

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公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部份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。



**龍源電力集團股份有限公司**

**CHINA LONGYUAN POWER GROUP CORPORATION LIMITED\***

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份代號：00916)

## 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條文作出。

茲載列龍源電力集團股份有限公司China Longyuan Power Group Corporation Limited\*在中國貨幣網(<http://www.chinamoney.com.cn>)刊登的關於龍源電力集團股份有限公司非金融企業債務融資工具／債務融資工具的2016年年度報告及2017年第一季度合併及母公司財務報表，僅供參考。

特此公告。

承董事會命

龍源電力集團股份有限公司

**China Longyuan Power Group Corporation Limited\***

賈楠松

副總經理、董事會秘書兼聯席公司秘書

中國北京，二零一七年四月二十八日

於本公告日期，本公司的非執行董事為喬保平先生、王寶樂先生、欒寶興先生和楊向斌先生；執行董事為李恩儀先生和黃群先生；及獨立非執行董事為張頌義先生、孟焰先生和韓德昌先生。

\* 僅供識別

# 龙源电力集团股份有限公司

## 2016 年年度报告

## 重要提示

本公司承诺本报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对真实性、准确性、完整性承担法律责任。

(本页无正文，为《龙源电力集团股份有限公司 2016 年年度报告》盖章页)

发行人：龙源电力集团股份有限公司



日期：2017 年 4 月 13 日

## 目录

释义.....	5
<b>第一章 报告期内企业主要情况.....</b>	<b>6</b>
一、企业基本情况.....	6
二、募集资金使用情况.....	7
<b>第二章 财务报告.....</b>	<b>8</b>

## 释义

在本报告中，除文义另有所指外，下列词语具有以下涵义：

“本公司/公司/发行人”	指	龙源电力集团股份有限公司
非金融企业债务融资工具/债务融资工具	指	具有法人资格的非金融企业在银行间债券市场发行的，约定在一定期限内还本付息的有价证券
法定节假日或休息日	指	中华人民共和国的法定及政府制定节假日或休息日（不包含香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾省的法定节假日和/或休息日）
元	指	如无特别说明，为人民币元

## 第一章 报告期内企业主要情况

### 一、企业基本情况

公司中文名称：龙源电力集团股份有限公司

公司中文简称：龙源电力

企业外文名称（如有）：China Longyuan Power Group Corporation Limited

企业外文缩写（如有）：

公司注册资本：人民币8,036,389,000元

法定代表人：乔保平

注册地址：北京市海淀区白石桥路7号理工科技大厦12层1206室

办公地址：北京市西城区阜成门北大街6-8号

邮政编码：100034

公司网址：[www.clypg.com.cn](http://www.clypg.com.cn)

公司电子信箱：

债务融资工具业务联系人：卢鹏

联系地址：北京市西城区阜成门北大街6-8 号

联系电话：010-63887861

传真：010-66091678

电子信箱：[lupeng@clypg.com.cn](mailto:lupeng@clypg.com.cn)

## 二、募集资金使用情况

表 1：募集资金使用情况表

单位：亿元

序号	债项简称	募集总金额	已使用金额	未使用金额	已使用资金的用途	用途是否变更	变更情况是否已经披露	变更后用途是否符合国家法律法规及政策要求
1	17 龙源电力 SCP001	30	30	0	置换发行人本部金融机构借款	否		
2	17 龙源电力 SCP002	50	50	0	置换发行人本部金融机构借款	否		
3	16 龙源电力 PPN001	10	10	0	偿还公司本部及下属子公司的金融机构借款	否		
4	16 龙源电力 PPN002	20	20	0	偿还公司本部及下属子公司的金融机构借款	否		
5	15 龙源电力 MTN001	30	30	0	偿还公司本部金融机构贷款	否		



龙源电力集团股份有限公司

# 审计报告

瑞华审字[2017]01410220号

## 目 录

一、 审计报告.....	1
二、 已审财务报表	
1、 合并资产负债表.....	3
2、 合并利润表.....	5
3、 合并现金流量表.....	6
4、 合并所有者权益变动表.....	7
5、 合并资产减值准备情况表.....	9
6、 资产负债表.....	10
7、 利润表.....	12
8、 现金流量表.....	13
9、 所有者权益变动表.....	14
10、 资产减值准备情况表.....	16
11、 财务报表附注.....	17

## 审计报告

瑞华审字【2017】01410220 号

龙源电力集团股份有限公司：

我们审计了后附的龙源电力集团股份有限公司（以下简称“龙源集团公司”）的财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2016 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者权益变动表，2016 年 12 月 31 日合并及公司的资产减值准备情况表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是龙源集团公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。



### 三、 审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了龙源电力集团股份有限公司 2016 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2016 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一七年三月三十一日

# 合并资产负债表

2016年12月31日

编制单位：龙源电力集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	年末金额	年初金额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	八、1	1,945,206,368.25	3,271,535,296.94
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	八、2	478,580,166.20	247,182,151.15
衍生金融资产			
应收票据	八、3	400,791,257.79	389,042,190.27
应收账款	八、4	5,436,256,950.46	3,912,848,012.06
预付款项	八、5	377,294,756.47	335,227,808.52
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	八、6	13,049,305.93	5,851,361.24
应收股利	八、7	5,769,366.02	10,943,942.12
其他应收款	八、8	992,539,337.60	1,244,048,421.46
买入返售金融资产			
存货	八、9	1,099,283,986.28	1,020,320,794.12
其中：原材料	八、9	806,471,449.78	723,457,166.44
库存商品(产成品)	八、9	221,244,616.05	283,297,249.64
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	八、10	1,884,933,788.36	2,155,294,427.42
<b>流动资产合计</b>		<b>12,633,705,283.36</b>	<b>12,592,294,405.30</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	八、11	786,661,204.20	791,112,944.33
持有至到期投资			
长期应收款	八、12	281,965,002.67	2,281,800,363.86
长期股权投资	八、13	5,294,678,503.03	4,930,202,300.00
投资性房地产	八、14	11,375,176.27	11,894,912.25
固定资产原价	八、15	138,241,946,714.22	122,319,655,383.99
减：累计折旧	八、15	35,123,346,104.48	28,872,350,996.83
固定资产净值	八、15	103,118,600,609.74	93,447,304,387.16
减：固定资产减值准备	八、15	64,510,823.48	529,962,336.49
固定资产净额	八、15	103,054,089,786.26	92,917,342,050.67
在建工程	八、16	7,975,891,653.20	13,953,281,769.79
工程物资	八、17	3,616,897,914.66	1,615,596,069.52
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	八、18	1,167,041,764.46	964,511,367.61
开发支出	八、19	36,152,464.19	15,485,937.81
商誉	八、20	65,246,250.24	15,056,286.24
长期待摊费用	八、21	10,550,271.30	11,082,368.63
递延所得税资产	八、22	40,365,952.25	44,112,481.54
其他非流动资产	八、23	3,296,691,798.22	3,761,932,176.45
其中：特准储备物资			
<b>非流动资产合计</b>		<b>125,637,607,740.95</b>	<b>121,313,411,028.70</b>
<b>资产总计</b>		<b>138,271,313,024.31</b>	<b>133,905,705,434.00</b>

# 合并资产负债表(续)

2016年12月31日

编制单位：龙源电力集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注 释	年末金额	年初金额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	八、24	18,228,558,020.83	14,185,949,175.26
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	八、25	40,868,303.07	
衍生金融负债			
应付票据	八、26	2,423,060,651.32	1,691,088,144.29
应付账款	八、27	7,388,717,719.15	8,173,124,850.16
预收款项	八、28	256,418,468.29	215,705,724.54
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	八、29	202,603,355.26	169,988,646.76
其中：应付工资			
应付福利费			
其中：职工奖励及福利基金			
应交税费	八、30	334,579,005.58	304,431,190.84
其中：应交税金	八、30	231,308,508.62	266,323,581.77
应付利息	八、31	553,963,088.34	648,849,077.46
应付股利	八、32	52,902,276.38	7,898,099.17
其他应付款	八、33	2,151,369,838.74	2,559,556,137.11
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	八、34	6,719,354,829.41	5,877,881,572.04
其他流动负债	八、35	17,000,000,000.00	23,000,000,000.00
<b>流动负债合计</b>		<b>55,352,395,556.37</b>	<b>56,834,472,617.63</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	八、36	19,919,994,282.76	19,893,879,009.93
应付债券	八、37	14,107,715,312.16	12,016,042,017.44
长期应付款	八、38	462,003,014.85	7,619,841.05
长期应付职工薪酬			
专项应付款	八、39	91,181,101.08	91,544,151.76
预计负债	八、41	47,557,111.82	
递延收益	八、40	195,214,628.41	186,756,747.76
递延所得税负债	八、23	77,070,890.51	62,319,653.06
其他非流动负债			
其中：特种储备基金			
<b>非流动负债合计</b>		<b>34,900,736,341.59</b>	<b>32,258,161,421.00</b>
<b>负 债 合 计</b>		<b>90,253,131,897.96</b>	<b>89,092,634,038.63</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（股本）	八、42	8,036,389,000.00	8,036,389,000.00
国有资本	八、42	4,899,385,000.00	4,930,118,000.00
其中：国有法人资本	八、42	4,899,385,000.00	4,930,118,000.00
集体资本			
私营资本	八、42	3,137,004,000.00	3,106,271,000.00
其中：个人资本			
外商资本			
减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额	八、42	8,036,389,000.00	8,036,389,000.00
其他权益工具	八、43	2,991,000,000.00	2,991,000,000.00
其中：优先股			
永续债	八、43	2,991,000,000.00	2,991,000,000.00
资本公积	八、44	14,340,206,048.31	14,347,010,833.31
减：库存股			
其他综合收益		-601,099,674.92	-518,913,200.43
其中：外币报表折算差额		-615,018,980.87	-537,646,505.00
专项储备			
盈余公积	八、45	1,270,448,977.13	988,068,336.60
其中：法定公积金		1,270,448,977.13	988,068,336.60
任意公积金			
储备基金			
企业发展基金			
利润归还投资			
一般风险准备			
未分配利润	八、46	15,215,526,524.02	12,599,956,805.72
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>		<b>41,252,470,874.54</b>	<b>38,443,511,775.20</b>
少数股东权益		6,765,710,251.81	6,369,559,620.17
<b>所有者权益合计</b>		<b>48,018,181,126.35</b>	<b>44,813,071,395.37</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>138,271,313,024.31</b>	<b>133,905,705,434.00</b>

所附财务报表附注为本财务报表的组成部分

单位负责人：李恩仪

主管会计工作负责人：常世宏

会计机构负责人：冷榕



# 合并利润表

2016年度

编制单位：龙源电力集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年金额	上年金额
<b>一、营业总收入</b>	八、47	21,823,539,106.81	19,233,833,909.70
其中：营业收入	八、47	21,823,539,106.81	19,233,833,909.70
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		18,584,187,177.55	15,558,997,268.95
其中：营业成本	八、47	14,522,744,103.08	12,023,018,605.76
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		187,974,672.80	168,614,530.54
销售费用	八、48	2,959,610.22	4,739,036.01
管理费用	八、48	247,508,642.22	256,840,553.17
其中：研究与开发费		13,676,881.11	3,087,220.03
财务费用	八、48	2,930,396,894.13	3,104,800,805.86
其中：利息支出		2,812,454,911.58	2,747,258,705.99
利息收入		198,705,495.81	184,686,398.00
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）		153,964,970.53	383,802,208.19
资产减值损失	八、49	692,603,255.10	983,637.61
其他			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	八、50	167,139,742.33	99,557,124.99
投资收益（损失以“-”号填列）	八、51	1,314,732,281.01	654,814,294.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		413,736,231.45	516,477,959.20
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		4,721,223,952.60	4,429,208,060.02
加：营业外收入	八、52	550,559,359.93	338,835,446.64
其中：非流动资产处置利得		2,136.75	1,738,489.49
非货币性资产交换利得			
政府补助		416,905,981.39	294,885,583.71
债务重组利得			
减：营业外支出	八、53	71,586,649.12	25,619,705.83
其中：非流动资产处置损失		1,330,361.86	14,708,106.07
非货币性资产交换损失			
债务重组损失		55,425,292.77	
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		5,200,196,663.41	4,742,423,800.83
减：所得税费用	八、54	639,718,983.86	608,463,399.54
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		4,560,477,679.55	4,133,960,401.29
归属于母公司所有者的净利润		3,622,226,170.79	2,890,546,268.77
少数股东损益		938,251,508.76	1,243,414,132.52
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	八、54	-49,321,909.75	-477,050,878.08
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			782,828.83
其中：1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			782,828.83
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-49,321,909.75	-477,833,706.91
其中：1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		3,024,806.48	92,181.09
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-7,838,805.10	8,503,573.93
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		-44,507,911.13	-486,429,461.93
<b>七、综合收益总额</b>		4,511,155,769.80	3,656,909,523.21
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,540,039,696.30	2,435,278,447.65
归属于少数股东的综合收益总额		971,116,073.50	1,221,631,075.56
<b>八、每股收益：</b>		—	—
基本每股收益	八、54	0.45	0.36
稀释每股收益	八、54	0.45	0.36

所附财务报表附注为本财务报表的组成部分

单位负责人：李恩仪

主管会计工作负责人：常世宏

会计机构负责人：冷榕



# 合并现金流量表

2016年度

编制单位：龙源电力集团股份有限公司

金额单位：人民币元

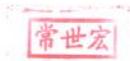
项 目	注释	本年金额	上年金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		—	—
销售商品、提供劳务收到的现金		24,143,316,093.55	24,126,222,496.91
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		459,382,718.56	437,486,138.44
收到的其他与经营活动有关的现金		4,838,655,562.61	4,024,654,341.39
经营活动现金流入小计		29,441,354,374.72	28,588,362,976.74
购买商品、接受劳务支付的现金		8,740,027,218.21	5,891,206,215.78
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,650,475,716.77	1,482,015,773.34
支付的各项税费		1,865,717,442.66	1,778,704,778.95
支付的其他与经营活动有关的现金		5,691,232,120.28	4,338,741,959.74
经营活动现金流出小计		17,947,452,497.92	13,490,668,727.81
经营活动产生的现金流量净额	八、62	11,493,901,876.80	15,097,694,248.93
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		—	—
收回投资收到的现金		4,413,000,000.00	4,754,122,992.00
取得投资收益收到的现金		102,448,531.90	409,456,663.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		2,500.00	1,382,476.95
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额		169,860,811.00	
收到的其他与投资活动有关的现金		2,073,050,887.85	573,505,384.42
投资活动现金流入小计		6,758,362,730.75	5,738,467,516.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,103,032,738.37	16,948,992,715.66
投资支付的现金		1,790,000,000.00	5,890,735,587.13
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		156,632,147.85	46,649,412.87
支付的其他与投资活动有关的现金		1,986,624,877.86	1,239,970,709.93
投资活动现金流出小计		16,036,289,764.08	24,126,348,425.59
投资活动产生的现金流量净额		-9,277,927,033.33	-18,387,880,909.01
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		—	—
吸收投资收到的现金		146,526,723.00	3,326,818,452.84
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		146,526,723.00	335,818,452.84
取得借款收到的现金		97,487,949,503.67	91,605,950,391.62
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		88,472,058.17	60,913,525.75
筹资活动现金流入小计		97,722,948,284.84	94,993,682,370.21
偿还债务支付的现金		96,169,577,834.35	87,001,253,461.61
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,459,564,914.51	4,064,234,242.88
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		704,675,862.03	695,950,703.07
支付的其他与筹资活动有关的现金		307,129,131.59	291,743,481.49
筹资活动现金流出小计		100,936,271,880.45	91,357,231,185.98
筹资活动产生的现金流量净额		-3,213,323,595.61	3,636,451,184.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		64,185,446.41	-264,559,531.20
五、现金及现金等价物净增加额		-933,163,305.73	81,704,992.95
加：期初现金及现金等价物余额		2,859,008,441.74	2,777,303,448.79
六、期末现金及现金等价物余额		1,925,845,136.01	2,859,008,441.74

所附财务报表附注为本财务报表的组成部分

单位负责人：李恩仪

主管会计工作负责人：常世宏

会计机构负责人：冷榕



# 合并所有者权益变动表

2016年度

项 目	本年金额												
	实收资本 (或股本)	其他权益工具	资本公积	减：库存 股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准 备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	8,036,389,000.00	2,991,000,000.00	14,329,070,653.31	-	519,913,200.43	-	988,068,336.60	-	12,606,844,040.81	-	38,432,456,230.29	6,338,533,131.50	44,771,391,361.79
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	17,940,780.00	-	-	-	-	-	-8,887,235.09	-	11,053,544.91	30,226,488.67	41,680,033.58
二、本年年初余额	8,036,389,000.00	2,991,000,000.00	14,347,010,633.31	-	519,913,200.43	-	988,068,336.60	-	12,599,956,805.72	-	39,443,511,775.20	6,369,559,620.17	44,813,071,395.37
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-6,804,785.00	-	-82,186,474.49	-	282,380,640.53	-	2,615,569,718.30	-	2,808,559,096.34	396,150,631.64	3,205,109,730.98
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-82,186,474.49	-	-	-	3,622,228,170.79	-	3,540,039,696.30	971,116,073.50	4,511,155,769.80
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-6,804,785.00	-	-	-	-	-	-	-	-6,804,785.00	214,909,805.09	208,105,020.09
1.所有者投入的普通股	-	-	-6,804,785.00	-	-	-	-	-	-	-	-6,804,785.00	160,305,998.11	153,501,213.11
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）专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	282,380,640.53	-	-1,006,656,452.49	-	-724,275,811.96	-769,875,246.95	-1,514,151,058.91
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	282,380,640.53	-	-282,380,640.53	-	-	-	-
其中：法定公积金	-	-	-	-	-	-	282,380,640.53	-	-282,380,640.53	-	-	-	-
任意公积金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
储备基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
利润归还投资	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-576,209,091.30	-	-576,209,091.30	-749,680,039.24	-1,325,889,130.54
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-148,066,720.66	-	-148,066,720.66	-40,195,207.71	-188,261,928.37
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	8,036,389,000.00	2,991,000,000.00	14,340,206,048.31	-	-601,099,674.92	-	1,270,448,977.13	-	15,215,526,524.02	-	41,252,470,874.54	6,765,710,251.81	48,018,181,126.35

# 合并所有者权益变动表（续）

2016年度

金额单位：人民币元

项 目	上年金额												
	实收资本 (或股本)	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	8,036,389,000.00		14,322,235,737.11		-63,645,379.31		778,439,356.10		10,451,214,037.64		33,524,632,751.84	7,741,108,228.03	41,265,740,979.87
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他			26,322,000.00				2,897,307.70		-33,050,209.28		-3,830,901.58	34,917,848.93	31,086,947.35
二、本年年初余额	8,036,389,000.00		14,348,557,737.11		-63,645,379.31		781,336,663.80		10,418,163,828.66		33,520,801,850.26	7,776,028,076.66	41,296,827,927.22
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		2,991,000,000.00	-1,546,903.80		-455,267,821.12		206,731,672.80		2,161,782,077.06		4,922,709,924.94	-1,408,486,458.79	3,516,243,468.15
（一）综合收益总额					-455,267,821.12				2,890,546,268.77		2,435,278,447.65	1,221,631,075.56	3,656,909,523.21
（二）所有者投入和减少资本		2,991,000,000.00	-1,546,903.80						-5,742,983.23		2,983,710,112.97	-2,065,721,252.66	917,988,860.31
1.所有者投入的普通股											-1,546,903.80	-2,049,808,944.65	-2,051,355,848.45
2.其他权益工具持有者投入资本		2,991,000,000.00	-1,546,903.80								2,991,000,000.00		2,991,000,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
（三）专项储备提取和使用									-5,742,983.23		-5,742,983.23	-15,912,308.01	-21,655,291.24
1.提取专项储备													
2.使用专项储备													
（四）利润分配									-703,010,308.48		-496,278,635.68	-562,376,279.69	-1,058,854,915.37
1.提取盈余公积							206,731,672.80		-206,731,672.80				
其中：法定公积金							206,731,672.80		-206,731,672.80				
任意公积金													
储备基金													
企业发展基金													
利润归还投资													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者（或股东）的分配									-478,772,423.30		-478,772,423.30	-523,932,397.54	-1,003,704,820.84
4.其他									-16,506,212.38		-16,506,212.38	-38,443,882.15	-54,950,094.53
（五）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动													
5.其他													
四、本年年末余额	8,036,389,000.00	2,991,000,000.00	14,347,010,833.31		-518,913,200.43		988,068,336.60		12,599,956,805.72		38,443,511,775.20	6,369,559,620.17	44,813,071,395.37

编制单位：龙源电力集团股份有限公司

所附财务报表附注为本财务报表的组成部分

单位负责人：李恩仪

主管会计工作负责人：常世宏

会计机构负责人：冷格



# 合并资产减值准备情况表

2016年12月31日

金额单位：人民币元

编制单位：龙源电力集团股份有限公司

项目	本年增加额				本年减少额				年末账面余额	项目	金额
	本期计提额	合并增加额	其他原因增加额	合计	转销额	合并减少额	其他原因减少额	合计			
一、坏账准备	679,814,442.94	679,814,442.94		679,814,442.94	689,737,240.80	4,581,675.19		894,318,915.99	127,042,330.47	补充资料：	
二、存货跌价准备									3,283,492.68	一、特处理资产净损失(执行行业会计准则企业填列)	
三、可供出售金融资产减值准备									4,998,367.47	(一)流动资产净损失	
四、持有至到期投资减值准备										其中：坏账损失	
五、长期股权投资减值准备	12,426,492.16	12,426,492.16		12,426,492.16	12,426,492.16			12,426,492.16	467,823.42	存货损失	
六、投资性房地产减值准备										短期投资损失	
七、固定资产减值准备									64,510,823.48	(二)固定资产净损失	
八、工程物资减值准备										其中：固定资产盘亏	
九、在建工程减值准备	362,320.00	362,320.00		362,320.00					18,640,501.47	固定资产毁损、报废	
十、生产性生物资产减值准备										固定资产盘盈	
十一、油气资产减值准备										(三)长期投资损失	
十二、无形资产减值准备										(四)无形资产损失	
十三、商誉减值准备										(五)在建工程损失	
十四、其他减值准备										(六)委托贷款损失	
										二、政策性挂账	
										三、当年处理以前年度损失和挂账	
合 计	692,603,255.10	692,603,255.10		692,603,255.10	730,698,908.47	441,496,012.69		1,172,196,921.16	218,943,338.99	其中：在当年损益中处理以前年度损失挂账	

单位负责人：李恩仪

主管会计工作负责人：常世宏

所附财务报表附注为本财务报表的组成部分

会计机构负责人：冷榕



# 资产负债表

2016年12月31日

编制单位：龙源电力集团股份有限公司（母公司）

金额单位：人民币元

项 目	注释	年末金额	年初金额
流动资产：		—	—
货币资金		1,189,564,012.10	2,274,832,117.52
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二、1	3,475,579.52	8,010,260.78
预付款项		3,069,054.58	2,356,088.31
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		64,374,933.63	44,444,768.97
应收股利		3,057,919,909.34	1,650,080,423.13
其他应收款	十二、2	35,161,219,286.38	24,278,548,181.35
买入返售金融资产			
存货		2,070,456.40	1,825,637.99
其中：原材料		724,738.40	467,684.17
库存商品(产成品)			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		16,474,397,027.42	21,654,915,571.93
流动资产合计		55,956,090,259.37	49,915,013,049.98
非流动资产：		—	—
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		583,857,570.06	594,309,310.19
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、3	31,906,793,229.19	29,610,183,634.59
投资性房地产		11,375,176.27	11,894,912.25
固定资产原价		1,119,458,300.84	1,100,417,707.80
减：累计折旧		352,353,533.14	299,668,590.31
固定资产净值		767,104,767.70	800,749,117.49
减：固定资产减值准备			
固定资产净额		767,104,767.70	800,749,117.49
在建工程		50,439,437.70	48,964,442.10
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		18,097,813.61	18,628,609.86
开发支出		10,034,187.98	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		859,000,000.00	1,723,000,000.00
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		34,206,702,182.51	32,807,730,026.48
资产总计		90,162,792,441.88	82,722,743,076.46

# 资产负债表(续)

2016年12月31日

编制单位: 龙源电力集团股份有限公司(母公司)

金额单位: 人民币元

项 目	注释	年末金额	年初金额
<b>流动负债:</b>			
短期借款		9,580,899,340.38	1,879,145,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		242,213,103.77	28,970,437.78
预收款项		3,733,466.50	5,098,474.57
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		9,350,222.07	6,105,153.55
其中: 应付工资			
应付福利费			
其中: 职工奖励及福利基金			
应交税费		4,891,673.02	9,429,347.94
其中: 应交税金		4,766,785.28	9,023,129.93
应付利息		464,696,603.91	474,455,571.42
应付股利			
其他应付款		6,833,880,461.26	8,062,809,951.30
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		1,474,851,618.52	2,013,834,085.50
其他流动负债		17,000,000,000.00	23,000,000,000.00
流动负债合计		35,614,516,489.43	35,479,848,022.06
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		3,788,180,000.00	3,849,880,000.00
应付债券		13,138,146,317.38	7,877,789,271.84
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		6,853,472.20	7,100,000.00
递延所得税负债		4,948,038.67	7,560,973.70
其他非流动负债			
其中: 特种储备基金			
非流动负债合计		16,938,127,828.25	11,742,330,245.54
<b>负 债 合 计</b>		<b>52,552,644,317.68</b>	<b>47,222,178,267.60</b>
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(股本)		8,036,389,000.00	8,036,389,000.00
国有资本		4,899,385,000.00	4,930,118,000.00
其中: 国有法人资本		4,899,385,000.00	4,930,118,000.00
集体资本			
私营资本		3,137,004,000.00	3,106,271,000.00
其中: 个人资本			
外商资本			
减: 已归还投资			
实收资本(或股本)净额		8,036,389,000.00	8,036,389,000.00
其他权益工具		2,991,000,000.00	2,991,000,000.00
其中: 优先股			
永续债		2,991,000,000.00	2,991,000,000.00
资本公积		17,530,251,197.54	17,530,251,197.54
减: 库存股			
其他综合收益		13,919,305.95	18,733,304.57
其中: 外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积		1,267,174,493.99	984,793,853.46
其中: 法定公积金			
任意公积金			
储备基金			
企业发展基金			
利润归还投资			
一般风险准备			
未分配利润		7,771,414,126.72	5,939,397,453.29
归属于母公司所有者权益合计		37,610,148,124.20	35,500,564,808.86
少数股东权益			
所有者权益合计		37,610,148,124.20	35,500,564,808.86
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>90,162,792,441.88</b>	<b>82,722,743,076.46</b>

所附财务报表附注为本财务报表的组成部分

单位负责人: 李恩仪

主管会计工作负责人: 常世宏

会计机构负责人: 冷榕



常世宏

冷榕

# 利润表

## 2016年度

编制单位：龙源电力集团股份有限公司（母公司）

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年金额	上年金额
一、营业总收入		39,151,816.17	39,427,439.99
其中：营业收入	十二、4	39,151,816.17	39,427,439.99
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		98,164,576.82	154,980,933.04
其中：营业成本	十二、4	17,545,602.99	16,302,013.98
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		31,108,902.88	42,296,041.25
销售费用			
管理费用		181,082,751.40	192,146,023.80
其中：研究与开发费		10,430.00	105,780.47
财务费用		-131,572,680.45	56,133,373.21
其中：利息支出		1,180,811,947.13	1,749,575,267.36
利息收入		1,412,958,616.14	1,783,015,512.88
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）		1,692,601.84	1,085,541.29
资产减值损失			-151,896,519.20
其他			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、5	2,939,857,822.79	2,182,754,625.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		49,400,640.22	34,271,928.64
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,880,845,062.14	2,067,201,132.38
加：营业外收入		1,390,635.89	115,617.42
其中：非流动资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
政府补助		246,527.80	
债务重组利得			
减：营业外支出		58,429,292.77	21.77
其中：非流动资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
债务重组损失		55,425,292.77	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,823,806,405.26	2,067,316,728.03
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,823,806,405.26	2,067,316,728.03
归属于母公司所有者的净利润		2,823,806,405.26	2,067,316,728.03
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额		-4,813,998.62	9,378,583.85
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			782,828.83
其中：1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			782,828.83
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-4,813,998.62	8,595,755.02
其中：1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		3,024,806.48	92,181.09
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-7,838,805.10	8,503,573.93
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
七、综合收益总额		2,818,992,406.64	2,076,695,311.88
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,818,992,406.64	2,076,695,311.88
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：		—	—
基本每股收益			
稀释每股收益			

所附财务报表附注为本财务报表的组成部分

单位负责人：李恩仪



主管会计工作负责人：常世宏



会计机构负责人：冷榕



# 现金流量表

2016年度

编制单位：龙源电力集团股份有限公司（母公司）

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年金额	上年金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		37,877,977.64	36,620,735.12
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金		55,026,128,296.39	85,951,928,852.46
经营活动现金流入小计		55,064,006,274.03	85,988,549,587.58
购买商品、接受劳务支付的现金		4,209,458.73	6,127,017.03
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		73,162,719.49	80,832,893.67
支付的各项税费		72,042,530.24	45,164,446.48
支付的其他与经营活动有关的现金		65,869,076,067.07	68,632,245,942.71
经营活动现金流出小计		66,018,490,775.53	68,764,370,299.89
经营活动产生的现金流量净额	十二、6	-10,954,484,501.50	17,224,179,287.69
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		22,625,000,000.00	2,510,660,000.00
取得投资收益收到的现金		2,290,781,469.43	4,199,856,785.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额		170,000,000.00	
收到的其他与投资活动有关的现金		988,122.25	17,038.54
投资活动现金流入小计		25,086,769,591.68	6,710,533,824.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,703,388.12	5,773,113.39
投资支付的现金		19,279,748,172.91	27,499,981,694.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付的其他与投资活动有关的现金		12,003,834.80	
投资活动现金流出小计		19,302,455,395.83	27,505,754,807.39
投资活动产生的现金流量净额		5,784,314,195.85	-20,795,220,983.29
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			2,991,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		80,140,879,763.71	60,742,145,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		5,001,531.82	2,656,638.05
筹资活动现金流入小计		80,145,881,295.53	63,735,801,638.05
偿还债务支付的现金		73,816,357,092.10	57,462,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,187,132,703.09	2,226,154,371.99
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付的其他与筹资活动有关的现金		62,494,972.26	88,226,327.31
筹资活动现金流出小计		76,065,984,767.45	59,776,380,699.30
筹资活动产生的现金流量净额		4,079,896,528.08	3,959,420,938.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,730,749.34	1,830,865.51
五、现金及现金等价物净增加额	十二、6	-1,088,543,028.23	390,210,108.66
加：期初现金及现金等价物余额	十二、6	2,274,832,117.52	1,884,622,008.86
六、期末现金及现金等价物余额	十二、6	1,186,289,089.29	2,274,832,117.52

所附财务报表附注为本财务报表的组成部分

单位负责人：李恩仪

主管会计工作负责人：常世宏

常世宏

会计机构负责人：冷榕

冷榕



# 所有者权益变动表

2016年度

项 目	本年金额											
	归属于母公司所有者权益										所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具	资本公积	减：库存 股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		小计
一、上年年末余额	8,036,389,000.00	2,991,000,000.00	17,530,251,197.54	-	18,733,304.57	-	984,793,853.46	-	5,939,397,453.29	-	35,500,564,808.86	35,500,564,808.86
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	8,036,389,000.00	2,991,000,000.00	17,530,251,197.54	-	18,733,304.57	-	984,793,853.46	-	5,939,397,453.29	-	35,500,564,808.86	35,500,564,808.86
三、本年增减变动金额（减少以“-”	-	-	-	-	-4,813,998.62	-	282,380,640.53	-	1,832,016,873.43	-	2,109,583,315.34	2,109,583,315.34
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-4,813,998.62	-	-	-	2,823,806,405.26	-	2,818,992,406.64	2,818,992,406.64
（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）专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	282,380,640.53	-	-991,789,731.83	-	-709,409,091.30	-709,409,091.30
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	282,380,640.53	-	-282,380,640.53	-	-	-
其中：法定公积金	-	-	-	-	-	-	282,380,640.53	-	-282,380,640.53	-	-	-
任意公积金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
储备基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
利润归还投资	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-576,209,091.30	-	-576,209,091.30	-576,209,091.30
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-133,200,000.00	-	-133,200,000.00	-133,200,000.00
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.结转重新计量设定受益计划净负债	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	8,036,389,000.00	2,991,000,000.00	17,530,251,197.54	-	13,919,305.95	-	1,267,174,493.99	-	7,771,414,126.72	-	37,610,148,124.20	37,610,148,124.20

# 所有者权益变动表 (续)

2016年度

金额单位: 人民币元

编制单位: 龙源电力集团股份有限公司(母公司)

项 目	上年金额												
	实收资本 (或股本)	其他权益工具	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	8,036,389,000.00		17,530,251,197.54		9,354,720.72	778,062,180.66	4,558,584,821.36				30,912,641,920.28		30,912,641,920.28
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年初余额	8,036,389,000.00		17,530,251,197.54		9,354,720.72	778,062,180.66	4,558,584,821.36				30,912,641,920.28		30,912,641,920.28
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					9,378,583.85	206,731,672.80	1,380,812,631.93				4,587,922,888.58		4,587,922,888.58
(一) 综合收益总额					9,378,583.85		2,067,316,728.03				2,076,695,311.88		2,076,695,311.88
(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) 专项储备提取和使用													
1.提取专项储备													
2.使用专项储备													
(四) 利润分配													
1.提取盈余公积													
其中: 法定公积金													
任意公积金													
储备基金													
企业发展基金													
利润归还投资													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配													
4.其他													
(五) 所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本(或股本)													
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动													
5.其他													
四、本年年末余额	8,036,389,000.00	2,991,000,000.00	17,530,251,197.54		18,733,304.57	984,793,853.46	5,939,397,453.29				35,500,564,808.86		35,500,564,808.86



单位负责人: 李恩仪



主管会计工作负责人: 常世宏

所附财务报表附注为本财务报表的组成部分

会计机构负责人: 冷榕



# 资产减值准备情况表

2016年12月31日

金额单位：人民币元

项目	年初账面余额	本年增加额				本年减少额				年末账面余额	项目	金额
		本期计提额	合并增加额	其他原因增加额	合计	转销额	合并减少额	其他原因减少额	合计			
一、坏账准备	708,608,043.10					689,737,240.80			689,737,240.80	18,870,802.30	补充资料：	
二、存货跌价准备											一、待处理资产净损失(执行行业会计制度企业填列)	
三、可供出售金融资产减值准备	448,387.47									448,387.47	(一)流动资产净损失	
四、持有至到期投资减值准备											其中：坏账损失	
五、长期股权投资减值准备	58,426,492.16					12,426,492.16			12,426,492.16	46,000,000.00	存货损失	
六、投资性房地产减值准备											短期投资损失	
七、固定资产减值准备											(二)固定资产净损失	
八、工程物资减值准备											其中：固定资产盘亏	
九、在建工程减值准备											固定资产毁损、报废	
十、生产性生物资产减值准备											固定资产盘盈	
十一、油气资产减值准备											(三)长期投资损失	
十二、无形资产减值准备											(四)无形资产损失	
十三、商誉减值准备											(五)在建工程损失	
十四、其他减值准备											(六)委托贷款损失	
											二、政策性挂账	
											三、当年处理以前年度损失和挂账	
合 计	767,482,902.73					702,163,732.96			702,163,732.96	65,319,169.77	其中：在当年损益中处理以前年度损失挂账	

所附财务报表附注为本财务报表的组成部分

单位负责人：李恩仪

主管会计工作负责人：常世宏

会计机构负责人：冷榕



## 龙源电力集团股份有限公司 2016 年度财务报表附注

### 一、企业的基本情况

龙源电力集团股份有限公司（以下简称“本集团”或“本公司”）由原龙源电力集团公司重组改制设立，原龙源电力集团公司成立于 1993 年 1 月，是经国务院经贸办批准，在国家工商行政管理局登记注册成立，注册号：100000000012769，1999 年 6 月根据原国家电力公司决定，龙源电力集团公司与中国福霖风能开发公司(简称“福霖公司”)、中能电力科技开发公司(简称“中能公司”)进行合并重组，将福霖公司和中能公司的资产并入龙源电力集团公司。2003 年国家电力体制改革，龙源电力集团公司划入中国国电集团公司，成为该集团公司的全资子公司。2009 年 7 月 9 日中国国电集团公司及其全资附属公司国电东北电力有限公司做为本公司发起人，重组改制设立龙源电力集团股份有限公司。公司改制资产评估增值 399,133.64 万元，以评估后的全部净资产 640,959.23 万元 76.45% 的比例折股 49 亿股作为中国国电集团公司出资；国电东北电力有限公司以现金 13,080.80 万元出资折股 1 亿股，重组改制后公司注册股本为人民币 5,000,000,000.00 元。

龙源电力集团股份有限公司于 2009 年 12 月 10 日获中国证监会批复正式在香港联交所主板挂牌交易，股票代码 00916，公开发行流通股 2,464,289,000.00 股，上市后总股本为 7,464,289,000.00 元。公司首次公开发售股票，中国国电集团公司及国电东北电力有限公司将 246,430,000.00 股每股人民币 1.00 元的内资国有股按一对一的方式转让于全国社会保障基金理事会。

根据中国证券监督管理委员会《关于核准龙源电力集团股份有限公司增发境外上市外资股的批复》（证件许可[2012]1490 号文），本公司于 2012 年 7 月 3 日召开的 2012 年度第一次临时股东大会的决议，申请以增发 H 股获得的货币资金增加注册资本 572,100,000.00 元，变更后的注册股本为人民币 8,036,389,000.00 元。同时，中国国电集团公司及国电东北电力有限公司将 57,210,000.00 股每股人民币 1.00 元的内资国有股按一对一的方式转让于全国社会保障基金理事会。中国国电集团公司持股比例为 57.27%，为本公司控股股东。

本公司法定代表人：乔保平；注册资本：人民币捌拾亿零叁仟陆佰叁拾捌万玖仟元整；住所：北京市海淀区白石桥路 7 号理工科技大厦 12 层 1206 室。本公司营业期限为长期。

作为中国领先的风电发电公司，本公司主要从事风电场的设计、开发、管理及运营，本公司投资价值得到了国际资本市场的广泛认可。

截至 2016 年末，本集团发电设备总容量为 18,564.57 万千瓦，所属全资及控股二级公司 197 家，其中中外合作与合资企业 34 家，境外公司 1 家；二级公司中火电公司 2 家，风电公司 178 家，生物质能发电公司 2 家，地热发电 1 家，太阳能发电 3 家，其他 11 家。

## 二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制。

## 三、遵循企业会计准则的声明

本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 2016 年 12 月 31 日的财务状况及 2016 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

## 四、重要会计政策和会计估计

### 1、会计期间

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

### 2、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司雄亚投资有限公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 3、记账基础和计价原则

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 4、企业合并

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

#### （1）同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## (2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并,根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》(财会〔2012〕19 号)和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准(参见本附注四、5(2)),判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的,参考本部分前面各段描述及本附注四、12“长期股权投资”进行会计处理;不属于“一揽子交易”的,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

在个别财务报表中,以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的初始投资成本;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理(即,除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外,其余转入当期投资收益)。

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

直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 5、合并财务报表编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

### （2）合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理

（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期

股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、12“长期股权投资”或本附注四、8“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、12、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 6、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 7、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置

境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

## 8、金融工具

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

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### （2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且

其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

### ② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他

综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### （3）金融资产减值

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

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

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

#### ② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

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

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

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

### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

#### （5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

##### ③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

#### (7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

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

#### (9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

### 9、套期工具

为规避某些风险，本公司把某些金融工具作为套期工具进行套期。满足规定条件的套期，本公司采用套期会计方法进行处理。本公司的套期包括公允价值套期、现金流量套期以及对境外经营净投资的套期。对确定承诺的外汇风险进行的套期，本公司作为公允价值套期处理。

本公司在套期开始时，记录套期工具与被套期项目之间的关系，以及风险管理目标和进行不同套期交易的策略。此外，在套期开始及之后，本公司会持续地对套期有效性进行评价，以检查有关套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。

### (1) 公允价值套期

被指定为公允价值套期且符合条件的衍生工具,其公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。被套期项目因被套期风险形成的利得或损失也计入当期损益,同时调整被套期项目的账面价值。

当本公司撤销对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止或已行使、或不再符合运用套期会计的条件时,终止运用套期会计。

### (2) 现金流量套期

被指定为现金流量套期且符合条件的衍生工具,其公允价值变动属于有效套期的部分确认为其他综合收益,无效套期部分计入当期损益。

如果对预期交易的套期使本公司随后确认一项金融资产或金融负债的,原计入其他综合收益的金额将在该项资产或债务影响企业损益的相同期间转出,计入当期损益;如果本公司预期原计入其他综合收益的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补,则将不能弥补的部分转出,计入当期损益。

如果对预期交易的套期使本公司随后确认一项非金融资产或非金融负债,则将已计入其他综合收益的利得或损失转出,计入该项非金融资产或非金融负债的初始成本中/原计入其他综合收益的金额在该项非金融资产或非金融债务影响企业损益的相同期间转出,计入当期损益。如果预期原计入其他综合收益的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补的,则将不能弥补的部分转出,计入当期损益。

除上述情况外,原计入其他综合收益的金额在被套期预期交易影响损益的相同期间转出,计入当期损益。

当本公司撤销了对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止、已行使或不再符合套期会计条件时,终止运用套期会计。套期会计终止时,已计入其他综合收益的累计利得或损失,将在预期交易发生并计入损益时,自其他综合收益转出计入损益。如果预期交易不会发生,则将计入其他综合收益的累计利得或损失立即转出,计入当期损益。

### (3) 境外经营净投资套期

境外经营净投资的套期采用与现金流量套期类似的方法进行核算。套期工具的利得或损失中,属于有效套期的部分确认为其他综合收益,无效套期部分的利得或损失则计入当期损益。

已计入其他综合收益的利得和损失,在处置境外经营时,自其他综合收益转出,计入当期损益。

## 10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

### (1) 坏账准备的计提方法

#### ① 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 1000 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,单独测试未发生减值的金融资

产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

#### A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
关联方组合	对国电集团内部关联方形成的应收款项具有不同的信用风险特征
单项测试未发生减值的应收款项	具有不同的历史实际损失率

#### B. 根据信用风险特征组合确定的计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	不计提坏账准备
单项测试未发生减值的应收款项	不计提坏账准备

#### a. 组合 1，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年，下同）	6	6
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

b. 组合 2，中国国电集团内关联方单位应收款项和备用金不计提坏账准备。

c. 组合 3，单项测试未发生减值的应收款项不计提坏账准备。

#### ③单项金额不重大但单项计提坏账准备的计提方法：

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；确认能收回的应收款项不计提坏帐准备。

## (2) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、低值易耗品、库存商品等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

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

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

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

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制/定期盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

## 12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、8“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### (1) 投资成本的确定

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

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

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

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

## (2) 后续计量及损益确认方法

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

### ① 成本法核算的长期股权投资

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

### ② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司 2007 年 7 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营

企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③ 收购少数股权

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

### ④ 处置长期股权投资

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

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

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

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价

值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理,因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

### 13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量。

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“非流动非金融资产减值”。

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

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

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

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

#### (2) 固定资产的分类、计价方法及折旧方法

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

固定资产分类	折旧年限	净残值 (%)	年折旧率 (%)
一、生产经营用固定资产			
(一) 发电及供热设备	12—20	0—3	4.85—8.33
(二) 输电线路	30—35	0—3	2.77—3.33

固定资产分类	折旧年限	净残值 (%)	年折旧率 (%)
(三) 变电设备	18—22	0—5	4.32—5.56
(四) 配电线路及设备	14—22	0—5	4.32—6.93
(五) 用电计量设备	7—12	0	8.33—14.29
(六) 通讯线路及设备	5—14	0—3	6.93—20.00
(七) 自动化控制及仪器仪表	4—12	0—5	7.92—25.00
(八) 水工机械设备	10—20	3	4.85—9.70
(九) 检修及维护设备	10—20	0—3	4.85—10.00
(十) 生产管理用工器具	5—14	0—5	6.79—20.00
(十一) 运输设备	6—12	0—3	8.08—16.67
(十二) 生产及管理用房屋	8—40	0—5	2.38—12.50
(十三) 生产用建筑物	8—55	0—5	1.73—12.50
二、非生产用固定资产			
(一) 非生产用设备及器具	5—22	0—5	4.32—20.00
(二) 非生产用房屋	8—45	0—5	2.11—12.50
(三) 非生产用建筑物	30—40	0—3	2.43—3.33

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

### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“非流动非金融资产减值”。

### (4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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

### (5) 其他说明

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

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

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

根据中国国电集团公司部门文件财〔2014〕号《关于变更部分固定资产折旧政策的通知》中的规定：所有行业企业持有的单位价值不超过 5000 元的固定资产，一次性计入成本费用；光伏发电企业光伏组件计提折旧年限统一为 15 年。

## 15、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19 非流动非金融资产减值。

## 16、借款费用

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

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

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

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

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

## 17、无形资产

### (1) 无形资产的确认及计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

### (2) 无形资产的摊销

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

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作

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

### (3) 研究与开发支出

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

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### (4) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“非流动非金融资产减值”。

## 18、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的各主要长期待摊费用项目的内容、摊销方法和摊销年限如下表所示。

内容	摊销方法	摊销年限
租赁费	直线摊销	租赁期限
其他	直线摊销	受益期限

## 19、非流动非金融资产减值

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

否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回。

## 20、职工薪酬

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

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

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

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

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

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进

行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 21、应付债券

本公司发行的非可转换公司债券，按照实际收到的金额（扣除相关交易费用），作为负债处理；债券发行实际收到的金额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按实际利率于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

本公司发行的可转换公司债券，在初始确认时将负债和权益成份进行分拆，分别进行处理。首先确认负债成份的公允价值并以此作为其初始确认金额，其次按照该可转换公司债券整体发行价格（扣除相关交易费用）扣除负债成份初始确认金额后的金额确定权益成份的初始确认金额。

## 22、预计负债

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

本公司产生的预计负债主要事项及原因：

### （1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

### （2）未决诉讼

### （3）产品质量保证

### （4）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

## 23、优先股、永续债等其他金融工具

### （1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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

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

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

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

#### （2）永续债和优先股等的会计处理方法

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

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

### 24、收入

#### （1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

#### （2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

#### （3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### （4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

### 25、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能够可靠取得的,按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用和损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间计入当期损益;用于补偿已经发生的相关费用和损失的,直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时,存在相关递延收益余额的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益;不存在相关递延收益的,直接计入当期损益。

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

## 27、租赁

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

租赁业务符合下列一项或数项标准的，通常属于融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

**(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务**

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

**(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务**

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

**(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务**

以融资租赁方法租入的资产，于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

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

**(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务**

以融资租赁方法出租的资产，于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## **28、持有待售**

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第

8 号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

## 29、公允价值计量

公允价值是市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的，在本财务报表中计量和/或披露的公允价值均在此基础上予以确定。

### （1）初始计量

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。本公司在下列情况中认为交易价格与公允价值不相等：①交易发生在关联方之间，且无证据表明该关联方交易是在市场条件下进行的。②交易是被迫的。③交易价格所代表的计量单元不同于以公允价值计量的相关资产或负债的计量单元。④交易的市场不是相关资产或负债的主要市场（或最有利市场）。

其他相关会计准则要求或允许本公司以公允价值对相关资产或负债进行初始计量，并且交易价格与公允价值不相等的，交易价格与公允价值的差额应当按照其他相关会计准则的要求进行处理。如果其他相关会计准则对此未作出明确规定的，本公司将该差额计入当期损益。

### （2）估值技术

本公司以公允价值计量相关资产或负债时，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。本公司使用其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，充分考虑各估值结果的合理性，选取在当前情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

### （3）层次划分

公允价值计量基于输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性，被划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第二

层次输入值包括:①活跃市场中类似资产或负债的报价。②非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价。③除报价以外的其他可观察输入值,包括在正常报价间隔期间可观察的利率、收益率曲线、隐含波动率、信用利差等。④市场验证的输入值。第三层次输入值是不可观察输入值,本公司只有在相关资产或负债不存在市场活动或者市场活动很少导致相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才使用第三层次输入值。

本公司在以公允价值计量资产和负债时,首先使用第一层次输入值,其次使用第二层次输入值,最后使用第三层次输入值。

#### (4) 会计处理方法

本公司以公允价值计量相关资产或负债、公允价值变动应当计入当期损益还是其他综合收益等会计处理问题,由要求或允许本公司采用公允价值进行计量或披露的其他相关会计准则规范,参见本附注四中其他部分相关内容。

## 五、会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明

### 1、会计政策变更

根据财政部关于印发《增值税会计处理规定》的通知财会〔2016〕22号有关规定:全面试行营业税改征增值税后,“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目,该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费;利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。

### 2、会计估计变更

无。

### 3、重要前期差错更正

无。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%或6%的税率计算销项税,并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的1%-7%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴。

### 2、税收优惠及批文

根据财税[2015]74号《关于风力发电增值税政策的通知》规定,本公司所属风力发电公司执行利用风力生产的电力实行增值税即征即退50%的税收优惠政策。

### 3、营业税改征增值税情况

根据《财政部、国家税务总局关于在北京等8省市开展交通运输业和部分现代服务业

营业税改征增值税试点的通知》(财税[2012]71号)等相关规定,本公司和位于北京市的子公司龙源(北京)风电工程技术有限公司等从事咨询、设计服务业务的收入,自2012年9月1日起改为征收增值税,税率为6%。

## 七、企业合并及合并财务报表

### 1、子企业情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	注册资本	持股比例(%)	享有的表决权(%)	投资额	取得方式
1	江阴苏龙热电有限公司	2	境内非金融子企业	江苏	火电	1,185,750,728.94	27.00	27.00	344,532,248.48	投资设立
2	龙源(张家口)风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	河北	风电	891,925,900.00	100.00	100.00	898,863,789.82	投资设立
3	江苏海上龙源风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	江苏	风电	768,000,000.00	78.10	78.10	770,457,800.00	投资设立
4	龙源(巴彦淖尔)风力发电有限责任公司	2	境内非金融子企业	内蒙古	风电	672,550,000.00	100.00	100.00	794,210,866.95	投资设立
5	龙源(如东)风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	江苏	风电	666,350,000.00	82.99	82.99	666,366,066.15	投资设立
6	甘肃龙源风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	甘肃	风电	624,631,316.74	100.00	100.00	624,631,316.74	投资设立
7	新疆天风发电股份有限公司	2	境内非金融子企业	新疆	风电	511,016,909.00	59.52	59.52	456,136,199.03	投资设立
8	甘肃洁源风电有限责任公司	2	境内非金融子企业	甘肃	风电	505,020,000.00	77.11	77.11	549,025,438.67	投资设立
9	赤峰龙源风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	内蒙古	风电	468,570,000.04	97.01	97.01	466,533,448.19	投资设立

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
10	南通天生港发电有限公司	2	境内非金融子企业	江苏	火电	311,758,179.36	31.94	31.94	159,987,698.15	投资设立
11	河北龙源风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	河北	风电	546,227,000.00	100.00	100.00	546,227,000.00	投资设立
12	龙源沈阳风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	辽宁	风电	441,467,000.00	100.00	100.00	441,467,000.00	投资设立
13	吉林龙源风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	吉林	风电	438,200,000.00	66.23	66.23	450,097,306.82	投资设立
14	沈阳龙源风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	辽宁	风电	432,270,000.00	98.60	98.60	513,944,111.71	投资设立
15	沈阳龙源雄亚风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	辽宁	风电	449,519,998.68	100.00	100.00	465,019,918.80	投资设立
16	云南龙源风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	云南	风电	676,680,000.00	100.00	100.00	676,680,000.00	投资设立
17	桦南龙源风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	黑龙江	风电	414,036,016.18	40.00	40.00	178,271,442.08	投资设立
18	龙源康平风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	辽宁	风电	409,793,000.00	100.00	100.00	409,793,000.00	投资设立
19	龙源（酒泉）风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	甘肃	风电	648,107,000.00	100.00	100.00	648,107,000.00	投资设立
20	龙源（包头）风力发电有限责任公司	2	境内非金融子企业	内蒙古	风电	394,940,000.00	100.00	100.00	375,509,394.14	投资设立
21	龙源贵州风	2	境内非	贵州	风电	862,513,600.00	100.00	100.00	862,513,600.00	投资

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
	力发电有限公司		金融子企业							设立
22	龙源（如东）新能源技术开发有限公司	2	境内非金融子企业	江苏	风电	650,000,000.00	100.00	100.00	650,000,000.00	投资设立
23	山西龙源风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	山西	风电	454,336,540.00	100.00	100.00	454,336,540.00	投资设立
24	江苏龙源风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	江苏	风电	333,320,000.00	57.99	57.99	389,710,846.49	投资设立
25	龙源（翁牛特）新能源有限公司	2	境内非金融子企业	内蒙古	风电	323,430,000.00	100.00	100.00	323,430,000.00	投资设立
26	安徽龙源风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	安徽	风电	320,140,000.00	100.00	100.00	320,140,000.00	投资设立
27	伊春龙源雄亚风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	黑龙江	风电	320,139,995.00	100.00	100.00	319,188,995.80	投资设立
28	龙源建投（承德）风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	河北	风电	307,850,000.00	55.00	55.00	169,317,952.59	投资设立
29	龙源（长岭）风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	辽宁	风电	303,016,700.00	100.00	100.00	302,992,728.82	投资设立
30	海南龙源风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	海南	风电	299,088,800.00	100.00	100.00	295,683,137.05	投资设立
31	铁岭龙源风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	辽宁	风电	281,690,000.00	100.00	100.00	356,505,341.49	投资设立
32	赤峰新胜风	2	境内非	内蒙	风电	273,426,200.00	34.00	34.00	159,502,691.93	投资

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
	力发电有限公司		金融子企业	古						设立
33	龙源大理风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	云南	风电	331,985,000.00	80.00	80.00	265,588,000.00	投资设立
34	福建省东山澳仔山风电开发有限公司	2	境内非金融子企业	福建	风电	256,000,000.00	91.15	91.15	248,171,928.42	投资设立
35	龙源巴里坤风力发电有限公司	2	境外非金融子企业	新疆	风电	530,748,000.00	100.00	100.00	530,748,000.00	投资设立
36	龙源启东风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	江苏	风电	245,760,000.00	69.37	69.37	250,976,646.65	投资设立
37	龙源阿拉山口风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	新疆	风电	308,610,000.00	100.00	100.00	308,610,000.00	投资设立
38	龙源格尔木新能源开发有限公司	2	境内非金融子企业	青海	光伏	265,372,638.79	100.00	100.00	265,372,638.79	投资设立
39	龙源(乌拉特后旗)风力发电有限责任公司	2	境内非金融子企业	内蒙古	风电	238,250,000.00	100.00	100.00	238,250,000.00	投资设立
40	龙源(兴安盟)风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	内蒙古	风电	220,330,000.00	100.00	100.00	217,670,168.37	投资设立
41	龙源大丰风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	江苏	风电	520,614,000.00	100.00	100.00	520,614,000.00	投资设立
42	山东龙源风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	山东	风电	234,430,000.00	100.00	100.00	234,430,000.00	投资设立

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
43	龙源(科左后旗)风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	内蒙古	风电	230,532,700.00	100.00	100.00	230,532,700.00	投资设立
44	伊春兴安岭风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	黑龙江	风电	267,128,535.00	63.00	55.00	168,107,500.00	投资设立
45	龙源静乐风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	山西	风电	210,312,000.00	100.00	100.00	210,312,000.00	投资设立
46	河北围场龙源建投风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	河北	风电	209,300,000.00	50.00	50.00	96,828,042.12	投资设立
47	龙源盱眙风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	江苏	风电	336,913,000.00	100.00	100.00	336,913,000.00	投资设立
48	国电山西洁能右玉风电有限公司	2	境内非金融子企业	山西	风电	202,000,000.00	100.00	100.00	206,055,877.10	同一控制下的企业合并
49	龙源雄亚(福清)风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	福建	风电	198,129,668.38	97.50	97.50	198,108,750.27	投资设立
50	天津龙源风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	天津	风电	221,656,020.00	100.00	100.00	221,656,020.00	投资设立
51	龙源(莆田)风力发电有限责任公司	2	境内非金融子企业	福建	风电	339,130,000.00	100.00	100.00	339,130,000.00	投资设立
52	伊春龙源金山风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	黑龙江	风电	200,240,000.00	100.00	100.00	200,240,000.00	投资设立
53	龙源(奈曼)风	2	境内非	内蒙	风电	183,180,000.00	100.00	100.00	183,180,000.00	投资

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
	力发电有限公司		金融子企业	古						设立
54	龙源西藏新能源有限公司	2	境内非金融子企业	西藏	地热能	182,466,000.00	100.00	100.00	182,466,000.00	投资设立
55	赤峰龙源松州风电发电有限公司	2	境内非金融子企业	内蒙古	风电	181,667,540.00	100.00	100.00	181,667,540.00	投资设立
56	福建风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	福建	风电	40,000,000.00	90.00	90.00	53,734,864.58	投资设立
57	国电新疆阿拉山口风电开发有限公司	2	境内非金融子企业	新疆	风电	176,000,000.00	70.00	70.00	127,881,211.42	同一控制下的企业合并
58	依兰龙源汇能风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	黑龙江	风电	175,120,000.16	92.00	92.00	178,918,400.00	投资设立
59	龙源平潭风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	福建	风电	170,000,000.00	89.50	89.50	257,570,754.87	非同一控制下的企业合并
60	甘肃新安风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	甘肃	风电	169,810,000.00	54.54	54.54	92,660,345.88	投资设立
61	龙源灵武风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	贵州	风电	169,090,000.00	100.00	100.00	169,090,000.00	投资设立
62	鹤岗龙源风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	黑龙江	风电	165,547,279.71	95.00	95.00	157,269,779.71	投资设立

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
63	双鸭山龙源风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	黑龙江	风电	163,570,000.00	100.00	100.00	163,579,042.52	投资设立
64	龙源(张北)风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	河北	风电	153,690,000.00	100.00	100.00	153,690,000.00	投资设立
65	桦南龙源雄亚风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	黑龙江	风电	158,588,000.00	100.00	100.00	158,588,000.00	投资设立
66	龙源(四子王)风力发电有限责任公司	2	境内非金融子企业	内蒙古	风电	149,000,000.00	100.00	100.00	155,618,357.25	投资设立
67	龙源石林风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	云南	风电	148,430,000.00	100.00	100.00	148,430,000.00	投资设立
68	龙源(通榆)风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	辽宁	风电	143,470,000.00	100.00	100.00	142,384,099.66	投资设立
69	龙源达茂风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	内蒙古	风电	376,380,800.00	100.00	100.00	376,380,800.00	投资设立
70	龙源陕西风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	陕西	风电	209,768,000.00	100.00	100.00	209,768,000.00	投资设立
71	浙江温岭东海塘风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	浙江	风电	140,020,000.00	76.29	76.29	106,549,116.54	投资设立
72	浙江舟山岑港风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	浙江	风电	139,310,000.00	89.69	89.69	124,951,400.00	投资设立
73	黑河龙源风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	黑龙江	风电	168,180,000.00	100.00	100.00	168,180,000.00	投资设立

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
74	龙源内蒙古风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	内蒙古	风电	152,304,200.00	100.00	100.00	152,304,200.00	投资设立
75	龙源建投(承德围场)风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	河北	风电	138,320,000.00	55.00	55.00	76,076,924.98	投资设立
76	内蒙古龙源蒙东风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	江苏省南通市	风电	136,480,000.00	100.00	100.00	136,480,000.00	投资设立
77	龙源明光风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	云南	风电	135,406,000.00	100.00	100.00	135,406,000.00	投资设立
78	伊春龙源风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	黑龙江	风电	135,250,000.00	40.00	40.00	57,059,227.31	投资设立
79	龙源张掖新能源有限公司	2	境内非金融子企业	甘肃	光伏	193,887,000.00	100.00	100.00	193,887,000.00	投资设立
80	辽宁龙源风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	沈阳	风电	131,433,600.00	100.00	100.00	131,433,600.00	投资设立
81	龙源利通风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	宁夏省	风电	126,000,000.00	100.00	100.00	126,000,000.00	投资设立
82	龙源哈巴河风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	新疆	风电	141,160,000.00	100.00	100.00	141,160,000.00	投资设立
83	龙源(农安)风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	黑龙江	风电	146,138,900.00	100.00	100.00	146,138,900.00	投资设立
84	龙源(通辽)风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	内蒙古	风电	100,090,000.00	100.00	100.00	100,090,000.00	投资设立

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
85	通榆新发风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	吉林	风电	100,000,000.00	100.00	100.00	100,000,000.00	投资设立
86	龙源(伊春)风电技术服务有限公司	2	境内非金融子企业	黑龙江省	服务	100,000,000.00	100.00	100.00	100,000,000.00	投资设立
87	龙源呼伦贝尔风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	内蒙古	风电	106,554,100.00	100.00	100.00	106,554,100.00	投资设立
88	龙源(科右中旗)风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	内蒙古	风电	96,230,000.00	100.00	100.00	96,230,000.00	投资设立
89	浙江龙源风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	浙江	风电	92,000,000.00	100.00	100.00	213,578,277.51	投资设立
90	抚远龙源风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	黑龙江	风电	87,828,000.00	100.00	100.00	85,928,007.38	投资设立
91	龙源(突泉)风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	内蒙古	风电	86,690,000.00	100.00	100.00	86,690,000.00	投资设立
92	国电武川红山风电有限公司	2	境内非金融子企业	内蒙古	风电	85,000,000.00	100.00	100.00	85,460,253.17	同一控制下的企业合并
93	龙源(科右前旗)风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	内蒙古	风电	84,440,000.00	100.00	100.00	84,440,000.00	投资设立
94	福建龙源忠门风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	福建	风电	82,824,000.00	100.00	100.00	82,824,000.00	投资设立
95	海林龙源风力发电有限	2	境内非金融子	黑龙江	风电	81,431,970.07	51.00	51.00	41,212,569.78	投资设立

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
	公司		企业							
96	大庆龙源风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	黑龙江	风电	90,010,000.00	100.00	100.00	90,010,000.00	投资设立
97	克山龙源风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	黑龙江	风电	88,742,000.00	100.00	100.00	88,742,000.00	投资设立
98	克东龙源风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	黑龙江	风电	91,124,000.00	100.00	100.00	91,124,000.00	投资设立
99	通河龙源风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	黑龙江	风电	89,880,000.00	80.00	80.00	71,904,000.00	投资设立
100	龙源额尔古纳风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	内蒙古	风电	88,330,600.00	100.00	100.00	88,330,600.00	投资设立
101	龙源(满洲里)风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	内蒙古	风电	86,199,900.00	100.00	100.00	86,199,900.00	投资设立
102	龙源靖边风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	陕西	风电	143,136,000.00	100.00	100.00	143,136,000.00	投资设立
103	新疆龙源风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	新疆省	风电	121,100,000.00	100.00	100.00	121,100,000.00	投资设立
104	黑龙江龙源风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	黑龙江	风电	166,960,000.00	100.00	100.00	166,960,000.00	投资设立
105	龙源定远风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	定远	风电	156,345,354.73	100.00	100.00	156,345,354.73	投资设立
106	中能电力科技开发有限公司	2	境内非金融子企业	北京	科技服务	70,000,000.00	100.00	100.00	112,315,673.79	投资设立

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
107	龙源肃北风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	甘肃	风电	68,340,000.00	100.00	100.00	68,340,000.00	投资设立
108	龙源惠州新能源有限公司	2	境内非金融子企业	广东省	风电	67,760,000.00	100.00	100.00	67,760,000.00	投资设立
109	龙源兴和风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	内蒙古	风电	76,488,000.00	100.00	100.00	76,488,000.00	投资设立
110	龙源凤阳风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	安徽	风电	87,418,545.39	100.00	100.00	87,418,545.39	投资设立
111	龙源布尔津风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	新疆	风电	60,476,000.00	100.00	100.00	60,476,000.00	投资设立
112	龙源乌鲁木齐风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	新疆	风电	59,693,600.00	100.00	100.00	59,693,600.00	投资设立
113	龙源托里风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	新疆	风电	69,372,000.00	100.00	100.00	69,372,000.00	投资设立
114	龙源商都风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	内蒙古	风电	69,266,000.00	100.00	100.00	69,266,000.00	投资设立
115	布尔津县天润风电有限公司	2	境内非金融子企业	新疆	风电	57,500,000.00	60.00	60.00	54,300,000.00	非同一控制下的企业合并
116	宁夏天净风力发电股份有限公司	2	境内非金融子企业	宁夏省	风电	97,680,500.00	100.00	100.00	144,720,500.00	非同一控制下的企

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
										业合并
117	龙源永平风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	云南	风电	50,000,000.00	100.00	100.00	50,000,000.00	投资设立
118	龙源巍山风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	云南	风电	50,000,000.00	100.00	100.00	50,000,000.00	投资设立
119	东海龙源生物质发电有限公司	2	境内非金融子企业	江苏	生物质发电	49,000,000.00	95.00	95.00	37,041,748.21	投资设立
120	龙源吐鲁番新能源有限公司	2	境内非金融子企业	新疆	光伏	45,740,000.00	90.00	90.00	41,166,000.00	投资设立
121	龙源宣城风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	安徽	风电	92,260,000.00	100.00	100.00	92,260,000.00	投资设立
122	国电友谊生物质发电有限公司	2	境内非金融子企业	黑龙江	生物质发电	40,000,000.00	100.00	100.00	-	同一控制下的企业合并
123	福建龙源风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	福建	风电	274,665,200.00	100.00	100.00	274,665,200.00	投资设立
124	丹东海洋红风力发电有限责任公司	2	境内非金融子企业	辽宁	风电	33,510,000.00	100.00	100.00	33,723,561.80	投资设立
125	龙源(北京)风电工程技术有限公司	2	境内非金融子企业	北京	科技服务	30,000,000.00	100.00	100.00	46,260,667.07	投资设立
126	龙源(正蓝旗)新能源有限公司	2	境内非金融子企业	内蒙古	风电	71,648,000.00	100.00	100.00	71,648,000.00	投资设立

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
127	龙源西藏那曲新能源有限公司	2	境内非金融子企业	新疆	风电	25,000,000.00	100.00	100.00	25,000,000.00	投资设立
128	哈尔滨龙源风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	黑龙江	风电	23,980,500.00	100.00	100.00	23,980,500.00	投资设立
129	龙源哈密新能源有限公司	2	境内非金融子企业	新疆	风电	259,630,000.00	100.00	100.00	259,630,000.00	投资设立
130	龙源(北京)风电工程设计咨询有限公司	2	境内非金融子企业	北京	设计咨询	20,000,000.00	100.00	100.00	20,000,000.00	投资设立
131	福建省平潭长江澳风电开发有限公司	2	境内非金融子企业	福建	风电	14,260,000.00	60.00	60.00	21,345,528.65	投资设立
132	龙源宁夏风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	宁夏	风电	406,440,000.00	100.00	100.00	406,440,000.00	投资设立
133	龙源(北京)碳资产管理技术有限公司	2	境内非金融子企业	北京	咨询	10,000,000.00	100.00	100.00	12,913,445.66	投资设立
134	铁力龙源风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	黑龙江	风电	10,000,000.00	100.00	100.00	10,000,000.00	投资设立
135	福建龙源海上风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	福建省	风电	157,000,000.00	98.60	70.00	156,190,000.00	投资设立
136	龙源南涧风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	云南	风电	10,000,000.00	100.00	100.00	10,000,000.00	投资设立
137	新疆风电工	2	境内非	北京	设计	10,000,000.00	100.00	100.00	23,025,291.65	投资

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
	程设计咨询 有限责任公司		金融子 企业		咨询					设立
138	龙源(北京)太 阳能技术有 限公司	2	境内非 金融子 企业	北京	光伏	50,000,000.00	100.00	100.00	50,000,000.00	投资 设立
139	龙源(北京) 新能源有限 公司	2	境内非 金融子 企业	北京	光伏	10,000,000.00	100.00	100.00	10,000,000.00	投资 设立
140	延边龙源风 力发电有限 公司	2	境内非 金融子 企业	吉林	风电	70,000,000.00	100.00	100.00	70,000,000.00	投资 设立
141	苏州龙源白 鹭风电职业 培训中心有 限公司	2	境内非 金融子 企业	江苏	培训	10,000,000.00	60.00	60.00	5,311,644.89	投资 设立
142	龙源汇泰(滨 州)风力发电 有限公司	2	境内非 金融子 企业	山东 省滨 州市 北海 新区	风电	36,190,000.00	51.00	51.00	31,290,000.00	投资 设立
143	中国福霖风 能工程有限 公司	2	境内非 金融子 企业	北京	科技 服务	6,000,000.00	100.00	100.00	72,544,833.91	投资 设立
144	龙源舟山风 力发电有限 公司	2	境内非 金融子 企业	福建	风电	41,874,000.00	100.00	100.00	41,874,000.00	投资 设立
145	山东龙源恒 信风力发电 有限公司	2	境内非 金融子 企业	山东	风电	5,000,000.00	70.00	70.00	3,500,000.00	投资 设立
146	龙源临沂风 力发电有限 公司	2	境内非 金融子 企业	山东 省临 沂市 临沭	风电	100,455,000.00	100.00	100.00	100,455,000.00	投资 设立

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
				县						
147	龙源公主岭风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	黑龙江	风电	3,000,000.00	100.00	100.00	3,000,000.00	投资设立
148	龙源通榆兴隆山风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	吉林	风电	3,000,000.00	100.00	100.00	3,000,000.00	投资设立
149	龙源(乌拉特中旗)风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	内蒙古	风电	3,000,000.00	100.00	100.00	3,000,000.00	投资设立
150	龙源(锡林浩特)风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	内蒙古	风电	3,000,000.00	100.00	100.00	3,000,000.00	投资设立
151	龙源盐城大丰海上风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	江苏	风电	183,000,000.00	100.00	100.00	183,000,000.00	投资设立
152	龙源宁武风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	山西	风电	101,000,000.00	100.00	100.00	101,000,000.00	投资设立
153	龙源偏关风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	山西	风电	67,000,000.00	100.00	100.00	67,000,000.00	投资设立
154	海林晨光风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	黑龙江	风电	3,000,000.00	70.00	70.00	2,100,000.00	投资设立
155	鹤岗龙源祥和风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	黑龙江	风电	3,000,000.00	100.00	100.00	3,000,000.00	投资设立
156	龙源丽江新能源有限公司	2	境内非金融子企业	云南省	风电	1,500,000.00	100.00	100.00	1,500,000.00	投资设立
157	龙源电力集团(上海)风	2	境内非金融子	江苏省	风电	74,500,000.00	100.00	100.00	74,500,000.00	投资设立

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
	力发电有限公司		企业							
158	龙源阜新风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	辽宁	风电	1,500,000.00	100.00	100.00	1,500,000.00	投资设立
159	龙源(含山)风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	安徽省	风电	65,750,000.00	100.00	100.00	65,750,000.00	投资设立
160	龙源全椒风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	内蒙古	风电	125,550,000.00	100.00	100.00	125,550,000.00	投资设立
161	龙源岢岚风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	山西	风电	48,630,000.00	100.00	100.00	48,630,000.00	投资设立
162	龙源仙居风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	浙江省	风电	47,128,000.00	100.00	100.00	47,128,000.00	投资设立
163	龙源吉木乃风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	新疆省	风电	1,500,000.00	100.00	100.00	1,500,000.00	投资设立
164	龙源磐安风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	浙江	风电	56,934,000.00	100.00	100.00	56,934,000.00	投资设立
165	龙源伊通风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	内蒙古	风电	1,500,000.00	100.00	100.00	1,500,000.00	投资设立
166	龙源(天津滨海新区)风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	天津市滨海新区	风电	31,890,000.00	100.00	100.00	31,890,000.00	投资设立
167	龙源定边风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	陕西省	风电	53,330,000.00	100.00	100.00	53,330,000.00	投资设立
168	吉林东丰龙	2	境内非	吉林	风电	1,000,000.00	88.00	88.00	880,000.00	投资

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
	新发电有限公司		金融子企业	省						设立
169	雄亚投资有限公司	2	境内非金融子企业	香港	投资	10,700.00	100.00	100.00	1,852,619,228.90	投资设立
170	国电山东济南龙源风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	山东省	风电	87,000,000.00	50.00	50.00	43,500,000.00	投资设立
171	国电山东龙源临朐风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	山东省	风电	70,000,000.00	50.00	50.00	35,000,000.00	投资设立
172	广西龙源风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	广西省	风电	147,580,000.00	100.00	100.00	147,580,000.00	投资设立
173	龙源宿州风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	安徽省	风电	450,000.00	70.00	70.00	-	投资设立
174	含山龙源梅山风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	安徽省	风电	64,000,000.00	70.00	70.00	44,800,000.00	投资设立
175	龙源黄海如东海上风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	江苏省	风电	500,000,000.00	68.47	68.47	350,000,000.00	投资设立
176	龙源保康风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	湖北省	风电	67,510,000.00	100.00	100.00	67,510,000.00	投资设立
177	龙源宜春风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	江西省	风电	68,930,000.00	100.00	100.00	68,930,000.00	投资设立
178	龙源玉林风力发电有限	2	境内非金融子	广西省	风电	1,500,000.00	100.00	100.00		投资设立

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
	公司		企业							
179	国电龙源吴起新能源有限公司	2	境内非金融子企业	陕西省	风电	81,790,000.00	51.00	51.00	64,580,000.00	投资设立
180	龙源横山新能源有限公司	2	境内非金融子企业	陕西省	风电	69,650,000.00	100.00	100.00	69,650,000.00	投资设立
181	国电龙源江永风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	湖南省	风电	85,100,000.00	50.00	51.00	40,000,000.00	投资设立
182	国电重庆风电开发有限公司	2	境内非金融子企业	重庆	风电	265,000,000.00	51.00	51.00	135,150,000.00	同一控制下的企业合并
183	龙源吴忠风力发电公司	2	境内非金融子企业	宁夏	风电	192,000,000.00	100.00	100.00	192,000,000.00	投资设立
184	龙源东海风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	江苏省	风电	125,830,000.00	100.00	100.00	125,830,000.00	投资设立
185	广东国电龙源风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	广东省	风电	170,493,839.24	51.00	51.00	66,934,134.00	同一控制下的企业合并
186	湖北龙源新能源有限公司	2	境内非金融子企业	湖北省	风电	2,120,000.00	100.00	100.00		投资设立
187	龙源西藏日喀则新能源有限公司	2	境内非金融子企业	西藏	风电	50,000,000.00	100.00	100.00	50,000,000.00	投资设立
188	雄亚(宁阳)风力发电有	2	境内非金融子	山东	风电	5,000,000.00	100.00	100.00	5,000,000.00	投资设立

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
	有限公司		企业							
189	国电龙源神池风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	山西省	风电	44,225,000.00	100.00	100.00	44,225,000.00	投资设立
190	国电龙源都匀风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	贵州省	风电	84,000,000.00	50.00	50.00	42,000,000.00	投资设立
191	龙源郎溪风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	安徽省	风电	1,500,000.00	100.00	100.00		投资设立
192	龙源(尚义)风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	河北省	风电	125,160,000.00	100.00	100.00	125,160,000.00	投资成立
193	江西龙源风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	江西省	风电	2,000,000.00	100.00	100.00		投资成立
194	龙源乐安风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	江西省	风电	21,542,000.00	100.00	100.00	21,542,000.00	投资成立
195	海安龙源海上风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	江苏省	风电	100,000,000.00	100.00	100.00		投资成立
196	国电龙源安化风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	湖南省	风电	22,000,000.00	50.00	51.00	11,000,000.00	投资成立
197	国电龙源松桃风力发电有限公司	2	境内非金融子企业	贵州省	风电	6,600,000.00	50.00	51.00	3,300,000.00	投资成立

## 2、母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	注册资本	投资额	级次	纳入合并范围原因
1	江阴苏龙发电有限公司	27.00	27.00	1,185,750,728.94	320,153,223.55	2	股东统一行动协议
2	南通天生港发电有	31.94	31.94	311,758,179.36	210,477,857.31	2	股东统一行动

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	注册资本	投资额	级次	纳入合并范围原因
	限公司						协议
3	河北围场龙源建投风力发电有限公司	50.00	50.00	209,300,000.00	104,650,000.00	2	股东统一行动协议
4	桦南龙源风力发电有限公司	40.00	40.00	414,036,016.18	165,453,101.83	2	股东统一行动协议
5	伊春龙源风力发电有限公司	40.00	40.00	135,250,000.00	54,100,970.03	2	股东统一行动协议
6	赤峰新胜风力发电有限公司	34.00	34.00	273,426,200.00	92,965,000.00	2	股东统一行动协议
7	国电山东济南龙源风力发电有限公司	50.00	50.00	87,000,000.00	43,500,000.00	2	股东统一行动协议
8	国电山东龙源临朐风力发电有限公司	50.00	50.00	70,000,000.00	35,000,000.00	2	股东统一行动协议
9	国电龙源江永风力发电有限公司	50.00	51.00	85,100,000.00	40,000,000.00	2	公司章程规定
10	国电龙源都匀风力发电有限公司	50.00	50.00	84,000,000.00	42,000,000.00	2	公司章程规定
11	国电龙源安化风力发电有限公司	50.00	51.00	22,000,000.00	11,000,000.00	2	公司章程规定
12	国电龙源松桃风力发电有限公司	50.00	51.00	6,600,000.00	3,300,000.00	2	公司章程规定
13	福建省莆田南日风电有限公司	41.56	41.56	61,400,000.00	26,647,600.00	3	股东统一行动协议
14	同心龙源合创电力有限责任公司	47.03	47.03	66,732,600.00	31,387,800.00	3	股东统一行动协议

### 3、重要非全资子公司情况

#### (1) 少数股东

序号	企业名称	少数股东持股比例 (%)	当年归属于少数股东的损益	当年向少数股东支付的股利	年末累计少数股东权益
1	江阴苏龙发电有限公司	73.00	482,246,410.83	476,024,981.11	1,779,300,492.20
2	南通天生港发电有限公司	68.06	221,333,276.76	91,523,293.79	1,814,408,329.33
3	河北围场龙源建投风力发电有限公司	50.00	10,220,748.82	16,161,085.52	129,540,722.54
4	桦南龙源风力发电有限公司	60.00	6,373,338.67		257,877,655.78

序号	企业名称	少数股东持股比例 (%)	当年归属于少数股东的损益	当年向少数股东支付的股利	年末累计少数股东权益
5	赤峰新胜风力发电有限公司	66.00	24,602,294.32		233,449,540.10
6	伊春龙源风力发电有限公司	60.00	4,697,912.72	1,090,374.60	90,662,153.69

## (2) 主要财务信息

项目	本年数		上年数	
	江阴苏龙热电有限公司	南通天生港发电有限公司	江阴苏龙热电有限公司	南通天生港发电有限公司
流动资产	1,530,222,999.80	375,228,909.34	2,106,136,583.63	320,050,255.77
非流动资产	2,677,301,531.04	4,400,651,451.88	2,421,231,302.81	4,035,634,604.50
资产合计	4,207,524,530.84	4,775,880,361.22	4,527,367,886.44	4,355,684,860.27
流动负债	1,643,528,928.71	1,450,971,167.44	1,967,549,002.64	1,260,514,160.73
非流动负债	76,477,083.32	640,958,420.79	76,183,894.89	620,004,160.66
负债合计	1,720,006,012.03	2,091,929,588.23	2,043,732,897.53	1,880,518,321.39
营业收入	4,669,309,359.57	2,624,368,505.47	3,862,984,032.40	2,077,649,667.81
净利润	665,180,245.60	324,957,850.88	760,131,390.65	564,404,448.65
综合收益总额	665,180,245.60	324,957,850.88	760,131,390.65	564,404,448.65
经营活动现金流量	1,327,481,922.97	410,333,400.53	739,865,214.44	637,873,508.92

(续)

项目	本年数		上年数	
	河北围场龙源建投风力发电有限公司	桦南龙源风力发电有限公司	河北围场龙源建投风力发电有限公司	桦南龙源风力发电有限公司
流动资产	126,364,566.69	78,730,282.93	116,519,503.63	67,244,131.53
非流动资产	652,168,415.05	753,908,775.58	695,229,289.94	813,689,538.10
资产合计	778,532,981.74	832,639,058.51	811,748,793.57	880,933,669.63
流动负债	300,667,909.35	25,020,409.99	312,247,941.92	122,759,807.79
非流动负债	218,783,627.32	377,822,555.56	228,538,733.17	339,000,000.00
负债合计	519,451,536.67	402,842,965.55	540,786,675.09	461,759,807.79
营业收入	109,589,899.65	99,270,229.97	117,895,537.20	87,190,344.39
净利润	20,441,497.63	10,622,231.12	35,913,523.40	-16,874,531.01
综合收益总额	20,441,497.63	10,622,231.12	35,913,523.40	-16,874,531.01
经营活动现金流量	89,421,263.53	78,594,207.85	202,510,859.00	142,157,813.78

(续)

项目	本年数		上年数	
	赤峰新胜风力发电有限公司	伊春龙源风力发电有限公司	赤峰新胜风力发电有限公司	伊春龙源风力发电有限公司
流动资产	65,380,791.35	18,313,842.40	49,376,508.43	24,757,833.95
非流动资产	548,974,097.28	228,708,548.54	599,038,308.63	247,720,274.89
资产合计	614,354,888.63	247,022,390.94	648,414,817.06	272,478,108.84
流动负债	55,643,464.23	85,918,801.45	14,021,691.29	4,387,082.89
非流动负债	205,000,000.00	10,000,000.00	295,000,000.00	123,000,000.00
负债合计	260,643,464.23	95,918,801.45	309,021,691.29	127,387,082.89
营业收入	126,667,395.48	40,903,072.95	123,240,250.81	39,047,234.51
净利润	37,276,203.52	7,829,854.54	25,508,783.21	2,019,212.22
综合收益总额	37,276,203.52	7,829,854.54	25,508,783.21	2,019,212.22
经营活动现金流量	91,788,113.60	46,747,401.49	212,214,765.80	45,097,034.61

#### 4、本年新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

##### (1) 本年新纳入合并范围的主体

序号	企业名称	年末净资产	本年净利润	控制的性质
1	龙源(尚义)风力发电有限公司	132,407,796.80	7,247,796.80	投资设立
2	江西龙源风力发电有限公司			投资设立
3	龙源乐安风力发电有限公司	21,542,000.00		投资设立
4	海安龙源海上风力发电有限公司			投资设立
5	国电龙源安化风力发电有限公司	22,000,000.00		投资设立
6	国电龙源松桃风力发电有限公司	6,600,000.00		投资设立
7	山西国电金科风力发电有限公司	38,761,198.28	-2,918,835.30	收购
8	南通新兴热电有限公司	191,590,988.22	-688,949.36	收购
9	江阴澄东热电有限公司	45,124,698.63	4,010,574.43	收购
10	江阴滨江热电有限公司	115,504,410.55	4,870,970.35	收购

## (2) 本年不再纳入合并范围的主体

## ① 本年不再纳入合并范围原子的情况

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)	享有的表决权比例 (%)	本年内不再成为子公司的原因
国电建三江前进生物质发电有限公司	黑龙江省	生物质发电	100.00	100.00	股权转让
国电汤原生物质发电有限公司	黑龙江省	生物质发电	100.00	100.00	股权转让

## ② 原子公司在处置日和上一会计期间的资产负债表日的财务状况

子公司名称	处置日	处置日			2015 年 12 月 31 日		
		资产总额	负债总额	所有者权益总额	资产总额	负债总额	所有者权益总额
国电建三江前进生物质发电有限公司	2016 年 6 月 30 日	19,569,760.24	409,050,651.38	-389,480,891.14	19,674,483.58	409,058,931.38	-389,384,447.80
国电汤原生物质发电有限公司	2016 年 6 月 30 日	91,461,503.03	357,715,891.39	-266,254,388.36	93,508,357.72	357,621,720.92	-264,113,363.20

## ③ 原子公司本年年初至处置日的经营成果

子公司名称	处置日	本年初至处置日		
		收入	费用	净利润
国电建三江前进生物质发电有限公司	6 月 30 日		96,443.34	-96,443.34
国电汤原生物质发电有限公司	6 月 30 日	883,346.82	3,024,371.98	-2,141,025.16

## 5、本年发生的同一控制下企业合并情况

公司名称	合并日	合并日确定依据	账面净资产	持股比例	交易对价	实际控制人
山西国电金科风力发电有限公司	2016.10.31	注①	37,164,796.37	52%	17,953,500.00	国电龙源神池风力发电有限公司

(续)

公司名称	本年初至合并日的相关情况			
	收入	净利润	现金净增加额	经营活动现金流量额
山西国电金科风力发电有限公司	26,290,003.47	-4,515,237.21	676,399.67	21,229,423.62

注：本公司控股子公司国电龙源神池风力发电有限公司 2016 年 10 月接管山西国电金科风力发电有限公司全部账务及人员，可以对山西国电金科风力发电有限公司的生产经营决策实施控制，按照实质重于形式的原则，将 2016 年 10 月 31 日作为合并报表基准日。

## 6、本年发生的非同一控制下企业合并情况

公司名称	购买日	购买日确定依据	账面净资产	可辨认净资产公允价值	
				金额	确定方法
南通新兴热电有限公司	2016-08-31	注（1）①	146,144,735.17	180,674,810.17	注（1）②
江阴澄东热电有限公司	2016-01-01	注（2）①	50,980,820.07	41,663,824.29	注（2）②
江阴滨江热电有限公司	2016-01-01	注（3）①	65,093,967.43	110,911,471.22	注（3）②

(续)

公司名称	交易对价	商誉		购买日至年末被购买方的收入	购买日至年末被购买方的净利润
		金额	确定方法		
南通新兴热电有限公司	200,000,000.00	37,392,670.85	注（1）③	20,687,561.06	653,913.53
江阴澄东热电有限公司	34,400,000.00	5,235,323.00	注（2）③	97,778,835.99	3,372,259.27
江阴滨江热电有限公司	85,200,000.00	7,561,970.15	注（3）③	191,337,849.98	3,590,470.76

注：（1）①本公司通过一次交易取得南通新兴热电有限公司 99%股权，与少数股东协商确定享有 90%表决权。购买日为本公司实际取得目标公司控制权的日期，确定依据为原股东新加坡新亚科技开发股份有限公司协助本公司完成股东变更并向本公司交付目标公司资产。

本次收购不存在或有对价及事项。

②目标公司可辨认净资产公允价值的确定依据，为江苏万隆资产评估有限公司对目标公司资产出具的苏万隆评报字（2016）第 140 号报告。

③本公司支付合并对价减去取得的目标公司可辨认净资产公允价值的份额，差额确认为商誉。

（2）①本公司通过一次交易取得江阴滨江热电有限公司 70%股权。购买日为本公司实际取得目标公司控制权的日期，确定依据为原股东江阴电力投资有限公司和江阴高新区开隆投资有限公司，协助本公司完成工商变更和公司章程修订，并向本公司交付目标公司资产。

本次收购不存在或有对价及事项。

②目标公司可辨认净资产公允价值，以天衡会计师事务所向江阴市国资委办公室出具的目标公司净资产公允价值的说明为依据。

③本公司支付合并对价减去取得的目标公司可辨认净资产公允价值的份额，差额确认为商誉。

（3）①本公司通过一次交易取得江阴澄东热电有限公司 70%股权。购买日为本公司实际取得目标公司控制权的日期，确定依据为原股东江阴电力投资有限公司和江阴高新区开隆投资有限公司，协助本公司完成工商变更和公司章程修订，并向本公司交付目标公司资产。

本次收购不存在或有对价及事项。

②目标公司可辨认净资产公允价值，以天衡会计师事务所向江阴市国资委办公室出具的目标公司净资产公允价值的说明为依据。

③本公司支付合并对价减去取得的目标公司可辨认净资产公允价值的份额，差额确认为商誉。

## 八、合并财务报表重要项目的说明

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“年初”指 2016 年 1 月 1 日，“年末”指 2016 年 12 月 31 日，“上年”指 2015 年度，“本年”指 2016 年度。

### 1、货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	86,639.00	282,521.47
其中：人民币	86,610.72	134,908.09
美元		137,411.07
港元		10,174.84
欧元	28.28	27.47
银行存款	1,894,819,263.11	2,843,378,931.66
其中：人民币	1,710,212,050.67	2,425,356,516.11
美元	3,347,875.58	22,048,739.26
港元	25,223,861.94	34,386,126.43
欧元	226.36	13,448,055.86
其他	156,035,248.56	348,139,494.00
其他货币资金	50,300,466.14	427,873,843.81
其中：人民币	50,300,466.14	427,873,843.81
合计	1,945,206,368.25	3,271,535,296.94
其中：存放在境外的款项总额	160,951,658.56	360,356,640.72

受限制的货币资金明细如下：

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	10,000,000.00	412,526,855.20
信用证保证金	3,936,309.43	
履约保证金	2,150,000.00	
住房管理中心建房资金	3,274,922.81	
合计	19,361,232.24	412,526,855.20

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
交易性金融资产	478,580,166.20	247,182,151.15

项 目	年末公允价值	年初公允价值
其中：债务工具投资	415,010,256.57	165,841,102.37
权益工具投资	63,569,909.63	81,341,048.78
合 计	478,580,166.20	247,182,151.15

注：①权益工具投资为本集团境外子公司雄亚投资有限公司投资的香港上市公司中国大唐集团新能源有限公司（大唐新能源）的股票，股票代码：01798，公允价值按照股票当日的收盘价格确定。

注：②债务工具投资为本集团境外子公司雄亚投资有限公司的交叉货币利率互换，为规避汇率和利率风险，降低筹资成本，雄亚投资有限公司与高盛集团、摩根士丹利分别签订交叉货币利率互换协议，本年确认交易性金融资产 415,010,256.57 元，交易明细如下：

美元债类别	掉期金额（美金）	起息日	利息本金掉期的美元汇率	交易日	交易对手	交换时点	掉期后的实际利率报价（%）
5 亿美元债	100,000,000.00	2015.4.3	6.1500	2015.9.24	高盛	每个结息日前 3 个交易日	6.980
5 亿美元债	100,000,000.00	2015.4.3	6.1500	2015.9.24	高盛	每个结息日前 3 个交易日	6.960
5 亿美元债	100,000,000.00	2015.4.3	6.1500	2015.9.25	高盛	每个结息日前 3 个交易日	6.925
5 亿美元债	100,000,000.00	2015.4.3	6.1500	2015.9.25	摩根	每个结息日前 3 个交易日	6.960
5 亿美元债	100,000,000.00	2015.4.3	6.1500	2015.9.25	摩根	每个结息日前 3 个交易日	6.930

### 3、应收票据

#### （1）应收票据分类

种 类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	400,791,257.79	389,042,190.27
合 计	400,791,257.79	389,042,190.27

#### （2）年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

种 类	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	75,110,386.38	
合 计	75,110,386.38	

### 4、应收账款

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,440,967,753.83	99.88	4,710,803.37	0.09

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
其中：账龄分析法	16,250,275.57	0.30	4,710,803.37	28.99
关联方组合	28,864,616.48	0.53		
单项测试未发生减值的应收账款	5,395,852,861.78	99.05		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	6,770,287.47	0.12	6,770,287.47	100.00
合 计	5,447,738,041.30	100.00	11,481,090.84	—

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,916,560,471.08	99.91	3,712,459.02	0.09
其中：账龄分析法	13,736,797.57	0.35	3,712,459.02	27.03
关联方组合	55,153,702.00	1.40		
单项测试未发生减值的应收账款	3,847,669,971.51	98.16		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,339,551.16	0.09	3,339,551.16	100.00
合 计	3,919,900,022.24	100.00	7,052,010.18	—

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内(含 1 年)	6,925,141.67	42.62	415,508.50	3,855,673.00	28.07	231,340.38
1-2 年 (含 2 年)	2,472,619.01	15.22	247,261.90	2,611,773.50	19.01	261,177.35
2-3 年 (含 3 年)	1,862,628.40	11.46	372,525.68	4,474,604.60	32.57	894,920.92
3-4 年 (含 4 年)	2,305,306.00	14.19	1,152,653.00	898,117.00	6.54	449,058.50
4-5 年 (含 5 年)	808,631.00	4.98	646,904.80	103,338.00	0.75	82,670.40
5 年以上	1,875,949.49	11.54	1,875,949.49	1,793,291.47	13.05	1,793,291.47
合 计	16,250,275.57	100.00	4,710,803.37	13,736,797.57	100.00	3,712,459.02

## ②根据关联方组合计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
国电宿迁热电有限公司	13,607,076.48		1年以内		关联方不计提
玉门锦辉长城电力设备制造有限公司	5,403,680.00		1-2年		关联方不计提
国电长源广水风电有限公司	1,327,200.00		1年以内		关联方不计提
北京国电龙源工程公司	980,000.00		1-2年		关联方不计提
国电沈阳热电有限公司	979,600.00		1年以内		关联方不计提
其他小额款项	6,567,060.00		1-2年		关联方不计提
合计	28,864,616.48				

## ③单项测试未发生减值的应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
国网新疆电力公司	680,830,108.00			确定能收回不计提
国网江苏省电力公司	615,044,578.94			确定能收回不计提
国网内蒙古东部电力有限公司	363,671,446.45			确定能收回不计提
内蒙古电力(集团)有限责任公司	349,069,491.89			确定能收回不计提
国网山西省电力公司	330,459,873.49			确定能收回不计提
国网宁夏电力公司	284,627,217.86			确定能收回不计提
国网安徽省电力公司	258,649,902.74			确定能收回不计提
南方电网有限责任公司	250,070,718.58			确定能收回不计提
国网陕西省电力公司	242,485,955.28			确定能收回不计提
国网福建省电力有限公司	233,445,278.62			确定能收回不计提
国网甘肃省电力公司	214,243,629.32			确定能收回不计提
国网辽宁省电力有限公司	211,670,632.71			确定能收回不计提
国网黑龙江省电力公司	201,217,567.42			确定能收回不计提
国网山东省电力公司	201,060,075.63			确定能收回不计提
国网冀北电力有限公司	152,906,839.05			确定能收回不计提
国网吉林省电力有限公司	96,852,760.99			确定能收回不计提
国网重庆市电力公司	71,622,241.00			确定能收回不计提
国网宁夏省电力公司	71,071,900.01			确定能收回不计提
国网西藏电力有限公司	70,490,258.53			确定能收回不计提
云南电网有限责任公司	63,094,907.92			确定能收回不计提
国网青海省电力公司	56,442,877.29			确定能收回不计提
广西电网有限责任公司	48,031,984.39			确定能收回不计提
国网浙江省电力公司	39,254,345.44			确定能收回不计提
国网天津市电力公司	37,664,648.81			确定能收回不计提

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
冀北电力有限公司	35,973,405.53			确定能收回不计提
国网上海市电力公司	35,065,926.07			确定能收回不计提
国网湖南省电力公司	29,976,402.29			确定能收回不计提
贵州电网有限责任公司	29,493,315.94			确定能收回不计提
Independent Electricity System Operator	28,280,108.47			确定能收回不计提
海南电网有限责任公司	10,987,168.68			确定能收回不计提
其他小额款项	82,097,294.44			确定能收回不计提
合计	5,395,852,861.78			

## (2) 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
江苏宇杰钢机有限公司	5,644,300.00	5,644,300.00	1-2 年	100.00	确认无法收回
福建省电力有限公司	1,005,987.47	1,005,987.47	4-5 年	100.00	确认无法收回
黑龙江瑞好能源科技有限公司	120,000.00	120,000.00	5 年以上	100.00	确认无法收回
合计	6,770,287.47	6,770,287.47			

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
国电建三江前进生物质发电有限公司	借款	8,000.00	债权转让	挂牌出售	否
合计		8,000.00			

## (4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
国网新疆电力公司	680,830,108.00	12.50	
国网江苏省电力公司	615,044,578.94	11.29	
国网内蒙古东部电力有限公司	363,671,446.45	6.68	
内蒙古电力(集团)有限责任公司	349,069,491.89	6.41	
国网山西省电力公司	330,459,873.49	6.07	
合计	2,339,075,498.77	42.95	

## 5、预付款项

### (1) 按账龄列示

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内(含 1 年)	355,211,623.16	94.02		318,644,988.55	94.91	
1-2 年 (含 2 年)	13,319,163.80	3.59		8,706,710.43	2.59	268,700.89
2-3 年 (含 3 年)	2,886,398.30	0.70	268,700.89	1,857,405.96	0.55	
3 年以上	6,385,272.10	1.69	239,000.00	6,526,404.47	1.95	239,000.00
合 计	377,802,457.36	100.00	507,700.89	335,735,509.41	100.00	507,700.89

### (2) 按欠款方归集的年末余额前五名的预付账款情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
远景能源 (江苏) 有限公司	205,500,000.00	54.39	
龙川县房屋征收办公室	25,000,000.00	6.62	
国电联合动力技术有限公司	21,227,000.00	5.62	
浙江物产环保能源股份有限公司	9,500,000.00	2.51	
国电物流有限公司	7,801,428.44	2.06	
合 计	269,028,428.44	71.21	

## 6、应收利息

项 目	年末余额	年初余额
委托贷款	1,653,217.51	1,658,106.25
其他	11,396,088.42	4,193,254.99
合 计	13,049,305.93	5,851,361.24

注：其他为应收子公司小股东借款利息。

## 7、应收股利

项 目	年末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	3,657,610.96	8,832,187.06		
其中：(1) 依兰龙源风力发电有限公司		2,162,164.87		
(2) 国电融资租赁公司		6,670,022.19		
(3) 内蒙古新锦风力发电有限公司	3,657,610.96		资金紧张	否
账龄一年以上的应收股利	2,111,755.06	2,111,755.06		
其中：(1) 上海风力发电有限公司	1,818,300.00	1,818,300.00	资金紧张	否
(2) 河北建投龙源崇祯风能有限公司	293,455.06	293,455.06	资金紧张	否

项 目	年末余额	年初余额	未收回 的原因	是否发生减值 及其判断依据
合 计	5,769,366.02	10,943,942.12		

**8、其他应收款**

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	35,519,477.87	3.21	35,519,477.87	100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	991,277,119.85	89.50	5,243,804.93	0.53
其中：账龄分析法	8,664,460.91	0.78	5,243,804.93	60.52
关联方组合	370,209,583.13	33.42		
单项测试未发生减值的其他应收款	612,403,075.81	55.30		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应 收款	80,796,278.62	7.29	74,290,255.94	91.95
合 计	1,107,592,876.34	100.00	115,053,538.74	—

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	64,519,477.87	4.68	55,811,048.84	86.50
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,237,535,293.16	89.99	5,210,380.48	0.42
其中：账龄分析法	9,434,761.51	0.68	5,210,380.48	55.56
关联方组合	356,375,130.48	26.73		
单项测试未发生减值的其他应收款	871,725,401.17	62.58		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应 收款	75,980,742.88	5.33	72,965,663.13	99.31
合 计	1,378,035,513.91	100.00	133,987,092.45	—

**(1) 年末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款**

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
吉林延边公司敦化和平项目	13,130,992.86	13,130,992.86	5 年以上	100.00	无法收回
解放山、青黑山项目前期费	11,648,300.00	11,648,300.00	5 年以上	100.00	无法收回
汕头南方风能公司	10,740,185.01	10,740,185.01	5 年以上	100.00	无法收回
合 计	35,519,477.87	35,519,477.87	—	—	—

## (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

## ①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	1,844,457.00	21.29	110,667.42	4,192,627.78	44.44	251,557.67
1-2年(含2年)	1,747,457.63	20.17	174,745.76	254,553.90	2.70	25,455.39
2-3年(含3年)	127,080.00	1.47	25,416.00	60,581.50	0.64	12,116.30
3-4年(含4年)	24,079.71	0.28	12,039.86	3,639.00	0.04	1,819.50
4-5年(含5年)	2,253.40	0.03	1,802.72	19,638.56	0.21	15,710.85
5年以上	4,919,133.17	56.77	4,919,133.17	4,903,720.77	51.98	4,903,720.77
合计	8,664,460.91	100.00	5,243,804.93	9,434,761.51	100.00	5,210,380.48

## ②根据关联方组合计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
国电聊城生物质发电有限公司	307,704,264.09		3-4年		关联方不计提
国电贵州电力有限公司	32,827,444.44		1年以内		关联方不计提
国电山西洁能有限公司	12,331,650.04		1-2年		关联方不计提
国电粤东代表处	4,519,325.32		3-4年		关联方不计提
国电粤西代表处	3,529,304.39		5年以上		关联方不计提
国电山东电力有限公司	1,033,500.01		1年以内		关联方不计提
中国国电集团公司	6,260,012.24		1年以内		关联方不计提
其他小额	2,004,082.60		1年以内		关联方不计提
合计	370,209,583.13				

## ③单项测试未发生减值的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
依兰龙源风力发电有限公司	98,860,068.44		1年以内		预计可收回
穆利络新能源控股有限公司	51,292,647.43		1年以内		预计可收回
长春市伟峰房地产开发有限公司	38,447,695.00		4-5年		预计可收回
福清市国税局	26,062,869.26		1-2年		预计可收回
江苏省盱眙县国家税务局	22,421,438.58		1年以内		预计可收回
桦南县税务局增值税退税款	21,568,208.25		2-3年		预计可收回
新疆金风科技股份有限公司	19,000,000.00		2-3年		预计可收回
美国项目筹建	18,426,830.14		2-3年		预计可收回
棋新项目	14,720,877.41		1年以内		预计可收回
FouRivers/MapleValley/RES/Invenegy	14,381,075.10		1年以内		预计可收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
内蒙古呼和浩特抽水蓄能发电有限责任公司	12,112,800.00		1 年以内		预计可收回
江苏南通发电有限公司	10,726,891.52		1 年以内		预计可收回
雄亚北京办事处	10,254,343.33		1 年以内		预计可收回
桃合木项目前期费	8,831,600.65		2-3 年		预计可收回
40 万风电基地前期费	8,004,466.70		3-4 年		预计可收回
远景能源（江苏）有限公司	7,945,783.97		2-3 年		预计可收回
南非风电项目	7,043,582.12		1 年以内		预计可收回
南通市财政局	6,962,808.00		1-2 年		预计可收回
永诚财产保险股份有限公司	6,662,802.04		1 年以内		预计可收回
晏井项目	5,629,720.72		2-3 年		预计可收回
江苏省如东县国家税务局	5,617,078.17		1 年以内		预计可收回
国网山西省电力公司朔州供电公司	5,508,763.00		1-2 年		预计可收回
神华集团有限公司	5,499,262.34		1 年以内		预计可收回
昌图县国土资源局	5,440,124.00		1 年以内		预计可收回
福建省平潭县国家税务局	5,340,799.69		1 年以内		预计可收回
辽宁省法库县国家税务局	5,256,184.83		1 年以内		预计可收回
尚义陈所梁项目	5,069,341.91		1 年以内		预计可收回
北京华晋矿产公司	4,288,709.30		1 年以内		预计可收回
宣化深井项目	4,244,501.35		3-4 年		预计可收回
南日小日项目	4,218,264.98		3-4 年		预计可收回
和龙市财政局综合科	4,123,380.00		1 年以内		预计可收回
儋州市国税	3,949,795.03		1 年以内		预计可收回
辽宁省总工会	3,920,400.00		1 年以内		预计可收回
玉门市国家税务局	3,767,577.32		1 年以内		预计可收回
外运担保执行案件	3,373,322.96		5 年以上		预计可收回
围场县满族蒙古族自治县国家税务局	3,300,335.90		1 年以内		预计可收回
定边县国土资源局	3,240,900.00		1 年以内		预计可收回
辽宁省康平县国家税务局	3,000,361.46		1 年以内		预计可收回
宝鸡市马头滩林业局	3,000,000.00		1 年以内		预计可收回
其他小额	120,887,464.91				
合 计	612,403,075.81				

## (3) 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
吉林延边公司汪清杜荒子前期费	5,340,587.17	5,340,587.17	5年以上	100.00	无法收回
福通投资公司	5,197,289.60	5,197,289.60	5年以上	100.00	无法收回
吉林延边公司吉林北大湖前期费	4,977,172.24	4,977,172.24	5年以上	100.00	无法收回
山东龙源风力发电有限公司	4,494,331.59	877,325.63	5年以上	19.52	部分无法收回
北京华晋矿产公司	4,288,709.30	4,288,709.30	5年以上	100.00	无法收回
龙源山东风电项目第二筹建处	3,960,000.00	3,960,000.00	5年以上	100.00	无法收回
吉林延边公司吉林蛟河土山前期费	3,948,041.73	3,948,041.73	5年以上	100.00	无法收回
吉林延边公司安图古图河前期费	3,867,832.04	3,867,832.04	5年以上	100.00	无法收回
龙源连云港风电项目筹建处	3,689,633.10	1,614,697.03	1年以内	43.76	部分无法收回
大兴安岭北疆风电项目筹建处一章松岭、红旗沟项目前期费	3,651,216.70	3,651,216.70	5年以上	100.00	无法收回
北京中兴实业公司	3,414,300.00	3,414,300.00	5年以上	100.00	无法收回
龙源鹤岗风电项目筹建处	3,000,000.00	2,185,919.35	5年以上	72.86	部分无法收回
吉林延边公司舒兰等风电项目前期费	2,783,609.70	2,783,609.70	5年以上	100.00	无法收回
拉巴山项目前期费	2,595,721.00	2,595,721.00	5年以上	100.00	无法收回
伊春兴安岭风力发电有限公司垫付项目前期费	2,044,858.00	2,044,858.00	3-4年	100.00	无法收回
山东龙源恒信风力发电有限公司项目前期费	1,635,575.64	1,635,575.64	5年以上	100.00	无法收回
平潭项目前期费	1,588,971.40	1,588,971.40	3-4年	100.00	无法收回
内蒙乌兰伊特许权	1,262,160.00	1,262,160.00	5年以上	100.00	无法收回
乾安项目、四平梨树地区、东辽地区项目前期费	1,162,959.50	1,162,959.50	5年以上	100.00	无法收回
塔城老风口风区规划编制费	1,020,000.00	1,020,000.00	5年以上	100.00	无法收回
甘肃酒泉昌马特许权	1,008,000.00	1,008,000.00	5年以上	100.00	无法收回
龙源大庆风电项目筹建处	1,000,000.00	1,000,000.00	5年以上	100.00	无法收回
北京天源科创公司	1,000,000.00	1,000,000.00	5年以上	100.00	无法收回
其他小额	13,865,309.91	13,865,309.91			
合计	80,796,278.62	74,290,255.94			

## (4) 本年实际核销的其他应收款情况

债务人名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
国电建三江前进生物质发电有限公司	借款	388,707,906.78	债权转让	挂牌出售	否
国电汤原生物质发电有限公司	借款	356,446,626.79	债权转让	挂牌出售	否
合 计		745,154,533.57			

## (5) 按欠款方归集的年末金额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例 (%)	坏账准备
国电聊城生物质发电有限公司	往来款	306,892,303.19	3-4 年	27.71	
依兰龙源风力发电有限公司	往来款	98,860,068.44	1 年以内	8.93	
穆利络新能源控股有限公司	往来款	51,292,647.43	1 年以内	4.63	
长春市伟峰房地产开发有限公司	往来款	38,447,695.00	4-5 年	3.47	
国电贵州电力有限公司	往来款	32,827,444.44	1 年以内	2.96	
合 计		528,320,158.50		47.70	

## 9、存货

## (1) 存货分类

项 目	年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	806,471,449.78		806,471,449.78
库存商品 (产成品)	224,528,108.73	3,283,492.68	221,244,616.05
工程施工	69,929,194.84		69,929,194.84
其他	1,638,725.61		1,638,725.61
合 计	1,102,567,478.96	3,283,492.68	1,099,283,986.28

(续)

项 目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	723,457,166.44		723,457,166.44
库存商品 (产成品)	286,580,742.32	3,283,492.68	283,297,249.64
工程施工	11,401,928.08		11,401,928.08
其他	2,164,449.96		2,164,449.96
合 计	1,023,604,286.80	3,283,492.68	1,020,320,794.12

## (2) 年末建造合同形成的已完工未结算资产情况

项 目	年末余额
累计已发生成本	342,092,972.09
累计已确认毛利	40,094,548.02
减：已办理结算的金额	312,258,325.27
建造合同形成的已完工未结算资产	69,929,194.84

## 10、其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
待抵扣增值税（进项税）	1,555,594,850.72	1,554,080,609.56
预交企业所得税	68,167,530.29	22,840,776.54
委托贷款	92,000,000.00	80,000,000.00
理财产品	140,000,000.00	498,000,000.00
预缴其他税费	29,171,407.35	373,041.32
合 计	1,884,933,788.36	2,155,294,427.42

## 11、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	791,659,571.67	4,998,367.47	786,661,204.20	796,111,311.80	4,998,367.47	791,112,944.33
其中：按公允价值计量	22,383,324.57		22,383,324.57	32,835,064.70		32,835,064.70
按成本计量	769,276,247.10	4,998,367.47	764,277,879.63	763,276,247.10	4,998,367.47	758,277,879.63
合 计	791,659,571.67	4,998,367.47	786,661,204.20	796,111,311.80	4,998,367.47	791,112,944.33

## (2) 年末按公允价值计量的可供出售金融资产

项 目	可供出售权益工具
权益工具的成本	2,591,169.79
公允价值	22,383,324.57
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-10,451,740.13
已计提减值金额	

注：可供出售权益工具主要为本公司持有的深圳能源股份有限公司和康欣新材料股份有限公司的股票，期末公允价值为 22,383,324.57 元。

## 12、长期应收款

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
国电融资租赁有限公司				2,000,000,000.00		2,000,000,000.00

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
小机组容量指标转入款	238,200,000.00		238,200,000.00	238,200,000.00		238,200,000.00
垫付新疆达风变电运营有限责任公司款	42,382,835.46		42,382,835.46	42,382,835.46		42,382,835.46
拆卸保证金	1,382,167.21		1,382,167.21	1,217,528.40		1,217,528.40
合 计	281,965,002.67		281,965,002.67	2,281,800,363.86		2,281,800,363.86

### 13、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对合营企业投资	1,574,242,393.70	300,907,952.22		1,875,150,345.92
对联营企业投资	3,360,977,729.72	118,035,527.91	54,467,277.10	3,424,545,980.53
小 计	4,930,670,123.42			4,930,670,123.42
减：长期股权投资减值准备	467,823.42			467,823.42
合 计	4,930,202,300.00	418,943,480.13	54,467,277.10	5,294,678,503.03

#### (2) 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
合 计	2,808,499,132.96	4,930,670,123.42		772,349.00	413,736,231.45	
一、合营企业						
新疆达风变电运营有限责任公司	3,500,000.00	4,628,176.01			34,101.77	
江苏南通发电有限公司	798,000,000.00	1,569,614,217.69			300,873,850.45	
二、联营企业						
东北中能吉林公司	1,000,000.00	467,823.42				
烟台龙源电力技术有限公司	53,460,000.00	390,407,368.98			-30,840,876.40	
依兰龙源风力发电有限公司	117,448,052.96	124,953,927.13		772,349.00	3,117,626.06	
国电融资租赁有限公司	735,000,000.00	1,513,886,096.60			90,306,032.07	
国电联合动力技术有限公司	641,258,080.00	873,329,920.97			18,087,979.10	
内蒙古新锦风力发电有限公司	90,000,000.00	95,826,221.96			8,870,247.30	
汕头福澳风电公司	2,903,000.00	2,820,963.12			-1,746.19	
中核甘肃风力发电有限公司	39,200,000.00	31,068,975.72			-6,049,753.19	
湖北九宫山风电公司	11,520,000.00	2,248,747.86			1,127,334.45	

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
江苏龙源振华海洋工程有限公司	130,000,000.00	128,513,504.87			21,124,787.58	
航天龙源(本溪)风电公司	42,210,000.00	44,589,794.03			939,399.24	
河北龙源崇礼风能公司	45,000,000.00	45,577,207.65			4,422,913.03	
上海银桦航运有限公司	98,000,000.00	102,737,177.41			1,724,336.18	

(续)

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合计	5,207,248.68	53,694,928.10			5,295,146,326.45	467,823.42
一、合营企业						
新疆达风变电运营有限责任公司					4,662,277.78	
江苏南通发电有限公司					1,870,488,068.14	
二、联营企业						
东北中能吉林公司					467,823.42	467,823.42
烟台龙源电力技术有限公司					359,566,492.58	
依兰龙源风力发电有限公司	5,086,492.44	2,645,851.61			129,739,845.02	
国电融资租赁有限公司		31,948,460.89			1,572,243,667.78	
国电联合动力技术有限公司	120,756.24	10,500,000.00			881,038,656.31	
内蒙古新锦风力发电有限公司		8,600,615.60			96,095,853.66	
汕头福澳风电公司					2,819,216.93	
中核甘肃风力发电有限公司					25,019,222.53	
湖北九宫山风电公司					3,376,082.31	
江苏龙源振华海洋工程有限公司					149,638,292.45	
航天龙源(本溪)风电公司					45,529,193.27	
河北龙源崇礼风能公司					50,000,120.68	
上海银桦航运有限公司					104,461,513.59	467,823.42

## (3) 重要合营企业的主要财务信息

项目	本年数		上年数	
	新疆达风变电运营有限责任公司	江苏南通发电有限公司	新疆达风变电运营有限责任公司	江苏南通发电有限公司
流动资产	29,895,616.14	812,110,440.58	27,838,200.60	629,932,989.14
非流动资产	70,437,418.03	6,078,311,126.17	74,547,553.52	6,587,197,193.90
资产合计	100,333,034.17	6,890,421,566.75	102,385,754.12	7,217,130,183.04
流动负债	91,008,478.62	2,600,220,637.23	93,129,402.10	1,583,901,747.67

项目	本年数		上年数	
	新疆达风变电运营有限责任公司	江苏南通发电有限公司	新疆达风变电运营有限责任公司	江苏南通发电有限公司
非流动负债		1,931,218,750.00		2,494,000,000.00
负债合计	91,008,478.62	4,531,439,387.23	93,129,402.10	4,077,901,747.67
净资产	9,324,555.55	2,358,982,179.52	9,256,352.02	3,139,228,435.37
--归属于少数股东				
--归属于母公司				
按持股比例计算的净资产份额	4,662,277.78	1,179,491,089.76	4,628,176.01	1,569,614,218.00
调整事项		690,996,978.38		
对合营企业权益投资的账面价值	4,662,277.78	1,870,488,068.14	4,628,176.01	1,569,614,218.00
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	10,966,666.68	3,354,544,555.90	10,966,666.65	3,583,167,263.10
财务费用	-5,316.24	126,085,994.81	629,435.24	196,608,086.51
所得税费用	411,702.41	201,826,514.82		261,023,451.41
净利润	2,938,259.95	601,747,700.90	-402,584.51	897,065,449.19
其他综合收益				
综合收益总额	2,938,259.95	601,747,700.90		897,065,449.19
企业本年收到的来自合营企业的股利				

## (4) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额 / 本期发生额			期初余额 / 上期发生额		
	国电联合动力技术有限公司	内蒙古新锦风力发电有限公司	汕头福澳风电公司	国电联合动力技术有限公司	内蒙古新锦风力发电有限公司	汕头福澳风电公司
流动资产	8,030,888,830.82	221,368,442.14	7,948,392.96	9,058,062,865.11	94,621,600.07	7,729,051.03
非流动资产	5,416,664,733.76	717,606,558.04	1,969,110.14	5,796,373,493.30	882,209,081.52	2,125,874.97
资产合计	13,447,553,564.58	938,975,000.18	9,917,503.10	14,854,436,358.41	976,830,681.59	9,854,926.00
流动负债	9,251,397,599.49	61,615,333.05	85,069.24	10,705,511,571.70	409,389,941.70	59,410.70
非流动负债	887,895,450.82	557,040,154.92		827,746,382.41	248,020,000.00	0.00
负债合计	10,139,293,050.31	618,655,487.97	85,069.24	11,533,257,954.11	657,409,941.70	59,410.70
净资产	3,308,260,514.27	320,319,512.21	9,832,433.86	3,321,178,404.30	319,420,739.89	9,795,515.30
--归属于少数股东						

项目	期末余额 / 本期发生额			期初余额 / 上期发生额		
	国电联合动力技 术有限公司	内蒙古新锦风力 发电有限公司	汕头福澳风 电公司	国电联合动力技 术有限公司	内蒙古新锦风力 发电有限公司	汕头福澳风 电公司
--归属于母公司						
按持股比例计算的净 资产份额	976,518,796.28	96,095,853.66	4,916,216.93	965,904,923.66	95,826,221.96	4,897,757.65
调整事项	-95,480,139.97		-2,097,000.00	-92,575,002.70		-2,076,794.53
对联营企业权益投资 的账面价值	881,038,656.31	96,095,853.66	2,819,216.93	873,329,920.96	95,826,221.96	2,820,963.12
存在公开报价权益投 资的公允价值						
营业收入	7,627,678,237.34	122,695,367.85	2,487,524.48	8,128,731,032.06	135,906,064.86	2,547,290.01
净利润	80,312,391.34	13,090,808.86	27,959.54	76,047,342.72	13,546,707.27	19,555.20
其他综合收益	402,520.81			307,270.31		
综合收益总额	80,714,912.15	13,090,808.86	27,959.54	76,354,613.03	13,546,707.27	19,555.20
本期收到来自联营企 业的股利	10,500,000.00	8,600,615.60		10,500,000.00	5,748,728.78	

(续)

项目	期末余额 / 本期发生额			期初余额 / 上期发生额		
	中核甘肃风力 发电有限公司	湖北九宫山 风电公司	江苏龙源振华海 洋工程有限公司	中核甘肃风力 发电有限公司	湖北九宫山风 电公司	江苏龙源振华海 洋工程有限公司
流动资产	26,131,881.79	8,813,284.38	566,486,088.49	56,920,877.29	3,279,607.13	190,959,266.88
非流动资产	305,222,837.64	75,628,208.48	714,532,988.82	324,440,705.60	81,555,723.48	507,541,852.68
资产合计	331,354,719.43	84,441,492.86	1,281,019,077.31	381,361,582.89	84,835,330.61	698,501,119.56
流动负债	34,955,081.62	59,138,256.64	638,773,219.17	49,035,509.99	60,135,335.90	302,598,989.84
非流动负债	245,340,000.00	18,269,731.40	248,997,433.18	268,920,000.00	20,015,103.33	54,113,341.71
负债合计	280,295,081.62	77,407,988.04	887,770,652.35	317,955,509.99	80,150,439.23	356,712,331.55
净资产	51,059,637.81	7,033,504.82	393,248,424.96	63,406,072.90	4,684,891.38	341,788,788.01
--归属于少数股东						
--归属于母公司						
按持股比例计算的净 资产份额	25,019,222.53	3,376,082.31	196,624,212.48	31,068,975.72	2,248,747.86	170,894,394.01
调整事项			-46,985,920.03			-42,380,889.13
对联营企业权益投资 的账面价值	25,019,222.53	3,376,082.31	149,638,292.45	31,068,975.72	2,248,747.86	128,513,504.88
存在公开报价权益投 资的公允价值						
营业收入	19,773,218.26	15,968,570.27	424,547,157.67	27,179,338.74	16,081,419.50	143,245,381.56

项目	期末余额 / 本期发生额			期初余额 / 上期发生额		
	中核甘肃风力发电有限公司	湖北九宫山风电公司	江苏龙源振华海洋工程有限公司	中核甘肃风力发电有限公司	湖北九宫山风电公司	江苏龙源振华海洋工程有限公司
净利润	-12,554,349.07	2,348,613.44	46,943,972.40	-7,456,229.70	-1,709,354.27	17,309,696.53
其他综合收益						
综合收益总额	-12,554,349.07	2,348,613.44	46,943,972.40	-7,456,229.70	-1,709,354.27	17,309,696.53
本期收到来自联营企业的股利						

(续)

项目	期末余额 / 本期发生额			期初余额 / 上期发生额		
	航天龙源(本溪)风电公司	依兰龙源风电有限公司	河北龙源崇礼风能公司	航天龙源(本溪)风电公司	依兰龙源风电有限公司	河北龙源崇礼风能公司
流动资产	14,243,839.75	36,895,585.51	32,576,651.35	19,175,562.56	28,133,508.80	38,909,723.73
非流动资产	105,015,544.71	489,928,079.88	285,921,878.69	115,088,188.62	529,079,394.95	307,017,532.19
资产合计	119,259,384.46	526,823,665.39	318,498,530.04	134,263,751.18	557,212,903.75	345,927,255.92
流动负债	1,083,399.42	35,774,925.38	32,498,288.68	1,175,320.01	8,937,960.37	14,772,840.62
非流动负债	17,000,000.00	168,630,000.00	186,000,000.00	34,000,000.00	228,630,000.00	240,000,000.00
负债合计	18,083,399.42	204,404,925.38	218,498,288.68	35,175,320.01	237,567,960.37	254,772,840.62
净资产	101,175,985.04	322,418,740.01	100,000,241.36	99,088,431.17	319,644,943.38	91,154,415.30
--归属于少数股东						
--归属于母公司						
按持股比例计算的净资产份额	45,529,193.27	129,739,845.02	50,000,120.68	44,589,794.03	47,946,741.51	45,577,207.65
调整事项					-2,904,050.23	
对联营企业权益投资的账面价值	45,529,193.27	129,739,845.02	50,000,120.68	44,589,794.03	45,042,691.28	45,577,207.65
存在公开报价权益投资的公允价值						
营业收入	21,379,435.24	75,881,004.94	47,440,294.04	18,961,145.87	77,773,118.26	41,340,783.85
净利润	2,087,553.87	5,863,192.64	6,991,660.24	176,295.55	3,432,662.23	5,681,800.84
其他综合收益						
综合收益总额	2,087,553.87	5,863,192.64	6,991,660.24	176,295.55	3,432,662.23	5,681,800.84
本期收到来自联营企业的股利		2,645,851.61			1,297,298.93	

(续)

项目	期末余额 / 本期发生额			期初余额 / 上期发生额		
	烟台龙源电力技术有限公司	东北中能吉林公司	国电融资租赁有限公司	烟台龙源电力技术有限公司	东北中能吉林公司	国电融资租赁有限公司
流动资产	2,274,043,962.67		177,500,880.82	2,475,857,242.71		38,342,625.32
非流动资产	273,885,894.17		10,445,649,366.77	317,414,431.10		8,725,424,824.72
资产合计	2,547,929,856.84		10,623,150,247.59	2,793,271,673.81		8,763,767,450.04
流动负债	615,807,753.10		2,500,362,913.16	676,333,192.20		524,495,236.98
非流动负债	10,668,118.06		4,914,126,787.94	17,303,724.33		5,053,000,000.00
负债合计	626,475,871.16		7,414,489,701.10	693,636,916.53		5,577,495,236.98
净资产	1,921,453,985.68		3,208,660,546.49	2,099,634,757.28		3,186,272,213.06
按持股比例计算的净资产份额	359,566,492.58		1,572,243,667.78	393,681,517.00		1,561,273,384.40
调整事项						-47,387,287.80
对联营企业权益投资的账面价值	359,566,492.58		1,572,243,667.78	393,681,517.00		1,513,886,096.60
存在公开报价权益投资的公允价值						
营业收入	444,533,829.91		460,269,385.84	837,775,318.67		517,902,708.80
净利润	-164,484,674.58		165,273,673.13	-50,960,533.18		33,597,640.58
其他综合收益						
综合收益总额	-164,484,674.58		165,273,673.13	-50,960,533.18		33,597,640.58
本期收到来自联营企业的股利			31,948,460.89			66,700,221.84

(续)

项目	期末余额 / 本期发生额		期初余额 / 上期发生额	
	宁夏凯天风力发电有限公司	上海银桦航运有限公司	宁夏凯天风力发电有限公司	上海银桦航运有限公司
流动资产		86,814,464.26	268,193.94	28,173,540.32
非流动资产		298,355,651.42	717,479.83	310,191,811.63
资产合计		385,170,115.68	985,673.77	338,365,351.95
流动负债		170,878,489.40	300,000.00	128,697,642.98
非流动负债				
负债合计		170,878,489.40	300,000.00	128,697,642.98
净资产		214,291,626.28	685,673.77	209,667,708.97
按持股比例计算的净资产份额		105,002,896.88	274,269.51	102,737,177.40

调整事项		-541,383.29		
对联营企业权益投资的账面价值		104,461,513.59	274,269.51	102,737,177.40
存在公开报价权益投资的公允价值				
营业收入		145,043,948.14		62,340,104.18
净利润		4,155,500.40	-31,367.37	2,977,718.27
其他综合收益				
综合收益总额		4,155,500.40	-31,367.37	
本期收到来自联营企业的股利				

#### 14、投资性房地产

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	15,272,972.73			15,272,972.73
其中：房屋、建筑物	15,272,972.73			15,272,972.73
二、累计折旧（摊销）合计	3,378,060.48	519,735.98		3,897,796.46
其中：房屋、建筑物	3,378,060.48	519,735.98		3,897,796.46
三、账面净值合计	11,894,912.25			11,375,176.27
其中：房屋、建筑物	11,894,912.25			11,375,176.27
四、减值准备累计金额合计				
其中：房屋、建筑物				
五、账面价值合计	11,894,912.25			11,375,176.27
其中：房屋、建筑物	11,894,912.25			11,375,176.27

#### 15、固定资产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	122,319,655,383.99	17,297,431,766.93	1,375,140,436.70	138,241,946,714.22
其中：房屋及建筑物	10,448,383,743.72	1,557,001,038.92	121,996,500.63	11,883,388,282.01
机器设备	110,168,610,829.59	15,590,249,530.57	994,402,309.77	124,764,458,050.39
运输工具	537,500,770.51	6,860,984.76	8,955,141.44	535,406,613.83
电子设备	441,504,780.92	73,903,401.38	1,199,558.19	514,208,624.11
办公设备	110,850,901.40		385,344.16	110,465,557.24
其他	612,804,357.85	73,962,726.66	252,747,497.87	434,019,586.64
二、累计折旧合计	28,872,350,996.83	6,449,977,118.66	198,982,011.01	35,123,346,104.48
其中：房屋及建筑物	2,822,690,010.60	574,803,224.77	18,738,149.75	3,378,755,085.62
机器设备	25,246,715,400.83	5,767,136,744.43	162,088,682.08	30,851,763,463.18
运输工具	275,353,551.91	30,143,654.12	4,899,438.63	300,597,767.40
电子设备	323,223,737.36	40,660,112.77	703,526.84	363,180,323.29
办公设备	68,771,394.30	11,859,293.19	135,402.77	80,495,284.72

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其他	135,596,901.83	25,374,089.49	12,416,811.05	148,554,180.27
三、账面净值合计	93,447,304,387.16			103,118,600,609.74
其中：房屋及建筑物	7,625,693,733.12			8,504,633,196.39
机器设备	84,921,895,428.76			93,912,783,064.51
运输工具	262,147,218.60			234,808,846.43
电子设备	118,281,043.56			150,939,823.52
办公设备	42,079,507.10			29,970,272.52
其他	477,207,456.02			285,465,406.37
四、减值准备合计	529,962,336.49		465,451,513.01	64,510,823.48
其中：房屋及建筑物	93,885,964.75		85,145,769.32	8,740,195.43
机器设备	143,970,663.76		143,283,698.21	686,965.55
运输工具	3,382,031.65		3,382,031.65	
电子设备	477,321.85		477,321.85	
办公设备	127,508.60		127,508.60	
其他	288,118,845.88		233,035,183.38	55,083,662.50
五、账面价值合计	92,917,342,050.67			103,054,089,786.26
其中：房屋及建筑物	7,531,807,768.37			8,495,893,000.96
机器设备	84,777,924,765.00			93,912,007,621.66
运输工具	258,765,186.95			234,808,846.43
电子设备	117,803,721.71			151,028,300.82
办公设备	41,951,998.50			29,970,272.52
其他	189,088,610.14			230,381,743.87

注：年末存在暂时闲置机器设备一台，原值 1,120,540.63 元，累计折旧 1,064,513.60 元，年末账面价值 56,027.03 元。

## 16、在建工程

### (1) 在建工程情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
电源项目	7,758,434,007.51	18,207,118.47	7,740,226,889.04	13,311,940,659.98	17,844,798.47	13,294,095,861.51
非电源项目	236,098,147.16	433,383.00	235,664,764.16	659,619,291.28	433,383.00	659,185,908.28
合计	7,994,532,154.67	18,640,501.47	7,975,891,653.20	13,971,559,951.26	18,278,181.47	13,953,281,769.79

### (2) 重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	年末余额
龙源电力福建莆田南日石	922,760,000.00	430,065,425.92	586,175,522.14			1,016,240,948.06

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	年末余额
盘、云万项目						
福建龙源海上风力发电有限公司 2016 福建莆田南日岛 400MW 海上风电项目	8,225,064,900.00	504,101,194.02	313,060,161.11			817,161,355.13
龙源电力云南龙源风力发电有限公司株木山 15 万 KW 风电场项目	1,373,950,000.00	54,774,725.25	645,608,655.43			700,383,380.68
龙源电力南非穆利洛德阿二期风力发电项目	1,211,025,255.79	66,785,805.88	432,388,267.21			499,174,073.09
通榆新发风力发电有限公司—吉林龙源通榆兴隆山 2C5 万 kw 风电项目	467,290,000.00	101,314,112.00	285,724,728.45			387,038,840.45
龙源宁武风力发电有限公司山西宁武余庄 90mw 风电项目	749,900,000.00	24,564,161.87	343,740,025.28			368,304,187.15
龙源电力南非穆利洛德阿一期风力发电项目	863,831,576.39	51,862,463.10	316,316,332.18			368,178,795.28
潮州市海山岛风能开发有限公司：饶平海山风电场项目	170,000,000.00	176,774,717.50	171,647,652.62			348,422,370.12
延边龙源风力发电有限公司-和龙甄峰一期 5 万 kw 风电项目	466,270,000.00	35,023,223.21	297,014,297.98			332,037,521.19
龙源兴和风力发电有限公司小南营风电场 49.5MW 风电项目	400,771,100.00	282,778,956.87	15,779,386.22			298,558,343.09
国电龙源龙川风力发电有限公司：东龙川山门前项目	370,000,000.00	55,699,201.51	201,260,671.17			256,959,872.68
龙源汇泰（滨州）风力发电有限公司—龙源汇泰滨州北海风电项目	761,440,000.00	338,036,081.22	254,698,470.81	342,177,515.88		250,557,036.15
龙源宜春风力发电有限公司江西太阳岭 40MW 风电场工程	353,390,000.00	16,786,086.24	210,701,725.01			227,487,811.25
龙源偏关风力发电有限公司偏关县老营 49.5MW 风电项目	424,820,000.00	22,116,307.94	116,533,742.38			138,650,050.32
龙源保康风力发电有限公司湖北保康黄连山 48MW 风电项目	334,919,003.81	12,524,784.26	122,586,516.79			135,111,301.05
通榆新发风力发电有限公司—吉林龙源通榆新发 A5 万 kw 风电项目	422,340,000.00	81,485,883.82	45,718,258.66			127,204,142.48
黑龙江克山龙源风力发电有限公司涌泉项目	455,600,000.00	102,244,721.85	4,450,323.57			106,695,045.42
龙源定边风力发电有限公司定边杜家沟风电项目	230,000,000.00	32,215,041.24	60,804,959.86			93,020,001.10
合计	18,203,371,835.99	2,389,152,893.70	4,424,209,696.87	342,177,515.88		6,471,185,074.69

(续)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
龙源电力福建莆田南日石盘、云万项目	100.00	98.00	41,929,073.20	22,688,559.30	4.12	自有资金及贷款
福建龙源海上风力发电有限公司 2016 福建莆田南日岛 400MW 海上风电项目	9.94	10.06	47,551,334.52	21,963,576.35	4.30	自有资金及贷款

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
龙源电力云南龙源风力发电有限公司株木山 15 万 KW 风电场项目	41.00	41.00	10,238,715.75	10,238,715.75	4.35	自有资金及贷款
龙源电力南非穆利洛德阿二期风力发电项目	34.89	45.00	4,610,288.51	4,610,288.51	10.68	自有资金及贷款
通榆新发风力发电有限公司—吉林龙源通榆兴隆山 2C5 万 kw 风电项目	82.81	95.00	34,172,804.62	13,158,382.54	3.91	自有资金及贷款
龙源宁武风力发电有限公司山西宁武余庄 90mw 风电项目	49.12	49.12	3,399,105.79	2,733,133.55	2.85	自有资金及贷款
龙源电力南非穆利洛德阿一期风力发电项目	42.19	50.00	4,808,332.52	3,658,503.10	10.68	自有资金及贷款
潮州市海山岛风能开发有限公司：饶平海山风电场项目	99.00	80.20	21,919,670.94	9,554,119.65	5.54	自有资金及贷款
延边龙源风力发电有限公司-和龙甄峰一期 5 万 kw 风电项目	71.33	90.00	7,472,039.98	3,111,575.38	4.90	自有资金及贷款
龙源兴和风力发电有限公司小南营风电场 49.5MW 风电项目	74.50	74.50	22,182,775.26	12,506,065.85	3.92	贷款
国电龙源龙川风力发电有限公司：东龙川山门前项目	55.00	40.00	17,512,731.98	9,516,777.79	5.47	自有资金及贷款
龙源汇泰（滨州）风力发电有限公司—龙源汇泰滨州北海风电项目	83.26	83.26	4,083,210.28	3,956,697.62	5.60	自有资金
龙源宜春风力发电有限公司江西太阳岭 40MW 风电场工程	63.00	63.00	829,310.67	829,310.67	4.42	自有资金
龙源偏关风力发电有限公司偏关县老营 49.5MW 风电项目	32.65	32.65	3,452,530.45	2,786,558.21	3.62	自有资金及贷款
龙源保康风力发电有限公司湖北保康黄连山 48MW 风电项目	35.00	35.00	3,595,371.00	3,595,371.00	4.35	自筹资金及贷款
通榆新发风力发电有限公司—吉林龙源通榆新发 A5 万 kw 风电项目	30.12	1.00	17,015,101.13		3.91	自有资金及贷款
黑龙江克山龙源风力发电有限公司涌泉项目	23.42	25.00	27,432,275.77	4,134,394.53	5.00	自有资金及贷款
龙源定边风力发电有限公司定边杜家沟风电项目	40.00	25.00	1,103,980.38	1,103,980.38	4.35	自有资金及借款
合计			273,308,652.75	130,146,010.18		

## (3) 本年计提在建工程减值准备情况

项 目	本年计提金额	计提原因
龙源启东风力发电有限公司启东扩建项目	362,320.00	项目无法继续推进
合 计	362,320.00	

## 17、工程物资

项 目	年末余额	年初余额
专用材料	3,638,114.93	689,749.84
专用设备	773,038,231.04	71,353,845.03
为生产准备的工器具	3,030,728.76	484,938.47
预付设备款	2,817,654,178.13	1,474,182,119.05
预付材料款	10,298,174.52	68,585,459.00
其他	9,238,487.28	299,958.13
合 计	3,616,897,914.66	1,615,596,069.52

## 18、无形资产

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、原价合计	1,188,054,589.49	243,020,191.25	3,498,550.47	1,427,576,230.27
其中：软件	56,224,766.74	15,533,215.67	412,075.47	71,345,906.94
土地使用权	824,709,464.01	177,634,579.94	3,082,975.00	999,261,068.95
专利权	177,234.49			177,234.49
非专利技术	342,214.91			342,214.91
特许权	95,807,845.45			95,807,845.45
其他	210,793,063.89	49,852,395.64	3,500.00	260,641,959.53
二、累计摊销额合计	223,543,221.88	38,502,163.84	1,510,919.91	260,534,465.81
其中：软件	21,516,996.39	7,725,187.80	334,668.76	28,907,515.43
土地使用权	178,310,620.93	24,256,583.77	926,251.06	201,640,953.64
专利权	51,315.85	20,128.40		71,444.25
非专利技术	103,372.57	48,372.36		151,744.93
特许权	13,173,578.74	4,790,392.27		17,963,971.01
其他	10,387,337.40	1,661,499.24	250,000.09	11,798,836.55
三、减值准备金额合计				
其中：软件				
土地使用权				
专利权				
非专利技术				
商标权				
著作权				
特许权				
其他				
四、账面价值合计	964,511,367.61			1,167,041,764.46
其中：软件	34,707,770.35			42,438,391.51
土地使用权	646,398,843.08			797,620,115.31
专利权	125,918.64			105,790.24
非专利技术	238,842.34			190,469.98
特许权	82,634,266.71			77,843,874.44
其他	200,405,726.49			248,843,122.98

注：无形资产中的“其他”主要是北京理工大厦第 12 层经营管理权，原价 10,274,834.57 元；通吕码头岸线使用权，原价 58,139,910.88 元，年限均为 50 年，在

使用年限内平均摊销；本集团下属子公司加拿大可再生能源有限公司收购 Dufferin 风电项目的溢价 140,534,946.88 元。

### 19、开发支出

项 目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额			年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
山东长岛海上勘测与咨询项目		5,824,864.66					5,824,864.66
基于云中心的风电运营统一数据平台技术研究	5,366,637.46	372.00					5,367,009.46
海南东方海上勘测与咨询项目	2,797,975.10	359,975.50					3,157,950.60
福建南日海上勘测与咨询项目	1,083,450.80	125,950.25					1,209,401.05
风资源深度评价项目	446,135.58	561,577.76					1,007,713.34
风电运营大数据建设		11,437,767.84					11,437,767.84
风电场后评价项目	2,462,702.98	1,424,032.83					3,886,735.81
风电场短期数值气象预报系统数据同化技术研究	3,329,035.89						3,329,035.89
大数据建设与应用		931,985.54					931,985.54
通用型风电机组超声波测风仪开发与应用研究		472,790.47			472,790.47		
双馈发电机轴承共模电压产生原因及抑制方法的研究		452,974.95			452,974.95		
风电继电保护整定计算系统研究开发		62,577.77			62,577.77		
风电场能量优化控制技术研究		14,582.42			14,582.42		
其他		43,697.50			43,697.50		
合 计	15,485,937.81	21,713,149.49			1,046,623.11		36,152,464.19

### 20、商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
收购布尔津县天润风电有限公司股权	11,556,286.24			11,556,286.24
收购龙源平潭风电公司股权	3,500,000.00			3,500,000.00
收购新兴热电有限公司		37,392,670.85		37,392,670.85
收购江阴滨江热电有限公司		7,561,970.15		7,561,970.15
收购江阴澄东热电有限公司		5,235,323.00		5,235,323.00
合 计	15,056,286.24	50,189,964.00		65,246,250.24

注：本期因企业合并而增加商誉 50,189,964.00 元，其中本集团子公司南通天生港发电有限公司收购新兴热电有限公司增加商誉 37,392,670.85 元，本集团子公司江阴苏龙热电有限公司收购江阴滨江热电有限公司增加商誉 7,561,970.15 元、收购江阴澄东热电有限公司增加商誉 5,235,323.00 元。

### 21、长期待摊费用

项 目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末余额	其他减少的原因
GL Garrad Hassan 投产	3,811,069.46	950,903.69	266,741.60		4,495,231.55	

项 目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末余额	其他减少的原因
后功率曲线测试费						
待摊耕地占用税	2,315,672.82		422,849.64		1,892,823.18	
房屋改造工程、办公装修费用	4,955,626.35	996,183.92	1,595,548.70	194,045.00	4,162,216.57	冲销
合 计	11,082,368.63	1,947,087.61	2,285,139.94	194,045.00	10,550,271.30	

## 22、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

①已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产				
1、坏账准备	9,292,654.22	38,367,326.03	7,521,025.83	34,279,762.78
2、存货跌价准备	820,873.17	3,283,492.68	492,523.90	3,283,492.68
3、固定资产减值准备	2,058,334.05	7,871,016.20	9,101,547.92	36,406,191.69
4、固定资产折旧	5,275,824.25	14,405,039.12	2,385,970.63	9,543,795.35
5、递延收益	5,452,008.53	18,930,994.58	19,045,973.72	76,183,894.89
6、其他（注 1）	17,466,258.03	69,865,032.09	5,565,439.54	22,448,887.54
合 计	40,365,952.25	152,722,900.70	44,112,481.54	182,146,024.93
其中：				
预计于 1 年内（含 1 年）转回的金额	4,440,254.75	16,799,519.08		
预计于 1 年后转回的金额	35,925,697.50	135,923,381.62		
二、递延所得税负债				
1、长期股权投资权益法核算投资收益（注 2）	46,862,519.35	187,450,077.40	46,862,519.35	187,450,077.40
2、计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	4,948,038.67	19,792,154.68	7,560,973.70	30,243,894.80
3、其他（注 3、4）	25,260,332.49	71,616,241.99	7,896,160.01	47,914,615.04
合 计	77,070,890.51	278,858,474.07	62,319,653.06	265,608,587.24
其中：				
预计于 1 年内（含 1 年）转回的金额	2,778,636.57	30,674,432.15		
预计于 1 年后转回的金额	74,292,253.93	248,184,041.92		

②未确认递延所得税资产的明细

项 目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	105,952,442.60	244,748,422.90
可抵扣亏损	348,057,902.15	119,169,496.75

合 计	105,952,442.60	244,748,422.90	
③未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期			
年 份	年末余额	年初余额	备注
2017			
2018	37,959,067.38	37,959,067.38	
2019	17,494,663.81	17,494,663.81	
2020	48,062,656.39	48,062,656.39	
2021	288,659,386.14		
合 计	392,175,773.72	103,516,387.58	

注：1、其他主要是无形资产加速摊销形成的递延所得税资产；

2、烟台龙源电力技术有限公司 2010 年 7 月 1 改制上市，本公司所属三级子公司雄亚（维尔京）有限公司对其持有股权由 25% 降至 18.76%，根据所持股权比例的稀释作为 2010 年度股权处置，确认股权处置收益 187,450,077.41 元，同时确认递延所得税负债 46,862,519.35 元；

3、为子公司伊春兴安岭风力发电有限公司风机折旧年限与当地税法规定时间性差异产生，金额为 135,177.30 元；

4、为非同一控制下企业合并以公允价值计量，由于公允价值高于账面价值在合并层面产生的递延所得税负债，主要包括：①2013 年 3 月收购宁夏天净风力发电股份有限公司，期末递延所得税负债余额 5,323,047.89 元；②2010 年 9 月收购布尔津县天润风电有限公司，期末递延所得税负债余额 1,969,671.79 元；③2016 年 1 月，本公司子公司江阴苏龙热电有限公司收购江阴澄东热电有限公司和江阴滨江热电有限公司，期末递延所得税负债余额 6,612,051.23 元；④2016 年 8 月本公司子公司南通天生港发电有限公司收购南通新兴热电有限公司，期末递延所得税负债余额 11,220,384.28 元。

### 23、其他非流动资产

项 目	年末余额	年初余额
待抵扣增值税（进项税）	3,262,021,700.56	3,692,150,841.25
预交企业所得税	34,670,097.66	35,781,335.20
委托贷款		34,000,000.00
合 计	3,296,691,798.22	3,761,932,176.45

### 24、短期借款

#### （1）短期借款分类

项 目	年末余额	年初余额
质押借款	456,000,000.00	546,000,000.00
抵押借款		
保证借款	348,018,620.00	291,183,080.00

项 目	年末余额	年初余额
信用借款	17,424,539,400.83	13,348,766,095.26
合 计	18,228,558,020.83	14,185,949,175.26

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

债权单位	年末金额	借款利率(%)	逾期时间(月)	逾期利率(%)
中国电力信托投资有限公司	1,000,000.00	6.12	210	6.12
合 计	1,000,000.00			

## 25、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项 目	年末公允价值	年初公允价值
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	40,868,303.07	
合 计	40,868,303.07	

注：为了规避利率风险，降低融资成本，本集团下属公司龙源南非可再生能源有限公司与 nedbank 银行签订利率互换协议，本年预估交易性金融负债分别为为德阿一期项目 14,608,006.23 元，德阿二期项目 26,260,296.84 元。交易明细如下：

项目	债务类别	掉期金额(兰特)	起息日	交易日	交易对手	交换时点	掉期后的实际利率报价
德阿一期	兰特债务	507,347,079.22	2016-5-31	2016-12-30	nedbank	每个月最后一天	7.36%
德阿二期	兰特债务	1,216,727,569.76	2016-3-31	2016-12-30	nedbank	每个月最后一天	7.36%

## 26、应付票据

种 类	年末余额	年初余额
商业承兑汇票	2,423,060,651.32	141,590,453.53
银行承兑汇票		1,549,497,690.76
合 计	2,423,060,651.32	1,691,088,144.29

## 27、应付账款

## (1) 应付账款账龄情况

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内(含 1 年)	4,981,500,671.27	5,902,823,744.96
1-2 年(含 2 年)	1,371,215,244.51	1,120,658,006.57
2-3 年(含 3 年)	502,828,353.82	466,143,118.85
3 年以上	533,173,449.55	683,499,979.78
合 计	7,388,717,719.15	8,173,124,850.16

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
国电联合动力技术有限公司	191,617,823.52	尚未最终结算

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
新疆金风科技股份有限公司	133,669,887.26	尚未最终结算
中机国际招标有限公司	282,931,315.56	尚未最终结算
远景能源（江苏）有限公司	29,779,887.09	尚未最终结算
东方电气集团东方汽轮机有限公司	143,421,091.24	尚未最终结算
中技国际招标公司	60,873,000.00	尚未最终结算
中国技术进出口总公司	71,176,599.57	尚未最终结算
山东省呈祥电工电气有限公司	48,931,743.71	尚未最终结算
上海电气风能有限公司如东分公司	77,280,000.00	尚未最终结算
哈密金风风电设备有限公司	70,688,115.94	尚未最终结算
中机国际招标公司	69,138,913.60	尚未最终结算
中国北方车辆有限公司	56,160,000.00	尚未最终结算
中信国际招标有限公司	22,695,050.00	尚未最终结算
云南科技公司	32,949,903.39	尚未最终结算
葛洲坝集团第五工程有限公司	26,905,386.02	尚未最终结算
国电东北电力有限公司	26,656,900.00	尚未最终结算
华仪电气股份有限公司	22,434,800.00	尚未最终结算
代垫在建工程款	23,699,351.72	尚未最终结算
当雄县人民政府	22,098,902.21	尚未最终结算
合 计	1,413,108,670.83	

## 28、预收款项

### (1) 预收款项账龄情况

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	250,725,154.68	210,190,467.72
1 年 以上	5,693,313.61	5,515,256.82
合 计	256,418,468.29	215,705,724.54

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

债权单位名称	年末余额	未结转原因
碳中和公司	1,097,252.82	尚未最终结算
荷兰 ING 银行	926,710.97	尚未最终结算
供渥公司	788,114.93	尚未最终结算
澳大利亚清洁气候	893,644.54	尚未最终结算
合 计	3,705,723.26	

**29、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	162,930,613.91	1,642,481,364.59	1,613,857,230.53	191,554,747.97
二、离职后福利-设定提存计划	7,058,032.85	212,260,020.28	208,269,445.84	11,048,607.29
三、辞退福利		61,785,800.00	61,785,800.00	
合 计	169,988,646.76	1,916,527,184.87	1,883,912,476.37	202,603,355.26

**(2) 短期薪酬列示**

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	977,638.12	1,097,854,810.90	1,067,854,810.90	30,977,638.12
二、职工福利费	118,650,806.59	198,298,842.39	209,307,701.86	107,641,947.12
三、社会保险费	19,944,711.00	333,469,594.21	326,076,117.20	27,338,188.01
其中：医疗保险费	12,578,564.46	107,626,050.44	104,257,922.96	15,946,691.94
工伤保险费	243,762.94	8,439,438.53	8,460,318.43	222,883.04
生育保险费	53,284.73	4,694,918.42	4,639,203.44	108,999.71
其他	11,066.02	449,166.54	449,226.53	11,006.03
四、住房公积金	2,353,861.34	115,788,642.02	117,618,416.81	524,086.55
五、工会经费和职工教育经费	27,563,552.59	40,211,531.63	32,140,647.86	35,634,436.36
六、劳动保护费	70,229.62	18,176,071.93	18,175,771.93	70,529.62
七、非货币性福利		1,363.00	1,363.00	
八、劳务派遣费		50,721,909.56	50,721,909.56	
九、其他	427,847.50	218,619.23	229,937.25	416,529.48
合 计	162,930,613.91	1,642,481,364.59	1,613,857,230.53	191,554,747.97

**(3) 设定提存计划列示**

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、基本养老保险	3,993,394.14	161,219,049.21	158,347,657.58	6,864,785.77
二、失业保险费	2,020,486.00	7,690,161.70	7,580,550.21	2,130,097.49
三、企业年金缴费	1,044,152.71	43,350,809.37	42,341,238.05	2,053,724.03
合 计	7,058,032.85	212,260,020.28	208,269,445.84	11,048,607.29

**(4) 辞退福利**

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
预计内退人员支出		11,650.00	11,650.00	
其他辞退福利		61,774,150.00	61,774,150.00	
合计		61,785,800.00	61,785,800.00	

**30、应交税费**

项 目	年初余额	本年应交	本年已交	年末余额
(一) 增值税	61,657,075.20	899,585,614.20	857,731,069.14	61,657,075.20
(二) 营业税	18,692,184.17	27,682,231.83	39,977,382.97	18,692,184.17
(三) 城市维护建设税	4,865,949.24	53,476,529.62	51,103,172.85	4,865,949.24
(四) 所得税	173,515,930.13	713,808,376.47	737,678,259.39	173,515,930.13
(五) 房产税	3,201,186.77	38,443,378.96	35,112,858.28	3,201,186.77
(六) 车船使用税		587,700.93	587,700.93	
(七) 土地使用税	4,051,027.05	47,573,250.59	47,937,798.23	4,051,027.05
(八) 消费税				
(九) 资源税		4,271.85	4,271.85	
(十) 个人所得税	28,625,127.74	131,577,915.50	115,743,041.93	28,625,127.74
(十一) 关税				
(十二) 印花税	1,638,917.77	16,864,938.52	15,499,709.02	1,638,917.77
(十三) 契税	121,740.00	2,711,019.30	2,727,759.30	121,740.00
(十四) 耕地占用税	3,347,643.03	35,916,040.16	36,519,679.30	3,347,643.03
(十五) 土地增值税				
(十六) 其他税金	14,625.66	4,883,661.80	4,893,317.00	14,625.66
(十七) 教育费附加	4,050,554.95	41,092,167.49	39,468,575.90	4,050,554.95
(十八) 排污费		6,052,323.00	6,052,323.00	
(十九) 水资源费		1,528,831.30	1,528,831.30	
(二十) 库区维护基金				
(二十一) 水能使用权出让金				
(二十二) 河道治理费	7,802.75	1,105,463.02	1,110,971.62	7,802.75
(二十三) 防洪工程款	134,782.79	5,006.57	51,027.19	134,782.79
(二十四) 水土流失防治费				
(二十五) 水利建设基金	177,310.08	1,748,134.02	1,721,279.17	177,310.08
(二十六) 电力监管费				
(二十七) 煤炭价格调节基金	3,012.30	17,567.00	20,579.30	3,012.30
(二十八) 其他政策性费用	326,321.21	6,717,135.98	5,764,135.70	326,321.21
合 计	304,431,190.84	2,031,381,558.11	2,001,233,743.37	334,579,005.58

**31、应付利息**

项 目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	39,108,226.00	42,789,667.01
应付债券利息	269,782,855.01	197,017,104.43
短期借款应付利息	33,909,372.83	83,440,052.66
短期债券(含短期融资券)	117,046,545.31	229,731,140.04
一年内到期的应付债券	92,249,719.60	94,057,366.29
一年内到期的长期借款	1,866,369.59	1,813,747.03
合 计	553,963,088.34	648,849,077.46

**32、应付股利**

单位名称	年末余额	年初余额
普通股股利		

单位名称	年末余额	年初余额
北京明诚永盛新能源科技有限公司	5,941,835.38	
都城绿色能源有限公司	8,267,421.78	
福建和盛集团有限公司	6,905,075.01	
福建省电力工程承包公司	216,042.44	
福建省电力技术发展有限公司	213,098.07	
福建省平潭县供电有限公司	72,877.24	
国电电力发展股份有限公司	7,576,108.61	
国电山东电力有限公司	689,376.38	
国网福建省电力有限公司	1,829,025.09	1,829,025.09
江苏远东海运有限公司	35,517.85	35,517.85
江苏远洋运输有限公司	35,517.85	35,517.85
山东鲁能发展集团有公司	931,421.53	931,421.53
沈阳紫薇新能源开发有限公司	434,669.66	188,081.57
苏州立康新能源有限公司	5,941,835.38	
温岭市东海涂围垦开发有限公司	26,441.71	
厦门漳能投资有限公司	820,122.29	
浙江宏发能源投资有限公司		4,878,535.28
中国国电集团公司	12,965,890.11	
合 计	52,902,276.38	7,898,099.17

### 33、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
保证金	1,167,936,256.76	1,570,178,888.30
代扣税费	5,008,163.82	4,186,368.77
个人代扣款	20,395,504.87	12,437,701.34
项目前期费	30,274,313.38	82,882,744.77
其他	927,755,599.91	889,870,433.93
合 计	2,151,369,838.74	2,559,556,137.11

#### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
中国技术进出口总公司	128,640,748.80	尚未最终结算
哈密金风风电设备有限公司	122,807,478.80	尚未最终结算
国电联合动力技术有限公司	99,391,625.93	尚未最终结算
北京国电华北电力工程有限公司	60,527,274.90	尚未最终结算
新疆金风科技股份有限公司	49,827,488.52	尚未最终结算
玉门锦辉长城电力设备制造有限公司	26,920,762.13	尚未最终结算
北京科锐配电自动化股份有限公司	24,896,004.00	尚未最终结算
中国国电集团公司	20,550,000.00	尚未最终结算
北京优普欧能投资管理有限公司	19,602,000.00	尚未最终结算
中机国际招标公司	19,563,000.00	尚未最终结算
南通市财政局	14,606,176.00	尚未最终结算
合 计	587,332,559.08	

**34、一年内到期的非流动负债**

项 目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款（附注八、36）	1,814,416,484.89	2,433,324,540.13
一年内到期的应付债券（附注八、37）	4,865,938,344.52	3,444,557,031.91
一年内到期的长期应付款（附注八、38）	39,000,000.00	
合 计	6,719,354,829.41	5,877,881,572.04

**35、其他流动负债**

项 目	年末余额	年初余额
短期融资券	17,000,000,000.00	22,000,000,000.00
15 龙源私募债（农行）		500,000,000.00
15 龙源私募债（工行）		500,000,000.00
合 计	17,000,000,000.00	23,000,000,000.00

## 其中：短期应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	年初余额
15 龙源私募债（农行）	500,000,000.00	2015/9/28	1 年	500,000,000.00
15 龙源私募债（工行）	500,000,000.00	2015/9/29	1 年	500,000,000.00

(续)

债券名称	本年发行	利率	按面值计提利息	本年偿还	年末余额
15 龙源私募债（农行）		3.90%	14,424,657.54	500,000,000.00	
15 龙源私募债（工行）		3.90%	14,478,082.20	500,000,000.00	

**36、长期借款**

借款类别	年末余额	年初余额	年末利率区间
质押借款	11,625,593,937.67	9,632,777,882.10	4.41%-6.15%
抵押借款		25,000,000.00	
保证借款	827,098,208.04	966,893,864.60	0.2%-3.17%
信用借款	9,281,718,621.94	11,702,531,803.36	3.91%-10.68%
小 计	21,734,410,767.65	22,327,203,550.06	
减：一年内到期部分（附注八、34）	1,814,416,484.89	2,433,324,540.13	
合 计	19,919,994,282.76	19,893,879,009.93	

**37、应付债券**

## (1) 应付债券

项 目	年末余额	年初余额
应付债券	14,107,715,312.16	12,016,042,017.44
合 计	14,107,715,312.16	12,016,042,017.44

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

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
16 亿企业债	1,600,000,000.00	2010-2-9	60	1,585,918,688.00	1,407,176,387.35
公司债券 40 亿（10 年期）	2,000,000,000.00	2010-12-10	120	1,984,000,000.00	1,991,155,454.84
公司债券 30 亿（10 年期）	1,500,000,000.00	2011-1-21	120	1,489,000,000.00	1,493,742,241.12
雄亚 5 亿美元债	3,223,815,824.68	2014-10-3	36	3,223,815,824.68	3,223,815,824.68
15 年公司债 30 亿（5 年期）	3,000,000,000.00	2015-9-29	60	2,985,000,000.00	2,985,715,188.53
公司债 37 亿	3,700,000,000.00	2016-1-22	60	3,681,500,000.00	
Dufferin 风电项目	1,028,120,000.00	2015-10-22	217	1,028,120,000.00	914,436,920.92
私募 20 亿	2,000,000,000.00	2016-8-25	36	1,982,000,000.00	
私募 10 亿	1,000,000,000.00	2016-3-17	36	991,000,000.00	
小 计	19,051,935,824.68			12,295,854,512.68	12,016,042,017.44
减：一年内到期部分年末余额（附注八、34）	4,823,815,824.68	82,113.00	96.00	4,809,734,512.68	
合 计	14,228,120,000.00			7,486,120,000.00	12,016,042,017.44

(续)

债券名称	本年发行/增加	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
16 亿企业债		67,680,000.00	1,975,231.17		1,409,151,618.52
公司债券 40 亿（10 年期）		101,000,000.00	1,631,754.84		1,992,787,209.68
公司债券 30 亿（10 年期）		75,600,000.00	1,112,572.78		1,494,854,813.90
雄亚 5 亿美元债	218,299,639.29		14,671,262.03		3,456,786,726.00
15 年公司债 30 亿（5 年期）		112,500,000.00	2,733,611.14		2,988,448,799.67
公司债 37 亿	3,681,500,000.00	114,396,721.31	3,245,309.43		3,684,745,309.43
Dufferin 风电项目	91,555,995.39			36,423,921.53	969,568,994.78
私募 20 亿	1,982,000,000.00	22,909,836.07	2,029,247.54		1,984,029,247.54
私募 10 亿	991,000,000.00	25,751,366.12	2,280,937.16		993,280,937.16
小 计	6,964,355,634.68	519,837,923.50	29,679,926.09	36,423,921.53	18,973,653,656.68
减：一年内到期部分年末余额（附注八、34）	218,299,639.29	67,680,000.00	16,646,493.20		4,865,938,344.52
合 计	6,746,055,995.39	452,157,923.50	13,033,432.89	36,423,921.53	14,107,715,312.16

注：①本公司经国家发展和改革委员会发改财金[2010]207 号文件批准公开发行，自 2010 年 2 月 9 日发行 7 年期企业债券本金 16 亿元人民币，票面利率为 4.52%。计息方式为采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计利息，还本付息方式为每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金一次支付。2015 年 2 月提前归还本金 1.9 亿元，票面利率变更为 4.80%，本年该债券转入一年内到期非流动负债。

②本公司经证监会证监许可[2010]1761 号”文件，核准向社会公开发行总额不超过 70 亿元（含 70 亿元）的公司债券，于 2010 年 12 月 10 日发行人民币 20 亿元（第一期），

债券期限 10 年，票面利率 5.05%；于 2011 年 1 月 21 日发行人民币 30 亿元（第二期），分为 5 年期和 10 年期两个品种，各为本金 15 亿人民币。其中：5 年期公司债券年利率 4.89%，10 年期公司债券为 5.04%。计息方式采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计利息，还本付息方式为每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金一次支付。本年第二期 30 亿债券中的 5 年期已到期还款。

③本集团所属全资子公司香港雄亚有限公司于 2014 年 10 月 3 日发行 5 亿美元高级债，年率为 2.875%，每半年付息 1 次，本年该债券转入一年内到期非流动负债。

④经中国证监会“证监许可[2015]2114 号”文核准，公司获准向社会公开发行面值总额不超过 67 亿元（含 67 亿元）的公司债券，2015 年进行第一期发行，发行规模为 30 亿元，债券票面金额为 100 元，期限 5 年，票面利率为 3.75%，每年付息一次。本年进行第二期发行，发行规模为 37 亿元。本期债券票面金额为 100 元，期限 5 年，票面利率为 3.28%，每年付息一次。

⑤本公司海外子公司龙源加拿大可再生能源有限公司的加拿大安大略省 Dufferin 风电项目债券于 2015 年 10 月 22 日完成发行。本项目债券发行总额为加拿大币 2 亿元（人民币 936,280,000.00 元），并以 Dufferin 项目资产为抵押，期限为 217 个月，单位面值加拿大币 1,000.00 元，发行利率为 4.317%。

⑥本公司 2016 年 8 月 25 日由中国工商银行股份有限公司作为主承销人向特定投资人发行面值为人民币 100 元，总额为 20 亿人民币的债券，期限 3 年，年利率为 3.25%，每年付息一次。

⑦本公司 2016 年 3 月 17 日由中国农业银行股份有限公司及兴业银行股份有限公司作为主承销人向特定投资人发行面值为人民币 100 元，总额为 10 亿人民币的债券，期限 3 年，年利率为 3.25%，每年付息一次。

### 38、长期应付款

年末余额最大的前五项：

项 目	年末余额	年初余额
合 计	462,003,014.85	7,619,841.05
其中：1、Dufferin 风场弃置费用保证金	291,834.23	7,305,170.54
2、Antonio & Margaret D'Andreis 土地使用费		314,670.51
3、荣泰国际融资租赁（天津）有限公司融资租赁	461,711,180.62	

### 39、专项应付款

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
合 计	91,544,151.76	605,600.00	968,650.68	91,181,101.08
其中：1、龙源电力新疆塔城无电项目专项补助	82,510,000.00			82,510,000.00
2、博州无电光伏项目	4,630,000.00			4,630,000.00
3、863 龙源电力集团公司课题 3、4	2,378,182.09		105,361.55	2,272,820.54
4、储能试验项目	500,000.00	140,000.00		640,000.00

5、863 光伏微电网关键技术研究及逆变设备研制项目		409,100.00	14,646.08	394,453.92
6、863 防腐课题	443,500.00	56,500.00	157,042.00	342,958.00
7、863 西藏自治区能源研究课题 10	297,957.84			297,957.84
8、863 中国科学院电工研究所课题 6	93,515.59		1,601.05	91,914.54
9、新疆吐鲁番地区科技创新成果转化中心	996.24			996.24
10、“123”科技支撑项目(格昆财字[2011]17号)	690,000.00		690,000.00	

#### 40、递延收益

项 目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			计入损益	返还	
政府补助	126,057,870.11	17,940,337.00	13,422,354.94		130,575,852.17
线路 T 接收入	60,698,877.65	7,229,775.00	3,289,876.41		64,638,776.24
合 计	186,756,747.76	25,170,112.00	16,712,231.35		195,214,628.41

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	收款单位	年初余额	年末余额	批准机关	文件号
西藏金太阳工程项目	龙源西藏新能源有限公司	9,419,818.00	9,419,818.00	西藏自治区发展和改革委员会	(藏发改价格[2013]109号)
一车间脱硫环保补贴	南通天生港发电有限公司	416,666.67	333,333.34	南通市财政局	通环计【2008】7号
一车间脱硫改造项目环保补贴	南通天生港发电有限公司	1,166,666.67	933,333.34	南通市财政局	通环计【2009】2号
一车间脱硫改造项目环保补贴	南通天生港发电有限公司	291,666.67	233,333.34	南通市财政局	通环计【2009】2号
变频器节能奖励等	南通天生港发电有限公司	128,000.00	112,000.00	南通市财政局	通经贸投资【2009】40号
330MW 机组变频器改造等补贴	南通天生港发电有限公司	213,333.33	186,666.66	南通市财政局	通经贸投资【2009】40号
通吕码头设备贴现款	南通天生港发电有限公司	800,000.01	685,714.30	南通市财政局	通经贸投资【2008】2号
#1#2 炉加装微油点火装置环保补贴	南通天生港发电有限公司	281,250.00	250,000.00	南通市财政局	通环计【2008】7号
重点节能工程循环经济和资源节约重大示范项目补助	南通天生港发电有限公司	6,250,000.00	5,625,000.00	南通市财政局	发改办环资【2008】2823号
供热管道建设费用补助	南通天生港发电有限公司	625,000.00	562,500.00	港闸区建设开发公司	港闸区建设开发公司
供热管道建设费用补助	南通天生港发电有限公司	625,000.00	562,500.00	港闸区建设开发公司	港闸区建设开发公司
2010 年排污专项资金补助	南通天生港发电有限公司	909,090.91	727,272.73	南通市环保局	通环计【2010】2号
2011 年排污专项资金补助	南通天生港发电有限公司	454,545.46	363,636.37	南通市环保局	通环计【2010】2号
2010 年排污专项资金补助	南通天生港发电有限公司	265,000.00	212,000.00	南通市环保局	苏环函【2011】418号
2011 年排污专项资金补助	南通天生港发电有限公司	500,000.00	400,000.00	南通市环保局	通环计【2011】2号

补助项目	收款单位	年初余额	年末余额	批准机关	文件号
助	限公司				号
脱硝改造节能奖励	南通天生港发电有限公司	11,212,500.00	10,350,000.00	南通市财政局	通环计【2012】2号
脱硝财政奖励	南通天生港发电有限公司	2,437,500.00	2,250,000.00	南通市财政局	通环计【2012】3号
脱硝环境保护引导资金	南通天生港发电有限公司	6,083,437.50	5,632,812.50	江苏省环保局	苏财建【2013】172号
2012年度脱硫考核补助资金	南通天生港发电有限公司	323,750.00	300,625.00	江苏省环保局	苏财建【2012】287号
2013年度第一批市区工业企业技术改造项目专项资金(330MW机组锅炉烟气脱硝改造项目)	南通天生港发电有限公司	1,400,000.00	1,300,000.00	南通市财政局	通经信投资【2014】1号
2013年省级环境保护引导资金(脱硝改造项目)	南通天生港发电有限公司	2,651,250.00	2,461,875.00	江苏省环保局	苏财建【2013】172号
2013年度第一批市区工业企业技术改造项目专项资金(二号机组锅炉烟气脱硝、电除尘改造项目)	南通天生港发电有限公司	2,107,000.00	1,956,500.00	南通市财政局	通经信投资【2014】23号
除尘提标改造项目补助	南通天生港发电有限公司	1,312,500.00	1,218,750.00	南通市财政局	通环计【2014】10号
稳岗补贴	南通天生港发电有限公司		1,270,337.00	南通市财政局	通人社规【2016】4号
脱硫系统及除尘提效改造项目	南通天生港发电有限公司		1,378,125.00	港闸区财政局	通经信投资【2016】22号
#2 机组污染物超低排放改造项目	南通天生港发电有限公司		964,687.50	港闸区财政局	通经信投资【2016】22号
脱硫系统及除尘提效改造项目	南通天生港发电有限公司		600,000.00	港闸区财政局	通经信投资【2016】22号
#2 机组污染物超低排放改造项目	南通天生港发电有限公司		420,000.00	港闸区财政局	通经信投资【2016】22号
超低排放改造项目	南通天生港发电有限公司		10,000,000.00	南通市财政局	苏环办【2016】170号
烟气脱硝及电除尘改造	江阴苏龙热电有限公司	22,488,060.49	19,378,060.49	江苏省财政厅、环境保护厅	苏财建(2013)172号
脱硫系统设备升级改造	江阴苏龙热电有限公司	4,182,740.58	3,640,740.58	江苏省财政厅、环境保护厅	苏财建(2013)171号
5、6#炉 SCR 改造及配套项目	江阴苏龙热电有限公司	8,584,402.57	7,537,402.57	江苏省财政厅、环境保护厅	苏财建(2014)111号
5、6#炉电除尘改造项目	江阴苏龙热电有限公司	1,559,554.05	1,369,554.05	江苏省财政厅、环境保护厅	苏财建(2014)111号
3、4#炉烟气脱硫增效改造项目	江阴苏龙热电有限公司	3,674,666.67	3,250,666.67	江苏省财政厅、环境保护厅	苏财建(2014)106号
3、4、5#炉超低排放改造工程	江阴苏龙热电有限公司	20,041,137.20	17,772,274.40	江苏省财政厅、环境保护厅	苏财建(2014)310号
1、2、6#炉超低排放改造工程	江阴苏龙热电有限公司	12,053,333.33	13,716,333.33	江苏省财政厅、环境保护厅	苏财建(2015)148号
5#炉烟气脱硫增效改造	江阴苏龙热电有限	3,600,000.00	3,200,000.00	江苏省财政厅、	苏财建(2014)

补助项目	收款单位	年初余额	年末余额	批准机关	文件号
项目	公司			环境保护厅	106 号
合计		126,057,870.11	130,575,852.17		

#### 41、预计负债

项 目	年末余额	年初余额
弃置费用	47,557,111.82	
合 计	47,557,111.82	

上述各项预计负债的具体情况详见附注九、“或有事项”。

#### 42、实收资本

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	所占比 例(%)			投资金额	所占比 例(%)
合 计	8,036,389,000.00	100.00			8,036,389,000.00	100.00
中国国电集团公司	4,602,432,800.00	57.27			4,602,432,800.00	57.27
国电东北电力有限 公司	93,927,200.00	1.17			93,927,200.00	1.17
社保基金	233,758,000.00	3.78		30,733,000.00	203,025,000.00	3.78
可流通股	3,106,271,000.00	37.78	30,733,000.00		3,137,004,000.00	37.78

注：实收资本增减变动是根据香港中央证券登记有限公司 2016 年 7 月公布的本公司股东持股数量进行的调整。

#### 43、其他权益工具

##### (1) 发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况

发行在外的 金融工具	年初		本年增加		本年减少		年末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
永续债 30 亿	30,000,000.00	2,991,000,000.00					30,000,000.00	2,991,000,000.00
合 计	30,000,000.00	2,991,000,000.00					30,000,000.00	2,991,000,000.00

##### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具情况

发行在外的金融 工具	发行 时间	会计 分类	股利率或 利息率	发行数量	金额	到期日或续期 情况
永续债 30 亿	2015-12-10	权益	4.74%	30,000,000.00	2,991,000,000.00	无固定到期日

##### (3) 归属于权益工具持有者的信息

项目	年末数/本年数	年初数/上年数
一、归属于母公司所有者的权益（股东权益）	41,252,470,874.54	38,443,511,775.20
1、归属于母公司普通股持有者的权益	38,261,470,874.54	35,452,511,775.20
2、归属于母公司其他权益持有者的权益	2,991,000,000.00	2,991,000,000.00
其中：净利润		

项目	年末数/本年数	年初数/上年数
综合收益总额		
当期已分配股利		
累计未分配股利		
二、归属于少数股东的权益	6,765,710,251.81	6,369,559,620.17
1、归属于普通股少数股东的权益	6,765,710,251.81	6,369,559,620.17
2、归属于少数股东其他权益工具持有者的权益		

注：经本公司股东会批准并在中国银行间市场交易商协会注册（注册通知书：中市协注【2015】MTN598 号），本公司于 2015 年 11 月 25 日发行中期票据，票据总额为 30 亿元，期限为 5+N 年，即无固定赎回期限。本公司可自行选择将当期利息以及已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制。本公司将该中期票据确认为权益工具。

#### 44、资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、资本（或股本）溢价	14,356,613,730.20	-6,804,785.00		14,349,808,945.20
二、其他资本公积	-9,602,896.89			-9,602,896.89
合计	14,347,010,833.31	-6,804,785.00		14,340,206,048.31
其中：国有独享资本公积				

注：①、本公司子公司国电龙源神池风力发电有限公司（以下简称“神池公司”）2016 年 10 月同一控制下合并收购山西国电金科风力发电有限公司（以下简称“金科公司”）股权，期初调整增加资本公积 17,940,780.00 元，本年调整减少资本公积 9,856,104.00 元，本年由于神池公司支付对价小于金科公司账面净资产产生资本溢价 699,819.00 元；

②、本公司下属公司同心龙源合创电力有限责任公司本年少数股东增资溢价，使资本公积增加 2,351,500.00 元。

#### 45、盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	变动原因、依据
法定盈余公积金	988,068,336.60	282,380,640.53		1,270,448,977.13	
合计	988,068,336.60	282,380,640.53		1,270,448,977.13	

注：本年本集团按母公司净利润 10%计提法定盈余公积 282,380,640.53 元。

#### 46、未分配利润

项目	本年金额	上年金额
本年年初余额	12,599,956,805.72	10,418,163,828.66
本年增加额	3,622,226,170.79	2,890,546,268.77
其中：本年净利润转入	3,622,226,170.79	2,890,546,268.77
本年减少额	1,006,656,452.49	703,010,308.48

其中：本年提取盈余公积数（附注八、45）	282,380,640.53	206,731,672.80
本年分配现金股利数	576,209,091.30	479,772,423.30
其他减少	148,066,720.66	22,249,195.61
本年年末余额	15,215,526,524.02	12,599,956,805.72

注：①、本公司本年支付永续债利息 133,200,000.00 元，记入未分配利润-其他减少。

②、本公司子公司江阴苏龙发电有限公司本年提取职工奖励及福利基金 14,866,720.66 元。

#### 47、营业收入、营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	21,528,010,413.64	14,308,213,702.26	18,984,140,563.76	11,859,696,273.99
其中：火电	3,378,932,336.89	2,648,360,310.98	3,393,109,642.83	2,308,377,131.50
水电（潮汐）	16,987,145.82	17,433,290.94	16,606,177.50	16,302,013.98
风电	13,858,013,204.56	7,602,023,200.48	11,336,393,523.44	5,658,979,995.05
光伏	235,985,060.54	166,598,271.70	236,127,596.42	151,418,514.70
生物质	204,034,594.95	203,614,053.97	182,138,582.23	186,675,690.52
其他电力	5,826,265.53	3,405,079.23	5,131,786.14	2,402,811.32
燃料销售及其他	3,828,231,805.35	3,666,779,494.96	3,814,633,255.20	3,535,540,116.92
其他业务小计	295,528,693.17	214,530,400.82	249,693,345.94	163,322,331.77
被替代发电	24,644,307.69	18,255,042.74		
销售（原）材料	24,814,562.83	24,404,287.57	36,041,163.00	35,770,287.59
出租资产	22,796,094.99	18,433,096.35	26,390,628.85	14,046,530.71
受托运营	5,444,286.61		5,487,155.73	
其他	217,829,441.05	153,437,974.16	181,774,398.36	113,505,513.47
合 计	21,823,539,106.81	14,522,744,103.08	19,233,833,909.70	12,023,018,605.76

#### 48、销售费用、管理费用、财务费用

##### （1）销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
运输费	276,540.42	336,442.24
装卸费	7,931.00	24,874.50
销售服务费	109,385.03	236,475.47
职工薪酬	2,156,307.06	3,218,244.92
业务经费	207,924.59	612,620.69
修理费	450.00	4,880.34
业务招待费	23,454.00	32,021.50

项 目	本年发生额	上年发生额
其他	177,618.12	273,476.35
合 计	2,959,610.22	4,739,036.01

**(2) 管理费用**

项 目	本年发生额	上年发生额
保险费	82,822.31	205,698.45
折旧费	41,465,825.19	46,241,215.85
修理费	1,052,664.45	1,321,806.01
职工薪酬	123,943,054.93	143,740,944.39
无形资产摊销	1,437,753.15	956,469.29
长期待摊费用摊销	948,693.01	430,296.00
低值易耗品摊销	40,060.26	32,697.46
业务招待费	925,818.14	538,791.98
差旅费	7,275,234.14	4,794,083.76
办公费	4,239,900.09	3,580,480.50
会议费	522,963.39	377,025.99
水电费	2,339,499.94	3,169,559.05
税金	4,552,399.47	4,652,244.68
租赁费	4,382,875.26	5,056,699.16
诉讼费	50.00	
聘请中介机构费	23,685,064.03	16,583,209.01
咨询费	222,470.14	1,617,635.63
研究与开发费用	13,676,881.11	3,087,220.03
董事会费	354,764.90	4,556,671.59
其他	16,359,848.31	15,897,804.34
合 计	247,508,642.22	256,840,553.17

**(3) 财务费用**

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	2,812,454,911.58	2,747,258,705.99
减：利息收入	198,705,495.81	184,686,398.00
汇兑损益	153,964,970.53	383,802,208.19
其他	162,682,507.83	158,426,289.68
合 计	2,930,396,894.13	3,104,800,805.86

注：其他包含手续费支出金额 136,886,414.94 元。

**49、资产减值损失**

项 目	本年发生额	上年发生额
一、坏账损失	679,814,442.94	-3,282,955.26
二、长期股权投资减值损失	12,426,492.16	
三、固定资产减值损失		3,942,299.37
四、在建工程减值损失	362,320.00	324,293.50
合 计	692,603,255.10	983,637.61

注：本年处置国电建三江前进生物质发电有限公司和国电汤原生物质发电有限公司两家子公司，确认坏账损失 689,737,240.80 和长期股权投资减值损失 12,426,492.16 元。

### 50、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	208,008,045.40	99,557,124.99
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-40,868,303.07	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
合 计	167,139,742.33	99,557,124.99

注：1、本集团境外子公司雄亚投资有限公司持有的大唐集团新能源股份有限公司股票公允价值变动收益-22,557,724.35 元；交叉货币利率互换收益 230,565,769.75 元。

2、本集团下属公司龙源南非可再生能源有限公司与 nedbank 银行签订的利率互换协议收益-40,868,303.07 元。

### 51、投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	413,736,231.45	516,477,959.20
处置长期股权投资产生的投资收益	838,161,771.66	-106,816.53
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	19,108,483.91	75,790,124.65
可供出售金融资产等取得的投资收益	38,538,542.49	52,845,033.32
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
其他	5,187,251.50	9,807,993.64
合 计	1,314,732,281.01	654,814,294.28

注：1、本公司与国电联合动力技术有限公司存在关联方内部购销业务，年末权益法核算投资收益时扣减内部交易影响后的净利润确认投资收益；本公司与江苏龙源振华海洋工程有限公司存在关联方内部购销业务，年末权益法核算投资收益时扣减内部交易影响后的净利润确认投资收益。

2、处置长期股权投资产生的投资收益为本公司本年处置国电建三江前进生物质发电有限公司和国电汤原生物质发电有限公司两家子公司取得的投资收益。

3、本公司子公司雄亚投资有限公司本年出售持有的 3 亿美元交叉货币利率互换，取得投资收益 19,108,483.91 元。

4、其他项为江阴苏龙热电有限公司银行理财产品收益 5,175,950.13 元；江苏苏龙能源有限公司银行理财产品收益 11,301.37 元。

**52、营业外收入****(1) 营业外收入类别**

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	2,136.75	1,738,489.49	2,136.75
其中：固定资产处置利得	2,136.75	1,738,489.49	2,136.75
政府补助（详见下表）	416,905,981.39	294,885,583.71	43,914,734.69
违约赔偿	108,557,709.12	3,121,202.87	108,557,709.12
盘盈利得		11,323,048.92	
罚款利得	520,200.00	2,171,373.08	520,200.00
其他	24,573,332.67	25,595,748.57	24,573,332.67
合 计	550,559,359.93	338,835,446.64	177,570,249.98

注：由于本公司部分子公司的供应商华锐风电科技（集团）股份有限公司供应的设备未达合同规定的性能指标，华锐风电科技（集团）股份有限公司对本公司部分子公司进行违约赔偿，本年涉及违约赔偿金额 108,557,709.12 元。

**(2) 政府补助明细**

项 目	本年发生额	上年发生额	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退 50%	304,858,734.25	262,276,713.09	与收益相关
利用煤泥发电减征税额、退税收入	77,511,407.33		与收益相关
环保补贴、重点节能工程循环经济和资源节约重大示范项目补助等	20,234,097.03	11,429,181.36	与收益相关
政府奖励及所得税退税等	14,301,742.78	17,373,689.26	与收益相关
无电地区金太阳项目补助		3,806,000.00	与收益相关
合 计	416,905,981.39	294,885,583.71	

**53、营业外支出**

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	1,330,361.86	15,191,334.82	1,330,361.86
其中：固定资产处置损失	1,330,361.86	14,708,106.07	1,330,361.86
债务重组损失	55,425,292.77		55,425,292.77
对外捐赠	3,084,000.00	250,000.00	3,084,000.00
罚款支出	2,344,193.80	4,244,672.17	2,344,193.80
返还的政府补助支出		551,100.00	
赔偿金、违约金	3,656,290.05	4,291,065.33	3,656,290.05
其他支出	5,746,510.64	1,091,533.51	5,746,510.64

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
合 计	71,586,649.12	25,619,705.83	71,586,649.12

注：债务重组损失详见八、57 债务重组。

#### 54、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	632,947,322.65	614,906,394.55
递延所得税调整	6,771,661.21	-6,442,995.01
合 计	639,718,983.86	608,463,399.54

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年发生额
利润总额	5,200,196,663.41
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,300,049,165.85
子公司适用不同税率的影响	-591,322,798.69
调整以前期间所得税的影响	24,307,441.60
非应税收入的影响	-189,572,352.36
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	63,607,493.66
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	32,650,033.80
其他	
所得税费用	639,718,983.86

#### 55、其他综合收益

##### (1) 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项 目	本年发生额			上年发生额		
	税前金额	所 得 税	税后净额	税前金额	所 得 税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益				782,828.83		782,828.83
1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动						
2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				782,828.83		782,828.83
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-49,321,909.75		-49,321,909.75	-477,833,706.91		-477,833,706.91
1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	3,024,806.48		3,024,806.48	92,181.09		92,181.09
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						

项 目	本年发生额		上年发生额			
	税前金额	所 得 税	税后净额	税前金额	所 得 税	税后净额
小 计	3,024,806.48		3,024,806.48	92,181.09		92,181.09
2、可供出售金融资产公允价值变动损益	-7,838,805.10		-7,838,805.10	8,503,573.93		8,503,573.93
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小 计	-7,838,805.10		-7,838,805.10	8,503,573.93		8,503,573.93
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小 计						
4、现金流量套期损益的有效部分						
转为被套期项目初始确认金额的调整额						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小 计						
5、外币财务报表折算差额	-44,507,911.13		-44,507,911.13	-486,429,461.93		-486,429,461.93
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小 计	-44,507,911.13		-44,507,911.13	-486,429,461.93		-486,429,461.93
三、其他综合收益合计	-49,321,909.75		-49,321,909.75	-477,050,878.08		-477,050,878.08

## (2) 其他综合收益各项目的调节情况

项目	重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	可供出售金融资产公允价值变动损益
一、上年年初余额				9,354,720.72
二、上年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		782,828.83	92,181.09	8,503,573.93
三、本年年初余额		782,828.83	92,181.09	17,858,294.65
四、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)			3,024,806.48	-7,838,805.10
五、本年年末余额		782,828.83	3,116,987.57	10,019,489.55

(续)

项目	持有至到期投资 重分类为可供出 售金融资产损益	现金流量 套期损益 的有效部 分	外币财务报 表折算差额	其他	小 计
一、上年年初余额			-73,000,100.03		-63,645,379.31
二、上年增减变动金额 (减少以“-”号填列)			-464,646,404.97		-455,267,821.12
三、本年年初余额			-537,646,505.00		-518,913,200.43
四、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)			-77,372,475.87		-82,186,474.49
五、本年年末余额			-615,018,980.87		-601,099,674.92

**56、每股收益****(1) 每股收益**

项 目	本 年	上 年
基本每股收益	0.45	0.36
稀释每股收益	0.45	0.36

**① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：**

项 目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	3,622,226,170.79	2,890,546,268.77
其中：归属于持续经营的净利润	3,622,226,170.79	2,890,546,268.77

**② 计算稀释每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：**

项目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	3,622,226,170.79	2,890,546,268.77
当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息扣除所 得税影响后归属于普通股股东的部分		
稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用扣除所 得税影响后归属于普通股股东的部分		
其中：归属于持续经营的净利润	3,622,226,170.79	2,890,546,268.77
归属于终止经营的净利润		

**③ 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：**

项 目	本年发生数	上年发生数
期初发行在外的普通股股数	8,036,389,000.00	8,036,389,000.00
加：本年发行的普通股加权数		
减：本年回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	8,036,389,000.00	8,036,389,000.00

④计算稀释每股收益时，为发行在外普通股加权平均数的计算过程如下：

项目	本年发生数	上年发生数
计算基本每股收益的普通股加权平均数	8,036,389,000.00	8,036,389,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数		
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数		
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数		
回购承诺履行而增加的普通股加权数		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	8,036,389,000.00	8,036,389,000.00

## 57、债务重组

本公司作为债权人进行的债务重组

债务重组方式	债务重组损失 金额	长期股权投资 增加金额	占债务人股权 的比例	或有应收金额
混合重组方式	55,425,292.77			
合 计	55,425,292.77			

注：本公司本年处置国电建三江前进生物质发电有限公司和国电汤原生物质发电有限公司两家子公司，处置协议约定债权股权同时转让，债权转让价款为 0.00 元。

转让前本公司对国电建三江前进生物质发电有限公司账面债权 388,715,906.78 元，已计提坏账 333,624,244.28 元，对国电汤原生物质发电有限公司账面债权 356,446,626.79 元，已计提坏账 356,112,996.52 元，未计提坏账部分记入营业外支出-债务重组损失。

## 58、借款费用

符合资本化条件的资产项目	本年资 本化率 (%)	本年资本化 金额
龙源电力福建莆田南日石盘、云万项目	4.12	22,688,559.30
福建龙源海上风力发电有限公司 2016 福建莆田南日岛 400MW 海上风电项目	4.30	21,963,576.35
龙源电力云南龙源风力发电有限公司株木山 15 万 KW 风电场项目	4.35	10,238,715.75
龙源电力南非穆利洛德阿二期风力发电项目	10.68	4,610,288.51
通榆新发风力发电有限公司—吉林龙源通榆兴隆山 2C5 万 kw 风电项目	3.91	13,158,382.54
龙源宁武风力发电有限公司山西宁武余庄 90mw 风电项目	2.85	2,733,133.55
龙源电力南非穆利洛德阿一期风力发电项目	10.68	3,658,503.10
潮州市海山岛风能开发有限公司：饶平海山风电场项目	5.54	9,554,119.65
延边龙源风力发电有限公司-和龙甄峰一期 5 万 kw 风电项目	4.90	3,111,575.38
龙源兴和风力发电有限公司小南营风电场 49.5MW 风电项目	3.92	12,506,065.85
国电龙源龙川风力发电有限公司：东龙川山门前项目	5.47	9,516,777.79
龙源汇泰（滨州）风力发电有限公司—龙源汇泰滨州北海风电项目	5.60	3,956,697.62
龙源宜春风力发电有限公司江西太阳岭 40MW 风电场工程	4.42	829,310.67
龙源偏关风力发电有限公司偏关县老营 49.5MW 风电项目	3.62	2,786,558.21

符合资本化条件的资产项目	本年资本化率 (%)	本年资本化金额
龙源保康风力发电有限公司湖北保康黄连山 48MW 风电项目	4.35	3,595,371.00
黑龙江克山龙源风力发电有限公司涌泉项目	5.00	4,134,394.53
龙源定边风力发电有限公司定边杜家沟风电项目	4.35	1,103,980.38
龙源盐城大丰海上公司 2016 年江苏海上大丰特许权 200MW 项目	4.37	3,953,176.25
龙源电力黑龙江哈尔滨龙源风力发电有限公司大锅盔 49.5KW 风电项目	4.50	776,712.12
龙源海安海上风力发电有限公司蒋家沙 300MW 项目	4.34	3,396,319.92
龙源（乌拉特中旗）风力发电有限公司巴音杭盖 20 万千瓦风电项目	5.60	1,413,957.55
龙源（天津滨海新区）风力发电有限公司汉沽洒金坨风电项目	4.50	2,585,833.34
龙源通榆兴隆山风力发电有限公司—龙源通榆兴隆山 1A5 万风电项目	4.90	3,602,061.43
龙源宣城风力发电有限公司 2016 年安徽宣城白马 48.4MW 风电项目	4.35	495,416.67
龙源公主岭公司—龙源电力吉林公主岭龙山一期 5 万 kw 风电项目	5.40	803,563.60
龙源宿州风力发电有限公司 2017 年安徽宿州香山 48.3MW 风电项目	4.39	661,565.00
吉林东丰龙新发电有限公司—一期 5 万 KW 风气互补发电项目	4.90	822,826.10
龙源电力吉林伊通景台一期 5 万 kw 风电项目	4.90	491,158.54
龙源盐城大丰海上风力发电有限公司 2016 年江苏海上 H7 大丰 200MW 项目	1.50	170,000.00
龙源陕西风力发电有限公司陕西东河桥 4.95 万 kw 风电项目	4.40	10,099,046.45
国电龙源松桃风力发电有限公司—松桃磐石风电场项目	5.60	11,556.25
国电龙源安化风力发电有限公司—芙蓉山 50MW 项目	4.41	19,845.00
国电龙源吴起新能源有限公司吴起周湾一期项目	3.91	2,368,850.78
含山龙源梅山风力发电有限公司梅山项目	4.35	2,724,109.07
龙源郎溪风力发电有限公司 2017 年安徽宣城郎溪 46.2MW 风电项目	4.41	208,250.00
龙源（含山）风力发电有限公司昭关项目	4.26	562,477.70
江苏海上龙源风力发电有限公司龙源江苏海上风电基地	4.35	4,582,357.39
龙源达茂风力发电有限公司—内蒙包头达茂巴音 4 号 20 万项目	5.60	6,766,254.73
龙源西藏日喀则新能源有限公司龙源日喀则甲龙沟 30MW 并网光伏	2.90	4,941,840.26
龙源全椒风力发电有限公司龙王尖风电项目	4.17	441,109.33
龙源巴里坤风力发电有限公司哈密三塘湖三 B200MW 风电项目	3.75	8,834,125.00
龙源黄海如东海上风力发电有限公司江苏如东海上 20 万示范项目	4.65	12,065,920.00
广西龙源风力发电有限公司横县六景一期项目 48MW	4.22	7,886,792.33
广西龙源风力发电有限公司横县六景二期项目 47.5MW	4.22	2,307,916.01
龙源临沂风力发电有限公司—山东临沭青云 49.9MW 风电项目	3.19	3,933,682.16
龙源贵州风力发电有限公司梅花山 46.5MW 风电项目	1.17	1,250,625.00
龙源贵州风力发电有限公司乐坪 54MW 风电项目	6.64	7,076,000.01
龙源电力（科右中旗）公司内蒙古兴安盟楚古拉 4.95 万 kw 风电项目	14.50	1,775,608.16
江苏海上龙源风力发电有限公司江苏如东 30MW 潮间带试验扩容项目	4.41	424,413.50
国电龙源都匀风力发电有限公司—都匀螺丝壳风电场项目	3.88	4,724,901.26
龙源横山新能源有限公司横山双城项目	4.41	6,093,481.22
龙源东海风力发电有限公司江苏东海李埕二期项目	5.30	3,550,059.73
龙源阿拉山口公司新疆阿拉山口四期（江巴斯）49.5MW 风电项目	100.00	1,087,572.50
龙源大丰风力发电有限公司大丰三期项目	5.21	8,211,592.51
龙源吴忠风力发电有限公司硝池子项目	3.92	8,238,908.69
龙源吴忠风力发电有限公司花马池项目	3.92	6,771,992.01
龙源吴忠风力发电有限公司苏步井项目	3.92	6,771,992.01
福建龙源风力发电有限责任公司福建莆田江口 48MW 风电场项目	4.60	6,289,385.53

符合资本化条件的资产项目	本年资本化率 (%)	本年资本化金额
龙源(尚义)风力发电有限公司-麒麟山三期	3.19	1,723,083.33
龙源宁夏风力发电有限公司宁夏同心项目	3.91	2,107,132.58
龙源宁夏风力发电有限公司宁夏同心马高庄项目	3.91	7,163,047.60
龙源宁夏风力发电有限公司宁夏同心红山梁项目	3.91	6,244,716.11
龙源宁夏风力发电有限公司宁夏同心黑山墩项目	3.91	9,641,291.66
龙源宁夏风力发电有限公司宁夏同心马原山项目	3.91	5,436,687.10
同心龙源合创电力有限责任公司 330KV 变电站	4.90	5,875,178.95
国电龙源江永风力发电有限公司-黄甲岭 48MW 项目	5.19	2,286,333.33
龙源电力南通天生港发电有限公司东西煤场加装挡风抑尘墙	4.00	36,340.81

## 59、外币折算

计入当期损益的汇兑差额为 153,964,970.53 元。

## 60、租赁

### (1) 经营租赁 (出租人)

经营租赁租出资产类别	年末账面价值	年初账面价值
房屋、建筑物	133,560,976.79	11,894,912.25
机器设备	74,319,955.96	
合 计	207,880,932.75	11,894,912.25

### (2) 融资租赁 (承租人)

#### ①融资租赁租入固定资产情况

资产类别	年末余额		
	原值	累计折旧	减值准备
机器设备	507,399,611.83	54,927,138.65	
合 计	507,399,611.83	54,927,138.65	

#### ②以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内 (含 1 年)	47,581,035.77
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	
3 年以上	574,291,127.20
合 计	621,872,162.97

注：①年末未确认融资费用的余额为 112,579,946.58 元。

②本年本公司子公司龙源康平风力发电有限公司、辽宁龙源风力发电有限公司分别与荣泰国际融资租赁(天津)有限公司签订融资租赁协议,协议约定以子公司机器设备(风电机组)为标的,进行售后回租,租赁期限为 10 年,执行年利率 4.655%,3 个月付息一次;本年本公司子公司沈阳龙源雄亚风力发电有限公司与荣泰国际融资租赁(天津)有限

公司签订融资租赁协议，协议约定以子公司机器设备（风电机组）为标的，进行售后回租，租赁期限为 8 年，执行年利率 4.655%，3 个月付息一次。

## 61、分部信息

### (1) 按经营分部披露信息

项目	火电业务		水电业务	
	本年	上年	本年	上年
一、营业收入	3,583,128,324.74	3,575,706,349.45	17,289,612.74	16,733,377.50
其中：对外交易收入				
分部间交易收入				
二、对联营和合营企业的投资收益	367,628,969.74	519,694,602.24		
三、资产减值损失		3,942,299.37		
四、折旧费和摊销费		388,243,592.32		
五、利润总额	1,145,961,248.77	1,535,136,542.16	1,010,478.00	541,133.37
六、所得税费用	211,985,222.54	295,008,835.35		
七、净利润	933,976,026.23	1,240,127,706.81	1,010,478.00	541,133.37
八、资产总额	8,530,074,310.99	7,310,667,004.62		58,215,260.73
九、负债总额	3,416,517,687.92	2,505,306,031.49		1,329,685.05
十、其他重要的非现金项目	13,143.05	79,754,000.00		
其中：折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	13,143.05	79,754,000.00		
对联营企业和合营企业的长期股权投资权益法核算增加额				

(续)

项目	风电业务		光伏发电业务	
	本年	上年	本年	上年
一、营业收入	14,006,708,576.32	12,359,706,100.09	236,940,520.01	237,438,476.42
其中：对外交易收入				
分部间交易收入				
二、对联营和合营企业的投资收益	122,105,821.20	79,698,319.84		
三、资产减值损失	-240,373.64	-152,573,298.14		
四、折旧费和摊销费		5,411,736,167.93		144,802,611.23
五、利润总额	7,383,005,378.56	5,353,708,515.25	475,688.43	-1,560,785.43
六、所得税费用	393,022,452.24	287,897,480.02	644,969.57	396,714.85
七、净利润	6,989,982,926.32	5,479,435,646.49	-169,281.14	-1,957,500.28

项目	风电业务		光伏发电业务	
	本年	上年	本年	上年
八、资产总额	127,879,940,281.23	225,237,843,509.64	1,553,775,454.23	1,843,603,221.64
九、负债总额	88,739,041,638.97	153,649,713,044.30	1,150,795,624.25	1,498,265,820.65
十、其他重要的非现金项目	-224,099,609.80	83,700,832.31		
其中：折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	-224,099,609.80	83,700,832.31		
对联营企业和合营企业的长期股权投资权益法核算增加额				

(续)

项目	生物质发电业务		其他电力业务	
	本年	上年	本年	上年
一、营业收入	205,220,364.11	182,226,182.75	5,826,265.53	5,131,786.14
其中：对外交易收入				
分部间交易收入				
二、对联营和合营企业的投资收益				
三、资产减值损失				
四、折旧费和摊销费		26,990,227.61		1,465,966.11
五、利润总额	-763,454.88	32,331,342.99	2,162,439.05	2,349,909.82
六、所得税费用				
七、净利润	-763,454.88	32,331,342.99	2,162,439.05	2,351,092.58
八、资产总额	567,634,299.28	716,124,349.77	246,167,626.88	784,110,722.27
九、负债总额	739,451,774.90	1,542,913,650.01	174,435,026.88	591,615,110.56
十、其他重要的非现金项目				
其中：折旧费和摊销费以外的其他非现金费用				
对联营企业和合营企业的长期股权投资权益法核算增加额				

(续)

项目	燃料销售业务		物资销售业务	
	本年	上年	本年	上年
一、营业收入	3,532,212,547.21	2,269,693,598.95	149,746,053.91	77,812,791.24
其中：对外交易收入				
分部间交易收入				

项目	燃料销售业务		物资销售业务	
	本年	上年	本年	上年
二、对联营和合营企业的投资收益	1,724,336.18	1,770,941.05		
三、资产减值损失				
四、折旧费和摊销费		904,232.24		2,381.76
五、利润总额	25,410,612.14	34,845,720.19	49,200,029.20	76,132,352.22
六、所得税费用	4,712,950.67	7,245,242.79	6,046,862.94	3,868,292.39
七、净利润	20,697,661.47	27,600,477.40	43,153,166.26	72,264,059.83
八、资产总额	593,535,675.92	1,288,243,674.58	48,526,328.98	46,569,993.56
九、负债总额	547,964,647.43	1,214,293,210.10	-19,556,325.91	9,971,866.93
十、其他重要的非现金项目				
其中：折旧费和摊销费以外的其他非现金费用				
对联营企业和合营企业的长期股权投资权益法核算增加额				

(续)

项目	其他		抵销	
	本年	上年	本年	上年
一、营业收入	721,575,779.17	1,642,168,892.46	-635,108,936.93	-1,132,783,645.30
其中：对外交易收入				-
分部间交易收入				-
二、对联营和合营企业的投资收益			-77,722,895.67	-84,685,903.93
三、资产减值损失	-9,320,104.22	-2,282,419.04	702,163,732.96	151,897,055.42
四、折旧费和摊销费		17,130,930.04		-
五、利润总额	-125,939,715.63	76,572,930.48	-3,280,326,040.23	-2,367,633,860.22
六、所得税费用	23,774,788.93	14,623,072.44	-468,263.03	-576,238.30
七、净利润	-149,714,504.56	61,949,858.04	-3,279,857,777.20	-2,780,683,415.94
八、资产总额	6,517,930,440.34	2,265,259,866.17	-7,666,271,393.54	-105,644,932,168.98
九、负债总额	4,820,527,337.11	1,106,631,226.30	-9,316,045,513.59	-73,027,405,606.76
十、其他重要的非现金项目	215,842,650.04			-75,339,271.18
其中：折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	215,842,650.04			-75,339,271.18

项目	其他		抵销	
	本年	上年	本年	上年
对联营企业和合 营企业的长期股权投资 权益法核算增加额				
(续)				
项目	合计			
	本年		上年	
一、营业收入	21,823,539,106.81		19,233,833,909.70	
其中：对外交易收入				
分部间交易收入				
二、对联营和合营企业的投资收益	413,736,231.45		516,477,959.20	
三、资产减值损失	692,603,255.10		983,637.61	
四、折旧费和摊销费			5,991,276,109.24	
五、利润总额	5,200,196,663.41		4,742,423,800.83	
六、所得税费用	639,718,983.86		608,463,399.54	
七、净利润	4,560,477,679.55		4,133,960,401.29	
八、资产总额	138,271,313,024.31		133,905,705,434.00	
九、负债总额	90,253,131,897.96		89,092,634,038.63	
十、其他重要的非现金项目	-8,243,816.71		88,115,561.13	
其中：折旧费和摊销费以外的其他非 现金费用	-8,243,816.71		88,115,561.13	
对联营企业和合营企业的长期 股权投资权益法核算增加额				

## 62、合并现金流量表

### (1) 按间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本年发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	4,560,477,679.55	4,133,960,401.29
加：资产减值准备	692,603,255.10	983,637.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,304,282,656.15	5,494,323,238.87
无形资产摊销	36,935,435.16	31,317,651.00
长期待摊费用摊销	4,702,302.71	5,802,091.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收 益以“-”号填列）	56,753,517.88	13,452,845.33

补充资料	本年发生额	上年发生额
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-167,139,742.33	-99,557,124.99
财务费用（收益以“—”号填列）	3,275,277,692.78	2,748,287,693.03
投资损失（收益以“—”号填列）	-1,314,732,281.01	-654,814,294.28
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	7,265,073.43	-9,916,707.73
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-493,412.22	1,576,342.63
存货的减少（增加以“—”号填列）	-76,458,681.18	32,490,258.93
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-2,912,864,864.27	3,053,068,113.55
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	1,027,293,245.05	346,720,102.12
其他		
经营活动产生的现金流量净额	11,493,901,876.80	15,097,694,248.93
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	—	—
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：	—	—
现金的年末余额	1,925,845,136.01	2,859,008,441.74
减：现金的年初余额	2,859,008,441.74	2,777,303,448.79
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-933,163,305.73	81,704,992.95

## (2) 本年取得子公司或收到处置子公司的现金净额

项 目	金 额
一、本年发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	319,600,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	162,967,852.15
加：以前期间发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	156,632,147.85
二、本年处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	170,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	139,189.00
加：以前期间处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	169,860,811.00

## (3) 现金和现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
一、现金	1,925,845,136.01	2,859,008,441.74

项 目	年末余额	年初余额
其中：库存现金	86,639.00	282,521.47
可随时用于支付的银行存款	1,894,819,263.11	2,843,378,931.66
可随时用于支付的其他货币资金	30,939,233.90	15,346,988.61
二、现金等价物		
其中：3 个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	1,925,845,136.01	2,859,008,441.74
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	19,361,232.24	412,526,855.20

### 63、所有权和使用权受到限制的资产

项 目	年末账面价值	受限原因
货币资金	19,361,232.24	票据、信用证保证金等
应收账款	9,737,718,621.94	借款质押

## 九、或有事项

### 1、或有负债

种类	形成原因	经济利益流出不确定性的说明	预计产生的财务影响	获得补偿的可能性
弃置费用	风机拆除及场地恢复费用		47,557,111.82	

注：本公司子公司加拿大 Dufferin 风电公司 2016 年计提的弃置费用。

### 2、提供担保情况表

担保单位	被担保单位	企业性质	是否上市公司	经营状况	担保方式
集团内					
龙源电力集团股份有限公司	龙源西藏新能源有限公司	国有控股	否	正常经营	连带责任保证
雄亚投资有限公司	Dufferin 风电	国有控股	否	正常经营	一般保证
龙源电力集团股份有限公司	甘肃洁源风电有限责任公司	国有控股	否	正常经营	连带责任保证
龙源电力集团股份有限公司	福建省东山澳仔山风电开发有限公司	国有控股	否	正常经营	连带责任保证
龙源电力集团股份有限公司	福建省平潭长江澳风电开发有限公司	国有控股	否	正常经营	连带责任保证
集团外					
龙源电力集团股份有限公司	内蒙新锦风力发电有限公司	国有控股	否	正常经营	连带责任保证
龙源电力集团股份有限公司	湖北九宫山风电公司	国有控股	否	正常经营	一般保证
中国福霖风能工程有限公司	北京中兴实业股份有限公司	其他	否		连带责任保证

(续)

担保单位	担保种类	反担保方式	实际担保金额	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额
集团内			846,477,913.90			
龙源电力集团股份有限公司	贷款担保	连带保证	470,610,000.00	否	否	
雄亚投资有限公司	贷款担保	无反担保	348,018,620.00	否	否	
龙源电力集团股份有限公司	贷款担保	连带保证	9,714,803.64	否	否	
龙源电力集团股份有限公司	贷款担保	一般保证	9,071,694.57	否	否	
龙源电力集团股份有限公司	贷款担保	连带保证	9,062,795.69	否	否	
集团外			37,394,001.05			
龙源电力集团股份有限公司	贷款担保	连带保证	24,456,000.00	否	否	
龙源电力集团股份有限公司	贷款担保	连带保证	8,852,301.05	否	否	
中国福霖风能工程有限公司	贷款担保	无反担保	4,085,700.00	是	是	3,414,300.00

## 十、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十一、关联方关系及其交易

### 1、母公司基本情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本企业的 持股比例(%)	母公司对本企业的 表决权比例(%)
中国国电集团公司	北京市	电力企业	1,200,000.00	57.27	57.27

### 2、子公司情况

详见附注七、企业合并及合并财务报表。

### 3、合营企业及联营企业情况

详见附注八、13、长期股权投资。

### 4、其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
阿巴嘎旗安能风电有限责任公司	受同一母公司控制
北京国电联合商务网络有限公司	受同一母公司控制
北京国电龙源环保工程有限公司	受同一母公司控制
北京国电思达科技有限公司	受同一母公司控制
北京朗新明环保科技有限公司	受同一母公司控制
北京华电天仁电力控制技术有限公司	受同一母公司控制
国电阿克苏河流域水电开发有限公司	受同一母公司控制
国电阿拉善左旗光伏发电有限公司	受同一母公司控制
国电安徽电力有限公司	受同一母公司控制
国电安徽能源投资公司	受同一母公司控制
国电安康新能源项目筹建处	受同一母公司控制

其他关联方名称	与本公司关系
国电鞍山热电有限公司	受同一母公司控制
国电保险经纪（北京）有限公司	受同一母公司控制
国电北票风力发电有限公司	受同一母公司控制
国电北屯发电有限公司	受同一母公司控制
国电财务有限公司	受同一母公司控制
国电长源电力股份有限公司	受同一母公司控制
国电长源广水风电有限公司	受同一母公司控制
国电常州发电有限公司	受同一母公司控制
国电承德华御新能源有限公司	受同一母公司控制
国电诚信招标有限公司	受同一母公司控制
国电赤峰化工有限公司	受同一母公司控制
国电电力发展股份有限公司北京分公司	受同一母公司控制
国电电力发展股份有限公司和禹水电开发公司	受同一母公司控制
国电电力发展股份有限公司浙江分公司	受同一母公司控制
国电电力广东新能源开发有限公司	受同一母公司控制
国电电力河北新能源开发有限公司	受同一母公司控制
国电电力九鼎哈密风力发电有限公司	受同一母公司控制
国电电力酒泉发电有限公司	受同一母公司控制
国电电力宁夏新能源开发有限公司	受同一母公司控制
国电电力山东新能源开发有限公司	受同一母公司控制
国电电力山西新能源开发有限公司浑源分公司	受同一母公司控制
国电电力新疆新能源开发有限公司	受同一母公司控制
国电电力云南新能源开发有限公司	受同一母公司控制
国电东北电力有限公司	受同一母公司控制
国电东北新能源发展有限公司	受同一母公司控制
国电奉化风电发电有限公司	受同一母公司控制
国电福建电力有限公司	受同一母公司控制
国电福清江阴风力发电有限公司	受同一母公司控制
国电福州发电有限公司	受同一母公司控制
国电甘肃电力有限公司	受同一母公司控制
国电光伏有限公司	受同一母公司控制
国电广东电力有限公司	受同一母公司控制
国电广西新能源开发有限公司	受同一母公司控制
国电贵州电力有限公司	受同一母公司控制

其他关联方名称	与本公司关系
国电国际经贸有限公司	受同一母公司控制
国电哈密能源开发有限公司	受同一母公司控制
国电哈密能源开发有限公司巴里坤分公司	受同一母公司控制
国电汉中新能源项目筹建处	受同一母公司控制
国电和风风电开发有限公司桦川分公司	受同一母公司控制
国电河南电力有限公司	受同一母公司控制
国电黑龙江分公司	受同一母公司控制
国电红新疆雁池发电有限公司乌鲁木齐运检分公司	受同一母公司控制
国电湖北电力有限公司	受同一母公司控制
国电湖南宝庆煤电有限公司	受同一母公司控制
国电湖南电力有限公司筹备组	受同一母公司控制
国电华北电力有限公司	受同一母公司控制
国电华北内蒙古新能源有限公司	受同一母公司控制
国电环境保护研究院	受同一母公司控制
国电吉林江南热电有限公司	受同一母公司控制
国电吉林龙华热电股份有限公司	受同一母公司控制
国电集团公司社保中心	受同一母公司控制
国电江苏电力有限公司	受同一母公司控制
国电江苏谏壁发电有限公司	受同一母公司控制
国电江西电力有限公司	受同一母公司控制
国电酒泉风力发电有限公司	受同一母公司控制
国电科技环保集团股份有限公司	受同一母公司控制
国电科技环保集团股份有限公司赤峰风电公司	受同一母公司控制
国电乐东发电有限公司	受同一母公司控制
国电联合动力技术（包头）有限公司	受同一母公司控制
国电联合动力技术有限公司	受同一母公司控制
国电聊城生物质发电有限公司	受同一母公司控制
国电凌海风力发电有限公司	受同一母公司控制
国电龙源电力技术工程有限责任公司	受同一母公司控制
国电龙源电气有限公司	受同一母公司控制
国电滦河热电有限公司	受同一母公司控制
国电内蒙古能源有限公司	受同一母公司控制
国电内蒙古能源有限公司赤峰风电公司	受同一母公司控制
国电南宁发电有限责任公司	受同一母公司控制

其他关联方名称	与本公司关系
国电蓬莱新能源有限公司	受同一母公司控制
国电青松吐鲁番新能源有限公司	受同一母公司控制
国电燃料有限公司	受同一母公司控制
国电融资租赁有限公司	受同一母公司控制
国电山东电力有限公司	受同一母公司控制
国电山西洁能有限公司	受同一母公司控制
国电山西兴能有限公司	受同一母公司控制
国电陕西电力有限公司	受同一母公司控制
国电陕西吉山梁风力发电厂	受同一母公司控制
国电陕西新能源有限公司	受同一母公司控制
国电商洛能源项目筹建处	受同一母公司控制
国电沈阳热电有限公司	受同一母公司控制
国电石横发电有限公司	受同一母公司控制
国电四子王旗光伏发电有限公司	受同一母公司控制
国电宿迁热电有限公司	受同一母公司控制
国电塔城发电有限公司	受同一母公司控制
国电塔城铁厂沟发电有限公司	受同一母公司控制
国电太阳能系统科技（上海）有限公司	受同一母公司控制
国电泰州电力燃料有限公司	受同一母公司控制
国电潍坊风力发电有限公司	受同一母公司控制
国电物资东北（沈阳）配送有限公司	受同一母公司控制
国电物资集团华北配送有限公司	受同一母公司控制
国电物资集团有限公司	受同一母公司控制
国电物资山东配送有限公司	受同一母公司控制
国电新疆艾比湖流域开发有限公司	受同一母公司控制
国电新疆电力有限公司	受同一母公司控制
国电新疆红雁池发电有限公司	受同一母公司控制
国电新能源技术研究院	受同一母公司控制
国电兴城风力发电有限公司	受同一母公司控制
国电烟台风力发电项目筹建处	受同一母公司控制
国电英力特能源化工集团股份有限公司	受同一母公司控制
国电优能（康平）风电有限公司	受同一母公司控制
国电优能恭城风电有限公司	受同一母公司控制
国电优能全州风电有限公司	受同一母公司控制

其他关联方名称	与本公司关系
国电优能泗水新能源有限公司	受同一母公司控制
国电优能宿松风电有限公司	受同一母公司控制
国电优能玉林风电有限公司	受同一母公司控制
国电豫源发电有限责任公司	受同一母公司控制
国电粤东新能源筹建处	受同一母公司控制
国电云南阿墨江发电有限公司	受同一母公司控制
国电云南电力有限公司	受同一母公司控制
国电云南新能源有限公司	受同一母公司控制
国电招远新能源有限公司	受同一母公司控制
国电诏安电厂筹建处	受同一母公司控制
国电镇江电力燃料有限公司	受同一母公司控制
国电置业有限公司	受同一母公司控制
吉林通力实业有限公司	受同一母公司控制
江苏保龙设备制造有限公司	受同一母公司控制
江苏保龙塔筒制造有限公司	受同一母公司控制
内蒙古平西白音华煤业有限公司	受同一母公司控制
内蒙古平庄能源股份有限公司煤炭销售分公司	受同一母公司控制
宁夏盐池锦辉长城电力设备制造有限公司	受同一母公司控制
天津国电洁能电力有限公司	受同一母公司控制
乌拉盖管理区金源经贸有限公司	受同一母公司控制
西藏国电龙源阿里新能源有限公司	受同一母公司控制
厦门国电龙源电力发展有限公司	受同一母公司控制
烟台龙源电力技术股份有限公司	受同一母公司控制
玉门锦辉长城电力设备制造有限公司	受同一母公司控制
张北国电联合动力安塔风力设备有限公司	受同一母公司控制
中国国电集团公司广西分公司	受同一母公司控制
中国国电集团公司广西分公司	受同一母公司控制
中国国电集团公司河北分公司	受同一母公司控制
中国国电集团公司吉林分公司	受同一母公司控制
中国国电集团公司谏壁发电厂	受同一母公司控制
中国国电集团公司九江发电厂	受同一母公司控制
中国国电集团公司青海分公司	受同一母公司控制
中国国电集团公司山西分公司	受同一母公司控制
中国国电集团公司重庆分公司	受同一母公司控制

其他关联方名称	与本公司关系
中技国际招标公司	受同一母公司控制
中机国际招标有限公司	受同一母公司控制
元宝山发电有限责任公司	受同一母公司控制
天津国电津能滨海热电有限公司	受同一母公司控制
天津国电海运有限公司	受同一母公司控制
陕西宝鸡第二发电有限责任公司	受同一母公司控制
南京国电环保科技有限公司	受同一母公司控制
内蒙古平庄能源股份有限公司	受同一母公司控制
国电资本控股有限公司	受同一母公司控制
国电驻马店热电有限公司	受同一母公司控制
国电中商苏尼特右旗风电有限公司	受同一母公司控制
国电优能正镶白旗风电有限公司	受同一母公司控制
国电优能恭城有限公司	受同一母公司控制
国电荥阳煤电一体化有限公司	受同一母公司控制
国电新能源技术研究所	受同一母公司控制
国电物流有限公司	受同一母公司控制
国电四川发电有限公司	受同一母公司控制
国电双鸭山发电有限公司	受同一母公司控制
国电山东风力能源有限公司	受同一母公司控制
国电青山热电有限公司	受同一母公司控制
国电濮阳热电有限公司	受同一母公司控制
国电内蒙古电力有限公司	受同一母公司控制
国电民权发电有限公司	受同一母公司控制
国电龙源电力技术工程有限公司	受同一母公司控制
国电龙华延吉热电有限公司	受同一母公司控制
国电兰州范坪热电有限公司	受同一母公司控制
国电科左后旗光伏发电有限公司	受同一母公司控制
国电科学技术研究院	受同一母公司控制
国电净能巴彦淖尔新能源有限公司	受同一母公司控制
国电济源新能源有限公司	受同一母公司控制
国电怀安热电有限公司	受同一母公司控制
国电哈尔滨热电有限公司	受同一母公司控制
国电广西电力有限公司	受同一母公司控制
国电甘肃新能源有限公司	受同一母公司控制
国电电力发展股份有限公司	受同一母公司控制
国电大渡河流域水电开发有限公司	受同一母公司控制
国电朝阳新能源有限公司	受同一母公司控制
国电长源荆门发电有限公司	受同一母公司控制

其他关联方名称	与本公司关系
国电长源汉川第一发电有限公司	受同一母公司控制
国电长源第一发电有限责任公司	受同一母公司控制
国电北投灌阳风力发电有限公司	受同一母公司控制
国电北安热电有限公司	受同一母公司控制
国电宝鸡发电有限责任公司	受同一母公司控制
国诚亿泰科技发展（北京）有限公司	受同一母公司控制
阜新千佛山风力发电有限公司	受同一母公司控制
阜新巨龙湖风力发电有限公司	受同一母公司控制
阜新华顺风力发电有限公司	受同一母公司控制
北京国电华北电力工程有限公司	受同一母公司控制

## 5、关联方交易

### (1) 销售商品/提供劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额		上年发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
国电长源广水风电有限公司	出售商品	销售材料	合同定价	1,134,358.98	0.38		
国电长源广水风电有限公司	提供劳务	服务费	合同定价	424,528.30	0.14		
国电电力发展股份有限公司北京分公司	提供劳务	服务费	合同定价			12,815.53	0.00
国电电力发展股份有限公司浙江分公司	提供劳务	服务费	合同定价			4,368.93	0.00
国电电力九鼎哈密风力发电有限公司	提供劳务	受托运营	合同定价	804,700.25	0.27	1,559,614.47	0.11
国电电力宁夏新能源开发有限公司	提供劳务	服务费	合同定价			822,641.51	0.06
国电电力云南新能源开发有限公司	提供劳务	服务费	合同定价			169,811.32	0.01
国电东北新能源发展有限公司	提供劳务	服务费	合同定价			1,864.08	0.00
国电福建电力有限公司	提供劳务	服务费	合同定价			10,194.17	0.00
国电甘肃电力有限公司	提供劳务	服务费	合同定价			11,650.49	0.00
国电光伏有限公司	出售商品	销售材料	合同定价			81,132.08	0.00
国电广东电力有限公司	提供劳务	服务费	合同定价			8,737.86	0.00
国电广西新能源开发有限公司	提供劳务	服务费	合同定价	330188.68	0.11		
国电贵州电力有限公司	提供劳务	服务费	合同定价			10,194.17	0.00
国电河南电力有限公司	提供劳务	服务费	合同定价			8,737.86	0.00
国电华北电力有限公司	提供劳务	服务费	合同定价			10,194.17	0.00
国电江西电力有限公司	提供劳务	服务费	合同定价			11,359.22	0.00
国电科技环保集团股份有限公司	提供劳务	服务费	合同定价			12,233.01	0.00
国电科技环保集团股份有限公司赤峰风电公司	提供劳务	服务费	合同定价			582.52	0.00
国电联合动力技术有限公司	出售商品	销售材料	合同定价	3,441,466.99	1.16		
国电联合动力技术有限公司	提供劳务	服务费	合同定价			19,628,424.02	1.34

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额		上年发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
国电联合动力技术(赤峰)有限公司	出售商品	销售材料	合同定价	141,509.43	0.05		
国电联合动力技术(保定)有限公司	出售商品	销售材料	合同定价	75,471.70	0.03		
国电朝阳新能源有限公司	提供劳务	服务费	合同定价			22,641.51	0.00
国电资本控股有限公司	提供劳务	服务费	合同定价			17,475.73	0.00
阜新巨龙湖风力发电有限公司	提供劳务	服务费	合同定价			15,566.04	0.00
阜新华顺风力发电有限公司	提供劳务	服务费	合同定价			15,566.04	0.00
阜新千佛山风力发电有限公司	提供劳务	服务费	合同定价			14,150.94	0.00
国电内蒙古电力有限公司	提供劳务	服务费	合同定价			12,233.01	0.00
国电物资山东配送有限公司	提供劳务	服务费	合同定价			11,965.81	0.00
国电置业有限公司	提供劳务	服务费	合同定价			11,650.49	0.00
国电物资集团有限公司	提供劳务	服务费	合同定价			11,650.49	0.00
国电大渡河流域水电开发有限公司	提供劳务	服务费	合同定价			11,650.49	0.00
国电上海分公司	提供劳务	服务费	合同定价			11,085.44	0.00
内蒙古平庄煤业(集团)有限责任公司	提供劳务	服务费	合同定价			10,325.24	0.00
中国国电集团公司海南分公司	提供劳务	服务费	合同定价			10,281.55	0.00
国电四川发电有限公司	提供劳务	服务费	合同定价			10,194.17	0.00
国电山东电力有限公司	提供劳务	服务费	合同定价			10,194.17	0.00
国电科学技术研究院	提供劳务	服务费	合同定价			10,194.17	0.00
国电江苏电力有限公司	提供劳务	服务费	合同定价			10,194.17	0.00
国电广西电力有限公司	提供劳务	服务费	合同定价			10,194.17	0.00
国电技术经济咨询中心	提供劳务	服务费	合同定价			9,937.86	0.00
国电青海分公司	提供劳务	服务费	合同定价			7,281.55	0.00
中国国电集团公司重庆分公司(国电重庆分公司)	提供劳务	服务费	合同定价			5,825.24	0.00
中国国电集团公司西藏分公司	提供劳务	服务费	合同定价			5,825.24	0.00
中国国电集团天津分公司	提供劳务	服务费	合同定价			2,912.62	0.00
中国国电集团公司吉林分公司	提供劳务	服务费	合同定价			2,912.62	0.00
国电山西分公司	提供劳务	服务费	合同定价			2,912.62	0.00
国电河北分公司	提供劳务	服务费	合同定价			2,912.62	0.00
国电和风风电开发有限公司北镇分公司	提供劳务	服务费	合同定价			1,747.57	0.00
国资委监事会	提供劳务	服务费	合同定价			1,520.00	0.00
内蒙古平庄能源股份有限公司	提供劳务	服务费	合同定价			1,456.31	0.00
国电科左后旗光伏发电有限公司	提供劳务	服务费	合同定价			582.52	0.00
国电山西洁能有限公司	提供劳务	服务费	合同定价	141,509.43	0.05	31,132.08	0.00
国电陕西电力有限公司	提供劳务	服务费	合同定价			13,106.80	0.00
国电石横发电有限公司	提供劳务	服务费	合同定价			283,018.87	0.02

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额		上年发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
国电宿迁热电有限公司	出售商品	燃料销售	合同定价	56,212,311.96	19.02	80,289,100.27	3.42
国电宿迁热电有限公司	提供劳务	服务费	合同定价			4,694,480.00	0.32
国电新疆电力有限公司	提供劳务	服务费	合同定价			7,281.55	0.00
国电英力特能源化工集团股份有限公司	提供劳务	服务费	合同定价			11,650.49	0.00
国电优能泗水新能源有限公司	提供劳务	服务费	合同定价			330,188.68	0.02
国电优能宿松风电有限公司	提供劳务	服务费	合同定价	547,169.81	0.19	146,226.42	0.01
国电云南电力有限公司	提供劳务	服务费	合同定价			11,394.17	0.00
天津国电洁能电力有限公司	提供劳务	服务费	合同定价			188,679.24	0.01
西藏国电龙源阿里新能源有限公司	出售商品	销售材料	合同定价	311,040.00	0.11	304,560.00	0.01
国电融资租赁	资金拆借	资金拆借	合同定价			80,000,000.03	85.66
玉门锦辉长城电力设备制造有限公司	出售商品	销售材料	合同定价	4,648,376.06	1.57	29,459,068.62	1.26
国电燃料有限公司	出售商品	燃料销售	合同定价			38,168,927.47	1.63
国电聊城生物质发电有限公司	资金拆借	资金拆借	合同定价			13,389,941.08	14.34
国电中商苏尼特右旗风电公司	提供劳务	服务费	合同定价			84,905.66	0.01
国电优能正镶白旗风电公司	提供劳务	服务费	合同定价			84,905.66	0.01
国电电力青海新能源开发有限公司格尔木分公司	提供劳务	服务费	合同定价			70,754.72	0.00
国电净能巴彦淖尔新能源公司	提供劳务	服务费	合同定价			84,905.66	0.01
国电新能源技术研究院	提供劳务	服务费	合同定价	7,547,169.79	2.55	4,725,719.01	0.32
北京国电思达科技有限公司	提供劳务	服务费	合同定价	967,447.12	0.33		
国电兰州热电有限责任公司	提供劳务	服务费	合同定价	94,339.62	0.03		
国电兰州范坪热电有限公司	提供劳务	服务费	合同定价	94,339.62	0.03		
国电长源汉川第一发电有限公司	提供劳务	服务费	合同定价	207,547.16	0.07		
国电宝鸡发电有限责任公司	提供劳务	服务费	合同定价	94,339.62	0.03		
国电北安热电有限公司	提供劳务	服务费	合同定价	94,339.62	0.03		
国电哈尔滨热电有限公司	提供劳务	服务费	合同定价	94,339.62	0.03		
国电新疆红雁池发电有限公司	提供劳务	服务费	合同定价	94,339.62	0.03		
国电怀安热电有限公司	提供劳务	服务费	合同定价	94,339.62	0.03		
国电吉林龙华白城热电厂	提供劳务	服务费	合同定价	94,339.62	0.03		
国电吉林龙华吉林热电厂	提供劳务	服务费	合同定价	113,207.54	0.04		
国电吉林龙华蛟河热电厂	提供劳务	服务费	合同定价	94,339.62	0.03		
国电龙华延吉热电有限公司	提供劳务	服务费	合同定价	94,339.62	0.03		
国电吉林龙华长春热电一厂	提供劳务	服务费	合同定价	94,339.62	0.03		
国电民权发电有限公司	提供劳务	服务费	合同定价	94,339.62	0.03		
国电濮阳热电有限公司	提供劳务	服务费	合同定价	94,339.62	0.03		
国电青山热电有限公司	提供劳务	服务费	合同定价	94,339.62	0.03		

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额		上年发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
国电沈阳热电有限公司	提供劳务	服务费	合同定价	94,339.62	0.03		
国电双鸭山发电有限公司	提供劳务	服务费	合同定价	113,207.54	0.04		
国电蒙东煤电一体化有限公司	提供劳务	服务费	合同定价	94,339.62	0.03		
国电豫源发电有限责任公司	提供劳务	服务费	合同定价	94,339.62	0.03		
国电长源第一发电有限责任公司	提供劳务	服务费	合同定价	94,339.62	0.03		
国电长源荆门发电有限公司	提供劳务	服务费	合同定价	94,339.62	0.03		
国电驻马店热电有限公司	提供劳务	服务费	合同定价	94,339.62	0.03		
陕西宝鸡第二发电有限责任公司	提供劳务	服务费	合同定价	113,207.54	0.04		
沈阳热电厂	提供劳务	服务费	合同定价	94,339.62	0.03		
天津国电津能滨海热电有限公司	提供劳务	服务费	合同定价	94,339.62	0.03		
国电济源新能源有限公司	提供劳务	服务费	合同定价	141,509.43	0.05		
国电山东风力能源有限公司	提供劳务	服务费	合同定价	802,830.18	0.27		
中国国电集团西藏分公司	提供劳务	服务费	合同定价	216,960.00	0.07		
合计				80,511,189.53		275,017,542.29	

## (2) 采购商品/接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额		上年发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
国电联合动力技术有限公司	采购商品	物资购买	合同定价	3,055,833,520.67	28.39	2,402,218,526.86	14.02
国电联合动力(连云港)有限公司	采购商品	建造安装	合同定价	751,137,175.31	6.98	49,991,129.70	0.29
国电联合动力技术(宜兴)有限公司	采购商品	建造安装	合同定价			1,050,285.30	0.01
国电联合动力技术有限公司康保分公司	采购商品	建造安装	合同定价	172,023,076.94	1.60		
国电光伏有限公司	采购商品	建造安装	合同定价			9,850,000.00	-0.06
北京国电龙源环保工程有限公司	采购商品	建造安装	合同定价	10,728,285.23	0.10	70,657,668.43	0.41
吉林通力实业有限公司	采购商品	物资购买	合同定价			8,618,060.00	0.14
玉门锦辉长城电力设备制造有限公司	采购商品	物资购买	合同定价	173,285,271.86	1.61	241,491,220.96	3.98
国电镇江电力燃料有限公司	采购商品	燃料购买	合同定价			89,784,126.68	1.48
北京朗新明环保科技有限公司	采购商品	物资购买	合同定价			27,606,555.40	0.45
北京朗新明环保科技有限公司	采购商品	建造安装	合同定价	13,207,050.40	0.12		
国电山东电力有限公司	采购商品	物资购买	合同定价			27,544,467.43	0.45
国电物资集团有限公司川渝物资配送中心	接受劳务	服务费	合同定价			7,682,989.75	2.99
国电物资集团有限公司西南配送中心	接受劳务	服务费	合同定价	128,246.04	0.00		

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额		上年发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
国电广东电力有限公司	资金	利息费	合同定价			7,347,642.32	2.86
天津国电海运有限公司	采购商品	燃料购买	合同定价	8,900,922.45	0.04	2,526,323.77	0.98
国电环境保护研究院	接受劳务	服务费	合同定价	47,169.81			0.00
国电新能源技术研究院	采购商品	建造安装	合同定价	80,660.38	0.00	17,070,825.04	6.65
国电新能源技术研究院	采购商品	物资购买	合同定价	105,943.40	0.00		
国电新能源技术研究院	接受劳务	服务费	合同定价	11,741,447.38	0.00		
北京国电思达科技有限公司	采购商品	物资购买	合同定价	5,865,143.83	0.05	8,549,291.05	3.33
北京国电思达科技有限公司	接受劳务	服务费	合同定价	547,692.31			
国电电力发展股份有限公司和禹水电开发公司	接受劳务	服务费	合同定价	632,141.88		773,883.76	0.30
国电物资集团华北配送有限公司	接受劳务	服务费	合同定价			535,492.32	0.21
国电物资山东配送有限公司	接受劳务	服务费	合同定价	29,851.31	0.00	750,241.02	0.29
天津国电海运有限公司	接受劳务	服务费	合同定价			2,526,323.77	0.98
国电科学技术研究院	接受劳务	服务费	合同定价	1,547,169.79	0.01	283,018.87	0.11
北京华电天仁电力控制技术有限公司	接受劳务	服务费	合同定价			209,401.71	0.08
南京国电环保科技有限公司	接受劳务	服务费	合同定价			17,394.01	0.01
国电保险经纪(北京)有限公司	接受劳务	服务费	合同定价			1,249,649.33	0.49
国电置业有限公司	接受劳务	服务费	合同定价	10,944,871.24		1,355,259.33	0.53
国电国际经贸有限公司	采购商品	建造安装	合同定价	8,264,366.36	0.08		
国电物流有限公司	接受劳务	服务费	合同定价	1,204,624.10	0.01		
国电山西洁能有限公司	采购商品	物资购买	合同定价	36,157,500.00	0.34		
国电甘肃新能源有限公司	接受劳务	服务费	合同定价	1,889,035.60	0.02		
国诚亿泰科技发展有限公司	采购商品	物资购买	合同定价	13,650,000.00	0.13		
国电诚信招标有限公司 汇总	接受劳务	服务费	合同定价	140,405.66	0.00		
元宝山发电有限责任公司	接受劳务	服务费	合同定价	15,201,282.05	0.00		
内蒙古平庄能源股份有限公司	采购商品	燃料购买	合同定价	47,294,883.99	0.22		
合计				4,340,587,737.99		2,979,689,776.81	

## (3) 提供资金(贷款)

关联方名称	向关联方提供资金	关联方向本公司提供资金
国电贵州电力有限公司	29,000,000.00	
国电聊城生物质发电有限公司	266,000,000.00	
国电山东电力有限公司		429,976,480.40

## (4) 担保

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	担保是否已经履行完毕
中国国电集团公司	龙源电力集团股份有限公司	3,500,000,000.00	120.00	否
中国国电集团公司	龙源平潭风力发电有限公司	304,670,237.46	240.00	否
中国国电集团公司	浙江龙源风力发电有限公司	6,420,100.60	48.00	否

## (5) 租赁

出租方	承租方	出租标的	租赁金额
国电山西洁能右玉风电有限公司	国电山西洁能有限公司	风场线路等公用设施	11,103,447.84

## (6) 关联方应收应付款项余额

项目	年末余额		年初余额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
国电燃料有限公司			24,855,940.00	
玉门锦辉长城电力设备制造有限公司	5,403,680.00		9,930,680.00	
吉林通力实业有限公司			2,729,000.00	
北京国电龙源工程公司			980,000.00	
国电沈阳热电有限公司	979,600.00		979,600.00	
国电陕西新能源有限公司	1,375,500.00		1,058,900.00	
国电广西电力有限公司			483,000.00	
国电物资东北（沈阳）配送有限公司			440,000.00	
国电北票风力发电有限公司			440,000.00	
国电联合动力技术有限公司			350,000.00	
国电北屯发电有限公司	320,000.00		331,270.00	
国电太阳能系统科技（上海）有限公司	220,800.00		220,800.00	
国电北投灌阳风力发电有限公司			180,000.00	
国电鞍山热电有限公司	171,750.00		171,750.00	
国电甘肃电力有限公司	179,000.00		215,700.00	
国电塔城发电有限公司			120,000.00	
国电优能恭城风电有限公司			100,000.00	
国电中商苏尼特右旗风电有限公司	90,000.00		90,000.00	
国电优能正镶白旗风电有限公司	90,000.00		90,000.00	
国电净能巴彦淖尔新能源有限公司	90,000.00		90,000.00	
国电电力宁夏新能源开发有限公司	89,610.00		89,610.00	
国电新疆艾比湖流域开发有限公司	85,000.00		85,000.00	
国电优能宿松风电有限公司	539,000.00		75,000.00	

项目	年末余额		年初余额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
国电青松吐鲁番新能源有限公司	49,000.00		49,000.00	
国电山西洁能有限公司			33,000.00	
国电北票风力发电有限公司			33,000.00	
国电朝阳新能源有限公司			24,000.00	
国电吉林江南热电有限公司	19,600.00		19,600.00	
阜新华顺风力发电有限公司			16,500.00	
阜新巨龙湖风力发电有限公司			16,500.00	
阜新千佛山风力发电有限公司			15,000.00	
国电物资山东配送有限公司			14,000.00	
国电塔城发电有限公司			11,270.00	
国电电力九鼎哈密风力发电有限公司			10,200.00	
国电电力湖南新能源开发有限公司广灵分公司			6,170.00	
国电电力湖南新能源开发有限公司新宁分公司			2,400.00	
国电哈密能源开发有限公司			-11,270.00	
中国国电集团公司西藏分公司	216,960.00			
国电驻马店热电有限公司	100,000.00			
国电豫源发电有限责任公司	100,000.00			
国电优能恭城有限公司	483,000.00			
国电塔城风力发电有限公司	120,000.00			
国电宿迁热电有限公司	13,607,076.48			
国电山东风力能源有限公司	74,000.00			
国电青山热电有限公司	100,000.00			
国电龙华延吉热电有限公司	100,000.00			
国电联合动力技术(赤峰)有限公司	50,000.00			
国电济源新能源有限公司	150,000.00			
国电吉林龙华吉林热电厂	120,000.00			
国电汉中新能源项目筹建处	411,300.00			
国电哈尔滨热电有限公司	100,000.00			
国电广西新能源开发有限公司	180,000.00			
国电长源汉川第一发电有限公司	11,000.00			
国电长源广水风电有限公司	1,777,200.00			
国电长源第一发电有限责任公司	100,000.00			
国电北安热电有限公司	100,000.00			

项目	年末余额		年初余额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
合计	27,603,076.48		44,345,620.00	
应收票据				
国电宿迁热电有限公司			13,000,000.00	
国电电力发展股份有限公司			5,000,000.00	
合计			18,000,000.00	
预付款项				
国电镇江电力燃料有限公司			16,837,748.80	
国电龙源电力技术工程有限公司			3,000.00	
国电联合动力技术有限公司	21,227,000.00		27,000.00	
北京国电思达科技有限公司	528,726.00		528,726.00	
国电置业有限公司北京昌平中心	57,641.21			
国电物流有限公司	7,792,922.14			
国电诚信招标有限公司	120,000.00			
合计	29,726,289.35		17,396,474.80	
其他应收款				
中国国电集团公司	6,582,386.00		1,664,060.85	
国电豫源发电有限责任公司			10,349.28	
国电新疆艾比湖流域开发有限公司			302,642.57	
国电融资租赁有限公司			48,000,000.03	
国电内蒙古能源有限公司			6,544.79	
国电龙源电力技术工程有限责任公司			128,900.00	
国电聊城生物质发电有限公司	307,704,264.09		295,511,264.09	
国电广东电力有限公司			10,708,544.57	
国电联合动力技术有限公司(中机国际招标公司)			42,824.30	
国电粤西代表处(国电广东电力有限公司)	3,529,304.39			
国电粤东代表处(国电广东电力有限公司)	4,519,325.32			
国电物资集团有限公司华中物流配送公司	33,000.00			
国电山东电力有限公司	2,067,000.02			
国电贵州电力有限公司	32,827,444.44			
国电诚信招标有限公司	292,700.00			
合计	357,555,424.26		356,375,130.48	
应付账款				
北京国电联合商务网络有限公司			644,582.50	

项目	年末余额		年初余额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
北京国电龙源环保工程有限公司	55,439,151.35		49,497,360.00	
北京国电思达科技有限公司	6,712,126.00		7,522,596.57	
北京华电天仁电力控制技术有限公司	38,391.70		62,891.70	
北京朗新明环保科技有限公司南京分公司	6,448,000.00		9,479,000.00	
国电东北电力有限公司	26,656,900.00		26,656,900.00	
国电甘肃新能源有限公司	1,895,696.00		1,895,696.00	
国电环境保护研究院			290,000.00	
国电联合动力（连云港）有限公司	407,417,276.13		49,991,129.70	
国电联合动力技术（包头）有限公司			29,730.00	
国电联合动力技术（宜兴）有限公司			437,720.00	
国电联合动力技术有限公司	773,750,317.67		350,021,884.62	
国电联合动力技术有限公司（北京国电华北电力工程有限公司）			114,820,799.10	
国电联合动力技术有限公司（中国技术进出口总公司）	62,480,603.87		128,187,199.90	
国电联合动力技术有限公司（中机国际招标公司）			414,259,296.50	
国电联合动力技术有限公司（中技国际招标公司）			116,204,926.80	
国电物资集团有限公司川渝物资配送中心			898,910.60	
国电物资山东配送有限公司	212,004.70		204,435.80	
国电新能源技术研究院	346,600.00		148,700.00	
吉林通力实业有限公司	19,117,768.00		14,693,542.80	
南京国电环保科技有限公司			20,351.00	
宁夏盐池锦辉长城电力设备制造有限公司	1,566,933.60		7,435,968.60	
天津国电海运有限公司			2,804,219.38	
烟台龙源电力技术股份有限公司			693,000.00	
玉门锦辉长城电力设备制造有限公司	28,126,602.87		39,992,609.37	
张北国电联合动力安塔风力设备有限公司			3,344,523.00	
中技国际招标公司	60,873,000.00			
中机国际招标有限公司	180,421,353.79			
中国技术进出口总公司（国电联合动力科技有限公司）	20,171,377.80			
张北国电联合动力安塔风电设备有限公司	30,000,000.00			
元宝山发电有限责任公司	7,023,500.00			
国电置业有限公司	10,100.00			

项目	年末余额		年初余额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
国电新能源技术研究所	49,600.00			
国电物流有限公司	73,879.31			
国电山西洁能有限公司	26,752,068.00			
国电联合动力科技有限公司	3,000,000.00			
国电联合动力技术有限公司康保分公司	20,126,700.00			
国电联合动力技术有限公司（中技国际招标有限公司）	54,933,926.80			
国电联合动力技术有限公司（中机国际招标有限公司）	69,774,181.60			
国电科学技术研究院	40,000.00			
国电国际经贸有限公司	913,057.39			
国诚亿泰科技发展（北京）有限公司	3,986,000.00			
合计	1,872,176,034.98		1,340,237,973.98	
应付票据				
国电联合动力技术有限公司	168,000,000.00		201,672,000.00	
北京国电龙源环保工程有限公司			23,892,000.00	
宁夏盐池锦辉长城电力设备制造有限公司	4,281,535.00			
玉门锦辉长城电力设备制造有限公司	3,283,000.00			
合计	175,564,535.00		225,564,000.00	
预收款项				
国电电力九鼎哈密风力发电有限公司	16,946,987.25		17,888,486.54	
玉门锦辉长城电力设备制造有限公司			926,800.00	
国电陕西新能源有限公司			199,500.00	
国电山东电力有限公司			70,000.00	
国电财务有限公司	575,816.60			
国电汉中新能源项目筹建处	199,500.00			
合计	17,722,303.85		19,084,786.54	
其他应付款				
中国国电集团公司南方分公司			3,095,495.32	
中国国电集团公司	27,450,000.00		21,001,478.56	
玉门锦辉长城电力设备制造有限公司	30,991,762.13		44,577,710.14	
西藏国电龙源阿里新能源有限公司	4,042,656.79		6,222,420.70	
吉林通力实业有限公司	6,676,360.00		16,147,048.80	
国电云南电力有限公司			16,056.63	

项目	年末余额		年初余额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
国电新能源技术研究院	106,000.00		106,000.00	
国电物资山东配送有限公司	370,669.20		2,419,011.80	
国电潍坊风力发电有限公司			112,219.50	
国电山东电力有限公司济南发电运营分公司			358,527.48	
国电山东电力有限公司	632,721.09		4,938,185.61	
国电内蒙古能源有限公司赤峰风电公司			6,008,848.41	
国电联合动力技术有限公司	157,271,967.70		150,576,382.43	
国电联合动力技术（宜兴）有限公司			28,080.00	
国电贵州电力有限公司			6,017,641.24	
国电广东电力有限公司（国电粤东代表处）			5,189,218.75	
国电光伏有限公司			422,620.00	
北京朗新明环保科技有限公司南京分公司	20,000.00		20,000.00	
北京国电思达科技有限公司	1,416,311.34		1,635,258.75	
北京国电龙源环保工程有限公司			1,500,000.00	
北京国电龙源工程公司			868,293.00	
国电联合动力技术有限公司（北京国电华北电力工程有限公司）	67,798,150.63		80,822,274.90	
国电联合动力技术有限公司（中国技术进出口总公司）	135,690,072.10		142,763,016.60	
国电联合动力技术有限公司（中机国际招标公司）			25,083,005.00	
国电联合动力技术有限公司（中国能源建设集团安徽省电力设计院有限公司）			11,842,732.46	
元宝山发电有限责任公司	6,247,500.00			
国电山西洁能有限公司	12,571,393.38			
国电联合动力技术有限公司（中机国际招标有限公司）	25,083,005.00			
国电联合动力股份有限公司	42,009,000.00			
国电国际经贸有限公司	53,873.45			
国电广东电力有限公司	3,095,495.32			
国诚亿泰科技发展有限公司	9,100,000.00			
北京国电华北电力工程有限公司	20,232,274.90			
合计	550,859,213.03		531,771,526.08	

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	4,525,579.52	100.00	1,050,000.00	23.20
其中：账龄分析法	1,050,000.00	23.20	1,050,000.00	100.00
关联方组合	980,000.00	21.65		
单项测试未发生减值的应收款项	2,495,579.52	55.15		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	4,525,579.52	100.00	1,050,000.00	23.20

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	9,060,260.78	100.00	1,050,000.00	11.59
其中：账龄分析法	1,050,000.00	11.59	1,050,000.00	100.00
关联方组合	7,331,000.00	80.91		
单项测试未发生减值的应收款项	679,260.78	7.50		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	9,060,260.78	100.00	1,050,000.00	11.59

## (1) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内			
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上	1,050,000.00	100.00	1,050,000.00

合计	1,050,000.00	100.00	1,050,000.00
(续)			
项目	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内			
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上	1,050,000.00	100.00	1,050,000.00
合计	1,050,000.00	100.00	1,050,000.00

## (2) 根据关联方组合计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
北京国电龙源工程公司	980,000.00		5 年以上		关联方不计提
合计	980,000.00				

## (3) 单项测试未发生减值的应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
国网浙江省台州供电局	1,498,347.90		5 年以上		确定能收回
联合国开发署	19,715.20		5 年以上		确定能收回
湘水同天餐饮有限公司	17,512.60		3-4 年		确定能收回
中国人民财产保险股份有限公司宁波市分公司	960,003.82		1 年以内		确定能收回
合计	2,495,579.52				

## (4) 本报告期实际核销的应收账款情况

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
国电建三江前进生物质发电有限公司	借款	8,000.00	债权转让	挂牌出售	否
合计		8,000.00			

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
国网浙江省台州供电局	1,498,347.90	33.11	
北京国电龙源工程公司	980,000.00	21.65	
中国人民财产保险股份有限公司宁波市分公司	960,003.82	21.21	

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
江西昌源实业公司	750,000.00	16.57	750,000.00
北京辰达科技公司	300,000.00	6.63	300,000.00
合计	4,488,351.72	99.17	1,050,000.00

## 2、其他应收款

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	35,161,207,872.42	99.95		
其中：关联方组合	35,101,560,418.18	99.78		
单项测试未发生减值的应收款项	59,647,454.24	0.17		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	17,832,216.26	0.05	17,820,802.30	99.94
合计	35,179,040,088.68	100.00	17,820,802.30	0.05

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	744,820,903.30	2.98	689,737,240.80	97.48
按组合计提坏账准备的其他应收款	24,213,942,009.17	96.91		
其中：关联方组合	24,048,438,804.68	96.25		
单项测试未发生减值的应收款项	165,503,204.49	0.66		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	27,343,311.98	0.11	17,820,802.30	65.17
合计	24,986,106,224.45	100.00	707,558,043.10	2.83

### (1) 按关联方组合计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
龙源电力集团(上海)投资有限公司	4,249,735,643.61		1-2 年		关联方不计提
雄亚投资有限公司	2,471,957,466.56		2-5 年		关联方不计提
海安龙源海上风力发电有限公司	1,143,379,371.70		1 年以内		关联方不计提

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
龙源贵州风力发电有限公司	1,028,072,150.00		1-5 年		关联方不计提
龙源（张家口）风力发电有限公司	1,001,002,156.02		1-3 年		关联方不计提
龙源格尔木新能源开发有限公司	814,269,124.69		1-4 年		关联方不计提
龙源达茂风力发电有限公司	802,505,822.99		1-3 年		关联方不计提
龙源盐城大丰海上风力发电有限公司	793,273,818.75		1-5 年		关联方不计提
龙源（翁牛特）新能源有限公司	685,668,360.04		1-4 年		关联方不计提
龙源（酒泉）风力发电有限公司	617,891,787.07		1-2 年		关联方不计提
云南龙源风力发电有限公司	693,493,590.27		1-5 年		关联方不计提
龙源哈巴河风力发电有限公司	504,621,395.24		1-4 年		关联方不计提
龙源利通风力发电有限公司	517,014,260.11		1 年以内		关联方不计提
龙源（尚义）风力发电有限公司	480,461,457.53		1 年以内		关联方不计提
山东龙源风力发电有限公司	507,067,777.64		1-3 年		关联方不计提
龙源临沂风力发电有限公司	541,045,289.12		1-3 年		关联方不计提
赤峰龙源松州风力发电有限公司	476,715,790.22		1-3 年		关联方不计提
安徽龙源风力发电有限公司	549,230,923.83		1-4 年		关联方不计提
龙源内蒙古风力发电有限公司	420,185,428.07		1-2 年		关联方不计提
福建龙源海上风力发电有限公司	462,843,308.16		1-3 年		关联方不计提
福建龙源风力发电有限责任公司	453,350,347.25		1-2 年		关联方不计提
龙源（农安）风力发电有限公司	409,051,820.57		1-3 年		关联方不计提
龙源哈密新能源有限公司	436,150,404.35		1-2 年		关联方不计提
天津龙源风力发电有限公司	453,911,255.43		1-3 年		关联方不计提
国电友谊生物质发电有限公司	405,321,825.26		1-5 年		关联方不计提
龙源黄海如东海上风力发电有限公司	393,529,567.50		1-2 年		关联方不计提
海南龙源风力发电有限公司	361,857,383.71		1-5 年		关联方不计提
甘肃龙源风力发电有限公司	350,266,226.22		1 年以内		关联方不计提
江苏海上龙源风力发电有限公司	358,373,526.43		1-2 年		关联方不计提
龙源（科右中旗）风力发电有限公司	339,196,781.27		1-2 年		关联方不计提
河北围场龙源建投风力发电有限公司	324,366,309.84		1-2 年		关联方不计提
龙源大丰风力发电有限公司	305,064,172.53		1 年以内		关联方不计提
龙源岢岚风力发电有限公司	300,289,033.31		1 年以内		关联方不计提
南通天生港发电有限公司	309,223,769.49		1-2 年		关联方不计提
龙源吴忠风力发电有限公司	300,489,882.79		1 年以内		关联方不计提
东海龙源生物质发电有限公司	323,375,289.85		1-5 年		关联方不计提

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
龙源（奈曼）风力发电有限公司	295,003,403.51		1-2 年		关联方不计提
龙源张掖新能源有限公司	291,861,935.71		1-2 年		关联方不计提
龙源（兴安盟）风力发电有限公司	299,352,844.19		1-2 年		关联方不计提
山西国电金科风力发电有限公司	285,304,520.55		1 年以内		关联方不计提
龙源汇泰（滨州）风力发电有限公司	290,411,416.74		1-3 年		关联方不计提
宁夏天净风力发电股份有限公司	285,753,977.18		1-2 年		关联方不计提
国电聊城生物质发电有限公司	306,892,303.19		1-5 年		关联方不计提
桦南龙源风力发电有限公司	259,672,526.05		1 年以内		关联方不计提
甘肃新安风力发电有限公司	252,341,791.11		1-2 年		关联方不计提
含山龙源梅山风力发电有限公司	251,489,815.92		1 年以内		关联方不计提
浙江温岭东海塘风力发电有限公司	250,408,877.05		1 年以内		关联方不计提
国电武川红山风电有限公司	271,345,485.57		1-3 年		关联方不计提
龙源布尔津风力发电有限公司	240,229,512.20		1 年以内		关联方不计提
龙源（科左后旗）风力发电有限公司	240,485,914.28		1 年以内		关联方不计提
伊春龙源金山风力发电有限公司	242,072,062.96		1-2 年		关联方不计提
克山龙源风力发电有限公司	230,208,993.60		1-2 年		关联方不计提
龙源（张北）风力发电有限公司	220,548,056.07		1-3 年		关联方不计提
龙源偏关风力发电有限公司	220,223,753.43		1 年以内		关联方不计提
龙源托里风力发电有限公司	209,231,440.89		1-4 年		关联方不计提
赤峰新胜风力发电有限公司	216,320,030.87		1-2 年		关联方不计提
通榆新发风力发电有限公司	200,430,000.00		1 年以内		关联方不计提
福建龙源忠门风力发电有限公司	209,016,731.24		1-3 年		关联方不计提
龙源（突泉）风力发电有限公司	200,030,689.41		1-2 年		关联方不计提
龙源大理风力发电有限公司	259,158,115.72		1-4 年		关联方不计提
黑龙江龙源风力发电有限公司	189,073,255.53		1-2 年		关联方不计提
辽宁龙源风力发电有限公司	187,073,453.47		1-4 年		关联方不计提
龙源宁武风力发电有限公司	173,170,328.77		1-2 年		关联方不计提
龙源吐鲁番新能源有限公司	175,094,234.59		1-3 年		关联方不计提
依兰龙源汇能风力发电有限公司	149,975,060.00		1-2 年		关联方不计提
广西龙源风力发电有限公司	176,466,466.30		1-3 年		关联方不计提
龙源陕西风力发电有限公司	155,685,053.17		1-2 年		关联方不计提
黑河龙源风力发电有限公司	149,660,129.42		1 年以内		关联方不计提
龙源肃北风力发电有限公司	186,043,203.57		1-2 年		关联方不计提

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
龙源康平风力发电有限公司	146,086,984.69		1-4 年		关联方不计提
国电阳江海陵岛风力发电有限公司	129,378,041.10		1-2 年		关联方不计提
甘肃洁源风电有限责任公司	133,013,898.90		1-2 年		关联方不计提
龙源（科右前旗）风力发电有限公司	123,000,000.00		1-2 年		关联方不计提
龙源建投（承德）风力发电有限公司	112,202,473.83		1-5 年		关联方不计提
浙江苍南风力发电有限公司	101,177,198.24		1-5 年		关联方不计提
龙源沈阳风力发电有限公司	105,215,499.94		1-2 年		关联方不计提
龙源建投（承德围场）风力发电有限公司	100,028,767.12		1 年以内		关联方不计提
龙源（莆田）风力发电有限责任公司	118,980,928.46		1-2 年		关联方不计提
国电重庆风电开发有限公司	100,095,534.26		1 年以内		关联方不计提
龙源兴和风力发电有限公司	110,311,618.73		1-2 年		关联方不计提
国电龙源神池风力发电有限公司	100,132,559.61		1 年以内		关联方不计提
河北龙源风力发电有限公司	102,171,854.58		1-2 年		关联方不计提
山西龙源风力发电有限公司	105,032,594.97		1-2 年		关联方不计提
龙源巴里坤风力发电有限公司	105,407,840.56		1-3 年		关联方不计提
伊春兴安岭风力发电有限公司	97,639,433.70		1-5 年		关联方不计提
其他关联方	1,157,397,289.81		1-5 年		关联方不计提
合计	35,101,560,418.18				

## (2) 单项测试未发生减值的应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
新疆金风科技股份有限公司	19,000,000.00		2-3 年		预计可收回
内蒙古呼和浩特抽水蓄能发电有限责任公司	12,112,800.00		5 年以上		预计可收回
远景能源（江苏）有限公司	7,000,000.00		2-3 年		预计可收回
天生港电厂检修公司	1,650,000.00		5 年以上		预计可收回
其他项目	19,884,654.24		1-5 年		预计可收回
合计	59,647,454.24				

## (3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
龙源牡丹江风电项目筹建处	4,291,570.97	4,291,570.97	5 年以上	100.00	项目无法进行
龙源山东风电项目第二筹建	3,960,000.00	3,960,000.00	5 年以上	100.00	项目无法进行

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
处					
龙源鹤岗风电项目筹建处	2,185,919.35	2,185,919.35	5 年以上	100.00	项目无法进行
内蒙乌兰伊特许权	1,262,160.00	1,262,160.00	5 年以上	100.00	项目无法进行
甘肃酒泉昌马特许权	1,008,000.00	1,008,000.00	5 年以上	100.00	项目无法进行
龙源大庆风电项目筹建处	1,000,000.00	1,000,000.00	5 年以上	100.00	项目无法进行
北京天源科创风电技术有限责任公司	1,000,000.00	1,000,000.00	5 年以上	100.00	无法收回
北京艾派克机械设备有限公司	850,712.50	850,712.50	5 年以上	100.00	无法收回
潮汐发电	597,648.10	597,648.10	2-3 年	100.00	前期费收回困难
中国电力建设集团有限公司	350,000.00	350,000.00	5 年以上	100.00	无法收回
新疆伊吾太阳能光伏示范电站项目	78,000.00	78,000.00	5 年以上	100.00	项目无法进行
龙岩项目	292,725.92	292,725.92	2-3 年	100.00	前期费收回困难
诏安项目	242,934.76	242,934.76	2-3 年	100.00	前期费收回困难
连江项目	226,351.44	214,937.48	2-3 年	94.96	前期费收回困难
莆田灵川项目	204,940.00	204,940.00	2-3 年	100.00	前期费收回困难
新疆和田太阳能光伏示范电站项目	70,000.00	70,000.00	5 年以上	100.00	项目无法进行
新疆达坂城太阳能光伏示范电站项目	70,000.00	70,000.00	5 年以上	100.00	项目无法进行
内蒙通辽北清河特许权	59,948.00	59,948.00	5 年以上	100.00	项目无法进行
汕尾项目	29,252.00	29,252.00	5 年以上	100.00	项目无法进行
钟山刘庄	17,504.38	17,504.38	2-3 年	100.00	前期费收回困难
广东汕尾捷胜项目	8,083.90	8,083.90	5 年以上	100.00	项目无法进行
吉林省舒兰市风能开发项目	5,353.00	5,353.00	5 年以上	100.00	项目无法进行
上海长兴岛风电项目	5,133.00	5,133.00	5 年以上	100.00	项目无法进行
霞浦项目	4,482.90	4,482.90	2-3 年	100.00	前期费收回困难
上海崇明横沙岛风电项目	4,196.00	4,196.00	5 年以上	100.00	项目无法进行
长乐项目	2,432.88	2,432.88	2-3 年	100.00	前期费收回困难
罗源项目	1,970.00	1,970.00	2-3 年	100.00	前期费收回困难
中兴物业	1,260.00	1,260.00	5 年以上	100.00	无法收回
仙游项目	1,043.16	1,043.16	1-2 年	100.00	前期费收回困难

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
宁德项目	558.00	558.00	1-2年	100.00	前期费收回困难
内蒙古阿拉善风电项目	36.00	36.00	5年以上	100.00	项目无法进行
合计	17,832,216.26	17,820,802.30			

## (4) 本期实际核销的其他应收款情况

债务人名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
国电建三江前进生物质发电有限公司	借款	388,707,906.78	债权转让	挂牌出售	否
国电汤原生物质发电有限公司	借款	356,446,626.79	债权转让	挂牌出售	否
合计		745,154,533.57			

## (5) 按欠款方归集的期末金额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例(%)	坏账准备
龙源电力集团(上海)投资有限公司	往来款	4,249,735,643.61	1-2年	12.08	
雄亚投资有限公司	往来款	2,471,957,466.56	2-5年	7.03	
海安龙源海上风力发电有限公司	借款	1,143,379,371.70	1年以内	3.25	
龙源贵州风力发电有限公司	借款	1,028,072,150.00	1-5年	2.92	
龙源(张家口)风力发电有限公司	借款	1,001,002,156.02	1-3年	2.85	
合计		9,894,146,787.89		28.13	

## 3、长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	28,399,592,099.29	2,263,748,172.91	12,426,492.16	30,650,913,780.04
对合营企业投资				
对联营企业投资	1,269,018,027.46	54,607,888.9	21,746,467.21	1,301,879,449.15
小计	29,668,610,126.75	2,318,356,061.81	34,172,959.37	31,952,793,229.19
减:长期股权投资减值准备	58,426,492.16		12,426,492.16	46,000,000.00
合计	29,610,183,634.59	2,318,356,061.81	34,172,959.37	31,906,793,229.19

## (2) 长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
合计		31,495,689,160.04	29,668,610,126.75	2,284,183,102.44	31,952,793,229.19
一、子公司		30,449,563,780.04	28,399,592,099.29	2,251,321,680.75	30,650,913,780.04

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
1、龙源玉林风力发电有限公司	成本法				
2、东海龙源生物质发电有限公司	成本法	37,041,748.21	37,041,748.21		37,041,748.21
3、伊春兴安岭风力发电有限公司	成本法	158,164,771.90	158,164,771.90		158,164,771.90
4、桦南龙源风力发电有限公司	成本法	74,964,090.25	74,964,090.25		74,964,090.25
5、伊春龙源风力发电有限公司	成本法	9,720,757.28	9,720,757.28		9,720,757.28
6、抚远龙源风力发电有限公司	成本法	63,971,007.38	63,971,007.38		63,971,007.38
7、海林龙源风力发电有限公司	成本法	20,854,599.71	20,854,599.71		20,854,599.71
8、伊春龙源雄亚风力发电有限公司	成本法	239,153,995.81	239,153,995.81		239,153,995.81
9、鹤岗龙源风力发电有限公司	成本法	115,885,000.00	115,885,000.00		115,885,000.00
10、双鸭山龙源风力发电有限公司	成本法	122,677,500.00	122,677,500.00		122,677,500.00
11、依兰龙源汇能风力发电有限公司	成本法	178,918,400.00	178,918,400.00		178,918,400.00
12、桦南龙源雄亚风力发电有限公司	成本法	158,588,000.00	158,588,000.00		158,588,000.00
13、伊春龙源金山风力发电有限公司	成本法	200,240,000.00	200,240,000.00		200,240,000.00
14、哈尔滨龙源风力发电有限公司	成本法	23,980,500.00	23,980,500.00		23,980,500.00
15、黑河龙源风力发电有限公司	成本法	168,180,000.00	168,180,000.00		168,180,000.00
16、克山龙源风力发电有限公司	成本法	88,742,000.00	88,742,000.00		88,742,000.00
17、黑龙江龙源风力发电有限公司	成本法	166,960,000.00	166,960,000.00		166,960,000.00
18、海林晨光风力发电有限公司	成本法	2,100,000.00	2,100,000.00		2,100,000.00
19、鹤岗龙源祥和风力发电有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
20、克东龙源风力发电有限公司	成本法	91,124,000.00	91,124,000.00		91,124,000.00
21、大庆龙源风力发电有限公司	成本法	90,010,000.00	90,010,000.00		90,010,000.00
22、铁力龙源风力发电有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
23、通河龙源风力发电有限公司	成本法	71,904,000.00	71,904,000.00		71,904,000.00
24、龙源（伊春）风电技术服务有限 公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00
25、铁岭龙源风力发电有限公司	成本法	286,065,078.76	286,065,078.76		286,065,078.76
26、沈阳龙源雄亚风力发电有限公司	成本法	352,589,664.29	352,589,664.29		352,589,664.29
27、沈阳龙源风力发电有限公司	成本法	405,988,147.98	405,988,147.98		405,988,147.98
28、龙源沈阳风力发电有限公司	成本法	441,467,000.00	441,467,000.00		441,467,000.00
29、龙源康平风力发电有限公司	成本法	409,793,000.00	409,793,000.00		409,793,000.00
30、辽宁龙源风力发电有限公司	成本法	131,433,600.00	131,433,600.00		131,433,600.00
31、龙源阜新风力发电有限公司	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00
32、丹东海洋红风力发电有限责任公 司	成本法	33,723,561.80	33,723,561.80		33,723,561.80

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
33、甘肃洁源风电有限责任公司	成本法	549,025,438.67	549,025,438.67		549,025,438.67
34、甘肃新安风力发电有限公司	成本法	92,660,345.88	92,660,345.88		92,660,345.88
35、甘肃龙源风力发电有限公司	成本法	468,397,500.00	468,397,500.00		468,397,500.00
36、龙源（酒泉）风力发电有限公司	成本法	648,107,000.00	648,107,000.00		648,107,000.00
37、龙源张掖新能源有限公司	成本法	193,887,000.00	193,887,000.00		193,887,000.00
38、龙源肃北风力发电有限公司	成本法	68,340,000.00	68,340,000.00		68,340,000.00
39、浙江温岭东海塘风力发电有限公司	成本法	50,541,116.54	50,541,116.54		50,541,116.54
40、浙江舟山岑港风力发电有限公司	成本法	124,951,400.00	124,951,400.00		124,951,400.00
41、龙源舟山风力发电有限公司	成本法	41,874,000.00	33,000,000.00	8,874,000.00	41,874,000.00
42、浙江龙源风力发电有限公司	成本法	213,578,277.51	213,578,277.51		213,578,277.51
43、龙源磐安风力发电有限公司	成本法	56,934,000.00	49,000,000.00	7,934,000.00	56,934,000.00
44、龙源仙居风力发电有限公司	成本法	47,128,000.00	33,500,000.00	13,628,000.00	47,128,000.00
45、江苏龙源风力发电有限公司	成本法	306,380,846.49	306,380,846.49		306,380,846.49
46、龙源启东风力发电有限公司	成本法	78,944,641.07	78,944,641.07		78,944,641.07
47、龙源（如东）风力发电有限公司	成本法	333,175,000.00	333,175,000.00		333,175,000.00
48、龙源盱眙风力发电有限公司	成本法	336,913,000.00	336,913,000.00		336,913,000.00
49、龙源大丰风力发电有限公司	成本法	520,614,000.00	520,614,000.00		520,614,000.00
50、龙源东海风力发电有限公司	成本法	125,830,000.00	125,830,000.00		125,830,000.00
51、龙源电力集团（上海）风力发电有限公司	成本法	74,500,000.00	74,500,000.00		74,500,000.00
52、吉林龙源风力发电有限公司	成本法	407,831,316.73	407,831,316.73		407,831,316.73
53、龙源（通榆）风力发电有限公司	成本法	106,517,284.97	106,517,284.97		106,517,284.97
54、龙源（长岭）风力发电有限公司	成本法	227,262,500.00	227,262,500.00		227,262,500.00
55、延边龙源风力发电有限公司	成本法	70,000,000.00	10,000,000.00	60,000,000.00	70,000,000.00
56、通榆新发风力发电有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00
57、龙源（农安）风力发电有限公司	成本法	146,138,900.00	146,138,900.00		146,138,900.00
58、龙源公主岭风力发电有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
59、龙源通榆兴隆山风力发电有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
60、龙源伊通风力发电有限公司	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00
61、吉林东丰龙新发电有限公司	成本法	880,000.00	880,000.00		880,000.00
62、赤峰新胜风力发电有限公司	成本法	159,502,691.93	159,502,691.93		159,502,691.93
63、龙源平潭风力发电有限公司	成本法	249,070,754.87	249,070,754.87		249,070,754.87

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
64、福建省东山澳仔山风电开发有限公司	成本法	183,949,225.23	183,949,225.23		183,949,225.23
65、福建省平潭长江澳风电开发有限公司	成本法	21,345,528.65	21,345,528.65		21,345,528.65
66、龙源雄亚（福清）风力发电有限公司	成本法	99,039,468.16	99,039,468.16		99,039,468.16
67、龙源（莆田）风力发电有限责任公司	成本法	339,130,000.00	246,490,000.00	92,640,000.00	339,130,000.00
68、福建风力发电有限公司(合并)	成本法	53,734,864.58	53,734,864.58		53,734,864.58
69、福建龙源忠门风力发电有限公司	成本法	82,824,000.00	82,824,000.00		82,824,000.00
70、福建龙源风力发电有限公司	成本法	274,665,200.00	254,995,200.00	19,670,000.00	274,665,200.00
71、福建龙源海上风力发电有限公司	成本法	154,000,000.00	7,000,000.00	147,000,000.00	154,000,000.00
72、赤峰龙源风力发电有限公司	成本法	349,235,238.96	349,235,238.96		349,235,238.96
73、龙源(奈曼)风力发电有限公司	成本法	183,180,000.00	183,180,000.00		183,180,000.00
74、龙源（通辽）风力发电有限公司	成本法	100,090,000.00	100,090,000.00		100,090,000.00
75、龙源(科左后旗)风力发电有限公司	成本法	230,532,700.00	230,532,700.00		230,532,700.00
76、龙源（翁牛特）新能源有限公司	成本法	323,430,000.00	323,430,000.00		323,430,000.00
77、龙源呼伦贝尔风力发电有限公司	成本法	106,554,100.00	106,554,100.00		106,554,100.00
78、内蒙古龙源蒙东风力发电有限公司	成本法	136,480,000.00	136,480,000.00		136,480,000.00
79、赤峰龙源松州风电发电有限公司	成本法	181,667,540.00	181,667,540.00		181,667,540.00
80、新疆龙源风力发电有限公司	成本法	121,100,000.00	121,100,000.00		121,100,000.00
81、国电新疆阿拉山口风电开发有限公司	成本法	127,881,211.42	127,881,211.42		127,881,211.42
82、龙源哈密新能源有限公司	成本法	259,630,000.00	205,400,000.00	54,230,000.00	259,630,000.00
83、龙源托里风力发电有限公司	成本法	69,372,000.00	69,372,000.00		69,372,000.00
84、布尔津县天润风电有限公司	成本法	36,200,000.00	36,200,000.00		36,200,000.00
85、龙源哈巴河风力发电有限公司	成本法	141,160,000.00	141,160,000.00		141,160,000.00
86、龙源阿拉山口风力发电有限公司	成本法	308,610,000.00	308,610,000.00		308,610,000.00
87、龙源巴里坤风力发电有限公司	成本法	530,748,000.00	343,918,000.00	186,830,000.00	530,748,000.00
88、河北龙源风力发电有限公司	成本法	546,227,000.00	546,227,000.00		546,227,000.00
89、龙源建投（承德围场）风力发电有限公司	成本法	41,496,000.00	41,496,000.00		41,496,000.00
90、龙源建投（承德）风力发电有限公司	成本法	92,355,000.00	92,355,000.00		92,355,000.00

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
公司					
91、河北围场龙源建投风力发电有限公司	成本法	96,828,042.12	96,828,042.12		96,828,042.12
92、龙源（张北）风力发电有限公司	成本法	153,690,000.00	153,690,000.00		153,690,000.00
93、龙源（张家口）风力发电有限公司	成本法	675,827,211.96	675,827,211.96		675,827,211.96
94、龙源(正蓝旗)新能源有限公司	成本法	71,648,000.00	71,648,000.00		71,648,000.00
95、龙源(锡林浩特)风力发电有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
96、国电武川红山风电有限公司	成本法	85,460,253.17	85,460,253.17		85,460,253.17
97、龙源兴和风力发电有限公司	成本法	76,488,000.00	65,180,000.00	11,308,000.00	76,488,000.00
98、龙源商都风力发电有限公司	成本法	69,266,000.00	69,266,000.00		69,266,000.00
99、龙源(乌拉特后旗)风力发电有限责任公司	成本法	178,687,500.00	178,687,500.00		178,687,500.00
100、龙源（乌拉特中旗）风力发电有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
101、龙源达茂风力发电有限公司	成本法	376,380,800.00	320,100,800.00	56,280,000.00	376,380,800.00
102、龙源内蒙古风力发电有限公司	成本法	152,304,200.00	138,459,200.00	13,845,000.00	152,304,200.00
103、龙源（四子王）风力发电有限责任公司	成本法	118,366,042.13	118,366,042.13		118,366,042.13
104、龙源（包头）风力发电有限责任公司	成本法	276,741,520.68	276,741,520.68		276,741,520.68
105、龙源（巴彦淖尔）风力发电有限责任公司	成本法	625,877,500.36	625,877,500.36		625,877,500.36
106、龙源（科右前旗）风力发电有限公司	成本法	84,440,000.00	84,440,000.00		84,440,000.00
107、龙源(突泉)风力发电有限公司	成本法	86,690,000.00	86,690,000.00		86,690,000.00
108、龙源（科右中旗）风力发电有限公司	成本法	96,230,000.00	96,230,000.00		96,230,000.00
109、龙源（兴安盟）风力发电有限公司	成本法	162,541,791.62	162,541,791.62		162,541,791.62
110、龙源额尔古纳风力发电有限公司	成本法	88,330,600.00	88,330,600.00		88,330,600.00
111、龙源（满洲里）风力发电有限公司	成本法	86,199,900.00	86,199,900.00		86,199,900.00
112、含山龙源梅山风力发电有限公司	成本法	44,800,000.00	36,050,000.00	8,750,000.00	44,800,000.00

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
113、龙源宿州风力发电有限公司	成本法				
114、龙源岢岚风力发电有限公司	成本法	48,630,000.00	48,630,000.00		48,630,000.00
115、龙源静乐风力发电有限公司	成本法	210,312,000.00	210,312,000.00		210,312,000.00
116、龙源偏关风力发电有限公司	成本法	67,000,000.00	3,000,000.00	64,000,000.00	67,000,000.00
117、龙源吐鲁番新能源有限公司	成本法	41,166,000.00	41,166,000.00		41,166,000.00
118、山西龙源风力发电有限公司	成本法	454,336,540.00	454,336,540.00		454,336,540.00
119、龙源宁武风力发电有限公司	成本法	101,000,000.00	3,000,000.00	98,000,000.00	101,000,000.00
120、国电山西洁能右玉风电有限公司	成本法	206,055,877.10	206,055,877.10		206,055,877.10
121、龙源定边风力发电有限公司	成本法	53,330,000.00	7,500,000.00	45,830,000.00	53,330,000.00
122、龙源宁夏风力发电有限公司	成本法	406,440,000.00	234,110,000.00	172,330,000.00	406,440,000.00
123、宁夏天净风力发电股份有限公司	成本法	144,720,500.00	99,040,000.00	45,680,500.00	144,720,500.00
124、龙源利通风力发电有限公司	成本法	126,000,000.00	126,000,000.00		126,000,000.00
125、龙源灵武风力发电有限公司	成本法	169,090,000.00	169,090,000.00		169,090,000.00
126、龙源宣城风力发电有限公司	成本法	92,260,000.00	66,260,000.00	26,000,000.00	92,260,000.00
127、龙源(含山)风力发电有限公司	成本法	65,750,000.00	37,750,000.00	28,000,000.00	65,750,000.00
128、龙源凤阳风力发电有限公司	成本法	87,418,545.39	79,799,000.00	7,619,545.39	87,418,545.39
129、龙源全椒风力发电有限公司	成本法	125,550,000.00	99,550,000.00	26,000,000.00	125,550,000.00
130、龙源明光风力发电有限公司	成本法	135,406,000.00	135,406,000.00		135,406,000.00
131、龙源定远风力发电有限公司	成本法	156,345,354.73	148,560,000.00	7,785,354.73	156,345,354.73
132、龙源丽江新能源有限公司	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00
133、安徽龙源风力发电有限公司	成本法	320,140,000.00	320,140,000.00		320,140,000.00
134、云南龙源风力发电有限公司	成本法	676,680,000.00	496,680,000.00	180,000,000.00	676,680,000.00
135、山东龙源风力发电有限公司	成本法	33,080,000.00	234,430,000.00		234,430,000.00
136、江苏海上龙源风力发电有限公司	成本法	537,600,000.00	537,600,000.00		537,600,000.00
137、龙源(如东)新能源技术开发有限公司	成本法	32,500,000.00	32,500,000.00		32,500,000.00
138、龙源贵州风力发电有限公司	成本法	862,513,600.00	862,513,600.00		862,513,600.00
139、龙源盐城大丰海上风力发电有限公司	成本法	183,000,000.00	3,000,000.00	180,000,000.00	183,000,000.00
140、龙源(天津滨海新区)风力发电有限公司	成本法	31,890,000.00	3,000,000.00	28,890,000.00	31,890,000.00
141、天津龙源风力发电有限公司	成本法	221,656,020.00	221,656,020.00		221,656,020.00
142、新疆天风发电股份有限公司	成本法	456,136,199.03	456,136,199.03		456,136,199.03
143、龙源吉木乃风力发电有限公司	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
144、龙源布尔津风力发电有限公司	成本法	60,476,000.00	60,476,000.00		60,476,000.00
145、龙源乌鲁木齐风力发电有限公司	成本法	59,693,600.00	59,693,600.00		59,693,600.00
146、山东龙源恒信风力发电有限公司	成本法	3,500,000.00	3,500,000.00		3,500,000.00
147、龙源汇泰（滨州）风力发电有限公司	成本法	31,290,000.00	31,290,000.00		31,290,000.00
148、龙源临沂风力发电有限公司	成本法	100,455,000.00	100,455,000.00		100,455,000.00
149、龙源巍山风力发电有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00
150、龙源永平风力发电有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00
151、龙源南涧风力发电有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
152、龙源石林风力发电有限公司	成本法	148,430,000.00	148,430,000.00		148,430,000.00
153、龙源大理风力发电有限公司	成本法	265,588,000.00	265,588,000.00		265,588,000.00
154、广西龙源风力发电有限公司	成本法	147,580,000.00	99,360,000.00	48,220,000.00	147,580,000.00
155、龙源（北京）新能源有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
156、国电友谊生物质发电有限公司	成本法				
157、龙源西藏新能源有限公司	成本法	182,466,000.00	182,466,000.00		182,466,000.00
158、龙源西藏那曲新能源有限公司	成本法	25,000,000.00	25,000,000.00		25,000,000.00
159、雄亚投资有限公司（合并）	成本法	1,852,619,228.90	1,852,619,228.90		1,852,619,228.90
160、龙源靖边风力发电有限公司	成本法	143,136,000.00	143,136,000.00		143,136,000.00
161、龙源陕西风力发电有限公司	成本法	209,768,000.00	190,888,000.00	18,880,000.00	209,768,000.00
162、龙源(北京)太阳能技术有限公司	成本法	50,000,000.00	10,000,000.00	40,000,000.00	50,000,000.00
163、龙源（北京）碳资产管理技术有限公司	成本法	12,913,445.66	12,913,445.66		12,913,445.66
164、龙源（北京）风电工程技术有限公司	成本法	46,260,667.07	46,260,667.07		46,260,667.07
165、龙源(北京)风电工程设计咨询有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
166、中国福霖风能工程有限公司	成本法	72,544,833.91	72,544,833.91		72,544,833.91
167、中能电力科技开发有限公司	成本法	112,315,673.79	112,315,673.79		112,315,673.79
168、苏州龙源白鹭风电职业技术培训中心有限公司	成本法	5,311,644.89	5,311,644.89		5,311,644.89
169、新疆风电工程设计咨询有限责任公司	成本法	23,025,291.65	23,025,291.65		23,025,291.65
170、龙源格尔木新能源开发有限公司	成本法	265,372,638.79	240,705,000.00	24,667,638.79	265,372,638.79
171、国电山东龙源临朐风力发电有限	成本法	35,000,000.00	35,000,000.00		35,000,000.00

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
公司					
172、国电山东济南龙源风力发电有限公司	成本法	43,500,000.00	41,600,000.00	1,900,000.00	43,500,000.00
173、江阴苏龙热电有限公司	成本法	48,094,039.51	48,094,039.51		48,094,039.51
174、南通天生港发电有限公司	成本法	11,722,483.71	11,722,483.71		11,722,483.71
175、龙源惠州新能源有限公司	成本法	67,760,000.00	67,760,000.00		67,760,000.00
176、海南龙源风力发电有限公司	成本法	220,908,471.57	220,908,471.57		220,908,471.57
177、国电龙源江永风力发电有限公司	成本法	40,000,000.00	33,000,000.00	7,000,000.00	40,000,000.00
178、龙源横山新能源有限公司	成本法	69,650,000.00	41,000,000.00	28,650,000.00	69,650,000.00
179、国电龙源吴起新能源有限公司	成本法	64,580,000.00	34,940,000.00	29,640,000.00	64,580,000.00
180、龙源宜春风力发电有限公司	成本法	68,930,000.00		68,930,000.00	68,930,000.00
181、龙源保康风力发电有限公司	成本法	67,510,000.00	16,880,000.00	50,630,000.00	67,510,000.00
182、龙源黄海如东海上风力发电有限公司	成本法	25,000,000.00	25,000,000.00		25,000,000.00
183、国电重庆风电开发有限公司汇总	成本法	148,242,013.27	123,762,013.27	24,480,000.00	148,242,013.27
184、雄亚（长岛）风力发电有限公司	成本法	2,500,000.00	2,500,000.00		2,500,000.00
185、龙源电力集团（上海）投资有限公司	成本法	153,642,500.00	153,642,500.00		153,642,500.00
186、龙源吴忠风力发电有限公司	成本法	192,000,000.00	61,000,000.00	131,000,000.00	192,000,000.00
187、国电龙源神池风力发电有限公司	成本法	44,225,000.00	44,225,000.00		44,225,000.00
188、国电龙源都匀风力发电有限公司	成本法	42,000,000.00	30,000,000.00	12,000,000.00	42,000,000.00
189、湖北龙源新能源有限公司	成本法				
190、龙源西藏日喀则新能源有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00
191、雄亚（宁阳）风力发电有限公司	成本法	2,550,000.00	2,550,000.00		2,550,000.00
192、广东国电龙源风力发电有限公司	成本法	111,334,734.00	85,710,600.00	25,624,134.00	111,334,734.00
193、龙源郎溪风力发电有限公司	成本法				
194、龙源（尚义）风力发电有限公司	成本法	125,160,000.00		125,160,000.00	125,160,000.00
195、海安龙源海上风力发电有限公司	成本法				
196、江西龙源风力发电有限公司	成本法				
197、龙源乐安风力发电有限公司	成本法	21,542,000.00		21,542,000.00	21,542,000.00
198、国电龙源安化风力发电有限公司	成本法	11,000,000.00		11,000,000.00	11,000,000.00
199、国电龙源松桃风力发电有限公司	成本法	3,300,000.00		3,300,000.00	3,300,000.00
200、国电建三江前进生物质发电有限公司	成本法	12,426,491.16	12,426,491.16	-12,426,491.16	

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
201、国电汤原生物质发电有限公司	成本法	1.00	1.00	-1.00	
二、联营企业		1,046,125,380.00	1,269,018,027.46	32,861,421.69	1,301,879,449.15
1、国电联合动力技术有限公司	权益法	641,258,080.00	873,329,920.97	7,708,735.34	881,038,656.31
2、内蒙古新锦风力发电有限公司	权益法	90,000,000.00	95,826,221.96	269,631.70	96,095,853.66
3、汕头福澳风力发电公司	权益法	2,903,000.00	2,820,963.12	-1,746.19	2,819,216.93
4、中核甘肃风力发电有限公司	权益法	39,200,000.00	31,068,975.72	-6,049,753.19	25,019,222.53
5、湖北省九宫山风力发电有限责任公司	权益法	11,520,000.00	2,248,747.86	1,127,334.45	3,376,082.31
6、江苏龙源振华海洋工程有限公司	权益法	130,000,000.00	128,513,504.87	21,124,787.58	149,638,292.45
7、航天龙源(本溪)风力发电有限公司	权益法	42,210,000.00	44,589,794.03	939,399.24	45,529,193.27
8、依兰龙源风力发电有限公司	权益法	44,034,300.00	45,042,691.28	3,320,119.73	48,362,811.01
9、河北建投龙源崇礼风能有限公司	权益法	45,000,000.00	45,577,207.65	4,422,913.03	50,000,120.68

(续)

被投资单位	持股比 例 (%)	表决权比 例 (%)	期末减值准备	本期计提 减值准备	本期现金红利
合计			46,000,000.00		1,293,643,178.88
一、子公司			46,000,000.00		1,277,736,764.83
1、龙源玉林风力发电有限公司		100.00			
2、东海龙源生物质发电有限公司	95.00	95.00			
3、伊春兴安岭风力发电有限公司	34.00	63.00			7,960,329.34
4、桦南龙源风力发电有限公司	15.00	40.00			
5、伊春龙源风力发电有限公司	5.00	40.00			90,864.55
6、抚远龙源风力发电有限公司	75.00	100.00			4,333,519.71
7、海林龙源风力发电有限公司	26.00	51.00			253,024.48
8、伊春龙源雄亚风力发电有限公司	75.00	100.00			16,821,332.30
9、鹤岗龙源风力发电有限公司	70.00	95.00			835,022.97
10、双鸭山龙源风力发电有限公司	75.00	100.00			
11、依兰龙源汇能风力发电有限公司	92.00	92.00			
12、桦南龙源雄亚风力发电有限公司	100.00	100.00			
13、伊春龙源金山风力发电有限公司	100.00	100.00			
14、哈尔滨龙源风力发电有限公司	100.00	100.00			
15、黑河龙源风力发电有限公司	100.00	100.00			10,582,518.50
16、克山龙源风力发电有限公司	100.00	100.00			868,574.65

被投资单位	持股比 例 (%)	表决权比 例 (%)	期末减值准备	本期计提 减值准备	本期现金红利
17、黑龙江龙源风力发电有限公司	100.00	100.00			
18、海林晨光风力发电有限公司	70.00	70.00			
19、鹤岗龙源祥和风力发电有限公司	100.00	100.00			
20、克东龙源风力发电有限公司	100.00	100.00			74,848.28
21、大庆龙源风力发电有限公司	100.00	100.00			
22、铁力龙源风力发电有限公司	100.00	100.00			
23、通河龙源风力发电有限公司	80.00	100.00			4,990,681.69
24、龙源（伊春）风电技术服务有限公司	100.00	100.00			
25、铁岭龙源风力发电有限公司	75.00	100.00			
26、沈阳龙源雄亚风力发电有限公司	75.00	100.00			26,490,117.22
27、沈阳龙源风力发电有限公司	73.60	98.60			
28、龙源沈阳风力发电有限公司	100.00	100.00			
29、龙源康平风力发电有限公司	100.00	100.00			
30、辽宁龙源风力发电有限公司	100.00	100.00			169,574.87
31、龙源阜新风力发电有限公司	100.00	100.00			
32、丹东海洋红风力发电有限责任公司	100.00	100.00			
33、甘肃洁源风电有限责任公司	77.11	77.00			
34、甘肃新安风力发电有限公司	54.54	55.00			
35、甘肃龙源风力发电有限公司	75.00	100.00			
36、龙源（酒泉）风力发电有限公司	100.00	100.00			15,968,173.03
37、龙源张掖新能源有限公司	100.00	100.00			
38、龙源肃北风力发电有限公司	100.00	100.00			13,782,226.24
39、浙江温岭东海塘风力发电有限公司	36.29	76.29			95,956.95
40、浙江舟山岑港风力发电有限公司	89.69	90.00			10,329,657.90
41、龙源舟山风力发电有限公司	100.00	100.00			4,279,620.69
42、浙江龙源风力发电有限公司	100.00	100.00			
43、龙源磐安风力发电有限公司	100.00	100.00			3,386,025.50
44、龙源仙居风力发电有限公司	100.00	100.00			6,172,644.59
45、江苏龙源风力发电有限公司	50.00	50.00			18,655,206.71
46、龙源启东风力发电有限公司	30.00	69.37			5,408,360.25
47、龙源（如东）风力发电有限公司	50.00	50.00			32,508,121.52
48、龙源盱眙风力发电有限公司	100.00	100.00			
49、龙源大丰风力发电有限公司	100.00	100.00			

被投资单位	持股比 例 (%)	表决权比 例 (%)	期末减值准备	本期计提 减值准备	本期现金红利
50、龙源东海风力发电有限公司	100.00	100.00			
51、龙源电力集团（上海）风力发电有限公司	100.00	100.00			12,100,741.82
52、吉林龙源风力发电有限公司	56.58	57.00			434,549.85
53、龙源（通榆）风力发电有限公司	75.00	75.00			
54、龙源（长岭）风力发电有限公司	75.00	75.00			
55、延边龙源风力发电有限公司	100.00	100.00			
56、通榆新发风力发电有限公司	100.00	100.00			
57、龙源（农安）风力发电有限公司	100.00	100.00			
58、龙源公主岭风力发电有限公司	100.00	100.00			
59、龙源通榆兴隆山风力发电有限公司	100.00	100.00			
60、龙源伊通风力发电有限公司	100.00	100.00			
61、吉林东丰龙新发电有限公司	88.00	88.00			
62、赤峰新胜风力发电有限公司	34.00	34.00			
63、龙源平潭风力发电有限公司	85.00	85.00			
64、福建省东山澳仔山风电开发有限公司	66.15	66.00			
65、福建省平潭长江澳风电开发有限公司	60.00	60.00			
66、龙源雄亚（福清）风力发电有限公司	50.01	50.00			
67、龙源（莆田）风力发电有限责任公司	100.00	100.00			
68、福建风力发电有限公司(合并)	90.00	90.00			
69、福建龙源忠门风力发电有限公司	100.00	100.00			
70、福建龙源风力发电有限公司	100.00	100.00			
71、福建龙源海上风力发电有限公司	98.09	70.00			
72、赤峰龙源风力发电有限公司	72.10	72.00			
73、龙源（奈曼）风力发电有限公司	100.00	100.00			
74、龙源（通辽）风力发电有限公司	100.00	100.00			
75、龙源（科左后旗）风力发电有限公司	100.00	100.00			
76、龙源（翁牛特）新能源有限公司	100.00	100.00			
77、龙源呼伦贝尔风力发电有限公司	100.00	100.00			
78、内蒙古龙源蒙东风力发电有限公司	100.00	100.00			
79、赤峰龙源松州风电发电有限公司	100.00	100.00			
80、新疆龙源风力发电有限公司	100.00	100.00			
81、国电新疆阿拉山口风电开发有限公司	70.00	70.00			
82、龙源哈密新能源有限公司	100.00	100.00			

被投资单位	持股比 例 (%)	表决权比 例 (%)	期末减值准备	本期计提 减值准备	本期现金红利
83、龙源托里风力发电有限公司	100.00	100.00			
84、布尔津县天润风电有限公司	40.00	60.00			
85、龙源哈巴河风力发电有限公司	100.00	100.00			
86、龙源阿拉山口风力发电有限公司	100.00	100.00			
87、龙源巴里坤风力发电有限公司	100.00	100.00			
88、河北龙源风力发电有限公司	100.00	100.00			238,629,252.81
89、龙源建投（承德围场）风力发电有限公司	25.00	55.00			8,547,329.27
90、龙源建投（承德）风力发电有限公司	30.00	55.00			16,146,369.68
91、河北围场龙源建投风力发电有限公司	50.00	50.00			31,538,909.45
92、龙源（张北）风力发电有限公司	100.00	100.00			
93、龙源（张家口）风力发电有限公司	75.00	75.00			682,690.73
94、龙源（正蓝旗）新能源有限公司	100.00	100.00			
95、龙源（锡林浩特）风力发电有限公司	100.00	100.00			
96、国电武川红山风电有限公司	100.00	100.00			
97、龙源兴和风力发电有限公司	100.00	100.00			
98、龙源商都风力发电有限公司	100.00	100.00			
99、龙源（乌拉特后旗）风力发电有限责任公 司	75.00	75.00			
100、龙源（乌拉特中旗）风力发电有限公司	100.00	100.00			
101、龙源达茂风力发电有限公司	100.00	100.00			
102、龙源内蒙古风力发电有限公司	100.00	100.00			
103、龙源（四子王）风力发电有限责任公司	75.00	75.00			
104、龙源（包头）风力发电有限责任公司	75.00	75.00			
105、龙源（巴彦淖尔）风力发电有限责任公司	75.00	75.00			
106、龙源（科右前旗）风力发电有限公司	100.00	100.00			
107、龙源(突泉)风力发电有限公司	100.00	100.00			
108、龙源（科右中旗）风力发电有限公司	100.00	100.00			
109、龙源（兴安盟）风力发电有限公司	75.00	75.00			
110、龙源额尔古纳风力发电有限公司	100.00	100.00			
111、龙源（满洲里）风力发电有限公司	100.00	100.00			
112、含山龙源梅山风力发电有限公司	70.00	50.00			
113、龙源宿州风力发电有限公司		50.00			
114、龙源岢岚风力发电有限公司	100.00	100.00			

被投资单位	持股比 例 (%)	表决权比 例 (%)	期末减值准备	本期计提 减值准备	本期现金红利
115、龙源静乐风力发电有限公司	100.00	100.00			
116、龙源偏关风力发电有限公司	100.00	100.00			
117、龙源吐鲁番新能源有限公司	90.00	100.00			
118、山西龙源风力发电有限公司	100.00	100.00			
119、龙源宁武风力发电有限公司	100.00	100.00			
120、国电山西洁能右玉风电有限公司	100.00	100.00			
121、龙源定边风力发电有限公司	100.00	100.00			
122、龙源宁夏风力发电有限公司	100.00	100.00			
123、宁夏天净风力发电股份有限公司	100.00	100.00			
124、龙源利通风力发电有限公司	100.00	100.00			
125、龙源灵武风力发电有限公司	100.00	100.00			
126、龙源宣城风力发电有限公司	100.00	100.00			5,052,487.51
127、龙源（含山）风力发电有限公司	100.00	100.00			24,086.17
128、龙源凤阳风力发电有限公司	100.00	100.00			28,817,112.13
129、龙源全椒风力发电有限公司	100.00	100.00			27,738,254.00
130、龙源明光风力发电有限公司	100.00	100.00			78,022,624.96
131、龙源定远风力发电有限公司	100.00	100.00			74,646,702.94
132、龙源丽江新能源有限公司	100.00	100.00			
133、安徽龙源风力发电有限公司	100.00	100.00			110,501,826.28
134、云南龙源风力发电有限公司	100.00	100.00			197,313,165.69
135、山东龙源风力发电有限公司	100.00	100.00			
136、江苏海上龙源风力发电有限公司	70.00	70.00			
137、龙源（如东）新能源技术开发有限公司	5.00	100.00			
138、龙源贵州风力发电有限公司	100.00	100.00			
139、龙源盐城大丰海上风力发电有限公司	100.00	100.00			
140、龙源（天津滨海新区）风力发电有限公司	100.00	100.00			
141、天津龙源风力发电有限公司	100.00	100.00			36,153,848.40
142、新疆天风发电股份有限公司	59.53	59.00			60,149,707.89
143、龙源吉木乃风力发电有限公司	100.00	100.00			
144、龙源布尔津风力发电有限公司	100.00	100.00			
145、龙源乌鲁木齐风力发电有限公司	100.00	100.00			
146、山东龙源恒信风力发电有限公司	70.00	70.00			
147、龙源汇泰（滨州）风力发电有限公司	51.00	100.00			

被投资单位	持股比 例 (%)	表决权比 例 (%)	期末减值准备	本期计提 减值准备	本期现金红利
148、龙源临沂风力发电有限公司	100.00	100.00			
149、龙源巍山风力发电有限公司	100.00	100.00			
150、龙源永平风力发电有限公司	100.00	100.00			
151、龙源南涧风力发电有限公司	100.00	100.00			
152、龙源石林风力发电有限公司	100.00	100.00			41,510,258.70
153、龙源大理风力发电有限公司	80.00	80.00			98,395,744.86
154、广西龙源风力发电有限公司	100.00	100.00			
155、龙源（北京）新能源有限公司	100.00	100.00			
156、国电友谊生物质发电有限公司	100.00	100.00			
157、龙源西藏新能源有限公司	100.00	100.00			
158、龙源西藏那曲新能源有限公司	100.00	100.00			
159、雄亚投资有限公司（合并）	100.00	100.00			
160、龙源靖边风力发电有限公司	100.00	100.00			
161、龙源陕西风力发电有限公司	100.00	100.00			
162、龙源（北京）太阳能技术有限公司	100.00	100.00			
163、龙源（北京）碳资产管理技术有限公司	100.00	100.00			
164、龙源（北京）风电工程技术有限公司	100.00	100.00			
165、龙源(北京)风电工程设计咨询有限公司	100.00	100.00			
166、中国福霖风能工程有限公司	100.00	100.00	46,000,000.00		
167、中能电力科技开发有限公司	100.00	100.00			
168、苏州龙源白鹭风电职业技术培训中心有限公司	60.00	60.00			255,106.06
169、新疆风电工程设计咨询有限责任公司	100.00	100.00			776,962.01
170、龙源格尔木新能源开发有限公司	100.00	100.00			5,716,093.45
171、国电山东龙源临朐风力发电有限公司	50.00	50.00			
172、国电山东济南龙源风力发电有限公司	50.00	50.00			
173、江阴苏龙热电有限公司	2.00	27.00			18,049,967.57
174、南通天生港发电有限公司	0.65	31.94			2,476,570.66
175、龙源惠州新能源有限公司	100.00	100.00			
176、海南龙源风力发电有限公司	75.00	75.00			
177、国电龙源江永风力发电有限公司	50.00	51.00			
178、龙源横山新能源有限公司	100.00	100.00			
179、国电龙源吴起新能源有限公司	78.96	51.00			

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
180、龙源宜春风力发电有限公司	100.00	100.00			
181、龙源保康风力发电有限公司	100.00	100.00			
182、龙源黄海如东海上风力发电有限公司	5.00	70.00			
183、国电重庆风电开发有限公司汇总	51.00	51.00			
184、雄亚（长岛）风力发电有限公司	25.00	100.00			
185、龙源电力集团（上海）投资有限公司	25.00	100.00			
186、龙源吴忠风力发电有限公司	100.00	100.00			
187、国电龙源神池风力发电有限公司	51.00	51.00			
188、国电龙源都匀风力发电有限公司	51.22	50.00			
189、湖北龙源新能源有限公司		100.00			
190、龙源西藏日喀则新能源有限公司	100.00	100.00			
191、雄亚（宁阳）风力发电有限公司	100.00	100.00			
192、广东国电龙源风力发电有限公司	65.30	51.00			
193、龙源郎溪风力发电有限公司		100.00			
194、龙源（尚义）风力发电有限公司	100.00	100.00			
195、海安龙源海上风力发电有限公司		100.00			
196、江西龙源风力发电有限公司		100.00			
197、龙源乐安风力发电有限公司	100.00	100.00			
198、国电龙源安化风力发电有限公司	50.00	51.00			
199、国电龙源松桃风力发电有限公司	50.00	51.00			
二、联营企业					15,906,414.05
1、国电联合动力技术有限公司	30.00	30.00			10,500,000.00
2、内蒙古新锦风力发电有限公司	30.00	30.00			4,943,004.64
3、汕头福澳风力发电公司	50.00	50.00			
4、中核甘肃风力发电有限公司	49.00	49.00			
5、湖北省九宫山风力发电有限责任公司	48.00	48.00			
6、江苏龙源振华海洋工程有限公司	50.00	50.00			
7、航天龙源（本溪）风力发电有限公司	45.00	45.00			
8、依兰龙源风力发电有限公司	15.00	15.00			463,409.41
9、河北建投龙源崇礼风能有限公司	50.00	50.00			

## (4) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	国电联合动力技	内蒙古新锦	汕头福澳风	国电联合动力技	内蒙古新锦	汕头福澳风

项目	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	术有限公司	风力发电有 限公司	力发电公司	术有限公司	风力发电有 限公司	力发电公司
流动资产	8,030,888,830.82	221,368,442.14	7,948,392.96	9,058,062,865.11	94,621,600.07	7,729,051.03
非流动资产	5,416,664,733.76	717,606,558.04	1,969,110.14	5,796,373,493.30	882,209,081.52	2,125,874.97
资产合计	13,447,553,564.58	938,975,000.18	9,917,503.10	14,854,436,358.41	976,830,681.59	9,854,926.00
流动负债	9,251,397,599.49	61,615,333.05	85,069.24	10,705,511,571.70	409,389,941.70	59,410.70
非流动负债	887,895,450.82	557,040,154.92		827,746,382.41	248,020,000.00	
负债合计	10,139,293,050.31	618,655,487.97	85,069.24	11,533,257,954.11	657,409,941.70	59,410.70
净资产	3,308,260,514.27	320,319,512.21	9,832,433.86	3,321,178,404.30	319,420,739.89	9,795,515.30
按持股比例计算的 净资产份额	976,518,796.28	96,095,853.66	4,916,216.93	965,904,923.66	95,826,221.96	4,897,757.65
调整事项	-95,480,139.97		-2,097,000.00	-92,575,002.70		-2,076,794.53
对联营企业权益投 资的账面价值	881,038,656.31	96,095,853.66	2,819,216.93	873,329,920.96	95,826,221.96	2,820,963.12
存在公开报价的权 益投资的公允价值						
营业收入	7,627,678,237.34	122,695,367.85	2,487,524.48	8,128,731,032.06	135,906,064.86	2,547,290.01
净利润	80,312,391.34	13,090,808.86	27,959.54	76,047,342.72	13,546,707.27	19,555.20
其他综合收益	402,520.81			307,270.31		
综合收益总额	80,714,912.15	13,090,808.86	27,959.54	76,354,613.03	13,546,707.27	19,555.20
企业本期收到的来 自联营企业的股利	10,500,000.00	8,600,615.60		10,500,000.00	5,748,728.78	

(续)

项目	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	中核甘肃风力 发电有限公司	湖北省九宫山 风力发电有限 责任公司	江苏龙源振华 海洋工程有限 公司	中核甘肃风 力发电有限 公司	湖北省九宫山 风力发电有限 责任公司	江苏龙源振华 海洋工程有限 公司
流动资产	26,131,881.79	8,813,284.38	566,486,088.49	56,920,877.29	3,279,607.13	190,959,266.88
非流动资产	305,222,837.64	75,628,208.48	714,532,988.82	324,440,705.60	81,555,723.48	507,541,852.68
资产合计	331,354,719.43	84,441,492.86	1,281,019,077.31	381,361,582.89	84,835,330.61	698,501,119.56
流动负债	34,955,081.62	59,138,256.64	638,773,219.17	49,035,509.99	60,135,335.90	302,598,989.84
非流动负债	245,340,000.00	18,269,731.40	248,997,433.18	268,920,000.00	20,015,103.33	54,113,341.71
负债合计	280,295,081.62	77,407,988.04	887,770,652.35	317,955,509.99	80,150,439.23	356,712,331.55
净资产	51,059,637.81	7,033,504.82	393,248,424.96	63,406,072.90	4,684,891.38	341,788,788.01
按持股比例计算的 净资产份额	25,019,222.53	3,376,082.31	196,624,212.48	31,068,975.72	2,248,747.86	170,894,394.01
调整事项			-46,985,920.03			-42,380,889.13
对联营企业权益投 资的账面价值	25,019,222.53	3,376,082.31	149,638,292.45	31,068,975.72	2,248,747.86	128,513,504.88
存在公开报价的权 益投资的公允价值						

项目	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
营业收入	19,773,218.26	15,968,570.27	424,547,157.67	27,179,338.74	16,081,419.50	143,245,381.56
净利润	-12,554,349.07	2,348,613.44	46,943,972.40	-7,456,229.70	-1,709,354.27	17,309,696.53
其他综合收益						
综合收益总额	-12,554,349.07	2,348,613.44	46,943,972.40	-7,456,229.70	-1,709,354.27	17,309,696.53
企业本期收到的来自联营企业的股利						

(续)

项目	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	航天龙源(本溪)风力发电有限公司	依兰龙源风力发电有限公司	河北建投龙源崇礼风能有限公司	航天龙源(本溪)风力发电有限公司	依兰龙源风力发电有限公司	河北建投龙源崇礼风能有限公司
流动资产	14,243,839.75	36,895,585.51	32,576,651.35	19,175,562.56	28,133,508.80	38,909,723.73
非流动资产	105,015,544.71	489,928,079.88	285,921,878.69	115,088,188.62	529,079,394.95	307,017,532.19
资产合计	119,259,384.46	526,823,665.39	318,498,530.04	134,263,751.18	557,212,903.75	345,927,255.92
流动负债	1,083,399.42	35,774,925.38	32,498,288.68	1,175,320.01	8,937,960.37	14,772,840.62
非流动负债	17,000,000.00	168,630,000.00	186,000,000.00	34,000,000.00	228,630,000.00	240,000,000.00
负债合计	18,083,399.42	204,404,925.38	218,498,288.68	35,175,320.01	237,567,960.37	254,772,840.62
净资产	101,175,985.04	322,418,740.01	100,000,241.36	99,088,431.17	319,644,943.38	91,154,415.30
按持股比例计算的净资产份额	45,529,193.27	48,362,811.01	50,000,120.68	44,589,794.03	47,946,741.51	45,577,207.65
调整事项					-2,904,050.23	
对联营企业权益投资的账面价值	45,529,193.27	48,362,811.01	50,000,120.68	44,589,794.03	45,042,691.28	45,577,207.65
存在公开报价的权益投资的公允价值						
营业收入	21,379,435.24	75,881,004.94	47,440,294.04	18,961,145.87	77,773,118.26	41,340,783.85
净利润	2,087,553.87	5,863,192.64	6,991,660.24	176,295.55	3,432,662.23	5,681,800.84
其他综合收益						
综合收益总额	2,087,553.87	5,863,192.64	6,991,660.24	176,295.55	3,432,662.23	5,681,800.84
企业本期收到的来自联营企业的股利		2,645,851.61			1,297,298.93	

#### 4、营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	16,987,145.82	17,545,602.99	16,606,177.50	16,302,013.98
潮汐发电	16,987,145.82	17,545,602.99	16,606,177.50	16,302,013.98
其他业务小计	22,164,670.35		22,821,262.49	
出租资产等	22,164,670.35		22,821,262.49	
合计	39,151,816.17	17,545,602.99	39,427,439.99	16,302,013.98

## 5、投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	49,400,640.22	34,271,928.64
处置长期股权投资产生的投资收益	170,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	38,538,542.49	52,637,361.40
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
长期股权投资成本法核算单位分回的股利或利润	2,681,918,640.08	2,095,845,335.39
其他		
合计	2,939,857,822.79	2,182,754,625.43

## 6、现金流量表

### (1) 按间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本期金额	上期金额
<b>① 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	2,823,806,405.26	2,067,316,728.03
加：资产减值准备		-151,896,519.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	53,175,293.10	48,149,020.54
无形资产摊销	1,129,941.54	593,083.55
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	55,425,292.77	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	329,930,923.97	1,539,455,057.48
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,939,857,822.79	-2,182,754,625.43
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		2,834,524.65
存货的减少（增加以“-”号填列）	-257,054.23	-267,072.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-9,785,236,231.27	16,694,664,333.43
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,492,601,249.85	-793,915,242.60

项目	本期金额	上期金额
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-10,954,484,501.50	17,224,179,287.69
<b>②不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>③现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,186,289,089.29	2,274,832,117.52
减：现金的期初余额	2,274,832,117.52	1,884,622,008.86
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,088,543,028.23	390,210,108.66

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
<b>①现金</b>	1,186,289,089.29	2,274,832,117.52
其中：库存现金	14,180.51	31,032.07
可随时用于支付的银行存款	1,182,948,897.91	2,271,984,516.28
可随时用于支付的其他货币资金	3,326,010.87	2,816,569.17
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
<b>②现金等价物</b>		
其中：三个月内到期的债券投资		
<b>② 期末现金及现金等价物余额</b>	1,186,289,089.29	2,274,832,117.52
其中：持有但不能由公司或集团内其他子公司使用的大额现金和现金等价物金额		

十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容  
无。

## 十四、财务报表的批准

本财务报表已于 2017 年 3 月 31 日经本公司董事会批准。

# 资产负债表

编制单位：龙源电力集团公司（合并）

2017年3月31日

单位：元

项 目	行 次	期 末 金 额	年 初 金 额	项 目	行 次	期 末 金 额	年 初 金 额
<b>流动资产：</b>	1	—	—	<b>流动负债：</b>	44	—	—
货币资金	2	1,645,289,672.55	1,945,206,368.25	短期借款	45	34,302,000,000.00	18,228,558,020.83
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3	458,104,586.70	478,580,166.20	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	46	27,410,000.00	40,868,303.07
衍生金融资产	4			衍生金融负债	47		
应收票据	5	446,330,401.80	400,791,257.79	应付票据	48	2,112,317,651.32	2,423,060,651.32
应收账款净额	6	8,149,302,049.22	5,436,256,950.46	应付账款	49	6,842,159,924.54	7,388,717,719.15
预付款项	7	494,553,252.28	377,294,756.47	预收款项	50	115,258,208.34	256,418,468.29
应收利息	8	15,503,767.89	13,049,305.93	应付职工薪酬	51	220,903,733.85	202,603,355.26
应收股利	9	5,769,366.03	5,769,366.02	应交税费	52	254,992,401.60	334,579,005.58
其他应收账款净额	10	945,911,593.22	992,539,337.60	应付利息	53	344,587,448.37	553,963,088.34
存货	11	1,080,606,134.84	1,099,283,986.28	应付股利	54	55,942,916.46	52,902,276.38
划分为持有待售的资产	12			其他应付款	55	2,549,662,217.60	2,151,369,838.74
一年内到期的非流动资产	13			内部往来	56		
其他流动资产	14	1,680,745,512.29	1,884,933,788.36	划分为持有待售的负债	57		
<b>流动资产合计</b>	15	14,922,116,336.82	12,633,705,283.36	一年内到期的非流动负债	58	5,309,354,829.41	6,719,354,829.41
<b>非流动资产：</b>	16	—	—	其他流动负债	59	3,000,000,000.00	17,000,000,000.00
可供出售金融资产	17	786,661,204.20	786,661,204.20	<b>流动负债合计</b>	60	55,134,589,331.49	55,352,395,556.37
持有至到期投资	18			<b>非流动负债：</b>	61	—	—
长期应收款	19	281,965,943.72	281,965,002.67	长期借款	62	20,959,735,170.59	19,919,994,282.76
长期股权投资	20	5,390,592,003.03	5,294,678,503.03	应付债券	63	14,109,607,237.47	14,107,715,312.16
拨付所属资金	21			长期应付款	64	548,592,704.83	462,003,014.85
投资性房地产	22	11,245,242.28	11,375,176.27	长期应付职工薪酬	65		
固定资产原价	23	138,945,618,012.83	138,241,946,714.22	专项应付款	66	92,377,245.95	91,181,101.08
减：累计折旧	24	36,855,144,221.29	35,123,346,104.48	递延收益	67	194,781,086.74	195,214,628.41
固定资产净值	25	102,090,473,791.54	103,118,600,609.74	预计负债	68		47,557,111.82
减：固定资产减值准备	26	64,510,823.48	64,510,823.48	递延所得税负债	69	77,197,598.68	77,070,890.51
固定资产净额	27	102,025,962,968.06	103,054,089,786.26	其他非流动负债	70		
在建工程	28	8,722,893,201.31	7,975,891,653.20	<b>非流动负债合计</b>	71	35,982,291,044.26	34,900,736,341.59
工程物资	29	3,268,605,393.70	3,616,897,914.66	<b>负 债 合 计</b>	72	91,116,880,375.75	90,253,131,897.96
固定资产清理	30	183,963.92		上级拨入资金	73		
生产性生物资产	31			<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	74	—	—
油气资产	32			实收资本（或股本）净额	75	8,036,389,000.00	8,036,389,000.00
无形资产	33	1,175,362,654.64	1,167,041,764.46	其他权益工具	76	2,991,000,000.00	2,991,000,000.00
开发支出	34		36,152,464.19	资本公积	77	14,340,206,048.31	14,340,206,048.31
商誉	35	65,246,250.24	65,246,250.24	减：库存股	78		
长期待摊费用	36	45,418,858.89	10,550,271.30	其他综合收益	79	-422,473,990.92	-601,099,674.92
递延所得税资产	37	40,270,328.36	40,365,952.25	专项储备	80		
其他非流动资产	38	3,431,966,493.78	3,296,691,798.22	盈余公积	81	1,270,448,977.13	1,270,448,977.13
<b>非流动资产合计</b>	39	125,246,374,506.13	125,637,607,740.95	未分配利润	82	16,350,603,323.41	15,215,526,524.02
—	40	—	—	<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	83	42,566,173,357.93	41,252,470,874.54
—	41	—	—	*少数股东权益	84	6,485,437,109.27	6,765,710,251.81
—	42	—	—	<b>所有者权益合计</b>	85	49,051,610,467.20	48,018,181,126.35
<b>资 产 总 计</b>	43	140,168,490,842.95	138,271,313,024.31	<b>负债和所有者权益总计</b>	86	140,168,490,842.95	138,271,313,024.31

注：表中带\*科目为合并会计报表专用；加△槽体项目为金融类企业专用；带#为外商投资企业专用。

单位负责人

**李恩**  
印

主管会计工作负责人

**常世宏**

会计机构负责人

**冷榕**

# 利润及利润分配表

编制单位：龙源电力集团公司（合并）

2017年3月31日

单位：元

项 目	行次	本年累计数	上年同期数
一、营业总收入	1	6,056,053,098.54	5,244,226,350.55
其中：营业收入	2	6,056,053,098.54	5,244,226,350.55
其中：主营业务收入	3	6,016,680,979.60	5,217,928,835.93
其他业务收入	4	39,372,118.94	26,297,514.62
二、营业总成本	5	4,618,572,963.92	3,876,568,931.41
其中：营业成本	6	3,802,708,457.14	3,167,025,030.83
其中：主营业务成本	7	3,782,117,943.00	3,144,841,395.74
其他业务成本	8	20,590,514.14	22,183,635.09
税金及附加	9	63,918,730.38	44,790,388.85
销售费用	10	315.09	504,481.30
管理费用	11	36,905,221.38	51,489,195.63
财务费用	12	715,040,239.93	612,759,834.80
资产减值损失	13		
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	14	-44,275,989.04	
投资收益（损失以“-”号填列）	15	95,972,042.25	107,390,572.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	16		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	17	1,489,176,187.83	1,475,047,991.86
加：营业外收入	18	115,129,850.23	88,720,050.97
减：营业外支出	19	6,298,568.94	503,513.43
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	20	1,598,007,469.12	1,563,264,529.40
减：所得税费用	21	252,925,967.36	201,648,092.30
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	22	1,345,081,501.76	1,361,616,437.10
归属于母公司所有者的净利润	23	1,135,076,799.39	1,073,543,902.18
*少数股东损益	24	210,004,702.37	288,072,534.92
六、其他综合收益的税后净额	25		

注：表中带\*科目为合并会计报表专用；加△楷体项目为金融保险类企业专用。

单位负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



# 现金流量表

编制单位：龙源电力集团公司（合并）

2017年3月31日

单位：元

项 目	行次	本金额	上年金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	1	—	—
销售商品、提供劳务收到的现金	2	4,780,589,820.33	4,635,935,469.84
收到的税费返还	3	118,237,005.85	46,155,021.86
收到其他与经营活动有关的现金	4	981,149,949.56	493,274,464.80
<b>经营活动现金流入小计</b>	5	5,879,976,775.74	5,175,364,956.50
购买商品、接受劳务支付的现金	6	2,369,221,124.71	1,778,329,848.51
支付给职工以及为职工支付的现金	7	404,521,460.89	345,362,322.50
支付的各项税费	8	631,495,102.06	471,398,082.96
支付其他与经营活动有关的现金	9	757,160,108.61	593,199,758.25
<b>经营活动现金流出小计</b>	10	4,162,397,796.27	3,188,290,012.22
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	11	1,717,578,979.47	1,987,074,944.28
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	12	—	—
收回投资收到的现金	13		
取得投资收益收到的现金	14	62,054.79	4,943,004.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	15	824,536.00	2,500.00
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	16		
收到其他与投资活动有关的现金	17	66,263,877.91	431,024,248.75
<b>投资活动现金流入小计</b>	18	67,150,468.70	435,969,753.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	19	1,679,243,252.49	3,341,257,204.47
投资支付的现金	20		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21		
支付其他与投资活动有关的现金	22	542,027,111.56	2,065,616,534.01
<b>投资活动现金流出小计</b>	23	2,221,270,364.05	5,406,873,738.48
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	24	-2,154,119,895.35	-4,970,903,985.09
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	25	—	—
吸收投资收到的现金	26		14,707,359.00
取得借款所收到的现金	27	25,037,806,347.90	17,566,200,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	28	1,506,914.54	1,010,495,291.50
<b>筹资活动现金流入小计</b>	29	25,039,313,262.44	18,591,402,650.50
偿还债务所支付的现金	30	23,791,790,000.00	13,959,240,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	31	1,110,537,541.88	1,886,476,898.53
支付其他与筹资活动有关的现金	32	4,633,871.77	588,672,758.73
<b>筹资活动现金流出小计</b>	33	24,906,961,413.65	16,434,389,657.26
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	34	132,351,848.79	2,157,012,993.24
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	35	4,272,371.38	1,951,214.62
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	36	-299,916,695.70	-824,864,832.95
加：期初现金及现金等价物余额	37	1,945,206,368.25	3,270,856,880.95
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	38	1,645,289,672.55	2,445,992,048.00

单位负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



# 资产负债表

编制单位：龙源电力集团公司（母公司）

2017年3月31日

单位：元

项 目	行 次	期末金额	年初金额	项 目	行 次	期末金额	年初金额
<b>流动资产：</b>	1	—	—	<b>流动负债：</b>	66	—	—
货币资金	2	761,524,474.86	1,189,564,012.10	短期借款	67	28,280,899,340.38	9,580,899,340.38
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3			以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	71		
衍生金融资产	4			衍生金融负债	72		
应收票据	5			应付票据	73		
应收账款净额	6	2,346,169.24	3,475,579.52	应付账款	74	155,238,157.98	242,213,103.77
预付款项	7	3,921,310.15	3,069,054.58	预收款项	75	892,352.50	3,733,466.50
应收利息	8	68,833,499.46	64,374,933.63	应付职工薪酬	78	7,618,357.10	9,350,222.07
应收股利	9	3,173,111,644.79	3,057,919,909.34	应交税费	79	-561,371.02	4,891,673.02
其他应收账款净额	10	33,132,872,539.06	35,161,219,286.38	应付利息	81	263,007,740.59	464,696,603.91
存货	11	2,086,110.40	2,070,456.40	应付股利	82		
划分为持有待售的资产	12			其他应付款	83	6,417,843,271.48	6,833,880,461.26
一年内到期的非流动资产	13			内部往来	88		
其他流动资产	14		16,474,397,027.42	划分为持有待售的负债	89		
<b>流动资产合计</b>	15	37,144,695,747.96	55,956,090,259.37	一年内到期的非流动负债	90		1,474,851,618.52
<b>非流动资产：</b>	16	—	—	其他流动负债	91		17,000,000,000.00
可供出售金融资产	17	22,383,324.57	583,857,570.06	<b>流动负债合计</b>	92	35,124,937,849.01	35,614,516,489.43
持有至到期投资	18			<b>非流动负债：</b>	93	—	—
长期应收款	19			长期借款	94	3,776,880,000.00	3,788,180,000.00
长期股权投资	20	32,706,026,774.68	31,906,793,229.19	应付债券	95	13,142,588,459.51	13,138,146,317.38
拨付所属资金	21			长期应付款	96		
投资性房地产	22		11,375,176.27	长期应付职工薪酬	97		
固定资产原价	23	1,132,464,391.57	1,119,458,300.84	专项应付款	98	2,674,476.92	
减：累计折旧	24	368,008,533.14	352,353,533.14	递延收益	99	6,705,555.52	6,853,472.20
固定资产净值	25	764,455,858.43	767,104,767.70	预计负债	100		
减：固定资产减值准备	26			递延所得税负债	101	4,948,038.67	4,948,038.67
固定资产净额	27	764,455,858.43	767,104,767.70	其他非流动负债	102		
在建工程	28	8,085,174.54	50,439,437.70	<b>非流动负债合计</b>	103	16,933,796,530.62	16,938,127,828.25
工程物资	29			<b>负债合计</b>	104	52,058,734,379.63	52,552,644,317.68
固定资产清理	30			上级拨入资金	105		
生产性生物资产	31			<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	106	—	—
油气资产	32			实收资本（或股本）净额	115	8,036,389,000.00	8,036,389,000.00
无形资产	33	17,803,612.23	18,097,813.61	其他权益工具	116	2,991,000,000.00	2,991,000,000.00
开发支出	34	10,034,187.98	10,034,187.98	资本公积	119	17,544,170,503.49	17,530,251,197.54
商誉	35			减：库存股	120		
长期待摊费用	36			其他综合收益	121	14,955,464.32	13,919,305.95
递延所得税资产	37			专项储备	123		
其他非流动资产	38	18,400,000,000.00	859,000,000.00	盈余公积	124	1,267,848,306.89	1,267,174,493.99
<b>非流动资产合计</b>	39	51,928,788,932.43	34,206,702,182.51	未分配利润	126	7,160,387,026.06	7,771,414,126.72
—	40	—	—	<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	127	37,014,750,300.76	37,610,148,124.20
—	41	—	—	*少数股东权益	128		
—	42	—	—	<b>所有者权益合计</b>	129	37,014,750,300.76	37,610,148,124.20
<b>资产总计</b>	43	89,073,484,680.39	90,162,792,441.88	<b>负债和所有者权益总计</b>	130	89,073,484,680.39	90,162,792,441.88

注：表中带\*科目为合并会计报表专用；加△楷体项目为金融类企业专用；带#为外商投资企业专用。

单位负责人



主管会计工作负责人

会计机构负责人

# 利润及利润分配表

编制单位:龙源电力集团公司(母公司)

2017年3月31日

单位:元

项 目	行次	本年累计数	上年同期数
一、营业总收入	1	7,223,070.56	8,514,745.64
其中:营业收入	2	7,223,070.56	8,514,745.64
其中:主营业务收入	3	3,958,957.38	3,647,684.16
其他业务收入	4	3,264,113.18	4,867,061.48
二、营业总成本	5	88,018,794.78	-15,911,423.72
其中:营业成本	6	3,417,773.77	4,460,847.08
其中:主营业务成本	7	3,417,773.77	4,460,847.08
其他业务成本	8		
税金及附加	9	4,562,198.54	17,507,817.90
销售费用	10		
管理费用	11	25,634,660.92	31,884,693.72
财务费用	12	54,404,161.55	-69,764,782.42
资产减值损失	13		
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	14		
投资收益(损失以“-”号填列)	15	184,447,071.88	8,826,510.08
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	16	52,278,000.00	8,826,510.08
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	17	103,651,347.66	33,252,679.44
加:营业外收入	18	147,916.68	
减:营业外支出	19		
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	20	103,799,264.34	33,252,679.44
减:所得税费用	21		
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	22	103,799,264.34	33,252,679.44
归属于母公司所有者的净利润	23	103,799,264.34	33,252,679.44
*少数股东损益	24		
六、其他综合收益的税后净额	25		

注:表中带\*科目为合并会计报表专用;加△楷体项目为金融保险类企业专用。

单位负责人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



# 现金流量表

编制单位: 龙源电力集团公司(母公司)

2017年3月31日

单位: 元

项 目	行次	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量:	1	—	—
销售商品、提供劳务收到的现金	2	4,253,132.58	3,321,971.20
收到的税费返还	3		
收到其他与经营活动有关的现金	4	13,313,364,032.98	12,079,450,909.05
经营活动现金流入小计	5	13,317,617,165.56	12,082,772,880.25
购买商品、接收劳务支付的现金	6	594,970.67	1,388,780.70
支付给职工以及为职工支付的现金	7	40,791,891.39	26,846,194.48
支付的各项税费	8	24,313,476.73	23,191,115.46
支付其他与经营活动有关的现金	9	12,089,088,078.31	10,113,967,318.82
经营活动现金流出小计	10	12,154,788,417.10	10,165,393,409.46
经营活动产生的现金流量净额	11	1,162,828,748.46	1,917,379,470.79
二、投资活动产生的现金流量:	12	—	—
收回投资收到的现金	13	1,311,000,000.00	287,000,000.00
取得投资收益收到的现金	14	195,051,078.24	263,289,398.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	15		
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	16		
收到其他与投资活动有关的现金	17		
投资活动现金流入小计	18	1,506,051,078.24	550,289,398.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	19	48,600.50	129,850.00
投资支付的现金	20	2,596,759,300.00	1,107,209,034.12
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21		
支付其他与投资活动有关的现金	22		1,500,000,000.00
投资活动现金流出小计	23	2,596,807,900.50	2,607,338,884.12
投资活动产生的现金流量净额	24	-1,090,756,822.26	-2,057,049,485.66
三、筹资活动产生的现金流量:	25	—	—
吸收投资收到的现金	26		
取得借款所收到的现金	27	23,009,530,000.00	8,050,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	28		3,700,000,000.00
筹资活动现金流入小计	29	23,009,530,000.00	11,750,000,000.00
偿还债务所支付的现金	30	22,961,166,056.33	11,346,240,437.16
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	31	530,231,968.64	1,027,162,040.72
支付其他与筹资活动有关的现金	32	3,971,754.48	18,301,177.99
筹资活动现金流出小计	33	23,495,369,779.45	12,391,703,655.87
筹资活动产生的现金流量净额	34	-485,839,779.45	-641,703,655.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	35		
五、现金及现金等价物净增加额	36	-413,767,853.25	-781,373,670.74
加: 期初现金及现金等价物余额	37	1,175,292,328.11	2,261,524,481.88
六、期末现金及现金等价物余额	38	761,524,474.86	1,480,150,811.14

注:表中带\*科目为合并会计报表专用;加△楷体项目为金融保险类企业专用。

单位负责人:



主管会计工作负责人:

会计机构负责人: