

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 2018 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本报告期内无利润分配及公积金转增股本预案。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，是基于公司和所属行业的发展现状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、重大风险提示

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

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况的讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	24
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	39
第七节	优先股相关情况.....	42
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	43
第九节	公司债券相关情况.....	45
第十节	财务报告.....	46
第十一节	备查文件目录.....	178

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、华能水电	指	华能澜沧江水电股份有限公司
控股股东、华能集团	指	中国华能集团有限公司
云能投集团	指	云南省能源投资集团有限公司
合和集团	指	云南合和（集团）股份有限公司
上游公司	指	华能澜沧江上游水电有限公司
国际能源	指	云南澜沧江国际能源有限公司
集控中心	指	华能澜沧江水电股份有限公司集控中心
科技研发中心	指	华能澜沧江水电股份有限公司科技研发中心
能源销售公司	指	华能澜沧江能源销售有限公司
瑞丽江一级	指	瑞丽江一级水电有限公司
桑河二级	指	桑河二级水电有限公司
华能财务	指	中国华能财务有限责任公司
华能国际	指	华能国际电力股份有限公司
华能新能源	指	华能新能源股份有限公司
大朝山水电	指	国投云南大朝山水电有限公司
华能碳资产	指	华能碳资产经营有限公司
金中公司	指	云南华电金沙江中游水电开发有限公司
昌达公司	指	西藏开投昌达实业有限公司
南方电网	指	中国南方电网有限责任公司
云南电网	指	云南电网有限责任公司
发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所	指	上海证券交易所
中电联	指	中国电力企业联合会
《公司法》	指	2013 年 12 月 28 日最新修订并于 2014 年 3 月 1 日生效的《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	2014 年 8 月 31 日最新修订并生效的《中华人民共和国证券法》
容量	指	系统实际安装的发电机组额定有功功率的总和，以千瓦（KW）、兆瓦（MW）、吉瓦（GW）计
上网电价	指	发电企业与购电方进行上网电能结算的价格

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

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

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

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

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业收入	6,469,941,622.20	6,481,262,886.61	-0.17
归属于上市公司股东的净利润	867,113,067.76	1,518,306,012.89	-42.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	955,129,687.81	1,722,866,467.09	-44.56
经营活动产生的现金流量净额	4,483,248,560.71	3,586,136,828.57	25.02
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	39,305,933,464.11	39,419,679,456.25	-0.29
总资产	167,004,519,591.59	167,980,439,780.44	-0.58

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益(元/股)	0.05	0.09	-44.44
稀释每股收益(元/股)	0.05	0.09	-44.44
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.05	0.11	-54.54
加权平均净资产收益率(%)	2.23	4.42	减少2.19个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.46	4.42	减少1.96个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1. 基本每股收益变动原因：公司流域来水减少，单位装机发电量同比减少。受增值税退税政策影响，较上年同期退税收入减少，使得基本每股收益同比减少。

2. 稀释每股收益变动原因：公司无潜在普通股，本年度稀释每股收益与基本每股收益一致。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	150,539,152.28	主要为处置果多公司51%股权及觉巴电站整体资产处置收益。
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	1,025,081.54	官渡区2016年省稳增长外贸进出口奖励金及递延收益。
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、交易性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、交		

易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-253,978,095.07	主要为精准扶贫支出。
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	2,968.44	
所得税影响额	14,394,272.76	
合计	-88,016,620.05	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 主要业务：公司主营业务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。发电是公司当前的核心业务，为适应电力体制改革的需要，公司积极参与配售电侧改革。

报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

(二) 经营模式：公司享有澜沧江干流的流域开发权，采用“流域、滚动、梯级、综合”的集约化开发经营模式，能优化配置流域资源，开发、生产成本低，效率高，使公司具有可持续发展能力，且能够完整的获取发电收益。

(三) 行业情况：根据中电联公布的 2018 年 1 月至 6 月份电力工业运行简况，1 月至 6 月全国全社会用电量 3.23 万亿千瓦时，同比增长 9.4%，增速较去年同期提高了 3.1 个百分点，其中云南全社会用电量增速 13.4%。从发电情况看，全国规模以上电厂发电量 3.19 万亿千瓦时，同比增长 8.3%，规模以上电厂水电发电量为 4,618 亿千瓦时，同比增长 2.9%，增速比上年同期提高 7.1 个百分点。全国水电发电量前三位的省份为四川、云南和湖北，三个省份水电发电量占全国水电发电量的 59.0%，其中云南由于来水偏枯发电量为 900 亿千瓦时，同比增长-1.2%。

国家能源局《可再生能源电力配额及考核办法》（征求意见稿）将水电与其他可再生能源同等地位、同等对待，用硬性指标强制性地规定了市场中消纳水电的比例。

《国家能源局关于减轻可再生能源领域企业负担有关事项的通知》（国能发新能〔2018〕34 号）也明确了严格执行保障性收购可再生能源制度，水力发电要根据国家确定的上网标杆电价（或核定的电站上网电价）和设计利用小时数，通过落实长期购售电协议、优先安排年度发电计划和参与现货交易等多种形式，落实优先发电制度和保障性收购。

《国家发展改革委关于创新和完善促进绿色发展价格机制的意见》（发改价格规〔2018〕943 号）中提出，到 2020 年有利于绿色发展的价格机制、价格政策体系基本形成。上述一系列政策更有利于水电行业生存和发展。

(四) 公司所处行业地位：公司作为云南省培育能源支柱产业的龙头企业和“西电东送”骨干企业，经过多年发展，已从单一的澜沧江流域水电开发，发展成为以澜沧江大型水电开发为主，兼顾中小水电项目和国外水电开发，形成了大中小互补、国内外协同、基本建设与生产经营并重的发展格局，是目前国内装机规模第二的流域水电公司，是云南省最大发电企业和澜沧江~湄公河次区域最大的水力发电企业。

截至 2018 年 6 月 30 日，公司装机容量 1,926.38 万千瓦，占云南省统调装机容量的 26.13%，占统调水电装机容量的 38.24%。公司 2018 年 6 月底完成发电量 342.92

亿千瓦时，占云南省统调总发电量的 31.58%，占统调水电发电量的 42.93%，继续保持云南省内装机规模、发电量第一的地位。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

（一）资源及可持续发展优势

澜沧江是我国水电资源中的“富矿”，可开发总装机容量约 3,200 万千瓦，截至 2018 年 6 月 30 日，公司已投产的水电装机容量为 1,926.38 万千瓦，尚有大量的后续水电资源可供开发。公司拥有澜沧江干流全部水能资源开发权，后续充足的项目储备将为公司的可持续发展提供广阔空间。其中，公司小湾、糯扎渡两座水库调节库容超过 200 亿立方米，具有多年调节能力。通过小湾、糯扎渡水库的调节补偿作用，将最大程度发挥流域开发优势，澜沧江水电资源优势将更加凸显。

（二）绿色清洁能源竞争优势：随着环境保护和节能减排意识的逐步增强，公司水电作为绿色可再生清洁能源，技术最成熟、供应最稳定。在电力行业发展中的绿色清洁优势凸显。水力发电不受上游原材料燃料等价格因为影响，具有明显的成本优势。水电平均电价较低，在电力市场竞争中具有较强的竞价优势。

（三）区位优势：云南省要聚焦打造世界一流“绿色能源”“绿色食品”“健康生活目的地”三张牌，努力走出一条高质量跨越式发展道路，提出将能源产业打造成第一支柱产业的目标，公司为云南最大的绿色能源发电企业，将借助云南“三张牌”发展战略寻求更大的发展机会。

（四）流域调度优势：公司依托已建成的小湾和糯扎渡水库，全面形成梯级水电站群联合调度的态势，实现系统跨流域联合优化调度。上半年，澜沧江上游黄登电站蓄水至死水位，大华桥电站完成蓄水任务。小湾、糯扎渡两个多年调节水库成功消落至死水位，为汛期腾足充分库容，有效避免弃水。通过两库调节补偿作用，显著增加了澜沧江中下游漫湾、大朝山和景洪等电站的发电量，提高整个流域水资源利用率，实现流域的最优调度，极大改善了云南省水电站群的调节性能，进一步提升了公司的竞争力和盈利能力。公司集控中心综合实力、远程集控运行管理、梯级水库优化调度、水情测报等方面处于国内同行业领先水平。

（五）运行管理优势：公司积极推行“远程集控、无人值班”电厂管理模式和“运维合一”运行管理模式。公司所属电厂均按照“运维合一”模式配置，并建立了一整套与“远程集控、无人值班”和“运维合一”管理相适应的组织体系和制度体系，优化了电厂组织管理架构和发电运行管理，具备较为明显的集中管理优势和人员管理优势。

(六) 人才队伍优势：公司经过多年发展，积累了丰富的大型水电工程和大规模水电站群运营管理经验，造就了一支优秀的国内外水电工程建设和运营管理人才队伍。截至目前，公司员工平均年龄 36 岁，生产单位每万千瓦装机职工人数为 0.97 人，公司全员劳动生产率处于行业领先水平。公司现有中国工程院院士 1 人，国务院突出贡献专家 1 人，享受国务院特殊津贴人才 4 人，云南省突出贡献专家 4 人，享受云南省政府特殊津贴人才 5 人，中央企业技术能手及中央企业青年岗位能手 3 人，省级云岭技能工匠 8 人，省级云岭技能大师 4 人，省级首席技师 1 人，国家级技能大师工作室 1 个。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2018 年上半年，公司积极应对流域来水同比偏枯、电力市场化交易比例提升等各种不利因素，坚定发展信心，狠抓重点突破，以真抓实干的业绩全力推动公司高质量发展。各项工作取得积极成效，为完成全年目标任务奠定了坚实基础。

（一）上半年主要经营指标完成情况

公司上半年装机容量达 1,926.38 万千瓦，完成发电量 342.92 亿千瓦时，上网电量 340.40 亿千瓦时。实现营业收入 64.69 亿元，净利润 10.44 亿元，其中，归属于母公司所有者净利润 8.67 亿元。完成基建投资 37.2 亿元。

（二）上半年主要工作完成情况

1. 安全生产基础进一步夯实。

一是安全管理再上新台阶。公司紧盯机组集中投产、流域防洪度汛等重点领域、重大风险，抓实隐患排查、违章整治、风险防控各项工作，安全管理水平不断提升。二是生产管理持续提升。生产管理标准化、信息化水平稳步提升。“无人值班”工作全面提速，机组设备健康水平显著改善。三是环保水保工作持续提升，大华桥电站蓄水阶段环保验收顺利完成。2018 年上半年，公司实现安全零事故目标，在建工程及电厂均未发生各类生产安全责任事故和环境事件，生产、经营、政治和形象安全得到有效保障。

2. 市场营销成绩突出。

2018 年，面对愈发严峻的市场竞争形势，公司狠抓市场营销，全力攻坚争电量、保电价。一是全力抢发电量。公司超前谋划，主动作为，挖潜枯期电量空间，在澜沧江流域来水偏枯的情况下，公司上半年累计完成发电量 342.92 亿千瓦时。二是公司市场化电价同比有所提高。上半年云南省内电力供应趋紧，但由于受多方面因素方面影响，省内市场价格同比有所降低。公司通过采取优化电量结构调整等系列措施，市场化电价同比有所提高，且高于市场平均水平。

3. 成本费用、资金管理取得实效。

公司成本费用、资金管理深入挖潜，促进各项关键指标质量提升。一是实施成本领先战略，合理压降各项成本费用支出。二是严控资金融资成本，强化银企战略合作，公司综合融资成本上升速度明显低于市场利率上升速度。三是狠抓“两金”压控，存货金额同比下降 6.37%。四是加大力度争取税费优惠政策，切实增加公司盈利。

4. 上市及资本运营取得新成效。

一是上市规范管理进一步趋向成熟，信息披露真实准确完整及时、投资者关系管理实现良性互动。公司被 2018 年度界面资本论坛授予“年度新锐上市公司勋章”。二是持续优化资本和盈利结构，顺利完成果多公司 51% 股权、觉巴电站整体权益转让、移交工作，昌达公司 49% 股权转让已签订《产权交易合同》并收到全部转让价款。三是“压减”工作顺利完成，进一步优化资产结构，提高资产运营效率。

5. 公司发展质量进一步提升。

机组投产再创佳绩。公司在保证安全、质量和投资可控的情况下，实现新投机组与送出工程同步投产，牢牢抢占直流送出通道；多台机组的投产发电，发挥了澜沧江上游电站投产最大效益；2018 年上半年，公司新增投产装机 131 万千瓦，其中苗尾电站新增投产 2 台机组（2×35 万千瓦），大华桥电站新增投产 2 台机组（2×23 万千瓦），桑河二级水电站新增投产 3 台机组（3×5 万千瓦）。截至 2018 年 6 月 30 日，公司已投产装机容量达 1,926.38 万千瓦，区域领先优势进一步凸显。

“走出去”及战略合作取得新进展。公司积极响应国家“一带一路”倡议，坚决贯彻“走出去”发展战略，加大境外发展力度，柬埔寨桑河二级电站后续机组顺利投产，成为中柬水电项目合作典范。缅甸瑞丽江二级项目开发已与缅甸相关政府部门及合作伙伴达成原则共识，为争取年内核准奠定了坚实的基础。

6. 创优创新取得丰硕成果。

糯扎渡电站获得中国土木工程领域科技创新最高荣誉——詹天佑奖；水力式升船机科技成果获云南省科技进步特等奖、华能集团科学技术进步一等奖，为公司首次牵头获得省部级特等奖。公司共 5 项成果获云南省科技成果奖励，6 项成果获华能集团科技进步奖，4 项成果获水力发电科学技术奖；13 项科技成果获得专利授权。参与的 4 项国家“十三五”重点研发计划获得国家批复立项；公司“双创”工作稳步推进，广大科技人员创新活力不断激发。

7. 依法治企、依规管理不断完善。

公司狠抓规范管理，着力提高工作质量和效率。从制度建设、工作执行、监督问责等各环节入手，进一步强化企业管理手段、提升管理水平。一是坚持责任明确化、流程规范化管理，新增、修订规章制度 49 个，废止 5 个，依法治企、依规管理体系不断健全完善。二是狠抓重大决策专项管理，组织开展“三重一大”制度与执行情况“全覆盖”督查，从管理源头上堵塞漏洞、防控风险。三是深入推进依法治企，加强重点关键环节法律审查，强化诉讼纠纷案件管理，公司合法权益得到保障。四是坚持做好审计过程管控，着力提高审计成果的转化应用。

8. 党的建设、和谐企业建设不断深入。

一是贯彻党的十九大精神走向深入。坚持把学习宣传贯彻党的十九大精神作为首要政治任务，自觉用习近平新时代中国特色社会主义思想武装头脑、指导实践、推动工作，切实抓好党员干部学习培训。切实落实管党治党责任，深入党风廉政建设。

二是和谐企业建设扎实推进。公司积极履行社会责任，全力落实直过民族扶贫攻坚、“挂包帮”“转走访”、西藏强基惠民、新百千万工程等各项工作，加强扶贫领域监督管理，公司主动履行社会责任受到各界好评。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	6,469,941,622.20	6,481,262,886.61	-0.17
营业成本	3,322,631,897.34	3,219,906,636.90	3.19
销售费用	8,300,717.16	3,341,634.09	148.40
管理费用	73,727,805.74	68,075,918.74	8.30
财务费用	1,841,475,766.56	1,740,432,959.35	5.81
经营活动产生的现金流量净额	4,483,248,560.71	3,586,136,828.57	25.02
投资活动产生的现金流量净额	-3,022,891,693.98	-3,979,317,164.47	24.03
筹资活动产生的现金流量净额	-985,878,592.98	193,884,751.59	-608.49
研发支出	12,266,979.44	11,996,935.06	2.25

营业收入变动原因说明:营业收入同比减少的主要原因是发电量同比减少。

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

销售费用变动原因说明:销售费用同比增加的主要原因是本年新增电力交易服务费。

管理费用变动原因说明:管理费用同比增加的主要原因是职工薪酬同比增加。

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

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生现金流量净额同比增加的主要原因是应收票据和电费收回较为及时。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金流量净额同比增加的主要原因是随着基建投资减少,基建支出逐年下降,以及处置子公司收回现金。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净额同比减少的主要原因是上半年分红金额同比增加 9.9 亿元,基建支出同比下降,融资规模同比减小。同时偿还到期债务金额同比减少。

研发支出变动原因说明:研发支出同比增加主要原以是本期增加研发支出力度。

无变动原因说明:无。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	1,311,684,692.44	0.79	748,066,566.07	0.45	75.34	主要原因是电网公司以银行承兑汇票支付的电费增加。
划分为持有待售的资产	0	0.00	4,363,944,781.50	2.60	-100.00	主要原因是2月已将上游公司待出售的果多、觉巴水电站资产出售。
长期应收款	156,356,095.47	0.09	371,747,533.95	0.22	-57.94	主要原因是收回资产证券化清算款
固定资产	110,413,843,536.41	66.11	103,205,599,932.47	61.44	6.98	主要原因是本年新增机组投产，转入的固定资产。
其他非流动资产	1,175,644,552.58	0.70	812,408,177.37	0.48	44.71	主要原因是增加的待抵扣增值税进项税。
短期借款	14,295,900,000.00	8.56	10,029,500,000.00	5.97	42.54	主要原因是2018年市场利率上行，公司为控制综合融资成本，在

						风险可控范围内，对融资结构进行了适当调整。
应交税费	365,288,395.05	0.22	622,377,643.14	0.37	-41.31	主要原因是投产电站完成抵扣的增值税进项税及缴纳的企业所得税增加。
划分为持有待售的负债	0	0.00	3,472,404,184.30	2.07	-100.00	主要原因是2月已将上游公司待出售的果多、觉巴水电站负债转让。
一年内到期的非流动负债	10,890,547,015.71	6.52	6,230,560,663.29	3.71	74.79	主要原因是即将到期的长期借款及长期应付款增加。
其他流动负债	7,000,000,000.00	4.19	9,500,000,000.00	5.66	-26.32	主要原因是已偿还的短期融资券（含超短期融资券）。
长期应付款	1,363,408,377.04	0.82	1,922,440,357.23	1.14	-29.08	主要原因是偿还到期的融资租赁款及资产证券化款。

其他说明

无。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

截至2018年6月30日，公司共持有参股股权9家，投资余额总计381,680.60万元，其中长期股权投资246,715.21万元，可供出售金额资产134,965.39万元。报告期内变动金额19,262.04万元，其中：参与投资组建云南滇中新区配售电有限公司，公司持股比例为30%，报告期内投资3,000万元；处置华能果多水电有限公司51%股权，处置后持股比例变更为15%，确认的可供出售金融资产金额为9,807.98万元；对公司持有10%的华能天成融资租赁有限公司增资13,500万元。

(1) 重大的股权投资

√适用□不适用

报告期内长期股权投资为对联营企业云南华电金沙江中游水电开发有限公司、云南滇中新区配售电有限公司、西藏开投昌达实业有限公司的投资。

1. 公司持有云南华电金沙江中游水电开发有限公司23%的股权，以权益法核算。云南华电金沙江中游水电开发有限公司的经营范围包括：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；电能的生产与销售；水利水电物资设备采购；水利水电工程技术咨询服务（涉及专项审批的凭许可证开展经营）。2018年6月30日对云南华电金沙江中游水电开发有限公司的长期股权投资余额为239,056.51万元，较年初减少6,986.43万元，变化的主要原因是根据权益法确认的投资损益调整。7月27日，公司发布《关于筹划参股公司股权转让提示性公告》（公告编号：2018-032），拟对持有金中公司23%股权进行转让。

2. 2017年3月7日，公司全资子公司华能澜沧江上游水电有限公司与西藏开投置业有限公司共同出资在西藏昌都注册成立了西藏开投昌达实业有限公司，注册资本金9,673.08万元，其中华能澜沧江上游水电有限公司出资4,739.81万元，持股49%，西藏开投置业有限公司出资4,933.27万元，持股51%。2018年5月22日，公司将持有的西藏开投昌达实业有限公司49%股权在上海联合产权交易所按评估备案值进行公开挂牌，挂牌价4,740.02万元。截止挂牌期满，仅征集到西藏开投置业有限公司一个意向受让方。2018年7月16日，华能澜沧江上游水电有限公司与西藏开投置业有限公司签订《产权交易合同》。2018年8月9日，华能澜沧江上游水电有限公司收到全部转让价款4,740.02万元，目前双方正在办理股权交割手续。

3. 2018年1月22日，公司全资子公司华能澜沧江能源销售有限公司与云南滇中汇能智慧能源有限公司、云南电网有限责任公司共同出资注册成立了云南滇中新区配售电有限公司，注册资本20,000万元，其中华能澜沧江能源销售有限公司出资6,000万元，持股30%，报告期已注资3,000万元。2018年6月30日对云南滇中汇能智慧能源有限公司的长期股权投资余额为2,940.48万元，较初始投资额减少59.52万元，变化的主要原因是根据权益法确认的投资损益调整。

长期股权投资具体情况见下表：

金额单位：人民币万元

公司名称	注册资本	持股比例%	期初余额	期末余额
云南华电金沙江中游水电开发有限公司	779,739.00	23	246,042.94	239,056.51
西藏开投昌达实业有限公司	9,673.08	49	4,718.22	4,718.22
云南滇中新区配售电有限公司	20,000.00	30		2,940.48
合计	809,412.08		250,761.16	246,715.21

注：华能澜沧江上游水电有限公司对持有的西藏开投昌达实业有限公司 49%股权进行公开挂牌转让，2018 年 7 月 16 日已签订《产权交易合同》，2018 年 8 月 9 日收到全部转让价款 4,740.02 万元，目前正在办理股权交割手续。

(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

报告期内可供出售金融资产余额134,965.39万元，本期变动金额23,307.98万元，主要原因是公司2018年对华能天成融资租赁有限公司增资13,500万元，处置华能果多水电有限公司51%股权，处置后持股比例变更为15%，确认的可供出售金融资产金额为9,807.98万元。

可供出售金融资产具体情况见下表：

金额单位：人民币万元

公司名称	注册资本	持股比例%	期初余额	期末余额
中国华能财务有限责任公司	500,000.00	3.33	17,058.35	17,058.35
华能碳资产经营有限公司	25,000.00	10	2,500.00	2,500.00
国投云南大朝山水电有限公司	177,000.00	10	64,099.06	64,099.06
华能天成融资租赁有限公司	270,000.00	10	27,600.00	41,100.00
昆明电力交易中心有限责任公司	5,000.00	8	400.00	400.00
西藏开投果多水电有限公司	66,795.00	15	0	9,807.98
合计	1,043,795.00		111,657.41	134,965.39

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

1. 公司全资子公司华能澜沧江上游水电有限公司于2016年11月14日在上海联合产权交易所公开挂牌转让华能果多水电有限公司51%股权，挂牌金额为38,279.07万元，

2017年12月25日，华能澜沧江上游水电有限公司与西藏开发投资集团有限公司签订华能果多水电有限公司51%股权转让《产权交易合同》，2018年3月15日，华能澜沧江上游水电有限公司办理完成华能果多水电有限公司51%股权交割及工商变更登记手续，并已收到本次交易的全部交易价款38,279.07万元，本次股权转让完成后，华能澜沧江上游水电有限公司持有西藏开投果多水电有限公司15%的股权（详见2018-014公告）。

2. 公司全资子公司华能澜沧江上游水电有限公司于2016年12月27日在上海联合产权交易所公开挂牌转让其所持有的觉巴水电厂整体权益，挂牌金额为38,647.75万元，2017年12月25日，华能澜沧江上游水电有限公司与西藏开发投资集团有限公司签订觉巴水电厂整体权益转让《产权交易合同》，2018年2月28日，华能澜沧江上游水电有限公司与西藏开发投资集团有限公司签订《觉巴水电厂现场资产移交协议》，并办理完成资产移交工作（详见2018-013公告）。

上述资产及股权转让的完成，优化了上游公司资本结构，提升了资产质量和经营效益，有利于降低上游公司经营压力，不影响上游公司正常生产经营活动。

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

1. 主要控股公司分析

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					
云南华能澜沧江水电物资有限公司	100		8,000.00	11,002.79	10,584.85	334.30	成品油、设备、材料销售
华能澜沧江能源销售有限公司	100		20,000.00	4,135.64	4,069.99	53.50	电力销售
华能龙开口水电有限公司	95		194,513.00	1,163,944.48	164,524.52	-11,868.12	水电站开发建设运营
华能石林光伏发电有限公司	70		15,500.00	83,225.26	10,537.64	1,895.61	太阳能发电
云南联合页岩气开发有限公司	90		6,000.00	7.92	7.92	14.78	页岩气开发
云南澜沧江国际能源有限公司	100		10,000.00	710,368.27	295,950.09	30,358.05	水电站开发建设运营

云南联合电力开发有限公司		50	10,000.00	232,493.56	183,853.94	26,644.71	水电站开发建设运营
瑞丽江一级水电有限公司		80	1000 万美元	208,166.61	71,148.77	22,070.10	水力发电
瑞丽市联能经贸有限公司		100	10.00	12.22	12.21	-0.02	水电开发及贸易
澜沧江国际能源香港有限公司		100	10000 港币	451,953.74	92,452.85	4,547.12	对外投资及经营
澜沧江国际能源开曼有限公司		100	50000 美元	451,839.75	92,367.66	4,547.14	对外投资及经营
桑河二级水电有限公司		51	100 万美元	452,619.48	87,358.03	4,495.68	水电生产及开发
华能澜沧江上游水电有限公司	100		32,000.00	178,874.59	63,486.40	16,732.12	电站开发建设运营
华能澜沧江新能源有限公司	100		15,000.00	180,317.86	89,363.51	2,204.67	水电站开发建设运营
华能大理水电有限责任公司		100	15,000.00	28,982.81	28,588.07	-286.98	水力发电
兰坪亚太环宇水电发展有限公司		100	2,500.00	11,816.77	11,556.03	-16.12	水力发电
勐海南果河水电有限公司		90	3,130.00	5,560.89	4,033.55	243.50	水力发电
华能澜沧江祥云风电有限公司		100	8,000.00	110,733.09	37,550.79	3,340.60	风力发电
盐津关河水电有限公司		51	2,000.00	16,757.03	357.17	-488.47	水力发电

2. 主要参股公司分析

金额单位：人民币万元

公司名称	注册资本	持股比例%	经营范围
------	------	-------	------

中国华能财务有限责任公司	500,000.00	3.33	对成员单位办理财务和融资顾问、信用鉴定及相关的咨询、代理业务；协助成员单位实现交易款项的收付；对成员单位提供担保；办理成员单位之间的委托贷款及委托投资；对成员单位办理票据承兑与贴现；办理成员单位之间的内部转账结算及相应的结算、清算方案设计；吸收成员单位的存款；对成员单位办理贷款及融资租赁；从事同业拆借；经批准发行财务公司债券；承销成员单位的企业债券；对金融机构的股权投资；有价证券投资；成员单位产品的消费信贷、买方信贷及融资租赁。
华能碳资产经营有限公司	25,000.00	10	资产管理；投资管理；财务顾问；经济信息咨询；低碳技术培训；合同能源管理；低碳节能减排领域技术开发、技术推广、技术咨询、技术转让、技术服务；销售节能减排机械设备、五金交电、计算机、软件及辅助设备；货物进出口；电力供应。
国投云南大朝山水电有限公司	177,000.00	10	大朝山水电站的开发建设及运营管理；大朝山水电站建设的后勤供应及生活服务；水电工程建设咨询；水产养殖；建筑材料、金属材料、工程机构、机电设备的经销。
华能天成融资租赁有限公司	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	5,000.00	8	负责电力市场交易平台的建设、运营和管理，组织开展省内、跨省（区）、跨境的电能交易、电力直接交易、合同转让交易、容量交易等交易服务，提供与上述交易相关的电力交易合同管理、提供结算依据、信息披露、规则研究、咨询、培训等服务。
云南华电金沙江中游水电开发有限公司	779,739.00	23	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；电能的生产与销售；水利水电物资设备采购；水利水电工程技术服务（涉及专项审批的凭许可证开展经营）。
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。
西藏开投昌达实业有限公司	9,673.08	49	基础设施建设工程的投资与管理、房地产开发与经营、房屋租赁物业管理；建筑、市政、安装、室内外装修装饰工程建筑设备租赁；建筑材料、日用百货销售工程预算、决算及咨询服务；酒店管理、会展服务；停车场服务；商务信息房产信息咨询。
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。

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1. 电力市场消纳风险

随着国家出台了一系列西南水电消纳政策，云南水电消纳稍有缓解，但电力市场上网电价的不确定性仍将直接影响公司电力消纳能力。为此，公司将积极关注电力市场政策动向，认真研究竞价策略，在市场化交易中稳住价格及市场，以利益最大化为原则争取电量。在售电业务方面，积极主动、多渠道进行市场开拓。

2. 电价不确定风险

公司澜沧江上游五座梯级电站将在 2019 年全部投产，托巴水电站也已核准。上述增量电站地处滇西北横断山脉深处，地理位置偏僻，移民及项目建设成本较高。作

为滇西北直流送电广东的配套电源，在电力市场化改革不断深入以及现有跨省区送电价多为落地倒推的形成机制下，电站上网电价存在不确定性。

3. 流域来水风险

水电站的发电量与流域来水情况密切相关。虽然公司已具备“两库多级”式水电站群，具备多年调节能力，但因来水的不确定性和季节性波动，存在对公司电力生产及经营业绩带来影响的可能性。公司作为大型流域水电企业，在汛期将密切跟踪来水情况，加强与气象部门沟通会商，做好来水预测工作，及时向电网调度机构提出合理的发电运行建议。同时，继续深入开展流域梯级水库的联合优化调度，不断提高优化调度水平，实现梯级水库的最优调度。

4. 税收优惠政策变动风险

公司享受的国家增值税即征即退政策已于 2017 年到期，截至报告期末，尚没有新的增值税税收优惠政策出台。如未来增值税等税收优惠政策变化导致公司不能继续享受税收优惠，将会影响公司业绩。公司将继续密切关注税收政策变动，积极参与水电增值税优惠政策研究，做好税费统筹规划。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 1 月 30 日	www.sse.com.cn 公告编号 2018-009	2018 年 1 月 31 日
2017 年年度股东大会	2018 年 5 月 17 日	www.sse.com.cn 公告编号 2018-021	2018 年 5 月 18 日

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

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

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

	股份限售	华能集团	<p>上市交易后三十六个月内不转让或委托他人管理本公司截止华能水电股票上市之日直接或间接持有的华能水电股份,也不由华能水电回购该部分股份,或者华能水电上市后华能水电股票六个月期末收盘价低于发行价,华能集团持有华能水电上述股份的锁定期将在原有锁定期限基础上自动延长六个月。</p> <p>华能集团减持华能水电股票时,提前将相关信息以书面方式通知华能水电,华能水电公告之日起三个交易日后方可减持股份。锁定期满二十四个月内减持的,减持价格不低于发行价。</p>	2016年6月6日,上市后三十六个月内	是	是		
	股份限售	云能投集团、合和集团	<p>上市交易后十二个月内,不转让或委托他人管理云能投集团、合和集团截止华能水电股票上市之日直接或间接持有的华能水电股份,也不由华能水电回购该部分股份。</p> <p>锁定期满后,云能投集团、合和集团将根据相关法律法规及证券交易所规则,自助决策、择机进行减持。在锁定期届满后两年内减持股份,则每年减持股份的数量不超过其持有公司股份总数的50%,其减持价格不低于发行价。云能投集团、合和集团进行减持时,提</p>	2016年6月6日,上市后十二个月内	是	是		

			前将相关信息以书面方式通知华能水电，华能水电公告之日起三个交易日后方可减持股份。					
	解决同业竞争	华能水电	本公司及所控制的企业不再新建风电、光伏电站项目；对承诺函出具之日以前公司已经开发的风电、光伏电站项目，公司将在不损害公司股东各方及项目其他股东方利益的前提下，以公允的价格通过股权转让、减资或其他方式处置所持有的风电、光伏项目股权、资产或其他权益。	2017年5月8日，长期	否	是		
其他对公司中小股东所作承诺	分红	华能集团、云能投集团、合和集团	因华能水电实施 2018 年、2019 年的精准扶贫捐赠所造成的当年度利润分配减少的部分，华能集团、云能投集团、合和集团三家股东将首先采取以各自所对应的华能水电当年度现金分红转送给新股东的方式予以补足；华能集团、云能投集团、合和集团三家股东当年度自华能水电获得的现金分红金额未达到需补足款项的金额或者华能水电当年度未实施现金分红的，华能集团、云能投集团、合和集团三家股东将以现金方式向新股东补足。	2017年9月25日，2018年1月1日2019年12月31日	是	是		

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

单位:元币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
普洱市东升矿业开发有限责任公司	华能澜沧江水电股份有限公司、普洱市国土资源局、		财产损害赔偿纠纷	2017年8月24日,普洱市东升矿业开发有限责任公司就本公司所属糯扎渡水电站蓄水淹没其采矿区及矿石事宜起诉本公司,要求本公司赔偿其被淹没矿	622,892,300	否	本案分别于2017年11月6日和2018年3月7日在云南省高级人民法院	一审判决结果:驳回原告普洱市东升矿业开发有限责任公司的诉讼请求。一审案件受理费3,114,962	无

	普洱市人民政府		产品的损失 601,893,800 元、受损房屋建筑物及构筑物的损失 2,021,400 元、压覆矿产资产造成的损失 18,977,100 元,总计人民币 622,892,300 元,并承担案件受理费、评估费等费用。			民法院组织证据交换,并于 2018 年 3 月 29 日开庭,2018 年 8 月 22 日,收到云南省高级人民法院作出的判决书。	元,由普洱市东升矿业开发有限公司负担。如不服本判决,可在接到判决书之日起十五日内向云南省高级人民法院递交上诉状,并按对方当事人人数提出副本,上诉于中华人民共和国最高人民法院。	影响:本次诉讼结果为一审判决,对本期或期后利润的影响存在不确定性,将视本案当事人是否上诉和后续诉讼结果而定。
--	---------	--	--	--	--	---	---	--

注: 本案中, 普洱市国土资源局、普洱市人民政府为本案诉讼第三人。本案一审判决结果详见公司《关于诉讼事项一审判决结果的公告》(公告编号: 2018-035 号)。

(三) 其他说明

√适用□不适用

除上述重大诉纷案件外, 公司目前还面临下列 2 起金额较大的诉讼:

(1) 云南冉嘉矿业有限公司（简称冉嘉矿业）以本公司修建公路、承建单位云南云交路桥建设有限公司（简称云交路桥公司）施工造成其财产损失为由，向云南省迪庆州中级人民法院起诉本公司和云交路桥公司，要求本公司和云交路桥公司连带赔偿因侵权给其长益多金属选矿厂造成的实物财产损失 717.28 万元和因侵权给原告方长益多金属选矿厂设施造成的生产经营损失 2,000 万元及承担本案的案件受理费、保全费、鉴定费、评估费等全部费用。本案于 2015 年 3 月 11 日、2016 年 10 月 18 日、2017 年 4 月 1 日、2017 年 6 月 30 日、2018 年 4 月 3 日在迪庆州中级人民法院公开开庭进行了审理，在审理过程中，鉴于云南冉嘉矿业有限公司主张所受损失的损害原因对本公司和云交路桥公司是否需要承担责任至关重要，迪庆州中级人民法院已组织对损害原因及损失进行鉴定，目前鉴定机构已向法院提交了损害原因和损失的鉴定意见。法院已组织各方当事人对鉴定意见进行质证。2018 年 5 月 2 日，本公司收到迪庆中院作出的一审判决，判决公司和云交路桥公司于本判决生效之日起十五日内连带赔偿冉嘉矿业财产损失重置费用 1,905,402.40 元，案件受理费 177,664.00 元，驳回冉嘉矿业的其他诉讼请求。案件受理费 177,664.00 元，由冉嘉矿业负担 165,664.00 元，公司与云交路桥公司共同负担 12,000.00 元。鉴定费用 330,000.00 元，由冉嘉矿业负担 88,000.00 元，公司与云交路桥公司共同负担 242,000.00 元。现冉嘉矿业和云交路桥公司已经提起上诉，截至目前，该案尚未做出二审判决。

(2) 2017 年 6 月 19 日，兰坪龙源石膏经贸有限公司（简称龙源石膏公司）就本公司所属黄登大华桥建管局修建公路造成其正在生产经营的矿区停产事宜向昆明市中级人民法院诉讼黄登大华桥建管局和本公司，要求黄登大华桥建管局和本公司连带赔偿因压覆和淹没矿产资源及修建公路给其造成的经济损失总计人民币 25,475,740.57 元，并承担本案全部诉讼费用，同时向法院申请财产保全，查封冻结了黄登大华桥建管局 2,050.00 万元银行存款。本案已于 2017 年 10 月 17 日在昆明中院进行了证据交换。经原告龙源石膏公司向法院申请，法院同意委托鉴定机构对被告修建水库、公路导致原告所遭受的损失进行司法鉴定。司法鉴定机构于 2018 年 6 月 19 日出具鉴定意见书。2018 年 7 月 24 日，昆明市中级人民法院就鉴定意见组织原告和被告进行了质证，尚未确定开庭时间。

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

(1) 金融服务框架协议

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

实际执行情况：2018 年上半年，公司在华能财务的日最高存款余额为 38.08 亿元人民币，未发生票据贴现业务，日最高贷款余额为 111.02 亿元人民币，符合上述协议的规定。

(2) 融资租赁服务框架协议

公司于 2016 年 12 月 31 日与华能集团签订《融资租赁服务框架协议》，协议有效期为 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。根据该协议，公司通过融资性售后回租的方式在华能集团及华能天成融资租赁有限公司及其他控制的其他企业取得资金，每年度在获取的当日融资余额不超过 30 亿元人民币。公司在华能集团及华能天成融资

租赁有限公司及其他控制的其他企业进行融资租赁时，华能集团及华能天成融资租赁有限公司及其他控制的其他企业向公司提供的条件应是按照正常商业条款提供的条件且不逊于公司可从独立第三方获得的条件。

执行情况：2018 年上半年，公司在华能天成融资租赁有限公司的日最高融资余额为 9.82 亿元人民币，符合上述协议的规定。

(3) 发电权交易框架协议

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

执行情况：2018 年上半年未发生发电权交易事项。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
中国华能集团有限公司	控股股东				7,335,430,000.00	-50,660,000	7,284,770,000
中国华能财务有限责任公司	股东的子公司				2,055,342,000.00	700,824,000	2,756,166,000
华能天成融资租赁有限公司	股东的子公司				981,884,552.30	-217,025,267.30	764,859,285
合计					10,372,656,552.30	433,138,732.70	10,805,795,285
关联债权债务形成原因	在公司与中国华能集团公司签订的《金融服务框架协议》和《融资租赁服务框架协议》范围内开展的债权债务往来。上述债权债务包括华能集团对公司提供委托贷款和华能财务对公司提供贷款。						
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	上述关联债权债务未对公司经营成果和财务状况构成不利影响。						

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													0
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													259,574,977.96
报告期末对子公司担保余额合计（B）													3,809,059,377.96
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）													3,809,059,377.96
担保总额占公司净资产的比例（%）													9.33
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													0
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）													3,809,059,377.96
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													0
上述三项担保金额合计（C+D+E）													3,809,059,377.96
未到期担保可能承担连带清偿责任说明						无							
担保情况说明						其中：公司对所属柬埔寨桑河二级项目贷款担保余额3,409,059,377.96元，公司对所属龙开口水电站保险资金担保余额400,000,000.00元。公司2018年上半年未发生新增担保事项。公司2014年5月14日第二十二次股东会决议同意批准公司为控股子							

	公司桑河二级项目融资提供全额无条件不可撤销连带责任担保，金额7亿美元。2018年上半年2.59亿元人民币，为7亿美元项目贷款合同项下的分次提款。
--	--

3 其他重大合同

√适用 □不适用

2018年5月31日，公司作为售电方，与云南电网有限责任公司签订了《漫湾、景洪、小湾、功果桥、糯扎渡电厂购售电合同第三号补充协议》，协议主体增加了大华桥及黄登水电站。

十二、上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

1. 精准扶贫规划

√适用 □不适用

2006年，公司启动了支持云南社会主义新农村“百千万工程”计划，内容包括“四个一百，三个一千，两个一万，一个十万”，即：资助100所农村小学改善基础设施；资助建设农村卫生室100个；资助100个自然村进行村容村貌整治；资助建设100个农村文化室；资助1000名乡村教师进行业务培训；资助1000名初高中毕业生就读职业技术学校；资助1000名困难中小学生学习完成学业；帮助建设人畜饮水工程，解决1万人饮水困难；资助开展1万个农村劳动力就业转移培训；资助10万人参加国家新型农村合作医疗。在此基础上，2011年公司又启动了新一轮“百千万工程”，内容包括实施“素质提高、民生保障、民族文化和生态保护”四项主题工程。

2016年，为深入贯彻党中央、国务院关于扶贫开发系列重大战略部署，加快推进云南省人口较少民族精准脱贫攻坚步伐，公司与云南省人民政府扶贫开发办公室签订《帮扶云南省拉祜族、佤族脱贫攻坚合作协议》，根据协议约定，公司将于2016年至2019年连续4年，每年5亿元，捐赠资金共20亿元，帮扶云南省澜沧县、沧源县、耿马县、双江县4县拉祜族、佤族聚居区脱贫攻坚。

2. 报告期内精准扶贫概要

√适用 □不适用

公司2018年上半年共计支付帮扶资金2.5亿元，用于帮扶云南省澜沧县、沧源县、耿马县、双江县拉祜族、佤族精准脱贫。根据相关协议，2.5亿元帮扶资金已拨付至云南省扶贫办账户，用于“实施素质提高、民生保障、民族文化和生态保护”四大工程项目。

3. 精准扶贫成效

√适用□不适用

单位：万元币种：人民币

指标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	25,415
2. 物资折款	0
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	25,487
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	98
1.3 产业扶贫项目投入金额	6,404
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	11,475
2. 转移就业脱贫	
其中：2.1 职业技能培训投入金额	62
2.2 职业技能培训人数（人/次）	533
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人）	623
3. 易地搬迁脱贫	
其中：3.1 帮助搬迁户就业人数（人）	0
4. 教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	0
4.2 资助贫困学生人数（人）	0
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	125
5. 健康扶贫	
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	0
6. 生态保护扶贫	
其中：6.1 项目名称	<input checked="" type="checkbox"/> 开展生态保护与建设 <input type="checkbox"/> 建立生态保护补偿方式 <input type="checkbox"/> 设立生态公益岗位 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
6.2 投入金额	201
7. 兜底保障	
其中：7.1 帮助“三留守”人员投入金额	0
7.2 帮助“三留守”人员数（人）	0
7.3 帮助贫困残疾人投入金额	0
7.4 帮助贫困残疾人数（人）	0

8. 社会扶贫	
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	0
8.2 定点扶贫工作投入金额	0
8.3 扶贫公益基金	0
9. 其他项目	
其中：9.1. 项目个数（个）	53
9.2. 投入金额	415
9.3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	0
9.4. 其他项目说明	“百千万工程”不涉及建档立卡贫困人口
三、所获奖项（内容、级别）	
2018 年 4 月荣获云南省 2017 年度中央及省外驻滇单位定点扶贫考核最优等级。	

注：其中异地搬迁脱贫包括：农村安居房建设及危房改造、改善基础设施和异地扶贫搬迁，2018 年上半年共投入 18,208 万元。

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

截至 2018 年 6 月 30 日，公司帮扶云南省拉祜族、佤族精准脱贫累计投入资金 12.5 亿元，有力助推了云南省澜沧县、沧源县、耿马县、双江县 4 县的精准扶贫工作。

5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

根据《帮扶云南省拉祜族、佤族脱贫攻坚合作协议》，2018 年下半年将继续投入 2.5 亿元，用于帮扶云南省澜沧县、沧源县、耿马县、双江县拉祜族、佤族精准脱贫。

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司开发的电站项目，全部为绿色清洁能源。2018 年上半年，公司重点抓好环保制度建设、环保“三同时”管理、环保风险管控、环保验收、环保科研、水土保持等方面工作。2018 年 3 月公司组织对各单位开展了环保水保专项检查，强化环保“三同时”管理，保证环保措施落实和运行管理。以保证措施实施效果为目标，积极开展升鱼机、集运鱼系统、增殖放流、栖息地保护、物种保护等环保措施专项研究工作，各

项工作正在积极稳步推进。公司积极推进环保验收工作，大华桥水电站蓄水阶段环保验收按时完成，确保了各项目合法合规运行。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

公司在水力发电过程中，无废水、废气等污染物排放。2018 年上半年，公司在建工程及电厂环境保护工作未发生环境污染、水土流失、生态破坏等事件，未发生被环保部门通报、处罚以及媒体曝光等事件。

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	308,160
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件 股份数量	质押或冻 结情况		股东 性质
					股份 状态	数 量	
中国华能集团 公司	0	9,072,000,000	50.40	9,072,000,000	无	0	国有法 人
云南省能源投 资集团有限公 司	0	5,086,800,000	28.26	5,086,800,000	无	0	国有法 人
云南合和(集 团)股份有限 公司	0	2,041,200,000	11.34	2,041,200,000	无	0	国有法 人
秦皇岛宏兴钢 铁有限公司	30,331,600	30,331,600	0.17	0	未知		其他

郭磊	14,370,200	14,370,200	0.08	0	未知	境内自然人
珠江人寿保险股份有限公司-万能低二	4,712,200	4,712,200	0.03	0	未知	其他
加拿大年金计划投资委员会-自有资金	4,457,500	4,457,500	0.02	0	未知	其他
中国建设银行-上证180交易型开放式指数证券投资基金	4,346,185	4,346,185	0.02	0	未知	其他
程光新	4,117,400	4,117,400	0.02	0	未知	境内自然人
香港中央结算有限公司	4,048,300	4,048,300	0.02	0	未知	其他
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			
秦皇岛宏兴钢铁有限公司	30,331,600	人民币普通股	30,331,600			
郭磊	14,370,200	人民币普通股	14,370,200			
珠江人寿保险股份有限公司-万能低二	4,712,200	人民币普通股	4,712,200			
加拿大年金计划投资委员会-自有资金	4,457,500	人民币普通股	4,457,500			
中国建设银行-上证180交易型开放式指数证券投资基金	4,346,185	人民币普通股	4,346,185			
程光新	4,117,400	人民币普通股	4,117,400			
香港中央结算有限公司	4,048,300	人民币普通股	4,048,300			
陈圣华	3,680,055	人民币普通股	3,680,055			
郭磊	3,638,100	人民币普通股	3,638,100			
中国工商银行股份有限公司-华泰柏瑞沪深300交易型开放式指数证券投资基金	3,626,600	人民币普通股	3,626,600			
上述股东关联关系或一致行动的说明	1. 中国华能集团公司、云南省能源投资集团有限公司、云南合和(集团)股份有限公司之间不存在关联关系或一致行动关系。 2. 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	无。					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国华能集团公司	9,072,000,000	2020年12月15日	0	新股上市限售
2	云南省能源投资集团有限公司	5,086,800,000	2018年12月15日	0	新股上市限售
3	云南合和（集团）股份有限公司	2,041,200,000	2018年12月15日	0	新股上市限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东之间不存在关联关系或一致行动关系。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
李双友	副董事长	选举
李剑波	副董事长	离任
孙卫	董事会秘书、总法律顾问	离任
邓炳超	董事会秘书、总法律顾问	聘任
马洪顺	董事	选举
武春生	董事	离任
李庆华	董事	选举
查昆徽	董事	离任
梁文莉	监事	离任
冯卫	监事	选举
杨先明	独立董事	选举
朱志强	独立董事	离任
黄光明	副总经理	离任
向泽江	副总经理	离任
周建	副总经理	聘任
张洪涛	副总经理	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

1. 2018年1月30日，公司召开2018年第一次临时股东大会开展董事会、监事会换届工作。李剑波、武春生、查昆徽不再担任公司第一届董事会董事，朱志强不再担任公司第一届董事会独立董事；选举李双友、马洪顺、李庆华为公司第二届董事会董事，杨先明为公司第二届董事会独立董事。除上述四位董事变动外，公司第一届董事会其他董事连任公司第二届董事会董事；公司第一届监事会监事全部连任第二届监事会监事。详见《关于第一届董事会第二十三次会议决议公告》（2018-003号）。

2. 2018年1月30日，经公司第二届董事会第一次会议选举，袁湘华担任公司第二届董事会董事长，杨万华、李双友担任副董事长；经公司第二届董事会第一次会议

聘任，孙卫担任公司总经理，郑爱武、张之平、周建、张洪涛担任公司副总经理，邓炳超担任公司总会计师、董事会秘书、总法律顾问，艾永平担任公司总工程师。详见《关于选举公司董事长副董事长、聘任高级管理人员、董事会秘书及证券事务代表的公告》（2018-012 号）。

3. 2018 年 8 月 15 日公司职工代表监事梁文莉同志因工作调动，申请辞去公司职工代表监事职务。经公司第三届职工代表大会选举，冯卫同志增补为第二届职工代表监事，任期自职工代表大会审议通过之日起至第二届监事会届满之日止。详见公司《关于职工代表监事变更的公告》（2018-036 号）。

4. 报告期末，公司董事会成员为：袁湘华、杨万华、李双友、戴新民、马洪顺、孙卫、吴立文、黄宁、李庆华、王子伟、毛付根、郑冬渝、杨先明、朱锦余、段万春。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2018年6月30日

编制单位：华能澜沧江水电股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		2,198,851,046.53	1,722,960,200.41
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		1,311,684,692.44	748,066,566.07
应收账款		1,710,454,329.69	2,014,994,700.23
预付款项		31,022,295.60	12,730,050.86
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		280,107,920.30	191,346,818.26
买入返售金融资产			
存货		33,701,962.23	33,335,294.50
持有待售资产			4,363,944,781.50
一年内到期的非流动资产		7,500,000.00	20,000,000.00
其他流动资产		60,298,684.07	122,438,899.62
流动资产合计		5,633,620,930.86	9,229,817,311.45
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		1,349,653,896.56	1,116,574,100.00
持有至到期投资			
长期应收款		156,356,095.47	371,747,533.95
长期股权投资		2,467,152,140.63	2,507,611,518.88
投资性房地产		27,419,715.64	28,955,512.80
固定资产		110,413,843,536.41	103,205,599,932.47

在建工程		39,674,008,629.27	44,876,065,457.27
工程物资			17,251,915.77
固定资产清理		11,868.00	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		6,047,560,900.06	5,756,751,927.15
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		59,247,326.11	57,656,393.33
递延所得税资产			
其他非流动资产		1,175,644,552.58	812,408,177.37
非流动资产合计		161,370,898,660.73	158,750,622,468.99
资产总计		167,004,519,591.59	167,980,439,780.44
流动负债：			
短期借款		14,295,900,000.00	10,029,500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		25,000,000.00	83,639,067.46
应付账款		176,456,009.65	89,768,779.67
预收款项		1,325,008.12	1,556,643.03
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		25,319,687.86	26,352,625.37
应交税费		365,288,395.05	622,377,643.14
应付利息		277,328,993.98	350,774,459.48
应付股利		50,743,891.37	50,743,891.37
其他应付款		9,453,756,658.77	9,072,732,021.28
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			3,472,404,184.30
一年内到期的非流动负债		10,890,547,015.71	6,230,560,663.29
其他流动负债		7,000,000,000.00	9,500,000,000.00
流动负债合计		42,561,665,660.51	39,530,409,978.39
非流动负债：			
长期借款		82,115,637,490.00	85,470,165,890.00
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
长期应付款		1,363,408,377.04	1,922,440,357.23
长期应付职工薪酬			
专项应付款		2,600,000.00	2,600,000.00
预计负债		114,210,701.13	45,115,350.12
递延收益		6,856,494.36	7,786,575.90
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		83,602,713,062.53	87,448,108,173.25
负债合计		126,164,378,723.04	126,978,518,151.64
所有者权益			
股本		18,000,000,000.00	18,000,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		18,892,398,056.66	18,892,398,056.66
减：库存股			
其他综合收益		35,269,533.84	26,128,593.74
专项储备			
盈余公积		543,305,830.32	543,305,830.32
一般风险准备			
未分配利润		1,834,960,043.29	1,957,846,975.53
归属于母公司所有者权益合计		39,305,933,464.11	39,419,679,456.25
少数股东权益		1,534,207,404.44	1,582,242,172.55
所有者权益合计		40,840,140,868.55	41,001,921,628.80
负债和所有者权益总计		167,004,519,591.59	167,980,439,780.44

法定代表人：袁湘华 主管会计工作负责人：邓炳超 会计机构负责人：赵虎

母公司资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位:华能澜沧江水电股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		1,418,647,482.59	770,200,322.53
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		1,311,684,692.44	748,066,566.07
应收账款		1,123,413,053.70	1,654,301,243.29
预付款项		3,223,716.67	576,000.22
应收利息		1,254,152.76	1,206,990.27
应收股利		73,216,362.97	93,216,362.97
其他应收款		514,723,703.09	568,334,736.25
存货		17,483,273.02	16,042,367.10
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		7,500,000.00	20,000,000.00
其他流动资产		48,357,519.94	74,871,278.12
流动资产合计		4,519,503,957.18	3,946,815,866.82
非流动资产:			
可供出售金融资产		1,251,574,100.00	1,116,574,100.00
持有至到期投资			
长期应收款		606,401,069.31	802,114,494.03
长期股权投资		7,226,080,568.46	7,970,249,201.01
投资性房地产		27,419,715.64	28,955,512.80
固定资产		97,360,227,941.86	89,822,058,187.90
在建工程		38,069,277,609.30	43,375,830,932.02
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		53,264,591.20	56,310,075.76
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		89,768.80	90,868.01
递延所得税资产			
其他非流动资产		1,080,778,054.25	708,557,570.54
非流动资产合计		145,675,113,418.82	143,880,740,942.07

资产总计		150,194,617,376.00	147,827,556,808.89
流动负债:			
短期借款		13,440,000,000.00	9,190,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			53,639,067.46
应付账款		142,097,601.16	25,964,888.22
预收款项		1,275,008.12	912,577.28
应付职工薪酬		18,091,822.94	19,031,720.20
应交税费		298,424,820.96	519,247,630.95
应付利息		252,894,479.67	325,886,487.61
应付股利			
其他应付款		7,899,429,544.14	7,546,927,617.14
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		10,388,379,096.65	5,526,198,350.69
其他流动负债		7,000,000,000.00	9,500,000,000.00
流动负债合计		39,440,592,373.64	32,707,808,339.55
非流动负债:			
长期借款		70,097,098,900.00	73,672,998,500.00
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款		872,767,278.86	1,314,449,706.74
长期应付职工薪酬			
专项应付款		2,600,000.00	2,600,000.00
预计负债			
递延收益		4,265,625.00	5,118,750.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		70,976,731,803.86	74,995,166,956.74
负债合计		110,417,324,177.50	107,702,975,296.29
所有者权益:			
股本		18,000,000,000.00	18,000,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		18,931,700,095.46	18,931,700,095.46
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		543,305,830.32	543,305,830.32

未分配利润		2,302,287,272.72	2,649,575,586.82
所有者权益合计		39,777,293,198.50	40,124,581,512.60
负债和所有者权益总计		150,194,617,376.00	147,827,556,808.89

法定代表人：袁湘华 主管会计工作负责人：邓炳超 会计机构负责人：赵虎

合并利润表

2018 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		6,469,941,622.20	6,481,262,886.61
其中:营业收入		6,469,941,622.20	6,481,262,886.61
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,402,975,605.88	5,202,608,485.65
其中:营业成本		3,322,631,897.34	3,219,906,636.90
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		148,721,423.90	164,765,016.07
销售费用		8,300,717.16	3,341,634.09
管理费用		73,727,805.74	68,075,918.74
财务费用		1,841,475,766.56	1,740,432,959.35
资产减值损失		8,117,995.18	6,086,320.50
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)		161,679,682.95	-19,220,607.46
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-70,459,378.25	-83,939,735.82
资产处置收益(损失以“—”号填列)		536,635.88	4,063,976.96
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
其他收益		240,135,662.98	839,201,084.89
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		1,469,317,998.13	2,102,698,855.35
加:营业外收入		717,950.78	16,092,509.23
其中:非流动资产处置利得		2,823.07	2,942,329.71
减:营业外支出		254,857,745.20	250,389,419.11
其中:非流动资产处置损失		259,522.42	881.40
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		1,215,178,203.71	1,868,401,945.47

减：所得税费用		170,793,350.62	194,304,450.71
五、净利润(净亏损以“－”号填列)		1,044,384,853.09	1,674,097,494.76
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润(净亏损以“－”号填列)		1,044,384,853.09	1,674,097,494.76
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. 归属于母公司所有者的净利润		867,113,067.76	1,518,306,012.89
2. 少数股东损益		177,271,785.33	155,791,481.87
六、其他综合收益的税后净额		19,275,017.97	-36,061,174.24
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		9,140,940.10	-17,630,047.48
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		9,140,940.10	-17,630,047.48
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		9,140,940.10	-17,630,047.48
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		10,134,077.87	-18,431,126.76
七、综合收益总额		1,063,659,871.06	1,638,036,320.52
归属于母公司所有者的综合收益总额		876,254,007.86	1,500,675,965.41
归属于少数股东的综合收益总额		187,405,863.20	137,360,355.11
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.05	0.09
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.05	0.09

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

法定代表人：袁湘华 主管会计工作负责人：邓炳超 会计机构负责人：赵虎

母公司利润表

2018 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		5,330,889,766.67	5,366,082,161.53
减:营业成本		2,813,139,088.97	2,664,937,200.86
税金及附加		100,319,187.35	109,708,456.10
销售费用		7,823,920.51	2,786,001.91
管理费用		41,816,507.20	42,284,088.79
财务费用		1,588,710,491.49	1,435,908,569.71
资产减值损失		-1,645,582.46	3,058,539.92
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)		15,858,128.16	-8,518,936.55
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-69,864,200.28	-83,939,656.12
资产处置收益(损失以“—”号填列)		328,501.26	4,063,976.96
其他收益		238,879,515.16	804,683,604.42
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		1,035,792,298.19	1,907,627,949.07
加:营业外收入		526,051.30	232,762.01
其中:非流动资产处置利得		2,823.07	
减:营业外支出		254,204,054.93	250,281,358.26
其中:非流动资产处置损失		54,054.93	881.40
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		782,114,294.56	1,657,579,352.82
减:所得税费用		139,402,608.66	183,429,210.33
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		642,711,685.90	1,474,150,142.49
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		642,711,685.90	1,474,150,142.49
2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			

(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		642,711,685.90	1,474,150,142.49
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：袁湘华 主管会计工作负责人：邓炳超 会计机构负责人：赵虎

合并现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		6,900,754,420.74	5,148,583,081.57
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		239,883,588.72	847,961,342.34
收到其他与经营活动有关的现金		90,341,842.93	76,110,221.80
经营活动现金流入小计		7,230,979,852.39	6,072,654,645.71
购买商品、接受劳务支付的现金		214,956,596.66	197,025,359.35
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		220,899,492.28	182,255,788.02
支付的各项税费		1,914,517,813.64	1,896,625,305.03
支付其他与经营活动有关的现金		397,357,389.10	210,611,364.74

经营活动现金流出小计		2,747,731,291.68	2,486,517,817.14
经营活动产生的现金流量净额		4,483,248,560.71	3,586,136,828.57
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		67,374,142.01	64,719,128.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		638,552.58	12,959,100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		542,252,414.88	
收到其他与投资活动有关的现金		205,317,988.56	46,446,736.52
投资活动现金流入小计		815,583,098.03	124,124,964.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,646,042,673.53	4,062,531,206.54
投资支付的现金		165,000,000.00	10,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		27,432,118.48	30,910,922.81
投资活动现金流出小计		3,838,474,792.01	4,103,442,129.35
投资活动产生的现金流量净额		-3,022,891,693.98	-3,979,317,164.47
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		24,579,066,966.67	28,093,911,200.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		240,972,067.49	3,814,095.95
筹资活动现金流入小计		24,820,039,034.16	28,097,725,295.95
偿还债务支付的现金		21,523,320,933.84	23,902,490,478.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,668,602,143.64	2,409,523,517.43
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		613,994,549.66	1,591,826,548.33
筹资活动现金流出小计		25,805,917,627.14	27,903,840,544.36
筹资活动产生的现金流量净额		-985,878,592.98	193,884,751.59

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,406,037.12	-2,102,629.91
五、现金及现金等价物净增加额		475,884,310.87	-201,398,214.22
加：期初现金及现金等价物余额		1,698,147,099.75	959,360,578.59
六、期末现金及现金等价物余额		2,174,031,410.62	757,962,364.37

法定代表人：袁湘华 主管会计工作负责人：邓炳超 会计机构负责人：赵虎

母公司现金流量表

2018 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		5,928,218,773.63	4,296,375,365.90
收到的税费返还		238,026,390.16	803,830,479.42
收到其他与经营活动有关的现金		22,937,918.31	32,756,237.41
经营活动现金流入小计		6,189,183,082.10	5,132,962,082.73
购买商品、接受劳务支付的现金		158,687,375.12	145,990,764.88
支付给职工以及为职工支付的现金		156,051,088.39	134,083,691.42
支付的各项税费		1,691,453,243.85	1,676,277,255.37
支付其他与经营活动有关的现金		276,782,351.37	143,777,636.58
经营活动现金流出小计		2,282,974,058.73	2,100,129,348.25
经营活动产生的现金流量净额		3,906,209,023.37	3,032,832,734.48
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		1,033,366,124.45	252,000,000.00
取得投资收益收到的现金		106,707,833.67	75,894,647.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		364,952.58	12,959,100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		203,733,232.16	43,794,596.28
投资活动现金流入小计		1,344,172,142.86	384,648,344.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,412,738,860.42	3,419,410,968.65
投资支付的现金		634,000,000.00	386,300,000.00
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		24,481,029.29	28,558,919.03
投资活动现金流出小计		4,071,219,889.71	3,834,269,887.68
投资活动产生的现金流量净额		-2,727,047,746.85	-3,449,621,543.59
三、筹资活动产生的现金流量:			

吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		24,197,294,166.67	26,584,080,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		240,972,067.49	3,814,095.95
筹资活动现金流入小计		24,438,266,234.16	26,587,894,095.95
偿还债务支付的现金		21,182,086,233.84	23,538,293,886.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,318,348,652.61	2,092,271,060.48
支付其他与筹资活动有关的现金		468,551,400.88	695,059,285.19
筹资活动现金流出小计		24,968,986,287.33	26,325,624,231.67
筹资活动产生的现金流量净额		-530,720,053.17	262,269,864.28
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		648,441,223.35	-154,518,944.83
加：期初现金及现金等价物余额		746,199,250.45	245,073,964.15
六、期末现金及现金等价物余额		1,394,640,473.80	90,555,019.32

法定代表人：袁湘华 主管会计工作负责人：邓炳超 会计机构负责人：赵虎

合并所有者权益变动表
2018 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	18,000,000,000.00				18,892,398,056.66		26,128,593.74		543,305,830.32		1,957,846,975.53	1,582,242,172.55	41,001,921,628.80
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	18,000,000,000.00				18,892,398,056.66		26,128,593.74		543,305,830.32		1,957,846,975.53	1,582,242,172.55	41,001,921,628.80
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)							9,140,940.10				-122,886,932.24	-48,034,768.11	-161,780,760.25
(一) 综合收益总额							9,140,940.10				867,113,067.76	187,405,863.20	1,063,659,871.06
(二) 所有者投入和减少资本												-185,440,631.31	-185,440,631.31
1. 股东投入的普通股												15,554,070.00	15,554,070.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												-200,994,701.31	-200,994,701.31
(三) 利润分配											-990,000,000.00	-50,000,000.00	-1,040,000,000.00
1. 提取盈余公积													

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-990,000,000.00	-50,000,000.00	-1,040,000,000.00	
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	18,000,000,000.00				18,892,398,056.66		35,269,533.84		543,305,830.32		1,834,960,043.29	1,534,207,404.44	40,840,140,868.55

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	16,200,000,000.00				16,914,130,856.66		69,983,058.92		309,694,971.85		161,535,132.53	1,633,242,373.61	35,288,586,393.57
加：会计政策变更													0
前期差错更正													0
同一控制下企业合并													0
其他													
二、本年期初余额	16,200,000,000.00				16,914,130,856.66		69,983,058.92		309,694,971.85		161,535,132.53	1,633,242,373.61	35,288,586,393.57

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填 列)	1,800,000,000.00				1,978,267,200.00		-43,854,465.18		233,610,858.47		1,796,311,843.00	-51,000,201.06	5,713,335,235.23
(一) 综合收益总额							-43,854,465.18				2,188,922,701.47	136,077,824.85	2,281,146,061.14
(二) 所有者投入和减 少资本	1,800,000,000.00				1,978,267,200.00								3,778,267,200.00
1. 股东投入的普通股	1,800,000,000.00				1,978,267,200.00								3,778,267,200.00
2. 其他权益工具持有者 投入资本													
3. 股份支付计入所有者 权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									233,610,858.47		-392,610,858.47	-187,078,025.91	-346,078,025.91
1. 提取盈余公积									233,610,858.47		-233,610,858.47		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东) 的分配											-159,000,000.00	-187,078,025.91	-346,078,025.91
4. 其他													
(四) 所有者权益内部 结转													
1. 资本公积转增资本 (或股本)													
2. 盈余公积转增资本 (或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	18,000,000,000.00				18,892,398,056.66		26,128,593.74		543,305,830.32		1,957,846,975.53	1,582,242,172.55	41,001,921,628.80

法定代表人：袁湘华

主管会计工作负责人：邓炳超

会计机构负责人：赵虎

母公司所有者权益变动表
2018 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	18,000,000,000.00				18,931,700,095.46				543,305,830.32	2,649,575,586.82	40,124,581,512.60
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	18,000,000,000.00				18,931,700,095.46				543,305,830.32	2,649,575,586.82	40,124,581,512.60
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										-347,288,314.10	-347,288,314.10
(一) 综合收益总额										642,711,685.90	642,711,685.90
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-990,000,000.00	-990,000,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-990,000,000.00	-990,000,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											

1. 资本公积转增资本 (或股本)										
2. 盈余公积转增资本 (或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	18,000,000,000.00				18,931,700,095.46			543,305,830.32	2,302,287,272.72	39,777,293,198.50

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	16,200,000,000.00				16,953,432,895.46				309,694,971.85	706,077,860.64	34,169,205,727.95
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	16,200,000,000.00				16,953,432,895.46				309,694,971.85	706,077,860.64	34,169,205,727.95
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	1,800,000,000.00				1,978,267,200.00				233,610,858.47	1,943,497,726.18	5,955,375,784.65
(一) 综合收益总额										2,336,108,584.65	2,336,108,584.65
(二) 所有者投入和减少资本	1,800,000,000.00				1,978,267,200.00						3,778,267,200.00
1. 股东投入的普通股	1,800,000,000.00				1,978,267,200.00						3,778,267,200.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他											
(三) 利润分配								233,610,858.47	-392,610,858.47	-159,000,000.00	
1. 提取盈余公积								233,610,858.47	-233,610,858.47		
2. 对所有者(或股东)的分配									-159,000,000.00	-159,000,000.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	18,000,000,000.00				18,931,700,095.46			543,305,830.32	2,649,575,586.82	40,124,581,512.60	

法定代表人：袁湘华

主管会计工作负责人：邓炳超

会计机构负责人：赵虎

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

华能澜沧江水电股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）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 2018 年 6 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 1,800,000 万股，注册资本为 1,800,000 万元。

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

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

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

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

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

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

关内容。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

适用 不适用

2018 年 6 月 30 日，本公司已作出评估，认为本公司经营稳定，已连续多年并预计将于未来十二个月也能继续产生充足的经营活动现金流。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

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

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

1. 合并范围

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

2. 合并程序

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

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

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债

或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司或业务

① 一般处理方法

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

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

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

② 分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、重要会计政策及会计估计（14. 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。在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

(2) 外币财务报表的折算

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

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

10. 金融工具

√适用□不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5. 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6. 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11. 应收款项**(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100 万元以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	0.3	0.3
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3 年以上		
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

12. 存货

√适用 □不适用

1. 存货的分类

存货分类为：原材料、备品备件、库存商品等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采用加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

4. 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

5. 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

13. 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。

14. 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。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

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

16. 固定资产**(1). 确认条件**√适用 不适用

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

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

(2). 折旧方法√适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	6-45	0	2.22%-16.67%
机器设备	平均年限法	4-26	0-3%	3.85%-25%
电子设备	平均年限法	4	0	25%
运输设备	平均年限法	6-10	3%	9.75%-16.17%
其他资产	平均年限法	6	3%	16.17%

固定资产折旧采用年限平均法计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

(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。

融资租入的固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧。

17. 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。

18. 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的各部分分别完工，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。

19. 生物资产

□适用√不适用

20. 油气资产

□适用 √不适用

21. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

1. 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

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

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

1. 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2. 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

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

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

22. 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。

23. 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。

24. 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。

25. 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。

26. 股份支付

√适用□不适用

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

1. 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。

本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

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

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

2. 以现金结算的股份支付及权益工具

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

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

1. 销售商品收入确认的一般原则：

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

2. 提供劳务收入确认的一般原则：

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

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

3. 让渡资产使用权确认的一般原则：

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

4. 收入确认的具体方法

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

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

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

与资产相关的政府补助，冲减确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（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）。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

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）。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

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

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

31. 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。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

33. 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

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 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	17%、16%、6%、5%、3%
消费税	-	-
营业税	-	-
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	0%-25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
华能澜沧江水电股份有限公司	15
华能龙开口水电有限公司	15
华能澜沧江上游水电有限公司	9
云南澜沧江国际能源有限公司	25
云南联合电力开发有限公司	25
瑞丽江一级水电开发有限公司	2
澜沧江国际能源香港有限公司	16.5
澜沧江国际能源开曼有限公司	-
桑河二级水电有限公司	20
华能澜沧江新能源有限公司	25
华能大理水电有限责任公司	15
华能澜沧江祥云风电有限公司	25
兰坪亚太环宇水电发展有限公司	25
勐海南果河水电有限公司	15
盐津关河水电有限公司	25
云南华能澜沧江水电物资有限公司	25
华能石林光伏发电有限公司	25
云南联合页岩气开发有限公司	25
华能澜沧江能源销售有限公司	25
瑞丽市联能经贸有限公司	20

2. 税收优惠

√适用□不适用

(一) 增值税

公司之子公司华能澜沧江新能源有限公司下属华能澜沧江祥云风电有限公司 2015 年 6 月 30 日之前根据《财政部 国家税务总局关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》(财税(2008)156 号)规定,利用风力生产的电力增值税享受即征即退 50%的政策。自 2015 年 7 月 1 日起,根据《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)规定,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。

(二) 企业所得税

1. 公司根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税(2011)58 号)规定,自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日,每年经申请,主管税务机关审核确认后,可减按 15%税率缴纳企业所得税。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十七条规定:“符合条件的居民企业从事国家重点扶持的公共基础设施项目的投资经营的所得,自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起,第一年至第三年免征企业所得税,第四年至第六年减半征收企业所得税。”公司下属苗尾水电厂 2017 年-2019 年项目所得免征所得税,2020 年-2022 年项目所得减半征收企业所得税。

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

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

4. 公司之子公司华能澜沧江新能源有限公司下属子公司祥云风电有限公司根据《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。”自 2015 年至 2017 年免征企业所得税,自 2018 年至 2020 年减半征收企业所得税。

5. 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《西藏自治区企业所得税政策实施办法》(藏政发(2014)51 号)和《西藏自治区招商引资优惠政策若干规定》的通知文件规定,执行西部大开发战略中企业所得税 15%的税率。根据《西藏自治区招商引资优惠政策若干规定》第二章、第五条,自 2018 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日,对企业所得税应纳税额中地方留存部分减半征收,减免 6%应纳企业所得。

6. 公司子公司国际能源公司下属子公司云南联合电力开发有限公司的下属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。

7. 公司之子公司云南澜沧江国际能源有限公司所属瑞丽市联能经贸有限公司根据《财政部国家税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税(2018)77 号),

自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日,将小型微利企业的年应纳税所得额上限由 50 万元提高至 100 万元,对年应纳税所得额低于 100 万元(含 100 万元)的小型微利企业,其所得减按 50%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。

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	96,137.93	170,571.68
银行存款	2,198,574,908.60	1,722,609,628.73
其他货币资金	180,000.00	180,000.00
合计	2,198,851,046.53	1,722,960,200.41
其中：存放在境外的款项总额	70,250,534.57	42,051,960.21

其他说明

其中因抵押、质押或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:

项目	期末余额	年初余额
法院冻结资金	20,500,000.00	20,500,000.00
土地复垦保证金	4,139,635.91	4,133,100.66
境外工作人员保证金	180,000.00	180,000.00
合计	24,819,635.91	24,813,100.66

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

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	1,311,684,692.44	748,066,566.07
商业承兑票据	0	0
合计	1,311,684,692.44	748,066,566.07

(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	233,000,000.00	
商业承兑票据		
合计	233,000,000.00	

(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

其他说明

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,728,457,306.48	100	18,002,976.79	1.04	1,710,454,329.69	2,025,596,792.99	100	10,602,092.76	0.52	2,014,994,700.23

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	1,728,457,306.48	/	18,002,976.79	/	1,710,454,329.69	2,025,596,792.99	/	10,602,092.76	/	2,014,994,700.23

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
应收电费	1,649,933,322.61	4,949,799.96	0.3
1 年以内小计	1,649,933,322.61	4,949,799.96	0.3
1 至 2 年	52,520,091.67	5,252,009.17	10
2 至 3 年	26,003,892.20	7,801,167.66	30
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	1,728,457,306.48	18,002,976.79	

确定该组合依据的说明：

无。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 7,400,884.03 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(4). 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	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
云南电网有限责任公司	1,522,784,602.98	88.10	17,385,958.68
中色镍业(缅甸)有限公司	94,079,054.48	5.44	282,237.20
缅甸电力公司	64,303,847.06	3.72	192,911.54
柬埔寨电力公司	39,717,026.01	2.30	119,151.07
南方电网云南国际有限责任公司	4,351,416.12	0.25	13,054.25
合计	1,725,235,946.65	99.81	17,993,312.74

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

(6). 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、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	30,822,694.37	99.36	12,635,809.63	99.26
1 至 2 年	149,200.00	0.48		
2 至 3 年			29,461.23	0.23
3 年以上	50,401.23	0.16	64,780.00	0.51
合计	31,022,295.60	100	12,730,050.86	100

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
中国出口信用保险公司	16,098,010.79	51.89
Infinity Insurance Company Ltd.	4,494,069.62	14.49
奥林匹亚城开发有限公司	3,341,952.03	10.77
中国出口信用保险公司云南分公司	2,000,507.07	6.45
中国葛洲坝集团机电建设有限公司	525,371.76	1.69
合计	26,459,911.27	85.29

其他说明

□适用 √不适用

7、 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

其他说明:

□适用 √不适用

8、 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

其他说明:

□适用 √不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√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	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	5,818,468.00	2	5,818,468.00	100.00	0	5,818,468.00	2.88	5,818,468.00	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	284,647,147.82	97.77	4,539,227.52	1.59	280,107,920.30	195,252,008.63	96.79	3,905,190.37	2.00	191,346,818.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	665,427.62	0.23	665,427.62	100	0	665,427.62	0.33	665,427.62	100.00	0.00
合计	291,131,043.44	/	11,023,123.14	/	280,107,920.30	201,735,904.25	/	10,389,085.99	/	191,346,818.26

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
四川宜宾伊力集团横江发电有限公司	5,818,468.00	5,818,468.00	100.00	收回的可能很小
合计	5,818,468.00	5,818,468.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			

其中：1 年以内分项			
代垫款	6,402,342.11	19,207.00	0.3
下网系统稳定费	37,379,569.83	112,138.71	0.3
保证金及押金	3,070,062.69	9,210.19	0.3
备用金	6,296,855.40	18,890.56	0.3
觉巴电厂整体权益转让款	225,000,000.00	675,000.00	0.3
1 年以内小计	278,148,830.03	834,446.46	0.3
1 至 2 年	2,220,026.53	222,002.66	10
2 至 3 年	899,193.11	269,757.93	30
3 年以上			
3 至 4 年	332,155.37	166,077.69	50
4 至 5 年			
5 年以上	3,046,942.78	3,046,942.78	100
合计	284,647,147.82	4,539,227.52	

确定该组合依据的说明：
无。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：
适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：
适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 634,037.15 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。
其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款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
待退款	0.00	180,003,800.00
代垫款	6,553,186.51	6,886,015.92
下网系统稳定费	37,379,569.83	
前期费补偿	5,818,468.00	6,218,468.00
保证金及押金	4,460,391.91	5,747,646.74

备用金	6,296,855.40	1,272,967.38
出口退税	289,281.10	597,350.58
防灾防损费	268,594.26	16,692.78
零星款项	5,064,696.43	992,962.85
觉巴电厂整体权益转让款	225,000,000.00	0
合计	291,131,043.44	201,735,904.25

(5). 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	觉巴电厂整体权益转让款	225,000,000.00	1年以内	77.28	675,000
中色镍业(缅甸)有限公司	代垫系统稳定费	37,379,569.87	1年以内	12.84	112,138.75
四川宜宾伊力集团横江发电有限公司	前期补偿费用	5,818,468.00	4-5年	2.00	5,818,468.00
中华人民共和国瑞丽海关	押金	2,534,230.10	1年以内	0.87	7,602.69
云南澜沧江实业有限公司功果桥分公司	代垫款	2,474,868.22	1年以内	0.85	7,424.60
合计	/	273,207,136.19	/	93.84	6,620,634.04

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 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

10、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
备品备件	33,701,962.23		33,701,962.23	33,335,294.50		33,335,294.50
合计	33,701,962.23		33,701,962.23	33,335,294.50		33,335,294.50

(2). 存货跌价准备

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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
一年内到期的长期应收款	7,500,000.00	20,000,000.00
合计	7,500,000.00	20,000,000.00

其他说明

一年内到期的长期应收款为工银租赁保证金。

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
待抵扣增值税进项税	30,659,362.57	116,701,454.43
预缴境外商业税企业所得税	1,805,069.15	4,548,613.05
多交增值税	27,834,252.35	1,080,556.07
多缴城市维护建设税		54,248.29
多缴教育费附加		32,416.67
多缴地方教育费附加		21,611.11
合计	60,298,684.07	122,438,899.62

其他说明

无。

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√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
可供出售债务工具：		0.00		0.00	0.00	0.00
可供出售权益工具：	1,349,653,896.56	0.00	1,349,653,896.56	1,116,574,100.00	0.00	1,116,574,100.00
按公允价值计量的				0.00	0.00	0.00

按成本计量的	1,349,653,896.56	0.00	1,349,653,896.56	1,116,574,100.00	0.00	1,116,574,100.00
合计	1,349,653,896.56	0.00	1,349,653,896.56	1,116,574,100.00	0.00	1,116,574,100.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

被投资单位	账面余额			减值准备			在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期初	本期增加	本期减少		
中国华能财务有限责任公司	170,583,500.00			170,583,500.00			3.33	
华能碳资产经营有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00			10	
国投云南大朝山水电有限公司	640,990,600.00			640,990,600.00			10	
华能天成融资租赁有限公司	276,000,000.00	135,000,000.00		411,000,000.00			10	
昆明电力交易中心有限责任公司	4,000,000.00			4,000,000.00			8	
华能果多水电有限公司	0	98,079,796.56		98,079,796.56			15	
合计	1,116,574,100.00	233,079,796.56		1,349,653,896.56			/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

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

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	130,501,069.31		130,501,069.31	138,001,069.31		138,001,069.31	
其中: 未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
项目施工保证金	25,855,026.16		25,855,026.16	25,533,039.92		25,533,039.92	

资产证 券化	0		0	208,213,424.72	208,213,424.72	
合计	156,356,095.47		156,356,095.47	371,747,533.95	371,747,533.95	/

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 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											
云南金沙江中游水电开发有限公司	2,460,429,364.94			-69,864,200.28						2,390,565,164.66	
西藏开投昌达实业有限公司	47,182,153.94									47,182,153.94	
云南滇中新区配售电有限公司		30,000,000.00		-595,177.97						29,404,822.03	
小计	2,507,611,518.88	30,000,000.00		-70,459,378.25						2,467,152,140.63	
合计	2,507,611,518.88	30,000,000.00		-70,459,378.25						2,467,152,140.63	

其他说明
无。

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	75,629,387.87			75,629,387.87
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	75,629,387.87			75,629,387.87
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	46,673,875.07			46,673,875.07
2. 本期增加金额	1,535,797.16			1,535,797.16
(1) 计提或摊销	1,535,797.16			1,535,797.16
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	48,209,672.23			48,209,672.23
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	27,419,715.64			27,419,715.64
2. 期初账面价值	28,955,512.80			28,955,512.80

(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

19、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	110,796,084,025.82	21,312,678,029.38	277,683,782.24	304,800,989.72	113,480,265.63	278,989,741.82	133,083,716,834.61
2. 本期增加金额	8,657,579,612.05	934,704,870.29	2,289,655.80	845,979.24	494,099.61	1,065,719.56	9,596,979,936.55
1) 购置	0	3,270,452.02	2,206,175.79	384,413.85	494,099.61	1,035,343.35	7,390,484.62
2) 在建工程转入	8,657,433,719.72	931,432,932.60	0	434,524.98	0	0	9,589,301,177.30
3) 企业合并增加							
其他	145,892.33	1,485.67	83,480.01	27,040.41	0	30,376.21	288,274.63
. 本期减少金额	0	763,566.67	7,840,503.92	984,306.50	1,332,462.10	342,173.50	11,263,012.69
1) 处置或报废	0	763,566.67	7,840,503.92	984,306.50	1,332,462.10	342,173.50	11,263,012.69
4. 期末	119,453,663,637.87	22,246,619,333.00	272,132,934.12	304,662,662.46	112,641,903.14	279,713,287.88	142,669,433,758.47

余额							
二、累计折旧							
1. 期初余额	18,720,744,296.20	10,303,341,062.31	229,901,416.96	220,973,991.04	103,190,460.61	209,616,727.76	29,787,767,954.88
2. 本期增加金额	1,567,562,353.31	783,987,081.88	8,458,384.76	19,463,119.40	1,638,256.74	6,767,308.17	2,387,876,504.26
1) 计提	1,567,554,627.28	783,986,567.28	8,411,335.61	19,436,524.87	1,638,256.74	6,766,083.40	2,387,793,395.18
其他	7,726.03	514.6	47,049.15	26,594.53	0	1,224.77	83,109.08
3. 本期减少金额	0	741,669.75	7,035,476.29	951,762.99	1,332,462.10	341,813.21	10,403,184.34
1) 处置或报废	0	741,669.75	7,035,476.29	951,762.99	1,332,462.10	341,813.21	10,403,184.34
4. 期末余额	20,288,306,649.51	11,086,586,474.44	231,324,325.43	239,485,347.45	103,496,255.25	216,042,222.72	32,165,241,274.80
三、减值准备							
1. 期初余额	16,182,994.56	74,165,952.70	0	0	0	0	90,348,947.26
2. 本期增加金额							
1) 计提							
3. 本期减少金额							

1) 处 置或 报废							
4 . 期末 余额	16,182,994.56	74,165,952.70	0	0	0	0	90,348,947.26
四、账 面价 值							
1 . 期末 账面 价值	99,149,173,993.80	11,085,866,905.86	40,808,608.69	65,177,315.01	9,145,647.89	63,671,065.16	110,413,843,536.41
2 . 期初 账面 价值	92,059,156,735.06	10,935,171,014.37	47,782,365.28	83,826,998.68	10,289,805.02	69,373,014.06	103,205,599,932.47

说明：增减变动中的其他项主要为外币报表的折算差。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
景洪水电站发电设备(工银租赁)	1,892,224,640.00	1,406,365,144.04	0.00	485,859,495.96
糯扎渡水电站发电设备(工银租赁)	1,976,042,800.00	1,266,205,597.31	0.00	709,837,202.69
苗尾水电站发电设备(华能天成租赁)	750,000,000.00	243,330,479.45	0.00	506,669,520.55
小湾水电站发电设备(昆仑租赁)	1,800,000,000.00	1,024,479,452.05	0.00	775,520,547.95
龙开口水	1,870,000,000.00	1,113,602,077.63	0.00	756,397,922.37

电站发电设备(工银租赁)				
--------------	--	--	--	--

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
野猫山风电场房屋	6,677,395.81	正在办理
白鹤厂风电场房屋	8,408,811.71	正在办理
华能澜沧江上游水电有限公司成都分公司办公楼	6,992,320.18	上游公司与成都航利(集团)实业有限公司已签署购房合同,尚待办理产权证书。
盐津关河水电有限公司办公及生活楼	1,768,346.44	正在办理
苗尾·功果桥水电厂房屋	110,292,572.27	正在办理
桑河二级水电站房屋	11,094,552.57	正在办理

其他说明:

□适用 √不适用

20、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
黄登电站工程	17,320,004,768.21		17,320,004,768.21	16,469,262,096.31		16,469,262,096.31
苗尾电站				3,633,666,129.78		3,633,666,129.78
乌弄龙水电站	7,534,716,843.80		7,534,716,843.80	6,673,666,806.19		6,673,666,806.19
大华桥电站工程	2,272,298,664.22		2,272,298,664.22	6,330,365,361.41		6,330,365,361.41
托巴水电站	4,281,437,044.88		4,281,437,044.88	4,158,765,426.14		4,158,765,426.14
里底水电站	4,099,331,848.77		4,099,331,848.77	3,868,168,830.76	0	3,868,168,830.76

澜沧江上游公司项目前期费	1,285,627,551.45		1,285,627,551.45	1,265,954,852.35	0	1,265,954,852.35
第三基地办公楼	931,749,450.72		931,749,450.72	731,749,450.72	0	731,749,450.72
古水水电站前期等项目	472,584,659.09	1,300,000.00	471,284,659.09	462,000,082.05	1,300,000.00	460,700,082.05
澜沧江上游沿江公路	427,531,105.18		427,531,105.18	427,531,105.18	0	427,531,105.18
橄榄坝航电枢纽工程	586,720,983.63		586,720,983.63	463,108,353.67	0	463,108,353.67
东南亚前期项目—国际能源	132,049,364.23		132,049,364.23	121,923,346.43	0	121,923,346.43
瑞丽江综合楼	97,188,691.62		97,188,691.62	83,568,316.03	0	83,568,316.03
瑞丽江一级水电站边坡	46,946,244.76		46,946,244.76	21,463,051.01	0	21,463,051.01
如美水电站	92,541,288.86		92,541,288.86	85,813,994.74	0	85,813,994.74
新能源公司风电光伏前期项目	43,957,377.25	3,825,350.83	40,132,026.42	43,940,775.95	3,825,350.83	40,115,425.12
各电厂技改项目	40,294,209.57	0.00	40,294,209.57	29,497,568.80	0.00	29,497,568.80
新能源公司妥洛电站	5,111,878.15		5,111,878.15	5,111,878.15	0	5,111,878.15
集控中心基建项目	9,042,005.71		9,042,005.71	5,633,382.43	0	5,633,382.43
页岩气前期费	21,883,964.14	21,883,964.14	0	21,883,964.14	21,883,964.14	0
合计	39,701,017,944.24	27,009,314.97	39,674,008,629.27	44,903,074,772.24	27,009,314.97	44,876,065,457.27

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
黄登电站工程	23,788,470,000.00	16,469,262,096.31	850,742,671.90			17,320,004,768.21	73.02	90.00%	2,762,477,748.07	301,560,122.21	4.58	自有资金及贷款
苗尾电站	17,793,733,000.00	3,633,666,129.78	1,332,996,671.78	4,966,662,801.56			74.00	74.00%	1,941,460,533.12	46,046,176.58	4.12	自有资金及贷款
乌弄龙水电站	12,132,314,000.00	6,673,666,806.19	861,050,037.61			7,534,716,843.80	62.25	62.28%	1,240,383,578.72	114,839,953.40	4.75	自有资金及贷款

大华桥电站工程	10,546,510,000.00	6,330,365,361.41	563,925,700.58	4,621,992,397.77		2,272,298,664.22	21.15	90.00%	838,162,123.14	106,094,617.46	4.58	自有资金及贷款
托巴水电站	16,466,983,500.00	4,158,765,426.14	122,671,618.74			4,281,437,044.88	18.38	18.38%	411,649,527.54	43,780,311.31	4.75	自有资金及贷款
里底水电站	5,456,488,200.00	3,868,168,830.76	231,163,018.01			4,099,331,848.77	75.36	75.36%	676,199,923.48	77,917,703.93	4.75	自有资金及贷款
澜沧江上游公司项目前期费	5,370,000,000.00	1,265,954,852.35	19,672,699.10			1,285,627,551.45	23.94	23.94%	165,813,095.41	13,303,989.63	2.75	自有资金及贷款
第三基地办公楼	775,870,000.00	731,749,450.72	200,000,000.00			931,749,450.72	120.09	100.00%				自有资金及贷款
古水电站前期等项目	1,028,000,000.00	460,700,082.05	10,584,577.04			471,284,659.09	22.78	22.78%				自有资金及贷款

2018 年半年度报告

橄榄坝航电枢纽	6,359,125,700.00	463,108,353.67	123,612,629.96			586,720,983.63	9.00	9.00%	50,108,383.83	5,473,708.31	1.27	自有资金及贷款
澜沧江上游沿江公路	589,392,245.00	427,531,105.18				427,531,105.18	72.74	72.74%	72,898,159.08		4.75	自有资金及贷款
东南亚前期项目—国际能源	186,000,000.00	121,923,346.43	10,126,017.80			132,049,364.23	20.00	20.00%				自有资金
合计	100,492,886,645.00	44,604,861,840.99	4,326,545,642.52	9,588,655,199.33	0.00	39,342,752,284.18	/	/	8,159,153,072.39	709,016,582.83	/	/

(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

21、工程物资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
专用材料	0	17,251,915.77
合计	0	17,251,915.77

其他说明:

无。

22、固定资产清理

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
车辆报废净值转入清理	11,868.00	0
合计	11,868.00	0

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、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	特许经营权	软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	85,086,770.28			6,160,244,388.68	51,344,792.62	6,296,675,951.58
2. 本期增加金额				348,786,428.25	525,883.90	349,312,312.15
(1) 购置				348,786,428.25	525,883.90	349,312,312.15
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额				1,544,430.66		1,544,430.66
(1) 处置				1,544,430.66		1,544,430.66
4. 期末余额	85,086,770.28			6,507,486,386.27	51,870,676.52	6,644,443,833.07
二、累计摊销						
1. 期初余额	20,999,197.49			493,258,269.17	25,666,557.77	539,924,024.43
2. 本期增加金额	524,859.57			52,907,072.02	3,532,646.51	56,964,578.10
(1) 计提	524,859.57			52,907,072.02	3,532,646.51	56,964,578.10
3. 本期减少金额					5,669.52	5,669.52
(1) 处置					5,669.52	5,669.52

4. 期末余额	21,524,057.06			546,165,341.19	29,193,534.76	596,882,933.01
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	63,562,713.22			5,961,321,045.08	22,677,141.76	6,047,560,900.06
2. 期初账面价值	64,087,572.79			5,666,986,119.51	25,678,234.85	5,756,751,927.15

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉**(1). 商誉账面原值**

□适用 √不适用

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
车位使用权摊销	90,868.01		1,099.21		89,768.80
土地租用费	57,565,525.32	2,104,662.49	512,630.50		59,157,557.31
合计	57,656,393.33	2,104,662.49	513,729.71		59,247,326.11

其他说明：

无。

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

□适用 √不适用

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

待抵扣增值税进项税	1, 175, 644, 552. 58	812, 408, 177. 37
合计	1, 175, 644, 552. 58	812, 408, 177. 37

其他说明：
无。

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	14, 295, 900, 000. 00	10, 029, 500, 000. 00
合计	14, 295, 900, 000. 00	10, 029, 500, 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

其他说明

适用 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	25, 000, 000. 00	25, 000, 000. 00
银行承兑汇票	0	58, 639, 067. 46
合计	25, 000, 000. 00	83, 639, 067. 46

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	133,785,724.24	64,641,572.67
1 至 2 年	24,562,055.19	19,055,057.14
2 至 3 年	14,785,663.50	3,245,649.19
3 年以上	3,322,566.72	2,826,500.67
合计	176,456,009.65	89,768,779.67

(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
华安工程技术有限公司	1,517,382.49	未达到支付条件
中船重工中南装备有限责任公司	1,018,944.00	未达到支付条件
中国水电建设集团夹江水工机械有限公司	6,405,869.41	未达到支付条件
中国水利水电第十四工程局有限公司昆明水工	3,602,280.44	未达到支付条件
大盛微电科技股份有限公司	2,433,883.00	未达到支付条件
上海思源高压开关有限公司	2,291,760.00	未达到支付条件
江苏武进液压启闭机有限公司	2,188,271.88	未达到支付条件
安徽埃克森科技集团有限公司	1,653,941.80	未达到支付条件
无锡市华锦水电站装备有限公司	1,578,747.09	未达到支付条件
四川易科中能科技有限公司	1,452,893.90	未达到支付条件
西安热工研究院有限公司	1,398,003.13	未达到支付条件
南瑞集团有限公司	1,355,631.90	未达到支付条件
合计	26,897,609.04	/

其他说明

□适用 √不适用

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1 年以内 (含 1 年)	1, 207, 895. 12	1, 367, 447. 56
1 年以上	117, 113. 00	189, 195. 47
合计	1, 325, 008. 12	1, 556, 643. 03

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	26,352,625.37	249,099,253.41	250,132,190.92	25,319,687.86
二、离职后福利- 设定提存计划	0.00	53,477,423.93	53,477,423.93	0.00
三、辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
四、一年内到期的 其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	26,352,625.37	302,576,677.34	303,609,614.85	25,319,687.86

(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	166,302,691.02	166,302,691.02	260,000.00
二、职工福利费	0	17,044,482.27	17,044,482.27	0
三、社会保险费	0	36,637,248.93	36,637,248.93	0
其中: 医疗保险费	0	28,799,170.39	28,799,170.39	0
工伤保险费	0	1,042,319.43	1,042,319.43	0
生育保险费	0	814.82	814.82	0
其他	0	6,794,944.29	6,794,944.29	0
四、住房公积金	0	21,628,590.80	21,628,590.80	0
五、工会经费和职工教	26,092,625.37	7,486,240.39	8,519,177.90	25,059,687.86

育经费				
六、短期带薪缺勤	0	0	0	0
七、短期利润分享计划	0	0	0	0
合计	26,352,625.37	249,099,253.41	250,132,190.92	25,319,687.86

(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	0.00	39,005,454.91	39,005,454.91	0.00
2、失业保险费	0.00	1,779,484.08	1,779,484.08	0.00
3、企业年金缴费	0.00	12,692,484.94	12,692,484.94	0.00
合计	0.00	53,477,423.93	53,477,423.93	0.00

其他说明：

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	112,407,341.95	233,840,491.09
消费税		
营业税		
企业所得税	116,087,747.78	188,657,969.89
水资源费	42,842,595.46	50,985,942.40
库区维护基金	42,411,256.00	50,646,612.48
个人所得税	11,028,887.29	40,287,386.18
城市维护建设税	6,437,175.77	16,058,973.82
土地使用税	2,184,383.15	1,897,001.80
预扣税	0	13,040,225.97
抵扣税	1,029,506.94	1,913,285.83
房产税	6,725,431.82	1,990,659.51
教育费附加	6,136,918.61	15,745,916.59
利息税	1,069,422.12	1,459,671.91
其他税费	16,927,728.16	5,853,505.67
合计	365,288,395.05	622,377,643.14

其他说明：

注1：根据《财政部关于印发〈增值税会计处理规定〉的通知》（财政部财会〔2016〕22号）文件，将增值税待抵扣进项税额重分类入其他流动资产。

注 2：根据《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58 号）规定，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，每年经申请，主管税务机关审核确认后，减按 15% 税率缴纳企业所得税。

39、应付利息

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	185,070,231.16	190,679,427.19
企业债券利息	75,906,438.35	148,316,164.25
短期借款应付利息	16,352,324.47	11,778,868.04
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	277,328,993.98	350,774,459.48

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

40、应付股利

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-应付子公司少数股东股利	50,743,891.37	50,743,891.37
应付股利-XXX		
合计	50,743,891.37	50,743,891.37

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：
无。

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
暂估工程款	8,229,162,880.00	7,997,564,644.38
保证金	786,227,264.22	791,572,509.82
工程款	336,943,877.22	142,669,254.79
管理考核措施费	13,595,782.44	44,718,824.80
工程投资结余奖	36,353,098.60	32,777,100.00
专项科研经费	24,096,798.51	20,911,010.90
上市发行费用	0	10,204,622.66
代扣代付款	15,259,308.53	7,394,162.70
电力交易费	2,118,324.94	4,380,042.74
其他	9,999,324.31	20,539,848.49
合计	9,453,756,658.77	9,072,732,021.28

(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
小湾水电站工程 141 联营体	424,303,387.23	未达到付款条件
中国水利水电第八工程局有限公司六分局	374,857,346.10	未达到付款条件
葛洲坝集团小湾项目部	337,376,772.28	未达到付款条件
小湾水电站四局八局联营体	303,179,213.55	未达到付款条件
中国水利水电第七工程局	299,758,667.66	未达到付款条件
中国水利水电十四工程局	294,354,840.62	未达到付款条件
中国水利水电第六工程局	293,695,736.02	未达到付款条件
中国安能建设总公司(C2标)	293,027,784.73	未达到付款条件
大理市第五建筑工程公司	292,419,126.69	未达到付款条件
中国水利水电第八工程局	292,366,488.50	未达到付款条件
中铁十二局	292,366,225.85	未达到付款条件
中国水利水电第三工程局	287,879,248.04	未达到付款条件
中国电建集团昆明勘测设计研究院有限公司	275,101,633.18	未达到付款条件
中国葛洲坝集团股份有限公司	267,629,949.10	未达到付款条件
中铁十五局	259,726,583.70	未达到付款条件
中国水利水电第四工程局	237,489,701.20	未达到付款条件
中国水利水电第七工程局小湾项目部	236,138,309.39	未达到付款条件
浙江华东工程咨询有限公司小湾监理中心	219,460,584.00	未达到付款条件
中国水利水电第一工程局	207,878,934.48	未达到付款条件
葛洲坝集团机电建设有限公司西南机电安装处	194,681,293.80	未达到付款条件
昆科瑞联合体	185,263,935.00	未达到付款条件
中国水电顾问集团华东勘测设计研究院	178,245,542.13	未达到付款条件
云南澜沧江实业有限公司龙开口分公司	134,467,271.00	未达到付款条件
云南浩立建筑安装工程有限公司	129,504,341.88	未达到付款条件
云南晨安送变电工程有限责任公司	123,533,762.31	未达到付款条件

云南澜沧江物业服务有限公司龙开口分公司	103,758,990.94	未达到付款条件
云南云桥建设股份有限公司	101,539,358.04	未达到付款条件
合计	6,640,005,027.42	/

其他说明

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
华能澜沧江上游水电有限公司觉巴水电厂整体负债	0	513,833,824.69
华能果多水电有限公司整体负债	0	2,958,570,359.61
合计	0	3,472,404,184.30

其他说明：

无。

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	9,776,500,550.00	4,872,729,850.00
1年内到期的应付债券		0.00
1年内到期的长期应付款	1,114,046,465.71	1,357,830,813.29
合计	10,890,547,015.71	6,230,560,663.29

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	7,000,000,000.00	9,500,000,000.00
合计	7,000,000,000.00	9,500,000,000.00

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
华能澜沧江水电股份有限公司2017年度第一期短期融资券	100.00	2017-4-24	1.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	-	44,500,000.00	0	1,000,000,000.00	0
华能澜沧江水电股份有限公司2017年度第三期超短期融资券	100.00	2017-4-26	0.74	500,000,000.00	500,000,000.00	-	16,089,041.10	0	500,000,000.00	-
华能澜沧江水电股份有限公司2017年度第四期超短期融资券	100.00	2017-5-9	0.74	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	-	64,356,164.38	0	2,000,000,000.00	-
华能澜沧江水电股份有限公司2017年度第六期超短期融资券	100.00	2017-7-24	0.74	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	-	31,364,383.56	0	1,000,000,000.00	-
华能澜沧江水电股份有限公司2017年度第七期超短期融资券	100.00	2017-10-26	0.49	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	-	20,958,904.11	0	1,000,000,000.00	-
华能澜沧江水电股份有限公司2017年度第八期超短期融资券	100.00	2017-11-2	0.73	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	-	63,122,191.78	0	-	2,000,000,000.00
华能澜沧江水电股份有限公司2017年度第九期超短期融资券	100.00	2017-12-14	0.49	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	-	21,452,054.79	0	1,000,000,000.00	-

2018 年半年度报告

华能澜沧江水电股份有限公司 2017 年度第十期 超短期融资券	100.00	2017-12-18	0.41	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	-	19,726,027.40	0	1,000,000,000.00	-
华能澜沧江水电股份有限公司 2018 年度第一期 超短期融资券	100.00	2018-6-1	0.25	1,500,000,000.00	-	1,500,000,000.00	5,523,287.67	0		1,500,000,000.00
华能澜沧江水电股份有限公司 2018 年度第二期 超短期融资券	100.00	2018-6-6	0.22	1,500,000,000.00	-	1,500,000,000.00	4,695,205.48	0		1,500,000,000.00
华能澜沧江水电股份有限公司 2018 年度第三期 超短期融资券	100.00	2018-6-15	0.15	1,000,000,000.00	-	1,000,000,000.00	1,950,684.93	0		1,000,000,000.00
华能澜沧江水电股份有限公司 2018 年度第四期 超短期融资券	100.00	2018-6-26	0.33	1,000,000,000.00	-	1,000,000,000.00	615,068.49	0		1,000,000,000.00
合计	/	/	/	14,500,000,000.00	9,500,000,000.00	5,000,000,000.00	294,353,013.69		7,500,000,000.00	7,000,000,000.00

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	45,069,649,090.00	45,702,439,490.00
抵押借款		
保证借款	3,800,932,400.00	3,149,484,400.00
信用借款	33,245,056,000.00	31,618,242,000.00
质押-保证借款	0	5,000,000,000.00
合计	82,115,637,490.00	85,470,165,890.00

长期借款分类的说明：

期初 50 亿元质押保证借款将于 2019 年 1 月到期，期末已调整列入一年内到期的非流动负债。

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

质押借款期末利率区间为 2.35%-4.9%，保证借款期末利率区间为 3.8%-5.97%，信用借款期末利率区间为 2.75%-6.55%。

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、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	1,845,443,715.90	1,288,409,556.99
应付资产证券化款		
其他	76,996,641.33	74,998,820.05

其他说明：

√适用 □不适用

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。

48、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

49、专项应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

其他说明：

无。

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			
其他	45,115,350.12	114,210,701.13	为桑河二级水电公司预计机组商业运行 30 年以后设备更新现值。即设备更新预计费用。
合计	45,115,350.12	114,210,701.13	/

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	5,118,750.00		853,125.00	4,265,625.00	大坝及集控设备科研经费
政府补助	2,112,298.11		60,931.68	2,051,366.43	太阳能光伏组件补助
政府补助	555,527.79		16,024.86	539,502.93	300KWp 跟踪系统补助
合计	7,786,575.90		930,081.54	6,856,494.36	/

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
水能高效利用与大坝安全技术研发(实验)中心科研经费	5,118,750.00			853,125.00	4,265,625.00	与资产相关
太阳能光伏组件	2,112,298.11			60,931.68	2,051,366.43	与资产相关

300KWp 跟踪系 统补助	555,527.79			16,024.86	539,502.93	与资产相关
合计	7,786,575.90			930,081.54	6,856,494.36	/

其他说明：

适用 不适用

本年分摊的递延收益在“七、70、其他收益”里列示。

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：

报告期内股本无变化。

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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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			3,850,000.00
合计	18,892,398,056.66			18,892,398,056.66

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无。

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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收							

益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	26,128,593.74	19,275,017.97			9,140,940.10	10,134,077.87	35,269,533.84
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	26,128,593.74	19,275,017.97			9,140,940.10	10,134,077.87	35,269,533.84
其他综合收益合计	26,128,593.74	19,275,017.97			9,140,940.10	10,134,077.87	35,269,533.84

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	543,305,830.32			543,305,830.32
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	543,305,830.32			543,305,830.32

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	1,957,846,975.53	161,535,132.53
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	1,957,846,975.53	161,535,132.53
加：本期归属于母公司所有者的净利润	867,113,067.76	1,518,306,012.89
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	990,000,000.00	159,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,834,960,043.29	1,520,841,145.42

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

√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	6,459,300,373.84	3,320,947,566.04	6,472,934,603.50	3,218,370,839.74

其他业务	10,641,248.36	1,684,331.30	8,328,283.11	1,535,797.16
合计	6,469,941,622.20	3,322,631,897.34	6,481,262,886.61	3,219,906,636.90

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	46,454,673.63	50,745,374.33
教育费附加	26,117,554.14	28,888,747.00
资源税		
房产税	17,174,799.74	15,101,967.58
土地使用税	3,911,388.58	4,285,306.62
车船使用税	304,531.26	385,072.85
印花税	703,148.72	3,179,873.64
商业税	32,005,544.15	36,569,013.91
地方教育费附加	17,407,339.10	19,247,189.98
利息税	2,847,971.95	3,841,333.71
抵扣税	1,437,461.82	2,162,690.25
工资税	355,215.22	116,485.00
其他	1,795.59	241,961.20
合计	148,721,423.90	164,765,016.07

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	2,877,125.06	2,569,989.42
电力交易服务费	4,450,652.79	0
差旅费	242,016.17	139,392.27
会议费	7,988.97	9,875
办公费	75,070.09	122,320.68
折旧费	294,318.48	67,601.61
业务招待费	53,211.50	97,172.40
其他	300,334.10	335,282.71
合计	8,300,717.16	3,341,634.09

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	44,083,635.66	39,956,632.85
折旧摊销费	6,916,984.76	7,760,388.87
中介机构服务费及咨询费	1,478,768.81	778,148.85
保险费	8,370,547.76	4,932,888.77
研究与开发费	2,916,467.86	2,646,423.48
差旅费	2,437,188.34	2,496,116.85
办公费及信息化运维费	70,896.23	452,830.19
业务招待费	207,142.43	407,980.96
其他	7,246,173.89	8,644,507.92
合计	73,727,805.74	68,075,918.74

其他说明：

无。

65、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	1,860,025,126.26	1,695,994,330.34
利息收入	-10,852,533.45	-6,275,986.89
汇兑损失	-8,028,881.40	29,084,110.82
其他支出	332,055.15	21,630,505.08
合计	1,841,475,766.56	1,740,432,959.35

其他说明：

无。

66、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	8,117,995.18	5,361,136.50
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损		

失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		725,184.00
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	8,117,995.18	6,086,320.50

其他说明：

无。

67、公允价值变动收益

适用 不适用

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	-70,459,378.25	-83,939,735.82
处置长期股权投资产生的投资收益	150,259,215.75	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	67,374,142.01	64,719,128.36
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	14,505,703.44	
其他		
合计	161,679,682.95	-19,220,607.46

其他说明：

无。

69、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	536,635.88	4,063,976.96
合计	536,635.88	4,063,976.96

其他说明：

□适用 √不适用

70、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
太阳能光伏组件	60,931.68	60,931.68
分摊递延收益	853,125.00	853,125.00
增值税退税	239,205,581.44	838,267,362.60
增值税减免	0.00	3,640.75
300KWp 跟踪系统购置	16,024.86	16,024.86
合计	240,135,662.98	839,201,084.89

其他说明：

□适用 √不适用

71、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	2,823.07	2,942,329.71	2,823.07
其中：固定资产处置利得	2,823.07	2,942,329.71	2,823.07
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	95,000	12,658,800	95,000
其他	620,127.71	491,379.52	620,127.71
合计	717,950.78	16,092,509.23	717,950.78

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
昆明市官渡区政府 纳税突出贡献奖		30,200.00	与收益相关
官渡区2018年省稳 增长外贸进出口奖 励金	95,000.00		与收益相关
官渡区出口型外贸 企业扶持基金		251,700.00	与收益相关
西藏自治区电价补 贴		12,376,900	与收益相关
合计	95,000.00	12,658,800	/

其他说明：

√适用 □不适用

根据2017年12月25日，财政部发布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号），其中新增“资产处置收益”行项目在利润表营业利润前列报。2017年1-6月发生非流动资产产生处置利得4,063,976.96元，在资产处置收益中列示。

72、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	259,522.42	881.40	259,522.42
其中：固定资产处置损失	259,522.42	881.40	259,522.42
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	254,150,320.00	250,280,476.86	253,650,320.00
其他	447,902.78	108,060.85	447,902.78
合计	254,857,745.20	250,389,419.11	254,357,745.20

其他说明：

对外捐赠：2018 年上半年发生对外捐赠 25,415 万元，其中主要为精准扶贫资金 25,000 万元。

73、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	170,793,350.62	194,304,450.71
递延所得税费用		
合计	170,793,350.62	194,304,450.71

(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	1,215,178,203.71
按法定/适用税率计算的所得税费用	183,961,749.06
子公司适用不同税率的影响	-19,939,976.78
调整以前期间所得税的影响	127,375.60
非应税收入的影响	-25,606,121.30
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	38,098,582.98
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-15,945,579.26
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	15,886,315.50
其他	-5,788,995.18
所得税费用	170,793,350.62

其他说明：

□适用 √不适用

74、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注“七、57 其他综合收益”相关内容。

75、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到补贴及补偿款	386,560	0

租金		367,017
往来款	6,366,399.05	17,041,259.84
代收系统稳定费	45,687,746.00	20,879,142.08
收保证金	33,949,890.86	
其他	3,951,247.02	37,822,802.88
合计	90,341,842.93	76,110,221.80

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	30,182,709.00	17,743,993.44
代付系统稳定费	80,736,241.86	47,370,419.62
往来款	12,563,557.25	16,375,400.73
其他	23,874,880.99	129,121,550.95
拨付帮扶脱贫攻坚费	250,000,000	
合计	397,357,389.10	210,611,364.74

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	19,548,942.07	38,664,334.80
科研经费		
银行存款利息	911,032.02	
其他	184,858,014.47	7,782,401.72
合计	205,317,988.56	46,446,736.52

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

退保证金	27,285,006.57	30,404,197.67
其他	147,111.91	506,725.14
合计	27,432,118.48	30,910,922.81

支付的其他与投资活动有关的现金说明：
无。

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款	20,000,000.00	
资产证券化	213,240,366.62	
其他	7,731,700.87	3,814,095.95
合计	240,972,067.49	3,814,095.95

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	596,926,234.53	1,196,536,097.87
资产证券化		392,843,906.00
其他	17,068,315.13	557,414.84
超短融、委贷手续费		1,889,129.62
合计	613,994,549.66	1,591,826,548.33

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：
无。

76. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,044,384,853.09	1,674,097,494.76
加：资产减值准备	8,117,995.18	6,086,320.50
固定资产折旧、油气资产折耗、	2,415,627,617.71	2,249,267,103.25

生产性生物资产折旧		
无形资产摊销	56,719,682.65	32,982,270.00
长期待摊费用摊销	513,729.71	616,255.81
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)	-256,699.35	-7,005,425.27
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	0	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	0	
财务费用(收益以“-”号填列)	1,851,996,244.86	1,631,544,320.14
投资损失(收益以“-”号填列)	-161,679,682.95	19,220,607.46
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	0	
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	0	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-366,667.73	9,199,909.17
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-366,131,102.61	-2,208,779,277.27
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-347,285,338.04	179,837,331.56
其他	-18,392,071.81	-930,081.54
经营活动产生的现金流量净额	4,483,248,560.71	3,586,136,828.57
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	2,174,031,410.62	757,962,364.37
减: 现金的期初余额	1,698,147,099.75	959,360,578.59
加: 现金等价物的期末余额	0	
减: 现金等价物的期初余额	0	
现金及现金等价物净增加额	475,884,310.87	-201,398,214.22

(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

单位：元币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	544,508,200.00
处置果多 51%股权、觉巴整体资产	544,508,200.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	2,255,785.12
至处置日果多电站、觉巴电站账面新增货币资金	2,255,785.12
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	542,252,414.88

其他说明：

本期处置子公司收到的现金或现金等价物为处置果多 51%股权、觉巴整体资产收到的现金。

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,174,031,410.62	1,698,147,099.75
其中：库存现金	96,137.93	170,571.68
可随时用于支付的银行存款	2,173,935,272.69	1,697,976,528.07
可随时用于支付的其他货币资金	0	0
可用于支付的存放中央银行款项	0	0
存放同业款项	0	0
拆放同业款项	0	0
二、现金等价物	0	0
其中：三个月内到期的债券投资	0	0
三、期末现金及现金等价物余额	2,174,031,410.62	1,698,147,099.75
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

77、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

78、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	24,819,635.91	法院诉讼冻结资金、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	24,819,635.91	/

其他说明：

无。

79、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			117,586,300.18
其中：美元	17,729,499.92	6.6166	117,309,009.17
欧元			
港币	3.64	0.8431	3.07
人民币			
人民币			
缅币	58,997,434.42	0.0047	277,287.94
应收账款	20,221,273.84		133,796,080.49
其中：美元	20,221,273.84	6.6166	133,796,080.49
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款	10,000,000		66,166,000
其中：美元	10,000,000	6.6166	66,166,000
欧元			

港币			
人民币			
人民币			
外币核算-XXX			
人民币			
人民币			

其他说明：

无。

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

适用 不适用

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

80、套期

适用 不适用

81、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
昆明市官渡区 2016 年省稳增长外贸进出口奖励金	95,000.00	营业外收入	95,000.00

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无。

82、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

单位:元币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
华能果多水电有限公司	382,790,700	51	在上海联合产权交易所公开挂牌转让	2018 年 3 月 15 日	2018 年 3 月 15 日办理完股权交割手续, 控制权于当日转移。	97,185,066.48	15	84,001,656.92	98,079,796.56	14,078,139.64	果多公司剩余 15% 股权按照与西藏开发投资集团有限公司 51% 股权交易价格折算, 同时考虑评估基准日至丧失控制权之日承担的亏损计量。	0

其他说明:

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

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

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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

其他说明：

无。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
云南联合电力开发有限公司	50%	133,223,567.22		921,070,445.80
华能龙开口水电有限公司	5%	-5,934,058.72		82,262,257.62

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	509,058,867.55	1,815,876,701.74	2,324,935,569.29	213,397,341.79	272,998,820.05	486,396,161.84	448,623,223.70	1,783,903,277.69	2,232,526,501.39	254,915,253.54	312,996,641.34	567,911,894.88
华能龙开口水电有限公司	253,635,885.16	11,385,808,960.23	11,639,444,845.39	2,386,657,414.85	7,607,542,278.13	9,994,199,692.98	287,596,682.33	11,636,791,264.49	11,924,387,946.82	2,440,397,610.89	7,720,064,009.15	10,160,461,620.04

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	400,494,939.98	266,447,134.44	273,924,800.94	173,092,927.60	450,866,365.22	286,945,895.17	272,159,494.76	121,103,423.67
华能龙开口水电有限公司	402,332,365.63	-118,681,174.37	-118,681,174.37	293,209,749.02	392,923,363.20	-103,004,403.02	-103,004,403.02	261,203,870.47

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	
云南华电金沙江中游水电开发有限公司	云南	昆明市西山区红塔东路6号	水电开发	23		权益法
西藏开投昌达实业有限公司	西藏昌都	西藏自治区昌都市卡若区聚盛路234号	能源开发	49		权益法
云南滇中新区配售电有限公司	云南	云南滇中新区大板桥街道办事处云水路1号	电力购销	30		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:

无。

(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		
	云南华电金沙江中游水电开发有限公司	西藏开投昌达实业有限公司	云南滇中新区配售电有限公司	云南华电金沙江中游水电开发有限公司	西藏开投昌达实业有限公司	云南滇中新区配售电有限公司
流动资产	1,507,664,698.16	4,113,513.16	98,647,335.01	2,443,243,223.66	4,113,513.16	
非流动资产	27,028,601,139.61	92,477,094.78	199,892.25	27,530,580,326.39	92,477,094.78	
资产合计	28,536,265,837.77	96,590,607.94	98,847,227.26	29,973,823,550.05	96,590,607.94	
流动负债	1,030,091,850.22	300,514.18	831,153.82	7,001,991,270.89	300,514.18	
非流动负债	20,198,490,592.47		0	15,570,265,917.92		
负债合计	21,228,582,442.69	300,514.18	831,153.82	22,572,257,188.81	300,514.18	
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	7,307,683,395.08	96,290,093.76	98,016,073.44	7,401,566,361.24	96,290,093.76	
按持股比例计算的净资产份额	1,680,767,180.87	47,182,145.94	29,404,822.03	1,702,360,263.00	47,182,145.94	
调整事项	709,797,983.66			758,561,175.24		
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--其他	709,797,983.66			758,561,175.24		
对联营企业权益投资的账面价值	2,390,565,164.66	47,182,145.94	29,404,822.03	2,460,429,364.94	47,182,145.94	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	965,355,463.34			2,073,517,684.26		
净利润	-221,305,090.95		-1,983,926.56	-256,110,149.03	-440,706.24	
终止经营的净利润						
其他综合收						

益						
综合收益总额	-221,305,090.95		-1,983,926.56	-256,110,149.03	-440,706.24	
本年度收到的来自联营企业的股利						

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

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。

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

1. 信用风险

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

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

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

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

2. 市场风险

(1) 外汇风险

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

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

(2) 利率风险

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

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

3. 流动性风险

流动性风险是指本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。

本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

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

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;组织电力(热力)的生产、销售;从事信息、交通运输、新能源、环保相关产业及产品的开发、投资、建设、生产及销售	3,490,000.00	50.4	50.4

本企业的母公司情况的说明

公司控股股东中国华能集团有限公司于 2017 年 12 月完成公司制改制的工商变更登记。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。

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本附注“九、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见本附注“九、3.（1）重要的合营企业或联营企业”相关内容。

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
西安热工研究院有限公司	母公司的控股子公司
北京华能新锐控制技术有限公司	母公司的控股子公司
华能集团技术创新中心	母公司的控股子公司
永诚财产保险股份有限公司	母公司的控股子公司
华能洱源风力发电有限公司	母公司的控股子公司
华能港灯大理风力发电有限公司	母公司的控股子公司
华能天成融资租赁有限公司	母公司的控股子公司
中国华能财务有限责任公司	母公司的控股子公司
华能云南滇东能源有限责任公司	母公司的控股子公司
云南滇东雨汪能源有限公司	母公司的控股子公司
华能国际电力股份有限公司	母公司的控股子公司
华能国际电力开发公司	母公司的控股子公司
长城证券股份有限公司	母公司的控股子公司
华能山东信息技术有限公司	母公司的控股子公司
华能大理风力发电有限公司	母公司的控股子公司
北京市华能昌平培训中心	母公司的控股子公司
华能碳资产经营有限公司	母公司的控股子公司

中国华能集团清洁能源技术研究院有限公司	母公司的控股子公司
鲁能泰山曲阜电缆有限公司	母公司的控股子公司
大连华能宾馆有限公司	母公司的控股子公司
云南红塔滇西水泥股份有限公司	股东的子公司
云南能投物流有限责任公司	股东的子公司
云南能投中汇招标股份有限公司	股东的子公司
云南能投水保环保建设工程有限公司	股东的子公司
云南能投建设工程有限公司	股东的子公司
云南能投威士科技股份有限公司	股东的子公司
云南合和（集团）股份有限公司	参股股东
云南省投资控股集团有限公司	其他
西藏玉龙铜业股份有限公司	其他
皇家集团能源有限公司	其他
云南华电金沙江中游水电开发有限公司	其他

其他说明

无。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
永诚财产保险股份有限公司	接受劳务	5,960,937.03	5,980,404.86
华能集团技术创新中心	接受劳务	413,870.82	1,090,566.04
西安热工研究院有限公司	采购商品	8,468,173.83	3,478,601.13
中国华能集团清洁能源技术研究院有限公司	接受劳务	500,000.00	0.00
北京市昌平华能培训中心	接受劳务	48,113.22	11,377.35
云南红塔滇西水泥股份有限公司	采购商品	2,870,375.58	21,382,653.97
云南能投物流有限责任公司	采购商品	45,933,560.44	48,933,513.60
皇家集团能源有限公司	接受劳务	27,194,226.00	0
鲁能泰山曲阜电缆有限公司	采购商品	2,431,149.92	0
云南能投威士科技股份有限公司	采购商品	1,016,702	0
西藏玉龙铜业股份有限公司	采购商品	159,779.99	17,062.40
大连华能宾馆有限公司	接受劳务	7,169.80	0

华能云南滇东能源有限责任公司	采购商品	0	566.04
----------------	------	---	--------

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
华能云南滇东能源有限责任公司	电力交易服务费	2,194.11	0

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
云南省投资控股集团有限公司	房屋	4,938,559.68	4,799,100.08
华能云南滇东能源有限责任公司	房屋	981,782.40	0
中国华能集团有限公司	房屋	22,371.00	22,371.00

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
华能天成融资租赁有限公司	机器设备	19,786,713.48	29,379,696.82

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

公司本期支付华能天成融资租赁本金 107,468,730.00 元，利息 19,786,713.48 元。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：亿元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国华能集团有限公司	50	2012年1月4日	2019年7月4日	否

关联担保情况说明

□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国华能财务有限责任公司	388,000,000.00	2012/06/19	2032/06/19	龙开口公司银团借款
中国华能财务有限责任公司	66,166,000.00	2016/06/07	2019/06/07	流动资金借款
中国华能财务有限责任公司	150,000,000.00	2016/07/07	2019/07/07	石林光伏公司流动资金借款
中国华能财务有限责任公司	200,000,000.00	2016/11/25	2019/11/25	龙开口公司流动资金借款
中国华能财务有限责任公司	50,000,000.00	2016/12/14	2019/12/14	龙开口公司流动资金借款
中国华能财务有限责任公司	100,000,000.00	2016/12/19	2019/12/14	龙开口公司流动资金借款
中国华能财务有限责任公司	50,000,000.00	2017/01/17	2020/01/17	流动资金借款
中国华能财务有限责任公司	50,000,000.00	2017/01/24	2018/01/24	石林光伏公司流动资金借款
中国华能财务有限责任公司	50,000,000.00	2017/02/08	2020/01/17	流动资金借款
中国华能财务有限责任公司	400,000,000.00	2017/03/30	2020/03/30	流动资金借款
中国华能财务有限责任公司	300,000,000.00	2015/06/24	2030/06/24	黄登项目借款

中国华能财务 有限责任公司	300,000,000.00	2017/09/11	2020/09/11	流动资金借款
中国华能集团 有限公司	435,430,000.00	2013/01/08	2027/01/08	糯扎渡项目统借 统还借款
中国华能集团 有限公司	3,000,000,000.00	2014/05/08	2024/05/08	统借统还借款
中国华能集团 有限公司	3,000,000,000.00	2014/06/17	2024/06/17	统借统还借款
中国华能集团 有限公司	300,000,000.00	2016/08/04	2034/08/03	大华桥项目统借 统还借款
中国华能集团 有限公司	300,000,000.00	2016/08/04	2034/08/03	乌弄龙项目统借 统还借款
中国华能集团 有限公司	300,000,000.00	2016/08/04	2035/08/03	黄登项目统借统 还借款
拆出				

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,921,274.00	2,892,788.00

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
银行存款	中国华能财 务有限责任 公司	1,771,768,259.73		1,299,663,921.16	
预付账款	西安热工研 究院有限公 司	1,398,003.13		1,081,410.73	

预付账款	昆明电力交易中心有限责任公司	399,877.04		0	
其他应收款	华能集团技术创新中心	720,000	2,160	720,000.00	2,160
其他应收款	永诚财产保险股份有限公司	97,410.34	292.23	0	
其他应收款	昆明电力交易中心有限责任公司	2,000,000	200,000	0	
持有待售资产	中国华能财务有限责任公司	0		2,778,418.54	

(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	150,000,000.00	10,000,000.00
应付账款	西安热工研究院有限公司	1,485,000	43,692.50
应付账款	北京华能新锐控制技术有限公司	0	39,360.00
应付账款	永诚财产保险股份有限公司	145,822.00	0
应付账款	华能集团技术创新中心	1,250,001.67	0
预收账款	云南省投资控股集团有限公司	823,093.26	823,093.28
预收账款	中国华能集团有限公司	67,113.00	89,484.00
应付利息	中国华能集团有限公司	716,553.33	1,340,395.83
应付利息	中国华能财务有限责任公司	2,968,276.39	2,206,642.42
其他应付款	西安热工研究院有限公司	390,042.45	262,000.00
其他应付款	华能山东信息技术有限公司	2,567,000.00	2,547,000.00
其他应付款	北京华能新锐控制技术有限公司	39,360	0
其他应付款	华能碳资产经营有限公司	471,698.11	0
其他应付款	永诚财产保险股份有限公司	154,947.89	0
其他应付款	云南能投物流有限责任公司	153,477.64	0
其他应付款	云南能投威士科技股份有限公司	1,445,667.51	0
其他应付款	云南能投中汇招标股份有限公司	15,938.09	0
其他应付款	云南能投水保环保建设工程有限公司	52,927.11	0
其他应付款	云南能投建设工程有限公司	37,930.13	0
一年内到期的非流动负债	华能天成融资租赁有限公司	214,937,460.00	214,937,460.00
一年内到期的非流动负债	中国华能集团有限公司	50,660,000.00	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	10,000,000	20,000,000.00
长期借款	中国华能集团有限公司	7,284,770,000.00	7,284,770,000.00
长期借款	中国华能财务有限责任公司	2,096,166,000.00	2,025,342,000.00
长期应付款	华能天成融资租赁有限公司	549,921,825.00	657,390,555.00

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

关联方利息支出

单位：元人民币

项目	本期发生额	上期发生额
中国华能集团有限公司	210,429,755.75	198,910,508.15
中国华能财务有限责任公司	68,460,704.79	70,404,294.10

关联方利息收入

单位：元人民币

项目	本期发生额	上期发生额
中国华能财务有限责任公司	10,628,952.19	6,066,343.11

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

1. 云南冉嘉矿业有限公司（简称冉嘉矿业）以本公司修建公路、承建单位云南云交路桥建设有限公司（简称云交路桥公司）施工造成其财产损失为由，向云南省迪庆州中级人民法院起诉本公司和云交路桥公司，要求本公司和云交路桥公司连带赔偿因侵权给其长益多金属选矿厂造成的实物财产损失 717.28 万元和因侵权给原告方长益多金属选矿厂设施造成的生产经营损失 2,000 万元及承担本案的案件受理费、保全费、鉴定费、评估费等全部费用。本案于 2015 年 3 月 11 日、2016 年 10 月 18 日、2017 年 4 月 1 日、2017 年 6 月 30 日、2018 年 4 月 3 日在迪庆州中级人民法院公开开庭进行了审理进行了审理，在审理过程中，鉴于云南冉嘉矿业有限公司主张所受损失的损害原因对本公司和云交路桥公司是否需要承担责任至关重要，迪庆州中级人民法院已组织对损害原因及损失进行鉴定，目前鉴定机构已向法院提交了损害原因和损失的鉴定意见。法院已组织各方当事人对鉴定意见进行质证。2018 年 5 月 2 日，本公司收到迪庆中院作出的一审判决，判决公司和云交路桥公司于本判决生效之日起十五日内连带赔偿冉嘉矿业财产损失重置费用 1,905,402.40 元，案件受理费 177,664.00 元，驳回冉嘉矿业的其他诉讼请求。案件受理费 177,664.00 元，由冉嘉矿业负担 165,664.00 元，公司与云交路桥公司共同负担 12,000.00 元。鉴定费用 330,000.00 元，由冉嘉矿业负担 88,000.00 元，公司与云交路桥公司共同负担 242,000.00 元。现冉嘉矿业和云交路桥公司已经提起上诉，截至目前，该案尚未做出二审判决。

2. 2017 年 6 月 19 日，兰坪龙源石膏经贸有限公司（简称龙源石膏公司）就本公司所属黄登大华桥建管局修建公路造成其正在生产经营的矿区停产事宜向昆明市中级人民法院诉讼黄登大华桥建管局和本公司，要求黄登大华桥建管局和本公司连带赔偿因压覆和淹没矿产资源及修建公路给其造成的经济损失总计人民币 25,475,740.57 元，并承担本案全部诉讼费用，同时向法院申请财产保全，查封冻结了黄登大华桥建管局 2,050.00 万元银行存款。本案已于 2017 年 10 月 17 日在昆明中级法院进行了证据交换。经原告龙源石膏公司向法院申请，法院同意委托鉴定机构对被告修建水库、公路导致原告所遭受的损失进行司法鉴定。司法鉴定机构于 2018 年 6 月 19 日出具鉴定意见书。2018 年 7 月 24 日，昆明市中级人民法院就鉴定意见组织原告和被告进行了质证，尚未确定开庭时间。

3. 2017 年 8 月 24 日，普洱市东升矿业开发有限责任公司就本公司所属糯扎渡水电站蓄水淹没其采矿区及矿石事宜起诉本公司，要求本公司赔偿其经济损失人民币 62,289.23 万元。本案分别于 2017 年 11 月 6 日和 2018 年 3 月 7 日在云南省高级人民法院组织证据交换，并于 2018 年 3 月 29 日开庭，2018 年 8 月 22 日，公司收到云南省高级人民法院作出的一审判决书，一审判决结果：驳回原告普洱市东升矿业开发有限责任公司的诉讼请求。一审案件受理费 3,114,962 元，由普洱市东升矿业开发有限责任公司负担。如不服本判决，可在接到判决书之日起十五日内向云南省高级人民法院递交上诉状，并按对方当事人人数提出副本，上诉于中华人民共和国最高人民法院。影响：本次诉讼结果为一审判决，对本期或期后利润的影响存在不确定性，将视本案当事人是否上诉和后续诉讼结果而定。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

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

(4). 其他说明：

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

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

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). 应收账款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,126,793,434.00	100.00	3,380,380.30	0.30	1,123,413,053.70	1,659,279,080.53	100.00	4,977,837.24	0.30	1,654,301,243.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	1,126,793,434.00	/	3,380,380.30	/	1,123,413,053.70	1,659,279,080.53	/	4,977,837.24	/	1,654,301,243.29

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
应收电费	1,126,793,434.00	3,380,380.30	0.3%
1 年以内小计	1,126,793,434.00	3,380,380.30	0.3%
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	1,126,793,434.00	3,380,380.30	0.3%

确定该组合依据的说明：

无。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-1,597,456.94 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

√适用 □不适用

债务人名称	账面余额 (元)	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备 (元)
云南电网有限责任公司	1,126,793,434.00	100	3,380,380.30
合计	1,126,793,434.00	100	3,380,380.30

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

(6). 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

(1). 其他应收款分类披露:

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	519,488,691.20	100	4,764,988.10	0.92	514,723,703.10	573,147,849.88	100.00	4,813,113.63	0.84	568,334,736.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	519,488,691.20	/	4,764,988.10	/	514,723,703.10	573,147,849.88	/	4,813,113.63	/	568,334,736.25

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
备用金	4,828,588.98	14,485.77	0.3%
代垫款项	1,114,595.39	3,343.79	0.3%
防灾防损费	251,901.48	755.70	0.3%
保证金及押金	410,478.23	1,231.43	0.3%
委托贷款	505,000,000	1,515,000.00	0.3%
其他	4,088,031.22	12,264.09	0.3%
1 年以内小计	515,693,595.30	1,547,080.78	0.3%
1 至 2 年	161,531.91	16,153.20	10.00%
2 至 3 年	616,871.21	185,061.35	30.00%

3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	3,016,692.78	3,016,692.78	100.00%
合计	519,488,691.20	4,764,988.11	

确定该组合依据的说明：

无。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 48,125.52 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款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	505,000,000.00	385,000,000.00
待退款	0	180,003,800.00
代垫款	6,390,027.61	7,003,128.50
保证金及押金	1,460,478.23	438,068.78
备用金	4,649,105.84	302,039.82
防灾防损费	268,594.26	0
其他	1,720,485.26	400,812.78
合计	519,488,691.20	573,147,849.88

(5). 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	480,000,000.00	1年以内	92.40	1,440,000.00
盐津关河水电有限公司	委托贷款	25,000,000.00	1年以内	4.81	75,000.00
云南澜沧江实业有限公司功果桥分公司	代垫款	2,474,868.22	1年以内	0.48	7,424.60
云龙县国土资源局	苗尾电站复垦保证金	2,000,000.00	5年以上	0.38	2,000,000.00
临沧市水利局	履约保证金	1,000,000.00	5年以上	0.19	1,000,000.00
合计	/	510,474,868.22	/	98.26	4,522,424.60

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,835,515,403.80	0.00	4,835,515,403.80	5,529,515,403.80	19,695,567.73	5,509,819,836.07

对联营、合 营企业投 资	2,390,565,164.66	0.00	2,390,565,164.66	2,460,429,364.94	0.00	2,460,429,364.94
合计	7,226,080,568.46	0.00	7,226,080,568.46	7,989,944,768.74	19,695,567.73	7,970,249,201.01

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计 提减值 准备	减值准 备期末 余额
华能澜沧江能 源销售有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00		40,000,000.00		
华能澜沧江上 游水电有限公 司	1,127,725,400.00		540,000,000.00	587,725,400.00		
华能澜沧江新 能源有限公司	832,331,503.80			832,331,503.80		
云南华能澜沧 江水电物资有 限公司	202,400,000.00		120,000,000.00	82,400,000.00		
云南澜沧江国 际能源有限公 司	821,780,000.00			821,780,000.00		
华能龙开口水 电有限公司	2,362,778,500.00			2,362,778,500.00		
云南联合页岩 气开发有限公 司	54,000,000.00		54,000,000.00	0.00		
华能石林光伏 发电有限公司	108,500,000.00			108,500,000.00		
合计	5,529,515,403.80	20,000,000.00	714,000,000.00	4,835,515,403.80		

(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
		追 加 投 资	减 少 投 资	权 益 法 下 确 认 的 投 资 损 益	其 他 综 合	其 他 权 益	宣 告 发 放 现 金 股 利	计 提 减 值		

					收益调整	变动	或利润	准备			末余额
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
云南华电金沙江中游水电开发有限公司	2,460,429,364.94			-69,864,200.28						2,390,565,164.66	
小计	2,460,429,364.94			-69,864,200.28						2,390,565,164.66	
合计	2,460,429,364.94			-69,864,200.28						2,390,565,164.66	

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本：

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	5,323,038,824.30	2,811,603,291.81	5,359,863,038.83	2,663,401,403.70
其他业务	7,850,942.37	1,535,797.16	6,219,122.70	1,535,797.16
合计	5,330,889,766.67	2,813,139,088.97	5,366,082,161.53	2,664,937,200.86

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		
权益法核算的长期股权投资收益	-69,864,200.28	-83,939,656.12
处置长期股权投资产生的投资收益	61,692.18	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	67,374,142.01	64,719,128.36
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	18,286,494.25	10,701,591.21
合计	15,858,128.16	-8,518,936.55

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	150,539,152.28	主要为处置果多公司51%股权及觉巴电站整体资产处置收益。
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）	1,025,081.54	官渡区2016年省稳增长外贸进出口奖励金及递延收益。
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-253,978,095.07	主要为精准扶贫支出。
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	14,394,272.76	
少数股东权益影响额	2,968.44	
合计	-88,016,620.05	

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

单位：元币种：人民币

项目	涉及金额	原因
增值税即征即退	239,205,581.44	公司根据财政部 2017 年 5 月 10 日发布的《关于印发〈企业会计准则第 16 号——政府补助〉的通知》（财会〔2017〕15 号）的要求在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，计入其他收益的政府补助在该项目中反映。公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据准则进行调整。本年增值税即征即退 239,205,581.44 元，并在“其他收益”下列示。

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	2.23	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.46	0.05	0.05

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	经现任法定代表人签字和公司盖章的半年报全文。
	经现任法定代表人、总会计师、会计机构负责人（会计主管人员）签字并盖章的公司2018年半年度财务会计报告。
	公司董事、高级管理人员签署的对本次半年报的书面确认意见。
	董事会审议通过本次半年报的决议和监事会以监事会决议形式提出的对本次半年报的书面审核意见。

董事长：袁湘华

董事会批准报送日期：2018年8月30日

修订信息

适用 不适用