72	64,341,720.75
合 计	2,320,840,976.84	2,068,669,795.40

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年发生额
利润总额	7,239,975,911.95
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,809,993,977.99
子公司适用不同税率的影响	-337,168,570.06
调整以前期间所得税的影响	-48,766,004.43
非应税收入的影响	-972,638,582.49

项 目	本年发生额
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	126,144,811.23
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-44,784,906.96
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,744,521,138.54
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
其他	43,539,113.02
所得税费用	2,320,840,976.84

注：其他主要为本公司之子公司国华徐州发电有限公司、内蒙古国华准格尔发电有限责任公司，预计未来无足够的应纳税所得额，已确认的递延所得税资产全额转回。

### 59、其他综合收益

详见附注六、41。

### 60、现金流量表项目

#### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
收到的往来款项	2,147,780,137.51	2,174,089,146.99
收回的代垫款项	205,146,645.03	398,747,892.05
收到的保证金	265,418,029.56	356,388,424.49
收到的政府补助款	157,180,036.72	259,728,662.61
利息收入	120,631,200.47	110,793,411.98
往来款退回	224,823,814.15	132,214,828.40
其他	295,205,789.61	1,139,494,857.48
合 计	3,416,185,653.05	4,571,457,224.00

#### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
支付的往来款项	2,843,066,977.24	4,484,685,231.82
支付的投标保证金	58,442,412.20	93,365,996.79
运输费支出	106,472,256.24	97,596,975.05

项 目	本年发生额	上年发生额
排污费支出	91,234,439.56	66,109,857.48
保险费支出	216,733,882.44	211,117,742.00
差旅费支出	114,198,147.22	115,492,448.78
捐赠支出	100,733,489.57	51,122,221.18
办公费支出	94,968,089.04	91,570,609.61
招待费用支出	13,201,714.24	14,477,612.19
租赁费支出	98,611,615.42	99,533,518.37
会务费及董事会会费	25,035,567.50	27,180,855.16
其他	125,661,386.02	389,043,534.61
合 计	3,888,359,976.69	5,741,296,603.04

## (3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
非同一控制下企业合并期初资金	377,390,740.15	
收黄藏寺淹没赔偿款	75,000,000.00	
其他	17,390,019.46	333,486,777.66
合 计	469,780,759.61	333,486,777.66

## (4) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
退股权转让保证金		909,569,670.00
其他	5,885,432.89	3,209,243.85
合 计	5,885,432.89	912,778,913.85

## (5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
融资租赁	7,364,575,545.11	3,116,115,555.56
其他	13,531,855.58	171,390,000.00
合 计	7,378,107,400.69	3,287,505,555.56

## (6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
偿还永续债本金	1,700,000,000.00	1,000,000,000.00
融资租赁	5,564,563,545.17	2,686,687,109.04
其他	8,728,169.24	24,472,467.04
合 计	7,273,291,714.41	3,711,159,576.08

## 61、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	4,919,134,935.11	3,221,492,288.86
加：资产减值准备	1,570,702,291.14	3,682,433,366.28
信用减值损失	2,862,869,065.78	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,410,959,566.61	17,280,207,580.66
使用权资产折旧		
无形资产摊销	206,216,319.37	179,044,391.06
长期待摊费用摊销	127,650,462.48	74,700,017.37
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）	-295,046,281.90	-13,431,138.79
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	76,696,936.10	140,442,916.48
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	9,454,253,878.80	8,977,847,814.95
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,096,404,415.40	-3,578,835,261.80
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	171,947,529.72	102,197,961.74
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	5,467,906.00	-4,286,834.52
存货的减少（增加以“－”号填列）	341,244,472.71	-567,929,917.59
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,423,047,626.65	982,857,573.40
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	389,144,980.67	620,693,753.97



补充资料	本年金额	上年金额
其他		
经营活动产生的现金流量净额	33,721,790,020.54	31,097,434,512.07
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的年末余额	9,939,878,549.04	4,816,143,422.49
减：现金的年初余额	4,816,143,422.49	5,525,276,181.01
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	5,123,735,126.55	-709,132,758.52

## (2) 现金及现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
一、现金	9,939,878,549.04	4,816,143,422.49
其中：库存现金		501.47
可随时用于支付的银行存款	9,935,358,570.39	4,789,157,028.05
可随时用于支付的其他货币资金	4,519,978.65	26,985,892.97
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、年末现金及现金等价物余额	9,939,878,549.04	4,816,143,422.49
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

注：现金和现金等价物不含母公司和子公司使用受限制的现金和现金等价物。

**62、所有者权益变动表项目注释**

无。

**63、所有权或使用权受限制的资产**

项 目	年末账面价值	受限原因
货币资金	481,748,453.79	履约保证金/法院冻结资金等
应收票据	21,697,500.00	质押
固定资产	16,746,190,901.79	融资租赁
固定资产	265,137,947.61	抵押借款
在建工程	449,325,042.38	融资租赁
在建工程	128,424,241.34	抵押借款
合 计	18,092,524,086.91	

注：本年末公司另以电费收费权质押方式取得借款余额为 19,115,164,330.04 元。

**64、政府补助**

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
增值税即征即退	200,547,959.79	其他收益	200,547,959.79
个税手续费返还	4,569,018.81	其他收益	4,569,018.81
递延收益转入	121,937,284.81	其他收益	121,937,284.81
政府扶持资金	5,685,779.00	营业外收入	5,685,779.00
其他	78,649,032.40	其他收益/营业外收入	78,649,032.40

**65、其他**

无。

**七、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

## (1) 本年发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至年末被购买方的收入	购买日至年末被购买方的净利润
国电建投内蒙古能源有限公司	2019-01-01	2,946,583,024.07	50.00	出资设立	2019-01-01	取得控制权	4,865,892,506.70	1,217,014,841.93
神华国华(舟山)发电有限责任公司	2019-01-31	487,580,062.13	51.00	资产重组	2019-01-31	取得控制权	1,488,476,631.61	131,219,551.98
国华徐州发电有限公司	2019-01-31	2,766,206,558.30	100.00	资产重组	2019-01-31	取得控制权	2,537,592,396.97	-57,951,871.29

## (2) 合并成本及商誉

项 目	国电建投内蒙古能源有限公司
合并成本	
— 现金	
— 非现金资产的公允价值	
— 发行或承担的债务的公允价值	
— 发行的权益性证券的公允价值	
— 或有对价的公允价值	
— 购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	2,946,583,024.07
— 其他	
合并成本合计	2,946,583,024.07
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	3,214,587,639.44
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-268,004,615.37

## 合并成本公允价值的确定

国电建投内蒙古能源有限公司公允价值的确定方法：经中同华资产评估有限公司出具的中同华评报字（2019）第 050281 号评估报告，截至 2019 年 1 月 1 日，国电建投内蒙古能源有限公司净资产评估值为 650,500.88 万元。基于评估报告，扣除所得税影响后净资产价值为 642,917.53 万元。

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项 目	国电建投内蒙古能源有限公司公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	14,801,583,539.21	14,312,027,148.78
货币资金	377,390,740.15	377,390,741.15
应收款项	818,478,493.22	818,478,493.22
存货	115,015,732.01	103,120,707.49
固定资产	7,880,861,052.00	7,446,738,931.22
无形资产	3,745,542,130.09	3,729,652,870.99

项 目	国电建投内蒙古能源有限公司公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
负债：	8,372,408,260.33	8,298,974,801.77
借款	4,136,420,000.00	4,136,420,000.00
应付款项	870,213,911.59	870,213,911.59
递延所得税负债	75,833,458.56	2,400,000.00
净资产	6,429,175,278.88	6,013,052,347.01
减：少数股东权益	3,214,587,639.44	3,006,526,173.50
取得的净资产	3,214,587,639.44	3,006,526,173.51

## (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法和主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
国电建投内蒙古能源有限公司	2,946,583,024.07	3,214,587,639.44	268,004,615.37	资产评估	

## 2、同一控制下企业合并

## (1) 本年发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例(%)	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
国华太仓发电有限公司	50.00	同一母公司控制	2019-01-31	取得控制权
江苏国华陈家港发电有限公司	55.00	同一母公司控制	2019-01-31	取得控制权
内蒙古国华呼伦贝尔发电有限公司	80.00	同一母公司控制	2019-01-31	取得控制权

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例 (%)	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
宁夏国华宁东发电有限公司	100.00	同一母公司控制	2019-01-31	取得控制权
神华国华宁东发电有限责任公司	56.77	同一母公司控制	2019-01-31	取得控制权
浙江国华浙能发电有限公司	60.00	同一母公司控制	2019-01-31	取得控制权
浙江国华余姚燃气发电有限责任公司	80.00	同一母公司控制	2019-01-31	取得控制权
神华国华国际电力股份有限公司	70.00	同一母公司控制	2019-01-31	取得控制权
神皖能源有限责任公司	51.00	同一母公司控制	2019-01-31	取得控制权
保德神东发电有限责任公司	91.30	同一母公司控制	2019-01-31	取得控制权
神华神东电力山西河曲发电有限公司	80.00	同一母公司控制	2019-01-31	取得控制权
神华神东电力新疆准东五彩湾发电有限公司	100.00	同一母公司控制	2019-01-31	取得控制权
北京国电电力有限公司萨拉齐电厂	100.00	同一母公司控制	2019-01-31	取得控制权
神华神东电力有限责任公司上湾热电厂	100.00	同一母公司控制	2019-01-31	取得控制权
北京国电电力有限公司新疆米东热电厂	100.00	同一母公司控制	2019-01-31	取得控制权

(续)

被合并方名称	合并当年年初至合并日被合并方的收入	合并当年年初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
国华太仓发电有限公司	186,902,809.63	14,810,832.28	231,579,015.75	40,701,879.55
江苏国华陈家港发电有限公司	171,568,847.14	11,064,819.11	212,027,175.39	25,721,291.82

被合并方名称	合并当年年初至合并日被合并方的收入	合并当年年初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
内蒙古国华呼伦贝尔发电有限公司	121,246,478.75	15,214,689.97	123,377,219.63	22,474,957.66
宁夏国华宁东发电有限公司	60,815,913.07	-10,140,189.59	38,018,499.65	-17,492,524.50
神华国华宁东发电有限责任公司	180,580,781.11	19,972,289.95	102,789,802.79	-1,085,948.90
浙江国华浙能发电有限公司	630,183,986.71	105,366,515.77	845,258,306.73	171,349,736.44
浙江国华余姚燃气发电有限责任公司	175,874,648.87	6,075,496.43	115,592,452.95	4,895,783.75
神华国华国际电力股份有限公司	985,507,025.97	74,880,806.34	1,103,026,182.57	124,851,768.80
神皖能源有限责任公司	897,223,505.86	76,863,373.27	769,824,162.16	48,074,701.52
保德神东发电有限责任公司		-9,742,799.71	-238,420.44	-10,187,990.56
神华神东电力山西河曲发电有限公司	38,842,396.07	-3,880,851.13	68,644,071.12	1,451,309.55
神华神东电力新疆准东五彩湾发电有限公司	74,472,400.51	17,275,822.58	55,241,423.39	5,433,176.47
北京国电电力有限公司萨拉齐电厂	56,145,182.50	-10,674,536.16	28,072,863.21	-21,506,206.42
神华神东电力有限责任公司上湾热电厂	43,358,074.54	13,760,725.65	39,437,111.60	11,424,528.54
北京国电电力有限公司新疆米东热电厂	54,233,493.21	173,669.36	47,441,327.68	-1,377,716.58

(2) 合并成本

合并成本	合计
—现金	
—非现金资产的账面价值	20,318,591,194.86
—发行或承担的债务的账面价值	
—发行的权益性证券的面值	
—或有对价	

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元 币种：人民币

项 目	国华太仓发电有限公司		江苏国华陈家港发电有限公司	
	合并日	年初	合并日	年初
资产：	2,911,155,342.39	2,835,312,306.59	4,709,058,846.37	4,714,368,570.47
货币资金	7,262,925.15	63,213,483.51	139,217,254.64	1,233,464.83
应收款项	374,814,045.94	197,362,389.06	196,229,900.92	201,754,764.56
存货	44,138,365.47	65,483,048.03	57,069,300.23	50,093,512.39
固定资产	2,355,258,207.28	2,374,081,551.79	4,219,819,163.34	4,242,742,444.08
无形资产	82,609,544.09	82,857,625.25	64,142,969.67	64,115,149.28
负债：	358,539,498.61	297,507,295.09	3,167,083,968.07	3,185,452,692.60
借款	215,000,000.00	115,000,000.00	2,841,600,000.00	2,821,600,000.00
应付款项	90,597,980.03	124,080,134.90	286,208,883.08	231,852,259.48
净资产	2,552,615,843.78	2,537,805,011.50	1,541,974,878.30	1,528,915,877.87
减：少数 股东权益	1,276,307,921.89	1,268,902,505.75	693,888,695.23	688,012,145.04
取得的净 资产	1,276,307,921.89	1,268,902,505.75	848,086,183.07	840,903,732.83

单位：元 币种：人民币

项 目	内蒙古国华呼伦贝尔发电有限公司		宁夏国华宁东发电有限公司	
	合并日	年初	合并日	年初
资产：	3,153,500,084.95	3,024,487,562.87	2,207,969,902.54	2,164,253,646.62



项 目	内蒙古国华呼伦贝尔发电有限公司		宁夏国华宁东发电有限公司	
	合并日	年初	合并日	年初
货币资金	5,727,481.54	482,888.17	53,700,824.77	50,412,455.36
应收款项	262,543,487.78	121,556,251.30	283,839,421.33	243,122,125.81
存货	17,608,978.91	16,929,107.48	37,603,411.07	29,407,068.23
固定资产	2,826,211,014.05	2,843,670,817.44	1,808,963,669.43	1,819,592,532.84
无形资产	22,501,707.64	22,569,827.68	16,861,057.92	17,048,805.15
负债：	1,912,430,776.10	1,798,632,943.99	2,188,666,720.63	2,134,810,275.12
借款	1,623,280,000.00	1,550,280,000.00	1,960,200,000.00	1,960,200,000.00
应付款项	147,621,260.46	121,863,411.13	135,640,044.06	80,320,794.22
净资产	1,241,069,308.85	1,225,854,618.88	19,303,181.91	29,443,371.50
减：少数 股东权益	248,213,861.77	245,170,923.78		
取得的净 资产	992,855,447.08	980,683,695.10	19,303,181.91	29,443,371.50

单位：元 币种：人民币

项 目	神华国华宁东发电有限责任公司		浙江国华浙能发电有限公司	
	合并日	年初	合并日	年初
资产：	4,455,558,063.74	4,375,403,333.15	9,926,318,454.12	10,248,866,349.44
货币资金	54,093,384.15	20,942,224.58	14,004,454.55	528,966.25
应收款项	567,697,463.34	479,388,107.72	777,188,442.69	674,220,050.52
存货	28,353,361.09	27,802,073.10	266,147,354.95	205,434,631.17
固定资产	3,507,995,637.72	3,524,777,861.80	8,664,786,843.11	8,728,046,771.34
无形资产	11,696,420.61	11,722,961.73	60,914,712.25	61,153,335.25
负债：	3,417,017,346.84	3,367,064,163.11	4,240,254,544.61	4,665,854,206.19
借款	2,624,500,000.00	2,713,190,000.00	3,363,740,000.00	3,701,865,000.00
应付款项	629,842,258.63	483,389,909.63	570,738,954.35	576,346,671.57
净资产	1,038,540,716.90	1,008,339,170.04	5,686,063,909.51	5,583,012,143.25

项 目	神华国华宁东发电有限责任公司		浙江国华浙能发电有限公司	
	合并日	年初	合并日	年初
减：少数 股东权益	448,961,151.92	435,905,023.21	2,274,425,563.80	2,233,204,857.30
取得的净 资产	589,579,564.98	572,434,146.83	3,411,638,345.71	3,349,807,285.95

单位：元 币种：人民币

项 目	浙江国华余姚燃气发电有限责任公司		神华国华国际电力股份有限公司	
	合并日	年初	合并日	年初
资产：	1,668,247,476.69	1,690,226,710.31	17,674,268,989.34	17,473,522,975.32
货币资金	92,494,917.87	540,878.55	152,122,107.60	102,108,365.51
应收款项	196,678,701.41	231,252,708.63	2,132,181,581.94	1,415,540,241.75
存货	30,021,584.28	30,135,098.64	176,175,330.70	220,480,851.22
固定资产	1,296,125,646.15	1,305,078,964.77	12,730,761,087.16	12,840,348,038.11
无形资产	12,189,202.97	12,279,837.09	1,159,928,236.50	1,164,137,601.22
负债：	1,287,053,066.07	1,315,507,258.49	7,941,259,920.55	7,815,394,712.87
借款	1,021,654,255.41	949,190,000.00	5,870,800,000.00	6,037,800,000.00
应付款项	223,842,771.06	224,880,815.40	1,275,521,153.17	1,050,717,893.60
净资产	381,194,410.62	374,719,451.82	9,733,009,068.79	9,658,128,262.45
减：少数 股东权益	76,238,882.12	74,943,890.36	5,790,939,292.75	5,742,671,683.65
取得的净 资产	304,955,528.50	299,775,561.46	3,942,069,776.04	3,915,456,578.80

单位：元 币种：人民币

项 目	神皖能源有限责任公司		保德神东发电有限责任公司	
	合并日	年初	合并日	年初
资产：	16,642,748,093.44	16,180,216,612.80	696,330,468.50	703,727,991.10
货币资金	31,567,095.07	9,490,340.68	17,154,775.88	
应收款项	1,553,090,188.00	891,178,345.17	1,049,276.62	3,071,296.58

项 目	神皖能源有限责任公司		保德神东发电有限责任公司	
	合并日	年初	合并日	年初
存货	422,671,993.18	614,888,124.28	9,193,197.05	9,193,197.05
固定资产	12,545,293,391.22	12,609,932,221.17	658,577,622.50	663,058,474.18
无形资产	640,470,050.63	641,168,174.58	5,701,727.61	5,730,235.58
负债：	7,662,858,545.53	7,277,190,438.16	742,649,386.32	739,805,067.54
借款	5,442,318,702.56	5,264,688,702.56		413,000,000.00
应付款项	1,287,078,026.01	1,115,129,273.16	738,972,500.11	323,018,195.46
净资产	8,979,889,547.91	8,903,026,174.64	-46,318,917.82	-36,077,076.44
减：少数 股东权益	4,400,145,878.48	4,362,482,825.57	-4,029,745.85	-3,138,705.65
取得的净 资产	4,579,743,669.43	4,540,543,349.07	-42,289,171.97	-32,938,370.79

单位：元 币种：人民币

项 目	神华神东电力山西河曲发电有限公司		神华神东电力新疆准东五彩湾发电有限公司	
	合并日	年初	合并日	年初
资产：	2,627,526,015.23	2,701,853,463.63	4,287,498,827.13	4,210,655,839.47
货币资金	146,195,728.79	7,336.66	17,754,802.72	542.01
应收款项	83,379,091.31	111,530,512.87	78,481,122.61	73,595,717.03
存货	24,218,766.63	23,434,302.16	24,250,416.97	29,234,781.17
固定资产	2,097,296,933.64	2,105,878,964.19	2,240,014,036.50	2,222,518,764.28
无形资产	72,360,505.26	72,498,899.83	14,093,859.00	14,140,758.02
负债：	1,983,050,700.89	2,030,700,748.34	2,755,268,066.01	2,699,536,382.98
借款	1,527,751,120.96	1,686,401,120.96	2,406,550,995.17	2,367,598,747.76
应付款项	269,813,190.76	325,918,592.57	343,006,185.65	324,017,877.19
净资产	644,475,314.34	671,152,715.29	1,532,230,761.12	1,511,119,456.49
减：少数 股东权益	128,895,062.87	134,230,543.06		

项 目	神华神东电力山西河曲发电有限公司		神华神东电力新疆准东五彩湾发电有限公司	
	合并日	年初	合并日	年初
取得的净资产	515,580,251.47	536,922,172.23	1,532,230,761.12	1,511,119,456.49

单位：元 币种：人民币

项 目	北京国电电力有限公司萨拉齐电厂		神华神东电力有限责任公司上湾热电厂	
	合并日	年初	合并日	年初
资产：	2,043,740,900.76	2,047,403,454.87	976,681,735.28	1,031,392,077.99
货币资金	75,451,670.64		84,163,768.81	
应收款项	132,395,173.70	175,948,585.64	56,021,089.81	77,030,263.03
存货	23,114,893.56	28,216,955.06	9,591,460.70	8,727,220.68
固定资产	1,643,876,681.50	1,653,581,943.48	817,301,063.44	823,366,272.60
无形资产	50,902,248.38	51,018,333.32	68,477.05	69,445.96
负债：	1,545,591,499.88	1,549,947,802.77	89,238,430.08	156,755,356.33
借款		1,250,000,000.00		
应付款项	1,544,488,757.60	284,385,268.74	72,301,203.14	140,976,892.63
净资产	498,149,400.88	497,455,652.10	887,443,305.20	874,636,721.66
减：少数 股东权益				
取得的净 资产	498,149,400.88	497,455,652.10	887,443,305.20	874,636,721.66

单位：元 币种：人民币

项 目	北京国电电力有限公司新疆米东热电厂	
	合并日	年初
资产：	1,856,086,162.68	1,797,854,867.59
货币资金	52,467,955.70	
应收款项	88,413,053.13	60,524,254.58

项 目	北京国电电力有限公司新疆米东热电厂	
	合并日	年初
存货	20,994,742.77	17,789,292.31
固定资产	1,596,953,668.94	1,605,971,851.99
无形资产	15,319,599.46	15,396,186.53
负债：	935,438,305.10	873,082,336.94
借款		814,000,000.00
应付款项	927,871,135.25	56,879,150.02
净资产	920,647,857.58	924,772,530.65
减：少数股东权益		
取得的净资产	920,647,857.58	924,772,530.65

(4) 企业合并中承担的被合并方的或有负债  
无。

### 3、反向购买

无。

### 4、其他原因的合并范围变动

#### (1) 合并范围增加

名 称	新增方式
北京国电电力有限公司	设立
徐州电力高级技工学校	非同一控制下企业合并
绥中发电有限责任公司	同一控制下企业合并
内蒙古国华准格尔发电有限责任公司	同一控制下企业合并
三河发电有限责任公司	同一控制下企业合并
天津国华盘山发电有限责任公司	同一控制下企业合并
安徽安庆皖江发电有限责任公司	同一控制下企业合并
安徽池州九华发电有限公司	同一控制下企业合并
安徽马鞍山万能达发电有限责任公司	同一控制下企业合并
神皖合肥庐江发电有限责任公司	同一控制下企业合并

(2) 合并范围减少

名称	不再纳入合并范围的时间
国电宁夏太阳能有限公司	2019-11-30
国电巴楚发电有限公司	2019-09-25
国电塔城铁厂沟发电有限公司	2019-04-15

注：本公司 2019 年清算控股子公司国电宁夏太阳能有限公司、国电巴楚发电有限公司、国电塔城铁厂沟发电有限公司。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 本公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
北京国电电力有限公司	北京市	北京市	生产	57.47		设立或投资
国电石嘴山第一发电有限公司	宁夏石嘴山市	宁夏石嘴山市	生产		60.00	同一控制下的企业合并
国电宁夏石嘴山发电有限责任公司	宁夏石嘴山市	宁夏石嘴山市	生产		80.00	同一控制下的企业合并
国电电力酒泉发电有限公司	甘肃省酒泉市	甘肃省酒泉市	生产		100.00	设立或投资
国电电力大连庄河发电有限责任公司	辽宁省大连市	辽宁省大连市	生产		51.00	设立或投资
大连国电晨龙能源有限公司	辽宁省大连市	辽宁省大连市	生产		100.00	设立或投资
国电浙能宁东发电有限公司	宁夏灵武市	宁夏灵武市	生产		51.00	设立或投资
国电内蒙古东胜热电有限公司	内蒙古鄂尔多斯市	内蒙古鄂尔多斯市	生产		55.00	同一控制下的企业合并
国电东胜热力有限公司	内蒙古鄂尔多斯市	内蒙古鄂尔多斯市	生产		70.00	设立或投资
国电浙江北仑第一发电有限公司	浙江省宁波市	浙江省宁波市	生产		70.00	同一控制下的企业合并
宁波联辉建材开发有限公司	浙江省宁波市	浙江省宁波市	生产		64.22	设立或投资

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
国电浙江北仑第三发电有限公司	浙江省宁波市	浙江省宁波市	生产		50.00	同一控制下的企业合并
国电电力朝阳热电有限公司	辽宁省朝阳市	辽宁省朝阳市	生产		100.00	设立或投资
国电电力大同发电有限责任公司	山西省大同市	山西省大同市	生产		60.00	设立或投资
大同阳光脱硫制剂有限责任公司	山西省大同市	山西省大同市	销售		57.00	非同一控制下的企业合并
国电湖州南浔天然气热电有限公司	浙江省湖州市	浙江省湖州市	生产		100.00	设立或投资
国电大武口热电有限公司	宁夏石嘴山市	宁夏石嘴山市	生产		60.00	同一控制下的企业合并
内蒙古国华呼伦贝尔发电有限公司	内蒙古陈巴尔虎旗市	内蒙古陈巴尔虎旗市	生产		80.00	同一控制下的企业合并
国华太仓发电有限公司	江苏省苏州市太仓市	江苏省苏州市太仓市	生产		50.00	同一控制下的企业合并
国华徐州发电有限公司	江苏省徐州市	江苏省徐州市	生产		100.00	非同一控制下的企业合并
宁夏国华宁东发电有限责任公司	宁夏灵武市	宁夏灵武市	生产		100.00	同一控制下的企业合并
神华国华宁东发电有限责任公司	宁夏灵武市	宁夏灵武市	生产		56.77	同一控制下的企业合并
浙江国华浙能发电有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	服务		60.00	同一控制下的企业合并
神华国华（舟山）发电有限责任公司	浙江省舟山市	浙江省舟山市	生产		51.00	非同一控制下的企业合并
浙江国华余姚燃气发电有限责任公司	浙江省宁波市余姚市	浙江省宁波市余姚市	生产		80.00	同一控制下的企业合并
神华国华国际电力股份有限公司	北京市	北京市	生产		70.00	同一控制下的企业合并
绥中发电有限责任公司	辽宁省葫芦岛市	辽宁省葫芦岛市	生产		50.00	同一控制下的企业合并
内蒙古国华准格尔发电有限责任公司	内蒙古准格尔旗市	内蒙古准格尔旗市	生产		65.00	同一控制下的企业合并

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
三河发电有限责任公司	河北省廊坊市	河北省廊坊市	生产		55.00	同一控制下的企业合并
天津国华盘山发电有限责任公司	天津市	天津市	生产		65.00	同一控制下的企业合并
神皖能源有限责任公司	安徽省合肥市	安徽省合肥市	生产		51.00	同一控制下的企业合并
安徽安庆皖江发电有限责任公司	安徽省安庆市	安徽省安庆市	生产		100.00	同一控制下的企业合并
安徽池州九华发电有限公司	安徽省池州市	安徽省池州市	生产		100.00	同一控制下的企业合并
安徽马鞍山万能达发电有限责任公司	安徽省马鞍山市	安徽省马鞍山市	生产		100.00	同一控制下的企业合并
神皖合肥庐江发电有限责任公司	安徽省庐江县	安徽省庐江县	生产		100.00	同一控制下的企业合并
保德神东发电有限责任公司	山西省保德县	山西省保德县	生产		91.30	同一控制下的企业合并
神华神东电力山西河曲发电有限公司	山西省河曲县	山西省河曲县	生产		80.00	同一控制下的企业合并
神华神东电力新疆准东五彩湾发电有限公司	新疆昌吉州吉木萨尔县	新疆昌吉州吉木萨尔县	生产		100.00	同一控制下的企业合并
泰州国泰热力有限公司	江苏省泰州市	江苏省泰州市	生产		60.00	设立或投资
国家能源集团泰州发电有限公司	江苏省泰州市	江苏省泰州市	生产		40.00	同一控制下的企业合并
国电常州发电有限公司	江苏省常州市	江苏省常州市	生产		51.00	同一控制下的企业合并
常州国电常发能源有限公司	江苏省常州市	江苏省常州市	生产		100.00	设立或投资
泰兴市常电粉煤灰综合利用有限公司	江苏省泰兴市	江苏省泰兴市	生产		100.00	设立或投资
国家能源集团江苏燃料有限公司	江苏省南京市	江苏省南京市	贸易		100.00	同一控制下的企业合并
国家能源集团江苏电力有限公司	江苏省南京市	江苏省南京市	生产		100.00	同一控制下的企业合并



子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
国电宿迁热电有限公司	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	生产		51.00	同一控制下的企业合并
国电江苏能源销售有限公司	江苏省南京市	江苏省南京市	生产		100.00	设立或投资
国电江苏谏壁发电有限公司	江苏省镇江市	江苏省镇江市	生产		100.00	同一控制下的企业合并
国电安徽电力有限公司	安徽省合肥市	安徽省合肥市	生产		100.00	同一控制下的企业合并
国电蚌埠发电有限公司	安徽省蚌埠市	安徽省蚌埠市	生产		50.00	同一控制下的企业合并
国电铜陵发电有限公司	安徽省铜陵市	安徽省铜陵市	生产		51.00	同一控制下的企业合并
国电宿州第二热电有限公司	安徽省宿州市	安徽省宿州市	生产		74.00	同一控制下的企业合并
国电宿州热力有限公司	安徽省宿州市	安徽省宿州市	生产		55.00	同一控制下的企业合并
国电新疆电力有限公司	新疆乌鲁木齐市	新疆乌鲁木齐市	生产		100.00	同一控制下的企业合并
国电新疆红雁池发电有限公司	新疆乌鲁木齐市	新疆乌鲁木齐市	生产		100.00	同一控制下的企业合并
国电库车发电有限公司	新疆库车县	新疆库车县	生产		84.17	同一控制下的企业合并
国电克拉玛依发电有限公司	新疆克拉玛依市	新疆克拉玛依市	生产		100.00	同一控制下的企业合并
国电新疆能源销售有限公司	新疆乌鲁木齐市	新疆乌鲁木齐市	销售		100.00	设立或投资
国电哈密煤电开发有限公司	新疆哈密市	新疆哈密市	生产		50.00	设立或投资
国电新疆准东煤电有限公司	新疆昌吉州	新疆昌吉州	生产		75.00	设立或投资
江苏国华陈家港发电有限公司	江苏省响水县	江苏省响水县	生产		55.00	同一控制下的企业合并
国电电力酒泉热力有限公司	甘肃省酒泉市	甘肃省酒泉市	生产	100.00		设立或投资
河北邯郸热电股份有限公司	河北省邯郸市	河北省邯郸市	生产	49.00		同一控制下的企业合并

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
国电电力邯郸东郊热电有限责任公司	河北邯郸市	河北省邯郸市	生产	100.00		设立或投资
国电宣威发电有限责任公司	云南省宣威市	云南省宣威市	生产	66.00		同一控制下的企业合并
国电双维内蒙古上海庙能源有限公司	内蒙古鄂托克前旗	内蒙古鄂托克前旗	生产	51.00		设立或投资
国电建投内蒙古能源有限公司	内蒙古伊旗乌兰木伦镇	内蒙古伊旗乌兰木伦镇	生产	50.00		非同一控制下的企业合并
国家能源集团宁波燃料有限公司	浙江省宁波市	浙江省宁波市	生产	50.00		同一控制下的企业合并
国电英力特能源化工集团股份有限公司	宁夏银川市	宁夏银川市	生产	51.00		非同一控制下的企业合并
宁夏英力特化工股份有限公司	宁夏石嘴山市	宁夏石嘴山市	生产		51.25	非同一控制下的企业合并
宁夏石嘴山市青山宾馆有限责任公司	宁夏石嘴山市	宁夏石嘴山市	生产		100.00	非同一控制下的企业合并
宁夏元嘉电力燃料有限公司	宁夏银川市	宁夏银川市	生产		40.00	非同一控制下的企业合并
徐州电力高级技工学校	江苏省徐州市	江苏省徐州市	教育		100.00	非同一控制下的企业合并
鄂尔多斯市铁路投资有限公司	内蒙古鄂尔多斯市	内蒙古鄂尔多斯市	投资	100.00		设立或投资
内蒙古国电和洁风能有限公司	内蒙古突泉县	内蒙古突泉县	生产		51.00	设立或投资
国电优能风电开发(凌海)有限公司	辽宁省凌海市	辽宁省凌海市	生产		51.00	设立或投资
吉林风神永茂风力发电有限公司	吉林省洮南市	吉林省洮南市	生产		51.00	设立或投资
国电和风风电开发有限公司	辽宁省沈阳市	辽宁省沈阳市	生产	100.00		设立或投资
国电崇礼和泰风能有限公司	河北省张家口市	河北省张家口市	生产		90.00	设立或投资
国电天唯康保风能有限公司	河北省张家口市	河北省张家口市	生产		51.00	设立或投资

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
国电电力河北新能源开发有限公司	河北省张家口市	河北省张家口市	生产	100.00		设立或投资
山西雁门关风力发电科技有限公司	河北省张家口市	山西省代县	生产		90.00	设立或投资
国电电力宁夏新能源开发有限公司	宁夏银川市	宁夏银川市	生产	100.00		设立或投资
国电电力胶南风力发电有限公司	山东省青岛市	山东省青岛市	生产		100.00	设立或投资
国电电力威海风力发电有限公司	山东省威海市	山东省威海市	生产		100.00	设立或投资
国电电力文登风力发电有限公司	山东省文登市	山东省文登市	生产		100.00	设立或投资
国电电力山东新能源开发有限公司	山东省烟台市	山东省烟台市	生产	100.00		设立或投资
国电电力诸城风力发电有限公司	山东诸城市	山东诸城市	生产	100.00		设立或投资
国电朔州海丰风力发电有限责任公司	山西省朔州市	山西省朔州市	生产		55.00	设立或投资
国电太行风力发电有限责任公司	山西省长治市	山西省长治市	生产		90.00	设立或投资
国电电力山西新能源开发有限公司	山西省大同市	山西省大同市	生产	100.00		设立或投资
国电电力太仆寺旗风电开发有限公司	内蒙古锡林郭勒盟	内蒙古锡林郭勒盟	生产	100.00		设立或投资
锡林郭勒盟天和风能发展有限责任公司	内蒙古阿巴嘎旗洪格尔高勒镇灰腾梁	内蒙古阿巴嘎旗洪格尔高勒镇灰腾梁	生产		90.00	非同一控制下的企业合并
国电电力内蒙古新能源开发有限公司	内蒙古呼和浩特市	内蒙古呼和浩特市	生产	100.00		设立或投资
国电电力云南新能源开发有限公司	云南省大理市	云南省大理市	生产	100.00		设立或投资
云南国电电力富民风电开发有限公司	云南省昆明市	云南省昆明市	生产		100.00	设立或投资

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
云南勐来水利资源开发有限公司	云南省昆明市	云南省昆明市	生产		100.00	非同一控制下的企业合并
保山市勐来水力发电有限公司	云南省保山市	云南省保山市	生产		100.00	非同一控制下的企业合并
国电电力云南禄劝风电开发有限公司	云南省昆明市禄劝彝族苗族自治县	云南省昆明市禄劝彝族苗族自治县	生产		90.00	设立或投资
国电宁波风电开发有限公司	浙江省宁波市	浙江省宁波市	生产	100.00		设立或投资
国电宁波北仑风力发电有限公司	浙江省宁波市	浙江省宁波市	生产		51.00	设立或投资
国电宁海风力发电有限公司	浙江省宁波市	浙江省宁波市	生产		51.00	设立或投资
国电鄞州风力发电有限公司	浙江省宁波市	浙江省宁波市	生产	51.00		设立或投资
国电奉化风力发电有限公司	浙江省奉化市	浙江省奉化市	生产	51.00		设立或投资
国电优能(康平)风电有限公司	辽宁省康平县	辽宁省康平县	生产	51.00		设立或投资
国电电力新疆新能源开发有限公司	新疆乌鲁木齐市	新疆乌鲁木齐市	生产	100.00		设立或投资
国电电力九鼎哈密风力发电有限公司	新疆哈密市	新疆哈密市	生产		75.00	设立或投资
国电电力哈密光伏发电有限公司	新疆哈密市	新疆哈密市	生产		65.00	设立或投资
国电新疆艾比湖流域开发有限公司	新疆阿拉山口市	新疆阿拉山口市	生产		89.12	同一控制下的企业合并
国电青松吐鲁番新能源有限公司	新疆吐鲁番市	新疆吐鲁番市	生产		51.00	同一控制下的企业合并
国电哈密能源开发有限公司	新疆哈密市	新疆哈密市	生产		100.00	同一控制下的企业合并
国电北屯发电有限公司	新疆阿勒泰市	新疆阿勒泰市	生产		100.00	设立或投资
国电塔城发电有限公司	新疆托里县	新疆托里县	生产		65.00	设立或投资
国电电力哈密景峡风力发电有限公司	新疆哈密地区哈密市	新疆哈密地区哈密市	生产	100.00		设立或投资
国电电力广东新能源开发有限公司	广东省珠海市	广东省珠海市	生产	100.00		设立或投资

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
国电电力湖南崑山风电开发有限公司	湖南省邵阳市新宁县	湖南省邵阳市新宁县	生产		100.00	设立或投资
国电电力湖南新能源开发有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	生产	100.00		设立或投资
国电电力湖南城步风电开发有限公司	湖南省城步县	湖南省城步县	生产		100.00	设立或投资
国电电力湖南郴州风电开发有限公司	湖南省郴州市	湖南省郴州市	生产	100.00		设立或投资
国电电力浙江舟山海上风电开发有限公司	浙江省舟山市	浙江省舟山市	生产	100.00		设立或投资
国电象山海上风电有限公司	浙江省象山县	浙江省象山县	生产	51.00		设立或投资
国电电力瓜州风力发电有限公司	甘肃省酒泉市瓜州县	甘肃省酒泉市瓜州县	生产	100.00		设立或投资
国电电力江西新能源开发有限公司	江西省南昌市	江西省南昌市	生产	100.00		设立或投资
国电浙江瓯江水电开发有限公司	浙江省丽水市	浙江省丽水市	生产	70.00		非同一控制下的企业合并
国电电力福建新能源开发有限公司	福建省福州市	福建省福州市	生产	100.00		设立或投资
永泰大樟溪界竹口水电有限公司	福建省福州市	福建省福州市	生产		60.00	设立或投资
黑龙江金湾水利水电开发建设有限公司	黑龙江省黑河市	黑龙江省黑河市	生产	100.00		非同一控制下的企业合并
国电电力青海万立水电开发有限公司	青海省西宁市	青海省西宁市	生产	100.00		非同一控制下的企业合并
格尔木国电电力光伏发电有限公司	青海省格尔木市	青海省格尔木市	生产		65.00	设立或投资
国电电力青海新能源开发有限公司	青海省西宁市	青海省西宁市	生产	100.00		设立或投资
国电电力敦煌光伏发电有限公司	甘肃省酒泉市	甘肃省酒泉市	生产		89.52	设立或投资
国电电力甘肃新能源开发有限公司	甘肃省酒泉市	甘肃省酒泉市	生产	100.00		设立或投资

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
北京国电电力新能源技术有限公司	北京市	北京市	服务	51.00		设立或投资
国电(北京)国际能源有限公司	北京市	北京市	服务	100.00		设立或投资
国电朔州煤业有限公司	山西省朔州市	山西省朔州市	煤炭批发	100.00		同一控制下的企业合并
国电宁夏能源销售有限公司	宁夏银川市	宁夏银川市	销售	100.00		设立或投资
国电电力内蒙古能源销售有限公司	内蒙古呼和浩特市	内蒙古呼和浩特市	销售	100.00		设立或投资
国电大渡河流域水电开发有限公司	四川省成都市	四川省成都市	生产	69.00		设立或投资
国电大渡河深溪沟水电有限公司	四川省汉源县	四川省汉源县	生产		100.00	设立或投资
国电大渡河大岗山水电开发有限公司	四川省石棉县	四川省石棉县	生产	10.20	80.00	设立或投资
国电大渡河猴子岩水电建设有限公司	四川省甘孜州	四川省甘孜州	生产		100.00	设立或投资
国电大渡河枕头坝发电有限公司	四川省乐山市	四川省乐山市	生产		100.00	设立或投资
国电大渡河沙坪水电建设有限公司	四川省乐山市	四川省乐山市	生产		100.00	设立或投资
国电大渡河金川水电建设有限公司	四川省阿坝州	四川省阿坝州	生产		100.00	设立或投资
国电大渡河瀑布沟发电有限公司	四川省雅安市	四川省雅安市	生产		100.00	设立或投资
国电大渡河新能源投资有限公司	四川省成都市	四川省成都市	投资		100.00	设立或投资
四川省九龙县巨源电力开发有限公司	四川省九龙县	四川省九龙县	生产		100.00	非同一控制下的企业合并
九龙县泛海电力开发有限公司	四川省九龙县	四川省九龙县	生产		100.00	非同一控制下的企业合并
国电长源堵河水电有限公司	湖北省竹山县	湖北省竹山县	生产		60.00	同一控制下的企业合并

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
国电大渡河咸丰小河水电有限公司	湖北省恩施州	湖北省恩施州	生产		51.00	同一控制下的企业合并
国电大渡河陡岭子水电有限公司	湖北省郧西县	湖北省郧西县	生产		63.04	同一控制下的企业合并
攀枝花热水河电力开发有限公司	四川省攀枝花市	四川省攀枝花市	生产		100.00	非同一控制下的企业合并
攀枝花泽润电力开发有限公司	四川省攀枝花市	四川省攀枝花市	生产		89.41	非同一控制下的企业合并
国电长源老渡口水电有限公司	湖北省恩施州	湖北省恩施州	生产		100.00	同一控制下的企业合并
四川革什扎水电开发有限责任公司	四川省丹巴县	四川省丹巴县	生产		85.00	非同一控制下的企业合并
四川大汇大数据服务有限公司	四川省乐山市	四川省乐山市	生产		100.00	非同一控制下的企业合并
国电大渡河检修安装有限公司	四川省成都市	四川省成都市	检修		100.00	设立或投资
国电安徽能源销售有限公司	安徽省合肥市	安徽省合肥市	生产	100.00		同一控制下的企业合并
国电宁国水电有限公司	安徽省宁国市	安徽省宁国市	生产		100.00	同一控制下的企业合并
国电安徽毛尖山水电有限公司	安徽省安庆市	安徽省安庆市	生产		100.00	同一控制下的企业合并
安徽岳西天力水电有限责任公司	安徽省安庆市	安徽省安庆市	生产		75.00	同一控制下的企业合并
国电优能宿松风电有限公司	安徽省宿松县	安徽省宿松县	生产		51.00	同一控制下的企业合并
国电皖能太湖风电有限公司	安徽省安庆市	安徽省安庆市	生产		51.00	同一控制下的企业合并
国电寿县风电有限公司	安徽省淮南市	安徽省淮南市	生产		51.00	同一控制下的企业合并
国电皖能望江风电有限公司	安徽省望江县	安徽省望江县	生产		51.00	设立或投资
安徽国电皖能风电有限公司	安徽省合肥市	安徽省合肥市	生产	51.00		设立或投资
国电皖能宿松风电有限公司	安徽省宿松县	安徽省宿松县	生产	51.00		设立或投资

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
国电阿克苏河流域水电开发有限公司	新疆阿克苏市	新疆阿克苏市	生产	64.56		同一控制下的企业合并
国家能源集团新疆开都河流域水电开发有限公司	新疆库尔勒市	新疆库尔勒市	生产	55.61		同一控制下的企业合并
国电新疆吉林台水电开发有限公司	新疆尼勒克县	新疆尼勒克县	生产	73.32		同一控制下的企业合并
国电青松库车矿业开发有限公司	新疆阿克苏地区库车县	新疆阿克苏地区库车县	投资	20.00		同一控制下的企业合并
国电内蒙古晶阳能源有限公司	内蒙古鄂尔多斯市	内蒙古鄂尔多斯市	生产	70.00		设立或投资
国电电力广西风电开发有限公司	广西省南宁市	广西省南宁市	生产	100.00		设立或投资
国电浙江售电有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	销售	100.00		设立或投资

注：1) 持有半数及半数以下表决权比例的公司纳入合并范围原因

①本公司持有河北邯郸热电股份有限公司 49%的股权、持有国家能源集团宁波燃料有限公司 50%的股权、间接持有国电浙江北仑第三发电有限公司 50%的股权、间接持有国家能源集团泰州发电有限公司 40%的股权、间接持有国电蚌埠发电有限公司 50%的股权、间接持有国电哈密煤电开发有限公司 50%的股权，但公司能够控制上述公司的日常经营活动、财务政策，因此公司对上述单位具有实质控制。

②本公司间接持有宁夏元嘉电力燃料有限公司 40%的股权，根据公司与宁夏电力公司集体资产管理委员会（宁夏电力公司集体资产管理委员会持有该公司 30%的股权）签订的股权托管协议，本公司对该公司具有实质控制。

③本公司间接持有国电青松库车矿业开发有限公司 20%的股权，但本公司与中国国电集团公司签订了股权委托管理协议，约定原中国国电集团公司持有的 31%股权委托本公司管理，因此对该公司具有实质控制。

2) 持有半数及半数以上表决权比例的公司未纳入合并范围原因

根据本公司下属国电安徽电力有限公司 1999 年度股东大会决议，将安徽淮南田家庵电厂第二招待所（以下简称“第二招待所”）资产 5,462,626.33 元，与国电安徽能源销售有限公司（更名前：国电安徽力源电力发展有限公司，以下简称“安徽能源销售公司”）等四家股东的股利进行等额置换，其中：安徽能源销售公司应分得的资产金额为 4,042,343.48 元，相



应占第二招待所 74%的股权。四家股东均未办理第二招待所的产权登记证，且安徽能源销售公司对第二招待所不具有控制或重大影响，对其按照其他权益工具投资核算，未纳入合并范围。

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
北京国电电力有限公司	42.53	1,644,468,434.40	1,109,670,797.11	25,772,644,958.75
国电大渡河流域水电开发有限公司	31.00	2,253,671.50	86,001,218.75	118,289,177.75
国电英力特能源化工集团股份有限公司	49.00	24,811,515.73	11,821,193.20	1,352,714,925.08

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京国电电力有限公司	25,755,690,432.24	149,106,754,890.17	174,862,445,322.41	48,276,313,901.56	44,966,923,814.42	93,243,237,715.98
国电大渡河流域水电开发有限公司	3,043,428,770.03	86,514,147,478.02	89,557,576,248.05	10,498,953,368.68	57,932,972,734.18	68,431,926,102.86
国电英力特能源化工集团股份有限公司	1,417,978,973.43	2,871,244,084.34	4,289,223,057.77	623,439,643.08	173,795,464.70	797,235,107.78
	(续)					
子公司名称	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京国电电力有限公司	20,098,132,613.04	150,488,762,132.93	170,586,894,745.97	52,379,584,159.27	48,528,692,807.78	100,908,276,967.05
国电大渡河流域水电开发有限公司	1,564,321,867.14	87,785,437,567.62	89,349,759,434.76	11,662,478,030.46	57,465,107,821.71	69,127,585,852.17
国电英力特能源化工集团股份有限公司	1,327,023,147.59	3,037,406,367.68	4,364,429,515.27	868,224,789.64	19,503,131.10	887,727,920.74

(续)

子公司名称	本年发生额				上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
京国电力有限公司	89,293,916,090.33	3,662,823,078.46	3,666,114,027.45	14,913,428,081.27	87,192,757,098.50	257,245,569.20	227,432,690.89	17,000,213,381.21
国电大渡河流域水电开发有限公司	9,395,564,922.86	1,136,738,481.35	1,136,738,481.35	5,912,203,174.21	9,274,942,178.26	1,317,408,625.26	1,317,408,625.26	7,982,188,072.41
国电英力特能源化工集团股份有限公司	2,118,351,933.55	27,107,548.66	27,107,548.66	-114,983,159.00	2,034,498,563.12	-672,775,549.19	-672,775,549.19	108,063,155.04

(4) 使用集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无。

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海外高桥第二发电有限责任公司	上海市	上海市	电力生产		40.00	权益法
上海外高桥第三发电有限责任公司	上海市	上海市	电力生产	30.00		权益法
河北银行股份有限公司	河北省石家庄市	河北省石家庄市	商业银行	19.02		权益法
浙江浙能北仑发电有限公司	浙江省宁波市	浙江省宁波市	电力生产		49.00	权益法
同煤国电同忻煤矿有限公司	山西省大同市	山西省大同市	煤炭生产	28.00		权益法
浙江浙能乐清发电有限责任公司	浙江省乐清市	浙江省乐清市	电力生产、销售		23.00	权益法
国电财务有限公司	北京市	北京市	存贷款业务	12.68	11.95	权益法

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
国电科技环保集团股份有限公司	北京市	北京市	环保工程	39.19		权益法
浙江浙能嘉华发电有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	电力生产		20.00	权益法
徐矿集团哈密能源有限公司	新疆哈密市	新疆哈密市	其他煤炭采选	50.00		权益法
赤峰新胜风力发电有限公司	内蒙古赤峰市	内蒙古赤峰市	电力生产	33.00		权益法
北京太阳宫燃气热电有限公司	北京市	北京市	电力生产	26.00		权益法
上海申能燃料有限公司	上海市	上海市	燃料销售	40.00		权益法
远光软件股份有限公司	广东省珠海市	广东省珠海市	软件	6.20		权益法
国电内蒙古上海庙热电有限公司	内蒙古上海庙镇	内蒙古上海庙镇	火力发电	40.00		权益法
山西漳电国电王坪发电有限公司	山西省大同市	山西省大同市	煤炭生产	40.00		权益法
甘肃大唐国际连城发电有限责任公司	甘肃省连城市	甘肃省连城市	电力生产	25.00		权益法
银川新源实业有限公司	宁夏银川市	宁夏银川市	能源运输、销售		27.91	权益法
酒泉市宏泰建材有限责任公司	甘肃省酒泉市	甘肃省酒泉市	水泥、保温材料的销售		49.00	权益法

注：公司对远光软件股份有限公司持有 20%以下表决权但公司对该公司派有董事，因此公司对该公司具有重大影响。

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

项 目	年末余额/本年发生额		年初余额/上年发生额	
	徐矿集团哈密能源有限公司	上海外高桥第二发电有限责任公司	徐矿集团哈密能源有限公司	上海外高桥第二发电有限责任公司
流动资产	76,248,240.96	1,579,338,207.77	32,527,306.55	1,534,723,518.74
其中：现金和现金等价物	54,303,903.17	1,045,763,379.48	4,489,404.66	1,014,637,183.18
非流动资产	3,403,706,323.06	2,948,065,982.52	2,426,042,777.30	3,193,614,612.12
资产合计	3,479,954,564.02	4,527,404,190.29	2,458,570,083.85	4,728,338,130.86
流动负债	2,287,020,764.02	289,619,082.77	1,960,546,983.85	366,141,075.51
非流动负债	609,910,700.00	55,431,650.00		63,179,430.00
负债合计	2,896,931,464.02	345,050,732.77	1,960,546,983.85	429,320,505.51
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	583,023,100.00	4,182,353,457.52	498,023,100.00	4,299,017,625.35
按持股比例计算的净资产份额	291,511,550.00	1,672,941,383.01	249,011,550.00	1,719,607,050.14
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				

项 目	年末余额/本年发生额		年初余额/上年发生额	
	徐矿集团哈密能源有限公司	上海外高桥第二发电有限责任公司	徐矿集团哈密能源有限公司	上海外高桥第二发电有限责任公司
对合营企业权益投资的账面价值	298,023,100.00	1,669,120,085.71	213,023,100.00	1,715,785,752.84
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入		2,671,311,350.19		2,773,944,109.55
财务费用		-15,551,570.35		-9,921,556.22
所得税费用		98,186,453.15		73,837,502.89
净利润		303,335,832.17		225,620,208.14
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		303,335,832.17		225,620,208.14
本年收到的来自合营企业的股利		168,000,000.00		

(3) 重要联营企业的主要财务信息

项 目	年末余额/本年发生额				年初余额/上年发生额			
	国电科技环保集团股份有限 公司	同煤国电同忻煤 矿有限公司	上海申能燃料有 限公司	上海外高桥第三 发电有限责任公 司	国电科技环保集 团股份有限公司	同煤国电同忻煤 矿有限公司	上海申能燃料有 限公司	上海外高桥第三 发电有限责任公 司
流动资产	21,547,428,494.25	9,022,384,717.52	1,147,933,506.01	1,128,766,547.89	20,573,399,535.95	7,612,510,991.95	1,065,096,654.29	982,373,844.98
非流动资产	13,878,558,489.00	5,038,145,157.86	132,194,464.09	4,216,963,236.72	13,691,752,712.56	4,873,490,723.53	113,356,139.98	4,655,663,290.39
资产合计	35,425,986,983.25	14,060,529,875.38	1,280,127,970.10	5,345,729,784.61	34,265,152,248.51	12,486,001,715.48	1,178,452,794.27	5,638,037,135.37
流动负债	20,035,215,587.36	4,844,116,787.95	848,962,267.61	2,595,777,660.22	20,654,702,431.86	4,384,744,875.42	768,347,037.48	2,960,001,159.02
非流动负债	7,525,017,649.54	1,791,644,174.66	60,000,000.00	282,439,990.02	5,368,190,161.09	1,836,183,560.90	60,000,000.00	41,124,923.35
负债合计	27,560,233,236.90	6,635,760,962.61	908,962,267.61	2,878,217,650.24	26,022,892,592.95	6,220,928,436.32	828,347,037.48	3,001,126,082.37
少数股东权益	2,695,554,761.57				2,905,312,473.13	734,019.80		
归属于母公司 股东权益	5,170,198,984.78	7,424,768,912.77	371,165,702.49	2,467,512,134.37	5,336,947,182.43	6,264,339,259.36	350,105,756.79	2,636,911,053.00
按持股比例 计算的净资 产份额	2,026,200,982.14	2,078,935,295.58	148,466,280.00	740,253,640.34	2,091,549,600.79	1,754,014,992.62	140,042,302.72	791,073,315.90
调整事项								



项 目	年末余额/本年发生额				年初余额/上年发生额			
	国电科技环保集团股份有限公司	同煤国电同忻煤矿有限公司	上海申能燃料有限公司	上海外高桥第三发电有限责任公司	国电科技环保集团股份有限公司	同煤国电同忻煤矿有限公司	上海申能燃料有限公司	上海外高桥第三发电有限责任公司
一商誉								
一内部交易								
未实现利润								
一其他								
对联营企业权益投资的账面价值	1,988,413,588.06	1,953,705,740.52	152,232,276.37	740,253,640.34	2,046,067,897.66	1,685,324,224.79	140,042,302.72	791,073,315.93
存在公开报价的联营企业权益投资								
的公允价值	12,659,226,043.02	6,240,377,418.77	6,527,151,552.46	3,155,763,801.89	11,877,494,878.39	6,516,892,787.56	8,027,251,913.95	3,312,086,245.50
营业收入	-72,573,385.80	1,117,545,955.84	30,474,934.12	270,601,081.37	68,510,166.51	1,413,423,148.79	55,618,545.99	202,109,878.76
净利润								
终止经营的净利润								

项 目	年末余额/本年发生额				年初余额/上年发生额			
	国电科技环 保集团股份有 限公司	同煤国电同忻煤 矿有限公司	上海申能燃料有 限公司	上海外高桥第三 发电有限责任公 司	国电科技环保集 团股份有限公司	同煤国电同忻煤 矿有限公司	上海申能燃料有 限公司	上海外高桥第三 发电有限责任公 司
其他综合收 益	201,948,159.87				11,913,170.49			
综合收益总 额	129,374,774.07	1,117,545,955.84	30,474,934.12	270,601,081.37	80,423,337.00	1,413,423,148.79	55,618,545.99	202,109,878.76
本年收到的 来自联营企 业的股利				132,000,000.00			40,000,000.00	

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项 目	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		2,937,619,896.71
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		1,464,486,457.99
—其他综合收益		
—综合收益总额		1,464,486,457.99
联营企业：		
投资账面价值合计	12,991,181,449.51	10,632,435,756.97
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	4,184,292,124.08	3,139,898,022.04
—其他综合收益	-14,010,165.50	54,403,259.15
—综合收益总额	4,170,281,958.58	3,194,301,281.19

(5) 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说明

无。

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

合营或联营企业名称	年初累积未确认的损失	本年末确认的损失 (或本年分享的净利润)	本年末累积未确认的损失
甘肃大唐国际连城发电责任有限公司	294,764,414.53	25,888,791.48	320,653,206.01
安徽华电六安发电有限公司	203,334,373.17	-24,813,219.33	178,521,153.84
山西漳电国电王坪发电有限公司	100,886,377.24	14,179,879.30	115,066,256.54

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

#### 4、重要的共同经营

无。

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

### 九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、其他权益工具投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

#### （一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其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定和分析本公司所面临的各种风险，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之内。

#### 1、市场风险

##### （1）利率风险—现金流量变动风险

公司所属的电力行业是资本密集型行业，电源项目建设具有投资规模大、投资回收期长的特点。公司近年来新建项目较多，项目资本金以外部分投资资金主要通过贷款等方式获取。

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

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：

- 市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

- 对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

- 对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；

本公司管理层持续监控公司利率水平，评估利率变动对本公司产生的影响，依据最新的市场状况及时作出调整。

## (2) 其他价格风险

本公司除持有分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的投资（2018年12月31日或之前为可供出售金融资产）在资产负债表日以公允价值计量外，其他的投资在资产负债表日以成本计量。因此，本公司除以公允价值计量的其他权益工具投资外，不承担其他证券市场变动的风险。

## 2、信用风险

2019年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

对于电力销售产生的应收账款，本公司的大多数电厂均将电力销售给电厂所在省或地区的单一客户（电网公司）。本公司与各电网公司定期沟通，并且确信足够的坏账准备已计提并反映在财务报表中。对于煤炭和化工产品销售产生的应收账款，本公司基于财务状况、历史经验及其他因素来评估客户的信用质量。本公司也向其收取预收款项。通过对客户定期信用评估，本公司确信足够的坏账准备已计提并反映在财务报表中。

本公司将其大部分银行存款存放于几家大型国有银行和关联方的非银行金融机构。由于这些国有银行拥有国家的大力支持以及于该关联非银行金融机构拥有董事席位，董事们认为该等资产不存在重大的信用风险。

### (1) 已逾期未减值的金融资产的账龄分析

无

### (2) 已发生单项减值的金融资产的分析

资产负债表日，单项确定已发生减值的其他应收款国电宁夏太阳能有限公司（详见附注

六、5“其他应收款”（3）由于该公司已停产，进入破产清算阶段，本公司已全额计提坏账准备。

### 3、流动风险

管理流动风险时，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。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司将自有资金和银行融资作为主要资金来源，截至 2019 年 12 月 31 日止，公司及所属子公司流动负债合计金额超过流动资产合计金额约人民币 570 亿元。因本公司及所属子公司尚未动用的具有一定限定条件的银行信贷额度约为 1592 亿元，公司及其子公司可以重新融资、调整融资结构将部分短期借款转为长期借款，并在适当情况下考虑替代融资来源。公司的董事相信本公司及所属子公司有能力在未来 12 个月内偿还到期的债务，以维持继续经营，另外公司经营活动现金流净额约 337.22 亿元，同时公司持续盈利能力较强，净利润约 49.19 亿元，上述因素足以让公司偿还到期债务。

### （二）金融资产转移

截至 2019 年 12 月末，本公司及所属子公司出售应收账款累计 56.80 亿元，本公司未保留与这些应收账款相关的所有权上的风险和报酬。

## 十、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项 目	年末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				

项 目	年末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
2、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				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	521,260,492.86		1,363,121,500.00	1,884,381,992.86
(四) 其他非流动金融资产				
(五) 投资性房地产				
1、出租的土地使用权				
2、出租的建筑物				
3、持有并准备增值后转让的土地使用权				
持续以公允价值计量的资产总额	521,260,492.86		1,363,121,500.00	1,884,381,992.86
(六) 交易性金融负债				
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2、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				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				

项 目	年末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司持续采用第一层次公允价值计量的项目为存在活跃市场的金融资产，活跃市场中的报价用于确定其公允价值。该活跃市场中的报价是指易于定期从交易所获得的价格，代表了在正常交易中实际发生的市场交易的价格。本公司及其子公司持有的金融资产的市场报价为现行买盘价。

## 3、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

列入第三层级的金融工具主要是本公司及其子公司持有的未上市股权投资。本公司及其子公司对重大投资采用估值技术确定其公允价值，所使用的估值模型主要为上市公司比较法，估值技术的输入值主要包括处于同一行业的上市公司的公允市场价值、比率乘数及不可流通折扣率。

## 4、报告期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

## 5、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无。

## 6、指定为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的由于企业自身信用风险引起的公允价值变动的估值方法及相关信息说明

无。



## 十一、关联方及关联交易

### 1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（元）	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（%）
国家能源投资集团有限责任公司	北京市西城区	电力生产	12,000,000,000.00	46.09	46.09

注：根据国务院国有资产监督管理委员会《关于中国国电集团公司与神华集团有限责任公司重组的通知》（国资发改革[2017]146号），公司控股股东中国国电和原神华集团有限责任公司（已更名为“国家能源集团”）实施联合重组，国家能源集团作为重组后的母公司，吸收合并中国国电。合并完成后，中国国电注销。中国国电已于2018年1月4日作出董事会决议，审议通过中国国电与国家能源集团的合并方案及拟签署的合并协议，并于2018年2月5日签署《国家能源投资集团有限责任公司与中国国电集团有限公司之合并协议》。国家能源集团与中国国电于2018年8月27日收到国家市场监督管理总局反垄断局出具的《经营者集中反垄断审查不予禁止决定书》（反垄断审查函[2018]第26号），该局经审查后决定对集团合并不予禁止，从即日起可以实施集中。《合并协议》约定的集团合并交割条件已全部满足。集团合并后，公司控股股东将由中国国电变更为国家能源集团，实际控制人仍为国务院国有资产监督管理委员会。

2019年8月12日，中国证券登记结算有限责任公司出具《过户登记确认书》，公司控股股东国电集团所持本公司9,038,709,571股股份已过户登记至国家能源集团名下，约占公司总股本的46%，公司控股股东变更为国家能源集团。本次权益变动后，国家能源集团直接持有并通过其全资子公司国电资本控股有限公司间接持有公司股份，合计9,056,210,520股，约占公司总股本的46.09%。

本公司的最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会。

### 2、本公司的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、1、在子公司中的权益。

### 3、本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注八、3、在合营企业或联营企业中的权益。本年

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	与本公司的关系
国电云南能源销售有限公司	集团兄弟公司联营企业
国电河北能源销售有限公司	集团兄弟公司联营企业
国电物资集团（四川）大渡河配送有限公司	集团兄弟公司联营企业
国电科技环保集团股份有限公司	集团兄弟公司联营企业
国电辽宁能源销售有限公司	集团兄弟公司联营企业
国电财务有限公司	集团兄弟公司联营企业
赤峰新胜风力发电有限公司	集团兄弟公司联营企业

#### 4、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
国电广西电力有限公司	集团兄弟公司
国电湖北电力有限公司	集团兄弟公司
国电湖南电力有限公司	集团兄弟公司
国电江西电力有限公司	集团兄弟公司
国电科学技术研究院有限公司	集团兄弟公司
国电燃料有限公司	集团兄弟公司
国电山东电力有限公司	集团兄弟公司
国电四川发电有限公司	集团兄弟公司
国电物资集团有限公司	集团兄弟公司
国电新能源技术研究院有限公司	集团兄弟公司
国电西藏尼洋河流域水电开发有限公司	集团兄弟公司
国电资本控股有限公司	集团兄弟公司
国电置业有限公司	集团兄弟公司
龙源电力集团股份有限公司	集团兄弟公司
内蒙古平庄煤业（集团）有限责任公司	集团兄弟公司
国家能源投资集团有限责任公司	集团兄弟公司
国家能源集团甘肃电力有限公司	集团兄弟公司

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
温州市东屿发电厂	集团兄弟公司
中国国电集团有限公司邯郸热电厂	集团兄弟公司
中国神华能源股份有限公司	集团兄弟公司
北京国华电力有限责任公司	集团兄弟公司
神华国能集团有限公司	集团兄弟公司
国家能源集团宁夏煤业有限责任公司	集团兄弟公司
中国节能减排有限公司	集团兄弟公司
国家能源集团乌海能源有限责任公司	集团兄弟公司
神华新疆能源有限责任公司	集团兄弟公司
中国神华国际工程有限公司	集团兄弟公司
神华蒙西煤化股份有限公司	集团兄弟公司
国华能源投资有限公司	集团兄弟公司
神华培训中心有限公司	集团兄弟公司
神华地质勘查有限责任公司	集团兄弟公司
国电福建电力有限公司	集团兄弟公司
中国国电集团有限公司石嘴山发电厂	集团兄弟公司
国电内蒙古电力有限公司	集团兄弟公司
中国国电集团公司宁夏分公司	集团兄弟公司
神华神东电力有限责任公司	集团兄弟公司
南京国电环保科技有限公司	集团兄弟公司

## 5、关联方交易情况

### (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

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
国家能源集团及所属单位	购买商品设备材料	932,503,444.31	2,745,036,532.18
国家能源集团及所属单位	接受服务等	1,008,291,264.93	1,663,008,400.31
国家能源集团及所属单位	租入土地等其他	1,645,899.99	1,500,857.12
国家能源集团及所属单位	购买燃料	35,732,708,387.57	14,230,005,916.60

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
合营及联营企业	购买燃料	2,666,132.07	58,290,193.31
合营及联营企业	购买商品设备材料	65,510,503.76	
合营及联营企业	购买服务	694,205,956.75	16,516,484.32

## ②出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
国家能源集团及所属单位	销售水、电、材料	275,401,748.93	277,093,380.55
国家能源集团及所属单位	销售燃料、商品	1,328,454,899.24	287,728,968.70
国家能源集团及所属单位	出租办公楼	7,720,462.00	20,954,856.02
合营及联营企业	销售水、电、材料		25,124,629.21
合营及联营企业	出租办公楼	425,000.46	
合营及联营企业	管理劳务费等	11,057,697.75	116,885,591.48

## (2) 关联受托管理/委托管理情况

无。

## (3) 关联承包情况

无。

## (4) 关联租赁情况

## ①本公司作为出租方

承租方名称	租赁资产种类	本年确认的 租赁收入	上年确认的 租赁收入
国电四川阿水电力开发有限公司	收取房屋租赁	610,434.21	631,483.68
国电四川电力股份有限公司	收取房屋租赁	696,188.37	723,312.60
国电四川发电有限公司	收取房屋租赁	1,689,974.69	2,184,088.55
国电四川发电有限公司南桠河水电分公司	收取房屋租赁	684,078.43	710,031.88
国电四川色曲电力开发有限公司	收取房屋租赁	195,575.13	203,194.94
国电物资集团有限公司西南配送中心	收取房屋租赁	153,874.97	151,841.91
中国国电集团公司西藏分公司	收取房屋租赁	433,809.36	400,688.13
国电物资集团(四川)大渡河配送有限公司	收取房屋租赁	425,000.46	425,000.46
国电金沙江旭龙水电开发有限公司	收取房屋租赁	444,772.96	572,805.94

承租方名称	租赁资产种类	本年确认的 租赁收入	上年确认的 租赁收入
国电置业有限公司四川分公司	收取房屋租赁	1,357,600.00	1,357,600.00
国电西藏雅鲁藏布江中游水电开发项目筹建处	收取房屋租赁	61,317.74	
国电财务有限公司	收取房屋租赁	311,929.36	
国电保险经纪（北京）有限公司南京分公司	收取房屋租赁	567,494.50	592,395.45
国电物资集团有限公司上海分公司	收取房屋租赁	306,054.13	319,486.36
烟台龙源电力技术股份有限公司成都分公司	收取房屋租赁		48,538.96
宁夏英力特安逸物业服务有限公司	收取房屋租赁	207,358.15	167,395.99

## ②本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
国家能源集团	土地	1,575,899.99	1,500,857.12

## (5) 关联担保情况

## ①本公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
国电库车发电有限公司	50,502,000.00	2017-12-25	2022-12-23	否
国电电力湖南新能源开发有限公司	132,601,500.24	2013-08-23	2024-12-20	否
国电电力湖南新能源开发有限公司	22,502,072.77	2012-12-21	2024-12-20	否
永泰大樟溪界竹口水电有限公司	194,247,421.09	2010-06-25	2030-06-25	否
国电新疆红雁池发电有限公司	420,045,662.10	2018-12-12	2028-12-12	否
国电电力瓜州风力发电有限公司	165,238,399.66	2018-10-16	2026-05-16	否
国电电力大武口热电有限公司	120,000,000.00	2019-06-22	2020-06-22	否
国电电力大武口热电有限公司	30,000,000.00	2019-10-08	2020-09-09	否
国电电力大武口热电有限公司	24,000,000.00	2019-11-20	2020-10-23	否
国电电力大武口热电有限公司	36,000,000.00	2019-11-27	2020-11-24	否
国电建投内蒙古能源有限公司	325,000,000.00	2011-04-15	2026-04-14	否
国电电力广东新能源开发有限公司	79,775,463.39	2012-11-30	2024-11-30	否

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
国电电力广东新能源开发有限公司	83,137,136.34	2013-07-02	2028-07-01	否
国电大渡河老渡口水电有限公司	83,109,324.71	2012-10-24	2026-07-26	否
国电大渡河老渡口水电有限公司	52,684,897.17	2012-10-10	2028-05-20	否
山西漳电国电王坪发电有限公司	38,400,000.00	2010-10-08	2025-10-07	否
山西漳电国电王坪发电有限公司	86,400,000.00	2010-06-03	2025-06-02	否
国家能源投资集团有限公司	352,710,000.00	2019-09-16	2024-09-16	否
国家能源投资集团有限公司	391,900,000.00	2019-10-22	2022-10-22	否

## ②本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
河北建设投资集团有限责任公司	325,000,000.00	2011-04-15	2026-04-14	否
宁夏回族自治区石嘴山市星瀚市政产业（集团）有限公司	80,000,000.00	2019-06-26	2020-06-26	否
泉州亿兴电力工程建设有限公司	41,203,998.41	2010-06-25	2030-06-25	否
福建亿兴电力设计院有限公司	29,431,427.44	2010-06-25	2030-06-25	否
宁夏回族自治区石嘴山市星瀚市政产业（集团）有限公司	24,000,000.00	2019-11-27	2020-11-24	否
宁夏回族自治区石嘴山市星瀚市政产业（集团）有限公司	20,000,000.00	2019-10-08	2020-09-09	否
宁夏回族自治区石嘴山市星瀚市政产业（集团）有限公司	16,000,000.00	2019-11-20	2020-10-23	否
新疆阿克苏地区国兴资产投资经营有限责任公司	6,336,000.00	2017-12-25	2024-12-25	否
库车县资产经营有限责任公司	3,162,000.00	2017-12-25	2024-12-25	否

## (6) 关联方资金拆借

无。

## (7) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

## (8) 关键管理人员报酬

项 目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	883.62	699.20

## (9) 其他关联交易

①截至 2019 年 12 月 31 日，公司及公司子公司在财务有限公司存款余额为 1,013,126.97 万元，存款利息收入为 5,710.10 万元，贷款余额为 1,070,297.89 万元。本公司及子公司在财务有限公司的存款、借款等关联方交易，存款利率按中国人民银行的有关存款利率计息，贷款利率按不高于中国人民银行的利率水平和收费标准及国家其他有关部门的规定执行。

②本年对国家能源集团及所属公司共发生贷款利息支出 48,905.94 万元。公司下属子公司以融资租赁方式向财务有限公司及融资租赁有限公司等集团范围内单位融资余额 790,611.99 万元。

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
国家能源集团及所属单位	17,966,253.70		16,410,183.39	958,644.92
合营及联营企业	1,360,901.50		36,196,899.60	20,044,330.34
合 计	19,327,155.20		52,607,082.99	21,002,975.26
预付款项：				
国家能源集团及所属单位	377,381,577.22		292,762,926.55	4,023,389.27
合营及联营企业			1,204,850.00	
合 计	377,381,577.22		293,967,776.55	4,023,389.27
应收股利：				
国家能源集团及所属单位	41,426,831.01		141,797,141.06	

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合营及联营企业	500,561,759.55		500,561,759.55	
合 计	541,988,590.56		642,358,900.61	
其他应收款：				
国家能源集团及所属单位	77,121,756.01		16,082,618.96	12,743,659.49
合营及联营企业			35,023,821.35	6,102,930.89
合 计	77,121,756.01		51,106,440.31	18,846,590.38

(2) 应付项目

项目名称	年末余额	年初余额
短期借款：		
国家能源集团及所属单位	4,280,500,000.00	2,284,000,000.00
合营及联营企业	2,307,000,000.00	
合 计	6,587,500,000.00	2,284,000,000.00
应付账款：		
国家能源集团及所属单位	3,189,657,144.96	2,031,607,754.92
合营及联营企业	1,575.73	31,371,702.35
合 计	3,189,658,720.69	2,062,979,457.27
预收账款：		
国家能源集团及所属单位	22,503,120.00	30,615.25
合 计	22,503,120.00	30,615.25
应付票据：		
国家能源集团及所属单位	31,066,408.40	146,599,233.77
合营及联营企业	11,667,480.00	
合 计	42,733,888.40	146,599,233.77
应付利息：		
国家能源集团及所属单位	6,531,973.54	4,611,185,229.78
合营及联营企业	7,987,380.72	
合 计	14,519,354.26	4,611,185,229.78
应付股利：		



国家能源集团及所属单位	48,047,134.81	271,487,134.81
合 计	48,047,134.81	271,487,134.81
其他应付款：		
国家能源集团及所属单位	1,680,859,683.61	2,057,220,765.33
合营及联营企业	33,180.60	7,305,875.92
合 计	1,680,892,864.21	2,064,526,641.25
长期借款：		
国家能源集团及所属单位	2,965,000,000.00	5,352,908,000.00
合营及联营企业	2,217,000,000.00	
合 计	5,182,000,000.00	5,352,908,000.00
长期应付款：		
国家能源集团及所属单位	7,069,986,204.44	15,628,511,185.42
合营及联营企业	86,420,396.18	
合 计	7,156,406,600.62	15,628,511,185.42

## 7、关联方承诺

无。

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重大承诺事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

①本公司之子公司国电英力特能源化工集团股份有限公司（以下简称“英力特集团”）与宁夏石嘴山市矿业（集团）有限责任公司（以下简称“石嘴山矿业集团”）于 2008 年 1 月与 2009 年 4 月，签订了《整合开发沙巴台煤矿资源》及补充协议。按照协议约定，英力特集团每年需向石嘴山矿业集团支付合同价款 350.00 万元，共支付 19 年。合同履行期间，实际由宁夏英力特煤业有限公司代为支付上述款项，因宁夏英力特煤业有限公司资金链断裂，在向石嘴山矿业集团支付 1,500.00 万元后，合同价款不再支付。2015 年 7 月，石嘴山矿业集团起诉要求英力特集团支付合同 600.00 万元及违约金 29.00 万元。

英力特集团计划对外转让宁夏英力特煤业有限公司及宁夏英力特化工股份有限公司股权。2016 年 12 月 5 日，英力特集团、宁夏英力特煤业有限公司、石嘴山矿业集团签订变更协议，将补偿金的支付主体由英力特集团变更为宁夏英力特煤业有限公司，将需向石嘴山矿业集团支付的剩余合同价款变更为 2,490.00 万元，将支付条件变更为自宁夏英力特煤业有限公司股权交割及宁夏英力特化工股份有限公司交割后由宁夏英力特煤业有限公司向石嘴山矿业集团一次性支付，若到期无法支付，则由英力特集团支付上述款项。

对外转让股权项目终止，宁夏英力特煤业有限公司于 2018 年 11 月向法院申请破产，在申报过程中，英力特集团通知石嘴山矿业集团进行债权申报，但石嘴山矿业集团明确表示不申报债权，要求英力特集团承担 2,490.00 万元的支付义务。

2019 年 7 月 5 日，英力特集团接到石嘴山市中级人民法院通知，石嘴山矿业集团已提起诉讼，要求英力特集团承担 2,490.00 万元的付款义务。截至报告日，该诉讼事项尚未开庭。

②2008 年 6 月 24 日浙江省二建建设集团有限公司（以下简称“浙江二建”）与西北电力建设第三工程公司（联合体）中标中国国电集团大武口发电厂“上大压小”热电联产工程输煤及厂内附属系统建筑安装标段（以下简称“D 标段”），本标段合同价为 14,911.00 万元。

2012 年 11 月 12 日，浙江二建因 D 标段工程结算纠纷向宁夏高级人民法院提起法律诉讼。诉讼请求中国国电集团大武口发电厂支付工程款 8,668.92 万元，利息 105.86 万元。

2016 年 12 月 28 日，浙江二建向宁夏高级人民法院提出撤诉申请，宁夏高级人民法院以“民事裁定书（2013）宁民初字第 6 号”裁定准许浙江二建撤诉，案件终结。

2017 年 3 月 8 日，浙江二建再次向宁夏高级人民法院提起诉讼，诉讼请求中国国电集团大武口电厂支付工程款 5,594.32 万元、逾期利息 1,880.45 万元、违约损失 1,194.14 万元，并承担诉讼费。

2018 年 3 月 19 日法院主持在国电大武口热电有限公司进行由原被告、造价鉴定机构参加的现场勘察会。会议纪要明确了鉴定范围、双方举证责任的分配、资料移交的时间等。

2019 年 2 月 20 日，宁夏回族自治区高级人民法院对浙江二建与国电电力发展股份有限公司大武口分公司关于“D 标段”合同纠纷一案作出一审判决（（2017）宁民初 13 号）：国电电力发展股份有限公司大武口分公司于判决生效之日起十五日内向浙江省二建建设集团有限公司支付工程款 22,390,222.00 元，及利息 8,538,466.00 元；2017 年 3 月 1 日后的利息，以欠付款 22,390,222.00 元为基数按中国人民银行发布的同期同类贷款利息计算至法院确定的给付之日止；驳回浙江省二建建设集团有限公司的其他诉讼请求。由于涉及工程为国电大武口热电有限公司热电机组，且原国电电力发展股份有限公司大武口分公司在该热电机组改造的相

关合同权利义务已经转移给国电大武口热电有限公司，判决生效后，国电大武口热电有限公司根据判决对应付工程款与账面挂账金额的差额部分以及未支付工程款部分的利息进行补充挂账，其中补充挂账工程款 15,887,250.02 元、未付工程款利息 10,681,210.25 元，案件受理费以及鉴定费应承担金额 631,888.00 元，合计产生预计负债 27,200,348.27 元。

③北京市朝阳区自然之友环境研究所于 2019 年 9 月 19 日以国电寿县风电有限公司在安徽省淮南市寿县八公山风景区建设风电项目，破坏自然环境为由，向淮南市中级人民法院对国电寿县风电有限公司提起了环境民事公益诉讼。淮南市中级人民法院受理了北京市朝阳区自然之友环境研究所的诉讼请求，2019 年 12 月 4 日，淮南中院第三法庭开庭审理本案。法院同意由诉讼双方委托具有经验的林业调查机构或者专家出具评估报告，作为国电寿县风电有限公司赔偿依据，截至 2019 年 12 月 31 日，评估报告尚未出具。国电寿县风电有限公司参照国内类似环保诉讼案例的赔偿金额，预计赔偿金额约 2,000,000.00 元计入营业外支出，产生预计负债 2,000,000.00 元。

## (2) 为其他单位提供债务担保事项

### ①担保事项

被担保方	担保金额	担保发生日期 (协议签署日)	担保起始 日	担保到期 日	担保是否已 经履行完毕
山西漳电国电王坪发电有限公司	86,400,000.00	2010-06-03	2010-06-03	2025-06-02	否
山西漳电国电王坪发电有限公司	38,400,000.00	2010-10-08	2010-10-08	2025-10-07	否
国家能源投资集团有限公司	352,710,000.00	2019-09-16	2019-09-16	2024-09-16	否
国家能源投资集团有限公司	391,900,000.00	2019-10-22	2019-10-22	2022-10-22	否

### (3) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

参见“附注八、在其他主体中权益”部分。

### (4) 其他或有负债及其财务影响

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

### 十三、资产负债表日后事项

#### 1、重要的非调整事项

项 目	内 容
宣威公司破产清算	2019 年 12 月 09 日云南省宣威市人民法院受理国电电力发展股份有限公司对国电宣威发电有限责任公司的破产清算申请；2020 年 2 月 12 日宣威市人民法院出具《指定管理人决定书》（2019）云 0381 破 1 号，指定建纬（昆明）律师事务所与云南恒嘉资产清算有限公司共同担任公司控股子公司国电宣威发电有限责任公司破产清算管理人。

#### 2、利润分配情况

根据公司七届六十九次董事会审议通过的 2019 年度利润分配预案，2019 年度利润分配预案为派送现金红利，派发比例为每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税）。以公司 2019 年底总股本 19,650,397,845 股为基数计算，应分红金额共计 982,519,892.25 元。该利润分配预案需经过公司股东大会批准后实施。

#### 3、其他重要的资产负债表日后非调整事项

无。

### 十四、其他重要事项

#### 1、前期差错更正

无。

#### 2、债务重组

无。

#### 3、资产置换

##### （1）非货币性资产交换

无。

(2) 其他资产置换

无。

4、年金计划

无。

5、终止经营

无。

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 5 个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了 5 个报告分部，分别为电力行业、热力行业、化工行业、煤炭销售行业、其他。这些报告分部是以相关产品为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为电力产品、热力产品、化工产品、燃料以及其他。分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

项目	电力行业	热力行业	化工行业	煤炭销售行业	其它	分部间抵销	合计
本年主营业务收入发生数	101,011,164,642.06	4,474,593,769.76	2,057,591,590.29	9,875,204,654.78	307,471,355.68	3,243,359,678.09	114,482,666,334.48
本年主营业务成本发生数	83,811,595,131.56	4,969,241,401.93	1,776,566,628.26	7,542,900,770.84	441,345,717.85	3,280,655,432.75	95,260,994,217.69
上年主营业务收入发生数	96,713,745,512.19	3,794,199,625.83	2,329,325,964.39	7,377,921,858.33	388,693,502.38	4,354,752,652.46	106,249,133,810.66
上年主营业务成本发生数	80,130,662,732.65	4,417,137,694.42	1,999,902,755.48	7,326,105,382.57	324,607,224.26	4,237,684,678.74	89,960,731,110.64

7、其他对投资者决策有影响的重要事项

无。

十五、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	年末余额
1 年以内	246,569,908.00
其中：6 个月以内	245,468,569.50
7-12 个月	1,101,338.50
1 年以内小计	246,569,908.00
1 至 2 年	754,939.50
2 至 3 年	1,975,656.00
3 至 4 年	653,622.95
4 至 5 年	248,501.96
5 年以上	6,227,742.71
小 计	256,430,371.12
减：坏账准备	6,109,078.97
合 计	250,321,292.15

(2) 按坏账计提方法分类列示

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	256,430,371.12	100.00	6,109,078.97	2.38	250,321,292.15
合 计	256,430,371.12	——	6,109,078.97	——	250,321,292.15

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	539,412,261.50	100.00	38,260,221.52	7.09	501,152,039.98
合计	539,412,261.50	—	38,260,221.52	—	501,152,039.98

组合中，按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
信用风险特征组合	256,430,371.12	6,109,078.97	2.38

(3) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	合并变动	
按组合计提坏账准备	38,260,221.52	-1,222,603.94			-30,928,538.61	6,109,078.97
合计	38,260,221.52	-1,222,603.94			-30,928,538.61	6,109,078.97

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司的关系	金额	坏账准备金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
国网辽宁省电力有限公司	非关联方	114,902,113.02		1 年以内	44.81
内蒙古电力(集团)有限责任公司	非关联方	66,877,803.02		1 年以内	26.08
国网河北省电力有限公司	非关联方	35,581,371.18		1 年以内	13.88
中电洲际环保科技发展有	非关联方	20,660,976.00		1 年以内	8.06



限公司					
邯郸市紫光供热有限公司	非关联方	2,859,238.00	123,692.15	2-3 年	1.12
合 计		240,881,501.22	123,692.15		93.95

**2、其他应收款**

项 目	年末余额	年初余额
应收利息		4,721,562.51
应收股利	592,100,931.18	651,299,789.14
其他应收款	17,513,787,551.23	16,119,525,530.42
合 计	18,105,888,482.41	16,775,546,882.07

**(1) 应收利息**

①应收利息分类

项 目	年末余额	年初余额
定期存款		
委托贷款		4,721,562.51
债券投资		
名义股权投资		
小 计		4,721,562.51
减：坏账准备		
合 计		4,721,562.51

**(2) 应收股利**

①应收股利情况

项目（或被投资单位）	年末余额	年初余额
同煤国电同忻煤矿有限公司	500,561,759.55	500,561,759.55
国电英力特能源化工集团股份有限公司	50,112,340.62	50,112,340.62
赤峰新胜风力发电有限公司	41,426,831.01	18,647,141.06
国电财务有限公司		63,400,000.00
国电电力青海万立水电开发有限公司		14,000,000.00
国电优能（康平）风电有限公司		4,578,547.91

项目（或被投资单位）	年末余额	年初余额
小 计	592,100,931.18	651,299,789.14
减：坏账准备		
合 计	592,100,931.18	651,299,789.14

②重要的账龄超过 1 年的应收股利

项目（或被投资单位）	年末余额	账龄	未收回原因	是否发生减值及其判断依据
同煤国电同忻煤矿有限公司	500,561,759.55	5年以内	对方未予以支付	否
国电英力特能源化工集团股份有限公司	50,112,340.62	4年以内	对方未予以支付	否
赤峰新胜风力发电有限公司	18,647,141.06	3年以内	对方未予以支付	否
合 计	569,321,241.23	——	——	——

(3) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	年末余额
1 年以内	11,993,968,101.96
其中：6 个月以内	21,917,753.50
7-12 个月	11,972,050,348.46
1 年以内小计	11,993,968,101.96
1 至 2 年	1,733,402,170.87
2 至 3 年	756,515,527.67
3 至 4 年	1,648,390,600.00
4 至 5 年	2,171,012,000.00
5 年以上	5,984,107,039.66
小 计	24,287,395,440.16
减：坏账准备	6,773,607,888.93
合 计	17,513,787,551.23

②按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金	31,639,215.40	179,500.00
预付账款转入	14,540.00	9,890,786.38
垫付备用金		238,434.90
其他	24,255,741,684.76	16,166,967,342.00
小 计	24,287,395,440.16	16,177,276,063.28
减：坏账准备	6,773,607,888.93	57,750,532.86
合 计	17,513,787,551.23	16,119,525,530.42

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失 (未发生信用 减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	57,750,532.86			57,750,532.86
2019 年 1 月 1 日余额在 本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	8,517,772.54		6,732,286,827.35	6,740,804,599.89
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动	-24,947,243.82			-24,947,243.82
2019 年 12 月 31 日余额	41,321,061.58		6,732,286,827.35	6,773,607,888.93

## ④坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提	2,459,258.70	6,732,286,827.35			6,732,286,827.35
按组合计提	55,291,274.16	8,517,772.54			41,321,061.58
合计	57,750,532.86	6,740,804,599.89			6,773,607,888.93

## ⑤按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
国电宣威发电有限责任公司	委贷本金及利息	5,092,044,649.67	1年以内, 5年以上	20.97	4,092,044,649.67
国电宁夏太阳能有限公司	委贷本金	2,640,242,177.68	1年以内, 5年以上	10.87	2,640,242,177.68
国电内蒙古晶阳能源有限公司	委贷本金	2,536,000,000.00	1年以内, 5年以上	10.44	
宁夏国华宁东发电有限公司	委贷本金	1,778,000,000.00	1年以内	7.32	
北京国电电力有限公司萨拉齐电厂	委贷本金	1,317,210,243.92	1年以内	5.42	
合计	——	13,363,497,071.27	——	55.02	6,732,286,827.35

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	63,048,928,300.43	1,258,642,691.85	61,790,285,608.58	49,933,280,002.77	120,586,680.04	49,812,693,322.73
对联营、合营企业投资	11,527,506,155.96		11,527,506,155.96	17,720,473,615.86		17,720,473,615.86
合 计	74,576,434,456.39	1,258,642,691.85	73,317,791,764.54	67,653,753,618.63	120,586,680.04	67,533,166,938.59

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
黑龙江金湾水利水电开发建设有限公司	197,128,400.00			197,128,400.00		
国电（北京）国际能源有限公司	2,200,000.00	610,000.00		2,810,000.00		
北京国电电力新能源技术有限公司	3,000,000.00	7,000,000.00		10,000,000.00		
国电朔州煤业有限公司	148,699.30			148,699.30		
国电电力哈密景峡风力发电有限公司	254,680,000.00			254,680,000.00		
国电大武口热电有限公司	307,258,126.31		307,258,126.31			
国电电力邯郸东郊热电有限责任公司	584,889,400.00	29,780,000.00		614,669,400.00		

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
国电石嘴山第一发电有限公司	275,061,023.16		275,061,023.16			
国家能源集团新疆开都河流域水电开发有限公司	439,493,357.27			439,493,357.27		
国电江苏谏壁发电有限公司	560,577,674.86		560,577,674.86			
国电新疆吉林台水电开发有限公司	1,199,036,827.25			1,199,036,827.25		
国电浙江北仑第一发电有限公司	1,068,225,995.35		1,068,225,995.35			
国电英力特能源化工集团股份有限公司	2,521,360,000.00			2,521,360,000.00		
河北邯郸热电股份有限公司	211,963,725.58			211,963,725.58		
国电电力青海万立水电开发有限公司	305,190,000.00			305,190,000.00		
国电宁夏石嘴山发电有限责任公司	419,950,329.76		419,950,329.76			
国电电力宁夏新能源开发有限公司	2,714,061,400.00	52,630,000.00		2,766,691,400.00		
国电电力山东新能源开发有限公司	1,204,950,000.00	188,070,000.00		1,393,020,000.00		
国电电力河北新能源开发有限公司	684,350,000.00	14,740,000.00		699,090,000.00		
国电电力甘肃新能源开发有限公司	118,268,000.00			118,268,000.00		
国电电力酒泉热力有限公司	22,330,000.00			22,330,000.00		
国电电力内蒙古新能源开发有限公司	346,668,780.00	7,312,300.00		353,981,080.00		

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
国电电力朝阳热电有限公司	672,837,000.00		672,837,000.00			
国电江苏电力有限公司	3,677,602,899.65		3,677,602,899.65			
鄂尔多斯市铁路投资有限公司	631,400,000.00			631,400,000.00		
国电阿克苏河流域水电开发有限公司	301,542,658.50			301,542,658.50		
国电青松库车矿业开发有限公司	50,792,711.27			50,792,711.27		
国电宁夏太阳能有限公司	523,383,042.96		523,383,042.96		523,383,042.96	
国电和风风电开发有限公司	2,292,700,000.00	39,000,000.00		2,331,700,000.00		
国电电力新疆新能源开发有限公司	344,132,500.00	20,560,000.00		364,692,500.00		
国电象山海上风电有限公司	10,200,000.00	7,719,900.00		17,919,900.00		
国电优能（康平）风电有限公司	96,020,000.00	17,170,000.00		113,190,000.00		
国电电力湖南新能源开发有限公司	261,797,000.00	7,100,000.00		268,897,000.00		
国电双维内蒙古上海庙能源有限公司	127,188,900.00	58,000,000.00		185,188,900.00		
国电电力福建新能源开发有限公司	144,864,000.00			144,864,000.00		
国电电力青海新能源开发有限公司	152,360,000.00	8,000,000.00		160,360,000.00		
国电电力瓜州风力发电有限公司	254,490,000.00			254,490,000.00		
国电浙能宁东发电有限公司	426,360,000.00		426,360,000.00			

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
国电安徽能源销售有限公司	406,012,922.31			406,012,922.31		
国电鄞州风力发电有限公司	36,530,000.00			36,530,000.00		
国电宁波风电开发有限公司	71,390,297.00			71,390,297.00		
国电湖州南浔天然气热电有限公司	230,017,370.00		230,017,370.00			
国电奉化风力发电有限公司	16,830,000.00			16,830,000.00		
国电新疆电力有限公司	3,784,170,329.62		3,784,170,329.62			
国家能源集团宁波燃料有限公司	37,841,294.56			37,841,294.56		
国电电力浙江舟山海上风电开发有限公司	686,600,000.00	43,830,000.00		730,430,000.00		
国电电力诸城风力发电有限公司	134,410,000.00	1,000,000.00		135,410,000.00		
国电内蒙古晶阳能源有限公司	638,000,000.00			638,000,000.00		49,000,000.00
国电大渡河流域水电开发有限公司	11,294,365,633.27			11,294,365,633.27		
国电皖能宿松风电有限公司	13,595,000.00			13,595,000.00		
国电浙江北仑第三发电有限公司	928,818,202.71		928,818,202.71			
国电电力酒泉发电有限公司	559,382,000.00		559,382,000.00			
国电电力湖南郴州风电开发有限公司	76,480,000.00			76,480,000.00		
国电电力山西新能源开发有限公司	1,206,318,000.00	50,680,000.00		1,256,998,000.00		



被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
国电电力大连庄河发电有限责任公司	536,520,000.00		536,520,000.00			
国电内蒙古东胜热电有限公司	277,007,610.00		277,007,610.00			
国电电力太仆寺旗风电开发有限公司	256,640,000.00			256,640,000.00		
国电电力大同发电有限责任公司	1,141,665,600.00		1,141,665,600.00			
国电电力云南新能源开发有限公司	546,185,000.00	6,440,000.00		552,625,000.00		
国电浙江瓯江水电开发有限公司	115,500,000.00			115,500,000.00		
国电安徽电力有限公司	1,909,023,200.23		1,909,023,200.23			
国电电力广东新能源开发有限公司	301,922,400.00	43,740,000.00		345,662,400.00		
国电宣威发电有限责任公司	1,209,642,691.85			1,209,642,691.85	1,138,056,011.81	1,209,642,691.85
国电电力江西新能源开发有限公司	26,500,000.00	35,796,000.00		62,296,000.00		
国电电力内蒙古能源销售有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
国电宁夏能源销售有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
国电电力广西风电开发有限公司	17,330,000.00	32,200,000.00		49,530,000.00		
国电浙江售电有限公司	20,000,000.00	180,010,000.00		200,010,000.00		
国电大渡河大岗山水电开发有限公司	6,120,000.00			6,120,000.00		
北京国电电力有限公司		26,615,537,478.20		26,615,537,478.20		

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
国电建投内蒙古能源有限公司		2,946,583,024.07		2,946,583,024.07		
合计	49,933,280,002.77	30,413,508,702.27	17,297,860,404.61	63,048,928,300.43	1,661,439,054.77	1,258,642,691.85

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动			其他综合收益调整	其他权益变动
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益		
一、合营企业						
上海外高桥第二发电有限责任公司	1,715,785,752.84			13,200,000.00		
国电建投内蒙古能源有限公司	2,937,619,896.71					
徐矿集团哈密能源有限公司	213,023,100.00	85,000,000.00				
小计	4,866,428,749.55	85,000,000.00		13,200,000.00		
二、联营企业						
国电科技环保集团股份有限公司	1,403,221,064.72			-58,161,221.86		
北京太阳宫燃气热电有限公司	470,366,776.28			73,323,680.00		
赤峰新胜风力发电有限公司	130,982,753.38			11,478,647.81		

被投资单位	年初余额	本年增减变动				其他权益 变动
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	
国电内蒙古上海庙热电有限公司	19,915,096.21			-8,051,554.64		
甘肃大唐国际连城发电有限责任公司	140,042,302.72			12,189,973.65		
上海申能燃料有限公司	125,064,621.26			13,959,990.80		
远光软件股份有限公司	1,100,925,482.97			114,590,279.04		
国电财务有限公司		40,000,000.00		151,166.33		
国电辽宁能源销售有限公司	9,760,582.19			9,800,000.00		
浙江浙能北仑发电有限公司	1,852,387,492.66			268,381,515.73		
同煤国电同忻煤矿有限公司	1,685,324,224.79					
山西漳电国电王坪发电有限公司		770,146,894.35		350,871,773.44		
河北银行股份有限公司	4,071,391,837.22			81,180,324.41		
上海外高桥第三发电有限责任公司	791,073,315.93			1,146,712.43		
国电云南能源销售有限公司	7,803,485.72			825,000.93		
国电河北能源销售有限公司	5,448,506.29					
浙江浙能乐清发电有限责任公司	1,040,337,323.97			8,050,000.00		

被投资单位	年初余额	本年增减变动				其他权益变动
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	
建投国电准格尔旗能源有限公司		67,500,000.00				
小 计	12,854,044,866.31	877,646,894.35		879,736,288.07		
合 计	17,720,473,615.86	962,646,894.35		892,936,288.07		

(续)

被投资单位	年初余额	本年增减变动			减值准备年末余额
		宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	
一、合营企业					
上海外高桥第二发电有限责任公司				-1,728,985,752.84	
国电建投内蒙古能源有限公司				-2,937,619,896.71	
徐矿集团哈密能源有限公司					298,023,100.00
小 计				-4,666,605,649.55	298,023,100.00
二、联营企业					
国电科技环保集团股份有限公司					1,345,059,842.86
北京太阳宫燃气热电有限公司	136,462,536.04				407,227,920.24

被投资单位	本年增减变动		年末余额	减值准备年末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备 其他		
赤峰新胜风力发电有限公司	22,779,689.95		119,681,711.24	
国电内蒙古上海庙热电有限公司			11,863,541.57	
甘肃大唐国际连城发电有限责任公司			152,232,276.37	
上海申能燃料有限公司			136,392,498.31	
远光软件股份有限公司	2,632,113.75		1,152,115,762.01	
国电财务有限公司	63,400,000.00		49,911,748.52	
国电辽宁能源销售有限公司			1,953,705,740.52	
浙江浙能北仑发电有限公司		-1,862,187,492.66		
同煤国电同忻煤矿有限公司			5,078,314,668.61	
山西漳电国电王坪发电有限公司	114,095,836.40		740,253,640.34	
河北银行股份有限公司	132,000,000.00		8,950,198.15	
上海外高桥第三发电有限责任公司			6,273,507.22	
国电云南能源销售有限公司				
国电河北能源销售有限公司				
浙江浙能乐清发电有限责任公司		-1,048,387,323.97		

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
建投国电准格尔旗能源有限公司				67,500,000.00	
小 计	471,370,176.14		-2,910,574,816.63	11,229,483,055.96	
合 计	471,370,176.14		-7,577,180,466.18	11,527,506,155.96	

## 4、营业收入、营业成本

## (1) 营业收入和营业成本情况

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,025,025,573.86	1,099,868,323.73	3,247,614,507.86	3,378,786,483.16
其他业务	42,628,329.12	6,613,444.26	102,230,201.47	29,107,437.23
合 计	1,067,653,902.98	1,106,481,767.99	3,349,844,709.33	3,407,893,920.39

## (2) 主营业务（分行业）

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
电力行业	957,751,100.82	988,096,003.16	2,876,654,896.74	2,834,740,491.95
热力行业	67,274,473.04	111,772,320.57	371,226,515.76	544,312,895.85
小计	1,025,025,573.86	1,099,868,323.73	3,247,881,412.50	3,379,053,387.80
减：内部抵销数			266,904.64	266,904.64
合 计	1,025,025,573.86	1,099,868,323.73	3,247,614,507.86	3,378,786,483.16

## (3) 主营业务（分产品）

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
电力产品	957,751,100.82	988,096,003.16	2,876,654,896.74	2,834,740,491.95
热力产品	67,274,473.04	111,772,320.57	371,226,515.76	544,312,895.85
小计	1,025,025,573.86	1,099,868,323.73	3,247,881,412.50	3,379,053,387.80
减：内部抵销数			266,904.64	266,904.64
合 计	1,025,025,573.86	1,099,868,323.73	3,247,614,507.86	3,378,786,483.16

## (4) 主营业务（分地区）

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
东北地区	448,038,998.50	439,185,689.02	1,467,648,785.76	1,561,867,851.06
华北地区	576,986,575.36	604,874,363.89	1,780,232,626.74	1,767,064,967.51
华东地区		55,738,645.99		49,883,965.42

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
华中地区		69,624.83		236,603.81
小计	1,025,025,573.86	1,099,868,323.73	3,247,881,412.50	3,379,053,387.80
减：内部抵销数			266,904.64	266,904.64
合 计	1,025,025,573.86	1,099,868,323.73	3,247,614,507.86	3,378,786,483.16

### 5、投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
对子公司长期股权投资的股利收益	1,927,559,378.81	2,051,372,428.10
处置对子公司的长期股权投资产生的投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	892,936,288.07	2,001,772,344.75
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	—	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	—	
持有至到期投资在持有期间的投资收益	—	
处置持有至到期投资取得的投资收益	—	
可供出售金融资产等取得的投资收益	—	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	—	
取得控制权时，股权按公允价值重新计量产生的利得		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
交易性金融资产持有期间取得的投资收益		—
处置交易性金融资产取得的投资收益		—
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	11,946,061.49	11,318,651.72
债权投资持有期间取得的利息收入		—



项 目	本年发生额	上年发生额
处置债权投资取得的投资收益		---
其他债权投资持有期间取得的利息收入		---
处置其他债权投资取得的投资收益		---
其他	371,049.53	-58,523,798.81
合 计	2,832,812,777.90	4,005,939,625.76

## 十六、补充资料

### 1、本年非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益	2,234,833,127.89	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	205,873,031.21	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
本公司取得子公司、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	268,004,615.37	
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	226,864,030.28	
与本公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得		

项 目	金 额	说 明
的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	4,041,786.27	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	16,527,084.74	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	2,956,143,675.76	
所得税影响额	-111,108,430.27	
少数股东权益影响额（税后）	-378,455,019.28	
合 计	2,466,580,226.21	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股 收益	稀释每股 收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.338	0.087	0.087
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-1.523	-0.038	-0.038

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

无。



# 营业执照

(副本)

3-5

扫描二维码登录  
'国家企业信用  
信息公示系统'  
了解更多登记、监  
备案、许可、监  
管信息。



统一社会信用代码

91420106081978608E

名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 石文先;

成立日期 2013年11月06日

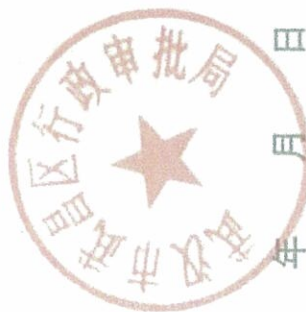
合伙期限 长期

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

## 经营范围

审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务审计、基本建设决算审核;法律、法规规定的其他业务;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。(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)

登记机关



2019 11 29

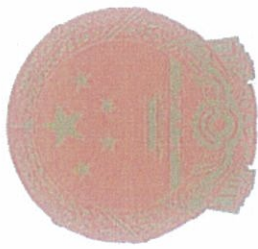
证书序号: 0002385

### 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关: 湖北省财政厅  
 二〇一八年九月三日

中华人民共和国财政部制



### 会计师事务所

## 执业证书

名称: 中审众环会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 石文先

主任会计师:

经营场所: 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 42010005

批准执业文号: 鄂财会发(2013)25号

批准执业日期: 2013年10月28日





证书序号: 000387

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会、中国证券监督管理委员会审查，批准  
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 石文先



证书号: 53

发证时间: 二〇二一年十一月十八日  
证书有效期至: 二〇二一年十一月十八日



姓名 李五平  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1978-02-04  
Date of birth  
工作单位 河南中达信会计师事务所有限公司  
Working unit  
身份证号码 410523780204051  
Identity card No



- NOTES
1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
  2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
  3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
  4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs, immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

同意调出  
Agree the holder to be transferred to  
Request for Transfer of the Certificate of a CPA  
2016.9.16



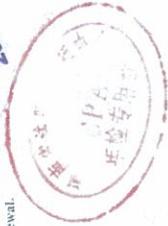
同意调入  
Agree the holder to be transferred to  
Sample Registrar and Institute of CPAs  
2016年9月16日  
所  
CPAs  
2016年9月16日  
所  
CPAs



证书编号: 410000090046  
No. of Certificate  
批准注册协会: 河南省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 2003年4月28日  
Date of Issuance



姓名: 李五平  
证书编号: 410000090046  
this renewal.



2016年4月7日

司公限有  
增办证  
注意  
2018-02-09

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

事务所  
CPAs  
2018年12月16日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs  
2018年12月16日

- 一、注册会计师执业，也要时须向委托方出示本证书。  
二、本证书仅限本人使用，不得转让、涂改。  
三、注册会计师在取得继续教育学时，应将本证书带在身边呈交注册会计师协会。  
四、本证书如丢失，应立即向注册会计师协会报告，登报声明作废后，再行补办。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



姓名  
Unit name 徐立志  
性别  
Sex 男  
出生日期  
Date of birth 1982-10-04  
工作单位  
Working unit 北京万朝会计师事务所有限公司  
身份证号码  
Identity card No. 130430198210042133



姓名：徐立志  
证书编号：110100300002  
有效期：自颁发之日起一年，  
for another year after  
this renewal.



证书编号：  
No. of Certificate 110100300002  
批准注册协会：  
Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会  
发证日期：  
Date of Issuance 二〇一〇年十月十六日