国投电力控股股份有限公司

审计报告及财务报表

二〇二〇年度

信会师报字[2021]第 ZG11234 号

国投电力控股股份有限公司

审计报告及财务报表

（2020 年 01 月 01 日至 2020 年 12 月 31 日止）

	目录	页次
一、	审计报告	1-4
二、	财务报表	
	合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
	合并利润表和母公司利润表	5-6
	合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-174

审计报告

信会师报字[2021]第 ZG11234 号

国投电力控股股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了国投电力控股股份有限公司（以下简称国投电力）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了国投电力 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于国投电力，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。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
与发电业务相关的长期资产的减值	
结合未来发电业务发展计划及预期，国投电力管理层对与发电业务相关的长期资产，包括：固定资产、正在建设的在建工程进行了减值测试。截至 2020 年 12 月 31 日，国投电力的固定资产账面价值为 13,413,372.60 万元，在建工程 5,543,641.01 万元，两项长期资产占合并资产总额的 82.82%。在根据资产或资产组预计未来现金流量的现值确定上述长期资产的可收回金额时，管理层需要在合理和有依据的基础上综合考虑各种因素作出会计估计，这涉及管理层的重大判断，具有一定的复杂性。因此，我们将与发电业务相关的固定资产、在建工程的减值作为关键审计事项。	(1)测试管理层对长期资产减值相关的关键内部控制； (2)评估减值测试方法的适当性； (3)测试管理层减值测试所依据的基础数据，评估管理层减值测试中所采用的关键假设及判断的合理性，以及了解和评价管理层利用其估值专家的工作； (4)验证长期资产减值测试模型的计算准确性。

四、 其他信息

国投电力管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括国投电力 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督国投电力的财务报告过程。

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，就可能导致对国投电力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投电力不能持续经营。

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

（六）就国投电力中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

立信会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国注册会计师：

中国•上海

2021 年 4 月 27 日

国投电力控股股份有限公司

合并资产负债表

2020年12月31日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

资产	附注	期末余额	上年年末余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）	9,689,936,195.21	8,435,687,520.50
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、（二）	1,039,561,849.15	859,184,091.25
衍生金融资产			
应收票据	五、（三）	286,994,735.96	462,389,125.54
应收账款	五、（四）	7,058,315,750.08	4,962,430,884.73
应收款项融资	五、（五）	121,353,266.61	174,317,766.71
预付款项	五、（六）	105,807,035.11	304,902,870.90
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（七）	539,655,323.30	169,643,916.98
买入返售金融资产			
存货	五、（八）	954,778,616.56	1,158,862,410.31
合同资产			
持有待售资产	五、（九）		7,481,117,580.83
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（十）	1,034,297,957.11	925,145,171.57
流动资产合计		20,830,700,729.09	24,933,681,339.32
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	五、（十一）	1,135,038,656.09	511,387,387.09
长期股权投资	五、（十二）	9,936,747,117.55	9,707,275,789.53
其他权益工具投资	五、（十三）	137,904,321.81	116,096,780.99
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、（十四）	90,230,548.32	96,606,896.91
固定资产	五、（十五）	134,140,162,340.74	133,284,924,312.36
在建工程	五、（十六）	55,436,410,127.42	48,793,427,844.29
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、（十七）	4,734,214,222.54	4,733,504,729.26
开发支出	五、（十八）	25,128,060.00	22,557,945.99
商誉	五、（十九）		431,483,412.95
长期待摊费用	五、（二十）	182,597,142.29	168,743,743.63
递延所得税资产	五、（二十一）	617,589,776.51	400,310,019.64
其他非流动资产	五、（二十二）	1,642,646,524.60	1,521,513,016.84
非流动资产合计		208,078,668,837.87	199,787,831,879.48
资产总计		228,909,369,566.96	224,721,513,218.80

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

国投电力控股股份有限公司

合并资产负债表（续）

2020 年 12 月 31 日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款	五、（二十三）	7,233,513,388.71	5,303,463,632.20
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债	五、（二十四）	62,505,777.66	
应付票据	五、（二十五）	215,320,000.00	506,383,987.34
应付账款	五、（二十六）	3,073,164,587.90	3,002,371,752.88
预收款项	五、（二十七）	15,325,824.67	145,944,288.65
合同负债			
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	五、（二十八）	91,672,662.00	229,940,609.86
应交税费	五、（二十九）	855,686,050.00	698,836,841.96
其他应付款	五、（三十）	6,439,644,370.04	5,894,016,046.21
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债	五、（三十一）		5,597,706,403.75
一年内到期的非流动负债	五、（三十二）	15,559,295,232.77	11,296,700,316.23
其他流动负债	五、（三十三）	2,507,086,209.31	1,544,500,212.84
流动负债合计		36,053,214,103.06	34,219,864,091.92
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、（三十四）	103,441,137,908.79	110,295,284,315.92
应付债券	五、（三十五）	5,321,986,742.72	4,494,954,246.45
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五、（三十六）	496,351,343.00	772,341,362.10
长期应付职工薪酬	五、（三十七）	464,743,525.69	1,250,791.66
预计负债	五、（三十八）	190,711,301.46	296,730,248.79
递延收益	五、（三十九）	221,809,217.24	204,868,165.85
递延所得税负债	五、（二十一）	134,065,835.02	42,040,150.83
其他非流动负债			
非流动负债合计		110,270,805,873.92	116,107,469,281.60
负债合计		146,324,019,976.98	150,327,333,373.52
所有者权益：			
股本	五、（四十）	6,965,873,347.00	6,786,023,347.00
其他权益工具	五、（四十一）	5,698,893,490.57	3,999,018,867.93
其中：优先股			
永续债	五、（四十一）	5,698,893,490.57	3,999,018,867.93
资本公积	五、（四十二）	7,762,083,772.77	6,461,460,075.46
减：库存股			
其他综合收益	五、（四十三）	-109,132,811.65	-141,558,497.05
专项储备			
盈余公积	五、（四十四）	2,478,222,100.21	2,098,931,520.69
一般风险准备			
未分配利润	五、（四十五）	24,430,713,338.38	21,178,636,909.62
归属于母公司所有者权益合计		47,226,653,237.28	40,382,512,223.65
少数股东权益		35,358,696,352.70	34,011,667,621.63
所有者权益合计		82,585,349,589.98	74,394,179,845.28
负债和所有者权益总计		228,909,369,566.96	224,721,513,218.80

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

国投电力控股股份有限公司

母公司资产负债表

2020 年 12 月 31 日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

资产	附注	期末余额	上年年末余额
流动资产：			
货币资金		4,085,343,839.65	1,497,003,604.18
交易性金融资产		946,213,699.15	859,184,091.25
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		96,551.72	935,489.80
其他应收款	十六、(一)	299,921,822.54	209,039,542.18
存货			
合同资产			
持有待售资产			1,690,826,211.96
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		82,651,207.38	310,424,349.91
流动资产合计		5,414,227,120.44	4,767,413,289.28
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		1,450,808,534.73	1,162,000,000.00
长期股权投资	十六、(二)	40,606,964,389.86	38,415,636,741.83
其他权益工具投资		187,888,051.70	166,489,479.76
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,258,437.38	1,246,983.38
在建工程		344,053.28	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,446,303.39	880,712.89
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		42,248,709,770.34	39,746,253,917.86
资产总计		47,662,936,890.78	44,513,667,207.14

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

国投电力控股股份有限公司

母公司资产负债表（续）

2020 年 12 月 31 日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款			1,101,266,986.12
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		851,574.31	524,259.49
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		2,629,255.16	5,550,278.14
应交税费		1,220,377.72	936,024.77
其他应付款		232,617,199.72	155,990,098.64
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,438,180,017.60	1,055,561,332.55
其他流动负债			
流动负债合计		2,675,498,424.51	2,319,828,979.71
非流动负债：			
长期借款		2,783,417,021.46	3,854,263,344.27
应付债券		1,230,935,342.48	2,436,860,273.98
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		36,800,000.00	
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,051,152,363.94	6,291,123,618.25
负债合计		6,726,650,788.45	8,610,952,597.96
所有者权益：			
股本		6,965,873,347.00	6,786,023,347.00
其他权益工具		5,698,893,490.57	3,999,018,867.93
其中：优先股			
永续债		5,698,893,490.57	3,999,018,867.93
资本公积		11,139,253,792.47	9,886,246,991.68
减：库存股			
其他综合收益		-25,122,359.63	-17,316,902.02
专项储备			
盈余公积		2,462,359,535.36	2,083,068,955.84
未分配利润		14,695,028,296.56	13,165,673,348.75
所有者权益合计		40,936,286,102.33	35,902,714,609.18
负债和所有者权益总计		47,662,936,890.78	44,513,667,207.14

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

国投电力控股股份有限公司

合并利润表

2020 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		39,320,364,093.66	42,433,460,265.79
其中：营业收入	五、（四十六）	39,320,364,093.66	42,433,460,265.79
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		28,581,479,863.76	33,011,079,729.44
其中：营业成本	五、（四十六）	21,679,094,879.33	25,851,696,460.70
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、（四十七）	947,311,582.00	947,409,978.50
销售费用	五、（四十八）	27,656,370.98	31,107,612.63
管理费用	五、（四十九）	1,695,092,005.49	1,366,994,172.73
研发费用	五、（五十）	37,865,006.14	34,670,514.14
财务费用	五、（五十一）	4,194,460,019.82	4,779,200,990.74
其中：利息费用	五、（五十一）	4,219,524,872.48	4,873,610,844.96
利息收入	五、（五十一）	95,895,752.23	118,766,083.97
加：其他收益	五、（五十二）	94,241,410.92	95,995,433.01
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（五十三）	1,348,825,896.59	1,046,418,236.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	五、（五十三）	715,711,961.17	624,012,075.60
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、（五十四）	1,221,616.70	8,732,122.50
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、（五十五）	-77,904,251.08	-133,725,121.65
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（五十六）	-500,039,127.59	-204,147,260.76
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（五十七）	637,290.15	1,392,139.65
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		11,605,867,065.59	10,237,046,085.10
加：营业外收入	五、（五十八）	185,902,219.04	131,607,322.06
减：营业外支出	五、（五十九）	82,173,116.50	51,581,100.94
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		11,709,596,168.13	10,317,072,306.22
减：所得税费用	五、（六十）	1,933,416,034.07	1,586,010,055.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,776,180,134.06	8,731,062,250.95
（一）按经营持续性分类			
1．持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		9,234,277,415.75	8,651,098,328.65
2．终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		541,902,718.31	79,963,922.30
（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）		5,515,627,276.16	4,755,460,882.37
2．少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		4,260,552,857.90	3,975,601,368.58
六、其他综合收益的税后净额	五、（四十三）	25,295,995.76	-293,581,432.47
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	五、（四十三）	32,425,685.40	-298,044,036.36
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	五、（四十三）	-8,685,712.31	-25,004,774.15
1．重新计量设定受益计划变动额			
2．权益法下不能转损益的其他综合收益		1,238,679.34	
3．其他权益工具投资公允价值变动	五、（四十三）	-9,924,391.65	-25,004,774.15
4．企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益	五、（四十三）	41,111,397.71	-273,039,262.21
1．权益法下可转损益的其他综合收益	五、（四十三）	82,651,385.27	-225,320,073.44
2．其他债权投资公允价值变动			
3．金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4．其他债权投资信用减值准备			
5．现金流量套期储备	五、（四十三）	-24,779,422.02	-25,515,545.55
6．外币财务报表折算差额	五、（四十三）	-17,162,322.99	-22,492,648.49
7．其他	五、（四十三）	401,757.45	289,005.27
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	五、（四十三）	-7,129,689.64	4,462,603.89
七、综合收益总额		9,801,476,129.82	8,437,480,818.48
归属于母公司所有者的综合收益总额		5,548,052,961.56	4,457,416,846.01
归属于少数股东的综合收益总额		4,253,423,168.26	3,980,063,972.47
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	五、（六十一）	0.7770	0.6705
（二）稀释每股收益（元/股）	五、（六十一）	0.7770	0.6705

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

国投电力控股股份有限公司

母公司利润表

2020 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十六、（三）	1,239,433.96	3,297,958.10
减：营业成本			
税金及附加		2,038,606.83	561,894.09
销售费用			
管理费用		168,289,848.17	143,486,315.93
研发费用			
财务费用		236,141,348.36	274,320,276.42
其中：利息费用		236,034,362.68	283,159,950.15
利息收入		27,673,829.10	10,380,838.81
加：其他收益		688,134.28	32,473.41
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、（四）	4,134,095,409.59	4,592,872,154.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		371,417,041.16	306,534,561.18
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		1,221,616.70	8,732,122.50
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,384,164.78	-1,552,909.67
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-546,523,005.89
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,729,390,626.39	3,638,490,306.06
加：营业外收入		68,230,134.32	8,912,418.64
减：营业外支出		4,714,965.50	17,578.74
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,792,905,795.21	3,647,385,145.96
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,792,905,795.21	3,647,385,145.96
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,674,662,907.17	3,871,537,297.19
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		118,242,888.04	-224,152,151.23
五、其他综合收益的税后净额		-7,805,457.61	-22,783,781.52
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-7,805,457.61	-22,783,781.52
1．重新计量设定受益计划变动额			
2．权益法下不能转损益的其他综合收益		1,238,679.34	
3．其他权益工具投资公允价值变动		-9,044,136.95	-22,783,781.52
4．企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1．权益法下可转损益的其他综合收益			
2．其他债权投资公允价值变动			
3．金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4．其他债权投资信用减值准备			
5．现金流量套期储备			
6．外币财务报表折算差额			
7．其他			
六、综合收益总额		3,783,100,337.60	3,624,601,364.44
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

国投电力控股股份有限公司

合并现金流量表

2020 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		43,378,602,708.72	47,548,299,939.89
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		72,518,340.50	48,315,843.10
收到其他与经营活动有关的现金	五、（六十二）	623,699,848.05	637,438,292.23
经营活动现金流入小计		44,074,820,897.27	48,234,054,075.22
购买商品、接受劳务支付的现金		13,327,973,759.12	17,541,883,976.19
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,474,784,069.30	2,673,295,466.83
支付的各项税费		6,760,708,362.85	6,498,659,834.24
支付其他与经营活动有关的现金	五、（六十二）	768,137,450.65	1,166,039,304.25
经营活动现金流出小计		23,331,603,641.92	27,879,878,581.51
经营活动产生的现金流量净额		20,743,217,255.35	20,354,175,493.71
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		1,289,689,121.31	378,263,059.54
取得投资收益收到的现金		789,442,443.11	514,009,110.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,027,778.30	7,279,655.16
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,001,342,699.69	412,698,194.71
收到其他与投资活动有关的现金	五、（六十二）		661,798,776.10
投资活动现金流入小计		3,082,502,042.41	1,974,048,796.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,190,435,448.88	10,044,013,678.78
投资支付的现金		1,294,950,312.82	131,057,610.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,838,550,453.90	527,283,992.20
支付其他与投资活动有关的现金	五、（六十二）	938,350.00	1,969,443.50
投资活动现金流出小计		13,324,874,565.60	10,704,324,724.48
投资活动产生的现金流量净额		-10,242,372,523.19	-8,730,275,928.22
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		4,019,593,641.64	977,241,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		869,860,000.00	977,241,000.00
取得借款收到的现金		31,984,926,963.75	30,273,110,135.93
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（六十二）	33,867,136.63	29,981,335.26
筹资活动现金流入小计		36,038,387,742.02	31,280,332,471.19
偿还债务支付的现金		34,641,323,410.85	30,390,344,567.41
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,665,335,059.75	11,434,226,213.65
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,162,005,737.00	3,665,859,289.16
支付其他与筹资活动有关的现金	五、（六十二）	41,936,563.64	164,167,976.78
筹资活动现金流出小计		45,348,595,034.24	41,988,738,757.84
筹资活动产生的现金流量净额		-9,310,207,292.22	-10,708,406,286.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-85,641,618.85	62,317,469.40
五、现金及现金等价物净增加额	五、（六十三）	1,104,995,821.09	977,810,748.24
加：期初现金及现金等价物余额	五、（六十三）	8,447,826,019.91	7,470,015,271.67
六、期末现金及现金等价物余额	五、（六十三）	9,552,821,841.00	8,447,826,019.91

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

国投电力控股股份有限公司

母公司现金流量表

2020 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金			150,000.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		97,356,060.84	30,071,118.28
经营活动现金流入小计		97,356,060.84	30,221,118.28
购买商品、接受劳务支付的现金		146,195.00	174,165.00
支付给职工以及为职工支付的现金		74,351,992.63	78,291,147.56
支付的各项税费		11,079,537.82	1,670,557.69
支付其他与经营活动有关的现金		189,111,564.03	265,709,228.63
经营活动现金流出小计		274,689,289.48	345,845,098.88
经营活动产生的现金流量净额		-177,333,228.64	-315,623,980.60
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		2,718,202,379.00	928,000,000.00
取得投资收益收到的现金		3,961,624,880.12	4,209,463,140.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,800.00	3,700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		6,679,831,059.12	5,137,466,840.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,861,941.91	1,597,277.47
投资支付的现金		2,906,937,874.40	3,266,026,473.79
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		38,350.00	1,213,050.00
投资活动现金流出小计		2,908,838,166.31	3,268,836,801.26
投资活动产生的现金流量净额		3,770,992,892.81	1,868,630,039.55
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		3,149,733,641.64	
取得借款收到的现金		1,054,490,000.00	4,938,520,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,204,223,641.64	4,938,520,000.00
偿还债务支付的现金		3,047,627,500.00	4,478,495,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,108,477,946.22	2,066,628,896.56
支付其他与筹资活动有关的现金		27,160,353.38	776,483.70
筹资活动现金流出小计		5,183,265,799.60	6,545,900,380.26
筹资活动产生的现金流量净额		-979,042,157.96	-1,607,380,380.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-26,277,270.74	
五、现金及现金等价物净增加额		2,588,340,235.47	-54,374,321.31
加：期初现金及现金等价物余额		1,497,003,604.18	1,551,377,925.49
六、期末现金及现金等价物余额		4,085,343,839.65	1,497,003,604.18

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

国投电力控股股份有限公司
合并所有者权益变动表
2020 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	本期金额													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	6,786,023,347.00		3,999,018,867.93		6,461,[illegible]0,075.46		-141,558,497.05		2,098,931,520.69		21,178,636,909.62	4[illegible],382,512,293.65	34,011,[illegible]67,621.63	74,394,179,845.28
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	6,786,023,347.00		3,999,018,867.93		6,461,[illegible]0,075.46		-141,558,497.05		2,098,931,520.69		21,178,636,909.62	4[illegible],382,512,293.65	34,011,[illegible]67,621.63	74,394,179,845.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	179,850,000.00		1,699,874,622.64		1,300,[illegible]23,697.[illegible]1		32,425,685.40		379,290,579.52		3,252,076,428.76	[illegible],844,141,0[illegible]3.63	1,347,[illegible]28,731.07	8,191,169,744.70
（一）综合收益总额							32,425,685.40				5,515,627,276.16	[illegible],548,052,96[illegible]1.56	4,253,[illegible]23,168.26	9,801,476,129.82
（二）所有者投入和减少资本	179,850,000.00		1,699,874,622.64		1,300,[illegible]23,697.[illegible]1							[illegible],180,348,3[illegible]9.95	238,4[illegible]9,961.30	3,418,758,281.25
1. 所有者投入的普通股	179,850,000.00				1,243,[illegible]22,465.[illegible]8							[illegible],422,872,4[illegible]5.58	866,8[illegible]8,000.00	2,289,680,465.58
2. 其他权益工具持有者投入资本			1,699,874,622.64									[illegible],699,874,6[illegible]2.64		1,699,874,622.64
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					57,[illegible]01,231.[illegible]3							57,601,2[illegible]1.73	-628,3[illegible]8,038.70	-570,796,806.97
（三）利润分配									379,290,579.52		-2,263,550,847.40	-[illegible],884,260,2[illegible]7.88	-3,144,8[illegible]4,398.49	-5,029,064,666.37
1. 提取盈余公积									379,290,579.52		-379,290,579.52			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配											-1,664,611,528.16	-[illegible],664,611,5[illegible]8.16	-3,144,8[illegible]4,398.49	-4,809,415,926.65
4. 其他											-219,648,739.72	-219,648,7[illegible]9.72		-219,648,739.72
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 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、本期期末余额	6,965,873,347.00		5,698,893,490.57		7,762,[illegible]83,772.[illegible]7		-109,132,811.65		2,478,222,100.21		24,430,713,338.38	4[illegible]226,653,2[illegible]7.28	35,358,[illegible]46,352.70	82,585,349,589.98

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

国投电力控股股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2020 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计	
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	6,786,023,347.00		3,999,018,867.93		6,468,790,137.09		156,898,482.05		1,733,976,895.76		18,546,854,566.09	37,691,562,395.92	32,491,547,609.87	70,183,110,005.79
加：会计政策变更							-412,942.74		216,110.33		-12,441,637.35	-12,637,969.76	-8,870,812.74	-21,508,782.50
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年年初余额	6,786,023,347.00		3,999,018,867.93		6,468,790,137.09		156,485,539.31		1,734,193,005.09		18,534,413,928.74	37,678,924,426.16	32,482,676,797.13	70,161,601,223.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-7,330,061.63		-298,044,036.36		364,738,514.60		2,644,223,280.88	2,703,587,797.49	1,528,999,824.50	4,232,578,621.99
（一）综合收益总额							-298,044,036.36				4,755,460,282.37	4,457,416,846.01	3,980,063,972.47	8,437,480,818.48
（二）所有者投入和减少资本													1,108,703,389.87	1,108,700,389.87
1．所有者投入的普通股													977,241,000.00	977,241,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本														
3．股份支付计入所有者权益的金额														
4．其他													131,459,389.87	131,459,389.87
（三）利润分配									364,738,514.60		-2,111,237,501.49	-1,746,498,986.89	-3,559,773,537.84	-5,306,272,524.73
1．提取盈余公积									364,738,514.60		-364,738,514.60			
2．提取一般风险准备														
3．对所有者（或股东）的分配											-1,526,855,265.01	-1,526,855,265.01	-3,550,552,583.33	-5,077,407,848.34
4．其他											-219,643,721.88	-219,643,721.88	-9,220,954.51	-228,864,676.39
（四）所有者权益内部结转														
1．资本公积转增资本（或股本）														
2．盈余公积转增资本（或股本）														
3．盈余公积弥补亏损														
4．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、本期期末余额	6,786,023,347.00		3,999,018,867.93		6,461,460,075.46		-141,558,497.05		2,098,931,520.69		21,178,636,909.62	40,382,512,223.65	34,011,667,621.63	74,394,179,845.28

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

国投电力控股股份有限公司
母公司所有者权益变动表
2020 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	本期金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	6,786,023,347.00		3,999,018,867.93		9,886,246,991.68		-17,316,902.02		2,083,068,955.84	13,165,673,348.75	35,902,714,609.18
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	6,786,023,347.00		3,999,018,867.93		9,886,246,991.68		-17,316,902.02		2,083,068,955.84	13,165,673,348.75	35,902,714,609.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	179,850,000.00		1,699,874,622.64		1,253,006,800.79		-7,805,457.61		379,290,579.52	1,529,354,947.81	5,033,571,493.15
（一）综合收益总额							-7,805,457.61			3,792,905,795.21	3,785,100,337.60
（二）所有者投入和减少资本	179,850,000.00		1,699,874,622.64		1,253,006,800.79						3,132,731,423.43
1．所有者投入的普通股	179,850,000.00				1,243,022,465.58						1,422,872,465.58
2．其他权益工具持有者投入资本			1,699,874,622.64								1,699,874,622.64
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他					9,984,335.21						9,984,335.21
（三）利润分配									379,290,579.52	-2,263,550,847.40	-1,884,260,267.88
1．提取盈余公积									379,290,579.52	-379,290,579.52	
2．对所有者（或股东）的分配										-1,664,611,528.16	-1,664,611,528.16
3．其他										-219,648,739.72	-219,648,739.72
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．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、本期期末余额	6,965,873,347.00		5,698,893,490.57		11,139,253,792.47		-25,122,359.63		2,462,359,535.36	14,695,028,296.56	40,936,286,302.33

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

国投电力控股股份有限公司
母公司所有者权益变动表（续）
2020 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	6,786,023,347.00		3,999,018,867.93		9,892,166,145.20		5,466,879.50		1,718,380,441.24	11,615,431,982.40	34,016,437,663.27
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	6,786,023,347.00		3,999,018,867.93		9,892,166,145.20		5,466,879.50		1,718,380,441.24	11,615,431,982.40	34,016,437,663.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-5,919,153.52		-22,783,781.52		364,738,514.60	1,550,241,366.35	1,886,276,945.91
（一）综合收益总额							-22,783,781.52			3,647,385,145.96	3,624,601,364.44
（二）所有者投入和减少资本					-5,919,153.52						-5,919,153.52
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配					-5,919,153.52						-5,919,153.52
1．提取盈余公积									364,738,514.60	-2,097,143,779.61	-1,732,405,265.01
2．对所有者（或股东）的分配									364,738,514.60	-364,738,514.60	
3．其他										-1,526,855,265.01	-1,526,855,265.01
（四）所有者权益内部结转										-205,550,000.00	-205,550,000.00
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、本期期末余额	6,786,023,347.00		3,999,018,867.93		9,886,246,991.68		-17,316,902.02		2,083,068,955.84	13,165,673,348.75	35,902,714,609.18

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

国投电力控股股份有限公司
二〇二〇年度财务报表附注
（除特殊注明外，金额单位均为人民币元）

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

国投电力控股股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”或“国投电力”）是由中国石化湖北兴化股份有限公司（以下简称“湖北兴化”）与国家开发投资集团有限公司（以下简称“国投集团”）进行资产置换后变更登记设立的股份有限公司。湖北兴化是由中国石化集团荆门石油化工总厂于 1989 年 2 月独家发起设立，于 1989 年经湖北省体改委〔1989〕第 2 号文和中国人民银行湖北省分行〔1989〕第 101 号文批准，首次向社会公开发行股票。1996 年 1 月 18 日，经中国证券监督管理委员会中证审发〔1995〕183 号文批准，社会公众股在上海证券交易所挂牌交易，股票代码 600886。湖北兴化上市日注册资本为 58,332,469 元，经多次利润分配送红股，以资本公积金派送红股及配股等，注册资本增至 281,745,826 元。

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

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

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

2004 年 9 月，国投电力以 2004 年 6 月 30 日总股本 281,745,826 股为基数，用资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。经本次资本公积金转增股本后，国投电力注册资本增至 563,491,652 元。

2005 年 6 月，国投集团协议收购其他股东持有的国投电力 17,500,836 股社会法人股，

国投集团持股比例增至 60.69%。

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

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

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

2009 年 3 月，国投电力与国投集团签订《国投集团与国投华靖电力控股股份有限公司之股份认购暨资产收购协议》，国投电力以非公开发行的 A 股股票作为对价收购国投集团持有的国投电力有限公司（以下简称“电力公司”）100%股权。经国投电力 2009 年 3 月 2 日召开的第七届董事会第十三次会议审议通过，以及 2009 年 6 月 24 日召开的 2009 年第二次临时股东大会审议通过，并经中国证券监督管理委员会《关于核准国投华靖电力控股股份有限公司向国投集团发行股份购买资产的批复》（证监许可〔2009〕1234 号）及《关于核准豁免国投集团要约收购国投华靖电力控股股份有限公司股份义务的批复》（证监许可〔2009〕1235 号）核准，国投电力获准向国投集团非公开发行股票 940,472,766 股，面值为每股人民币 1 元，发行价格为每股 8.18 元，用以购买国投集团持有的电力公司 100%的股权。本次发行后国投电力总股本增加至 1,995,101,102 股，注册资本变更为人民币 1,995,101,102 元，其中国投集团持有 1,407,281,129 股，持股比例为 70.54%。

经公司第七届董事会第二十六次会议和 2010 年第二次临时股东大会审议通过、国务院国有资产监督管理委员会《关于国投华靖电力控股股份有限公司发行可转换公司债券有关问题的批复》（国资产权〔2010〕386 号）批准，并经中国证券监督管理委员会《关于核准国投华靖电力控股股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2011〕85 号）核准，公司于 2011 年 1 月 25 日公开发行了 3,400 万张

可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额为人民币 340,000 万元，发行期限为 6 年，即自 2011 年 1 月 25 日至 2017 年 1 月 25 日。经上交所上证发字〔2011〕9 号文同意，上述 340,000 万元可转换公司债券于 2011 年 2 月 15 日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“国投转债”，债券代码 110013。

根据公司第八届董事会第七次会议决议和 2011 年第二次临时股东大会决议、国务院国有资产监督管理委员会《关于国投华靖电力控股股份有限公司公开发行股票有关问题的批复》（国资产权〔2011〕585 号）、并经中国证券监督管理委员会《关于核准国投华靖电力控股股份有限公司增发股票的批复》（证监许可〔2011〕1679 号）核准，国投电力于 2011 年 11 月向社会公开发行人民币普通股（A 股）35,000 万股，本次增发完成后，再加上“国投转债”转股 1,649 股，国投电力总股本增加至 2,345,102,751 股，注册资本变更为 2,345,102,751 元，其中国投集团持有 1,444,604,341 股，持股比例由 70.65%减至 61.60%。

2012 年 2 月 28 日，公司名称变更为国投电力控股股份有限公司。

2012 年 6 月 25 日，根据公司第八届董事会第十四次会议决议和 2011 年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司增加注册资本人民币 1,172,551,376 元，全部由资本公积转增。另外，2012 年度，有 12,521,000 元“国投转债”转为本公司 A 股股票，转股股数为 2,641,412 股。增资后公司注册资本实收金额为人民币 3,520,295,539 元。

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

2015 年 9 月 24 日，国投集团通过上海证券交易所系统以连续竞价的方式增持公司股份 5,269,808 股，本次增持后国投集团直接持有公司股份数量为 3,483,729,752 股，约占公司已发行总股份的 51.34%。

2016 年 5 月 18 日，国投集团通过协议方式转让 146,593,163 股给中国海运（集团）总公司，本次转让股份后国投集团直接持有公司股份数量 3,337,136,589 股，占公司已发行总股份 49.18%，中国海运（集团）总公司直接持有公司股份数量 146,593,163 股，占公司已发行总股份 2.16%。

2020 年 10 月 22 日（伦敦时间），本公司发行 16,350,000 份全球存托凭证（Global Depository Receipts，GDR）（行使超额配售权之前），并在伦敦证券交易所上市。每份 GDR 代表 10 股本公司 A 股股票。初始发行的 16,350,000 份 GDR 对应的境内

新增基础证券 A 股股票于 2020 年 10 月 20 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记存管，持有人为本公司 GDR 存托人 Citibank, National Association，并于 2020 年 10 月 22 日在上海证券交易所上市。稳定价格操作人通过行使超额配售权要求本公司额外发行的 1,635,000 份 GDR 于 2020 年 11 月 19 日（伦敦时间）交付给相关投资者。超额配售的 1,635,000 份 GDR 对应的境内新增基础证券 A 股股票于 2020 年 11 月 16 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记存管，持有人为本公司 GDR 存托人 Citibank, National Association，并于 2020 年 11 月 19 日在上海证券交易所上市。GDR 发行完成后，国投电力总股本增加至 6,965,873,347 股，注册资本变更为 6,965,873,347 元，其中国投集团持有 3,337,136,189 股，持股比例由 49.18%降至 47.91%。

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 696,587.33 万股，注册资本为 696,587.33 万元。注册地址：北京市西城区西直门南小街 147 号楼 11 层 1108；总部地址：北京市西城区西直门南小街 147 号楼。本公司主要经营活动为：投资建设、经营管理以电力生产为主的能源项目；开发及经营新能源项目、高新技术、环保产业；开发和经营电力配套产品及信息、咨询服务。公司的母公司为国投集团，本公司的实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

公司的企业法人营业执照注册号：911100002717519818。1996 年 1 月 18 日在证券交易所上市。所属行业为电力、热力生产和供应业类。

本财务报表业经公司董事会于 2021 年 4 月 27 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	子公司名称
1	雅砻江流域水电开发有限公司
2	四川二滩建设咨询有限公司
3	四川二滩实业发展有限责任公司
4	雅砻江四川能源有限公司
5	雅砻江水电凉山有限公司
6	雅砻江会理新能源有限责任公司
7	雅砻江冕宁新能源有限责任公司
8	雅砻江盐源光伏有限公司
9	德昌风电开发有限公司
10	雅砻江水电甘孜有限公司
11	雅砻江水电攀枝花桐子林有限公司
12	天津国投津能发电有限公司

序号	子公司名称
13	天津北疆环保建材有限公司
14	国投云顶湄洲湾电力有限公司
15	国投钦州发电有限公司
16	广西国钦能源有限公司
17	国投新能源投资有限公司
18	国投甘肃新能源有限公司
19	国投白银风电有限公司
20	国投酒泉第一风电有限公司
21	国投酒泉第二风电有限公司
22	国投敦煌光伏发电有限公司
23	国投青海风电有限公司
24	国投格尔木光伏发电有限公司
25	国投宁夏风电有限公司
26	国投石嘴山光伏发电有限公司
27	国投延安新能源有限公司
28	国投哈密风电有限公司
29	国投吐鲁番风电有限公司
30	天津国投新能源有限公司
31	国投云南风电有限公司
32	国投楚雄风电有限公司
33	国投大理光伏发电有限公司
34	国投广西风电有限公司
35	国投环能电力有限公司
36	新源（中国）环境科技有限责任公司
37	贵州新源环境科技有限责任公司
38	贵州新源餐厨污泥处理有限公司
39	Newsky Energy (Thailand) Company Limited
40	Newsky (Philippines) Holdings Corporation
41	C&G Environment Protection (Thailand) Company Limited
42	Newsky Energy (Bangkok) Company Limited
43	Redrock Investment Limited
44	Red Rock Power Limited
45	Beatrice Wind Limited
46	Afton Wind Farm (Holdings) Limited
47	Afton Wind Farm Limited
48	Afton Wind Farm (BMO) Limited
49	Jaderock Investment Singapore Pte Ltd
50	国投鼎石海外投资管理有限公司

序号	子公司名称
51	厦门华夏国际电力发展有限公司
52	国投云南大朝山水电有限公司
53	云南大潮实业有限公司
54	云南冶金新能源股份有限公司
55	国投盘江发电有限公司
56	国投贵州售电有限公司
57	国投甘肃小三峡发电有限公司
58	国投甘肃售电有限公司
59	国投阿克塞新能源有限公司
60	托克逊县天合光能有限责任公司
61	定边县昂立光伏科技有限公司
62	靖边县智光新能源开发有限公司
63	国投内蒙古新能源有限公司
64	国投江苏新能源有限公司
65	响水永能太阳能发电有限公司
66	响水恒能太阳能发电有限公司
67	湖州祥晖光伏发电有限公司
68	国投新能源有限公司
69	张家口晶科新能源有限公司
70	沽源县光辉新能源发电有限公司
71	沈阳晶步光伏电力有限公司
72	阜新市晶步太阳能电力有限公司

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

(二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。本公司自报告期末起 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（十）金融工具”、“三、（十六）固定资产”、“三、（二十七）收入”。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为12个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

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

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得

的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

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

ⅰ．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

ⅱ．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

ⅲ．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

ⅳ．一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

（1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

（2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

（3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

（5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易日即期汇率近似的汇率（平均汇率）折算。

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

(十) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变

动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

一 业务模式是以收取合同现金流量为目标；

一 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

一 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；

一 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

1）该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2）根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

— 收取金融资产现金流量的合同权利终止；

— 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

— 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额

中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

4、 金融负债终止确认

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

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

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

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

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

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

（1）单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法：

本公司对单项计提的应收款项单独计算预期信用损失，单独计算未发生预期信用损失的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行计算。单项计算已确认信用损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行计算。

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，通过估计单笔金融工具或金融工具组合的违约风险敞口、违约概率、违约损失率、表外项目信用风险转换系数等参数计量预期信用损失。

①应收银行承兑汇票、应收商业承兑汇票；

②单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项；

本公司将金额为人民币 1000 万元及以上的应收新能源补贴款、金额为人民币 100 万元及以上的其他应收款和长期应收款确认为单项金额重大的应收款项。

③单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独计算预期信用损失，有客观证据表明其发生了损失的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认预期信用损失：

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；

（2）按信用风险组合计算预期信用损失的应收款项的确定依据和计算方法：

应收账款-低风险组合-应收电费和热费款、其他等款项，回收概率明显高于普

通债权，历史经验表明回收风险极低的应收款项。

对于划分为组合的应收账款，本公司通过统计不同账龄应收账款迁徙率，考虑历史各账龄区间迁徙率的累计变动，得到各账龄区间对应的预期损失率，进而计算出不同账龄的预期信用损失金额。

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

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

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

(十一) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、发出商品等。

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

2、 发出存货的计价方法

存货发出时加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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

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

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

(十二) 合同资产

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（三）十、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

(十三) 持有待售

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权

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

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

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

(十五) 投资性房地产

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

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

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

(十六) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	10-50	0-3	1.94-10.00
其中：房屋	年限平均法	10-35	0	2.86-10.00
建筑物	年限平均法	20-50	0-3	1.94-5.00
机器设备	年限平均法	5-30	0-3	3.23-20.00
运输工具	年限平均法	5-10	0-3	9.70-20.00
办公及其他设备	年限平均法	3-5	3	19.40-32.33

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；

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

（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的

差异。

（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

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

4、 固定资产处置

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

(十七) 在建工程

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

(十八) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

2、 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借

款费用停止资本化。

3、 **暂停资本化期间**

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

4、 **借款费用资本化率、资本化金额的计算方法**

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

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

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

(十九) 无形资产

1、 **无形资产的计价方法**

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 **使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况**

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权、知识产权	证载或法律规定年限	直线法	土地使用权证等权利证书
软件	1-10 年	直线法	预计使用寿命
海域使用权	不低于 40 年	直线法	海域使用权证等权利证书
房屋使用权	30 年	直线法	预计使用寿命
公路使用权	35 年	直线法	预计使用寿命
BOT 特许经营权	BOT 合同规定年限	直线法	BOT 合同
碳排放权	不低于 10 年	直线法	法律法规未明确
AFTON 绿证	17.33	直线法	预计使用年限

3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

4、 开发阶段支出资本化的具体条件

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。

(二十) 长期资产减值

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

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十一) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销.

2、 摊销年限

有明确受益期限的，按受益期限平均摊销；无受益期的，分 5 年平均摊销。

(二十二) 合同负债

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

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

(二十三) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

2、 离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的

变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

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

(二十四) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；

（2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

(二十五) 股份支付

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

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

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

(二十六) 优先股、永续债等其他金融工具

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

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

（1）存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；

（2）包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；

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

（4）存在间接地形成合同义务的合同条款；

（5）发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序

的。

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

(二十七) 收入

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时

点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务等。

2、 具体原则

（1）电力销售收入

本公司的商品销售收入主要为电力销售收入。本公司在电力输送至售电合同规定的电网，即客户取得电力的控制权时，确认销售收入的实现。

（2）热力销售收入

本公司热力供应至购热客户，即购热客户取得热力控制权时，确认销售收入的实现。

（3）建筑安装及设计服务收入

本公司在确认建筑安装及设计服务收入的履约进度时，采用投入法确定恰当的履约进度。投入法是根据本公司履行履约义务的投入确定履约进度的方法，本公司采用发生的成本作为投入指标确定履约进度。本公司在资产负债表日按照合同的交易价格总额乘以履约进度扣除以前会计期间累计已确认的收入后的金额，确认为当期收入。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

（4）提供劳务收入

本公司在确认提供劳务收入的履约进度时，采用产出法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度的方法，本公司采用已达到的里程碑作为产出指标确定履约进度。本公司在资产负债表日按照合同的交易价格总额乘以履约进度扣除以前会计期间累计已确认的收入后的金额，确认为当期收入。如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不

确认收入。

（5）商品销售

当商品运送到客户的场地且客户已接受该商品时，客户取得商品控制权，与此同时本公司确认收入。

2020 年 1 月 1 日前的会计政策

1、 销售商品收入确认的一般原则

（1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

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

（3）收入的金额能够可靠地计量；

（4）相关的经济利益很可能流入本公司；

（5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 具体原则

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

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

让渡资产使用权收入：本公司在相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时予以确认。提供资金的利息收入，按使用时间和适用利率计算确定，其中委托贷款利息到期不能收回则停止计提并冲回原已计提数；资产使用费收入，按合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

本公司的收入按照已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。合同或协议明确规定产品销售需要延期收取价款的，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的现值确定其公允价值。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内，按照应收款项的摊余成本和实际利率计算确定的金额进行摊销，冲减财务费用。

(二十八) 合同成本

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

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

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

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

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

1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

(二十九) 政府补助

1、 类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府文件明确规定且用于取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府文件明确规定且没有除资产相关以外的政府补助的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：根据政府补助的具体原因判断并是否用于资产相

关或除资产相关以外的政府补助的政府补助。

2、 确认时点

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：

（一）企业能够满足政府补助所附条件；

（二）企业能够收到政府补助。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

(三十) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

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

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

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

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

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

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

(三十一) 租赁

1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

2、 融资租赁会计处理

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

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

(二十二) 终止经营

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

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

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

（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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

(三十三) 套期会计

1、 套期保值的分类

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

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

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

2、 套期关系的指定及套期有效性的认定

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

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

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

（1）被套期项目与套期工具之间存在经济关系。

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

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

3、 套期会计处理方法

（1）公允价值套期

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

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

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引

起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

（2）现金流量套期

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

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

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

（3）境外经营净投资套期

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

(三十四) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

（1）执行《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）（以下简称“新收入准则”）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

（2）执行《企业会计准则解释第 13 号》

财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》(财会〔2019〕21 号，以下简称“解释第 13 号”)，自 2020 年 1 月 1 日起施行，不要求追溯调整。

①关联方的认定

解释第 13 号明确了以下情形构成关联方：企业与其所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。此外，解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方，并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司，合营企业包括合营企业及其子公司。

②业务的定义

解释第 13 号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号，比较财务报表不做调整，执行解释第 13 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（3）执行《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》

财政部于 2019 年 12 月 16 日发布了《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》（财会[2019]22 号），适用于按照《碳排放权交易管理暂行办法》等有关规定开展碳排放权交易业务的重点排放单位中的相关企业（以下简称重点排放企业）。该规定自 2020 年 1 月 1 日起施行，重点排放企业应当采用未来适用法应用该规定。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该规定，比较财务报表不做调整，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2、 重要会计估计变更

本公司在本报告期内无重要会计估计变更。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%、5%、1%
教育费附加、地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%、2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	免税、5%、7.5%、10%、12.5%、15%、17%、19%、20%、25%、30%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
Newsky (Philippines) Holdings Corporation	30%
国投电力控股股份有限公司、天津国投津能发电有限公司、天津北疆环保建材有限公司、四川二滩实业有限责任公司、雅砻江四川能源有限公司、雅砻江水电甘孜有限公司、国投新能源投资有限公司、国投吐鲁番风电有限公司、国投广西风电有限公司、国投甘肃新能源有限公司、国投延安新能源有限公司、天津国投新能源有限公司、厦门华夏国际电力发展有限公司、国投云顶湄洲湾电力有限公司、国投甘肃售电有限公司、国投鼎石海外投资管理有限公司、国投云南大朝山水电有限公司、新源（中国）环境科技有限责任公司、国投环能电力有限公司、广西国钦能源有限公司、国投内蒙古新能源有限公司	25%
Newsky Energy (Thailand）Company Limited、Newsky Energy (Bangkok) Company Limited	20%
Redrock Investment Limited、Red Rock Power Limited、Beatrice Wind Limited、Afton Wind Farm Limited、Afton Wind Farm (Holdings) Limited	19%
Jaderock Investment Singapore Pte Ltd	17%
雅砻江流域水电开发有限公司、四川二滩建设咨询有限公司、雅砻江水电凉山有限公司、德昌风电开发有限公司（一至三期项目）、国投酒泉第一风电有限公司、国投酒泉第二风电有限公司、国投哈密风电有限公司（一期项目）、国投吐鲁番风电有限公司（一期项目）、国投宁夏风电有限公司、国投敦煌光伏发电有限公司、国投石嘴山光伏发电有限公司、国投格尔木光伏发电有限公司、国投白银风电有限公司、国投甘肃小三峡发电有限公司、国投阿克塞新能源有限公司、云南冶金新能源股份有限公司（高新）、国投钦州发电有限公司、国投青海风电有限公司	15%
雅砻江会理新能源有限责任公司、雅砻江冕宁新能源有限责任公司、云南冶金新能源股份有限公司、国投盘江发电有限公司、湖州祥晖光伏发电有限公司、贵州新源餐厨污泥处理有限公司、贵州新源环境科技有限责任公司、响水恒能太阳能发电有限公司、响水永能太阳能发电有限公司、沽源县光辉新能源发电有限公司、张家口晶科新能源有限公司、沈阳晶步光伏电力有限公司、阜新市晶步太阳能电力有限公司、靖边县智光新能源开发有限公司、国投楚雄风电有限公司、国投云南风电有限公司、国投大理光伏发电有限公司（一期项目）	12.5%
雅砻江水电攀枝花桐子林有限公司、德昌风电开发有限公司（四、五期项目）、国投青海风电有限公司（二期项目）、国投吐鲁番风电有限公司（二期项目）、国投哈密风电有限公司（二期项目）、定边县昂立光伏科技有限公司、托克逊县天合光能有限责任公司	7.5%
云南大潮实业有限公司、国投贵州售电有限公司、国投江苏新能源有限公司、国投新能源有限公司	5%-10%
德昌风电开发有限公司（六、七期项目）、国投青海风电有限公司（三期项目）、国投大理光伏发电有限公司（一期项目）、国投广西风电有限公司、C&G Environment Protection (Thailand) Company Limited	免税

(二) 税收优惠

（1）企业所得税

1）根据财税〔2011〕58 号文《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》，本公司下属公司 2016 年起继续执行西部大开发所得税优惠政策，执行 15%的优惠税率：

①国投甘肃小三峡发电有限公司；

②国投钦州发电有限公司；

③雅砻江流域水电开发有限公司及其子公司雅砻江水电攀枝花桐子林有限公司、雅砻江水电凉山有限公司、四川二滩建设咨询有限公司、德昌风电开发有限公司；

④国投云南大朝山水电有限公司；

⑤国投新能源投资有限公司之子公司国投白银风电有限公司、国投酒泉第一风电有限公司、国投酒泉第二风电有限公司、国投青海风电有限公司、国投哈密风电有限公司、国投敦煌光伏发电有限公司、国投石嘴山光伏发电有限公司、国投格尔木光伏发电有限公司、国投吐鲁番风电有限公司、国投延安新能源有限公司、国投宁夏风电有限公司；

⑥国投盘江发电有限公司；

⑦托克逊县天合光能有限责任公司；

⑧国投阿克塞新能源有限公司；

⑨定边县昂立光伏科技有限公司；

⑩靖边县智光新能源开发有限公司

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

①雅砻江攀枝花桐子林有限公司，2015 至 2017 年免征企业所得税，2018 至 2020 年减半征收企业所得税；雅砻江会理新能源有限责任公司、雅砻江冕宁新能源有限责任公司 2016 至 2018 年免征企业所得税，2019 至 2021 年减半征收企业所得税；

②德昌风电开发有限公司四、五期项目 2016 至 2018 年免征企业所得税，2019 至 2021 年减半征收企业所得税，六期项目 2019 至 2021 年免征企业所得税，2022 至 2024 年减半征收企业所得税，七期项目 2020 至 2022 年免征企业所得税，2023 至 2025 年减半征收企业所得税；

③国投青海风电有限公司二期项目 2017 年至 2019 年免征企业所得税，2020 年至 2022 年减半征收企业所得税。三期项目 2020 年至 2022 年免征企业所得税，2023 年

至 2025 年减半征收企业所得税；

④国投哈密风电有限公司一期项目，2014 年至 2016 年免征企业所得税，2017 年至 2019 年减半征收企业所得税；二期项目 2016 至 2018 年免征企业所得税，2019 年至 2021 年减半征收企业所得税；

⑤国投吐鲁番风电有限公司一期项目，2015 年至 2017 年免征企业所得税，2018 年至 2020 年减半征收企业所得税；

⑥国投楚雄风电有限公司一期项目，2016 年至 2018 年免征企业所得税，2019 年至 2021 年减半征收企业所得税；

⑦国投大理光伏发电有限公司一期项目，2016 年至 2018 年免征企业所得税，2019 年至 2021 年减半征收企业所得税；二期项目，自 2018 年至 2020 年免征企业所得税，2021 年至 2023 年减半征收企业所得税；

⑧国投云南风电有限公司一期，2015 年至 2017 年免征企业所得税，2018 年至 2020 年减半征收企业所得税；二期项目，自 2017 年至 2019 年免征企业所得税，2020 年至 2022 年减半征收企业所得税；

⑨国投广西风电有限公司自 2018 年至 2020 年免征企业所得税，2021 年至 2023 年减半征收企业所得税；

⑩云南冶金新能源股份有限公司自 2015 年至 2017 年免征企业所得税，2018 年至 2020 年减半征收企业所得税；

⑪[illegible]一期项目，2015 年至 2017 年免征企业所得税，2018 年至 2020 年减半征收企业所得税；二期项目，自 2016 年至 2018 年免征企业所得税，2019 年至 2021 年减半征收企业所得税；

⑫湖州祥晖光伏发电有限公司自 2016 年至 2018 年免征企业所得税，2019 年至 2021 年减半征收企业所得税；

⑬定边县昂立光伏科技有限公司自 2016 年至 2018 年免征企业所得税，2019 年至 2021 年减半征收企业所得税；

⑭响水恒能太阳能发电有限公司自 2015 年至 2017 年免征企业所得税，2018 年至 2020 年减半征收企业所得税；

⑮响水永能太阳能发电有限公司自 2015 年至 2017 年免征企业所得税，2018 年至 2020 年减半征收企业所得税；

⑯靖边县智光新能源开发有限公司自 2016 年至 2018 年免征企业所得税，2019 年至 2021 年减半征收企业所得税；

⑰沽源县光辉新能源发电有限公司自 2016 年至 2018 年免征企业所得税，2019 年至 2021 年减半征收企业所得税；

⑱张家口晶科新能源有限公司自 2015 年至 2017 年免征企业所得税，2018 年至 2020

年减半征收企业所得税；

3）根据《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）、《关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告〔2019〕2 号）规定，国投江苏新能源有限公司、云南大潮实业有限公司、国投贵州售电有限公司、国投新能源有限公司享有以下优惠政策：自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

4）根据泰国投资委员会依据《投资促进法》B.E. 2520 颁发的 BOI 证书：①第 31 条第 1 款规定，提倡人应被授予其法人基于所提倡的经营活动产生的净利润的所得税的豁免，但不得超过不包括土地成本和营运资金在内总投资的 100%；自取得第一笔来源于固定废物焚烧处理收入当日起，豁免期为 8 年；②第 31 条第 2 款规定，提倡人应被授予其法人基于所提倡的经营活动产生的净利润的所得税的豁免；自取得第一笔来源于固体废物发电业务收入当月起，豁免期为 8 年：C&G Environment Protection (Thailand）Company Limited 自 2016 年 3 月到 2024 年 2 月免征企业所得税。

5）根据国家税务总局关于印发《中华人民共和国企业所得税法实施条例》（2019 年 4 月 23 日中华人民共和国国务院第 714 号修订）第九十九条，天津国投津能发电有限公司以《资源综合利用企业所得税优惠目录》规定的资源作为主要原材料，生产国家非限制和禁止并符合国家和行业相关标准的产品取得的加气砖收入，减按 90%计入收入总额。

6）根据《国家税务总局关于环境保护节能节水安全生产等专用设备投资抵免企业所得税有关问题的通知》（国税函〔2010〕256 号）等文件规定，厦门华夏国际电力发展有限公司符合安全生产专用设备企业所得税优惠目录（2018 版）、环境保护专用设备企业所得税优惠目录（2017 年版）和节能节水专用设备企业所得税优惠目录（2017 年版）的专用设备，该设备的投资额的 10%可以从企业当年的应纳税额中抵免；当年不足抵免的，可以在以后 5 个纳税年度结转抵免。

7）云南冶金新能源股份有限公司于 2019 年 12 月被认定为高新技术企业，减按 15%

税率征收企业所得税；国投钦州发电有限公司于 2020 年 11 月被认定为高新技术企业，减按 15%税率征收企业所得税。

（2）增值税

1）根据财政部、国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知（财税〔2015〕78 号），国投云顶湄洲湾电力有限公司销售石膏实现的增值税享受即征即退 50%税收优惠；国投盘江发电有限公司以煤矸石、煤泥发电的收入享受增值税即征即退政策；

2）根据钦州港经济技术开发区国家税务总局《钦港国税函》〔2012〕8 号文批复，国投钦州发电有限公司销售石膏实现的增值税享受即征即退 50%税收优惠；

3）根据财政部、国家税务总局联合发布的《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》（财税〔2008〕156 号）及《关于风力发电增值税政策的通知》（财税〔2015〕74 号），公司利用风力生产电力享受增值税即征即退 50%的政策；根据财政部、国家税务总局联合发布的《关于继续执行光伏发电增值税政策的通知》（财税〔2016〕81 号），公司利用太阳能生产电力享受增值税即征即退 50%的政策。

4）根据财税〔2015〕78 号文，天津北疆环保建材有限公司生产的加气砖为资源综合利用产品，天津市生态城国税局同意给予国投北疆建材 2015 年 7 月起享受加气砖销售增值税即征即退 70%的税收优惠政策。

5）根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号）的通知，云南大潮实业有限公司自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。根据《关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告（财政部税务总局公告 2019 年第 87 号）：云南大潮实业有限公司自 2019 年 10 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 15%，抵减应纳税额。

6）根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财税〔2019〕39 号）文件，四川二滩建设咨询有限公司、四川二滩实业发展有限责任公司、国投鼎石海外投资管理有限公司自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。

7）根据财政部、税务总局、退役军人部《关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的通知》（财税〔2019〕21 号）文件，四川二滩实业发展有限责任公司招用自主就业退役士兵，与其签订 1 年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起，在 3 年内按实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。定额标准为每人每年 6000 元，最高可上浮 50%，各省、自治区、直辖市人民政府可

根据本地区实际情况在此幅度内确定具体定额标准。

（3）地方税种和相关附加税

1）根据国家税务总局公告 2019 年第 5 号文件《关于增值税小规模纳税人地方税种和相关附加减征政策有关征管问题的公告》，云南大潮实业有限公司符合“增值税小规模纳税人征收的资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税(不含证券交易印花税)、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加减按 50%征收”的普惠政策，公告自 2019 年 1 月 1 日起施行。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	73,310.88	268,156.29
银行存款	9,605,624,833.98	8,413,893,515.28
其他货币资金	84,238,050.35	21,525,848.93
合计	9,689,936,195.21	8,435,687,520.50
其中：存放在境外的款项总额	1,876,281,185.79	1,655,205,634.99

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
履约保证金	68,080,852.48	62,362,149.05
银行承兑汇票保证金	28,584,000.00	13,680,000.00
住房管理资金	17,136,213.16	17,075,372.17
大气污染防治专项资金	13,464,621.20	
住房维修基金	5,446,858.97	10,122,221.05
贷款保证金	1,960,955.19	
土地复垦保证金	1,851,485.21	1,845,848.93
银行冻结资金	469,368.00	
信用证保证金	120,000.00	70,000.00
投标保证金		47,302,015.92
社保专户资金		6,393,611.64
合计	137,114,354.21	158,851,218.76

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	9,649,299.15	6,385,691.25
其中：债务工具投资		
权益工具投资	9,649,299.15	6,385,691.25
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	1,029,912,550.00	852,798,400.00
其中：债务工具投资	936,564,400.00	852,798,400.00
其他	93,348,150.00	
合计	1,039,561,849.15	859,184,091.25

(三) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	281,867,833.90	457,818,221.86
商业承兑汇票	5,126,902.06	4,570,903.68
合计	286,994,735.96	462,389,125.54

2、 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面	账面余额		坏账准备		账面
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	价值	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	价值
按单项计提坏账准备	287,036,866.31	100.00	92,130.35	0.03	286,994,735.96	462,531,706.53	100.00	142,580.99	0.03	462,389,125.54
其中：										
银行承兑汇票	281,946,641.91	98.21	78,808.01	0.03	281,867,833.90	457,953,247.32	99.01	135,025.46	0.03	457,818,221.86
商业承兑汇票	5,090,224.40	1.79	13,322.34	0.26	5,126,902.06	4,578,459.21	0.99	7,555.53	0.17	4,570,903.68
按组合计提坏账准备										
合计	287,036,866.31	/	92,130.35	/	286,994,735.96	462,531,706.53	/	142,580.99	/	462,389,125.54

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)	
年初余额	142,580.99			142,580.99
年初余额在本期	142,580.99			142,580.99
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	54,093.04			54,093.04
本期转回				
本期转销	104,543.68			104,543.68
本期核销				
其他变动				
期末余额	92,130.35			92,130.35

应收票据账面余额变动如下：

账面余额	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)	
年初余额	462,531,706.53			462,531,706.53
年初余额在本期	462,531,706.53			462,531,706.53
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	1,310,178,781.72			1,310,178,781.72
本期直接减记				
本期终止确认	1,485,623,621.94			1,485,623,621.94
其他变动				
期末余额	287,086,866.31			287,086,866.31

4、 期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	1,499,644.50
商业承兑汇票	
合计	1,499,644.50

5、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	422,797,738.22	
商业承兑汇票		
合计	422,797,738.22	

(四) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	4,590,910,820.43	3,612,463,539.56
其中：1年以内分项		
6个月以内（含6个月）	3,536,997,056.82	2,907,044,881.42
6个月至1年（含1年）	1,053,913,763.61	705,418,658.14
1年以内小计	4,590,910,820.43	3,612,463,539.56
1至2年	1,743,708,057.17	1,185,184,398.22
2至3年	826,382,720.42	273,022,383.77
3年以上	339,123,613.69	260,038,736.29
3至4年	95,798,288.55	76,084,420.64
4至5年	59,414,341.83	72,072,097.16
5年以上	183,910,983.31	111,882,218.49
小计	7,500,125,211.71	5,330,709,057.84
减：坏账准备	441,809,461.63	368,278,173.11
合计	7,058,315,750.08	4,962,430,884.73

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	4,918,240,800.84	65.58	427,016,594.35	8.68	4,491,224,206.49	3,096,599,397.56	58.09	352,456,757.87	11.38	2,744,142,639.69
其中：										
单项金额重大	4,829,139,196.08	64.39	414,550,630.06	8.58	4,414,588,566.02	3,075,693,819.68	57.70	344,871,626.88	11.21	2,730,822,192.80
单项金额不重大	89,101,604.76	1.19	12,465,964.29	13.99	76,635,640.47	20,905,577.88	0.39	7,585,130.99	36.28	13,320,446.89
按组合计提坏账准备	2,581,884,410.87	34.42	14,792,867.28	0.57	2,567,091,543.59	2,234,109,660.28	41.91	15,821,415.24	0.71	2,218,288,245.04
其中：										
应收电费收入	2,484,406,498.80	33.12	13,634,742.83	0.55	2,470,771,755.97	2,120,794,526.62	39.78	13,634,742.83	0.64	2,107,159,783.79
应收热费收入	45,221,705.47	0.60			45,221,705.47	36,854,319.81	0.69			36,854,319.81
其他	52,256,206.60	0.70	1,158,124.45	2.22	51,098,082.15	76,460,813.85	1.43	2,186,672.41	2.86	74,274,141.44
合计	7,500,125,211.71	100.00	441,809,461.63		7,058,315,750.08	5,330,709,057.84	100.00	368,278,173.11		4,962,430,884.73

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
云南电网有限责任公司	1,231,323,779.36	57,871,163.62	4.70	存在预期信用损失风险
国网新疆电力有限公司哈密供电公司	771,698,167.23	27,035,565.39	3.50	存在预期信用损失风险
国网新疆电力有限公司吐鲁番供电公司	480,851,587.07	19,807,972.78	4.12	存在预期信用损失风险
国网甘肃省电力公司	430,325,328.37	11,327,742.14	2.63	存在预期信用损失风险
国网青海省电力公司	369,486,510.50	34,711,875.09	9.39	存在预期信用损失风险
国网四川省电力公司	291,516,007.99	11,209,475.80	3.85	存在预期信用损失风险
天津市华泰龙淡化海水有限公司	265,122,050.56	222,883,665.21	84.07	存在预期信用损失风险
国网陕西省电力公司	205,267,860.85	7,130,451.33	3.47	存在预期信用损失风险
国网江苏省电力有限公司	196,505,558.52	4,899,113.61	2.49	存在预期信用损失风险
陕西省地方电力(集团)有限公司	189,792,066.29	7,260,351.33	3.83	存在预期信用损失风险
国网浙江省电力有限公司湖州供电公司	136,644,077.44	2,619,916.30	1.92	存在预期信用损失风险
广西电网有限责任公司	98,056,651.24	2,351,992.22	2.40	存在预期信用损失风险
国网冀北电力有限公司	86,426,079.79	3,484,208.33	4.03	存在预期信用损失风险
国网宁夏电力有限公司	76,123,470.87	1,957,136.90	2.57	存在预期信用损失风险
其他单项不重大	89,101,604.76	12,465,964.30	13.99	存在预期信用损失风险
合计	4,918,240,800.84	427,016,594.35		

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
应收电费收入	2,484,406,498.80	13,634,742.83	0.55
应收热费收入	43,221,703.47		
其他	52,256,206.60	1,158,124.45	2.22
合计	2,581,884,410.87	14,792,867.28	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额				期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项金额重大	344,871,626.88	344,871,626.88	116,717,154.80	51,847,009.53		4,808,857.91	414,550,630.06
单项金额不重大	7,585,130.99	7,585,130.99	4,991,930.68		152,310.23	41,212.85	12,455,964.29
按组合计提坏账准备	15,821,415.24	15,821,415.24	1,158,124.45	2,186,672.41			14,792,867.28
其中：							
应收电费收入	13,634,742.83	13,634,742.83					13,634,742.83
其他	2,186,672.41	2,186,672.41	1,158,124.45	2,186,672.41			1,158,124.45
合计	368,278,173.11	368,278,173.11	122,867,209.93	54,033,681.94	152,310.23	4,850,070.76	441,809,461.63

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位名称	转回或收回金额	确定原坏账准备的依据及其合理性	转回或收回原因	收回方式
云南电网有限责任公司	24,204,777.79	应收款项减值的会计政策	收回以前年度的可再生能源补贴电费	款项收回
国网新疆电力有限公司哈密供电公司	23,843,428.34	应收款项减值的会计政策	收回以前年度的可再生能源补贴电费	款项收回
合计	48,048,206.13			

4、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	152,310.23

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
SEA MASTER	应收货款	86,605.29	确认无法收回	总经理审批	否
KCK Engineering LTD.	应收货款	65,704.94	确认无法收回	总经理审批	否
合计		152,310.23			

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
云南电网有限责任公司	1,338,012,231.09	17.84	57,871,163.62
国网新疆电力有限公司哈密供电公司	807,003,865.47	10.76	27,035,565.39
国家电网公司华北分部	543,589,846.38	7.25	
广西电网有限责任公司	538,786,699.56	7.18	2,351,992.22
国网福建省电力有限公司	528,718,412.88	7.05	
合计	3,756,111,055.38	50.08	87,258,721.23

(五) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	121,353,266.61	174,317,766.71
应收账款		
合计	121,353,266.61	174,317,766.71

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	174,317,766.71	319,387,593.17	371,687,482.13	-664,611.14	121,353,266.61	-2,817,009.44
合计	174,317,766.71	319,387,593.17	371,687,482.13	-664,611.14	121,353,266.61	-2,817,009.44

(六) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	93,493,171.09	88.37	281,432,667.23	92.30
1至2年	4,128,900.95	3.90	15,885,831.76	5.21
2至3年	1,695,924.86	1.60	295,242.00	0.10
3年以上	6,489,038.21	6.13	7,289,129.91	2.39
合计	105,807,035.11	100.00	304,902,870.90	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
新疆金风科技股份有限公司	32,640,000.00	30.85
中车株洲电力机车研究所有限公司	15,795,454.00	14.93
大同煤业股份有限公司	8,000,000.00	7.56
中国铁路北京局集团有限公司唐山货运中心	4,764,127.50	4.50
国网四川越西县供电有限责任公司	4,500,000.00	4.25
合计	65,699,581.50	62.09

(七) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息	6,224,440.53	8,606,267.07
应收股利		
其他应收款项	533,430,882.77	161,037,649.91
合计	539,655,323.30	169,643,916.98

1、 应收利息

（1）应收利息分类

项目	期末余额	上年年末余额
其他	6,224,440.53	8,606,267.07
小计	6,224,440.53	8,606,267.07
减：坏账准备		
合计	6,224,440.53	8,606,267.07

（2）重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
六盘水市钟山区财政局	6,224,440.53	56 个月	财政资金紧张	是
合计	6,224,440.53			

2、 其他应收款项

（1）按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	466,767,041.69	90,120,353.99
其中：1 年以内分项		
6 个月以内（含 6 个月）	463,343,736.56	76,908,922.12
6 个月至 1 年（含 1 年）	3,423,305.13	13,211,431.87
1 年以内小计	466,767,041.69	90,120,353.99
1 至 2 年	46,154,168.41	11,476,669.10
2 至 3 年	3,050,563.34	46,443,716.44
3 年以上	74,116,269.09	62,626,126.88
3 至 4 年	5,933,429.82	24,784,718.85

账龄	期末余额	上年年末余额
4至5年	22,527,339.81	275,000.00
5年以上	45,655,499.46	37,566,408.03
小计	590,088,042.53	210,666,866.41
减：坏账准备	56,657,159.76	49,629,216.50
合计	533,430,882.77	161,037,649.91

（2）按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）		金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	590,088,042.53	100.00	56,657,159.76	9.60	533,430,882.77	210,666,866.41	100.00	49,629,216.50	23.56	161,037,649.91
其中：										
单项金额重大	569,782,406.67	96.46	54,214,851.54	9.53	514,967,555.13	192,692,487.63	91.47	47,653,305.22	24.73	145,039,182.41
单项金额不重大	20,905,635.86	3.54	2,442,308.22	11.68	18,463,327.64	17,974,378.78	8.53	1,975,911.28	10.99	15,998,467.50
按组合计提坏账准备										
合计	590,088,042.53	100.00	56,657,159.76		533,430,882.77	210,666,866.41	100.00	49,629,216.50		161,037,649.91

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
ESBII UK Limited	355,612,000.00	464,846.94	0.13	存在预期信用损失风险
钦州三期项目前期费	81,625,273.59	224,862.73	0.28	存在预期信用损失风险
杭锦旗能源局	30,000,000.00	39,215.23	0.13	存在预期信用损失风险
国投新能源项目前期费	24,792,064.43	20,449,978.64	82.49	存在预期信用损失风险
缅甸南垒河项目前期费	24,703,055.01	24,703,055.01	100.00	存在预期信用损失风险
六盘水市钟山区财政局	15,000,000.00	19,607.62	0.13	存在预期信用损失风险
阜新市清河门区财政局	10,000,000.00			不存在预期信用损失风险
六盘水电厂项目前期费	6,389,718.27	1,010,314.59	15.81	存在预期信用损失风险
缅甸南卡江项目前期费	6,569,281.34	6,569,281.34	100.00	存在预期信用损失风险
孟加拉项目前期费	3,724,000.00	512,176.13	13.75	存在预期信用损失风险
Inch Cape Offshore Wind Farm Holdings	3,207,546.36	4,192.84	0.13	存在预期信用损失风险
湖州市南浔区和孚镇人民政府	3,000,000.00	3,921.52	0.13	存在预期信用损失风险
中电建（措美）新能源有限公司	2,278,904.80	208,553.91	9.15	存在预期信用损失风险
华夏电力一期机组“上大压小”项目前期费用	1,280,562.87	3,537.87	0.28	存在预期信用损失风险
建水县工业园区投资开发有限公司	1,000,000.00	1,307.17	0.13	存在预期信用损失风险
其他单项不重大	20,905,635.86	2,442,308.22	11.68	存在预期信用损失风险
合计	590,088,042.53	56,657,159.76		

（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)	
上年年末余额	686,758.85	48,862,848.65	79,609.00	49,629,216.50
上年年末余额在本期	5,401,286.54	4,513,397.19	39,714,532.77	49,629,216.50
--转入第二阶段				
--转入第二阶段	-74,609.00	-39,623,314.77	39,697,923.77	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段	-4,789,136.69	4,726,136.69	63,000.00	
本期计提	3,050,811.86	2,440,259.36	1,852,026.67	7,343,097.89
本期转回	309,037.85	764.24		309,802.09
本期转销				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
本期核销	6,108.69			6,108.69
其他变动	756.26	-0.11		756.15
期末余额	8,137,708.12	6,952,892.20	41,566,559.44	56,657,159.76

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	141,056,957.43	69,530,299.98	79,609.00	210,666,866.41
上年年末余额在本期	131,346,295.73	38,497,103.50	40,823,467.18	210,666,866.41
--转入第二阶段	-6,632,760.95	6,632,760.95		
--转入第三阶段	-3,077,900.75	-37,665,957.43	40,743,858.18	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	420,014,259.41	80,674,704.04	743,092.26	501,432,055.71
本期终止确认	115,718,051.10			115,718,051.10
其他变动	-6,292,828.49			-6,292,828.49
期末余额	429,349,675.55	119,171,807.54	41,566,559.44	590,088,042.53

（4）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项金额重大	47,653,305.22	6,863,076.46	296,177.60	6,108.69	756.15	54,214,851.54
单项金额不重大	1,975,911.28	480,021.43	13,624.49			2,442,308.22
合计	49,629,216.50	7,343,097.89	309,802.09	6,108.69	756.15	56,657,159.76

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位名称	转回或收回金额	确定原坏账准备的依据及其合理性	转回或收回原因	收回方式
国网青海省电力公司	62,917.65	应收款项减值的会计政策	款项收回	款项收回

单位名称	转回或收回金额	确定原坏账准备的依据及其合理性	转回或收回原因	收回方式
生育津贴	58,466.00	应收款项减值的会计政策	款项收回	款项收回
英国税务局	22,675.86	应收款项减值的会计政策	款项收回	款项收回
Green Investment Group	10,346.23	应收款项减值的会计政策	款项收回	款项收回
合计	154,405.74			

（5）本期实际核销的其他应收款项情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	6,108.69

（6）按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
投资转让款	355,612,000.00	
项目前期费	143,059,771.69	78,256,081.18
保证金	44,074,270.13	80,857,465.90
押金	1,407,611.01	3,689,417.54
备用金	974,701.74	942,476.97
代垫款	185,869.20	2,180,849.22
其他	44,823,817.76	44,740,575.60
合计	590,088,042.53	210,666,866.41

（7）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
ESBII UK Limited	投资转让款（ICOL）	355,612,000.00	6个月以内	60.26	464,846.94
钦州三期项目	项目前期费	81,625,273.59	6个月以内	13.83	224,862.73
杭锦旗能源局	项目履约保证金	30,000,000.00	1-2年	5.08	39,215.23
缅甸南垒河项目	项目前期费	24,703,055.01	5年以上	4.19	24,703,055.01
六盘水市钟山区财政局	借款	15,000,000.00	3-4年	2.54	19,607.62
合计		506,940,328.60		85.91	25,451,587.53

(八) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	1,045,022,165.22	103,226,482.35	941,795,682.87	1,251,340,230.73	105,698,885.73	1,145,641,345.00
周转材料	11,375,879.54	7,521.36	11,368,358.18	11,875,703.59	7,521.36	11,868,182.23
库存商品	2,089,056.58	474,481.07	1,614,575.51	1,792,960.91	440,077.83	1,352,883.08
合计	1,058,487,101.34	103,708,484.78	954,778,616.56	1,265,008,895.23	106,146,484.92	1,158,862,410.31

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
			计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	105,698,885.73	105,698,885.73	8,674,737.50		11,147,140.88		103,226,482.35
周转材料	7,521.36	7,521.36					7,521.36
库存商品	440,077.83	440,077.83	1,153,491.36		1,119,088.12		474,481.07
合计	106,146,484.92	106,146,484.92	9,828,228.86		12,266,229.00		103,708,484.78

(九) 持有待售资产

类别	期末余额	上年年末余额
划分为持有待售的资产		513,423,152.57
划分为持有待售的处置组中的资产		6,967,694,428.26
其中：1.靖远第二发电有限公司		1,735,030,622.84
货币资金		18,295,369.54
应收账款		231,401,069.32
应收款项融资		1,472,579.76
预付款项		7,468,623.63
其他应收款		13,574,001.44
存货		97,345,469.67
投资性房地产		3,084,855.55
固定资产		1,251,735,108.55
在建工程		2,758,269.29
无形资产		94,330,690.75
长期待摊费用		6,477,222.20
递延所得税资产		7,087,363.14
2.国投伊犁能源有限公司		2,355,002,704.30
货币资金		132,047,233.25
应收账款		82,912,712.87
应收款项融资		11,403,601.60
预付款项		3,414,174.37
存货		16,269,678.12
固定资产		2,082,361,461.11
在建工程		23,141.43
无形资产		24,520,516.60
3.国投宣城发电有限责任公司		2,877,661,101.12
货币资金		20,647,115.38
应收账款		251,160,354.23
应收款项融资		10,473,806.49
预付款项		4,483,990.28
存货		84,314,378.50
其他流动资产		82,717.60
长期股权投资		16,730,330.55
固定资产		2,331,930,897.88
在建工程		6,701,941.98
无形资产		151,133,568.23

类别	期末余额	上年年末余额
合计		7,481,117,580.83

(十) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税	996,206,655.40	893,988,879.84
预缴税金	37,687,817.09	30,898,640.11
其他	403,484.62	257,651.62
合计	1,034,297,957.11	925,145,171.57

(十一) 长期应收款

1、 长期应收款情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
股东贷款	1,118,119,136.23	1,033,002.99	1,117,086,133.24	476,718,366.65	520,491.49	476,197,875.16
其他	80,476,020.62	62,523,497.77	17,952,522.85	66,245,147.92	31,055,635.99	35,189,511.93
合计	1,198,595,156.85	63,556,500.76	1,135,038,656.09	542,963,514.57	31,576,127.48	511,387,387.09

2、 长期应收款坏账准备

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
股东贷款	520,491.49	1,033,030.56	511,655.19		-8,863.87	1,033,002.99
其他	31,055,635.99	31,467,861.78				62,523,497.77
合计	31,576,127.48	32,500,892.34	511,655.19		-8,863.87	63,556,500.76

3、坏账准备计提表

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)	
上年年末余额	521,462.68		31,054,664.80	31,576,127.48
上年年末余额在本期	521,462.68		31,054,664.80	31,576,127.48
--转入第二阶段				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第二阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,055,557.14		31,445,335.20	32,500,892.34
本期转回	511,655.19			511,655.19
本期转销				
本期核销				
其他变动	-8,863.87			-8,863.87
期末余额	1,056,500.76		62,500,000.00	63,556,500.76

(十二) 长期股权投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
1. 合营企业											
Cloud Wind Farm Holdings AB		203,881,464.60		-3,341,304.23	[illegible]78,676.95	2,501,947.77			3,344,710.53	206,965,495.62	
Inch Cape Offshore Limited Holdings		98,120,926.41		-1,682,649.08					-1,919,770.81	94,518,506.52	
小计		302,002,391.01		-5,023,953.31	[illegible]78,676.95	2,501,947.77			1,424,939.72	301,484,002.14	
2. 联营企业											
国投财务有限公司	2,603,[illegible]0,097.87			169,710,477.71	-56,305.40		129,700,358.42			2,643,133,911.76	
江西赣能股份有限公司	1,983,[illegible]4,075.95			80,899,199.82			32,900,000.00			2,031,153,275.77	
Lestari Listrik Pte.Ltd	1,318,[illegible]3,031.89			70,066,438.53	3,2[illegible]7,216.28		24,523,706.27	180,871,540.32	-91,820,306.59	1,275,812,674.24	180,871,540.32
瀚蓝环境股份有限公司	979,[illegible]0,050.84			90,833,112.18	1,2[illegible]8,679.34	8,184,922.49	14,523,195.06			1,065,642,569.79	
Beatrice Offshore Windfarm Holdco Limited	1,[illegible]82,8[illegible]4,324.07			91,346,321.81	78,3[illegible]6,273.34		293,528,255.89		-31,290,543.36	928,147,119.97	
铜山华润电力有限公司	456,9[illegible]3,303.91			76,627,877.48			48,595,508.64			484,960,672.75	
江苏利港电力有限公司	[illegible]26,3[illegible]567.55			14,700,152.36			38,308,005.73			402,729,714.18	
徐州华润电力有限公司	344,6[illegible]351.02			51,266,753.01			37,551,869.47			358,366,234.56	

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
江阴利港发电股份有限公司	325,465,078.74			57,720,012.32			54,314,416.06			328,870,675.60	
福建省三川海上风电有限公司	181,004,989.86	50,000,000.00		15,702,824.92						206,717,814.78	
白银大峡电力有限责任公司		30,572,026.24		1,747,637.30		8,445,385.37	7,519,080.45			33,245,968.46	
厦门海沧热能投资有限公司	22,872,946.08			508,144.19						23,381,090.27	
厦门海华电力科技有限公司	9,657,542.10			236,820.92						19,894,363.02	
海南海控智慧能源有限公司		12,250,000.00		-630,066.81						11,619,933.39	
兰州新区职教园区配售电有限公司	2,458,429.65			207.54						2,458,637.19	
小计	9,707,225,789.53	92,822,026.24		720,735,914.68	82,215,863.56	16,630,307.86	681,464,395.99	180,871,540.32	-123,110,849.95	9,816,134,655.73	180,871,540.32
合计	9,707,225,789.53	394,824,417.25		715,711,961.17	82,824,540.51	19,132,255.63	681,464,395.99	180,871,540.32	-121,685,910.23	10,117,618,657.87	180,871,540.32

注 1：本期新增合营企业 Inch Cape Offshore Limited Holdings 是由于处置原子企业 Inch Cape Offshore Limited 50%股权形成的。

注 2：本期新增联营企业白银大峡电力有限责任公司是由于该公司其他股东达成一致行动协议，导致本公司丧失控制权形成的。

注 3：本期 Red Rock Power Limited 支付人民币 203,881,464.60 元取得 Cloud Wind Farm Holdings AB 50%股权。

注 4：本期公司投资人民币 12,250,000.00 元参与设立海南海控智慧能源有限公司，持股比例为 35%。

(十三) 其他权益工具投资

1、 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	上年年末余额
云南煤化工集团有限公司	54,176,223.90	20,808,555.02
贵安新区配售电有限公司	52,369,128.00	68,254,385.97
全国煤炭交易中心有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00
国投哈密实业有限公司	8,471,145.00	8,436,230.00
北京电力交易中心有限公司	6,597,610.00	6,597,610.00
天津电力交易中心有限公司	3,013,249.99	
四川电力交易中心有限公司	1,276,964.92	
合计	137,904,321.81	116,096,780.99

2、 交易性权益工具投资的情况

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
云南煤化工集团有限公司			26,306,219.79			
贵安新区配售电有限公司			7,630,872.00			
国投哈密实业有限责任公司			1,528,855.00			

注:本公司及其子公司的权益工具投资是本公司及其子公司出于战略目的或经营而计划长期持有的投资,因此本公司及其子公司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。

(十四) 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	合计
1. 账面原值			
(1) 上年年末余额	250,538,363.85		250,538,363.85
(2) 本期增加金额	7,841,824.98	2,200,000.00	10,041,824.98
—存货\固定资产\无形资产转入	7,841,824.98	2,200,000.00	10,041,824.98
(3) 本期减少金额	13,769,123.92		13,769,123.92

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
—存货\固定资产\无形资产	13,769,123.92		13,769,123.92
（4）期末余额	244,611,064.91	2,200,000.00	246,811,064.91
2．累计折旧和累计摊销			
（1）上年年末余额	153,931,466.94		153,931,466.94
（2）本期增加金额	9,539,707.81	1,098,150.88	10,637,858.69
—计提或摊销	5,503,088.95	81,117.72	5,584,206.67
—存货\固定资产\无形资产	4,036,618.86	1,017,033.16	5,053,652.02
（3）本期减少金额	7,988,809.04		7,988,809.04
—存货\固定资产\无形资产	7,988,809.04		7,988,809.04
（4）期末余额	155,482,365.71	1,098,150.88	156,580,516.59
3．减值准备			
（1）上年年末余额			
（2）本期增加金额			
（3）本期减少金额			
（4）期末余额			
4．账面价值			
（1）期末账面价值	89,128,699.20	1,101,849.12	90,230,548.32
（2）上年年末账面价值	96,606,896.91		96,606,896.91

(十五) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	134,133,726,040.58	133,284,887,519.91
固定资产清理	6,436,300.16	36,792.45
合计	134,140,162,340.74	133,284,924,312.36

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及其他设备	合计
1．账面原值					
（1）上年年末余额	127,779,867,391.82	66,027,801,667.59	373,857,307.59	459,095,967.47	194,640,622,334.47
（2）本期增加金额	1,576,535,883.65	8,275,855,046.55	30,973,081.46	123,251,252.79	10,006,615,264.45
—购置	1,462,117.35	655,962,542.24	23,503,259.94	51,613,780.84	732,541,710.37
—在建工程转入	860,686,336.09	1,958,287,658.47	1,844,598.21	28,568,903.28	2,849,387,496.05
—企业合并增加	697,174,418.62	5,653,259,265.73	5,589,794.72	4,713,093.62	6,360,736,572.69
—调整原值	3,443,887.67				3,443,887.67
—投资性房地产转入	13,769,123.92				13,769,123.92
—其他		8,345,580.11	35,418.59	38,355,475.05	46,736,473.75
（3）本期减少金额	562,144,733.78	1,059,665,421.88	11,270,206.16	51,064,759.29	1,684,145,121.11
—处置或报废	89,507,286.20	454,567,952.92	8,761,623.47	12,324,007.76	565,160,870.35
—调整原值	19,680,818.45	327,076,508.57		8,461.54	346,765,788.56
—转入投资性房地产	6,952,406.00			889,418.98	7,341,824.98
—转入无形资产	379,095,256.23	32,222,418.36			411,317,674.59
—企业合并减少	44,506,990.11	51,943,679.66	1,981,332.57	577,045.04	99,009,047.38
—其他	22,401,976.79	193,854,862.37	527,250.12	37,265,825.97	254,049,915.25
（4）期末余额	128,794,258,541.69	73,243,991,292.26	393,560,182.89	531,282,460.97	202,963,092,477.81
2．累计折旧					
（1）上年年末余额	31,553,804,500.42	29,113,917,476.72	253,685,169.03	343,626,435.72	61,265,033,581.89
（2）本期增加金额	3,370,812,616.98	4,332,076,423.65	28,361,247.61	72,860,340.42	7,804,110,628.66
—计提	3,291,465,427.65	3,425,426,203.50	24,815,604.02	61,079,350.50	6,802,786,585.67
—投资性房地产转入	7,988,809.04				7,988,809.04

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及其他设备	合计
—调整原值		93,312,658.16			93,312,658.16
—企业合并增加	71,358,380.29	810,184,047.89	3,538,982.46	1,891,037.65	886,972,448.29
—其他		3,153,514.10	6,661.13	9,889,952.27	13,050,127.50
（三）本期减少金额	111,729,189.13	413,084,349.63	12,594,933.54	22,408,849.62	559,817,321.92
—处置或报废	54,575,963.22	311,415,390.04	8,448,453.71	12,215,409.78	386,655,216.75
—转入投资性房地产	3,538,738.13			497,880.73	4,036,618.86
—转入无形资产		5,556,577.03			5,556,577.03
—企业合并减少	44,359,640.72	45,496,197.25	1,981,332.57	529,119.68	92,366,290.22
—其他	9,254,847.06	50,616,185.31	2,165,147.26	9,166,439.43	71,202,619.06
（四）期末余额	34,812,887,928.27	33,032,909,550.74	269,451,483.10	394,077,926.52	68,509,326,888.63
3．减值准备					
（一）上年年末余额	7,580,577.77	83,100,626.95	7,758.00	12,269.95	90,701,232.67
（二）本期增加金额	8,624,017.08	223,902,937.07	94,030.59	56,644.58	232,677,629.32
—计提	8,624,017.08	223,902,937.07	94,030.59	56,644.58	232,677,629.32
（三）本期减少金额		3,339,313.39			3,339,313.39
—处置或报废		3,339,313.39			3,339,313.39
（四）期末余额	16,204,594.85	303,664,250.63	101,788.59	68,914.53	320,039,548.60
4．账面价值					
（一）期末账面价值	93,965,166,018.57	39,907,417,490.89	124,006,911.20	137,135,619.92	134,133,726,040.58
（二）上年年末账面价值	96,218,482,313.63	36,830,783,563.92	120,164,380.56	115,457,261.80	133,284,887,519.91

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
运输设备	1,984,168.99	397,934.96		1,586,234.03
机器设备	1,481,141,100.29	623,617,223.25		857,523,877.04
合计	1,483,125,269.28	624,015,158.21		859,110,111.07

4、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
雅砻江水电	5,728,337,028.29	部分正在办理，部分条件尚未完备
国投钦州	472,258,610.07	正在办理
国投新能源	9,094,276.31	正在办理
国投北疆建材	12,563,069.84	无法办理

5、 固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
机器设备	6,357,681.51	36,792.45
运输工具	8,373.00	
办公设备	38,601.17	
房屋及建筑物	31,644.40	
合计	6,436,300.16	36,792.45

(十六) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	55,400,180,763.55	48,491,575,271.21
工程物资	36,229,363.87	301,852,573.08
合计	55,436,410,127.42	48,793,427,844.29

2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
两河口水电站	42,782,755,735.44		42,782,755,735.44	35,856,835,803.66		35,856,835,803.66
杨房沟水电站	9,935,763,457.88		9,935,763,457.88	7,844,250,810.10		7,844,250,810.10
卡拉水电站	702,011,264.17		702,011,264.17	487,942,797.79		487,942,797.79
天津宁河50MW 风电项目	314,623,133.46		314,623,133.46	8,772,957.45		8,772,957.45
钦州公司至上海华谊供热改造	95,913,552.39		95,913,552.39	3,319,234.76		3,319,234.76
北疆电厂一期工程生产技改	38,108,004.06		38,108,004.06	124,112,150.62		124,112,150.62
哈密景峡100WM	16,993.97		16,993.97	58,471,150.50		58,471,150.50
桐子林水电站				795,546,344.23		795,546,344.23
青海风电切吉项目				7,012,461.58		7,012,461.58
中宁恩和50MW				147,900,200.10		147,900,200.10
浦北二期				57,720,520.43		57,720,520.43
其他工程	1,530,988,622.18		1,530,988,622.18	3,125,864,613.83	26,173,775.86	3,099,690,839.99
合计	55,400,180,763.55		55,400,180,763.55	48,517,749,047.07	26,173,775.86	48,491,575,271.21

3、 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
西河口水电站	66,457,290,100.00	35,856,835,803.66	6,931,295,387.39	5,375,455.61		42,782,755,735.44	62.13	62.13	5,456,460,146.32	986,740,839.30	4.05	自有资金、借款
杨房沟水电站	17,054,823,200.00	7,844,250,810.10	2,093,637,166.33	2,124,518.55		9,935,763,457.88	60.01	60.01	1,069,112,665.25	319,414,666.77	3.92	自有资金、借款
卡拉水电站	17,021,092,800.00	487,942,797.79	214,068,466.38			702,011,264.17	5.62	5.62	12,569,661.02			自有资金、借款
天津 50MW 风电项目	419,673,600.00	8,772,957.45	305,850,176.01			314,623,133.46	75.89	75.89	6,827,863.74	6,563,601.24	4.17	自有资金、借款
钦州公司至上海华谊供热改造	129,580,000.00	3,319,234.76	92,594,317.63			95,913,552.39	74.02	74.02				自有资金
北疆电厂一期工程生产技改	532,564,300.00	124,112,150.62	123,517,217.55	209,521,364.11		38,108,004.06	81.31	81.31	17,905,476.08	967,438.31	4.15	自有资金、借款
哈密景峡 100MW	675,358,300.00	58,471,150.50	461,071,463.16	519,525,619.69		16,995.97	89.21	89.21	36,518,534.22	3,684,869.29	4.41	自有资金、借款
桐子林水电站	6,257,103,400.00	795,546,344.23	26,409,613.63	649,640,966.18	172,314,991.68		90.11	100.00	472,167,977.66			自有资金、借款
青海风电切害项目	335,042,400.00	7,012,461.58	268,713,774.87	275,726,236.45			82.30	100.00	5,681,443.33	5,196,343.33	4.38	自有资金、借款
中宁恩和 50MW	348,174,200.00	147,900,200.10	125,797,399.64	273,697,599.74			91.86	100.00	7,874,075.39	6,224,773.35	4.61	自有资金、借款
浦北二期	736,707,700.00	57,720,520.43	515,787,347.77	573,473,433.48	34,434.72		77.85	100.00	7,259,495.33	5,520,117.83	4.18	自有资金、借款
合计		45,391,884,431.22	11,158,742,330.36	2,509,085,193.81	172,349,426.40	53,869,192,141.37			7,092,377,338.34	1,334,312,649.42		

4、 工程物资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	工程物资减值准备	账面价值	账面余额	工程物资减值准备	账面价值
专用设备	33,601,078.69		33,601,078.69	299,264,642.30		299,264,642.30
工具及器具	2,371,267.24		2,371,267.24	2,409,525.76		2,409,525.76
专用材料	203,843.34		203,843.34	178,405.02		178,405.02
其他	53,174.60		53,174.60			
合计	36,229,363.87		36,229,363.87	301,852,573.08		301,852,573.08

(十七) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	BOT 特许权	房屋使用权	公路使用权	海域使用权	碳排放权	AFTON 绿证	合计
1. 账面原值									
（1）上年年末余额	1,444,614,405.08	304,519,991.07	5,6[illegible]0,138,[illegible]90.62	6,711,296.20	1,63[illegible],596,567.92	198,435,529.78	111,494.50	314,133,114.77	9,589,251,189.94
（2）本期增加金额	3,580,040.86	28,680,656.76	2,615,[illegible]8.03		423,088,732.03	30,933,127.50			488,897,875.18
—购置	730,000.00	11,146,123.07	772,[illegible]3.44						12,648,706.51
—内部研发			1,842,[illegible]4.59						1,842,734.59
—企业合并增加	1,560,750.00	273,103.45							1,833,853.45
—固定资产转入	1,289,290.86				379,095,256.23	30,933,127.50			411,317,674.59
—在建工程转入		16,323,077.37							16,323,077.37
—其他		938,352.87			43,993,475.80				44,931,828.67
（3）本期减少金额	2,200,000.00	1,154,002.22	[illegible]7,029,[illegible]3.31				111,494.50	8,919,223.09	49,414,253.12
—处置		919,571.15					18,286.80		937,857.95
—外币报表折算差异		234,431.07	30,036,[illegible]58.25					8,919,223.09	39,189,812.41
—转入投资性房地产	2,200,000.00								2,200,000.00
—其他			6,993,375.06				93,207.70		7,086,582.76
（4）期末余额	1,445,994,445.94	332,046,645.61	5,65[illegible],724,575.34	6,711,296.20	2,05[illegible],685,299.95	229,368,657.28		305,213,891.68	10,028,7[illegible]4,812.00
2. 累计摊销									
（1）上年年末余额	299,901,107.42	187,378,033.73	3,62[illegible]7,408,023.55	3,359,921.38	55[illegible],828,126.60	45,468,945.97		22,653,830.39	4,745,9[illegible]7,989.04
（2）本期增加金额	27,691,892.90	28,722,396.03	24[illegible],381,6[illegible]5.47	156,484.42	5[illegible],667,278.34	11,151,202.78		17,290,883.28	377,0[illegible]1,823.22

项目	土地使用权	软件	EOT 特许权	房屋使用权	公路使用权	海域使用权	碳排放权	AFTON 绿证	合计
—计提	27,391,524.36	28,505,467.47	240,381,655.47	156,484.42	51,667,278.34	5,816,956.79		17,290,883.28	371,210,280.13
—企业合并	78,037.50	176,928.56							254,966.06
—其他	222,331.04	40,000.00				5,334,245.99			5,596,577.03
（3）本期减少金额	1,017,033.16	1,079,795.46	11,071,720.36					566,634.86	13,735,183.84
—处置		884,615.40							884,615.40
—外币报表折算差异		195,180.06	5,722,538.98					566,634.86	6,484,353.90
—转入投资性房地产	1,017,033.16								1,017,033.16
—其他			5,349,181.38						5,349,181.38
（4）期末余额	326,575,967.16	215,020,634.30	3,856,717,938.66	3,516,405.80	611,495,404.94	56,620,148.75		39,378,078.81	5,109,324,628.42
3．减值准备									
（1）上年年末余额	174,381.36		109,584,090.28						109,758,471.64
（2）本期增加金额		10,321.13	75,437,168.27						75,447,489.40
—计提		10,321.13	75,437,168.27						75,447,489.40
（3）本期减少金额									
（4）期末余额	174,381.36	10,321.13	185,021,258.55						185,205,961.04
4．账面价值									
（1）期末账面价值	1,719,244,097.42	117,015,690.18	1,685,985,323.13	3,194,890.40	1,442,189,895.01	172,748,508.53		265,835,812.87	4,734,214,222.54
（2）上年年末账面价值	1,744,538,916.30	117,141,957.34	1,933,146,676.79	3,351,374.82	1,070,768,441.32	152,966,583.81	111,494.50	291,479,284.38	4,733,504,729.26

(十八) 开发支出

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额	资本化开始时点	资本化具体依据	期末研发进度
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	其他				
自主研发	22,557,945.99	2,570,114.01					25,128,060.00	开发阶段满足资本化时点	完成无形资产在使用上具有技术可行性	正在进行
合计	22,557,945.99	2,570,114.01					25,128,060.00			

(十九) 商誉

1、 商誉变动情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	上年年末余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
账面原值						
Red Rock Power Limited	426,318,357.77			426,318,357.77		
国投宣城发电有限责任公司	5,165,055.18			5,165,055.18		
小计	431,483,412.95			431,483,412.95		
减值准备						
小计						
账面价值	431,483,412.95			431,483,412.95		

注 1. 本年度减少的商誉系本公司处置了公司国投宣城发电有限责任公司、Inch Cape Offshore Limited 所致(详见本节附注六、（二）处置子公司)。

注 2：Inch Cape Offshore Limited 是 Red Rock Power Limited 被并购时唯一控股项目。本期处置 Inch Cape Offshore Limited 50%股权，导致控制权丧失。

(二十) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
湄洲湾一期技改工程（注 1）	115,579,417.31	2,244,262.87	20,900,177.66	472,806.75	96,450,695.77
湖州土地租赁补偿款（注 2）	20,137,992.00		958,952.00		19,179,040.00
定边昂立明城光伏并网发电项目（注 3）		16,849,500.00	860,400.00		15,989,100.00
吐鲁番升压站项目（注 4）	11,637,090.24		775,806.00		10,861,284.24
东川野牛一期风电项目(注 5)	8,592,265.48		516,849.96		8,075,415.52
哈密三塘湖项目汇集站项目（注 6）	7,263,371.58		484,224.77		6,779,146.81
靖边智光耕地占用税（注 7）		5,828,759.26	282,036.72		5,546,722.54
其他	5,533,607.02	50,097,560.23	35,915,429.84		19,715,737.41
合计	168,743,743.63	75,020,082.36	60,693,876.95	472,806.75	182,597,142.29

注 1：湄洲湾　期技改工程系以前年度收购福建太平洋电力有限公司合并增加所致。其中主要包括脱硝工程、海事船使用权与输变电设施、低氮燃烧器改造、引风机改造、电除尘高频电源改造、超低排放改造、房屋修缮等技术改造项目。上述技改项目摊销截止日期均为 2025 年 6 月。

注 2：湖州祥晖南浔 100MWp 渔光互补光伏发电项目长期待摊费用，系土地租赁有关的鱼塘补偿款，原值 23,973,800.00 元，按照租赁 25 年年限摊销，2016 年 6 月开始摊销，已摊销 55 个月。

注 3：定边昂立明城光伏并网发电项目长期待摊费用为土地租金与通讯服务费，并购前期末账面价值按月摊销土地租赁费 16,849,500.00 元及通讯费 128,679.26 元。每月土地租赁费摊销金额 71,700 元，截止 2020 年末受益期内已摊销 77 期；通讯费摊销金额 15,597.48 元，截止 2020 年 9 月已摊销完毕，累计摊销 57 期。

注 4：吐鲁番升压站项目长期待摊费用，系支付的国电青松吐鲁番新能源有限公司 220 升压站项目应承担的工程款，原值 15,080,683.76 元，摊销年限 20 年，已累计摊销 4 年。

注 5：东川野牛一期风电项目长期待摊费用，系支付的土地租金、进场道路等费用，原值 8,264.977.50 元。其中土地租金摊销年限 23 年，已累计摊销 80 月；进场道路摊销年限 20 年，已累计摊销 63 月。

注 6：哈密三塘湖汇集站项目长期待摊费用，系支付的龙源巴里坤风力发电公司三塘湖 220kV 汇集站应承担的工程款，原值 9,684,495.43 元，摊销年限 20 年，已累计摊销 6 年。

注 7：靖边智光长期待摊费用为土地租赁费和耕地占用税，并购前期末账面价值按月摊销土地租赁费 3,887,333.33 元及耕地占用税 5,617,231.72 元，每月摊销土地租金 31,010.52 元，截止 2020 年末已累计摊销 65 期；摊销耕地占用税 23,503.06 元，截止 2020 年末已累计摊销 53 期。

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	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
计提未支付的费用	2,198,471,865.54	333,831,532.24	1,655,267,136.86	250,931,696.93
资产减值准备	638,397,077.70	147,799,720.79	287,476,963.76	62,939,090.60
固定资产折旧/无形资产摊销	232,685,809.03	51,465,486.17	147,992,218.91	29,268,527.52
递延收益	151,907,082.03	35,160,662.94	135,177,637.30	33,390,521.99

项目	期末余额		上年年末余额	
	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
计提未支付的职工薪酬	110,280,000.00	16,542,000.00	15,002,850.05	2,250,427.51
未实现内部交易利润	54,771,832.68	13,692,958.17	62,894,424.34	15,723,606.09
现金流量套期工具公允价值变动	50,636,478.42	9,620,930.90	31,918,946.51	5,426,220.94
可抵扣亏损	31,776,926.56	7,944,231.64		
应收票据融资的公允价值变动	1,750,578.80	262,586.82	2,532,853.74	379,928.06
其他	5,078,667.29	1,269,666.84		
合计	3,475,756,318.05	617,589,776.51	2,338,263,031.47	400,310,019.64

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	613,498,108.13	96,524,716.22		
试运转收入费用	130,637,705.51	24,467,316.36	144,636,766.90	27,006,453.72
无形资产摊销	60,844,653.78	13,073,802.44	67,988,741.13	15,033,697.11
合计	834,980,467.42	134,065,835.02	212,625,508.03	42,040,150.83

3、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异	41,773,102.72	8,626,875.16
可抵扣亏损	1,974,589,901.85	2,070,714,096.42
合计	2,016,363,004.57	2,079,340,971.58

4、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	上年年末余额	备注
2020 年		361,496,001.71	
2021 年	169,223,368.92	846,218,402.23	
2022 年	416,152,737.33	405,921,858.54	
2023 年	437,747,597.85	351,682,719.52	
2024 年	160,000,524.77	105,395,114.42	
2025 年	791,465,672.98		
合计	1,974,589,901.85	2,070,714,096.42	

(二十二) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣进项税额	1,523,534,669.46		1,523,534,669.46	1,089,983,025.83		1,089,983,025.83
预付工程设备款	107,987,567.08		107,987,567.08	431,529,991.01		431,529,991.01
预缴税金	11,124,288.06		11,124,288.06			
合计	1,642,646,524.60		1,642,646,524.60	1,521,513,016.84		1,521,513,016.84

(二十二) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
信用借款	7,233,513,388.71	5,303,463,632.20
合计	7,233,513,388.71	5,303,463,632.20

(二十四) 衍生金融负债

项目	期末余额	上年年末余额
现金流量套期保值工具	62,505,777.66	
合计	62,505,777.66	

(二十五) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	168,920,000.00	506,383,987.34
商业承兑汇票	46,400,000.00	
合计	215,320,000.00	506,383,987.34

(二十六) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内（含 1 年）	2,349,654,362.39	1,949,817,511.86
1—2 年（含 2 年）	228,601,564.30	442,805,847.36
2—3 年（含 3 年）	281,176,325.30	69,977,246.89
3 年以上	213,732,335.91	539,771,146.77
合计	3,073,164,587.90	3,002,371,752.88

2、 账龄超过一年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
新疆金风科技股份有限公司	178,641,560.22	未达到结算条件
上海电气风电集团股份有限公司	47,300,236.07	未达到结算条件
中国电建集团成都勘测设计研究院有限公司	34,688,910.99	未达到结算条件

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
福建龙净环保股份有限公司	27,923,791.67	未达到结算条件
华电重工股份有限公司	26,119,231.28	未达到结算条件
湘电风能有限公司	26,080,000.00	未达到结算条件
明阳智慧能源集团股份公司	19,097,100.00	未达到结算条件
国电联合动力技术有限公司	18,216,000.02	未达到结算条件
东方电气集团东方汽轮机有限公司	15,972,418.00	未达到结算条件
合计	394,039,248.25	

(二十七) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
1年以内（含1年）	13,965,741.76	18,650,691.91
1年以上	1,360,082.91	127,293,596.74
合计	15,325,824.67	145,944,288.65

2、 账龄超过一年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
木里县民和水电开发有限公司	1,000,000.00	停工未结算
合计	1,000,000.00	

(二十八) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	190,696,810.66	2,589,015,535.72	2,689,573,154.60	90,139,191.78
离职后福利-设定提存计划	39,243,799.20	180,268,316.56	217,978,645.54	1,533,470.22
辞退福利		532,976.65	532,976.65	
一年内到期的其他福利				
其他				
合计	229,940,609.86	2,769,816,828.93	2,908,084,776.79	91,672,662.00

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
（1）工资、奖金、津贴和补贴	85,165,582.14	2,019,414,822.31	2,096,245,357.56	8,335,046.89
（2）职工福利费		134,442,419.56	134,442,419.56	
（3）社会保险费	77,806,012.42	158,601,777.46	191,791,288.02	44,616,501.86
其中：医疗保险费	76,650,956.80	146,002,697.17	179,422,174.43	43,231,479.54
工伤保险费		1,246,320.63	1,246,320.63	
生育保险费		5,655,492.72	5,655,372.97	119.75
其他	1,155,055.62	5,697,266.94	5,467,419.99	1,384,902.57
（4）住房公积金		163,130,591.59	163,130,591.59	
（5）工会经费和职工教育经费	27,725,216.10	52,779,801.54	43,320,965.25	37,184,052.39
（6）短期带薪缺勤				
（7）短期利润分享计划				
（8）其他短期薪酬		60,646,123.26	60,642,532.62	3,590.64
合计	190,696,810.66	2,589,015,535.72	2,689,573,154.60	90,139,191.78

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	19,204.87	63,004,049.28	63,023,254.15	
失业保险费	112,875.89	2,015,250.14	2,047,309.26	80,816.77
企业年金缴费	39,111,718.44	115,249,017.14	152,908,082.13	1,452,653.45
合计	39,243,799.20	180,268,316.56	217,978,645.54	1,533,470.22

(二十九) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
企业所得税	467,826,060.89	277,337,853.88
增值税	107,855,137.19	163,733,210.32
资源税	85,114,910.96	83,783,805.00
个人所得税	68,088,309.00	44,032,921.20
土地使用税	7,632,394.93	4,346,850.49
城市维护建设税	7,018,199.21	13,595,941.53
教育费附加	4,256,223.10	9,013,083.65
房产税	6,646,462.06	5,500,044.78
其他	101,248,152.66	97,493,131.11

税费项目	期末余额	上年年末余额
合计	855,686,050.00	698,836,841.96

(三十) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利	143,960,217.65	147,062,816.44
其他应付款项	6,295,684,152.39	5,746,953,229.77
合计	6,439,644,370.04	5,894,016,046.21

1、 应付股利

项目	期末余额	上年年末余额
普通股股利	11,352,299.85	28,553,638.36
划分为权益工具的优先股\永续债股利	132,607,917.80	118,509,178.08
其中：可续期公司债	132,607,917.80	118,509,178.08
合计	143,960,217.65	147,062,816.44

2、 其他应付款项

（1）按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
工程款及保证金	2,203,670,144.40	2,531,928,296.30
库区基金	1,771,034,273.40	1,537,239,278.62
项目收购款	121,438,208.41	29,356,624.41
专项基金	106,608,277.15	49,772,895.60
保险赔款	17,282,046.67	14,570,757.40
社保资金	9,599,808.51	18,730,764.27
代扣代缴款项	1,129,996.35	2,499,466.49
其他	2,066,821,307.50	1,562,855,146.68
合计	6,295,684,152.39	5,746,953,229.77

（2）账龄超过一年的重要其他应付款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国电建集团成都勘测设计研究院有限公司	311,253,378.95	扣回质量保证金未到返回时间
中国葛洲坝集团股份有限公司	140,245,034.92	扣回质量保证金未到返回时间
中国电建集团华东勘测设计研究院有限公司	90,514,068.22	扣回质量保证金未到返回时间
上海电气风电集团有限公司	54,170,312.80	扣回质量保证金未到返回时间

(三十一) 持有待售负债

类别	期末余额	上年年末余额
划分为持有待售的负债		5,597,706,403.75
其中：1.靖远第二发电有限公司		1,708,803,371.06
短期借款		736,203,318.80
应付票据		140,000,000.00
应付账款		211,063,608.63
预收款项		2,220,150.29
应付职工薪酬		29,185,828.24
应交税费		7,974,525.34
其他应付款		10,079,587.05
一年内到期的非流动负债		367,261,597.34
长期借款		115,905,168.46
长期应付款		60,803,345.68
递延收益		28,106,241.23
2.国投伊犁能源有限公司		2,030,243,794.30
短期借款		264,544,297.11
应付账款		61,815,404.55
应付职工薪酬		638,501.44
应交税费		2,883,289.64
其他应付款		14,930,645.98
一年内到期的非流动负债		180,389,815.16
长期借款		1,304,834,800.96
递延收益		207,020.46
3.国投宣城发电有限责任公司		1,858,659,238.39
短期借款		400,505,083.34
应付账款		31,301,128.36
预收款项		739,104.22
应付职工薪酬		11,843,256.34

类别	期末余额	上年年末余额
应交税费		16,222,450.81
其他应付款		23,385,227.97
一年内到期的非流动负债		236,925,405.48
长期借款		1,027,156,550.87
长期应付款		80,108,339.00
递延收益		10,472,692.00
合计		5,597,706,403.75

(三十二) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	13,738,157,548.52	11,088,929,879.20
一年内到期的应付债券	1,205,924,931.50	
一年内到期的长期应付款	615,212,752.75	207,770,437.03
合计	15,559,295,232.77	11,296,700,316.23

(1) 一年内到期的长期借款

项目	期末余额	年初余额
质押借款	1,024,939,920.89	529,753,452.78
抵押借款	109,157,616.57	216,541,419.37
保证借款	76,568,772.66	35,628,441.66
信用借款	12,527,491,238.41	10,307,006,565.39
合计	13,738,157,548.52	11,088,929,879.20

（2）一年内到期的应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
国投电力控股股份有限公司 2016 年公司债券（第一期）	100.00	2016/10/27	5 年	700,000,000.00	703,923,835.61		21,700,000.00		21,700,000.00	703,923,835.61
国投电力控股股份有限公司 2016 年公司债券（第二期）	100.00	2016/11/18	5 年	500,000,000.00	502,001,095.89		16,600,000.00		16,600,000.00	502,001,095.89

（3）一年内到期的长期应付款：

借款单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额
云顶电力中国有限公司	截至 2021 年 4 月 23 日	502,940,228.10			159,690,402.60
国投融资租赁有限公司	截至 2021 年 6 月 19 日	425,000,000.00	5.04%	6,802,554.11	138,650,281.66
国投融资租赁有限公司	截至 2021 年 6 月 22 日	62,000,000.00	5.32%	1,337,641.95	20,694,430.54
国投融资租赁有限公司	截至 2021 年 6 月 18 日	16,000,000.00	5.32%	396,808.43	10,116,204.68
中信金融租赁有限公司	截至 2021 年 6 月 15 日	120,000,000.00	5.59%	686,775.23	60,384,375.00
Toyata Leasing (Thailand) Co., Ltd.	截至 2021 年 12 月 19 日	377,729.25	4.40%	3,521.81	67,920.76
Tisco Bank Public Company Limited	截至 2021 年 12 月 25 日	354,086.38	4.04%	3,011.02	63,893.12
Tisco Bank Public Company Limited	截至 2021 年 12 月 5 日	354,086.38	4.04%	3,011.02	63,681.52
Toyata Leasing (Thailand) Co., Ltd.	截至 2021 年 12 月 20 日	327,365.09	4.40%	3,052.34	58,430.37
Toyata Leasing (Thailand) Co., Ltd.	截至 2021 年 12 月 5 日	226,212.54	7.10%	3,681.23	44,596.77
国投融资租赁（海南）有限公司	截至 2021 年 12 月 20 日	350,000,000.00	5.37%	18,991,166.27	18,944,151.51
河北省金融租赁有限公司	截至 2021 年 6 月 2 日	300,000,000.00	5.88%	14,140,585.38	206,434,384.22
合计		1,777,579,707.74		42,371,808.79	615,212,752.75

(三十三) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
短期应付债券	2,507,086,209.31	1,512,581,266.98
现金流量套期保值工具		31,918,946.51
合计	2,507,086,209.31	1,544,500,212.84

短期应付债券的增减变动：

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	上年年末余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
19 雅砻江 SCP002	100.00	2019 年 7 月 9 日	270 日	1,000,000,000.00	1,010,721,266.33		6,972,827.23		1,017,694,093.56	
19 雅砻江 SCP003	100.00	2019 年 11 月 7 日	180 日	500,000,000.00	501,860,000.00		4,238,360.66		506,098,360.66	
20 雅砻江 SCP001	100.00	2020 年 3 月 17 日	180 日	500,000,000.00		500,000,000.00	5,424,657.53		505,424,657.53	
20 雅砻江 SCP002	100.00	2020 年 4 月 1 日	180 日	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	9,320,547.95		1,009,320,547.95	
20 雅砻江 SCP003	100.00	2020 年 5 月 13 日	180 日	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	6,904,109.59		1,006,904,109.59	
20 雅砻江 SCP004	100.00	2020 年 6 月 29 日	180 日	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	6,904,109.59		1,006,904,109.59	
20 雅砻江 SCP005	100.00	2020 年 8 月 4 日	180 日	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	4,696,825.74			1,004,696,825.74
20 雅砻江 SCP006	100.00	2020 年 11 月 5 日	180 日	500,000,000.00		500,000,000.00	1,764,383.57			501,764,383.57
20 雅砻江 SCP007	100.00	2020 年 12 月 22 日	180 日	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	625,000.00			1,000,625,000.00
合计				7,500,000,000.00	1,512,581,266.33	6,000,000,000.00	46,850,821.86		5,052,345,878.88	2,507,086,209.31

(三十四) 长期借款

长期借款分类：

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款	9,163,064,615.96	7,866,661,493.58
抵押借款	1,333,921,824.22	1,660,334,086.97
保证借款	401,135,062.20	338,931,120.76
信用借款	92,543,016,406.41	100,429,357,614.61
合计	103,441,137,908.79	110,295,284,315.92

注 1：期末质押借款的质押物均为电费、热费收费权。

注 2：抵押借款情况如下：

借款单位	借款银行	借款余额	抵押物
托克逊县天合光能有限责任公司	国家开发银行股份有限公司	561,614,754.38	发电资产
云南冶金新能源股份有限公司	国家开发银行股份有限公司	428,608,116.66	发电资产
国投格尔木光伏发电有限公司	国家开发银行股份有限公司	108,026,879.47	发电资产
国投青海风电有限公司	国家开发银行股份有限公司	91,220,641.66	发电资产
国投酒泉第一风电有限公司	中国工商银行股份有限公司	55,328,778.37	发电资产
国投酒泉第一风电有限公司	中国农业银行股份有限公司	32,234,243.96	发电资产
国投酒泉第一风电有限公司	中国建设银行股份有限公司	9,610,209.38	发电资产
国投哈密风电有限公司	中国建设银行股份有限公司	19,753,646.72	发电资产
国投哈密风电有限公司	中国建设银行股份有限公司	13,755,461.45	发电资产
国投哈密风电有限公司	国投财务有限公司	13,769,092.18	发电资产
合计		1,333,921,824.22	

注 3：保证借款情况如下：

借款单位	借款银行	保证借款金额	保证人
国投敦煌光伏发电有限公司	国家开发银行股份有限公司	93,536,733.10	国投电力控股股份有限公司
国投敦煌光伏发电有限公司	中国工商银行股份有限公司	20,285,315.91	国投电力控股股份有限公司
国投敦煌光伏发电有限公司	国投财务有限公司	4,866,072.82	国投电力控股股份有限公司
国投石嘴山光伏发电有限公司	交通银行股份有限公司	54,505,319.30	国投电力控股股份有限公司
国投石嘴山光伏发电有限公司	中国工商银行股份有限公司	10,994,189.94	国投电力控股股份有限公司
国投石嘴山光伏发电有限公司	国投财务有限公司	10,301,857.82	国投电力控股股份有限公司
国投石嘴山光伏发电有限公司	国家开发银行股份有限公司	2,152,896.03	国投电力控股股份有限公司
国投格尔木光伏发电有限公司	国家开发银行股份有限公司	26,896,692.49	国投电力控股股份有限公司
国投格尔木光伏发电有限公司	中国工商银行股份有限公司	17,123,042.26	国投电力控股股份有限公司
国投格尔木光伏发电有限公司	交通银行股份有限公司	11,143,195.24	国投电力控股股份有限公司

借款单位	借款银行	保证借款金额	保证人
国投格尔木光伏发电有限公司	国投财务有限公司	10,874,722.30	国投电力控股股份有限公司
雅砻江流域水电开发有限公司	部门基金	7,800,000.00	四川省投资集团有限责任公司
德昌风电开发有限公司	中国工商银行股份有限公司	130,654,425.00	中国电力建设集团有限公司
合计		401,135,062.20	

(三十五) 应付债券

1、 应付债券明细

项目	期末余额	上年年末余额
国投电力控股股份有限公司 2016 年公司债券（第一期）		703,923,835.61
国投电力控股股份有限公司 2016 年公司债券（第二期）		502,001,095.89
国投电力控股股份有限公司 2019 年公司债券（第一期）	1,230,935,342.48	1,230,935,342.48
雅砻江流域水电开发有限公司 2018 年公司债券（第一期）	1,031,068,493.00	1,031,068,493.00
雅砻江流域水电开发有限公司 2019 年公司债券（第一期）	1,027,025,479.47	1,027,025,479.47
雅砻江流域水电开发有限公司 2020 年公司债券（第一期）	1,021,812,222.28	
雅砻江流域水电开发有限公司 2020 年公司债券（第二期）	1,011,145,205.49	
合计	5,321,986,742.72	4,494,954,246.45

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	上年年末余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
国投电力控股股份有限公司2016年公司债券（第一期）（注1）	100.00	2016-10-27	5年	700,000,000.00	703,923,835.61		21,700,000.00			725,623,835.61
国投电力控股股份有限公司2016年公司债券（第二期）（注1）	100.00	2016-11-18	5年	500,000,000.00	502,001,095.89		16,600,000.00			518,601,095.89
国投电力控股股份有限公司2019年公司债券（第一期）（注2）	100.00	2019-06-11	10年	1,200,000,000.00	1,230,935,342.48		55,080,000.00		55,080,000.00	1,230,935,342.48
雅砻江流域水电开发有限公司2018年公司债券（第一期）（注3）	100.00	2018-04-24	5年	1,000,000,000.00	1,031,068,493.00		45,000,000.00		45,000,000.00	1,031,068,493.00
雅砻江流域水电开发有限公司2019年公司债券（第一期）（注3）	100.00	2019-04-25	5年	1,000,000,000.00	1,027,025,479.47		39,300,000.00		39,300,000.00	1,027,025,479.47
雅砻江流域水电开发有限公司2020年绿色公司债券（第一期）（注4）	100.00	2020-04-08	5年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	21,812,222.28			1,021,812,222.28
雅砻江流域水电开发有限公司2020年绿色公司债券（第二期）（注4）	100.00	2020-09-10	5年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	11,145,205.49			1,011,145,205.49
减：一年内到期的应付债券										1,244,224,931.50
合计				6,400,000,000.00	4,494,954,246.45	2,000,000,000.00	210,637,427.77		139,380,000.00	5,321,936,742.72

注1：经中国证监会证监许可[2016]2212号文核准，公司获准向社会公开发行面值不超过人民币12亿元（含人民币12亿元）的公司债券。公司于2016年10月27日完成首期发行，票面规模为7亿元，期限为5年，本期债券为固定利率债券，票面利率为3.10%，每年付息一次；于2016年11月18日完成二期发行，票面规模5亿元，期限5年，本期债券为固定利率债券，票面利率为3.32%，每年付息一次。

注 2：经中国证监会“证监许可[2019]580 号文”核准，公司获准向社会公开发行面值不超过人民币 18 亿元公司债券。公司于 2019 年 6 月 12 日完成首期公司债券发行，本期债券每张面值为人民币 100 元，发行价格为 100 元/张，实际规模为人民币 12 亿元；本期债券期限为 10 年，本期债券为固定利率债券，票面利率为 4.59%，每年付息一次。

注 3：经中国证监会“证监许可[2017]1817 号文”核准，雅砻江流域水电开发有限公司获准向社会公开发行面值不超过人民币 20 亿元（含人民币 20 亿元）公司债券。雅砻江水电于 2018 年 4 月 24 日完成首期公司债券发行，本期债券每张面值为人民币 100 元，发行价格为 100 元/张，规模为人民币 10 亿元；本期债券期限为 5 年，附第 3 年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权；本期债券为固定利率债券，票面利率为 4.50%，每年付息一次；2019 年 4 月 25 日雅砻江水电完成第二期公司债券发行，本期债券每张面值为人民币 100 元，发行价格为 100 元/张，规模为人民币 10 亿元；本期债券期限为 5 年，附第 3 年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权；本期债券为固定利率债券，票面利率为 3.93%，每年付息一次。

注 4：经中国证监会“证监许可[2020]91 号文核准”核准，雅砻江流域水电开发有限公司获准向社会公开发行面值不超过人民币 30 亿元绿色公司债券。雅砻江水电于 2020 年 4 月 8 日完成首期绿色公司债券发行，本期债券每张面值为人民币 100 元，发行价格为 100 元/张，实际规模为人民币 10 亿元；本期债券期限为 3 年，本期债券为固定利率债券，票面利率为 2.93%，每年付息一次。2020 年 9 月 10 日雅砻江水电完成第二期公司绿色公司债券发行，本期债券每张面值为人民币 100 元，发行价格为 100 元/张，规模为人民币 10 亿元；本期债券期限为 3 年，本期债券为固定利率债券，票面利率为 3.60%，每年付息一次。

(三十六) 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
长期应付款	496,351,343.00	772,341,362.10
专项应付款		
合计	496,351,343.00	772,341,362.10

1、 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付融资租赁款	495,362,112.92	601,459,681.68
其中：未实现融资费用	72,192,558.24	55,154,619.95
应付借款		170,735,518.80
其他	989,230.08	146,161.62
合计	496,351,343.00	772,341,362.10

具体明细如下：

项目	期末余额	年初余额
华融金融租赁股份有限公司	316,777,293.29	303,905,244.21
国投融资租赁有限公司	178,584,819.63	297,554,437.47
Toyata Leasing (Thailand) Co., Ltd.	531,095.86	146,161.62
Tisco Bank Public Company Limited	458,134.22	
福建电力（香港）有限年期公司		170,735,518.80
合计	496,351,343.00	772,341,362.10

(三十七) 长期应付职工薪酬

1、 长期应付职工薪酬明细表

项目	期末余额	上年年末余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	463,380,000.00	
二、辞退福利		
三、其他长期福利	1,363,525.69	1,250,791.66
合计	464,743,525.69	1,250,791.66

(三十八) 预计负债

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
或有对价	151,891,660.00	151,891,660.00	-4,312,680.00		147,578,980.00	注 1
资产弃置义务	142,771,652.11	142,771,652.11	4,715,419.84	106,400,891.44	41,086,180.51	注 2
其他	2,066,936.68	2,066,936.68	-20,795.73		2,046,140.95	
合计	296,730,248.79	296,730,248.79	381,944.11	106,400,891.44	190,711,301.46	

注 1：经 2016 年 2 月 24 日公司第九届董事会第二十九次会议审议通过，公司同意以 1.854 亿英镑收购 Repsol Nuevas Energias S.A 下属的全资子公司 Red Rock Power Limited 100%的股权。同时视收购标的下属 Inch Cape 海上风电项目能否获取差价合同或其他类似优惠支持确定是否另行支付 0.166 亿英镑或有对价。

注 2：弃置费用分为两部分：一为未来关闭 Afton 风电场的预计经费，期初为 3,974,903.08 英镑，本期增加 646,558.57 英镑，期末为 4,621,461.65 英镑；二为未来关闭 ICOL 风电场的预计经费，期初为 11,628,385.64 英镑，ICOL 在 2020 年 10 月 31 日出表后预计负债全部转回。

(三十九) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	152,703,138.22	30,287,094.30	11,197,260.59	171,792,971.93	
预收基建分摊款	51,427,759.88		3,214,235.04	48,213,524.84	注
其他项目	737,267.75	1,574,218.15	508,765.43	1,802,720.47	
合计	204,868,165.85	31,861,312.45	14,920,261.06	221,809,217.24	

涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
天津津能#2 机组低温节煤器改造	1,588,888.93		133,333.32		1,455,555.61	与收益相关
天津津能中央拨付进口设备贴息资金	4,360,555.42		556,666.68		3,803,888.74	与资产相关
天津津能大气污染防治专项资金	16,000,000.00		622,222.22		15,377,777.78	与收益相关
天津津能北疆电厂项目征地差额资金返还	63,518,975.69		1,859,091.96		61,659,883.73	与资产相关
雅砻江水力发电系统偶联动力安全及智能运行技术	134,398.83	18,000.00	97,323.90		55,074.93	与收益相关
雅砻江枢纽暴雨洪水预报及应急调控技术	142,502.70	30,000.00	101,994.79		70,547.91	与收益相关
雅砻江可持续水电设计与运行-水电开发对下游水温情势影响模式研究	305,749.39	800,000.00			1,105,749.39	与收益相关
雅砻江"深部岩体力学与开采理论"专项经费	350,748.33		42,708.08		308,040.25	与收益相关
雅砻江"深埋内压隧洞运行期工作机制与安全诊断"	359,954.47				359,954.47	与收益相关
雅砻江"复杂环境下高坝枢纽泄洪雾化机理与遥测"项目	370,625.00	232,700.00	193,409.54		409,915.46	与收益相关
雅砻江"特高土心墙堆石坝变形协调与施工质量控制"	414,459.00	198,620.00			613,079.00	与收益相关
雅砻江"特高土心墙堆石坝筑坝材料工程特性与坝体"	511,362.00	268,000.00			779,362.00	与收益相关
雅砻江"特高拱坝及近坝库岸长期安全稳定运行"专项经费	774,704.20	99,000.00	774,151.83		99,552.37	与收益相关
雅砻江清华大学付国家自然科技基金委主任基金合作任务书款项	1,377,064.42				1,377,064.42	与收益相关
雅砻江其他项目	2,696,287.16	3,156,440.00	566,116.17		5,286,610.99	与收益相关
华夏电力燃煤耦合污泥发电技改奖补		353,471.08	2,043.19		351,427.89	与资产相关
华夏电力脱硝系统还原剂制备系统改造奖补		716,528.92	4,094.45		712,434.47	与资产相关
华夏电力#2 汽轮机通流改造财政奖励	38,265.43		6,377.28		31,886.15	与资产相关
华夏电力一期烟气脱硝技改补助（厦门市补助）	413,539.43		198,498.34		215,040.59	与资产相关

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
华夏电力#1 汽轮机通流及热力系统节能改造项目财政奖励	4[illegible]4,655.94		53,897.64		390,758.30	与资产相关
华夏电力 3#汽轮机通流改造 EPC 项目投资奖励	536,137.93		46,344.84		509,793.09	与资产相关
华夏电力 4#汽轮机通流改造 EPC 项目投资奖励	536,164.38		46,027.44		510,136.94	与资产相关
华夏电力 2#汽轮机通流改造 EPC 项目投资奖励	536,291.39		44,503.32		511,788.07	与资产相关
华夏电力一期烟气净化工程技改补助（厦门市补助）	1,033,535.33		445,086.48		593,448.85	与资产相关
华夏电力一期 220KV 升压站 GIS 改造补助	1,284,722.36		83,333.28		1,201,389.08	与资产相关
华夏电力匹台机组氮氧化物排放整体控制改造项目补助	1,320,384.66		156,877.44		1,163,507.22	与资产相关
华夏电力#2 汽轮机通流改造等能量系统优化项目财政奖励	1,324,495.82		220,749.24		1,103,746.58	与资产相关
华夏电力 3#机烟气污染物超净排放提效改造环保资金补助	1,478,144.24		123,262.08		1,355,882.16	与资产相关
华夏电力 4#机烟气污染物超净排放提效改造环保资金补助	,48[illegible],048.78		122,486.76		1,357,562.02	与资产相关
华夏电力 2#机烟气污染物超净排放提效改造环保资金补助	,48[illegible],405.44		118,752.48		1,365,652.96	与资产相关
华夏电力 1#机烟气污染物超净排放提效改造环保资金补助	,487,704.12		115,925.04		1,371,779.08	与资产相关
华夏电力 2#汽轮机通流改造 EPC 项目补助	[illegible],631,666.60		130,533.36		1,501,133.24	与资产相关
华夏电力一期烟气净化工程技改补助（中央补助）	1,63[illegible],753.29		702,322.92		936,430.37	与资产相关
华夏电力 2#机烟气污染物超净排放提效改造投资奖励	2,205,298.01		176,423.88		2,028,874.13	与资产相关
华夏电力 1#机烟气污染物超净排放提效改造投资奖励	2,205,677.42		171,870.96		2,033,806.46	与资产相关
华夏电力 3#机烟气污染物超净排放提效改造奖励	2,305,822.76		192,151.92		2,113,670.84	与资产相关
华夏电力 4#机烟气污染物超净排放提效改造奖励	2,307,232.70		190,943.40		2,116,289.30	与资产相关
华夏电力 3#机烟气污染物超净排放提效改造补助	2,753,207.50		229,434.00		2,523,773.50	与资产相关
华夏电力 4#机烟气污染物超净排放提效改造补助	2,755,000.00		228,000.00		2,527,000.00	与资产相关
华夏电力 3#汽轮机通流改造 EPC 项目补助	3,216,799.96		268,066.68		2,948,733.28	与资产相关
华夏电力 4#汽轮机通流改造 EPC 项目补助	3,239,[illegible]38.85		268,066.68		2,971,072.17	与资产相关

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
华夏电力一期供热机组改造补助	3,479,000.00		294,000.00		3,185,000.00	与资产相关
华夏电力烟气脱硝系统加装预留层催化剂项目环保补助	3,723,973.47		620,662.32		3,103,311.15	与资产相关
华夏电力 2#机烟气污染物超净非放提效改造环保投资补助	4,415,562.91		353,245.08		4,062,317.83	与资产相关
华夏电力 1#机烟气污染物超净非放提效改造环保投资补助	4,415,322.58		344,129.04		4,072,193.54	与资产相关
环能六盘水餐厨污泥处理项目	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
钦州港经济技术开发区财政局节能改造财政补助		20,000,000.00			20,000,000.00	与资产相关
钦州广西省科学技术厅拔付科技成果转化款	119,180.39		119,180.39			与收益相关
钦州广西失业保险中心失业保险岗位补贴	1,834,645.93	4,414,334.30			6,248,977.23	与收益相关
钦州脱硝减排补助	2,085,050.06		172,951.67		1,912,098.39	与资产相关
合计	152,703,138.22	30,287,094.30	11,197,260.59		171,792,971.93	

注：淖毛湖 220kV 风电汇集站由国投哈密风电牵头建设，并由所接入的 5 家企业共同参与出资建设，汇集站内资产归牵头建设方所有，其他接入方在一次性支付资产使用费后享有永久资产使用权；合资共建费用由接入各方按接入装机容量暂按概算金额分摊，以汇集站竣工决算第三方审计后的投资金额为准，公司可收回分摊基建 7,142.75 万元，目前已收到投资额分摊款 7,071.31 万元，公司将收到的基建分摊款计入递延收益。

(四十一) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增（+）减（一）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	6,786,023,347.00	179,850,000.00				179,850,000.00	6,965,873,347.00

其他说明：本公司发行全球存托凭证（Global Depositary Receipts，以下简称 GDR）在伦敦证券交易所上市。本次发行的 GDR（含行使超额配售权）共计 17,985,000 份，对应 179,850,000 股基础 A 股股票。

(四十一) 其他权益工具

1、 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期数	2018 年公开发行可续期公司债券（第一期）	2018 年公开发行可续期公司债券（第二期）	2018 年公开发行可续期公司债券（第三期）	2020 年可续债公司债（第一期）	2020 年可续债公司债（第二期）
批准文号	证监许可〔2017〕531 号			证监许可〔2019〕1297 号	
发行日期	2018 年 3 月 14 日-2018 年 3 月 15 日	2018 年 5 月 8 日-2018 年 5 月 9 日	2018 年 7 月 17 日-2018 年 7 月 18 日	2020 年 6 月 3 日至 6 月 4 日	2020 年 11 月 27 日-2020 年 11 月 30 日
实际发行总额	人民币 5 亿元	人民币 15 亿元	人民币 20 亿元	人民币 5 亿元	人民币 12 亿元
期限	3 年	3 年	3 年	3 年	2 年
续期选择权	在每个周期末，发行人有权选择将本期债券期限延长 1 个周期，或选择在该周期末到期全额兑付本期债券。发行人应至少于续期选择权行权年度付息日前 30 个工作日，在相关媒体上刊登续期选择权行使公告。				
赎回权	（1）发行人因税务政策变更进行赎回；（2）发行人因会计准则变更进行赎回。				
利率	前 3 个计息年度的票面利率为 5.50%，如果发行人不行使赎回权，自第 4 个计息年度起，每 3 年重置一次票面利率，以重置当期基准利率加上发行时初始利差再加上 300 个基点确定。	前 3 个计息年度的票面利率为 5.23%，如果发行人不行使赎回权，自第 4 个计息年度起，每 3 年重置一次票面利率，以重置当期基准利率加上发行时初始利差再加上 300 个基点确定。	前 3 个计息年度的票面利率为 4.98%，如果发行人不行使赎回权，自第 4 个计息年度起，每 3 年重置一次票面利率，以重置当期基准利率加上发行时初始利差再加上 300 个基点确定。	前 3 个计息年度的票面利率为 3.40%，如果发行人不行使赎回权，自第 4 个计息年度起，每 3 年重置一次票面利率，以重置当期基准利率加上发行时初始利差再加上 300 个基点确定。	前 2 个计息年度的票面利率为 4.06%，如果发行人不行使赎回权 自第 3 个计息年度起，每 2 年重置一次票面利率，以重置当期基准利率加上发行时初始利差再加上 300 个基点确定。

2、 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

发行在外的金融工具	上年年末		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
2018 年可续期公司债（第一期）	5,000,000.00	499,905,660.38					5,000,000	499,905,660.38
2018 年可续期公司债（第二期）	15,000,000.00	1,499,716,981.13					15,000,000	1,499,716,981.13
2018 年可续期公司债（第三期）	20,000,000.00	1,999,396,226.42					20,000,000	1,999,396,226.42
2020 年可续期公司债（第一期）			5,000,000.00	499,964,622.64			5,000,000	499,964,622.64
2020 年可续期公司债（第二期）			12,000,000.00	1,199,910,000.00			12,000,000	1,199,910,000.00
合计	40,000,000	3,999,018,867.93	17,000,000	1,699,874,622.64			57,000,000	5,698,893,490.57

其他说明：本公司发行的可续期公司债收到的价款扣除相关的交易费用后，剩余金额计入其他权益工具。根据《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2014〕23 号）和《关于印发<金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定>的通知》（财会〔2014〕13 号），债券条款设置预计能够满足期限永久性和利息可递延性的要求，可以计入权益。

(四十二) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	6,417,448,552.87	1,243,022,465.58		7,660,471,018.45
其他资本公积	44,011,522.59	57,601,231.73		101,612,754.32
合计	6,461,460,075.46	1,300,623,697.31		7,762,083,772.77

注 1：本公司发行全球存托凭证（Global Depositary Receipts，以下简称 GDR）在伦敦证券交易所上市，形成股本溢价 1,243,022,465.58 元。

注 2：本公司子企业厦门华夏国际电力发展有限公司、国投甘肃小三峡发电有限公司、国投云南大朝山水电有限公司、国投钦州发电有限公司按国资委要求将历史工资结余转增资本公积，使归属于母公司的其他资本公积增加 43,012,882.27 元。

注 3：本公司联营企业瀚蓝环境股份有限公司、合营企业 Cloud Wind Farm Holdings AB 等其他权益变动，使其他资本公积增加 12,486,282.98 元。

注 4：本公司子企业四川二滩建设咨询有限公司少数股东四川大学工程设计研究院有限公司减资退出，使归属于母公司的其他资本公积增加 2,102,066.48 元。

(四十三) 其他综合收益

项目	上年年末余额	本期金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：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	
1．不能重分类进损益的其他综合收益	-25,004,774.15	-8,673,453.65				-8,685,712.31	12,258.66	-33,690,486.46
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益		1,238,679.34				1,238,679.34		1,238,679.34
其他权益工具投资公允价值变动	-25,004,774.15	-9,912,132.99				-9,924,391.65	12,258.66	-34,929,165.80
企业自身信用风险公允价值变动								
2．将重分类进损益的其他综合收益	-116,553,722.90	28,156,942.39			-5,812,457.02	41,111,397.71	-7,141,948.30	-75,442,325.19
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-74,845,294.15	82,625,387.48				82,651,385.27	-26,017.79	7,806,091.08
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备	-25,515,545.55	-30,591,879.04			-5,812,457.02	-24,779,422.02		-50,294,967.57
外币财务报表折算差额	-14,827,864.65	-24,541,107.21				-17,162,322.99	-7,378,784.22	-31,990,187.64
其他	-1,365,018.51	664,611.16				401,757.45	262,853.71	-963,261.06
其他综合收益合计	-141,558,497.05	19,483,534.74			-5,812,457.02	32,425,685.40	-7,129,689.64	-109,132,811.65

(四十四) 盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,096,547,333.46	2,096,547,333.46	379,290,579.52		2,475,837,912.98
任意盈余公积	2,384,187.23	2,384,187.23			2,384,187.23
合计	2,098,931,520.69	2,098,931,520.69	379,290,579.52		2,478,222,100.21

注：按母公司净利润10%提取法定盈余公积。

(四十五) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	21,178,636,909.62	18,546,854,666.09
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-12,441,137.35
调整后年初未分配利润	21,178,636,909.62	18,534,413,528.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,515,627,276.16	4,755,460,882.37
减：提取法定盈余公积	379,290,579.52	364,738,514.60
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	1,664,611,528.16	1,526,855,265.01
转作股本的普通股股利		
应付永续债利息	219,648,739.72	205,550,000.00
其他减少		14,093,721.88
期末未分配利润	24,430,713,338.38	21,178,636,909.62

(四十六) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	39,166,483,178.99	21,642,982,692.97	42,175,739,588.68	25,796,209,913.55
其他业务	153,880,914.67	36,112,186.36	257,720,677.11	55,486,547.15
合计	39,320,364,093.66	21,679,094,879.33	42,433,460,265.79	25,851,696,460.70

2、 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
电力	38,745,599,103.86	21,089,506,977.44	41,669,547,208.86	25,041,954,745.83
其他	420,884,075.13	553,475,715.53	506,192,379.82	754,255,167.72
合计	39,166,483,178.99	21,642,982,692.97	42,175,739,588.68	25,796,209,913.55

3、 主营业务（分地区）

地域名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
四川	17,488,958,694.58	6,055,434,454.23	16,492,407,887.88	5,608,389,843.44
福建	6,423,817,247.83	4,895,513,882.76	5,983,549,579.04	4,809,852,111.00
天津	5,501,635,002.58	4,501,269,222.23	5,698,416,408.18	4,663,529,008.93
广西	4,582,389,436.06	3,884,475,181.59	5,772,406,370.06	5,133,718,569.45
云南	1,804,245,502.06	519,322,314.28	1,908,828,301.36	563,618,638.95
甘肃	1,118,741,155.49	574,759,499.51	2,098,548,600.90	1,749,725,566.54
贵州	755,780,954.82	600,117,063.31	853,615,156.21	646,167,761.12
新疆	751,761,940.51	290,170,201.13	1,105,249,021.00	723,262,884.30
青海	155,054,412.76	74,507,882.90	155,978,630.47	75,328,912.48
陕西	133,050,762.14	47,329,437.47		
泰国	123,607,139.19	53,953,578.31	69,118,223.04	24,607,146.10
浙江	104,783,133.89	43,951,873.40	51,228,615.79	18,441,126.35
菲国	98,125,766.11	44,372,202.64	112,341,337.98	44,945,862.81
江苏	77,621,821.04	32,188,840.96		
宁夏	42,530,828.19	24,001,404.51	36,711,259.11	21,281,492.97
河北	4,379,391.41	1,615,653.74		
安徽			1,836,340,195.66	1,723,340,989.11
合计	39,166,483,178.99	21,642,982,692.97	42,175,739,588.68	25,796,209,913.55

4、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
国家电网有限公司	13,716,988,292.76	34.89
国家电网公司华北分部	5,229,308,741.39	13.30
广西电网有限责任公司	4,964,986,978.49	12.63
国网福建省电力公司	4,468,678,818.25	11.36
国网四川省电力公司	2,699,715,460.07	6.87
合计	31,079,678,290.96	79.04

(四十七) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
水资源税	387,743,544.06	373,818,518.40
城市维护建设税	214,122,083.06	202,310,996.09
教育费附加	159,066,794.36	149,031,289.11
房产税	83,080,706.05	96,051,005.76
土地使用税	38,318,171.13	43,877,246.28
印花税	20,347,361.70	21,027,208.91
其他	44,632,921.64	61,293,713.95
合计	947,311,582.00	947,409,978.50

(四十八) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	22,000,187.50	22,345,721.93
运输费	1,368,431.22	3,396,551.94
销售服务费	1,099,221.80	898,434.12
租赁费	664,322.81	296,526.89
差旅费	464,494.37	1,711,824.39
业务招待费	408,148.03	831,656.61
物业管理费	1,714.20	1,777.80
其他费用	1,649,851.05	1,625,118.95
合计	27,656,370.98	31,107,612.63

(四十九) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,213,950,185.04	778,624,273.17
无形资产摊销	54,566,702.16	71,240,737.39
咨询费	48,578,108.65	51,831,407.02
折旧费	42,686,568.96	48,198,563.66
物业管理费	42,354,092.87	41,066,618.55
聘请中介机构费	36,326,960.52	37,536,144.43
租赁费	17,778,373.81	19,493,139.59
差旅费	14,604,532.36	37,832,594.44
办公费	9,111,991.34	14,638,977.87

项目	本期金额	上期金额
水电费	8,297,018.12	9,745,749.67
交通费	4,714,066.14	8,209,874.32
业务招待费	3,728,880.63	6,033,828.37
长期待摊费用摊销	1,789,142.96	1,556,336.31
会议费	1,717,276.26	2,106,817.56
劳务费	1,416,250.16	2,756,532.72
其他费用	193,471,855.51	236,122,577.66
合计	1,695,092,005.49	1,366,994,172.73

(五十) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
自主研发	17,593,452.24	32,796,314.40
委托研发	20,271,553.90	1,874,199.74
合计	37,865,006.14	34,670,514.14

(五十一) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	4,219,524,872.48	4,873,610,844.96
减：利息收入	95,895,752.23	118,766,083.97
汇兑损益	14,533,404.95	-10,083,567.29
其中：汇兑收益	42,798,674.55	18,512,131.36
汇兑损失	57,332,079.50	8,428,564.07
其他	56,297,494.62	34,439,797.04
合计	4,194,460,019.82	4,779,200,990.74

(五十二) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	91,051,862.24	90,678,728.19
代扣个人所得税手续费返还	3,189,548.68	5,316,704.82
合计	94,241,410.92	95,995,433.01

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
电力本部稳岗补贴	359,063.61		与收益相关
津能征地差额返还资金	1,859,091.96	1,859,091.96	与资产相关
津能增值税返还	1,780,634.06	3,246,803.15	与收益相关
津能二期工程烟气冷凝除湿技术改造	622,222.22		与资产相关
津能中央拨付进口贴息资金	556,666.68	556,666.68	与资产相关
津能 2019 年第三批天津市智能制造专项补贴资金	500,000.00		与资产相关
津能稳岗返还补贴	478,944.73		与收益相关
津能#2 机组低低温省煤器改造	133,333.32	133,333.32	与资产相关
雅砻江四川省财政 2018 年度财政金融互动奖补资金	10,000,000.00		与收益相关
雅砻江增值税返还	8,000,000.00	10,938,869.50	与收益相关
雅砻江增值税及附加税税收优惠	3,359,807.94	3,258,299.96	与收益相关
雅砻江稳岗补贴	2,590,607.02		与收益相关
雅砻江四川省科学技术厅“小电罗发流域裂腹鱼类保护关键技术研究与应用”四川科学技术进步奖三等奖奖金	30,000.00		与收益相关
雅砻江成都市成华区新经济和科技局 2019 年工业发展资金专项补助资金		844,200.00	与收益相关
雅砻江成华区财政扶持奖励资金、收市级金融业发展专项资金		300,000.00	与收益相关
大朝山稳岗补贴	568,487.00		与收益相关
大朝山增值税优惠	18,471.19	12,712.65	与收益相关
盘江增值税返还	21,811,863.33	19,274,601.70	与收益相关
盘江资源综合利用专项奖	5,731,300.00		与收益相关
盘江存煤奖励	3,449,021.26	8,660,943.40	与收益相关
盘江稳岗补贴	419,672.76		与收益相关
盘江复产奖励	20,000.00		与收益相关
盘江专利资助款	5,000.00	5,000.00	与收益相关
华夏一期烟气净化技术改造工程补助摊销	900,821.76	900,821.76	与资产相关
华夏烟气脱硝系统加装预留层催化剂项目补助摊销	620,662.32	620,662.32	与资产相关
华夏一期烟气净化工程补助摊销	445,086.48	445,086.48	与资产相关
华夏 2#机烟气污染物超净排放提效改造环保投资补助	353,245.08	29,437.09	与资产相关
华夏 1#机烟气污染物超净排放提效改造环保投资补助	344,129.04	28,677.42	与资产相关
华夏收中央财政 EPC 项目技改拨款	294,000.00	294,000.00	与资产相关
华夏 3#汽轮机通流改造补助	268,066.68	268,066.68	与资产相关
华夏 4#汽轮机通流改造补助	268,066.68	268,066.68	与资产相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
华夏 3#机组烟气污染物超净排放提效改造补助	229,434.00	229,434.00	与资产相关
华夏 4#机组烟气污染物超净排放提效改造补助	228,000.00	228,000.00	与资产相关
华夏#2 汽轮机通流改造财政奖励款摊销	227,126.52	227,126.52	与资产相关
华夏 3#机组烟气污染物超净排放提效改造	192,151.92	192,151.92	与资产相关
华夏 4#机组烟气污染物超净排放提效改造	190,943.40	190,943.40	与资产相关
华夏 2#机烟气污染物超净排放提效改造投资奖励	176,423.88	14,701.99	与资产相关
华夏 1#机烟气污染物超净排放提效改造投资奖励	171,870.96	14,322.58	与资产相关
华夏脱硝改造项目财政补贴	156,877.44	156,877.44	与资产相关
华夏 2#汽轮机通流改造补助	130,533.36	130,533.36	与资产相关
华夏 3#机烟气污染物超净排放提效改造环保资金补助	123,262.08	123,262.08	与资产相关
华夏 4#机烟气污染物超净排放提效改造环保资金补助	122,486.76	122,486.76	与资产相关
华夏厦门市工业和信息化局市循环经济专项奖励	120,000.00		与资产相关
华夏 2#机组烟气污染物超净排放提效改造环保资金补助	118,752.48	118,752.48	与资产相关
华夏 1#机组烟气污染物超净排放提效改造环保资金补助	115,925.04	115,925.04	与资产相关
华夏一期 220KV 升压站 GIS 改造补助	83,333.28	83,333.28	与资产相关
华夏#1 汽轮机通流及热力系统节能改造项目补助摊销	53,897.01	53,897.01	与资产相关
华夏 3#汽轮机通流改造 EPC 项目投资奖励	46,344.84	3,862.07	与资产相关
华夏 4#汽轮机通流改造 EPC 项目投资奖励	46,027.44	3,835.62	与资产相关
华夏 2#汽轮机通流改造 EPC 项目投资奖励	44,503.32	3,708.61	与资产相关
华夏厦门海沧区经济和信息化局 2019 年区级工业固定资产投资奖励	35,000.00		与资产相关
华夏脱硝系统还原剂制备系统改造奖补	4,094.45		与资产相关
华夏厦门市地方金融监管管理局 2019 年环境责任险保费补贴	2,300.00		与资产相关
华夏燃煤耦合污泥发电技改奖补	2,043.19		与资产相关
华夏厦门海沧区经济和信息化局 2018 年市 级工业固投奖励		100,000.00	与资产相关
华夏收厦门市海沧区经济和信息化局“实现跨越发展奖励”		3,966,000.00	与资产相关
新能投资增值税返还	14,506,150.38	7,459,981.19	与收益相关
新能投资稳岗补贴	148,168.36		与收益相关
甘肃售电社保补助	19,188.17		与收益相关
甘肃售电稳岗补贴	4,994.20		与收益相关
甘肃售电税收退回		426.42	与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
湄洲湾稳岗补贴	769,129.55		与收益相关
湄洲湾增值税返还	382,729.05	615,289.47	与收益相关
湄洲湾莆田市湄洲湾北岸经济开发区卫生健康局2020年疫情防控隔离费用补助资金	207,200.00		与收益相关
湄洲湾“专精特新”中小企业奖励金	100,000.00		与收益相关
湄洲湾2020年工业企业复工复产补助资金（隔离补助）	100,000.00		与收益相关
湄洲湾莆田市湄洲湾北岸经济开发区工业信息化和商务局2020年疫情防控物资补助资金	99,461.80		与收益相关
湄洲湾莆田市湄洲湾北岸经济开发区人力资源和社会保障局以工代训补贴	54,000.00		与收益相关
湄洲湾莆田市湄洲湾北岸经济开发区人力资源和社会保障局一次性就业吸纳补贴	27,000.00		与收益相关
湄洲湾能源资源节约利用资金（省级循环经济示范企业）		100,000.00	与收益相关
鼎石进项税加计抵减税额	15,522.12	9,214.57	与收益相关
鼎石厦门市海沧区劳动就业中心人才引进补助	1,400.00		与收益相关
云冶滇中引水光伏改迁项目收益	562,300.90		与收益相关
小三峡稳岗补贴	1,862,379.41		与收益相关
小三峡公积金管理费	1,745,380.60		与收益相关
环能稳岗补贴	293,920.47		与收益相关
环能厦门市商务局-2019年度对外投资合作项目专项发展资金	250,000.00		与收益相关
环能厦门市思明区商务局促进商贸交流通业务发展诺干措施奖励	5,000.00		与收益相关
环能增值税返还		500,000.00	与收益相关
钦州货物港务费	614,113.96		与收益相关
钦州增值税即征即退退税款	523,594.09		与收益相关
钦州递延收益摊销额	292,132.06	296,961.12	与资产相关
钦州人才小高地	50,000.00		与收益相关
钦州技能培训补贴	8,500.00		与收益相关
钦州企业职工基本养老财政补贴		2,816,078.39	与收益相关
靖远二电国产设备增值税返还		6,897,494.64	与收益相关
靖远二电环保专项贷款财政贴息		943,333.32	与收益相关
靖远二电7#机组超低排放改造项目以奖代补资金		719,999.96	与资产相关
靖远二电#8机组超低排放改造项目以奖代补资金		240,000.00	与资产相关
靖远二电6#机组脱硝项目补助资金		199,999.92	与资产相关
靖远二电5#机组脱硝项目补助资金		166,666.68	与资产相关
靖远二电7#机组脱硝项目补助资金		99,999.96	与资产相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
靖远二电#5 机组脱硫技改项目污染减排专项资金		79,999.92	与资产相关
靖远二电增值税即征即退一石膏		-175,435.76	与收益相关
北部湾辅助设备节能技术改造补助资金（2015.12）		2,312,244.88	与资产相关
北部湾#2 机组能量系统优化（2016.12）		2,012,195.13	与资产相关
北部湾#2 机组超低排放改造资金补助（2017.07）		1,283,333.37	与资产相关
北部湾 1#机组超低排放改造资金补助（2018.10）		916,666.63	与资产相关
北部湾十三五科技计划项目扶持资金（2018.03）		375,000.01	与资产相关
北部湾主要污染物总量减排奖励资金（2018.12）		363,846.12	与资产相关
北部湾辅助设备能量系统优化改造奖励资金（2018.09）		309,375.00	与资产相关
北部湾 2010 年度自治区节能技术改造财政奖励资金（2018.11）		235,714.27	与资产相关
北部湾电机能效提升奖励资金（2017.06）		210,241.90	与资产相关
北部湾辅助设备能量系统优化改造奖励资金		209,432.85	与资产相关
北部湾辅助设备节能技术改造补助资金（2016.11）		202,631.55	与资产相关
北部湾上规进统奖励资金		200,000.00	与收益相关
北部湾电机能效提升奖励资金（2015.12）		162,328.54	与资产相关
北部湾十三五科技计划项目扶持资金（2017.12）		132,000.00	与资产相关
北部湾北海市铁山港工业区管理委员会自治区新增上规企业奖励金		100,000.00	与收益相关
伊犁工况自动监控项目建设资金		25,000.00	与资产相关
伊犁高效电机财政补贴款		16,244.60	与资产相关
宣城土地使用税补贴		1,957,300.00	与收益相关
宣城二期项目政府补助		530,668.00	与收益相关
宣城设备投资及项目前期费用补助		100,000.00	与资产相关
宣城综合节能改造补贴收入		30,000.00	与资产相关
合计	91,051,862.24	90,678,728.19	

(五十三) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	715,711,961.17	624,012,075.60
处置长期股权投资产生的投资收益	605,081,382.96	424,825,717.08
交易性金融资产在持有期间的投资收益	15,094,339.68	
处置交易性金融资产取得的投资收益	8,959,213.37	
其他	3,978,999.41	-2,419,556.68

项目	本期金额	上期金额
合计	1,348,825,896.59	1,046,418,236.00

(五十四) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	1,221,616.70	8,732,122.50
合计	1,221,616.70	8,732,122.50

(五十五) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	32,452,930.54	120,961,548.45
长期应收款坏账损失	30,956,134.72	7,368,615.23
应收票据坏账损失	8,178,211.61	-853,091.39
其他应收款坏账损失	6,316,974.21	6,248,049.36
合计	77,904,251.08	133,725,121.65

(五十六) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
固定资产减值损失	232,677,629.32	2,567,703.76
长期股权投资减值损失	180,871,540.32	77,924,911.35
无形资产减值损失	75,447,489.40	1,692,630.91
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	10,598,083.83	47,242,073.28
在建工程减值损失		74,719,941.46
其他	444,384.72	
合计	500,039,127.59	204,147,260.76

(五十七) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
处置固定资产收益	637,290.15	1,392,139.65	637,290.15
合计	637,290.15	1,392,139.65	637,290.15

(五十八) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
收购子公司利得	77,018,502.71	57,667,997.16	77,018,502.71
担保损失清偿收入	68,079,988.02		68,079,988.02
与企业日常活动无关的政府补助	3,023,588.26	22,207,290.53	3,023,588.26
非流动资产毁损报废利得	547,584.66	430,997.33	547,584.66
接受捐赠		8,050,452.66	
其他	37,232,555.39	43,250,584.38	37,232,555.39
合计	185,902,219.04	131,607,322.06	185,902,219.04

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
雅砻江专项经费	1,775,704.31	2,017,752.47	与收益相关
大朝山稳增长扩销促产奖励	400,000.00	1,000,000.00	与收益相关
靖远二电三供一业财政补助		11,260,000.00	与收益相关
其他	847,883.95	7,929,538.06	与收益相关
合计	3,023,588.26	22,207,290.53	

(五十九) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠支出	60,448,703.64	15,838,861.21	60,448,703.64
非流动资产毁损报废损失	17,559,332.35	22,334,856.82	17,559,332.35
其他	4,165,080.51	13,407,382.91	4,165,080.51
合计	82,173,116.50	51,581,100.94	82,173,116.50

(六十) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	2,154,184,675.13	1,682,059,871.62
递延所得税费用	-220,768,641.06	-96,049,816.35
合计	1,933,416,034.07	1,586,010,055.27

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	11,709,596,168.13
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	2,927,399,042.03
子公司适用不同税率的影响	-199,846,549.65
调整以前期间所得税的影响	217,858,586.39
非应税收入的影响	-1,023,447,245.13
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,333,637.19
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-23,763,730.32
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	27,882,293.56
其他	
所得税费用	1,933,416,034.07

(六十一) 每股收益

1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	5,295,978,536.44	4,755,460,882.37
本公司发行在外普通股的加权平均数	6,815,998,347.00	6,786,023,347.00
基本每股收益	0.7770	0.6705
其中：持续经营基本每股收益	0.6975	0.6376
终止经营基本每股收益	0.0795	0.0300

2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算，

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	5,295,978,536.44	4,755,460,882.37
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	6,815,998,347.00	6,786,023,347.00
稀释每股收益	0.7770	0.6705
其中：持续经营稀释每股收益	0.6975	0.6376
终止经营稀释每股收益	0.0795	0.0300

(六十二) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
保证金	219,151,679.99	235,741,343.45
往来款	109,156,111.50	97,312,145.19
政府补助	68,221,534.95	59,188,850.49
利息收入	67,927,876.22	62,594,043.55
云煤化集团现金清偿金额	33,842,537.92	8,732,122.50
代收款	29,312,775.15	7,429,485.52
出租收入	26,110,820.21	20,898,704.15
保险赔款	5,485,872.14	23,449,453.75
备用金	1,611,402.87	4,127,945.25
偿债储备资金受限资产转回		42,310,759.98
其他	62,879,237.10	75,653,438.40
合计	623,699,848.05	637,438,292.23

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
期间费用	387,755,589.85	428,195,398.72
保证金	151,800,230.59	197,854,951.74
往来款	120,747,914.91	275,029,988.76
项目前期费	14,735,160.35	15,168,479.66
备用金	4,816,150.48	6,164,622.19
排污费、水资源补偿费	161,220.00	4,954,801.05
担保利息和违约金		140,871,962.06
其他	88,121,184.47	97,799,100.07
合计	768,137,450.65	1,166,039,304.25

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
代垫投资款		34,471,791.67
收回 BOWL 股东贷		433,991,258.33
收回 LLPL 股东贷		193,335,726.10
合计		661,798,776.10

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收购保证金	900,000.00	
手续费	38,350.00	
其他		1,969,443.50
合计	938,350.00	1,969,443.50

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
债券融资达标奖励	10,000,000.00	
财政贷款贴息		29,981,335.26
其他	23,867,136.63	
合计	33,867,136.63	29,981,335.26

6、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
融资手续费	41,642,453.91	31,064,172.94
支付股东借款		96,156,556.94
支付股东往来款		30,061,174.16
担保费		4,109,589.04
其他	294,109.73	2,776,483.70
合计	41,936,563.64	164,167,976.78

(六十三) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	9,776,180,134.06	8,731,062,250.95
加：信用减值损失	77,904,251.08	133,725,121.65
资产减值准备	500,039,127.59	204,147,260.76
固定资产折旧	6,808,289,674.62	7,179,415,205.73
油气资产折耗		

补充资料	本期金额	上期金额
无形资产摊销	371,291,397.85	349,319,545.14
长期待摊费用摊销	60,693,876.95	46,767,898.25
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）	-637,290.15	-1,392,139.65
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	17,011,747.69	21,903,859.49
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,221,616.70	-8,732,122.50
财务费用（收益以“-”号填列）	4,219,524,872.48	4,835,152,526.60
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,348,825,896.59	-1,046,418,236.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-215,458,476.96	-109,595,461.11
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-5,310,164.10	-5,284,750.33
存货的减少（增加以“-”号填列）	206,521,793.89	-121,459,151.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-503,726,066.35	-525,562,668.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	780,939,889.99	671,126,354.68
其他		
经营活动产生的现金流量净额	20,743,217,255.35	20,354,175,493.71
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	9,552,821,841.00	8,447,826,019.91
减：现金的期初余额	8,447,826,019.91	7,470,015,271.67
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,104,995,821.09	977,810,748.24

2、 本期支付的取得子公司的现金净额

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	2,012,026,900.00
其中：德昌风电开发有限公司	1,314,426,900.00
响水恒能太阳能发电有限公司	394,200,000.00
响水永能太阳能发电有限公司	89,000,000.00
靖边县智光新能源开发有限公司	68,600,000.00
沽源县光辉新能源发电有限公司	56,700,000.00
定边县昂立光伏科技有限公司	53,100,000.00
张家口晶科新能源有限公司	36,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	200,233,070.51

	金额
其中：德昌风电开发有限公司	167,098,966.94
定边县昂立光伏科技有限公司	24,794,171.15
沾源县光辉新能源发电有限公司	5,312,898.65
靖边县智光新能源开发有限公司	1,790,956.07
张家口晶科新能源有限公司	1,126,161.00
响水恒能太阳能发电有限公司	94,182.14
响水永能太阳能发电有限公司	12,961.88
沈阳晶步光伏电力有限公司	2,772.68
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	26,756,624.41
其中：托克逊县天合光能有限责任公司	21,756,624.41
湖州祥晖光伏发电有限公司	5,000,000.00
取得子公司支付的现金净额	1,838,550,453.90

3、 本期收到的处置子公司的现金净额

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1,225,683,356.99
其中：国投宣城发电有限责任公司	569,627,200.00
靖远第二发电有限公司	337,879,200.00
国投伊犁能源开发有限公司	310,999,600.00
Inch Cape Offshore Limited	7,177,356.99
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	224,340,657.30
其中：国投伊犁能源开发有限公司	132,047,233.25
白银大峡电力有限责任公司	56,228,968.45
国投宣城发电有限责任公司	17,617,115.30
靖远第二发电有限公司	13,602,998.84
Inch Cape Offshore Limited	4,814,341.38
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	1,001,342,699.69

4、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	9,552,821,841.00	8,447,826,019.91
其中：库存现金	73,310.88	269,580.44
可随时用于支付的银行存款	9,517,145,964.98	8,447,556,439.47

项目	期末余额	上年年末余额
可随时用于支付的其他货币资金	35,602,565.14	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	9,552,821,841.00	8,447,826,019.91
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(六十四) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	137,114,354.21	大气防治专项资金、住房维修基金、保证金、投标保证金、房改资金、票据保证金、履约保证金、土地复垦保证金、资金监管户、存出保证金
应收票据	1,499,644.50	售后回租固定资产质押
应收账款	3,388,994,733.02	电费回收权质押借款、抵押贷款、借款收费权抵押、为长期应付款（银行存款）提供质押担保、固定资产贷款收费权质押、售后回租固定资产质押
应收款项融资	30,000,000.00	质押票据
固定资产	5,479,053,247.94	借款抵押担保
无形资产	484,480,123.79	用于长期应付款的抵押担保
合计	9,521,142,103.46	

(六十五) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			1,876,302,232.65
其中：美元	231,799,155.12	6.5249	1,512,466,307.24
欧元	1,752,948.58	8.0250	14,067,412.35
英镑	29,763,169.31	8.8903	264,603,504.12
泰铢	390,791,387.54	0.2179	85,153,443.34
日元	183,000.00	0.0632	11,565.60
应收账款			58,417,224.52
其中：英镑	3,278,790.15	8.8903	29,149,428.07
泰铢	134,317,560.57	0.2179	29,267,796.45
其他应收款			783,396.57
其中：美元	0.70	6.5249	4.57

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
泰铢	3,595,190.44	0.2179	783,392.00
长期应收款			327,301,838.18
其中：美元	50,161,970.02	6.5249	327,301,838.18
短期借款			26,580,263.39
其中：英镑	2,989,805.00	8.8903	26,580,263.39
应付账款			14,187,226.52
其中：泰铢	65,108,887.21	0.2179	14,187,226.52
其他应付款			54,980,234.01
其中：美元	24,200.00	6.5249	157,902.58
泰铢	251,593,994.63	0.2179	54,822,331.43
长期借款			4,618,953,749.47
其中：美元	225,038,114.26	6.5249	1,468,351,191.74
英镑	350,588,497.26	8.8903	3,116,836,917.19
泰铢	154,959,341.62	0.2179	33,765,640.54
长期应付款			989,303.13
其中：泰铢	4,540,170.41	0.2179	989,303.13

2、 境外经营实体说明

（1）经 2016 年 2 月 24 日公司第九届董事会第二十九次会议审议通过，公司以 1.854 亿英镑（视收购标的下属 Inch Cape 海上风电项目能否获取差价合同或其他类似优惠支持确定是否另行支付 0.166 亿英镑）收购 Repsol Nuevas Energias S.A 下属的全资子公司 Red Rock Power Limited 100%的股权。收购公司主要经营地为英国苏格兰地区，记账本位币为英镑，该公司主要从事海上风电开发工作，目前正在运营一个 Beatrice 项目和开发一个基建前期 Inch Cape 项目。

（2）经 2017 年 12 月 15 日公司第十届董事会第二十次会议审议通过，Red Rock Power Limited 以 1.21 亿英镑收购 InfraRed Capital Partners 下属的全资子公司 Afton Wind Farm (Holdings) Limited 100%的股权。收购公司主要经营地为英国苏格兰地区，记账本位币为英镑，该公司主要是从事陆上风电开发工作，目前正在运营一个 Afton Wind Farm Limited 项目和 Afton Wind Farm (BMO) Limited 资产管理公司。

（3）经 2019 年 5 月 28 日公司第十届董事会第五十一次会议决议通过，公司子公司国投环能发电有限公司以 4300 万美元增资至“新源（中国）环境科技有限责任公司，增资后持股该公司 60%股权。新源中国主要经营地分别为位于中国贵州省的“贵州新源环境科技有限责任公司”和位于泰国的“C&G Environment Protection (Thailand)CO”，均主要从事垃圾发电业务。贵州新源记账本位币为人民币；C&G Environment Protection (Thailand)CO 记账本位币为泰铢。

(六十六) 套期

1、 现金流量套期

	本期用作确认套期无效部分基础的被套期项目公允价值变动	现金流量套期储备	套期工具的名义金额	套期工具的账面价值		包含套期工具的资产负债表列示项目	本期用作确认套期无效部分基础的套期工具公允价值变动	计入其他综合收益的套期工具的公允价值变动	计入当期损益的套期无效部分	包含已确认的套期无效部分的利润表列示项目	从现金流量套期储备重分类至当期损益的金额	包含重分类调整的利润表列示项目
				资产	负债							
现金流量		-24,779,422.02	618,178,120.20		62,505,777.66	衍生金融负债		-24,779,422.02				

(六十七) 政府补助

1、 与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			本期金额	上期金额	
津能征地差额返还资金	61,659,883.73	递延收益	1,859,091.96	1,859,091.96	其他收益
津能#2 机组低低温省煤器改造	1,455,555.61	递延收益	133,333.32		其他收益
津能二期工程烟气冷凝除湿技术改造	15,377,777.78	递延收益	622,222.22		其他收益
津能中央拨付 2008 年进口贴息资金	3,803,888.74	递延收益	556,666.68		其他收益
津能智能制造专项补贴资金	500,000.00		500,000.00		其他收益
华夏电力一期烟气净化工程技改补助（厦门市补助）	593,448.85	递延收益	445,086.48	445,086.48	其他收益
华夏电力一期烟气净化工程技改补助（中央补助）	936,430.37	递延收益	702,322.92	702,322.92	其他收益
华夏电力一期烟气脱硝技改补助（厦门市补助）	215,040.59	递延收益	198,498.84	198,498.84	其他收益

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			本期金额	上期金额	
华夏电力#2 汽轮机通流改造等能量系统优化项目财政奖励	1,103,746.58	递延收益	220,749.24	220,749.24	其他收益
华夏电力#2 汽轮机通流改造财政奖励	31,886.15	递延收益	6,377.28	6,377.28	其他收益
华夏电力烟气脱硝系统加装预留层催化剂项目环保补助	3,103,311.15	递延收益	620,662.32	620,662.32	其他收益
华夏电力#1 汽轮机通流及热力系统节能改造项目财政奖励	390,758.30	递延收益	53,397.64	53,897.64	其他收益
华夏电力四台机组氮氧化物排放整体控制改造项目补助	1,163,507.22	递延收益	156,877.44	156,877.44	其他收益
华夏电力一期供热机组改造补助	3,185,000.00	递延收益	294,000.00	294,000.00	其他收益
华夏电力 3#汽轮机通流改造 EPC 项目补助	2,948,733.28	递延收益	268,066.68	268,066.68	其他收益
华夏电力 4#汽轮机通流改造 EPC 项目补助	2,971,072.17	递延收益	268,066.68	268,066.68	其他收益
华夏电力 2#汽轮机通流改造 EPC 项目补助	1,501,133.24	递延收益	130,533.36	130,533.36	其他收益
华夏电力一期 220KV 升压站 GIS 改造补助	1,201,389.08	递延收益	83,333.28	83,333.28	其他收益
华夏电力 3#机烟气污染物超净排放提效改造补助	2,523,773.50	递延收益	229,434.00	229,434.00	其他收益
华夏电力 4#机烟气污染物超净排放提效改造补助	2,527,000.00	递延收益	228,000.00	228,000.00	其他收益
华夏电力 3#机烟气污染物超净排放提效改造奖励	2,113,670.84	递延收益	192,151.92	192,151.92	其他收益
华夏电力 4#机烟气污染物超净排放提效改造奖励	2,116,289.30	递延收益	190,943.40	190,943.40	其他收益
华夏电力 1#机烟气污染物超净排放提效改造环保资金补助	1,371,779.08	递延收益	115,925.04	115,925.04	其他收益
华夏电力 2#机烟气污染物超净排放提效改造环保资金补助	1,365,552.96	递延收益	118,752.48	118,752.48	其他收益
华夏电力 3#机烟气污染物超净排放提效改造环保资金补助	1,355,382.16	递延收益	123,262.08	123,262.08	其他收益
华夏电力 4#机烟气污染物超净排放提效改造环保资金补助	1,357,552.02	递延收益	122,486.76	122,486.76	其他收益
华夏电力 1#机烟气污染物超净排放提效改造环保投资补助	4,072,193.54	递延收益	344,129.04	28,677.42	其他收益
华夏电力 2#机烟气污染物超净排放提效改造环保投资补助	4,062,317.83	递延收益	353,245.08	29,437.09	其他收益
华夏电力 1#机烟气污染物超净排放提效改造投资奖励	2,033,306.46	递延收益	171,870.96	14,322.58	其他收益

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费月损失的项目
			本期金额	上期金额	
华夏电力 2#机烟气污染物超净排放提效改造投资奖励	2,028,874.13	递延收益	176,423.88	14,701.99	其他收益
华夏电力 2#汽轮机通流改造 EPC 项目投资奖励	51[illegible]788.07	递延收益	44,503.32	3,708.61	其他收益
华夏电力 3#汽轮机通流改造 EPC 项目投资奖励	509,793.09	递延收益	46,344.84	3,862.07	其他收益
华夏电力 4#汽轮机通流改造 EPC 项目投资奖励	510,136.94	递延收益	46,027.44	3,835.62	其他收益
华夏电力燃煤耦合污泥发电技改奖补	351,427.89	递延收益	2,043.19		其他收益
华夏电力脱硝系统还原剂制备系统改造奖补	712,434.47	递延收益	4,094.45		其他收益
华夏电力厦门海沧区经济和信息化局 2019 年区级工业固定资产投资奖励	35,000.00	递延收益	35,000.00		其他收益
华夏电力厦门市工业和信息化局市循环经济专项奖励	120,000.00	递延收益	120,000.00		其他收益
环能六盘水餐厨污泥处理项目	2,000,000.00	递延收益			
钦州脱硝减排补助	1,912,098.39	递延收益	172,951.67	239,012.40	其他收益
钦州广西省科学技术厅拨付科技成果转化款	119,180.39	递延收益	119,180.39		其他收益
钦州港经济技术开发区财政局节能改造财政补助	20,000,000.00	递延收益			
合计	155,853,223.90		10,076,556.28	6,966,077.58	

2、 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
津能增值税返还	1,780,634.06	1,780,634.06	3,246,803.15	其他收益
雅砻江四川省财政 2013 年度财政金融互动奖补资金	10,000,000.00	10,000,000.00		其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
雅砻江四川省科学技术厅“水电开发流域裂腹鱼类保护关键技术研究与应用”四川科学技术进步奖三等奖奖金	30,000.00	30,000.00		其他收益
雅砻江增值税返还	8,000,000.00	8,000,000.00	10,938,869.50	其他收益
雅砻江增值税及附加税税收优惠	3,359,807.94	3,359,807.94	3,258,299.96	其他收益
雅砻江专项经费	1,775,704.31	1,775,704.31	2,017,752.47	营业外收入
雅砻江规模企业经营者奖励、企业扶持奖励	139,331.00	139,331.00	108,700.00	营业外收入
新能投资增值税返还	14,506,150.38	14,506,150.38	7,459,981.19	其他收益
新能投资上规企业奖励	220,000.00	220,000.00		营业外收入
华夏厦门市地方金融监管管理局2019年环境责任险保费补贴	2,300.00	2,300.00		其他收益
小三峡公积金管理费	1,745,380.60	1,745,380.60		其他收益
湄洲湾增值税返还	382,729.05	382,729.05	615,289.47	其他收益
湄洲湾代缴税款手续费收入	130,625.89	130,625.89	340,127.65	其他收益
湄洲湾“专精特新”中小企业奖励金	100,000.00	100,000.00		其他收益
湄洲湾莆田市湄洲湾北岸经济开发区工业信息化和商务局2020年疫情防控物资补助资金	99,461.80	99,461.80		其他收益
湄洲湾莆田市湄洲湾北岸经济开发区卫生健康局2020年疫情防控隔离费用补助资金	207,200.00	207,200.00		其他收益
湄洲湾2020年工业企业复工复产补助资金（隔离补助）	100,000.00	100,000.00		其他收益
湄洲湾莆田市湄洲湾北岸经济开发区人力资源和社会保障局以工代训补贴	54,000.00	54,000.00		其他收益
湄洲湾莆田市湄洲湾北岸经济开发区人力资源和社会保障局一次性就业吸纳补贴	27,000.00	27,000.00		其他收益
甘肃售电社保补助	19,188.17	19,188.17		其他收益
鼎石进项税加计抵减税额	15,522.12	15,522.12	9,214.57	其他收益
鼎石厦门市海沧区劳动就业中心人才引进补助	1,400.00	1,400.00		其他收益
大朝山增值税优惠	18,471.19	18,471.19	12,712.65	其他收益
大朝山稳增长扩能促产奖励	400,000.00	400,000.00	1,000,000.00	营业外收入

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
云冶滇中引水光伏改迁项目收益	562,300.90	562,300.90		其他收益
云冶高新技术企业奖励	320,000.00	320,000.00		营业外收入
盘江增值税返还	21,811,863.33	21,811,863.33	19,274,601.70	其他收益
盘江资源综合利用专项奖	5,731,300.00	5,731,300.00		其他收益
盘江存煤奖励	3,449,021.26	3,449,021.26	8,660,943.40	其他收益
盘江专利资助款	5,000.00	5,000.00	5,000.00	其他收益
盘江复产奖励	20,000.00	20,000.00		其他收益
环能泰国新冠疫情社保返还	108,181.25	108,181.25		营业外收入
环能复产复工奖励金	20,000.00	20,000.00	10,256.00	营业外收入
环能厦门市社会保险中心-阶段性减免社会保险	36,198.46	36,198.46		营业外收入
环能厦门火炬高技术产业开发区管理委员会-社保补差	2,673.24	2,673.24	1,732.62	营业外收入
环能厦门火炬高技术产业开发区管理委员会-招财奖励	1,500.00	1,500.00		营业外收入
环能厦门市商务局-2019 年度对外投资合作项目专项发展资金	250,000.00	250,000.00		其他收益
环能厦门市思明区商务局促进商贸交流通业务发展诺干措施奖励	5,000.00	5,000.00		其他收益
钦州脱硫石膏增值税即征即退退税款	523,594.09	523,594.09		其他收益
钦州北部湾港口管理局货物港务费	614,113.96	614,113.96		其他收益
钦州市人力资源人才小高地专项资金	50,000.00	50,000.00		其他收益
钦州市就业服务中心职业技能培训补贴	8,500.00	8,500.00		其他收益
稳岗补贴	13,744,344.34	7,495,367.11	2,441,665.25	其他收益
合计	90,378,497.34	84,129,520.11	59,401,949.58	

六、 合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

1、 本期发生的非同一控制下企业合并的情况

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	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
定边县昂立光伏科技有限公司	2020-1-1	59,000,000.00	100.00	收购	2020-1-1	股权变更	114,129,788.69	18,981,258.72
响水永能太阳能发电有限公司	2020-5-29	100,000,000.00	100.00	收购	2020-5-29	股权变更	15,319,294.50	1,740,752.82
响水恒能太阳能发电有限公司	2020-5-29	438,000,000.00	100.00	收购	2020-5-29	股权变更	62,302,526.54	1,979,745.11
靖边县智光新能源开发有限公司	2020-10-12	82,000,000.00	100.00	收购	2020-10-12	股权变更	18,920,973.45	2,072,781.28
沽源县光辉新能源发电有限公司	2020-11-30	63,000,000.00	100.00	收购	2020-11-30	股权变更	2,978,556.97	654,349.67
张家口晶科新能源有限公司	2020-11-30	40,000,000.00	100.00	收购	2020-11-30	股权变更	1,400,834.44	760,914.70
沈阳晶步光伏电力有限公司	2020-11-30		100.00	收购	2020-11-30	股权变更		2,344.12
德昌风电开发有限公司	2020-10-31	1,314,426,900.00	100.00	收购	2020-10-31	股权变更	81,502,533.28	33,048,451.92

2. 合并成本及商誉

	定边县昂立光伏科技有限公司	响水永能太阳能发电有限公司	响水恒能太阳能发电有限公司
合并成本			
—现金	59,000,000.00	100,000,000.00	438,000,000.00
—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			
—其他			
合并成本合计	59,000,000.00	100,000,000.00	438,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	79,555,419.59	112,185,585.13	460,337,609.94
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	-20,555,419.59	-12,185,585.13	-22,337,609.94

	靖边县智光新能源开发有限公司	沽源县光辉新能源发电有限公司	张家口晶科新能源有限公司	德昌风电开发有限公司
合并成本				
—现金	82,000,000.00	63,000,000.00	40,000,000.00	1,314,426,900.00
—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				
—其他				
合并成本合计	82,000,000.00	63,000,000.00	40,000,000.00	1,314,426,900.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	94,238,888.46	67,084,515.04	45,222,732.82	1,314,497,651.71
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	-12,238,888.46	-4,084,515.04	-5,222,732.82	-70,751.71

注：公司收购沈阳晶步光伏电力有限公司合并成本、可辨认净资产公允价值份额均为0。

3、 被购买方于购买日可辨认资产、负债

	定边县昂立光伏科技有限公司		响水永能太阳能发电有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	936,811,951.67	964,922,309.40	349,588,261.78	336,205,465.78
货币资金	24,794,171.15	24,794,171.15	12,961.88	12,961.88
应收款项	194,046,149.53	194,046,149.53	178,221,340.38	178,221,340.38
存货				
固定资产	645,883,138.48	673,993,496.21	146,581,773.03	133,198,977.03
无形资产				
预付款项	2,680,066.18	2,680,066.18		
其他流动资产	52,430,247.07	52,430,247.07	19,991,272.08	19,991,272.08
长期待摊费用	16,978,179.26	16,978,179.26	4,780,914.41	4,780,914.41
负债：	857,256,532.08	857,256,532.08	237,402,676.65	237,402,676.65
借款				
应付款项	854,122,063.17	854,122,063.17	237,004,229.03	237,004,229.03
递延所得税负债				
应交税费	3,134,468.91	3,134,468.91	398,447.62	398,447.62
递延收益				
净资产	79,555,419.59	107,665,777.32	112,185,585.13	98,802,789.13
减：少数股东权益				
取得的净资产	79,555,419.59	107,665,777.32	112,185,585.13	98,802,789.13

	响水恒能太阳能发电有限公司		靖边县智光新能源开发有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	1,637,798,197.84	1,601,357,372.28	503,169,971.54	577,294,301.30
货币资金	94,182.14	94,182.14	1,790,956.07	1,790,956.07
应收款项	799,147,805.37	799,147,805.37	200,178,054.81	200,178,054.81
存货				
固定资产	718,802,863.97	682,357,038.41	287,672,537.11	362,797,067.07
无形资产	477,242.85	477,242.85		
预付款项				
其他流动资产	94,309,930.30	94,309,930.30	1,231,925.35	1,231,925.35
长期待摊费用	24,966,167.13	24,966,167.13	9,504,565.05	9,504,565.05
递延所得税资产			1,791,933.15	1,791,933.15
负债：	1,177,460,587.90	1,177,460,587.90	407,931,083.08	407,931,083.08
借款				
应付款项	1,050,325,044.37	1,050,325,044.37	405,970,766.52	405,970,766.52

	响水恒能太阳能发电有限公司		靖边县智光新能源开发有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
递延所得税负债				
应交税费	1,593,077.00	1,593,077.00	1,960,316.56	1,960,316.56
递延收益	125,542,466.53	125,542,466.53		
净资产	460,337,609.94	423,891,784.38	94,238,888.46	169,363,418.42
减：少数股东权益				
取得的净资产	460,337,609.94	423,891,784.38	94,238,888.46	169,363,418.42

	沽源县光辉新能源发电有限公司		张家口晶科新能源有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	204,353,317.86	204,353,317.86	165,286,161.20	165,286,161.20
货币资金	887,793.13	887,793.13	1,126,161.00	1,126,161.00
应收款项	47,314,724.65	47,314,724.65	51,733,080.94	51,733,080.94
存货			38,973.55	38,973.55
固定资产	148,698,613.12	148,698,613.12	105,540,750.50	105,540,750.50
在建工程				
无形资产	1,482,712.50	1,482,712.50		
预付款项	34,652.87	34,652.87	2,843.23	2,843.23
其他流动资产	5,588,736.82	5,588,736.82	6,243,112.84	6,243,112.84
长期待摊费用			265,266.67	265,266.67
递延所得税资产	346,084.77	346,084.77	335,972.47	335,972.47
负债：	137,268,802.82	137,268,802.82	120,063,428.38	120,063,428.38
借款	116,742,857.00	116,742,857.00		
应付款项	20,373,510.94	20,373,510.94	119,901,986.95	119,901,986.95
递延所得税负债				
应交税费	152,434.88	152,434.88	161,441.43	161,441.43
递延收益				
净资产	67,084,515.04	67,084,515.04	45,222,732.82	45,222,732.82
减：少数股东权益				
取得的净资产	67,084,515.04	67,084,515.04	45,222,732.82	45,222,732.82

	沈阳晶步光伏电力有限公司		德昌风电开发有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	31,723,641.19	31,717,392.87	3,656,464,281.88	3,007,558,626.63
货币资金	2,772.68	2,772.68	167,098,966.94	167,098,966.94
应收款项	10,000,000.00	10,000,000.00	191,454,334.97	191,454,334.97
存货				
固定资产			3,169,249,954.74	2,520,344,299.49
在建工程	12,698,114.98	12,691,866.66	5,949,007.43	5,949,007.43
无形资产			96,174.89	96,174.89
预付款项	21,462.26	21,462.26	1,415,069.13	1,415,069.13
其他流动资产	105,457.93	105,457.93	239,954.05	239,954.05
长期待摊费用	8,895,833.34	8,895,833.34		
其他非流动资产			120,960,819.73	120,960,819.73
负债：	31,723,641.19	31,723,641.19	2,341,966,630.17	2,244,630,781.88
借款			1,851,934,295.66	1,851,934,295.66
应付款项	31,723,641.19	31,723,641.19	392,696,486.22	392,696,486.22
递延所得税负债			97,335,848.29	
应交税费				
递延收益				
净资产		-6,248.32	1,314,497,651.71	762,927,844.75
减：少数股东权益				
取得的净资产		-6,248.32	1,314,497,651.71	762,927,844.75

(二) 处置子公司

1、 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例（%）	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例（%）	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
国投伊犁能源开发有限公司	310,990,600.00	60.00	进场交易	2020年1月	产权转移	96,800,254.00						-37,510.39
靖远第二发电有限公司	337,875,200.00	51.22	进场交易	2020年1月	产权转移	324,445,601.65						-14,044.65
国投宣城发电有限责任公司	569,627,200.00	51.00	进场交易	2020年1月	产权转移	44,771,194.83						-12,338.69
Inch cape offshore limited	98,297,376.45	50.00	协议转让	2020年10月	产权转移	7,407,722.76	50.00	90,889,653.69	98,297,376.45	7,407,722.76	公允价值	

注：原子企业白银大峡电力有限责任公司其他股东达成一致行动协议，导致本公司丧失控制权。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
1 雅砻江流域水电开发有限公司	四川成都	四川成都	水力发电	52.00		投资设立
1-1 四川二滩建设咨询有限公司	四川成都	四川成都	建设咨询		66.67	投资设立
1-2 四川二滩实业发展有限责任公司	四川成都	四川成都	物业服务		90.00	投资设立
1-3 雅砻江四川能源有限公司	四川成都	四川成都	电力购销		100.00	投资设立
1-4 雅砻江水电凉山有限公司	四川凉山	四川凉山	水力发电		100.00	投资设立
1-5 雅砻江会理新能源有限责任公司	四川凉山	四川凉山	光伏发电		51.00	非同一控制下企业合并
1-6 雅砻江冕宁新能源有限责任公司	四川凉山	四川凉山	光伏发电		60.00	非同一控制下企业合并
1-7 德昌风电开发有限公司	四川凉山	四川凉山	风力发电		100.00	非同一控制下企业合并
1-8 雅砻江水电甘孜有限公司	四川甘孜	四川甘孜	水力发电		100.00	投资设立
1-9 雅砻江水电攀枝花桐子林有限公司	四川攀枝花	四川攀枝花	水力发电		100.00	投资设立
1-10 雅砻江盐源光伏有限公司	四川凉山	四川凉山	光伏发电		75.00	投资设立
2 天津国投津能发电有限公司	天津	天津	火力发电	64.00		投资设立
2-1 天津北疆环保建材有限公司	天津	天津	建材生产		100.00	投资设立
3 国投云顶湄洲湾电力有限公司	福建莆田	福建莆田	火力发电	51.00		投资设立
4 国投钦州发电有限公司	广西钦州	广西钦州	火力发电	61.00		同一控制企业合并
4-1 广西国钦能源有限公司	广西钦州	广西钦州	电力购销		51.00	投资设立
5 国投新能源投资有限公司	甘肃兰州	北京	电力投资	64.89		投资设立

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	
5-1 国投甘肃新能源有限公司	甘肃兰州	甘肃兰州	电力投资		100.00	投资设立
5-2 国投白银风电有限公司	甘肃白银	甘肃白银	风力发电		100.00	投资设立
5-3 国投酒泉第一风电有限公司	甘肃酒泉	甘肃酒泉	风力发电		65.00	投资设立
5-4 国投酒泉第二风电有限公司	甘肃酒泉	甘肃酒泉	风力发电		100.00	投资设立
5-5 国投敦煌光伏发电有限公司	甘肃敦煌	甘肃敦煌	光伏发电		100.00	投资设立
5-6 国投青海风电有限公司	青海海西	青海海西	风力发电		79.60	投资设立
5-7 国投格尔木光伏发电有限公司	青海格尔木	青海格尔木	光伏发电		100.00	投资设立
5-8 国投宁夏风电有限公司	宁夏中卫	宁夏中卫	风力发电		100.00	投资设立
5-9 国投石嘴山光伏发电有限公司	宁夏石嘴山	宁夏石嘴山	光伏发电		100.00	投资设立
5-10 国投延安新能源有限公司	陕西延安	陕西延安	风力发电		100.00	投资设立
5-11 国投哈密风电有限公司	新疆哈密	新疆哈密	风力发电		100.00	投资设立
5-12 国投吐鲁番风电有限公司	新疆吐鲁番	新疆吐鲁番	风力发电		100.00	投资设立
5-13 天津国投新能源有限公司	天津	天津	风力发电		100.00	投资设立
5-14 国投云南风电有限公司	云南昆明	云南昆明	风力发电		90.00	投资设立
5-15 国投楚雄风电有限公司	云南楚雄	云南楚雄	风力发电		90.00	投资设立
5-16 国投大理光伏发电有限公司	云南大理	云南大理	光伏发电		100.00	投资设立
5-17 国投广西风电有限公司	广西钦州	广西钦州	风力发电		100.00	投资设立
6 国投环能电力有限公司	北京	北京	电力投资	100.00		投资设立
6-1 新源（中国）环境科技有限责任公司	福建厦门	福建厦门	电力投资		60.00	非同一控制下企业合并
6-1-1 贵州新源环境科技有限责任公司	贵州六盘水	贵州六盘水	垃圾发电		100.00	非同一控制下企业合并
6-1-1-1 贵州新源餐厨污泥处理有限公司	贵州六盘水	贵州六盘水	垃圾处理		99.00	非同一控制下企业合并

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	
6-1-2Newsky Energy (Thailand) Company Limited	泰国	泰国	电力投资		100.00	非同一控制下企业合并
6-1-2-1C&G Environment Protection (Thailand) Company Limited	泰国	泰国	垃圾发电		100.00	非同一控制下企业合并
6-1-2-2Newsky Energy (Bangkok) Company Limited	泰国	泰国	电力投资		99.99	非同一控制下企业合并
6-1-3Newsky (Philippines) Holdings Corporation	菲利宾	菲利宾	电力投资		100.00	投资设立
7Redrock Investment Limited	英国伦敦	英国伦敦	电力投资	100.00		投资设立
7-1Red Rock Power Limited	英国苏格兰	英国苏格兰	电力投资		100.00	非同一控制下企业合并
7-1-1Beatrice Wind Limited	英国苏格兰	英国苏格兰	电力投资		100.00	非同一控制下企业合并
7-1-2Afton Wind Farm (Holdings) Limited	英国苏格兰	英国苏格兰	资产管理		100.00	非同一控制下企业合并
7-1-2-1Afton Wind Farm Limited	英国苏格兰	英国苏格兰	风力发电		100.00	非同一控制下企业合并
7-1-2-2Afton Wind Farm (BMO) Limited	英国苏格兰	英国苏格兰	资产管理		100.00	非同一控制下企业合并
8Jaderock Investment Singapore Pte Ltd	新加坡	新加坡	电力投资	100.00		投资设立
9 国投鼎石海外投资管理有限公司	福建厦门	福建厦门	投资管理	100.00		投资设立
10 厦门华夏国际电力发展有限公司	福建厦门	福建厦门	火力发电	56.00		同一控制企业合并
11 国投云南大朝山水电有限公司	云南昆明	云南昆明	水力发电	50.00		投资设立
11-1 云南大潮实业有限公司	云南昆明	云南昆明	物业服务		100.00	非同一控制下企业合并
12 云南冶金新能源股份有限公司	云南红河	云南红河	光伏发电	90.00	10.00	非同一控制下企业合并
13 国投盘江发电有限公司	贵州六盘水	贵州六盘水	火力发电	55.00		投资设立
13-1 国投贵州售电有限公司	贵州六盘水	贵州六盘水	电力购销		100.00	投资设立
14 国投甘肃小三峡发电有限公司	甘肃兰州	甘肃兰州	水力发电	60.45		投资设立
15 国投甘肃售电有限公司	甘肃兰州	甘肃兰州	电力购销	65.00		投资设立
16 国投阿克塞新能源有限公司	甘肃酒泉	甘肃酒泉	光伏发电	65.00		投资设立

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	
17 托克逊县天合光能有限责任公司	新疆吐鲁番	新疆吐鲁番	光伏发电	100.00		非同一控制下企业合并
18 定边县昂立光伏科技有限公司	陕西榆林	陕西榆林	光伏发电	100.00		非同一控制下企业合并
19 靖边县智光新能源开发有限公司	内蒙古鄂尔多斯	内蒙古鄂尔多斯	电力投资	100.00		投资设立
20 国投内蒙古新能源有限公司	内蒙古鄂尔多斯	内蒙古鄂尔多斯	电力投资	100.00		投资设立
21 国投江苏新能源有限公司	江苏南京	江苏南京	电力投资	100.00		投资设立
22 响水永能太阳能发电有限公司	江苏盐城	江苏盐城	光伏发电	100.00		非同一控制下企业合并
23 响水恒能太阳能发电有限公司	江苏盐城	江苏盐城	光伏发电	100.00		非同一控制下企业合并
24 湖州祥晖光伏发电有限公司	浙江湖州	浙江湖州	光伏发电	100.00		非同一控制下企业合并
25 国投新能源有限公司	天津	天津	风力发电	100.00		投资设立
26 张家口晶科新能源有限公司	河北张家口	河北张家口	光伏发电	100.00		非同一控制下企业合并
27 沽源县光辉新能源发电有限公司	河北张家口	河北张家口	光伏发电	100.00		非同一控制下企业合并
28 沈阳晶步光伏电力有限公司	辽宁沈阳	辽宁沈阳	光伏发电	100.00		非同一控制下企业合并
28-1 阜新市晶步太阳能电力有限公司	辽宁阜新	辽宁阜新	太阳能发电		100.00	非同一控制下企业合并

2、 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
雅砻江流域水电开发有限公司	48.00%	2,988,905,770.82	2,304,000,000.00	26,133,587,682.63
天津国投津能发电有限公司	36.00%	123,159,408.66	105,957,953.27	1,512,988,005.56
国投云顶湄洲湾电力有限公司	49.00%	299,056,651.84	120,987,680.77	1,871,509,568.33
国投钦州发电有限公司	39.00%	124,051,684.83	1,546,462.23	1,065,148,767.97
国投新能源投资有限公司	35.11%	118,095,490.01		1,173,195,325.55
厦门华夏国际电力发展有限公司	44.00%	76,104,064.87	58,545,637.44	703,815,188.28
国投云南大朝山水电有限公司	50.00%	394,027,247.33	419,665,684.21	1,647,620,243.32
国投盘江发电有限公司	45.00%	19,524,248.96	32,400,000.00	261,713,376.41
国投甘肃小三峡发电有限公司	39.55%	86,279,933.10	69,006,163.14	530,488,690.11
国投甘肃售电有限公司	35.00%	124,253.53		8,786,112.15
国投阿克塞新能源有限公司	35.00%			1,225,000.00

3、 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						上年年末余额					
	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	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
雅砻江流域水电开发有限公司	3,535,275,175.39	12,838,021,555.82	156,373,296,73[illegible].21	22,045,237,195.31	79,824,075,587.76	101,869,312,783.07	3,513,384,719.03	144,524,376,391.14	148,037,761,110.17	17,758,919,464.58	78,999,756,541.76	9[illegible],758,676,006.34
天津国投津能发电有限公司	1,206,236,272.02	1[illegible],581,399,985.49	12,787,636,25[illegible].51	3,320,153,580.45	5,264,733,106.07	8,584,886,686.52	911,037,514.33	12,362,833,218.86	13,273,870,733.19	2,180,445,764.72	6,938,457,217.99	[illegible]118,902,982.71
国投云顶湖洲湾电力有限公司	1,464,982,802.30	[illegible]228,770,788.29	6,693,753,59[illegible].59	870,145,908.15	2,004,200,400.14	2,874,346,308.29	1,351,941,038.62	5,796,017,612.55	7,187,958,651.27	492,206,546.63	3,239,750,477.56	[illegible]731,957,024.19
国投钦州发电有限公司	586,723,241.70	[illegible]196,958,464.73	5,783,681,706[illegible]43	771,930,767.48	2,268,869,559.68	3,040,800,327.16	861,122,941.69	5,635,182,651.[illegible]3	6,496,305,592.92	814,599,783.32	3,269,128,693.25	4[illegible]83,728,476.57
国投新能源投资有限公司	3,182,581,341.21	9[illegible]77,262,139.22	12,559,845,480[illegible]3	2,906,836,886.41	6,746,472,873.78	9,653,309,760.19	2,76[illegible],622,789.87	8,772,804,532.[illegible]3	11,541,427,322.10	2,437,118,778.45	6,542,185,725.08	8,[illegible]79,304,503.53
厦门丰汉国际电力发展有限公司	540,872,236.77	1,[illegible]401,756,281.66	2,442,628,518.[illegible]3	317,244,879.61	525,803,665.46	843,048,545.07	48[illegible],825,519.04	2,128,020,420.[illegible]2	2,608,845,939.56	694,750,413.23	376,940,968.62	1,[illegible]071,691,381.85
国投云南大朝山水电有限公司	822,005,254.21	2,[illegible]635,775,866.45	3,457,781,120.[illegible]6	123,000,634.02	39,540,000.00	162,540,634.02	911,163,137.52	2,668,337,788.0	3,579,500,925.53	249,456,853.52		[illegible]249,456,853.52
国投宏江发电有限公司	231,777,425.32	1,[illegible]853,586,476.70	2,095,363,902.[illegible]2	344,968,182.73	1,168,810,438.38	1,513,778,621.11	258,831,612.45	1,982,261,935.2[illegible]	2,241,093,547.69	333,240,399.61	1,297,655,087.09	1,[illegible]630,895,486.70
国投甘肃小三峡发电有限公司	225,394,520.98	2,[illegible]2,731,804.95	2,438,126,325.[illegible]3	516,114,003.52	480,700,842.84	1,096,814,846.36	316,166,495.69	2,225,522,530.01	2,541,689,025.70	912,412,305.07	319,567,293.32	1,[illegible]231,979,598.39
国投甘肃售电有限公司	79,394,368.09	[illegible]2,548,550.96	81,942,919.0[illegible]	1,589,741.49		1,589,741.49	22,[illegible]568,317.40	2,578,851.13	25,347,168.53	599,001.03		599,001.03
国投阿克塞新能源有限公司	256,915.50	[illegible]3,243,084.50	3,500,000.0[illegible]				8[illegible]13,405.44	2,673,987.48	3,517,392.92	17,392.92		17,392.92

子公司名称	本期金额				上期金额			
	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
雅砻江流域水电开发有限公司	17,490,693,857.15	6,230,422,702.53	6,230,398,844.31	13,451,533,320.83	16,494,587,995.65	6,020,553,625.41	6,020,688,064.64	12,777,311,208.68
天津国投津能发电有限公司	5,503,153,075.09	342,109,468.48	342,109,468.48	1,685,902,568.39	5,700,508,497.39	327,030,719.97	327,030,719.97	1,653,466,341.96
国投云顶湄洲湾电力有限公司	4,538,911,335.32	610,319,289.45	610,319,289.45	1,313,287,625.33	4,256,852,133.73	482,515,454.34	482,515,454.34	1,183,357,316.22
国投钦州发电有限公司	4,475,834,085.15	319,510,479.10	319,510,479.10	1,077,620,617.24	4,643,352,192.47	307,098,039.87	307,098,039.87	1,685,020,182.30
国投新能源投资有限公司	1,484,671,262.45	346,133,705.84	346,168,620.84	727,194,945.73	1,255,980,418.48	180,952,121.81	179,388,351.81	507,893,568.65
厦门华夏国际电力发展有限公司	1,922,756,057.28	172,963,782.54	172,953,682.56	496,450,425.49	1,748,053,943.23	157,656,973.12	157,713,885.73	451,355,683.31
国投云南大朝山水电有限公司	1,260,548,896.23	788,054,494.63	788,037,396.24	784,736,425.97	1,339,541,894.78	893,441,812.50	893,538,160.61	816,091,788.30
国投盘江发电有限公司	686,809,688.07	43,387,219.92	43,387,219.92	269,472,545.95	820,445,110.55	86,849,893.22	86,849,893.22	201,655,802.72
国投甘肃小三峡发电有限公司	844,823,604.63	228,447,222.33	229,107,857.10	488,510,850.97	793,874,262.81	258,870,909.13	259,063,889.44	424,434,471.26
国投甘肃售电有限公司	9,444,820.48	355,010.06	355,010.06	-14,515,536.93	5,170,207.92	117,840.63	117,840.63	-3,711,238.80
国投阿克塞新能源有限公司				-547,123.41				-2,403,920.25

(二) 在合营安排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	对本公司活动是否具有战略性
				直接	间接		
国投财务有限公司	北京	北京	财务投资	0.8	34.6	权益法	是
江西赣能股份有限公司	江西南昌	江西南昌	电力生产	33.72		权益法	是
Lestari Listrik Pte. Ltd	新加坡	新加坡	投资管理		42.11	权益法	是
瀚蓝环境股份有限公司	广东佛山	广东佛山	环保行业	8.62		权益法	是
Beatrice Offshore Windfarm Hold co Limited	英国	英国	风力发电		25	权益法	是
铜山华润电力有限公司	江苏徐州	江苏徐州	火力发电	21		权益法	是
江苏利港电力有限公司	江苏无锡	江苏无锡	火力发电	17.47		权益法	是
徐州华润电力有限公司	江苏徐州	江苏徐州	火力发电	30		权益法	是
江阴利港发电股份有限公司	江苏江阴	江苏江阴	火力发电	9.17		权益法	是
Cloud Wind Farm Holdings AB	瑞典	瑞典	风力发电		50	权益法	是
Inch Cape Offshore Limited Holdings	英国	英国	风力发电		50	权益法	是

2、 重要合营企业的主要财务信息

	期末余额/本期金额		上年年末余额/上期金额	
	Cloud Wind Farm Holdings AB	Inch Cape Offshore Limited Holdings	Cloud Wind Farm Holdings AB	Inch Cape Offshore Limited Holdings
流动资产	771,218,285.16	13,891,054.01		
其中：现金和现金等价物	610,359,760.28	8,084,577.62		
非流动资产	2,042,148,994.90	1,011,563,742.21		
资产合计	2,813,367,280.06	1,025,454,796.22		
流动负债	173,815,039.87	738,932,102.23		
非流动负债	2,502,181,229.07	103,944,369.75		
负债合计	2,675,996,268.94	842,876,471.98		
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	137,371,011.12	182,578,324.24		

	期末余额/本期金额		上年年末余额/上期金额	
	Cloud Wind Farm Holdings AB	Inch Cape Offshore Limited Holdings	Cloud Wind Farm Holdings AB	Inch Cape Offshore Limited Holdings
按持股比例计算的净资产份额	68,685,505.56	91,289,162.12		
调整事项	138,279,990.06	3,229,344.40		
—商誉				
—内部交易未实现利润		-4,348,686.51		
—其他	138,279,990.06	7,578,030.91		
对合营企业权益投资的账面价值	206,965,495.62	94,518,506.52		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	58,351,934.37			
财务费用	25,599,521.93	12,916,761.09		
所得税费用				
净利润	50,464,789.79	-45,739,037.74		
终止经营的净利润				
其他综合收益	1,157,353.82	2,513,117.94		
综合收益总额	51,622,143.61	-43,225,919.80		
本期收到的来自合营企业的股利				

3、 重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/本期金额		上年年末余额/上期金额	
	国投财务有限公司	江西赣能股份有限公司	国投财务有限公司	江西赣能股份有限公司
流动资产	8,659,676,449.18	1,566,054,479.94	13,191,587,226.38	1,269,412,864.38
非流动资产	23,147,876,600.54	5,816,949,465.51	21,208,661,643.63	5,552,667,956.83
资产合计	31,807,553,049.72	7,383,003,945.45	34,400,248,870.01	6,822,080,821.21
流动负债	24,332,492,670.68	1,773,162,581.04	27,040,950,648.33	1,978,230,778.95
非流动负债	8,580,402.31	1,180,061,376.18	5,682,125.98	577,326,777.50
负债合计	24,341,073,072.99	2,953,223,957.22	27,046,632,774.31	2,555,557,556.45
少数股东权益		33,688,989.19		12,778,647.13
归属于母公司股东权益	7,466,479,976.73	4,396,090,999.04	7,353,616,095.70	4,253,744,617.63

	期末余额/本期金额		上年年末余额/上期金额	
	国投财务有限公司	江西赣能股份有限公司	国投财务有限公司	江西赣能股份有限公司
按持股比例计算的净资产份额	2,643,133,911.76	1,482,361,884.88	2,603,180,097.87	1,434,362,685.06
调整事项		548,791,390.89		548,791,390.89
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他		548,791,390.89		548,791,390.89
对联营企业权益投资的账面价值	2,643,133,911.76	2,031,153,275.77	2,603,180,097.87	1,983,154,075.95
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		2,335,900,000.00		1,602,230,000.00
营业收入	861,340,054.06	2,677,189,520.85	909,734,373.56	2,670,327,894.24
净利润	479,408,129.11	240,124,499.47	523,407,418.99	134,229,455.94
终止经营的净利润		287.45		
其他综合收益	-159,054.79		896,261.50	
综合收益总额	479,249,074.32	240,124,499.47	524,303,680.49	134,229,455.94
本期收到的来自联营企业的股利	129,700,358.42	32,900,000.00	132,226,397.02	39,480,000.00

	期末余额/本期金额		上年年末余额/上期金额	
	Lestari Listrik Pte. Ltd	瀚蓝环境股份有限公司	Lestari Listrik Pte Ltd	瀚蓝环境股份有限公司
流动资产	1,950,578,935.66	3,710,531,127.83	2,266,296,417.00	3,265,474,520.23
非流动资产	5,688,693,930.34	21,218,379,422.52	6,194,393,945.00	17,805,434,498.69
资产合计	7,639,272,866.00	24,928,910,550.35	8,460,690,362.00	21,070,909,018.92
流动负债	534,255,967.14	7,793,238,858.29	731,368,944.00	6,695,837,064.95
非流动负债	5,546,618,774.17	8,965,198,170.16	6,224,325,241.00	7,243,913,307.73
负债合计	6,080,874,741.31	16,758,437,028.45	6,955,694,185.00	13,939,750,372.68
少数股东权益	72,721,445.98	612,995,438.86	69,598,309.40	573,056,975.22
归属于母公司股东权益	1,485,676,678.71	7,557,478,083.04	1,435,397,867.60	6,558,101,671.02
按持股比例计算的净资产份额	625,563,479.37	650,713,977.91	604,392,932.33	564,980,458.96
调整事项	469,377,654.55	414,928,591.88	714,450,099.56	414,928,591.88
—商誉				
—内部交易未实现利润				

	期末余额/本期金额		上年年末余额/上期金额	
	Lestari Listrik Pte. Ltd	瀚蓝环境股份有限公司	Lestari Listrik Pte. Ltd	瀚蓝环境股份有限公司
—其他	469,377,654.55	414,928,591.88	714,450,099.56	414,928,591.88
对联营企业权益投资的账面价值	1,094,941,133.92	1,065,642,569.79	1,318,843,031.89	979,909,050.84
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		1,637,820,315.63		1,157,894,733.42
营业收入	1,518,640,077.84	7,481,435,505.82	1,685,968,007.54	6,160,031,114.08
净利润	218,271,193.44	1,057,682,335.05	112,118,543.26	903,636,701.09
终止经营的净利润				
其他综合收益	218,236,108.52	14,386,185.40	97,845,251.92	
综合收益总额	436,507,301.95	1,072,068,520.45	209,963,795.18	903,636,701.09
本期收到的来自联营企业的股利	24,523,706.27	14,523,195.06	111,472,901.21	13,202,904.60

	期末余额/本期金额		上年年末余额/上期金额	
	Beatrice Offshore Windfarm Hold co Limited	铜山华润电力有限公司	Beatrice Offshore Windfarm Hold co Limited	铜山华润电力有限公司
流动资产	1,286,388,502.11	761,963,536.25	1,605,479,284.26	741,971,228.31
非流动资产	21,310,047,799.52	3,206,242,112.32	22,588,751,285.69	3,490,690,268.79
资产合计	22,596,436,301.63	3,968,205,648.57	24,194,230,569.95	4,232,661,497.10
流动负债	129,859,862.38	1,586,566,098.87	71,645,255.92	2,026,037,946.11
非流动负债	22,963,273,855.74	64,977,575.85	23,634,884,002.51	23,449,047.81
负债合计	23,093,133,718.12	1,651,543,674.72	23,706,529,258.43	2,049,486,993.92
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	-496,697,416.49	2,316,661,973.85	487,701,311.52	2,183,174,503.18
按持股比例计算的净资产份额	-124,174,354.12	486,499,014.51	121,925,327.88	458,466,645.67
调整事项	1,052,321,474.09	1,538,341.76	960,877,996.19	1,538,341.76
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他	1,052,321,474.09	-1,538,341.76	960,877,996.19	-1,538,341.76
对联营企业权益投资的账面价值	928,147,119.97	484,960,672.75	1,082,803,324.07	456,928,303.91
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				

	期末余额/本期金额		上年年末余额/上期金额	
	Beatrice Offshore Windfarm Hold co Limited	铜山华润电力有限公司	Beatrice Offshore Windfarm Hold co Limited	铜山华润电力有限公司
营业收入	3,205,839,720.66	3,205,082,212.20	2,657,356,880.41	3,075,305,387.12
净利润	734,541,687.42	364,166,736.22	332,555,913.56	257,119,093.32
终止经营的净利润				
其他综合收益	-526,700,571.89		-1,066,759,028.40	
综合收益总额	207,841,115.53	364,166,736.22	-734,203,114.84	257,119,093.32
本期收到的来自联营企业的股利	293,528,255.89	48,595,508.64		48,820,047.29

	期末余额/本期金额		上年年末余额/上期金额	
	江苏利港电力有限公司	徐州华润电力有限公司	江苏利港电力有限公司	徐州华润电力有限公司
流动资产	687,122,587.86	739,539,007.05	667,133,421.83	485,311,068.09
非流动资产	1,638,168,178.87	1,480,192,899.64	1,831,086,397.45	1,610,593,548.90
资产合计	2,325,290,766.73	2,219,731,906.69	2,498,219,819.28	2,095,904,616.99
流动负债	89,284,887.32	937,947,570.09	137,684,805.97	853,657,525.43
非流动负债	32,557,188.98	60,669,333.57	21,952,645.88	65,374,908.85
负债合计	121,842,076.30	998,616,903.66	159,637,451.85	919,032,434.28
少数股东权益		5,866,582.62		7,340,040.79
归属于母公司股东权益	2,203,448,690.43	1,215,248,420.41	2,338,582,367.43	1,169,532,141.92
按持股比例计算的净资产份额	384,942,486.22	364,574,526.12	408,550,339.59	350,859,642.58
调整事项	17,787,227.96	-6,208,291.56	17,787,227.96	-6,208,291.56
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他	17,787,227.96	-6,208,291.56	17,787,227.96	-6,208,291.56
对联营企业权益投资的账面价值	402,729,714.18	358,366,234.56	426,337,567.55	344,651,351.02
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	2,428,627,642.83	1,823,998,719.68	2,441,953,724.28	1,681,452,819.67
净利润	84,145,119.39	169,415,718.55	103,060,655.70	135,096,648.72
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	84,145,119.39	169,415,718.55	103,060,655.70	135,096,648.72

	期末余额/本期金额		上年年末余额/上期金额	
	江苏利港电力有限公司	徐州华润电力有限公司	江苏利港电力有限公司	徐州华润电力有限公司
本期收到的来自联营企业的股利	38,308,005.73	37,551,869.47	56,244,731.16	19,729,491.53

	江阴利港发电股份有限公司	
	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
流动资产	1,385,974,095.84	1,563,682,124.69
非流动资产	7,533,704,700.91	8,165,186,193.96
资产合计	8,919,678,796.75	9,728,868,318.65
流动负债	2,709,097,582.09	3,112,412,674.79
非流动负债	2,207,386,716.40	2,640,827,273.60
负债合计	4,916,484,298.49	5,753,239,948.39
少数股东权益	165,935,305.34	175,507,638.17
归属于母公司股东权益	3,837,259,192.92	3,800,120,732.09
按持股比例计算的净资产份额	351,876,667.99	348,471,071.13
调整事项	23,005,992.39	-23,005,992.39
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他	-23,005,992.39	-23,005,992.39
对联营企业权益投资的账面价值	328,870,675.60	325,465,078.74
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	6,062,693,228.15	7,372,201,228.56
净利润	619,871,646.57	648,334,914.55
终止经营的净利润		
其他综合收益		1,348,317.91
综合收益总额	619,871,646.57	649,683,232.46
本期收到的来自联营企业的股利	54,314,416.06	61,020,054.53

4、 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
合营企业：		
联营企业：		
福建省三川海上风电有限公司	206,717,814.78	141,014,989.86
白银大峡电力有限责任公司	33,245,968.46	
厦门海沧热能投资有限公司	23,381,090.27	22,872,946.08
厦门海华电力科技有限公司	19,894,363.02	19,657,542.10
海南海控智慧能源有限公司	11,619,933.39	
兰州新区职教园区配售电有限公司	2,458,637.19	
投资账面价值合计	297,317,807.11	183,545,478.04
下列各项按持股比例计算的合计数	25,578,939.56	1,927,532.90
—净利润	25,578,939.56	1,927,532.90
—其他综合收益		
—综合收益总额	25,578,939.56	1,927,532.90

八、 与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司审计部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过审计主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

包含于财务状况表之银行存款、应收账款、其他应收款、短期委托贷款及长期委托贷款之账面价值为本公司有关其金融资产之最大信用风险。本公司将其大部分银行存款存放于几家大型国有银行和一家为本公司的关联方的非银行金融机构。由于这些国有银行拥有国家的大力支持以及于该关联非银行金融机构拥有董事议席，董事们认为该等资产不存在重大的信用风险。对于电力销售产生的应收账款，本公司的大多数电厂均将电力销售给电厂所在省或地区的单一客户（电网公司）。本公司与各电网公司定期沟通，并且确信应收账款能够足额收回。于 2020 年 12 月 31 日，

应收账款前五名债务人欠款金额合计人民币 3,756,111,055.38 元（2019 年：人民币 3,349,931,675.02 元），占应收账款合计的 50.08%（2019 年：62.84%）。除应收账款外，本公司并无重大集中之信用风险。其他应收款、短期委托贷款及长期委托贷款主要包括应收关联方款项。本公司通过定期检查关联方的经营成果和资产负债率来评估其信用风险。

(二) 流动性风险

审慎的流动资金风险管理是指维持充足的现金及现金等价物，通过已承诺信贷融资的足够额度备有资金，和有能力结算市场持仓。由于基本业务的变动性质，本公司通过已承诺信贷额度维持资金的灵活性。本公司通过在每月末监控流动资金储备的滚存预测包括未提取信贷额度及可用现金及现金等价物，以满足偿还其负债的要求。

(三) 市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

1、 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

2、 汇率风险

汇率风险是指本公司进行的外币业务因外汇汇率变动所产生的风险。本公司的外币汇兑风险主要源于部分英镑、泰铢、美元、欧元及日元的借款及存款。本公司密切关注国际外汇市场上汇率的变动，并且在外币借款融资和外币存款投资时，考虑汇率的影响。本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

期末外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	美元	欧元	英镑	泰铢	日元	合计
货币资金	1,512,466,307.24	14,067,412.35	264,603,504.12	85,153,443.34	11,565.60	1,876,302,232.65
应收账款			29,149,428.07	29,267,796.45		58,417,224.52
衍生金融负债			62,505,777.66			62,505,777.66
短期借款			26,580,263.39			26,580,263.39
长期借款	1,468,351,191.74		3,116,836,917.19	33,765,640.54		4,618,953,749.47
合计	2,980,817,498.98	14,067,412.35	3,499,675,890.43	148,186,880.33	11,565.60	6,642,759,247.69

3. 其他价格风险

本公司持有浙能电力非公开发行可交换公司债券 8 亿份、中闽能源可转换公司债券 79 万份，ST 云维 564.29 万股，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	946,213,699.15	859,184,091.25
合计	946,213,699.15	859,184,091.25

于 2020 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌 5%，则本公司将增加或减少净利润 4,731.07 万元。管理层认为 5%合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的合理范围。

九、 公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	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				
◆交易性金融资产	1,039,561,849.15			1,039,561,849.15
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	9,649,299.15			9,649,299.15
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	9,649,299.15			9,649,299.15
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	1,029,912,550.00			1,029,912,550.00

项目	期末公允价值			
	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
（1）债务工具投资	936,564,400.00			936,564,400.00
（2）其他	93,348,150.00			93,348,150.00
◆应收款项融资		121,353,266.61		121,353,266.61
◆其他权益工具投资			137,904,321.81	137,904,321.81
持续以公允价值计量的资产总额	1,039,561,849.15	121,353,266.61	137,904,321.81	1,298,819,437.57

(二) 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

公司持有上证A股云维股份（证券代码：ST云维 600725）5,642,865.00股，市价以证券市场公开价格作为计量依据；

公司持有浙能集团可交换债（债券代码：137059），其公允价值以市场公开的估值价格为计量依据。

(三) 持续和非持续第二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

项目	期末公允价值	估值技术	重要参数	
			定性信息	定量信息
应收款项融资	121,353,266.61	现金流量折现法	折现率	1.95%-2.99%

(四) 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

项目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间（加权平均值）
其他权益工具投资	137,904,321.81	现金流量折现法	加权平均资本成本	7.34%-10.80%
			长期收入增长率	1.27%-23.78%
		上市公司比较法	流动性折价	36.8%

(五) 持续的第三层次公允价值计量项目，上年年末与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

1、 持续的第三层次公允价值计量项目的调节信息

项目	上年年末余额	转入第三层次	转出第三层次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				期末余额	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或变动
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算		
◆其他权益工具投资	116,096,780.99				-9,912,132.99	31,719,673.81				137,904,321.81	
合计	116,096,780.99				-9,912,132.99	31,719,673.81				137,904,321.81	
与非金融资产有关的损益											

(六) 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

本公司本期内未发生各层级之间转换的项目。

(七) 以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司无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。

十、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

单位：万元人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	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(%)
国家开发投资集团有限公司	北京	投资	3,380,000.00	47.91	47.91

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本公司关系
国投财务有限公司	联营企业
厦门海沧热能投资有限公司	联营企业
江西赣能股份有限公司	联营企业
Lestari Listrik Pte. LTD	联营企业
Inch Cape Offshore(Holdings)Ltd	联营企业
Inch Cape Offshore Limited	联营企业
Cloud Wind Farm Holdings AD	联营企业
Cloud Snurran AB	联营企业
Beatrice Offshore Windfarm Holdco Limited	联营企业

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
北京亚华房地产开发有限责任公司	母公司的全资子公司
北京中成海达进出口有限公司	母公司的全资子公司
国投高科技投资有限公司	母公司的全资子公司
国投广东生物能源有限公司	母公司的全资子公司
国投湄洲湾港口有限公司	母公司的全资子公司
国投钦州港口有限公司	母公司的全资子公司
国投人力资源服务有限公司	母公司的全资子公司
国投融资租赁有限公司	母公司的全资子公司
国投物业有限责任公司北京一分公司	母公司的全资子公司
国投亚华（北京）有限公司	母公司的全资子公司
国投智能科技有限公司	母公司的全资子公司
国投资产管理有限公司	母公司的全资子公司
融实国际财资管理有限公司	母公司的全资子公司
融实国际控股有限公司	母公司的全资子公司
中国电子工程设计院有限公司	母公司的全资子公司
国投财务有限公司	母公司的控股子公司
中投咨询有限公司	母公司的控股子公司
中国投融资担保股份有限公司	母公司的控股子公司
北京世纪源博科技股份有限公司	母公司的控股子公司
厦门市美亚柏科信息股份有限公司	母公司的控股子公司
国投融资租赁（海南）有限公司	母公司的控股子公司

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
国投湄洲湾港口有限公司	港口作业费	150,922,810.12	154,652,204.38
国投钦州港口有限公司	港口装卸服务、设备租赁	37,272,440.77	32,224,935.98
国投物业有限责任公司北京一分公司	物业费	5,181,136.73	
国投智能科技有限公司	采购软件及办公设备	4,350,148.33	2,201,384.10
中投咨询有限公司	咨询、招标、技术服务费	2,834,282.98	1,987,016.52
国投资产管理有限公司	产权交易、管理服务	1,141,509.43	

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
国投人力资源服务有限公司	委托管理服务	1,020,209.80	139,228.22
北京中成海达进出口有限公司	购买防疫物资	176,991.15	
厦门市美亚柏科信息股份有限公司	网络设备采购	42,477.88	2,184.47
国投财务有限公司	融资咨询	10,000.00	
国投亚华（北京）有限公司	住宿服务	2,641.50	
中国电子工程设计院有限公司	咨询费		990,000.00

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
厦门海沧热能投资有限公司	热力销售	18,233,191.19	17,688,559.41
国投钦州港口有限公司	电力销售、卸煤服务、海域租赁收入	6,712,263.01	13,528,707.99
Inch Cape Offshore Limited	委托管理服务	4,329,511.85	
江西赣能股份有限公司	提供劳务	1,239,433.96	
Beatrice Offshore Windfarm Limited	信用证利息收入		3,156,448.67

2、 关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京亚华房地产开发有限责任公司	房屋租赁	11,424,536.40	11,397,271.14
国投融资租赁有限公司	机器设备	113,831,253.97	125,365,500.00

3、 关联担保情况

本公司作为担保方：

单位：万元人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
国投格尔木光伏发电有限公司	3,481.00	2010/8/27	2025/8/27	否
国投格尔木光伏发电有限公司	2,280.00	2010/8/27	2025/8/27	否
国投格尔木光伏发电有限公司	1,483.50	2010/8/27	2025/8/27	否
国投格尔木光伏发电有限公司	1,402.00	2010/8/27	2025/8/27	否
国投石嘴山光伏发电有限公司	6,220.80	2013/12/6	2028/12/6	否
国投石嘴山光伏发电有限公司	1,626.00	2011/4/8	2025/10/20	否
国投石嘴山光伏发电有限公司	691.20	2013/12/6	2028/12/6	否
国投石嘴山光伏发电有限公司	590.00	2010/10/20	2025/10/20	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
国投石嘴山光伏发电有限公司	560.00	2011/1/19	2025/10/20	否
国投敦煌光伏发电有限公司	5,515.00	2012/11/23	2030/11/23	否
国投敦煌光伏发电有限公司	3,930.00	2012/8/30	2030/8/30	否
国投敦煌光伏发电有限公司	2,430.00	2011/4/21	2025/8/19	否
国投敦煌光伏发电有限公司	1,619.00	2010/8/19	2025/8/19	否
国投敦煌光伏发电有限公司	646.00	2011/3/15	2025/8/19	否
托克逊县天合光能有限责任公司	61,925.00	2019/7/20	2030/5/22	否
云南冶金新能源股份有限公司	48,000.00	2018/11/2	2030/11/26	否
Inch Cape Offshore Limited	4,445.15	2016/5/11	2064/10/10	否

本公司子公司作为担保方：

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
Afton Wind Farm Limited	62,453.47	2019/5/2	2034/5/1	否
Newsky Energy (Thailand) Company Limited	9,805.50	2017/3/8	2022/3/8	否
C&G Environment Protection (Thailand) Company Limited	8,478.27	2019/5/1	2021/3/1	否
Newsky Energy (Bangkok) Company Limited	6,275.19	2019/5/17	2022/5/6	否
Cloud Snurran AB	1,605.00	2020/12/20	2033/12/20	否

4、 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
国家开发投资集团有限公司	1,176,000,000.00	2016/8/26	2022/8/26	长期借款
国家开发投资集团有限公司	1,054,490,000.00	2017/11/13	2020/11/13	长期借款
国家开发投资集团有限公司	1,054,490,000.00	2020/11/13	2023/11/13	长期借款
国家开发投资集团有限公司	520,000,000.00	2018/6/26	2021/6/26	长期借款
国家开发投资集团有限公司	351,010,000.00	2018/9/29	2021/9/29	长期借款
国家开发投资集团有限公司	151,980,000.00	2018/9/14	2021/9/14	长期借款
国家开发投资集团有限公司	117,520,000.00	2019/3/22	2022/3/22	长期借款
国家开发投资集团有限公司	80,600,000.00	2016/8/26	2020/11/24	长期借款
国家开发投资集团有限公司	24,000,000.00	2016/8/26	2020/9/10	长期借款
国家开发投资集团有限公司	21,090,000.00	2019/5/28	2022/5/28	长期借款
国家开发投资集团有限公司	8,740,000.00	2019/5/27	2022/5/26	长期借款
国投财务有限公司	500,000,000.00	2020/12/21	2021/12/21	短期借款
国投财务有限公司	200,000,000.00	2020/3/12	2021/3/12	短期借款

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
国投财务有限公司	85,000,000.00	2020/5/15	2020/11/20	短期借款
国投财务有限公司	80,000,000.00	2020/1/5	2021/1/5	短期借款
国投财务有限公司	80,000,000.00	2020/6/10	2021/6/9	短期借款
国投财务有限公司	80,000,000.00	2020/5/13	2021/5/13	短期借款
国投财务有限公司	70,000,000.00	2020/7/21	2021/7/21	短期借款
国投财务有限公司	55,000,000.00	2020/7/21	2021/7/21	短期借款
国投财务有限公司	50,000,000.00	2020/12/23	2021/12/23	短期借款
国投财务有限公司	43,000,000.00	2020/11/17	2021/11/17	短期借款
国投财务有限公司	40,000,000.00	2020/6/18	2021/6/18	短期借款
国投财务有限公司	40,000,000.00	2020/7/22	2021/7/22	短期借款
国投财务有限公司	40,000,000.00	2020/5/9	2021/5/9	短期借款
国投财务有限公司	34,500,000.00	2020/11/16	2021/11/16	短期借款
国投财务有限公司	25,000,000.00	2020/5/13	2021/5/13	短期借款
国投财务有限公司	20,000,000.00	2020/9/22	2021/9/22	短期借款
国投财务有限公司	20,000,000.00	2020/12/14	2021/12/14	短期借款
国投财务有限公司	16,000,000.00	2020/5/13	2021/5/13	短期借款
国投财务有限公司	14,000,000.00	2020/5/14	2021/5/14	短期借款
国投财务有限公司	13,000,000.00	2020/6/10	2021/6/10	短期借款
国投财务有限公司	12,000,000.00	2020/10/29	2021/10/29	短期借款
国投财务有限公司	10,000,000.00	2020/11/19	2021/11/19	短期借款
国投财务有限公司	10,000,000.00	2020/5/6	2021/5/6	短期借款
国投财务有限公司	8,000,000.00	2020/8/10	2021/8/10	短期借款
国投财务有限公司	8,000,000.00	2020/11/3	2021/11/3	短期借款
国投财务有限公司	8,000,000.00	2020/12/16	2021/12/16	短期借款
国投财务有限公司	7,000,000.00	2020/11/19	2021/11/19	短期借款
国投财务有限公司	7,000,000.00	2020/12/17	2021/12/17	短期借款
国投财务有限公司	7,000,000.00	2020/9/22	2021/9/22	短期借款
国投财务有限公司	6,000,000.00	2020/6/18	2021/6/18	短期借款
国投财务有限公司	5,000,000.00	2020/8/20	2021/8/20	短期借款
国投财务有限公司	5,000,000.00	2020/10/15	2021/10/15	短期借款
国投财务有限公司	5,000,000.00	2020/10/22	2021/10/22	短期借款
国投财务有限公司	4,000,000.00	2020/6/15	2021/6/15	短期借款
国投财务有限公司	3,000,000.00	2020/6/19	2021/6/19	短期借款
国投财务有限公司	3,000,000.00	2020/5/20	2021/5/20	短期借款
国投财务有限公司	3,000,000.00	2020/8/20	2021/8/20	短期借款
国投财务有限公司	2,000,000.00	2020/11/30	2021/11/30	短期借款
国投财务有限公司	700,000,000.00	2017/5/10	2022/5/9	长期借款
国投财务有限公司	626,500,000.00	2010/10/8	2035/10/7	长期借款

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
国投财务有限公司	500,000,000.00	2017/6/2	2020/6/2	长期借款
国投财务有限公司	300,000,000.00	2017/9/19	2020/9/2	长期借款
国投财务有限公司	288,678,920.83	2019/12/16	2023/12/20	长期借款
国投财务有限公司	200,000,000.00	2016/10/24	2021/10/23	长期借款
国投财务有限公司	129,000,000.00	2019/12/19	2023/6/23	长期借款
国投财务有限公司	98,600,000.00	2019/5/27	2022/5/26	长期借款
国投财务有限公司	78,875,000.00	2012/9/11	2030/9/10	长期借款
国投财务有限公司	50,000,000.00	2020/7/2	2023/7/2	长期借款
国投财务有限公司	50,000,000.00	2020/8/10	2023/8/10	长期借款
国投财务有限公司	45,000,000.00	2020/4/2	2025/4/2	长期借款
国投财务有限公司	45,000,000.00	2020/10/20	2023/9/1	长期借款
国投财务有限公司	40,000,000.00	2020/11/10	2023/11/10	长期借款
国投财务有限公司	25,000,000.00	2020/9/18	2023/9/18	长期借款
国投财务有限公司	21,000,000.00	2020/9/17	2023/9/1	长期借款
国投财务有限公司	20,000,000.00	2020/9/18	2023/9/18	长期借款
国投财务有限公司	20,000,000.00	2018/6/8	2021/6/8	长期借款
国投财务有限公司	20,000,000.00	2020/3/10	2023/3/10	长期借款
国投财务有限公司	18,000,000.00	2020/6/17	2023/6/17	长期借款
国投财务有限公司	16,000,000.00	2018/9/7	2021/9/7	长期借款
国投财务有限公司	15,000,000.00	2020/12/10	2023/12/10	长期借款
国投财务有限公司	15,000,000.00	2020/6/10	2023/6/10	长期借款
国投财务有限公司	15,000,000.00	2017/8/7	2031/10/15	长期借款
国投财务有限公司	13,000,000.00	2020/12/28	2023/12/27	长期借款
国投财务有限公司	13,000,000.00	2018/9/12	2021/9/12	长期借款
国投财务有限公司	9,500,000.00	2018/9/18	2021/9/18	长期借款
国投财务有限公司	9,400,000.00	2018/2/7	2021/2/7	长期借款
国投财务有限公司	9,000,000.00	2018/6/13	2021/6/13	长期借款
国投财务有限公司	8,150,000.00	2018/12/12	2031/12/16	长期借款
国投财务有限公司	8,000,000.00	2020/10/9	2023/10/9	长期借款
国投财务有限公司	8,000,000.00	2018/10/17	2021/10/17	长期借款
国投财务有限公司	7,000,000.00	2018/11/2	2021/11/2	长期借款
国投财务有限公司	7,000,000.00	2019/9/24	2022/9/24	长期借款
国投财务有限公司	6,912,000.00	2013/12/6	2028/12/6	长期借款
国投财务有限公司	6,000,000.00	2020/11/6	2023/11/6	长期借款
国投财务有限公司	5,500,000.00	2018/5/17	2021/5/17	长期借款
国投财务有限公司	5,150,000.00	2011/2/15	2025/10/20	长期借款
国投财务有限公司	5,000,000.00	2020/11/30	2023/11/30	长期借款
国投财务有限公司	5,000,000.00	2018/5/10	2021/5/10	长期借款

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
国投财务有限公司	5,000,000.00	2018/8/16	2021/8/16	长期借款
国投财务有限公司	5,000,000.00	2018/2/23	2021/2/23	长期借款
国投财务有限公司	4,900,000.00	2018/5/10	2021/5/10	长期借款
国投财务有限公司	4,660,000.00	2010/12/16	2025/12/16	长期借款
国投财务有限公司	4,500,000.00	2018/9/17	2021/9/17	长期借款
国投财务有限公司	4,290,000.00	2016/11/25	2031/6/13	长期借款
国投财务有限公司	4,000,000.00	2020/9/1	2023/9/1	长期借款
国投财务有限公司	4,000,000.00	2011/7/11	2026/7/11	长期借款
国投财务有限公司	4,000,000.00	2018/5/14	2021/5/14	长期借款
国投财务有限公司	4,000,000.00	2018/6/13	2021/6/13	长期借款
国投财务有限公司	4,000,000.00	2018/6/14	2021/6/14	长期借款
国投财务有限公司	4,000,000.00	2018/6/12	2021/6/12	长期借款
国投财务有限公司	4,000,000.00	2018/9/14	2021/9/14	长期借款
国投财务有限公司	4,000,000.00	2016/10/18	2031/6/13	长期借款
国投财务有限公司	3,200,000.00	2011/5/10	2026/5/10	长期借款
国投财务有限公司	3,149,000.00	2016/8/23	2031/6/13	长期借款
国投财务有限公司	3,100,000.00	2019/10/24	2022/10/24	长期借款
国投财务有限公司	3,000,000.00	2018/5/9	2021/5/9	长期借款
国投财务有限公司	3,000,000.00	2018/6/15	2021/6/15	长期借款
国投财务有限公司	3,000,000.00	2018/3/19	2021/3/19	长期借款
国投财务有限公司	2,500,000.00	2011/6/10	2026/6/10	长期借款
国投财务有限公司	2,450,000.00	2017/5/11	2031/6/13	长期借款
国投财务有限公司	2,426,000.00	2017/9/27	2031/6/13	长期借款
国投财务有限公司	2,320,000.00	2011/5/10	2026/5/10	长期借款
国投财务有限公司	2,000,000.00	2020/12/18	2023/12/17	长期借款
国投财务有限公司	2,000,000.00	2018/6/12	2021/6/12	长期借款
国投财务有限公司	2,000,000.00	2011/8/11	2026/8/11	长期借款
国投财务有限公司	1,800,000.00	2011/3/15	2026/3/15	长期借款
国投财务有限公司	1,725,000.00	2017/6/7	2032/3/23	长期借款
国投财务有限公司	1,500,000.00	2018/5/18	2021/5/18	长期借款
国投财务有限公司	1,500,000.00	2018/12/14	2021/12/14	长期借款
国投财务有限公司	1,350,000.00	2016/12/19	2031/12/16	长期借款
国投财务有限公司	1,000,000.00	2018/3/19	2021/3/19	长期借款
国投财务有限公司	1,000,000.00	2017/3/21	2031/12/16	长期借款
国投财务有限公司	789,300.00	2017/2/24	2031/12/16	长期借款
国投财务有限公司	715,000.00	2016/8/10	2031/6/13	长期借款
国投财务有限公司	450,000.00	2011/1/19	2025/10/20	长期借款
国投财务有限公司	100,000.00	2018/5/18	2021/5/18	长期借款

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
融实国际控股有限公司	1,866,963,000.00	2017/8/17	2022/4/20	长期借款
融实国际控股有限公司	1,137,915,118.20	2018/7/23	2021/7/23	长期借款
国投融资租赁有限公司	500,000,000.00	2016/5/23	2021/5/22	长期借款
国投融资租赁有限公司	500,000,000.00	2016/6/20	2021/6/16	长期借款
国投融资租赁有限公司	380,000,000.00	2017/8/15	2020/8/15	长期借款
国投融资租赁有限公司	360,000,000.00	2017/6/15	2020/6/15	长期借款
国投融资租赁有限公司	190,000,000.00	2018/1/19	2021/1/19	长期借款
国投融资租赁有限公司	180,000,000.00	2018/1/23	2021/1/23	长期借款
国投融资租赁有限公司	83,583,333.33	2019/6/28	2022/2/21	长期借款
国投融资租赁有限公司	36,166,666.65	2019/11/22	2022/11/22	长期借款
国投融资租赁有限公司	24,666,666.68	2020/1/2	2023/1/3	长期借款
国投融资租赁（海南）有限公司	196,966,666.66	2020/9/20	2023/6/19	长期借款
融实国际财资管理有限公司	1,307,629,524.12	2019/5/21	2022/5/20	长期借款
融实国际财资管理有限公司	644,845,385.90	2020/12/9	2023/9/23	长期借款
融实国际财资管理有限公司	163,122,498.91	2020/3/20	2023/3/21	长期借款
中国投融资担保股份有限公司	70,000,000.00	2017/12/12	2022/12/11	长期借款

关联资金拆借利息：

关联方	项目名称	本年金额	上年金额
国投财务有限公司	利息支出	151,273,733.64	229,290,486.36
国家开发投资集团有限公司	利息支出	89,816,801.73	100,894,534.22
国投融资租赁有限公司	利息支出	73,092,196.01	102,167,427.96
融实国际财资管理有限公司	利息支出	39,259,763.67	32,607,385.61
融实国际控股有限公司	利息支出	18,154,557.94	65,821,510.86
中国投融资担保股份有限公司	利息支出	11,591,428.63	11,855,378.88
国投融资租赁（海南）有限公司	利息支出	7,476,236.47	
中投咨询有限公司	利息支出		248,675.00
国投财务有限公司	利息收入	51,947,199.73	48,595,763.10

5、 关键管理人员薪酬

单位：万元人民币

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	684.73	1,071.73

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金					
	国投财务有限公司	5,072,692,680.69		4,413,145,394.99	
应收账款					
	厦门海沧热能投资有限公司	2,766,465.98		1,976,329.56	
	国投钦州港口有限公司	1,398,572.82		266,032.08	
预付账款					
	国投湄洲湾港口有限公司			3,551,073.30	
其他应收款					
	Inch Cape Offshore Limited	3,207,546.36	4,192.84		
	国投财务有限公司			1,729,737.79	
长期应收款					
	Lestari Listrik Pte. LTD	327,301,838.18		376,376,524.20	729,623.78
	Cloud Snurran AB	424,299,773.76	555,359.78		
	Inch Cape Offshore Holidings Limited	364,923,613.54	477,643.19		
	Beatrice Offshore Windfarm Holdco Limited	560,907.79		100,341,842.45	130,098.32

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
短期借款			
	国投财务有限公司	1,619,798,332.63	1,142,369,000.61
应付账款			
	国投钦州港口有限公司	39,156,929.49	
	国投湄洲湾港口有限公司	8,770,450.00	
	国投智能科技有限公司	772,744.00	
	中国电子工程设计院有限公司		434,083.85
	北京世源希达工程技术有限公司		105,000.00
其他应付款			
	国家开发投资集团有限公司	1,072,045,169.43	1,055,561,332.55

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	融实国际控股有限公司	1,137,915,118.20	
	国投融资租赁有限公司		858,916,914.62
长期借款			
	国投财务有限公司	2,200,400,119.22	3,249,814,988.83
	国家开发投资集团有限公司	2,331,424,396.46	2,577,728,840.32
	国投融资租赁有限公司	1,411,058,676.43	1,373,275,984.04
	中国投融资担保股份有限公司	70,344,342.47	319,401,947.56
	融实国际控股有限公司	1,875,405,302.94	2,378,433,936.56
长期应付款			
	国投融资租赁（海南）有限公司	451,685,501.62	
	国投融资租赁有限公司	225,740,147.31	297,554,437.47

十一、 股份支付

本报告期未发生股份支付事项。

十二、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、 资产负债日存在的重要承诺

本公司无重要承诺事项。

2、 提供担保情况

单位：万元人民币

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	担保方式
国投电力控股股份有限公司	国投格尔木光伏发电有限公司	3,481.00	2010/8/27	2025/8/27	否	信用担保
国投电力控股股份有限公司	国投格尔木光伏发电有限公司	1,483.50	2010/8/27	2025/8/27	否	信用担保
国投电力控股股份有限公司	国投格尔木光伏发电有限公司	1,402.00	2010/8/27	2025/8/27	否	信用担保
国投电力控股股份有限公司	国投格尔木光伏发电有限公司	2,280.00	2010/8/27	2025/8/27	否	信用担保
国投电力控股股份有限公司	国投敦煌光伏发电有限公司	1,619.00	2010/8/19	2025/8/19	否	信用担保
国投电力控股股份有限公司	国投敦煌光伏发电有限公司	2,430.00	2011/4/21	2025/8/19	否	信用担保
国投电力控股股份有限公司	国投敦煌光伏发电有限公司	646.00	2011/3/15	2025/8/19	否	信用担保
国投电力控股股份有限公司	国投敦煌光伏发电有限公司	3,930.00	2012/8/30	2030/8/30	否	信用担保
国投电力控股股份有限公司	国投敦煌光伏发电有限公司	5,515.00	2012/11/23	2030/11/23	否	信用担保
国投电力控股股份有限公司	国投石嘴山光伏发电有限公司	590.00	2010/10/20	2025/10/20	否	信用担保
国投电力控股股份有限公司	国投石嘴山光伏发电有限公司	1,626.00	2011/4/8	2025/10/20	否	信用担保
国投电力控股股份有限公司	国投石嘴山光伏发电有限公司	560.00	2011/1/19	2025/10/20	否	信用担保
国投电力控股股份有限公司	国投石嘴山光伏发电有限公司	6,220.80	2013/12/6	2028/12/6	否	信用担保

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	担保方式
国投电力控股股份有限公司	托克逊县天合光能有限责任公司	61,925.00	2019/7/20	2030/5/22	否	信用担保
国投电力控股股份有限公司	云南冶金新能源股份有限公司	48,000.00	2018/11/2	2030/11/26	否	信用担保
国投电力控股股份有限公司	Inch Cape Offshore Limited	500.00	2016/5/11	2064/10/10	否	信用担保
Red Rock Power Limited	Cloud Snurran AB	1,605.00	2020/12/20	2033/12/20	否	质押担保
Red Rock Power Limited	Afton Wind Farm Limited	62,453.47	2019/5/2	2034/5/1	否	其他担保
新源（中国）环境科技有限责任公司	Newsky Energy (Thailand) Company Limited	9,804.78	2017/3/8	2022/3/8	否	信用担保
新源（中国）环境科技有限责任公司	Newsky Energy (Bangkok) Company Limited	6,274.73	2019/5/17	2022/5/6	否	其他担保
新源（中国）环境科技有限责任公司	C&G Environment Protection (Thailand) Company Limited	8,477.65	2019/5/1	2021/3/1	否	其他担保
新源（中国）环境科技有限责任公司	Newsky Energy (Bangkok) Company Limited	6,275.19	2019/5/17	2022/5/6	否	其他担保
新源（中国）环境科技有限责任公司	Cloud Snurran AB	1,605.00	2020/12/20	2033/12/20	否	其他担保

十三、 资产负债表日后事项

（一）重要的非调整事项

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
重要的对外投资	横峰县晶科电力有限公司	158,000,000.00	

注：经国投电力 2020 年第 163 期总经理会议批准，本公司以人民币 1.58 亿元从晶科电力有限公司收购横峰县晶科电力有限公司 90%股权。2021 年 1 月 13 日，完成项目交割，本公司取得实际控制权。

（二）利润分配情况

拟分配的利润或股利	1,950,444,537.16
经审议批准宣告发放的利润或股利	

经公司第十一届董事会第二十六次会议审议通过的 2020 年度利润分配预案：公司董事会建议以 2020 年底总股本 6,965,873,347 股为基数，每股派发现金红利 0.28 元（含税），派发 2020 年度现金股利共计人民币 1,950,444,537.16 元，约占公司当年归属于上市公司股东的净利润 35.36%。

十四、 资本管理

本公司资本管理的主要目标是：

- 确保本公司持续经营的能力，以持续向股东和其他利益相关者提供回报；
- 按照风险水平对产品和服务进行相应的定价，从而向股东提供足够的回报。

本公司设定了与风险成比例的资本金额，根据经济环境的变化和标的资产的风险特征来管理资本结构并对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、返还给股东的资本、发行新股份或者出售资产以减少负债。本公司以经调整的负债/资本比率为基础来监控资本。

十五、 其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

(二) 终止经营

1、 归属于母公司所有者的持续经营净利润和终止经营净利润

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司所有者的持续经营净利润	4,973,724,557.85	4,549,781,648.49
归属于母公司所有者的终止经营净利润	541,902,718.31	205,679,233.88

2、 终止经营净利润

项目	本期金额	上期金额
终止经营的损益：		
收入		4,681,505,595.97
成本费用		5,024,643,033.43
利润总额		-343,137,437.46
所得税费用（收益）		1,724,050.25
净利润		344,861,187.71
终止经营处置损益：		
处置损益总额	541,902,718.31	424,825,410.01
所得税费用（收益）		
处置净损益	541,902,718.31	424,825,410.01
合计	541,902,718.31	79,963,922.30

3、 终止经营现金流量

项目	本期金额	上期金额
经营活动现金流量净额	-1,251,809.02	576,933,867.16
投资活动现金流量净额	1,809,069,100.00	277,507,626.21
筹资活动现金流量净额		-416,782,439.12

十六、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		2,142,387.52
应收股利	109,255,639.65	114,332,576.10
其他应收款项	190,666,182.89	92,564,578.56
合计	299,921,822.54	209,039,542.18

1、 应收利息

（1）应收利息分类

项目	期末余额	上年年末余额
委托贷款		2,142,387.52
小计		2,142,387.52
减：坏账准备		
合计		2,142,387.52

2、 应收股利

（1）应收股利明细

项目（或被投资单位）	期末余额	上年年末余额
账龄一年以内的应收股利	90,249,462.09	95,326,398.54
其中：（1）国投甘肃小三峡发电有限公司	90,249,462.09	95,326,398.54
账龄一年以上的应收股利	19,006,177.56	19,006,177.56
其中：（1）国投新能源投资有限公司	19,006,177.56	19,006,177.56
合计	109,255,639.65	114,332,576.10

（2）重要的账龄超过一年的应收股利

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
国投新能源投资有限公司	19,006,177.56	2至3年	尚未支付	否
合计	19,006,177.56			

3、 其他应收款项

（1）按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	101,261,155.59	50,071,746.99
其中：1年以内分项	101,261,155.59	50,071,746.99
0-6个月	101,194,401.99	36,006,858.51
6个月-1年	66,753.60	14,064,888.48
1年以内小计	101,261,155.59	50,071,746.99
1至2年	48,296,360.51	15,286,547.53
2至3年	15,286,547.53	27,547,528.59
3至4年	27,547,528.59	649,000.00
4至5年	649,000.00	
5年以上	31,272,336.35	31,272,336.35
小计	224,312,928.57	124,827,159.46
减：坏账准备	33,646,745.68	32,262,580.90
合计	190,666,182.89	92,564,578.56

（2）按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）		金额	比例(%)	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	224,312,928.57	100.00	33,646,745.68	15.00	190,666,182.89	124,827,159.46	100.00	32,262,580.90	25.85	92,564,578.56
按组合计提坏账准备										
合计	224,312,928.57	100.00	33,646,745.68		190,666,182.89	124,827,159.46	100.00	32,262,580.90		92,564,578.56

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
钦州三期项目前期费	99,000,000.00	273,511.96	0.28	按预期信用损失计提
委托红石代收 BOWL 返还的备证费用	46,780,743.93	61,150.59	0.13	按预期信用损失计提
杭锦旗项目履约保证金	30,000,000.00	39,215.23	0.13	按预期信用损失计提
缅甸南垒河项目前期费	24,703,055.01	24,703,055.01	100.00	按预期信用损失计提
六盘水电厂项目前期费	8,880,200.00	1,404,059.75	15.81	按预期信用损失计提
缅甸南卡江项目前期费	6,569,281.34	6,569,281.34	100.00	按预期信用损失计提
孟家拉项目前期费	3,724,000.00	512,176.13	13.75	按预期信用损失计提
员工备用金	1,071,604.43	1,400.77	0.13	按预期信用损失计提
建水县工业园区项目保证金	1,000,000.00	1,307.17	0.13	按预期信用损失计提
江苏盐城远海风电项目前期费	750,000.00	76,400.37	10.19	按预期信用损失计提
华北区域项目前期费	237,974.06	3,097.71	1.30	按预期信用损失计提
其他	1,596,069.80	2,089.65	0.13	按预期信用损失计提
合计	224,312,928.57	33,646,745.68		

（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)	
上年年末余额	106,162.43	884,082.12	31,272,336.35	32,262,580.90
上年年末余额在本期	106,162.43	884,082.12	31,272,336.35	32,262,580.90
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		1,385,163.80		1,385,163.80
本期转回	999.02			999.02
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	105,163.41	2,269,245.92	31,272,336.35	33,646,745.68

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	81,880,623.11	11,674,200.00	31,272,336.35	124,827,159.46
上年年末余额在本期	81,880,623.11	11,674,200.00	31,272,336.35	124,827,159.46
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	26,685,984.56	100,917,974.06		127,603,958.62
本期终止确认	28,118,189.51			28,118,189.51
其他变动				
期末余额	80,448,418.16	112,592,174.06	31,272,336.35	224,312,928.57

（4）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
第一阶段	106,162.43		999.02		105,163.41
第二阶段	884,082.12	1,385,163.80			2,269,245.92
第三阶段	31,272,336.35				31,272,336.35
合计	32,262,580.90	1,385,163.80	999.02		33,646,745.68

（6）按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
前期项目代垫款项费	143,864,510.41	42,946,536.35
备证信用证款项	46,780,743.93	48,147,811.16
其他	33,667,674.23	33,732,811.95
合计	224,312,928.57	124,827,159.46

（7）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
钦州三期项目前期费	项目前期费	99,000,000.00	6个月以内	44.13	273,511.96
委托红石代收BOWL返还的备证费用	备证费用	46,780,743.93	1至4年	20.86	61,150.59
杭锦旗能源局	项目履约保证金	30,000,000.00	1至2年	13.37	39,215.23
缅甸南垒河项目前期费	项目前期费	24,703,055.01	5年以上	11.01	24,703,055.01
六盘水电厂项目前期费	项目前期费	8,880,200.00	1至5年	3.96	1,404,059.75
合计		209,363,998.94		93.34	26,480,992.54

(二) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	35,923,621,313.82		35,923,621,313.82	33,899,191,313.82		33,899,191,313.82
对联营、合营企业投资	4,683,343,076.04		4,683,343,076.04	4,516,445,428.01		4,516,445,428.01
合计	40,606,964,389.86		40,606,964,389.86	38,415,636,741.83		38,415,636,741.83

1、 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
雅砻江流域水电开发有限公司	21,307,077,741.92	936,000,000.00		22,243,077,741.92		
国投云南大朝山水电有限公司	2,716,163,606.65			2,716,163,606.65		
天津国投津能发电有限公司	2,389,336,617.46			2,389,336,617.46		
国投[illegible]顶湄洲湾电力有限公司	1,637,490,000.00			1,637,490,000.00		
国投钦州发电有限公司	1,353,960,836.59			1,353,960,836.59		
国投新能源投资有限公司	1,241,000,000.00			1,241,000,000.00		
厦门华夏国际电力发展有限公司	662,562,474.52			662,562,474.52		
国投甘肃小三峡发电有限公司	657,470,034.43			657,470,034.43		

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
云南冶金新能源股份有限公司	539,678,000.00			539,678,000.00		
托克逊县天合光能有限责任公司	447,132,488.20		400,000.00	446,732,488.20		
响水恒能太阳能发电有限公司		438,000,000.00		438,000,000.00		
国投环能电力有限公司	413,000,000.00			413,000,000.00		
国投盘江发电有限公司	283,794,500.00			283,794,500.00		
湖州祥晖光伏发电有限公司	177,000,000.00			177,000,000.00		
定边县昂立光伏科技有限公司		155,580,000.00		155,580,000.00		
响水永能太阳能发电有限公司		100,000,000.00		100,000,000.00		
沈阳晶步光伏电力有限公司		95,000,000.00		95,000,000.00		
靖边县智光新能源开发有限公司		82,000,000.00		82,000,000.00		
国投甘肃售电有限公司	16,250,000.00	55,250,000.00		71,500,000.00		
沽源县光辉新能源发电有限公司		63,000,000.00		63,000,000.00		
国投鼎石海外投资管理有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
张家口晶科新能源有限公司		40,000,000.00		40,000,000.00		
国投内蒙古新能源有限公司	5,000,000.00	20,000,000.00		25,000,000.00		
国投江苏新能源有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00		
国投新能源有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00		
国投阿克塞新能源有限公司	2,275,000.00			2,275,000.00		
Redrock Investment Limited	9.45			9.45		
Jaderock Investment Pte. Ltd.	4.60			4.60		
合计	33,899,191,313.82	2,024,830,000.00	400,000.00	35,923,621,313.82		

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
1．合营企业											
2．联营企业											
江西赣能股份有限公司	1,983,154,075.95			80,895,199.82			32,900,000.00			2,031,153,275.77	
江阴利港发电股份有限公司	325,465,078.74			57,720,012.92			54,314,416.06			328,870,675.60	
江苏利港电力有限公司	426,337,557.55			14,700,152.36			38,308,005.73			402,729,714.18	
铜山华润电力有限公司	456,928,303.91			76,627,877.48			48,595,508.64			484,960,672.75	
徐州华润电力有限公司	344,551,351.02			51,266,753.01			37,551,869.47			358,366,234.56	
瀚蓝环境股份有限公司	979,309,050.84			90,833,112.18	1,238,679.34	8,184,922.49	14,523,195.06			1,065,642,569.79	
海南海控智慧能源有限公司		12,250,000.00		-630,066.61						11,619,933.39	
小计	4,516,445,428.01	12,250,000.00		371,417,041.16	1,238,679.34	8,184,922.49	226,192,994.96			4,683,343,076.04	
合计	4,516,445,428.01	12,250,000.00		371,417,041.16	1,238,679.34	8,184,922.49	226,192,994.96			4,683 343,076.04	

(二) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	1,239,433.96		3,297,958.10	
合计	1,239,433.96		3,297,958.10	

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
委托管理收入		141,509.43
其他收入	1,239,433.96	3,156,448.67
合计	1,239,433.96	3,297,958.10

(四) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	3,535,883,930.59	3,906,586,138.12
权益法核算的长期股权投资收益	371,417,041.16	306,534,561.18
处置长期股权投资产生的投资收益	118,242,888.04	307,663,219.38
交易性金融资产在持有期间的投资收益	15,094,339.68	
处置交易性金融资产取得的投资收益	8,959,213.37	
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	2,931,081.55	2,988,167.16
其他	81,566,915.20	69,100,068.21
合计	4,134,095,409.59	4,592,872,154.05

十七、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	589,699,289.81	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	23,046,125.60	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

项目	金额	说明
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	77,018,502.71	
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	68,079,988.02	
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的投资收益	10,180,830.07	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	5,724,194.17	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
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	-21,688,133.83	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	752,060,796.55	
所得税影响额	-1,892,435.08	
少数股东权益影响额（税后）	-8,153,666.41	
合计	742,014,695.06	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		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	13.78	0.7770	0.7770
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.85	0.6681	0.6681

(三) 境内外会计准则下会计数据差异

1、 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

	净利润		净资产	
	本期金额	上期金额	期末余额	上年年末余额
按中国会计准则	5,515,627,276.16	4,755,460,882.37	47,226,653,237.28	40,382,512,223.65
按国际会计准则调整的项目及金额：				
三供一业移交会计处理差异		-26,731,691.64		
新租赁准则开始适用时间不同差异	-1,773,467.89	-2,236,437.10	-4,009,904.99	-2,236,437.10
按国际会计准则	5,513,853,808.27	4,726,492,753.63	47,222,643,332.29	40,380,275,786.55

(四) 会计政策变更相关补充资料

无。

国投电力控股股份有限公司

（加盖公章）

二〇二一年四月二十七日