



甘肃电投能源发展股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

1、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。

2、公司负责人蒲培文、主管会计工作负责人张建红及会计机构负责人(会计主管人员)张莉声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

3、所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

4、本报告中涉及的未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

5、公司存在自然因素及不可抗力影响的风险、货币政策变动引起的风险、电力市场风险等，敬请广大投资者注意投资风险。

6、公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	10
第五节 重要事项	16
第六节 股份变动及股东情况	27
第七节 优先股相关情况	31
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	32
第九节 公司债相关情况	33
第十节 财务报告	37
第十一节 备查文件目录	128

释 义

释义项	指	释义内容
证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所/深交所	指	深圳证券交易所
省国资委/甘肃国资委	指	甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会
本公司/公司/上市公司/发行人/甘肃电投	指	甘肃电投能源发展股份有限公司
电投集团/本公司控股股东	指	甘肃省电力投资集团有限责任公司
大容公司	指	甘肃电投大容电力有限责任公司
洮河公司	指	甘肃电投洮河水电开发有限责任公司
炳灵公司	指	甘肃电投炳灵水电开发有限责任公司
九甸峡公司	指	甘肃电投九甸峡水电开发有限责任公司
河西公司	指	甘肃电投河西水电开发有限责任公司
酒汇风电	指	酒泉汇能风电开发有限责任公司
小三峡公司	指	国投甘肃小三峡发电有限公司
国投酒一	指	国投酒泉第一风电有限公司
陇能物业	指	甘肃陇能物业管理有限责任公司
新能源汽车服务公司	指	甘肃电投新能源汽车技术服务有限公司
财务公司	指	甘肃电投集团财务有限公司
汇能新能源	指	甘肃汇能新能源技术发展有限公司
节能公司	指	甘肃省节能投资有限责任公司
凉州公司	指	甘肃电投辰旭凉州太阳能发电有限公司
莲峰水电	指	临潭县莲峰水电开发有限责任公司
龙汇水电	指	张掖市龙汇水电开发有限责任公司
陇能租赁	指	厦门陇能融资租赁有限公司
建信投资	指	建信金融资产投资有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
装机容量、装机	指	发电设备的额定功率之和
总装机容量	指	某公司及其参、控股的已运行电厂的装机容量的总和
控股装机容量	指	某公司及其控股的已运行电厂的装机容量的总和
权益装机容量	指	某公司及其参、控股的已运行电厂的装机容量乘以持股比例后的总和
发电量	指	发电机组经过对一次能源的加工转换而生产出的有功电能数量，即发电机实际发出的有功功率与发电机实际运行时间的乘积。
上网电量	指	电厂发出并接入电网连接点的计量电量，也称销售电量

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	甘肃电投	股票代码	000791
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	甘肃电投能源发展股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	甘肃电投		
公司的外文名称（如有）	GEPIC Energy Development Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	GEPIC		
公司的法定代表人	蒲培文		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	寇世民	戴博文
联系地址	甘肃省兰州市城关区北滨河东路 69 号甘肃投资集团大厦 24 楼	甘肃省兰州市城关区北滨河东路 69 号甘肃投资集团大厦 24 楼
电话	0931-8378559	0931-8378559
传真	0931-8378560	0931-8378560
电子信箱	nyfzksm@163.com	nyfzdbw@163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期 增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	1,010,748,977.27	883,843,576.91	927,449,118.35 ^{注2}	8.98%
归属于上市公司股东的净利润（元）	196,183,151.35	123,149,655.85	129,692,178.61	51.27%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	195,511,239.51	110,186,682.57	116,753,414.29	67.46%
经营活动产生的现金流量净额（元）	662,855,506.73	599,431,512.03	611,932,388.46	8.32%
基本每股收益（元/股）	0.1443	0.1268 ^{注1}	0.0954	51.26%
稀释每股收益（元/股）	0.1443	0.1268	0.0954	51.26%
加权平均净资产收益率	3.23%	2.17%	2.29%	0.94%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度 末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	19,525,570,753.23	18,652,108,969.44	19,140,373,127.76	2.01%
归属于上市公司股东的净资产（元）	6,174,998,688.81	5,686,247,501.77	6,020,735,134.32	2.56%

注 1：公司 2018 年度权益分派工作已于 2019 年 4 月 24 日实施完成，上表中基本每股收益和稀释每股收益根据最新总股本计算，并对上年同期数据进行调整。

注 2：2018 年，公司收购控股股东电投集团同一控制下龙汇水电 92.95%、莲峰水电 100% 股权、凉州公司 100% 股权，依据会计准则将龙汇水电、莲峰水电、凉州公司纳入合并会计报表，报告期对比较报表的相关项目进行重述。

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	343.49	固定资产报废净损益
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）	470,000.00	政府奖励
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	268,116.39	营业外收支净额
减：所得税影响额	63,100.44	
少数股东权益影响额（税后）	3,447.60	
合计	671,911.84	--

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司从事的主要业务包括水力发电、风力发电和光伏发电，主要产品为电力。经营模式是在水电站、风力发电场、光伏发电场(发电设备)及相关输变电设施设备建成之后，控制、维护、检修并将发电站(场)所发电量送入电网公司指定的配电网点，实现电量交割。水力发电、风力发电、光伏发电业务除受河流流域来水、风力及太阳能资源波动等自然因素影响，还受国家支持新能源的相关政策发生变化、电力改革的持续深入、电网调度的安排以及宏观经济波动导致的电力消纳能力变化等因素影响。公司已发电权益装机容量为 265.30 万千瓦，其中，已发电水电权益装机容量 169.89 万千瓦，位居全省第一。（公司控股子公司九甸峡公司于报告期内实施了市场化债转股工作，公司对九甸峡公司的持股比例由 90% 变为 59.4%，公司权益装机容量相应调整。）

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
固定资产	同比减少 2.47%，主要因本期计提折旧，资产账面价值减少
货币资金	同比增加 140.64%，主要因本期实施市场化债转股，子公司取得了少数股东的注资
应收账款	同比增加 48.54%，主要因季节性应收结算电费增加

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、公司是一家集水电、风电、光电为一体的综合性清洁能源上市公司，发展清洁能源特别是新能源发电是提高非化石能源比重、改善生态环境的重要支撑，也是全球整体发电结构增长的主要方向。近年来，

国家也出台了一系列政策，支持新能源行业发展。长期看，公司作为综合性清洁能源上市公司，行业前景整体向好。

2、水力发电业务占公司发电业务比重较大，公司权益水电装机在甘肃省具有一定的规模优势，居甘肃省水电权益装机容量第一位。水力发电业务长期业绩受经济周期影响较小，短期业绩受流域河流来水波动影响。

3、控股股东电投集团是甘肃省政府授权的投资主体和国有资产经营主体，承担着全省电源项目及其他重大项目的投融资及管理，定位为服务全省能源产业发展，重点对全省煤、电等基础性能源产业和新能源产业进行投资，积累了丰富的投资开发经验，公司是电投集团以清洁能源为主的唯一资本运作平台。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2019 年上半年，公司实现营业收入 10.11 亿元，同比增加 8.98%；实现归属于上市公司股东的净利润 1.96 亿元，同比增加 51.27%。截止报告期末，公司总资产 195.26 亿元，同比增加 2.01%。归属于上市公司股东的所有者权益 61.75 亿元，同比增加 2.56%。

2019 年上半年，公司所属水电站所处河流域来水情况较好，风力发电、光伏发电等可再生能源消纳力度进一步加大。面对有利局面，公司不断加强水库的调度管理，持续推进机组经济运行工作，努力提高设备利用率，争取多发电量。同时，及时关注关于清洁能源消纳的政策，积极参与跨省跨区外送电市场，不断提高售电量。报告期内，公司水电完成发电量 28.57 亿千瓦时，较去年同期增加 1.63 亿千瓦时。风电光伏完成发电量 8.63 亿千瓦时，较去年同期增加 1.70 亿千瓦时。（上述发电量数据已合并龙汇水电、莲峰水电、凉州公司上年同期发电量。）

报告期内，经第六届董事会第二十三次会议、第六届监事会第十八次会议以及 2019 年第一次临时股东大会审议通过，公司引进建信金融资产投资有限公司对控股子公司九甸峡公司增资 6 亿元，实施债转股。截至本报告期末，6 亿元资金已到账。

报告期内，公司全力做好在建神树水电站的环保问题整改工作，督促神树水电站认真落实环保督查要求，对环保部门督查中提出的问题进行了全面整治，目前，已完成了县级初验，正在开展市级审查认定、省级复核等工作。同时，正在积极协调开展发电前的库区验收等相关验收工作。

二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,010,748,977.27	927,449,118.35	8.98%	主要因报告期发电量增加，售电收入同比增加
营业成本	538,599,355.96	539,217,551.09	-0.11%	与去年基本持平
管理费用	15,138,871.28	12,361,030.76	22.47%	主要因报告期在管理费用项下列支的中介费增加
财务费用	272,004,330.49	285,846,734.21	-4.84%	主要因报告期内银行贷款减少，减少利息支出
所得税费用	26,372,699.30	13,669,410.48	92.93%	主要因本报告期售电收入增加所产生的当期所得税费

				用
经营活动产生的现金流量净额	662,855,506.73	611,932,388.46	8.32%	主要因报告期营业收入同比增加
投资活动产生的现金流量净额	-34,785,573.12	55,390,369.20	-162.80%	主要因报告期收到的参股公司分红减少
筹资活动产生的现金流量净额	28,174,399.39	-674,692,952.89	104.18%	主要因报告期实施了市场化债转股，子公司获得了少数股东的注资
现金及现金等价物净增加额	656,244,333.00	-7,370,195.23	9,004.03%	主要因报告期实施了市场化债转股，子公司获得了少数股东的注资

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

主营业务构成情况

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
电力行业	1,010,748,977.27	538,599,355.96	46.71%	8.98%	-0.11%	4.85%
分产品						
电力产品	1,009,162,570.63	537,767,627.94	46.71%	9.28%	-0.08%	4.99%
分地区						
甘肃地区	1,010,748,977.27	538,599,355.96	46.71%	8.98%	-0.11%	4.85%

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	70,191,323.07	28.64%	主要为对参股的小三峡公司、国投酒一、财务公司、大数据公司本年确认的投资收益	是
资产减值	2,575,014.96	1.05%	主要为收回前期垫款而转回的坏账准备	否
营业外收入	867,150.23	0.35%	主要为政府补助	否
营业外支出	128,690.35	0.05%	主要为扶贫支出	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末	上年期末	比重增	重大变动说明
--	-------	------	-----	--------

	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	减	
货币资金	1,122,859,918.23	5.75%	466,615,585.23	2.44%	3.31%	主要因本期实施市场化债转股,子公司取得了少数股东的注资
应收账款	1,084,837,884.06	5.56%	730,331,186.73	3.82%	1.74%	主要为报告期末电费结算款较上年同期增加
存货	8,271,559.78	0.04%	6,232,075.64	0.03%	0.01%	
长期股权投资	706,670,012.39	3.62%	642,433,815.42	3.36%	0.26%	
固定资产	14,564,027,046.19	74.59%	14,932,617,717.41	78.02%	-3.43%	主要因本期计提折旧,资产账面价值减少
在建工程	1,126,714,950.89	5.77%	1,091,611,517.18	5.70%	0.07%	
短期借款	35,000,000.00	0.18%			0.18%	
长期借款	10,120,998,274.27	51.83%	10,332,277,047.17	53.98%	-2.15%	主要因报告期偿还银行借款

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
应收票据	54,306,563.36	酒汇风电开展票据池业务所做的银行承兑汇票质押
固定资产	2,143,529,790.10	河西公司、酒汇风电、鑫汇风电、橙子沟公司、大立节公司、九甸峡公司为取得借款所做的固定资产抵押
固定资产(出租)	17,014,569.78	房屋对外出租
应收账款	296,462,579.08	酒汇风电为取得借款以应收电费收费权质押
合计	2,511,313,502.32	--

五、投资状况分析

1、总体情况

报告期投资额(元)	上年同期投资额(元)	变动幅度
706,670,012.39	642,433,815.42	10.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

公司报告期不存在衍生品投资。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：人民币万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
河西公司	子公司	电力	23,600.00	74,775.8	39,325.33	7,269.06	2,691	2,296.92
炳灵公司	子公司	电力	50,444.44	235,533.63	55,657.77	15,215.66	2,956.36	2,545.89
九甸峡公司	子公司	电力	90,909.09	262,275.41	147,273.92	14,926.27	5,532.66	4,708.34
洮河公司	子公司	电力	40,600.00	129,356.08	46,415.8	9,905.73	3,175.63	2,668.84
大容公司	子公司	电力	133,860.00	663,618.52	261,883.96	20,211.52	6,054.55	5,746.68
酒汇风电	子公司	电力	125,000.00	565,043.36	143,705.78	33,536.17	5,572.41	5,451.89
小三峡公司	参股公司	电力	86,000.00	269,451.21	143,159.54	44,445.22	23,272.61	20,607.75
国投酒一	参股公司	电力	15,000.00	51,514.49	7,732.04	2,965.38	264.31	263.75
财务公司	参股公司	金融	50,000.00	211,655.89	57,086.7	3,618.98	1,448.37	1,231.53

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

公司下属控股（子）公司主营水力、风力、光伏发电，所属水电站分布于甘肃省白龙江、黑河、大通河、洮河以及黄河干流流域，风电场分布于甘肃酒泉地区，光伏电场分布于张掖、武威地区。截止 2019 年 6 月 30 日，权益装机总容量 270.50 万千瓦，其中已发电权益装机容量 265.30 万千瓦。目前在建的电站

是神树水电站，其余电站均已投产发电。本报告期控股子公司净利润同比增加，主要是本报告期公司所属水电站所处部分河流流域来水情况好于上年，发电量相应同比增加。同时，报告期风力发电量同比增加，公司财务费用等成本费用同比下降。

本公司参股的国投甘肃小三峡发电有限公司，2019 年 6 月末资产总额 269,451.21 万元、所有者权益总额 143,159.54 万元；2019 年度 1-6 月实现的营业收入 44,445.22 万元、营业利润 23,272.61 万元、净利润 20,607.75 万元。2019 年 1-6 月实现的净利润已按持股比例计入大容公司当期损益中。

本公司参股的国投酒泉第一风电有限公司，2019 年 6 月末资产总额 51,514.49 万元、所有者权益总额 7,732.04 万元；2019 年度 1-6 月实现的营业收入 2,965.38 万元、营业利润 264.31 万元、净利润 263.75 万元。2019 年 1-6 月实现的净利润已按持股比例计入酒汇风电当期损益中。

本公司参股的甘肃电投集团财务有限公司，2019 年 6 月末资产总额 211,655.89 万元、所有者权益总额 57,086.7 万元；2019 年度 1-6 月实现的营业收入 3,618.98 万元、营业利润 1,448.37 万元、净利润 1,231.53 万元。2019 年 1-6 月实现的净利润按照企业会计准则的相关规定，根据按持股比例分别计入大容公司当期的投资成本以及当期损益中。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

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原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、受自然因素及不可抗力影响的风险。公司运营的水电站分属甘肃省内不同流域，气候变化和来水不稳定将对公司发电量产生较大影响，同时风电、光伏发电业务也会面临风力资源、光照资源的影响。公司将进一步提高经济运行能力，科学、合理地做好经济、安全运行工作，力争使自然资源发挥最大效用。

2、货币政策变动引起的风险。公司目前资产负债率较高，货币政策调整和利率水平的变化，对公司在市场上获取资金的难易程度和经营业绩产生重要影响。公司将积极主动拓展融资渠道，创新融资手段，合理利用财务杠杆，有效应对货币政策变动的风险。

3、电力市场风险。电力需求不足会影响发电业绩，同时，电力市场改革持续推进，电价、上网电量等都存在较大的市场竞争。公司将紧抓电力体制改革，转变电力营销观念，积极采取有效措施增发电量，

不断提高售电量及售电收入，降低电力市场风险对公司的影响。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年度股东大会	年度股东大会	62.71%	2019 年 04 月 09 日	2019 年 04 月 10 日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	62.62%	2019 年 06 月 13 日	2019 年 06 月 14 日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
天津鑫茂与甘肃汇能、酒汇风电、鑫汇风电股权转让合同纠纷一案,不服甘肃省高级人民法院作出的(2016)甘民初100号《民事判决书》和中华人民共和国最高人民法院作出的(2017)最高法民终205号《民事判决书》,向最高人民法院申请再审。	0	否	最高人民法院《民事裁定书》((2019)最高法民申261号),裁定如下:“准许天津鑫茂鑫风能源科技有限公司撤回再审申请。”	本次裁定对公司本期利润或期后利润无重大影响。	无	2019年06月11日	详见《证券时报》或巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)
天津鑫茂将其持有的甘肃鑫汇风电开发有限责任公司部分股权转让给甘肃汇能持有,并在工商机关进行了变更登记。天津鑫茂就股权转让价款事宜将被告甘肃汇能新能源技术发展有限责任公司、甘肃酒泉汇能风电开发有限责任公司起诉至天津市第一中级人民法院。	9,003.24	否	天津市第一中级人民法院(2018)津01民初496号之四民事裁定书,裁定如下:“准许原告天津鑫茂鑫风能源科技有限公司撤诉。案件受理费301685元,减半收取150843元,由原告天津鑫茂鑫风能源科技有限公司负担。”	本次裁定对公司本期利润或期后利润无重大影响。	无	2019年03月26日	详见《证券时报》或巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)

公司于 2019 年 2 月 26 日披露了《关于子公司涉及诉讼再审的进展公告》、于 2019 年 6 月 11 日披露了《关于子公司收到民事裁定书的诉讼进展公告》；于 2018 年 8 月 29 日披露了《关于子公司涉及诉讼的公告》，于 2018 年 9 月 28 日披露了《关于子公司部分资产冻结的诉讼进展公告》，于 2019 年 1 月 15 日披露了《关于子公司收到民事裁定书的诉讼进展公告》、于 2019 年 3 月 26 日披露了《关于子公司收到民事裁定书的诉讼进展公告》。详情请阅读公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。其他诉讼为子公司涉及诉讼共 4 笔，涉案总金额 7623.7403 万元。

九、处罚及整改情况

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
陇能物业	同一控制	关联劳务与服务	物业管理费及代收水电费等	市场定价法	物业费：8.7元、4.3元/平米；供暖费：7.0元/平米；制冷费：7.80元/平米；代收水费：4.3元/立方；代收电费：1.1元/度	41.96	100.00%	98	否	现金	物业费：8.7元、4.3元/平米；供暖费：7.0元/平米；制冷费：7.80元/平米；代收水费：4.3元/立方；代收电费：1.1元/度		
节能公司	同一控制	关联劳务与服务	装订费	市场定价法	市场价格	7.23	100.00%		否	现金	无		
陇能大酒店	同一控制	关联劳务与服务	住宿费、餐饮费会议费等	市场定价法	市场价格	2.36	100.00%		否	现金	无		
合计				--	--	51.55	--	98	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况					无								
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）					报告期内公司向陇能物业结算物业管理等相关费用总额为 41.96 万元，包括物业费、水费、电费、取暖费、制冷费、停车费等，向节能公司结算装订费 7.23 万元，向陇能大酒店公司结算住宿费、餐饮费、会议费等 2.36 万元								
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）										不适用			

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

(1) 2017 年，公司董事会、股东大会审议通过了《关于与关联财务公司签订<金融服务协议>的关联交易议案》，同时披露了《关于与关联财务公司签订<金融服务协议>的关联交易公告》(公告编号: 2017-19)。同意关联方财务公司为公司提供结算、存款、信贷、及经中国银行业监督管理委员会批准的可从事的其他金融业务服务。公司在财务公司的每日最高存款余额原则上不高于人民币 10.00 亿元，财务公司给予公司的综合授信总额原则上不高于人民币 15.00 亿元(该额度在批准期限内循环使用)，协议有效期为 3 年。截止 2019 年 6 月 30 日，公司在财务公司的存款余额为 23,266.32 万元，财务公司累计向公司支付存款利息 118.59 万、公司累计向财务公司支付票据手续费 0.60 万元；借款 3,500.00 万元，还款 600.00 万元，支付贷款利息 207.22 万元。

(2) 2019 年，公司董事会、股东大会审议通过了《关于与关联财务公司签订<票据池业务合作协议>并涉及票据质押的关联交易议案》，同时披露了《关于与关联财务公司签订<票据池业务合作协议>并涉及票据质押的关联交易公告》(公告编号: 2019-11)。公司与关联方财务公司签订《票据池业务合作协议》，财务公司将按照协议约定为公司及所属子公司提供集票据托管和托收、票据质押池融资、票据贴现、票据代理查询、业务统计等功能于一体的票据综合管理服务。其中，公司参与票据质押池融资时，以公司及所属子公司票据提供的质押担保余额不超过 3 亿元，其他票据服务不受额度限制。截止 2019 年 6 月 30 日，公司在财务公司共质押票据是 5,340.66 万元，置换票据 2,511.16 万元。

(3) 按照关于避免同业竞争的承诺，公司控股股东电投集团将持有的暂不符合上市条件的水电、光伏发电业务股权，交予公司进行托管。上述托管事项已经公司 2016 年 8 月 4 日召开的第六届董事会第六次会议和 2017 年 3 月 29 日召开第六届董事会第九次会议的审议通过。托管股权包括：卓尼县汇能水电开发有限责任公司 55% 股权，迭部汇能水电开发有限责任公司 100% 股权，迭部汇能花园水电开发有限责任公司 59.75% 股权，凉州公司 100% 股权，甘肃电投辰旭金塔太阳能发电有限公司 100% 股权，甘肃武威汇能新能源开发有限责任公司 100% 股权，莲峰水电 100% 股权、龙汇水电 92.95% 股权。其中，公司已于 2018 年收购凉州公司 100% 股权、莲峰水电 100% 股权、龙汇水电 92.95% 股权，根据协议约定，相关托管事项

自动终止。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于与关联财务公司签订《金融服务协议》的关联交易公告	2017 年 03 月 31 日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
关于 2019 年度日常关联交易预计的公告	2019 年 03 月 15 日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
关于与关联财务公司签订《票据池业务合作协议》并涉及票据质押的关联交易公告	2019 年 03 月 15 日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
关于托管控股股东持有的清洁能源发电业务股权的关联交易公告	2016 年 08 月 06 日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
关于托管控股股东旗下水电业务股权的关联交易公告	2017 年 03 月 31 日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)

十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

按照关于避免同业竞争的承诺，公司控股股东电投集团将持有的暂不符合上市条件的水电、光伏发电业务股权，交予公司进行托管。上述托管事项已经公司 2016 年 8 月 4 日召开的第六届董事会第六次会议和 2017 年 3 月 29 日召开第六届董事会第九次会议的审议通过。托管股权包括：卓尼县汇能水电开发有限责任公司 55% 股权，迭部汇能水电开发有限责任公司 100% 股权，迭部汇能花园水电开发有限责任公司 59.75% 股权，凉州公司 100% 股权，甘肃电投辰旭金塔太阳能发电有限公司 100% 股权，甘肃武威汇能新能源开发有限责任公司 100% 股权，莲峰水电 100% 股权、龙汇水电 92.95% 股权。其中，公司已于 2018 年收购凉州公司 100% 股权、莲峰水电 100% 股权、龙汇水电 92.95% 股权，根据协议约定，相关托管事项自动终止。

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的托管项目。

(2) 承包情况

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

河西公司、炳灵公司、九甸峡公司、洮河公司、大容公司将闲置房屋及设备分别予以出租，截止 2019 年 6 月 30 日，出租资产账面价值 17,014,569.78 元，确认的租赁收入 1,395,042.27 元，实际收取租金 2,018,620.00 元。

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
九甸峡公司	2018 年 04 月 19 日	21,000	2019 年 02 月 28 日	7,600	连带责任保证	10 年	否	是
酒汇公司	2018 年 04 月 19 日	10,000	2019 年 02 月 27 日	8,900	连带责任保证	7 年	否	是
炳灵公司	2019 年 03 月 15 日	30,000	2019 年 06 月 19 日	10,000	连带责任保证	10 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			116,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				26,500
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			275,552.63	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				169,552.63
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			116,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				26,500
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			275,552.63	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				169,552.63
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				27.46%				
其中：								

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余额 (E)	71,075
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	71,075
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	无
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无

(2) 违规对外担保情况

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

报告期内，公司高度重视电站周边环境维护和治理，不断提高电站周边环境整治标准，一是要求各公司把环保作为立身之本，认真履行企业社会责任，完善环境保护设施，提升生产技术水平，公司已投产电站在环保治理上均达到了相关要求；二是督促神树水电站认真落实环保督查要求，对各级环保部门督查中提出的问题进行了全面整治，目前，已完成了县级初验，正在开展市级审查认定、省级复核等工作。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

河西公司：一是做好 2019 年精准扶贫计划对接工作，不断研究进一步的帮扶办法，思考和探索长远帮扶计划；二是协助镇、村委会抓好主导产业建设；三是加强文化阵地建设。通过文化广场建设项目，发挥文化阵地的引导作用；四是千方百计支援姚寨子村 2018 年文化广场项目建设。九甸峡公司：2019 年完成卓尼县藏巴哇镇安藏沟易地扶贫搬迁工程项目。

(2) 半年度精准扶贫概要

河西公司：1.开展进村入户调研工作，进一步核实更新贫困户基本信息；2.参加该村文化广场落成活动。3.2019 年 4 月 6 日，在民乐县姚寨子村文化广场项目建设中，给予 10 万元的资金帮扶；炳灵公司：1.向新寺乡大湾岷村和崖头村共计 22 户送去春节前慰问品，每户一桶油，一袋米，共计 6600 元。2.组织女职工开展志愿服务活动，为新寺乡崖头村幼儿园小朋友献爱心、送温暖，送去米、面粉、食用油、服装和文具等共计 2600 元。3.帮助贫困户产业提升工程，每户 3000 元购置 2 只母羊。九甸峡公司：2019 年 3

月公司向卓尼县政府支付首笔援藏对口帮扶资金 50 万元，督促藏巴哇镇政府与安藏沟 7 户 29 名村民签订了异地搬迁协议和搬迁承诺书。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	160
2.物资折款	万元	0.66
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	72
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
其中：9.1.项目个数	个	2
9.2.投入金额	万元	0.26
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

炳灵公司本年度计划继续运转“一户一册”、为 22 户贫困户 72 口人每人继续购买一份一年期商业保险（每人 150 元，总计 10800 元）、为 22 户贫困户进行产业扶贫（每户 3000 元用于购买母羊两只，总计 66000 元）、帮助扶贫村合作社销售农副产品、在同等条件下帮助贫困户解决劳务用工、传统节日入户慰问六项扶贫工作。

十六、其他重大事项的说明

序号	名称	公告编号	日期	索引
1	关于子公司收到民事裁定书的诉讼进展公告	2019-01	2019 年 1 月 15 日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
2	2018 年度业绩预告	2019-02	2019 年 1 月 19 日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)

3	关于子公司涉及诉讼再审的进展公告	2019-03	2019年2月26日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
4	关于为子公司提供担保的进展公告	2019-04	2019年3月1日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
5	第六届董事会第二十一次会议决议公告	2019-05	2019年3月15日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
6	关于2019年度计划经营指标的公告	2019-06	2019年3月15日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
7	2018年年度报告摘要	2019-07	2019年3月15日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
8	关于拟注册发行绿色中期票据的公告	2019-08	2019年3月15日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
9	关于对全资子公司增资的公告	2019-09	2019年3月15日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
10	关于2019年度日常关联交易预计的公告	2019-10	2019年3月15日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
11	关于与关联财务公司签订《票据池业务合作协议》并涉及票据质押的关联交易公告	2019-11	2019年3月15日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
12	关于2019年度为控股子公司融资提供担保额度预计的公告	2019-12	2019年3月15日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
13	关于公司及相关主体承诺履行情况的公告	2019-13	2019年3月15日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
14	关于执行新会计准则变更会计政策的公告	2019-14	2019年3月15日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
15	关于召开2018年度股东大会的通知	2019-15	2019年3月15日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
16	第六届监事会第十六次会议决议公告	2019-16	2019年3月15日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
17	2018年度内部控制评价报告		2019年3月15日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
18	2018年度董事会工作报告		2019年3月15日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
19	2018年度独立董事述职报告（毛鹏茜）		2019年3月15日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
20	2018年度独立董事述职报告（万红波）		2019年3月15日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
21	2018年度独立董事述职报告（赵近元）		2019年3月15日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
22	2018年度监事会工作报告		2019年3月15日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
23	内部控制审计报告		2019年3月15日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
24	独立董事事前认可意见		2019年3月15日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)

25	独立董事相关独立意见		2019年3月15日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
26	关于甘肃电投集团财务有限公司风险持续评估报告		2019年3月15日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
27	关于公司在甘肃电投集团财务有限公司存贷款业务情况的专项审核报告		2019年3月15日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
28	监事会对公司《2018年度内部控制评价报告》的意见		2019年3月15日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
29	2018年年度审计报告		2019年3月15日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
30	关于公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表的专项审核报告		2019年3月15日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
31	2018年年度报告		2019年3月15日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
32	关于子公司收到民事裁定书的诉讼进展公告	2019-17	2019年3月26日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
33	关于召开2018年度股东大会的提示性公告	2019-18	2019年4月4日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
34	2019年第一季度业绩预告	2019-19	2019年4月10日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
35	2018年度股东大会决议公告	2019-20	2019年4月10日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
36	2018年度股东大会的法律意见		2019年4月10日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
37	2018年年度权益分派实施公告	2019-21	2019年4月17日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
38	2019年第一季度报告正文	2019-22	2019年4月26日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
39	2019年第一季度报告全文		2019年4月26日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
40	主体与相关债项2019年度跟踪评级报告		2019年5月14日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
41	甘肃省国有资产投资集团有限公司审计报告		2019年5月14日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
42	公司债券受托管理事务报告		2019年5月14日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
43	第六届董事会第二十三次会议决议公告	2019-23	2019年5月28日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
44	甘肃电投九甸峡水电开发有限责任公司拟债转股项目涉及的甘肃电投九甸峡水电开发有限责任公司股东全部权益价值资产评估报告		2019年5月28日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
45	甘肃电投九甸峡水电开发有限责任公司拟债转股项目涉及的甘肃电投九甸峡水电开发有限责任公司股东全部权益价值资产评估说明		2019年5月28日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)

46	甘肃电投九甸峡水电开发有限责任公司审计报告		2019年5月28日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
47	甘肃正天合律师事务所关于甘肃电投九甸峡水电开发有限责任公司债转股相关事宜之法律意见		2019年5月28日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
48	关于引进建信金融资产投资有限公司对子公司增资暨实施债转股的公告	2019-24	2019年5月28日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
49	关于召开 2019 年第一次临时股东大会的通知	2019-25	2019年5月28日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
50	第六届监事会第十八次会议决议公告	2019-26	2019年5月28日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
51	关于子公司收到民事裁定书的诉讼进展公告	2019-27	2019年6月11日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
52	关于召开 2019 年第一次临时股东大会的提示性公告	2019-28	2019年6月11日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
53	2019 年第一次临时股东大会决议公告	2019-29	2019年6月14日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
54	2019 年第一次临时股东大会的法律意见		2019年6月14日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
55	关于为子公司提供担保的进展公告	2019-30	2019年6月21日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)

十七、公司子公司重大事项

报告期内，公司第六届董事会第二十三次会议、第六届监事会第十八次会议、2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于引进建信金融资产投资有限公司对子公司增资暨实施债转股的议案》，并于 2019 年 5 月 28 日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露了《关于引进建信金融资产投资有限公司对子公司增资暨实施债转股的公告》。同意公司引进建信投资对控股子公司九甸峡公司增资 6 亿元，增资金额用于偿还银行贷款等金融债务，实施债转股。其中 30,909.09 万元投资价款计入新增注册资本，占本次投资后九甸峡公司股权比例的 34%，其余 29,090.91 万元投资价款计入资本公积。增资完成后，公司对九甸峡公司的持股比例由 90% 下降到 59.40%，九甸峡公司仍然为公司控股子公司，其报表仍然纳入公司报表的合并范围内。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	33,750	0.00%			13,500		13,500	47,250	0.00%
3、其他内资持股	33,750	0.00%			13,500		13,500	47,250	0.00%
境内自然人持股	33,750	0.00%			13,500		13,500	47,250	0.00%
二、无限售条件股份	971,092,450	99.99%			388,436,980		388,436,980	1,359,529,430	100.00%
1、人民币普通股	971,092,450	99.99%			388,436,980		388,436,980	1,359,529,430	100.00%
三、股份总数	971,126,200	100.00%			388,450,480		388,450,480	1,359,576,680	100.00%

股份变动的原因

公司 2018 年度权益分派方案已获 2019 年 4 月 9 日召开的 2018 年度股东大会审议通过，并已于 2019 年 4 月 24 日实施完成。本次权益分派每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），不送红股，每 10 股以资本公积金转增股本 4 股，共计转增 388,450,480 股，转增完成后公司总股本为 1,359,576,680 股。

股份变动的批准情况

公司 2018 年年度权益分派方案已获 2019 年 4 月 9 日召开的 2018 年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

单位：元

项目	转增股本前	转增股本后
----	-------	-------

股本	971,126,200.00	1,359,576,680.00
基本每股收益	0.2020	0.1443
稀释每股收益	0.2020	0.1443
归属于公司普通股股东的每股净资产	6.36	4.55

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

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
高管锁定股	33,750	0	13,500	47,250	公司 2018 年度权益分派每 10 股以资本公积金转增股本 4 股,董事、监事、高级管理人员锁定股份数量相应增加。	该限售股份为高管锁定股,根据相关规定,公司董事、监事和高级管理人员每年转让股份的数量不得超过其持有股份总数的 25%。
合计	33,750	0	13,500	47,250	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	55,173	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0					
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
甘肃省电力投资集团有限责任公司	国有法人	62.54%	850,331,727	242951922	0	850,331,727		0
华安未来资产—工商银行—蓝巨定增 1 号资产管理计划	其他	1.40%	19,047,927	-11126073	0	19,047,927		0
重庆市城市建设投资（集团）有限公司	国有法人	0.85%	11,532,466	3294990	0	11,532,466		0
平安大华基金—平安银行—平安大华平安金橙财富 82 号蓝巨资产管理计划	其他	0.69%	9,416,682	-16731763	0	9,416,682		0

福州泛太平洋基金管理有限公司—领航五号私募证券投资基金	其他	0.33%	4,480,440	4480440	0	4,480,440		0
中国银河证券股份有限公司	国有法人	0.29%	3,900,000	3900000	0	3,900,000		0
乔喜云	境内自然人	0.20%	2,659,700	2659700	0	2,659,700		0
张景洋	境内自然人	0.19%	2,549,540	2121840	0	2,549,540		0
周鹏	境内自然人	0.17%	2,284,420	2284420	0	2,284,420		0
李斌	境内自然人	0.15%	2,002,580	1904080	0	2,002,580		0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）						无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中国有法人股股东甘肃省电力投资集团有限责任公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。未知其他流通股股东间是否存在关联关系，也未知其他流通股股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称					报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类		
						股份种类	数量	
甘肃省电力投资集团有限责任公司					850,331,727		0	
华安未来资产—工商银行—蓝巨定增 1 号资产管理计划					19,047,927		0	
重庆市城市建设投资（集团）有限公司					11,532,466		0	
平安大华基金—平安银行—平安大华平安金橙财富 82 号蓝巨资产管理计划					9,416,682		0	
福州泛太平洋基金管理有限公司—领航五号私募证券投资基金					4,480,440		0	
中国银河证券股份有限公司					3,900,000		0	
乔喜云					2,659,700		0	
张景洋					2,549,540		0	
周鹏					2,284,420		0	
李斌					2,002,580		0	
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中国有法人股股东甘肃省电力投资集团有限责任公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。未知其他流通股股东间是否存在关联关系，也未知其他流通股股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	前 10 名股东中福州泛太平洋基金管理有限公司—领航五号私募证券投资基金通过信用证券帐户持有本公司股票 4,480,440 股。							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

注 3：公司于 2019 年 4 月 24 日实施完毕每 10 股以资本公积金转增股本 4 股的 2018 年年度权益分派方案，公司董事、监事及高级管理人员持股数相应同比增加，除上述事项外，公司董事、监事及高级管理人员持股情况未发生变动。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

是

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式
甘肃电投能源发展股份有限公司 2015 年公司债券	15 甘电债	112259	2015 年 09 月 10 日	2020 年 09 月 10 日	70,000	4.23%	按年付息、到期一次还本。
公司债券上市或转让的交易场所			深圳证券交易所				
投资者适当性安排	根据《关于发布〈深圳证券交易所公司债券上市规则（2015 年修订）〉的通知》（以下简称“《通知》”）的要求，本期债券适用《深圳证券交易所公司债券上市规则（2012 年修订）》的相关规定，可以面向公众投资者以及合格投资者发行上市。但提醒投资者注意，根据《通知》第二条的衔接安排，如发行后本期债券在存续期内出现调整投资者适当性管理的情形，则本期债券将被实施投资者适当性管理，仅限合格投资者参与，公众投资者不得再买入本期债券，原持有债券的公众投资者仅可选择持有到期或者卖出债券，如出现上述情形将影响本期债券的流动性。因公司 2016 年度经审计的归属于上市公司股东的净利润为负值，根据《关于发布〈深圳证券交易所公司债券上市规则（2015 年修订）〉的通知》（深证上（2015）239 号）、《深圳证券交易所关于公开发行公司债券投资者适当性管理相关事项的通知》等相关规定及要求，公司 2015 年 9 月发行的甘肃电投能源发展股份有限公司 2015 年公司债券（债券简称“15 甘电债”、债券代码“112259”）于 2017 年 3 月 31 日停牌一天，并于 2017 年 4 月 5 日复牌。自复牌之日起，深圳证券交易所将按照《深圳证券交易所公司债券上市规则（2015 年修订）》（以下简称《债券上市规则》）第 2.3 条的规定对公司债券交易实行投资者适当性管理，仅限合格投资者可以买入本债券，原持有债券的公众投资者可以选择持有到期或者卖出债券。						
报告期内公司债券的付息兑付情况							不适用
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）							不适用

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	华龙证券股份有限公司	办公地址	甘肃省兰州市东岗西路 638 号兰州财富中心	联系人	钟昊君、王箏	联系电话	010-88086668
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	大公国际资信评估有限公司	办公地址	北京市朝阳区霄云路 26 号鹏润大厦 A 座 29 层				
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）				不适用			

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	公司 2015 年公司债券所募资金在扣除发行费用后，根据募集说明书及时拨付给各控股子公司，用于偿还银行贷款及补充流动资金，满足公司经营需求，改善公司资金状况
期末余额（万元）	1.32
募集资金专项账户运作情况	2015 年 9 月 15 日扣除承销费用后收到 69,275 万元。公司开立了募集资金专户,根据募集资金使用计划及时拨付给各控股子公司，用于偿还银行贷款及补充流动资金需求。截止 2019 年 6 月 30 日，该专户余额为 1.32 万元，为专户资金利息收入。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

四、公司债券信息评级情况

1、大公国际资信评估有限公司于 2015 年 5 月 19 日对本期债券的信用状况进行了评估，确定公司债信用等级为 AAA，评级展望为稳定，并在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）进行披露。

2、大公国际资信评估有限公司于 2016 年 5 月 27 日对本期债券的信用状况进行了跟踪评级，确定公司债信用等级为 AAA，评级展望为稳定，并在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）进行披露。

3、大公国际资信评估有限公司于 2017 年 5 月 24 日对本期债券的信用状况进行了跟踪评级，确定公司债信用等级为 AAA，评级展望为稳定，并在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）进行披露。

4、大公国际资信评估有限公司于 2018 年 6 月 14 日对本期债券的信用状况进行了跟踪评级，确定公司债信用等级为 AAA，评级展望为稳定，并在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）进行披露。

5、大公国际资信评估有限公司于 2019 年 5 月 10 日对本期债券的信用状况进行了跟踪评级，确定公司债信用等级为 AAA，评级展望为稳定，并在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）进行披露。

6、报告期内，大公国际未对公司及公司债券进行不定期跟踪评级。

7、报告期内，公司未在中国境内发行其他债券、债券融资工具，不存在资信评级机构对公司进行主体评级差异情况。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

1、公司本次债券发行由甘肃省国有资产投资集团有限公司（甘肃国投）以保证形式提供担保，甘肃国投资产质量良好，符合《公司债券发行试点办法》对于保证人的要求。本次发行债券的偿债资金将主要来源于公司日常经营所产生的现金流。公司持续良好的盈利能力将为本次公司债券本息的偿付提供有利保障。

2、本次债券到期一次还本。本期债券的本金兑付日为 2020 年 9 月 10 日（如遇法定及政府指定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日）。本次债券的起息日为 2015 年 9 月 10 日，债券利息将于起息日之后在存续期内每年付息 1 次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券每年的付息日为 2015

年至 2020 年每年的 9 月 10 日（如遇法定及政府指定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日）。

3、为了有效地维护债券持有人的利益，保证本期债券本息按约定偿付，发行人建立了一系列工作机制，包括设立专项偿债账户和偿付工作小组，建立发行人与债券受托管理人的长效沟通机制，健全风险监管和预警机制，加强信息披露等，形成了一套完整的确保本期债券本息按约定偿付的保障体系，以防范偿债风险。

4、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内公司未召开债券持有人会议。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

报告期内债券受托管理人按约定履行职责。公司于 2019 年 5 月 14 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）披露了《公司债券受托管理事务报告（2018 年度）》。预计公司将在 2020 年 6 月 30 日前于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）披露债券受托管理事务报告，提请投资者关注。

八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	118.51%	106.60%	11.91%
资产负债率	64.81%	67.62%	-2.81%
速动比率	158.17%	112.19%	45.98%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	3.08	2.6	18.46%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	
利息偿付率	100.00%	100.00%	

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30% 的主要原因

因报告期内，公司实施市场化债转股，子公司九甸峡公司引入建信投资向其注资 6 亿元，使得货币资金增加了 140.64%，增加了速动资产，使得速动比率较年初增加了 45.98%。

九、公司逾期未偿还债项

公司不存在逾期未偿还债项。

十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

无

十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

银行对集团控股型公司的授信仅针对集团公司，再由集团在授信额度范围内对下属子公司进行分配。公司作为电投集团旗下的国有控股上市公司，并未直接取得银行授信额度，而是根据需要通过电投集团间接获得银行授信。截至 2019 年 6 月末，公司通过电投集团间接获得银行授信 230.56 亿元，已使用授信 206.17 亿元，尚未使用的授信 24.39 亿元，报告期内公司累计偿还各类金融机构贷款 8.37 亿元。

十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

公司债券募集说明书不涉及相关约定或承诺。

十三、报告期内发生的重大事项

报告期内不存在《公司债券发行与交易管理办法》第四十五条所列示的重大事项。

十四、公司债券是否存在保证人

是 否

公司债券的保证人是否为法人或其他组织

是 否

是否在每个会计年度上半年度结束之日起 2 个月内单独披露保证人报告期财务报表,包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益（股东权益）变动表

是 否

注 4：公司债券保证人为甘肃省国有资产投资集团有限公司。截止本报告披露日，甘肃省国有资产投资集团有限公司 2019 年半年度财务报表编制正在进行中，本公司将在其 2019 年半年度财务报表相关工作完成后及时予以披露。

第十节 财务报告

一、审计报告

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：甘肃电投能源发展股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,122,859,918.23	466,615,585.23
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	418,261,890.21	733,607,483.92
应收账款	1,084,837,884.06	730,331,186.73
应收款项融资		
预付款项	10,489,595.52	2,496,130.06
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,953,960.38	534,547.72
其中：应收利息	333,377.51	156,453.50
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	8,271,559.78	6,232,075.64
合同资产		
持有待售资产		4,240,158.68
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	69,198,444.04	95,311,362.99
流动资产合计	2,715,873,252.22	2,039,368,530.97
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	14,235,000.00	14,235,000.00
长期股权投资	706,670,012.39	642,433,815.42
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	14,564,027,046.19	14,932,617,717.41
在建工程	1,126,714,950.89	1,091,611,517.18
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	211,586,204.43	212,311,511.75
开发支出		
商誉	18,121,610.82	18,121,610.82
长期待摊费用		
递延所得税资产	16,407,868.11	16,690,058.08
其他非流动资产	151,934,808.18	172,983,366.13
非流动资产合计	16,809,697,501.01	17,101,004,596.79
资产总计	19,525,570,753.23	19,140,373,127.76
流动负债：		
短期借款	35,000,000.00	
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	161,396,017.65	125,038,684.17

应付账款	115,758,210.40	171,881,177.78
预收款项	1,788,942.66	6,877,187.22
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	9,998,477.48	37,290,655.96
应交税费	44,697,049.29	37,253,111.10
其他应付款	209,680,775.02	213,847,754.70
其中：应付利息	39,437,980.59	26,293,764.56
应付股利	4,727,256.55	10,680,106.69
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,081,862,522.07	1,128,623,136.20
其他流动负债		
流动负债合计	1,660,181,994.57	1,720,811,707.13
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	10,120,998,274.27	10,332,277,047.17
应付债券	698,126,530.27	697,376,810.70
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	175,965,901.91	192,612,519.17
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	10,995,090,706.45	11,222,266,377.04
负债合计	12,655,272,701.02	12,943,078,084.17
所有者权益：		

股本	1,359,576,680.00	971,126,200.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,596,423,546.00	3,812,292,400.79
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	123,182,787.59	123,182,787.59
一般风险准备		
未分配利润	1,095,815,675.22	1,114,133,745.94
归属于母公司所有者权益合计	6,174,998,688.81	6,020,735,134.32
少数股东权益	695,299,363.40	176,559,909.27
所有者权益合计	6,870,298,052.21	6,197,295,043.59
负债和所有者权益总计	19,525,570,753.23	19,140,373,127.76

法定代表人：蒲培文

主管会计工作负责人：张建红

会计机构负责人：张莉

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	195,333,978.80	105,461,167.66
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	6,200,000.00	0.00
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	63,630.00	2,800.00
其他应收款	246,621,506.12	371,988,573.19
其中：应收利息	20,721,653.41	19,474,928.39
应收股利	225,899,852.71	352,043,644.80
存货		
合同资产		
持有待售资产	0.00	4,240,158.68

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	177,008,845.18	340,000,000.00
流动资产合计	625,227,960.10	821,692,699.53
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	7,157,056,116.38	7,007,056,116.38
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	24,724,738.02	25,053,909.23
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	53,025.68	61,184.54
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	0.00	100,000,000.00
非流动资产合计	7,181,833,880.08	7,132,171,210.15
资产总计	7,807,061,840.18	7,953,863,909.68
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		

合同负债		
应付职工薪酬	307,334.42	2,066,798.49
应交税费	1,217,142.48	1,262,934.50
其他应付款	23,950,373.07	9,216,471.31
其中：应付利息	23,850,246.59	9,166,931.52
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	25,474,849.97	12,546,204.30
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	698,126,530.27	697,376,810.70
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	698,126,530.27	697,376,810.70
负债合计	723,601,380.24	709,923,015.00
所有者权益：		
股本	1,359,576,680.00	971,126,200.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,933,896,238.03	5,322,346,718.03
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	126,596,076.11	126,596,076.11

未分配利润	663,391,465.80	823,871,900.54
所有者权益合计	7,083,460,459.94	7,243,940,894.68
负债和所有者权益总计	7,807,061,840.18	7,953,863,909.68

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	1,010,748,977.27	927,449,118.35
其中：营业收入	1,010,748,977.27	927,449,118.35
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	839,141,269.61	851,128,226.39
其中：营业成本	538,599,355.96	539,217,551.09
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	13,398,711.88	13,702,910.33
销售费用		
管理费用	15,138,871.28	12,361,030.76
研发费用		
财务费用	272,004,330.49	285,846,734.21
其中：利息费用	274,206,984.45	289,183,758.80
利息收入	2,202,653.96	3,337,024.59
加：其他收益	2,195.65	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	70,191,323.07	56,469,360.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	70,191,323.07	56,469,360.37
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		

信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	2,575,014.96	174,169.78
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-70,063.30	4,571,731.41
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	244,306,178.04	137,536,153.52
加：营业外收入	867,150.23	10,612,798.89
减：营业外支出	128,690.35	374,005.53
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	245,044,637.92	147,774,946.88
减：所得税费用	26,372,699.30	13,669,410.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	218,671,938.62	134,105,536.40
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	218,671,938.62	134,105,536.40
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	196,183,151.35	129,692,178.61
2.少数股东损益	22,488,787.27	4,413,357.79
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		

七、综合收益总额	218,671,938.62	134,105,536.40
归属于母公司所有者的综合收益总额	196,183,151.35	129,692,178.61
归属于少数股东的综合收益总额	22,488,787.27	4,413,357.79
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1443	0.0954
（二）稀释每股收益	0.1443	0.0954

法定代表人：蒲培文

主管会计工作负责人：张建红

会计机构负责人：张莉

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	18,334.25	19,031.07
销售费用		
管理费用	6,298,474.71	4,932,138.87
研发费用		
财务费用	8,469,587.36	9,503,201.63
其中：利息费用	15,433,034.64	15,400,985.62
利息收入	6,963,447.28	5,897,783.99
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）	-31,364.72	-998,829.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-31,364.72	-998,829.60
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-14,817,761.04	-15,453,201.17
加：营业外收入	6,256.30	0.00
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-14,811,504.74	-15,453,201.17
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-14,811,504.74	-15,453,201.17

（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-14,811,504.74	-15,453,201.17
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-14,811,504.74	-15,453,201.17
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	970,280,162.64	913,534,066.07
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	14,502,342.63	13,173,722.27
经营活动现金流入小计	984,782,505.27	926,707,788.34
购买商品、接受劳务支付的现金	36,987,527.74	48,660,767.55
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	128,295,952.75	118,385,256.60
支付的各项税费	133,300,207.69	125,491,110.78
支付其他与经营活动有关的现金	23,343,310.36	22,238,264.95
经营活动现金流出小计	321,926,998.54	314,775,399.88
经营活动产生的现金流量净额	662,855,506.73	611,932,388.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,240,800.00	
取得投资收益收到的现金	5,986,490.82	57,520,162.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,980.00	4,993,480.00
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		112,032,409.23
投资活动现金流入小计	10,240,270.82	174,546,052.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,991,917.54	115,155,682.95
投资支付的现金		4,000,000.00
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	33,926.40	
投资活动现金流出小计	45,025,843.94	119,155,682.95
投资活动产生的现金流量净额	-34,785,573.12	55,390,369.20

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	600,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	600,000,000.00	
取得借款收到的现金	330,000,000.00	438,240,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		25,729,000.00
筹资活动现金流入小计	930,000,000.00	463,969,000.00
偿还债务支付的现金	557,537,025.08	725,755,779.39
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	344,288,575.53	369,185,611.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	5,952,850.14	
支付其他与筹资活动有关的现金		43,720,562.50
筹资活动现金流出小计	901,825,600.61	1,138,661,952.89
筹资活动产生的现金流量净额	28,174,399.39	-674,692,952.89
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	656,244,333.00	-7,370,195.23
加：期初现金及现金等价物余额	466,615,585.23	631,996,568.70
六、期末现金及现金等价物余额	1,122,859,918.23	624,626,373.47

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,378,157.44	1,303,093.91
经营活动现金流入小计	1,378,157.44	1,303,093.91
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	5,027,972.65	3,690,595.66
支付的各项税费	217,026.37	390,404.04
支付其他与经营活动有关的现金	3,899,752.14	2,565,953.14
经营活动现金流出小计	9,144,751.16	6,646,952.84
经营活动产生的现金流量净额	-7,766,593.72	-5,343,858.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	277,240,800.00	147,000,000.00
取得投资收益收到的现金	32,956,928.26	90,580,324.84

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	2,080,925.00	114,159,159.23
投资活动现金流入小计	312,278,653.26	351,739,484.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	37,800.00	95,930.00
投资支付的现金	150,000,000.00	4,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	10,033,926.40	87,000,000.00
投资活动现金流出小计	160,071,726.40	91,095,930.00
投资活动产生的现金流量净额	152,206,926.86	260,643,554.07
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	54,567,522.00	74,776,717.40
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	54,567,522.00	74,776,717.40
筹资活动产生的现金流量净额	-54,567,522.00	-74,776,717.40
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	89,872,811.14	180,522,977.74
加：期初现金及现金等价物余额	105,461,167.66	117,298,315.31
六、期末现金及现金等价物余额	195,333,978.80	297,821,293.05

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计	
优先股		永续债	其他													

一、上年期末余额	971,126,200.00			3,812,292,400.79				123,182,787.59		1,114,133,745.94	6,020,735,134.32	176,559,909.27	6,197,295,043.59
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	971,126,200.00			3,812,292,400.79				123,182,787.59		1,114,133,745.94	6,020,735,134.32	176,559,909.27	6,197,295,043.59
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	388,450,480.00			-215,868,854.79				-18,318,070.72		154,263,554.49	518,739,454.13		673,003,008.62
（一）综合收益总额								196,183,151.35		196,183,151.35	22,488,787.27		218,671,938.62
（二）所有者投入和减少资本											600,000,000.00		600,000,000.00
1.所有者投入的普通股											600,000,000.00		600,000,000.00
2.其他权益工具持有													

者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									-145,668,930.00	-145,668,930.00			-145,668,930.00
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									-145,668,930.00	-145,668,930.00			-145,668,930.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	388,450,480.00			-388,450,480.00									
1. 资本公积转增资本（或股本）	388,450,480.00			-388,450,480.00									
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定													

受益计划变动额结转留存收益														
5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他														
(五)专项储备														
1.本期提取														
2.本期使用														
(六)其他				172,581,625.21				-68,832,292.07	103,749,333.14	-103,749,333.14				
四、本期末余额	1,359,576,680.00			3,596,423,546.00			123,182,787.59	1,095,815,675.22	6,174,998,688.81	695,299,363.40			6,870,298,052.21	

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	971,126,200.00				4,014,032,228.38				100,911,523.95		764,228,064.60		5,850,298,016.93	168,332,035.09	6,018,630,052.02
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	971,126,200.00			4,014,032,228.38			100,911,523.95	764,228,064.60		5,850,298,016.93	168,332,035.09		6,018,630,052.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-201,739,827.59			22,271,263.64	349,905,681.34		170,437,117.39	8,227,874.18		178,664,991.57
（一）综合收益总额								485,199,230.93		485,199,230.93	22,839,585.03		508,038,815.96
（二）所有者投入和减少资本													
1.所有者投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													

(三) 利润分配								22,271,263.64	-101,544,113.77	-79,272,850.13	-7,728,560.90	-87,001,411.03
1. 提取 盈余公 积								22,271,263.64	-22,271,263.64			
2. 提取 一般风 险准备												
3. 对所 有者 (或股 东) 的 分配									-74,776,717.40	-74,776,717.40	-7,224,693.63	-82,001,411.03
4. 其他									-4,496,132.73	-4,496,132.73	-503,867.27	-5,000,000.00
(四) 所有者 权益内 部结转												
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)												
2. 盈余 公积转 增资本 (或股 本)												
3. 盈余 公积弥 补亏损												
4. 设定 受益计 划变动 额结转 留存收 益												
5. 其他 综合收 益结转												

留存收益													
6.其他													
(五) 专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
(六) 其他				-201,739,827.59				-33,749,435.82	-235,489,263.41	-6,883,149.95	-242,372,413.36		
四、本期末余额	971,126,200.00			3,812,292,400.79		123,182,787.59		1,114,133,745.94	6,020,735,134.32	176,559,909.27	6,197,295,043.59		

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	971,126,200.00				5,322,346,718.03				126,596,076.11	823,871,900.54		7,243,940,894.68
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	971,126,200.00				5,322,346,718.03				126,596,076.11	823,871,900.54		7,243,940,894.68
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	388,450,480.00				-388,450,480.00					-160,480,434.74		-160,480,434.74
(一) 综合										-14,811,504.74		-14,811,504.74

收益总额														
(二)所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三)利润分配												-145,668,930.00		-145,668,930.00
1. 提取盈余公积														
2. 对所有者(或股东)的分配												-145,668,930.00		-145,668,930.00
3. 其他														
(四)所有者权益内部结转	388,450,480.00												-388,450,480.00	
1. 资本公积转增资本(或股本)	388,450,480.00												-388,450,480.00	
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														

6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	1,359,576,680.00				4,933,896,238.03				126,596,076.11	663,391,465.80	7,083,460,459.94

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	971,126,200.00				5,322,346,718.03				104,324,812.47	698,207,245.14		7,096,004,975.64
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	971,126,200.00				5,322,346,718.03				104,324,812.47	698,207,245.14		7,096,004,975.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								22,271,263.64	125,664,655.40			147,935,919.04
（一）综合收益总额									222,712,636.44			222,712,636.44
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者												

投入资本												
3. 股份支付 计入所有者 权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分 配								22,271,263.64	-97,047,981.04			-74,776,717.40
1. 提取盈余 公积								22,271,263.64	-22,271,263.64			
2. 对所有 者（或股 东）的 分配									-74,776,717.40			-74,776,717.40
3. 其他												
(四) 所有者 权益内部结 转												
1. 资本公积 转增资本（或 股本）												
2. 盈余公积 转增资本（或 股本）												
3. 盈余公积 弥补亏损												
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益												
5. 其他综合 收益结转留 存收益												
6. 其他												
(五) 专项储 备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末 余额	971,126,200.00				5,322,346,718.03			126,596,076.11	823,871,900.54			7,243,940,894.68

三、公司基本情况

甘肃电投能源发展股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于 2012 年度进行重大资产重组，将原有化工业务资产及负债全部置出，置入 5 家水电公司股权。2014 年 9 月 9 日，公司第五届董事会第十次会议，审议通过了《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案》、《关于公司与甘肃汇能新能源技术发展有限责任公司签订附生效条件<资产收购协议>的议案》。2015 年 12 月 9 日，公司取得中国证监会《关于核准甘肃电投能源发展股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2015】2870 号）文件核准，公司于 2016 年 2 月 4 日非公开发行人民币普通股（A 股）24,896.83 万股，每股面值人民币 1 元，每股发行价格为人民币 7.27 元。本次发行后公司的注册资本（股本）为人民币 971,126,200.00 元。公司目前共有 7 家二级子公司，20 家三级子公司及 3 家参股公司，分别为甘肃电投大容电力有限责任公司（以下简称“大容公司”）100% 的股权、甘肃电投洮河水电开发有限责任公司（以下简称“洮河公司”）100% 的股权、甘肃电投炳灵水电开发有限责任公司（以下简称“炳灵公司”）90% 的股权、甘肃电投九甸峡水电开发有限责任公司（以下简称“九甸峡公司”）59.40% 的股权、甘肃电投河西水电开发有限责任公司（以下简称“河西公司”）96.62% 的股权、甘肃酒泉汇能风电开发有限责任公司（以下简称“酒汇风电”）100% 股权、甘肃电投新能源汽车技术服务有限公司（以下简称“新能源汽车服务公司”）100% 的股权。

公司统一社会信用代码：916200002243725832；注册资本：1,359,576,680.00 元；法定代表人：蒲培文；公司住所：甘肃省兰州市城关区北滨河东路 69 号甘肃投资大厦；公司经营范围：以水力发电为主的可再生能源、新能源的投资开发、高科技研发、生产经营及相关信息咨询服务。

本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 8 月 7 日决议批准报出。

2018 年子公司受让大股东电投集团持有的龙汇水电 92.95% 股权、莲峰水电 100% 股权及凉州公司 100% 股权，构成同一控制下的合并，因此，在本报告期，对比较期间报表数据进行追溯调整。

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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 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》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司自本报告期末起 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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：本公司无特定的会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况及 2018 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与

合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本报告第十一节第五章、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子

交易”的，参考本部分前面各段描述及本报告第十一节第五章、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政

策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本报告第十一节第五章、13“长期股权投资”或本报告第十一节第五章、9“金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本报告第十一节第五章、13“长期股权投资”、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本报告第十一节第五章、13“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外

的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或

承担的负债)之间的差额,计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的,同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时,金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外,金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不予相互抵销。

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值,是指市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的,本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格,且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的,本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时,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,并尽可能优先使用相关可观察输入值。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,使用不可输入值。

(7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理,与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利(含分类为权益工具的工具所产生的“利息”)的,作为利润分配处理。

(8) 金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款,主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外,对合同资产及财务担保合同,也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

①减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备

②信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

③以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

④金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

⑤各类金融资产信用损失的确定方法

组合 1：应收银行承兑汇票，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违

约而产生重大损失，故无需计提坏账准备。

组合 2：应收账款及其他应收款-关联方组合—甘肃省电力投资集团有限责任公司及其控制的企业、其他关联方的应收款项，不计提坏账准备。

组合 3：应收账款及其他应收款-低风险组合—可再生能源补贴基金，根据财政部、国家发改委及能源局于 2012 年 3 月联合颁布的财建（2012）102 号通知《可再生能源电价附加辅助资金管理暂行办法》，该款项由中央财政提供资金，有政府信用为其背书保证，可全部收回，故无需计提坏账准备。

组合 4：应收账款及其他应收款-一般组合—除上述组合之外的应收账款和其他应收款（包括应收电费、热费、各类押金、保证金、备用金等）。

对于划分为组合 4 的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合 4 的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

10、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、周转材料等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出存货时按月末一次加权平均法或个别认定法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终

用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

11、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本公司已经就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。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别

或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本报告第十一节第五章、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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，长期股权投资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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通

过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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资本公积。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本报告第十一节第五章、6（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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；处置后的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之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，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。

本公司因处置部分股权投资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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处

置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

13、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	8-50 年	0%	2.0%-12.5%
机器设备	年限平均法	8-30 年	0%-3%	3.23%-12.5%
电子设备	年限平均法	8-10 年	3%-5%	9.7%-12.12%
运输设备	年限平均法	5 年	0%	20%

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如上表所示。

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本报告第十一节第五章、18“长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

14、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本报告第十一节第五章、18“长期资产减值”。

15、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

16、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其

成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本报告第十一节第五章、18“长期资产减值”。

（2）内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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，能够证明其有用性；

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

17、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到

可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

19、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用

设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

20、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

21、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的

已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

本公司商品销售收入主要为电力产品收入。电力产品收入均为上网电，上网电从公司发电厂输出电力后，在国家电网指定的变电站上网，公司经营部门和国家电网每月会同抄表确认上网电量，国家电网生成结算单后送达公司经营部门审核，公司经营部门将核实后的结算单移交财务部，财务部根据结算单开具销售发票确认收入的实现。

本公司的商品销售收入还包括 CDM 收入，CDM 收入是转让温室气体减排量抵消额从而获取的收入。对于当期的温室气体减排量，公司需聘请中介机构核查并出具减排量监测报告与核证报告，然后将监测报告与核证报告提交联合国 CDM 执行理事会，申请批准与核查减排量相等的核证减排量（CERs），CERs 的申请获得批准后，CDM 执行理事会将签发的 CERs 注入买家指定账户，然后公司计划发展部向财务部提出申请开具温室气体减排量发票，同时确认收入。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

(4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(5) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

22、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据

的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

23、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。

除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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

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

24、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

①本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

②本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

①本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

②本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

25、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项

目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量

的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（5）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（6）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（7）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

26、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017年3月31日，财政部发布了修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》和《企业会计准则第24号——套期会计》，5月2日，财政部发布了修订后的《企业会计准则第37号——金融工具列报》（统称“新金融工具系列准则”），境内上市企业自2019年1月1日起执行。	2019年3月15日召开的第六届董事会第二十一次会议审议通过了《关于执行新会计准则变更会计政策的议案》	

<p>财政部对会计准则 22 号、会计准则 23 号、会计准则 24 号和会计准则 37 号等四项金融工具相关会计准则的修订内容主要包括：</p> <p>(1) 金融资产分类由现行“四分类”改为“三分类”（以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产），减少了金融资产类别，提高了分类的客观性和有关会计处理的一致性；</p> <p>(2) 金融资产减值准备计提由“已发生损失法”改为“预期损失法”，以更加及时、足额地计提金融资产减值准备，揭示和防控金融资产信用风险；</p> <p>(3) 修订套期会计相关规定，使套期会计更加如实地反映企业的风险管理活动；</p> <p>(4) 在明确金融资产转移的判断原则及其会计处理等方面做了调整和完善，金融工具披露要求也相应调整。</p>		
---	--	--

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按产品销售收入 16%（2019 年 4 月 1 日起，调整为 13%）的税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税；其中装机容量为 5 万千瓦以下（含 5 万千瓦）的小型水力发电单位按照简易办法依照 3%征收率计算缴纳增值税；按产品销售收入 6%的税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税。	16%、13%、6%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳流转税的 1%、5%、7%计缴	7%、5%、1%
企业所得税	按应纳税所得额的 7.5%-25%计缴，详见下表。	25%、15%、12.5%、7.5%
教育费附加	按实际缴纳流转税的 3%计缴	3%
地方教育附加	按实际缴纳流转税的 2%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

纳税主体名称	所得税税率
股份公司	15.00%

洮河公司	15.00%
炳灵公司	15.00%
九甸峡公司及下属子公司:	
九甸峡公司	15.00%
莲峰水电	7.50%
河西公司及下属子公司:	
河西公司	15.00%
龙汇水电	15.00%
大容公司及下属子公司:	
大容公司	15.00%
天王沟公司	15.00%
朱岔峡公司	15.00%
石门坪公司	15.00%
大立节公司	15.00%
水泊峡公司	15.00%
橙子沟公司	15.00%
杂木河公司	15.00%
西兴公司	15.00%
双冠公司	15.00%
神树公司	25.00%
神树泉公司	20.00%
酒汇风电及下属子公司:	
酒汇风电	15.00%
鼎新公司	15.00%
安北公司	7.50%
鑫汇公司	15.00%
玉门公司	15.00%
高台公司	7.50%
凉州公司	7.50%、15.00%
新能源汽车服务公司及下属子公司:	
新能源汽车服务公司	25.00%
陇南公司	25.00%

2、税收优惠

(1) 所得税

①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）第二条：自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税（以下简称第二条）。

本公司、洮河公司、九甸峡公司、河西公司、炳灵公司、大容本部、天王沟公司、朱岔峡公司、石门坪公司、大立节公司、水泊峡公司、橙子沟公司、杂木河公司、西兴公司、双冠公司、龙汇水电、莲峰水电、凉州公司一期项目，2018年度享受15%的企业所得税税率。

同时根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第二款规定：“从事国家重点扶持的公共基础设施项目投资经营的所得可以免征、减征企业所得税”。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，高台公司、凉州公司二期项目，2018年度享受7.5%的企业所得税税率。

②《国家税务总局关于执行<西部地区鼓励类产业目录>有关企业所得税问题的公告》规定：“对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中新增鼓励类产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业，自2014年10月1日起，可减按15%税率缴纳企业所得税”。

酒汇风电、鼎新公司、鑫汇公司、玉门公司，2019年减按15%税率征收企业所得税。

（2）增值税

根据财政部、国家税务总局《关于简并增值税征收率政策的通知》（财税[2014]57号）文件之规定，县级及县级以下小型水力发电单位生产的电力，可选择按照简易办法依照3%征收率计算缴纳增值税。

本公司的三级子公司大立节公司、朱岔峡公司、石门坪公司和杂木河公司，以及洮河公司的峡城、吉利和三甲电站，装机量分别为3.75万千瓦、2万千瓦和3.15万千瓦，符合财税[2014]57号文件中按简易办法征收增值税的优惠政策有关规定，上述单位2018年度按3%的征收率计算缴纳增值税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	1,117,570,759.36	466,615,585.23
其他货币资金	5,289,158.87	
合计	1,122,859,918.23	466,615,585.23

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	418,261,890.21	733,607,483.92
合计	418,261,890.21	733,607,483.92

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	54,306,563.36
商业承兑票据	
合计	54,306,563.36

(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

单位：元

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	77,211,107.87	
合计	77,211,107.87	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	704,160.47	0.06%	704,160.47	100.00%	0.00	704,160.47	0.10%	704,160.47	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	1,085,024,391.26	99.94%	186,507.20	0.02%	1,084,837,884.06	730,516,407.73	99.90%	185,221.00	0.03%	730,331,186.73
合计	1,085,728,551.73	100.00%	890,667.67	0.08%	1,084,837,884.06	731,220,568.20	100.00%	889,381.47	0.12%	730,331,186.73

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,084,785,035.26
其中：1-6 个月	879,842,805.16
7-12 个月	204,942,230.10
1 至 2 年	60,150.00
2 至 3 年	0.00
3 年以上	883,366.47
3 至 4 年	0.00
4 至 5 年	0.00
5 年以上	883,366.47
合计	1,085,728,551.73

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	889,381.47	1,286.20			890,667.67
合计	889,381.47	1,286.20			890,667.67

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备
可再生能源补贴基金	849,077,050.08	1年以内	78.20%	0.00
国网甘肃省电力公司	233,316,330.95	6个月以内、3年以上	21.49%	85,000.00
输电线路电价补贴	2,368,935.57	1年以内	0.22%	0.00
临洮县铝业公司	521,578.58	3年以上	0.05%	521,578.58
嘉峪关市鑫天源物资有限公司	147,041.89	3年以上	0.01%	147,041.89
合计	1,085,430,937.07		99.97%	753,620.47

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例

1 年以内	10,192,489.27	97.17%	2,335,513.79	93.57%
1 至 2 年	206,875.41	1.97%	32,000.00	1.28%
2 至 3 年	0.00	0.00%		
3 年以上	90,230.84	0.86%	128,616.27	5.15%
合计	10,489,595.52	--	2,496,130.06	--

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：

本公司预付账款中账龄超过一年的金额为按照合同预付给施工单位的款项以及预付的各类押金，均未到结算期。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	占预付款项总额的比例 (%)
杭州力源发电设备有限公司	1,835,000.00	17.49
湖北洪城通用机械有限公司	667,230.00	6.36
甘肃九州同鑫商贸有限公司	520,000.00	4.96
中国电建集团西北勘测设计研究院有限公司	355,800.00	3.39
国网甘肃省电力公司酒泉供电公司	315,111.35	3.00
合计	3,863,141.35	36.83

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	333,377.51	156,453.50
其他应收款	1,620,582.87	378,094.22
合计	1,953,960.38	534,547.72

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
财务公司存款利息	333,377.51	156,453.50
合计	333,377.51	156,453.50

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代垫款项	6,957,898.53	8,387,123.84
甲供材料	19,872.00	19,872.00
押金及保证金	179,056.13	169,910.28
其他款项	580,329.00	530,432.08
合计	7,737,155.66	9,107,338.20

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款坏账准备	8,729,243.98	37,560.00	2,650,231.19	6,116,572.79
合计	8,729,243.98	37,560.00	2,650,231.19	6,116,572.79

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
代垫土地费	1,865,742.32	交回现金
武都两水后坝水电站	250,000.00	转入费用
米九选	15,696.94	交回现金
合计	2,131,439.26	--

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
张掖市城兴城市投资有限责任公司	代垫款项	3,000,000.00	3 年以上	38.59%	3,000,000.00
代垫土地费	代垫款项	2,161,893.92	3 年以上	27.81%	2,161,893.92
待建用地	代垫款项	353,544.16	3 年以上	4.55%	352,951.66
代垫职工救助款	代垫款项	585,000.00	6 个月以内	7.53%	0.00
甘肃省引洮工程建设管理局	代垫款项	217,885.00	3 年以上	2.80%	217,885.00
合计	--	6,318,323.08	--	81.28%	5,732,730.58

6、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位：元

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	8,271,559.78		8,271,559.78	6,232,075.64		6,232,075.64
合计	8,271,559.78		8,271,559.78	6,232,075.64		6,232,075.64

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

7、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	68,379,355.98	94,211,925.80
预交个人所得税	2,613.86	0.00
预缴企业所得税	816,474.20	1,099,437.19
合计	69,198,444.04	95,311,362.99

其他说明：本年公司按照待抵扣税金的流动性，将于抵扣期超过一年的税金由其他流动资产重分类至其他非流动资产。

8、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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	14,235,000.00		14,235,000.00	14,235,000.00		14,235,000.00	9.34%-10.99%
合计	14,235,000.00		14,235,000.00	14,235,000.00		14,235,000.00	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

9、长期股权投资

单位：元

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											
二、联营企业											
财务公司	222,792,258.09			923,126.87						27,062,123.18	
小三峡公司	393,502,561.02			64,373,450.13			5,986,490.82			451,889,520.33	
国投酒一	26,138,996.31			4,926,110.79						227,718,368.88	
甘肃城市大数据运营有限公司				-31,364.72					31,364.72		
小计	642,433,815.42			70,191,323.07			5,986,490.82		31,364.72	706,670,012.39	
合计	642,433,815.42			70,191,323.07			5,986,490.82		31,364.72	706,670,012.39	

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	14,564,027,046.19	14,932,598,031.06
固定资产清理		19,686.35
合计	14,564,027,046.19	14,932,617,717.41

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计

一、账面原值：						
1.期初余额	11,730,673,441.92	9,838,780,805.00	54,579,270.57	45,387,737.36	5,656,722.49	21,675,077,977.34
2.本期增加金额	689,410.89	6,104,024.43	718,134.51	174,470.97	25,253.89	7,711,294.69
(1) 购置		2,870,428.03	718,134.51	174,470.97	25,253.89	3,788,287.40
(2) 在建工程转入	689,410.89	3,233,596.40				3,923,007.29
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	2,055,791.83		1,808,111.46			3,863,903.29
(1) 处置或报废			1,808,111.46			1,808,111.46
(2) 其他减少	2,055,791.83					2,055,791.83
4.期末余额	11,729,307,060.98	9,844,884,829.43	53,489,293.62	45,562,208.33	5,681,976.38	21,678,925,368.74
二、累计折旧						
1.期初余额	2,692,670,833.35	3,964,560,216.26	44,125,335.35	37,743,303.82	3,380,257.50	6,742,479,946.28
2.本期增加金额	130,194,154.15	241,334,336.73	930,996.48	1,441,406.23	242,894.33	374,143,787.92
(1) 计提	130,194,154.15	241,334,336.73	930,996.48	1,441,406.23	242,894.33	374,143,787.92
3.本期减少金额			1,725,411.65			1,725,411.65
(1) 处置或报废			1,725,411.65			1,725,411.65
4.期末余额	2,822,864,987.50	4,205,894,552.99	43,330,920.18	39,184,710.05	3,623,151.83	7,114,898,322.55
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) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	8,906,442,073.48	5,638,990,276.44	10,158,373.44	6,377,498.28	2,058,824.55	14,564,027,046.19
2.期初账面价值	9,038,002,608.57	5,874,220,588.74	10,453,935.22	7,644,433.54	2,276,464.99	14,932,598,031.06

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	17,014,569.78

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
甘肃电投大厦	73,382,784.07	正在办理中
综合楼（高台光电场）	6,156,604.35	正在办理中
综合楼（玉门光电场）	3,862,887.02	正在办理中
辅助建筑(餐厅、车库)（玉门光电场）	585,887.91	正在办理中
水泵房（玉门光电场）	264,998.90	正在办理中
SVG 室（玉门光电场）	169,625.35	正在办理中
综合楼（凉州光电场）	6,486,132.81	正在办理中
逆变器室（凉州光电场）	844,924.95	正在办理中
合计	91,753,845.36	

(4) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理-资产净值		14,686.35
固定资产清理-清理费用		5,000.00
合计		19,686.35

11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,126,176,004.40	1,090,933,147.12
工程物资	538,946.49	678,370.06
合计	1,126,714,950.89	1,091,611,517.18

(1) 在建工程情况

单位：元

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
神树水电站	1,085,608,762.94		1,085,608,762.94	1,063,433,928.08		1,063,433,928.08
尾工及其他零星工程	40,567,241.46		40,567,241.46	27,499,219.04		27,499,219.04
合计	1,126,176,004.40		1,126,176,004.40	1,090,933,147.12		1,090,933,147.12

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
神树水电站	760,417,200.00	1,063,433,928.08	22,174,834.86			1,085,608,762.94	140.00% ^{注5}		178,078,096.09	16,286,197.95	4.65%	金融机构贷款
尾工及其他零星工程		27,499,219.04	16,301,618.82	3,233,596.40		40,567,241.46						
合计	760,417,200.00	1,090,933,147.12	38,476,453.68	3,233,596.40		1,126,176,004.40	--	--	178,078,096.09	16,286,197.95		--

注 5：神树水电站主体工程已全部完工，目前正在积极协调开展发电前的库区验收等相关验收工作。

(3) 工程物资

单位：元

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
专用材料	165,973.57		165,973.57	305,397.14		305,397.14
专用设备	372,972.92		372,972.92	372,972.92		372,972.92
合计	538,946.49		538,946.49	678,370.06		678,370.06

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	计算机软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	229,982,660.12	5,706,369.32	235,689,029.44
2.本期增加金额	1,329,924.71	651,033.96	1,980,958.67
(1) 购置	1,329,924.71	651,033.96	1,980,958.67
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1) 处置			

4.期末余额	231,312,584.83	6,357,403.28	237,669,988.11
二、累计摊销			
1.期初余额	20,368,243.75	3,009,273.94	23,377,517.69
2.本期增加金额	2,352,832.99	353,433.00	2,706,265.99
(1) 计提	2,352,832.99	353,433.00	2,706,265.99
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	22,721,076.74	3,362,706.94	26,083,783.68
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	208,591,508.09	2,994,696.34	211,586,204.43
2.期初账面价值	209,614,416.37	2,697,095.38	212,311,511.75

13、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
甘肃西兴能源投资有限公司	10,780,000.00			10,780,000.00
甘肃双冠水电投资有限公司	7,341,610.82			7,341,610.82
合计	18,121,610.82			18,121,610.82

14、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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	7,351,681.19	1,102,725.42	9,071,656.62	1,360,721.74
可抵扣亏损	84,459,118.43	10,557,389.80	84,459,118.43	10,557,389.80
水资源费	10,540,201.34	1,581,030.20	9,516,171.19	1,420,610.07

库区基金	14,969,880.71	2,245,482.12	15,986,322.48	2,397,948.37
失业保险	4,000,584.42	600,087.67	3,874,706.51	581,205.98
职工教育经费	2,094,490.93	314,173.64	2,406,941.23	355,583.21
其他	46,528.41	6,979.26	110,659.34	16,598.91
合计	123,462,485.43	16,407,868.11	125,425,575.80	16,690,058.08

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债 期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债 期初余额
递延所得税资产		16,407,868.11		16,690,058.08

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	6,798,015.23	8,159,024.43
可抵扣亏损	512,156,910.65	595,424,687.51
合计	518,954,925.88	603,583,711.94

15、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	816,474.20	1,099,437.19
待抵扣进项税	220,314,164.16	266,995,291.93
预付设备款		200,000.00
预交个人所得税	2,613.86	
减：一年内到期部分	-69,198,444.04	-95,311,362.99
合计	151,934,808.18	172,983,366.13

其他说明：本年公司按照待抵扣税金的流动性，将于抵扣期超过一年的税金由其他流动资产重分类至其他非流动资产。

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	35,000,000.00	
合计	35,000,000.00	

17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	161,396,017.65	125,038,684.17
合计	161,396,017.65	125,038,684.17

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

18、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	32,896,501.42	61,890,230.47
应付费用款	18,423,019.21	26,432,449.96
应付材料款	2,554,421.45	4,995,127.89
应付设备款	38,981,975.03	68,706,851.69
应付暂估款	22,902,293.29	9,856,517.77
合计	115,758,210.40	171,881,177.78

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海电气风电设备有限公司	36,260,000.00	未到结算期
中国电建西北集团西北勘测设计院有限公司	6,604,595.82	未到结算期
四川中项工程建设有限公司	5,868,029.27	未到结算期
福建南平南电水电设备制造有限公司	4,089,662.00	未到结算期
中国水利水电工程局有限公司神树项目部	3,860,243.72	未到结算期
合计	56,682,530.81	--

19、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他款项	533,103.87	59,481.89
预收销售款	15,576.68	15,558.28
预收电费款	1,240,262.11	6,802,147.05
合计	1,788,942.66	6,877,187.22

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	33,314,391.17	82,578,491.26	110,360,374.94	5,532,507.49
二、离职后福利-设定提存计划	3,976,264.79	18,169,619.96	17,679,914.76	4,465,969.99
合计	37,290,655.96	100,748,111.22	128,040,289.70	9,998,477.48

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	27,578,869.80	57,124,593.00	84,427,282.05	276,180.75
2、职工福利费	0.00	5,389,839.69	5,389,839.69	0.00
3、社会保险费	0.00	10,232,592.17	10,232,592.17	0.00
其中：医疗保险费		8,696,772.01	8,696,772.01	
工伤保险费		626,444.74	626,444.74	
生育保险费		909,375.42	909,375.42	
4、住房公积金	0.00	7,703,697.00	7,703,697.00	0.00
5、工会经费和职工教育经费	5,735,521.37	2,127,769.40	2,606,964.03	5,256,326.74
合计	33,314,391.17	82,578,491.26	110,360,374.94	5,532,507.49

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	13,153,794.11	13,153,794.11	0.00
2、失业保险费	3,976,264.79	347,860.85	221,075.65	4,103,049.99
3、企业年金缴费	0.00	4,667,965.00	4,305,045.00	362,920.00
合计	3,976,264.79	18,169,619.96	17,679,914.76	4,465,969.99

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

增值税	18,938,577.50	12,833,136.09
企业所得税	22,894,439.56	21,470,005.67
城市维护建设税	566,924.09	303,081.54
教育费附加	588,771.41	343,658.22
地方教育费附加	392,514.28	229,105.47
房产税		32,219.64
印花税	56,005.02	510,067.99
个人所得税	1,259,817.28	1,531,836.48
土地使用税	0.15	
合计	44,697,049.29	37,253,111.10

22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	39,437,980.59	26,293,764.56
应付股利	4,727,256.55	10,680,106.69
其他应付款	165,515,537.88	176,873,883.45
合计	209,680,775.02	213,847,754.70

(1) 应付利息

单位：元

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	15,567,856.92	9,166,931.52
企业债券利息	23,850,246.59	17,126,833.04
短期借款应付利息	19,877.08	
合计	39,437,980.59	26,293,764.56

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	4,727,256.55	10,680,106.69
合计	4,727,256.55	10,680,106.69

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

质保金	104,184,931.77	111,334,553.95
水资源费	11,619,041.24	15,804,458.12
库区基金	16,552,729.19	17,638,778.09
应付其他款项	33,158,835.68	32,096,093.29
合计	165,515,537.88	176,873,883.45

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
国电联合动力技术有限公司	36,883,500.00	未到结算期
中国水利水电第三工程局有限公司神树项目部	8,572,277.77	未到结算期
九甸峡移民安置	8,544,203.75	未到结算期
中国电建集团西北勘测设计研究院有限公司	3,644,909.89	未到结算期
四川中顶建设工程有限公司	4,180,049.10	未到结算期
合计	61,824,940.51	--

23、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,059,804,168.76	1,110,660,920.93
一年内到期的长期应付款	22,058,353.31	17,962,215.27
合计	1,081,862,522.07	1,128,623,136.20

24、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	962,450,000.00	940,600,000.00
抵押借款	187,208,933.97	164,657,706.87
保证借款	8,699,339,340.30	8,948,019,340.30
信用借款	272,000,000.00	279,000,000.00
合计	10,120,998,274.27	10,332,277,047.17

长期借款分类的说明：担保借款的保证方参见合并财务报表项目注释十一、5、(3)。

25、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
15 甘电债（代码：112259）	698,126,530.27	697,376,810.70
合计	698,126,530.27	697,376,810.70

(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）

单位：元

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
15 甘电债（代码：112259）	700,000,000.00	2015/9/10	5 年	700,000,000.00	697,376,810.70			-749,719.57		698,126,530.27
合计	--	--	--	700,000,000.00	697,376,810.70			-749,719.57		698,126,530.27

26、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	125,068,295.41	137,612,519.17
专项应付款	50,897,606.50	55,000,000.00
合计	175,965,901.91	192,612,519.17

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁费	125,068,295.41	137,612,519.17

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
专项应付款	55,000,000.00		4,102,393.50	50,897,606.50	专项用于鼎新风电机组维修
合计	55,000,000.00		4,102,393.50	50,897,606.50	--

27、股本

单位：元

	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	971,126,200.00			388,450,480.00		388,450,480.00	1,359,576,680.00

28、资本公积

单位：元

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）	3,812,292,400.79	172,581,625.21	388,450,480.00	3,596,423,546.00
合计	3,812,292,400.79	172,581,625.21	388,450,480.00	3,596,423,546.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：2019 年，公司根据 2018 年年度权益分派方案，以资本公积金每十股转增股本四股，共计转增 388,450,480 股，减少资本公积 388,450,480 元；本年引进建信金融资产投资有限公司对子公司九甸峡公司增资，增加九甸峡公司资本公积金 290,909,100.00 元，根据公司对九甸峡公司新的持股比例，调增资本公积 172,581,625.21 元。

29、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	123,182,787.59			123,182,787.59
合计	123,182,787.59			123,182,787.59

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10% 提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50% 以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

30、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,114,133,745.94	749,426,252.19
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		14,801,812.41
调整后期初未分配利润	1,114,133,745.94	764,228,064.60
加：本期归属于母公司所有者的净利润	196,183,151.35	485,199,230.93
减：提取法定盈余公积		22,271,263.64
应付普通股股利	145,668,930.00	74,776,717.40
利润分配-其他		4,496,132.73
权益性交易冲减未分配利润		23,019,245.78
其他减少	68,832,292.07 ^{注6}	10,730,190.04
期末未分配利润	1,095,815,675.22	1,114,133,745.94

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

注 6：本年公司实施市场化债转股，引进建信投资为控股子公司九甸峡公司注资 6 亿元，按照新的持股比例对九甸峡公司期初归属于公司的净资产调减 68,832,292.07 元。

31、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,009,267,536.28	538,533,376.99	923,482,977.41	539,005,328.83
其他业务	1,481,440.99	65,978.97	3,966,140.94	212,222.26
合计	1,010,748,977.27	538,599,355.96	927,449,118.35	539,217,551.09

是否已执行新收入准则

是 否

32、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,330,750.02	2,557,306.14
教育费附加	2,448,090.68	2,736,022.67
房产税	2,969,962.63	2,592,158.06
土地使用税	3,644,606.19	3,717,327.30
车船使用税	98,183.32	84,983.46
印花税	275,058.53	190,777.01
地方教育费附加	1,632,060.51	1,824,015.04
价格调节基金		320.65
合计	13,398,711.88	13,702,910.33

33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

工资薪酬	10,247,263.58	8,909,037.96
折旧、无形资产摊销	796,468.74	796,884.22
办公费及业务招待费	212,296.26	281,039.24
运输费	152,408.96	195,206.98
差旅费	246,543.26	57,739.16
董事会费	72,000.00	72,000.00
物业管理费	231,290.23	235,397.01
水电费	84,788.94	64,765.48
中介费	2,565,242.63	1,130,346.68
其他	530,568.68	618,614.03
合计	15,138,871.28	12,361,030.76

34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	274,189,562.43	289,183,059.86
减：利息收入	2,202,653.96	3,337,024.59
汇兑损益		
减：汇兑损益资本化金额		
其他	17,422.02	698.94
合计	272,004,330.49	285,846,734.21

35、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
进项税额加计 10% 抵减税额	2,195.65	
合计	2,195.65	

36、投资收益

单位：元

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	70,191,323.07	56,469,360.37
合计	70,191,323.07	56,469,360.37

37、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,575,014.96	174,169.78
合计	2,575,014.96	174,169.78

38、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	-70,063.30	260,312.99
无形资产处置损益		4,311,418.42

39、营业外收入

单位：元

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
政府补助	470,000.00	218,000.00	470,000.00
其他	396,806.74	12,831.40	396,806.74
转回的已计提环保罚款		10,381,967.49	
资产报废损毁利得	343.49		343.49
合计	867,150.23	10,612,798.89	867,150.23

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
经济会奖金	临洮县财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	50,000.00		与收益相关
"小升规"奖励	瓜州县工信局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	200,000.00		与收益相关
安全生产奖	肃南县安全生产委员会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	20,000.00		与收益相关
财源建设先进单位奖	肃南县财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	200,000.00		与收益相关
提前淘汰"黄标车"奖励	甘州区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		18,000.00	与收益相关

2017 年环保整治先进单位奖励	肃南县财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		200,000.00	与收益相关
------------------	--------	----	---------------------------	---	---	--	------------	-------

40、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠	100,000.00	115,348.68	100,000.00
非流动资产报废损毁损失		51,116.34	
罚没支出	3,665.18	207,540.51	3,665.18
其他	25,025.17		25,025.17
合计	128,690.35	374,005.53	128,690.35

41、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	26,099,075.17	12,319,485.80
递延所得税费用	273,624.13	1,349,924.68
合计	26,372,699.30	13,669,410.48

42、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,202,653.96	3,337,024.59
保险理赔款	3,321,561.76	580,006.13
保证金	1,250,000.00	2,284,000.00
租金收入	2,822,268.00	1,171,200.00
其他	4,905,858.91	5,801,491.55
合计	14,502,342.63	13,173,722.27

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财产保险费	1,783,503.41	2,236,700.32
运输费	1,789,016.03	2,394,246.79

修理费及取暖费	1,711,921.46	120,534.30
支付往来款	1,535,699.04	953,433.03
办公费	633,341.22	714,391.37
差旅费	1,256,889.28	1,221,998.03
水电费	1,877,252.04	1,785,478.21
审计等中介费	3,124,681.29	1,281,803.32
劳动保护费	200,875.51	349,839.76
董事会费	74,574.53	72,000.00
物业管理费	728,326.79	738,216.06
其他费用	8,627,229.76	10,369,623.76
合计	23,343,310.36	22,238,264.95

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收购酒汇风电业绩补偿款		112,032,409.23
合计		112,032,409.23

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市大数据公司挂牌转让费	33,926.40	
合计	33,926.40	

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到融资租赁借款		25,729,000.00
合计		25,729,000.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁手续费		12,275,643.74
融资租赁租金本金及利息		31,444,918.76
合计		43,720,562.50

43、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	218,671,938.62	134,105,536.40
加：资产减值准备	-2,575,014.96	-174,169.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	374,083,717.96	375,148,598.00
无形资产摊销	2,706,265.99	1,654,007.59
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）	70,063.30	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-343.49	35,833.32
财务费用（收益以“-”号填列）	274,206,984.45	289,183,758.80
投资损失（收益以“-”号填列）	-70,191,323.07	-56,469,360.37
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	282,189.97	1,349,924.68
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,039,484.14	-290,806.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-48,573,981.74	20,727,147.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-83,785,506.16	-153,338,080.51
经营活动产生的现金流量净额	662,855,506.73	611,932,388.46
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,122,859,918.23	624,626,373.47
减：现金的期初余额	466,615,585.23	631,996,568.70
现金及现金等价物净增加额	656,244,333.00	-7,370,195.23

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,122,859,918.23	466,615,585.23
可随时用于支付的银行存款	1,117,570,759.36	466,615,585.23
可随时用于支付的其他货币资金	5,289,158.87	
三、期末现金及现金等价物余额	1,122,859,918.23	466,615,585.23

44、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
应收票据	54,306,563.36	酒汇风电开展票据池业务所做的银行承兑汇票质押

固定资产	2,143,529,790.10	河西公司、酒汇风电、鑫汇风电、橙子沟公司、大立节公司、九甸峡公司为取得借款所做的固定资产抵押
固定资产(出租)	17,014,569.78	房屋对外出租
应收账款	296,462,579.08	酒汇风电为取得借款以应收电费收费权质押
合计	2,511,313,502.32	--

45、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
经济会奖金	50,000.00	营业外收入	50,000.00
"小升规"奖励	200,000.00	营业外收入	200,000.00
安全生产奖	20,000.00	营业外收入	20,000.00
财源建设先进单位奖	200,000.00	营业外收入	200,000.00

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
河西公司	甘肃省张掖	张掖市甘州区西街 47 号	水电开发建设、发电、售电；开发与电力相关的节能、设备、材料；技术咨询等	96.62%		投资设立
洮河公司	甘肃省临洮县	临洮县洮阳镇公园路 72 号	水力发电项目的开发、经营、电能的生产、销售；水电设备的检修、节能技术开发	100.00%		投资设立
炳灵公司	临夏州永靖县	临夏州永靖县黄河路 60 号	电力项目的投资开发和生产经营	90.00%		投资设立
九甸峡公司	甘肃省兰州市	兰州市城关区北滨河路 69 号	水电开发建设、发电、售电；开发与电力相关的节能、设备、材料；技术咨询等	59.40%		投资设立
大容公司	甘肃省兰州市	兰州市城关区北滨河路 69 号	水利、电力资源开发、电力生产、开发与水电相关的安装检修	100.00%		投资设立
酒汇风电	酒泉市瓜州县	酒泉市瓜州县城北 18 公里处	开发、建设并经营风力项目、风力发电机组的调试和检修；备品备件销售；有关技术咨询和培训	100.00%		控股合并
新能源公司	甘肃省兰州市	甘肃省兰州市城关区北滨河东路 69 号	主要从事新能源汽车分时租赁、充电桩充电服务、新能源汽车 4S 店、管理平台开发、投资新能源出租车及新能源汽车相关技术服务业务、广告制作、发布	100.00%		投资设立

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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
河西公司	3.38%	775,803.44		13,246,697.23
炳灵公司	10.00%	2,545,886.17		55,657,771.97
九甸峡公司	40.60%	19,115,866.99		597,932,113.02

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额					
	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
河西公司	76,255,394.82	671,502,571.41	747,757,966.23	205,504,709.82	149,000,000.00	354,504,709.82
炳灵公司	192,473,044.37	2,162,863,273.58	2,355,336,317.95	437,628,598.25	1,361,130,000.00	1,798,758,598.25
九甸峡公司	752,252,847.25	1,870,501,285.51	2,622,754,132.76	69,670,584.54	1,080,344,340.30	1,150,014,924.84
子公司名称	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
河西公司	100,762,527.42	686,556,669.78	787,319,197.20	251,035,175.79	166,000,000.00	417,035,175.79
炳灵公司	120,959,051.92	2,213,746,138.44	2,334,705,190.36	446,396,332.35	1,357,190,000.00	1,803,586,332.35
九甸峡公司	331,028,551.84	1,907,030,715.54	2,238,059,267.38	168,554,135.39	1,243,849,340.30	1,412,403,475.69

单位：元

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
河西公司	72,690,568.16	22,969,235.00	22,969,235.00	41,218,862.66
炳灵公司	152,156,601.02	25,458,861.69	25,458,861.69	69,054,589.40
九甸峡公司	149,262,674.80	47,083,416.23	47,083,416.23	205,082,302.24
子公司名称	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
河西公司	70,279,310.73	18,929,711.58	18,929,711.58	63,109,777.29
炳灵公司	143,442,628.79	10,956,596.17	10,956,596.17	121,613,236.57
九甸峡公司	144,123,671.44	43,231,371.56	43,231,371.56	123,392,170.11

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2019年，按照《关于积极稳妥降低企业杠杆率的意见》（国发〔2016〕54号）文件，公司引进了建信金融资产投资有限公司对公司控股子公司甘肃电投九甸峡水电开发有限责任公司进行增资实施债转股，增资金额6亿元，用于偿还九甸峡公司银行贷款等金融债务，其中30,909.09万元投资价款计入新增注册资

本，占本次投资后被投资公司股权比例的 34%，其余 29,090.91 万元投资价款计入资本公积。增资完成后，公司占九甸峡公司股权比例的 59.40%，仍为九甸峡公司控股股东。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	600,000,000.00
--现金	600,000,000.00
购买成本/处置对价合计	600,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	496,250,666.86
差额	-103,749,333.14
其中：调整资本公积	172,581,625.21
调整未分配利润	-68,832,292.07

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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	
小三峡公司	兰州市	兰州市	水力发电	32.57%		权益法
国投酒一	酒泉市瓜州县	酒泉市瓜州县	风力发电	35.00%		权益法
财务公司	兰州市	兰州市	金融	40.00%		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：

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：

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	小三峡公司	国投酒一	财务公司	小三峡公司	国投酒一	财务公司
流动资产	399,626,141.34	100,934,290.84	1,161,447,397.09	299,622,200.92	87,359,859.62	2,243,888,282.11
非流动资产	2,294,885,928.05	414,210,607.05	955,111,478.84	2,329,943,446.31	428,855,454.09	530,013,047.33
资产合计	2,694,512,069.39	515,144,897.89	2,116,558,875.93	2,629,565,647.23	516,215,313.71	2,773,901,329.44
流动负债	814,776,643.54	58,079,545.94	1,545,691,920.30	898,467,379.72	36,473,467.10	2,215,349,650.78
非流动负债	448,140,000.00	379,745,000.00		487,200,000.00	405,059,000.00	
负债合计	1,262,916,643.54	437,824,545.94	1,545,691,920.30	1,385,667,379.72	441,532,467.10	2,215,349,650.78
少数股东权益	44,154,466.91			35,085,312.73		

归属于母公司股东权益	1,387,440,958.94	77,320,351.95	570,866,955.63	1,208,812,954.78	74,682,846.61	558,551,678.66
按持股比例计算的净资产份额	451,889,520.33	27,062,123.18	228,346,782.25	393,710,379.37	26,138,996.31	223,420,671.46
对联营企业权益投资的账面价值	451,889,520.33	270,622,123.18	227,718,368.88	393,502,561.02	26,138,996.31	222,792,258.09
营业收入	444,452,203.98	29,653,846.75	36,501,831.32	397,566,761.47	19,936,346.29	36,937,583.27
净利润	206,077,541.57	2,637,505.34	12,315,276.97	155,654,128.41	-7,362,910.10	23,371,647.22
综合收益总额	206,077,541.57	2,637,505.34	12,315,276.97	155,654,128.41	-7,362,910.10	23,371,647.22
本年度收到的来自联营企业的股利				34,239,954.82		23,280,208.10

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本报告第十一节第五章、9“金融工具”相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

（一）风险管理目标和政策

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

1、市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司的资产及负债均为人民币余额。外汇风险对本公司的经营无影响。

（2）利率风险—现金流量变动风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的利率风险主要来源于银行借款。

截止 2019 年 6 月 30 日,公司银行借款余额人民币 11,237,860,796.34 元,长期应付款余额 175,965,901.91 元,在现有经济环境下,银行借款利率相对稳定、波动不大,较小的利率变动不会形成较大的利率风险。

截止 2019 年 6 月 30 日,公司债余额 698,126,530.27 元,公司债利率固定,不存在利率波动风险。

同时,公司通过建立良好的银企关系、加强预算管理并做好资金预算,根据经济环境的变化调整银行借款,降低利率风险。

2、信用风险

2019 年 6 月 30 日,可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。本公司为水力发电企业,产品全部上网销售给国家电网,国家电网所处行业的优势,使本公司的债权回收得到保障。在正常经济环境下,本公司认为其不存在重大的信用风险,不会产生因对方单位违约而导致的重大损失。

此外,本公司在经营过程中产生一些其他应收款。对于其他应收款信用风险,公司主要通过备用金管理、逐笔款项授权、定期检查清收管理,确保公司其他应收款余额和信用风险控制合理范围。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行,故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时,本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控,以满足本公司经营需要,并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下:

单位:元

项目	1个月以内	1-3个月	3-12个月	1-5年	5年以上
短期借款	-	-	35,000,000.00	-	-
应付票据	-	-	161,396,017.65	-	-
其他应付款	12,483,088.53	16,146,043.09	60,699,862.68	52,448,576.79	23,737,966.79
应付账款	29,848.00	412,839.00	60,677,335.81	32,572,665.50	22,065,522.09
应付利息	1,432,023.22	13,245,714.90	24,760,242.47	-	-
应付债券	-	-	-	698,126,530.27	-
长期借款	21,147,444.19	103,860,000.00	969,880,894.47	4,880,903,540.62	5,205,010,563.75
长期应付款	-	11,029,176.65	11,029,176.66	148,014,458.06	27,951,443.85

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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
电投集团	甘肃兰州	服务全省能源产业发展和铁路基础设施建设，全省煤、电等基础性能源项目、新能源产业项目及酒店、会展、剧院、地产等服务业项目的投融资、控参股、开发建设和经营管理；承担全省铁路项目的投融资；资本投资	360,000.00 万元	62.54%	62.54%

本企业的母公司情况的说明

本公司的母公司是电投集团。电投集团系甘肃省国有资产投资集团有限公司的全资子公司，最终控制人为甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会。

本企业最终控制方是甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2、在合营安排或联营企业中的权益。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
小三峡公司	参股公司
国投酒一	参股公司
财务公司	参股公司

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
甘肃陇能物业管理有限责任公司	控股股东子公司
天津鑫茂科技投资有限公司	控股子公司参股股东
甘肃省节能投资有限责任公司	控股股东子公司
甘肃陇能大酒店有限责任公司	控股股东子公司
甘肃电投集团财务有限公司	控股股东子公司

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
节能公司	资料装订费	72,293.00		否	35,202.00
陇能大酒店	住宿费、餐饮费、会议费等	23,648.20		否	65,858.64
陇能物业	物业管理费、水电费、取暖（制冷）等	419,612.96	980,000.00	否	450,606.30

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
九甸峡公司	131,250,000.00	2016年11月25日	2024年11月24日	否
九甸峡公司	80,000,000.00	2017年05月11日	2024年05月11日	否
九甸峡公司	20,000,000.00	2017年05月17日	2025年05月17日	否
九甸峡公司	34,326,270.40	2018年03月28日	2025年12月28日	否
九甸峡公司	53,200,000.00	2019年02月28日	2028年11月11日	否
洮河公司	270,000,000.00	2016年11月25日	2025年11月24日	否
洮河公司	70,000,000.00	2018年12月19日	2020年12月10日	否
炳灵公司	348,750,000.00	2017年06月02日	2027年07月17日	否
炳灵公司	100,000,000.00	2019年06月19日	2029年06月17日	否
河西公司	46,000,000.00	2018年12月14日	2024年12月13日	否
酒汇公司	87,000,000.00	2019年02月27日	2025年12月27日	否
大容公司	93,000,000.00	2016年09月22日	2026年07月20日	否
大容公司	40,500,000.00	2016年09月22日	2023年07月20日	否
大容公司	24,000,000.00	2016年09月22日	2024年07月20日	否
大容公司	10,000,000.00	2016年09月22日	2026年06月20日	否
大容公司	17,500,000.00	2016年09月22日	2021年07月20日	否
大容公司	45,000,000.00	2016年09月22日	2025年07月20日	否
大容公司	123,000,000.00	2018年05月11日	2024年09月20日	否
大容公司	60,000,000.00	2018年05月29日	2020年05月28日	否
西兴公司	42,000,000.00	2017年06月13日	2025年05月20日	否

本公司作为被担保方

单位：元

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
电投集团	769,100,000.00	2007年06月01日	2029年06月01日	否
电投集团	421,500,000.00	2004年06月06日	2025年10月20日	否

电投集团	588,000,000.00	2007 年 05 月 31 日	2026 年 06 月 26 日	否
电投集团	484,350,000.00	2007 年 10 月 23 日	2030 年 07 月 07 日	否
电投集团	38,180,000.00	2008 年 08 月 08 日	2023 年 08 月 08 日	否
电投集团	71,050,000.00	2013 年 09 月 26 日	2028 年 09 月 09 日	否
电投集团	50,000,000.00	2004 年 09 月 28 日	2022 年 02 月 27 日	否
电投集团	146,000,000.00	2007 年 01 月 31 日	2022 年 11 月 30 日	否
电投集团	59,500,000.00	2007 年 04 月 03 日	2023 年 11 月 20 日	否
电投集团	21,000,000.00	2012 年 12 月 30 日	2020 年 12 月 30 日	否
电投集团	189,000,000.00	2008 年 07 月 01 日	2027 年 06 月 18 日	否
电投集团	160,000,000.00	2007 年 05 月 30 日	2022 年 11 月 30 日	否
电投集团	1,014,400,000.00	2011 年 04 月 27 日	2030 年 12 月 20 日	否
电投集团	92,000,000.00	2010 年 03 月 08 日	2027 年 11 月 20 日	否
电投集团	689,925,000.00	2014 年 03 月 31 日	2034 年 03 月 30 日	否
电投集团	40,000,000.00	2009 年 07 月 28 日	2020 年 12 月 05 日	否
电投集团	122,000,000.00	2011 年 06 月 30 日	2028 年 12 月 20 日	否
电投集团	222,400,000.00	2010 年 10 月 28 日	2028 年 10 月 27 日	否
电投集团	140,550,000.00	2012 年 01 月 18 日	2034 年 01 月 17 日	否
电投集团	83,000,000.00	2011 年 01 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	否
电投集团	145,000,000.00	2010 年 07 月 21 日	2029 年 07 月 20 日	否
电投集团	140,000,000.00	2010 年 05 月 18 日	2027 年 05 月 17 日	否
电投集团	64,750,000.00	2010 年 05 月 18 日	2027 年 05 月 17 日	否
电投集团	35,100,000.00	2010 年 05 月 31 日	2027 年 05 月 17 日	否
电投集团	5,740,000.00	2010 年 05 月 31 日	2027 年 05 月 17 日	否
电投集团	28,750,000.00	2011 年 06 月 25 日	2027 年 05 月 17 日	否
电投集团	50,000,000.00	2011 年 09 月 16 日	2025 年 01 月 17 日	否
电投集团	70,000,000.00	2011 年 04 月 14 日	2025 年 04 月 11 日	否
电投集团	15,000,000.00	2011 年 03 月 01 日	2025 年 04 月 01 日	否
电投集团	9,500,000.00	2010 年 08 月 20 日	2025 年 08 月 19 日	否
电投集团	10,000,000.00	2010 年 11 月 19 日	2025 年 07 月 20 日	否
电投集团	1,100,000.00	2010 年 08 月 23 日	2025 年 08 月 19 日	否
电投集团	45,000,000.00	2011 年 03 月 15 日	2025 年 03 月 14 日	否
电投集团	1,000,000.00	2011 年 01 月 19 日	2025 年 05 月 18 日	否
电投集团	80,000,000.00	2011 年 11 月 04 日	2024 年 11 月 01 日	否
电投集团	6,900,000.00	2010 年 12 月 16 日	2025 年 06 月 20 日	否

电投集团	80,000,000.00	2011 年 01 月 14 日	2026 年 01 月 14 日	否
电投集团	301,000,000.00	2014 年 10 月 29 日	2029 年 10 月 28 日	否
电投集团	832,500,000.00	2012 年 10 月 26 日	2027 年 10 月 25 日	否
电投集团	46,600,000.00	2014 年 10 月 14 日	2029 年 10 月 13 日	否
电投集团	61,500,000.00	2014 年 12 月 08 日	2019 年 12 月 07 日	否
电投集团	172,500,000.00	2013 年 06 月 03 日	2030 年 06 月 02 日	否
电投集团	86,000,000.00	2012 年 01 月 18 日	2032 年 01 月 17 日	否
电投集团	166,000,000.00	2013 年 06 月 27 日	2029 年 06 月 26 日	否
电投集团	78,947,910.66	2018 年 12 月 18 日	2025 年 12 月 18 日	否
电投集团	49,599,096.91	2018 年 04 月 11 日	2026 年 04 月 11 日	否
电投集团	18,579,641.15	2017 年 12 月 27 日	2025 年 12 月 27 日	否
鑫茂集团	92,500,000.00	2012 年 10 月 26 日	2027 年 10 月 25 日	否

关联担保情况说明

(3) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
财务公司	35,000,000.00	2019 年 02 月 26 日	2020 年 02 月 25 日	洮河公司向财务公司借款
拆出				
财务公司	232,663,203.52	2019 年 01 月 01 日	2019 年 06 月 30 日	各公司期末财务公司存款余额

(4) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
节能公司	凉州公司 100% 股权		148,842,402.08
节能公司	莲峰水电 100% 股权		56,198,575.59
节能公司	龙汇水电 92.96% 股权		37,331,435.69

(5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,627,962.81	1,406,175.23

(6) 其他关联交易

①自关联方拆入借款及利息支出

单位：元

关联方	拆入方	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额	本年利息支出	上年利息支出
财务公司	九甸峡公司	28,000,000.00		4,000,000.00	24,000,000.00	683,604.16	609,000.00
财务公司	河西公司	38,000,000.00		2,000,000.00	36,000,000.00	886,402.77	792,854.16
财务公司	洮河公司		35,000,000.00		35,000,000.00	502,213.54	

②存放于关联方的存款及利息收入

单位：元

关联方	期末余额	期初余额	本期利息收入	上期利息收入
财务公司	232,663,203.52	253,394,268.49	1,185,910.72	1,399,800.00

③子公司于电投财务公司开具票据手续费支出

单位：元

开票单位	关联方	本期开具承兑汇票总额	上期开具承兑汇票总额	本期开票手续费支出支出	上期开票手续费支出支出
酒汇风电	财务公司	12,727,514.21	1,481,800.00	6,003.55	698.94

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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
应收利息	甘肃电投集团财务有限公司	333,377.51		156,453.50	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付利息	甘肃电投集团财务有限公司	122,510.41	99,855.56
一年到期的非流动负债	甘肃电投集团财务有限公司	5,000,000.00	6,000,000.00
长期借款	甘肃电投集团财务有限公司	55,000,000.00	60,000,000.00
短期借款	甘肃电投集团财务有限公司	35,000,000.00	
应付账款	甘肃节能投资有限责任公司	60,992.60	

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收利息	20,721,653.41	19,474,928.39
应收股利	225,899,852.71	352,043,644.80
其他应收款		470,000.00
合计	246,621,506.12	371,988,573.19

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
内部借款	20,712,535.46	19,472,652.52
预提利息	9,117.95	2,275.87
合计	20,721,653.41	19,474,928.39

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
河西公司	110,000,000.00	132,713,324.25
九甸峡公司		36,129,059.84
大容公司	115,899,852.71	183,201,260.71
合计	225,899,852.71	352,043,644.80

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
河西公司	37,286,675.75	1-2 年		否，公司系控股子公司
合计	37,286,675.75	--	--	--

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他款项		470,000.00
合计		470,000.00

2、长期股权投资

单位：元

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	7,157,056,116.38		7,157,056,116.38	7,007,056,116.38		7,007,056,116.38
合计	7,157,056,116.38		7,157,056,116.38	7,007,056,116.38		7,007,056,116.38

(1) 对子公司投资

单位：元

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
甘肃电投河西水电开发有限责任公司	674,592,200.00			674,592,200.00		
甘肃电投九甸峡水电开发有限责任公司	744,269,300.00			744,269,300.00		
甘肃电投洮河水电开发有限责任公司	530,680,300.00			530,680,300.00		
甘肃电投炳灵水电开发有限责任公司	627,478,300.00			627,478,300.00		
甘肃电投大容电力有限责任公司	3,005,623,100.00			3,005,623,100.00		
甘肃酒泉汇能风电开发有限责任公司	1,420,412,916.38	150,000,000.00		1,570,412,916.38		
甘肃电投新能源汽车技术服务有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00		
合计	7,007,056,116.38	150,000,000.00		7,157,056,116.38		

3、投资收益

单位：元

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	-31,364.72	-998,829.60
合计	-31,364.72	-998,829.60

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	343.49	固定资产报废净损益
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	470,000.00	政府奖励

补助除外)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	268,116.39	营业外收支净额
减：所得税影响额	63,100.44	
少数股东权益影响额	3,447.60	
合计	671,911.84	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.23%	0.1443	0.1443
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.22%	0.1438	0.1438

3、其他

合并资产负债表项目	期末余额（元）	年初余额（元）	本年末比上年末增减(%)	变动原因
货币资金	1,122,859,918.23	466,615,585.23	140.64%	主要因报告期实施市场化债转股,子公司取得少数股东 6 亿元注资
应收票据	418,261,890.21	733,607,483.92	-42.99%	主要因报告期末到期的承兑汇票较上年末增加
应收账款	1,084,837,884.06	730,331,186.73	48.54%	主要因季节性应收结算电费增加
预付款项	10,489,595.52	2,496,130.06	320.23%	主要因报告期预付给施工单位的工程款增加
存货	8,271,559.78	6,232,075.64	32.73%	主要因报告期各子公司采购的检修配件增加。
其他流动资产	69,198,444.04	95,311,362.99	-27.40%	主要因报告期按照流动性将带抵扣期超过一年的抵扣进项税分类到其他非流动资产
持有待售资产	0.00	4,240,158.68	-100.00%	主要因报告期将城市大数据公司 40% 股权出售
长期股权投资	706,670,012.39	642,433,815.42	10.00%	主要为报告期参股公司盈利情况增加
短期借款	35,000,000.00	0.00	新增项目	主要因报告期增加了向财务公司的短期借款
应付票据	161,396,017.65	125,038,684.17	29.08%	主要因报告期开具的银行承兑汇票较上年末有所增加

应付账款	115,758,210.40	171,881,177.78	-32.65%	主要因报告期按合同进度支付了部分设备款及工程款
预收款项	1,788,942.66	6,877,187.22	-73.99%	主要因报告期所预收的电费较上年末有所减少
应付职工薪酬	9,998,477.48	37,290,655.96	-73.19%	主要因报告期支付了上年度的效益工资
应付利息	39,437,980.59	26,293,764.56	49.99%	主要因报告期计提的债券利息较上年末有所增加
实收资本	1,359,576,680.00	971,126,200.00	40.00%	主要因报告期实施资本公积转增股本,增加了实收资本
资本公积	3,596,423,546.00	3,812,292,400.79	-5.66%	主要因报告期实施资本公积转增股本,减少了资本公积
少数股东损益	695,299,363.40	176,559,909.27		主要因报告期实施市场化债转股,子公司取得少数股东 6 亿元注资,使得少数股东权益增加
合并利润表项目	本报告期(元)	上年同期(元)	同比增减(%)	变动原因
营业收入	1,010,748,977.27	927,449,118.35	8.98%	主要因报告期发电量增加,售电收入同比增加
管理费用	15,138,871.28	12,361,030.76	22.47%	主要因报告期在管理费用项下列支的中介费增加
财务费用	272,004,330.49	285,846,734.21	-4.84%	主要因报告期内银行贷款减少,减少利息支出
资产减值损失	2,575,014.96	174,169.78	-1378.45%	主要因本报告期转回的坏账准备较上年同期增加
投资收益	70,191,323.07	56,469,360.37	24.30%	主要因报告期参股公司盈利情况较上年同期增加
资产处置收益	-70,063.30	4,571,731.41	-101.53%	主要因报告期发生的固定资产及无形资产处置收益
营业利润	244,306,178.04	137,536,153.52	77.63%	主要因本报告期发电量增加,售电收入同比增加,财务费用等成本费用同比减少
营业外收入	867,150.23	10,612,798.89	-91.83%	主要为上年转回了以前年度计提的环保罚款,本年无此类项目
利润总额	245,044,637.92	147,774,946.88	65.82%	主要因本报告期发电量增加,售电收入同比增加,财务费用等成本费用同比减少。
所得税费用	26,372,699.30	13,669,410.48	92.93%	主要因本报告期售电收入增加所产生的当期所得税费用
净利润	218,671,938.62	134,105,536.40	63.06%	主要因本报告期发电量增加,售电收入同比增加,财务费用等成本费用同比减少。
归属于母公司所有者的净利润	196,183,151.35	129,692,178.61	51.27%	主要因本报告期发电量增加,售电收入同比增加,财务费用等成本费用同比减少

				少。
少数股东损益	22,488,787.27	4,413,357.79	409.56%	主要因本报告期少数股东参股的公司盈利较上年增加。
基本每股收益	0.1443	0.0954	51.27%	因净利润变化影响所致。
合并现金流量表项目	本报告期（元）	上年同期（元）	同比增减（%）	变动原因
销售商品、提供劳务收到的现金	970,280,162.64	913,534,066.07	6.21%	主要因报告期营业收入同比增加
收回投资所收到的现金	4,240,800.00	0.00	新增项目	主要因报告期将城市大数据公司 40% 股权出售
取得投资收益所收到的现金	5,986,490.82	57,520,162.92	-89.59%	主要因报告期收到的参股公司分红较上年同期减少
收到的其他与投资活动有关的现金	0.00	112,032,409.23	-100.00%	主要因上年同期收到的汇能公司业绩补偿款，本报告期无此项目
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	12,980.00	4,993,480.00	-99.74%	主要因报告期处置的资产较上年同期减少
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	44,991,917.54	115,155,682.95	-60.93%	主要因报告期固定资产投资同比减少
投资所支付的现金	0.00	4,000,000.00	-100.00%	主要因上年同期收到的汇能公司业绩补偿款，本报告期无此项目
吸收投资所收到的现金	600,000,000.00	0.00	新增项目	主要因报告期实施市场化债转股，子公司取得少数股东 6 亿元注资，去年无此项目
取得借款所收到的现金	330,000,000.00	438,240,000.00	-24.70%	主要因报告期从金融机构取得的借款减少
收到的其他与筹资活动有关的现金	0.00	25,729,000.00	-100.00%	主要因报告期所取得的融资租赁借款较上年同期减少
偿还债务所支付的现金	557,537,025.08	725,755,779.39	-23.18%	主要因报告期所偿还的银行借款较上年同期减少
支付的其他与筹资活动有关的现金	0.00	43,720,562.50	100.00%	主要因报告期所支付的融资租赁利息及手续费较上年同期减少
现金及现金等价物净增加额	656,244,333.00	-7,370,195.23	9004.03%	主要因报告期实施市场化债转股，子公司取得少数股东 6 亿元注资

第十一节 备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 2、报告期内在巨潮资讯 (<http://www.cninfo.com.cn>) 公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

公司董事长（法定代表人）：蒲培文

甘肃电投能源发展股份有限公司

2019 年 8 月 9 日