

证券代码：600025

证券简称：华能水电

公告编号：2024-027

华能澜沧江水电股份有限公司

关于同一控制下企业合并追溯调整财务数据的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

华能澜沧江水电股份有限公司（以下简称公司）于2023年9月完成对华能四川能源开发有限公司（以下简称华能四川公司）100%股权收购，属于同一控制下企业合并，按《企业会计准则》要求，需对公司2023年1月1日、2022年1月1日、2022年1-12月及2021年1-12月相关财务报表数据进行追溯调整，相关情况公告如下：

一、追溯调整背景

2023年9月5日，公司召开第三届董事会第十九次会议审议通过《关于公司收购华能四川能源开发有限公司100%股权暨关联交易的议案》。2023年9月25日，公司2023年第一次临时股东大会审议通过《关于公司收购华能四川能源开发有限公司100%股权暨关联交易的议案》。华能四川公司于2023年9月28日完成了工商变更登记手续，标的股权的过户登记完成，华能四川公司成为公司的全资子公司，根据《企业会计准则》的相关规定，华能四川公司于2023年9月纳入公司合并报表范围。

二、追溯调整的原因

根据《企业会计准则第2号—长期股权投资》《企业会计准则第20号—企业合并》《企业会计准则第33号—合并财务报表》及其相关指南、解释等相关规定，母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，应当将该子公司以及业务合并当期期初至报告期期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，应当将该子公司以及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，同时应当对上述报表各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。因此，公司按照同一控制下企业合并的相关规定，对前期相关财务数据进行追溯调整。

三、追溯调整情况

按照上述规定，公司对2023年1月1日、2022年1月1日合并资产负债表；2022年1-12月及2021年1-12月合并利润表、合并现金流量表进行追溯调整。

(一) 对 2023 年 1 月 1 日、2022 年 1 月 1 日合并资产负债追溯调整表

单位：元

项 目	2023 年 1 月 1 日余额 (追溯调整前)	2023 年 1 月 1 日余额 (追溯调整后)	调整数
流动资产			
货币资金	1,855,067,927.86	2,509,278,688.33	654,210,760.47
应收票据		27,112,160.82	27,112,160.82
应收账款	1,560,960,066.05	1,771,846,913.88	210,886,847.83
应收款项融资			
预付款项	40,727,498.21	51,077,563.87	10,350,065.66
其他应收款	93,663,389.30	249,497,703.88	155,834,314.58
其中：应收利息			
应收股利			
存货	43,438,738.88	49,532,223.89	6,093,485.01
合同资产			
其他流动资产	34,985,851.55	71,185,948.51	36,200,096.96
流动资产合计	3,628,843,471.85	4,729,531,203.18	1,100,687,731.33
非流动资产			
长期股权投资	3,115,744,504.86	3,115,744,504.86	
其他权益工具投资	1,125,613,092.72	1,233,367,973.76	107,754,881.04
其他非流动金融资产	453,851,583.64	453,851,583.64	
投资性房地产	20,227,409.16	111,461,350.66	91,233,941.50
固定资产	124,304,529,099.12	135,347,224,668.18	11,042,695,569.06
在建工程	22,640,792,325.91	28,807,481,806.98	6,166,689,481.07
使用权资产	303,717,752.29	304,628,326.50	910,574.21
无形资产	6,351,680,377.90	6,374,683,441.66	23,003,063.76
开发支出		62,090,870.60	62,090,870.60
长期待摊费用	25,736,431.13	28,651,598.43	2,915,167.30
递延所得税资产	70,619,402.32	167,458,779.74	96,839,377.42
其他非流动资产	838,010,054.52	894,844,272.00	56,834,217.48
非流动资产合计	159,250,522,033.57	176,901,489,177.01	17,650,967,143.44
资 产 总 计	162,879,365,505.42	181,631,020,380.19	18,751,654,874.77
流动负债			
短期借款	4,282,679,629.99	4,295,692,341.10	13,012,711.11

项 目	2023年1月1日余额 (追溯调整前)	2023年1月1日余额 (追溯调整后)	调整数
应付账款	238,103,246.72	394,371,734.36	156,268,487.64
预收款项	1,078,710.15	1,767,413.65	688,703.50
合同负债			
应付职工薪酬	114,532,270.16	161,441,146.99	46,908,876.83
应交税费	366,184,224.85	841,457,270.78	475,273,045.93
其他应付款	5,261,529,394.37	6,170,971,099.98	909,441,705.61
其中：应付利息			
应付股利	159,758,958.90	391,092,062.30	231,333,103.40
一年内到期的非流动负债	6,031,932,493.47	7,049,930,949.95	1,017,998,456.48
其他流动负债	5,073,528,438.36	5,073,528,438.36	
流动负债合计	21,369,568,408.07	23,989,160,395.17	2,619,591,987.10
非流动负债			
长期借款	71,247,621,025.30	82,061,253,025.30	10,813,632,000.00
租赁负债	66,095,256.36	66,416,280.14	321,023.78
长期应付款	49,827,863.33	49,827,863.33	
长期应付职工薪酬			
预计负债	233,756,234.47	233,756,234.47	
递延收益	13,223,876.87	13,223,876.87	
递延所得税负债	101,021,185.58	112,276,474.20	11,255,288.62
其他非流动负债			
非流动负债合计	71,711,545,441.91	82,536,753,754.31	10,825,208,312.40
负 债 合 计	93,081,113,849.98	106,525,914,149.48	13,444,800,299.50
股东权益：			
股本	18,000,000,000.00	18,000,000,000.00	
其他权益工具	13,000,000,000.00	13,000,000,000.00	
资本公积	18,842,601,711.88	21,417,831,811.59	2,575,230,099.71
其他综合收益	564,029,904.29	591,448,878.88	27,418,974.59
专项储备	9,750,184.24	10,999,245.66	1,249,061.42
盈余公积	3,195,216,118.32	3,852,011,576.41	656,795,458.09
未分配利润	14,132,169,608.83	14,914,901,902.78	782,732,293.95
归属于母公司股东权益合计	67,743,767,527.56	71,787,193,415.32	4,043,425,887.76
少数股东权益	2,054,484,127.88	3,317,912,815.39	1,263,428,687.51

项 目	2023年1月1日余额 (追溯调整前)	2023年1月1日余额 (追溯调整后)	调整数
股东权益合计	69,798,251,655.44	75,105,106,230.71	5,306,854,575.27
负债和股东权益总计	162,879,365,505.42	181,631,020,380.19	18,751,654,874.77

接上表：

项 目	2022年1月1日余额 (追溯调整前)	2022年1月1日余额 (追溯调整后)	调整数
流动资产			
货币资金	1,509,775,413.77	2,300,089,903.75	790,314,489.98
应收票据	18,600,000.00	82,709,970.96	64,109,970.96
应收账款	1,898,603,884.12	1,941,646,213.89	43,042,329.77
应收款项融资			
预付款项	14,359,707.73	48,683,925.99	34,324,218.26
其他应收款	141,537,384.41	183,878,549.44	42,341,165.03
其中：应收利息			
应收股利			
存货	44,026,773.02	52,005,233.53	7,978,460.51
合同资产			
其他流动资产	40,106,361.02	69,548,277.85	29,441,916.83
流动资产合计	3,667,009,524.07	4,678,562,075.41	1,011,552,551.34
非流动资产			
长期股权投资	3,001,745,423.19	3,001,745,423.19	
其他权益工具投资	1,056,322,286.57	1,127,518,534.82	71,196,248.25
其他非流动金融资产	366,717,781.52	366,717,781.52	
投资性房地产	24,329,409.49	121,058,169.96	96,728,760.47
固定资产	128,843,273,857.80	140,098,213,793.55	11,254,939,935.75
在建工程	16,355,528,218.97	20,811,866,455.12	4,456,338,236.15
使用权资产	165,751,346.81	167,423,175.77	1,671,828.96
无形资产	6,008,921,635.46	6,030,109,032.29	21,187,396.83
开发支出		28,470,572.01	28,470,572.01
长期待摊费用	26,431,277.63	29,922,293.19	3,491,015.56
递延所得税资产	73,588,452.08	171,094,440.94	97,505,988.86
其他非流动资产	1,064,655,569.87	1,205,075,229.20	140,419,659.33
非流动资产合计	156,987,265,259.39	173,159,214,901.56	16,171,949,642.17

项目	2022年1月1日余额 (追溯调整前)	2022年1月1日余额 (追溯调整后)	调整数
资产总计	160,654,274,783.46	177,837,776,976.97	17,183,502,193.51
流动负债			
短期借款	1,101,753,055.56	2,848,636,072.22	1,746,883,016.66
应付账款	145,325,500.21	295,774,107.07	150,448,606.86
预收款项		878,883.35	878,883.35
合同负债	12,325,943.35	39,341,060.50	27,015,117.15
应付职工薪酬	89,208,213.80	137,395,972.65	48,187,758.85
应交税费	307,294,647.16	786,527,134.17	479,232,487.01
其他应付款	6,128,375,596.34	6,950,165,182.55	821,789,586.21
其中：应付利息			
应付股利	171,266,630.13	403,480,877.61	232,214,247.48
一年内到期的非流动负债	8,805,145,401.10	9,854,662,912.41	1,049,517,511.31
其他流动负债	6,035,960,684.83	6,038,386,140.14	2,425,455.31
流动负债合计	22,625,389,042.35	26,951,767,465.06	4,326,378,422.71
非流动负债			
长期借款	71,446,527,529.93	79,165,247,529.93	7,718,720,000.00
租赁负债	4,251,375.82	5,077,671.53	826,295.71
长期应付款	48,688,523.40	48,688,523.40	
长期应付职工薪酬			
预计负债	204,263,848.97	204,263,848.97	
递延收益	6,612,173.58	6,612,173.58	
递延所得税负债	91,836,515.52	93,059,316.51	1,222,800.99
其他非流动负债			
非流动负债合计	71,802,179,967.22	79,522,949,063.92	7,720,769,096.70
负债合计	94,427,569,009.57	106,474,716,528.98	12,047,147,519.41
股东权益：			
股本	18,000,000,000.00	18,000,000,000.00	
其他权益工具	12,964,998,950.63	12,964,998,950.63	
资本公积	18,892,380,133.30	21,467,610,233.01	2,575,230,099.71
其他综合收益	378,408,357.78	378,408,357.78	
专项储备			
盈余公积	2,551,338,151.68	3,169,829,238.25	618,491,086.57

项目	2022年1月1日余额 (追溯调整前)	2022年1月1日余额 (追溯调整后)	调整数
未分配利润	11,576,412,943.44	12,319,227,674.48	742,814,731.04
归属于母公司股东权益合计	64,363,538,536.83	68,300,074,454.15	3,936,535,917.32
少数股东权益	1,863,167,237.06	3,062,985,993.84	1,199,818,756.78
股东权益合计	66,226,705,773.89	71,363,060,447.99	5,136,354,674.10
负债和股东权益总计	160,654,274,783.46	177,837,776,976.97	17,183,502,193.51

(二) 2022年1-12月、2021年1-12月合并利润表金额追溯调整表

单位：元

项目	2022年1-12月 (追溯调整前)	2022年1-12月 (追溯调整后)	调整数
一、营业总收入	21,141,718,314.66	23,580,998,432.01	2,439,280,117.35
其中：营业收入	21,141,718,314.66	23,580,998,432.01	2,439,280,117.35
二、营业总成本	13,129,405,389.11	14,809,924,408.63	1,680,519,019.52
其中：营业成本	9,212,117,390.64	10,443,583,793.36	1,231,466,402.72
税金及附加	344,710,605.14	437,513,885.84	92,803,280.70
销售费用	42,718,989.59	53,560,414.26	10,841,424.67
管理费用	436,771,216.42	510,205,995.70	73,434,779.28
研发费用	153,628,966.77	184,769,623.64	31,140,656.87
财务费用	2,939,458,220.55	3,180,290,695.83	240,832,475.28
其中：利息费用	3,014,569,270.86	3,265,641,906.21	251,072,635.35
利息收入	25,642,104.64	36,822,742.34	11,180,637.70
加：其他收益	16,751,783.83	17,850,681.83	1,098,898.00
投资收益（损失以“-”号填列）	249,891,205.94	264,445,331.70	14,554,125.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	198,883,199.73	198,883,199.73	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-8,059,672.39	-8,059,672.39	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	45,881,968.28	48,998,768.28	3,116,800.00
资产减值损失（损失以“-”			

项目	2022年1-12月 (追溯调整前)	2022年1-12月 (追溯调整后)	调整数
号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)	24,305.66	24,305.66	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	8,316,802,516.87	9,094,333,438.46	777,530,921.59
加: 营业外收入	8,430,056.52	75,089,266.12	66,659,209.60
减: 营业外支出	32,914,566.12	56,289,824.33	23,375,258.21
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	8,292,318,007.27	9,113,132,880.25	820,814,872.98
减: 所得税费用	1,016,170,341.19	1,150,585,456.60	134,415,115.41
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	7,276,147,666.08	7,962,547,423.65	686,399,757.57
其中:被合并方在合并前实现的净利润			
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	7,276,147,666.08	7,962,547,423.65	686,399,757.57
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)	6,801,255,630.80	7,234,378,068.82	433,122,438.02
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	474,892,035.28	728,169,354.83	253,277,319.55
六、其他综合收益的税后净额	295,064,916.44	322,483,891.03	27,418,974.59
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	185,621,546.51	213,040,521.10	27,418,974.59
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	60,330,458.87	87,749,433.46	27,418,974.59
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	125,291,087.64	125,291,087.64	
七、综合收益总额	7,571,212,582.52	8,285,031,314.68	713,818,732.16
归属于母公司所有者的综合收益总额	6,986,877,177.31	7,447,418,589.92	460,541,412.61
归属于少数股东的综合收益总额	584,335,405.21	837,612,724.76	253,277,319.55
八、每股收益			
(一) 基本每股收益(元/股)	0.35	0.37	
(二) 稀释每股收益(元/股)	0.35	0.37	

接上表：

项目	2021年1-12月 (追溯调整前)	2021年1-12月 (追溯调整后)	调整数
一、营业总收入	20,201,630,492.14	22,691,184,471.99	2,489,553,979.85
其中：营业收入	20,201,630,492.14	22,691,184,471.99	2,489,553,979.85
二、营业总成本	13,467,798,576.40	15,181,697,353.20	1,713,898,776.80
其中：营业成本	9,165,767,298.09	10,408,608,957.03	1,242,841,658.94
税金及附加	378,610,466.29	475,839,719.82	97,229,253.53
销售费用	38,997,802.09	49,626,542.61	10,628,740.52
管理费用	378,760,943.35	453,696,001.56	74,935,058.21
研发费用	130,652,451.98	144,866,343.51	14,213,891.53
财务费用	3,375,009,614.60	3,649,059,788.67	274,050,174.07
其中：利息费用	3,370,473,782.69	3,652,089,129.05	281,615,346.36
利息收入	16,446,190.80	25,123,931.17	8,677,740.37
加：其他收益	12,996,124.83	14,688,235.24	1,692,110.41
投资收益（损失以“-”号填列）	340,503,841.12	356,043,576.93	15,539,735.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	113,758,400.48	113,758,400.48	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	102,667,706.91	102,667,706.91	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-12,712,559.53	-9,352,750.53	3,359,809.00
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	14.85	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	7,177,287,043.92	7,973,533,902.19	796,246,858.27
加：营业外收入	3,788,604.35	45,061,238.92	41,272,634.57
减：营业外支出	47,470,166.69	65,763,527.56	18,293,360.87
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	7,133,605,481.58	7,952,831,613.55	819,226,131.97
减：所得税费用	852,920,305.79	975,653,652.69	122,733,346.90

项目	2021年1-12月 (追溯调整前)	2021年1-12月 (追溯调整后)	调整数
五、净利润(净亏损以“－”号填列)	6,280,685,175.79	6,977,177,960.86	696,492,785.07
其中:被合并方在合并前实现的净利润			
(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	6,977,177,960.86	696,492,785.07
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	6,282,579,828.88	445,034,900.78
2.少数股东损益(净亏损以“－”号填列)	443,140,247.69	694,598,131.98	251,457,884.29
六、其他综合收益的税后净额	326,794,436.18	326,794,436.18	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	354,746,307.98	354,746,307.98	
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	382,944,161.58	382,944,161.58	
(二)将重分类进损益的其他综合收益	-28,197,853.60	-28,197,853.60	
七、综合收益总额	6,607,479,611.97	7,303,972,397.04	696,492,785.07
归属于母公司所有者的综合收益总额	6,192,291,236.08	6,637,326,136.86	445,034,900.78
归属于少数股东的综合收益总额	415,188,375.89	666,646,260.18	251,457,884.29
八、每股收益			
(一)基本每股收益(元/股)	0.32	0.32	
(二)稀释每股收益(元/股)	0.32	0.32	

(三) 2022年1-12月、2021年1-12月合并现金流量表金额追溯调整表

单位：元

项目	2022年1-12月 (追溯调整前)	2022年1-12月 (追溯调整后)	调整数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	24,282,039,131.41	26,824,365,274.06	2,542,326,142.65
收到的税费返还	29,237,332.33	29,237,332.33	
收到其他与经营活动有关的现金	210,036,982.93	478,755,691.31	268,718,708.38
经营活动现金流入小计	24,521,313,446.67	27,332,358,297.70	2,811,044,851.03
购买商品、接收劳务支付的现金	1,286,877,119.20	1,479,976,535.45	193,099,416.25
支付给职工以及为职工支付的现金	1,365,139,226.91	1,766,374,765.35	401,235,538.44
支付的各项税费	5,153,062,689.45	5,742,544,703.47	589,482,014.02
支付其他与经营活动有关的现金	98,084,967.36	583,438,334.96	485,353,367.60
经营活动现金流出小计	7,903,164,002.92	9,572,334,339.23	1,669,170,336.31
经营活动产生的现金流量净额	16,618,149,443.75	17,760,023,958.47	1,141,874,514.72
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		24,000,000.00	24,000,000.00
取得投资收益收到的现金	137,325,397.91	151,947,501.27	14,622,103.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	7,316,302.04	28,616,770.76	21,300,468.72
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	19,828,490.05	223,742,788.19	203,914,298.14
投资活动现金流入小计	164,470,190.00	428,307,060.22	263,836,870.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	7,912,865,026.23	9,799,342,967.11	1,886,477,940.88
投资支付的现金	95,193,474.51	119,193,474.51	24,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	77,558,117.41	78,057,574.32	499,456.91
投资活动现金流出小计	8,085,616,618.15	9,996,594,015.94	1,910,977,397.79
投资活动产生的现金流量净额	-7,921,146,428.15	-9,568,286,955.72	-1,647,140,527.57
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	4,002,750,000.00	4,042,750,000.00	40,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	6,750,000.00	46,750,000.00	40,000,000.00
取得借款所收到的现金	54,038,863,188.74	59,898,503,188.74	5,859,640,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	3,664,807.26	3,664,807.26	

项目	2022年1-12月 (追溯调整前)	2022年1-12月 (追溯调整后)	调整数
筹资活动现金流入小计	58,045,277,996.00	63,944,917,996.00	5,899,640,000.00
偿还债务支付的现金	59,066,546,241.40	63,596,390,241.40	4,529,844,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,368,834,166.14	8,363,937,597.63	995,103,431.49
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	399,748,960.00	623,580,919.08	223,831,959.08
支付其他与筹资活动有关的现金	57,024,026.19	57,590,554.25	566,528.06
筹资活动现金流出小计	66,492,404,433.73	72,017,918,393.28	5,525,513,959.55
筹资活动产生的现金流量净额	-8,447,126,437.73	-8,073,000,397.28	374,126,040.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	35,659,209.78	35,659,209.78	
五、现金及现金等价物净增加额	285,535,787.65	154,395,815.25	-131,139,972.40
加：期初现金及现金等价物余额	1,500,142,792.10	2,285,045,676.96	784,902,884.86
六、期末现金及现金等价物余额	1,785,678,579.75	2,439,441,492.21	653,762,912.46

接上表：

项目	2021年1-12月 (追溯调整前)	2021年1-12月 (追溯调整后)	调整数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	24,644,330,776.39	27,643,947,516.84	2,999,616,740.45
收到的税费返还	12,086,671.05	12,086,671.05	
收到其他与经营活动有关的现金	200,868,940.11	308,992,453.25	108,123,513.14
经营活动现金流入小计	24,857,286,387.55	27,965,026,641.14	3,107,740,253.59
购买商品、接收劳务支付的现金	1,848,005,950.78	2,030,869,049.87	182,863,099.09
支付给职工以及为职工支付的现金	1,285,080,121.92	1,665,894,000.53	380,813,878.61
支付的各项税费	4,750,503,341.48	5,363,017,771.24	612,514,429.76
支付其他与经营活动有关的现金	479,723,830.01	784,238,473.67	304,514,643.66
经营活动现金流出小计	8,363,313,244.19	9,844,019,295.31	1,480,706,051.12
经营活动产生的现金流量净额	16,493,973,143.36	18,121,007,345.83	1,627,034,202.47
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	322,399,405.97	466,495,486.64	144,096,080.67
取得投资收益收到的现金	397,868,710.99	412,889,523.52	15,020,812.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	280,642.35	928,189.96	647,547.61
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	11,502,321.95	70,072,194.34	58,569,872.39
投资活动现金流入小计	732,051,081.26	950,385,394.46	218,334,313.20

项 目	2021 年 1-12 月 (追溯调整前)	2021 年 1-12 月 (追溯调整后)	调整数
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	6,019,752,964.20	7,752,934,032.61	1,733,181,068.41
投资支付的现金	70,043,960.57	237,932,111.82	167,888,151.25
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	33,034,422.42	571,834.36
投资活动现金流出小计	6,122,259,512.83	8,023,900,566.85	1,901,641,054.02
投资活动产生的现金流量净额	-5,390,208,431.57	-7,073,515,172.39	-1,683,306,740.82
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	2,300,000.00	2,300,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,300,000.00	2,300,000.00	
取得借款所收到的现金	35,856,047,499.98	39,904,047,499.98	4,048,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	66,565,452.24	66,565,452.24	
筹资活动现金流入小计	35,924,912,952.22	39,972,912,952.22	4,048,000,000.00
偿还债务支付的现金	39,503,835,587.88	42,339,079,587.88	2,835,244,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,484,968,270.39	8,400,229,963.62	915,261,693.23
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	470,248,752.40	686,760,915.02	216,512,162.62
支付其他与筹资活动有关的现金	119,757,369.93	120,156,052.33	398,682.40
筹资活动现金流出小计	47,108,561,228.20	50,859,465,603.83	3,750,904,375.63
筹资活动产生的现金流量净额	-11,183,648,275.98	-10,886,552,651.61	297,095,624.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-15,368,118.47	-15,368,118.47	
五、现金及现金等价物净增加额	-95,251,682.66	145,571,403.36	240,823,086.02
加：期初现金及现金等价物余额	1,595,394,474.76	2,139,474,273.60	544,079,798.84
六、期末现金及现金等价物余额	1,500,142,792.10	2,285,045,676.96	784,902,884.86

四、审计委员会意见

2024 年 4 月 25 日，公司董事会审计委员会 2024 年第三次会议审议通过了《关于同一控制下企业合并追溯调整财务数据的议案》。公司本次因同一控制下企业合并对 2023 年 1 月 1 日、2022 年 1 月 1 日、2022 年 1-12 月及 2021 年 1-12 月相关财务报表数据进行追溯调整，符合《企业会计准则》的相关规定，追溯调整后的财务报表客观、真实地反映公司的财务状况和经营成果，不存在损害公司及股东利益的情况。同意本次同一控制下企业合并追溯调整财务数据事项，同意将该议案提交公司第四届董事会第二次会议审议。

五、董事会审议情况

2024年4月26日，公司第四届董事会第二次会议审议通过《关于同一控制下企业合并追溯调整财务数据的议案》。公司本次因同一控制下企业合并对2023年1月1日、2022年1月1日、2022年1-12月及2021年1-12月相关财务报表数据进行追溯调整，符合《企业会计准则》的相关规定，追溯调整后的财务报表客观、真实地反映公司的财务状况和经营成果，同意本次同一控制下企业合并追溯调整财务数据事项。

六、监事会意见

2024年4月25日，公司第四届监事会第二次会议通过了《关于同一控制下企业合并追溯调整财务数据的议案》。经审核，监事会认为公司本次因同一控制下企业合并追溯调整财务数据事项符合《企业会计准则》等的相关规定，追溯调整后的财务报表能够客观、公允地反映公司财务状况。本次追溯调整事项的决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的行为。

七、审计情况

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《华能澜沧江水电股份有限公司企业合并追溯调整前期财务报表数据的专项说明》（天职业字[2024]19915-6号）。

特此公告。

华能澜沧江水电股份有限公司董事会

2024年4月27日