

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本文件的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本文件全部或任何部分內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



華能國際電力股份有限公司

HUANENG POWER INTERNATIONAL, INC.

(於中華人民共和國註冊成立的中外合資股份有限公司)

(股份代號：902)

海外監管公告

本公告乃根據《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》第13.10B條而作出。

承董事會命
華能國際電力股份有限公司
黃朝全
公司秘書

於本公告日，本公司董事為：

舒印彪(執行董事)

黃 堅(非執行董事)

王永祥(非執行董事)

米大斌(非執行董事)

郭洪波(非執行董事)

程 衡(非執行董事)

林 崇(非執行董事)

岳 衡(獨立非執行董事)

徐孟洲(獨立非執行董事)

劉吉臻(獨立非執行董事)

徐海鋒(獨立非執行董事)

張先治(獨立非執行董事)

中國·北京

2019年7月31日

公司代码：600011

公司简称：华能国际

华能国际电力股份有限公司 2019 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、未出席董事情况

| 未出席董事职务 | 未出席董事姓名 | 未出席董事的原因说明 | 被委托人姓名 |
|---------|---------|------------|--------|
| 董事 | 郭洪波 | 因其他事务 | 程衡 |
| 董事 | 米大斌 | 因其他事务 | 程衡 |
| 独立董事 | 岳衡 | 因其他事务 | 张先治 |

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人舒印彪、主管会计工作负责人黄历新及会计机构负责人（会计主管人员）李英辉声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

报告期内未有经董事会审议的利润分配预案及公积金转增股本预案。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

公司有关未来发展战略和经营计划的前瞻性陈述并不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司高度重视风险管控，在完善制度、加强风险预警（详见第四节经营情况讨论与分析内“二、（二）可能面对的风险”内容）和落实管控措施等方面开展了卓有成效的工作。在 2019 年下半年公司将高度关注电力市场、煤炭市场、环保政策变化和资金市场等方面带来的风险，采取措施积极有效加以应对。

十、 其他

适用 不适用

目录

| | | |
|------|---------------------|-----|
| 第一节 | 释义..... | 5 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 5 |
| 第三节 | 公司业务概要..... | 10 |
| 第四节 | 经营情况的讨论与分析..... | 12 |
| 第五节 | 重要事项..... | 19 |
| 第六节 | 普通股股份变动及股东情况..... | 30 |
| 第七节 | 优先股相关情况..... | 32 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员情况..... | 33 |
| 第九节 | 公司债券相关情况..... | 34 |
| 第十节 | 财务报告..... | 38 |
| 第十一节 | 备查文件目录..... | 222 |

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|--------|---|--|
| 供电煤耗 | 指 | 火力发电机组每供出 1 千瓦时电能平均耗用的标准煤量，单位为：克/千瓦时或 g/kwh。 |
| 发电煤耗 | 指 | 火力发电机组每发 1 千瓦时电能平均耗用的标准煤量，单位为：克/千瓦时或 g/kwh。 |
| 厂用电率 | 指 | 发电厂生产电能过程中消耗的电量与发电量的比率，单位为：%。 |
| 利用小时数 | 指 | 机组毛实际发电量折合成毛最大容量（或额定容量）时的运行小时数。 |
| 负荷率 | 指 | 平均负荷与最高负荷的比率，说明负荷的差异程度。数值大，表明生产均衡，设备能力利用高。 |
| 发电量 | 指 | 是指电厂（发电机组）在报告期内生产的电能量，简称「电量」。它是发电机组经过对一次能源的加工转换而生产出的有功电能数量，即发电机实际发出的有功功率与发电机实际运行时间的乘积。 |
| 售电量 | 指 | 是指电力企业出售给用户或其它电力企业的可供消费或生产投入的电量。 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

| | |
|-----------|-----------------------------------|
| 公司的中文名称 | 华能国际电力股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 华能国际 |
| 公司的外文名称 | HUANENG POWER INTERNATIONAL, INC. |
| 公司的外文名称缩写 | HPI |
| 公司的法定代表人 | 舒印彪 |

二、 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|------------------------|------------------------|
| 姓名 | 黄朝全 | 孟晶 |
| 联系地址 | 北京市西城区复兴门内大街6号 华能大厦 | 北京市西城区复兴门内大街6号 华能大厦 |
| 电话 | 010-63226999 | 010-66086765 |
| 传真 | 010-63226888 | 010-63226888 |
| 电子信箱 | cq_huang@hpi.com.cn | mengji@hpi.com.cn |

三、 基本情况变更简介

| | |
|-------------|-----------------------------------|
| 公司注册地址 | 北京市西城区复兴门内大街6号华能大厦 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 100031 |
| 公司办公地址 | 北京市西城区复兴门内大街6号华能大厦 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 100031 |
| 公司网址 | www.hpi.com.cn; www.hpi-ir.com.hk |
| 电子信箱 | zqb@hpi.com.cn |

| | |
|--------------|-----------------|
| 报告期内变更情况查询索引 | 报告期内公司基本情况未发生变更 |
|--------------|-----------------|

四、信息披露及备置地点变更情况简介

| | |
|----------------------|--------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《中国证券报》、《上海证券报》 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 北京市西城区复兴门内大街6号华能大厦 |
| 报告期内变更情况查询索引 | 报告期内信息披露及备置地点未发生变更 |

五、公司股票简况

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
|------|-------------|------|--------|---------|
| A股 | 上海证券交易所 | 华能国际 | 600011 | - |
| H股 | 香港联合交易所有限公司 | - | 902 | - |
| ADR | 纽约证券交易所 | - | HNP | - |

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期(经重述) | 本报告期比上年同期增减 (%) |
|------------------------|-----------------|-----------------|---------------------|
| 营业收入 | 83,417,373,675 | 82,685,702,627 | 0.88 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 3,819,998,892 | 2,132,810,962 | 79.11 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 3,464,799,413 | 1,926,602,007 | 79.84 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 16,738,595,066 | 15,290,196,667 | 9.47 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年同期增减 (%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 86,157,956,011 | 83,234,629,238 | 3.51 |
| 总资产 | 401,293,063,610 | 403,441,456,827 | (0.53) |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期(经重述) | 本报告期比上年同期增减(%) |
|------------------|----------------|-----------|----------------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.23 | 0.13 | 76.92 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.23 | 0.13 | 76.92 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 | 0.20 | 0.12 | 66.67 |

| (元 / 股) | | | |
|--------------------------|------|------|------------|
| 加权平均净资产收益率 (%) | 4.48 | 2.80 | 增加1.68个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%) | 4.08 | 2.54 | 增加1.54个百分点 |

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

(a) 合并资产负债表项目

- 1、预付款项较上年期末上升 51.76%，主要由于本公司之子公司为锁定优惠燃煤价格而预付燃煤和燃气款项增加；
- 2、投资性房地产较上年期末上升 4.54 亿元，主要由于本公司之子公司将原办公用楼改变用途，用于对外出租，固定资产转为投资性房地产；
- 3、衍生金融负债（短期）较上年期末下降 66.67%，主要由于 HSFO 指数回升及布伦特原油价格上涨，使得本公司之子公司中新电力所持燃料掉期合约公允价值增加；
- 4、应付票据较上年期末上升 31.21%，主要由于本公司之子公司为锁定优惠燃煤价格，采取预付票据结算方式；
- 5、合同负债较上年期末下降 73.55%，主要由于供暖季结束，本公司之子公司预收热费减少；
- 6、持有待售的处置组中的负债较上年期末下降 41.04%，主要由于本公司之子公司山东发电之持有待售子公司偿还借款；
- 7、长期应付款较上年期末下降 60.12%，主要是由于执行新租赁准则，应付融资租赁款从长期应付款调整至租赁负债；
- 8、其他综合收益较上年期末上升 9.98 亿元，主要由于本公司权益法核算长期股权投资所确认其他综合收益增加、本公司之子公司中新电力所持燃料掉期合约公允价值上升、本公司所持其他权益工具投资公允价值评估增值综合所致；

(b) 合并利润表项目

- 1、销售费用较上年同期上升 0.35 亿元，主要由于公司适应电力市场化改革，销售公司开始运营；
- 2、投资收益较上年同期上升 85.15%，主要由于本公司按权益法核算的对于深能股份等公司长期股权投资投资收益增加；
- 3、其他收益较上年同期上升 44.78%，主要由于本公司之子公司本期收到的地方政府拨付的供热补贴增加；
- 4、公允价值变动收益增加 0.19 亿元，主要是由于本公司之子公司中新电力持有的燃料套期合约公允价值上升；
- 5、资产减值损失增加 2.44 亿元，主要由于本公司之子公司华能洛阳热电有限责任公司投资的洛阳阳光热电有限公司申请破产清算；
- 6、营业外收入上升 1.06 亿元，主要由于本公司之子公司山东发电之子公司收到担保追偿款；
- 7、所得税费用上升 68.95%，主要由于本会计期间税前利润上升所致；

(c) 合并现金流量表项目

- 1、经营活动产生的现金流量净流入较上年同期增加 9.47%，主要由于燃料价格较上年同期下降，导致购买商品支付现金同比减少；
- 2、投资活动产生的现金流量净流出较上年同期增加 63.27%，主要由于本公司之子公司清洁能源项目投资支出增加；
- 3、筹资活动产生的现金流量净流出较上年同期增加 312.48%，主要由于公司本会计期间将收到的现金归还债务融资。

八、境内外会计准则下会计数据差异

√适用 □不适用

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 净利润 | | 归属于上市公司股东的净资产 | |
|--------------------------------|---------------|---------------|-----------------|-----------------|
| | 本期数 | 上期数(经重述) | 期末数 | 期初数 |
| 按中国会计准则 | 3,819,998,892 | 2,132,810,962 | 86,157,956,011 | 83,234,629,238 |
| 按国际会计准则调整的项目及金额： | | | | |
| 同一控制下企业合并会计处理差异及有关资产折旧及摊销差异(1) | (627,516,493) | (653,323,957) | 12,726,832,355 | 13,354,348,848 |
| 以前年度借款费用资本化折旧的影响(2) | (13,507,921) | (13,507,921) | 141,946,279 | 155,454,200 |
| 其他 | 17,810,287 | 5,308,912 | (389,832,851) | (383,027,426) |
| 记录有关上述会计准则调整所引起的递延税项(3) | 160,009,246 | 143,268,358 | 1,368,700,976 | 1,208,691,730 |
| 上述调整归属于少数股东损益/权益的部分 | 84,771,180 | 116,815,753 | (3,049,910,675) | (3,134,681,855) |
| 按国际会计准则 | 3,441,565,191 | 1,731,372,107 | 96,955,692,095 | 94,435,414,735 |

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

√适用 □不适用

1、同一控制下企业合并会计处理差异及有关资产折旧及摊销差异

华能集团是华能开发的控股母公司，因此亦是本公司的最终控股母公司。本公司向华能集团及华能开发进行了一系列的收购，由于被收购的公司和电厂在被本公司及其子公司收购前后与本公司均处在华能集团的同一控制之下，因而该收购交易被认为是同一控制下的企业合并。

根据中国会计准则，同一控制下企业合并中，合并方在企业合并中取得的资产和负债，应当按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，应当调整合并方权益科目。合并报表中所列示的经营成果均假设现有的结构及经营从所列示的第一个年度开始一直持续存在，并且将其财务数据予以合并。本公司以现金支付的收购对价在收购发生年度作为权益事项处理。购买日后出现的或有对价调整也作为权益事项进行会计处理。

2007年1月1日之前发生的企业合并，根据原中国会计准则，收购权益比例小于100%时被收购方的各项资产、负债应当按其账面价值计量。收购对价超过收购净资产账面价值部分确认为股权投资差额，按直线法在不超过10年内摊销。收购全部权益时，全部资产和负债按照近似购买法的方法进行会计处理，由此产生的商誉在估计的使用年限内按直线法摊销。2007年1月1日，根据中国企业会计准则，同一控制下企业合并产生的股权投资差额及商誉摊余金额予以冲销并调整留存收益。

在国际财务报告准则下，本公司及其子公司采用购买法记录上述收购。合并方在企业合并中取得的资产和负债，应当按照公允价值进行计量。合并成本大于合并中取得的可辨认净资产公允价值份额的差额记录为商誉。商誉不进行摊销但于每年进行减值测试并以成本扣除累计减值后的金额列示。被收购业务的经营成果自收购生效日起记入本公司及其子公司的经营成果。对于非权益类的或有对价，若其公允价值变动不属于计量期间的调整，在每个报告日以其公允价值进行计量并在损益中确认公允价值变动。

如上所述，同一控制下企业合并在中国会计准则和国际财务报告准则下的会计处理差异会影响到权益和利润，同时会由于收购取得资产的计量基础不同而影响到以后期间的折旧和摊销金额，当相关投资处置时对权益和利润的影响亦有所不同。该类差异会随着相关资产的折旧摊销及处置而逐步消除。

2、以前年度借款费用资本化折旧的影响

以前年度，根据原中国会计准则，可予以资本化的借款范围为专门借款，因而一般性借入资金的借款费用不予资本化。根据国际财务报告准则，本公司及其子公司除了将专门借款的借款费用予以资本化外，还将为购建符合资本化条件的固定资产而借入的一般性借入资金的借款费用予以资本化。自 2007 年 1 月 1 日起，本公司及其子公司采用未来适用法执行中国企业会计准则第 17 号，本年调整金额为以前年度国际财务报告准则下已计入相关资产价值的资本化利息当期的折旧。

3、准则间差异的递延税项影响

此金额为上述准则差异的相关递延税项影响。

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 本期数 | 上期数(经重述) | 附注（如适用） |
|---|-------------|-------------|---------|
| 非流动资产处置损益 | 14,790,651 | 3,329,066 | |
| 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，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 389,082,235 | 275,712,656 | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | - | (5,141,893) | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 26,636,077 | 7,260,066 | |

| | | | |
|--------------------------|---------------|--------------|--|
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | 1,078,900 | 2,556,892 | |
| 收到贷款担保赔偿款 | 107,055,891 | - | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 9,583,704 | 13,624,089 | 于截至 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间，除上述各项之外的其他营业外收入主要为本公司之子公司的土地使用税返还收入及碳排放配额转让收入，其他营业外支出主要为本公司及其子公司的对外捐赠、罚款支出等。 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | (2,603,948) | 3,065,723 | 于截至 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间，其他符合非经常性损益定义的损益项目为对联营及合营公司委贷利息、委托管理费及受托经营取得的托管费收入。 |
| 少数股东权益影响额 | (68,729,900) | (28,049,275) | |
| 所得税影响额 | (121,694,131) | (66,148,369) | |
| 合计 | 355,199,479 | 206,208,955 | |

非经常性损益明细表编制基础

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益[2008]》的规定，非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系，以及虽与正常经营业务相关，但由于其性质特殊和偶发性，影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力作出正确判断的各项交易和事项产生的损益。

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司主要在中国全国范围内开发、建设和经营管理大型发电厂。截至 2019 年 6 月 30 日，公司拥有可控发电装机容量 106,136 兆瓦，权益发电装机容量 93,520 兆瓦，天然气、水电、风电、太阳能和生物质发电等清洁能源装机占比 16.05%。公司中国境内电厂广泛分布在二十六个省、自治区和直辖市；公司在新加坡全资拥有一家营运电力公司，是中国最大的上市发电公司之一。

公司的主要业务是利用现代化的技术和设备，利用国内外资金，在国内外开发、建设和运营大型燃煤、燃气发电厂、新能源发电项目及配套港口、航运、增量配电网等设施，为社会提供电力、热力及综合能源服务。报告期内，公司电力产品销售收入约占公司主营业务收入的 91.83%。

公司的主要业绩驱动因素包括但不限于发电量（供热量）、电价（热价）及燃料价格等方面。同时，技术创新、环境政策、人才队伍等亦会间接影响公司当期业绩和发展潜力。

公司发电量和供热量受到国家整体经济运行形势、公司装机容量、区域布局、装机结构、市场竞争等多重因素综合影响，2019 年上半年，公司中国境内各运行电厂按合并报表口径累计完成发电量 1,953.75 亿千瓦时，同比下降 6.15%；供热量累计完成 1.34 亿吉焦，同比增加 14.20%。

电价和燃料价格主要受国家政策、市场竞争和供求关系影响。2019 年上半年，公司中国境内各运行电厂平均上网结算电价为 419.51 元/兆瓦时，同比增长 0.22%；受煤炭价格同比下降的影响，2019 年上半年公司境内火电厂售电单位燃料成本为 223.81 元/兆瓦时，同比下降 5.57%。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、规模和装备优势突出

截至 2019 年上半年，公司可控发电装机容量达到 106,136 兆瓦。境内电厂上半年发电量 1,953.75 亿千瓦时，居国内行业可比公司第一。公司火电机组中，超过 50%是 60 万千瓦以上的大型机组，包括 14 台已投产的世界最先进的百万千瓦等级的超超临界机组，投产国内蒸汽参数最高的 66 万千瓦高效超超临界燃煤机组和国内首次采用的超超临界二次再热燃煤发电机组，天然气发电装机容量达到 10,419 兆瓦，风电装机容量达到 5,264 兆瓦，其中海上风电 374 兆瓦，清洁能源比例不断提高。

2、节能环保指标保持领先

公司在环保和发电效率方面都处于行业领先地位，平均煤耗、厂用电率、水耗等技术指标均达到世界先进水平。公司燃煤机组已按计划实施超低排放改造。

3、电厂的区域布局优势

截至 2019 年上半年，公司在中国境内的电厂分布在二十六个省、自治区和直辖市，主要位于沿海沿江地区和电力负荷中心区域，机组利用率高。这些区域运输便利，有利于多渠道采购煤炭、稳定煤炭供给以及降低采购成本。此外，公司在新加坡全资拥有一家营运电力公司。

4、健全的公司治理结构和市场信誉优势

作为三地上市的公众公司，公司受到境内外三个上市地证券监管部门的监管和广大投资者的监督。目前公司由股东大会、董事会、监事会和总经理班子组成的公司治理结构形成了决策权、监督权和经营权之间相互制衡、运转协调的运行机制。公司完善健全的治理结构，保障了公司的规范化运作。公司在境内外资本市场积累了良好的市场信誉优势，融资渠道广泛、融资能力强。

5、丰富的资本运作经验和海外发展经验

公司先后于 1994 年、1998 年和 2001 年在纽约、香港和上海三地上市，利用境内外资本市场完成了一系列股权和债务融资，为公司经营筹措了大量资金。公司自成立以来，秉持“开发与收购并重”的发展战略，持续开展多种形式的收购，助力公司快速成长。公司实施“走出去”战略，收购、运营新加坡大士能源，响应国家“一带一路”倡议，全面建成中巴经济走廊首个重大能源项目——萨希瓦尔燃煤电站，积累了海外发展的宝贵经验。

6、高素质的员工和经验丰富的管理层

公司坚持“人才资源是第一资源”的理念，积极推进人才战略，形成了一支结构合理、专业配套、素质优良、忠于华能事业、符合公司发展战略需要的人才队伍。公司的管理团队拥有全面的行业知识并深刻了解国内国际电力监管制度，紧跟电力行业的最新发展趋势，能够把握市场商机，制定全面商业策略，评估及管理风险，执行管理及生产计划并提升整体利润，从而提高公司价值。

7、大股东的强有力支持

自公司上市以来，华能集团不断将优质资产注入公司，并通过参与公司的股权融资注入现金，始终支持公司的持续、稳定、健康发展。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2019 上半年，公司合并营业收入为 834.17 亿元，较上年同期上升 0.88%；营业成本为 697.35 亿元，较上年同期下降 2.85%；利润总额为 63.65 亿元，较上年同期上升 73.33%；权益利润为 38.20 亿元，较上年同期上升 79.11%；每股收益为 0.23 元，较上年同期增加 0.10 元。利润上升主要原因为燃料价格同比下降。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数(经重述) | 变动比例 (%) |
|---------------|------------------|-----------------|----------|
| 营业收入 | 83,417,373,675 | 82,685,702,627 | 0.88 |
| 营业成本 | 69,734,967,753 | 71,778,510,792 | (2.85) |
| 销售费用 | 48,411,586 | 13,652,967 | 254.59 |
| 管理费用 | 1,888,294,812 | 1,864,386,143 | 1.28 |
| 财务费用 | 5,502,413,644 | 5,148,374,229 | 6.88 |
| 研发费用 | 8,695,605 | 4,441,053 | 95.80 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 16,738,595,066 | 15,290,196,667 | 9.47 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | (10,001,685,349) | (6,125,913,477) | 63.27 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | (9,153,063,380) | (2,219,028,826) | 312.48 |

营业收入变动原因说明:境内营业收入同比减少 25.87 亿元,新加坡业务营业收入同比增加 8.00 亿元;巴基斯坦项目 2018 年底并表,2019 上半年营业收入为 25.18 亿元。

营业成本变动原因说明:2019 年上半年共计发生燃料成本 473.18 亿元,较上年同期下降 9.19%;折旧费用共计 98.90 亿元,较上年同期增加 2.57%;人工成本共计 36.99 亿元,较上年同期增加了 9.81%。

销售费用变动原因说明:销售费用同比增加 0.35 亿元。

管理费用变动原因说明:管理费用同比增加 0.24 亿元。

财务费用变动原因说明:利息支出同比上升 5.96%,利息收入同比上升 10.42%,汇兑损益及银行手续费净额为净损失 1.24 亿元,与上年同期的净损失 0.68 亿元相比,损失增加 0.56 亿元。

研发费用变动原因说明:研发费用同比增加 0.04 亿元。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量净流入较上年同期增加 9.47%,主要由于燃料价格较上年同期下降,导致购买商品支付现金同比减少;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金流量净流出较上年同期增加 63.27%,主要由于本公司之子公司清洁能源项目投资支出增加;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净流出较上年同期增加 312.48%,主要由于公司本会计期间将收到的现金归还债务融资。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

□适用 √不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例(%) | 上期期末数 | 上期期末数占总资产的比例(%) | 本期期末较上期期末变动比例(%) | 情况说明 |
|--------------|---------------|-----------------|---------------|-----------------|------------------|---|
| 预付款项 | 1,906,815,958 | 0.48 | 1,256,434,562 | 0.31 | 51.76 | 主要由于本公司之子公司为锁定优惠燃煤价格而预付燃煤和燃气款项增加； |
| 投资性房地产 | 686,293,213 | 0.17 | 232,553,979 | 0.06 | 195.11 | 主要由于本公司之子公司将原办公用楼改变用途，用于对外出租，固定资产转为投资性房地产； |
| 衍生金融负债（短期） | 104,656,199 | 0.03 | 313,984,135 | 0.08 | (66.67) | 主要由于 HSFO 指数回升及布伦特原油价格上涨，使得本公司之子公司中新电力所持燃料掉期合约公允价值增加； |
| 应付票据 | 2,898,486,143 | 0.72 | 2,209,002,236 | 0.55 | 31.21 | 要由于本公司之子公司为锁定优惠燃煤价格，采取预付票据结算方式； |
| 合同负债 | 522,873,459 | 0.13 | 1,976,646,844 | 0.49 | (73.55) | 主要由于供暖季结束，本公司之子公司预收热费减少； |
| 持有待售的处置组中的负债 | 214,870,500 | 0.05 | 364,432,558 | 0.09 | (41.04) | 主要由于本公司之子公司山东发电之持有待售子公司偿还借款； |
| 长期应付款 | 782,576,337 | 0.20 | 1,962,430,235 | 0.49 | (60.12) | 主要是由于执行新租赁准则，应付融资租赁款从长期应 |

| | | | | | | |
|--------|---------------|------|------------|------|----------|---|
| | | | | | | 付款调整至租赁负债； |
| 其他综合收益 | 1,067,516,380 | 0.27 | 69,628,638 | 0.02 | 1,433.16 | 主要由于本公司权益法核算的长期股权投资所确认其他综合收益增加、本公司之子公司中新电力所持燃料掉期合约公允价值上升、本公司所持其他权益工具投资公允价值评估增值综合所致； |

1. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

货币资金 77,684.81 万元，受限原因是主要用于住房维修基金，未决诉讼冻结资金及保证金等；
 应收票据 179,994.69 万元，受限原因是用于贴现或背书的票据；
 固定资产 199,239.46 万元，受限原因是用于借款的抵押资产及融资租入的固定资产；
 在建工程 22,420.00 万元，受限原因是用于借款的抵押在建工程。

2. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

对外股权投资额： 单位：万元

| | |
|--------------|----------|
| 报告期内对外股权投资额 | 4,432 |
| 对外股权投资额增减变动数 | (32,571) |
| 上年同期对外股权投资额 | 37,003 |
| 对外股权投资额增减幅度 | (88.02%) |

| 被投资企业名称 | 业务性质及经营范围 | 占被投资公司的权益比例(%) |
|----------------------|---------------------------|----------------|
| 深圳市能源集团有限公司（“深能集团”） | 常规能源和新能源的开发、生产和购销、能源工程项目等 | 25 |
| 深圳能源集团股份有限公司（“深圳能源”） | 能源及相关行业投资 | 25.02 |
| 河北邯峰发电有限责任公司（“邯峰发电”） | 发电 | 40 |
| 重庆华能石粉有限责任公司（“石粉公司”） | 石灰石粉及制品、销售；建筑材料、化工产品 | 15 |

| 被投资企业名称 | 业务性质及经营范围 | 占被投资公司的权益比例(%) |
|-----------------------------|--|----------------|
| 中国华能财务有限责任公司 (“华能财务”) | 吸收成员单位的存款；对成员单位办理贷款及融资租赁；对成员单位办理票据承兑与贴现；办理成员单位之间的委托贷款及委托投资 | 20 |
| 华能四川水电有限公司 (“四川水电公司”) | 建设、经营管理电厂及相关工程 | 49 |
| 阳泉煤业集团华能煤电投资有限责任公司 (“阳泉煤电”) | 对煤、电项目的投资开发、咨询、服务管理 | 49 |
| 华能石岛湾核电开发有限公司 (“石岛湾核电”) | 压水堆电站项目的筹建 | 22.50 |
| 边海铁路有限责任公司 (“边海铁路”) | 辽宁营口沿海产业基地铁路的建设和货物运输、物资供应、服务代理、物流、仓储 | 37 |
| 华能沈北热电有限公司 (“沈北热电”) | 电力、热力生产、销售；建设、经营管理电厂 | 40 |
| 山西潞安集团左权五里墩煤业有限公司 (“五里墩煤业”) | 煤炭开采，煤炭洗选，焦煤、焦油销售 | 34 |
| 海南核电有限公司 (“海南核电”) | 核电站的建设、运营及管理；生产销售电力及相关产品 | 30 |
| 华能(天津)煤气化发电有限公司 (“天津煤气化”) | 发电，供热，电力设备安装、检修，煤气化发电和燃煤发电产品的生产、销售 | 35.97 |
| 上海时代航运有限公司 (“时代航运”) | 国际船舶普通货物运输，国内沿海及长江中下游各港间货物运输，国内水路货物运输服务等 | 50 |
| 江苏南通发电有限公司 (“江苏南通发电”) | 电厂的经营管理及相关工程的建设 | 35 |
| 山西西山晋兴能源有限责任公司 (“晋兴能源”) | 煤炭开采 | 10 |
| 中国太原煤炭交易中心有限公司 | 煤炭交易 | 4.26 |
| 赣龙复线铁路有限责任公司 (“赣龙铁路”) | 铁路货物运输 | 9.09 |
| 中国华能集团燃料有限公司 (“集团燃料”) | 煤炭批发经营；进出口业务；仓储服务；经济信息查询 | 50 |
| 华能营口港务有限责任公司 (“营口港”) | 港口、装卸搬运服务 | 50 |
| 华能天成融资租赁有限公司 (“天成融资租赁”) | 融资租赁 | 20 |

| 被投资企业名称 | 业务性质及经营范围 | 占被投资公司的权益比例(%) |
|-------------------------------|--|----------------|
| 华能霞浦核电有限公司 （“霞浦核电”） | 开发、建设、经营管理压水堆电站和高 温气冷堆核电站；生产、销售电力及 相关产品 | 22.50 |
| 上海瑞宁航运有限公司（“瑞宁航 运”） | 国内沿海及长江中下游普通货船运 输，道路货物运输代理；水路货运代 理；船舶代理；国际船舶管理业务 | 37 |
| 烟台港能散货码头有限公司（“烟 台码头”） | 货物装卸和仓储 | 40 |
| 山东鲁意国际电力有限公司（“山 东鲁意”） | 国际工程承包、技术服务 | 40 |
| 聊城市金水湖供水有限责任公司 （“金水湖供水”） | 非生活用水供应 | 27 |
| 聊城鲁西燃料有限公司（“鲁西燃 料”） | 煤炭仓储 | 18 |
| 郑州航空港兴港电力有限公司 （“兴港电力”） | 电力供应；电力购销及电力贸易； 配售电系统的技术开发、技术咨询； 规划、建设、经营和管理电网相关 的配售电业务；规划、建设跨区域 输变电和联网工程；电网经营和电 力供应的科学研究、技术监督、技 术开发；电力生产调度信息通信、 咨询服务 | 29 |
| 苏州苏高新能源服务有限公司 （“苏高新能源”） | 电、热、汽等能源产品的销售；供 热、配电设施的销售、运营、维护、 检修和技术服务；电力、热力技术 开发，节能技术开发；储能站的建 设与能源销售；分布式能源建设运 营；能源合同管理；电力需求侧服 务；电力交易云平台的建立及维护； 碳排放权交易、节能减排技术交易、 资源综合利用交易、排污权交易等 | 40 |
| 吉林省瞻榆风电资产经营管理有 限公司（“吉林瞻榆”） | 利用自身的输变电设备为风力发电 企业提供加工劳务；风电资产投资 及经营管理等 | 12.86 |
| 山西转型综改示范区配售电有限 公司（“山西配售电”） | 配电网建设、运营及维修，售电业 务，新能源汽车充电设施建设管理 等 | 16 |
| 重庆电力交易中心有限公司（“重 庆电力交易中心”） | 电力市场交易平台的建设、运营和 管理；重庆电力市场主体的交易注 册和相应管理；为电力市场交易提 供组织、结算依据和相关配套服务； 汇总和管理电力用户与发电企业自 主签订各类市场化交易合同；开展 重庆市电力交易相关的咨询、培训 服务；电力市场交易的有关信息披 露和发布 | 3 |
| 故城营东售电有限公司（“故城售 电”） | 配电网的建设、运行维护、经营； 电力供应（含购电、配电、售电）； 清洁能源项目的开发、建设、运行 维护、经营；合同能源管理；电力 工程设计服务；分布式能 | 40 |

| 被投资企业名称 | 业务性质及经营范围 | 占被投资公司的权益比例(%) |
|----------------------------|---|----------------|
| | 源项目建设、运行维护、经营；储能设施项目建设、运行维护、经营；电力设施托管服务；电力设备节能改造服务；机电设备研发、制造、销售，电力安装工程专业承包；电力抄表装置、负荷控制装置的设计、安装、维修；电力工程技术、节能技术、环保技术及可再生能源技术推广；科技信息咨询 | |
| 华能供应链平台科技有限公司 （“供应链平台”） | 煤炭、天然气、物流全供应链平台开发和服务；煤炭、天然气批发经营；进出口业务；信息咨询服务；燃料全供应链技术开发应用；燃料全供应链管理 | 8 |
| 重庆长耀售电有限责任公司（“长耀售电”） | 电力供应、销售及服务；配电网开发、设计、建设及运营管理；电力技术开发、咨询、转让、服务；合同能源管理；用户能效管理技术开发、服务；电动车充电服务；新能源技术开发；能源综合利用服务；太阳能、风能等发电项目的建设管理；节能技术咨询开发推广服务；电力设备销售 | 30 |
| 华能安阳热电有限责任公司（“安阳热电”） | 电力的生产和供应；电力项目的投资、运营、建设、管理；热力的生产和购销；供热管网的投资、建设、运营、管理 | 50 |

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

| 单位名称 | 业务范围 | 追加投资金额 | 持股比例(%) |
|---------------|---|------------|---------|
| 华能石岛湾核电开发有限公司 | 压水堆电站项目的筹建 | 33,120,000 | 22.50 |
| 重庆长耀售电有限责任公司 | 电力供应、销售及服务；配电网开发、设计、建设及运营管理；电力技术开发、咨询、转让、服务；合同能源管理；用户能效管理技术开发、服务；电动车充电服务；新能源技术开发；能源综合利用服务；太阳能、风能等发电项目的建设管理；节能技术咨询开发推广服务；电力设备销售。 | 5,400,000 | 30 |
| 华能安阳热电有限责任公司 | 电力的生产和供应；电力项目的投资、运营、建设、管理；热力的生产和购销；供热管网的投资、建设、运营、管理 | 5,000,000 | 50 |

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

| 项目 | 2019 年 6 月 30 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------|-----------------|------------------|
| 晋兴能源 | 1,250,000,000 | 1,085,462,140 |
| 赣龙铁路 | 924,453,000 | 924,453,000 |
| 其他 | 74,036,922 | 73,504,013 |
| 合计 | 2,248,489,922 | 2,083,419,153 |

(五) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

2019 年 6 月，本公司将持有的山西西山晋兴能源有限公司(“晋兴能源”)10%股权于上海联合产权交易所挂牌转让，挂牌价格为 128,000 万元人民币。挂牌期间，山西西山煤电股份有限公司(“山西煤电”)通过公开竞买的方式成为意向受让方。截至本报告期末，本公司尚未就转让晋兴能源 10%股权事宜与山西煤电签订正式股权转让协议。

(六) 主要控股参股公司分析

□适用 √不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1. 电量风险

由于电力体制改革全面推进、全面深化和全面加快，经营性发用电计划全面放开，市场交易规模进一步扩大，市场竞争形势更加激烈；同时公司火电装机规模较大，受水电、核电发电量大增等结构性影响，挤占公司发电量空间。公司将进一步落实国家各项政策，增发抢发电量；深入研究市场供需形势，深挖机组节能环保、网络约束等差异化竞争优势，积极主动参与电改，分享电力改革红利；加强营销管理，顺应形势，严控电力市场风险。

2. 电价风险

随着经营性用户发用电计划的全面放开以及现货市场的推出，电力市场化进程将进一步加速，预计今后一段时期低价交易电量将大幅度增长，公司平均结算电价存在下滑的风险。公司将密切跟踪国家政策和电力市场改革进展，加强与国家和地方政府价格主管部门的沟通，积极配合政府建立合理、公平、规范的市场环境；积极应对市场变化，及时调整定价策略，全力防控电价风险

3.煤炭市场风险

2019 年上半年,虽然煤炭价格逐步回落,但是市场风险仍然存在。一是受安全生产事故影响,主产地安全检查力度持续高压,国内煤炭产能释放、产量增加受到影响;二是进口煤受监管政策、汇率、市场等多方面因素影响,不确定性加大;三是部分煤化工项目集中上马投产,产地、煤源地转化水平提高,且耗煤量很大,对煤炭消费格局影响加大,给公司燃料成本的控制带来一定程度的风险。但随着政府采取的优质产能释放、增产量、增运力、增长协、最低/最高库存等一系列保供、稳价措施落实到位,保供控价风险可控、在控,2019 年下半年煤炭供应平稳有序,波动幅度进一步收窄。公司将密切跟踪政策及国内外煤炭市场的变化,加强与有竞争力的大矿的合作,确保长协合同严格履约;不断开辟新的供煤渠道,并开展现货招标采购;加强库存管理,发挥淡储旺耗的作用,多举措降低燃料采购成本。

4.环保风险

中国在电力生产方面的环保标准已非常完善,执行也非常严格。政府对火电企业实行的是排污许可证制度。根据环保法规、环评报告,在许可证中对电力生产所生成的主要污染物的排放位置、排放浓度、年排放量等指标做出了规定,电厂必须按照这些规定排污,否则将承担法律责任。中央提出坚决打好污染防治攻坚战,国务院印发《打赢蓝天保卫战三年行动计划》,要求用 3 年左右的时间,大幅减少主要大气污染物排放总量,对发电厂大气、废水等污染物排放提出了更严格的要求。

今年以来,中国政府又出台了《长江保护修复行动计划》,进一步加强长江经济带企业的工业污染防治。

公司在完成大气污染物超低排放改造的基础上,目前正在运用新技术、新工艺对废水处理设施进行升级,同时加强现有设施的运行维护,确保废水处理的最佳效果,还在重点地区进一步改进储煤场所的封闭、抑尘条件。

5.利率及汇率风险

在国家强调保持经济稳定增长和防范金融系统性风险的前提下,中国人民银行继续实施稳健的货币政策,适时预调微调,以保持流动性合理充裕。受全球贸易放缓影响,世界主要经济体已大多开始谈论降息政策,部分国家已经宣布降息。预计下半年公司人民币和美元债务成本上升的可能性较小。

2019 上半年,巴基斯坦卢比出现较大幅度贬值,公司控股子公司华能山东发电有限公司通过其全资子公司华能山东(香港)投资有限公司所控股 50%的巴基斯坦项目公司产生外币报表折算差额人民币 4.03 亿元,影响当期综合收益。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 |
|-----------------|-----------------|---|-----------------|
| 2019 年第一次临时股东大会 | 2019 年 1 月 30 日 | 上海证券交易所 www.sse.com.cn 公告编号: 2019-003 | 2019 年 1 月 31 日 |
| 2018 年年度股东大会 | 2019 年 6 月 12 日 | 上海证券交易所 | 2019 年 6 月 13 日 |

| | | |
|--|--|--|
| | www.sse.com.cn | |
| | 公告编号：2019-026 | |

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

| | | |
|-----------------------|--|---|
| 是否分配或转增 | | 否 |
| 每 10 股送红股数 (股) | | - |
| 每 10 股派息数(元) (含税) | | - |
| 每 10 股转增数 (股) | | - |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 | | |
| - | | |

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|--------|------------|--|--------------------------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 解决同业竞争 | 华能国际电力开发公司 | 华能开发处置电厂时，本公司在是否购置方面具有优先选择权；在开发 30 万千瓦以上的燃煤电厂时，公司在相关重组协议的条款及条件下为唯一开发人；对于 30 万千瓦以下或其他电厂，除非公司书面表示无意对其进行开发，否则开发权应属于公司；华能开发同时表示其在中国境内从事电力开发业务方面，不会与公司进行竞争。 | 该承诺长期有效并正在履行中。 | 否 | 是 | | |
| 与再融资相关的承诺 | 解决同业竞争 | 中国华能集团公司 | 华能集团在转让其电力资产、权益以及开发电力项目时，公司具有优先选择权。 | 该承诺长期有效并正在履行中。 | 否 | 是 | | |
| 其他承诺 | 解决同业竞争 | 中国华能集团公司 | 为支持华能国际业务发展，华能集团在华能国际境内外首次公开发行时均就避免同业竞争做出过承诺。就华能国际于 2010 年进行的非公开发行，华能集团于 2010 年 9 月 17 日出具了《关于中国华能集团公司进一步避免与华能国际电力股份有限公司同业竞争有关事项的承 | 承诺时间：其中第 1 点和第 4 点是长期承诺，目前正在履行 | 是 | 是 | | |

| | | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|--|
| | | <p>诺》(“避免同业竞争承诺”)。为进一步明确履约内容,结合《上市公司监管指引第 4 号——上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行》的要求和实际情况,2014 年 6 月 28 日华能集团对前述避免同业竞争承诺完善规范如下:1.将华能国际作为华能集团常规能源业务最终整合的唯一平台;2.对于华能集团位于山东省的常规能源业务资产,华能集团承诺在 2016 年年底前,将该等资产在盈利能力改善且符合注入上市公司条件(资产、股权权属清晰,注入以后不会降低华能国际每股收益,无重大违法违规事项,国有资产保值增值,参股股东放弃优先受让权)时注入华能国际。华能集团在山东省开发、收购、投资新的常规能源项目时,华能国际具有优先选择权;3.对于华能集团在其他省级行政区域内的非上市常规能源业务资产,华能集团承诺在 2016 年年底前,将该等资产在符合注入上市公司条件(资产、股权权属清晰,注入以后不会降低华能国际每股收益,无重大违法违规事项,国有资产保值增值,参股股东放弃优先受让权)时注入华能国际,以支持华能国际的持续稳定发展;4.华能集团将继续履行之前作出的支持下属上市公司发展的各项承诺。</p> | <p>中;第 2 点和第 3 点是有期限有条件的承诺,目前已履行完毕。</p> | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|--|

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司从 2019 年 1 月 1 日起,聘用安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)为负责本公司审计业务的会计师事务所。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

公司子公司华能洛阳热电有限责任公司投资的洛阳阳光热电有限公司于 2019 年 5 月 31 日申请破产清算,河南省洛阳市中级人民法院于 2019 年 7 月 23 日裁定[(2013)洛民五破字第 1-19 号],宣告洛阳阳光热电有限公司破产。2019 年 6 月 30 日,洛阳阳光热电有限公司因此计提资产减值准备 2.30 亿元。

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

根据公司与 中国华能集团有限公司 签署的《华能国际电力股份有限公司与中国华能集团有限公司关于 2019 年度日常关联交易的框架协议》, 2019 采购辅助设备和产品的交易含税总额预计为 5 亿元人民币, 实际发生含税总额为 0.36 亿元人民币; 2019 年度购买燃料和运力的交易含税总额预计为 489 亿元人民币, 实际发生含税总额为 184.89 亿元人民币; 2019 年度租赁设备及土地和办公楼交易总额预计为 2 亿元人民币, 实际发生含税总额为 0.95 亿元人民币; 2019 年度技术服务、

工程承包及其他服务的交易含税总额预计为 28 亿元人民币，实际发生含税总额为 3.83 亿元人民币；2019 年度接受委托代为销售交易总额预计为 6 亿元人民币，实际发生总额为 0 元人民币；2019 年度销售产品的交易总额预计为 6 亿元人民币，实际发生含税总额为 0 亿元人民币；2019 年度购电的交易总额预计为 3 亿元人民币，实际发生总额 0 元人民币；2019 年度售电的交易总额预计为 9 亿元人民币，实际发生含税总额为 0 亿元人民币；售热的交易总额预计为 1 亿元人民币，实际发生总额为 0 元人民币。

公司与中国华能财务有限责任公司签署了《华能国际电力股份有限公司与中国华能财务有限责任公司关于 2017 年度至 2019 年度日常关联交易的框架协议》。根据该协议,2019 年度日最高存款余额预计为 130 亿元人民币或等值外币，实际金额为 129.77 亿元人民币。

公司与华能天成融资租赁有限责任公司签署了《华能国际电力股份有限公司与华能天成融资租赁有限公司关于 2017 年度至 2019 年度日常关联交易的框架协议》。根据该协议，2019 年度日最高融资租赁本金余额预计为 150 亿元人民币，实际金额为 5.39 亿元人民币；租赁利息（含利息支出和手续费）年度上限预计为 10 亿元人民币，实际金额为 0.11 亿元人民币。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

华能国际电力股份有限公司（“华能国际”）于 2016 年 10 月 14 日与中国华能集团有限公司（“华能集团”）签署《中国华能集团公司与华能国际电力股份有限公司关于若干公司权益的转让协议》（“《转让协议》”），受让华能集团持有的华能山东发电有限公司（“山东发电”）80%权益、华能吉林发电有限公司 100%权益、华能黑龙江发电有限公司 100%权益以及华能河南中原燃气发电有限公司 90%权益。同日，华能集团与华能国际签署《中国华能集团公司与华能国际电力股份有限公司之盈利预测补偿协议》（“《盈利预测补偿协议》”），华能集团承诺山东发电下属子公司华能莱芜发电有限公司、华能嘉祥发电有限公司、华能济宁运河发电有限公司、华能聊城热电有限公司及华能烟台发电有限公司（已于 2018 年 9 月变更为“华能山东发电有限公司烟台发电厂”）（合称“盈利预测公司”）2017 年、2018 年和 2019 年年度经审计的净利润（“实际净利润数”）不低于预测净利润数。

根据毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《华能国际电力股份有限公司所收购华能山东发电有限公司下属华能莱芜发电有限公司、华能嘉祥发电有限公司、华能济宁运河发电有限公司、华能聊城热电有限公司以及华能山东发电有限公司烟台发电厂 2018 年度实际盈利数/（亏损数）与利润预测数差异情况说明专项审核报告》（“《专项审核报告》”），盈利预测公司 2018 年度实际净利润数（亏损数）（在扣除非经常性损益后的净利润）与预测净利润数差异总计为 80,716.50 万元人民币。由于盈利预测公司 2018 年度的实际净利润数少于预测净利润数，华能集团需按《盈利预测补偿协议》的条款及利润补偿公式向华能国际补偿 55,083.20 万元人民币，该等补偿款将于《专项审核报告》披露后的 20 个工作日内向华能国际以现金形式支付。

华能国际已于 2019 年 4 月收到华能集团支付的上述业绩承诺补偿款。华能国际独立非执行董事认为，华能集团已履行完毕《盈利预测补偿协议》约定的 2018 年度业绩承诺补偿义务。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 共同投资方 | 关联关系 | 被投资企业的名称 | 被投资企业的主营业务 | 被投资企业的注册资本 | 被投资企业的总资产 | 被投资企业的净资产 | 被投资企业的净利润 | 被投资企业的重大在建项目的进展情况 |
|---|-----------|---------------|---|---------------|----------------|---------------|-------------|-------------------|
| 中国核能电力股份有限公司、华能国际电力股份有限公司、华能核电开发有限公司 | 母公司的全资子公司 | 海南核电有限公司 | 核电站的建设、运营和管理；生产、销售电力及相关产品；技术咨询、技术服务；新能源开发；后勤服务、资产租赁、核电技能培训、餐饮服务、酒店服务。 | 5,063,640,000 | 24,815,179,646 | 4,380,061,485 | 172,299,947 | 运营 |
| 中国华能集团公司、国家核电技术有限公司、华能国际电力开发公司、华能国际电力股份有限公司 | 控股股东 | 华能石岛湾核电开发有限公司 | 压水堆电站项目的筹建 | 3,578,800,000 | 8,641,030,916 | 3,773,021,441 | 0 | 在建 |
| 华能核电开发有限公司、华能国际电力开发公司、华能国际电力股份有限公司、中国核能电力股份有限 | 母公司 | 华能霞浦核电 | 开发、建设、经营管理压水堆电站和高温气冷堆核电站；生产、销售电力及其相关产品 | 460,000,000 | 491,032,312 | 458,921,564 | 0 | 在建 |

| | | | | | | | | |
|-------------------------------|--|------|--|--|--|--|--|--|
| 公司、福建福能股份有限公司、宁德市国有资产投资经营有限公司 | | 有限公司 | | | | | | |
|-------------------------------|--|------|--|--|--|--|--|--|

共同对外投资的重大关联交易情况说明

1. 海南核电 2019 年资本金计划为 7537 万元, 公司持有其 30% 的股权, 应注入资本金 2261.1 万元。
2. 石岛湾核电开发公司 2019 年资本金计划为 12400 万元, 公司持有其 22.5% 股权, 应注入资本金 2790 万元。
3. 霞浦核电 2019 年资本金计划为 15000 万元。公司持有其 22.5% 股权, 应注入资本金 3375 万元。

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露, 但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

√适用 □不适用

(1) 托管情况

√适用 □不适用

单位: 万元 币种: 人民币

| 委托方名称 | 受托方名称 | 托管资产情况 | 托管起始日 | 托管终止日 | 托管收益 | 托管收益对公司影响 | 是否关联交易 | 关联关系 |
|--------|--------|------------|-----------|-------------|----------|-----------|--------|------|
| 华能集团公司 | 华能国际 | 电力资产、非电力资产 | 2018年1月1日 | 2020年12月31日 | 241.04 | 无重大影响 | 是 | 母公司 |
| 华能国际 | 华能集团公司 | 电力资产、非电力资产 | 2018年1月1日 | 2020年12月31日 | (677.34) | 无重大影响 | 是 | 母公司 |

托管情况说明

委托管理电力资产和受托管理电力资产管理费用的标准主要参考本公司单位装机容量的管理成本及委托管理电力资产和受托管理电力资产的装机容量而厘定; 而委托管理煤炭资产管理费用

的标准主要参考华能集团过往相关单位煤矿产能的管理成本，以及委托管理煤炭资产目前尚处于建设期可收取的管理费而厘定。

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | |
|---------------------------|---------|
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | - |
| 公司对子公司的担保情况 | |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | 151.22亿 |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | |
| 担保总额（A+B） | 151.22亿 |
| 担保总额占公司净资产的比例(%) | 14.37% |

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

公司认真贯彻落实脱贫攻坚目标，和地方政府积极配合，为解决区域性整体贫困做出贡献，贫困地区农民生产生活条件显著改善，贫困群众获得感显著增强，脱贫攻坚取得阶段性进展。2018年，公司积极落实国家有关扶贫政策，制定了落实到2020年的三年脱贫攻坚规划，建立了内部脱贫攻坚制度体系和组织体系。2019年上半年，公司密切联系当地群众，充分发挥受援助地区群众的积极性，构筑了脱贫攻坚的强大合力，为脱贫攻坚事业贡献了华能智慧和华能方案，谱写了共同发展、共同富裕的感人篇章。

2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

2018年，中央提出了《关于打赢脱贫攻坚战三年行动的指导意见》，要求确保到2020年贫困地区和贫困群众同全国一道进入全面小康社会，为实施乡村振兴战略打好基础。2019年上半年，公司派出85名驻村干部帮助全国58个贫困村的上千户困难群众脱贫致富奔小康，参与的项目包括公共设施建设、危房改造、技能培训、提供良种、兴办集体企业等。有关项目实施后，将极大改善当地的社会经济面貌，提升当地整体发展水平。

3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 指 标 | 数量及开展情况 |
|------------------------|--|
| 一、总体情况 | |
| 其中：1. 资金 | 211 |
| 2. 物资折款 | - |
| 3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人） | - |
| 二、分项投入 | |
| 1. 产业发展脱贫 | |
| 其中：1.1 产业扶贫项目类型 | <input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 科技扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 其他 |
| 1.2 产业扶贫项目个数（个） | 16 |
| 1.3 产业扶贫项目投入金额 | 182 |
| 1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人） | 696 |
| 2. 转移就业脱贫 | |
| 其中：2.1 职业技能培训投入金额 | 10 |
| 2.2 职业技能培训人数（人次） | 682 |
| 2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人） | - |
| 3. 易地搬迁脱贫 | |
| 其中：3.1 帮助搬迁户就业人数（人） | - |
| 4. 教育脱贫 | |
| 其中：4.1 资助贫困学生投入金额 | - |
| 4.2 资助贫困学生人数（人） | 13 |
| 4.3 改善贫困地区教育资源投入金额 | 10 |
| 5. 健康扶贫 | |
| 其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额 | - |
| 6. 生态保护扶贫 | |
| 其中：6.1 项目名称 | <input type="checkbox"/> 开展生态保护与建设 <input type="checkbox"/> 建立生态保护补偿方式 <input type="checkbox"/> 设立生态公益岗位 <input type="checkbox"/> 其他 |
| 6.2 投入金额 | - |
| 7. 兜底保障 | |
| 其中：7.1 帮助“三留守”人员投入金额 | - |
| 7.2 帮助“三留守”人员数（人） | - |
| 7.3 帮助贫困残疾人投入金额 | - |
| 7.4 帮助贫困残疾人数（人） | - |
| 8. 社会扶贫 | |
| 其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额 | - |
| 8.2 定点扶贫工作投入金额 | - |

| | |
|----------------------|---|
| 8.3 扶贫公益基金 | 9 |
| 9.其他项目 | |
| 其中：9.1. 项目个数（个） | - |
| 9.2.投入金额 | - |
| 9.3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人） | - |
| 9.4.其他项目说明 | - |
| 三、所获奖项（内容、级别） | |
| | - |

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

截至 2019 年上半年，公司和地方政府积极配合，认真贯彻落实脱贫攻坚目标，为解决区域性整体贫困作出贡献，贫困地区农民生产生活条件显著改善，贫困群众获得感显著增强，脱贫攻坚取得阶段性进展。

5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

公司将继续参与公共设施建设、危房改造、技能培训、提供良种、兴办集体企业等扶贫项目的后续工作，相关人员将按照脱贫攻坚计划与当地政府和群众紧密配合，确保资金及时到位，项目按计划正常开展，确保到 2020 年公司脱贫攻坚任务如期达成。

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

公司所属火电厂均已按照国家要求取得排污许可证，并严格按证排污，污染物的排放满足国家标准和属地要求。中国正在构建全国碳排放权交易市场，公司已按照国家和地方要求完成了碳排放核算，并积极参与全国碳市场的制度建设、能力建设和系统建设。在试点地区，公司所属电厂均能按照地方要求完成碳交易的履约工作。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

公司高度重视环保设施的运行维护，所属火电厂均按照国家和地方要求建设污染防治设施，燃煤机组均设有脱硫、脱硝和除尘装置，并确保防治污染设施运行正常。为了贯彻落实好中国政府关于打好污染防治攻坚战的要求，公司将按照既定的污染防治攻坚方案，继续巩固和提升包括超低排放和废水治理在内各方面的环保工作水平。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

公司建设项目均按照要求开展了环境影响评价，并依法完成环保验收。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司均按照国家和地方要求制定并严格执行突发环境事件应急预案。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

公司均按照国家和地方要求严格开展主要污染物排放在线监测。

6. 其他应当公开的环境信息

√适用 □不适用

按照中国政府的要求，公司排污许可信息均公示于国家生态环境部网站。

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

□适用 √不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

□适用 √不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

□适用 √不适用

十五、 其他重大事项的说明**(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

√适用 □不适用

财政部于 2018 年及 2019 年颁布了以下于 2019 年 1 月 1 日或其各自生效日起生效的企业会计准则及解释：

1. 《企业会计准则第 21 号——租赁(修订)》(“新租赁准则”)
2. 《永续债相关会计处理的规定》(财会[2019]2 号)
3. 《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》
4. 《企业会计准则第 12 号——债务重组》
5. 《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)

本公司及其子公司自 2019 年 1 月 1 日或其相应生效日起执行上述企业会计准则及解释，对会计政策相关内容进行调整。详细内容请参见第十节、五、44。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 报告期解除限售股数 | 报告期增加限售股数 | 报告期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|--|-------------|-----------|-----------|-------------|-----------------|-----------------|
| 中国人保资产管理有 限公司（中国人民人 寿保险股份有限公司 -传统-普通保险产品） | 152,671,755 | - | 0 | 152,671,755 | 认购公司非公 开发行股份 | 2019年10月 15日 |
| 上海电气集团股份有 限公司 | 76,335,877 | - | 0 | 76,335,877 | 认购公司非公 开发行股份 | 2019年10月 15日 |
| 哈尔滨电气股份有限 公司 | 76,335,877 | - | 0 | 76,335,877 | 认购公司非公 开发行股份 | 2019年10月 15日 |
| 东方电气股份有限公 司 | 76,335,877 | - | 0 | 76,335,877 | 认购公司非公 开发行股份 | 2019年10月 15日 |
| 陕西煤业化工集团有 限责任公司 | 76,335,877 | - | 0 | 76,335,877 | 认购公司非公 开发行股份 | 2019年10月 15日 |
| 中国能源建设集团有 限公司 | 30,534,351 | - | 0 | 30,534,351 | 认购公司非公 开发行股份 | 2019年10月 15日 |
| 九泰基金管理有限公 司 | 9,160,305 | - | 0 | 9,160,305 | 认购公司非公 开发行股份 | 2019年10月 15日 |
| 合计 | 497,709,919 | / | 0 | 497,709,919 | / | / |

二、股东情况

(一) 股东总数:

| | |
|------------------|--------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户) | 77,953 |
|------------------|--------|

| | |
|----------------------------|---|
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数 (户) | - |
|----------------------------|---|

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

单位:股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------------------------|------------------|-------------|------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内增减 | 期末持股数量 | 比例 (%) | 持有有 限售条 件股 份 数 量 | 质押或冻结情况 | | 股东性质 |
| | | | | | 股 份 状 态 | 数 量 | |
| 华能国际电力开发公司 | | 5,066,662,118 | 32.28% | | 无 | | 国有法人 |
| 香港中央结算(代理人)有限公司 | 26,797,426 | 4,095,465,085 | 26.09% | | 无 | | 境外法人 |
| 中国华能集团有限公司 | | 1,555,124,549 | 9.91% | | 无 | | 国有法人 |
| 河北建设投资集团有限 责任公司 | | 527,548,946 | 3.36% | | 无 | | 国有法人 |
| 中国证券金融股份有限 公司 | | 492,186,504 | 3.14% | | 无 | | 国有法人 |
| 中国华能集团香港有限 公司 | | 472,000,000 | 3.01% | | 无 | | 境外法人 |
| 江苏省投资管理有限责 任公司 | | 416,500,000 | 2.65% | | 无 | | 国有法人 |
| 福建省投资开发集团有 限责任公司 | | 321,814,185 | 2.05% | | 无 | | 国有法人 |
| 大连市建设投资集团有 限公司 | | 301,500,000 | 1.92% | | 质押 | 150,750,000 | 国有法人 |
| 辽宁能源投资(集团) 有限责任公司 | | 284,204,999 | 1.81% | | 无 | | 国有法人 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | | | | | |
| | | 种类 | 数量 | | | | |
| 华能国际电力开发公司 | 5,066,662,118 | 人民币普通股 | 5,066,662,118 | | | | |
| 香港中央结算(代理人)有限公司 | 4,095,465,085 | 境外上市外 资股 | 4,095,465,085 | | | | |
| 中国华能集团有限公司 | 1,555,124,549 | 人民币普通股 | 1,555,124,549 | | | | |
| 河北建设投资集团有限 责任公司 | 527,548,946 | 人民币普通股 | 527,548,946 | | | | |
| 中国证券金融股份有限 公司 | 492,186,504 | 人民币普通股 | 492,186,504 | | | | |
| 中国华能集团香港有限 公司 | 472,000,000 | 境外上市外 资股 | 472,000,000 | | | | |
| 江苏省投资管理有限责 任公司 | 416,500,000 | 人民币普通股 | 416,500,000 | | | | |
| 福建省投资开发集团有 限责任公司 | 321,814,185 | 人民币普通股 | 321,814,185 | | | | |
| 大连市建设投资集团有 限公司 | 301,500,000 | 人民币普通股 | 301,500,000 | | | | |

| | | | |
|---------------------|--|--------|-------------|
| 辽宁能源投资（集团）有限责任公司 | 284,204,999 | 人民币普通股 | 284,204,999 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 上述股东中，中国华能集团有限公司、华能国际电力开发公司、中国华能集团香港有限公司属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人，公司未知其他股东之间是否存在关联关系。 | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | - | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
|------------------|--|--------------|----------------|-------------|--------|
| | | | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | |
| 1 | 中国人保资产管理有限公司 (中国人民人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品) | 152,671,755 | 2019年10月15日 | 0 | 承诺锁定一年 |
| 2 | 上海电气集团股份有限公司 | 76,335,877 | 2019年10月15日 | 0 | 承诺锁定一年 |
| 3 | 哈尔滨电气股份有限公司 | 76,335,877 | 2019年10月15日 | 0 | 承诺锁定一年 |
| 4 | 东方电气股份有限公司 | 76,335,877 | 2019年10月15日 | 0 | 承诺锁定一年 |
| 5 | 陕西煤业化工集团有限责任公司 | 76,335,877 | 2019年10月15日 | 0 | 承诺锁定一年 |
| 6 | 中国能源建设集团有限公司 | 30,534,351 | 2019年10月15日 | 0 | 承诺锁定一年 |
| 7 | 九泰基金管理有限公司 | 9,160,305 | 2019年10月15日 | 0 | 承诺锁定一年 |
| 8 | - | - | - | - | - |
| 9 | - | - | - | - | - |
| 10 | - | - | - | - | - |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | - | | | |

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 |
|-----|-------|------|
| 舒印彪 | 董事长 | 聘任 |
| 曹培玺 | 董事长 | 离任 |
| 宋志毅 | 副总经理 | 离任 |

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:元 币种:人民币

| 债券名称 | 简称 | 代码 | 发行日 | 到期日 | 债券余额 | 利率(%) | 还本付息方式 | 交易所 |
|--|----------|--------|-----------------|-----------------|---------------|-------|------------------------|--------------|
| 华能国际电力股份有限公司 2016 年公开发行公司债券(第一期)(品种一) | 16 华能 01 | 136479 | 2016 年 6 月 13 日 | 2021 年 6 月 13 日 | 3,000,000,000 | 3.48% | 利息每年支付一次,最后一期利息随本金一起支付 | 上海 证 券 交 易 所 |
| 华能国际电力股份有限公司 2016 年公开发行公司债券(第一期)(品种二) | 16 华能 02 | 136480 | 2016 年 6 月 13 日 | 2026 年 6 月 13 日 | 1,200,000,000 | 3.98% | 利息每年支付一次,最后一期利息随本金一起支付 | 上海 证 券 交 易 所 |
| 华能国际电力股份有限公司 2017 年公开发行可续期公司债券(第一期)(品种一) | 17 华能 Y1 | 143918 | 2017 年 9 月 25 日 | 2020 年 9 月 25 日 | 2,500,000,000 | 5.05% | 利息每年支付一次,最后一期利息随本金一起支付 | 上海 证 券 交 易 所 |
| 华能国际电力股份有限公司 2017 年公开发行可续期公司债券(第一期)(品种二) | 17 华能 Y2 | 143919 | 2017 年 9 月 25 日 | 2022 年 9 月 25 日 | 2,500,000,000 | 5.17% | 利息每年支付一次,最后一期利息随本金一起支付 | 上海 证 券 交 易 所 |
| 华能国际电力股份有限公司 2017 年公开发行公司债券(第一期)(品种一) | 17 华能 01 | 143380 | 2017 年 11 月 6 日 | 2020 年 11 月 6 日 | 2,300,000,000 | 4.99% | 利息每年支付一次,最后一期利息随本金一起支付 | 上海 证 券 交 易 所 |
| 华能国际电力股份有限公司 2018 年公开发行公司债券(第一期) | 18 华能 01 | 143504 | 2018 年 4 月 4 日 | 2021 年 4 月 4 日 | 1,500,000,000 | 4.90% | 利息每年支付一次,最后一期利息随本金一起支付 | 上海 证 券 交 易 所 |
| 华能国际电力股份有限公司 2018 年公开发行公司债券(第二期)(品种二) | 18 华能 03 | 143798 | 2018 年 9 月 10 日 | 2028 年 9 月 10 日 | 5,000,000,000 | 5.05% | 利息每年支付一次,最后一期利息随本金一起支付 | 上海 证 券 交 易 所 |
| 华能国际电力股份有限公司 2019 年公开发行公司债券(第一期) | 19 华能 01 | 155357 | 2019 年 4 月 23 日 | 2029 年 4 月 23 日 | 2,300,000,000 | 4.70% | 利息每年支付一次,最后一期利息随本金一起支付 | 上海 证 券 交 易 所 |

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

1、公司于 2019 年 3 月 29 日刊登了《华能国际电力股份有限公司 2018 年公开发行公司债券（第一期）2019 年付息公告》，债权登记日为 2019 年 4 月 3 日，兑付资金发放日为 2019 年 4 月 4 日。该次付息工作已于 2019 年 4 月 4 日实施完毕。

2、公司于 2019 年 6 月 6 日刊登了《华能国际电力股份有限公司 2016 年公开发行公司债券（第一期）（品种一）2019 年付息公告》，债权登记日为 2019 年 6 月 12 日，付息日为 2019 年 6 月 13 日。该次付息工作已于 2019 年 6 月 13 日实施完毕。

3、公司于 2019 年 6 月 6 日刊登了《华能国际电力股份有限公司 2016 年公开发行公司债券（第一期）（品种二）2019 年付息公告》，债权登记日为 2019 年 6 月 12 日，付息日为 2019 年 6 月 13 日。该次付息工作已于 2019 年 6 月 13 日实施完毕。

公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

公司前述各期债券均面向合格投资者发行。

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

| | | |
|---------|------|-------------------------------|
| 债券受托管理人 | 名称 | 招商证券股份有限公司 |
| | 办公地址 | 北京市西城区月坛南街 1 号院 3 号楼招行大厦 17 层 |
| | 联系人 | 张昊、周慧敏、李东来 |
| | 联系电话 | 010-60840880 |
| 资信评级机构 | 名称 | 中诚信证券评估有限公司 |
| | 办公地址 | 上海市黄浦区西藏南路 760 号安基大厦 21 楼 |
| 资信评级机构 | 名称 | 联合信用评级有限公司 |
| | 办公地址 | 北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 12 层 |

其他说明：

□适用 √不适用

三、公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

1、根据公司于 2016 年 6 月 6 日披露的《华能国际电力股份有限公司 2016 年公开发行公司债券（第一期）募集说明书》，本期债券募集资金在扣除发行费用后，将用于调整债务结构、补充流动资金。本期债券募集资金已全部按募集说明书中披露的用途使用完毕。

2、根据公司于 2017 年 9 月 20 日披露的《华能国际电力股份有限公司 2017 年公开发行可续期公司债券（第一期）募集说明书》，本期债券募集资金在扣除发行费用后拟用于满足公司生产经营需要，调整债务结构、补充流动资金和/或项目投资。本期债券募集资金已全部按募集说明书中披露的用途使用完毕。

3、根据公司于 2017 年 11 月 1 日披露的《华能国际电力股份有限公司 2017 年公开发行公司债券（第一期）募集说明书》，本期债券募集资金包括基础发行规模和超额配售规模，扣除发行费用后将全部用于偿还到期银行贷款、公司债券及其他债务融资工具本金及利息。本期债券募集资金已全部按募集说明书中披露的用途使用完毕。

4、根据公司于 2018 年 3 月 30 日披露的《华能国际电力股份有限公司 2018 年公开发行公司债券（第一期）募集说明书》，扣除发行费用后将全部用于偿还到期银行贷款、公司债券及其他债务融资工具本金及利息。本期债券募集资金已全部按募集说明书中披露的用途使用完毕。

5、根据公司于 2018 年 9 月 5 日披露的《华能国际 2018 年公开发行公司债券（第二期）募集说明书》，本期债券募集资金包括基础发行规模和超额配售规模，扣除发行费用后将全部用于偿还到期银行贷款、公司债券及其他债务融资工具本金及利息。本期债券募集资金已全部按募集说明书中披露的用途使用完毕。

6、根据公司于 2019 年 4 月 18 日披露的《华能国际 2019 年公开发行公司债券（第一期）募集说明书》，本期债券募集资金扣除发行费用后将全部用于偿还到期银行贷款、公司债券及其他债务融资工具本金及利息。本期债券募集资金已全部按募集说明书中披露的用途使用完毕。

四、公司债券评级情况

√适用 □不适用

经联合信用评级有限公司 2019 年 4 月 18 日出具的信用评级报告（联合[2019]486 号）综合评定，2019 年公开发行公司债券（第一期）债券信用等级为 AAA，发行人主体信用等级为 AAA，评级展望为稳定。

根据中诚信证券评估有限公司 2019 年 5 月 14 日出具的跟踪信用评级报告（信评委函字[2019]跟踪 136 号），评定本公司“华能国际电力股份有限公司 2016 年公开发行公司债券（第一期）”主体评级为 AAA，评级展望为稳定；本期债项评级为 AAA。

根据联合信用评级有限公司 2019 年 5 月 14 日出具的跟踪评级报告（联合[2019]629 号），评定本公司发行的“17 华能 Y1”、“17 华能 Y2”、“17 华能 01”、“18 华能 01”、“18 华能 03”和“19 华能 01”债券信用等级为 AAA，公司主体评级为 AAA，评级展望为稳定。

本公司在银行间债券市场发行债务融资工具，主体评级均为 AAA，不存在差异情况。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

√适用 □不适用

本公司本报告期内增信机制、偿债计划和偿债保障措施与募集说明书的约定和相关承诺一致，未发生变化。

六、公司债券持有人会议召开情况

√适用 □不适用

自公司债券发行日至报告披露日，本公司并未发生债券持有人会议权限范围内的任何事项，因此债券受托管理人没有召集过债券持有人会议。

七、公司债券受托管理人履职情况

√适用 □不适用

“16 华能 01”、“16 华能 02”、“17 华能 Y1”、“17 华能 Y2”、“17 华能 01”、“18 华能 01”、“18 华能 03”、“19 华能 01”公司债券的债券受托管理人均为招商证券股份有限公司，依据公司债券发行时本公司与招商证券股份有限公司的有关约定，该公司履行了做为债券受托管理人的相关职责。报告期内，本公司偿债计划及偿债保障措施的执行情况未发生变化，与募集说明书相关承诺保持一致。

八、截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 主要指标 | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 (%) |
|---------------|-----------------|-------|------------------|
| 流动比率 | 0.41 | 0.45 | (8.89) |
| 速动比率 | 0.34 | 0.38 | (10.53) |
| 资产负债率 (%) | 73.77 | 74.77 | (1.34) |
| 贷款偿还率 (%) | 100 | 100 | - |
| | 本报告期 (1-6 月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
| EBITDA 利息保障倍数 | 3.96 | 3.57 | 10.92 |
| 利息偿付率 (%) | 100 | 100 | - |

九、关于逾期债项的说明

适用 不适用

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

本公司除公司债券外，尚有超短期融资券、中期票据、非公开定向债务融资工具等其他债务融资工具，各项债务融资工具均按期偿还本息，未发行逾期违约的情况。

十一、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

公司资信状况优良，与境内外主要银行保持着长期合作伙伴关系，截至报告期末，公司已经获得中国银行、中国建设银行、中国农业银行和中国工商银行等主要贷款银行各类授信额度合计 3,601.42 亿元人民币，尚未使用的各类授信额度总额为 1,376.00 亿人民币。

十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

“16 华能 01”、“16 华能 02”、“17 华能 Y1”、“17 华能 Y2”、“17 华能 01”“18 华能 01”、“18 华能 03”、“19 华能 01”公司债券，报告期内本公司严格履行了公司债券募集说明书相关约定或承诺。

十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

报告期内是否发生《公司债券发行与交易管理办法》第四十五条列示的重大事项情况请参见“第五节 重要事项”说明。

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019年6月30日

编制单位：华能国际电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019年6月30日 | 2018年12月31日 |
|---------------|------|-----------------|-----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 七、1 | 13,721,543,019 | 15,832,787,528 |
| 衍生金融资产 | 七、3 | 86,291,436 | 28,734,966 |
| 应收票据 | 七、4 | 4,770,158,526 | 4,621,180,175 |
| 应收账款 | 七、5 | 23,291,626,642 | 24,657,757,708 |
| 预付款项 | 七、7 | 1,906,815,958 | 1,256,434,562 |
| 其他应收款 | 七、8 | 1,645,698,099 | 1,517,098,960 |
| 其中：应收利息 | 七、8 | 289,788 | 353,993 |
| 应收股利 | 七、8 | 30,000,000 | 30,000,000 |
| 存货 | 七、9 | 10,270,283,401 | 9,543,691,175 |
| 合同资产 | 七、10 | 8,330,367 | 11,057,534 |
| 持有待售资产 | 七、11 | 654,367,256 | 647,947,685 |
| 一年内到期的非流动资产 | 七、12 | 1,506,871,093 | 1,425,124,547 |
| 其他流动资产 | 七、13 | 2,284,376,372 | 2,257,252,686 |
| 流动资产合计 | | 60,146,362,169 | 61,799,067,526 |
| 非流动资产： | | | |
| 衍生金融资产（长期部分） | 七、3 | 23,810,284 | 5,969,775 |
| 长期应收款 | 七、16 | 12,081,109,383 | 12,045,303,915 |
| 长期股权投资 | 七、17 | 20,348,576,370 | 19,370,297,109 |
| 其他权益工具投资 | 七、18 | 2,248,489,922 | 2,083,419,153 |
| 投资性房地产 | 七、20 | 686,293,213 | 232,553,979 |
| 固定资产 | 七、21 | 241,457,470,881 | 246,317,446,847 |
| 在建工程 | 七、22 | 26,792,011,429 | 26,020,192,536 |
| 使用权资产 | 七、25 | 2,306,227,208 | - |
| 无形资产 | 七、26 | 13,674,173,773 | 13,805,698,991 |
| 商誉 | 七、28 | 12,583,384,101 | 12,422,676,098 |
| 长期待摊费用 | 七、29 | 183,376,726 | 334,170,020 |
| 递延所得税资产 | 七、30 | 2,916,798,606 | 3,143,464,591 |
| 其他非流动资产 | 七、31 | 5,844,979,545 | 5,861,196,287 |
| 非流动资产合计 | | 341,146,701,441 | 341,642,389,301 |
| 资产总计 | | 401,293,063,610 | 403,441,456,827 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 七、32 | 76,380,001,996 | 61,038,772,250 |
| 衍生金融负债 | 七、34 | 104,656,199 | 313,984,135 |
| 应付票据 | 七、35 | 2,898,486,143 | 2,209,002,236 |

| | | | |
|----------------------|------|-----------------|-----------------|
| 应付账款 | 七、36 | 11,611,809,560 | 12,474,704,811 |
| 应付职工薪酬 | 七、38 | 669,528,345 | 659,111,311 |
| 应交税费 | 七、39 | 1,132,415,760 | 1,474,437,034 |
| 其他应付款 | 七、40 | 18,544,791,632 | 20,590,886,194 |
| 其中：应付利息 | 七、40 | 1,618,470,504 | 1,152,767,231 |
| 应付股利 | 七、40 | 1,749,787,836 | 1,267,832,910 |
| 合同负债 | 七、41 | 522,873,459 | 1,976,646,844 |
| 持有待售负债 | 七、42 | 214,870,500 | 364,432,558 |
| 一年内到期的非流动负债 | 七、43 | 22,772,252,576 | 25,089,976,183 |
| 其他流动负债 | 七、44 | 12,498,949,375 | 12,014,262,435 |
| 流动负债合计 | | 147,350,635,545 | 138,206,215,991 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 七、45 | 112,301,690,437 | 129,548,160,984 |
| 衍生金融负债（长期部分） | 七、34 | 106,727,314 | 231,307,924 |
| 应付债券 | 七、46 | 28,285,130,590 | 25,984,663,376 |
| 租赁负债 | 七、47 | 1,641,744,207 | - |
| 长期应付款 | 七、48 | 782,576,337 | 1,962,430,235 |
| 长期应付职工薪酬 | 七、49 | 69,224,128 | 69,842,803 |
| 预计负债 | 七、50 | 37,921,445 | 38,678,329 |
| 递延收益 | 七、51 | 2,181,425,251 | 2,314,950,550 |
| 递延所得税负债 | 七、30 | 1,087,613,177 | 1,050,325,686 |
| 其他非流动负债 | 七、52 | 2,195,342,231 | 2,248,681,706 |
| 非流动负债合计 | | 148,689,395,117 | 163,449,041,593 |
| 负债合计 | | 296,040,030,662 | 301,655,257,584 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 七、53 | 15,698,093,359 | 15,698,093,359 |
| 其他权益工具 | 七、54 | 9,999,950,000 | 10,077,395,833 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | 七、54 | 9,999,950,000 | 10,077,395,833 |
| 资本公积 | 七、55 | 18,336,973,593 | 18,336,973,593 |
| 其他综合收益 | 七、73 | 1,067,516,380 | 69,628,638 |
| 专项储备 | 七、74 | 89,506,003 | 64,592,036 |
| 盈余公积 | 七、75 | 8,186,274,738 | 8,186,274,738 |
| 未分配利润 | 七、76 | 32,779,641,938 | 30,801,671,041 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 86,157,956,011 | 83,234,629,238 |
| 少数股东权益 | | 19,095,076,937 | 18,551,570,005 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 105,253,032,948 | 101,786,199,243 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 401,293,063,610 | 403,441,456,827 |

法定代表人：舒印彪 主管会计工作负责人：黄历新 会计机构负责人：李英辉

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位:华能国际电力股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 2019年6月30日 | 2018年12月31日 |
|---------------|------|-----------------|-----------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | | 1,393,142,031 | 4,312,255,194 |
| 衍生金融资产 | | - | - |
| 应收票据 | | 520,550,000 | 508,030,000 |
| 应收账款 | 十七、1 | 4,776,307,583 | 5,128,966,718 |
| 预付款项 | | 300,466,184 | 145,247,259 |
| 其他应收款 | 十七、2 | 4,030,691,698 | 4,170,912,861 |
| 其中: 应收利息 | 十七、2 | 39,267,566 | 42,228,794 |
| 应收股利 | 十七、2 | 2,667,195,326 | 2,474,715,055 |
| 存货 | | 3,168,017,500 | 2,546,965,245 |
| 合同资产 | | - | - |
| 持有待售资产 | | - | - |
| 一年内到期的非流动资产 | | 440,551,600 | 550,832,000 |
| 其他流动资产 | | 10,709,025,800 | 8,413,662,641 |
| 流动资产合计 | | 25,338,752,396 | 25,776,871,918 |
| 非流动资产: | | | |
| 长期应收款 | | 183,990,892 | 183,990,892 |
| 长期股权投资 | 十七、3 | 84,659,106,086 | 80,353,781,383 |
| 其他权益工具投资 | | 2,217,331,390 | 2,052,793,530 |
| 投资性房地产 | | 150,480,277 | 154,793,943 |
| 固定资产 | | 49,008,971,915 | 50,984,612,447 |
| 在建工程 | | 1,337,343,798 | 1,118,058,392 |
| 使用权资产 | | 342,022,187 | - |
| 无形资产 | | 1,505,450,254 | 1,498,640,599 |
| 商誉 | | - | - |
| 长期待摊费用 | | 32,495,427 | 36,047,861 |
| 递延所得税资产 | | 359,849,406 | 456,945,022 |
| 其他非流动资产 | | 21,236,814,664 | 23,165,700,586 |
| 非流动资产合计 | | 161,033,856,296 | 160,005,364,655 |
| 资产总计 | | 186,372,608,692 | 185,782,236,573 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | | 38,257,990,000 | 22,875,000,000 |
| 衍生金融负债 | | 3,299,856 | 4,117,920 |
| 应付票据 | | - | - |
| 应付账款 | | 2,784,000,889 | 3,255,404,176 |
| 预收款项 | | - | - |
| 合同负债 | | 69,477,885 | 246,742,325 |
| 应付职工薪酬 | | 161,478,095 | 150,609,594 |
| 应交税费 | | 256,354,227 | 114,945,647 |
| 其他应付款 | | 3,536,042,045 | 3,190,514,095 |
| 其中: 应付利息 | | 1,098,348,577 | 820,470,653 |
| 应付股利 | | 673,380,011 | - |
| 持有待售负债 | | - | - |

| | | | |
|----------------------|--|-----------------|-----------------|
| 一年内到期的非流动负债 | | 5,512,920,119 | 7,983,356,032 |
| 其他流动负债 | | 12,238,012,078 | 11,703,301,936 |
| 流动负债合计 | | 62,819,575,194 | 49,523,991,725 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 8,695,770,805 | 25,367,936,169 |
| 应付债券 | | 28,285,130,590 | 25,984,663,376 |
| 租赁负债 | | 265,386,174 | - |
| 长期应付款 | | 45,266,753 | 124,629,172 |
| 预计负债 | | 11,609,433 | 12,155,689 |
| 递延收益 | | 1,158,695,319 | 1,241,962,525 |
| 递延所得税负债 | | 577,190 | - |
| 其他非流动负债 | | 297,041,460 | 312,667,905 |
| 非流动负债合计 | | 38,759,477,724 | 53,044,014,836 |
| 负债合计 | | 101,579,052,918 | 102,568,006,561 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 15,698,093,359 | 15,698,093,359 |
| 其他权益工具 | | 9,999,950,000 | 10,077,395,833 |
| 其中：优先股 | | - | - |
| 永续债 | | 9,999,950,000 | 10,077,395,833 |
| 资本公积 | | 13,214,419,337 | 13,214,419,337 |
| 其他综合收益 | | 1,416,935,785 | 757,081,751 |
| 专项储备 | | 70,825,788 | 49,805,436 |
| 盈余公积 | | 8,186,274,738 | 8,186,274,738 |
| 未分配利润 | | 36,207,056,767 | 35,231,159,558 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 84,793,555,774 | 83,214,230,012 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 186,372,608,692 | 185,782,236,573 |

法定代表人：舒印彪 主管会计工作负责人：黄历新 会计机构负责人：李英辉

合并利润表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 2019年半年度 | 2018年半年度 |
|----------------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 83,417,373,675 | 82,685,702,627 |
| 其中:营业收入 | 七、57 | 83,417,373,675 | 82,685,702,627 |
| 二、营业总成本 | | 78,106,722,194 | 79,700,742,695 |
| 其中:营业成本 | 七、57 | 69,734,967,753 | 71,778,510,792 |
| 税金及附加 | 七、58 | 923,938,794 | 891,377,511 |
| 销售费用 | | 48,411,586 | 13,652,967 |
| 管理费用 | 七、60 | 1,888,294,812 | 1,864,386,143 |
| 研发费用 | | 8,695,605 | 4,441,053 |
| 财务费用 | 七、62 | 5,502,413,644 | 5,148,374,229 |
| 其中:利息费用 | 七、62 | 5,498,587,270 | 5,189,067,878 |
| 利息收入 | 七、62 | (120,403,874) | (109,038,695) |
| 加:其他收益 | 七、63 | 395,998,945 | 273,525,419 |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | 七、64 | 735,631,457 | 397,318,987 |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益 | | 724,846,241 | 386,308,749 |
| 公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | | 17,609,936 | (1,487,562) |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列) | 七、67 | 1,249,072 | (1,777,950) |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列) | 七、68 | (244,232,454) | 249,240 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | 七、69 | 5,481,307 | 1,920,905 |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | | 6,222,389,744 | 3,654,708,971 |
| 加:营业外收入 | 七、70 | 161,731,684 | 55,681,026 |
| 减:营业外支出 | 七、71 | 19,491,855 | 38,461,539 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | 6,364,629,573 | 3,671,928,458 |
| 减:所得税费用 | 七、72 | 1,506,525,051 | 891,701,098 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | | 4,858,104,522 | 2,780,227,360 |
| 其中:同一控制下企业合并中被合并方合并前净利润 | | | (5,141,893) |
| (一)按经营持续性分类 | | | |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | 4,858,104,522 | 2,780,227,360 |
| 2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | - | - |
| (二)按所有权归属分类 | | | |
| 1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列) | | 3,819,998,892 | 2,132,810,962 |
| 2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列) | | 1,038,105,630 | 647,416,398 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 七、73 | 759,332,241 | (181,889,445) |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | 997,887,742 | (162,214,253) |
| (一)不能重分类进损益的其他综 | | 659,389,167 | (46,568,848) |

| | | | |
|---------------------------|--|---------------|---------------|
| 合收益 | | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | - | - |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | 535,607,504 | (46,047,205) |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | 123,781,663 | (521,643) |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | - | - |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | 338,498,575 | (115,645,405) |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | 229,587 | (147,194,401) |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | - | - |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | - | - |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | - | - |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | - | - |
| 6.其他债权投资信用减值准备 | | - | - |
| 7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分) | | 321,345,046 | 225,362,450 |
| 8.外币财务报表折算差额 | | 16,923,942 | (193,813,454) |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | (238,555,501) | (19,675,192) |
| 七、综合收益总额 | | 5,617,436,763 | 2,598,337,915 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 4,817,886,634 | 1,970,596,709 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 799,550,129 | 627,741,206 |
| 八、每股收益: | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | 0.23 | 0.13 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | 0.23 | 0.13 |

定代表人：舒印彪 主管会计工作负责人：黄历新 会计机构负责人：李英辉

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|---------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 十七、4 | 22,823,317,556 | 25,389,640,493 |
| 减：营业成本 | 十七、4 | 18,938,209,407 | 22,092,873,401 |
| 税金及附加 | | 262,752,447 | 293,108,962 |
| 销售费用 | | 9,444,463 | 12,223,249 |
| 管理费用 | | 762,279,841 | 829,709,661 |
| 研发费用 | | 4,817,361 | 3,749,119 |
| 财务费用 | | 1,921,460,903 | 2,103,994,559 |
| 其中：利息费用 | | 1,948,905,561 | 2,106,224,700 |
| 利息收入 | | (27,626,365) | (20,738,088) |

| | | | |
|---------------------------|------|---------------|---------------|
| 加：其他收益 | | 89,418,274 | 90,273,799 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十七、5 | 2,233,131,194 | 1,047,484,426 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 688,285,323 | 300,463,032 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | - | (169,221) |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 3,781,012 | - |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 3,250,683,614 | 1,191,570,546 |
| 加：营业外收入 | | 7,233,193 | 12,954,837 |
| 减：营业外支出 | | 6,047,985 | 6,006,310 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 3,251,868,822 | 1,198,519,073 |
| 减：所得税费用 | | 433,908,110 | 144,537,937 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 2,817,960,712 | 1,053,981,136 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 2,817,960,712 | 1,053,981,136 |
| （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 | | 659,854,034 | (182,319,244) |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | 659,010,899 | (46,047,205) |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | - | - |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | 535,607,504 | (46,047,205) |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | 123,403,395 | - |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | - | - |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | 843,135 | (136,272,039) |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | 229,587 | (147,194,401) |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | - | - |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | - | - |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | - | - |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | - | - |
| 6.其他债权投资信用减值准备 | | - | - |
| 7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） | | 613,548 | 10,922,362 |
| 8.外币财务报表折算差额 | | - | - |
| 9.其他 | | - | - |
| 六、综合收益总额 | | 3,477,814,746 | 871,661,892 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | - | - |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | - | - |

法定代表人：舒印彪 主管会计工作负责人：黄历新 会计机构负责人：李英辉

合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019年半年度 | 2018年半年度 |
|---------------------------|------|------------------|-----------------|
| 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 | | 92,721,557,023 | 92,691,005,002 |
| 收到的税费返还 | | 93,736,368 | 47,601,792 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七、77 | 502,278,168 | 574,531,243 |
| 经营活动现金流入小计 | | 93,317,571,559 | 93,313,138,037 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 64,402,217,866 | 66,564,117,796 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 5,466,456,240 | 5,262,506,705 |
| 支付的各项税费 | | 5,878,506,606 | 5,269,486,040 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七、77 | 831,795,781 | 926,830,829 |
| 经营活动现金流出小计 | | 76,578,976,493 | 78,022,941,370 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 16,738,595,066 | 15,290,196,667 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | - | - |
| 取得投资收益收到的现金 | | 351,445,758 | 403,467,599 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 288,427,747 | 74,553,917 |
| 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 | 七、77 | 550,832,000 | 667,402,227 |
| 投资活动现金流入小计 | | 1,190,705,505 | 1,145,423,743 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 11,148,070,854 | 6,901,303,220 |
| 投资支付的现金 | | 44,320,000 | 370,034,000 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | - | - |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | - | - |
| 投资活动现金流出小计 | | 11,192,390,854 | 7,271,337,220 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | (10,001,685,349) | (6,125,913,477) |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 151,577,800 | 609,389,523 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 151,577,800 | 609,389,523 |
| 取得借款收到的现金 | | 65,018,075,972 | 62,736,367,821 |
| 发行债券收到的现金 | | 15,300,000,000 | 30,999,985,000 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 七、77 | - | 71,440,633 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 80,469,653,772 | 94,417,182,977 |
| 偿还债务支付的现金 | | 82,185,937,487 | 89,353,245,049 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 7,105,461,891 | 6,800,177,297 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 583,549,035 | 532,140,746 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 七、77 | 331,317,774 | 482,789,457 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 89,622,717,152 | 96,636,211,803 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | (9,153,063,380) | (2,219,028,826) |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的 | | (45,678,351) | (9,873,276) |

| | | | |
|----------------|------|-----------------|----------------|
| 影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | (2,461,832,014) | 6,935,381,088 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 15,417,681,551 | 9,395,734,688 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 七、78 | 12,955,849,537 | 16,331,115,776 |

法定代表人：舒印彪 主管会计工作负责人：黄历新 会计机构负责人：李英辉

母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019年半年度 | 2018年半年度 |
|---------------------------|----|-----------------|-----------------|
| 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 | | 26,661,512,536 | 28,705,718,065 |
| 收到的税费返还 | | 1,808,037 | 1,653,109 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 47,895,197 | 167,524,469 |
| 经营活动现金流入小计 | | 26,711,215,770 | 28,874,895,643 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 18,822,854,361 | 22,866,638,958 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 1,823,032,683 | 1,675,692,185 |
| 支付的各项税费 | | 1,600,420,678 | 1,660,734,690 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 227,619,738 | 233,196,026 |
| 经营活动现金流出小计 | | 22,473,927,460 | 26,436,261,859 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 4,237,288,310 | 2,438,633,784 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | - | - |
| 取得投资收益收到的现金 | | 1,607,463,911 | 1,019,819,120 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 20,377,137 | 13,237,070 |
| 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 | | 532,264,400 | 615,013,100 |
| 投资活动现金流入小计 | | 2,160,105,448 | 1,648,069,290 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 1,261,170,548 | 540,322,361 |
| 投资支付的现金 | | 4,073,779,020 | 4,837,006,085 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | - | - |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | - | - |
| 投资活动现金流出小计 | | 5,334,949,568 | 5,377,328,446 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | (3,174,844,120) | (3,729,259,156) |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | - | - |
| 取得借款收到的现金 | | 29,092,990,000 | 32,765,988,163 |
| 发行债券收到的现金 | | 15,300,000,000 | 30,999,985,000 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 1,500,000 | 6,560,000 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 44,394,490,000 | 63,772,533,163 |
| 偿还债务支付的现金 | | 45,395,316,212 | 57,973,140,688 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的 | | 2,886,703,991 | 3,000,129,135 |

| | | | |
|---------------------------|--|-----------------|----------------|
| 现金 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 84,281,165 | 52,781,896 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 48,366,301,368 | 61,026,051,719 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | (3,971,811,368) | 2,746,481,444 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 949,518 | 124,962 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | (2,908,417,660) | 1,455,981,034 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 4,288,696,074 | 942,143,443 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,380,278,414 | 2,398,124,477 |

法定代表人：舒印彪 主管会计工作负责人：黄历新 会计机构负责人：李英辉

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 2019 年半年度 | | | | | | | | | |
|------------------------|------|----------------|----------------|----------------|-------------|------------|---------------|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| | | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 永续债 | 资本公积 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 小计 | | |
| 一、上年期末余额 | | 15,698,093,359 | 10,077,395,833 | 18,336,973,593 | 69,628,638 | 64,592,036 | 8,186,274,738 | 30,801,671,041 | 83,234,629,238 | 18,551,570,005 | 101,786,199,243 |
| 加: 会计政策变更 | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 同一控制下企业合并 | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年期初余额 | | 15,698,093,359 | 10,077,395,833 | 18,336,973,593 | 69,628,638 | 64,592,036 | 8,186,274,738 | 30,801,671,041 | 83,234,629,238 | 18,551,570,005 | 101,786,199,243 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | - | (77,445,833) | - | 997,887,742 | 24,913,967 | - | 1,977,970,897 | 2,923,326,773 | 543,506,932 | 3,466,833,705 |
| (一) 综合收益总额 | 七、76 | - | 272,254,167 | - | 997,887,742 | - | - | 3,547,744,725 | 4,817,886,634 | 799,550,129 | 5,617,436,763 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | - | - | - | - | - | - | - | - | 135,577,800 | 135,577,800 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | - | - | - | - | - | - | - | - | 135,577,800 | 135,577,800 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (三) 利润分配 | 七、76 | - | (349,700,000) | - | - | - | - | (1,569,809,336) | (1,919,509,336) | (392,123,949) | (2,311,633,285) |
| 1. 提取盈余公积 | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 提取一般风险准备 | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | - | - | - | - | - | - | (1,569,809,336) | (1,569,809,336) | (392,123,949) | (1,961,933,285) |
| 4. 其他 | 七、76 | - | (349,700,000) | - | - | - | - | - | (349,700,000) | - | (349,700,000) |

| | | | | | | | | | | | |
|----------------------------|------|----------------|---------------|----------------|---------------|------------|---------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|
| (四) 所有者权益内部结转 | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (五) 专项储备 | | - | - | - | - | 24,913,967 | - | - | 24,913,967 | 473,901 | 25,387,868 |
| (六) 权益法下在被投资单位资本公积变动中享有的份额 | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (七) 其他 | 七、76 | - | - | - | - | - | - | 35,508 | 35,508 | 29,051 | 64,559 |
| 四、本期期末余额 | | 15,698,093,359 | 9,999,950,000 | 18,336,973,593 | 1,067,516,380 | 89,506,003 | 8,186,274,738 | 32,779,641,938 | 86,157,956,011 | 19,095,076,937 | 105,253,032,948 |

| 项目 | 附注 | 2018 年半年度 | | | | | | | | | |
|-----------------------|----|----------------|---------------|----------------|---------------|------------|---------------|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| | | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | 资本公积 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 小计 | | |
| | | | 永续债 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | | 15,200,383,440 | 5,068,550,000 | 14,913,238,161 | 463,962,248 | 55,773,505 | 8,186,274,738 | 31,965,105,994 | 75,853,288,086 | 16,670,326,540 | 92,523,614,626 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | - | - | 725,265,129 | - | - | - | (586,763,326) | 138,501,803 | 803,734,004 | 942,235,807 |
| 二、本年期初余额 | | 15,200,383,440 | 5,068,550,000 | 15,638,503,290 | 463,962,248 | 55,773,505 | 8,186,274,738 | 31,378,342,668 | 75,991,789,889 | 17,474,060,544 | 93,465,850,433 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列) | | - | (68,600,000) | (80,543,215) | (162,214,253) | 9,261,678 | - | 485,358,076 | 183,262,286 | 1,113,354,368 | 1,296,616,654 |
| (一) 综合收益总额 | | - | 126,700,000 | - | (162,214,253) | - | - | 2,006,110,962 | 1,970,596,709 | 627,741,206 | 2,598,337,915 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | - | - | - | - | - | - | - | - | 600,769,247 | 600,769,247 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | - | - | - | - | - | - | - | - | 600,769,247 | 600,769,247 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (三) 利润分配 | | - | (195,300,000) | - | - | - | - | (1,520,038,344) | (1,715,338,344) | (115,438,514) | (1,830,776,858) |
| 1. 提取盈余公积 | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|--|----------------|---------------|----------------|-------------|------------|---------------|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| 2. 提取一般风险准备 | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | - | - | - | - | - | - | (1,520,038,344) | (1,520,038,344) | (115,438,514) | (1,635,476,858) |
| 4. 其他 | | - | (195,300,000) | - | - | - | - | - | (195,300,000) | - | (195,300,000) |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | - | - | - | - | 9,261,678 | - | - | 9,261,678 | 282,429 | 9,544,107 |
| （六）权益法下在被投资单位资本公积变动中享有的份额 | | - | - | (80,543,215) | - | - | - | - | (80,543,215) | - | (80,543,215) |
| （七）其他 | | - | - | - | - | - | - | (714,542) | (714,542) | - | (714,542) |
| 四、本期期末余额 | | 15,200,383,440 | 4,999,950,000 | 15,557,960,075 | 301,747,995 | 65,035,183 | 8,186,274,738 | 31,863,700,744 | 76,175,052,175 | 18,587,414,912 | 94,762,467,087 |

法定代表人：舒印彪 主管会计工作负责人：黄历新 会计机构负责人：李英辉

母公司所有者权益变动表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019年半年度 | | | | | | | |
|-----------------------|------|----------------|----------------|----------------|-------------|------------|---------------|----------------|----------------|
| | | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 永续债 | 资本公积 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年期末余额 | | 15,698,093,359 | 10,077,395,833 | 13,214,419,337 | 757,081,751 | 49,805,436 | 8,186,274,738 | 35,231,159,558 | 83,214,230,012 |
| 加：会计政策变更 | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年期初余额 | | 15,698,093,359 | 10,077,395,833 | 13,214,419,337 | 757,081,751 | 49,805,436 | 8,186,274,738 | 35,231,159,558 | 83,214,230,012 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | - | (77,445,833) | - | 659,854,034 | 21,020,352 | - | 975,897,209 | 1,579,325,762 |
| （一）综合收益总额 | 七、76 | - | 272,254,167 | - | 659,854,034 | - | - | 2,545,706,545 | 3,477,814,746 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 所有者投入的普通股 | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | - | - | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | | | |
|----------------------------|------|----------------|---------------|----------------|---------------|------------|---------------|-----------------|-----------------|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (三) 利润分配 | 七、76 | - | (349,700,000) | - | - | - | - | (1,569,809,336) | (1,919,509,336) |
| 1. 提取盈余公积 | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | - | - | - | - | - | - | (1,569,809,336) | (1,569,809,336) |
| 3. 其他 | | - | (349,700,000) | - | - | - | - | - | (349,700,000) |
| (四) 所有者权益内部结转 | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (五) 专项储备 | | - | - | - | - | 21,020,352 | - | - | 21,020,352 |
| (六) 权益法下在被投资单位资本公积变动中享有的份额 | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (七) 其他 | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本期期末余额 | | 15,698,093,359 | 9,999,950,000 | 13,214,419,337 | 1,416,935,785 | 70,825,788 | 8,186,274,738 | 36,207,056,767 | 84,793,555,774 |

| 项目 | 附注 | 2018 年半年度 | | | | | | | |
|-----------------------|----|----------------|---------------|---------------|---------------|------------|---------------|-----------------|-----------------|
| | | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 永续债 | 资本公积 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年期末余额 | | 15,200,383,440 | 5,068,550,000 | 9,800,492,401 | 1,002,367,593 | 46,714,256 | 8,186,274,738 | 37,019,586,995 | 76,324,369,423 |
| 加：会计政策变更 | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年期初余额 | | 15,200,383,440 | 5,068,550,000 | 9,800,492,401 | 1,002,367,593 | 46,714,256 | 8,186,274,738 | 37,019,586,995 | 76,324,369,423 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | - | (68,600,000) | (80,543,215) | (182,319,244) | 5,972,493 | - | (593,471,742) | (918,961,708) |
| (一) 综合收益总额 | | - | 126,700,000 | - | (182,319,244) | - | - | 927,281,136 | 871,661,892 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 所有者投入的普通股 | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (三) 利润分配 | | - | (195,300,000) | - | - | - | - | (1,520,038,344) | (1,715,338,344) |
| 1. 提取盈余公积 | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | - | - | - | - | - | - | (1,520,038,344) | (1,520,038,344) |

| | | | | | | | | | |
|----------------------------|--|----------------|---------------|---------------|-------------|------------|---------------|----------------|----------------|
| 3. 其他 | | - | (195,300,000) | - | - | - | - | - | (195,300,000) |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | - | - | - | - | 5,972,493 | - | - | 5,972,493 |
| (六) 权益法下在被投资单位资本公积变动中享有的份额 | | - | - | (80,543,215) | - | - | - | - | (80,543,215) |
| (七) 其他 | | - | - | - | - | - | - | (714,534) | (714,534) |
| 四、本期期末余额 | | 15,200,383,440 | 4,999,950,000 | 9,719,949,186 | 820,048,349 | 52,686,749 | 8,186,274,738 | 36,426,115,253 | 75,405,407,715 |

法定代表人：舒印彪 主管会计工作负责人：黄历新 会计机构负责人：李英辉

三、 公司基本情况

1、 公司概况

适用 不适用

华能国际电力股份有限公司 (以下简称“本公司”或“华能国际”) 是于 1994 年 6 月 30 日在中华人民共和国 (“中国”) 注册成立的中外合资股份有限公司。本公司的注册地址为中国北京市西城区复兴门内大街 6 号华能大厦。

本公司及其子公司主要从事发电业务并销售电力予其各自所在地的电网运营企业。

本公司的外资股分别于 1994 年 10 月 6 日及 1998 年 3 月 4 日在美国纽约股票交易所及香港联合交易所有限公司上市。本公司公开发行的 A 股于 2001 年 12 月 6 日在上海证券交易所上市。

本公司的最终控股母公司为中国华能集团有限公司 (“华能集团”), 华能集团是一家在中国注册成立的国有独资公司, 详见附注十二、1。

本公司子公司的相关信息参见附注九、1。

本报告期内, 本公司新增及减少子公司的情况参见附注八及附注九、1。

本财务报表由本公司董事会于 2019 年 7 月 29 日批准报出。

2、 合并财务报表范围

适用 不适用

四、 财务报表的编制基础

1、 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。本公司财务报表按照中华人民共和国财政部 (以下简称“财政部”) 颁布的企业会计准则以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订) (以下简称“15 号文 (2014)”) 有关财务报表及其附注的披露规定编制。

2、 持续经营

适用 不适用

于 2019 年 6 月 30 日及截至该日止 6 个月期间, 本公司及其子公司部分资本性支出的资金需求是通过短期融资来满足的。因此, 于 2019 年 6 月 30 日, 本公司及其子公司的净流动负债约为人民币 872 亿元。考虑到本公司及其子公司预期的经营现金流量及已获得的未提取银行信贷额度 (截至 2019 年 6 月 30 日约为人民币 1,376 亿元), 本公司及其子公司将进行重新融资取得长期借款并偿还短期借款, 并在条件适合及需要时, 考虑替代的融资来源。因此本公司的管理层认为本公司及其子公司能够偿还未来 12 个月内到期的债务, 并以持续经营为基础编制本财务报表。

五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

适用 不适用

1、 遵循企业会计准则的声明

本公司截止 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间合并及公司财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本公司 2019 年 6 月 30 日的合并及公司的财务状况、已经截至 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间的合并及公司经营成果、和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司其会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

适用 不适用

4、记账本位币

本公司及其境内子公司的记账本位币为人民币，境外子公司的记账本位币根据其经营所处的主要经济环境自行决定，编制财务报表时折算为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

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

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

(1) 同一控制下的企业合并

合并方支付的合并对价和合并方取得的净资产均按最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的交易费用计入权益性证券或债券的初始确认金额。

(2) 非同一控制下的企业合并

合并成本按照购买日支付的资产和发生或承担债务的公允价值确定。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的交易费用计入权益性证券或债券的初始确认金额。合并的可辨认的资产以及合并过程中承担的负债和或有负债在合并日以公允价值进行初始确认。合并成本超过所获得可辨认净资产公允价值份额的部分记录为商誉。合并成本小于被合并公司净资产的公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，对于购买日之前持有的被购买方的长期股权投资，按照该长期股权投资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损益；购买日之前持有的被购买方的长期股权投资在权益法核算下的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动，转为购买日所属当期损益。对于购买日之前持有的被购买方的其他权益工具投资，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存损益。

6、合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表的合并范围包括本公司及其子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始在本公司的合并报表中将其予以合并；从丧失实

际控制权之日起停止合并，由此产生的任何处置收益或损失，计入丧失控制权当期的投资收益。本公司及其子公司之间所有重大往来余额、交易及未实现损益在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益和综合收益总额中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益、少数股东损益和归属少数股东的综合收益在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，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。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8、现金及现金等价物的确定标准

现金及现金等价物是指库存现金，可随时用于支付的存款，以及持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1) 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币入账。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记账本位币。为购建符合借款费用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在资本化期间内予以资本化，符合特定条件的现金流量套期合同产生的汇兑差额计入权益，其他汇兑差额直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益中除未分配利润及其他综合收益中的外币报表折算差额项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入与费用项目，采用与交易发生日的即期汇率近似的当期平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益项目下的其他综合收益列示。

境外经营的现金流量项目，采用与现金流量发生日的即期汇率近似的当期平均汇率折算。汇率变动对现金及现金等价物的影响额，在现金流量表中单独列示。

当售出或清理部分境外业务时，该等在权益中记录的外币报表折算差额在损益表中确认为处置损益的一部分。

10、金融工具

适用 不适用

本公司及其子公司的金融工具包括货币资金、除长期股权投资（附注五、21）以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款、应付债券及股本等。

(1) 金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本公司及其子公司成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款，本公司及其子公司按照其根据附注五、38 的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的分类和后续计量

(a) 本公司及其子公司金融资产的分类

本公司及其子公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为不同类别：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本公司及其子公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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

- 本公司及其子公司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；
- 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。

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

- 本公司及其子公司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；
- 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。

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

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

管理金融资产的业务模式，是指本公司及其子公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司及其子公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司及其子公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司及其子公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司及其子公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

(b) 本公司及其子公司金融资产的后续计量

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

- 以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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。

(3) 金融负债的分类和后续计量

本公司及其子公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、财务担保负债及以摊余成本计量的金融负债。

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

- 财务担保负债

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司及其子公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

初始确认后，财务担保合同相关收益依据附注五、38 所述会计政策的规定分摊计入当期损益。财务担保负债以按照依据金融工具的减值原则（附注五、10 (6)）所确定的损失准备金额以及初始确

认金额扣除累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

- 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

(4) 抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 本公司及其子公司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；
- 本公司及其子公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融资产和金融负债的终止确认

满足下列条件之一时，本公司及其子公司终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 该金融资产已转移，且本公司及其子公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 该金融资产已转移，虽然本公司及其子公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产的控制。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，本公司及其子公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）之和。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司及其子公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(6) 减值

本公司及其子公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 合同资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；
- 租赁应收款；
- 非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同。

本公司及其子公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债权投资或权益工具投资，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资以及衍生金融资产。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司及其子公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所

有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

在计量预期信用损失时，本公司及其子公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于应收账款、租赁应收款和合同资产，本公司及其子公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本公司及其子公司基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日借款人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

除应收账款、租赁应收款和合同资产外，本公司及其子公司对满足下列情形的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具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：

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；或
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

信用风险显著增加

本公司及其子公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司及其子公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司及其子公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司及其子公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司及其子公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司及其子公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司及其子公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司及其子公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

本公司及其子公司认为金融资产在下列情况发生违约：

借款人不大会可能全额支付其对本公司及其子公司的欠款，该评估不考虑本公司及其子公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动。

已发生信用减值的金融资产

本公司及其子公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司及其子公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司及其子公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本公司及其子公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司及其子公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司及其子公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 金融资产修改

本公司及其子公司与交易对手修改或重新议定合同，未导致金融资产终止确认，但导致合同现金流量发生变化的，本公司及其子公司根据重新议定或修改的合同现金流按金融资产的原实际利率（或经信用调整的实际利率）折现值重新计算该金融资产的账面余额，相关利得或损失计入当期损益，金融资产修改的成本或费用调整修改后的金融资产账面价值，并在修改后金融资产的剩余期限内摊销。

(8) 金融资产转移

本公司及其子公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司及其子公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃

对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

(9) 现金流量套期

现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期。该类现金流量变动源于与已确认资产或负债、极可能发生的预期交易，或与上述项目组成部分有关的特定风险，且将影响企业的损益。

现金流量套期的被套期项目是本公司及其子公司面临现金流量变动风险，且被指定为被套期对象的、能够可靠计量的项目。现金流量套期工具是本公司及其子公司为进行套期而指定的、其现金流量变动预期可抵销被套期项目的现金流量变动的金融工具。

本公司及其子公司在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性进行评估。套期关系由于套期比率的原因而不再符合套期有效性要求，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，本公司及其子公司将进行套期关系再平衡。

现金流量套期工具产生的利得或损失中属于有效套期的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益。现金流量套期储备的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：

- 套期工具自套期开始的累计利得或损失；
- 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

每期计入其他综合收益的现金流量套期储备的金额应当为当期现金流量套期储备的变动额。

套期工具产生的利得或损失中属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），则计入当期损益。

本公司及其子公司对套期关系作出再平衡的，将在调整套期关系之前确定套期关系的套期无效部分，并将相关利得或损失计入当期损益。套期关系再平衡可能会导致本公司及其子公司增加或减少指定套期关系中被套期项目或套期工具的数量。本公司及其子公司增加了指定的被套期项目或套期工具的，增加部分自指定增加之日起作为套期关系的一部分进行处理；减少了指定的被套期项目或套期工具的，减少部分自指定减少之日起不再作为套期关系的一部分，作为套期关系终止处理。

在权益中记录的现金流量套期储备于被套期项目影响损益时转出并确认在损益表中。然而，当被套期的预期交易导致一项非金融资产或者非金融负债的确认，之前在权益中记录的现金流量套期储备从权益中转出，并计入该非金融资产或负债初始确认的成本中。如果在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额是一项损失，当本公司及其子公司预期该损失全部或部分在未来会计期间不能弥补时，则会将不能弥补的部分转出并计入当期损益。当本公司及其子公司对现金流量套期终止运用套期会计时，被套期的未来现金流量预期仍然会发生的，累计现金流量套期储备的金额应当予以保留；被套期的未来现金流量预期不再发生的，累计现金流量套期储备的金额应当从其他综合收益中转出，计入当期损益，被套期的未来现金流量预期不再极可能发生但可能预期仍然会发生，在预期仍然会发生的情况下，累计现金流量套期储备的金额应当予以保留。直至预期交易实际发生时，本公司及其子公司才将在套期有效期间直接计入股东权益中的套期工具利得或损失转出，计入当期损益或非金融资产的初始确认成本。如果被套期项目预计不会发生，在套期有效期间直接计入股东权益中的套期工具利得或损失就会转出，计入当期损益。

(10) 权益工具

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。

(11) 永续债

本公司根据所发行的永续债的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将这些金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司对于其发行的应归类为权益工具的永续债，按照实际收到的金额，计入权益。存续期间分派股利或利息的，作为利润分配处理。按合同条款约定赎回永续债的，按赎回价格冲减权益。

11、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

13、应收款项融资

适用 不适用

14、其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

15、存货

适用 不适用

存货包括燃料、维修用材料及备品备件等，按成本与可变现净值孰低计量。

存货于取得时按实际成本入账，发出时的成本按加权平均法核算，分别根据实际情况在耗用时计入燃料成本或修理及维修费用，或在安装时予以资本化。存货成本主要包括采购价及运输费用。

当被套期的预期交易导致一项存货的确认，之前在权益中记录的利得或损失从权益中转出，计入存货成本。

存货跌价准备一般按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提跌价准备。可变现净值按日常活动中，以相关存货用以发电所可能获得的收入减去估计将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。

本公司及其子公司存货的盘存制度为永续盘存制。

16、合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司及其子公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。

本公司及其子公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收

款项列示，将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作为合同资产列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司及其子公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法参见附注五、10 (6)。

17、持有待售资产

适用 不适用

本公司及其子公司主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，将该非流动资产或处置组划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

本公司及其子公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- 根据类似交易中出售此资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在其当前状况下即可立即出售；
- 出售极可能发生，即本公司及其子公司已经就一项出售计划作出决议且已与其他方签订了具有法律约束力的购买协议，预计出售将在一年内完成。

本公司及其子公司按账面价值与公允价值（附注五、43）减去出售费用后净额之孰低者对持有待售的非流动资产（不包括金融资产（附注五、10）及递延所得税资产（附注五、41））或处置组进行初始计量和后续计量，账面价值高于公允价值（附注五、43）减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失，计入当期损益。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。

18、债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19、其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20、长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21、长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括本公司对子公司的股权投资、本公司及其子公司对合营企业和联营企业的股权投资。

(1) 子公司

子公司是指本公司能够对其实施控制的单位。控制，是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在判断本公司是否拥有对被投资方的权力时，本公司仅考虑与被投资方相关的实质性权利（包括本

公司自身所享有的及其他方所享有的实质性权利)。对子公司投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示 (除非满足持有待售的条件 (附注五、17)，在编制合并财务报表时按权益法调整后合并。

本公司向子公司的少数股东购买其持有的少数股权，支付给少数股东的收购对价与按照新取得的股权比例应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整股东权益。本公司向少数股东处置或视同处置子公司的部分股权时产生的收益与损失计入股东权益。

(2) 合营企业和联营企业

合营企业是指由本公司及其子公司与其他合营方共同控制且仅对其净资产享有权利的一项安排。共同控制指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动 (即对安排的回报产生重大影响的活动) 必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司在判断对被投资单位是否存在共同控制时，通常考虑下述事项：是否任何一个参与方均不能单独控制被投资单位的相关活动；涉及被投资单位相关活动的决策是否需要分享控制权参与方一致同意。对合营企业投资采用权益法核算。

联营企业是指本公司及其子公司对其财务和经营决策实质上具有重大影响的被投资单位。重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。对联营企业投资采用权益法核算。

(3) 投资成本确定及后续计量方法

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：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初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以初始投资成本作为长期股权投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算时，本公司及其子公司先对被投资单位的净损益和其他综合收益进行调整，包括以取得投资时被投资单位各项可辨认净资产公允价值为基础的调整和为统一会计政策、会计期间进行的调整，然后按本公司及其子公司应享有或应分担的被投资单位的净损益和其他综合收益份额确认当期投资收益和其他综合收益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本公司及其子公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司及其子公司按照持股比例计算应享有或应分担的部分，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司及其子公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司及其子公司与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照应享有或应分担的比例计算归属于本公司及其子公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司及其子公司与被投资单位发生的内部交易损失，属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

当对子公司、合营企业和联营企业投资的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，参见附注五、30。

22、投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

本公司及其子公司将持有的为赚取租金或资本增值，或两者兼有的房地产划分为投资性房地产。本公司及其子公司采用成本模式计量投资性房地产，即以成本减累计折旧、摊销及减值准备后在资产负债表内列示。本公司及其子公司将投资性房地产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在使用寿命内按年限平均法计提折旧，除非投资性房地产符合持有待售的条件。减值测试方法及减值准备计提方法参见附注五、30。

各类投资性房地产的使用寿命、残值率和年折旧率分别为：

| | 预计使用寿命 | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|--------|-------|-------------|
| 土地使用权 | 40 年 | 0% | 2.50% |
| 房屋及建筑物 | 30 年 | 3%-5% | 3.17%-3.23% |

23、固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产包括港务设施、挡水建筑物、房屋及建筑物、营运中的发电设施、运输设施及其他。购置或新建的固定资产按取得时的实际成本进行初始计量。对本公司及其子公司在重组改制时进行评估的固定资产，按其经国有资产管理部门确认后的评估值作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司及其子公司且其成本能够可靠的计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用年限内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用寿命确定折旧额。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|----------|-------|---------|-------|--------------|
| 港务设施 | 年限平均法 | 20-40 年 | 5% | 2.38%-4.75% |
| 挡水建筑物 | 年限平均法 | 8-50 年 | 0%-3% | 2.00%-12.13% |
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 8-30 年 | 3%-5% | 3.17%-12.13% |
| 营运中的发电设施 | 年限平均法 | 5-30 年 | 0%-5% | 3.17%-20.00% |
| 运输设施 | 年限平均法 | 8-27 年 | 3%-5% | 3.52%-12.13% |
| 其他 | 年限平均法 | 5-14 年 | 0%-5% | 6.79%-20.00% |

本公司及其子公司对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并在必要时作适当调整。

当固定资产被处置或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资

产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，见附注五、30。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法参见附注五、42（2）。

24、在建工程

适用 不适用

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

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，见附注五、30。

25、借款费用

适用 不适用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、并且为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。为购建符合资本化条件的资产而借入专门借款的，借款费用资本化金额以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

其他借款费用则计入当期费用。

26、生物资产

适用 不适用

27、油气资产

适用 不适用

28、使用权资产

适用 不适用

29、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产包括电力生产许可证、采矿权等，以实际成本进行初始计量。对本公司及其子公司在重组改制时进行评估的无形资产，按其经国有资产管理部门确认后的评估值作为入账价值。

除采矿权外，使用寿命有限的无形资产在其使用年限内以直线法摊销，于每年年度终了对其预计

使用寿命及其摊销方法进行复核并在必要时作适当调整。采矿权将在煤矿正式投产后按产量法摊销。

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司及其子公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，参见附注五、29。

(2)内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

30、长期资产减值

适用 不适用

在财务报表中单独列示的商誉及使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、采用成本模式计量的投资性房地产、长期股权投资及使用权资产等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值（附注五、43）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。

上述长期资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

31、长期待摊费用

适用 不适用

32、合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司及其子公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。

本公司及其子公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示，如企业在转让承诺的商品之前已收取的款项。

33、职工薪酬

短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司及其子公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等境内社会保险费和住房公积金以及新加坡中央公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(1)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司及其子公司所参与的设定提存计划是按照中国有关法规要求，本公司及其子公司职工参加的由政府机构设立管理的社会保障体系中的基本养老保险。基本养老保险的缴费金额按国家规定

的基准和比例计算。除此之外，本公司及其子公司依据国家企业年金制度的相关政策及相关部门的批复建立企业年金计划，按照相关职工工资总额一定的比例计提企业年金。本公司及其子公司在职工提供服务的会计期间，将应缴存的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司及其子公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在下列两者孰早日，确认辞退福利产生的负债，同时计入当期损益：

- 本公司及其子公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- 本公司及其子公司有详细、正式的涉及支付辞退福利的重组计划；并且，该重组计划已开始实施，或已向受其影响的各方通告了该计划的主要内容，从而使各方形成了对本公司及其子公司将实施重组的合理预期时。

(3)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

34、预计负债

适用 不适用

如果与或有事项相关的义务是本公司及其子公司承担的现时义务，且该义务的履行很可能会导致经济利益流出，以及有关金额能够可靠地计量，则本公司及其子公司会确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。对于货币时间价值影响重大的，预计负债以预计未来现金流量折现后的金额确定。在确定最佳估计数时，本公司及其子公司综合考虑了与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

35、租赁负债

适用 不适用

36、股份支付

适用 不适用

37、优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38、收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

收入是本公司及其子公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司及其子公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

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

交易价格是本公司及其子公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司及其子公司确认的交易价格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。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司及其子公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司及其子公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司及其子公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司及其子公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司及其子公司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。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司及其子公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司及其子公司会考虑下列迹象：

- 本公司及其子公司就该商品或服务享有现时收款权利；
- 本公司及其子公司已将该商品的实物转移给客户；
- 本公司及其子公司已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- 客户已接受该商品或服务。

本公司及其子公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（附注五、10（6））。本公司及其子公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司及其子公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

与本公司及其子公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

(a) 电力销售收入

当电力供应至各电厂所在地的电网公司时，电网公司取得电力的控制权，与此同时本公司及其子公司确认收入。

(b) 热力销售收入

当热力供应至购热客户时，购热客户取得热力控制权，与此同时本公司及其子公司确认收入。

(c) 服务收入

服务收入主要指提供港口搬运、运输和检修服务等而收取的收入。本公司及其子公司于服务提供

期间确认收入。

(d) 燃料及原材料销售收入

本公司及其子公司在燃料及原材料的控制权转移至客户时确认收入。

(e) 供热管道初装费收入

本公司及其子公司向购热客户收取的供热管道初装费按照供热管道的热力供应期限分摊确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39、合同成本

适用 不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司及其子公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司及其子公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司及其子公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司及其子公司将其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；
- 该成本增加了本公司及其子公司未来用于履行履约义务的资源；
- 该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

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

- 本公司及其子公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

40、政府补助

适用 不适用

政府补助是本公司及其子公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本公司及其子公司投入的资本。

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。

本公司及其子公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政

府补助。本公司及其子公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，本公司及其子公司将其确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入。与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司及其子公司以后期间的相关成本费用或损失的，本公司及其子公司将其确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入其他收益或营业外收入；否则直接计入其他收益或营业外收入。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

递延所得税资产和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和税项抵减，视为暂时性差异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。对于发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的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。

本公司及其子公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税项抵减的应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

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。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- 本公司及其子公司中各纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对本公司及其子公司中同一纳税主体征收的所得税相关。

42、租赁

在合同开始日，本公司及其子公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中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，本公司及其子公司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，本公司及其子公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：

- 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；
- 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司及其子公司作为出租人和承租人时，将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

(1). 作为承租人

适用 不适用

本公司及其子公司租赁资产的类别主要包括房屋及建筑物、营运中心发电设施、运输设施、土地使用权及其他。

(a)初始计量

在租赁期开始日，本公司及其子公司将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司及其子公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

租赁期是本公司及其子公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本公司及其子公司有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司及其子公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司及其子公司可控范围内的重大事件或变化，且影响本公司及其子公司是否合理确定将行使相应选择权的，本公司及其子公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

(b)后续计量

本公司及其子公司采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司及其子公司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，本公司及其子公司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。

本公司及其子公司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。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司及其子公司按照变动后的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。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司及其子公司将剩余金额计入当期损益。

(c)租赁变更

租赁变更是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。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司及其子公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 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；
- 增加的对价与租赁范围扩大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，本公司及其子公司重新确定租赁期，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，本公司及其子公司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，采用租赁变更生效日的本公司及其子公司增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，本公司及其子公司区分以下情形进行会计处理：

- 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司及其子公司调减使用权资产的账面价值，以反映租赁的部分终止或完全终止。本公司及其子公司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。

- 其他租赁变更，本公司及其子公司相应调整使用权资产的账面价值。

(d)短期租赁和低价值资产租赁

本公司及其子公司将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值不超过人民币 3 万元或 5000 美元的租赁认定为低价值资产租赁。本公司及其子公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司及其子公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2). 作为出租人

适用 不适用

租赁开始日实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(a)作为融资租赁出租人

在租赁期开始日，本公司及其子公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司及其子公司对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司及其子公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司及其子公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益。

(b)作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

(3)售后租回交易

本公司及其子公司按照附注五、38 评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

(a)作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司及其子公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司及其子公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，按照附注五、10 对该金融负债进行会计处理。

(b)作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司及其子公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述规定对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司及其子公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照附注五、10 对该金融资产进行会计处理。

43、其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1) 商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。

在合并财务报表中单独列示的商誉至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。本公司及其子公司主要根据经营地区确定相关的资产组或资产组组合并确定商誉分配。资产组或资产组组合的减值会计政策，参见附注五、30。商誉按成本减去累计减值损失后的净额列示。

(2) 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期确认为负债。

(3) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司及其子公司的关联方。本公司及其子公司的关联方包括但不限于：

- (a) 本公司的母公司；
- (b) 本公司的子公司；
- (c) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (d) 对本公司及其子公司实施共同控制或重大影响的投资方；
- (e) 与本公司及其子公司同受一方控制、共同控制的企业或个人；
- (f) 本公司及其子公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (g) 本公司及其子公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (h) 本公司及其子公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (i) 本公司及其子公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (j) 本公司母公司的关键管理人员；
- (k) 与本公司母公司关键管理人员关系密切的家庭成员；及
- (l) 本公司及其子公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司及其子公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人（包括但不限于）也属于本公司及其子公司的关联方：

- (m) 持有本公司 5%以上股份的企业或者一致行动人；
- (n) 直接或者间接持有本公司 5%以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；
- (o) 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述 (a)，(c) 和 (m) 情形之一的企业；
- (p) 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在 (i)，(j) 和 (n) 情形之一的个人；及
- (q) 由 (i)，(j)，(n) 和 (p) 直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

(4) 分部信息

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

经营分部，是指本公司及其子公司内同时满足下列条件的组成部分：(1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2)本公司及其子公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3)本公司及其子公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，本公司及其子公司将其合并为一个经营分部。

本公司及其子公司在编制分部报告时，分部间交易收入按实际交易价格为基础计量。编制分部报告所采用的会计政策与编制本公司及其子公司财务报表所采用的会计政策一致。

(5) 公允价值的计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司及其子公司估计公允价值时，考虑市场参与者在计量日对相关资产或负债进行定价时考虑的特征（包括资产状况及所在位置、对资产出售或者使用的限制等），并采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

本公司及其他子公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，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，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司及其他子公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

44、重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|---|--|
| 财政部颁布《企业会计准则第 21 号——租赁(修订)》(“新租赁准则”) | 新租赁准则采用与现行融资租赁会计处理类似的单一模型，要求承租人对除短期租赁和低价值资产租赁以外的所有租赁确认使用权资产和租赁负债，并分别确认折旧和利息费用。 |
| 财政部颁布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号) | 本公司及其子公司根据财会[2019]6 号规定的财务报表格式编制 2019 年半年度财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。 |

其他说明：

(2). 变更的主要影响

新租赁准则

2018 年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（简称“新租赁准则”），新租赁准则采用与现行融资租赁会计处理类似的单一模型，要求承租人对除短期租赁和低价值资产租赁以外的所有租赁确认使用权资产和租赁负债，并分别确认折旧和利息费用。本公司及其子公司自 2019 年 1 月 1 日开始按照新修订的租赁准则进行会计处理，并根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益：

- 对于首次执行日之前的融资租赁，本公司及其子公司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；
- 对于首次执行日之前的经营租赁，本公司及其子公司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，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。假设自租赁期开始日即采用新租赁准则，采用首次执行日的本公司及其子公司作为承租方的增量借款利率作为折现率的账面价值计量使用权资产。
- 本公司及其子公司按照附注五、30 对使用权资产进行减值测试并进行相应的会计处理。

本公司及其子公司对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于 12 个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。此外，本公司及其子公司对于首次执行日之前的经营租赁，采用了下列简化处理：

- 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁可采用同一折现率；使用权资产的计量可不包含初始直接费用；
- 存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司及其子公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 作为使用权资产减值测试的替代，本公司及其子公司评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- 首次执行日前的租赁变更，本公司及其子公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

对于 2018 年财务报表中披露的重大经营租赁尚未支付的最低租赁付款额，本公司及其子公司按 2019 年 1 月 1 日本公司及其子公司作为承租人的增量借款利率折现的现值，与 2019 年 1 月 1 日计入资产负债表的租赁负债的差异调整过程如下：

| | |
|-------------------------------|----------------------|
| 2018 年 12 月 31 日重大经营租赁最低租赁付款额 | 1,647,251,092 |
| 减：采用简化处理的最低租赁付款额 | 85,603,831 |
| 其中：短期租赁 | 85,603,831 |
| 加：2018 年 12 月 31 日融资租赁最低租赁付款额 | 1,758,970,455 |
| 减：取决于指数或比率的可变租赁付款额调节 | <u>755,986,193</u> |
| 2019 年 1 月 1 日新租赁准则下最低租赁付款额 | <u>2,564,631,523</u> |
| 2019 年 1 月 1 日增量借款利率加权平均值 | 4.75% |
| 2019 年 1 月 1 日租赁负债 | 2,216,791,389 |

执行新租赁准则对 2019 年 1 月 1 日资产负债表项目的影响如下：

合并资产负债表

| | 调整前 | 调整数 | 调整后 |
|-----------------|------------------------|--------------------|------------------------|
| 资产 | | | |
| 使用权资产 | - | 2,408,195,772 | 2,408,195,772 |
| 固定资产 | 246,317,446,847 | (1,616,550,780) | 244,700,896,067 |
| 长期待摊费用 | 334,170,020 | (17,027,281) | 317,142,739 |
| 总资产 | 246,651,616,867 | 774,617,711 | 247,426,234,578 |
| 负债 | | | |
| 租赁负债 | - | 2,113,532,509 | 2,113,532,509 |
| 长期应付款 | 1,962,430,235 | (1,442,173,678) | 520,256,557 |
| 一年内到期的非流 动负债 | 25,089,976,183 | 103,258,880 | 25,193,235,063 |
| 总负债 | 27,052,406,418 | 774,617,711 | 27,827,024,129 |

公司资产负债表

| | 调整前 | 调整数 | 调整后 |
|-----------------|-----------------------|--------------------|-----------------------|
| 资产 | | | |
| 使用权资产 | - | 278,010,501 | 278,010,501 |
| 固定资产 | 50,984,612,447 | (101,662,201) | 50,882,950,246 |
| 总资产 | 50,984,612,447 | 176,348,300 | 51,160,960,747 |
| 负债 | | | |
| 租赁负债 | - | 211,336,403 | 211,336,403 |
| 长期应付款 | 124,629,172 | (78,774,312) | 45,854,860 |
| 一年内到期的非流动负 债 | 7,983,356,032 | 43,786,209 | 8,027,142,241 |
| 总负债 | 8,107,985,204 | 176,348,300 | 8,284,333,504 |

执行新租赁准则对 2019 年 1-6 月财务报表的影响如下：

合并资产负债表

| | 报表数 | 假设按原准则 | 增加/(减少) |
|-----------------|------------------------|------------------------|--------------------|
| 资产 | | | |
| 使用权资产 | 2,306,227,208 | - | 2,306,227,208 |
| 固定资产 | 241,457,470,881 | 242,927,576,739 | (1,470,105,858) |
| 长期待摊费用 | 183,376,726 | 320,077,641 | (136,700,915) |
| 其他流动资产 | 2,284,376,372 | 2,287,982,502 | (3,606,130) |
| 总资产 | 246,231,451,187 | 245,535,636,882 | 695,814,305 |
| 负债 | | | |
| 租赁负债 | 1,641,744,207 | - | 1,641,744,207 |
| 长期应付款 | 782,576,337 | 1,801,657,098 | (1,019,080,761) |
| 其他应付款 | 18,544,791,632 | 18,546,180,004 | (1,388,372) |
| 递延所得税负债 | 1,087,613,177 | 1,086,229,780 | 1,383,397 |
| 一年内到期的非 流动负债 | 22,772,252,576 | 22,691,925,936 | 80,326,640 |
| 总负债 | 44,828,977,929 | 44,125,992,818 | 702,985,111 |

合并利润表

| | 报表数 | 假设按原准则 | 增加/(减少) |
|-------|----------------|----------------|-------------|
| 营业成本 | 69,734,967,753 | 69,733,243,861 | 1,723,892 |
| 财务费用 | 5,502,413,644 | 5,491,910,801 | 10,502,843 |
| 管理费用 | 1,888,294,812 | 1,894,734,138 | (6,439,326) |
| 所得税费用 | 1,506,525,051 | 1,505,141,654 | 1,383,397 |

公司资产负债表

| | 报表数 | 假设按原准则 | 增加/(减少) |
|------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|
| 资产 | | | |
| 使用权资产 | 342,022,187 | - | 342,022,187 |
| 固定资产 | 49,008,971,915 | 49,107,433,213 | (98,461,298) |
| 总资产 | 49,350,994,102 | 49,107,433,213 | 243,560,889 |
| 负债 | | | |
| 租赁负债 | 265,386,174 | - | 265,386,174 |
| 长期应付款 | 45,266,753 | 107,208,160 | (61,941,407) |
| 其他应付款 | 3,536,042,045 | 3,536,699,608 | (657,563) |

| | | | |
|-----------------|----------------------|----------------------|--------------------|
| 递延所得税负债 | 577,190 | - | 577,190 |
| 一年内到期的非流动 负债 | 5,512,920,119 | 5,469,424,141 | 43,495,978 |
| 总负债 | 9,360,192,281 | 9,113,331,909 | 246,860,372 |

公司利润表

| | 报表数 | 假设按原准则 | 增加/(减少) |
|-------|---------------|---------------|-------------|
| 财务费用 | 1,921,460,903 | 1,915,631,924 | 5,828,979 |
| 管理费用 | 762,279,841 | 765,386,527 | (3,106,686) |
| 所得税费用 | 433,908,110 | 433,330,920 | 577,190 |

(3). 重要会计估计变更

适用 不适用

(4). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

(5). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45、其他

适用 不适用

重要会计估计和判断

本公司及其子公司根据已有的经验以及包括根据现有状况对未来事项做出的合理预期在内的其他因素进行估计及判断，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续评估。

本公司及其子公司对于未来所进行的估计和假设可能不能完全等同于与之相关的实际结果。本公司所作的对下一会计期间资产和负债账面价值可能产生重大调整的会计估计和关键假设包括：

(1) 电力生产许可证及商誉减值的会计估计

本公司及其子公司根据附注五、29 及 43 中的会计政策每年进行测试以判断电力生产许可证及商誉是否发生减值。资产组或资产组组合的可收回金额为其预计未来现金流量的现值。此类计算要求使用估计。根据现有经验进行测试的结果可能与下一会计期间实际结果有所不同，因而可能导致对资产负债表中的电力生产许可证及商誉账面价值的重大调整。

(2) 电力生产许可证的可使用年限

本公司及其子公司的管理层判断其电力生产许可证资产的使用年限为不确定。此类估计是由于该许可证预期延期无重大限制和无需重大成本，并且基于其未来现金流量和管理层持续经营的预期。根据现有经验进行估计的结果可能与下一会计期间实际结果有所不同，因而可能导致对资产负债表中的电力生产许可证的账面价值的改变。

(3) 固定资产的可使用年限

固定资产的预计使用年限和折旧由本公司管理层决定。这项会计估计是基于在发电机组运行过程中产生的预计损耗。损耗情况会随机组的技术更改产生重大变化。当使用年限与原先估计的可使用年限不同时，管理层会对预计使用年限进行相应的调整，因此根据现有经验进行估计的结果可能与下一会计期间实际结果有所不同，因而可能导致对固定资产的净值和折旧费用的重大调整。

(4) 固定资产及在建工程减值的估计

本公司及其子公司在任何减值迹象产生时对固定资产及在建工程进行测试以判断其是否发生减值。根据附注五、30，固定资产及在建工程的可收回金额低于其账面价值的差额确认减值。根据现有经验进行测试的结果可能与下一会计期间实际结果有所不同，因而可能导致对资产负债表中的固定资产账面价值的重大调整。

(5) 新建电厂的获批

本公司及其子公司的部分电厂建设项目能够取得国家发展和改革委员会（“发改委”）的最终批准是公司管理层的一项重要估计和判断。该项估计和判断是基于已取得的初步审批和对项目的理解。基于以往经验，公司管理层相信本公司及其子公司将会取得发改委对该等电厂建设项目的最终批准。与该等估计和判断的偏离将可能需要对固定资产、在建工程及工程物资的价值进行重大调整。

(6) 递延所得税资产的估计

在估计未来期间能够取得足够的应纳税所得额用以利用可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损时，本公司及其子公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的应纳税所得额为限，并以预期收回该资产期间的适用所得税税率为基础计算并确认相关递延所得税资产。本公司及其子公司需要运用判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，并根据现行的税收政策及其他相关政策对未来的适用所得税税率进行合理的估计和判断，以决定应确认的递延所得税资产的金额。如果未来期间实际产生的利润的时间和金额或者实际适用所得税税率与管理层的估计存在差异，该差异将对递延所得税资产的金额产生影响。

(7) 租赁期——包含续租选择权的租赁合同

租赁期是本公司及其子公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间，有续租选择权，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司及其子公司部分租赁合同拥有 1-3 年的续租选择权。本公司及其子公司在评估是否合理确定将行使续租选择权时，综合考虑与本公司及其子公司行使续租选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化。本公司及其子公司认为，由于租赁资产对本公司及其子公司的运营重要，且不易获取合适的替换资产，本公司及其子公司能够合理确定将行使续租选择权，因此，租赁期中包含续租选择权涵盖的期间。

六、 税项

1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|-----|--|---------------------------|
| 增值税 | 本公司及其子公司的境内电力及热力等产品销售适用增值税，应纳税额为按应纳税销售额的 17%、16%或 13%；11%、10%或 9%；6%扣除当期允许抵扣的进项税后的余额。 根据财政部及国家税务总局发布的财税[2013]37 号文和财税[2013]106 号文，自 2013 年 8 月 1 日起，在全国范围内租赁有形动 | 17%、16%、13%、11%、10%、9%、6% |

| | | |
|-------|---|-------------------|
| | <p>产、交通运输业及其他部分现代服务业均改征增值税。应纳税额为按应纳税销售额的 17%、11%或 6%扣除当期允许抵扣的进项税。</p> <p>根据财政部及国家税务总局发布的财税[2016]36 号文,自 2016 年 5 月 1 日起,在全国范围内建筑业、房地产业、金融业、生活服务业均改征增值税。其中建筑业、不动产租赁服务、销售不动产和转让土地使用权等适用税率为 11%,金融业和生活服务业适用税率为 6%。</p> <p>根据财政部及国家税务总局发布的财税[2017]37 号文,自 2017 年 7 月 1 日起,简并增值税税率结构,取消 13%的增值税税率。纳税人销售或者进口暖气、热水等货物(即增值税暂行条例中适用 13%税率的货物)的税率为 11%。</p> <p>根据财政部及国家税务总局发布的财税[2018]32 号文,自 2018 年 5 月 1 日起,纳税人发生增值税应税销售行为,原适用 17%和 11%税率的,税率分别调整为 16%和 10%。</p> <p>根据财政部及国家税务总局发布的财税[2019]39 号文,自 2019 年 4 月 1 日起,纳税人发生增值税应税销售行为,原适用 16%和 10%税率的,税率分别调整为 13%和 9%。</p> | |
| 消费税 | 本公司之境外子公司的电力产品销售适用当地消费税,消费税税率为 7%。 | 7% |
| 销售税 | 本公司之境外巴基斯坦子公司适用于当地销售税,销售税税率为 16%。 | 16% |
| 企业所得税 | <p>全国人民代表大会于 2007 年 3 月 16 日通过了《中华人民共和国企业所得税法》并于 2008 年 1 月 1 日起施行。自 2008 年 1 月 1 日起,除部分享受优惠税率或定期减免税优惠政策的境内子公司外,本公司及其他分公司与子公司适用的所得税率为 25%。</p> <p>根据国税函[2009]33 号文,自 2008 年 1 月 1 日起,本公司按照相关税收法律法规的规定,汇总计算缴纳企业所得税。</p> <p>根据财税[2011]58 号《财政部、国家税务总局、海关总署关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》,本公司之子公司华能重庆珞璜发电有限责任公司(“珞璜发电公司”)、华能云南滇东能源有限责任公司(“滇东能源”)、云南滇东雨汪能源有限公司(“滇东雨汪”)、华能重庆两江燃机发电有限责任公司(“两江燃机”)、恩施清江大龙潭水电开发有限公司(“大龙潭水电”)、化德县大地泰泓风能利用有限责任公司(“大地泰泓”)、华能酒泉风电有限责任公司(“酒泉风电”)及华能玉门风电有限责任公司(“玉门风电”)经当地税务机关批准 2019 年度可享受 15%优惠税率。</p> <p>本公司之境外新加坡子公司适用的所得税税率为 17%,香港子公司适用的所得税税率为 16.5%。本公司之境外巴基斯坦从事发电业务的子公司因适用巴基斯坦 2015 年财政法案享受为期 30 年的所得税豁免;从事运维业务的子公司以收入的 8%和利润的 31%孰高缴纳所得税。</p> | 25%、15%、17%、16.5% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

√适用 □不适用

| 纳税主体名称 | 所得税税率 (%) |
|----------------------------|--------------|
| 华能重庆珞璜发电有限责任公司 (“珞璜发电公司”) | 15 |
| 华能云南滇东能源有限责任公司 (“滇东能源”) | 15 |
| 云南滇东雨汪能源有限责任公司 (“滇东雨汪”) | 15 |
| 华能重庆两江燃机发电有限责任公司 (“两江燃机”) | 15 |
| 恩施清江大龙潭水电开发有限公司 (“大龙潭水电”) | 15 |
| 化德县大地泰泓风能利用有限责任公司 (“大地泰泓”) | 15 |
| 华能酒泉风电有限责任公司 (“酒泉风电”) | 15 |
| 华能玉门风电有限责任公司 (“玉门风电”) | 15 |
| 中新电力(私人)有限公司 | 17 |
| 华能山东(香港)投资有限公司 | 16.5 |

2、税收优惠

√适用 □不适用

本公司及各境内子公司于报告期内部分子公司享有的主要定期减免税优惠主要包括：

根据财税[2011] 58号《财政部、国家税务总局、海关总署关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》，本公司之子公司华能重庆珞璜发电有限责任公司 (“珞璜发电公司”)、华能云南滇东能源有限责任公司 (“滇东能源”)、云南滇东雨汪能源有限责任公司 (“滇东雨汪”)、华能重庆两江燃机发电有限责任公司 (“两江燃机”)、恩施清江大龙潭水电开发有限公司 (“大龙潭水电”)、化德县大地泰泓风能利用有限责任公司 (“大地泰泓”)、华能酒泉风电有限责任公司 (“酒泉风电”)及华能玉门风电有限责任公司 (“玉门风电”) 经当地税务机关批准 2019 年度可享受 15%优惠税率。

根据财税[2008] 46号《财政部、国家税务总局关于执行公共基础设施项目企业所得税优惠目录有关问题的通知》，本公司及其子公司若干于 2008 年 1 月 1 日后批准的从事公共基础设施的风电项目、港口项目以及光伏项目，可于该项目取得第一笔生产经营收入的当年开始，享受三年免税随后三年减半征收的税收优惠 (“三免三减半”)。

根据财税[2017] 43号《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》、自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额低于人民币 50 万元 (含人民币 50 万元) 的小型微利企业，其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。本公司之部分子公司享受上述税收优惠。

根据财税[2018] 77号《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》，自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由 50 万元提高至 100 万元，对年应纳税所得额低于 100 万元 (含 100 万元) 的小型微利企业，其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。财税[2017]43号文件自 2018 年 1 月 1 日起废止。本公司之部分子公司 2018 年享受上述税收优惠。

根据财税[2019]《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》，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，其所得减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。财税[2017]76号文件、财税[2018] 77号自 2019 年 1 月 1 日起废止。本公司之部分子公司 2019 年享受上述税收优惠。

3、其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释**1、货币资金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 677,407 | 665,897 |
| 银行存款 | 13,720,865,612 | 15,832,121,631 |
| 其他货币资金 | - | - |
| 合计 | 13,721,543,019 | 15,832,787,528 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 1,562,209,988 | 1,441,707,465 |

于2019年6月30日，本公司及其子公司限制性存款为人民币776,848,115元（2018年12月31日：人民币430,210,237元）。

于2019年6月30日及2018年12月31日，本公司及其子公司存放在境外且资金汇回受到限制的款项为人民币685,716,871元（2018年12月31日（经重述）：人民币342,373,404元）。

2、交易性金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------------|--------------|-------------|
| 现金流量套期工具（燃料合约） | 99,231,213 | 25,628,801 |
| 现金流量套期工具（外汇合约） | 8,295,130 | 9,062,233 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具（燃料合约） | 2,575,377 | - |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具（外汇合约） | - | 13,707 |
| 减：非流动资产部分 | | |
| 现金流量套期工具（燃料合约） | (20,385,785) | (2,542,873) |
| 现金流量套期工具（外汇合约） | (3,424,499) | (3,426,902) |
| 合计 | 86,291,436 | 28,734,966 |

其他说明：

本公司之境外子公司通过签订远期外汇合约对很可能发生的预期采购所导致的外汇风险敞口进行套期对冲。该公司亦采用燃料掉期合约对很可能发生的预期燃料采购所导致的燃料价格风险敞口进行套期对冲。

本公司及其境外子公司通过签订利率掉期合约对冲浮动利率借款带来的利率风险。

上述远期外汇合约及燃料掉期合约的公允价值以直接或间接可观察到的市场数据确定。

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 4,547,658,526 | 4,416,180,175 |
| 商业承兑票据 | 222,500,000 | 205,000,000 |
| 合计 | 4,770,158,526 | 4,621,180,175 |

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|-------------|
| 银行承兑票据 | 268,450,000 |
| 合计 | 268,450,000 |

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|-------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 146,854,851 | 1,358,496,907 |
| 商业承兑票据 | - | 173,000,000 |
| 合计 | 146,854,851 | 1,531,496,907 |

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|--------|-----------|
| 银行承兑票据 | 3,000,000 |
| 合计 | 3,000,000 |

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 |
|---------|----------------|
| 1 年以内 | 21,878,703,365 |
| 1 至 2 年 | 1,272,361,328 |
| 2 至 3 年 | 165,342,478 |
| 3 年以上 | 6,411,482 |
| 3 至 4 年 | 129,537,895 |
| 4 至 5 年 | 177,091,455 |
| 减：坏账准备 | (337,821,361) |
| 合计 | 23,291,626,642 |

账龄自应收账款确认日起开始计算。

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|----------------|--------|-------------|----------|----------------|----------------|--------|-------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 2,038,026,821 | 8.62 | 333,324,301 | 98.67 | 1,704,702,520 | 1,806,727,202 | 7.23 | 334,403,201 | 98.61 | 1,472,324,001 |
| 按组合计提坏账准备 | 21,591,421,182 | 91.38 | 4,497,060 | 1.33 | 21,586,924,122 | 23,190,153,894 | 92.77 | 4,720,187 | 1.39 | 23,185,433,707 |
| 合计 | 23,629,448,003 | / | 337,821,361 | / | 23,291,626,642 | 24,996,881,096 | / | 339,123,388 | / | 24,657,757,708 |

(a) 2019 年 6 月 30 日按单项计提坏账准备的计提理由：

本公司及其子公司本期末按单项计提坏账准备的主要为对存在债务困难的供热客户的应收款。

(b) 2019 年 6 月 30 日按组合计提坏账准备的确认标准及说明：

根据本公司及其子公司的产品类型和客户类型情况，本公司及其子公司以应收电费和应收其他款项两类组合评估信用减值损失。

(c) 2019 年 6 月 30 日应收账款预期信用损失的评估：

本公司及其子公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收账款的减值准备，并以逾期天数与违约损失率为基础计算其预期信用损失。

违约损失率基于过去 3-5 年的实际信用损失经验计算，并根据历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与本公司及其子公司所认为的预计存续期内的经济状况三者之间的差异进行调整。基于违约损失率，2019 年 6 月 30 日本公司及其子公司对未逾期的未计提坏账准备的应收账款和已逾期的未计提坏账准备的应收账款进行评估，未发现重大的逾期信用损失。

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|--------|
| 实际核销的应收账款 | 15,380 |

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款 总额比例 |
|----------------------|--------|----------------|---------------|
| 国网山东省电力公司 | 外部单位 | 4,519,067,184 | 19.12% |
| 国网江苏省电力有限公司 | 外部单位 | 2,383,024,392 | 10.08% |
| CPPA—巴基斯坦中央电力 采购局 | 外部单位 | 1,473,399,411 | 6.24% |
| 国网甘肃省电力公司 | 外部单位 | 1,127,269,729 | 4.77% |
| 国网黑龙江省电力有限公司 | 外部单位 | 1,025,981,208 | 4.34% |
| 合计 | | 10,528,741,924 | 44.55% |

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

应收账款总体分析如下：

| | 2019年6月30日 | 2018年12月31日 |
|--------|----------------|----------------|
| 应收账款 | 23,629,448,003 | 24,996,881,096 |
| 减：坏账准备 | 337,821,361 | 339,123,388 |
| 合计 | 23,291,626,642 | 24,657,757,708 |

本公司及子公司应收账款主要为应收境内和境外电网公司的电费款。

应收账款坏账准备变动情况如下：

| | <u>截至 2019 年 6 月 30 日</u> <u>止 6 个月期间</u> | <u>截至 2018 年 6 月 30 日</u> <u>止 6 个月期间(经重述)</u> |
|----------|--|---|
| 期初余额 | 339,123,388 | 307,963,454 |
| 本期计提 | - | 3,469,615 |
| 本期收回或转回 | (1,382,273) | (2,556,892) |
| 本期核销 | (15,380) | (12,607) |
| 外币报表折算差额 | 95,626 | 9,356 |
| 期末余额 | <u>337,821,361</u> | <u>308,872,926</u> |

于 2019 年 6 月 30 日，本公司及其子公司无重大核销的应收账款（2018 年 12 月 31 日：无）。

6、应收款项融资

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 1,891,989,165 | 98.83 | 1,237,457,766 | 97.90 |
| 1 至 2 年 | 12,990,304 | 0.68 | 12,353,234 | 0.98 |
| 2 至 3 年 | 410,500 | 0.02 | 4,808,951 | 0.38 |
| 3 年以上 | 8,933,369 | 0.47 | 9,321,991 | 0.74 |
| 合计 | 1,914,323,338 | 100.00 | 1,263,941,942 | 100.00 |

账龄自预付款项确认日起开始计算。

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

于 2019 年 6 月 30 日，账龄超过一年的预付款项主要为预付燃料款和工程款，因为相关交易尚未完成，款项尚未结清。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

于 2019 年 6 月 30 日，本公司及其子公司期末余额前五名的预付款项合计人民币 1,055,405,979 元，占预付款项期末余额合计数的 55.13% (于 2018 年 12 月 31 日，本公司及其子公司年末余额前五名的预付款项合计人民币 702,204,664 元，占预付款项年末余额合计数的 55.56%)。

其他说明

适用 不适用

预付款项列示如下

| | <u>2019 年 6 月 30 日</u> | <u>2018 年 12 月 31 日</u> |
|------|------------------------|-------------------------|
| 预付款项 | 1,914,323,338 | 1,263,941,942 |

| | | |
|--------|-----------------------------|-----------------------------|
| 减：坏账准备 | <u>7,507,380</u> | <u>7,507,380</u> |
| 合计 | <u><u>1,906,815,958</u></u> | <u><u>1,256,434,562</u></u> |

预付款项坏账准备变动情况如下：

| | 截至 2019 年 6 月 30 日 止 6 个月期间 | 截至 2018 年 6 月 30 日 止 6 个月期间(经重述) |
|------|--------------------------------|-------------------------------------|
| 期初余额 | 7,507,380 | 7,507,380 |
| 本期计提 | - | - |
| 期末余额 | <u>7,507,380</u> | <u>7,507,380</u> |

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息 | 289,788 | 353,993 |
| 应收股利 | 30,000,000 | 30,000,000 |
| 其他应收款 | 1,615,408,311 | 1,486,744,967 |
| 合计 | 1,645,698,099 | 1,517,098,960 |

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------------------|------------|------------|
| 山西西山晋兴能源有限责任公司 (“晋兴能源”) | 30,000,000 | 30,000,000 |
| 合计 | 30,000,000 | 30,000,000 |

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(4). 按账龄披露

适用 不适用

(5). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------------------|---------------|---------------|
| 应收黄台 8 号机组代垫日常营运资金* | 239,616,508 | 273,279,999 |
| 应收燃料销售款 | 78,470,257 | 74,577,595 |
| 应收住房维修基金 | 121,779,557 | 121,776,412 |
| 保证金 | 335,399,004 | 182,202,983 |
| 资产处置款 | 45,128,514 | 48,485,069 |
| 备用金 | 16,128,840 | 5,316,520 |
| 其他 | 1,099,136,573 | 1,101,357,331 |
| 减：坏账准备 | (320,250,942) | (320,250,942) |
| 合计 | 1,615,408,311 | 1,486,744,967 |

*根据 2008 年 12 月华能山东发电有限公司（“山东发电”）与山东鲁能发展集团有限公司（“山东鲁能”）签订的产权转让合同以及 2009 年 2 月国务院国有资产监督管理委员会的有关批复（国资产权 [2009] 70 号），黄台 8 号机组 30%的产权为山东发电以约人民币 1.1 亿元的转让对价自山东鲁能收购而来。黄台 8 号机组虽独立核算，但不具备法人主体资格，因此本公司暂将黄台 8 号机组 30%的产权计入其他非流动资产核算。山东发电之子公司华能济南黄台发电有限公司（“黄台发电”）实际代为进行黄台 8 号机组的运营管理工作。

应收黄台 8 号机组代垫日常营运资金无固定期限。截至 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间内，黄台发电收回黄台 8 号机组代垫日常营运资金净额人民币 33,663,491 元（2018 年：人民币 60,245,892 元）。

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

(7). 坏账准备的情况

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|--------------------------|-------|-------------|------|----------------------|-------------|
| 黄台 8 号机组 | 代垫款 | 239,616,508 | 一至两年 | 12.38 | - |
| 武汉华电实业公司 | 往来款 | 108,686,568 | 五年以上 | 5.61 | 108,686,568 |
| 莱芜市财政局 | 往来款 | 64,378,536 | 一至两年 | 3.33 | - |
| 烟台市财政局 | 补贴款 | 61,900,000 | 一至两年 | 3.20 | - |
| Pakistan Railway Company | 保证金 | 54,375,344 | 两年以内 | 2.81 | - |
| 合计 | / | 528,956,956 | / | 27.33 | 108,686,568 |

(10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

(a) 按账龄分析如下

| | <u>2019 年 6 月 30 日</u> | <u>2018 年 12 月 31 日</u> |
|------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 928, 183, 293 | 1, 190, 105, 814 |
| 1 年至 2 年 (含 2 年) | 489, 928, 728 | 134, 165, 121 |
| 2 年至 3 年 (含 3 年) | 59, 816, 708 | 27, 096, 571 |
| 3 年至 4 年 (含 4 年) | 11, 659, 942 | 25, 878, 181 |
| 4 年至 5 年 (含 5 年) | 18, 853, 663 | 59, 771, 852 |
| 5 年以上 | 427, 216, 919 | 369, 978, 370 |
| 小计 | <u>1, 935, 659, 253</u> | <u>1, 806, 995, 909</u> |
| 减：坏账准备 | <u>320, 250, 942</u> | <u>320, 250, 942</u> |
| 合计 | <u><u>1, 615, 408, 311</u></u> | <u><u>1, 486, 744, 967</u></u> |

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

(b) 其他应收款按坏账准备计提方法分类披露

| 类别 | 2019年6月30日 | | | | | 2018年12月31日 | | | | |
|-----------------------|---------------|---------|-------------|---------|---------------|---------------|---------|-------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | |
| 按单项计提坏账准备的其他应收款 | 327,064,407 | 16.90% | 320,250,942 | 100.00% | 6,813,465 | 326,850,169 | 18.09% | 320,250,942 | 100.00% | 6,599,227 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 1,608,594,846 | 83.10% | - | - | 1,608,594,846 | 1,480,145,740 | 81.91% | - | - | 1,480,145,740 |
| 合计 | 1,935,659,253 | 100.00% | 320,250,942 | 100.00% | 1,615,408,311 | 1,806,995,909 | 100.00% | 320,250,942 | 100.00% | 1,486,744,967 |

(i) 2019年6月30日按单项计提坏账准备的计提理由:

本公司及其子公司本期末按单项计提坏账准备的应收款主要为由于债务方发生财务困难预计无法全额收回的应收款项。

(ii) 2019年6月30日按组合计提坏账准备的确认标准及说明:

本公司及其子公司本期末按组合计提坏账准备的应收款项包括两类,一类组合是保证金、备用金、住房维修基金性质的款项;一类组合是其他款项。

(iii) 2019年6月30日其他应收款预期信用损失的评估:

本公司及其子公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其他应收款的减值准备,并以逾期天数与违约损失率为基础计算其预期信用损失。

违约损失率基于过去3-5年的实际信用损失经验计算,并根据历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与本公司及其子公司所认为的预计存续期内的经济状况三者之间的差异进行调整。基于违约损失率,2019年6月30日本公司及其子公司对未逾期的未计提坏账准备的其他应收款和已逾期的未计提坏账准备的其他应收款进行评估,未发现重大的逾期信用损失。

(c) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

| | 截止至2019年6月30日止6个月期间 | 截止2018年6月30日止6个月期间(经重述) |
|------|---------------------|-------------------------|
| 期初余额 | 320,250,942 | 309,627,470 |
| 本期计提 | - | 179,371 |
| 本期核销 | - | (718,524) |
| 期末余额 | 320,250,942 | 309,088,317 |

于2019年6月30日,本公司及其子公司无重大核销的其他应收款(2018年12月31日:无)。

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|----------------|-------------------|----------------|---------------|-------------------|---------------|
| | 账面余额 | 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 |
| 燃料 (煤和油) | 8,617,757,879 | 74,873,289 | 8,542,884,590 | 8,151,131,545 | 260,614,285 | 7,890,517,260 |
| 维修材料及备品备件 | 1,901,603,483 | 174,204,672 | 1,727,398,811 | 1,825,264,704 | 172,090,789 | 1,653,173,915 |
| 合计 | 10,519,361,362 | 249,077,961 | 10,270,283,401 | 9,976,396,249 | 432,705,074 | 9,543,691,175 |

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------------|-------------|---------|-----------|-------------|----|-------------|
| | | 计提 | 外币报表折算差额 | 转回或转销 | 其他 | |
| 燃料 (煤和油) * | 260,614,285 | - | 503,590 | 186,244,586 | - | 74,873,289 |
| 维修材料及备品备件 | 172,090,789 | 537,603 | 1,780,512 | 204,232 | - | 174,204,672 |
| 合计 | 432,705,074 | 537,603 | 2,284,102 | 186,448,818 | - | 249,077,961 |

*本公司之境外新加坡子公司库存燃油因价值回升，存货跌价准备转回人民币 16,022,704 元；本公司之境外新加坡子公司销售库存燃油，存货跌价准备转销人民币 170,221,882 元

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 期初账面价值 |
|--------|-------------|-------------|
| 货币资金 | 11,154,633 | 15,104,260 |
| 应收账款 | 54,670,795 | 45,295,801 |
| 预付款项 | - | 88 |
| 其他应收款 | 2,455,729 | 1,277,520 |
| 存货 | 3,573 | 3,521 |
| 其他流动资产 | - | 377,468 |
| 固定资产 | 551,387,684 | 551,387,684 |
| 在建工程 | 2,838,765 | 2,645,266 |
| 无形资产 | 30,260,507 | 30,260,507 |
| 长期待摊费用 | 1,595,570 | 1,595,570 |
| 合计 | 654,367,256 | 647,947,685 |

其他说明：

本公司之子公司华能山东发电有限责任公司(“山东发电”)于 2018 年 8 月自同系子公司华能泰山电力有限公司(“泰山电力”)收购山东华能莱州风力发电有限公司(“莱州风电”) 80%权益。2018 年 12 月,莱州风电部分风机应当地政府要求进行拆除。根据山东发电与泰山电力签署的股权转让协议,山东发电有权要求泰山电力自行或指定第三方以不低于转让协议中相应的评估价值人民币 105 万元以现金方式进行回购。

山东发电拟将持有的莱州风电 80%的权益回售给泰山电力,预计 2019 年完成回购。因此莱州风电有关资产及负债于 2019 年 6 月 30 日按持有待售的资产及负债列报。

12、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 长期应收款 | 1,066,319,493 | 874,292,547 |
| 其他非流动资产 | 440,551,600 | 550,832,000 |
| 合计 | 1,506,871,093 | 1,425,124,547 |

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 待抵扣增值税 | 1,702,165,217 | 1,927,638,210 |
| 预缴所得税 | 236,167,259 | 134,476,868 |
| 拟清算资产* | 111,065,674 | - |
| 其他 | 234,978,222 | 195,137,608 |
| 合计 | 2,284,376,372 | 2,257,252,686 |

其他说明：

*于 2019 年 5 月 31 日,本公司之子公司洛阳阳光热电有限公司(“阳光热电”)向洛阳市中级人民法院(以下简称“洛阳中院”)提出破产清算申请,洛阳中院于 2019 年 7 月受理该申请。阳光热电对其 2019 年 6 月 30 日资产进行评估,根据评估结果计提减值人民币 229,858,387 元,其中:固定

资产计提减值人民币 191,624,292 元，在建工程计提减值人民币 38,234,095 元。鉴于洛阳中院已于 2019 年 7 月受理破产申请，本公司将阳光热电之全部资产合计人民币 111,065,674 元重分类至其他流动资产。

14、债权投资

- (1). 债权投资情况
适用 不适用
 (2). 期末重要的债权投资
适用 不适用
 (3). 减值准备计提情况
适用 不适用

15、其他债权投资

- (1). 其他债权投资情况
适用 不适用
 (2). 期末重要的其他债权投资
适用 不适用
 (3). 减值准备计提情况
适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

- (1) 长期应收款情况
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------------------------|-----------------|---------------|-----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 融资租赁* | 11,532,696,439 | (246,112) | 11,532,450,327 | 11,683,013,257 | (108,895) | 11,682,904,362 |
| 应收黄台 8 号机组代垫日常营运资金（附注七、8） | 485,000,000 | - | 485,000,000 | 485,000,000 | - | 485,000,000 |
| 应收黄台 5 号及 6 号机组款项** | 261,213,818 | (261,213,818) | - | 261,213,818 | (261,213,818) | - |
| 其他 | 1,129,978,549 | - | 1,129,978,549 | 751,692,100 | - | 751,692,100 |
| 减：一年内到期的非流动资产（附注七、12） | (1,066,319,493) | - | (1,066,319,493) | (874,292,547) | - | (874,292,547) |
| 合计 | 12,342,569,313 | (261,459,930) | 12,081,109,383 | 12,306,626,628 | (261,322,713) | 12,045,303,915 |

*本公司之子公司华能山东如意（巴基斯坦）能源（私人）有限公司（“如意巴基斯坦能源”）与巴基斯坦中央购电局签署了购电协议。根据购电协议，巴基斯坦中央购电局有权决定电力设施的运行状况及发电量，且巴基斯坦中央购电局以支付电价的方式在固定期限内偿还如意巴基斯坦能源的资本性投入，并通过支付浮动电价承担如意巴基斯坦能源运营过程中的汇率、利率和其他变动成本上涨的风险。上述协议安排构成一项融资租赁，截至 2019 年 6 月 30 日，长期应收融资租赁款（含一年内到期部分）金额为人民币 10,883,225,741 元。（2018 年 12 月 31 日：人民币 11,028,707,766 元）

**山东发电之子公司黄台发电应收 5 号及 6 号机组的长期资金占用款已全额计提坏账准备。该机组由地方政府投资建设，由黄台发电代为运营管理，已于以前年度关停。

- (2) 坏账准备计提情况
适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(a) 长期应收款坏账准备变动情况如下：

| | 截至 2019 年 6 月 30 日 止 6 个月期间 | 截至 2018 年 6 月 30 日 止 6 个月期间 |
|----------|--------------------------------|--------------------------------|
| 期初余额 | 261,322,713 | 261,213,818 |
| 本期计提 | 133,201 | - |
| 外币报表折算差额 | 4,016 | - |
| 期末余额 | <u>261,459,930</u> | <u>261,213,818</u> |

(b) 本公司及其子公司于资产负债日后将收到的最低租赁收款额（含一年内到期）如下：

| <u>最低租赁收款额</u> | <u>2019 年 6 月 30 日</u> | <u>2018 年 12 月 31 日</u> |
|---------------------|------------------------|-------------------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 2,626,393,080 | 2,550,489,750 |
| 1 年以上 2 年以内 (含 2 年) | 2,063,163,587 | 2,091,406,113 |
| 2 年以上 3 年以内 (含 3 年) | 2,030,942,511 | 2,105,354,167 |
| 3 年以上 | <u>26,094,389,414</u> | <u>26,784,201,991</u> |
| 小计 | 32,814,888,592 | 33,531,452,021 |
| 减：未实现融资收益 | <u>21,282,192,153</u> | <u>21,848,438,764</u> |
| 小计 | 11,532,696,439 | 11,683,013,257 |
| 减：一年内到期部分 | <u>1,066,319,493</u> | <u>871,301,355</u> |
| 合计 | <u>10,466,376,946</u> | <u>10,811,711,902</u> |

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|-------------------------------|---------------|-----------|------|--------------|--------------|------------|---------------|--------|---------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | |
| 上海时代航运有限公司 (“时代航运”) | 928,671,494 | - | - | 9,380,032 | - | - | - | - | 938,051,526 | - |
| 华能营口港务有限责任公司 (“营口港”) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 江苏南通发电 (注 1) | 1,104,214,702 | - | - | 45,443,304 | - | - | (97,549,601) | - | 1,052,108,405 | - |
| 苏州苏高新能源服务有限公司 (“苏高新能源”) (注 2) | 7,638,665 | - | - | 740,944 | - | - | - | - | 8,379,609 | - |
| 山东鲁意国际电力有限公司 (注 3) | 307,488,004 | - | - | (12,365,966) | - | - | - | - | 295,122,038 | - |
| 烟台港能散货码头有限公司 (“烟台码头”) (注 3) | 3,716,812 | - | - | (985,410) | - | - | - | - | 2,731,402 | - |
| 华能安阳热电有限责任公司(安阳热电) | - | 5,000,000 | - | - | - | - | - | - | 5,000,000 | - |
| 小计 | 2,351,729,677 | 5,000,000 | - | 42,212,904 | - | - | (97,549,601) | - | 2,301,392,980 | - |
| 二、联营企业 | | | - | | | | | - | | |
| 中国华能集团燃料有限公司 (“集团燃料”) | 1,755,126,421 | - | - | 43,809,298 | 65,942 | 1,619,500 | - | - | 1,800,621,161 | - |
| 河北邯峰发电有限责任公司 (“邯峰发电”) | 1,119,699,958 | - | - | (13,085,288) | - | - | (26,550,000) | - | 1,080,064,670 | - |
| 重庆华能石粉有限责任公司 (“石粉公司”) (注 4) | 40,158,569 | - | - | 4,025,140 | - | - | - | - | 44,183,709 | - |
| 中国华能财务有限责任公司 (“华能财务”) | 1,391,430,733 | - | - | 116,432,483 | (21,490,554) | - | (146,000,000) | - | 1,340,372,662 | - |
| 华能四川水电有限公司 (“四川水电公司”) | 1,720,990,928 | - | - | 86,633,254 | - | - | - | - | 1,807,624,182 | - |
| 阳泉煤业集团华能煤电投资有限责任公司 (“阳泉煤电”) | 308,120,661 | - | - | 23,213,978 | - | 16,492,511 | - | - | 347,827,150 | - |
| 深圳市能源集团有限公司 (“深能集团”) | 577,011,400 | - | - | (2,857,500) | - | - | (30,000,000) | - | 544,153,900 | - |

| | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------|----------------|------------|---|-------------|-------------|------------|---------------|---|----------------|---------------|--|
| "") | | | | | | | | | | | |
| 深圳能源集团股份有限公司(“深圳能源”) (注 5) | 6,443,297,015 | - | - | 334,601,641 | 557,098,058 | - | (49,587,082) | - | 7,285,409,632 | - | |
| 华能石岛湾核电开发有限公司(“石岛湾核电”) | 805,230,000 | 33,120,000 | - | - | - | - | - | - | 838,350,000 | - | |
| 边海铁路有限责任公司(“边海铁路”) | 65,327,280 | - | - | (5,670,924) | - | - | - | - | 59,656,356 | - | |
| 山西潞安集团左权五里墩煤业有限公司(“五里墩煤业”) | 298,180,394 | - | - | - | - | - | - | - | 298,180,394 | (298,180,394) | |
| 华能沈北热电有限公司(“沈北热电”) | 80,000,000 | - | - | - | - | - | - | - | 80,000,000 | - | |
| 海南核电有限公司(“海南核电”) | 1,277,954,691 | - | - | 51,689,984 | - | 2,908,341 | - | - | 1,332,553,016 | - | |
| 华能(天津) 煤气化发电有限公司(“天津煤气化”) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 华能天成融资租赁有限公司(“天成融资租赁”) | 951,517,202 | - | - | 45,033,257 | 163,645 | - | - | - | 996,714,104 | - | |
| 上海瑞宁航运有限公司(“瑞宁航运”) (注 6) | 174,957,180 | - | - | (535,829) | - | 1,942,260 | - | - | 176,363,611 | - | |
| 华能霞浦核电有限公司(“霞浦核电”) | 103,243,950 | - | - | 13,402 | - | - | - | - | 103,257,352 | - | |
| 郑州航空港兴港电力有限公司(“兴港电力”) | 97,936,502 | - | - | (908,295) | - | - | - | - | 97,028,207 | - | |
| 聊城市金水湖供水有限责任公司(“金水湖供水”) (注 7) | 7,110,152 | - | - | 365,919 | - | - | - | - | 7,476,071 | - | |
| 聊城鲁西燃料有限公司(“鲁西燃料”) (注 7) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 吉林省瞻榆风电资产经营管理有限公司 (“吉林瞻榆”) | 82,659,411 | - | - | (1,859,322) | - | - | - | - | 80,800,089 | - | |
| 山西转型综改示范区配售电有限公司(“山西配售电”) (注 8) | 3,200,000 | - | - | - | - | - | - | - | 3,200,000 | - | |
| 故城营东售电有限公司(“故城售电”) (注 8) | 80,000 | 800,000 | - | - | - | - | - | - | 880,000 | - | |
| 华能供应链平台科技有限公司(“供应链平台”) (注 8) | 10,038,844 | - | - | 1,732,139 | - | - | - | - | 11,770,983 | - | |
| 重庆长耀售电有限责任公司(“长耀售电”) (注 8) | 3,476,535 | 5,400,000 | - | - | - | - | - | - | 8,876,535 | - | |
| 小计 | 17,316,747,826 | 39,320,000 | - | 682,633,337 | 535,837,091 | 22,962,612 | (252,137,082) | - | 18,345,363,784 | (298,180,394) | |
| 合计 | 19,668,477,503 | 44,320,000 | - | 724,846,241 | 535,837,091 | 22,962,612 | (349,686,683) | - | 20,646,756,764 | (298,180,394) | |

其他说明

注 1 江苏南通发电为本公司持股比例 70%之子公司南通发电有限责任公司 (“南通发电公司”) 投资的合营企业。

注 2 苏高新能源为本公司之全资子公司华能江苏能源销售有限责任公司 (“江苏能源销售”) 投资的合营企业。

注 3 山东鲁意和烟台码头均为本公司持股比例 80%之子公司山东发电投资的合营企业。

注 4 石粉公司为本公司持股比例 60%之子公司珞璜发电公司的联营企业。

注 5 2019 年 6 月 30 日, 本公司持有的 9.9 亿股深圳能源股权公允价值约为 61.49 亿元 (2018 年 12 月 31 日: 52.07 亿元), 上述公允价值以深圳能源于深圳证券交易所 2019 年 6 月 28 日收盘价每股 6.20 元(2018 年 12 月 31 日: 5.25 元) 基础上确定。

注 6 瑞宁航运为本公司持股比例 91.80%之子公司华能海南发电股份有限公司 (“海南发电”) 的联营企业。

注 7 金水湖供水、鲁西燃料为本公司持股比例 80%之子公司山东发电持股比例 75%之子公司华能聊城热电有限公司 (“聊城热电”) 投资的联营企业, 聊城热电对其持股比例分别为 45%和 30%。

注 8 山西配售电为本公司之全资子公司华能山西综合能源有限责任公司 (“山西综合能源”) 的联营企业; 故城售电为本公司之全资子公司华能河北能源销售有限责任公司 (“河北能源销售”) 的联营企业; 供应链平台为本公司持股比例 80%之子公司山东发电全资子公司华能信息技术有限公司 (“山东信息公司”) 投资的联营企业; 长耀售电为本公司之全资子公司华能重庆能源销售有限责任公司 (“重庆能源销售”) 的联营企业。以上联营企业均通过向其派出董事对其生产经营决策产生重大影响, 故将其作为联营公司进行核算。

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 晋兴能源 | 1,250,000,000 | 1,085,462,140 |
| 赣龙铁路 | 924,453,000 | 924,453,000 |
| 其他 | 74,036,922 | 73,504,013 |
| 合计 | 2,248,489,922 | 2,083,419,153 |

本公司及其子公司的权益工具投资是本公司及其子公司出于战略目的而计划长期持有的投资，因此本公司及其子公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本期无终止确认的其他权益工具投资，也无留存收益由之前计入其他综合收益的累计利得或损失转入的情形。

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 合计 |
|-----------------|-------------|------------|-------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1.期初余额 | 254,139,061 | 24,963,468 | 279,102,529 |
| 2.本期增加金额 | 427,566,075 | 42,031,845 | 469,597,920 |
| 固定资产/无形资产转入 | 427,566,075 | 42,031,845 | 469,597,920 |
| 3.本期减少金额 | 1,379,000 | 1,858,155 | 3,237,155 |
| 其他转出 | 1,379,000 | 1,858,155 | 3,237,155 |
| 4.期末余额 | 680,326,136 | 65,137,158 | 745,463,294 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | |
| 1.期初余额 | 42,844,230 | 3,704,320 | 46,548,550 |
| 2.本期增加金额 | 9,958,478 | 3,463,526 | 13,422,004 |
| (1) 计提或摊销 | 6,101,297 | 384,968 | 6,486,265 |
| (2) 固定资产/无形资产转入 | 3,857,181 | 3,078,558 | 6,935,739 |
| 3.本期减少金额 | 800,473 | - | 800,473 |
| 其他转出 | 800,473 | - | 800,473 |
| 4.期末余额 | 52,002,235 | 7,167,846 | 59,170,081 |
| 三、账面价值 | | | |

| | | | |
|----------|-------------|------------|-------------|
| 1.期末账面价值 | 628,323,901 | 57,969,312 | 686,293,213 |
| 2.期初账面价值 | 211,294,831 | 21,259,148 | 232,553,979 |

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|------------------|-------------|-----------|
| 华能山西低碳技术研发中心楼宇项目 | 454,186,455 | 正在办理 |

其他说明

适用 不适用

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|-----------------|-----------------|
| 固定资产 | 241,435,586,374 | 246,304,403,408 |
| 固定资产清理 | 21,884,507 | 13,043,439 |
| 合计 | 241,457,470,881 | 246,317,446,847 |

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 港务设施 | 挡水建筑物 | 房屋及建筑物 | 营运中的发电设施 | 运输设施 | 其他 | 合计 |
|-------------|---------------|---------------|----------------|-----------------|---------------|---------------|-----------------|
| 一、账面原值： | | | | | | | |
| 1.上年期末余额 | 3,409,829,686 | 2,176,198,263 | 12,203,576,140 | 467,299,102,747 | 1,287,136,078 | 7,457,198,587 | 493,833,041,501 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | (1,929,281,670) | - | (245,197,099) | (2,174,478,769) |
| 期初余额 | 3,409,829,686 | 2,176,198,263 | 12,203,576,140 | 465,369,821,077 | 1,287,136,078 | 7,212,001,488 | 491,658,562,732 |
| 2.本期增加金额 | 910,092 | - | 662,921,756 | 6,761,907,721 | 187,800,431 | 51,132,089 | 7,664,672,089 |
| （1）购置 | - | - | 6,640,833 | 146,060,174 | - | 15,548,206 | 168,249,213 |
| （2）在建工程转入 | 910,092 | - | 618,488,869 | 6,309,420,481 | 187,800,431 | 20,796,452 | 7,137,416,325 |
| （3）外币报表折算差额 | - | - | - | 306,427,066 | - | - | 306,427,066 |
| （4）重分类 | - | - | 37,792,054 | - | - | 14,787,431 | 52,579,485 |
| 3.本期减少金额 | - | - | 449,048,179 | 531,689,529 | - | 71,445,723 | 1,052,183,431 |
| （1）处置或报废 | - | - | 16,243,010 | 74,083,810 | - | 62,847,054 | 153,173,874 |
| （2）转至其他流动资产 | - | - | 5,239,094 | 405,026,234 | - | 2,590,750 | 412,856,078 |
| （3）转至投资性房地产 | - | - | 427,566,075 | - | - | - | 427,566,075 |
| （4）外币报表折算差额 | - | - | - | - | - | 6,007,919 | 6,007,919 |
| （5）重分类 | - | - | - | 52,579,485 | - | - | 52,579,485 |
| 4.期末余额 | 3,410,739,778 | 2,176,198,263 | 12,417,449,717 | 471,600,039,269 | 1,474,936,509 | 7,191,687,854 | 498,271,051,390 |
| 二、累计折旧 | | | | | | | |
| 1.上年期末余额 | 560,283,825 | 294,915,782 | 4,194,781,840 | 225,485,188,585 | 555,169,902 | 4,976,781,830 | 236,067,121,764 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | (542,023,284) | - | (15,904,705) | (557,927,989) |
| 期初余额 | 560,283,825 | 294,915,782 | 4,194,781,840 | 224,943,165,301 | 555,169,902 | 4,960,877,125 | 235,509,193,775 |
| 2.本期增加金额 | 65,914,518 | 20,736,897 | 208,657,233 | 9,545,543,115 | 32,198,643 | 183,576,089 | 10,056,626,495 |
| （1）计提 | 65,914,518 | 20,736,897 | 190,833,865 | 9,405,962,271 | 32,198,643 | 176,031,282 | 9,891,677,476 |
| （2）外币报表折算差额 | - | - | - | 139,580,844 | - | 1,192,098 | 140,772,942 |
| （3）重分类 | - | - | 17,823,368 | - | - | 6,352,709 | 24,176,077 |

| | | | | | | | |
|--------------|---------------|---------------|---------------|-----------------|-------------|---------------|-----------------|
| 3.本期减少金额 | - | - | 14,732,243 | 163,991,653 | - | 47,608,856 | 226,332,752 |
| (1) 处置或报废 | - | - | 10,144,934 | 27,533,537 | - | 45,511,276 | 83,189,747 |
| (2) 转至其他流动资产 | - | - | 730,128 | 112,282,039 | - | 2,097,580 | 115,109,747 |
| (3) 转至投资性房地产 | - | - | 3,857,181 | - | - | - | 3,857,181 |
| (4) 重分类 | - | - | - | 24,176,077 | - | - | 24,176,077 |
| 4.期末余额 | 626,198,343 | 315,652,679 | 4,388,706,830 | 234,324,716,763 | 587,368,545 | 5,096,844,358 | 245,339,487,518 |
| 三、减值准备 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | - | 402,222,863 | 173,939,065 | 10,833,038,507 | - | 39,272,455 | 11,448,472,890 |
| 2.本期增加金额 | - | - | - | 279,243,164 | - | - | 279,243,164 |
| (1) 计提 | - | - | - | 221,687,692 | - | - | 221,687,692 |
| (2) 外币报表折算差额 | - | - | - | 57,555,472 | - | - | 57,555,472 |
| 3.本期减少金额 | - | - | 528,863 | 252,961,938 | - | 132,262 | 253,623,063 |
| (1) 转至其他流动资产 | - | - | - | 240,854,894 | - | - | 240,854,894 |
| (2) 处置或报废 | - | - | 528,863 | 12,107,044 | - | 132,262 | 12,768,169 |
| 4.期末余额 | - | 402,222,863 | 173,410,202 | 10,859,319,733 | - | 39,140,193 | 11,474,092,991 |
| 四、账面价值 | | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 2,784,541,435 | 1,458,322,721 | 7,855,332,685 | 226,416,002,773 | 887,567,964 | 2,055,703,303 | 241,457,470,881 |
| 2.期初账面价值 | 2,849,545,861 | 1,479,059,618 | 7,834,855,235 | 230,980,875,655 | 731,966,176 | 2,441,144,302 | 246,317,446,847 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-------|---------------|------------|
| 房屋建筑物 | 7,176,923,339 | 正在办理中 |

于 2019 年 6 月 30 日, 本公司及其子公司尚有账面价值约人民币 71.77 亿元生产及管理用房屋建筑物 (其中生产用房屋建筑物包含在营运中的发电设施类别) 的产权证书正在办理中。本公司管理层认为本公司及其子公司有权合法及有效地占用或使用上述固定资产。

其他说明:

√适用 □不适用

截至 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间, 由于被纳入淘汰落后产能计划, 本公司之一家子公司依据可收回金额的评估结果对相关发电机组共计提了减值准备人民币 30,063,400 元。可收回金额按资产预计未来现金流量的现值确定, 使用价值评估模型采用了 10.40% 的税前折现率。

截至 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间, 阳光热电固定资产计提减值准备人民币 191,624,292 元, 见附注七、13。

固定资产清理

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------|-------------|
| 华能山东发电有限公司莱州风电风机拆除 | 8,117,705 | 8,111,309 |
| 华能国际电力股份有限公司南通电厂开沙岛储灰场 | 6,750,356 | 6,750,356 |
| 华能淮阴第二发电有限公司转让二期送出线路 | 7,825,433 | (2,082,718) |
| 其他 | (808,987) | 264,492 |
| 合计 | 21,884,507 | 13,043,439 |

其他说明:

于 2019 年 6 月 30 日, 本公司及其子公司转入固定资产清理起始时间已超过一年的金额为人民币 97,945 元 (2018 年 12 月 31 日: 人民币 97,945 元), 相关清理工作尚在进行中。

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 22,140,512,254 | 23,264,555,514 |
| 工程物资 | 4,651,499,175 | 2,755,637,022 |
| 合计 | 26,792,011,429 | 26,020,192,536 |

在建工程

(6). 在建工程情况

□适用 √不适用

(7). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期转入其他流动资产 | 本期其他减少金额 | 外币折算差额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例(%) | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) |
|--------------|----------------|-----------------|---------------|-----------------|--------------|---------------|--------|-----------------|----------------|---------------|--------------|-------------|
| 滇东能源煤矿工程 | 9,585,351,100 | 6,057,309,506 | 73,699,546 | - | - | - | - | 6,131,009,052 | 64 | 1,371,560,634 | - | - |
| 滇东雨汪煤矿工程 | 5,837,040,000 | 1,818,131,265 | 120,123,664 | - | - | - | - | 1,938,254,929 | 33 | 216,323,640 | 28,752,155 | 4.90 |
| 罗源电厂工程一期 | 5,727,247,469 | 1,929,433,866 | 253,267,027 | (1,875,300,717) | - | - | - | 307,400,176 | 92 | 28,610,087 | 32,178,337 | 4.09 |
| 八角热电基建项目 | 5,744,140,000 | 1,712,659,941 | 306,276,159 | (1,993,627,357) | - | - | - | 25,308,743 | 83 | - | 32,717,152 | 4.62 |
| 罗源港务基建项目 | 2,258,694,167 | 2,114,161,946 | 88,693,675 | - | - | (313,134,578) | - | 1,889,721,043 | 98 | 326,565,248 | 30,824,622 | 4.87 |
| 北京热电三期工程 | 2,814,660,000 | 250,217,427 | 14,667,403 | - | - | (14,043,319) | - | 250,841,511 | 100 | - | - | - |
| 大连热电项目 | 2,700,660,000 | 951,199,201 | 183,156,230 | - | - | - | - | 1,134,355,431 | 63 | 59,838,689 | 18,991,611 | 4.64 |
| 奉节风电项目 | 922,050,000 | 378,972,023 | 18,542,855 | (389,269,964) | - | - | - | 8,244,914 | 94 | - | 635,148 | 4.35 |
| 怀宁二期风电项目 | 782,310,000 | 77,431,670 | 38,407,236 | (115,838,906) | - | - | - | - | 92 | - | 2,356,037 | 4.90 |
| 盘县风电项目 | 872,240,000 | 5,018,564 | 3,580,431 | - | - | - | - | 8,598,995 | 100 | - | - | - |
| 灌云热电联产项目 | 1,087,450,000 | 146,931,882 | 30,183,539 | - | - | - | - | 177,115,421 | 96 | 13,715,968 | 4,182,579 | 4.57 |
| 太仓发电灰场光伏项目 | 350,750,000 | 10,166,337 | 18,669,671 | - | - | - | - | 28,836,008 | 97 | - | - | - |
| 东莞燃机热电联产项目 | 2,842,350,000 | 1,150,221,608 | 301,651,230 | - | - | - | - | 1,451,872,838 | 61 | 55,978,666 | 22,806,771 | 4.51 |
| 淮阴光伏项目 | 195,850,000 | 3,950,380 | 6,821,573 | - | - | - | - | 10,771,953 | 76 | - | - | - |
| 盐城大丰新能源项目 | 5,648,150,000 | 1,835,391,229 | 839,620,857 | (650,546,916) | - | - | - | 2,024,465,170 | 52 | 51,682,191 | 36,660,651 | 4.71 |
| 汤阴风电一期项目 | 1,231,070,000 | 8,190,050 | 1,022,065 | - | - | - | - | 9,212,115 | 76 | 5,472,335 | - | - |
| 山西低碳技术研发中心项目 | 499,997,800 | 431,366,845 | 1,508,983 | (431,741,773) | - | - | - | 1,134,055 | 98 | - | - | - |
| 连平风电项目 | 589,140,000 | 51,085,069 | 164,256,253 | - | - | - | - | 215,341,322 | 37 | 1,140,793 | 454,793 | 4.90 |
| 七星岭风电项目 | 560,217,300 | 309,508,000 | 112,023,390 | (181,543,226) | - | - | - | 239,988,164 | 83 | 4,254,990 | 4,254,990 | 4.90 |
| 黎城县光伏项目 | 1,837,180,000 | - | 1,434,381,792 | - | - | - | - | 1,434,381,792 | 78 | 138,931 | 138,931 | 4.70 |
| 干河口风电项目 | 300,000,000 | - | 100,367,476 | - | - | - | - | 100,367,476 | 33 | - | - | - |
| 夏邑风电项目 | 392,410,000 | - | 51,220,473 | - | - | - | - | 51,220,473 | 13 | - | - | - |
| 平湖海上风电项目 | 5,313,612,200 | - | 108,548,064 | - | - | - | - | 108,548,064 | 2 | - | - | - |
| 勒门海上风电项目 | 7,217,590,000 | - | 80,961,858 | - | - | - | - | 80,961,858 | 1 | - | - | - |
| 汤阴风电二期项目 | 398,790,000 | - | 33,790,478 | - | - | - | - | 33,790,478 | 8 | - | - | - |
| 如东海上风电项目 | 10,801,637,600 | 299,217,746 | 806,915,119 | - | - | - | - | 1,106,132,865 | 10 | 1,396,500 | 1,396,500 | 4.41 |
| 江阴燃机基建项目 | 2,814,050,000 | 266,225,050 | 344,246,242 | - | - | - | - | 610,471,292 | 24 | 5,351,955 | 5,153,810 | 4.76 |
| 其他 | - | 7,269,590,863 | 2,926,236,280 | (1,499,547,466) | (38,234,095) | (188,213,127) | 20,768 | 8,469,853,223 | - | 299,774,601 | 32,865,857 | - |
| 减值准备 | - | (1,056,187,932) | (38,234,095) | - | 38,234,095 | - | - | (1,056,187,932) | - | - | - | - |
| 合计 | / | 26,020,192,536 | 8,424,605,474 | (7,137,416,325) | - | (515,391,024) | 20,768 | 26,792,011,429 | / | 2,441,805,228 | 254,369,944 | / |

以上所有工程的资金来源均为金融机构借款及自筹资金。

截至2019年6月30日止6个月期间，阳光热电计提减值准备人民币38,234,095元，见附注七、13。

(8). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(9). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(10). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 营运中的发电设施 | 运输设施 | 土地使用权 | 其他 | 合计 |
|--------------|-------------|---------------|---------|-------------|-------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1.上年期末余额 | - | - | - | - | - | - |
| 加：会计政策变更 | 320,590,859 | 1,387,258,386 | 825,534 | 360,020,200 | 339,500,793 | 2,408,195,772 |
| 1.期初余额 | 320,590,859 | 1,387,258,386 | 825,534 | 360,020,200 | 339,500,793 | 2,408,195,772 |
| 2.本期增加金额 | 4,115,685 | 7,216,753 | - | 55,917,620 | 18,195,700 | 85,445,758 |
| (1)本期新增□ | - | 5,200,000 | - | 55,666,879 | 18,195,700 | 79,062,579 |
| (2)外币报表折算差额□ | 4,115,685 | 2,016,753 | - | 250,741 | - | 6,383,179 |
| 3.本期减少金额 | - | - | - | - | 32,500,203 | 32,500,203 |
| (1)外币报表折算差额 | - | - | - | - | 32,500,203 | 32,500,203 |
| 4.期末余额 | 324,706,544 | 1,394,475,139 | 825,534 | 415,937,820 | 325,196,290 | 2,461,141,327 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | - | - | - | - | - | - |
| 2.本期增加金额 | 10,545,893 | 119,587,163 | 137,589 | 23,069,165 | 1,574,309 | 154,914,119 |
| (1)计提 | 10,545,893 | 119,587,163 | 137,589 | 23,069,165 | 1,574,309 | 154,914,119 |
| 3.本期减少金额 | - | - | - | - | - | - |
| (1)处置 | - | - | - | - | - | - |
| 4.期末余额 | 10,545,893 | 119,587,163 | 137,589 | 23,069,165 | 1,574,309 | 154,914,119 |
| 三、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 314,160,651 | 1,274,887,976 | 687,945 | 392,868,655 | 323,621,981 | 2,306,227,208 |

| | | | | | | |
|----------|-------------|---------------|---------|-------------|-------------|---------------|
| 2.期初账面价值 | 320,590,859 | 1,387,258,386 | 825,534 | 360,020,200 | 339,500,793 | 2,408,195,772 |
|----------|-------------|---------------|---------|-------------|-------------|---------------|

26、无形资产

(11). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 电力生产许可证 | 采矿权 | 其他 | 合计 |
|-------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 10,498,491,479 | 4,014,972,400 | 2,406,566,500 | 1,565,135,038 | 18,485,165,417 |
| 2.本期增加金额 | 23,967,565 | 59,588,600 | 3,537,736 | 43,321,150 | 130,415,051 |
| (1)购置 | 9,019,097 | - | 3,537,736 | 42,313,645 | 54,870,478 |
| (2)外币折算差额 | 14,948,468 | 59,588,600 | - | 1,007,505 | 75,544,573 |
| 3.本期减少金额 | 103,059,199 | - | - | - | 103,059,199 |
| (1)转入其他流动资产 | 61,027,354 | - | - | - | 61,027,354 |
| (2)转至投资性房地产 | 42,031,845 | - | - | - | 42,031,845 |
| 4.期末余额 | 10,419,399,845 | 4,074,561,000 | 2,410,104,236 | 1,608,456,188 | 18,512,521,269 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 2,560,184,550 | - | - | 801,566,005 | 3,361,750,555 |
| 2.本期增加金额 | 128,151,481 | - | - | 34,939,096 | 163,090,577 |
| (1)计提 | 119,439,315 | - | - | 33,973,492 | 153,412,807 |
| (2)外币折算差额 | 8,712,166 | - | - | 965,604 | 9,677,770 |
| 3.本期减少金额 | 7,611,980 | - | - | - | 7,611,980 |
| (1)转入其他流动资产 | 4,533,422 | - | - | - | 4,533,422 |
| (2)转至投资性房地产 | 3,078,558 | - | - | - | 3,078,558 |
| 4.期末余额 | 2,680,724,051 | - | - | 836,505,101 | 3,517,229,152 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | 422,334,954 | - | 895,380,917 | - | 1,317,715,871 |
| 2.本期增加金额 | 3,402,473 | - | - | - | 3,402,473 |
| (1)外币折算差额 | 3,402,473 | - | - | - | 3,402,473 |
| 4.期末余额 | 425,737,427 | - | 895,380,917 | - | 1,321,118,344 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 7,312,938,367 | 4,074,561,000 | 1,514,723,319 | 771,951,087 | 13,674,173,773 |
| 2.期初账面价值 | 7,515,971,975 | 4,014,972,400 | 1,511,185,583 | 763,569,033 | 13,805,698,991 |

| | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|
| 值 | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|

(12). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-------|-------------|------------|
| 土地使用权 | 321,976,052 | 正在办理 |

于 2019 年 6 月 30 日, 本公司及其子公司尚有部分近年新增土地使用权账面价值约人民币 3.22 亿元的产权证书正在办理中。本公司管理层认为本公司及其子公司有权合法及有效地占用或使用上述无形资产。

其他说明:

√适用 □不适用

本公司及其子公司由于收购大士能源有限公司 (“大士能源”) 而取得其电力生产许可证, 以取得时的公允价值进行初始计量。大士能源基于新加坡能源市场管理局 (Energy Market Authority) 所颁发的许可证经营其电厂, 该许可证有效期为 30 年 (2003 年至 2032 年)。2011 年, 该许可证以极少的成本将到期日延长至 2044 年, 并且还可进一步延期。本公司及其子公司预计基于现有市场框架, 在延期的过程中可以遵守相关的规章制度。本公司及其子公司基于对电力生产许可证的使用寿命的评估, 认为其使用寿命不确定, 因此不予摊销。

27、开发支出

□适用 √不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

□适用 √不适用

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数 (例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等, 如适用) 及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

| | 期初余额 | 外币报表 折算差额 | 期末余额 |
|---------|-----------------------|--------------------|-----------------------|
| 商誉 | 16,071,196,695 | 165,322,033 | 16,236,518,728 |
| 减: 减值准备 | 3,648,520,597 | 4,614,030 | 3,653,134,627 |
| 账面价值 | <u>12,422,676,098</u> | <u>160,708,003</u> | <u>12,583,384,101</u> |

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

30、递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------------|-----------------|---------------|-----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 4,242,635,497 | 1,041,154,623 | 4,561,699,079 | 1,104,622,204 |
| 固定资产折旧 | 1,517,503,785 | 379,375,946 | 1,588,987,350 | 397,246,837 |
| 可抵扣亏损 | 3,504,842,306 | 810,472,930 | 3,297,766,217 | 756,743,390 |
| 预提费用 | 152,322,560 | 38,080,640 | 224,069,626 | 56,017,407 |
| 国产设备退税 | 565,705,549 | 141,426,388 | 616,571,462 | 154,142,866 |
| 衍生金融工具公允价值变动 | 101,207,026 | 17,469,183 | 492,848,666 | 84,113,707 |
| 其他 | 5,269,880,586 | 1,189,569,069 | 5,578,099,922 | 1,307,231,241 |
| 互抵金额 | (3,302,436,207) | (700,750,173) | (3,458,886,179) | (716,653,061) |
| 合计 | 12,051,661,102 | 2,916,798,606 | 12,901,156,143 | 3,143,464,591 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----------------|-----------------|---------------|-----------------|---------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 固定资产折旧 | 2,923,465,287 | 561,404,788 | 3,070,770,801 | 587,383,544 |
| 无形资产摊销 | 5,383,107,219 | 967,495,881 | 5,330,858,497 | 959,094,237 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 600,937,232 | 150,234,308 | 435,615,607 | 108,966,616 |
| 其他 | 434,604,732 | 109,228,373 | 446,388,263 | 111,534,350 |
| 互抵金额 | (3,302,436,207) | (700,750,173) | (3,458,886,179) | (716,653,061) |
| 合计 | 6,039,678,263 | 1,087,613,177 | 5,824,746,989 | 1,050,325,686 |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 5,385,094,145 | 5,324,571,869 |
| 可抵扣亏损 | 10,413,817,781 | 9,581,855,123 |
| 合计 | 15,798,911,926 | 14,906,426,992 |

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 |
|--------|----------------|---------------|
| 2019 年 | 1,403,352,518 | 1,553,294,479 |
| 2020 年 | 1,520,527,657 | 1,520,527,657 |
| 2021 年 | 1,438,359,547 | 1,438,359,547 |
| 2022 年 | 2,359,945,629 | 2,359,945,629 |
| 2023 年 | 2,709,727,811 | 2,709,727,811 |
| 2024 年 | 981,904,619 | - |
| 合计 | 10,413,817,781 | 9,581,855,123 |

未确认的递延所得税负债：

√适用 □不适用

于 2019 年 6 月 30 日，与本公司之境外子公司的未分配利润有关的暂时性差异为人民币 32.69 亿元 (2018 年 12 月 31 日：人民币 25.29 亿元)。由于本公司能够控制该子公司的股利政策，并已决定有关利润很可能不会在可预见的将来进行分配，故未就因分配这些留存收益而应付的所得税确认递延所得税负债。

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 待抵扣增值税 | 3,372,912,953 | - | 3,372,912,953 | 3,282,075,245 | - | 3,282,075,245 |
| 项目前期款 | 1,018,467,871 | - | 1,018,467,871 | 987,469,438 | - | 987,469,438 |
| 容量指标款 | 303,398,631 | - | 303,398,631 | 303,398,631 | - | 303,398,631 |
| 盈利预测补偿款* | 440,551,600 | | 440,551,600 | 991,383,600 | - | 991,383,600 |
| 其他 | 1,150,200,090 | - | 1,150,200,090 | 847,701,373 | - | 847,701,373 |
| 减：一年内到期的非流动资产 | (440,551,600) | - | (440,551,600) | (550,832,000) | - | (550,832,000) |
| 合计 | 5,844,979,545 | - | 5,844,979,545 | 5,861,196,287 | - | 5,861,196,287 |

其他说明：

*于 2016 年 10 月 14 日，本公司与华能集团签署了股权转让协议，收购山东发电等公司的若干权益。根据上海证券交易所《上市公司关联交易实施指引》等有关要求，山东发电 5 家下属子公司选取收益法评估结果且评估结果超过账面价值 100%，华能集团与本公司签署《盈利预测补偿协议》，承诺对前述各公司在补偿期间 2017 年至 2019 年每年年末累积实现净利润数与当年年末累积盈利预测净利润数之间的差额以现金方式对本公司进行补偿。

2018 年 12 月 31 日，本公司预计 2018 年和 2019 年华能集团共应向本公司补偿约人民币 9.91 亿元。2018 年 12 月 31 日实际应补偿额为 5.51 亿元（列示于一年内到期的非流动资产），2019 年预计约人民币 4.40 亿元，未来将根据上述子公司实际经营情况进行调整。由于 2019 年盈利预测补偿款 4.40 亿元预计在 2020 年收到，因此列示在一年内到期的非流动资产。

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 质押借款 | - | 50,000,000 |
| 担保借款 | 1,547,361,818 | 1,560,107,688 |
| 信用借款 | 74,399,556,152 | 58,967,808,237 |
| 票据贴现 | 433,084,026 | 460,856,325 |
| 合计 | 76,380,001,996 | 61,038,772,250 |
| 其中： | | |
| 固定利率借款 | 12,729,023,508 | 12,176,514,561 |
| 浮动利率借款 | 63,650,978,488 | 48,862,257,689 |

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 短期借款包括：

于 2019 年 6 月 30 日，短期借款包含人民币借款、美元借款及巴基斯坦卢比借款(2018 年 12 月 31 日：短期借款包含人民币借款，美元借款以及巴基斯坦卢比借款)。

于 2019 年 6 月 30 日，银行借款人民币 4.33 亿元 (2018 年 12 月 31 日：人民币 4.61 亿元) 系由存在追索权的应收票据贴现所得，由于该等应收票据尚未到期，因而将所获贴现款记录为短期借款。

于 2019 年 6 月 30 日，本公司之子公司如意巴基斯坦能源借款金额美元 2.00 亿元 (折合人民币约 13.75 亿元)系由华能集团和如意巴基斯坦能源另一方股东的控股股东分别按借款金额 50%份额提供担保 (2018 年 12 月 31 日：本公司之子公司如意巴基斯坦能源借款金额美元 1.80 亿元 (折合人民币约 12.38 亿元)系由华能集团和如意巴基斯坦能源另一方股东的控股股东分别按借款金额 50%份额提供担保)。

于 2019 年 6 月 30 日，本公司之子公司如意巴基斯坦能源借款金额巴基斯坦卢比 38.57 亿元 (折合人民币约 1.64 亿元)系由本公司持股比例 80%之子公司山东发电投资的合营企业山东鲁意提供担保 (2018 年 12 月 31 日：本公司之子公司如意巴基斯坦能源借款金额巴基斯坦卢比 65.00 亿元 (折合人民币约 3.22 亿元)系由本公司持股比例 80%之子公司山东发电投资的合营企业山东鲁意提供担保)。

于 2019 年 6 月 30 日，本公司及其子公司无质押借款 (2018 年 12 月 31 日：人民币 0.50 亿元)。

(2) 截至 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间，信用借款的年利率为 3.15%~4.57% (2018 年：3.30%至 4.90%)；票据贴现的年利率为 3.25%~4.15% (2018 年：3.41%至 4.35%)；担保借款的年利率为 3.60%~12.72% (2018 年：3.79%~11.51%)。2018 年，质押借款的年利率为 6.90%。

(3) 于 2019 年 6 月 30 日及 2018 年 12 月 31 日，本公司及其子公司无已逾期未偿还的短期借款。

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------------------|-------------|-------------|
| -现金流量套期工具 (燃料合约) | 67,334,959 | 357,087,752 |
| -现金流量套期工具 (外汇合约) | 18,031,035 | 21,335,215 |
| -现金流量套期工具 (利率合约) | 123,367,374 | 149,116,728 |
| -以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具 (燃料合约) | 1,875,375 | 17,704,555 |
| -以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具 (外汇合约) | 774,770 | 47,809 |
| 减：非流动负债部分 | | |

| | | |
|--------------------------------|--------------|---------------|
| -现金流量套期工具 (燃料合约) | (11,459,655) | (78,586,952) |
| -现金流量套期工具 (外汇合约) | (2,093,482) | (4,383,901) |
| -现金流量套期工具 (利率合约) | (92,758,775) | (144,998,808) |
| -以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具 (燃料合约) | (415,402) | (3,338,263) |
| 合计 | 104,656,199 | 313,984,135 |

35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 商业承兑汇票 | 316,308,192 | 62,724,763 |
| 银行承兑汇票 | 2,582,177,951 | 2,146,277,473 |
| 合计 | 2,898,486,143 | 2,209,002,236 |

于 2019 年 6 月 30 日及 2018 年 12 月 31 日，本公司及其子公司无已到期未支付应付票据。

于 2019 年 6 月 30 日，本公司及其子公司约人民币 2.38 亿元的银行承兑汇票系由账面价值约人民币 2.68 亿元的应收票据作为质押 (2018 年 12 月 31 日：无)。

于 2019 年 6 月 30 日及 2018 年 12 月 31 日，本公司及其子公司的上述应付票据均为一年内到期。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 应付燃料及燃料运费款 | 8,339,248,843 | 8,578,309,915 |
| 应付工程及物资款 | 3,061,667,991 | 3,652,243,056 |
| 其他 | 210,892,726 | 244,151,840 |
| 合计 | 11,611,809,560 | 12,474,704,811 |

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

应付账款主要为应付供应商的购煤款，无账龄超过一年的大额款项。

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 外币折算差额 | 期末余额 |
|----------------|-------------|---------------|---------------|---------|-------------|
| 一、短期薪酬 | 631,237,558 | 4,325,359,723 | 4,313,616,734 | 271,927 | 643,252,474 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 12,208,506 | 823,030,706 | 820,487,000 | - | 14,752,212 |
| 三、辞退福利 | 15,665,247 | 728,879 | 4,870,467 | - | 11,523,659 |
| 四、一年内到期的其他福利 | - | - | - | - | - |
| 合计 | 659,111,311 | 5,149,119,308 | 5,138,974,201 | 271,927 | 669,528,345 |

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 外币折算差额 | 期末余额 |
|---------------|-------------|---------------|---------------|---------|-------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 100,780,141 | 2,909,722,317 | 2,912,903,650 | 228,224 | 97,827,032 |
| 二、职工福利费 | 239,068,089 | 313,013,725 | 329,472,293 | - | 222,609,521 |
| 三、社会保险费 | 7,497,946 | 542,655,487 | 533,486,348 | 43,703 | 16,710,788 |
| 其中：医疗保险费 | 1,360,635 | 477,906,103 | 466,527,865 | - | 12,738,873 |
| 工伤保险费 | 47,715 | 20,604,272 | 20,614,577 | - | 37,410 |
| 生育保险费 | - | 25,149,377 | 25,116,260 | - | 33,117 |
| 新加坡中央公积金 | 5,359,957 | 9,880,396 | 12,108,504 | 39,413 | 3,171,262 |
| 其他 | 729,639 | 9,115,339 | 9,119,142 | 4,290 | 730,126 |
| 四、住房公积金 | - | 430,269,917 | 429,018,227 | - | 1,251,690 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 283,891,382 | 119,274,496 | 98,312,435 | - | 304,853,443 |
| 六、其他短期薪酬 | - | 10,423,781 | 10,423,781 | - | - |
| 七、短期利润分享计划 | - | - | - | - | - |
| 合计 | 631,237,558 | 4,325,359,723 | 4,313,616,734 | 271,927 | 643,252,474 |

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------------|-------------|-------------|------------|
| 1、基本养老保险 | - | 604,296,477 | 603,776,783 | 519,694 |
| 2、失业保险费 | - | 19,910,794 | 19,437,591 | 473,203 |
| 3、企业年金缴费 | 12,208,506 | 198,823,435 | 197,272,626 | 13,759,315 |
| 合计 | 12,208,506 | 823,030,706 | 820,487,000 | 14,752,212 |

其他说明：

√适用 □不适用

于2019年6月30日和2018年12月31日，长期应付职工薪酬余额全部为预计一年以后支付的辞退福利。

39、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 447,063,461 | 867,614,986 |
| 个人所得税 | 19,448,710 | 51,849,740 |
| 企业所得税 | 422,035,144 | 231,298,961 |
| 教育费附加 | 19,080,700 | 33,755,484 |
| 城市维护建设税 | 22,532,783 | 41,554,540 |
| 其他 | 202,254,962 | 248,363,323 |
| 合计 | 1,132,415,760 | 1,474,437,034 |

40、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应付利息 | 1,618,470,504 | 1,152,767,231 |
| 应付股利 | 1,749,787,836 | 1,267,832,910 |
| 其他应付款 | 15,176,533,292 | 18,170,286,053 |
| 合计 | 18,544,791,632 | 20,590,886,194 |

应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 长期债券 | 1,001,465,535 | 650,330,347 |
| 短期借款 | 113,706,687 | 81,176,119 |
| 长期借款 | 503,298,282 | 421,260,765 |
| 合计 | 1,618,470,504 | 1,152,767,231 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 应付其他权益工具持有者的股利 | 203,341,667 | - |
| 应付普通股股利 | 470,038,344 | - |
| 应付子公司少数股东股利 | 1,076,407,825 | 1,267,832,910 |
| 合计 | 1,749,787,836 | 1,267,832,910 |

其他

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 应付基建工程及设备款 | 11,986,743,792 | 13,910,833,675 |
| 电费保证金 | 98,690,017 | 97,402,994 |
| 工程奖励 | 9,768,210 | 10,726,347 |
| 住房维修基金 | 55,861,335 | 57,764,541 |
| 应付排污费 | 23,418,154 | 25,612,143 |
| 其他 | 3,002,051,784 | 4,067,946,353 |
| 合计 | 15,176,533,292 | 18,170,286,053 |

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应付款账龄分析如下：

| | 2019 年 6 月 30 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 10,102,441,770 | 11,919,105,436 |
| 1 年至 2 年 (含 2 年) | 1,580,816,984 | 2,782,987,820 |
| 2 年至 3 年 (含 3 年) | 1,020,599,823 | 1,154,407,670 |
| 3 年至 4 年 (含 4 年) | 734,800,221 | 952,900,280 |
| 4 年至 5 年 (含 5 年) | 431,652,441 | 280,021,758 |
| 5 年以上 | 1,306,222,053 | 1,080,863,089 |
| 合计 | <u>15,176,533,292</u> | <u>18,170,286,053</u> |

于 2019 年 6 月 30 日，账龄超过一年的其他应付款主要为应付工程款、设备款及质保金等，因为工程未完工等原因，该等款项尚未结清。

41、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-------------|---------------|
| 合同负债-预收热费 | 176,438,222 | 1,737,234,218 |
| 合同负债-预收电费 | 275,943,018 | 160,857,683 |
| 合同负债-预收其他 | 70,492,219 | 78,554,943 |
| 合计 | 522,873,459 | 1,976,646,844 |

合同负债主要涉及本公司及其子公司从供热合同客户收取的预收供热款。该预收款在合同签订时收取。该合同的相关收入将在本公司及其子公司将热力供应至购热客户时确认。

本公司及其子公司的供热管道初装费相关的长期合同负债计入其他非流动负债。

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 短期借款 | 482,000,000 | 466,000,000 |
| 应付账款 | 5,415,079 | 4,556,046 |
| 应付职工薪酬 | 747,265 | 700,002 |
| 应交税费 | 415,732 | 206,446 |
| 应付利息 | 183,369 | - |
| 其他应付款 | 59,579,062 | 61,290,847 |
| 一年内到期的其他非流动负债 | 15,800,000 | 31,400,000 |
| 其他流动负债 | 729,993 | 279,217 |
| 长期借款 | 100,000,000 | 100,000,000 |
| 减：自山东发电取得的短期借款 | (450,000,000) | (300,000,000) |
| 合计 | 214,870,500 | 364,432,558 |

其他说明：

本公司之子公司华能山东发电有限责任公司(“山东发电”)于2018年8月自同系子公司华能泰山电力有限公司(“泰山电力”)收购山东华能莱州风力发电有限公司(“莱州风电”)80%权益。2018年12月,莱州风电部分风机应当地政府要求进行拆除。根据山东发电与泰山电力签署的股权转让协议,山东发电有权要求泰山电力自行或指定第三方以不低于转让协议中相应的评估价值人民币105万元以现金方式进行回购。

山东发电拟将持有的莱州风电80%的权益回售给泰山电力,预计2019年完成回购。因此莱州风电有关资产及负债于2019年6月30日按持有待售的资产及负债列报。

43、一年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 1年内到期的长期借款 | 18,210,136,381 | 20,620,849,443 |
| 1年内到期的应付债券 | 3,998,929,233 | 3,993,479,029 |
| 1年内到期的长期应付款 | 189,152,061 | 475,647,711 |
| 1年内到期的租赁负债 | 374,034,901 | - |
| 合计 | 22,772,252,576 | 25,089,976,183 |

关于一年内到期的非流动负债的具体情况，见附注七、45，七、46及七、48。

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 短期应付债券 | 12,040,547,004 | 11,541,454,231 |
| 其他 | 458,402,371 | 472,808,204 |
| 合计 | 12,498,949,375 | 12,014,262,435 |

短期应付债券的增减变动:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|-----------------|---------------|----------|------|----------------|----------------|----------------|-------------|-------------|------------------|----------------|
| 2018年第十一期超短期融资券 | 2,500,000,000 | 2018年10月 | 180天 | 2,500,000,000 | 2,515,816,399 | - | 23,232,877 | 402,779 | (2,539,452,055) | - |
| 2018年第十二期超短期融资券 | 2,000,000,000 | 2018年11月 | 90天 | 2,000,000,000 | 2,006,574,837 | - | 6,702,466 | 432,286 | (2,013,709,589) | - |
| 2018年第十三期超短期融资券 | 2,000,000,000 | 2018年11月 | 180天 | 2,000,000,000 | 2,006,840,641 | - | 23,564,384 | (322,833) | (2,030,082,192) | - |
| 2018年第十四期超短期融资券 | 2,000,000,000 | 2018年11月 | 180天 | 2,000,000,000 | 2,005,323,279 | - | 23,780,822 | 1,471,241 | (2,030,575,342) | - |
| 2018年第十五期超短期融资券 | 2,000,000,000 | 2018年11月 | 90天 | 2,000,000,000 | 2,004,556,948 | - | 8,530,411 | 622,230 | (2,013,709,589) | - |
| 2018年第十六期超短期融资券 | 1,000,000,000 | 2018年12月 | 270天 | 1,000,000,000 | 1,002,342,127 | - | 16,364,384 | (85,003) | - | 1,018,621,508 |
| 2019年第一期超短期融资券 | 2,000,000,000 | 2019年03月 | 90天 | 2,000,000,000 | - | 2,000,000,000 | 11,803,279 | - | (2,011,803,279) | - |
| 2019年第二期超短期融资券 | 5,000,000,000 | 2019年05月 | 180天 | 5,000,000,000 | - | 5,000,000,000 | 16,338,798 | (1,622,639) | - | 5,014,716,159 |
| 2019年第三期超短期融资券 | 2,000,000,000 | 2019年05月 | 90天 | 2,000,000,000 | - | 2,000,000,000 | 4,775,956 | (943,396) | - | 2,003,832,560 |
| 2019年第四期超短期融资券 | 2,000,000,000 | 2019年06月 | 90天 | 2,000,000,000 | - | 2,000,000,000 | 2,622,951 | (721,176) | - | 2,001,901,775 |
| 2019年第五期超短期融资券 | 2,000,000,000 | 2019年06月 | 90天 | 2,000,000,000 | - | 2,000,000,000 | 2,229,508 | (754,506) | - | 2,001,475,002 |
| 合计 | / | / | / | 24,500,000,000 | 11,541,454,231 | 13,000,000,000 | 139,945,836 | (1,521,017) | (12,639,332,046) | 12,040,547,004 |

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 2019年6月30日 长期借款分类年 利率 |
|--------------|------------------|------------------|-----------------------------|
| 质押借款 | 8,336,960,000 | 8,938,090,000 | 4.41%-4.90% |
| 抵押借款 | 1,174,919,560 | 985,999,131 | 3.25%-5.20% |
| 保证借款 | 23,557,036,838 | 26,454,558,824 | 0.75%-7.10% |
| 信用借款 | 97,442,910,420 | 113,790,362,472 | 0.75%-5.39% |
| 减：一年内到期的长期借款 | (18,210,136,381) | (20,620,849,443) | |
| 合计 | 112,301,690,437 | 129,548,160,984 | |

长期借款分类的说明：

其中：

固定利率借款

(包含一年内到期)

| | | | |
|------|-----------------------|-----------------------|-------------|
| -人民币 | 14,478,834,238 | 16,987,659,135 | 2.65%-5.39% |
| -欧元 | 142,937,278 | 171,394,526 | 0.75%-2.15% |
| -日元 | 154,902,475 | 153,631,796 | 0.75% |
| 小计 | <u>14,776,673,991</u> | <u>17,312,685,457</u> | |

浮动利率借款

(包含一年内到期)

| | | | |
|------|------------------------|------------------------|-------------|
| -人民币 | 92,911,771,316 | 109,855,893,638 | 1.80%-6.55% |
| -美元 | 10,307,907,867 | 10,625,984,155 | 1.74%-7.10% |
| -新币 | 12,515,473,644 | 12,374,447,177 | 3.25%/3.46% |
| 小计 | <u>115,735,152,827</u> | <u>132,856,324,970</u> | |

| | | | |
|----|------------------------|------------------------|--|
| 合计 | <u>130,511,826,818</u> | <u>150,169,010,427</u> | |
|----|------------------------|------------------------|--|

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

(1) 长期借款到期日分析如下：

| | 2019年6月30日 | 2018年12月31日 |
|------|------------------------|------------------------|
| 一到二年 | 22,886,773,813 | 28,701,158,181 |
| 二到五年 | 46,354,315,692 | 60,810,267,888 |
| 五年以上 | 43,060,600,932 | 40,036,734,915 |
| 合计 | <u>112,301,690,437</u> | <u>129,548,160,984</u> |

(2) 于 2019 年 6 月 30 日，本公司及其子公司约人民币 83.37 亿元长期借款系由电费和热

费收费权作为质押（2018 年 12 月 31 日：约人民币 89.38 亿元）。

- (3) 于 2019 年 6 月 30 日，本公司及其子公司约人民币 11.75 亿元长期借款系由账面价值约人民币 19.92 亿元的固定资产和人民币 2.24 亿元的在建工程作为抵押（2018 年 12 月 31 日：本公司及其子公司约人民币 9.86 亿元长期借款系由账面价值约人民币 17.56 亿元的固定资产作为抵押）。

其中，本公司之若干子公司分别向关联方天成融资租赁和第三方金融租赁公司出售若干发电设备，并在之后租赁期内每年支付租金将设备租回。本公司之子公司可选择于租赁期结束时以人民币一元购回该等设备，即优惠购买选择权。该项交易的实质是用相关的资产抵押进行现金借贷，并在租赁期中分期还款。于 2019 年 6 月 30 日，上述所提及的对天成融资租赁和其他金融租赁公司抵押的相关发电设备的账面价值分别约为人民币 7.53 亿元和人民币 10.98 亿元（2018 年 12 月 31 日：人民币 7.69 亿元和人民币 9.87 亿元），其对应的长期借款分别约为人民币 4.70 亿元和人民币 5.41 亿元（2018 年 12 月 31 日：人民币 4.64 亿元和人民币 5.22 亿元）。

- (4) 于 2019 年 6 月 30 日，本公司及其子公司约人民币 0.36 亿元和 1.26 亿元的借款分别由华能开发公司（“华能开发”）和华能集团提供担保（2018 年 12 月 31 日：约人民币 20.57 亿元和人民币 8.91 亿元）。

于 2019 年 6 月 30 日，本公司对本公司之境外子公司约人民币 123.51 亿元的银行借款提供担保（2018 年 12 月 31 日：约人民币 122.73 亿元）。

于 2019 年 6 月 30 日，本公司之子公司约人民币 21.64 亿元的银行借款由本公司其他子公司提供担保（2018 年 12 月 31 日：约人民币 22.51 亿元）。

于 2019 年 6 月 30 日，山东里能集团有限公司对本公司之子公司约人民币 1.50 亿元的银行借款提供担保（2018 年 12 月 31 日：约人民币 1.50 亿元）。

于 2019 年 6 月 30 日，湖北省恩施财政局对本公司之子公司约人民币 1.55 亿元的银行借款提供担保（2018 年 12 月 31 日：约人民币 1.54 亿元）。

于 2019 年 6 月 30 日，烟台市财政局对本公司之子公司约人民币 0.07 亿元的银行借款提供担保（2018 年 12 月 31 日：约人民币 0.07 亿元）。

于 2019 年 6 月 30 日，华能集团、中国出口信用保险公司及山东如意科技集团分别按照 17.5%、65.0%及 17.5%的责任比例对本公司之境外子公司约人民币 85.68 亿元的银行借款提供担保（2018 年 12 月 31 日：华能集团、中国出口信用保险公司及如意科技集团分别按照 17.5%、65.0%及 17.5%的责任比例对本公司之境外子公司约人民币 86.72 亿元的银行借款提供担保）。

46、应付债券

(1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------------|---------------|---------------|
| 2014 年第一期中期票据 (5 年期) | 3,998,929,233 | 3,993,479,029 |

| | | |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 2016 年第一期公司债 (5 年期) | 3,000,000,000 | 3,000,010,615 |
| 2016 年第二期公司债 (10 年期) | 1,199,977,781 | 1,199,972,859 |
| 2017 年第一期中期票据 (5 年期) | 4,996,885,992 | 5,000,938,542 |
| 2017 年第一期私募债 (3 年期) | 499,726,306 | 499,563,024 |
| 2017 年第一期公司债 (3 年期) | 2,299,941,507 | 2,299,915,877 |
| 2018 年第一期公司债 (3 年期) | 1,500,000,000 | 1,500,010,069 |
| 2018 年第一期中期票据 (3 年期) | 2,994,632,259 | 2,993,135,375 |
| 2018 年第二期中期票据 (3 年期) | 1,999,919,984 | 1,998,517,708 |
| 2018 年第一期私募债 (3 年期) | 2,494,081,824 | 2,492,636,118 |
| 2018 年第二期公司债 (10 年期) | 4,999,984,309 | 4,999,963,189 |
| 2019 年第一期公司债(10 年期) | 2,299,980,628 | - |
| 减：一年内到期的应付债券 (附注七、43) | (3,998,929,233) | (3,993,479,029) |
| 合计 | 28,285,130,590 | 25,984,663,376 |

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|-------------------|---------------|----------|------|----------------|----------------|---------------|-------------|------|----------------|
| 2014年第一期中期票据(5年期) | 4,000,000,000 | 2014年7月 | 5年 | 4,000,000,000 | 3,993,479,029 | - | 5,450,204 | - | 3,998,929,233 |
| 2016年第一期公司债(5年期) | 3,000,000,000 | 2016年6月 | 5年 | 3,000,000,000 | 3,000,010,615 | - | (10,615) | - | 3,000,000,000 |
| 2016年第二期公司债(10年期) | 1,200,000,000 | 2016年6月 | 10年 | 1,200,000,000 | 1,199,972,859 | - | 4,922 | - | 1,199,977,781 |
| 2017年第一期中期票据(5年期) | 5,000,000,000 | 2017年7月 | 5年 | 5,000,000,000 | 5,000,938,542 | - | (4,052,550) | - | 4,996,885,992 |
| 2017年第一期私募债(3年期) | 500,000,000 | 2017年7月 | 3年 | 500,000,000 | 499,563,024 | - | 163,282 | - | 499,726,306 |
| 2017年第一期公司债(3年期) | 2,300,000,000 | 2017年11月 | 3年 | 2,300,000,000 | 2,299,915,877 | - | 25,630 | - | 2,299,941,507 |
| 2018年第一期公司债(3年期) | 1,500,000,000 | 2018年4月 | 3年 | 1,500,000,000 | 1,500,010,069 | - | (10,069) | - | 1,500,000,000 |
| 2018年第一期中期票据(3年期) | 3,000,000,000 | 2018年5月 | 3年 | 3,000,000,000 | 2,993,135,375 | - | 1,496,884 | - | 2,994,632,259 |
| 2018年第二期中期票据(3年期) | 2,000,000,000 | 2018年7月 | 3年 | 2,000,000,000 | 1,998,517,708 | - | 1,402,276 | - | 1,999,919,984 |
| 2018年第一期私募债(3年期) | 2,500,000,000 | 2018年7月 | 3年 | 2,500,000,000 | 2,492,636,118 | - | 1,445,706 | - | 2,494,081,824 |
| 2018年第二期公司债(10年期) | 5,000,000,000 | 2018年9月 | 10年 | 5,000,000,000 | 4,999,963,189 | - | 21,120 | - | 4,999,984,309 |
| 2019年第一期公司债(10年期) | 2,300,000,000 | 2019年4月 | 10年 | 2,300,000,000 | - | 2,300,000,000 | (19,372) | - | 2,299,980,628 |
| 合计 | / | / | / | 32,300,000,000 | 29,978,142,405 | 2,300,000,000 | 5,917,418 | - | 32,284,059,823 |

注：上述包含一年内到期的增减变动。

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 |
|--------------|---------------|
| 租赁负债 | 2,015,779,108 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | (374,034,901) |
| 合计 | 1,641,744,207 |

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|-------------|---------------|
| 应付融资租赁款 | - | 1,442,173,678 |
| 减：一年内到期的应付融资租赁款 (附注七、43) | - | 326,047,519 |
| 应付采矿权价款 | 300,000,000 | 380,000,000 |
| 减：一年内到期的应付采矿权价款 (附注七、43) | - | 20,000,000 |
| 专项应付款 | 75,030,388 | 91,576,055 |
| 其他 | 596,698,010 | 524,328,213 |
| 减：一年内到期的其他长期应付款 (附注七、43) | 189,152,061 | 129,600,192 |
| 合计 | 782,576,337 | 1,962,430,235 |

其他说明：

长期应付款中的应付融资租赁款明细

本公司之子公司于 2018 年 12 月 31 日以后需支付的最低融资租赁付款额如下：

最低租赁付款额

2018 年 12 月 31 日

| | |
|---------------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 415,961,732 |
| 1 年以上 2 年以内 (含 2 年) | 341,414,533 |
| 2 年以上 3 年以内 (含 3 年) | 327,239,282 |
| 3 年以上 | 674,354,908 |
| 小计 | 1,758,970,455 |
| 减: 未确认融资费用 | 316,796,777 |
| 合计 | 1,442,173,678 |

于 2019 年 6 月 30 日,本公司之子公司融资租赁的年利率为 2.15%至 17.40%(2018 年 12 月 31 日: 2.15%至 17.40%)。

长期应付款
适用 不适用

专项应付款
适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况
适用 不适用

单位: 元 币种人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|---------------|---------------|------------|-------------|---------------|-------|
| 政府补助 | | | | | |
| 国产设备增值 税退税 | 707,875,190 | - | 57,695,635 | 650,179,555 | 与资产相关 |
| 环保补助 | 1,224,877,608 | 19,054,796 | 56,687,800 | 1,187,244,604 | 与资产相关 |
| 供热补贴 | 37,370,727 | - | 37,370,727 | - | 与收益相关 |
| 其他 | 274,616,026 | 23,656,329 | 11,029,206 | 287,243,149 | 与资产相关 |
| 其他递延收益 | 70,210,999 | 94,340 | 13,547,396 | 56,757,943 | |
| 合计 | 2,314,950,550 | 42,805,465 | 176,330,764 | 2,181,425,251 | / |

涉及政府补助的项目:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

本公司及其子公司确认为递延收益的政府补助，参见附注七、82。

52、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 供热管道初装费 | 2,195,342,231 | 2,248,681,706 |
| 合计 | 2,195,342,231 | 2,248,681,706 |

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期初余额 | 期末余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 无限售条件的股份 | | |
| -人民币普通股 | 10,500,000,000 | 10,500,000,000 |
| -境外上市的外资股 | 4,700,383,440 | 4,700,383,440 |
| 有限售条件的股份 | | |
| -人民币普通股 | 497,709,919 | 497,709,919 |
| 股份总数 | 15,698,093,359 | 15,698,093,359 |

54、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

√适用 □不适用

期末发行在外的永续债情况表：

| 发行在外的金融工具 | 发行时间 | 会计分类 | 利率 | 发行价格 | 数量 | 面值 | 续期情况 | 转股条件 | 转换情况 |
|----------------------|------------|--------|-------|------|------------|-----------------------|--------|------|------|
| 2017年永续期公司债券品种一（第一期） | 2017年9月25日 | 其他权益工具 | 5.05% | 100 | 25,000,000 | 2,500,000,000 | 基础期限3年 | 无 | 无 |
| 2017年永续期公司债券品种二（第一期） | 2017年9月25日 | 其他权益工具 | 5.17% | 100 | 25,000,000 | 2,500,000,000 | 基础期限5年 | 无 | 无 |
| 英大保险筹资计划（第一期） | 2018年9月12日 | 其他权益工具 | 5.79% | - | - | 3,283,000,000 | 长期存续 | 无 | 无 |
| 英大保险筹资计划（第二期） | 2018年9月14日 | 其他权益工具 | 5.79% | - | - | 827,000,000 | 长期存续 | 无 | 无 |
| 英大保险筹资计划（第三期） | 2018年9月27日 | 其他权益工具 | 5.79% | - | - | 890,000,000 | 长期存续 | 无 | 无 |
| 合计 | | | | | | <u>10,000,000,000</u> | | | |

主要条款：

2017年，本公司发行两个品种总额共计约人民币50亿元永续期公司债券。该永续期公司债券按面值发行，两个品种分别以3年和5年为周期，初始利率分别为5.05%及5.17%。永续期公司债券利息作为分派入账，利息于每年9月支付，除非发生强制付息事件（包括向本公司普通股股东分配股利及减少注册资本），本公司有权递延当期利息以及已经递延的所有利息。永续期公司债券无固定到期日，在每周末本公司有权选择将永续期公司债券延长1个周期，或选择在该周末到期全额偿付。永续期公司债券利率将于首个到期日及首个到期日后递延周期重置，后续周期利率为当期基准利率、初始利差及300个基点总和。

2018 年，本公司分三期发行英大保险筹资计划（“筹资计划”）共计人民币 50 亿元。该筹资计划无固定周期，初始利率 5.79%。利息于每年 6 月和 12 月支付，除非发生强制付息事件（包括向本公司普通股股东分配股利及减少注册资本），本公司有权递延当期利息以及已经递延的所有利息。筹资计划无固定到期日，本公司有权于筹资资金划款日起满 8 年后的每一个利息支付日选择延长期限，或选择在该利息支付日全额偿付。筹资计划利率将分别于划款日起满 8 年至 10 年、10 年至 12 年以及 12 年之后的期限内重置，重置利率分别为：按初始利率加 300 个基点与划款日起满 8 年的十年期国债到期收益率加 600 个基点孰高计算；按初始利率加 600 个基点与划款日起满 10 年的十年期国债到期收益率加 900 个基点之和孰高计算；按初始利率加 900 个基点与划款日起满 12 年的十年期国债到期收益率加 1200 个基点之和孰高计算。

基于交易条款，本公司将上述永续期公司债券和筹资计划作为其他权益工具入账。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 发行在外的金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|-----------------------|------------|----------------|------|-------------|------|---------------|------------|---------------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
| 2017 年永续期公司债券品种一（第一期） | 25,000,000 | 2,533,872,260 | | 62,606,164 | | (96,503,424) | 25,000,000 | 2,499,975,000 |
| 2017 年永续期公司债券品种二（第一期） | 25,000,000 | 2,534,677,740 | | 64,093,836 | | (98796,576) | 25,000,000 | 2,499,975,000 |
| 英大保险筹资计划（第一期） | | 3,288,808,174 | | 95,570,866 | | (101,379,040) | | 3,283,000,000 |
| 英大保险筹资计划（第二期） | | 828,463,101 | | 24,074,659 | | (25,537,760) | | 827,000,000 |
| 英大保险筹资计划（第三期） | | 891,574,558 | | 25,908,642 | | (27,483,200) | | 890,000,000 |
| 合计 | 50,000,000 | 10,077,395,833 | | 272,254,167 | | (349,700,000) | 50,000,000 | 9,999,950,000 |

(3) 其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

归属于权益工具持有者的相关信息

2019 年 6 月 30 日

2018 年 12 月 31 日

归属于本公司股东权益

- 归属于本公司普通股持有者的权益

76,158,006,011

73,157,233,405

- 归属于本公司其他权益工具持有者的权益

9,999,950,000

10,077,395,833

归属于少数股东权益

- 归属于普通股少数股东的权益

19,095,076,937

18,551,570,005

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 17,929,578,497 | 17,929,578,497 |
| 其他资本公积 | 407,395,096 | 407,395,096 |
| 合计 | 18,336,973,593 | 18,336,973,593 |

56、库存股

□适用 √不适用

57、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额(经重述) | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 79,449,027,406 | 67,484,383,574 | 81,659,787,911 | 71,507,663,430 |
| 其他业务 | 3,968,346,269 | 2,250,584,179 | 1,025,914,716 | 270,847,362 |
| 合计 | 83,417,373,675 | 69,734,967,753 | 82,685,702,627 | 71,778,510,792 |

本公司及其子公司主营业务主要为电力及热力销售、港口服务及运输服务等。

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

营业收入的分解

截至 2019 年 6 月 30 日和 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间本公司及其子公司营业收入按主要的商品类型分解后的信息及其与本公司及其子公司的每一报告分部的收入 (参见附注十六、6) 之间的关系:

截至 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间

| 项目 | 中国电力分部 | 境外电力分部 | 其他分部 | 分部间抵销 | 合计 |
|-----------------|----------------|---------------|-------------|---------------|----------------|
| 主营业务收入 | | | | | |
| -电力热力收入 | 73,493,154,131 | 5,792,645,608 | - | - | 79,285,799,739 |
| -港口收入 | - | - | 249,862,064 | (157,811,804) | 92,050,260 |
| -运输收入 | - | - | 78,876,091 | (7,698,684) | 71,177,407 |
| 小计 | 73,493,154,131 | 5,792,645,608 | 328,738,155 | (165,510,488) | 79,449,027,406 |
| 其他业务收入 | | | | | |
| -燃煤及原材料 销售收入 | 539,053,818 | 357,002,831 | - | - | 896,056,649 |
| -其他收入 | 486,338,224 | 2,572,219,173 | 13,732,223 | - | 3,072,289,620 |
| 小计 | 1,025,392,042 | 2,929,222,004 | 13,732,223 | - | 3,968,346,269 |
| 合计 | 74,518,546,173 | 8,721,867,612 | 342,470,378 | (165,510,488) | 83,417,373,675 |

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间

| 项目 | 中国电力分部 | 境外电力分部 | 其他分部 | 分部间抵销 | 合计 |
|--------------|----------------|---------------|-------------|---------------|----------------|
| 主营业务收入 | | | | | |
| - 电力热力收入 | | | | | |
| 入 | 76,268,707,363 | 5,302,547,031 | - | - | 81,571,254,394 |
| - 港口收入 | - | - | 227,302,740 | (162,767,714) | 64,535,026 |
| - 运输收入 | - | - | 106,316,260 | (82,317,769) | 23,998,491 |
| 小计 | 76,268,707,363 | 5,302,547,031 | 333,619,000 | (245,085,483) | 81,659,787,911 |
| 其他业务收入 | | | | | |
| - 燃煤及原材料销售收入 | 3,046,652 | - | - | - | 3,046,652 |
| - 其他收入 | 914,300,871 | 100,773,728 | 28,011,405 | (20,217,940) | 1,022,868,064 |
| 小计 | 917,347,523 | 100,773,728 | 28,011,405 | (20,217,940) | 1,025,914,716 |
| 合计 | 77,186,054,886 | 5,403,320,759 | 361,630,405 | (265,303,423) | 82,685,702,627 |

58、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额(经重述) |
|---------|-------------|-------------|
| 城市维护建设税 | 208,586,638 | 196,540,041 |
| 土地使用税 | 165,545,117 | 167,930,969 |
| 房产税 | 173,672,214 | 160,284,809 |
| 教育费附加 | 160,422,621 | 156,758,626 |
| 环境保护税 | 124,609,801 | 122,487,156 |
| 印花税 | 36,956,176 | 43,617,984 |
| 水资源税 | 46,049,293 | 29,744,903 |
| 其他 | 8,096,934 | 14,013,023 |
| 合计 | 923,938,794 | 891,377,511 |

59、销售费用

□适用 √不适用

60、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额(经重述) |
|-----------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬、社会保险及教育经费等 | 1,212,126,647 | 1,165,713,553 |
| 折旧及摊销费用 | 218,795,265 | 208,270,578 |
| 税费 | 38,142,528 | 39,787,718 |
| 土地使用费 | 7,314,133 | 24,116,146 |
| 技术咨询费及中介费 | 33,680,406 | 63,714,312 |
| 其他 | 378,235,833 | 362,783,836 |
| 合计 | 1,888,294,812 | 1,864,386,143 |

其他说明：

61、研发费用

适用 不适用

62、财务费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额(经重述) |
|--------------|---------------|---------------|
| 贷款及应付款项的利息支出 | 5,752,957,214 | 5,413,710,430 |
| 减：资本化的利息支出 | (254,369,944) | (224,642,552) |
| 存款及应收款项的利息收入 | (120,403,874) | (109,038,695) |
| 汇兑损失 | 48,968,177 | 66,014,582 |
| 汇兑收益 | (3,289,826) | (5,446,920) |
| 其他 | 78,551,897 | 7,777,384 |
| 合计 | 5,502,413,644 | 5,148,374,229 |

63、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额(经重述) |
|------------|-------------|-------------|
| 与资产相关的政府补助 | 125,412,641 | 121,716,603 |
| 与收益相关的政府补助 | 247,378,704 | 151,808,816 |
| 接收三供一业的资产 | 23,207,600 | - |
| 合计 | 395,998,945 | 273,525,419 |

64、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额(经重述) |
|----------------------|-------------|-------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 724,846,241 | 386,308,749 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | - | 611,983 |
| 衍生金融工具投资收益 | 9,026,141 | 8,747,628 |
| 委托贷款收益 | 1,759,075 | 1,650,627 |
| 合计 | 735,631,457 | 397,318,987 |

65、净敞口套期收益

适用 不适用

66、公允价值变动收益

□适用 √不适用

67、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额(经重述) |
|-----------|-----------|-------------|
| 应收账款坏账损失 | 1,382,273 | (912,723) |
| 其他应收款坏账损失 | - | (179,371) |
| 长期应收款坏账损失 | (133,201) | - |
| 其他 | - | (685,856) |
| 合计 | 1,249,072 | (1,777,950) |

其他说明：

68、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额(经重述) |
|------------|---------------|------------|
| 一、存货跌价损失 | 15,689,333 | 241,419 |
| 二、固定资产减值损失 | (221,687,692) | 7,821 |
| 三、在建工程 | (38,234,095) | - |
| 合计 | (244,232,454) | 249,240 |

69、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额(经重述) | 截至 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间计入当期非经常性损益的金额 |
|----------|-----------|------------|---|
| 固定资产处置利得 | 5,481,307 | 1,920,905 | 5,481,307 |
| 合计 | 5,481,307 | 1,920,905 | 5,481,307 |

其他说明：

□适用 √不适用

70、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额(经重述) | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 10,617,345 | 2,318,466 | 10,617,345 |
| 政府补助 | 16,290,890 | 2,187,237 | 16,290,890 |
| 其他 | 134,823,449 | 51,175,323 | 134,823,449 |

| | | | |
|----|-------------|------------|-------------|
| 合计 | 161,731,684 | 55,681,026 | 161,731,684 |
|----|-------------|------------|-------------|

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

71、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额(经重述) | 计入当期非经常性损益的金额 |
|---------------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 1,308,001 | 910,305 | 1,308,001 |
| 对外捐赠 | 2,844,849 | 636,490 | 2,844,849 |
| 由于自然灾害造成的非常损失 | 692,354 | 586,115 | 692,354 |
| 其他 | 14,646,651 | 36,328,629 | 14,646,651 |
| 合计 | 19,491,855 | 38,461,539 | 19,491,855 |

72、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额(经重述) |
|---------|---------------|-------------|
| 当期所得税费用 | 1,361,751,266 | 883,175,381 |
| 递延所得税费用 | 144,773,785 | 8,525,717 |
| 合计 | 1,506,525,051 | 891,701,098 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额(经重述) |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| 利润总额 | 6,364,629,573 | 3,671,928,458 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 1,591,157,393 | 919,450,886 |
| 子公司适用不同税率的影响 | (132,229,574) | (159,104,479) |
| 非应税收入的影响 | (181,069,930) | (92,869,885) |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 24,693,979 | 17,774,902 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | (37,485,490) | (62,319,291) |
| 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 | 258,592,104 | 283,890,337 |
| 其他 | (17,133,431) | (15,121,372) |
| 所得税费用 | 1,506,525,051 | 891,701,098 |

其他说明：

适用 不适用

73、其他综合收益

□适用 √不适用

| | 本期发生额 | | | | | | |
|-------------------------|---------------------------------|---------------|--------------------------------|-------------|--------------|---------------|--------------------------------------|
| | 归属于母公司 股的其他综合收益 /(亏损)期初余额 | 本期所得税 前发生额 | 减： 前期计入其他 综合收益当期 转入损益 | 减： 所得税费用 | 税后归属于 母公司 | 税后归属于 少数股东 | 归属于母公司 股东的其他 综合收益/(亏损) 期末余额 |
| 不能重分类进损益的其他综合收益 | 876,804,297 | 700,678,273 | - | 41,267,692 | 659,389,167 | 21,414 | 1,536,193,464 |
| 其中：权益法下不可转损益的其他综合收益 | 549,992,028 | 535,607,504 | - | - | 535,607,504 | - | 1,085,599,532 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 326,812,269 | 165,070,769 | - | 41,267,692 | 123,781,663 | 21,414 | 450,593,932 |
| 将重分类进损益的其他综合收益/(亏损) | (807,175,659) | 239,723,525 | 73,121,721 | 66,680,144 | 338,498,575 | (238,576,915) | (468,677,084) |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益/(亏损) | (111,303,074) | 229,587 | - | - | 229,587 | - | (111,073,487) |
| 现金流量套期储备 | (430,897,885) | 464,972,884 | 73,121,721 | 66,680,144 | 321,345,046 | 3,825,973 | (109,552,839) |
| 外币财务报表折算差额 | (264,974,700) | (225,478,946) | - | - | 16,923,942 | (242,402,888) | (248,050,758) |
| 合计 | 69,628,638 | 940,401,798 | 73,121,721 | 107,947,836 | 997,887,742 | (238,555,501) | 1,067,516,380 |

74、专项储备

□适用 √不适用

75、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 8,153,872,049 | - | - | 8,153,872,049 |
| 任意盈余公积 | 32,402,689 | - | - | 32,402,689 |
| 合计 | 8,186,274,738 | - | - | 8,186,274,738 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《中华人民共和国公司法》、本公司章程及董事会的决议，本公司按年度净利润的10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经有关部门批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。除了用于弥补亏损外，法定盈余公积金于增加股本后，其余额不得少于注册资本的25%。

根据公司章程规定及2019年3月19日董事会通过的利润分配预案，本公司法定盈余公积金的余额大于注册资本的50%，对2018年的净利润不再提取法定盈余公积金和任意盈余公积金，此预案于2019年6月12日获股东大会批准。

76、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上年 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 30,801,671,041 | 31,965,105,994 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | - | (586,763,326) |
| 期初未分配利润 | 30,801,671,041 | 31,378,342,668 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 3,819,998,892 | 1,438,881,447 |
| 减：提取法定盈余公积 | - | - |
| 提取任意盈余公积 | - | - |
| 提取一般风险准备 | - | - |
| 应付普通股股利 | 1,569,809,336 | 1,520,038,344 |
| 转作股本的普通股股利 | - | - |
| 其他权益工具利息 | 272,254,167 | 342,349,357 |
| 提取职工奖励及福利基金 | - | 29,976,103 |
| “三供一业”移交的资产 | (35,508) | 123,018,420 |
| 提取住房补贴 | - | 170,850 |
| 期末未分配利润 | 32,779,641,938 | 30,801,671,041 |

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润-586,763,326 元。

5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

(1) 普通股股利及其他权益工具分派

于 2019 年 6 月 12 日，本公司经年度股东大会批准宣派按每普通股支付 2018 年度红利人民币 0.10 元 (2017 年度红利：人民币 0.10 元)，合计约人民币 15.70 亿元 (2017 年度红利：约人民币 15.20 亿元)。截至 2019 年 6 月 30 日，本公司已支付约人民币 11.00 亿元股利，剩余约人民币 4.70 亿元股利尚未支付。

2017 年 9 月公司发行可续期公司债券人民币 50 亿元，其中年利率为 5.05% 的可续期公司债券人民币 25 亿元，年利率为 5.17% 的可续期公司债券人民币 25 亿元，债券自发行日起按日计提利息。2018 年 9 月公司发行筹资计划人民币 50 亿元，年利率 5.79%，自划款日起按日计提利息。本年计入其他权益工具的利息金额为约人民币 2.72 亿元。由于本年发生强制付息事件，将相应累计利息计入应付股利，金额为约人民币 3.50 亿元。截至 2019 年 6 月 30 日，本公司已支付约人民币 1.46 亿元利息。

(2) “三供一业”移交的资产

根据《财政部关于企业分离办社会职能有关财务管理问题的通知》(财企 [2005]62 号文)，本公司及其子公司实施职工家属之供水、供电、供热 (供气) 及物业管理 (统称“三供一业”) 实施分离移交。分离移交过程中无偿移交的资产及相应支出根据财企[2005]62 号文件，增加未分配利润人民币 35,508 元 (2018 年：冲减人民币 116,585,218 元)；本公司本期无按照持股比例确认的联营企业“三供一业”改造支出(2018 年：人民币 6,433,202 元)。

77、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额(经重述) |
|------|-------------|-------------|
| 补贴收入 | 41,324,908 | 134,078,019 |
| 利息收入 | 120,468,079 | 77,313,725 |
| 其他 | 340,485,181 | 363,139,499 |
| 合计 | 502,278,168 | 574,531,243 |

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额(经重述) |
|------------|-------------|-------------|
| 支付的排污费 | 23,209,180 | 11,677,745 |
| 限制性银行存款净增加 | 346,637,878 | - |
| 其他 | 461,948,723 | 915,153,084 |
| 合计 | 831,795,781 | 926,830,829 |

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额(经重述) |
|---------|-------------|-------------|
| 盈利预测补偿款 | 550,832,000 | 615,013,100 |
| 其他 | - | 52,389,127 |

| | | |
|----|-------------|-------------|
| 合计 | 550,832,000 | 667,402,227 |
|----|-------------|-------------|

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额(经重述) |
|----|-------|------------|
| 其他 | - | 71,440,633 |
| 合计 | - | 71,440,633 |

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额(经重述) |
|---------|-------------|-------------|
| 租赁支付的现金 | 274,966,486 | 298,762,722 |
| 其他 | 56,351,288 | 184,026,735 |
| 合计 | 331,317,774 | 482,789,457 |

78、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额(经重述) |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 4,858,104,522 | 2,780,227,360 |
| 加：资产减值准备 | 244,232,454 | (249,240) |
| 信用减值损失 | (1,249,072) | 1,777,950 |
| 折旧和摊销 | 10,193,102,671 | 9,892,857,506 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的收益 | (14,790,651) | (3,329,066) |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | (17,609,936) | 1,487,562 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 5,544,265,621 | 5,216,775,529 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | (735,631,457) | (397,318,987) |
| 递延收益摊销 | (162,783,368) | (122,368,048) |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 159,985,842 | 171,284,018 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | (3,980,201) | (157,771,005) |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | (728,876,328) | (1,563,049,965) |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | (498,216,214) | (508,766,941) |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | (2,097,958,817) | (21,360,006) |
| 其他 | - | - |

| | | |
|-----------------------|-----------------|----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 16,738,595,066 | 15,290,196,667 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | - | - |
| 一年内到期的可转换公司债券 | - | - |
| 融资租入固定资产 | - | - |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的期末余额 | 12,955,849,537 | 16,331,115,776 |
| 减: 现金的期初余额 | 15,417,681,551 | 9,395,734,688 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | - | - |
| 减: 现金等价物的期初余额 | - | - |
| 现金及现金等价物净增加额 | (2,461,832,014) | 6,935,381,088 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额
适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额
适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成
适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 13,721,543,019 | 15,832,787,528 |
| 其中: 库存现金 | 677,407 | 665,897 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 13,720,865,612 | 15,832,121,631 |
| 二、现金等价物 | | |
| 加: 转出至持有待售资产的现金及现金等价物 (附注七、11) | 11,154,633 | 15,104,260 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 12,955,849,537 | 15,417,681,551 |
| 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 | 776,848,115 | 430,210,237 |

其他说明:
适用 不适用

79、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:
适用 不适用

80、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|-------------|-----------------------|
| 货币资金 | 776,848,115 | 住房维修基金, 未决诉讼冻结资金及保证金等 |

| | | |
|------|---------------|------------------------------|
| 应收票据 | 1,799,946,907 | 质押及已贴现或背书未到期 期末未终止确认的应收票据 |
| 固定资产 | 1,992,394,621 | 借款的抵押资产 |
| 在建工程 | 224,200,000 | 借款的抵押在建工程 |
| 合计 | 4,793,389,643 | / |

81、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币 余额 |
|----------------|----------------|--------|----------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | 156,383,109 | 6.8747 | 1,075,086,957 |
| 日元 | 2,534,297 | 0.0638 | 161,688 |
| 新加坡元 | 193,833,531 | 5.0805 | 984,771,256 |
| 巴基斯坦卢比 | 460,634,434 | 0.0424 | 19,530,900 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：新加坡元 | 211,738,753 | 5.0805 | 1,075,738,733 |
| 巴基斯坦卢比 | 34,749,750,259 | 0.0424 | 1,473,389,411 |
| 其他应收款 | | | |
| 其中：新加坡元 | 21,893,482 | 5.0805 | 111,229,834 |
| 巴基斯坦卢比 | 1,299,127,995 | 0.0424 | 55,083,027 |
| 应付账款 | | | |
| 其中：美元 | 130,260,556 | 6.8747 | 895,502,245 |
| 新加坡元 | 84,307,731 | 5.0805 | 428,325,427 |
| 巴基斯坦卢比 | 3,464,446,887 | 0.0424 | 146,892,548 |
| 其他应付款 | | | |
| 其中：美元 | 2,995,585 | 6.8747 | 20,593,751 |
| 日元 | 1,193,968,764 | 0.0638 | 76,175,207 |
| 欧元 | 6,033 | 7.8170 | 47,158 |
| 新加坡元 | 69,218,125 | 5.0805 | 351,662,682 |
| 巴基斯坦卢比 | 1,878,288,844 | 0.0424 | 79,639,447 |
| 短期借款 | | | |
| 其中：美元 | 200,000,000 | 6.8747 | 1,374,940,000 |
| 长期借款(含一年内到期部分) | | | |
| 其中：美元 | 1,499,397,482 | 6.8747 | 10,307,907,867 |
| 日元 | 2,427,938,487 | 0.0638 | 154,902,475 |
| 新加坡元 | 2,463,433,450 | 5.0805 | 12,515,473,644 |
| 欧元 | 18,285,439 | 7.8170 | 142,937,278 |

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

√适用 □不适用

资产和负债项目

2019年6月30日 2018年12月31日 收入、费用及现金流量项目

| | | | |
|-------------|------------|------------|-------------|
| 注册在新加坡的子公司 | 1 新币= | 1 新币= | 与交易发生日的即期汇率 |
| | 5.0805 人民币 | 5.0062 人民币 | 近似的当期平均汇率 |
| 注册在巴基斯坦的子公司 | 1 巴基斯坦卢比= | 1 巴基斯坦卢比= | 与交易发生日的即期汇率 |
| | 0.0424 人民币 | 0.0495 人民币 | 近似的当期平均汇率 |

82、政府补助

1. 政府补助基本情况
适用 不适用

2. 政府补助退回情况
适用 不适用
 其他说明

其他收益

| | 注 | 截至 2019 年 6 月 30 日 止 6 个月期间 | 截至 2018 年 6 月 30 日 止 6 个月期间(经重述) |
|------------|-----|--------------------------------|-------------------------------------|
| 与资产相关的政府补助 | (1) | 125,412,641 | 121,716,603 |
| 接收三供一业资产 | | 23,207,600 | - |
| 与收益相关的政府补助 | (2) | 247,378,704 | 151,808,816 |
| | | <u>395,998,945</u> | <u>273,525,419</u> |

营业外收入

| | 注 | 截至 2019 年 6 月 30 日 止 6 个月期间 | 截至 2018 年 6 月 30 日 止 6 个月期间(经重述) |
|------------|-----|--------------------------------|-------------------------------------|
| 与收益相关的政府补助 | (2) | <u>16,290,890</u> | <u>2,187,237</u> |

(1) 与资产相关的政府补助

| | 递延收益期初 余额(经重述) | 本期新增 补助金额 | 计入其他 收益金额 | 递延收益 期末余额 |
|-----------|----------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
| 国产设备增值税退税 | 707,875,190 | - | (57,695,635) | 650,179,555 |
| 环保补助 | 1,224,877,608 | 19,054,796 | (56,687,800) | 1,187,244,604 |
| 其他 | 274,616,026 | 23,656,329 | (11,029,206) | 287,243,149 |
| 合计 | <u>2,207,368,824</u> | <u>42,711,125</u> | <u>(125,412,641)</u> | <u>2,124,667,308</u> |

(2) 与收益相关的政府补助

截至 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间，本公司及其子公司与收益相关的政府补助金额为人民币 263,669,594 元，其中计入其他收益的金额为人民币 247,378,704 元，计入营业外收入的金额为人民币 16,290,890 元。

83、其他

适用 不适用

合同资产

本公司及其子公司的合同资产主要涉及在资产负债表日对外提供的设备检修服务，当本公司及其子公司取得该无条件收取对价的权利时，合同资产将转为应收账款。

每股收益

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

| | <u>截至 2019 年</u> <u>6 月 30 日</u> <u>止 6 个月期间</u> | <u>截至 2018 年</u> <u>6 月 30 日</u> <u>止 6 个月期间</u> <u>(经重述)</u> |
|------------------|--|--|
| 归属于本公司股东的净利润 | 3,819,998,892 | 2,132,810,962 |
| 减：其他权益工具累计利息 | 272,254,167 | 126,700,000 |
| 归属于本公司普通股股东的净利润 | <u>3,547,744,725</u> | <u>2,006,110,962</u> |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数 | <u>15,698,093,359</u> | <u>15,200,383,440</u> |
| 基本每股收益 (元 / 股) | <u>0.23</u> | <u>0.13</u> |

普通股的加权平均数计算过程如下：

| | <u>截至 2019 年</u> <u>6 月 30 日</u> <u>止 6 个月期间</u> | <u>截至 2018 年</u> <u>6 月 30 日</u> <u>止 6 个月期间</u> <u>(经重述)</u> |
|-------------|--|--|
| 期初已发行普通股股数 | <u>15,698,093,359</u> | <u>15,200,383,440</u> |
| 期末普通股的加权平均数 | <u>15,698,093,359</u> | <u>15,200,383,440</u> |

于截至 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间，由于并无稀释性潜在普通股 (截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间(经重述)：无)，因此基本每股收益与稀释每股收益相同。

八、 合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

(2) 合并成本及商誉

适用 不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5) 日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6) 其他说明

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

√适用 □不适用

(1) 上年发生的同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 自 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 8 月 1 日被购买方 | | |
|--------------------------|--------------|--------------------------------|--------------------------------------|--------------------|----------------------|
| | | | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 合并当期期初至合并日净现金(流出)/流入 |
| 莱州风电 | 80% | 由于本公司与被收购公司同受华能集团的最终控制且该控制非暂时性 | 48,469,822 | 4,824,300 | (18,188,105) |
| 山东华能莱芜热电有限公司 (“莱芜热电”) | 80% | 由于本公司与被收购公司同受华能集团的最终控制且该控制非暂时性 | 637,075,432 | (27,671,215) | 33,180,246 |
| 山东华能聊城热电有限公司 (“山东聊城热电”) | 75% | 由于本公司与被收购公司同受华能集团的最终控制且该控制非暂时性 | 286,436,528 | 16,018,051 | (182,826) |
| 山东聊城热电物业有限责任公司 (“聊城物业”)* | - | / | 3,036,829 | (4,229,439) | (5,454,676) |

*于 2018 年 6 月 30 日，聊城物业被山东聊城热电吸收合并。

2018 年 7 月 31 日，本公司之子公司山东发电与同系子公司泰山电力签署股权转让协议，收购莱州风电、莱芜热电及山东聊城热电（亦称“标的公司”）的目标权益，并于 2018 年 8 月 1 日完成交割。根据转让协议约定对价及调整后事项后确定购买权益支付对价约人民币 11.73 亿元，山东发电根据协议约定，于 2018 年 8 月 2 日向泰山电力支付了 50%的转让对价，其余转让对价款已于 2018 年下半年支付完毕。

由于本公司与三家被收购公司同受华能集团的最终控制且该控制非暂时性，因此本公司按照同一控制下企业合并的相关规定进行会计处理及合并财务报表的编制，即视同三家被收购公司在历史期间已纳入本公司合并范围，并对上期合并财务报表的期初数以及比较报表进行了相应调整。

被合并方基本情况介绍：

(i) 莱州风电于 2006 年 10 月 13 日工商注册登记成立，原为泰山电力控股子公司。莱州风电的主要经营范围为风力发电。

(ii) 莱芜热电厂于 2003 年 6 月 29 日工商注册登记成立，原为泰山电力控股子公司。莱芜热电主要经营电力生产、销售；热力生产和供应；电力能源研究开发。

(iii) 山东聊城热电厂于 1995 年 8 月 8 日工商注册登记成立，原为泰山电力控股子公司。山东华能聊城热电主要经营电力，热力生产销售。

(iv) 聊城物业于 1999 年 2 月 14 日工商注册登记成立，原为泰山电力控股子公司。聊城物业主要经营房屋及生活设施维护，绿化清洁等业务。于 2018 年 6 月 30 日，聊城物业被山东聊城热电吸收合并。

(2) 合并成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合并成本 | 莱州风电 | 莱芜热电 | 山东聊城热电 | 合计 |
|------|-----------|-------------|-------------|---------------|
| --现金 | 1,050,000 | 519,508,470 | 651,950,000 | 1,172,508,470 |

(3) 合并日被合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 莱州风电 合并日 | 莱芜热电 合并日 | 山东聊城热电 合并日 | 聊城物业 合并日 |
|-----------------|-------------|---------------|---------------|-------------|
| 资产： | 662,768,288 | 2,043,799,164 | 947,799,634 | - |
| 货币资金 | 10,486,663 | 57,557,757 | 54,654,949 | - |
| 应收账款 | 47,273,812 | 137,572,994 | 55,246,325 | - |
| 预付账款 | 330 | 5,135,500 | - | - |
| 其他应收款 | 4,145,718 | 1,033,995 | 364,659 | - |
| 存货 | 131,116 | 2,354,140 | 22,224,783 | - |
| 其他流动资产 | 314,524 | 6,107,334 | 8,257,456 | - |
| 固定资产 | 564,419,049 | 1,767,007,561 | 689,195,690 | - |
| 无形资产 | 30,591,867 | 66,620,980 | 92,297,630 | - |
| 在建工程 | 3,758,499 | 408,903 | 952,373 | - |
| 递延所得税资产 | - | - | 24,605,769 | - |
| 长期待摊费用 | 1,646,710 | - | - | - |
| 负债： | 663,554,921 | 1,582,017,805 | 477,616,858 | - |
| 短期借款 | 150,000,000 | 550,000,000 | 34,000,000 | - |
| 应付账款 | 1,551,183 | 130,960,404 | 96,157,566 | - |
| 合同负债 | - | 900,000 | 561,024 | - |
| 应付职工薪酬 | 641,972 | - | 1,609,530 | - |
| 应交税费 | 904,675 | 1,685,980 | 2,215,488 | - |
| 其他应付款 | 59,865,826 | 30,376,421 | 24,319,820 | - |
| 一年内到期的非流动 负债 | 334,791,265 | 462,606,000 | - | - |
| 其他流动负债 | - | - | 125,142 | - |
| 长期借款 | 115,800,000 | 379,254,000 | 200,000,000 | - |
| 长期应付款 | - | 7,210,000 | - | - |
| 递延收益 | - | 19,025,000 | 2,533,708 | - |
| 其他非流动负债 | - | - | 116,094,580 | - |
| 净资产 | (786,633) | 461,781,359 | 470,182,776 | - |
| 减：少数股东权益 | - | - | - | - |
| 取得的净资产 | (786,633) | 461,781,359 | 470,182,776 | - |

其他说明：

√适用 □不适用

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间被合并方利润表

| | 截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间 | 截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间 | 截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间 | 截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间 |
|-----------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| 营业收入 | 44,131,692 | 528,612,500 | 241,639,317 | 3,036,829 |
| 减：营业成本 | 25,839,751 | 511,074,688 | 205,454,952 | 5,405,425 |
| 税金及附加 | 945,186 | 8,588,483 | 4,608,356 | 1,150,827 |
| 销售费用 | - | 10,299 | - | - |
| 管理费用 | - | 7,680,295 | 6,695,205 | 1,169,225 |
| 财务费用 | 13,447,573 | 30,666,054 | 4,337,711 | 695,544 |
| 加：其他收益 | 2,963,012 | 5,919,063 | 185,393 | - |
| 资产减值损失(损失 以“-”号填列) | - | - | - | 7,822 |
| 营业利润 | 6,862,194 | (23,488,256) | 20,728,486 | (5,376,370) |
| 加：营业外收入 | - | 8,548 | 4,800 | 28,298 |
| 减：营业外支出 | - | - | 186 | 62,543 |
| 利润总额 | 6,862,194 | (23,479,708) | 20,733,100 | (5,410,615) |
| 减：所得税 | - | - | 5,028,036 | (1,181,175) |
| 净利润 | 6,862,194 | (23,479,708) | 15,705,064 | (4,229,440) |

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

九、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

√适用 □不适用

| 子公司名称 | 子公司类型 | 主要经营地 | 注册地 | 注册资本 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 表决权比例 | 取得方式 |
|---------------------------------|-------|---------|---------|----------------|--------------------------|---------|----|-------|-------|
| | | | | | | 直接 | 间接 | | |
| 华能国际电力燃料有限责任公司 (“燃料公司”) | 直接控股 | 北京市 | 北京市 | 200,000,000元 | 煤炭的批发经营 | 100% | | 100% | 设立或投资 |
| 华能上海石洞口发电有限责任公司(注1) (“石洞口发电公司”) | 直接控股 | 上海市 | 上海市 | 1,179,000,000元 | 发电 | 50% | | 100% | 设立或投资 |
| 南通发电公司 | 直接控股 | 江苏省南通市 | 江苏省南通市 | 798,000,000元 | 发电 | 70% | | 70% | 设立或投资 |
| 华能营口热电有限责任公司 (“营口热电”) | 直接控股 | 辽宁省营口市 | 辽宁省营口市 | 844,030,000元 | 电力、热力的生产销售及粉煤灰、石膏的销售 | 100% | | 100% | 设立或投资 |
| 华能湖南湘祁水电有限责任公司 (“湘祁水电”) | 直接控股 | 湖南省祁阳县 | 湖南省祁阳县 | 328,000,000元 | 建设、经营管理水电厂及相关工程 | 100% | | 100% | 设立或投资 |
| 华能左权煤电有限责任公司 (“左权煤电”) | 直接控股 | 山西省晋中市 | 山西省晋中市 | 960,000,000元 | 电力项目的建设、运营、管理;清洁能源的开发和利用 | 80% | | 80% | 设立或投资 |
| 华能康保风能利用有限责任公司 (“康保风电”) | 直接控股 | 河北省康保县 | 河北省康保县 | 407,200,000元 | 建设、经营、管理风力发电场及相关工程太阳能发电 | 100% | | 100% | 设立或投资 |
| 酒泉风电 | 直接控股 | 甘肃省酒泉市 | 甘肃省酒泉市 | 2,610,000,000元 | 建设、经营、管理风力发电场及相关工程 | 100% | | 100% | 设立或投资 |
| 华能(瓦房店)风力发电有限公司 (“瓦房店风电”) | 直接控股 | 辽宁省瓦房店市 | 辽宁省瓦房店市 | 50,000,000元 | 建设、经营、管理风力发电场及相关工程 | 100% | | 100% | 设立或投资 |
| 华能如东风力发电有限责任公司 (“如东风电”) | 直接控股 | 江苏省如东县 | 江苏省如东县 | 90,380,000元 | 经营管理风电 | 90% | | 90% | 设立或投资 |

| | | | | | | | | | |
|----------------------------|------|--------|--------|-----------------|------------------------------|--------|--|--------|-------|
| 华能广东海门港务有限责任公司（“海门港”） | 直接控股 | 广东省汕头市 | 广东省汕头市 | 331,400,000 元 | 港口装卸、仓储服务,为船舶提供码头设施服务,水路运输业务 | 100% | | 100% | 设立或投资 |
| 华能太仓港务有限责任公司（“太仓港”） | 直接控股 | 江苏省太仓市 | 江苏省太仓市 | 600,000,000 元 | 为船舶提供码头设施,在港区内提供货物装卸、仓储 | 85% | | 85% | 设立或投资 |
| 华能太仓发电有限责任公司（“太仓第二发电公司”） | 直接控股 | 江苏省太仓市 | 江苏省太仓市 | 867,996,200 元 | 发电 | 75% | | 75% | 设立或投资 |
| 华能淮阴第二发电有限公司（“淮阴第二发电公司”） | 直接控股 | 江苏省淮安市 | 江苏省淮安市 | 930,870,000 元 | 发电 | 63.64% | | 63.64% | 设立或投资 |
| 华能辛店发电有限公司（“辛店第二发电公司”） | 直接控股 | 山东省淄博市 | 山东省淄博市 | 465,600,000 元 | 发电 | 95% | | 95% | 设立或投资 |
| 华能上海燃机发电有限责任公司（“上海燃机发电公司”） | 直接控股 | 上海市 | 上海市 | 699,700,000 元 | 发电 | 70% | | 70% | 设立或投资 |
| 玉门风电 | 直接控股 | 甘肃省酒泉市 | 甘肃省酒泉市 | 719,170,000 元 | 建设、经营、管理风力发电场及其相关工程 | 100% | | 100% | 设立或投资 |
| 华能青岛热电有限公司（“青岛热电”） | 直接控股 | 山东省青岛市 | 山东省青岛市 | 214,879,000 元 | 供热、供电、供应蒸汽及相关的建设、运营 | 100% | | 100% | 设立或投资 |
| 华能桐乡燃机热电有限责任公司（“桐乡燃机”） | 直接控股 | 浙江省桐乡市 | 浙江省桐乡市 | 300,000,000 元 | 电力、热力的生产销售,投资燃机热电行业 | 95% | | 95% | 设立或投资 |
| 华能汕头海门发电有限责任公司（“海门发电”） | 直接控股 | 广东省汕头市 | 广东省汕头市 | 1,508,000,000 元 | 建设、经营、管理电厂及相关工程 | 80% | | 80% | 设立或投资 |
| 两江燃机 | 直接控股 | 重庆市 | 重庆市 | 726,600,000 元 | 建设、经营、管理天然气发电厂及相关 | 90% | | 90% | 设立或投资 |

| | | | | | | | | | |
|--------------------------------|------|---------|---------|---------------|-----------------------------------|--------|-----|--------|------|
| 重庆华清能源有限公司(注 2) (“华清能源”) | 间接控股 | 重庆市 | 重庆市 | 44,420,000 元 | 工程等 提供热能、冷能服务,供电营业 | | 54% | 60% | 设立投资 |
| 华能云南富源风电有限责任公司 (“富源风电”) | 直接控股 | 云南省富源县 | 云南省富源县 | 157,290,000 元 | 风力发电项目投资与管理;风力发电与销售 | 100% | | 100% | 设立投资 |
| 华能贵州盘州市风电有限责任公司 (“盘县风电”) | 直接控股 | 贵州省六盘水市 | 贵州省六盘水市 | 188,180,000 元 | 建设、管理风力发电场及相关工程 | 100% | | 100% | 设立投资 |
| 华能江西清洁能源有限责任公司 (“江西清洁能源”) | 直接控股 | 江西省南昌市 | 江西省南昌市 | 436,398,000 元 | 电力的生产和供应;清洁能源项目开发、管理、施工 | 100% | | 100% | 设立投资 |
| 华能南京燃机发电有限公司 (注 3) (“南京燃机”) | 直接控股 | 江苏省南京市 | 江苏省南京市 | 938,350,000 元 | 电力的生产和供应、电力项目的投资、建设、运营管理;热力的生产和供应 | 57.39% | | 93.90% | 设立投资 |
| 华能湖南苏宝顶风电有限责任公司 (“苏宝顶风电”) | 直接控股 | 湖南省洪江市 | 湖南省洪江市 | 266,000,000 元 | 建设、经营、管理风力发电场及相关工程 | 100% | | 100% | 设立投资 |
| 华能随县界山风电有限责任公司 (“界山风电”) | 直接控股 | 湖北省随县 | 湖北省随县 | 182,500,000 元 | 电力生产和供应、电力项目的投资、建议、运营、管理 | 100% | | 100% | 设立投资 |
| 华能太原东山燃机热电有限责任公司 (“东山燃机”) | 直接控股 | 山西省太原市 | 山西省太原市 | 600,000,000 元 | 供热管网的建设、运营、管理;清洁能源开发与利用 | 100% | | 100% | 设立投资 |
| 华能徐州铜山风力发电有限公司 (“铜山风电”) | 直接控股 | 江苏省徐州市 | 江苏省徐州市 | 287,951,400 元 | 风力发电;电力工程设 | 70% | | 70% | 设立投资 |

| | | | | | | | | | |
|--------------------------------|------|---------|---------|-----------------|---|------|-----|------|-------|
| | | | | | 计服务; 输配电及控制设备检修; 太阳能发电 | | | | |
| 华能南京热电有限公司 (“南京热电”) | 直接控股 | 江苏省南京市 | 江苏省南京市 | 300,000,000 元 | 建设、经营、管理电厂及电热力供应 | 70% | | 70% | 设立或投资 |
| 华能湖南桂东风电有限责任公司 (“桂东风电”) | 直接控股 | 湖南省桂东县 | 湖南省桂东县 | 140,000,000 元 | 电力项目的投资、建设、运营、管理; 清洁能源的开发和利用 | 100% | | 100% | 设立或投资 |
| 华能南京六合风电有限公司 (“六合风电”) | 直接控股 | 江苏省南京市 | 江苏省南京市 | 63,800,000 元 | 电力项目的投资、建设、运营、管理; 清洁能源的开发和利用 | 100% | | 100% | 设立或投资 |
| 华能罗源发电有限责任公司 (“罗源发电”) | 直接控股 | 福建省福州市 | 福建省福州市 | 1,000,000,000 元 | 建设、经营、管理电厂及电厂相关工程 | 100% | | 100% | 设立或投资 |
| 华能临港(天津) 燃气热电有限公司 (“天津临港”) | 直接控股 | 天津市滨海新区 | 天津市滨海新区 | 332,000,000 元 | 电力的生产和供应 | 100% | | 100% | 设立或投资 |
| 华能临港(天津) 热力有限公司 (注 4) (“临港热力”) | 间接控股 | 天津市滨海新区 | 天津市滨海新区 | 5,000,000 元 | 供热或制冷服务; 蒸汽、热水供应(饮用水除外); 水暖管道安装维修; 能源工程施工 | | 66% | 66% | 设立或投资 |
| 华能安徽怀宁风力发电有限责任公司 (“怀宁风电”) | 直接控股 | 安徽省安庆市 | 安徽省安庆市 | 122,000,000 元 | 电力项目的投资、建设、运营; 清洁能源开发和利用 | 100% | | 100% | 设立或投资 |
| 华能澠池热电有限责任公司 (“澠池热电”) | 直接控股 | 河南省三门峡市 | 河南省三门峡市 | 570,000,000 元 | 建设、经营、管理 | 60% | | 60% | 设立或投资 |

| | | | | | | | | | |
|-------------------------------|------|---------|---------|-----------------|--------------------------|------|--|------|-------|
| | | | | | 火力发电及相关工程 | | | | 资 |
| 华能营口仙人岛热电有限责任公司 (“仙人岛热电”) | 直接控股 | 辽宁省营口市 | 辽宁省营口市 | 352,020,000 元 | 电力的生产和供应;清洁能源的开发和利用 | 100% | | 100% | 设立或投资 |
| 华能南京新港综合能源有限责任公司 (“南京新港供热”) | 直接控股 | 江苏省南京市 | 江苏省南京市 | 10,000,000 元 | 配电、售电、热力的生产和供应 | 65% | | 65% | 设立或投资 |
| 华能长兴光伏发电有限责任公司 (“长兴光伏发电”) | 直接控股 | 浙江省湖州市 | 浙江省湖州市 | 26,000,000 元 | 建设、管理分布式光伏发电厂及相关工程 | 100% | | 100% | 设立或投资 |
| 华能如东八仙角海上风力发电有限责任公司 (“如东八仙角”) | 直接控股 | 江苏省南通市 | 江苏省南通市 | 1,629,338,700 元 | 海上风力发电专用设备制造;风力发电 | 70% | | 70% | 设立或投资 |
| 华能桂林燃气分布式能源有限责任公司 (“桂林燃气”) | 直接控股 | 广西省桂林市 | 广西省桂林市 | 267,450,000 元 | 建设、经营、管理电厂热力经营及相关工程管理 | 80% | | 80% | 设立或投资 |
| 华能(大连)热电有限责任公司 (“大连热电”) | 直接控股 | 辽宁省大连市 | 辽宁省大连市 | 575,291,769 元 | 建设、经营、管理热电厂及相关工程 | 100% | | 100% | 设立或投资 |
| 华能钟祥风电有限责任公司 (“钟祥风电”) | 直接控股 | 湖北省钟祥市 | 湖北省钟祥市 | 240,000,000 元 | 建设、经营、管理风力发电场及相关工程 | 100% | | 100% | 设立或投资 |
| 华能灌云热电有限责任公司 (“灌云热电”) | 直接控股 | 江苏省连云港市 | 江苏省连云港市 | 15,000,000 元 | 建设、经营、管理热电厂及配套热网工程、扩建工程 | 100% | | 100% | 设立或投资 |
| 华能国际电力香港有限公司 (“香港有限”) | 直接控股 | 中国香港 | 中国香港 | 100,000 股 | 电源、煤炭项目的开发、建设、运营和管理及相关行业 | 100% | | 100% | 设立或投资 |

| | | | | | | | | | |
|---|------|---------|---------|------------------|--------------------------------------|------|------|------|-------|
| | | | | | 的投资和融资业务 | | | | |
| TPG (注 5) | 间接控股 | 新加坡 | 新加坡 | 1,183,000,001 新元 | 发电及提供相关产品、副产品和衍生品;开发电力供应资源和经营电力、电力销售 | | 100% | 100% | 设立或投资 |
| TPU(注 5) | 间接控股 | 新加坡 | 新加坡 | 255,500,001 新元 | 提供能源及服务、供电、供热、工业用水及废物管理 | | 100% | 100% | 设立或投资 |
| TPSTMWR (注 5) | 间接控股 | 新加坡 | 新加坡 | 4,500,000 新元 | 海水淡化 | | 60% | 60% | 设立或投资 |
| TP-STM Water Services Pte. Ltd. (注 5) (“TPSTMWS”) | 间接控股 | 新加坡 | 新加坡 | 21,000 新元 | 为海水淡化设备提供运营维护服务 | | 60% | 60% | 设立或投资 |
| 华能山西太行发电有限责任公司 (“太行发电”) | 直接控股 | 山西省晋中市 | 山西省晋中市 | 1,086,440,000 元 | 火力发电项目的前期相关服务 | 60% | | 60% | 设立或投资 |
| 华能澠池清洁能源有限责任公司 (“澠池清洁能源”) | 直接控股 | 河南省三门峡市 | 河南省三门峡市 | 10,000,000 元 | 风力发电、新能源开发与利用 | 100% | | 100% | 设立或投资 |
| 华能涿鹿清洁能源有限责任公司 (“涿鹿清洁能源”) | 直接控股 | 河北省涿鹿县 | 河北省涿鹿县 | 78,878,100 元 | 建设、经营、管理电厂及相关工程 | 100% | | 100% | 设立或投资 |
| 华能通渭风电有限责任公司 (“通渭风电”) | 直接控股 | 甘肃省定西市 | 甘肃省定西市 | 248,000,000 元 | 建设和管理风电场及其相关工程 | 100% | | 100% | 设立或投资 |
| 华能仪征风力发电有限责任公司 (“仪征风电”) | 直接控股 | 江苏省仪征市 | 江苏省仪征市 | 200,000,000 元 | 风力发电站设计、建设、管理、维护 | 100% | | 100% | 设立或投资 |
| 华能盐城大丰新能源发电有限责任公司 (“盐城大丰”) | 直接控股 | 江苏省盐城市 | 江苏省盐城市 | 5,000,000 元 | 建设、经营管理风力发 | 100% | | 100% | 设立或投资 |

| | | | | | | | | | |
|--------------------------------|-----------|------------|------------|-----------------|--|------|--|------|-----------------|
| | | | | | 电、光伏 电厂 | | | | |
| 华能山阴发电有限责任公司 （“山阴发电”） | 直 接 控股 | 山西省山 阴县 | 山西省山 阴县 | 1,573,000,000 元 | 建设、经 营管理 电厂及 相关工 程 | 51% | | 51% | 设 立 或 投 资 |
| 江苏能源销售 | 直 接 控股 | 江苏省南 京市 | 江苏省南 京市 | 200,000,000 元 | 电能、热 能的购 销及供 水服务； 配电网、 供热管 网的建 设和经 营 | 100% | | 100% | 设 立 或 投 资 |
| 华能辽宁能源销售有限责任公 司（“辽宁能源销售”） | 直 接 控股 | 辽宁省沈 阳市 | 辽宁省沈 阳市 | 200,000,000 元 | 电能、热 能及循 环热水 销售 | 100% | | 100% | 设 立 或 投 资 |
| 华能广东能源销售有限责任公 司（“广东能源销售”） | 直 接 控股 | 广东省广 州市 | 广东省广 州市 | 200,000,000 元 | 电力热 力供应、 节能技 术服务、 送变电 工程承 包 | 100% | | 100% | 设 立 或 投 资 |
| 华能随州发电有限责任公司 （“随州发电”） | 直 接 控股 | 湖北省随 州市 | 湖北省随 州市 | 96,020,000 元 | 建设、经 营管理 电厂；电 力、热力 的生产、 销售 | 100% | | 100% | 设 立 或 投 资 |
| 华能(长乐)光伏发电有限责任 公司（“长乐光伏发电”） | 直 接 控股 | 福建省长 乐市 | 福建省长 乐市 | 10,000,000 元 | 建设、经 营、管理 光伏电站 及光伏 电站相 关工程 | 100% | | 100% | 设 立 或 投 资 |
| 华能(龙岩)风力发电有限责任 公司（“龙岩风电”） | 直 接 控股 | 福建省龙 岩市 | 福建省龙 岩市 | 10,000,000 元 | 建设、经 营管理 风电场 及风电 场相关 工程 | 100% | | 100% | 设 立 或 投 资 |
| 华能(丹东)光伏发电有限责任 公司（“丹东光伏发电”） | 直 接 控股 | 辽宁省东 港市 | 辽宁省东 港市 | 17,720,000 元 | 电力项 目的投 资、建 设、运 营、管 理；清 洁能源 的开发 和利用 | 100% | | 100% | 设 立 或 投 资 |
| 华能东莞燃机热电有限责任公 司（“东莞燃机”） | 直 接 控股 | 广东省东 莞市 | 广东省东 莞市 | 50,000,000 元 | 电力项 目的投 资；热力 | 100% | | 100% | 设 立 或 投 资 |

| | | | | | | | | | |
|--------------------------------------|-----------|-------------|-------------|---------------|---|------|-----|------|-----------------|
| | | | | | 的生产 和供应; 供热管 网的投 资;清 洁能源 的开发 和利用 | | | | |
| 华能重庆奉节风电有限责任公 司 (“奉节风电”) | 直 接 控股 | 重庆市奉 节县 | 重庆市奉 节县 | 183,900,000 元 | 电力 的 生 产 与 供 应, 清 洁 能 源 的 开 发 与 利 用 | 100% | | 100% | 设 立 或 投 资 |
| 华能井陘光伏发电有限责任公 司 (“井陘光伏”) | 直 接 控股 | 河北省井 陘县 | 河北省井 陘县 | 100,000 元 | 太 阳 能 光 伏 电 站 的 投 资、 建 设 及 管 理 售 电 业 务; 电 力 供 应 服 务; | 100% | | 100% | 设 立 或 投 资 |
| 华能山西能源销售有限责任公 司 (“山西能源销售”) | 直 接 控股 | 山西省太 原市 | 山西省太 原市 | 210,000,000 元 | 区 域 输 配 电 网 的 投 资、 建 设、 运 营 和 检 修 | 100% | | 100% | 设 立 或 投 资 |
| 华能重庆能源销售有限责任公 司 (“重庆能源销售”) | 直 接 控股 | 重庆市 | 重庆市 | 210,000,000 元 | 天 然 气 经 营; 电 能、 热 能 产 品 销 售 | 100% | | 100% | 设 立 或 投 资 |
| 华能重庆珞璜能源销售有限责 任公司(注 6) (“珞璜能源销售”) | 间 接 控股 | 重庆市 | 重庆市 | 210,000,000 元 | 供 电 销 售; 热 能 产 品 销 售 | | 90% | 90% | 设 立 或 投 资 |
| 华能重庆铜梁能源销售有限责 任公司(注 6) (“铜梁能源销售”) | 间 接 控股 | 重庆市 | 重庆市 | 210,000,000 元 | 天 然 气 经 营; 供 电 销 售; 热 能 产 品 销 售 | | 51% | 51% | 设 立 或 投 资 |
| 华能湖南能源销售有限责任公 司 (“湖南能源销售”) | 直 接 控股 | 湖南省长 沙市 | 湖南省长 沙市 | 210,000,000 元 | 电 力、 热 力 能 源 产 品 的 销 售 | 100% | | 100% | 设 立 或 投 资 |
| 华能江西能源销售有限责任公 司 (“江西能源销售”) | 直 接 控股 | 江西省南 昌市 | 江西省南 昌市 | 210,000,000 元 | 供 热、 配 电 设 施 的 建 设 和 生 产、 运 营 | 100% | | 100% | 设 立 或 投 资 |
| 华能河北能源销售有限责任公 司 (“河北能源销售”) | 直 接 控股 | 河北省石 家庄市 | 河北省石 家庄市 | 210,000,000 元 | 供 热、 配 电 设 施 的 施 工、 安 装、 维 护、 检 修 | 100% | | 100% | 设 立 或 投 资 |

| | | | | | | | | | |
|------------------------------|------|---------|---------|---------------|--------------------------------------|------|--|------|-------|
| 华能河南能源销售有限责任公司 (“河南能源销售”) | 直接控股 | 河南省郑州市 | 河南省郑州市 | 210,000,000 元 | 电、热、汽等能源产品的销售 | 100% | | 100% | 设立或投资 |
| 华能邯郸供热有限责任公司 (“邯郸供热”) | 直接控股 | 河北省邯郸市 | 河北省邯郸市 | 100,000,000 元 | 热源和管网建设、运营及维护 | 100% | | 100% | 设立或投资 |
| 华能(湖州开发区)光伏发电有限责任公司 (“湖州光伏”) | 直接控股 | 浙江省湖州市 | 浙江省湖州市 | 10,000,000 元 | 光伏发电, 电力供应, 购销 | 100% | | 100% | 设立或投资 |
| 华能(福建)能源销售有限责任公司 (“福建能源销售”) | 直接控股 | 福建省福州市 | 福建省福州市 | 210,000,000 元 | 电、热、气等能源产品的销售 | 100% | | 100% | 设立或投资 |
| 华能湖北能源销售有限责任公司 (“湖北能源销售”) | 直接控股 | 湖北省武汉市 | 湖北省武汉市 | 210,000,000 元 | 电、热、气等能源产品的销售 | 100% | | 100% | 设立或投资 |
| 华能(三明)清洁能源有限责任公司 (“三明清洁能源”) | 直接控股 | 福建省三明市 | 福建省三明市 | 500,000 元 | 建设、经营、管理风电场、光伏电站及相关工程 | 100% | | 100% | 设立或投资 |
| 华能岳阳新港光伏发电有限责任公司 (“岳阳光伏”) | 直接控股 | 湖南省岳阳市 | 湖南省岳阳市 | 16,000,000 元 | 电力项目的建设、运营、管理; 清洁能源的开发和利用 | 60% | | 60% | 设立或投资 |
| 华能上海能源销售有限责任公司 (“上海能源销售”) | 直接控股 | 上海市 | 上海市 | 210,000,000 元 | 供电(不含电网的建设、经营), 从事能源科技、节能环保科技领域的技术服务 | 100% | | 100% | 设立或投资 |
| 华能安徽能源销售有限责任公司 (“安徽能源销售”) | 直接控股 | 安徽省合肥市 | 安徽省合肥市 | 210,000,000 元 | 电、热、汽等能源产品的销售 | 100% | | 100% | 设立或投资 |
| 华能(上海)电力检修有限责任公司 (“上海电力检修”) | 直接控股 | 上海市 | 上海市 | 200,000,000 元 | 承装、承修、承试电力设施 | 100% | | 100% | 设立或投资 |
| 华能灌云清洁能源发电有限责任公司 (“灌云清洁能源”) | 直接控股 | 江苏省连云港市 | 江苏省连云港市 | 26,000,000 元 | 售电业务 | 100% | | 100% | 设立或投资 |
| 华能建昌光伏发电有限责任公司 (“建昌光伏”) | 直接控股 | 辽宁省葫芦岛市 | 辽宁省葫芦岛市 | 10,000,000 元 | 电力的生产和 | 100% | | 100% | 设立或投资 |

| | | | | | | | | | |
|-------------------------------|------|------------|------------|---------------|------------------------|--------|--|--------|-------|
| | | | | | 供应;清洁能源的开发和利用 | | | | 资 |
| 华能朝阳光伏发电有限责任公司 (“朝阳光伏”) | 直接控股 | 辽宁省朝阳市 | 辽宁省朝阳市 | 10,000,000 元 | 电力的生产和供应;清洁能源的开发和利用 | 100% | | 100% | 设立或投资 |
| 华能(福建)海港有限公司 (“福建海港”) | 直接控股 | 福建省福州市 | 福建省福州市 | 169,710,000 元 | 港口管理,对港口业的投资开发 | 100% | | 100% | 设立或投资 |
| 华能石家庄能源有限责任公司 (“石家庄能源”) | 直接控股 | 河北省石家庄市 | 河北省石家庄市 | 60,000,000 元 | 热力的生产和供应、售电业务、电力购销 | 66.60% | | 66.60% | 设立或投资 |
| 华能江阴燃机热电有限责任公司 (“江阴燃机热电”) | 直接控股 | 江苏省江阴市 | 江苏省江阴市 | 600,000,000 元 | 电力的生产和供应、热力的生产和供应 | 51% | | 51% | 设立或投资 |
| 华能安阳能源有限责任公司 (“安阳能源”) | 直接控股 | 河南省安阳市 | 河南省安阳市 | 10,000,000 元 | 电力的生产和供应、热力的生产和供应 | 100% | | 100% | 设立或投资 |
| 山西综合能源 | 直接控股 | 山西省太原市 | 山西省太原市 | 120,000,000 元 | 电力的生产和供应、热力的生产和供应 | 100% | | 100% | 设立或投资 |
| 华能湖南连坪风电有限责任公司 (“连坪风电”) | 直接控股 | 湖南省郴州市 | 湖南省郴州市 | 173,920,000 元 | 电力的生产和供应 | 80% | | 80% | 设立或投资 |
| 华能阿巴嘎旗清洁能源有限责任公司 (“阿巴嘎旗清洁能源”) | 直接控股 | 内蒙古自治区阿巴嘎旗 | 内蒙古自治区阿巴嘎旗 | 100,000 元 | 电力的生产供应和销售;热力的生产、供应和销售 | 100% | | 100% | 设立或投资 |
| 华能嘉善光伏发电有限责任公司 (“嘉善光伏”) | 直接控股 | 浙江省嘉兴市 | 浙江省嘉兴市 | 10,000,000 元 | 电力生产和供应 | 100% | | 100% | 设立或投资 |
| 华能浙江能源销售有限责任公司 (“浙江能源销售”) | 直接控股 | 浙江省杭州市 | 浙江省杭州市 | 210,000,000 元 | 新能源技术的技术开发、技术咨询、成果转让 | 100% | | 100% | 设立或投资 |

| | | | | | | | | | |
|-------------------------------|------|---------|---------|---------------|---------------------------|------|--------|------|-------|
| 华能广东汕头发电有限责任公司 (“汕头发电”) | 直接控股 | 广东省汕头市 | 广东省汕头市 | 10,000,000 元 | 电力、热力的生产和供应 | 100% | | 100% | 设立或投资 |
| 华能汕头光伏发电有限责任公司 (“汕头光伏”) | 直接控股 | 广东省汕头市 | 广东省汕头市 | 100,000 元 | 电力的生产和供应 | 100% | | 100% | 设立或投资 |
| 华能沾化光伏发电有限公司(注7) (“沾化光伏”) | 间接控股 | 山东省滨州市 | 山东省滨州市 | 145,790,000 元 | 光伏发电 | | 46.40% | 58% | 设立或投资 |
| 华能微山新能源有限公司(注7) (“微山新能源”) | 间接控股 | 山东省济宁市 | 山东省济宁市 | 167,000,000 元 | 新能源发电项目的投资、生产、销售 | | 40% | 100% | 设立或投资 |
| 华能如意(贺兰)新能源有限公司(注7) (“贺兰新能源”) | 间接控股 | 宁夏银川市 | 宁夏银川市 | 19,000,000 元 | 光伏发电 | | 40% | 100% | 设立或投资 |
| 华能德州新能源有限公司(注7) (“德州新能源”) | 间接控股 | 山东省德州市 | 山东省德州市 | 3,100,000 元 | 光伏发电、风力发电、光热发电、生物质发电 | | 80% | 100% | 设立或投资 |
| 肇东华能德昌太阳能发电有限公司(注8) (“德昌太阳能”) | 间接控股 | 黑龙江省绥化市 | 黑龙江省绥化市 | 30,810,000 元 | 太阳能发电,太阳能发电技术推广服务,电气设备修理 | | 100% | 100% | 设立或投资 |
| 大庆华能双榆太阳能发电有限公司(注8) (“双榆太阳能”) | 间接控股 | 黑龙江省大庆市 | 黑龙江省大庆市 | 80,796,000 元 | 太阳能发电 | | 100% | 100% | 设立或投资 |
| 华能明光风力发电有限责任公司 (“明光风力”) | 直接控股 | 安徽省明光市 | 安徽省明光市 | 10,000,000 元 | 电力生产和供应,电力项目的投资、建设、运营和管理 | 100% | | 100% | 设立或投资 |
| 华能广西能源销售有限责任公司 (“广西能源销售”) | 直接控股 | 广西省南宁市 | 广西省南宁市 | 210,000,000 元 | 电力供应;承装(修、试)电力设施 | 100% | | 100% | 设立或投资 |
| 华能汝州清洁能源有限责任公司(注9) (“汝州清洁能源”) | 直接控股 | 河南省汝州市 | 河南省汝州市 | 80,000,000 元 | 电力的生产和供应;电力项目的投资、建设、运营、管理 | 95% | | 100% | 设立或投资 |
| 华能贵港清洁能源有限责任公司 (“贵港清洁能源”) | 直接控股 | 广西省贵港市 | 广西省贵港市 | 10,000,000 元 | 电力的生产和供应;电力项目 | 100% | | 100% | 设立或投资 |

| | | | | | | | | | |
|---------------------------------|------|----------|----------|-----------------|-----------------------------------|------|--------|--------|-------|
| | | | | | 的投资、建设、运营、管理 | | | | |
| 华能长兴夹浦光伏发电有限责任公司(“夹浦光伏”) | 直接控股 | 浙江省湖州市 | 浙江省湖州市 | 10,000,000 元 | 电力的生产和供应;电力项目的投资、建设、运营、管理 | 100% | | 100% | 设立或投资 |
| 华能海南能源销售有限责任公司(注 10)(“海南能源销售”) | 间接控股 | 海南省海口市 | 海南省海口市 | 210,000,000 元 | 供热、配电设施建设和生产运营;热源、热网和配电设施的运行 | | 91.80% | 91.80% | 设立或投资 |
| 华能洋浦热电有限公司(注 10)(“洋浦热电”) | 间接控股 | 海南省洋浦开发区 | 海南省洋浦开发区 | 802,222,000 元 | 电力项目的投资、建设、运营、管理;供热管网的投资、建设、运营、管理 | | 82.62% | 82.62% | 设立或投资 |
| 华能浙江平湖海上风电有限责任公司(“平湖风电”) | 直接控股 | 浙江省嘉兴市 | 浙江省嘉兴市 | 2,200,000,000 元 | 电力的生产和供应;电力项目的投资、建设、运营、管理 | 100% | | 100% | 设立或投资 |
| 华能国际电力股份有限公司辽宁清洁能源分公司(“辽宁清洁能源”) | 直接控股 | 辽宁省沈阳市 | 辽宁省沈阳市 | 170,000,000 元 | 清洁能源的技术开发、技术咨询、技术服务 | 100% | | 100% | 设立或投资 |
| 江苏华能中洋新能源有限责任公司(“中洋新能源”) | 直接控股 | 江苏省海安县 | 江苏省海安县 | 28,000,000 元 | 电力的生产和供应;电力项目的投资、建设、运营、管理 | 75% | | 75% | 设立或投资 |
| 华能河南濮阳清洁能源有限责任公司(“濮阳清洁能源”) | 直接控股 | 河南省濮阳市 | 河南省濮阳市 | 10,000,000 元 | 电力的生产和供应;电力项目的投资、建设、运营、管理 | 100% | | 100% | 设立或投资 |
| 华能贵州能源销售有限责任公司(“贵州能源销售”) | 直接控股 | 贵州省贵阳市 | 贵州省贵阳市 | 210,000,000 元 | 电、热、气等能源产品 | 100% | | 100% | 设立或投资 |

| | | | | | | | | | |
|-----------------------------------|------|--------|--------|----------------|------------------------|------|-----|------|-------|
| 华能安徽蒙城风力发电有限责任公司(“安徽蒙城风力”) | 直接控股 | 安徽省亳州市 | 安徽省亳州市 | 10,000,000元 | 电力生产和供应;电力项目的投资 | 100% | | 100% | 设立或投资 |
| 华能安顺综合能源有限责任公司(“安顺综合能源”) | 直接控股 | 贵州省安顺市 | 贵州省安顺市 | 100,000元 | 电力生产和供应;电力项目的投资 | 100% | | 100% | 设立或投资 |
| 华能盛东如东海上风力发电有限责任公司(“华能盛东如东海上风电”) | 直接控股 | 江苏如东县 | 江苏如东县 | 1,000,000,000元 | 电力的生产和销售;风力发电的投资 | 79% | | 79% | 设立或投资 |
| 盛东如东海上风力发电有限责任公司(注11)(“盛东如东海上风电”) | 间接控股 | 江苏如东县 | 江苏如东县 | 5,000,000元 | 风电场附属工程建设、风电场维护;风电设备维修 | | 79% | 100% | 设立或投资 |
| 华能浙江苍南海上风电有限责任公司(“浙江苍南海上”) | 直接控股 | 浙江温州市 | 浙江温州市 | 10,000,000元 | 电力生产和供应;电力项目的投资 | 100% | | 100% | 设立或投资 |
| 华能浙江瑞安海上风电有限责任公司(“浙江瑞安海上”) | 直接控股 | 浙江温州市 | 浙江温州市 | 10,000,000元 | 电力的生产和供应;电力项目的投资 | 100% | | 100% | 设立或投资 |
| 华能广东汕头海上风电有限责任公司(“汕头海上风电”) | 直接控股 | 广东汕头市 | 广东汕头市 | 10,000,000元 | 风能、新能源投资、开发 | 100% | | 100% | 设立或投资 |
| 济源华能能源销售有限责任公司(注12)(“济源能源销售”) | 间接控股 | 河南济源市 | 河南济源市 | 20,000,000元 | 电、热、气能源产品的销售 | | 51% | 51% | 设立或投资 |
| 华能镇赉光伏发电有限公司(注13)(“镇赉光伏”) | 间接控股 | 吉林镇赉县 | 吉林镇赉县 | 29,958,660元 | 光伏发电项目投资、建设、生产、经营和检修 | | 50% | 100% | 设立或投资 |
| 华能榆社扶贫能源有限责任公司(注14)(“榆社扶贫能源”) | 间接控股 | 山西榆社县 | 山西榆社县 | 14,760,000元 | 光伏发电和新能源项目的建设、经营和管理 | | 90% | 90% | 设立或投资 |
| 华能(上海)光伏电力有限公司 | 直接控股 | 上海宝山区 | 上海宝山区 | 50,000,000元 | 风力发电技术服务 | 100% | | 100% | 设立或投资 |
| 华能夏邑风电有限公司(注15) | 直接控股 | 河南夏邑县 | 河南夏邑县 | 500,000元 | 电力的生产和供应;电 | 100% | | 100% | 设立或投资 |

| | | | | | | | | | |
|------------------------------|------|--------|--------|-----------------|-------------------------------|------|--|------|-----------|
| | | | | | 力项目的投资；清洁能源的开发和利用； | | | | |
| 华能（安徽石台）风力发电有限责任公司(注 15) | 直接控股 | 安徽省池州市 | 安徽省池州市 | 100,000 元 | 电力的生产和供应；电力项目的投资；清洁能源的开发和利用； | 100% | | 100% | 设立投资 |
| 华能（苏州工业园区）发电有限责任公司（“太仓发电公司”） | 直接控股 | 江苏省苏州市 | 江苏省苏州市 | 632,840,000 元 | 发电 | 75% | | 75% | 同一控制下企业合并 |
| 华能沁北发电有限责任公司（“沁北发电”） | 直接控股 | 河南省济源市 | 河南省济源市 | 1,540,000,000 元 | 发电 | 60% | | 60% | 同一控制下企业合并 |
| 华能榆社发电有限责任公司（“榆社发电公司”） | 直接控股 | 山西省榆社县 | 山西省榆社县 | 615,760,000 元 | 电力业务：发电业务、输电业务；电力供应：配电业务、售电业务 | 60% | | 60% | 同一控制下企业合并 |
| 华能湖南岳阳发电有限责任公司（“岳阳发电”） | 直接控股 | 湖南省岳阳市 | 湖南省岳阳市 | 1,935,000,000 元 | 发电 | 55% | | 55% | 同一控制下企业合并 |
| 珞璜发电公司 | 直接控股 | 重庆市 | 重庆市 | 1,748,310,000 元 | 发电；热力的生产、销售 | 60% | | 60% | 同一控制下企业合并 |
| 华能平凉发电有限责任公司（“平凉发电公司”） | 直接控股 | 甘肃省平凉市 | 甘肃省平凉市 | 924,050,000 元 | 发电 | 65% | | 65% | 同一控制下企业合并 |
| 华能南京金陵发电有限公司（“金陵发电公司”） | 直接控股 | 江苏省南京市 | 江苏省南京市 | 1,513,136,000 元 | 发电 | 60% | | 60% | 同一控制下企业合并 |
| 华能启东风力发电有限公司（“启东风电”） | 直接控股 | 江苏省启东市 | 江苏省启东市 | 391,738,500 元 | 风电项目的开发经营、电力生产销售 | 65% | | 65% | 同一控制下企业合并 |

| | | | | | | | | | |
|-----------------------------|------|--------|--------|-----------------|------------------------------------|--------|--|--------|-----------|
| 天津华能杨柳青热电有限责任公司 (“杨柳青热电”) | 直接控股 | 天津市 | 天津市 | 1,537,130,909 元 | 发电,供热,设施安装、检修及相关服务 | 55% | | 55% | 同一控制下企业合并 |
| 华能北京热电有限责任公司(注16) (“北京热电”) | 直接控股 | 北京市 | 北京市 | 3,702,090,000 元 | 建设经营电厂及有关工程 | 41% | | 66% | 同一控制下企业合并 |
| 华能武汉发电有限责任公司 (“武汉发电”) | 直接控股 | 湖北省武汉市 | 湖北省武汉市 | 1,478,461,500 元 | 电力项目的投资、建设、运营、管理;清洁能源的开发和利用 | 75% | | 75% | 同一控制下企业合并 |
| 华能安源发电有限责任公司 (“安源发电”) | 直接控股 | 江西省萍乡市 | 江西省萍乡市 | 1,175,117,300 元 | 建设、经营管理电厂及相关工程,电力生产 | 100% | | 100% | 同一控制下企业合并 |
| 华能花凉亭水电有限公司 (“花凉亭水电”) | 直接控股 | 安徽省安庆市 | 安徽省安庆市 | 50,000,000 元 | 发电及转供电,供水(灌溉) | 100% | | 100% | 同一控制下企业合并 |
| 华能巢湖发电有限责任公司(注17) (“巢湖发电”) | 直接控股 | 安徽省合肥市 | 安徽省合肥市 | 840,000,000 元 | 电力项目的建设、运营、管理;清洁能源的开发和利用 | 60% | | 70% | 同一控制下企业合并 |
| 华能荆门热电有限责任公司 (“荆门热电”) | 直接控股 | 湖北省荆门市 | 湖北省荆门市 | 780,000,000 元 | 火力发电、电力开发、电力服务 | 100% | | 100% | 同一控制下企业合并 |
| 大龙潭水电 | 直接控股 | 湖北省恩施市 | 湖北省恩施市 | 177,080,000 元 | 水电、风电、光伏及生物质能开发及电力生产经营城乡供水源供应,库区养殖 | 98.01% | | 98.01% | 同一控制下企业合并 |
| 华能苏州热电有限责任公司 (“苏州热电”) (注18) | 直接控股 | 江苏省苏州市 | 江苏省苏州市 | 600,000,000 元 | 电力项目的建设、运营、管 | 53.45% | | 100% | 同一控制下企业合并 |

| | | | | | | | | | |
|----------------------------|------|----------|----------|-----------------|--------------------------|--------|--------|--------|-----------|
| | | | | | 理;清洁能源的开发和利用 | | | | 并 |
| 海南发电 | 直接控股 | 海南省海口市 | 海南省海口市 | 1,326,419,587 元 | 投资和经营各类型的发电厂;常规能源和新能源的开发 | 91.80% | | 91.80% | 同一控制下企业合并 |
| 华能瑞金发电有限责任公司(“瑞金发电”) | 直接控股 | 江西省赣州市 | 江西省赣州市 | 606,923,299 元 | 电力项目的建设、运营、管理;清洁能源的开发和利用 | 100% | | 100% | 同一控制下企业合并 |
| 华能应城热电有限责任公司(“应城热电”) | 直接控股 | 湖北省应城市 | 湖北省应城市 | 650,000,000 元 | 电厂建设、经营、管理、电力、热力生产销售 | 100% | | 100% | 同一控制下企业合并 |
| 黑龙江发电 | 直接控股 | 黑龙江省哈尔滨市 | 黑龙江省哈尔滨市 | 945,350,000 元 | 电力(热力)项目的开发、投资、建设、生产经营管理 | 100% | | 100% | 同一控制下企业合并 |
| 华能鹤岗发电有限公司(注 19)(“鹤岗发电”) | 间接控股 | 黑龙江省鹤岗市 | 黑龙江省鹤岗市 | 1,092,550,000 元 | 电力建设、能源节约和能源开发项目、热力生产和供应 | | 64% | 64% | 同一控制下企业合并 |
| 华能新华发电有限责任公司(注 19)(“新华发电”) | 间接控股 | 黑龙江省大庆市 | 黑龙江省大庆市 | 284,880,000 元 | 发电;发电设备修理;煤炭的销售 | | 70% | 70% | 同一控制下企业合并 |
| 华能同江风力发电有限公司(注 19)(“同江发电”) | 间接控股 | 黑龙江省佳木斯市 | 黑龙江省佳木斯市 | 330,000,000 元 | 风力发电、风力发电场运营、规划、设计 | | 82.85% | 82.85% | 同一控制下企业合并 |
| 华能大庆热电有限公司(注 19)(“大庆热电”) | 间接控股 | 黑龙江省大庆市 | 黑龙江省大庆市 | 630,000,000 元 | 发电类、热力生产和供应 | | 100% | 100% | 同一控制下企业合并 |

| | | | | | | | | | | |
|---------------------------------|--------|-----------|-----------|-----------------|--|------|------|------|-----------|---------|
| 大庆绿源风力发电有限公司(注 19) (“绿源风电”) | 间 接 控股 | 黑龙江省 大庆市 | 黑龙江省 大庆市 | 497,000,000 元 | 风力发电 | | 100% | 100% | 同 控 下 业 并 | 一 制 企 合 |
| 华能伊春热电有限公司(注 19) (“伊春热电”) | 间 接 控股 | 黑龙江省 伊春市 | 黑龙江省 伊春市 | 581,000,000 元 | 电力建设、生产及销售；热力生产和销售 | | 100% | 100% | 同 控 下 业 并 | 一 制 企 合 |
| 华能黑龙江能源销售有限公司(注 19) (“黑龙江能源销售”) | 间 接 控股 | 黑龙江省 哈尔滨市 | 黑龙江省 哈尔滨市 | 210,000,000 元 | 供电营业；热力、热水的生产 | | 100% | 100% | 同 控 下 业 并 | 一 制 企 合 |
| 肇东华能热力有限公司(注 19) (“肇东热力”) | 间 接 控股 | 黑龙江省 绥化市 | 黑龙江省 绥化市 | 10,000,000 元 | 热力生产、供应 | | 100% | 100% | 同 控 下 业 并 | 一 制 企 合 |
| 华能吉林发电有限责任公司 (“吉林发电”) | 直 接 控股 | 吉林省 长春市 | 吉林省 长春市 | 2,879,340,000 元 | 电力(热力)项目；新能源项目的开发、投资、建设、生产、经营、检修、维护和销售 | 100% | | 100% | 同 控 下 业 并 | 一 制 企 合 |
| 华能临江聚宝水电有限公司(注 20) (“聚宝水电”) | 间 接 控股 | 吉林省 临江市 | 吉林省 临江市 | 45,624,000 元 | 水电开发及运营；光伏发电的开发、建设及运营 | | 100% | 100% | 同 控 下 业 并 | 一 制 企 合 |
| 华能吉林能源销售有限公司(注 20) (“吉林能源销售”) | 间 接 控股 | 吉林省 长春市 | 吉林省 长春市 | 210,000,000 元 | 热(冷)力生产、供应；电力供应 | | 100% | 100% | 同 控 下 业 并 | 一 制 企 合 |
| 山东发电 | 直 接 控股 | 山东省 济南市 | 山东省 济南市 | 4,241,460,000 元 | 电力(热力)项目的开发、投资、建设、管理 | 80% | | 80% | 同 控 下 业 并 | 一 制 企 合 |
| 华能济宁新能源有限公司(注 21) (“济宁新能源”) | 间 接 控股 | 山东省 济宁市 | 山东省 济宁市 | 38,000,000 元 | 对光伏发电、风力发电项目的投资、建设、管理 | | 80% | 100% | 同 控 下 业 并 | 一 制 企 合 |
| 华能淄博博山光伏发电有限公司(注 21) (“淄博光伏”) | 间 接 控股 | 山东省 淄博市 | 山东省 淄博市 | 22,000,000 元 | 太阳能发电、销售 | | 80% | 100% | 同 控 下 业 并 | 一 制 企 合 |

| | | | | | | | | | |
|--------------------------------------|-----------|-------------|-------------|-----------------|---|-----|-----|------|-------------------------------|
| | | | | | | | | | 业合 |
| 华能日照热力有限公司(注 21) (“日照热力”) | 间 接 控股 | 山东省日 照市 | 山东省日 照市 | 52,000,000 元 | 城 市 供 热建设、 维 护 及 运营;供 热工程 设计与 施工 | | 80% | 100% | 同 一 控 制 下 企 业 合 并 |
| 华能莱芜新能源有限公司(注 21) (“莱芜新能源”) | 间 接 控股 | 山东省莱 芜市 | 山东省莱 芜市 | 68,000,000 元 | 光 伏 发 电,风力 发电 | | 80% | 100% | 同 一 控 制 下 企 业 合 并 |
| 华能山东泗水新能源有限公司 (注 21)(“泗水新能源”) | 间 接 控股 | 山东省济 宁市 | 山东省济 宁市 | 36,000,000 元 | 太 阳 能 并 网 发 电 | | 80% | 100% | 同 一 控 制 下 企 业 合 并 |
| 华能山东电力热力营销有限公司 (注 21)(“山东发电营销公司”) | 间 接 控股 | 山东省济 南市 | 山东省济 南市 | 200,000,000 元 | 电 力 热 力 产 品 销 售 及 服务,电 力 行 业 投资 | | 80% | 100% | 同 一 控 制 下 企 业 合 并 |
| 华能信息技术有限公司(注 21) (“山东发电信息公司”) | 间 接 控股 | 山东省青 岛市 | 山东省青 岛市 | 80,000,000 元 | 信 息 技 术 及 管 理 咨 询 服务 | | 80% | 100% | 同 一 控 制 下 企 业 合 并 |
| 华能沾化新能源有限公司(注 21) (“沾化新能源”) | 间 接 控股 | 山东省滨 州市 | 山东省滨 州市 | 235,298,200 元 | 风 力 发 电、光 伏发电 | | 80% | 100% | 同 一 控 制 下 企 业 合 并 |
| 华能威海海埠光伏发电有限公 司(注 21)(“海埠光伏”) | 间 接 控股 | 山东省威 海市 | 山东省威 海市 | 30,760,000 元 | 光 伏 发 电 项 目 的 开 发、 建设,电 力的 销 售 | | 80% | 100% | 同 一 控 制 下 企 业 合 并 |
| 黄台发电(注 21) | 间 接 控股 | 山东省济 南市 | 山东省济 南市 | 1,391,878,400 元 | 电 力 生 产,供热 经营 | | 72% | 90% | 同 一 控 制 下 企 业 合 并 |
| 华能河南中原燃气发电有限公 司(“中原燃气”) | 直 接 控股 | 河南省驻 马店市 | 河南省驻 马店市 | 400,000,000 元 | 电 力 项 目 的 投 资、建 设、运 营、管 理 热 力 的 生 产 和 供 应; 清 洁 能 源 的 开 发 和 利 用 | 90% | | 90% | 同 一 控 制 下 企 业 合 并 |
| 华能德州热力有限公司(注 21) | 间 接 | 山东省德 | 山东省德 | 40,000,000 元 | 城 市 供 | | 68% | 85% | 同 一 |

| | | | | | | | | | |
|---------------------------------|------|--------|--------|-----------------|----------------------|--|--------|------|----------------|
| (“德州热力”) | 控股 | 州市 | 州市 | | 热建设、维护及运营;供热工程设计及施工 | | | | 制企 下业 合并 |
| 华能东营新能源有限公司(注 21) (“东营新能源”) | 间接控股 | 山东省东营市 | 山东省东营市 | 92,601,483 元 | 风力发电项目的开发;风力发电及售电 | | 56% | 70% | 同一制企 下业合并 |
| 华能山东发电检修科技有限公司(注 21)(“检修公司”) | 间接控股 | 山东省济南市 | 山东省济南市 | 50,000,000 元 | 电力工程设计、建设、施工 | | 76.55% | 100% | 同一制企 下业合并 |
| 华能山东电力燃料有限公司(注 21)(“山东燃料公司”) | 间接控股 | 山东省济南市 | 山东省济南市 | 100,000,000 元 | 煤炭批发经营 | | 76.55% | 100% | 同一制企 下业合并 |
| 山东日照发电有限公司(注 21) (“日照发电”) | 间接控股 | 山东省日照市 | 山东省日照市 | 1,245,587,900 元 | 供热;从事电力业务 | | 88.80% | 100% | 同一制企 下业合并 |
| 华能山东如意煤电有限公司 (“如意煤电”)(注 21) | 间接控股 | 山东省济南市 | 山东省济南市 | 1,294,680,000 元 | 电力、煤炭的开发、投资、建设、经营和管理 | | 40% | 100% | 同一制企 下业合并 |
| 华能嘉祥发电有限公司(注 21) (“嘉祥发电”) | 间接控股 | 山东省济宁市 | 山东省济宁市 | 646,680,000 元 | 火力发电,电器设备的维修 | | 40% | 100% | 同一制企 下业合并 |
| 华能曲阜热电有限公司(注 21) (“曲阜热电”) | 间接控股 | 山东省曲阜市 | 山东省曲阜市 | 300,932,990 元 | 电力、热力生产销售 | | 40% | 100% | 同一制企 下业合并 |
| 华能济宁高新区热电有限公司 (注 21)(“济宁热电”) | 间接控股 | 山东省济宁市 | 山东省济宁市 | 118,699,760 元 | 供热、发电 | | 40% | 100% | 同一制企 下业合并 |
| 华能山东(香港)投资有限公司 香港投资(注 22) | 间接控股 | 中国香港 | 中国香港 | 10,000 股 | 投资 | | 80% | 100% | 同一制企 下业合并 |
| 山东丝路国际电力有限公司(注 22) (“山东丝路”) | 间接控股 | 山东省济南市 | 山东省济南市 | 35,000,000 元 | 承包境外工程和境内国际招标工程; | | 80% | 100% | 同一制企 下业合并 |

| | | | | | | | | | |
|--------------------------------|------|--------|--------|-----------------|-------------------------|--|--------|--------|-----------|
| | | | | | 电力工程 建设、运营 | | | | |
| 山东长岛风力发电有限责任公司(注 22) (“长岛风电”) | 间接控股 | 山东省烟台市 | 山东省烟台市 | 33,500,000 元 | 风力发电、上网销售 | | 48% | 60% | 同一控制下企业合并 |
| 华能运河发电有限公司 (“运河发电”) (注 22) | 间接控股 | 山东省济宁市 | 山东省济宁市 | 696,355,300 元 | 电力(热力)生产及上网销售、技术咨询与服务 | | 78.68% | 98.35% | 同一控制下企业合并 |
| 华能临沂发电有限公司 (“临沂发电”) (注 22) | 间接控股 | 山东省临沂市 | 山东省临沂市 | 1,093,313,400 元 | 发电 | | 60% | 75% | 同一控制下企业合并 |
| 聊城昌润国电热力有限公司(注 22) (“聊城昌润”) | 间接控股 | 山东省聊城市 | 山东省聊城市 | 130,000,000 元 | 供热经营;水电暖安装、维修 | | 60% | 75% | 同一控制下企业合并 |
| 临沂蓝天热力有限公司(注 22) (“蓝天热力”) | 间接控股 | 山东省临沂市 | 山东省临沂市 | 36,000,000 元 | 供热、热力管网维护、电力销售、配电设施安装维护 | | 54.40% | 68% | 同一控制下企业合并 |
| 烟台 500 供热有限公司(注 22) (“烟台 500”) | 间接控股 | 山东省烟台市 | 山东省烟台市 | 20,500,000 元 | 集中供热服务;水暖、管道安装服务 | | 64% | 80% | 同一控制下企业合并 |
| 山东聊城热电(注 22) | 间接控股 | 山东省聊城市 | 山东省聊城市 | 427,740,000 元 | 电力,热力生产、销售 | | 60% | 75% | 同一控制下企业合并 |
| 莱芜热电(注 22) | 间接控股 | 山东省莱芜市 | 山东省莱芜市 | 540,000,000 元 | 电力生产、销售;热力生产和供应 | | 64% | 80% | 同一控制下企业合并 |
| 莱州风电(注 22) | 间接控股 | 山东省莱州市 | 山东省莱州市 | 90,000,000 元 | 风力发电 | | 64% | 80% | 同一控制下企业合并 |
| 华能莱芜发电有限公司(注 22) (“莱芜发电”) | 间接控股 | 山东省莱芜市 | 山东省莱芜市 | 1,800,000,000 元 | 电力生产 | | 76% | 100% | 同一控制下企业合并 |
| 华能荣成新能源有限公司(注 22) (“荣成新能源”) | 间接控股 | 山东省荣成市 | 山东省荣成市 | 36,540,000 元 | 风力发电 | | 48% | 100% | 同一控制 |

| | | | | | | | | | |
|-------------------------|------|-----------|-----------|-----------------|-----------------------------------|------|-----|------|------------|
| | | | | | | | | | 下企业合并 |
| 聊城热电(注 22) | 间接控股 | 山东省聊城市 | 山东省聊城市 | 610,670,000 元 | 电力热力生产销售 | | 60% | 100% | 同一控制下企业合并 |
| 华能威海发电有限责任公司 (“威海发电公司”) | 直接控股 | 山东省威海市 | 山东省威海市 | 1,822,176,621 元 | 发电 | 60% | | 60% | 非同一控制下企业合并 |
| 华能淮阴发电有限公司 (“淮阴发电公司”) | 直接控股 | 江苏省淮安市 | 江苏省淮安市 | 265,000,000 元 | 发电 | 100% | | 100% | 非同一控制下企业合并 |
| 大地泰泓 | 直接控股 | 内蒙古自治区化德县 | 内蒙古自治区化德县 | 196,400,000 元 | 风能开发和利用 | 100% | | 100% | 非同一控制下企业合并 |
| 华能沾化热电有限公司 (“沾化热电”) | 直接控股 | 山东省滨州市沾化县 | 山东省滨州市沾化县 | 190,000,000 元 | 电能、热能生产销售 | 100% | | 100% | 非同一控制下企业合并 |
| 山东华鲁海运有限公司 (“海运公司”) | 直接控股 | 山东省龙口市 | 山东省龙口市 | 100,000,000 元 | 国内沿海普通货物运输;货物储存 | 53% | | 53% | 非同一控制下企业合并 |
| 华能青岛港务有限公司 (“青岛港”) | 直接控股 | 山东省青岛市 | 山东省青岛市 | 219,845,000 元 | 港口货物装卸、港口内运输、 | 51% | | 51% | 非同一控制下企业合并 |
| 滇东能源 | 直接控股 | 云南省富源县 | 云南省富源县 | 3,769,140,000 元 | 电力项目投资、发电生产及销售、煤炭项目投资、开发 | 100% | | 100% | 非同一控制下企业合并 |
| 滇东雨汪 | 直接控股 | 云南省富源县 | 云南省富源县 | 1,700,740,000 元 | 电力项目投资、发电生产及销售、煤炭项目投资、开发水力发电及库区养殖 | 100% | | 100% | 非同一控制下企业合并 |
| 华能洛阳热电有限责任公司 (“洛阳热电”) | 直接控股 | 河南省洛阳市 | 河南省洛阳市 | 600,000,000 元 | 电力和热力的生产及 | 80% | | 80% | 非同一控制下 |

| | | | | | | | | | |
|--|------------|--------------|--------------|----------------------|---------------------------|------|------|------|-------------------------------|
| | | | | | 销售 | | | | 企 业 合 并 |
| 华能驻马店风电有限责任公司 (“驻马店风电”) | 直 接 控 股 | 河南省驻 马店市 | 河南省驻 马店市 | 30,000,000 元 | 风力发 电、新能 源开发 与利用 | 90% | | 90% | 非 同 一 控 制 下 业 合 并 |
| 中新电力 | 直 接 控 股 | 新加坡 | 新加坡 | 1,476,420,585 美 元 | 投资控 股 | 100% | | 100% | 非 同 一 控 制 下 业 合 并 |
| 大士能源(注 23) | 间 接 控 股 | 新加坡 | 新加坡 | 1,433,550,000 新 元 | 投资控 股 | | 100% | 100% | 非 同 一 控 制 下 业 合 并 |
| Tuas Power Supply Pte. Ltd. (注 23) | 间 接 控 股 | 新加坡 | 新加坡 | 500,000 新元 | 电力销 售 | | 100% | 100% | 非 同 一 控 制 下 业 合 并 |
| TP Asset Management Pte. Ltd. (注 23) | 间 接 控 股 | 新加坡 | 新加坡 | 2 新元 | 提供环 保工程 服务 | | 100% | 100% | 非 同 一 控 制 下 业 合 并 |
| TPGS Green Energy Pte. Ltd. 1(注 23) | 间 接 控 股 | 新加坡 | 新加坡 | 1,000,000 新元 | 提供公 用事业 服务 | | 75% | 75% | 非 同 一 控 制 下 业 合 并 |
| 洛阳阳光热电有限公司(注 24) (“阳光热电”) | 间 接 控 股 | 河南省洛 阳市 | 河南省洛 阳市 | 250,000,000 元 | 电力、热 力的生 产和供 应 | | 100% | 100% | 非 同 一 控 制 下 业 合 并 |
| 山西孝义经济开发区华能能源 服务有限公司(注 25) (“山西孝 义能源”) | 间 接 控 股 | 山西省孝 义市 | 山西省孝 义市 | 100,000,000 元 | 售电业 务;经销 原煤、精 煤 | | 51% | 100% | 非 同 一 控 制 下 业 合 并 |
| 汝州许继风电有限责任公司(注 26) (“许继风电”) | 间 接 控 股 | 河南省汝 州市 | 河南省汝 州市 | 4,000,000 元 | 风力发 电;光伏 发电 | | 95% | 100% | 非 同 一 控 制 下 业 合 并 |
| 香港能源(注 27) | 间 接 控 股 | 香港 | 香港 | 360,000,000 美元 | 投资 | | 40% | 100% | 非 同 一 控 制 下 业 合 并 |
| 如意巴基斯坦能源(注 27) | 间 接 控 股 | 巴基斯坦 拉合尔市 | 巴基斯坦 拉合尔市 | 360,000,000 美元 | 电力生 产、销售 | | 40% | 100% | 非 同 一 控 制 下 业 合 并 |
| 华泰电力(注 27) | 间 接 | 巴基斯坦 | 巴基斯坦 | 1,000,000 卢比 | 发电运 | | 40% | 100% | 非 同 |

| | 控股 | 拉合尔市 | 拉合尔市 | | 维 | | | | 一控制下企业合并 |
|-------------------------|------|--------|--------|-----------------|-----------------|--|------|------|------------|
| 西安旭恒新能源有限公司 (“西安旭恒”) | 间接控股 | 陕西省西安市 | 陕西省西安市 | 5,390,000,000 元 | 光伏电站项目的开发及工程总承包 | | 100% | 100% | 非同一控制下企业合并 |
| 黎城县盈恒清洁能源有限公司 (盈恒清洁能源”) | 间接控股 | 山西省长治市 | 山西省长治市 | 1,100,000,000 元 | 光伏电站项目的开发及工程总承包 | | 49% | 100% | 非同一控制下企业合并 |

- 注 1 根据公司章程,持有其剩余权益的另外一家股东将其与石洞口发电公司经营和财务政策相关的表决权委托本公司代为行使,因此本公司对石洞口发电公司拥有控制权。
- 注 2 本公司持有两江燃机 90%权益,两江燃机持有华清能源 60%权益,故本公司间接持有华清能源 54%权益。
- 注 3 根据本公司与持有南京燃机 27.385%权益的另一股东签署的一致行动函,该股东同意在全额利润分配方面与本公司保持一致;根据本公司与持有南京燃机 9.128%权益的另一股东签署的一致行动函,该股东同意在重大经营、筹资和投资及相关财务决策方面与本公司保持一致,因此,本公司认为对南京燃机拥有控制权。
- 注 4 临港热力为本公司之子公司天津临港的子公司。
- 注 5 上述公司为本公司之子公司中新电力的子公司。
- 注 6 上述公司为本公司之子公司重庆能源销售的子公司。
- 注 7 由于本公司持有山东发电 80%权益,因此本公司在山东发电持有上述子公司权益基础上间接持有其权益;沾化光伏为山东发电的全资子公司沾化新能源持股 58%的子公司,故本公司间接持有沾化光伏 46.4%权益;微山新能源及贺兰新能源为山东发电持股 50%的子公司如意煤电的全资子公司,故本公司间接持有微山新能源及贺兰新能源 40%权益;德州新能源为山东发电持股 100%的全资子公司,故本公司间接持有德州新能源 80%权益。
- 注 8 上述公司为本公司之子公司黑龙江发电的全资子公司。
- 注 9 根据本公司与另一股东签订的投资合作协议书,汝州清洁能源设一名执行董事,执行董事由本公司委派。同时,该股东同意在项目建成 3 个月内依法合规退出汝州清洁能源。因此,本公司认为对汝州清洁能源 100%控制权。
- 注 10 上述公司为本公司之子公司海南发电的子公司。
- 注 11 盛东如东海上风电为本公司之子公司华能盛东如东海上风电之子公司。
- 注 12 济源能源销售为本公司之子公司河南能源销售之子公司。
- 注 13 镇赉光伏为本公司之子公司吉林发电之子公司。根据吉林发电与另一股东签订的投资合作协议书及公司章程,该股东在一定经营期限内享有固定经营收益,放弃一切管理权。因此本公司认为对镇赉光伏拥有 100%控制权。
- 注 14 榆社扶贫能源为本公司之全资子公司山西综合能源之子公司。
- 注 15 上述公司为本公司本年新设立之子公司。
- 注 16 根据本公司与其他股东的协议,其中一个股东将其拥有的北京热电 25%股权的表决权委托本公司代为行使。由于本公司拥有超过半数的表决权,根据其公司章程能够控制北京热电的经营和财务政策,因此本公司认为对北京热电拥有控制权。
- 注 17 根据本公司与持有巢湖发电 10%权益的另一股东签署的一致行动确认函,该股东同意在本公司作为巢湖发电第一大股东期间,在重大经营、筹资和投资及相关财务决策方面与本公司保持一致,自此本公司的表决权已达到章程中规定的可以决定重大财务和经营决策的比例,因此,本公司认为对巢湖发电拥有控制权。
- 注 18 根据本公司与苏州热电另两位股东签署的一致行动确认函,两位股东同意在本公司作为苏州热电第一大股东期间,在重大经营、筹资和投资及相关财务决策方面与本公司保持一致,自此本公司的表决权已达到章程中规定的可以决定重大财务和经营决策的比例,因此,本公司认为对苏州热电拥有控制权。
- 注 19 上述公司为本公司之子公司黑龙江发电之子公司。
- 注 20 上述公司为本公司之子公司吉林发电之子公司。
- 注 21 上述公司为山东发电之子公司,由于本公司持有山东发电 80%权益,因此本公司在山东发电持有上述子公司权益基础上间接持有其权益;山东发电直接持有山东燃料公司和检修公司 72%权益,同时通过

山东发电之子公司黄台发电、临沂发电、聊城热电及运河发电对山东燃料公司和检修公司合计持有 23.68%权益 (按对上述子公司的持股比例计算),因此,本公司间接持有检修公司、山东燃料公司 76.55%权益;本公司直接持有日照发电 44%权益,山东发电直接持有日照发电 56%权益,因此本公司直接及间接持有日照发电 88.80%权益;嘉祥发电、曲阜热电和济宁热电为山东发电持股 50%的子公司如意煤电的全资子公司,因此本公司间接持有如意煤电、嘉祥发电、曲阜热电和济宁热电 40%权益。

注 22 山东发电持有上述公司一半或一半以上的权益,占这些公司权益的最大份额

注 23 上述公司均为本公司之子公司中新电力的子公司。

注 24 阳光热电为本公司之子公司洛阳热电的子公司。阳光热电于 2019 年 5 月 31 日向洛阳中院申请破产清算,洛阳中院于 2019 年 7 月受理阳光热电的破产清算申请。

注 25 根据持有山西孝义能源 49%权益的另一股东签署的一致行动确认函,该股东同意在重大经营、筹资和投资及相关财务决策方面与本公司保持一致,因此,本公司认为对山西孝义能源拥有控制权。

注 26 许继风电为本公司之子公司汝州清洁能源的子公司。

注 27 根据持有香港能源及其子公司 50%权益的另一股东恒诚国际签署的一致行动函,该股东同意在香港能源及其子公司生产经营过程中涉及的重大经营、筹资和投资及相关财务决策方面与香港投资保持一致行动,因此本公司认为对香港能源、如意巴基斯坦能源,华泰电力拥有控制权。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 (%) | 本期归属于少数股东的损益 | 本期少数股东增资 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|---------|--------------|--------------|----------|----------------|-----------------|
| 威海发电公司 | 40% | 61,391,320 | - | - | 1,147,838,992 |
| 沁北发电公司 | 40% | 15,776,761 | - | - | 1,319,292,011 |
| 岳阳发电公司 | 45% | 48,317,165 | - | (19,833,239) | 1,088,699,951 |
| 珞璜发电公司 | 40% | 31,135,018 | - | - | 1,015,821,008 |
| 金陵发电公司 | 40% | 55,266,226 | - | (72,198,698) | 848,369,034 |
| 石洞口发电公司 | 50% | 84,557,422 | - | - | 875,929,406 |
| 北京热电 | 59% | 223,912,443 | - | - | 3,369,884,617 |
| 杨柳青热电 | 45% | 17,820,935 | - | (48,584,532) | 821,099,407 |
| 山东发电 | 20% | 382,712,135 | - | (12,000,000) | (4,513,738,228) |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息
 √适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 威海发电公司 | 624,660,749 | 4,150,180,973 | 4,774,841,722 | 1,857,544,492 | 47,699,748 | 1,905,244,240 | 695,125,069 | 4,343,946,399 | 5,039,071,468 | 2,263,300,807 | 59,651,478 | 2,322,952,285 |
| 沁北发电公司 | 1,595,636,518 | 9,346,308,597 | 10,941,945,115 | 3,909,683,234 | 3,768,820,806 | 7,678,504,040 | 1,645,248,276 | 9,666,162,292 | 11,311,410,568 | 4,255,528,613 | 3,831,882,783 | 8,087,411,396 |
| 岳阳发电公司 | 799,676,311 | 4,331,483,998 | 5,131,160,309 | 2,019,348,794 | 726,703,443 | 2,746,052,237 | 1,038,193,096 | 4,520,593,522 | 5,558,786,618 | 2,579,578,209 | 657,462,508 | 3,237,040,717 |
| 珞璜发电公司 | 1,205,942,489 | 3,589,969,975 | 4,795,912,464 | 1,773,695,623 | 430,119,136 | 2,203,814,759 | 1,187,551,022 | 3,761,209,338 | 4,948,760,360 | 1,824,010,259 | 610,489,943 | 2,434,500,202 |
| 金陵发电公司 | 566,532,968 | 4,516,834,355 | 5,083,367,323 | 1,552,581,200 | 1,409,917,689 | 2,962,498,889 | 525,724,597 | 4,711,173,289 | 5,236,897,886 | 1,591,227,567 | 1,559,554,706 | 3,150,782,273 |
| 石洞口发电公司 | 429,372,673 | 3,320,832,200 | 3,750,204,873 | 1,535,642,902 | 462,703,158 | 1,998,346,060 | 404,508,409 | 3,467,694,100 | 3,872,202,509 | 1,879,696,435 | 409,762,105 | 2,289,458,540 |
| 北京热电 | 1,265,029,022 | 5,903,885,605 | 7,168,914,627 | 1,218,691,341 | 238,615,012 | 1,457,306,353 | 1,147,224,571 | 6,101,015,188 | 7,248,239,759 | 1,665,921,119 | 250,222,982 | 1,916,144,101 |
| 杨柳青热电 | 449,434,689 | 2,224,737,436 | 2,674,172,125 | 617,937,484 | 229,579,293 | 847,516,777 | 759,702,675 | 2,288,567,776 | 3,048,270,451 | 1,012,252,022 | 140,999,533 | 1,153,251,555 |
| 山东发电 | 12,139,719,853 | 49,729,868,247 | 61,869,588,100 | 23,617,375,241 | 27,598,760,918 | 51,216,136,159 | 12,294,264,116 | 50,953,044,591 | 63,247,308,707 | 24,530,690,663 | 28,401,131,531 | 52,931,822,194 |

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|---------|----------------|-------------|-------------|---------------|----------------|--------------|--------------|---------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 威海发电公司 | 1,399,634,012 | 153,478,299 | 153,478,299 | 309,078,360 | 1,705,314,205 | 163,980,255 | 163,980,255 | 82,016,624 |
| 沁北发电公司 | 2,399,237,241 | 39,441,903 | 39,441,903 | 208,557,565 | 2,557,277,586 | (32,505,785) | (32,505,785) | 933,403,423 |
| 岳阳发电公司 | 1,684,428,100 | 107,371,477 | 107,371,477 | 393,673,115 | 1,903,412,711 | 50,062,392 | 50,062,392 | 144,512,782 |
| 珞璜发电公司 | 1,515,297,593 | 77,837,546 | 77,837,546 | 339,095,221 | 1,313,075,205 | 7,269,374 | 7,269,374 | 255,659,461 |
| 金陵发电公司 | 1,527,104,396 | 138,165,566 | 138,165,566 | 244,558,810 | 1,715,078,159 | 115,506,819 | 115,506,819 | 275,197,945 |
| 石洞口发电公司 | 1,068,565,982 | 169,114,844 | 169,114,844 | 387,245,538 | 1,289,137,468 | 167,602,076 | 167,602,076 | 445,516,962 |
| 北京热电 | 2,592,606,331 | 379,512,616 | 379,512,616 | 1,284,897,373 | 2,732,916,865 | 332,633,118 | 332,633,118 | 1,531,909,043 |
| 杨柳青热电 | 907,107,850 | 39,602,078 | 39,602,078 | 264,214,806 | 1,059,438,902 | 67,223,325 | 67,223,325 | 269,735,622 |
| 山东发电 | 13,829,917,523 | 753,674,520 | 349,965,429 | 1,618,093,779 | 11,719,341,928 | 530,244,209 | 432,906,601 | 1,879,210,093 |

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 | 注册资本 |
|---------------------|--------|--------|--|---------|-----------------|---------------------|-----------------|
| | | | | 直接 | 间接 | | |
| 合营企业 | | | | | | | |
| 时代航运 | 上海市 | 上海市 | 国际船舶普通货物运输，国内沿海及长江中下游各港间货物运输，国内水路货物运输服务 | 50 | | 权益法 | 1,200,000,000 元 |
| 江苏南通发电 | 江苏省南通市 | 江苏省南通市 | 电厂的经营管理及相关工程的建设 | | 50 ² | 权益法 | 1,596,000,000 元 |
| 联营企业 | | | | | | | |
| 四川水电公司 ¹ | 四川省成都市 | 四川省成都市 | 建设、经营管理电厂及相关工程 | 49 | | 权益法 | 1,469,800,000 元 |
| 深圳能源 | 广东省深圳市 | 广东省深圳市 | 能源及相关行业投资 | 25.02 | | 权益法 | 3,964,491,597 元 |
| 华能财务 ¹ | 北京市 | 北京市 | 吸收成员单位的存款；对成员单位办理贷款及融资租赁；对成员单位办理票据承兑与贴现；办理成员单位之间的委托贷款及委托投资 | 20 | | 权益法 | 5,000,000,000 元 |
| 邯峰发电 ¹ | 河北省邯郸市 | 河北省邯郸市 | 发电 | 40 | | 权益法 | 1,975,000,000 元 |
| 集团燃料 ¹ | 北京市 | 北京市 | 煤炭批发经营；进出口业务；仓储服务；经济信息咨询 | 50 | | 权益法 | 3,000,000,000 元 |
| 海南核电 | 海南省海口市 | 海南省海口市 | 核电站的建设、运营和管理；生产、销售电力及相关产品 | 30 | | 权益法 | 5,063,640,000 元 |

1 华能集团之子公司。

2 本公司通过持有 70%股权的子公司间接持有江苏南通发电的股权。该子公司持有江苏南通发电 50%股权。

| 在合营企业或联营企业中的权益 | 2019 年 6 月 30 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|----------------|-----------------|------------------|
| 合营企业 | | |
| - 重要的合营企业 | 1,990,159,931 | 2,032,886,196 |
| - 不重要的合营企业 | 311,233,049 | 318,843,481 |
| 联营企业 | | |
| - 重要的联营企业 | 14,646,645,323 | 13,708,499,746 |
| - 不重要的联营企业 | 3,698,718,461 | 3,608,248,080 |
| 小计 | 20,646,756,764 | 19,668,477,503 |
| 减：减值准备 | 298,180,394 | 298,180,394 |
| 合计 | 20,348,576,370 | 19,370,297,109 |

(2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位: 元 币种:人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | | 期初余额/ 上期发生额 | |
|----------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | 时代航运 | 江苏南通发电 | 时代航运 | 江苏南通发电 |
| 流动资产 | 305,209,884 | 748,563,562 | 345,659,389 | 763,571,613 |
| 其中: 现金和现金等价物 | 142,440,630 | 239,724,067 | 137,443,612 | 312,783,434 |
| 非流动资产 | 4,211,673,993 | 5,218,107,122 | 4,335,922,232 | 5,399,783,357 |
| 资产合计 | 4,516,883,877 | 5,966,670,684 | 4,681,581,621 | 6,163,354,970 |
| 流动负债 | (2,474,658,982) | (2,733,669,897) | (2,151,722,080) | (2,826,651,592) |
| 非流动负债 | (202,769,085) | (1,128,783,977) | (709,163,795) | (1,128,273,974) |
| 负债合计 | (2,677,428,067) | (3,862,453,874) | (2,860,885,875) | (3,954,925,566) |
| 少数股东权益 | - | - | - | - |
| 归属于母公司股东权益 | 1,839,455,810 | 2,104,216,810 | 1,820,695,746 | 2,208,429,404 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 919,727,905 | 1,052,108,405 | 910,347,873 | 1,104,214,702 |
| 调整事项 | 18,323,621 | | 18,323,621 | |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | 938,051,526 | 1,052,108,405 | 928,671,494 | 1,104,214,702 |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 | | | | |
| 营业收入 | 837,626,446 | 1,381,588,914 | 1,258,660,709 | 1,618,236,770 |
| 财务费用 | 52,529,861 | 79,917,758 | 73,417,797 | 83,097,027 |
| 其中: 利息收入 | 491,705 | 665,535 | 867,326 | - |
| 利息费用 | 53,710,549 | 83,971,937 | 73,921,193 | 83,097,027 |
| 所得税费用 | 6,245,548 | 37,421,460 | 21,312,064 | 29,075,214 |
| 净利润 | 18,760,063 | 90,886,607 | 63,850,842 | 81,135,684 |
| 终止经营的净利润 | | | | |

| | | | | |
|-----------------|------------|------------|------------|-------------|
| 其他综合收益 | - | - | - | - |
| 综合收益总额 | 18,760,063 | 90,886,607 | 63,850,842 | 81,135,684 |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 | - | 97,549,601 | - | 193,896,701 |

其他说明

上表列示了本公司及其子公司重要合营企业的主要财务信息，这些合营企业的主要财务信息是在按投资时公允价值为基础的调整以及统一会计政策调整后的金额。此外，上表还列示了这些财务信息按照权益法调整至本公司及其子公司对合营企业投资账面价值的调节过程。

(3). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

√适用 □不适用

| | 期末余额/ 本期发生额 | | 期初余额/ 上期发生额 | |
|----------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 四川水电公司 | 深圳能源 | 四川水电公司 | 深圳能源 |
| 流动资产 | 1,097,257,830 | 20,794,220,000 | 1,064,836,919 | 24,066,320,000 |
| 非流动资产 | 14,335,716,678 | 68,589,730,000 | 14,575,239,796 | 62,798,620,000 |
| 资产合计 | 15,432,974,508 | 89,383,950,000 | 15,640,076,715 | 86,864,940,000 |
| 流动负债 | (2,719,963,862) | (23,787,940,000) | (3,903,679,224) | (24,141,930,000) |
| 非流动负债 | (7,753,330,000) | (35,170,270,000) | (7,060,740,000) | (35,193,400,000) |
| 负债合计 | (10,473,293,862) | (58,958,210,000) | (10,964,419,224) | (59,335,330,000) |
| 少数股东权益 | 1,271,506,285 | 5,945,976,930 | 1,164,285,689 | 6,411,384,523 |
| 归属于母公司股东权益 | 3,688,174,361 | 24,479,763,070 | 3,511,371,802 | 21,118,225,477 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 1,807,205,437 | 6,124,836,720 | 1,720,572,183 | 5,282,724,103 |
| 调整事项 | 418,745 | 1,160,572,912 | 418,745 | 1,160,572,912 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 1,807,624,182 | 7,285,409,632 | 1,720,990,928 | 6,443,297,015 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | - | 6,148,798,286 | - | 5,206,643,710 |
| 营业收入 | 1,082,772,647 | 8,635,850,000 | 1,063,624,201 | 6,638,030,000 |
| 净利润 | 277,467,449 | 1,244,440,000 | 154,131,701 | 263,614,239 |
| 终止经营的净利润 | | | | |
| 其他综合收益 | - | 1,855,880,000 | - | (786,453,368) |
| 综合收益总额 | 277,467,449 | 3,100,320,000 | 154,131,701 | (522,839,129) |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | - | 49,587,082 | - | 79,339,333 |

单位：元 币种：人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | | 期初余额/ 上期发生额 | |
|------|----------------|-------------|----------------|-------------|
| | 华能财务 | 邯峰发电 | 华能财务 | 邯峰发电 |
| 流动资产 | 19,835,023,684 | 827,391,846 | 31,484,546,126 | 934,257,217 |

| | | | | |
|----------------------|------------------|---------------|------------------|---------------|
| 非流动资产 | 21,219,432,177 | 1,745,338,114 | 20,106,246,248 | 1,810,144,433 |
| 资产合计 | 41,054,455,861 | 2,572,729,960 | 51,590,792,374 | 2,744,401,650 |
| | | | | |
| 流动负债 | (34,311,511,731) | (397,182,495) | (44,560,155,521) | (642,354,981) |
| 非流动负债 | (41,080,820) | (175,143,335) | (73,483,187) | (35,502,644) |
| 负债合计 | (34,352,592,551) | (572,325,830) | (44,633,638,708) | (677,857,625) |
| | | | | |
| 少数股东权益 | - | - | - | - |
| 归属于母公司股东权益 | 6,701,863,310 | 2,000,404,130 | 6,957,153,666 | 2,066,544,025 |
| | | | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 1,340,372,662 | 800,161,652 | 1,391,430,733 | 826,617,610 |
| 调整事项 | - | 279,903,018 | - | 293,082,348 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 1,340,372,662 | 1,080,064,670 | 1,391,430,733 | 1,119,699,958 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | - | - | - | - |
| | | | | |
| 营业收入 | 781,241,560 | 963,322,227 | 775,319,689 | 1,162,037,758 |
| 净利润 | 582,162,424 | (20,673,168) | 463,263,460 | 63,336,885 |
| 终止经营的净利润 | | | | |
| 其他综合收益 | (107,452,772) | - | 16,371,995 | - |
| 综合收益总额 | 474,709,652 | (20,673,168) | 479,635,455 | 63,336,885 |
| | | | | |

| | | | | |
|-----------------|-------------|------------|-------------|---|
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | 146,000,000 | 26,550,000 | 128,000,000 | - |
|-----------------|-------------|------------|-------------|---|

| | 期末余额/ 本期发生额 | | 期初余额/ 上期发生额 | |
|----------------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|
| | 集团燃料 | 海南核电 | 集团燃料 | 海南核电 |
| 流动资产 | 6,831,266,085 | 3,252,923,730 | 5,157,038,495 | 2,520,514,931 |
| 非流动资产 | 3,835,752,055 | 21,562,255,916 | 3,928,268,873 | 22,091,197,195 |
| 资产合计 | 10,667,018,140 | 24,815,179,646 | 9,085,307,368 | 24,611,712,126 |
| 流动负债 | (4,558,426,026) | (3,388,967,198) | (2,900,223,470) | (2,490,271,200) |
| 非流动负债 | (2,285,398,431) | (17,031,288,394) | (2,464,580,263) | (17,908,511,289) |
| 负债合计 | (6,843,824,457) | (20,420,255,592) | (5,364,803,733) | (20,398,782,489) |
| 少数股东权益 | 254,993,085 | - | 243,292,518 | - |
| 归属于母公司股东权益 | 3,568,200,598 | 4,394,924,054 | 3,477,211,117 | 4,212,929,637 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 1,784,100,299 | 1,318,477,216 | 1,738,605,559 | 1,263,878,891 |
| 调整事项 | 16,520,862 | 14,075,800 | 16,520,862 | 14,075,800 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 1,800,621,161 | 1,332,553,016 | 1,755,126,421 | 1,277,954,691 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | | | |
| 营业收入 | 13,697,987,700 | 1,493,087,053 | 9,960,908,968 | 1,154,798,068 |
| 净利润 | 98,014,026 | 172,299,948 | 45,791,260 | (156,368,450) |
| 终止经营的净利润 | | | | |
| 其他综合收益 | 131,885 | | 430,610 | |
| 综合收益总额 | 98,145,911 | 172,299,948 | 46,221,870 | (156,368,450) |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | - | - | - | - |

上表列示了本公司及其子公司重要联营企业的主要财务信息，这些联营企业的主要财务信息是在按投资时公允价值为基础的调整以及统一会计政策调整后的金额。此外，上表还列示了这些财务信息按照权益法调整至本公司及其子公司对联营企业投资账面价值的调节过程。

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | 期初余额/ 上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 合营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 311,233,049 | 318,843,481 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | (12,610,432) | 37,194 |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | (12,610,432) | 37,194 |
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 3,698,718,461 | 3,608,248,080 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | 62,551,965 | 36,542,656 |
| --综合收益总额 | 62,715,610 | 36,542,656 |

其他说明

对单独不重要的且采用权益法核算的合营及联营企业，本公司及其子公司按照相应持股比例计算的在这些合营及联营企业下列项目中的合计数。

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|---------------|---------------------|---------------|
| 天津煤气化 | (493,289,314) | (41,301,094) | (534,590,408) |
| 营口港 | (9,140,099) | 4,367,387 | (4,772,712) |
| 鲁西燃料 | (2,671,729) | (99,294) | (2,771,023) |
| 合计 | (505,101,142) | (37,033,001) | (542,134,143) |

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

公司在董事会战略委员会和风险管理领导小组的领导下对包括财务风险在内的各种风险进行管理，并制定了风险管理的一般原则和针对特殊风险的管理政策。根据风险重要程度落实至公司各个层面进行识别和确认，定期汇总分析，保持良好的交流渠道。

中新电力及其子公司和香港能源之子公司如意巴基斯坦能源面临与在中国境内经营的实体不同的金融风险，具有一系列的控制措施将风险带来的成本以及控制风险的成本保持在一个可接受的水平。管理层对风险管理进行持续评估以保证达到风险与控制的平衡。中新电力及其子公司和香港能源之子公司如意巴基斯坦能源具有书面确定的政策及财务授权的权限并定期审核。该类财务权限通过设定企业合同和投资的审批权限以降低和消除经营风险。

1、市场风险

(1) 汇率风险

本公司及其子公司于中国境内经营的实体存在长期外币借款，因而存在汇率风险。中新电力及其子公司所面临的汇率风险主要是由于其功能货币（新币）外的美元货币资金、应收款项及应付款项所带来的汇率风险。香港能源之子公司如意巴基斯坦能源所面临的汇率风险主要是由于其功能货币（巴基斯坦卢比）外的美元货币资金、应付款项、短期借款及长期借款所带来的汇率风险。本公司及其子公司密切关注利率和外汇市场，以降低汇率风险。

于2019年6月30日，其他参数不变的情况下，如果人民币对美元和欧元的汇率降低/提高5%（2018年12月31日：5%）和3%（2018年12月31日：3%），本公司及其子公司将会进一步确认汇兑损失/收益人民币0.85亿元（截至2018年6月30日止6个月期间：人民币0.91亿元）和人民币0.51亿元（截至2018年6月30日止6个月期间：人民币0.06亿元）。上述披露的敏感性区间是基于对过去一年相关汇率变动趋势的观察。

于2019年6月30日，其他参数不变的情况下，如果巴基斯坦卢比对美元的汇率降低/提高5%（2018年12月31日：5%），香港能源及其子公司将会进一步确认汇兑损失/收益人民币4.83亿元（截至2018年6月30日止6个月期间：无）。上述披露的敏感性区间是基于管理层的经验及对未来的预期做出的。

于2019年6月30日，其他参数不变的情况下，如果新币对美元的汇率降低/提高10%（2018年12月31日：10%），中新电力及其子公司将会进一步确认汇兑收益/损失人民币0.16亿元（截至2018年6月30日止6个月期间：人民币0.34亿元）。上述披露的敏感性区间是基于管理层的经验及对未来的预期做出的。

中新电力及其子公司所面临的汇率风险也来自于其主要使用美元购买燃料。中新电力及其子公司使用远期外汇合同对其未来三个月内的外币燃料采购合同所带来的预计汇率风险进行套期。详细情况请参见附注七、3和七、34。

香港能源及其子公司所面临的汇率风险主要来自于其使用美元偿还长期借款。根据香港能源之子公司如意巴基斯坦能源与巴基斯坦中央购电局和巴基斯坦电力监管委员会确定的电价浮动机制，如巴基斯坦卢比对美元的汇率上升/下降，则电价相应下浮/上调，以此来规避巴基斯坦卢比对美元的汇率变动。

- (a) 本公司及其子公司于 2019 年 6 月 30 日及 2018 年 12 月 31 日的各外币资产负债项目汇率风险敞口如下。出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算。外币报表折算差额未包括在内。

| | 2019 年 6 月 30 日 | | 2018 年 12 月 31 日 | |
|-----------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| | 外币余额 | 折算人民币余额 | 外币余额 | 折算人民币余额 |
| 货币资金 | | | | |
| - 美元 | 156,383,109 | 1,075,086,957 | 70,326,667 | 482,665,982 |
| - 日元 | 2,534,297 | 161,688 | 3,180,307 | 196,861 |
| 应收账款 | | | | |
| - 美元 | - | - | 972,220 | 6,672,541 |
| 其他应收款 | | | | |
| - 美元 | - | - | 1,078,338 | 7,400,847 |
| 短期借款 | | | | |
| - 美元 | 200,000,000 | 1,374,940,000 | 180,401,423 | 1,238,131,049 |
| 长期借款 (含一年内到期部分) | | | | |
| - 美元 | 1,499,397,482 | 10,307,907,867 | 1,548,255,064 | 10,625,984,155 |
| - 欧元 | 18,285,439 | 142,937,278 | 21,841,210 | 171,394,526 |
| - 日元 | 2,427,938,487 | 154,902,475 | 2,481,935,315 | 153,631,796 |
| 应付账款 | | | | |
| - 美元 | 130,260,556 | 895,502,245 | 148,466,604 | 1,018,955,998 |
| 其他应付款 | | | | |
| - 美元 | 2,995,585 | 20,593,751 | 8,264,634 | 56,721,838 |
| - 日元 | 1,193,968,764 | 76,175,207 | 162,971,131 | 10,087,913 |
| - 欧元 | 6,033 | 47,158 | - | - |
| 资产负债表敞口总额 | | | | |
| - 美元 | (1,676,270,514) | (11,523,856,906) | (1,813,010,500) | (12,443,053,670) |
| - 欧元 | (18,291,472) | (142,984,436) | (21,841,210) | (171,394,526) |
| - 日元 | (3,619,372,954) | (230,915,994) | (2,641,726,139) | (163,522,848) |
| 用于套期保值的远期外汇合同 | | | | |
| - 美元 | (67,945,359) | (467,103,960) | (66,586,608) | (456,997,210) |
| 资产负债表敞口净额 | | | | |
| - 美元 | (1,608,325,155) | (11,056,752,946) | (1,746,423,892) | (11,986,056,460) |
| - 欧元 | (18,291,472) | (142,984,436) | (21,841,210) | (171,394,526) |
| - 日元 | (3,619,372,954) | (230,915,994) | (2,641,726,139) | (163,522,848) |

(b) 本公司及其子公司适用的人民币对外币的汇率分析如下：

| | 平均汇率 | | 报告日中间汇率 | |
|--------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | 截至 2019 年 | 截至 2018 年 | 截至 2019 年 | 截至 2018 年 |
| | 6 月 30 日 | 6 月 30 日 | 6 月 30 日 | 6 月 30 日 |
| | 止 6 个月期间 | 止 6 个月期间 | | |
| 美元 | 6.7808 | 6.3711 | 6.8747 | 6.8632 |
| 欧元 | 7.6608 | 7.7038 | 7.8170 | 7.8473 |
| 新币 | 4.9898 | 4.7997 | 5.0805 | 5.0062 |
| 日元 | 0.0617 | 0.0585 | 0.0638 | 0.0619 |
| 巴基斯坦卢比 | 0.0474 | 0.0555 | 0.0424 | 0.0495 |

(2) 价格风险

本公司及其子公司购买燃料面临价格风险。需特别说明的是中新电力及其子公司采用燃料掉期合同对燃料价格风险进行套期并将其划分为现金流量套期。详情请参见附注七、3 和七、34。

(3) 利率风险

本公司及其子公司的利率风险主要来源于长期借款。浮动利率的借款使本公司及其子公司面临着现金流量利率风险。有关该等利率风险的披露见附注七、45。本公司及其子公司已经与银行签订掉期合同，以对冲部分由于利率变动所带来的现金流量风险。

于 2019 年 6 月 30 日，在其他参数不变的情况下，如果人民币借款的利率提高/降低 50 个基点（2018 年 12 月 31 日：50 个基点），利息费用将会分别增加/减少人民币 7.74 亿元（截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间（经重述）：人民币 7.57 亿元）；如果美元借款的利率提高/降低 50 个基点（2018 年 12 月 31 日：50 个基点），利息费用将会分别增加/减少人民币 0.54 亿元（截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间（经重述）：人民币 0.05 亿元）；如果新币借款的利率提高/降低 100 个基点（2018 年 12 月 31 日：100 个基点），利息费用将会分别增加/减少人民币 0.76 亿元（截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间（经重述）：人民币 0.80 亿元）；如果巴基斯坦卢比借款的利率提高/降低 50 个基点，利息费用将会分别增加/减少人民币 0.01 亿元（截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间（经重述）：无）。上述披露的敏感性区间是基于对过去一年相关利率变动趋势的观察。

本公司通过签订浮动利率转换为固定利率的掉期合约对冲其一项借款的现金流量利率风险，具体参见附注七、3 和七、34。

2、信贷风险

信贷风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款和对子公司借款。有关银行存款、应收票据、应收账款和其他应收款所面临的最大信贷风险的披露分别见附注七、1、4、5 和 8，对子公司借款所面临的最大信贷风险列示于公司资产负债表中的其他流动资产及其他非流动资产。

本公司及其子公司的货币资金存放于受监管的银行及金融机构，其中一大部分现金及现金等价物

存放于一家为本公司关联方的非银行金融机构。本公司拥有该非银行金融机构的董事席位并行使董事职责。该等资产的最大信贷风险敞口见附注十二、8。

本公司及其子公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收账款及本公司对子公司借款的减值准备。

本公司及其子公司中国境内的大多数电厂均销售电力给该电厂所在省或地区的单一客户(电网公司)。该等电厂定期与各自相关的电网公司进行沟通,而且确信在财务报表中已提取了足够的坏账准备。

中新电力及其子公司获得的收入主要来自于由 Energy Market Company Pte. Ltd.运营的新加坡国家电力市场,预计不会有高信贷风险。他们的收入还主要来自零售电力给月消费电力超过 2,000 千瓦时的客户。这些客户涉及制造业和商业领域的各个行业。他们通过收取现金押金折合人民币 18,402 万元(2018 年 12 月 31 日:人民币 16,485 万元)和取得信誉良好的金融机构担保以确保客户能够偿还相关债务。从 2018 年 4 月 1 日起,新加坡能源市场协会分地区逐步放开零售电市场,家庭用户和普通企业用户也可以根据需求从零售电市场购电。

有关应收账款集中度风险的披露见附注七、5。

就子公司的借款,本公司能够定期取得全部子公司的财务报表,评估其经营成果和现金流量,以降低该等借款的信贷风险。

本公司及其子公司与银行和金融机构等交易对手方签订衍生工具合同,交易对方须有良好的信用评级,并且已跟本公司及其子公司订立净额结算协议。鉴于交易对方的信用评级良好,本公司及其子公司管理层并不预期交易对方会无法履行义务。

3、流动性风险

流动性风险管理主要为确保本公司及其子公司有能力及按时支付所有负债。流动性储备包括每月末为偿还债务可供提取的信贷额度和现金及现金等价物。

本公司及其子公司通过生产经营资金收入及授信额度来保持灵活的资金供应。

资产负债表日后 12 个月之内需要支付的金融负债已经列示在资产负债表中的流动负债中。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|-----------------------|------------|-------------|---------------|---------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| 衍生金融资产 | | | | |
| - 交易性衍生工具 | - | 2,575,377 | - | 2,575,377 |
| - 用作套期的衍生工具 | - | 107,526,343 | - | 107,526,343 |
| 其他权益工具投资 | 9,090,733 | - | 2,239,399,189 | 2,248,489,922 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 9,090,733 | 110,101,720 | 2,239,399,189 | 2,358,591,642 |
| - 交易性衍生工具 | - | 2,650,145 | - | 2,650,145 |

| | | | | |
|-----------------------|---|-------------|---|-------------|
| - 用作套期的衍生工具 | - | 208,733,368 | - | 208,733,368 |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | - | 211,383,513 | - | 211,383,513 |

| 项目 | 上期末公允价值 | | | |
|-----------------------|------------|-------------|---------------|---------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| 衍生金融资产 | | | | |
| - 交易性衍生工具 | - | 13,707 | - | 13,707 |
| - 用作套期的衍生工具 | - | 34,691,034 | - | 34,691,034 |
| 其他权益工具投资 | 8,557,824 | - | 2,074,861,329 | 2,083,419,153 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 8,557,824 | 34,704,741 | 2,074,861,329 | 2,118,123,894 |
| 衍生金融负债 | | | | |
| - 交易性衍生工具 | - | 17,752,364 | - | 17,752,364 |
| - 用作套期的衍生工具 | - | 527,539,695 | - | 527,539,695 |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | - | 545,292,059 | - | 545,292,059 |

上表列示了本公司及其子公司在每个资产负债表日持续和非持续以公允价值计量的资产和负债于本报告期末的公允价值信息及其公允价值计量的层次。公允价值计量结果所属层次取决于对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次的输入值。三个层次输入值的定义如下：

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

第二层次输入值：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：相关资产或负债的不可观察输入值。

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

√适用 □不适用

在活跃市场中交易的金融工具的公允价值根据资产负债表日的市场报价确定。当报价可实时和定期从证券交易所、交易商、经纪、业内人士、定价服务者或监管机构获得，且该报价代表基于公平交易原则进行的实际和常规市场交易报价时，该市场被视为活跃市场。本公司及其子公司持有的金融资产的市场报价为现行买盘价。此等金融工具栏列示在第一层级。于2019年6月30日，列入第一层级的工具系分类为其他权益工具投资的对上市公司的权益性投资。

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

√适用 □不适用

没有活跃市场的金融工具的公允价值利用估值技术确定。估值技术尽量利用可获得的可观测市场数据，尽量少依赖主体的特定估计。当确定某项金融工具的公允价值所需的所有重大数据均为可观测数据时，该金融工具栏入第二层级。如一项或多项重大资料并非基于可观测市场资料获得，则该金融工具栏入第三层级。

确定金融工具价值的特定估值技术包括：

- 外汇远期合约和燃料掉期合约基于同类型工具的市场报价或交易商报价。
- 利率掉期合约的公允价值根据可观测收益率曲线，按估计未来现金流量的现值计算。

列入第二层级的金融工具包括外汇远期合约、燃料掉期合约和利率掉期合约。

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

适用 不适用

列入第三层级的金融工具主要是本公司及其子公司持有的未上市股权投资。本公司及其子公司对重大投资采用估值技术确定其公允价值，所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和上市公司比较法，估值技术的输入值主要包括预期收益、预期收益期限及加权平均资本成本、不可流动性折扣率等。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

√适用 □不适用

本公司及其子公司认为应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产和长期应收款扣除减值准备、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款及其他流动负债的账面价值与其公允价值基本一致。作为披露目的金融负债的公允价值的估计按合同规定未来的现金流量以本公司及其子公司可以获得的类似金融工具的现行市场利率折现计算。

于 2019 年 6 月 30 日，长期借款 (包括一年内到期部分) 与应付债券 (包括一年内到期部分) 的公允价值分别约为人民币 1,285.62 亿元和人民币 320.08 亿元 (2018 年 12 月 31 日 (经重述): 人民币 1,497.61 亿元和人民币 300.77 亿元)。于 2019 年 6 月 30 日，此等债务的账面价值分别约为人民币 1,305.12 亿元和人民币 322.84 亿元 (2018 年 12 月 31 日 (经重述): 人民币 1,501.69 亿元和人民币 299.78 亿元)。

十二、 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例(%) |
|-------|-----|---|-----------------------|-----------------|
| 华能集团 | 北京市 | 实业投资经营及管理；电源的开发、投资、建设、经营和管理；组织电力 (热力) 的生产、销售；从事信息、交通运输、新能源、环保相关产业及产品的开发、投资、建设、生产及销售 | 人民币 34,900,000,000 | 13.37 |
| 华能开发 | 北京市 | 投资建设经营管理电厂，开发投资经营以出口为主的其他相关企业 | 美元 450,000,000 | 32.28 |

本企业的母公司情况的说明

华能集团所持股份中包括华能集团之一家注册于香港的全资子公司持 H 股比例约为 3.01%；华能集团之一家境内子公司持 A 股比例约为 0.45%。

本企业最终控制方是华能集团

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司及其子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

重要合营或联营公司的基本情况和相关信息详见附注九、3。

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

√适用 □不适用

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|-------------------|
| 天津煤气化 | 本公司之联营公司及华能集团之子公司 |
| 天成融资租赁 | 本公司之联营公司及华能集团之子公司 |
| 供应链平台 | 本公司之联营公司及华能集团之子公司 |
| 瑞宁航运 | 本公司之联营公司及华能集团之子公司 |
| 阳泉煤电 | 本公司之联营公司 |
| 石粉公司 | 本公司之联营公司 |
| 鲁西燃料 | 本公司之联营公司 |
| 吉林瞻榆 | 本公司之联营公司 |
| 营口港 | 本公司之合营公司 |
| 香港能源 | 本公司之合营公司 |
| 山东鲁意 | 本公司之合营公司 |

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------------------|-------------|
| 北方联合电力有限责任公司及其子公司 | 同系子公司 |
| 北京市昌平华能培训中心 | 同系子公司 |
| 华能白山煤矸石发电有限公司 | 同系子公司 |
| 华能甘肃能源开发有限公司及其子公司 | 同系子公司 |
| 华能海南实业有限公司 | 同系子公司 |
| 华能海外企业管理服务有限公司 | 同系子公司 |
| 华能核电开发有限公司及其子公司 | 同系子公司 |
| 华能呼伦贝尔能源开发有限公司及其子公司 | 同系子公司 |
| 华能集团技术创新中心 | 同系子公司 |
| 华能澜沧江水电股份有限公司及其子公司 | 同系子公司 |
| 华能煤业有限公司及其子公司 | 同系子公司 |
| 华能能源交通产业控股有限公司及其子公司 | 同系子公司 |
| 华能宁夏能源有限公司 | 同系子公司 |
| 华能陕西发电有限公司 | 同系子公司 |
| 华能松原热电有限公司 | 同系子公司 |
| 华能碳资产经营有限公司 | 同系子公司 |
| 华能西藏雅鲁藏布江水电开发投资有限公司 | 同系子公司 |
| 华能新能源股份有限公司及其子公司 | 同系子公司 |
| 华能置业有限公司及其子公司 | 同系子公司 |
| 华能资本服务有限公司 | 同系子公司 |

| | |
|---------------------|-------|
| 华能综合产业有限公司 | 同系子公司 |
| 西安热工研究院有限公司及其子公司 | 同系子公司 |
| 永诚财产保险股份有限公司 | 同系子公司 |
| 长城证券股份有限公司 | 同系子公司 |
| 中国华能集团清洁能源技术研究院有限公司 | 同系子公司 |
| 中国华能集团香港有限公司 | 同系子公司 |
| 大连华能宾馆有限公司 | 同系子公司 |
| 华能定边新能源发电有限公司 | 同系子公司 |
| 华能集团技术创新中心有限公司 | 同系子公司 |
| 华能青海发电有限公司 | 同系子公司 |
| 华能新疆能源开发有限公司 | 同系子公司 |
| 黄台 8 号机组 | 附注七、8 |

其他说明

*同系子公司为华能集团子公司中本公司及其子公司外的其他公司。附注十二、5、附注十二、6、附注十二、7 和附注十二、8 披露时，将既是联营公司又是同系子公司的交易额和余额列示在本公司之同系子公司披露。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|-----------------|----------------|----------------|
| 华能集团 | 其他采购 | 213,756 | 224,790 |
| 同系子公司 | 燃煤采购款及运力 | 16,275,853,456 | 11,757,392,908 |
| 同系子公司 | 技术服务及产业科技项目外包服务 | 338,017,006 | 401,277,386 |
| 同系子公司 | 购买辅助设备及产品 | 32,003,226 | 40,312,580 |
| 同系子公司 | 购热 | 16,596,237 | 18,876,888 |
| 同系子公司 | 其他采购 | 2,650,901 | 451,990 |
| 本公司之合营公司 | 燃煤采购款及运力 | 476,373,776 | 1,015,596,613 |
| 本公司子公司之联营公司 | 其他采购 | 4,072,478 | 17,259,552 |
| 本公司子公司之联营公司 | 采购辅助设备和产品 | 24,690,832 | - |

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------|------------|-------------|
| 华能集团 | 提供服务 | 9,094,553 | 11,643,344 |
| 华能开发 | 提供服务 | 15,094 | - |
| 同系子公司 | 销售发电额度 | - | 1,330,626 |
| 同系子公司 | 其他销售 | 4,114,568 | 8,827,179 |
| 同系子公司 | 提供服务 | 10,762,615 | 9,073,144 |
| 同系子公司 | 燃料销售 | 1,730,662 | 50,000 |
| 本公司之合营公司 | 提供服务 | 27,827,721 | 291,431,105 |

| | | | |
|----------|------|-----------|------------|
| 本公司之合营公司 | 其他销售 | 4,659,984 | 42,517,577 |
| 黄台 8 号机组 | 提供服务 | - | 1,415,094 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|------------|----------------|
| 华能集团 | 华能国际 | 电力资产，非电力资产 | 2,410,377 |

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 委托方/出包方名称 | 受托方/出包方名称 | 委托/出包资产类型 | 本期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|------------|--------------|
| 华能国际 | 华能集团 | 电力资产，非电力资产 | 6,773,400 |

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

注：委托管理电力资产和受托管理电力资产管理费用的标准主要参考本公司单位装机容量的管理成本及委托管理电力资产和受托管理电力资产的装机容量而厘定；而委托管理煤炭资产管理费用的标准主要参考华能集团过往相关单位煤矿产能的管理成本，以及委托管理煤炭资产目前尚处于建设期可收取的管理费而厘定。

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|----------|--------|-----------|-----------|
| 本公司之合营公司 | 土地 | 2,644,286 | - |
| 同系子公司 | 办公楼 | 1,398,479 | 1,615,794 |
| 合计 | | 4,042,765 | 1,615,794 |

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|-------|--------|------------|------------|
| 华能开发 | 输变电设施 | 47,947,112 | 48,360,493 |
| 华能开发 | 土地 | 1,020,289 | 828,428 |
| 华能开发 | 办公楼 | 2,984,459 | 3,133,682 |
| 同系子公司 | 办公楼及设备 | 29,443,516 | 73,368,146 |

| | | | |
|----------|----|------------|-------------|
| 本公司之合营公司 | 船舶 | - | 588,928 |
| 合计 | | 81,395,376 | 126,279,677 |

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|---------------|----------------|------------|------------|------------|
| TPG (本公司之子公司) | 12,351,123,241 | 2009年9月23日 | 2024年9月22日 | 否 |

本公司子公司之间的担保情况参见附注七、45。

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|--------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 华能集团* | 125,740,669 | 1994年2月25日 | 2023年6月30日 | 否 |
| 华能集团* | 125,000,000 | 2009年6月15日 | 2019年5月25日 | 是 |
| 华能集团* | 19,354,500 | 2009年11月22日 | 2019年11月21日 | 是 |
| 华能集团* | 5,000,000 | 2014年3月13日 | 2019年3月13日 | 是 |
| 华能集团* | 400,000,000 | 2014年3月24日 | 2019年3月13日 | 是 |
| 华能集团* | 200,000,000 | 2014年7月1日 | 2019年3月13日 | 是 |
| 华能开发* | 2,000,000,000 | 2009年5月19日 | 2019年5月18日 | 是 |
| 华能开发* | 36,000,000 | 2008年12月29日 | 2021年12月28日 | 否 |
| 华能集团* | 1,499,366,806 | 2017年1月24日 | 2030年4月1日 | 否 |
| 华能集团** | 687,470,000 | 2018年9月29日 | 2019年9月29日 | 否 |
| 合计 | 5,097,931,975 | | | |

关联担保情况说明

适用 不适用

*此类担保为关联方为本公司及其子公司长期借款提供的担保，参见附注七、45。

**此类担保为关联方为本公司及其子公司短期借款提供的担保，参见附注七、32。

此外，本公司之合营公司为本公司之子公司如意巴基斯坦能源的一笔短期借款提供担保，参见附注七、32。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-------|---------------|------------|------------|-------------|
| 拆入 | | | | |
| 同系子公司 | 6,462,893,926 | 2019年1月15日 | 2027年5月17日 | 2019年借款提取金额 |

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 404.50 | 396.50 |

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

(a) 贷款利息支出

| | | |
|-------|----------------------------|---------------------------------|
| 关联方 | 截至 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间 | 截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间（经重述） |
| 华能集团 | 15,886,857 | 15,009,130 |
| 合营企业 | 2,150,833 | - |
| 同系子公司 | 223,553,357 | 292,269,207 |

(b) 委托贷款利息收入

| | | |
|----------|----------------------------|---------------------------------|
| 关联方 | 截至 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间 | 截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间（经重述） |
| 本公司之合营公司 | 1,759,075 | 1,650,629 |

(c) 关联方向本公司之子公司投入资本

| | | |
|-------|----------------------------|---------------------------------|
| 关联方 | 截至 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间 | 截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间（经重述） |
| 同系子公司 | - | 291,734,683 |

(d) 本公司对外投资

| | | |
|----------|----------------------------|---------------------------------|
| 关联方 | 截至 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间 | 截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间（经重述） |
| 同系子公司 | - | 297,180,000 |
| 本公司之联营公司 | 39,320,000 | 72,854,000 |
| 本公司之合营公司 | 5,000,000 | - |

(e) 接受代垫前期项目支出

| | | |
|-------|----------------------------|---------------------------------|
| 关联方 | 截至 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间 | 截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间（经重述） |
| 同系子公司 | 612,558 | - |

(f) 融资租赁利息支出

| | | |
|-------|----------------------------|---------------------------------|
| 关联方 | 截至 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间 | 截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间（经重述） |
| 同系子公司 | 627,761 | - |

(g) 融资租赁利息收入

| | | |
|----------|----------------------------|---------------------------------|
| 关联方 | 截至 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间 | 截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间（经重述） |
| 黄台 8 号机组 | 10,800,110 | 11,385,300 |

(h) 从黄台8号机组收回的代垫日常营运资金款项净额请参见附注七、8。

(i) 从华能集团收购股权的关联方交易请参见附注八、2。

6、关联方应收应付款项

(9). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------------|----------|-------------|------|-------------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 华能集团 | 11,286,378 | - | - | - |
| | 华能开发 | 788,222 | - | 2,686,064 | - |
| | 同系子公司 | 13,052,881 | - | 1,631,346 | - |
| 预付款项 | 同系子公司 | 203,640,225 | - | 80,132,535 | - |
| 其他应收款 | 华能集团 | 8,935,633 | - | 18,639,547 | - |
| | 华能开发 | - | - | 733,361 | - |
| | 同系子公司 | 12,388,209 | - | 43,437,357 | - |
| | 本公司之合营公司 | 43,278,111 | - | 42,661,758 | - |
| | 黄台8号机组 | 239,616,508 | - | 273,279,999 | - |
| 在建工程 | 同系子公司 | 2,745,099 | - | 19,176,736 | - |
| 其他流动资产 | 本公司之合营公司 | 80,000,000 | - | 80,000,000 | - |
| | 同系子公司 | 5,020,107 | - | 5,928 | - |
| 一年内到期的非流动资产 | 华能集团 | 440,551,600 | - | 569,399,600 | - |
| | 黄台8号机组 | 22,401,281 | - | 22,401,281 | - |
| 其他非流动资产 | 华能集团 | - | - | 421,984,000 | - |
| 长期应收款 | 黄台8号机组 | 540,760,147 | - | 543,385,642 | - |

(10). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|----------|---------------|---------------|
| 应付账款 | 同系子公司 | 3,103,572,730 | 3,202,156,602 |
| | 本公司之合营公司 | 38,730,087 | 221,813,074 |
| | 本公司之联营公司 | 2,005,750 | 2,790,083 |
| | 华能开发 | 28,385,525 | - |
| 应付票据 | 同系子公司 | 735,264,580 | 429,737,594 |
| | 本公司之合营公司 | - | 2,621,649 |
| 其他应付款 | 华能集团 | 30,639,105 | 25,023,336 |
| | 华能开发 | 33,137,701 | 13,387,390 |
| | 同系子公司 | 554,161,656 | 659,179,395 |
| 预收款项 | 同系子公司 | 1,571,801 | - |
| | 本公司之合营公司 | 1,046,500 | - |
| 合同负债 | 华能集团 | - | 7,854,044 |

| | | | |
|-----------------|----------|---------------|---------------|
| | 华能开发 | - | 240,566 |
| | 同系子公司 | - | 2,402,343 |
| 其他流动负债 | 同系子公司 | 265,963 | 75,472 |
| 长期应付款 (包含一年内到期) | 华能集团 | 251,366,714 | 251,366,714 |
| | 同系子公司 | 27,851,695 | 249,364,812 |
| 短期借款 | 同系子公司 | 9,268,500,000 | 9,504,000,000 |
| | 本公司之合营公司 | 150,000,000 | - |
| 长期借款(包含一年内到期) | 华能集团 | 665,224,600 | 665,224,600 |
| | 同系子公司 | 4,140,213,379 | 4,059,527,951 |

7、关联方承诺

√适用 □不适用

以下为本公司及其子公司于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项：

(1) 资本性支出承诺

| | 2019年6月30日 | 2018年12月31日 |
|-------|-------------|-------------|
| 同系子公司 | 435,739,586 | 315,609,463 |

(2) 燃料及运力采购承诺

| | 2019年6月30日 | 2018年12月31日 |
|----------|---------------|---------------|
| 同系子公司 | 5,418,609,458 | 1,382,057,662 |
| 本公司之合营公司 | 288,286,552 | 358,440,667 |
| 合计 | 5,706,896,010 | 1,740,498,329 |

(3) 经营租赁承诺

| | 2019年6月30日 | 2018年12月31日 |
|-------|------------|-------------|
| 同系子公司 | 65,572,444 | 126,491,776 |
| 华能开发 | - | 55,973,037 |
| 合计 | 65,572,444 | 182,464,813 |

8、其他

√适用 □不适用

存于关联公司的货币资金

| 关联方 | 2019年6月30日 | 2018年6月30日 |
|--------------|---------------|----------------|
| 存放于华能财务的活期存款 | 8,094,434,744 | 11,853,123,849 |
| 存放于长城证券的活期存款 | 157 | 157 |

于2019年6月30日，存放于华能财务和长城证券的活期存款的年利率为0.35%至1.35% (2018年12月31日：0.35%至1.35%)。

十三、 股份支付

1、股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

重要承诺事项

(1) 资本性支出承诺事项

本公司及其子公司于 2019 年 6 月 30 日主要与发电设施的基建工程及更新改造工程项目有关的并未在资产负债表上确认的已签约工程合同合计约为人民币 291.20 亿元 (2018 年 12 月 31 日：人民币 167.91 亿元)。

(2) 经营租赁承诺事项

于 2018 年 12 月 31 日（未采用新租赁准则），本公司及其子公司签署了多项关于土地与房屋建筑物的经营性租赁协议。不可撤销的经营性租赁于未来年度内的最低租赁支出为：

2018 年 12 月 31 日

| | |
|---------------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 194,332,964 |
| 1 年以上 2 年以内 (含 2 年) | 99,149,025 |
| 2 年以上 3 年以内 (含 3 年) | 68,967,314 |
| 3 年以上 | 1,284,801,789 |
| 合计 | 1,647,251,092 |

(3) 燃料采购承诺

本公司及其子公司于 2019 年 6 月 30 日主要的燃煤采购合同承诺约为人民币 265.33 亿元 (2018 年 12 月 31 日：人民币 119.57 亿元)。

此外，本公司及其子公司与供应商签订的其他长期燃料供应协议仅规定了最低、最高或预计采购量，并约定相关合同终止条件。相关采购承诺如下：

| | 期间 | 2019 年 6 月 30 日 | |
|----------------|-----------|---------------------|-----------------|
| | | 采购量 | 预计单位价格 |
| 浙江省天然气开发有限公司 | 2019-2039 | 280 万立方米/天* | 2.70 元/立方米 |
| 中国石油天然气股份有限公司 | 2019-2023 | 9.91 亿立方米/年* | 2.14 元/立方米 |
| | 2019-2023 | 5.41 亿立方米/年* | 1.99 元/立方米 |
| | 2019-2023 | 4.50 亿立方米/年* | 2.15 元/立方米 |
| 中海石油气电集团有限责任公司 | 2019-2026 | 2.00 亿立方米/年* | 2.66 元/立方米 |
| 其他供应商 | 2019 | 238 BBtu**/天 | 约 75,000 元/BBtu |
| | 2020-2021 | 236-236.5 BBtu**/天 | 约 75,000 元/BBtu |
| | 2022 | 242.5 BBtu**/天 | 约 75,000 元/BBtu |
| | 2023 | 81.5-247.5 BBtu**/天 | 约 76,000 元/BBtu |
| | 2024-2028 | 42.4-81.5 BBtu**/天 | 约 78,000 元/BBtu |
| | 2029 | 42.4 BBtu**/天 | 约 77,000 元/BBtu |

| | 期间 | 2018 年 12 月 31 日 | |
|----------------|-----------|---------------------|-----------------|
| | | 采购量 | 预计单位价格 |
| 浙江省天然气开发有限公司 | 2019-2039 | 280 万立方米/天* | 2.31 元/立方米 |
| 中国石油天然气股份有限公司 | 2019-2023 | 9.91 亿立方米/年* | 2.50 元/立方米 |
| | 2019-2023 | 5.41 亿立方米/年* | 2.32 元/立方米 |
| | 2019-2023 | 4.50 亿立方米/年* | 2.50 元/立方米 |
| 中海石油气电集团有限责任公司 | 2019-2026 | 2.00 亿立方米/年* | 2.45 元/立方米 |
| 其他供应商 | 2019 | 238 BBtu**/天 | 约 76,000 元/BBtu |
| | 2020-2021 | 241.5-242 BBtu**/天 | 约 76,000 元/BBtu |
| | 2022 | 242.5 BBtu**/天 | 约 76,000 元/BBtu |
| | 2023 | 81.5-247.5 BBtu**/天 | 约 82,000 元/BBtu |
| | 2024-2028 | 42.4-81.5 BBtu**/天 | 约 89,000 元/BBtu |
| | 2029 | 42.4 BBtu**/天 | 约 81,000 元/BBtu |

*此处为最高采购量，其余为最低或预计采购量。

**BBtu 为 10 亿英国热量单位。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

2、或有事项

| | 2019 年 6 月 30 日 | | 2018 年 12 月 31 日 | |
|-------------------|-----------------|----------------|------------------|----------------|
| | 本公司及其子公司 | 本公司 | 本公司及其子公司 | 本公司 |
| 对 TPG 的长期银行借款提供担保 | - | 12,351,123,241 | - | 12,272,527,443 |

上述借款担保对本公司的经营无重大财务影响。

本公司子公司之间的担保情况参见附注七、45。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

1、本公司 2019 年 7 月 17 日于上海证券交易所公司公开发行公司债券（第二期）。本期债券发行总金额为人民币 10 亿元，期限为 3 年，单位面值为人民币 100 元，票面利率为 3.55%，采用固定利率政策。债券到期日为 2022 年 7 月 9 日。

2、本公司已于 2019 年 7 月份完成了华能国际电力股份有限公司 2019 年度第一期中期票据（“本期中票”）的发行。本期中票品种一发行额为 5 亿元人民币，期限为 3 年，单位面值为 100 元人民币，发行利率为 3.55%；品种二发行额为 15 亿元人民币，期限为 5 年，单位面值为 100 元人民币，发行利率为 3.85%。本期中票募集资金将用于补充公司本部营运资金、调整债务结构、偿还到期债务融资工具。

十六、 其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(3). 非货币性资产交换

适用 不适用

(4). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

本公司董事和一些高级管理人员（高级管理层）行使主要经营决策制定者的职能。高级管理层审阅本公司及其子公司内部报告，以评价经营分部的业绩及分配资源。本公司基于该类内部报告确定经营分部。

本公司的经营分部分为中国电力分部、境外电力分部和其他分部。中国电力分部在中国投资、建设、经营管理电厂。境外电力分部在新加坡及巴基斯坦投资、建设、经营管理电厂以及向市场销

售电力（巴基斯坦 2018 年底纳入合并范围）。其他分部主要在中国经营港口和运输业务。

高级管理层基于经调整的当期税前利润评价分部业绩。该经调整的当期税前利润剔除了其他权益工具投资的股利收益以及总部行使集中管理与资源分配职能有关的经营成果。

经营分部资产不包括预付所得税、递延所得税资产、对华能财务的投资、其他权益工具投资以及不归属于任何经营分部的与总部行使集中管理与资源分配职能有关的资产（“总部资产”），经营分部负债不包括当期所得税负债、递延所得税负债以及不归属于任何经营分部的与总部行使集中管理与资源分配职能有关的负债（“总部负债”）。上述不符合经营分部定义的资产及负债列示为分部资产及分部负债调节至资产负债表中总资产及总负债之调节项。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 中国电力分部 | 境外电力分部 | 其他分部 | 合计 |
|---------------------------------|-----------------|---------------|---------------|------------------|
| 截至 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间 | | | | |
| 总收入 | 74,518,546,173 | 8,721,867,612 | 342,470,378 | 83,582,884,163 |
| 分部间交易收入 | - | - | (165,510,488) | (165,510,488) |
| 对外交易收入 | 74,518,546,173 | 8,721,867,612 | 176,959,890 | 83,417,373,675 |
| 分部经营成果 | 6,300,222,144 | (2,712,240) | 39,451,038 | 6,336,960,942 |
| 利息收入 | 85,101,260 | 34,686,969 | 615,645 | 120,403,874 |
| 利息费用 | (4,757,432,770) | (647,063,576) | (46,751,532) | (5,451,247,878) |
| 资产减值损失 | (259,929,946) | 15,697,492 | - | (244,232,454) |
| 信用减值损失 | 1,078,899 | 170,173 | - | 1,249,072 |
| 折旧及摊销费用 | (9,618,356,566) | (391,164,790) | (179,470,738) | (10,188,992,094) |
| 处置非流动资产的投资净收益 | 14,767,379 | 23,272 | - | 14,790,651 |
| 合营及联营企业投资净收益 | 504,437,263 | - | 103,976,495 | 608,413,758 |
| 所得税费用 | (1,532,735,978) | 36,869,206 | (10,658,279) | (1,506,525,051) |
| 截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间(经重述) | | | | |
| 总收入 | 77,186,054,886 | 5,403,320,759 | 361,630,405 | 82,951,006,050 |
| 分部间交易收入 | - | - | (265,303,423) | (265,303,423) |
| 对外交易收入 | 77,186,054,886 | 5,403,320,759 | 96,326,982 | 82,685,702,627 |
| 分部经营成果 | 3,789,408,114 | (194,691,646) | 165,455,530 | 3,760,171,998 |
| 利息收入 | 73,296,451 | 34,393,397 | 1,348,847 | 109,038,695 |
| 利息费用 | (4,865,041,154) | (221,711,801) | (52,961,317) | (5,139,714,272) |
| 资产减值损失 | (15,843) | 257,262 | 7,821 | 249,240 |
| 信用减值损失 | 2,377,522 | (4,155,472) | - | (1,777,950) |
| 折旧及摊销费用 | (9,422,112,037) | (380,700,703) | (75,440,680) | (9,878,253,420) |
| 处置非流动资产的净损失 | 3,805,337 | (480,599) | (6,572) | 3,318,166 |
| 合营及联营企业投资收益 | 189,222,438 | - | 104,433,619 | 293,656,057 |
| 所得税费用 | (911,492,061) | 29,854,309 | (10,063,346) | (891,701,098) |

| | | | | |
|---------------------------|-------------------|------------------|-----------------|-------------------|
| 2019年6月30日 | | | | |
| 分部资产 | 342,500,866,364 | 41,529,214,477 | 10,144,066,580 | 394,174,147,421 |
| 其中： | | | | |
| 非流动资产（不含金融资产及递延所得税资产）本年增加 | 19,089,044,634 | 138,644,874 | 281,941,129 | 19,509,630,637 |
| 对联营公司投资 | 13,303,181,292 | - | 3,403,629,436 | 16,706,810,728 |
| 对合营公司投资 | 1,065,488,014 | - | 1,235,904,966 | 2,301,392,980 |
| 分部负债 | (263,687,775,442) | (26,072,089,062) | (2,389,607,191) | (292,149,471,695) |
| 2018年6月30日 | | | | |
| 分部资产 | 345,057,426,006 | 40,886,477,746 | 10,406,648,136 | 396,350,551,888 |
| 其中： | | | | |
| 非流动资产（不含金融资产及递延所得税资产）本年增加 | 18,467,651,642 | 581,224,832 | 492,584,717 | 19,541,461,191 |
| 对联营公司投资 | 12,351,738,959 | - | 3,275,397,740 | 15,627,136,699 |
| 对合营公司投资 | 1,111,853,368 | - | 1,239,876,309 | 2,351,729,677 |
| 分部负债 | (269,224,113,825) | (25,600,861,377) | (2,683,920,485) | (297,508,895,687) |

将分部经营结果调节至税前利润：

| | 截至 2019年6月30日 止6个月期间 | 截至 2018年6月30日 止6个月期间 (经重述) |
|---------------|----------------------------|-------------------------------------|
| 分部经营结果 | 6,336,960,942 | 3,760,171,998 |
| 调节项： | | |
| 与总部有关的(亏损) | (88,763,852) | (181,508,215) |
| 华能财务投资收益 | 116,432,483 | 92,652,692 |
| 其他权益工具投资的股利收益 | - | 611,983 |
| 税前利润 | 6,364,629,573 | 3,671,928,458 |

将分部资产调节至总资产：

| | 2019年6月30日 | 2018年12月31日 |
|-------------|-----------------|-----------------|
| 分部资产 | 394,174,147,421 | 396,350,551,888 |
| 调节项： | | |
| 对华能财务的投资 | 1,340,372,662 | 1,391,430,733 |
| 递延所得税资产 | 2,916,798,606 | 3,143,464,591 |
| 预付当期所得税 | 236,167,259 | 134,476,868 |
| 其他权益工具投资 | 2,248,489,922 | 2,083,419,153 |
| 总部资产 | 377,087,740 | 338,113,594 |
| 合并资产负债表中总资产 | 401,293,063,610 | 403,441,456,827 |

将分部负债调节至总负债：

| | <u>2019 年 6 月 30 日</u> | <u>2018 年 12 月 31 日</u> |
|-------------|--------------------------|--------------------------|
| 分部负债 | (292,149,471,695) | (297,508,895,687) |
| 调节项： | | |
| 当期所得税负债 | (422,035,144) | (231,298,961) |
| 递延所得税负债 | (1,087,613,177) | (1,050,325,686) |
| 总部负债 | (2,380,910,646) | (2,864,737,250) |
| 合并资产负债表中总负债 | <u>(296,040,030,662)</u> | <u>(301,655,257,584)</u> |

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因
适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

其他重要项目：

| | <u>报告分部合计</u> | <u>总部</u> | <u>对华能财务 的投资收益</u> | <u>总计</u> |
|-------------------------------------|------------------|--------------|------------------------|------------------|
| 截至 2019 年 6 月 30 日 止 6 个月期间 | | | | |
| 营业收入 | 83,417,373,675 | - | - | 83,417,373,675 |
| 利息费用 | (5,451,247,878) | (47,339,392) | - | (5,498,587,270) |
| 折旧及摊销费用 | (10,188,992,094) | (4,110,577) | - | (10,193,102,671) |
| 资产减值损失 | (244,232,454) | - | - | (244,232,454) |
| 信用减值收益 | 1,249,072 | - | - | 1,249,072 |
| 处置非流动资产的净收益 | 14,790,651 | - | - | 14,790,651 |
| 合营及联营企业投资收益 | 608,413,758 | - | 116,432,483 | 724,846,241 |
| 所得税费用 | (1,506,525,051) | - | - | (1,506,525,051) |
| 截至 2018 年 6 月 30 日 止 6 个月期间(经重述) | | | | |
| 营业收入 | 82,685,702,627 | - | - | 82,685,702,627 |
| 利息费用 | (5,139,714,272) | (49,353,606) | - | (5,189,067,878) |
| 折旧及摊销费用 | (9,878,253,420) | (14,604,086) | - | (9,892,857,506) |
| 资产减值收益 | 249,240 | - | - | 249,240 |
| 信用减值损失 | (1,777,950) | - | - | (1,777,950) |
| 处置非流动资产的净收益 | 3,318,166 | 10,900 | - | 3,329,066 |
| 合营及联营企业投资收益 | 293,656,057 | - | 92,652,692 | 386,308,749 |
| 所得税费用 | (891,701,098) | - | - | (891,701,098) |

地区信息：

(a) 外部收入位于下列国家中：

| | 截至 2019 年 6 月 30 日止 6 个 月期间 | 截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个 月期间 (经重述) |
|------|--------------------------------|--------------------------------------|
| — 中国 | 74,695,506,063 | 77,282,381,868 |
| — 境外 | 8,721,867,612 | 5,403,320,759 |
| 合计 | 83,417,373,675 | 82,685,702,627 |

本公司及其子公司对外交易收入的区域划分是依据电力输送、产品销售以及服务提供的所在地确定的。

(b) 非流动资产（不含金融资产及递延所得税资产）位于下列国家中：

| | 2019年6月30日 | 2018年12月31日 |
|-----|-----------------|-----------------|
| —中国 | 299,939,004,898 | 300,968,295,580 |
| —境外 | 23,937,488,348 | 23,395,936,287 |
| 合计 | 323,876,493,246 | 324,364,231,867 |

(c) 本公司及其子公司对外交易收入中比例等于或大于 10% 的主要客户资料如下：

| | 截至 2019 年 6 月 30 日 | | 截至 2018 年 6 月 30 日 | |
|---------------|--------------------|-----|--------------------|-----|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 国网山东省 电力公司 | 14,274,938,901 | 17% | 14,133,998,080 | 17% |

截至 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间，本公司及其子公司对同受国家电网有限公司控制下属电网公司收入比例约占对外部客户总收入 78% (截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (经重述): 75%)。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

(1) 资本管理

本公司及其子公司的资本管理目标是保障本公司及其子公司能持续营运，以为股东和其它权益持有人提供回报，同时维持最佳的资本结构以减低资金成本。

本公司及其子公司利用负债比率管理资本结构。此比率按照负债总额（流动负债和非流动负债之和）除以资产总额（如合并资产负债表列示）计算。本公司及其子公司截至 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间策略与 2018 年相同。本公司及其子公司 2019 年 6 月 30 日负债比率为 73.77% (2018 年 12 月 31 日: 74.77%)。

(2) 租赁

作为承租人

租赁费用补充信息

本集团对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理，未确认使用权资产和租赁负债，短期租赁、低价值资产和未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额当期计入费用的情况如下：

| | <u>截至 2019 年 6 月 30 日</u> <u>止 6 个月期间</u> |
|--------|--|
| 短期租赁费用 | 74,424,554 |

融资租赁(仅适用于2018年):于2018年12月31日,未确认融资费用的余额为人民币316,796,777元,采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。根据与出租人签订的租赁合同,不可撤销租赁的最低租赁付款额如下:

2018年12月31日

| | |
|------------|---------------|
| 1年以内(含1年) | 415,961,732 |
| 1年至2年(含2年) | 341,414,533 |
| 2年至3年(含3年) | 327,239,282 |
| 3年以上 | 674,354,908 |
| | 1,758,970,455 |

重大经营租赁:根据与出租人签订的租赁合同,不可撤销租赁的最低租赁付款额如下:

2018年12月31日

| | |
|------------|---------------|
| 1年以内(含1年) | 194,332,964 |
| 1年至2年(含2年) | 99,149,025 |
| 2年至3年(含3年) | 68,967,314 |
| 3年以上 | 1,284,801,789 |
| | 1,647,251,092 |

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

| | <u>2019年6月30日</u> | <u>2018年12月31日</u> |
|--------|----------------------|----------------------|
| 应收账款 | 4,776,307,583 | 5,128,966,718 |
| 减:坏账准备 | - | - |
| 合计 | <u>4,776,307,583</u> | <u>5,128,966,718</u> |

本公司应收账款主要为应收境内公司的电费款。

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 1年以内(含1年) | 4,766,307,123 | 5,118,966,333 |
| 1至2年 | 10,000,460 | 10,000,385 |
| 合计 | 4,776,307,583 | 5,128,966,718 |

账龄自应收账款确认日起开始计算。

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(i) 截至 2019 年 6 月 30 日和 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间按组合计提坏账准备的确认标准及说明：

根据本公司及其子公司的产品类型和客户类型情况，本公司及其子公司以应收电费和应收其他款项两类组合评估信用减值损失。

(ii) 截至 2019 年 6 月 30 日和 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间应收账款预期信用损失的评估：

本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收账款的减值准备，并以逾期天数与违约损失率为基础计算其预期信用损失。

违约损失率基于过去 3-5 年的实际信用损失经验计算，并根据历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与本公司及其子公司所认为的预计存续期内的经济状况三者之间的差异进行调整。有关应收账款信用风险，参见附注十、2。

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款 总额比例 |
|-------------|--------|----------------------|---------------|
| 国网山东省电力公司 | 非关联方 | 1,071,133,777 | 22.43% |
| 国网浙江省电力有限公司 | 非关联方 | 659,399,520 | 13.81% |
| 广东电网有限责任公司 | 非关联方 | 541,429,120 | 11.34% |
| 河北省电力公司 | 非关联方 | 441,914,071 | 9.25% |
| 国网辽宁电力有限公司 | 非关联方 | 422,642,359 | 8.85% |
| 合计 | | <u>3,136,518,847</u> | 65.68% |

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息 | 39,267,566 | 42,228,794 |
| 应收股利 | 2,667,195,326 | 2,474,715,055 |
| 其他应收款 | 1,324,228,806 | 1,653,969,012 |
| 合计 | 4,030,691,698 | 4,170,912,861 |

其他说明:

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(4). 应收股利
适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利
适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况
适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

其他应收款
(7). 按账龄披露
适用 不适用

(8). 按款项性质分类
适用 不适用

(9). 坏账准备计提情况
适用 不适用

(10). 坏账准备的情况
适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况
适用 不适用

其他应收款核销说明：
适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况
适用 不适用

(13). 涉及政府补助的应收款项
适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款
适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额
适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

其他应收款中其他项目说明如下：

(a) 按款项性质类别分析：

2019 年 6 月 30 日

2018 年 12 月 31 日

| | | |
|-------------|---------------|---------------|
| 应收子公司燃料及材料款 | 392,817,948 | 788,278,376 |
| 应收容量指标转让款 | 153,900,000 | 153,900,000 |
| 应收子公司利息及代垫款 | 152,729,221 | 128,240,641 |
| 应收子公司租赁款 | 77,002,012 | 71,934,951 |
| 应收住房维修基金 | 22,307,806 | 22,304,661 |
| 备用金 | 4,004,060 | 1,676,729 |
| 其他 | 541,292,870 | 507,458,765 |
| 小计 | 1,344,053,917 | 1,673,794,123 |
| 减：坏账准备 | 19,825,111 | 19,825,111 |
| 合计 | 1,324,228,806 | 1,653,969,012 |

(b) 按账龄分析如下：

| | 2019 年 6 月 30 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------|-----------------|------------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 403,101,187 | 1,202,459,910 |
| 1 年至 2 年 (含 2 年) | 554,604,021 | 79,442,331 |
| 2 年至 3 年 (含 3 年) | 6,516,380 | 164,312,841 |
| 3 年至 4 年 (含 4 年) | 159,952,181 | 8,662,584 |
| 4 年至 5 年 (含 5 年) | 5,839,731 | 154,618,819 |
| 5 年以上 | 214,040,417 | 64,297,638 |
| 小计 | 1,344,053,917 | 1,673,794,123 |
| 减：坏账准备 | 19,825,111 | 19,825,111 |
| 合计 | 1,324,228,806 | 1,653,969,012 |

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

(c) 本期坏账准备变动情况如下：

| | 截止至 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间 | 截止至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间 |
|---------|-----------------------------|-----------------------------|
| 期初余额 | 19,825,111 | 19,905,643 |
| 本期计提 | - | 179,371 |
| 本期收回或转回 | - | - |
| 本期核销 | - | (179,371) |
| 期末余额 | 19,825,111 | 19,905,643 |

自 2018 年 1 月 1 日起，本公司及其子公司执行新金融工具准则，其他应收款坏账准备年初余额均为整个存续期预期信用损失中已发生信用减值部分。

其他应收款按坏账准备计提方法分类披露：

本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其他应收款的减值准备，并以逾期天数与违约损失率为基础计算其预期信用损失。

违约损失率基于过去 3-5 年的实际信用损失经验计算，并根据历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与本公司及其子公司所认为的预计存续期内的经济状况三者之间的差异进行调整。基于违约损失率，2019 年 6 月 30 日本公司对未逾期的未计提坏账准备的其他应收款和已逾期的未计提坏账准备的其他应收款进行评估，未发现重大的逾期信用损失。

(d) 于 2019 年 6 月 30 日，余额前五名分析如下：

| | 款项性质 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额比例 | 坏账准备期末余额 |
|----------------------|---------|---------------|---------------|------------|----------|
| 华能汕头海门发电有限责任公司 | 往来款 | 430,216,659 | 一至两年 一年以内、 | 32.01% | - |
| 华能威海发电有限责任公司 | 代垫款 | 268,481,289 | 一至五年、 五年以上 | 19.98% | - |
| 华能山东发电有限公司 八角发电厂 | 容量指标转让款 | 153,900,000 | 三至四年 | 11.45% | - |
| 华能（上海）电力检修 有限责任公司 | 代垫款 | 98,370,010 | 一至两年 | 7.32% | - |
| 华能上海石洞口发电 有限责任公司 | 往来款 | 70,581,887 | 一至两年 | 5.25% | - |
| 合计 | | 1,021,549,845 | | 76.01% | - |

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 77,727,347,811 | 11,724,925,643 | 66,002,422,168 | 74,453,148,791 | 11,724,925,643 | 62,728,223,148 |
| 对联营、合营企业投资 | 18,954,864,312 | 298,180,394 | 18,656,683,918 | 17,923,738,629 | 298,180,394 | 17,625,558,235 |
| 合计 | 96,682,212,123 | 12,023,106,037 | 84,659,106,086 | 92,376,887,420 | 12,023,106,037 | 80,353,781,383 |

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|----------|----------------|-------------|------|----------------|----------|-------------|
| 威海发电公司 | 804,038,793 | - | - | 804,038,793 | - | - |
| 太仓发电公司 | 474,896,560 | - | - | 474,896,560 | - | - |
| 淮阴发电公司 | 798,094,637 | 2,901,720 | - | 800,996,357 | - | 208,851,965 |
| 淮阴第二发电公司 | 592,403,600 | - | - | 592,403,600 | - | - |
| 榆社发电公司 | 374,449,895 | - | - | 374,449,895 | - | 374,449,895 |
| 沁北发电公司 | 1,725,725,722 | - | - | 1,725,725,722 | - | - |
| 辛店第二发电公司 | 442,320,000 | - | - | 442,320,000 | - | 442,320,000 |
| 太仓第二发电公司 | 603,110,000 | - | - | 603,110,000 | - | - |
| 岳阳发电公司 | 990,554,838 | - | - | 990,554,838 | - | - |
| 珞璜发电公司 | 1,261,188,249 | - | - | 1,261,188,249 | - | - |
| 上海燃机发电公司 | 489,790,000 | - | - | 489,790,000 | - | - |
| 平凉发电公司 | 946,317,154 | - | - | 946,317,154 | - | 946,317,154 |
| 金陵发电公司 | 939,440,502 | 46,250,400 | - | 985,690,902 | - | - |
| 南京燃机 | 530,938,500 | - | - | 530,938,500 | - | - |
| 燃料公司 | 200,000,000 | - | - | 200,000,000 | - | - |
| 中新电力 | 10,284,876,539 | - | - | 10,284,876,539 | - | - |
| 石洞口发电公司 | 589,500,000 | - | - | 589,500,000 | - | - |
| 大地泰泓 | 206,142,000 | - | - | 206,142,000 | - | - |
| 南通发电公司 | 558,600,000 | - | - | 558,600,000 | - | - |
| 湘祁水电 | 328,000,000 | - | - | 328,000,000 | - | - |
| 启东风电 | 252,674,837 | - | - | 252,674,837 | - | - |
| 北京热电 | 1,638,596,553 | - | - | 1,638,596,553 | - | - |
| 杨柳青热电 | 798,935,936 | - | - | 798,935,936 | - | - |
| 营口热电 | 859,230,000 | 14,295,300 | - | 873,525,300 | - | - |
| 左权煤电 | 768,996,200 | - | - | 768,996,200 | - | - |
| 康保风电 | 543,200,000 | - | - | 543,200,000 | - | - |
| 酒泉风电 | 3,092,900,000 | 101,480,000 | - | 3,194,380,000 | - | - |

| | | | | | | |
|--------|---------------|-------------|---|---------------|---|---------------|
| 玉门风电 | 785,960,000 | - | - | 785,960,000 | - | - |
| 沾化热电 | 408,127,900 | - | - | 408,127,900 | - | 408,127,900 |
| 青岛港 | 268,084,755 | - | - | 268,084,755 | - | 111,835,629 |
| 青岛热电 | 226,479,045 | - | - | 226,479,045 | - | - |
| 海运公司 | 155,895,400 | - | - | 155,895,400 | - | 49,223,900 |
| 如东风电 | 81,342,000 | - | - | 81,342,000 | - | - |
| 海门港 | 331,400,000 | - | - | 331,400,000 | - | - |
| 瓦房店风电 | - | - | - | - | - | - |
| 滇东能源 | 6,461,966,000 | - | - | 6,461,966,000 | - | 6,461,966,000 |
| 滇东雨汪 | 2,264,333,200 | 35,000,000 | - | 2,299,333,200 | - | 2,264,333,200 |
| 太仓港 | 472,430,000 | - | - | 472,430,000 | - | - |
| 桐乡燃机 | 300,200,000 | - | - | 300,200,000 | - | - |
| 海门发电 | 1,206,400,000 | - | - | 1,206,400,000 | - | - |
| 两江燃机 | 653,940,000 | - | - | 653,940,000 | - | - |
| 洛阳热电 | 480,000,000 | - | - | 480,000,000 | - | - |
| 盘县风电 | 188,180,000 | - | - | 188,180,000 | - | - |
| 富源风电 | 326,290,000 | - | - | 326,290,000 | - | - |
| 江西清洁能源 | 436,398,000 | 45,000,000 | - | 481,398,000 | - | - |
| 苏宝顶风电 | 266,000,000 | - | - | 266,000,000 | - | - |
| 界山风电 | 183,500,000 | - | - | 183,500,000 | - | - |
| 东山燃机 | 600,000,000 | - | - | 600,000,000 | - | - |
| 铜山风电 | 200,640,000 | - | - | 200,640,000 | - | - |
| 南京热电 | 210,000,000 | - | - | 210,000,000 | - | - |
| 桂东风电 | 140,000,000 | - | - | 140,000,000 | - | - |
| 六合风电 | 84,800,000 | - | - | 84,800,000 | - | - |
| 罗源发电 | 1,163,100,000 | - | - | 1,163,100,000 | - | - |
| 怀宁风电 | 249,000,000 | 12,000,000 | - | 261,000,000 | - | - |
| 澠池热电 | 342,000,000 | - | - | 342,000,000 | - | - |
| 天津临港 | 332,000,000 | - | - | 332,000,000 | - | - |
| 香港有限 | - | - | - | - | - | - |
| 仙人岛热电 | 352,020,000 | - | - | 352,020,000 | - | - |
| 南京新港供热 | 129,131,800 | - | - | 129,131,800 | - | - |
| 长兴光伏发电 | 63,816,000 | - | - | 63,816,000 | - | - |
| 如东八仙角 | 741,100,000 | 200,000,000 | - | 941,100,000 | - | - |
| 钟祥风电 | 240,000,000 | - | - | 240,000,000 | - | - |
| 桂林燃气 | 191,130,000 | 7,840,000 | - | 198,970,000 | - | - |
| 灌云热电 | 216,000,000 | 8,774,000 | - | 224,774,000 | - | - |
| 驻马店风电 | 91,828,297 | 54,000,000 | - | 145,828,297 | - | - |
| 大连热电 | 605,291,769 | 40,560,000 | - | 645,851,769 | - | - |
| 武汉发电 | 1,276,699,315 | - | - | 1,276,699,315 | - | - |
| 安源发电 | 692,000,000 | - | - | 692,000,000 | - | - |
| 花凉亭水电 | 7,753,009 | - | - | 7,753,009 | - | - |
| 巢湖发电 | 646,633,016 | 6,000,000 | - | 652,633,016 | - | - |
| 荆门热电 | 757,400,025 | - | - | 757,400,025 | - | - |
| 大龙潭水电 | 408,879,864 | - | - | 408,879,864 | - | 299,250,000 |
| 苏州热电 | 367,803,576 | - | - | 367,803,576 | - | - |
| 海南发电 | 2,847,079,739 | - | - | 2,847,079,739 | - | - |
| 瑞金发电 | 390,395,643 | - | - | 390,395,643 | - | - |
| 应城热电 | 635,082,700 | - | - | 635,082,700 | - | - |

| | | | | | | |
|--------|---------------|-------------|---|---------------|---|------------|
| 太行发电 | 78,400,000 | - | - | 78,400,000 | - | 78,400,000 |
| 涇池清洁能源 | 102,000,000 | 78,300,000 | - | 180,300,000 | - | - |
| 涿鹿清洁能源 | 86,478,100 | - | - | 86,478,100 | - | - |
| 通渭风电 | 248,000,000 | - | - | 248,000,000 | - | - |
| 仪征风电 | 105,000,000 | - | - | 105,000,000 | - | - |
| 盐城大丰 | 446,000,000 | 350,000,000 | - | 796,000,000 | - | - |
| 山阴发电 | 25,500,000 | - | - | 25,500,000 | - | - |
| 江苏能源销售 | 50,000,000 | - | - | 50,000,000 | - | - |
| 辽宁能源销售 | 30,000,000 | - | - | 30,000,000 | - | - |
| 广东能源销售 | 30,000,000 | - | - | 30,000,000 | - | - |
| 随州发电 | 96,020,000 | - | - | 96,020,000 | - | - |
| 长乐光伏发电 | 15,570,000 | - | - | 15,570,000 | - | - |
| 龙岩风电 | 35,000,000 | - | - | 35,000,000 | - | - |
| 丹东光伏发电 | 17,720,000 | - | - | 17,720,000 | - | - |
| 东莞燃机 | 297,000,000 | 95,000,000 | - | 392,000,000 | - | - |
| 奉节风电 | 183,900,000 | - | - | 183,900,000 | - | - |
| 井陘光伏 | 23,500,000 | - | - | 23,500,000 | - | - |
| 山西能源销售 | 20,000,000 | - | - | 20,000,000 | - | - |
| 重庆能源销售 | 50,000,000 | - | - | 50,000,000 | - | - |
| 湖南能源销售 | 20,000,000 | - | - | 20,000,000 | - | - |
| 江西能源销售 | 20,000,000 | - | - | 20,000,000 | - | - |
| 河北能源销售 | 20,000,000 | - | - | 20,000,000 | - | - |
| 河南能源销售 | 20,000,000 | - | - | 20,000,000 | - | - |
| 邯郸供热 | 80,000,000 | - | - | 80,000,000 | - | - |
| 湖州光伏 | 33,500,000 | - | - | 33,500,000 | - | - |
| 福建能源销售 | 20,000,000 | - | - | 20,000,000 | - | - |
| 湖北能源销售 | 50,000,000 | 50,000,000 | - | 100,000,000 | - | - |
| 三明清洁能源 | - | - | - | - | - | - |
| 岳阳光伏 | 9,600,000 | - | - | 9,600,000 | - | - |
| 上海能源销售 | - | - | - | - | - | - |
| 安徽能源销售 | 20,000,000 | - | - | 20,000,000 | - | - |
| 上海电力检修 | 30,000,000 | - | - | 30,000,000 | - | - |
| 灌云清洁能源 | 71,296,000 | 100,150,000 | - | 171,446,000 | - | - |
| 建昌光伏 | 94,870,000 | - | - | 94,870,000 | - | - |
| 朝阳光伏 | 30,090,000 | - | - | 30,090,000 | - | - |
| 黑龙江发电 | 1,668,459,078 | - | - | 1,668,459,078 | - | - |
| 吉林发电 | 962,210,000 | - | - | 962,210,000 | - | - |
| 山东发电 | 5,917,511,992 | - | - | 5,917,511,992 | - | - |
| 中原燃气 | - | - | - | - | - | - |
| 日照发电 | 726,524,541 | - | - | 726,524,541 | - | - |
| 罗源港务 | 531,376,312 | 100,000,000 | - | 631,376,312 | - | - |
| 石家庄能源 | 39,960,000 | - | - | 39,960,000 | - | - |
| 江阴燃机热电 | 110,480,000 | 76,477,600 | - | 186,957,600 | - | - |
| 安阳能源 | 225,000,000 | - | - | 225,000,000 | - | - |
| 山西综合能源 | 314,230,000 | 569,000,000 | - | 883,230,000 | - | - |
| 明光风力 | 13,000,000 | - | - | 13,000,000 | - | - |
| 广西能源销售 | 21,000,000 | - | - | 21,000,000 | - | - |
| 汝州清洁能源 | 71,150,000 | 39,900,000 | - | 111,050,000 | - | - |
| 连坪风电 | 49,600,000 | 8,480,000 | - | 58,080,000 | - | - |

| | | | | | | |
|------------|----------------|---------------|---|----------------|---|----------------|
| 阿巴嘎旗清洁能源 | - | 88,000,000 | - | 88,000,000 | - | - |
| 嘉善光伏 | 16,000,000 | - | - | 16,000,000 | - | - |
| 浙江能源销售 | - | 10,000,000 | - | 10,000,000 | - | - |
| 汕头发电 | - | - | - | - | - | - |
| 汕头光伏 | - | - | - | - | - | - |
| 贵港清洁能源 | 72,000,000 | - | - | 72,000,000 | - | - |
| 夹浦光伏 | 12,130,000 | - | - | 12,130,000 | - | - |
| 濮阳清洁能源 | 51,000,000 | 300,000,000 | - | 351,000,000 | - | - |
| 贵州能源销售 | 20,000,000 | - | - | 20,000,000 | - | - |
| 安徽蒙城风力 | 6,000,000 | 20,000,000 | - | 26,000,000 | - | - |
| 辽宁清洁能源 | 592,641,200 | - | - | 592,641,200 | - | 79,850,000 |
| 安顺综合能源 | - | - | - | - | - | - |
| 华能盛东如东海上风电 | - | 559,340,000 | - | 559,340,000 | - | - |
| 浙江苍南海上 | - | - | - | - | - | - |
| 浙江瑞安海上 | - | - | - | - | - | - |
| 汕头海上风电 | - | 25,450,000 | - | 25,450,000 | - | - |
| 中洋新能源 | - | - | - | - | - | - |
| 平湖风电 | - | 130,000,000 | - | 130,000,000 | - | - |
| 安徽石台风电 | - | 3,400,000 | - | 3,400,000 | - | - |
| 夏邑风电 | - | 96,600,000 | - | 96,600,000 | - | - |
| 上海光伏 | - | - | - | - | - | - |
| 合计 | 74,453,148,791 | 3,274,199,020 | - | 77,727,347,811 | - | 11,724,925,643 |

本公司子公司的相关信息参见附注九、1。

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|--------|---------------|------------|--------------|--------------|------------|---------------|---------------|---------------|
| | | 追加投资 | 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 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | |
| 时代航运 | 928,671,494 | - | 9,380,032 | - | - | - | 938,051,526 | - |
| 营口港 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 安阳热电 | - | 5,000,000 | - | - | - | - | 5,000,000 | - |
| 小计 | 928,671,494 | 5,000,000 | 9,380,032 | - | - | - | 943,051,526 | - |
| 二、联营企业 | | | | | | | | |
| 集团燃料 | 1,755,126,421 | - | 43,809,298 | 65,942 | 1,619,500 | - | 1,800,621,161 | - |
| 邯峰发电 | 1,119,699,958 | - | (13,085,288) | - | - | (26,550,000) | 1,080,064,670 | - |
| 华能财务 | 1,391,430,733 | - | 116,432,483 | (21,490,554) | - | (146,000,000) | 1,340,372,662 | - |
| 四川水电公司 | 1,720,990,928 | - | 86,633,254 | - | - | - | 1,807,624,182 | - |
| 阳泉煤电 | 308,120,661 | - | 23,213,978 | - | 16,492,511 | - | 347,827,150 | - |
| 深能集团 | 577,011,400 | - | (2,857,500) | - | - | (30,000,000) | 544,153,900 | - |
| 深圳能源 | 6,443,297,015 | - | 334,601,641 | 557,098,058 | - | (49,587,082) | 7,285,409,632 | - |
| 石岛湾核电 | 805,230,000 | 33,120,000 | - | - | - | - | 838,350,000 | - |
| 边海铁路 | 65,327,280 | - | (5,670,924) | - | - | - | 59,656,356 | - |
| 五里墩煤业 | 298,180,394 | - | - | - | - | - | 298,180,394 | (298,180,394) |
| 沈北热电 | 80,000,000 | - | - | - | - | - | 80,000,000 | - |
| 海南核电 | 1,277,954,691 | - | 51,689,984 | - | 2,908,341 | - | 1,332,553,01 | - |

| | | | | | | | | |
|--------|----------------|------------|-------------|-------------|------------|---------------|----------------|---------------|
| | | | | | | | 6 | |
| 天津煤气化 | - | - | - | - | - | - | | - |
| 天成融资租赁 | 951,517,202 | - | 45,033,257 | 163,645 | - | - | 996,714,104 | - |
| 霞浦核电 | 103,243,950 | - | 13,402 | - | - | - | 103,257,352 | - |
| 兴港电力 | 97,936,502 | - | (908,295) | - | - | - | 97,028,207 | - |
| | | | | | | | | |
| 小计 | 16,995,067,135 | 33,120,000 | 678,905,290 | 535,837,091 | 21,020,352 | (252,137,082) | 18,011,812,786 | (298,180,394) |
| | | | | | | | | |
| 合计 | 17,923,738,629 | 38,120,000 | 688,285,322 | 535,837,091 | 21,020,352 | (252,137,082) | 18,954,864,312 | (298,180,394) |

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 21,576,127,927 | 17,935,226,528 | 23,801,232,246 | 20,650,856,878 |
| 其他业务 | 1,247,189,629 | 1,002,982,879 | 1,588,408,247 | 1,442,016,523 |
| 合计 | 22,823,317,556 | 18,938,209,407 | 25,389,640,493 | 22,092,873,401 |

本公司主营业务收入全部为电力及热力行业收入，且全部为中国地区收入。

本公司电力、热力、燃料及原材料销售收入于商品控制权转移的时点确认收入；供热管道初装费按照供热管道的热力供应期限分摊确认收入。

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

营业收入的分解：

截至 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间营业收入明细：

| | <u>截至 2019 年 6 月 30 日</u> <u>止 6 个月期间</u> |
|-------------|--|
| 主营业务收入 | |
| -电力及热力 | 21,576,127,927 |
| 其他业务收入 | |
| -燃煤及原材料销售收入 | 834,351,655 |
| -其他 | 412,837,974 |
| 小计 | 1,247,189,629 |
| 合计 | 22,823,317,556 |

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间营业收入明细：

| | 截至 2018 年 6 月 30 日 止 6 个月期间 |
|-------------|--------------------------------|
| 主营业务收入 | |
| -电力热力收入 | 23,801,232,246 |
| 其他业务收入 | |
| -燃煤及原材料销售收入 | 1,287,052,041 |
| -其他收入 | 301,356,206 |
| 小计 | 1,588,408,247 |
| 合计 | 25,389,640,493 |

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 885,644,591 | 238,884,579 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 688,285,322 | 300,463,032 |
| 委托贷款投资收益 | 659,201,281 | 508,136,815 |
| 合计 | 2,233,131,194 | 1,047,484,426 |

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|--|
| 非流动资产处置损益 | 14,790,651 | |
| 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） | 389,082,235 | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | - | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 26,636,077 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 1,078,900 | |
| 收到贷款担保赔偿款 | 107,055,891 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 9,583,704 | 于截至 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间，除上述各项之外的其他营业外收入主要为本公司之子公司的土地使用税返还收入及碳排放配额转让收入，其他营业外支出主要为本公司及其子公司的对外捐赠、罚款支出等。 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | (2,603,948) | 于截至 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间，其他符合非经常性损益定义的损益项目为对联营及合营公司委贷利息、委托管理费及受托经营取得的托管费收入。 |
| 所得税影响额 | (121,694,131) | |
| 少数股东权益影响额 | (68,729,900) | |
| 合计 | 355,199,479 | |

非经常性损益明细表编制基础

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益 [2008]》的规定，非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系，以及虽与正常经营业务相关，但由于其性质特殊和偶发性，影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力作出正确判断的各项交易和事项产生的损益。

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益 | |
|-------------------------|----------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 4.48% | 0.23 | 0.23 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 4.08% | 0.20 | 0.20 |

本公司及其子公司按照证监会颁布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)以及会计准则相关规定计算的净资产收益率和每股收益。

3、境内外会计准则下会计数据差异

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 净利润 | | 净资产 | |
|-------------------------|---------------|----------------|-----------------|-----------------|
| | 本期发生额 | 上期发生额 (经重述) | 期末余额 | 期初余额 |
| 按中国会计准则 | 3,819,998,892 | 2,132,810,962 | 86,157,956,011 | 83,234,629,238 |
| 按国际会计准则调整的项目及金额: | | | | |
| 同一控制下企业合并会计处理差异(a) | (627,516,493) | (653,323,957) | 12,726,832,355 | 13,354,348,848 |
| 以前年度借款费用资本化折旧的影响(b) | (13,507,921) | (13,507,921) | 141,946,279 | 155,454,200 |
| 其他 | 17,810,287 | 5,308,912 | (389,832,851) | (383,027,426) |
| 记录有关上述会计准则调整所引起的递延税项(c) | 160,009,246 | 143,268,358 | 1,368,700,976 | 1,208,691,730 |
| 上述调整归属于少数股东损益/权益的部分 | 84,771,180 | 116,815,753 | (3,049,910,675) | (3,134,681,855) |
| 按国际会计准则 | 3,441,565,191 | 1,731,372,107 | 96,955,692,095 | 94,435,414,735 |

(a) 同一控制下企业合并会计处理差异及有关资产折旧及摊销差异

华能集团是华能开发的控股母公司，因此亦是本公司的最终控股母公司。本公司向华能集团及华能开发进行了一系列的收购，由于被收购的公司和电厂在被本公司及其子公司收购前后与本公司均处在华能集团的同一控制之下，因而该收购交易被认为是同一控制下的企业合并。

根据中国会计准则，同一控制下企业合并中，合并方在企业合并中取得的资产和负债，应当按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，应当调整合并方权益科目。合并报表中所列示的经营成果均假设现有的结构及经营从所列示的第一个年度开始一直持续存在，并且将其财务数据予以合并。本公司以现金支付的收购对价在收购发生年度作为权益事项处理。购买日后出现的或有对价调整也作为权益事项进行会计处理。

2007年1月1日之前发生的企业合并，根据原中国会计准则，收购权益比例小于100%时被收购方的各项资产、负债应当按其账面价值计量。收购对价超过收购净资产账面价值部分确认为股权投资差额，按直线法在不超过10年内摊销。收购全部权益时，全部资产和负债按照近似购买法的

方法进行会计处理，由此产生的商誉在估计的使用年限内按直线法摊销。2007年1月1日，根据中国企业会计准则，同一控制下企业合并产生的股权投资差额及商誉摊余金额予以冲销并调整留存收益。

在国际财务报告准则下，本公司及其子公司采用购买法记录上述收购。合并方在企业合并中取得的资产和负债，应当按照公允价值进行计量。合并成本大于合并中取得的可辨认净资产公允价值份额的差额记录为商誉。商誉不进行摊销但于每年进行减值测试并以成本扣除累计减值后的金额列示。被收购业务的经营成果自收购生效日起记入本公司及其子公司的经营成果。对于非权益类的或有对价，若其公允价值变动不属于计量期间的调整，在每个报告日以其公允价值进行计量并在损益中确认公允价值变动。

如上所述，同一控制下企业合并在中国会计准则和国际财务报告准则下的会计处理差异会影响到权益和利润，同时会由于收购取得资产的计量基础不同而影响到以后期间的折旧和摊销金额，当相关投资处置时对权益和利润的影响亦有所不同。该类差异会随着相关资产的折旧摊销及处置而逐步消除。

(b) 以前年度借款费用资本化折旧的影响

以前年度，根据原中国会计准则，可予以资本化的借款范围为专门借款，因而一般性借入资金的借款费用不予资本化。根据国际财务报告准则，本公司及其子公司除了将专门借款的借款费用予以资本化外，还将为购建符合资本化条件的固定资产而借入的一般性借入资金的借款费用予以资本化。自2007年1月1日起，本公司及其子公司采用未来适用法执行中国企业会计准则第17号，本年调整金额为以前年度国际财务报告准则下已计入相关资产价值的资本化利息当期的折旧。

(c) 准则间差异的递延税项影响

此金额为上述准则差异的相关递延税项影响。

(2). 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3). 境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称。

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

合并综合收益表

(所有金额均以人民币千元为单位)

| | 截至 2019年6月30日止 期间 | 截至 2018年6月30日 止期间 |
|---------|-------------------------|-------------------------|
| 营业收入 | 83,603,381 | 82,404,919 |
| 税金及附加 | <u>(923,939)</u> | <u>(876,085)</u> |
| 营业成本及费用 | | |
| -燃料 | (47,318,459) | (51,599,895) |

| | | |
|-----------------|--------------------------|-------------------------|
| -维修 | (1,695,274) | (1,721,161) |
| -折旧 | (10,692,055) | (10,123,301) |
| -人工成本 | (4,929,079) | (4,499,789) |
| -华能开发输变电费用 | (47,947) | (48,360) |
| -电力采购成本 | (2,333,351) | (2,197,348) |
| -其他 | (5,186,827) | (3,627,746) |
| 营业成本及费用总额 | <u>(72,202,992)</u> | <u>(73,817,600)</u> |
| 营业利润 | <u>10,476,450</u> | <u>7,711,234</u> |
| 利息收入 | 120,404 | 107,974 |
| 财务费用，净额 | | |
| -利息费用 | (5,498,587) | (5,138,907) |
| -汇兑损益及银行手续费净额 | (124,230) | (68,294) |
| 财务费用净额合计 | <u>(5,622,817)</u> | <u>(5,207,201)</u> |
| 联营公司/合营公司投资收益 | 739,458 | 385,030 |
| 金融资产/负债公允价值变动收益 | 17,610 | (1,488) |
| 其他投资收益 | 10,784 | 11,010 |
| 税前利润 | <u>5,741,889</u> | <u>3,006,559</u> |
| 所得税费用 | (1,346,516) | (744,586) |
| 净利润 | <u>4,395,373</u> | <u>2,261,973</u> |

| (按照国际财务报告准则编制) | (所有金额均以人民币千元为单位) | |
|--------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 截至 2019年6月30日 止期间 | 截至 2018年6月30日 止期间 |
| 其他综合收益/(亏损)，税后净额 | | |
| <i>未来不会重分类至损益的项目：</i> | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 123,804 | (538) |
| 权益法下被投资单位 | | |
| 其他综合亏损变动的影响 | 535,607 | (46,047) |
| <i>未来可能会重分类至损益的项目：</i> | | |
| 权益法下被投资单位其他综合 | | |
| 收益/(亏损)变动的影响 | 229 | (147,194) |
| 现金流量套期之有效部分 | 325,171 | 225,362 |
| 外币报表折算差额 | (225,479) | (213,473) |
| 其他综合亏损，税后净额 | <u>759,332</u> | <u>(181,890)</u> |
| 综合收益 | <u>5,154,705</u> | <u>2,080,083</u> |
| 净利润归属于： | | |
| -本公司权益持有者 | 3,441,565 | 1,731,372 |
| -非控制股东 | 953,808 | 530,601 |
| | <u>4,395,373</u> | <u>2,261,973</u> |
| 综合收益归属于： | | |
| -本公司权益持有者 | 4,439,452 | 1,569,157 |
| -非控制股东 | 715,253 | 510,926 |
| | <u>5,154,705</u> | <u>2,080,083</u> |
| 归属于本公司股东的每股收益 (以 每股人民币元计) | | |
| -基本和稀释 | <u>0.20</u> | <u>0.11</u> |

第十一节 备查文件目录

| | |
|--------|---------------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有法定代表人、总会计师、会计主管人员签名并盖章的财务报表。 |
| | 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |
| | 在香港联交所公布的中期业绩报告。 |

董事长：舒印彪

董事会批准报送日期：2019 年 7 月 29 日

修订信息

适用 不适用