

国家电投集团江苏电力有限公司
2018年1-6月、2017年度
及2016年度
审计报告

索引	页码
审计报告	
财务报表	
- 合并资产负债表	1-2
- 母公司资产负债表	3-4
- 合并利润表	5
- 母公司利润表	6
- 合并现金流量表	7
- 母公司现金流量表	8
- 合并所有者权益变动表	9-11
- 母公司所有者权益变动表	12-14
- 财务报表附注	15-75



信永中和会计师事务所
ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

审计报告



XYZH/2018BJA50312

上海电力股份有限公司:

一、 审计意见

我们审计了国家电投集团江苏电力有限公司(以下简称江苏电力公司)财务报表,包括2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日的合并及母公司资产负债表,2018年1-6月、2017年度及2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了江苏电力公司2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年1-6月、2017年度及2016年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 其他事项

本报告仅供上海电力股份有限公司有关江苏电力公司债转股项目之目的使用,不应被用于任何其他用途。

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

江苏电力公司管理层(以下简称管理层)负责按照企业会计准则的规定编制财务报表,

使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

治理层负责监督江苏电力公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(6) 就江苏电力公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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



中国 北京

中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇一八年八月二十七日

合并资产负债表

编制单位：国家电投集团江苏电力有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动资产：				
货币资金	六、1	265,949,693.78	749,367,544.93	170,086,225.30
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	六、2	1,421,051,982.88	882,957,620.10	562,792,436.44
预付款项	六、3	31,658,552.23	45,416,742.70	9,988,431.51
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	六、4	37,037,611.05	7,479,274.61	7,056,560.81
买入返售金融资产				
存货	六、5	253,606,852.06	91,708,691.89	3,565,287.58
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	六、6	622,944,397.05	688,488,186.35	350,997,461.18
流动资产合计		2,632,249,089.05	2,465,418,060.58	1,104,486,402.82
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资				
投资性房地产				
固定资产	六、7	18,442,194,503.18	15,528,767,646.92	5,168,598,770.92
在建工程	六、8	1,603,403,759.22	2,670,796,625.76	7,950,139,518.98
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	六、9	746,492,571.11	751,453,028.43	739,727,695.13
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	六、10	134,970,550.19	111,297,970.22	70,999,132.17
递延所得税资产	六、11	12,500.00	18,097.66	
其他非流动资产	六、12	494,421,247.20	476,994,766.72	215,401,333.54
非流动资产合计		21,421,495,130.90	19,539,328,135.71	14,144,866,450.74
资产总计		24,053,744,219.95	22,004,746,196.29	15,249,352,853.56

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

编制单位：国家电投集团江苏电力有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动负债：				
短期借款	六、13	3,533,000,000.00	3,518,000,000.00	1,970,054,173.00
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	六、14	49,470,000.00	47,000,000.00	
应付账款	六、15	3,376,256,916.40	1,991,155,105.24	847,885,640.16
预收款项				
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	六、16			
应交税费	六、17	29,933,332.96	22,518,900.96	80,889,865.86
应付利息	六、18	42,642,252.43	15,862,472.23	29,406,616.11
应付股利				
其他应付款	六、19	822,133,219.53	886,459,131.96	310,396,266.63
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				
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债	六、20	1,164,852,426.92	1,019,940,034.34	466,658,293.01
其他流动负债	六、21			700,000,000.00
流动负债合计		9,018,288,148.24	7,500,935,644.73	4,405,290,854.77
非流动负债：				
长期借款	六、22	7,980,287,366.16	8,172,256,397.07	6,112,021,644.68
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
长期应付款	六、23	2,368,354,350.47	2,214,572,036.42	1,010,833,422.68
长期应付职工薪酬				
专项应付款				
预计负债				
递延收益	六、24	668,226,970.72	674,986,660.00	674,986,660.00
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计		11,016,868,687.35	11,061,815,093.49	7,797,841,727.36
负 债 合 计		20,035,156,835.59	18,562,750,738.22	12,203,132,582.13
所有者权益：				
实收资本	六、25	2,310,718,744.59	2,050,718,744.59	2,050,718,744.59
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	六、26	90,707,481.38	90,707,481.38	90,707,481.38
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积	六、27	30,859,253.19	30,859,253.19	11,540,456.73
一般风险准备				
未分配利润	六、28	760,616,539.40	534,840,386.59	249,253,588.73
归属于母公司所有者权益合计		3,192,902,018.56	2,707,125,865.75	2,402,220,271.43
少数股东权益		825,685,365.80	734,869,592.32	644,000,000.00
所有者权益合计		4,018,587,384.36	3,441,995,458.07	3,046,220,271.43
负债和所有者权益总计		24,053,744,219.95	22,004,746,196.29	15,249,352,853.56

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表

编制单位：国家电投集团江苏电力有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动资产：				
货币资金		20,436,500.02	232,289,341.45	39,604,495.59
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				
预付款项		1,850,792.89	1,307,122.24	1,093,549.58
应收利息		701,256.24	142,825.00	
应收股利		74,794,483.94	74,794,483.94	
其他应收款	十四、1	43,412,733.85	7,092,283.19	78,760.13
存货				
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				65,000,000.00
其他流动资产		608,000,000.00	539,329,745.68	611,060,812.56
流动资产合计		749,195,766.94	854,955,801.50	716,837,617.86
非流动资产：				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	十四、2	2,761,518,153.98	2,643,318,153.98	2,198,198,153.98
投资性房地产				
固定资产		185,586,722.96	189,572,562.56	186,699,167.96
在建工程		7,347,151.15	7,028,904.56	6,602,449.45
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		1,987,709.52	2,073,524.06	965,239.62
开发支出				
商誉				
长期待摊费用		6,536,275.83	6,667,002.09	6,928,456.61
递延所得税资产				
其他非流动资产				
非流动资产合计		2,962,976,013.44	2,848,660,147.25	2,399,393,467.62
资 产 总 计		3,712,171,780.38	3,703,615,948.75	3,116,231,085.48

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表（续）

编制单位：国家电投集团江苏电力有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动负债：				
短期借款		920,000,000.00	1,120,000,000.00	20,000,000.00
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			855,736.25	
预收款项				
应付职工薪酬				
应交税费		990,321.49	2,216,272.31	2,243,283.18
应付利息		1,945,147.23	6,687,055.56	13,468,644.60
应付股利				
其他应付款		1,199,208.85	703,011.02	553,248.73
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				700,000,000.00
流动负债合计		924,134,677.57	1,130,462,075.14	736,265,176.51
非流动负债：				
长期借款		200,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
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				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计		200,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00
负 债 合 计		1,124,134,677.57	1,330,462,075.14	936,265,176.51
所有者权益：				
实收资本		2,310,718,744.59	2,050,718,744.59	2,050,718,744.59
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积		116,098,153.98	116,098,153.98	116,098,153.98
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积		30,859,253.19	30,859,253.19	11,540,456.73
未分配利润		130,360,951.05	175,477,721.85	1,608,553.67
所有者权益合计		2,588,037,102.81	2,373,153,873.61	2,179,965,908.97
负债和所有者权益总计		3,712,171,780.38	3,703,615,948.75	3,116,231,085.48

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：国家电投集团江苏电力有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2018年1-6月	2017年度	2016年度
一、营业总收入		2,130,446,540.59	1,858,575,533.87	740,494,765.14
其中：营业收入	六、29	2,130,446,540.59	1,858,575,533.87	740,494,765.14
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本		1,825,998,049.37	1,477,851,324.81	557,022,752.49
其中：营业成本	六、29	1,448,615,653.77	1,079,382,087.19	301,667,965.10
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	六、30	13,277,593.17	11,383,250.11	3,862,439.51
销售费用				
管理费用	六、31	61,271,725.73	105,929,266.53	57,177,275.28
财务费用	六、32	302,855,467.35	281,084,330.33	194,315,072.60
资产减值损失	六、33	-22,390.65	72,390.65	
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）	六、34	280,130.00	499,452.83	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、35		-100,208.84	-143,754.38
其他收益	六、36	938,547.18	2,535,124.96	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		305,667,168.40	383,658,578.01	183,328,258.27
加：营业外收入	六、37	11,829,544.20	471,834.92	1,657,046.51
减：营业外支出	六、38	30,529.61	2,236,535.65	3,819,828.64
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		317,466,182.99	381,893,877.28	181,165,476.14
减：所得税费用	六、39	56,914,256.70	49,898,690.64	4,711,997.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		260,551,926.29	331,995,186.64	176,453,479.00
（一）按经营持续性分类：				
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		260,551,926.29	331,995,186.64	176,453,479.00
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
（二）按所有权归属分类：				
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		34,775,773.48	27,089,592.32	
2. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		225,776,152.81	304,905,594.32	176,453,479.00
六、其他综合收益的税后净额				
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额				
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益				
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				
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益				
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				
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
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				
6. 其他				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
七、综合收益总额		260,551,926.29	331,995,186.64	176,453,479.00
归属于母公司所有者的综合收益总额		225,776,152.81	304,905,594.32	176,453,479.00
归属于少数股东的综合收益总额		34,775,773.48	27,089,592.32	-

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表

编制单位：国家电投集团江苏电力有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2018年1-6月	2017年度	2016年度
一、营业收入				
减：营业成本				
税金及附加		931,943.78	1,914,244.55	1,051,054.20
销售费用				
管理费用		25,939,585.04	56,061,622.00	46,431,916.16
财务费用		32,319,705.43	51,711,038.50	27,308,289.87
资产减值损失				
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）	十四.3	14,074,463.45	302,662,496.00	141,414,785.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
资产处置收益（损失以“-”号填列）				
其他收益				
二、营业利润 （亏损以“-”号填列）		-45,116,770.80	192,975,590.95	66,623,524.84
加：营业外收入			235,579.96	66,530.97
减：营业外支出			23,206.27	3,600,000.00
三、利润总额 （亏损总额以“-”号填列）		-45,116,770.80	193,187,964.64	63,090,055.81
减：所得税费用				
四、净利润 （净亏损以“-”号填列）		-45,116,770.80	193,187,964.64	63,090,055.81
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-45,116,770.80	193,187,964.64	63,090,055.81
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
五、其他综合收益的税后净额				
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益				
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				
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益				
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				
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
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				
6. 其他				
六、综合收益总额		-45,116,770.80	193,187,964.64	63,090,055.81

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：国家电投集团江苏电力有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2018年1-6月	2017年度	2016年度
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金		1,987,717,752.06	2,023,966,890.70	693,013,467.83
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				
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		14,717,756.20	3,837,919.47	
收到其他与经营活动有关的现金	六、40	9,294,679.01	7,561,087.52	8,903,304.38
经营活动现金流入小计		2,011,730,187.27	2,035,365,897.69	701,916,772.21
购买商品、接受劳务支付的现金		1,343,743,935.87	773,094,116.23	19,039,795.54
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		67,184,522.26	88,572,968.45	49,919,916.27
支付的各项税费		73,331,186.07	92,892,667.08	23,676,939.56
支付其他与经营活动有关的现金	六、40	35,099,605.82	65,326,504.59	31,478,897.47
经营活动现金流出小计		1,519,359,250.02	1,019,886,256.35	124,115,548.84
经营活动产生的现金流量净额		492,370,937.25	1,015,479,641.34	577,801,223.37
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金		20,000,000.00	30,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		312,825.66	529,420.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			310,400.00	33,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金	六、40		30,603,289.20	
投资活动现金流入小计		20,312,825.66	61,443,109.20	33,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,335,877,134.42	4,530,483,788.80	4,312,700,167.29
投资支付的现金			50,000,000.00	
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				
支付其他与投资活动有关的现金	六、40	30,885,204.00	756,000.00	175,000.00
投资活动现金流出小计		1,366,762,338.42	4,581,239,788.80	4,312,875,167.29
投资活动产生的现金流量净额		-1,346,449,512.76	-4,519,796,679.60	-4,312,842,167.29
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金		316,040,000.00	63,780,000.00	388,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		56,040,000.00	63,780,000.00	
取得借款所收到的现金		2,497,286,286.09	6,450,222,213.39	5,565,226,013.68
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	六、40	875,000,000.00	1,600,000,000.00	891,441,037.64
筹资活动现金流入小计		3,688,326,286.09	8,114,002,213.39	6,844,667,051.32
偿还债务所支付的现金		2,626,100,817.00	3,216,206,634.00	2,355,643,464.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		281,015,044.80	482,670,156.31	430,525,782.70
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	六、40	415,496,699.93	336,227,065.19	506,434,101.67
筹资活动现金流出小计		3,322,612,561.73	4,035,103,855.50	3,292,603,348.37
筹资活动产生的现金流量净额		365,713,724.36	4,078,898,357.89	3,552,063,702.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额		-488,364,851.15	574,581,319.63	-182,977,240.97
加：期初现金及现金等价物余额		744,667,544.93	170,086,225.30	353,063,466.27
六、期末现金及现金等价物余额		256,302,693.78	744,667,544.93	170,086,225.30

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

编制单位：国家电投集团江苏电力有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2018年1-6月	2017年度	2016年度
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金				
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金		1,487,992.90	2,104,870.91	26,267,010.32
经营活动现金流入小计		1,487,992.90	2,104,870.91	26,267,010.32
购买商品、接受劳务支付的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金		29,129,490.28	34,958,425.21	27,331,156.21
支付的各项税费		931,943.78	1,978,983.88	2,830,455.91
支付其他与经营活动有关的现金		7,799,094.76	16,677,518.29	38,882,172.39
经营活动现金流出小计		37,860,528.82	53,614,927.38	69,043,784.51
经营活动产生的现金流量净额		-36,372,535.92	-51,510,056.47	-42,776,774.19
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金		327,000,000.00	941,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		14,360,499.99	229,088,795.10	128,894,076.71
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				380,491.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金		4,549,634.06	21,491,091.65	570,991,950.85
投资活动现金流入小计		345,910,134.05	1,191,579,886.75	700,266,518.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		350,572.50	4,562,323.74	559,534.90
投资支付的现金		514,200,000.00	1,255,998,444.54	266,900,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金		30,356,000.00	28,295,411.67	611,175,000.00
投资活动现金流出小计		544,906,572.50	1,288,856,179.95	878,634,534.90
投资活动产生的现金流量净额		-198,996,438.45	-97,276,293.20	-178,368,016.14
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金		260,000,000.00		
取得借款收到的现金		1,110,000,000.00	1,250,000,000.00	799,200,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金		53,795,023.85		568,291,370.97
筹资活动现金流入小计		1,423,795,023.85	1,250,000,000.00	1,367,491,370.97
偿还债务支付的现金		1,310,000,000.00	850,000,000.00	520,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		36,283,867.06	56,743,865.21	75,875,336.80
支付其他与筹资活动有关的现金		53,995,023.85	1,784,939.26	585,866,727.64
筹资活动现金流出小计		1,400,278,890.91	908,528,804.47	1,181,742,064.44
筹资活动产生的现金流量净额		23,516,132.94	341,471,195.53	185,749,306.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额		-211,852,841.43	192,684,845.86	-35,395,483.80
加：期初现金及现金等价物余额		232,289,341.45	39,604,495.59	74,999,979.39
六、期末现金及现金等价物余额		20,436,500.02	232,289,341.45	39,604,495.59

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位：国家电投集团江苏电力有限公司

单位：人民币元

项 目	2018年1-6月												
	归属于母公司股东权益										少数股东权益	所有者 权益合计	
	实收资本	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	2,050,718,744.59				90,707,481.38				30,859,253.19		534,840,386.59	734,869,592.32	3,441,995,458.07
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	2,050,718,744.59				90,707,481.38				30,859,253.19		534,840,386.59	734,869,592.32	3,441,995,458.07
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	260,000,000.00										225,776,152.81	90,815,773.48	576,591,926.29
（一）综合收益总额											225,776,152.81	34,775,773.48	260,551,926.29
（二）所有者投入和减少资本	260,000,000.00											56,040,000.00	316,040,000.00
1.所有者投入普通股	260,000,000.00											56,040,000.00	316,040,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
（三）利润分配													
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者的分配													
4.其他													
（四）股东权益内部结转													
1.资本公积转增资本													
2.盈余公积转增资本													
3.盈余公积弥补亏损													
4.其他													
（五）专项储备													
1.本年提取													
2.本年使用													
（六）其他													
四、本年年末余额	2,310,718,744.59				90,707,481.38				30,859,253.19		760,616,539.40	825,685,365.80	4,018,587,384.36

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位：国家电投集团江苏电力有限公司

单位：人民币元

项 目	2017年度												
	归属于母公司股东权益										少数股东权益	所有者 权益合计	
	实收资本	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	2,050,718,744.59				90,707,481.38				11,540,456.73		249,253,588.73	644,000,000.00	3,046,220,271.43
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	2,050,718,744.59				90,707,481.38				11,540,456.73		249,253,588.73	644,000,000.00	3,046,220,271.43
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）									19,318,796.46		285,586,797.86	90,869,592.32	395,775,186.64
（一）综合收益总额											304,905,594.32	27,089,592.32	331,995,186.64
（二）所有者投入和减少资本												63,780,000.00	63,780,000.00
1.所有者投入普通股												63,780,000.00	63,780,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
（三）利润分配									19,318,796.46		-19,318,796.46		
1.提取盈余公积									19,318,796.46		-19,318,796.46		
2.提取一般风险准备													
3.对所有者的分配													
4.其他													
（四）股东权益内部结转													
1.资本公积转增资本													
2.盈余公积转增资本													
3.盈余公积弥补亏损													
4.其他													
（五）专项储备													
1.本年提取													
2.本年使用													
（六）其他													
四、本年年末余额	2,050,718,744.59				90,707,481.38				30,859,253.19		534,840,386.59	734,869,592.32	3,441,995,458.07

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表（续）

编制单位：国家电投集团江苏电力有限公司

单位：人民币元

项 目	2016年度												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者 权益合计
	实收资本	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		
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	2,050,718,744.59										237,342,686.87	257,841,991.98	2,545,903,423.44
加：会计政策变更													
前期差错更正					90,707,481.38				5,231,451.15		-102,283,571.56	-1,841,991.98	-8,186,631.01
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	2,050,718,744.59				90,707,481.38				5,231,451.15		135,059,115.31	256,000,000.00	2,537,716,792.43
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）									6,309,005.58		114,194,473.42	388,000,000.00	508,503,479.00
（一）综合收益总额											176,453,479.00		176,453,479.00
（二）所有者投入和减少资本												388,000,000.00	388,000,000.00
1.所有者投入普通股												388,000,000.00	388,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
（三）利润分配									6,309,005.58		-62,259,005.58		-55,950,000.00
1.提取盈余公积									6,309,005.58		-6,309,005.58		
2.提取一般风险准备													
3.对所有者的分配											-55,950,000.00		-55,950,000.00
4.其他													
（四）股东权益内部结转													
1.资本公积转增资本													
2.盈余公积转增资本													
3.盈余公积弥补亏损													
4.其他													
（五）专项储备													
1.本年提取													
2.本年使用													
（六）其他													
四、本年年末余额	2,050,718,744.59				90,707,481.38				11,540,456.73		249,253,588.73	644,000,000.00	3,046,220,271.43

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

编制单位：国家电投集团江苏电力有限公司

单位：人民币元

项 目	2018年1-6月										
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	2,050,718,744.59				116,098,153.98				30859253.19	175,477,721.85	2,373,153,873.61
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	2,050,718,744.59				116,098,153.98				30,859,253.19	175,477,721.85	2,373,153,873.61
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	260,000,000.00									-45,116,770.80	214,883,229.20
（一）综合收益总额										-45,116,770.80	-45,116,770.80
（二）所有者投入和减少资本	260,000,000.00										260,000,000.00
1.所有者投入普通股	260,000,000.00										260,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配											
1.提取盈余公积											
3.对所有者的分配											
3.其他											
（四）股东权益内部结转											
1.资本公积转增资本											
2.盈余公积转增资本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
（五）专项储备											
1.本年提取											
2.本年使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	2,310,718,744.59				116,098,153.98				30,859,253.19	130,360,951.05	2,588,037,102.81

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

编制单位：国家电投集团江苏电力有限公司

单位：人民币元

项 目	2017年度										
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	2,050,718,744.59				116,098,153.98				11540456.73	1,608,553.67	2,179,965,908.97
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	2,050,718,744.59				116,098,153.98				11,540,456.73	1,608,553.67	2,179,965,908.97
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）									19,318,796.46	173,869,168.18	193,187,964.64
（一）综合收益总额										193,187,964.64	193,187,964.64
（二）所有者投入和减少资本											
1.所有者投入普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配									19,318,796.46	-19,318,796.46	
1.提取盈余公积									19,318,796.46	-19,318,796.46	
3.对所有者的分配											
3.其他											
（四）股东权益内部结转											
1.资本公积转增资本											
2.盈余公积转增资本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
（五）专项储备											
1.本年提取											
2.本年使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	2,050,718,744.59				116,098,153.98				30,859,253.19	175,477,721.85	2,373,153,873.61

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司股东权益变动表（续）

编制单位：国家电投集团江苏电力有限公司

单位：人民币元

项 目	2016年度										
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	2,050,718,744.59									-5,991,045.41	2,044,727,699.18
加：会计政策变更											
前期差错更正				116,098,153.98				5,231,451.15	6,768,548.85		128,098,153.98
其他											
二、本年初余额	2,050,718,744.59			116,098,153.98				5,231,451.15	777,503.44		2,172,825,853.16
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）								6,309,005.58	831,050.23		7,140,055.81
（一）综合收益总额									63,090,055.81		63,090,055.81
（二）所有者投入和减少资本											
1.所有者投入普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配								6,309,005.58	-62,259,005.58		-55,950,000.00
1.提取盈余公积								6,309,005.58	-6,309,005.58		
3.对所有者的分配									-55,950,000.00		-55,950,000.00
3.其他											
（四）股东权益内部结转											
1.资本公积转增资本											
2.盈余公积转增资本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
（五）专项储备											
1.本年提取											
2.本年使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	2,050,718,744.59			116,098,153.98				11,540,456.73	1,608,553.67		2,179,965,908.97

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

国家电投集团江苏电力有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一、公司的基本情况

国家电投集团江苏电力有限公司(原名中电投江苏电力有限公司,2016年4月5日变更为国家电投集团江苏电力有限公司,以下简称公司或本公司,在包含子公司时统称本集团)于2014年3月26日由国家电力投资集团有限公司(原名中国电力投资集团公司,2015年4月更名为国家电力投资集团有限公司,以下简称国家电投集团)投资设立,2017年11月23日变更成为上海电力股份有限公司(以下简称上海电力)的全资子公司。公司统一社会信用代码为91320000094144872L,注册资本为205,072万元人民币,法定代表人为魏居亮,地址为南京市鼓楼区中山北路2号紫峰大厦39楼。

2014年3月,本公司根据国家电投集团《关于成立中电投江苏电力有限公司的通知》(中电投人资【2014】80号)等相关文件成立,注册资本3亿元,该出资已经江苏兴光会计师事务所审验,并出具(苏兴会验字【2014】8号)验资报告。

2014年9月,根据国电投集团决定(中电投股东决定[2014]40号),国电投集团将国家电力投资集团公司江苏分公司的全部资产、负债,包含其持有的国家电投集团江苏新能源有限公司(原名中电投江苏新能源有限公司)、国家电投集团滨海新能源有限公司(原名中电投滨海新能源有限公司)、中电投建湖光伏发电有限公司、国家电投集团盐城大丰光伏发电有限公司(原名中电投大丰光伏发电有限公司)、国家电投集团洪泽光伏发电有限公司(原名中电投洪泽光伏发电有限公司)、国家电投集团常熟光伏发电有限公司(原名中电投常熟光伏发电有限公司)、国家电投集团江苏滨海港务有限公司(原名中电投江苏滨海港务有限公司)7家公司的股权作价108,492万元对本公司增资,增资后本公司注册资本变更为139,468万元,实收资本为138,492万元。

2014年10月-12月,本公司陆续收到国电投集团以货币资金对本公司的增资18,580万元,增资后本公司实收资本为157,072万元。

2015年4月-12月,本公司陆续收到国电投集团以货币资金对本公司的增资48,000万元,增资后本公司实收资本为205,072万元。

2017年3月2日,本公司进行了工商变更登记,变更后本公司注册资本为205,072万元。

2017年11月,根据中国证监会文件《关于核准上海电力股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的批复》(证监许可[2017]1943号),上海电力向国家电投集团非公开发行股份及支付现金购买其持有的本公司100%股权。2017年11月23日,本公司进行了工商变更登记,本公司股东由国家电投集团变更为上海电力。

2018年5月31日上海电力根据党委会决议,决定将本公司注册资本由205,072万元增至431,672.00万元。截止2018年6月30日,本公司收到增资款26,000万元,实收资本增至231,072万元,尚未进行工商变更。

国家电投集团江苏电力有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本公司属电力行业，主要从事电力生产及销售。经营范围为：电力、可再生能源的开发、投资、电力工程的建设监理、招投标，电能设备的安装、运行维护、检修，电能设备及配套设备的销售，电力科技开发、技术服务，电力燃料的销售，实业投资及管理，物业管理，劳务服务，环境保护工程、粉煤灰的开发与利用，煤炭的销售及仓储。

二、合并财务报表范围

本集团报告期合并财务报表范围包括本公司和国家电投集团盐城大丰光伏发电有限公司等二级子公司，各期纳入合并财务报表的子公司名单如下：

序号	公司全称	公司简称	2018年 1-6月	2017年	2016年
1	国家电投集团盐城大丰光伏发电有限公司	大丰光伏	√	√	√
2	中电投建湖光伏发电有限公司	建湖光伏	√	√	√
3	国家电投集团洪泽光伏发电有限公司	洪泽光伏	√	√	√
4	国家电投集团常熟光伏发电有限公司	常熟光伏	√	√	√
5	国家电投集团江苏新能源有限公司	江苏新能源	√	√	√
6	国家电投集团滨海新能源有限公司	滨海新能源	√	√	√
7	国家电投集团东海新能源有限公司	东海新能源	√	√	√
8	国家电投集团徐州贾汪新能源有限公司	徐州贾汪新能源	√	√	√
9	国家电投集团江苏海上风力发电有限公司	江苏海上风	√	√	√
10	国家电投集团滨海海上风力发电有限公司	滨海海上风	√	√	√
11	国家电投集团涟水新能源有限公司	涟水新能源	√	√	√
12	中电投高邮新能源有限公司	高邮新能源	√	√	√
13	国家电投集团协鑫滨海发电有限公司	协鑫滨海	√	√	√
14	国家电投集团滨海风力发电有限公司	滨海风力	√	√	√
15	国家电投集团江苏滨海港航有限公司	滨海港航	√	√	√
16	国家电投集团滨海综合能源供应有限公司	滨海综合能源	√	√	√
17	国家电投集团江苏综合能源供应有限公司	江苏综合能源	√	√	√
18	苏州和旭智慧能源发展有限公司	苏州和旭	√	√	
19	国家电投集团响水新能源有限公司	响水新能源	√	√	
20	国家电投集团泗洪光伏发电有限公司	泗洪光伏	√		
21	国家电投集团江苏滨海港务有限公司*	滨海港务			√

注：2016年11月10日，协鑫滨海与滨海港务签署合并协议，协鑫滨海吸收合并滨海港务，合并后协鑫滨海存续，滨海港务解散注销，所有债权债务由协鑫滨海承继，存续公司使用国家电投集团协鑫滨海发电有限公司名称。滨海港务于2016年12月27日完成工商注销手续。因此，自2016年末起滨海港务不再单独纳入合并财务报表范围。

子公司的相关信息详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

国家电投集团江苏电力有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

三、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

本集团有近期获利经营的历史，虽然净营运资金为负数，但如本附注“九、1. 各类风险管理目标和政策”所述，本集团已保持了充足的授信额度及财务资源，用以降低流动性风险，因此以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

四、 重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

国家电投集团江苏电力有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

5. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

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

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

对于非同一控制下企业合并取得子公司,经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

6. 现金及现金等价物

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

7. 金融资产和金融负债

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,包括交易性金融资产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。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产:取得该金融资产的目的是为了在短期内出售;属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分,且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理;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。对此类金融资

国家电投集团江苏电力有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

产,采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益,同时调整公允价值变动损益。

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

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。

可供出售金融资产,是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产,以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中,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,按成本进行后续计量;其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的,按公允价值计量,公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量,除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外,可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益,待该金融资产终止确认时,原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息,以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利,作为投资收益计入当期损益。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的,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,且本集团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,虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但是放弃了对该金融资产控制。

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值,与因转移而收到的对价及原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,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和,与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

国家电投集团江苏电力有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时,按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额,计提减值准备。如果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,计入当期损益。

当可供出售金融资产发生减值,原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资,在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资,期后公允价值上升直接计入所有者权益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司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。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的,终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

国家电投集团江苏电力有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团金融资产和金融负债以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,不存在主要市场的,以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次,即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值;第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值,最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次,由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

8. 应收款项坏账准备

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准:债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等;债务单位逾期未履行偿债义务超过3年;其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

本集团对可能发生的坏账损失采用备抵法核算,年末单独或按组合进行减值测试,计提坏账准备,计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项,经本集团按规定程序批准后作为坏账损失,冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过1,000万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
关联方组合	以应收无减值迹象的关联方款项为信用风险特征划分组合
风险较低组合	以回收风险程度较低为信用风险特征划分组合
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
关联方组合	不计提坏账准备
风险较低组合	不计提坏账准备

国家电投集团江苏电力有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
------	--------------

1) 应收关联方款项如存在减值迹象,应进行减值测试并根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备。

2) 风险较低组合一般包括下列应收款项:

- ① 应收政府部门款项,例如应收可再生能源补助;
- ② 应收的各类保证金、押金、备用金等;
- ③ 应收内部部门或职工为从事经营业务而发生的暂借款、备用金等性质的款项。

3) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内	0.00	0.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	20.00	20.00
3年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备
-----------	------------------------------

9. 存货

本集团存货主要包括燃料、备品备件、低值易耗品等。

存货实行永续盘存制,购入以实际成本计价,发出按照加权平均法计价。低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

在资产负债表日,存货按照成本与可变现净值孰低计量,当可变现净值低于成本时,提取存货跌价准备。

直接用于出售的燃料等存货,其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定;用于生产而持有的材料存货,其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

10. 长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资。

国家电投集团江苏电力有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外,以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为投资成本;以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本;投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算。

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

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期投资收益。

11. 固定资产

本集团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。

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

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

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及建筑物	15-30	0-5	6.67-3.17
2	机器设备	4-20	0-5	25.00-4.75
3	运输设备	6-25	0-5	16.67-3.80
4	航道资产	50	5	4.75

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

本集团融资租入的固定资产包括机器设备、运输设备,将其确认为融资租入固定资产的依据是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。

国家电投集团江苏电力有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

12. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

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

13. 借款费用

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

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

14. 无形资产

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

国家电投集团江苏电力有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

土地使用权从出让起始日起,按其出让年限平均摊销;计算机软件、非专利技术按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

15. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产进行检查,当存在减值迹象时,本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的,以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

在对商誉进行减值测试时,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。

减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失,上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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。

出现减值的迹象如下:

- (1) 资产的市价当年大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌;
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对企业产生不利影响;
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率,导致资产可收回金额大幅度降低;
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

国家电投集团江苏电力有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

16. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括融资租赁手续费，租金等费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

17. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、职工福利费、社会保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、企业年金、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

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，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

18. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

19. 收入确认原则和计量方法

本集团的营业收入主要包括销售商品收入，收入确认政策如下：

本集团在已将电力等商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；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，确认销售商品收入的实现。

国家电投集团江苏电力有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

具体确认时点为:电力销售在取得电网公司确认的上网电量统计表或结算单的时点确认销售收入的实现。

20. 政府补助

本集团的政府补助包括项目建设补偿款等。政府补助为货币性资产的,按照实际收到的金额计量,对于按照固定的定额标准拨付的补助,或在年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时,按照应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额(1元)计量。

项目建设补偿款等与资产相关的政府补助确认为递延收益,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分配计入当期损益;财政扶持资金等与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间计入当期损益;脱硝脱硫超量减排奖励等用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

本集团将与日常经营活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益;与日常经营活动无关的政府补助,计入营业外收支。

21. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

22. 租赁

本集团的租赁业务包括融资租赁和经营租赁。

本集团作为融资租赁承租方时,在租赁开始日,按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为融资租入固定资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,将两者的差额记录为未确认融资费用。

本集团作为经营租赁承租方的租金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。

国家电投集团江苏电力有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

23. 持有待售

(1) 本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售: 1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例, 在当前状况下即可立即出售; 2) 出售极可能发生, 即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺, 预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前, 按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时, 其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的, 将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益, 同时计提持有待售资产减值准备。

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

24. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

2017年4月28日, 财政部发布了关于印发《企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(以下简称42号准则)的通知(财会[2017]13号), 自2017年5月28日起施行。2017年5月10日, 财政部发布了关于印发修订《企业会计准则第16号—政府补助》(以下简称新16号准则)的通知(财会[2017]15号), 自2017年6月12日起施行。2017年12月25日, 财政部发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(以下简称通知)(财会〔2017〕30号), 要求按该通知编制2017年度及以后期间的财务报表。

本集团在编制报告期财务报表时, 执行了上述会计准则, 并按照相关的衔接规定进行了处理。

1) 《企业会计准则第16号—政府补助》

新16号准则对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理, 对2017年1月1日至本准则施行日之间新增的政府补助根据新16号准则进行调整。该项会计政策变更采用未来适用法, 无需对2017年比较财务报表进行重述。本集团将与2018年1-6月、

国家电投集团江苏电力有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2017年度日常经营活动相关的政府补助计入其他收益;与企业日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。对财务报表的具体影响如下:

受影响的项目	2018年1-6月	
	调整前	调整后
其他收益	0.00	938,547.18
营业外收入	12,768,091.38	11,829,544.20

(续)

受影响的项目	2017年度	
	调整前	调整后
其他收益	0.00	2,535,124.96
营业外收入	3,006,959.88	471,834.92

2)《企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》及《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》

42号准则要求将符合条件的非流动资产及负债划分为持有待售类别,并按照账面价值与公允价值减去出售费用后的净额孰低计量;对于符合条件的组成部分相关的损益计入终止经营损益。通知要求新增“资产处置收益”项目,反映企业出售划分为持有待售的非流动资产(金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外)或处置组时确认的处置利得或损失,以及处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失,并对可比期间的比较数据进行调整。对财务报表的具体影响如下:

受影响的项目	2017年度	
	调整前	调整后
资产处置收益	0.00	-100,208.84
营业外收入	471,834.92	471,834.92
营业外支出	2,336,744.49	2,236,535.65

(续)

受影响的项目	2016年度	
	调整前	调整后
资产处置收益	0.00	-143,754.38
营业外收入	1,657,046.51	1,657,046.51
营业外支出	3,963,583.02	3,819,828.64

国家电投集团江苏电力有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 重要会计估计变更

本报告期本集团未发生重大会计估计变更。

五、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按适用的税率计算销项税,并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	6%、16%、17%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

2. 税收优惠

(1) 本公司所属风力发电企业符合财政部、国家税务总局发布的《关于风力发电增值税政策的通知》(财税[2015]74号)有关规定,自2015年7月1日起享受“即征即退50%”的增值税优惠政策。

(2) 本公司所属光伏发电企业符合财政部、国家税务总局发布的《关于继续执行光伏发电增值税政策的通知》(财税[2016]81号)有关规定,自2016年1月1日至2018年12月31日,享受“即征即退50%”的增值税优惠政策。

(3) 根据国家税务总局《关于实施国家重点扶持的公共基础设施项目企业所得税优惠问题的通知》(国税发[2009]80号文)的相关规定,本公司所属光伏发电企业、风力发电企业从事符合《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》规定范围、条件和标准的公共基础设施项目的投资经营所得,自该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起,第一年至第三年免征企业所得税,第四年至第六年减半征收企业所得税。

六、 合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
现金	0.00	0.00
银行存款	256,302,693.78	744,667,544.93
其他货币资金	9,647,000.00	4,700,000.00
合计	265,949,693.78	749,367,544.93

注: 2018年6月30日其他货币资金中包含使用受限的资金9,647,000.00元,系协鑫滨海承兑汇票的保证金。

国家电投集团江苏电力有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	2018年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,421,051,982.88	100.00	0.00	0.00	1,421,051,982.88
其中：风险较低组合	969,377,052.05	68.22	0.00	0.00	969,377,052.05
关联方组合	34,932,306.13	2.46	0.00	0.00	34,932,306.13
账龄组合	416,742,624.70	29.32	0.00	0.00	416,742,624.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	1,421,051,982.88	100.00	0.00	0.00	1,421,051,982.88

(续)

类别	2017年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	882,957,620.10	100.00	0.00	0.00	882,957,620.10
其中：风险较低组合	643,097,666.51	72.83	0.00	0.00	643,097,666.51
关联方组合	45,622,081.13	5.17	0.00	0.00	45,622,081.13
账龄组合	194,237,872.46	22.00	0.00	0.00	194,237,872.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	882,957,620.10	100.00	0.00	0.00	882,957,620.10

1) 组合中，按风险较低组合计提坏账准备的应收账款

单位名称	款项性质	2018年6月30日	2017年12月31日
国网江苏省电力有限公司	可再生能源补助	969,377,052.05	643,097,666.51
合计		969,377,052.05	643,097,666.51

本公司所属企业大丰光伏等10家新能源企业，根据国家有关规定，已纳入国家可再生能源补贴目录，可以获取国家补贴资金；滨海风力由于刚投产运营，尚未开始申请。

国家电投集团江苏电力有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本集团确信，目前正在申报审核及已投产尚未开始申请的新能源企业和项目满足纳入国家可再生能源补贴目录的各项条件，纳入补贴目录不存在任何障碍，相关经济利益能够流入本集团。

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2018年6月30日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	416,742,624.70	0.00	0.00
合计	416,742,624.70	0.00	0.00

(2) 本期计提、转回(或收回)的坏账准备情况

本期计提坏账准备0.00元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

(3) 本期实际核销的应收账款

本集团报告期内无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2018年6月30日	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
国网江苏省电力有限公司	1,363,152,342.54	1年以内, 1-2年、2-3年、3年以上	95.93	0.00
安徽省冶金供销有限公司	4,621,403.99	1年以内	0.33	0.00
青海新能源(集团)有限公司	1,792,083.00	1年以内	0.13	0.00
中利腾晖光伏科技有限公司	744,410.26	1年以内	0.05	0.00
南通通城电建安装工程有限公司太仓分公司	48,930.00	1年以内	0.00	0.00
合计	1,370,359,169.79		96.44	0.00

(5) 截止2018年6月30日，本集团用于质押的应收账款余额为158,941,980.41元，用于融资租赁的应收账款余额为15,904,070.33元，详见本附注“六、42.所有权或使用权受到限制的资产”。

国家电投集团江苏电力有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	2018年6月30日		2017年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	30,481,621.50	96.28	44,448,841.21	97.86
1-2年	1,115,530.73	3.52	524,889.25	1.16
2-3年	18,000.00	0.06	220,968.80	0.49
3年以上	43,400.00	0.14	222,043.44	0.49
合计	31,658,552.23	100.00	45,416,742.70	100.00

(2) 2018年6月30日期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2018年6月30日	账龄	占预付款项 期末余额合计 数的比例(%)
中煤能源山东有限公司	20,664,000.00	1年以内	65.27
江苏省水政监察总队	998,000.00	1年以内	3.15
盐城吾悦油品销售有限公司	900,000.00	1年以内	2.84
常熟理工学院	849,400.00	1年以内	2.68
东华软件股份公司	736,113.84	2年以内	2.33
合计	24,147,513.84		76.27

4. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	2018年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	37,037,611.05	99.87	0.00	0.00	37,037,611.05
其中:关联方组合	2,456,044.40	6.62	0.00	0.00	2,456,044.40
风险较低组合	34,545,787.49	93.15	0.00	0.00	34,545,787.49
账龄组合	35,779.16	0.10	0.00	0.00	35,779.16
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	50,000.00	0.13	50,000.00	100.00	0.00
合计	37,087,611.05	100.00	50,000.00	0.13	37,037,611.05

国家电投集团江苏电力有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续)

类别	2017年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,501,665.26	99.34	22,390.65	0.30	7,479,274.61
其中:关联方组合	2,637,338.96	34.92	0.00	0.00	2,637,338.96
风险较低组合	4,589,822.31	60.78	0.00	0.00	4,589,822.31
账龄组合	274,503.99	3.64	22,390.65	8.16	252,113.34
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	50,000.00	0.66	50,000.00	100.00	0.00
合计	7,551,665.26	100.00	72,390.65	0.96	7,479,274.61

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2018年6月30日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	35,779.16	0.00	0.00
合计	35,779.16	0.00	0.00

2) 组合中,采用风险较低组合法计提坏账准备的其他应收款

项目	2018年6月30日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
押金、保证金	31,224,629.10	0.00	0.00
备用金	114,754.70	0.00	0.00
其他	3,206,403.69	0.00	0.00
合计	34,545,787.49	0.00	0.00

(1) 2018年1-6月计提、转回(或收回)坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为0.00元;本期转回坏账准备金额为22,390.65元。

(2) 2018年1-6月无实际核销的其他应收款

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018年6月30日	2017年12月31日
押金、保证金	31,274,629.10	3,101,974.91
备用金	150,533.86	0.00

国家电投集团江苏电力有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

款项性质	2018年6月30日	2017年12月31日
往来款	1,554,461.44	0.00
其他	4,107,986.65	4,449,690.35
合计	37,087,611.05	7,551,665.26

(4) 2018年6月30日期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	2018年6月30日	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
泗洪县人民政府	保证金	30,000,000.00	1年以内	80.89	0.00
东海县财政局	保证金	776,000.00	2至3年	2.09	0.00
中国能源建设集团江苏电力建设第三工程有限公司	代垫费用	665,874.76	1年以内	1.80	0.00
中国能源建设集团江苏省建设第一工程公司	代垫费用	400,626.95	1年以内	1.08	0.00
江苏省建筑工程集团有限公司	代垫费用	290,573.05	2年以内	0.78	0.00
合计		32,133,074.76		0.00	0.00

5. 存货

项目	2018年6月30日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
燃料	230,084,415.97	0.00	230,084,415.97
备品备件	23,495,394.71	0.00	23,495,394.71
工器具	27,041.38	0.00	27,041.38
合计	253,606,852.06	0.00	253,606,852.06

(续)

项目	2017年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
燃料	77,779,998.54	0.00	77,779,998.54
备品备件	13,928,693.35	0.00	13,928,693.35
合计	91,708,691.89	0.00	91,708,691.89

国家电投集团江苏电力有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

6. 其他流动资产

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
待抵扣进项税额	619,909,058.30	640,240,760.69
委托贷款(1年以内)	0.00	20,000,000.00
预缴企业所得税	3,035,338.75	28,247,425.66
合计	622,944,397.05	688,488,186.35

7. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	航道资产	合计
一、账面原值					
1. 2017年12月31日	3,179,798,692.01	11,673,185,774.66	26,442,414.92	1,718,422,043.99	16,597,848,925.58
2. 本期增加金额	18,867.92	3,272,026,594.12	14,888,279.95	0.00	3,286,933,741.99
(1) 购置	18,867.92	19,626,607.70	2,433,256.58	0.00	22,078,732.20
(2) 在建工程转入	0.00	3,252,399,986.42	12,455,023.37	0.00	3,264,855,009.79
(3) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	750,830.00	0.00	0.00	0.00	750,830.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 其他	750,830.00	0.00	0.00	0.00	750,830.00
4. 2018年6月30日	3,179,066,729.93	14,945,212,368.78	41,330,694.87	1,718,422,043.99	19,884,031,837.57
二、累计折旧					
1. 2017年12月31日余额	89,275,052.90	968,136,070.63	11,670,155.13	0.00	1,069,081,278.66
2. 本期增加金额	56,137,963.25	298,526,921.15	1,766,161.91	16,325,009.42	372,756,055.73
(1) 计提	56,137,963.25	298,526,921.15	1,766,161.91	16,325,009.42	372,756,055.73
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 2018年6月30日	145,413,016.15	1,266,662,991.78	13,436,317.04	16,325,009.42	1,441,837,334.39
三、减值准备					
1. 2017年12月31日余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 2018年6月30日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值					

国家电投集团江苏电力有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	航道资产	合计
1. 2018年6月30日	3,033,653,713.78	13,678,549,377.00	27,894,377.83	0.00	18,442,194,503.18
2. 2017年12月31日	3,090,523,639.11	10,705,049,704.03	14,772,259.79	0.00	15,528,767,646.92

(2) 通过融资租赁租入的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
滨海北区 H2#400MW 海上风电项目	3,252,056,765.08	7,723,214.98	0.00	3,244,333,550.10
滨海北区 H1#100MW 海上风电项目	667,785,500.00	133,557,100.00	0.00	534,228,400.00
建湖光伏四五期 26.55MW 光伏发电机组及附属设备	201,328,027.00	38,252,325.13	0.00	163,075,701.87
滨海头瞿风场发电机组主机	194,166,000.00	32,361,000.00	0.00	161,805,000.00
洪泽光伏二期 10MW 光伏发电机组及附属设备	156,413,600.01	35,290,818.50	0.00	121,122,781.51
徐州贾汪 80MW 风电场风电机组及塔筒	128,386,082.50	18,295,016.76	0.00	110,091,065.74
高邮光伏一期光伏发电板组及附属设备	65,741,513.51	13,696,148.65	0.00	52,045,364.86
涟水新能源 8.4MW 分布式屋面光伏发电机组及附属设备	51,129,849.33	6,274,058.60	0.00	44,855,790.73
滨海头瞿风场发电机组塔筒	40,560,854.00	6,760,142.33	0.00	33,800,711.67
合计	4,757,568,191.43	292,209,824.95	0.00	4,465,358,366.48

(3) 未办妥产权证书的固定资产:

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋建筑物	5,965,412.87	正在办理中

注:未办妥产权证书的固定资产,主要系东海新能源和徐州贾汪新能源的厂房及附属设施等资产。

(4) 截止 2018 年 6 月 30 日,本集团用于抵押的固定资产价值为 631,257,474.84 元,详见本附注“六、42.所有权或使用权受到限制的资产”。

国家电投集团江苏电力有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

8. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	2018年6月30日		
	账面余额	减值准备	账面价值
基建项目	1,592,402,462.38	0.00	1,592,402,462.38
项目前期费用	6,607,297.37	0.00	6,607,297.37
技改工程	3,168,315.50	0.00	3,168,315.50
其他	1,225,683.97	0.00	1,225,683.97
合计	1,603,403,759.22	0.00	1,603,403,759.22

(续)

项目	2017年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
基建项目	2,637,381,016.30	0.00	2,637,381,016.30
项目前期费用	3,108,686.56	0.00	3,108,686.56
技改工程	29,398,319.12	0.00	29,398,319.12
其他	908,603.78	0.00	908,603.78
合计	2,670,796,625.76	0.00	2,670,796,625.76

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	2017年12月31日	本年增加	本年减少		2018年6月30日
			转入固定资产	其他减少	
滨海北区 H2#400MW 海上风电项目	2,529,886,626.75	1,896,425,990.38	3,252,171,087.22	0.00	1,174,141,529.91
滨海火电二期工程	52,344,153.68	570,450.47	0.00	0.00	52,914,604.15
10万吨级航道工程(冲坑工程)	45,786,002.41	38,133,843.32	0.00	0.00	83,919,845.73
滨海南区 H3#300MW 海上风电项目	22,792,188.15	1,803,905.76	0.00	0.00	24,596,093.91
中电投高邮甘垛 30MWp 渔光互补光伏发电项目	8,208,001.06	27,050,854.56	0.00	0.00	35,258,855.62
响水 150MW 风电场基建项目	683,246.67	0.00	0.00	0.00	102,369,075.98
苏州吴中 50MW 屋顶分布式光伏发电项目	472,985.73	68,903,212.11	0.00	0.00	69,376,197.84
泗洪光伏发电应用领跑基地天岗湖香套湖 5 号渔光互补项目	0.00	49,438,709.30	0.00	0.00	49,438,709.30
合计	2,660,173,204.45	2,082,326,965.90	3,252,171,087.22	0.00	1,592,014,912.44

国家电投集团江苏电力有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续)

工程名称	预算数 (万元)	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
滨海北区 H2#400MW 海上风电项目	597,684.44	74.06	80	111,454,836.86	61,537,876.00	4.35	自筹、借款
滨海火电二期工程	—	—	项目前期开发	—	—	—	自筹
10万吨级航道工程 (冲坑工程)	17,701.85	47.41	65	334,516.70	334,516.70	4.35	自筹、借款
滨海南区 H3#300MW 海上风电项目	—	—	项目前期开发	—	—	—	自筹
中电投高邮甘垛 30MWp 渔光互补光伏 发电项目	27,287.35	99	99	820,308.38	267,935.83	4.35	自筹、借款
响水 150MW 风电场基 建项目	119,296.56	8.52	10	323,461.90	323,461.90	4.35	自筹、借款
苏州吴中 50MW 屋顶分 布式光伏发电项目	32,787.59	21.16	25	2,977,816.66	2,895,408.33	4.35	自筹、借款
泗洪光伏发电应用领 跑基地天岗湖香套湖 5号渔光互补项目	62,596.57	7.90	10	21,931.25	21,931.25	4.35	自筹、借款
合计	—	—	—	115,932,871.75	65,381,130.01	—	—

9. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	土地使用权	计算机软件	海域使用权	合计
一、账面原值				
1. 2017年12月31日余额	729,232,229.67	5,902,196.50	20,198,818.05	755,333,244.22
2. 本期增加金额	4,523,011.20	64,059.83	0.00	4,587,071.03
(1) 购置	4,523,011.20	64,059.83	0.00	4,587,071.03
(2) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	567,143.60	0.00	0.00	567,143.60
4. 2018年6月30日余额	733,188,097.27	5,966,256.33	20,198,818.05	759,353,171.65
二、累计摊销				
1. 2017年12月31日余额	2,977,364.64	811,020.40	91,830.75	3,880,215.79
2. 本期增加金额	8,458,327.07	302,623.64	219,434.04	8,980,384.75
(1) 计提	8,458,327.07	302,623.64	219,434.04	8,980,384.75
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 2018年6月30日余额	11,435,691.71	1,113,644.04	311,264.79	12,860,600.54
三、减值准备				

国家电投集团江苏电力有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	土地使用权	计算机软件	海域使用权	合计
1. 2017年12月31日余额	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 2018年6月30日余额	11,435,691.71	1,113,644.04	311,264.79	12,860,600.54
四、账面价值				
1. 2018年6月30日账面价值	721,752,405.56	4,852,612.29	19,887,553.26	746,492,571.11
2. 2017年12月31日账面价值	726,254,865.03	5,091,176.10	20,106,987.30	751,453,028.43

(2) 未办妥产权证书的无形资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
土地	1,091,617.65	正在办理中
海域使用权	17,362,793.06	根据国家规定,海域使用权不允许私自转让,海域归国家所有,转让海域使用权需要先把海域使用权上交回给国家,企业再走流程重新获取海域使用权,企业尚未走流程

注:未办妥产权证书的土地,主要系东海新能源东海县桃林镇上河村境内及西山林场部分区域,未办妥海域使用权系滨海港航海域使用权正在办理过户手续。

10. 长期待摊费用

项目	2017年12月31日	本年增加	本年摊销	2018年6月30日
车位费	11,675,053.70	0.00	662,072.64	11,012,981.06
防洪费用	81,000.00	0.00	13,500.00	67,500.00
房屋租金	2,075,066.20	0.00	211,234.38	1,863,831.82
技术服务费	1,536,132.39	2,830,188.67	907,444.54	3,458,876.52
融资租赁手续费	78,502,011.69	29,914,529.93	6,335,234.66	102,081,306.96
滩涂租赁费	177,241.55	0.00	48,378.77	128,862.78
土地租金	5,898,609.57	0.00	383,548.02	5,515,061.55
银行咨询费	6,557,361.20	0.00	462,833.35	6,094,527.85
岸堤占用补偿费	1,440,000.00	0.00	45,000.00	1,395,000.00
装修费	3,355,493.92	601,173.87	604,066.14	3,352,601.65
合计	111,297,970.22	33,345,892.47	9,673,312.50	134,970,550.19

国家电投集团江苏电力有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

11. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2018年6月30日		2017年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	50,000.00	12,500.00	72,390.65	18,097.66
合计	50,000.00	12,500.00	72,390.65	18,097.66

(2) 未确认递延所得税资产的暂时性差异明细

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
可抵扣亏损	300,342,431.01	192,420,466.22
资产减值准备	0.00	0.00
合计	300,342,431.01	192,420,466.22

(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	2018年6月30日	2017年12月31日
2018	0.00	0.00
2019	0.00	0.00
2020	53,759,473.34	53,759,473.34
2021	51,290,805.53	51,290,805.53
2022	87,370,187.35	87,370,187.35
2023	107,921,964.79	0.00
合计	300,342,431.01	192,420,466.22

12. 其他非流动资产

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
待抵扣进项税额	471,039,130.60	414,354,276.92
预付工程款	23,382,116.60	62,640,489.80
合计	494,421,247.20	476,994,766.72

13. 短期借款

借款类别	2018年6月30日	2017年12月31日
信用借款	3,533,000,000.00	3,165,000,000.00
质押借款	0.00	353,000,000.00
合计	3,533,000,000.00	3,518,000,000.00

国家电投集团江苏电力有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

14. 应付票据

票据种类	2018年6月30日	2017年12月31日
银行承兑汇票	49,470,000.00	47,000,000.00
合计	49,470,000.00	47,000,000.00

15. 应付账款

(1) 应付账款

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
工程及设备款	3,293,709,063.54	1,922,641,565.53
燃料及材料款	53,288,551.28	51,230,832.07
其他	29,259,301.58	17,282,707.64
合计	3,376,256,916.40	1,991,155,105.24

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位名称	2018年6月30日	未偿还或结转的原因
上海电气风电设备有限公司	70,700,000.00	未到结算期
安徽振发新能源科技有限公司	33,962,519.09	未到结算期
合肥晶澳太阳能科技有限公司	3,315,760.00	未到结算期
振发新能源科技有限公司	2,612,988.95	未到结算期
中国能源建设集团江苏省电力建设第三工程有限公司	2,301,273.59	未到结算期
暂估在建工程	2,029,307.61	未到结算期
江苏中压建设工程有限公司	1,526,318.80	未到结算期
合计	116,448,168.04	

16. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
短期薪酬	0.00	58,112,582.09	58,112,582.09	0.00
离职后福利-设定提存计划	0.00	9,071,940.17	9,071,940.17	0.00
合计	0.00	67,184,522.26	67,184,522.26	0.00

(2) 短期薪酬

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
工资、奖金、津贴和补贴	0.00	41,156,557.68	41,156,557.68	0.00
职工福利费	0.00	3,532,312.83	3,532,312.83	0.00
社会保险费	0.00	4,270,169.39	4,270,169.39	0.00
其中: 医疗保险费	0.00	2,902,229.91	2,902,229.91	0.00

国家电投集团江苏电力有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
补充医疗保险费	0.00	835,894.75	835,894.75	0.00
工伤保险费	0.00	311,369.01	311,369.01	0.00
生育保险费	0.00	220,675.72	220,675.72	0.00
住房公积金	0.00	4,194,729.00	4,194,729.00	0.00
工会经费和职工教育经费	0.00	762,509.97	762,509.97	0.00
劳务费	0.00	4,196,303.22	4,196,303.22	0.00
合计	0.00	58,112,582.09	58,112,582.09	0.00

(3) 设定提存计划

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
基本养老保险	0.00	6,531,232.67	6,531,232.67	0.00
失业保险费	0.00	174,297.16	174,297.16	0.00
企业年金缴费	0.00	2,366,410.34	2,366,410.34	0.00
合计	0.00	9,071,940.17	9,071,940.17	0.00

17. 应交税费

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
企业所得税	18,945,042.26	10,226,549.18
土地使用税	3,394,285.62	4,177,047.72
房产税	2,059,777.22	2,162,362.02
个人所得税	573,292.65	3,261,338.02
增值税	3,485,898.75	2,165,273.59
城市维护建设税	160,531.94	136,645.87
教育费附加	152,370.93	108,350.40
印花税	60,105.86	281,334.16
其他税费	1,102,027.73	0.00
合计	29,933,332.96	22,518,900.96

18. 应付利息

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
分期付息到期还本的长期借款利息	38,402,860.75	15,862,472.23
短期借款应付利息	4,239,391.68	0.00
短期融资券利息	0.00	0.00
合计	42,642,252.43	15,862,472.23

国家电投集团江苏电力有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

19. 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	2018年6月30日	2017年12月31日
质保金、押金	787,672,253.54	870,919,308.49
工程尾款	1,328,584.89	0.00
往来款	8,548,402.74	0.00
其他	24,583,978.36	15,539,823.47
合计	822,133,219.53	886,459,131.96

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位名称	2018年6月30日	未偿还或结转的原因
上海电气风电设备有限公司	70,700,000.00	未到结算期
哈尔滨锅炉厂有限责任公司	48,238,000.00	未到结算期
上海电气集团股份有限公司	41,518,000.00	未到结算期
华电重工股份有限公司	36,195,719.74	未到结算期
中国能源建设集团江苏省电力建设第三工程有限公司	30,323,749.99	未到结算期
特变电工衡阳变压器有限公司	4,596,000.00	未到结算期
湖南湘电长沙水泵有限公司	3,899,500.00	未到结算期
杭州锅炉集团股份有限公司	3,469,000.00	未到结算期
北京电力设备总厂有限公司	2,949,000.00	未到结算期
江苏滨海港经济开发区管理委员会	2,754,200.00	未到结算期
合计	244,643,169.73	

20. 一年内到期的非流动负债

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
一年内到期的长期借款	661,026,134.00	622,021,634.00
一年内到期的长期应付款	503,826,292.92	397,918,400.34
合计	1,164,852,426.92	1,019,940,034.34

21. 其他流动负债

(1) 其他流动负债分类

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
短期应付债券	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

国家电投集团江苏电力有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 短期应付债券的情况

债券名称	按面值计提利息	溢折价摊销	2017年偿还	2017年12月31日
16江苏电力CP001	5,840,000.00	0.00	200,000,000.00	0.00
16江苏电力SCP001	12,945,205.48	0.00	500,000,000.00	0.00
合计	18,785,205.48.00	0.00	700,000,000.00	0.00

22. 长期借款

借款类别	2018年6月30日	2017年12月31日
信用借款	6,361,345,672.48	6,426,701,386.39
质押借款	1,146,341,693.68	1,245,565,010.68
保证借款	392,600,000.00	415,990,000.00
抵押借款	80,000,000.00	84,000,000.00
合计	7,980,287,366.16	8,172,256,397.07

注:长期借款利率主要在4.41%-6.110%之间。

23. 长期应付款

款项性质	2018年6月30日	2017年12月31日
应付融资租赁款	2,368,354,350.47	2,214,572,036.42
合计	2,368,354,350.47	2,214,572,036.42

24. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日	形成原因
10万吨航道建设补偿款	674,986,660.00	0.00	6,759,689.28	668,226,970.72	政府补助
合计	674,986,660.00	0.00	6,759,689.28	668,226,970.72	—

(2) 政府补助项目

政府补助项目	2017年12月31日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2018年6月30日	与资产相关/与收益相关
10万吨航道建设补偿款	674,986,660.00	0.00	6,759,689.28	0.00	668,226,970.72	与资产相关
合计	674,986,660.00	0.00	6,759,689.28	0.00	668,226,970.72	—

注:10万吨航道建设补偿款系由江苏省盐城市下辖的滨海港经济开发区管理委员会根据《关于支持中电投江苏滨海港务有限公司项目建设的意见》拨入,用于支持10万吨级航道工程建设项目。

国家电投集团江苏电力有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

25. 实收资本

投资者名称	2018年1月1日		本年增加	本年减少	2018年6月30日	
	投资金额	所占比例			投资金额	所占比例
上海电力股份有限公司	2,050,718,744.59	100.00%	260,000,000.00	0.00	2,310,718,744.59	100.00%
合计	2,050,718,744.59	100.00%	260,000,000.00	0.00	2,310,718,744.59	100.00%

(续1)

投资者名称	2017年1月1日		本年增加	本年减少	2017年12月31日	
	投资金额	所占比例			投资金额	所占比例
国家电力投资集团有限公司	2,050,718,744.59	100.00%	0.00	2,050,718,744.59	0.00	0.00
上海电力股份有限公司	0.00	0.00	2,050,718,744.59	0.00	2,050,718,744.59	100.00%
合计	2,050,718,744.59	100.00%	0.00	0.00	2,050,718,744.59	100.00%

(续2)

投资者名称	2016年1月1日		本年增加	本年减少	2016年12月31日	
	投资金额	所占比例			投资金额	所占比例
国家电力投资集团有限公司	2,050,718,744.59	100.00%	0.00	0.00	2,050,718,744.59	100.00%
合计	2,050,718,744.59	100.00%	0.00	0.00	2,050,718,744.59	100.00%

注：2017年11月，经中国证监会批准，上海电力完成向国家电投集团非公开发行股份及支付现金购买其持有的本公司100%股权。

26. 资本公积

项目	2018年1月1日	本年增加	本年减少	2018年6月30日
资本溢价	90,707,481.38	0.00	0.00	90,707,481.38
其中：同一控制下合并形成的差额	90,707,481.38	0.00	0.00	90,707,481.38
合计	90,707,481.38	0.00	0.00	90,707,481.38

(续1)

项目	2017年1月1日	本年增加	本年减少	2017年12月31日
资本溢价	90,707,481.38	0.00	0.00	90,707,481.38
其中：同一控制下合并形成的差额	90,707,481.38	0.00	0.00	90,707,481.38
合计	90,707,481.38	0.00	0.00	90,707,481.38

(续2)

项目	2016年1月1日	本年增加	本年减少	2016年12月31日
资本溢价	90,707,481.38	0.00	0.00	90,707,481.38

国家电投集团江苏电力有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

其中：同一控制下合并形成的差额	90,707,481.38	0.00	0.00	90,707,481.38
合计	90,707,481.38	0.00	0.00	90,707,481.38

27. 盈余公积

项目	2018年1月1日	本年增加	本年减少	2018年6月30日
法定盈余公积	30,859,253.19	0.00	0.00	30,859,253.19
合计	30,859,253.19	0.00	0.00	30,859,253.19

(续1)

项目	2017年1月1日	本年增加	本年减少	2017年12月31日
法定盈余公积	11,540,456.73	19,318,796.46	0.00	30,859,253.19
合计	11,540,456.73	19,318,796.46	0.00	30,859,253.19

(续2)

项目	2016年1月1日	本年增加	本年减少	2016年12月31日
法定盈余公积	5,231,451.15	6,309,005.58	0.00	11,540,456.73
合计	5,231,451.15	6,309,005.58	0.00	11,540,456.73

28. 未分配利润

项目	2018年1-6月	2017年度	2016年度
上期期末余额	534,840,386.59	249,253,588.73	135,059,115.31
加：期初未分配利润调整数	0.00	0.00	0.00
本期期初余额	534,840,386.59	249,253,588.73	135,059,115.31
加：本期归属于母公司所有者的净利润	225,574,260.83	304,905,594.32	176,453,479.00
减：提取法定盈余公积	0.00	19,318,796.46	6,309,005.58
应付股利	0.00	0.00	55,950,000.00
本期期末余额	760,414,647.42	534,840,386.59	249,253,588.73

29. 少数股东权益

(1) 少数股权比例(%)

子公司名称	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
滨海港航公司	17.65	17.65	17.70
协鑫滨海公司	49.00	49.00	48.99
响水新能源公司	20.00	0.00	0.00
苏州和旭公司	49.00	49.00	0.00

国家电投集团江苏电力有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 少数股东权益

子公司名称	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
滨海港航公司	47,555,826.22	58,357,586.63	60,000,000.00
协鑫滨海公司	769,149,539.58	675,532,005.69	584,000,000.00
响水新能源公司	8,000,000.00	0.00	0.00
苏州和旭公司	980,000.00	980,000.00	0.00
合计	825,685,365.80	734,869,592.32	644,000,000.00

30. 营业收入、营业成本

项目	2018年1-6月	
	收入	成本
主营业务	2,118,020,752.62	1,448,489,641.72
其他业务	12,425,787.97	126,012.05
合计	2,130,446,540.59	1,448,615,653.77

(续)

项目	2017年度	
	收入	成本
主营业务	1,819,181,467.86	1,073,695,309.60
其他业务	39,394,066.01	5,686,777.59
合计	1,858,575,533.87	1,079,382,087.19

(续)

项目	2016年度	
	收入	成本
主营业务	740,494,765.14	301,667,965.10
其他业务	0.00	0.00
合计	740,494,765.14	301,667,965.10

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	2018年1-6月		2017年度		2016年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力行业	2,079,175,611.78	1,381,338,566.37	1,657,074,605.56	913,911,159.96	740,494,765.14	301,667,965.10
贸易行业	38,845,140.84	38,643,982.35	162,106,862.30	157,270,856.16	0.00	0.00
运输行业	0.00	28,343,133.37	0.00	2,513,293.48	0.00	0.00
其他	0.00	163,959.63	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	2,118,020,752.62	1,448,489,641.72	1,819,181,467.86	1,073,695,309.60	740,494,765.14	301,667,965.10

国家电投集团江苏电力有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	2018年1-6月		2017年度		2016年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力	2,079,175,611.78	1,381,338,566.37	1,657,074,605.56	913,911,159.96	740,494,765.14	301,667,965.10
技术服务	0.00	163,959.63	0.00	0.00	0.00	0.00
运输服务	0.00	28,343,133.37	0.00	2,513,293.48	0.00	0.00
销售燃料	38,845,140.84	38,643,982.35	162,106,862.30	157,270,856.16	0.00	0.00
合计	2,118,020,752.62	1,448,489,641.72	1,819,181,467.86	1,073,695,309.60	740,494,765.14	301,667,965.10

(3) 主营业务—按地区分类

地区名称	2018年1-6月		2017年度		2016年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海地区	0.00	0.00	80,276,903.20	79,338,327.78	0.00	0.00
江苏地区	2,118,020,752.62	1,448,489,641.72	1,675,586,864.93	934,836,497.39	740,494,765.14	301,667,965.10
其他地区	0.00	0.00	63,317,699.73	59,520,484.43	0.00	0.00
合计	2,118,020,752.62	1,448,489,641.72	1,819,181,467.86	1,073,695,309.60	740,494,765.14	301,667,965.10

(4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	2018年度1-6月	占全部营业收入的比例(%)
国网江苏电力有限公司	2,069,208,146.27	97.13
盐城热电有限责任公司	38,845,140.84	1.82
安徽省冶金供销有限公司	12,239,121.30	0.57
江苏阚山发电有限公司	8,795,538.79	0.41
合计	2,129,087,947.20	99.94

(续1)

客户名称	2017年度	占全部营业收入的比例(%)
国网江苏省电力有限公司	1,610,385,682.50	86.65
上海电力燃料有限公司	80,276,903.20	4.32
赤峰白音华物流有限公司	41,785,970.63	2.25
上海电力大丰海上风电有限公司	32,654,009.43	1.76
国家电投集团物流有限责任公司太原分公司	21,531,729.10	1.16
合计	1,786,634,294.86	96.14

(续2)

客户名称	2016年度	占全部营业收入的比例(%)
国网江苏省电力有限公司	740,494,765.14	100.00
合计	740,494,765.14	100.00

国家电投集团江苏电力有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

31. 税金及附加

项目	2018年1-6月	2017年度	2016年度
营业税	0.00	0.00	118,251.30
城市维护建设税	358,457.97	876,653.41	431,855.32
教育费附加	188,516.43	420,949.78	246,844.21
地方教育费附	125,677.63	232,334.42	97,505.57
房产税	3,038,352.87	3,153,641.63	1,982,243.86
印花税	474,317.43	1,175,620.32	791,411.18
土地使用税	6,905,382.56	5,504,701.00	162,620.70
环境保护税	2,111,889.56	0.00	0.00
其他	74,998.72	19,349.55	31,707.37
合计	13,277,593.17	11,383,250.11	3,862,439.51

32. 管理费用

项目	2018年1-6月	2017年度	2016年度
职工薪酬	30,001,108.96	43,183,485.78	28,535,403.85
租赁及物业费	2,810,981.16	6,917,852.56	1,681,521.64
保险费用	912,380.47	5,765,823.23	3,493,320.14
警卫消防费	27,000.00	100,940.07	103,910.00
差旅费	2,427,728.99	3,994,780.26	2,029,119.68
无形资产摊销	212,904.06	1,660,277.19	209,867.11
折旧	4,600,253.47	9,046,730.12	9,120,559.65
中介机构费用	554,351.80	2,487,240.57	1,973,436.31
业务招待费	2,271,251.92	3,817,072.72	1,545,637.30
办公费	1,182,389.34	2,668,643.48	2,429,937.38
运输及车辆使用费	1,728,413.51	2,400,858.83	1,342,134.10
水电费	1,817,513.85	4,527,335.04	563,434.22
修理费	9,023,767.83	13,237,333.24	0.00
其他	3,701,680.37	6,120,893.44	4,148,993.90
合计	61,271,725.73	105,929,266.53	57,177,275.28

33. 财务费用

项目	2018年1-6月	2017年度	2016年度
利息支出	298,826,425.97	270,561,127.14	189,801,993.31
减: 利息收入	981,478.31	3,027,920.35	3,081,340.15
加: 其他支出	5,010,519.69	13,551,123.54	7,594,419.44
合计	302,855,467.35	281,084,330.33	194,315,072.60

国家电投集团江苏电力有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

34. 资产减值损失

项目	2018年1-6月	2017年度	2016年度
坏账损失	-22,390.65	72,390.65	0.00
合计	-22,390.65	72,390.65	0.00

35. 投资收益

项目	2018年1-6月	2017年度	2016年度
委托贷款收益	280,130.00	499,452.83	0.00
合计	280,130.00	499,452.83	0.00

36. 资产处置收益(损失以“-”填列)

项目	2018年1-6月	2017年度	2016年度	计入2018年1-6月非经常性损益的金额
持有待售处置组处置收益	0.00	0.00	0.00	0.00
非流动资产处置收益	0.00	-100,208.84	-143,754.38	0.00
其中:划分为持有待售的非流动资产处置收益	0.00			0.00
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	0.00	-100,208.84	-143,754.38	0.00
其中:固定资产处置收益	0.00	-100,208.84	-143,754.38	0.00
无形资产处置收益	0.00			0.00
合计	0.00	-100,208.84	-143,754.38	0.00

37. 其他收益(损失以“-”填列)

项目	2018年1-6月	2017年度	2016年度
增值税即征即退税金	938,547.18	2,535,124.96	0.00
合计	938,547.18	2,535,124.96	0.00

38. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	2018年1-6月	2017年度	2016年度
政府补助	11,759,689.28	70,000.00	1,432,794.51
无法支付的款项	0.00	65,333.10	0.00
罚款收入	29,200.00	8,300.00	0.00
其他	40,654.92	328,201.82	224,252.00
合计	11,829,544.20	471,834.92	1,657,046.51

国家电投集团江苏电力有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续)

项目	其中: 计入本期非经常性损益的金额		
	2018年1-6月	2017年度	2016年度
政府补助	11,759,689.28	70,000.00	1,432,794.51
无法支付的款项	0.00	65,333.10	0.00
罚款收入	29,200.00	8,300.00	0.00
其他	40,654.92	328,201.82	224,252.00
合计	11,829,544.20	471,834.92	1,657,046.51

(2) 政府补助明细

项目	2018年1-6月	2017年度	2016年度	来源和依据	与资产相关/与收益相关
滨海县人民政府2016年度企业转型升级奖励	0.00	70,000.00	130,000.00	地方财政	与收益相关
增值税即征即退税金	0.00	0.00	1,302,794.51	地方财政	与收益相关
航道建设及维护等费用	6,759,689.28	0.00	0.00	地方财政	与资产相关
节能减排专项资金财政拨款	5,000,000.00	0.00	0.00	地方财政	与收益相关
合计	11,759,689.28	70,000.00	1,432,794.51		

39. 营业外支出

项目	2018年1-6月	2017年度	2016年度
罚没支出	5,909.25	22,181.40	0.00
捐赠支出	0.00	0.00	3,600,000.00
资产报废、毁损损失	0.00	1,993,890.71	0.00
赔偿金、违约金、滞纳金	24,609.15	183,509.29	109,099.91
其他	11.21	36,954.25	110,728.73
合计	30,529.61	2,236,535.65	3,819,828.64

(续)

项目	其中: 计入当期非经常性损益的金额		
	2018年1-6月	2017年度	2016年度
罚没支出	5,909.25	22,181.40	0.00
捐赠支出	0.00	0.00	3,600,000.00
资产报废、毁损损失	0.00	1,993,890.71	0.00

国家电投集团江苏电力有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	其中: 计入当期非经常性损益的金额		
	2018年1-6月	2017年度	2016年度
赔偿金、违约金、滞纳金	24,609.15	183,509.29	109,099.91
其他	11.21	36,954.25	110,728.73
合计	30,529.61	2,236,535.65	3,819,828.64

40. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	2018年1-6月	2017年度	2016年度
当期所得税费用	56,908,659.04	49,916,788.30	4,711,997.14
递延所得税费用	5,597.66	-18,097.66	0.00
合计	56,914,256.70	49,898,690.64	4,711,997.14

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2018年1-6月
本期合并利润总额	317,466,182.99
按法定/适用税率计算的所得税费用	79,366,545.75
调整以前期间所得税的影响	155,163.89
非应税收入的影响	-22,607,452.94
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	0.00
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	0.00
合计	56,914,256.70

41. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2018年1-6月	2017年度	2016年度
财政补贴	5,000,000.00	410,000.00	0.00
收到保证金、定金、质押金等	1,290,504.64	3,293,963.22	0.00
利息收入	981,478.31	3,027,920.36	3,081,340.15
个税返还	0.00	112,870.84	0.00
保险理赔款	1,873,453.00	604,030.11	103,358.95
罚款收入	0.00	0.00	157,023.10
代收代付款项	887,915,353.92	0.00	0.00

国家电投集团江苏电力有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2018年1-6月	2017年度	2016年度
手续费收入	12,035.99	0.00	0.00
其他	137,207.07	112,302.99	356,582.18
合计	897,210,032.93	7,561,087.52	3,698,304.38

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2018年1-6月	2017年度	2016年度
投标保证金	0.00	815,000.00	0.00
租赁及物业费	8,431,301.25	7,245,876.54	1,271,357.03
保险费	5,731,113.47	8,442,564.62	2,985,743.71
中介机构费用	632,468.24	2,660,686.26	1,708,281.74
警卫消防费	93,190.00	138,982.95	0.00
支付押金、保证金、备用金	88,246.20	0.00	5,205,000.00
差旅费	2,287,735.58	6,757,444.61	1,734,290.32
土地补偿损失费	0.00	639,999.68	0.00
绿化费、保洁、后勤等	227,220.00	245,849.32	0.00
咨询费	282,022.00	841,323.58	0.00
试验检验费	58,636.74	216,217.25	0.00
业务招待费	1,462,089.54	4,255,744.27	1,545,637.30
运输费	0.00	1,152,097.32	942,134.10
办公费	3,156,927.92	4,460,312.28	2,076,521.87
水电费	1,699,054.42	4,019,819.97	563,434.22
修缮费	1,322,895.85	13,352,492.09	0.00
银行手续费	1,250,664.12	236,335.64	4,063,052.37
广告宣传费	172,281.00	748,067.35	0.00
会议费	446,866.72	583,860.99	0.00
票据保证金	4,947,000.00	4,700,000.00	0.00
捐款	0.00	0.00	3,600,000.00
代收代付款项	888,336,151.29	0.00	0.00
其他	2,389,095.40	3,813,829.87	1,464,006.06
合计	923,014,959.74	65,326,504.59	27,159,458.72

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2018年1-6月	2017年度	2016年度
滨海港经济开发区管委会冲坑工程补贴款	0.00	30,603,289.20	0.00
合计	0.00	30,603,289.20	0.00

国家电投集团江苏电力有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2018年1-6月	2017年度	2016年度
委托贷款手续费	885,204.00	756,000.00	175,000.00
履约存款保证金	30,000,000.00	0.00	0.00
合计	30,885,204.00	756,000.00	175,000.00

5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2018年1-6月	2017年度	2016年度
融资租赁款	875,000,000.00	1,600,000,000.00	618,000,000.00
集团公司往来款	0.00	0.00	273,441,037.64
合计	875,000,000.00	1,600,000,000.00	891,441,037.64

6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2018年1-6月	2017年度	2016年度
融资租赁款(含进项税、利息)	376,074,296.83	272,872,125.93	200,023,288.26
融资手续费	39,422,403.10	58,804,939.26	32,969,775.77
银团贷款管理费	0.00	4,550,000.00	0.00
集团公司往来款	0.00	0.00	273,441,037.64
合计	415,496,699.93	336,227,065.19	506,434,101.67

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	2018年1-6月	2017年度	2016年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润	260,551,926.29	331,995,186.64	176,453,479.00
加: 资产减值准备	-22,390.65	72,390.65	0.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	372,756,055.73	371,404,227.88	247,024,045.15
无形资产摊销	8,980,384.75	3,492,601.53	168,972.39
长期待摊费用摊销	9,722,583.50	38,819,131.35	10,529,124.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	0.00	100,208.84	0.00
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	0.00	1,993,890.71	143,754.38
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	0.00	0.00	0.00
财务费用(收益以“-”填列)	298,826,425.97	277,708,234.87	193,333,360.38
投资损失(收益以“-”填列)	-280,130.00	-499,452.83	0.00

国家电投集团江苏电力有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2018年1-6月	2017年度	2016年度
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	0.00	-18,097.66	0.00
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	0.00	0.00	0.00
存货的减少(增加以“-”填列)	-161,863,426.48	-77,935,240.98	-3,565,287.58
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-553,872,118.10	-356,088,599.30	-157,605,133.22
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	257,571,626.24	424,435,159.64	111,318,908.79
其他	0.00	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	492,370,937.25	1,015,479,641.34	577,801,223.37
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:			
债务转为资本	0.00	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00	0.00
融资租入固定资产	1,216,523,076.92	1,200,400,000.00	885,503,108.63
3. 现金及现金等价物净变动情况:			
现金的年末余额	256,302,693.78	744,667,544.93	170,086,225.30
减: 现金的年初余额	744,667,544.93	170,086,225.30	353,063,466.27
加: 现金等价物的年末余额	0.00	0.00	0.00
减: 现金等价物的年初余额	0.00	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-488,364,851.15	574,581,319.63	-182,977,240.97

(3) 现金和现金等价物

项目	2018年1-6月	2017年度	2016年度
现金	256,302,693.78	744,667,544.93	170,086,225.30
其中: 库存现金	0.00	0.00	0.00
可随时用于支付的银行存款	256,302,693.78	744,667,544.93	170,086,225.30
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	0.00	0.00
现金等价物	0.00	0.00	0.00
年末现金和现金等价物余额	256,302,693.78	744,667,544.93	170,086,225.30

42. 2018年6月30日所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	5,096,615,841.32	融资租赁、抵押借款
在建工程	1,174,141,529.91	融资租赁

国家电投集团江苏电力有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

应收账款	174,846,050.74	电费收费权质押
货币资金	9,647,000.00	银行承兑汇票保证金

七、合并范围的变化

1. 非同一控制下企业合并

报告期内本集团未发生非同一控制下企业合并。

2. 同一控制下企业合并

报告期内本集团未发生同一控制下企业合并。

3. 新设子公司情况

2016年度新设滨海综合能源和江苏综合能源两家公司；2017年度新设响水新能源和苏州和旭两家公司；2018年1-6月新设泗洪光伏公司。子公司的相关信息详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

4. 处置子公司

报告期内本集团未发生处置子公司的情况。

八、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
大丰光伏	江苏.盐城市	江苏.大丰县	电力	100.00	0.00	同一控制下企业合并
建湖光伏	江苏.盐城市	江苏.建湖县	电力	100.00	0.00	同一控制下企业合并
洪泽光伏	江苏.盐城市	江苏.洪泽县	电力	100.00	0.00	同一控制下企业合并
常熟光伏	江苏.盐城市	江苏.常熟市	电力	100.00	0.00	同一控制下企业合并
江苏新能源	江苏.盐城市	江苏.南京市	新能源发电投资管理	100.00	0.00	同一控制下企业合并
滨海新能源	江苏.盐城市	江苏.滨海县	新能源发电投资管理	100.00	0.00	同一控制下企业合并
东海新能源	江苏.盐城市	江苏.东海县	新能源发电投资	100.00	0.00	新设
徐州贾汪	江苏.盐城市	江苏.徐州市	风力发电、光伏发电的建设	100.00	0.00	新设

国家电投集团江苏电力有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
江苏海上风	江苏.盐城市	江苏.盐城市	海上风力发电	100.00	0.00	新设
滨海海上风	江苏.盐城市	江苏.滨海县	海上风力发电	100.00	0.00	新设
涟水新能源	江苏.盐城市	江苏.涟水县	新能源发电投资管理；风力发电、光伏发电的建设	100.00	0.00	新设
高邮新能源	江苏.盐城市	江苏.高邮市	风力发电	100.00	0.00	新设
协鑫滨海	江苏.滨海县	江苏.滨海县	电力、热力及相关产品的生产经营、港口工程施工，港口机械、设备租赁	51.00	0.00	新设
滨海风力	江苏.滨海县	江苏.滨海县	风力发电	100.00	0.00	新设
滨海港航	江苏.滨海县	江苏.滨海县	港口工程施工，港口机械、设备租赁	82.35	0.00	新设
滨海综合能源	江苏.滨海县	江苏.盐城市	电、热、煤、水销售	100.00	0.00	新设
江苏综合能源	江苏.南京市	江苏.南京市	电、热、煤、水销售	100.00	0.00	新设
苏州和旭	江苏省苏州市	江苏省苏州市	智慧能源、可再生能源、电力领域内的项目开发	51.00	0.00	新设
响水新能源	江苏省响水县	江苏省响水县	风力发电	80.00	0.00	新设
泗洪光伏	江苏省泗洪县	江苏省泗洪县	光伏发电	100.00	0.00	新设

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
协鑫滨海	49.00	45,895,089.80	0.00	769,467,095.49
滨海港航	17.65	-10,754,848.65	0.00	50,438,370.15
苏州和旭	49.00	0.00	0.00	980,000.00
合计	—	35,140,241.15	0.00	820,885,465.64

国家电投集团江苏电力有限公司财务报表附注

2016年9月1日至2017年11月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息 (单位: 万元)

子公司名称	2018年6月30日					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
协鑫滨海	1,187,855,980.09	8,393,996,356.19	9,581,852,336.28	3,533,749,195.31	4,477,763,000.00	8,011,512,195.31
滨海港航	22,240,815.64	2,345,513,900.32	2,367,754,715.96	438,730,243.45	1,643,226,970.72	2,081,957,214.17
苏州和旭	14,822,159.05	93,109,713.49	107,931,872.54	105,931,872.54	0.00	105,931,872.54

(续)

子公司名称	2017年12月31日					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
协鑫滨海	1,085,868,437.84	8,629,345,125.39	9,715,213,563.23	3,764,591,816.92	4,571,985,000.00	8,336,576,816.92
滨海港航	21,730,049.63	2,327,051,047.46	2,348,781,097.09	317,052,792.97	1,684,986,660.00	2,002,039,452.97
苏州和旭	1,727,296.23	62,369,319.53	64,096,615.76	62,096,615.76	0.00	62,096,615.76

(续)

子公司名称	2016年12月31日					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
协鑫滨海	247,357,033.94	5,887,496,738.36	6,134,853,772.30	2,556,853,772.30	2,386,000,000.00	4,942,853,772.30
滨海港航	4,593,617.15	2,179,332,960.33	2,183,926,577.48	113,899,944.22	1,724,986,660.00	1,838,886,604.22
苏州和旭	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

国家电投集团江苏电力有限公司财务报表附注

2016年9月1日至2017年11月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

子公司 名称	2018年1-6月			2017年发生额			2016年发生额		
	营业收入	净利润	综合收益总额	营业收入	净利润	综合收益总额	营业收入	净利润	综合 收 益 总 额
协鑫滨海	1,474,193,231.81	93,663,394.66	93,663,394.66	687,923,392.06	58,636,746.31	58,636,746.31	0.00	0.00	0.00
滨海港航	0.00	-60,944,142.33	-60,944,142.33	2,902,687.62	601,670.86	601,670.86	0.00	0.00	0.00
苏州和旭	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：滨海港航净利润为内部交易形成，在合并层面已全部抵消。

国家电投集团江苏电力有限公司财务报表附注

2016年9月1日至2017年11月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

九、与金融工具相关风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

1) 利率风险

本集团的利率风险主要来自银行借款及融资租赁等带息负债。固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本集团面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本集团根据市场环境来决定固定利率与浮动利率的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。截止2018年6月30日，本集团的带息债务主要为人民币浮动利率借款合同，金额合计为11,306,339,728.92元（2017年12月31日：9,956,138,467.83元，2016年12月31日：7,421,195,978.35元），及人民币计价的固定利率借款合同，金额为3,738,890,000.00元（2017年12月31日：4,968,630,000.00元，2016年12月31日：2,838,371,555.02元）。

2) 价格风险

本集团购买燃料等商品、设备维修等服务面临价格风险。

(2) 信用风险

截止2018年6月30日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，主要包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

本集团的信用风险主要集中在应收国网江苏省电力有限公司的电费，存在风险敞口的单一性，由于销售客户均具有良好的信用记录，因此本集团没有重大的信用集中风险。

(3) 流动风险

流动风险是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接

国家电投集团江苏电力有限公司财务报表附注

2016年9月1日至2017年11月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限,以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商,以保持一定的授信额度,减低流动性风险。

本集团将银行借款作为主要资金来源。截止2018年6月30日,本集团尚未使用的授信额度为1,411,357万元(2017年12月31日:719,317万元,2016年12月31日:1,817,367万元)。因此,本集团管理层认为本集团不存在重大流动性风险。

2. 敏感性分析

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

(1) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设:市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用。

在上述假设的基础上,在其它变量不变的情况下,利率可能发生的合理变动对报告期损益和权益的税后影响如下:

国家电投集团江苏电力有限公司财务报表附注

2016年9月1日至2017年11月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	利率变动	2018年1-6月		2017年度		2016年度	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
浮动利率借款	增加100个基点	-40,491,089.78	-40,491,089.78	-40,589,696.04	-40,589,696.04	-25,648,135.54	-25,648,135.54
浮动利率借款	减少100个基点	40,491,089.78	40,491,089.78	40,589,696.04	40,589,696.04	25,648,135.54	25,648,135.54

国家电投集团江苏电力有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

十、 关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本 (亿元)	对本公司的 持股比例(%)	对本公司的 表决权 比例(%)
上海电力股份有限公司	上海	电力的开发、建设、经营及管理；组织电力（热力）生产、销售	21.40	100.00	100.00
国家电力投资集团有限公司	北京	实业投资管理；组织电力（热力）生产、销售	350.00	0.00	0.00

注：2017年本公司母公司由国家电投集团变更为上海电力。

(2) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
上海电力股份有限公司	2,139,739,257.00	0.00	0.00	2,139,739,257.00

(续)

控股股东	2017年1月1日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
上海电力股份有限公司	2,139,739,257.00	0.00	0.00	2,139,739,257.00
国家电力投资集团有限公司	45,000,000,000.00	0.00	1,000,000,000.00	35,000,000,000.00

(续)

控股股东	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
国家电力投资集团有限公司	45,000,000,000.00	0.00	0.00	45,000,000,000.00

国家电投集团江苏电力有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额			持股比例 (%)		
	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
上海电力股份有限公司	2,310,718,744.59	2,050,718,744.59	0.00	100.00	100.00	0.00
国家电力投资集团有限公司	0.00	0.00	2,050,718,744.59	0.00	0.00	100.00

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1. (1) 企业集团的构成”相关内容。

3. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
国家电投集团财务有限公司	受同一最终控制方控制
国家电力投资集团公司领导力中心	受同一最终控制方控制
国家电力投资集团公司人才开发中心	受同一最终控制方控制
国家电力投资集团公司物资装备分公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团保险经纪有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团电站运营技术(北京)有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团铝电投资有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团物流有限责任公司太原分公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团信息技术有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团远达环保工程有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团科学技术研究院有限公司	受同一最终控制方控制
盐城热电有限责任公司	受同一最终控制方控制
中电投(深圳)电力销售有限公司	受同一最终控制方控制
中电投电力工程有限公司	受同一最终控制方控制
中国电能成套设备有限公司	受同一最终控制方控制
赤峰白音华物流有限公司	受同一最终控制方控制
江苏阚山发电有限公司	受同一控股股东控制
江苏上电八菱集团有限公司	受同一控股股东控制
上海电力大丰海上风电有限公司	受同一控股股东控制
上海电力燃料有限公司	受同一控股股东控制

国家电投集团江苏电力有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(二) 关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	2018年1-6月	2017年度	2016年度
国家电力投资集团公司物资装备分公司	工程设备款	92,248,716.88	306,282,930.29	225,580,440.52
国家电投集团信息技术有限公司	技术服务费	0.00	1,859,066.04	0.00
中电投(深圳)电力销售有限公司	工程设备款	0.00	7,129,914.40	5,425,641.14
中国电能成套设备有限公司	工程设备款	0.00	8,110.21	29,534,328.65
江苏澜山发电有限公司	等煤量交易款	0.00	0.00	1,570,025.00
国家电力投资集团公司领导力中心	培训费	0.00	64,913.21	0.00
国家电力投资集团公司人才开发中心	培训费	0.00	4,716.98	0.00
国家电投集团保险经纪有限公司	保险服务	1,152,132.75	4,196,649.76	1,555,718.86
国家电投集团电站运营技术(北京)有限公司	咨询费	0.00	641,037.72	0.00
国家电投集团信息技术有限公司	咨询费	0.00	54,905.66	0.00
国家电投集团远达环保工程有限公司	工程服务	0.00	16,010,372.00	79,794,781.00
中电投电力工程有限公司	工程款、监理费	5,066,037.74	12,573,584.91	16,179,245.28
国家电投集团科学技术研究院有限公司	评估费	0.00	0.00	288,679.24
合计		24,115,307.25	348,826,201.18	359,928,859.69

(2) 销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	2018年1-6月	2017年度	2016年度
上海电力燃料有限公司	煤炭销售	0.00	80,276,903.20	0.00
赤峰白音华物流有限公司	煤炭销售	0.00	41,785,970.63	0.00
国家电投集团物流有限责任公司太原分公司	煤炭销售	0.00	21,531,729.10	0.00
盐城热电有限责任公司	煤炭销售	38,845,140.84	18,512,259.37	0.00
江苏澜山发电有限公司	委托发电	8,795,538.79	17,856,923.08	0.00
上海电力大丰海上风电有限公司	工程代建	0.00	32,654,009.43	0.00
合计		47,640,679.63	212,617,794.81	0.00

国家电投集团江苏电力有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
国家电力投资集团有限公司	国家电投集团盐城大丰光伏发电有限公司	23,100,000.00	2011-8-1	2023-7-31	否
国家电力投资集团有限公司	国家电投集团盐城大丰光伏发电有限公司	96,000,000.00	2011-11-15	2026-11-14	否
国家电力投资集团有限公司	中电投建湖光伏发电有限公司	115,000,000.00	2012-6-27	2027-6-26	否
国家电力投资集团有限公司	国家电投集团洪泽光伏发电有限公司	11,730,000.00	2016-6-27	2024-6-25	否
国家电力投资集团有限公司	国家电投集团洪泽光伏发电有限公司	123,500,000.00	2012-7-26	2027-7-25	否
国家电投集团江苏电力有限公司	中电投建湖光伏发电有限公司	78,500,000.00	2015-10-10	2024-10-10	否

3. 关联方资金拆借及存贷款

(1) 截止2018年6月30日,本集团向关联方借入及借出资金明细如下:

关联方名称	拆入/拆出	拆借余额	2018年1-6月计提利息支出/收入	2017年计提利息支出/收入	2016年计提利息支出/收入
国家电投集团财务有限公司	拆入	1,710,000,000.00	44,882,738.89	62,319,471.04	57,025,793.00
国家电力投资集团有限公司	拆入	600,000,000.00	18,409,142.29	33,707,708.64	34,770,177.60
江苏上电三菱集团有限公司	拆入	35,000,000.00	249,375.00	0.00	0.00
中电投融和融资租赁有限公司	拆入	0.00	0.00	499,452.83	0.00
盐城热电有限责任公司	拆出	0.00	280,130.00	58,511.14	401,505.24

(2) 报告期内本集团将货币资金存入中电投财务有限公司,获得存款利息收入共计599.09万元,其中:2018年1-6月180.96元;2017年度293.27元;2016年度124.86万元。

国家电投集团江苏电力有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(三) 关联方往来余额

1. 银行存款

项目名称	关联方	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
货币资金	国家电投集团财务有限公司	259,977,966.56	739,611,813.82	119,413,353.24

2. 应收项目

项目名称	关联方	2018年6月30日	
		账面余额	坏账准备
应收账款	上海电力大丰海上风电有限公司	24,729,481.13	0.00
应收账款	江苏澜山发电有限公司	10,202,825.00	0.00
其他应收款	江苏上电八菱集团有限公司	555,558.20	0.00
其他应收款	国家电投集团远达环保工程有限公司	538,971.59	0.00
其他应收款	国家电力投资集团公司物资装备分公司	143,586.00	0.00
其他应收款	中电投电力工程有限公司	362,611.37	0.00
其他应收款	盐城热电有限责任公司	855,317.24	0.00
预付款项	中国电能成套设备有限公司	350,511.11	0.00
预付款项	国家电力投资集团公司领导力中心	260,000.00	0.00
预付款项	国家电投集团电站运营技术(北京)有限公司	6,320.00	0.00

(续)

项目名称	关联方	2017年12月31日	
		账面余额	坏账准备
应收账款	江苏澜山发电有限公司	20,892,600.00	0.00
应收账款	上海电力大丰海上风电有限公司	24,729,481.13	0.00
其他应收款	国家电力投资集团公司物资装备分公司	143,586.00	0.00
其他应收款	江苏上电八菱集团有限公司	175,800.00	0.00
其他应收款	上海电力大丰海上风电有限公司	725,000.00	0.00
其他应收款	盐城热电有限责任公司	758,700.00	0.00
预付款项	中国电能成套设备有限公司	40,511.11	0.00

(续)

项目名称	关联方	2016年12月31日	
		账面余额	坏账准备
其他应收款	国家电力投资集团公司物资装备分公司	143,586.00	0.00
其他应收款	国家电力投资集团公司浙江分公司	34,001.35	0.00

国家电投集团江苏电力有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目名称	关联方	2016年12月31日	
		账面余额	坏账准备
其他应收款	中电投电力工程有限公司	233,777.93	0.00

3. 应付项目

项目名称	关联方	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
应付账款	国家电力投资集团公司物资装备分公司	79,403,426.55	43,990,205.96	3,391,847.89
应付账款	国家电投集团保险经纪有限公司	0.00	70,216.17	1,551,482.03
应付账款	国家电投集团电站运营技术(北京)有限公司	0.00	679,500.00	0.00
应付账款	国家电投集团信息技术有限公司	1,297,450.00	1,297,450.00	0.00
应付账款	中电投(深圳)电力销售有限公司	0.00	1,668,400.00	0.00
应付账款	中电投电力工程有限公司	0.00	468,000.00	0.00
应付账款	国家电投集团远达环保工程有限公司	1,613,958.62	1,613,958.62	2,977,650.00
其他应付款	国家电力投资集团公司物资装备分公司	8,524,946.09	6,335,292.57	10,140,973.68
其他应付款	国家电投集团保险经纪有限公司	4,027,531.08	4,116,046.00	4,027,531.08
其他应付款	国家电投集团信息技术有限公司	2,360.00	2,360.00	0.00
其他应付款	中电投(深圳)电力销售有限公司	1,469,000.00	1,469,000.00	634,800.00
其他应付款	国家电投集团远达环保工程有限公司	18,398,327.74	18,398,327.74	189,381.00
其他应付款	国家电投集团财务有限公司	0.00	0.00	9,017.56
其他应付款	国家电投集团科学技术研究院有限公司	0.00	0.00	120,000.00
其他应付款	上海电力股份有限公司	165,221.36	0.00	0.00
其他应付款	中电投电力工程有限公司	103,472.84	0.00	0.00
其他应付款	国家电力投资集团有限公司	180,629.88	0.00	0.00
应付利息	国家电投集团财务有限公司	2,589,958.34	6,754,944.45	7,165,555.56
应付利息	国家电力投资集团有限公司	27,584,559.42	9,175,416.67	10,237,885.63

国家电投集团江苏电力有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目名称	关联方	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
短期借款	国家电投集团财务有限公司	1,400,000,000.00	1,000,000,000.00	1,030,000,000.00
长期借款	国家电投集团财务有限公司	310,000,000.00	710,000,000.00	200,000,000.00
长期借款	国家电力投资集团有限公司	600,000,000.00	600,000,000.00	600,000,000.00

十一、或有事项

本公司为子公司提供的担保,详见本附注十、(二)、3 关联担保情况所述内容。

除存在上述或有事项外,截止2018年6月30日,本集团无需披露的或有事项。

十二、承诺事项

1. 重大承诺事项

(1) 已签订的正在或准备履行的大额发包合同

截至2018年6月30日,本集团已签订但未支付的约定大额发包合同支出共计465,881.43万元。

(2) 已签订的正在或准备履行的重大租赁合同及财务影响

截止2018年6月30日(T),本集团就建湖光伏四五期26.55MW光伏发电等项目承担的不可撤销融资租赁需于下列期间偿还款项如下:

期间	融资租赁还款金额
T+1年	702,301,819.64
T+2年	661,413,273.17
T+3年	613,694,792.25
T+3年以后	1,748,364,373.21
合计	3,725,774,258.27

2. 除上述承诺事项外,截止2018年6月30日,本集团无其他需要披露的重大承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

截止本财务报告报出日,本集团无需要披露的其他资产负债表日后事项。

国家电投集团江苏电力有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

十四、 母公司财务报表主要项目注释

1. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	2018年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	43,412,733.85	100.00	0.00	0.00	43,412,733.85
其中:关联方组合	13,177,686.46	30.35	0.00	0.00	13,177,686.46
风险较低组合	30,235,047.39	69.65	0.00	0.00	30,235,047.39
账龄组合	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
组合小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	43,412,733.85	100.00	0.00	0.00	43,412,733.85

(续表)

类别	2017年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,092,283.19	100.00	0.00	0.00	7,092,283.19
其中:关联方组合	6,141,818.49	86.60	0.00	0.00	6,141,818.49
风险较低组合	950,464.70	13.40	0.00	0.00	950,464.70
账龄组合	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
组合小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	7,092,283.19	100.00	0.00	0.00	7,092,283.19

(2) 组合中,采用风险较低组合法计提坏账准备的其他应收款

国家电投集团江苏电力有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2018年6月30日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
押金、保证金	30,071,657.10	0.00	0.00
其他	163,390.29	0.00	0.00
合计	30,235,047.39	0.00	0.00

(3) 本期计提、转回(或收回)坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为0.00元;本期无收回或转回坏账准备情况。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018年6月30日	2017年12月31日
押金、保证金	30,071,657.10	860,338.10
往来款	13,177,686.46	6,141,818.49
其他	163,390.29	90,126.60
合计	43,412,733.85	7,092,283.19

2. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2018年6月30日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,761,518,153.98	0.00	2,761,518,153.98
对合营联营企业投资	0.00	0.00	0.00
合计	2,761,518,153.98	0.00	2,761,518,153.98

(续)

项目	2017年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,643,318,153.98	0.00	2,643,318,153.98
对合营联营企业投资	0.00	0.00	0.00
合计	2,643,318,153.98	0.00	2,643,318,153.98

国家电投集团江苏电力有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 对子公司投资

被投资单位	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日	本年计提减值准备	减值准备年末余额
国家电投集团盐城大丰光伏发电有限公司	73,935,652.75	0.00	0.00	73,935,652.75	0.00	0.00
中电投建湖光伏发电有限公司	153,656,793.52	0.00	0.00	153,656,793.52	0.00	0.00
国家电投集团洪泽光伏发电有限公司	115,986,638.39	0.00	0.00	115,986,638.39	0.00	0.00
国家电投集团常熟光伏发电有限公司	53,528,152.11	0.00	0.00	53,528,152.11	0.00	0.00
国家电投集团江苏新能源有限公司	35,004,486.02	0.00	0.00	35,004,486.02	0.00	0.00
国家电投集团滨海新能源有限公司	504,586,431.19	0.00	0.00	504,586,431.19	0.00	0.00
国家电投集团东海新能源有限公司	66,000,000.00	0.00	0.00	66,000,000.00	0.00	0.00
国家电投集团徐州贾汪新能源有限公司	127,700,000.00	0.00	0.00	127,700,000.00	0.00	0.00
国家电投集团江苏海上风力发电有限公司	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00	0.00	0.00
国家电投集团协鑫滨海发电有限公司	673,200,000.00	50,000,000.00	0.00	723,200,000.00	0.00	0.00
国家电投集团集团滨海海上风力发电有限公司	227,000,000.00	10,000,000.00	0.00	237,000,000.00	0.00	0.00
中电投高邮新能源有限公司	16,000,000.00	0.00	0.00	16,000,000.00	0.00	0.00
国家电投集团涟水新能源有限公司	13,000,000.00	0.00	0.00	13,000,000.00	0.00	0.00
国家电投集团滨海风力发电有限公司	90,000,000.00	0.00	0.00	90,000,000.00	0.00	0.00
国家电投集团江苏滨海港航有限公司	280,000,000.00	0.00	0.00	280,000,000.00	0.00	0.00
国家电投集团滨海综合能源供应有限公司	2,900,000.00	0.00	0.00	2,900,000.00	0.00	0.00
国家电投集团江苏综合能源供应有限公司	201,000,000.00	0.00	0.00	201,000,000.00	0.00	0.00
国家电投集团和旭智慧能源发展有限公司	1,020,000.00	0.00	0.00	1,020,000.00	0.00	0.00

国家电投集团江苏电力有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日	本年计提减值准备	减值准备年末余额
国家电投集团响水新能源有限公司	3,800,000.00	28,200,000.00	0.00	32,000,000.00	0.00	0.00
国家电投集团泗洪光伏发电有限公司	0.00	30,000,000.00	0.00	30,000,000.00	0.00	0.00
合计	2,643,318,153.98	118,200,000.00	0.00	2,761,518,153.98	0.00	0.00

国家电投集团江苏电力有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3. 投资收益

项目	2018年1-6月	2017年度	2016年度
委托贷款取得的投资收益	14,074,463.45	22,726,802.16	24,520,708.36
成本法核算投资收益	0.00	279,935,693.84	116,894,076.71
合计	14,074,463.45	302,662,496.00	141,414,785.07

十五、 财务报告批准

本财务报告于2018年8月27日由本公司管理层批准报出。

国家电投集团江苏电力有限公司

二〇一八年八月二十七日

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





姓名: 廖志勇
Full name: Ma Zhiyong

性别: 男
Sex: Male

出生日期: 1975-02-04
Date of birth: 1975-02-04

工作单位: 信永中和会计师事务所有限公司
Working unit: Xinyongzhonghe Accounting Firm Co., Ltd.

身份证号码: 130103750204181
Identity card No: 130103750204181

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

北京注册会计师协会
2007年度任职资格考试合格
2008年3月20日



注册编号: N3008013
批准注册协会: 河北省注册会计师协会
发证日期: 1999年12月01日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



姓名: 廖志勇
证书编号: 130000010013

年 月 日






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

同意调入
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

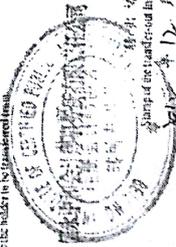
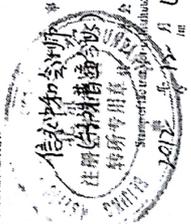
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日

事务所
CPAs

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

年 月 日



姓名: 朱德新
 Full name: 朱德新
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1973-01-19
 Date of birth: 1973-01-19
 工作单位: 江苏天华大彭会计师事务所有限公司
 Working unit: 江苏天华大彭会计师事务所有限公司
 身份证号码: 321081197301190318
 Identity card No: 321081197301190318

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书在注册有效期内有效。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



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

同意转出
 Agree the holder to be transferred from

转出协会名称
 Name of the transferor institution of CPA
 江苏省注册会计师协会
 Jiangsu Provincial Institute of Certified Public Accountants

转出日期
 Date of the transfer
 2013年7月8日
 July 8, 2013

同意转入
 Agree the holder to be transferred to

转入协会名称
 Name of the transferee institution of CPA
 信永中和会计师事务所
 Xinyongzhonghe Accounting Firm

转入日期
 Date of the transfer
 2013年7月8日
 July 8, 2013

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

同意转出
 Agree the holder to be transferred from

转出协会名称
 Name of the transferor institution of CPA
 江苏省注册会计师协会
 Jiangsu Provincial Institute of Certified Public Accountants

转出日期
 Date of the transfer
 2018年1月1日
 January 1, 2018

同意转入
 Agree the holder to be transferred to

转入协会名称
 Name of the transferee institution of CPA
 信永中和会计师事务所
 Xinyongzhonghe Accounting Firm

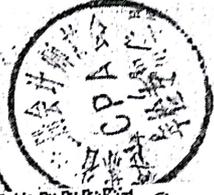
转入日期
 Date of the transfer
 2018年1月1日
 January 1, 2018

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书在注册有效期内有效。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



朱德新(3200000270095)
 您已通过2018年年检
 江苏注册会计师协会
 Jiangsu Provincial Institute of Certified Public Accountants



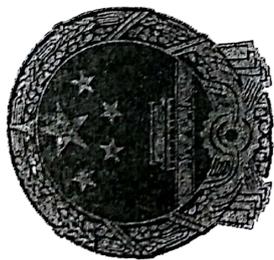
年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书在注册有效期内有效。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



朱德新(3200000270095)
 您已通过2017年年检
 江苏注册会计师协会
 Jiangsu Provincial Institute of Certified Public Accountants





说明

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

会计师事务所 执业证书

名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：叶韶勋

主任会计师：

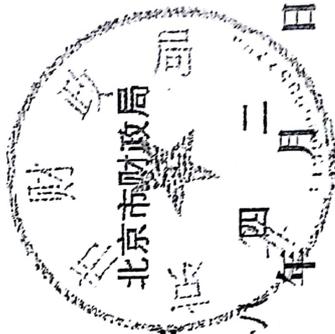
经营场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010136

批准执业文号：京财会许可[2011]0056号

批准执业日期：2011年07月07日



发证机关

二〇一一年四月二日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000198

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。



首席合伙人：张克



证书号: 16 发证时间: 二〇一〇年十月二十日

证书有效期至: 二〇一〇年十月二十日



营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码 91110101592354581W

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

执行事务合伙人 李晓英, 叶韶勋, 张克

成立日期 2012年03月02日

合伙期限 2012年03月02日至 2042年03月01日

经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(下期出资时间为2018年06月30日; 企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2018年03月08日