国投电力控股股份有限公司

2021 年度

审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报表	
— 合并资产负债表	1-2
— 母公司资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 母公司利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 合并股东权益变动表	9-10
— 母公司股东权益变动表	11-12
— 财务报表附注	13-192

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码：	110101362022057007810
报告名称：	国投电力控股股份有限公司2021年度审计报告
报告文号：	XYZH/2022BJAA30211
被审（验）单位名称：	国投电力控股股份有限公司
会计师事务所名称：	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	财务报表审计
报告意见类型：	无保留意见
报告日期：	2022年04月27日
报备日期：	2022年04月24日
签字人员：	马传军(110001570009)， 邱欣(110101364899)

(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

信永中和 ShineWing
信永中和会计师事务所
ShineWing
certified public accountants
北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层
9/F, Block A, Fu Hua Mansion, No.8, Chaoyangmen Beidajie, Dongcheng District, Beijing, 100027, P.R.China
联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288
传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

审计报告

XYZH/2022BJAA30211

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（以下简称国投电力公司）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

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公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021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公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

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

与发电业务相关的长期资产的减值	
关键审计事项	**审计中的应对**
如合并财务报表附注六、14、15所述，截至2021年12月31日，国投电力公司的固定资产账面价值为18,427,543.59万元，在建工程1,122,488.45万元，两项长期资产占合并资产总额的81.00%，对合并财务报表影响	（1）了解和评估管理层减值测试中关键控制的设计有效性，并对其运行有效性进行测试。 （2）复核管理层对减值迹象判断的重要假设及其参数，并结合企业实际经营情况

与发电业务相关的长期资产的减值	
关键审计事项	**审计中的应对**
重大。在判断长期资产是否存在减值迹象以及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、在建工程等长期资产的减值作为关键审计事项。	验证管理层判断合理性。 （3）复核管理层确定可回收金额的方法以及管理层对现金流量预测所采用的关键假设和重要参数，包括将这些假设和参数与支持性证据，并分析管理层估计的历史准确性。 （4）评估财务报表中关于资产减值的会计政策、重大会计判断和估计，以及相关信息的列报和披露。 （5）实地勘察相关固定资产及在建工程，并实施监盘程序，以了解资产是否存在工艺技术落后、长期闲置等问题；结合工程结算，考虑停建和待报废工程是否存在减值或报废的情况。

四、 其他信息

国投电力公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括国投电力公司2021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公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算国投电力公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督国投电力公司的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2） 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3） 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（6） 就国投电力公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。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。

信永中和会计师事务所(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 北京

二〇二二年四月二十七日

合并资产负债表

2021年12月31日

编制单位：国投电力控股股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	附注六	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	1	8,886,552,236.85	9,689,936,195.21
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2	111,358,657.80	1,039,561,849.15
衍生金融资产			
应收票据	3	84,700,844.78	286,994,735.96
应收账款	4	9,583,126,556.34	7,058,315,750.08
应收款项融资	5	197,671,484.08	121,353,266.61
预付款项	6	424,328,429.43	105,807,035.11
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	7	371,152,162.76	539,655,323.30
其中：应收利息			6,224,440.53
应收股利		122,599,145.07	
买入返售金融资产			
存货	8	1,269,923,038.19	954,778,616.56
合同资产		915,801.32	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	9	767,090,755.42	1,034,297,957.11
流动资产合计		21,696,819,966.97	20,830,700,729.09
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	10	3,350,198,626.93	1,135,038,656.09
长期股权投资	11	9,337,640,073.49	9,936,747,117.55
其他权益工具投资	12	359,118,398.35	137,904,321.81
其他非流动金融资产			
投资性房地产	13	110,076,983.78	90,230,548.32
固定资产	14	184,275,435,894.06	134,140,162,340.74
在建工程	15	11,224,884,489.88	55,436,410,127.42
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	16	416,016,183.59	
无形资产	17	5,588,340,596.35	4,734,214,222.54
开发支出	18	27,993,349.73	25,128,060.00
商誉	19	109,022,138.90	
长期待摊费用	20	142,687,169.90	182,597,142.29
递延所得税资产	21	945,557,289.95	617,589,776.51
其他非流动资产	22	3,785,733,907.17	1,642,646,524.60
非流动资产合计		219,672,705,102.08	208,078,668,837.87
资产总计		241,369,525,069.05	228,909,369,566.96

法定代表人：　　主管会计工作负责人：周长信　　会计机构负责人：张松

合并资产负债表（续）

2021年12月31日

编制单位：国投电力控股股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注六	2021年12月31日	2020年12月31日
流动负债：			
短期借款	23	8,590,709,276.38	7,233,513,388.71
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债	24	17,008,949.15	62,505,777.66
应付票据	25	1,126,798,345.56	215,320,000.00
应付账款	26	3,605,482,885.02	3,073,164,587.90
预收款项	27	6,959,179.48	15,325,824.67
合同负债	28	5,079,920.49	
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	29	103,677,731.80	91,672,662.00
应交税费	30	1,040,067,870.48	855,686,050.00
其他应付款	31	10,045,919,782.48	6,439,644,370.04
其中：应付利息			
应付股利		78,189,728.85	143,960,217.65
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	32	9,931,099,825.26	15,559,295,232.77
其他流动负债	33	3,514,245,252.84	2,507,086,209.31
流动负债合计		37,987,049,018.94	36,053,214,103.06
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	34	104,016,099,407.03	103,441,137,908.79
应付债券	35	8,991,230,030.57	5,321,986,742.72
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	36	345,754,764.23	
长期应付款	37	587,757,890.68	496,351,343.00
长期应付职工薪酬	38	479,027,801.23	464,743,525.69
预计负债	39	180,996,045.40	190,711,301.46
递延收益	40	159,958,410.86	221,809,217.24
递延所得税负债	21	401,095,519.02	134,065,835.02
其他非流动负债	41	160,380,469.83	
非流动负债合计		115,322,300,338.85	110,270,805,873.92
负 债 合 计		153,309,349,357.79	146,324,019,976.98
股东权益：			
股本	42	7,454,179,797.00	6,965,873,347.00
其他权益工具	43	5,699,596,698.12	5,698,893,490.57
其中：优先股			
永续债		5,699,596,698.12	5,698,893,490.57
资本公积	44	10,950,144,549.60	7,762,083,772.77
减：库存股			
其他综合收益	45	132,818,164.75	-109,132,811.65
专项储备			
盈余公积	46	2,815,187,198.26	2,478,222,100.21
一般风险准备			
未分配利润	47	24,404,072,830.53	24,430,713,338.38
归属于母公司股东权益合计		51,455,999,238.26	47,226,653,237.28
少数股东权益		36,604,176,473.00	35,358,696,352.70
股东权益合计		88,060,175,711.26	82,585,349,589.98
负债和股东权益总计		241,369,525,069.05	228,909,369,566.96

法定代表人：　　主管会计工作负责人：周长信　　会计机构负责人：张松

母公司资产负债表

2021年12月31日

编制单位：国投电力控股股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注十六	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		3,510,776,682.66	4,085,343,839.65
交易性金融资产		20,991,457.80	946,213,699.15
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		670,705.85	96,551.72
其他应收款	1	521,553,304.51	299,921,822.54
其中：应收利息			
应收股利		228,085,456.48	109,255,639.65
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		311,891,280.06	82,651,207.38
流动资产合计		4,365,883,430.88	5,414,227,120.44
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		876,264,526.39	1,450,808,534.73
长期股权投资	2	43,740,783,737.65	40,606,964,389.86
其他权益工具投资		404,798,013.26	187,888,051.70
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		2,749,333.13	1,258,437.38
在建工程		328,301.87	344,053.28
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		30,291,751.63	
无形资产		1,772,568.30	1,446,303.39
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		45,056,988,232.23	42,248,709,770.34
资　产　总　计		49,422,871,663.11	47,662,936,890.78

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司资产负债表（续）

2021年12月31日

编制单位：国投电力控股股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注十六	2021年12月31日	2020年12月31日
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		530,867.77	851,574.31
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		6,641,973.62	2,629,255.16
应交税费		2,540,227.32	1,220,377.72
其他应付款		139,350,093.32	232,617,199.72
其中：应付利息			
应付股利		54,727,780.81	132,607,917.80
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		294,835,525.04	2,438,180,017.60
其他流动负债		292,631.98	
流动负债合计		444,191,319.05	2,675,498,424.51
非流动负债：			
长期借款		180,235,736.11	2,783,417,021.46
应付债券		2,861,600,273.97	1,230,935,342.48
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		16,403,996.41	
长期应付款			
长期应付职工薪酬		38,186,629.45	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		3,096,426,635.94	4,051,152,363.94
负 债 合 计		3,540,617,954.99	6,726,650,788.45
股东权益：			
股本		7,454,179,797.00	6,965,873,347.00
其他权益工具		5,699,596,698.12	5,698,893,490.57
其中：优先股			
永续债		5,699,596,698.12	5,698,893,490.57
资本公积		14,324,381,453.59	11,139,253,792.47
减：库存股			
其他综合收益		-14,898,009.98	-25,122,359.63
专项储备			
盈余公积		2,799,324,633.41	2,462,359,535.36
未分配利润		15,619,669,135.98	14,695,028,296.56
股东权益合计		45,882,253,708.12	40,936,286,102.33
负债和股东权益总计		49,422,871,663.11	47,662,936,890.78

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

张松

合并利润表

2021年度

编制单位：国投电力控股股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注六	2021年度	2020年度
一、营业总收入		43,681,745,821.77	39,320,364,093.66
其中：营业收入	48	43,681,745,821.77	39,320,364,093.66
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		37,502,168,208.09	28,581,479,863.76
其中：营业成本	48	30,901,312,574.86	21,679,094,879.33
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	49	942,371,903.32	947,311,582.00
销售费用	50	29,285,975.17	27,656,370.98
管理费用	51	1,306,496,972.12	1,695,092,005.49
研发费用	52	31,306,404.81	37,865,006.14
财务费用	53	4,291,394,377.81	4,194,460,019.82
其中：利息费用		4,396,297,986.32	4,219,524,872.48
利息收入		145,494,550.06	95,895,752.23
加：其他收益	54	434,195,891.22	94,241,410.92
投资收益（损失以“－”号填列）	55	101,975,399.56	1,348,825,896.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		46,384,920.86	715,711,961.17
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）	56	119,152,431.65	1,221,616.70
信用减值损失（损失以“-”号填列）	57	-119,218,407.44	-77,904,251.08
资产减值损失（损失以“-”号填列）	58	-320,511,135.19	-500,039,127.59
资产处置收益（损失以“-”号填列）	59	18,641,285.00	637,290.15
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		6,413,813,078.48	11,605,867,065.59
加：营业外收入	60	167,407,162.95	185,902,219.04
减：营业外支出	61	32,006,577.50	82,173,116.50
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		6,549,213,663.93	11,709,596,168.13
减：所得税费用	62	1,373,541,318.75	1,933,416,034.07
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		5,175,672,345.18	9,776,180,134.06
（一）按经营持续性分类		5,175,672,345.18	9,776,180,134.06
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		5,175,672,345.18	9,234,277,415.75
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			541,902,718.31
（二）按所有权归属分类		5,175,672,345.18	9,776,180,134.06
1.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		2,436,891,836.54	5,515,627,276.16
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		2,738,780,508.64	4,260,552,857.90
六、其他综合收益的税后净额		211,421,472.69	25,295,995.76
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		238,344,667.84	32,425,685.40
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		8,770,551.09	-8,685,712.31
1.重新计量设定受益计划变动额		-2,281,705.23	
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-1,043,073.59	1,238,679.34
3.其他权益工具投资公允价值变动		12,095,329.91	-9,924,391.65
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		229,574,116.75	41,111,397.71
1.权益法下可转损益的其他综合收益		238,289,634.60	82,651,385.27
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		36,356,404.60	-24,779,422.02
6.外币财务报表折算差额		-44,905,166.59	-17,162,322.99
7.其他		-166,755.86	401,757.45
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-26,923,195.15	-7,129,689.64
七、综合收益总额		5,387,093,817.87	9,801,476,129.82
归属于母公司股东的综合收益总额		2,675,236,504.38	5,548,052,961.56
归属于少数股东的综合收益总额		2,711,857,313.49	4,253,423,168.26
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.3202	0.7770
（二）稀释每股收益（元/股）		0.3202	0.7770

法定代表人：　　主管会计工作负责人：周长信　　会计机构负责人：张松

母公司利润表

2021年度

编制单位：西投电力控股股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注十六	2021年度	2020年度
一、营业收入	3	1,246,415.07	1,239,433.96
减：营业成本	3		
税金及附加		789,000.77	2,038,606.83
销售费用			
管理费用		160,817,667.87	168,289,848.17
研发费用			
财务费用		206,058,180.09	236,141,348.36
其中：利息费用		227,978,929.23	236,034,362.68
利息收入		39,043,318.83	27,673,829.10
加：其他收益		541,767.77	688,134.28
投资收益（损失以“－”号填列）	4	3,628,239,864.11	4,134,095,409.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-246,944,374.32	371,417,041.16
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）		119,152,431.65	1,221,616.70
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-11,948,534.74	-1,384,164.78
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		598,744.96	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		3,370,165,840.09	3,729,390,626.39
加：营业外收入		585,279.21	68,230,134.32
减：营业外支出		1,100,138.84	4,714,965.50
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		3,369,650,980.46	3,792,905,795.21
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		3,369,650,980.46	3,792,905,795.21
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,369,650,980.46	3,792,905,795.21
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		10,224,349.65	-7,805,457.61
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		10,224,349.65	-7,805,457.61
1.重新计量设定受益计划变动额		-960,000.00	
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-1,043,073.59	1,238,679.34
3.其他权益工具投资公允价值变动		12,227,423.24	-9,044,136.95
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
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（现金流量套期损益的有效部分）			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		3,379,875,330.11	3,785,100,337.60

法定代表人：　　主管会计工作负责人：周长信　　会计机构负责人：张松

合并现金流量表

2021年度

编制单位：国投电力控股股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注六	2021年度	2020年度
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		45,823,915,895.41	43,378,602,708.72
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		348,596,983.32	72,518,340.50
收到其他与经营活动有关的现金	63	943,304,637.33	623,699,848.05
经营活动现金流入小计		47,115,817,516.06	44,074,820,897.27
购买商品、接受劳务支付的现金		22,565,669,567.03	13,327,973,759.12
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		2,796,659,545.84	2,474,784,069.30
支付的各项税费		6,009,858,618.87	6,760,708,362.85
支付其他与经营活动有关的现金	63	1,112,240,587.17	768,137,450.65
经营活动现金流出小计		32,484,428,318.91	23,331,603,641.92
经营活动产生的现金流量净额		14,631,389,197.15	20,743,217,255.35
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,198,987,608.82	1,289,689,121.31
取得投资收益收到的现金		798,131,933.06	789,442,443.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		35,282,256.18	2,027,778.30
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			1,001,342,699.69
收到其他与投资活动有关的现金	63	22,443,513.06	
投资活动现金流入小计		2,054,845,311.12	3,082,502,042.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,277,362,858.89	10,190,435,448.88
投资支付的现金		1,000,003,942.99	1,294,950,312.82
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		845,768,974.42	1,838,550,453.90
支付其他与投资活动有关的现金	63	20,058,200.00	938,350.00
投资活动现金流出小计		11,143,193,976.30	13,324,874,565.60
投资活动产生的现金流量净额		-9,088,348,665.18	-10,242,372,523.19
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		8,691,307,488.01	4,019,593,641.64
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,060,424,000.00	869,860,000.00
取得借款所收到的现金		45,069,677,759.91	31,984,926,963.75
收到其他与筹资活动有关的现金	63	44,553,446.27	33,867,136.63
筹资活动现金流入小计		53,805,538,694.19	36,038,387,742.02
偿还债务所支付的现金		49,180,226,899.17	34,641,323,410.85
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		10,999,590,448.12	10,665,335,059.75
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,365,342,163.25	3,162,005,737.00
支付其他与筹资活动有关的现金	63	26,667,326.83	41,936,563.64
筹资活动现金流出小计		60,206,484,674.12	45,348,595,034.24
筹资活动产生的现金流量净额		-6,400,945,979.93	-9,310,207,292.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-35,319,358.42	-85,641,618.85
五、现金及现金等价物净增加额		-893,224,806.38	1,104,995,821.09
加：期初现金及现金等价物余额		9,552,821,841.00	8,447,826,019.91
六、期末现金及现金等价物余额		8,659,597,034.62	9,552,821,841.00

法定代表人：　　主管会计工作负责人：周长信　　会计机构负责人：张松

母公司现金流量表

2021年度

编制单位：国投电力控股股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注十六	2021年度	2020年度
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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		267,799,785.43	97,356,060.84
经营活动现金流入小计		267,799,785.43	97,356,060.84
购买商品、接受劳务支付的现金		428,956.00	146,195.00
支付给职工以及为职工支付的现金		88,455,372.47	74,351,992.63
支付的各项税费		2,194,238.43	11,079,537.82
支付其他与经营活动有关的现金		414,861,944.76	189,111,564.03
经营活动现金流出小计		505,940,511.66	274,689,289.48
经营活动产生的现金流量净额		-238,140,726.23	-177,333,228.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,535,000,000.00	2,718,202,379.00
取得投资收益收到的现金		4,060,336,702.70	3,961,624,880.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		622,580.00	3,800.00
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		5,595,959,282.70	6,679,831,059.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,676,039.28	1,861,941.91
投资支付的现金		3,973,487,126.76	2,906,937,874.40
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		58,200.00	38,350.00
投资活动现金流出小计		3,977,221,366.04	2,908,838,166.31
投资活动产生的现金流量净额		1,618,737,916.66	3,770,992,892.81
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		7,630,883,488.01	3,149,733,641.64
取得借款收到的现金		6,122,945,000.00	1,054,490,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		10,101,242.91	
筹资活动现金流入小计		13,763,929,730.92	4,204,223,641.64
偿还债务支付的现金		13,275,080,000.00	3,047,627,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,426,448,127.58	2,108,477,946.22
支付其他与筹资活动有关的现金		4,953,391.19	27,160,353.38
筹资活动现金流出小计		15,706,481,518.77	5,183,265,799.60
筹资活动产生的现金流量净额		-1,942,551,787.85	-979,042,157.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-12,612,559.57	-26,277,270.74
五、现金及现金等价物净增加额		-574,567,156.99	2,588,340,235.47
加：期初现金及现金等价物余额		4,085,343,839.65	1,497,003,604.18
六、期末现金及现金等价物余额		3,510,776,682.66	4,085,343,839.65

法定代表人：　　主管会计工作负责人：周长信　　会计机构负责人：张松

合并股东权益变动表

2021年度

编制单位：国投电力控股股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2021年度														
	归属于母公司股东权益													少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	6,965,873,347.00		5,698,893,490.57		7,762,083,772.77		-109,132,811.65		2,478,222,100.21		24,430,713,338.38		47,226,653,237.28	35,358,696,352.70	82,585,349,589.98
加：会计政策变更							3,606,308.56				17,267,153.83		20,873,462.39	-3,808,313.57	17,065,148.82
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年年初余额	6,965,873,347.00		5,698,893,490.57		7,762,083,772.77		-105,526,503.09		2,478,222,100.21		24,447,980,492.21		47,247,526,699.67	35,354,888,039.13	82,602,414,738.80
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	488,306,450.00		703,207.55		3,188,060,776.83		238,344,667.84		336,965,098.05		-43,907,661.68		4,208,472,538.59	1,249,288,433.87	5,457,760,972.46
（一）综合收益总额							238,344,667.84				2,436,891,836.54		2,675,236,504.38	2,711,857,313.49	5,387,093,817.87
（二）股东投入和减少资本	488,306,450.00		703,207.55		3,152,693,872.76								3,641,703,530.31	1,907,619,605.06	5,549,323,135.37
1. 股东投入的普通股	488,306,450.00				3,141,717,305.52								3,630,023,755.52	1,060,369,000.00	4,690,392,755.52
2. 其他权益工具持有者投入资本			703,207.55										703,207.55		703,207.55
3. 股份支付计入股东权益的金额															
4. 其他					10,976,567.24								10,976,567.24	847,250,605.06	858,227,172.30
（三）利润分配									336,965,098.05		-2,480,799,498.22		-2,143,834,400.17	-3,370,188,484.68	-5,514,022,884.85
1. 提取盈余公积									336,965,098.05		-336,965,098.05				
2. 提取一般风险准备															
3. 对股东的分配											-1,950,444,537.16		-1,950,444,537.16	-3,370,188,484.68	-5,320,633,021.84
4. 其他											-193,389,863.01		-193,389,863.01		-193,389,863.01
（四）股东权益内部结转															
1. 资本公积转增股本															
2. 盈余公积转增股本															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本年提取															
2. 本年使用															
（六）其他					35,366,904.07								35,366,904.07		35,366,904.07
四、本年年末余额	7,454,179,797.00		5,699,596,698.12		10,950,144,549.60		132,818,164.75		2,815,187,198.26		24,404,072,830.53		51,455,999,238.26	36,604,176,473.00	88,060,175,711.26

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

周长信　　张松

合并股东权益变动表（续）

2021年度

编制单位：国投电力控股股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2020年度														
	归属于母公司股东权益													少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	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		6,461,460,075.46		-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
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		6,461,460,075.46		-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
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	179,850,000.00		1,699,874,622.64		1,300,623,697.31		32,425,685.40		379,290,579.52		3,252,076,428.76		6,844,141,013.63	1,347,028,731.07	8,191,169,744.70
（一）综合收益总额							32,425,685.40				5,515,627,276.16		5,548,052,961.56	4,253,423,168.26	9,801,476,129.82
（二）股东投入和减少资本	179,850,000.00		1,699,874,622.64		1,300,623,697.31								3,180,348,319.95	238,409,961.30	3,418,758,281.25
1. 股东投入的普通股	179,850,000.00				1,243,022,465.58								1,422,872,465.58	866,808,000.00	2,289,680,465.58
2. 其他权益工具持有者投入资本			1,699,874,622.64										1,699,874,622.64		1,699,874,622.64
3. 股份支付计入股东权益的金额															
4. 其他					57,601,231.73								57,601,231.73	-628,398,038.70	-570,796,806.97
（三）利润分配									379,290,579.52		-2,263,550,847.40		-1,884,260,267.88	-3,144,804,398.49	-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. 对股东的分配											-1,664,611,528.16		-1,664,611,528.16	-3,144,804,398.49	-4,809,415,926.65
4. 其他											-219,648,739.72		-219,648,739.72		-219,648,739.72
（四）股东权益内部结转															
1. 资本公积转增股本															
2. 盈余公积转增股本															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本年提取															
2. 本年使用															
（六）其他															
四、本年年末余额	6,965,873,347.00		5,698,893,490.57		7,762,083,772.77		-109,132,811.65		2,478,222,100.21		24,430,713,338.38		47,226,653,237.28	35,358,696,352.70	82,585,349,589.98

法定代表人：　　主管会计工作负责人：周长信　　会计机构负责人：张松

母公司股东权益变动表

2021年度

编制单位：国投电力控股股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2021年度											
	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	其他	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	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		40,936,286,102.33
加：会计政策变更										35,789,357.18		35,789,357.18
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	6,965,873,347.00		5,698,893,490.57		11,139,253,792.47		-25,122,359.63		2,462,359,535.36	14,730,817,653.74		40,972,075,459.51
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	488,306,450.00		703,207.55		3,185,127,661.12		10,224,349.65		336,965,098.05	888,851,482.24		4,910,178,248.61
（一）综合收益总额							10,224,349.65			3,369,650,980.46		3,379,875,330.11
（二）股东投入和减少资本	488,306,450.00		703,207.55		3,149,760,757.05							3,638,770,414.60
1.股东投入的普通股	488,306,450.00				3,141,717,305.52							3,630,023,755.52
2.其他权益工具持有者投入资本			703,207.55									703,207.55
3.股份支付计入股东权益的金额												
4.其他					8,043,451.53							8,043,451.53
（三）利润分配									336,965,098.05	-2,480,799,498.22		-2,143,834,400.17
1.提取盈余公积									336,965,098.05	-336,965,098.05		
2.对股东的分配										-1,950,444,537.16		-1,950,444,537.16
3.其他										-193,389,863.01		-193,389,863.01
（四）股东权益内部结转												
1.资本公积转增股本												
2.盈余公积转增股本												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1.本年提取												
2.本年使用												
（六）其他					35,366,904.07							35,366,904.07
四、本年年末余额	7,454,179,797.00		5,699,596,698.12		14,324,381,453.59		-14,898,009.98		2,799,324,633.41	15,619,669,135.98		45,882,253,708.12

法定代表人：　　主管会计工作负责人：周长信　　会计机构负责人：张松

母公司股东权益变动表（续）

2021年度

编制单位：国投电力控股股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2020年度											
	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	其他	股东权益合计
		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、本年增减变动金额（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）股东投入和减少资本	179,850,000.00		1,699,874,622.64		1,253,006,800.79							3,132,731,423.43
1.股东投入的普通股	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.股份支付计入股东权益的金额												
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）股东权益内部结转												
1.资本公积转增股本												
2.盈余公积转增股本												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1.本年提取												
2.本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	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		40,936,286,102.33

法定代表人：　　主管会计工作负责人：周长信　　会计机构负责人：张松

一、 公司的基本情况

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，包含子公司时简称本集团）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”转为本集团 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 日止，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 元转为本集团 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），本集团发行 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 股本集团 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，持有人为本集团 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集团额外发行的 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，持有人为本集团 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%。

2021 年 11 月 26 日，本集团向国投集团非公开发行 A 股股票，本次发行价格为 7.44 元/股，发行股份 488,306,450 股，募集资金总额 3,632,999,988 元，锁定期为自办理完毕股份登记手续之日起 36 个月。本次发行完成后，国投电力总股本增加至 7,454,179,797 股，注册资本变更为 7,454,179,797 元，其中国投集团持有 3,825,443,039 股，持股比例由 47.91%增至 51.32%。

截至 2021 年 12 月 31 日止，本集团累计发行股本总数 745,417.98 万股，其中非限售条件流通股 6,965,873,347 股，占比 93.45%，有限售条件流通股 488,306,450 股，占比 6.55%，注册资本为 745,417.98 万元（2022 年 2 月 14 日完成营业执照变更登记）。注册地址：北京市西城区西直门南小街 147 号楼 11 层 1108；公司的企业法人营业执照注册号：911100002717519818。总部地址：北京市西城区西直门南小街 147 号楼。

本集团所属行业为电力、热力生产和供应业类；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，本集团的最终控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

二、 合并财务报表范围

截至 2021 年 12 月 31 日止，本集团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	雅砻江水电凉山有限公司
5	雅砻江水电攀枝花桐子林有限公司
6	雅砻江四川能源有限公司
7	雅砻江会理新能源有限责任公司
8	雅砻江冕宁新能源有限责任公司
9	雅砻江水电甘孜有限公司
10	德昌风电开发有限公司
11	雅砻江盐源光伏有限公司

序号	子公司名称
12	国投云南大朝山水电有限公司
13	云南大潮实业有限公司
14	国投甘肃小三峡发电有限公司
15	天津国投津能发电有限公司
16	天津北疆环保建材有限公司
17	国投云顶湄洲湾电力有限公司
18	国投湄洲湾售电有限公司
19	国投钦州发电有限公司
20	广西国钦能源有限公司
21	国投盘江发电有限公司
22	国投贵州售电有限公司
23	厦门华夏国际电力发展有限公司
24	国投钦州第二发电有限公司
25	国投吉能（舟山）燃气发电有限公司
26	Jaderock Investment Singapore Pte.Ltd.
27	Fareast Green Energy Pte.Ltd.
28	Asia Ecoenergy Development A Pte.Ltd.
29	Asia Ecoenergy Development B Pte.Ltd.
30	PT Dharma Hydro Nusantara
31	PT North Sumatera Hydro Energy
32	Redrock Investment Limited
33	Red Rock Power Limited
34	Beatrice Offshore Windfarm Limited
35	Afton Wind Farm (Holdings) Limited
36	Afton Wind Farm Limited
37	Afton Wind Farm (BMO) Limited
38	Benbrack Wind Farm Limited
39	国投甘肃售电有限公司
40	国投鼎石海外投资管理有限公司
41	国投环能电力有限公司
42	新源（中国）环境科技有限责任公司

序号	子公司名称
43	贵州新源环境科技有限责任公司
44	贵州新源餐厨污泥处理有限公司
45	Newsky Energy (Thailand) Company Limited
46	C&G Environment Protection (Thailand) Company Limited
47	Newsky Energy (Bangkok) Company Limited
48	Newsky (Philippines) Holdings Corporation
49	国投新能源投资有限公司
50	国投白银风电有限公司
51	国投酒泉第一风电有限公司
52	国投酒泉第二风电有限公司
53	国投青海风电有限公司
54	国投吐鲁番风电有限公司
55	国投宁夏风电有限公司
56	国投敦煌光伏发电有限公司
57	国投石嘴山光伏发电有限公司
58	国投格尔木光伏发电有限公司
59	国投云南风电有限公司
60	国投楚雄风电有限公司
61	国投大理光伏发电有限公司
62	国投广西风电有限公司
63	国投哈密风电有限公司
64	天津国投新能源有限公司
65	国投延安新能源有限公司
66	国投甘肃新能源有限公司
67	国投巴里坤新能源有限公司
68	国投阿克塞新能源有限公司
69	国投酒泉新能源有限公司
70	托克逊县天合光能有限责任公司
71	国投新能源（红河）股份有限公司
72	云县乾润新能源有限公司
73	贵定国能新能源有限公司

序号	子公司名称
74	平塘县乐阳新能源有限公司
75	赫章文渊新能源有限公司
76	国投内蒙古新能源有限公司
77	定边县昂立光伏科技有限公司
78	靖边县智光新能源开发有限公司
79	国投江苏新能源有限公司
80	湖州祥晖光伏发电有限公司
81	响水恒能太阳能发电有限公司
82	响水永能太阳能发电有限公司
83	横峰县晶科电力有限公司
84	盐城智汇能源电力有限公司
85	江苏天赛新能源开发有限公司
86	颍上县润能新能源有限公司
87	常州市天濉新能源有限公司
88	濉溪县天淮新能源有限公司
89	国投新能源有限公司
90	张家口晶科新能源有限公司
91	沽源县光辉新能源发电有限公司
92	沈阳晶步光伏电力有限公司
93	阜新市晶步太阳能电力有限公司
94	国投（海南）新能源有限公司
95	海南东方高排风力发电有限公司
96	东方正伟电力工程有限公司
97	国投西藏新能源有限公司

三、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

本集团自报告期末起 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。

四、 重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 营业周期

本集团营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

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

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，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对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益 。

本集团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，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中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投资损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币财务报表折算

（1） 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率（或实际情况）将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

（2） 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或实际情况）折算。上述折算产生的外币报表折算差额，

在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率（或实际情况）折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10. 金融资产和金融负债

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1） 金融资产

1） 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。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，此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产，按照实际利率法摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件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：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。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，此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产所产生的所有利得或损失，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，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。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

2） 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

（2） 金融负债

1） 金融负债分类、确认依据和计量方法

除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负

债，此类金融负债按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。此类金融负债，本集团按照金融资产转移相关准则规定进行计量。

③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。本集团作为此类金融负债的发行方的，在初始确认后按照依据金融工具减值相关准则规定确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销后的余额孰高进行计量。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2） 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，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。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

（3） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是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。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。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大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

（4） 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：①本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；②本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（5） 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：①如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。②如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

（6） 金融工具的减值

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。

本集团考虑有关过去事项、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，本集团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，本集团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。

本集团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，本集团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，本集团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，则本集团在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

1）单项计提预期信用损失的应收款项的确认标准和计提方法：

本集团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。

本集团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单项计提坏账准备的应收款项；

本集团对于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，本集团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，本集团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，本集团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。

本集团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。

11. 存货

本集团存货主要包括原材料、周转材料、低值易耗品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用先进先出法、移动加权平均法、月末一次加权平均法确定其实际成本。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

12. 合同资产

（1）合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本集团已向客户转让商品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。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

（2）合同资产的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，具体详见本附注四“10. 金融资产和金融负债”。

会计处理方法，本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产

减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

13. 合同成本

（1）与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，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，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团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；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

（2）与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

（3）与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

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，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应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。

14. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期 股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权为指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，原计入其他综合收益的累计公允价值变动不得转入当期损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；集团如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合集团的实际情况披露确定投资成本的方法。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算的，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，适用《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量（财会）[2017]7 号》进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权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。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

15. 投资性房地产

本集团投资性房地产包括房屋建筑物、土地使用权。采用成本模式计量。

本集团投资性房地产出租用建筑物采用与本集团固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

16. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、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。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具、办公及其他设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

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

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

17. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

18. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

19. 使用权资产

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

（1）初始计量

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

（2）后续计量

在租赁期开始日后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；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剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本集团按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

20. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、BOT 特许权、公路使用权、海域使用权、AFTON 绿证、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

（1）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销：

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

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
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
AFTON 绿证	17.33	直线法	预计使用年限

（2）划分研究阶段和开发阶段的具体标准：

集团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。

（3）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。

21. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。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。

本集团进行商誉减值测试，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。

22. 长期待摊费用

本集团长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。有明确受益期限的，按受益期限平均摊销；无受益期的，分 5 年平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

23. 合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

24. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。

（1）短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工为本集团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。

本集团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，在职工为本集团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。

本集团发生的职工福利费，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

本集团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，在职工为本集团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，本集团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。本集团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

本集团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，本集团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

本集团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：集团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；集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

25. 租赁负债

（1）初始计量

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

1）租赁付款额

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

2）折现率

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本集团自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本集团以银行贷款利率、相关租赁合同利率、本集团最近一期类似资产抵押贷款利率及企业发行的同期债券利率等为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

（2） 后续计量

在租赁期开始日后，本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

（3）重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

26. 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本集团将其确认为预计负债：

（1）该义务是本集团承担的现时义务；

（2）履行该义务很可能导致经济利益流出本集团；

（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。

本集团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。

27. 股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本集团在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

28. 优先股、永续债等其他金融工具

本集团根据所发行优先股/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。

本集团发行的永续债/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）存在本集团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。

29. 收入确认原则和计量方法

本集团的营业收入主要包括电力销售收入、热力销售收入、建筑安装及设计服务收入、提供劳务收入、商品销售收入。

（1）收入确认和计量所采用的会计政策

本集团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，本集团在合同开始日，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。本集团按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本集团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。本集团根据合同条款，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。本集团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，本集团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：

1）客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；

2）客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；

3）本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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，本集团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。本集团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，本集团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，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：

1）本集团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；

2）本集团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；

3）本集团已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

4）本集团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；

5）客户已接受该商品或服务等。

（2）具体原则

1）电力销售收入

本集团的商品销售收入主要为电力销售收入。本集团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

本集团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

本集团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。投入法是根据本集团履行履约义务的投入确定履约进度的方法，本集团采用发生的成本作为投入指标确定履约进度。本集团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

本集团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，本集团采用已达到的里程碑作为产出指标确定履约进度。本集团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，与此同时本集团确认收入。

30. 政府补助

（1）类型

政府补助，是本集团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，是指本集团取得的、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。

本集团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。

本集团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，本集团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：

1）企业能够满足政府补助所附条件；

2）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（与本集团日常活动相关的，计入其他收益；与本集团日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本集团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（与集团日常活动相关的，计入其他收益；与本集团日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；

用于补偿本集团已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本集团日常活动相关的，计入其他收益；与本集团日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本集团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集团提供贷款的，本集团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集团的，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

31. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团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。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

32. 租赁

（1）租赁的识别

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别对各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

（2）本集团作为承租人

1）租赁确认

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的确认和计量见“19.使用权资产”以及“25.租赁负债”。

2）租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本集团采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

3）短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过12个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

（3）本集团为出租人

本集团作为出租人的租赁均为经营租赁。

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法或其他系统合理的方法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。提供免租期的，本集团将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本集团承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。对于经营租赁资产中的固定资产，本集团采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

33. 持有待售

（1）本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：

1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

2）出售极可能发生，即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。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。

本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

（2）本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

（3）本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，

在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（4）后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

（5）对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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

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

（8）终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

34. 终止经营

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（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。

35. 重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会〔2018〕35 号）（以下简称新租赁准则）	国投电力控股股份有限公司第十一届董事会第二十六次会议和第十一届监事会第十一次会议	本集团自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，按准则要求进行财务报表披露，调整财务报表相关项目，对可比期间信息不予调整。

本集团自 2021 年 1 月 1 日开始按照新租赁准则进行会计处理，对首次执行日前已存在的合同，选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁，并根据衔接规定，对可比期间信息不予调整。

1）对于首次执行日之前的融资租赁，本集团按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；

2）对于首次执行日之前的经营租赁，本集团根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁按照与租赁负债相等的金额，根据预付租金进行必要调整计量使用权资产；

3）本集团按照附注四、19 对使用权资产进行减值测试并进行相应的会计处理。

（2）重要会计估计变更

本报告期内，本集团无重要会计估计变更。

（3）首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

1）合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
预付款项	105,807,035.11	105,555,943.38	-251,091.73
固定资产	134,140,162,340.74	134,138,576,106.71	-1,586,234.03
使用权资产		322,536,496.78	322,536,496.78
长期待摊费用	182,597,142.29	146,282,673.13	-36,314,469.16
一年内到期的非流动负债	15,559,295,232.77	15,569,505,921.68	10,210,688.91

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
租赁负债		275,163,243.03	275,163,243.03
长期应付款	496,351,343.00	495,362,112.92	-989,230.08

首次执行新租赁准则对母公司财务报表期初没有影响。

（4）首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

无。

（5）本集团合营联营企业本期首次执行新金融工具准则、新收入准则及新租赁准则对财务报表期初的调整对本集团的合并财务报表影响如下：　　单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
长期股权投资	9,936,747,117.55	9,953,812,266.37	17,065,148.82
其他综合收益	-109,132,811.65	-105,526,503.09	3,606,308.56
未分配利润	24,430,713,338.38	24,447,980,492.21	17,267,153.83
少数股东权益	35,358,696,352.70	35,354,888,039.13	-3,808,313.57

对本集团的母公司财务报表影响如下：　　单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
长期股权投资	40,606,964,389.86	40,642,753,747.04	35,789,357.18
未分配利润	14,695,028,296.56	14,730,817,653.74	35,789,357.18

五、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税；简易计税以销售收入为基础计算应交增值税。	20%、13%、9%、7%、6%、5%、3%
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	30%、25%、20%、19%、17%、15%

不同企业所得税税率纳税主体说明：

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、国投贵州售电有限公司、国投新能源投资有限公司、天津国投新能源有限公司、国投延安新能源有限公司、国投甘肃新能源有限公司、国投巴里坤新能源有限公司、国投甘肃售电有限公司、国投鼎石海外投资管理有限公司、天津国投津能发电有限公司、天津北疆环保建材有限公司、雅砻江四川能源有限公司、雅砻江盐源光伏有限公司、厦门华夏国际电力发展有限公司、国投环能电力有限公司、新源（中国）环境科技有限公司、贵州新源环境科技有限责任公司、湖州祥晖光伏发电有限公司、国投内蒙古新能源有限公司、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、张家口晶科新能源有限公司、沽源县光辉新能源发电有限公司、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、横峰县晶科电力有限公司、国投云顶湄洲湾电力有限公司、国投湄洲湾售电有限公司、海南东方高排风力发电有限公司、国投钦州第二发电有限公司、国投西藏新能源有限公司、国投（海南）新能源有限公司、国投吉能（舟山）燃气发电有限公司、常州市天濉新能源有限公司、濉溪县天淮新能源有限公司、江苏天赛新能源开发有限公司、颍上县润能新能源有限公司	25%
广西国钦能源有限公司、四川二滩建设咨询有限公司、云南大潮实业有限公司、国投江苏新能源有限公司、国投新能源有限公司、盐城智汇能源电力有限公司、赫章文渊新能源有限公司、Newsky Energy (Thailand) Company Limited、Newsky Energy (Bangkok) Company Limited、C&G Environment Protection (Thailand) Company Limited、Newsky (Philippines) Holdings Corporation	20%
Redrock Investment Limited、Red Rock Power Limited、Beatrice Offshore Wind Limited、Afton Wind Farm Limited、Afton Wind Farm (Holdings) Limited、Afton Wind Farm (BMO) Limited、Benbrack Wind Farm Limited	19%
Jaderock Investment Singapore Pte.Ltd.	17%
国投盘江发电有限公司、国投钦州发电有限公司、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、国投吐鲁番风电有限公司、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、国投云南风电有限公司、国投楚雄风电有限公司、国投大理光伏发电有限公司、国投广西风电有限公司、国投哈密风电有限公司、雅砻江流域水电开发有限公司、四川二滩实业发展有限责任公司、雅砻江水电凉山有限公司、雅砻江水电攀枝花桐子林有限公司、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、雅砻江水电甘孜有限公司、德昌风电开发有限公司、国投云南大朝山水电有限公司、国投新能源（红河）股份有限公司、国投阿克塞新能源有限公司、托克逊县天合光能有限责任公司、贵州新源餐厨污泥处理有限公司、定边县昂立光伏科技有限公司、靖边县智光新能源开发有限公司、国投甘肃小三峡发电有限公司、国投酒泉新能源有限公司	15%

2. 税收优惠

（1）所得税

1）根据财政部、税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号）文件，本集团下属公司 2021 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：

国投盘江发电有限公司、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、国投吐鲁番风电有限公司、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、国投云南风电有限公司、国投楚雄风电有限公司、国投大理光伏发电有限公司、国投广西风电有限公司、国投哈密风电有限公司、雅砻江流域水电开发有限公司、四川二滩实业发展有限责任公司、雅砻江水电凉山有限公司、雅砻江水电攀枝花桐子林有限公司、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、雅砻江水电甘孜有限公司、德昌风电开发有限公司、国投云南大朝山水电有限公司、国投新能源（红河）股份有限公司、国投阿克塞新能源有限公司、托克逊县天合光能有限责任公司、贵州新源餐厨污泥处理有限公司、定边县昂立光伏科技有限公司、靖边县智光新能源开发有限公司、国投甘肃小三峡发电有限公司、国投酒泉新能源有限公司。

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）、《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）文件，下列公司享受三免三减半的优惠政策：

公司名称	免征期		减征期		备注
德昌风电开发有限公司	2016	2018	2019	2021	德州风电场（四期）项目
德昌风电开发有限公司	2016	2018	2019	2021	黄家坝风电场（五期）项目
德昌风电开发有限公司	2019	2021	2022	2024	茨达风电场（六期）项目
德昌风电开发有限公司	2020	2022	2023	2025	铁炉风电场（七期）项目
沽源县光辉新能源发电有限公司	2016	2018	2019	2021	太阳能光伏发电站 24MWp 项目
贵州新源餐厨污泥处理有限公司	2021	2023	2024	2026	贵州六盘水餐厨垃圾-市政污泥处理项目
国投楚雄风电有限公司	2016	2018	2019	2021	三月山风电场项目
国投大理光伏发电有限公司	2016	2018	2019	2021	宾川一期项目
国投大理光伏发电有限公司	2018	2020	2021	2023	宾川二期项目
国投广西风电有限公司	2018	2020	2021	2023	浦北龙门风电场一期项目
国投广西风电有限公司	2020	2022	2023	2025	浦北龙门风电场二期项目

公司名称	免征期		减征期		备注
国投哈密风电有限公司	2017	2019	2020	2022	景峡 5A 项目
国投哈密风电有限公司	2020	2022	2023	2025	景峡 5B 项目
国投哈密风电有限公司	2017	2019	2020	2022	烟墩八 A 项目
国投宁夏风电有限公司	2020	2022	2023	2026	国投中宁恩和风电项目
国投青海风电有限公司	2017	2019	2020	2022	贝壳梁项目
国投青海风电有限公司	2021	2023	2024	2026	切吉项目
国投云南风电有限公司	2017	2019	2020	2022	野牛二期（塘子口）项目
湖州祥晖光伏发电有限公司	2016	2018	2019	2021	太阳能光伏发电站100MWp项目
濉溪县天淮新能源有限公司	2018	2020	2021	2023	任圩光伏电站项目
天津国投新能源有限公司	2021	2023	2024	2026	宁河项目
托克逊县天合光能有限责任公司	2016	2018	2019	2021	托克逊天合光能二期 50MW 太阳能发电项目
雅砻江会理新能源有限责任公司	2016	2018	2019	2021	会理光伏电站项目
雅砻江冕宁新能源有限责任公司	2016	2018	2019	2021	冕宁大田 10MW 农光互补光伏电站项目
雅砻江水电甘孜有限公司	2021	2023	2024	2026	两河口水电站项目
雅砻江水电凉山有限公司	2021	2023	2024	2026	杨房沟水电站项目
颍上县润能新能源有限公司	2018	2020	2021	2023	130MW 水面光伏项目

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）、《财政部、税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》财政部 税务总局公告 2021 年第 12 号，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 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 12.5%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。本集团下属公司 2021 年起继续符合小微企业所得税优惠政策，执行 20%的优惠税率：

广西国钦能源有限公司、四川二滩建设咨询有限公司、云南大潮实业有限公司、国投江苏新能源有限公司、国投新能源有限公司、盐城智汇能源电力有限公司、赫章文渊新能源有限公司。

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）文件，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）文件，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）根据印度尼西亚共和国财政部长第 695/KMK 号法令，PT North Sumatera Hydro Energy 于 2018 年 10 月 18 日获得减免企业所得税的批准，并获得以下优惠：自商业运行起 15 个财年内，减免 100%企业所得税，且从第三方收到的收入免征预提税；上述财年结束后的 2 个财年内，企业所得税税率降为现行税率的 50%。

8）国投新能源（红河）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）文件，国投云顶湄洲湾电力有限公司、国投钦州发电有限公司销售石膏实现的收入享受增值税即征即退 50%税收优惠政策；国投盘江发电有限公司销售煤矸石、煤泥发电的收入享受增值税即征即退 50%税收优惠政策；天津北疆环保建材有限公司销售加气砖的收入享受增值税即征即退 70%的税收优惠政策；贵州新源环境科技有限责任公司销售垃圾处理的收入享受增值税即征即退 70%的税收优惠政策；厦门华夏国际电力发展有限公司、贵州新源餐厨污泥处理有限公司销售污泥的收入享受增值税即征即退 70%的税收优惠政策；贵州新源环境科技有限责任公司符合销售厨余垃圾和生物油的收入享受增值税即征即退 100%的税收优惠政策；贵州新源环境科技有限责任公司销售利用垃圾发电的收入享受增值税即征即退 100%的税收优惠政策。

2）根据财政部、国家税务总局联合发布的《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》（财税〔2008〕156 号）及《关于风力发电增值税政策的通知》（财税〔2015〕74 号）文件，本集团利用风力生产电力的企业享受增值税即征即退 50%的政策。

3）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）文件，云南大潮实业有限公司、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。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）文件，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。

4）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。

5)根据《关于进一步支持和促进重点群体创业就业有关税收政策的通知》（财税〔2019〕22 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符合企业招用建档立卡贫困人口，以及在人力资源社会保障部门公共就业服务机构登记失业半年以上且持《就业创业证》或《就业失业登记证》（注明“企业吸纳税收政策”）的人员，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 30%，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《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》（国家税务总局公告 2019 年第 5 号文件），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。

2）根据财政部、国家税务总局《关于扩大有关政府性基金免征范围的通知》（财税[2016]12 号）文件，广西国钦能源有限公司符合“月销售额或营业额不超过 10 万元(按季度纳税的季度销售额或营业额不超过 30 万元)的缴纳义务人，免征教育费附加、地方教育附加、水利建设基金的普惠政策，公告自 2016 年 2 月 1 日起施行。

六、 合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2021 年 1 月 1 日，“年末”系指 2021 年 12 月 31 日，“本年”系指 2021 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2020 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	164,632.97	73,310.88
银行存款	8,700,301,221.04	9,605,624,833.98
其他货币资金	186,086,382.84	84,238,050.35
合计	**8,886,552,236.85**	**9,689,936,195.21**
其中：存放在境外的款项总额	**756,701,359.84**	**1,876,281,185.79**

使用受到限制的货币资金

项目	年末余额	年初余额
履约保证金	95,067,517.54	68,080,852.48
银行承兑汇票保证金	8,720,000.00	28,584,000.00
住房维修基金	5,463,874.33	5,446,858.97
土地复垦保证金	3,993,541.07	1,851,485.21
信用证保证金		120,000.00
住房管理资金		17,136,213.16
大气污染防治专项资金	16,000,000.00	13,464,621.20
贷款保证金		1,960,955.19
银行冻结资金		469,368.00
银行保函	97,710,269.29	
合计	**226,955,202.23**	**137,114,354.21**

2. 交易性金融资产

项目	年末余额	年初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	20,991,457.80	9,649,299.15
其中：权益工具投资	20,991,457.80	9,649,299.15
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	90,367,200.00	1,029,912,550.00
其中：债务工具投资		936,564,400.00

项目	年末余额	年初余额
其他（注）	90,367,200.00	93,348,150.00
合计	**111,358,657.80**	**1,039,561,849.15**

注：2020 年，Red Rock Power Limited 将持有的 Inch Cape Offshore Limited 的 50%股份出售至 ESB II UK Limited，管理层根据股权转让协议中的延期对价条款的公允价值确认。

3. 应收票据

（1）应收票据分类列示

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	79,404,417.23	281,867,833.90
商业承兑汇票	5,296,427.55	5,126,902.06
合计	**84,700,844.78**	**286,994,735.96**

（2）年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	485,819,052.16	
商业承兑汇票		
合计	**485,819,052.16**	

（3）按坏账计提方法分类

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	85,235,461.49	100.00	534,616.71	0.63	84,700,844.78
其中：银行承兑汇票	79,435,461.49	93.20	31,044.26	0.04	79,404,417.23
商业承兑汇票	5,800,000.00	6.80	503,572.45	8.68	5,296,427.55
合计	**85,235,461.49**	**100.00**	**534,616.71**	**0.63**	**84,700,844.78**

（续）

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	287,086,866.31	100.00	92,130.35	0.03	286,994,735.96
其中：银行承兑汇票	281,946,641.91	98.21	78,808.01	0.03	281,867,833.90
商业承兑汇票	5,140,224.40	1.79	13,322.34	0.26	5,126,902.06
合计	**287,086,866.31**	**100.00**	**92,130.35**	**0.03**	**286,994,735.96**

按单项计提应收票据坏账准备

名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
银行承兑汇票	79,435,461.49	31,044.26	0.04	按照预期信用损失计提
商业承兑汇票	5,800,000.00	503,572.45	8.68	按照预期信用损失计提
合计	**85,235,461.49**	**534,616.71**	**0.63**	——

（4）本年计提、收回、转回的应收票据坏账准备

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收票据	92,130.35	461,632.80	19,146.44			534,616.71
合计	**92,130.35**	**461,632.80**	**19,146.44**			**534,616.71**

其中本年坏账准备收回或转回金额重要的：

单位名称	收回或转回金额	收回方式	收回或转回原因
国网四川省电力公司	18,696.14	货币性资产	到期承兑
国网甘肃省电力公司	450.30	货币性资产	到期承兑
合计	**19,146.44**	——	——

4. 应收账款

（1）应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备的应收账款	6, 590, 592, 925. 63	64. 98	555, 309, 479. 85	8. 43	6, 035, 283, 445. 78
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3, 551, 216, 242. 72	35. 02	3, 373, 132. 16	0. 10	3, 547, 843, 110. 56
其中：应收电费收入	3, 359, 527, 380. 77	33. 13			3, 359, 527, 380. 77
应收热费收入	123, 740, 923. 47	1. 22			123, 740, 923. 47
其他组合	67, 947, 938. 48	0. 67	3, 373, 132. 16	4. 96	64, 574, 806. 32
合计	**10, 141, 809, 168. 35**	**100. 00**	**558, 682, 612. 01**	**5. 51**	**9, 583, 126, 556. 34**

（续）

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备的应收账款	4, 918, 240, 800. 84	65. 58	427, 016, 594. 35	8. 68	4, 491, 224, 206. 49
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2, 581, 884, 410. 87	34. 42	14, 792, 867. 28	0. 57	2, 567, 091, 543. 59
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
应收热费收入	45, 221, 705. 47	0. 60			45, 221, 705. 47
其他组合	52, 256, 206. 60	0. 70	1, 158, 124. 45	2. 22	51, 098, 082. 15
合计	**7, 500, 125, 211. 71**	**100. 00**	**441, 809, 461. 63**	**5. 89**	**7, 058, 315, 750. 08**

1） 按单项计提应收账款坏账准备

名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
国网新疆电力有限公司	1,769,151,636.48	83,570,752.92	4.72	预期信用损失
云南电网有限责任公司	1,420,743,617.31	87,439,806.38	6.15	预期信用损失
国网甘肃省电力公司	561,506,104.89	24,004,880.54	4.28	预期信用损失
国网青海省电力公司	451,989,609.79	22,695,182.75	5.02	预期信用损失
国网四川省电力公司	426,752,473.98	15,368,551.45	3.60	预期信用损失
国网陕西省电力公司	260,113,314.81	13,634,522.16	5.24	预期信用损失
天津市华泰龙淡化海水有限公司	246,164,386.88	238,422,012.54	96.85	预期信用损失
国网江苏省电力有限公司	241,273,443.62	9,510,546.79	3.94	预期信用损失
榆林供电局	225,868,919.29	15,569,404.74	6.89	预期信用损失
国网浙江省电力有限公司湖州供电公司	179,702,206.90	6,053,277.33	3.37	预期信用损失
广西电网有限责任公司	158,278,959.67	6,916,967.24	4.37	预期信用损失
国网宁夏电力公司	127,317,888.17	5,430,244.29	4.27	预期信用损失
国网江西省电力有限公司	109,487,881.88	5,280,007.54	4.82	预期信用损失
国网冀北电力有限公司	100,769,296.67	5,405,037.28	5.36	预期信用损失
国网安徽省电力有限公司阜阳供电公司	86,370,747.30	1,118,526.12	1.30	预期信用损失
其他	225,102,437.99	14,889,759.78	6.61	预期信用损失
合计	**6,590,592,925.63**	**555,309,479.85**	——	——

2） 应收账款按账龄列示

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内	5,881,854,049.65	4,590,910,820.43
其中：1 年以内分项		
6 个月以内（含 6 个月）	4,672,824,155.79	3,536,997,056.82
6 个月至 1 年（含 1 年）	1,209,029,893.86	1,053,913,763.61
1 至 2 年	2,077,472,773.34	1,743,708,057.17
2 至 3 年	1,570,296,005.88	826,382,720.42
3 至 4 年	364,360,364.43	95,798,288.55
4 至 5 年	31,342,538.65	59,414,341.83
5 年以上	216,483,436.40	183,910,983.31
合计	**10,141,809,168.35**	**7,500,125,211.71**

（2）本年应收账款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款	427,016,594.35	125,503,127.22	600,000.00		3,389,758.28	555,309,479.85
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,792,867.28	-7,319,735.12	4,100,000.00			3,373,132.16
其中：应收电费收入	13,634,742.83	-9,534,742.83	4,100,000.00			
应收热费收入						
其他组合	1,158,124.45	2,215,007.71				3,373,132.16
合计	**441,809,461.63**	**118,183,392.10**	**4,700,000.00**		**3,389,758.28**	**558,682,612.01**

其中本年坏账准备收回或转回金额重要的：

单位名称	收回或转回金额	收回方式	收回或转回原因
国网四川省电力公司古蔺县供电分公司	4,100,000.00	货币性资产	款项已收回
合计	**4,100,000.00**	——	——

（3）按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备
国网新疆电力有限公司	1,787,183,620.46	0-4 年	17.62	83,570,752.92
云南电网有限责任公司	1,487,830,713.79	0-4 年	14.67	87,439,806.38
广西电网有限责任公司	953,217,635.82	0-3 年	9.40	6,916,967.24
国网四川省电力公司	686,490,347.84	0-5 年	6.77	15,368,551.45
国网福建省电力有限公司	624,898,863.06	0-6 个月	6.16	
合计	**5,539,621,180.97**	——	**54.62**	**193,296,077.99**

5. 应收款项融资

（1） 应收款项融资情况

项目	年末余额	年初余额
应收票据	197,671,484.08	121,353,266.61
合计	**197,671,484.08**	**121,353,266.61**

（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	本年新增	本年终止确认	其他变动	年末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	121,353,266.61	394,410,051.09	318,367,669.90	275,836.28	197,671,484.08	-2,541,173.16
合计	**121,353,266.61**	**394,410,051.09**	**318,367,669.90**	**275,836.28**	**197,671,484.08**	**-2,541,173.16**

6. 预付款项

（1） 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	419,877,807.17	98.95	93,242,079.36	88.33
1—2 年	2,874,355.02	0.68	4,128,900.95	3.91
2—3 年	503,472.79	0.12	1,695,924.86	1.61
3 年以上	1,072,794.45	0.25	6,489,038.21	6.15
合计	**424,328,429.43**	**100.00**	**105,555,943.38**	**100.00**

（2） 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
广东中煤进出口有限公司	272,751,977.60	0-1 年	64.28
天津中煤能源华北有限公司	80,521,864.24	0-1 年	18.98
中国（太原）煤炭交易中心	8,000,000.00	0-1 年	1.89
Siemens Gamesa	7,717,328.93	0-1 年	1.82
国网四川越西县供电有限责任公司	4,000,000.00	0-1 年	0.94
合计	**372,991,170.77**	——	**87.91**

7. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		6,224,440.53
应收股利	122,599,145.07	
其他应收款	248,553,017.69	533,430,882.77
合计	**371,152,162.76**	**539,655,323.30**

（1） 应收利息

项目	年末余额	年初余额
其他		6,224,440.53
合计		**6,224,440.53**

（2） 应收股利

项目	年末余额	年初余额
铜山华润电力有限公司	68,827,513.15	
徐州华润电力有限公司	53,771,631.92	
合计	**122,599,145.07**	

（3） 其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
投资转让款	19,794,720.00	355,612,000.00
项目前期费	65,476,834.82	143,059,771.69
保证金	144,302,011.66	44,074,270.13
押金	2,812,321.28	1,407,611.01
备用金	1,609,310.08	924,702.74
代垫款	6,649,267.66	185,869.20
其他	68,433,253.86	44,823,817.76
合计	**309,077,719.36**	**590,088,042.53**

2）其他应收款坏账准备计提情况

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	**8,137,708.12**	**6,952,892.20**	**41,566,559.44**	**56,657,159.76**
2021 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本年	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段	42,588,872.32	-5,629,845.27	-36,959,027.05	
本年计提	8,957,756.47	-1,261,107.68		7,696,648.79
本年转回	471,612.51		600,000.00	1,071,612.51
本年转销				

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)	
本年核销	68,265.41		3,657,923.39	3,726,188.80
其他变动	968,695.10	-0.67		968,694.43
2021 年 12 月 31 日余额	**60,113,154.09**	**61,938.58**	**349,609.00**	**60,524,701.67**

3）其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内	172,577,905.74	466,767,041.69
其中：1 年以内分项		
6 个月以内（含 6 个月）	69,362,375.55	463,343,736.56
6 个月至 1 年（含 1 年）	103,215,530.19	3,423,305.13
1 至 2 年	23,015,616.74	46,154,168.41
2 至 3 年	53,553,823.28	3,050,563.34
3 至 4 年	1,728,265.47	5,933,429.82
4 至 5 年	4,973,590.37	22,527,339.81
5 年以上	53,228,517.76	45,655,499.46
合计	**309,077,719.36**	**590,088,042.53**

4）其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提预期信用损失的其他应收款	56,657,159.76	7,696,648.79	1,071,612.51	3,726,188.80	968,694.43	60,524,701.67
合计	**56,657,159.76**	**7,696,648.79**	**1,071,612.51**	**3,726,188.80**	**968,694.43**	**60,524,701.67**

其中本年坏账准备收回或转回金额重要的：

单位名称	收回或转回金额	收回方式	收回或转回原因
六枝特区宏贸建材有限责任公司	600,000.00	债权债务对冲	根据董事会决议及税审报告清理往来款
ESBII UK Limited	464,316.22	货币性资产	款项已收回
Inch Cape Offshore Wind Farm Limited	4,188.06	货币性资产	款项已收回
Deposit for SDIC Flat rent	1,605.62	货币性资产	款项已收回
Afton Wind Farm BMO	1,502.61	货币性资产	款项已收回
合计	**1,071,612.51**	——	——

5）本年度实际核销的其他应收款

项目	核销金额
项目前期费	3,657,923.39
其他	68,265.41

其中重要的其他应收账款核销情况：

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否由关联交易产生
孟加拉项目前期费	项目前期费	3,657,923.39	前期投入，后期无法收回	总办会决议核销	否
中国国旅天下卡	其他	40,000.00	因服务器搬迁改造导致无法使用且恢复日期未知	召开党委会核销	否
攀枝花盐边县村民欠电费	其他	28,265.41	前期部分转供电用户或相关负责人已无法取得联系，且用户名称无法核实	党委会和厂长办公扩大会会议决议核销	否
合计	——	**3,726,188.80**	——	——	——

6）按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额
中宁县发展和改革局（中宁县粮食和物资储备局）	保证金	100,000,000.00	0-1 年	32.35	130,717.45
横峰县财政局国库集中收付中心	其他	35,729,672.00	1-3 年	11.56	2,334,064.56
杭锦旗能源局	保证金	30,000,000.00	2-3 年	9.71	39,215.23
缅甸南垒河项目	项目前期费	24,703,055.01	5 年以上	7.99	24,703,055.01
ESBII UK LIMITED	其他	19,794,720.00	0-6 个月	6.41	54,536.61
合计	——	**210,227,447.01**	——	**68.02**	**27,261,588.86**

8. 存货

（1）存货分类

项目	年末余额			年初余额		
	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/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	1, 498, 575, 065. 30	243, 185, 656. 94	1, 255, 389, 408. 36	1, 045, 022, 165. 22	103, 226, 482. 35	941, 795, 682. 87
库存商品	3, 292, 780. 01	585, 665. 58	2, 707, 114. 43	2, 089, 056. 58	474, 481. 07	1, 614, 575. 51
周转材料	11, 834, 036. 76	7, 521. 36	11, 826, 515. 40	11, 375, 879. 54	7, 521. 36	11, 368, 358. 18
合计	**1, 513, 701, 882. 07**	**243, 778, 843. 88**	**1, 269, 923, 038. 19**	**1, 058, 487, 101. 34**	**103, 708, 484. 78**	**954, 778, 616. 56**

（2）存货跌价准备和合同履约成本减值准备

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	103, 226, 482. 35	143, 505, 402. 64		3, 546, 228. 05		243, 185, 656. 94
库存商品	474, 481. 07	585, 665. 58		474, 481. 07		585, 665. 58
周转材料	7, 521. 36	2, 614, 815. 59		2, 614, 815. 59		7, 521. 36
合计	**103, 708, 484. 78**	**146, 705, 883. 81**		**6, 635, 524. 71**		**243, 778, 843. 88**

9. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税	612, 602, 521. 01	996, 206, 655. 40
预缴增值税费	75, 280, 855. 36	
预缴所得税	79, 199, 758. 43	37, 687, 817. 09
其他	7, 620. 62	403, 484. 62
合计	**767, 090, 755. 42**	**1, 034, 297, 957. 11**

10. 长期应收款

（1）长期应收款情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收巴塘PPP项目款	2,190,551,803.90		2,190,551,803.90			
股东借款	1,139,150,885.57	2,297,811.34	1,136,853,074.23	1,118,119,136.23	1,033,002.99	1,117,086,133.24
其他	85,328,038.54	62,534,289.74	22,793,748.80	80,476,020.62	62,523,497.77	17,952,522.85
合计	**3,415,030,728.01**	**64,832,101.08**	**3,350,198,626.93**	**1,198,595,156.85**	**63,556,500.76**	**1,135,038,656.09**

（2）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）	
2021 年 1 月 1 日余额	1,056,500.76		62,500,000.00	63,556,500.76
2021 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	2,406,279.91			2,406,279.91

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
本期转回	1,055,294.56			1,055,294.56
本期转销				
本期核销				
其他变动	-75,385.03			-75,385.03
2021 年 12 月 31 日余额	2,332,101.08		62,500,000.00	64,832,101.08

11. 长期股权投资

被投资单位	年初余额（账面价值）	本年增减变动								年末余额（账面价值）	减值准备年末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
Cloud Wind Farm Holdings AB	206,965,495.62		22,469,265.50	-48,695,999.88	-2,703,954.97				-4,331,990.10	128,764,285.17	
Inch Cape Offshore Limited Holdings	94,518,506.52			13,017,959.52					-10,696,491.06	96,839,974.98	
小计	**301,484,002.14**		**22,469,265.50**	**-35,678,040.36**	**-2,703,954.97**				**-15,028,481.16**	**225,604,260.15**	
二、联营企业											
Lestari Listrik Pte.Ltd.	1,275,812,674.24			32,445,142.95	-3,037,259.11		18,767,508.05	156,429,101.30	-25,493,527.93	1,260,959,522.10	331,398,789.56
Beatrice Offshore Windfarm Holdco Limited	928,147,119.97		133,378,116.04	99,300,148.81	240,217,831.26		231,856,432.72		-28,846,384.28	873,584,167.00	

被投资单位	年初余额（账面价值）	本年增减变动								年末余额（账面价值）	减值准备年末余额
		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		
兰州新区职教园区配售电有限公司	2,458,637.19			3,187.02						2,461,824.21	
白银大峡电力有限责任公司	33,245,968.46			7,669,507.10			7,979,040.00			32,936,435.56	
厦门海沧热能投资有限公司	23,381,090.27			2,074,967.71						25,456,057.98	
福建省三川海上风电有限公司	206,717,814.78	40,000,000.00		39,502,416.55			8,000,000.00			278,220,231.33	
厦门海华电力科技有限公司	19,894,363.02			11,625.47						19,905,988.49	
国投财务有限公司	2,624,409,703.40			148,000,339.93	3,801,565.47		118,797,334.40			2,657,414,274.40	
江西赣能股份有限公司	2,031,153,275.77			-91,705,086.12		-1,428,440.22	32,900,000.00			1,905,119,749.43	
江阴利港发电股份有限公司	328,870,675.60			-18,874,719.01			48,909,531.47			261,086,425.12	

被投资单位	年初余额（账面价值）	本年增减变动								年末余额（账面价值）	减值准备年末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
江苏利港电力有限公司	402,729,714.18			-70,256,762.56			35,333,915.95			297,139,035.67	
铜山华润电力有限公司	484,960,672.75			-68,252,426.60			68,827,513.15			347,880,733.00	
徐州华润电力有限公司	358,366,234.56			-91,552,713.47			53,771,631.92			213,041,889.17	
瀚蓝环境股份有限公司	1,101,431,926.97			94,193,185.85	-1,043,073.59	36,795,344.29	14,523,195.06			1,216,854,188.46	
海南海控智慧能源有限公司	11,619,933.39	5,250,000.00		-495,852.41						16,374,080.98	
辽宁大连抽水蓄能有限公司		35,000,000.00								35,000,000.00	
小计	**9,833,199,804.55**	**80,250,000.00**	**133,378,116.04**	**82,062,961.22**	**239,939,064.03**	**35,366,904.07**	**639,666,102.72**	**156,429,101.30**	**-54,339,912.21**	**9,443,434,602.90**	**331,398,789.56**
合计	**10,134,683,806.69**	**80,250,000.00**	**155,847,381.54**	**46,384,920.86**	**237,235,109.06**	**35,366,904.07**	**639,666,102.72**	**156,429,101.30**	**-69,368,393.37**	**9,669,038,863.05**	**331,398,789.56**

12. 其他权益工具投资

（1）其他权益工具投资情况

项目	年末余额	年初余额
中闽能源股份有限公司	191,389,499.08	
云南煤化工集团有限公司	69,005,824.38	54,176,223.90
贵安新区配售电有限公司	56,532,144.00	52,369,128.00
全国煤炭交易中心有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00
天津电力交易中心有限公司	9,541,095.99	3,013,249.99
国投哈密实业有限公司	8,267,580.00	8,471,145.00
北京电力交易中心有限公司	6,597,610.00	6,597,610.00
四川电力交易中心有限公司	3,177,388.07	1,276,964.92
广西电力交易中心有限责任公司	2,607,256.83	
合计	**359,118,398.35**	**137,904,321.81**

（2）本年非交易性权益工具投资

项目	本年确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	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			11,476,619.31			
贵安新区配售电有限公司			3,467,856.00			
中闽能源股份有限公司			6,765,193.24			
国投哈密实业有限公司			1,732,420.00			
合计	——	——	**23,442,088.55**	——	——	——

13. 投资性房地产

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
一、账面原值			
1. 年初余额	244,611,064.91	2,200,000.00	**246,811,064.91**
2. 本期增加金额	16,878,825.40	15,393,125.14	**32,271,950.54**
（1）外购			
（2）固定资产\无形资产转入	16,878,825.40	15,393,125.14	**32,271,950.54**

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
（3）企业合并增加			
3. 本期减少金额	1, 227, 020. 10		**1, 227, 020. 10**
（1）处置			
（2）其他转出	1, 227, 020. 10		**1, 227, 020. 10**
4. 外币报表折算差额			
5. 期末余额	260, 262, 870. 21	17, 593, 125. 14	**277, 855, 995. 35**
二、累计折旧和累计摊销			
1. 年初余额	155, 482, 365. 71	1, 098, 150. 88	**156, 580, 516. 59**
2. 本期增加金额	7, 766, 972. 73	4, 150, 710. 66	**11, 917, 683. 39**
（1）计提或摊销	5, 607, 387. 56	555, 201. 56	**6, 162, 589. 12**
（2）固定资产\无形资产转入	2, 159, 585. 17	3, 595, 509. 10	**5, 755, 094. 27**
3. 本期减少金额	719, 188. 41		**719, 188. 41**
（1）处置			
（2）其他转出	719, 188. 41		**719, 188. 41**
4. 外币报表折算差额			
5. 期末余额	162, 530, 150. 03	5, 248, 861. 54	**167, 779, 011. 57**
三、减值准备			
1. 年初余额			
2. 本期增加金额			
（1）计提或摊销			
3. 本期减少金额			
（1）处置			
（2）其他转出			
4. 外币报表折算差额			
5. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	**97, 732, 720. 18**	**12, 344, 263. 60**	110, 076, 983. 78
2. 年初账面价值	**89, 128, 699. 20**	**1, 101, 849. 12**	90, 230, 548. 32

14. 固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	184, 271, 878, 188. 27	134, 132, 139, 806. 55
固定资产清理	3, 557, 705. 79	6, 436, 300. 16
合计	**184, 275, 435, 894. 06**	**134, 138, 576, 106. 71**

（1） 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
一、账面原值					
1. 年初余额	128,794,258,541.69	73,242,007,123.27	393,560,182.89	531,282,460.97	**202,961,108,308.82**
2. 本年增加金额	49,787,980,869.54	11,708,570,829.19	45,514,493.41	102,494,670.66	**61,644,560,862.80**
（1）购置	55,394,248.21	155,171,750.20	14,256,740.82	48,965,998.69	**273,788,737.92**
（2）在建工程转入	49,555,194,942.39	7,370,386,490.40	16,986,653.35	27,243,769.10	**56,969,811,855.24**
（3）企业合并增加	117,249,041.94	1,487,070,603.43	2,787,568.98	3,680,138.58	**1,610,787,352.93**
（4）调整原值	58,915,616.90	2,695,941,985.16	11,483,530.26	22,604,764.29	**2,788,945,896.61**
（5）其他	1,227,020.10				**1,227,020.10**
3. 本年减少金额	2,625,002,599.90	325,510,594.42	21,332,616.86	45,765,313.12	**3,017,611,124.30**
（1）处置或报废	34,594,200.18	283,213,985.79	8,564,460.40	22,805,736.26	**349,178,382.63**
（2）调整原值	2,590,408,399.72	42,296,608.63	12,768,156.46	22,959,576.86	**2,668,432,741.67**
4. 外币报表折算差额	-15,327.94	-25,497,161.54	-20,288.03	-265,981.35	**-25,798,758.86**
5. 期末余额	175,957,221,483.39	84,599,570,196.50	417,721,771.41	587,745,837.16	**261,562,259,288.46**
二、累计折旧					
1. 年初余额	34,812,887,928.27	33,032,511,615.78	269,451,483.10	394,077,926.52	**68,508,928,953.67**
2. 本年增加金额	3,459,665,320.09	5,479,645,487.13	24,658,798.86	71,387,777.98	**9,035,357,384.06**
（1）计提	3,369,626,999.47	4,730,877,237.71	22,864,051.81	66,106,402.91	**8,189,474,691.90**

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
（2）企业合并增加	24,443,083.62	423,688,402.75	1,769,033.21	2,783,904.26	**452,684,423.84**
（3）其他	65,595,237.00	325,079,846.67	25,713.84	2,497,470.81	**393,198,268.32**
3.本年减少金额	138,557,916.20	454,065,594.27	9,799,045.15	25,323,063.21	**627,745,618.83**
（1）处置或报废	19,338,728.20	230,228,562.92	8,272,623.29	21,175,759.85	**279,015,674.26**
（2）其他	119,219,188.00	223,837,031.35	1,526,421.86	4,147,303.36	**348,729,944.57**
4.外币报表折算差额	-5,347.16	-3,545,500.55	-20,105.16	-226,582.05	**-3,797,534.92**
5.期末余额	38,133,989,985.00	38,054,546,008.09	284,291,131.65	439,916,059.24	**76,912,743,183.98**
三、减值准备					
1.年初余额	16,204,594.85	303,664,250.63	101,788.59	68,914.53	**320,039,548.60**
2.本年增加金额	511,366.89	96,822,806.41	17,257.09	15,177.13	**97,366,607.52**
（1）计提		13,477,664.85	17,257.09	15,177.13	**13,510,099.07**
（2）企业合并增加	511,366.89	83,345,141.56			**83,856,508.45**
3.本年减少金额	8,055,195.88	31,599,156.20	101,788.59	12,099.24	**39,768,239.91**
（1）处置或报废	8,055,195.88	31,599,156.20	101,788.59	12,099.24	**39,768,239.91**
4.外币报表折算差额					
5.期末余额	8,660,765.86	368,887,900.84	17,257.09	71,992.42	**377,637,916.21**
四、账面价值					
1.年末账面价值	**137,814,570,732.53**	**46,176,136,287.57**	**133,413,382.67**	**147,757,785.50**	**184,271,878,188.27**
2.年初账面价值	**93,965,166,018.57**	**39,905,831,256.86**	**124,006,911.20**	**137,135,619.92**	**134,132,139,806.55**

（2） 暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	52,400,600.00	16,975,900.00		35,424,700.00	
合计	**52,400,600.00**	**16,975,900.00**		**35,424,700.00**	

（3） 未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	1,375,408,729.86	正在办理中
合计	**1,375,408,729.86**	——

（4） 固定资产清理

项目	年末余额	年初余额
房屋及建筑物	20,703.77	31,644.48
机器设备	3,525,852.42	6,357,681.51
运输设备		8,373.00
办公设备	11,149.60	38,601.17
合计	**3,557,705.79**	**6,436,300.16**

15. 在建工程

项目	年末余额	年初余额
在建工程	11,075,019,595.67	55,400,180,763.55
工程物资	149,864,894.21	36,229,363.87
合计	**11,224,884,489.88**	**55,436,410,127.42**

（1） 在建工程情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
两河口水电站	6,461,227,074.63		6,461,227,074.63	42,782,755,735.44		42,782,755,735.44
孟底沟水电站	1,130,964,496.43		1,130,964,496.43	478,036,780.35		478,036,780.35
卡拉水电站	1,028,201,944.60		1,028,201,944.60	702,011,264.17		702,011,264.17

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
晶步 100MW 农光互补发电项目工程	366,419,057.67		366,419,057.67	13,363,250.99		13,363,250.99
杭锦旗150MW风电项目	281,095,648.67		281,095,648.67	17,466,542.41		17,466,542.41
钦州三期燃煤发电项目	184,433,434.32		184,433,434.32			
景峡 50MW 光伏发电项目	129,856,827.58		129,856,827.58			
北疆电厂一期技改工程	59,922,391.63		59,922,391.63	38,108,004.06		38,108,004.06
杨房沟水电站	41,628,907.26		41,628,907.26	9,935,763,457.88		9,935,763,457.88
天津 50MW 风电项目				314,623,133.46		314,623,133.46
其他	1,391,269,812.88		1,391,269,812.88	1,118,052,594.79		1,118,052,594.79
合计	**11,075,019,595.67**		**11,075,019,595.67**	**55,400,180,763.55**		**55,400,180,763.55**

（2） 重要在建工程项目本年变动情况

工程名称	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额	预算数	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
			转入固定资产	其他减少								
两河口水电站	42,782,755,735.44	6,641,714,918.41	42,793,881,370.72	169,362,208.50	6,461,227,074.63	66,457,290,100.00	76.66	76.66	6,274,489,242.20	818,029,095.88	3.98	自筹、借款
孟底沟水电站	478,036,780.35	653,780,224.23	852,508.15		1,130,964,496.43	34,910,979,761.39	3.24	3.24				自筹
卡拉水电站	702,011,264.17	326,190,680.43			1,028,201,944.60	17,121,092,800.00	6.01	6.01	14,449,659.36	1,879,998.34	3.35	自筹、借款
晶步 100MW 农光互补发电项目工程	13,363,250.99	353,055,806.68			366,419,057.67	446,020,000.00	83.63	83.63	3,635,781.11	3,635,781.11	4.06	自筹、借款
杭锦旗 150MW 风电项目	17,466,542.41	263,629,106.26			281,095,648.67	876,118,900.00	32.16	32.16	5,144,413.89	5,091,288.89	3.97	自筹、借款
钦州三期燃煤发电项目		184,433,434.32			184,433,434.32	5,684,610,000.00	3.32	3.32	3,573,777.78	3,573,777.78	4.30	自筹、借款
景峡 50MW 光伏发电项目		129,856,827.58			129,856,827.58	184,730,000.00	70.30	70.30				自筹
北疆电厂一期技改工程	38,108,004.06	56,050,861.86	34,236,474.29		59,922,391.63	269,967,200.00	21.23	21.23				自筹
杨房沟水电站	9,935,763,457.88	3,422,688,839.76	13,202,509,502.85	114,313,887.53	41,628,907.26	20,002,580,000.00	70.16	91.23	1,267,158,592.85	198,045,927.60	3.87	自筹、借款
天津 50MW 风电项目	314,623,133.46	64,051,567.01	377,603,159.45	1,071,541.02		419,673,600.00	100.00	100.00	7,316,349.41	488,485.67	4.17	自筹、借款
合计	**54,282,128,168.76**	**12,095,452,266.54**	**56,409,083,015.46**	**284,747,637.05**	**9,683,749,782.79**	**146,373,062,361.39**	——	——	**7,575,767,816.60**	**1,030,744,355.27**	——	——

（3） 工程物资

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程用材料	70,637.16		70,637.16	203,843.34		203,843.34
尚未安装的设备	147,422,989.81		147,422,989.81	33,601,078.69		33,601,078.69
为生产准备的工器具	2,371,267.24		2,371,267.24	2,371,267.24		2,371,267.24
其他				53,174.60		53,174.60
合计	**149,864,894.21**		**149,864,894.21**	**36,229,363.87**		**36,229,363.87**

16. 使用权资产

项目	房屋建筑物	机器设备	土地	合计
一、账面原值				
1.年初余额	24,148,356.31	1,984,168.99	308,531,701.58	**334,664,226.88**
2.本年增加金额	52,716,518.33	362,494.39	86,602,830.54	**139,681,843.26**
（1）新增租赁	51,083,222.22	362,494.39	51,743,480.14	**103,189,196.75**
（2）企业合并增加	1,633,296.11		34,859,350.40	**36,492,646.51**
3.本年减少金额	55,049.28			**55,049.28**
（1）处置或报废	55,049.28			**55,049.28**
4.外币报表折算差额	-304,705.82	-243,222.63	-3,718,029.23	**-4,265,957.68**
5.期末余额	76,505,119.54	2,103,440.75	391,416,502.89	**470,025,063.18**
二、累计折旧				
1.年初余额	3,382,213.82	397,934.96	8,347,581.32	**12,127,730.10**
2.本年增加金额	21,222,628.11	411,575.17	20,923,748.87	**42,557,952.15**
（1）计提	19,589,332.00	411,575.17	19,670,259.58	**39,671,166.75**
（2）企业合并增加	1,633,296.11		1,253,489.29	**2,886,785.40**
（3）其他				
3.本年减少金额	7,645.73			**7,645.73**
（1）处置或报废	7,645.73			**7,645.73**
（2）其他				
4.外币报表折算差额	-201,015.82	-69,874.39	-398,266.72	**-669,156.93**
5.期末余额	24,396,180.38	739,635.74	28,873,063.47	**54,008,879.59**

项目	房屋建筑物	机器设备	土地	合计
三、减值准备				
1. 年初余额				
2. 本年增加金额				
（1）计提				
3. 本年减少金额				
（1）处置或报废				
4. 外币报表折算差额				
5. 期末余额				
四、账面价值				
1. 年末账面价值	**52, 108, 939. 16**	**1, 363, 805. 01**	**362, 543, 439. 42**	**416, 016, 183. 59**
2. 年初账面价值	**20, 766, 142. 49**	**1, 586, 234. 03**	**300, 184, 120. 26**	**322, 536, 496. 78**

17. 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	AFTON 绿证	合计
一、账面原值								
1. 年初余额	1,445,994,445.94	332,046,645.61	5,655,724,575.34	6,711,296.20	2,053,685,299.95	229,368,657.28	305,213,891.68	**10,028,744,812.00**
2. 本年增加金额	144,616,908.06	40,559,021.39	1,392,180,260.26			9,311,751.44		**1,586,667,941.15**
(1)购置		14,724,630.62	24,012,831.08					**38,737,461.70**
(2)内部研发		674,241.96	106,560,329.79					**107,234,571.75**
(3)企业合并增加	18,283,285.43	9,300.00	1,261,607,099.39					**1,279,899,684.82**
(4)其他	126,333,622.63	25,150,848.81				9,311,751.44		**160,796,222.88**
3. 本年减少金额	17,280,964.66	1,679,809.34	53,929,357.02		356,595,536.91	18,325,881.82		**447,811,549.75**
(1)处置	1,887,839.52	1,602,729.69	53,929,357.02					**57,419,926.23**
(2)其他	15,393,125.14	77,079.65			356,595,536.91	18,325,881.82		**390,391,623.52**
4. 外币报表折算差额		-251,022.81	-5,607,004.91				-9,746,602.91	**-15,604,630.63**
5. 期末余额	1,573,330,389.34	370,674,834.85	6,988,368,473.67	6,711,296.20	1,697,089,763.04	220,354,526.90	295,467,288.77	**11,151,996,572.77**
二、累计摊销								
1. 年初余额	326,575,967.16	215,020,634.30	3,856,717,988.66	3,516,405.80	611,495,404.94	56,620,148.75	39,378,078.81	**5,109,324,628.42**

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	AFTON 绿证	合计
2. 本年增加金额	67,173,443.88	29,358,330.07	221,163,549.80	156,484.42	48,847,288.65	8,741,356.13	17,347,633.30	**392,788,086.25**
(1)计提	36,540,520.08	29,146,132.57	221,163,549.80	156,484.42	48,847,288.65	6,402,590.65	17,347,633.30	**359,604,199.47**
(2)其他	30,632,923.80	212,197.50				2,338,765.48		**33,183,886.78**
3. 本年减少金额	5,212,600.99	1,592,758.41	13,643,272.36		100,265,547.41	4,328,887.36		**125,043,066.53**
(1)处置	1,617,091.89	1,592,758.41	13,643,272.36					**16,853,122.66**
(2)其他	3,595,509.10				100,265,547.41	4,328,887.36		**108,189,943.87**
4. 外币报表折算差额		-240,137.96					-1,792,265.63	**-2,032,403.59**
5. 期末余额	388,536,810.05	242,546,068.00	4,064,238,266.10	3,672,890.22	560,077,146.18	61,032,617.52	54,933,446.48	**5,375,037,244.55**
三、减值准备								
1. 年初余额	174,381.36	10,321.13	185,021,258.55					**185,205,961.04**
2. 本年增加金额			3,412,770.83					**3,412,770.83**
(1)计提			3,412,770.83					**3,412,770.83**
(2)其他								
3. 本年减少金额								
(1)处置								
(2)其他								
4. 外币报表折算差额								

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	AFTON 绿证	合计
5. 期末余额	174,381.36	10,321.13	188,434,029.38					188,618,731.87
四、账面价值								
1. 年末账面价值	**1,184,619,197.93**	**128,118,445.72**	**2,735,696,178.19**	**3,038,405.98**	**1,137,012,616.86**	**159,321,909.38**	**240,533,842.29**	**5,588,340,596.35**
2. 年初账面价值	**1,119,244,097.42**	**117,015,690.18**	**1,613,985,328.13**	**3,194,890.40**	**1,442,189,895.01**	**172,748,508.53**	**265,835,812.87**	**4,734,214,222.54**

（2） 未办妥产权证书的土地使用权

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
海域使用权证书	7,655,731.47	海域使用权证换土地证，证件还未办理完毕

18. 开发支出

项目	年初余额	本年增加		本年减少			年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
自主研发	25,128,060.00	2,865,289.73					27,993,349.73
合计	**25,128,060.00**	**2,865,289.73**					**27,993,349.73**

19. 商誉

（1） 商誉账面价值

被投资单位名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
江苏天赛新能源开发有限公司		58,393,919.27		58,393,919.27
常州市天濉新能源有限公司		1,013,475.25		1,013,475.25
海南东方高排风力发电有限公司		49,614,744.38		49,614,744.38
合计		**109,022,138.90**		**109,022,138.90**

（2） 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

资产组名称	分摊商誉金额
江苏天赛新能源开发有限公司	58,393,919.27
常州市天濉新能源有限公司	1,013,475.25
海南东方高排风力发电有限公司	49,614,744.38
合计	**109,022,138.90**

注 1：2021 年 8 月，本集团自江苏天合太阳能电力开发有限公司（以下简称江苏天合）购买其持有的江苏天赛新能源开发有限公司（以下简称江苏天赛）90%股权，支付对价 151,200,000.00 元，大于取得的江苏天赛可辨认净资产公允价值份额的差额 58,393,919.27 元计入商誉。

注 2：2021 年 8 月，本集团自江苏天合太阳能电力开发有限公司（以下简称江苏天合）购买其持有的常州市天濉新能源有限公司（以下简称常州天濉）100%股权，支付对价

41,000,000.00 元，大于取得的常州天濉可辨认净资产公允价值份额的差额 1,013,475.25 元计入商誉。

注 3：2021 年 5 月，本集团自洋浦国能新能源有限公司（以下简称洋浦国能）购买其持有的海南东方高排风力发电有限公司（以下简称海南高排）100%股权，支付对价 16,200,000.00 元，大于取得的常州天濉可辨认净资产公允价值份额的差额 49,614,744.38 元计入商誉。

（3） 商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法

商誉减值情况

项目	江苏天赛新能源开发有限公司	常州市天濉新能源有限公司	海南东方高排风力发电有限公司
商誉账面余额①	58,393,919.27	1,013,475.25	49,614,744.38
商誉减值准备余额②			
商誉的账面价值③＝①-②	58,393,919.27	1,013,475.25	49,614,744.38
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	6,488,213.25		
调整后整体商誉的账面价值⑤=④+③	64,882,132.52	1,013,475.25	49,614,744.38
资产组的账面价值⑥	422,795,039.17	170,960,152.86	237,623,601.07
包含整体商誉的资产组的账面价值⑦=⑤+⑥	487,677,171.69	171,973,628.11	287,238,345.45
资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）⑧	753,895,100.00	233,080,900.00	340,119,100.00
商誉减值损失（大于 0 时）⑨=⑦-⑧			

注：本集团商誉相关资产组可收回金额按照预计未来现金流的现值确定，现金流预测所用的折现率是反映相关资产组特定风险的税前折现率，范围是在 8.57%至 9.55%，根据减值测试的结果，本集团本年度无需确认商誉减值准备。

用于减值测试的其他重要假设包括预计的销售电价、发电设备装机容量、设备年有效利用小时数以及发电成本。管理层根据每个资产组或资产组组合过去的经营状况及其对未来市场发展的预期来确定这些重要假设。

分配至上述资产组或资产组组合的有关的折现率、行业趋势等关键假设的金额与本集团历史经验及外部信息一致。

20. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
湄洲湾一期技改工程（注 1）	96,450,695.77	14,764,734.67	22,158,326.75	452,081.50	88,605,022.19
湖州土地租赁补偿款（注 2）	19,179,040.00		958,952.11		18,220,087.89
吐鲁番升压站项目（注 3）	10,861,284.24		775,805.92		10,085,478.32
东川野牛一期风电项目(注 4)	6,246,404.01		404,869.68		5,841,534.33
哈密三塘湖项目汇集站项目（注 5）	6,779,146.81		484,224.77		6,294,922.04
其他	6,766,102.30	12,080,146.14	5,206,123.31		13,640,125.13
合计	**146,282,673.13**	**26,844,880.81**	**29,988,302.54**	**452,081.50**	**142,687,169.90**

注 1：湄洲湾一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。

注 3：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。

注 4：东川野牛一期风电项目长期待摊费用，系支付的进场道路等费用，原值 8,264.977.50 元，摊销年限 20 年。

注 5：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。

21. 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	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
计提未支付的费用	2,106,478,633.75	327,051,376.48	2,198,471,865.54	333,831,532.24
资产减值准备	1,060,440,603.09	221,467,483.88	638,397,077.70	147,799,720.79
固定资产折旧/无形资产摊销	196,684,172.77	43,488,638.21	232,685,809.03	51,465,486.17

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
递延收益	132, 267, 015. 16	30, 838, 765. 97	151, 907, 082. 03	35, 160, 662. 94
计提未支付的职工薪酬	8, 147, 889. 98	1, 222, 183. 50	110, 280, 000. 00	16, 542, 000. 00
未实现内部交易利润	53, 653, 737. 15	13, 413, 434. 29	54, 771, 832. 68	13, 692, 958. 17
可抵扣亏损	842, 139, 718. 74	210, 534, 929. 69	31, 776, 926. 56	7, 944, 231. 64
应收款项融资的公允价值变动	2, 074, 851. 11	311, 227. 67	1, 750, 578. 80	262, 586. 82
其他	413, 129, 291. 32	97, 229, 250. 26	55, 715, 145. 71	10, 890, 597. 74
合计	**4, 815, 015, 913. 07**	**945, 557, 289. 95**	**3, 475, 756, 318. 05**	**617, 589, 776. 51**

（2） 未经抵销的递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	2, 018, 636, 888. 46	370, 881, 036. 16	643, 498, 108. 13	96, 524, 716. 22
试运转收入费用	115, 793, 659. 15	21, 716, 932. 76	130, 637, 705. 51	24, 467, 316. 36
无形资产摊销	32, 831, 864. 15	8, 207, 966. 04	60, 844, 653. 78	13, 073, 802. 44
其他	1, 158, 336. 24	289, 584. 06		
合计	**2, 168, 420, 748. 00**	**401, 095, 519. 02**	**834, 980, 467. 42**	**134, 065, 835. 02**

（3） 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	213, 146, 844. 37	41, 773, 102. 72
可抵扣亏损	4, 284, 761, 161. 53	2, 106, 296, 992. 45
合计	**4, 497, 908, 005. 90**	**2, 148, 070, 095. 17**

（4） 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末金额	年初金额
2021 年	——	202, 416, 728. 67
2022 年	439, 172, 003. 25	442, 073, 845. 15
2023 年	460, 476, 390. 22	460, 476, 390. 22
2024 年	187, 633, 136. 18	187, 633, 136. 18
2025 年	817, 733, 587. 78	813, 696, 892. 23
2026 年	2, 379, 746, 044. 10	——
合计	**4, 284, 761, 161. 53**	**2, 106, 296, 992. 45**

22. 其他非流动资产

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣进项税额	2,267,331,125.72		2,267,331,125.72	1,523,534,669.46		1,523,534,669.46
预付工程设备款	1,409,086,598.85		1,409,086,598.85	107,987,567.08		107,987,567.08
预付保证金	74,601,313.37		74,601,313.37			
项目前期费	14,400,732.22		14,400,732.22			
其他	20,314,137.01		20,314,137.01	11,124,288.06		11,124,288.06
合计	**3,785,733,907.17**		**3,785,733,907.17**	**1,642,646,524.60**		**1,642,646,524.60**

23. 短期借款

借款类别	年末余额	年初余额
信用借款	8,590,709,276.38	7,233,513,388.71
合计	**8,590,709,276.38**	**7,233,513,388.71**

24. 衍生金融负债

项目	年末余额	年初余额
现金流量套期保值工具	17,008,949.15	62,505,777.66
合计	**17,008,949.15**	**62,505,777.66**

25. 应付票据

票据种类	年末余额	年初余额
商业承兑汇票		46,400,000.00
银行承兑汇票	1,126,798,345.56	168,920,000.00
合 计	**1,126,798,345.56**	**215,320,000.00**

26. 应付账款

（1） 应付账款列示

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	2,630,939,958.25	2,349,654,362.39
1-2 年（含 2 年）	445,728,257.16	228,601,564.30

账龄	年末余额	年初余额
2-3 年（含 3 年）	186,100,288.92	281,176,325.30
3 年以上	342,714,380.69	213,732,335.91
合计	**3,605,482,885.02**	**3,073,164,587.90**

（2） 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	年末余额	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	348,796,032.53	未到结算期
新疆金风科技股份有限公司	230,228,331.03	未到结算期
湘电风能有限公司	26,080,000.00	未到结算期
中船重工（重庆）海装风电设备有限公司	19,305,000.00	未到结算期
中国水利水电第七工程局有限公司	18,610,170.89	未到结算期
合计	**643,019,534.45**	——

27. 预收款项

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	6,872,015.17	13,965,741.76
1-2 年（含 2 年）	87,164.31	210,082.91
2-3 年（含 3 年）		150,000.00
3 年以上		1,000,000.00
合计	**6,959,179.48**	**15,325,824.67**

28. 合同负债

项目	年末余额	年初余额
预收合同款	5,073,720.99	
其他	6,199.50	
合计	**5,079,920.49**	

29. 应付职工薪酬

（1） 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	90,139,191.78	2,721,088,500.87	2,708,939,337.74	102,288,354.91
离职后福利-设定提存计划	1,533,470.22	329,081,118.16	329,225,211.49	1,389,376.89

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
辞退福利		591,205.70	591,205.70	
合计	**91,672,662.00**	**3,050,760,824.73**	**3,038,755,754.93**	**103,677,731.80**

（2） 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,335,046.89	2,098,663,575.35	2,097,923,466.97	9,075,155.27
二、职工福利费		124,418,968.63	124,418,968.63	
三、社会保险费	44,616,501.86	202,234,014.21	196,267,275.54	50,583,240.53
其中：医疗保险费	43,231,479.54	185,395,212.81	179,210,107.69	49,416,584.66
工伤保险费		5,914,382.89	5,914,382.89	
生育保险费	119.75	4,721,199.71	4,721,319.46	
其他	1,384,902.57	6,203,218.80	6,421,465.50	1,166,655.87
四、住房公积金		180,092,649.41	179,762,116.29	330,533.12
五、工会经费和职工教育经费	37,184,052.39	56,234,632.71	51,538,038.94	41,880,646.16
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	3,590.64	59,444,660.56	59,029,471.37	418,779.83
合计	**90,139,191.78**	**2,721,088,500.87**	**2,708,939,337.74**	**102,288,354.91**

（3） 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险		187,723,507.98	187,723,507.98	
失业保险费	80,816.77	6,971,837.41	7,052,654.18	
企业年金缴费	1,452,653.45	134,385,772.77	134,449,049.33	1,389,376.89
合计	**1,533,470.22**	**329,081,118.16**	**329,225,211.49**	**1,389,376.89**

30. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
企业所得税	381,919,849.04	467,826,060.89
增值税	310,480,892.46	107,855,137.19
资源税	108,119,615.00	85,114,910.96

项目	年末余额	年初余额
个人所得税	68,651,779.12	68,088,509.00
土地使用税	9,972,841.47	7,632,394.93
城市维护建设税	21,512,352.55	7,018,199.21
教育费附加	16,093,794.28	4,256,223.10
房产税	16,972,795.16	6,646,462.06
其他	106,343,951.40	101,248,152.66
合计	**1,040,067,870.48**	**855,686,050.00**

31. 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利	78,189,728.85	143,960,217.65
其他应付款	9,967,730,053.63	6,295,684,152.39
合计	**10,045,919,782.48**	**6,439,644,370.04**

（1）应付股利

项目	年末余额	年初余额
普通股股利	23,461,948.04	11,352,299.85
划分为权益工具的优先股\永续债股利	54,727,780.81	132,607,917.80
合计	**78,189,728.85**	**143,960,217.65**

（2）其他应付款

1）其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
工程款及保证金	5,542,761,794.57	2,203,670,144.40
库区基金	2,020,455,060.72	1,771,034,273.40
项目收购款	758,161,122.61	121,438,208.41
保险赔款	7,014,337.10	17,282,046.67
专项基金	227,484,419.31	106,608,277.15
其他	1,411,853,319.32	2,075,651,202.36
合计	**9,967,730,053.63**	**6,295,684,152.39**

2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位名称	年末余额	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	274,098,231.04	风机质保未到期
中国葛洲坝集团股份有限公司	138,704,397.43	质保未到期
中国电建集团华东勘测设计研究院有限公司	92,440,184.63	未达到合同约定支付条件
上海电气风电集团有限公司	54,170,312.80	质保未到期
江山永泰投资控股有限公司	35,238,208.41	未达到支付条件
合计	**594,651,334.31**	——

32. 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款	7,809,654,972.39	13,738,157,548.52
1 年内到期的应付债券	2,040,617,808.24	1,205,924,931.50
1 年内到期的长期应付款	47,218,921.38	614,914,230.21
1 年内到期的租赁负债	33,608,123.25	10,509,211.45
合计	**9,931,099,825.26**	**15,569,505,921.68**

（1）一年内到期的长期借款明细

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,026,637,629.47	1,024,939,920.89
抵押借款	180,549,344.64	109,157,616.57
保证借款	15,718,285.20	76,568,772.66
信用借款	6,586,749,713.08	12,527,491,238.40
合计	**7,809,654,972.39**	**13,738,157,548.52**

（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	年初余额	重分类金额	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
19 雅砻江 MTN001	100.00	2019-3-19	3 年	1,000,000,000.00		1,028,700,000.00	36,500,000.00		36,500,000.00	1,028,700,000.00
19 雅砻江 MTN002	100.00	2019-8-28	3 年	1,000,000,000.00		1,011,917,808.24	34,800,000.00		34,800,000.00	1,011,917,808.24
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				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				502,001,095.89	
合计	——	——	——	**3,200,000,000.00**	**1,205,924,931.50**	**2,040,617,808.24**	**71,300,000.00**		**1,277,224,931.50**	**2,040,617,808.24**

（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
国投融资租赁(海南)有限公司	截至 2022 年 12 月 20 日	429, 866, 794. 71	5. 37%	16, 558, 239. 19	18, 965, 913. 59
国投融资租赁有限公司	截至 2022 年 12 月 31 日	32, 485, 265. 07	4. 75%、5. 32%	305, 817. 48	8, 755, 322. 94
农银金融租赁有限公司	截至 2022 年 12 月 31 日	23, 834, 638. 91	4. 55%	86, 751. 92	2, 591, 820. 65
国投融资租赁公司	截至 2022 年 9 月 20 日	62, 000, 000. 00	4. 75%	1, 405, 864. 23	16, 905, 864. 20
合计	——	**548, 186, 698. 69**	——	**18, 356, 672. 82**	**47, 218, 921. 38**

33. 其他流动负债

（1）其他流动负债分类

项目	年末余额	年初余额
短期应付债券	3, 513, 650, 821. 90	2, 507, 086, 209. 31
待转销销项税	594, 430. 94	
合计	**3, 514, 245, 252. 84**	**2, 507, 086, 209. 31**

（2）短期应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	其他减少	年末余额
20 雅砻江 SCP005	100.00	2020-8-4	180 天	1,000,000,000.00	1,004,696,825.74		1,462,796.67		1,006,159,622.41		
20 雅砻江 SCP006	100.00	2020-11-5	180 天	500,000,000.00	501,764,383.57		3,906,849.31		505,671,232.88		
20 雅砻江 SCP007	100.00	2020-12-22	180 天	1,000,000,000.00	1,000,625,000.00		11,703,767.12		1,012,328,767.12		
21 雅砻江 SCP001	100.00	2021-3-11	120 天	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	9,008,219.18		1,009,008,219.18		
21 雅砻江 SCP002	100.00	2021-4-15	180 天	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	12,723,287.67		1,012,723,287.67		
21 雅砻江 SCP003	100.00	2021-5-18	150 天	500,000,000.00		500,000,000.00	5,075,342.47		505,075,342.47		
21 雅砻江 SCP004	100.00	2021-6-16	180 天	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00	17,827,397.26		1,517,827,397.26		
21 雅砻江 SCP005	100.00	2021-6-23	90 天	500,000,000.00		500,000,000.00	2,798,630.14		502,798,630.14		
21 雅砻江 SCP006	100.00	2021-7-7	145 天	500,000,000.00		500,000,000.00	4,945,890.41		504,945,890.41		
21 雅砻江 SCP007	100.00	2021-8-12	155 天	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	8,846,301.36				1,008,846,301.36
21 雅砻江 SCP008	100.00	2021-10-21	120 天	500,000,000.00		500,000,000.00	2,363,424.64				502,363,424.64
21 雅砻江 SCP009	100.00	2021-12-9	120 天	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	1,446,575.35				1,001,446,575.35
21 雅砻江 SCP010	100.00	2021-12-16	150 天	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	994,520.55				1,000,994,520.55
合计	——	——	——	**11,000,000,000.00**	**2,507,086,209.31**	**8,500,000,000.00**	**83,103,002.13**		**7,576,538,389.54**		**3,513,650,821.90**

34. 长期借款

借款类别	年末余额	年初余额
质押借款	11,205,363,559.13	9,163,064,615.96
抵押借款	1,121,070,147.87	1,333,921,824.22
保证借款	143,207,847.00	401,135,062.20
信用借款	91,546,457,853.03	92,543,016,406.41
合计	**104,016,099,407.03**	**103,441,137,908.79**

注：长期借款利率区间为 2.05%-4.65%。

35. 应付债券

（1） 应付债券分类

项目	年末余额	年初余额
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
国投电力控股股份有限公司 2021 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	615,813,698.61	
国投电力控股股份有限公司 2021 年度第一期中期票据	1,014,851,232.88	
雅砻江流域水电开发有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）		1,031,068,493.09
雅砻江流域水电开发有限公司 2019 年面向合格投资者公开发行公司债券（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 年面向合格投资者公开发行绿色公司债券（第一期）	1,021,812,222.28	1,021,812,222.28
雅砻江流域水电开发有限公司 2020 年面向合格投资者公开发行绿色公司债券（第二期）	1,011,145,205.40	1,011,145,205.40
雅砻江流域水电开发有限公司 2021 年面向合格投资者公开发行绿色公司债券（第一期）（专项用于碳中和）	1,025,676,712.36	
雅砻江流域水电开发有限公司 2020 年度第一期绿色中期票据	1,016,603,835.71	
雅砻江流域水电开发有限公司 2021 年度第一期绿色中期票据（碳中和债）	309,780,000.00	
雅砻江流域水电开发有限公司 2021 年度第二期绿色中期票据（碳中和债）	717,586,301.38	
合计	**8,991,230,030.57**	**5,321,986,742.72**

（2） 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	年初余额	本期发行	重分类金额	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	年末余额
国投电力控股股份有限公司 2019 年公司债券（第一期）（注 1）	100.00	2019-6-11	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
国投电力控股股份有限公司 2021 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）（注 2）	100.00	2021-4-16	5 年	600,000,000.00		600,000,000.00		15,813,698.61			615,813,698.61
国投电力控股股份有限公司 2021 年度第一期中期票据（注 3）	100.00	2021-7-14	3 年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00		14,851,232.88			1,014,851,232.88
雅砻江流域水电开发有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）（注 4）	100.00	2018-4-24	5 年	1,000,000,000.00	1,031,068,493.09			13,931,506.91		1,045,000,000.00	
雅砻江流域水电开发有限公司 2019 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）（注 4）	100.00	2019-4-25	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 年面向合格投资者公开发行绿色公司债券（第一期）（注 5）	100.00	2020-4-8	3 年	1,000,000,000.00	1,021,812,222.28			29,300,000.00		29,300,000.00	1,021,812,222.28

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本期发行	重分类金额	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	年末余额
雅砻江流域水电开发有限公司 2020 年面向合格投资者公开发行绿色公司债券（第二期）（注 5）	100.00	2020-9-10	3 年	1,000,000,000.00	1,011,145,205.40			36,000,000.00		36,000,000.00	1,011,145,205.40
雅砻江流域水电开发有限公司 2021 年面向合格投资者公开发行绿色公司债券（第一期）（专项用于碳中和）（注 5）	100.00	2021-4-9	3 年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00		25,676,712.36			1,025,676,712.36
雅砻江流域水电开发有限公司 2020 年度第一期绿色中期票据（注 6）	100.00	2020-5-27	3 年	1,000,000,000.00			1,016,558,469.90	27,845,365.81		27,800,000.00	1,016,603,835.71
雅砻江流域水电开发有限公司 2021 年度第一期绿色中期票据（碳中和债）（注 6）	100.00	2021-2-8	3 年	300,000,000.00		300,000,000.00		9,780,000.00			309,780,000.00
雅砻江流域水电开发有限公司 2021 年度第二期绿色中期票据（碳中和债）（注 6）	100.00	2021-4-13	3 年	700,000,000.00		700,000,000.00		17,586,301.38			717,586,301.38
合计	——	——	——	**9,800,000,000.00**	**5,321,986,742.72**	**3,600,000,000.00**	**1,016,558,469.90**	**285,164,817.95**		**1,232,480,000.00**	**8,991,230,030.57**

注 1：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 11 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 2：经中国证监会“证监许可〔2019〕580 号文”核准，公司获准面向合格投资者公开发行不超过人民币 18 亿元的公司债券，公司于 2021 年 4 月 16 日完成二期公司债券发行，本期债券每张面值为人民币 100 元，发行价格为 100 元/张，实际规模为人民币 6 亿元；本期债券期限为 5 年，本期债券为固定利率债券，票面利率为 3.7%，每年付息一次。

注 3：公司于 2021 年 7 月 14 日完成发行了 2021 年度第一期中期票据，本期中票每张面值为人民币 100 元，发行价格 100 元/张，实际规模为人民币 10 亿元；票面利率为 3.17%，每年付息一次，期限 3 年。

注 4：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 5：经中国证监会“证监许可〔2020〕91 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 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；2021 年 4 月 9 日雅砻江水电完成第三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 3.55%，每年付息一次。

注 6：雅砻江流域水电开发有限公司于 2020 年 5 月 27 日发行了雅砻江流域水电开发有限公司 2020 年度第一期绿色中期票据，本期票据每张面值为人民币 100 元，发行价格为 100 元/张，实际规模为人民币 10 亿元；本期票据期限为 3 年，本期票据券为固定利率券，票面利率为 2.78%，每年付息一次；2021 年 2 月 8 日雅砻江水电完成 2021 年绿色中期票据第一期的发行，本期票据每张面值为人民币 100 元，发行价格为 100 元/张，实际规模为人

民币 3 亿元；本期票据期限为 3 年，本期票据券为固定利率券，票面利率为 3.65%，每年付息一次；2021 年 4 月 13 日雅砻江水电完成 2021 年绿色中期票据第二期的发行，本期票据每张面值为人民币 100 元，发行价格为 100 元/张，实际规模为人民币 7 亿元；本期票据期限为 3 年，本期票据券为固定利率券，票面利率为 3.50%，每年付息一次。

36. 租赁负债

项目	年末余额	年初余额
租赁付款额	563,948,239.71	442,536,365.40
未确认的融资费用	184,585,352.23	156,863,910.92
重分类至一年内到期的非流动负债	33,608,123.25	10,509,211.45
租赁负债净额	**345,754,764.23**	**275,163,243.03**

37. 长期应付款

项目	年末余额	年初余额
长期应付款	587,757,890.68	495,362,112.92
合计	**587,757,890.68**	**495,362,112.92**

长期应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
华融金融租赁股份有限公司	297,811,379.70	316,777,293.29
农银金融租赁有限公司	16,160,858.16	
国投融资租赁有限公司	273,785,652.82	178,584,819.63
合计	**587,757,890.68**	**495,362,112.92**

38. 长期应付职工薪酬

（1） 长期应付职工薪酬分类

项目	年末余额	年初余额
离职后福利-设定受益计划净负债	477,476,478.55	463,380,000.00
其他长期福利	1,551,322.68	1,363,525.69
合计	**479,027,801.23**	**464,743,525.69**

（2） 设定受益计划变动情况---设定受益计划义务现值

项目	本年发生额	上年发生额
年初余额	463,380,000.00	
计入当期损益的设定受益成本	-25,100,119.81	-463,380,000.00
1.当期服务成本	-9,440,119.81	-463,380,000.00
2.过去服务成本	260,000.00	
3.结算利得（损失以“-”表示）		
4.利息净额	-15,920,000.00	
计入其他综合收益的设定受益成本	-4,433,848.14	
1.精算利得（损失以“-”表示）	-4,433,848.14	
其他变动	15,437,489.40	
1.结算时支付的对价		
2.已支付的福利	15,437,489.40	
年末余额	**477,476,478.55**	**463,380,000.00**

（3） 设定受益计划变动情况---设定受益计划净负债（净资产）

项目	本年发生额	上年发生额
年初余额	463,380,000.00	
计入当期损益的设定受益成本	-25,100,119.81	-463,380,000.00
计入其他综合收益的设定收益成本	-4,433,848.14	
其他变动	15,437,489.40	
年末余额	**477,476,478.55**	**463,380,000.00**

39. 预计负债

项目	年末余额	年初余额	形成原因
或有对价	142,866,240.00	147,578,980.00	注 1
资产弃置义务	36,154,687.04	41,086,180.51	注 2
其他	1,975,118.36	2,046,140.95	
合计	**180,996,045.40**	**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：弃置费用为未来关闭 Afton 风电场的预计经费，年末为 4,200,907.12 英镑。

40. 递延收益

（1）递延收益分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	171,792,971.93	7,922,534.61	19,757,095.68	159,958,410.86	
基建分摊款	48,213,524.84	23,418,105.83	71,631,630.67		
其他项目	1,802,720.47		1,802,720.47		
合计	**221,809,217.24**	**31,340,640.44**	**93,191,446.82**	**159,958,410.86**	——

（2）政府补助项目

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
天津津能北疆电厂项目征地差额资金返还	61,659,883.73		1,859,091.96			59,800,791.77	与资产相关
天津津能#2 机组低温省煤器改造	1,455,555.61		133,333.32			1,322,222.29	与资产相关
天津津能大气污染防治专项资金	15,377,777.78		1,066,666.65			14,311,111.13	与资产相关
天津津能中央拨付进口设备贴息资金	3,803,888.74		556,666.68			3,247,222.06	与资产相关
雅砻江“深部岩体力学与开采理论”专项经费	308,040.25			28,783.70		279,256.55	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	99,552.37			93,392.68		6,159.69	与收益相关
雅砻江与清华大学国家自然科技基金委主任基金合作任务书	1,377,064.42			1,000,000.00		377,064.42	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”项目	779,362.00	90,000.00				869,362.00	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”项目	613,079.00	27,083.00		36,697.25		603,464.75	与收益相关
雅砻江“复杂环境下高坝枢纽泄流雾化机理与遥测”项目	409,915.46	32,500.00		72,458.58		369,956.88	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”项目	359,954.47	300,800.00		70,349.99		590,404.48	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	1,105,749.39					1,105,749.39	与收益相关
雅砻江枢纽暴雨洪水预报及应急调控技术	70,547.91					70,547.91	与收益相关
雅砻江水力发电系统偶联动力安全及智能运行技术	55,074.93			20,861.90		34,213.03	与收益相关
雅砻江其他项目	5,286,610.99	3,521,760.00		1,501,484.91		7,306,886.08	与收益相关

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
华夏一期烟气净化工程技改补助（厦门市补助）	593,448.85		445,086.48			148,362.37	与资产相关
华夏一期烟气净化工程技改补助（中央补助）	936,430.37		702,322.92			234,107.45	与资产相关
华夏一期烟气脱硝技改补助（厦门市补助）	215,040.59		198,498.84			16,541.75	与资产相关
华夏#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		220,749.24			882,997.34	与资产相关
华夏#2 汽轮机通流改造财政奖励	31,886.15		6,377.28			25,508.87	与资产相关
华夏烟气脱硝系统加装预留层催化剂项目环保补助	3,103,311.15		620,662.32			2,482,648.83	与资产相关
华夏#1 汽轮机通流及热力系统节能改造项目财政奖励	390,758.30		53,897.64			336,860.66	与资产相关
华夏四台机组氮氧化物排放整体控制改造项目补助	1,163,507.22		156,877.44			1,006,629.78	与资产相关
华夏一期供热机组改造补助	3,185,000.00		294,000.00			2,891,000.00	与资产相关
华夏 3#汽轮机通流改造 EPC 项目补助	2,948,733.28		268,066.68			2,680,666.60	与资产相关
华夏 4#汽轮机通流改造 EPC 项目补助	2,971,072.17		268,066.68			2,703,005.49	与资产相关
华夏 2#汽轮机通流改造 EPC 项目补助	1,501,133.24		130,533.36			1,370,599.88	与资产相关
华夏一期 220KV 升压站 GIS 改造补助	1,201,389.08		83,333.28			1,118,055.80	与资产相关
华夏 3#机烟气污染物超净排放提效改造补助	2,523,773.50		229,434.00			2,294,339.50	与资产相关
华夏 4#机烟气污染物超净排放提效改造补助	2,527,000.00		228,000.00			2,299,000.00	与资产相关
华夏 3#机烟气污染物超净排放提效改造奖励	2,113,670.84		192,151.92			1,921,518.92	与资产相关
华夏 4#机烟气污染物超净排放提效改造奖励	2,116,289.30		190,943.40			1,925,345.90	与资产相关
华夏 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		115,925.04			1,255,854.04	与资产相关

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
华夏 2#机烟气污染物超净排放提效改造环保资金补助	1,365,652.96		118,752.48			1,246,900.48	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	1,355,882.16		123,262.08			1,232,620.08	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	1,357,562.02		122,486.76			1,235,075.26	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	4,072,193.54		344,129.04			3,728,064.50	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	4,062,317.83		353,245.08			3,709,072.75	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	2,033,806.46		171,870.96			1,861,935.50	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	2,028,874.13		176,423.88			1,852,450.25	与资产相关
华夏 2#汽轮机通流改造 EPC 项目投资奖励	511,788.07		44,503.32			467,284.75	与资产相关
华夏 3#汽轮机通流改造 EPC 项目投资奖励	509,793.09		46,344.84			463,448.25	与资产相关
华夏 4#汽轮机通流改造 EPC 项目投资奖励	510,136.94		46,027.44			464,109.50	与资产相关
华夏燃煤耦合污泥发电技改奖补（2020）	351,427.89		24,518.28			326,909.61	与资产相关
华夏脱硝系统还原剂制备系统改造奖补（2020）	712,434.47		49,133.40			663,301.07	与资产相关
华夏燃煤耦合污泥发电技改奖奖励（2021）		220,000.00	5,365.84			214,634.16	与资产相关
华夏脱硝系统还原剂制备系统改造奖励（2021）		650,000.00	15,662.64			634,337.36	与资产相关
华夏脱硝系统还原剂制备系统改造补助（2021）		200,000.00	4,819.28			195,180.72	与资产相关
大朝山失业保险岗位补贴		115,798.08	115,798.08				与收益相关
环能六盘水餐厨污泥处理项目	2,000,000.00	1,500,000.00	4,247.14			3,495,752.86	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		284,874.63			19,715,125.37	与资产相关

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
钦州广西失业保险中心失业保险岗位补贴	6,248,977.23	234,593.53	6,483,570.76				与收益相关
钦州脱硝减排补助	1,912,098.39		239,012.32			1,673,086.07	与资产相关
钦州港工业与高新技术产业局智能电厂建设政府补助		1,000,000.00	108,333.29			891,666.71	与资产相关
瓜州县工业和信息化局《关于提请研究兑现工业企业推动高质量发展奖的报告》（瓜工信字[2021]14 号）		30,000.00		30,000.00			与收益相关
合计	**171,792,971.93**	**7,922,534.61**	**16,903,066.67**	**2,854,029.01**		**159,958,410.86**	

41. 其他非流动负债

项目	年末余额	年初余额
淖毛湖项目 220kV 汇集站	68,278,002.14	
BOWL 超额分配	90,597,686.79	
新疆华能新火洲发电有限公司铁塔租赁	1,238,532.10	
其他	266,248.80	
合计	**160,380,469.83**	

42. 股本

项目	年初余额	本年变动增减（+、-）					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	6,965,873,347.00	488,306,450.00				488,306,450.00	7,454,179,797.00

注：2021 年 11 月 26 日，本集团向国投集团非公开发行 A 股股票，本次发行价格为 7.44 元/股，发行股份 488,306,450 股，募集资金总额 3,632,999,988.00 元，其中新增股本 488,306,450.00 元。

43. 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	2020 年可续债公司债（第一期）	2020 年可续债公司债（第二期）	2021 年可续期公司债第一期（21 电力 Y1）	2021 年可续期公司债第二期（21 电力 Y2）	2021 年可续期公司债第三期（21 电力 Y3）
批准文号	证监许可〔2019〕1297 号				
发行日期	2020 年 6 月 3 日至 6 月 4 日	2020 年 11 月 27 日-2020 年 11 月 30 日	2021 年 11 月 11 日至 2024 年 11 月 11 日	2021 年 8 月 24 日至 2024 年 8 月 24 日	2021 年 8 月 10 日至 2024 年 8 月 10 日
实际发行总额	人民币 5 亿元	人民币 12 亿元	人民币 10 亿元	人民币 10 亿元	人民币 20 亿元
期限	3 年	2 年	3 年	3 年	3 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。				

期数	2020 年可续债公司债（第一期）	2020 年可续债公司债（第二期）	2021 年可续期公司债第一期（21 电力 Y1）	2021 年可续期公司债第二期（21 电力 Y2）	2021 年可续期公司债第三期（21 电力 Y3）
利率	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。	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 3 个计息年度的票面利率为 3.18%，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 3.14%，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。

（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	年初		本年增加		本年减少		年末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
国投电力2018年可续期债（第一期）	5,000,000.00	499,905,660.38			5,000,000.00	499,905,660.38		
国投电力2018年可续期债（第二期）	15,000,000.00	1,499,716,981.13			15,000,000.00	1,499,716,981.13		
国投电力2018年可续期债（第三期）	20,000,000.00	1,999,396,226.42			20,000,000.00	1,999,396,226.42		
国投电力2020年可续期债-20电力Y1	5,000,000.00	499,964,622.64					5,000,000.00	499,964,622.64
国投电力2020年可续期债-20电力Y2	12,000,000.00	1,199,910,000.00		5,094.34			12,000,000.00	1,199,915,094.34
国投电力2021年可续期债-21电力Y1			20,000,000.00	1,999,858,490.57			20,000,000.00	1,999,858,490.57
国投电力2021年可续期债-21电力Y2			10,000,000.00	999,929,245.28			10,000,000.00	999,929,245.28
国投电力2021年可续期债-21电力Y3			10,000,000.00	999,929,245.29			10,000,000.00	999,929,245.29
合计	**57,000,000.00**	**5,698,893,490.57**	**40,000,000.00**	**3,999,722,075.48**	**40,000,000.00**	**3,999,018,867.93**	**57,000,000.00**	**5,699,596,698.12**

注：本集团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。

44. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	7,660,471,018.45	3,150,741,889.12	981,132.07	10,810,231,775.50
其他资本公积	101,612,754.32	38,300,019.78		139,912,774.10
合计	**7,762,083,772.77**	**3,189,041,908.90**	**981,132.07**	**10,950,144,549.60**

注 1：2021 年 11 月 26 日，本集团向国投集团非公开发行 A 股股票，本次发行价格为 7.44 元/股，发行股份 488,306,450 股，募集资金总额 3,632,999,988.00 元，新增股本 488,306,450.00 元，扣除发行费用后，确认资本公积 3,141,717,305.52 元。

注 2：本期其他资本公积增加主要是由于权益法核算被投资单位的其他权益变动所致，该变动使其他资本公积增加 35,366,904.07 元。

45. 其他综合收益

项目	年初余额	本年发生额						年末余额
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-33,690,486.46	6,544,936.51				8,770,551.09	-2,225,614.58	-24,919,935.37
其中：重新计量设定受益计划变动额		-4,433,848.14				-2,281,705.23	-2,152,142.91	-2,281,705.23
权益法下不能转损益的其他综合收益	1,238,679.34	-1,043,073.59				-1,043,073.59		195,605.75
其他权益工具投资公允价值变动	-34,929,165.80	12,021,858.24				12,095,329.91	-73,471.67	-22,833,835.89
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-71,836,016.63	213,404,581.66			8,528,045.48	229,574,116.75	-24,697,580.57	157,738,100.12
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	11,412,399.64	238,278,182.65				238,289,634.60	-11,451.95	249,702,034.24
现金流量套期储备	-50,294,967.57	44,884,450.08			8,528,045.48	36,356,404.60		-13,938,562.97
外币报表折算差额	-31,990,187.64	-69,482,214.79				-44,905,166.59	-24,577,048.20	-76,895,354.23
其他	-963,261.06	-275,836.28				-166,755.86	-109,080.42	-1,130,016.92
其他综合收益合计	**-105,526,503.09**	**219,949,518.17**			**8,528,045.48**	**238,344,667.84**	**-26,923,195.15**	**132,818,164.75**

46. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积金	2,475,837,912.98	336,965,098.05		2,812,803,011.03
任意盈余公积金	2,384,187.23			2,384,187.23
合计	**2,478,222,100.21**	**336,965,098.05**		**2,815,187,198.26**

注：按母公司净利润 10%提取法定盈余公积。

47. 未分配利润

项目	本年	上年
调整前上期末未分配利润	24,430,713,338.38	21,178,636,909.62
加：年初未分配利润调整数		
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整		
会计政策变更	17,267,153.83	
本年年初余额	**24,447,980,492.21**	**21,178,636,909.62**
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,436,891,836.54	5,515,627,276.16
减：提取法定盈余公积	336,965,098.05	379,290,579.52
应付普通股股利	1,950,444,537.16	1,664,611,528.16
其他	193,389,863.01	219,648,739.72
本年年末余额	**24,404,072,830.53**	**24,430,713,338.38**

48. 营业收入、营业成本

（1）营业收入和营业成本情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	43,202,839,222.49	30,718,504,961.25	39,166,483,178.99	21,642,982,692.97
其他业务	478,906,599.28	182,807,613.61	153,880,914.67	36,112,186.36
合计	**43,681,745,821.77**	**30,901,312,574.86**	**39,320,364,093.66**	**21,679,094,879.33**

（2）合同产生的收入的情况

合同分类	火电	水电	风、光伏及垃圾发电	其他	合计
商品类型					
其中：电力	19,058,465,649.40	19,936,032,744.26	3,604,244,803.38	54,274,699.50	42,653,017,896.54
其他	871,288,743.72	23,821,832.87	87,347,834.05	46,269,514.59	1,028,727,925.23
按经营地区分类					
其中：西北		869,311,078.75	1,627,466,138.39	21,709,760.41	2,518,486,977.55
西南	771,977,131.87	18,935,420,191.37	1,019,430,592.48	54,358,030.39	20,781,185,946.11
华北	5,921,292,413.18		109,685,563.62	2,189,811.27	6,033,167,788.07
华南	6,197,426,919.17		262,582,523.21	5,852,912.18	6,465,862,354.56
华东	7,039,057,928.90		402,721,468.88	3,602,220.80	7,445,381,618.58
海外		155,123,307.01	269,706,350.85	12,831,479.04	437,661,136.90
市场或客户类型					
其中：国有企业	19,594,471,157.19	19,790,032,540.13	3,371,643,295.45	75,628,264.80	42,831,775,257.57
民营企业	295,070,424.93	9,479,557.10	37,232,254.98	8,815,522.93	350,597,759.94
外资企业	37,996,420.82		159,521,970.74	605,326.15	198,123,717.71
其他	2,216,390.18	160,342,479.90	123,195,116.26	15,495,100.21	301,249,086.55
合同类型					
其中：电力合同	19,058,465,649.40	19,936,032,744.26	3,604,244,803.38	54,274,699.50	42,653,017,896.54
其他	871,288,743.72	23,821,832.87	87,347,834.05	46,269,514.59	1,028,727,925.23
按商品转让的时间分类					
其中：在某一时点确认	19,884,603,793.81	19,945,783,752.87	3,630,218,405.45	55,264,323.10	43,515,870,275.23
在某一时段内确认	45,150,599.31	14,070,824.26	61,374,231.98	45,279,890.99	165,875,546.54
按销售渠道分类					
其中：国网	12,350,362,788.55	18,756,810,447.44	2,544,259,207.02	22,686,518.88	33,674,118,961.89
南网	6,535,070,829.19	1,024,098,989.81	820,483,855.42	28,193,284.09	8,407,846,958.51
其他	1,044,320,775.38	178,945,139.88	326,849,574.99	49,664,411.12	1,599,779,901.37
合计	**19,929,754,393.12**	**19,959,854,577.13**	**3,691,592,637.43**	**100,544,214.09**	**43,681,745,821.77**

49. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
水资源税	390,969,214.30	387,743,544.06
城市维护建设税	208,569,296.94	214,122,083.06
教育费附加	155,688,509.10	159,066,794.36
房产税	77,099,173.71	83,080,706.05
土地使用税	43,245,232.89	38,318,171.13
环境保护税	15,502,066.06	12,191,534.28
印花税	23,957,264.80	20,347,361.70
车船使用税	803,502.81	650,021.29
其他	26,537,642.71	31,791,366.07
合计	**942,371,903.32**	**947,311,582.00**

50. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
销售服务费	1,538,953.84	1,099,221.80
职工薪酬	23,591,971.24	22,000,187.50
业务经费	395,470.87	408,148.03
差旅费	512,476.64	464,494.37
其他	3,247,102.58	3,684,319.28
合计	**29,285,975.17**	**27,656,370.98**

51. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	852,697,930.29	1,213,950,185.04
保险费	1,994,760.93	385,875.80
折旧费	66,139,172.23	42,686,568.96
修理费	5,472,454.07	1,110,103.65
无形资产摊销	53,679,734.79	54,566,702.16
业务招待费	7,080,518.13	3,728,880.63
差旅费	21,207,724.15	14,604,532.36
办公费	8,706,659.72	9,111,991.34
会议费	1,554,152.39	1,717,276.26

项目	本年发生额	上年发生额
聘请中介机构费	40,341,523.71	36,326,960.52
咨询费	13,470,665.38	48,578,108.65
董事会费	1,757,217.75	161,677.15
物业管理费	31,124,438.45	42,354,092.87
租赁费	11,113,749.82	17,778,373.81
水电费	6,718,305.43	8,297,018.12
交通费	7,323,353.24	4,714,066.14
长期待摊费用摊销	2,222,463.22	1,789,142.96
劳务费	3,237,272.80	1,416,250.16
其他费用	170,654,875.62	191,814,198.91
合计	**1,306,496,972.12**	**1,695,092,005.49**

52. 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
自主研发	30,025,080.17	17,593,452.24
委托研发	1,281,324.64	20,271,553.90
合计	**31,306,404.81**	**37,865,006.14**

53. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	4,396,297,986.32	4,219,524,872.48
减：利息收入	145,494,550.06	95,895,752.23
加：汇兑净损失	24,932,501.81	14,533,404.95
加：其他	15,658,439.74	56,297,494.62
合计	**4,291,394,377.81**	**4,194,460,019.82**

54. 其他收益

产生其他收益的来源	本年发生额	上年发生额
政府补助	424,248,216.57	91,051,862.24
代扣个人所得税手续费返还	2,850,619.37	3,189,548.68
其他	7,097,055.28	
合计	**434,195,891.22**	**94,241,410.92**

55. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	46,384,920.86	715,711,961.17
处置长期股权投资产生的投资收益		605,081,382.96
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	46,028,302.06	15,094,339.68
处置交易性金融资产取得的投资收益	-46,219,980.68	8,959,213.37
其他	55,782,157.32	3,978,999.41
合计	**101,975,399.56**	**1,348,825,896.59**

56. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产	119,152,431.65	1,221,616.70
合计	**119,152,431.65**	**1,221,616.70**

57. 信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
应收票据坏账损失	-442,486.36	-8,178,211.61
应收账款坏账损失	-113,483,392.10	-32,452,930.54
其他应收款坏账损失	-3,941,543.63	-6,316,974.21
长期应收款坏账损失	-1,350,985.35	-30,956,134.72
合计	**-119,218,407.44**	**-77,904,251.08**

58. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
存货跌价损失	-146,705,883.81	-10,598,083.83
长期股权投资减值损失	-156,429,101.30	-180,871,540.32
固定资产减值损失	-13,510,099.07	-232,677,629.32
无形资产减值损失	-3,412,770.83	-75,447,489.40
合同资产减值损失	-1,198.68	
其他	-452,081.50	-444,384.72
合计	**-320,511,135.19**	**-500,039,127.59**

59. 资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
持有待售处置组处置收益			
非流动资产处置收益	18,632,766.76	637,290.15	18,632,766.76
其中:划分为持有待售的非流动资产处置收益			
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	18,632,766.76	637,290.15	18,632,766.76
其中:固定资产处置收益	16,959,660.39	637,290.15	16,959,660.39
无形资产处置收益	1,673,106.37		1,673,106.37
其他	8,518.24		8,518.24
合计	**18,641,285.00**	**637,290.15**	**18,641,285.00**

60. 营业外收入

（1） 营业外收入明细

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	1,011,847.40	547,584.66	1,011,847.40
与企业日常活动无关的政府补助	5,928,564.89	3,023,588.26	5,928,564.89
违约赔偿收入	17,331,053.64	3,895,286.80	17,331,053.64
无法支付的应付款项	18,100,005.55	335,444.24	18,100,005.55
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	30,078,392.84	77,018,502.71	30,078,392.84
碳排放权交易款	69,237,520.04	13,960,958.28	69,237,520.04
船舶押金退还	20,424,345.00		20,424,345.00
担保损失清偿收入		68,079,988.02	
其他	5,295,433.59	19,040,866.07	5,295,433.59
合计	**167,407,162.95**	**185,902,219.04**	**167,407,162.95**

（2） 计入当年损益的政府补助

补助项目	发放主体	本年发生金额	上年发生金额	与资产相关/与收益相关
雅砻江专项经费	政府	2,824,029.01	1,775,704.31	与收益相关
雅砻江职业培训补贴	政府	2,767,000.00		与收益相关
其他	政府	337,535.88	1,247,883.95	与收益相关
合计		**5,928,564.89**	**3,023,588.26**	

（3） 政府补助明细

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关/与收益相关
雅砻江专项经费	2,824,029.01	1,775,704.31	《国家自然科学基金委主任基金合作课题任务书》、《雅砻江流域流量传播规律和来水预报及梯级电站优化调控与风险决策研究课题任务书》	与收益相关
雅砻江职业培训补贴	2,767,000.00		《人力资源社会保障部财政部关于实施企业稳岗扩岗专项支持计划的通知》（人社部发〔2020〕30 号）、《关于实施企业稳岗扩岗支持计划的通知》（川人社办发〔2020〕66 号）	与收益相关
其他	337,535.88	1,247,883.95		
合计	**5,928,564.89**	**3,023,588.26**		

61. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	16,288,469.80	17,559,332.35	16,288,469.80
对外捐赠支出	12,050,341.31	60,448,703.64	12,050,341.31
其他	3,667,766.39	4,165,080.51	3,667,766.39
合计	**32,006,577.50**	**82,173,116.50**	**32,006,577.50**

62. 所得税费用

（1） 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	1,573,313,184.50	2,154,184,675.13
递延所得税费用	-199,771,865.75	-220,768,641.06
合计	**1,373,541,318.75**	**1,933,416,034.07**

（2） 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
合并利润总额	6,549,213,663.93
按适定/适用税率计算的所得税费用	1,637,303,415.98
子公司适用不同税率的影响	-1,092,376,901.46
调整以前期间所得税的影响	245,248,202.88
非应税收入的影响	-104,904,716.74
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	30,760,182.94
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-33,323,026.33
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	690,834,161.48
其他	
所得税费用	1,373,541,318.75

63. 现金流量表项目

（1） 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1） 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
保证金	346,661,804.55	219,151,679.99
往来款	151,895,961.07	109,156,111.50
利息收入	83,623,071.91	67,927,876.22
政府补助	68,763,093.94	68,221,534.95
电量损失补偿	66,890,000.00	
碳排放权交易款	60,092,433.13	13,960,958.28
保险赔款	53,939,239.22	5,485,872.14
出租收入	32,873,348.01	26,110,820.21
代收款	27,130,191.54	29,312,775.15
备用金	3,033,340.86	1,611,402.87
云煤化集团现金清偿金额		33,842,537.92
其他	48,402,153.10	48,918,278.82
合计	**943,304,637.33**	**623,699,848.05**

2） 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
保证金	450,079,991.11	151,800,230.59
期间费用	364,958,375.96	387,755,589.85
往来款	205,982,736.39	120,747,914.91
项目前期费	15,985,709.36	14,735,160.35
备用金	3,390,883.86	4,816,150.48
排污费、水资源处理费	56,126.69	161,220.00
其他	71,786,763.80	88,121,184.47
合计	**1,112,240,587.17**	**768,137,450.65**

3） 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
收回多支付的股权收购款	22,443,513.06	
合计	**22,443,513.06**	

4） 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
两年定期存款	20,000,000.00	
手续费	58,200.00	38,350.00
收购保证金		900,000.00
合计	**20,058,200.00**	**938,350.00**

5） 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
利息收入	19,452,203.36	23,867,136.63
融资租赁押金	15,000,000.00	
托管费收益	10,101,242.91	
财政奖励资金		10,000,000.00
合计	**44,553,446.27**	**33,867,136.63**

6） 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
融资手续费	13,715,607.89	41,642,453.91
房租	7,099,718.94	
减资款	4,400,000.00	
担保费	1,452,000.00	
其他		294,109.73
合计	**26,667,326.83**	**41,936,563.64**

（2） 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：	——	——
净利润	5,175,672,345.18	9,776,180,134.06
加：资产减值准备	320,511,135.19	500,039,127.59
信用减值损失（新准则适用）	119,218,407.44	77,904,251.08
固定资产折旧	8,195,637,281.02	6,808,289,674.62
使用权资产折旧	39,671,166.75	
无形资产摊销	359,604,199.47	371,291,397.85
长期待摊费用摊销	29,988,302.54	60,693,876.95
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）	-18,641,285.00	-637,290.15
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	15,276,622.40	17,011,747.69
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-119,152,431.65	-1,221,616.70
财务费用（收益以“－”号填列）	4,370,344,071.11	4,219,524,872.48
投资损失（收益以“－”号填列）	-101,975,399.56	-1,348,825,896.59
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-255,858,242.32	-215,458,476.96
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	56,086,376.57	-5,310,164.10
存货的减少（增加以“－”号填列）	-454,200,300.81	206,521,793.89
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-2,286,705,730.48	-503,726,066.35
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-784,008,927.86	780,939,889.99
其他	-30,078,392.84	
经营活动产生的现金流量净额	14,631,389,197.15	20,743,217,255.35

项目	本年金额	上年金额
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：		
现金的年末余额	8,659,597,034.62	9,552,821,841.00
减：现金的年初余额	9,552,821,841.00	8,447,826,019.91
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-893,224,806.38	1,104,995,821.09

（3） 本年支付的取得子公司的现金净额

项目	本年金额
本年发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	1,032,986,257.40
其中：横峰县晶科电力有限公司	134,360,000.00
江苏天赛新能源开发有限公司	141,690,000.00
常州市天濉新能源有限公司	34,850,000.00
海南东方高排风力发电有限公司	12,957,958.76
Fareast Green Energy Pte. Ltd	611,446,648.64
Benbrack Wind Farm Limited	97,681,650.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	241,202,282.98
其中：横峰县晶科电力有限公司	17,646,883.71
江苏天赛新能源开发有限公司	80,102,395.17
常州市天濉新能源有限公司	21,390,450.71
海南东方高排风力发电有限公司	445,592.60
Fareast Green Energy Pte. Ltd	121,616,960.79
加：以前期间发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	53,985,000.00
其中：定边县昂立光伏科技有限公司	185,000.00
响水恒能太阳能发电有限公司	43,800,000.00
响水永能太阳能发电有限公司	10,000,000.00
取得子公司支付的现金净额	845,768,974.42

（4） 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金		
其中：库存现金	164,632.97	73,310.88
可随时用于支付的银行存款	8,651,969,829.17	9,517,145,964.98
可随时用于支付的其他货币资金	7,462,572.48	35,602,565.14
年末现金和现金等价物余额	8,659,597,034.62	9,552,821,841.00
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		

64. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	226,955,202.23	履约保证金、银行保函及承兑汇票保证金、大气防治专项基金等
应收账款	6,118,052,805.37	电费收费权质押
应收款项融资	30,000,000.00	票据质押
固定资产	6,037,026,789.94	项目抵押贷款及未办妥产权证书的资产、售后回租
无形资产	486,606,941.50	项目抵押贷款及未办妥产权证书的资产

65. 外币货币性项目

（1） 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金	——	——	761,344,512.84
其中：美元	51,196,607.31	6.3757	326,414,209.23
欧元	3,592,533.20	7.2197	25,937,011.94
英镑	38,511,582.51	8.6064	331,446,083.71
泰铢	383,629,577.71	0.1912	73,349,975.26
印尼卢比	8,394,009,281.26	0.0005	4,197,004.64
新元	48.34	4.7179	228.06
应收账款	——	——	69,284,774.13
其中：英镑	5,372,212.18	8.6064	46,235,406.91
泰铢	120,551,083.78	0.1912	23,049,367.22
其他应收款	——	——	27,481,760.51
其中：美元	122,115.00	6.3757	778,568.61

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
英镑	2,987,296.49	8.6064	25,709,868.51
泰铢	5,195,206.04	0.1912	993,323.39
长期应收款	——	——	3,352,530,728.00
其中：美元	393,265,258.02	6.3757	2,507,341,305.56
英镑	53,393,331.34	8.6064	459,524,366.84
欧元	53,418,432.29	7.2197	385,665,055.60
短期借款	——	——	22,724,863.55
其中：英镑	2,640,461.00	8.6064	22,724,863.55
应付账款	——	——	271,720,326.85
其中：美元	41,244,001.00	6.3757	262,959,377.18
英镑	814,678.48	8.6064	7,011,448.87
泰铢	9,150,108.79	0.1912	1,749,500.80
其他应付款	——	——	803,120,469.92
其中：美元	122,482,595.38	6.3757	780,912,283.36
英镑	195,674.60	8.6064	1,684,053.88
泰铢	106,969,836.17	0.1912	20,452,632.68
印尼卢比	143,000,000.00	0.0005	71,500.00
一年内到期的非流动负债	——	——	29,523,182.43
其中：泰铢	154,409,949.97	0.1912	29,523,182.43
长期借款	——	——	5,342,588,711.46
其中：美元	483,704,696.03	6.3757	3,083,956,030.48
英镑	262,436,405.58	8.6064	2,258,632,680.98

（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电力有限公司以 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。

4)经 2021 年 1 月 22 日公司总办会第 15 期审议通过，同意 Red Rock Power Limited 收购 RWE Renewables UK Limited 下属的全资子公司 Benbrack Wind Farm 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。

5)经 2021 年 6 月 11 日公司第十一届董事会第二十八次会议审议通过，同意 Jaderock Investment Singapore Pte.Ltd.收购 HYDRO SUMATRA PTE.LTD.下属的子公司 Fareast Green Energy Pte.Ltd. 93.33%的股权。收购公司主要经营地为新加坡地区，记账本位币为美元，该公司主要是从事水电开发工作。

66. 套期

类别	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		36,356,404.60	528,468,487.22		17,008,949.15	衍生金融负债		36,356,404.60				

67. 政府补助

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗补贴	7,849,857.34	其他收益	7,849,857.34
增值税返还	351,870,948.51	其他收益	351,870,948.51
津能北疆电厂项目征地差额资金返还	59,800,791.77	递延收益/其他收益	1,859,091.96
津能#2 机组低温省煤器改造	1,322,222.29	递延收益/其他收益	133,333.32
津能二期工程烟气冷凝除湿技术改造	14,311,111.13	递延收益/其他收益	1,066,666.65
津能中央拨付 2008 年进口贴息资金	3,247,222.06	递延收益/其他收益	556,666.68
津能专项资金补贴	500,000.00	其他收益	500,000.00
雅砻江工业发展应急资金	30,000.00	其他收益	30,000.00
雅砻江成华区 2019 年度直接融资财政扶持奖补资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
雅砻江成都市地方金融监督管理局 2020 年度直接融资财政扶持奖补资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
雅砻江省级工业发展资金项目第二期补贴	361,800.00	其他收益	361,800.00
雅砻江市金融办专项奖励、成华区政府融资奖励	984,867.92	其他收益	984,867.92
雅砻江省财政 2020 年度财政金融互动奖补资金	5,000,000.00	其他收益	5,000,000.00
华夏燃煤耦合污泥发电技改奖奖励（2021）	214,634.16	递延收益/其他收益	5,365.84
华夏脱硝系统还原剂制备系统改造奖励（2021）	634,337.36	递延收益/其他收益	15,662.64
华夏脱硝系统还原剂制备系统改造补助（2021）	195,180.72	递延收益/其他收益	4,819.28
华夏厦门海沧区工业和信息化局 2020 年度区级工业固定资产投资奖励	25,000.00	其他收益	25,000.00
华夏疫情减租退房产土地使用税	382,434.56	其他收益	382,434.56
华夏厦门海沧区劳动就业中心春节期间稳定企业职工补贴	73,600.00	其他收益	73,600.00
华夏应急管理局特种作业培训补贴	13,500.00	其他收益	13,500.00
华夏 2020 年度三高企业纳税增量奖励	9,983,331.00	其他收益	9,983,331.00
华夏厦门市地方金融监管管理局 2020 年环境责任险保费补贴	400.00	其他收益	400.00
华夏一期烟气净化工程技改补助（厦门市补助）	148,362.37	递延收益/其他收益	445,086.48

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
华夏一期烟气净化工程技改补助（中央补助）	234,107.45	递延收益/其他收益	702,322.92
华夏一期烟气脱硝技改补助（厦门市补助）	16,541.75	递延收益/其他收益	198,498.84
华夏#2 汽轮机通流改造等能量系统优化项目财政奖励	882,997.34	递延收益/其他收益	220,749.24
华夏#2 汽轮机通流改造财政奖励	25,508.87	递延收益/其他收益	6,377.28
华夏烟气脱硝系统加装预留层催化剂项目环保补助	2,482,648.83	递延收益/其他收益	620,662.32
华夏#1 汽轮机通流及热力系统节能改造项目财政奖励	336,860.66	递延收益/其他收益	53,897.64
华夏四台机组氮氧化物排放整体控制改造项目补助	1,006,629.78	递延收益/其他收益	156,877.44
华夏一期供热机组改造补助	2,891,000.00	递延收益/其他收益	294,000.00
华夏 3#汽轮机通流改造 EPC 项目补助	2,680,666.60	递延收益/其他收益	268,066.68
华夏 4#汽轮机通流改造 EPC 项目补助	2,703,005.49	递延收益/其他收益	268,066.68
华夏 2#汽轮机通流改造 EPC 项目补助	1,370,599.88	递延收益/其他收益	130,533.36
华夏一期 220KV 升压站 GIS 改造补助	1,118,055.80	递延收益/其他收益	83,333.28
华夏 3#机烟气污染物超净排放提效改造补助	2,294,339.50	递延收益/其他收益	229,434.00
华夏 4#机烟气污染物超净排放提效改造补助	2,299,000.00	递延收益/其他收益	228,000.00
华夏 3#机烟气污染物超净排放提效改造奖励	1,921,518.92	递延收益/其他收益	192,151.92
华夏 4#机烟气污染物超净排放提效改造奖励	1,925,345.90	递延收益/其他收益	190,943.40
华夏 1#机烟气污染物超净排放提效改造环保资金补助	1,255,854.04	递延收益/其他收益	115,925.04
华夏 2#机烟气污染物超净排放提效改造环保资金补助	1,246,900.48	递延收益/其他收益	118,752.48
华夏 3#机烟气污染物超净排放提效改造环保资金补助	1,232,620.08	递延收益/其他收益	123,262.08
华夏 4#机烟气污染物超净排放提效改造环保资金补助	1,235,075.26	递延收益/其他收益	122,486.76
华夏 1#机烟气污染物超净排放提效改造环保投资补助	3,728,064.50	递延收益/其他收益	344,129.04
华夏 2#机烟气污染物超净排放提效改造环保投资补助	3,709,072.75	递延收益/其他收益	353,245.08

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
华夏 1#机烟气污染物超净排放提效改造投资奖励	1,861,935.50	递延收益/其他收益	171,870.96
华夏 2#机烟气污染物超净排放提效改造投资奖励	1,852,450.25	递延收益/其他收益	176,423.88
华夏 2#汽轮机通流改造 EPC 项目投资奖励	467,284.75	递延收益/其他收益	44,503.32
华夏 3#汽轮机通流改造 EPC 项目投资奖励	463,448.25	递延收益/其他收益	46,344.84
华夏 4#汽轮机通流改造 EPC 项目投资奖励	464,109.50	递延收益/其他收益	46,027.44
华夏燃煤耦合污泥发电技改奖补（2020）	326,909.61	递延收益/其他收益	24,518.28
华夏脱硝系统还原剂制备系统改造奖补（2020）	663,301.07	递延收益/其他收益	49,133.40
小三峡公积金管理费	1,579,245.28	其他收益	1,579,245.28
小三峡皋兰县奖励	207,000.00	其他收益	207,000.00
小三峡以工代训	116,000.00	其他收益	116,000.00
湄洲湾福建省工业和信息化厅生态项目款补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
莆田市湄洲湾北岸经济开发区工业信息化和商务局 2018 年重点用能单位能耗在线监测系统端补助资金	40,000.00	其他收益	40,000.00
莆田市湄洲湾北岸经济开发区人力资源和社会保障局 2021 年春节期间留北岸过年稳就业稳生产奖励	189,900.00	其他收益	189,900.00
莆田市湄洲湾北岸经济开发区工业信息化和商务局 2021 年工业企业救灾资金（第二批）	30,000.00	其他收益	30,000.00
湄洲湾莆田市高层次人才工作津贴	24,000.00	其他收益	24,000.00
甘肃售电 2020 年度涉税奖励金	139,790.53	其他收益	139,790.53
鼎石厦门市海沧区劳动就业中心人才引进补助	2,200.00	其他收益	2,200.00
红河滇中引水光伏改迁项目收益	1,431,778.50	其他收益	1,431,778.50
盘江存煤奖励	320,000.00	其他收益	320,000.00
盘江发电权交易	4,541,165.10	其他收益	4,541,165.10
环能六盘水餐厨污泥处理项目	3,495,752.86	递延收益/其他收益	4,247.14
钦电多发满发财政奖励	27,797,200.00	其他收益	27,797,200.00

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
钦电广西科学技术厅高新技术企业奖励性后补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
钦电钦州市科学技术局 2021 年钦州市高新技术企业培育专项资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
钦电钦州港工业与高新技术产业局智能电厂建设政府补助	900,000.12	递延收益/其他收益	108,333.29
钦电钦州市就业服务中心培训补贴	500.00	其他收益	500.00
钦电钦州港经济技术开发区财政局节能改造财政补助	19,715,125.37	递延收益/其他收益	284,874.63
钦电钦州脱硝减排补助	1,664,752.66	递延收益/其他收益	239,012.32
钦电春节期间连续生产规上工业企业在岗职工补助	36,900.00	冲减成本费用	36,900.00
钦电自由贸易试验区钦州港片区工业与高新技术产业局用工奖补资金	200,000.00	冲减成本费用	200,000.00
雅砻江专项经费	11,613,065.18	递延收益/营业外收入	2,824,029.01
雅砻江职业培训补贴	2,767,000.00	营业外收入	2,767,000.00
雅砻江规模企业经营者奖励、企业扶持奖励	3,000.00	营业外收入	3,000.00
新能投资宾川县工业信息和科技局政府性奖励	100,000.00	营业外收入	100,000.00
新能投资东川区工业和技术信息化局奖补资金	70,000.00	营业外收入	70,000.00
新能投资瓜州工信局奖励款	30,000.00	营业外收入	30,000.00
新能投资武定县工业信息化商务科学技术局扩销促产补助	13,700.00	营业外收入	13,700.00
红河建水县农业农村和科学技术局研发经费投入奖补	30,000.00	营业外收入	30,000.00
定边县发展改革和科技局五上企业奖励	30,000.00	营业外收入	30,000.00
环能泰国新冠疫情社保返还	26,871.33	营业外收入	26,871.33
祥晖光伏 2021 年和孚镇扶持工业发展基金	20,000.00	营业外收入	20,000.00
环能厦门火炬高技术产业开发区管理委员会-社保补差	12,964.55	营业外收入	12,964.55
环能厦门火炬高技术产业开发区管理委员会-招工招财奖励	1,000.00	营业外收入	1,000.00
合计	**577,244,365.48**		**430,413,681.46**

七、 合并范围的变化

1. 非同一控制下企业合并

（1） 本年发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至年末被购买方的收入	购买日至年末被购买方的净利润
横峰县晶科电力有限公司	2021 年 1 月	158,400,000.00	90.00	收购	2021 年 1 月	取得控制权	65,923,766.70	24,788,518.14
盐城智汇能源电力有限公司	2021 年 3 月		81.00	收购	2021 年 3 月	取得控制权	1,052,658.84	304,023.61
海南东方高排风力发电有限公司	2021 年 5 月	16,200,000.00	100.00	收购	2021 年 5 月	取得控制权	35,698,758.91	2,241,973.67
Benbrack Windfarm Limited	2021 年 2 月	98,842,516.67	100.00	收购	2021 年 2 月	取得控制权		139,393,501.24
江苏天赛新能源开发有限公司 颍上县润能新能源有限公司	2021 年 8 月	151,200,000.00	90.00	收购	2021 年 8 月	取得控制权	43,401,197.21	8,017,887.25
常州市天澜新能源有限公司 澜溪县天淮新能源有限公司	2021 年 8 月	41,000,000.00	100.00	收购	2021 年 8 月	取得控制权	13,541,911.10	2,092,371.23
Fareast Green Energy Pte.Ltd. Asia Ecoenergy Development A Pte.Ltd. Asia Ecoenergy Development B Pte.Ltd. PT Dharma Hydro Nusantara PT North Sumatera Hydro Energy	2021 年 10 月	820,034,980.19	93.33	收购	2021 年 10 月	取得控制权	155,123,307.01	18,686,964.90

（2） 合并成本及商誉

项目	横峰县晶科电力有限公司	海南东方高排风力发电有限公司	Benbrack Windfarm Limited	江苏天赛新能源开发有限公司	常州市天濉新能源有限公司	Fareast Green Energy Pte. Ltd.
现金	158,400,000.00	16,200,000.00	98,842,516.67	151,200,000.00	41,000,000.00	820,034,980.19
合并成本合计	158,400,000.00	16,200,000.00	98,842,516.67	151,200,000.00	41,000,000.00	820,034,980.19
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	169,062,730.80	-33,414,744.38	98,842,516.67	92,806,080.73	39,986,524.75	839,450,642.23
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	-10,662,730.80	49,614,744.38		58,393,919.27	1,013,475.25	-19,415,662.04

（3） 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	横峰县晶科电力有限公司		海南东方高排风力发电有限公司	
	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：	418,516,174.98	504,761,640.03	304,463,887.28	365,627,500.84
货币资金	17,646,883.71	17,646,883.71	445,592.60	445,592.60
应收款项	173,155,416.80	173,155,416.80	32,164,948.32	32,164,948.32
存货			1,014,479.92	1,014,479.92
固定资产	223,125,220.00	290,343,905.89	238,390,642.93	332,000,000.00
使用权资产				
无形资产	838,900.00	733,016.92	12,830,461.95	2,480.00
预付款项	21,000.00	21,000.00		
其他流动资产	217,667.69	217,667.69		
长期应收款				
长期待摊费用	1,305,604.69	1,305,604.69		
递延所得税资产	2,205,482.09	21,338,144.33	19,617,761.56	
其他非流动资产				
负债：	230,668,696.30	312,750,668.73	337,878,631.66	337,878,631.66
借款	222,354,147.49	222,354,147.49	253,501,561.30	253,501,561.30
应付款项	4,867,889.98	4,867,889.98	80,445,971.21	80,445,971.21
递延所得税负债				
应交税费	3,446,658.83	3,446,658.83	3,931,099.15	3,931,099.15
租赁负债				
递延收益		82,081,972.43		
其他非流动负债				
净资产	187,847,478.68	192,010,971.30	-33,414,744.38	27,748,869.18
减：少数股东权益	18,784,747.88	19,201,097.13		
取得的净资产	169,062,730.80	172,809,874.17	-33,414,744.38	27,748,869.18

（续）

项目	Benbrack Windfarm Limited		江苏天赛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：	98,842,516.67	24,533,038.17	777,900,589.71	922,905,923.58

项目	Benbrack Windfarm Limited		江苏天赛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
货币资金			80,102,395.17	80,102,395.17
应收款项			119,121,081.42	119,121,081.42
存货				
固定资产			437,962,387.71	631,302,832.87
使用权资产			25,283,543.88	25,283,543.88
无形资产			4,281,784.30	4,281,784.30
在建工程	98,842,516.67	24,533,038.17		
其他流动资产			317,043.37	317,043.37
长期应收款				
长期待摊费用				
递延所得税资产			48,335,111.29	
其他非流动资产			62,497,242.57	62,497,242.57
负债：			674,782,722.23	674,782,722.23
借款			638,818,255.22	638,818,255.22
应付款项			10,179,114.38	10,179,114.38
递延所得税负债				
应交税费			457,330.02	457,330.02
租赁负债			25,328,022.61	25,328,022.61
递延收益				
其他非流动负债				
净资产	98,842,516.67	24,533,038.17	103,117,867.48	248,123,201.35
减：少数股东权益			10,311,786.75	24,812,320.13
取得的净资产	98,842,516.67	24,533,038.17	92,806,080.73	223,310,881.22

（续）

项目	常州市天濉新能源有限公司		Fareast Green Energy Pte.Ltd.	
	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：	254,960,684.60	285,549,205.56	3,965,169,827.22	3,030,979,010.20
货币资金	21,390,450.71	21,390,450.71	219,639,313.89	219,639,313.89
应收款项	21,474,982.81	21,474,982.81	597,130.24	597,130.24

项目	常州市天滩新能源有限公司		Fareast Green Energy Pte. Ltd.	
	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
存货				
固定资产	172,553,504.00	213,755,221.38	2,214,666.00	856,202.51
使用权资产	8,322,317.23	8,322,317.23		690,772.92
无形资产			1,261,607,099.39	328,083,972.94
预付款项				
其他流动资产				
长期应收款			2,091,721,800.61	2,091,721,800.61
长期待摊费用				
递延所得税资产	10,613,196.42			
其他非流动资产	20,606,233.43	20,606,233.43	389,389,817.09	389,389,817.09
负债：	214,974,159.85	214,974,159.85	2,309,452,765.29	2,235,364,929.70
借款	148,298,761.11	148,298,761.11		
应付款项	59,111,789.41	59,111,789.41	1,865,601,889.60	1,865,601,889.60
递延所得税负债			213,367,916.32	139,253,321.97
应交税费	29,132.65	29,132.65	7,423,240.72	7,423,240.72
租赁负债	7,534,476.68	7,534,476.68		26,758.76
递延收益				
其他非流动负债			223,059,718.65	223,059,718.65
净资产	39,986,524.75	70,575,045.71	1,655,717,061.93	795,614,080.50
减：少数股东权益			816,266,419.70	541,247,791.20
取得的净资产	39,986,524.75	70,575,045.71	839,450,642.23	254,366,289.30

2. 其他原因的合并范围变动

序号	公司名称	级次	变动原因
1	国投湄洲湾售电有限公司	三级	新设
2	国投钦州第二发电有限公司	二级	新设
3	国投吉能（舟山）燃气发电有限公司	二级	新设
4	国投巴里坤新能源有限公司	二级	新设
5	国投酒泉新能源有限公司	二级	新设
6	云县乾润新能源有限公司	二级	新设

序号	公司名称	级次	变动原因
7	贵定国能新能源有限公司	二级	新设
8	平塘县乐阳新能源有限公司	二级	新设
9	赫章文渊新能源有限公司	二级	新设
10	国投（海南）新能源有限公司	二级	新设
11	国投西藏新能源有限公司	二级	新设

八、 在其他主体中的权益

1. 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		100.00	投资设立
1-3 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
1-4 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
1-5 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
1-6 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
1-7 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
1-8 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 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
1-10 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 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
2-1 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
3 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
4 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
4-1 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
5 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
5-1 国投湄洲湾售电有限公司	福建莆田	福建莆田	电力购销		100.00	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	
6 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
6-1 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
7 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
7-1 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
8 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
9 国投钦州第二发电有限公司	广西钦州	广西钦州	火力发电	90.00		投资设立
10 国投吉能（舟山）燃气发电有限公司	浙江舟山	浙江舟山	火力发电	91.23		投资设立
11 Jaderock Investment Singapore Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	电力投资	100.00		投资设立
11-1Fareast Green Energy Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	投资与资产管理		93.33	非同一控制下企业合并
11-1-1 Asia Ecoenergy Development A Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	投资与资产管理		100.00	非同一控制下企业合并
11-1-2 Asia Ecoenergy Development B Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	投资与资产管理		100.00	非同一控制下企业合并
11-1-2-1 PT Dharma Hydro Nusantara	印度尼西亚	印度尼西亚	投资与资产管理		100.00	非同一控制下企业合并
11-1-2-1-1 PT North Sumatera Hydro Energy	印度尼西亚	印度尼西亚	水力发电		75.00	非同一控制下企业合并
12Redrock Investment Limited	英国伦敦	英国伦敦	电力投资	100.00		投资设立
12-1Red 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
12-1-1 Beatrice Offshore Windfarm 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
12-1-2 Afton 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
12-1-2-1Afton 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
12-1-2-2Afton 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
12-1-3Benbrack 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
13 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
14 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
15 国投环能电力有限公司	北京	北京	电力投资	100.00		投资设立
15-1 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

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	
15-1-1 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
15-1-1-1 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
15-1-2 Newsky Energy (Thailand) Company Limited	泰国	泰国	电力投资		100.00	非同一控制下企业合并
15-1-2-1 C&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
15-1-2-2 Newsky Energy (Bangkok) Company Limited	泰国	泰国	电力投资		99.99	非同一控制下企业合并
15-1-3 Newsky (Philippines) Holdings Corporation	菲利宾	菲利宾	电力投资		100.00	投资设立
16 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
16-1 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
16-2 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
16-3 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
16-4 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
16-5 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
16-6 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
16-7 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
16-8 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
16-9 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
16-10 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
16-11 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
16-12 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
16-13 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
16-14 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
16-15 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
16-16 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
16-17 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
16-18 国投巴里坤新能源有限公司	新疆哈密	新疆哈密	风力发电		100.00	投资设立
17 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
18 国投酒泉新能源有限公司	甘肃酒泉	甘肃酒泉	风力发电	51.00		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	
19 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
20 国投新能源（红河）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
21 云县乾润新能源有限公司	云南临沧	云南临沧	光伏发电	95.00		投资设立
22 贵定国能新能源有限公司	贵州黔南	贵州黔南	光伏发电、风力发电	100.00		投资设立
23 平塘县乐阳新能源有限公司	贵州黔南	贵州黔南	光伏发电、风力发电	100.00		投资设立
24 赫章文渊新能源有限公司	贵州毕节	贵州毕节	光伏发电	100.00		投资设立
25 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
26 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
27 靖边县智光新能源开发有限公司	陕西榆林	陕西榆林	电力投资	100.00		非同一控制下企业合并
28 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
29 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
30 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
31 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
32 横峰县晶科电力有限公司	江西上饶	江西上饶	光伏发电	90.00		非同一控制下企业合并
33 盐城智汇能源电力有限公司	江苏盐城	江苏盐城	储能	81.00		非同一控制下企业合并
34 江苏天赛新能源开发有限公司	江苏常州	江苏常州	光伏发电	90.00		非同一控制下企业合并
34-1 颍上县润能新能源有限公司	安徽阜阳	安徽阜阳	光伏发电		100.00	非同一控制下企业合并
35 常州市天濉新能源有限公司	江苏常州	江苏常州	光伏发电	100.00		非同一控制下企业合并
35-1 濉溪县天淮新能源有限公司	安徽淮北	安徽淮北	光伏发电		100.00	非同一控制下企业合并
36 国投新能源有限公司	河北张家口	河北张家口	投资管理	100.00		投资设立
37 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

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	
38 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
39 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
39-1 阜新市晶步太阳能电力有限公司	辽宁阜新	辽宁阜新	光伏发电		100.00	非同一控制下企业合并
40 国投（海南）新能源有限公司	海南文昌	海南文昌	风力发电	100.00		投资设立
41 海南东方高排风力发电有限公司	海南东方	海南东方	风力发电	100.00		非同一控制下企业合并
41-1 东方正伟电力工程有限公司	海南东方	海南东方	技术服务		100.00	非同一控制下企业合并
42 国投西藏新能源有限公司	西藏拉萨	西藏拉萨	投资管理	100.00		投资设立

（2） 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例（%）	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东宣告分派的股利	年末少数股东权益余额
雅砻江流域水电开发有限公司	48.00	3,030,146,435.71	2,400,000,000.00	27,718,471,466.39
天津国投津能发电有限公司	36.00	-595,628,678.60	108,864,353.12	808,458,973.84
国投云顶湄洲湾电力有限公司	49.00	-253,325,437.06	251,502,264.14	1,366,510,367.13
国投钦州发电有限公司	39.00	-76,715,181.73	111,119,728.25	877,309,957.99
国投新能源投资有限公司	35.11	167,095,574.03		1,340,199,064.11
厦门华夏国际电力发展有限公司	44.00	-60,958,695.47	65,651,583.14	577,244,509.67
国投云南大朝山水电有限公司	50.00	295,924,035.56	335,531,740.06	1,608,797,922.04
国投盘江发电有限公司	45.00	38,125,676.54	19,350,000.00	280,489,052.95
国投甘肃小三峡发电有限公司	39.55	130,730,610.36	66,298,854.65	599,198,827.50

（3） 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
雅砻江流域水电开发有限公司	3,501,794,982.40	159,382,602,078.47	162,884,397,060.87	24,329,092,908.71	80,749,106,656.76	105,078,199,565.47
天津国投津能发电有限公司	1,551,127,438.55	10,723,467,720.13	12,274,595,158.68	3,010,506,918.94	7,018,363,756.84	10,028,870,675.78
国投云顶湄洲湾电力有限公司	1,123,927,436.82	5,032,512,688.48	6,156,440,125.30	1,703,248,868.24	1,505,883,883.86	3,209,132,752.10
国投钦州发电有限公司	1,380,415,471.94	4,700,224,248.92	6,080,639,720.86	1,202,321,307.33	2,616,076,939.83	3,818,398,247.16
国投新能源投资有限公司	3,710,212,606.97	9,639,399,560.83	13,349,612,167.80	3,200,732,378.74	6,760,814,950.23	9,961,547,328.97
厦门华夏国际电力发展有限公司	605,479,605.46	1,873,543,159.84	2,479,022,765.30	588,880,486.58	578,222,938.57	1,167,103,425.15
国投云南大朝山水电有限公司	803,246,876.85	2,542,749,756.15	3,345,996,633.00	91,571,990.24	36,828,798.69	128,400,788.93
国投盘江发电有限公司	273,810,732.24	1,749,363,591.10	2,023,174,323.34	364,540,316.78	1,035,325,000.00	1,399,865,316.78
国投甘肃小三峡发电有限公司	287,230,267.18	2,122,022,883.86	2,409,253,151.04	514,395,251.61	379,761,237.53	894,156,489.14

（续）

子公司名称	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
雅砻江流域水电开发有限公司	3,535,275,175.39	152,838,021,555.82	156,373,296,731.21	22,045,237,195.31	79,824,075,587.76	101,869,312,783.07
天津国投津能发电有限公司	1,206,236,272.02	11,581,399,985.49	12,787,636,257.51	3,320,153,580.45	5,264,733,106.07	8,584,886,686.52
国投云顶湄洲湾电力有限公司	1,464,982,802.30	5,228,770,788.29	6,693,753,590.59	870,145,908.15	2,004,200,400.14	2,874,346,308.29
国投钦州发电有限公司	586,723,241.70	5,196,958,464.73	5,783,681,706.43	771,930,767.48	2,268,869,559.68	3,040,800,327.16
国投新能源投资有限公司	3,182,581,341.21	9,377,262,139.22	12,559,843,480.43	2,906,836,886.41	6,746,472,873.78	9,653,309,760.19
厦门华夏国际电力发展有限公司	540,872,236.77	1,901,756,281.66	2,442,628,518.43	317,244,879.61	525,803,665.46	843,048,545.07
国投云南大朝山水电有限公司	822,005,254.21	2,635,775,866.45	3,457,781,120.66	123,000,634.02	39,540,000.00	162,540,634.02
国投盘江发电有限公司	231,777,425.32	1,863,586,476.70	2,095,363,902.02	344,968,182.73	1,168,810,438.38	1,513,778,621.11
国投甘肃小三峡发电有限公司	225,394,520.98	2,212,731,804.95	2,438,126,325.93	616,114,003.52	480,700,842.84	1,096,814,846.36

（续）

子公司名称	本年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
雅砻江流域水电开发有限公司	18,339,745,254.20	6,316,557,649.42	6,305,593,791.20	13,043,727,963.17
天津国投津能发电有限公司	5,921,292,413.18	-1,654,524,107.21	-1,654,624,107.21	-813,553,419.93
国投云顶湄洲湾电力有限公司	4,695,155,161.78	-516,990,687.88	-517,340,687.88	38,800,626.52
国投钦州发电有限公司	6,203,359,045.26	-195,707,525.44	-195,717,525.44	-136,943,690.08
国投新能源投资有限公司	1,819,590,741.20	491,655,035.13	491,391,470.13	849,991,184.62
厦门华夏国际电力发展有限公司	2,343,917,861.46	-138,542,489.70	-138,452,489.70	-156,507,322.71
国投云南大朝山水电有限公司	1,041,289,994.10	591,848,071.13	593,598,071.13	828,854,085.03
国投盘江发电有限公司	787,236,903.03	84,723,725.65	84,723,725.65	274,375,710.18
国投甘肃小三峡发电有限公司	869,311,078.75	330,584,026.58	336,418,190.30	419,014,393.02

（续）

子公司名称	上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
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
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
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
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

子公司名称	上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
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, 942. 73
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, 429. 49
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
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
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

2. 在合营企业或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
国投财务有限公司	北京	北京	财务投资	0.80	34.60	权益法
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
Lestari Listrik Pte.Ltd.	新加坡	新加坡	投资管理		42.11	权益法
瀚蓝环境股份有限公司（注 1）	广东佛山	广东佛山	环保行业	8.10		权益法
Beatrice Offshore Windfarm Holdco Limited	英国	英国	风力发电		25.00	权益法
铜山华润电力有限公司	江苏徐州	江苏徐州	火力发电	21.00		权益法
Cloud Wind Farm Holdings AB	瑞典	瑞典	风力发电		50.00	权益法
Inch Cape Offshore Limited Holdings	英国	英国	风力发电		50.00	权益法
江阴利港发电股份有限公司（注2）	江苏江阴	江苏江阴	火力发电	9.17		权益法
徐州华润电力有限公司	江苏徐州	江苏徐州	火力发电	30.00		权益法

注 1：本集团持有瀚蓝环境股份有限公司 8.10%的股份，为其第三大股东，向其派驻 1 名董事，对其生产经营决策有重大影响。

注 2：本集团持有江阴利港发电股份有限公司 9.17%的股份，为其第三大股东，向其派驻 1 名董事，对其生产经营决策有重大影响。

（2）重要的合营企业的主要财务信息

项目	年末余额 / 本年发生额		年初余额 / 上年发生额	
	Cloud Wind Farm Holdings AB	Inch Cape Offshore Limited Holdings	Cloud Wind Farm Holdings AB	Inch Cape Offshore Limited Holdings
流动资产	88,184,230.45	74,694,223.26	771,218,285.16	13,891,054.01

项目	年末余额 / 本年发生额		年初余额 / 上年发生额	
	Cloud Wind Farm Holdings AB	Inch Cape Offshore Limited Holdings	Cloud Wind Farm Holdings AB	Inch Cape Offshore Limited Holdings
其中：现金和现金等价物	69,556,047.32	12,990,431.31	610,359,760.28	8,084,577.62
非流动资产	1,889,196,892.18	1,132,531,355.54	2,042,148,994.90	1,011,563,742.21
资产合计	1,977,381,122.63	1,207,225,578.80	2,813,367,280.06	1,025,454,796.22
流动负债	35,009,905.71	907,309,434.28	173,815,039.87	738,932,102.23
非流动负债	1,819,756,113.50	97,934,913.21	2,502,181,229.07	103,944,369.75
负债合计	1,854,766,019.21	1,005,244,347.49	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	122,615,103.42	201,981,231.32	137,371,011.12	182,578,324.24
按持股比例计算的净资产份额	61,307,551.71	100,990,615.66	68,685,505.56	91,289,162.12
调整事项	67,456,733.46	-4,150,640.68	138,279,990.06	3,229,344.40
—商誉				
—内部交易未实现利润		-11,728,671.59		-4,348,686.51
—其他	67,456,733.46	7,578,030.91	138,279,990.06	7,578,030.91
对合营企业权益投资的账面价值	128,764,285.17	96,839,974.98	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	113,779,795.05	44,400,750.00	58,351,934.37	
财务费用	83,558,490.01	8,311,672.46	25,599,521.93	12,916,761.09
所得税费用				
净利润	-97,391,999.75	26,035,918.96	50,464,789.79	-45,739,037.74
终止经营的净利润				
其他综合收益	-5,403,347.85		1,157,353.82	2,513,117.94
综合收益总额	-102,795,347.60	26,035,918.96	51,622,143.61	-43,225,919.80
本年度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

项目	年末余额 / 本年发生额		年初余额 / 上年发生额	
	赣能股份	瀚蓝环境	赣能股份	瀚蓝环境
流动资产	1,538,304,593.01	4,845,545,025.58	1,566,054,479.94	3,710,531,127.83
非流动资产	7,685,371,025.88	24,432,935,341.43	5,816,949,465.51	21,218,379,422.52
资产合计	9,223,675,618.89	29,278,480,367.01	7,383,003,945.45	24,928,910,550.35
流动负债	2,197,191,779.78	7,588,465,472.14	1,773,162,581.04	7,793,238,858.29
非流动负债	2,953,211,990.77	11,154,328,899.90	1,180,061,376.18	8,965,198,170.16
负债合计	5,150,403,770.55	18,742,794,372.04	2,953,223,957.22	16,758,437,028.45
少数股东权益	50,945,755.39	631,090,224.18	33,688,989.19	612,995,438.86
归属于母公司股东权益	4,022,326,092.95	9,904,595,770.79	4,396,090,999.04	7,557,478,083.04
按持股比例计算的净资产份额	1,356,328,358.54	801,925,596.58	1,482,361,884.88	650,713,977.91
调整事项	548,791,390.89	414,928,591.88	548,791,390.89	414,928,591.88
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他	548,791,390.89	414,928,591.88	548,791,390.89	414,928,591.88
对联营企业权益投资的账面价值	1,905,119,749.43	1,216,854,188.46	2,031,153,275.77	1,065,642,569.79
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	1,950,970,000.00	1,384,984,692.54	2,335,900,000.00	1,637,820,315.63
营业收入	2,699,558,782.67	11,776,514,847.68	2,677,189,520.85	7,481,435,505.82
净利润	-270,415,795.89	1,163,381,533.36	240,124,499.47	1,057,682,335.05
终止经营的净利润			287.45	
其他综合收益		-12,883,018.48		14,386,185.40
综合收益总额	-270,415,795.89	1,150,498,514.88	240,124,499.47	1,072,068,520.45
本年度收到的来自联营企业的股利	32,900,000.00	14,523,195.06	32,900,000.00	14,523,195.06

（续）

项目	年末余额 / 本年发生额		年初余额 / 上年发生额	
	铜山华润	国投财务有限公司	铜山华润	国投财务有限公司
流动资产	1,807,593,297.19	14,780,778,093.46	761,963,536.25	8,818,660,116.46
非流动资产	2,852,385,476.09	25,228,702,580.60	3,206,242,112.32	23,063,532,258.24

项目	年末余额 / 本年发生额		年初余额 / 上年发生额	
	铜山华润	国投财务有限公司	铜山华润	国投财务有限公司
资产合计	4,659,978,773.28	40,009,480,674.06	3,968,205,648.57	31,882,192,374.70
流动负债	2,974,508,268.14	32,362,646,178.56	1,586,566,098.87	24,345,834,985.38
非流动负债	21,570,149.15	138,446,274.12	64,977,575.85	122,770,656.54
负债合计	2,996,078,417.29	32,501,092,452.68	1,651,543,674.72	24,468,605,641.92
少数股东权益		1,568,237.19		
归属于母公司股东权益	1,663,900,355.99	7,506,819,984.19	2,316,661,973.85	7,413,586,732.78
按持股比例计算的净资产份额	349,419,074.76	2,657,414,274.40	486,499,014.51	2,624,409,703.40
调整事项	-1,538,341.76		-1,538,341.76	
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他	-1,538,341.76		-1,538,341.76	
对联营企业权益投资的账面价值	347,880,733.00	2,657,414,274.40	484,960,672.75	2,624,409,703.40
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	3,411,256,115.90	987,701,343.52	3,205,082,212.20	861,340,054.06
净利润	-325,011,555.26	418,080,056.29	364,166,736.22	479,408,129.11
终止经营的净利润				
其他综合收益		10,738,885.50		-159,054.79
综合收益总额	-325,011,555.26	428,818,941.79	364,166,736.22	479,249,074.32
本年度收到的来自联营企业的股利		118,797,334.40	48,595,508.64	129,700,358.42

（续）

项目	年末余额 / 本年发生额		年初余额 / 上年发生额	
	Lestari Listrik Pte. Ltd.	Beatrice Offshore Windfarm Holdco Limited	Lestari Listrik Pte. Ltd.	Beatrice Offshore Windfarm Holdco Limited
流动资产	1,968,160,055.84	981,067,645.28	1,950,578,935.66	1,286,388,502.11
非流动资产	5,458,690,241.66	17,395,956,386.84	5,688,693,930.34	21,310,047,799.52
资产合计	7,426,850,297.50	18,377,024,032.12	7,639,272,866.00	22,596,436,301.63

项目	年末余额 / 本年发生额		年初余额 / 上年发生额	
	Lestari Listrik Pte. Ltd.	Beatrice Offshore Windfarm Holdco Limited	Lestari Listrik Pte. Ltd.	Beatrice Offshore Windfarm Holdco Limited
流动负债	544,854,168.93	-11,685,773.10	534,255,967.14	129,859,862.38
非流动负债	5,295,391,669.06	18,328,670,252.97	5,546,618,774.17	22,963,273,855.74
负债合计	5,840,245,837.99	18,316,984,479.87	6,080,874,741.31	23,093,133,718.12
少数股东权益	76,594,153.17		72,721,445.98	
归属于母公司股东权益	1,510,010,306.34	60,039,552.25	1,485,676,678.71	-496,697,416.49
按持股比例计算的净资产份额	667,960,477.45	15,009,888.06	625,563,479.37	-124,174,354.12
调整事项	261,600,255.09	858,574,278.94	469,377,654.55	1,052,321,474.09
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他	261,600,255.09	858,574,278.94	469,377,654.55	1,052,321,474.09
对联营企业权益投资的账面价值	929,560,732.54	873,584,167.00	1,094,941,133.92	928,147,119.97
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	1,576,812,511.02	2,972,792,554.45	1,518,640,077.84	3,205,839,720.66
净利润	107,679,864.55	562,016,143.72	218,271,193.44	734,541,687.42
终止经营的净利润				
其他综合收益		960,871,325.04	218,236,108.52	-526,700,571.89
综合收益总额	107,679,864.55	1,522,887,468.76	436,507,301.95	207,841,115.53
本年度收到的来自联营企业的股利	18,767,508.05	231,856,432.72	24,523,706.27	293,528,255.89

（续）

项目	年末余额 / 本年发生额		年初余额 / 上年发生额	
	徐州华润	江阴利港	徐州华润	江阴利港
流动资产	1,525,294,302.64	2,511,457,661.04	739,539,007.05	1,385,974,095.84

项目	年末余额 / 本年发生额		年初余额 / 上年发生额	
	徐州华润	江阴利港	徐州华润	江阴利港
非流动资产	1,352,815,806.26	7,153,572,668.29	1,480,192,899.64	7,533,704,700.91
资产合计	2,878,110,108.90	9,665,030,329.33	2,219,731,906.69	8,919,678,796.75
流动负债	2,086,793,682.64	3,295,028,969.38	937,947,570.09	2,709,097,582.09
非流动负债	57,152,576.46	3,089,789,623.08	60,669,333.57	2,207,386,716.40
负债合计	2,143,946,259.10	6,384,818,592.46	998,616,903.66	4,916,484,298.49
少数股东权益	3,329,914.02	182,148,296.14	5,866,582.62	165,935,305.34
归属于母公司股东权益	730,833,935.78	3,098,063,440.73	1,215,248,420.41	3,837,259,192.92
按持股比例计算的净资产份额	219,250,180.73	284,092,417.51	364,574,526.12	351,876,667.99
调整事项	-6,208,291.56	-23,005,992.39	-6,208,291.56	-23,005,992.39
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他	-6,208,291.56	-23,005,992.39	-6,208,291.56	-23,005,992.39
对联营企业权益投资的账面价值	213,041,889.17	261,086,425.12	358,366,234.56	328,870,675.60
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	2,411,467,392.95	7,761,912,193.28	1,823,998,719.68	6,062,693,228.15
净利润	-305,660,005.05	-189,618,186.95	169,415,718.55	619,871,646.57
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-305,660,005.05	-189,618,186.95	169,415,718.55	619,871,646.57
本年度收到的来自联营企业的股利		48,909,531.47	37,551,869.47	54,314,416.06

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	年末余额 / 本年发生额	年初余额 / 上年发生额
联营企业	—	—
福建省三川海上风电有限公司	278,220,231.33	206,717,814.78
白银大峡电力有限责任公司	32,936,435.56	33,245,968.46
厦门海沧热能投资有限公司	25,456,057.98	23,381,090.27

项目	年末余额 / 本年发生额	年初余额 / 上年发生额
厦门海华电力科技有限公司	19,905,988.49	19,894,363.02
海南海控智慧能源有限公司	16,374,080.98	11,619,933.39
兰州新区职教园区配售电有限公司	2,461,824.21	2,458,637.19
辽宁大连抽水蓄能有限公司	35,000,000.00	
江苏利港电力有限公司	297,139,035.67	402,729,714.18
投资账面价值合计	707,493,654.22	700,047,521.29
下列各项按持股比例计算的合计数	——	——
—净利润	-21,490,911.11	40,279,091.92
—其他综合收益		
—综合收益总额	-21,490,911.11	40,279,091.92

九、 与金融工具相关风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、交易性金融资产等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，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集团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。本集团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。

本集团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

于2021年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括：应收账款。

本集团的流动资金中大部分银行存款存放于几家大型国有银行和一家为本集团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，本集团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）。本集团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2021年12月31日，应收账款前五名债务人欠款金额合计人民币5,539,621,180.97元（2020年：人民币3,756,111,055.38元），占应收账款合计的54.62%（2020年：50.08%）。

除应收账款外，本集团并无重大集中之信用风险。其他应收款、长期应收款主要包括应收关联方款项。本集团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

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

（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，包括利率风险、汇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。本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团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，本集团会采用利率互换工具来对冲利率风险。

2. 汇率风险

汇率风险是指本集团进行的外币业务因外汇汇率变动所产生的风险。本集团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。本集团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。本集团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	卢比	新元	合计
货币资金	326,414,209.23	25,937,011.94	331,446,083.71	73,349,975.26	4,197,004.64	228.06	761,344,512.84
应收账款			46,235,406.91	23,049,367.22			69,284,774.13
其他应收款	778,568.61		25,709,868.51	993,323.39			27,481,760.51
长期应收款	2,507,341,305.56	385,665,055.60	459,524,366.84				3,352,530,728.00
衍生金融负债			17,008,949.15				17,008,949.15
短期借款			22,724,863.55				22,724,863.55
应付账款	262,959,377.18		7,011,448.87	1,749,500.80			271,720,326.85
其他应付款	780,912,283.36		1,684,053.88	20,452,632.68	71,500.00		803,120,469.92
一年内到期的非流动负债				29,523,182.43			29,523,182.43
长期借款	3,083,956,030.48		2,258,632,680.98				5,342,588,711.46
合计	**6,962,361,774.42**	**411,602,067.54**	**3,169,977,722.40**	**149,117,981.78**	**4,268,504.64**	**228.06**	**10,697,328,278.84**

3. 其他价格风险

本集团年末持有云维股份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。

本集团持有的上市公司权益投资列示如下：

项目	年末余额	年初余额
交易性金融资产	20,991,457.80	946,213,699.15
合计	**20,991,457.80**	**946,213,699.15**

在2021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%，则本集团将增加或减少净利润104.96万元。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。

十、 公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项目	年末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	——	——	——	——
（一）交易性金融资产	111,358,657.80			**111,358,657.80**
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	20,991,457.80			**20,991,457.80**
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	20,991,457.80			**20,991,457.80**
（3）衍生金融资产				
（4）其他				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	90,367,200.00			**90,367,200.00**
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）其他	90,367,200.00			**90,367,200.00**

项目	年末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
（二）应收款项融资		197,671,484.08		**197,671,484.08**
（三）其他权益工具投资	191,389,499.08		167,728,899.27	**359,118,398.35**
持续以公允价值计量的资产总额	**302,748,156.88**	**197,671,484.08**	**167,728,899.27**	**668,148,540.23**

2. 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

公司持有上证中闽能源（证券代码：中闽能源600163）21,823,204.00股，市价以证券市场公开价格作为计量依据。

3. 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	197,671,484.08	现金流量折现法	折现率	2.19%-2.74%

4. 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	167,728,899.27	现金流量折现法	加权平均资本成本	7.17%-10.51%
			长期收入增长率	1%-28%
		上市公司比较法	流动性折价	38.9%

5. 持续的第三层次公允价值计量项目，年初与年末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

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	137, 904, 321. 81				18, 789, 051. 48	202, 425, 025. 06				359, 118, 398. 35	
合计	**137, 904, 321. 81**				**18, 789, 051. 48**	**202, 425, 025. 06**				**359, 118, 398. 35**	

6. 持续的公允价值计量项目，本年内发生各层级之间的转换

无。

7. 本年内发生的估值技术变更及变更原因

无。

8. 不以公允价值计量但以公允价值披露的资产和负债

无。

十一、 关联方及关联交易

（一）关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

（1）控股股东及最终控制方　　单位：万元

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例(%)	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	51.32	51.32

（2）控股股东的注册资本及其变化　　单位：万元

控股股东	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
国家开发投资集团有限公司	3,380,000.00			3,380,000.00

（3）控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例（%）	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
国家开发投资集团有限公司	3,825,443,039.00	3,337,136,589.00	51.32	47.91

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

3. 合营企业及联营企业

本集团重要的合营或联营企业详见本附注“八、2.（1）重要的合营企业或联营企业”相关内容。本年与本集团发生关联方交易，或前期与本集团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
Inch Cape Offshore Limited Holdings	合营企业
Cloud Snurran AB Wind Farm	合营企业子公司
Aska Windfarm Holdings Limited	合营企业子公司
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

合营或联营企业名称	与本公司关系
江西赣能股份有限公司	联营企业
Lestari Listrik Pte.Ltd.	联营企业
Beatrice Offshore Windfarm Holdco Limited	联营企业
铜山华润电力有限公司	联营企业
徐州华润电力有限公司	联营企业

4. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
国投交通控股有限公司	母公司的全资子公司
国投物业有限责任公司	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
国投人力资源服务有限公司	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
北京亚华房地产开发有限责任公司	母公司的全资子公司
国投矿业投资有限公司	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
国投融资租赁有限公司	母公司的全资子公司
国投工程检验检测有限公司	母公司的全资子公司
国投交通有限公司	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
国投生物科技投资有限公司	母公司的全资子公司
中国投融资担保股份有限公司	母公司的控股子公司
中投咨询有限公司	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
中国国投高新产业投资有限公司	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
云顶电力中国有限公司	其他关联关系
北京国智云鼎科技有限公司	其他关联关系
厦门服云信息科技有限公司	其他关联关系
中能融合智慧科技有限公司	其他关联关系

（二） 关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1） 采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
国投交通控股有限公司	港口作业费、设备租赁服务、委托管理服务	199,109,380.12	188,195,250.89
国投物业有限责任公司	物业费	4,240,328.83	5,181,136.73
国投智能科技有限公司	采购软件及办公设备	3,666,739.31	4,350,148.33
中投咨询有限公司	咨询、招标、技术服务费	3,298,895.79	2,834,282.98
国投资产管理有限公司	产权交易、管理服务		1,141,509.43
国投人力资源服务有限公司	咨询服务、招聘服务	2,293,050.82	1,020,209.80
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
国投财务有限公司	手续费、融资咨询	4,222,358.50	688,471.66
北京亚华房地产开发有限责任公司	住宿服务		2,641.50
北京国智云鼎科技有限公司	软件采购	772,785.34	
厦门服云信息科技有限公司	软件采购	457,789.27	
国投工程检验检测有限公司	技术服务费	279,377.36	
合计		**218,340,705.34**	**203,633,120.35**

（2） 销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
厦门海沧热能投资有限公司	热力销售	24,838,683.37	18,233,191.19
国投交通控股有限公司	电力销售、港口作业收入、培训业务收入	32,269,722.40	37,625,214.50
Inch Cape Offshore Limited Holdings	委托管理服务	10,253,335.81	6,084,265.05
江西赣能股份有限公司	咨询服务收入、技术服务收入	700,283.02	2,163,679.25
Lestari Listrik Pte.Ltd.	咨询服务收入	605,326.15	

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
国投交通有限公司	培训业务收入	5,235.84	
国投矿业投资有限公司	CDM 交易、废旧物资出售	6,965,548.22	
中投咨询有限公司	咨询服务收入、招标服务收入	926,017.92	
Cloud Snurran AB Wind Farm	委托管理服务	1,241,850.26	
国投生物科技投资有限公司	碳排放权交易	10,800,483.02	
合计		**88,606,486.01**	**64,106,349.99**

2. 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

受托管理/承包情况

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管/承包收益定价依据	本年确认的托管收益/承包收益
Inch Cape Offshore Limited Holdings	Red Rock Power Limited	其他资产托管	2020-11-5		协议价	21,665,362.42

3. 关联租赁情况

（1）出租情况

承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁收入	上年确认的租赁收入
国家开发投资集团有限公司	房屋建筑物	779,816.51	
国投交通控股有限公司	海域使用权、土地使用权租赁	1,111,829.75	3,335,489.28

（2）承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
北京亚华房地产开发有限责任公司	房屋建筑物	11,985,707.46	11,424,536.40
国投融资租赁有限公司	机器设备	315,275,716.70	130,043,338.05

4. 关联担保情况

（1）作为担保方 单位：万元

被担保方名称	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	1,112.82	2010-8-27	2025-8-27	否
国投敦煌光伏发电有限公司	1,127.00	2011-4-21	2025-8-8	否
国投敦煌光伏发电有限公司	46.00	2011-3-15	2025-8-8	否
国投敦煌光伏发电有限公司	2,395.00	2012-8-30	2030-6-28	否
国投敦煌光伏发电有限公司	3,865.00	2012-11-23	2032-11-22	否
国投石嘴山光伏发电有限公司	498.00	2011-4-8	2025-11-27	否
国投石嘴山光伏发电有限公司	5,443.20	2013-12-6	2028-11-26	否
国投石嘴山光伏发电有限公司	604.80	2013-12-6	2028-11-26	否
托克逊县天合光能有限责任公司	56,075.00	2019-7-20	2030-5-22	否
国投新能源（红河）股份有限公司	42,800.00	2018-11-2	2030-11-26	否
Inch Cape Offshore Limited Holdings	2,151.60	2016-5-11	2064-10-10	否

（2）本集团的子公司作为担保方 单位：万元

被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
Cloud Snurran AB Wind Farm	1,778.06	2020-12-20	2033-12-20	否
Newsky Energy (Bangkok) Company Limited	5,505.56	2021-8-9	2022-5-27	否
Newsky Energy (Thailand) Company Limited	2,867.63	2017-3-8	2022-3-8	否
C&G Environment Protection (Thailand) Company Limited	7,438.44	2021-8-9	2022-5-27	否
Afton Wind Farm Limited	51,758.19	2019-5-2	2034-5-1	否
Aska Windfarm Holdings Limited	1,443.94	2020-12-20	2033-12-20	否

（3）本集团的子公司作为被担保方　　单位：万元

担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
国投财务有限公司	1,937.00	2021-12-30	2023-3-31	否
国投财务有限公司	1,500.00	2020-11-9	2022-2-28	否
国投财务有限公司	1,000.00	2021-8-21	2023-1-31	否
国投财务有限公司	1,000.00	2021-12-10	2023-3-31	否
国投财务有限公司	200.00	2021-11-25	2023-2-28	否
国投财务有限公司	300.00	2021-2-9	2022-3-31	否

5. 关联方资金拆借

关联方名称拆入	拆借金额	起始日	到期日	备注
国投财务有限公司	1,000,000.00	2021-6-21	2022-6-21	短期借款
国投财务有限公司	1,000,000.00	2021-11-2	2021-11-30	短期借款
国投财务有限公司	2,000,000.00	2021-9-18	2022-9-18	短期借款
国投财务有限公司	3,000,000.00	2021-3-18	2022-3-18	短期借款
国投财务有限公司	3,000,000.00	2021-9-18	2022-9-18	短期借款
国投财务有限公司	3,000,000.00	2021-6-18	2022-6-18	短期借款
国投财务有限公司	3,000,000.00	2021-12-7	2022-12-6	短期借款
国投财务有限公司	3,000,000.00	2021-1-25	2021-4-24	短期借款
国投财务有限公司	3,000,000.00	2021-9-10	2021-11-30	短期借款
国投财务有限公司	4,000,000.00	2021-3-18	2022-3-18	短期借款
国投财务有限公司	4,500,000.00	2021-12-13	2022-12-13	短期借款
国投财务有限公司	5,000,000.00	2021-6-21	2022-6-20	短期借款
国投财务有限公司	5,000,000.00	2021-12-15	2022-6-20	短期借款
国投财务有限公司	5,000,000.00	2021-9-16	2022-9-16	短期借款
国投财务有限公司	5,000,000.00	2021-12-24	2022-12-24	短期借款
国投财务有限公司	5,000,000.00	2021-9-17	2022-9-17	短期借款
国投财务有限公司	5,000,000.00	2021-11-29	2022-11-29	短期借款
国投财务有限公司	5,000,000.00	2021-2-22	2022-2-22	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

关联方名称拆入	拆借金额	起始日	到期日	备注
国投财务有限公司	5,000,000.00	2021-1-18	2021-12-16	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	2021-10-25	2022-10-24	短期借款
国投财务有限公司	5,000,000.00	2021-2-25	2021-9-29	短期借款
国投财务有限公司	5,000,000.00	2021-11-2	2022-11-2	短期借款
国投财务有限公司	5,500,000.00	2021-2-18	2022-2-18	短期借款
国投财务有限公司	6,000,000.00	2021-3-18	2022-3-18	短期借款
国投财务有限公司	6,000,000.00	2021-12-14	2022-12-14	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	7,000,000.00	2021-11-29	2022-11-29	短期借款
国投财务有限公司	7,500,000.00	2021-12-13	2022-12-13	短期借款
国投财务有限公司	8,000,000.00	2021-9-10	2022-9-10	短期借款
国投财务有限公司	8,000,000.00	2021-4-12	2022-4-12	短期借款
国投财务有限公司	8,000,000.00	2021-9-18	2022-9-18	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	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	2021-5-19	2022-5-19	短期借款
国投财务有限公司	9,000,000.00	2021-8-9	2022-8-9	短期借款
国投财务有限公司	9,500,000.00	2021-9-18	2022-9-18	短期借款
国投财务有限公司	10,000,000.00	2021-7-19	2021-7-22	短期借款
国投财务有限公司	10,000,000.00	2021-9-18	2022-9-18	短期借款
国投财务有限公司	10,000,000.00	2021-11-4	2022-11-4	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	11,000,000.00	2021-6-17	2022-6-17	短期借款
国投财务有限公司	12,000,000.00	2021-10-28	2022-10-28	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	12,000,000.00	2021-6-10	2021-11-30	短期借款
国投财务有限公司	12,000,000.00	2021-8-13	2021-11-30	短期借款
国投财务有限公司	13,000,000.00	2021-6-19	2022-6-19	短期借款
国投财务有限公司	15,000,000.00	2021-12-10	2022-12-9	短期借款
国投财务有限公司	15,000,000.00	2021-6-15	2022-6-15	短期借款

关联方名称拆入	拆借金额	起始日	到期日	备注
国投财务有限公司	16,000,000.00	2021-3-30	2022-3-30	短期借款
国投财务有限公司	16,000,000.00	2021-12-14	2022-12-14	短期借款
国投财务有限公司	16,000,000.00	2021-2-20	2021-5-20	短期借款
国投财务有限公司	17,000,000.00	2021-12-14	2022-12-14	短期借款
国投财务有限公司	17,000,000.00	2021-4-1	2021-6-3	短期借款
国投财务有限公司	18,000,000.00	2021-11-3	2022-11-3	短期借款
国投财务有限公司	20,000,000.00	2021-6-22	2021-7-22	短期借款
国投财务有限公司	20,000,000.00	2021-7-8	2022-7-8	短期借款
国投财务有限公司	20,000,000.00	2021-12-14	2022-12-14	短期借款
国投财务有限公司	20,000,000.00	2021-11-29	2022-11-29	短期借款
国投财务有限公司	20,000,000.00	2021-8-27	2022-8-26	短期借款
国投财务有限公司	20,959,495.00	2021-3-26	2022-3-26	短期借款
国投财务有限公司	21,000,000.00	2021-5-14	2022-5-14	短期借款
国投财务有限公司	21,000,000.00	2021-12-14	2022-12-14	短期借款
国投财务有限公司	21,000,000.00	2021-5-12	2021-11-30	短期借款
国投财务有限公司	23,000,000.00	2021-12-13	2022-12-13	短期借款
国投财务有限公司	24,000,000.00	2021-11-8	2022-11-8	短期借款
国投财务有限公司	25,000,000.00	2021-5-6	2022-5-6	短期借款
国投财务有限公司	25,000,000.00	2021-6-24	2021-9-21	短期借款
国投财务有限公司	25,000,000.00	2021-2-24	2021-5-24	短期借款
国投财务有限公司	26,500,000.00	2021-4-30	2022-4-30	短期借款
国投财务有限公司	28,000,000.00	2021-4-9	2021-7-9	短期借款
国投财务有限公司	28,149,345.14	2021-10-27	2021-10-28	短期借款
国投财务有限公司	30,000,000.00	2021-4-20	2022-4-21	短期借款
国投财务有限公司	30,000,000.00	2021-7-8	2022-7-8	短期借款
国投财务有限公司	30,000,000.00	2021-1-21	2021-4-24	短期借款
国投财务有限公司	35,000,000.00	2021-1-28	2021-2-28	短期借款
国投财务有限公司	35,000,000.00	2021-6-7	2022-6-7	短期借款
国投财务有限公司	35,000,000.00	2021-5-28	2022-5-28	短期借款
国投财务有限公司	35,000,000.00	2021-9-27	2021-12-25	短期借款
国投财务有限公司	37,000,000.00	2021-5-7	2022-5-7	短期借款

关联方名称拆入	拆借金额	起始日	到期日	备注
国投财务有限公司	37,000,000.00	2021-4-9	2021-6-3	短期借款
国投财务有限公司	40,000,000.00	2021-1-4	2021-2-4	短期借款
国投财务有限公司	40,000,000.00	2020-12-17	2021-1-20	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	2021-10-26	2022-10-26	短期借款
国投财务有限公司	41,000,000.00	2021-5-18	2021-6-3	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	46,000,000.00	2021-11-15	2022-11-15	短期借款
国投财务有限公司	49,000,000.00	2021-12-14	2022-12-14	短期借款
国投财务有限公司	50,000,000.00	2021-12-1	2022-12-1	短期借款
国投财务有限公司	50,000,000.00	2021-5-12	2022-5-12	短期借款
国投财务有限公司	50,000,000.00	2021-5-24	2021-12-23	短期借款
国投财务有限公司	50,000,000.00	2021-1-21	2021-12-23	短期借款
国投财务有限公司	50,000,000.00	2021-4-14	2021-8-25	短期借款
国投财务有限公司	54,000,000.00	2021-11-16	2022-11-16	短期借款
国投财务有限公司	55,000,000.00	2021-6-15	2022-6-15	短期借款
国投财务有限公司	60,000,000.00	2021-11-8	2022-11-8	短期借款
国投财务有限公司	63,000,000.00	2021-7-20	2022-7-20	短期借款
国投财务有限公司	65,000,000.00	2021-4-19	2021-5-19	短期借款
国投财务有限公司	77,000,000.00	2021-11-18	2022-11-18	短期借款
国投财务有限公司	82,000,000.00	2021-5-11	2022-5-11	短期借款
国投财务有限公司	98,000,000.00	2021-5-13	2022-5-12	短期借款
国投财务有限公司	100,000,000.00	2021-1-15	2021-1-31	短期借款
国投财务有限公司	100,000,000.00	2021-11-10	2021-12-30	短期借款
国投财务有限公司	130,000,000.00	2021-2-9	2021-3-9	短期借款
国投财务有限公司	150,000,000.00	2021-1-14	2022-1-14	短期借款
国投财务有限公司	200,000,000.00	2020-3-12	2021-3-1	短期借款
国投财务有限公司	270,000,000.00	2021-11-10	2022-11-10	短期借款
国投财务有限公司	300,000,000.00	2021-5-31	2021-8-25	短期借款
国投财务有限公司	500,000,000.00	2021-1-26	2021-3-15	短期借款
国投财务有限公司	500,000,000.00	2021-10-27	2021-11-11	短期借款

关联方名称拆入	拆借金额	起始日	到期日	备注
国投财务有限公司	1,000,000,000.00	2021-11-24	2021-11-30	短期借款
国投财务有限公司	2,000,000,000.00	2021-7-27	2021-8-27	短期借款
国投财务有限公司	46,250.00	2017-6-7	2022-5-7	一年内到期的非流动负债
国投财务有限公司	125,000.00	2017-6-7	2022-11-7	一年内到期的非流动负债
国投财务有限公司	5,000,000.00	2020-11-30	2023-11-30	一年内到期的非流动负债
国投财务有限公司	6,000,000.00	2020-11-6	2023-11-6	一年内到期的非流动负债
国投财务有限公司	18,000,000.00	2020-6-17	2023-6-17	一年内到期的非流动负债
国投财务有限公司	25,000,000.00	2020-9-17	2023-9-17	一年内到期的非流动负债
国投融资租赁有限公司	5,166,666.63	2021-7-21	2022-9-20	一年内到期的非流动负债
国投融资租赁有限公司	5,166,666.67	2021-7-21	2022-3-18	一年内到期的非流动负债
国投融资租赁有限公司	5,166,666.67	2021-7-21	2022-6-20	一年内到期的非流动负债
国投融资租赁有限公司	180,000,000.00	2018-1-23	2021-1-23	一年内到期的非流动负债
国投融资租赁有限公司	190,000,000.00	2018-1-19	2021-1-19	一年内到期的非流动负债
国投融资租赁有限公司	500,000,000.00	2016-5-23	2021-5-22	一年内到期的非流动负债
国投融资租赁有限公司	500,000,000.00	2016-6-20	2021-6-16	一年内到期的非流动负债
中国投融资担保股份有限公司	35,000,000.00	2019-8-5	2022-8-5	一年内到期的非流动负债
中国投融资担保股份有限公司	35,000,000.00	2019-12-2	2022-12-2	一年内到期的非流动负债
融实国际控股有限公司	128,562,000.00	2018-7-23	2021-7-23	一年内到期的非流动负债
云顶电力中国有限公司	159,690,402.60	2008-10-1	2021-11-10	一年内到期的非流动负债
国投财务有限公司	200,000.00	2016-12-19	2031-12-16	长期借款
国投财务有限公司	460,000.00	2011-3-15	2025-8-19	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	789,300.00	2017-2-24	2031-12-16	长期借款
国投财务有限公司	826,000.00	2017-9-27	2031-6-13	长期借款

关联方名称拆入	拆借金额	起始日	到期日	备注
国投财务有限公司	1,000,000.00	2020-6-24	2021-1-25	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	1,391,250.00	2017-6-7	2032-1-25	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	2,300,000.00	2021-7-27	2036-5-20	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	2,500,000.00	2013-10-25	2021-5-14	长期借款
国投财务有限公司	2,502,162.78	2016-12-27	2021-8-25	长期借款
国投财务有限公司	3,000,000.00	2021-6-22	2021-12-16	长期借款
国投财务有限公司	3,000,000.00	2020-6-24	2021-6-15	长期借款
国投财务有限公司	3,000,000.00	2014-9-23	2021-11-16	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	3,149,000.00	2016-8-23	2031-6-13	长期借款
国投财务有限公司	3,300,000.00	2021-3-26	2021-6-3	长期借款
国投财务有限公司	4,000,000.00	2021-3-22	2023-11-12	长期借款
国投财务有限公司	4,000,000.00	2014-12-17	2029-9-16	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	4,290,000.00	2016-11-25	2031-6-13	长期借款
国投财务有限公司	4,303,609.74	2016-12-27	2021-5-14	长期借款
国投财务有限公司	5,000,000.00	2021-3-18	2024-3-18	长期借款
国投财务有限公司	5,000,000.00	2021-3-19	2024-3-19	长期借款
国投财务有限公司	5,000,000.00	2020-11-16	2021-12-16	长期借款
国投财务有限公司	5,000,000.00	2021-4-1	2024-1-3	长期借款
国投财务有限公司	5,000,000.00	2020-6-24	2021-6-4	长期借款
国投财务有限公司	5,000,000.00	2020-6-24	2021-7-2	长期借款
国投财务有限公司	5,000,000.00	2014-9-23	2021-1-4	长期借款
国投财务有限公司	5,000,000.00	2014-9-23	2021-1-15	长期借款
国投财务有限公司	6,000,000.00	2021-3-18	2023-11-12	长期借款
国投财务有限公司	6,000,000.00	2021-11-30	2024-1-3	长期借款
国投财务有限公司	6,048,000.00	2013-12-6	2028-12-5	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

关联方名称拆入	拆借金额	起始日	到期日	备注
国投财务有限公司	7,000,000.00	2021-9-27	2021-12-16	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	2020-6-24	2021-4-2	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	10,000,000.00	2011-12-5	2025-8-23	长期借款
国投财务有限公司	10,000,000.00	2021-3-17	2021-12-16	长期借款
国投财务有限公司	10,000,000.00	2021-3-11	2024-1-3	长期借款
国投财务有限公司	10,000,000.00	2021-6-16	2024-1-3	长期借款
国投财务有限公司	12,000,000.00	2021-7-1	2024-1-3	长期借款
国投财务有限公司	12,000,000.00	2021-11-16	2024-1-3	长期借款
国投财务有限公司	12,000,000.00	2015-6-16	2030-3-16	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	13,750,000.00	2013-10-25	2027-10-25	长期借款
国投财务有限公司	13,850,000.00	2017-8-7	2031-10-15	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	2020-12-10	2023-12-10	长期借款
国投财务有限公司	15,000,000.00	2020-6-24	2021-3-15	长期借款
国投财务有限公司	16,000,000.00	2021-2-19	2021-6-3	长期借款
国投财务有限公司	18,750,000.00	2021-5-20	2021-6-3	长期借款
国投财务有限公司	20,000,000.00	2021-10-8	2024-10-8	长期借款
国投财务有限公司	20,000,000.00	2017-2-28	2022-2-28	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	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	2021-5-17	2021-12-16	长期借款
国投财务有限公司	22,760,000.00	2011-2-15	2025-8-23	长期借款
国投财务有限公司	23,000,000.00	2014-9-23	2029-6-23	长期借款
国投财务有限公司	25,000,000.00	2021-2-4	2024-2-4	长期借款
国投财务有限公司	25,000,000.00	2020-3-13	2023-3-13	长期借款
国投财务有限公司	25,000,000.00	2021-8-6	2024-8-5	长期借款
国投财务有限公司	26,000,000.00	2021-5-7	2024-5-7	长期借款
国投财务有限公司	29,750,000.00	2021-11-18	2021-12-6	长期借款

关联方名称拆入	拆借金额	起始日	到期日	备注
国投财务有限公司	30,000,000.00	2017-4-11	2022-4-11	长期借款
国投财务有限公司	32,010,000.00	2021-4-29	2051-4-29	长期借款
国投财务有限公司	36,000,000.00	2020-11-12	2023-11-12	长期借款
国投财务有限公司	40,000,000.00	2017-5-31	2022-5-31	长期借款
国投财务有限公司	40,000,000.00	2020-11-20	2023-11-10	长期借款
国投财务有限公司	40,000,000.00	2020-11-16	2024-12-31	长期借款
国投财务有限公司	40,000,000.00	2021-1-4	2024-1-3	长期借款
国投财务有限公司	40,000,000.00	2020-6-24	2023-6-24	长期借款
国投财务有限公司	49,544,122.31	2016-12-27	2030-11-15	长期借款
国投财务有限公司	50,000,000.00	2017-1-24	2022-1-24	长期借款
国投财务有限公司	50,000,000.00	2020-12-23	2021-7-14	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	55,000,000.00	2021-6-7	2024-6-7	长期借款
国投财务有限公司	55,000,000.00	2021-12-22	2033-12-20	长期借款
国投财务有限公司	55,079,026.00	2016-12-27	2021-11-15	长期借款
国投财务有限公司	60,000,000.00	2009-4-24	2024-4-23	长期借款
国投财务有限公司	70,000,000.00	2020-6-8	2023-6-7	长期借款
国投财务有限公司	70,575,000.00	2012-9-11	2030-9-10	长期借款
国投财务有限公司	98,000,000.00	2021-11-9	2021-12-19	长期借款
国投财务有限公司	100,000,000.00	2017-2-22	2022-2-22	长期借款
国投财务有限公司	100,000,000.00	2020-3-13	2021-8-25	长期借款
国投财务有限公司	155,000,000.00	2021-10-8	2021-12-24	长期借款
国投财务有限公司	160,000,000.00	2017-5-31	2022-5-31	长期借款
国投财务有限公司	195,000,000.00	2021-9-30	2024-9-30	长期借款
国投财务有限公司	195,000,000.00	2021-10-8	2024-9-30	长期借款
国投财务有限公司	200,000,000.00	2021-7-28	2024-7-28	长期借款
国投财务有限公司	200,000,000.00	2021-9-30	2021-12-22	长期借款
国投财务有限公司	202,000,000.00	2021-11-9	2024-11-9	长期借款
国投财务有限公司	300,000,000.00	2021-5-13	2024-5-13	长期借款
国投财务有限公司	500,000,000.00	2017-5-10	2022-5-10	长期借款

关联方名称拆入	拆借金额	起始日	到期日	备注
国投财务有限公司	600,310,000.00	2010-10-8	2035-10-7	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	24,000,000.00	2019-8-26	2022-8-26	长期借款
国家开发投资集团有限公司	24,000,000.00	2019-8-26	2022-8-26	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	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	151,980,000.00	2021-9-14	2024-9-14	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	351,010,000.00	2021-9-29	2024-9-29	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	520,000,000.00	2021-6-28	2024-6-28	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	1,128,000,000.00	2019-8-26	2022-8-26	长期借款
融实国际控股有限公司	72,854,830.01	2020-12-9	2023-9-23	长期借款
融实国际控股有限公司	159,392,503.31	2020-3-20	2023-3-21	长期借款
融实国际控股有限公司	1,748,820,480.00	2017-7-19	2022-4-20	长期借款
融实国际控股有限公司	1,275,140,000.00	2019-5-21	2024-5-20	长期借款
融实国际控股有限公司	1,644,930,600.00	2021-9-10	2026-9-9	长期借款
国投融资租赁有限公司	498,000,000.00	2021-7-5	2024-7-4	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	202,905,441.62	151,273,733.64
国家开发投资集团有限公司	利息支出	78,244,614.85	89,816,801.73
国投融资租赁有限公司	利息支出	39,253,730.15	73,092,196.01
融实国际控股有限公司	利息支出	96,919,118.52	57,414,321.61

关联方	项目名称	本年金额	上年金额
中国投融资担保股份有限公司	利息支出	2,764,999.99	11,591,428.63
国投融资租赁（海南）有限公司	利息支出	17,332,080.28	7,476,236.47
国投财务有限公司	利息收入	75,475,486.25	51,947,199.73
融实国际控股有限公司	利息收入	109,633.50	55,212.86

6. 关键管理人员薪酬

单位：万元

项目名称	本年发生额	上年发生额
薪酬合计	827.52	684.73

（三）关联方往来余额

1. 应收项目

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		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	6,128,987,378.52		5,072,692,680.69	
货币资金	融实国际控股有限公司	39,034,085.39		77,649,955.58	
应收账款	Lestari Listrik Pte.Ltd.	162,159.74		55,839.55	
应收账款	厦门海沧热能投资有限公司	29,831,990.03	903,955.61	2,766,465.98	
应收账款	国投交通控股有限公司	339,915.74		1,398,572.82	
预付账款	国投交通控股有限公司	1,008,000.00			
其他应收款	Inch Cape Offshore Limited Holdings	4,798,671.48	13,220.89	3,207,546.36	4,192.84
应收股利	铜山华润电力有限公司	68,827,513.15			
应收股利	徐州华润电力有限公司	53,771,631.92			
长期应收款	Lestari Listrik Pte.Ltd.	316,789,501.66		327,301,838.18	
长期应收款	Beatrice Offshore Windfarm Holdco Limited			560,907.79	
长期应收款	Cloud Snurran AB Wind Farm	385,665,055.58	1,062,551.35	424,299,773.76	555,359.78

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
长期应收款	Inch Cape Offshore Limited Holdings	436,696,328.33	1,235,259.99	365,956,616.50	477,643.21

2. 应付项目

项目名称	关联方	年末账面余额	年初账面余额
短期借款	国投财务有限公司	1,858,781,947.25	1,619,798,332.63
其他应付款	中国国投高新产业投资有限公司	7,412,833.95	7,412,833.95
其他应付款	中投咨询有限公司	1,139,622.63	800,000.00
其他应付款	北京国智云鼎科技有限公司	34,930.00	
其他应付款	融实国际控股有限公司	286,510.50	286,510.50
一年内到期的非流动负债	融实国际控股有限公司		1,137,915,118.20
一年内到期的非流动负债	国家开发投资集团有限公司		1,072,045,169.43
一年内到期的非流动负债	国投财务有限公司	912,446,919.20	649,854,715.82
一年内到期的非流动负债	中国投融资担保股份有限公司	70,083,326.76	
一年内到期的非流动负债	国投融资租赁有限公司	29,666,853.81	
一年内到期的非流动负债	国投融资租赁（海南）有限公司	18,965,913.59	
应付账款	国投交通控股有限公司	10,820,894.82	47,927,379.49
应付账款	北京国智云鼎科技有限公司	842,180.25	
应付账款	厦门服云信息科技有限公司	328,301.89	
应付账款	国投智能科技有限公司	304,806.52	772,744.00
应付账款	中投咨询有限公司	25,000.00	
应付账款	中能融合智慧科技有限公司	20,240.00	20,405.00
应付账款	中国电子工程设计院有限公司	45,000.00	45,000.00
预收账款	国投交通控股有限公司	1,111,829.76	
长期借款	融实国际控股有限公司	4,840,838,837.45	3,991,217,037.78
长期借款	国投财务有限公司	2,861,066,270.40	2,200,400,119.22
长期借款	国投融资租赁有限公司	494,699,833.33	1,411,058,676.43
长期借款	国家开发投资集团有限公司		2,331,424,396.46

项目名称	关联方	年末账面余额	年初账面余额
长期借款	中国投融资担保股份有限公司		70,344,342.47
长期应付款	国投融资租赁有限公司	273,785,652.82	225,740,147.31
长期应付款	国投融资租赁（海南）有限公司	297,811,379.70	451,685,501.62

十二、 或有事项

（一）未决诉讼

PT.North Sumatera Hydro Energy（以下简称 NSHE）在国投电力收购前存在未决诉讼（以下简称土地诉讼）。本土地诉讼登记日期为 2020 年 12 月 16 日，原告为 2019 年 10 月 1 日设立的 Perkumpulan Punguan Sitompul Sibangebange Datumanggiling Se-Indonesia，被告为 NSHE、相关政府组织及官员、相关农场组织及村长等 18 家。

原告诉称为当地部落首领 Sitompul 之继承人，继承了位于北苏门答腊省南达巴努利市巴塘土鲁地区 Wek I 村的 Lobu Sitompul 地块。该地块属于 communal traditional land，面积为 3200 公顷，与 NSHE 项目用地有 600 公顷的重叠，因此 NSHE 此前土地收购的前手并非该土地所有权人。原告主张被告应交还 600 公顷土地，并支付 14740 亿印尼盾（约 1.05 亿美元）的物质损失和 1000 亿印尼盾（约 700 万美元）非物质损失。

2021 年 10 月 29 日，印尼地方法院一审宣判 NSHE 胜诉，NSHE 所购土地合法合规。截至 2021 年 12 月 31 日，该案件原告已提起上诉，但二审判决暂未宣判。

（二）其他

无。

除上述或有事项外，截至 2021 年 12 月 31 日，本集团不存在其他应披露的或有事项。

十三、 承诺事项

单位：万元

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	1,112.82	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	1,127.00	2011-4-21	2025-8-8	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	46.00	2011-3-15	2025-8-8	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	2,395.00	2012-8-30	2030-6-28	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	国投敦煌光伏发电有限公司	3,865.00	2012-11-23	2032-11-22	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	498.00	2011-4-8	2025-11-27	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	5,443.20	2013-12-6	2028-11-26	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	604.80	2013-12-6	2028-11-26	否	信用担保
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	56,075.00	2019-7-20	2030-5-22	否	信用担保
国投电力控股股份有限公司	国投新能源（红河）股份有限公司	42,800.00	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 Holdings	2,151.60	2016-5-11	2064-10-10	否	信用担保
Red Rock Power Limited	Afton Wind Farm Limited	51,758.19	2019-5-2	2034-5-1	否	其他担保
Red Rock Power Limited	Aska Windfarm Holdings Limited	1,443.94	2020-12-20	2033-12-20	否	信用担保
Redrock Investment Limited	Cloud Snurran AB Wind Farm	1,778.06	2020-12-20	2033-12-20	否	质押担保
新源（中国）环境科技有限责任公司	Newsky Energy (Bangkok) Company Limited	5,505.56	2021-8-9	2022-5-27	否	其他担保
新源（中国）环境科技有限责任公司	Newsky Energy (Thailand) Company Limited	2,867.63	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	C&G Environment Protection (Thailand) Company Limited	7,438.44	2021-8-9	2022-5-27	否	其他担保

除上述事项外，截至 2021 年 12 月 31 日，本集团不存在应披露的承诺事项。

十四、 资产负债表日后事项

（一）重要的非调整事项 单位：万元

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	天津宝坻惠风新能源有限公司（注 1）	510.00	
	国投山西河津抽水蓄能有限公司（注 2）	5,000.00	

注 1：经国投电力 2021 年第 143 期总经理会议批准，本公司与天津能源投资集团有限公司共同成立天津宝坻惠风新能源有限公司（以下简称宝坻公司）。2022 年 1 月 14 日，公司出资 510 万元，持股比例为 51%。

注 2：经国投电力 2022 年第 27 期总经理会议批准，同意设立国投山西津抽水蓄能有限公司。2022 年 3 月 15 日，公司拨付注册资本金 5000 万元，持股比例为 100%。

（二）利润分配情况

项目	金额
拟分配的利润或股利	1,218,758,396.81

注：经本集团第十一届董事会第四十二次会议审议通过的 2021 年度利润分配预案：公司董事会建议以 2021 年底总股本 7,454,179,797 股为基数，每股派发现金红利 0.1635 元（含税），派发 2021 年度现金股利共计人民币 1,218,758,396.81 元，约占公司当年归属于上市公司股东的净利润 50.01%，该决议尚待股东大会审议通过。

除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

十五、 其他重要事项

2021 年 12 月，经国投电力第十一届董事会第三十七次会议批准，国投电力全资子公司国投环能电力有限公司拟向关联方中国成套设备进出口集团有限公司以人民币 41,992.48 万元转让其持有的新源(中国)环境科技有限责任公司 60%股权。截至本报告批准报出日，尚未与中国成套设备进出口集团有限公司签订股权转让协议。

十六、 母公司财务报表主要项目注释

1. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		

项目	年末余额	年初余额
应收股利	228,085,456.48	109,255,639.65
其他应收款	293,467,848.03	190,666,182.89
合计	**521,553,304.51**	**299,921,822.54**

（1） 应收股利

被投资单位	年末余额	年初余额
国投甘肃小三峡发电有限公司	86,480,133.85	90,249,462.09
铜山华润电力有限公司	68,827,513.15	
徐州华润电力有限公司	53,771,631.92	
国投新能源投资有限公司	19,006,177.56	19,006,177.56
合计	**228,085,456.48**	**109,255,639.65**

（2） 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
项目前期费	149,341,167.15	143,866,774.41
保证金	138,000,000.00	31,000,000.00
押金	888,065.39	
备用金	770,157.92	1,031,604.43
代垫款		69,933.30
代收代付	29,952.00	1,444,992.00
往来款	45,286,862.60	46,780,743.93
其他	1,049,000.00	118,880.50
合计	**335,365,205.06**	**224,312,928.57**

2）其他应收款坏账准备计提情况

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	105,163.41	2,269,245.92	31,272,336.35	33,646,745.68
2021 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本年	29,883,658.88	-2,269,245.92	-27,614,412.96	
--转入第二阶段				

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)	
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段	29,883,658.88	-2,269,245.92	-27,614,412.96	
本年计提	11,948,534.74			11,948,534.74
本年转回				
本年转销				
本年核销	40,000.00		3,657,923.39	3,697,923.39
其他变动				
2021 年 12 月 31 日余额	**41,897,357.03**			**41,897,357.03**

3）其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	198,803,753.08	101,261,155.59
其中：1 年以内分项		
6 个月以内（含 6 个月）	13,096,391.88	99,505,815.66
6 个月至 1 年（含 1 年）	185,707,361.20	1,755,339.93
1-2 年	19,372,053.03	48,296,360.51
2-3 年	43,274,563.93	15,286,547.53
3-4 年	14,667,589.82	27,547,528.59
4-5 年	27,325,908.85	649,000.00
5 年以上	31,921,336.35	31,272,336.35
合计	**335,365,205.06**	**224,312,928.57**

4）其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提预期信用损失的其他应收	33,646,745.68	11,948,534.74		3,697,923.39		41,897,357.03
合计	**33,646,745.68**	**11,948,534.74**		**3,697,923.39**		**41,897,357.03**

5）本年度实际核销的其他应收款

项目	核销金额
项目前期费	3,657,923.39
其他	40,000.00

其中重要的其他应收账款核销情况：

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否由关联交易产生
孟加拉项目前期费	项目前期费	3,657,923.39	前期投入，后期无法收回	总办会决议核销	否
中国国旅天下卡	其他	40,000.00	因服务器搬迁改造导致无法使用且恢复日期未知	召开党委会核销	否
合计	——	**3,697,923.39**	——	——	——

6）按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额
国投钦州发电有限公司	项目前期费	107,573,777.78	0-2 年	32.08	6,407,921.91
中宁县发展和改革局（中宁县粮食和物资储备局）	保证金	100,000,000.00	0-1 年	29.82	130,717.45
Redrock Investment Limited	服务费	45,286,862.60	2-5 年	13.49	59,197.83
杭锦旗能源局	保证金	30,000,000.00	2-3 年	8.95	39,215.23
缅甸南垒河项目	项目前期费	24,703,055.01	5 年以上	7.37	24,703,055.01
合计	——	**307,563,695.39**	——	**91.71**	**31,340,107.43**

2. 长期股权投资

（1）长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	39,448,287,635.82		39,448,287,635.82	35,923,621,313.82		35,923,621,313.82
对联营、合营企业投资	4,292,496,101.83		4,292,496,101.83	4,719,132,433.22		4,719,132,433.22
合计	**43,740,783,737.65**		**43,740,783,737.65**	**40,642,753,747.04**		**40,642,753,747.04**

（2）对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
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		
雅砻江流域水电开发有限公司	22,243,077,741.92	1,040,000,000.00		23,283,077,741.92		
国投盘江发电有限公司	283,794,500.00			283,794,500.00		
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		
国投云顶湄洲湾电力有限公司	1,637,490,000.00			1,637,490,000.00		
国投甘肃售电有限公司	71,500,000.00			71,500,000.00		
国投鼎石海外投资管理有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
国投阿克塞新能源有限公司	2,275,000.00			2,275,000.00		
国投新能源（红河）股份有限公司	539,678,000.00			539,678,000.00		
Redrock Investment Limited	9.45	1,358,786,322.00		1,358,786,331.45		
国投环能电力有限公司	413,000,000.00			413,000,000.00		
托克逊县天合光能有限责任公司	446,732,488.20			446,732,488.20		

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
湖州祥晖光伏发电有限公司	177,000,000.00			177,000,000.00		
国投内蒙古新能源有限公司	25,000,000.00	150,000,000.00		175,000,000.00		
定边县昂立光伏科技有限公司	155,580,000.00			155,580,000.00		
国投江苏新能源有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
响水恒能太阳能发电有限公司	438,000,000.00			438,000,000.00		
响水永能太阳能发电有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
靖边县智光新能源开发有限公司	82,000,000.00			82,000,000.00		
沈阳晶步光伏电力有限公司	95,000,000.00			95,000,000.00		
沽源县光辉新能源发电有限公司	63,000,000.00			63,000,000.00		
张家口晶科新能源有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
国投吉能（舟山）燃气发电有限公司		5,100,000.00		5,100,000.00		
国投（海南）新能源有限公司		90,000,000.00		90,000,000.00		
云县乾润新能源有限公司		95,000,000.00		95,000,000.00		
横峰县晶科电力有限公司		158,400,000.00		158,400,000.00		
盐城智汇能源电力有限公司		16,200,000.00		16,200,000.00		
海南东方高排风力发电有限公司		16,200,000.00		16,200,000.00		
国投酒泉新能源有限公司		39,780,000.00		39,780,000.00		
Jaderock Investment Singapore Pte.Ltd.	4.60			4.60		

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
常州市天滩新能源有限公司		41,000,000.00		41,000,000.00		
江苏天赛新能源开发有限公司		151,200,000.00		151,200,000.00		
国投新能源有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
国投钦州第二发电有限公司		315,000,000.00		315,000,000.00		
平塘县乐阳新能源有限公司		37,500,000.00		37,500,000.00		
贵定国能新能源有限公司		10,500,000.00		10,500,000.00		
合计	**35,923,621,313.82**	**3,524,666,322.00**		**39,448,287,635.82**		

（3）对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额（账面价值）	本年增减变动								年末余额（账面价值）	减值准备年末余额
		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		
联营企业											
江西赣能股份有限公司	2,031,153,275.77			-91,705,086.12		-1,428,440.22	32,900,000.00			1,905,119,749.43	
江阴利港发电股份有限公司	328,870,675.60			-18,874,719.01			48,909,531.47			261,086,425.12	
江苏利港电力有限公司	402,729,714.18			-70,256,762.56			35,333,915.95			297,139,035.67	

被投资单位	年初余额（账面价值）	本年增减变动								年末余额（账面价值）	减值准备年末余额
		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		
铜山华润电力有限公司	484,960,672.75			-68,252,426.60			68,827,513.15			347,880,733.00	
徐州华润电力有限公司	358,366,234.56			-91,552,713.47			53,771,631.92			213,041,889.17	
瀚蓝环境股份有限公司	1,101,431,926.97			94,193,185.85	-1,043,073.59	36,795,344.29	14,523,195.06			1,216,854,188.46	
海南海控智慧能源有限公司	11,619,933.39	5,250,000.00		-495,852.41						16,374,080.98	
辽宁大连抽水蓄能有限公司		35,000,000.00								35,000,000.00	
合计	**4,719,132,433.22**	**40,250,000.00**		**-246,944,374.32**	**-1,043,073.59**	**35,366,904.07**	**254,265,787.55**			**4,292,496,101.83**	

3. 营业收入、营业成本

（1）营业收入和营业成本情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	1,246,415.07		1,239,433.96	
合计	**1,246,415.07**		**1,239,433.96**	

（2）合同产生的收入的情况

合同分类	火电	水电	风、光伏及垃圾发电	其他	合计
商品类型					
其他				1,246,415.07	1,246,415.07
按经营地区分类					
华北				1,246,415.07	1,246,415.07
市场或客户类型					
国有企业				1,246,415.07	1,246,415.07
合同类型					
其他				1,246,415.07	1,246,415.07
按商品转让的时间分类					
在某一时点确认				989,622.62	989,622.62
在某一时段内确认				256,792.45	256,792.45
按销售渠道分类					
其他				1,246,415.07	1,246,415.07
合计				**1,246,415.07**	**1,246,415.07**

4. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	3,806,194,916.85	3,535,883,930.59
权益法核算的长期股权投资收益	-246,944,374.32	371,417,041.16
处置长期股权投资产生的投资收益		118,242,888.04
持有交易性金融资产区间取得的投资收益	46,028,302.06	15,094,339.68

项目	本年发生额	上年发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	-46, 219, 980. 68	8, 959, 213. 37
持有其他权益工具期间取得的股利收入	2, 684, 685. 52	2, 931, 081. 55
其他	66, 496, 314. 68	81, 566, 915. 20
合计	**3, 628, 239, 864. 11**	**4, 134, 095, 409. 59**

十七、 财务报告批准

本财务报告于 2022 年 4 月 27 日由本集团董事会批准报出。

财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	18,641,285.00	
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、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）	78,542,732.95	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	30,078,392.84	
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	56,660,000.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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投资收益	72,932,450.97	
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		
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	99,393,627.72	

项目	本年金额	说明
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,846,426.73	
小计	361,094,916.21	
减：所得税影响额	32,002,989.84	
少数股东权益影响额（税后）	62,963,180.39	
合计	**266,128,745.98**	——

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的净利润	5.34	0.3202	0.3202
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	4.71	0.2822	0.2822

国投电力控股股份有限公司

二〇二二年四月二十七日

证书序号：0014624

会计师事务所

执业证书

名　　称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：谭小青

主任会计师：

经营场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010136

批准执业文号：京财会许可[2011]0056号

批准执业日期：2011年07月07日

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：北京市财政局

二〇一五年十二月五日

中华人民共和国财政部制

统一社会信用代码

91110101592354581W

营业执照

（副 本）(3-1)

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

名　　称　信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　张克，叶韶勋，顾仁荣，李晓英，谭小青

经营范围　审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期　2012年03月02日

合伙期限　2012年03月02日 至 2042年03月01日

主要经营场所　北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

登记机关　北京市东城区市场监督管理局

2022年03月04日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

10

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d



姓名 Full name 马传军
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1970年08月22日
工作单位 Working unit 信永中和会计师事务所
身份证号码 Identity card No. 340104197008223016

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2002 年 2 月 6 日
/y /m /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

CPA年检函答邮置日章
BICPA
2017

姓名：马传军
证书编号：110001570009

2008 年 7 月 20 日
/y /m /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2009 年 3 月 30 日
/y /m /d

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
110101005[illegible]573

证书编号：110001570009
No. of Certificate

批准注册协会：北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2001 年 10 月 30 日
Date of Issuance /y /m /d

4

5

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

姓名 Full name 邱欣

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1985-09-14

工作单位 Working unit 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

身份证号码 Identity card No. 110104198509141651



信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
110101005957 3

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

姓名：邱欣
证书编号：110101364899

年 月 日
/y /m /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日
/y /m /d