

公司代码：600025

公司简称：华能水电

华能澜沧江水电股份有限公司 2019 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人袁湘华、主管会计工作负责人邓炳超及会计机构负责人（会计主管人员）赵虎声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

报告期内无利润分配及公积金转增股本预案。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，是基于公司和所属行业的发展现状、趋势所做出的分析判断，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析“二、其他披露事项（二）可能面对的风险”相关内容。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	19
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	30
第七节	优先股相关情况.....	32
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	33
第九节	公司债券相关情况.....	34
第十节	财务报告.....	34
第十一节	备查文件目录.....	160

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、华能水电	指	华能澜沧江水电股份有限公司
控股股东、华能集团	指	中国华能集团有限公司
云能投集团	指	云南省能源投资集团有限公司
合和集团	指	云南合和（集团）股份有限公司
《公司章程》	指	《华能澜沧江水电股份有限公司章程》
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
云南电网	指	云南电网有限责任公司
上游公司	指	华能澜沧江上游水电有限公司
国际能源	指	云南澜沧江国际能源有限公司
瑞丽江一级	指	瑞丽江一级水电有限公司
桑河二级	指	桑河二级水电有限公司
华能财务	指	中国华能财务有限责任公司
华能国际	指	华能国际电力股份有限公司
华能新能源	指	华能新能源股份有限公司
华能碳资产	指	华能碳资产经营有限公司
金中公司	指	云南华电金沙江中游水电开发有限公司
能源销售公司	指	华能澜沧江能源销售有限公司
云南铜业	指	云南铜业股份有限公司
华能融科（海宁）	指	华能融科（海宁）股权投资合伙企业（有限合伙）
中电联	指	中国电力企业联合会
容量	指	系统实际安装的发电机组额定有功功率的总和，以千瓦（KW）、兆瓦（MW）、吉瓦（GW）计
上网电价	指	发电企业与购电方进行上网电能结算的价格

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	华能澜沧江水电股份有限公司
公司的中文简称	华能水电
公司的外文名称	Huaneng Lancang River Hydropower Inc.
公司的外文名称缩写	HHP
公司的法定代表人	袁湘华

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邓炳超	孙文伟
联系地址	云南省昆明市官渡区世纪城中路1号	云南省昆明市官渡区世纪城中路1号
电话	0871-67216608	0871-67216528
传真	0871-67217564	0871-67217564
电子信箱	hnsd@lcjzd.cn	hnsd@lcjzd.cn

三、基本情况变更简介

公司注册地址	云南省昆明市官渡区世纪城中路1号
公司注册地址的邮政编码	650214
公司办公地址	云南省昆明市官渡区世纪城中路1号
公司办公地址的邮政编码	650214
公司网址	http://www.hnlcj.cn/
电子信箱	hnsd@lcjsd.cn
报告期内变更情况查询索引	未变更

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	云南省昆明市官渡区世纪城中路1号华能澜沧江公司大厦
报告期内变更情况查询索引	未变更

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	华能水电	600025	-

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	10,588,509,431.56	6,469,941,622.20	63.66
归属于上市公司股东的净利润	2,816,121,442.07	867,113,067.76	224.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,109,105,086.27	955,129,687.81	225.52
经营活动产生的现金流量净额	6,961,023,921.68	4,483,248,560.71	
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	44,369,913,737.39	44,256,523,692.38	0.26
总资产	167,904,783,065.50	168,365,446,404.34	-0.27

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年 同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.16	0.05	220.00
稀释每股收益(元/股)	0.16	0.05	220.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.17	0.05	240.00
加权平均净资产收益率(%)	6.56	2.23	增加4.33个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	7.24	2.46	增加4.78个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

一是澜沧江上游乌弄龙、里底、黄登和大华桥水电站新增机组陆续投产，装机容量增加，产能进一步扩大。二是确保清洁能源市场消纳，西电东送电量同比大幅增加，平均结算电价同比增长。三是澜沧江流域上半年来水量偏丰，其中小湾断面同比偏多 28%。2019 年上半年发电量同比增加 57.13%。受上述因素影响，公司 2019 年上半年营业收入和净利润同比大幅增长，每股收益大幅增加。

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	294,059.55	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,232,269.33	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务	89,133,688.46	

外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-333,722,060.65	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	93,120.04	
所得税影响额	-50,014,720.93	
合计	-292,983,644.20	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）主要业务

公司的主营业务为水力发电项目的开发、建设、运营与管理。公司是目前国内领先的大型流域、梯级、滚动、综合水电开发企业，统一负责澜沧江干流水能资源开发，是科学化建设、集控化运营水平较高的水力发电公司。发电是公司当前的核心业务，为适应电力体制改革的需要，公司积极参与售电侧改革。报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

（二）经营模式

公司作为大型流域水电企业，以澜沧江流域为主体，采用“流域、滚动、梯级、综合”的集约化开发模式，最大化的配置流域资源。其中基本建设方面，确立了“小业主、大监理”管理思路，充分发挥业主、设计、监理、施工、政府及移民的“六位一体”作用，合力推动项目建设。生产管理方面，实现了对流域全部运营电厂的远程集中控制，形成了“大公司、小电厂、远程集控、无人值班、运维合一”的管理模式。公司生产维护成本低、运行效率高，使公司具有可持续发展能力。公司以集控中心为依托，对所属电站实行全流域统一调度，极大提高了澜沧江流域水资源利用率。公司积极推行无人值班，少人值守，不断提质增效。在电力销售方面，通过与云南电网公司签订购售电合同的方式进行电力销售，同时积极参与电力市场化改革，拓展电力销售。

（三）行业情况

公司所属行业为水力发电行业。电力工业作为国民经济的重要基础产业，与经济发展密切相关。根据中电联《2019年上半年全国电力供需形势分析预测报告》，2019年上半年，全国电力生产运行平稳，电力供需总体平衡。全国全社会用电量3.4万亿千瓦时，同比增长5%，第三产业和城乡居民生活用电量较快增长、贡献突出；电力延续绿色低碳发展态势，非化石能源发电装机比重继续提高，非化石能源发电量快速增长；受电价进一步降低、燃料成本持续高位、可再生能源补贴严重滞后等因素影响，电力企业经营总体仍比较困难。

根据《2019年1-6月份电力工业运行简况》，2019年1-6月份，全社会用电量增速同比回落，三产和城乡居民用电保持较快增长；工业和制造业用电量增速同比回落；化学原料制品等四大高载能行业合计用电量同比增长，增速高于工业用电量增速；发电装机增速同比回落，非化石能源发电量保持较快增长；除水电和太阳能发电外，其他类型发电设备累计利用小时均同比降低；全国跨区、跨省送出电量较快增长；全国基建新增装机容量同比减少，其中太阳能发电新增装机减少较多；电源完成投资同比增长，电网工程完成投资同比下降。

截至2019年6月底，全国6000千瓦及以上电厂装机容量18.4亿千瓦，同比增长5.7%，比上月增加1054万千瓦，增速比上年同期回落0.5个百分点。水电3.1亿千瓦，其中，常规水电2.8亿千瓦；火电11.6亿千瓦，其中，燃煤发电10.2亿千瓦、燃气发电8779万千瓦；核电4591万千瓦；并网风电1.9亿千瓦；并网太阳能发电1.4亿千瓦。1-6月份，全国规模以上电厂发电量33673亿千瓦时，同比增长3.3%，增速比上年同期回落5.0个百分点。

2019年1-6月份，全国规模以上电厂水电发电量5138亿千瓦时，同比增长11.8%，增速比上年同期提高8.9个百分点。2019年1-6月份，全国水电设备平均利用小时为1674小时，比上年同期增加169小时。

根据昆明电力交易中心《云南电力市场2019年上半年运行总结及后期预测报告》，2019年上半年，云南省全社会用电量822亿千瓦时，同比增长6.7%。2019年上半年，云南电网发电量1446.14亿千瓦时，同比增长16.97%。其中水电发电量1021.43亿千瓦时，同比增长27.86%。风电发电量161.25亿千瓦时，同比增长24.14%，光伏发电量23.72亿千瓦时，同比增长46.65%，火电发电量108.88亿千瓦时，同比减少22.86%。

（四）公司所处行业地位

截至2019年6月30日，公司已投产装机容量达2293.63万千瓦，占云南省统调装机容量的29%，占统调水电装机容量的42%。公司2019年上半年完成发电量538.85亿千瓦时，占云南省统调水电装机发电量的50%，继续保持云南省装机规模第一、发电量第一的地位。公司作为国内大型流域水电开发企业和“西电东送”骨干企业，已形成澜沧江全流域水电开发与运营管理的宏伟格局。公司是国内第二大流域水电开发公司，是云南省最大的发电企业和澜沧江-湄公河次区域最大的水力发电公司。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

（一）资源优势

公司拥有澜沧江全流域干流水电资源开发权（包括西藏境内），澜沧江水电资源是我国水电资源中的“富矿”，总可开发装机容量达 3200 万千瓦。公司拥有的小湾电站装机容量 420 万千瓦、水库调节库容约 100 亿立方米，糯扎渡电站装机容量 585 万千瓦、水库调节库容 113 亿立方米，两个电站均为多年调节水库。小湾水电站不仅是云南省澜沧江中下游水电能源基地的“龙头”水电站，电站本身发电效益巨大，而且对其下游梯级电站有显著的补偿效益。糯扎渡水电站自身水库调节性能好，电能质量高。后续尚有大量的水电资源可供开发。

（二）全流域梯级调度运行

公司依托小湾、糯扎渡两个多年调节的水电站，拥有整个南方区域最强的反季节调节能力，在所运营的澜沧江干流大型水电站已全部投产的情况下，公司全面实现梯级水电站群的联合优化调度，显著增加了流域各电站特别在枯期的发电量，已成为南方电网“西电东送”、“云电外送”的中坚力量。截至目前，澜沧江上游苗尾、黄登、大华桥、乌弄龙、里底五个水电站已全部建成投产，公司上半年发电量创历史新高，单日最大发电量突破 4 亿千瓦时、单月发电量突破百亿千瓦时。当前，在国家层面推进清洁能源消纳相关政策的背景下，公司将更好的利用国内领先的远程集控运管、梯级优化调度、水情自动测报等方面的优势，充分发挥流域梯级电站的调节能力，在电力市场化改革中抢占先机，进一步提升公司竞争力和盈利能力。

（三）市场营销专业优势

公司积极适应电力体制改革新要求，全力提高市场营销工作质量和效率，有效应对瞬息万变的电力市场。一是率先开展营销体制改革，根据市场需要调整组织机构。目前公司营销队伍组织架构合理、专业分工明确，营销体制机制在云南省乃至南方区域发电企业中处于领先水平。二是打造了一支综合素质过硬的营销队伍，拥有专业的政策研究、市场交易、电费结算等方面的营销人才，营销人员综合素质高、业务能力强。三是营销策略有优势，经过多年的市场磨砺，公司探索出能够有效适应市场变化的营销策略，交易电价在市场中处于最高水平。

（四）人才队伍优势

公司持续推进“人才强企”战略，积极倡导“以奋斗者为本，以奋斗者为荣”的价值导向，打造了一支结构合理、技术优良、素质过硬的优秀人才队伍，在经营管理、基建管理、生产运行、检修维护、水电站群联合调度、市场营销、环境保护、物资管理、境外项目开发等方面积累了丰富的经验、储备了大批人才，为公司可持续发展、创建世界一流水电企业提供了强有力的支撑。截至目前，公司员工平均年龄 36 岁，生产单位每万千瓦装机职工人数为 0.78 人，处于行业领先水平。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2019 年上半年，公司面对复杂的市场形势，凝心聚力、攻坚克难、抢抓机遇，全力抓好安全生产、提质增效、改革发展、加强党建等工作，安全生产基础持续夯实，实现“零事故”目标；经营业绩持续向好，公司发展实现新的突破，党的建设从严从实。公司以敢为善成的闯劲、只争朝夕的干劲，全面完成各项目标任务。

（一）主要经营指标完成情况

截至 2019 年 6 月 30 日，公司装机容量达 2293.63 万千瓦，上半年完成发电量 538.85 亿千瓦时，同比增加 57.13%，实现营业收入 105.88 亿元，同比增长 63.66%，实现归属于母公司净利润 28.16 亿元，同比增长 224.77%，上半年完成基建投资 12.5 亿元。

（二）主要工作完成情况

1. 安全生产保持稳定。

公司认真落实党中央、云南省关于安全生产的决策部署，持续构建安全风险分级管控和隐患排查治理双重预防机制，深入推进安全生产责任制巡查评估，实现综合、专项检查全覆盖，安全管理体系持续完善、责任有效落实；落实大坝安全“三同时”要求，认真做好水情测报预警，圆满完成“水淹厂房应急实战演练”，防洪度汛工作扎实有序；开展“安全生产万里行”“电力安全文化建设年”活动，小湾运维四班被中国安全生产协会授予安全标准化示范班组称号，苗尾·功果桥、糯扎渡电厂被授予全国安全文化示范企业称号。“电厂智能化”建设、“无人值班”工作有序推进；设备检修取得明显成效，累计完成机组检修 54 台次，优化调整检修计划 23 次，增发电量 4.95 亿千瓦时，较好地适应了市场，体现了效益。推进“自主”+“架子队”的检修管理新模式，自主检修比例同比增长 23%。黄登、大华桥、景洪、糯扎渡、徐村电站实现“零非停”，机组年度等效可用系数、主设备完好率等继续保持较高水平。

2. 市场营销成绩显著。

公司营销队伍咬住目标不放松，合力攻坚，实现签订澜沧江上游电站送电广东购售电合同重大突破，为公司后续稳健经营、持续发展奠定了坚实基础。坚持政策引领争效益，多频次、多层次争取发电行业政策环境，单纯降电价趋势得到控制，电价水平得到回升。坚持对标领先增效益，多措并举，增加公司发电量，发电机组利用小时数保持区域领先。坚持底线思维保效益，多措并举促自律，统一思想稳市场，上半年全省市场均价同比提升 0.5 分/千瓦时。坚持抢发电量创效益，面对流域蓄能增加、来水偏丰较多等条件，抓住机遇、主动作为，把来水转化为电量，增发 61 亿千瓦时，并创下日发电量突破 4 亿千瓦时、月发电量突破百亿千瓦时的新纪录；坚持市场开拓要效益，能源销售公司代理购售电量规模实现稳步增长。

3. 提质增效取得积极成果。

公司坚持价值创造、考核导向，狠抓提质增效“1+5”方案落实，全力增效益、压占用，强化预算管控，成本控制有效有力，未发生预算外开支。严控融资成本，统筹安排资金接续，提前置换高利率资金 110 亿元，完成融资 375 亿元，融资成本较年初下降 0.27 个百分点；上半年合计节约利息支出 1.63 亿元。资本运作、处僵治困扎实推进，收回金中公司 23%股权处置尾款。

4. 科技创新、征地移民、环保水保工作扎实开展。

公司水力式升船机科技创新成果荣获国家技术发明二等奖。小湾水电站荣获第十六届中国土木工程詹天佑奖、云南省科技进步一等奖。公司复杂地质环境下大型水电工程建设关键技术研究创新团队，被评为云南省优秀创新团队。积极推进移民竣工验收，里底电站完成移民安置规划调整报告审定；托巴电站施工区移民建房全面推进，积极落实水田提质改造指标，为电站按期开工奠定基础。环保水保自验工作顺利开展，完成苗尾等五个项目环保水保竣工验收调查单位招标，推进小湾、功果桥电站环境影响后评价；集运鱼系统、升鱼机设计等各项生态保护工作得到有效落实。

5. 企业管理不断深化

公司以“合规管理年”活动为抓手，对标外部优秀企业，编制合规审查等三项重点制度；废改立制度 56 项；“三重一大”决策管理办法得到较好落实。不断完善“三分离”后采购领域体制机制，招投标依法合规、平稳有效开展。档案及保密管理工作有序推进，公司内控手册修编印发，督察督办助推工作落实成效明显。积极开展交流互动活动，不断加强投资者关系管理。持续巩固“机关作风建设年”活动成果，扎实开展“基层减负年”活动，着力整治形式主义、官僚主义问题，反映突出的检查调研、文风会风等 9 类问题整改取得了实效。

6. 党的建设、队伍建设、和谐企业建设不断加强。

坚持党的政治建设为统领，把学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想作为首要政治任务，持续强化思想理论武装。扎实开展“不忘初心、牢记使命”主题教育专题研讨学习。党建责任体系持续巩固，年度重点任务得到有效落实。持续深化基层“党支部建设年”，推进实施党员积分制管理，制定公司“抓党建促发展”创新工作等方案；切实提高政治站位，不断增强思想自觉、政治自觉、行动自觉，公司党风政风、职工思想状态发生积极显著变化，有力推动了全面从严治党 and 公司经营改革发展各项工作。

加强干部和人才队伍建设，研究制定公司优秀年轻干部培养选拔实施细则，探索建立公司年轻干部人才库。干部选拔任用管理规范有序。持续抓好“三支队伍”建设，推荐上报百千万人才工程国家级人选 1 人，云南省千人万人计划人才人选 6 人，省贴专家 1 人，新增基层企业技术技能带头人 15 人。和谐企业建设持续深化，精准脱贫攻坚、“百千万工程”扎实开展，沧源、双江、耿马三县脱贫摘帽。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	10,588,509,431.56	6,469,941,622.20	63.66
营业成本	4,380,849,253.03	3,322,631,897.34	31.85
销售费用	12,312,427.20	8,300,717.16	48.33
管理费用	120,868,410.79	70,811,337.88	70.69
财务费用	2,307,532,392.46	1,841,475,766.56	25.31
研发费用	3,965,860.97	2,916,467.86	35.98
经营活动产生的现金流量净额	6,961,023,921.68	4,483,248,560.71	55.27
投资活动产生的现金流量净额	732,444,489.16	-3,022,891,693.98	124.23
筹资活动产生的现金流量净额	-7,008,178,666.17	-985,878,592.98	-610.86

营业收入变动原因说明:营业收入同比增加的主要原因是公司本期新增机组投产,发电量和平均结算电价同比增加。

营业成本变动原因说明:营业成本同比增加的主要原因是新机组投产后折旧费同比增加。

销售费用变动原因说明:销售费用同比增加的主要原因是本年增加的电力交易服务费。

管理费用变动原因说明:管理费用同比增加的主要原因是管理性费用和固定资产折旧同比增加。

财务费用变动原因说明:财务费用同比增加的主要原因公司是新增机组投产,利息资本化转费用化。

研发费用变动原因说明:研发支出同比增加主要原因是本期增加研发支出力度。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要原因是本期发电量同比增加,且应收票据和电费收回较为及时。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要为收回金中公司 23%股权处置尾款,同时在建电

站陆续投产，基建支出逐年下降，基建投资同比减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因为基建支出同比下降，融资规模同比减小；本期产能增大，现金流入增加，偿还部分到期债务，因此筹资活动产生的现金流量净额同比减少。其他变动原因说明：无。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	2,179,906,123.00	1.3	1,497,831,189.23	0.89	45.54	7月初有大额到期负债，6月末增加现金存量。
交易性金融资产	313,315,503.17	0.19		0.00		首次执行新金融工具准则，将可供出售金融资产重分类，划入交易性金融资产核算的云南铜业股权投资。
应收票据	2,202,283,770.42	1.31	1,358,142,309.76	0.81	62.15	云南电网公司以银行承兑汇票支付的电费比例增加。
应收账款	3,406,615,533.13	2.03	2,378,202,984.36	1.41	43.24	本年产能扩大，发电量增加。
其他应收款	227,223,781.50	0.14	2,677,494,683.12	1.59	-91.51	主要原因为本期收回金中公司 23%股权处置尾款。
可供出售金融资产			1,605,944,267.46	0.95	-100	主要原因为，首次执行新金融工具准则，可供出售金融资产重分类至交易性金融资产、其他权益工具投

						资、其他非流动金融资产中核算、列报。
其他权益工具投资	1,349,653,896.56	0.8			0.00	公司本年执行新金融工具准则，将金融资产重分类：将战略持有的、不以出售为目的的各参股公司股权指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（FVOCI），在其他权益工具投资科目中列报。
其他非流动金融资产	34,900,000.00	0.02			0.00	公司本年执行新金融工具准则，将金融资产重分类：将持有的华能融科（海宁）股权以公允价值计量且其变动计入当期损益（FVTPL），在其他非流动金融资产科目中列报。
在建工程	10,027,537,597.37	5.97	23,664,205,010.52	14.06	-57.63	主要原因为澜沧江上游电站新机组投产预估转固。
短期借款	12,365,878,033.83	7.36	9,748,878,033.83	5.79	26.84	主要原因为公司为控制综合融资成本，在风险可控范围内，对融资结构进行了适当调整，增加了短期借款比例。
应付账款	288,397,719.14	0.17	130,439,743.03	0.08	121.1	主要为因澜沧江上游电站陆续投产，需支付的工程尾款。
应交税费	581,971,316.67	0.35	354,689,804.84	0.21	64.08	主要为本年增加的应交企业所得税。
一年内到期的非流动负债	6,046,653,002.05	3.6	17,694,975,716.98	10.51	-65.83	主要原因为偿还了部分到期的长期借款及长期应付款。
其他流动负债	10,200,000,000.00	6.07	6,000,000,000.00	3.56	70	主要为降低资金成本，调整带息负债结构，本年增发的超短期融资券。
长期应付款	255,613,855.87	0.15	966,534,744.17	0.57	-73.55	主要为偿还的融资租赁款。

其他说明
无。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

截至2019年6月30日，公司共持有参股股权7家，投资余额159,978.96万元；间接参股股权2家，投资余额12,384.39万元。报告期内变动金额9,014.29万元。具体明细如下：

金额单位：人民币万元

公司名称	注册资本	持股比例 (%)	期初余额	期末余额
一、直接参股企业				
中国华能财务有限责任公司	500,000.00	3.33%	17,058.35	17,058.35
华能碳资产经营有限公司	25,000.00	10%	2,500.00	2,500.00
国投云南大朝山水电有限公司	177,000.00	10%	64,099.06	64,099.06
华能天成融资租赁有限公司	405,000.00	10%	41,100.00	41,100.00
昆明电力交易中心有限责任公司	5,000.00	8%	400.00	400.00
云南铜业股份有限公司	169,967.86	1.89%	22,139.04	31,331.55
华能融科（海宁）股权投资合伙企业（有限合伙）	10,500.00	33.24%	3,490.00	3,490.00
小计			150,786.45	159,978.96
二、间接参股企业				
西藏开投果多水电有限公司	66,795.00	15%	9,807.98	9,807.98
云南滇中新区配售电有限公司	20,000.00	30%	2,754.63	2,576.41
小计			12,562.61	12,384.39
合计			163,349.06	172,363.35

报告期内，变动金额主要是由于所持有的云南铜业股权期末按照限售股估值确认9,192.51万元公允价值变动收益。云南滇中新区配售电有限公司由于经营亏损，按照权益法核算确认178.22万元投资损失，相应减少长期股权投资账面价值。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

报告期内以公允价值计量的金融资产余额169,786.94万元（含间接参股的西藏开投果多水电有限公司），本期变动金额9,192.51万元，主要原因是由于所持有的云南铜业股权期末按照限售股估值确认9,192.51万元公允价值变动收益。该股票投资限售期一年，流通日期为2020年1月31日。可供出售金额资产具体情况见下表：

金额单位：人民币万元

公司名称	注册资本	持股比例 (%)	期初余额	期末余额
中国华能财务有限责任公司	500,000.00	3.33%	17,058.35	17,058.35
华能碳资产经营有限公司	25,000.00	10%	2,500.00	2,500.00
国投云南大朝山水电有限公司	177,000.00	10%	64,099.06	64,099.06
华能天成融资租赁有限公司	405,000.00	10%	41,100.00	41,100.00
昆明电力交易中心有限责任公司	5,000.00	8%	400.00	400.00
云南铜业股份有限公司	169,967.86	1.89%	22,139.04	31,331.55
华能融科（海宁）股权投资合伙企业（有限合伙）	10,500.00	33.24%	3,490.00	3,490.00
西藏开投果多水电有限公司	66,795.00	15%	9,807.98	9,807.98
合计			160,594.43	169,786.94

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

1. 主要控股公司分析

截至2019年6月30日，公司控股子公司有17家，具体明细如下：

金额单位：人民币万元

子公司名称	持股比例 (%)		注册资本	总资产	净资产	净利润	经营范围
	直接	间接					

华能澜沧江能源销售有限公司	100		20,000.00	4,870.50	4,510.10	524.30	电力销售
华能龙开口水电有限公司	95		194,513.00	1,053,011.92	170,336.62	-1,441.83	水电站开发建设运营
华能石林光伏发电有限公司	70		15,500.00	83,589.45	12,399.38	1,635.71	太阳能发电
云南澜沧江国际能源有限公司	100		10,000.00	789,941.06	314,452.31	19,203.48	水电站开发建设运营
云南联合电力开发有限公司		50	10,000.00	251,973.62	207,632.57	24,253.29	水电站开发建设运营
瑞丽江一级水电有限公司		80	1000 万美元	230,105.47	81,853.36	23,262.76	水力发电
瑞丽市联能经贸有限公司		100	10	13.25	13.25	-0.36	水电开发及贸易
澜沧江国际能源香港有限公司		100	10000 港币	525,303.13	92,276.27	-4,218.39	对外投资及经营
澜沧江国际能源开曼有限公司		100	50000 美元	525,215.57	92,220.65	-4,218.34	对外投资及经营
桑河二级水电有限公司		51	100 万美元	528,785.42	91,457.15	-4,442.12	水电生产及开发
华能澜沧江上游水电有限公司	100		32,000.00	178,676.59	58,792.60	-2,532.68	电站开发建设运营
华能澜沧江新能源有限公司	100		15,000.00	170,809.22	89,734.14	3,274.73	水电站开发建设运营
华能大理水电有限责任公司		100	15,000.00	30,031.72	29,739.48	-477.37	水力发电
兰坪亚太环宇水电发展有限公司		100	2,500.00	11,890.89	11,422.32	-223.40	水力发电
勐海南果河水电有限公司		90	3,130.00	5,388.70	4,328.91	-17.30	水力发电
华能澜沧江祥云风电有限公司		100	8,000.00	111,109.95	43,304.01	4,753.83	风力发电
盐津关河水电有限公司		51	2,000.00	10,811.81	-4,674.30	42.03	水力发电

2. 主要参股公司分析

金额单位：人民币万元

公司名称	注册资本	持股比例 (%)	经营范围
中国华能财务有限责任公司	500,000.00	3.33	对成员单位办理财务和融资顾问、信用鉴定及相关的咨询、代理业务；协助成员单位实现交易款项的收付；对成员单

			位提供担保；办理成员单位之间的委托贷款及委托投资；对成员单位办理票据承兑与贴现；办理成员单位之间的内部转账结算及相应的结算、清算方案设计；吸收成员单位的存款；对成员单位办理贷款及融资租赁；从事同业拆借；经批准发行财务公司债券；承销成员单位的企业债券；对金融机构的股权投资；有价证券投资；成员单位产品的消费信贷、买方信贷及融资租赁。
华能碳资产经营有限公司	25,000.00	10	资产管理；投资管理；财务顾问；经济信息咨询；低碳技术培训；合同能源管理；低碳节能减排领域技术开发、技术推广、技术咨询、技术转让、技术服务；销售节能减排机械设备、五金交电、计算机、软件及辅助设备；货物进出口；电力供应。
国投云南大朝山水电有限公司	177,000.00	10	大朝山水电站的开发建设及运营管理；大朝山水电站建设的后勤供应及生活服务；水电工程建设咨询；水产养殖；建筑材料、金属材料、工程机构、机电设备的经销。
华能天成融资租赁有限公司	405,000.00	10	融资租赁业务；租赁业务；向国内外购买租赁财产；租赁财产的残值处理及维修；租赁交易咨询和担保。
昆明电力交易中心有限责任公司	5,000.00	8	负责电力市场交易平台的建设、运营和管理，组织开展省内、跨省（区）、跨境的电能交易、电力直接交易、合同转让交易、容量交易等交易服务，提供与上述交易相关的电力交易合同管理、提供结算依据、信息披露、规则研究、咨询、培训等服务。
云南滇中新区配售电有限公司	20,000.00	30	从事电力购销业务及相关服务；调试、修理、检测及试验电力设备、电力物资器材；从事与工业企业用电、增量配电网经营和电力供应有关的科学研究、技术监督、技术开发、电力生产调度信息通信、咨询服务；国内贸易、物资供销；

			货物及技术进出口业务；从事综合能源供应、用户节能及光纤通信等业务；投资、规划、建设、运营和管理滇中新区范围内的增量配售电业务。
云南铜业股份有限公司	169,967.86	1.89	有色金属、贵金属的生产、加工、销售及生产工艺的设计、施工、科研。高科技产品化工产品的生产、加工及销售。
华能融科（海宁）股权投资合伙企业（有限合伙）	10,500.00	33.24	股权投资、投资管理。
西藏开投果多水电有限公司	66,795.00	15	水电站的开发、建设、运行管理；电能的生产及销售及水电工程技术咨询服务；汽车租赁。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1. 电力市场风险

随着云南省发电装机增加，汛期发电能力也相应增加，但外送通道容量与 2018 年相同，全省汛期弃水压力可能较 2018 年有所增加，汛期市场价格可能进一步走低。为此，公司将密切关注电力市场政策、电价政策动向，认真跟踪研究省内用电负荷增长情况，积极协调提高外送通道送电负荷率，制定竞价策略，在市场化交易中稳住价格及市场，以利益最大化为原则争取电量。

2. 供电区域和客户单一风险

公司供电区域主要为南方电网区域（云南省及广东省）。云南省水能资源丰富，省内及跨省区送电竞争激烈，若未来云南或广东地区经济发展速度减缓，全省全社会用电量下降，电力市场供过于求有可能给公司的生产经营带来风险。公司对第一大客户南方电网公司实现的营业收入占公司总营业收入的比例较高，客户较为单一。公司将持续推动客户管理工作，积极发展配售电及增值服务业务，拓展新的市场空间和利润增长点，丰富盈利模式。

3. 澜沧江流域来水风险

公司发电量与澜沧江流域来水情况密切相关。虽然公司已具备“两库多级”式水电站群，具备多年调节能力，但无法完全避免极端情况下澜沧江流域来水的不确定性及季节性波动差异对公

司电力生产经营的影响。公司作为大型流域水电企业，将持续加强流域水文监测，做好来水预测和分析，结合流域来水情况及时优化梯级水电站运行方式；继续深入开展流域梯级水电站的联合优化调度，发挥梯级水电站优异的调节性能，提高水资源利用率。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 17 日	www.sse.com.cn 公告编号 2019-029 号	2019 年 5 月 18 日

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行人相关的承诺	解决同业竞争	华能集团	(1) 将华能水电作为华能集团水电业务最终整合的唯一平台。 (2) 华能集团获得在	2017 年 7 月 11 日, 长期	否	是		

			中国境内新开发、收购水电项目业务机会，在符合使用法律法规的规定及满足国家关于开发主体资格等要求的前提下，将促使该业务机会优先提供给华能水电。					
解决同业竞争	华能集团		对于华能集团在中国境内所拥有的非上市水电业务资产，华能集团承诺，在华能水电 A 股上市后三年之内，将该等资产在符合届时注入上市公司条件（资产、股权权属清晰，注入以后不会降低华能水电每股收益，无重大违法违规事项，国有资产保值增值，参股股东放弃优先受让权）时注入华能水电。	2017 年 7 月 11 日，上市后三年内	是	是		
其他	华能水电 华能集团		股票上市后三年内，除不可抗力等因素所导致的股价下跌外，如股票连续 20 个交易日的收盘均价低于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产出现变化的，每股净资产相应进行调整），在符合国有资产监督管理部门、证券监督管理部门以及证券交易所关于股份回购、股份增持、信息披露等有关规定的情况下，将采取公司回购、公司董事及高级管理人员增持、控股股东增持等一项或多项股价稳定措施，并履行相应的信息披露义务。	2016 年 6 月 6 日，上市后三年内	是	是		

	股份限售	华能集团	<p>上市交易后三十六个月内不转让或委托他人管理本公司截止华能水电股票上市之日直接或间接持有的华能水电股份，也不由华能水电回购该部分股份，或者华能水电上市后华能水电股票六个月期末收盘价低于发行价，华能集团持有华能水电上述股份的锁定期将在原有锁定期限基础上自动延长六个月。</p> <p>华能集团减持华能水电股票时，提前将相关信息以书面方式通知华能水电，华能水电公告之日起三个交易日后方可减持股份。锁定期满二十四个月内减持的，减持价格不低于发行价。</p>	2016年6月6日，上市后三十六个月内	是	是		
	解决同业竞争	华能水电	<p>本公司及所控制的企业不再新建风电、光伏电站项目；对承诺函出具之日以前公司已经开发的风电、光伏电站项目，公司将在不损害公司股东各方及项目其他股东方利益的前提下，以公允的价格通过股权转让、减资或其他方式处置所持有的风电、光伏项目股权、资产或其他权益。</p>	2017年5月8日，长期	否	是		
其他对公司中小股东所作承诺	分红	华能集团、云能投集团、合和集团	<p>因华能水电实施2018年、2019年的精准扶贫捐赠所造成的当年度利润分配减少的部分，华能集团、云能投集团、合和集团三家股东将首先采取以各自所对应的华能水电当年度现金分红转送给新股东的方式予以补足；华能集团、云能投集团、合</p>	2017年9月25日，2018年1月1日至2019年12月31日	是	是		

			和集团三家股东当年度自华能水电获得的现金分红金额未达到需补足款项的金额或者华能水电当年度未实施现金分红的，华能集团、云能投集团、合和集团三家股东将以现金方式向新股东补足。					
--	--	--	---	--	--	--	--	--

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

根据《财政部、国资委关于会计师事务所承担中央企业财务决算审计有关问题的通知》（财会〔2011〕24号）要求，会计师事务所连续承担同一家中央企业财务决算审计业务年限应不超过8年。公司原聘请的立信会计师事务所（特殊普通合伙）已经连续8年为公司提供财务决算审计服务。为保证公司审计业务的独立性和客观性，经公司2019年5月17日召开的2018年年度股东大会审议，同意聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度财务报告及内部控制审计机构，聘期一年，公司独立董事对上述事项发表了同意的独立意见。详见公司公告《关于聘请2019年度财务报告及内部控制审计机构的公告》（公告编号2019-024号）。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

1. 2017年6月19日, 兰坪龙源石膏经贸有限公司就本公司黄登大华桥建管局修建公路造成其正在生产经营的矿区停产六年事宜向昆明市中级人民法院提起诉讼, 要求本公司赔偿因压覆和淹没矿产资源及修建公路给其造成的经济损失总计人民币25,475,740.57元(后在庭审中变更为3,459.49万元), 并承担本案全部诉讼费用。2019年3月25日, 昆明市中级人民法院作出一审(2017)云01民初1459号《民事判决书》, 判决公司下属黄登大华桥建管局赔偿原告各项损失8,252,400元, 未能清偿部分由公司承担补充责任; 驳回原告其他诉讼请求; 并判决公司及黄登大华桥建管局承担本案案件受理费214,774.5元中的41,262元、鉴定费250,000元中的125,000元以及保全费5,000元。公司已向云南省高级人民法院提起上诉。截至报告披露日, 未收到法院关于上诉情况的进展通知。

2. 2019年1月2日, 公司收到云南省昆明市中级人民法院《应诉通知书》((2018)云01民初2871号)等资料, 原告兰坪小格拉铜矿有限责任公司以公司下属黄登电站下闸蓄水导致其选矿厂被淹为由, 提起诉讼, 要求公司赔偿其选矿厂重建费用、尾矿库迁建期间停工等各项损失等合计13,600万元, 并承担本案全部诉讼费用。原告向法院申请财产保全, 查封冻结了本公司13,600万元的银行现金资产, 公司已通过昆房权证(昆明市)字第2015101621号、云(2017)官渡区不动产权第0004522号、云(2017)官渡区不动产权第0004523号房产置换出被冻结的银行现金资产。经公司申请, 法院已追加云南省怒江州兰坪县人民政府为本案第三人。2019年5月24日, 昆明市中级人民法院对本案进行开庭审理。截至报告披露日, 本案尚未判决。

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内, 公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好, 不存在所负较大数额的债务到期未清偿等情况。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

(1) 金融服务框架协议

公司于 2016 年 12 月 31 日与华能集团签订《金融服务框架协议》，协议有效期为 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。根据该协议，华能集团及其控制的其他企业向公司提供存款和进行票据贴现及委托贷款等业务。公司在华能集团及其控制的其他企业日最高存款限额为 60 亿元，日票据贴现最高限额为 10 亿元，日最高贷款限额为 150 亿元人民币，同时存款日均余额亦不高于贷款日均余额，公司在华能集团及其控制的其他企业进行存款和票据贴现及贷款时，华能集团及其控制的其他企业向公司提供的条件应是按照正常商业条款提供的条件且不逊于公司可从独立第三方获得的条件。

实际执行情况：2019 年上半年，公司在华能集团及其控制的其他企业的日最高存款余额为 50.43 亿元人民币，未发生票据贴现业务，日最高贷款余额为 115.09 亿元人民币，符合上述协议的规定。

(2) 融资租赁服务框架协议

公司于 2016 年 12 月 31 日与华能集团签订《融资租赁服务框架协议》，协议有效期为 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。根据该协议，公司通过融资性售后回租的方式在华能集团及其控制的其他企业取得资金，每年度在获取的当日融资余额不超过 30 亿元人民币。公司在华能集团及其控制的其他企业进行融资租赁时，华能集团及其控制的其他企业向公司提供的条件应是按照正常商业条款提供的条件且不逊于公司可从独立第三方获得的条件。

执行情况：2019 年上半年，公司在华能天成融资租赁有限公司的日最高融资余额为 6.57 亿元人民币，符合上述协议的规定。

(3) 发电权交易框架协议

公司于 2016 年 12 月 31 日与华能集团签订《发电权交易框架协议》，协议有效期为 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。根据该协议，本协议有效期内，公司每年度与华能集团及其控制的其他企业发生的购买发电权交易的金额预计不超过 6 亿元人民币。公司与华能集团及其控制的其他企业进行购买发电权交易时，华能集团及其控制的其他企业向公司提供的条件应是按照正常商业条款提供的条件且不逊于公司可从独立第三方获得的条件，公司根据该等条件向华能集团及其控制的其他企业购买发电权并支付相应的费用。

执行情况：2019 年上半年未发生发电权交易事项。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
中国华能集团有限公司	控股股东				7,304,770,000.00	-6,025,330,000.00	1,279,440,000
中国华能财务有限责任公司	股东的子公司				2,630,000,000.00	240,000,000.00	2,870,000,000
华能云成商业保理（天津）有限公司	股东的子公司				600,000,000.00	-600,000,000.00	0
华能天成融资租赁有限公司	股东的子公司				728,129,884.87	-728,129,884.87	0
合计					11,262,899,884.87	-7,113,459,884.87	4,149,440,000.00
关联债权债务形成原因		在公司与中国华能集团公司签订的《金融服务框架协议》和《融资租赁服务框架协议》范围内开展的债权债务往来。上述债权债务包括华能集团及其控制的其他企业对公司提供的贷款。					

关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	上述关联债权债务未对公司经营成果和财务状况构成不利影响。
-----------------------	------------------------------

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						79,514,000.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						4,151,326,000.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						4,151,326,000.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）						9.02							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						4,151,326,000.00							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）						4,151,326,000.00							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明						无。							

担保情况说明	公司对所属桑河二级水电项目贷款担保余额为 3,751,326,000 元，公司对所属龙开口水电站保险资金担保余额为 400,000,000 元。
--------	--

3 其他重大合同

√适用 □不适用

2019 年 7 月 15 日，公司作为售电方，与广东电网有限责任公司（购电方）、云南电网有限责任公司（输电方一）、中国南方电网有限责任公司超高压输电公司（输电方二）签订了《2019 年澜沧江上游水电站送电广东购售电合同》。

十二、上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

1. 精准扶贫规划

√适用 □不适用

党的十八大以来，党中央、国务院高度重视精准扶贫工作，提出确保到 2020 年实现我国现行标准下贫困人口实现全部脱贫、贫困县全部摘帽，解决区域性整体贫困，全面建成小康社会。公司积极履行社会责任，响应党中央、国务院和云南省号召，认真贯彻落实国家扶贫开发政策和方针，助力贫困地区坚决打赢打好精准脱贫攻坚战。为加快推进云南省脱贫攻坚步伐，2016 年公司与云南省人民政府扶贫开发办公室签订《帮扶云南省拉祜族、佤族脱贫攻坚实施协议》，根据协议约定，公司 2016 年至 2019 年每年投入 5 亿元人民币，4 年共计投入 20 亿元人民币，用于帮扶云南省澜沧、沧源、双江、耿马四县的拉祜族、佤族聚居区，实施精准扶贫工作。同时 2019 年计划投入 1600 万元，用于实施“百千万工程”，着力解决澜沧江周边群众“看病难、吃水难、行路难、发展难”等问题。

2. 报告期内精准扶贫概要

√适用 □不适用

公司 2019 年上半年投入资金 2.5 亿元人民币，用于帮扶澜沧、沧源、双江、耿马四县的拉祜族、佤族聚居区，实施精准扶贫、精准脱贫。同时上半年投入 87.3 万元，实施“百千万工程”，有效解决老百姓实实在在的生活问题，项目惠及云南、西藏 10 州（市）25 个县（区），着力为老百姓解决难题办实事。

3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	25,087.30
2. 物资折款	0
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	13,010
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	

其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	7
1.3 产业扶贫项目投入金额	684
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	6,782
2. 转移就业脱贫	
其中：2.1 职业技能培训投入金额	110
2.2 职业技能培训人数（人/次）	1,100
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人）	2,592
3. 易地搬迁脱贫	
其中：3.1 帮助搬迁户就业人数（人）	156
4. 教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	0
4.2 资助贫困学生人数（人）	0
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	5
5. 健康扶贫	
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	0
6. 生态保护扶贫	
其中：6.1 项目名称	<input checked="" type="checkbox"/> 开展生态保护与建设 <input type="checkbox"/> 建立生态保护补偿方式 <input type="checkbox"/> 设立生态公益岗位 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
6.2 投入金额	1,955.40
7. 兜底保障	
其中：7.1 帮助“三留守”人员投入金额	0
7.2 帮助“三留守”人员数（人）	0
7.3 帮助贫困残疾人投入金额	0
7.4 帮助贫困残疾人数（人）	0
8. 社会扶贫	
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	0
8.2 定点扶贫工作投入金额	0
8.3 扶贫公益基金	0
9. 其他项目	
其中：9.1. 项目个数（个）	42
9.2. 投入金额	87.3
9.3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	0
9.4. 其他项目说明	“百千万工程”不涉及建档立卡脱贫人口
三、所获奖项（内容、级别）	
2018 年度中央及省外驻滇单位定点扶贫考核结果为“好”等次（云开组〔2019〕12 号）（省级）	

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用□不适用

自 2016 年至今，公司累计投入资金 17.5 亿元人民币，用于实施精准扶贫工作。经过三年的帮扶，拉祜族、佤族聚居区贫困居民住房条件发生了显著变化，交通、饮水、人居环境等基础设

施进一步增强，人均收入水平不断提高，群众脱贫意识进一步增强，脱贫步伐进一步加快，沧源、双江、耿马三县脱贫摘帽，脱贫攻坚工作取得了阶段性成果。

5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

根据《帮扶云南省拉祜族、佤族脱贫攻坚实施协议》，2019年下半年，公司将继续投入2.5亿元人民币，用于帮扶拉祜族、佤族实施精准扶贫工作。按照“摘帽不摘责任、摘帽不摘政策、摘帽不摘帮扶、摘帽不摘监管”的要求，积极履行央企社会责任，牢牢巩固脱贫成果、提高脱贫质量。

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司始终坚持绿色能源发展理念，积极响应国家生态文明建设号召。在水电建设和运营过程中，严格按照“同时设计、超前实施、提前投运、运行有效”的要求，认真落实各项环保水保措施，有序推进建设项目“三同时”工作，认真组织开展环保水保监理、监测、现场监督检查及环保科研工作，积极推进项目各项环保水保措施落实和工程竣工环保水保验收工作。

根据公司2019年度环保水保工作计划和环保工作要点，明确公司所属各单位环保责任管理目标，严格环境风险管理，切实做好环保水保“三同时”管理工作。2019年上半年，公司组织对建设项目开展环保水保计划执行情况及环保风险源管理情况进行现场检查，环境风险管理得到有效控制。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

公司在水力发电过程中，无废水、废气、废渣等污染物排放。2019年上半年公司环保水保工作有序开展，全面落实风险防控工作，强化风险管控，有效保障环保设施高效运行。上半年公司未发生环境污染事故或重大环保事件。

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

财政部于 2017 年及 2019 年颁布了以下于 2019 年 1 月 1 日或其各自生效日起生效的企业会计准则及解释：

1. 《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）；
2. 《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（财会[2017]14 号）；
3. 《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）；

公司及其子公司自 2019 年 1 月 1 日或其相应生效日起执行上述企业会计准则及解释，对会计政策相关内容进行调整。详细内容参见第十节财务报告、五、41. 重要会计政策和会计估计变更。

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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	187,244
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况

股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比 例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结 情况		股 东 性 质
					股 份 状 态	数 量	
中国华能集团 公司	0	9,072,000,000	50.40	9,072,000,000	无		国 有 法 人
云南省能源投资集 团有限公司	0	5,086,800,000	28.26		无		国 有 法 人
云南合和(集团)股 份有限公司	0	2,041,200,000	11.34		无		国 有 法 人
香港中央结算有限 公司	204,532,999	279,267,871	1.55		未知		境 外 法 人
中国建设银行股份 有限公司—华安核 心优选混合型证券 投资基金	4,136,741	39,587,939	0.22		未知		国 有 法 人
汇添富基金—建设 银行—中国人寿— 中国人寿委托汇添 富基金公司股票型 组合	28,708,694	28,708,694	0.16		未知		国 有 法 人
挪威中央银行—自 有资金	-1,098,921	25,781,520	0.14		未知		国 有 法 人
中信证券—中信银 行—中信证券红利 价值股票集合资产 管理计划	-8,297,800	19,178,536	0.11		未知		国 有 法 人
铭基国际投资公司 —MATTHEWS ASIA FUNDS (US)	12,398,442	12,398,442	0.07		未知		其 他
国华人寿保险股份 有限公司—传统六 号	11,740,888	11,740,888	0.07		未知		国 有 法 人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称		持有无限售条件 流通股的数量		股份种类及数量			
				种类	数量		

云南省能源投资集团有限公司	5,086,800,000	人民币普通股	5,086,800,000
云南合和(集团)股份有限公司	2,041,200,000	人民币普通股	2,041,200,000
香港中央结算有限公司	279,267,871	人民币普通股	279,267,871
中国建设银行股份有限公司—华安核心优选混合型证券投资基金	39,587,939	人民币普通股	39,587,939
汇添富基金—建设银行—中国人寿—中国人寿委托汇添富基金公司股票型组合	28,708,694	人民币普通股	28,708,694
挪威中央银行—自有资金	25,781,520	人民币普通股	25,781,520
中信证券—中信银行—中信证券红利价值股票集合资产管理计划	19,178,536	人民币普通股	19,178,536
铭基国际投资公司—MATTHEWS ASIA FUNDS (US)	12,398,442	人民币普通股	12,398,442
国华人寿保险股份有限公司—传统六号	11,740,888	人民币普通股	11,740,888
摩根士丹利投资管理公司—摩根士丹利中国A股基金	10,741,800	人民币普通股	10,741,800
上述股东关联关系或一致行动的说明	1. 中国华能集团公司、云南省能源投资集团有限公司、云南合和(集团)股份有限公司之间不存在关联关系或一致行动关系。 2. 公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国华能集团公司	9,072,000,000	2020年12月15日	9,072,000,000	新股上市限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		不适用			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019年6月30日

编制单位：华能澜沧江水电股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		2,179,906,123.00	1,497,831,189.23
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		313,315,503.17	
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		2,202,283,770.42	1,358,142,309.76
应收账款		3,406,615,533.13	2,378,202,984.36
应收款项融资			
预付款项		38,699,508.71	17,412,948.68
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		227,223,781.50	2,677,494,683.12
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		28,202,054.26	23,230,251.33
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		35,000,000.00	61,818,640.32
其他流动资产		407,648,651.51	511,313,363.42
流动资产合计		8,838,894,925.70	8,525,446,370.22
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			1,605,944,267.46
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		103,001,069.31	103,001,069.31
长期股权投资		25,764,093.51	27,546,297.26

其他权益工具投资		1,349,653,896.56	
其他非流动金融资产		34,900,000.00	
投资性房地产		24,348,121.34	25,883,918.50
固定资产		140,028,748,492.19	126,811,980,472.83
在建工程		10,027,537,597.37	23,664,205,010.52
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		6,836,763,998.27	6,921,279,439.92
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		57,912,288.44	58,528,544.20
递延所得税资产			2,791,443.81
其他非流动资产		577,258,582.81	618,839,570.31
非流动资产合计		159,065,888,139.80	159,840,000,034.12
资产总计		167,904,783,065.50	168,365,446,404.34
流动负债：			
短期借款		12,365,878,033.83	9,748,878,033.83
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		288,397,719.14	130,439,743.03
预收款项		72,371.00	94,742.00
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		37,080,766.18	37,019,761.26
应交税费		581,971,316.67	354,689,804.84
其他应付款		10,279,611,664.58	9,293,044,099.01
其中：应付利息		247,732,579.72	281,987,500.59
应付股利		371,136,005.91	51,143,891.37
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		6,046,653,002.05	17,694,975,716.98
其他流动负债		10,200,000,000.00	6,000,000,000.00
流动负债合计		39,799,664,873.45	43,259,141,900.95
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		81,075,716,262.00	77,611,975,612.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款		255,613,855.87	966,534,744.17
长期应付职工薪酬			
预计负债		194,987,564.77	189,942,606.56
递延收益		4,996,331.28	5,926,412.82
递延所得税负债		551,412,212.00	551,412,212.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		82,082,726,225.92	79,325,791,587.55
负债合计		121,882,391,099.37	122,584,933,488.50
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		18,000,000,000.00	18,000,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		18,892,398,056.66	18,892,398,056.66
减：库存股			
其他综合收益		67,328,658.74	50,241,874.23
专项储备			
盈余公积		1,099,637,391.27	1,099,637,391.27
一般风险准备			
未分配利润		6,310,549,630.72	6,214,246,370.22
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		44,369,913,737.39	44,256,523,692.38
少数股东权益		1,652,478,228.74	1,523,989,223.46
所有者权益（或股东权益）合计		46,022,391,966.13	45,780,512,915.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计		167,904,783,065.50	168,365,446,404.34

法定代表人：袁湘华

主管会计工作负责人：邓炳超

会计机构负责人：赵虎

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：华能澜沧江水电股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,469,915,004.16	703,347,835.00
交易性金融资产		313,315,503.17	
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		2,202,283,770.42	1,358,142,309.76
应收账款		2,568,492,048.82	1,840,480,637.65
应收款项融资			
预付款项		6,911,490.00	2,050,499.17
其他应收款		397,632,707.85	2,902,799,310.44

其中：应收利息		995,555.54	1,320,663.88
应收股利		70,300,000.00	70,300,000.00
存货		16,800,506.14	13,066,838.08
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		35,000,000.00	285,000,000.00
其他流动资产		399,978,542.69	481,437,734.02
流动资产合计		7,410,329,573.25	7,586,325,164.12
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			1,507,864,470.90
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		536,901,069.31	356,901,069.31
长期股权投资		4,753,115,403.80	4,753,115,403.80
其他权益工具投资		1,251,574,100.00	
其他非流动金融资产		34,900,000.00	
投资性房地产		24,348,121.34	25,883,918.50
固定资产		128,366,724,025.50	114,845,466,397.61
在建工程		8,301,421,786.97	22,000,982,593.44
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		59,812,621.68	53,048,923.44
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		87,570.38	88,669.59
递延所得税资产			2,791,443.81
其他非流动资产		448,242,237.53	480,681,056.35
非流动资产合计		143,777,126,936.51	144,026,823,946.75
资产总计		151,187,456,509.76	151,613,149,110.87
流动负债：			
短期借款		10,940,000,000.00	8,590,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		170,441,013.24	35,402,645.51
预收款项		22,371.00	44,742.00
应付职工薪酬		27,324,726.63	26,963,308.61
应交税费		515,870,285.12	236,167,069.32
其他应付款		9,148,501,479.60	8,060,149,583.31
其中：应付利息		223,386,382.39	256,055,718.74
应付股利		320,400,000.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		4,949,830,355.91	16,338,553,677.78
其他流动负债		10,200,000,000.00	6,000,000,000.00
流动负债合计		35,951,990,231.50	39,287,281,026.53

非流动负债：			
长期借款		69,950,075,172.00	66,471,852,822.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		2,600,000.00	593,131,836.18
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		2,559,375.00	3,412,500.00
递延所得税负债		551,412,212.00	551,412,212.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		70,506,646,759.00	67,619,809,370.18
负债合计		106,458,636,990.50	106,907,090,396.71
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		18,000,000,000.00	18,000,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		18,929,300,095.46	18,929,300,095.46
减：库存股			
其他综合收益			-15,818,181.57
专项储备			
盈余公积		1,099,637,391.27	1,099,637,391.27
未分配利润		6,699,882,032.53	6,692,939,409.00
所有者权益（或股东权益）合计		44,728,819,519.26	44,706,058,714.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计		151,187,456,509.76	151,613,149,110.87

法定代表人：袁湘华

主管会计工作负责人：邓炳超

会计机构负责人：赵虎

合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		10,588,509,431.56	6,469,941,622.20
其中：营业收入		10,588,509,431.56	6,469,941,622.20
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		7,002,408,212.65	5,394,857,610.70
其中：营业成本		4,380,849,253.03	3,322,631,897.34
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		176,879,868.20	148,721,423.90
销售费用		12,312,427.20	8,300,717.16
管理费用		120,868,410.79	70,811,337.88
研发费用		3,965,860.97	2,916,467.86
财务费用		2,307,532,392.46	1,841,475,766.56
其中：利息费用		2,362,011,468.01	1,860,025,126.26
利息收入		54,545,386.32	10,852,533.45
加：其他收益		1,232,269.33	240,135,662.98
投资收益（损失以“-”号填列）		24,090,134.25	161,679,682.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,782,203.75	-70,459,378.25
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		89,133,688.46	
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-32,659,440.45	-8,117,995.18
资产处置收益（损失以“-”号填列）		39,003.21	536,635.88
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,667,936,873.71	1,469,317,998.13
加：营业外收入		1,837,911.81	717,950.78
减：营业外支出		335,304,916.12	254,857,745.20
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,334,469,869.40	1,215,178,203.71
减：所得税费用		391,210,768.88	170,793,350.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,943,259,100.52	1,044,384,853.09
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,943,259,100.52	1,044,384,853.09
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		2,816,121,442.07	867,113,067.76
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		127,137,658.45	177,271,785.33
六、其他综合收益的税后净额		2,619,949.77	19,275,017.97

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,268,602.94	9,140,940.10
(一)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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益		1,268,602.94	9,140,940.10
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8.外币财务报表折算差额		1,268,602.94	9,140,940.10
9.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		1,351,346.83	10,134,077.87
七、综合收益总额		2,945,879,050.29	1,063,659,871.06
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,817,390,045.01	876,254,007.86
归属于少数股东的综合收益总额		128,489,005.28	187,405,863.20
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.16	0.05
(二)稀释每股收益(元/股)		0.16	0.05

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：袁湘华

主管会计工作负责人：邓炳超

会计机构负责人：赵虎

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
----	----	-----------	-----------

一、营业收入		9,281,318,581.49	5,330,889,766.67
减：营业成本		3,779,669,536.63	2,813,139,088.97
税金及附加		127,982,549.82	100,319,187.35
销售费用		30,332,840.50	7,823,920.51
管理费用		73,805,537.08	38,900,039.34
研发费用		3,965,860.97	2,916,467.86
财务费用		1,978,971,010.62	1,588,710,491.49
其中：利息费用		2,031,505,296.47	1,596,574,586.41
利息收入		52,557,147.28	7,881,295.02
加：其他收益		1,153,125.00	238,879,515.16
投资收益（损失以“-”号填列）		43,556,267.91	15,858,128.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-69,864,200.28
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		89,133,688.46	
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		5,250,350.89	1,645,582.46
资产处置收益（损失以“-”号填列）		951,386.58	328,501.26
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,426,636,064.71	1,035,792,298.19
加：营业外收入		323,733.12	526,051.30
减：营业外支出		335,283,956.40	254,204,054.93
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,091,675,841.43	782,114,294.56
减：所得税费用		364,915,036.33	139,402,608.66
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,726,760,805.10	642,711,685.90
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,726,760,805.10	642,711,685.90
（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）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			

(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		2,726,760,805.10	642,711,685.90
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人: 袁湘华

主管会计工作负责人: 邓炳超

会计机构负责人: 赵虎

合并现金流量表

2019 年 1—6 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		10,036,845,855.63	6,900,754,420.74
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			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,080,317.66	239,883,588.72
收到其他与经营活动有关的		41,875,722.53	90,341,842.93

现金			
经营活动现金流入小计		10,079,801,895.82	7,230,979,852.39
购买商品、接受劳务支付的现金		235,768,022.84	214,956,596.66
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		337,594,190.22	220,899,492.28
支付的各项税费		2,210,755,290.46	1,914,517,813.64
支付其他与经营活动有关的现金		334,660,470.62	397,357,389.10
经营活动现金流出小计		3,118,777,974.14	2,747,731,291.68
经营活动产生的现金流量净额		6,961,023,921.68	4,483,248,560.71
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,446,840,000.00	
取得投资收益收到的现金		25,889,738.00	67,374,142.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		373,077.26	638,552.58
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			542,252,414.88
收到其他与投资活动有关的现金		81,023,087.45	205,317,988.56
投资活动现金流入小计		2,554,125,902.71	815,583,098.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,816,261,802.12	3,646,042,673.53
投资支付的现金			165,000,000.00
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		5,419,611.43	27,432,118.48
投资活动现金流出小计		1,821,681,413.55	3,838,474,792.01
投资活动产生的现金流量净额		732,444,489.16	-3,022,891,693.98
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
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		38,155,960,555.89	24,579,066,966.67

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		8,571,576.58	240,972,067.49
筹资活动现金流入小计		38,164,532,132.47	24,820,039,034.16
偿还债务支付的现金		39,386,158,205.00	21,523,320,933.84
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,886,388,488.92	3,668,602,143.64
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		900,164,104.72	613,994,549.66
筹资活动现金流出小计		45,172,710,798.64	25,805,917,627.14
筹资活动产生的现金流量净额		-7,008,178,666.17	-985,878,592.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,048,882.00	1,406,037.12
五、现金及现金等价物净增加额		682,240,862.67	475,884,310.87
加：期初现金及现金等价物余额		1,494,031,067.18	1,698,147,099.75
六、期末现金及现金等价物余额		2,176,271,929.85	2,174,031,410.62

法定代表人：袁湘华

主管会计工作负责人：邓炳超

会计机构负责人：赵虎

母公司现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,943,371,713.60	5,928,218,773.63
收到的税费返还			238,026,390.16
收到其他与经营活动有关的现金		28,337,956.16	22,937,918.31
经营活动现金流入小计		8,971,709,669.76	6,189,183,082.10
购买商品、接受劳务支付的现金		186,871,847.05	158,687,375.12
支付给职工以及为职工支付的现金		256,910,460.65	156,051,088.39
支付的各项税费		1,982,317,846.04	1,691,453,243.85
支付其他与经营活动有关的现金		268,037,465.75	276,782,351.37
经营活动现金流出小计		2,694,137,619.49	2,282,974,058.73
经营活动产生的现金流量净额		6,277,572,050.27	3,906,209,023.37
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,821,840,000.00	1,033,366,124.45
取得投资收益收到的现金		44,961,918.54	106,707,833.67
处置固定资产、无形资产和其		1,834,519.26	364,952.58

他长期资产收回的现金净额			
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		51,381,092.46	203,733,232.16
投资活动现金流入小计		2,920,017,530.26	1,344,172,142.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,655,465,363.00	3,412,738,860.42
投资支付的现金		240,000,000.00	634,000,000.00
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		1,907,402.08	24,481,029.29
投资活动现金流出小计		1,897,372,765.08	4,071,219,889.71
投资活动产生的现金流量净额		1,022,644,765.18	-2,727,047,746.85
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		37,791,532,555.89	24,197,294,166.67
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		8,571,576.58	240,972,067.49
筹资活动现金流入小计		37,800,104,132.47	24,438,266,234.16
偿还债务支付的现金		39,008,118,205.00	21,182,086,233.84
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,558,266,553.60	3,318,348,652.61
支付其他与筹资活动有关的现金		767,202,490.35	468,551,400.88
筹资活动现金流出小计		44,333,587,248.95	24,968,986,287.33
筹资活动产生的现金流量净额		-6,533,483,116.48	-530,720,053.17
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		766,733,698.97	648,441,223.35
加：期初现金及现金等价物余额		703,181,305.19	746,199,250.45
六、期末现金及现金等价物余额		1,469,915,004.16	1,394,640,473.80

法定代表人：袁湘华

主管会计工作负责人：邓炳超

会计机构负责人：赵虎

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	18,000,000,000.00				18,892,398,056.66		50,241,874.23		1,099,637,391.27		6,214,246,370.22		44,256,523,692.38	1,523,989,223.46	45,780,512,915.84
加：会计政策变更							15,818,181.57				-15,818,181.57				
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	18,000,000,000.00				18,892,398,056.66		66,060,055.80		1,099,637,391.27		6,198,428,188.65		44,256,523,692.38	1,523,989,223.46	45,780,512,915.84
三、本期增减变动金额（减少以							1,268,602.94				112,121,442.07		113,390,045.01	128,489,005.28	241,879,050.29

“一” 号填 列)														
(一) 综合收 益总额						1,268,602.94				2,816,121,442.07		2,817,390,045.01	128,489,005.28	2,945,879,050.29
(二) 所有者 投入和 减少资 本														
1. 所有 者投入 的普通 股														
2. 其他 权益工 具持有 者投入 资本														
3. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额														
4. 其他														
(三) 利润分 配										-2,704,000,000.00		-2,704,000,000.00		-2,704,000,000.00
1. 提取 盈余公 积														
2. 提取 一般风 险准备														

专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	18,000,000,000.00				18,892,398,056.66	67,328,658.74		1,099,637,391.27		6,310,549,630.72	44,369,913,737.39	1,652,478,228.74	46,022,391,966.13

项目	2018 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	18,000,000,000.00				18,892,398,056.66		26,128,593.74		543,305,830.32		1,957,846,975.53		39,419,679,456.25	1,582,242,172.55	41,001,921,628.80
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、本年期初余额	18,000,000,000.00				18,892,398,056.66		26,128,593.74		543,305,830.32		1,957,846,975.53		39,419,679,456.25	1,582,242,172.55	41,001,921,628.80
三、本期							9,140,940.10				-122,886,932.24		-113,745,992.14	-48,034,768.11	-161,780,760.25

增减变动金额（减少以“-”号填列）																			
（一）综合收益总额							9,140,940.10						867,113,067.76		876,254,007.86		187,405,863.20		1,063,659,871.06
（二）所有者投入和减少资本																	-185,440,631.31		-185,440,631.31
1. 所有者投入的普通股																	15,554,070.00		15,554,070.00
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																	-200,994,701.31		-200,994,701.31
（三）利润分配													-990,000,000.00		-990,000,000.00		-50,000,000.00		-1,040,000,000.00
1. 提取盈余公积																			
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者（或股东）的分配													-990,000,000.00		-990,000,000.00		-50,000,000.00		-1,040,000,000.00
4. 其他																			

(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	18,000,000,000.00			18,892,398,056.66		35,269,533.84		543,305,830.32		1,834,960,043.29		39,305,933,464.11	1,534,207,404.44	40,840,140,868.55

法定代表人：袁湘华

主管会计工作负责人：邓炳超

会计机构负责人：赵虎

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度										
	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	18,000,000,000.00				18,929,300,095.46		-15,818,181.57		1,099,637,391.27	6,692,939,409.00	44,706,058,714.16
加: 会计政策变更							15,818,181.57			-15,818,181.57	
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	18,000,000,000.00				18,929,300,095.46				1,099,637,391.27	6,677,121,227.43	44,706,058,714.16
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)										22,760,805.10	22,760,805.10
(一) 综合收益总额										2,726,760,805.10	2,726,760,805.10
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-2,704,000,000.00	-2,704,000,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-2,704,000,000.00	-2,704,000,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股											

本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	18,000,000,000.00				18,929,300,095.46			1,099,637,391.27	6,699,882,032.53	44,728,819,519.26

项目	2018 年半年度										
	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	18,000,000,000.00				18,931,700,095.46				543,305,830.32	2,649,575,586.82	40,124,581,512.60
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	18,000,000,000.00				18,931,700,095.46				543,305,830.32	2,649,575,586.82	40,124,581,512.60
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										-347,288,314.10	-347,288,314.10
(一) 综合收益总额										642,711,685.90	642,711,685.90
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他											
(三) 利润分配										-990,000,000.00	-990,000,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-990,000,000.00	-990,000,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	18,000,000,000.00				18,931,700,095.46				543,305,830.32	2,302,287,272.72	39,777,293,198.50

法定代表人：袁湘华

主管会计工作负责人：邓炳超

会计机构负责人：赵虎

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

华能澜沧江水电股份有限公司（以下简称公司）系于 2014 年 12 月 3 日，经国务院国资委下发《关于华能澜沧江水电股份有限公司（筹）国有股权管理有关问题的批复》（国资产权〔2014〕1113 号），由华能澜沧江水电有限公司整体变更为华能澜沧江水电股份有限公司。2017 年 12 月在上海证券交易所上市。截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 1,800,000 万股，注册资本为 1,800,000 万元。

本公司的企业法人营业执照注册号：915300007194494905；注册地：云南省昆明市官渡区世纪城中路 1 号。

本公司所属行业为电力、热力生产业类；主要经营活动为：水力发电项目的开发、投资、建设、运营与管理，主要产品是电力，主要收入来自于水力发电的销售收入。

本公司的实际控制人为中国华能集团有限公司，最终控制方是国务院国有资产管理委员会。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2019 年 6 月 30 日，公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
华能澜沧江能源销售有限公司
华能石林光伏发电有限公司
云南澜沧江国际能源有限公司
澜沧江国际能源香港有限公司
澜沧江国际能源开曼有限公司
桑河二级水电有限公司
云南联合电力开发有限公司
瑞丽江一级水电有限公司
瑞丽市联能经贸有限公司
华能澜沧江新能源有限公司
兰坪亚太环宇水电发展有限公司
盐津关河水电有限公司
华能大理水电有限责任公司
勐海南果河水电有限公司
华能澜沧江祥云风电有限公司
华能澜沧江上游水电有限公司
华能龙开口水电有限公司

本期合并财务报表范围详见本附注“八、在合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。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——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

适用 不适用

2019 年 6 月 30 日，本公司已作出评估，认为本公司经营稳定，已连续多年并预计将于未来十二个月也能继续产生充足的经营活动现金流。因此，本公司以持续经营为基础编制本报告期的财务报表。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

(1) 财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》财会〔2019〕6 号，对一般企业财务报表格式进行了修订。公司执行上述规定的主要影响如下：资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分列示为“应收票据”、“应收账款”；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”、“应付账款”。

(2) 自 2019 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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，本公司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。

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

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买

日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、重要会计政策及会计估计（20. 长期股权投资）”。

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短（一般指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。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

10. 金融工具

√适用□不适用

1. 金融工具的确认和终止确认

公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

公司的金融资产于初始确认时，根据公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

公司对金融资产的分类，依据公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3. 金融负债分类和计量

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）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。

4. 金融工具抵销

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

5. 金融资产减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的

损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。公司对信用风险的具体评估，详见附注“十、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

（3）应收款项及租赁应收款

公司对于《企业会计准则第 14 号—收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号—租赁》规范的租赁应收款，公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

6. 金融资产转移

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

公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收票据，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收票据，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

1. 预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

说明单项金额重大并单项计提减值准备的应收票据，应披露金额重大的判断依据或金额标准；对按组合计提减值准备的应收票据，应披露确定组合的依据、按组合计提减值准备采用的计提方法；对单项金额虽不重大但单项计提减值准备的应收票据，应披露单项计提的理由、计提方法等。

本公司在计量应收票据预期信用损失时参照历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息，使用逾期天数与违约损失率对照表确定该应收票据组合的预期信用损失。

本公司为控制金融风险只接收大型国有银行，全国性股份制商业银行承兑汇票，截止目前未发生票据逾期情况。

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。以此为基础，并根据前瞻性估计予以调整。在每个资产负债表日，本公司都将分析前瞻性估计的变动，并据此对历史违约损失率进行调整。

2. 采用预期信用损失的一般模型详见附注五、10. 金融工具进行处理。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于包含重大融资成分的应收款项，公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

1. 预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。公司在计量应收款项预期信用损失时参照历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息，使用逾期天数与违约损失率对照表确定该应收账款组合的预期信用损失。公司编制应收账款逾期天数与违约损失率对照表（如下表），以此为基础计算预期信用损失。

项目	1 年以内 (含 1 年)	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上

违约损失率 (%)	0.3	10	30	50	80	100
--------------	-----	----	----	----	----	-----

公司对照表以此类应收账款预计存续期的历史违约损失率为基础，并根据前瞻性估计予以调整。在每个资产负债表日，公司都将分析前瞻性估计的变动，并据此对历史违约损失率进行调整。

2. 采用预期信用损失的一般模型详见附注五、10. 金融工具进行处理。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型详见附注五、10. 金融工具进行处理。账龄划分及违约损失率参考五、12. 应收账款。

15. 存货

适用 不适用

1. 存货的分类

存货分类为：原材料、备品备件、库存商品等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采用加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

4. 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

5. 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

16. 持有待售资产

适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的重大融资成分形成的长期应收款，其确认和计量，参见附注“五、36. 收入”。对于《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的重大融资成分形成的长期应收款，公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。公司租赁相关长期应收款的确认和计量，参见附注“五、39. 租赁”。

对于租赁应收款的减值，公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

公司租赁相关长期应收款的确认和计量，参见附注“五、39. 租赁”。

对于租赁应收款的减值，公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

20. 长期股权投资

适用 不适用

1. 共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的

账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3. 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、6. 合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；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间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认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。

21. 投资性房地产

（1）. 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

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

2. 公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

22. 固定资产**(1). 确认条件**√适用 不适用

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

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法√适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	6-45	0	2.22%-16.67%
机器设备	平均年限法	4-26	0-3%	3.85%-25%
电子设备	平均年限法	4	0	25%
运输设备	平均年限法	6-10	3%	9.7%-16.17%
其他资产	平均年限法	6	3%	16.17%

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法√适用 不适用

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

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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

23. 在建工程√适用 不适用

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

24. 借款费用√适用 不适用**1. 借款费用资本化的确认原则**

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，

计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2. 借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用□不适用

1. 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：(1) 来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；(2) 综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等确定。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用□不适用

1. 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2. 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (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。
- 本公司将开发阶段借款费用符合资本化条件的予以资本化，计入内部研发项目资本化成本。

29. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

30. 长期待摊费用

√适用 □不适用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、土地租用费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的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。

31. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用□不适用

1. 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度(补充养老保险)/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

2. 设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用□不适用

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用□不适用

根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

32. 预计负债

适用 不适用

1. 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2. 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

33. 租赁负债

适用 不适用

34. 股份支付

适用 不适用

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

1. 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，

相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2. 以现金结算的股份支付及权益工具

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

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

适用 不适用

1. 销售商品收入确认的一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务收入确认的一般原则：

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3. 让渡资产使用权确认的一般原则：

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

4. 收入确认的具体方法

(1) 电力销售收入：每月末，根据上网电量和国家有关部门批准执行的上网电价以及电力交易中心报价或销售合同确定的电价确认电力产品销售收入。

(2) 其他收入：服务或产品已经提供，收入和成本能够可靠地计量、与服务相关的经济利益很可能流入本公司时确认收入的实现。

37. 政府补助

适用 不适用

1. 类型

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

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

2. 确认时点

本公司对于政府补助在实际收到时，按照实收金额并区分政府补助的类型，按会计准则规定予以确认和计量。

3. 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认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。资

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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

40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

41. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
将“应收票据及应收账款”拆分为“应		应收票据列示金额: 2, 202, 283, 770. 42

收账款”与“应收票据”列示。		元，应收账款列示金额： 3,406,615,533.13元
将“应付票据及应付账款”拆分为“应付账款”与“应付票据”列示。		应付票据列示金额：0.00元，应付账款列示金额：288,397,719.14元
自2019年1月1日采用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7号）《企业会计准则第37号——金融工具列报》（财会〔2017〕14号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。		交易性金融资产列示金额： 313,315,503.17元；其他权益工具投资列示金额：1,349,653,896.56元；其他非流动金融资产列示金额： 34,900,000.00元。

其他说明：
无。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,497,831,189.23	1,497,831,189.23	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		221,390,370.90	221,390,370.90
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	1,358,142,309.76	1,358,142,309.76	
应收账款	2,378,202,984.36	2,378,202,984.36	
应收款项融资			
预付款项	17,412,948.68	17,412,948.68	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	2,677,494,683.12	2,677,494,683.12	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	23,230,251.33	23,230,251.33	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	61,818,640.32	61,818,640.32	
其他流动资产	511,313,363.42	511,313,363.42	
流动资产合计	8,525,446,370.22	8,746,836,741.12	221,390,370.90

非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	1,605,944,267.46		-1,605,944,267.46
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	103,001,069.31	103,001,069.31	
长期股权投资	27,546,297.26	27,546,297.26	
其他权益工具投资		1,349,653,896.56	1,349,653,896.56
其他非流动金融资产		34,900,000.00	34,900,000.00
投资性房地产	25,883,918.50	25,883,918.50	
固定资产	126,811,980,472.83	126,811,980,472.83	
在建工程	23,664,205,010.52	23,664,205,010.52	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	6,921,279,439.92	6,921,279,439.92	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	58,528,544.20	58,528,544.20	
递延所得税资产	2,791,443.81	2,791,443.81	
其他非流动资产	618,839,570.31	618,839,570.31	
非流动资产合计	159,840,000,034.12	159,618,609,663.22	-221,390,370.90
资产总计	168,365,446,404.34	168,365,446,404.34	
流动负债：			
短期借款	9,748,878,033.83	9,748,878,033.83	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	130,439,743.03	130,439,743.03	
预收款项	94,742.00	94,742.00	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	37,019,761.26	37,019,761.26	
应交税费	354,689,804.84	354,689,804.84	
其他应付款	9,293,044,099.01	9,293,044,099.01	
其中：应付利息	281,987,500.59	281,987,500.59	
应付股利	51,143,891.37	51,143,891.37	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	17,694,975,716.98	17,694,975,716.98	
其他流动负债	6,000,000,000.00	6,000,000,000.00	

流动负债合计	43,259,141,900.95	43,259,141,900.95	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	77,611,975,612.00	77,611,975,612.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	966,534,744.17	966,534,744.17	
长期应付职工薪酬			
预计负债	189,942,606.56	189,942,606.56	
递延收益	5,926,412.82	5,926,412.82	
递延所得税负债	551,412,212.00	551,412,212.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计	79,325,791,587.55	79,325,791,587.55	
负债合计	122,584,933,488.50	122,584,933,488.50	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	18,000,000,000.00	18,000,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	18,892,398,056.66	18,892,398,056.66	
减：库存股			
其他综合收益	50,241,874.23	66,060,055.80	15,818,181.57
专项储备			
盈余公积	1,099,637,391.27	1,099,637,391.27	
一般风险准备			
未分配利润	6,214,246,370.22	6,198,428,188.65	-15,818,181.57
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	44,256,523,692.38	44,256,523,692.38	
少数股东权益	1,523,989,223.46	1,523,989,223.46	
所有者权益（或股东权益）合计	45,780,512,915.84	45,780,512,915.84	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	168,365,446,404.34	168,365,446,404.34	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	703,347,835.00	703,347,835.00	
交易性金融资产		221,390,370.90	221,390,370.90
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	1,358,142,309.76	1,358,142,309.76	

应收账款	1,840,480,637.65	1,840,480,637.65	
应收款项融资			
预付款项	2,050,499.17	2,050,499.17	
其他应收款	2,902,799,310.44	2,902,799,310.44	
其中：应收利息	1,320,663.88	1,320,663.88	
应收股利	70,300,000.00	70,300,000.00	
存货	13,066,838.08	13,066,838.08	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	285,000,000.00	285,000,000.00	
其他流动资产	481,437,734.02	481,437,734.02	
流动资产合计	7,586,325,164.12	7,807,715,535.02	221,390,370.90
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	1,507,864,470.90		-1,507,864,470.90
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	356,901,069.31	356,901,069.31	
长期股权投资	4,753,115,403.80	4,753,115,403.80	
其他权益工具投资		1,251,574,100.00	1,251,574,100.00
其他非流动金融资产		34,900,000.00	34,900,000.00
投资性房地产	25,883,918.50	25,883,918.50	
固定资产	114,845,466,397.61	114,845,466,397.61	
在建工程	22,000,982,593.44	22,000,982,593.44	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	53,048,923.44	53,048,923.44	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	88,669.59	88,669.59	
递延所得税资产	2,791,443.81	2,791,443.81	
其他非流动资产	480,681,056.35	480,681,056.35	
非流动资产合计	144,026,823,946.75	143,805,433,575.85	-221,390,370.90
资产总计	151,613,149,110.87	151,613,149,110.87	
流动负债：			
短期借款	8,590,000,000.00	8,590,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	35,402,645.51	35,402,645.51	
预收款项	44,742.00	44,742.00	
应付职工薪酬	26,963,308.61	26,963,308.61	
应交税费	236,167,069.32	236,167,069.32	
其他应付款	8,060,149,583.31	8,060,149,583.31	
其中：应付利息	256,055,718.74	256,055,718.74	
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债	16,338,553,677.78	16,338,553,677.78	
其他流动负债	6,000,000,000.00	6,000,000,000.00	
流动负债合计	39,287,281,026.53	39,287,281,026.53	
非流动负债：			
长期借款	66,471,852,822.00	66,471,852,822.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	593,131,836.18	593,131,836.18	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	3,412,500.00	3,412,500.00	
递延所得税负债	551,412,212.00	551,412,212.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计	67,619,809,370.18	67,619,809,370.18	
负债合计	106,907,090,396.71	106,907,090,396.71	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	18,000,000,000.00	18,000,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	18,929,300,095.46	18,929,300,095.46	
减：库存股			
其他综合收益	-15,818,181.57		15,818,181.57
专项储备			
盈余公积	1,099,637,391.27	1,099,637,391.27	
未分配利润	6,692,939,409.00	6,677,121,227.43	-15,818,181.57
所有者权益（或股东权益）合计	44,706,058,714.16	44,706,058,714.16	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	151,613,149,110.87	151,613,149,110.87	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

42. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、13%、10%、9%、6%、5%、3%
消费税	-	-
营业税	-	-
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	0%-25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
华能澜沧江水电股份有限公司	15
华能龙开口水电有限公司	15
华能澜沧江上游水电有限公司	15
云南澜沧江国际能源有限公司	25
云南联合电力开发有限公司	25
瑞丽江一级水电开发有限公司	2
澜沧江国际能源香港有限公司	16.5
澜沧江国际能源开曼有限公司	-
桑河二级水电有限公司	20
华能澜沧江新能源有限公司	25
华能大理水电有限责任公司	15
华能澜沧江祥云风电有限公司	25
兰坪亚太环宇水电发展有限公司	25
勐海南果河水电有限公司	15
盐津关河水电有限公司	25
华能石林光伏发电有限公司	25
华能澜沧江能源销售有限公司	25
瑞丽市联能经贸有限公司	20

2. 税收优惠

√适用 □不适用

1. 公司根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税〔2011〕58号)规定，自2011年1月1日至2020年12月31日，每年经申请，主管税务机关审核确认后，可减按15%税率缴纳企业所得税。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十七条规定：“符合条件的居民企业从事国家重点扶持的公共基础设施项目的投资经营的所得，自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。”公司下属苗尾电厂、黄登电厂、大华桥电厂、乌弄龙电厂、里底电厂2019年度免征企业所得税。

2. 公司子公司华能龙开口水电有限公司根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税〔2011〕58号)规定，自2011年1月1日至2020年12月31日，每年经申请，主管税务机关审核确认后，可减按15%税率缴纳企业所得税。

3. 公司子公司华能澜沧江上游水电有限公司，根据西藏自治区人民政府关于印发《西藏自治区招商引资优惠政策若干规定（试行）》的通知（藏政发〔2018〕25号）文件规定，执行西部大开发战略中企业所得税 15%的税率。

4. 公司子公司华能大理水电有限责任公司、勐海南果河水电有限公司根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号）规定，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，每年经申请，主管税务机关审核确认后，可减按 15%税率缴纳企业所得税。

5. 公司子公司华能澜沧江祥云风电有限公司已投产的野猫山风电场、华能石林光伏发电有限公司已投产的石林光伏后期 90MWp 项目，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十七条规定：“符合条件的居民企业从事国家重点扶持的公共基础设施项目的投资经营的所得，自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。” 2019 年度减半征收企业所得税。

6. 公司子公司瑞丽市联能经贸有限公司根据《财政部、税务总局关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2017〕43号）文件规定，自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额低于 50 万元（含 50 万元）的小型微利企业，其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 10%的税率缴纳企业所得税。

7. 公司子公司瑞丽江一级水电开发有限公司根据缅甸联邦政府电力一部下属水电实施司与云南联合电力开发有限公司 2006 年 12 月 30 日签订的合资协议，出口和当地销售外币收入按不高于 2%在缅甸征收企业所得税。

8. 公司子公司华能澜沧江祥云风电有限公司已投产的野猫山风电场，依据《财政部国家税务总局关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》（财税〔2008〕156号）规定，利用风力生产的电力增值税享受即征即退 50%。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	100,240.23	120,473.87
银行存款	2,176,805,882.77	1,493,910,593.31
其他货币资金	3,000,000.00	3,800,122.05
合计	2,179,906,123.00	1,497,831,189.23
其中：存放在境外的款项总额	63,811,416.50	45,283,306.83

其他说明：

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

项目	期末余额	期初余额
土地复垦保证金	634,193.15	800,122.05
境外工作人员保证金	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	3,634,193.15	3,800,122.05

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	313,315,503.17	221,390,370.90
其中：		
股权工具投资	313,315,503.17	221,390,370.90
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	313,315,503.17	221,390,370.90

其他说明：

√适用 □不适用

公司本年执行新金融工具准则，将金融资产重新分类：将持有的上市公司云南铜业股份划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益（FVTPL）的金融资产核算，在报表列报中计入交易性金融资产科目。

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,202,283,770.42	1,358,142,309.76
商业承兑票据		
合计	2,202,283,770.42	1,358,142,309.76

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额
1 年以内	3,293,138,038.03
其中: 1 年以内分项	
应收电费	3,293,138,038.03
1 年以内小计	3,293,138,038.03
1 至 2 年	91,508,557.00
2 至 3 年	21,968,938.10
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	3,406,615,533.13

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中:										

按组合计提坏账准备										
其中：										
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	3,436,107,551.30	100.00	29,492,018.17	0.86	3,406,615,533.13	2,390,132,724.15	100.00	11,929,739.79	0.50	2,378,202,984.36
合计	3,436,107,551.30	/	29,492,018.17	/	3,406,615,533.13	2,390,132,724.15	/	11,929,739.79	/	2,378,202,984.36

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
应收电费	3,436,107,551.30	29,492,018.17	0.67
合计	3,436,107,551.30	29,492,018.17	0.67

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
云南电网有限责任公司	3,081,118,329.87	89.67	28,427,050.50

中色镍业(缅甸)有限公司	169,723,886.68	4.94	509,171.66
缅甸电力公司	92,666,132.65	2.70	277,998.40
柬埔寨电力公司	82,046,557.37	2.39	246,139.67
南方电网云南国际有限责任公司	7,564,196.60	0.22	22,692.59
合计	3,433,119,103.17	99.91	29,483,052.82

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

□适用 √不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	38,638,224.55	99.84	17,204,308.68	98.80
1 至 2 年	61,084.16	0.16	187,700.00	1.08
2 至 3 年	200.00	0.00		
3 年以上	0.00	0.00	20,940.00	0.12
合计	38,699,508.71	100.00	17,412,948.68	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:
无。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
中国出口信用保险公司云南分公司	17,680,538.74	45.69
英菲尼迪财产保险有限公司	3,887,539.18	10.05
奥林匹亚城开发有限公司	3,472,314.72	8.97
云南电力试验研究院(集团)有限公司	2,702,400.00	6.98
陇川县德昌建筑安装工程有限责任公司	2,000,000.00	5.17
合计	29,742,792.64	76.86

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	227,223,781.50	2,677,494,683.12
合计	227,223,781.50	2,677,494,683.12

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额

1 年以内	
其中：1 年以内分项	
代垫款	14,325,625.51
备用金	3,767,463.79
保证金及押金	3,712,125.66
防灾防损费	154,027.67
出口退税	124,628.52
1 年以内小计	22,083,871.15
1 至 2 年	203,255,665.10
2 至 3 年	1,433,241.76
3 年以上	
3 至 4 年	427,478.20
4 至 5 年	23,525.29
5 年以上	0.00
合计	227,223,781.50

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款及利息		2,675,979,237.67
待退款	226,065,427.62	3,102,379.42
代垫款	19,562,973.72	3,080,216.32
前期费补偿	5,818,468.00	5,818,468.00
保证金及押金	4,856,741.00	5,945,256.00
备用金	3,767,463.79	227,598.83
出口退税	125,003.53	1,055,477.05
防灾防损费	171,183.92	620,853.92
零星款项	344,809.14	54,803.00
合计	260,712,070.72	2,695,884,290.21

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备情况	18,389,607.09	15,098,682.13			33,488,289.22
合计	18,389,607.09	15,098,682.13			33,488,289.22

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
西藏开发投资集团有限公司	股权转让款	225,000,000.00	1-2 年	86.30	22,500,000.00
中色镍业（缅甸）有限公司	代垫系统稳定费	10,818,703.36	1 年以内	4.15	32,456.11
四川宜宾伊力集团横江发电有限公司	前期补偿费用	5,818,468.00	5 年以上	2.23	5,818,468.00
中华人民共和国瑞丽海关	押金	2,628,231.20	1 年以内	1.01	7,884.69
云龙县国土资源局	复垦保证金	2,000,000.00	5 年以上	0.77	2,000,000.00
昆明电力交易中心有限责任公司	交易保证金	2,000,000.00	2 至 3 年	0.77	600,000.00
合计	/	248,265,402.56	/	95.23	30,958,808.80

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料						
在产品						

库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
备品备件	28,202,054.26		28,202,054.26	23,230,251.33		23,230,251.33
合计	28,202,054.26		28,202,054.26	23,230,251.33		23,230,251.33

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、持有待售资产

适用 不适用

11、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的长期应收款	35,000,000.00	61,818,640.32
合计	35,000,000.00	61,818,640.32

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明：

无。

12、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	394,508,998.30	496,488,539.58

预缴境外商业税企业所得税	4,772,249.17	6,456,366.73
预缴增值税	8,367,404.04	8,367,327.79
预缴其他税费		1,129.32
合计	407,648,651.51	511,313,363.42

其他说明：
无。

13、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

14、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账 准备	账面价值	账面余额	坏账 准备	账面价值	
融资租赁款	103,001,069.31		103,001,069.31	103,001,069.31		103,001,069.31	
其中：未实 现融资收益							
分期收款销售 商品							
分期收款提供 劳务							
合计	103,001,069.31		103,001,069.31	103,001,069.31		103,001,069.31	/

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
云南滇中新区配售电有限公司	27,546,297.26			-1,782,203.75						25,764,093.51
小计	27,546,297.26			-1,782,203.75						25,764,093.51
合计	27,546,297.26			-1,782,203.75						25,764,093.51

其他说明

无。

17、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
华能财务股权	170,583,500.00	170,583,500.00
华能碳资产股权	25,000,000.00	25,000,000.00
华能天成租赁股权	411,000,000.00	411,000,000.00
国投大朝山股权	640,990,600.00	640,990,600.00
西开投果多股权	98,079,796.56	98,079,796.56
昆明电力交易中心股权	4,000,000.00	4,000,000.00
合计	1,349,653,896.56	1,349,653,896.56

公司本年执行新金融工具准则，将金融资产重新分类：将公司战略持有的、不以出售为目的的各参股公司股权指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（FVOCI），在其他权益工具投资科目中列报。

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

18、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
华能融科（海宁）股权	34,900,000.00	34,900,000.00
合计	34,900,000.00	34,900,000.00

其他说明：

公司本年执行新金融工具准则，将金融资产重分类：将持有的华能融科（海宁）股权以公允价值计量且其变动计入当期损益（FVTPL），在其他非流动金融资产科目中列报。

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	75,629,387.87			75,629,387.87
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	75,629,387.87			75,629,387.87
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	49,745,469.37			49,745,469.37

2. 本期增加金额	1,535,797.16			1,535,797.16
(1) 计提或摊销	1,535,797.16			1,535,797.16
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	51,281,266.53			51,281,266.53
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	24,348,121.34			24,348,121.34
2. 期初账面价值	25,883,918.50			25,883,918.50

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

20、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	140,028,734,152.57	126,811,980,472.83
固定资产清理	14,339.62	
合计	140,028,748,492.19	126,811,980,472.83

其他说明:

无。

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值:							
1. 期初余额	136,445,239,017.81	24,240,890,223.55	272,065,678.48	389,061,094.47	110,011,634.00	341,983,130.20	161,799,250,778.51
2. 本期增加金额	14,086,201,312.72	1,913,476,980.17	2,821,231.52	35,775,939.84	660,730.86	4,158,103.53	16,043,094,298.64

(1) 购置	0	2,225,058.55	1,304,164.00	1,894,913.81	660,730.86	645,445.37	6,730,312.59
(2) 在建工程转入	14,086,180,951.53	1,911,251,714.28	1,503,371.05	33,875,466.15	0	3,509,849.21	16,036,321,352.22
(3) 企业合并增加							
(4) 其他	20,361.19	207.34	13,696.47	5,559.88	0	2,808.95	42,633.83
3. 本期减少金额	591,546.07	0	6,807,052.69	321,540.56	74,871.81	3,519,955.39	11,314,966.52
(1) 处置或报废	0	0	6,538,375.69	321,540.56	74,871.81	1,310,961.81	8,245,749.87
(2) 其他	591,546.07	0	268,677.00	0	0	2,208,993.58	3,069,216.65
4. 期末余额	150,530,848,784.46	26,154,367,203.72	268,079,857.31	424,515,493.75	110,597,493.05	342,621,278.34	177,831,030,110.63
二、累计折旧							
1. 期初余额	22,050,316,548.37	11,955,575,150.92	231,889,070.40	294,412,565.87	100,152,768.80	216,385,054.06	34,848,731,158.42
2. 本期增加金额	1,883,061,324.36	910,239,899.25	6,290,756.32	17,432,452.56	1,046,122.94	7,116,304.90	2,825,186,860.33
(1) 计提	1,883,059,838.91	910,239,818.79	6,283,048.63	17,428,916.00	1,046,122.94	7,115,377.81	2,825,173,123.08
(2) 其他	1,485.45	80.46	7,707.69	3,536.56	0	927.09	13,737.25
3. 本期减少金额	0	0	6,380,982.98	235,239.12	29,503.24	3,515,482.61	10,161,207.95
(1) 处置或报废	0	0	6,120,366.29	235,239.12	29,503.24	3,515,482.61	9,900,591.26
(2) 其他	0	0	260,616.69	0	0	0	260,616.69
4. 期末余额	23,933,377,872.73	12,865,815,050.17	231,798,843.74	311,609,779.31	101,169,388.50	219,985,876.35	37,663,756,810.80
三、减值准备							
1. 期初余额	48,967,224.57	89,571,922.69	0	0	0	0	138,539,147.26
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4. 期末余额	48,967,224.57	89,571,922.69	0	0	0	0	138,539,147.26
四、账面价值							
1. 期末账面价值	126,548,503,687.16	13,198,980,230.86	36,281,013.57	112,905,714.44	9,428,104.55	122,635,401.99	140,028,734,152.57

2. 期初 账面价值	114,345,955,244.87	12,195,743,149.94	40,176,608.08	94,648,528.60	9,858,865.20	125,598,076.14	126,811,980,472.83
---------------	--------------------	-------------------	---------------	---------------	--------------	----------------	--------------------

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
景洪水电站发电设备 (工银租赁)	1,892,224,640.00	1,559,319,965.88	0.00	332,904,674.12
糯扎渡水电站发电设备 (工银租赁)	1,976,042,800.00	1,425,935,723.64	0.00	550,107,076.36

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
野猫山风电场房屋	6,547,988.91	正在办理
白鹤厂风电场房屋	8,252,514.11	正在办理
华能澜沧江上游水电有限公司成都分公司办公楼	7,344,497.29	正在办理
盐津关河水电有限公司办公及生活楼	1,153,704.79	正在办理
苗尾·功果桥水电厂房屋	107,436,201.95	正在办理
桑河二级水电站房屋	11,265,038.30	正在办理
黄登大华桥水电厂房屋	184,453,773.92	正在办理
乌弄龙里底水电厂房屋	34,625,737.17	正在办理

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
车辆报废鉴定评估费用	14,339.62	0.00
合计	14,339.62	0.00

其他说明：

无。

21、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	10,024,108,926.14	23,660,757,478.27
工程物资	3,428,671.23	3,447,532.25
合计	10,027,537,597.37	23,664,205,010.52

其他说明：
无。

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
乌弄龙水电站	1,552,297,302.38	0.00	1,552,297,302.38	8,439,589,444.96	0.00	8,439,589,444.96
托巴水电站	5,286,499,294.49	0.00	5,286,499,294.49	4,967,571,213.48	0.00	4,967,571,213.48
黄登电站工程	0.00	0.00	0.00	3,259,346,789.04	0.00	3,259,346,789.04
里底水电站	0.00	0.00	0.00	2,793,755,907.43	0.00	2,793,755,907.43
澜沧江上游公司 项目前期费	1,361,010,973.19	21,746,302.16	1,339,264,671.03	1,339,840,520.85	21,746,302.16	1,318,094,218.69
大华桥电站	0.00	0.00	0.00	1,072,421,934.53	0.00	1,072,421,934.53
橄榄坝航电枢纽 项目	485,319,860.93	0.00	485,319,860.93	470,023,962.40	0.00	470,023,962.40
古水水电站前期 等项目	480,805,864.32	1,300,000.00	479,505,864.32	466,752,581.40	1,300,000.00	465,452,581.40
澜沧江上游沿江 公路	448,197,864.18	0.00	448,197,864.18	448,041,064.18	0.00	448,041,064.18
东南亚前期项目 —国际能源	136,128,112.35	0.00	136,128,112.35	152,212,443.13	16,084,330.78	136,128,112.35
瑞丽江一级水电 站	114,153,604.10	0.00	114,153,604.10	109,726,371.92	0.00	109,726,371.92
澜沧江上游如美 电站	101,977,124.23	0.00	101,977,124.23	98,239,537.16	0.00	98,239,537.16
集控中心基建 项目	381,114.35	0.00	381,114.35	8,162,400.58	0.00	8,162,400.58
妥洛电站前期费	6,124,164.65	0.00	6,124,164.65	6,111,878.15	0.00	6,111,878.15
盐津关河 110KV 送出工程项目	0.00	0.00	0.00	5,365,387.03	0.00	5,365,387.03
新能源公司技术 改造项目	408,696.12	0.00	408,696.12	0.00	0.00	0.00
集控及各电厂技 改项目	35,828,211.01	0.00	35,828,211.01	24,703,632.97	0.00	24,703,632.97
新能源公司风电 光伏前期项目	40,598,754.42	2,575,712.42	38,023,042.00	40,598,754.42	2,575,712.42	38,023,042.00

合计	10,049,730,940.72	25,622,014.58	10,024,108,926.14	23,702,463,823.63	41,706,345.36	23,660,757,478.27
----	-------------------	---------------	-------------------	-------------------	---------------	-------------------

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
托巴水电站	23,204,361,600.00	4,967,571,213.48	318,928,081.01	0.00	0.00	5,286,499,294.49	21.44	21.44	531,230,321.04	53,871,032.54	4.58	自有资金及贷款
乌弄龙水电站	12,132,314,000.00	8,439,589,444.96	233,022,694.19	7,120,314,836.77	0.00	1,552,297,302.38	68.84	68.84	1,416,942,836.57	74,758,843.46	4.58	自有资金及贷款
里底水电站	5,456,488,200.00	2,793,755,907.43	83,792,757.67	2,877,548,665.10	0.00	0.00	82.49	82.49	755,886,610.92	14,779,063.16	4.58	自有资金及贷款
黄登电站工程	23,788,470,000.00	3,259,346,789.04	11,871,597.22	0.00	3,271,218,386.26	0.00	76.32	76.32	2,887,933,475.82	0.00	4.58	自有资金及贷款
大华桥电站工程	10,546,507,995.00	1,072,421,934.53	3,996,441.93	0.00	1,076,418,376.46	0.00	68.76	68.76	881,955,646.10	0.00	4.58	自有资金及贷款
如美水电站	57,800,000,000.00	98,239,537.16	5,352,047.07	0	1,614,460.00	101,977,124.23	0.17	0.01	0	0	0	自有资金
古水水电站前期等项目	27,791,472,700.00	466,752,581.40	14,053,282.92	0	0	479,505,864.32	1.67	89	0	0	0	自有资金
澜沧江上游项目前期费	5,370,000,000.00	1,339,840,520.85	21,170,452.34	0	0	1,339,264,671.03	25	23.94	240,940,544.62	14,440,673.16	2.75	自有资金及贷款
橄榄坝航电枢纽项目	6,359,125,700.00	470,023,962.40	15,295,898.53	0.00	0.00	485,319,860.93	7.39	7.39	44,634,675.52	0.00	4.58	自有资金及贷款

澜沧江上游沿江公路	589,392,245.00	448,041,064.18	156,800.00	0	0	448,197,864.18	76.22	76.22	72,898,159.08	0	4.58	自有资金及贷款
东南亚前期项目	209,500,000.00	136,128,112.35	0	0	0	136,128,112.35	49.35	0.76	0	0	0	自有资金
瑞丽江一级电站瑞丽基地	54,470,000.00	109,726,371.92	4,427,232.18	0	0	114,153,604.10	60.96	60.96	0	0	0	自有资金
合计	173,302,102,440.00	23,601,437,439.70	712,067,285.06	9,997,863,501.87	4,349,251,222.72	9,943,343,698.01	/	/	6,832,422,269.67	157,849,612.32	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
基建期遗留砂石骨料	2,728,786.88		2,728,786.88	2,728,786.88		2,728,786.88
专用材料	699,884.35		699,884.35	718,745.37		718,745.37
合计	3,428,671.23		3,428,671.23	3,447,532.25		3,447,532.25

其他说明：

无。

22、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

23、油气资产

适用 不适用

24、使用权资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	特许经营权	软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	85,086,770.28			7,511,100,018.58	55,323,601.46	7,651,510,390.32

2. 本期增加金额			3,728,035.64	10,884,337.25	14,612,372.89
(1) 购置				10,884,337.25	10,884,337.25
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 建设增加			3,728,035.64		3,728,035.64
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	85,086,770.28		7,514,828,054.22	66,207,938.71	7,666,122,763.21
二、累计摊销					
1. 期初余额	22,216,227.44		676,073,586.57	31,941,136.39	730,230,950.40
2. 本期增加金额	402,568.20		94,354,759.40	4,370,486.94	99,127,814.54
(1) 计提	402,568.20		94,354,759.40	4,370,486.94	99,127,814.54
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	22,618,795.64		770,428,345.97	36,311,623.33	829,358,764.94
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	62,467,974.64		6,744,399,708.25	29,896,315.38	6,836,763,998.27

2. 期初账面价值	62,870,542.84			6,835,026,432.01	23,382,465.07	6,921,279,439.92
-----------	---------------	--	--	------------------	---------------	------------------

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
车位使用权	88,669.59		1,099.21		87,570.38
土地租用费	58,439,874.61		615,156.55		57,824,718.06
合计	58,528,544.20		616,255.76		57,912,288.44

其他说明:

无。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
可供出售金融资产			18,609,625.38	2,791,443.81
合计			18,609,625.38	2,791,443.81

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
股权转让投资收益	3,676,081,413.30	551,412,212.00	3,676,081,413.30	551,412,212.00
合计	3,676,081,413.30	551,412,212.00	3,676,081,413.30	551,412,212.00

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	512,886,722.81	554,467,710.31
长期资产预付款	64,371,860.00	64,371,860.00

合计	577,258,582.81	618,839,570.31
----	----------------	----------------

其他说明：
无。

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	167,378,033.83	167,378,033.83
抵押借款		
保证借款		
信用借款	12,198,500,000.00	9,581,500,000.00
合计	12,365,878,033.83	9,748,878,033.83

短期借款分类的说明：
无。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

32、交易性金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	261,060,402.38	98,619,060.40
1 至 2 年（含 2 年）	5,467,664.66	15,927,417.90
2 至 3 年（含 3 年）	14,362,983.63	12,541,464.01
3 年以上	7,506,668.47	3,351,800.72
合计	288,397,719.14	130,439,743.03

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
预收工程及劳务款	72,371.00	94,742.00
合计	72,371.00	94,742.00

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	37,019,761.26	337,977,759.28	337,916,754.36	37,080,766.18
二、离职后福利-设定提存计划		61,460,989.76	61,460,989.76	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	37,019,761.26	399,438,749.04	399,377,744.12	37,080,766.18

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	260,000.00	241,721,443.10	241,721,443.10	260,000.00
二、职工福利费		16,226,684.74	16,226,684.74	
三、社会保险费		38,953,253.99	38,953,253.99	
其中: 医疗保险费		35,174,009.69	35,174,009.69	

工伤保险费		3,692,778.32	3,692,778.32	
生育保险费		86,465.98	86,465.98	
四、住房公积金		30,182,303.12	30,182,303.12	
五、工会经费和职工教育经费	36,759,761.26	10,894,074.33	10,833,069.41	36,820,766.18
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	37,019,761.26	337,977,759.28	337,916,754.36	37,080,766.18

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		44,322,899.19	44,322,899.19	
2、失业保险费		2,164,249.61	2,164,249.61	
3、企业年金缴费		14,973,840.96	14,973,840.96	
合计		61,460,989.76	61,460,989.76	

其他说明：

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	146,969,011.36	123,892,416.64
消费税		
营业税		
企业所得税	224,425,368.62	69,021,630.99
个人所得税	14,276,221.78	38,196,976.82
城市维护建设税	7,714,984.59	6,548,561.85
水资源费		39,263,211.78
库区维护基金		38,992,088.09
教育费附加	7,334,128.20	6,254,376.79
预扣税		15,124,932.07
房产税	5,256,375.43	1,976,318.28
抵扣税		1,761,751.06
土地使用税	1,735,932.25	1,900,509.22
利息税		1,215,800.10
其他税费	174,259,294.44	10,541,231.15
合计	581,971,316.67	354,689,804.84

其他说明：

其他税费主要是印花税、契税、土地增值税等。

39、其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	247,732,579.72	281,987,500.59
应付股利	371,136,005.91	51,143,891.37
其他应付款	9,660,743,078.95	8,959,912,707.05
合计	10,279,611,664.58	9,293,044,099.01

其他说明：

无。

应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	99,981,017.97	197,729,798.78
企业债券利息	82,925,974.88	72,756,164.26
短期借款应付利息	64,825,586.87	11,501,537.55
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	247,732,579.72	281,987,500.59

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	371,136,005.91	51,143,891.37
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	371,136,005.91	51,143,891.37

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无。

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

暂估工程款	8,045,784,034.35	7,418,097,469.66
保证金	475,690,072.30	547,418,515.28
工程款	1,034,390,023.15	902,329,546.25
管理考核措施费	38,511,754.07	42,404,554.32
工程投资结余奖	6,299,768.73	6,299,768.73
代扣代付款	19,384,150.27	17,172,827.28
专项科研经费	36,121,494.52	
其他	4,561,781.56	26,190,025.53
合计	9,660,743,078.95	8,959,912,707.05

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国水利水电第七工程局	268,897,485.70	未办理竣工结算, 不符合退付条件
中国水利水电十四工程局	264,178,331.80	未办理竣工结算, 不符合退付条件
中国水利水电第六工程局	263,458,753.70	未办理竣工结算, 不符合退付条件
中国安能建设总公司 (C2 标)	262,859,570.20	未办理竣工结算, 不符合退付条件
大理市第五建筑工程公司	262,313,575.60	未办理竣工结算, 不符合退付条件
中国水利水电第八工程局	262,266,356.70	未办理竣工结算, 不符合退付条件
中铁十二局有限公司	262,266,121.10	未办理竣工结算, 不符合退付条件
中国水利水电第三工程局	258,241,093.10	未办理竣工结算, 不符合退付条件
中铁十五局有限公司	232,986,842.00	未办理竣工结算, 不符合退付条件
中国水利水电第四工程局	213,039,322.70	未办理竣工结算, 不符合退付条件
中国水利水电第一工程局	186,477,085.90	未办理竣工结算, 不符合退付条件
江南水利水电工程公司	159,356,263.56	未达到支付条件
云南浩立建筑安装工程有限公司	116,171,426.10	未办理竣工结算, 不符合退付条件
云南晨安送变电工程有限责任公司	110,815,538.20	未办理竣工结算, 不符合退付条件
合计	3,123,327,766.36	/

其他说明:

□适用 √不适用

40、持有待售负债

□适用 √不适用

41、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	5,485,757,378.00	16,735,666,778.00
1 年内到期的应付债券		

1 年内到期的长期应付款	560,895,624.05	959,308,938.98
1 年内到期的租赁负债		
合计	6,046,653,002.05	17,694,975,716.98

其他说明：
无。

42、其他流动负债

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	10,200,000,000.00	6,000,000,000.00
合计	10,200,000,000.00	6,000,000,000.00

短期应付债券的增减变动:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
2018 年度第五期超短期融资券	100.00	2018-8-15	270	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00		53,260,273.97		2,000,000,000.00	0.00
2018 年度第六期超短期融资券	100.00	2018-8-24	240	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		25,249,315.07		1,000,000,000.00	0.00
2018 年度第七期超短期融资券	100.00	2018-8-29	146	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00		28,320,000.00		2,000,000,000.00	0.00
2018 年度第九期超短期融资券	100.00	2018-10-11	180	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		16,273,972.60		1,000,000,000.00	0.00
2019 年度第一期超短期融资券	100.00	2019-1-14	92.00	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00	15,072,876.71		2,000,000,000.00	0.00
2019 年度第二期超短期融资券	100.00	2019-1-16	180.00	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	14,553,424.66			1,000,000,000.00
2019 年度第三期超短期融资券	100.00	2019-1-18	180.00	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	14,153,424.66			1,000,000,000.00
2019 年度第四期超短期融资券	100.00	2019-1-23	140.00	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00	23,627,397.26		2,000,000,000.00	0.00

2019 年半年度报告

2019 年度第 五期超短期 融资券	100.00	2019-3-18	234.00	600,000,000.00		600,000,000.00	5,508,196.72			600,000,000.00
2019 年度第 六期超短期 融资券	100.00	2019-3-27	150.00	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	8,078,688.52			1,000,000,000.00
2019 年度第 七期超短期 融资券	100.00	2019-4-4	148.00	1,600,000,000.00		1,600,000,000.00	11,348,633.88			1,600,000,000.00
2019 年度第 八期超短期 融资券	100.00	2019-4-11	120.00	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00	13,013,114.75			2,000,000,000.00
2019 年度第 九期超短期 融资券	100.00	2019-4-17	100.00	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	6,352,459.02			1,000,000,000.00
2019 年度第 十期超短期 融资券	100.00	2019-5-7	170.00	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00	9,918,032.79			2,000,000,000.00
合计	/	/	/	20,200,000,000.00	6,000,000,000.00	14,200,000,000.00	244,729,810.61		10,000,000,000.00	10,200,000,000.00

其他说明：

适用 不适用

43、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	72,685,735,362.00	65,297,273,612.00
抵押借款		
保证借款	3,760,460,900.00	3,671,812,000.00
信用借款	4,629,520,000.00	3,642,890,000.00
质押保证借款		5,000,000,000.00
合计	81,075,716,262.00	77,611,975,612.00

长期借款分类的说明：

质押借款期末余额主要为公司下属龙开口公司、祥云风电公司、乌弄龙电厂、里底水电厂、黄登水电厂、大华桥水电厂、苗尾水电厂、小湾水电厂等已投产电站的项目贷款余额。本期增加主要是乌弄龙电厂、里底水电厂、黄登水电厂、大华桥水电厂项目机组投产发电，项目贷款根据合同约定，担保方式由信用借款调整为电费收费权质押借款。

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

质押借款期末利率区间为 4.16%-4.9%，保证借款期末利率区间为 3.8%-5.7%，信用借款期末利率区间为 1.08%-4.75%。

44、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、租赁负债

□适用 √不适用

46、长期应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	253,013,855.87	963,934,744.17
专项应付款	2,600,000.00	2,600,000.00
合计	255,613,855.87	966,534,744.17

其他说明：

无。

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	181,463,980.33	889,287,985.03
其他	71,549,875.54	74,646,759.14
合计	253,013,855.87	963,934,744.17

其他说明：

其他款项为公司下属子公司瑞丽江一级水电开发有限公司应付少数股东借款。

专项应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
云南省科技厅拨入科研经费	2,600,000.00	0.00	0.00	2,600,000.00	2013年云南省科技厅拨付国家能源水能高效利用与大坝安全技术研究经费
合计	2,600,000.00	0.00	0.00	2,600,000.00	/

其他说明：

无。

47、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

48、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他	189,942,606.56	194,987,564.77	为桑河二级水电公司预计负债，形成原因 为预计机组商业运行30年以后设备更新现值。即设备更新预计费用。
合计	189,942,606.56	194,987,564.77	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：
无。

49、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,412,500.00	0.00	853,125.00	2,559,375.00	大坝及集控设备科研经费
政府补助	523,478.07	0.00	16,024.86	507,453.21	300KWp 跟踪系统补助
政府补助	1,990,434.75	0.00	60,931.68	1,929,503.07	太阳能光伏组件补助
合计	5,926,412.82	0.00	930,081.54	4,996,331.28	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
大坝及集控设备科研经费	3,412,500.00	0.00		853,125.00		2,559,375.00	与资产相关
300KWp 跟踪系统补助	523,478.07	0.00		16,024.86		507,453.21	与资产相关
太阳能光伏组件补助	1,990,434.75	0.00		60,931.68		1,929,503.07	与资产相关

其他说明：

适用 不适用

50、其他非流动负债

适用 不适用

51、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	18,000,000,000.00						18,000,000,000.00

其他说明：

无。

52、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

53、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	18,888,548,056.66	0.00	0.00	18,888,548,056.66
其他资本公积	3,850,000.00	0.00	0.00	3,850,000.00
合计	18,892,398,056.66	0.00	0.00	18,892,398,056.66

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

54、库存股

适用 不适用

55、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	66,060,055.80	2,619,949.77				1,268,602.94	1,351,346.83	67,328,658.74
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他								

债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	66,060,055.80	2,619,949.77				1,268,602.94	1,351,346.83	67,328,658.74
其他综合收益合计	66,060,055.80	2,619,949.77				1,268,602.94	1,351,346.83	67,328,658.74

其他说明，包括对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调整：

其他综合收益资产负债表 2018 年 12 月 31 日为 50,241,874.23 元，其中外币财务报表折算差额 66,060,055.80 元。可供金融资产公允价值变动计入其他综合收益-15,818,181.57 元；因执行新金融工具准则，按新列报规则，将可供出售金融资产公允价值变动计入其他综合收益的-15,818,181.57 元计入新金融工具准则实施日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。过程详见所有者权益变动表-本年金额-会计政策变更对“其他综合收益”“未分配利润”的影响。

56、专项储备

适用 不适用

57、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,099,637,391.27			1,099,637,391.27
任意盈余公积				

储备基金			
企业发展基金			
其他			
合计	1,099,637,391.27		1,099,637,391.27

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

58、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	6,214,246,370.22	1,957,846,975.53
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-15,818,181.57	
调整后期初未分配利润	6,198,428,188.65	1,957,846,975.53
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,816,121,442.07	867,113,067.76
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	2,704,000,000.00	990,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	6,310,549,630.72	1,834,960,043.29

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-15,818,181.57 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

59、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,571,791,343.63	4,375,546,602.87	6,459,300,373.84	3,320,947,566.04
其他业务	16,718,087.93	5,302,650.16	10,641,248.36	1,684,331.30
合计	10,588,509,431.56	4,380,849,253.03	6,469,941,622.20	3,322,631,897.34

60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		

营业税		
城市维护建设税	57,923,837.76	46,454,673.63
教育费附加	32,877,972.39	26,117,554.14
资源税		
房产税	18,559,306.67	17,174,799.74
土地使用税	3,995,604.33	3,911,388.58
车船使用税	354,601.06	304,531.26
印花税	3,787,876.38	703,148.72
商业税	33,087,285.39	32,005,544.15
地方教育费附加	21,918,654.41	17,407,339.10
利息税	2,510,633.39	2,847,971.95
抵扣税	1,531,617.04	1,437,461.82
工资税	332,001.88	355,215.22
其他	477.50	1,795.59
合计	176,879,868.20	148,721,423.90

其他说明：

无。

61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,768,528.75	2,877,125.06
电力交易服务费	748,893.04	4,450,652.79
差旅费	419,879.92	242,016.17
会议费	6,350.94	7,988.97
办公费	341,873.52	75,070.09
折旧费	277,237.57	294,318.48
业务招待费	68,060.78	53,211.50
其他	5,681,602.68	300,334.10
合计	12,312,427.20	8,300,717.16

其他说明：

无。

62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	54,780,469.69	44,083,635.66
折旧摊销费	24,148,752.92	6,916,984.76
中介机构服务费及咨询费	4,509,191.56	1,478,768.81
保险费	16,468,509.69	8,370,547.76
差旅费	2,680,386.60	2,437,188.34
办公费及信息化运维费	1,444,314.39	70,896.23
业务招待费	244,854.42	207,142.43

其他	16,591,931.52	7,246,173.89
合计	120,868,410.79	70,811,337.88

其他说明：

上年同期发生的研究开发费在管理费用中列报，本期在 63、研发费用中单独列报。

63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	3,965,860.97	2,916,467.86
合计	3,965,860.97	2,916,467.86

其他说明：

上年同期发生的研究开发费在管理费用中列报。

64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,362,011,468.01	1,860,025,126.26
利息收入	-54,545,386.32	-10,852,533.45
汇兑损失	-231,501.22	-8,028,881.40
其他支出	297,811.99	332,055.15
合计	2,307,532,392.46	1,841,475,766.56

其他说明：

无。

65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
太阳能光伏组件	60,931.68	60,931.68
分摊递延收益	853,125.00	853,125.00
增值税退税		239,205,581.44
300KWp 跟踪系统购置	16,024.86	16,024.86
云南省资本市场发展专项资金	300,000.00	
增值税进项税加计扣除优惠	2,187.79	
合计	1,232,269.33	240,135,662.98

其他说明：

无。

66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

权益法核算的长期股权投资收益	-1,782,203.75	-70,459,378.25
处置长期股权投资产生的投资收益		150,259,215.75
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		67,374,142.01
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	25,872,338.00	
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		14,505,703.44
合计	24,090,134.25	161,679,682.95

其他说明：

无。

67、净敞口套期收益

适用 不适用

68、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	89,133,688.46	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	89,133,688.46	

其他说明：

无。

69、信用减值损失

适用 不适用

70、资产减值损失

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-32,659,440.45	-8,117,995.18
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-32,659,440.45	-8,117,995.18

其他说明：

无。

71、资产处置收益

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	39,003.21	536,635.88
合计	39,003.21	536,635.88

其他说明：

□适用√不适用

72、营业外收入

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	255,056.34	2,823.07	255,056.34
其中：固定资产处置利得	255,056.34	2,823.07	255,056.34
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		95,000	

其他	1,582,855.47	620,127.71	1,582,855.47
合计	1,837,911.81	717,950.78	1,837,911.81

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
官渡区 2018 年省稳增长外贸进出口奖励金	0.00	95,000.00	与收益相关

其他说明：

□适用 √不适用

73、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		259,522.42	
其中：固定资产处置损失		259,522.42	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	333,900,000.00	254,150,320.00	333,900,000.00
其他	1,404,916.12	447,902.78	1,404,916.12
合计	335,304,916.120	254,857,745.20	335,304,916.12

其他说明：

无。

74、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	391,752,054.39	170,793,350.62
递延所得税费用		
其他	-541,285.51	
合计	391,210,768.88	170,793,350.62

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	3,334,469,869.40
按法定/适用税率计算的所得税费用	500,170,480.43
子公司适用不同税率的影响	-26,083,723.45
调整以前期间所得税的影响	1,915,111.28
非应税收入的影响	-3,741,368.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	925,015.47
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	117,801.65
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	8,842,384.63
其他	-90,934,933.13
所得税费用	391,210,768.88

其他说明：

□适用 √不适用

75、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注“七、55 其他综合收益”相关内容。

76、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到补贴及补偿款	2,633,809.00	386,560
往来款	9,549,300.03	6,366,399.05
代收系统稳定费	17,583,399.01	45,687,746.00
收保证金	5,260,822.81	33,949,890.86
其他	6,848,391.68	3,951,247.02
合计	41,875,722.53	90,341,842.93

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本费用	44,889,288.04	30,182,709.00
代付系统稳定费	10,364,604.92	80,736,241.86
往来款	17,245,873.57	12,563,557.25

拨付帮扶脱贫攻坚费	250,000,000.00	250,000,000
其他	12,160,704.09	23,874,880.99
合计	334,660,470.62	397,357,389.10

支付的其他与经营活动有关的现金说明：
无。

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	32,175,600.21	19,548,942.07
银行存款利息	192,696.39	911,032.02
其他	48,654,790.85	184,858,014.47
合计	81,023,087.45	205,317,988.56

收到的其他与投资活动有关的现金说明：
无。

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
退保证金	5,020,902.18	27,285,006.57
其他	398,709.25	147,111.91
合计	5,419,611.43	27,432,118.48

支付的其他与投资活动有关的现金说明：
无。

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款		20,000,000.00
资产证券化		213,240,366.62
其他	8,571,576.58	7,731,700.87
合计	8,571,576.58	240,972,067.49

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：
无。

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

融资租赁款	894,070,428.90	596,926,234.53
其他	6,093,675.82	17,068,315.13
合计	900,164,104.72	613,994,549.66

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：
无。

77、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,943,259,100.52	1,044,384,853.09
加：资产减值准备	32,659,440.45	8,117,995.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,832,225,617.28	2,415,627,617.71
无形资产摊销	99,077,091.27	56,719,682.65
长期待摊费用摊销	616,255.76	513,729.71
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）	-951,386.58	-256,699.35
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）	-89,133,688.46	
财务费用（收益以“-”号填列）	2,380,544,439.00	1,851,996,244.86
投资损失（收益以“-”号填列）	-24,090,134.25	-161,679,682.95
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,791,443.81	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,978,363.96	-366,667.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,241,266,681.78	-366,131,102.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	30,270,788.62	-347,285,338.04
其他		-18,392,071.81
经营活动产生的现金流量净额	6,961,023,921.68	4,483,248,560.71
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,176,271,929.85	2,174,031,410.62
减：现金的期初余额	1,494,031,067.18	1,698,147,099.75
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	682,240,862.67	475,884,310.87

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,176,271,929.85	1,494,031,067.18
其中：库存现金	100,240.23	120,473.87
可随时用于支付的银行存款	2,176,171,689.62	1,493,910,593.31
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,176,271,929.85	1,494,031,067.18
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	3,634,193.15	

其他说明：

适用 不适用

78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

79、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,634,193.15	该受限资产为使用权受到限制资产，其中境外工作人员保证金 3,000,000.00 元；土地复垦保证金 634,193.15 元。
应收票据		

存货		
固定资产		
无形资产		
合计	3,634,193.15	/

其他说明：

无。

80、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			86,145,906.29
其中：美元	11,112,429.77	6.8747	76,394,620.94
欧元			
港币	3.64	0.8797	3.20
缅甸元	2,166,951,589.99	0.0045	9,751,282.15
人民币			
应收账款			251,770,444.04
其中：美元	36,622,753.58	6.8747	251,770,444.04
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			3,803,595,453.06
其中：美元	553,274,390.60	6.8747	3,803,595,453.06
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
外币核算-XXX			
人民币			
人民币			

其他说明：

无。

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

√适用 □不适用

重要境外经营实体名称	与本公司关系	主要经营地	记账本位币	选择依据
桑河二级水电有限公司	控股子公司	柬埔寨	美元	当地以美元作为主要结算货币
瑞丽江一级水电有限公司	控股子公司	缅甸	美元	当地以美元作为主要结算货币

81、套期

□适用 √不适用

82、政府补助**1. 政府补助基本情况**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
太阳能光伏组件	60,931.68	其他收益	60,931.68
300KWp 跟踪系统购置	16,024.86	其他收益	16,024.86
云南省资本市场发展专项资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
增值税进项税加计扣除优惠	2,187.79	其他收益	2,187.79
大坝及集控设备科研经费	853,125.00	其他收益	853,125.00

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

无。

83、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
云南联合电力开发有限公司	昆明	云南省昆明市拓东路45号	水电站开发建设运营		50.00	投资设立
云南澜沧江国际能源有限公司	昆明	云南省昆明市官渡区世纪城中路1号	水电站开发建设运营	100.00		投资设立
华能龙开口水电有限公司	昆明	云南省昆明市官渡区世纪城中路1号	水电站开发建设运营	95.00		同一控制下的企业合并
华能澜沧江上游水电有限公司	昌都	西藏昌都市聚盛路243号农行昌都分行综合楼五、六、七层	电站开发建设运营	100.00		投资设立
华能石林光伏发电有限公司	石林	云南省昆明市石林彝族自治县鹿阜街道办事处老挖村委会老挖村	太阳能发电	70.00		投资设立
华能澜沧江新能源有限公司	昆明	云南省昆明市官渡区世纪城中路1号	水电站开发建设运营	100.00		投资设立
华能大理水电有限责任公司	大理	云南省大理白族自治州大理市下关镇苍浪路	水力发电		100.00	同一控制下的企业合并
兰坪亚太环宇水电发展有限公司	兰坪县	云南省怒江傈僳族自治州兰坪白族普米族自治县水务局	水力发电		100.00	非同一控制下的企业合并
勐海南果河水电有限公司	勐海县	云南省西双版纳州勐海县勐往乡南果河村委会	水力发电		90.00	投资设立
华能澜沧江祥云风电有限公司	祥云县	云南省大理白族自治州祥云县祥城	风电开发		100.00	投资设立

		镇财富工业园				
瑞丽江一级水电有限公司	缅甸	缅甸	水力发电		80.00	投资设立
澜沧江国际能源香港有限公司	中国香港	中国香港	对外投资及经营		100.00	投资设立
澜沧江国际能源开曼有限公司	开曼群岛	开曼群岛	对外投资及经营		100.00	投资设立
桑河二级水电有限公司	柬埔寨	柬埔寨	水电生产及开发		51.00	其他
盐津关河水电有限公司	昭通	云南省昭通市盐津县盐井镇新区政府大楼招商办	水力发电		51.00	投资设立
华能澜沧江能源销售有限公司	昆明	云南省昆明市官渡区世纪城中路1号	电力销售	100.00		投资设立
瑞丽市联能经贸有限公司	瑞丽	云南省德宏州瑞丽市瑞江路白花巷9号	水电开发及贸易		100.00	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

其他说明：

无。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
云南联合电力开发有限公司	50	46,525,523.77		155,965,767.50

华能龙开口水电有限公司	5	-720,914.76	0.00	85,268,048.81
桑河二级水电有限公司	49	-21,766,386.55		432,541,205.39

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
云南联合电力开发有限公司	642,227,386.81	1,877,508,811.10	2,519,736,197.91	509,058,867.55	1,815,876,701.74	2,324,935,569.29	249,860,623.52	193,549,875.54	443,410,499.06	213,397,341.79	272,998,820.05	486,396,161.84
华能龙开口水电水电	272,169,911.80	10,257,949,314.26	10,530,119,226.06	2,130,519,048.52	6,696,233,980.33	8,826,753,028.85	197,742,131.08	10,481,739,856.27	10,679,481,987.35	2,147,951,346.09	6,813,746,148.85	8,961,697,494.94

2019 年半年度报告

有限公司												
桑河二级水电有限公司	153,926,280.34	5,133,927,966.04	5,287,854,246.38	374,699,769.72	3,998,583,017.83	4,373,282,787.55	133,949,974.59	4,392,244,802.61	4,526,194,777.20	80,050,771.35	3,572,563,749.09	3,652,614,520.44

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
云南联合电力开发有限公司	413,833,044.32	242,532,853.28	243,505,051.87	172,191,520.93	400,494,939.98	266,447,134.44	273,924,800.94	173,092,927.60
华能龙开口水电有限公司	500,574,656.40	-14,418,295.20	-14,418,295.20	353,494,647.98	402,332,365.63	-118,681,174.37	-118,681,174.37	293,209,749.02
桑河二级水电有限公司	177,515,188.59	-44,421,197.03	-42,853,793.60	79,643,280.00	117,194,615.82	44,956,781.48	56,482,246.72	48,379,144.20

其他说明：
无。

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业:		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业:		
投资账面价值合计	25,764,093.51	27,546,297.26
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,782,203.75	-595,177.97
--其他综合收益		
--综合收益总额	-1,782,203.75	-595,177.97

其他说明

不重要的联营企业为云南滇中新区配售电有限公司。对单独不重要的且采用权益法核算的合营及联营企业，本公司及其子公司按照相应持股比例计算这些合营及联营企业上述项目中的合计数。

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。

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

1. 信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收账款、其他应收款，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

本公司应收款项主要为云南电网电费，客户信誉度较高，偿债能力强，整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

2. 市场风险

(1) 外汇风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在外汇风险。

本公司持有的各类美元金融资产占公司总资产比例较小，人民币对美元的汇率变动对本公司的影响不大。

（2）利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产		313,315,503.17		313,315,503.17
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		313,315,503.17		313,315,503.17
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资		313,315,503.17		313,315,503.17
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资			1,349,653,896.56	1,349,653,896.56
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
（六）其他非流动金融资产		34,900,000.00		34,900,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		348,215,503.17	1,349,653,896.56	1,697,869,399.73

(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

本公司将流通受限股票形成的金融资产划分为第二层次公允价值计量的项目，其公允价值按照流通股票的公允价值考虑流动性折扣调整后确定。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

相关资产或负债不可观察的输入值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、 其他

□适用 √不适用

十二、 关联方及关联交易**1、 本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	单位:万元	币种:人民币
				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(%)
中国华能集团有限公司	北京市海淀区复兴路甲23号	实业投资经营及管理; 电源的开发、投资、建设、经营和管理; 组织电力(热力)的生产、销售; 从事信息、交通运输、新能源、环保相关产业及产品的开发、投资、建设、生产及销售。	3,490,000.00	50.4	50.4

本企业的母公司情况的说明

公司控股股东为中国华能集团有限公司, 注册资本为 349 亿元。

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会。

其他说明:

无。

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

详见本附注“九、1. (1) 企业集团的构成”相关内容。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

详见本附注“九、3. 在合营企业或联营企业中的权益”相关内容。

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

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
西安热工研究院有限公司	股东的子公司
北京华能新锐控制技术有限公司	股东的子公司
华能集团技术创新中心有限公司	股东的子公司
永诚财产保险股份有限公司	股东的子公司
华能天成融资租赁有限公司	股东的子公司
中国华能财务有限责任公司	股东的子公司
华能新能源股份有限公司云南分公司	股东的子公司
华能云南滇东能源有限责任公司	股东的子公司
华能云南富源风电有限责任公司	股东的子公司
华能碳资产经营有限公司	股东的子公司
华能信息技术有限公司	股东的子公司
北京市华能昌平培训中心	股东的子公司
中国华能集团清洁能源技术研究院有限公司	股东的子公司
鲁能泰山曲阜电缆有限公司	股东的子公司
大连华能宾馆有限公司	股东的子公司
华能云成商业保理(天津)有限公司	股东的子公司
云南能投物流有限责任公司	股东的子公司
云南能投威士科技股份有限公司	股东的子公司
云南红塔滇西水泥股份有限公司	股东的子公司
云南省投资控股集团有限公司	其他
皇家集团能源有限公司	其他

其他说明

无。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
永诚财产保险股份有限公司	接受劳务	4,327,618.27	5,960,937.03
北京市华能昌平培训中心	接受劳务	547,783.02	48,113.22
大连华能宾馆有限公司	接受劳务	2,509.71	7,169.80
华能集团技术创新中心	接受劳务	1,698,113.16	413,870.82
华能信息技术有限公司	接受劳务	105,660.38	0.00
皇家集团能源有限公司	接受劳务	2,012,740.29	27,194,226.00
鲁能泰山曲阜电缆有限公司	接受劳务	1,455,548.96	2,431,149.92
西安热工研究院有限公司	接受劳务	12,771,186.41	8,468,173.83
云南红塔滇西水泥股份有限公司	接受劳务	0.00	2,870,375.58
云南能投物流有限责任公司	采购商品	0.00	45,933,560.44
云南能投威士科技股份有限公司	接受劳务	264,670.5	1,016,702.00
中国华能集团清洁能源技术研究院有限公司	接受劳务	0.00	500,000

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
华能云南滇东能源 有限责任公司	电力交易服务费	0.00	2,194.11

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
云南省投资控股集团有限公司	房屋、车位	0.00	4,938,559.68
华能云南滇东能源有限责任公司	房屋	969,957.93	981,782.40
华能云南富源风电有限责任公司	房屋	665,094.55	0.00
华能新能源股份有限公司 云南分公司	房屋	2,387,758.69	0.00
中国华能集团有限公司	房屋	22,371.00	22,371.00

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
华能天成融资租赁 有限公司	融资租赁	13,632,848.34	19,786,713.48

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

公司本期支付华能天成融资租赁本金 657,390,555.00 元，利息 13,632,848.34 元。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位:亿元 币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国华能集团有限公司	50	2012年1月4日	2019年1月4日	是

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国华能财务有限责任公司	250,000,000.00	2019.4.11	2020.4.11	
中国华能财务有限责任公司	300,000,000.00	2019.1.4	2019.2.25	
中国华能财务有限责任公司	400,000,000.00	2019.01.08	2019.01.30	
中国华能财务有限责任公司	300,000,000.00	2019.01.08	2019.01.30	
中国华能财务有限责任公司	400,000,000.00	2019.03.18	2019.03.22	
中国华能财务有限责任公司	100,000,000.00	2019.03.18	2019.03.22	
中国华能财务有限责任公司	150,000,000.00	2019.04.04	2019.04.08	
中国华能财务有限责任公司	150,000,000.00	2019.04.30	2019.05.27	
中国华能财务有限责任公司	250,000,000.00	2019.05.05	2019.05.27	
中国华能财务有限责任公司	300,000,000.00	2019.05.05	2019.05.27	
中国华能财务有限责任公司	100,000,000.00	2019.05.05	2019.06.03	
中国华能财务有限责任公司	300,000,000.00	2019.05.05	2019.05.27	
中国华能财务有限责任公司	200,000,000.00	2019.05.05	2019.05.29	
中国华能财务有限责任公司	200,000,000.00	2019.05.17	2019.05.29	
中国华能财务有限责任公司	100,000,000.00	2019.06.13	2019.06.24	

中国华能财务 有限责任公司	100,000,000.00	2019. 06. 04	2019. 06. 24	
中国华能财务 有限责任公司	200,000,000.00	2019. 06. 13	2019. 06. 24	
中国华能财务 有限责任公司	400,000,000.00	2019. 06. 13	2019. 06. 24	
中国华能财务 有限责任公司	100,000,000.00	2019. 06. 13	2019. 06. 24	
中国华能财务 有限责任公司	200,000,000.00	2019. 06. 19	2019. 06. 24	
中国华能财务 有限责任公司	300,000,000.00	2019. 06. 19	2019. 06. 24	
拆出				

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,468,234.00	2,921,274.00

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
银行存款	中国华能财务 有限责任公司	774,876,160.48		1,230,027,453.00	
预付账款	西安热工研究 院有限公司	690,000.00		0.00	
预付账款	北京华能新锐 控制技术 有限公司	1,116,480.00		0.00	
其他应收款	华能集团技术 创新中心 有限公司	0.00		1,690,000.00	74,910.00

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
短期借款	中国华能财务有限责任公司	350,000,000.00	100,000,000.00
短期借款	华能云成商业保理(天津)有限公司	0.00	600,000,000.00
应付账款	西安热工研究院有限公司	1,613,964.21	1,431,064.21
应付账款	华能信息技术有限公司	98,000.00	98,000.00
应付账款	永诚财产保险股份有限公司云南分公司	221,616.17	0.00
预收款项	中国华能集团有限公司	22,371.00	44,742.00
其他应付款	华能云南富源风电有限责任公司	9,252.35	9,252.35
其他应付款	华能碳资产经营有限公司	0.00	471,698.11
其他应付款	鲁能泰山曲阜电缆有限公司	674,149.59	1,943,775.17
其他应付款	西安热工研究院有限公司	1,472,415.00	3,200,550.51
其他应付款	华能信息技术有限公司	1,797,773.90	2,004,173.90
应付利息	中国华能财务有限责任公司	3,496,597.22	3,544,054.86
应付利息	中国华能集团有限公司	687,834.66	771,091.18
长期借款	中国华能财务有限责任公司	2,350,000,000.00	2,010,000,000.00
长期借款	中国华能集团有限公司	1,228,780,000.00	1,254,110,000.00
一年内到期的非流动负债	中国华能集团有限公司	50,660,000.00	6,050,660,000.00
一年内到期的非流动负债	中国华能财务有限责任公司	170,000,000.00	520,000,000.00
一年内到期的非流动负债	华能天成融资租赁有限公司	0.00	215,336,919.55
长期应付款	华能天成融资租赁有限公司	0.00	443,212,064.67

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

√适用 □不适用

关联方利息支出

金额单位:人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
中国华能集团有限公司	172,804,947.87	210,429,755.75
中国华能财务有限责任公司	68,755,490.28	68,460,704.79

关联方利息收入

项目	本期发生额	上期发生额
中国华能财务有限责任公司	9,945,057.11	10,628,952.19

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、以权益结算的股份支付情况适用 不适用**3、以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4、股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、其他**适用 不适用**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**适用 不适用**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用

1. 2017年6月19日，兰坪龙源石膏经贸有限公司就本公司黄登大华桥建管局修建公路造成其正在生产经营的矿区停产六年事宜向昆明市中级人民法院提起诉讼，要求本公司赔偿因压覆和淹没矿产资源及修建公路给其造成的经济损失总计人民币25,475,740.57元（后在庭审中变更为3,459.49万元），并承担本案全部诉讼费用。2019年3月25日，昆明市中级人民法院作出一审（2017）云01民初1459号《民事判决书》，判决公司下属黄登大华桥建管局赔偿原告各项损失8,252,400元，未能清偿部分由公司承担补充责任；驳回原告其他诉讼请求；并判决公司及黄登大华桥建管局承担本案案件受理费214,774.5元中的41,262元、鉴定费250,000元中的125,000元以及保全费5,000元。公司已向云南省高级人民法院提起上诉。截至报告披露日，未收到法院关于上诉情况的进展通知。

2. 2019年1月2日，公司收到云南省昆明市中级人民法院《应诉通知书》（（2018）云01民初2871号）等资料，原告兰坪小格拉铜矿有限责任公司以公司下属黄登电站下闸蓄水导致其选矿厂被淹为由，提起诉讼，要求公司赔偿其选矿厂重建费用、尾矿库迁建期间停工等各项损失等合计13,600万元，并承担本案全部诉讼费用。原告向法院申请财产保全，查封冻结了本公司13,600万元的银行现金资产，公司已通过昆房权证（昆明市）字第2015101621号、云（2017）官渡区不动产权第0004522号、云（2017）官渡区不动产权第0004523号房产置换出被冻结的银行现金资产。经公司申请，法院已追加云南省怒江州兰坪县人民政府为本案第三人。2019年5月24日，昆明市中级人民法院对本案进行开庭审理。截至报告披露日，本案尚未判决。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

√适用 □不适用

公司的主营业务是水电，区域分布以澜沧江流域水电开发运营为主。根据本公司内部组织机构、管理要求及内部报告制度，目前未划分业务分部，也未按照经营分部模式进行管理和考核。由于本公司营业收入主要来自中国境内，主要资产亦位于中国境内，同时各子公司资源由本公司统一管理和调配，业务存在一定同质性，因此本公司未披露分部数据

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

√适用 □不适用

(1) 公司下属已投产水电站水库库区除蓄水发电功能外，还具有航运、灌溉、渔业等资源的综合开发利用功能，截至报告日电站库区使用的总面积 58,151.5567 公顷的土地未办理土地使用证。具体情况如下：

①公司下属小湾、糯扎渡、景洪、功果桥和公司之子公司华能龙开口水电有限公司 5 宗电站库区土地面积共计 58,148.7967 公顷。2013 年 11 月 27 日，云南省国土资源厅就前述 5 宗水电站库区用地事宜出具了《复函》，同意公司根据《中共云南省委省政府关于加大大中型水电站水资源综合利用的决定》，对位于云南省境内的小湾、糯扎渡、景洪、功果桥和龙开口 5 宗水电站库区不办理土地登记。

②公司之子公司华能澜沧江新能源有限公司所属盐津关水电有限公司所属牛栏沟水电站库区土地面积共计 2.76 公顷，未办理《国有土地使用权证》。就牛栏沟水电站项目建设，公司已经取得昭通市发展和改革委员会出具的《关于盐津县关河牛栏沟水电站项目核准的批复》（昭市发改能源〔2009〕956 号）文件。公司认为牛栏沟水电站库区土地不办理《国有土地使用权证》不影响公司对该等土地的使用，亦不存在权属争议或纠纷，不会对公司生产经营构成重大不利影响。

(2) 公司与云南省人民政府扶贫开发办公室于 2016 年 6 月 3 日签署了《帮扶云南省拉祜族、佤族脱贫攻坚实施协议》，按照“政府主导、企业帮扶、部门配合、州（市）负总责、县乡落实”的合作机制，通过公司对口帮扶云南省澜沧县、沧源县、耿马县、双江县 4 县拉祜族、佤族聚居区，实现精准扶贫精准脱贫。根据协议，公司将于 2016 年至 2019 年向上述 4 县提供捐赠资金共 20 亿元，每年捐赠资金 5 亿元。

(3) 2018 年 10 月 30 日，公司 2018 年第三次临时股东大会审议通过了《关于公开挂牌转让金中公司 23%股权的议案》。2018 年 11 月 6 日，公司在上海联合产权交易所公开挂牌转让所持有的云南华电金沙江中游水电开发有限公司（以下简称金中公司）23%股权，挂牌价格为经国资监管机构备案的评估值人民币 489,210.00 万元。2018 年 12 月 10 日，华电云南发电有限公司通过公开竞价方式摘牌，成为最终受让方。2018 年 12 月 11 日，公司与华电云南发电有限公司签订《产权交易合同》，交易标的为金中公司 23%股权，成交价格为人民币 611,710.00 万元。2018 年 12 月 18 日，公司收到华电云南发电有限公司支付的股权转让首期价款人民币 367,026.00 万元（产权交易价款总额的 60%）。2019 年 5 月 30 日，公司收到华电云南发电有限公司支付的股权转让尾

款人民币 244,684.00 万元（产权交易价款总额的 40%），及利息人民币 47,896,893 元。至此，华电云南发电有限公司已全部付清金中公司股权转让款及利息，双方签订的《产权交易合同》履行完毕。

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	2,568,492,048.82
其中：1 年以内分项	
应收电费	2,568,492,048.82
1 年以内小计	2,568,492,048.82
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	2,568,492,048.82

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	2,576,220,710.95	100.00	7,728,662.13	0.3	2,568,492,048.82	1,846,018,693.73	100.00	5,538,056.08	0.3	1,840,480,637.65
其中：										

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,576,220,710.95	100.00	7,728,662.13	0.3	2,568,492,048.82	1,846,018,693.73	100.00	5,538,056.08	0.3	1,840,480,637.65
合计	2,576,220,710.95	/	7,728,662.13	/	2,568,492,048.82	1,846,018,693.73	/	5,538,056.08	/	1,840,480,637.65

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
应收电费	2,576,220,710.95	7,728,662.13	0.3
合计	2,576,220,710.95	7,728,662.13	0.3

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	5,538,056.08	2,190,606.05			7,728,662.13
合计	5,538,056.08	2,190,606.05			7,728,662.13

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
云南电网有限责任公司	2,573,868,651.62	99.91	7,721,605.95
云南昆钢瑞通经贸有限公司	1,652,059.33	0.06	4,956.18
云南中广集装箱物流有限公司祥云分公司	700,000.00	0.03	2,100.00
合计	2,576,220,710.95	100.00	7,728,662.13

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	995,555.54	1,320,663.88
应收股利	70,300,000.00	70,300,000.00
其他应收款	326,337,152.31	2,831,178,646.56
合计	397,632,707.85	2,902,799,310.44

其他说明:

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款	995,555.54	1,320,663.88
债券投资		
合计	995,555.54	1,320,663.88

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
华能龙开口水电有限公司	70,300,000.00	70,300,000.00
合计	70,300,000.00	70,300,000.00

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
华能龙开口水电有限公司	70,300,000.00	3-4年	为支持龙开口公司发展，暂未做回收安排。	否
合计	70,300,000.00	/	/	/

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	326,673,304.16
其中：1 年以内分项	
备用金	1,911,750.82
代垫款等	2,125,477.50
委托贷款	320,000,000.00
防灾防损费	154,491.14
保证金及押金	411,733.80
零星款项	2,069,850.90
1 年以内小计	326,673,304.16
1 至 2 年	321,790.70
2 至 3 年	45,981.99
3 年以上	
3 至 4 年	644,138.09

4 至 5 年	
5 年以上	3,018,153.97
合计	330,703,368.91

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款及利息		2,450,979,237.67
委托贷款	320,000,000.00	385,000,000.00
待退款	2,208,135.72	2,036,951.80
保证金及押金	3,840,645.30	3,546,924.68
备用金	2,065,051.69	121,062.06
代垫款等	2,589,536.20	1,301,643.89
合计	330,703,368.91	2,842,985,820.10

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	11,807,173.54	-7,440,956.94			4,366,216.60
合计	11,807,173.54	-7,440,956.94			4,366,216.60

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
华能龙开口水电有限公司	委托贷款	320,000,000.00	1 年以内	96.76	960,000.00

云龙县国土资源局	复垦保证金	2,000,000.00	5 年以上	0.60	2,000,000.00
临沧市水利局	履约保证金	1,000,000.00	5 年以上	0.30	1,000,000.00
云南省城投集团公司龙瑞公司	其他（综合楼待收款）	746,951.80	1 年以内	0.23	2,240.86
大理昇耀房地产开发有限公司	房屋租金	651,573.72	1 年以内	0.2	1,954.72
合计	/	324,398,525.52	/	98.09	3,964,195.58

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,753,115,403.80		4,753,115,403.80	4,753,115,403.80		4,753,115,403.80
对联营、合营企业投资						
合计	4,753,115,403.80		4,753,115,403.80	4,753,115,403.80		4,753,115,403.80

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
华能澜沧江能源销售有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
华能澜沧江新能源有限公司	832,331,503.80			832,331,503.80		
华能澜沧江上游	587,725,400.00			587,725,400.00		

水电有限公司					
华能龙开口水电有限公司	2,362,778,500.00			2,362,778,500.00	
云南澜沧江国际能源有限公司	821,780,000.00			821,780,000.00	
华能石林光伏发电有限公司	108,500,000.00			108,500,000.00	
合计	4,753,115,403.80			4,753,115,403.80	

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,264,600,493.56	3,774,431,383.08	5,323,038,824.30	2,811,603,291.81
其他业务	16,718,087.93	5,238,153.55	7,850,942.37	1,535,797.16
合计	9,281,318,581.49	3,779,669,536.63	5,330,889,766.67	2,813,139,088.97

其他说明：

无。

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-69,864,200.28
处置长期股权投资产生的投资收益		61,692.18
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		67,374,142.01
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	25,872,338.00	
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		

处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权的投资收益		
委托贷款收益	17,683,929.91	18,286,494.25
合计	43,556,267.91	15,858,128.16

其他说明：

无。

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	294,059.55	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,232,269.33	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	89,133,688.46	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		

受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-333,722,060.65	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-50,014,720.93	
少数股东权益影响额	93,120.04	
合计	-292,983,644.20	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.56	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.24	0.17	0.17

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件 目录	载有公司法定代表人、总会计师、会计主管负责人签名并盖章的财务报表。
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：袁湘华

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 23 日

修订信息

适用 不适用