

公司代码：600025

公司简称：华能水电

# 华能澜沧江水电股份有限公司 2023 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人孙卫、主管会计工作负责人赵虎及会计机构负责人（会计主管人员）高立武声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2023年度利润分配预案为：以公司总股本180亿股为基数，按照每股派发现金股利0.18元（含税），共计派发现金股利3,240,000,000元（含税）。该利润分配方案需提交股东大会审议通过实施。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅第三节管理层讨论与分析“六、关于公司未来发展的讨论与分析（四）可能面对的风险”相关内容。公司将高度重视风险管理，采取措施积极有效应对。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	30
第五节	环境与社会责任.....	56
第六节	重要事项.....	59
第七节	股份变动及股东情况.....	75
第八节	优先股相关情况.....	80
第九节	债券相关情况.....	81
第十节	财务报告.....	94

备查文件目录	载有公司负责人签字和公司盖章的年度报告全文。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、华能水电	指	华能澜沧江水电股份有限公司
控股股东、华能集团	指	中国华能集团有限公司
云能投集团	指	云南省能源投资集团有限公司
合和集团	指	云南合和（集团）股份有限公司
华能国际	指	华能国际电力股份有限公司
华能四川公司	指	华能四川能源开发有限公司
《公司章程》	指	《华能澜沧江水电股份有限公司章程》
中电联	指	中国电力企业联合会
澜上电站	指	澜沧江上游水电站项目
容量	指	系统实际安装的发电机组额定有功功率的总和，以千瓦（KW）、兆瓦（MW）、吉瓦（GW）计
上网电价	指	发电企业与购电方进行上网电能结算的价格

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵虎	孔令兵
联系地址	云南省昆明市官渡区世纪城中路1号	云南省昆明市官渡区世纪城中路1号
电话	0871-67216608	0871-67217745
传真	0871-67217748	0871-67217748
电子信箱	hnsd@lcjgs.chng.com.cn	hnsd@lcjgs.chng.com.cn

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	云南省昆明市官渡区世纪城中路1号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	云南省昆明市官渡区世纪城中路1号
公司办公地址的邮政编码	650214
公司网址	http://www.hnlcj.cn/
电子信箱	hnsd@lcjgs.chng.com.cn

### 四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》《证券日报》
------------------	----------------------------

公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	云南省昆明市官渡区世纪城中路1号华能澜沧江水电股份有限公司

## 五、公司股票简况

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

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	云南省昆明市盘龙区北京路926号同德昆明广场269写字楼47层
	签字会计师姓名	陈智、刘洋

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

### （一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年		本期比上年同期增减(%)	2021年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	23,461,331,621.17	23,580,998,432.01	21,141,718,314.66	-0.51	22,691,184,471.99	20,201,630,492.14
归属于上市公司股东的净利润	7,638,074,711.00	7,234,378,068.82	6,801,255,630.80	5.58	6,282,579,828.88	5,837,544,928.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	7,119,747,458.11	6,571,210,587.69	6,821,815,196.20	8.35	5,377,377,181.91	5,630,134,561.43
经营活动产生的现金流量净额	17,062,571,354.07	17,760,023,958.47	16,618,149,443.75	-3.93	18,121,007,345.83	16,493,973,143.36
	2023年末	2022年末		本期末比上年同期末增减(%)	2021年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股	67,329,060,271.14	71,787,193,415.32	67,743,767,527.56	-6.21	68,300,074,454.15	64,363,538,536.83

东的净资产						
总资产	195,239,265,297.35	181,631,020,380.19	162,879,365,505.42	7.49	177,837,776,976.97	160,654,274,783.46

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年		本期比上年 同期增减 (%)	2021年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益 (元/股)	0.40	0.37	0.35	8.11	0.32	0.32
稀释每股收益 (元/股)	0.40	0.37	0.35	8.11	0.32	0.32
扣除非经常性损益后的 基本每股收益 (元/股)	0.37	0.34	0.35	8.82	0.27	0.31
加权平均净资产收益率 (%)	10.50	10.54	10.59	减少0.04个 百分点	9.40	9.29
扣除非经常性损益后的 加权平均净资产收益率 (%)	9.82	9.62	10.62	增加0.2个 百分点	8.10	8.96

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用  不适用

2023年9月25日,公司2023年第一次临时股东大会审议通过《关于收购华能四川能源开发有限公司100%股权暨关联交易的议案》。2023年9月28日,完成华能四川公司100%股权交割,工商变更登记手续完成,华能四川公司成为公司直接持有100%股权的全资子公司。根据《企业会计准则》的相关规定,华能四川公司于2023年9月纳入公司合并报表范围,公司对2022年和2021年数据进行追溯调整。报告期内,公司2023年归属于母公司净利润和每股收益均同比增加。主要原因:一是2023年公司全年发电量虽同比减少4.04%,平均结算电价(含税)同比提高2.96%,使得营业收入同比基本持平;二是公司持续优化债务融资结构,通过低利率资金提前置换存量债务等方式进行成本管控,财务费用同比减少14.14%,归属于母公司净利润同比增加5.58%,每股收益同比增加8.11%。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明:**

□适用 √不适用

**九、 2023 年分季度主要财务数据**

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	4,266,876,660.01	6,237,281,034.85	7,634,118,185.50	5,323,055,740.81
归属于上市公司股东的净利润	908,654,561.60	2,495,640,743.02	3,299,554,597.92	934,224,808.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	745,366,417.99	2,289,489,657.25	3,137,462,801.71	947,428,581.16
经营活动产生的现金流量净额	3,128,730,399.59	3,929,942,801.50	5,757,372,722.38	4,246,525,430.60

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

√适用 □不适用

公司于 2023 年 9 月完成对华能四川公司 100%股权收购, 为保持数据的完整性和可比性, 对 2023 年季度数据进行追溯调整。

**十、 非经常性损益项目和金额**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	附注 (如适用)	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	313,271.73		1,374,020.32	-4,557,144.71
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	689,976.22		3,502,000.00	236,600.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-47,433,540.44		-5,643,673.61	270,366,904.66
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而产生的各项财产损失				
单独进行减值测试的应收款项	2,269,271.39			

减值准备转回				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	581,737,770.67		686,399,757.57	696,492,785.07
非货币性资产交换损益				
债务重组损益				
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用,如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付,在可行权日之后,应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-19,364,419.75		-25,834,224.26	-39,134,402.78
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减: 所得税影响额	-2,493,142.23		-3,224,689.56	19,511,961.14
少数股东权益影响额(税后)	2,378,219.16		-144,911.55	-1,309,865.87
合计	518,327,252.89		663,167,481.13	905,202,646.97

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的,以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因。

适用 不适用

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
其他权益工具投资	1,233,367,973.76	1,310,106,172.61	76,738,198.85	



其他非流动金融资产	453,851,583.64	472,150,102.17	18,298,518.53	-50,086,348.04
合计	1,687,219,557.40	1,782,256,274.78	95,036,717.38	-50,086,348.04

## 十二、其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

(一) 精准防控化解风险，安全管理持续加强。

一是电力保供担当有为。坚决扛牢电力安全保供政治责任，高效统筹水风光顶峰保供，水电优化调度提升水能效率，新能源加快投产提升装机规模，公司全年完成发电量 1070.61 亿千瓦时，有效缓解了云南用电紧张形势。二是加强安全生产管控。深化安全保证体系与监督体系协同发力，扎实开展安全管理强化年和重大隐患专项排查整治行动，隐患排查整改率 99.17%。抓细抓实防洪度汛各项工作，实现安全度汛。保密、信访维稳、网络安全、新闻舆情保持稳定。三是生产管理更加精益。强化机组可靠性管理，完成 82 台次水电机组检修，主设备完好率 100%。强化精品机组创建，水电精品机组达 59 台、同比提升 21.7%，糯扎渡、乌弄龙等 8 个水电站连续 4 年实现“零非停”。四是环保水保有力有效。糯扎渡等 3 个电厂通过集团首批水电环保管理标准化验收。苗尾水电站被评为国家水土保持示范工程。全年未发生环水保违规事件。

(二) 精益管理深挖潜能，经营质效持续提升。

一是经营效益大幅增长。深入实施经营工作“1+8”和提质增效“1+N”方案，深挖成本管控潜力，三项费用同比下降 4.13 亿元，财务费用同比减少 4.50 亿元。2023 年末综合融资成本 3.07%、同比下降 60 个基点、再创新低。深入落实税收优惠政策，全年争取各项税收优惠 14.08 亿元。发行 177 亿元绿色债券，规模连续两年在云南排名第一。统筹完成 39 项工程设计优化，节省投资 7.5 亿元。积极应对境外复杂形势，境外经营保持稳定。二是推动综合电价持续提升。2023 年实现综合结算电价 0.2476 元/千瓦时（含税），通过用足市场政策、优化电量结构等方式，推动市场电价顶格提升。三是资本运作取得新突破。积极履行公司上市承诺，完成上市以来首次资本运作，收购华能四川能源开发有限公司 100% 股权。通过盘活资产增收超 2,100 万元。强化上市公司管理，2023 年内市值涨幅超 30%，云南省内排名第一，连续五年获上海证券交易所信息披露评价 A 级。

(三) 深入谋划系统推进，改革成效持续显现。

一是世界一流创建全面加强。公司制定世界一流现代化绿色电力企业 and 专业领军示范企业创建方案，健全完善评价认定体系，年度创一流重点任务完成率 100%。公司成功入选国务院国资委创建世界一流专业领军示范企业、华能集团创一流示范引领试点单位和云南省重点产业领军企业。二是治理能力提档升级。持续健全制度体系，完成制度立改废 93 项。强化内控合规管理，有效防范各类风险，持续加强法治建设，高效开展 33 个项目审计，公司被评为全国内部审计先进集体。三是国企改革深入推进。圆满收官改革三年行动，6 项改革案例入选国有企业深化改革实践成果。

全面启动新一轮国企改革深化提升行动，制定 99 项改革任务，全力增强核心功能、提高核心竞争力。优化“分区域、全过程”新能源基建管理模式，建管效能进一步提升。

#### （四）融合突围增强动能，创新活力持续迸发。

一是改革创新基础更加稳固。召开科技创新改革工作会，部署制定十个方面、26 项改革措施，明确打造高水平创新型企业目标。建成全国首个智能建造一体化平台、流域级大坝智能在线监控平台。发布全国首个水电行业企业级 BIM、GIS 标准。主导行业首部 IEC《智慧水电》白皮书立项。二是科技成果提质增量。加强科技资源投入，深入挖掘高价值成果，授权高水平专利 120 项，专利折算完成 512 项、完成率超 240%。华能睿渥调速器、励磁系统及继电保护设备获国家能源局“2023 年能源领域首台（套）重大装备项目”称号，在小湾、糯扎渡、景洪完成 41 台（套）国产化控制系统改造。公司获省部级科技奖励 23 项，连续 6 年获华能集团科技进步一等奖。三是数字化建设持续推进。深化智慧能源平台建设，实现 8 大业务版块 19 个界面数据分析处理。智能巡检等 8 个智慧电厂项目在糯扎渡、小湾建成，率先实现 5G+智慧水电管理，获评国家能源局能源领域 5G 应用优秀案例。

#### （五）举旗定向强化引领，党的建设持续加强。

一是主题教育扎实开展。牢牢把握习近平总书记关于主题教育“学思想、强党性、重实践、建新功”总要求，公司党委研究制定“点线面、深精活、准实效、检改治”十二字工作法，以“四抓实、四到位”“七看七力戒”高质量推进第一批、第二批主题教育走深走实，开展调研 400 余次，形成调研成果 167 份，完成检视问题整改 183 项，切实把主题教育成效转化为推动公司高质量发展的思路举措，相关工作得到中央督导组充分肯定，经验做法在国务院国资委发表。二是党建引领优质高效。深入落实公司贯彻党的二十大精神 27 条具体举措，扎实开展“党建引领提质年”专项行动，创建党员示范“区岗队组”1013 个、联建共建 81 对，形成优秀成果和案例 36 个，党建引领成效持续彰显。三是从严治党纵深推进。强化政治监督，充分发挥“大监督”体系作用，一体推进“三不腐”，持续营造高压态势。扎实开展“微腐败”专项治理。打造忠诚、干净、担当纪检干部队伍，高质量完成纪检监察干部队伍教育整顿。

## 二、报告期内公司所处行业情况

公司所属行业为水力发电行业。根据中电联《2023-2024 年度全国电力供需形势分析预测报告》，2023 年，电力行业以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真贯彻习近平总书记关于能源电力的重要讲话和重要指示批示精神，以及“四个革命、一个合作”能源安全新战略，落实党中央、国务院决策部署，弘扬电力精神，经受住了上半年来水持续偏枯、夏季多轮高温、冬季大范围极端严寒等考验，为经济社会发展和人民美好生活提供了坚强电力保障。电力供应安全稳定，电力消费稳中向好，电力供需总体平衡，电力绿色低碳转型持续推进。

### （一）2023 年全国电力供需情况。

2023 年电力系统安全稳定运行，全国电力供需总体平衡，电力保供取得好成效。年初，受来水偏枯、电煤供应紧张、用电负荷增长等因素叠加影响，云南、贵州、蒙西等少数省级电网在部分时段电力供需形势较为紧张，通过源网荷储协同发力，守牢了民生用电安全底线。夏季，各相关政府部门及电力企业提前做好了充分准备，迎峰度夏期间全国电力供需形势总体平衡，各省级电网均未采取有序用电措施，创造了近年来迎峰度夏电力保供最好成效。冬季，12 月多地出现大

范围强寒潮、强雨雪天气，电力行业企业全力应对雨雪冰冻，全国近十个省级电网电力供需形势偏紧，部分省级电网通过需求侧响应等措施，保障了电力系统安全稳定运行。

#### （二）2024 年电力供需形势预测。

预计 2024 年迎峰度夏和迎峰度冬期间全国电力供需形势总体紧平衡。电力供应和需求，以及气候的不确定性等多方面因素交织叠加，给电力供需形势带来不确定性。综合考虑电力消费需求增长、电源投产等情况，预计 2024 年全国电力供需形势总体紧平衡。迎峰度夏和迎峰度冬期间，在充分考虑跨省跨区电力互济的前提下，华北、华东、华中、西南、南方等区域中有部分省级电网电力供应偏紧，部分时段需要实施需求侧响应等措施。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

公司主营业务为水力和新能源发电项目的开发、建设、运营与管理。公司盈利主要来自发电销售收入。公司是目前国内领先的大型电力开发运营企业，统一负责澜沧江干流水能和新能源资源开发，以澜沧江流域为主体，采用“流域、滚动、梯级、综合”的集约化开发模式，最大化的配置流域资源，是科学化建设、集控化运营水平较高的电力开发公司。发电是公司当前的核心业务，在国家“碳达峰、碳中和”战略目标引领下，公司积极开展“风光水储一体化”可持续发展。

### 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

#### （一）澜沧江流域梯级电能和调度优势。

面对当前系统电力供应形势紧张、新能源渗透率持续加大的挑战，公司积极开展澜沧江流域梯级水电联合优化调度，努力推进多能互补一体化基地建设。以小湾、糯扎渡为核心的澜沧江梯级水电站群拥有整个南方区域最强中长期调节能力，持续向社会奉献稳定的清洁能源，是南方电网“西电东送”和“云电外送”的中坚力量，在保障系统电力有序供应、加快能源低碳转型上发挥着重要作用。2023 年面对年初主网水电蓄能偏低、主要流域来水偏枯、水电发电能力不足的严峻形势，公司充分发挥在来水预测和梯级联合调度方面的技术和管理优势，利用主力水库的蓄丰补枯和洪水资源化利用等手段，在确保系统电力安全稳定供应的同时实现了公司发电量同比大幅增长，有利支撑了云南省绿色能源产业的持续发展，为国家能源保障供应发挥重要作用。

#### （二）电力营销优势。

公司以积极有序、滚动开发澜沧江流域为依托，坚持清洁能源开发、践行绿色发展理念、持续打造水电核心优势，在云南省内装机规模第一，成为云南省打造绿色经济强省的骨干企业，是培育云南水电支柱产业和实施“西电东送”“云电外送”的核心企业和龙头企业。公司以“争做南方区域电力营销的引领者、领先者”为目标，始终坚持保领先、争第一、敢胜利的竞争意识，积极参与市场建设，敢于争取政策支持，引导市场趋势，勇于创新营销手段，获取更广阔市场空间。善于分析研判形势，把握好改革机遇，发挥公司整体优势，实现量价协同最优、效益最大化，创造更高的价值，展现出在挑战中发现机遇，将机遇转化为价值的卓越能力。

### 五、报告期内主要经营情况

2023 年公司完成发电量 1,070.61 亿千瓦时，同比减少 4.04%。已投产装机容量达 2,752.79 万千瓦，实现营业收入 234.61 亿元，同比减少 0.51%。实现归属于母公司净利润 76.38 亿元，同比增加 5.58%，归属于母公司扣除非经常性损益后的净利润 71.20 亿元，同比增加 8.35%。

## (一) 主营业务分析

### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	23,461,331,621.17	23,580,998,432.01	-0.51%
营业成本	10,237,645,073.83	10,443,583,793.36	-1.97%
销售费用	60,073,942.26	53,560,414.26	12.16%
管理费用	542,531,208.53	510,205,995.70	6.34%
财务费用	2,730,456,864.91	3,180,290,695.83	-14.14%
研发费用	187,179,302.60	184,769,623.64	1.30%
经营活动产生的现金流量净额	17,062,571,354.07	17,760,023,958.47	-3.93%
投资活动产生的现金流量净额	-26,567,370,356.26	-9,568,286,955.72	-177.66%
筹资活动产生的现金流量净额	8,699,732,415.85	-8,073,000,397.28	207.76%

营业收入变动原因说明：公司本年营业收入 2,346,133.16 万元，同比减少 0.51%。主要原因：本年发电量同比下降，使得营业收入同比减少。

营业成本变动原因说明：公司本年营业成本 1,023,764.51 万元，同比减少 1.97%。主要原因：本年部分电站设备折旧年限到期，折旧费用同比减少；发电量同比下降，使得水资源费及库区基金同比减少。

销售费用变动原因说明：公司本年发生销售费用 6,007.39 万元，同比增加 12.16%。主要原因：本年电力交易服务费同比增加。

管理费用变动原因说明：公司本年发生管理费用 54,253.12 万元，同比增长 6.34%，主要原因：一是本年计入管理费用的职工薪酬同比增加；二是本年公司将部分不再开发的新能源和水电前期项目进行计提在建工程减值准备，将原分摊到项目的在建工程前期管理费转入管理费用核算，较上年同期增加 2,121 万元。

财务费用变动原因说明：公司本年发生财务费用 273,045.69 万元，同比降低 14.14%。主要原因为：本期对高利率存量贷款进行置换，融资成本较去年同期下降 60 个基点。

研发费用变动原因说明：公司本年发生研发费用 18,717.93 万元，同比增加 1.30%。主要原因为：公司持续加大科技研发投入。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本年经营活动现金流量净额 1,706,257.14 万元，同比减少 3.93%。主要原因为：本年售电收入下降，电费收入同比减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本年投资活动现金流量净额-2,656,737.04 万元，同比减少 177.66%。主要原因为：一是公司持续加大对新能源项目、澜沧江上游水电站项目建设投资，二是公司以现金 85.79 亿元收购华能四川公司 100% 股权，投资活动现金净流出大幅增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本年筹资活动现金流量净额 869,973.24 万元，同比增加 207.76%。主要原因为：一是公司为降低融资成本，对部分存量带息负债进行置换；二是收购四川公司、水电及新能源项目建设均需增加外部融资。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用  不适用

### 2. 收入和成本分析

适用  不适用

公司本年营业收入 234.61 亿元，同比减少 0.51%。主要原因为：本年发电量同比下降，使得营业收入减少。

公司本年发生营业成本 102.37 亿元，同比减少 1.97%。主要原因：公司本年部分电站设备折旧年限到期，折旧费用同比减少；发电量下降，水资源费及库区基金同比减少。

#### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电力行业	23,404,849,831.15	10,207,970,443.19	56.39	-0.28	-2.02	增加 0.78 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
水力发电	22,767,363,594.28	9,923,683,080.34	56.41	-1.88	-3.41	增加 0.69 个百分点
风力发电	172,955,813.28	107,439,088.73	37.88	7.38	4.51	增加 1.71 个百分点
太阳能光伏发电	451,539,907.72	163,931,870.76	63.69	321.62	297.24	增加 2.22 个百分点
其他	12,990,515.87	12,916,403.36	0.57			
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
云南	19,499,309,800.20	8,408,052,180.73	56.88	0.47	-3.08	增加 1.55 个百分点
四川	2,380,916,145.80	1,265,941,215.97	46.83	0.43	4.37	减少 2.01 个百分点
缅甸	613,187,306.24	244,901,332.60	60.06	-15.05	5.54	减少 7.8 个百分点
柬埔寨	911,436,578.91	289,075,713.89	68.28	-6.19	-3.12	减少 1.01 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
直销	23,404,849,831.15	10,207,970,443.19	56.39	-0.28	-2.02	增加 0.78 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

公司水电站分布在云南、四川、缅甸、柬埔寨；风电、光伏电站分布在云南省内。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
电力	亿千瓦时	1,070.61	1,056.36	0	-4.04	-4.00	0

产销量情况说明

公司 2023 年完成发电量 1,070.61 亿千瓦时(含华能四川公司发电量数据),同比减少 4.04%,售电量 1,056.36 亿千瓦时,同比减少 4.00%。2023 年发电量同比减少的主要原因:一是 2023 年初澜沧江流域梯级蓄能同比减少 61.37 亿千瓦时,加之 1-6 月来水同比大幅偏枯,上半年发电量同比减少 25.44%;二是 7-9 月澜沧江流域来水同比偏丰 4-7 成,第三季度发电量同比增加 78.75 亿千瓦时,同比增加 27%;三是根据电网调度安排,汛末小湾和糯扎渡“两库”转入蓄水运行,部分来水发电能力转为蓄能,未完全释放。

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

## (4). 成本分析表

单位:元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
电力行业	折旧费、各项财政规费等	10,207,970,443.19	99.71	10,418,165,669.26	99.76	-2.02	本期其他费用同比增加,水费、折旧费同比减少。
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
电力	折旧费、各项财	10,195,054,039.83	99.58	10,418,165,669.26	99.76	-2.14	本期其他

	政规费等						费用同比增加,水费、折旧费同比减少。
其他	购入动力费、折旧费等	12,916,403.36	0.13				

成本分析其他情况说明  
无。

#### (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

报告期内,公司收购华能四川公司 100%股权。

序号	公司名称	成立时间	注册资本(万元)	实际持股比例	取得方式
1	华能四川能源开发有限公司	2004 年	146,980.00	100.00%	同一控制下企业合并

#### (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

#### (7). 主要销售客户及主要供应商情况

##### A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 2,323,454.19 万元,占年度销售总额 99.03%;其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元,占年度销售总额 0%。

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

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例(%)
1	云南电网有限责任公司	1,945,535.27	82.93

##### B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 652,163.66 万元,占年度采购总额 70.11%;其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元,占年度采购总额 0%。

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

适用 不适用

其他说明  
无。

### 3. 费用

√适用 □不适用

(1) 销售费用本年发生 6,007.39 万元，同比增加 12.16%。主要原因为：本年电力交易服务费同比增加。

(2) 管理费用本年发生 54,253.12 万元，同比增加 6.34%。主要原因为：一是本年计入管理费用的职工薪酬同比增加；二是本年公司将部分不再开发的新能源和水电前期项目进行计提在建工程减值准备，将原分摊到项目的在建工程前期管理费转入管理费用核算，较上年同期增加 2,121 万元。

(3) 财务费用本年发生 273,045.69 万元，同比降低 14.14%。主要原因为：本期对高利率存量贷款进行置换，融资成本较去年同期下降 60 个基点。

(4) 研发费用本年发生 18,717.93 万元，同比增加 1.3%。主要原因为：公司持续加大科技研发投入。

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	187,179,302.60
本期资本化研发投入	124,785,781.03
研发投入合计	311,965,083.63
研发投入总额占营业收入比例 (%)	1.33
研发投入资本化的比重 (%)	40

#### (2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	129
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	2.6
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	8
硕士研究生	20
本科	101
专科	
高中及以下	
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下 (不含 30 岁)	24
30-40 岁 (含 30 岁, 不含 40 岁)	79
40-50 岁 (含 40 岁, 不含 50 岁)	18
50-60 岁 (含 50 岁, 不含 60 岁)	8
60 岁及以上	



### (3). 情况说明

√适用 □不适用

2023 年公司继续加大研发投入力度, 深化重大科技攻关及应用, 牵头承担 4 项国家和云南重点科技项目取得阶段进展, 突破高坝强震风险快速评估、库岸边坡非接触式监测等关键技术, 持续提升流域梯级电站运行安全保障水平; 研发“300 米级高心墙堆石坝变形控制”等 7 项关键技术, 突破“高坝结构构筑、防渗安全保障及低气压快速泄洪”等 3 项重大技术, 扎实推进澜沧江上游电站智能建造、数字孪生库岸等重点项目实施, 着力打造世界原创技术“策源地”、水电产业链“链长”。今后公司将进一步强化科技全过程管理, 加快科技成果转化, 加大先进技术推广力度, 更好释放创新潜能, 开创公司高质量发展新局面。

### (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

## 5. 现金流

√适用 □不适用

本年现金流量净增加-79,118.17 万元, 其中: 经营活动现金流量净额 1,706,257.14 万元; 投资活动现金流量净额-2,656,737.04 万元; 筹资活动现金流量净额 869,973.24 万元。

#### (1) 经营活动产生的现金流量

本年流入 2,669,943.01 万元, 去年 2,733,235.83 万元, 同比减少 63,292.82 万元, 减少 2.32%。主要原因为: 本年售电收入下降, 电费收入同比减少。

本年流出小计 963,685.88 万元, 去年 957,233.43 万元, 同比增加 6,452.45 万元, 增长 0.67%。主要原因为: 本年备品备件采购、职工薪酬同比增加。

#### (2) 投资活动产生的现金流量

本年投资活动现金流入 46,992.57 万元, 去年 42,830.71 万元, 同比增加 4,161.86 万元, 同比增长 9.72%。主要原因: 本年收到参股子公司现金分红增加、处置部分非流动金融资产收回投资。

本年投资活动现金流出 2,703,729.60 万元, 去年 999,659.40 万元, 同比增加 1,704,070.20 万元, 同比增加 170.47%。主要原因为: 一是公司持续加大对新能源项目、澜沧江上游水电站项目建设投资, 二是公司以现金 85.79 亿元收购华能四川公司 100%股权, 投资活动现金净流出大幅增加。

#### (3) 筹资活动产生的现金流量

本年筹资活动现金流入小计 7,840,259.23 万元, 去年 6,394,491.80 万元, 同比增加 1,445,767.43 万元, 同比增加 22.61%。主要原因: 一是公司为降低融资成本, 对部分存量带息负债进行置换; 二是收购华能四川公司、水电及新能源项目建设均需增加外部融资。

本年筹资活动现金流出小计 6,970,285.99 万元, 去年 7,201,791.84 万元, 同比减少 231,505.85 万元, 同比减少 3.21%。主要原因: 一是公司有效压降融资成本, 财务费用同比降低 14.14%, 利息支出同比减少; 二是收购华能四川公司、水电及新能源项目建设, 资本性支出较大, 本年用于偿还债务的资金同比减少。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金 额较上期期 末变动比例 (%)	情况说 明
应收票据	345.94	0.002	2,711.22	0.01	-87.24	主要为公司应收票据本期内到期，较年初减少。
其他应收款	41,893.92	0.21	24,949.77	0.14	67.91	主要为公司代垫中色镍业（缅甸）下网系统稳定费较年初增加。
在建工程	4,096,048.66	20.98	2,880,748.18	15.86	42.19	本年对澜沧江上游在建电站及新能源项目的基建投资增加。
使用权资产	77,773.82	0.40	30,462.83	0.17	155.31	本期新能源项目租赁土地确认的使用权资产增加。
其他非流动资产	145,087.14	0.74	89,484.43	0.49	62.14	主要为本年待抵扣增值税进项税较年初增加。
短期借款	813,726.34	4.17	429,569.23	2.37	89.43	本年公司调整债务结构，增加借贷资金及永续债的置换频率，短期借款同比增加。
租赁负债	25,697.68	0.13	6,641.63	0.04	286.92	本期新能源项目租

						赁土地确 认的租赁 负 债 增 加。
--	--	--	--	--	--	-----------------------------

其他说明  
无。

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 7,235,290,031.20（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 3.71%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 4. 其他说明

适用 不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

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

## 电力行业经营性信息分析

### 1. 报告期内电量电价情况

√适用 □不适用

经营地区/ 发电类型	发电量(万千瓦时)			上网电量(万千瓦时)			售电量(万千瓦时)			外购电量(如有) (万千瓦时)			上网 电价 (元/ 兆瓦 时)	售电 价 (元/ 兆瓦 时)
	今年	上年同期	同比	今年	上年同期	同比	今年	上年同期	同比	今年	上 年 同 期	同比	今年	今年
省/直 辖市														
火 电														
风 电	38,956.38	36,605.58	6.42%	38,125.94	35,861.30	6.31%	38,125.94	35,861.30	6.31%				453.64	453.64
水 电	10,526,377.10	11,104,035.23	-5.20%	10,446,289.19	11,020,732.52	-5.21%	10,386,300.65	10,952,546.31	-5.17%				218.85	218.85
光 伏发 电	140,849.51	15,806.14	791.11%	139,129.17	15,281.55	810.44%	139,129.17	15,281.55	810.44%				326.80	326.80
其 他														
合计	10,706,182.99	11,156,446.95	-4.04%	10,623,544.30	11,071,875.37	-4.05%	10,563,555.76	11,003,689.16	-4.00%				221.11	221.11

### 2. 报告期内电量、收入及成本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	发电量（万千瓦时）	同比	售电量（万千瓦时）	同比	收入	上年同期数	变动比例（%）	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例（%）	上年同期金额	上年同期占总成本比例（%）	本期金额较上年同期变动比例（%）
火电													
风电	38,956.38	6.42%	38,125.94	6.31%	17,295.58	16,106.53	7.38	风电	10,743.91	0.76	10,280.32	0.69	4.51
水电	10,526,377.10	-5.20%	10,386,300.65	-5.17%	2,276,736.36	2,320,348.06	-1.88	水电	992,368.31	69.91	1,027,409.52	69.37	-3.41
光伏发电	140,849.51	791.11%	139,129.17	810.44%	45,153.99	10,709.59	321.62	光伏发电	16,393.19	1.15	4,126.73	0.28	297.24
其他													
外购电（如有）	—	—	—	—									
合计	10,706,182.99	-4.04%	10,563,555.76	-4.00%	2,339,185.93	2,347,164.18	-0.34	-	1,019,505.40	71.82	1,041,816.57	70.35	-2.14

### 3. 装机容量情况分析

√适用 □不适用

截至 2023 年底，公司已投产装机容量达 2,752.79 万千瓦，其中水电装机 2,559.98 万千瓦，新能源装机 192.81 万千瓦。

### 4. 发电效率情况分析

√适用 □不适用

2023 年公司综合发电厂用电率 0.74%，发电设备利用小时 3,968.70 小时。

## 5. 资本性支出情况

√适用 □不适用

2023 年公司资本性支出总额为 284.86 亿元，主要用于 RM 水电站、托巴水电站、硬梁包水电站项目建设，光伏新能源项目建设，澜沧江上游段水电项目筹建，以及收购华能四川公司 100%股权等。

## 6. 电力市场化交易

√适用 □不适用

	本年度	上年度	同比变动
市场化交易的总电量	639.43	670.87	-4.69%
总上网电量	1,062.35	1,107.19	-4.05%
占比	60.19%	60.59%	

## 7. 售电业务经营情况

√适用 □不适用

为适应云南省电力市场化改革，公司于 2015 年 12 月成立了全资子公司华能澜沧江能源销售有限公司。在售电业务经营过程中，一是全力引导开拓批发市场，年度高比例足额签约，月度动态精细调差，确保交易合约全覆盖发电。二是通过“线上+线下”、“自主+居间”等方式全力开拓零售市场，合作用户增长超 4 倍。三是全力打响华能售电品牌，大力开展新媒体宣传、网络营销及服务提升，信用评级达五星标准，三季度进入全省十佳。四是规范市场分析、市场拓展和客户管理的要求，规范市场风险，构建“事前、事中、事后”三级风险防控体系，有效规避市场风险。

## 8. 其他说明

□适用 √不适用

**(五) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

截至 2023 年 12 月 31 日，公司共持有参股股权 12 家，投资余额总计 496,929.55 万元，报告期内变动金额 16,633.14 万元。

企业名称	注册资本（万元）	持股比例（%）	期初余额（万元）	期末余额（万元）
中国华能财务有限责任公司	700,000.00	3.33	24,646.15	31,083.40
华能碳资产经营有限公司	25,000.00	20.00	10,000.33	10,851.03
华能天成融资租赁有限公司	405,000.00	10.00	82,925.80	88,761.27
四川电力交易中心有限公司	10,000.00	3.125	314.87	314.92
国投云南大朝山水电有限公司	177,000.00	10.00	73,119.85	72,357.86
昆明电力交易中心有限责任公司	4,464.28	8.96	576.67	801.28
西藏开投果多水电有限公司	66,795.00	15.00	10,407.10	11,484.74
西藏开投曲孜卡水电开发有限公司	15,000.00	35.00	4,303.23	4,303.23
云南滇中新区配售电有限公司	20,000.00	30.00	4,963.13	4,714.10
云南华电金沙江中游水电开发有限公司	779,739.00	11.00	218,204.47	218,623.94
成都机场高速公路有限责任公司	15,375.00	20.00	5,449.66	6,418.77
南网能创股权投资基金（广州） 合伙企业（有限合伙）	495,000.00	9.96	31,543.19	47,215.01
华能融科（海宁）股权投资合伙企业 （有限合伙）	10,500.00		13,841.97	
合计			480,296.41	496,929.55

**1. 重大的股权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资公司名	主要业务	标的是	投资方式	投资金额	持股比例	是否并	报表科目（如	资金来源	合作方（如适用）	投资期限（如	截至资产负债	预计收益（如	本期损益影响	是否涉	披露日期（如	披露索引（如有）
--------	------	-----	------	------	------	-----	--------	------	----------	--------	--------	--------	--------	-----	--------	----------

称		否 主 营 投 资 业 务				表 适 用)				有)	表 日 的 进 展 情 况	有)		诉 有)		
华能四川能源开发有限公司	电力、热力生产和供应	是	收购	8,578,532,200	100%	是	长期股权投资	自有资金			已完成			否	2023年9月7日	《关于公司收购华能四川能源开发有限公司100%股权暨关联交易的公告》(2023-056号)
合计	/	/	/	8,578,532,200	/	/	/	/	/	/	/			/	/	/

## 2. 重大的非股权投资

适用 不适用

## 3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
其他	1,687,219,557.40	-50,086,348.04	608,709,724.36		295,160,094.17	83,702,020.20	-66,335,008.55	1,782,256,274.78
合计	1,687,219,557.40	-50,086,348.04	608,709,724.36		295,160,094.17	83,702,020.20	-66,335,008.55	1,782,256,274.78



证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

## 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

## (六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

## (七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

## 1. 主要控股公司分析

金额单位：人民币万元

公司名称	持股比例 (%)	注册资本	总资产	净资产	净利润	经营范围
华能澜沧江能源销售有限公司	100	20,000.00	9,492.07	8,681.98	343.48	电力销售
华能澜沧江国际能源有限公司	100	10,000.00	760,193.04	435,105.44	56,162.02	电站开发建设运营
华能澜沧江新能源有限公司	100	98,000.00	1,514,487.58	516,533.97	22,191.72	电站开发建设运营
华能龙开口水电有限公司	95	267,213.00	830,108.17	334,642.00	51,236.26	电站开发建设运营
华能澜沧江上游水电有限公司	100	32,000.00	895,859.88	193,327.59	3,641.46	电站开发建设运营
华能四川能源开发有限公司	100	146,980.00	2,128,587.83	572,498.05	63,764.90	电站开发建设运营

## 2. 主要参股公司分析

金额单位：人民币万元

公司名称	注册资本	持股比例 (%)	经营范围
中国华能财务有限责任公司	700,000.00	3.33	对成员单位办理财务和融资顾问、信用鉴定及相关的咨询、代理业务；协助成员单位实现交易款项的收付；对成员单位提供担保；办理成员单位之间的委托贷款及委托投资；对成员单位办理票据承兑与贴现；办理成员单位之间的内部转账结算及相应的结算、清算方案设计；吸收成员单位的存款；对成员单位办理贷款及融资租赁；从事同业拆借；经批准发行财务公司债券；承销成员单位的企业债券；对金融机构的股权投资；有价证券投资；成员单位产品的消费信贷、买方信贷及融资租赁。

华能碳资产经营有限公司	25,000.00	20.00	资产管理；投资管理；财务顾问；经济信息咨询；低碳技术培训；合同能源管理；低碳节能减排领域技术开发、技术推广、技术咨询、技术转让、技术服务；销售节能减排机械设备、五金交电、计算机、软件及辅助设备；货物进出口；电力供应。
华能天成融资租赁有限公司	405,000.00	10.00	融资租赁业务；租赁业务；向国内外购买租赁财产；租赁财产的残值处理及维修；租赁交易咨询和担保。
四川电力交易中心有限公司	10,000.00	3.125	电力市场交易平台的建设、运营和管理；组织开展各类电力交易；提供电力交易相关的合同管理、结算、信息发布、咨询服务。
国投云南大朝山水电有限公司	177,000.00	10.00	大朝山水电站的开发建设及运营管理；大朝山水电站建设的后勤供应及生活服务；水电工程建设咨询；水产养殖；建筑材料、金属材料、工程机构、机电设备的经销。
昆明电力交易中心有限责任公司	4,464.28	8.96	负责电力市场交易平台的建设、运营和管理，组织开展省内、跨省（区）、跨境的电能交易、电力直接交易、合同转让交易、容量交易等交易服务，提供与上述交易相关的电力交易合同管理、提供结算依据、信息披露、规则研究、咨询、培训等服务。
西藏开投果多水电有限公司	66,795.00	15.00	水电站的开发、建设、运行管理；电能的生产及销售及水电工程技术咨询服务；汽车租赁。
西藏开投曲孜卡水电开发有限公司	15,000.00	35.00	水电项目的投资、开发、建设及运营管理；电能的生产及销售。
云南滇中新区配售电有限公司	20,000.00	30.00	从事电力购销业务及相关服务；调试、修理、检测及试验电力设备、电力物资器材；从事与工业企业用电、增量配电网经营和电力供应有关的科学研究、技术监督、技术开发、电力生产调度信息通信、咨询服务；国内贸易、物资供销；货物及技术进出口业务；从事综合能源供应、用户节能及光纤通信等业务；投资、规划、建设、运营和管理滇中新区范围内的增量配售电业务。
云南华电金沙江中游水电开发有限公司	779,739.00	11.00	流域梯级的规划和前期工作；电站的投资建设和经营管理；流域各电站的运行调节调度；电能的生产及销售；水利水电物资设备采购；水利水电工程技术咨询服务。
成都机场高速公路有限责任公司	15,375.00	20.00	对机场高速公路工程和配套的客货站点以及沿线相关的物业进行开发、经营、管理和公路工程的招商引资，对外招标。
南网能创股权投资基金（广州）合伙企业（有限合伙）	495,000.00	9.96	以私募基金从事股权投资、投资管理等活动。

## (八) 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

当前，我国能源绿色低碳转型进程明显加快，以风能、太阳能为代表的新能源装机规模持续攀升，可再生能源装机将迎来快速增长期。未来5年是我国全面建设社会主义现代化国家开局起步的关键时期，“双循环”新发展格局加快构建。随着“双碳”战略持续深入推进，我国可再生能源保持高速度发展、高比例利用、高质量消纳的良好态势。预计到2030年，非化石能源占一次能源消费比重达到25%左右，风电、太阳能装机达到12亿千瓦以上。区域能源发展面临新形势，国家推进新时代西部大开发新格局，云南省提出“一基地三示范一枢纽”和绿色能源强省战略，加快建设我国面向南亚东南亚辐射中心。

### (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司全速推进澜沧江风光水储一体化开发一条发展线，坚持水电与新能源发展两个并重点，全力推进澜沧江风光水储多能互补基地开发，稳步推进国际化，全面塑造高质量发展新优势，加快推动形成风光水储多能互补、国内国际协调发展的综合能源开发格局，全力加快创建世界一流现代化绿色电力企业。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

2024年是实施“十四五”规划的关键一年。公司将坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大精神，贯彻中央经济工作会议精神，坚持党的全面领导，坚持稳中求进工作总基调，以“解放思想、深化改革、攻坚克难”十二字工作主线，奋力开创公司高质量发展和建设世界一流企业新局面。争先摸高、奋勇攻坚，全力推动经营改革发展各项工作再深化、再提升、再突破，确保高质量完成2024年度目标任务。

#### 1. 全力推进“安全治本”攻坚提升行动。

扛牢保供政治责任。始终把电力安全保供作为头等大事，统筹水风光协同发力，坚决保障电力安全可靠供应。精准预测电力供需形势及全年来水分析，科学优化流域梯级调度，深入实施新能源“多能互补、统一调控、一体运营、无人值守”新型运行管理模式。深入开展安全教育培训和班组安全管理“双提升”活动，全面排查整治基建施工、生产运维等重点领域隐患，切实增强安全风险预判和管控能力，确保安全生产“零事故”。超前部署落实各项防汛措施，抓好地质灾害风险防范，确保安全度汛。加大安全技术研发投入，全力维护和谐稳定的安全环境。持续深化水电精品机组创建，确保水电精品率超85%，中小水电和新能源场站精品率超20%。加大设备整治力度，加强运维管理，实现水电开停机成功率100%、力争水电全部机组“零非停”。守牢环保水保红线。坚决扛牢生态环保政治责任，杜绝发生环水保违规事件。

#### 2. 全力推进“发展增质”攻坚提升行动。

全面统筹加强规划布局。全力推动澜沧江上游段规划建设，协调加快基地通道前期工作，奋力攻坚报批难题。科学有序推进水电开发。统筹安全、质量、进度和效益，强化全生命周期管理，针对各阶段项目工期节点计划，全力做好施工要素保障，紧盯在建项目环水保、移民、用地等突出问题，加大对外沟通协调的频次和力度，尽快解决水电前期专题报批制约难题。提质提效推进

新能源发展。创新工作方式全力抢抓新能源资源，深入开展新能源基建质量提升年行动，做好前期专题报批，提速工程建设进度，强化重点项目人力、物资等全要素保障，全面提升新能源开发质效。

### 3. 全力推进“价值创造”攻坚提升行动。

优化管理提升效益。树牢“大协同、大经营”理念，聚焦经营短板指标提升，加强动态分析和过程管控，及时预测预警、动态制定相应对策，通过以月保季、以季保年，全力实现“一利稳定增长，五率持续优化”目标。狠抓降本增效，通过置换高成本资金等措施加强财务费用管控。抓牢政策攻坚电价。以政策争取、结构优化、路径创新为抓手，精细化开展市场交易，积极争取澜上“点对网”量价机制，优化市场化五厂电量结构，确保水电电价最优。把牢新能源电价政策，抢抓全容量投产与认定，全力提升新能源电价。资本运作提升实效。提升上市公司质量，做好市值管理，充分发挥上市平台作用，力争完成再融资发行。

### 4. 全力推进“改革强企”攻坚提升行动。

全面加快一流创建。加快推动世界一流企业和专业领军示范企业创建，全覆盖、全领域推动创一流，确保年度重点工作任务落实落地。紧盯短板弱项，靶向发力实现对标提升，推动一流创建取得更大实效，确保公司一流水电厂率达70%、力争80%。持续健全制度体系，抓好制度时效性审查和立改废。推动存量案件妥善解决，全力维护企业合法权益。聚焦防风险、强内控，守牢合规底线，有效防控经营管理风险。充分发挥审计“经济体检”作用，持续做好审计整改和成果运用“下半篇文章”。加强文档保密管理，提升规范化水平。统筹推进国企改革。深入落实新一轮国企改革深化提升行动部署要求，构建横向联通、上下联动工作机制，推动形成一批有突破、有成效、经得起检验的改革成果。深化三项制度改革，健全完善“支撑战略、覆盖全员、科学规范、激励高效”的全员绩效考核机制，让“智者多得”“能者多得”“劳者多得”，持续激发员工积极性和创造性。

### 5. 全力推进“创新求效”攻坚提升行动。

加快科技改革步伐。深入实施创新驱动发展战略，加快关键技术突破。着力攻克风光水储多能互补技术和高海拔绿色智能水电建设运维技术装备等，打造一批标志性、引领性科技成果。加速国产化推广应用，确保小湾年内创建成为控制系统国产化示范电站。加快数智赋能转型。深入落实“数字华能”部署要求，构建涵盖全领域、全过程数字化建设体系，加快推进统一智慧能源平台开发，实现AI大模型及大数据在水电基建、生产和新能源业务场景应用。在流域推广运用智慧电厂建设成果，不断提升智慧化管理水平。加快部署智能建设一体化平台，建成流域地质灾害智能监测系统。

### 6. 全力推进“党建领航”攻坚提升行动。

持续加强政治建设。深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，全面巩固深化主题教育成果成效，确保党中央国务院各项决策部署在公司落实落地。深入落实“党建引领创效年”专项行动，以“深学细悟新思想，敢为善为建新功”为主题，扎实开展公司党建深化提升行动。全面落实党建工作责任制，用好“红旗党支部”、“区岗队组”、党建联建共建等载体，打造一批党建特色品牌，更加突显党建引领实效。深化产业工人队伍建设，大力开展劳动竞赛和技术技能比武，推动技术技能人才“质”“量”双升。全面推进从严治党。聚焦监督第一职责、基本职责，持续完善“大监督”体系。锲而不舍落实中央八项规定及其实施细则精神，持续深化纠治“四风”。

**(四) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**(一) 澜沧江流域来水风险。**

近年来全球极端气候频发，副热带高压、印缅槽、季风等天气系统对澜沧江流域降水产生复杂影响，澜沧江流域来水具有不确定性。若实际来水偏枯，将直接影响澜沧江梯级水电发电能力。2024 年，公司将密切跟踪气象和流域来水变化趋势，持续做好来水预测，做到“度电必争”，最大化维护发电效益，为澜沧江流域梯级优化调度提供可靠的数据支持。

**(二) 电力市场风险。**

一是电力供需形势偏紧风险。近年来，南方区域电力供需形势持续偏紧，云南“丰紧枯缺、总体偏紧”态势更加严峻，电力保障供应已成为全省经济发展的关键点。预计 2024 年仍将呈现“以水定电、以发定供”的特点。二是市场改革多元转变风险。电力商品价值由单一电能量价值，向电能量、安全、绿色综合价值转变，各市场相互作用，构成发电企业总收益来源，根据全国统一电力市场推进节奏，南方区域市场将进入真金白银长周期结算，保收益提电价面临巨大的挑战和压力。

**(三) 供电区域客户单一风险。**

公司供电区域主要为南方电网区域（云南省及广东省）。云南省以清洁能源为主，省内及跨省区送电竞争激烈，若未来云南或广东地区经济发展速度减缓，全省全社会用电量下降，电力市场阶段性供过于求有可能给公司的生产经营带来风险。公司与第一大客户云南电网公司产生的营业收入占公司总营业收入的比例较高，客户较为单一。公司将主动面向市场，积极培育和创新盈利模式，积极参与增量配电网、增值服务、储能管理等综合能源服务业务。

**(五) 其他**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**第四节 公司治理****一、公司治理相关情况说明**

√适用 □不适用

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》以及中国证监会有关法律法规要求，设立党委前置会议、股东大会、董事会、监事会和经理层的“四会一层”治理结构，制定各治理主体《议事规则》，实施董事会向经理层授权及经理层向董事会报告机制，明确权责边界，议事范围和决策程序更加清晰、规范。公司不断将党的领导深度融入企业治理，形成所有权、决策权、监督权和经营权之间权责分明、各司其职、相互制衡、运转协调的运行机制，把党委研究讨论作为董事会、经营层决策重大问题的前置程序，实现公司治理与党委领导有机结合、高度统一。

公司构建以《公司章程》为基础，囊括 15 类 386 项制度的中国特色现代企业制度体系。全面加大公司制度执行力度，持续推动制度优势转化为公司治理效能。党委会、股东大会、董事会、

监事会和经理层依法合规运作，董事、监事和高级管理人员忠实勤勉履职，独立董事、监事会充分发挥监督职能，“四会一层”决策高效，推动上市公司安全稳健运营。连续 5 年获得上海证券交易所信息披露考核 A 级评价，成功入选国资委创建世界一流专精特新示范企业、华能集团创一流示范引领试点单位和云南省重点产业领军企业。

报告期内，公司共召开股东大会 2 次，董事会 9 次、监事会 4 次、累计审议通过议案 108 项，通过率 100%；召开董事会审计委员会 4 次、提名委员会 4 次、薪酬与考核委员会 3 次，战略与决策委员会 1 次，各专门委员会在发展战略、重大投资、财务审计、高管薪酬和绩效考核等方面为董事会决策提供专业意见和建议，保障了董事会集体决策的民主性、科学性，为公司高质量发展提供有力的组织保障。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

公司于 2023 年 9 月 25 日召开 2023 年第一次临时股东大会审议通过《关于公司控股股东拟变更避免同业竞争承诺的议案》。

### （一）原同业竞争承诺的履行情况。

华能集团始终将华能水电作为华能集团水电业务最终整合的唯一平台，原承诺出具至今，华能集团一直积极履行该承诺。在此期间，华能集团在中国境内尚无新增非上市水电资产，无新开发和收购水电项目业务。2023 年，华能集团完成了华能四川公司 100%股权整体注入华能水电，具体内容详见公司公告披露的《关于公司收购华能四川能源开发有限公司 100%股权暨关联交易的公告》（公告编号：2023-056）。除华能四川公司外，华能集团非上市水电资产分布在西藏、新疆、甘肃、浙江、内蒙古，资产规模较小且较为分散，均不符合注入上市公司的条件。该等非上市水电资产不构成对公司存在重大不利影响的同业竞争情形，且不具备在 2023 年 12 月 15 日以前注入上市公司的条件。因此，华能集团拟变更原承诺相关内容。

### （二）避免同业竞争承诺变更后的具体内容。

1. 华能集团将华能水电作为华能集团水电业务最终整合的唯一平台。

2. 自本承诺函出具之日起，若华能集团获得在中国境内新开发、收购水电项目业务机会，在符合适用法律法规的规定及满足国家关于开发主体资格等要求的前提下，将促使该业务机会优先提供给华能水电。

3. 对于华能集团于本承诺函出具之日在中国境内所拥有的非上市水电业务资产，华能集团承诺，将在该等资产、股权满足（1）权属清晰；（2）注入后不会降低华能水电每股收益；（3）无重大违法违规事项；（4）不会导致国有资产流失；（5）参股股东放弃优先受让权；（6）管理半径符合经济性原则的情况下，按照经审计、评估的公允价值将相关资产、股权注入华能水电。

### （三）变更承诺的原因。

除华能四川公司外，华能集团其他非上市水电资产装机规模小，均为径流式电站，调节能力弱，持续盈利能力差甚至亏损。2020 年至 2022 年华能集团其他非上市水电资产合计实现归属于母公司净利润分别为-9.97 亿元、2.27 亿元、2.88 亿元，盈利波动巨大；2022 年度净资产收益率约为 5.1%，显著低于华能水电的盈利水平，注入不利于维护中小股东的利益。且部分资产存在权属瑕疵和流域开发经营模式不确定的问题，不利于上市公司的规范运作和盈利水平的稳定。同时，目前上市公司主要经营地区处于我国西南地区，以澜沧江流域为核心。就地理位置而言，上述新疆、甘肃、浙江、内蒙古水电站装机规模小、分散且距离较远，如注入公司，将极大地增加公司的管理半径和管理成本，不符合经济性原则。且其他非上市水电资产不构成对公司存在重大不利影响的同业竞争情形。

### （四）变更承诺对公司的影响。

公司致力于澜沧江流域的有序、滚动开发工作，并聚焦大型水电站项目的开发运营。控股股东华能集团变更避免同业竞争承诺，与公司聚焦西南地区流域开发运营的战略规划相符，不存在损害公司和全体股东尤其是中小股东利益的情形。

## 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023/5/16	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2023/5/17	1. 公司 2022 年度董事会工作报告； 2. 公司 2022 年度监事会工作报告； 3. 关于公司 2022 年度财务决算报告的议案； 4. 关于公司 2022 年年度报告及摘要的议案； 5. 公司 2022 年度利润分配方案； 6. 公司 2023 年度财务预算的议案； 7. 关于聘请公司 2023 年度财



				<p>务报告及内部控制审计机构的议案；</p> <p>8. 关于增加公司银行间市场债务融资工具发行额度的议案；</p> <p>9. 关于修订《公司股东大会议事规则》的议案；</p> <p>10. 关于修订《公司募集资金管理办法》的议案；</p> <p>11. 关于修订《公司独立董事工作细则》的议案；</p> <p>12. 关于修订《公司监事会议事规则》的议案；</p> <p>13. 关于选举董事的议案；</p> <p>14. 关于选举董事的议案。</p>
2023 年第一次临时股东大会	2023/9/25	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2023/9/26	<p>1. 关于公司收购华能四川能源开发有限公司 100%股权暨关联交易的议案；</p> <p>2. 关于公司控股股东拟变更避免同业竞争承诺的议案；</p> <p>3. 关于投资建设水电站项目的议案。</p>

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
孙卫	董事长	男	53	2023年4月	-	0	0	0	-	146.39	否
	总经理	男	53	2017年2月	2023年9月	0	0	0	-		否
滕卫恒	副董事长	男	41	2023年5月	-	0	0	0	-		是
李石山	副董事长	男	53	2024年3月	-	0	0	0	-		是
李健平	总经理	男	51	2023年9月	-	0	0	0	-	22.84	否
刘兴国	董事	男	59	2024年3月	-	0	0	0	-		是
杨友林	董事	男	57	2024年3月	-	0	0	0	-		是
李喜德	董事	男	57	2021年2月	-	0	0	0	-		是
王超	董事	男	40	2022年12月	-	0	0	0	-		是
万怀中	董事	男	41	2024年3月	-	0	0	0	-		是
张启智	独立董事	男	57	2021年2月	-	0	0	0	-	15	否
周正风	独立董事	男	62	2024年3月	-	0	0	0			否
杨毅平	独立董事	男	61	2024年3月	-	0	0	0			否
龙小海	独立董事	男	57	2024年3月	-	0	0	0	-		否
宋云苍	独立董事	男	50	2024年3月	-	0	0	0	-		否
龙健	职工代表董事	男	53	2021年2月	-	0	0	0	-	80.26	否
夏爱东	监事会主席	男	55	2021年2月	-	0	0	0	-		是
康春丽	监事	女	47	2022年5月	-	0	0	0	-		是
王斌	监事	男	46	2018年1月	-	0	0	0	-		是

何进元	职工代表 监事	男	51	2024年3月	-	0	0	0	-		否
金久峰	职工代表 监事	男	48	2024年3月	-	0	0	0	-		否
王子伟	副总经理	男	56	2018年10月	-	0	0	0	-	127.49	否
杨佐斌	副总经理	男	53	2023年9月	-	0	0	0	-	20.65	否
鲁俊兵	副总经理	男	54	2018年10月	-	0	0	0	-	128.07	否
周华	副总经理	男	56	2023年9月	-	0	0	0	-	123.29	否
赵虎	总会计师	男	49	2023年6月	-	0	0	0	-	30.40	否
	董事会 秘书	男	49	2023年12月		0	0	0			否
查荣瑞	副总经理	男	49	2023年9月	-	0	0	0	-	20.12	否
	总法律 顾问	男	49	2023年12月		0	0	0			否
尹述红	副总经理	男	48	2023年9月	-	0	0	0	-	20.12	否
苏劲松	副董事长 (离任)	男	57	2021年9月	2023年5月	0	0	0	-		是
李双友	副董事长 (离任)	男	56	2018年1月	2024年1月	0	0	0	-		是
徐平	董事 (离任)	男	60	2021年2月	2023年3月	0	0	0	-		是
李庆华	董事 (离任)	女	54	2018年1月	2023年5月	0	0	0	-		是
李湘	董事 (离任)	女	51	2023年5月	2024年3月	0	0	0	-		是
刘会疆	独立董事 (离任)	男	67	2021年2月	2024年3月	0	0	0	-	15	否
杨先明	独立董事 (离任)	男	70	2021年2月	2024年3月	0	0	0	-	15	否
陈铁水	独立董事 (离任)	男	69	2021年2月	2024年3月	0	0	0	-	15	否

尹晓冰	独立董事 (离任)	男	49	2021年2月	2024年3月	0	0	0	-	15	否
石青	职工代表 监事 (离任)	男	56	2021年2月	2024年3月	0	0	0	-	75.79	否
冯卫	职工代表 监事 (离任)	男	54	2018年8月	2024年3月	0	0	0	-	70.99	否
张洪涛	副总经理 (离任)	男	57	2018年1月	2023年8月	0	0	0	-	108.06	否
周建	副总经理 (离任)	男	58	2018年1月	2023年8月	0	0	0	-	105.95	否
邓炳超	总会计师/ 董事会秘 书/总法律 顾问 (离任)	男	55	2018年1月	2023年6月	0	0	0	-	97.24	否
合计	/	/	/	/	/				/	1,252.66	/

姓名	主要工作经历
孙卫	理学硕士、高级管理人员工商管理硕士（EMBA），正高级经济师，现任华能澜沧江水电股份有限公司党委书记、董事长，华能澜沧江上游水电有限公司党委书记、执行董事。历任滇东电业局办公室副主任、主任，云南华能澜沧江水电有限公司（总经理工作部（办公室）副主任、副主任（主持工作）、主任，云南联合电力开发有限公司董事长，华能澜沧江水电有限公司副总经理、党组成员兼总法律顾问，华能澜沧江水电股份有限公司副总经理、董事会秘书、总法律顾问、党组成员（党委委员），华能澜沧江水电股份有限公司董事、总经理、党委副书记，华能澜沧江上游水电有限公司总经理、党委副书记，华能澜沧江水电股份有限公司党委书记、董事长、总经理，华能澜沧江上游水电有限公司党委书记、执行董事、总经理。
滕卫恒	经济学硕士，保荐人资格，现任华能澜沧江水电股份有限公司副董事长，云南省能源投资集团有限公司资本管理部部长。兼任云南能源投资股份有限公司董事，中国长江电力股份有限公司董事，云南云维股份有限公司董事，云南能投资本投资有限公司董事。历任中国邮政储蓄银行有限责任公司渠道管理部副主任科员，安徽国富产业投资基金管理有限公司投资银行部经理，安信证券股份有限公司云南分公司机构业务部负责人，云南省能源投资集团有限公司资本管理中心（董监事管理办公室）副总经理，云南省能源投资集团有限公司资本管理中

	心副总经理，云南省能源投资集团有限公司资本管理中心总经理，云南省能源投资集团有限公司资本管理部部长。
李石山	经济学学士，会计师，信息分析师，营销师，现任华能澜沧江水电股份有限公司副董事长，云南合和(集团)股份有限公司党委委员、红塔证券股份有限公司党委副书记、监事会主席，兼任红塔沈阳工业有限公司副董事长，国信证券股份有限公司董事，珠海红塔仁恒包装股份有限公司副董事长。历任红云红河集团多元化投资管理部部长、多元化投资党委书记，云南合和(集团)股份有限公司财务管理部部长，合和集团党委委员、副总经理，合和集团党委委员、副总经理、红塔证券股份有限公司党委副书记、董事长，合和集团党委委员、红塔证券股份有限公司党委副书记、董事长。
李健平	工学硕士，正高级工程师，现任华能澜沧江水电股份有限公司董事、总经理、党委副书记，华能澜沧江上游水电有限公司总经理、党委副书记，中国水力发电工程学会抽水蓄能行业分会副理事长。历任华能玉环电厂筹建处工程部主任，华能浙江分公司（玉环电厂）计划部副主任、主任，华能玉环电厂副厂长、党委委员，中国华能集团公司浙江分公司副总经济师兼经理工作部经理，华能瑞金发电有限责任公司总经理、党委副书记，中国华能集团有限公司（华能国际电力股份有限公司）江西分公司副总经理、党委委员，西部矿业集团有限公司副总经理、党委委员（援青挂职），中国华能集团有限公司规划发展部副主任。
刘兴国	工学学士，正高级工程师，现任华能澜沧江水电股份有限公司董事，中国华能集团有限公司专职董监事。历任云南华能澜沧江水电有限公司小湾水电工程建设管理局副局长，华能澜沧江水电有限公司糯扎渡水电工程建设管理局局长，华能西藏发电有限公司执行董事、总经理，华能西藏雅鲁藏布江水电开发投资有限公司执行董事、总经理，华能西藏雅鲁藏布江水电开发投资有限公司执行董事、党组书记（党委书记），中国华能集团公司西藏分公司总经理，华能四川能源开发有限公司董事长、党委书记，华能四川能源开发有限公司执行董事、党委书记。
杨友林	法学硕士，正高级经济师，现任华能澜沧江水电股份有限公司董事，中国华能集团有限公司专职董监事。历任中国华能集团公司华北分公司党组成员、纪检组组长、工会主席、总法律顾问，华能国际电力股份有限公司华北分公司党组成员、纪检组组长、工会主席、总法律顾问，中国华能集团有限公司华北分公司党委委员、纪委书记，华能国际电力股份有限公司华北分公司党委委员、纪委书记，中国华能集团有限公司华北分公司副总经理、党委委员、总法律顾问，华能国际电力股份有限公司华北分公司副总经理、党委委员、总法律顾问，绿色煤电有限公司副总经理。
李喜德	大学学历，正高级会计师，现任华能澜沧江水电股份有限公司董事，华能国际电力开发公司股权管理部经理兼股权管理部党支部书记，兼任航天环境工程有限公司董事，华能（岳阳）热电联产有限责任公司董事，华能四川能源开发有限公司监事，华能江苏能源开发有限公司监事，绿色煤电有限公司董事，华能国际电力江苏能源开发有限公司监事，华能新能源股份有限公司董事。历任华能德州电厂总会计师，中国华能集团公司山东分公司副总会计师兼财务部主任，中国华能集团公司山东分公司总会计师兼华能山东里能煤电有限公司副总会计师，华能山东发电有限公司总会计师、党委委员，华能山东发电有限公司副总经理、党委委员、总会计师兼任直属机关党委书记，中国华能集团燃料有限公司副总经理、党委委员。
王超	工学博士，高级工程师，现任华能澜沧江水电股份有限公司董事，云南省能源投资集团有限公司战略管理部（董事会办公室）副部长。历任云南省能源投资集团有限公司建设管理中心工程验收与项目考核部副经理，云南省能源投资集团有限公司董事会办公室（战略管理中心）战略管理部经理，云南省能源投资集团有限公司战略管理部（董事会办公室）副部长。
万怀中	管理学学士，高级会计师，注册会计师，注册税务师，现任华能澜沧江水电股份有限公司董事，云南能投资本投资有限公司党委副书记、

	总经理，兼任云南省配售电有限公司董事，云南能投绿色新材有限责任公司董事。历任云天化集团有限责任公司资产财务部财务主管，云南能源投资股份有限公司财务管理部部长兼任云南省盐业有限公司财务管理部部长，云南省配售电有限公司财务副总监，云南榕耀新能源有限公司财务总监、工会主席，云南省能源投资集团有限公司财务管理中心（资金中心）副总经理，云南省能源投资集团有限公司财务管理部（资金中心）副部长。
龙健	工商管理硕士，高级工程师，现任华能澜沧江水电股份有限公司职工代表董事，副总经济师，兼任华能天成融资租赁有限公司董事。历任华能澜沧江水电有限公司生产营销部副主任，营销部主任，资本运营与股权管理部主任。
张启智	金融学硕士，内蒙古财经大学金融学院教授，现任华能澜沧江水电股份有限公司独立董事，蒙商银行独立董事。曾任内蒙古财经大学金融学院副院长，教授。
周正风	在职大专，高级会计师、中国注册会计师、中国注册税务师，现任华能澜沧江水电股份有限公司独立董事。曾任云南电网公司（云南电力集团有限公司）电力营销与交易部主任师兼电价管理处处长，云南电网公司副总经济师兼财务部主任，云南电网公司总会计师，云南电网公司董事、副总经理、总会计师、党组成员，云南电网公司董事、副总经理、总会计师、党委委员。
杨毅平	管理学博士，正高级工程师，现任华能澜沧江水电股份有限公司独立董事。曾任水电十四局科研设计院副院长、昆明工程公司副经理、总工程师，水电十四局科研设计院院长、党委书记、昆明工程公司经理，水电十四局科技发展中心主任、党委书记、科研设计院院长、党委书记、昆明工程公司经理，水电十四局副总工程师、科研设计院院长、党委书记，水电十四局副局长、党委委员，水电十四局有限公司副总经理、党委委员。
龙小海	管理学博士，云南大学工商管理及旅游管理学院（会计学院）会计系教授，现任华能澜沧江水电股份有限公司独立董事，一心堂药业集团股份有限公司独立董事。曾任云南省财政厅会计处综合科科长、制度科科长，昆明市财政局总会计师、副局长。
宋云苍	法律硕士，现任华能澜沧江水电股份有限公司独立董事，北京大成（昆明）律师事务所高级合伙人。曾任玉溪市人民检察院原检察官、办公室副主任，云南李世敏律师事务所专职律师。
夏爱东	经济学学士，正高级会计师，现任华能澜沧江水电股份有限公司监事会主席，中国华能集团有限公司审计部主任兼审计中心主任，兼任华能国际电力股份有限公司监事，中国华能财务有限责任公司董事，华能资本服务有限公司监事，北方联合电力有限责任公司监事，广东省能源集团有限公司监事。历任中国华能集团公司财务部预算处处长、预算与综合计划部副主任，华能国际电力股份有限公司预算部经理，中国华能集团有限公司预算与综合计划部副主任。
康春丽	经济学学士，高级经济师，现任华能澜沧江水电股份有限公司监事，云南省能源投资集团有限公司财务管理部（资金中心）部长，云南省煤炭产业集团有限公司董事、香港云能国际投资有限公司董事、宁波榕尚投资合伙企业投资决策委员会委员、金安桥水电站有限公司监事，云南省税务学会第七届理事会理事。历任中国建设银行云南分行城北支行营业部经理，云南省工业投资控股集团有限责任公司财务管理部资金结算中心副主任，云南省工业投资控股集团有限责任公司财务管理部副总经理，云南省能源投资集团有限公司资金中心主任，云南省能源投资集团有限公司财务管理部（资金中心）总经理。
王斌	管理学学士，会计师，现任华能澜沧江水电股份有限公司监事，云南合和（集团）股份有限公司审计部部长、纪检审计党支部书记，兼任红云红河烟草（集团）有限责任公司云南九九集团有限公司董事，云南红塔滇西水泥股份有限公司监事，云南红河投资有限公司监事会主席，云南兴云投资有限公司监事会主席，云南中维酒店管理有限责任公司监事会主席。历任云南合和（集团）股份有限公司财务管理部副部长、

	机关第一党支部书记，合和集团机关第一党支部书记、财务管理部副部长（主持工作），合和集团机关第一党支部书记、审计部副部长（主持工作）。
何进元	经济管理硕士，现任华能澜沧江水电股份有限公司职工代表监事，本部党建工作部（党委宣传部、工会办公室）主任（部长）、本部党委副书记。历任华能澜沧江上游水电有限公司办公室主任，华能澜沧江水电股份有限公司景洪水电站党委书记、景洪电厂副厂长。
金久峰	法学硕士，现任华能澜沧江水电股份有限公司职工代表监事，本部纪律检查部（党委巡查办）主任，本部纪委书记。历任云南华能澜沧江水电有限公司征地移民办公室副主任，云南华能澜沧江水电有限公司古水水电站党委书记，古水建管局副局长。
王子伟	工学学士，正高级工程师，现任华能澜沧江水电股份有限公司党委副书记、副总经理、工会主席，华能澜沧江上游水电有限公司副总经理、党委副书记、工会主席，兼任华能龙开口水电有限公司董事长。历任云南华能漫湾发电厂厂长助理，云南华能澜沧江水电有限公司景洪建设公司党委副书记、纪委书记、工会主席，云南华能澜沧江水电有限公司机电物资部主任，华能澜沧江水电有限公司机电部主任，华能澜沧江水电有限公司糯扎渡水电厂筹备处主任、糯扎渡电厂厂长、糯扎渡电站党委书记，华能澜沧江水电有限公司人力资源部主任，华能澜沧江水电股份有限公司副总经理、党委委员，华能澜沧江上游水电有限公司副总经理、党委委员。
杨佐斌	工学学士，教授级高级工程师，现任华能澜沧江水电股份有限公司副总经理、党委委员，华能澜沧江上游水电有限公司副总经理、党委委员。历任华能龙开口水电有限公司龙开口水电工程筹建处副主任、龙开口电站党委委员，华能澜沧江水电有限公司如美水电工程筹建处副主任、如美电站党总支委员、工会主席，华能西藏发电有限公司基本建设部主任，华能西藏雅鲁藏布江水电开发投资有限公司副总经理、党组成员、党委委员，中国华能集团公司西藏分公司副总经理，华能西藏林芝水电梯级开发有限公司董事长、党委书记、总经理。
鲁俊兵	工商管理硕士，正高级工程师，现任华能澜沧江水电股份有限公司副总经理、党委委员，华能澜沧江上游水电有限公司副总经理、党委委员，兼任桑河二级水电有限公司董事长，瑞丽江一级水电有限公司董事长。历任云南华能漫湾发电厂副总工程师，云南华能漫湾发电厂副厂长、党委委员兼漫湾二期工程建设处副主任、党支部委员，华能景洪水电厂筹备处副主任、景洪电厂厂长、党委委员，华能澜沧江水电有限公司苗尾·功果桥水电厂筹备处主任、苗尾·功果桥电厂厂长、苗尾·功果桥电站党委委员、党委书记，华能小湾水电工程建设管理局局长、小湾电厂厂长、小湾电站党委副书记，华能澜沧江水电股份有限公司副总经理、党委委员，华能澜沧江上游水电有限公司副总经理、党委委员。
周华	工学学士，正高级工程师，现任华能澜沧江水电股份有限公司副总经理、总工程师、党委委员，华能澜沧江上游水电有限公司副总经理、总工程师、党委委员。历任华能小湾水电工程建设管理局副局长，华能澜沧江水电有限公司托巴水电工程筹建处主任、托巴电站党总支书记，华能澜沧江水电股份有限公司黄登·大华桥水电工程筹建处主任黄登·大华桥建设管理局局长、黄登·大华桥电站党委委员、党委副书记，华能澜沧江水电股份有限公司总经理助理，华能澜沧江水电股份有限公司总工程师、党委委员，华能澜沧江上游水电有限公司总工程师、党委委员。
赵虎	经济学学士，高级会计师，现任华能澜沧江水电股份有限公司总会计师、党委委员、董事会秘书，华能澜沧江上游水电有限公司总会计师、党委委员，兼任云南联合电力开发有限公司监事会主席，华能龙开口水电有限公司监事会主席，华能碳资产经营有限公司监事会主席，云南华电金沙江中游水电开发有限公司监事。历任云南华能漫湾发电厂财务部副主任（主持工作），华能澜沧江水电有限公司漫湾水电厂财务部主任，华能澜沧江水电有限公司财务与资产部副主任，华能澜沧江水电股份有限公司财务与预算部副主任，华能澜沧江水电股份有限公司财务与预算部主任。

查荣瑞	工商管理硕士，正高级工程师，现任华能澜沧江水电股份有限公司副总经理、党委委员、总法律顾问、首席合规官、首席网络安全官，华能澜沧江上游水电有限公司副总经理、党委委员。历任华能澜沧江水电有限公司瑞丽江水电运营分公司副总经理、党总支委员，云南联合电力开发有限公司副总经理、党委委员，华能澜沧江水电有限公司生产技术部副主任、主任，华能澜沧江水电股份有限公司景洪水电厂厂长、景洪电站党委书记、党委副书记，华能澜沧江水电股份有限公司糯扎渡水电厂厂长、糯扎渡建管局局长、糯扎渡电站党委副书记。
尹述红	工学硕士，高级工程师，现任华能澜沧江水电股份有限公司副总经理、党委委员，华能澜沧江上游水电有限公司副总经理、党委委员。历任华能澜沧江水电有限公司小湾水电厂生产技术部主任、副总工程师，华能龙开口水电有限公司龙开口水电厂筹备处副主任、龙开口电厂副厂长、龙开口电站党委委员，华能澜沧江上游水电有限公司营销部主任，华能澜沧江水电股份有限公司营销分公司总经理，华能澜沧江能源销售有限公司总经理，华能澜沧江能源销售有限公司执行董事、总经理、党总支书记，华能澜沧江水电股份有限公司营销部主任，华能澜沧江水电股份有限公司集控中心主任、党委副书记，华能澜沧江水电股份有限公司运行管理部主任。
苏劲松 (离任)	大学本科，高级工程师，现任云南能投联合外经股份有限公司党委书记、董事长，历任华能澜沧江水电股份有限公司副董事长，兼任中国长江电力股份有限公司董事，威信云投粤电扎西能源有限公司总经理、党委书记、董事长，云南能投威信能源有限公司董事长，云南省电力投资有限公司党委副书记、总经理，云南省能源投资集团有限公司总裁助理，北京国能中电节能环保技术股份有限公司总裁、首席运营官，云南省电力投资有限公司党委书记、董事长，云南省能源投资集团有限公司股权管理中心总经理，云南能投联合外经股份有限公司党委书记、董事长。
李双友 (离任)	大学本科，高级会计师，现任云南红塔特铜新材料股份有限公司董事长，云南红塔蓝鹰纸业有限公司董事长，云南合和印务管理有限公司董事长，昆明红塔木业有限公司监事。历任华能澜沧江水电股份有限公司副董事长，云南合和（集团）股份有限公司副总经理、党委委员，红塔证券股份有限公司董事，云南白药集团股份有限公司董事，昆药集团股份有限公司副董事长，红塔创新投资股份有限公司董事长，国信证券股份有限公司董事，中维资本控股股份有限公司董事，云南红河投资有限公司董事长，珠海红塔仁恒包装股份有限公司副董事长，云南红塔滇西水泥股份有限公司董事长，云南红塔集团有限公司计划财务科科长、副总经理、党委委员，云南合和（集团）股份有限公司金融资产部部长。
徐平 (离任)	硕士研究生，高级会计师。曾任华能澜沧江水电股份有限公司董事，华能国际电力开发公司副总经理、党委委员，兼任华能资本服务有限公司董事、广东省能源集团有限公司董事、西安热工研究院有限公司董事、华能四川能源开发有限公司董事，华能国际电力股份有限公司财务部经理，长城证券有限责任公司总经理、党委副书记，中国华能集团公司资产运营管理部主任，广东省能源集团有限公司副总经理。
李庆华 (离任)	大学本科，正高级会计师，注册会计师，注册评估师，注册税务师，律师，现任云南省能源投资集团有限公司研究员。历任华能澜沧江水电股份有限公司董事、云南能源投资股份有限公司董事、昆明云能经开健康产业有限公司董事长、宁波榕尚投资合伙企业（有限合伙）投资决策委员会委员、云南省煤炭产业集团有限公司监事会主席。历任云南省能源投资集团有限公司财务管理部负责人、副总经理，云南省能源投资集团有限公司战略发展部副总经理、总经理，香港云能国际投资有限公司常务副总经理（主持工作）、总法律顾问，云南省能源投资集团有限公司证券管理部副总经理（主持工作）、总经理，云南省能源投资集团有限公司资本管理中心总经理，中国长江电力股份有限公司董事。
李湘 (离任)	硕士研究生，高级会计师，注册会计师、注册资产评估师，现任云南能投资本投资有限公司党委书记、董事长，兼任云南融聚发展投资有限公司董事长，华能资本服务有限公司董事，三峡资本控股有限责任公司董事。历任华能澜沧江水电股份有限公司董事，云南省能源投资



	集团有限公司财务总监、董事、财务金融首席专家，云南能投资本投资有限公司董事长，云南能投资本投资有限公司党委副书记、董事长。
刘会疆 (离任)	大学本科，高级工程师，曾任华能澜沧江水电股份有限公司独立董事，玉溪市水电设备厂厂长，云南红塔投资有限责任公司党委委员、董事、副总经理，云南红塔集团有限公司党委书记。
杨先明 (离任)	博士研究生，云南大学发展研究院教授，现任一心堂药业集团有限公司独立董事。曾任华能澜沧江水电股份有限公司独立董事，云南大学发展研究院博士生导师，第十届、第十一届全国政协委员，全国政协经济委员会委员，云南大学发展研究院院长。
陈铁水 (离任)	大学本科，云南大学法学院教授，曾任华能澜沧江水电股份有限公司独立董事，学报编辑部主任，经济法系副主任、主任，副校长、教授，云南大学法学院副院长，法学院党委书记、三级教授、民商、经济法硕士生导师，云南盐化股份公司独立董事，红塔证券股份有限公司独立董事，富滇银行股份有限公司独立董事。
尹晓冰 (离任)	博士研究生，财务专业副教授，注册会计师，现任云南白药集团股份有限公司总裁助理，历任华能澜沧江水电股份有限公司独立董事、云南白药集团股份有限公司独立董事、云南锡业股份有限公司独立董事，昆明滇池水务股份有限公司外部董事，云南大学工商管理与管理学院助教、讲师，云南铝业股份有限公司独立董事，云南云投生态科技股份有限公司独立董事，云南云煤能源股份有限公司独立董事，云南铜业股份有限公司独立董事，云南罗平锌电股份有限公司独立董事。
石青 (离任)	工商管理硕士，高级政工师，现任华能澜沧江水电股份有限公司党建工作部（党委宣传部、工会办公室）三级咨询。历任云南华能澜沧江水电有限公司景洪建设公司综合办副主任（主持工作），华能澜沧江水电有限公司政治工作部机关党委副书记，华能澜沧江水电股份有限公司党建工作部副主任、机关党委副书记，华能澜沧江水电股份有限公司职工代表监事，党建工作部主任、党委宣传部部长、工会办公室主任、工会副主席、本部党委副书记。
冯卫 (离任)	工学学士，高级工程师，现任华能西藏雅鲁藏布江水电开发投资有限公司党委委员、纪委书记。历任云南华能澜沧江水电有限公司景洪水电厂（筹备处）党委副书记、纪委书记、工会主席，华能澜沧江水电有限公司漫湾水电厂电厂党委书记、纪委书记、副厂长，华能澜沧江上游水电公司党建工作部主任、工会副主席，云南华能澜沧江水电有限公司纪检监察部（纪律检查部）主任、机关纪委书记，华能澜沧江水电股份有限公司职工代表监事，纪律检查部主任、党委巡察办主任、本部纪委书记，华能澜沧江上游水电有限公司监事。
张洪涛 (离任)	工学学士，正高级工程师，现任中国华能集团有限公司专职董监事。历任云南华能漫湾发电厂第一副厂长（主持工作），云南华能漫湾发电厂副厂长（主持工作）兼漫湾二期建设处主任、党支部书记，华能小湾水电厂筹备处主任、党委书记、小湾建管局党委书记，华能澜沧江水电有限公司小湾水电厂厂长、党委书记、小湾建管局局长，华能澜沧江水电有限公司总经理助理，华能水电总经理助理、副总经理、党委委员，云南华电金沙江中游水电开发有限公司董事，华能澜沧江水电股份有限公司副总经理、党委副书记、工会主席、首席网络安全官、本部党委书记，华能澜沧江上游水电有限公司副总经理、党委副书记、工会主席，兼任国投云南大朝山水电有限公司副董事长。
周建 (离任)	工学学士，教授级高级工程师，现任华能澜沧江水电股份有限公司一级咨询，兼任华能碳资产经营有限公司董事。历任云南华能澜沧江水电有限公司规划发展部主任、副总工程师兼规划发展部主任，华能澜沧江水电有限公司副总工程师兼规划发展部主任，华能澜沧江上游水电有限公司总经理、党总支书记，华能澜沧江水电有限公司党组成员、副总经理、华能澜沧江上游水电有限公司执行董事、总经理、党组副书记（党委副书记），华能澜沧江水电股份有限公司副总经理、党委委员，华能澜沧江上游水电有限公司副总经理、党委委员，缅甸瑞丽江一级水电公司董事长，桑河二级水电有限公司董事长，兼任华能碳资产经营有限公司董事，西藏开投曲孜卡水电开发有限公司副董事长。

邓炳超 (离任)	高级管理人员工商管理硕士（EMBA），正高级会计师，现任中国华能财务有限责任公司总经理、党委副书记。历任云南华能澜沧江水电有限公司财务部主任，华能澜沧江水电有限公司财务与资产部主任，华能四川水电有限公司总会计师、党委委员，华能澜沧江水电有限公司总会计师、党组成员，华能水电总会计师、党组成员（党委委员），昆明电力交易中心有限责任公司董事，云南华电金沙江中游水电开发有限公司董事，华能澜沧江水电股份有限公司总会计师、董事会秘书、总法律顾问、党委委员，华能澜沧江上游水电有限公司总会计师、党委委员。
-------------	---

其它情况说明

适用 不适用

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

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
滕卫恒	云南省能源投资集团有限公司	资本管理中心 总经理	2022年3月	2023年5月
	云南省能源投资集团有限公司	资本管理部部长	2023年5月	
李石山	云南合和(集团)股份有限公司	党委委员	2020年6月	
李健平	中国华能集团有限公司	规划发展部副主任	2021年2月	2023年9月
刘兴国	中国华能集团有限公司	专职董监事	2023年8月	
杨友林	中国华能集团有限公司	专职董监事	2023年8月	
李喜德	华能国际电力开发公司	股权管理部经理	2018年8月	
王超	云南省能源投资集团有限公司	董事会办公室 (战略管理中心) 战略管理部经理	2019年7月	2023年7月
	云南省能源投资集团有限公司	战略管理部(董事 会办公室)副部长	2023年7月	
万怀中	云南能投资本投资有限公司	党委副书记、 总经理	2023年9月	
夏爱东	中国华能集团有限公司	审计部主任兼审计 中心主任	2020年4月	
康春丽	云南省能源投资集团有限公司	财务管理部 (资金中心) 总经理	2022年3月	2023年5月
	云南省能源投资集团有限公司	财务管理部 (资金中心)部长	2023年5月	
王斌	云南合和(集团)股份有限公司	审计部部长	2022年3月	
苏劲松 (离任)	云南能投联合外经股份有限 公司	党委书记、董事长	2023年3月	
李双友 (离任)	云南合和(集团)股份有限公司	副总经理、 党委委员	2017年8月	2024年1月
李庆华 (离任)	云南省能源投资集团有限公司	研究员	2023年3月	
李湘 (离任)	云南能投资本投资有限公司	党委书记、董事长	2021年7月	
张洪涛 (离任)	现任中国华能集团有限公司	专职董监事	2023年8月	
在股东单 位任职情 况的说明	无			

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
滕卫恒	云南能源投资股份 有限公司	董事	2019年4月	
	中国长江电力股份	监事	2019年8月	2023年3月

	有限公司			
	中国长江电力股份有限公司	董事	2023 年 5 月	
	云南云维股份有限公司	董事	2019 年 9 月	
	云南能投资本投资有限公司	董事	2022 年 5 月	
李石山	红塔证券股份有限公司	党委副书记/ 监事会主席	2021 年 1 月 /2022 年 5 月	
	红塔沈阳工业有限公司	副董事长	2020 年 11 月	
	国信证券股份有限公司	董事	2024 年 1 月	
	珠海红塔仁恒包装股份有限公司	副董事长	2024 年 2 月	
李健平	中国水力发电工程学会抽水蓄能行业分会	副理事长	2022 年 4 月	
李喜德	航天环境工程有限公司	董事	2020 年 4 月	
	华能（岳阳）热电联产有限责任公司	董事	2020 年 4 月	
	华能四川能源开发有限公司	监事	2020 年 11 月	
	华能江苏能源开发有限公司	监事	2020 年 12 月	
	绿色煤电有限公司	董事	2020 年 12 月	
	华能国际电力江苏能源开发有限公司	监事	2020 年 12 月	
	华能新能源股份有限公司	董事	2021 年 12 月	
万怀中	云南省配售电有限公司	董事	2022 年 7 月	
	云南能投绿色新材有限责任公司	董事	2022 年 6 月	
龙健	华能天成融资租赁有限公司	董事	2015 年 11 月	
	西藏开投曲孜卡水电开发有限公司	董事	2018 年 10 月	2023 年 12 月
张启智	蒙商银行	独立董事	2023 年 7 月	
龙小海	一心堂药业集团股份有限公司	独立董事	2019 年 11 月	
宋云苍	北京大成（昆明）律师事务所	高级合伙人	2016 年 8 月	
夏爱东	华能国际电力股份有限公司	监事	2021 年 6 月	
	中国华能财务有限责任公司	董事	2015 年 12 月	
	华能资本服务有限公司	监事	2020 年 6 月	

	北方联合电力有限 责任公司	监事	2020 年 10 月	
	广东省能源集团有限 公司	监事	2021 年 4 月	
康春丽	云南省煤炭产业集团 有限公司	董事	2022 年 6 月	
	香港云能国际投资 有限公司	董事	2020 年 4 月	
	宁波榕尚投资合伙企 业投资决策委员会	委员	2019 年 12 月	
	金安桥水电站有限 公司	监事	2022 年 2 月	
	云南省税务学会第七 届理事会	理事	2023 年 11 月	
王斌	云南红塔滇西水泥 股份有限公司	监事	2020 年 4 月	
	云南红河投资有限 公司	监事会主席	2021 年 5 月	
	曲靖福牌实业有限 公司	监事会主席	2021 年 12 月	2023 年 7 月
	云南兴云投资有限 公司	监事会主席	2021 年 5 月	
	云南中维酒店管理 有限责任公司	监事会主席	2021 年 12 月	
	红云红河烟草（集团） 有限责任公司云南九 九集团有限公司	董事	2022 年 11 月	
王子伟	华能龙开口水电有限 公司	董事长	2021 年 6 月	
苏劲松（离任）	中国长江电力股份 有限公司	董事	2021 年 5 月	2023 年 3 月
李双友（离任）	红塔证券股份有限 公司	董事	2019 年 9 月	2024 年 1 月
	昆药集团股份有限 公司	副董事长	2015 年 6 月	2024 年 1 月
	红塔创新投资股份 有限公司	董事长	2018 年 3 月	2023 年 9 月
	国信证券股份有限 公司	董事	2017 年 7 月	2024 年 1 月
	昆明红塔木业有限 公司	监事	2015 年 11 月	
	中维资本控股股份 有限公司	董事	2018 年 8 月	2023 年 4 月
	云南红塔特铜新材料 股份有限公司	董事长	2020 年 9 月	
	云南红塔蓝鹰纸业 有限公司	董事长	2021 年 12 月	
	云南合和印务管理 有限公司	董事长	2021 年 12 月	

	云南红河投资有限公司	董事长	2021 年 12 月	2024 年 2 月
	珠海红塔仁恒包装股份有限公司	副董事长	2021 年 12 月	2024 年 2 月
徐平（离任）	华能资本服务有限公司	董事	2021 年 4 月	2023 年 3 月
	广东省能源集团有限公司	董事	2021 年 4 月	2023 年 3 月
	西安热工研究院有限公司	董事	2021 年 6 月	2023 年 3 月
	华能四川能源开发有限公司	董事	2021 年 12 月	2023 年 3 月
李庆华（离任）	云南能源投资股份有限公司	董事	2021 年 4 月	2023 年 9 月
	昆明云能经开健康产业有限公司	董事长	2021 年 3 月	2023 年 9 月
	宁波榕尚投资合伙企业（有限合伙）投资决策委员会	委员	2021 年 3 月	2023 年 9 月
	云南省煤炭产业集团有限公司	监事会主席	2022 年 6 月	2023 年 9 月
李湘（离任）	云南融聚发展投资有限公司	董事长	2023 年 11 月	
	华能资本服务有限公司	董事	2018 年 4 月	
	三峡资本控股有限责任公司	董事	2023 年 4 月	
杨先明（离任）	一心堂药业集团有限公司	独立董事	2019 年 11 月	
尹晓冰（离任）	云南白药集团股份有限公司	总裁助理	2023 年 1 月	
冯卫（离任）	华能西藏雅鲁藏布江水电开发投资有限公司	党委委员、纪委书记	2023 年 11 月	
张洪涛（离任）	国投云南大朝山水电有限公司	副董事长	2016 年 11 月	2023 年 8 月
周建（离任）	华能碳资产经营有限公司	董事	2017 年 8 月	
	西藏开投曲孜卡水电开发有限公司	副董事长	2018 年 9 月	2023 年 12 月
邓炳超（离任）	中国华能财务有限责任公司	总经理、党委副书记	2023 年 6 月	
	昆明电力交易中心有限责任公司	董事	2021 年 7 月	2023 年 11 月
在其他单位任职情况的说明	无			

## (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	独立董事的报酬按照股东大会审议通过的标准执行；职工代表董事监事根据公司薪酬相关制度按其在公司任职情况及工作业绩领取报酬，其他监事不在公司领取报酬；公司董事、高级管理人员由董事会薪酬与考核委员会拟定薪酬发放标准和发放方案，经董事会审批通过后执行。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	薪酬与考核委员会同意公司董事、监事、高级管理人员报酬事项，相关议案经薪酬与考核委员会审议后全票通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	职工董事、职工监事报酬根据《公司工资总额管理办法》确定；高级管理人员报酬根据《公司经理层成员薪酬管理办法》《经理层成员年度经营业绩责任书》《经理层成员任期经营业绩责任书》确定；独立董事报酬根据《华能澜沧江水电股份有限公司独立董事津贴制度》经股东大会审议后确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	见（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	税前工资总额 1,252.66 万元人民币。

#### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
孙卫	董事长	选举	董事会选举
孙卫	总经理	解聘	工作变动
滕卫恒	副董事长	选举	董事会选举
李石山	董事、副董事长	选举	董事会选举
李健平	总经理	聘任	聘任
刘兴国	董事	选举	换届选举
杨友林	董事	选举	换届选举
万怀中	董事	选举	换届选举
周正风	独立董事	选举	换届选举
杨毅平	独立董事	选举	换届选举
龙小海	独立董事	选举	换届选举
宋云苍	独立董事	选举	换届选举
何进元	职工代表监事	选举	换届选举
金久峰	职工代表监事	选举	换届选举
杨佐斌	副总经理	聘任	聘任
鲁俊兵	副总经理	聘任	聘任
周华	副总经理	聘任	聘任
赵虎	总会计师	聘任	聘任
赵虎	董事会秘书	聘任	聘任
查荣瑞	副总经理	聘任	聘任
尹述红	副总经理	聘任	聘任
苏劲松	副董事长	离任	工作变动
李双友	副董事长	离任	辞职
徐平	董事	离任	工作变动

李庆华	董事	离任	工作变动
李湘	董事	离任	换届选举
刘会疆	独立董事	离任	换届选举
杨先明	独立董事	离任	换届选举
陈铁水	独立董事	离任	换届选举
尹晓冰	独立董事	离任	换届选举
石青	职工代表监事	离任	换届选举
冯卫	职工代表监事	离任	换届选举
张洪涛	副总经理	离任	工作变动
周建	副总经理	离任	工作变动
邓炳超	总会计师、董事会秘书、 总法律顾问	离任	工作变动

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**五、报告期内召开的董事会有关情况**

会议届次	召开日期	会议决议
第三届董事会第十三次会议	2023/4/11	1. 关于选举公司董事长的议案；2. 关于更换公司董事的议案。
第三届董事会第十四次会议	2023/4/21	1. 公司 2022 年度总经理工作报告；2. 公司 2022 年度董事会工作报告；3. 公司 2022 年度董事会授权事项履职情况的议案；4. 公司 2022 年度财务决算报告的议案；5. 公司 2022 年年度报告及摘要的议案；6. 公司 2022 年度利润分配方案；7. 关于对中国华能财务有限责任公司的风险持续评估报告；8. 关于对中国华能集团香港财资管理有限公司的风险持续评估报告；9. 公司 2022 年度内部控制评价报告；10. 公司 2022 年度环境、社会和管治（ESG）报告；11. 关于公司 2022 年度日常关联交易执行及 2023 年度预计情况的议案；12. 公司 2022 年度对外捐赠情况及 2023 年度对外捐赠计划的议案；13. 公司 2022 年度工资总额清算方案及 2023 年度工资总额预算方案；14. 公司投资开发新能源项目的议案；15. 公司 2023 年度财务预算的议案；16. 公司 2023 年度投资预算的议案；17. 公司 2023 年第一季度报告的议案；18. 公司 2023 年度内部审计计划的议案；19. 关于聘请公司 2023 年度财务报告及内部控制审计机构的议案；20. 关于增加公司银行间市场债务融资工具发行额度的议案；21. 关于修订《公司股东大会议事规则》的议案；22. 关于修订《公司募集资金管理办法》的议案；23. 关于修订《公司独立董事工作细则》的议案；24. 关于修订《公司信息披露管理制度》的议案；25. 关于修订《公司内幕信息知情人登记管理制度》的议案；26. 关于修订《公司投资者关系管理制度》的议案；27. 关于修订《公司董事会秘书工作制度》的议案；28. 关于修订《公司内部审计工作规定》的议案；29. 关于提议召开 2022 年年度股东大会的议案。
第三届董事会第	2023/5/16	1. 关于选举公司副董事长的议案；



十五次会议		
第三届董事会第十六次会议	2023/5/30	1. 关于在西藏地区投资建设水电站项目的议案；2. 关于经理层成员 2022 年度经营业绩考核结果及薪酬分配情况的议案。
第三届董事会第十七次会议	2023/6/16	1. 关于聘任公司高级管理人员的议案。
第三届董事会第十八次会议	2023/8/25	1. 关于公司 2023 年半年度报告及摘要的议案；2. 关于公司对中国华能财务有限责任公司的风险持续评估报告；3. 关于公司对中国华能集团香港财资管理有限公司的风险持续评估报告；4. 关于《公司工资总额管理办法》的议案；5. 关于《公司经理层成员 2023 年度经营业绩责任书》的议案。
第三届董事会第十九次会议	2023/9/6	1. 关于公司收购华能四川能源开发有限公司 100% 股权暨关联交易的议案；2. 关于公司控股股东拟变更避免同业竞争承诺的议案；3. 关于聘任公司高级管理人员的议案；4. 关于提议召开公司 2023 年第一次临时股东大会的议案。
第三届董事会第二十次会议	2023/10/27	1. 关于公司 2023 年第三季度报告的议案。
第三届董事会第二十一次会议	2023/12/14	1. 关于聘任公司董事会秘书的议案；2. 关于聘任公司总法律顾问的议案；3. 关于审议公司经理层成员聘任协议书经理层成员 2023 年度经营业绩责任书（补充协议）经理层成员任期经营业绩责任书（补充协议）的议案；4. 关于修订公司独立董事工作细则的议案。

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
孙卫	否	9	9	7	0	0	否	2
滕卫恒	否	7	6	6	1	0	否	2
李健平	否	9	8	6	1	0	否	1
李喜德	否	9	9	7	0	0	否	1
王超	否	9	7	7	2	0	否	2
张启智	是	9	9	7	0	0	否	2
龙健	否	9	9	7	0	0	否	2
苏劲松	否	2	2	1	0	0	否	0
李双友	否	9	8	7	1	0	否	1
徐平	否	9	8	7	1	0	否	1
李庆华	否	2	1	1	1	0	否	0
李湘	否	7	7	6	0	0	否	1
刘会疆	是	9	9	7	0	0	否	2
杨先明	是	9	9	7	0	0	否	2
陈铁水	是	9	9	7	0	0	否	2
尹晓冰	是	9	9	7	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用  不适用

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	0

**(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况**

□适用 √不适用

**(三) 其他**

□适用 √不适用

**七、董事会下设专门委员会情况**

√适用 □不适用

**(一) 董事会下设专门委员会成员情况**

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	(换届前) 张启智、孙卫、李湘、刘会疆、尹晓冰。 (换届后) 周正风、张启智、万怀中、龙小海、宋云苍。
提名委员会	(换届前) 杨先明、苏劲松、李健平、刘会疆、尹晓冰。 (换届后) 杨毅平、李健平、李喜德、龙小海、宋云苍。
薪酬与考核委员会	(换届前) 尹晓冰、李双友、徐平、刘会疆、陈铁水。 (换届后) 张启智、王超、刘兴国、周正风、杨毅平。
战略与决策委员会	(换届前) 孙卫、苏劲松、李双友、徐平、杨先明、尹晓冰。 (换届后) 孙卫、滕卫恒、李石山、杨友林、龙小海、宋云苍、杨毅平。

**(二) 报告期内审计委员会召开 4 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 20 日	1. 公司 2022 年度审计委员会工作报告； 2. 公司 2022 年度财务决算报告的议案； 3. 公司 2022 年年度报告及摘要的议案； 4. 公司 2022 年度利润分配方案； 5. 关于对中国华能财务有限责任公司的风险持续评估报告； 6. 关于对中国华能集团香港财资管理有限公司的风险持续评估报告； 7. 公司 2022 年度内	同意将本次会议议案提交董事会审议。	-

	<p>部控制评价报告的议案；</p> <p>8. 公司 2022 年度日常关联交易执行情况及 2023 年度预计交易情况的议案；</p> <p>9. 关于审议公司 2023 年度内部审计计划的议案；</p> <p>10. 公司 2023 年第一季度报告的议案；</p> <p>11. 关于聘请公司 2023 年度财务报告及内部控制审计机构的议案。</p>		
2023 年 8 月 25 日	<p>1. 关于公司 2023 年半年度报告及摘要的议案；</p> <p>2. 关于公司对中华能财务有限责任公司的风险持续评估报告；</p> <p>3. 关于公司对中华能集团香港财资管理有限公司的风险持续评估报告。</p>	同意将本次会议议案提交董事会审议。	-
2023 年 9 月 5 日	关于公司收购华能四川能源开发有限公司 100% 股权暨关联交易的议案。	同意将本次会议议案提交董事会审议。	-
2023 年 10 月 27 日	关于公司 2023 年第三季度报告的议案。	同意将本次会议议案提交董事会审议。	-

### (三) 报告期内提名委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 6 日	关于变更公司董事的议案。	同意将本次会议议案提交董事会审议。	-
2023 年 6 月 16 日	关于聘任公司高级管理人员的议案。	同意将本次会议议案提交董事会审议。	-
2023 年 9 月 5 日	关于聘任公司高级管理人员的议案。	同意将本次会议议案提交董事会审议。	-
2023 年 12 月 14 日	<p>1. 关于聘任公司董事会秘书的议案；</p> <p>2. 关于聘任公司总法律顾问的议案。</p>	同意将本次会议议案提交董事会审议。	-

**(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 3 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 20 日	公司 2022 年工资总额清算方案及 2023 年工资总额预算方案的议案	同意将本次会议议案提交董事会审议。	-
2023 年 8 月 25 日	1. 关于《公司工资总额管理办法》的议案； 2. 关于公司《经理层成员 2023 年度经营业绩责任书》的议案。	同意将本次会议议案提交董事会审议。	-
2023 年 12 月 14 日	关于审议公司《经理层成员聘任协议书》《经理层成员 2023 年度经营业绩责任书（补充协议）》《经理层成员任期经营业绩责任书（补充协议）》的议案。	同意将本次会议议案提交董事会审议。	-

**(五) 报告期内战略与决策委员会召开 1 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 20 日	1. 公司投资开发新能源项目的议案； 2. 公司 2022 年度环境、社会和管治（ESG）报告。	同意将本次会议议案提交董事会审议。	-

**(六) 存在异议事项的具体情况**

□适用 √不适用

**八、监事会发现公司存在风险的说明**

□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	3,480
主要子公司在职员工的数量	1,562
在职员工的数量合计	5,042
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	289
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	3,404
销售人员	70
技术人员	586
财务人员	229
行政人员	753
合计	5,042
教育程度	
教育程度类别	数量（人）

大学本科及以上	4,458
大学专科	517
中专	38
其他	29
合计	5,042

## (二) 薪酬政策

适用 不适用

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

## (三) 培训计划

适用 不适用

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

## (四) 劳务外包情况

适用 不适用

## 十、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

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

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

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

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

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

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

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

## (二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

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

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

适用 不适用

## (四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

每 10 股送红股数 (股)	
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.8
每 10 股转增数 (股)	
现金分红金额 (含税)	3,240,000,000
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	7,638,074,711.00
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	42.42
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	
合计分红金额 (含税)	3,240,000,000
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	42.42

## 十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

### (三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

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

适用 不适用

根据国资委《中央企业综合绩效评价管理暂行办法》《中央企业负责人经营业绩考核暂行办法》等有关规定及配套考核实施细则等有关制度，公司建立了绩效效益与薪酬联动的激励约束机制，实施了经理层成员任期制和契约化管理，即公司董事会与高级管理人员签订了年度经营业绩责任书，明确了高级管理人员薪酬与年度、任期绩效目标（安全目标、经营目标、发展目标、党建目标）完成情况挂钩。每年根据年度绩效目标考核结果，制订高级管理人员薪酬方案报董事会薪酬与考核委员会、董事会审议批准后兑现薪酬；任期结束后，根据任期考核结果，制订高级管理人员薪酬方案报董事会薪酬与考核委员会、董事会审议批准后兑现任期激励收入。

## 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合本公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对公司 2023 年 12 月 31 日（内部控制评价报告基准日）的内部控制有效性进行了评价，并编制了公司《2023 年度内部控制评价报告》。评价认为：

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

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

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

公司第四届董事会第二次会议审议通过了《关于公司 2023 年度内部控制评价报告》，全文详见 2024 年 4 月 27 日上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

**十三、 报告期内对子公司的管理控制情况**

√适用 □不适用

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

**十四、 内部控制审计报告的相关情况说明**

√适用 □不适用

公司聘请的外部审计机构天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）于2024年4月26日出具了标准无保留意见的内部控制审计报告，内部控制审计意见与公司董事会内部控制自我评价报告意见一致。公司对《内部控制审计报告》进行了披露，全文详见2024年4月27日上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

**十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况**

公司以提高上市公司质量为契机，进一步强化公司治理，系统梳理了公司治理相关制度，包含《公司章程》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《股东大会议事规则》《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》《董事会授权管理办法》，修订了《公司独立董事工作细则》。公司治理制度进一步健全，“三会”事务运作高效规范，决策流程依法合规，通过专项自查，公司进一步强化了上市公司治理的合规性。

**十六、 其他**

□适用 √不适用

**第五节 环境与社会责任****一、环境信息情况**

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	48,100

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

□适用 √不适用

**(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明**

√适用 □不适用

**1. 因环境问题受到行政处罚的情况**

□适用 √不适用

**2. 参照重点排污单位披露其他环境信息**

□适用 √不适用



### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

公司发电项目均为水电、风电和光伏太阳能等绿色清洁能源，在电力生产过程中，无废水废气废渣等污染物排放。公司在绿色清洁能源发展进程中，坚持“发展中保护，保护中发展”，实现公司发展与生态环境保护协调发展。

### (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

2023 年，公司牢固树立和践行绿水青山就是金山银山的理念，认真谋划和推进新征程生态环境保护工作，把绿色低碳发展作为治本之策，加快人与自然和谐共生的一流绿色电力企业创建。公司深化环境保护管理标准化创建，抓好鱼类增殖站、过鱼设施等设施运行，强化环水保措施落实，加大高寒地区、高陡边坡植被恢复技术研究攻关，谱写了生态环保工作新篇章。苗尾水电站水土保持工程取得显著成效，获得 2022 年度国家水土保持示范工程称号。公司建成澜沧江流域生态环境智慧监测平台，成为国内首个流域梯级水电开发全过程环境监测数据化管理示范项目。公司放流短须裂腹鱼、细鳞裂腹鱼、岩原鲤、光唇裂腹鱼、灰裂腹鱼等人工增殖土著鱼类共 169.23 万尾，为大坝上下游鱼类基因交流和鱼类种族遗传多样性的稳定发挥了重要作用。全年未发生生态破坏、重大环境污染事故或者重大环保事件，未发生环保舆情和环保考核事件。

### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	83,900,000
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	公司装机全部为清洁能源机组，生产过程无二氧化碳排放，公司通过持续优化梯级水库调度提高水能利用率、最大限度增发清洁能源电量，助力二氧化碳减排。

具体说明

适用 不适用

## 二、社会责任工作情况

### (一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

公司按年度单独披露《环境、社会和管治暨 ESG 报告》，积极展现中央企业履行的社会责任情况。

### (二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	4,298.93	新时代“百千万工程”、帮县包乡带村、强基惠民、公益项目。
其中：资金（万元）	4,298.93	新时代“百千万工程”、帮县包乡带村、强基惠民、公益项目。
物资折款（万元）		
惠及人数（人）	98,000	新时代“百千万工程”辐射澜沧江及项

		目周边，惠及 9.3 万人，定点帮扶、强基惠民，惠及 0.5 万人。
--	--	------------------------------------

具体说明

√适用 □不适用

2023 年公司对外捐赠资金 4,298.93 万元，其中：巩固脱贫攻坚成果助力乡村振兴投入 4,159.79 万元，公益项目投入 139.14 万元，涵盖云南、四川和藏区 10 个州市、24 个县区 40 余个乡村区域，惠及 9.8 万余人。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	4,159.79	实施新时代“百千万工程”、定点帮扶、强基惠民。
其中：资金（万元）	4,159.79	实施新时代“百千万工程”、定点帮扶、强基惠民。
物资折款（万元）		
惠及人数（人）	98,000	新时代“百千万工程”辐射澜沧江及项目周边、云南云县定点帮扶、强基惠民，共惠及 9.8 万人
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	特色兴农 13 个，生态宜居 5 个，民生保障 28 个，文化引领 7 个，社会治理 6 个。	实施特色兴农、生态宜居、民生保障、文化引领、社会治理“五个一批”工程。

具体说明

√适用 □不适用

公司积极践行中央企业责任与担当，聚焦人民需求，秉承“建设一座电站、带动一方经济、保护一片环境、造福一方百姓、共建一方和谐”的社会责任理念，打造新时代“百千万工程”“帮县包乡带村”和“强基惠民”三大特色帮扶模式。2023 年，投入 4,159.79 万元帮扶资金，实施 59 项惠民工程，得到受援地群众和政府党委的一致好评，连续 6 年荣获云南省驻滇单位定点帮扶考核“好”的评价，连续 6 年荣获四川省省直单位定点帮扶考核“好”的评价，三名员工荣获年度优秀驻村第一书记。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	华能集团	1. 华能集团将华能水电作为华能集团水电业务最终整合的唯一平台。 2. 自本承诺函出具之日起，若华能集团获得在中国境内新开发、收购水电项目业务机会，在符合适用法律法规的规定及满足国家关于开发主体资格等要求的前提	2023年9月5日	否	长期			

			<p>下，将促使该业务机会优先提供给华能水电。</p> <p>3. 对于华能集团于本承诺函出具之日在中国境内所拥有的非上市水电业务资产，华能集团承诺，将在该等资产、股权满足（1）权属清晰；（2）注入后不会降低华能水电每股收益；（3）无重大违法违规事项；（4）不会导致国有资产流失；（5）参股股东放弃优先受让权；（6）管理半径符合经济性原则的情况下，</p>						
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

			按照经审计、评估的公允价值将相关资产、股权注入华能水电。						
	解决同业竞争	华能水电	1. 公司将根据国家能源发展战略规划，综合利用自身大中型水电站库区及周边土地、水面、电站送出通道附近、可实现调节补偿等区域的风电、光伏资源，因地制宜开展风电、光伏项目建设。 2. 公司对已有的风电、光伏项目不再对外转让或处置。	2021年4月22日	否	长期	是		
与再融资相关的承诺	盈利预测及补偿	华能集团	1. 华能集团不越权干预华能水电经	2024年2月26日	是	自承诺函出具之日至华能水电本次	是		

			<p>营管理活动，不侵占华能水电利益。</p> <p>2. 自承诺函出具之日至华能水电本次向特定对象发行 A 股股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其他承诺的其他新监管规定的，且本承诺函的承诺不能满足中国证监会该等规定时，华能集团承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。</p> <p>3. 若华能集团违反该等承诺并给华能水电或者</p>			<p>向特定对象发行 A 股股票实施完毕</p>			
--	--	--	--	--	--	--------------------------	--	--	--

---

			投资者造成损失的，华能集团愿意依法承担对华能水电或者投资者的补偿责任。						
--	--	--	-------------------------------------	--	--	--	--	--	--

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

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用



**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

适用 不适用

**三、违规担保情况**

适用 不适用

**四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

详见第十节财务报告. 五. 重要会计政策及会计估计相关内容。

**（二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**（三）与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**（四）审批程序及其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	2,044,000
境内会计师事务所审计年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈智、刘洋
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	5
境外会计师事务所名称	
境外会计师事务所报酬	
境外会计师事务所审计年限	

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	316,000
财务顾问		
保荐人		

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

√适用 □不适用

经公司 2022 年年度股东大会审议，同意聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务报告及内部控制审计机构，聘期一年。财务报告审计费用 204.40 万元人民币，内部控制审计费用 31.60 万元人民币，合计 236 万元人民币。

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

**审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明**

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

### (一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### (三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

## 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

## 十二、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

1. 公司与华能集团签订的《金融保险服务框架协议》，协议有效期为自 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日。公司与华能集团及其控制的其他企业（不包含华能财务）开展业务范围包括但不限于存款、贷款、融资租赁、债券承销、保理、信托、票据贴现、财产保险等金融保险业务。

交易类别及最高限额：

- (1) 日最高存款余额不超过 8 亿元；
- (2) 日最高贷款余额不超过 50 亿元；
- (3) 日最高债券承销余额不超过 20 亿元；
- (4) 年度累计保险费不超过 1 亿元；

(5) 其他金融保险业务日最高余额合计不超过 50 亿元。

上述金额为人民币或等值外币。

实际执行情况：截至 2023 年 12 月 31 日，公司在华能集团及其控制的其他企业（不包含华能财务）的日最高存款余额为 3.94 亿元人民币，日最高贷款余额为 27.92 亿元人民币，日最高债券承销余额为 8 亿元人民币，年度累计保险费为 0.72 亿元人民币，未发生其他金融保险业务。符合上述协议的规定（含美元折合人民币）。

2. 公司与华能财务签订的《金融服务协议》，协议有效期为自 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日。协议业务范围包括华能财务向公司提供存款、结算、信贷、中间业务、设计相关金融服务和产品，以及经中国银行保险监督管理委员会批准的可从事的其他业务服务。

交易类别及最高限额：

- (1) 日最高存款余额不超过 80 亿元；
- (2) 日最高信贷业务余额不超过 100 亿元；
- (3) 年度累计票据贴现总额不超过 20 亿元；

上述金额为人民币或等值外币。

实际执行情况：截至 2023 年 12 月 31 日，公司在华能财务的日最高存款余额为 62.47 亿元人民币，日最高贷款余额为 24.72 亿元人民币，未发生票据贴现业务。符合上述协议的规定。

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司拟以现金收购华能四川公司 100% 股权，其中华能集团持有华能四川公司 51% 股权、华能国际持有华能四川公司 49% 股权。	2023 年 5 月 11 日，公司披露的《关于筹划股权收购暨关联交易的提示性公告》（公告编号：2023-029）。
公司以现金方式收购华能集团、华能国际合计持有的华能四川公司 100% 的股权，交易价款总金额为 857,853.22 万元。	2023 年 9 月 7 日，公司披露的《关于公司收购华能四川能源开发有限公司 100% 股权暨关联交易的公告》（公告编号：2023-056）。
公司向华能集团、华能国际支付完毕本次交易的全部转让对价。本次交易标的华能四川公司股权已完成交割，工商变更登记手续已经完成。	2023 年 10 月 10 日，公司披露的《关于公司收购华能四川能源开发有限公司 100% 股权暨关联交易事项完成的公告》（公告编号：2023-063）。

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### 4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

**(三)共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
中国华能集团有限公司	控股股东				2,442,130,000.00	-160,660,000.00	2,281,470,000.00
中国华能财务有限责任公司	股东的子公司				947,000,000.00	1,463,000,000.00	2,410,000,000.00
中国华能集团香港财资管理有限公司	股东的子公司					354,135,000.00	354,135,000.00
合计					3,389,130,000.00	1,656,475,000.00	5,045,605,000.00
关联债权债务形成原因	在公司与中国华能集团公司签订的《金融保险服务框架协议》，公司与华能财务签订的《金融服务协议》范围内开展的债权债务往来。上述债权债务包括华能集团及其控制的其他企业，以及华能财务对公司提供的贷款。						
关联债权债务对公司的影响	上述关联债权债务未对公司经营成果和财务状况构成不利影响。						

**(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**

√适用 □不适用

## 1. 存款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
中国华能财务有限责任公司	股东的子公司	8,000,000,000.00	0.35%-1.65%	1,453,420,795.53	57,087,085,240.52	57,253,342,084.53	1,287,163,951.52
中国华能集团香港财资管理有限公司	股东的子公司	800,000,000.00	0.3%-5.46%	0	389,548,500.00	389,548,500.00	0
合计	/	/	/	1,453,420,795.53	57,476,633,740.52	57,642,890,584.53	1,287,163,951.52

## 2. 贷款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
中国华能财务有限责任公司	股东的子公司	10,000,000,000.00	2.15%-3.95%	947,000,000.00	8,390,000,000.00	6,927,000,000.00	2,410,000,000.00
中国华能集团有限公司	控股股东	2,442,130,000.00	1.08%-4.76%	2,442,130,000.00	0	160,660,000.00	2,281,470,000.00
中国华能集团香港财资管理有限公司	股东的子公司	920,751,000.00	6.3%	0	354,135,000.00	0	354,135,000.00

合计	/	/	/	3,389,130,000.00	8,744,135,000.00	7,087,660,000.00	5,045,605,000.00
----	---	---	---	------------------	------------------	------------------	------------------

### 3. 授信业务或其他金融业务

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
中国华能财务有限责任公司	股东的子公司	授信业务	3,634,000,000.00	2,472,000,000.00
中国华能集团香港财资管理有限公司	股东的子公司	授信业务	920,751,000.00	354,135,000.00

### 4. 其他说明

适用 不适用

### (六)其他

适用 不适用

## 十三、重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

#### 1、 托管情况

适用 不适用

#### 2、 承包情况

适用 不适用

#### 3、 租赁情况

适用 不适用

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
华能澜沧江上游水电有限公司	全资子公司	西藏开投果多水电有限公司	333,777,722.08	2021-12-08	2021-12-08	2036-09-25	一般担保		否	否			是	联营公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										333,777,722.08				
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计														
报告期末对子公司担保余额合计（B）										15,320,164.83				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）										349,097,886.91				
担保总额占公司净资产的比例（%）														
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）														
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）										349,097,886.91				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）														
上述三项担保金额合计（C+D+E）										349,097,886.91				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明														
担保情况说明										公司对子公司盐津关河水电有限公司的担保余额为15,320,164.83元，公司所属				



	全资子公司（华能澜沧江上游水电有限公司）对西藏开投果多水电有限公司担保余额为333,777,722.08元。
--	--

### (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1. 委托理财情况

##### (1) 委托理财总体情况

适用 不适用

##### 其他情况

适用 不适用

##### (2) 单项委托理财情况

适用 不适用

##### 其他情况

适用 不适用

##### (3) 委托理财减值准备

适用 不适用

#### 2. 委托贷款情况

##### (1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

##### 其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	73,922
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	74,604
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例 （%）	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押、标记或 冻结情况		股东性质
					股份状 态	数量	
中国华能集团有 限公司		9,072,000,000	50.40		无		国有法人
云南省能源投资 集团有限公司	-1,000,000,000	4,086,800,000	22.70		无		国有法人
云南合和(集团) 股份有限公司		2,041,200,000	11.34		无		国有法人
云南能投资本投 资有限公司	1,000,000,000	1,000,000,000	5.56		无		国有法人
香港中央结算有 限公司	-13,429,145	124,503,589	0.69		未知		境外法人
北京大地远通(集 团)有限公司	70,570,500	122,770,490	0.68		未知		境内非国 有法人
北京远通鑫海商 贸有限公司	72,829,514	120,629,572	0.67		未知		境内非国 有法人
李海清	1,454,400	94,784,953	0.53		未知		境内自然 人
李福清	-280,000	72,313,775	0.40		未知		境内自然 人
中国农业银行股 份有限公司—景 顺长城能源基建 混合型证券投资 基金	16,770,700	48,454,290	0.27		未知		国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
中国华能集团有限公司	9,072,000,000		人民币普 通股	9,072,000,000			
云南省能源投资集团有限公司	4,086,800,000		人民币普 通股	4,086,800,000			
云南合和(集团)股份有限公司	2,041,200,000		人民币普 通股	2,041,200,000			
云南能投资本投资有限公司	1,000,000,000		人民币普 通股	1,000,000,000			
香港中央结算有限公司	124,503,589		人民币普 通股	124,503,589			
北京大地远通（集团）有限公司	122,770,490		人民币普 通股	122,770,490			
北京远通鑫海商贸有限公司	120,629,572		人民币普 通股	120,629,572			

李海清	94,784,953	人民币普通股	94,784,953
李福清	72,313,775	人民币普通股	72,313,775
中国农业银行股份有限公司—景顺长城能源基建混合型证券投资基金	48,454,290	人民币普通股	48,454,290
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1. 中国华能集团有限公司、云南合和(集团)股份有限公司与云南省能源投资集团有限公司、云南能投资本投资有限公司之间不存在关联关系或一致行动关系。 2. 云南能投资本投资有限公司系云南省能源投资集团有限公司全资子公司。 3. 公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况  
适用 不适用

前十名股东较上期发生变化  
适用 不适用

单位:股

前十名股东较上期末变化情况					
股东名称(全称)	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例(%)	数量合计	比例(%)
云南能投资本投资有限公司	新增			1,000,000,000	5.56
中国工商银行股份有限公司-景顺长城沪港深精选股票型证券投资基金	退出			37,989,419	0.21

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
适用 不适用

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**  
适用 不适用

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1 法人

适用 不适用

名称	中国华能集团有限公司
----	------------

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

## 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

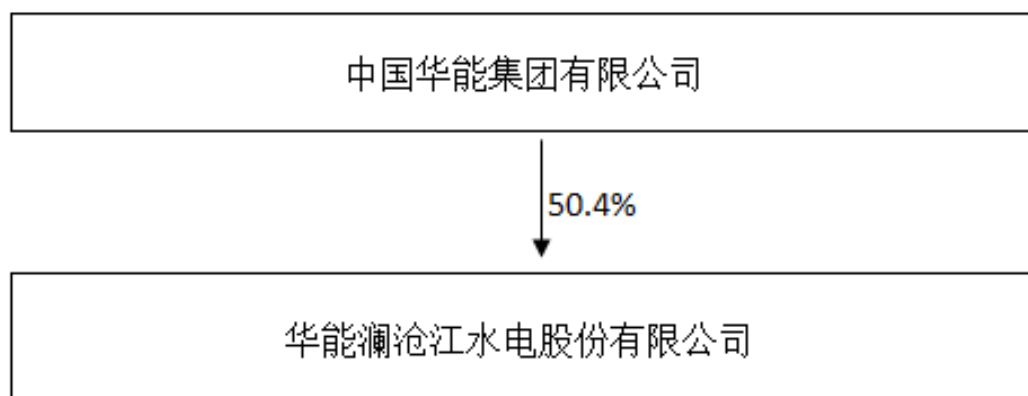
适用 不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

名称	国务院国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	
成立日期	
主要经营业务	国有资产监督管理等

报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	
其他情况说明	无

## 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

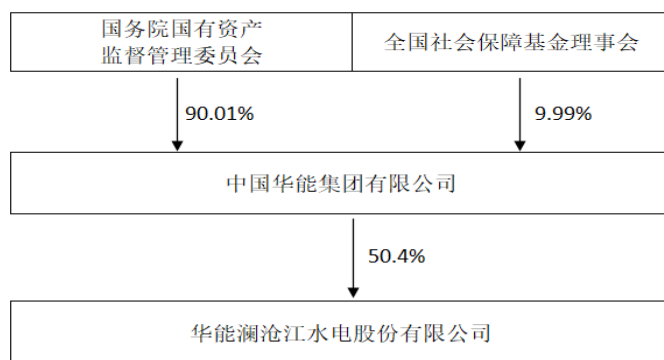
适用 不适用

## 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

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

适用 不适用

## 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

法人股东名	单位负责	成立日期	组织机构	注册资本	主要经营业
-------	------	------	------	------	-------

称	人或法定 代表人		代码		务或管理活 动等情况
云南省能源 投资集团 有限公司	胡均	2012年2 月17日	91530000589628596K	22,039,486,563.28	电力、煤炭等 能源的投资 及管理；环 保、新能源等 电力能源相 关产业、产 品的投资及 管理；参与油 气资源及管 网项目的投 资；其他项 目投资、经 营；与投资 行业相关的 技术服务、 投资策划 及其咨询管 理，信息服 务。
云南合和 (集团) 股份有限 公司	毕凤林	2014年12 月31日	915300003253027445	6,000,000,000	实业投资、项 目投资及对 所投资项目 进行管理。
情况说明	无				

#### 七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

#### 八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

### 第八节 优先股相关情况

适用 不适用



## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

#### (一) 企业债券

□适用 √不适用

#### (二) 公司债券

√适用 □不适用

#### 1. 公司债券基本情况

单位：元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
华能澜沧江水电股份有限公司2020年公开发行可续期公司债券(第一期)	20HHPY1	175088.SH	2020/8/31	2020/9/2	本期债券基础期限为3年,以每3个计息年度为1个周期,在每个周期末,发行人有权选择将本品种债券期限延长1个周期(即延长3年),或选择在该周期末到期全额兑付本品种债券。公司于2023年9月2日完成该期债券本息兑付。	2,000,000,000	4.27	在发行人不行使递延支付利息权的情况下,每年付	上海证券交易所以	面向专业投资	竞价、报价、询价和协议交易	否

(面向专业投资者)								息一次				
华能澜沧江水电股份有限公司 2020 年公开发行可续期公司债券（第二期）（面向专业投资者）	20HHPY 2	175137.S H	2020/9/18	2020/9/22	本期债券基础期限为 3 年，以每 3 个计息年度为 1 个周期，在每个周期末，发行人有权选择将本品种债券期限延长 1 个周期（即延长 3 年），或选择在该周期末到期全额兑付本品种债券。公司于 2023 年 9 月 22 日完成该期债券本息兑付。	2,000,000,000	4.4	在发行人不行使递延支付利息权的情况下，每年付息一次	上海证券交易所	面向专业投资	竞价、报价、询价和协议交易	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

报告期内债券付息兑付情况

适用 不适用

债券名称	付息兑付情况的说明
华能澜沧江水电股份有限公司 2020 年公开发行可续期公司债券（第一期）（面向专业投资者）	公司于 2023 年 9 月 2 日完成该期债券本息兑付。
华能澜沧江水电股份有限公司 2020 年公开	公司于 2023 年 9 月 22 日完成该期债券本息兑付。

发行 永续期公司债券 (第二期) (面向专业投资者)
-------------------------------

## 2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

公司于 2023 年 9 月 2 日,行使赎回选择权,按照面值加应付利息,赎回华能澜沧江水电股份有限公司 2020 年公开发行永续期公司债券(第一期)(面向专业投资者)(债券简称“20HHPY1”),20HHPY1 发行总额 20 亿元,票面利率 4.27%。

公司于 2023 年 9 月 22 日,行使赎回选择权,按照面值加应付利息,赎回华能澜沧江水电股份有限公司 2020 年公开发行永续期公司债券(第二期)(面向专业投资者)(债券简称“20HHPY2”),20HHPY2 发行总额 20 亿元,票面利率 4.4%。

## 3. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

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

上述中介机构发生变更的情况

适用 不适用

## 4. 报告期末募集资金使用情况

适用 不适用

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

适用 不适用

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

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

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 5. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

7. 公司债券其他情况的说明

适用 不适用

## (三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

## 1. 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排 (如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
华能澜沧江水电股份有限公司 2022 年度第二期绿色中期票据 (可持续挂钩/乡村振兴/碳中和债)	22 华能水电 GN012 (可持续挂钩)	132280073.IB	2022/8/5	2022/8/9	2025/8/9	2,000,000,000	2.84	在发行人不行使利息递延权的情况下, 每年付息一次; 发行人如果决定行使赎回权, 则于本期中期票据第 3 个付息日按面值加应付利息赎回本期中期票据	银行间市场	银行间市场的机构投资者	对话报价、匿名报价、询价	否
华能澜沧江水电股份有限公司	22 华能水电 GN001 (可持续挂钩)	132280064.IB	2022/7/4	2022/7/6	2025/7/6	2,000,000,000	3.18	在发行人不行使利息递延权的情况下, 每年付息	银行间市场	银行间市场的机构投资者	对话报价、匿名报价、询价	否

司 2022 年度第一期绿色中期票据(可持续挂钩/乡村振兴)								一次; 发行人如果决定行使赎回权, 则于本期中期票据第 3 个付息日按面值加应付利息赎回本期中期票据				
华能澜沧江水电股份有限公司 2019 年度第四期中期票据	19 华能水电 MTN004	101901474.IB	2019/10/28	2019/10/30	2024/10/30	1,800,000,000	4.58	在发行人不行使利息递延权的情况下, 每年付息一次; 发行人如果决定行使赎回权, 则于本期中期票据第 5 个付息日按面值加应付利息赎回本期中期票据	银行间市场	银行间市场的机构投资者	对话报价、匿名报价、询价	否
华能澜沧江水电股份有限公司 2019 年度第三期中期票据	19 华能水电 MTN003	101901376.IB	2019/10/16	2019/10/18	2024/10/18	2,200,000,000	4.29	在发行人不行使利息递延权的情况下, 每年付息一次; 发行人如果决定行使赎回权, 则于本期中期票据第 5 个付息日按面值加应付利息赎回本期中期票据	银行间市场	银行间市场的机构投资者	对话报价、匿名报价、询价	否
华能澜沧江水电股份有限公司 2023 年度第十七期绿色中期票据	23 华能水电 GN017(科创票据)	132380072.IB	2023-10-12	2023-10-16	2026-10-16	2,000,000,000	3.35	在发行人不行使利息递延权的情况下, 每年付息一次; 发行人如果决定行使赎回权, 则于本期中期票据第 3 个	银行间市场	银行间市场的机构投资者	对话报价、匿名报价、询价	否

(科创票据/乡村振兴)								付息日按面值加应付利息赎回本期中期票据				
华能澜沧江水电股份有限公司 2023 年度第十六期绿色中期票据 (科创票据)	23 华能水电 GN016 (科创票据)	132380066.IB	2023-09-13	2023-09-15	2026-09-15	1,000,000,000	3.26	在发行人不行使利息递延权的情况下, 每年付息一次; 发行人如果决定行使赎回权, 则于本期中期票据第 3 个付息日按面值加应付利息赎回本期中期票据	银行间市场	银行间市场的机构投资者	对话报价、匿名报价、询价	否
华能澜沧江水电股份有限公司 2023 年度第十五期绿色中期票据	23 华能水电 GN015	132380065.IB	2023-09-07	2023-09-11	2026-09-11	1,000,000,000	3.4	在发行人不行使利息递延权的情况下, 每年付息一次; 发行人如果决定行使赎回权, 则于本期中期票据第 3 个付息日按面值加应付利息赎回本期中期票据	银行间市场	银行间市场的机构投资者	对话报价、匿名报价、询价	否
华能澜沧江水电股份有限公司 2023 年度第十二期绿色中期票据 (乡村振兴/碳中和债)	23 华能水电 GN012 (碳中和债)	132380047.IB	2023-07-03	2023-07-05	2026-07-05	1,000,000,000	3.18	在发行人不行使利息递延权的情况下, 每年付息一次; 发行人如果决定行使赎回权, 则于本期中期票据第 3 个付息日按面值加应付利息赎回本期中期票据	银行间市场	银行间市场的机构投资者	对话报价、匿名报价、询价	否

华能澜沧江水电股份有限公司 2023 年度第十三期绿色中期票据 (可持续挂钩/乡村振兴)	23 华能水电 GN013(可持续挂钩)	132380052.IB	2023-07-25	2023-07-26	2026-07-26	2,000,000,000	2.85	每年付息一次,于兑付日一次性兑付本金及最后一期利息	银行间市场	银行间市场的机构投资者	对话报价、匿名报价、询价	否
华能澜沧江水电股份有限公司 2023 年度第十一期绿色中期票据	23 华能水电 GN011	132380045.IB	2023-06-20	2023-06-21	2025-06-21	1,000,000,000	2.7	每年付息一次,于兑付日一次性兑付本金及最后一期利息	银行间市场	银行间市场的机构投资者	对话报价、匿名报价、询价	否
华能澜沧江水电股份有限公司 2023 年度第十八期绿色超短期融资券	23 华能水电 GN018	132380077.IB	2023-10-20	2023-10-23	2024-01-26	2,000,000,000	2.44	到期一次性还本付息	银行间市场	银行间市场的机构投资者	对话报价、匿名报价、询价	否
华能澜沧江水电股份有限公司 2023 年度第七期超短期融资券	23 华能水电 SCP007	012384049.IB	2023-11-07	2023-11-08	2024-01-12	1,000,000,000	2.4	到期一次性还本付息	银行间市场	银行间市场的机构投资者	对话报价、匿名报价、询价	否
华能澜沧江水电股份	23 华能水电 SCP006	012383256.IB	2023-08-24	2023-08-28	2024-01-19	2,000,000,000	2.08	到期一次性还本付息	银行间市场	银行间市场的机构投资者	对话报价、匿名报价、询价	否



有限公司 2023 年度第六期超短期融资券											价	
华能澜沧江水电股份有限公司 2022 年度第二期绿色中期票据(可 持续挂钩/乡村振兴/碳中和债)	22 华能水电 GN012 (可 持续挂钩)	132280073.IB	2022/8/5	2022/8/9	2025/8/9	2,000,000,000	2.84	在发行人不行使利息递延权的情况下,每年付息一次;发行人如果决定行使赎回权,则于本期中期票据第 3 个付息日按面值加应付利息赎回本期中期票据	银行间市场	银行间市场的机构投资者	对话报价、匿名报价、询价	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

## 报告期内债券付息兑付情况

√适用 □不适用

债券名称	付息兑付情况的说明
23 华能水电 SCP003	公司于 2023 年 10 月 13 日完成该期债券本息兑付。
23 华能水电 GN010(乡村振兴)	公司于 2023 年 9 月 22 日完成该期债券本息兑付。
23 华能水电 GN004	公司于 2023 年 6 月 2 日完成该期债券本息兑付。
23 华能水电 GN008(乡村振兴)	公司于 2023 年 7 月 28 日完成该期债券本息兑付。
23 华能水电 GN003	公司于 2023 年 4 月 21 日完成该期债券本息兑付。
23 华能水电 GN007(乡村振兴)	公司于 2023 年 7 月 28 日完成该期债券本息兑付。
23 华能水电 SCP005	公司于 2023 年 10 月 31 日完成该期债券本息兑付。
22 华能水电 SCP011	公司于 2023 年 4 月 21 日完成该期债券本息兑付。
23 华能水电 GN009	公司于 2023 年 9 月 15 日完成该期债券本息兑付。
22 华能水电 GN013	公司于 2023 年 1 月 13 日完成该期债券本息兑付。
23 华能水电 GN002	公司于 2023 年 4 月 14 日完成该期债券本息兑付。
23 华能水电 GN005	公司于 2023 年 6 月 2 日完成该期债券本息兑付。
23 华能水电 SCP002	公司于 2023 年 8 月 4 日完成该期债券本息兑付。
23 华能水电 SCP001	公司于 2023 年 5 月 26 日完成该期债券本息兑付。
22 华能水电 SCP010	公司于 2023 年 2 月 24 日完成该期债券本息兑付。
23 华能水电 GN006	公司于 2023 年 7 月 7 日完成该期债券本息兑付。
23 华能水电 GN001	公司于 2023 年 4 月 7 日完成该期债券本息兑付。
20 华能水电 MTN001	公司于 2023 年 7 月 13 日完成该期债券本息兑付。
22 华能水电 SCP012	公司于 2023 年 1 月 31 日完成该期债券本息兑付。
23 华能水电 SCP004	公司于 2023 年 10 月 27 日完成该期债券本息兑付。
23 华能水电 GN014(乡村振兴)	公司于 2023 年 11 月 10 日完成该期债券本息兑付。
19 华能水电 MTN004	2023 年 10 月 30 日支付该债券 2022 年 10 月 30 日至 2023 年 10 月 29 日利息 82,440,000.00 元。
22 华能水电 GN012(可持续挂钩)	2023 年 8 月 9 日支付该债券 2022 年 8 月 9 日至 2023 年 8 月 8 日利息 56,800,000.00 元。
22 华能水电 GN001(可持续挂钩)	2023 年 7 月 6 日支付该债券 2022 年 7 月 6 日至 2023 年 7 月 5 日利息 63,600,000.00 元。
19 华能水电 MTN003	2023 年 10 月 18 日支付该债券 2022 年 10 月 18 日至 2023 年 10 月 17 日利息 94,380,000.00 元。

## 2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

√适用 □不适用

公司于 2023 年 7 月 13 日，行使赎回选择权，按照面值加应付利息，赎回华能澜沧江水电股份有限公司 2020 年度第一期中期票据（债券简称“20 华能水电 MTN001”），20 华能水电 MTN001 发行总额 10 亿元，票面利率 4.1%。

## 3. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
中国建设银行股份有限公司	北京市西城区闹市口大街长安兴融中心		钱希	0871-63061649
中国工商银行股份有限公司	北京市西城区复兴门内大街 55 号		熊亚晨	0871-65536197

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

上述中介机构发生变更的情况

适用 不适用

#### 4. 报告期末募集资金使用情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

债券名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况(如有)	募集资金违规使用的整改情况(如有)	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
19 华能水电 MTN004	1,800,000,000.00	1,800,000,000.00	0	不适用	无	是
22 华能水电 GN012 (可持续挂钩)	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	0	不适用	无	是
22 华能水电 GN001 (可持续挂钩)	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	0	不适用	无	是
19 华能水电 MTN003	2,200,000,000.00	2,200,000,000.00	0	不适用	无	是
23 华能水电 GN017 (科创票据)	2,000,000,000.000	2,000,000,000.000	0	不适用	无	是
23 华能水电 GN016 (科创票据)	1,000,000,000.000	1,000,000,000.000	0	不适用	无	是
23 华能水电 GN015	1,000,000,000.000	1,000,000,000.000	0	不适用	无	是
23 华能水电 GN013 (可持续挂钩)	2,000,000,000.000	2,000,000,000.000	0	不适用	无	是
23 华能水电 GN012 (碳中和)	1,000,000,000.000	1,000,000,000.000	0	不适用	无	是

债)						
23 华能水电 GN011	1,000,000,000.000	1,000,000,000.000	0	不适用	无	是
23 华能水电 GN018	2,000,000,000.000	2,000,000,000.000	0	不适用	无	是
23 华能水电 SCP007	1,000,000,000.000	1,000,000,000.000	0	不适用	无	是
23 华能水电 SCP006	2,000,000,000.000	2,000,000,000.000	0	不适用	无	是

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

适用 不适用

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

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 5. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 7. 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

适用 不适用

#### (四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

#### (五) 报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

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

适用 不适用

#### (七) 截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	2023 年	2022 年	本期比上年同期 增减 (%)	变动原因
------	--------	--------	-------------------	------

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	7,119,747,458.11	6,571,210,587.69	8.35	
流动比率	0.15	0.20	-24.20	
速动比率	0.15	0.20	-24.20	
资产负债率(%)	63.78	58.65	8.74	
EBITDA 全部债务比	0.14	0.17	-16.33	
利息保障倍数	3.53	3.22	9.65	
现金利息保障倍数	5.31	4.96	7.00	
EBITDA 利息保障倍数	5.25	4.84	8.49	
贷款偿还率(%)	100	100	0.00	
利息偿付率(%)	100	100	0.00	

## 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

天职业字（2024）19915号

华能澜沧江水电股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了华能澜沧江水电股份有限公司（以下简称“华能水电”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华能水电 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p><b>（一）固定资产核算</b></p> <p>如财务报告附注所述，截至 2023 年 12 月 31 日，华能水电合并财务报表中固定资产账面价值为人民币 13,597,090.63 万元，占资产总额的比例为 69.64%。</p> <p>固定资产是华能水电资产的重要组成部分，其入账价值的确认及后续计量对华能水电资产总额及经营利润产生重大影响，加之华能水电近年水电项目建设规模较大，各发电机组陆续达到预定可使用状态并暂估转入固定资产，因暂估转入固定资产时涉及管理层判断及转入固定资产金额计算复杂，因此我们将华能水电固定资产的计量识别为关键审计事项。</p>	<p>对于该事项，我们实施以下审计程序：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 了解、评价及测试与固定资产相关的内部控制；</li> <li>2. 了解转入固定资产的具体原则和方法，分析评估其合理性及是否得到一贯执行；</li> <li>3. 分析判断固定资产达到预定可使用状态的时点和依据，评估管理层对转入固定资产时点的判断是否合理；</li> <li>4. 复核转入固定资产金额的计算过程及结果，评估管理层确定的计算过程依据是否合理；</li> <li>5. 对固定资产进行实物盘点，观察固定资产实物运行状态，并结合本期发电量及上网电量指标分析转入固定资产的水电机组运转状况，分析判断固定资产是否存在减值迹象；</li> <li>6. 对固定资产折旧计提进行重新测算，复核折旧</li> </ol>

	分配的合理性和一贯性。
<b>(二) 在建工程计量</b>	
<p>如财务报告附注所述，截至 2023 年 12 月 31 日，华能水电合并财务报表在建工程账面价值为 4,096,048.66 万元，占资产总额的比例为 20.98%。</p> <p>华能水电工程项目建设周期长、工程投资大，工程成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出（包括工程设计、监理、移民拆迁等支出），计量归集期间较长，涉及的核算较为复杂；项目建设资金来源由专门借款、一般借款及自有资金三类构成，对借款费用资本化和费用化的确认涉及到管理层的判断及复杂的计算分摊过程；同一电站建设项目各机组根据建设完工情况分别投产，核算上将已达到使用状态的机组暂估转固，暂估转固的发电机组入账金额包括电站基础工程支出的计算分摊，分摊金额涉及管理层的判断及复杂的计算分摊过程，因此我们将华能水电的在建工程计量识别为关键审计事项。</p>	<p>对于该事项，我们实施以下审计程序：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 了解、评价及测试与工程建设项目相关的内部控制；</li> <li>2. 抽样检查主要在建工程的建安投资、设备投资本年新增及支付工程款（设备款）的记录，核对在建工程月报表及监理报告、工程施工合同、设备采购合同等资料；</li> <li>3. 现场观察在建工程建设状况；</li> <li>4. 复核借款利息资本化的计算以及会计处理；</li> <li>5. 复核在建工程转入固定资产金额的分配计算过程，检查分配计算的合理性和一贯性；</li> <li>6. 分析判断在建工程是否存在减值迹象。</li> </ol>

#### 四、其他信息

华能水电管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括华能水电 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督华能水电的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：陈智、刘洋

2024 年 4 月 26 日



## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：华能澜沧江水电股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,760,308,144.83	2,509,278,688.33
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		3,459,369.50	27,112,160.82
应收账款		1,967,359,584.05	1,771,846,913.88
应收款项融资			
预付款项		81,603,640.85	51,077,563.87
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		418,939,249.46	249,497,703.88
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		44,096,684.92	49,532,223.89
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		64,032,108.79	71,185,948.51
流动资产合计		4,339,798,782.40	4,729,531,203.18
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		3,187,039,212.63	3,115,744,504.86
其他权益工具投资		1,310,106,172.61	1,233,367,973.76
其他非流动金融资产		472,150,102.17	453,851,583.64
投资性房地产		104,207,800.20	111,461,350.66
固定资产		135,970,906,302.31	135,347,224,668.18
在建工程		40,960,486,594.31	28,807,481,806.98
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		777,738,220.72	304,628,326.50
无形资产		6,335,083,625.87	6,374,683,441.66
开发支出		87,535,756.41	62,090,870.60
商誉			

长期待摊费用		27,320,185.28	28,651,598.43
递延所得税资产		216,021,113.15	167,458,779.74
其他非流动资产		1,450,871,429.29	894,844,272.00
非流动资产合计		190,899,466,514.95	176,901,489,177.01
资产总计		195,239,265,297.35	181,631,020,380.19
<b>流动负债：</b>			
短期借款		8,137,263,372.69	4,295,692,341.10
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		339,518,078.24	394,371,734.36
预收款项		2,167,694.56	1,767,413.65
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		188,827,610.37	161,441,146.99
应交税费		980,343,606.91	841,457,270.78
其他应付款		7,424,126,286.10	6,170,971,099.98
其中：应付利息			
应付股利		382,065,236.52	391,092,062.30
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		6,939,447,100.19	7,049,930,949.95
其他流动负债		5,027,195,628.42	5,073,528,438.36
流动负债合计		29,038,889,377.48	23,989,160,395.17
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		91,764,162,015.74	82,061,253,025.30
应付债券		3,000,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		256,976,756.27	66,416,280.14
长期应付款		43,377,764.02	49,827,863.33
长期应付职工薪酬			
预计负债		250,146,358.69	233,756,234.47
递延收益		14,821,808.26	13,223,876.87
递延所得税负债		147,547,703.11	112,276,474.20
其他非流动负债			
非流动负债合计		95,477,032,406.09	82,536,753,754.31
负债合计		124,515,921,783.57	106,525,914,149.48
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		18,000,000,000.00	18,000,000,000.00

其他权益工具		13,000,000,000.00	13,000,000,000.00
其中：优先股			
永续债		13,000,000,000.00	13,000,000,000.00
资本公积		12,826,629,580.06	21,417,831,811.59
减：库存股			
其他综合收益		656,754,031.80	591,448,878.88
专项储备		80,055,502.58	10,999,245.66
盈余公积		4,522,563,046.51	3,852,011,576.41
一般风险准备			
未分配利润		18,243,058,110.19	14,914,901,902.78
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		67,329,060,271.14	71,787,193,415.32
少数股东权益		3,394,283,242.64	3,317,912,815.39
所有者权益（或股东权 益）合计		70,723,343,513.78	75,105,106,230.71
负债和所有者权益（或 股东权益）总计		195,239,265,297.35	181,631,020,380.19

公司负责人：孙卫

主管会计工作负责人：赵虎

会计机构负责人：高立武

### 母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：华能澜沧江水电股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		39,141,147.65	386,331,673.49
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		1,385,676,489.76	1,258,605,157.36
应收款项融资			
预付款项		5,446,333.35	237,660,278.11
其他应收款		1,205,552.96	1,086,404.60
其中：应收利息			29,088.89
应收股利			
存货		27,649,305.27	27,944,483.08
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			20,000,000.00
其他流动资产		871,401.88	24,169,835.00
流动资产合计		1,459,990,230.87	1,955,797,831.64
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		17,312,891,419.70	10,040,177,171.20

其他权益工具投资		365,089,145.72	296,355,126.48
其他非流动金融资产		472,150,102.17	453,851,583.64
投资性房地产		11,096,430.69	14,358,186.24
固定资产		110,671,481,225.30	114,361,353,024.52
在建工程		18,375,849,891.71	15,466,344,657.27
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		77,677.49	79,875.91
无形资产		88,203,452.07	83,744,641.86
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		344,949,137.14	142,968,623.85
非流动资产合计		147,641,788,481.99	140,859,232,890.97
资产总计		149,101,778,712.86	142,815,030,722.61
<b>流动负债：</b>			
短期借款		4,660,671,075.91	2,852,642,386.21
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		123,755,689.48	173,403,653.88
预收款项		2,059,581.71	1,864,173.41
合同负债			
应付职工薪酬		97,166,683.99	82,174,495.55
应交税费		413,629,626.00	285,182,292.22
其他应付款		4,599,675,921.89	4,830,643,183.80
其中：应付利息			
应付股利		136,897,322.39	159,358,958.90
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,980,186,964.38	5,126,190,460.83
其他流动负债		5,027,195,628.42	5,073,528,438.36
流动负债合计		18,904,341,171.78	18,425,629,084.26
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		62,127,811,830.71	58,242,382,810.71
应付债券		3,000,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		2,600,000.00	2,600,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		13,077,460.84	11,325,616.37
递延所得税负债		19,618,660.21	38,282,490.64
其他非流动负债			
非流动负债合计		65,163,107,951.76	58,294,590,917.72
负债合计		84,067,449,123.54	76,720,220,001.98

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		18,000,000,000.00	18,000,000,000.00
其他权益工具		13,000,000,000.00	13,000,000,000.00
其中：优先股			
永续债		13,000,000,000.00	13,000,000,000.00
资本公积		14,688,614,676.87	18,879,503,750.68
减：库存股			
其他综合收益		104,696,387.05	101,584,797.18
专项储备		69,659,390.97	8,510,705.87
盈余公积		3,901,897,776.08	3,231,346,305.98
未分配利润		15,269,461,358.35	12,873,865,160.92
所有者权益（或股东权益）合计		65,034,329,589.32	66,094,810,720.63
负债和所有者权益（或股东权益）总计		149,101,778,712.86	142,815,030,722.61

公司负责人：孙卫

主管会计工作负责人：赵虎

会计机构负责人：高立武

## 合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		23,461,331,621.17	23,580,998,432.01
其中：营业收入		23,461,331,621.17	23,580,998,432.01
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		14,194,350,163.20	14,809,924,408.63
其中：营业成本		10,237,645,073.83	10,443,583,793.36
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		436,463,771.07	437,513,885.84
销售费用		60,073,942.26	53,560,414.26
管理费用		542,531,208.53	510,205,995.70
研发费用		187,179,302.60	184,769,623.64
财务费用		2,730,456,864.91	3,180,290,695.83
其中：利息费用		2,779,943,408.01	3,265,641,906.21
利息收入		41,785,443.61	36,822,742.34
加：其他收益		14,825,888.66	17,850,681.83
投资收益（损失以“－”号填列）		283,253,538.67	264,445,331.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		218,098,801.81	198,883,199.73

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-50,086,348.04	-8,059,672.39
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-28,222,263.01	48,998,768.28
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-63,456,797.46	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		2,424,539.16	24,305.66
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,425,720,015.95	9,094,333,438.46
加：营业外收入		47,642,089.90	75,089,266.12
减：营业外支出		53,421,850.93	56,289,824.33
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,419,940,254.92	9,113,132,880.25
减：所得税费用		1,176,783,229.13	1,150,585,456.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,243,157,025.79	7,962,547,423.65
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		8,243,157,025.79	7,962,547,423.65
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		7,638,074,711.00	7,234,378,068.82
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		605,082,314.79	728,169,354.83
六、其他综合收益的税后净额		91,764,075.13	322,483,891.03
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		35,706,615.61	87,749,433.46
（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		1,354,368.52	1,433,273.64
（3）其他权益工具投资公允价值变动		34,352,247.09	86,316,159.82
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		29,598,537.31	125,291,087.64
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			

(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		29,598,537.31	125,291,087.64
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		26,458,922.21	109,443,369.93
七、综合收益总额		8,334,921,100.92	8,285,031,314.68
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		7,703,379,863.92	7,447,418,589.92
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		631,541,237.00	837,612,724.76
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.40	0.37
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.40	0.37

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：581,737,770.67 元，上期被合并方实现的净利润为：686,399,757.57 元。

公司负责人：孙卫

主管会计工作负责人：赵虎

会计机构负责人：高立武

### 母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入		18,028,262,791.53	18,061,836,624.27
减：营业成本		8,161,910,522.61	8,239,121,573.17
税金及附加		251,709,750.93	251,251,829.16
销售费用		41,977,364.45	59,493,513.87
管理费用		308,270,154.44	297,161,623.10
研发费用		183,424,652.39	153,235,630.98
财务费用		2,034,160,889.90	2,555,023,921.88
其中：利息费用		2,047,739,543.10	2,565,335,397.65
利息收入		13,620,378.56	10,350,328.19
加：其他收益		3,364,291.50	6,313,389.60
投资收益（损失以“-”号填列）		633,307,440.95	742,901,930.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		181,091,496.69	194,266,770.66
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-50,086,348.04	-8,059,672.39
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-306,044.00	5,821,847.57
资产减值损失（损失以“-”号填列）			

资产处置收益（损失以“-”号填列）			24,305.66
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,633,088,797.22	7,253,550,332.61
加：营业外收入		6,285,469.22	7,282,748.85
减：营业外支出		33,131,882.99	31,244,731.87
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,606,242,383.45	7,229,588,349.59
减：所得税费用		900,727,682.43	790,808,683.18
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,705,514,701.02	6,438,779,666.41
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		6,705,514,701.02	6,438,779,666.41
（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		3,111,589.87	66,113,064.17
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		3,111,589.87	66,113,064.17
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		1,354,368.52	1,433,273.64
3. 其他权益工具投资公允价值变动		1,757,221.35	64,679,790.53
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		6,708,626,290.89	6,504,892,730.58
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：孙卫

主管会计工作负责人：赵虎

会计机构负责人：高立武

## 合并现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022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		26,170,790,693.58	26,824,365,274.06
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		287,430,893.51	29,237,332.33
收到其他与经营活动有关的现金		241,208,544.83	478,755,691.31
经营活动现金流入小计		26,699,430,131.92	27,332,358,297.70
购买商品、接受劳务支付的现金		1,523,079,825.16	1,479,976,535.45
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		1,927,573,334.56	1,766,374,765.35
支付的各项税费		5,668,735,309.57	5,742,544,703.47
支付其他与经营活动有关的现金		517,470,308.56	583,438,334.96
经营活动现金流出小计		9,636,858,777.85	9,572,334,339.23
经营活动产生的现金流量净额		17,062,571,354.07	17,760,023,958.47
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		58,900,000.00	24,000,000.00
取得投资收益收到的现金		327,559,845.08	151,947,501.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		23,523,448.56	28,616,770.76
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		59,942,357.85	223,742,788.19

投资活动现金流入小计		469,925,651.49	428,307,060.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,129,063,740.10	9,799,342,967.11
投资支付的现金		318,828,392.88	119,193,474.51
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		8,578,532,200	
支付其他与投资活动有关的现金		10,871,674.77	78,057,574.32
投资活动现金流出小计		27,037,296,007.75	9,996,594,015.94
投资活动产生的现金流量净额		-26,567,370,356.26	-9,568,286,955.72
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		5,016,000,000.00	4,042,750,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		20,000,000.00	46,750,000.00
取得借款收到的现金		73,381,689,561.70	59,898,503,188.74
收到其他与筹资活动有关的现金		4,902,739.64	3,664,807.26
筹资活动现金流入小计		78,402,592,301.34	63,944,917,996.00
偿还债务支付的现金		62,161,459,326.81	63,596,390,241.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,516,958,884.93	8,363,937,597.63
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		477,612,019.98	623,580,919.08
支付其他与筹资活动有关的现金		24,441,673.75	57,590,554.25
筹资活动现金流出小计		69,702,859,885.49	72,017,918,393.28
筹资活动产生的现金流量净额		8,699,732,415.85	-8,073,000,397.28
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		13,884,887.61	35,659,209.78
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-791,181,698.73	154,395,815.25
加：期初现金及现金等价物余额		2,439,441,492.21	2,285,045,676.96
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,648,259,793.48	2,439,441,492.21

公司负责人：孙卫

主管会计工作负责人：赵虎

会计机构负责人：高立武

## 母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		20,237,961,789.49	20,962,077,394.91
收到的税费返还			18,431,305.39
收到其他与经营活动有关的		100,018,545.21	165,959,460.24

现金			
经营活动现金流入小计		20,337,980,334.70	21,146,468,160.54
购买商品、接受劳务支付的现金		1,389,581,729.73	1,790,162,742.65
支付给职工及为职工支付的现金		1,130,168,790.77	1,050,752,653.40
支付的各项税费		4,454,168,476.92	4,502,605,054.81
支付其他与经营活动有关的现金		82,521,705.65	80,571,862.36
经营活动现金流出小计		7,056,440,703.07	7,424,092,313.22
经营活动产生的现金流量净额		13,281,539,631.63	13,722,375,847.32
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		54,900,000.00	1,060,000,000.00
取得投资收益收到的现金		707,074,188.95	637,484,740.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		709,885.70	7,272,158.99
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		10,492,420.77	24,272,196.73
投资活动现金流入小计		773,176,495.42	1,729,029,095.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,185,373,637.60	3,663,987,211.47
投资支付的现金		3,107,659,629.28	955,193,474.51
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		8,578,532,200.00	
支付其他与投资活动有关的现金		7,919,299.29	28,305,463.24
投资活动现金流出小计		15,879,484,766.17	4,647,486,149.22
投资活动产生的现金流量净额		-15,106,308,270.75	-2,918,457,053.47
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		4,996,000,000.00	3,996,000,000.00
取得借款收到的现金		58,844,972,197.20	46,138,389,944.65
收到其他与筹资活动有关的现金		4,902,739.64	3,664,807.26
筹资活动现金流入小计		63,845,874,936.84	50,138,054,751.91
偿还债务支付的现金		56,394,713,191.43	54,370,512,022.86
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,953,307,254.97	6,464,681,857.30
支付其他与筹资活动有关的现金		20,326,406.71	47,592,450.43
筹资活动现金流出小计		62,368,346,853.11	60,882,786,330.59
筹资活动产生的现金流量净额		1,477,528,083.73	-10,744,731,578.68
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		-347,240,555.39	59,187,215.17

加：期初现金及现金等价物余额		366,955,390.31	307,768,175.14
六、期末现金及现金等价物余额		19,714,834.92	366,955,390.31

公司负责人：孙卫

主管会计工作负责人：赵虎

会计机构负责人：高立武

## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	18,000,000,000.00		13,000,000,000.00		21,417,831,811.59		591,448,878.88	10,999,245.66	3,852,011,576.41		14,914,901,902.78		71,787,193,415.32	3,317,912,815.39	75,105,106,230.71
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	18,000,000,000.00		13,000,000,000.00		21,417,831,811.59		591,448,878.88	10,999,245.66	3,852,011,576.41		14,914,901,902.78		71,787,193,415.32	3,317,912,815.39	75,105,106,230.71
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					-8,591,202,231.53		65,305,152.92	69,056,256.92	670,551,470.10		3,328,156,207.41		-4,458,133,144.18	76,370,427.25	-4,381,762,716.93
（一）							65,305,152.92				7,638,074,711.00		7,703,379,863.92	631,541,237.00	8,334,921,100.92





2023 年年度报告

使用 (六) 其他															
四、本 期期末 余额	18,000,000,000.00		13,000,000,000.00		12,826,629,580.06		656,754,031.80	80,055,502.58	4,522,563,046.51		18,243,058,110.19		67,329,060,271.14	3,394,283,242.64	70,723,343,513.78

项目	2022 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年 年末余 额	18,000,000,000.00		12,964,998,950.63		18,892,380,133.30		378,408,357.78		2,551,338,151.68		11,576,412,943.44		64,363,538,536.83	1,863,167,237.06	66,226,705,773.89
加：会计 政策变 更															
前 期差 错 更 正															
其 他					2,575,230,099.71				618,491,086.57		742,814,731.04		3,936,535,917.32	1,199,818,756.78	5,136,354,674.10
二、本年 期初余 额	18,000,000,000.00		12,964,998,950.63		21,467,610,233.01		378,408,357.78		3,169,829,238.25		12,319,227,674.48		68,300,074,454.15	3,062,985,993.84	71,363,060,447.99
三、本期 增减变 动金额 (减少 以			35,001,049.37		-49,778,421.42		213,040,521.10	10,999,245.66	682,182,338.16		2,595,674,228.30		3,487,118,961.17	254,926,821.55	3,742,045,782.72



2023 年年度报告

“一”号填列)														
(一) 综合收益总额						213,040,521.10				7,234,378,068.82		7,447,418,589.92	837,612,724.76	8,285,031,314.68
(二) 所有者投入和减少资本			35,001,049.37		-49,778,421.42							-14,777,372.05	46,750,000.00	31,972,627.95
1. 所有者投入的普通股													46,750,000.00	46,750,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本			35,001,049.37		-35,001,049.37									
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					-14,777,372.05							-14,777,372.05		-14,777,372.05
(三) 利润分配								682,182,338.16		-4,638,703,840.52		-3,956,521,502.36	-630,038,326.27	-4,586,559,828.63
1. 提取盈余公积								682,182,338.16		-682,182,338.16				
2. 提取一般风险准备										0.00				
3. 对所有者(或股东)的分配										-3,414,900,503.59		-3,414,900,503.59	-630,038,326.27	-4,044,938,829.86
4. 其他										-541,620,998.77		-541,620,998.77		-541,620,998.77

(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							10,999,245.66					10,999,245.66	602,423.06	11,601,668.72	
1. 本期提取							16,094,710.95					16,094,710.95	1,012,263.67	17,106,974.62	
2. 本期使用							-5,095,465.29					-5,095,465.29	-409,840.61	-5,505,305.90	
(六)其															

2023 年年度报告

他														
四、本期末余额	18,000,000,000.00	13,000,000,000.00	21,417,831,811.59		591,448,878.88	10,999,245.66	3,852,011,576.41		14,914,901,902.78		71,787,193,415.32	3,317,912,815.39	75,105,106,230.71	

公司负责人：孙卫

主管会计工作负责人：赵虎

会计机构负责人：高立武

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	18,000,000,000.00		13,000,000,000.00		18,879,503,750.68		101,584,797.18	8,510,705.87	3,231,346,305.98	12,873,865,160.92	66,094,810,720.63
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	18,000,000,000.00		13,000,000,000.00		18,879,503,750.68		101,584,797.18	8,510,705.87	3,231,346,305.98	12,873,865,160.92	66,094,810,720.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-4,190,889,073.81		3,111,589.87	61,148,685.10	670,551,470.10	2,395,596,197.43	-1,060,481,131.31
（一）综合收益总额							3,111,589.87			6,705,514,701.02	6,708,626,290.89
（二）所有者投入和减少资本					-4,190,889,073.81						-4,190,889,073.81
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本					-19,690,816.85						-19,690,816.85
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-4,171,198,256.96						-4,171,198,256.96
（三）利润分配									670,551,470.10	-4,309,918,503.59	-3,639,367,033.49
1. 提取盈余公积									670,551,470.10	-670,551,470.10	
2. 对所有者（或股东）的分										-3,150,000,000.00	-3,150,000,000.00

2023 年年度报告

配											
3. 其他										-489,367,033.49	-489,367,033.49
(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								61,148,685.10			61,148,685.10
1. 本期提取								158,451,067.80			158,451,067.80
2. 本期使用								-97,302,382.70			-97,302,382.70
(六) 其他											
四、本期末余额	18,000,000,000.00		13,000,000,000.00		14,688,614,676.87		104,696,387.05	69,659,390.97	3,901,897,776.08	15,269,461,358.35	65,034,329,589.32

项目	2022 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收 益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益 合计
		优先 股	永续债	其他							
一、上年年末余额	18,000,000,000.00		12,964,998,950.63		18,929,282,172.10		396,773,609.61		2,551,338,151.68	10,355,412,770.98	63,197,805,655.00
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	18,000,000,000.00		12,964,998,950.63		18,929,282,172.10		396,773,609.61		2,551,338,151.68	10,355,412,770.98	63,197,805,655.00
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)			35,001,049.37		-49,778,421.42		-295,188,812.43	8,510,705.87	680,008,154.30	2,518,452,389.94	2,897,005,065.63
(一) 综合收益总额							66,113,064.17			6,438,779,666.41	6,504,892,730.58
(二) 所有者投入和减少资本			35,001,049.37		-49,778,421.42						-14,777,372.05

2023 年年度报告

1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本		35,001,049.37		-35,001,049.37							
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他				-14,777,372.05						-14,777,372.05	
(三) 利润分配							643,877,966.64	-4,245,498,965.41		-3,601,620,998.77	
1. 提取盈余公积							643,877,966.64	-643,877,966.64			
2. 对所有者(或股东)的分配								-3,060,000,000.00		-3,060,000,000.00	
3. 其他								-541,620,998.77		-541,620,998.77	
(四) 所有者权益内部结转						-361,301,876.60	36,130,187.66	325,171,688.94			
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						-361,301,876.60	36,130,187.66	325,171,688.94			
6. 其他											
(五) 专项储备							8,510,705.87			8,510,705.87	
1. 本期提取							12,576,576.29			12,576,576.29	
2. 本期使用							-4,065,870.42			-4,065,870.42	
(六) 其他											
四、本期期末余额	18,000,000,000.00		13,000,000,000.00		18,879,503,750.68		101,584,797.18	8,510,705.87	3,231,346,305.98	12,873,865,160.92	66,094,810,720.63

公司负责人：孙卫

主管会计工作负责人：赵虎

会计机构负责人：高立武

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

华能澜沧江水电股份有限公司（以下简称公司）系于 2014 年 12 月 3 日，经国务院国资委下发《关于华能澜沧江水电股份有限公司（筹）国有股权管理有关问题的批复》（国资产权〔2014〕1113 号），由华能澜沧江水电有限公司整体变更为华能澜沧江水电股份有限公司。2017 年 12 月在上海证券交易所上市。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司累计发行股本总数 1,800,000.00 万股，注册资本为 1,800,000.00 万元。

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

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

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

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

公司于 2023 年 12 月 31 日作出评估，认为本公司经营稳定，预计未来 12 个月能产生充足的经营活动现金流，公司的持续经营能力不存在疑虑，本公司以持续经营为基础编制本报告期的财务报表。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

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

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《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》（2023 年修订）的列报和披露要求。

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司营业周期为 12 个月。

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	账面余额达到该科目应收款项账面余额的 5% 及以上的应收款项。
本期重要的应收款项核销	单项核销金额大于 1000 万元的应收款项。
重要的在建工程	金额大于总资产的 5% 的在建工程。
重要的账龄超过一年的应付账款	金额大于 1000 万元的应付账款。
重要的账龄超过一年的预收账款	金额大于 1000 万元的预收账款。
重要的非全资子公司	净资产 15 亿元以上的非全资子公司。
重要的合营企业或联营企业	长期股权投资期末账面余额大于 1 亿元。
重要的资本化研发项目	占公司全年研发投入的 10% 研发项目。

## 6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形：

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则。

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。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法。

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，应当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，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法。

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

## 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

本公司合并财务报表的合并范围应当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其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响



响的活动。被投资方的相关活动应当根据具体情况进行判断,通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的,本公司进行重新评估。

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、19.长期股权投资”。

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短(一般指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10. 外币业务和外币报表折算

√适用 不适用

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时,采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算,因汇率不同而产生的汇兑差额,除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外,计入当期损益;以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其人民币金额;以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用交易发生日的即期汇率折算;利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日即期汇率的近似汇率。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额,确认为其他综合收益。

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

## 11. 金融工具

√适用 □不适用

### 1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

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

### 2. 金融资产分类和计量

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

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

#### (1) 以摊余成本计量的金融资产

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

#### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

#### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

#### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

### 3. 金融负债分类和计量

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

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### （1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### （2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

### 4. 金融工具抵销

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

### 5. 金融资产减值

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

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，

本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

#### (2) 应收款项及租赁应收款

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

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

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

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

#### 6. 金融资产转移

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

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

## 12. 应收票据

√适用 □不适用

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

公司依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合 1 信用等级较高的银行承兑的汇票；

组合 2 其他银行承兑的汇票；  
组合 3 商业承兑汇票。

对于组合 1 的应收票据-信用等级较高的银行承兑汇票，往往认为风险较低，不会因银行违约而产生重大风险。对于划分为组合 1、组合 2 和组合 3 的应收票据，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，编制违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

票据类型	承兑人	信用等级	组合划分
银行承兑汇票	六大全国性银行（中国工商银行、中国农业银行、中国建设银行、中国银行、交通银行、邮储银行）+部分上市股份制全国性银行（招商银行、浦发银行、中信银行、光大银行、华夏银行、民生银行、兴业银行）	信用等级较高，信用评级 AAA	信用等级较高的银行承兑汇票
银行承兑汇票	其他商业银行		其他银行承兑汇票
商业承兑汇票	承兑人为一般企业		商业承兑汇票

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

#### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

对于单项金额重大（应收票据的账面余额达到公司该科目应收款项账面余额的 5%）的商业承兑汇票采用单项计提方式。

### 13. 应收账款

适用 不适用

#### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

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

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

公司依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	信用风险特征	划分依据
组合 1：关联方组合	应收中国华能集团有限公司及其控制的企业、其他关联方的款项	按债务人性质划分：关联方的信用风险相对较低

组合 2: 低风险组合	应收电费、新能源补贴等款项	回收概率明显高于普通债权, 历史经验表明回收风险极低的其他应收款项
组合 3: 其他组合	组合 1 和组合 2 之外的按照组合计提的应收账款	

对于划分为组合的应收账款, 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, 对于应收账款采用账龄分析法为基础的减值准备矩阵, 编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失。

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

#### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

公司的应收账款主要为应收电费和应收可再生能源补贴款等。公司对单项金额重大(应收款项的账面余额达到本公司该科目应收款项账面余额的 5%)的应收款项单独计算预期信用损失, 单独计算未发生预期信用损失的金融资产, 包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行计算。单项计算已确认信用损失的应收款项, 不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行计算。

#### 14. 应收款项融资

适用 不适用

##### 应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

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

##### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

#### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

#### 15. 其他应收款

适用 不适用

##### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型详见五、11. 金融工具进行处理。

公司的其他应收款包括划分为 AMC (以摊余成本计量的金融资产) 应收集团内部单位往来款、应收其他关联方款项, 应收政府、应收押金、保证金、备用金等以及替关联方单位代垫的项目前期费用。对于项目前期费用挂账, 不适用预期信用损失模型。

原则上, 对于单项金额重大 (应收款项的账面余额达到本公司该科目应收款项账面余额的 5%) 的其他应收款, 应该单项计提。对于项目前期费挂账, 应在分析其是否属于金融资产的基础上确定是否适用预期信用损失模型, 如属于代垫关联方前期费用的, 归入关联方组合计提。

当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时, 公司依据信用风险特征将其他应收款分为若干组合, 在组合基础上计算预期信用损失。

对于处于阶段三的其他应收款, 原则上应按照单项计提的方法计提坏账准备, 除非该明细账户显著不重要或者与其他组合的信用风险特征相同或相似可以归入某个组合计算预期信用损失。

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用  不适用

根据公司其他应收款的性质及风险特征, 将其他应收款划分为三组: 关联方组合、低风险组合和其他组合。其他应收款组合划分对照表

组合名称	信用风险特征	划分依据
组合 1: 关联方组合	应收中国华能集团有限公司及其控制的企业、其他关联方的款项	按债务人性质划分: 关联方的信用风险相对较低
组合 2: 低风险组合	押金、保证金、备用金等款项	回收概率明显高于普通债权, 历史经验表明回收风险极低的其他应收款项
组合 3: 其他组合	组合 1 和组合 2 之外的按照组合计提的其他应收款	

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用  不适用

#### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用  不适用

范围	计提预期信用损失准备的方法	折现因素
金额超过重大标准的非应收关联方的其他应收款 (阶段一)	未来 12 个月的预期信用损失	通常不需要考虑折现
金额超过重大标准的非应收关联方的其他应收款 (阶段二、阶段三)	整个存续期预期信用损失	存续期超过 12 个月的, 通常需要考虑折现
按组合计提的其他应收款 (阶段三)	整个存续期预期信用损失	存续期超过 12 个月的, 通常需要考虑折现

#### 16. 存货

适用  不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

#### 1. 存货的分类

存货分类为：原材料、备品备件、库存商品等。

#### 2. 发出存货的计价方法

发出存货时采用加权平均法确定其发出的实际成本。

#### 3. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

### 存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

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

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

### 按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

□适用 √不适用

### 基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

□适用 √不适用

## 17. 合同资产

√适用 □不适用

### 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

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

### 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

□适用 √不适用



**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

□适用 √不适用

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

□适用 √不适用

**18. 持有待售的非流动资产或处置组**

□适用 √不适用

**划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作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。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产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确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。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本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。已抵减的商誉账面价值，以及适用本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。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本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。企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

**终止经营的认定标准和列报方法**

√适用 □不适用

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的定义包含以下三方面含义：

(1) 终止经营应当是企业能够单独区分的组成部分。该组成部分的经营和现金流量在企业经营和编制财务报表时是能够与企业的其他部分清楚区分的。

(2) 终止经营应当具有一定的规模。终止经营应当代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区，或者是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

(3) 终止经营应当满足一定的时点要求。符合终止经营定义的组成部分应当属于以下两种情况之一，该组成部分在资产负债表日之前已经处置，包括已经出售和结束使用（如关停或报废等）；该组成部分在资产负债表日之前已经划分为持有待售类别。

## 19. 长期股权投资

√适用 □不适用

### 1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

### 2. 后续计量及损益确认方法

本集团能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本集团个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，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，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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,按照本集团的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及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,本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

### 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指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回报金额;重大影响,是指投资方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。

### 4. 长期股权投资的处置

#### (1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

#### (2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

### 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 20. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的:

#### 折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量,采用成本模式进行后续计量,并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日,有迹象表明投资性房地产发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 21. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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,使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

## (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	6-45	0	2.22%-16.67%
机器设备	平均年限法	4-26	0-5%	3.65%-25%
电子设备	平均年限法	4-8	0-3%	12.13%-25%
运输设备	平均年限法	6-10	3%	9.70%-16.17%
办公设备	平均年限法	10	3%	9.70%
其他设备	平均年限法	4-10	0-5%	9.50%-25%

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

## 22. 在建工程

√适用 □不适用

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 23. 借款费用

√适用 □不适用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 3. 暂停资本化期间

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

### 4. 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

## 24. 生物资产

适用  不适用

## 25. 油气资产

适用  不适用

## 26. 无形资产

### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用  不适用

#### 1. 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

## 2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

## 3. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

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

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

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

## (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

### (1) 研发支出的归集范围

**人员人工费用：**指直接从事研发活动人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。其中直接从事研发活动人员包括研究人员、技术人员、辅助人员（指参与研发活动的技工）；外聘研发人员是指与本企业内部签订劳务用工协议（合同）和临时聘用的研究人员、技术人员、辅助人员。

**直接投入费用：**指研发活动直接消耗的材料、燃料和动力费用；用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；用于研发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、维修等费用，以及通过经营租赁方式租入的用于研发活动的仪器、设备租赁费。

**折旧费用：**用于研发活动的仪器、设备的折旧费。

**无形资产摊销：**指用于研发活动的软件、专利权、非专利技术（包括许可证、专有技术、设计和计算方法等）的摊销费用。

**新产品费用：**指为新产品和新工艺进行构思、开发和制造，进行工序、技术规范、规程制定、操作特性方面的设计等过程中发生的与开展该项活动有关的各类费用。包括新产品设计费、新工艺规程制定费、勘探开发技术现场试验费、装备调试费用与试验费用。

**其他相关费用：**指与研发活动直接相关的其他费用，如技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费；高新科技研发保险费；研发成果的检索、分析、评议、论证、鉴定、评审、评估、验收费用；知识产权的申请费、注册费、代理费；差旅费、会议费；职工福利费、补充养老保险费、补充医疗保险费。

### (2) 研发支出相关会计处理方法

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益

的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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

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

## 27. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 28. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 29. 合同负债

√适用 □不适用

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

### 30. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

##### 1. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

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

##### 2. 设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

#### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用



本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

#### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

### 31. 预计负债

适用 不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司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初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### 32. 股份支付

适用 不适用

#### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计。

#### 4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

##### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 33. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

本公司根据所发行的永续债的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将这些金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。本公司对于其发行的应归类为权益工具的永续债，按照实际收到的金额，计入权益。存续期间分派股利或利息的，作为利润分配处理。按合同条款约定赎回永续债的，按赎回价格冲减权益。

## 34. 收入

### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

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

#### 1. 收入的确认

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

当与客户之间的合同同时满足下列条件时，公司在客户取得相关商品控制权时确认收入：（1）合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；（2）该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；（3）该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；（4）该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；（5）公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

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

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

(2) 对于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

### 3. 收入的计量

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

#### (1) 可变对价

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

#### (2) 重大融资成分

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

#### (3) 非现金对价

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

#### (4) 应付客户对价

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

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

### 4. 收入确认的具体方法

(1) 电力销售收入：每月末，根据上网电量和国家有关部门批准执行的上网电价以及电力交易中心报价或销售合同确定的电价确认电力产品销售收入。根据《企业会计准则解释第 15 号》中“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”的相关规定，企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售（以下统称试运行销售）的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益。

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

## (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

### 35. 合同成本

适用 不适用

### 36. 政府补助

适用 不适用

#### 1. 类型

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

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

#### 2. 确认时点

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

#### 3. 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

### 37. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### 38. 租赁

适用  不适用

#### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

适用  不适用

##### （1）判断依据

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁。包含购买选择权的租赁不属于短期租赁。

对于短期租赁，承租人可以按照租赁资产的类别作出采用简化会计处理的选择。如果承租人对某类租赁资产作出了简化会计处理的选择，未来该类资产下所有的短期租赁都应采用简化会计处理。某类租赁资产是指企业运营中具有类似性质和用途的一组租赁资产。

低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

承租人在判断是否是低价值资产租赁时，应基于租赁资产的全新状态下的价值进行评估，不应考虑资产已被使用的年限。

对于低价值资产租赁，承租人可根据每项租赁的具体情况作出简化会计处理选择。

##### （2）会计处理方法

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

#### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用  不适用

##### （1）融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

##### （2）经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

### 39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

## 40. 重要会计政策和会计估计的变更

## (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
本公司自 2023 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 16 号》(财会(2022)31 号)相关规定, 实施关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理。	见说明	

## 其他说明

本公司自 2023 年 1 月 1 日执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》(财会(2022)31 号)“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定, 对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初因适用本解释的, 将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目, 由于影响期初累计留存收益及其他相关财务报表项目金额较小, 本公司基于重要性原则不追溯调整。

## (2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

## (3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用 √不适用

## 41. 其他

□适用 √不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

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

教育费附加	按应纳税所得额计缴	3%
地方教育费附加	按应纳税所得额计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
华能澜沧江水电股份有限公司	15
华能龙开口水电有限公司	15
华能澜沧江上游水电有限公司	15
华能澜沧江国际能源有限公司	25
云南联合电力开发有限公司	25
瑞丽江一级水电开发有限公司	2
澜沧江国际能源香港有限公司	16.5
桑河二级水电有限公司	20
瑞丽市联能经贸有限公司	20
华能澜沧江能源销售有限公司	25
华能澜沧江新能源有限公司	25
华能大理水电有限责任公司	15
华能澜沧江祥云风电有限公司	15
兰坪亚太环宇水电发展有限公司	25
勐海南果河水电有限公司	25
盐津关河水电有限公司	25
华能石林光伏发电有限公司	15
华能澜沧江（大理）新能源有限公司	15
华能澜沧江（临沧）新能源有限公司	15
华能清洁能源（文山砚山）有限公司	15
华能清洁能源（文山广南）有限公司	15
华能澜沧江（云县）新能源有限公司	15
华能澜沧江（普洱）新能源有限公司	15
华能澜沧江（祥云）新能源有限公司	15
华能澜沧江（沧源）新能源有限公司	15
华能澜沧江（凤庆）新能源有限公司	15
华能澜沧江（景洪）新能源有限公司	15
华能澜沧江（勐腊）新能源有限公司	15
华能澜沧江（勐海）新能源有限公司	15
华能澜沧江（保山昌宁）新能源有限公司	15
华能澜沧江（漾濞）新能源有限公司	15
华能澜沧江（昆明高新区）新能源有限公司	15
华能澜沧江（南涧）新能源有限公司	15
华能澜沧江（鹤庆）新能源有限公司	15
华能澜沧江（永平）新能源有限公司	15
华能澜沧江（云龙）新能源有限公司	15
华能澜沧江（巍山）新能源有限公司	15
华能四川能源开发有限公司	25
四川华能太平驿水电有限责任公司	15
四川华能东西关水电股份有限公司	15
四川华能宝兴河水电有限责任公司	15
四川华能康定水电有限责任公司	15

华能明台电力有限责任公司	15
四川华能嘉陵江水电有限责任公司	15
四川华能涪江水电有限责任公司	15
四川华能巴塘水电有限公司	15
四川新能置业有限公司	25
四川华能泸定水电有限公司	15
四川华能能源销售有限公司	25
四川华能氢能科技有限公司	5
阿坝华能新能源有限公司	25
华能道孚新能源有限公司	15
华能彭州热电有限责任公司	5
如皋市华蓉光伏发电有限责任公司	25

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 公司根据财政部、税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(2020年第23号)“自2021年1月1日至2030年12月31日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。”的规定,2023年度享受减按15%所得税税率计缴所得税的优惠政策。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十七条规定:“符合条件的居民企业从事国家重点扶持的公共基础设施项目的投资经营的所得,自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起,第一年至第三年免征企业所得税,第四年至第六年减半征收企业所得税。”公司下属黄登电厂、大华桥电厂、乌弄龙电厂以及里底电厂2023年度减半征收企业所得税。

(2) 本公司子公司华能大理水电有限责任公司、华能澜沧江祥云风电有限公司、华能石林光伏发电有限公司,根据财政部、税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(2020年第23号)“自2021年1月1日至2030年12月31日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税”的规定,2023年度享受减按15%所得税税率计缴所得税的优惠政策。

(3) 本公司子公司华能澜沧江(大理)新能源有限公司、华能澜沧江(临沧)新能源有限公司、华能清洁能源(文山砚山)有限公司、华能清洁能源(文山广南)有限公司、华能澜沧江(云县)新能源有限公司、华能澜沧江(普洱)新能源有限公司、华能澜沧江(祥云)新能源有限公司、华能澜沧江(沧源)新能源有限公司、华能澜沧江(凤庆)新能源有限公司、华能澜沧江(景洪)新能源有限公司、华能澜沧江(勐腊)新能源有限公司、华能澜沧江(勐海)新能源有限公司、华能澜沧江(保山昌宁)新能源有限公司、华能澜沧江(漾濞)新能源有限公司、华能澜沧江(昆明高新区)新能源有限公司、华能澜沧江(南涧)新能源有限公司、华能澜沧江(鹤庆)新能源有限公司、华能澜沧江(永平)新能源有限公司、华能澜沧江(云龙)新能源有限公司、华能澜沧江(巍山)新能源有限公司,根据中华人民共和国国务院《中华人民共和国企业所得税法实施条例》(中华人民共和国国务院令 第512号):“第八十七条 企业所得税法第二十七条第(二)项所称国家重点扶持的公共基础设施项目,是指《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》规定的港口码头、机场、铁路、公路、城市公共交通、电力、水利等项目。企业从事前款规定的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”的规定，2023 年度享受“三免三减半”的税收优惠政策。

(4) 本公司子公司华能澜沧江祥云风电有限公司已投产的风电项目，依据《财政部国家税务总局关于风力发电增值税政策的通知》（财税〔2015〕74 号）“自 2015 年 7 月 1 日起，对纳税人销售自产的利用风力生产的电力产品，实行增值税即征即退 50%的政策。”的规定，该子公司于 2019 年 11 月申请开始享有即征即退 50%政策。

(5) 本公司子公司勐海南果河水电有限公司、兰坪亚太环宇水电发展有限公司、盐津关河水电有限公司、分公司华能澜沧江新能源有限公司维西分公司根据 2014 年 6 月 19 日，财税〔2014〕57 号文规定：从 2014 年 7 月 1 日起，除中外合作开采油气外，自来水、小型水利发电等特定一般纳税人适用的 6%、4%、3%增值税征收率合并为一档，统一按现行简易计税办法，执行 3%的征收率。

(6) 本公司子公司瑞丽市联能经贸有限公司根据财政部、国家税务总局《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号）文件规定，对小型微利企业（指从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件的企业）年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税，执行期限为 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日；《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号）文件规定，进一步支持小微企业发展，小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税，执行期间为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

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

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

(9) 本公司子公司桑河二级水电有限公司，根据中柬双边税收协定申请项目贷款利息预扣税优惠。2023 年 5 月 25 日获得了柬埔寨国家税务总局批复的 2023 年度银团贷款利息免税批文，自 2019 年首次申请成功至今，已连续 5 年享受该税收优惠政策。

(10) 华能澜沧江能源销售有限公司根据财政部 税务总局关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告（财政部 税务总局公告 2023 年第 1 号）第三条：自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，允许生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%抵减应纳税额，允许生产性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税额。

(11) 依据《中华人民共和国企业所得税法》、《财政部 国家税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告（2023 年）》（财政部、税务总局公告 2023 年第 7 号）文件的相关规定，华能澜沧江水电股份有限公司、华能龙开口水电有限公司，享受研发费加计扣除优惠政策，2023 年 1 月 1 日起，税前加计扣除比例为 100%。

(12) 根据《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告 2020 年第 23 号), 自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。上述鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务, 且其主营业务收入占企业收入总额 70% 以上的企业; 根据中华人民共和国国家发展和改革委员会 2014 年 8 月 20 日出台的《西部地区鼓励类产业目录》, 宝兴河水电、康定水电、嘉陵江水电、涪江水电、东西关水电、太平驿水电、明台电力、巴塘水电、泸定水电属于前述西部地区鼓励类产业范畴, 并经各自主管税务机关备案确认, 2023 年企业所得税按照西部大开发优惠税率 15% 计算缴纳。

### 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	354,011,519.11	986,725,363.88
其他货币资金	112,048,351.35	69,837,196.12
存放财务公司存款	1,294,248,274.37	1,452,716,128.33
合计	1,760,308,144.83	2,509,278,688.33
其中: 存放在境外的 款项总额	335,495,634.13	680,689,469.62

#### 其他说明

期末存在保证金等对使用有限制款项 112,048,351.35 元。

金额单位: 人民币元

项目	期末余额	期初余额
土地复垦保证金	108,962,451.35	66,389,348.11
境外工作人员保证金	3,000,000.00	3,000,000.00
履约保证金	85,900.00	68,900.00
农民工工资保证金		378,948.01
合计	112,048,351.35	69,837,196.12

### 2、交易性金融资产

适用  不适用

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、 应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,459,369.50	27,112,160.82
商业承兑票据		
合计	3,459,369.50	27,112,160.82

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

## (4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	3,459,369.50	100.00			3,459,369.50	27,112,160.82	100.00			27,112,160.82

其中：										
银行承兑汇票	3,459,369.50	100.00			3,459,369.50	27,112,160.82	100.00			27,112,160.82
合计	3,459,369.50	/		/	3,459,369.50	27,112,160.82	/		/	27,112,160.82

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：银行承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
信用等级较高的银行承兑汇票	219,369.50		
其他银行承兑汇票	3,240,000.00		
合计	3,459,369.50		

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无。

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无。

#### (6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 5、应收账款

### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	1,882,646,228.15	1,723,888,598.76
1 年以内小计	1,882,646,228.15	1,723,888,598.76
1 至 2 年	96,775,466.68	47,929,315.12
2 至 3 年		
3 年以上		
3 至 4 年		100,000.00
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	1,979,421,694.83	1,771,917,913.88

### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	118,654,145.30	5.99	12,062,110.78	10.17	106,592,034.52					
其中：										

按组合计提坏账准备	1,860,767,549.53	94.01			1,860,767,549.53	1,771,917,913.88	100	71,000.00		1,771,846,913.88
其中：										
信用风险特征组合	1,860,767,549.53	94.01			1,860,767,549.53	1,771,917,913.88	100	71,000.00		1,771,846,913.88
合计	1,979,421,694.83	/	12,062,110.78	/	1,967,359,584.05	1,771,917,913.88	/	71,000.00	/	1,771,846,913.88

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中色镍业(缅甸)有限公司	118,654,145.30	12,062,110.78	10.17	受缅甸内部冲突影响，中色镍业经营困难，电费收回存在风险
合计	118,654,145.30	12,062,110.78	10.17	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：信用风险特征组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
应收售电款项	1,561,033,395.64		
应收新能源补贴	271,484,132.74		
其他	28,250,021.15		
合计	1,860,767,549.53		

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无。

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提- 应收售电款		12,062,110.78				12,062,110.78
组合计提- 其他	71,000.00	-71,000.00				
合计	71,000.00	11,991,110.78				12,062,110.78

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无。

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
云南电网有限责任公司	1,468,432,417.09		1,468,432,417.09	74.18	
国网四川省电力公司	223,216,355.25		223,216,355.25	11.28	

中色镍业 (缅甸)有限 公司	118,654,145.30		118,654,145.30	5.99	12,062,110.78
柬埔寨电力 公司	96,148,975.62		96,148,975.62	4.86	
缅甸电力 公司	41,304,048.86		41,304,048.86	2.09	
合计	1,947,755,942.12	-	1,947,755,942.12	98.40	12,062,110.78

其他说明  
无。

其他说明：  
适用 不适用

## 6、合同资产

### (1). 合同资产情况

适用 不适用

### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无。

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：



适用 不适用

其他说明：

无。

**(5). 本期实际核销的合同资产情况**

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**7、 应收款项融资**

**(1). 应收款项融资分类列示**

适用 不适用

**(2). 期末公司已质押的应收款项融资**

适用 不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资**

适用 不适用

**(4). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无。

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

## (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无。

## (6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

## (7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

## (8). 其他说明：

适用 不适用

## 8、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	36,311,768.12	44.50	49,971,216.10	97.83
1至2年	45,033,327.60	55.18	732,028.90	1.43
2至3年	129,495.13	0.16	207,464.73	0.41
3年以上	129,050.00	0.16	166,854.14	0.33
合计	81,603,640.85	100.00	51,077,563.87	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无。

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
祥云县财政局	34,600,000.00	42.40
昌宁县人民政府	20,000,000.00	24.51
普洱市思茅区思茅港镇财政所	4,000,000.00	4.90

昆明电力交易中心有限责任公司	3,976,991.55	4.87
中国出口信用保险公司云南分公司	3,097,385.12	3.80
合计	65,674,376.67	80.48

其他说明  
无。

其他说明  
适用 不适用

## 9、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	418,939,249.46	249,497,703.88
合计	418,939,249.46	249,497,703.88

其他说明：  
适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无。

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无。

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无。

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无。

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**其他应收款**

**(1). 按账龄披露**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	237,391,515.59	194,920,566.22
1 年以内小计	237,391,515.59	194,920,566.22
1 至 2 年	146,452,532.22	52,264,312.02
2 至 3 年	51,758,891.88	671,448.46
3 年以上		
3 至 4 年	671,448.46	40,914,655.98
4 至 5 年	38,428,680.22	227,081,180.03
5 年以上	299,385,064.55	72,312,797.15

合计	774,088,132.92	588,164,959.86
----	----------------	----------------

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收往来款	325,468,247.94	341,859,322.11
应收代垫款	217,986,396.80	14,906,722.07
应收保证金及押金	207,685,636.23	213,326,555.00
应收待退款	554,413.21	665,427.62
其他	22,393,438.74	17,406,933.06
合计	774,088,132.92	588,164,959.86

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	1,000.00	66,924,936.61	271,741,319.37	338,667,255.98
2023年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	18,207,262.96	-1,871,213.99	145,578.51	16,481,627.48
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	18,208,262.96	65,053,722.62	271,886,897.88	355,148,883.46

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

第一阶段是指其他应收款的信用风险自初始确认后并未显著增加；第二阶段是指其他应收款的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值；第三阶段是指其他应收款已发生信用减值。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收代垫款	6,150,676.26	18,250,465.39				24,401,141.65
应收保证金及押金	1,000.00	36,500.00				37,500.00
应收往来款	331,850,152.10	-1,805,337.91				330,044,814.19
应收待退款	665,427.62					665,427.62
合计	338,667,255.98	16,481,627.48				355,148,883.46

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无。

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
西藏开发投资集团有限公司	225,000,000.00	29.07	往来款	5年以上	225,000,000.00
中色镍业(缅甸)有限公司	176,859,176.47	22.85	代垫款	1年以内	17,980,921.39
甘孜藏族自治州发展和改革委员会	125,000,000.00	16.15	履约保证金	1年以内	
巴塘县国有资产经营管理有限责任公司	52,822,569.46	6.82	委贷本息收入	5年以上	52,822,569.46

云龙县云投资资产运营(集团)有限责任公司	40,000,000.00	5.17	履约保证金	2-3 年	
合计	619,681,745.93	80.06	/	/	295,803,490.85

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	44,096,684.92		44,096,684.92	49,532,223.89		49,532,223.89
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	44,096,684.92		44,096,684.92	49,532,223.89		49,532,223.89

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

## (3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用



**(4). 合同履行成本本期摊销金额的说明**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**11、 持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、 一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

**一年内到期的债权投资**

□适用 √不适用

**一年内到期的其他债权投资**

□适用 √不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无。

**13、 其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税	23,420,343.00	13,294,821.70
预缴税金	16,586,245.79	33,865,606.81
其他	24,025,520.00	24,025,520.00
合计	64,032,108.79	71,185,948.51

其他说明

无。

**14、 债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：  
无。

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(4). 本期实际的核销债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**15、 其他债权投资**

**(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：  
无。

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的其他债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**16、 长期应收款**

**(1). 长期应收款情况**

适用 不适用

**(2). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

**(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无。

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无。

**(5). 本期实际核销的长期应收款情况**

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17、长期股权投资

## (1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
云南华电金沙江中游水电开发有限公司	2,182,044,701.00			119,957,496.87	1,906,938.64	30,294.38	117,700,000.00			2,186,239,430.89	
国投云南大朝山水电有限公司	731,198,500.35			58,891,330.65	-556,000.00	110,356.49	66,065,559.75			723,578,627.74	
昆明电力交易中心有限责任公司	5,766,689.45			2,242,669.17	3,429.88					8,012,788.50	
云南滇中新区配售电有限公司	49,631,337.28			-2,490,291.63						47,141,045.65	
西藏开投果多水电有限公司	104,070,999.47			10,776,392.59						114,847,392.06	
西藏开投曲	43,032,277.31									43,032,277.31	

孜卡水电开发有限公司											
成都机场高速公路有限责任公司				28,721,204.16			7,583,553.68		43,050,000.00	64,187,650.48	
小计	3,115,744,504.86			218,098,801.81	1,354,368.52	140,650.87	191,349,113.43		43,050,000.00	3,187,039,212.63	
合计	3,115,744,504.86			218,098,801.81	1,354,368.52	140,650.87	191,349,113.43		43,050,000.00	3,187,039,212.63	

## (2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明  
无。

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
中国华能财务有限责任公司	246,461,462.99	66,666,700.00			2,294,148.30		310,834,014.69	16,666,670.00	73,583,814.69		盈利前景好，公司将长期持有。
华能碳资产经营有限公司	100,003,253.57			8,507,008.49			108,510,262.06		58,510,262.06		盈利前景好，公司将长期持有。
华能天成融资租赁有限公司	829,257,966.24			58,354,757.29			887,612,723.53	45,036,391.34	476,612,723.53		盈利前景好，公司将长期持有。

四川省电力交易中心	3,148,671.60			500.73			3,149,172.33		2,924.08		长期持有。
成都机场高速公路有限责任公司	54,496,619.36					-54,496,619.36					
合计	1,233,367,973.76	66,666,700.00		66,862,266.51	2,294,148.30	-54,496,619.36	1,310,106,172.61	61,703,061.34	608,709,724.36		/

## (2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用



**19、其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
华能融科（海宁）股权投资合伙企业（有限合伙）		138,419,707.40
南网能创股权投资基金（广州）合伙企业（有限合伙）	472,150,102.17	315,431,876.24
合计	472,150,102.17	453,851,583.64

其他说明：

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
<b>一、账面原值</b>				
1. 期初余额	265,277,648.93	2,873,235.89		268,150,884.82
2. 本期增加金额	2,470,000.00			2,470,000.00
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	2,470,000.00			2,470,000.00
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	117,620.00			117,620.00
(1) 处置	117,620.00			117,620.00
(2) 其他转出				
4. 期末余额	267,630,028.93	2,873,235.89		270,503,264.82
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>				
1. 期初余额	155,953,888.16	735,646.00		156,689,534.16
2. 本期增加金额	9,672,227.33	51,323.13		9,723,550.46
(1) 计提或摊销	9,672,227.33	51,323.13		9,723,550.46
3. 本期减少金额	117,620.00			117,620.00
(1) 处置	117,620.00			117,620.00
(2) 其他转出				
4. 期末余额	165,508,495.49	786,969.13		166,295,464.62
<b>三、减值准备</b>				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				

(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	102,121,533.44	2,086,266.76		104,207,800.20
2. 期初账面价值	109,323,760.77	2,137,589.89		111,461,350.66

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

## (3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、 固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	135,968,026,931.90	135,345,377,729.81
固定资产清理	2,879,370.41	1,846,938.37
合计	135,970,906,302.31	135,347,224,668.18

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	167,837,728,323.75	32,074,618,025.31	344,441,238.66	1,331,433,636.65	245,632,360.19	942,627,315.20	202,776,480,899.76
2. 本期增加金额	1,070,279,984.88	5,157,652,881.83	-5,965,372.22	572,236,330.17	11,188,388.29	-562,953,561.72	6,242,438,651.23
(1) 购置	39,639.43	24,649,111.74	8,543,175.18	9,886,190.49	2,960,190.11	8,066,761.92	54,145,068.87
(2) 在建工程转入	735,004,451.12	5,212,858,172.77	619,641.59	177,905,478.88	11,761,038.49	20,010,707.61	6,158,159,490.46
(3) 企业合并增加							
其他	335,235,894.33	-79,854,402.68	-15,128,188.99	384,444,660.80	-3,532,840.31	-591,031,031.25	30,134,091.90
3. 本期减少金额	2,496,677.00	136,171,092.05	2,623,866.74	77,460,704.13	10,853,713.61	15,080,091.61	244,686,145.14
(1) 处置或报废	2,496,677.00	135,855,741.87	2,128,512.74	77,421,758.51	10,853,713.61	15,001,527.50	243,757,931.23
转出		315,350.18	495,354.00	38,945.62		78,564.11	928,213.91
4. 期末余额	168,905,511,631.63	37,096,099,815.09	335,851,999.70	1,826,209,262.69	245,967,034.87	364,593,661.87	208,774,233,405.85
二、累计折旧							
1. 期初余额	42,483,816,702.62	22,706,200,124.68	297,684,647.47	1,027,636,276.31	181,746,183.29	572,280,840.36	67,269,364,774.73
2. 本期	4,079,089,710.41	1,396,037,960.18	-9,183,563.94	420,209,765.88	24,865,274.61	-297,688,253.41	5,613,330,893.73

增加金额							
(1) 计提	3,914,536,122.83	1,539,661,617.12	10,647,936.03	108,770,795.89	17,648,082.94	21,661,954.35	5,612,926,509.16
其他	164,553,587.58	-143,623,656.94	-19,831,499.97	311,438,969.99	7,217,191.67	-319,350,207.76	404,384.57
3. 本期 减少金额	1,598,294.69	131,918,302.52	2,552,374.73	76,328,983.51	10,737,052.01	15,000,598.58	238,135,606.04
(1) 处置或报废	1,598,294.69	131,664,782.06	2,071,881.35	76,298,896.23	10,737,052.01	14,922,034.47	237,292,940.81
转出		253,520.46	480,493.38	30,087.28		78,564.11	842,665.23
4. 期末 余额	46,561,308,118.34	23,970,319,782.34	285,948,708.80	1,371,517,058.68	195,874,405.89	259,591,988.37	72,644,560,062.42
三、减值准备							
1. 期初 余额	69,520,682.03	91,787,323.97		248,398.54	74,056.76	107,933.92	161,738,395.22
2. 本期 增加金额							
(1) 计提							
3. 本期 减少金额		91,983.69					91,983.69
(1) 处置或报废		91,983.69					91,983.69
4. 期末 余额	69,520,682.03	91,695,340.28		248,398.54	74,056.76	107,933.92	161,646,411.53
四、账面价值							
1. 期末 账面价值	122,274,682,831.26	13,034,084,692.47	49,903,290.90	454,443,805.47	50,018,572.22	104,893,739.58	135,968,026,931.90
2. 期初 账面价值	125,284,390,939.10	9,276,630,576.66	46,756,591.19	303,548,961.80	63,812,120.14	370,238,540.92	135,345,377,729.81

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
瑞丽江一级水电站综合楼	136,943,995.59	正在办理。
新能源光伏电站生产用房	105,864,065.37	正在办理
乌弄龙里底水电厂房屋	88,754,162.76	正在办理
华能四川公司涪江管理中心	22,238,114.52	属水电站附属建筑物，目前四川省暂无办理水利工程、电站建筑物房屋不动产权证的支撑文件，暂无法办理产权证。
糯扎渡安防营地	9,514,986.24	由于政策原因，需要将安防营地建筑用地从电站总的土地证中单独剥离出单独办理，不具备办理条件。
上游公司成都办公楼	5,588,840.57	受房屋性质所限，无法办理产权证。
华能四川公司康定鸳鸯坝生产生活设施	4,146,777.40	受限于建设审批瑕疵，无法办理权证。
华能四川公司嘉陵江厂区综合楼及库房	3,554,015.51	受土地性质所限，无法办理产权证。
石林光伏电站房屋	3,177,378.78	租用土地，无法办理房产证。
华能四川公司新能置业生活设施	2,978,598.33	受限于开发生资金问题，无法办理。
华能四川公司东西关变电室及飞控中心房屋	1,142,577.43	受土地性质所限，无法办理产权证。
盐津关河水电站办公楼	862,899.99	受土地性质所限，无法办理产权证。
华能四川公司太平驿生活设施	782,098.46	正在办理。
华能四川公司明台电力汽车库	56,237.12	受房屋性质所限，无法办理产权证。

## (5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产报废转入清理	2,879,370.41	1,846,938.37
合计	2,879,370.41	1,846,938.37

其他说明：  
无。

## 22、在建工程

### 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	40,960,002,833.05	28,498,268,871.19
工程物资	483,761.26	309,212,935.79
合计	40,960,486,594.31	28,807,481,806.98

其他说明：  
□适用 √不适用

### 在建工程

#### (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
托巴水电站	15,278,367,230.60		15,278,367,230.60	12,380,003,468.59		12,380,003,468.59
硬梁包水电站	8,113,067,718.93		8,113,067,718.93	5,780,868,137.00		5,780,868,137.00
新能源公司风光光伏项目	6,123,261,933.33	3,954,011.77	6,119,307,921.56	2,300,275,092.74		2,300,275,092.74
RM水电站	4,121,214,028.12		4,121,214,028.12	2,760,494,642.63		2,760,494,642.63
GS水电站前期等项目	1,787,530,345.85		1,787,530,345.85	1,500,456,573.09		1,500,456,573.09
GX电站	1,267,847,328.17		1,267,847,328.17	689,181,741.80		689,181,741.80
BDa电站	1,210,403,549.75		1,210,403,549.75	530,126,317.19		530,126,317.19

澜沧江上游沿江公路	1,199,381,837.30		1,199,381,837.30	1,194,257,191.28		1,194,257,191.28
橄榄坝航电枢纽	609,749,733.40		609,749,733.40	609,711,956.89		609,711,956.89
四川公司光伏项目	252,751,488.96		252,751,488.96	31,497,401.92		31,497,401.92
华能彭州热电厂燃机项目	211,267,215.75		211,267,215.75	27,536,945.67		27,536,945.67
澜沧江上游公司项目前期费	190,324,941.52	25,988,659.49	164,336,282.03	45,809,025.28		45,809,025.28
东南亚前期项目-国际能源	151,062,201.75		151,062,201.75	149,062,201.75		149,062,201.75
碓磝水电站移民安置项目	99,179,740.70		99,179,740.70	94,210,306.75		94,210,306.75
BDuo电站	68,390,574.19		68,390,574.19	50,989,223.13		50,989,223.13
其他	348,410,322.73	42,264,686.74	306,145,635.99	367,680,974.73	13,892,329.25	353,788,645.48
合计	41,032,210,191.05	72,207,358.00	40,960,002,833.05	28,512,161,200.44	13,892,329.25	28,498,268,871.19

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
古水电站前期等项目	39,765,296,500.00	1,500,456,573.09	287,073,772.76			1,787,530,345.85	4.50	4.50%	3,895,298.60	3,665,965.27	3.58	自有资金及贷款
澜沧江上游沿江公路	4,759,392,200.00	1,194,257,191.28	14,125,310.63	9,000,664.61		1,199,381,837.30	25.39	25.39%	142,102,313.98	11,797,988.91	3.01	自有资金及贷款



托巴水电站	23,513,066,116.05	12,380,003,468.59	2,899,351,783.15	988,021.14		15,278,367,230.60	64.98	65.01%	1,618,733,443.00	292,379,000.90	3.58	自有资金及贷款
橄榄坝航电枢纽	6,220,742,400.00	609,711,956.89	37,776.51			609,749,733.40	9.80	9.80%	44,634,675.52			自有资金及贷款
RM水电站	57,800,000,000.00	2,760,494,642.63	1,360,719,385.49			4,121,214,028.12	7.13	4.78%	247,168,126.27	48,182,837.93	3.01	自有资金及贷款
BDuo电站	15,000,000,000.00	50,989,223.13	17,401,351.06			68,390,574.19	0.46	9.90%	4,102,299.28	516,050.46	3.01	自有资金及贷款
BDa电站	3,617,773,600.00	530,126,317.19	680,277,232.56			1,210,403,549.75	33.46	40.42%	36,797,157.01	12,282,712.75	3.01	自有资金及贷款

2023 年年度报告

GX 电站	2,600,000,000.00	689,181,741.80	578,665,586.37			1,267,847,328.17	48.76	48.80%	67,283,419.06	12,118,757.81	3.01	自有资金及贷款
新能 源公 司风 电光 伏前 期项 目	36,152,973,033.12	2,300,275,092.74	9,167,809,945.37	5,348,434,703.98	342,412.57	6,119,307,921.56	16.93	16.93%	98,297,401.38	75,656,491.42	3.85	自有资金及贷款
硬梁 包水 电站	12,691,783,100.00	5,780,868,137.00	2,332,199,581.93			8,113,067,718.93	63.92	65.44%	730,329,731.03	196,996,083.06	3.55	资本金及项目贷款
合 计	202,121,026,949.17	27,796,364,344.34	17,337,661,725.83	5,358,423,389.73	342,412.57	39,775,260,267.87	/	/	2,993,343,865.13	653,595,888.51	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
YL 电站		25,988,659.49		25,988,659.49	前期项目无法续建
风电光伏项目前期		3,611,599.20		3,611,599.20	项目外部条件及政策发生变化难以推进
妥洛电站前期费		5,529,661.00		5,529,661.00	项目外部条件及政策发生变化难以推进
祥云风电白鹤场光伏电站前期费用		342,412.57		342,412.57	政策变更项目终止
四川华能宝兴河水电有限责任公司灵关河电站	13,170,878.25			13,170,878.25	
冷竹关电站技改工程	471,451.00			471,451.00	
四川华能康定水电有限责任公司其他在建工程	250,000.00			250,000.00	
四川华能涪江水电有限责任公司高坪铺水电站		11,604,294.28		11,604,294.28	生态环境部《关于〈嘉陵江流域综合规划环境影响报告书〉的审查意见》（环审〔2022〕119号），同意《嘉陵江流域综合规划环境影响报告书》提出的取消涪江高坪铺和小坪子等梯级水电开发方案意见

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
四川华能涪江水电有限责任公司小坪子水电站		11,238,402.21		11,238,402.21	生态环境部《关于〈嘉陵江流域综合规划环境影响报告书〉的审查意见》（环审〔2022〕119号），同意《嘉陵江流域综合规划环境影响报告书》提出的取消涪江高坪铺和小坪子等梯级水电开发方案意见
合计	13,892,329.25	58,315,028.75		72,207,358.00	/

## (4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

## (1). 工程物资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
光伏电站及风电场建设项目物资				308,704,516.05		308,704,516.05
基建期遗留砂石骨料				24,658.48		24,658.48
其他项目物资	483,761.26		483,761.26	483,761.26		483,761.26
合计	483,761.26		483,761.26	309,212,935.79		309,212,935.79

其他说明：

无。

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

## (3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

## (1) 油气资产情况

□适用 √不适用

## (2) 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无。

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	土地资产	其他	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	1,883,424.89	321,606,604.73	110,000.00	323,600,029.62
2. 本期增加金额	580,856.88	506,859,518.10		507,440,374.98
租入	580,856.88	506,859,518.10		507,440,374.98
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	2,464,281.77	828,466,122.83	110,000.00	831,040,404.60
二、累计折旧				
1. 期初余额	972,850.68	17,968,728.35	30,124.09	18,971,703.12
2. 本期增加金额	745,137.81	33,583,144.53	2,198.42	34,330,480.76
(1) 计提	745,137.81	33,583,144.53	2,198.42	34,330,480.76
3. 本期减少金额				
(1) 处置				

4. 期末余额	1,717,988.49	51,551,872.88	32,322.51	53,302,183.88
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	746,293.28	776,914,249.95	77,677.49	777,738,220.72
2. 期初账面价值	910,574.21	303,637,876.38	79,875.91	304,628,326.50

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无。

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	特许经营权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	117,417,778.52			162,997,186.03	7,568,801,616.67	7,849,216,581.22
2. 本期增加金额	14,545,968.31			28,809,726.65	273,875,946.60	317,231,641.56
(1) 购置	3,003,000.00			28,809,726.65		31,812,726.65
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
其他	11,542,968.31				273,875,946.60	285,418,914.91
3. 本期				102,642.09		102,642.09

减少金额						
(1) 处置			102,642.09			102,642.09
4. 期末余额	131,963,746.83		191,704,270.59	7,842,677,563.27		8,166,345,580.69
二、累计摊销						
1. 期初余额	33,223,699.13		103,236,341.44	1,338,073,098.99		1,474,533,139.56
2. 本期增加金额	13,732,384.42		21,465,240.04	321,633,832.89		356,831,457.35
(1) 计提	13,732,384.42		21,465,240.04	191,093,469.15		226,291,093.61
其他				130,540,363.74		130,540,363.74
3. 本期减少金额			102,642.09			102,642.09
(1) 处置			102,642.09			102,642.09
4. 期末余额	46,956,083.55		124,598,939.39	1,659,706,931.88		1,831,261,954.82
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	85,007,663.28		67,105,331.20	6,182,970,631.39		6,335,083,625.87
2. 期初账面价值	84,194,079.39		59,760,844.59	6,230,728,517.68		6,374,683,441.66

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是 0

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

适用 不适用

**(3) 无形资产的减值测试情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**27、商誉**

**(1). 商誉账面原值**

适用 不适用

**(2). 商誉减值准备**

适用 不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**(4). 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

**(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

适用 不适用



## 28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
土地占用费等土地成本	25,736,431.13		612,772.17		25,123,658.96
四川华能嘉陵江水电有限责任公司调度楼装修费	2,769,533.18		573,006.86		2,196,526.32
四川新能实业公司银都花园车库使用权	145,634.12			145,634.12	
合计	28,651,598.43		1,185,779.03	145,634.12	27,320,185.28

其他说明：

无。

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	228,844,408.20	38,802,193.18	117,612,983.94	19,497,522.59
内部交易未实现利润	428,549,934.11	67,475,469.72	449,344,097.33	70,619,402.32
可抵扣亏损				
预提其他费用计提递延所得税	82,320,549.67	12,361,685.24	117,541,450.97	17,644,695.06
应付职工薪酬计提递延所得税	33,939,555.83	5,177,807.78	41,899,712.92	6,358,480.95
租赁业务计提递延所得税	244,821,268.71	38,814,820.71		
计提大中型水库库区基金计提递延所得税	355,927,576.70	53,389,136.52	355,591,192.05	53,338,678.82
合计	1,374,403,293.22	216,021,113.15	1,081,989,437.21	167,458,779.74

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				

其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	608,709,724.40	105,763,348.87	555,588,225.51	86,994,097.11
其他非流动金融资产公允价值变动	27,952,122.33	4,192,818.35	154,444,977.80	23,166,746.67
固定资产一次性折旧	13,874,419.20	2,081,162.88	14,104,202.78	2,115,630.42
租赁业务计提递延所得税	238,915,061.71	35,510,373.01		
合计	889,451,327.64	147,547,703.11	724,137,406.09	112,276,474.20

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	369,188,355.05	403,880,255.08
可抵扣亏损	449,382,191.17	467,129,652.40
合计	818,570,546.22	871,009,907.48

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年		94,691,156.62	弥补 2018 年亏损
2024 年	58,924,659.48	58,924,659.48	弥补 2019 年亏损
2025 年	63,030,031.59	90,066,230.16	弥补 2020 年亏损
2026 年	110,731,269.47	115,932,662.06	弥补 2021 年亏损
2027 年	102,633,507.93	107,514,944.08	弥补 2022 年亏损
2028 年	114,062,722.70		弥补 2023 年亏损
合计	449,382,191.17	467,129,652.40	/

其他说明：

√适用 □不适用

公司 2023 年可弥补亏损 114,062,722.70 元，为公司下属子公司华能澜沧江新能源有限公司、华能四川能源开发有限公司 2023 年产生的税前可弥补亏损，税前可弥补亏损为华能澜沧江新能源有限公司、华能四川能源开发有限公司 2023 年度经营净亏损根据企业所得税法规定计算。

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

					备	
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付设备款				249,466,945.39		249,466,945.39
预付工程款				64,371,860.00		64,371,860.00
待抵扣进项税	1,403,164,127.87		1,403,164,127.87	524,171,249.13		524,171,249.13
售后租回形成的递延收益	39,163,376.11		39,163,376.11	42,911,965.76		42,911,965.76
代垫项目前期费	13,685,694.02	5,141,768.71	8,543,925.31	13,922,251.72		13,922,251.72
合计	1,456,013,198.00	5,141,768.71	1,450,871,429.29	894,844,272.00		894,844,272.00

其他说明：  
无。

### 31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	112,048,351.35		其他	土地复垦保证金、境外工作人员保证金及履约保证金	69,837,196.12		其他	土地复垦保证金、境外工作人员保证金及农民工工资保证金
应收票据								
存货								
固定资产								
无形资产								

合计	112,048,351.35		/	/	69,837,196.12		/	/
----	----------------	--	---	---	---------------	--	---	---

其他说明：

无。

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	8,125,610,000.00	4,291,904,353.83
应付借款利息	11,653,372.69	3,787,987.27
合计	8,137,263,372.69	4,295,692,341.10

短期借款分类的说明：

无。

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

### 33、交易性金融负债

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

### 34、衍生金融负债

适用  不适用

### 35、应付票据

#### (1). 应付票据列示

适用  不适用

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	291,260,371.19	347,023,969.04
1-2 年	24,109,087.59	14,800,103.87
2-3 年	2,849,065.08	4,938,441.44
3 年以上	21,299,554.38	27,609,220.01
合计	339,518,078.24	394,371,734.36

## (2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
成都电业局	20,069,999.78	未达到支付条件
合计	20,069,999.78	/

其他说明

□适用 √不适用

## 37、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	2,167,694.56	1,730,270.80
1 年以上		37,142.85
合计	2,167,694.56	1,767,413.65

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

□适用 √不适用

## (2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

## (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	161,441,146.99	1,996,570,672.55	1,969,184,209.17	188,827,610.37
二、离职后福利-设定提存计划		256,820,498.36	256,820,498.36	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	161,441,146.99	2,253,391,170.91	2,226,004,707.53	188,827,610.37

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		1,579,803,758.00	1,579,803,758.00	
二、职工福利费		85,330,201.73	85,330,201.73	
三、社会保险费	36,878,090.42	127,665,229.18	123,334,851.82	41,208,467.78
其中：医疗保险费	36,878,090.42	121,571,258.25	117,240,880.89	41,208,467.78
工伤保险费		6,093,970.93	6,093,970.93	
生育保险费				
四、住房公积金		134,985,062.76	134,985,062.76	
五、工会经费和职工教育经费	124,563,056.57	68,786,420.88	45,730,334.86	147,619,142.59
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	161,441,146.99	1,996,570,672.55	1,969,184,209.17	188,827,610.37

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		137,110,723.27	137,110,723.27	
2、失业保险费		8,780,532.52	8,780,532.52	
3、企业年金缴费		110,929,242.57	110,929,242.57	
合计		256,820,498.36	256,820,498.36	

其他说明：

□适用 √不适用

**40、 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	117,828,536.33	89,972,767.78
消费税		
营业税		
企业所得税	266,332,182.03	163,299,469.94
个人所得税	71,237,888.76	59,773,804.93
城市维护建设税	7,336,523.84	5,361,374.38
资源税	13,291,916.71	11,299,110.63
土地增值税		
土地使用税	4,704,242.60	38,621.99
房产税	15,390,863.13	152,536.01
车船使用税		
教育费附加	7,507,450.82	5,870,222.37
库区维护基金	419,741,377.40	428,997,881.88
其他	56,972,625.29	76,691,480.87
合计	980,343,606.91	841,457,270.78

其他说明：

无。

**41、 其他应付款****(1). 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	382,065,236.52	391,092,062.30
其他应付款	7,042,061,049.58	5,779,879,037.68
合计	7,424,126,286.10	6,170,971,099.98

其他说明：

□适用 √不适用

**(2). 应付利息**

分类列示

□适用 √不适用

逾期的重要应付利息：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(3). 应付股利**

分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	245,167,914.13	231,733,103.40
划分为权益工具的优先股\永续债股利	136,897,322.39	159,358,958.90
优先股\永续债股利-中期票据	136,897,322.39	159,358,958.90
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	382,065,236.52	391,092,062.30

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：  
无。

**(4). 其他应付款**

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程款	5,906,641,929.92	5,149,441,569.01
押金保证金	602,497,696.86	269,086,728.74
设备款	354,400,061.15	177,199,663.06
往来款	33,108,986.96	18,130,587.33
代扣代付款	26,147,063.60	24,507,328.74
补充医疗保险结余	91,824,470.02	69,094,335.06
上游效益调节补偿		25,300,000.00
其他	27,440,841.07	47,118,825.74
合计	7,042,061,049.58	5,779,879,037.68

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国水利水电工程建设咨询西北公司小湾监理中心	886,923,387.23	未办理竣工结算，不符合退付条件
中国水利水电第七工程局小湾项目部	541,642,188.90	未办理竣工结算，不符合退付条件
小湾水电站四局八局联营体	219,460,584.00	未办理竣工结算，不符合退付条件
浙江华东工程咨询有限公司小湾监理中心	185,263,935.00	未办理竣工结算，不符合退付条件
小湾水电站工程 141 联营体	159,882,469.12	未办理竣工结算，不符合退付条件
葛洲坝集团小湾项目部	159,825,550.82	未办理竣工结算，不符合退付条件
昆科瑞联合体	130,232,959.04	未办理竣工结算，不符合退付条件
合计	2,283,231,074.11	/

其他说明：



适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	6,750,031,492.29	6,943,500,842.10
1年内到期的应付债券	39,180,821.92	
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	58,090,095.41	505,271.93
1年内到期的长期借款利息	92,144,690.57	105,924,835.92
合计	6,939,447,100.19	7,049,930,949.95

其他说明：

无。

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	5,000,000,000.00	5,060,000,000.00
应付退货款		
短期应付债券利息	27,195,628.42	13,528,438.36
合计	5,027,195,628.42	5,073,528,438.36

短期应付债券的增减变动:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

债券名称	面值	票面利率 (%)	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	是否违约
22 华能水电 GN013	100.00	1.58	2022-09-13	122	660,000,000.00	663,142,684.93		342,838.36		663,485,523.29		否
22 华能水电 SCP010	100.00	1.65	2022-10-19	128	2,000,000,000.00	2,006,690,410.96		4,882,191.78		2,011,572,602.74		否
22 华能水电 SCP011	100.00	1.80	2022-10-26	177	1,000,000,000.00	1,003,304,109.59		5,424,657.53		1,008,728,767.12		否
22 华能水电 SCP012	100.00	2.55	2022-12-28	34	1,400,000,000.00	1,400,391,232.88		2,934,246.57		1,403,325,479.45		否
23 华能水电 GN001	100.00	2.28	2023-01-06	91	1,100,000,000.00		1,100,000,000.00	6,252,821.92		1,106,252,821.92		否
23 华能水电 GN002	100.00	2.15	2023-01-11	93	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	5,478,082.19		1,005,478,082.19		否
23 华能水电 GN003	100.00	2.15	2023-01-16	95	800,000,000.00		800,000,000.00	4,476,712.33		804,476,712.33		否
23 华能水电 GN004	100.00	2.15	2023-02-20	102	400,000,000.00		400,000,000.00	2,403,287.67		402,403,287.67		否

2023 年年度报告

23 华能水电 SCP001	100.00	2.28	2023-02-22	93	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	5,809,315.07		1,005,809,315.07		否
23 华能水电 GN005	100.00	2.25	2023-02-28	94	400,000,000.00		400,000,000.00	2,317,808.22		402,317,808.22		否
23 华能水电 GN006	100.00	2.28	2023-04-04	94	1,100,000,000.00		1,100,000,000.00	6,441,311.48		1,106,441,311.48		否
23 华能水电 GN007	100.00	2.40	2023-04-12	107	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	7,016,393.44		1,007,016,393.44		否
23 华能水电 GN008	100.00	2.41	2023-04-19	100	800,000,000.00		800,000,000.00	5,267,759.56		805,267,759.56		否
23 华能水电 GN009	100.00	2.33	2023-05-18	120	300,000,000.00		300,000,000.00	2,291,803.28		302,291,803.28		否
23 华能水电 SCP002	100.00	2.30	2023-05-24	72	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	4,524,590.16		1,004,524,590.16		否
23 华能水电 GN010	100.00	2.25	2023-05-30	115	400,000,000.00		400,000,000.00	2,827,868.85		402,827,868.85		否
23 华能水电 SCP003	100.00	2.29	2023-06-19	116	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	7,257,923.50		1,007,257,923.50		否
23 华能水电 SCP004	100.00	2.23	2023-07-28	91	800,000,000.00		800,000,000.00	4,435,628.42		804,435,628.42		否
23 华能水电 GN014	100.00	2.10	2023-08-01	101	400,000,000.00		400,000,000.00	2,318,032.79		402,318,032.79		否
23 华能水电 SCP005	100.00	2.19	2023-08-02	90	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	5,385,245.90		1,005,385,245.90		否

2023 年年度报告

23 华能水电 SCP006	100.00	2.08	2023-08-28	144	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00	14,321,311.48			2,014,321,311.48	否
23 华能水电 GN018	100.00	2.44	2023-10-23	95	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00	9,333,333.33			2,009,333,333.33	否
23 华能水电 SCP007	100.00	2.40	2023-11-08	65	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	3,540,983.61			1,003,540,983.61	否
合计	/	/	/	/	22,560,000,000.00	5,073,528,438.36	17,500,000,000.00	115,284,147.44		17,661,616,957.38	5,027,195,628.42	/

其他说明：

适用 不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	56,793,656,557.34	58,551,461,825.30
抵押借款		
保证借款		
信用借款	34,970,505,458.40	23,509,791,200.00
合计	91,764,162,015.74	82,061,253,025.30

长期借款分类的说明：

无。

其他说明：

√适用 □不适用

本期信用借款利率期间为 1.08%-3.92%；质押借款利率期间为 2.7%-3.2%。

**46、应付债券****(1). 应付债券**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
中期票据	3,000,000,000.00	
合计	3,000,000,000.00	

## (2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	票面利率 (%)	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	是否违约
华能澜沧江水电股份有限公司 2023 年第十一期绿色中期票据	100.00	2.70	2023.6.21	2 年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00				1,000,000,000.00	否
华能澜沧江水电股份有限公司 2023 年第十三期绿色中期票据（可持续挂钩/乡村振兴）	100.00	2.85	2023.7.26	3 年	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00				2,000,000,000.00	否
合计	/	/	/	/	3,000,000,000.00		3,000,000,000.00				3,000,000,000.00	/

## (3). 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	459,432,176.67	103,010,985.65
未确认融资费用	-144,365,324.99	-36,089,433.58
重分类至一年内到到期的非流动负债	-58,090,095.41	-505,271.93
合计	256,976,756.27	66,416,280.14

其他说明：

无。

**48、长期应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	40,777,764.02	47,227,863.33
专项应付款	2,600,000.00	2,600,000.00
合计	43,377,764.02	49,827,863.33

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款**

(1). 按款项性质列示长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他	40,777,764.02	47,227,863.33

其他说明：

其他款项为公司下属子公司瑞丽江一级水电开发有限公司应付少数股东借款。

**专项应付款**

(1). 按款项性质列示专项应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
云南省科技厅拨入科研经费	2,600,000.00			2,600,000.00	国家拨付科研项目经费
合计	2,600,000.00			2,600,000.00	/



其他说明：

无。

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他	233,756,234.47	250,146,358.69	桑河二级水电站未来更新款
合计	233,756,234.47	250,146,358.69	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无。

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	13,223,876.87	10,454,820.00	8,856,888.61	14,821,808.26	
合计	13,223,876.87	10,454,820.00	8,856,888.61	14,821,808.26	/

其他说明：

适用 不适用

#### 52、其他非流动负债

适用 不适用

#### 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

---

股份总数	18,000,000,000.00						18,000,000,000.00
------	-------------------	--	--	--	--	--	-------------------

其他说明：

无。

## 54、其他权益工具

## (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

√适用 □不适用

金额单位：人民币元

金融工具名称	发行时间	会计分类	股息率或利率 (%)	发行价格	数量	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
华能澜沧江水电股份有限公司2022年第一期绿色中期票据（可持续挂钩、乡村振兴）	2022.7.6	其他权益工具	3.18	100.00	20,000,000.00	2,000,000,000.00	2025.7.6	不可转股，赎回周期3年，即3+N	未转换
华能澜沧江水电股份公司2019年第四期中期票据（永续中票）	2019.10.30	其他权益工具	4.58	100.00	18,000,000.00	1,800,000,000.00	2024.10.30	不可转股，赎回周期5年，即5+N	未转换
华能澜沧江水电股份公司2019年第三期中期票据（永续中票）	2019.10.18	其他权益工具	4.29	100.00	22,000,000.00	2,200,000,000.00	2024.10.18	不可转股，赎回周期5年，即5+N	未转换
华能澜沧江水电股份有限公司2022年第十二期绿色中期票据（可持续挂钩、乡村振兴、碳中和）	2022.8.9	其他权益工具	2.84	100.00	20,000,000.00	2,000,000,000.00	2025.8.9	不可转股，赎回周期3年，即3+N	未转换
华能澜沧江水电股份有限公司2023年第十二期绿色中期票据（乡村振兴、碳中和债）	2023.7.5	其他权益工具	3.18	100.00	10,000,000.00	1,000,000,000.00	2026.7.5	不可转股，赎回周期3年，即3+N	未转换

华能澜沧江水电股份有限公司 2023 年第十五期 绿色中期票据	2023. 9. 11	其他权益工具	3.40	100.00	10,000,000.00	1,000,000,000.00	2026.9.11	不可转股， 赎回周期 3 年，即 3+N	未转换
华能澜沧江水电股份有限公司 2023 年第十六期 绿色中期票据 (科创票据)	2023. 9. 15	其他权益工具	3.26	100.00	10,000,000.00	1,000,000,000.00	2026.9.15	不可转股， 赎回周期 3 年，即 3+N	未转换
华能澜沧江水电股份有限公司 2023 年第十七期 绿色中期票据 (科创票据/乡 村振兴)	2023. 10. 16	其他权益工具	3.35	100.00	20,000,000.00	2,000,000,000.00	2026.10.16	不可转股， 赎回周期 3 年，即 3+N	未转换
合计	\	\	\	\	130,000,000.00	13,000,000,000.00	\	\	\

## (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
2022 年第一期绿色中期票据（可持续挂钩、乡村振兴）	20,000,000.00	2,000,000,000.00					20,000,000.00	2,000,000,000.00
2019 年第四期中期票	18,000,000.00	1,800,000,000.00					18,000,000.00	1,800,000,000.00

据(永续中票)								
2020 年第一期中期票据(永续中票)	10,000,000.00	1,000,000,000.00			10,000,000.00	1,000,000,000.00		
2022 年第十二期绿色中期票据(可持续挂钩、乡村振兴、碳中和)	20,000,000.00	2,000,000,000.00					20,000,000.00	2,000,000,000.00
2019 年第三期中期票据(永续中票)	22,000,000.00	2,200,000,000.00					22,000,000.00	2,200,000,000.00
2020 年公开发行永续期公司债券(第一期)(面向专业投资者)	20,000,000.00	2,000,000,000.00			20,000,000.00	2,000,000,000.00		
2020 年公开发行永续期公司债券(第二期)(面	20,000,000.00	2,000,000,000.00			20,000,000.00	2,000,000,000.00		

2023 年年度报告

向专业投资者)								
2023 年第十二期绿色中期票据(乡村振兴、碳中和债)			10,000,000.00	1,000,000,000.00			10,000,000.00	1,000,000,000.00
2023 年第十五期绿色中期票据			10,000,000.00	1,000,000,000.00			10,000,000.00	1,000,000,000.00
2023 年第十六期绿色中期票据(科创票据)			10,000,000.00	1,000,000,000.00			10,000,000.00	1,000,000,000.00
2023 年第十七期绿色中期票据(科创票据/乡村振兴)			20,000,000.00	2,000,000,000.00			20,000,000.00	2,000,000,000.00
合计	130,000,000.00	13,000,000,000.00	50,000,000.00	5,000,000,000.00	50,000,000.00	5,000,000,000.00	130,000,000.00	13,000,000,000.00

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

公司发行的永续债金融工具没有明确的到期期限，在公司行使赎回权之前可以长期存续，公司拥有递延支付本金及递延支付利息的权益，因此公司将该金融工具计入其他权益工具。

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	19,975,820,203.77		8,598,223,016.85	11,377,597,186.92
其他资本公积	1,442,011,607.82	7,020,786.32	1.00	1,449,032,393.14
合计	21,417,831,811.59	7,020,786.32	8,598,223,017.85	12,826,629,580.06

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积变动为：

- （1）公司收购华能四川公司 100%股权对资本公积的影响；
- （2）公司收购非全资子公司华能石林光伏、华蓉光伏少数股东股权对资本公积的影响；
- （3）公司发行永续债产生的承销费及兑付费冲减资本公积；
- （4）根据联营企业的资本公积变动确认其他资本公积。

## 56、库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	538,718,324.56	65,922,486.73	8,584,964.52		21,630,906.60	35,706,615.61		574,424,940.17
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益	15,928,914.67	1,354,368.52				1,354,368.52		17,283,283.19
其他权益工具投资公允价值变动	468,594,128.40	64,568,118.21	8,584,964.52		21,630,906.60	34,352,247.09		502,946,375.49
企业自身信用风险公允价值变动	54,195,281.49							54,195,281.49
二、将重分类	52,730,554.32	29,598,537.31				29,598,537.31		82,329,091.63



进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	52,730,554.32	29,598,537.31				29,598,537.31		82,329,091.63
其他综合收益合计	591,448,878.88	95,521,024.04	8,584,964.52		21,630,906.60	65,305,152.92		656,754,031.80

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：  
无。

**58、专项储备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	10,999,245.66	200,596,985.75	131,540,728.83	80,055,502.58
合计	10,999,245.66	200,596,985.75	131,540,728.83	80,055,502.58

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,832,478,902.00	670,551,470.10		4,503,030,372.10
任意盈余公积	16,000,000.00			16,000,000.00
储备基金				
企业发展基金				
其他	3,532,674.41			3,532,674.41
合计	3,852,011,576.41	670,551,470.10		4,522,563,046.51

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	14,914,901,902.78	11,576,412,943.44
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		742,814,731.04
调整后期初未分配利润	14,914,901,902.78	12,319,227,674.48
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,638,074,711.00	7,234,378,068.82
减：提取法定盈余公积	670,551,470.10	682,182,338.16
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	3,150,000,000.00	3,414,900,503.59
转作股本的普通股股利		
其他	489,367,033.49	541,620,998.77
期末未分配利润	18,243,058,110.19	14,914,901,902.78

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 728,871,965.66 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 13,942,765.38 元。

## 61、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	23,404,849,831.15	10,207,970,443.19	23,471,641,844.14	10,418,165,669.26
其他业务	56,481,790.02	29,674,630.64	109,356,587.87	25,418,124.10
合计	23,461,331,621.17	10,237,645,073.83	23,580,998,432.01	10,443,583,793.36

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无。

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	128,923,853.38	127,296,498.95
教育费附加	131,446,696.82	131,576,339.35
资源税	54,907,901.08	54,723,958.85
房产税	39,587,528.51	40,248,044.67
土地使用税	11,327,175.84	11,391,197.34
车船使用税	646,865.73	703,112.34
印花税	14,479,534.82	9,608,194.21
利息税		166,742.19
工资税	125,970.87	159,770.38
商业税	49,006,136.54	57,798,932.11
其他税费	6,012,107.48	3,841,095.45
合计	436,463,771.07	437,513,885.84

其他说明：

无。

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

电力交易服务费	16,603,638.45	13,915,183.77
职工薪酬	36,608,595.63	34,471,394.92
折旧费	422,557.43	500,846.19
办公费	504,685.49	481,725.60
差旅费	757,832.53	175,335.99
其他	5,176,632.73	4,015,927.79
合计	60,073,942.26	53,560,414.26

其他说明：

无。

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	333,188,623.21	323,080,225.30
折旧摊销费	70,043,931.16	72,210,559.38
保险费	26,377,803.66	28,071,485.17
中介机构服务费及咨询费	14,875,832.96	18,204,433.93
差旅费	15,860,606.11	13,279,275.37
办公费及信息化运维费	20,294,575.96	21,697,345.78
诉讼费	1,406,655.65	2,284,335.19
修理费	880,428.42	3,498,075.08
业务招待费	1,064,667.77	979,303.95
其他	58,538,083.63	26,900,956.55
合计	542,531,208.53	510,205,995.70

其他说明：

无。

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,693,125.60	20,979,088.30
其他	170,486,177.00	163,790,535.34
合计	187,179,302.60	184,769,623.64

其他说明：

无。

#### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,779,943,408.01	3,265,641,906.21
减：利息收入	41,785,443.61	36,822,742.34
汇兑损益	-8,758,349.51	-50,057,868.24

手续费支出	1,057,250.02	1,529,400.20
合计	2,730,456,864.91	3,180,290,695.83

其他说明：  
无。

## 67、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	615,764.15	4,118,437.73
个税手续费返还	1,766,447.29	2,054,897.18
递延收益摊销	2,320,568.61	1,502,363.40
增值税进项税额加计抵减	158,525.01	342,986.42
增值税即征即退	9,964,583.60	9,831,997.10
合计	14,825,888.66	17,850,681.83

其他说明：  
无。

## 68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	218,098,801.81	198,883,199.73
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	5,398,444.69	2,415,998.78
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	61,703,061.34	62,306,774.69
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	-2,745,637.09	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
其他	798,867.92	839,358.50
合计	283,253,538.67	264,445,331.70

其他说明：  
无。

## 69、净敞口套期收益

适用 不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产	-50,086,348.04	-8,059,672.39
合计	-50,086,348.04	-8,059,672.39

其他说明：

无。

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-11,890,546.36	41,190,878.80
其他应收款坏账损失	-16,331,716.65	7,807,889.48
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	-28,222,263.01	48,998,768.28

其他说明：

无。

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失	-58,315,028.75	
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他	-5,141,768.71	

合计	-63,456,797.46	
----	----------------	--

其他说明：

无。

### 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	2,424,539.16	24,305.66
合计	2,424,539.16	24,305.66

其他说明：

无。

### 74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	4,525,318.47	8,207,965.71	4,525,318.47
其中：固定资产处置利得	4,525,318.47	8,207,965.71	4,525,318.47
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠	106,818.84		106,818.84
政府补助			
往来款核销	26,059,060.83	49,389,593.79	26,059,060.83
电站补偿收入	8,908,380.00	8,911,231.27	8,908,380.00
其他	8,042,511.76	8,580,475.35	8,042,511.76
合计	47,642,089.90	75,089,266.12	47,642,089.90

其他说明：

√适用 □不适用

营业外收入其他主要为取得的保险赔款、违约金、滞纳金及罚款收入。

### 75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	4,194,826.57	2,058,918.81	4,194,826.57
其中：固定资产处置	4,194,826.57	2,058,918.81	4,194,826.57



损失			
无形资产处 置损失			
非货币性资产交换 损失			
对外捐赠	42,989,296.80	51,822,466.00	42,989,296.80
其他	6,237,727.56	2,408,439.52	6,237,727.56
合计	53,421,850.93	56,289,824.33	53,421,850.93

其他说明：

营业外支出其他主要为罚款、滞纳金及补偿款。

## 76、所得税费用

### (1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,208,843,562.50	1,147,265,916.83
递延所得税费用	-32,060,333.37	3,319,539.77
合计	1,176,783,229.13	1,150,585,456.60

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	9,419,940,254.92
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,642,224,328.77
子公司适用不同税率的影响	-150,987,889.55
调整以前期间所得税的影响	-28,104,341.66
非应税收入的影响	-89,923,628.18
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	31,208,618.58
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏 损的影响	-34,376,226.02
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性 差异或可抵扣亏损的影响	11,434,200.19
税收减免	-204,691,833.00
所得税费用	1,176,783,229.13

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、合并财务报表项目注释 57. 其他综合收益。

**78、现金流量表项目****(1). 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	95,408,904.66	296,358,185.65
银行存款利息	41,844,142.34	36,757,541.66
保证金	23,551,740.43	62,801,483.58
收到补贴及补偿款	12,415,731.36	8,259,337.90
其他	67,988,026.04	74,579,142.52
合计	241,208,544.83	478,755,691.31

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	15,343,245.26	32,513,779.57
扶贫支出	28,006,100.00	27,062,160.00
成本费用	187,666,872.36	163,707,350.33
保证金	10,163,093.29	180,188,051.53
支付工会经费	2,460,242.51	1,803,525.23
代付系统稳定费	251,368,823.38	22,553,345.89
其他	22,461,931.76	155,610,122.41
合计	517,470,308.56	583,438,334.96

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

**(2). 与投资活动有关的现金**

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收购华能四川公司100%股权支付的现金	8,578,532,200.00	
合计	8,578,532,200.00	

支付的重要的投资活动有关的现金说明

无。

收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	27,994,539.35	25,998,288.79
其他	31,947,818.50	197,744,499.40
合计	59,942,357.85	223,742,788.19

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
退保证金	10,141,295.08	62,911,438.99
其他	730,379.69	15,146,135.33
合计	10,871,674.77	78,057,574.32

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

**(3). 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他	4,902,739.64	3,664,807.26
合计	4,902,739.64	3,664,807.26

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他	24,441,673.75	57,590,554.25
合计	24,441,673.75	57,590,554.25

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借	4,295,692,341.10	28,282,229,616.80	128,046,511.23	24,568,284,897.21	420,199.23	8,137,263,372.69

款						
长期借款	89,110,678,703.32	30,405,991,262.87	1,845,102,678.07	21,236,112,101.31	1,519,322,344.35	98,606,338,198.60
应付债券		3,000,000,000.00	39,180,821.92			3,039,180,821.92
短期应付债券	5,073,528,438.36	17,513,667,190.06		17,560,000,000.00		5,027,195,628.42
合计	98,479,899,482.78	79,201,888,069.73	2,012,330,011.22	63,364,396,998.52	1,519,742,543.58	114,809,978,021.63

长期借款包含一年内到期的部分。

#### (4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

#### (5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

适用 不适用

### 79、现金流量表补充资料

#### (1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	8,243,157,025.79	7,962,547,423.65
加：资产减值准备	63,456,797.46	
信用减值损失	28,222,263.01	-48,998,768.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,617,283,563.40	5,866,697,868.05
使用权资产摊销	9,909,360.47	1,874,655.40
无形资产摊销	225,680,948.78	212,584,239.77
长期待摊费用摊销	1,185,779.03	1,188,620.43
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）	-2,424,539.16	-24,305.66
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-330,491.90	-6,149,046.90
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	50,086,348.04	8,059,672.39
财务费用（收益以“－”号填列）	2,771,185,058.50	3,215,584,037.97
投资损失（收益以“－”号填列）	-283,253,538.67	-264,445,331.70
递延所得税资产减少（增加以“－”	-48,562,310.52	3,635,661.20

号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	16,812,075.04	-316,121.43
存货的减少(增加以“—”号填列)	5,435,538.97	2,473,009.64
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	1,532,524,420.11	56,709,261.83
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-1,237,057,235.87	732,630,382.57
其他	69,260,291.59	15,972,699.54
经营活动产生的现金流量净额	17,062,571,354.07	17,760,023,958.47
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	1,648,259,793.48	2,439,441,492.21
减: 现金的期初余额	2,439,441,492.21	2,285,045,676.96
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-791,181,698.73	154,395,815.25

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	8,578,532,200
其中: 华能四川能源开发有限公司	8,578,532,200
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	8,578,532,200

其他说明:

报告期内, 公司现金收购华能四川能源开发有限公司 100% 股权, 支付金额 8, 578, 532, 200 元。

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,648,259,793.48	2,439,441,492.21

其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	1,648,259,793.48	2,439,441,492.21
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,648,259,793.48	2,439,441,492.21
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## (5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

## (6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
土地复垦保证金	108,962,451.35	66,389,348.11	不可随时用于支付
境外工作人员保证金	3,000,000.00	3,000,000.00	不可随时用于支付
履约保证金	85,900.00	68,900.00	不可随时用于支付
农民工工资保证金		378,948.01	不可随时用于支付
合计	112,048,351.35	69,837,196.12	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 81、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	335,771,286.59
其中：美元	43,065,135.45	7.0827	305,017,434.85

欧元			
缅币	12,814,104,891.00	0.0024	30,753,851.74
应收账款	-	-	96,148,975.62
其中：美元	13,575,186.81	7.0827	96,148,975.62
欧元			
港币			
长期借款	-	-	2,468,523,313.08
其中：美元	348,528,571.46	7.0827	2,468,523,313.08
欧元			
港币			

其他说明：

无。

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

适用  不适用

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

## 82、租赁

### (1) 作为承租人

适用  不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用  不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用  不适用

售后租回交易及判断依据

适用  不适用

与租赁相关的现金流出总额 267,872,153.59(单位：元 币种：人民币)

### (2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
经营租赁收入	23,454,050.59	
合计	23,454,050.59	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

无。

### 83、其他

适用 不适用

## 八、研发支出

(1). 按费用性质列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,693,125.60	20,979,088.30
其他	295,271,958.03	930,714,583.37
合计	311,965,083.63	951,693,671.67
其中：费用化研发支出	187,179,302.60	184,769,623.64
资本化研发支出	124,785,781.03	766,924,048.03

其他说明：

无。

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
托巴地下工程施工智能动态管控技术研发		991,700.00				991,700.00	



与应用							
水电计算机监控系统国产化研发及实施		33,672,000.00				33,672,000.00	
水电调速器、励磁系统及继电保护设备国产化研发与工程示范		47,072,000.00				47,072,000.00	
13MW 制氢系统关键技术开发	42,509,432.85	42,140,868.93					84,650,301.78
复杂地质与气候条件下流域水库一体化调度运行研究	592,233.03	724,306.44			280,141.44		1,036,398.03
基于高弹性体/硬质颗粒结构设计的抗磨损双相复合涂层制备方法与应用研究	1,664,150.94	184,905.66					1,849,056.60
合计	44,765,816.82	124,785,781.03			280,141.44	81,735,700.00	87,535,756.41

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无。

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

## 九、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

## 2、同一控制下企业合并

√适用 □不适用

## (1). 本期发生的同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
华能四川能源开发有限公司	100.00%	受同一实际控制人控制	2023年9月30日	对价已支付、工商已变更	1,785,943,002.45	581,737,770.67	1,880,515,110.44	631,146,280.41

其他说明：

无。

## (2). 合并成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	华能四川能源开发有限公司
--现金	8,578,532,200.00
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

无。

其他说明：

无。

## (3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	华能四川能源开发有限公司	
	合并日	上期期末
资产：	20,641,845,114.51	18,751,654,874.77
货币资金	1,007,655,075.19	654,210,760.47

应收款项	499,970,572.72	393,833,323.23
存货	5,150,589.94	6,093,485.01
固定资产	10,690,658,753.54	11,042,695,569.06
无形资产	21,993,611.27	23,003,063.76
预付款项	33,403,297.00	10,350,065.66
其他流动资产	35,981,001.54	36,200,096.96
长期股权投资	61,988,528.99	
其他权益工具投资	54,058,714.03	107,754,881.04
投资性房地产	87,046,026.38	91,233,941.50
在建工程	7,836,174,371.58	6,166,689,481.07
使用权资产	633,343.60	910,574.21
开发支出	57,454,252.74	62,090,870.60
长期待摊费用	2,339,778.03	2,915,167.30
递延所得税资产	91,309,102.44	96,839,377.42
其他非流动资产	156,028,095.52	56,834,217.48
负债：	14,755,693,397.03	13,445,060,299.50
借款	12,052,122,000.00	10,826,644,711.11
应付款项	808,809,212.33	1,065,710,193.25
预收款项	760,625.72	688,703.50
应付职工薪酬	45,041,778.78	47,168,876.83
应交税费	496,929,061.87	475,273,045.93
一年内到期的非流动负债	1,343,317,947.16	1,017,998,456.48
租赁负债	153,491.84	321,023.78
递延所得税负债	8,559,279.33	11,255,288.62
净资产	5,886,151,717.48	5,306,594,575.27
减：少数股东权益	1,473,341,808.95	1,263,428,687.51
取得的净资产	4,412,809,908.53	4,043,165,887.76

企业合并中承担的被合并方的或有负债：  
无。

其他说明：  
无。

### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

公司本年新设立子公司

序号	公司名称	成立时间	注册资本（万元）	实际持股比例	取得方式
1	华能澜沧江（漾濞）新能源有限公司	2023 年	1,000.00	100.00%	投资设立
2	华能澜沧江（德钦）新能源有限公司	2023 年	1,000.00	100.00%	投资设立
3	华能澜沧江（昆明高新区）新能源有限公司	2023 年	1,000.00	100.00%	投资设立
4	华能澜沧江（寻甸）新能源有限公司	2023 年	1,000.00	100.00%	投资设立

#### 6、 其他

适用 不适用

## 十、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
华能澜沧江能源销售有限公司	昆明	6,000.00	云南省昆明市官渡区世纪城中路1号	电力销售	100.00		投资设立
华能澜沧江国际能源有限公司	昆明	10,000.00	云南省昆明市官渡区世纪城中路1号	水电站开发建设运营	100.00		投资设立
华能澜沧江新能源有限公司	昆明	98,000.00	云南省昆明市官渡区世纪城中路1号	水电站开发建设运营	100.00		投资设立
华能龙开口水电有限公司	昆明	2,672,130.00	云南省昆明市官渡区世纪城中路1号	水电站开发建设运营	95.00		投资设立
华能澜沧江上游水电有限公司	昌都	32,000.00	西藏昌都市聚盛路243号农行昌都分行综合楼五、六、七层	电站开发建设运营	100.00		投资设立
澜沧江国际能源香港有限公司	中国香港	0.79	中国香港	对外投资及经营		100.00	投资设立
云南联合电力开发有限公司	昆明	10,000.00	云南省昆明市拓东路45号	水电站开发建设运营		50.00	投资设立
瑞丽江一级水电有限公司	缅甸	1,000.00 万美元	缅甸	水力发电		80.00	投资设立
瑞丽市联能经贸有限公司	瑞丽市	10.00	云南省德宏州瑞丽市瑞江路白花巷9号	水电开发及贸易		100.00	投资设立
桑河二级水电有限公司	柬埔寨	100.00 万美元	柬埔寨	水电生产及开发		51.00	投资设立
华能石林光伏发电有限公司	石林县	15,500.00	云南省昆明市石林彝族自治县鹿阜街道办事处	电力、热力生产和供应业		100.00	投资设立
华能大理水电有限责任公司	大理市	15,000.00	云南省大理白族自治州大理市下关镇漾濞	电力、热力生产和供		100.00	投资设立

			110 号	应业			
勐海南果 河水电有 限公司	勐海县	3,130.00	云南省西双版纳 州勐海县勐 往乡南果河村 委会	电力、 热力生 产和供 应业		90.00	投资设立
华能澜沧 江祥云风 电有限公 司	祥云县	8,000.00	云南省大理白 族自治州祥云 县祥城镇财富 工业园(祥城)	商务服 务业		100.00	投资设立
兰坪亚太 环宇水电 发展有限 公司	兰坪县	2,500.00	云南省怒江傈 僳族自治州兰 坪白族普米族 自治县水务局	电力、 热力生 产和供 应业		100.00	非同一控 制下的企 业合并
盐津关河 水电有限 公司	盐津县	2,000.00	云南省昭通市 盐津县盐井镇 新区政府大楼 招商办	电力、 热力生 产和供 应业		51.00	投资设立
华能澜沧 江(大理) 新能源有 限公司	大理市	10,000.00	云南省大理白 族自治州大理 市下关街道漾 濞路 110 号	电力、 热力生 产和供 应业		100.00	投资设立
华能澜沧 江(临沧) 新能源有 限公司	临沧市	10,000.00	云南省临沧市 临翔区汀旗路 136 号附 103 号	电力、 热力生 产和供 应业		95.41	投资设立
华能清洁 能源(文 山砚山) 有限公司	砚山县	900.00	云南省文山壮 族苗族自治州 砚山县江那镇 龙头街 24 号	电力、 热力生 产和供 应业		80.00	投资设立
华能澜沧 江(普洱) 新能源有 限公司	普洱市	10,000.00	云南省普洱市 思茅区白云路 茶马古镇 B 区 1 号步行街 12 栋 4 号	电力、 热力生 产和供 应业		97.99	投资设立
华能清洁 能源(文 山广南) 有限公司	广南县	1,000.00	云南省文山壮 族苗族自治州 广南县莲城镇 北宁路体育公 园旁	电力、 热力生 产和供 应业		100.00	投资设立
华能澜沧 江(云县) 新能源有 限公司	临沧市	1,000.00	云南省临沧市 云县爱华镇祥 临公路旁(云 县爱华光伏产 业园区内)	电力、 热力生 产和供 应业		95.00	投资设立
华能澜沧 江(保山 昌宁)新 能源有限 公司	昌宁县	10,000.00	云南省保山市 昌宁县田园镇 达丙街北段西 侧	电力、 热力生 产和供 应业		100.00	投资设立
华能澜沧	祥云县	1,000.00	云南省大理白	电力、		100.00	投资设立

江(祥云)新能源有限公司			族自治州祥云县祥城镇工业园区公共服务中心	热力生产和供应业			
华能澜沧江(凤庆)新能源有限公司	凤庆县	1,000.00	云南省临沧市凤庆县凤山镇核桃产业园区标准厂房1栋401室	电力、热力生产和供应业		95.00	投资设立
华能澜沧江(勐海)新能源有限公司	勐海县	17,000.00	云南省西双版纳傣族自治州勐海县勐海镇象山社区祥和小区综合办公楼	电力、热力生产和供应业		100.00	投资设立
华能澜沧江(勐腊)新能源有限公司	勐腊县	30,000.00	云南省西双版纳傣族自治州勐腊县新城雨林大道89号森翔家居商贸城6栋3楼6316号	电力、热力生产和供应业		100.00	投资设立
华能澜沧江(景洪)新能源有限公司	景洪市	30,000.00	云南省西双版纳傣族自治州景洪市勐遮路4号	电力、热力生产和供应业		100.00	投资设立
华能澜沧江(沧源)新能源有限公司	沧源县	1,000.00	云南省临沧市沧源佤族自治县勐董镇广场路24号3楼	电力、热力生产和供应业		100.00	投资设立
华能澜沧江(峨山)新能源有限公司	峨山县	1,000.00	云南省玉溪市峨山彝族自治县大龙潭乡龙兴街4号	电力、热力生产和供应业		100.00	投资设立
华能澜沧江(镇康)新能源有限公司	镇康县	1,000.00	云南省临沧市镇康县南伞镇工业园区1号路研发中心2楼201室	电力、热力生产和供应业		100.00	投资设立
华能澜沧江(南涧)新能源有限公司	南涧县	1,000.00	云南省大理白族自治州南涧彝族自治县南涧镇富民街25号	电力、热力生产和供应业		100.00	投资设立
华能澜沧江(鹤庆)新能源有限公司	鹤庆县	1,000.00	云南省大理白族自治州鹤庆县黄坪镇新泉村民委员会糖厂小组113号	电力、热力生产和供应业		100.00	投资设立
华能澜沧	永平县	1,000.00	云南省大理白	电力、		100.00	投资设立

江(永平)新能源有限公司			族自治州永平县博南镇博盛路98号	热力生产和供应业			
华能澜沧江(云龙)新能源有限公司	云龙县	1,000.00	云南省大理白族自治州云龙县长新乡开发区龙山酒店5楼	电力、热力生产和供应业		100.00	投资设立
华能澜沧江(巍山)新能源有限公司	巍山县	1,000.00	云南省大理白族自治州巍山彝族回族自治县南诏镇菜秧河片区滨河路3号	电力、热力生产和供应业		100.00	投资设立
华能澜沧江(昆明高新区)新能源有限公司	昆明市	1,000.00	云南省昆明市高新区马金铺武振街1号生物科技孵化器3号标准厂房9楼101-1-1室	电力、热力生产和供应业		100.00	投资设立
华能澜沧江(德钦)新能源有限公司	德钦县	1,000.00	云南省迪庆藏族自治州德钦县升平镇梅里花苑	电力、热力生产和供应业		100.00	投资设立
华能澜沧江(漾濞)新能源有限公司	漾濞县	1,000.00	云南省大理白族自治州漾濞彝族自治县鸡街乡鸡街村北区商贸新村忠惠食宿坊一楼	电力、热力生产和供应业		100.00	投资设立
华能澜沧江(寻甸)新能源有限公司	昆明市	1,000.00	华能澜沧江(寻甸)新能源有限公司	电力、热力生产和供应业		100.00	投资设立
华能四川能源开发有限公司	成都市	146,980	成都市武侯区人民南路四段47号华能大厦	电力、热力生产和供应业	100.00		同一控制下的企业合并
华能彭州热电有限责任公司	成都市	4,274.86	四川省成都市彭州市石化北路东段2号技术创新中心大楼1-4-4号	电力、热力生产和供应业		100.00	同一控制下的企业合并
如皋市华蓉光伏发电有限责任公司	如皋市	1,000.00	如皋市城南街道幸福河西路9号10幢19层1905室	电力、热力生产和供应业		100.00	同一控制下的企业合并
四川华能宝兴河水	雅安市	51,610.00	四川省雅安市雨城区青衣江	电力、热力生		68.00	同一控制下的企业



电有 限责 任公 司			路中段 113 号	产和供 应业			合并
四川华能 康定水电 有限责任 公司	康定县	19,400.00	甘孜州康定县 鸳鸯坝	电力、 热力生 产和供 应业		60.00	同一控制 下的企业 合并
四川华能 嘉陵江水 电有限责 任公司	南充市	19,308.00	四川省南充市 柳林路 189 号	电力、 热力生 产和供 应业		55.00	同一控制 下的企业 合并
四川华能 涪江水电 有限责任 公司	平武县	18,865.26	四川省绵阳市 平武县白马寨	电力、 热力生 产和供 应业		95.00	同一控制 下的企业 合并
四川华能 东西关水 电股份有 限公司	武胜县	15,672.50	四川省武胜县 礼安镇	电力、 热力生 产和供 应业		59.33	同一控制 下的企业 合并
四川华能 太平驿水 电有限责 任公司	汶川县	45,547.00	四川省汶川县 映秀镇	电力、 热力生 产和供 应业		60.00	同一控制 下的企业 合并
华能明台 电力有限 责任公司	三台县	9,770.00	四川省绵阳市 三台县北坝开 发区东河路	电力、 热力生 产和供 应业		53.74	同一控制 下的企业 合并
四川华能 巴塘水电 有限公司	巴塘县	10,000.00	四川省甘孜州 巴塘县莫多乡 措松龙村	电力、 热力生 产和供 应业		60.00	同一控制 下的企业 合并
四川新能 置业有限 公司	成都市	1,645.56	四川省成都市 锦江区南府街 新 1 号	房地产 开发租 赁等		100.00	同一控制 下的企业 合并
四川华能 泸定水电 有限公司	泸定县	50,000	四川省泸定县 加郡乡安家湾 村活动室	水力发 电		80.00	同一控制 下的企业 合并
四川华能 能源销售 有限公司	成都市	2,000	成都市武侯区 人民南路四段 47 号华能大厦 3 楼	电力、 热力生 产和供 应业		100.00	同一控制 下的企业 合并
四川华能 氢能科技 有限公司	彭州市	3,000	四川省成都市 彭州市石化北 路东段 2 号技 术创新中心大 楼 1-3-11 号	科技推 广和应 用服务 业		100.00	同一控制 下的企业 合并
阿坝华能 新能源有 限公司	阿坝县	500	四川省阿坝藏 族羌族自治 州阿坝县金幡 银座 6 栋 8 号	电力、 热力生 产和供 应业		100.00	同一控制 下的企业 合并
华能道孚	道孚县	4,000	四川省甘孜藏	电力、		100.00	同一控制

新能源有限公司			族自治州道孚县孚都风情街2栋1层12号商业门面（房号2-1-12）	热力生产和供应业			下的企业合并
理塘华能新能源有限公司	理塘县	40,000	四川省甘孜藏族自治州理塘县奔戈乡托仁村1组19号	电力、热力生产和供应业		100.00	同一控制下的企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

其他说明：

无。

## (2). 重要的非全资子公司

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
云南联合电力开发有限公司	50%	109,455,537.04	160,000,000.00	902,450,732.07
华能龙开口水电有限公司	5%	25,618,129.66	18,000,000.00	167,320,999.90
桑河二级水电有限公司	49%	153,928,341.54	70,448,280.00	786,300,943.46

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
云南联合电力开发有限公司	473,288,849.66	1,669,134,452.08	2,142,423,301.74	78,527,300.50	40,777,764.02	119,305,064.52	481,506,391.51	1,711,488,072.13	2,192,994,463.64	56,871,409.52	47,227,863.33	104,099,272.85
华能龙开口水电有限公司	121,624,379.97	8,179,457,289.35	8,301,081,669.32	1,230,591,671.23	3,724,070,000.00	4,954,661,671.23	78,553,891.33	8,677,413,959.11	8,755,967,850.44	1,402,382,831.84	4,163,530,000.00	5,565,912,831.84
桑河二级水电有限公司	334,767,633.15	4,791,153,567.25	5,125,921,200.40	416,586,420.70	3,072,804,671.77	3,489,391,092.47	416,999,429.17	4,807,099,126.36	5,224,098,555.53	450,450,849.86	3,335,888,568.80	3,786,339,418.66

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
云南联合电力开发有限公司	613,187,306.24	265,171,433.21	286,073,446.43	160,866,814.89	721,858,893.10	384,797,389.08	470,811,935.66	376,735,340.23
华能龙开口水电有限公司	1,549,747,923.65	512,362,593.18	512,362,593.18	1,096,524,473.91	1,475,087,648.06	406,703,303.07	406,703,303.07	1,039,423,508.31
桑河二级水电有限公司	911,474,890.38	314,139,472.54	342,542,971.06	743,978,226.09	971,615,412.92	455,316,910.46	573,346,792.06	762,290,461.66

其他说明：  
无。

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

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	
西藏开投果多水电有限公司	昌都	西藏自治区昌都市聚盛路243号农行昌都分行综合楼六、七层	水力发电		15.00	权益法
云南华电金沙江中游水电开发有限公司	昆明	云南省昆明市红塔东路6号	水力发电	11.00		权益法
国投云南大朝山水电有限公司	昆明	云南省昆明市护国路2-4号广业大厦	水力发电	10.00		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：  
无。

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

### (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

### (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	西藏开投果多水电有限公司	云南华电金沙江中游水电开发有限公司	国投云南大朝山水电有限公司	西藏开投果多水电有限公司	云南华电金沙江中游水电开发有限公司	国投云南大朝山水电有限公司
流动资产	242,448,398.78	810,943,584.67	1,120,976,507.80	223,129,696.57	612,446,635.56	1,147,515,263.22
非流动资产	2,871,921,444.61	23,186,427,595.13	2,438,544,277.01	3,095,611,055.06	23,704,451,462.72	2,489,834,526.18
资产合计	3,114,369,843.39	23,997,371,179.80	3,559,520,784.81	3,318,740,751.63	24,316,898,098.28	3,637,349,789.40
流动负债	213,676,132.44	316,533,451.32	107,614,894.62	409,079,657.94	1,545,411,279.73	113,764,789.99
非流动负债	2,223,690,000.00	14,368,080,774.49	40,096,062.17	2,304,500,000.00	13,496,863,772.64	35,576,445.29
负债合计	2,437,366,132.44	14,684,614,225.81	147,710,956.79	2,713,579,657.94	15,042,275,052.37	149,341,235.28
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	677,003,710.95	9,312,756,953.99	3,411,809,828.02	605,161,093.69	9,274,623,045.91	3,488,008,554.12
按持股比例计算的净资产	101,550,556.63	1,024,403,264.94	341,180,982.80	90,774,164.05	1,020,208,535.05	348,800,855.41

产份额						
调整事项	13,296,835.43	1,161,836,165.95	382,397,644.94	13,296,835.42	1,161,836,165.95	382,397,644.94
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--其他	13,296,835.43	1,161,836,165.95	382,397,644.94	13,296,835.42	1,161,836,165.95	382,397,644.94
对联营企业权益投资的 账面价值	114,847,392.06	2,186,239,430.89	723,578,627.74	104,070,999.47	2,182,044,701.00	731,198,500.35
存在公开报价的联营企 业权益投资的公允价值						
营业收入	256,822,755.72	3,338,626,757.97	1,031,188,187.20	232,062,081.70	3,817,989,047.00	1,125,198,912.24
净利润	72,981,137.80	1,031,813,364.34	588,913,306.54	50,706,122.96	1,194,184,419.85	660,655,597.53
终止经营的净利润						
其他综合收益		9,533,600.00			-30,786,205.85	
综合收益总额	72,981,137.80	1,041,346,964.34	588,913,306.54	50,706,122.96	1,163,398,214.00	660,655,597.53
本年度收到的来自联营 企业的股利		117,700,000.00	66,065,559.75		47,090,944.13	39,226,447.57

其他说明  
无。

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	162,373,761.94	98,430,304.04
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	9,281,387.57	-1,826,357.11
--其他综合收益	3,429.88	1,702.40
--综合收益总额	9,284,817.45	-1,824,654.71

其他说明

无。

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

## 4、重要的共同经营

□适用 √不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十一、 政府补助

### 1、 报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

### 2、 涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产 / 收益相关
递延收益	11,325,616.37	10,454,820.00		2,166,655.53	-6,536,320.00	13,077,460.84	与收益相关
递延收益	1,898,260.50			153,913.08		1,744,347.42	与资产相关
合计	13,223,876.87	10,454,820.00		2,320,568.61	-6,536,320.00	14,821,808.26	/

### 3、 计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	12,905,528.29	15,641,871.57
与资产相关	153,913.08	153,913.08
合计	13,059,441.37	15,795,784.65

其他说明：

无。



## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具的风险

适用 不适用

#### (1) 信用风险

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

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

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

公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

#### (2) 流动性风险

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

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

#### (3) 市场风险

##### ① 外汇风险

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

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

##### ② 利率风险

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

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

2023年12月31日，在其他变量保持不变的情况下，扣除带息负债固定利率借款部分，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降10个基点（管理层认为10个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围），则公司的净利润将减少或增加6,967.70万元。

### 2、套期

#### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## (3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 3、金融资产转移

## (1) 转移方式分类

适用 不适用

## (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

## (3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 十三、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一)交易性金融资产				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1)债务工具投资				
(2)权益工具投资				
(3)衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1)债务工具投资				
(2)权益工具投资				
(二)其他债权投资				

(三)其他权益工具投资			1,310,106,172.61	1,310,106,172.61
(四)投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五)生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
其他非流动金融资产			472,150,102.17	472,150,102.17
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			<b>1,782,256,274.78</b>	<b>1,782,256,274.78</b>
(六)交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一)持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

依据流通股期末时点市场公开交易价格确定。

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

√适用 □不适用

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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
中国华能集团有限公司	河北省雄安新区启动区华能总部	实业投资经营及管理；电源的开发、投资、建设、经营和管理；组织电力（热力）的生产、销售；从事信息、交通运输、新能源、环保相关产业及产品的开发、投资、	3,490,000.00	50.40	50.40

		建设、生产及销售			
--	--	----------	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

公司控股股东中国华能集团有限公司，注册资本为 349 亿元。

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会。

其他说明：

无。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司的子公司情况详见第十节财务报告、十、在其他主体中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本公司重要的合营或联营企业详见附注十、在其他主体中的权益。

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北方魏家峁煤电有限责任公司	母公司的控股子公司
北京华能新锐控制技术有限公司	母公司的控股子公司
北京市昌平华能培训中心	母公司的控股子公司
大连华能宾馆有限公司	母公司的控股子公司
红塔烟草（集团）有限责任公司美登大酒店	股东的子公司
华能（福建）能源销售有限责任公司	母公司的控股子公司
华能（聊城高唐）新能源有限公司	母公司的控股子公司
华能（上海）电力检修有限责任公司	母公司的控股子公司
华能（浙江）能源开发有限公司长兴分公司	母公司的控股子公司
华能昌宁风力发电有限公司	母公司的控股子公司
华能大理风力发电有限公司	母公司的控股子公司
华能港灯大理风力发电有限公司	母公司的控股子公司
华能贵诚信托有限公司	母公司的控股子公司
华能国际电力股份有限公司华北分公司	母公司的控股子公司
华能国际电力股份有限公司上海电力检修公司	母公司的控股子公司
华能海南实业有限公司	母公司的控股子公司
华能淮阴发电有限公司	母公司的控股子公司
华能集团技术创新中心有限公司	母公司的控股子公司
华能能源交通产业控股有限公司	母公司的控股子公司
华能沁北发电有限责任公司	母公司的控股子公司
华能清洁能源（曲靖沾益）有限公司	母公司的控股子公司

华能饶平风力发电有限公司	母公司的控股子公司
华能山西综合能源有限责任公司	母公司的控股子公司
华能太仓发电有限责任公司	母公司的控股子公司
华能西藏能源销售有限公司	母公司的控股子公司
华能新能源股份有限公司云南分公司	母公司的控股子公司
华能新能源石林光伏发电有限公司	母公司的控股子公司
华能信息技术有限公司	母公司的控股子公司
华能伊敏煤电有限责任公司红花尔基水电分公司	母公司的控股子公司
华能伊敏煤电有限责任公司伊敏煤电宾馆	母公司的控股子公司
华能云南滇东能源有限责任公司	母公司的控股子公司
华能云南富源风电有限责任公司	母公司的控股子公司
华能招标有限公司	母公司的控股子公司
华能置业有限公司昌平分公司	母公司的控股子公司
华清储创科技有限公司	母公司的控股子公司
华置物产服务（北京）有限公司	母公司的控股子公司
怒江云能产业发展有限公司	股东的子公司
怒江州扶贫投资开发有限公司	股东的子公司
上海红塔大酒店有限公司	股东的子公司
上海华能电子商务有限公司	母公司的控股子公司
天津华能杨柳青热电有限责任公司	母公司的控股子公司
西安热工研究院有限公司	母公司的控股子公司
西安西热电站信息技术有限公司	母公司的控股子公司
盐边鑫能光伏电力有限公司	母公司的控股子公司
永诚财产保险股份有限公司	母公司的控股子公司
云南安晋高速公路开发有限公司	股东的子公司
云南滇东雨汪能源有限公司	母公司的控股子公司
云南昆玉高速公路开发有限公司	股东的子公司
云南能投威士科技股份有限公司	股东的子公司
云南能投物流有限责任公司	股东的子公司
长城证券股份有限公司	母公司的控股子公司
中国华能财务有限责任公司	母公司的控股子公司
中国华能集团清洁能源技术研究院有限公司	母公司的控股子公司
中国华能集团香港财资管理有限公司	母公司的控股子公司
中国华能集团香港有限公司	母公司的控股子公司
中国华能集团有限公司北京招标分公司	母公司的控股子公司
重庆拓博水务有限责任公司	母公司的控股子公司
云南福牌实业有限公司	股东的子公司
华能山东能源工程有限公司	母公司的控股子公司

其他说明  
无。

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
华能能源交通产业控股有限公司	采购商品	569,676,536.41			750,917,485.84
云南能投物流有限责任公司	采购商品	278,055,209.85			161,748,566.40
上海华能电子商务有限公司	采购商品	114,995,980.64			21,350,041.67
云南能投威士科技股份有限公司	采购商品	9,722,545.39			1,322,187.12
北京华能新锐控制技术有限公司	采购商品	766,902.65			328,672.57
华能置业有限公司昌平分公司	采购商品	711,132.20			165,849.06
北京市昌平华能培训中心	采购商品	332,881.28			1,125,754.69
怒江州扶贫投资开发有限公司	采购商品	160,458.40			
华能大理风力发电有限公司	采购商品	62,147.25			
西安西热电站信息技术有限公司	采购商品	46,886.79			
华能淮阴发电有限公司	采购商品	38,301.88			4,150.94
大连华能宾馆有限公司	采购商品	35,669.95			
华能云南滇东能源有限责任公司	采购商品	28,180.72			15,637,580.53
华能山西综合能源有限责任公司	采购商品	19,054.73			
云南滇东雨汪能源有限公司	采购商品	16,809.73			10,217,072.57
华能国际电力股份有限公司上海电力检修公司	采购商品	10,188.68			

华能沁北发电有限责任公司	采购商品	8,490.56			
云南福牌实业有限公司	采购商品	8,422.61			
华置物产服务（北京）有限公司	采购商品	4,528.30			
红塔烟草（集团）有限责任公司美登大酒店	采购商品	4,518.86			39,283.02
华能太仓发电有限责任公司	采购商品	3,773.58			
怒江云能产业发展有限公司	采购商品	3,216.99			16,394.22
云南昆玉高速公路开发有限公司	采购商品	2,837.53			
上海红塔大酒店有限公司	采购商品	2,500.01			
重庆拓博水务有限责任公司	采购商品	1,877.35			
华能（浙江）能源开发有限公司长兴分公司	采购商品	943.4			
华能伊敏煤电有限责任公司伊敏煤电宾馆	采购商品	603.78			8,635.85
云南安晋高速公路开发有限公司	采购商品	590.25			
北方魏家崮煤电有限责任公司	采购商品	452.84			
华能海南实业有限公司	采购商品	377.36			
华能伊敏煤电有限责任公司红花尔基水电分公司	采购商品				375.47



华能集团技术创新中心有限公司	接受劳务				42,179,244.11
西安热工研究院有限公司	接受劳务	135,935,749.85			87,251,333.66
中国华能集团清洁能源技术研究院有限公司	接受劳务	93,054,218.74			39,496,578.11
永诚财产保险股份有限公司	接受劳务	55,458,598.45			44,921,202.40
华能信息技术有限公司	接受劳务	6,096,012.38			10,758,937.05
华能招标有限公司	接受劳务	300,023.87			215,393.39
华能（上海）电力检修有限责任公司	接受劳务	245,430.35			4,150.94

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
华能集团技术创新中心有限公司	提供劳务	1,628,000.00	3,828,000.00
中国华能集团清洁能源技术研究院有限公司	提供劳务	100,000.00	
盐边鑫能光伏电力有限公司	提供劳务	84,638.88	
华能招标有限公司	提供劳务	20,320.75	
华能伊敏煤电有限责任公司红花尔基水电分公司	提供劳务	13,018.88	
华能西藏能源销售有限公司	提供劳务	4,669.80	
长城证券股份有限公司	提供劳务	4,372.49	
永诚财产保险股份有限公司	提供劳务	3,957.20	
华能国际电力股份有限公司华北分公司	提供劳务	3,150.94	
华能（福建）能源销售有限公司	提供劳务	3,113.20	
华能（聊城高唐）新能源有限公司	提供劳务	1,886.80	
天津华能杨柳青热电有限责任公司	提供劳务	1,301.89	
华能海南实业有限公司	提供劳务	1,301.88	
华能贵诚信托有限公司	提供劳务	943.4	

华能饶平风力发电有限公司	提供劳务	650.94	
华清储创科技有限公司	提供劳务	650.94	
华能清洁能源（曲靖沾益）有限公司	出售商品	25,047,251.88	90,475,397.95

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

公司与关联方购销商品、提供和接受劳务均按市场交易进行。

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
华能招标有限公司	房屋	180,559.60	
上海华能电子商务有限公司	房屋	12,563.81	
西安热工研究院有限公司	房屋	151,584.00	75,792.00
中国华能集团有限公司	房屋	42,611.43	
华能新能源石林光伏发电有限公司	房屋	102,410.42	102,410.42
华能港灯大理风力发电有限公司	房屋	106,749.80	106,749.80
华能大理风力发电有限公司	房屋	2,090,382.83	2,090,382.83
盐边鑫能光伏电力有限公司	房屋	169,658.97	
华能昌宁风力发电有限公司	房屋	110,121.69	110,121.69
华能云南富源风电有限责任公司	房屋	726,756.77	
永诚财产保险股份有限公司	房屋	646,566.89	607,840.00
中国华能集团有限公司北京招标分公司	房屋	444,651.43	151,584.00

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
中国华能集团香港有限公司	房屋					419,575.19	1,154,693.66				

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国华能集团有限公司	250,000,000.00	2016.08.04	2034.08.03	统借统还合同-大华桥
中国华能集团有限公司	250,000,000.00	2016.08.04	2034.08.03	统借统还合同-乌弄龙
中国华能集团有限公司	250,000,000.00	2016.08.04	2035.08.03	统借统还合同-黄登
中国华能集团有限公司	131,470,000.00	2013.01.08	2027.01.08	糯扎渡水电站统借统还贷款
中国华能集团有限公司	390,000,000.00	2015.10.20	2035.10.19	华能集团贷款
中国华能集团有限公司	260,000,000.00	2016.8.4	2036.8.3	华能集团贷款
中国华能集团有限公司	193,000,000.00	2022.3.3	2025.3.3	华能集团贷款
中国华能集团有限公司	10,000,000.00	2015.10.20	2035.10.19	华能集团贷款
中国华能集团有限公司	20,000,000.00	2016.8.4	2036.8.3	华能集团贷款
中国华能集团有限公司	352,000,000.00	2022.3.16	2025.3.16	华能集团贷款
中国华能集团有限公司	100,000,000.00	2021.03.26	2024.03.26	华能集团贷款
中国华能集团有限公司	105,000,000.00	2022.03.03	2025.03.03	华能集团贷款
中国华能集团香港财资管理有限公司	354,135,000.00	2023.06.30	2026.06.30	借款合同
中国华能财务有限责任公司	450,000,000.00	2012.06.19	2032.06.19	人民币资金借款合同
中国华能财务有限责任公司	700,000,000.00	2023.01.10	2023.01.31	财务公司可循环流动资金借款合同
中国华能财务有限责任公司	200,000,000.00	2023.02.21	2023.02.28	财务公司可循环流动资金借款合同

中国华能财务有限责任公司	500,000,000.00	2023.03.13	2023.03.31	财务公司可循环流动资金借款合同
中国华能财务有限责任公司	200,000,000.00	2023.04.18	2023.06.30	财务公司可循环流动资金借款合同
中国华能财务有限责任公司	300,000,000.00	2023.04.24	2023.06.30	财务公司可循环流动资金借款合同
中国华能财务有限责任公司	500,000,000.00	2023.04.18	2023.06.30	财务公司可循环流动资金借款合同
中国华能财务有限责任公司	1,000,000,000.00	2023.07.10	2023.08.07	财务公司可循环流动资金借款合同
中国华能财务有限责任公司	300,000,000.00	2023.08.14	2023.09.07	财务公司可循环流动资金借款合同
中国华能财务有限责任公司	200,000,000.00	2023.08.24	2023.09.28	财务公司可循环流动资金借款合同
中国华能财务有限责任公司	500,000,000.00	2023.08.29	2023.09.28	财务公司可循环流动资金借款合同
中国华能财务有限责任公司	300,000,000.00	2023.09.20	2023.09.28	财务公司可循环流动资金借款合同
中国华能财务有限责任公司	100,000,000.00	2023.11.30	2023.12.06	财务公司可循环流动资金借款合同
中国华能财务有限责任公司	700,000,000.00	2023.10.10	2023.10.31	财务公司可循环流动资金借款合同
中国华能财务有限责任公司	100,000,000.00	2023.10.10	2023.12.06	财务公司可循环流动资金借款合同
中国华能财务有限责任公司	300,000,000.00	2023.11.06	2023.11.30	财务公司可循环流动资金借款合同
中国华能财务有限责任公司	200,000,000.00	2023.11.14	2023.11.30	财务公司可循环流动资金借款合同
中国华能财务有限责任公司	200,000,000.00	2023.11.14	2023.11.30	财务公司可循环流动资金借款合同
中国华能财务有限责任公司	1,000,000,000.00	2023.12.18	2024.01.05	财务公司可循环流动资金借款合同
中国华能财务有限责任公司	300,000,000.00	2015.06.24	2030.06.24	人民币资金借款合同-黄登项目
中国华能财务有限责任公司	40,000,000.00	2023.10.26	2026.10.26	财务公司贷款
中国华能财务有限责任公司	30,000,000.00	2022.12.21	2025.12.21	财务公司贷款
中国华能财务有限责任公司	30,000,000.00	2023.1.12	2026.1.12	财务公司贷款
中国华能财务有限责任公司	20,000,000.00	2023.2.24	2026.1.12	财务公司贷款
中国华能财务有限责任公司	60,000,000.00	2023.11.15	2024.11.15	财务公司贷款
中国华能财务有限责任公司	40,000,000.00	2023.11.27	2024.11.27	财务公司贷款
中国华能财务有限责任公司	8,000,000.00	2022.07.18	2023.07.18	财务公司贷款
中国华能财务有	5,000,000.00	2022.07.18	2023.07.18	财务公司贷款

限责任公司				
中国华能财务有 限责任公司	30,000,000.00	2023.11.15	2024.11.15	财务公司可循环流 动资金借款合同
中国华能财务有 限责任公司	100,000,000.00	2023.11.27	2024.11.27	财务公司可循环流 动资金借款合同
中国华能财务有 限责任公司	40,000,000.00	2023.12.13	2024.12.13	财务公司贷款
中国华能财务有 限责任公司	300,000,000.00	2020.5.15	2035.5.15	财务公司可循环流 动资金借款合同

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,252.66	913.50

## (8). 其他关联交易

√适用 □不适用

## 1. 关联方利息收入

金额单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
中国华能财务有限责任公司	29,665,491.76	26,933,435.65
中国华能集团香港财资管理 有限公司	6,833,173.85	3,043,572.44

## 2. 关联方利息支出

项目	本期发生额	上期发生额
中国华能集团有限公司	48,723,616.06	46,249,821.93
中国华能财务有限责任公司	48,498,546.48	48,568,452.66
中国华能集团香港财资管理 有限公司	11,369,614.38	

## 3. 向关联方投资

关联方	本期发生额	上期发生额
中国华能财务有限责任公司	66,666,700.00	

## 6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
银行存款	中国华能 财务有限	1,294,067,625.52		1,452,755,406.09	

	责任公司				
其他应收款	华能集团技术创新中心有限公司	428,000.00		650,000.00	
其他应收款	华能新能源股份有限公司云南分公司	9,937.50		9,937.50	
其他应收款	华能云南滇东能源有限责任公司	110,455.00		110,455.00	
其他应收款	永诚财产保险股份有限公司			18,000,000.00	
应收账款	华能清洁能源(曲靖沾益)有限公司	28,250,021.15		34,572,639.57	
应收账款	华能集团技术创新中心有限公司			7.63	
应收账款	盐边鑫能光伏电力有限公司	6,286.62			
预付账款	华能信息技术有限公司	73,270.00			
预付账款	永诚财产保险股份有限公司	1,839,613.75		41,674.43	
预付款项	西安热工研究院有限公司			94,150.94	
其他流动资产	盐边鑫能光伏电力有限公司	24,025,520.00		24,025,520.00	
其他非流动资产	华能能源交通产业控股有限公司			229,466,945.39	
其他非流动资产	西安热工研究院有限公司			9,433.96	

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
短期借款	中国华能财务有限责任公司	1,470,854,944.43	13,012,711.11
长期借款	中国华能财务有限责任公司	940,000,000.00	910,000,000.00
长期借款	中国华能集团香港财资管理有限公司	354,135,000.00	
长期借款	中国华能集团有限公司	2,030,810,000.00	2,281,470,000.00
应付账款	华能(上海)电力检修有限责任公司	57,069.06	57,069.06
应付账款	华能能源交通产业控股有限公司	33,844,972.84	20,460,674.74
应付账款	华能信息技术有限公司	1,152,197.06	4,279,077.65
应付账款	西安热工研究院有限公司	23,584,590.30	15,135,445.98
应付账款	华能国际电力股份有限公司上海电力检修公司		37,688.68
应付账款	中国华能集团清洁能源技术研究院有限公司		5,320,095.15
应付账款	永诚财产保险股份有限公司	2,381,114.72	
预收账款	上海华能电子商务有限公司	62,819.05	
预收账款	西安热工研究院有限公司	75,792.00	75,792.00
预收账款	永诚财产保险股份有限公司	506,533.33	506,533.33
预收账款	中国华能集团有限公司	85,222.86	
其他应付款	北京华能新锐控制技术有限公司	67,140.00	
其他应付款	华能集团技术创新中心有限公司	141,509.43	141,509.43
其他应付款	华能能源交通产业控股有限公司	55,820,246.71	37,483,665.34
其他应付款	华能信息技术有限公司	2,793,684.58	4,656,889.63
其他应付款	上海华能电子商务有限公司	16,598,835.23	11,778,175.40
其他应付款	盐边鑫能光伏电力有限公司	4,876,208.70	4,518,972.66
其他应付款	西安热工研究院有限公司	17,276,922.95	3,252,215.00
其他应付款	永诚财产保险股份有限公司	104,092.54	80,000.00



其他应付款	中国华能集团清洁能源技术研究院有限公司	1,387,867.04	351,900.00
其他应付款	云南能投物流有限责任公司		1,051,940.97
其他应付款	华能山东能源工程有限公司		3,264,429.66
一年内到期的非流动负债	中国华能财务有限责任公司	630,361.09	24,977,411.10
一年内到期的非流动负债	中国华能集团香港财资管理有限公司	1,053,551.63	
一年内到期的非流动负债	中国华能集团有限公司	252,064,749.62	162,184,217.94

**(3). 其他项目**

适用 不适用

**7、 关联方承诺**

适用 不适用

**8、 其他**

适用 不适用

**十五、 股份支付****1、 各项权益工具**

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

适用 不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

**4、 本期股份支付费用**

适用 不适用

**5、 股份支付的修改、终止情况**

适用 不适用

**6、其他**适用 不适用**十六、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**适用 不适用**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用**3、其他**适用 不适用**十七、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**适用 不适用**2、利润分配情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	3,240,000,000
经审议批准宣告发放的利润或股利	3,240,000,000

**3、销售退回**适用 不适用**4、其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用**十八、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**适用 不适用**(2). 未来适用法**适用 不适用**2、重要债务重组**适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

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

#### (4). 其他说明

适用 不适用

### 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

### 8、 其他

适用 不适用

## 十九、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	1,373,418,375.43	1,258,605,157.36
1 年以内小计	1,373,418,375.43	1,258,605,157.36
1 至 2 年	12,258,114.33	
2 至 3 年		
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	1,385,676,489.76	1,258,605,157.36

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	1,385,676,489.76	100.00			1,385,676,489.76	1,258,605,157.36	100.00			1,258,605,157.36
其中：										

信用 风险 特征 组合	1,385,676,489.76	100.00			1,385,676,489.76	1,258,605,157.36	100.00			1,258,605,157.36
合计	1,385,676,489.76	/	/	/	1,385,676,489.76	1,258,605,157.36	/	/	/	1,258,605,157.36

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：信用风险特征组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
应收售电款项	981,785,259.55		
其他	403,891,230.21		
合计	1,385,676,489.76		

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计。

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无。

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
云南电网有限责任公司	981,785,259.55		981,785,259.55	70.85	
华能澜沧江(云县)新能源有限公司	137,922,515.20		137,922,515.20	9.95	
华能澜沧江(普洱)新能源有限公司	134,339,404.40		134,339,404.40	9.69	
华能澜沧江(鹤庆)新能源有限公司	42,007,037.40		42,007,037.40	3.03	
华能清洁能源(曲靖沾益)有限公司	28,250,021.15		28,250,021.15	2.04	
合计	1,324,304,237.70		1,324,304,237.70	95.56	

其他说明

无。

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		29,088.89
应收股利		
其他应收款	1,205,552.96	1,057,315.71

合计	1,205,552.96	1,086,404.60
----	--------------	--------------

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		29,088.89
债券投资		
合计		29,088.89

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无。

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无。

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无。

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用



其他说明：  
无。

#### (6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 其他应收款

##### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	798,829.88	229,216.58
1 年以内小计	798,829.88	229,216.58
1 至 2 年	115,580.58	201,200.00
2 至 3 年	1,200.00	119,192.50
3 年以上		
3 至 4 年	119,192.50	450,000.00
4 至 5 年	428,000.00	154,491.14
5 年以上	171,183.92	25,605.41
合计	1,633,986.88	1,179,705.63

##### (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合同款	428,000.00	
保证金及押金	350,000.00	100,000.00
代垫款	684,802.96	1,077,391.98
防灾防损费	171,183.92	
备用金		2,313.65
合计	1,633,986.88	1,179,705.63

##### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	1,000.00	95,784.51	25,605.41	122,389.92
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	226,250.00	-65,784.51	145,578.51	306,044.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	227,250.00	30,000.00	171,183.92	428,433.92

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

第一阶段是指其他应收款的信用风险自初始确认后并未显著增加；第二阶段是指其他应收款的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值；第三阶段是指其他应收款已发生信用减值。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他款项	122,389.92	306,044.00				428,433.92
合计	122,389.92	306,044.00				428,433.92

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无。

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
华能集团技术创新中心有限公司	428,000.00	26.19	应收科研款	4-5 年	
曲靖市公共资源交易中心	250,000.00	15.30	投标保证金	1 年以内	7,500.00
云南开洋科技有限公司	219,750.00	13.45	代垫款	5 年以上	219,750.00
中国人民财产保险股份有限公司云南省分公司	154,491.14	9.45	防灾防损费	5 年以上	154,491.14
华能云南滇东能源有限责任公司	109,255.00	6.69	投标保证金	3-4 年	
合计	1,161,496.14	71.08	/	/	381,741.14

**(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**3、长期股权投资**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	14,395,060,572.57		14,395,060,572.57	7,121,167,280.40		7,121,167,280.40
对联营、合营企业投资	2,917,830,847.13		2,917,830,847.13	2,919,009,890.80		2,919,009,890.80

合计	17,312,891,419.70	17,312,891,419.70	10,040,177,171.20	10,040,177,171.20
----	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
华能澜沧江上游水电有限公司	1,930,027,276.60	100,000,000.00		2,030,027,276.60		
华能澜沧江国际能源有限公司	821,780,000.00	600,000.00		822,380,000.00		
华能龙开口水电有限公司	2,538,528,500.00			2,538,528,500.00		
华能澜沧江新能源有限公司	1,770,831,503.80	2,766,700,000.00	600,000.00	4,536,931,503.80		
华能澜沧江能源销售有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
华能四川能源开发有限公司		4,407,193,292.17		4,407,193,292.17		
合计	7,121,167,280.40	7,274,493,292.17	600,000.00	14,395,060,572.57		

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
云南华电金沙江 中游水电开发 有限公司	2,182,044,701.00			119,957,496.87	1,906,938.64	30,294.38	117,700,000.00			2,186,239,430.89	
国投云南大朝山 水电有限公司	731,198,500.35			58,891,330.65	-556,000.00	110,356.49	66,065,559.75			723,578,627.74	
昆明电力交易中 心有限责任公司	5,766,689.45			2,242,669.17	3,429.88					8,012,788.50	
小计	2,919,009,890.80			181,091,496.69	1,354,368.52	140,650.87	183,765,559.75			2,917,830,847.13	
合计	2,919,009,890.80			181,091,496.69	1,354,368.52	140,650.87	183,765,559.75			2,917,830,847.13	

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：  
无。

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	17,997,108,519.60	8,154,048,562.57	18,015,678,603.95	8,232,148,202.28
其他业务	31,154,271.93	7,861,960.04	46,158,020.32	6,973,370.89
合计	18,028,262,791.53	8,161,910,522.61	18,061,836,624.27	8,239,121,573.17

##### (2). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

##### (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

##### (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无。

#### 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	432,000,000.00	518,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	181,091,496.69	194,266,770.66
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	5,398,444.69	2,415,998.78
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	16,666,670.00	12,666,669.00
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	-2,745,637.09	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		

处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
委托贷款收益	896,466.66	15,552,491.62
合计	633,307,440.95	742,901,930.06

其他说明：

无。

## 6、其他

适用 不适用

## 二十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	313,271.73	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	689,976.22	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-47,433,540.44	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,269,271.39	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	581,737,770.67	
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-19,364,419.75	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-2,493,142.23	
少数股东权益影响额（税后）	2,378,219.16	
合计	518,327,252.89	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.50	0.40	0.40
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.82	0.37	0.37

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：孙卫

董事会批准报送日期：2024年4月27日

## 修订信息

适用 不适用