

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 2021 年年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，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、天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2021年公司合并归属于母公司所有者的净利润58.38亿元，公司2021年利润分配预案为：以公司总股本180亿股为基数，按照每10股派发现金股利1.70元（含税），共计拟派发现金股利3,060,000,000元。该利润分配预案需提交公司股东大会审议通过后实施。

### 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、发展战略等前瞻性描述，是基于公司和所属行业的发展现状和趋势做出的分析判断，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、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

### 十、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，敬请查阅第三节管理层讨论与分析“六、关于公司未来发展的讨论与分析（四）可能面对的风险”相关内容。公司将高度重视风险管理，采取措施积极有效应对。

### 十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	30
第五节	环境与社会责任.....	49
第六节	重要事项.....	52
第七节	股份变动及股东情况.....	66
第八节	优先股相关情况.....	71
第九节	债券相关情况.....	72
第十节	财务报告.....	85

备查文件目录	载有公司现任法定代表人签字和公司盖章的年报全文。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	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正本及公告原稿。

## 第一节 释义

### 一、 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
中电联	指	中国电力企业联合会
云南电网	指	云南电网有限责任公司
澜上电站	指	澜沧江上游水电站项目
四川公司	指	华能四川能源开发有限公司
雅江公司	指	华能西藏雅鲁藏布江水电开发投资有限公司
华能财务	指	中国华能财务有限责任公司
华能碳资产	指	华能碳资产经营有限公司
华能能交公司	指	华能能源交通产业控股有限公司
南网基金	指	南网能创股权投资基金(广州)合伙企业(有限合伙)
华能融科	指	华能融科（海宁）股权投资合伙企业（有限合伙）
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	孔令兵
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	0871-67217745
传真	0871-67217748	0871-67217748
电子信箱	hnsd@lcjgs.chng.com.cn	hnsd@lcjgs.chng.com.cn

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	云南省昆明市官渡区世纪城中路1号
--------	------------------

公司注册地址的历史变更情况	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@lcyjgs.chng.com.cn

#### 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》《证券日报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	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

#### 五、公司股票简况

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、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	云南省昆明市东风西路 123 号三合商利写字楼 16 楼
	签字会计师姓名	李雪琴、陈智、张志阳

#### 七、近三年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	2021年	2020年	本期比上年同期增减 (%)	2019年
营业收入	20,201,630,492.14	19,253,374,954.83	4.93	20,800,941,121.10
归属于上市公司股东的净利润	5,837,544,928.10	4,834,590,181.28	20.75	5,544,565,705.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	5,630,134,561.43	4,781,930,042.39	17.74	5,793,501,452.25
经营活动产生的现金流量净额	16,493,973,143.36	14,623,397,891.12	12.79	16,163,803,598.31
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期	2019年末

			未增 减(%)	
归属于上市公司股东的净资产	64,363,538,536.83	61,615,003,921.83	4.46	55,002,686,592.05
总资产	160,654,274,783.46	164,632,102,032.73	-2.42	167,459,513,343.54

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同 期增减(%)	2019年
基本每股收益(元/股)	0.32	0.27	18.52	0.31
稀释每股收益(元/股)	0.32	0.27	18.52	0.31
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.31	0.26	19.23	0.32
加权平均净资产收益率(%)	9.29	8.47	增加0.82个百 分点	11.64
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	8.96	8.16	增加0.8个百 分点	12.14

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

公司2021年营业收入、归属于母公司净利润和每股收益均同比增加。主要原因一是由于2021年云南省市场化交易电价同比上升，公司本期综合结算电价同比增长，使得营业收入同比增长4.93%。二是由于公司持续优化债务融资结构，通过低利率资金提前置换存量债务等方式进行成本管控，财务费用同比下降12.70%，使得归属于母公司净利润同比增加20.75%，每股收益同比增加18.52%。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、2021年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
--	-----------------	-----------------	-----------------	-------------------

营业收入	3,836,511,702.77	6,021,344,928.05	5,664,798,423.32	4,678,975,438.00
归属于上市公司股东的净利润	601,302,285.15	2,092,558,119.89	2,168,060,843.07	975,623,679.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	601,916,052.95	2,150,318,946.31	2,028,662,122.43	849,237,439.74
经营活动产生的现金流量净额	2,985,819,736.11	5,294,061,817.43	4,249,537,173.75	3,964,554,416.07

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、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	2021 年金额	附注（如适用）	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	-4,557,144.71		-194,384.48	3,745,352.33
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	1,982,529.93			2,500,000.00
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	266,212,772.49		105,412,015.71	217,869,056.75

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、合同资产减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-39,134,402.78		-19,341,977.66	-614,009,209.03
其他符合非经常性损益定义的损益项目				49,071,846.80
减：所得税影响额	18,195,328		32,547,248.71	-91,164,578.50
少数股东权益影响额（税后）	-1,101,939.74		668,265.97	-722,628.35
合计	207,410,366.67		52,660,138.89	-248,935,746.30

将《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项目的情况说明

适用 不适用

## 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	463,337,917.89		-59,836,943.29	-59,836,943.29
其他权益工具投资	606,583,500.00	1,056,322,286.57	449,738,786.57	
其他非流动金融资产	134,495,959.60	366,717,781.52	162,504,650.20	162,504,650.20
合计	1,204,417,377.49	1,423,040,068.09	552,406,493.48	102,667,706.91

## 十二、 其他

适用 不适用



### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、经营情况讨论与分析

##### （一）牢牢守住安全生产底线。

电力保供坚强有力。公司坚决扛起电力安全保供政治责任，持续优化调度运行，千方百计保障电力供应，确保机组安全稳定运行。圆满完成重要时段电力安全保供任务，坚决守牢生产运行和民生用电安全底线。安全基础持续夯实。安全生产专项整治三年行动扎实开展，责任制落实巡查评估深入实施。抓实抓细风险分级管控和隐患排查治理，全年排查安全隐患 7355 项、整改率 95%，不安全事件同比大幅减少。防洪度汛安全平稳，水工建筑物稳定运行，安全生产保持“零事故”。圆满完成 HA2021 网络攻防演习靶点防护及重要时段网络安全重保任务。生产管理更加精益。澜沧江流域电厂全部实现“无人值班”运行。电站主设备完好率 100%，设备健康水平持续提高，糯扎渡等 12 个厂站实现“零非停”。生态环保成效显著。扎实开展流域环境监测和环水保工作，乌弄龙、里底、黄登、大华桥和苗尾 5 个水电站通过竣工环水保验收。长江干流首个大型水电站集运鱼系统在龙开口水电站建成投运。龙开口水电站被评为国家水土保持示范工程。

##### （二）全面推动清洁能源基地建设。

西藏澜沧江清洁能源基地建设换挡提速。如美水电站完成实物指标调查，左右岸公路等 9 个项目开工建设，营地主体结构完成施工。成立古学、班达电站建管局，施工总布置等“三大专题”通过咨询审查，正式启动筹建。昂多等 5 个战略性光伏项目可研工作深入推进。澜沧江云南段风光水储多能互补基地建设全力推进。托巴大坝工程开工建设，提前 1 个月实现大江截流，完成导流洞施工、地下厂房六层开挖支护。古水电站取得云南、西藏两省（区）“封库令”，正常蓄水位等专题方案通过审查。基地中下游重点新能源项目申报国家第二批大型风电光伏基地项目。新能源发展迈出扎实步伐。2021 年完成新能源核准（备案）386.8 万千瓦，开工建设 99 万千瓦。“一体两翼”国际发展稳中有进。有序推动老挝、印尼代表处筹建。稳步开展瑞丽江二级、柬埔寨上丁等重点项目前期工作。柬埔寨桑河二级水电站获国家优质工程奖。

##### （三）电力营销攻坚克难取成效。

公司积极应对严峻复杂的电力市场环境，2021 年全力推动澜沧江上游电站送电广东 3 年购售电合同顺利落地，锁定年度优先发电计划 236 亿千瓦时。全国首创发电侧带曲线邀请报价模式，助推云南省市场价格同比提高 1.8 分。争抢攻坚能力，高质量破解发展难题。克服省间协议壁垒，打破一年一签惯例，突破性完成澜上送广东三年期购售电合同。密切跟进国家、省间协商情况，促成“十四五”云电送粤、送桂框架协议电量签订，保持送电规模稳定，价格机制基本明确。加强市场拓展，高水平升级能源服务。公司双边电量拓展、购售电业务推进取得实效，全面掌握市场动向，有效传递供需信号。提前谋划、优化市场策略、高质量完成年度合约签订及备案。做好电力供应保障，在近年来水蓄能同比减少、汛前来水偏枯等不利局面下，公司充分把握省内负荷增长趋势，积极协调提升东送规模，动态优化电站梯级运行方式，全力提升公司发电量。

##### （四）经营指标持续优化。

公司紧紧围绕“两利四率”指标，制定实施 53 条重点经营措施和 23 条营销保障措施。深入压降成本费用，全年节约财务费用 4.91 亿元。持续控制融资成本，发行全国首单“绿色+乡村振

兴”“碳中和+乡村振兴”双标超短期融资券，期末综合融资成本 4.03%。资产负债率 58.78%，降至历史最低。用好用足减税降费和优惠政策，全年争取税收优惠 4.22 亿元。资本价值稳步提升。完成公司风电、光伏项目上市承诺变更，解除新能源发展制约。2021 年末公司市值超 1100 亿元，信息披露连续三年获得上海证券交易所考评 A 级。深入开展资本运作，全年投资收益 4.43 亿元。

#### （五）企业管理水平持续提升。

制定国资委国企改革三年行动工作台账和年度重点任务清单，高质量完成年度 72 项重点工作，累计完成三年改革任务 96.4%。动态开展制度“立、改、废”与时效性审查。完善党委前置研究讨论重大经营事项，三会议案审议通过率 100%。全面深化依法治企，内控体系建设持续完善。扎实开展对标一流管理，建立 29 项关键指标体系，完成 32 个内部项目审计。《突破世界技术难题的流域梯级水电工程项目建设与运营管理》获全国企业管理现代化创新成果一等奖。《全流域开发保护工程建设管理》入选国资委管理提升标杆项目。大华桥水电工程获鲁班奖，苗尾水电工程档案通过国家验收。智慧企业建设步伐加快。加速构建区域数据中心基础平台，建立全业务数据资产框架。制定智慧电厂专项实施方案，扎实推进糯扎渡、小湾示范试点建设。启动澜沧江上游水电站智能建设一体化管理平台建设，绿色智能建造技术在托巴电站全面使用。

#### （六）突出抓好党的政治建设。

深入学习贯彻习近平总书记“七一”重要讲话精神和党的十九届六中全会精神。扎实开展国有企业党的建设工作会议精神贯彻落实情况“回头看”。开展“奋斗十四五、开创新局面”主题实践，实施党建引领安全生产、绿色发展等六类试点，以党建新成效促进工作新发展，漫湾电站党委被评为中央企业先进基层党组织，党史学习教育成效显著。把党史学习教育作为重要政治任务，成立 6 个巡回指导组全覆盖服务督导。开展百名党员讲述党史故事主题宣传教育系列活动。制定“我为群众办实事”重点任务清单，解决了一批急难愁盼问题。全面从严治党不断深化。围绕年度目标任务，不断巩固全面从严治党体系建设。高质量推进“一把手”和领导班子监督、重点领域标准化监督以及“靠企吃企”问题专项整治。深化十九届中央巡视整改，全面做好问题整改“后半篇文章”。持续纠治“四风”树新风，推动公司全面从严治党向纵深发展。

## 二、报告期内公司所处行业情况

公司所属行业为水力发电行业。作为国民经济的重要基础产业，电力行业与经济发展密切相关。根据中电联《2021-2022 年度全国电力供需形势分析预测报告》，2021 年面对复杂严峻的国际环境的多重考验，电力消费增速实现两位数增长，电力装机结构延续绿色低碳发展态势。受电煤供应紧张等多重因素影响，9、10 月全国电力供需总体偏紧，多地出现有序用电。国家高度重视并出台一系列能源电力保供措施。电力行业认真贯彻党中央、国务院决策部署，落实相关部门要求，全力以赴保民生、保发电、保供热，采取有力有效措施提升能源电力安全稳定保障能力。

#### （一）2021 年电力消费需求情况。

2021 年，全国全社会用电量 8.31 万亿千瓦时，同比增长 10.3%，用电量快速增长主要受国内经济持续恢复发展、上年同期低基数、外贸出口快速增长等因素拉动。一、二、三、四季度，全社会用电量同比分别增长 21.2%、11.8%、7.6%和 3.3%，受同期基数由低走高等因素影响，同比增速逐季回落。

#### （二）2021 年电力生产供应情况。

截至 2021 年底，全国全口径发电装机容量 23.8 亿千瓦，同比增长 7.9%；全国规模以上工业企业发电量 8.11 万亿千瓦时，同比增长 8.1%。

### （三）2021 年全国电力供需情况。

2021 年，全国电力供需形势总体偏紧，年初、迎峰度夏以及 9-10 月部分地区电力供应紧张。9-10 月，受电煤等燃料供应紧张、水电发电量同比减少、电力消费需求较快增长以及部分地区加强“能耗双控”等多重因素叠加影响，全国电力供需总体偏紧，共有超过 20 个省级电网采取了有序用电措施，个别地区少数时段出现拉闸限电。国家高度重视并出台一系列能源电力保供措施，效果显著，2021 年 11 月 7 日起至 2021 年底，全国有序用电规模基本清零，仅个别省份对部分高耗能、高污染企业主动执行有序用电。

### （四）2022 年全国电力供需形势预测。

综合考虑国内外经济形势、电能替代等带动电气化水平稳步提升、上年基数前后变化等因素，结合多种方法对全社会用电量的预测，以及电力供需形势分析预测专家的预判，预计 2022 年，全年全社会用电量 8.7 万亿千瓦时-8.8 万亿千瓦时，同比增长 5%-6%，各季度全社会用电量增速总体呈逐季上升态势。根据电力需求预测，基于对气温、来水、电煤供应等关键要素的分析，并综合考虑新投产装机、跨省跨区电力交换、发电出力及合理备用等，预计 2022 年全国电力供需总体平衡，迎峰度夏、迎峰度冬期间部分区域电力供需偏紧。

## 三、报告期内公司从事的业务情况

### （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。

公司盈利主要来自水力发电的销售收入。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。在基本建设方面，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。在生产管理方面，实现了对流域全部运营电厂的远程集中控制，形成了“远程集控、无人值班、状态检修、运维检合一”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，不断拓展电力销售。目前公司已成为“西电东送”骨干企业和“云电外送”主力军。

## 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### （一）资源和可持续发展优势。

公司拥有澜沧江全流域干流水电资源开发权，全面负责澜沧江流域建设和运营，资源优势突出。澜沧江水能资源丰富，总可开发装机容量约 3,200 万千瓦。公司已建成投产的小湾电站装机 420 万千瓦（6 台 70 万千瓦），水库库容 149 亿立方米。糯扎渡电站装机 585 万千瓦（9 台 65 万

千瓦)，水库库容 237 亿立方米，两个电站单机规模大、水头高，发电效率高，度电耗水少，电站本身发电效益巨大，两个电站水库均为多年调节水库，对下游梯级电站有显著调节性能和补偿效益，大大提高了澜沧江流域水力资源发电效能。澜沧江西藏段规划八个梯级电站，如美电站是澜沧江上游河段调节性能最好的“龙头水库”，具有年调节能力，对下游梯级电站具有良好的补偿作用。在“碳达峰、碳中和”战略目标引领下，公司“十四五”期间，拟在澜沧江云南段和西藏段规划建设“双千万千瓦”清洁能源基地，以澜沧江水电项目为依托，积极开展“风光水储一体化”可持续发展。

## （二）流域电站蓄能和调节能力优势。

公司积极开展流域梯级优化调度和推进多能互补示范工程建设，依托于小湾、糯扎渡为核心的澜沧江梯级水电站群，持续向社会奉献稳定的清洁能源，是南方电网“西电东送”和“云电外送”的中坚力量，其所拥有整个南方区域最强的中长期调节能力，在当前电力供应趋紧、新能源占比快速增加和市场化改革不断深化的形势下，公司在保障电力有序供应、加快能源低碳转型方面发挥着越来越重要的作用。2021 年在澜沧江流域来水偏枯的情况下，公司电力生产保持平稳，发电量连续三年近千亿千瓦时，年末电站蓄能达到近三年新高，同时充分发挥水库的社会综合效益，圆满完成玉墨铁路通电、托巴大江截流等重大工程施工期间的水库调度，在汛前向下游补水，维持景洪下游国际航道航运通畅，汛期拦蓄洪水，确保枢纽及下游沿岸安全度汛，汛后维持高水位，为来年冬春季节电力供应留足能力。

## （三）电力营销优势。

公司以积极有序、滚动开发澜沧江流域为依托，坚持清洁能源开发、践行绿色发展理念、持续打造水电核心优势，在云南省内装机规模第一，是澜沧江—湄公河次区域最大的清洁电力运营商，年发电能力超千亿千瓦时，规模优势明显，同时积极参与云电外送，逐步成长为云南实施“西电东送”的核心企业和龙头企业。公司以“争做南方区域电力营销的引领者、领先者”为目标，始终坚持保领先、争第一、敢胜利的竞争意识，积极参与市场建设，敢于争取政策支持，引导市场趋势，勇于创新营销手段，获取更广阔市场空间。善于分析研判形势，把握好改革机遇，发挥公司整体优势，实现量价协同最优、效益最大化，创造更高的价值，展现出在挑战中发现机遇，将机遇转化为价值的卓越市场营销能力。

## 五、报告期内主要经营情况

2021 年全年完成发电量 943.96 亿千瓦时，同比减少 3.25%。已投产装机规模达到 2,318.38 万千瓦；实现营业收入 202.02 亿元，同比增加 4.93%。实现归属于母公司净利润 58.38 亿元，同比增加 20.75%。归属于母公司扣除非经常性损益后的净利润 56.30 亿元，同比增加 17.74%。

### （一）主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量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	20,201,630,492.14	19,253,374,954.83	4.93
营业成本	9,165,767,298.09	9,016,904,541.60	1.65
销售费用	38,997,802.09	31,289,615.67	24.63
管理费用	378,760,943.35	317,304,166.58	19.37
财务费用	3,375,009,614.60	3,865,841,790.56	-12.7

研发费用	130,652,451.98	43,137,278.94	202.88
经营活动产生的现金流量净额	16,493,973,143.36	14,623,397,891.12	12.79
投资活动产生的现金流量净额	-5,390,208,431.57	-4,230,441,902.23	-27.41
筹资活动产生的现金流量净额	-11,183,648,275.98	-11,112,441,903.08	-0.64

营业收入变动原因说明：公司本年营业收入 2,020,163.05 万元，同比增长 4.93%。主要原因为 2021 年云南省市场化交易电价上升，公司市场化电量电价同比提升，且市场化交易电量占公司发电量的权重较大。2021 年公司综合结算电价（含税）0.241 元/千瓦时，同比去年综合结算电价（含税）0.223 元/千瓦时，提高 0.018 元/千瓦时。

营业成本变动原因说明：公司本年发生营业成本 916,576.73 万元，同比增长 1.65%。主要原因是 2021 年公司职工薪酬总额增加使得营业成本同比增加。

销售费用变动原因说明：公司本年累计发生销售费用 3,899 万元，同比增长 24.63%。主要原因：本年销售人员职工薪酬及电力交易服务费同比增长。

管理费用变动原因说明：公司本年累计发生管理费用 37,876 万元，同比增长 19.37%，主要原因为本年管理人员职工薪酬及其他管理性费用同比增长。

财务费用变动原因说明：公司本年累计发生财务费用 337,501 万元，同比减少 12.70%。主要原因：一是公司严控带息负债规模，年末带息负债余额 875 亿元，较年初减少 37.78 亿元，年末资产负债率降至 58.78%；二是公司持续优化债务结构，通过低利率资金提前置换高利率存量带息负债等方式有效降低融资成本。

研发费用变动原因说明：公司本年累计发生研发费用 13,065 万元，同比增长 202.88%。主要原因是公司深入贯彻实施创新驱动发展战略，加大科技研发投入，积极推进科技成果产出。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本年经营活动现金流量净额 1,649,397.31 万元，同比增长 12.79%，主要原因一是年初应收票据到期收回；二是本年电费收入增加，电费现金流入同比增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：公司本年投资活动现金流量净额-539,020.84 万元，同比下降 27.41%，主要原因为本年购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金同比增长。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：公司本年筹资活动现金流量净额-1,118,364.83 万元，同比下降 0.64%，主要原因：一是公司本年未发行其他权益工具；二是本年公司经营活动产生的现金流量增加，降低了融资需求。

本期公司业务类型、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. 收入和成本分析

适用 不适用

公司本年营业收入 202.02 亿元，同比增长 4.93%。主要原因为 2021 年云南省市场化交易电价上升，公司市场化电量电价同比提升，且市场化交易电量占公司发电量的权重较大。2021 年公司综合结算电价（含税）0.241 元/千瓦时，同比去年综合结算电价（含税）0.223 元/千瓦时，提高 0.018 元/千瓦时。

公司本年营业成本 91.66 亿元，同比增长 1.65%。主要原因是 2021 年公司职工薪酬总额增加使得营业成本同比增加。

## (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电力行业	20,172,490,104.59	9,158,592,045.19	54.60	4.96	1.74	增加 1.44 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
水力发电	19,889,804,687.77	9,015,065,254.83	54.67	5.07	1.67	增加 1.51 个百分点
风力发电	177,762,620.77	99,467,946.83	44.04	-4.00	7.77	减少 6.12 个百分点
太阳能光伏发电	104,922,796.05	44,058,843.53	58.01	1.46	3.46	减少 0.18 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
云南	18,610,094,065.53	8,646,696,256.22	53.54	5.21	1.51	增加 1.69 个百分点
缅甸	686,151,825.75	236,242,707.98	65.57	-8.80	-6.27	减少 0.93 个百分点
柬埔寨	876,244,213.31	275,653,080.99	68.54	12.52	18.93	减少 1.7 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
直销	20,172,490,104.59	9,158,592,045.19	54.60	4.96	1.74	1.44

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

公司水电站分布在云南、缅甸、柬埔寨；风电、太阳能光伏在云南省内。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
电力	亿千瓦时	943.96	937.07	0	-3.25	-3.25	0

## 产销量情况说明

2021 年公司全年完成发电量 943.96 亿千瓦时，同比减少 3.25%。售电量 937.07 亿千瓦时，同比减少 3.25%。主要原因：一是 2021 年澜沧江全流域来水较上一年度偏枯，其中乌弄龙、小湾、糯扎渡断面来水同比偏枯 15.9%、13.9%、14.4%，导致澜沧江流域漫湾及以上电站年发电量同比减少；二是为确保 2021 年冬季和 2022 年春季电力可靠供应，公司严格控制小湾和糯扎渡电站“两库”水位。

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

## (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
电力行业	折旧费、各项财政规费等	9,158,592,045.19	99.92	9,001,578,688.41	99.82	1.74	职工薪酬同比增加，折旧费同比减少。
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
电力	折旧费、各项财政	9,158,592,045.19	99.92	9,001,578,688.41	99.82	1.74	职工薪酬同比

	规费等						增加，折旧费同比减少。
--	-----	--	--	--	--	--	-------------

成本分析其他情况说明

无。

#### (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

√适用 □不适用

报告期内，公司共成立 8 家子公司：

序号	企业名称	成立时间	注册资本 (万元)	实际持股比例	取得方式
1	华能澜沧江（大理）新能源有限公司	2021 年	10,000.00	100%	投资设立
2	华能澜沧江（临沧）新能源有限公司	2021 年	10,000.00	99.24%	投资设立
3	华能澜沧江（普洱）新能源有限公司	2021 年	10,000.00		投资设立
4	华能清洁能源（文山广南）有限公司	2021 年	100.00		投资设立
5	华能清洁能源（文山砚山）有限公司	2021 年	900.00	97.38%	投资设立
6	华能澜沧江（云县）新能源有限公司	2021 年	1,000.00		投资设立
7	华能澜沧江（保山昌宁）新能源有限公司	2021 年	10,000.00		投资设立
8	华能澜沧江（祥云）新能源有限公司	2021 年	1,000.00		投资设立

#### (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

#### (7). 主要销售客户及主要供应商情况

##### A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 2,008,078.77 万元，占年度销售总额 99.40%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例 (%)
1	云南电网有限责任公司	1,851,839.17	91.67

##### B. 公司主要供应商情况



前五名供应商采购额 258,285.27 万元，占年度采购总额 18.96%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 124,453.59 万元，占年度采购总额 9.14%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

其他说明

无。

### 3. 费用

适用 不适用

管理费用本年累计发生 37,876 万元，同比增长 19.37%，主要原因为本年管理人员职工薪酬及其他管理性费用同比增长。

财务费用本年累计发生 337,501 万元，同比减少 12.70%。主要原因：一是公司严控带息负债规模，年末带息负债余额 875 亿元，较年初减少 37.78 亿元，年末资产负债率降至 58.78%；二是公司持续优化债务结构，通过低利率资金提前置换高利率存量带息负债等方式有效降低融资成本。

公司本年累计发生销售费用 3,899 万元，同比增长 24.63%。主要原因：本年销售人员职工薪酬及电力交易服务费同比增长。

研发费用本年累计发生 13,065 万元，同比增长 202.88%。主要原因是公司深入贯彻实施创新驱动发展战略，加大科技研发投入，积极推进科技成果产出。

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	130,652,451.98
本期资本化研发投入	651,708,159.77
研发投入合计	782,360,611.75
研发投入总额占营业收入比例 (%)	3.87
研发投入资本化的比重 (%)	83.30

#### (2). 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	31
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	0.86
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	7
硕士研究生	11
本科	13
专科	0
高中及以下	0
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下 (不含 30 岁)	2

30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	17
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	3
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	9
60 岁及以上	0

**(3). 情况说明**

□适用 √不适用

**(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响**

□适用 √不适用

**5. 现金流**

√适用 □不适用

本年现金流量净增加-7,988.36 万元，其中：经营活动现金流量净额 1,649,397.31 万元；投资活动现金流量净额-539,020.84 万元；筹资活动现金流量净额-1,118,364.83 万元。

**(1) 经营活动产生的现金流量**

本年经营活动现金流入 2,485,728.64 万元，较去年 2,166,643.40 万元增加 319,085.24 万元，同比增长 14.73%。主要原因：一是年初应收票据到期收回；二是本年电费收入增加，电费现金流入同比增加。

本年经营活动现金流出小计 836,331.32 万元，较去年 704,303.62 万元增加 132,027.70 万元，同比增长 18.75%。主要原因：一是本年购买商品、接受劳务支付的现金、支付给职工及为职工支付的现金同比增加；二是本年电费收入增加，支付的税费同比增加。

**(2) 投资活动产生的现金流量**

本年投资活动现金流入小计 73,205.11 万元，较去年 39,947.70 万元增加 33,257.41 万元，同比增长 83.25%。主要原因为本年出售云南铜业股份有限公司及云南驰宏锌锗股份有限公司股权投资，收回的本金及取得的投资收益。

本年投资活动现金流出小计 612,225.95 万元，较去年 462,991.89 万元增加 149,234.06 万元，同比增长 32.23%。主要原因为本年托巴电站、上游水电项目持续投资，以及新能源项目的陆续开工，使得购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金同比增长。

**(3) 筹资活动产生的现金流量**

本年筹资活动现金流入小计 3,592,491.30 万元，较去年 5,928,485.28 万元减少 2,335,993.98 万元，同比减少 39.40%。主要原因：一是上年发行永续债 50 亿元，本年无新增永续债；二是本年公司经营活动产生的现金流量增加，降低了融资需求。

本年筹资活动现金流出小计 4,710,856.12 万元，较去年 7,039,729.47 万元减少 2,328,873.35 万元，同比减少 33.08%。主要原因是：公司为控制融资成本，降低超短期融资券周转频率。

**(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
应收票据	18,600,000.00	0.01	2,599,941,787.64	1.58	-99.28	期末云南电网公司用银行承兑汇票支付电费的比例减少, 因此期末应收票据同比减少。
应收账款	1,898,603,884.12	1.18	1,367,893,543.92	0.83	38.80	电费清算业务集中在本年年末, 因此应收账款增加。
其他应收款	141,537,384.41	0.09	17,779,980.93	0.01	696.05	本期新增新能源项目履约保证金等 1.25 亿元。
其他流动资产	40,106,361.02	0.02	176,336,616.77	0.11	-77.26	部分待抵扣增值税进项税于本期顺利抵扣, 其他流动资产较期初减少。
其他非流动金融资产	366,717,781.52	0.23	134,495,959.60	0.08	172.66	本期确认的公司对南网基金及华能融科股权投资的公允价值增加。
短期借款	1,101,753,055.56	0.69	1,700,000,000.00	1.03	-35.19	公司在风险可控范围内, 对融资结构进行了适当调整, 偿还了部分到期的短期借款。
预收款项			3,982,698.20	0.00	-100.00	根据新租赁准则将预收的房屋租金从“预收款项”调整至“合同负债”列示。
其他综合收益	378,408,357.78	0.24	23,662,049.80	0.01	1,499.22	主要为公司其他权益工具投资公允价值变动计

						入其他综合收益。
--	--	--	--	--	--	----------

其他说明

无。

## 2. 境外资产情况

适用  不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 6,930,306,134.12（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 4.31%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

适用  不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用  不适用

## 4. 其他说明

适用  不适用

## (四) 行业经营性信息分析

适用  不适用

行业经营性信息分析详见“第三节 管理层讨论与分析（二）报告期内公司所处行业情况”相关内容。

## 电力行业经营性信息分析

### 1. 报告期内电量电价情况

√适用 □不适用

经营地区/发电类型	发电量(万千瓦时)			上网电量(万千瓦时)			售电量(万千瓦时)			外购电量(如有)(万千瓦时)			上网电价(元/兆瓦时)	售电价(元/兆瓦时)
	今年	上年同期	同比	今年	上年同期	同比	今年	上年同期	同比	今年	上年同期	同比	今年	今年
省/直辖市														
火电														
风电	41,767.75	44,805.63	-6.78%	40,987.94	43,962.23	-6.77%	40,987.94	43,961.08	-6.76%				433.69	433.69
水电	9,384,843.37	9,698,905.60	-3.24%	9,317,327.93	9,628,887.05	-3.24%	9,317,327.93	9,582,567.05	-2.77%				212.49	212.49
光伏发电	12,963.10	13,251.14	-2.17%	12,423.58	12,675.91	-1.99%	12,423.58	12,676.45	-1.99%				844.55	844.55
其他														
合计	9,439,574.22	9,756,962.37	-3.25%	9,370,739.45	9,685,525.19	-3.25%	9,370,739.45	9,639,204.58	-2.79%					

### 2. 报告期内电量、收入及成本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	发电量(万千瓦时)	同比	售电量(万千瓦时)	同比	收入	上年同期数	变动比例(%)	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例	本期金额较上年同期变

												(%)	动比例 (%)
火电													
风电	41,767.75	-6.78%	40,987.94	-6.76%	17,776.26	18,516.80	-4.00	风电	9,946.79	0.74	9,229.70	0.68	7.77
水电	9,384,843.37	-3.24%	9,317,327.93	-2.77%	1,988,980.47	1,893,008.10	5.07	水电	901,506.53	66.94	886,050.30	65.16	1.74
光伏发电	12,963.10	-2.17%	12,423.58	-1.99%	10,492.28	10,341.40	1.46	光伏发电	4,405.88	0.33	4,258.50	0.31	3.46
其他													
外购电 (如有)	—	—	—	—									
合计	9,439,574.22	-3.25%	9,370,739.45	-2.79%	2,017,249.01	1,921,866.30	4.96	—	915,859.20	68.00	899,538.50	66.16	1.81

### 3. 装机容量情况分析

√适用 □不适用

截至 2021 年末，公司已投产装机容量达 2,318.38 万千瓦。

### 4. 发电效率情况分析

√适用 □不适用

2021 年，综合发电厂用电率 0.73%，发电设备利用小时 4,071 小时。

### 5. 资本性支出情况

√适用 □不适用

2021 年资本性支出总额为 54.69 亿元，主要用于托巴电站、澜沧江上游云南段电站的后续建设，以及新能源项目建设。

2022 年资本性支出计划为 105.12 亿元，主要用于托巴电站、新能源项目及澜沧江上游云南段和西藏段电站建设。

## 6. 电力市场化交易

√适用 □不适用

	本年度	上年度	同比变动
市场化交易的总电量	623.85	676.44	-7.77%
总上网电量	937.07	968.55	-3.25%
占比	66.57%	69.84%	

## 7. 售电业务经营情况

√适用 □不适用

公司所属子公司华能澜沧江能源销售有限公司，在售电业务经营过程中，一是创新开展购售电业务。开创发电侧带曲线邀请报价模式，引导市场价格稳步有序提升；二是通过增值服务牢固锁定优质客户。为代理用户提供个性化交易服务，为代理电源提供电量平衡服务，主动走出去为用户提供增值服务，增加用户粘性并牢固锁定用户。同时，规范市场分析、市场拓展及客户管理的要求及流程，构建“事前、事中、事后”三级风险防控体系，有效规避市场风险，公司售电业务运营情况良好，提前高质量锁定近九成年度合约电量。

## 8. 其他说明

□适用 √不适用

**(五) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

截至2021年12月31日，公司共持有参股股权13家，投资余额总计442,478.55万元。报告期内变动金额25,720.62万元。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
中国华能财务有限责任公司	500,000.00	3.33	17,058.35	23,789.19
华能碳资产经营有限公司	25,000.00	10	2,500.00	4,612.85
华能天成融资租赁有限公司	270,000.00	10	41,100.00	77,230.19
国投云南大朝山水电有限公司	177,000.00	10	71,216.69	70,426.90
昆明电力交易中心有限责任公司	4,464.28	8.96	455.85	460.19
西藏开投果多水电有限公司	66,795.00	15	9,327.30	9,646.51
西藏开投曲孜卡水电开发有限公司	15,000.00	35	4,303.23	4,303.23
云南滇中新区配售电有限公司	20,000.00	30	5,250.98	5,262.08
云南华电金沙江中游水电开发有限公司	779,739.00	11	205,762.13	210,075.64
云南铜业股份有限公司	169,967.86		21,433.82	-
华能融科（海宁）股权投资合伙企业 （有限合伙）	10,500.00	33	3,490.00	19,521.35
云南驰宏锌锗股份有限公司	509,129.16		24,899.98	-
南网能创股权投资基金（广州）合伙 企业（有限合伙）	495,000	9.96	9,959.60	17,150.42
<b>合计</b>			416,757.93	442,478.55

报告期内，变动金额主要是公司出售持有的云南铜业股份有限公司和云南驰宏锌锗股份有限公司股权，以及按权益法核算确认投资损益或其他公允价值变动引起。

**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 142,304.01 万元，分别列报于交易性金融资产、其他权益工具投资和其他非流动金融资产栏目，本期变动金额 21,862.27 万元。

## 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

## (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

## (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

## 1. 主要控股公司分析

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	8,261.85	7,955.48	471.56	电力销售
华能龙开口水电有限公司	95		194,513.00	927,236.32	322,208.96	49,100.44	水电站开发建设运营
华能澜沧江国际能源有限公司	100		10,000.00	732,747.40	353,655.02	69,010.82	水电站开发建设运营
华能澜沧江上游水电有限公司	100		32,000.00	320,885.31	58,096.46	305.14	电站开发建设运营
华能澜沧江新能源有限公司	100		15,000.00	327,196.95	153,173.43	5,108.65	水电及新能源开发建设运营

## 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	270,000.00	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	4,464.28	8.96	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。
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。

西藏开投曲孜卡水电开发有限公司	15,000.00	35	水电项目的投资、开发、建设及运营管理；电能的生产及销售。
云南华电金沙江中游水电开发有限公司	779,739.00	11	流域梯级的规划和前期工作；电站的投资建设和经营管理；流域各电站的运行调节调度；电能的生产及销售；水利水电物资设备采购；水利水电工程技术咨询服务。
南网能创股权投资基金（广州）合伙企业（有限合伙）	495,000	9.96	以私募基金从事股权投资、投资管理等活动。

#### （八）公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### （一）行业格局和趋势

适用 不适用

我国宏观经济转向高质量发展新阶段。世界百年未有之大变局进入加速演变期，面对复杂多变的国际形势，世界经济走势面临较大不确定性。我国经济以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局正加快形成。预计“十四五”我国经济年均增速 5.5%，按电力弹性系数约 0.8 测算，全社会用电量“十四五”年均增速约 4.4%，用电量仍将持续平稳增长。新型电力系统正在加速构建。我国力争于 2030 年前达到碳排放峰值，努力争取 2060 年前实现碳中和。预计到 2030 年，非化石能源占一次能源消费比重达到 25% 左右，风电、太阳能装机达到 12 亿千瓦以上。我国推动能源绿色低碳转型，加快建设碳排放权交易、用能权交易、绿色电力交易三个全国性交易市场，立足以煤为主的基本国情，按照能源不同发展阶段，推动形成适合中国国情、有更强新能源消纳能力的新型电力系统。区域能源发展面临新形势。国家推进新时代西部大开发形成新格局，必将推动打造西部大开发“升级版”。云南提出全力打造世界一流“绿色能源牌”战略部署，把绿色能源作为“千亿级优势产业”之首支撑带动高质量发展，新引进绿色铝硅精深加工企业，加快打造中国绿色铝谷、光伏之都。西藏加快建设国家清洁能源基地、“西电东送”接续基地。

#### （二）公司发展战略

适用 不适用

站在国家能源结构绿色低碳转型的高质量发展新阶段，公司战略目标是加快建设世界一流现代化绿色电力企业。更加突出公司以水电为核心、大力发展新能源的本色特点。在“碳达峰、碳

中和”目标引领下，以落实“基地型、集约型、互补型”清洁能源基地开发为主要路径，坚持增量以绿色能源为主体，全力推进水电与新能源并重发展。稳步推进国际化，探索拓展电力新业态，积极发展综合能源服务产业。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

2022年是党的二十大胜利召开之年，是公司“十四五”规划全面落实，新发展格局全面布局的关键之年，做好各项工作，意义十分重大。公司工作总的要求是：坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚决贯彻落实党中央、国务院决策部署，完整、准确、全面贯彻新发展理念，以安全生产为基础，以市场需求为导向，以质量效益为中心，以改革创新为动力，以党建引领为保障，确保全面完成年度目标任务，推动水电与新能源发展取得更大实效，建设世界一流现代化绿色电力企业取得更大突破。

#### 1. 全力夯实安全基础。

公司把电力安全保供政治责任牢牢扛在肩上、抓在手上，全力以赴做好水风光协同发力，切实提升电力供应能力和水平。紧盯枯汛转换和负荷变化，科学优化梯级行运方式，动态调整机组检修安排，确保重要时段电力安全保供。坚决守好安全生产底线。严格履行安全管理职责，落实安全主体责任。加强安全风险分级管控，强化隐患排查治理。深入推进班组安全管理标准化建设，深化外包工程安全全过程管控，全面提高全员安全意识和安全技能。加强水电、新能源项目建设安全监管。强化防洪度汛措施落实，确保安全度汛。扎实提升生产管理水平。深化“降缺陷、控非停”措施，全面完成年度检修任务，深入推进机组状态检修，大力创建精品机组。持续提升“无人值班”管理水平，启动非集控电厂“无人值班”模式创建。强化水工建筑物监测维护，确保库坝安全运行。扎实开展生态环保工作。依法依规推进如美、古水等上游水电项目环评水保报批。加强环保风险排查整治力度和环境敏感点动态管理，确保不发生环保通报和处罚事件。

#### 2. 全力推动协同发展。

公司围绕国家、区域“十四五”发展规划，加强顶层设计，强化统筹布局，动态调整完善公司“十四五”发展规划和中长期发展战略。全面构建公司绿色低碳发展新格局。全面提速西藏澜沧江清洁能源基地建设。全力推动如美水电站获得核准，9月导流洞开工建设，班达、古学电站取得“封库令”。加大新能源资源获取和开发力度，加快基地1000万千瓦重点光伏项目备案。加快推进澜沧江云南段风光水储多能互补基地建设。托巴水电站5月启动大坝混凝土浇筑，实现2024年投产发电目标，抓紧研究并落实销售模式。古水电站完成可研审查。抓好澜沧江中下游光伏资源储备、获取和建设。精益做好新能源建设运营。以保证投资收益为首要原则，严把投资关，做好新能源资源获取和项目建设，确保全面完成年度目标任务。2022年，拟计划投资50亿元发展新能源项目，计划新开工项目15个，拟投产装机容量130万千瓦。

#### 3. 全面发力提效经营。

公司紧跟2022年电力供需形势变化，全面做好枯期小湾和糯扎渡电站“两库”水位消落、澜上电站满发多发、竞价五厂统筹发电各项工作，确保完成1004亿千瓦时电量目标，电量增速跑赢大盘、利用小时保持对标领先。狠抓市场营销重点难点。抓紧研究新能源电价机制，争取建设成本有效疏导。扎实开展现货市场、跨省区规则等政策研究，争取可靠保障外送收益。深入参与辅助服务市场、碳交易市场和绿证交易，充分挖掘公司调节和绿色的附加价值。狠抓提质增效降本

节支。围绕“两利四率”，重点提升全员劳动生产率和人工成本利润率。牢固树立“过紧日子”思想，深挖提质增效潜力，着力抓好降本控费，确保成本增幅不高于营业收入增幅。加强“两金”压控，持续优化融资结构，深入研究争取双碳目标支持金融政策，有效降低负债资金成本。狠抓资本运营拓展增效。积极制定资本运作方案策略。稳步推进重点项目股权收购。积极跟踪并择机开展大型优质水电、新能源项目收购。采用定向增发、认购基金等方式，拓展对外经营。

#### 4. 全面统领抓实党建。

公司深入学习贯彻党的十九届六中全会、党的二十大精神。不断巩固拓展党史学习教育成果。积极组织“党建引领深化年”专项行动，深化拓展“抓党建、促发展”创新实践，开展“喜迎二十大、奋进新征程”主题实践活动，做精做深党员示范行动，推动党建工作与生产经营深度融合。加强正风肃纪，突出从严治党。进一步深化全面从严治党体系建设。扎实开展重点领域标准化监督工作，深入整治各种形式的“靠企吃企”问题。紧抓落实中央八项规定精神，驰而不息纠治“四风”。推动党风廉政示范点建设，营造风清气正良好政治生态。加强聚才引智，突出队伍建设。聚焦公司发展对人才数量、质量、结构的需求，加强人才队伍“双通道”建设，做好重点领域“高精尖缺”人才培养，培育一批科技领军人才、卓越工程师和高技能人才。加强扶贫援助，突出责任践行。建立社会责任指标体系和评价体系，切实提升履行社会责任能力水平。深入推进工程建设与实施乡村振兴战略有机结合，抓好新时代“百千万工程”、对口援助、消费帮扶等工作，巩固拓展脱贫攻坚成果，助力乡村振兴。

### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

#### 1. 电力市场风险

随着电力市场化改革进入深水区，改革政策、区域电力市场等正在发生广泛且深远的变革，公司面临的市场环境极度复杂。一是“西电东送”执行省间仍存分歧。“十四五”框架协议已签订，但“云电送粤”具体电价仍待协调确定。二是随着云南铝硅等高载能产业规模持续扩大，云南电力供需发生逆转，现有市场交易格局存在调整可能。三是南方区域市场、现货市场建设推进对公司稳定经营和效益存在不确定性。四是国家践行“双碳”目标，碳交易、消纳量交易等新业务模式，带来新的机遇与挑战。为此，公司将深度挖掘市场空间，牢牢把握能源电力发展的时代机遇、电改深入推进的政策机遇以及供需形势变化的市场机遇，统筹做好当前和长远的关系，稳中有进推动量价提升，精准防范化解电力市场风险。

#### 2. 澜沧江流域来水风险

随着全球变暖加剧及极端气候频发，澜沧江流域来水的不确定性与极端来水的风险也越来越高，公司生产经营也面临更大的挑战。2021 年澜沧江流域来水较多年平均偏枯一至两成，若 2022 年来水偏枯程度更高，公司水电发电量增长则存在一定困难。对此，公司将量价协同、度电必争，最大化维护公司的发电效益：一是密切跟踪气象与来水变化趋势，持续做好长、中、短期来水预测，进一步提高预报准确率，合理最大化的利用澜沧江流域梯级电站调度运行方式；二是在保障枢纽安全的前提下，在汛期依托于洪水预测手段，积极采取预泄腾库和拦蓄洪尾的增发措施，在枯期维持径流式电站高水位运行，降低发电水耗，提高水头效益；三是以流域发电效益最大化为目标，持续做好与两级调度机构沟通协调，平衡发电与机组检修的关系，保障公司发电能力充足。

#### 3. 供电区域客户单一风险

公司供电区域主要为南方电网区域（云南省及广东省）。云南省以清洁能源为主，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，电力市场阶段性供过于求有可能给公司的生产经营带来风险。公司对第一大客户云南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。公司将主动面向市场，积极培育和创新盈利模式，积极参与增量配电网、增值服务、储能管理等综合能源服务业务。

#### (五)其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》以及中国证监会有关法律法规要求，形成由股东大会、董事会、监事会和管理层的公司治理结构，各层级决策权、监督权、经营权权责分明、各司其职、相互制衡、运转协调，保障了股东大会、董事会决策权和监事会监督权的有效实施，确保管理层管理权高效合规。公司从法人治理、投资者参与、风险防范、信息披露方面继续实现信息披露“零差错”，加强董监事履职义务，及时修编《董事会议事规则》《董事会授权管理制度》等公司治理制度，促进了公司规范运作，持续提高上市公司治理水平，市值管理成效显著，切实维护了全体股东利益。2021年，公司被国务院国资委评为国有企业公司治理示范企业。公司将充分发挥示范企业引领带动作用，持续打造上市公司治理的标杆，推动公司高质量发展。

报告期内，公司共召开股东大会4次，董事会8次，监事会6次，审计委员会4次，提名委员会5次，薪酬与考核委员会2次，战略与决策委员会2次，会议内容涉及利润分配、定期报告、关联交易、控股股东承诺延期等多项重大事项，为公司经营发展提供有力的组织保障。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异：如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

### 二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

公司控股股东、实际控制人为中国华能集团有限公司。公司在资产、人员、财务、机构和业务等方面均独立于控股股东、实际控制人中国华能集团有限公司及其控制的其他企业，有独立完整的业务和自主经营能力，公司重大事项的经营决策均按照上市公司监管规则由公司董事会、股东大会讨论决定，不存在控股股东及实际控制人控制公司的情况，公司独立性不受影响。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划  
适用 不适用

#### 一、关于变更风电、光伏电站项目相关承诺的事项

公司于 2021 年 5 月 18 日召开 2020 年年度股东大会审议通过《关于变更风电、光伏电站项目相关承诺的议案》。

##### 1. 承诺的变更内容。

(1) 公司根据国家能源发展战略规划，综合利用自身大中型水电站库区及周边土地、水面、电站送出通道附近、可实现调节补偿等区域的风电、光伏资源，因地制宜开展风电、光伏项目建设。(2) 公司对已有的风电、光伏项目不再对外转让或处置。

##### 2. 承诺的影响及措施。

公司变更风电、光伏电站项目相关承诺，有利于公司践行国家能源发展战略和公司长期稳定健康发展，有利于维护公司和全体股东共同利益。变更承诺的决策程序符合《上市公司监管指引第 4 号—上市公司实际控制人、股东、关联人、收购人以及上市公司承诺及履行》及其他相关法律法规的规定，不存在损害公司及股东特别是中小股东利益的情形，公司控股股东华能集团回避表决。详见《公司关于变更风电、光伏电站项目相关承诺的公告》（公告编号：2021-031）。

#### 二、关于控股股东避免同业竞争承诺延期的事项

公司于 2021 年 12 月 14 日召开 2021 年第三次临时股东大会审议通过《关于控股股东避免同业竞争承诺延期的议案》。

##### 1. 承诺履行的工作进展。

华能集团水电板块资产主要集中在华能水电、华能四川公司和华能雅江公司三家子公司，剩余水电资产分布在新疆、甘肃和海南等地区，资产规模较小且较为分散。2021 年，华能集团聘请了财务顾问和资产评估等中介机构，全面开展对四川公司和雅江公司的尽职调查梳理工作。以 2021 年 6 月 30 日为估值基准日，对四川公司和雅江公司进行资产评估。2021 年 10 月底，尽职调查工作基本完成，并出具了资产估值报告。前述公司存在资产分布范围较广且分散，项目建设历史久远，所属资产因土地权证、划定范围分歧和产权分割等问题，相关资产的权属证书完善工作仍在推进中。

##### 2. 延期承诺的变更内容。

华能集团承诺，在 2022 年 12 月 15 日前，将中国境内所拥有的非上市水电业务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。

##### 3. 对公司的影响。

承诺的延期有助于避免同业竞争承诺的继续履行，有利于维护公司和中小股东的利益。承诺延期的决策程序符合《上市公司监管指引第 4 号—上市公司实际控制人、股东、关联人、收购人以及上市公司承诺及履行》及其他相关法律法规的规定，不存在损害公司及股东特别是中小股东利益的情形，公司控股股东华能集团回避表决。详见《公司关于控股股东避免同业竞争承诺延期的公告》（公告编号：2021-069）。

### 三、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	决议刊登的披	会议决议
------	------	------------	--------	------

		查询索引	露日期	
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 2 月 1 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2021 年 2 月 2 日	审议通过： 1. 关于选举公司第三届董事会董事的议案； 2. 关于选举公司第三届董事会独立董事的议案； 3. 关于选举公司第三届监事会监事的议案； 4. 关于调整公司独立董事薪酬的议案。
2020 年年度股东大会	2021 年 5 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2021 年 5 月 19 日	审议通过： 1. 公司 2020 年度董事会工作报告； 2. 公司 2020 年度监事会工作报告； 3. 公司 2020 年度财务决算报告； 4. 关于公司 2020 年年度报告及摘要的议案； 5. 公司 2020 年度利润分配方案； 6. 关于修改《公司独立董事津贴制度》的议案； 7. 关于聘请公司 2021 年度财务报告及内部控制审计机构的议案； 8. 关于公司变更风电、光伏电站项目相关承诺的议案； 9. 关于公司开展澜沧江上游西藏段项目前期工作的议案； 10. 关于选举公



				司董事的议案； 11. 听取公司 2020 年独立董 事述职报告。
2021 年第二次临 时股东大会	2021 年 9 月 14 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2021 年 9 月 15 日	审议通过： 1. 关于选举董 事的议案。
2021 年第三次临 时股东大会	2021 年 12 月 14 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2021 年 12 月 15 日	审议通过： 1. 关于公司控 股股东避免同 业竞争承诺延 期的议案； 2. 关于为公司 及全体董事、监 事和高级管理 人员购买责任 保险的议案。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
袁湘华	董事长	男	59	2017年2月		0	0	0		119.48	否
苏劲松	副董事长	男	55	2021年9月		0	0	0			是
李双友	副董事长	男	54	2018年1月		0	0	0			是
孙卫	董事	男	51	2017年5月		0	0	0		119.36	否
	总经理	男	51	2017年2月		0	0	0			否
徐平	董事	男	58	2021年2月		0	0	0			是
李喜德	董事	男	55	2021年2月		0	0	0			是
刘玉杰	董事	男	59	2021年2月		0	0	0			是
吴余生	董事	男	41	2021年9月		0	0	0			是
李庆华	董事	女	52	2018年1月		0	0	0			是
张启智	独立董事	男	55	2021年2月		0	0	0		15.00	否
刘会疆	独立董事	男	65	2021年2月		0	0	0		15.00	否
杨先明	独立董事	男	68	2018年1月		0	0	0		15.00	否
陈铁水	独立董事	男	67	2021年2月		0	0	0		15.00	否
尹晓冰	独立董事	男	47	2021年2月		0	0	0		15.00	否
龙健	职工董事	男	51	2021年2月		0	0	0		70.80	否
夏爱东	监事会主席	男	53	2021年2月		0	0	0			是
胡春锦	监事	女	51	2020年5月	2022年4月	0	0	0			是
王斌	监事	男	44	2014年12月		0	0	0			是
石青	职工监事	男	54	2021年2月		0	0	0		67.32	否
冯卫	职工监事	男	52	2018年8月		0	0	0		70.50	否
张洪涛	副总经理	男	55	2018年1月		0	0	0		102.86	否

周建	副总经理	男	56	2018年1月		0	0	0		101.88	否
邓炳超	总会计师	男	53	2014年12月		0	0	0		101.86	否
	董事会秘书 总法律顾问	男	53	2018年1月		0	0	0			否
王子伟	副总经理	男	54	2018年10月		0	0	0		101.81	否
鲁俊兵	副总经理	男	51	2018年10月		0	0	0		102.28	否
周华	总工程师	男	54	2021年4月		0	0	0		46.93	否
杨万华	副董事长	男	55	2014年12月	2021年9月	0	0	0			是
合计	/	/	/	/	/				/	1,080.08	/

姓名	主要工作经历
袁湘华	工程硕士，教授级高级工程师。现任华能水电董事长、党委书记，华能澜沧江上游水电有限公司执行董事、党委书记。历任云南澜沧江水电开发有限公司总经理助理，云南华能澜沧江水电有限公司副总经理、党组成员，华能澜沧江水电有限公司副总经理、党组成员，总经理、党组副书记；华能水电董事、总经理、党组副书记。
苏劲松	大学本科，高级工程师。现任华能水电副董事长，云南省能源投资集团有限公司股权管理中心总经理，兼任国电金沙江旭龙水电开发有限公司董事、国家能源集团金沙江奔子栏水电有限公司董事、云南省煤炭产业集团有限公司董事、云南保山苏帕河水电开发有限公司董事长、中国长江电力股份有限公司董事。历任威信云投粤电扎西能源有限公司总经理、党委书记、董事长，云南能投威信能源有限公司董事长，云南省电力投资有限公司党委副书记、总经理，云南省能源投资集团有限公司总裁助理，北京国能中电节能环保技术股份有限公司总裁、首席运营官，云南省电力投资有限公司党委书记、董事长。
李双友	大学本科，高级会计师。现任华能水电副董事长，云南合和（集团）股份有限公司副总经理、党委委员，兼任红塔证券股份有限公司董事，云南红塔银行股份有限公司董事，云南白药集团股份有限公司董事，昆药集团股份有限公司副董事长，华泰保险集团股份有限公司董事，红塔创新投资股份有限公司董事长，国信证券股份有限公司董事，昆明红塔木业有限公司监事，中维资本控股股份有限公司董事，云南红塔特铜新材料股份有限公司董事长，一汽红塔云南汽车制造有限公司董事，云南合和印务管理有限公司董事长。历任云南红塔集团有限公司计划财务科科长、副总经理、党委委员，云南合和（集团）股份有限公司金融资产部部长，云南红塔滇西水泥股份有限公司董事长。
孙卫	硕士研究生、高级工商管理硕士（EMBA），正高级经济师。现任华能水电董事、总经理、党委副书记，华能澜沧江上游水电有限公司总经理、党委副书记。历任华能澜沧江水电有限公司办公室主任，党组成员兼办公室主任，副总经理、党组成员、总法律顾问，华能水电副总经理、董事会秘书、总法律顾问、党组成员（党委委员）。
徐平	硕士研究生，高级会计师。现任华能水电董事，华能国际电力开发公司副总经理、党委委员，兼任华能资本服务有限公司董事、广东省能源集团有限公司董事、西安热工研究院有限公司董事、华能四川能源开发有限公司董事。历任华能国际电力股份有限公司财务部经理，

	长城证券有限责任公司总经理、党委副书记，中国华能集团公司资产运营管理部主任，广东省能源集团有限公司副总经理。
李喜德	大学本科，高级会计师。现任华能水电董事，华能国际电力开发公司股权管理部主任，兼任航天环境工程有限公司董事，华能（岳阳）热电联产有限责任公司董事，华能四川水电有限公司监事，华能江苏能源开发有限公司监事，绿色煤电有限公司董事，华能国际电力江苏能源开发有限公司监事，华能新能源股份有限公司董事。历任华能山东发电有限公司副总经理、总会计师、党委委员，中共华能山东发电有限公司直属机关党委书记，中国华能集团燃料有限公司副总经理、党委委员，华能国际电力开发公司股权管理部经理。
刘玉杰	大学本科，正高级工程师。现任华能水电董事。历任中国华能集团有限公司安全监管部专职董监事，兼任华能新能源股份有限公司董事，华能国际电力江苏能源开发有限公司董事，华能江苏能源开发有限公司董事，华能福建分公司总经理、党组副书记，华能国际电力股份有限公司技术部经理，华能国际电力股份有限公司安全监察部经理，中国华能集团有限公司安全监管部主任。
吴余生	硕士研究生，高级工程师。现任华能水电董事，云南省能源投资集团有限公司经营管理中心副总经理。兼任云南能投基础设施投资开发建设有限公司董事、云南能投缘达建设集团有限公司董事、金安桥水电站有限公司董事、国家能源集团金沙江奔子栏水电有限公司董事、云南能投中汇招标股份有限公司副董事长。历任云南省能源投资集团有限公司水电新能源事业部总经理助理，云南省能源投资集团有限公司水电新能源事业部工程建设管理分部副经理，云南省能源投资集团有限公司建设管理部（水电新能源事业部）工程建设管理分部经理，云南省能源投资集团有限公司建设管理中心工程投资与进度管理部经理，云南省能源投资集团有限公司建设管理中心副总经理。
李庆华	大学本科，正高级会计师，注册会计师，注册评估师，注册税务师，律师。现任华能水电董事，云南省能源投资集团有限公司投资管理中心总经理，兼任云南能源投资股份有限公司董事、昆明云能经开健康产业有限公司董事长、宁波榕尚投资合伙企业（有限合伙）投资决策委员会委员。历任云南省能源投资集团有限公司财务管理部负责人、副总经理，云南省能源投资集团有限公司战略发展部副总经理、总经理，香港云能国际投资有限公司常务副总经理（主持工作）、总法律顾问，云南省能源投资集团有限公司证券管理部副总经理（主持工作）、总经理，云南省能源投资集团有限公司资本管理中心总经理，中国长江电力股份有限公司董事。
张启智	硕士研究生，教授。现任华能水电独立董事，内蒙古财经大学投资学教授，硕士生导师。历任内蒙古财经大学金融学院投资系主任，金融学院副院长。
刘会疆	大学本科，高级工程师。现任华能水电独立董事。历任玉溪市水电设备厂厂长，云南红塔投资有限责任公司党委委员、董事、副总经理，云南红塔集团有限公司党委书记。
杨先明	博士研究生，教授。现任华能水电独立董事，云南大学发展研究院教授、博士生导师，云南省经济学会会长，一心堂药业集团有限公司独立董事。历任第十届、第十一届全国政协委员，全国政协经济委员会委员，云南省经济研究所所长，云南大学发展研究院院长，云南煤业能源股份有限公司独立董事，云南铜业股份有限公司独立董事，云南能源投资股份有限公司独立董事。
陈铁水	大学本科，教授。现任华能水电独立董事。历任学报编辑部主任，经济法系副主任、主任，副校长、教授，云南大学法学院副院长，法学院党委书记、三级教授、民商、经济法硕士生导师，云南盐化股份公司独立董事，红塔证券股份有限公司独立董事，富滇银行股份有限公司独立董事。
尹晓冰	博士研究生，财务专业副教授，注册会计师。现任华能水电独立董事，云南天枢玉衡股权投资基金管理有限公司总经理，云南白药集团股份有限公司独立董事、云南锡业股份有限公司独立董事、昆明滇池水务股份有限公司外部董事。历任云南大学工商管理与管理学院助教、讲师，云南铝业股份有限公司独立董事、云南云投生态科技股份有限公司独立董事、云南云煤能源股份有限公司独立董事、云

	南铜业股份有限公司独立董事、云南罗平锌电股份有限公司独立董事。
龙健	硕士研究生，高级工程师。现任华能水电职工董事，副总经济师，兼任华能天成融资租赁有限公司董事，西藏开投曲孜卡水电开发有限公司董事。历任华能澜沧江水电有限公司生产营销部副主任，华能水电营销部主任、资本运营与股权管理部主任。
夏爱东	大学本科，正高级会计师。现任华能水电监事会主席，中国华能集团有限公司审计部主任兼审计中心主任，兼任华能国际电力股份有限公司监事，中国华能财务有限责任公司董事，华能资本服务有限公司监事，北方联合电力有限责任公司监事，广东省能源集团有限公司监事。历任中国华能集团公司财务部预算处处长、预算与综合计划部副主任，华能国际电力股份有限公司预算部经理，中国华能集团有限公司预算与综合计划部副主任。
王斌	大学本科，会计师。现任华能水电监事，合和集团审计部副部长，兼任云南红塔滇西水泥股份有限公司监事，珠海红塔仁恒包装股份有限公司监事会主席，云南红塔蓝鹰纸业股份有限公司董事，云南红河投资有限公司监事会主席，昆明红塔大厦有限公司监事，昆明红塔大厦物业管理有限公司监事，曲靖福牌实业有限公司监事会主席，云南兴云投资有限公司监事会主席。历任中烟国际欧洲有限公司、红塔瑞士有限公司、红塔瑞士罗马利亚公司财务总监，红塔集团财务部资产管理科副科长、科长，云南红塔集团有限公司计财科科长，合和集团财务管理部副部长，云南合和印务管理有限公司董事。
石青	工商管理硕士，高级政工师。现任华能水电职工监事，党建工作部主任、党委宣传部部长、工会办公室主任、工会副主席、本部党委副书记。历任云南华能澜沧江水电有限公司景洪建设公司综合办副主任（主持工作），华能澜沧江水电有限公司政治工作部机关党委副书记，华能水电党建工作部副主任、机关党委副书记。
冯卫	大学本科，高级工程师。现任华能水电职工监事，纪律检查部主任、党委巡察办主任、本部纪委书记，华能澜沧江上游水电有限公司监事。历任华能景洪电站党委副书记、纪委书记、工会主席，华能澜沧江水电有限公司漫湾水电厂电厂党委书记、纪委书记、副厂长，华能澜沧江上游水电公司党建工作部主任、工会副主席，华能水电纪检监察部（纪律检查部）主任、机关纪委书记。
张洪涛	大学本科，正高级工程师。现任华能水电副总经理、党委副书记、工会主席、首席网络安全官，华能澜沧江上游水电有限公司副总经理、党委副书记、工会主席，兼任国投云南大朝山水电有限公司副董事长。历任云南华能漫湾发电厂第一副厂长（主持工作），华能漫湾水电厂副厂长（主持工作）兼漫湾二期建设处主任、党支部书记，华能小湾水电厂筹备处主任、党委书记、小湾建管局党委书记，华能澜沧江水电有限公司小湾水电厂厂长、党委书记、小湾建管局局长，华能澜沧江水电有限公司总经理助理，华能水电总经理助理、副总经理、党委委员，云南华电金沙江中游水电开发有限公司董事。
周建	大学本科，教授级高级工程师。现任华能水电副总经理、党委委员，华能澜沧江上游水电有限公司副总经理、党委委员，缅甸瑞丽江一级水电公司董事长，桑河二级水电有限公司董事长，兼任华能碳资产经营有限公司董事，西藏开投曲孜卡水电开发有限公司副董事长。历任云南华能澜沧江水电有限公司规划发展部主任、副总工程师兼规划发展部主任，华能澜沧江水电有限公司副总工程师兼规划发展部主任，华能澜沧江上游水电有限公司总经理、党总支书记，华能澜沧江水电有限公司党组成员、副总经理、华能澜沧江上游水电有限公司执行董事、总经理、党组副书记（党委副书记）。
邓炳超	高级工商管理硕士（EMBA），正高级会计师。现任华能水电总会计师、董事会秘书、总法律顾问、党委委员，华能澜沧江上游水电有限公司总会计师、党委委员，兼任昆明电力交易中心有限责任公司监事。历任云南华能澜沧江水电有限公司财务部主任，华能澜沧江水电有限公司财务与资产部主任，华能四川水电有限公司总会计师、党委委员，华能澜沧江水电有限公司总会计师、党组成员，华能水电总

	会计师、党组成员（党委委员），昆明电力交易中心有限责任公司董事，云南华电金沙江中游水电开发有限公司董事。
王子伟	大学本科，高级工程师。现任华能水电副总经理、党委委员，华能澜沧江上游水电有限公司副总经理、党委委员，兼任华能龙开口水电有限公司董事长。历任云南省漫湾发电厂厂长助理，云南华能澜沧江水电有限公司景洪建设公司党委副书记、纪委书记、工会主席，华能景洪水电厂筹备处主任，云南华能澜沧江水电有限公司机电物资部主任、机电部主任，华能糯扎渡水电厂筹备处主任、华能糯扎渡水电厂厂长、电站党委书记，华能水电人力资源部主任，昆明电力交易中心有限责任公司董事，华能水电职工董事，昆明电力交易中心有限责任公司监事。
鲁俊兵	硕士研究生、工商管理硕士，正高级工程师。现任华能水电副总经理、党委委员，华能澜沧江上游水电有限公司副总经理、党委委员。历任云南华能漫湾水电厂副厂长、党委委员，华能景洪水电厂筹备处副主任、党委委员，华能景洪水电厂副厂长、党委委员，华能苗尾·功果桥水电厂筹备处主任、电站党委委员，华能苗尾·功果桥水电厂厂长、电站党委书记，华能小湾水电工程建设管理局局长、电厂厂长、电站党委书记、电站党委副书记。
周华	大学本科，正高级工程师。现任华能水电总工程师、党委委员，华能澜沧江上游水电有限公司总工程师、党委委员。历任华能小湾水电工程建设管理局副局长，华能澜沧江水电有限公司托巴水电工程筹建处主任、电站党总支副书记，华能澜沧江水电有限公司黄登·大华桥水电工程筹建处主任、电站党委委员、党委副书记、建管局局长，华能水电总经理助理。
杨万华 (离任副董事长)	大学本科，教授级高级工程师、高级经济师。历任华能水电副董事长，云南省能源投资集团有限公司副总裁、党委委员、董事，兼任云南能投联合外经股份有限公司董事长，昆明勘测设计研究院工程建设管理部副总经理、总经理，云南华电金沙江中游水电开发有限公司副总工程师、总经理助理、党组成员，云南华电怒江水电开发有限公司副总经理、党组成员。
胡春锦 (离任监事)	大专学历，高级会计师，注册会计师。历任华能水电监事、云能融资租赁（上海）有限公司董事长、党委书记，兼任云能商业保理（上海）有限公司董事长，云南能投资本投资有限公司董事，金安桥水电站有限公司监事。历任云南省能源投资集团有限公司财务管理部总经理助理、风险与法务中心副总经理、财务管理中心（资金中心）副总经理、财务管理中心（资金中心）总经理，云南能投财务服务有限公司董事长。

## 其它情况说明

√适用 □不适用

公司董事刘玉杰因年龄原因申请辞去董事职务，2021年12月27日公司第三届董事会第七次会议选举李健平为董事会候选人，待提交股东大会选举。

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
苏劲松	云南省能源投资集团有限公司	股权管理中心总经理	2021年3月	
李双友	云南合和(集团)股份有限公司	副总经理、党委委员	2017年8月	
徐平	华能国际电力开发公司	副总经理、党委委员	2020年11月	
李喜德	华能国际电力开发公司	股权管理部主任	2018年8月	
刘玉杰	中国华能集团有限公司	安全监管部专职董监事	2019年11月	2021年12月
吴余生	云南省能源投资集团有限公司	经营管理中心副总经理	2019年1月	
李庆华	云南省能源投资集团有限公司	投资管理中心总经理	2021年3月	
夏爱东	中国华能集团有限公司	审计部主任兼审计中心主任	2020年4月	
胡春锦	云南省能源投资集团有限公司	财务管理中心(资金中心)总经理	2019年11月	2021年6月
	云能融资租赁(上海)有限公司	董事长、党委书记	2020年11月	
王斌	云南合和(集团)股份有限公司	财务管理部副部长	2015年1月	2021年11月
	云南合和(集团)股份有限公司	审计部副部长	2021年11月	
杨万华	云南省能源投资集团有限公司	副总裁、党委委员、董事	2013年12月	2021年10月
在股东单位任职情况的说明	无			

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
苏劲松	国电金沙江旭龙水电开发有限公司	董事	2021年3月	
	国家能源集团金沙江奔子栏水电有限公司	董事	2021年3月	
	云南省煤炭产业集团有限公司	董事	2020年2月	
	云南保山苏帕河水电开发有限公司	董事长	2020年9月	
	中国长江电力股份有限公司	董事	2021年5月	
李双友	云南红塔银行股份有限公司	董事	2016年7月	
	云南白药集团股份有限公司	董事	2016年5月	
	昆药集团股份有限公司	副董事长	2015年6月	
	华泰保险集团股份有限公司	董事	2014年8月	

	红塔创新投资股份有限公司	董事长	2018年3月	
	国信证券股份有限公司	董事	2017年7月	
	云南红塔滇西水泥股份有限公司	董事长	2017年11月	2022年1月
	一汽红塔云南汽车制造有限公司	董事	2016年7月	
	昆明红塔木业有限公司	监事	2015年11月	
	中维资本控股股份有限公司	董事	2018年8月	
	云南红塔特铜新材料股份有限公司	董事长	2020年9月	
	红塔证券股份有限公司	董事	2019年9月	
	云南合和印务管理有限公司	董事长	2021年12月	
徐平	华能资本服务有限公司	董事	2021年4月	
	广东省能源集团有限公司	董事	2021年4月	
	西安热工研究院有限公司	董事	2021年6月	
	华能四川能源开发有限公司	董事	2021年12月	
李喜德	航天环境工程有限公司	董事	2020年4月	
	华能(岳阳)热电联产有限责任公司	董事	2020年4月	
	华能四川水电有限公司	监事	2020年11月	
	华能江苏能源开发有限公司	监事	2020年12月	
	绿色煤电有限公司	董事	2020年12月	
	华能国际电力江苏能源开发有限公司	监事	2020年12月	
	华能新能源股份有限公司	董事	2021年12月	
刘玉杰	华能新能源股份有限公司	董事	2020年6月	2021年12月
	华能国际电力江苏能源开发有限公司	董事	2020年12月	2021年12月
	华能江苏能源开发有限公司	董事	2020年12月	2021年12月
吴余生	云南能投基础设施投资开发建设有限公司	董事	2019年1月	
	云南能投缘达建设集团有限公司	董事	2019年6月	
	金安桥水电站有限公司	董事	2020年1月	
	国电金沙江奔子栏水电开发有限公司	董事	2020年11月	
	云南能投中汇招标股份有限公司	副董事长	2020年7月	
李庆华	中国长江电力股份有限公司	董事	2020年5月	2021年4月
	云南能源投资股份有限公司	董事	2021年4月	
	昆明云能经开健康产业有限公司	董事长	2021年3月	
	宁波榕尚投资合伙企业(有限合伙)投资决策委员会	委员	2021年3月	
张启智	内蒙古财经大学	教授	2020年1月	
杨先明	云南大学	教授	1996年1月	
	一心堂药业集团有限公司	独立董事	2019年11月	
尹晓冰	昆明滇池水务股份有限公司	外部董事	2016年6月	
	云南锡业股份有限公司	独立董事	2018年5月	
	云南白药集团股份有限公司	独立董事	2019年8月	
龙健	华能天成融资租赁有限公司	董事	2015年11月	
	西藏开投曲孜卡水电开发有限公司	董事	2018年10月	
夏爱东	华能国际电力股份有限公司	监事	2021年6月	
	中国华能财务有限责任公司	董事	2015年12月	
	华能资本服务有限公司	监事	2020年6月	
	北方联合电力有限责任公司	监事	2020年10月	
	广东省能源集团有限公司	监事	2021年4月	
胡春锦	云南能投资本投资有限公司	董事	2019年3月	
	金安桥水电站有限公司	监事	2019年5月	
	云南能投财务服务有限公司	董事长	2020年3月	2021年6月



	云能融资租赁（上海）有限公司	董事长	2020 年 11 月	
	云能商业保理（上海）有限公司	董事长	2020 年 11 月	
王斌	云南红塔滇西水泥股份有限公司	监事	2020 年 5 月	
	珠海红塔仁恒包装股份有限公司	监事会主席	2020 年 4 月	
	云南合和印务管理有限公司	董事	2020 年 4 月	2021 年 12 月
	云南红塔蓝鹰纸业有限公司	董事	2020 年 4 月	
	云南红河投资有限公司	监事会主席	2021 年 7 月	
	昆明红塔大厦有限公司	监事	2015 年 12 月	
	昆明红塔大厦物业管理有限公司	监事	2015 年 12 月	
	曲靖福牌实业有限公司	监事会主席	2021 年 12 月	
	云南兴云投资有限公司	监事会主席	2021 年 6 月	
张洪涛	国投云南大朝山水电有限公司	副董事长	2016 年 11 月	
周建	华能碳资产经营有限公司	董事	2017 年 8 月	
	西藏开投曲孜卡水电开发有限公司	副董事长	2018 年 9 月	
邓炳超	云南华电金沙江中游水电开发有限公司	董事	2019 年 11 月	2021 年 7 月
	昆明电力交易中心有限责任公司	监事	2021 年 7 月	
王子伟	昆明电力交易中心有限责任公司	监事	2019 年 9 月	2021 年 7 月
	华能龙开口水电有限公司	董事长	2021 年 6 月	
杨万华	云南能投联合外经股份有限公司	董事长	2016 年 10 月	2021 年 6 月
在其他单位任职情况的说明	无			

### (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	独立董事报酬根据经公司 2021 年第一次临时股东大会审议通过。公司高级管理人员报酬由公司董事会薪酬与考核委员会审议通过后，提交至公司第三届董事会第二次会议审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	职工董事、职工监事报酬根据《公司工资总额管理办法》确定。高级管理人员报酬根据《公司经理层成员薪酬管理办法》确定。独立董事报酬根据《华能澜沧江水电股份有限公司独立董事津贴制度》经股东大会审议后确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	见（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及报酬情况。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	税前工资总额 1,080.08 万元人民币。

### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
苏劲松	董事	选举	股东大会选举

	副董事长	选举	董事会选举
吴余生	董事	选举	股东大会选举
杨万华	副董事长	离任	个人原因
胡春锦	监事	离任	工作原因

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**五、报告期内召开的董事会有关情况**

会议届次	召开日期	会议决议
第二届董事会第十七次会议	2021年1月12日	审议通过： 1. 关于选举公司第三届董事会董事的议案； 2. 关于选举公司第三届董事会独立董事的议案； 3. 关于调整公司独立董事薪酬的议案； 4. 关于提议召开公司2021年第一次临时股东大会的议案。
第三届董事会第一次会议	2021年2月1日	审议通过： 1. 关于选举公司第三届董事会董事长副董事长的议案； 2. 关于选举董事会专门委员会组成人员的议案； 3. 关于聘任公司高级管理人员的议案； 4. 关于聘任公司董事会秘书的议案； 5. 关于聘任公司证券事务代表的议案。
第三届董事会第二次会议	2021年4月22日	审议通过： 1. 公司2020年度总经理工作报告； 2. 公司2020年度董事会工作报告； 3. 公司2020年度财务决算报告； 4. 关于公司2020年年度报告及摘要的议案； 5. 公司2020年度利润分配方案； 6. 关于公司2020年度高级管理人员薪酬事项的议案； 7. 关于公司2020年度日常关联交易执行情况及2021年度预计交易情况的议案； 8. 关于公司会计政策变更的议案； 9. 关于修改《公司独立董事津贴制度》的议案； 10. 关于公司2020年度内部控制评价报告的议案； 11. 关于公司2020年度社会责任报告的议案； 12. 关于公司2021年第一季度报告的议案； 13. 关于聘请公司2021年度财务报告及内部控制审计机构的议案； 14. 关于公司变更董事的议案； 15. 关于聘任公司高级管理人员的议案； 16. 关于公司高级管理人员辞职的议案； 17. 关于公司变更风电、光伏电站项目相关承诺的议案； 18. 关于公司开展澜沧江上游西藏段项目前期工作的议案； 19. 关于提议召开公司2020年度股东大会的议案。
第三届董事会第三次会议	2021年5月18日	审议通过： 1. 关于公司本部机构设置及职能调整的议案； 2. 关于更换公司证券事务代表的议案；

		3. 关于选举公司第三届董事会提名委员会委员的议案。
第三届董事会 第四次会议	2021年8月 27日	审议通过： 1. 关于公司 2021 年半年度报告及摘要的议案； 2. 关于审议《债券信息披露事务管理办法》的议案； 3. 关于变更公司会计估计的议案； 4. 关于更换公司副董事长及董事会战略与决策委员会委员的议案； 5. 关于更换公司董事的议案； 6. 关于提议召开公司 2021 年第二次临时股东大会的议案。
第三届董事会 第五次会议	2021年10月 27日	审议通过： 1. 关于公司 2021 年第三季度报告的议案； 2. 公司关于《经理层成员聘任协议书》《经理层成员 2021 年度经营业绩责任书》《经理层成员任期经营业绩责任书》的议案。
第三届董事会 第六次会议	2021年11月 25日	审议通过： 1. 关于公司控股股东避免同业竞争承诺延期的议案； 2. 关于为公司及全体董事、监事和高级管理人员购买责任保险的议案； 3. 关于提议召开公司 2021 年第三次临时股东大会的议案。
第三届董事会 第七次会议	2021年12月 27日	审议通过： 1. 关于更换公司董事的议案； 2. 关于审议《公司董事会议事规则》修订的议案； 3. 关于审议《公司董事会授权管理制度》的议案； 4. 关于审议《公司董事会授权决策方案》的议案； 5. 关于审议《公司经理层成员薪酬管理办法》的议案。

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事 姓名	是否独 立董事	参加董事会情况						参加股东 大会情况
		本年应参 加董事会 次数	亲自出 席次数	以通讯 方式参 加次数	委托出 席次数	缺席 次数	是否连续两 次未亲自参 加会议	出席股东 大会的次 数
袁湘华	否	8	8	7	0	0	否	4
苏劲松	否	5	5	5	0	0	否	2
李双友	否	8	8	7	0	0	否	3
孙卫	否	8	8	7	0	0	否	3
徐平	否	7	7	6	0	0	否	0
李喜德	否	7	7	6	0	0	否	0
刘玉杰	否	8	8	7	0	0	否	0
吴余生	否	3	3	3	0	0	否	0
李庆华	否	8	8	7	0	0	否	3
张启智	是	7	7	6	0	0	否	2
刘会疆	是	7	7	6	0	0	否	3
杨先明	是	8	8	7	0	0	否	3
陈铁水	是	7	7	6	0	0	否	3
尹晓冰	是	7	7	6	0	0	否	3

龙健	否	7	7	6	0	0	否	3
杨万华	否	5	4	3	0	1	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

### (1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	张启智、孙卫、李庆华、刘会疆、尹晓冰
提名委员会	杨先明、刘玉杰、苏劲松、刘会疆、尹晓冰
薪酬与考核委员会	尹晓冰、李双友、徐平、刘会疆、陈铁水
战略委员会	袁湘华、苏劲松、李双友、孙卫、徐平、杨先明、尹晓冰

### (2). 报告期内审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会和战略委员会召开 13 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 1 月 12 日	关于选举公司第三届董事会董事的议案	同意提交董事会审议	2021 年第一次提名委员会全票审议通过
	关于选举公司第三届董事会独立董事的议案	同意提交董事会审议	2021 年第一次提名委员会全票审议通过
2021 年 2 月 1 日	选举战略与决策委员会主任	同意提交董事会审议	2021 年第一次战略与决策委员会全票审议通过
2021 年 2 月 1 日	选举审计委员会主任	同意提交董事会审议	2021 年第一次审计委员会全票审议通过
2021 年 2 月 1 日	选举薪酬与考核委员会主任	同意提交董事会审议	2021 年第一次薪酬与考核委员会
2021 年 2 月 1 日	关于聘任公司高级管理人员的议案	同意提交董事会审议	2021 年第二次提名委员会全票审议通过
	关于聘任公司董事会秘书的议案	同意提交董事会审议	2021 年第二次提名委员会全票审议通过
	关于聘任公司证券事务代表的议案	同意提交董事会审议	2021 年第二次提名委员会全票审议通过
	选举提名委员会主任	同意提交董事会审议	2021 年第二次提名委员会全票审议通过
2021 年 4 月 22 日	关于公司变更风电、光	同意提交董事会审议	2021 年第二次战略与决策

	光伏电站项目相关承诺的议案		委员会全票审议通过
	关于公司开展澜沧江上游西藏段项目前期工作的议案	同意提交董事会审议	2021 年第二次战略与决策委员会全票审议通过
2021 年 4 月 22 日	公司 2020 年度审计委员会工作报告	同意提交董事会审议	2021 年第二次审计委员会全票审议通过
	公司 2020 年度财务决算报告	同意提交董事会审议	2021 年第二次审计委员会全票审议通过
	关于公司 2020 年年度报告及摘要的议案	同意提交董事会审议	2021 年第二次审计委员会全票审议通过
	公司 2020 年度利润分配方案	同意提交董事会审议	2021 年第二次审计委员会全票审议通过
	关于公司 2020 年度日常关联交易执行情况及 2021 年度预计交易情况的议案	同意提交董事会审议	2021 年第二次审计委员会全票审议通过
	关于公司会计政策变更的议案	同意提交董事会审议	2021 年第二次审计委员会全票审议通过
	关于公司 2020 年度内部控制评价报告的议案	同意提交董事会审议	2021 年第二次审计委员会全票审议通过
	关于公司 2021 年第一季度报告的议案	同意提交董事会审议	2021 年第二次审计委员会全票审议通过
	关于聘请公司 2021 年度财务报告及内部控制审计机构的议案	同意提交董事会审议	2021 年第二次审计委员会全票审议通过
2021 年 4 月 22 日	关于公司 2020 年度高级管理人员薪酬事项的议案	同意提交董事会审议	2021 年第二次薪酬与考核委员会全票审议通过
2021 年 4 月 22 日	关于公司变更董事的议案	同意提交董事会审议	2021 年第三次提名委员会全票审议通过
	关于聘任公司高级管理人员的议案	同意提交董事会审议	2021 年第三次提名委员会全票审议通过
2021 年 8 月 27 日	关于公司 2021 年半年度报告及摘要的议案	同意提交董事会审议	2021 年第三次审计委员会全票审议通过
	关于变更公司会计估计的议案	同意提交董事会审议	2021 年第三次审计委员会全票审议通过
2021 年 8 月 27 日	关于更换公司董事的议案	同意提交董事会审议	2021 年第四次提名委员会全票审议通过
2021 年 10 月 27 日	公司关于〈经理层成员聘任协议书〉〈经理层成员 2021 年度经营业绩责任书〉〈经理层成员任期经营业绩责任书〉的议案》	同意提交董事会审议	2021 年第五次提名委员会全票审议通过
2021 年 10 月 27 日	关于公司 2021 年第三季度报告的议案	同意提交董事会审议	2021 年第四次审计委员会全票审议通过

## (3). 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

#### 八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

#### 九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

##### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	2,966
主要子公司在职员工的数量	658
在职员工的数量合计	3,624
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	89
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,734
销售人员	37
技术人员	357
财务人员	146
行政人员	350
合计	3,624
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
大学本科及以上	3,081
大学专科	527
中专	3
其他	13
合计	3,624

##### (二) 薪酬政策

适用 不适用

公司不断完善薪酬分配制度，加强工资总额管理，规范收入分配秩序，建立健全激励约束机制，以业绩导向、注重公平、分类管理为原则，形成了与公司发展战略和薪酬战略相适应的工资总额管理政策。员工薪酬本着“按岗定薪、按绩取酬、效率优先、兼顾公平”的原则确定，与公司经营效益和个人业绩挂钩，形成了科学、合理、有效且适应行业特点的分配激励机制。

##### (三) 培训计划

适用 不适用

公司注重全员培训，充分利用华能系统培训资源，加强与外部培训机构的合作，开展多层次、多渠道、多方位的培训，通过自主学习、专题培训、技能竞赛、岗位培养、轮岗锻炼等方式，不断提升员工的综合素质，为公司持续健康发展提供智力支持和人力资源保障。

##### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

## 十、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

《公司章程》第一百六十八条中已明确规定了公司的利润分配政策。利润分配不得超过公司累计可分配利润的范围。公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持一定的连续性和稳定性。公司的利润分配政策为：

(一) 利润分配的形式：公司可以采取派发现金股利或派发股票股利或两者相结合的方式来进行利润分配，并优先采用现金分红的利润分配方式；

(二) 现金分红的具体条件：公司在当年盈利及累计未分配利润为正，且公司现金流可以满足公司正常经营的情况下，采取现金方式分配股利；

(三) 发放股票股利的条件：公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足前款现金分红的条件下，提出股票股利分配预案；

(四) 现金分红的期间间隔和最低比例：公司在当年盈利、且无未弥补亏损的条件下，如无重大投资计划或重大现金支出事项发生、资产负债率未超过 75%，应当采取现金方式分配股利。公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的百分之五十。

重大投资计划或重大现金支出事项是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备等累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 35%。

公司将在股东大会对利润分配方案作出决议后的 2 个月内执行完成股利派发事宜。

《公司章程》第一百六十八条中已明确规定了公司利润分配政策的调整机制。公司在对其利润分配政策进行调整时，应由董事会做出专题论述，论证调整理由，形成书面论证报告并经独立董事审议后提交股东大会特别决议通过。公司当年盈利但董事会未做出现金分红预案或公司调整现金分红政策的，股东大会表决该等议案时应提供网络投票方式。报告期内，公司无调整现金分红政策的情况。

### (二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### (三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

## 十一、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**(三) 董事、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**(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**适用 不适用

根据国资委《中央企业综合绩效评价管理暂行办法》《中央企业负责人经营业绩考核暂行办法》等有关规定及配套考核实施细则等有关制度，公司建立了绩效效益与薪酬联动的激励约束机制，即高级管理人员薪酬与年度绩效目标（安全目标、经营目标、发展目标、党建目标）完成情况挂钩，每年根据年度绩效目标考核结果，制订高级管理人员薪酬方案报董事会薪酬与考核委员会、董事会审议批准后兑现薪酬。

**十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况**适用 不适用

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合本公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对公司 2021 年 12 月 31 日（内部控制评价报告基准日）的内部控制有效性进行了评价，并编制了公司《2021 年度内部控制评价报告》。评价认为：

（一）根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

（二）根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

（三）自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

公司第三届董事会第八次会议审议通过了《关于公司 2021 年度内部控制评价报告》，全文详见 2022 年 4 月 23 日上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用



### 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司已建立完善内部控制管理制度，通过公司股东大会、董事会和监事会对子公司进行全覆盖管理。制定下发了《风险管理内控办法》《内部控制评价管理细则》《内部控制制度审计实施细则》，规范了公司及子公司各项内部控制管理流程。

### 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请的外部审计机构天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）于 2022 年 4 月 22 日出具了标准无保留意见的内部控制审计报告，内部控制审计意见与公司董事会内部控制自我评价报告意见一致。公司对《内部控制审计报告》进行了披露，全文详见 2022 年 4 月 23 日上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

### 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

2021 年 5 月，公司向云南省证监局提交了《上市公司治理专项自查清单》，公司利用上市公司治理专项行动自查契机，系统学习了上市公司监管规则，公司全面梳理了制度流程，包含《公司章程》《“三会”议事规则》《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》等，制定了《董事会授权管理办法》。公司治理制度健全，“三会”运作高效规范，决策流程合法合规，通过专项自查，公司进一步强化了上市公司治理的规范性。

### 十六、 其他

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、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主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环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

公司始终坚持绿色和谐的科学发​​展理念，所有在建和投产运营项目全部为水电、风电和光伏等绿色清洁能源，在电力生产过程中，不存在废水和废气等污染物排放。在公司绿色能源发展进程中，坚持在“发展中保护、在保护中发展”，认真落实环保水保措施，逐步打造“澜沧江绿色清洁能源基地”，实现项目开发与生态环境保护协调发展。在项目建设过程中，持续深入开展环境污染风险排查治理工作，强化环境风险点管控，保障环保设施有效运行。2021 年公司未发生生态破坏、重大环境污染事故或者重大环保事件。2021 年公司完成所属乌弄龙、里底、黄登、大华桥和苗尾 5 个水电站项目竣工环保验收。至此，公司已投产项目竣工环保水保验收全部完成。

### (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

√适用 □不适用

公司开发运营的澜沧江流域具有独特的地理条件和气候特点，其流域孕育了丰富的动植物资源。公司在项目建设过程中，采取一系列环境保护措施，做到“来时一片净土，去时一片绿洲”，全力积极保护澜沧江流域生态环境和生物多样性。公司积极开展澜沧江干流、支流鱼类栖息地和鱼类资源保护，在糯扎渡、功果桥、黄登、龙开口电站分别建设了四座鱼类增殖站，2021 年共人工增殖放流土著鱼类 176.6 万尾。在龙开口、乌弄龙、里底、黄登、大华桥、苗尾电站建设运行集运鱼系统，为鱼类基因交流和鱼类种族遗传多样性的稳定发挥了重要作用。公司为保护澜沧江流域的珍稀动、植物资源，分别在糯扎渡、景洪、小湾和黄登电站建立了动、植物自然保护区和相应设施。保护了一批国家一、二级珍稀动植物，进一步增强澜沧江流域的生物多样性，促进流域生态环境的和谐发展。桑河二级水电站作为国家“一带一路”和柬埔寨能源建设的重点项目，公司积极融入柬埔寨经济社会发展大局，履行环境保护责任，打造柬埔寨绿色能源典型示范工程，得到了柬埔寨各级政府的高度赞誉，有力提升了中国企业的知名度和美誉度。

### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√适用 □不适用

公司作为绿色清洁能源企业，以水电发展为基础，实施水电和新能源并重发展，积极响应国家提出的“碳达峰、碳中和”发展目标，发展方向高度契合国家构建清洁低碳、安全高效的能源体系和“四个革命、一个合作”能源安全新战略。公司在水电项目建设运营的同时，加大风力、光伏等清洁能源发展，拥有较高的科学化建设和集控化运营水平。2021 年公司清洁能源发电量 944 亿千瓦时，相当于节约标准煤 2965.12 万吨，减排二氧化碳 7611.46 万吨，为减少碳排放作出积极贡献。

## 二、社会责任工作情况

√适用 □不适用

2021 年，公司以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，准确把握新发展阶段、深入贯彻新发展理念、加快构建新发展格局，积极融入地方经济社会发展，巩固拓展脱贫攻坚成果助力乡村振兴，持续补齐民生短板弱项，不断增强公司的影响力和抗风险能力，全力维护公司品牌形象和良好声誉，为促进企地和谐关系持续健康发展、助力地方全面实现乡村振兴作出积极贡献。公司成立乡村振兴领导小组，夯实组织保障。印发《华能澜沧江水电股份有限公司实施新时代“百千万工程”助力乡村振兴指导意见》《华能澜沧江水电股份有限公司党委关于巩固拓展脱贫攻坚成

果助力乡村振兴做好新发展阶段帮扶援助工作的意见》，积极做好顶层设计，持续深化消费帮扶，全力打通乡村振兴最后一公里。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

2021 年，公司在巩固拓展脱贫攻坚成果的基础上，积极落实国家乡村振兴战略，系统研判帮扶地区发展情况，科学谋划帮扶援助项目，通过启动实施新时代“百千万工程”，接续开展“挂包帮”、“强基惠民”、消费帮扶等行动，确保帮扶举措稳定、工作标准不降、扶持力度不减。具体情况：新时代“百千万工程”以“农村美、农民富、农业强”为基本目标，着力实施特色兴农产业、特色生态示范村、农村综合文化引领、社会治理服务、民生保障提升“五个一批”工程，2021 年累计投入资金 2,497.59 万元，实施项目 40 个，帮助解决脱贫群众“急难愁盼”问题。落实“四个不摘”要求，扎实开展云南云县大田山村“挂包帮”和西藏芒康县竹卡村“强基惠民”定点帮扶工作，在大田山村投入资金 162 万元，实施产业帮扶、基础设施改善、文化服务设施建设 3 个项目，在竹卡村投入资金 93.8 万元，实施基础设施改善、灌溉工程等 3 项。上述项目的实施，得到受援地群众和地方党委政府的一致好评。

消费帮扶行动是巩固拓展脱贫攻坚成果和助力乡村振兴的重要途径，对农畜产品滞销问题，稳定贫困户增收渠道，具有较强的现实意义，不仅能给脱贫地区“输血”，还能逐步形成自身的“造血”机能。2021 年，公司积极采购脱贫地区农副产品，为脱贫群众增收致富拓宽渠道。公司在巩固拓展脱贫攻坚成果和助力乡村振兴工作中做出积极贡献，在“一带一路”区域发展中树立了良好的华能水电品牌形象。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	华能集团	<p>(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。</p> <p>(2) 华能集团获得在中国境内新开发、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。</p>	2017年7月11日，长期	否	是		

	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 2022 年 12 月 15 日前，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。	2021 年 11 月 15 日，2022 年 12 月 15 日	是	是		
	解决同业竞争	华能水电	(1) 公司将根据国家能源发展战略规划，综合利用自身大中型水电站库区及周边土	2021 年 4 月 22 日，长期	否	是		

			地、水面、电站送出通道附近、可实现调节补偿等区域的风电、光伏资源，因地制宜开展风电、光伏项目建设。(2) 公司对已有的风电、光伏项目不再对外转让或处置。					
--	--	--	--	--	--	--	--	--

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

适用 不适用

**三、违规担保情况**

适用 不适用



**四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

□适用 √不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

√适用 □不适用

详见第十节财务报告. 五. 重要会计政策及会计估计相关内容。

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	1,900,000
境内会计师事务所审计年限	3
境外会计师事务所名称	
境外会计师事务所报酬	
境外会计师事务所审计年限	

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	280,000
财务顾问		
保荐人		

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

√适用 □不适用

经公司 2020 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 2021 年度财务报告及内部控制审计机构，聘期一年。财务报告审计费用 190 万元人民币，内部控制审计费用 28 万元人民币，合计 218 万元人民币。

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

**七、面临退市风险的情况****(一) 导致退市风险警示的原因**

□适用 √不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

适用 不适用

**(三) 面临终止上市的情况和原因**

适用 不适用

**八、破产重整相关事项**

适用 不适用

**九、重大诉讼、仲裁事项**

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

**十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**

适用 不适用

**十一、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。

**十二、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

公司与华能集团签订《金融保险服务框架协议》，协议有效期为2020年1月1日至2022年12月31日。根据该协议，公司拟与华能集团及其控制的其他企业开展包括但不限于存款、贷款、融资租赁、债券承销、保理、信托、票据贴现、财产保险等金融保险业务。公司与华能集团及其控制的其他企业开展的金融保险业务类别及最高限额约定如下：

1. 日最高存款余额不超过人民币80亿元；
2. 日最高贷款余额不超过人民币150亿元；
3. 日最高债券承销余额不超过人民币50亿元；
4. 其他金融保险业务日最高余额合计不超过人民币50亿元；
5. 年度保险费不超过人民币0.5亿元。

公司与华能集团及其控制的其他企业开展金融保险业务时，华能集团及其控制的其他企业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：截至2021年12月31日，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39.32亿元人民币，日最高贷款余额为27.2812亿元人民币，日最高债券承销余额为8亿元人民币，年度保险费0.33亿元人民币。符合上述协议的规定。

## 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (二) 资产或股权收购、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				1,203,450,000	-80,660,000	1,122,790,000
中国华能财务有限责任公司	股东的子公司				1,050,000,000	-422,000,000	628,000,000

合计				2,253,450,000	-502,660,000	1,750,790,000
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《金融保险服务框架协议》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) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

□适用 □不适用

## 1. 存款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
中国华能财务有限责任公司	股东的子公司	8,000,000,000	0.35%-1.49%	826,252,201.30	56,912,253,881.40	57,034,708,631.25	703,797,451.45
中国华能集团香港财资管理有限公司	股东的子公司	8,000,000,000	0.3%-0.36%	0	274,155,102.68	63,757,000	210,398,102.68
合计	/	/	/	826,252,201.30	57,186,408,984.08	57,098,465,631.25	914,195,554.13

## 2. 贷款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
中国华能集团有限公司	控股股东	1,203,450,000	1.08%-4.76%	1,203,450,000	0	80,660,000	1,122,790,000
中国华能财务有限责任公司	股东的子公司	2,640,000,000	3%-4.2%	1,050,000,000	3,350,000,000.00	3,772,000,000.00	628,000,000
合计	/	/	/	2,253,450,000	3,350,000,000	3,852,660,000	1,750,790,000

## 3. 授信业务或其他金融业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
中国华能财务有限责任公司	股东的子公司	授信业务	2,640,000,000	1,550,000,000

## 4. 其他说明

□适用 √不适用

## (六)其他

□适用 √不适用

### 十三、重大合同及其履行情况

#### (一) 托管、承包、租赁事项

##### 1、 托管情况

适用 不适用

##### 2、 承包情况

适用 不适用

##### 3、 租赁情况

适用 不适用

## (二) 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	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
华能澜沧江上游水电有限公司	全资子公司	西藏开投果多水电有限公司	382,039,500.00	2021-12-08	2021-12-08	2036-09-25	一般担保		否	否			是	参股子公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											357,796,500.00			
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											357,796,500.00			
公司及其子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														
报告期末对子公司担保余额合计（B）											3,390,829,000.00			
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）											3,748,625,500.00			
担保总额占公司净资产的比例（%）											5.66			
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）											3,748,625,500.00			
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）											3,748,625,500.00			
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3,359,209,000.00元，对盐津关			

	河水电有限公司担保余额为31,620,000.00元；公司所属全资子公司（华能澜沧江上游水电有限公司）对西藏开投果多水电有限公司担保余额为357,796,500.00元。
--	---



(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

2021年12月28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《2021-2023年澜沧江上游水电站送电广东购售电合同》。

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 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、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、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、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	99,790
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	95,597
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

#### (二) 截至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、标记或 冻结情况		股东性质
					股份状 态	数量	

中国华能集团有限公司	0	9,072,000,000	50.40		无		国有法人
云南省能源投资集团有限公司	423,000	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	28,706,293	92,610,567	0.51		未知		境外法人
李海清	36,698,108	91,930,553	0.51		未知		境内自然人
李福清	0	71,137,945	0.40		未知		境内自然人
上海宁泉资产管理有限公司—宁泉致远39号私募证券投资基金	-10,021,500	45,091,078	0.25		未知		境内非国有法人
兴业银行股份有限公司—博时汇兴回报一年持有期灵活配置混合型证券投资基金	38,527,392	38,527,392	0.21		未知		国有法人
上海宁泉资产管理有限公司—宁泉致远58号私募证券投资基金	38,441,300	38,441,300	0.21		未知		境内非国有法人
北京远通鑫海商贸有限公司	32,750,000	32,750,000	0.18		未知		境内非国有法人
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			
中国华能集团有限公司	9,072,000,000		人民币普通股	9,072,000,000			
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	92,610,567		人民币普通股	92,610,567			
李海清	91,930,553		人民币普通股	91,930,553			
李福清	71,137,945		人民币普通股	71,137,945			
上海宁泉资产管理有限公司—宁泉致远39号私募证券投资基金	45,091,078		人民币普通股	45,091,078			
兴业银行股份有限公司—博时汇兴回报一年持有期灵活配置混合型证券投资基金	38,527,392		人民币普通股	38,527,392			
上海宁泉资产管理有限公司—宁泉致远58号私募证券投资基金	38,441,300		人民币普通股	38,441,300			
北京远通鑫海商贸有限公司	32,750,000		人民币普通股	32,750,000			
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						

上述股东关联关系或一致行动的说明	1. 中国华能集团有限公司、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

### (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

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

名称	中国华能集团有限公司
单位负责人或法定代表人	舒印彪
成立日期	1989 年 3 月 31 日
主要经营业务	组织电力（煤电、气电、水电、风电、太阳能发电、核电、生物质能发电等）、热、冷、汽的开发、投资、建设、生产、经营、输送和销售；组织煤炭、煤层气、页岩气、水资源的开发、投资、经营、输送和销售；信息、交通运输、节能环保、配售电、煤化工和综合智慧能源等相关产业、产品的开发、投资和销售；电力及相关产业技术的科研开发、技术咨询服务、技术转让、工程建设、运行、维护、工程监理以及业务范围内设备的成套、配套、监造、运行、检修和销售；国内外物流贸易、招投标代理、对外工程承包；业务范围内相关的资产管理、物业管理；业务范围内的境内外投资业务。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内，除华能水电外，另持有华能国际电力股份有限公司 1,555,124,549 股，股比 9.91%。
其他情况说明	无

#### 2 自然人

适用 不适用

#### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

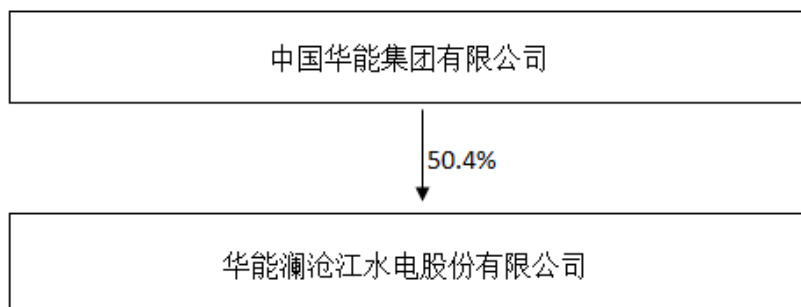
适用 不适用

#### 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

#### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

名称	国务院国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	
成立日期	
主要经营业务	国有资产监督管理等
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	
其他情况说明	无

### 2 自然人

适用 不适用

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

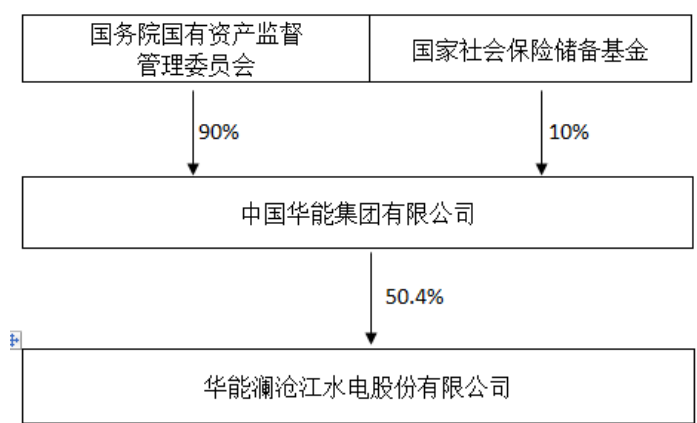
适用 不适用

### 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



### 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

**(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍**

适用 不适用

公司控股股东中国华能集团有限公司根据《国务院办公厅关于印发中央企业公司制改制工作实施方案》要求及国务院国资委的部署，按照《公司法》有关规定，于2017年12月28日，完成公司制改制的工商变更登记。改制后，华能集团由全民所有制企业变更为国有独资公司，公司名称由“中国华能集团公司”变更为“中国华能集团有限公司”，注册资本为349亿元。

**五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上**

适用 不适用

**六、其他持股在百分之十以上的法人股东**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
云南省能源投资集团有限公司	孙德刚	2012年2月17日	91530000589628596K	11,659,997,624	电力、煤炭等能源的投资及管理；环保、新能源等电力能源相关产业、产品的投资及管理；参与油气资源及管网项目的投资；其他项目投资、经营；与投资行业相关的技术服务、投资策划及其咨询管理，信息服务。
云南合和(集团)股份有限公司	景峰	2014年12月31日	915300003253027445	6,000,000,000	实业投资、项目投资及对所投资项目进行管理。
情况说明	无				

**七、股份限制减持情况说明**

适用 不适用

**八、股份回购在报告期的具体实施情况**

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

#### (一) 企业债券

□适用 √不适用

#### (二) 公司债券

√适用 □不适用

#### 1. 公司债券基本情况

单位：元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
华能澜沧江水电股份有限公司2020年公开发行可续期公司债券(第一期)(面向专业投资者)	20HHPY1	175088.SH	2020/9/2	2020/9/2	本期债券基础期限为3年,以每3个计息年度为1个周期,在每个周期末,发行人有权选择将本品	2,000,000,000	4.27	在发行人不行使递延支付利息权的情况下,每年付	上海证券交易所	面向专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否



					种债券期限延长1个周期（即延长3年），或选择在该期末到期全额兑付本品债券			息一次				
华能澜沧江水电股份有限公司 2020年公开发行可续期公司债券（第二期）（面向专业投资者）	20HHP Y2	175137 .SH	2020/9 /22	2020/9 /22	本期债券基础期限为3年，以每3个计息年度为1个周期，在每个周期末，发行人有权选择将本品债券期限延长1个周期（即延长	2,000,000 ,000	4.4 0	在发行人不行使递延支付利息权的情况下，每年付息一次	上海证券交易所	面向专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否

					3年), 或选择在 该周期末 到期全额 兑付本品 种债券							
--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

报告期内债券付息兑付情况

适用 不适用

债券名称	付息兑付情况的说明
华能澜沧江水电股份有限公司 2020 年公开发行永续期公司债券(第一期)(面向专业投资者)	公司于 2021 年 9 月 2 日支付该期债券自 2020 年 9 月 2 日至 2021 年 9 月 1 日期间利息 85,400,000.00 元。
华能澜沧江水电股份有限公司 2020 年公开发行永续期公司债券(第二期)(面向专业投资者)	公司于 2021 年 9 月 22 日支付该期债券自 2020 年 9 月 22 日至 2021 年 9 月 21 日期间利息 88,000,000.00 元。

## 2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

## 3. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
国泰君安证券股份有限公司	上海市静安区新闻路 669 号博华广场 36 层		肖翔云、祝强	021-38676666
东方金诚国际信用评估有限公司	北京市朝阳区朝外西街 3 号兆泰国际中心 C 座 12 层		张伟	010-62299800

上述中介机构发生变更的情况

适用 不适用

## 4. 报告期末募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

债券名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况(如有)	募集资金违规使用的整改情况(如有)	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
华能澜沧江水电股份有限公司2020年公开发行永续期公司债券(第一期)(面向专业投资者)	2,000,000,000	2,000,000,000	0	正常	无	是
华能澜沧江水电股份有限公司2020年公开发行永续期公司债券(第二期)(面向专业投资者)	2,000,000,000	2,000,000,000	0	正常	无	是

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

√适用 □不适用

1. 根据公司于2020年8月28日披露的《华能澜沧江水电股份有限公司2020年公开发行永续期公司债券(第一期)(面向专业投资者)募集说明书》,本期债券募集资金扣除发行费用后,用于偿还有息债务等合法合规用途。本期债券募集资金已按募集说明书承诺的用途使用。

2. 根据公司于2020年9月17日披露的《华能澜沧江水电股份有限公司2020年公开发行永续期公司债券(第二期)(面向专业投资者)募集说明书》,本期债券募集资金扣除发行费用后,用于偿还有息债务等合法合规用途。本期债券募集资金已按募集说明书承诺的用途使用。

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 5. 信用评级结果调整情况

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

**6. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及其影响**

适用 不适用

**7. 公司债券其他情况的说明**

适用 不适用

## (三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

## 1. 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
华能澜沧江水电股份有限公司2021年度第十五期超短期融资券	21 华能水电 SCP015	012105466. IB	2021-12-20	2021-12-21	2022-03-24	500,000,000.00	2.5	到期一次还本付息	银行间市场	银行间市场的机构投资者	对话报价、匿名报价、询价	否
华能澜沧江水电股份有限公司2021年度第五期绿色超短期融资券	21 华能水电 GN005	132100165. IB	2021-12-13	2021-12-15	2022-03-17	500,000,000.00	2.2	到期一次还本付息	银行间市场	银行间市场的机构投资者	对话报价、匿名报价、询价	否
华能澜沧江水电股份有限公司2021年度第四期绿色超短期融资券	21 华能水电 GN004	132100131. IB	2021-10-25	2021-10-26	2022-03-04	500,000,000.00	2.63	到期一次还本付息	银行间市场	银行间市场的机构投资者	对话报价、匿名报价、询价	否
华能澜沧江水电股份有限公司	21 华能水电 SCP014	012103683. IB	2021-10-12	2021-10-13	2022-02-18	500,000,000.00	2.65	到期一次还本付息	银行间市场	银行间市场的机构投	对话报价、匿名报价、询	否

司 2021 年度第十四期超短期融资券										资者	价	
华能澜沧江水电股份有限公司 2021 年度第十三期超短期融资券	21 华能水电 SCP013	012103663. IB	2021-10-11	2021-10-13	2022-02-25	1,000,000,000.00	2.6	到期一次还本付息	银行间市场	银行间市场的机构投资者	对话报价、匿名报价、询价	否
华能澜沧江水电股份有限公司 2021 年度第十二期超短期融资券	21 华能水电 SCP012	012103380. IB	2021-09-13	2021-09-14	2022-01-20	1,000,000,000.00	2.59	到期一次还本付息	银行间市场	银行间市场的机构投资者	对话报价、匿名报价、询价	否
华能澜沧江水电股份有限公司 2021 年度第十一期超短期融资券	21 华能水电 SCP011	012103323. IB	2021-09-06	2021-09-08	2022-01-14	2,000,000,000.00	2.59	到期一次还本付息	银行间市场	银行间市场的机构投资者	对话报价、匿名报价、询价	否
华能澜沧江水电股份有限公司 2020 年度第一期中期票据	20 华能水电 MTN001	102001353. IB	2020-07-09	2020-07-13	2023-07-13	1,000,000,000.00	4.1	在发行人不行使利息递延权的情况下，每年付息一次；发行人如果决定行使赎回权，则于本期中期票据第 3 个	银行间市场	银行间市场的机构投资者	对话报价、匿名报价、询价	否

								付息日按面值加应付利息赎回本期中期票据				
华能澜沧江水电股份有限公司 2019 年度第四期中期票据	19 华能水电 MTN004	101901474. IB	2019-10-28	2019-10-30	2024-10-30	1,800,000,000.00	4.58	在发行人不行使利息递延权的情况下，每年付息一次；发行人如果决定行使赎回权，则于本期中期票据第 3 个付息日按面值加应付利息赎回本期中期票据	银行间市场	银行间市场的机构投资者	对话报价、匿名报价、询价	否
华能澜沧江水电股份有限公司 2019 年度第三期中期票据	19 华能水电 MTN003	101901376. IB	2019-10-16	2019-10-18	2024-10-18	2,200,000,000.00	4.29	在发行人不行使利息递延权的情况下，每年付息一次；发行人如果决定行使赎回权，则于本期中期票据第 3 个付息日按面值加应付利息赎回本期中期票据	银行间市场	银行间市场的机构投资者	对话报价、匿名报价、询价	否

华能澜沧江水电股份有限公司 2019 年度第二期中期票据	19 华能水电 MTN002	101901083. IB	2019-08-14	2019-08-16	2022-08-16	2,000,000,000.00	3.93	在发行人不行使利息递延权的情况下，每年付息一次；发行人如果决定行使赎回权，则于本期中期票据第 3 个付息日按面值加应付利息赎回本期中期票据	银行间市场	银行间市场的机构投资者	对话报价、匿名报价、询价	否
华能澜沧江水电股份有限公司 2019 年度第一期中期票据	19 华能水电 MTN001	101901005. IB	2019-07-25	2019-07-29	2022-07-29	2,000,000,000.00	4.17	在发行人不行使利息递延权的情况下，每年付息一次；发行人如果决定行使赎回权，则于本期中期票据第 3 个付息日按面值加应付利息赎回本期中期票据	银行间市场	银行间市场的机构投资者	对话报价、匿名报价、询价	否



公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

报告期内债券付息兑付情况

适用 不适用

债券名称	付息兑付情况的说明
21 华能水电 GN003 (乡村振兴)	公司于 2021 年 12 月 17 日完成该期债券本息兑付。
21 华能水电 SCP010	公司于 2021 年 10 月 15 日完成该期债券本息兑付。
21 华能水电 SCP009	公司于 2021 年 10 月 15 日完成该期债券本息兑付。
21 华能水电 GN002	公司于 2021 年 10 月 28 日完成该期债券本息兑付。
21 华能水电 SCP008	公司于 2021 年 9 月 16 日完成该期债券本息兑付。
21 华能水电 SCP007	公司于 2021 年 9 月 10 日完成该期债券本息兑付。
21 华能水电 GN001 (乡村振兴)	公司于 2021 年 8 月 19 日完成该期债券本息兑付。
21 华能水电 SCP006	公司于 2021 年 7 月 23 日完成该期债券本息兑付。
21 华能水电 SCP005	公司于 2021 年 7 月 15 日完成该期债券本息兑付。
21 华能水电 SCP004	公司于 2021 年 6 月 10 日完成该期债券本息兑付。
21 华能水电 SCP003	公司于 2021 年 5 月 14 日完成该期债券本息兑付。
21 华能水电 SCP002	公司于 2021 年 4 月 21 日完成该期债券本息兑付。
21 华能水电 SCP001	公司于 2021 年 4 月 22 日完成该期债券本息兑付。
20 华能水电 SCP018	公司于 2021 年 1 月 20 日完成该期债券本息兑付。
20 华能水电 SCP017	公司于 2021 年 3 月 13 日完成该期债券本息兑付。
20 华能水电 SCP016	公司于 2021 年 4 月 16 日完成该期债券本息兑付。
20 华能水电 SCP015	公司于 2021 年 1 月 22 日完成该期债券本息兑付。
20 华能水电 MTN001	公司于 2021 年 7 月 13 日支付该期债券自 2020 年 7 月 13 日至 2021 年 7 月 12 日期间利息 41,000,000.00 元。
19 华能水电 MTN004	公司于 2021 年 10 月 30 日支付该期债券自 2020 年 10 月 30 日至 2021 年 10 月 29 日期间利息 82,440,000.00 元。
19 华能水电 MTN003	公司于 2021 年 10 月 18 日支付该期债券自 2020 年 10 月 18 日至 2021 年 10 月 17 日期间利息 94,380,000.00 元。
19 华能水电 MTN002	公司于 2021 年 8 月 16 日支付该期债券自 2020 年 8 月 16 日至 2021 年 8 月 15 日期间利息 78,600,000.00 元。
19 华能水电 MTN001	公司于 2022 年 7 月 29 日支付该期债券自 2020 年 7 月 29 日至 2021 年 7 月 28 日期间利息 83,400,000.00 元。

## 2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

## 3. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
中国建设银行 股份有限公司	北京市西城区闹 市口大街长安兴 融中心		钱希	0871-63061649

中国工商银行股份有限公司	北京市西城区复兴门内大街 55 号		熊娅晨	0871-65536197
中国农业银行股份有限公司	北京市东城区建国门内大街 69 号		王思江	0871-68383023
中国银行股份有限公司	北京市西城区复兴门内大街 1 号		王竹波	0871-63170832
国家开发银行	北京市西城区复兴门内大街 18 号		何赛	0871-63634693

上述中介机构发生变更的情况

适用 不适用

#### 4. 报告期末募集资金使用情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

债券名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况(如有)	募集资金违规使用的整改情况(如有)	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
华能澜沧江水电股份有限公司 2021 年度第十五期超短期融资券	500,000,000.00	500,000,000.00	0	不适用	无	是
华能澜沧江水电股份有限公司 2021 年度第五期绿色超短期融资券	500,000,000.00	500,000,000.00	0	正常	无	是
华能澜沧江水电股份有限公司 2021 年度第四期绿色超短期融资券	500,000,000.00	500,000,000.00	0	正常	无	是
华能澜沧江水电股份有限公司 2021 年度第十四期超短期融资券	500,000,000.00	500,000,000.00	0	不适用	无	是
华能澜沧江水电股份有限公司 2021 年度第十三期超短期融资券	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	0	不适用	无	是
华能澜沧江水电股份有限公司 2021	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	0	不适用	无	是

年度第十二期超短期融资券						
华能澜沧江水电股份有限公司 2021 年度第十一期超短期融资券	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	0	不适用	无	是
华能澜沧江水电股份有限公司 2020 年度第一期中期票据	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	0	不适用	无	是
华能澜沧江水电股份有限公司 2019 年度第四期中期票据	1,800,000,000.00	1,800,000,000.00	0	不适用	无	是
华能澜沧江水电股份有限公司 2019 年度第三期中期票据	2,200,000,000.00	2,200,000,000.00	0	不适用	无	是
华能澜沧江水电股份有限公司 2019 年度第二期中期票据	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	0	不适用	无	是
华能澜沧江水电股份有限公司 2019 年度第一期中期票据	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	0	不适用	无	是

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

适用  不适用

报告期内公司严格履行债券募集说明书相关约定或承诺，募集资金用于偿还金融机构借款。

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

#### 5. 信用评级结果调整情况

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

#### 6. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用  不适用

## 7. 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

适用 不适用

## (四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

## (五) 报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

## (六) 报告期内违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况对债券投资者权益的影响

适用 不适用

## (七) 截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	2021 年	2020 年	本期比上年同期增减 (%)	变动原因
扣除非经常性损益后净利润	5,630,134,561.43	4,781,930,042.39	17.74	
流动比率	0.16	0.28	-42.86	
速动比率	0.16	0.28	-42.86	
资产负债率 (%)	58.78	61.42	-4.30	
EBITDA 全部债务比	0.17	0.17		
利息保障倍数	3.12	2.47	26.32	
现金利息保障倍数	5.15	3.91	31.71	
EBITDA 利息保障倍数	4.82	4.03	19.60	
贷款偿还率 (%)	100	100		
利息偿付率 (%)	100	100		

## 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

#### 审计报告

天职业字（2022）22327 号

华能澜沧江水电股份有限公司全体股东：

#### （一）审计意见

我们审计了华能澜沧江水电股份有限公司（以下简称“华能水电”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华能水电 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### （二）形成审计意见的基础

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

#### （三）关键审计事项

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

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>（一）固定资产核算</b>	
<p>如财务报告附注所述，截至 2021 年 12 月 31 日，华能水电合并财务报表中固定资产账面价值为人民币 12,884,327.39 万元，占资产总额的比例为 80.20%。</p> <p>固定资产是华能水电资产的重要组成部分，其入账价值的确认及后续计量对华能水电资产总额及经营利润产生重大影响，加之华能水电近年水电项目建设规模较大，各发电机组陆续达到预定可使用状态并暂估转入固定资产，因暂估转入固定资产时涉及管理层判断及转入固定资产金额复杂计算过程，因此我们将华能水电固定资产的计量识别为关键审计事项。</p>	<p>对于该事项，我们实施以下审计程序：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 了解、评价及测试与固定资产相关的内部控制；</li> <li>2. 了解转入固定资产的具体原则和方法，分析评估其合理性及是否得到一贯执行；</li> <li>3. 分析判断固定资产达到预定可使用状态的时点和依据，评估管理层对转入固定资产时点的判断；</li> <li>4. 复核转入固定资产金额的计算过程及结果，评估管理层确定的计算过程依据是否合理；</li> <li>5. 对固定资产进行实物盘点，观察固定资产实物运行状态，并结合本期发电量及上网电量指标分析转入固定资产的水电机组运转状况，分析判断固定资产是否存在减值迹象；</li> <li>6. 对固定资产折旧计提进行重新测算，复核折旧分配的合理性和一贯性。</li> </ol>

**(二) 在建工程计量**

如财务报告附注所述，截至 2021 年 12 月 31 日，华能水电合并财务报表在建工程账面价值为 1,635,552.82 万元，占资产总额的比例为 10.18%。

华能水电工程项目建设周期长、工程投资大，工程成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出（包括工程设计、监理、移民拆迁等支出），计量归集期间较长，涉及的核算较为复杂；项目建设资金来源由专门借款、一般借款及自有资金三类构成，对借款费用资本化和费用化的确认涉及到管理层的判断及复杂的计算分摊过程；同一电站建设项目各机组根据建设完工情况分别投产，核算上将已达到使用状态的机组暂估转固，暂估转固的发电机组入账金额包括电站基础工程支出的计算分摊，分摊金额涉及管理层的判断及复杂的计算分摊过程，因此我们将华能水电的在建工程计量识别为关键审计事项。

对于该事项，我们实施以下审计程序：

1. 了解、评价及测试与工程建设项目相关的内部控制；
2. 抽样检查主要在建工程的建安投资、设备投资本年新增及支付工程款（设备款）的记录，核对在建工程月报表及监理报告、工程施工合同、设备采购合同等资料；
3. 现场观察在建工程建设状况；
4. 复核借款利息资本化的计算以及会计处理；
5. 复核在建工程转入固定资产金额的分配计算过程，检查分配计算的合理性和一贯性；
6. 分析判断在建工程是否存在减值迹象。

**(四) 其他信息**

华能水电管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括华能水电 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

**(五) 管理层和治理层对财务报表的责任**

管理层负责按照企业会计准则的规定编制合并财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使合并财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

治理层负责监督华能水电的财务报告过程。

**(六) 注册会计师对财务报表审计的责任**

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审

计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期合并财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国·北京

中国注册会计师：李雪琴、陈智、张志阳  
2022 年 4 月 22 日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2021 年 12 月 31 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	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,509,775,413.77	1,596,031,213.91
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			463,337,917.89
衍生金融资产			
应收票据		18,600,000.00	2,599,941,787.64
应收账款		1,898,603,884.12	1,367,893,543.92
应收款项融资			
预付款项		14,359,707.73	15,505,982.88
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		141,537,384.41	17,779,980.93
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		44,026,773.02	40,796,721.75
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			56,100,000.00
其他流动资产		40,106,361.02	176,336,616.77
流动资产合计		3,667,009,524.07	6,333,723,765.69
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		3,001,745,423.19	2,963,161,501.08
其他权益工具投资		1,056,322,286.57	606,583,500.00
其他非流动金融资产		366,717,781.52	134,495,959.60
投资性房地产		24,329,409.49	26,337,747.80
固定资产		128,843,273,857.80	135,797,497,952.34
在建工程		16,355,528,218.97	12,058,134,767.53
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		165,751,346.81	
无形资产		6,008,921,635.46	6,303,954,059.21
开发支出			
商誉			



长期待摊费用		26,431,277.63	83,025,496.53
递延所得税资产		73,588,452.08	77,210,240.25
其他非流动资产		1,064,655,569.87	247,977,042.70
非流动资产合计		156,987,265,259.39	158,298,378,267.04
资产总计		160,654,274,783.46	164,632,102,032.73
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,101,753,055.56	1,700,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		145,325,500.21	83,942,393.84
预收款项			3,982,698.20
合同负债		12,325,943.35	
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		89,208,213.80	70,750,245.58
应交税费		307,294,647.16	295,855,600.58
其他应付款		6,128,375,596.34	9,357,389,222.09
其中：应付利息			127,702,572.66
应付股利		171,266,630.13	196,566,630.13
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		8,805,145,401.10	5,104,033,437.32
其他流动负债		6,035,960,684.83	6,000,000,000.00
流动负债合计		22,625,389,042.35	22,615,953,597.61
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		71,446,527,529.93	78,225,331,120.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		4,251,375.82	
长期应付款		48,688,523.40	56,338,815.21
长期应付职工薪酬			
预计负债		204,263,848.97	199,089,427.46
递延收益		6,612,173.58	2,206,086.66
递延所得税负债		91,836,515.52	21,154,291.79
其他非流动负债			
非流动负债合计		71,802,179,967.22	78,504,119,741.12
负债合计		94,427,569,009.57	101,120,073,338.73
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		18,000,000,000.00	18,000,000,000.00

其他权益工具		12,964,998,950.63	12,975,508,978.35
其中：优先股			
永续债		12,964,998,950.63	12,975,508,978.35
资本公积		18,892,380,133.30	18,892,398,056.66
减：库存股			
其他综合收益		378,408,357.78	23,662,049.80
专项储备			
盈余公积		2,551,338,151.68	2,016,179,043.70
一般风险准备			
未分配利润		11,576,412,943.44	9,707,255,793.32
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		64,363,538,536.83	61,615,003,921.83
少数股东权益		1,863,167,237.06	1,897,024,772.17
所有者权益 (或股东权益) 合计		66,226,705,773.89	63,512,028,694.00
负债和所有者权益 (或 股东权益) 总计		160,654,274,783.46	164,632,102,032.73

公司负责人：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

2021 年 12 月 31 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	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		313,955,124.26	559,199,422.49
交易性金融资产			463,337,917.89
衍生金融资产			
应收票据		18,600,000.00	2,597,295,343.54
应收账款		1,630,428,015.90	709,324,538.82
应收款项融资			
预付款项		630,694,213.18	2,922,861.35
其他应收款		222,870,156.30	505,678,044.26
其中：应收利息		1,537,616.67	1,395,380.56
应收股利			
存货		27,116,781.61	28,183,819.50
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		190,000,000.00	190,000,000.00
其他流动资产		15,773,744.08	134,887,029.15
流动资产合计		3,049,438,035.33	5,190,828,977.00
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		620,000,000.00	540,000,000.00
长期股权投资		8,368,492,642.00	7,723,212,079.55

其他权益工具投资		1,056,322,286.57	606,583,500.00
其他非流动金融资产		366,717,781.52	134,495,959.60
投资性房地产		17,619,941.79	19,740,729.89
固定资产		118,377,429,010.02	124,830,533,326.88
在建工程		12,684,095,489.93	10,286,320,784.03
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		80,255,262.41	55,379,365.06
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		82,074.33	84,272.75
递延所得税资产			
其他非流动资产		243,296,782.12	140,740,499.46
非流动资产合计		141,814,311,270.69	144,337,090,517.22
资产总计		144,863,749,306.02	149,527,919,494.22
<b>流动负债：</b>			
短期借款		601,476,388.89	1,250,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		77,259,986.06	50,470,423.22
预收款项			3,366,184.44
合同负债		14,678,701.08	
应付职工薪酬		65,337,374.67	53,196,829.93
应交税费		249,050,296.06	247,094,575.75
其他应付款		5,603,083,112.67	8,694,134,554.41
其中：应付利息			111,903,269.99
应付股利		170,966,630.13	170,966,630.13
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		7,863,958,561.24	4,271,523,770.00
其他流动负债		6,035,960,684.83	6,000,000,000.00
流动负债合计		20,510,805,105.50	20,569,786,337.75
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		61,056,142,030.00	68,027,351,830.00
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	2,600,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		4,560,000.00	
递延所得税负债		91,836,515.52	21,154,291.79
其他非流动负债			
非流动负债合计		61,155,138,545.52	68,051,106,121.79
负债合计		81,665,943,651.02	88,620,892,459.54

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		12,964,998,950.63	12,975,508,978.35
其中：优先股			
永续债		12,964,998,950.63	12,975,508,978.35
资本公积		18,929,282,172.10	18,929,300,095.46
减：库存股			
其他综合收益		396,773,609.61	13,829,448.03
专项储备			
盈余公积		2,551,338,151.68	2,016,179,043.70
未分配利润		10,355,412,770.98	8,972,209,469.14
所有者权益（或股东权益）合计		63,197,805,655.00	60,907,027,034.68
负债和所有者权益（或股东权益）总计		144,863,749,306.02	149,527,919,494.22

公司负责人：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

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		20,201,630,492.14	19,253,374,954.83
其中：营业收入		20,201,630,492.14	19,253,374,954.83
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		13,467,798,576.40	13,597,279,885.62
其中：营业成本		9,165,767,298.09	9,016,904,541.60
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		378,610,466.29	322,802,492.27
销售费用		38,997,802.09	31,289,615.67
管理费用		378,760,943.35	317,304,166.58
研发费用		130,652,451.98	43,137,278.94
财务费用		3,375,009,614.60	3,865,841,790.56
其中：利息费用		3,370,473,782.69	3,838,342,904.75
利息收入		16,446,190.80	18,096,946.68
加：其他收益		12,996,124.83	14,814,045.86
投资收益（损失以“－”号填列）		340,503,841.12	297,111,124.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		113,758,400.48	123,954,932.09

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		102,667,706.91	-13,431,278.73
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-12,712,559.53	-215,229,397.49
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-62,337,134.51
资产处置收益（损失以“-”号填列）		14.85	297,268.22
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,177,287,043.92	5,677,319,696.99
加：营业外收入		3,788,604.35	10,460,697.52
减：营业外支出		47,470,166.69	34,422,967.53
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,133,605,481.58	5,653,357,426.98
减：所得税费用		852,920,305.79	370,091,661.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,280,685,175.79	5,283,265,765.56
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		6,280,685,175.79	5,283,265,765.56
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）		5,837,544,928.10	4,834,590,181.28
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		443,140,247.69	448,675,584.28
六、其他综合收益的税后净额		326,794,436.18	-127,931,833.57
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		382,944,161.58	13,829,448.03
（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		666,193.00	13,829,448.03
（3）其他权益工具投资公允价值变动		382,277,968.58	
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-28,197,853.60	-71,237,660.56
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			

(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		-28,197,853.60	-71,237,660.56
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-27,951,871.80	-70,523,621.04
七、综合收益总额		6,607,479,611.97	5,155,333,931.99
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		6,192,291,236.08	4,777,181,968.75
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		415,188,375.89	378,151,963.24
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.32	0.27
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.32	0.27

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。

公司负责人：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

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入		17,154,135,402.88	15,857,075,751.74
减：营业成本		8,285,554,300.59	7,759,348,157.47
税金及附加		242,547,232.69	213,228,739.30
销售费用		46,917,357.34	36,321,535.91
管理费用		251,614,526.86	208,928,616.99
研发费用		130,564,455.53	41,077,188.43
财务费用		2,941,958,870.21	3,317,500,533.61
其中：利息费用		2,951,292,897.87	3,328,562,125.46
利息收入		9,372,199.77	11,103,298.55
加：其他收益		1,396,193.52	3,642,053.06
投资收益（损失以“-”号填列）		707,047,906.26	526,884,028.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		110,455,040.82	126,689,984.55
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		102,667,706.91	-13,431,278.73
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,231,089.90	2,222,448.91
资产减值损失（损失以“-”号填列）			

资产处置收益（损失以“-”号填列）	14.85	212,836.79
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	6,064,859,391.30	4,800,201,068.94
加：营业外收入	3,112,492.68	7,569,422.57
减：营业外支出	43,891,763.25	31,175,231.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	6,024,080,120.73	4,776,595,260.51
减：所得税费用	672,489,040.91	293,877,357.46
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	5,351,591,079.82	4,482,717,903.05
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	5,351,591,079.82	4,482,717,903.05
（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	382,944,161.58	13,829,448.03
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	382,944,161.58	13,829,448.03
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	666,193.00	13,829,448.03
3. 其他权益工具投资公允价值变动	382,277,968.58	
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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	5,734,535,241.40	4,496,547,351.08
七、每股收益：		
（一）基本每股收益（元/股）		
（二）稀释每股收益（元/股）		

公司负责人：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

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		24,644,330,776.39	21,405,463,672.05
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		12,086,671.05	12,046,016.12
收到其他与经营活动有关的现金		200,868,940.11	248,924,358.21
经营活动现金流入小计		24,857,286,387.55	21,666,434,046.38
购买商品、接受劳务支付的现金		1,848,005,950.78	989,969,995.29
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		1,285,080,121.92	1,040,456,278.78
支付的各项税费		4,750,503,341.48	4,587,401,949.04
支付其他与经营活动有关的现金		479,723,830.01	425,207,932.15
经营活动现金流出小计		8,363,313,244.19	7,043,036,155.26
经营活动产生的现金流量净额		16,493,973,143.36	14,623,397,891.12
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		322,399,405.97	117,442,139.88
取得投资收益收到的现金		397,868,710.99	264,022,577.78
处置固定资产、无形资产和其		280,642.35	718,491.46



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		11,502,321.95	17,293,821.48
投资活动现金流入小计		732,051,081.26	399,477,030.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,019,752,964.20	4,323,438,438.90
投资支付的现金		70,043,960.57	299,354,409.17
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		32,462,588.06	7,126,084.76
投资活动现金流出小计		6,122,259,512.83	4,629,918,932.83
投资活动产生的现金流量净额		-5,390,208,431.57	-4,230,441,902.23
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		2,300,000.00	5,004,900,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,300,000.00	4,900,000.00
取得借款收到的现金		35,856,047,499.98	54,220,023,039.23
收到其他与筹资活动有关的现金		66,565,452.24	59,929,725.31
筹资活动现金流入小计		35,924,912,952.22	59,284,852,764.54
偿还债务支付的现金		39,503,835,587.88	62,546,758,434.47
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,484,968,270.39	7,378,392,712.56
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		470,248,752.40	282,528,770.00
支付其他与筹资活动有关的现金		119,757,369.93	472,143,520.59
筹资活动现金流出小计		47,108,561,228.20	70,397,294,667.62
筹资活动产生的现金流量净额		-11,183,648,275.98	-11,112,441,903.08
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-15,368,118.47	-3,165,610.49
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-95,251,682.66	-722,651,524.68
加：期初现金及现金等价物余额		1,595,394,474.76	2,318,045,999.44
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,500,142,792.10	1,595,394,474.76

公司负责人：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

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		21,006,644,672.97	17,860,310,009.68
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		99,194,163.11	90,927,426.77
经营活动现金流入小计		21,105,838,836.08	17,951,237,436.45
购买商品、接受劳务支付的现金		2,160,167,029.60	806,436,965.39
支付给职工及为职工支付的现金		962,795,029.00	786,627,480.84
支付的各项税费		4,095,143,350.21	3,969,721,511.89
支付其他与经营活动有关的现金		204,738,973.39	178,048,863.79
经营活动现金流出小计		7,422,844,382.20	5,740,834,821.91
经营活动产生的现金流量净额		13,682,994,453.88	12,210,402,614.54
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		1,342,399,405.97	327,442,139.88
取得投资收益收到的现金		770,376,210.99	563,091,847.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		223,614.85	448,639.80
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		9,094,009.77	16,813,873.72
投资活动现金流入小计		2,122,093,241.58	907,796,500.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,819,970,797.84	3,776,332,715.46
投资支付的现金		1,479,807,271.72	1,099,354,409.17
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		22,439,158.45	7,112,067.26
投资活动现金流出小计		5,322,217,228.01	4,882,799,191.89
投资活动产生的现金流量净额		-3,200,123,986.43	-3,975,002,691.24
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			5,000,000,000.00
取得借款收到的现金		33,475,047,499.98	51,843,023,039.23
收到其他与筹资活动有关的现金		10,465,452.24	59,929,725.31
筹资活动现金流入小计		33,485,512,952.22	56,902,952,764.54
偿还债务支付的现金		37,593,623,770.00	59,115,583,550.00
分配股利、利润或偿付利息支		6,575,347,176.36	6,558,105,700.01

付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		50,843,720.66	214,810,755.74
筹资活动现金流出小计		44,219,814,667.02	65,888,500,005.75
筹资活动产生的现金流量净额		-10,734,301,714.80	-8,985,547,241.21
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		-251,431,247.35	-750,147,317.91
加：期初现金及现金等价物余额		559,199,422.49	1,309,346,740.40
六、期末现金及现金等价物余额		307,768,175.14	559,199,422.49

公司负责人：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**  
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 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														
	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、上年年末余额	18,000,000,000.00		12,975,508,978.35		18,892,398,056.66		23,662,049.80		2,016,179,043.70		9,707,255,793.32		61,615,003,921.83	1,897,024,772.17	63,512,028,694.00
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		12,975,508,978.35		18,892,398,056.66		23,662,049.80		2,016,179,043.70		9,707,255,793.32		61,615,003,921.83	1,897,024,772.17	63,512,028,694.00
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)			-10,510,027.72		-17,923.36		354,746,307.98		535,159,107.98		1,869,157,150.12		2,748,534,615.00	-33,857,535.11	2,714,677,079.89
(一) 综合收益总额							354,746,307.98				5,837,544,928.10		6,192,291,236.08	415,188,375.89	6,607,479,611.97
(二) 所有者投入和减少资本			-10,510,027.72		-17,923.36								-10,527,951.08	2,300,000.00	-8,227,951.08
1. 所有者														2,300,000.00	2,300,000.00

投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本			-10,510,027.72									-10,510,027.72		-10,510,027.72
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					-17,923.36							-17,923.36		-17,923.36
(三) 利润分配								535,159,107.98	-3,968,387,777.98			-3,433,228,670.00	-451,345,911.00	-3,884,574,581.00
1. 提取盈余公积								535,159,107.98	-535,159,107.98					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配									-2,880,000,000.00			-2,880,000,000.00	-451,345,911.00	-3,331,345,911.00
4. 其他									-553,228,670.00			-553,228,670.00		-553,228,670.00
(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														

2021 年年度报告

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		12,964,998,950.63		18,892,380,133.30		378,408,357.78		2,551,338,151.68		11,576,412,943.44		64,363,538,536.83	1,863,167,237.06	66,226,705,773.89

项目	2020 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														
	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、上年年末余额	18,000,000,000.00		7,989,398,640.00		18,892,398,056.66		81,070,262.33		1,567,907,253.39		8,471,912,379.67		55,002,686,592.05	1,749,938,278.93	56,752,624,870.98
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业															

2021 年年度报告

合并													
其他													
二、本年期初余额	18,000,000,000.00	7,989,398,640.00	18,892,398,056.66	81,070,262.33	1,567,907,253.39	8,471,912,379.67	55,002,686,592.05	1,749,938,278.93	56,752,624,870.98				
三、本期增减变动金额 (减少以“一”号填列)		4,986,110,338.35		-57,408,212.53	448,271,790.31	1,235,343,413.65	6,612,317,329.78	147,086,493.24	6,759,403,823.02				
(一) 综合收益总额				-57,408,212.53		4,834,590,181.28	4,777,181,968.75	378,151,963.24	5,155,333,931.99				
(二) 所有者投入和减少资本		4,986,110,338.35					4,986,110,338.35	4,900,000.00	4,991,010,338.35				
1. 所有者投入的普通股								4,900,000.00	4,900,000.00				
2. 其他权益工具持有者投入资本		4,986,110,338.35					4,986,110,338.35		4,986,110,338.35				
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配					448,271,790.31	-3,599,246,767.63	-3,150,974,977.32	-235,965,470.00	-3,386,940,447.32				
1. 提取盈余公积					448,271,790.31	-448,271,790.31							
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配						-2,740,000,000.00	-2,740,000,000.00	-235,965,470.00	-2,975,965,470.00				
4. 其他						-410,974,977.32	-410,974,977.32		-410,974,977.32				
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积													

2021 年年度报告

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		12,975,508,978.35		18,892,398,056.66		23,662,049.80		2,016,179,043.70		9,707,255,793.32		61,615,003,921.83	1,897,024,772.17	63,512,028,694.00

公司负责人：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

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 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、上年年末余额	18,000,000,000.00		12,975,508,978.35		18,929,300,095.46		13,829,448.03		2,016,179,043.70	8,972,209,469.14	60,907,027,034.68
加：会计政策变更											
前期差错更正											



2021 年年度报告

其他											
二、本年期初余额	18,000,000,000.00		12,975,508,978.35		18,929,300,095.46		13,829,448.03		2,016,179,043.70	8,972,209,469.14	60,907,027,034.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）			-10,510,027.72		-17,923.36		382,944,161.58		535,159,107.98	1,383,203,301.84	2,290,778,620.32
（一）综合收益总额							382,944,161.58			5,351,591,079.82	5,734,535,241.40
（二）所有者投入和减少资本			-10,510,027.72		-17,923.36						-10,527,951.08
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本			-10,510,027.72								-10,510,027.72
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-17,923.36						-17,923.36
（三）利润分配								535,159,107.98	-3,968,387,777.98	-3,433,228,670.00	
1. 提取盈余公积								535,159,107.98	-535,159,107.98		
2. 对所有者（或股东）的分配									-2,880,000,000.00	-2,880,000,000.00	
3. 其他									-553,228,670.00	-553,228,670.00	
（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、本期末余额	18,000,000,000.00		12,964,998,950.63		18,929,282,172.10		396,773,609.61		2,551,338,151.68	10,355,412,770.98	63,197,805,655.00

## 2021 年年度报告

项目	2020 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、上年年末余额	18,000,000,000.00		7,989,398,640.00		18,929,300,095.46				1,567,907,253.39	8,088,738,333.72	54,575,344,322.57
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		7,989,398,640.00		18,929,300,095.46				1,567,907,253.39	8,088,738,333.72	54,575,344,322.57
三、本期增减变动金额（减 少以“-”号填列）			4,986,110,338.35				13,829,448.03		448,271,790.31	883,471,135.42	6,331,682,712.11
（一）综合收益总额							13,829,448.03			4,482,717,903.05	4,496,547,351.08
（二）所有者投入和减少资 本			4,986,110,338.35								4,986,110,338.35
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入 资本			4,986,110,338.35								4,986,110,338.35
3. 股份支付计入所有者权益 的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									448,271,790.31	-3,599,246,767.63	-3,150,974,977.32
1. 提取盈余公积									448,271,790.31	-448,271,790.31	
2. 对所有者（或股东）的分 配										-2,740,000,000.00	-2,740,000,000.00
3. 其他										-410,974,977.32	-410,974,977.32
（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											

2021 年年度报告

(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		12,975,508,978.35		18,929,300,095.46		13,829,448.03		2,016,179,043.70	8,972,209,469.14	60,907,027,034.68

公司负责人：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 2021 年 12 月 31 日，公司累计发行股本总数 1,800,000.00 万股，注册资本为 1,800,000.00 万元。

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。

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。

公司控股股东是中国华能集团有限公司，最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2021 年 12 月 31 日，公司合并财务报表范围内子公司如下：

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
华能澜沧江国际能源有限公司
华能澜沧江新能源有限公司
华能龙开口水电有限公司
华能澜沧江上游水电有限公司
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
兰坪亚太环宇水电发展有限公司
盐津关河水电有限公司
澜沧江国际能源香港有限公司
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
桑河二级水电有限公司
华能澜沧江（大理）新能源有限公司
华能澜沧江（临沧）新能源有限公司
华能澜沧江（普洱）新能源有限公司
华能清洁能源（文山广南）有限公司
华能清洁能源（文山砚山）有限公司
华能澜沧江（云县）新能源有限公司
华能澜沧江（保山昌宁）新能源有限公司
华能澜沧江（祥云）新能源有限公司

## 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。

### 2. 持续经营

适用 不适用

公司于 2021 年 12 月 31 日作出评估，认为本公司经营稳定，预计未来 12 个月能产生充足的经营活动现金流，公司的持续经营能力不存在疑虑，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

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对金融工具减值、存货核算、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见以下相关项目之描述。

### 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

### a 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。

### b 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、21 长期股权投资”。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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) 外币业务折算

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

本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

本公司的金融资产于初始确认时根据本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。

本公司对金融资产的分类，依据本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：本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：本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

本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。

当且仅当本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

本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。

本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

本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，是指本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。

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。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本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，本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。

①如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

②应收款项及租赁应收款

本公司对于《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。

本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，本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。

本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为损失或利得计入当期损益。

本公司在资产负债表日复核按摊余成本计量的应收款项及租赁应收款，以评估是否出现信用损失风险，并在出现信用损失风险情况时评估信用损失的具体金额。本公司根据应收款项的账龄、债务人的信用情况及以往冲销的经验为基准做出估计。

#### (6) 金融资产转移

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

本公司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

本公司对应收票据，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。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。

### 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

本公司对应收账款，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。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账款预期信用损失进行估计。

### 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

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：本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。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

#### 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

本公司对其他应收款，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。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其他应收款预期信用损失进行估计。

#### 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

采用永续盘存制。

##### (5) 低值易耗品和的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

#### 16. 合同资产

##### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

##### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司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。

对于包含重大融资成分的合同资产，本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。

## 17. 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。

## 18. 债权投资

### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### (1). 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

本公司对长期应收款，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。

## 21. 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。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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。

## 23. 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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 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	0-5%	3.65%-25%
电子设备	平均年限法	4-8	0-3%	12.13%-25%
运输设备	平均年限法	6-10	3%	9.7%-16.17%
办公设备	平均年限法	10	3%	9.7%
其他设备	平均年限法	4-10	0-5%	9.5%-25%

## (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。

## 24. 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。

## 25. 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。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产类别主要包括房屋及建筑物、营运中的发电设施、运输工具、土地及其他。

在租赁期开始日，本公司及其子公司将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司及其子公司按照变动后的租赁付

款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

## 29. 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。

#### (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

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。

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。

### 30. 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。

### 31. 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。

### 32. 合同负债

#### (1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

### 33. 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。

### 34. 租赁负债

√适用 □不适用

在租赁期开始日，本公司及其子公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。本公司及其子公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司及其子公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

### 35. 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。

## 36. 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。本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，增加相应负债；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。

## 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

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

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

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

收入，是指企业在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。

##### (1) 收入的确认

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

当与客户之间的合同同时满足下列条件时，公司在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- ①合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- ②该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- ③该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- ④该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- ⑤公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

(2)公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

①对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

②对于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

##### (3) 收入的计量

公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

##### ①可变对价

公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。公司在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，同时考虑收入转回的可能性及其比重。

##### ②重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

##### ③非现金对价

客户支付非现金对价的，公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

##### ④应付客户对价

针对应付客户对价的，公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，采用与公司其他采购相一致的方式确认所购买的商品。应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，公司将应付客户对价全额冲减交易价格。

#### （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：销售材料实物提供客户，控制权已转移至客户时确认收入；服务收入公司在服务期间内按照履约进度确认收入。

### （2）. 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

### 40. 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。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

#### 42. 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。

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

在合同开始日，本公司及其子公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司及其子公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。合同中同时包含多项单独租赁的，本公司及其子公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：

承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；

该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司及其子公司作为出租人和承租人时，将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。租赁期是本公司及其子公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本公司及其子公司有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司及其子公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司及其子公司可控范围内的重大事件或变化，且影响本公司及其子公司是否合理确定将行使相应选择权的，本公司及其子公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

#### ①作为承租人

本公司及其子公司作为承租人的一般会计处理见本附注“五、28 使用权资产”和“五、34 租赁负债”。

#### 租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司及其子公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司及其子公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本公司及其子公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的本公司及其子公司增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本公司及其子公司区分以下情形进行会计处理：

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的,本公司及其子公司调减使用权资产的账面价值,以反映租赁的部分终止或完全终止。本公司及其子公司将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更,本公司及其子公司相应调整使用权资产的账面价值。

#### 短期租赁和低价值资产租赁

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

#### ②作为出租人

租赁开始日实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁,除此之外的均为经营租赁。作为融资租赁出租人在租赁期开始日,本公司及其子公司对融资租赁确认应收融资租赁款,并终止确认融资租赁资产。本公司及其子公司对应收融资租赁款进行初始计量时,以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

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

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

#### ③售后租回交易

本公司及其子公司按照本附注“五、38 收入”评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

作为承租人,售后租回交易中的资产转让属于销售的,本公司及其子公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分,计量售后租回所形成的使用权资产,并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失;售后租回交易中的资产转让不属于销售的,本公司及其子公司作为承租人继续确认被转让资产,同时确认一项与转让收入等额的金融负债,按照本附注“五、10 金融工具”对该金融负债进行会计处理。

作为出租人,售后租回交易中的资产转让属于销售的,本公司及其子公司作为出租人对资产购买进行会计处理,并根据前述规定对资产出租进行会计处理;售后租回交易中的资产转让不属于销售的,本公司及其子公司作为出租人不确认被转让资产,但确认一项与转让收入等额的金融资产,并按照本附注“五、10 金融工具”对该金融资产进行会计处理。

### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

#### 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分,且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别:

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区;

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

#### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
本公司按照国家要求自 2021 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 21 号—租赁》(财会〔2018〕35 号)	2021 年 4 月 22 日,公司召开第三届董事会第二次会议审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》	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。该会计政策变更影响科目:使用权资产增加 55,979,248.31 元;长期待摊费用减少 55,979,248.31 元。

其他说明  
无。

##### (2). 重要会计估计变更

√适用 □不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
为更加客观、公允地反映本公司财务状况和经营成果,公司对应收款项中待收新能源补贴不再以信用风险组合方式计提坏账准备,变更为单项计提坏账准备。	公司第三届董事会第四次会议审议通过《关于变更公司会计估计的议案》	2021 年 9 月 1 日	本次会计估计的变更采用未来适用法进行相应的会计处理,不对公司以前年度进行追溯调整。

其他说明  
无。

##### (3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

#### 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	1,596,031,213.91	1,596,031,213.91	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	463,337,917.89	463,337,917.89	
衍生金融资产			

应收票据	2,599,941,787.64	2,599,941,787.64	
应收账款	1,367,893,543.92	1,367,893,543.92	
应收款项融资			
预付款项	15,505,982.88	15,505,982.88	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	17,779,980.93	17,779,980.93	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	40,796,721.75	40,796,721.75	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	56,100,000.00	56,100,000.00	
其他流动资产	176,336,616.77	176,336,616.77	
流动资产合计	6,333,723,765.69	6,333,723,765.69	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,963,161,501.08	2,963,161,501.08	
其他权益工具投资	606,583,500.00	606,583,500.00	
其他非流动金融资产	134,495,959.60	134,495,959.60	
投资性房地产	26,337,747.80	26,337,747.80	
固定资产	135,797,497,952.34	135,797,497,952.34	
在建工程	12,058,134,767.53	12,058,134,767.53	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		55,979,248.31	55,979,248.31
无形资产	6,303,954,059.21	6,303,954,059.21	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	83,025,496.53	27,046,248.22	-55,979,248.31
递延所得税资产	77,210,240.25	77,210,240.25	
其他非流动资产	247,977,042.70	247,977,042.70	
非流动资产合计	158,298,378,267.04	158,298,378,267.04	
资产总计	164,632,102,032.73	164,632,102,032.73	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	1,700,000,000.00	1,700,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	83,942,393.84	83,942,393.84	
预收款项	3,982,698.20	3,982,698.20	

合同负债			
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	70,750,245.58	70,750,245.58	
应交税费	295,855,600.58	295,855,600.58	
其他应付款	9,357,389,222.09	9,357,389,222.09	
其中：应付利息	127,702,572.66	127,702,572.66	
应付股利	196,566,630.13	196,566,630.13	
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	5,104,033,437.32	5,104,033,437.32	
其他流动负债	6,000,000,000.00	6,000,000,000.00	
流动负债合计	22,615,953,597.61	22,615,953,597.61	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	78,225,331,120.00	78,225,331,120.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	56,338,815.21	56,338,815.21	
长期应付职工薪酬			
预计负债	199,089,427.46	199,089,427.46	
递延收益	2,206,086.66	2,206,086.66	
递延所得税负债	21,154,291.79	21,154,291.79	
其他非流动负债			
非流动负债合计	78,504,119,741.12	78,504,119,741.12	
负债合计	101,120,073,338.73	101,120,073,338.73	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	18,000,000,000.00	18,000,000,000.00	
其他权益工具	12,975,508,978.35	12,975,508,978.35	
其中：优先股			
永续债	12,975,508,978.35	12,975,508,978.35	
资本公积	18,892,398,056.66	18,892,398,056.66	
减：库存股			
其他综合收益	23,662,049.80	23,662,049.80	
专项储备			
盈余公积	2,016,179,043.70	2,016,179,043.70	
一般风险准备			
未分配利润	9,707,255,793.32	9,707,255,793.32	
归属于母公司所有者权益 （或股东权益）合计	61,615,003,921.83	61,615,003,921.83	
少数股东权益	1,897,024,772.17	1,897,024,772.17	
所有者权益（或股东权益） 合计	63,512,028,694.00	63,512,028,694.00	

负债和所有者权益（或股东权益）总计	164,632,102,032.73	164,632,102,032.73	
-------------------	--------------------	--------------------	--

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

本公司自 2021 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 21 号—租赁》（财会〔2018〕35 号）相关规定。该会计政策变更影响合并报表科目和金额：使用权资产增加 55,979,248.31 元，长期待摊费用减少 55,979,248.31 元。

### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	559,199,422.49	559,199,422.49	
交易性金融资产	463,337,917.89	463,337,917.89	
衍生金融资产			
应收票据	2,597,295,343.54	2,597,295,343.54	
应收账款	709,324,538.82	709,324,538.82	
应收款项融资			
预付款项	2,922,861.35	2,922,861.35	
其他应收款	505,678,044.26	505,678,044.26	
其中：应收利息	1,395,380.56	1,395,380.56	
应收股利			
存货	28,183,819.50	28,183,819.50	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	190,000,000.00	190,000,000.00	
其他流动资产	134,887,029.15	134,887,029.15	
流动资产合计	5,190,828,977.00	5,190,828,977.00	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	540,000,000.00	540,000,000.00	
长期股权投资	7,723,212,079.55	7,723,212,079.55	
其他权益工具投资	606,583,500.00	606,583,500.00	
其他非流动金融资产	134,495,959.60	134,495,959.60	
投资性房地产	19,740,729.89	19,740,729.89	
固定资产	124,830,533,326.88	124,830,533,326.88	
在建工程	10,286,320,784.03	10,286,320,784.03	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	55,379,365.06	55,379,365.06	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	84,272.75	84,272.75	
递延所得税资产			

其他非流动资产	140,740,499.46	140,740,499.46	
非流动资产合计	144,337,090,517.22	144,337,090,517.22	
资产总计	149,527,919,494.22	149,527,919,494.22	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	1,250,000,000.00	1,250,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	50,470,423.22	50,470,423.22	
预收款项	3,366,184.44	3,366,184.44	
合同负债			
应付职工薪酬	53,196,829.93	53,196,829.93	
应交税费	247,094,575.75	247,094,575.75	
其他应付款	8,694,134,554.41	8,694,134,554.41	
其中：应付利息	111,903,269.99	111,903,269.99	
应付股利	170,966,630.13	170,966,630.13	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	4,271,523,770.00	4,271,523,770.00	
其他流动负债	6,000,000,000.00	6,000,000,000.00	
流动负债合计	20,569,786,337.75	20,569,786,337.75	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	68,027,351,830.00	68,027,351,830.00	
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	2,600,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	21,154,291.79	21,154,291.79	
其他非流动负债			
非流动负债合计	68,051,106,121.79	68,051,106,121.79	
负债合计	88,620,892,459.54	88,620,892,459.54	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	18,000,000,000.00	18,000,000,000.00	
其他权益工具	12,975,508,978.35	12,975,508,978.35	
其中：优先股			
永续债	12,975,508,978.35	12,975,508,978.35	
资本公积	18,929,300,095.46	18,929,300,095.46	
减：库存股			
其他综合收益	13,829,448.03	13,829,448.03	
专项储备			
盈余公积	2,016,179,043.70	2,016,179,043.70	
未分配利润	8,972,209,469.14	8,972,209,469.14	
所有者权益（或股东权益）合计	60,907,027,034.68	60,907,027,034.68	
负债和所有者权益（或	149,527,919,494.22	149,527,919,494.22	



股东权益) 总计			
----------	--	--	--

各项目调整情况的说明:

适用  不适用

公司自 2021 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 21 号-租赁》(财会〔2018〕35 号) 相关规定。该会计政策变更未对母公司报表科目产生重大影响。

#### (4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用  不适用

#### 45. 其他

适用  不适用

### 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	13%、9%、6%、5%、3%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按应纳税所得额计缴	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	0%-25%
教育费附加	按应纳税所得额计缴	3%
地方教育费附加	按应纳税所得额计缴	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
华能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
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	15
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	25
盐津关河水电有限公司	25
华能石林光伏发电有限公司	15

瑞丽市联能经贸有限公司	20
华能澜沧江能源销售有限公司	25
华能澜沧江（大理）新能源有限公司	15
华能澜沧江（临沧）新能源有限公司	15
华能清洁能源（文山砚山）有限公司	15

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

1. 公司根据财政部、税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（2020年第23号）“自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。”的规定，2021年度享受减按15%所得税税率计缴所得税的优惠政策。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、乌弄龙电厂以及里底电厂2021年度减半征收企业所得税。

2. 本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的通知》（藏政发〔2021〕9号）文件规定“第四条 企业自2021年1月1日至2030年12月31日，从事《西部地区鼓励类产业目录》产业且主营业务收入占企业收入总额60%（含本数）以上的，执行西部大开发15%的企业所得税税率。”以及“第六条 企业符合下列条件之一的，免征企业所得税地方分享部分：13.天然饮用水、电力、燃气的生产和供应等自治区重点扶持和鼓励发展的产业和项目；企业所得税地方部分减免政策执行截止日期为2021年12月31日，到期后按新制定西藏企业所得税政策执行。”，2021年度享受减按15%所得税税率计缴所得税，并且免征企业所得税地方分享部分的优惠政策。

3. 本公司子公司华能大理水电有限责任公司、华能澜沧江（大理）新能源有限公司、华能澜沧江（临沧）新能源有限公司、华能清洁能源（文山砚山）有限公司、华能澜沧江祥云风电有限公司、华能石林光伏发电有限公司以及华能龙开口水电有限公司根据财政部、税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（2020年第23号）“自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税”的规定，2021年度享受减按15%所得税税率计缴所得税的优惠政策。

4. 本公司子公司瑞丽市联能经贸有限公司根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）文件规定“2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。”

5. 本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。

6. 本公司子公司华能澜沧江祥云风电有限公司已投产的风电项目，依据《财政部国家税务总局关于风力发电增值税政策的通知》（财税〔2015〕74号）“自2015年7月1日起，对纳税人

销售自产的利用风力生产的电力产品，实行增值税即征即退 50%的政策。”的规定，该子公司于 2019 年 11 月申请开始享有即征即退 50%政策。

7. 本公司子公司桑河二级水电有限公司，根据柬埔寨王国财政部（编号为 12027MEF）文件以及桑河二级水电有限公司上丁省桑河二级水电项目实施协议的约定，桑河二级水电有限公司享受 9 年税收豁免的优惠政策，自以柬埔寨国家电力认可并宣布的商运日期起计算，桑河二级水电公司于 2019 年申请并获批同意执行该优惠政策。

8. 本公司子公司华能澜沧江能源销售有限公司根据《财政部税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（2019 年第 39 号），该子公司自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日增值税进项税加计抵减 10%。

### 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	51,590.83	380.22
银行存款	1,500,091,201.27	1,595,394,094.54
其他货币资金	9,632,621.67	636,739.15
合计	1,509,775,413.77	1,596,031,213.91
其中：存放在境外的款项总额	496,770,157.49	533,572,078.63

其他说明

其中因抵押、质押冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：  
金额单位：人民币元

项目	期末余额	年初余额
土地复垦保证金	6,632,621.67	636,739.15
境外工作人员保证金	3,000,000.00	
合计	9,632,621.67	636,739.15

### 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		463,337,917.89
其中：		
权益工具投资		463,337,917.89
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		463,337,917.89

其他说明：

√适用 □不适用

交易性金融资产期初为公司持有云南铜业股份有限公司和云南驰宏锌锗股份有限公司的股份，本期全部出售。

### 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	18,600,000.00	2,597,295,343.54
商业承兑票据		2,646,444.10
合计	18,600,000.00	2,599,941,787.64

#### (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

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	36,000,000.00	
商业承兑票据		
合计	36,000,000.00	

#### (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

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	18,600,000.00	100			18,600,000.00	2,599,941,787.64	100			2,599,941,787.64
其中：										
银行票据	18,600,000.00	100			18,600,000.00	2,597,295,343.54	99.90			2,597,295,343.54
商业票据						2,646,444.10	0.10			2,646,444.10
合计	18,600,000.00	/		/	18,600,000.00	2,599,941,787.64	/		/	2,599,941,787.64

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：银行票据

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行票据	18,600,000.00		
合计	18,600,000.00		

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

公司根据应收票据类别考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。银行承兑票据尚未到期承兑，银行信用评级较好，公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息后，银行票据组合本期无信用损失。

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

#### (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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
应收电费	1,533,948,792.26
其他	80,432,877.23
1 年以内小计	1,614,381,669.49
1 至 2 年	201,520,525.16
2 至 3 年	109,674,339.72
3 年以上	
3 至 4 年	14,261,486.40
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	1,939,838,020.77

#### (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	1,939,838,020.77	100	41,234,136.65	2.13	1,898,603,884.12	1,397,401,875.59	100	29,508,331.67	2.11	1,367,893,543.92
其中：										
信用风险特征组合	1,423,497,656.94	73.38	4,060,194.39	0.29	1,419,437,462.55	1,397,401,875.59	100	29,508,331.67	2.11	1,367,893,543.92
新能源补贴组合	516,340,363.83	26.62	37,173,942.26	7.20	479,166,421.57					
合计	1,939,838,020.77	/	41,234,136.65	/	1,898,603,884.12	1,397,401,875.59	/	29,508,331.67	/	1,367,893,543.92

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：信用风险特征组合

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 (%)
应收售电款项	1,343,064,779.71	4,028,894.35	0.30

其他	80,432,877.23	31,300.04	0.04
合计	1,423,497,656.94	4,060,194.39	0.29

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用  不适用

公司根据应收账款类别考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

组合计提项目：新能源补贴组合

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 (%)
应收售电款项	516,340,363.83	37,173,942.26	7.20
合计	516,340,363.83	37,173,942.26	7.20

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用  不适用

公司根据应收账款类别考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

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	其他变动	
应收售电款	29,508,331.67	11,694,504.94				41,202,836.61
其他		31,300.04				31,300.04
合计	29,508,331.67	11,725,804.98				41,234,136.65

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
云南电网有限责任公司	1,659,087,509.21	85.53	40,602,183.71
柬埔寨电力公司	88,703,265.91	4.57	266,140.21



华能清洁能源(曲靖沾益)有限公司	79,999,530.12	4.12	
缅甸电力公司	71,226,380.50	3.67	213,679.15
中色镍业(缅甸)有限公司	33,669,743.60	1.74	101,009.23
合计	1,932,686,429.34	99.63	41,183,012.30

其他说明  
无。

(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	10,913,002.60	76.00	12,167,759.62	78.48
1至2年	151,069.49	1.05	12,531.02	0.08
2至3年			3,309,692.24	21.34
3年以上	3,295,635.64	22.95	16,000.00	0.10
合计	14,359,707.73	100.00	15,505,982.88	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:

金额单位：人民币元

债务单位	金额	账龄	未结转原因
奥林匹亚城开发有限公司	3,295,635.64	3年以上	按合同预付款
合计	3,295,635.64		

(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

单位名称	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	5,538,022.70	38.57
奥林匹亚城开发有限公司	3,578,068.34	24.92

昆明电力交易中心有限责任公司	1,496,336.80	10.42
中国太平洋财产保险股份有限公司 云南分公司	950,778.69	6.62
安德里茨(中国)有限公司	552,000.00	3.84
合计	12,115,206.53	84.37

其他说明  
无。

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	141,537,384.41	17,779,980.93
合计	141,537,384.41	17,779,980.93

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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
代垫款	34,086,049.63
保证金及押金	106,291,740.20
其他	575,283.47
1 年以内小计	140,953,073.30
1 至 2 年	126,538.82
2 至 3 年	450,000.00
3 年以上	
3 至 4 年	225,228,570.76
4 至 5 年	2,320,000.00
5 年以上	8,964,949.27
合计	378,043,132.15

**(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
保证金及押金	110,181,143.97	6,882,788.84
代垫款	41,284,625.84	19,112,064.95
待退款	665,427.62	1,840,582.19
往来款	225,000,000.00	225,000,000.00
其他	911,934.72	1,486,460.25
合计	378,043,132.15	254,321,896.23

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	45,953.01	227,393,666.02	9,102,296.27	236,541,915.30
2021年1月1日余额在本期	45,953.01	227,393,666.02	9,102,296.27	236,541,915.30

—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	383,818.32	724,273.24	-137,347.00	970,744.56
本期转回				
本期转销				
本期核销			1,000,000.00	1,000,000.00
其他变动	-6,912.12			-6,912.12
2021年12月31日 余额	422,859.21	228,117,939.26	7,964,949.27	236,505,747.74

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

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	其他变动	
往来款	225,000,000.00					225,000,000.00
应收保 证金及 押金	3,022,373.19	593,890.43		1,000,000.00		2,616,263.62
应收代 垫款	6,436,947.62	603,817.71			-6,912.12	7,033,853.21
应收待 退款等	2,082,594.49	-226,963.58				1,855,630.91
合计	236,541,915.30	970,744.56		1,000,000.00	-6,912.12	236,505,747.74

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,000,000

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款 性质	核销金额	核销原因	履行的核销 程序	款项是否由关联 交易产生
临沧市水务局	履约保证金	1,000,000.00	无法收回	公司内部核	否

				销流程	
合计	/	1,000,000.00	/	/	/

其他应收款核销说明:

适用 不适用

经公司通过审议,确定小黑江项目已无后续推进的可能,进行项目核销。其中,挂账其他应收临沧市水利局的履约保证金在以前年度已全额计提坏账,本年予以核销。

**(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	往来款	225,000,000.00	3-4年	59.52	225,000,000.00
云龙县土地开发投资有限公司	履约保证金	40,000,000.00	1年以内	10.58	120,000.00
祥云县财政局	履约保证金	24,600,000.00	1年以内	6.51	73,800.00
昌宁县盛昌能源投资开发有限责任公司	履约保证金	20,000,000.00	1年以内	5.29	60,000.00
华能集团技术创新中心有限公司	科技项目款	10,006,000.00	1-5年	2.65	418,708.00
合计	/	319,606,000.00	/	84.55	225,672,508.00

**(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	存货跌价准备 /合同 履约成 本减值 准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同 履约成 本减值 准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商 品						
周转材 料						
消耗性 生物资 产						
合同履 约成本						
备品 备件	44,026,773.02		44,026,773.02	40,796,721.75		40,796,721.75
合计	44,026,773.02		44,026,773.02	40,796,721.75		40,796,721.75

**(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). 合同履约成本本期摊销金额的说明**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**10、 合同资产****(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

□适用 √不适用

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

其他说明：

适用 不适用

### 11、持有待售资产

适用 不适用

### 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
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		56,100,000.00
合计		56,100,000.00

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。

### 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税	17,989,641.66	150,231,738.15
预缴税金	22,116,719.36	26,104,878.62
合计	40,106,361.02	176,336,616.77

其他说明

无。

### 14、债权投资

#### (1). 债权投资情况

适用 不适用

#### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

#### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 15、其他债权投资

### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

### (2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

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



## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
西藏开投果多水电有限公司	93,272,729.15			3,192,351.88						96,465,081.03	
国投云南大朝山水电有限公司	712,166,855.37			59,226,447.57		-17,923.36	67,106,348.01			704,269,031.57	
云南华电金沙江中游水电开发有限公司	2,057,621,333.81			51,185,225.03	666,193.00		8,716,400.00			2,100,756,351.84	
昆明电力交易中心有限责任公司	4,558,486.57			43,368.22						4,601,854.79	
西藏开投曲孜卡水电开发有限公司	43,032,277.31									43,032,277.31	
云南滇中新区配售电有限公司	52,509,818.87			111,007.78						52,620,826.65	
小计	2,963,161,501.08			113,758,400.48	666,193.00	-17,923.36	75,822,748.01			3,001,745,423.19	
合计	2,963,161,501.08			113,758,400.48	666,193.00	-17,923.36	75,822,748.01			3,001,745,423.19	

其他说明  
无。

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
中国华能财务有限责任公司	237,891,947.43	170,583,500.00
华能碳资产经营有限公司	46,128,462.54	25,000,000.00
华能天成融资租赁有限公司	772,301,876.60	411,000,000.00
合计	1,056,322,286.57	606,583,500.00

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
中国华能财务有限责任公司	26,000,005.00	238,973,822.86			为华能集团内优质资产，和公司有密切的关系，盈利能力持续稳定、盈利前景好，公司将长期持有。	
华能碳资产经营有限公司		3,958,207.54			为华能集团内优质资产，和公司有密切的关系，盈利能力持续稳定、盈利前景好，公司将长期持有。	
华能天成融资租赁有限公司	33,046,237.89	119,107,124.97			为华能集团内优质资产，和公司有密切的关系，盈利能力持续稳定、盈利前景好，公司将长期持有。	

其他说明：

□适用 √不适用

## 19、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）股权投资合伙企业（有限合伙）	195,213,532.18	34,900,000.00
南网能创股权投资基金（广州）合伙企业（有限合伙）	171,504,249.34	99,595,959.60
合计	366,717,781.52	134,495,959.60

其他说明：

□适用 √不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	85,202,593.65			85,202,593.65
2. 本期增加金额	1,061,733.60	964,754.00		2,026,487.60
(1) 外购	1,061,733.60			1,061,733.60
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		964,754.00		964,754.00
(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	86,264,327.25	964,754.00		87,229,081.25
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	58,864,845.85			58,864,845.85
2. 本期增加金额	3,998,647.63	36,178.28		4,034,825.91
(1) 计提或摊销	3,998,647.63	24,118.85		4,022,766.48
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		12,059.43		12,059.43
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	62,863,493.48	36,178.28		62,899,671.76
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	23,400,833.77	928,575.72		24,329,409.49
2. 期初账面价值	26,337,747.80			26,337,747.80

## (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

## 21、固定资产

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	128,838,943,936.22	135,796,596,977.72
固定资产清理	4,329,921.58	900,974.62
合计	128,843,273,857.80	135,797,497,952.34

其他说明：

适用 不适用

## 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	154,434,733,077.52	26,489,592,280.98	262,649,395.69	572,644,380.11	106,907,544.63	331,346,681.03	182,197,873,359.96
2. 本期增加 金额	207,372,573.08	-171,836,899.13	9,091,717.18	331,111,470.98	-64,352,020.74	72,859,408.90	384,246,250.27
(1) 购置	261,682.18	25,791,397.61	8,541,677.00	21,654,310.58	1,012,477.49	6,733,125.93	63,994,670.79
(2) 在建 工程转入	207,110,890.90	72,191,175.10	550,040.18	33,994,922.36	1,487,431.21	4,917,119.73	320,251,579.48
(3) 企业 合并增加							
其他		-269,819,471.84		275,462,238.04	-66,851,929.44	61,209,163.24	
3. 本期减少 金额	2,603,987,459.30	-567,511,638.28	-11,014,360.37	-155,521,720.56	-40,386,134.15	72,048,578.38	1,901,602,184.32
(1) 处置 或报废		94,344,753.39	2,193,973.40	22,668,334.83	950,513.77	16,743,519.40	136,901,094.79
其他	2,603,987,459.30	-661,856,391.67	-13,208,333.77	-178,190,055.39	-41,336,647.92	55,305,058.98	1,764,701,089.53
4. 期末余额	152,038,118,191.30	26,885,267,020.13	282,755,473.24	1,059,277,571.65	82,941,658.04	332,157,511.55	180,680,517,425.91
二、累计折旧							
1. 期初余额	29,822,591,544.69	15,429,049,605.65	234,985,328.44	449,497,304.24	97,500,659.55	229,112,792.41	46,262,737,234.98
2. 本期增加 金额	2,971,542,023.78	2,179,351,620.96	16,614,079.24	401,327,526.13	-33,099,520.10	33,389,354.68	5,569,125,084.69
(1) 计提	3,470,081,657.05	1,860,470,795.77	10,618,837.25	205,036,603.03	43,982,833.18	-21,065,641.59	5,569,125,084.69
其他	-498,539,633.27	318,880,825.19	5,995,241.99	196,290,923.10	-77,082,353.28	54,454,996.27	
3. 本期减少 金额		89,900,831.12	2,128,154.20	21,549,435.51	971,781.06	14,271,604.47	128,821,806.36
(1) 处置		89,822,537.34	2,128,154.20	21,634,942.02	950,513.77	14,285,659.03	128,821,806.36

或报废							
其他		78,293.78		-85,506.51	21,267.29	-14,054.56	
4. 期末余额	32,794,133,568.47	17,518,500,395.49	249,471,253.48	829,275,394.86	63,429,358.39	248,230,542.62	51,703,040,513.31
三、减值准备							
1. 期初余额	49,010,430.94	89,526,672.15				2,044.17	138,539,147.26
2. 本期增加 金额							
(1) 计提							
3. 本期减少 金额		4,730.68				1,440.20	6,170.88
(1) 处置 或报废		4,730.68				1,440.20	6,170.88
4. 期末余额	49,010,430.94	89,521,941.47				603.97	138,532,976.38
四、账面价值							
1. 期末账面 价值	119,194,974,191.89	9,277,244,683.17	33,284,219.76	230,002,176.79	19,512,299.65	83,926,364.96	128,838,943,936.22
2. 期初账面 价值	124,563,131,101.89	10,971,016,003.18	27,664,067.25	123,147,075.87	9,406,885.08	102,231,844.45	135,796,596,977.72

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
瑞丽江一级水电站综合楼	149,986,280.89	正在办理

黄登大华桥水电厂房屋	309,704,574.09	正在办理
乌弄龙里底水电厂房屋	109,572,048.97	正在办理
上游公司成都分公司办公楼	6,291,103.26	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
固定资产报废残料转入清理	4,329,921.58	900,974.62
合计	4,329,921.58	900,974.62

其他说明：

无。

**22、在建工程****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	16,355,503,560.49	12,055,405,980.65
工程物资	24,658.48	2,728,786.88
合计	16,355,528,218.97	12,058,134,767.53

其他说明：

□适用 √不适用

**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
托巴水电站	10,593,252,921.15		10,593,252,921.15	8,665,968,344.32		8,665,968,344.32
澜沧江上游项目前期费	1,508,194,047.68		1,508,194,047.68	1,429,145,565.76	84,083,436.67	1,345,062,129.09
橄榄坝航电枢纽项目	607,966,885.89		607,966,885.89	516,017,021.78		516,017,021.78
古水水电站前期等项目	839,007,936.83		839,007,936.83	527,436,857.13	1,300,000.00	526,136,857.13
澜沧江上游沿江公路	1,188,797,193.38		1,188,797,193.38	513,267,885.78		513,267,885.78
东南亚前期项目—国际能源	150,251,620.75		150,251,620.75	136,125,620.75		136,125,620.75
如美水电站	773,078,810.41		773,078,810.41	243,207,488.49		243,207,488.49
新能源公司风电光伏前期项目	592,639,379.19		592,639,379.19	49,710,086.42	2,314,944.42	47,395,142.00
其他	102,314,765.21		102,314,765.21	62,225,491.31		62,225,491.31
合计	16,355,503,560.49		16,355,503,560.49	12,143,104,361.74	87,698,381.09	12,055,405,980.65



## (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
托巴电站	23,204,361,600.00	8,665,968,344.32	1,927,284,576.83			10,593,252,921.15	45.65	45.65	1,036,427,959.05	253,547,634.34	4.58	自有资金及贷款
澜沧江上游项目前期费	5,370,000,000.00	1,345,062,129.09	163,131,918.59			1,508,194,047.68	28.09	28.09	278,728,183.53	36,708,597.22	2.75	自有资金及贷款

东南亚前期项目—国际能源	277,078,239.88	136,125,620.75	24,684,939.88	10,558,939.88		150,251,620.75	54.23	54.23				自有资金
古水水电站前期等项目	29,878,577,265.31	526,136,857.13	312,871,079.70			839,007,936.83	2.81	2.81				自有资金
橄榄坝航电枢纽项目	6,359,125,700.00	516,017,021.78	91,949,864.11			607,966,885.89	9.56	9.56	44,634,675.52			自有资金及贷款
澜沧江上游沿江公路	4,759,392,200.00	513,267,885.78	675,529,307.60			1,188,797,193.38	24.98	24.98	72,898,159.08			自有资金及贷款
如美水电站	57,800,000,000.00	242,247,025.91	530,831,784.50			773,078,810.41	1.34	1.12				自有资金

新能源公司风电光伏前期项目	3,345,687,500.00	47,395,142.00	545,274,037.19		29,800.00	592,639,379.19	17.71	17.71				自有资金
集控及各电厂技改项目	429,197,998.23	53,017,207.45	361,885,081.95	303,286,393.01	16,736,795.93	94,879,100.46	22.11	22.11				自有资金
合计	131,423,420,503.42	12,045,237,234.21	4,633,442,590.35	313,845,332.89	16,766,595.93	16,348,067,895.74	/	/	1,432,688,977.18	290,256,231.56	/	/

## (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

## (1). 工程物资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	24,658.48		24,658.48	2,728,786.88		2,728,786.88
合计	24,658.48		24,658.48	2,728,786.88		2,728,786.88

其他说明：

无。

## 23、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

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地资产	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	61,515,657.61	61,515,657.61
2. 本期增加金额	111,632,125.82	111,632,125.82
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	173,147,783.43	173,147,783.43
二、累计折旧		
1. 期初余额	5,536,409.30	5,536,409.30
2. 本期增加金额	1,860,027.32	1,860,027.32
(1) 计提	1,860,027.32	1,860,027.32
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	7,396,436.62	7,396,436.62
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	165,751,346.81	165,751,346.81
2. 期初账面价值	55,979,248.31	55,979,248.31

其他说明：

无。

## 26、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	93,237,461.25			7,207,264,361.57	77,589,115.34	7,378,090,938.16
2. 本期增加金额	18,494,426.87				19,897,859.58	38,392,286.45
(1) 购置	9,500,501.87				19,866,935.06	29,367,436.93
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
其他	8,993,925.00				30,924.52	9,024,849.52
3. 本期减少金额	964,754.00			167,432,822.49	4,510,159.28	172,907,735.77
(1) 处置					4,503,555.51	4,503,555.51
汇率变动				151,850,664.29		151,850,664.29
划分为投资性房地产	964,754.00					964,754.00
其他				15,582,158.20	6,603.77	15,588,761.97
4. 期	110,767,134.12			7,039,831,539.08	92,976,815.64	7,243,575,488.84

末余额						
二、累计摊销						
1. 期初余额	24,341,075.38			999,905,543.51	49,890,260.06	1,074,136,878.95
2. 本期增加金额	3,911,511.25			150,196,158.57	10,894,645.11	165,002,314.93
(1) 计提	3,911,511.25			150,196,158.57	10,894,645.11	165,002,314.93
3. 本期减少金额	12,059.43				4,473,281.07	4,485,340.50
(1) 处置					4,470,199.31	4,470,199.31
划分为投资性房地产	12,059.43					12,059.43
其他					3,081.76	3,081.76
4. 期末余额	28,240,527.20			1,150,101,702.08	56,311,624.10	1,234,653,853.38
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	82,526,606.92			5,889,729,837.00	36,665,191.54	6,008,921,635.46
2. 期初账面价值	68,896,385.87			6,207,358,818.06	27,698,855.28	6,303,954,059.21

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

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、商誉

## (1). 商誉账面原值

适用 不适用

## (2). 商誉减值准备

适用 不适用

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 29、长期待摊费用

适用 不适用

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	84,272.75		2,198.42		82,074.33
土地占用费 等土地成本	26,961,975.47		612,772.17		26,349,203.30
合计	27,046,248.22		614,970.59		26,431,277.63

其他说明：

无。

## 30、递延所得税资产/ 递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性	递延所得税	可抵扣暂时性	递延所得税

	差异	资产	差异	资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润	469,263,846.36	73,588,452.08	492,804,852.42	77,210,240.25
可抵扣亏损				
合计	469,263,846.36	73,588,452.08	492,804,852.42	77,210,240.25

## (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	449,738,786.57	67,460,817.99		
交易性金融资产公允价值变动			141,028,611.92	21,154,291.79
其他非流动金融资产公允价值变动	162,504,650.20	24,375,697.53		
合计	612,243,436.77	91,836,515.52	141,028,611.92	21,154,291.79

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	416,272,860.77	494,493,861.98
可抵扣亏损	206,166,686.44	187,362,400.94
合计	622,439,547.21	681,856,262.92

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年		45,175,009.62	
2022 年	8,912,710.00	8,912,710.00	
2023 年	29,610,122.54	29,610,122.54	
2024 年	39,655,623.12	39,655,623.12	
2025 年	64,008,935.66	64,008,935.66	
2026 年	63,979,295.12		
合计	206,166,686.44	187,362,400.94	/



其他说明：

√适用 □不适用

公司 2021 年可弥补亏损 63,979,295.12 元,为公司下属子公司华能澜沧江新能源有限公司及华能澜沧江国际能源有限公司 2021 年产生的税前可弥补亏损。其中,华能澜沧江新能源有限公司税前可弥补亏损 33,004,871.46 元,华能澜沧江国际能源有限公司 30,974,423.66 元,税前可弥补亏损为上述两家公司 2021 年度经营净亏损根据企业所得税法规定计算。

### 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程及设备款	694,041,621.53		694,041,621.53	64,371,860.00		64,371,860.00
待抵扣增值税进项税	370,613,948.34		370,613,948.34	183,605,182.70		183,605,182.70
合计	1,064,655,569.87		1,064,655,569.87	247,977,042.70		247,977,042.70

其他说明：

无。

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	1,101,753,055.56	1,700,000,000.00
合计	1,101,753,055.56	1,700,000,000.00

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

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用  
其他说明  
适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

#### (1). 应付票据列示

适用 不适用

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	132,532,545.61	64,383,632.12
1-2 年（含 2 年）	984,080.98	11,528,864.12
2-3 年（含 3 年）	8,064,007.82	3,260,283.95
3 年以上	3,744,865.80	4,769,613.65
合计	145,325,500.21	83,942,393.84

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

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
东方电气集团东方电机有限公司	7,531,600.00	未达到支付条件
合计	7,531,600.00	/

其他说明

适用 不适用

### 37、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
1 年以内（含 1 年）		3,982,698.20
1 年以上		

合计		3,982,698.20
----	--	--------------

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收房屋租金	7,578,493.80	
预收光伏组件购货款	4,747,449.55	
合计	12,325,943.35	

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、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	70,750,245.58	1,321,528,833.61	1,303,070,865.39	89,208,213.80
二、离职后福利-设定提存计划		166,374,048.73	166,374,048.73	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	70,750,245.58	1,487,902,882.34	1,469,444,914.12	89,208,213.80

## (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	1,031,818,320.67	1,031,818,320.67	260,000.00
二、职工福利费		52,473,684.74	52,473,684.74	
三、社会保险费		104,379,762.50	104,379,762.50	
其中：医疗保险费		100,235,214.22	100,235,214.22	
工伤保险费		4,144,548.28	4,144,548.28	

生育保险费				
四、住房公积金		86,425,241.04	86,425,241.04	
五、工会经费和职工教育经费	70,490,245.58	46,431,824.66	27,973,856.44	88,948,213.80
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	70,750,245.58	1,321,528,833.61	1,303,070,865.39	89,208,213.80

## (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		88,119,938.96	88,119,938.96	
2、失业保险费		6,445,628.26	6,445,628.26	
3、企业年金缴费		71,808,481.51	71,808,481.51	
合计		166,374,048.73	166,374,048.73	

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、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	84,181,169.01	53,923,896.73
消费税		
营业税		
企业所得税	90,724,662.10	45,148,664.50
个人所得税	39,242,065.65	50,624,247.56
城市维护建设税	4,364,621.22	2,767,107.99
水资源费	33,611,011.71	75,472,000.51
库区维护基金	33,202,470.21	53,308,614.99
预扣税	11,935,974.05	6,775,206.52
教育费附加	4,208,333.60	2,696,173.59
印花税	3,543,928.11	2,377,197.88
抵扣税	2,068,277.53	2,115,456.54
土地使用税		58,035.67
利息税	157,391.88	488,545.04
房产税	50,356.39	
其他	4,385.70	100,453.06
合计	307,294,647.16	295,855,600.58

其他说明：

无。

**41、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		127,702,572.66
应付股利	171,266,630.13	196,566,630.13
其他应付款	5,957,108,966.21	9,033,120,019.30
合计	6,128,375,596.34	9,357,389,222.09

其他说明：

□适用 √不适用

**应付利息****(1). 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
分期付息到期还本的长期借款利息		107,458,892.96
企业债券利息		18,275,890.28
短期借款应付利息		1,967,789.42
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计		127,702,572.66

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****(1). 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
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利	170,966,630.13	170,966,630.13
优先股\永续债股利-中期票据	170,966,630.13	170,966,630.13
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-子公司应付少数股东股利	300,000.00	25,600,000.00
应付股利-XXX		
合计	171,266,630.13	196,566,630.13

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	3,298,336,153.71	8,387,228,075.74
保证金	310,767,204.88	264,410,642.09
工程款	2,259,017,252.58	323,269,466.58
管理考核措施费	9,369,445.21	11,842,902.01
工程投资结余奖	6,299,768.73	6,299,768.73
专项科研经费	19,976,381.23	21,920,838.84
代扣代付款	13,860,986.97	13,258,597.04
设备款	24,548,267.12	
其他	14,933,505.78	4,889,728.27
合计	5,957,108,966.21	9,033,120,019.30

### (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
中国安能建设集团有限公司	701,396,442.21	未办理竣工结算, 不符合退付条件
中国水利水电工程建设咨询西北有限公司	462,620,000.00	未办理竣工结算, 不符合退付条件
中国水利水电第十四工程局有限公司	555,212,704.53	未办理竣工结算, 不符合退付条件
中国水利水电第七工程局有限公司	702,895,308.37	未办理竣工结算, 不符合退付条件
中国葛洲坝集团股份有限公司小湾水电站左岸大坝工程施工项目部	337,376,772.28	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有限公司小湾项目部	299,707,100.63	未办理竣工结算, 不符合退付条件
迪庆藏族自治州搬迁安置办公室	235,455,336.11	未办理竣工结算, 不符合退付条件
中国电建集团昆明勘测设计研究院有限公司	316,297,832.65	未办理竣工结算, 不符合退付条件
浙江华东工程咨询有限公司	219,460,584.00	未办理竣工结算, 不符合退付条件
丽江市人民政府	199,422,152.66	暂估工程款(移民安置补偿费用)
昆科瑞小湾水电站大坝安全检测项目部	185,263,935.00	未办理竣工结算, 不符合退付条件
中国葛洲坝集团股份有限公司	177,382,774.28	未办理竣工结算, 不符合退付条件
中国电建集团西北勘测设计研究院有限公司	127,304,931.67	未办理竣工结算, 不符合退付条件
合计	4,519,795,874.39	/

其他说明:

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、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	8,699,337,336.47	5,045,724,370.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	3,850,000.00	58,309,067.32
一年内到期的长期借款利息	101,958,064.63	
合计	8,805,145,401.10	5,104,033,437.32

其他说明：

无。

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	6,000,000,000.00	6,000,000,000.00
应付退货款		
短期应付债券利息	35,960,684.83	
合计	6,035,960,684.83	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
20 华能水电 SCP015	100.00	2020-10-21	94	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00				2,000,000,000.00	
20 华能水电 SCP016	100.00	2020-10-28	94	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00	
20 华能水电 SCP017	100.00	2020-12-9	97	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00				2,000,000,000.00	
20 华能水电 SCP018	100.00	2020-12-16	43	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00	
21 华能水电 SCP001	100.00	2021-01-18	93.00	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00			1,000,000,000.00	
21 华能水电 SCP002	100.00	2021-01-19	91.00	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00			1,000,000,000.00	
21 华能水电 SCP003	100.00	2021-01-20	112.00	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00			1,000,000,000.00	
21 华能水电 SCP004	100.00	2021-03-11	90.00	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00			2,000,000,000.00	



## 2021 年年度报告

21 华能 水电 SCP005	100.00	2021-04-13	92.00	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00			1,500,000,000.00	
21 华能 水电 SCP006	100.00	2021-04-19	94.00	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00			1,000,000,000.00	
21 华能 水电 GN001(乡 村振兴)	100.00	2021-05-19	91.00	500,000,000.00		500,000,000.00			500,000,000.00	
21 华能 水电 SCP007	100.00	2021-06-08	93.00	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00			2,000,000,000.00	
21 华能 水电 SCP008	100.00	2021-06-16	91.00	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00			1,000,000,000.00	
21 华能 水电 GN002	100.00	2021-06-28	120.00	500,000,000.00		500,000,000.00			500,000,000.00	
21 华能 水电 SCP009	100.00	2021-07-12	94.00	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00			1,000,000,000.00	
21 华能 水电 SCP010	100.00	2021-07-12	94.00	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00			1,000,000,000.00	
21 华能 水电 SCP011	100.00	2021-09-08	126.00	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00	16,320,547.83			2,016,320,547.83
21 华能 水电 SCP012	100.00	2021-09-14	126.00	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	7,734,520.55			1,007,734,520.55
21 华能 水电 SCP013	100.00	2021-10-13	133.00	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	5,698,630.14			1,005,698,630.14
21 华能 水电 SCP014	100.00	2021-10-13	126.00	500,000,000.00		500,000,000.00	2,904,109.59			502,904,109.59

21 华能 水电 GN003(乡 村振兴)	100.00	2021-10-21	56.00	500,000,000.00		500,000,000.00			500,000,000.00	
21 华能 水电 GN004	100.00	2021-10-26	127.00	500,000,000.00		500,000,000.00	2,413,835.62			502,413,835.62
21 华能 水电 GN005	100.00	2021-12-15	92.00	500,000,000.00		500,000,000.00	512,328.77			500,512,328.77
21 华能 水电 SCP015	100.00	2021-12-21	93.00	500,000,000.00		500,000,000.00	376,712.33			500,376,712.33
合计	/	/	/	26,000,000,000.00	6,000,000,000.00	20,000,000,000.00	35,960,684.83		20,000,000,000.00	6,035,960,684.83

其他说明：

适用 不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	14,097,925,499.93	69,055,631,120.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款	57,348,602,030.00	9,169,700,000.00
合计	71,446,527,529.93	78,225,331,120.00

长期借款分类的说明：

无。

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

本期信用借款利率期间为 1.08%-4.41%；质押借款利率期间为 3.75%-4.41%。

**46、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

**47、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	8,000,000.00	
未确认的融资费用	-3,748,624.18	
合计	4,251,375.82	

其他说明：

无。

#### 48、长期应付款

项目列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	46,088,523.40	53,738,815.21
专项应付款	2,600,000.00	2,600,000.00
合计	48,688,523.40	56,338,815.21

其他说明：

适用  不适用

#### 长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付融资租赁款		
其他	53,738,815.21	46,088,523.40

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

(1). 按款项性质列示专项应付款

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 拨入科研费	2,600,000.00			2,600,000.00	国家拨付科研项目经费
合计	2,600,000.00			2,600,000.00	/

其他说明：

无。

#### 49、长期应付职工薪酬

适用  不适用

#### 50、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			
应付退货款			
其他	199,089,427.46	204,263,848.97	计提电站未来更新款
合计	199,089,427.46	204,263,848.97	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无。

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,206,086.66	4,560,000.00	153,913.08	6,612,173.58	
合计	2,206,086.66	4,560,000.00	153,913.08	6,612,173.58	/

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
300KWp跟踪系统补助	459,378.63			32,049.72		427,328.91	与资产相关
太阳能光伏组件补助	1,746,708.03			121,863.36		1,624,844.67	与资产相关
大型水库对河流氮磷再分布的作用机制及其环境生态效应研究		200,000.00				200,000.00	与资产相关
西南河流径流适应性利用与调控		360,000.00				360,000.00	与收益相关
高坝强震风险快速评估与防震减灾智能应用技术		3,000,000.00				3,000,000.00	与收益相关

澜沧江流域库岸边坡无人机巡查测量关键技术研究		1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相关
------------------------	--	--------------	--	--	--	--------------	-------

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、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。

## 54、其他权益工具

### (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

公司 2019 年度总计发行 80 亿元的中期票据（永续中票），其中 2019 年 7 月 29 日发行第一期中期票据 20 亿元，2019 年 8 月 16 日发行第二期中期票据 20 亿元，2019 年 10 月 18 日发行第三期中期票据 22 亿元，2019 年 10 月 30 日发行第四期中期票据 18 亿元。2020 年度总计发行 50 亿元的中期票据及永续期公司债券，其中 2020 年 7 月 13 日发行第一期中期票据 10 亿元，2020 年 9 月 2 日发行永续期公司债券（第一期）20 亿元，2020 年 9 月 22 日发行永续期公司债券（第二期）20 亿元。

### (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

				值				
2019 年第四期中期票据(永续中票)	18,000,000.00	1,796,987,160.00				1,455,540.96	18,000,000.00	1,795,531,619.04
2019 年第一期中期票据(永续中票)	20,000,000.00	1,993,627,249.00				1,614,817.40	20,000,000.00	1,992,012,431.60
2019 年第三期中期票据(永续中票)	22,000,000.00	2,196,315,988.35				1,778,993.18	22,000,000.00	2,194,536,995.17
2020 年第一期中期票据(永续中票)	10,000,000.00	998,363,500.00				808,664.08	10,000,000.00	997,554,835.92
2019 年第二期中期票据(永续中票)	20,000,000.00	1,993,655,081.00				1,614,839.94	20,000,000.00	1,992,040,241.06
2020 年公开发行可续期公司债券(第一期)(面向专业投资者)	20,000,000.00	1,998,280,000.00				1,618,586.08	20,000,000.00	1,996,661,413.92
2020 年公开发行可续期公司债券(第二期)(面向专业投资者)	20,000,000.00	1,998,280,000.00				1,618,586.08	20,000,000.00	1,996,661,413.92
合计	130,000,000.00	12,975,508,978.35				10,510,027.72	130,000,000.00	12,964,998,950.63

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

上述金融工具没有明确的到期期限，在公司行使赎回权之前可以长期存续，公司拥有递延支付本金及递延支付利息的权益，因此根据相关规定，公司将该金融工具计入其他权益工具。

## 55、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			18,888,548,056.66
其他资本公积	3,850,000.00		17,923.36	3,832,076.64
合计	18,892,398,056.66		17,923.36	18,892,380,133.30

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

## 56、库存股

适用 不适用

## 57、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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	13,829,448.03	450,404,979.57			67,460,817.99	382,944,161.58	396,773,609.61
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	13,829,448.03	666,193.00				666,193.00	14,495,641.03
其他权益工具投资公允价值变动		449,738,786.57			67,460,817.99	382,277,968.58	382,277,968.58
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	9,832,601.77	-56,149,725.40				-28,197,853.60	-27,951,871.80	-18,365,251.83
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								

期储备								
外币财务报表折算差额	9,832,601.77	-56,149,725.40				-28,197,853.60	-27,951,871.80	-18,365,251.83
其他综合收益合计	23,662,049.80	394,255,254.17			67,460,817.99	354,746,307.98	-27,951,871.80	378,408,357.78

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：  
无。

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、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	2,016,179,043.70	535,159,107.98		2,551,338,151.68
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	2,016,179,043.70	535,159,107.98		2,551,338,151.68

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无。

#### 60、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	9,707,255,793.32	8,471,912,379.67
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	9,707,255,793.32	8,471,912,379.67
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,837,544,928.10	4,834,590,181.28
减：提取法定盈余公积	535,159,107.98	448,271,790.31
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	3,433,228,670.00	3,150,974,977.32

转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	11,576,412,943.44	9,707,255,793.32

调整期初未分配利润明细:

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

## 61、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	20,172,490,104.59	9,158,592,045.19	19,219,530,957.26	9,001,578,688.41
其他业务	29,140,387.55	7,175,252.90	33,843,997.57	15,325,853.19
合计	20,201,630,492.14	9,165,767,298.09	19,253,374,954.83	9,016,904,541.60

## (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无。

## 62、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	108,156,089.44	94,966,142.99
教育费附加	64,300,688.08	55,030,233.84
资源税		
房产税	43,713,737.86	39,922,785.67
土地使用税	9,238,387.93	8,638,069.42
车船使用税	493,782.13	477,745.63
印花税	8,577,384.54	7,649,513.16
地方教育费附加	42,867,078.42	36,686,822.58
抵扣税	3,414,485.54	3,516,705.38
利息税	1,189,383.90	3,203,861.00
工资税	391,095.42	440,292.95
商业税	53,452,600.05	60,191,522.36
其他	42,815,752.98	12,078,797.29
合计	378,610,466.29	322,802,492.27

其他说明：

无。

## 63、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	21,825,537.92	16,931,852.41
电力交易服务费	13,729,467.37	5,936,237.96

差旅费	229,482.34	235,867.74
办公费	298,500.24	640,942.24
折旧费	326,327.78	943,126.87
业务招待费	165,298.09	115,350.80
其他	2,423,188.35	6,486,237.65
合计	38,997,802.09	31,289,615.67

其他说明：

无。

#### 64、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	228,683,790.24	179,115,772.91
折旧摊销费	52,142,853.30	49,914,957.33
保险费	28,683,259.61	28,947,226.96
中介机构服务费及咨询费	10,340,482.01	9,150,638.88
差旅费	9,009,929.68	5,012,356.61
办公费及信息化运维费	20,364,165.15	14,498,395.77
诉讼费	2,755,210.56	4,150,623.47
修理费	977,013.50	2,970,212.86
业务招待费	500,325.70	285,823.26
其他	25,303,913.60	23,258,158.53
合计	378,760,943.35	317,304,166.58

其他说明：

无。

#### 65、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
职工薪酬	13,959,338.52	10,708,295.47
其他	116,693,113.46	32,428,983.47
合计	130,652,451.98	43,137,278.94

其他说明：

无。

#### 66、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	3,370,473,782.69	3,838,342,904.75
利息收入	-16,446,190.80	-18,096,946.68
汇兑净损失	20,101,376.80	44,902,901.08
手续费支出	880,645.91	692,931.41

合计	3,375,009,614.60	3,865,841,790.56
----	------------------	------------------

其他说明：  
无。

## 67、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
增值税即征即退	11,023,594.90	10,685,406.21
递延收益摊销	153,913.08	1,860,163.08
税款手续费返还	1,484,303.13	1,086,678.04
其他	334,313.72	1,181,798.53
合计	12,996,124.83	14,814,045.86

其他说明：  
无。

## 68、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	113,758,400.48	123,954,932.09
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	4,154,132.17	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	59,046,242.89	54,312,897.90
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	163,545,065.58	118,843,294.44
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		
债务重组收益		
合计	340,503,841.12	297,111,124.43

其他说明：  
无。

## 69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

**70、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	102,667,706.91	-13,431,278.73
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	102,667,706.91	-13,431,278.73

其他说明：

无。

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-11,741,814.97	-12,258,853.68
其他应收款坏账损失	-970,744.56	-202,970,543.81
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-12,712,559.53	-215,229,397.49

其他说明：

无。

**72、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		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		-62,337,134.51
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		

十二、其他		
合计		-62,337,134.51

其他说明：

无。

### 73、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
固定资产处置收益	14.85	297,268.22
合计	14.85	297,268.22

其他说明：

无。

### 74、营业外收入

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	53,374.85	567,207.46	53,374.85
其中：固定资产处置利得	53,374.85	567,207.46	53,374.85
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠		87,608.90	
政府补助	10,000.00		10,000.00
其他	3,725,229.50	9,805,881.16	3,725,229.50
合计	3,788,604.35	10,460,697.52	3,788,604.35

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
云龙县补助	10,000.00		与收益相关

其他说明：

□适用 √不适用



**75、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	4,610,534.41	1,058,860.16	4,610,534.41
其中：固定资产处置损失	2,028,791.90	1,058,860.16	2,028,791.90
无形资产处置损失	2,581,742.51		2,581,742.51
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	35,742,919.22	33,233,009.61	35,742,919.22
其他	7,116,713.06	131,097.76	7,116,713.06
合计	47,470,166.69	34,422,967.53	47,470,166.69

其他说明：

无。

**76、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	846,077,111.88	369,646,300.16
递延所得税费用	6,843,193.91	445,361.26
合计	852,920,305.79	370,091,661.42

**(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	7,133,605,481.58
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,070,040,822.24
子公司适用不同税率的影响	-22,398,960.45
调整以前期间所得税的影响	4,483.02
非应税收入的影响	-26,543,816.33
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	16,102,455.93
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-411,899.98
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	2,030,404.39
税收减免	-185,903,183.03
所得税费用	852,920,305.79

其他说明：

适用 不适用

### 77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注“七、合并财务报表项目注释 57.其他综合收益”。

### 78、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
收补贴及补偿款	5,693,302.53	6,258,498.05
往来款	138,316,026.99	173,857,191.45
代收系统稳定费		3,087,833.00
其他	56,859,610.59	65,720,835.71
合计	200,868,940.11	248,924,358.21

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	162,929,261.76	103,305,760.22
往来款	128,451,560.75	5,723,030.52
代付系统稳定费	108,013,154.85	175,477,863.43
退保证金	1,177,710.39	3,989,617.06
扶贫支出	25,515,900.00	123,636,000.00
支付工会经费	16,383,945.02	
会费支出	1,126,899.53	
其他	36,125,397.71	13,075,660.92
合计	479,723,830.01	425,207,932.15

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	10,759,547.64	16,516,405.17
其他	742,774.31	777,416.31
合计	11,502,321.95	17,293,821.48

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
保证金	16,003,312.55	7,112,067.26
其他	16,459,275.51	14,017.50
合计	32,462,588.06	7,126,084.76

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	56,100,000.00	49,401,070.00
其他	10,465,452.24	10,528,655.31
合计	66,565,452.24	59,929,725.31

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	59,079,664.15	242,896,085.48
其他	60,677,705.78	229,247,435.11
合计	119,757,369.93	472,143,520.59

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

### 79. 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	6,280,685,175.79	5,283,265,765.56
加：资产减值准备		62,337,134.51
信用减值损失	12,712,559.53	215,229,397.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,567,660,170.70	5,789,533,995.26

使用权资产摊销	1,230,313.15	
无形资产摊销	164,939,051.95	193,916,309.52
长期待摊费用摊销	614,970.59	1,845,283.76
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)	-14.85	-297,268.22
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	4,557,159.56	491,652.70
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-102,667,706.91	13,431,278.73
财务费用(收益以“-”号填列)	3,390,575,159.49	3,883,245,805.83
投资损失(收益以“-”号填列)	-340,503,841.12	-297,111,124.43
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	3,621,788.17	2,460,053.07
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	3,221,405.74	-2,014,691.81
存货的减少(增加以“-”号填列)	-3,230,051.27	-14,291,662.91
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	1,309,984,939.92	755,628,176.90
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	200,572,062.92	-1,264,272,214.84
其他		
经营活动产生的现金流量净额	16,493,973,143.36	14,623,397,891.12
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	1,500,142,792.10	1,595,394,474.76
减: 现金的期初余额	1,595,394,474.76	2,318,045,999.44
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	-95,251,682.66	-722,651,524.68

**(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	1,500,142,792.10	1,595,394,474.76
其中: 库存现金	51,590.83	380.22
可随时用于支付的银行存款	1,500,091,201.27	1,595,394,094.54

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	1,500,142,792.10	1,595,394,474.76
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		

其他说明：

适用 不适用

### 80、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

### 81、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	9,632,621.67	土地复垦保证金、境外工作人员保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	9,632,621.67	/

其他说明：

无。

### 82、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	-	-	497,189,515.43
其中：美元	77,061,177.57	6.3757	491,318,949.83
欧元			
港币	3.64	0.8187	2.98
缅币	1,586,638,545.43	0.0037	5,870,562.62
应收账款	-	-	88,437,156.12
其中：美元	13,870,971.99	6.3757	88,437,156.12

欧元			
港币			
长期借款	-	-	3,618,005,203.90
其中：美元	567,467,917.86	6.3757	3,618,005,203.90
欧元			
港币			

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

### 83、套期

适用  不适用

### 84、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
云龙县补助款	10,000.00	营业外收入	10,000.00
增值税即征即退	11,023,594.90	其他收益	11,023,594.90
个税手续费返还	1,484,303.13	其他收益	1,484,303.13
收到官渡区商投局2020年招商引资奖励扶持资金政策兑现工作经费	156,200.00	其他收益	156,200.00
增值税进项税额加计抵减	107,713.72	其他收益	107,713.72
官渡区商务和投资促进局促外贸增长奖励	70,400.00	其他收益	70,400.00
递延确认当期损益的光伏组件补助款	153,913.08	其他收益	153,913.08

(2). 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

无。

85、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

#### 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

(1) 本年新设立子公司

序号	企业名称	成立时间	注册资本（万元）	实际持股比例	取得方式
1	华能澜沧江（大理）新能源有限公司	2021 年	10,000.00	100.00%	投资设立
2	华能澜沧江（临沧）新能源有限公司	2021 年	10,000.00	99.24%	投资设立
3	华能澜沧江（普洱）新能源有限公司	2021 年	10,000.00		投资设立
4	华能清洁能源（文山广南）有限公司	2021 年	100.00		投资设立
5	华能清洁能源（文山砚山）有限公司	2021 年	900.00	97.38%	投资设立
6	华能澜沧江（云县）新能源有限公司	2021 年	1,000.00		投资设立
7	华能澜沧江（保山昌宁）新能源有限公司	2021 年	10,000.00		投资设立
8	华能澜沧江（祥云）新能源有限公司	2021 年	1,000.00		投资设立

注：本公司本年投资 8 家子公司。截至 2021 年 12 月 31 日，华能澜沧江（普洱）新能源有限公司、华能清洁能源（文山广南）有限公司、华能澜沧江（云县）新能源有限公司、华能澜沧江（保山昌宁）新能源有限公司和华能澜沧江（祥云）新能源有限公司还未收到实缴资本，未开展经营活动。

(2) 本年注销子公司

序号	企业名称	注销时间	注册资本（万元）	处置方式
1	澜沧江国际能源开曼有限公司	2021 年	305,330	清算、注销

#### 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	
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		投资设立
华能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		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		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		投资设立
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		同一控制下的企业合并
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	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	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	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镇财富工业园(祥城)	风电开发		100	投资设立
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	非同一控制下的企业合并
盐津关河水电有限公司	盐津县	云南省昭通市盐津县盐	水力发电		51	投资设立

		井镇新区政府大楼招商办				
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	投资设立
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	投资设立
瑞丽江一级水电有限公司	缅甸	缅甸	水力发电		80	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	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	投资设立
华能澜沧江(大理)新能源有限公司	大理市	云南省大理白族自治州大理市下关街道漾濞路110号	电力、热力生产和供应		100	投资设立
华能澜沧江(临沧)新能源有限公司	临沧市	云南省临沧市临翔区汀旗路136号附103号	电力、热力生产和供应		99.24	投资设立
华能清洁能源(文山砚山)有限公司	砚山县	云南省文山壮族苗族自治州砚山县江那镇龙头街24号	电力、热力生产和供应		97.38	投资设立
华能澜沧江(普洱)新能源有限公司	普洱市	云南省普洱市思茅区白云路茶马古镇B区1号步行街12栋4号	科技推广和应用服务			投资设立
华能清洁能源(文山广南)有限公司	广南县	云南省文山壮族苗族自治州广南县莲城镇北宁路体育公园旁	电力、热力生产和供应			投资设立
华能澜沧江(云县)新能源有限公司	临沧市	云南省临沧市云县爱华镇祥临公路旁(云县爱华光伏产业园区内)	科技推广和应用服务业			投资设立

华能澜沧江 (保山昌宁) 新能源有限 公司	昌宁县	云南省保山 市昌宁县田 园镇达丙街 北段西侧	科技推广和 应用服务业			投资设立
华能澜沧江 (祥云)新能 源有限公司	祥云县	云南省大理 白族自治州 祥云县祥城 镇工业园区 公共服务 中心	电力、热力生 产和供应			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%	135,808,751.38	125,000,000.00	902,619,966.90
桑河二级水电 有限公司	49%	207,630,320.42	261,235,611.00	571,959,379.53
华能龙开口水 电有限公司	5%	24,550,219.21	7,000,000.00	161,104,479.46
华能石林光伏 发电有限公司	30%	7,538,279.09		51,918,535.98

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	431,244,228.73	1,644,810,734.99	2,076,054,963.72	48,430,365.19	46,088,523.40	94,518,888.59	467,320,635.89	1,739,570,673.84	2,206,891,309.73	172,342,121.48	61,738,815.21	234,080,936.69
桑河二级水电有限公司	376,488,160.27	4,540,720,168.12	4,917,208,328.39	375,089,024.68	3,343,020,958.90	3,718,109,983.58	535,123,133.83	4,758,959,120.90	5,294,082,254.73	144,843,185.72	3,809,149,498.69	3,953,992,684.41
华能龙开口水电有限公司	156,184,027.46	9,116,179,155.89	9,272,363,183.35	1,467,283,594.17	4,582,990,000.00	6,050,273,594.17	159,025,283.99	9,562,661,748.51	9,721,687,032.50	1,838,151,827.58	5,012,450,000.00	6,850,601,827.58
华能石林光伏发电有限公司	191,197,392.42	619,649,719.50	810,847,111.92	205,733,151.72	432,052,173.58	637,785,325.30	163,419,211.16	651,055,336.94	814,474,548.10	204,334,271.77	462,206,086.66	666,540,358.43

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	686,151,825.75	337,621,771.89	316,836,002.09	496,831,317.62	752,394,029.83	429,649,384.99	376,620,369.42	419,043,975.32
桑河二级水电有限公司	876,279,640.73	423,735,347.79	392,142,674.49	701,690,872.91	778,737,535.71	344,295,953.56	265,303,684.78	585,545,414.00
华能龙开口水电有限公司	1,598,580,014.31	491,004,384.26	491,004,384.26	1,236,391,318.04	1,507,830,204.74	427,256,524.35	427,256,524.35	1,269,164,517.17

华能石林光伏发电有限公司	104,922,796.05	25,127,596.95	25,127,596.95	55,437,941.22	103,413,922.93	16,488,154.32	16,488,154.32	48,943,482.30
--------------	----------------	---------------	---------------	---------------	----------------	---------------	---------------	---------------

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

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
国投云南大朝山水电有限公司	昆明	云南省昆明市护国路 2-4 号广业大	水力发电	10		权益法

		厦				
云南华电金沙江中游电开发有限公司	昆明	云南省昆明市红塔东路 6 号	水力发电	11		权益法
西藏开投果多水电有限公司	昌都	西藏自治区昌都市聚盛路 243 号农行昌都分行综合楼六、七层	水力发电		15	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：  
无。

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：  
公司向上述参股公司派有董事，能对参股公司产生重大影响。

### (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

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		
	国投云南大朝山水电有限公司	云南华电金沙江中游水电开发有限公司	西藏开投果多水电有限公司	国投云南大朝山水电有限公司	云南华电金沙江中游水电开发有限公司	西藏开投果多水电有限公司
流动资产	800,217,924.14	1,168,644,912.29	142,501,233.44	818,200,232.61	907,072,948.58	131,355,470.09
非流动资产	2,546,761,024.48	24,559,429,639.68	3,194,996,023.46	2,626,858,515.35	25,309,291,231.59	2,895,609,419.66
资产合计	3,346,978,948.62	25,728,074,551.97	3,337,497,256.90	3,445,058,747.96	26,216,364,180.17	3,026,964,889.75
流动负债	91,554,506.25	2,192,202,398.80	415,961,977.82	122,357,510.87	1,858,023,476.79	108,302,526.33

非流动负债	38,480,576.05	14,993,897,681.08	2,385,310,000.00	35,920,000.00	16,216,852,850.36	2,385,310,000.00
负债合计	130,035,082.30	17,186,100,079.88	2,801,271,977.82	158,277,510.87	18,074,876,327.15	2,493,612,526.33
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	3,216,943,866.32	8,541,974,472.09	536,225,279.08	3,286,781,237.09	8,141,487,853.02	533,352,363.42
按持股比例计算的净资产 份额	321,694,386.63	939,617,191.93	80,433,791.86	328,678,123.71	895,563,663.83	80,002,854.51
调整事项						
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--其他						
对联营企业权益投资的 账面价值	704,269,031.57	2,100,756,351.84	96,465,081.03	712,166,855.37	2,057,621,333.81	93,272,729.15
存在公开报价的联营企 业权益投资的公允价值						
营业收入	1,038,015,584.64	2,882,664,079.89	190,241,646.89	1,257,862,134.88	2,951,998,900.29	160,684,881.61
净利润	592,264,475.72	465,489,411.42	21,282,345.87	777,613,233.51	444,706,739.14	-1,353,674.14
终止经营的净利润						
其他综合收益				138,294,480.29		
综合收益总额	592,264,475.72	465,489,411.42	21,282,345.87	915,907,713.80	444,706,739.14	-1,353,674.14
本年度收到的来自联营 企业的股利	67,106,348.01	8,716,400.00		83,933,136.84		

其他说明  
无。

## (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	100,254,958.75	100,100,582.75
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	140,877.71	-1,349,766.07
--其他综合收益		
--综合收益总额	140,877.71	-1,349,766.07

其他说明

无。

## (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

公司在经营过程中面临各种金融风险，主要包括：信用风险、市场风险和流动性风险。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。

### （一）信用风险

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。

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。

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。

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。

### （二）市场风险

#### 1. 外汇风险

公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但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。

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

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公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。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。

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。

2021年12月31日，在其他变量保持不变的情况下，扣除带息负债固定利率借款部分，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降10个基点（管理层认为10个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围），则公司的净利润将减少或增加7,718.55万元。

### （三）流动性风险

流动性风险是指公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

公司持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得充足的银行借款，以满足短期和长期的资金需求。

## 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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一)交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且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				
(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			1,056,322,286.57	1,056,322,286.57
(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				
其他非流动金融资产			366,717,781.52	366,717,781.52
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			1,423,040,068.09	1,423,040,068.09
(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				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(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

依据流通股期末时点市场公开交易价格确定。

## 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

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

## 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

计入其他非流动金融资产科目的股权投资，公司按照分配方案所享有的利润调整公允价值。计入其他权益工具投资科目的股权投资，因被投资企业经营环境、经营情况和财务状况未发生重大变化，被投资企业净资产增加主要由经营积累产生，公司按照当年所享有的净资产调整公允价值。

## 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

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	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	3,490,000.00	50.40	50.40

本企业的母公司情况的说明

公司控股股东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

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

## 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

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

其他说明

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京市昌平华能培训中心	股东的子公司
大连华能宾馆有限公司	股东的子公司
华能海南实业有限公司海口喜来登酒店	股东的子公司
红塔烟草（集团）有限责任公司美登大酒店	股东的子公司
红塔烟草（集团）有限责任公司楚雄雄宝酒店	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（上海）电力检修有限责任公司	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
华能能源交通产业控股有限公司	股东的子公司
华能信息技术有限公司	股东的子公司
华能云南富源风电有限责任公司	股东的子公司
华能置业有限公司昌平分公司	股东的子公司
皇家集团能源有限公司	其他
上海华能电子商务有限公司	股东的子公司
西安热工研究院有限公司	股东的子公司
永诚财产保险股份有限公司	股东的子公司
云南能投建设工程有限公司	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
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
中国华能集团香港有限公司	股东的子公司
中国华能财务有限责任公司	股东的子公司
西安西热电站信息技术有限公司	股东的子公司
华能大理风力发电有限公司	股东的子公司
华能云南滇东能源有限责任公司矿业分公司	股东的子公司
华能港灯大理风力发电有限公司	股东的子公司
华能新能源石林光伏发电有限公司	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
华能招标有限公司	股东的子公司
华能昌宁风力发电有限公司	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
中国华能集团有限公司	股东的子公司
华能清洁能源（曲靖沾益）有限公司	股东的子公司
华能国际电力股份有限公司上海电力检修公司	股东的子公司
云南滇东雨汪能源有限公司矿业分公司	股东的子公司
中国华能集团香港财资管理有限公司	股东的子公司

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
西安热工研究院有限公司	采购商品、接受劳务	49,515,311.62	27,307,529.09
华能集团技术创新中心有限公司	采购商品	20,924,527.72	20,928,014.60
华能信息技术有限公司	采购商品、接受劳务	11,290,535.92	16,104,917.46
北京市昌平华能培训中心	采购商品	766,037.72	870,754.70
华能国际电力股份有限公司上海电力检修公司	接受劳务		376,320.76
中国华能集团清洁能源技术研究院有限公司	采购商品、接受劳务	4,778,697.53	320,556.03
华能置业有限公司昌平分公司	采购商品	108,792.47	285,758.49
上海华能电子商务有限公司	采购商品		88,353.98
华能云南富源风电有限责任公司	接受劳务		39,293.10
皇家集团能源有限公司	接受劳务	1,275,140.00	37,098,455.46
云南能投威士科技股份有限公司	采购商品	1,253,889.05	
中国华能集团香港有限公司	采购商品	310,269.43	
云南能投物流有限责任公司	采购商品	13,074,752.59	

华能能源交通产业控股有限公司	采购商品、接受劳务	1,231,461,182.83	
华能海南实业有限公司海口喜来登酒店	采购商品	6,037.74	
红塔烟草(集团)有限责任公司美登大酒店	采购商品	47,042.45	
大连华能宾馆有限公司	采购商品	1,464.16	
华能(上海)电力检修有限责任公司	接受劳务	10,849.05	
西安西热电站信息技术有限公司	采购商品	263,716.81	
云南能投建设工程有限公司	采购商品	699,247.79	
红塔烟草(集团)有限责任公司楚雄雄宝酒店	采购商品	696.23	

## 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
华能大理风力发电有限公司	提供劳务		169,811.32
云南滇东雨汪能源有限公司矿业分公司	提供劳务	10,232.55	8,633.30
华能云南滇东能源有限责任公司矿业分公司	提供劳务	10,830.19	6,996.09
华能集团技术创新中心有限公司	销售商品		16,194,000.00
华能清洁能源(曲靖沾益)有限公司	销售商品	87,897,320.97	

## 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
-------	--------	-----------	-----------

华能大理风力发电有限公司	房屋	2,090,382.83	2,090,382.83
华能云南滇东能源有限责任公司	房屋	845,499.08	978,856.62
华能云南富源风电有限责任公司	房屋	671,196.33	671,196.33
华能昌宁风力发电有限公司	房屋	110,121.69	110,121.69
华能港灯大理风力发电有限公司	房屋	106,749.80	106,749.80
华能新能源石林光伏发电有限公司	房屋	102,410.42	102,410.42
华能招标有限公司	房屋	147,916.67	63,160.00
西安热工研究院有限公司	房屋	151,584.00	
永诚财产保险股份有限公司	房屋	101,306.67	
华能云南滇东能源有限责任公司矿业分公司	房屋	133,357.55	
上海华能电子商务有限公司	房屋	150,765.71	

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

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				
中国华能集团有限公司	50,000,000.00	2021-3-17	2021-4-17	本金循环流动资金借款
中国华能财务有限责任公司	500,000,000.00	2021-1-12	2021-1-18	财务公司可循环流动资金借款合同
中国华能财务有限	300,000,000.00	2021-1-12	2021-1-18	财务公司可循

责任公司				环流动资金借款合同
中国华能财务有限责任公司	250,000,000.00	2021-3-17	2021-3-31	财务公司可循环流动资金借款合同
中国华能财务有限责任公司	350,000,000.00	2021-6-18	2021-6-30	财务公司可循环流动资金借款合同
中国华能财务有限责任公司	300,000,000.00	2021-8-16	2021-8-31	财务公司可循环流动资金借款合同
中国华能财务有限责任公司	300,000,000.00	2021-8-25	2021-8-31	财务公司可循环流动资金借款合同
中国华能财务有限责任公司	500,000,000.00	2021-9-22	2021-9-30	财务公司可循环流动资金借款合同
中国华能财务有限责任公司	300,000,000.00	2021-9-24	2021-9-30	财务公司可循环流动资金借款合同
中国华能财务有限责任公司	500,000,000.00	2021-10-12	2021-10-29	财务公司可循环流动资金借款合同
中国华能财务有限责任公司	232,790,000.00	2013-1-8	2027-1-8	糯扎渡水电站统借统还贷款
中国华能财务有限责任公司	300,000,000.00	2015-6-24	2030-6-24	人民币资金借款合同-黄登项目
中国华能财务有限责任公司	290,000,000.00	2016-8-4	2034-8-3	统借统还合同-大华桥
中国华能财务有限责任公司	290,000,000.00	2016-8-4	2034-8-3	统借统还合同-乌弄龙
中国华能财务有限责任公司	290,000,000.00	2016-8-4	2035-8-3	统借统还合同-黄登
中国华能财务有限责任公司	20,000,000.00	2018-12-27	2023-12-27	委托贷款合同
中国华能财务有限责任公司	30,000,000.00	2020-6-29	2045-6-28	人民币资金借款合同-托巴

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,080.08	1,521.96



## (8). 其他关联交易

√适用 □不适用

关联方利息收入

金额单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
中国华能财务有限责任公司	14,352,648.47	15,828,876.66
中国华能集团香港财资管理有限公司	78,859.43	

关联方利息支出

项目	本期发生额	上期发生额
中国华能财务有限责任公司	31,002,818.05	81,920,129.83
中国华能集团有限公司	20,475,171.77	913,081.76

## 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	703,797,451.45		826,252,201.30	
银行存款	中国华能集团香港财资管理有限公司	210,398,102.68			
应收账款	华能清洁能源(曲靖沾益)有限公司	79,999,530.12			
其他应收款	华能集团技术创新中心有限公司	10,006,000.00	418,708.00	770,000.00	205,000.00
其他应收款	华能云南滇东能源有限责任公司	110,455.00	10,929.10	109,255.00	327.77
其他应收款	华能新能源股份有限公司云南分公司	9,937.50	993.75	9,937.50	29.81
预付账款	永诚财产保险股份有限公司	323.63			

## (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		400,000,000.00
应付账款	西安热工研究院有限公司	3,755,232.00	3,546,569.30
应付账款	华能能源交通产业控股有限公司	4,061,173.63	
应付账款	华能信息技术有限公司	2,089,981.18	
应付账款	上海华能电子商务有限公司	24,012.38	
应付账款	中国华能集团清洁能源技术研究院有限公司	2,748,100.00	
其他应付款	华能信息技术有限公司	2,426,515.99	2,643,200.00
其他应付款	西安热工研究院有限公司	1,069,391.45	1,095,085.45
其他应付款	北京华能新锐控制技术有限公司		134,993.90
其他应付款	华能能源交通产业控股有限公司	25,349,114.06	
其他应付款	永诚财产保险股份有限公司云南分公司	80,000.00	
其他应付款	中国华能集团清洁能源技术研究院有限公司	1,111,900.00	
其他应付款	西安西热电站信息技术有限公司	8,940.00	
其他应付款	云南能投建设工程有限公司	23,704.50	
其他应付款	云南能投威士科技股份有限公司	28,680.00	
预收账款	永诚财产保险股份有限公司	506,533.33	
应付利息	中国华能财务有限责任公司		1,259,943.06
应付利息	中国华能集团有限公司		665,599.00
长期借款	中国华能集团有限公司	1,012,130,000.00	1,152,790,000.00
长期借款	中国华能财务有限责任公司	604,000,000.00	630,000,000.00
一年内到期的非流动负债	中国华能集团有限公司	111,255,019.58	50,660,000.00
一年内到期的非流动负债	中国华能财务有限责任公司	24,760,558.33	20,000,000.00

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

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

(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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	3,060,000,000
经审议批准宣告发放的利润或股利	3,060,000,000

**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

#### 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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
应收电费	1,125,085,995.18
其他	508,717,278.71
1 年以内小计	1,633,803,273.89
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	1,633,803,273.89

##### (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	1,633,803,273.89	100.00	3,375,257.99	0.21	1,630,428,015.90	711,458,915.57	100.00	2,134,376.75	0.3	709,324,538.82
其中：										
信 用 风 险 特 征 组 合	1,633,803,273.89	100.00	3,375,257.99	0.21	1,630,428,015.90	711,458,915.57	100.00	2,134,376.75	0.3	709,324,538.82
合 计	1,633,803,273.89	/	3,375,257.99	/	1,630,428,015.90	711,458,915.57	/	2,134,376.75	/	709,324,538.82

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：信用风险特征组合

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（%）
应收售电款项	1,125,085,995.18	3,375,257.99	0.30
其他	508,717,278.71		
合计	1,633,803,273.89	3,375,257.99	0.21

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

公司根据应收账款类别考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

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	其他变动	
应收售电款项	2,134,376.75	1,240,881.24				3,375,257.99
合计	2,134,376.75	1,240,881.24				3,375,257.99

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

其中重要的应收账款核销情况

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：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
云南电网有限责任公司	1,125,085,995.18	68.86	3,375,257.99
华能澜沧江(大理)新能源有限公司	318,529,629.36	19.50	
华能清洁能源(曲靖沾益)有限公司	79,999,530.12	4.90	
华能清洁能源(文山砚山)有限公司	79,999,530.12	4.90	
华能澜沧江(临沧)新能源有限公司	21,620,375.82	1.32	
合计	1,625,235,060.60	99.48	3,375,257.99

其他说明

无。

### (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	1,537,616.67	1,395,380.56
应收股利		
其他应收款	221,332,539.63	504,282,663.70
合计	222,870,156.30	505,678,044.26

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	1,537,616.67	1,395,380.56
债券投资		
合计	1,537,616.67	1,395,380.56

#### (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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
代垫款	9,696,606.88
保证金及押金	10,968,278.13
其他	200,159,998.75
1 年以内小计	220,824,883.76
1 至 2 年	126,538.82
2 至 3 年	450,000.00
3 年以上	
3 至 4 年	154,491.14
4 至 5 年	320,000.00
5 年以上	2,025,605.41
合计	223,901,519.13

#### (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
委托贷款	200,000,000.00	500,000,000.00
科研合同款		
待退款		1,158,223.18
代垫款	10,765,895.93	1,951,567.43
保证金及押金	12,975,624.45	4,473,134.22
防灾防损费		171,183.92
备用金	159,998.75	107,325.79
合计	223,901,519.13	507,861,434.54

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	8,647.38	531,969.49	3,038,153.97	3,578,770.84
2021年1月1日余额在本期	8,647.38	531,969.49	3,038,153.97	3,578,770.84

--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	53,827.26	948,929.96	-1,012,548.56	-9,791.34
本期转回				
本期转销				
本期核销			1,000,000.00	1,000,000.00
其他变动				
2021年12月31日余额	62,474.64	1,480,899.45	1,025,605.41	2,568,979.50

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

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	其他变动	
应收保证金及押金	3,003,000.00	29,904.83		1,000,000.00		2,032,904.83
应收其他款项	575,770.84	-39,696.17				536,074.67
合计	3,578,770.84	-9,791.34		1,000,000.00		2,568,979.50

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,000,000

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
临沧市水务局	履约保证金	1,000,000.00	项目终止,无法回收	公司内部审核流程	否
合计	/	1,000,000.00	/	/	/

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	200,000,000.00	1 年以内	12.24	
祥云县投资促进局	履约保证金	10,000,000.00	1 年以内	0.61	30,000.00
华能集团技术创新中心有限公司	科技项目款项	9,686,000.00	1 年以内、2-3 年	0.59	162,708.00
云龙县自然资源局	保证金、押金	2,000,000.00	5 年以上	0.12	2,000,000.00
曲靖市公共资源交易中心	保证金	500,000.00	1 年以内	0.03	1,500.00
合计	/	222,186,000.00	/	13.59	2,194,208.00

## (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	5,558,865,403.80		5,558,865,403.80	4,948,865,403.80		4,948,865,403.80
对联营、合营企业投资	2,809,627,238.20		2,809,627,238.20	2,774,346,675.75		2,774,346,675.75

合计	8,368,492,642.00		8,368,492,642.00	7,723,212,079.55		7,723,212,079.55
----	------------------	--	------------------	------------------	--	------------------

## (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
华能龙开口水电有限公司	2,538,528,500.00			2,538,528,500.00		
华能澜沧江国际能源有限公司	821,780,000.00			821,780,000.00		
华能澜沧江上游水电有限公司	587,725,400.00	260,000,000.00		847,725,400.00		
华能石林光伏发电有限公司	108,500,000.00		108,500,000.00			
华能澜沧江新能源有限公司	832,331,503.80	458,500,000.00		1,290,831,503.80		
华能澜沧江能源销售有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
合计	4,948,865,403.80	718,500,000.00	108,500,000.00	5,558,865,403.80		

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
国投云南大朝山水电有限公司	712,166,855.37			59,226,447.57		-17,923.36	67,106,348.01			704,269,031.57	
云南华电金沙江中游水电开发有限公司	2,057,621,333.81			51,185,225.03	666,193.00		8,716,400.00			2,100,756,351.84	
昆明电力交易中心有限责任公司	4,558,486.57			43,368.22						4,601,854.79	
小计	2,774,346,675.75			110,455,040.82	666,193.00	-17,923.36	75,822,748.01			2,809,627,238.20	
合计	2,774,346,675.75			110,455,040.82	666,193.00	-17,923.36	75,822,748.01			2,809,627,238.20	

其他说明：  
无。

#### 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	17,087,681,952.10	8,254,998,694.87	15,806,619,584.22	7,733,633,330.47
其他业务	66,453,450.78	30,555,605.72	50,456,167.52	25,714,827.00
合计	17,154,135,402.88	8,285,554,300.59	15,857,075,751.74	7,759,348,157.47

##### (2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

##### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

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
成本法核算的长期股权投资收益	323,000,000.00	190,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	110,455,040.82	126,689,984.55
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	4,154,132.17	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	59,046,242.89	54,312,897.90
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	163,545,065.58	118,843,294.44
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		
债务重组收益		
委托贷款收益	46,847,424.80	37,037,851.99
合计	707,047,906.26	526,884,028.88

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	-4,557,144.71	
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）	1,982,529.93	
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	266,212,772.49	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性		

房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-39,134,402.78	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	18,195,328	
少数股东权益影响额	-1,101,939.74	
合计	207,410,366.67	

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	9.29	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.96	0.31	0.31

## 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

董事长：袁湘华

董事会批准报送日期：2022年4月23日

## 修订信息

适用 不适用