

云南省能源投资集团有限公司

2019年6月30日

审阅报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报表	
— 合并资产负债表	1-2
— 母公司资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 母公司利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 合并所有者权益变动表	9-10
— 母公司所有者权益变动表	11-12
— 财务报表附注	13-156



信永中和会计师事务所

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

联系电话: +86(010)8554 2288
telephone: +86(010)8554 2288

ShineWing
certified public accountants

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No. 8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P. R. China

传真: +86(010)8554 7100
facsimile: +86(010)8554 7100



审阅报告

XYZH/2019KMA10418

云南省能源投资集团有限公司董事会:

我们审阅了后附的云南省能源投资集团有限公司(以下简称能投集团)财务报表,包括2019年6月30日的合并及母公司资产负债表,2019年1-6月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。这些财务报表的编制和公允列报是能投集团管理层的责任,我们的责任是在执行审阅工作的基础上对这些财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第2101号——财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作,以对财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员和财务数据实施分析程序,提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计,因而不发表审计意见。

根据我们的审阅,我们没有注意到任何事项使我们相信财务报表在所有重大方面没有按照企业会计准则的规定编制,未能公允反映能投集团2019年6月30日的合并及母公司财务状况以及2019年1-6月的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:

中国注册会计师:

中国 北京

二〇一九年八月二十九日



合并资产负债表

2019年6月30日

编制单位：云南能源投资集团有限公司

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	上年年末余额
流动资产：			
货币资金	八、(一)	13,059,206,679.32	12,824,998,938.74
△结算备付金			
△拆出资金			
☆交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	八、(二)	2,366,088,842.81	1,188,421,398.77
衍生金融资产			
应收票据	八、(三)	278,919,205.47	295,220,610.88
应收账款	八、(四)	7,078,428,692.89	4,443,757,117.10
预付款项	八、(五)	3,853,175,086.42	3,186,704,349.15
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保准备金			
其他应收款	八、(六)	3,745,680,921.74	1,531,866,159.26
△买入返售金融资产			
存货	八、(七)	2,235,841,103.25	1,984,429,476.46
☆合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	八、(八)	1,924,123,284.73	2,024,426,295.56
其他流动资产	八、(九)	9,200,604,344.92	5,213,843,452.88
流动资产合计		43,742,068,161.55	32,693,667,798.80
非流动资产：			
△发放贷款及垫款	八、(十)	1,124,387,683.00	1,104,790,470.00
☆债权投资			
可供出售金融资产	八、(十一)	20,571,560,684.99	21,483,229,280.13
☆其他债权投资			
持有至到期投资	八、(十二)	278,389,309.52	212,833,333.35
长期应收款	八、(十三)	6,277,969,072.42	5,560,436,268.99
长期股权投资	八、(十四)	41,017,697,232.25	38,526,963,602.48
☆其他权益工具投资			
☆其他非流动金融资产			
投资性房地产	八、(十五)	700,910,755.40	539,428,539.80
固定资产	八、(十六)	17,066,175,214.28	17,572,294,370.49
在建工程	八、(十七)	9,041,300,570.88	8,380,809,600.09
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	八、(十八)	1,980,752,542.78	1,921,598,106.61
开发支出	八、(十九)	11,653,394.75	5,138,892.61
商誉	八、(二十)	657,984,195.60	656,152,666.11
长期待摊费用	八、(二十一)	170,791,715.29	150,746,769.64
递延所得税资产	八、(二十二)	136,536,205.68	136,852,912.68
其他非流动资产	八、(二十三)	6,346,282,570.17	4,082,057,370.24
非流动资产合计		105,382,391,237.01	100,334,332,183.22
资产总计		149,124,459,398.56	133,027,999,982.02

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表 (续)

2019年6月30日

编制单位: 河南投资集团有限公司

单位: 人民币元

	附注	期末余额	上年年末余额
流动负债:			
短期借款	八、(二十四)	8,041,868,755.45	8,500,136,410.43
△向中央银行借款			
△吸收存款及同业存放			
△拆入资金			
△交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	八、(二十五)	2,116,361,491.28	851,423,730.71
应付账款	八、(二十六)	4,413,115,263.38	4,728,403,241.64
预收款项	八、(二十七)	1,280,587,376.36	938,764,801.90
合同负债			
△卖出回购金融负债			
△应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	八、(二十八)	74,561,617.17	121,888,245.55
应交税费	八、(二十九)	297,866,177.56	365,428,898.11
其他应付款	八、(三十)	1,810,985,290.20	1,961,634,599.55
△应付分保账款			
△保险合同准备金			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	八、(三十一)	7,133,040,322.81	9,328,686,563.95
其他流动负债	八、(三十二)	12,615,655,123.74	9,085,898,276.61
流动负债合计		27,790,041,406.95	36,882,161,768.45
非流动负债:			
长期借款	八、(三十三)	25,140,440,626.25	18,266,227,392.00
应付债券	八、(三十四)	31,428,283,056.92	26,443,764,634.82
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款	八、(三十五)	1,423,376,589.38	1,371,020,642.83
长期应付职工薪酬	八、(三十六)	1,676,624.68	2,295,672.11
预计负债	八、(三十七)	12,570,214.95	10,371,284.80
递延收益	八、(三十八)	321,162,389.60	336,854,040.92
递延所得税负债	八、(二十二)	173,775,907.40	181,423,795.07
其他非流动负债	八、(三十九)	80,500,000.00	80,500,000.00
其中: 特准储备基金			
非流动负债合计		58,591,727,409.18	46,692,247,462.60
负债合计		96,381,768,816.14	82,574,409,231.05
所有者权益:			
实收资本		11,659,997,623.80	11,659,997,623.80
国有资本		11,659,997,623.80	11,659,997,623.80
其中: 国有法人资本		11,659,997,623.80	11,659,997,623.80
集体资本			
民营资本			
其中: 个人资本			
外商资本			
减: 已归还投资			
实收资本净额	八、(四十)	11,659,997,623.80	11,659,997,623.80
其他权益工具	八、(四十一)	23,784,500,000.00	20,119,500,000.00
其中: 优先股			
永续债		23,784,500,000.00	20,119,500,000.00
资本公积	八、(四十二)	3,747,630,225.29	3,882,705,934.48
减: 库存股			
其他综合收益	八、(五十九)	-394,658,984.08	-525,284,539.67
专项储备	八、(四十三)	15,418,965.53	7,532,793.22
盈余公积	八、(四十四)	1,226,319,596.01	1,113,742,104.22
其中: 法定公积金		1,226,319,596.01	1,113,742,104.22
任意公积金			
储备基金			
企业发展基金			
利润归还投资			
△一般风险准备			
未分配利润	八、(四十五)	4,374,176,753.32	4,007,641,936.68
归属于母公司所有者权益合计		44,413,383,279.87	40,265,835,762.53
少数股东权益		8,329,307,302.56	10,187,754,988.44
所有者权益合计		52,742,690,582.43	50,453,590,750.97
负债和所有者权益总计		149,124,459,398.57	133,027,999,982.02

法定代表人: 沈军 会计工作负责人: 沈军

会计机构负责人: 胡春锦



母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：云南能源投资集团有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	上年年末余额
流动资产：			
货币资金		6,169,678,961.89	5,377,208,424.68
☆交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		3,323,195.68	2,618,381.56
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		6,857,149.60	
预付款项		1,501,041,653.58	1,500,270,629.13
其他应收款	十二、(一)	2,008,908,664.99	194,158,200.42
存货			
☆合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		1,392,121,601.90	1,922,121,601.90
其他流动资产		12,636,484,809.62	12,329,478,387.34
流动资产合计		23,718,416,037.26	21,325,855,625.03
非流动资产：			
☆债权投资			
可供出售金融资产		8,463,760,611.49	9,930,580,552.99
☆其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、(一)五	63,415,394,913.72	59,462,750,257.66
☆其他权益工具投资			
☆其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		589,177,322.68	601,551,289.42
在建工程		7,560,142.54	6,108,808.05
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		7,681,991.73	8,204,245.74
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		11,205,663.53	8,699,099.88
递延所得税资产			
其他非流动资产		7,250,900,000.00	1,056,750,000.00
非流动资产合计		79,745,680,645.69	71,074,644,253.74
资产总计		103,464,096,682.95	92,400,499,878.77

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





母公司资产负债表 (续)

2019年6月30日

编制单位: 云南省能源投资集团有限公司

单位: 人民币元

项目	附注	期末余额	上年年末余额
流动负债:			
短期借款		6,195,000,000.00	7,650,000,000.00
☆交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		7,789,602.04	7,946,126.78
预收款项			
☆合同负债			
应付职工薪酬		23,868.50	21,468,556.18
应交税费		3,318,059.80	1,027,732.22
其他应付款		2,629,541,111.32	2,593,778,946.92
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		4,026,500,000.00	3,976,818,610.12
其他流动负债		11,994,910,377.30	8,987,908,675.78
流动负债合计		24,856,083,018.96	23,238,948,648.00
非流动负债:			
长期借款		10,918,900,000.00	7,259,750,000.00
应付债券		20,304,952,795.53	18,795,713,439.48
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
其中: 特准储备基金			
非流动负债合计		31,223,852,795.53	26,055,463,439.48
负债合计		56,079,935,814.49	49,294,412,087.48
所有者权益			
实收资本		11,659,997,623.80	11,659,997,623.80
国有资本		11,659,997,623.80	11,659,997,623.80
其中: 国有法人资本		11,659,997,623.80	11,659,997,623.80
集体资本			
民营资本			
其中: 个人资本			
外商资本			
#减: 已归还投资			
实收资本净额		11,659,997,623.80	11,659,997,623.80
其他权益工具		23,784,500,000.00	20,119,500,000.00
其中: 优先股			
永续债		23,784,500,000.00	20,119,500,000.00
资本公积		4,572,482,217.74	4,569,790,917.74
减: 库存股			
其他综合收益		11,610,353.47	14,837,951.79
专项储备			
盈余公积		1,226,319,596.01	1,113,742,104.22
其中: 法定公积金		1,226,319,596.01	1,113,742,104.22
任意公积金			
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
未分配利润		6,129,251,077.44	5,628,219,193.74
所有者权益合计		47,384,160,868.46	43,106,987,791.29
负债和所有者权益总计		103,464,096,682.95	92,401,400,878.77

法定代表人:

(Handwritten signature)

主管会计工作负责人

(Red stamp: 沈军)

会计机构负责人:

(Red stamp: 明春锦)



合并利润表

2019年1-6月

编制单位：安徽省能源集团有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	八、(四十六)	45,983,089,429.34	38,240,999,320.32
其中：营业收入		45,983,089,429.34	38,240,999,320.32
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		44,472,577,112.69	37,519,166,933.30
其中：营业成本	八、(四十六)	42,282,906,817.20	35,585,656,634.69
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险合同准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加	八、(四十七)	89,276,840.96	60,333,382.00
销售费用	八、(四十八)	283,134,090.00	261,833,676.66
管理费用	八、(四十九)	608,221,512.62	470,709,542.34
研发费用	八、(五十)	4,136,110.00	9,232,780.13
财务费用	八、(五十一)	1,224,901,742.32	1,131,400,210.64
其中：利息费用		1,447,209,918.78	1,383,730,651.96
利息收入		278,001,993.42	278,967,737.37
加：其他收益	八、(五十二)	66,746,312.07	11,717,123.02
投资收益(损失以“-”号填列)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
△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)	八、(五十三)	-61,987,808.26	31,321,752.79
资产减值损失(损失以“-”号填列)	八、(五十四)	8,888,526.81	-80,894,636.81
△信用减值损失(损失以“-”号填列)			
其他			
资产处置收益(损失以“-”号填列)	八、(五十五)	40,105.88	84,899.92
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		1,524,199,453.15	684,652,527.18
加：营业外收入	八、(五十六)	10,097,014.93	8,008,329.22
减：营业外支出	八、(五十七)	40,251,551.03	5,561,174.31
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,494,044,917.05	687,189,682.09
减：所得税费用	八、(五十八)	171,737,240.41	124,778,878.48
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		1,322,317,676.64	562,390,803.61
(一)按所有权归属分类		1,322,317,676.64	562,390,803.61
归属于母公司所有者的净利润		990,780,830.67	398,216,403.69
+少数股东损益		331,536,845.97	164,174,399.92
(二)按经营持续性分类		1,322,317,676.64	562,390,803.61
持续经营净利润		1,322,317,676.64	562,390,803.61
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额		26,830,882.26	-217,562,289.74
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	八、(五十九)	130,626,555.79	-218,662,504.79
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
△3.其他权益工具投资公允价值变动			
△4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(二)将重分类进损益的其他综合收益		130,626,555.79	-218,662,504.79
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-3,285,383.30	
△2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		143,301,429.83	-242,996,365.53
△4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
△6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)		-2,746,250.00	26,509.00
8.外币报表折算差额		-6,644,240.74	24,307,360.74
9.其他			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-101,794,673.53	1,080,215.05
七、综合收益总额		1,351,148,658.89	344,808,513.87
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,123,506,386.46	179,653,698.96
*归属于少数股东的综合收益总额		229,742,172.43	165,154,814.97
八、每股收益：			
(一)基本每股收益			
(二)稀释每股收益			

法定代表人：

沈军

主管会计工作负责人：

沈军

会计机构负责人：

胡春锦

母公司利润表

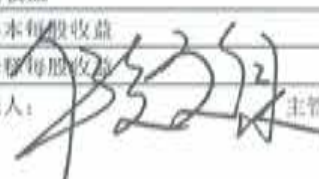
2019年1-6月

编制单位： 山东鲁能投资集团有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、（一）3	2,027,209,190.46	1,063,148,032.87
减：营业成本			
税金及附加		5,288,754.60	2,998,223.30
销售费用			
管理费用		94,140,878.44	68,954,845.77
研发费用		4,415,094.30	5,046,037.72
财务费用		764,307,209.40	639,224,709.77
其中：利息费用		854,334,303.89	706,376,596.86
利息收入		108,503,336.59	76,041,427.17
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
☆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）		13,195.13	-75,021.27
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
☆信用减值损失（损失以“-”号填列）			
其他			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,159,070,448.85	346,849,195.04
加：营业外收入			70,000.00
减：营业外支出		33,295,531.00	682,847.15
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,125,774,917.85	346,236,347.89
减：所得税费用		-	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,125,774,917.85	346,236,347.89
（一）持续经营净利润		1,125,774,917.85	346,236,347.89
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额		-3,227,598.32	1,139,940.06
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
☆3.其他权益工具投资公允价值变动			
☆4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-3,227,598.32	1,139,940.06
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-3,285,383.30	
☆2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		57,784.98	1,139,940.06
☆4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
☆6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		1,122,547,319.53	347,376,287.95
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并现金流量表

2019年1-6月

编制单位：云南保德源投资集团有限公司

单位：人民币元

	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		24,755,225,567.17	17,313,063,343.65
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保险业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		38,690,910.50	48,486,373.00
收到其他与经营活动有关的现金	A、(续前)	981,223,970.88	843,519,154.12
经营活动现金流入小计		26,775,040,448.55	18,205,058,870.83
购买商品、接受劳务支付的现金		24,084,375,728.96	18,432,061,001.51
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		621,597,404.82	575,863,755.05
支付的各项税费		515,612,662.21	470,793,476.21
支付其他与经营活动有关的现金	A、(续前)	841,905,727.72	692,099,765.95
经营活动现金流出小计		26,063,491,523.71	20,172,317,998.73
经营活动产生的现金流量净额		-288,451,075.17	-1,967,259,127.90
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,308,320,103.07	7,071,986,208.50
取得投资收益收到的现金		64,336,016.29	100,777,255.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		13,585,590.81	189,434.81
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额		73,815,319.31	
收到其他与投资活动有关的现金	A、(续前)	264,674,496.29	966,035,120.23
投资活动现金流入小计		5,724,731,525.77	9,030,988,019.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		2,140,697,145.08	2,294,414,441.74
投资支付的现金		14,682,648,907.80	12,753,423,441.46
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	A、(续前)	508,118,712.93	364,557,306.68
投资活动现金流出小计		17,331,464,765.81	15,412,595,189.88
投资活动产生的现金流量净额		-11,606,733,240.04	-6,373,407,170.77
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,846,621,500.00	8,518,416,300.46
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		181,621,500.00	628,661,184.94
取得借款收到的现金		31,097,226,679.63	15,599,574,295.36
△发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	B、(续前)	157,070,805.52	112,881,073.62
筹资活动现金流入小计		35,100,918,985.15	24,230,871,669.44
偿还债务支付的现金		20,364,161,901.25	13,709,596,031.95
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,687,752,957.05	2,123,405,710.73
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		269,322,683.48	120,036,884.37
支付其他与筹资活动有关的现金	B、(续前)	56,757,423.65	853,071,853.21
筹资活动现金流出小计		23,108,672,281.95	16,686,073,695.89
筹资活动产生的现金流量净额		11,992,246,703.20	7,544,797,973.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0,699,639.95	8,999,658.91
五、现金及现金等价物净增加额		100,762,027.94	-786,868,666.21
加：期初现金及现金等价物余额		12,470,046,320.00	11,210,967,294.37
六、期末现金及现金等价物余额		12,576,808,354.03	10,424,098,628.16

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

沈军

胡春锦

母公司现金流量表

2010年1-6月

编制单位：安徽省能源集团有限公司

单位：人民币元

	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,537,125,712.43	1,197,190,981.28
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		378,512,702.42	286,008,206.72
经营活动现金流入小计		1,915,638,414.85	1,483,199,188.00
购买商品、接受劳务支付的现金		-	
支付给职工以及为职工支付的现金		75,871,049.57	47,801,533.58
支付的各项税费		2,820,701.03	3,300,340.84
支付其他与经营活动有关的现金		664,792,127.06	262,643,216.91
经营活动现金流出小计		743,483,877.66	313,745,091.33
经营活动产生的现金流量净额		1,172,154,537.19	1,169,454,096.67
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,118,220,092.98	569,506,505.51
取得投资收益收到的现金		35,388.50	36,041.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		9,256,224,071.38	5.00
投资活动现金流入小计		12,374,479,552.86	569,542,611.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		3,905,978.67	914,224.74
投资支付的现金		8,536,486,627.63	8,122,582,252.80
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		12,911,135,600.00	
投资活动现金流出小计		21,450,528,206.30	8,123,496,477.54
投资活动产生的现金流量净额		-9,076,048,653.44	-7,553,953,865.94
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,665,000,000.00	7,834,928,000.00
取得借款收到的现金		21,932,375,000.00	12,740,319,300.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		-	1,832,849,458.64
筹资活动现金流入小计		25,597,375,000.00	22,408,096,758.64
偿还债务支付的现金		15,198,074,300.00	11,127,350,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,702,857,222.12	1,377,712,348.56
支付其他与筹资活动有关的现金			3,484,673,695.97
筹资活动现金流出小计		16,900,931,522.12	15,989,736,044.53
筹资活动产生的现金流量净额		8,696,443,477.88	6,418,360,714.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-78,824.42	297,300.00
五、现金及现金等价物净增加额		792,470,537.21	34,158,244.84
加：期初现金及现金等价物余额		5,357,208,424.68	4,736,925,496.26
六、期末现金及现金等价物余额		6,149,678,961.89	4,771,083,741.10

法定代表人：  会计工作负责人：

 沈军

会计机构负责人：

 胡春锦

会 社 有 限 公 司 年 度 报 告

2019年1-6月

单位: 人民币

项目	年初余额		本期增加		期末余额	年初余额	本期增加	期末余额	年初余额	本期增加	期末余额	年初余额	本期增加	期末余额	年初余额	本期增加	期末余额	
	1	2	3	4														5
一、所有者权益	11,020,187,423.87	28,113,000,000.00			3,682,765,876.48	-225,294,539.87	1,522,793.22	1,113,742,196.22	6,887,633,839.89			86,261,928,762.53	36,141,354,968.44	38,003,388,739.37				
二、实收资本	11,020,187,423.87	28,113,000,000.00			3,682,765,876.48	-225,294,539.87	1,522,793.22	1,113,742,196.22	6,887,633,839.89			86,261,928,762.53	36,141,354,968.44	38,003,388,739.37				
三、资本公积					-126,475,709.79	134,628,105.79	7,465,362.31	112,177,468.79	998,136,139.69			18,162,403.79	-1,008,417,465.88	2,293,968,821.43				
四、盈余公积						170,428,105.79			998,136,139.69			2,828,504,208.30	-1,702,914,294.42	1,700,000,000.00				
五、未分配利润					-126,475,709.79							-241,713,329.89	-2,401,292,000.00	1,613,708,269.39				
六、其他																		
七、所有者权益合计	11,020,187,423.87	28,113,000,000.00			3,682,765,876.48	-225,294,539.87	1,522,793.22	1,113,742,196.22	6,887,633,839.89			86,261,928,762.53	36,141,354,968.44	38,003,388,739.37				
八、负债																		
九、短期借款																		
十、应付账款																		
十一、预收账款																		
十二、应付职工薪酬																		
十三、应交税费																		
十四、其他应付款																		
十五、其他																		
十六、负债合计																		
十七、所有者权益和负债总计	11,020,187,423.87	28,113,000,000.00			3,682,765,876.48	-225,294,539.87	1,522,793.22	1,113,742,196.22	6,887,633,839.89			86,261,928,762.53	36,141,354,968.44	38,003,388,739.37				
十八、所有者权益和负债总计	11,020,187,423.87	28,113,000,000.00			3,682,765,876.48	-225,294,539.87	1,522,793.22	1,113,742,196.22	6,887,633,839.89			86,261,928,762.53	36,141,354,968.44	38,003,388,739.37				

胡春海

沈牛

沈牛

董事长

财务总监

日期

合并所有者权益变动表(续)

2022年1-6月

单位:人民币元

项目	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本		其他权益工具		资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他权益工具	其他									
一、上年年末余额	11,500,000.00		8,054,500,000.00		3,720,644,953.96	87,460,720.98	8,490,215.96	5,671,318,682.17	29,990,903,373.67	29,990,903,373.67	10,038,386,633.82	29,990,903,373.67	
二、本年年初余额			8,064,500,000.00		3,720,644,953.96	87,460,720.98	8,490,215.96	5,671,318,682.17					
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)			13,275,000,000.00		3,192,200,000.00	-202,491,269.87	1,002,491.26	61,823,422.82					
(一)综合收益总额					3,192,200,000.00	-202,491,269.87	1,002,491.26	61,823,422.82					
(二)所有者投入和减少资本			13,275,000,000.00										
1.所有者投入的普通股					3,192,200,000.00								
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.其他													
(三)专项储备增加/减少							1,002,491.26						
1.提取专项储备							1,002,491.26						
2.使用专项储备													
(四)利润分配													
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者/股东的分配													
4.其他													
(五)所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本													
2.盈余公积转增资本													
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													
四、本年增减变动金额					3,192,200,000.00	-202,491,269.87	1,002,491.26	61,823,422.82					
五、上年年末余额					3,720,644,953.96	87,460,720.98	8,490,215.96	5,671,318,682.17	29,990,903,373.67	29,990,903,373.67	10,038,386,633.82	29,990,903,373.67	
六、本年年末余额					6,912,844,953.96	87,460,720.98	9,492,707.22	6,334,742,105.00	33,183,803,777.34	33,183,803,777.34	20,076,773,267.64	33,183,803,777.34	

法定代表人:

(Handwritten Signature)

董事长/总经理:

沈军

合并报表负责人:

胡春梅

母公司所有者权益变动表

2023年1-6月

单位：人民币元

	本年金额												
	实收资本		其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
	1	2	3	4	5								
一、上年年末余额	11,459,997,623.80		20,119,500,000.00		4,959,796,912.74		14,837,951.79			5,838,219,193.74		43,106,092,791.29	
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年年初余额	11,459,997,623.80		20,119,500,000.00		4,959,796,912.74		14,837,951.79			5,838,219,193.74		43,106,092,791.29	
三、本年年末余额													
(一) 综合收益总额													
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 股份支付计入所有者权益的金额													
3. 其他权益工具持有者投入资本													
4. 其他													
(三) 专项储备提取使用													
1. 提取专项储备													
2. 使用专项储备													
(四) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
其中：法定公积金													
提取公积金													
提取专项储备													
2. 应付股利													
3. 提取盈余公积													
(五) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
3. 盈余公积冲减资本													
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													
四、本年年末余额	11,459,997,623.80		20,119,500,000.00		4,959,796,912.74		14,837,951.79			5,838,219,193.74		43,106,092,791.29	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表(续)

2019年1-6月

单位:人民币元

项目	上年金额											
	实收资本		其他权益工具		资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	11,659,997,423.80	8,884,500,000.00	16	16	3,895,790,917.74	18	19	20	21	22	23	30,313,433,945.04
二、本年年初余额	11,659,997,423.80	8,884,500,000.00			3,895,790,917.74		12,283,893.59		1,971,918,882.17	2,588,982,831.74		30,313,433,945.04
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		11,235,000,000.00			1,474,000,000.00		2,574,058.29		41,823,422.05	-1,950,743,838.06		10,792,953,842.25
(一)综合收益总额							2,574,058.29		418,234,220.52			420,808,278.72
(二)所有者投入和减少资本		11,235,000,000.00			1,474,000,000.00							12,709,000,000.00
1.所有者投入的普通股					1,474,000,000.00							1,474,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
(三)专项储备提取和使用												
1.提取专项储备												
2.使用专项储备												
(四)利润分配												
1.提取盈余公积									41,823,422.05	-2,378,977,658.52		-2,337,154,236.47
其中:法定公积金									41,823,422.05	-41,823,422.05		
任意公积金												
*储备基金												
*企业奖励基金												
*利润归还投资者												
2.对所有者权益的分配												
3.其他												
(五)所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本												
2.盈余公积转增资本												
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												
5.其他												
四、本年年末余额	11,659,997,423.80	20,119,500,000.00			4,369,790,917.74		14,857,951.88		1,113,742,304.22	5,538,239,193.74		43,106,487,791.25

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

一、 公司的基本情况

（一） 企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

根据《云南省人民政府关于同意组建云南省能源投资集团有限公司的批复》（云南省政府云政复〔2012〕4 号文），原则上同意以云南省投资控股集团有限公司全部电力资产及有关股权资产账面价值出资，组建云南省能源投资集团有限公司。

云南省能源投资集团有限公司（以下简称“本公司”，在包含子公司时统称“本集团”）于 2012 年 2 月 17 日成立；公司注册资本 1,165,999.76 万元；公司统一社会信用代码：91530000589628596K；注册地址：云南省昆明市西山区日新中路 616 号云南能投集团集控综合楼；法定代表人：段文泉。

（二） 企业的业务性质和主要经营活动

本公司属商务服务业，经营范围主要包括：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。

（三） 母公司以及集团总部的名称

本集团的控股股东为云南省投资控股集团有限公司，本集团最终控制人为云南省人民政府国有资产监督管理委员会。

本集团设有董事会，对公司重大决策和日常工作实施管理和控制。

（四） 财务报告的批准报出

本集团财务报告的批准报出者为董事会。

（五） 营业期限

2012-02-17 至无固定期限。

二、 财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策和会计估计”所述会计政策和估计编制。

三、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、 重要会计政策和会计估计

（一） 会计期间

本集团会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

（二） 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

（三） 记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

（四） 企业合并

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

（五） 合并财务报表的编制方法

1. 合并范围的确定原则

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

2. 合并财务报表编制的原则、程序及方法

在编制合并财务报表时，子公司与本集团采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取

得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并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损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

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

（六）合营安排分类及共同经营的会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

（七）现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款，现金流量表之现金等价物系指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

2. 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益“其他综合收益”项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

（九）金融资产和金融负债

1. 金融资产

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1） 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有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、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在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资产。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在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资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能

够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则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。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

(3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

(4) 当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减

值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

2. 金融负债

(1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

(2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

3. 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团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；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

4. 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工

具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

（十）套期工具

本集团套期保值业务包括公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期，套期保值业务在满足下列条件时，在相同会计期间将套期工具和被套期项目公允价值变动的抵销结果计入当期损益：

1. 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期项目组成。

2. 在套期开始时，本集团正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和本集团从事套期的风险管理策略和风险管理正式的指定和书面文件目标的书面文件。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评估方法（包括套期无效部分产生的原因分析以及套期比率确定方法）等内容。

3. 套期关系符合套期有效性要求，即套期同时满足下列条件：①本集团认定套期关系）被套期项目和套期工具之间存在经济关系。该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动。②被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。③套期关系的套期比率，应当等于企业实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不应当反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡，这种失衡会导致套期无效，并可能产生与套期会计目标不一致的会计结果。

本集团被套期项目对应的套期工具为远期合同/期货合同/互换和期权/以及具有远期合同、期货合同、互换和期权中一种或一种以上特征的工具。

本集团以合同（协议）主要条款比较法作套期有效性预期性评价，报告期末以比率分析法（回归分析法）作套期有效性回顾性评价。

(十一) 应收款项坏账准备

1. 本集团采用备抵法核算坏账损失。
2. 坏账准备的计提方法及计提比例

当应收款项或持有至到期投资的预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)按原实际利率折现的现值低于其账面价值时,本集团及所属企业将应收款项或持有至到期投资的账面价值减记至该现值,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益。对于浮动利率应收款项或持有至到期投资,在计算未来现金流量现值时,采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

(1) 应收款项减值准备计提范围

计提坏账准备的应收款项是指除合并范围内各公司之间的应收款项和公司员工正常借支的备用金之外的应收账款和其他应收款。合并范围内各公司之间的应收款项和公司员工正常借支的备用金不计提坏账准备。

(2) 计提标准和办法

分别区分单项重大和非单项重大的应收款进行计提,具体如下:

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团合并报表范围外的单个客户期末余额在 1000 万元以上的应收款项
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单独进行评估减值并且已确认或继续确认减值损失的资产,不再对其计提整体评估减值准备。 对于单项金额重大且有确凿证据表明不会发生减值的应收款项,采用个别认定法,不再对其计提整体评估减值准备。

按组合计提坏账准备应收款项

本集团确定坏账计提比例时,是根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础,结合现时情况确定的。具体计提比例如下:

账龄	计提比例
一年以内	5%
一至二年	10%
二至三年	20%
三至四年	30%

账龄	计提比例
四至五年	50%
五年以上	100%

对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的单项金额非重大应收款项，采用个别认定法计提坏账准备。

在应收款项或持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，本公司及所属企业将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

对应收票据和预付款项，本公司单独进行减值测试，有客观证据表明其发生减值的，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认为资产损失，计提坏账准备。

（十二）存货

本集团存货主要包括原材料、周转材料、包装物、低值易耗品、在产品及自制半成品、产成品、发出商品、库存商品、开发成本、工程施工。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

（十三）长期股权投资

1. 确定对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的判断

本集团长期股权投资主要包括本集团持有的能够对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

控制是指本集团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。

共同控制是指按相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有的权利的合营安排。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，通过在被投资单位财务和经营决策制定过程中的发言权实施重大影响；本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，本集团一方面会考虑本集团直接或间接持有的被投资单位的表决权股份，同时考虑本集团和其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资单位的股权后产生的影响，如被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

2. 长期股权投资成本确定、后续计量及损益确认方法

以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本集团对能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的利润或现金股利确认为投资收益。

采用权益法核算时，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位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，对被投资单位的净利润进行调整，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有比例计算归属于投资企业的部分的基础上确认投资收益。

3. 长期股权投资的变更

对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，原持有的分类为可供出售金融资产的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。上述计算所得的初始投资成本，与按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，前者大于后者的，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，差额调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

对因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的长期股权投资，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资分类为可供出售金融资产进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

本集团对因处置部分股权投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，处置后的剩余股权分类为可供出售金融资产的，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；

投资方因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余

股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响，分类为可供出售金融资产的，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

（十四）投资性房地产

本集团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房屋建筑物。

本集团投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量。根据《企业会计准则第 4 号——固定资产》和《企业会计准则第 6 号——无形资产》的有关规定，对投资性房地产在预计可使用年限内按年限平均法摊销或计提折旧。

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（十五）固定资产

本集团固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

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

固定资产包括房屋建筑物、管网沟渠、构筑物、运输设备、电器设备、办公设备、仪器仪表、工具器具等，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生

的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

类别	折旧年限	预计净残值率 (%)	年折旧率 (%)
生产用房	30	5	3.17
非生产用房	4-35	3 或 5	24.25-2.71
一般简易房屋	8	5	11.88
水工建筑物	45	5	2.11
其他建筑物	15	5	6.33
配变电设备	18	5	5.28
发电设备	15	5	6.33
动力设备	11	5	8.64
电子设备	4-10	5	23.75-9.5
运输设备	5-10	5	19-9.5
电子电讯专用设备	10	5	9.5
35KV 及以上输电线路	30	5	3.17
35KV 及以下输电线路	30	5	3.17
生产办公用具	5	5	19
非生产用设备工具	18	5	5.28
其他设备	5	5	19

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

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

（十六）在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

（十七）借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率，确定资本化金额。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）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。

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

（十八）无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本集团对非同一控制下企业合并中取得的被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，满足以下条件之一的，按公允价值确认为无形资产：1. 源于合同性权利或其他法定权利；2. 能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

（十九）研究与开发

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

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. 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；
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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

（二十）长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。其中装修费按 6 年摊销。

（二十一）商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

（二十二） 非金融长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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。

出现减值的迹象如下：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

（二十三） 职工薪酬

本集团的职工薪酬是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 本集团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。

2. 本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；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。

3. 本集团向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

(1) 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。

(2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用设定提存计划的有关规定进行处理；否则，适用关于设定受益计划的有关规定。

(二十四) 应付债券

本集团应付债券初始确认时按公允价值计量，相关交易费用计入初始确认金额。后续按摊余成本计量。

债券支付价格与债券面值总额的差额作为债券溢价或折价，在债券存续期间内按实际利率法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

(二十五) 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

(二十六) 优先股、永续债等其他金融工具

本集团将符合权益工具的优先股、永续债判断为权益工具外，其他归类为金融负债，相关会计政策详见本附注四、（九）5“金融负债与权益工具的区分”。

归类为债务工具的优先股、永续债，按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失计入当期损益。

归类为权益工具的优先股、永续债，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益，其利息支出或股利分配按照利润分配进行处理，回购或注销作为权益变动处理。

（二十七） 收入确认原则

1. 销售商品的收入确认

（1）企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

（2）企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；

（3）收入的金额能够可靠的计量；

（4）与交易相关的经济利益能够流入企业；

（5）相关的收入和成本能够可靠地计量。

2. 本公司及所属企业按下原则确认收入：

（1）投资收益

1）采用成本法核算的长期股权投资，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，除购买时已宣告发放股利作投资成本收回外，其余确认为当期投资收益；

2）采用权益法核算的长期股权投资，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，对于本公司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确认投资损失，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。若符合下列条件，本公司以被投资单位的账面净利润为基础，计算确认投资收益：

①本公司无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

②投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比，两者之间的差额不具有重要性的。

③其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照规定对被投资单位的净损益进行调整的。

3) 除上述情况外，本公司的其他投资在收到现金股利时确认为投资收益。

(2) 利息收入：根据《委托贷款》合同或协议约定，按使用资金的金额、时间和利率计算确认；

(3) 股权转让收益：按本公司及所属企业转让投资项目的股权所实现的净收益确认；

(4) 委托管理收入：按与委托人签署的合同或协议约定的收费标准和付费时间计算确定。

(5) 提供劳务

1) 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。

2) 如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入。

在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

① 与合同相关的经济利益很可能流入企业；

② 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；

③ 固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

3) 合同完工进度的确认方法：本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

(6) 让渡资产使用权：在与交易相关的经济利益能够流入，收入的金额能够可靠计量的情况下，按有关合同、协议规定的时间和方式确认收入的实现。在满足相关的经济利益很可能流入企业和收入的金额能够可靠地计量等两个条件时，本公司分别以下情况确认收入：

1) 利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

2) 使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方式计算确定。

(7) 转让土地和销售商品房：在签订有关转让和销售合同、完成合约内订明的开发建设工程、本公司及所属企业已将土地和商品房移交给买方、不再对该商品实施管理权和实际控制权、与交易相关的经济利益能够流入本公司及所属企业、并且相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

(二十八) 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

本集团的政府补助区分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。

确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内平均分配计入损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿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或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

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集团提供贷款的，本集团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（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率

法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。

2. 财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

1. 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
2. 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
3. 属于其他情况的，直接计入当期损益。

（二十九） 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到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时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（三十） 租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本集团作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

（三十一） 持有待售

1. 本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：（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，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

2. 本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

3. 本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，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对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。

4. 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。

5. 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据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相关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，根据处置组中除商誉外，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。

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

7. 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

8. 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

（三十二） 公允价值计量

1. 公允价值初始计量

本集团对于以公允价值进行计量的资产和负债，考虑该资产或负债的特征，采用市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格计量公允价值。以公允价值计量相关资产或负债时，市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行；采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

2. 估值技术

本集团以公允价值计量相关资产或负债，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法，在应用估值技术时，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

3. 公允价值层次划分

本集团根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定公允价值计量结果所属的层次：第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

（三十三） 金融资产转移和非金融资产证券化业务的会计处理方法

金融资产发生转移的，根据相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的转移情况进行判断：已经全部转移的，终止确认相应的金融资产；没有转移且保留了相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不予终止确认；既没有转移也没有保留相关金

融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，根据对该项金融资产控制的涉及程度决定是否终止确认：放弃了对该项金融资产控制的，终止确认该项金融资产；未放弃对该项金融资产控制的，按照对其继续涉入该项金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。金融资产符合整体终止确认的，转移所收到的对价与相应的账面价值的差额，计入当期损益，原直接计入所有者权益的相关金融资产的公允价值累积变动额，也一并转入当期损益；满足部分转移终止确认条件的，将涉及转移金融资产整体的账面价值在终止确认部分与未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，以分摊后的账面价值作为基础比照整体转移对部分转移的部分进行处理。不符合终止确认条件的，将收到的对价确认为一项金融负债。

（三十四） 终止经营

终止经营，是指本集团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。

五、 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一） 会计政策变更及影响

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2019 年中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表，将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”二个项目；将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”二个项目；将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”；现金流量表明确了政府补助的填列口径，企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列；所有者权益变动表，明确了“其他权益工具持有者投入资本”项目的填列口径，“其他权益工具持有者投入资本”项目，反映企业发行的除普通股以外分类为权益工具的金融工具的持有者投入资本的金额，该项目根据金融工具类科目的相关明细科目的发生额分析填列。

公司根据财政部财会〔2019〕6 号文件的相关规定进行列报，并对应调整可比期间相关科目列报。本次会计政策变更，仅对上述财务报表项目列示产生影响，对公司 2019 年 6 月 30 日资产总额、负债总额和净资产以及 2019 年 1-6 月净利润未产生影响。

（二） 会计估计变更及影响：无。

（三） 重要前期差错更正及影响：无。

六、 税项

(一) 主要税种及税率

税（费）种类	计税基数	税率、费率
增值税	应税增值额或销售收入	3%、5%、6%、10%、11%、16%、17%、13%、9%
城市维护建设税	流转税的应纳税额	1%、5%、7%
教育费附加	流转税的应纳税额	3%
地方教育费附加	流转税的应纳税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%
资源税	以井矿盐氯化钠初级产品销售额为计税依据	井矿盐改按 6% 税率从价计缴，其中低钠盐减征 30%

注：根据《财政部税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32 号）规定，自 2018 年 5 月 1 日起，增值税纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17% 和 11% 税率的，税率分别调整为 16%、10%。

根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财税[2019]39 号）规定，自 2019 年 4 月 1 日起，增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16% 税率的，税率调整为 13%；原适用 10% 税率的，税率调整为 9%。

注：（1）所属公司云南省能源研究院有限公司、云南能投物流有限责任公司、云南能投威士科技股份有限公司、云南省天然气有限公司、云南福贡华泰电力开发有限公司、云南能投海装新能源设备有限公司、云南名博包装印刷有限公司、云南能投蓝院企业管理咨询有限公司、云县水电开发有限责任公司、汇鑫电力有限责任公司、河口能投物流有限责任公司、河口滇越货场物流有限责任公司、云南能投缘达建设集团有限公司、华宁跳石头水电有限责任公司、云南能投威信能源有限公司、云南保山苏帕河水电开发有限公司、腾冲苏电龙川江水电开发有限公司、云南省天然气昭通有限公司、富民县丰顺天然气发展有限公司、云南省天然气宣威新奥燃气有限公司、云南能投河口跨境经济合作区投资开发有限公司、云南能投信息产业开发有限公司、云南能投智行科技有限公司、云南能投威信煤炭有限公司、企业所得税享受相关税收优惠，优惠后的所得税率为 15%。

（2）所属公司香港云能国际投资有限公司；云南能投（香港）物流投资发展有限公司、香港云能居正投资有限公司、香港云能国际新能源投资有限公司、云南能投生物投资（香港）有限公司、联合外经（香港）股份有限公司、云南能投亚太投资（香港）有限公司企业所得税适用税率为 16.5%。

（3）所属公司云能国际（新加坡）投资有限公司、云能缘达（新加坡）有限公司、UNIONRESOURCES&ENGINEERING(SINGAPORE)CO. PTE. LTD 企业所得税适用税率为 17%。

(4) 本公司及其余下属子公司企业所得税适用税率为 25%。

(二) 税收优惠及批文

1. 本集团根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十六条第二项、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第十七条和第八十三条、财税【2009】69 号第四条、国税函【2010】79 号第四条文件规定，符合条件的居民企业之间的股息红利等权益性投资收益免征企业所得税。

2. 云南省能源投资集团有限公司本部，根据财政部国家税务总局《关于非货币性资产投资企业所得税政策问题的通知》（财税【2014】116 号）、《关于非货币性资产投资企业所得税有关征管问题的公告》（国税【2015】33 号）文件规定，居民企业以非货币性资产对外投资取得的非货币性资产转让所得可在不超过 5 年内，分期均匀计入相应年度应纳税所得额，按规定计算缴纳企业所得税，公司 2016 年股权置换所得，分五年记入相应年度应纳税所得额，已于 2017 年 5 月 26 日备案。

3. 本集团根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改增值税试点的通知》（财税【2016】36 号）规定，统借统还利息免征增值税优惠。申请减免税的起始日期为自 2017 年 5 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，2019 年 2 月 15 日已备案。

4. 云南福贡华泰电力开发有限公司，根据云南省发展和改革委员会 2014 年 5 月下发《云发改办西部》（[2014]389 号）文件规定，符合国家鼓励类产业，经福贡县国家税务局上帕分局认定并出具福贡国税登字（2014）第 18 号减、免税通知书，减按 15% 税率征收企业所得税，税收优惠期间 2014 年 1 月 1 日-2020 年 12 月 12 日。

5. 会泽云能投新能源开发有限公司，根据云南省会泽县国家税务局会国税务通【2015】0003 号减免税备案通知书，会泽云能投新能源开发有限公司共有两期风电项目投产运营，其中一期大海梁子风电场项目 2014 年至 2016 年为企业所得税免税期，2017 至 2019 年为减半征收期；二期头道坪风电场项目企业所得税 2016 年至 2018 年为企业所得税免税期，2019 至 2021 年为减半征收期。

6. 石林云电投新能源开发有限公司注册成立于 2008 年 10 月 27 日，2008 年 12 月投资建设的云南昆明石林光伏并网电站实验示范项目（科普区）正式投产经营，根据相关税收政策，享受“三免三减半”的税收优惠，2016 年到 2018 年免征企业所得税，2019 年到 2021 年享受减半征收优惠政策，经石林县国家税务局税务事项通知书（石国税通【2016】182 号办理了备案。

7. 云南能投海装新能源设备有限公司，根据昆明经济技术开发区国家税务局税务事项通知书经济国税通[2016]6243 号：公司符合西部大开发战略有关税收政策，适用 15% 企业所得税率。

8. 泸西县云能投风电开发有限公司，根据泸西县国家税务局泸国税所备【2014】4号减免税备案通知书：永三风电项目 2014 年 1 月并网发电，根据所得税相关优惠政策，公司永三风电场 2014 年至 2016 年享受企业所得税免征优惠，2017 年至 2019 年享受企业所得税减半征收优惠；孔照普风电场 2015 年至 2017 年享受企业所得税免征优惠，2018 年至 2020 年享受企业所得税减半征收优惠。

9. 大姚云能投新能源开发有限公司，根据云南省大姚县国家税务局 2016 年度企业所得税优惠事项备案表：大中山风场、老尖山风场根据相关税收政策，实行三免三减半，享受优惠期间自 2016 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，其中 2016 年至 2018 年享受企业所得税免征优惠，2019 年至 2021 年享受企业所得税减半征收优惠。

10. 马龙云能投新能源开发有限公司，根据云南省马龙县国家税务局 2015 年度企业所得税优惠事项备案表：公司自 2015 年开始享受相关税收优惠政策，实行三免三减半，自 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日享受免征企业所得税，自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日享受减半征收企业所得税。

11. 云南省能源研究院有限公司，根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》财税[2016]36 号附件 3 第一条第（二十六）款文件精神，公司申请 2017 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日免征增值税优惠事项，昆明市西山区国家税务局于 2017 年 8 月 1 日作出同意申请的技术转让、技术开发免征增值税优惠事项的税务事项通知书。

12. 云南省能源研究院有限公司，2016 年 12 月根据《高新技术企业认定管理办法》国科发火（2016）32 号文件认定为高新技术企业，依照《企业所得税法》及其实施条例等有关规定享受企业所得税税率 15%的优惠政策。

13. 云南省能源研究院有限公司，根据《财政部税务总局科技部关于提高科技型中小企业研究开发费用税前加计扣除比例的通知》财税（2017）34 号第一条的规定科技型中小企业开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用加计 75%扣除。

14. 云南省能源研究院有限公司，根据财税地字（1986）8 号文的规定，大修停用期间免征房产税，免征期限 2018 年 10 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日。

15. 云南名博包装印刷有限公司，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款规定，公司于 2018 年 3 月 21 日获昆明市高新技术产业开发区国家税务局认定，享受国家重点扶持的高新技术企业减按 15%的税率征收企业所得税。

16. 云南能投蓝院企业管理咨询有限公司，根据《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号）第二条，设在西部地区的鼓励类产业减按 15%的税率征收企业所得税。

17. 云南能投中小水电投资有限公司，根据财政部、国家税务总局关于简并增值税征收率政策的通知（财税[2014]57号）规定，从2014年7月1日开始，对于县级及县级以下小型水力发电单位生产的电力由简易办法6%征收率调整为3%征收率征收。

18. 据财政部、海关总署、国家税务总局印发《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号），云县水电开发有限责任公司，自2002年起每年经地方税局审批后按西部大开发鼓励类项目第四类电力第1种水力发电继续享受15%税率征收企业所得税。

19. 石屏阿白冲水电开发有限公司，根据财税【2019】13号，国家税务总局、财政部《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，对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：（1）对月销售额10万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税；（2）对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

20. 凤庆县汇鑫电力有限责任公司，根据《临沧市发展和改革委员会关于汇鑫电力有限责任公司主营业务符合国家鼓励类产业的确认书》（临发改西部[2017]682号），并进行企业所得税备案登记，按西部大开发鼓励类项目第四类电力第1种水力发电享受15%税率征收企业所得税。

21. 云南能投物流有限责任公司，符合国家发改委《产业结构调整目录（2013年修订版）（2011年本）》“鼓励类”第三十三项“商贸服务业”第五款“商贸企业的统一配送和分销网络建设”的规定，减按15%的税率征收企业所得税。

22. 河口能投物流有限责任公司，根据《中华人民共和国企业所得税法》申请自2019年1月14日至2019年12月31日减按15%的税率缴纳企业所得税，并取得河口县国家税务局纳税人减免税备案登记。

23. 河口滇越货场物流有限责任公司，根据《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税（2011）58号第二条，对设在西部地区的鼓励类企业减按15%的税率征收企业所得税，于2019年1月14日取得河口县国家税务局纳税人减免税备案登记表，享受优惠期间自2019年1月1日至2019年12月31日。

24. 怒江州扶贫投资开发有限公司，根据《财政部国家税务总局关于免征蔬菜流通环节增值税有关问题的通知》财税（2011）137号文件的有关规定，于2017年8月16日向泸水市国家税务局申请的蔬菜免征增值税优惠事项，泸水市国家税务局于2017年8月16日做出同意申请的蔬菜免征增值税优惠。

25. 云南能投威士科技股份有限公司，根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58 号）文件精神，于 2017 年 5 月 4 日取得昆明经济技术开发区国家税务局备案【经济国税通（2017）2697 号】，获准按照西部大开发的 15% 税率计算缴纳企业所得税。

26. 云南能投威士科技股份有限公司按工程类收入 2016 年 5 月 1 日前的老项目按照 3% 简易征收率计缴，2016 年 5 月 1 日后的新项目按适用税率计算销项税。

27. 云南能投生物资源投资开发有限公司享受流通环节鲜活肉蛋、蔬菜免征增值税优惠政策及自产农产品免征增值税优惠政策。

28. 香格里拉市云能投泊车服务有限公司，根据（财税〔2017〕43 号）《财政部、国家税务总局关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》，对年应纳税所得额低于 50 万元（含 50 万元）的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

29. 云南能投缘达建设集团有限公司，根据昆发改规划〔2019〕21 号《昆明市发展和改革委员会关于云南能投缘达建设集团有限公司等 4 户企业相关主营业务属于国家鼓励类产业的确认书》，母公司承揽江河堤防建设及河道、水库治理工程项目；病险水库、水闸除险加固工程项目；矿山生态环境恢复工程项目；旅游基础设施建设及旅游信息服务工程项目享受西部大开发企业所得税优惠，减按 15% 征收企业所得税。

30. 云南能投有能科技股份有限公司，于 2011 年 12 月 14 日获得主管地方税务机关云南省地方税务局直属征收局税收优惠备案审批，审批号：云地税直征税备〔2011〕388 号，享受实施合同能源管理项目取得的营业税应税收入暂免征收营业税的税收优惠政策。自 2013 年 8 月 1 日起，云南省行政区域内实施营业税改征增值税试点，将原来缴纳营业税的交通运输业、部分现代服务业改征增值税，合同能源管理项目也被纳入“营改增”的范围之内，根据云财税〔2013〕60 号文《云南省开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点实施方案》及国家给予试点行业的原营业税优惠政策按财政部、国家税务总局印发的交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点过渡政策的规定，公司于 2013 年 9 月 27 日经主管国家税务机关云南省昆明市高新技术产业开发区国家税务局审批，享受合同能源管理项目应税服务免征增值税的税收优惠政策。

31. 云南能投有能科技股份有限公司，根据财税〔2010〕110 号文《财政部国家税务总局关于促进节能服务产业发展增值税、营业税和企业所得税政策问题的通知》，于 2012 年 11 月 5 日获得主管国家税务机关云南省昆明市高新技术产业开发区国家税务局认定税收优惠，享受自节能项目取得的第一笔生产经营收入所属的纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税的税收优惠政策。

32. 华宁跳石头水电有限责任公司，根据国家税务总局《关于深入实施西部大开发

战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 12 号），自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其当主营业务收入占企业收入总额 70% 以上的企业，减按 15% 税率缴纳企业所得税，华宁跳石头水电有限责任公司符合减免条件，申请减免税的期限为 2012 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日。

33. 云南能投威信能源有限公司，根据由财政部、海关总署、国家税务总局联合发布的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号）第二条，申请并取得了云南省威信县国家税务局税务事项通知书（威国税通[2017]351 号），享受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，享受优惠期间自 2017 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日。

34. 云南能投威信煤炭有限公司，根据由财政部、海关总署、国家税务总局联合发布的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58 号）第二条申请并取得了云南省威信县国家税务局税务事项通知书（威国税通〔2017〕667 号），享受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，享受优惠期间自 2017 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日。

35. 云南保山苏帕河水电开发有限公司，根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58 号）文件精神，于 2012 年 5 月 8 日向龙陵县地方税务局申请自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日减按 15% 的税率缴纳企业所得税，龙陵县地方税务局以《企业所得税减免税备案通知书》（龙地税政审备企〔2012〕7 号）同意备案。

36. 根据国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 12 号）自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其当主营业务收入占企业收入总额 70% 以上的企业，减按 15% 税率缴纳企业所得税，腾冲苏电龙川江水电开发有限公司符合减免条件，申请减免税的期限为 2012 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日。

37. 根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号）文件精神，云南省天然气昭通有限公司、富民县丰顺天然气发展有限公司、云南省天然气宣威新奥燃气有限公司符合该政策的税收优惠条件，企业所得税减按 15% 的税率缴纳。

38. 云南能源投资股份有限公司，根据国家税务局《关于对盐场、盐矿征免城镇土地使用税问题的通知》（国税地字[1989]141 号）文件，对盐场的盐滩、盐矿的矿井用地，暂免征收土地使用税。

39. 云南能投河口跨境经济合作区投资开发有限公司，根据《中华人民共和国企业

所得法》第二十九条，民族自治地方的自治机关对本民族自治地方的企业应缴纳的企业所得税中属于地方分享的部分，可以决定减征或者免征。公司向河口县国家税务局申请减按 15% 的税率缴纳企业所得税，并取得纳税人减免税备案登记表。

40. 云南能投信息产业开发有限公司，根据国家税务总局《企业所得税优惠政策事项办理办法的公告》（国家税务总局公告 2018 年第 23 号）、《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58 号文件）第二条的规定，享受西部地区鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税的优惠政策。此外，公司于 2018 年 12 月通过高新技术企业资格认定，根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2017 年第 24 号）相关规定，满足享受国家重点扶持的高新技术企业减按 15% 的税率征收企业所得税的税收优惠政策。

41. 云南能投居正产业投资有限公司，根据财政部国家税务总局关于公共租赁住房税收优惠政策的通知（财税〔2015〕139 号）、公共租赁住房管理单位免征增值税、房产税，根据财税〔2016〕36 号附件三第一条第 16 款规定，公共租赁住房免征土地使用税。减免期间为 2019 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日。

42. 联合能源达吉达电力有限公司，根据缅甸《Myanmar Investment Rules》224 条，自运营期 2018 年 2 月 28 日起，可享受连续 5 年所得税免税优惠，公司于 2018 年 5 月 29 日取得缅甸投资部下发的免税文件。

43. 云南能投智行科技有限公司 2018 年 11 月 14 日获得编号为：GR201853000284 的高新技术企业证书，根据《企业所得税法》、《中华人民共和国税收征收管理法实施细则》、《关于加快科技服务业发展的若干意见》的规定，享受减按 15% 的税率征收企业所得税，研究开发投入经确认享受所得税加计扣除优惠。

44. 香格里拉市云能投泊车服务有限公司，根据（财税〔2019〕13 号）《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况，以及宏观调控需要确定，对增值税小规模纳税人可以在 50% 的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

七、 企业合并及合并财务报表

(一) 纳入合并报表范围的子公司基本情况

序号	企业名称	级次	企业类型	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	投资额	取得方式
1	云南能源投资股份有限公司	2	1	云南省	昆明市	益系列产品及天然气	760,978,566.00	58.26	58.26	1,626,857,020.50	3
2	云南省电力投资有限公司	2	1	云南省	昆明市	电力投资	1,903,476,678.84	74.06	74.06	1,620,304,567.11	1
3	德宏云能投能源开发有限公司	2	1	云南省	芒市城北小区	能源投资	20,000,000.00	90	90	22,000,000.00	1
4	云南能投物流有限责任公司	2	1	云南省	昆明市	物资贸易	426,264,820.00	40	40	80,000,000.00	1
5	云南能投资本投资有限公司	2	1	云南省	昆明市	金融投资	5,692,640,000.00	100	100	5,692,640,000.00	1
6	香港云能国际投资有限公司	2	3	香港	香港	投资管理	3,580,347,450.00	100	100	3,580,347,450.00	1
7	云南能投威士科技股份有限公司	2	1	云南省	昆明市	专业技术服务	53,800,000.00	50.18	50.18	16,366,848.48	3
8	云南能投有能科技股份有限公司	2	1	云南省	昆明市	能源节能	31,000,000.00	50	50	21,621,949.91	1
9	云南能源进出口有限公司	2	1	云南省	昆明市	矿产品经营等	70,943,421.00	51	51	51,000,000.00	1
10	云南能投中小水电投资有限公司	2	1	云南省	昆明市	项目投资及管理	100,000,000.00	40	40	40,000,000.00	1
11	云南省能源研究院有限公司	2	1	云南省	昆明市	能源专业技术服务业	375,000,000.00	100	100	375,000,000.00	1
12	云南能投煤业有限公司	2	1	云南省	昆明市	煤炭行业	1,012,145,348.20	100	100	1,012,145,348.20	1
13	云南能投生物资源投资开发有限公司	2	1	云南省	昆明市	生物技术	30,000,000.00	40	40	12,000,000.00	1
14	怒江州扶贫投资开发有限公司	2	1	云南省	怒江傈僳族自治州	项目投资及管理	650,935,500.00	100	100	650,935,500.00	1

序号	企业名称	级次	企业类型	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	投资额	取得方式
15	云南能投化工有限责任公司	2	1	云南省	昆明市	化工产品生产销售	1,386,019,706.31	100	100	1,353,467,848.59	1
16	云南能投基础设施投资开发建设有限公司	2	1	云南省	昆明市	基础设施投资建设	1,939,731,925.40	100	100	1,939,731,925.40	1
17	云南省配售电有限公司	2	1	云南省	昆明市	电力生产输配	3,927,908,170.00	96.42	95.42	3,747,908,170.00	1
18	云南能投信息产业开发有限公司	2	1	云南省	昆明市	信息技术服务	358,067,002.01	100	100	358,067,002.01	1
19	云南能投联合外运股份有限公司	2	1	云南省	昆明市	商品进出口	183,728,184.00	62.99	62.99	433,560,108.65	3
20	云南能投居正产业投资有限公司	2	1	云南省	昆明市	项目投资及管理	944,311,613.00	40	40	194,907,103.15	1
21	云南能投智慧能源股份有限公司	2	1	云南省	昆明市	租赁	55,000,000.00	49	65	24,048,826.12	1
22	深圳云能基金管理有限公司	2	1	云南省	深圳市	资本市场服务	530,869,400.00	100	100	530,869,400.00	1
23	云南能投峰达建设集团有限公司	2	1	云南省	昆明市	房屋建筑业	200,000,000.00	50	51	129,867,900.00	3
24	云南能投新能源投资开发有限公司	2	1	云南省	昆明市	电力、热力生产和供应	1,690,200,000.00	100	100	1,712,391,158.31	1
25	云南能投股权投资基金合伙企业(有限合伙)	2	1	云南省	昆明市	股权投资及管理	4,500,000,000.00	100	100	4,500,000,000.00	1
26	云南云能星翰教育开发有限公司	2	1	云南省	昆明市	教育投资	300,000,000.00	50	50	150,000,000.00	1
27	昆明云能经开健康产业有限公司	2	1	云南省	昆明市	商务服务	100,000,000.00	90	90	100,000,000.00	1
28	云南能投电力装备园区开发有限公司	2	1	昆明市	昆明市	电力装备园区建设	1,072,000,000.00	100	100	1,147,865,716.24	2
29	云南能投昭通产业发展有限公司	2	1	昭通市	昭通市	土地一级开发	100,000,000.00	65	65	65,000,000.00	1
30	云南煤炭产业集团有限公司	2	1	云南省	昆明市	煤炭行业	1,500,000,000.00	70	70	1,500,000,000.00	1

注：企业类型：1 境内非金融子企业；2 境内金融子企业；3 境外子企业；4 事业单位；5 基建单位。

取得方式：1 投资设立；2 同一控制下的企业合并；3 非同一控制下的企业合并；4 其他。

注 1：根据云南能投物流有限责任公司的章程，公司董事会成员五名，其中本集团推荐三名，其余股东各推荐一名；公司董事长由本集团推荐，董事会选举产生；董事会决议由全体董事半数（含）以上表决通过方为有效。本集团享有董事会 60% 的表决权，能够对其控制。

注 2：根据云南能投有能科技股份有限公司的章程，公司董事会成员七名，其中本集团占四个董事会席位，享有 57% 的表决权，能够对其控制。

注 3：根据云南能投生物资源投资开发有限公司的章程，公司董事会成员五名，其中本集团推荐三名，云南风景线投资有限公司推荐一名，云南双木投资有限公司推荐一名；董事会设董事长一名，由本集团推荐，董事会选举产生。本集团在董事会的表决权达到 60%，能够对其控制。

注 4：根据云南能投居正产业投资有限公司的章程，公司董事会成员五名，其中本集团推荐三名，云南居正投资有限公司推荐两名；董事会设董事长一名，由本集团推荐，董事会选举产生；副董事长一名，由云南居正投资有限公司推荐。本集团享有董事会 60% 的表决权，能够对其控制。

注 5：云南能投智慧能源股份有限公司的股东云南宝禾经贸有限公司与本集团签订《委托投票协议》，其持有云能智慧 25% 股权对应部分股东权利完全委托本集团代为行使，根据委托协议，本集团共享有 65% 的表决权，能够对其控制。

注 6：根据云南能投绿达建设集团有限公司的章程，股东云南国明投资有限公司同意将其持有的 50% 股权中的 1% 委托给本集团行使表决权，本集团享有 51% 的表决权，能够对其控制。

注 7：根据云南云能呈翰教育开发有限公司的章程，公司董事会成员五名，其中本集团推荐三名，星瀚公司推荐两名；董事会设董事长一名，由本集团推荐，董事会选举产生；副董事长两名，分别由本集团和星瀚公司推荐。本集团享有董事会 60% 的表决权，能够对其控制。

(二) 重要非全资子公司情况

1. 少数股东

序号	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	本期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	云南能源投资股份有限公司	41.74%	83,040,888.87	15,879,699.55	1,730,791,753.14
2	云南省电力投资有限公司	25.94%	16,535.18		176,148,907.10
3	云南能投物流有限责任公司	60%	59,715,023.16	45,183,722.55	209,572,534.79
4	云南能投威士科技股份有限公司	49.82%	-3,647,114.39		13,614,659.71
5	云南能投中小水电投资有限公司	60%	-9,481,430.90		40,835,438.24
6	云南能投生物资源投资开发有限公司	60%	-843,377.95		17,551,668.59
7	云南省配售电有限公司	4.58%	3,714,747.92	2,917,335.07	184,325,470.72
8	云南能投联合外经股份有限公司	37.01%	3,187,152.14		520,064,409.82
9	云南能投居正产业投资有限公司	60%	-2,523,805.77	7,771,124.25	351,841,874.09
10	云南能投智慧能源股份有限公司	60%	135,293.36		19,838,949.94
11	云南能投缘达建设集团有限公司	50%	36,129,830.48		162,640,793.53
12	云南能投昭通产业发展有限公司	35%	10,219.25		10,219.25

2. 主要财务信息

项目	本期金额		上期金额	
	云南能源投资股份有限公司	云南省电力投资有限公司	云南能源投资股份有限公司	云南省电力投资有限公司
流动资产	1,841,985,853.98	478,052,144.21	1,092,238,707.55	460,812,226.05
非流动资产	6,217,899,231.12	10,858,066,499.30	3,542,543,869.38	10,858,027,887.28
资产合计	8,059,885,085.10	11,336,118,643.51	4,634,782,576.93	11,318,840,113.33
流动负债	1,002,983,364.24	2,034,553,611.95	754,232,937.85	3,936,305,062.70
非流动负债	2,443,155,812.39	7,301,340,742.31	819,165,924.41	5,399,059,398.22
负债合计	3,446,139,176.63	9,335,894,354.26	1,573,398,862.26	9,335,364,460.92
营业收入	970,398,366.97	603,313,487.78	653,096,570.29	498,791,638.04
净利润	215,034,173.94	32,902,403.37	48,073,728.16	-58,163,326.32
综合收益总额	215,034,173.94	32,902,403.37	48,073,728.16	-58,163,326.32
经营活动现金流量	129,929,096.39	307,712,793.10	63,013,541.41	348,356,119.08

项目	本期金额		上期金额	
	云南能投物流有限责任公司	云南能投威士科技股份有限公司	云南能投物流有限责任公司	云南能投威士科技股份有限公司
流动资产	5,923,472,337.45	378,263,544.45	3,286,619,766.56	348,007,016.67

云南省能源投资集团有限公司 2019 年 1-6 月财务报表附注

项目	本期金额		上期金额	
	云南能投物流有限 责任公司	云南能投威士科技 股份有限公司	云南能投物流有限 责任公司	云南能投威士科 技股份有限公司
非流动资产	1,661,249,013.08	35,112,448.67	954,054,014.73	35,967,515.42
资产合计	7,584,721,350.53	413,375,993.12	4,240,673,781.29	383,974,532.09
流动负债	5,531,853,190.08	391,724,280.63	3,053,135,887.56	354,847,286.07
非流动负债	1,112,244,420.41	-	268,112,573.68	-
负债合计	6,644,097,610.49	391,724,280.63	3,321,248,461.24	354,847,286.07
营业收入	37,526,174,324.72	48,896,051.09	31,548,390,136.92	36,955,901.23
净利润	21,711,097.40	-7,450,533.53	31,838,234.24	-10,661,691.36
综合收益总额	21,711,097.40	-7,450,533.53	31,838,234.24	-10,661,691.36
经营活动现金流量	-775,220,985.69	-12,144,727.40	-861,370,777.17	-98,642,811.18

项目	本期金额		上期金额	
	云南能投中小水电 投资有限公司	云南能投生物资源 投资开发有限公司	云南能投中小水 电投资有限公司	云南能投生物资源 投资开发有限公司
流动资产	19,768,852.85	78,630,151.94	37,250,996.62	78,399,493.24
非流动资产	567,911,626.03	2,823,549.31	565,977,600.14	3,123,139.28
资产合计	587,680,478.88	81,453,701.25	603,228,596.76	81,522,632.52
流动负债	246,064,482.33	53,247,773.03	239,945,519.54	51,911,074.39
非流动负债	270,772,266.64	-	276,395,426.66	-
负债合计	516,836,748.97	53,247,773.03	516,340,946.20	51,911,074.39
营业收入	7,451,939.71	14,823,155.75	6,931,381.89	25,437,566.12
净利润	-16,043,920.65	-1,405,629.91	-17,774,009.78	-10,539.99
综合收益总额	-16,043,920.65	-1,405,629.91	-17,774,009.78	-10,539.99
经营活动现金流量	10,408,575.58	-7,433,748.60	2,813,786.21	-20,089,440.46

项目	本期金额		上期金额	
	云南省配售电有 限公司	云南能投联合外 经股份有限公司	云南省配售电有 限公司	云南能投联合外 经股份有限公司
流动资产	1,282,142,338.98	4,295,213,226.85	1,204,448,483.81	4,062,096,758.09
非流动资产	2,766,701,338.95	829,620,434.91	3,158,292,290.90	788,686,640.82
资产合计	4,048,843,677.93	5,124,833,661.76	4,362,740,774.71	4,850,783,398.91
流动负债	10,766,082.09	3,042,562,432.47	279,405,144.58	3,311,847,392.96
非流动负债	-	660,671,612.70	11,723,892.79	625,441,223.60
负债合计	10,766,082.09	3,703,234,045.17	291,129,037.37	3,937,288,616.56
营业收入	65,367,372.49	375,667,117.34	183,650,407.73	611,096,631.53

云南省能源投资集团有限公司 2019 年 1-6 月财务报表附注

项目	本期金额		上期金额	
	云南省配售电有限公司	云南能投联合外经股份有限公司	云南省配售电有限公司	云南能投联合外经股份有限公司
净利润	81,108,033.24	8,506,142.91	40,930,033.94	4,293,482.26
综合收益总额	81,108,033.24	7,933,334.24	40,930,033.94	4,278,305.49
经营活动现金流量	111,574,311.80	-406,755,815.63	52,856,962.06	-321,506,456.43

项目	本期金额		上期金额	
	云南能投居正产业投资有限公司	云南能投智慧能源股份有限公司	云南能投居正产业投资有限公司	云南能投智慧能源股份有限公司
流动资产	1,339,306,880.60	143,192,180.43	1,645,521,742.58	41,759,218.75
非流动资产	6,831,021,224.95	210,265,433.28	6,454,870,962.78	175,035,608.13
资产合计	8,170,328,105.55	353,457,613.71	8,100,392,705.35	216,794,826.88
流动负债	2,448,168,099.59	288,270,515.35	2,476,882,242.80	152,437,926.43
非流动负债	4,109,102,139.17	29,908,589.42	3,924,305,920.22	29,167,318.39
负债合计	6,557,270,238.76	318,179,104.77	6,401,188,163.02	181,605,244.82
营业收入	90,521,710.21	46,460,288.43	-96,832,344.28	-26,840,903.27
净利润	-3,672,805.98	88,926.88	-1,204,141.44	-7,045,954.47
综合收益总额	-3,775,685.14	88,926.88	31,858.55	-7,045,954.47
经营活动现金流量	-67,856,615.21	10,507,134.39	-27,989,791.30	7,856,866.99

项目	本期金额	上期金额
	云南能投缘达建设集团有限公司	云南能投缘达建设集团有限公司
流动资产	2,530,667,190.07	1,451,878,298.14
非流动资产	228,581,390.47	230,812,449.55
资产合计	2,759,248,580.54	1,682,690,747.69
流动负债	2,300,634,272.64	1,261,421,701.02
非流动负债	11,828,763.08	11,980,397.59
负债合计	2,312,463,035.72	1,273,402,098.61
营业收入	1,300,178,526.83	310,441,212.98
净利润	71,337,125.16	15,735,568.35
综合收益总额	71,507,777.41	15,735,568.35
经营活动现金流量	-165,115,317.73	-86,764,573.05

(三) 本期合并范围的变化

1. 本期新纳入合并范围的子公司情况

公司名称	级次	持股比例 (%)	期末净资产	本期净利润
子公司				
云南能投昭通产业发展有限公司	2	65.00	100,029,197.87	29,197.87

公司名称	级次	持股比例 (%)	期末净资产	本期净利润
云南煤炭产业集团有限公司	2	70.00	1,500,000,000.00	

2. 本期不再纳入合并范围的子公司：无。

(四) 本年发生的同一控制下企业合并情况：无。

(五) 本年发生的非同一控制下企业合并情况

所属公司河口滇越货场物流有限责任公司与河口县聚鑫源国有资产经营有限责任公司于 2018 年 12 月签订《股权转让协议》，约定河口县聚鑫源国有资产经营有限责任公司将所持河口县互市贸易管理有限责任公司 21% 的股权转让给河口滇越货场物流有限责任公司，本次股权转让完成后，河口滇越货场物流有限责任公司持有河口县互市贸易管理有限责任公司 70% 的股权，并于 2019 年 3 月 27 日完成工商变更登记，自 2019 年 4 月 1 日起纳入合并。

八、 合并财务报表重要项目的说明

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“上年年末”系指 2018 年 12 月 31 日，“期末”系指 2019 年 6 月 30 日，“本期”系指 2019 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上期”系指 2018 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，除另有注明外，货币单位为人民币元。

(一) 货币资金

1. 货币资金余额

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	4,782,433.41	1,320,915.14
银行存款	10,772,582,866.45	11,799,152,326.86
其他货币资金	2,281,841,379.46	1,024,525,696.74
合计	13,059,206,679.32	12,824,998,938.74
其中：存放在境外的款项总额	1,771,703,239.34	2,824,513,694.38

2. 受限制的货币资金明细

项目	期末余额	上年期末余额
票据保证金、保函保证金、信用证保证金	430,314,568.14	179,848,078.35
大额定期存单	25,000,000.00	25,000,000.00
期货保证金	53,445.20	
存款质押、冻结	25,925,619.05	150,000,000.00
安全生产风险抵押金	1,104,692.90	104,534.30

项目	期末余额	上年期末余额
合计	482,398,325.29	354,952,612.65

(二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	期末公允价值	上年年末公允价值
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	2,366,088,842.81	1,188,421,398.77
其中：权益工具投资	2,366,088,842.81	1,188,421,398.77
合计	2,366,088,842.81	1,188,421,398.77

(三) 应收票据

1. 应收票据分类

票据种类	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	224,135,813.96	-	224,135,813.96
商业承兑汇票	54,783,391.51	-	54,783,391.51
合计	278,919,205.47	-	278,919,205.47

(续表)

票据种类	上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	265,061,402.17		265,061,402.17
商业承兑汇票	30,159,208.71		30,159,208.71
合计	295,220,610.88		295,220,610.88

2. 期末已质押的应收票据

种类	期末已质押金额
银行承兑汇票	41,010,000.00
合计	41,010,000.00

3. 期末已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	238,357,407.19	
商业承兑汇票	35,950,000.00	
合计	274,307,407.19	

(四) 应收账款

1. 应收账款

类别	期末余额
----	------

云南省能源投资集团有限公司 2019 年 1-6 月财务报表附注

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,597,534,184.02	48.63	109,413,604.26	3.04
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	3,474,916,242.97	46.97	175,695,145.71	5.06
组合小计	3,474,916,242.97	46.97	175,695,145.71	5.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	325,290,080.09	4.40	34,203,064.22	10.51
合计	7,397,740,507.08	100.00	319,311,814.19	

(续表)

类别	上年年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,934,635,173.78	40.78	117,734,122.41	6.09
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	2,609,026,789.83	55.00	143,708,843.52	5.51
组合小计	2,609,026,789.83	55.00	143,708,843.52	5.51
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	200,440,604.67	4.22	38,902,485.25	19.41
合计	4,744,102,568.28	100.00	300,345,451.18	-

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例(%)	计提理由
云南电网有限责任公司	997,420,491.66		1年以内、1-2年、2-3年	-	预计可收回
飞达全球电子有限公司	660,451,751.68		1年以内	-	预计可收回
缅甸电力能源部电力输送和系统控制司	386,268,600.74	1,799,517.40	1年以内、1-2年	0.47	预计可收回
泸水市城乡建设投资开发有限责任公司	261,319,474.94		1年以内、1-2年、2-3年		预计可收回
兰坪白族普米族自治县教育局	211,468,453.64		1年以内、1-2年		预计可收回
昭通市城市建设投资开发有限公司	146,675,645.36		1年以内		预计可收回
云南能投新能源产业园区投资开发有限公司	138,940,100.00		1年以内		预计可收回
云龙县水务局	89,840,861.73		1-2年		预计可收回
柳州瑞显钢铁国际贸易有限公司	61,012,960.00	61,012,960.00	5年以上	100	存在回收风险
龙陵县万达建设投资开发有限责任公司	46,833,043.19		1年以内、1-2年		预计可收回

云南省能源投资集团有限公司 2019 年 1-6 月财务报表附注

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
中国共产党昭通市纪律检查委员会	41,961,500.00		1 年以内		预计可收回
龙陵县住房和城乡建设局	41,740,909.08		1 年以内	-	预计可收回
云龙县所里场水库	33,580,120.38		1-2 年		预计可收回
云南云桥建设股份有限公司	33,068,189.20		1 年以内、1-2 年		预计可收回
梁河县住房和城乡建设局	30,368,330.00		1 年以内		预计可收回
缅甸电力发电公司	30,089,085.49		1 年以内	-	预计可收回
大理市凤仪镇人民政府	29,538,759.00		1-2 年		预计可收回
中国船舶重工集团海装风电股份有限公司	28,738,645.47	-	1 年以内、1-2 年、2-3 年	-	预计可收回
洱源县弥茨河综合治理工程建设管理局	23,349,797.79		1 年以内		预计可收回
盈江县水利局	22,962,282.75		1 年以内、1-2 年		预计可收回
华宁玉珠水泥有限公司	21,417,986.82	-	1 年以内	-	预计可收回
楚雄市工业投资有限公司	21,126,637.36		1 年以内、1-2 年		预计可收回
大理市经济技术开发区管委会	20,627,257.57		1-2 年		预计可收回
黑龙江华升石墨股份有限公司	19,743,110.98	19,743,110.98	2-3 年	100	存在回收风险
緬甸好兄弟公司	19,527,700.98	107,158.60	1 年以内	0.55	预计可收回
怒江州中医院	18,338,732.88		1 年以内		预计可收回
昆明迪菲商贸有限公司	16,504,373.64		1-2 年		预计可收回
仁宝食品(香港)有限公司	15,805,998.54	-	1 年以内	-	预计可收回
中国电建集团中南勘测设计研究院有限公司	14,981,412.72	-	3-4 年	-	预计可收回
重庆兄弟建设有限公司迪庆分公司	14,416,981.13	-	1 年以内	-	预计可收回
富宁县富水水电站开发有限公司	14,272,320.04		3-4 年		预计可收回
云南鸿程矿业有限公司	13,450,857.28	13,450,857.28	5 年以上	100	存在回收风险
云南泰耀实业集团有限责任公司	13,300,000.00	13,300,000.00	5 年以上	100	存在回收风险
文山州水务局	12,051,629.52		2-3 年、3-4 年		预计可收回
云南建投绿色高性能混凝土股份有限公司昆明分公司	11,830,319.75	-	1 年以内、1-2 年	-	预计可收回
云南景顺建设工程有限公司	11,773,584.91	-	1 年以内	-	预计可收回
大理集腾房地产开发有限公司	11,736,277.80		1 年以内、1-2 年		预计可收回

云南省能源投资集团有限公司 2019 年 1-6 月财务报表附注

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
昆明滇池环保开发有限公司	11,000,000.00		1 年以内		预计可收回
合计	3,597,534,184.02	109,413,604.26	—	—	—

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			上年年末余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	2,856,515,649.43	82.21	48,624,003.25	1,995,216,384.06	76.47	30,490,240.43
1-2 年	319,435,061.48	9.19	46,847,565.98	462,348,111.04	17.72	59,626,851.93
2-3 年	231,178,413.13	6.65	41,518,049.97	96,009,589.20	3.68	20,148,205.39
3 年以上	67,787,118.93	1.95	38,705,526.51	55,452,705.53	2.13	33,443,545.77
合计	3,474,916,242.97	100.00	175,695,145.71	2,609,026,789.83	100.00	143,708,843.52

(3) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
PT VITAGER MANDIRI ENNERGY JL	9,038,113.09	42,377.21	1 年以内、1-2 年	0.47	预计可收回
云南冠康科技有限公司	8,507,193.13	8,507,193.13	4-5 年	100.00	存在回收风险
中国电建集团昆明勘测设计研究院有限公司	8,011,961.84	-	3-4 年	-	预计可收回
云南建投绿色高性能混凝土股份有限公司新平分公司	7,194,286.75	-	1 年以内	-	预计可收回
禄丰新立钦业有限公司	6,817,639.39	6,817,639.39	1 年以内、1-2 年	100.00	存在回收风险
怒江傈僳族自治州残疾人联合会	6,220,861.32	-	1 年以内、1-2 年	-	预计可收回
普洱市思茅区市政公用事业管理中心	5,567,454.59	-	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年	-	预计可收回
缅甸电力部水利水电司	4,991,024.36	132,685.59	1 年以内	2.66	预计可收回
云南电网有限责任公司昆明供电局	4,861,096.16	-	1 年以内、1-2 年	-	预计可收回
云南建投十四冶绿色新材料有限公司	4,766,931.25	-	2 年以内	-	预计可收回

云南省能源投资集团有限公司 2019 年 1-6 月财务报表附注

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
云南铁投恒维实业发展有限公司	4,613,831.46	4,613,831.46	5 年以上	100.00	存在回收风险
其他单位小计	254,699,686.75	14,089,337.44	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年、4-5 年	-	
合计	325,290,080.09	34,203,064.22	—	—	—

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
云南电网有限责任公司	997,420,491.66	13.48	
飞达全球电子有限公司	660,451,751.68	8.93	
缅甸电力能源部电力输送和系统控制司	386,268,600.74	5.22	1,799,517.40
泸水市城乡建设投资开发有限责任公司	261,319,474.94	3.53	
兰坪白族普米族自治县教育局	211,468,453.64	2.86	
合计	2,516,928,772.66	34.02	1,799,517.40

(五) 预付款项

1. 预付款项账龄

账龄	期末余额			上年年末余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	3,334,515,641.16	85.96	81,175.39	2,629,496,279.05	81.88	10,593.57
1-2 年	82,194,397.98	2.12	-	114,367,239.01	3.56	24,000.00
2-3 年	72,098,058.12	1.86	48,000.00	75,640,841.62	2.36	-
3 年以上	390,270,555.32	10.06	25,774,390.77	391,840,439.84	12.20	24,605,866.80
合计	3,879,078,652.58	100.00	25,903,566.16	3,211,344,799.52	100.00	24,640,450.37

2. 账龄超过 1 年的大额预付款项

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
云南能投联合外经股份有限公司	江苏正均船舶重工有限公司	266,782,026.69	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3 年以上	合同执行中
云南能投联合外经股份有限公司	南京永华船业有限公司	88,946,490.91	2-3 年、3 年以上	合同执行中
云南能投居正产业投资有限公司	云南圣迪交通工程有限公司	87,714,285.60	1 年以内、1-2 年	未结算
香港云能国际投资有限公司	源通投资有限公司	22,834,000.71	3 年以上	未结算
香港云能居正投资有	淦兴发展有限公司	12,452,972.79	1-2 年	合同执行中

云南省能源投资集团有限公司 2019 年 1-6 月财务报表附注

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
云南能投缘达建设集团有限公司	张绍平	10,768,778.34	1 年以内、1-2 年	未结算
临沧能投粤电居正实业有限公司	十四冶建设集团云南第四建筑安装工程第九工程处	10,000,000.00	3 年以上	未结算
迪庆云能投资有限公司	香格里拉市新型城镇化项目建设指挥部	6,000,000.00	2-3 年	未结算
云南能投威信能源有限公司	宣兴市建华成套环保有限公司	3,882,769.70	3 年以上	未结算
深圳云能物流投资发展有限公司	云南亚商有色金属进出口有限公司	2,961,063.68	1-2 年	未结算
云南能投缘达建设集团有限公司	罗开刚	2,792,428.29	1 年以内、1-2 年	未结算
云南四方云电投能源有限公司	东方电气集团东方汽轮机有限公司	2,226,415.09	3 年以上	合同执行中
云南能投(香港)物流投资发展有限公司	HONGKONG LONGRICH ENERGY COMPANY LIMITED	1,474,901.68	1-2 年	合同执行中
云南能投居正产业投资有限公司	云内森海供应链管理有限公司	1,392,492.20	1-2 年	合同执行中
云南能投威信能源有限公司	宁夏天地奔牛实业集团有限公司	1,137,522.50	1-2 年	未结算
	合计	521,366,148.18	—	—

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项

债务人名称	账面余额	占预付账款合计的比例 (%)	坏账准备
协鑫集团有限公司	1,400,000,000.00	36.09	
四川能投物资产业集团有限公司	315,790,797.35	8.14	
南京东佳船舶制造有限公司	309,865,842.78	7.99	
江苏正屿船舶重工有限公司	266,782,026.69	6.88	
佛山市铜都金属科技有限公司	189,924,857.75	4.90	
合计	2,482,363,524.57	63.99	

(六) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息	304,126,760.02	170,190,412.02
应收股利	255,554,023.18	133,019,732.90
其他应收款	3,186,000,138.54	1,228,656,014.34
合计	3,745,680,921.74	1,531,866,159.26

1. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	上年年末余额
委托贷款	120,387,455.85	38,070,726.82

云南省能源投资集团有限公司 2019 年 1-6 月财务报表附注

项目	期末余额	上年年末余额
固定收益债权应收利息	66,062,669.47	92,158,819.51
定期存款应收利息	11,569,878.04	39,960,865.69
其他	106,106,756.66	
合计	304,126,760.02	170,190,412.02

2. 应收股利

项目	期末余额	上年年末余额
账龄 1 年以内的应收股利	193,189,700.23	70,655,409.95
其中：金安桥水电站有限公司	14,746,393.17	14,746,393.17
国投云南大朝山水电有限公司		30,000,000.00
云南联合电力开发有限公司	16,000,000.00	16,000,000.00
河口县互市贸易管理有限公司		9,909,016.78
三峡资本控股有限责任公司	97,823,736.79	
招银国际证券有限公司	3,866,673.50	
宝新证券有限公司（中国金洋证券有限公司）	4,299,130.23	
金英证券（香港）有限公司	8,635,772.99	
郑州银行	34,132,399.58	
昆明邦信小额贷款有限责任公司	165,571.18	
广南县电力有限责任公司	13,520,022.79	
账龄 1 年以上的应收股利	62,364,322.95	62,364,322.95
其中：金安桥水电站有限公司	62,364,322.95	62,364,322.95
合计	255,554,023.18	133,019,732.90

3. 其他应收款

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	3,324,572,925.98	79.55	909,876,938.06	27.37
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	625,558,811.82	14.97	27,648,287.63	4.42
员工备用金组合	13,007,342.85	0.31	-	-
组合小计	638,566,154.67	15.28	27,648,287.63	4.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	216,141,717.47	5.17	55,755,433.89	25.80
合计	4,179,280,798.12	100.00	993,280,659.58	-

(续表)

种类	上年年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	1,758,317,301.79	78.37	937,286,547.74	53.31

云南省能源投资集团有限公司 2019 年 1-6 月财务报表附注

种类	上年年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
的其他应收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	275,110,785.14	12.26	28,804,857.53	10.47
员工备用金组合	10,215,123.98	0.46	-	-
组合小计	285,325,909.12	12.72	28,804,857.53	10.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	199,964,958.93	8.91	48,860,750.23	24.43
合计	2,243,608,169.84	100.00	1,014,952,155.50	-

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
云南省投资控股集团有限公司	1,478,877,726.48		1 年以内	-	预计可收回
云南能投普洱建投投资有限公司	420,519,276.41		1 年以内、1-2 年	-	预计可收回
普洱源昌经贸有限公司	235,019,600.00	235,019,600.00	5 年以上	100.00	存在回收风险
云南泰耀实业集团有限责任公司	225,000,000.00	225,000,000.00	5 年以上	100.00	存在回收风险
威信县人民政府	86,594,990.61	86,594,990.61	5 年以上	100.00	存在回收风险
昭通市城市建设投资开发有限公司	76,700,000.00	-	1 年以内、1-2 年	-	预计可收回
申万宏源证券有限公司	73,342,060.37		1 年以内	-	预计可收回
云南玉加宝人造板有限公司	68,560,000.00	34,280,000.00	1 年以内	50.00	存在回收风险
甘肃建新实业集团有限公司	64,507,331.81	32,253,665.90	1 年以内	50.00	存在回收风险
镇雄县振兴煤矿有限公司	61,859,563.12	61,859,563.12	5 年以上	100.00	存在回收风险
云南国电龙源贸易有限公司	55,178,252.68	55,178,252.68	5 年以上	100.00	存在回收风险
泸水市城乡建设投资开发有限公司	49,462,400.00	494,624.00	1 年以内	1.00	预计可收回
怒江傈僳族自治州中医医院	39,328,377.22	393,283.77	1 年以内	1.00	预计可收回
河口易山商贸有限公司	38,914,752.33	38,914,752.33	5 年以上	100.00	存在回收风险
瑞丽市国土资源局	37,938,800.00		4-5 年	-	预计可收回
昆明恒沅食品工业有限公司	35,000,000.00	35,000,000.00	4-5 年	100.00	存在回收风险
兰坪白族普米族自治县教育局	31,446,150.00	314,461.50	1 年以内	1.00	预计可收回
应收出口退税	28,826,329.16		1 年以内	-	预计可收回
玉溪鑫石经贸有限责任公司	26,267,500.00	26,267,500.00	4-5 年	100.00	存在回收风险
劳保局工资保障金专户	20,170,000.00	-	2-3 年	-	预计可收回

云南省能源投资集团有限公司 2019 年 1-6 月财务报表附注

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
澜沧鑫泽工贸有限责任公司	18,873,610.00	-	1-2 年	-	预计可收回
中国水利水电第十工程局有限公司老挝公司	18,179,376.38	-	1 年以内	-	预计可收回
宣威市云翔矿业有限公司	17,584,440.69	17,584,440.69	5 年以上	100.00	存在回收风险
镇雄县刘家坡煤矿有限公司	16,663,437.94	12,785,546.00	5 年以上	76.73	存在回收风险
天津席琳国际贸易有限公司	16,575,748.85	16,575,748.85	5 年以上	100.00	存在回收风险
交银国际信托有限公司	16,010,000.00		1 年以内	-	预计可收回
农发基金股权收益分配	15,325,508.32	-	1 年内、1-2 年、2-3 年、3-4 年	-	预计可收回
贵州创智元商贸有限公司	14,860,508.61	14,860,508.61	5 年以上	100.00	存在回收风险
红河州人力资源和社会保障局	13,987,185.00		1-2 年、2-3 年	-	预计可收回
会泽县工业经贸和信息化局	13,000,000.00	6,500,000.00	5 年以上	50.00	存在回收风险
云南源昌经贸有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	5 年以上	100.00	存在回收风险
合计	3,324,572,925.98	909,876,938.06	-	-	-

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			上年年末余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	占比 (%)		金额	占比 (%)	
一年以内	524,802,400.50	83.89	1,497,833.67	174,616,118.54	63.47	2,271,649.98
一至二年	61,483,811.12	9.83	5,912,455.34	67,894,421.83	24.68	6,601,337.17
二至三年	14,749,093.04	2.36	2,543,732.89	12,365,418.05	4.49	3,388,891.16
三至四年	5,857,282.30	0.94	2,315,777.45	5,150,331.71	1.87	1,903,558.80
四至五年	4,698,923.79	0.75	1,472,446.12	1,033,990.62	0.38	588,916.03
五年以上	13,967,301.07	2.23	13,906,042.16	14,050,504.39	5.11	14,050,504.39
合计	625,558,811.82	100.00	27,648,287.63	275,110,785.14	100.00	28,804,857.53

2) 采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
员工备用金组合	13,007,342.85			10,215,123.98		
合计	13,007,342.85			10,215,123.98		

(3) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

云南省能源投资集团有限公司 2019 年 1-6 月财务报表附注

项目	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
昆明冰坤珠宝有限公司	9,790,000.00	4,895,000.00	1 年以内	50.00	存在回收风险
龙陵县万达建设投资有限公司	9,470,000.00	-	1 年以内、1-2 年	-	预计可收回
交银金融租赁有限责任公司	9,000,000.00		2-3 年	-	预计可收回
昆明经济技术开发区综合行政执法局	9,000,000.00	-	2-3 年	-	预计可收回
安宁市人力资源和社会保障局	8,520,140.00		1 年以内、1-2 年	-	预计可收回
河口原泰商贸有限责任公司	6,411,978.95	6,411,978.95	4-5 年	100.00	存在回收风险
绥江银厂兴隆煤矿	5,540,721.62	5,540,721.62	5 年以上	100.00	存在回收风险
马岗	4,953,731.60	4,953,731.60	5 年以上	100.00	存在回收风险
中国共产党昭通市纪律检查委员会	4,670,000.00	-	1 年以内	-	预计可收回
创联发展有限公司	4,399,808.00	-	1-2 年	-	预计可收回
威信县财政局	4,395,866.00		1 年以内		预计可收回
昆明经济技术开发区人力资源和社会保障局	4,128,000.00		1 年以内	-	预计可收回
毕节市弘宇矿贸有限责任公司	4,096,812.56	4,096,812.56	5 年以上	100.00	存在回收风险
宣威市云龙电煤有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00	5 年以上	100.00	存在回收风险
其他单位小计	127,764,658.74	25,857,189.16	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年、4-5 年	20.24	
合计	216,141,717.47	55,755,433.89	—		

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

债务人名称	账面余额	账龄	占其他应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
云南省投资控股集团有限公司	1,478,877,726.48	1 年以内	35.39	
云南能投普洱建设投资有限公司	420,519,276.41	1 年以内、1-2 年	10.06	
普洱源昌经贸有限公司	235,019,600.00	5 年以上	5.62	235,019,600.00
云南泰耀实业集团有限责任公司	225,000,000.00	5 年以上	5.38	225,000,000.00
威信县人民政府	86,594,990.61	5 年以上	2.07	86,594,990.61
合计	2,446,011,593.50		58.52	546,614,590.61

(七) 存货

1. 存货分类

云南省能源投资集团有限公司 2019 年 1-6 月财务报表附注

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	149,709,416.26	15,709,447.13	133,999,969.13
自制半成品及在产品	39,560,339.58	7,759,569.10	31,800,770.48
库存商品（产成品）	1,158,478,061.94	33,848,463.20	1,124,629,598.74
周转材料（包装物、低值易耗品等）	5,866,469.63		5,866,469.63
消耗性生物资产	21,469,961.05		21,469,961.05
开发成本	786,104,540.71		786,104,540.71
工程施工（已完工未结算款）	131,969,793.51		131,969,793.51
合计	2,293,158,582.68	57,317,479.43	2,235,841,103.25

（续表）

项目	上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	219,840,529.69	16,813,648.21	203,026,881.48
自制半成品及在产品	42,917,235.96	7,746,588.90	35,170,647.06
库存商品（产成品）	872,654,320.87	32,396,625.73	840,257,695.14
周转材料（包装物、低值易耗品等）	381,326.55	-	381,326.56
消耗性生物资产	17,993,683.92	-	17,993,683.92
开发成本	729,349,687.69	-	729,349,687.69
工程施工（已完工未结算款）	158,249,554.61	-	158,249,554.61
合计	2,041,386,339.30	56,956,862.84	1,984,429,476.46

2. 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

项目	期末余额
累计已发生成本	387,418,767.78
累计已确认毛利	56,316,124.78
减：预计损失	-
已办理结算的金额	311,765,099.05
建造合同形成的已完工未结算资产	131,969,793.51

（八）一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期委托贷款	1,266,578,661.90	1,266,578,661.90
一年内到期的长期应收款	315,197,955.83	335,787,633.66
一年内到期的发放贷款及垫款	342,346,667.00	422,060,000.00
合计	1,924,123,284.73	2,024,426,295.56

（九）其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
理财产品	4,531,447,689.89	2,350,000,000.00
短期可供出售金融资产	1,922,734,907.76	792,528,070.52
保理融资款	992,312,499.99	1,017,312,499.99
合并外关联方借款	458,371,844.97	437,254,693.41
待抵扣进项税额	451,423,076.44	349,110,765.90
待认证进项税额	57,469,837.24	30,441,139.80
短期委托贷款	748,880,000.00	198,700,000.00
预交税金	6,555,503.19	5,861,037.74
其他	31,408,985.44	32,635,245.52
合计	9,200,604,344.92	5,213,843,452.88

(十) 发放贷款和垫款

1. 贷款和垫款按个人和企业分布情况

项目	期末余额	上年年末余额
企业贷款和垫款	1,216,890,013.70	1,197,292,800.70
-贷款	1,216,890,013.70	1,197,292,800.70
贷款和垫款总额	1,216,890,013.70	1,197,292,800.70
减：贷款损失准备	92,502,330.70	92,502,330.70
其中：组合计提数	92,502,330.70	92,502,330.70
贷款和垫款账面价值	1,124,387,683.00	1,104,790,470.00

2. 贷款和垫款按行业分布情况

行业分布	期末余额	比例 (%)	上年年末余额	比例 (%)
农牧业、渔业	27,000,000.00	2.22	27,000,000.00	2.26
房地产业	100,000,000.00	8.22	100,000,000.00	8.35
建筑业	67,620,000.00	5.56	67,620,000.00	5.65
其他行业	1,022,270,013.70	84.00	1,002,672,800.70	83.74
贷款和垫款总额	1,216,890,013.70	100.00	1,197,292,800.70	100.00
减：贷款损失准备	92,502,330.70	-	92,502,330.70	-
其中：组合计提数	92,502,330.70	-	92,502,330.70	-
贷款和垫款账面价值	1,124,387,683.00		1,104,790,470.00	

3. 贷款和垫款按地区分布情况

地区分布	期末余额	比例 (%)	上年年末余额	比例 (%)
华东地区	67,620,000.00	5.56	67,620,000.00	5.65
西南地区	1,149,270,013.70	94.44	1,129,672,800.70	94.35
贷款和垫款总额	1,216,890,013.70	100.00	1,197,292,800.70	100.00

地区分布	期末余额	比例 (%)	上年年末余额	比例 (%)
减：贷款损失准备	92,502,330.70		92,502,330.70	
其中：组合计提数	92,502,330.70		92,502,330.70	
贷款和垫款账面价值	1,124,387,683.00		1,104,790,470.00	

4. 贷款和垫款按担保方式分布情况

项目	期末余额	上年年末余额
担保贷款		
附担保物贷款	1,216,890,013.70	1,197,292,800.70
其中：抵押贷款	167,620,000.00	167,620,000.00
质押贷款	1,049,270,013.70	1,029,672,800.70
贷款和垫款总额	1,216,890,013.70	1,197,292,800.70
减：贷款损失准备	92,502,330.70	92,502,330.70
其中：组合计提数	92,502,330.70	92,502,330.70
贷款和垫款账面价值	1,124,387,683.00	1,104,790,470.00

(十一) 可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	1,463,145,868.54	-	1,463,145,868.54
可供出售权益工具	19,140,474,358.77	32,059,542.32	19,108,414,816.45
按公允价值计量	1,611,836,349.07	-	1,611,836,349.07
按成本计量	17,528,638,009.70	32,059,542.32	17,496,578,467.38
合计	20,603,620,227.31	32,059,542.32	20,571,560,684.99

(续表)

项目	上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	1,955,141,865.59	-	1,955,141,865.59
可供出售权益工具	19,743,216,669.91	215,129,255.37	19,528,087,414.54
按公允价值计量	1,459,259,211.32	-	1,459,259,211.32
按成本计量	18,283,957,458.59	215,129,255.37	18,068,828,203.22
合计	21,698,358,535.50	215,129,255.37	21,483,229,280.13

2. 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

项目	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计

项目	可供出售 权益工具	可供出售 债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	2,010,989,687.97	1,506,108,377.68	3,517,098,065.65
公允价值	1,611,836,349.07	1,463,145,868.54	3,074,982,217.61
累计计入其他综合收益的 公允价值变动金额	-399,153,338.90	-42,962,509.14	-442,115,848.04
已计提减值金额			

3. 本集团对在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资以成本计量，并在可预见的将来无对有关权益性投资的处置计划。截至报告期末，以成本计量的权益工具情况如下：

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	其中：减值准备	账面净值	持股比例(%)
景洪民生村镇银行股份有限公司	5,002,016.00			5,002,016.00		5,002,016.00	9.50
云天化集团有限责任公司	3,000,000,000.00			3,000,000,000.00		3,000,000,000.00	8.88
云天化集团有限责任公司	2,001,000,000.00			2,001,000,000.00		2,001,000,000.00	8.43
云南冶金集团股份有限公司	6,778,129,374.08		6,778,129,374.08	-		-	-
中国铜业有限公司		5,118,324,503.97		5,118,324,503.97		5,118,324,503.97	7.38
安宁浩中小额贷款股份有限公司	33,000,000.00			33,000,000.00		33,000,000.00	15.00
金安桥水电站有限公司	250,864,000.00			250,864,000.00		250,864,000.00	8.00
广州电力交易中心有限责任公司	1,800,000.00			1,800,000.00		1,800,000.00	6.00
云南台湾产业园投资管理有限公司	500,000.00			500,000.00		500,000.00	10.00
云南能投佳亨燃气产业有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		3,000,000.00	10.00
昆明电力交易中心有限责任公司	5,000,000.00			5,000,000.00		5,000,000.00	10.00
攀枝花川港燃气有限公司	21,480,180.00			21,480,180.00		21,480,180.00	15.00
曲靖市商业银行股份有限公司	234,821,869.00			234,821,869.00		234,821,869.00	3.00
云南瑞丽南屏农村商业银行股份有限公司	11,020,000.00			11,020,000.00		11,020,000.00	2.00
天津市津诚豫药医药科技合伙企业(有限合伙)	50,000,000.00		4,221,196.01	45,778,803.99		45,778,803.99	9.34
深圳亮恒三峡水电投资合伙企业(有限合伙)	1,000,000.00			1,000,000.00		1,000,000.00	31.15
浙江网商银行股份有限公司信贷资产流转财产权信托计划项目	110,000,000.00			110,000,000.00		110,000,000.00	
深圳前海微众银行股份有限公司小微	25,000,000.00	80,000,000.00		105,000,000.00		105,000,000.00	

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	其中：减值准备	账面净值	持股比例(%)
企业贷财产权信托计划项目							
华能投资管理有限公司中粮信托新能源 1 号信托受益权项目	15,072,123.29		15,072,123.29	-		-	
玉麒麟鑫发集合资管计划项目	59,870,000.00		52,733,464.41	7,136,535.59	6,195,942.32	940,593.27	
华能贵诚信托有限公司利源 1 号集合信托计划	100,000,000.00	100,000,000.00		200,000,000.00		200,000,000.00	
深圳前海华景蓝天光伏产业投资中心(有限合伙)	14,106,107.88		1,379,686.21	12,726,421.67		12,726,421.67	8.55
华能金融能源稳健收益 2 号证券投资私募基金项目	30,000,000.00			30,000,000.00	1,170,000.00	28,830,000.00	
华能定增 1 号私募投资基金募集项目	138,696,791.00		30,000,000.00	108,696,791.00		108,696,791.00	
国寿金石资产管理(天津)有限公司鑫润基金项目	190,000,000.00			190,000,000.00		190,000,000.00	
天津华景节能环保项目	58,097,109.08		1,634,093.63	56,463,015.45		56,463,015.45	
华安理财安兴 159 号定向资产管理计划	380,000,000.00			380,000,000.00	5,700,000.00	374,300,000.00	
云能资管瑞祥 2 号资产管理计划	47,524,205.38		25,864,205.38	21,660,000.00		21,660,000.00	
中融-承安 23 号集合资金信托计划		150,000,000.00		150,000,000.00		150,000,000.00	
通威可转债项目(国寿资产凤凰系列专项产品)		190,000,000.00		190,000,000.00		190,000,000.00	
深圳招平鑫源投资中心农盈、建鑫证券投资款		170,390,062.50		170,390,062.50		170,390,062.50	
云南双铭工程造价咨询有限公司	2,800,000.00			2,800,000.00	993,600.00	1,806,400.00	40.00
云南华电金沙江中游水电开发有限公司	779,739,000.00			779,739,000.00		779,739,000.00	10.00

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	其中：减值准备	账面净值	持股比例(%)
国投云南大朝山水电有限公司	177,000,000.00			177,000,000.00		177,000,000.00	10.00
大唐观音岩水电开发有限公司	468,060,000.00			468,060,000.00		468,060,000.00	14.00
云南华电鲁地拉水电有限公司	256,960,000.00			256,960,000.00		256,960,000.00	8.00
华能龙开口水电有限公司	49,740,000.00			49,740,000.00		49,740,000.00	2.00
云南能投新能源产业园区投资开发有限公司	72,000,000.00			72,000,000.00		72,000,000.00	60.00
云南云天化联合商务有限公司	14,310,291.83			14,310,291.83		14,310,291.83	3.40
云南云天化集团财务有限公司	53,791,117.49			53,791,117.49		53,791,117.49	5.00
云南联合电力开发有限公司	362,875,531.97			362,875,531.97		362,875,531.97	16.00
富滇银行股份有限公司	29,055,243.88			29,055,243.88		29,055,243.88	0.21
昆明邦信小额贷款有限责任公司	24,440,863.44			24,440,863.44		24,440,863.44	7.00
腾冲民生村镇银行股份有限公司	1,600,000.00			1,600,000.00		1,600,000.00	4.00
呈贡农村信用联社	55,144,377.09			55,144,377.09		55,144,377.09	3.26
盈江县长地方水库建设管理有限公司	34,650,000.00			34,650,000.00		34,650,000.00	69.30
光大信托兴鹏 1 号理财项目	100,000,000.00			100,000,000.00		100,000,000.00	
深圳市达晨创通股权投资企业(有限合伙)	70,000,000.00	70,000,000.00		140,000,000.00		140,000,000.00	
深圳市富海新材二期创业投资基金合伙企业(有限合伙)	50,000,000.00			50,000,000.00		50,000,000.00	
深圳同创伟业资产管理股份有限公司	25,000,000.00	25,000,000.00		50,000,000.00		50,000,000.00	
平安资产创赢 92 号资产管理产品		150,000,000.00		150,000,000.00		150,000,000.00	

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	其中：减值准备	账面净值	持股比例 (%)
上海明流投资管理有限公司	20,000,000.00	70,000,000.00		90,000,000.00		90,000,000.00	
上海锐天投资管理有限公司	20,000,000.00	30,000,000.00		50,000,000.00		50,000,000.00	
九坤投资（北京）有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		20,000,000.00	
云南省现代农林投资有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		10,000,000.00	4.26
云南锡业集团（控股）有限责任公司	2,001,000,000.00			2,001,000,000.00		2,001,000,000.00	12.80
云南云维乙炔化工有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00	18,000,000.00	-	18.00
Scientifix Pty Ltd	2,807,257.18	127.55		2,807,384.83		2,807,384.83	
合计	18,283,957,458.59	6,153,714,694.12	6,909,034,143.01	17,528,638,009.70	32,059,542.32	17,496,578,467.38	

注：本公司对云天化集团有限责任公司出资 300,000.00 万元，持股比例 8.88%；本公司子公司云南能投股权投资基金合伙企业（有限合伙）对云天化集团有限责任公司出资 200,100.00 万元，持股比例 8.43%

(十二) 持有至到期投资

1. 持有至到期投资情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
云南锡业集团（控股）有限责任公司债券	205,375,000.03		205,375,000.03
2018 年中万宏源一期资产支持专项-次级	60,193,300.00		60,193,300.00
2018 年中万宏源一期资产支持证券-优先级 06	2,000,000.00		2,000,000.00
供应链金融 1 号资产支持专项计划之资产支持证券	10,821,099.49		10,821,099.49
合计	278,389,399.52	-	278,389,399.52

(续表)

项目	上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
云南锡业集团（控股）有限责任公司债券	212,833,333.35		212,833,333.35
合计	212,833,333.35		212,833,333.35

2. 期末重要的持有至到期投资

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
云南锡业集团（控股）有限责任公司债券	200,000,000.00	7.50	7.50	2020-2-6
2018 年中万宏源一期资产支持专项-次级	60,193,300.00	5.00	5.00	2022-1-6
2018 年中万宏源一期资产支持证券-优先级 06	2,000,000.00	6.70	6.70	2021-10-11
供应链金融 1 号资产支持专项计划之资产支持证券	10,000,000.00	8.00	8.00	2021-3-22
合计	272,193,300.00			

(十三) 长期应收款

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
融资租赁款	1,087,393,641.03	7,032,334.42	1,080,361,306.61
其中：未实现融资收益	329,712,927.97	-	329,712,927.97
应收土地一级开发款	2,502,767,009.81	-	2,502,767,009.81
PPP 项目应收款	2,638,340,756.00	-	2,638,340,756.00
其他	56,500,000.00	-	56,500,000.00
合计	6,285,001,406.84	7,032,334.42	6,277,969,072.42

(续表)

项目	上年年末余额
----	--------

云南省能源投资集团有限公司 2019 年 1-6 月财务报表附注

	账面余额	减值准备	账面价值
融资租赁款	822,245,068.39	7,032,334.42	815,212,733.97
其中：未实现融资收益	543,580,267.46	-	543,580,267.46
应收土地一级开发款	2,316,311,560.76	-	2,316,311,560.76
PPP项目应收款	2,372,411,974.26	-	2,372,411,974.26
其他	56,500,000.00	-	56,500,000.00
合计	5,567,468,603.41	7,032,334.42	5,560,436,268.99

(十四) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
对合营企业投资	473,993,765.91	821,716.38	-	474,815,482.29
对联营企业投资	38,266,134,037.73	3,477,647,975.20	987,736,061.81	40,756,045,951.12
小计	38,740,127,803.64	3,478,469,691.58	987,736,061.81	41,230,861,433.41
减：长期股权投资减值准备	213,164,201.16			213,164,201.16
合计	38,526,963,602.48	3,478,469,691.58	987,736,061.81	41,017,697,232.25

2. 长期股权投资明细

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动										期末余额	减值准备期末余额	投资成本		
		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							
联营企业																
云南能投汇龙科技股份有限公司	33,628,760.80			-2,547,126.74										31,081,134.06		51,600,000.00
云南能投生态环保科技有限公司	18,200,665.94			-404,587.22										17,796,078.72		20,000,000.00
中国长江电力股份有限公司	11,923,808,849.69			338,353,660.62	-10,099,796.37									12,262,062,713.94		10,631,394,872.80
华能澜沧江水电股份有限公司	12,669,387,806.41			879,579,055.13	6,814,413.08				748,450,400.00					12,807,330,874.62		10,331,650,681.05
云南华能怒江水电开发有限公司	239,113,644.89													239,113,644.89		258,375,707.74
三峡金沙江云川水电开发有限公司	3,600,000,000.00	1,200,000,000.00												4,800,000,000.00		4,800,000,000.00
云南中汇烟草有限公司	6,243,263.97			-924,464.67										5,318,799.30		5,090,000.00
云南华电迪庆开发电力有限公司																104,882,156.84
国电威远发电有限责任公司																268,309,281.29
国电开远发电有限公司																280,922,591.68
云南华电镇雄发电有限公司															82,399,548.08	277,922,600.00
云南能投水电新能源技术有限公司	1,593,499.80			-624,614.15										968,885.65		2,250,000.00
云南能投浪潮科技有限公司	9,293,700.09			2,314,551.73										11,608,251.82		8,000,000.00
华能资本服务有限公司	4,014,147,869.63			137,693,174.25					141,463,925.02					4,010,379,118.86		3,675,000,000.00

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	投资成本
		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			
三峡资本控股有限责任公司	2,885,478,678.41			148,037,494.59			97,823,736.79		2,935,692,436.21		2,701,273,584.91
国核资本控股有限责任公司	405,842,765.04			40,621,045.18					446,463,810.22		405,842,765.04
国家电投集团资本控股有限公司	2,034,536,155.60			76,668,582.97					2,111,204,738.66		2,034,536,155.60
中国水电国际(祥云)机械能源设备有限公司	5,475,063.40								5,475,063.40		4,900,000.00
云南国际班列物流有限责任公司	8,233,982.19								8,233,982.19		9,000,000.00
云南文投集团投资有限责任公司	-	657,885,904.35	-	4,850,168.00					662,736,072.35		657,885,904.35
河口县互市贸易管理有限责任公司	5,804,533.37							-5,804,533.37	-		
云南华油天然气有限公司	9,045,086.50								9,045,086.50		12,000,000.00
云南能投国际天然气产业发展有限公司	1,600,000.00								1,600,000.00		1,600,000.00
腾冲县通源燃气有限公司	13,467,685.58								13,467,685.58		18,960,300.00
云南能投国际能源开发有限公司	12,103,989.28								12,103,989.28		12,000,000.00
新加坡天高对外经济贸易有限责任公司	1,133,137.88								859,923.47		9,310,000.00
云南聚通实业有限公司	600,000.00	120,000.00							720,000.00	996,290.60	3,120,000.00
云南中金矿业股份有限公司	3,352,206.28								3,365,805.42		3,543,548.00
TOMAR BUILDING PTE LTD	3,838,401.07								3,838,401.07		2,216,013.36
云南丰源国际物流供应链股份有限公司	1,119,608.63								1,119,608.63		1,540,000.00

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	投资成本
		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			
司											
云南东源煤业 有限公司											29,485,013.42
云南东源罗平煤业 有限公司											115,214,299.15
云南滇能澜沧江水电 开发有限公司	131,020,982.03			2,336,223.76						133,357,205.79	109,270,375.83
云南四方化工有限公司											2,480,000.00
云南能投普海建设 投资有限公司											15,000,000.00
除探工业园区配套 电有限公司	4,900,000.00									4,900,000.00	4,900,000.00
UNITED SUPPLY CHAIN CORPORATION		3,038,439.33								3,038,439.33	3,038,439.33
小计	38,052,969,836.37	1,861,044,343.68	-	1,625,693,548.18	-3,285,383.29	-5,804,533.37	987,736,061.81	-	-	40,542,881,749.96	213,164,201.16
合营企业											
云能投(上海)能源 开发有限公司	473,993,765.91			821,716.38						474,815,482.29	500,000,000.00
小计	473,993,765.91	-	-	821,716.38	-	-	-	-	-	474,815,482.29	500,000,000.00
合计	38,526,963,602.48	1,861,044,343.68	-	1,626,515,264.56	-3,285,383.29	-5,804,533.37	987,736,061.81	-	-	41,017,697,232.25	213,164,201.16

(十五) 投资性房地产

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
账面原值合计	569,836,381.74	170,380,233.52	-	740,216,615.26
1. 房屋、建筑物	568,395,610.64	170,380,233.52	-	738,775,844.16
2. 土地使用权	1,440,771.10	-	-	1,440,771.10
累计折旧(摊销)合计	30,407,841.94	8,898,017.92	-	39,305,859.86
1. 房屋、建筑物	30,041,716.59	8,877,435.46	-	38,919,152.05
2. 土地使用权	366,125.35	20,582.46	-	386,707.81
账面净值合计	539,428,539.80	-	-	700,910,755.40
1. 房屋、建筑物	538,353,894.05	-	-	699,856,692.11
2. 土地使用权	1,074,645.75	-	-	1,054,063.29
减值准备合计	-	-	-	-
1. 房屋、建筑物	-	-	-	-
2. 土地使用权	-	-	-	-
账面价值合计	539,428,539.80	-	-	700,910,755.40
1. 房屋、建筑物	538,353,894.05	-	-	699,856,692.11
2. 土地使用权	1,074,645.75	-	-	1,054,063.29

(十六) 固定资产

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	17,065,172,864.45	17,572,294,370.49
固定资产清理	2,349.83	
合计	17,065,175,214.28	17,572,294,370.49

1. 固定资产情况

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
账面原值合计	22,900,865,183.32	1,022,234,103.24	1,204,658,431.28	22,718,440,855.28
其中：房屋及建筑物	9,284,313,116.55	848,140,578.00	859,416,978.50	9,273,036,716.05
机器设备	11,942,320,925.41	103,302,623.03	315,012,849.96	11,730,610,698.48
家具器具	6,780,107.98	935,122.10	714,518.61	7,000,711.47
办公设备	132,699,230.78	15,140,559.57	11,758,056.56	136,081,733.79
运输设备	382,948,556.13	50,414,910.58	15,654,745.77	417,708,720.94
其他	1,151,803,246.47	4,300,309.96	2,101,281.88	1,154,002,274.55
累计折旧合计	5,078,999,181.34	517,946,456.96	194,249,278.96	5,402,696,359.34
其中：房屋及建筑物	1,763,714,391.32	166,298,098.46	44,900,898.52	1,885,111,591.26
机器设备	2,917,657,921.76	278,015,514.30	131,353,706.50	3,064,319,729.56
家具器具	4,245,764.94	701,997.14	311,969.10	4,635,792.98
办公设备	81,625,339.01	12,527,660.87	6,739,790.04	87,413,209.84
运输设备	181,695,284.57	31,171,082.63	10,615,507.09	202,250,860.11

云南省能源投资集团有限公司 2019 年 1-6 月财务报表附注

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他	130,060,479.74	29,232,103.56	327,407.71	158,965,175.59
固定资产净值合计	17,821,866,001.98	—	—	17,315,744,495.94
其中：房屋及建筑物	7,520,598,725.23	—	—	7,387,925,124.79
机器设备	9,024,663,003.65	—	—	8,666,290,968.92
家具器具	2,534,343.04	—	—	2,364,918.49
办公设备	51,073,891.77	—	—	48,668,523.95
运输设备	201,253,271.56	—	—	215,457,860.83
其他	1,021,742,766.73	—	—	995,037,098.96
固定资产减值合计	249,571,631.49	-	-	249,571,631.49
其中：房屋及建筑物	110,748,199.94	-	-	110,748,199.94
机器设备	137,852,336.65	-	-	137,852,336.65
家具器具	-	-	-	-
办公设备	421,185.20	-	-	421,185.20
运输设备	517,772.48	-	-	517,772.48
其他	32,137.22	-	-	32,137.22
固定资产账面价值	17,572,294,370.49	—	—	17,066,172,864.45
其中：房屋及建筑物	7,409,850,525.29	—	—	7,277,176,924.85
机器设备	8,886,810,667.00	—	—	8,528,438,632.27
家具器具	2,534,343.04	—	—	2,364,918.49
办公设备	50,652,706.57	—	—	48,247,338.75
运输设备	200,735,499.08	—	—	214,940,088.35
其他	1,021,710,629.51	—	—	995,004,961.74

2. 暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	32,071,448.29	11,458,854.75	19,009,021.13	1,603,572.41	处于闲置状态
办公设备	304,084.99	264,293.29	-	39,791.70	暂时无人使用
合计	32,375,533.28	11,723,148.04	19,009,021.13	1,643,364.11	

3. 未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
天冶及普阳化工办公及生产用房	182,399,973.04	正在办理中
滇越货场办公用房	43,096,495.50	正在办理中
云南盐业玉溪储备物流配送基地	25,812,249.98	正在办理中
天然气办公楼及住宅	23,060,221.44	正在办理中
石林新能源办公楼	8,570,464.63	正在办理中
艺科车位	2,805,930.15	正在办理中
合计	285,745,334.74	

4. 固定资产清理

项目	期末账面价值	上年年末账面价值	转入清理的原因
报废办公用电子设备	2,349.83		资产报废
合计	2,349.83	-	—

(十七) 在建工程

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	9,369,299,058.56	371,528,898.02	8,997,770,160.54
工程物资	43,530,410.34		43,530,410.34
合计	9,412,829,468.90	371,528,898.02	9,041,300,570.88

(续表)

项目	上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	8,703,971,685.29	368,625,819.73	8,335,345,865.56
工程物资	45,463,734.53		45,463,734.53
合计	8,749,435,419.82	368,625,819.73	8,380,809,600.09

1. 重要在建工程本年变动情况

工程名称	上年年末余额 额	本期增加	本期转入固 定资产	本期其他减少	期末余额
云南省能源科研双示范园建设	163,620,523.86	5,758,670.13	-	-	169,379,193.99
观音山煤矿	3,344,716,875.86	172,720,825.09			3,517,437,700.95
蒙自综合保税区装备制造产业园项目	417,766,726.39	44,911,128.69			462,677,855.08
蒙自经开区产业园项目一期	147,133,378.36	34,908,912.15			182,042,290.51
牛场-以古煤矿	260,094,491.45				260,094,491.45
水目山公铁联运园规划建设	86,182,330.55	13,139,853.06			99,322,188.61
货场改造维护	80,294,740.92	7,989,302.45			88,284,043.37
昭通支线（曲靖分输站-沾益-宣威-香格里拉-昭通区）天然气管道 工程项目	393,113,289.64	17,317,727.92			410,431,017.56
玉溪-普洱天然气支线管道一期工程项目（玉溪-峨山-化念）	222,809,416.39	6,108,174.84			228,917,591.23
曲靖市陆良支线（曲靖经开清管站-麒麟-陆良-召鲁）天然气 管道工程项目	183,991,448.15	25,236,582.21			209,228,030.36
泸西-弥勒-开远支线天然气管道工程项目	141,839,100.12	32,273,885.33			174,112,985.45
昆明盐矿天然气配套专线	97,126,955.93	8,236,396.78			105,363,352.71
禄雄-易门天然气支线管道工程项目（易门段）	66,873,080.13	1,713,158.56			68,586,238.69
昆明盐矿提质增效、智能制造技术改造工程	54,928,579.30	39,745,427.34	-	-	94,674,006.64
色拉龙一级水电站项目	542,181,191.82	107,210,285.15	-	-	649,391,486.97
南非吐马变电站项目	156,556,117.81	29,300,710.67	-	-	185,856,828.48
居正健康 A10 酒店	201,411,387.58	16,715,333.56			218,126,721.14
老挝能投国际综合楼项目	179,885,472.01	27,801,243.50			207,686,715.51
安宁草铺麒麟工业园区项目	135,008,068.83	10,641,355.83		136,207,200.00	9,442,224.66

工程名称	上年年末余额	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	期末余额
理工职业学院建设项目	434,027,303.55	132,252,152.49			566,279,456.04
昆明市经开区人民医院新医院	183,783,117.05	1,740,611.80			185,523,728.85
合计	7,493,343,595.70	735,721,752.55	-	136,207,200.00	8,092,858,148.25

续表)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
云南省能源科研双示范园建设	52.00	52.00				自有资金
观音山煤矿	97.66	97.66	1,164,971,558.08	165,705,976.81	6.09	自有资金/对外融资
蒙自综合保税区装备制造产业园项目	76.38	76.38	55,227,950.17	6,166,105.42	4.15-6.00	自有资金/对外融资
蒙自经开区产业园项目一期	64.40	64.40	7,916,584.04	2,426,076.68	4.15-6.00	自有资金/对外融资
牛场-以古煤矿			40,591,138.97			自有资金
水目山公铁联运园区规划建设	22.47	22.47				自有资金
货场改造维护	98.95	98.95	2,688,354.52		4.50-6.00	自有资金/对外融资
昭通支线（曲靖分输站-沾益-宣威-者海-昭阳区）天然气管道工程项目	29.29	29.29	7,071,088.17	1,176,500.01	1.20	自有资金/对外融资
玉溪-普洱天然气管线管道一期工程 项目（玉溪-峨山-化念）	57.65	57.65	8,458,477.60	1,966,125.92	1.2-4.51	自有资金/对外融资
曲靖市陆良支线（曲靖经开区清管站-麒麟-陆良-召夸）天然气管道工程项目	55.80	55.80	8,108,448.79	2,851,262.96	1.20	自有资金/对外融资
泸西-弥勒-开远支线天然气管道工	27.92	27.92	7,045,555.15	3,095,809.92	1.2-4.51	自有资金/对外融资

工程名称	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：本年利息资 本化金额	本年利息资 本化率 (%)	资金来源
工程项目						
昆明盐矿天然气配套专线	69.32	69.32	1,693,964.77	1,407,824.21	1.20	自有资金/对外融资
禄祿-易门天然气支线管道工程项 目(易门段)	69.41	69.41	3,455,653.39	558,605.73	4.51	自有资金/对外融资
昆明盐矿提质增效、智能制造技术 改造工程	47.07	47.07	918,674.94	874,810.93	4.90	自有资金/对外融资
色拉龙一级水电站项目	69.20	69.20	45,902,229.54	20,143,365.64	6.00	自有资金/对外融资
南非杜马变电站项目	91.31	91.31	12,329,172.37	5,128,764.89	6.00	自有资金/对外融资
居正健康 A10 酒店	59.51	59.51	6,052,379.33	3,732,470.61	6.70	自有资金/对外融资
老挝能投国际综合楼项目	68.35	68.35	18,014,723.45	4,737,368.10	6.00	自有资金/对外融资
安宁草铺麒麟工业园区项目	0.95	0.95	6,239,626.50	4,254,546.50	6.00	自有资金/对外融资
理工职业学院建设项目	33.89	33.89	19,100,395.33	12,344,158.58	4.802-5.88	自有资金/对外融资
昆明市经开区人民医院新医院	17.10	17.10				自有资金
合计	—	—	1,415,785,975.11	236,569,772.91	—	

注：安宁草铺麒麟工业园区项目的本期其他减少 136,207,200.00 元为云南能投居正新航投资有限公司取得土地证，将计入在建工程的土地使用权转入无形资产。

2. 工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
专用材料	6,712,475.78	10,560,837.98
专用设备	36,817,934.56	34,672,651.91
工具及器具	-	230,244.64
合计	43,530,410.34	45,463,734.53

(十八) 无形资产

1. 无形资产分类

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
原价合计	2,157,846,406.53	149,996,175.38	72,491,330.53	2,235,351,251.38
其中：土地使用权	1,543,067,740.72	146,071,428.57	70,233,388.50	1,618,905,780.79
采矿权	460,366,069.83	-	-	460,366,069.83
办公软件	35,923,593.09	2,315,191.64	2,120,226.03	36,118,558.70
探矿权	40,508,662.00	-	-	40,508,662.00
特许权使用费	13,131,380.17	-	-	13,131,380.17
著作使用权	24,630,161.00	1,601,105.18	137,716.00	26,093,550.18
特许权	14,230,541.05	-	-	14,230,541.05
其他	25,988,258.67	8,449.99	-	25,996,708.66
累计摊销合计	220,422,293.26	28,886,472.64	10,536,063.96	238,772,701.94
其中：土地使用权	128,092,577.43	16,785,570.40	10,104,090.87	134,774,056.96
采矿权	59,632,116.25	4,918,842.06	-	64,550,958.31
办公软件	14,916,412.93	1,879,365.75	294,257.09	16,501,521.59
探矿权	-	-	-	-
特许权使用费	4,722,640.22	525,260.55	-	5,247,900.77
著作使用权	8,585,761.11	1,434,979.09	137,716.00	9,883,024.20
特许权	1,799,207.85	1,219,270.38	-	3,018,478.23
其他	2,673,577.47	2,123,184.41	-	4,796,761.88
减值准备合计	15,826,006.66	-	-	15,826,006.66
其中：土地使用权	-	-	-	-
采矿权	15,826,006.66	-	-	15,826,006.66
办公软件	-	-	-	-
探矿权	-	-	-	-
特许权使用费	-	-	-	-
著作使用权	-	-	-	-
特许权	-	-	-	-
其他	-	-	-	-

云南省能源投资集团有限公司 2019 年 1-6 月财务报表附注

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
账面价值合计	1,921,598,106.61	—	—	1,980,752,542.78
其中：土地使用权	1,414,975,163.29	—	—	1,484,131,723.83
采矿权	384,907,946.92	—	—	379,989,104.86
办公软件	21,007,180.16	—	—	19,617,037.11
探矿权	40,508,662.00	—	—	40,508,662.00
特许权使用费	8,408,739.95	—	—	7,883,479.40
著作使用权	16,044,399.89	—	—	16,210,525.98
特许权	12,431,333.20	—	—	11,212,062.82
其他	23,314,681.20	—	—	21,199,946.78

2. 未办妥产权证书的无形资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
土地	6,407,766.99	正在办理中
云南盐业玉溪储备物流配送基地	5,768,810.60	正在办理中
合计	12,176,577.59	

(十九) 开发支出

项目	上年年末余额	本期增加		本期减少			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	
锂电池铝塑复合膜开发项目	-	1,197,583.17					1,197,583.17
儿童防护包装开发项目		1,303,727.74					1,303,727.74
多列药品包装复合膜项目		1,120,431.09					1,120,431.09
栓剂包装开发项目		1,233,454.98					1,233,454.98
不粘奶盖膜开发项目		1,346,400.53					1,346,400.53
营销系统建设项目	128,349.06					128,349.06	-
自动化控制系统开发	5,924,524.14	1,628,127.02	-	1,463,389.18	723,484.15		5,365,777.83
专利权	86,019.41	-	322,361.19	-	322,361.19	-	86,019.41
合计	6,138,892.61	7,829,724.53	322,361.19	1,463,389.18	1,045,845.34	128,349.06	11,653,394.75

(二十) 商誉

1. 商誉账面价值

被投资单位名称或形成商誉事项	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
云南福贡华泰电力开发有限公司	26,043,717.68	-	-	26,043,717.68

云南省能源投资集团有限公司 2019 年 1-6 月财务报表附注

被投资单位名称或形成商誉事项	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
云南名博包装印刷有限公司	3,652,310.15	-	-	3,652,310.15
屏边县腊哈地水电开发有限公司	10,586.95	-	-	10,586.95
河口滇越货场物流有限责任公司	17,636,053.41	1,734,214.49	-	19,370,267.90
玉溪市东方煤业有限公司	1,014,653.77	-	-	1,014,653.77
云南保山苏帕河水电开发有限公司	54,191,005.16	-	-	54,191,005.16
云南勤富连建筑工程有限公司权益	-	97,315.00	-	97,315.00
云能国际股份有限公司	406,644,222.29	-	-	406,644,222.29
联合能源国际有限公司	1,221,069.94	-	-	1,221,069.94
云南能源投资股份有限公司	90,480,263.33	-	-	90,480,263.33
云南联合外经股份有限公司	56,273,437.20	-	-	56,273,437.20
合计	657,167,319.88	1,831,529.49	-	658,998,849.37

2. 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉事项	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
玉溪市东方煤业有限公司	1,014,653.77	-	-	1,014,653.77
合计	1,014,653.77			1,014,653.77

(二十一) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末余额	其他减少的原因
缅甸 58T 项目保险费	26,013,434.88		1,734,229.00		24,279,205.88	
德宏州移民开发局茄子山水库外迁移民避险解困资金	9,088,784.89		140,186.94		8,948,597.95	
装修费	30,958,706.05	5,033,439.10	6,300,541.01	335,217.81	29,356,386.33	丧失广南县电力有限责任公司控制权
租赁费	43,667,485.02	895,198.26	2,081,319.95		42,481,363.33	
其他小计	41,018,358.80	42,473,044.20	17,765,241.20		65,726,161.80	
合计	150,746,769.64	48,401,681.56	28,021,518.10	335,217.81	170,791,715.29	

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产		
资产减值准备	72,198,069.28	306,418,679.15
可抵扣亏损	14,979,578.96	68,035,948.23

云南省能源投资集团有限公司 2019 年 1-6 月财务报表附注

项目	期末余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
应付职工薪酬	2,303,207.84	9,212,831.36
可供出售金融资产公允价值变动确认	1,817,238.04	7,268,952.15
三供改造费递延收益	615,118.60	2,460,474.40
非同一控制下企业评估增值	8,222,564.44	32,890,257.75
未实现内部利润	28,317,136.45	113,329,618.09
递延收益	5,614,126.59	22,456,506.36
咨询费冲减工程	1,879,952.82	7,519,811.25
采矿权累计摊销差异	512,819.99	2,051,279.94
试运行利润	76,392.67	509,284.48
合计	136,536,205.68	572,153,643.16
递延所得税负债		
计入其他综合收益的其他金融资产公允价值变动	11,728,763.08	46,915,052.32
非同一控制企业合并资产评估增值	162,047,144.32	689,646,720.77
合计	173,775,907.40	736,561,773.09

(续表)

项目	上年年末余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产		
资产减值准备	73,052,403.71	319,245,330.42
可抵扣亏损	15,731,618.94	71,041,993.14
未获税前抵扣辞退福利	1,227,637.56	4,910,550.25
递延收益	4,704,990.48	18,819,961.92
采矿权累计摊销差异	574,880.50	2,299,522.00
未实现内部利润	29,191,970.25	116,828,953.31
试运行利润	76,392.67	509,284.48
公允价值变动	9,527,716.45	38,110,865.77
咨询费冲减工程	1,921,044.38	7,793,755.00
应付职工薪酬	844,257.74	3,377,030.97
合计	136,852,912.68	582,937,247.26
递延所得税负债		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	6,723,892.79	44,825,951.93
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	11,880,397.59	47,521,590.36
非同一控制企业合并资产评估增值	162,812,538.76	693,037,876.44
其他	6,965.93	27,863.72

云南省能源投资集团有限公司 2019 年 1-6 月财务报表附注

项目	上年年末余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产		
合计	181,423,795.07	785,413,282.45

(二十三) 其他非流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
预付长期资产购置款	4,584,743,169.93	2,556,293,907.43
长期委托贷款	597,500,000.00	500,000,000.00
预计一年以上待抵扣进项税额	440,141,251.81	497,921,589.14
廉租房建设	4,725,000.00	4,725,000.00
待转投资:	719,173,148.43	523,116,873.67
缅甸诺昌卡河项目	161,962,239.47	161,914,235.87
色拉龙一级项目预付账款	23,766,628.50	10,829,861.47
能投双创中心	8,601,129.39	3,308,839.85
孟加拉国达尔卡达燃煤电厂	78,405,396.19	47,742,868.38
洗马湖项目	149,945,448.03	143,895,248.57
九村立交枢纽工程 PPP 项目	162,803,241.18	137,163,635.76
缅甸 Thaketa 燃气电站项目 (二期) 预付账款	11,703,027.40	11,685,648.40
川圹省南莫 1 水电项目	2,706.70	2,706.70
大寨子电站设备更新励磁及工业电视	201,960.00	
南界田电站设备更新励磁及工业电视	201,960.00	
建设工程保证金	40,000,000.00	
河口进出口加工特色工业园区区坝洒片区一期路网 9.5KM 项目	66,881,738.36	
河口跨合区国际产业园项目	12,395,443.70	
其他待转投资费用	2,302,229.51	6,573,828.67
合计	6,346,282,570.17	4,082,057,370.24

(二十四) 短期借款

1. 短期借款分类

借款类别	期末余额	上年年末余额
质押借款	150,000,000.00	80,000,000.00
抵押借款	285,210,976.00	66,900,000.00
保证借款	711,664,406.79	403,236,410.43
信用借款	6,894,993,372.65	7,950,000,000.00
合计	8,041,868,755.45	8,500,136,410.43

2. 短期借款明细

贷款单位	贷款银行	借款金额	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	借款类别
云南名博包装印刷有限公司	中国银行昆明市新城支行	20,000,000.00	2019-1-25	2020-1-24	人民币	4.785	保证借款
云南省电力投资有限公司	农业银行拓东支行	200,000,000.00	2019-3-22	2020-3-22	人民币	4.57	保证借款
天美澳门商务有限公司	恒生银行	4,695,960.12	2019-5-24	2019-11-21	日元	5.75	保证借款
天美澳门商务有限公司	汇丰银行	3,580,254.42	2019-5-24	2019-11-21	日元	5.75	保证借款
天美澳门商务有限公司	汇丰银行	527,206.57	2019-5-24	2019-11-21	美元	5.25	保证借款
天美澳门商务有限公司	汇丰银行	2,760,985.68	2019-6-3	2020-1-25	港币	5.25	保证借款
云南能投绿达建设集团有限公司	中国邮政储蓄银行	30,000,000.00	2018-12-21	2019-12-20	人民币	4.79	保证借款
云南能投绿达建设集团有限公司	曲靖市商业银行	50,000,000.00	2019-1-1	2019-7-9	人民币	4.35	保证借款
云南能投绿达建设集团有限公司	呈贡信用联社	100,000,000.00	2019-6-13	2020-6-13	人民币	4.79	保证借款
云南能投物流有限责任公司	东亚银行昆明分行	100,000,000.00	2018-10-31	2019-10-30	人民币	5.22	保证借款
云南能投物流有限责任公司	东亚银行昆明分行	100,000,000.00	2018-11-16	2019-11-15	人民币	5.22	保证借款
云南能投物流有限责任公司	东亚银行昆明分行	100,000,000.00	2018-11-30	2019-11-29	人民币	5.22	保证借款
云南保山苏帕河水电开发有限公司	富滇银行小企业信贷专营中心	1,520,000.00	2019-6-21	2020-6-20	人民币	6.50	抵押借款
云南能投居正产业投资有限公司	华夏银行昆明广福支行	50,000,000.00	2018-07-27	2019-07-26	人民币	4.35	抵押借款
香港云能国际投资有限公司	金英证券(香港)有限公司	263,988,480.00	2019-5-20	2020-5-19	港币	H+2.25%	抵押借款
富民县丰顺天然气发展有限公司	昆明五华长江村镇银行	4,900,000.00	2018-11-7	2019-11-1	人民币	4.79	抵押借款
云南省天然气昭通有限公司	云南昭通昭阳农村合作银行龙泉支行借款	12,000,000.00	2018-11-26	2019-11-26	人民币	5.23	抵押借款
富民县丰顺天然气发展有限公司	中国邮政储蓄银行股份有限公司昆明市分行	10,000,000.00	2019-2-1	2020-2-2	人民币	4.79	抵押借款

贷款单位	贷款银行	借款金额	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	借款类别
云南能投联合外经股份有限公司	中国银行云南省分行	80,000,000.00	2018-9-28	2019-9-28	人民币	4.79	质押借款
云南能投联合外经股份有限公司	中国银行云南省分行	70,000,000.00	2019-3-19	2020-3-19	人民币	4.79	质押借款
香港云能国际投资有限公司	南洋商业银行	186,004,892.66	2019-5-17	2020-5-16	港币	H+1.85%	信用借款
香港云能国际投资有限公司	中国建设银行(亚洲)股份有限公司	206,790,976.00	2019-3-29	2020-3-28	港币	H+1.6% / L+1.7%	信用借款
云南省能源投资集团有限公司	中国银行股份有限公司云南省分行	400,000,000.00	2018-10-29	2019-10-28	人民币	4.57	信用借款
云南省能源投资集团有限公司	中国银行股份有限公司云南省分行	200,000,000.00	2019-4-26	2020-4-25	人民币	4.13	信用借款
云南省能源投资集团有限公司	交通银行股份有限公司云南省分行	200,000,000.00	2019-2-22	2020-2-21	人民币	4.13	信用借款
云南省能源投资集团有限公司	交通银行股份有限公司云南省分行	300,000,000.00	2019-3-12	2020-3-11	人民币	4.13	信用借款
云南省能源投资集团有限公司	交通银行股份有限公司云南省分行	500,000,000.00	2019-3-27	2020-3-26	人民币	4.09	信用借款
云南省能源投资集团有限公司	招商银行昆明兴科路支行	100,000,000.00	2019-5-29	2020-5-28	人民币	4.13	信用借款
云南省能源投资集团有限公司	招商银行昆明兴科路支行	200,000,000.00	2019-5-31	2020-5-30	人民币	4.13	信用借款
云南省能源投资集团有限公司	中国邮政储蓄银行股份有限公司昆明市分行	500,000,000.00	2019-3-29	2020-3-28	人民币	4.09	信用借款
云南省能源投资集团有限公司	陕西省国际信托股份有限公司	500,000,000.00	2018-12-6	2019-12-5	人民币	4.70	信用借款
云南省能源投资集团有限公司	中国农业银行股份有限公司昆明拓东支行	700,000,000.00	2018-11-30	2019-11-30	人民币	4.35	信用借款
云南省能源投资集团有限公司	中国农业银行股份有限公司昆明拓东支行	200,000,000.00	2019-3-12	2020-3-11	人民币	4.13	信用借款
云南省能源投资集团有限公司	中国农业银行股份有限公司昆明拓东支行	500,000,000.00	2019-3-29	2020-3-28	人民币	4.09	信用借款
云南省能源投资集团有限公司	汇丰银行(中国)有限公司昆明分行	200,000,000.00	2019-1-22	2019-7-22	人民币	4.13	信用借款
云南省能源投资集团有限公司	中国建设银行云南省分行昆明市城北支行	195,000,000.00	2019-6-28	2020-6-27	人民币	4.22	信用借款
云南省能源投资集团有限公司	上海浦东发展银行昆明分行	600,000,000.00	2019-5-28	2019-11-27	人民币	4.13	信用借款

贷款单位	贷款银行	借款金额	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	借款类别
云南省能源投资集团有限公司	上海浦东发展银行昆明拓东支行	400,000,000.00	2019-5-30	2020-5-29	人民币	4.13	信用借款
云南省能源投资集团有限公司	中国邮政储蓄银行股份有限公司昆明市西山区支行	200,000,000.00	2018-11-30	2019-11-29	人民币	4.35	信用借款
云南省能源投资集团有限公司	中国邮政储蓄银行股份有限公司昆明市西山区支行	200,000,000.00	2018-12-21	2019-12-20	人民币	4.57	信用借款
云南省能源投资集团有限公司	中国邮政储蓄银行股份有限公司昆明市西山区支行	100,000,000.00	2019-6-6	2020-6-5	人民币	4.13	信用借款
云南能源投资股份有限公司	交通银行云南省分行营业部	100,000,000.00	2018-9-28	2019-9-27	人民币	4.35	信用借款
云南能源投资股份有限公司	交通银行云南省分行	50,000,000.00	2019-2-28	2020-3-1	人民币	4.35	信用借款
云南能投物流有限责任公司	昆明市农村信用合作社联合社营业部	100,000,000.00	2018-7-24	2019-7-24	人民币	4.57	信用借款
合计		8,041,868,755.45					

(二十五) 应付票据

类别	年期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	2,116,361,491.28	851,423,730.71
合计	2,116,361,491.28	851,423,730.71

(二十六) 应付账款

1. 应付账款账龄

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内 (含 1 年)	3,133,707,751.97	3,561,371,639.28
1-2 年 (含 2 年)	677,922,768.50	524,049,794.54
2-3 年 (含 3 年)	215,256,314.04	288,224,204.65
3 年以上	386,228,428.87	354,757,603.17
合计	4,413,115,263.38	4,728,403,241.64

2. 账龄超过 1 年的重要应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
云南景顺建设工程有限公司	355,248,733.00	未结算
中国船舶重工集团海装风电股份有限公司	110,780,660.35	未结算
云南云桥建设股份有限公司	67,268,881.57	未结算
中国电建集团昆明勘测设计研究院有限公司	43,245,815.24	未结算
中冶建工集团有限公司	40,470,718.36	未结算
湖南涟邵建工集团威信观音山矿井项目部	35,250,453.09	未结算
重庆兄弟建设有限公司迪庆分公司	33,677,950.52	待结算
腾龙桥二级长效补偿费	29,498,970.89	按移民合同每年支付一次
四川石油天然气建设工程有限责任公司	26,796,096.33	未结算
中国有色金属工业第十四冶金建设公司	26,562,498.52	未结算
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	25,239,500.00	未结算
中国电建集团中南勘测设计研究院有限公司	21,177,758.00	未结算
云南昆钢国际贸易有限公司	20,508,293.20	未结算
云南能投生态环境科技有限公司	17,921,369.32	未结算
云南恒翔路桥工程有限公司	14,745,468.61	未结算
云南省国土资源厅	14,535,200.00	未结算
东方电气集团东方汽轮机有限公司	13,457,500.00	未结算
云南省煤田地质局	11,800,000.00	未结算
广西城投实业有限公司	9,829,500.00	未结算
内蒙古睿达鑫科技有限责任公司	8,949,563.60	未结算
中国化学工程第六建设有限公司	7,476,000.00	未结算
大连永丰收贸易有限公司	7,142,129.80	未结算
中铁十九局集团有限公司	6,987,277.10	未结算
云南建投安装股份有限公司	6,293,985.46	未结算
山东香山装饰工程有限公司	6,023,024.26	未结算
骐鹏集团有限公司	5,799,580.31	未结算
昆明大卒科技有限公司 (昆明区域)	4,955,215.87	未结算
江苏中天科技股份有限公司	4,669,389.23	未结算
传奇电气 (沈阳) 有限公司	3,896,153.85	未结算
杭州电缆股份有限公司	3,601,221.29	未结算
天津宏成南洋机电设备安装工程有限公司	3,353,379.88	未结算

云南省能源投资集团有限公司 2019 年 1-6 月财务报表附注

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
云南水利水电勘察设计院	3,298,400.00	未结算
云南海联威经贸有限公司	3,202,381.90	未结算
陈匡远	2,952,936.81	未结算
福清市融禹水利水电建设工程有限公司	2,722,065.14	未结算
隆香湖	2,406,145.00	未结算
中国石油集团济柴动力有限公司	2,363,819.00	未结算
秦绍华	2,240,097.83	未结算
威乐(中国)水泵系统有限公司	2,200,239.00	未结算
昆明勘测设计研究院	1,977,224.40	未结算
中天科技海缆有限公司	1,930,736.17	未结算
新余市水旺工贸有限公司	1,875,112.50	未结算
昆明建设咨询监理公司	1,683,101.88	未结算
云南顺宁路桥有限公司	1,663,987.36	未结算
云南工程建设总承包公司	1,553,283.59	未结算
中联正安消防工程有限公司	1,465,191.36	未结算
正泰电气股份有限公司	1,448,210.28	未结算
寻甸回族彝族自治县先锋煤炭开发有限公司	1,418,264.93	未结算
通用电气高压设备(武汉)有限公司	1,363,505.65	未结算
江苏科然能源经贸有限公司	1,313,361.70	未结算
云南建工集团有限公司	1,301,369.19	未结算
中水三局阿坞田项目部	1,262,280.59	未结算
红谷滩园林建设集团有限公司	1,198,506.19	未结算
江阴市汇通印刷包装机械有限公司	1,195,194.40	未结算
昆明易铂通信工程有限公司	1,192,400.00	未结算
云南建投机械制造安装工程有限公司	1,181,942.91	未结算
中国云南国际经济技术合作公司	1,173,804.15	未结算
青岛武晓集团股份有限公司	1,147,636.69	未结算
云南云开电气股份有限公司	1,117,373.00	未结算
河南勃达微波装备股份有限公司	1,051,611.11	未结算
云南省水利水电勘测设计研究院	1,045,002.00	未结算
怒江州国有资产经营有限公司	1,000,000.00	未结算
合计	1,040,107,472.38	

(二十七) 预收款项

1. 预收款项账龄

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内(含 1 年)	1,164,473,884.99	779,187,751.77
1 年以上	122,113,491.37	159,577,050.13
合计	1,286,587,376.36	938,764,801.90

2. 账龄超过 1 年的重要预收款项

债权单位名称	期末余额	未结转原因
--------	------	-------

云南省能源投资集团有限公司 2019 年 1-6 月财务报表附注

新加坡船舶项目	97,703,860.42	未结算
红河州丰合有限公司	5,197,560.00	未结算
沃尔玛(云南)商业零售有限公司	2,859,069.78	未结算
昆明天尔成包装材料有限公司	2,638,866.00	未结算
云南云桥建设股份有限公司	2,436,587.44	未结算
云南佳叶工贸有限公司	2,051,760.00	未结算
富宁县城乡投资开发有限责任公司	1,119,391.88	未结算
合计	114,007,095.52	

(二十八) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	116,057,289.48	617,856,914.56	666,282,593.39	67,631,610.65
离职后福利-设定提存计划	2,630,983.32	87,720,176.09	85,768,458.26	4,582,701.15
辞退福利	3,199,972.75	984,025.43	1,836,692.81	2,347,305.37
合计	121,888,245.55	706,561,116.08	753,887,744.46	74,561,617.17

2. 短期薪酬

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	90,873,882.46	454,134,149.58	503,431,652.41	41,576,379.63
职工福利费	950.00	46,827,551.81	46,828,501.81	
社会保险费	343,002.59	44,239,983.86	44,082,497.63	500,488.82
其中：医疗保险费	201,998.94	36,930,936.25	36,787,835.98	345,099.21
工伤保险费	80,475.21	1,925,899.47	1,910,545.61	95,829.07
生育保险费	60,450.63	2,374,129.11	2,375,019.20	59,560.54
其他	77.81	3,009,019.03	3,009,096.84	
住房公积金	2,477,869.72	41,417,251.78	42,265,600.69	1,629,520.81
工会经费和职工教育经费	22,361,584.71	26,345,434.06	24,782,596.51	23,924,422.26
其他短期薪酬	-	4,892,543.47	4,891,744.34	799.13
合计	116,057,289.48	617,856,914.56	666,282,593.39	67,631,610.65

3. 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	837,351.96	64,446,583.79	64,183,815.72	1,100,120.03
失业保险费	161,634.51	2,384,569.79	2,220,415.11	325,789.19
企业年金缴费	1,631,996.85	20,889,022.51	19,364,227.43	3,156,791.93
合计	2,630,983.32	87,720,176.09	85,768,458.26	4,582,701.15

(二十九) 应交税费

云南省能源投资集团有限公司 2019 年 1-6 月财务报表附注

项目	上年年末余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	121,677,970.71	323,819,324.44	293,061,112.29	152,436,182.86
消费税	-	3,712,328.46	1,919,464.28	1,792,864.18
资源税	5,619,862.30	17,199,774.64	18,463,856.83	4,355,780.11
企业所得税	190,938,852.81	175,731,463.81	250,966,694.21	115,703,622.41
城市维护建设税	3,774,310.81	8,060,444.43	9,472,369.88	2,362,385.36
房产税	987,575.69	8,958,025.34	6,339,588.37	3,606,012.66
土地使用税	2,208,515.26	8,072,686.15	7,973,785.36	2,307,416.05
个人所得税	8,730,298.55	12,051,966.13	18,712,489.76	2,069,774.92
教育费附加	3,997,273.96	6,233,836.45	8,145,910.34	2,085,200.07
其他税费	27,491,238.02	28,722,097.08	45,066,396.16	11,146,938.94
合计	365,425,898.11	592,561,946.93	660,121,667.48	297,866,177.56

(三十) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息	876,281,079.90	785,292,168.53
应付股利	100,385,864.14	127,508,985.94
其他应付款	834,318,336.16	1,048,833,445.08
合计	1,810,985,280.20	1,961,634,599.55

1. 应付利息

(1) 应付利息分类

项目	期末余额	上年年末余额
分期付息到期还本的长期借款利息	128,307,205.41	56,995,794.24
企业债券利息	729,790,458.06	699,228,051.07
短期借款应付利息	18,183,416.43	29,068,323.22
合计	876,281,079.90	785,292,168.53

2. 应付股利

项目	期末余额	上年年末余额
自然人	4,185,864.14	4,185,864.14
云南保山电力股份有限公司	9,420,000.00	9,420,000.00
保山市国有资产经营有限责任公司	1,580,000.00	1,580,000.00
广南县国有资产(持股)经营有限责任公司		11,372,533.58
广南县电力有限责任公司持股会		2,849,888.22
云南云迈实业有限公司		12,900,700.00
云天化集团有限责任公司	8,647,800.00	8,647,800.00
云南冶金集团股份有限公司	5,768,040.00	5,768,040.00
云南省投资控股集团有限公司	70,784,160.00	70,784,160.00
合计	100,385,864.14	127,508,985.94

3. 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	期末余额	上年年末余额
保证金及押金	219,428,832.61	265,150,266.04
代收代付款项(含社保、住房公积金)	89,124,241.05	325,011,115.10
运输、仓储、装卸费	24,365,138.95	41,755,947.27
土地租赁款	313,906.73	1,651,810.67
服务费	7,464,194.38	2,976,893.46
股权收购款	38,557,130.00	47,308,000.00
龙陵县住建局保山棚改项目政府配套资金	86,479,398.03	77,885,200.00
其他往来款	368,585,494.41	287,094,212.54
合计	834,318,336.16	1,048,833,445.08

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位名称	期末余额	未偿还原因
湖南涟邵建工集团威信观音山矿井项目部	34,045,693.25	未竣工结算
王茂刚	14,202,870.24	未竣工结算
财务竣工决算尾工费用	13,710,774.69	质保金尾款
四川华莹山广能(集团)有限责任公司	10,138,128.60	未竣工结算
湖南省火电建设公司	9,256,934.09	未竣工结算
江南水利水电工程公司	6,004,653.22	未竣工结算
中国有色金属工业第十四冶金建设公司	5,688,096.74	未竣工结算
中铁十八局集团第二工程有限公司	4,109,056.25	未竣工结算
吴方明	3,439,086.52	未竣工结算
会泽县钟山建筑工程有限公司	2,930,211.04	未竣工结算
云南宇恒铁路工程有限公司	2,923,770.10	质保金尾款
杨辉	2,807,349.76	未竣工结算
越南中国商会云南企业联合会	2,747,216.06	未到偿还期
上海优大国际贸易有限公司	2,664,680.93	未竣工结算
四川省泸州市华泰信源建筑工程有限公司	2,000,000.00	未竣工结算
其他单位小计	12,198,935.64	未竣工结算
合计	128,867,457.13	—

(三十一) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	3,830,600,835.57	2,467,191,865.43
一年内到期的应付债券	3,245,195,925.13	6,761,377,902.87
一年内到期的长期应付款	57,243,562.11	100,016,795.65
合计	7,133,040,322.81	9,328,586,563.95

一年内到期的长期借款明细

贷款单位	贷款银行	借款金额	币种	利率 (%)	借款类别
怒江州扶贫投资开发有限公司	中国农业发展银行怒江傈僳族自治州分行	76,000,000.00	人民币	4.75	保证借款
怒江州扶贫投资开发有限公司	中国农业发展银行怒江傈僳族自治州分行	500,000.00	人民币	4.75	保证借款
怒江州扶贫投资开发有限公司	中国农业发展银行怒江傈僳族自治州分行	500,000.00	人民币	4.75	保证借款
怒江州扶贫投资开发有限公司	中国农业发展银行怒江傈僳族自治州分行	500,000.00	人民币	4.75	保证借款
云南省电力投资有限公司	富滇银行营业部	195,000,000.00	人民币	4.655	保证借款
迪庆云能投资有限公司	中国农业发展银行迪庆藏族自治州分行营业部	27,000,000.00	人民币	4.545	保证借款
云南能投居正琅勒拉邦酒店	中国进出口银行(老挝)	24,877,632.67	人民币	1.42	保证借款
云南省天然气有限公司	中国银行云南省分行	2,340,000.00	人民币	4.51	保证借款
云南省能源投资集团有限公司	中国人寿资产管理有限公司	375,000,000.00	人民币	7.205	保证借款
大姚云能投新能源开发有限公司	中国建设银行大姚支行	15,240,000.00	人民币	4.66	保证借款
大姚云能投新能源开发有限公司	中国建设银行大姚支行	1,970,000.00	人民币	4.9	保证借款
云南能投对外能源开发有限公司	中国进出口银行云南省分行	106,282,862.00	美元	6 个月 Libor+310bp	保证借款
云南能投联合外经股份有限公司	中国进出口银行云南省分行	53,000,000.00	人民币	2.915	保证借款
云南能投联合外经股份有限公司	中国进出口银行云南省分行	9,555,000.00	人民币	2.915	保证借款
云南能投联合外经股份有限公司	中国进出口银行云南省分行	10,445,000.00	人民币	2.915	保证借款
云县水电开发有限公司	中国邮政储蓄银行股份有限公司普洱市分行	1,500,000.00	人民币	基准利率上浮 5%	质押借款
云南昌宁恒昌电力有限公司	中国邮政储蓄银行保山隆阳区支行	5,000,000.00	人民币	基准利率上浮 5%	质押借款
云南省永德恒昌电力有限公司	中国邮政储蓄银行临沧市旗山路支行	5,000,000.00	人民币	基准利率上浮 5%	质押借款
云南能投新能源投资开发有限公司	国家开发银行云南省分行	14,800,000.00	人民币	基准利率下浮 5%	质押借款
云南能投威信能源有限公司	国家开发银行云南分行—银团招行	37,665,000.00	人民币	5.39	质押借款
云南能投威信能源有限公司	国家开发银行云南分行—银团农行	13,700,000.00	人民币	5.39	质押借款
云南云能度假区投资开发有限公司	中国银行股份有限公司昆明西山支行	15,500,000.00	人民币	4.41	质押借款

贷款单位	贷款银行	借款金额	币种	利率 (%)	借款类别
云南云能度假区投资开发有限公司	中国农业发展银行昆明市潘家湾支行	7,500,000.00	人民币	4.55	质押借款
云南能投威信能源有限公司	中国银行昭通支行	50,000,000.00	人民币	4.9	质押借款
马龙云能投新能源开发有限公司	中国建设银行股份有限公司马龙支行	27,321,061.00	人民币	4.66	质押借款
马龙云能投新能源开发有限公司	中国建设银行股份有限公司马龙支行	1,037,939.00	人民币	5.15	质押借款
云南省天然气有限公司	邮政储蓄银行曲靖市支行	4,267,546.45	人民币	4.41	质押借款
红河能投天然气产业发展有限公司	招商银行昆明兴科路支行	134,355.48	人民币	4.9	质押借款
云南福贡华泰电力开发有限公司	中国银行怒江州分行	3,500,000.00	人民币	4.99	抵押借款
云南居正健康管理有限公司	中国民生银行昆明分行营业部	10,964,438.97	人民币	6.7	抵押借款
河口滇越货物场物流有限责任公司	中国农业银行股份有限公司河口瑶族自治县支行	65,000,000.00	人民币	4.41	抵押借款
会泽云能投新能源开发有限公司	中国建设银行会泽支行	15,000,000.00	人民币	4.66	抵押借款
云南保山苏帕河水电开发有限公司	中国邮政储蓄银行股份有限公司保山分行	4,000,000.00	人民币	3.98	信用借款
云南省能源投资集团有限公司	中国农业银行股份有限公司昆明拓东支行	2,000,000.00	人民币	4.4175	信用借款
云南省能源投资集团有限公司	中国农业银行股份有限公司昆明拓东支行	196,000,000.00	人民币	4.4175	信用借款
云南省能源投资集团有限公司	中国农业银行股份有限公司昆明拓东支行	195,000,000.00	人民币	4.37	信用借款
云南省能源投资集团有限公司	交通银行股份有限公司云南省分行	296,000,000.00	人民币	4.75	信用借款
云南省能源投资集团有限公司	重庆农村商业银行股份有限公司曲靖分行	496,000,000.00	人民币	4.6075	信用借款
云南省能源投资集团有限公司	交通银行股份有限公司云南省分行	196,000,000.00	人民币	4.6075	信用借款
云南省能源投资集团有限公司	中国农业银行股份有限公司昆明拓东支行	195,000,000.00	人民币	4.4175	信用借款
云南省能源投资集团有限公司	中国农业银行股份有限公司昆明拓东支行	392,000,000.00	人民币	4.4175	信用借款
云南省能源投资集团有限公司	富滇银行股份有限公司	487,500,000.00	人民币	4.5125	信用借款
云南省能源投资集团有限公司	广发银行股份有限公司昆明龙华路支行	195,000,000.00	人民币	4.75	信用借款
合计		3,830,600,835.57			

(三十二) 其他流动负债

1. 其他流动负债分类

项目	期末余额	上年年末余额
短期应付债券	12,498,712,683.38	8,967,908,675.78
待转销项税额	75,600,031.59	57,756,281.86
金融资产杠杆借款	41,342,407.77	40,233,318.97
合计	12,615,655,122.74	9,085,898,276.61

2. 短期应付债券的情况

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限 (月)	发行金额	上年年末余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
2019 年度第一期超短期融资券	500,000,000.00	2019 年 4 月 22 日	7	499,174,528.30		499,174,528.30	4,344,444.45	283,333.33		503,802,306.08
18 云能投 CP001	1,000,000,000.00	2018 年 4 月 4 日	12	1,000,000,000.00	999,000,000.00			1,000,000.00	1,000,000,000.00	-
18 云能投 SCP003	1,000,000,000.00	2018 年 4 月 27 日	9	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00	-
18 云能投 SCP004	1,000,000,000.00	2018 年 6 月 13 日	9	1,000,000,000.00	999,333,333.33			666,666.67	1,000,000,000.00	-
18 云能投 SCP005	1,000,000,000.00	2018 年 6 月 5 日	9	1,000,000,000.00	999,333,333.33			666,666.67	1,000,000,000.00	-
18 云能投 CP002	1,000,000,000.00	2018 年 7 月 11 日	12	1,000,000,000.00	998,000,000.00			2,000,000.00		1,000,000,000.00
18 云能投 SCP008	2,000,000,000.00	2018 年 11 月 29 日	8	2,000,000,000.00	1,995,908,675.78			4,091,324.22		2,000,000,000.00

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限 (月)	发行金额	上年年末余额	本期发行	按面值计提利息	溢价摊销	本期偿还	期末余额
18 云能投 CP003	1,000,000,000.00	2018 年 8 月 28 日	12	1,000,000,000.00	997,666,666.67			1,999,999.98		999,666,666.65
18 云能投 SCP006	1,000,000,000.00	2018 年 8 月 10 日	9	1,000,000,000.00	996,666,666.67			1,333,333.33	1,000,000,000.00	-
超短融_超短 融-兴业银行- 2019 年 1 月	1,000,000,000.00	2019 年 1 月 22 日	9	1,000,000,000.00		998,938,679.25		707,547.18		999,646,226.43
超短融_超短 融-招商银行- 2019 年 2 月 28 日	1,000,000,000.00	2019 年 2 月 28 日	9	1,000,000,000.00		998,584,905.66		786,163.50		999,371,069.16
超短融_超短 融-农业银行- 2019 年 3 月	1,000,000,000.00	2019 年 3 月 20 日	9	1,000,000,000.00		998,584,905.66		628,930.80		999,213,836.46
超短融_超短 融-浦发银行- 2019 年 3 月 6 日	1,000,000,000.00	2019 年 3 月 6 日	9	1,000,000,000.00		998,584,905.66		628,930.80		999,213,836.46
超短融_超短 融-建设银行/ 民生银行- 2019 年 5 月	2,000,000,000.00	2019 年 5 月 29 日	9	2,000,000,000.00		1,997,169,811.32		628,930.82		1,997,798,742.14
超短融_超短 融-交通银行/ 农发行-2019 年 6 月 17 日	2,000,000,000.00	2019 年 6 月 17 日	7.23	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00				2,000,000,000.00
合计	-	-	-	17,499,174,528.30	8,967,906,675.78	8,491,037,736.85	4,344,444.45	15,421,827.30	5,000,000,000.00	12,498,712,683.38

(三十三) 长期借款

借款类别	期末余额	上年年末余额	期末利率区间 (%)
质押借款	7,226,580,388.91	4,816,378,341.39	4.41-6.3
抵押借款	682,955,953.43	613,373,979.52	2.915-6.7
保证借款	5,069,165,862.09	2,890,561,516.64	4.545-7.206
信用借款	12,161,738,421.82	9,945,913,554.51	1.2-7.5
合计	25,140,440,626.25	18,266,227,392.06	

1. 长期借款明细

贷款单位	贷款银行	借款金额	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	借款类别
怒江州扶贫投资开发有限公司	国家开发银行云南省分行	36,000,000.00	2018-12-18	2028-12-17	人民币	4.90	保证借款
怒江州扶贫投资开发有限公司	中国农业发展银行怒江傈僳族自治州分行	154,000,000.00	2019-6-20	2022-6-17	人民币	4.75	保证借款
怒江州扶贫投资开发有限公司	中国农业发展银行怒江傈僳族自治州分行	79,500,000.00	2019-6-20	2022-6-19	人民币	4.75	保证借款
怒江州扶贫投资开发有限公司	中国农业发展银行怒江傈僳族自治州分行	79,500,000.00	2019-6-20	2022-6-19	人民币	4.75	保证借款
怒江州扶贫投资开发有限公司	中国农业发展银行怒江傈僳族自治州分行	49,500,000.00	2019-6-20	2022-6-19	人民币	4.75	保证借款
云南能投电力装配园区开发有限公司	国家开发银行	68,000,000.00	2015-7-29	2025-7-28	人民币	基准利率上浮 10%	保证借款
云南理工职业学院有限公司	中国农业银行股份有限公司昆明拓东支行	200,000,000.00	2019-6-17	2032-6-15	人民币	4.802	保证借款
云南理工职业学院有限公司	中国工商银行股份有限公司安宁支行	42,800,000.00	2019-1-11	2030-10-11	人民币	4.90	保证借款
迪庆云能投资有限公司	中国农业发展银行迪庆藏族自治州分行营业部	473,000,000.00	2016-8-23	2034-8-22	人民币	4.545	保证借款
香港云能国际投资有限公司	国家开发银行香港分行	2,062,410,000.00	2019-4-24	2022-4-23	美元	L+1.88%	保证借款
云南能投居正琅勃拉邦酒店	中国进出口银行(老挝)	134,582,893.64	2015-6-4	2025-6-4	人民币	1.42	保证借款
大姚云能投新能源开发有限公司	中国建设银行大姚支行	290,760,000.00	2015-10-30	2025-10-29	人民币	4.545	保证借款

贷款单位	贷款银行	借款金额	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	借款类别
大姚云能投新能源开发有限公司	中国建设银行大姚支行	41,290,000.00	2017-8-25	2025-10-29	人民币	4.545	保证借款
云南能投对外能源开发有限公司	中国进出口银行云南省分行	118,647,036.56	2014-11-28	2021-5-28	美元	6个月 Libor+310bp	保证借款
云南省能源投资集团有限公司	中国人寿资产管理有限公司	750,000,000.00	2014-8-20	2021-8-19	人民币	7.205	保证借款
云南省天然气安宁市有限公司	招商银行昆明分行	56,862,297.82	2018-10-10	2028-10-9	人民币	4.90	保证借款
云南省天然气有限公司	中国银行云南省分行	155,313,634.07	2016-6-20	2028-12-30	人民币	4.90	保证借款
云南能投联合外经股份有限公司	中国进出口银行云南省分行	277,000,000.00	2017-9-25	2023-2-28	人民币	4.75	保证借款
云南理工职业学院有限公司	中国银行股份有限公司昆明市高新支行	200,000,000.00	2018-11-30	2026-11-29	人民币	5.292	质押借款
云南理工职业学院有限公司	光大银行昆明安宁支行	17,000,000.00	2018-11-27	2028-11-26	人民币	5.88	质押借款
云南理工职业学院有限公司	中国工商银行股份有限公司安宁支行	150,000,000.00	2018-10-12	2030-10-11	人民币	4.90	质押借款
云南能投基础设施投资开发有限公司	国家开发银行股份有限公司云南省分行	200,000,000.00	2018-3-2	2043-3-1	人民币	4.445	质押借款
云南能投基础设施投资开发有限公司	国家开发银行股份有限公司云南省分行	200,000,000.00	2018-5-10	2043-3-1	人民币	4.445	质押借款
云南能投基础设施投资开发有限公司	国家开发银行股份有限公司云南省分行	500,000,000.00	2019-1-18	2043-3-1	人民币	4.445	质押借款
澄江云能公路建设开发有限公司	中国农业发展银行玉溪市江川区支行	123,000,000.00	2019-5-23	2034-1-20	人民币	5.635	质押借款
普洱市洗马潭项目投资开发有限公司	中国农业发展银行普洱市分行营业部	150,000,000.00	2018-12-12	2038-12-10	人民币	5.39	质押借款
云县水电开发有限责任公司	中国邮政储蓄银行股份有限公司普洱市分行	4,500,000.00	2017-8-31	2022-8-20	人民币	基准利率上浮 5%	质押借款
云南昌宁恒昌电力有限公司	中国邮政储蓄银行保山隆阳区支行	36,000,000.00	2017-5-27	2021-6-20	人民币	基准利率上浮 5%	质押借款
云南省永德恒昌电力有限公司	中国邮政储蓄银行临沧市旗山路支行	36,000,000.00	2017-7-31	2022-7-20	人民币	基准利率上浮 5%	质押借款
云南能投新能源投资开发有限公司	国家开发银行股份有限公司	182,700,000.00	2015-11-10	2030-11-10	人民币	基准利率下浮 5%	质押借款
云南省天然气有限公司	招商银行昆明分行	122,454,415.55	2017-4-28	2027-4-24	人民币	4.90	质押借款

贷款单位	贷款银行	借款金额	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	借款类别
云南省天然气昭通有限公司	云南昭通昭阳农村合作银行龙泉支行	7,534,512.99	2019-4-18	2026-7-17	人民币	5.39	质押借款
云南能投华煜天然气产业发展有限公司	中国邮政储蓄银行易门县龙泉广场支行	12,984,796.52	2018-9-18	2026-6-30	人民币	基准利率上浮 30%	质押借款
红河能投天然气产业发展有限公司	招商银行昆明分行	9,807,859.19	2018-1-18	2028-1-17	人民币	4.90	质押借款
曲靖能投天然气产业发展有限公司	招商银行曲靖分行	42,865,104.66	2018-11-30	2028-11-29	人民币	5.25	质押借款
泸西县云能投风电开发有限公司	中国建设银行股份有限公司泸西支行	187,800,000.00	2015-2-27	2026-2-27	人民币	4.66	质押借款
马龙云能投新能源开发有限公司	中国建设银行股份有限公司马龙支行	306,031,639.00	2015-4-14	2025-12-13	人民币	4.66	质押借款
马龙云能投新能源开发有限公司	中国建设银行股份有限公司马龙支行	11,632,061.00	2015-4-14	2025-12-13	人民币	5.15	质押借款
云南能投联合外经股份有限公司	中国银行云南省分行	188,000,000.00	2016-2-29	2021-2-29	人民币	6.30	质押借款
云南能源威信能源有限公司	中信银行国贸支行	170,000,000.00	2012-12-21	2022-12-21	人民币	5.39	质押借款
云南能源威信能源有限公司	中信银行国贸支行	110,000,000.00	2014-1-2	2023-1-2	人民币	5.39	质押借款
云南能源威信能源有限公司	中国银行昭通市分行	150,000,000.00	2011-4-27	2022-4-27	人民币	4.90	质押借款
云南能源威信能源有限公司	国开行(云南分行、广州分行)、招商银行兴科路支行	677,970,000.00	2012-3-27	2027-3-26	人民币	5.39	质押借款
云南能源威信能源有限公司	国开行(云南分行、广州分行)、农业银行昭通分行	602,800,000.00	2013-4-19	2028-4-18	人民币	5.39	质押借款
云南保山苏帕河水电开发有限公司	邮政储蓄银行保山分行	28,000,000.00	2018-3-23	不超过 4 年	人民币	4.98	质押借款
云南云能度假区投资开发有限公司	中国银行股份有限公司昆明西山支行	369,000,000.00	2016-11-8	2031-11-8	人民币	4.41	质押借款
云南云能度假区投资开发有限公司	中国农业发展银行昆明市潘家湾支行	777,500,000.00	2018-6-27	2031-6-26	人民币	4.55	质押借款
迪庆云能投资有限公司	国家开发银行云南省分行	300,000,000.00	2017-11-29	2035-11-28	人民币	4.445	质押借款
迪庆云能投资有限公司	国家开发银行云南省分行	200,000,000.00	2017-11-29	2035-11-28	人民币	4.445	质押借款

贷款单位	贷款银行	借款金额	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	借款类别
迪庆云能投资有限公司	中国农业发展银行迪庆藏族自治州分行营业部	300,000,000.00	2018-1-29	2035-4-27	人民币	5.292	质押借款
迪庆云能投资有限公司	中国建设银行香格里拉长征路支行	750,000,000.00	2018-7-20	2034-7-19	人民币	4.90	质押借款
迪庆云能投资有限公司	中国建设银行股份有限公司迪庆藏族自治州分行	103,000,000.00	2019-3-15	2034-7-19	人民币	4.90	质押借款
云南省盐业有限公司	招商银行昆明分行	49,076,121.61	2018-11-5	2024-11-4	人民币	4.90	抵押借款
会泽云能投资新能源开发有限公司	中国建设银行会泽支行	215,000,000.00	2013-11-4	2026-11-3	人民币	4.66	抵押借款
泸西县云能风电开发有限公司	中国建设银行股份有限公司泸西支行	280,000,000.00	2013-11-1	2026-11-1	人民币	4.66	抵押借款
云南能投联合外经股份有限公司	曲靖市商业银行股份有限公司昆明北京路金江支行	64,000,000.00	2018-10-12	2020-9-24	人民币	2.915	抵押借款
云南居正健康管理有限公司	中国民生银行昆明分行营业部	71,279,831.82	2018-9-5	2025-9-4	人民币	6.70	抵押借款
云南福贡华泰电力开发有限公司	中国银行怒江州分行	3,600,000.00	2016-5-6	2021-5-6	人民币	4.99	抵押借款
腾冲苏电龙川江水电开发有限公司	腾冲水务局	6,800,000.00	2011-9-1	未约定	人民币	6.00	信用借款
云南省能源投资集团有限公司	中国农业银行股份有限公司昆明拓东支行	300,000,000.00	2019-6-28	2022-6-28	人民币	4.37	信用借款
云南省能源投资集团有限公司	重庆国际信托股份有限公司	2,498,000,000.00	2019-1-25	2024-1-25	人民币	6.30	信用借款
云南省能源投资集团有限公司	太平资产管理股份有限公司	900,000,000.00	2019-1-18	2027-1-18	人民币	6.30	信用借款
云南省能源投资集团有限公司	中国工商银行昆明南屏支行	1,500,000,000.00	2019-1-18	2022-1-18	人民币	6.10	信用借款
云南省能源投资集团有限公司	华宝信托有限责任公司	300,000,000.00	2018-12-28	2021-12-28	人民币	6.10	信用借款
云南省能源投资集团有限公司	中国工商银行昆明南屏支行	200,000,000.00	2018-12-28	2021-12-28	人民币	6.10	信用借款
云南省能源投资集团有限公司	太平资产管理股份有限公司	300,000,000.00	2018-12-28	2023-12-27	人民币	6.30	信用借款
云南省能源投资集团有限公司	太平资产管理股份有限公司	550,000,000.00	2019-1-10	2024-1-10	人民币	6.20	信用借款
云南省能源投资集团有限公司	中国农业银行股份有限公司昆明拓东支行	194,000,000.00	2017-10-31	2020-10-30	人民币	4.42	信用借款
云南省能源投资集团有限公司	陕西省国际信托股份有限公司	3,000,000,000.00	2017-8-30	2022-8-29	人民币	5.70	信用借款

贷款单位	贷款银行	借款金额	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	借款类别
云南省能源投资集团有限公司	国家开发银行云南省分行	195,000,000.00	2016-8-18	2031-8-18	人民币	1.20	信用借款
云南省能源投资集团有限公司	国家开发银行云南省分行	125,000,000.00	2015-12-30	2030-12-30	人民币	1.20	信用借款
云南省能源投资集团有限公司	国家开发银行云南省分行	101,400,000.00	2015-12-3	2030-12-3	人民币	1.20	信用借款
云南省能源投资集团有限公司	国家开发银行云南省分行	5,500,000.00	2015-9-18	2030-9-17	人民币	1.20	信用借款
云南能源投资股份有限公司	云天化集团有限责任公司	100,000,000.00	2006-4-28	2021-4-27	人民币	4.05	信用借款
玉溪能投天然气产业发展有限公司	交通银行云南省分行	27,910,421.82	2018-12-7	2026-12-6	人民币	5.29	信用借款
迪庆云能投资有限公司	陕西国际信托有限公司	158,128,000.00	2017-12-27	2020-12-26	人民币	7.50	信用借款
云南能投物流有限公司	兴业国际信托有限公司	450,000,000.00	2017-5-13	2027-5-12	人民币	6.50	信用借款
云南能投居正产业投资有限公司	兴业国际信托有限公司	450,000,000.00	2017-5-13	2027-5-12	人民币	6.50	信用借款
云南省电力投资有限公司	上海光大证券资产管理有限公司	800,000,000.00	2017-12-19	2027-12-18	人民币	7.80	信用借款
合计		25,140,440,626.25					

2. 质押借款

贷款单位	借款金额	质押物
云南云能度假区投资开发公司	369,000,000.00	棚户区改造 PPP 项目下的全部收益
云南云能度假区投资开发公司	777,500,000.00	《PPP 项目合同》项下政府付费及可行性缺口补助款
迪庆云能投资有限公司	300,000,000.00	《迪庆州香格里拉市 2017 年城镇棚户区改造建设项目政府购买服务协议》项下享有的全部权益与收益
迪庆云能投资有限公司	200,000,000.00	《迪庆州香格里拉市 2017 年城镇棚户区改造建设项目政府购买服务协议》项下享有的全部权益与收益
迪庆云能投资有限公司	300,000,000.00	《迪庆州香格里拉市 2017 年城镇棚户区改造建设项目政府购买服务协议》项下享有的全部权益与收益
迪庆云能投资有限公司	750,000,000.00	《迪庆州香格里拉市 2017 年城镇棚户区改造建设项目政府购买服务协议》项下享有的全部权益

贷款单位	借款金额	质押物 与收益
迪庆云能投资有限公司	103,000,000.00	政府购买棚户区改造项目的应收账款质押
云南能投基础设施投资开发有限公司	900,000,000.00	以《保山市龙陵县棚户区改造项目（一期）政府购买服务协议》项下的全部权益和收益作质押
普洱市洗马湖项目投资开发有限公司	150,000,000.00	以洗马湖全民健身运动场所健身项目项下的全部权益和收益作质押
澄江云能公路建设开发有限公司	123,000,000.00	以《昆明绕城高速公路东南段澄江县九村立交枢纽工程 PPP 项目合同》项下的所有应收账款作质押
云县水电开发有限责任公司	4,500,000.00	云县水电开发有限责任公司电费收益权质押及云南能投中小水电投资有限公司保证担保
云南省宁恒昌电力有限公司	36,000,000.00	云南省宁恒昌电力有限公司电费收益权质押及云南能投中小水电投资有限公司保证担保
云南省永德恒昌电力有限公司	36,000,000.00	云南省永德恒昌电力有限公司电费收益权质押及云南能投中小水电投资有限公司保证担保
云南保山苏帕河水电开发有限公司	28,000,000.00	乌泥河水电站售电款收益权
云南能源威信能源有限公司	1,710,770,000.00	威信质押借款均为电厂收费权质押
云南省天然气有限公司	122,454,415.55	云南省天然气有限公司合法享有的泸西-弥勒-开远支线天然气管道项目建成后的燃气管输收费权(应收账款)
云南省天然气昭通有限公司	7,534,512.99	云南省天然气昭通有限公司天然气销售收费权质押
云南能投华煜天然气产业发展有限公司	12,984,796.52	易门县天然气利用合建站燃气供应收益权质押,同时云南省天然气有限公司、云南华煜能源投资发展有限公司、云南玖德能源投资有限公司按照各自在云南能投华煜天然气产业发展有限公司的持股比例提供一般保证
红河能投天然气产业发展有限公司	9,807,859.19	红河能投天然气产业发展有限公司合法享有的泸西-弥勒-开远支线天然气管道项目建成后的燃气管输收费权(应收账款)
曲靖能投天然气产业发展有限公司	42,865,104.66	云南能源投资股份有限公司作为保证人,项目投产后,按该项目贷款发放比例提供项目收费权抵(质)押
泸西县云能投风电开发有限公司	187,800,000.00	以电费收费权质押,同时追加云南省能源投资集团有限公司提供担保
马龙云能投新能源开发有限公司	306,031,639.00	以风电场电费收费权质押,同时云南省能源投资集团有限公司提供担保
马龙云能投新能源开发有限公司	11,632,061.00	以风电场电费收费权质押,同时云南省能源投资集团有限公司提供担保

贷款单位	借款金额	质押物
云南能投联合外经股份有限公司	188,000,000.00	中国银行云南省分行长期借款 32,000 万元的抵押借款是由：1、富滇银行股份有限公司 1,000 万股股权、瑞丽市联合置业投资有限公司 100%的股权、昆明邦信小额贷款有限责任公司 7%的股权、腾冲民生村镇银行股份有限公司 4%的股权做为质押；2、本公司下属子公司瑞丽市联合置业投资有限公司位于瑞丽市瑞丽大道北侧、姐勒金塔东侧，土地证编号为瑞国用（2014）第 474 号，总面积为 76914.58 平方米的地块的国有土地使用权抵押。其中一年以内到期的借款金额为 10,000 万元。
云南能投新能源投资开发有限公司	182,700,000.00	头道坪电费收费权及其项下全部收益提供质押
云南理工学院有限公司	200,000,000.00	学费及住宿费收费权益质押、应收账款质押、云南省能源投资集团有限公司担保
云南理工学院有限公司	17,000,000.00	学费收费权质押、应收账款质押、云南省能源投资集团有限公司担保
云南理工学院有限公司	150,000,000.00	学费收费权质押、应收账款质押、云南省能源投资集团有限公司担保
合计	7,226,580,388.91	

3. 抵押借款

贷款单位	借款金额	抵押物
云南居正健康管理有限公司	71,279,831.82	居正健康 A10 酒店
云南福贡华泰电力开发有限公司	3,600,000.00	土地使用权及机器设备
云南能投联合外经股份有限公司	64,000,000.00	2018 年公司 9 月 25 日，公司与曲靖市商业银行股份有限公司昆明北京路金江支行签订借款合同及抵押合同，合同编号：2018 年曲商银昆流借字第 12510301-02 号，借款总金额 6500 万元，用于支付贷款，截止 2018 年 12 月 31 日已放款 1000 万元，其中一年以内到期的借款金额 200 万元，抵押物为公司持有位于白塔路延长线七彩俊园一期的写字楼。 云南省盐业有限公司昆明盐矿 5 块土地使用权抵押
云南省盐业有限公司	49,076,121.61	
会泽云能投新能源开发有限公司	215,000,000.00	以会泽大海梁子风电厂风机设备作抵押
泸西县云能投风电开发有限公司	280,000,000.00	以永三风电场项目所有风机设备作为抵押，并追加电费收费权质押
合计	682,955,953.43	

4. 保证借款

贷款单位	借款金额	担保人
云南省能源投资集团有限公司	750,000,000.00	云天化集团有限公司
云南能投对外能源开发有限公司	118,647,036.56	云南省能源投资集团有限公司
迪庆云能投资有限公司	473,000,000.00	云南省能源投资集团有限公司
云南能投居正琅勃拉邦酒店	134,582,893.64	云南铜业(集团)有限公司
怒江州扶贫投资开发有限公司	398,500,000.00	云南省能源投资集团有限公司
云南能投电力装配园区开发有限公司	68,000,000.00	云南省能源投资集团有限公司
云南能投联合外经股份有限公司	277,000,000.00	中国进出口银行云南省分行长期借款 35,000.00 万元人民币, 签订的借款合同类型为 PSL 特定贷款, 贷款总额为 35,000.00 万元人民币, 专项用于本公司实施缅甸克钦邦北部与国家电网连接工程第一标段承包工程项目的资金需求, 首次放款金额 9,455.50 万元, 由云南省能源投资集团有限公司提供连带责任保证, 其中一年内的借款金额 8,500 万元。
云南省天然气有限公司	155,313,634.07	云南省能源投资集团有限公司提供连带责任担保, 并以其合法享有的陆良支线、玉溪峨山支线、禄祿易门支线天然气管道项目建成后的燃气管输收费权(应收账款)为质押
云南省天然气安宁有限公司	56,862,297.82	云南能源投资股份有限公司作为保证人, 以红河能投天然气产业发展有限公司合法享有的泸西-弥勒-开远支线天然气管道项目建成后的燃气管输收费权(应收账款)为质押
大姚云能投新能源开发有限公司	290,760,000.00	云南省能源投资集团有限公司提供连带责任保证
大姚云能投新能源开发有限公司	41,290,000.00	云南省能源投资集团有限公司提供连带责任保证
云南理工职业学院有限公司	200,000,000.00	云南省能源投资集团有限公司
云南理工职业学院有限公司	42,800,000.00	云南省能源投资集团有限公司
香港云能国际投资有限公司	2,062,410,000.00	Yunnan Energy Investment Overseas Finance Company Ltd.
合计	5,069,165,862.09	

(三十四) 应付债券

1. 应付债券分类

项目	期末余额	上年年末余额
企业债券	29,432,700,578.43	24,449,120,843.43
中期票据	1,995,584,478.49	1,994,633,791.39
合计	31,428,285,056.92	26,443,754,634.82

2. 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	上年年末余额	上年年末重分类	本期发行	按面值计提利息	溢价摊销	本期偿还	汇兑影响	期末重分类	期末余额
2018 年一期资产支持专项计划 02	78,000,000.00	2019-1-9	10 个月	78,000,000.00			78,000,000.00					78,000,000.00	
2018 年一期资产支持专项计划 03	90,000,000.00	2019-1-9	15 个月	90,000,000.00			90,000,000.00						90,000,000.00
2018 年一期资产支持专项计划 04	38,000,000.00	2019-1-9	21 个月	38,000,000.00			38,000,000.00						38,000,000.00
2018 年一期资产支持专项计划 05	36,000,000.00	2019-1-9	27 个月	36,000,000.00			36,000,000.00						36,000,000.00
2018 年一期资产支持专项计划 06	2,000,000.00	2019-1-9	33 个月	2,000,000.00			2,000,000.00						2,000,000.00
2018 年一期资产支持专项计划 06	60,193,300.00	2019-1-9	36 个月	60,193,300.00			60,193,300.00						60,193,300.00

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	上年年末余额	上年年末重分类	本期发行	按面值计提利息	溢价摊销	本期偿还	汇兑影响	期末重分类	期末余额
水电资产支持专项计划资产	860,000,000.00	2015-12-31	10 年期	860,000,000.00	311,927,412.54	88,000,000.00		12,948,827.60	335,294.10	59,933,235.00		41,000,000.00	512,278,259.24
S18 云电 1	650,000,000.00	2018-4-4	60 个月	650,000,000.00	675,422,271.71			22,206,354.62	590,416.67	45,500,000.00			653,109,643.00
云能美元债三年期	300,000,000 (USD)	2017-11-13	3 年期	1,960,260,000.00	2,048,320,744.10				2,795,348.93		3,432,172.94		2,054,548,265.97
云能美元债五年期	300,000,000 (USD)	2017-11-13	5 年期	1,960,260,000.00	2,045,667,283.83				1,637,439.00		3,427,726.65		2,060,732,439.48
云能美元债三年期 3.1 亿	310,000,000 (USD)	2016-12-14	3 年期	2,025,602,000.00		2,117,163,772.81			5,484,625.86		3,547,526.43	2,126,195,925.10	
云能美元债五年期 1.3 亿	130,000,000 (USD)	2016-12-14	5 年期	849,446,000.00	883,732,929.90				1,393,549.45		1,490,785.77		886,607,265.12
云能美元债四期 2 亿	200,000,000 (USD)	2018-11-29	3 年期	1,387,060,000.00	1,344,838,477.79				4,587,319.74	379,111,040.00	3,599,690.87		973,914,448.40
云能美元债第五期 4 亿	400,000,000 (USD)	2019-3-26	3 年期	2,759,680,000.00			2,798,980,622.09		-7,135,256.24		-9,939,561.89		2,781,905,803.96
14 年一期中票	1,500,000,000.00	2014-4-14	5 年期	1,500,000,000.00	-	1,498,818,610.12			1,181,389.88	1,500,000,000.00			
14 年二期中票	1,000,000,000.00	2014-8-27	5 年期	1,000,000,000.00	-	1,000,000,000.00						1,000,000,000.00	
中票-华泰证券/建设银行	2,000,000,000.00	2018-9-27	3 年期	2,000,000,000.00	1,994,633,791.39				950,687.10				1,995,584,478.49
16 年私募-兴业	2,000,000,000.00	2016-10-24	5 年期	2,000,000,000.00	1,986,194,843.50				2,994,393.24				1,989,189,236.74

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	上年年末余额	上年年末重分类	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	汇兑影响	期末重分类	期末余额
15 年公司债 5 亿-广发	500,000,000.00	2015-7-9	5 年期	500,000,000.00	498,839,904.43				522,484.26				499,362,388.69
15 年公司债 3 亿-广发	3,300,000,000.00	2015-12-16	5 年期	3,300,000,000.00	3,297,745,407.56				1,373,603.76				3,299,119,011.32
16 年公司债 20 亿-广发	2,000,000,000.00	2016-5-18	5 年期	2,000,000,000.00	1,997,659,888.17				710,110.24	1,660,000,000.00			338,369,998.41
15 年企业债 15 亿-西南证券	1,500,000,000.00	2015-11-20	10 年期	1,500,000,000.00	1,491,485,547.60				557,500.50				1,492,043,048.10
16 年绿色债 5 亿-浦发	500,000,000.00	2016-10-31	5 年期	500,000,000.00	498,540,323.31				274,999.98				498,815,323.29
17 年私募公司债券 13.3 亿元-广发	1,330,000,000.00	2017-2-20	5 年期	1,330,000,000.00	1,326,993,019.83				460,387.57				1,327,453,407.40
17 年公司债 10.25 亿-广发	1,025,000,000.00	2017-4-6	5 年期	1,025,000,000.00	1,022,529,632.01				349,218.24	838,000,000.00			184,878,650.25
17 年小公募公司债 22 亿	2,200,000,000.00	2017-6-25	5 年期	2,200,000,000.00	2,195,341,127.86				632,808.97				2,195,973,936.83
PPN(私募债)	1,000,000,000.00	2017-11-6	5 年期	1,000,000,000.00	989,539,753.87				1,242,471.24				990,782,225.11
可转换公司债券	500,000,000.00	2017-12-29	3 年期	500,000,000.00	498,697,022.97				333,158.76				499,030,181.73
公司债券 10 亿-PPN(本)	1,000,000,000.00	2018-3-26	3 年期	1,000,000,000.00	997,513,176.98				286,922.42				997,800,099.40

云南省能源投资集团有限公司 2019 年 1-6 月财务报表附注

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	上年年末余额	上年年末重分类	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	汇兑影响	期末重分类	期末余额
小公募公司债券-光大证券/平安证券	2,000,000,000.00	2019-4-26	3 年期	2,000,000,000.00			1,997,169,811.32		225,144.09				1,997,394,955.41
债权融资-北金所/华夏银行	2,000,000,000.00	2019-3-13	3 年期	2,000,000,000.00			1,999,056,603.77		99,050.60				1,999,155,654.37
18 建投 01	1,000,000,000.00	2018-12-27	4 年	1,000,000,000.00	138,132,075.47	-	860,000,000.00		-14,088,679.26				984,043,396.21
合计				39,111,501,200.00	26,443,754,634.82	4,703,982,382.93	7,959,400,337.18	35,155,182.22	8,184,379.10	4,482,544,275.00	5,548,340.77	3,345,195,925.10	31,428,285,056.92

(三十五) 长期应付款

项目	上年年末余额	本年增加	本年减少	年末余额
长期应付款	1,052,274,018.56	26,192,275.71	54,824,362.45	1,023,641,931.82
专项应付款	318,746,624.26	140,498,500.00	59,510,466.70	399,734,657.56
合计	1,371,020,642.82	166,690,775.71	114,334,829.15	1,423,376,589.38

1. 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
众元融资租赁(上海)有限公司	792,888,055.56	794,000,000.00
交银金融租赁有限责任公司	218,542,251.35	246,062,393.65
华宁供电有限公司	9,837,403.74	9,837,403.74
托管企业离退休统筹款等	2,374,221.17	2,374,221.17
合计	1,023,641,931.82	1,052,274,018.56

2. 专项应付款年末余额最大的前五项

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
物业维修改造资金		23,007,500.00		23,007,500.00
云南国际协同创新项目款项		11,000,000.00		11,000,000.00
上坝保障性住房拨款	26,910,700.00			26,910,700.00
政府专项补助资金	194,170,000.00	103,000,000.00		297,170,000.00
普洱制盐公租房建设款	7,000,000.00	3,000,000.00		10,000,000.00
合计	228,080,700.00	140,007,500.00		368,088,200.00

(三十六) 长期应付职工薪酬

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
离职后福利-设定受益计划净负债	-	29,838.43	29,838.43	-
辞退福利	1,754,502.11	-	619,047.43	1,135,454.68
其他长期福利	541,170.00	-	-	541,170.00
合计	2,295,672.11	29,838.43	648,885.86	1,676,624.68

(三十七) 预计负债

项目	期末余额	上年年末余额
未决诉讼	199,200.00	221,515.17
其他	12,371,014.95	10,149,769.63
合计	12,570,214.95	10,371,284.80

(三十八) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	--------	------	------	------

云南省能源投资集团有限公司 2019 年 1-6 月财务报表附注

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	315,644,149.05	9,526,378.00	10,223,024.76	314,947,502.29
销售电机组整机维护服务费	20,567,708.58	-	4,793,773.58	15,773,935.00
预收房屋租金	442,183.29	304,761.90	365,992.88	380,952.31
合计	336,654,040.92	9,831,139.90	15,382,791.22	331,102,389.60

政府补助：

政府补助种类	年末账面余额		计入当年损益金额	本年返还金额	返还原因
	列入其他流动负债金额	列入递延收益金额			
福贡县石月亮乡草果加工交易市场	-	2,430,000.00	-		
福贡县发展改革和经济贸易信息化局补助资金	-	200,000.00	-		
跨越发展项目资金		7,829,062.35	137,352.00		
高原环保气体绝缘型中压开关成套设备研究项目合作经费	-	800,000.00			
土地补偿款	-	13,343,533.45	150,699.94		
固定资产投资补偿款	-	111,999.94	16,000.00		
绿色能源大数据政府补助	-	3,000,000.00			
西山区财政国库支付局财政补贴	-	500,000.00			
昆明市科学技术局	-	200,000.00			
阿白冲水电站项目建设资金	-	5,402,266.64	623,160.02		
安宁市环保局治理补助金		183,856.72	12,107.46		
稳岗补贴		98,055.00	151,323.00		
返还土地出让金		7,855,822.88	86,577.22		
排污装置补助		23,785.79	5,285.71		
电石尾气综合利用补助		406,462.13	32,516.91		
天冶氧化铝配套项目补助		22,976,490.09	1,997,955.66		
充电桩政府补助		781,076.67	104,610.00		
龙川江一级电站财政贴息		1,546,910.88	41,808.36		
云南省发展和改革委员会政府补贴款		1,150,000.00			
对外投资联络服务平台建设补助资金	-	160,000.00			
缅甸项目科技厅补助	-	100,000.00			
北山国际货场建设补助资金	-	82,362,116.48	1,273,641.00		
河口口岸物流园区项目资金补助	-	22,764,713.56	310,427.88		
多品种盐开发、智能化关键		2,777,000.00			

政府补助种类	年末账面余额		计入当年损益金额	本年返还金额	返还原因
	列入其他流动负债金额	列入递延收益金额			
技术研究及产业化示范					
科技创新平台后补助经费		100,000.00			
第一批科技奖		200,000.00			
省级排污费专项补助资金		42,500.00	15,000.00		
流化床锅炉技改补贴		96,249.96	16,250.04		
节能降耗补助费		98,333.33	-		
乏水工程回收利用专项补助		241,666.46	16,666.68		
收提质增效项目补助		1,220,000.00	-		
4*75t/h 锅炉脱硝设施建设 工程治理补助资金		195,000.00	15,000.00		
工业企业能源管理中心建设 示范项目补助		730,000.32	729,999.96		
昆明新型工业化项目补助		279,999.82	40,000.02		
锅炉脱硫项目改造补助		429,000.00	39,000.00		
75t 锅炉专项奖励		360,000.00	90,000.00		
能源设备升级改造资金补助		290,000.00	60,000.00		
食盐储备补贴		3,320,000.00	3,320,000.00		
拆迁补偿款		11,576,756.47	138,538.86		
昆明市科学技术局昆明市盐 领域院士工作站经费		500,000.00	-		
太阳能光电建筑应用示范补 助资金		12,017,600.12	324,800.00		
固定资产投资贷款贴息		2,960,000.12	80,000.00		
昆明市新型工业化发展专项 资金补贴		414,399.88	11,200.00		
昆明市发改委光伏项目		1,776,000.00	48,000.00		
石林县工信委新型工业补贴		177,600.00	4,800.00		
可再生能源补贴尾款		444,000.00	12,000.00		
太阳能光伏发展专项补贴资 金		1,479,999.88	40,000.00		
2011 年可再生能源发展资金 贴息款		888,000.00	24,000.00		
2012 年省级重点招商项目前 期工作专项经费		74,000.12	2,000.00		
建筑光伏补贴清算资金		5,566,117.00	151,116.22		
省预算内第一批投资贴息补 助		1,480,000.00	40,000.00		
牛场-以古煤场前期勘测补 助		6,250,000.00			
专项补助资金		84,370,000.00			
水电精细化管理系统研发经 费补助		367,126.23	61,187.82		
合计	-	314,947,502.29	10,223,024.76		

(三十九) 其他非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
国开发展基金有限公司贷款	76,000,000.00	76,000,000.00
科技专项经费	4,500,000.00	4,500,000.00
合计	80,500,000.00	80,500,000.00

(四十) 实收资本

投资者名称	上年年末余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
云南省投资控股集团有限公司	9,687,766,636.10	83.08			9,687,766,636.10	83.08
云天化集团有限责任公司	1,183,338,592.62	10.15			1,183,338,592.62	10.15
云南冶金集团股份有限公司	788,892,395.08	6.77			788,892,395.08	6.77
合计	11,659,997,623.80	100.00			11,659,997,623.80	100.00

(四十一) 其他权益工具

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
永续中票	5,883,500,000.00	-		5,883,500,000.00
永续债	8,001,000,000.00	2,100,000,000.00		10,101,000,000.00
可续期公司债	4,000,000,000.00	-		4,000,000,000.00
永续保险债	2,235,000,000.00	1,565,000,000.00		3,800,000,000.00
合计	20,119,500,000.00	3,665,000,000.00	-	23,784,500,000.00

(四十二) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本(股本)溢价	3,882,705,934.48		135,075,709.19	3,747,630,225.29
合计	3,882,705,934.48		135,075,709.19	3,747,630,225.29
其中：国有独资资本公积				

(四十三) 专项储备

项目	上年年末余额	本期计提	本期减少	期末余额
安全生产费	7,314,876.00	55,847,849.34	47,962,487.03	15,200,238.31
其他	217,827.22			217,827.22
合计	7,532,703.22	55,847,849.34	47,962,487.03	15,418,065.53

(四十四) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	1,113,742,104.22	112,577,491.79		1,226,319,596.01
合计	1,113,742,104.22	112,577,491.79	-	1,226,319,596.01

(四十五) 未分配利润

项目	期末余额	上年年末余额
本年上年年末余额	4,007,641,936.68	5,497,331,371.16
本年增加	990,780,830.67	924,788,589.88
其中：本年归属于母公司所有者的净利润转入	990,780,830.67	924,788,589.88
其他调整因素		
本年减少	624,246,014.03	2,414,478,024.36
其中：本年提取盈余公积	112,577,491.79	41,823,422.05
本年提取一般风险准备		
本年分配现金股利		1,559,200,000.00
转增资本		
其他减少	511,668,522.24	813,454,602.31
本年年末余额	4,374,176,753.32	4,007,641,936.68

(四十六) 营业收入、营业成本

1. 营业收入及成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	43,680,133,545.99	42,185,948,005.77	36,934,109,781.38	35,577,305,969.94
投资收益	2,073,337,089.96	-	1,166,545,706.77	-
其他业务收入	229,618,793.39	96,958,811.43	140,343,832.17	8,350,664.75
合计	45,983,089,429.34	42,282,906,817.20	38,240,999,320.32	35,585,656,634.69

2. 营业收入、营业成本明细情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
盐化工	425,466,349.79	165,266,833.62	425,437,796.87	141,448,317.94
电力	1,076,414,751.20	519,442,914.95	944,796,961.67	597,842,862.68
煤炭	14,068.97	13,448.28	37,728,078.35	34,384,402.03
物资贸易	39,332,044,114.67	39,054,390,821.53	33,400,075,626.75	33,128,087,304.12
金融投资	605,411,012.78	174,167,728.35	344,007,243.81	68,477,235.21
天然气	108,186,504.38	82,964,346.83	121,857,716.71	96,625,234.52
工程施工	1,220,219,153.49	1,110,006,026.34	220,504,883.14	171,074,920.21

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
投资收益	1,632,814,670.11		944,246,188.42	
氯碱化工	956,698,797.12	736,817,246.10	1,394,191,158.74	1,164,570,658.85
其他业务小计	625,820,006.83	439,837,451.19	408,153,665.86	183,145,699.13
合计	45,983,089,429.34	42,282,906,817.20	38,240,999,320.32	35,585,656,634.69

3. 投资收益明细情况

产生投资收益的来源	本期金额
可供出售金融资产收益	402,239,516.22
长期股权投资收益	1,626,515,264.56
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	30,791,266.39
理财产品收益	7,900,930.54
其他	5,890,112.25
合计	2,073,337,089.96

(四十七) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
资源税	8,580,168.70	15,075,584.09
城市维护建设税	8,199,631.40	7,335,618.03
教育费附加	3,956,787.29	3,643,877.20
地方教育费附加	2,643,347.81	2,442,856.04
房产税	9,026,321.72	10,336,895.87
土地使用税	6,394,958.60	6,765,850.66
印花税	15,609,956.87	12,975,249.73
车船税	462,157.25	530,542.88
水利建设基金	101,453.82	257,089.16
环境保护税	790,635.45	223,711.06
其他税费	13,511,421.65	746,108.18
合计	69,276,840.56	60,333,382.90

(四十八) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
运输、装卸费	121,067,785.31	141,866,946.36
职工薪酬	81,085,063.25	63,744,412.20
广告及业务宣传费	9,291,275.76	10,957,106.77
租赁费	8,264,296.17	7,996,944.98
差旅费	5,004,412.37	4,602,626.83
仓储费	1,936,551.28	2,385,696.84

项目	本期金额	上期金额
业务招待费	1,738,448.57	770,735.36
办公费	1,208,422.68	454,086.36
车辆费	1,523,541.41	569,887.59
折旧费	2,248,121.25	369,943.85
销售服务费	27,874,341.24	
其他	21,891,830.71	28,115,289.52
合计	283,134,090.00	261,833,676.66

注：销售服务费为云南省盐业有限公司于 2019 年改变其经营模式所产生的费用。

(四十九) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	315,930,395.60	227,098,977.66
折旧费	64,951,269.11	58,447,240.21
修理费	46,023,843.12	51,450,894.63
租赁费	19,382,668.01	14,166,059.71
安全生产费	11,194,241.94	18,292,807.43
摊销费	20,151,398.48	16,435,670.25
停工损失	20,855,060.66	12,009,907.33
差旅费	13,320,421.11	9,776,527.89
中介机构费用	26,136,508.97	7,214,381.31
物业管理费	10,771,190.98	6,382,365.42
车辆费	5,278,881.48	4,959,160.64
劳务费	6,118,931.52	4,675,055.90
业务招待费	4,614,430.38	4,610,840.54
办公费	3,895,006.22	3,899,252.39
广告及业务宣传费	6,005,271.93	3,837,377.47
企业年金	3,171,655.49	2,096,092.19
社保费	2,471,314.90	1,173,593.51
会务费	891,982.13	952,634.52
交通费	279,364.21	375,578.13
其他	26,777,676.38	22,854,825.21
合计	608,221,512.62	470,709,242.34

(五十) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
新产品研发费用	4,136,110.00	9,232,786.13
合计	4,136,110.00	9,232,786.13

(五十一) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	1,447,209,918.78	1,353,730,651.36
减：利息收入	278,001,993.42	278,967,737.37
汇兑损失	9,504,222.43	69,629,241.92
减：汇兑损益	36,161,786.39	25,837,285.18
其他	82,351,380.92	12,845,339.91
合计	1,224,901,742.32	1,131,400,210.64

(五十二) 其他收益

项目	本期金额
去产能补贴	36,452,857.00
增值税即征即退	6,355,049.94
2018 年省级外经贸发展专项资金补助	4,000,000.00
食盐储备补贴	3,320,000.00
浦东新区 2017 年财政扶持资金	2,433,000.00
2018 年中央外经贸发展专项资金补助	2,277,900.00
天冶氧化铝配套项目补助	1,997,955.66
昆明市五华区商务和投资促进局发展扶持奖励款	1,520,000.00
北山国际货场建设补助资金（滇越货场）	1,273,641.00
浦东新区 2016 年财政扶持补贴	971,000.00
云南省科技厅政府补助	800,000.00
工业企业能源管理中心建设示范项目补助	729,999.96
阿白冲水电站项目建设资金	623,160.02
研发科技补助	449,000.00
稳岗补贴	443,921.23
太阳能光电建筑应用示范补助资金	324,800.00
河口口岸物流园区项目资金补助	310,427.88
深圳市南山区经济促进局中小企业上规模奖励	300,000.00
2017 年中央外经贸发展专项资金	236,000.00
建筑光伏补贴清算资金	151,116.22
企业扶持补助款	150,699.94
拆迁补偿款	138,538.86
跨越发展项目资金摊销	137,352.00
2018 年资源税上缴奖励	130,000.00
充电桩政府补助	108,510.00
工业企业纳入规模以上企业补助	100,000.00
75t 锅炉专项奖励	90,000.00

云南省能源投资集团有限公司 2019 年 1-6 月财务报表附注

项目	本期金额
返还土地出让金	86,577.22
固定资产投资贷款贴息	80,000.00
能源设备升级改造资金补助	60,000.00
2018 年中央外经贸发展专项奖励资金	50,000.00
昆明市发改委光伏项目	48,000.00
龙川江一级电站财政贴息	41,808.36
昆明新型工业化项目补助	40,000.02
太阳能光伏发展专项补贴资金	40,000.00
省预算内第一批投资贴息补助	40,000.00
锅炉脱硫项目改造补助	39,000.00
昆明市西山区住房和城乡建设局支付 2017 年建筑业稳增长扶持奖励	38,471.00
电石尾气综合利用补助	32,516.91
云南省科学技术厅年产 3000 吨高阻隔药品软塑包装奖励	30,000.00
富民县科学技术和工业文化局稳增长扩销促产奖补助	30,000.00
代扣代缴个税手续收入	29,973.49
云南省财政厅鼓励企业发展专项资金的补助（私募债的发行）	28,000.00
2011 年可再生能源发展资金贴息款	24,000.00
大姚县工业信息化商务局稳增长奖励	22,700.00
乏水工程回收利用专项补助	16,666.68
流化床锅炉技改补贴（乔后）	16,250.04
土地补偿款	16,000.00
省级排污费专项补助资金（一平浪盐矿）	15,000.00
4*75t/h 锅炉脱硝设施建设工程治理补助资金	15,000.00
增值税进项税加计扣除优惠	13,889.92
安宁市环保局治理补助金	12,107.46
可再生能源补贴尾款	12,000.00
昆明市新型工业化发展专项资金补贴	11,200.00
怒江州质量技术监督局拨付 2018 年怒江质量走廊奖励经费	10,000.00
排污装置补助	5,285.71
昆明市五华区经济贸易局奖励款	5,000.00
收提质增效项目补助（昆明盐矿）	5,000.00
石林县工信委新型工业补贴	4,800.00
2012 年省级重点招商项目前期工作专项经费	2,000.00
进项税额加计抵减	135.55
合计	66,746,312.07

(续表)

项目	上期金额
省级储备食盐费用补贴	3,320,000.00
北山国际货场建设补助资金(滇越货场)	1,273,641.00
国家重点产业振兴和技术改造补助	1,104,600.00
工业企业能源管理中心建设示范项目补助收益	729,999.96
云南能投威信能源有限公司转拨 2017 年省财政节能降耗专项资金(昆财产业(2017)375 号)	550,000.00
文山市经济商贸局氯碱项目资金	467,355.66
昆明市科学技术局的研发奖励费	409,000.00
太阳能光电建筑应用示范补助资金	324,800.00
河口口岸物流园区项目资金补助	310,427.88
培育规模以上工业企业省级奖励	260,000.00
昆明市可再生能源多能互补应用科技创新团队	200,000.00
高原型分布式风机研究与应用	200,000.00
充电桩补助	200,000.00
跨越专项资金补助	180,000.00
云南省财政厅省预算内投资贴息	180,000.00
昆明经开区管委会 - 给予 2017 年四季度规上工业企业保存量、促增量扶持资金	167,000.00
建筑光伏补贴清算资金	151,116.23
土地补偿款	150,699.96
拆迁补偿款	138,538.86
跨越发展项目资金	137,352.00
电石尾气综合利用	130,067.76
供水工程补助款	120,000.00
年产 20 万吨电石项目基础设施建设补助资金	92,029.08
75t 锅炉专项奖励	90,000.00
固定资产投资贷款贴息	80,000.00
招商引资及固定资产投资奖励	80,000.00
氧化铝配套建设氯碱项目征地优惠奖励	69,000.00
能源设备升级改造资金补助	60,000.00
道路建设补助款	57,000.00
2017 年经开区财政分局园区突出贡献奖励补助资金	50,000.00
昆明市发改委光伏项目	48,000.00
龙川江一级电站项目借款财政贴息资金	42,268.36
80 万吨新型工业化项目政府补助收益	40,000.02
太阳能光伏发展专项补贴资金	40,000.00
锅炉脱硫项目改造补助收益	39,000.00

云南省能源投资集团有限公司 2019 年 1-6 月财务报表附注

项目	上期金额
2011 年可再生能源发展资金贴息款	24,000.00
排污装置补偿	21,142.86
2017 年固定资产项目奖励资金	20,000.00
人社局就业补贴	19,600.00
乏水工程回收利用专项补助	16,666.68
省级排污费专项补助资金（一平浪盐矿）	15,000.00
4*75t/h 锅炉脱硝设施建施工程治理补助资金	15,000.00
昆明市劳动就业服务局招用失业人员补贴	12,400.00
可再生能源补贴尾款	12,000.00
昆明市新型工业化发展专项资金补贴	11,200.00
固定资产投资补助	10,666.67
节能降耗补助费（乔后）	10,000.02
泸水市市场监督管理局付“质量走廊”州级示范单位经费	10,000.00
昆明市五华区经济贸易局 奖励款	7,700.00
流化床锅炉技改补贴（乔后）	6,250.02
石林县工信委新型工业补贴	4,800.00
失业劳动者就业补贴	2,800.00
2017 年安全生产目标责任奖	2,000.00
2012 年省级重点招商项目前期工作专项经费	2,000.00
官渡区经济贸易和投资促进局扶持资金	2,000.00
合计	11,717,123.02

（五十三） 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-62,001,003.39	31,321,752.79
衍生金融资产	13,195.13	
合计	-61,987,808.26	31,321,752.79

（五十四） 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	10,864,831.42	-62,470,444.80
存货跌价损失	-1,976,304.61	-18,924,190.71
委托贷款减值准备		500,000.00
合计	8,888,526.81	-80,894,635.51

（五十五） 资产处置收益

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	40,105.88		40,105.88
其中:划分为持有待售的非流动资产处置收益			
其中:固定资产处置收益			
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	40,105.88	84,899.92	40,105.88
其中:固定资产处置收益	40,105.88	84,899.92	40,105.88
合计	40,105.88	84,899.92	40,105.88

(五十六) 营业外收入

1. 营业外收入明细

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	34,172.83		34,172.83
非流动资产处置利得		209,141.44	
其中:固定资产处置利得		10,505.60	
债务重组利得	1,267,576.04	521,923.99	1,267,576.04
与企业日常活动无关的政府补助	2,034,500.00		2,034,500.00
盘盈利得		745,788.53	
违约赔偿收入		59,300.00	
其他	6,760,766.06	7,132,175.26	6,760,766.06
合计	10,097,014.93	8,668,329.22	10,097,014.93

2. 政府补助明细

项目	本期金额	上期金额
招商局补助	30,000.00	
昆明市西山区商务和投资促进局会议补助	4,500.00	
上海市浦东新区 2018 年融资租赁业增资补贴	2,000,000.00	
合计	2,034,500.00	

(五十七) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	2,018,618.57	265,756.83	2,018,618.57
其中:固定资产处置损失	2,018,618.57	265,756.83	2,018,618.57
债务重组损失		2,712,151.33	
对外捐赠	33,816,838.72	342,337.77	33,816,838.72
其他	4,416,093.74	2,240,928.38	4,416,093.74
合计	40,251,551.03	5,561,174.31	40,251,551.03

(五十八) 所得税费用

1. 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的本年所得税费用	183,316,390.10	127,801,854.37
递延所得税调整	-8,431,887.95	-3,022,975.89
其他	-3,157,261.74	
合计	171,727,240.41	124,778,878.48

(五十九) 归属于母公司所有者的其他综合收益

1. 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项目	本期余额		
	税前金额	所得税	税后净额
一、以后将重分类进损益的其他综合收益	129,307,220.60	-1,318,335.19	130,625,555.79
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额	-3,285,383.30		-3,285,383.30
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	-3,285,383.30		-3,285,383.30
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	141,983,094.64	-1,318,335.19	143,301,429.83
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	141,983,094.64	-1,318,335.19	143,301,429.83
3. 现金流量套期损益的有效部分	-2,746,250.00		-2,746,250.00
转为被套期项目初始确认金额的调整额			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	-2,746,250.00	-	-2,746,250.00
4. 外币财务报表折算差额	-6,644,240.74		-6,644,240.74
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	-6,644,240.74	-	-6,644,240.74
二、其他综合收益合计	129,307,220.60	-1,318,335.19	130,625,555.79

(续表)

项目	上期余额		
	税前金额	所得税	税后净额
一、以后将重分类进损益的其他综合收益	-231,418,322.64	-12,755,817.85	-218,662,504.79
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-255,752,183.38	-12,755,817.85	-242,996,365.53
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	-255,752,183.38	-12,755,817.85	-242,996,365.53

项目	上期余额		
	税前金额	所得税	税后净额
3. 现金流量套期损益的有效部分	26,500.00		26,500.00
转为被套期项目初始确认金额的调整额			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	26,500.00	-	26,500.00
4. 外币财务报表折算差额	24,307,360.74		24,307,360.74
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	24,307,360.74	-	24,307,360.74
二、其他综合收益合计	-231,418,322.64	-12,755,817.85	-218,662,504.79

2. 其他综合收益各项目的调节情况

项目	上年年末余额	上年增减变动金额	上年年末余额	本期增减变动金额	本期期末余额
权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	12,263,893.59		12,263,893.59	-3,285,383.30	8,978,510.29
可供出售金融资产公允价值变动损益	54,950,999.28	-700,421,984.04	-645,470,984.76	143,301,429.83	-502,169,554.93
现金流量套期损益的有效部分	-26,500.00	26,500.00		-2,746,250.00	-2,746,250.00
外币财务报表折算差额	212,337.13	107,710,214.17	107,922,551.30	-6,644,240.74	101,278,310.56
其他综合收益合计	67,400,730.00	-592,685,269.87	-525,284,539.87	130,625,555.79	-394,658,984.08

(六十) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	252,309,303.87	286,420,090.89
往来款及代收代付款	430,451,088.60	435,172,746.31
押金及保证金	119,143,407.24	34,987,458.69
政府补助	83,859,319.12	11,717,123.02
商铺、场地租金	7,136,396.19	9,844,590.16
备用金	5,253,485.34	3,537,797.29
其他	83,070,970.52	61,839,347.76
合计	981,223,970.88	843,519,154.12

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款及代收代付款	376,032,977.01	352,931,896.35
仓储费、运输费及装卸费	26,940,496.56	53,149,193.27

云南省能源投资集团有限公司 2019 年 1-6 月财务报表附注

项目	本期金额	上期金额
押金及保证金	170,049,074.04	41,482,665.67
租赁费	38,628,726.66	30,892,924.76
鉴证咨询费	21,205,323.72	23,186,373.44
委托代理服务费用	17,298,770.61	20,931,728.82
办公及差旅费	32,516,894.80	19,123,906.46
修理费	9,697,008.69	14,762,586.15
广告及宣传促销费	15,355,427.81	13,686,469.10
聘请中介机构费用	17,313,198.12	11,290,132.77
保险费用	10,685,437.28	7,841,041.05
物业管理费	3,476,336.47	6,917,340.99
业务招待费	7,280,834.41	5,917,225.97
车辆费	6,175,206.57	5,895,483.14
信息化费用	3,422,132.70	5,819,074.85
备用金	13,204,173.15	5,096,383.77
劳务费	5,164,995.19	2,917,687.47
诉讼费	1,766,916.15	2,330,638.98
水电费	5,156,644.54	1,778,145.57
其他	60,535,153.24	66,748,867.37
合计	841,905,727.72	692,699,765.95

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
赎回理财产品	105,268,284.72	621,481,643.83
财政项目补助资金	103,000,000.00	136,840,000.00
工程履约保证金	20,755.36	2,397,502.10
本期增加子公司期初货币资金	23,951,823.76	
箐口路项目用款		178,590,000.00
收到退回工程款		1,071,400.00
其他	32,433,632.45	25,654,574.30
合计	264,674,496.29	966,035,120.23

4. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
政府征地拆迁资金	394,518,490.46	294,959,429.00
处置子公司导致的现金减少		3,753,472.72
购买金融资产	667,181.57	26,996,243.88
度假区回购资金	51,250,000.00	13,750,000.00
项目建设资金	19,903,402.96	
其他	41,779,637.94	25,098,161.08

项目	本期金额	上期金额
合计	508,118,712.93	364,557,306.68

5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
度假区政府基金		50,000,000.00
收回融资保证金	156,615,653.00	4,594,573.00
其他	455,152.52	58,286,500.62
合计	157,070,805.52	112,881,073.62

6. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
融资服务费	18,083,556.14	821,523,984.11
基金收益分配		13,750,000.00
融资保证金		304,403.75
其他	38,673,867.51	17,493,565.35
合计	56,757,423.65	853,071,953.21

(六十一) 合并现金流量表

1. 合并现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量	—	—
净利润	1,322,317,676.64	562,390,803.61
加：资产减值准备	-8,888,526.81	80,894,635.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	516,762,520.02	573,588,635.98
无形资产摊销	28,886,472.64	21,887,704.67
长期待摊费用摊销	24,064,079.38	16,484,751.26
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）	1,944,339.86	-540,293.31
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,018,618.57	242,953.99
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	61,987,808.26	-31,321,752.79
财务费用（收益以“-”号填列）	1,194,510,989.24	1,353,730,651.36
投资损失（收益以“-”号填列）	-129,249,229.70	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-316,707.00	-9,235,799.68
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	7,647,887.67	-11,402,492.30
存货的减少（增加以“-”号填列）	-229,780,661.65	177,547,415.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,924,164,132.00	-2,229,386,111.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-156,192,210.29	-2,472,140,230.33

项目	本期金额	上期金额
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-288,451,075.17	-1,967,259,127.90
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	12,576,808,354.03	10,424,098,628.16
减：现金的上年年末余额	12,470,046,326.09	11,210,967,294.37
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的上年年末余额		
现金及现金等价物净增加额	106,762,027.94	-786,868,666.21

2. 本期取得子公司或收到处置子公司的现金

项目	本期金额
一、本年发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	899,515.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	24,851,338.76
加：以前期间发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	-23,951,823.76
二、本年处置子公司于本年收到的现金及现金等价物	100,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	26,184,680.69
加：以前期间处置子公司于本年收到的现金及现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	73,815,319.31

注：本年取得子公司支付的现金按净额列示于“收到其他与投资活动有关的现金”。

3. 现金和现金等价物

项目	本期金额	上期金额
现金	12,576,808,354.03	10,424,098,628.16
其中：库存现金	4,782,433.41	2,255,936.69
可随时用于支付的银行存款	10,674,622,702.82	9,499,931,269.34
可随时用于支付的其他货币资金	1,897,403,217.80	921,911,422.13
期末现金及现金等价物余额	12,576,808,354.03	10,424,098,628.16
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	482,398,325.29	354,952,612.65

(六十二) 外币货币性项目

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			

云南省能源投资集团有限公司 2019 年 1-6 月财务报表附注

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	402,603,283.69	6.8747	2,767,776,794.42
兰特	55,117,873.04	2.0610	113,597,936.34
新加坡币	3,139,794.08	5.0805	15,951,723.83
港币	22,811,802.67	0.8797	20,067,542.81
缅币	140,851,808.61	0.0045	633,833.14
印度尼西亚卢比	124,432,039.18	0.0005	60,473.97
基普	31,727,661,482.27	0.000789	25,025,029.19
泰铢	902,769.95	0.223354	201,637.17
欧元	467.68	7.8170	3,655.85
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-		-
其中：美元	207,397,767.35	6.8747	1,425,797,431.20
港币	454,692,040.43	0.8797	399,992,587.97
应收账款	-		-
其中：美元	133,262,492.52	6.8747	916,139,657.34
印度尼西亚卢比	30,320,000.00	0.0005	14,735.52
基普	115,487,853,270.49	0.000789	91,090,448.01
泰铢	24,668,369.98	0.223354	5,509,776.19
澳元	1,275.27	4.8156	6,141.19
应收股利	-		-
其中：美元	1,187,805.10	6.8747	8,165,803.72
港币	38,800,045.00	0.8797	34,132,399.59
应收利息	-		-
其中：美元	8,521,373.54	6.8747	58,581,886.68
港币	8,543,701.66	0.8797	7,515,894.35
其他应收款	-		-
其中：美元	127,197,539.01	6.8747	874,444,921.43
新加坡币	36,094.04	5.0805	183,375.79
港币	7,772,026.37	0.8797	6,837,051.60
缅币	3,034,679.00	0.0045	13,656.06
印度尼西亚卢比	185,507,650.00	0.0005	90,156.72
基普	2,715,074,236.00	0.000789	2,141,500.79
泰铢	9,800.00	0.223354	2,188.87
短期借款	-		-
其中：港币	746,378,420.00	0.8797	656,589,096.07
应付利息	-		-
其中：美元	9,531,741.03	6.8747	65,527,860.06
港币	939,098.20	0.8797	826,124.69

云南省能源投资集团有限公司 2019 年 1-6 月财务报表附注

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应付债券	-		-
其中：美元	1,583,344,916.39	6.8747	10,885,021,296.71
应付账款	-		-
其中：美元	15,218,966.52	6.8747	104,625,829.14
港币	800,000.00	0.8797	703,760.00
缅币	26,085,000.00	0.0045	117,382.50
印度尼西亚卢比	3,630,000.00	0.0005	1,764.18
基普	30,850,547,061.44	0.000789	24,333,209.72
其他应付款	-		-
其中：美元	488,992,931.23	6.8747	3,361,679,704.33
港币	79,557,467.69	0.8797	69,986,704.33
基普	18,776,397,000.00	0.000789	14,809,786.19
长期借款	-		-
其中：美元	317,259,800.00	6.8747	2,181,065,947.06
应付职工薪酬	-		-
其中：美元	18,913.18	6.8747	130,022.44
新加坡币	10,972.96	5.0805	55,748.12
应交税费	-		-
其中：美元	68,194.96	6.8747	468,819.89
港币	2,697,742.35	0.8797	2,373,203.95
印度尼西亚卢比	15,160,000.00	0.0005	7,367.76
一年内到期的非流动负债	-		-
其中：美元	15,460,000.00	6.8747	106,282,862.00

(六十三) 所有权和使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	482,398,325.29	保证金等
应收票据	41,010,000.00	质押开立应付票据
存货	216,493,194.30	质押借款、诉讼
固定资产	1,795,501,320.81	融资租赁资产、抵押借款
无形资产	97,174,354.25	抵押借款
在建工程	274,440,968.45	抵押借款
可供出售金融资产	777,089,469.75	抵押借款、抵押借款
长期股权投资	1,967,868,864.13	抵押借款
长期应收款	388,703,407.69	抵押借款
其他流动资产	125,592,916.57	抵押借款、抵押借款
其他非流动资产	312,748,689.21	抵押借款

项目	期末账面价值	受限原因
合计	6,479,021,510.45	

注：1. 云南福贡华泰电力开发有限公司以其拥有的设备以及产权证号为福国用（2006）第 142 号土地使用权抵押，向中国银行怒江州分行借款 17,600,000.00 元。截止 2019 年 06 月 30 日借款余额 7,100,000.00 元，一年内到期的金额 3,500,000.00 元。抵押固定资产账面价值合计 18,020,175.04 元，抵押无形资产账面价值合计 829,473.02 元。

2. 云南能投基础设施投资开发建设有限公司以云南能投基础设施投资开发建设有限公司与龙陵县住房和城乡建设局签订的《保山市龙陵县棚户区改造项目（一期）政府购买服务》项下的全部权益和收益质押，向国家开发银行云南省分行借款 900,000,000.00 元。截止 2019 年 6 月 30 日质押长期应收款账面价值合计 388,703,407.69 元。

3. 普洱市洗马湖项目投资开发有限公司以洗马湖全民健身运动场所健身项目提供质押担保，向中国农业发展银行普洱市分行营业部借款 150,000,000.00 元，截止 2019 年 6 月 30 日借款余额 150,000,000.00 元，抵押其他非流动资产账面价值合计 149,945,448.03 元。

4. 澄江云能公路建设开发有限公司以《昆明绕城高速公路东南段澄江县九村立交枢纽工程 PPP 项目合同》项下的所有应收账款作质押，向中国农业发展银行玉溪市江川区支行借款 123,000,000.00 元。截止 2019 年 6 月 30 日质押其他非流动资产账面价值 162,803,241.18 元。

5. 云南省天然气昭通有限公司以其产权证号为“昭工国用 2013 第 0008 号”、“昭市国用 2015 第 03801 号”、“昭市国用 2015 第 03802 号”的土地使用权作为抵押向云南昭通昭阳农村合作银行龙泉支行借款 12,000,000.00 元用于流动资金周转，截止 2019 年 6 月 30 日，借款余额 12,000,000.00 元。抵押无形资产账面价值合计 8,531,450.5 元。

6. 富民县丰顺天然气发展有限公司以其产权证号为“富国用 2012 第 146 号”的土地使用权作为抵押向昆明五华长江村镇银行借款 4,900,000.00 元用于采购天然气，截止 2019 年 6 月 30 日，借款余额 4,900,000.00 元。抵押无形资产账面价值合计 5,043,439.12 元。

7. 云南省盐业有限公司以其所拥有的产权证号为“云（2018）安宁不动产第 0001330 号”、“云（2018）安宁不动产第 0002348 号”、“云（2018）安宁不动产第 0002349 号”、“云（2018）安宁不动产第 0002404 号”、“云（2018）安宁不动产第 0002407 号”的土地使用权作为抵押担保，向招商银行昆明分行借款 100,000,000.00

元，截止 2019 年 6 月 30 日，该项借款余额 49,076,121.61 元，抵押无形资产账面价值合计 82,769,991.61 元。

8. 云南联合外经股份有限公司子公司瑞丽市联合置业投资有限公司以土地使用权（瑞国用（2014）第 474 号）、其持有的富滇银行股份有限公司的可供出售金融资产 29,055,243.88 元，昆明邦信小额贷款有限责任公司 24,440,863.44 元，腾冲民生村镇银行股份有限公司 1,600,000.00 元以及其持有瑞丽市联合置业投资有限责任公司股权 1,000,000,000.00 元提供质押担保，向中国银行云南省分行借款 150,000,000.00 元，截止 2019 年 6 月 30 日借款余额 150,000,000.00 元。抵押存货账面价值合计 73,718,808.09 元；抵押可供出售金融资产账面价值合计 55,096,107.32 元；抵押长期股权投资账面价值合计 1,000,000,000.00 元。

9. 云南联合外经股份有限公司以七彩俊园办公楼在建项目提供抵押担保，向曲靖市商业银行股份有限公司昆明北京路金江支行借款 65,000,000.00 元，截止 2019 年 6 月 30 日借款余额 64,000,000.00 元，抵押在建工程账面价值合计 54,334,300.82 元。

10. 云南联合外经股份有限公司以云南联合电力开发有限公司 16%的股权（可供出售金融资产），向中国银行云南省分行的 320,000,000.00 元长期借款提供股权质押，利率 8%，截止 2019 年 6 月 30 日，借款余额 188,000,000.00 元。受限可供出售金融资产账面价值 362,875,531.97 元。

11. 会泽云能投新能源开发有限公司抵押大海梁子风机设备、质押大海梁子电站电费收费权向中国建设银行股份有限公司会泽支行贷款，到期日 2026 年 11 月 3 日，截止 2019 年 6 月 30 日贷款余额 230,000,000.00 元，其中一年内到期的非流动负债 15,000,000.00 元，受限固定资产账面价值 216,761,995.44 元。

12. 云南能投新能源投资开发有限公司质押会泽云能投新能源开发有限公司的头道坪风电场电费收费权，向国家开发银行云南省分行贷款，到期日 2030 年 11 月 9 日，截止 2019 年 6 月 30 日贷款余额 197,500,000.00 元，其中一年内到期的非流动负债 14,800,000.00 元。

13. 泸西县云能投风电开发有限公司抵押永三电场风机设备，向中国建设银行泸西支行贷款，到期日 2026 年 11 月 1 日，截止 2019 年 6 月 30 日贷款余额 280,000,000.00 元。受限固定资产账面价值 245,317,876.71 元。

14. 泸西县云能投风电开发有限公司质押孔照普风电场电费收费权，向中国建设银行泸西支行贷款，到期日 2026 年 11 月 1 日，截止 2019 年 6 月 30 日贷款余额 187,800,000.00 元。

15. 云南能投物流有限公司将尚未到期的应收票据 41,010,000.00 元抵押给招商银行, 请求招商银行代付贸易物资采购款。截止 2019 年 6 月 30 日, 抵押应收票据的账面价值 41,010,000.00 元。

16. 云南能投威信能源有限公司以威信煤电一体化项目威信一厂火力发电厂部分设备抵押向交银金融融资租赁有限责任公司借款, 截止 2019 年 6 月 30 借款余额 273,381,176.00 元, 抵押固定资产账面价值合计 379,714,661.40 元; 以威信煤电一体化项目发电机组及其附属设备和子公司矿井设备抵押向众元融资租赁(上海)有限公司借款, 截止 2019 年 6 月 30 借款余额 795,000,000.00 元, 抵押固定资产账面价值合计 730,010,062.62 元; 云南保山苏帕河水电开发有限公司以乌泥河水电站售电款收益权抵押向邮政储蓄银行保山分行借款, 截止 2019 年 6 月 30 借款余额 28,000,000.00 元。

17. 云南居正健康管理有限公司以其拥有的云南省昆明市日新路云南能投大厦对面 A-10 栋大厦抵押, 向中国民生银行昆明分行营业部借款 201,298,645.00 元, 截止 2019 年 6 月 30 日借款余额为 82,244,270.79 元, 其中一年内到期长期借款 10,964,438.97 元, 抵押在建工程账面价值合计 220,106,667.63 元。

18. 云南能投居正产业投资有限公司以其拥有的怒江大酒店抵押, 向华夏银行借款 50,000,000.00 元, 截止 2019 年 6 月 30 日借款余额 50,000,000.00 元, 抵押固定资产账面价值合计 88,198,606.23 元。

19. 云南云能度假区投资开发公司以《PPP 项目合同》大渔片区棚户区改造项目未来全部收益质押, 向中国银行股份有限公司昆明西山支行借款, 截止 2019 年 6 月 30 日借款余额 384,500,000.00 元, 其中一年内到期长期借款 15,500,000.00 元; 以《PPP 项目合同》大渔片区棚户区改造项目政府付费及可行性缺口补助质押, 向中国农业发展银行昆明市潘家湾支行借款, 截止 2019 年 06 月 30 日借款余额 785,000,000.00 元, 其中一年内到期长期借款 7,500,000.00 元。

20. 迪庆云能投资有限公司以《迪庆州香格里拉市 2017 年城镇棚户区改造建设项目政府购买服务协议》项下享有的全部权益与收益质押, 截止 2019 年 6 月 30 日, 向国家开发银行云南省分行借款 500,000,000.00 元, 向中国农业发展银行迪庆藏族自治州分行营业部借款 300,000,000.00 元。向中国建设银行香格里拉长征路支行借款 750,000,000.00 元, 向中国建设银行股份有限公司迪庆藏族自治州分行借款 103,000,000.00 元。

21. 云县水电开发有限责任公司电费收益权质押及云南能投中小水电投资有限公司保证担保, 向中国邮政储蓄银行股份有限公司普洱市分行借款。截止 2019 年 6 月 30 日, 借款余额 6,000,000.00 元, 一年内到期的金额 1,500,000.00 元。

22. 云南昌宁恒昌电力有限公司电费收益权质押及云南能投中小水电投资有限公司保证担保，向中国邮政储蓄银行保山隆阳区支行借款。截止 2019 年 6 月 30 日，借款余额 41,000,000.00 元，一年内到期的金额 5,000,000.00 元。

23. 云南省永德恒昌电力有限公司电费收益权质押及云南能投中小水电投资有限公司保证担保，向中国邮储银行临沧市旗山路支行借款。截止 2019 年 6 月 30 日，借款余额 41,000,000.00 元，一年内到期的金额 5,000,000.00 元。

24. 集团本部以持有中国长江电力股份有限公司 0.33% 的股权，为其在上海证券交易所发行 5 亿元可交换公司债券进行股票质押担保，担保期限为 2017 年 12 月 18 日起至 2020 年 12 月 27 日止。截止 2019 年 6 月 30 日，受限长期股权投资账面价值 967,868,864.13 元。

25. 因第三方债务纠纷，省内外 13 家法院先后错误的将云南天聚化工有限公司存放于永钢厂内合计 45,680.57 吨（约合含税价值 1.65 亿元）的库存钢坯、钢材轮候查封，目前天聚化工公司已提起执行异议申请、执行异议之诉，部分案件提请后已开庭审理，目前尚无生效判决。

26. 香港云能国际投资有限公司以持有 02377 BOQ1 博奇环保 49000 股、03958 DFZQ 东方证券 22906.80 股、600016CMBC-A 民生银行 23197.682 股、002797FIRST CAPITAL C-A 第一创业 27318.229 股四支股票质押，向金英证券（香港）有限公司借款，上述股票账面价值，484,710,747.03，其中民生银行股票报表列式其他流动资产，其余为可供出售金融资产。截止 2019 年 6 月 30 日借款余额为 263,988,480.00 元。

27. 富民县丰顺天然气发展有限公司以城市中压输气管道抵押及天然气收费权质押，向中国邮政储蓄银行股份有限公司昆明市分行借款 10,000,000.00 元，利率 4.79%，截止 2019 年 6 月 30 日，借款余额 10,000,000.00 元。受限固定资产账面价值 29,193,900.00 元。

28. 河口滇越货场物流有限责任公司以其拥有的设备抵押，向中国农业银行股份有限公司河口瑶族自治县支行借款 105,000,000.00 元。截止 2019 年 06 月 30 日借款余额 65,000,000.00 元，其中一年内到期的长期借款金额为 65,000,000.00 元。抵押固定资产账面价值合计 88,284,043.37 元。

九、或有事项

（一）截至 2019 年 06 月 30 日，本集团为其他单位提供担保情况

序号	担保单位名称	被担保单位	债权单位	担保方式	担保原值	担保余额	起	止
1	云南省电力投资有限公司	云南滇能澜南江水电开发有限公司	建设银行墨江县支行	保证担保	13,000.00	9,000.00	2006-1-5	2021-1-5

序号	担保单位名称	被担保单位	债权单位	担保方式	担保原值	担保余额	起	止
2	云南省能源投资集团有限公司	云天化集团有限公司	建设银行城东支行	保证担保	120,000.00	120,000.00	2017-7-19	2021-7-17
3	云南省能源投资集团有限公司	云天化集团有限公司	建设银行城东支行	保证担保	40,000.00	40,000.00	2017-7-25	2021-7-21
4	云南省能源投资集团有限公司	华电巡检司发电有限公司	浦发银行昆明分行	保证担保	6,000.00	6,000.00	2018-7-6	2019-7-6
5	云南省能源投资集团有限公司	华电巡检司发电有限公司	浦发银行昆明分行	保证担保	3,000.00	3,000.00	2018-7-11	2019-7-11
6	云南省能源投资集团有限公司	华电巡检司发电有限公司	浦发银行昆明分行	保证担保	6,000.00	6,000.00	2018-7-13	2019-7-13
合计					188,000.00	184,000.00		

(二) 截至 2019 年 06 月 30 日, 本集团的未决诉讼、仲裁形成情况

1. 2017 年 7 月 11 日, 云南能投威信能源有限公司 (以下简称“威信公司”) 收到威信县人民法院传票 2 份, 案号分别为 (2017) 云 0629 民初 1047 号、(2017) 云 0629 民初 1048 号, 均为南宁地矿地质工程勘察院 (以下简称南宁地勘院) 因建设工程施工合同纠纷起诉江南水利水电工程公司 (以下简称“江南公司”)。其中: 案号 (2017) 云 0629 民初 1047 号, 南宁地勘院请求判令江南公司返还其预交的质保金 1,346,995.00 元、安全施工保证金 269,399.00 元、民工工资保证金 269,399.00 元, 合计 1,886,793.00 元, 请求判令威信公司在未支付的工程款范围内承担上述连带付款义务。案号 (2017) 云 0629 民初 1048 号, 南宁地勘院请求判令江南公司支付其工程款 8,206,046.00 元及 2011 年 8 月 7 日起至还清上述款项之日止的银行逾期贷款利息和滞纳金, 请求判令威信公司在未支付的工程款范围内承担连带付款义务。

2017 年 8 月 22 日, 江南公司以管辖权异议提起上诉, 云南省昭通市中级人民法院于 2017 年 12 月 4 日作出“(2017) 云 06 民辖终 47 号”民事裁定书, 裁定驳回江南公司上诉, 维持原裁定。南宁地勘院申请对黄水河水库大坝基础工程造价进行鉴定评估, 威信县法院于 2018 年 5 月 3 日抽选云南鼎丰司法鉴定中心进行鉴定并出具司法鉴定意见书, 法院决定于 2019 年 1 月 7 日开庭审理, 已明确威信公司不承担法律责任。截止 2019 年 6 月 30 日, 目前处于休庭等待判决状态。

2. 香港云能国际投资有限公司 (以下简称“香港公司”) 2014 年 1 月 13 日与印度尼西亚 CV SINARBAUNTUNG 公司 (以下简称印度尼西亚公司) 签订了拟采购 99 万吨煤炭的购销合同, 其中第一期采购近 4 万吨, 价格为 FOB 美元 51.5 元/吨, 货款以 T/T (电汇) 形式支付, 香港公司为此与州裕船务有限公司签订了船运合同。香港公司支付了煤炭预付款 200.76 万美元及船务费 67.90 万美元, 后因对方发运的煤炭验收不合格, 香港公司拒收, 至今印度尼西亚公司未退还货款, 也没有交付合格煤炭。

香港公司委托上海段和段律师事务所作为代理人, 依据合同中仲裁条款向总部设置于巴黎的国际商会国际仲裁院 (ICC) 提起仲裁, 并于 2017 年 2 月 27 日向该机构设置于香港的国际商会国际仲裁院秘书局亚洲事务办公室提起仲裁申请, 申请事项包括贸易款及租船费用和 2014 年 4 月前的利息合计 2,720,828.36 美元, 2014 年 4 月至 2017 年 2

月底的利息 402,782.01 美元，及香港公司发生的债权追索费用。国际商会国际仲裁院成立三名仲裁员组成的仲裁庭审理本案，并于 2017 年 12 月 14 日首次开庭，于 2018 年 9 月 27 日举行第二轮开庭（即对实体问题的审查），于 2018 年 11 月 22 日组织第三轮开庭，就适用法律等问题进行审理。2019 年 5 月 31 日，香港公司收到 ICC 发出的仲裁裁决书电子文件，原件已邮寄出，裁定已解除双方的买卖合同；由印度尼西亚公司支付香港公司 268.66 万美元，并承担仲裁费用 27 万美元及律师费等人民币 1,015,853.51 元、40,920.00 美元和 89,333.90 港元，驳回香港公司主张利息的请求。另外，香港公司已进一步委托印度尼西亚律师对印度尼西亚公司开展调查工作，确保裁定书的可执行性。香港公司将按照裁决书内容履行相应的登记程序，合理主张权利。

3. 云南能投联合外经股份有限公司（以下简称“联合外经”），于 2014 年及之前与南京永华船业有限公司签订多个船舶建造合同，并预付了相应资金。2014 年因南京永华经营困难，无法继续履行合同。2016 年联合外经启动仲裁、诉讼程序对预付款项进行追讨。

截止 2019 年 6 月 30 日资产负债表日各案件及标的资产如下：

案件序号	船号	标的金额（人民币元）	备注
1	01YH	35,261,665.13	3000 吨成品油轮 1 号（已交付）
2	02YH	33,255,885.78	3000 吨成品油轮 2 号（未交付）
3	230	7,228,940.00	330 尺甲板驳船（未建造）
4	5401	13,200,000.00	54 米登陆艇（停工）
5	6602	22,190,135.49	66 米登陆艇，已交未结算
	合计	111,136,626.40	

截止 2019 年 06 月 30 日案件进展情况：

①仲裁案进展情况：2019 年 3 月 21 日，联合外经向法院提交恢复强制执行申请书。2019 年 4 月 10 日，武汉海事法院恢复强制执行，并向南京桥林街道办事处递交了执行裁定书及协助执行通知书，让其协助办理对南京永华拆迁补偿款止付事宜。

②诉讼案进展情况：2019 年 1 月 15 日，南京诉讼四案第四次开庭。双方针对评估内容开庭质证。法院表示除 3000 吨成品油轮 1 号外（还需对补充评估报告进行质证），其他三条船会于春节后尽快作出判决；2019 年 1 月 21 日，CCS 及中信评估机构出具关于 3000 吨成品油轮 1 号补充评估报告；2019 年 3 月 15 日，南京诉讼四案第五次开庭。此次只针对 3000 吨成品油轮 1 号补充评估内容开庭质证；2019 年 4 月 15 日，武汉海事法院已向南京桥林街道办事处递交了关于四案的协助执行通知书，让其协助办理对南京永华拆迁补偿款保全止付事宜。

由于南京永华五个案件，只有 330 尺驳船仲裁案拿到判决，除船号 6602 这条船（资产金额 22,190,135.49 元）于 2017 年 1 月已经交船，但船厂因涉诉问题至今尚未开具发票也未结算，但根据以往年度的审计调整，已将上述部分确认损益。其余四个案目前还在协调法院尽快出判决。为了应对政府的拆迁工作，保全联合外经的损失，联合外经已

联合律师，请武汉海事法院分别于 2019 年 4 月 10 日及 15 日，分两次向南京桥林街道办事处递交了关于五个案件的协助执行通知书，让其协助办理对南京永华拆迁补偿款保全止付事宜。截至 2019 年 6 月 30 日尚未有进展。

4. 云南能投联合外经股份有限公司（以下简称“联合外经”），截止 2018 年 12 月 31 日在建船舶 12 条，2018 年 12 月 31 日至本报告日，联合外经向船东方交付船舶 1 条，尚有按合同约定在建的 11 条船舶均已逾期未向船东交付。因船东尚未向联合外经主张逾期补偿，故逾期损失不可预计。截至 2019 年 6 月 30 日尚未有进展。

5. 云南能投智慧能源股份有限公司（以下简称“智慧能源”）因丽江栖君台民宿客栈有限公司拖欠车辆租金，委托云南新秀律师事务所律师于 2018 年 10 月 17 日向丽江市古城区人民法院立案起诉丽江栖君台民宿客栈有限公司并被该院受理（一审案号为（2018）云 0702 民初 1232 号）。该案于 2019 年 1 月 7 日开庭，古城区法院于 2019 年 1 月 28 日出具（2018）云 0702 民初 1232 号民事判决书，判决被告支付欠智慧能源租赁费 71,759.00 元。后因被告丽江栖君台民宿客栈有限公司在 2019 年 2 月 12 日提起上诉。智慧能源委托律师代理本案二审诉讼事宜，代理律师于 2019 年 5 月 30 日收到对方撤诉通知，现本案诉讼程序已完结，正在对接判决执行问题。

6. 云南能投智慧能源股份有限公司（以下简称“智慧能源”）因丽江玫瑰小镇旅游开发有限公司未支付车辆租金向丽江市古城区人民法院立案起诉，古城区法院于 2018 年 5 月 28 日公开开庭审理该案并于当日出具了（2018）云 0702 民初 448 号民事调解书。因丽江玫瑰小镇旅游开发有限公司未按（2018）云 0702 民初 448 号民事调解书在 2018 年 12 月 31 日前支付给智慧能源车辆租金 62400 元和违约金 5000 元，故智慧能源现委托云南新秀律师事务所向丽江市古城区人民法院申请强制执行，截至 2019 年 6 月 30 日暂无进展。

7. 云南能投云能行网络科技有限公司与昆明星河温泉旅游开发有限公司代驾服务合同纠纷一案，云南能投云能行网络科技有限公司应收代驾费 3.4 万元，多次发律师函进行催告仍无回应。云南能投云能行网络科技有限公司委托律所代理本案相关诉讼事宜，西山区人民法院已于 2019 年 7 月 11 日开庭，目前本案正在等待判决结果。

8. 云南能投化工有限责任公司（以下简称“能投化工”）诉禄丰新立钛业有限公司应付天冶公司 380.45427 万元的液氯货款及利息，根据取得的（2018）云 2601 民初 550 号《民事调解书》，禄丰新立钛业有限公司承诺分期付款，截止目前该公司未按照约定付款。能投化工诉禄丰新立钛业有限公司应付天聚公司 141.34 万元，能投化工母公司 159.97 万元的液氯货款及利息，经昆明市国信公证处主持调解，与该公司达成调解协议，能投化工已于 2019 年 1 月 22 日收到（2019）云 0112 民特 31 号和（2019）云 0112 民特 32 号民事裁定书，禄丰新立钛业有限公司承诺分期付款。截止目前该公司未按照约定付款，目前正在查找禄丰新立钛业有限公司可供执行的财产线索，待查找到可供执行

的财产线索后向法院申请强制执行。目前能投化工账面已全额计提应收款项减值准备，合计已计提资产减值损失 681.76427 万元。

9. 云南天聚化工有限公司（以下简称“天聚化工”），因第三方债务纠纷，省内外 12 家法院先后将云南天聚化工有限公司存放于永钢厂内合计 45,680.57 吨（约合价值 1.65 亿元）的库存钢坯、钢材轮候查封，目前天聚化工公司已提起执行异议申请、执行异议之诉，部分案件提请后已开庭审理，目前尚无生效判决。2019 年 7 月 22 日，达州联程向达州中院起诉天聚化工并申请财产保全，达州中院下达（2019）川 17 民初 76 号民事裁定书，达州中院对天聚化工银行存款 120,852.30 元进行冻结，对 719 货场焦炭、部分铁矿等进行查封，被查封存货价值含税约 3,987.01 万元，公司正在准备应诉。

10. 云南能投物流有限责任公司于 2019 年 2 月 26 日、2019 年 3 月 1 日、2019 年 6 月 10 日分别收到由山西省太原市中级人民法院、山西省太原市小店区法院送达的山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司（以下简称“晋煤集团”）、山西晋煤国贸（日照）有限公司（以下简称“晋煤日照”）以票据追索权为由起诉云南能投物流有限责任公司在内多家企业的《应诉通知书》、《民事起诉状》及有关资料，原告方均系山西省国资委下属公司，其中晋煤日照为晋煤集团全资子公司。晋煤集团、晋煤日照诉称通过背书转让方式取得的多张电子银行承兑汇票到期无法兑付，故起诉至法院要求多个前手背书人承担连带支付票据金额及相应利息、公证费等资金共计 1.49 亿元。涉诉票据承兑人均均为宝塔石化集团财务有限公司（以下简称“宝塔财务”），据悉宝塔财务已因“有关票据活动涉嫌违法犯罪”被公安机关刑事调查。因上述事件，2019 年 7 月云南能投物流有限责任公司被冻结 5,804,766.75 元银行存款，云南能投物流有限责任公司已联合其他省份涉案国企一并选聘律师事务所代理该案件。

11. 本公司对云能投（上海）能源开发有限公司（以下简称“上海能源”）、上海华信国际集团有限公司（以下简称“上海华信”）、国能商业集团有限公司（以下简称“国能商业”）、大大置业（上海）有限公司（以下简称“大大置业”）、上海盛懿投资中心（有限合伙）（以下简称“盛懿中心”）、上海盛懿投资管理有限公司（以下简称“盛懿投资”）、深圳市大生农业集团有限公司（以下简称“大生农业”）、北方石油化工（集团）有限公司（以下简称“北方石油”）、上海峡云创富股权投资基金有限公司以下简称“峡云创富”）、上海浦和企业管理有限公司（以下简称“上海浦和”）、陕西联安能源管理有限公司（以下简称“联安能源”）提起诉讼，请求判令解除与上海能源签订的《统借统贷借款合同》；请求判令上海能源立即归还借款本金人民币 8 亿元；判令上海能源向原告支付自 2018 年 3 月 21 日起计算至 2018 年 7 月 31 日止的利息人民币 15,516,650.52 元；并支付自 2018 年 8 月 1 日起至实际还清款项之日止按年利率 10.5%计算的逾期罚息及复利；判令其余被告承担担保责任。云南省高级人民法院于 2018 年 8 月 10 日出具案件受理通知书，案件受理号为（2018）云民初 147 号。案件受理后，本公司申请了对被告的财产安全，共保全各类财产 15 项，其中 7 项为首封。本案件于 2019 年 4 月 1 日开庭，一审判决如下：一、确认本公司与上海能源签订的《统

借统还借款协议》双方已经于 2018 年 7 月 31 日协商解除；二、由上海能源于该判决生效后十日内支付给本公司借款本金 8 亿元及该款按年利率 5.25%计算的自 2018 年 3 月 21 日起至 2018 年 7 月 31 日止的期内利息 15,516,650.52 元、按年利率 10.5%计算的自 2018 年 8 月 1 日起至款项实际还清之日止的逾期罚息及复利；三、由上海能源于本判决生效后十日内支付给本公司律师费 20 万元、保全担保费 293,585.99 元；四、如上海能源不能在规定的时间内履行上述二、三项判决确定的义务，则本公司对上海华信提供质押的上海能源 50%的股权及威海南海保利科技防务投资中心（有限合伙）1.5 亿元出资额及其相应的财产份额享有质押权，并对质押物拍卖、变卖或者折价后的价款享有优先受偿权；五、如上海能源不能在规定的时间内履行上述二、三项判决确定的义务，则本公司对国能商业提供质押的国能联合控股有限公司 100%的股权享有质押权，并对质押物拍卖、变卖或者折价后的价款享有优先受偿权；六、由上海华信、国能商业、大生农业、北方石油、峡云创富、上海浦和、联安能源对本案中上海能源本公司的上述判决第二、三项债务承担连带清偿责任。上海华信、国能商业、大生农业、北方石油、峡云创富、上海浦和、联安能源承担责任后有权向上海能源追偿；七、驳回本公司其他诉讼请求。目前一审判决处于公告送达阶段，二审情况待定。

所属公司云能商业保理（上海）有限公司（以下简称“云能保理”）诉被告上海华信、中国华信能源有限公司（以下简称“中国华信”），保理合同纠纷一案（案号：（2018）沪 01 民初 565 号），诉讼标的 305,903,333 元，于 2018 年 4 月 8 日在上海市第一中级人民法院立案。云能保理请求：判令被告上海华信向原告支付应收账款人民币 3 亿元；判令被告上海华信向原告支付利息 5,903,333 元；判令被告上海华信向原告支付自 2018 年 3 月 16 日起至实际清偿之日止的逾期滞纳金；判令被告中国华信对被告上海华信全部债务承担连带清偿责任；判令各被告承担本案案件受理费、诉讼保全费、公告费等全部诉讼费用。上海市第一中级人民法院于 2018 年 4 月 11 日完成对被告资产的首轮查封，于 2019 年 4 月 29 日完成对被告资产的补充查封。云能保理已于 2019 年 8 月 15 日收到胜诉判决。

云能保理诉被告上海华信、北方石油、峡云创富、上海浦和、联安能源、国能商业、大生农业保理合同纠纷一案（案号：（2018）沪 02 民初 1146 号），诉讼标的 213,394,680.56 元，于 2018 年 7 月 12 日在上海市第二中级人民法院立案。云能保理请求：判令被告上海华信向原告支付应收账款人民币 2 亿元；被告上海华信向原告支付保理款利息 11,980,555.56 元；判令被告上海华信向原告支付逾期还款利息 1,414,125.00 元；判令被告北方石油、峡云创富、上海浦和、国能商业、大生农业就被告上海华信所负担的债务承担连带清偿责任；判令被告联安能源就被告上海华信所负担的债务的 40%承担连带清偿责任；判令原告与被告国能商业协议，以其持有的国能联合控股有限公司 30,000 万元的股权折价或者申请以拍卖、变卖该质押物所得价款在本案诉讼请求范围内优先受偿。上海市第二中级人民法院于 2018 年 7 月 30 日完成对被告资产的保全查封，上海市高院于 2019 年 5 月 20 日裁定驳回被告的管辖权异议上诉，目前正在等待法院排期开庭。

云能保理诉被告上海华信、中国华信、北方石油、峡云创富、上海浦和、联安能源、国能商业、大生农业保理合同纠纷一案（案号：（2018）沪民初 55 号），诉讼标的人民币 528,359,055.56 元，于 2018 年 7 月 12 日在上海市高级人民法院立案。云能保理请求：判令被告上海华信向原告支付应收账款回购款人民币 5 亿元；判令被告上海华信向原告支付保理款利息 23,127,777.78 元；判令被告上海华信支付逾期付款滞纳金 5,231,277.78 元；判令被告中国华信、北方石油、峡云创富、上海浦和、国能商业、大生农业就被告上海华信所负担的债务承担连带清偿责任；判令被告联安能源就被告上海华信在所负担的债务的 40% 承担连带清偿责任；判令原告与被告国能商业协议，以其持有的国能联合控股有限公司 30,000 万元的股权折价或者申请以拍卖、变卖该质押物所得价款在原告诉讼请求范围内优先受偿。上海市高级人民法院于 2018 年 7 月 23 日完成了对被告资产的保全查封，最高人民法院第三巡回庭于 2019 年 1 月 31 日裁定驳回被告的管辖权异议上诉，将于 2019 年 10 月 24 日正式开庭审理。

云能保理诉被告上海华信、中国华信、北方石油、峡云创富、上海浦和、联安能源、国能商业、大生农业保理合同纠纷一案（案号：（2019）沪民初 24 号），诉讼标的 428,527,966.94 元，于 2019 年 3 月 15 日在上海市高级人民法院立案。云能保理请求：判令被告上海华信向原告支付应收账款回购价款人民币 417,132,755.55 元；判令被告上海华信向原告支付逾期付款滞纳金 10,845,451.64 元；判令被告上海华信向原告支付实现债权的费用 549,759.75 元；判令被告北方石油、峡云创富、上海浦和、大生农业、国能商业、中国华信就被告上海华信所负担的债务承担连带清偿责任；判令被告联安能源就被告上海华信所负担的债务的 40% 承担连带清偿责任；判令原告与被告国能商业协议，以其持有的国能联合控股有限公司 30,000 万元的股权折价或者申请以拍卖、变卖该质押物所得价款在诉讼请求范围内优先受偿。上海市高级人民法院于 2019 年 4 月 24 日完成了对被告资产查封保全工作，于 2019 年 6 月 3 日出具了《财产保全执行情况告知书》，目前法院通知被告大生农业撤回管辖权异议申请，本案正等待法院排期开庭。

（三）截至 2019 年 06 月 30 日，本集团其它事项形成的或有负债情况

贵州嘉能煤矿机械设备有限公司（以下简称“贵州嘉能”）于 2018 年 7 月 9 日以未按合同支付租金为由向华宁县人民法院提交民事起诉状，起诉玉溪市东方煤业有限公司；请求解除签订的两份《煤矿机械设备租赁合同》；返还原告租赁物，若有毁损或灭失，请求判决被告赔偿原告 90 万元；支付原告租金 161.88 万元，支付原告违约金 32.376 万元。玉溪市东方煤业有限公司随后以贵州嘉能交付设备不符合合同约定、影响公司正常生产等原因向法院提起反诉。

2019 年 3 月 4 日玉溪市东方煤业有限公司收到判决，一审法院认为双方合同成立，租赁期届满后，承租人未返还租赁物，出租人未提出异议的，原租赁合同有效，租赁期限为不定期。判决解除两份租赁合同，由玉溪市东方煤业有限公司返还悬移支架 60 架、支付设备使用租金 161.28 万元（含合同租赁期间内租金 19.92 万元，合同租赁期外 2015 年 12 月 14 日-2018 年 7 月 9 日租金 141.36 万元），违约金 1.0944 万元。由贵州嘉能支付玉溪市东方煤业有限公司零部件采购费用 2.26 万元。玉溪市东方煤业有限公司

认为法院判决与实际不符，2019 年 4 月 5 日已递交上诉状，截止 2019 年 6 月 30 日，案件尚未开庭审理。

根据庭审情况及与代理律师沟通，玉溪市东方煤业有限公司很有可能需要按实际使用时间支付一年租金，根据会计准则有关规定，按照合同金额 54.72 万元与已支付金额 34.8 万元差额计提预计负债 19.92 万元。

(四) 除存在上述或有事项外，截至 2019 年 06 月 30 日，本集团无其他重大或有事项。

十、 资产负债表日后事项

2019 年 6 月 3 日，本公司与云南云维股份有限公司（以下简称“云维股份”）控股股东云南省国有资本运营有限公司（以下简称“云南资本”）签署《股份转让协议》，云南资本将其所持有的云维股份合计 290,963,341 股普通股（占云维股份总股本的 23.608%）以人民币 15 亿元的价格转让给本公司。上述协议转让已获得云南省人民政府国有资产监督管理委员会批准，且已完成国家市场监督管理总局反垄断局经营者集中反垄断审查程序，并取得不实施进一步审查的批文。本公司严格履行双方签订的《股份转让协议》向云南资本支付相关价款。

现本次交易还需经上海证券交易所合规性审核确认后方可向中国证券登记结算有限责任公司上海分公司申请办理协议转让的相关过户手续。

十一、 关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
云南省投资控股集团有限公司	昆明市拓东路 15 号	投资管理	24,170,300,000.00	83.08	83.08

2. 子企业

子公司情况详见本附注“七、（一）纳入合并报表范围的子公司基本情况企业”相关内容。

3. 联营企业及合营企业

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	本企业持股比例%	本企业在被投资单位表决权比例%	统一社会信用代码
一、联营企业							
华能澜沧江水电股份有限公司	上市公司	昆明市官渡区	王永祥	水电开发	28.26	28.26	915300000719494905
云南华电巡检司发电有限公司	有限责任公司	弥勒市巡检司	刘建云	电力开发	35.00	35.00	9154030068680781XE
云南华电怒江水电开发有限公司	有限责任公司	昆明市滇池路	舒福平	水电开发	30.00	30.00	915300000727296178T
三峡金沙江云川水电开发有限公司	有限责任公司	昆明市盘龙区	樊启祥	水电开发	15.00	15.00	915300000465K3W0U8T
云南能投中汇招标股份有限公司	有限责任公司	昆明市环城北路	李秋红	招标代理	40.00	40.00	9153000006550123961Q
云南华电镇雄发电有限公司	有限责任公司	镇雄县塘房镇	毛华斌	电力开发	35.00	35.00	915300000693091143T
国电宣威发电有限责任公司	有限责任公司	曲靖市宣威市	许琦	火电工程建设	34.00	34.00	915300000750689732T
国电开远发电有限公司	有限责任公司	红河州开远市	程岩	电力开发	45.00	45.00	915300000772676254R
云南能投涪源科技有限公司	有限责任公司	昆明市高新区	郑昕	计算机软硬件设计、开发及销售	40.00	40.00	91530100083274401U
云南能投水电新能源技术工程有限公司	有限责任公司	昆明经开区	祝永华	建筑装饰和其他建筑业	45.00	45.00	915301000642670971
中国长江电力股份有限公司	上市公司	北京市西城区	卢纯	水力发电	4.00	4.00	911100000710930405L
云南能投汇龙科技股份有限公司	非上市股份有限公司	云南省玉溪市	杨威云	专业技术服务业	40.00	40.00	915304000969420903
云南能投生态环境科技有限公司	有限责任公司	昆明市高新区	邱文	生态修复	40.00	40.00	915301000309558758K

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	统一社会信用代码
华能资本服务有限公司	有限责任公司	北京市丰台区	丁益	金融业	10.00	10.00	91110000710932363D
三峡资本控股有限责任公司	有限责任公司	北京市海港区	金才玖	金融业	10.00	10.00	91110106335463656M
云南滇能澜沧江水电开发有限公司	有限责任公司	普洱市墨江哈尼族自治县	赵东	电力、热力、燃气及水生产和供应业	39.00	39.00	915306227414820788
中国水电四局(祥云)机械能源装备有限公司	有限责任公司	大理白族自治州祥云县	董贵林	制造业	49.00	49.00	91532923MA6K41AT19
云南洲际班列物流有限责任公司	有限责任公司	云南省昆明经开区	吴建烈	交通运输、仓储和邮政业	45.00	45.00	91530100MA6K8W1F02R
云南华油天然气有限公司	有限责任公司	昭通市昭阳区	朱本立	电力、热力、燃气及水生产和供应业	40.00	40.00	91530600579836308G
云南能投国融天然气产业发展有限公司	有限责任公司	云南省昆明市	王显军	燃气项目投资	40.00	40.00	915300003366681654L
曲靖县通顺燃气有限公司	有限责任公司	玉溪市通海县	李睿益	批发和零售业	45.00	45.00	9153042358736651394
云南能投勐唐能源开发有限公司	有限责任公司	昆明市五华区	李睿益	科学研究和技术服务业	40.00	40.00	915301020832519658H
云南能投普洱建设投资有限公司	有限责任公司	普洱市思茅区	潘永卓	商务服务业	60.00	49.00	91530800MA6K6DCM0A
勐腊天韵对外经济贸易有限责任公司	有限责任公司	勐腊县	陈伟	批发和零售业	49.00	49.00	91532823681296643E
云南聚通实业有限公司	有限责任公司	云南省昆明市	马林	化工业	30.00	30.00	91530000560909034XB
云南中金钾业股份有限公司	有限责任公司	楚雄彝族自治州	邵军	制造业	35.00	35.00	91532300MA6K86EC3H
TUCM4RJNEH0LDJINGPTLTD	有限责任公司	新加坡			45.00	45.00	
云南丰疆国际物流供应链股份有限公司	有限责任公司	云南省昆明市	刘波	商务服务业	22.00	22.00	91530100351830834G
云南东源镇雄煤业有限公司	有限责任公司	云南省镇雄县	李志钧	采矿业	26.00	26.00	91530627763866013XQ
云南东源罗平煤业有限公司	有限责任公司	云南省曲靖市罗平县	罗国辉	煤炭开采和洗选业	49.00	49.00	9153032477865845298
云南四方化工有限公司	有限责任公司	宣威市开发区	罗国辉	采矿业	49.60	49.60	91530381784606480X

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	本企业持股比例%	本企业在被投资单位表决权比例%	统一社会信用代码
国核资本控股有限公司	有限责任公司	中国（上海）自由贸易试验区	王振京	资本市场服务	15.00	15.00	913100000861579568
国家电网集团资本控股有限公司	有限责任公司	北京市西城区	王振京	商务服务业	15.00	15.00	91110000717832162P
华坪工业园区配售电有限公司	有限责任公司	丽江市华坪县	赵锐	电力、热力生产和供应业	49.00	49.00	91530723MA6NUT9142
云南交投集团物资有限公司	有限责任公司	云南省昆明市	王璟逾	建筑业	49.00	49.00	91530111795171283J
UNITED SUPPLY CHAIN CORPORATION	有限责任公司	越南					
二、合营企业							
云能投（上海）能源开发有限公司	有限责任公司	中国（上海）自由贸易试验区	杨飞	商务服务业	50.00	50.00	91310115MA1K3KNUX6

4. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容
(1) 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业		
	云南云景林纸股份有限公司	销售芒硝
(2) 其他关联方		
	云南华源包装有限公司	购买包装物
	云南天马物流有限公司	运输费
	云南白象彩印包装有限公司	购买包装物、销售防伪标记、废旧材料
	云南云天化信息科技有限公司	购买服务
	云南云天化联合商务有限公司	购买物资
	瑞丽天平边贸易有限公司	购买物资
	云南天鸿化工工程股份有限公司	购买原材料

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容
	中轻依兰(集团)有限公司	购买原材料, 销售液碱、芒硝
	云南能投生态环境科技有限公司	购买服务
	云南能投浪潮科技有限公司	购买服务
	云南省化工研究院	购买原材料
	云南云天化无损检测有限公司	购买服务
	云南能投水保环建设工程有限公司	购买服务
	云南华油天然气有限公司	购买原材料
	云南能投水电新能源技术工程有限公司	购买服务
	云南华能澜沧江水电物资有限公司	销售钢材
	云南华电怒江水电开发有限公司	销售钢材
	云南三环中化化肥有限公司	销售液碱、盐酸、芒硝
	中国船舶重工集团海装风电股份有限公司	提供服务
	中国水电四局(祥云)机械能源装备有限公司	提供服务
	云南能投勃朗能源开发有限公司	提供服务
	云南天马物流有限公司	销售盐矿产品
	云南晋宁黄磷有限公司	销售盐矿产品
	云南天蔚物业管理有限公司	销售盐矿产品
	云南文山铝业有限公司	氯碱工业
	中国船舶重工集团海装风电股份有限公司	海装电力

(二) 关联交易

1. 购买商品

关联方类型及关联方名称	本期		上期	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
其他关联关系方				
云南华源包装有限公司	10,312,512.16	0.02		
云南天马物流有限公司	6,098,400.54	0.01		
云南白象彩印包装有限公司	1,911,848.91	-		
云南云天化信息科技有限公司	566,128.49	-		
瑞丽天平边贸有限公司	17,514,055.00	0.04		
云南天鸿化工工程股份有限公司	524,900.00	-		
云南能投生态环境科技有限公司	101,910.53	0.05		
云南文山铝业有限公司	166,499,308.46	0.14		
中国船舶重工集团海装风电股份有限公司	208,635.08	-		
云南滇东云电投煤业有限公司	14,068.97	-		
合计	203,751,768.14			

2. 销售商品

关联方类型及关联方名称	本期		上期	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合营及联营企业				
华能澜沧江水电股份有限公司			14,247,458.46	1.24
其他关联关系方				
云南白象彩印包装有限公司	197,931.03	-		
中轻依兰(集团)有限公司	997,985.97	-		
云南天马物流有限公司	189,465.09	-		
云南能投新能源产业园区投资开发有限公司	126,309,181.82	0.10		
云南云天化石化有限公司	2,873,174.35	0.01		
云南华能澜沧江水电物资有限公司			35,595,966.79	3.11
中国船舶重工集团海装风电股份有限公司			10,405,938.58	0.03
中国水电四局(祥云)机械能源装备有限公司	3,610,329.26	0.01	3,480,366.92	0.01
云南云景林纸股份有限公司			1,535,374.82	0.36
合计	134,178,067.52		65,265,105.57	

3. 关联方资金拆借

(1) 关联方资金拆借关联方资金拆借

借款企业	与本企业关系	借款用途	年末借款余额	上年年末借款余额
云能投（上海）能源开发有限公司	合营企业	项目资金借款	800,000,000.00	800,000,000.00
云南华电怒江水电开发有限公司	联营企业	项目资金借款	596,578,661.90	596,578,661.90
云南能投普洱建设投资有限公司	联营企业	项目资金借款	420,000,000.00	420,000,000.00
昆明华以能源工程技术合作有限公司	其他关联方	项目资金借款	47,280,000.00	48,700,000.00
云南能投汇龙科技股份有限公司	联营企业	项目资金借款	4,000,000.00	4,000,000.00
合计			1,867,858,661.90	1,869,278,661.90

(2) 收取资金占用费、利息收入

关联方名称	交易内容	本年利息收入
云能投（上海）能源开发有限公司	借款利息收入	21,116,651.54
云南华电怒江水电开发有限公司	借款利息收入	14,247,458.46
云南能投普洱建设投资有限公司	借款利息收入	16,918,235.08
昆明华以能源工程技术合作有限公司	借款利息收入	1,500,566.44
云南能投汇龙科技股份有限公司	借款利息收入	105,605.58
合计		53,888,517.10

(3) 借入资金

借款企业	与本企业关系	借款用途	年末借款余额	上年年末借款余额
云天化集团有限责任公司	其他关联方	经营借款	100,000,000.00	100,000,000.00
合计			100,000,000.00	100,000,000.00

(4) 收取资金占用费、利息支出

关联方名称	交易内容	本年利息支出
云天化集团有限责任公司	借款利息支出	674,999.96
合计		674,999.96

(三) 关联方往来余额

1. 关联方应收账款

关联方	期末余额	坏账准备	上年年末余额	坏账准备
-----	------	------	--------	------

关联方	期末余额	坏账准备	上年年末余额	坏账准备
其他关联关系方				
其中：云南文山铝业有限公司	73,769,600.44	1,823,581.00		
中国船舶重工集团海装风电股份有限公司	28,738,645.47			
云南能投新能源产业园区投资开发有限公司	138,940,100.00			
勐腊天勐对外经济贸易有限责任公司	314,870.60	312,350.60	314,870.60	311,405.60
云南三环中化化肥有限公司			30,900.00	154.50
中国水电四局（祥云）机械能源装备有限公司	4,741,458.47			
云南云天化石化有限公司	655,749.00			
合计	247,160,423.98	2,135,931.60	345,770.60	311,560.10

2. 关联方预付款项

关联方	期末余额	坏账准备	上年年末余额	坏账准备
其他关联关系方				
其中：云南天勐对外经济贸易有限责任公司			341,634.00	
云南云天化商务联合有限责任公司	20,096.65			
合计	20,096.65		341,634.00	

3. 关联方其他应收款

关联方	期末余额	坏账准备	上年年末余额	坏账准备
控股股东				
其中：云南省投资控股集团有限公司	1,478,877,726.48			
合营及联营企业				
其中：华能澜沧江水电股份有限公司	250,000.00			
其他关联关系方				
其中：云南能投普洱建设投资有限公司	420,599,657.05		420,225,970.27	
TUC MARINE HOLDING PTE LTD			9,717,011.23	
安兴			4,635,000.00	
云南天勐对外经济贸易有限责任公司	1,470,000.00	1,470,000.00	1,470,000.00	1,470,000.00
通海县通麓燃气有限公司	296,887.50	89,066.25	296,887.50	42,005.75

关联方	期末余额	坏账准备	上年年末余额	坏账准备
中国水电四局(祥云)机械能源装备有限公司	7,396.01		-	-
云南云天化石化有限公司	500,000.00			
合计	1,902,001,667.04	1,559,066.25	436,344,869.00	1,512,005.75

4. 关联方应付账款

关联方	期末余额	上年年末余额
其他关联关系方		
其中：云南华油天然气有限公司	7,554,548.90	7,554,548.90
云南华源包装有限公司	9,992,059.31	
云南白象彩印包装有限公司	1,487,378.21	
云南云天化无损检测有限公司	4,444.45	
中轻依兰集团有限公司	3,249.27	
云南三环化工有限公司	3,171,152.60	
云南天鸿化工工程股份有限公司	66,258.35	
云南磷化集团科工贸有限公司	2,260.00	
瑞丽天平边贸有限公司	2,629,198.40	
通海县通麓燃气有限公司	50,100.00	
云南洲际班列物流有限责任公司	639,381.51	
合计	25,600,031.00	7,554,548.90

5. 其他应付款

关联方	期末余额	上年年末余额
其他关联关系方		
其中：云南洲际班列物流有限责任公司	500,000.00	
云南云天化信息科技有限公司	33,976.27	
云南天鸿化工工程股份有限公司	28,869.50	
云南博源实业有限公司	2,676,242.82	
云能投(上海)能源开发有限公司	30,746,767.00	25,000,000.00
合计	33,985,855.59	25,000,000.00

十二、 母公司主要财务报表项目注释

(一) 主要财务报表项目注释

1. 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息	41,433,078.44	14,998,825.86
应收股利	77,110,716.12	118,079,416.12
其他应收款	1,890,364,870.43	61,079,958.44

项目	期末余额	上年年末余额
合计	2,008,908,664.99	194,158,200.42

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

项目	期末余额	上年年末余额
委托贷款	41,433,078.44	14,998,825.86
合计	41,433,078.44	14,998,825.86

(2) 应收股利

项目	期末余额	上年年末余额
账龄 1 年以内的应收股利	14,746,393.17	55,715,093.17
其中：金安桥水电站有限公司	14,746,393.17	14,746,393.17
云南能投联合外经股份有限公司		40,968,700.00
账龄 1 年以上的应收股利	62,364,322.95	62,364,322.95
其中：金安桥水电站有限公司	62,364,322.95	62,364,322.95
合计	77,110,716.12	118,079,416.12

(3) 其他应收款

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,494,887,726.48	79.06		
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	2,031,986.77	0.11	537,629.88	26.46
集团内关联方组合	391,989,094.84	20.73		-
员工备用金组合	149,291.90	0.01		-
组合小计	394,170,373.51	20.85	537,629.88	0.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,844,400.32	0.10		-
合计	1,890,902,500.31	100.00	537,629.88	-

(续表)

种类	上年年末余额
----	--------

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	1,843,234.07	2.99	537,629.88	29.17
集团内关联方组合	53,691,711.29	87.14		-
员工备用金组合	330,000.00	0.54		-
组合小计	55,864,945.36	90.66	537,629.88	0.96
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	5,752,642.96	9.34		-
合计	61,617,588.32	100.00	537,629.88	0.87

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			上年年末余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	1,194,813.40	58.80	50,606.07	1,000,000.00	54.26	50,000.00
一至二年	204,108.61	10.04	20,410.86	210,169.31	11.40	21,016.93
二至三年	33,064.76	1.63	6,612.95	33,064.76	1.79	6,612.95
三至四年	200,000.00	9.84	60,000.00	200,000.00	10.85	60,000.00
四至五年		-			-	
五年以上	400,000.00	19.69	400,000.00	400,000.00	21.70	400,000.00
合计	2,031,986.77	100.00	537,629.88	1,843,234.07	100.00	537,629.88

2) 采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
关联方组合	391,989,094.84			53,691,711.29		
员工备用金	149,291.90			330,000.00		
合计	392,138,386.74			54,021,711.29		

(2) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
-------	------	------	----	----------	------

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
代垫保险费用	714,547.26		1 年以内	-	代垫保险
待收发票进项税	1,129,853.06		1 年以内	-	无收回风险
合计	1,844,400.32			—	—

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收 账款合计的 比例 (%)	坏账准 备
昆明云能物流有限公司	融资款	300,000,000.00	1 年以内	15.87	
云南能投有能科技股份有限公司	内部借款	30,896,850.66	1 年以内	1.63	
云南能投新能源投资开发有限公司	代垫款	48,909,148.84	1 年以内、 1-2 年	2.59	
云南省投资控股集团有限 公司	股权置换省 投资资产	1,478,877,726.48	1 年以内	78.21	
交银国际信托有限公司	认购信托计 划保证金	16,010,000.00	1 年以内	0.85	
合计	—	1,874,693,725.98	—	99.15	-

2. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司的投资	30,466,315,540.25	3,628,671,298.73	1,338,544,488.73	32,756,442,340.25
对合营企业投资	473,993,765.91	821,716.38	-	474,815,482.29
对联营企业投资	28,522,440,951.50	2,410,146,539.68	748,450,400.00	30,184,137,091.18
小计	59,462,750,257.66	6,039,639,544.79	2,086,994,888.73	63,415,394,913.72
减：长期股权投资减 值准备				
合计	59,462,750,257.66	6,039,639,544.79	2,086,994,888.73	63,415,394,913.72

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	投资成本
		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			
子公司											
云南能源投资股份有限公司	1,626,857,020.50										1,626,857,020.50
云南省电力投资有限公司	1,620,304,567.11										1,620,304,567.11
云能投(北京)投资有限公司	230,000,000.00		230,000,000.00								-
攀宝云能投能源开发有限公司	22,000,000.00										22,000,000.00
云南能投物流有限责任公司	80,000,000.00										80,000,000.00
云南能投资本投资有限公司	5,672,500,000.00	32,678,772.49									5,705,178,772.49
云南能投能和经贸有限公司	32,678,772.49		32,678,772.49								-
香港云能国际投资有限公司	3,487,563,000.99	232,691,300.00									3,720,254,300.99
云南能投威士科技股份有限公司	16,366,848.48										16,366,848.48
云南能投有色科技股份有限公司	21,621,949.91										21,621,949.91
云南能投达慧进出口有限公司	51,000,000.00										51,000,000.00
云南能投中小水电投资有限公司	40,000,000.00										40,000,000.00

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动							减值准备期末余额	投资成本		
		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	
云南省能源研究院有限公司	375,000,000.00									375,000,000.00		375,000,000.00
云南能投煤业有限公司	1,012,145,348.20									1,012,145,348.20		1,012,145,348.20
云南能投生物资源开发有限公司	12,000,000.00									12,000,000.00		12,000,000.00
云南能投怒江州产业开发投资有限公司	600,000,000.00	50,935,500.00								650,935,500.00		650,935,500.00
云南能投化工有限责任公司	1,353,467,848.59									1,353,467,848.59		1,353,467,848.59
云南能投基础设施投资开发有限公司	3,055,597,641.64		1,075,865,716.24							1,939,731,925.40		1,939,731,925.40
云南能投电力装备园区开发有限公司		1,147,865,716.24								1,147,865,716.24		1,147,865,716.24
云南省配售电网有限公司	3,747,908,170.00									3,747,908,170.00		3,747,908,170.00
云南能投信息产业开发有限公司	358,057,002.01									358,057,002.01		358,057,002.01
云南能投联合对外投资股份有限公司	433,560,108.65									433,560,108.65		433,560,108.65
云南能投正产投资股份有限公司	194,907,103.15									194,907,103.15		194,907,103.15
云南能投智慧能源股份有限公司	24,048,826.12									24,048,826.12		24,048,826.12

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	投资成本	
		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
深圳云能基金管 理有限公司	450,472,274.10									450,472,274.10		450,472,274.10
云南能投峰达建 设集团有限公司	129,867,900.00									129,867,900.00		129,867,900.00
云南能投新能源 投资有限公司	1,712,391,158.31									1,712,391,158.31		1,712,391,158.31
云南能投股权投 资基金合伙企业 (有限合伙)	3,996,000,000.00	499,600,000.00								4,495,600,000.00		4,495,600,000.00
云南云能晟翰教 育开发有限公司	150,000,000.00									150,000,000.00		150,000,000.00
昆明云能经开健 康产业有限公司		100,000,000.00								100,000,000.00		100,000,000.00
云南能投68通产 业发展有限公司		65,000,000.00								65,000,000.00		65,000,000.00
云南省煤炭产业 集团有限公司		1,500,000,000.00								1,500,000,000.00		1,500,000,000.00
小计	30,466,315,540.25	3,628,671,288.73	1,338,544,488.73	-	-	-	-	-	-	32,756,442,340.25	-	32,756,442,340.25
联营企业												
中国长江电力股 份有限公司	11,933,808,849.69			338,353,660.62	-10,099,796.37					12,262,062,713.94		10,631,394,872.80
华能澜沧江水电 股份有限公司	12,669,387,806.41			879,579,055.13	6,814,413.08				748,450,400.00	12,807,330,874.62		10,331,650,681.05

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动							减值准备期末余额	投资成本	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的损益	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
云南华电怒江水电开发有限公司	259,578,604.89									259,578,604.89	258,375,707.74
三峡金沙江云川水电开发有限公司	3,600,000,000.00	1,200,000,000.00								4,800,000,000.00	4,800,000,000.00
云南中汇招标有限公司	6,243,263.97			-924,464.67						5,318,799.30	5,000,000.00
云南能投水电新能源技术有限公司	1,593,499.80			-624,614.15						968,885.65	2,250,000.00
云南能投汇龙科技股份有限公司	33,628,260.80			-2,547,126.74						31,081,134.06	31,600,000.00
云南能投生态环保科技有限公司	18,200,665.94			-404,587.22						17,796,078.72	20,000,000.00
小计	28,522,440,951.50	1,200,000,000.00	-	1,213,431,922.97	-3,285,383.29	-	748,450,400.00	-	-	30,184,137,091.18	26,100,271,261.59
合营企业											
云能投(上海)能源开发有限公司	473,993,765.91			821,716.38						474,815,482.29	500,000,000.00
小计	473,993,765.91	-	-	821,716.38	-	-	-	-	-	474,815,482.29	500,000,000.00
合计	59,462,750,257.66	4,828,671,288.73	1,338,544,488.73	1,214,253,639.35	-3,285,383.29	-	748,450,400.00	-	-	63,415,394,913.72	59,356,713,691.84

3. 营业收入及成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
投资收益	1,944,087,860.26		998,040,110.29	
其他业务收入	83,121,330.20		65,107,922.58	
合计	2,027,209,190.46		1,063,148,032.87	

4. 母公司现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量	—	—
净利润	1,125,774,917.85	346,236,347.89
加：资产减值准备		
信用资产减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,440,616.84	13,921,282.86
无形资产摊销	522,254.01	536,732.70
长期待摊费用摊销	4,212,938.09	5,659,325.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”填列)		-
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		-
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	-13,195.13	-
财务费用(收益以“-”填列)	854,334,303.89	706,376,596.86
投资损失(收益以“-”填列)		-
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)		-
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		-
存货的减少(增加以“-”填列)		-
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-931,633,543.26	-37,805,078.02
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	105,516,244.90	134,528,888.88
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	1,172,154,537.19	1,169,454,096.67
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		-
一年内到期的可转换公司债券		-
融资租入固定资产		-
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	6,149,678,961.89	4,771,083,741.10

云南省能源投资集团有限公司 2019 年 1-6 月财务报表附注

项目	本期金额	上期金额
减：现金的上年年末余额	5,357,208,424.68	4,736,925,496.26
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的上年年末余额		
现金及现金等价物净增加额	792,470,537.21	34,158,244.84

十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

本集团本报告期无其他需要披露的重大内容。

十四、财务报表的批准

本集团 2019 年 6 月财务报表已经本公司董事会批准。





营业执照

统一社会信用代码

91110101592354581W



扫描二维码登录
“国家企业信用信息公示系统”
了解更多登记、备案、许可、监管信息

(副本(3-1))



名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李晓英、张克、叶卫刚

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其它业务。(企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

成立日期 2012年03月02日

合伙期限 2012年03月02日 至 2042年03月01日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层



登记机关

2019年05月08日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制

证书序号 0000186

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、篡改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



会计师事务所

执业证书

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

首席合伙人: 叶韶勋

主任会计师:

经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000198

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。



首席合伙人: 张克



证书号: 16 发证时间: 二〇一〇年十月二十日

证书有效期至: 二〇一九年十月二十日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



鲍琼(530100230012)
您已通过2016年年检
云南省注册会计师协会

月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



鲍琼(530100230012)
您已通过2017年年检
云南省注册会计师协会



鲍琼(530100230012)
您已通过2018年年检
云南省注册会计师协会

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日



证书编号: 530100230012
No. of Certificate

批准注册协会: 云南省注册会计师协会
Authorized Institution of CPA: Yunnan Provincial Institute of Certified Public Accountants

发证日期: 1997 年 10 月 28 日
Date of Issuance



姓 名: 鲍琼
Full name: 鲍琼
性 别: 女
Sex: 女
出生日期: 1971-01-10
Date of Birth: 1971-01-10
工作单位: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)昆明分所
Working unit: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)昆明分所
身份证号码: 53011219710110034X
Identity Card No.:



2011年度年检合格



本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

注册会计师工作单位变更事项登记
Registrations of the Change of Working Units by CPA

同意变更

Agree the holder to be transferred from

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙) 五经分部
CPA

同意变更

Agree the holder to be transferred from



中审众环会计师事务所(特殊普通合伙) 二经部五经部
同意变更

2011年12月17日

2011年12月20日

注册会计师协会
Institute of Certified Public Accountants

110002100017

证书编号:
No. of Certificate



注册会计师协会
Institute of Certified Public Accountants

注册会计师协会
Institute of Certified Public Accountants

注册会计师工作单位变更事项登记
Registrations of the Change of Working Units by CPA

同意变更

Agree the holder to be transferred from

中审众环会计师事务所
CPA



信永中和会计师事务所
同意变更

2011年5月31日



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2011年3月21日



注册会计师协会
Institute of Certified Public Accountants

110002100017

证书编号:
No. of Certificate

注册会计师协会
Institute of Certified Public Accountants

2011年9月28日



姓名
Full name
赵光强
Sex
男
出生日期
Date of birth
1972-04-05
工作单位
Working unit
中审众环会计师事务所河南分所
身份证号码
Identity card No.
530103720405067

