

云南省能源投资集团有限公司

2019 年度

审计报告

| 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      | 13-194 |



信永中和会计师事务所

ShineWing

certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街  
8号富华大厦A座9层

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

联系电话: +86(010)6554 2288  
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190  
facsimile: +86(010)6554 7190

## 审计报告

XYZH/2020KMA10301

云南省能源投资集团有限公司董事会:

### 一、 审计意见

我们审计了云南省能源投资集团有限公司(以下简称云南能投集团)财务报表,包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表,2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表,以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了云南能投集团2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

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

### 三、 关键审计事项

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

| 投资收益的确认                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 关键审计事项                                                                                                                             | 审计中的应对                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <p>云南能投集团主要业务范围为电力、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，投资收益为云南能投集团的主要利润来源。由于投资收益金额较大，且管理层在确认投资收益时需作出一定的判断，我们将投资收益的确认作为关键审计事项。</p> | <p>我们对云南能投集团投资收益的确认，主要执行了以下程序：</p> <p>（1）了解、评估并测试了管理层与投资相关的关键内部控制的设计和执行；</p> <p>（2）获取重要投资的投资协议及被投资单位章程，检查、核对能投集团出资及股权比例；</p> <p>（3）对于应采用权益法核算的长期股权投资，获取对长期股权投资重大影响的依据，以确认采用权益法的合理性；</p> <p>（4）对于采用成本法核算的长期股权投资确认的投资收益，获取被投资单位利润分配决议；</p> <p>（5）获取被投资单位经审计的年度财务报表，重点关注长期股权投资确认的投资收益计算依据是否充分，归属期间是否相互混淆，权益法和成本法的运用是否适当；</p> <p>（6）与上年度投资收益进行比较，结合本期的变动情况，分析本期投资收益是否存在异常现象；</p> <p>（7）与投资的相关审计结合，验证确认投资收益的记录是否充分、准确；对于重大的投资收益项目，审阅相关文件，复核其计算的准确性；</p> <p>（8）对当年增减投资、被投资单位增发股份等导致在被投资单位持股比例变化的，收集相关资料，执行重新计算等程序确认；</p> <p>（9）对于公开披露信息的被投资单位，通过上网查询相关资料、重新计算并与账面记录进行核对；</p> <p>（10）结合货币资金审计，检查投资收益的收回及相关账务处理的正确性。</p> |

#### 四、其他信息

云南能投集团管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括云南能投集团2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信

息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时,管理层负责评估云南能投集团的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项,并运用持续经营假设,除非管理层计划清算云南能投集团、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督云南能投集团的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证,并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证,但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致,如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策,则通常认为错报是重大的。

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时,根据获取的审计证据,就可能导致对云南能投集团持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确

定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致云南能投集团不能持续经营。

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

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

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

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

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 北京

中国注册会计师：(项目合伙人)



中国注册会计师：



二〇二〇年四月二十七日

本会计报表已经我所审计  
信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)昆明分所

# 合并资产负债表

2019年12月31日

编制单位: 云南能源投资集团有限公司

单位: 人民币元

|                        | 附注      | 年末余额               | 年初余额               |
|------------------------|---------|--------------------|--------------------|
| 流动资产:                  |         |                    |                    |
| 货币资金                   | 八、(一)   | 15,496,495,584.99  | 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)   | 996,121,099.44     | 1,188,421,398.77   |
| 衍生金融资产                 |         | -                  | -                  |
| 应收票据                   | 八、(三)   | 492,607,237.84     | 295,220,610.88     |
| 应收账款                   | 八、(四)   | 6,754,235,328.77   | 4,443,757,117.10   |
| ☆应收款项融资                | 八、(五)   | 103,632,280.13     | -                  |
| 预付款项                   | 八、(六)   | 5,214,094,480.14   | 3,186,704,349.15   |
| △应收保费                  |         | -                  | -                  |
| △应收分保账款                |         | -                  | -                  |
| △应收分保合同准备金             |         | -                  | -                  |
| 其他应收款                  | 八、(七)   | 5,135,612,757.74   | 1,531,866,159.26   |
| △买入返售金融资产              |         | -                  | -                  |
| 存货                     | 八、(八)   | 3,256,351,058.65   | 1,984,429,476.46   |
| 其中: 原材料                |         | 464,211,944.90     | 203,026,881.48     |
| 库存商品(产成品)              |         | 1,194,136,324.93   | 840,257,695.14     |
| ☆合同资产                  |         | -                  | -                  |
| 持有待售资产                 |         | -                  | -                  |
| 一年内到期的非流动资产            | 八、(九)   | 1,499,090,967.00   | 2,024,426,295.56   |
| 其他流动资产                 | 八、(十)   | 7,261,157,889.17   | 5,213,843,452.88   |
| 流动资产合计                 |         | 46,209,398,683.87  | 32,693,667,798.80  |
| 非流动资产:                 |         |                    |                    |
| △发放贷款和垫款               | 八、(十一)  | 1,104,364,014.53   | 1,104,790,470.00   |
| ☆债权投资                  |         | -                  | -                  |
| 可供出售金融资产               | 八、(十二)  | 17,060,320,504.13  | 21,120,353,748.16  |
| ☆其他债权投资                |         | -                  | -                  |
| 持有至到期投资                | 八、(十三)  | 750,513,096.41     | 212,833,333.35     |
| 长期应收款                  | 八、(十四)  | 6,980,761,017.93   | 5,560,436,268.99   |
| 长期股权投资                 | 八、(十五)  | 60,775,839,451.68  | 38,882,422,820.66  |
| ☆其他权益工具投资              | 八、(十六)  | 53,791,117.49      | -                  |
| ☆其他非流动金融资产             |         | -                  | -                  |
| 投资性房地产                 | 八、(十七)  | 1,181,131,016.23   | 539,428,539.80     |
| 固定资产                   | 八、(十八)  | 22,240,610,409.90  | 17,572,294,370.49  |
| 在建工程                   | 八、(十九)  | 10,325,650,055.39  | 8,380,809,600.09   |
| 生产性生物资产                |         | -                  | -                  |
| 油气资产                   |         | -                  | -                  |
| ☆使用权资产                 | 八、(二十)  | 2,663,105.57       | -                  |
| 无形资产                   | 八、(二十一) | 14,498,053,260.93  | 1,921,598,106.61   |
| 开发支出                   | 八、(二十二) | 15,129,210.28      | 6,138,892.61       |
| 商誉                     | 八、(二十三) | 2,440,502,000.22   | 638,255,798.70     |
| 长期待摊费用                 | 八、(二十四) | 215,682,968.92     | 150,746,769.64     |
| 递延所得税资产                | 八、(二十五) | 174,998,037.37     | 136,852,912.68     |
| 其他非流动资产                | 八、(二十六) | 4,812,369,165.17   | 4,082,057,370.24   |
| 其中: 特准储备物资             |         | -                  | -                  |
| 非流动资产合计                |         | 142,632,378,442.15 | 100,309,019,002.02 |
| 资产总计                   |         | 188,841,777,126.02 | 133,002,686,800.82 |

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

胡春锦

沈军

本会计报表已经我所审计  
信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)昆明分所

合并资产负债表(续)

2019年12月31日

编制单位:云南省能源投资集团有限公司

单位:人民币元

|                        | 附注      | 年末余额                      | 年初余额                      |
|------------------------|---------|---------------------------|---------------------------|
| <b>流动资产:</b>           |         |                           |                           |
| 短期借款                   | 八、(二十七) | 9,145,637,104.73          | 8,500,136,410.43          |
| △向中央银行借款               |         | -                         | -                         |
| △拆入资金                  |         | -                         | -                         |
| ☆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负债 |         | -                         | -                         |
| 衍生金融负债                 |         | -                         | -                         |
| 应付票据                   | 八、(二十八) | 2,725,343,389.76          | 851,423,730.71            |
| 应付账款                   | 八、(二十九) | 6,290,749,261.92          | 4,728,403,241.64          |
| 预收款项                   | 八、(三十)  | 1,464,095,716.10          | 938,764,801.90            |
| ☆合同负债                  |         | -                         | -                         |
| △卖出回购金融资产款             |         | -                         | -                         |
| △吸收存款及同业存放             |         | -                         | -                         |
| △代理买卖证券款               |         | -                         | -                         |
| △代理承销证券款               |         | -                         | -                         |
| 应付职工薪酬                 | 八、(三十一) | 1,169,341,184.37          | 121,888,245.55            |
| 其中:应付工资                |         | 253,822,949.10            | 90,873,882.46             |
| 应付福利费                  |         | 4,879,152.48              | 950.00                    |
| 其中:职工奖励及福利基金           |         | -                         | -                         |
| 应交税费                   | 八、(三十二) | 618,606,424.64            | 365,425,898.11            |
| 其中:应交税金                |         | 582,564,371.65            | 358,911,862.87            |
| 其他应付款                  | 八、(三十三) | 4,875,124,920.63          | 1,961,634,599.55          |
| △应付手续费及佣金              |         | -                         | -                         |
| △应付分保账款                |         | -                         | -                         |
| 持有待售负债                 |         | -                         | -                         |
| 一年内到期的非流动负债            | 八、(三十四) | 10,744,627,925.26         | 9,328,586,563.95          |
| 其他流动负债                 | 八、(三十五) | 12,978,464,990.87         | 9,085,898,276.61          |
| <b>流动负债合计</b>          |         | <b>50,011,990,918.28</b>  | <b>35,882,161,768.45</b>  |
| <b>非流动负债:</b>          |         |                           |                           |
| △保险合同准备金               |         | -                         | -                         |
| 长期借款                   | 八、(三十六) | 29,046,764,057.37         | 18,266,227,392.06         |
| 应付债券                   | 八、(三十七) | 31,936,144,922.93         | 26,443,754,634.82         |
| 其中:优先股                 |         | -                         | -                         |
| 永续债                    |         | -                         | -                         |
| ☆租赁负债                  | 八、(三十八) | 2,736,915.15              | -                         |
| 长期应付款                  | 八、(三十九) | 4,700,648,666.92          | 1,371,020,642.82          |
| 长期应付职工薪酬               | 八、(四十)  | 312,124,296.68            | 2,295,672.11              |
| 预计负债                   | 八、(四十一) | 111,362,226.88            | 10,371,284.80             |
| 递延收益                   | 八、(四十二) | 431,372,405.73            | 336,654,040.92            |
| 递延所得税负债                | 八、(四十三) | 114,893,683.79            | 111,504,912.08            |
| 其他非流动负债                | 八、(四十四) | 76,500,000.00             | 80,500,000.00             |
| 其中:特准储备基金              |         | -                         | -                         |
| <b>非流动负债合计</b>         |         | <b>66,732,547,175.45</b>  | <b>46,622,328,579.61</b>  |
| <b>负债合计</b>            |         | <b>116,744,538,093.73</b> | <b>82,504,490,348.06</b>  |
| <b>所有者权益:</b>          |         |                           |                           |
| 实收资本                   | 八、(四十四) | 11,659,997,623.80         | 11,659,997,623.80         |
| 国家资本                   |         | -                         | -                         |
| 国有法人资本                 |         | 11,659,997,623.80         | 11,659,997,623.80         |
| 集体资本                   |         | -                         | -                         |
| 民营资本                   |         | -                         | -                         |
| 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                 | 八、(四十五) | 22,898,000,000.00         | 20,119,500,000.00         |
| 其中:优先股                 |         | -                         | -                         |
| 永续债                    |         | 22,898,000,000.00         | 20,119,500,000.00         |
| 资本公积                   | 八、(四十六) | 14,243,415,145.90         | 3,806,277,834.52          |
| 减:库存股                  |         | -                         | -                         |
| 其他综合收益                 | 八、(四十七) | -267,852,117.21           | -523,844,751.41           |
| 其中:外币报表折算差额            |         | 189,244,195.62            | 107,922,551.30            |
| 专项储备                   | 八、(四十八) | 89,832,333.81             | 7,532,703.22              |
| 盈余公积                   | 八、(四十九) | 1,268,323,907.28          | 1,113,742,104.22          |
| 其中:法定公积金               |         | 1,268,323,907.28          | 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、(五十)  | 4,057,745,425.27          | 4,092,859,536.91          |
| <b>归属于母公司所有者权益合计</b>   |         | <b>53,949,462,318.85</b>  | <b>40,276,065,051.26</b>  |
| *少数股东权益                |         | 18,147,776,713.44         | 10,222,131,401.50         |
| <b>所有者权益合计</b>         |         | <b>72,097,239,032.29</b>  | <b>50,498,196,452.76</b>  |
| <b>负债和所有者权益总计</b>      |         | <b>188,841,777,126.02</b> | <b>133,002,686,800.82</b> |

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

张继良

沈军

胡春锦

本会计报表已经我所审计  
信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)昆明分所

母公司资产负债表

2019年12月31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      | 年末余额               | 年初余额              |
|------------------------|---------|--------------------|-------------------|
| 流动资产:                  |         |                    |                   |
| 货币资金                   |         | 4,826,585,731.38   | 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 |         | 5,808,121.49       | 2,618,381.56      |
| 衍生金融资产                 |         | -                  | -                 |
| 应收票据                   |         | -                  | -                 |
| 应收账款                   |         | -                  | -                 |
| ☆应收款项融资                |         | -                  | -                 |
| 预付款项                   |         | 5,892,612.88       | 1,500,270,629.13  |
| 其他应收款                  | 十二、(一)1 | 1,249,671,207.35   | 194,158,200.42    |
| 存货                     |         | 9,606.19           | -                 |
| 其中: 原材料                |         |                    |                   |
| 库存商品(产成品)              |         |                    |                   |
| ☆合同资产                  |         | -                  | -                 |
| 持有待售资产                 |         | -                  | -                 |
| 一年内到期的非流动资产            |         | 670,000,000.00     | 1,922,121,601.90  |
| 其他流动资产                 |         | 9,373,961,854.74   | 12,329,478,387.34 |
| 流动资产合计                 |         | 16,131,929,134.03  | 21,325,855,625.03 |
| 非流动资产:                 |         |                    |                   |
| ☆债权投资                  |         | -                  | -                 |
| 可供出售金融资产               |         | 3,421,770,415.24   | 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)2 | 91,614,061,952.28  | 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                   |         | 578,832,809.43     | 601,551,289.42    |
| 在建工程                   |         | 11,124,887.22      | 6,108,808.05      |
| 生产性生物资产                |         | -                  | -                 |
| 油气资产                   |         | -                  | -                 |
| ☆使用权资产                 |         | -                  | -                 |
| 无形资产                   |         | 7,168,457.53       | 8,204,245.74      |
| 开发支出                   |         | -                  | -                 |
| 商誉                     |         | -                  | -                 |
| 长期待摊费用                 |         | 11,161,966.04      | 8,699,099.88      |
| 递延所得税资产                |         | -                  | -                 |
| 其他非流动资产                |         | 8,181,869,226.48   | 1,056,750,000.00  |
| 其中: 特准储备物资             |         |                    |                   |
| 非流动资产合计                |         | 103,825,989,714.22 | 71,074,644,253.74 |
| 资产总计                   |         | 119,957,918,848.25 | 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12月31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 | 年末余额                      | 年初余额                     |
|------------------------|----|---------------------------|--------------------------|
| <b>流动负债:</b>           |    |                           |                          |
| 短期借款                   |    | 7,291,705,240.00          | 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                   |    | -                         | 7,946,126.78             |
| 应付账款                   |    | 6,469,040.39              | -                        |
| 预收款项                   |    | -                         | -                        |
| ☆合同负债                  |    | -                         | -                        |
| 应付职工薪酬                 |    | 27,538,866.25             | 21,468,556.18            |
| 其中:应付工资                |    | 27,200,000.00             | 20,900,000.00            |
| 应付福利费                  |    | -                         | -                        |
| #其中:职工奖励及福利基金          |    |                           |                          |
| 应交税费                   |    | 4,616,296.03              | 1,027,732.22             |
| 其中:应交税金                |    | 3,574,793.34              | 1,027,732.22             |
| 其他应付款                  |    | 2,633,637,560.46          | 2,593,778,946.92         |
| 持有待售负债                 |    | -                         | -                        |
| 一年内到期的非流动负债            |    | 6,213,275,923.67          | 3,976,818,610.12         |
| 其他流动负债                 |    | 11,494,090,311.89         | 8,987,908,675.78         |
| <b>流动负债合计</b>          |    | <b>27,671,333,238.69</b>  | <b>23,238,948,648.00</b> |
| <b>非流动负债:</b>          |    |                           |                          |
| 长期借款                   |    | 14,656,050,000.00         | 7,259,750,000.00         |
| 应付债券                   |    | 20,994,430,022.45         | 18,795,713,439.48        |
| 其中:优先股                 |    |                           |                          |
| 永续债                    |    |                           |                          |
| ☆租赁负债                  |    | -                         | -                        |
| 长期应付款                  |    | -                         | -                        |
| 长期应付职工薪酬               |    | -                         | -                        |
| 预计负债                   |    | -                         | -                        |
| 递延收益                   |    | -                         | -                        |
| 递延所得税负债                |    | -                         | -                        |
| 其他非流动负债                |    | -                         | -                        |
| 其中:特准储备基金              |    |                           |                          |
| <b>非流动负债合计</b>         |    | <b>35,650,480,022.45</b>  | <b>26,055,463,439.48</b> |
| <b>负 债 合 计</b>         |    | <b>63,321,813,261.14</b>  | <b>49,294,412,087.48</b> |
| <b>所有者权益</b>           |    |                           |                          |
| 实收资本                   |    | 11,659,997,623.80         | 11,659,997,623.80        |
| 国家资本                   |    |                           |                          |
| 国有法人资本                 |    | 11,659,997,623.80         | 11,659,997,623.80        |
| 集体资本                   |    |                           |                          |
| 民营资本                   |    |                           |                          |
| 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                 |    | 22,898,000,000.00         | 20,119,500,000.00        |
| 其中:优先股                 |    |                           |                          |
| 永续债                    |    | 22,898,000,000.00         | 20,119,500,000.00        |
| 资本公积                   |    | 15,130,857,081.38         | 4,569,790,917.74         |
| 减:库存股                  |    | -                         | -                        |
| 其他综合收益                 |    | 12,944,661.19             | 14,837,951.79            |
| 其中:外币报表折算差额            |    |                           |                          |
| 专项储备                   |    | -                         | -                        |
| 盈余公积                   |    | 1,268,323,907.28          | 1,113,742,104.22         |
| 其中:法定公积金               |    | 1,268,323,907.28          | 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                  |    | 5,665,982,313.46          | 5,628,219,193.74         |
| <b>所有者权益合计</b>         |    | <b>56,636,105,587.11</b>  | <b>43,106,087,791.29</b> |
| <b>负债和所有者权益总计</b>      |    | <b>119,957,918,848.25</b> | <b>92,400,499,878.77</b> |

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

胡春锦



合并利润表  
2019年度

本会计报表已经我所审计  
信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)昆明分所

编制单位: 云南省能源投资集团有限公司

单位: 人民币元

|                            | 附注      | 本年金额               | 上年金额              |
|----------------------------|---------|--------------------|-------------------|
| 一、营业总收入                    |         | 112,313,072,206.52 | 90,451,809,804.31 |
| 其中: 营业收入                   | 八、(五十二) | 112,313,072,206.52 | 90,451,809,804.31 |
| △利息收入                      |         | -                  | -                 |
| △已赚保费                      |         | -                  | -                 |
| △手续费及佣金收入                  |         | -                  | -                 |
| 二、营业总成本                    |         | 109,466,981,241.66 | 88,246,747,238.86 |
| 其中: 营业成本                   | 八、(五十二) | 104,185,842,263.83 | 83,754,123,621.09 |
| △利息支出                      |         | -                  | -                 |
| △手续费及佣金支出                  |         | -                  | -                 |
| △退保金                       |         | -                  | -                 |
| △赔付支出净额                    |         | -                  | -                 |
| △提取保险责任准备金净额               |         | -                  | -                 |
| △保单红利支出                    |         | -                  | -                 |
| △分保费用                      |         | -                  | -                 |
| 税金及附加                      | 八、(五十三) | 192,076,094.88     | 145,282,218.31    |
| 销售费用                       | 八、(五十四) | 717,514,982.40     | 597,800,852.90    |
| 管理费用                       | 八、(五十五) | 1,636,574,829.17   | 1,287,632,388.00  |
| 研发费用                       | 八、(五十六) | 55,048,271.76      | 14,929,397.15     |
| 财务费用                       | 八、(五十七) | 2,679,924,799.60   | 2,446,978,761.41  |
| 其中: 利息费用                   |         | 3,243,000,642.44   | 3,094,737,353.03  |
| 利息收入                       |         | 625,963,798.72     | 815,607,433.45    |
| 汇兑净损失(净收益以“-”号填列)          |         | -53,772,032.35     | 100,088,332.22    |
| 其他                         |         | -                  | -                 |
| 加: 其他收益                    | 八、(五十八) | 159,893,842.56     | 119,413,762.10    |
| 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        |         | -                  | -                 |
| ☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益        |         | -                  | -                 |
| △汇兑收益(损失以“-”号填列)           |         | -                  | -                 |
| ☆净敞口套期收益(损失以“-”号填列)        |         | -                  | -                 |
| 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)        | 八、(五十九) | -143,362,865.59    | 233,142,343.02    |
| ☆信用减值损失(损失以“-”号填列)         | 八、(六十)  | -3,469,279.90      | -                 |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列)          | 八、(六十一) | -350,922,862.10    | -852,763,235.11   |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列)          | 八、(六十二) | -6,660,452.72      | 31,341,621.95     |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列)          |         | 2,501,569,347.11   | 1,736,197,057.41  |
| 加: 营业外收入                   | 八、(六十三) | 78,866,312.01      | 23,155,712.29     |
| 其中: 政府补助                   |         | 4,004,630.00       | 2,602,778.00      |
| 减: 营业外支出                   | 八、(六十四) | 124,043,140.04     | 48,840,992.19     |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)        |         | 2,456,392,519.08   | 1,710,511,777.51  |
| 减: 所得税费用                   | 八、(六十五) | 323,995,315.42     | 306,651,380.25    |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列)          |         | 2,132,397,203.66   | 1,403,860,397.26  |
| (一) 按所有权归属分类               |         | 2,132,397,203.66   | 1,403,860,397.26  |
| 归属于母公司所有者的净利润              |         | 1,466,389,098.97   | 933,482,504.00    |
| *少数股东损益                    |         | 666,008,104.69     | 470,377,893.26    |
| (二) 按经营持续性分类               |         | 2,132,397,203.66   | 1,403,860,397.26  |
| 持续经营净利润                    |         | 2,132,397,203.66   | 1,403,860,397.26  |
| 终止经营净利润                    |         | -                  | -                 |
| 六、其他综合收益的税后净额              |         | 154,859,653.36     | -578,123,026.42   |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额      | 八、(六十六) | 255,992,634.20     | -590,731,745.81   |
| (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         |         | 255,992,634.20     | -590,731,745.81   |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益         |         | -1,950,587.07      | 1,953,524.06      |
| ☆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        |         | 182,774,076.95     | -700,421,984.04   |
| ☆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) |         | -6,152,500.00      | 26,500.00         |
| 8. 外币报表折算差额                |         | 81,321,644.32      | 107,710,214.17    |
| 9. 其他                      |         | -                  | -                 |
| *归属于少数股东的其他综合收益的税后净额       |         | -101,132,980.84    | 12,608,719.39     |
| 七、综合收益总额                   |         | 2,287,256,857.02   | 825,737,370.84    |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额           |         | 1,722,381,733.17   | 342,750,758.19    |
| *归属于少数股东的综合收益总额            |         | 564,875,123.85     | 482,986,612.65    |
| 八、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:

Signature of the legal representative.

沈军

胡春锦

本会计报表已经我所审计  
信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)昆明分所

母公司利润表

2019年度

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      | 本金额              | 上年金额             |
|---------------------------|---------|------------------|------------------|
| 一、营业收入                    | 十二、(一)3 | 3,540,886,360.22 | 2,899,494,386.13 |
| 减：营业成本                    | 十二、(一)3 | -                | -                |
| 税金及附加                     |         | 10,643,672.07    | 7,783,785.02     |
| 销售费用                      |         | -                | -                |
| 管理费用                      |         | 299,225,699.02   | 268,695,504.57   |
| 研发费用                      |         | 24,516,981.00    | -                |
| 财务费用                      |         | 1,576,275,449.94 | 1,588,888,005.85 |
| 其中：利息费用                   |         | 1,836,044,272.26 | 1,589,372,564.32 |
| 利息收入                      |         | 280,226,253.40   | 115,587,100.52   |
| 汇兑净损失(净收益以“-”号填列)         |         | -34,896,326.88   | 84,935,473.24    |
| 其他                        |         |                  |                  |
| 加：其他收益                    |         | -                | 226,005.55       |
| 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        |         |                  |                  |
| ☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益       |         |                  |                  |
| ☆净敞口套期收益(损失以“-”号填列)       |         | -                | -                |
| 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)       |         | 2,946.30         | -75,021.27       |
| ☆信用减值损失(损失以“-”号填列)        |         | -                | -                |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列)         |         | -20,114,342.92   | -580,851,869.37  |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列)         |         | -                | -                |
| 二、营业利润(亏损以“-”号填列)         |         | 1,610,113,161.57 | 453,426,205.60   |
| 加：营业外收入                   |         | 400.00           | 65,000.00        |
| 其中：政府补助                   |         | -                | 55,000.00        |
| 减：营业外支出                   |         | 64,295,531.00    | 35,256,985.08    |
| 三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)       |         | 1,545,818,030.57 | 418,234,220.52   |
| 减：所得税费用                   |         | -                | -                |
| 四、净利润(净亏损以“-”号填列)         |         | 1,545,818,030.57 | 418,234,220.52   |
| (一)持续经营净利润                |         | 1,545,818,030.57 | 418,234,220.52   |
| (二)终止经营净利润                |         |                  |                  |
| 五、其他综合收益的税后净额             |         | -1,893,290.60    | 2,574,058.20     |
| (一)不能重分类进损益的其他综合收益        |         | -                | -                |
| 1.重新计量设定受益计划变动额           |         | -                | -                |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益        |         | -                | -                |
| ☆3.其他权益工具投资公允价值变动         |         | -                | -                |
| ☆4.企业自身信用风险公允价值变动         |         | -                | -                |
| 5.其他                      |         | -                | -                |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益         |         | -1,893,290.60    | 2,574,058.20     |
| 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        |         | 1,392,092.70     | 2,574,058.20     |
| ☆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                  |         | 1,543,924,739.97 | 420,808,278.72   |
| 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：

胡春锦

本会计报表已经我所审计  
信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)昆明分所

# 合并现金流量表

2019年度

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       | 本金额                | 上年金额               |
|-------------------------------|----------|--------------------|--------------------|
| 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                |          | 75,955,711,744.35  | 43,708,809,027.51  |
| △客户存款和同业存放款项净增加额              |          | -                  | -                  |
| △向中央银行借款净增加额                  |          | -                  | -                  |
| △向其他金融机构拆入资金净增加额              |          | -                  | -                  |
| △收到原保险合同保费取得的现金               |          | -                  | -                  |
| △收到再保业务现金净额                   |          | -                  | -                  |
| △保户储金及投资款净增加额                 |          | -                  | -                  |
| △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                   |          | -                  | -                  |
| △代理买卖证券收到的现金净额                |          | -                  | -                  |
| 收到的税费返还                       |          | 93,025,726.16      | 122,103,007.98     |
| 收到其他与经营活动有关的现金                | 八、(六十七)1 | 1,548,404,477.04   | 1,816,701,621.01   |
| 经营活动现金流入小计                    |          | 77,597,141,947.55  | 45,647,613,656.50  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金                |          | 68,994,054,373.59  | 39,437,659,635.35  |
| △客户贷款及垫款净增加额                  |          | -                  | -                  |
| △存放中央银行和同业款项净增加额              |          | -                  | -                  |
| △支付原保险合同赔付款项的现金               |          | -                  | -                  |
| △拆出资金净增加额                     |          | -                  | -                  |
| △支付利息、手续费及佣金的现金               |          | -                  | -                  |
| △支付保单红利的现金                    |          | -                  | -                  |
| 支付给职工及为职工支付的现金                |          | 1,588,313,827.59   | 1,382,933,609.98   |
| 支付的各项税费                       |          | 925,738,743.79     | 839,607,605.72     |
| 支付其他与经营活动有关的现金                | 八、(六十七)2 | 2,246,920,603.85   | 1,291,860,842.40   |
| 经营活动现金流出小计                    |          | 73,755,027,548.82  | 42,952,061,693.45  |
| 经营活动产生的现金流量净额                 |          | 3,842,114,398.73   | 2,695,551,963.05   |
| 二、投资活动产生的现金流量:                |          |                    |                    |
| 收回投资收到的现金                     |          | 11,016,047,429.18  | 13,658,229,039.14  |
| 取得投资收益收到的现金                   |          | 457,323,635.78     | 295,516,068.07     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额     |          | 15,407,406.83      | 183,756,137.71     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额           |          | -                  | -                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金                | 八、(六十七)3 | 1,547,925,895.60   | 1,679,074,523.40   |
| 投资活动现金流入小计                    |          | 13,036,704,367.39  | 15,816,574,768.32  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金       |          | 5,242,482,147.04   | 5,536,606,445.96   |
| 投资支付的现金                       |          | 21,513,409,045.90  | 26,245,916,996.96  |
| △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           |          | 1,835,536,980.83   | 774,926,191.85     |
| 支付其他与投资活动有关的现金                | 八、(六十七)4 | 3,726,849,516.50   | 1,054,451,821.62   |
| 投资活动现金流出小计                    |          | 32,318,277,690.27  | 33,611,901,456.39  |
| 投资活动产生的现金流量净额                 |          | -19,281,573,322.88 | -17,795,326,688.07 |
| 三、筹资活动产生的现金流量:                |          |                    |                    |
| 吸收投资收到的现金                     |          | 7,050,570,001.64   | 12,088,441,515.66  |
| 其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金          |          | 1,311,078,730.92   | 857,681,515.66     |
| 取得借款收到的现金                     |          | 59,646,865,704.44  | 32,902,764,612.42  |
| △发行债券收到的现金                    |          | -                  | -                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金                | 八、(六十七)5 | 168,051,795.72     | 610,161,858.51     |
| 筹资活动现金流入小计                    |          | 66,865,287,501.80  | 45,601,367,986.59  |
| 偿还债务支付的现金                     |          | 42,985,020,439.21  | 23,982,998,832.76  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金             |          | 6,031,298,554.13   | 4,117,462,468.72   |
| 其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润          |          | 466,982,973.66     | 291,514,508.59     |
| 支付其他与筹资活动有关的现金                | 八、(六十七)6 | 536,904,466.57     | 1,315,357,268.72   |
| 筹资活动现金流出小计                    |          | 49,553,223,459.91  | 29,415,818,570.20  |
| 筹资活动产生的现金流量净额                 |          | 17,312,064,041.89  | 16,185,549,416.39  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响            |          | 34,318,559.99      | 173,304,340.35     |
| 五、现金及现金等价物净增加额                |          | 1,906,923,677.73   | 1,259,079,031.72   |
| 加: 期初现金及现金等价物余额               |          | 12,470,046,326.09  | 11,210,967,294.37  |
| 六、期末现金及现金等价物余额                |          | 14,376,970,003.82  | 12,470,046,326.09  |

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

沈军

沈军

胡春锦

本会计报表已经我所审计  
信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)昆明分所

母公司现金流量表

2019年度

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 | 本年金额               | 上年金额               |
|---------------------------|----|--------------------|--------------------|
| 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            |    | 2,267,423,795.46   | 1,234,734,965.04   |
| 收到的税费返还                   |    | -                  | -                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 760,336,091.81     | 579,678,726.11     |
| 经营活动现金流入小计                |    | 3,027,759,887.27   | 1,814,413,691.15   |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | -                  | -                  |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |    | 143,670,043.45     | 118,848,332.68     |
| 支付的各项税费                   |    | 11,893,149.18      | 11,606,690.17      |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 700,950,029.75     | 487,071,409.79     |
| 经营活动现金流出小计                |    | 856,513,222.38     | 617,526,432.64     |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 2,171,246,664.89   | 1,196,887,258.51   |
| 二、投资活动产生的现金流量:            |    |                    |                    |
| 收回投资收到的现金                 |    | 5,478,290,498.81   | 1,229,790,387.50   |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 368,403.19         | 67,665.84          |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | -                  | -                  |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    | -                  | -                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    | 1,391,827.78       | 5.00               |
| 投资活动现金流入小计                |    | 5,480,050,729.78   | 1,229,858,058.34   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 13,788,649.44      | 8,226,826.61       |
| 投资支付的现金                   |    | 19,693,628,197.67  | 12,165,596,579.02  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    | -                  | 100,000,000.00     |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    | 259,400,000.00     | 11,314,298,000.00  |
| 投资活动现金流出小计                |    | 19,966,816,847.11  | 23,588,121,405.63  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -14,486,766,117.33 | -22,358,263,347.29 |
| 三、筹资活动产生的现金流量:            |    |                    |                    |
| 吸收投资收到的现金                 |    | 5,739,540,000.00   | 11,230,760,000.00  |
| 取得借款收到的现金                 |    | 43,810,496,041.82  | 25,010,739,726.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    | 5,016,647,367.84   | 6,780,019,249.96   |
| 筹资活动现金流入小计                |    | 54,566,683,409.66  | 43,021,518,975.96  |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 32,683,914,300.00  | 18,894,700,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 3,189,151,846.71   | 2,282,387,169.05   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    | 6,927,721,657.80   | 63,346,041.54      |
| 筹资活动现金流出小计                |    | 42,800,787,804.51  | 21,240,433,210.59  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |    | 11,765,895,605.15  | 21,781,085,765.37  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        |    | -998,846.01        | 573,251.83         |
| 五、现金及现金等价物净增加额            |    | -550,622,693.30    | 620,282,928.42     |
| 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            |    | 4,806,585,731.38   | 5,357,208,424.68   |

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

本会计报表已经我所审计  
信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)昆明分所

合并所有者权益变动表

2013年度

单位:人民币元

| 归属于母公司所有者权益            |      |                   |      |                   |       |                 |               |                  |        |                  |                   |    | 少数股东权益            | 所有者权益合计 |
|------------------------|------|-------------------|------|-------------------|-------|-----------------|---------------|------------------|--------|------------------|-------------------|----|-------------------|---------|
| 项目                     | 实收资本 |                   | 资本公积 |                   | 减：库存股 | 其他综合收益          | 专项储备          | 盈余公积             | 一般风险准备 | 未分配利润            | 小计                |    |                   |         |
|                        | 优先股  | 普通股               | 其他   | 其他                |       |                 |               |                  |        |                  |                   |    |                   |         |
| 一、上年年末余额               | -    | 30,119,500,000.00 | -    | 3,806,277,834.52  | -     | -523,844,751.41 | 7,532,763.22  | 1,112,742,164.22 | -      | 4,092,459,536.91 | 40,276,065,051.25 | 12 | 50,498,196,452.76 |         |
| 加：会计政策变更               | -    | -                 | -    | -                 | -     | -               | -             | -                | -      | -                | -                 | -  | -                 |         |
| 前期差错更正                 | -    | -                 | -    | -                 | -     | -               | -             | -                | -      | -                | -                 | -  | -                 |         |
| 其他                     | -    | -                 | -    | -                 | -     | -               | -             | -                | -      | -                | -                 | -  | -                 |         |
| 二、本年年初余额               | -    | 30,119,500,000.00 | -    | 3,806,277,834.52  | -     | -523,844,751.41 | 7,532,763.22  | 1,112,742,164.22 | -      | 4,092,459,536.91 | 40,276,065,051.25 | 12 | 50,498,196,452.76 |         |
| 三、本年年增减变动金额（减少以“-”号填列） | -    | 2,778,500,000.00  | -    | 10,457,137,311.38 | -     | 255,092,694.20  | 82,793,078.13 | 154,581,803.00   | -      | -35,114,111.64   | 7,825,816,311.81  | 13 | 21,509,642,079.53 |         |
| （一）综合收益总额              | -    | -                 | -    | -                 | -     | 255,092,694.20  | -             | -                | -      | 1,406,385,008.97 | 1,722,381,723.17  | 14 | 2,207,256,837.02  |         |
| （二）所有者投入和减少资本          | -    | -                 | -    | 10,457,137,311.38 | -     | -               | 96,696,407.49 | -                | -      | -5,916,348.21    | 12,300,473,170.66 | 15 | 21,450,928,727.13 |         |
| 1.所有者投入资本              | -    | -                 | -    | -                 | -     | -               | -             | -                | -      | -                | 10,549,154,405.21 | 16 | 26,181,000,093.19 |         |
| 2.其他权益工具持有者投入资本        | -    | -                 | -    | -                 | -     | -               | -             | -                | -      | -                | -                 | 17 | -                 |         |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额       | -    | -                 | -    | -                 | -     | -               | -             | -                | -      | -                | -                 | 18 | -                 |         |
| 4.其他                   | -    | -                 | -    | -112,917,653.83   | -     | -               | 96,696,407.49 | -                | -      | -5,916,348.21    | -25,531,194.58    | 19 | 218,225,813.84    |         |
| （三）专项储备增加和减少           | -    | -                 | -    | -                 | -     | -               | -             | -                | -      | -                | -                 | 20 | -                 |         |
| 1.提取专项储备               | -    | -                 | -    | -                 | -     | -               | -             | -                | -      | -                | -                 | 21 | -                 |         |
| 2.使用专项储备               | -    | -                 | -    | -                 | -     | -               | -             | -                | -      | -                | -                 | 22 | -                 |         |
| （四）利润分配                | -    | -                 | -    | -                 | -     | -               | -             | -                | -      | -                | -                 | 23 | -                 |         |
| 1.提取盈余公积               | -    | -                 | -    | -                 | -     | -               | -             | -                | -      | -                | -                 | 24 | -                 |         |
| 其中：法定盈余公积              | -    | -                 | -    | -                 | -     | -               | -             | -                | -      | -                | -                 | 25 | -                 |         |
| 任意盈余公积                 | -    | -                 | -    | -                 | -     | -               | -             | -                | -      | -                | -                 | 26 | -                 |         |
| 盈余公积                   | -    | -                 | -    | -                 | -     | -               | -             | -                | -      | -                | -                 | 27 | -                 |         |
| 2.提取一般风险准备             | -    | -                 | -    | -                 | -     | -               | -             | -                | -      | -                | -                 | 28 | -                 |         |
| 3.对所有者分配               | -    | -                 | -    | -                 | -     | -               | -             | -                | -      | -                | -                 | 29 | -                 |         |
| 4.其他                   | -    | -                 | -    | -                 | -     | -               | -             | -                | -      | -                | -                 | 30 | -                 |         |
| （五）所有者权益内部结转           | -    | -                 | -    | -                 | -     | -               | -             | -                | -      | -                | -                 | 31 | -                 |         |
| 1.资本公积转增资本             | -    | -                 | -    | -                 | -     | -               | -             | -                | -      | -                | -                 | 32 | -                 |         |
| 2.盈余公积转增资本             | -    | -                 | -    | -                 | -     | -               | -             | -                | -      | -                | -                 | 33 | -                 |         |
| 3.盈余公积弥补亏损             | -    | -                 | -    | -                 | -     | -               | -             | -                | -      | -                | -                 | 34 | -                 |         |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益      | -    | -                 | -    | -                 | -     | -               | -             | -                | -      | -                | -                 | 35 | -                 |         |
| 5.其他综合收益结转留存收益         | -    | -                 | -    | -                 | -     | -               | -             | -                | -      | -                | -                 | 36 | -                 |         |
| 6.其他                   | -    | -                 | -    | -                 | -     | -               | -             | -                | -      | -                | -                 | 37 | -                 |         |
| 四、本年年末余额               | -    | 32,898,000,000.00 | -    | 14,545,415,145.90 | -     | -247,852,117.21 | 89,432,323.81 | 1,534,323,967.28 | -      | 4,057,345,425.27 | 53,995,465,318.85 | 38 | 74,097,329,032.29 |         |

沈军

沈军

沈军

沈军

本会计报表已经我所审计  
信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)昆明分所

合并所有者权益变动表(续)

2013年度

单位:人民币元

| 归属于上市公司所有者权益        |                   |        |                   |    |                  |     |                  |               |                  |        |                   |                   |                   | 上年金额              |    |
|---------------------|-------------------|--------|-------------------|----|------------------|-----|------------------|---------------|------------------|--------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----|
|                     | 实收资本              | 其他权益工具 |                   |    | 资本公积             | 库存股 | 其他综合收益           | 专项储备          | 盈余公积             | 一般风险准备 | 未分配利润             | 小计                | 少数股东权益            | 所有者权益合计           |    |
|                     | 15                | 16     | 17                | 18 |                  |     |                  |               |                  |        |                   |                   |                   |                   |    |
| 一、上年年末余额            | 11,650,997,622.80 | -      | 8,884,500,000.00  | -  | 2,611,918,454.92 | -   | 96,896,994.40    | 6,499,211.96  | 1,071,918,082.17 | -      | 5,572,853,037.27  | 29,907,005,423.52 | 10,941,320,692.13 | 29,948,396,115.25 | 26 |
| 加:前期差错更正            | -                 | -      | -                 | -  | -                | -   | -                | -             | -                | -      | -                 | -                 | -                 | -                 | -  |
| 前期会计差错更正            | -                 | -      | -                 | -  | -                | -   | -                | -             | -                | -      | -                 | -                 | -                 | -                 | -  |
| 二、本年年末余额            | 11,650,997,622.80 | -      | 8,884,500,000.00  | -  | 2,611,918,454.92 | -   | 96,896,994.40    | 6,499,211.96  | 1,071,918,082.17 | -      | 5,572,853,037.27  | 29,907,005,423.52 | 10,941,320,692.13 | 29,948,396,115.25 | 26 |
| 三、本年年末余额(减少以“-”号填列) | -                 | -      | 11,225,000,000.00 | -  | 1,162,266,980.50 | -   | -500,731,745.81  | 1,642,491.20  | 41,823,422.05    | -      | -1,180,995,625.35 | 10,248,256,127.54 | 180,891,799.37    | 10,549,291,237.91 | -  |
| (一) 综合收益总额          | -                 | -      | -                 | -  | -                | -   | -500,731,745.81  | -             | -                | -      | 932,462,664.00    | 242,750,738.19    | 482,396,612.65    | 825,737,276.84    | -  |
| (二) 所有者投入和减少资本      | -                 | -      | 11,225,000,000.00 | -  | 1,162,266,980.50 | -   | -                | -             | -                | -      | -                 | 12,387,260,980.50 | 242,008,709.19    | 12,640,309,749.69 | -  |
| 1.所有者投入资本           | -                 | -      | -                 | -  | 1,474,000,000.00 | -   | -                | -             | -                | -      | -                 | 1,474,000,000.00  | 653,774,991.53    | 2,127,774,991.53  | -  |
| 2.其他权益工具持有者投入资本     | -                 | -      | -                 | -  | -                | -   | -                | -             | -                | -      | -                 | -                 | -13,750,000.00    | 11,271,250,000.00 | -  |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额    | -                 | -      | -                 | -  | -                | -   | -                | -             | -                | -      | -                 | -                 | -                 | -                 | -  |
| 4.其他                | -                 | -      | -                 | -  | -311,733,019.50  | -   | -                | -             | -                | -      | -                 | -311,733,019.50   | -287,032,222.34   | -708,751,241.81   | -  |
| (三) 专项储备提取和运用       | -                 | -      | -                 | -  | -                | -   | -                | 1,042,491.20  | -                | -      | -                 | 1,042,491.20      | -507,804.58       | 544,686.68        | -  |
| 1.提取专项储备            | -                 | -      | -                 | -  | -                | -   | -                | 26,119,836.18 | -                | -      | -                 | 26,119,836.18     | 16,092,799.85     | 54,812,635.03     | -  |
| 2.使用专项储备            | -                 | -      | -                 | -  | -                | -   | -                | 35,077,354.92 | -                | -      | -                 | 37,077,334.92     | 17,290,004.43     | 54,307,339.35     | -  |
| (四) 利润分配            | -                 | -      | -                 | -  | -                | -   | -                | -             | 41,823,422.05    | -      | -2,415,923,287.78 | -2,373,999,865.73 | -542,160,591.47   | -2,917,250,470.20 | -  |
| 1.提取盈余公积            | -                 | -      | -                 | -  | -                | -   | -                | -             | 41,823,422.05    | -      | -41,823,422.05    | -                 | -                 | -                 | -  |
| 其中:法定盈余公积           | -                 | -      | -                 | -  | -                | -   | -                | -             | 41,823,422.05    | -      | -41,823,422.05    | -                 | -                 | -                 | -  |
| 2.提取任意盈余公积          | -                 | -      | -                 | -  | -                | -   | -                | -             | -                | -      | -                 | -                 | -                 | -                 | -  |
| 3.对所有者分配            | -                 | -      | -                 | -  | -                | -   | -                | -             | -                | -      | -                 | -                 | -                 | -                 | -  |
| 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.盈余公积补亏            | -                 | -      | -                 | -  | -                | -   | -                | -             | -                | -      | -                 | -                 | -                 | -                 | -  |
| 4.接受捐赠计入所有者权益       | -                 | -      | -                 | -  | -                | -   | -                | -             | -                | -      | -                 | -                 | -                 | -                 | -  |
| 5.其他权益工具持有者投入       | -                 | -      | -                 | -  | -                | -   | -                | -             | -                | -      | -                 | -                 | -                 | -                 | -  |
| 6.其他                | -                 | -      | -                 | -  | -                | -   | -                | -             | -                | -      | -                 | -                 | -                 | -                 | -  |
| 四、本年年末余额            | 11,650,997,622.80 | -      | 20,119,500,000.00 | -  | 3,895,277,424.52 | -   | 1,268,544,751.41 | 7,532,703.22  | 1,115,742,104.22 | -      | 2,445,363.42      | 40,276,005,051.25 | 10,222,131,401.50 | 50,498,196,452.75 | -  |
| 五、本年年末余额            | -                 | -      | -                 | -  | -                | -   | -                | -             | -                | -      | -                 | -                 | -                 | -                 | -  |

审计机构负责人:

审计机构负责人:

沈平

本会计报表已经我院所审计  
德中德会计师事务所(普通合伙) 德中德会计师事务所(普通合伙)

母公司所有者权益变动表

2019年度

单位: 人民币元

| 项目                   | 行次 | 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             | 所有者权益合计 |
|                      |    |                   | 优先股    | 永续债               | 其他 | 其他                |      |               |        |                  |                   |                   |         |
| 一、上年年末余额             | 1  | 11,659,997,623.80 | -      | 20,119,500,000.00 | -  | 4,569,790,917.74  | -    | 14,837,951.79 | -      | 10               | -                 | 43,106,087,791.29 |         |
| 加：会计政策变更             | 2  | -                 | -      | -                 | -  | -                 | -    | -             | -      | -                | -                 | -                 |         |
| 前期差错更正               | 3  | -                 | -      | -                 | -  | -                 | -    | -             | -      | -                | -                 | -                 |         |
| 其他                   | 4  | -                 | -      | -                 | -  | -                 | -    | -             | -      | -                | -                 | -                 |         |
| 二、本年初余额              | 5  | 11,659,997,623.80 | -      | 20,119,500,000.00 | -  | 4,569,790,917.74  | -    | 14,837,951.79 | -      | 1,113,742,104.22 | 5,628,219,193.74  | 43,106,087,791.29 |         |
| 三、本增减变动金额（减少以“-”号填列） | 6  | -                 | -      | 2,778,500,000.00  | -  | 10,561,066,163.64 | -    | -1,893,290.60 | -      | 154,581,803.06   | 37,763,119.72     | 13,530,017,795.62 |         |
| （一）综合收益总额            | 7  | -                 | -      | -                 | -  | -                 | -    | -1,893,290.60 | -      | -                | 1,545,818,030.57  | 1,543,924,739.97  |         |
| （二）所有者投入和减少资本        | 8  | -                 | -      | 2,778,500,000.00  | -  | 10,561,066,163.64 | -    | -             | -      | -                | -6,485,420.57     | 13,333,110,743.07 |         |
| 1.所有者投入资本            | 9  | -                 | -      | -                 | -  | 10,547,754,789.76 | -    | -             | -      | -                | -                 | 10,547,754,789.76 |         |
| 2.其他权益工具持有者投入资本      | 10 | -                 | -      | 2,778,500,000.00  | -  | -                 | -    | -             | -      | -                | -                 | 2,778,500,000.00  |         |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额     | 11 | -                 | -      | -                 | -  | -                 | -    | -             | -      | -                | -                 | -                 |         |
| 4.其他                 | 12 | -                 | -      | -                 | -  | 13,311,373.88     | -    | -             | -      | -                | -6,485,420.57     | 6,835,953.31      |         |
| （三）专项储备提取和使用         | 13 | -                 | -      | -                 | -  | -                 | -    | -             | -      | -                | -                 | -                 |         |
| 1.提取专项储备             | 14 | -                 | -      | -                 | -  | -                 | -    | -             | -      | -                | -                 | -                 |         |
| 2.使用专项储备             | 15 | -                 | -      | -                 | -  | -                 | -    | -             | -      | -                | -                 | -                 |         |
| （四）利润分配              | 16 | -                 | -      | -                 | -  | -                 | -    | -             | -      | -                | -                 | -                 |         |
| 1.提取盈余公积             | 17 | -                 | -      | -                 | -  | -                 | -    | -             | -      | 154,581,803.06   | -1,501,559,490.28 | -1,347,017,687.22 |         |
| 其中：法定公积金             | 18 | -                 | -      | -                 | -  | -                 | -    | -             | -      | 154,581,803.06   | -154,581,803.06   | -                 |         |
| 任意公积金                | 19 | -                 | -      | -                 | -  | -                 | -    | -             | -      | 154,581,803.06   | -154,581,803.06   | -                 |         |
| 2.盈余公积补亏             | 20 | -                 | -      | -                 | -  | -                 | -    | -             | -      | -                | -                 | -                 |         |
| 3.企业发放现金股利或利润        | 21 | -                 | -      | -                 | -  | -                 | -    | -             | -      | -                | -                 | -                 |         |
| 4.利润归还投资             | 22 | -                 | -      | -                 | -  | -                 | -    | -             | -      | -                | -                 | -                 |         |
| 2.对所有者的分配            | 23 | -                 | -      | -                 | -  | -                 | -    | -             | -      | -                | -1,347,017,687.22 | -1,347,017,687.22 |         |
| 3.其他                 | 24 | -                 | -      | -                 | -  | -                 | -    | -             | -      | -                | -                 | -                 |         |
| （五）所有者权益内部结转         | 25 | -                 | -      | -                 | -  | -                 | -    | -             | -      | -                | -                 | -                 |         |
| 1.资本公积转增资本           | 26 | -                 | -      | -                 | -  | -                 | -    | -             | -      | -                | -                 | -                 |         |
| 2.盈余公积转增资本           | 27 | -                 | -      | -                 | -  | -                 | -    | -             | -      | -                | -                 | -                 |         |
| 3.盈余公积弥补亏损           | 28 | -                 | -      | -                 | -  | -                 | -    | -             | -      | -                | -                 | -                 |         |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益    | 29 | -                 | -      | -                 | -  | -                 | -    | -             | -      | -                | -                 | -                 |         |
| 5.其他综合收益结转留存收益       | 30 | -                 | -      | -                 | -  | -                 | -    | -             | -      | -                | -                 | -                 |         |
| 6.其他                 | 31 | -                 | -      | -                 | -  | -                 | -    | -             | -      | -                | -                 | -                 |         |
| 四、本年年末余额             | 32 | 11,659,997,623.80 | -      | 22,898,000,000.00 | -  | 15,130,857,081.38 | -    | 12,944,661.19 | -      | 1,268,323,907.28 | 5,665,982,313.46  | 56,636,105,687.11 |         |

胡春锦

会计机构负责人:

主管会计工作负责人:

法定代表人:

沈年

本会计报表已经我所审计  
信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)昆明分所

母公司所有者权益变动表(续)

2019年度

单位:人民币元

| 上年金额                  |                   |    |                   |     |                  |      |               |        |                  |                   |                   |         |  |
|-----------------------|-------------------|----|-------------------|-----|------------------|------|---------------|--------|------------------|-------------------|-------------------|---------|--|
| 目                     | 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             | 所有者权益合计 |  |
|                       | 12                | 13 | 优先股               | 永续债 | 其他               |      |               |        |                  |                   |                   |         |  |
| 续                     | 12                | 13 | 14                | 15  | 16               | 17   | 18            | 19     | 20               | 21                | 22                |         |  |
| 一、上年年末余额              | 11,659,997,623.80 | -  | 8,884,500,000.00  | -   | 3,095,750,917.74 | -    | 12,263,853.59 | -      | 1,071,918,682.17 | 7,588,962,831.74  | 32,313,433,949.04 |         |  |
| 加：会计政策变更              | -                 | -  | -                 | -   | -                | -    | -             | -      | -                | -                 | -                 |         |  |
| 前期差错更正                | -                 | -  | -                 | -   | -                | -    | -             | -      | -                | -                 | -                 |         |  |
| 其他                    | -                 | -  | -                 | -   | -                | -    | -             | -      | -                | -                 | -                 |         |  |
| 二、本年初余额               | 11,659,997,623.80 | -  | 8,884,500,000.00  | -   | 3,095,750,917.74 | -    | 12,263,853.59 | -      | 1,071,918,682.17 | 7,588,962,831.74  | 32,313,433,949.04 |         |  |
| 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 | -    | 2,574,058.20  | -      | 41,823,422.05    | -1,960,743,638.00 | 10,792,653,842.25 |         |  |
| （一）综合收益总额             | -                 | -  | -                 | -   | -                | -    | 2,574,058.20  | -      | -                | 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.所有者投入资本             | -                 | -  | -                 | -   | 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      | -                 | -  | -                 | -   | -                | -    | -             | -      | -                | -                 | 11,235,000,000.00 |         |  |
| 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              | -                 | -  | -                 | -   | -                | -    | -             | -      | -                | -                 | -                 |         |  |
| 其中：法定公积金              | -                 | -  | -                 | -   | -                | -    | -             | -      | -                | -                 | -                 |         |  |
| 任意公积金                 | -                 | -  | -                 | -   | -                | -    | -             | -      | -                | -                 | -                 |         |  |
| 2.盈余公积                | -                 | -  | -                 | -   | -                | -    | -             | -      | -                | -                 | -                 |         |  |
| 3.提取专项储备              | -                 | -  | -                 | -   | -                | -    | -             | -      | -                | -                 | -                 |         |  |
| 4.对所有者分配的利润           | -                 | -  | -                 | -   | -                | -    | -             | -      | -                | -                 | -                 |         |  |
| 其中：法定公积金              | -                 | -  | -                 | -   | -                | -    | -             | -      | -                | -                 | -                 |         |  |
| 任意公积金                 | -                 | -  | -                 | -   | -                | -    | -             | -      | -                | -                 | -                 |         |  |
| 5.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、本年年末余额              | 11,659,997,623.80 | -  | 20,119,500,000.00 | -   | 4,569,750,917.74 | -    | 14,837,911.79 | -      | 1,113,742,104.22 | 5,628,219,193.74  | 43,106,067,791.29 |         |  |

会计机构负责人: 胡春锦

主管会计工作负责人: 沈平

法定代表人: 李强

## 云南省能源投资集团有限公司 2019 年度财务报表附注



### 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，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

本集团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、部分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，按照本集团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

以下适用于旧金融工具准则：

##### 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。

以下适用于新金融工具准则：

## 1. 金融资产

### （1） 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本集团将其分类两位以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

## （2） 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，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风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

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直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的

金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）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中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

### （3） 预期信用损失

#### 1) 适用范围

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：①债权投资；②租赁应收款；③合同资产；④应收账款；⑤财务担保合同等。

#### 2) 预期信用损失的确定方法及会计处理

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团对于下列各项目，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：①《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成应收款项或合同资产损失准备，无论该项目是否包含重大融资成分（管理层选择：或：只包括不包含重大融资成分的应收款项或合同资产，不包含包含重大融资成分的应收款项或合同资产）。②应收融资租赁款（管理层选择）；③应收经营租赁款（管理层选择）

除上述项目外，对其他项目，本集团按照下列情形计量损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著

增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，则本集团按照金融工具类型/信用风险评级/担保物类型/初始确认日期/剩余合同期限/借款人所处的行业/借款人所在的地理位置/贷款抵押率为共同风险特征，对其进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。①债权投资，信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。②租赁应收款项，信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。其中，用于确定预期信用损失的现金流量，与本集团按照租赁准则用于计量租赁应收款项的现金流量保持一致。

## 2. 金融负债

### （1）金融负债分类、确认依据和计量方法

除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

### （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。本集团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。本集团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公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个

层次，即第一层次输入值是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；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。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

#### 4. 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。

#### 5. 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。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

本部分适用于集团内除云南能投、云能威士、云能智慧、云维股份、云能国际（港股）等未执行新金融工具准则的公司。

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%  |
| 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，本集团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，本集团单独进行减值测试，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、机器设备、家具器具、办公设备、运输设备等。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，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### （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。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬，是指本集团在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。本集团的短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费以及其他短期薪酬。

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. 离职后福利，是指本集团为获得职工提供的服务而在职工退休或与本集团解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，属于短期薪酬和辞退福利的除外。

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。本集团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. 辞退福利，是指本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。对于职工虽然没有与本集团解除劳动合同，但未来不再为本集团提供服务，不能为本集团带来经济利益，本集团承诺提供实质上具有辞退福利性质的经济补偿的，如发生“内退”的情况，在其正式退休日期之前应当比照辞退福利处理，在其正式退休日期之后，按照离职后福利处理。

本集团向职工提供辞退福利的，在本集团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、本集团确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

对于辞退福利预期在年度报告期间期末后十二个月内不能完全支付的辞退福利，实质性辞退工作在一年内实施完毕但补偿款项超过一年支付的辞退计划，本集团选择恰当的折现率，以折现后的金额计量应计入当期损益的辞退福利金额。

4. 其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬。

本集团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，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

#### （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义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） 适用于旧金融工具准则之“金融负债与权益工具的区分及相关处理方法”。

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

以下适用于旧收入准则：

### 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. 本集团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，对于本集团确认被投资单

位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限确认投资损失，本集团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，本集团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。

本集团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，本集团以被投资单位的账面净利润为基础，计算确认投资收益：

①本集团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，本集团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：按本集团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：本集团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，本集团分别以下情况确认收入：

1) 利息收入按照他人使用本集团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法计算确定。

(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、本集团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集团及所属企业、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。

以下适用于新收入准则：

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始时，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

1. 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
2. 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

3. 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：

1. 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。
2. 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。
3. 本集团已将该商品的实物转移给客户。
4. 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
5. 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

## （二十八） 建造合同

本集团在合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入本集团、实际发生的合同成本能够清楚区分和可靠计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠确定时，于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和合同费用。采用完工百分比法时，合同完工进度根据实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例/已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例/实际测定的完工进度确定。

建造合同的结果不能可靠地估计时，如果合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期确认为费用；如果合同成本不可能收回的，应在发生时立即确认为费用，不确认收入。

本集团于期末对建造合同进行检查，如果建造合同预计总成本将超过合同预计总收入时，提取损失准备，将预计损失确认为当期费用。

## （二十九） 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得的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。

### （三十）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。

### （三十一） 租赁

以下适用旧租赁准则：

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。

以下适用新租赁准则：

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

#### (1) 本集团作为承租人

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产按照成本进行初始计量，包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额（扣除已享受的租赁激励相关金额），发生的初始直接费用以及为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本集团使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量，折现率为租赁内含利率。无法确定租赁内含利率的，采用本集团增量借款利率作为折现率。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，发生下列情形的，本集团重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债：对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化、续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致等导致租赁期变化；根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动。

在对租赁负债进行重新计量时，本集团相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

本集团已选择对短期租赁（租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 本集团作为出租人

在租赁开始日，本集团将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

本集团作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本集团选择对原租赁应用上述短期租赁的简化处理，本集团将该转租赁分类为经营租赁。

融资租赁下，在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁下，在租赁期内各个期间，本集团采用直线法（或其他系统合理的方法），将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊，分期计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### （三十二） 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。

### （三十三） 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。

### （三十四） 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。

### （三十五） 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

## 1、财务报表列报的变更

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。

财政部于 2019 年 9 月 19 日发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于执行企业会计准则的企业 2019 年度合并财务报表及以后期间的合并财务报表。已执行新金融准则、新收入准则和新租赁准则的企业，应当按照企业会计准则和本通知附件的要求编制合并财务报表；已执行新金融准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业，或已执行新金融准则和新收入准则但未执行新租赁准则的企业，应当结合本通知附件的要求对合并财务报表项目进行相应调整；未执行新金融准则、新收入准则和新租赁准则的企业，应当结合《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）的要求，对合并财务报表项目进行相应调整。

本集团根据财政部财会〔2019〕6 号、〔2019〕16 号文件的相关规定进行列报，并对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，对集团 2018 年 12 月 31 日资产总额、负债总额和净资产以及 2018 年度的净利润未产生影响。

## 2、执行新金融工具准则、新租赁准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。本集团子公司云南能投、云能威士、云能智慧、云维股份于 2019 年 1 月 1 日执行上述新金融工具准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注“四、（九）金融资产和金融负债”之“以下适用新金融工具准则”。

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号—租赁》（财会【2018】35 号），要求在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。本集团子公司云能国际（港股）于 2019 年 1 月 1 日执行上述新租赁准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注“四、（三十一）租赁”之“以下适用新租赁准则”。

云南能投、云能威士、云能智慧、云维股份、云能国际（港股）执行以上新会计准则，对集团 2018 年 12 月 31 日资产总额、负债总额和净资产以及 2018 年度的净利润未产生影响。

（二）会计估计变更及影响：无。

（三）重要前期差错更正及影响

本集团子公司云南能投联合外经股份有限公司持有云南联合电力开发有限公司 16% 的股权，投资成本 8,320.00 万元，原记入“可供出售金融资产”并按成本法进行核算。经云南能投联合外经股份有限公司管理层结合目前持有意图进一步评估，该股权自取得之日，均向被投资单位派驻董事、副总经理和财务人员各一名，参与被投资单位的经营、财务决策和管理等工作，对其具有重大影响，本会计年度追溯调整记入长期股权投资并按权益法进行核算。追溯调整对 2018 年度资产负债、损益的影响情况如下：

单位：元

| 科目       | 调整前 2018 年金额      | 差错调整           |                | 调整后 2018 年金额      |
|----------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|
|          |                   | 调增             | 调减             |                   |
| 可供出售金融资产 | 21,483,229,280.13 |                | 362,875,531.97 | 21,120,353,748.16 |
| 长期股权投资   | 38,526,963,602.48 | 355,459,218.18 |                | 38,882,422,820.66 |
| 商誉       | 656,152,666.11    |                | 17,896,867.41  | 638,255,798.70    |
| 资产类调整    |                   | 355,459,218.18 | 380,772,399.38 |                   |
| 递延所得税负债  | 181,423,795.07    |                | 69,918,882.99  | 111,504,912.08    |
| 负债类调整    |                   | -              | 69,918,882.99  |                   |
| 资本公积     | 3,882,705,934.48  |                | 76,428,099.96  | 3,806,277,834.52  |
| 其他综合收益   | -525,284,539.87   | 1,439,788.46   |                | -523,844,751.41   |
| 未分配利润    | 4,007,641,936.68  | 85,217,600.23  |                | 4,092,859,536.91  |
| 权益类调整    |                   | 86,657,388.69  | 76,428,099.96  |                   |
| 负债及权益调整  |                   | 86,657,388.69  | 146,346,982.95 |                   |

| 科目            | 调整前 2018 年金额      | 差错调整          |    | 调整后 2018 年金额      |
|---------------|-------------------|---------------|----|-------------------|
|               |                   | 调增            | 调减 |                   |
| 营业收入          | 90,432,489,995.16 | 19,319,809.15 |    | 90,451,809,804.31 |
| 净利润           | 1,384,540,588.11  | 19,319,809.15 |    | 1,403,860,397.26  |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 924,788,589.88    | 8,693,914.12  |    | 933,482,504.00    |
| 少数股东损益        | 459,751,998.23    | 10,625,895.03 |    | 470,377,893.26    |

## 六、 税项

### （一）主要税种及税率

| 税（费）种类  | 计税基数   | 税率                          |
|---------|--------|-----------------------------|
| 增值税     | 应税收入   | 3%、5%、6%、9%、10%、13%、16%、17% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 1%、5%、7%                    |
| 教育费附加   | 应纳流转税额 | 3%                          |
| 地方教育费附加 | 应纳流转税额 | 2%                          |
| 企业所得税   | 应纳税所得额 | 15%、16.5%、17%、20%、25%       |
| 资源税     | 应税收入   | 5.5%、6%                     |

注：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、凤庆县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. 本集团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

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。

1. 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，分五年计入相应年度应纳税所得额，已于 2017 年 5 月 26 日备案。

2. 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。

3. 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。

根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）的小微企业普惠性税收减免政策，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。云南省盐业东川有限公司、云南省盐业宜良有限公司、云南省盐业开远有限公司、云南省盐业石屏有限公司、云南省盐业曲靖有限公司、云南省盐业宣威有限公司、云南省盐业罗平有限公司、云南省盐业富源有限公司、云南省盐业大理有限公司、云南省盐业剑川有限公司、云南省盐业洱源有限公司、云南省盐业腾冲有限公司、云南省盐业文山有限公司、云南省盐业砚山有限公司、云南省盐业富宁有限公司、云南省盐业丽江有限公司、云南省盐业迪庆有限公司、云南省盐业德宏有限公司、云南省盐业陇川有限公司、云南省盐业楚雄有限公司、云南省盐业禄丰有限公司、云南省盐业姚安有限公司、云南省盐业镇雄有限公司、云南省盐业版纳有限公司、云南省盐业普洱有限公司、云南省盐业景谷有限公司、云南省盐业景东有限公司、云南省盐业孟连有

限公司、云南省盐业怒江有限公司、云南能投滇中天然气产业发展有限公司、云南能投华煜天然气产业发展有限公司、大理能投铂骏天然气产业发展有限公司、弥勒能投燃气有限责任公司、云南省天然气大理有限公司、云南福贡华泰电力开发有限公司、华宁跳石头水电有限责任公司、云县水电开发有限责任公司、凤庆县汇鑫电力有限责任公司、石屏阿白冲水电开发有限公司符合该税收优惠政策，享受小微企业普惠性税收减免政策。

4. 根据《财政部国家税务总局关于风力发电增值税政策的通知》（财税[2015]74号），自 2015 年 7 月 1 日起，对纳税人销售自产的利用风力生产的电力产品，实行增值税即征即退 50%的政策。大姚云能投新能源开发有限公司、泸西县云能投风电开发有限公司、马龙云能投新能源开发有限公司、会泽云能投新能源开发有限公司符合该税收优惠政策，享受增值税即征即退 50%的优惠政策。

5. 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。

6. 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：云南能投海装新能源设备有限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。

7. 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。

8. 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。

9. 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。

10. 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，云南名博包装印刷有限公司于 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。

11. 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。

12. 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。

13. 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。

14. 河口县互市贸易管理有限责任公司, 符合国家发改委 2014 年第 15 号令《西部地区鼓励类产业目录》新增鼓励类产业云南省区第 26 项口岸物流设施(物流、仓储、堆场、装卸搬运工具、多联式运转设施以及物流信息平台等)建设及经营的规定, 是国家鼓励类产业, 减按 15% 的税率征收企业所得税。

15. 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。

16. 云南能投威士科技股份有限公司根据《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), 自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日, 对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。符合该政策的税收优惠条件, 企业所得税减按 15% 的税率征收。

17. 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。

18. 云南能投缘达建设集团有限公司, 于 2019 年 11 月 12 日取得云南省科学技术厅、云南省财政厅、国家税务总局云南省税务局联合颁发的高新技术企业证书, 证书编号: GR201953000173, 有效期三年。经税务机关备案后, 云南能投缘达建设集团有限公司可享受 15% 所得税税率。

19. 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。

20. 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。

21. 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。

22. 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。

23. 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。

24. 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。

25. 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。

26. 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）的《附件 3：营业税改征增值税试点过渡政策的规定》第一条第十九款第 7 项规定，统借统还取得的利息收入免征增值税。云南能源投资股份有限公司符合该税收优惠政策，享受统借统还取得的利息收入免征增值税的优惠政策。

27. 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），自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。云南省天然气有限公司及孙公司云南省天然气昭通有限公司、云南省天然气宣威新奥燃气有限公司、富民县丰顺天然气发展有限公司符合该政策的税收优惠条件，企业所得税减按 15%的税率征收。

28. 根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《国家税务总局关于实施国家重点扶持的公共基础设施项目企业所得税优惠问题的通知》（国税发[2009]80 号）、《财政部国家税务总局关于执行公共基础设施项目企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税[2008]46 号）、《财政部国家税务总局国家发展改革委关于公布公共基础设施项目企业所得税优惠目录(2008 年版)的通知》（财税[2008]116 号）及《企业所得税优惠政策事项办理办法》，企业于 2008 年 1 月 1 日后批准的从事规定的国家重点扶持的公共基础设施项目的投资经营的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。大姚云能投新能源开发有限公司大中山风电场项目和老尖山风电场项目自 2016 年度至 2018 年度免征企业所得税，2019 年度至 2021 年度减半征收企业所得税。会泽云能投新能源开发有限公司大海梁子风电场项目自 2014 年度至 2016 年度免征企业所得税，2017 年度至 2019 年度减半征收企业所得税；头道坪风电场项目自 2016 年度至 2018 年度免征企业所得税，2019 年度至 2021 年度减半征收企业所得税。泸西县云能投风电开发有限公司一期永三风电场项目自 2014 年度至 2016 年度免征企业所得税，2017 年度至 2019 年度减半征收企业所得税；二期孔普照风电场自 2015 年度至 2017 年度免征企业所得税，2018 年度至 2020 年度减半征收企业所得税。马龙云能投新能源开发有限公司对门梁子风电场项目自 2015 年度至 2017 年度免征企业所得税，2018 年度至 2020 年度减半征收企业所得税。

29. 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。

30. 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税法》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。

31. 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。

32. 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。

33. 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,自 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。凤庆县汇鑫电力有限责任公司、石屏阿白冲水电开发有限公司、云南昌宁恒昌电力有限公司、云南省永德恒昌电力有限公司、云县水电开发有限责任公司满足该税收优惠政策。

34. 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。

35. 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权的确认书》(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。

36. 联合能源达吉达电力投资有限公司,根据缅甸《Myanmar Investment Rules》224 条,自营运期 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。

37. 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。

38. 云南省煤炭产业集团有限公司下属云南可保煤矿有限公司生产的陶粒产品，符合财税（2015）78 号，纳税人销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用率劳务，可享受增值税即征即退政策，公司已在税局备案，2019 年继续享受陶粒产品增值税的优惠政策。

39. 云南省煤炭产业集团有限公司下属羊场煤矿、云南省兴云煤矿、云南省恩洪煤矿、一平浪煤矿纳入“西部大开发”税收优惠企业行列，执行 15% 的所得税优惠政策。

# 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 | 盐系列产品及天然气 | 760,978,566.00   | 58.26    | 58.26     | 2,986,633,359.00 | 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  | 云南能投物流有限责任公司     | 2  | 1    | 云南省   | 昆明市 | 物资贸易及物流业务 | 426,264,820.00   | 40       | 60        | 80,000,000.00    | 1    |
| 4  | 云南能投资本投资有限公司     | 2  | 1    | 云南省   | 昆明市 | 股权和债权投资管理 | 5,692,640,000.00 | 100      | 100       | 5,705,178,772.49 | 1    |
| 5  | 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       | 3,720,254,300.99 | 1    |
| 6  | 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    |
| 7  | 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       | 57.14     | 21,621,949.91    | 1    |
| 8  | 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    |
| 9  | 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       | 525,000,000.00   | 1    |
| 10 | 云南能投煤业有限公司       | 2  | 1    | 云南省   | 昆明市 | 煤炭行业      | 2,212,000,048.20 | 100      | 100       | 2,212,000,048.20 | 1    |
| 11 | 怒江州扶贫投资开发有限公司    | 2  | 1    | 云南省   | 怒江州 | 项目投资及管理   | 2,300,381,985.25 | 100      | 100       | 670,837,300.00   | 1    |
| 12 | 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  | 1,592,352,206.31 | 100      | 100       | 1,559,800,348.59 | 1    |
| 13 | 云南能投基础设施投资开发有限公司 | 2  | 1    | 云南省   | 昆明市 | 基础设施投资建设  | 1,953,043,299.18 | 100      | 100       | 1,953,043,299.18 | 1    |
| 14 | 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 | 95.42    | 95.42     | 3,747,908,170.00 | 1    |
| 15 | 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    | 358,057,002.01   | 100      | 100       | 358,057,002.01   | 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 |
|----|----------------------|----|------|-------|-----|----------------------------|------------------|----------|-----------|------------------|------|
| 16 | 云南能投联合外经股份有限公司       | 2  | 1    | 云南省   | 昆明市 | 能源投资、EPC 总承包及商品进出口         | 183,728,184.00   | 62.99    | 62.99     | 433,560,108.65   | 3    |
| 17 | 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       | 60        | 194,907,103.15   | 1    |
| 18 | 云南能投智慧能源股份有限公司       | 2  | 1    | 云南省   | 昆明市 | 汽车租赁、新能源汽车充电设备生产、销售运营及驾驶服务 | 55,000,000.00    | 40       | 65        | 24,048,826.12    | 1    |
| 19 | 深圳云能基金管理有限公司         | 2  | 1    | 云南省   | 深圳市 | 股权投资及管理                    | 1,030,869,400.00 | 100      | 100       | 856,272,274.10   | 1    |
| 20 | 云南能投缘达建设集团有限公司       | 2  | 1    | 云南省   | 昆明市 | 建筑业                        | 200,000,000.00   | 50       | 51        | 129,867,900.00   | 3    |
| 21 | 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    |
| 22 | 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                    | 4,970,000,000.00 | 100      | 100       | 4,965,030,000.00 | 1    |
| 23 | 昆明云能经开健康产业有限公司       | 2  | 1    | 云南省   | 昆明市 | 医疗项目投资运营                   | 325,560,000.00   | 86.85    | 86.85     | 257,843,520.00   | 1    |
| 24 | 云南能投电力装配园区开发有限公司     | 2  | 1    | 昆明市   | 昆明市 | 电力装配园区建设                   | 1,216,000,000.00 | 100      | 100       | 1,291,865,716.24 | 1    |
| 25 | 云南能投昭通产业发展有限公司       | 2  | 1    | 昭通市   | 昭通市 | 项目投资及管理                    | 600,000,000.00   | 65       | 65        | 565,000,000.00   | 1    |
| 26 | 云南能投对外能源开发有限公司       | 2  | 1    | 云南省   | 昆明市 | 租赁和商务服务业                   | 587,100,000.00   | 100      | 100       | 453,201,526.76   | 1    |
| 27 | 云南云维股份有限公司           | 2  | 1    | 云南省   | 曲靖市 | 化工行业                       | 1,232,470,000.00 | 28.99    | 28.99     | 1,803,338,217.60 | 3    |
| 28 | 云南省煤炭产业集团有限公司        | 2  | 1    | 云南省   | 昆明市 | 煤炭行业                       | 7,917,092,300.43 | 70       | 70        | 5,077,540,000.00 | 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 57.14%的表决权，能够对其控制。

注 3：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 4：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 5：根据云南能投缘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。

## （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 | 本年归属于少数股东的损益  | 本年向少数股东支付的股利  | 年末累计少数股东权益       |
|----|----------------|----------|---------------|---------------|------------------|
| 1  | 云南能源投资股份有限公司   | 41.74%   | 93,032,196.09 | 15,879,699.55 | 1,859,762,464.68 |
| 2  | 云南省电力投资有限公司    | 25.94%   | -8,314,711.96 |               | 166,600,886.79   |
| 3  | 云南能投物流有限责任公司   | 60%      | 77,491,872.44 | 45,183,722.55 | 279,494,716.77   |
| 4  | 云南能投威士科技股份有限公司 | 49.82%   | -1,604,425.73 |               | 12,045,979.26    |
| 5  | 云南省配售电有限公司     | 4.58%    | 6,187,396.58  | 2,917,335.07  | 186,798,119.38   |
| 6  | 云南能投联合外经股份有限公司 | 37.01%   | 30,036,194.48 |               | 550,729,798.96   |
| 7  | 云南能投居正产业投资有限公司 | 60%      | 3,910,392.96  | 7,771,124.25  | 342,673,272.71   |
| 8  | 云南能投智慧能源股份有限公司 | 60%      | 1,049,559.99  |               | 20,753,216.57    |
| 9  | 云南能投缘达建设集团有限公司 | 50%      | 83,653,333.48 | 42,879,356.92 | 210,280,960.99   |
| 10 | 云南能投昭通产业发展有限公司 | 35%      | 533,478.69    |               | 35,533,478.69    |
| 11 | 云南云维股份有限公司     | 71.01%   | 2,470,609.09  |               | 213,798,978.21   |
| 12 | 云南省煤炭产业集团有限公司  | 30%      | 1,113,449.69  |               | 2,878,083,123.82 |

2. 主要财务信息

| 项目       | 本年金额             |                  | 上年金额             |                   |
|----------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
|          | 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     | 2,782,865,720.82 | 4,186,125,269.52 | 1,677,553,578.71 | 460,812,226.05    |
| 非流动资产    | 6,577,247,776.00 | 5,767,735,988.54 | 6,149,719,439.20 | 10,858,027,887.28 |
| 资产合计     | 9,360,113,496.82 | 9,953,861,258.06 | 7,827,273,017.91 | 11,318,840,113.33 |
| 流动负债     | 1,223,010,598.27 | 1,912,397,011.94 | 966,496,339.76   | 3,936,305,062.70  |
| 非流动负债    | 2,484,270,671.82 | 6,086,891,214.76 | 2,418,348,624.41 | 5,399,059,398.22  |
| 负债合计     | 3,707,281,270.09 | 7,999,288,226.70 | 3,384,844,964.17 | 9,335,364,460.92  |
| 营业收入     | 1,933,071,885.91 | 1,043,246,860.30 | 1,835,424,819.03 | 798,674,096.87    |
| 净利润      | 246,640,785.21   | 29,883,045.62    | 225,501,200.55   | -196,779,875.08   |
| 综合收益总额   | 246,640,785.21   | 29,883,045.62    | 225,501,200.55   | -196,779,875.08   |
| 经营活动现金流量 | 528,618,071.83   | 447,168,125.41   | 177,234,656.78   | 503,347,592.85    |

| 项目       | 本年金额              |                 | 上年金额              |                |
|----------|-------------------|-----------------|-------------------|----------------|
|          | 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     | 4,679,443,359.18  | 881,077,763.10  | 3,286,619,766.56  | 348,007,016.67 |
| 非流动资产    | 1,983,430,995.96  | 35,179,863.22   | 954,054,014.73    | 35,967,515.42  |
| 资产合计     | 6,662,874,355.14  | 916,257,626.32  | 4,240,673,781.29  | 383,974,532.09 |
| 流动负债     | 3,773,744,826.90  | 890,549,942.64  | 3,053,135,887.56  | 354,847,286.07 |
| 非流动负债    | 1,849,003,629.95  | -               | 268,112,573.68    | -              |
| 负债合计     | 5,622,748,456.85  | 890,549,942.64  | 3,321,248,461.24  | 354,847,286.07 |
| 营业收入     | 91,614,357,323.77 | 328,076,502.86  | 74,406,799,412.32 | 132,380,443.34 |
| 净利润      | 142,069,880.66    | -3,320,233.34   | 141,057,720.18    | -33,836,454.97 |
| 综合收益总额   | 142,069,880.66    | -3,320,233.34   | 141,057,720.18    | -33,836,454.97 |
| 经营活动现金流量 | 359,198,927.63    | -251,101,712.38 | 761,048,387.43    | 12,983,862.04  |

| 项目     | 本年金额             |                  | 上年金额             |                  |
|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|        | 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   | 1,524,128,612.58 | 5,167,604,750.58 | 1,204,448,483.81 | 4,062,096,758.09 |
| 非流动资产  | 2,607,722,444.71 | 848,702,450.01   | 3,158,292,290.90 | 781,270,327.03   |
| 资产合计   | 4,131,851,057.29 | 6,016,307,200.59 | 4,362,740,774.71 | 4,843,367,085.12 |
| 流动负债   | 39,785,499.57    | 4,071,653,481.40 | 279,405,144.58   | 3,311,847,392.96 |
| 非流动负债  | -                | 435,981,608.79   | 11,723,892.79    | 555,522,340.61   |
| 负债合计   | 39,785,499.57    | 4,507,635,090.19 | 291,129,037.37   | 3,867,369,733.57 |
| 营业收入   | 32,630,615.14    | 1,787,041,428.98 | 397,031,301.23   | 1,295,910,635.60 |
| 净利润    | 135,095,995.12   | 80,391,124.08    | 96,591,538.05    | 106,804,012.41   |
| 综合收益总额 | 135,095,995.12   | 83,833,127.93    | 96,591,538.05    | 120,166,724.81   |

云南省能源投资集团有限公司 2019 年度财务报表附注

| 项目       | 本年金额           |                | 上年金额           |                |
|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|          | 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 |
| 经营活动现金流量 | 170,973,232.35 | 362,414,348.20 | 110,365,430.81 | 51,153,038.44  |

| 项目       | 本年金额             |                | 上年金额             |                |
|----------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|          | 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     | 2,020,695,800.35 | 439,231,793.96 | 1,645,521,742.58 | 41,759,218.75  |
| 非流动资产    | 7,218,090,868.42 | 485,486,119.73 | 6,454,870,962.78 | 175,035,608.13 |
| 资产合计     | 9,238,786,668.77 | 924,717,913.69 | 8,100,392,705.36 | 216,794,826.88 |
| 流动负债     | 3,363,887,331.33 | 759,584,494.27 | 2,476,882,242.80 | 152,437,926.43 |
| 非流动负债    | 4,331,871,125.25 | 128,952,594.75 | 3,924,305,920.22 | 29,167,318.39  |
| 负债合计     | 7,695,758,456.58 | 888,537,089.02 | 6,401,188,163.02 | 181,605,244.82 |
| 营业收入     | 641,682,896.66   | 156,741,207.74 | 134,402,402.56   | 65,794,175.16  |
| 净利润      | -2,419,449.88    | 1,614,823.83   | 32,926,218.34    | -15,141,091.19 |
| 综合收益总额   | -1,736,440.06    | 1,614,823.83   | 85,570,819.54    | -15,141,091.19 |
| 经营活动现金流量 | 176,366,975.26   | 63,199,508.85  | 21,958,392.42    | 38,063,282.94  |

| 项目       | 本年金额             |                | 上年金额             |                |
|----------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|          | 云南能投缘达建设集团有限公司   | 云南能投昭通产业发展有限公司 | 云南能投缘达建设集团有限公司   | 云南能投昭通产业发展有限公司 |
| 流动资产     | 3,739,423,552.91 | 526,022,246.15 | 1,451,878,298.14 |                |
| 非流动资产    | 174,437,091.96   | 125,253,241.40 | 230,812,449.55   |                |
| 资产合计     | 3,913,860,644.87 | 651,275,487.55 | 1,682,690,747.69 |                |
| 流动负债     | 2,868,854,775.73 | 10,610,344.64  | 1,261,421,701.02 |                |
| 非流动负债    | 604,517,128.58   |                | 11,980,397.59    |                |
| 负债合计     | 3,473,371,904.31 | 10,610,344.64  | 1,273,402,098.61 |                |
| 营业收入     | 3,000,129,894.04 | 46,633,331.15  | 1,540,962,776.02 |                |
| 净利润      | 164,410,815.42   | 1,665,142.91   | 80,439,971.03    |                |
| 综合收益总额   | 164,814,796.60   | 1,665,142.91   | 80,389,754.43    |                |
| 经营活动现金流量 | 227,547,679.32   | -79,431,401.55 | 138,333,501.98   |                |

| 项目    | 本年（本期）金额       |                   |
|-------|----------------|-------------------|
|       | 云南云维股份有限公司     | 云南省煤炭产业集团有限公司     |
| 流动资产  | 401,744,586.43 | 6,500,043,232.53  |
| 非流动资产 | 634,490.62     | 16,213,082,679.24 |
| 资产合计  | 402,379,077.05 | 22,713,125,911.77 |
| 流动负债  | 83,757,896.25  | 7,096,310,177.55  |
| 非流动负债 | 17,538,265.42  | 3,614,586,984.35  |
| 负债合计  | 101,296,161.67 | 10,710,897,161.90 |

| 项目       | 本年（本期）金额       |                  |
|----------|----------------|------------------|
|          | 云南云维股份有限公司     | 云南省煤炭产业集团有限公司    |
| 营业收入     | 738,212,485.88 | 1,116,423,661.41 |
| 净利润      | 3,479,241.08   | 51,101,279.72    |
| 综合收益总额   | 3,479,241.08   | 51,101,279.72    |
| 经营活动现金流量 | -47,426,753.16 | 216,916,895.13   |

（三） 本年合并范围的变化

1. 本年新纳入合并范围的主体情况

| 公司名称           | 持股比例<br>(%) | 年末净资产             | 本年净利润         | 备注  |
|----------------|-------------|-------------------|---------------|-----|
| 子公司            |             |                   |               |     |
| 云南能投昭通产业发展有限公司 | 65          | 640,665,142.91    | 1,665,142.91  | 2 级 |
| 云南云维股份有限公司     | 28.99       | 301,082,915.38    | 3,479,241.08  | 2 级 |
| 云南省煤炭产业集团有限公司  | 70.00       | 12,002,228,749.87 | 51,101,279.72 | 2 级 |

2. 本年不再纳入合并范围的主体

| 序号 | 企业名称             | 注册地    | 业务性质 | 持股比例<br>(%) | 表决权比例<br>(%) | 未纳入合并范围原因 |
|----|------------------|--------|------|-------------|--------------|-----------|
| 1  | 德宏云能投能源开发有限公司    | 云南省芒市  | 能源投资 | 90          | 90           | 已清算注销     |
| 2  | 云南能投生物资源投资开发有限公司 | 云南省昆明市 | 生物技术 | 40          | 40           | 联营企业不再控制  |

（1）德宏云能投能源开发有限公司

| 2019 年 9 月 30 日（处置日） |    |               | 2018 年 12 月 31 日（上年末） |          |               |
|----------------------|----|---------------|-----------------------|----------|---------------|
| 资产                   | 负债 | 所有者权益         | 资产                    | 负债       | 所有者权益         |
| 20,549,596.78        |    | 20,549,596.78 | 20,207,215.04         | 2,815.00 | 20,204,400.04 |

（续表）

| 2019 年 1 月 1 日-9 月 30 日（处置日） |             |            | 2018 年 1-12 月（上年度） |             |            |
|------------------------------|-------------|------------|--------------------|-------------|------------|
| 收入                           | 费用          | 利润总额       | 收入                 | 费用          | 利润总额       |
|                              | -349,609.71 | 346,742.21 |                    | -847,845.93 | 847,845.93 |

（2）云南能投生物资源投资开发有限公司

| 2019 年 7 月 31 日（处置日） |               |               | 2018 年 12 月 31 日（上年末） |               |               |
|----------------------|---------------|---------------|-----------------------|---------------|---------------|
| 资产                   | 负债            | 所有者权益         | 资产                    | 负债            | 所有者权益         |
| 81,255,610.40        | 53,943,745.73 | 27,311,864.67 | 81,522,632.52         | 51,911,074.39 | 29,611,558.13 |

（续表）

| 2019 年 1 月 1 日-7 月 31 日（处置日） |  |  | 2018 年 1-12 月（上年度） |  |  |
|------------------------------|--|--|--------------------|--|--|
|------------------------------|--|--|--------------------|--|--|

| 收入            | 费用           | 利润总额          | 收入            | 费用           | 利润总额       |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|------------|
| 16,688,345.92 | 5,447,075.36 | -2,185,085.10 | 57,118,123.44 | 9,683,284.51 | 521,702.98 |

(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

| 企业名称       | 购买日             | 被购买方账面净资产      | 享有的被购买方可辨认净资产公允价值 |      | 交易对价             |
|------------|-----------------|----------------|-------------------|------|------------------|
|            |                 |                | 金额                | 确定方法 |                  |
| 云南云维股份有限公司 | 2019 年 8 月 31 日 | 297,603,674.30 | 86,275,305.18     | 估值   | 1,803,338,217.60 |

(续表)

| 企业名称       | 商誉               |                     | 购买日至年末被购买方的收入  | 购买日至年末被购买方的净利润 |
|------------|------------------|---------------------|----------------|----------------|
|            | 金额               | 确定方法                |                |                |
| 云南云维股份有限公司 | 1,717,812,873.68 | 交易对价与享有被购买方账面净资产的差额 | 738,212,485.88 | 3,479,241.08   |

## 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，“年初”系指 2019 年 1 月 1 日，“年末”系指 2019 年 12 月 31 日，“本年”系指 2019 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2018 年 1 月 1 日至 12 月 31 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            | 年末余额              | 年初余额              |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 库存现金          | 1,785,730.92      | 1,320,915.14      |
| 银行存款          | 13,423,229,530.80 | 11,799,152,326.86 |
| 其他货币资金        | 2,071,480,323.27  | 1,024,525,696.74  |
| 合计            | 15,496,495,584.99 | 12,824,998,938.74 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 1,529,895,617.18  | 2,824,513,694.38  |

#### 2. 受限制的货币资金明细

| 项目                       | 年末余额             | 年初余额           |
|--------------------------|------------------|----------------|
| 票据保证金、保函保证金、信用证保证金、期货保证金 | 1,014,510,237.38 | 179,848,078.35 |
| 大额定期存单                   |                  | 25,000,000.00  |
| 存款质押                     | 60,000,000.00    | 150,000,000.00 |

| 项目        | 年末余额             | 年初余额           |
|-----------|------------------|----------------|
| 诉讼冻结      | 41,778,758.66    |                |
| 安全生产风险抵押金 | 3,236,585.13     | 104,534.30     |
| 合计        | 1,119,525,581.17 | 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                        | 年末公允价值         | 年初公允价值           |
|---------------------------|----------------|------------------|
| 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 | 996,121,099.44 | 1,188,421,398.77 |
| 其中：权益工具投资                 | 996,121,099.44 | 1,188,421,398.77 |
| 合计                        | 996,121,099.44 | 1,188,421,398.77 |

(三) 应收票据

1. 应收票据分类

| 票据种类   | 年末余额           |      |                |
|--------|----------------|------|----------------|
|        | 账面余额           | 坏账准备 | 账面价值           |
| 银行承兑汇票 | 369,211,453.53 |      | 369,211,453.53 |
| 商业承兑汇票 | 123,395,784.31 |      | 123,395,784.31 |
| 合计     | 492,607,237.84 |      | 492,607,237.84 |

(续表)

| 票据种类   | 年初余额           |      |                |
|--------|----------------|------|----------------|
|        | 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. 年末已质押的应收票据

| 种类     | 年末已质押金额      |
|--------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 6,000,000.00 |
| 合计     | 6,000,000.00 |

3. 年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     | 年末终止确认金额         | 年末未终止确认金额 |
|--------|------------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 1,078,595,444.65 |           |
| 商业承兑汇票 | 1,135,848,913.58 |           |
| 合计     | 2,214,444,358.23 |           |

(四) 应收账款

| 类别                     | 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   | 3,461,236,037.23 | 46.41  | 296,028,098.67 | 8.55   |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款   |                  |        |                |        |
| 账龄组合                   | 3,706,846,927.53 | 49.71  | 296,974,840.42 | 8.01   |
| 组合小计                   | 3,706,846,927.53 | 49.71  | 296,974,840.42 | 8.01   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 289,283,839.82   | 3.88   | 110,128,536.72 | 38.07  |
| 合计                     | 7,457,366,804.58 | 100.00 | 703,131,475.81 | 9.43   |

(续表)

| 类别                     | 年初余额             |        |                |        |
|------------------------|------------------|--------|----------------|--------|
|                        | 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 | 6.33   |

1. 年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           | 坏账准备          | 账龄                      | 计提比例 (%) | 计提理由  |
|-------------------|----------------|---------------|-------------------------|----------|-------|
| 云南电网有限责任公司        | 941,276,435.56 |               | 1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年 | -        | 预计可收回 |
| 飞達全球電子有限公司        | 454,832,643.57 |               | 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 | 386,910,713.73 | 2,925,340.20  | 1 年以内、1-2 年             | 0.76     | 预计可收回 |
| 昭通市城市建设投资开发有限公司   | 237,918,609.90 | 11,895,930.50 | 1 年以内                   | 5.00     | 预计可收回 |
| 贵州交通物流集团有限公司      | 231,214,631.78 |               | 1 年以内                   | -        | 预计可收回 |
| 安宁丹樵钢铁有限公司        | 176,978,918.29 | 1,150,744.76  | 1-2 年                   | 0.65     | 预计可收回 |
| 昆明空港经济区管理委员会      | 147,879,825.16 | 7,393,991.26  | 1 年以内                   | 5.00     | 预计可收回 |

| 债务人名称                                              | 账面余额             | 坏账准备           | 账龄          | 计提比例 (%) | 计提理由   |
|----------------------------------------------------|------------------|----------------|-------------|----------|--------|
| 泸水市城乡建设投资开发有限责任公司                                  | 80,611,419.36    |                | 1 年以内       | -        | 预计可收回  |
| Techcompinstrument                                 | 73,863,612.88    | 57,613,618.05  | 3 年以上       | 78.00    | 存在回收风险 |
| 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       | 100.00   | 存在回收风险 |
| 兰坪白族普米族自治县教育局                                      | 53,046,380.45    |                | 1 年以内       | -        | 预计可收回  |
| 江阴九帆国际贸易有限公司                                       | 42,884,041.59    |                | 1 年以内       | -        | 预计可收回  |
| 云南楚雄龙升工贸有限公司                                       | 42,830,330.95    |                | 1 年以内       | -        | 预计可收回  |
| 云南长德经贸有限公司                                         | 41,712,261.80    | 41,712,261.80  | 5 年以上       | 100.00   | 存在回收风险 |
| 曲靖市沾益区佳民商贸有限公司                                     | 35,930,717.62    |                | 1 年以内       | -        | 预计可收回  |
| 富源县后所镇小河沟煤矿                                        | 32,559,319.77    | 32,559,319.77  | 5 年以上       | 100.00   | 存在回收风险 |
| 梁河县住房和城乡建设局                                        | 32,170,500.00    |                | 1 年以内       | -        | 预计可收回  |
| 龙陵县住房和城乡建设局                                        | 29,975,000.01    |                | 1 年以内       | -        | 预计可收回  |
| 中国船舶重工集团海装风电股份有限公司                                 | 28,709,601.47    |                | 2-3 年、3-4 年 | -        | 预计可收回  |
| TechcompLimited (HK)                               | 28,425,971.05    | 22,172,257.42  | 3 年以上       | 78.00    | 存在回收风险 |
| 缅甸电力发电公司                                           | 27,989,361.10    |                | 1 年以内       | -        | 预计可收回  |
| 缅甸好兄弟公司                                            | 24,777,439.83    | 145,339.20     | 1 年以内、1-2 年 | 0.59     | 预计可收回  |
| 昆明滇池国家旅游度假区地方事务管理局                                 | 23,258,770.00    |                | 1 年以内       | -        | 预计可收回  |
| 华南理工大学化学与化工学院                                      | 22,144,573.53    | 135,258.93     | 1-2 年       | 0.61     | 预计可收回  |
| 厦门大学生命科学学院                                         | 21,130,066.94    | 168,814.94     | 1-2 年       | 0.80     | 预计可收回  |
| 云南云桥建设股份有限公司                                       | 20,968,189.20    |                | 1-2 年以内     | -        | 预计可收回  |
| 云南景顺建设工程有限公司迪庆分公司                                  | 20,448,256.00    |                | 1 年以内       | -        | 预计可收回  |
| 曲靖云铝消鑫铝业有限公司                                       | 18,055,011.40    | 18,055,011.40  | 1-2 年       | 100.00   | 存在回收风险 |
| HOANG VINH TRADING ONE MEMBER COMPANY LIMITED      | 16,274,584.00    | 81,372.91      | 1 年以内       | 0.50     | 预计可收回  |
| KEOUDOMDEEHOUNGHEUANGLOGISTICS. LTD                | 15,555,927.15    | 12,121,522.11  | 1-2 年、2-3 年 | 77.92    | 存在回收风险 |
| TAT THANH ONE MEMBER TRADING CO., LTD              | 15,191,549.50    | 75,957.75      | 1 年以内       | 0.50     | 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       | 100.00   | 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       | 100.00   | 存在回收风险 |
| 兰坪白族普米族自治县卫生和计划生育局                                 | 12,884,836.20    |                | 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                                | 12,681,906.38    |                | 3-4 年       | -        | 预计可收回  |
| VUGIA EXPORT AND IMPORT ONE-MEMBER LIMITED COMPANY | 11,508,077.00    | 57,540.39      | 1 年以内       | 0.50     | 预计可收回  |
| 云南云维集团有限公司                                         | 10,872,736.78    |                | 1 年以内       |          | 预计可收回  |
| 合计                                                 | 3,461,236,037.23 | 296,028,098.67 | —           |          | —      |

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    | 年末余额             |        |                | 年初余额             |        |                |
|-------|------------------|--------|----------------|------------------|--------|----------------|
|       | 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 | 2,811,579,986.33 | 75.85  | 85,170,193.11  | 1,995,216,384.06 | 76.47  | 30,490,240.43  |
| 1-2 年 | 480,855,854.45   | 12.97  | 49,145,546.39  | 462,348,111.04   | 17.72  | 59,626,851.93  |
| 2-3 年 | 215,971,797.07   | 5.83   | 44,889,566.57  | 96,009,589.20    | 3.68   | 20,148,205.39  |
| 3 年以上 | 198,439,289.68   | 5.35   | 117,769,534.35 | 55,452,705.53    | 2.13   | 33,443,545.77  |
| 合计    | 3,706,846,927.53 | 100.00 | 296,974,840.42 | 2,609,026,789.83 | 100.00 | 143,708,843.52 |

注：本集团 2019 年末应收账款账龄与年初余额不勾稽，主要为本集团子公司云南省煤炭产业集团有限公司将东源煤业、东源煤电、鑫国煤矿、顺源煤矿、天井煤矿、团结煤业和四角地煤矿纳入合并范围导致。

3. 年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   |
|-------------------------------|--------------|--------------|-------------------|----------|--------|
| 曲靖市博辰铝业有限责任公司                 | 9,768,606.99 |              | 1 年以内             | -        | 预计可收回  |
| 重庆兄弟建设有限公司迪庆分公司               | 9,219,264.00 | 460,963.20   | 1 年以内、1-2 年       | 5.00     | 预计可收回  |
| 老挝东亚国际商务有限公司                  | 9,056,772.19 | 9,056,772.19 | 1-2 年、2-3 年       | 100.00   | 存在回收风险 |
| 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 |
| PT VITAGER MANDIRI ENNERGY JL | 8,433,720.89 | 82,623.45    | 1 年以内、1-2 年       | 0.98     | 预计可收回  |
| 华宁玉珠水泥有限公司                    | 7,000,000.00 |              | 1 年以内             |          | 预计可收回  |
| 曲靖聚汇通煤焦钢供应链管理有限公司             | 6,637,289.40 |              | 1 年以内             |          | 预计可收回  |
| 富源县胜欣经贸有限责任公司                 | 6,425,538.55 | 6,425,538.55 | 2-3 年以内           | 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           | 6,202,113.62 |              | 3-4 年             |          | 预计可收回  |
| 曲靖方圆环保建材有限公司                  | 6,016,793.41 |              | 1 年以内             |          | 预计可收回  |
| 云南四营五和煤业有限公司                  | 5,564,512.31 | 5,564,512.31 | 2-3 年、5 年以上       | 100.00   | 存在回收风险 |
| 云南铁投恒维实业发展有限公司                | 4,613,831.46 | 4,613,831.45 | 5 年以上             | 100.00   | 存在回收风险 |
| 富源县金磊工贸有限公司                   | 4,560,422.16 | 4,560,422.16 | 1 年以内、1-2 年、5 年以上 | 100.00   | 存在回收风险 |

| 债务人名称           | 账面余额           | 坏账准备           | 账龄                                  | 计提比例 (%) | 计提理由   |
|-----------------|----------------|----------------|-------------------------------------|----------|--------|
| 云南保山电力股份有限公司    | 4,464,552.48   |                | 1 年以内                               |          | 预计可收回  |
| 云南电网有限责任公司昆明供电局 | 4,352,259.67   |                | 1-2 年, 1 年以内                        |          | 预计可收回  |
| 云维保山有机化工有限公司    | 4,094,182.21   | 4,094,182.21   | 5 年以上                               | 100.00   | 存在回收风险 |
| 英国普莱姆能源投资公司     | 4,000,000.00   |                | 1 年以内                               |          | 预计可收回  |
| 其他单位小计          | 180,366,787.35 | 66,762,498.07  | 1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年、4-5 年、5 年以上 | 37.01    |        |
| 合计              | 289,283,839.82 | 110,128,536.72 | —                                   |          | —      |

4. 按欠款方归集的年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        | 941,276,435.56   | 12.62          | —             |
| 飞達全球電子有限公司        | 454,832,643.57   | 6.10           |               |
| 缅甸电力能源部电力输送和系统控制司 | 386,910,713.73   | 5.19           | 2,925,340.20  |
| 昭通市城市建设投资开发有限公司   | 237,918,609.90   | 3.19           | 11,895,930.50 |
| 贵州交通物流集团有限公司      | 231,214,631.78   | 3.10           |               |
| 合计                | 2,252,153,034.54 | 30.20          | 14,821,270.70 |

(五) 应收款项融资 (适用新准则)

| 种类   | 年末余额           | 年初余额 |
|------|----------------|------|
| 应收票据 | 103,632,280.13 |      |
| 合计   | 103,632,280.13 |      |

(六) 预付款项

1. 预付款项账龄

| 账龄    | 年末余额             |        |                | 年初余额             |        |               |
|-------|------------------|--------|----------------|------------------|--------|---------------|
|       | 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 | 4,517,084,780.26 | 82.03  | 35,052,836.22  | 2,629,496,279.05 | 81.88  | 10,593.57     |
| 1-2 年 | 216,502,802.76   | 3.93   | 211,958.06     | 114,367,239.01   | 3.56   | 24,000.00     |
| 2-3 年 | 79,893,426.02    | 1.45   | 188,145.54     | 75,640,841.62    | 2.36   | —             |
| 3 年以上 | 693,368,244.92   | 12.59  | 257,301,834.00 | 391,840,439.84   | 12.20  | 24,605,856.80 |

| 账龄 | 年末余额             |        |                | 年初余额             |        |               |
|----|------------------|--------|----------------|------------------|--------|---------------|
|    | 账面余额             |        | 坏账准备           | 账面余额             |        | 坏账准备          |
|    | 金额               | 比例 (%) |                | 金额               | 比例 (%) |               |
| 合计 | 5,506,849,253.96 | 100.00 | 292,754,773.82 | 3,211,344,799.52 | 100.00 | 24,640,450.37 |

注：本集团 2019 年预付款项账龄与年初余额不勾稽，主要为本集团子公司云南省煤炭产业集团有限公司将东源煤业、东源煤电、鑫国煤矿、顺源煤矿、天井煤矿、团结煤业和四角地煤矿纳入合并范围导致。

## 2. 账龄超过 1 年的大额预付款项

| 债权单位              | 债务单位                       | 年末余额           | 账龄                      | 未结算原因 |
|-------------------|----------------------------|----------------|-------------------------|-------|
| 云南能投联合外经股份有限公司    | 江苏正屿船舶重工有限公司               | 348,633,476.89 | 1 年以内、1-2 年、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  | 1-2 年                   | 未结算   |
| 云南能投联合外经股份有限公司    | 南京永华船业有限公司                 | 81,717,550.91  | 2-3 年、3 年以上             | 合同执行中 |
| 云南东源煤业集团有限公司      | 昆明千益丰房地产开发经营有限公司           | 74,683,604.00  | 3 年以上                   | 房产未交付 |
| 云南东源煤电股份有限公司圭山分公司 | 沾益县云鑫煤焦有限责任公司              | 48,468,193.04  | 3 年以上                   | 未结算   |
| 云南东源煤业集团有限公司      | 云南煤矿安全技术中心（誉峰峰景写字楼自救资金）    | 20,842,100.00  | 1-2 年                   | 房产未交付 |
| 云南煤焦销售运输公司        | 云南恒策商贸有限公司                 | 20,159,595.73  | 3 年以上                   | 未结算   |
| 云南煤焦销售运输公司        | 云南振宣商贸有限公司                 | 19,694,859.82  | 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          | 13,908,300.00  | 1-2 年、3 年以上             | 未结算   |
| 香港云能居正投资有限公司      | 宜得多企业有限公司                  | 13,453,322.65  | 1-2 年                   | 未结算   |
| 香港云能居正投资有限公司      | 淦兴发展有限公司                   | 12,636,831.97  | 1-3 年                   | 未结算   |
| 云南能投缘达建设集团有限公司    | 重庆稳安建筑劳务有限公司               | 11,968,219.47  | 1-2 年                   | 未结算   |
| 云南省煤炭供销总公司        | 江苏新中环保股份有限公司               | 11,829,632.98  | 3 年以上                   | 未结算   |
| 云南省煤炭供销总公司        | 云南瀚桑工程成套设备有限公司             | 11,655,800.00  | 3 年以上                   | 未结算   |
| 老挝资源投资发展有限公司      | SHIYUFEISYFCo., Ltd        | 10,589,829.25  | 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有限公司第九工程处 | 10,000,000.00  | 3 年以上                   | 未结算   |
| 云南省天然气有限公司        | 四川同凯能源科技发展有限公司             | 9,000,000.00   | 1-2 年                   | 未结算   |
| 云南恩洪煤矿运销有限公司      | 福泽商贸有限公司马明华                | 7,624,396.23   | 3 年以上                   | 未结算   |

| 债权单位               | 债务单位                                 | 年末余额           | 账龄                | 未结算原因 |
|--------------------|--------------------------------------|----------------|-------------------|-------|
| 云南煤焦销售运输公司         | 富源县耀源工贸有限责任公司                        | 5,778,145.98   | 1-2 年、2-3 年、3 年以上 | 未结算   |
| 云南煤焦销售运输公司         | 富源县银宏煤焦有限公司                          | 5,775,356.87   | 3 年以上             | 未结算   |
| 云南东源煤电股份有限公司后所分公司  | 富源县银河商贸有限责任公司                        | 3,868,797.13   | 3 年以上             | 未结算   |
| 云南东源罗平煤业有限公司       | 泸西县胡宝矿业有限责任公司                        | 3,710,000.00   | 3 年以上             | 未结算   |
| 云南恩洪煤矿运销有限公司       | 黔西南州盛火煤焦有限责任公司                       | 3,605,409.11   | 3 年以上             | 未结算   |
| 云南能投威信煤炭有限公司       | 宣兴市建华成套环保有限公司                        | 3,344,630.90   | 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   | 2-3 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             | 未结算   |
| 云南东源煤电股份有限公司羊场分公司  | 宣威市华威商贸有限公司                          | 1,542,324.47   | 3 年以上             | 未结算   |
| 云南能投（香港）物流投资发展有限公司 | HONGKONGLONGRICHENERGYCOMPANYLIMITED | 1,499,185.38   | 1-2 年、2-3 年       | 未结算   |
| 云南东源煤电股份有限公司羊场分公司  | 宣威市大鑫煤业有限公司                          | 1,270,618.66   | 3 年以上             | 未结算   |
| 云南能投居正产业投资有限公司     | 云南森海供应链管理有限公司                        | 1,129,321.52   | 2-3 年             | 未结算   |
| 云南恩洪煤矿运销有限公司       | 富源县德立成煤焦有限公司                         | 1,101,210.03   | 3 年以上             | 未结算   |
| 云南东源煤业泸西煤业有限公司     | 泸西县千红矿业有限公司                          | 1,037,037.76   | 3 年以上             | 未结算   |
| 合计                 |                                      | 853,429,515.12 | —                 | —     |

3. 按欠款方归集的年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 |
|-----------------|------------------|----------------|------|
| 云南省国有资本运营有限公司   | 1,180,000,000.00 | 21.43          |      |
| 云南省国有资本矿业投资有限公司 | 500,000,000.00   | 9.08           |      |
| 江苏正屿船舶重工有限公司    | 424,432,140.86   | 7.71           |      |
| 四川能投物资产业集团有限公司  | 308,855,448.23   | 5.61           |      |
| 云南省国有资产经营有限责任公司 | 200,000,000.00   | 3.63           |      |
| 合计              | 2,613,287,589.09 | 47.46          |      |

(七) 其他应收款

| 项目   | 年末余额           | 年初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 应收利息 | 475,331,924.19 | 170,190,412.02 |
| 应收股利 | 101,560,716.12 | 133,019,732.90 |

| 项目     | 年末余额             | 年初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 其他应收款项 | 4,558,720,117.43 | 1,228,656,014.34 |
| 合计     | 5,135,612,757.74 | 1,531,866,159.26 |

1. 应收利息

(1) 应收利息分类

| 项目       | 年末余额           | 年初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 委托贷款     | 83,262,870.96  | 38,070,726.82  |
| 定期存款应收利息 | 7,224,497.91   | 39,960,865.69  |
| 债权投资应收利息 | 384,844,555.32 | 92,158,819.51  |
| 合计       | 475,331,924.19 | 170,190,412.02 |

2. 应收股利

| 项目               | 年末余额           | 上年年末余额         |
|------------------|----------------|----------------|
| 账龄 1 年以内的应收股利    | 24,450,000.00  | 70,655,409.95  |
| 其中：金安桥水电站有限公司    |                | 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     | 24,000,000.00  | 16,000,000.00  |
| 云南能投蓝院企业管理咨询有限公司 | 450,000.00     |                |
| 河口县互市贸易管理有限公司    |                | 9,909,016.78   |
| 账龄 1 年以上的应收股利    | 77,110,716.12  | 62,364,322.95  |
| 其中：金安桥水电站有限公司    | 77,110,716.12  | 62,364,322.95  |
| 合计               | 101,560,716.12 | 133,019,732.90 |

3. 其他应收款项

| 种类                     | 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  | 4,808,867,310.81 | 81.68 | 1,139,402,463.01 | 23.69 |
| 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                   | 703,747,201.66   | 11.95 | 99,654,793.19    | 14.16 |
| 员工备用金组合                | 24,057,720.81    | 0.41  | -                |       |
| 组合小计                   | 727,804,922.47   | 12.36 | 99,654,793.19    | 13.69 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收 | 350,727,476.68   | 5.96  | 89,622,336.33    | 25.55 |

| 种类 | 年末余额             |        |                  |        |
|----|------------------|--------|------------------|--------|
|    | 账面余额             |        | 坏账准备             |        |
|    | 金额               | 比例 (%) | 金额               | 比例 (%) |
| 款  |                  |        |                  |        |
| 合计 | 5,887,399,709.96 | 100.00 | 1,328,679,592.53 | 22.57  |

(续表)

| 种类                      | 年初余额             |        |                  |        |
|-------------------------|------------------|--------|------------------|--------|
|                         | 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   | 1,758,317,301.79 | 78.37  | 937,286,547.74   | 53.31  |
| 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 | 45.24  |

(1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项

| 债务人名称            | 账面余额           | 坏账准备           | 账龄          | 计提比例 (%) | 计提理由   |
|------------------|----------------|----------------|-------------|----------|--------|
| 上海榕耀新能源有限公司      | 953,182,234.73 |                | 1 年以内       |          | 预计可收回  |
| 云南煤化工集团有限公司      | 645,300,000.00 |                | 1 年以内       |          | 预计可收回  |
| 云南解化清洁能源开发有限公司   | 500,000,000.00 |                | 1 年以内       |          | 预计可收回  |
| 兰坪白族普米族自治县教育局    | 339,553,038.48 |                | 1 年以内       |          | 预计可收回  |
| 云南能投普洱建投投资有限公司   | 250,567,233.36 |                | 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 |
| 云南泽琿房地产有限公司      | 213,007,008.66 | 213,007,008.66 | 5 年以上       | 100.00   | 存在回收风险 |
| 普洱土地开发投资有限公司     | 137,908,333.32 |                | 1 年以内       |          | 预计可收回  |
| 云南省陆东煤矿          | 123,000,000.00 |                | 1 年以内       |          | 预计可收回  |
| 新平县城镇建设投资有限公司    | 98,600,000.00  | 4,930,000.00   | 1 年以内       | 5.00     | 预计可收回  |
| 2018 年一期资产支持专项计划 | 92,220,778.47  |                | 1 年以内       |          | 预计可收回  |
| 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   | 76,700,000.00  |                | 1 年以        |          | 预计可收回  |

| 债务人名称               | 账面余额             | 坏账准备             | 账龄          | 计提比例 (%) | 计提理由   |
|---------------------|------------------|------------------|-------------|----------|--------|
| 司                   |                  |                  | 内、1-2 年     |          |        |
| 杭州锦江集团有限公司          | 70,000,000.00    |                  | 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    | 47,992,000.00    | 1-2 年       | 70.00    | 存在回收风险 |
| 甘肃建新实业集团有限公司        | 64,507,331.81    | 45,155,132.27    | 1-2 年       | 70.00    | 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 |
| 珠海市造鑫企业有限公司         | 52,457,314.16    |                  | 1 年以上       | -        | 预计可收回  |
| 怒江傈僳族自治州中医医院        | 50,000,000.00    |                  | 1 年以内       | -        | 预计可收回  |
| 泸水市城乡建设投资开发有限责任公司   | 50,000,000.00    |                  | 1 年以内、1-2 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 |
| 云南楚雄龙升工贸有限公司        | 30,217,454.00    |                  | 1 年以内       | -        | 预计可收回  |
| 盘县浙江金源选煤有限公司        | 26,711,360.02    | 26,711,360.02    | 1 年以内       | 100.00   | 存在回收风险 |
| 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 |
| 河口易山商贸有限公司          | 20,464,752.33    | 20,464,752.33    | 5 年以上       | 100.00   | 存在回收风险 |
| 国家（区域）矿山应急救援工程      | 18,970,430.00    |                  | 1 年以内       |          | 预计可收回  |
| 澜沧鑫泽工贸有限责任公司        | 18,873,610.00    | 3,774,722.00     | 1-2 年       | 20.00    | 预计可收回  |
| 云南云维股份有限公司管理人       | 18,707,218.19    |                  | 3-4 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 | 18,173,917.81    | 1,817,391.78     | 1-2 年       | 10.00    | 预计可收回  |
| 宣威市云翔矿业有限公司         | 17,554,440.69    | 17,554,440.69    | 5 年以上       | 100.00   | 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 |
| 应收出口退税              | 16,352,468.52    |                  | 1 年以内       | -        | 预计可收回  |
| 交银国际信托有限公司          | 16,010,000.00    |                  | 1 年以内       | -        | 预计可收回  |
| 安徽国元信托有限责任公司        | 15,000,000.00    |                  | 1 年以内       | -        | 预计可收回  |
| 中国外贸金融租赁有限公司        | 15,000,000.00    |                  | 1 年以内       | -        | 预计可收回  |
| 红河州人力资源和社会保障局       | 13,987,185.00    |                  | 2-3 年、3-4 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    | 预计可收回  |
| 镇雄县刘家坡煤矿有限公司        | 12,785,546.00    |                  | 5 年以上       | -        | 预计可收回  |
| 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                  | 4,808,867,310.81 | 1,139,402,463.01 | —           |          | —      |

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

| 账龄   | 年末余额           |        |               | 年初余额           |        |               |
|------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
|      | 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 | 598,690,867.29 | 85.08  | 28,655,250.61 | 174,616,118.54 | 63.47  | 2,271,649.98  |
| 一至二年 | 15,973,538.52  | 2.27   | 1,741,206.00  | 67,894,421.83  | 24.68  | 6,601,337.17  |
| 二至三年 | 21,117,415.84  | 3.00   | 7,096,846.40  | 12,365,418.05  | 4.49   | 3,388,891.16  |
| 三至四年 | 7,351,999.48   | 1.04   | 4,491,357.32  | 5,150,331.71   | 1.87   | 1,903,558.80  |
| 四至五年 | 14,486,119.22  | 2.06   | 11,502,417.58 | 1,033,990.62   | 0.38   | 588,916.03    |
| 五年以上 | 46,127,261.31  | 6.55   | 46,167,715.28 | 14,050,504.39  | 5.11   | 14,050,504.39 |
| 合计   | 703,747,201.66 | 100.00 | 99,654,793.19 | 275,110,785.14 | 100.00 | 28,804,857.53 |

注：本集团 2019 年其他应收款账龄与年初余额不勾稽，主要为本集团子公司云南省煤炭产业集团有限公司将东源煤业、东源煤电、鑫国煤矿、顺源煤矿、天井煤矿、团结煤业和四角地煤矿纳入合并范围导致。

2) 采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

| 项目      | 年末余额          |          |      | 年初余额          |          |      |
|---------|---------------|----------|------|---------------|----------|------|
|         | 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 | 24,057,720.81 |          |      | 10,215,123.98 |          |      |
| 合计      | 24,057,720.81 |          |      | 10,215,123.98 |          |      |

3) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项

| 债务人名称            | 账面余额         | 坏账准备         | 账龄          | 计提比例 (%) | 计提理由   |
|------------------|--------------|--------------|-------------|----------|--------|
| 光大兴陇信托有限责任公司信托业务 | 9,990,000.00 |              | 1 年以内       | -        | 预计可收回  |
| 昆明冰坤珠宝有限公司       | 9,756,491.55 | 6,853,000.00 | 1-2 年       | 70.24    | 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  |
| 昆明经济技术开发区综合行政执法局 | 9,000,000.00 |              | 3-4 年       | -        | 预计可收回  |
| 交银金融租赁有限责任公司     | 9,000,000.00 |              | 1-2 年       | -        | 预计可收回  |
| 昆明经济技术开发区管理委员会   | 8,912,000.00 |              | 1 年以内、1-2 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  |
| 云南云维乙炔化工有限公司     | 8,427,158.39 | 8,427,158.39 | 5 年以上       | 100.00   | 存在回收风险 |
| 南京永华船业有限公司       | 7,228,940.00 |              | 1-5 年       | -        | 预计可收回  |
| 香港云能中汇投资有限公司     | 6,976,200.00 |              | 1 年内        | -        | 预计可收回  |

| 债务人名称                   | 账面余额           | 坏账准备          | 账龄      | 计提比例 (%) | 计提理由   |
|-------------------------|----------------|---------------|---------|----------|--------|
| 水城钢铁（集团）公司贵阳销售公司        | 6,414,503.60   |               | 1 年以内   | -        | 预计可收回  |
| 宣威秦家地煤矿                 | 6,173,987.81   | 6,173,987.81  | 5 年以上   | 100.00   | 存在回收风险 |
| 黔西南州盛火煤焦有限责任公司          | 5,734,059.69   | 5,734,059.69  | 1 年以内   | 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 |
| 马冈                      | 4,953,731.60   | 4,850,528.07  | 5 年以上   | 97.92    | 存在回收风险 |
| 云南东源罗平煤业有限公司工会委员会       | 4,639,368.17   |               | 1 年以内   |          | 预计可收回  |
| 威信县财政局                  | 4,395,866.00   |               | 1 年以内   |          | 预计可收回  |
| 昭阳区煤炭局                  | 4,130,000.00   | 4,130,000.00  | 5 年以上   | 100.00   | 存在回收风险 |
| 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 |
| 中国水利水电第十工程局色拉龙砂石料项目     | 3,957,776.00   |               | 1 年以内   |          | 预计可收回  |
| 昆明滇池国家旅游度假区财政分局         | 3,940,088.39   |               | 1 年内    |          | 预计可收回  |
| 曲靖市麒麟区兴发煤业有限公司          | 3,924,708.33   |               | 1 年以内   |          | 预计可收回  |
| 宣威市云桂矿业有限责任公司           | 3,850,000.00   | 3,850,000.00  | 1 至 2 年 | 100.00   | 存在回收风险 |
| 云南康和荣矿业有限公司             | 3,835,491.78   | 3,835,491.78  | 1 年以内   | 100.00   | 存在回收风险 |
| 镇雄县福安煤业有限公司             | 3,550,000.00   | 3,550,000.00  | 5 年以上   | 100.00   | 存在回收风险 |
| 云南顺峰矿业有限公司              | 3,480,481.44   | 3,480,481.44  | 5 年以上   | 100.00   | 存在回收风险 |
| 东源煤炭开发公司                | 3,119,815.51   |               | 1 年以内   |          | 预计可收回  |
| 红河哈尼族彝族自治州墙体材料革新领导小组办公室 | 3,050,744.00   |               | 3-4 年   |          | 预计可收回  |
| 富源县财政局综合科               | 3,028,663.56   | 3,028,663.56  | 3 年以上   | 100.00   | 存在回收风险 |
| 富源县墨红财政所                | 3,000,000.00   |               | 2-3 年   |          | 预计可收回  |
| 其他单位小计                  | 174,501,726.68 | 26,071,431.41 | 1-5 年   | 14.94    |        |
| 合计                      | 350,727,476.68 | 89,622,336.33 | —       |          | —      |

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款项

| 债务人名称          | 账面余额           | 账龄    | 占其他应收款合计的比例 (%) | 坏账准备 |
|----------------|----------------|-------|-----------------|------|
| 上海榕耀新能源有限公司    | 953,182,234.73 | 1 年以内 | 16.19           |      |
| 云南煤化工集团有限公司    | 645,300,000.00 | 1 年以内 | 11.22           |      |
| 云南解化清洁能源开发有限公司 | 500,000,000.00 | 1 年以内 | 8.49            |      |

| 债务人名称          | 账面余额             | 账龄          | 占其他应收款合计的比例 (%) | 坏账准备 |
|----------------|------------------|-------------|-----------------|------|
| 兰坪白族普米族自治县教育局  | 339,553,038.48   | 1 年以内       | 5.77            |      |
| 云南能投普洱建投投资有限公司 | 250,567,233.36   | 1 年以内、1-2 年 | 4.26            |      |
| 合计             | 2,688,602,506.57 | —           | 45.93           | —    |

(八) 存货

1. 存货分类

| 项目                | 年末余额             |               |                  |
|-------------------|------------------|---------------|------------------|
|                   | 账面余额             | 跌价准备          | 账面价值             |
| 原材料               | 481,527,791.57   | 17,315,846.67 | 464,211,944.90   |
| 自制半成品及在产品         | 49,512,395.90    | 2,735,071.67  | 46,777,324.23    |
| 库存商品 (产成品)        | 1,261,746,825.80 | 67,610,500.87 | 1,194,136,324.93 |
| 周转材料 (包装物、低值易耗品等) | 6,419,719.81     |               | 6,419,719.81     |
| 开发成本              | 844,416,585.95   |               | 844,416,585.95   |
| 工程施工 (已完工未结算款)    | 688,967,010.88   |               | 688,967,010.88   |
| 发出商品              | 11,422,147.95    |               | 11,422,147.95    |
| 合计                | 3,344,012,477.86 | 87,661,419.21 | 3,256,351,058.65 |

(续表)

| 项目                | 年初余额             |               |                  |
|-------------------|------------------|---------------|------------------|
|                   | 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) | 381,326.56       | —             | 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. 年末建造合同形成的已完工未结算资产情况（适用旧准则）

| 项目              | 年末余额             |
|-----------------|------------------|
| 累计已发生成本         | 5,284,077,077.52 |
| 累计已确认毛利         | 866,633,829.42   |
| 减：预计损失          |                  |
| 已办理结算的金额        | 5,461,743,896.06 |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 688,967,010.88   |

（九）一年内到期的非流动资产

| 项目            | 年末余额             | 年初余额             |
|---------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的长期委托贷款  | 670,000,000.00   | 1,266,578,661.90 |
| 一年内到期的长期应收款   | 740,770,967.00   | 335,787,633.66   |
| 一年内到期的发放贷款及垫款 | 88,320,000.00    | 422,060,000.00   |
| 合计            | 1,499,090,967.00 | 2,024,426,295.56 |

（十）其他流动资产

| 项目         | 年末余额             | 年初余额             |
|------------|------------------|------------------|
| 理财产品       | 3,853,785,119.77 | 2,350,000,000.00 |
| 保理融资款      | 800,000,000.00   | 1,017,312,499.99 |
| 合并外关联方借款   | 509,946,046.25   | 437,254,693.41   |
| 短期可供出售金融资产 | 1,206,026,634.55 | 792,528,070.52   |
| 待抵扣进项税额    | 577,356,879.34   | 349,110,765.90   |
| 待认证进项税额    | 5,963,747.25     | 30,441,139.80    |
| 短期委托贷款     | 256,830,000.00   | 198,700,000.00   |
| 预交税金       | 17,045,821.26    | 5,861,037.74     |
| 其他         | 34,203,640.75    | 32,635,245.52    |
| 合计         | 7,261,157,889.17 | 5,213,843,452.88 |

（十一）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       | 年末余额             | 年初余额             |
|----------|------------------|------------------|
| 企业贷款和垫款  | 1,206,096,680.70 | 1,197,292,800.70 |
| -贷款      | 1,206,096,680.70 | 1,197,292,800.70 |
| 贷款和垫款总额  | 1,206,096,680.70 | 1,197,292,800.70 |
| 减：贷款损失准备 | 101,732,666.17   | 92,502,330.70    |

| 项目        | 年末余额             | 年初余额             |
|-----------|------------------|------------------|
| 其中：组合计提数  | 101,732,666.17   | 92,502,330.70    |
| 贷款和垫款账面价值 | 1,104,364,014.53 | 1,104,790,470.00 |

2. 贷款和垫款按行业分布情况

| 行业分布      | 年末余额             | 比例 (%) | 年初余额             | 比例 (%) |
|-----------|------------------|--------|------------------|--------|
| 农牧业、渔业    | 27,000,000.00    | 2.24   | 27,000,000.00    | 2.26   |
| 房地产业      | 100,000,000.00   | 8.29   | 100,000,000.00   | 8.35   |
| 建筑业       | 56,826,667.00    | 4.71   | 67,620,000.00    | 5.65   |
| 其他行业      | 1,022,270,013.70 | 84.76  | 1,002,672,800.70 | 83.74  |
| 贷款和垫款总额   | 1,206,096,680.70 | 100.00 | 1,197,292,800.70 | 100.00 |
| 减：贷款损失准备  | 101,732,666.17   | -      | 92,502,330.70    |        |
| 其中：组合计提数  | 101,732,666.17   | -      | 92,502,330.70    |        |
| 贷款和垫款账面价值 | 1,104,364,014.53 |        | 1,104,790,470.00 |        |

3. 贷款和垫款按地区分布情况

| 地区分布      | 年末余额             | 比例 (%) | 年初余额             | 比例 (%) |
|-----------|------------------|--------|------------------|--------|
| 华东地区      | 22,160,000.00    | 1.84   | 67,620,000.00    | 5.65   |
| 西南地区      | 1,183,936,680.70 | 98.16  | 1,129,672,800.70 | 94.35  |
| 贷款和垫款总额   | 1,206,096,680.70 | 100.00 | 1,197,292,800.70 | 100.00 |
| 减：贷款损失准备  | 101,732,666.17   |        | 92,502,330.70    |        |
| 其中：组合计提数  | 101,732,666.17   |        | 92,502,330.70    |        |
| 贷款和垫款账面价值 | 1,104,364,014.53 |        | 1,104,790,470.00 |        |

4. 贷款和垫款按担保方式分布情况

| 项目        | 年末余额             | 年初余额             |
|-----------|------------------|------------------|
| 信用贷款      | 34,666,667.00    |                  |
| 附担保物贷款    | 1,171,430,013.70 | 1,197,292,800.70 |
| 其中：抵押贷款   | 122,160,000.00   | 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   | 1,206,096,680.70 | 1,197,292,800.70 |
| 减：贷款损失准备  | 101,732,666.17   | 92,502,330.70    |
| 其中：组合计提数  | 101,732,666.17   | 92,502,330.70    |
| 贷款和垫款账面价值 | 1,104,364,014.53 | 1,104,790,470.00 |

5. 贷款损失准备

| 项目   | 本年金额 |                | 上年金额 |               |
|------|------|----------------|------|---------------|
|      | 单项   | 组合             | 单项   | 组合            |
| 年初余额 |      | 92,502,330.70  |      | 59,694,270.63 |
| 本年计提 |      | 9,230,335.47   |      | 33,863,380.07 |
| 本年核销 |      |                |      | 1,055,320.00  |
| 年末余额 |      | 101,732,666.17 |      | 92,502,330.70 |

(十二) 可供出售金融资产 (适用旧准则)

1. 可供出售金融资产情况

| 项目       | 年末余额              |                |                   |
|----------|-------------------|----------------|-------------------|
|          | 账面余额              | 减值准备           | 账面价值              |
| 可供出售债务工具 | 2,199,792,609.91  |                | 2,199,792,609.91  |
| 可供出售权益工具 | 15,261,287,463.38 | 400,759,569.16 | 14,860,527,894.22 |
| 按公允价值计量  | 1,765,596,129.44  |                | 1,765,596,129.44  |
| 按成本计量    | 13,495,691,333.94 | 400,759,569.16 | 13,094,931,764.78 |
| 合计       | 17,461,080,073.29 | 400,759,569.16 | 17,060,320,504.13 |

(续表)

| 项目       | 年初余额              |                |                   |
|----------|-------------------|----------------|-------------------|
|          | 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 | 19,380,341,137.94 | 215,129,255.37 | 19,165,211,882.57 |
| 按公允价值计量  | 1,459,259,211.32  |                | 1,459,259,211.32  |
| 按成本计量    | 17,921,081,926.62 | 215,129,255.37 | 17,705,952,671.25 |
| 合计       | 21,335,483,003.53 | 215,129,255.37 | 21,120,353,748.16 |

2. 年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               |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 权益工具的成本/债务工具<br>的摊余成本   | 2,261,714,836.97 | 2,212,711,182.16 | 4,474,426,019.13 |
| 公允价值                    | 1,765,596,129.44 | 2,199,792,609.91 | 3,965,388,739.35 |
| 累计计入其他综合收益的<br>公允价值变动金额 | -496,118,707.53  | -12,918,572.25   | -509,037,279.78  |
| 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           | 本年增加 | 本年减少             | 年末余额             | 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 | 8.89    |
| 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 | -                |              | -                | -       |
| 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股份有限公司      | 11,020,000.00    |      |                  | 11,020,000.00    | 5,510,000.00 | 5,510,000.00     | 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    |      | 50,000,000.00    | -                |              | -                | -       |
| 深圳兆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   |

| 项目                           | 上年年末余额         | 本年增加           | 本年减少           | 年末余额           | 其中：减值准备       | 账面净值           | 持股比例 (%) |
|------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------|
| 浙江网商银行股份有限公司信贷资产流转财产信托计划项目   | 110,000,000.00 |                | 110,000,000.00 | -              |               | -              |          |
| 深圳前海微众银行股份有限公司小微企业贷款财产信托计划项目 | 25,000,000.00  | 380,000,000.00 | 25,000,000.00  | 380,000,000.00 |               | 380,000,000.00 |          |
| 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  | -              |               | -              |          |
| 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  | -              |               | -              |          |
| 华能定增 1 号私募投资基金募集项目           | 138,696,791.00 |                | 136,976,791.00 | 1,720,000.00   |               | 1,720,000.00   |          |
| 玉麒麟鑫发集合资管计划项目                | 59,870,000.00  |                | 59,870,000.00  | -              |               | -              |          |
| 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  |                | 4,084,509.70   | 10,021,598.18  |               | 10,021,598.18  | 8.55     |
| 国寿金石资产管理股份有限公司鑫润基金项目         | 190,000,000.00 |                | 190,000,000.00 | -              |               | -              |          |
| 天津华景节能环保项目                   | 58,097,109.08  |                | 15,060,060.73  | 43,037,048.35  |               | 43,037,048.35  |          |
| 华安理财安兴 159 号定向资产管理计划         | 380,000,000.00 |                |                | 380,000,000.00 | 38,000,000.00 | 342,000,000.00 |          |
| 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 | -              |               | -              |          |
| 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 |          |
| 深圳招平鑫福投资中心农盈、建鑫证券投资款         |                | 170,390,062.50 | 25,392,350.60  | 144,997,711.90 |               | 144,997,711.90 |          |

| 项目                  | 上年年末余额         | 本年增加           | 本年减少           | 年末余额           | 其中：减值准备    | 账面净值           | 持股比例 (%) |
|---------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------|----------------|----------|
| 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    |
| 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  | 3,700,000.00   |                | 53,440,000.00  |            | 53,440,000.00  | 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  | 144,000,000.00 |                | 216,000,000.00 |            | 216,000,000.00 | 60.00    |
| 云南云天化联合商务有限公司       | 14,310,291.83  |                | 14,310,291.83  | -              |            | -              |          |
| 云南云天化集团财务有限公司       | 53,791,117.49  |                | 53,791,117.49  | -              |            | -              |          |
| 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    |
| 澜沧云能水源建设有限公司        |                | 10,295,000.00  |                | 10,295,000.00  |            | 10,295,000.00  | 85.00    |
| 光大信托兴鹏 1 号理财项目      | 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 | 4.74     |

| 项目                        | 上年年末余额           | 本年增加             | 本年减少          | 年末余额             | 其中：减值准备        | 账面净值             | 持股比例(%) |
|---------------------------|------------------|------------------|---------------|------------------|----------------|------------------|---------|
| 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    |               | 100,000,000.00   |                | 100,000,000.00   | 5.00    |
| 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    | 10.00   |
| 上海明沅投资管理有限公司              | 20,000,000.00    |                  | 20,000,000.00 | -                |                | -                |         |
| 上海锐天投资管理有限公司              | 20,000,000.00    |                  | 20,000,000.00 | -                |                | -                |         |
| 九坤投资（北京）有限公司              | 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     | 62,732.36        |               | 2,869,989.54     |                | 2,869,989.54     |         |
| 青海黄河公司增资扩股项目              |                  | 1,000,754,716.98 |               | 1,000,754,716.98 |                | 1,000,754,716.98 |         |
| 国泰君安资产支持专项计划              |                  | 80,000,000.00    |               | 80,000,000.00    |                | 80,000,000.00    |         |
| 申万宏源资产支持专项计划              |                  | 62,193,300.00    |               | 62,193,300.00    |                | 62,193,300.00    |         |
| 云南云能创益股权投资基金合伙企业（有限合伙）    |                  | 473,000,000.00   |               | 473,000,000.00   |                | 473,000,000.00   | 47.16   |
| 国寿财富绿色资产支持专项计划            |                  | 131,000,000.00   |               | 131,000,000.00   |                | 131,000,000.00   |         |
| 云南泸西大为焦化有限公司              |                  | 85,000,000.00    |               | 85,000,000.00    | 85,000,000.00  |                  | 17.89   |
| 五矿国际信托有限公司                |                  | 8,000,000.00     | 8,000,000.00  |                  |                |                  |         |
| 云南核技术应用中心                 |                  | 2,679,091.58     |               | 2,679,091.58     |                | 2,679,091.58     | 0.79    |
| 云南东源煤业集团有限公司曲靖铝业          |                  | 250,000,000.00   |               | 250,000,000.00   | 250,000,000.00 |                  | 5.24    |

| 项目              | 上年年末余额            | 本年增加             | 本年减少             | 年末余额              | 其中：减值准备        | 账面净值              | 持股比例 (%) |
|-----------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|----------------|-------------------|----------|
| 清水河冶炼厂          |                   | 2,205,969.16     |                  | 2,205,969.16      | 2,205,969.16   |                   |          |
| 北京办事处           |                   | 1,050,000.00     |                  | 1,050,000.00      | 1,050,000.00   |                   |          |
| 富源金通焦煤有限公司      |                   | 22,293,292.84    |                  | 22,293,292.84     |                | 22,293,292.84     | 47.37    |
| 富源昆铁选煤有限责任公司    |                   | 4,426,540.00     |                  | 4,426,540.00      |                | 4,426,540.00      | 1.05     |
| 贵州威箐焦煤物流有限公司    |                   | 8,609,526.00     |                  | 8,609,526.00      |                | 8,609,526.00      | 18.00    |
| 宣威市能拓矿业有限公司烂坝煤矿 |                   | 1,500,000.00     |                  | 1,500,000.00      |                | 1,500,000.00      | 15.00    |
| 合计              | 17,921,081,926.62 | 3,426,160,231.42 | 7,851,550,824.10 | 13,495,691,333.94 | 400,759,569.16 | 13,094,931,764.78 |          |

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 8.89%；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%。

(十三) 持有至到期投资 (适用旧准则)

1. 持有至到期投资情况

| 项目                 | 年末余额           |      |                |
|--------------------|----------------|------|----------------|
|                    | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 新体育私募债             | 537,471,429.70 |      | 537,471,429.70 |
| 云南锡业集团(控股)有限责任公司债券 | 213,041,666.71 |      | 213,041,666.71 |
| 合计                 | 750,513,096.41 |      | 750,513,096.41 |

(续表)

| 项目                 | 年初余额           |      |                |
|--------------------|----------------|------|----------------|
|                    | 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. 年末重要的持有至到期投资

| 债券项目               | 面值             | 票面利率 | 到期日       |
|--------------------|----------------|------|-----------|
| 新体育私募债             | 537,468,000.00 | 9.30 | 2020-6-27 |
| 云南锡业集团(控股)有限责任公司债券 | 200,000,000.00 | 8.00 | 2020-2-6  |
| 合计                 | 737,468,000.00 |      |           |

(十四) 长期应收款

| 项目          | 年末余额             |               |                  |
|-------------|------------------|---------------|------------------|
|             | 账面余额             | 坏账准备          | 账面价值             |
| 融资租赁款       | 1,186,675,656.39 | 25,775,789.72 | 1,160,899,866.67 |
| 其中: 未实现融资收益 | 266,977,499.29   |               | 266,977,499.29   |
| 应收土地一级开发款   | 2,226,702,884.00 |               | 2,226,702,884.00 |
| PPP 项目应收款   | 2,452,738,873.01 |               | 2,452,738,873.01 |
| 龙陵县棚户区改造项目  | 1,036,244,433.04 |               | 1,036,244,433.04 |
| 其他          | 104,174,961.21   |               | 104,174,961.21   |
| 合计          | 7,006,536,807.65 | 25,775,789.72 | 6,980,761,017.93 |

(续表)

| 项目          | 年初余额             |              |                  |
|-------------|------------------|--------------|------------------|
|             | 账面余额             | 坏账准备         | 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 |

(十五) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

| 项目           | 上年年末余额            | 本年增加              | 本年减少             | 年末余额              |
|--------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 对合营企业投资      | 473,993,765.91    | -63,580,858.43    |                  | 410,412,907.48    |
| 对联营企业投资      | 38,621,593,255.91 | 26,048,931,190.19 | 4,091,933,700.74 | 60,578,590,745.36 |
| 小计           | 39,095,587,021.82 | 25,985,350,331.76 | 4,091,933,700.74 | 60,989,003,652.84 |
| 减：长期股权投资减值准备 | 213,164,201.16    |                   |                  | 213,164,201.16    |
| 合计           | 38,882,422,820.66 | 25,985,350,331.76 | 4,091,933,700.74 | 60,775,839,451.68 |

2. 长期股权投资明细

| 被投资单位            | 上年年末余额            | 本年增减变动           |               |                  |                |              |                |        | 年末余额              | 减值准备年末余额 | 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 |                   |          |                   |
| 联营企业             |                   |                  |               |                  |                |              |                |        |                   |          |                   |
| 云南能投汇龙科技股份有限公司   | 33,628,260.80     |                  |               | -4,668,509.08    |                |              |                |        | 28,959,751.72     |          | 51,600,000.00     |
| 云南能投生态环境科技股份有限公司 | 18,200,665.94     |                  |               | 284,659.16       |                |              |                |        | 18,485,325.10     |          | 20,000,000.00     |
| 中国长江电力股份有限公司     | 11,933,808,849.69 | 98,529,624.92    | 64,331,252.96 | 841,164,472.84   | -10,099,796.37 |              | 548,419,647.08 |        | 12,250,652,251.04 |          | 10,665,593,244.76 |
| 华能澜沧江水电股份有限公司    | 12,669,387,806.41 |                  |               | 1,673,243,987.39 |                | 6,814,413.07 | 748,450,400.00 |        | 13,600,995,806.87 |          | 10,331,650,681.05 |
| 云南华电怒江水电开发有限公司   | 239,113,644.89    | 20,920,200.00    |               |                  |                |              |                |        | 260,033,844.89    |          | 279,295,907.74    |
| 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  |

| 被投资单位                | 上年年末余额           | 本年增减变动           |                  |                |          |        |                |        | 年末余额 | 减值准备年末余额 | 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   |          |                  |
| 云南中汇招标有限公司           | 6,243,263.97     |                  |                  | -2,271,982.93  |          |        |                |        |      |          | 5,000,000.00     |
| 云南华电巡检发电有限公司         |                  |                  |                  |                |          |        |                |        |      |          | 104,882,156.84   |
| 国电宣威发电有限责任公司         |                  |                  |                  |                |          |        |                |        |      |          | 268,369,281.29   |
| 国电开远发电有限公司           |                  |                  |                  |                |          |        |                |        |      |          | 280,922,591.08   |
| 云南华电镇雄发电有限公司         |                  |                  |                  |                |          |        |                |        |      |          | 277,922,600.00   |
| 云南能投水电新能源技术有限公司      | 1,593,499.80     |                  | 2,250,000.00     | 656,500.20     |          |        |                |        |      |          | -                |
| 云南能投浪潮科技有限公司         | 9,293,700.09     |                  |                  | 913,507.03     |          |        | 1,280,000.00   |        |      |          | 8,000,000.00     |
| 华能资本服务有限公司           | 4,014,147,869.63 |                  |                  | 321,503,404.76 |          |        | 141,461,925.02 |        |      |          | 3,675,000,000.00 |
| 三峡资本控股有限公司           | 2,885,478,678.41 | 236,046,380.63   |                  | 182,156,519.75 |          |        | 333,870,117.42 |        |      |          | 2,937,319,965.54 |
| 国核资本控股有限公司           | 405,842,765.04   |                  |                  | 41,017,255.90  |          |        |                |        |      |          | 405,842,765.04   |
| 国家电投集团资本控股有限公司       | 2,034,536,155.69 |                  | 2,170,988,352.10 | 136,452,196.41 |          |        |                |        |      |          | -                |
| 内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司     |                  | 479,999,999.24   |                  | 34,512,764.01  |          |        | 24,678,663.20  |        |      |          | 479,999,999.24   |
| 上海融和电科融资租赁有限公司       |                  | 75,000,000.00    |                  | 1,343,368.50   |          |        |                |        |      |          | 75,000,000.00    |
| 国家电投集团东方新能源股份有限公司    |                  | 2,266,866,400.00 |                  | -              |          |        |                |        |      |          | 2,266,866,400.00 |
| 中国水电四局(祥云)机械能源装备有限公司 | 5,475,063.40     |                  |                  | 752,617.61     |          |        |                |        |      |          | 4,900,000.00     |

| 被投资单位                   | 上年年末余额         | 本年增减变动         |              |               |              |        |               |        | 年末余额 | 减值准备年末余额       | 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   |                |                |
| 云南国际班列物流有限责任公司          | 8,233,982.19   |                |              | 436,603.98    |              |        |               |        |      |                | 9,000,000.00   |
| 云南交投集团物资有限公司            |                | 657,885,904.35 |              | 52,661,362.94 |              |        |               |        |      |                | 657,885,904.35 |
| 河口县互市贸易管理有限公司           | 5,804,533.37   | -              | 8,203,342.96 | 2,398,809.59  |              |        |               |        | -    |                |                |
| 云南华油天然气有限公司             | 9,045,086.50   |                |              | 249,486.50    |              |        |               |        |      | 1,569,942.15   | 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   | 280,000.00     |              | -45,554.90    |              |        |               |        |      |                | 1,880,000.00   |
| 通海县通能燃气有限公司             | 13,467,685.58  |                |              |               |              |        |               |        |      | 5,416,025.84   | 18,960,300.00  |
| 云南能投国际能源开发有限公司          | 12,103,989.28  |                |              |               |              |        |               |        |      |                | 12,000,000.00  |
| 勐腊天对外经济贸易有限责任公司         | 1,133,137.88   |                |              | -581,978.31   |              |        |               |        |      |                | 9,310,000.00   |
| 云南聚通实业有限公司              | 600,000.00     |                |              |               |              |        |               |        |      | 996,290.60     | 3,120,000.00   |
| 云南中金钾业股份有限公司            | 3,352,206.28   |                |              | -528,672.06   |              |        |               |        |      |                | 3,543,548.00   |
| TUOMARINEHOLDING PT.LTD | 3,838,401.07   |                |              | -38,476.19    |              |        |               |        |      |                | 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   |                |              | -270,791.80   |              |        |               |        |      |                | 1,540,000.00   |
| 云南联合电力开发有限公司            | 355,459,218.18 |                |              | 52,588,260.36 | 2,119,060.54 |        | 48,000,000.00 |        |      |                | 83,200,000.00  |
| 云南东源镇建煤业有限公司            |                |                |              |               |              |        |               |        |      | 12,831,773.75  | 29,485,013.42  |
| 云南东源罗平煤业有限公司            |                |                |              |               |              |        |               |        |      | 108,148,499.15 | 115,214,299.15 |
| 云南滇能国际南江水电开发有限公司        | 131,020,982.03 |                |              | -6,393,050.63 |              |        |               |        |      | 124,627,931.40 | 109,270,375.83 |

云南省能源投资集团有限公司 2019 年度财务报表附注

| 被投资单位            | 上年年末余额            | 本年增减变动            |                  |                  |               |              |                  |        | 年末余额              | 减值准备年末余额       | 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 |                   |                |                   |
| 云南四方化工有限公司       |                   |                   |                  |                  |               |              |                  |        | -                 | 1,802,121.59   | 2,480,000.00      |
| 云南能投普洱建设投资有限公司   |                   |                   |                  |                  |               |              |                  |        | -                 |                | 15,000,000.00     |
| 华坪工业园区配售电有限公司    | 4,900,000.00      |                   |                  | -81,892.92       |               |              |                  |        | 4,818,107.08      |                | 4,900,000.00      |
| 云南能投生物资源投资开发有限公司 |                   | 12,000,000.00     |                  | -4,100,927.93    |               |              |                  |        | 7,899,072.07      |                | 12,000,000.00     |
| 宁波榕尚投资合伙企业（有限合伙） |                   | 460,522,920.00    |                  | -12,405,794.14   |               |              |                  |        | 448,117,125.86    |                | 460,522,920.00    |
| 中国铜业有限公司         |                   | 17,219,392,678.98 |                  |                  |               |              |                  |        | 17,219,392,678.98 |                | 17,219,392,678.98 |
| 云南能投蓝碳企业管理咨询有限公司 |                   | 1,702,656.27      |                  | -1,231,349.90    |               |              |                  |        | 471,306.37        |                | 900,000.00        |
| 建信云能数字科技有限公司     |                   | 10,000,000.00     |                  | -102,126.55      |               |              |                  |        | 9,897,873.45      |                | 10,000,000.00     |
| 香格里拉市云能投泊车服务有限公司 |                   | 700,000.00        |                  | 636,078.97       |               |              |                  |        | 1,336,078.97      |                | 700,000.00        |
| 小计               | 38,408,429,054.75 | 22,739,846,764.39 | 2,245,772,948.02 | 3,310,250,748.56 | -7,980,735.83 | 6,814,413.07 | 1,846,160,752.72 | -      | 60,365,426,544.20 | 213,164,201.16 | 55,732,686,645.67 |
| 合营企业             |                   |                   |                  |                  |               |              |                  |        |                   |                |                   |
| 云能投(上海)能源开发有限公司  | 473,993,765.91    |                   |                  | -63,580,858.43   |               |              |                  |        | 410,412,907.48    |                | 500,000,000.00    |
| 小计               | 473,993,765.91    |                   |                  | -63,580,858.43   |               |              |                  | -      | 410,412,907.48    | -              | 500,000,000.00    |
| 合计               | 38,882,422,820.66 | 22,739,846,764.39 | 2,245,772,948.02 | 3,246,669,890.13 | -7,980,735.83 | 6,814,413.07 | 1,846,160,752.72 | -      | 60,775,839,451.68 | 213,164,201.16 | 56,232,686,645.67 |

(十六) 其他权益工具 (适用新准则)

1. 其他权益工具情况

| 项目                | 年末余额          | 年初余额 |
|-------------------|---------------|------|
| 云南云天化集团财务有限公司股权投资 | 53,791,117.49 |      |
| 合计                | 53,791,117.49 |      |

2. 年末重要的其他权益工具

| 项目                | 投资成本          | 累计计入其他综合收益的公允价值变动金额 | 年末公允价值        |
|-------------------|---------------|---------------------|---------------|
| 云南云天化集团财务有限公司股权投资 | 53,791,117.49 |                     | 53,791,117.49 |
| 合计                | 53,791,117.49 |                     | 53,791,117.49 |

(十七) 投资性房地产

按成本计量的投资性房地产

| 项目           | 年初余额           | 本年增加           | 本年减少 | 年末余额             |
|--------------|----------------|----------------|------|------------------|
| 账面原值合计       | 569,836,381.74 | 672,706,049.50 | -    | 1,242,542,431.24 |
| 1. 房屋、建筑物    | 568,395,610.64 | 672,706,049.50 | -    | 1,241,101,660.14 |
| 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  | 31,003,573.07  | -    | 61,411,415.01    |
| 1. 房屋、建筑物    | 30,041,716.59  | 30,962,408.15  |      | 61,004,124.74    |
| 2. 土地使用权     | 366,125.35     | 41,164.92      |      | 407,290.27       |
| 账面净值合计       | 539,428,539.80 | -              | -    | 1,181,131,016.23 |
| 1. 房屋、建筑物    | 538,353,894.05 | -              | -    | 1,180,097,535.40 |
| 2. 土地使用权     | 1,074,645.75   | -              | -    | 1,033,480.83     |
| 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 | -              | -    | 1,181,131,016.23 |
| 1. 房屋、建筑物    | 538,353,894.05 | -              | -    | 1,180,097,535.40 |
| 2. 土地使用权     | 1,074,645.75   | -              | -    | 1,033,480.83     |

(十八) 固定资产

| 项目   | 年末账面价值            | 年初账面价值            |
|------|-------------------|-------------------|
| 固定资产 | 22,240,001,277.19 | 17,572,294,370.49 |

| 项目     | 年末账面价值            | 年初账面价值            |
|--------|-------------------|-------------------|
| 固定资产清理 | 609,132.71        |                   |
| 合计     | 22,240,610,409.90 | 17,572,294,370.49 |

1. 固定资产情况

| 项目        | 年初余额              | 本年增加              | 本年减少             | 年末余额              |
|-----------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 账面原值合计    | 22,900,865,183.33 | 14,897,763,202.00 | 1,538,986,747.27 | 36,259,641,638.06 |
| 其中：房屋及建筑物 | 9,284,313,116.55  | 8,212,384,562.44  | 1,063,497,281.94 | 16,433,200,397.05 |
| 机器设备      | 11,942,320,925.41 | 6,164,583,195.93  | 426,179,301.97   | 17,680,724,819.37 |
| 家具器具      | 6,780,107.98      | 5,390,934.02      | 572,576.08       | 11,598,465.92     |
| 办公设备      | 132,699,230.78    | 37,636,142.43     | 7,690,949.63     | 162,644,423.58    |
| 运输设备      | 382,948,556.13    | 258,004,982.17    | 32,137,976.20    | 608,815,562.10    |
| 其他        | 1,151,803,246.48  | 219,763,385.01    | 8,908,661.45     | 1,362,657,970.04  |
| 累计折旧合计    | 5,078,999,181.35  | 7,255,016,064.53  | 340,148,214.75   | 11,993,867,031.13 |
| 其中：房屋及建筑物 | 1,763,714,391.32  | 2,226,491,954.86  | 91,426,847.08    | 3,898,779,499.10  |
| 机器设备      | 2,917,657,921.82  | 4,724,217,798.12  | 212,836,957.16   | 7,429,038,762.78  |
| 家具器具      | 4,245,764.94      | 2,342,486.96      | 233,739.46       | 6,354,512.44      |
| 办公设备      | 81,625,338.95     | 27,246,119.67     | 5,246,944.81     | 103,624,513.81    |
| 运输设备      | 181,695,284.57    | 168,537,895.05    | 24,170,385.83    | 326,062,793.79    |
| 其他        | 130,060,479.75    | 106,179,809.87    | 6,233,340.41     | 230,006,949.21    |
| 固定资产净值合计  | 17,821,866,001.98 | —                 | —                | 24,265,774,606.93 |
| 其中：房屋及建筑物 | 7,520,598,725.23  | —                 | —                | 12,534,420,897.95 |
| 机器设备      | 9,024,663,003.59  | —                 | —                | 10,251,686,056.59 |
| 家具器具      | 2,534,343.04      | —                 | —                | 5,243,953.48      |
| 办公设备      | 51,073,891.83     | —                 | —                | 59,019,909.77     |
| 运输设备      | 201,253,271.56    | —                 | —                | 282,752,768.31    |
| 其他        | 1,021,742,766.73  | —                 | —                | 1,132,651,020.83  |
| 固定资产减值合计  | 249,571,631.49    | 1,875,185,533.98  | 98,983,835.73    | 2,025,773,329.74  |
| 其中：房屋及建筑物 | 110,748,199.94    | 908,852,707.98    | 96,785,042.63    | 922,815,865.29    |
| 机器设备      | 137,852,336.65    | 959,640,007.77    | 2,198,521.35     | 1,095,293,823.07  |
| 家具器具      | —                 | —                 | —                | —                 |
| 办公设备      | 421,185.20        | 2,081.08          | —                | 423,266.28        |
| 运输设备      | 517,772.48        | 6,135,392.60      | —                | 6,653,165.08      |
| 其他        | 32,137.22         | 555,344.55        | 271.75           | 587,210.02        |
| 固定资产账面价值  | 17,572,294,370.49 | —                 | —                | 22,240,001,277.19 |

| 项目        | 年初余额             | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额              |
|-----------|------------------|------|------|-------------------|
| 其中：房屋及建筑物 | 7,409,850,525.29 | —    | —    | 11,611,605,032.66 |
| 机器设备      | 8,886,810,666.94 | —    | —    | 9,156,392,233.52  |
| 家具器具      | 2,534,343.04     | —    | —    | 5,243,953.48      |
| 办公设备      | 50,652,706.63    | —    | —    | 58,596,643.49     |
| 运输设备      | 200,735,499.08   | —    | —    | 276,099,603.23    |
| 其他        | 1,021,710,629.51 | —    | —    | 1,132,063,810.81  |

注：本集团子公司云南省煤炭产业集团有限公司将东源煤业、东源煤电、鑫国煤矿、顺源煤矿、天井煤矿、团结煤业和四角地煤矿纳入合并范围，因合并范围变动增加固定资产原值 12,015,559,960.10 元，增加固定资产累计折旧 6,237,099,414.81 元，增加固定资产减值准备 1,875,185,533.98 元。

## 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 |
|-------|----------------|----------------|---------------|---------------|----|
| 办公设备  | 304,084.99     | 291,316.63     | —             | 12,768.36     | 闲置 |
| 机器设备  | 188,210,671.77 | 117,225,891.18 | 62,198,327.67 | 8,786,452.92  | 闲置 |
| 房屋建筑物 | 56,183,875.75  | 25,441,335.17  | 27,045,067.55 | 3,697,473.03  | 闲置 |
| 运输设备  | 769,230.76     | 159,858.51     | 609,372.25    | —             | 闲置 |
| 其他    | 7,809,622.61   | 7,466,497.28   | 95,171.37     | 247,953.96    | 闲置 |
| 合计    | 253,277,485.88 | 150,584,898.77 | 89,947,938.84 | 12,744,648.27 |    |

## 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                         |
|--------------|----------------|-----------------------------------|
| 滇越货场办公用房     | 37,205,009.93  | 正在办理中                             |
| 能投化工房屋建筑物    | 38,426,614.02  | 正在办理中                             |
| 天然气办公楼及住宅    | 22,920,639.97  | 正在办理中                             |
| 能投物流钢构大棚     | 9,985,751.55   | 正在办理中                             |
| 能投河口跨境公司办公楼  | 9,223,485.88   | 正在办理中                             |
| 石林新能源办公及宿舍楼  | 8,301,358.18   | 正在办理中                             |
| 艺科房屋         | 2,266,273.14   | 正在办理中                             |
| 艺科车位         | 452,749.38     | 正在办理中                             |
| 煤炭产业集团房屋及建筑物 | 467,370,633.47 | 正在办理中                             |
| 煤炭产业集团房屋及建筑物 | 55,116,270.72  | 在划拨土地上自建的房屋、建筑物，未办理产权证            |
| 煤炭产业集团房屋及建筑物 | 14,778,795.26  | 在无产权证书的国有无偿划拨土地上自建的房屋、建筑物，无法办理产权证 |

| 项目           | 账面价值           | 未办妥产权证书原因                                |
|--------------|----------------|------------------------------------------|
| 煤炭产业集团房屋及建筑物 | 68,931,671.00  | 房屋占用的土地以租赁方式向当地村民取得，公租房产权归属问题不明确，无法办理产权证 |
| 合计           | 734,979,252.50 |                                          |

4. 固定资产清理

| 项目        | 年末账面价值     | 上年年末账面价值 | 转入清理的原因 |
|-----------|------------|----------|---------|
| 报废办公用电子设备 | 264,881.94 |          | 资产报废和处置 |
| 报废机器设备    | 199,647.03 |          | 资产报废和处置 |
| 房屋建筑物     | 140,163.24 |          | 资产处置    |
| 其他        | 4,440.50   |          | 资产报废    |
| 合计        | 609,132.71 |          |         |

(十九) 在建工程

| 项目   | 年末余额              |                  |                   |
|------|-------------------|------------------|-------------------|
|      | 账面余额              | 减值准备             | 账面价值              |
| 在建工程 | 13,214,249,163.14 | 2,939,616,368.45 | 10,274,632,794.69 |
| 工程物资 | 51,017,270.70     |                  | 51,017,270.70     |
| 合计   | 13,265,266,433.84 | 2,939,616,368.45 | 10,325,650,065.39 |

(续表)

| 项目   | 年初余额             |                |                  |
|------|------------------|----------------|------------------|
|      | 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 |

注：本集团子公司云南省煤炭产业集团有限公司将东源煤业、东源煤电、鑫国煤矿、顺源煤矿、天井煤矿、团结煤业和四角地煤矿纳入合并范围，因合并范围变动增加在建工程原值 3,510,412,941.92 元，增加在建工程减值准备 2,570,990,548.72 元。

1. 重要在建工程本年变动情况

| 工程名称                               | 年初余额             | 本年增加             | 本年转入固定资产       | 本年其他减少         | 年末余额             |
|------------------------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 观音山煤矿                              | 3,344,716,875.86 | 407,020,120.70   | 246,346,837.82 | -              | 3,505,390,158.74 |
| 恩洪 2*15WKV 电厂建设项目                  |                  | 1,900,969,043.52 |                |                | 1,900,969,043.52 |
| 色拉龙一级水电站                           | 542,181,191.82   | 330,339,420.25   | -              | -              | 872,520,612.07   |
| 镇雄煤矿塘房煤矿                           |                  | 511,058,731.25   |                |                | 511,058,731.25   |
| 理工职业学院建设项目                         | 434,027,303.55   | 423,031,896.50   | 422,519,270.80 | -              | 434,539,929.25   |
| 蒙自综合保税区装备制造产业园项目                   | 417,766,726.39   | 186,714,656.58   | -              | 227,170,653.42 | 377,310,729.55   |
| 宣威煤业双河煤矿续建工程                       |                  | 297,866,577.38   |                |                | 297,866,577.38   |
| 老挝能投国际综合楼项目                        | 179,885,472.01   | 99,015,526.48    | -              | -              | 278,900,998.49   |
| 蒙自经开区产业园项目一期                       | 147,133,378.36   | 130,021,116.13   | -              | -              | 277,154,494.49   |
| 泸西-弥勒-开远支线天然气管道工程项目                | 141,839,100.12   | 119,435,071.52   | -              | -              | 261,274,171.64   |
| 牛场-以古煤矿                            | 260,094,491.45   | -                | -              | -              | 260,094,491.45   |
| 玉溪-普洱天然气管线管道一期工程项目（玉溪-峨山-化念）       | 222,809,416.39   | 24,787,139.11    | -              | -              | 247,596,555.50   |
| 曲靖市陆良支线（曲靖经开清管站-麒麟-陆良-召夸）天然气管道工程项目 | 183,991,448.15   | 55,182,456.76    | -              | -              | 239,173,904.91   |
| 昆明市经开人民医院新医院项目                     | 183,783,117.05   | 30,121,595.38    | -              | -              | 213,904,712.43   |
| 居正健康 A10 酒店                        | 201,411,387.58   | 24,690,698.83    | -              | -              | 226,102,086.41   |
| 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  | 393,113,289.64   | 142,845,420.62   | 278,165,191.40 | 11,874,360.00  | 245,919,158.86   |
| 云南省能源科研双示范园建设                      | 163,620,523.86   | 37,720,525.40    | -              | -              | 201,341,049.26   |

| 工程名称                      | 年初余额             | 本年增加             | 本年转入固定资产         | 本年其他减少         | 年末余额              |
|---------------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|-------------------|
| 南非杜马变电站项目                 | 156,556,117.81   | 40,077,181.20    | -                |                | 196,633,299.01    |
| 30 万吨/年矿井工程               |                  | 129,398,506.19   |                  |                | 129,398,506.19    |
| 货场改造维护                    | 80,294,740.92    | 48,182,961.36    | 41,811.00        |                | 128,435,891.28    |
| 香格里拉市东部藏区旺池卡综合产业园建设项目 A 区 | -                | 117,063,426.68   | -                | -              | 117,063,426.68    |
| 锦泰井巷系统                    |                  | 106,451,608.46   |                  | 9,056.61       | 106,442,551.85    |
| 昆明盐矿天然气配套专线               | 97,126,955.93    | 11,821,257.57    |                  |                | 108,948,213.50    |
| 东城煤矿改扩建项目                 |                  | 89,997,607.61    |                  |                | 89,997,607.61     |
| 一平浪煤矿三供一业改造支出             |                  | 70,750,784.76    |                  |                | 70,750,784.76     |
| 钰源井巷系统                    |                  | 80,995,296.69    | 14,527,810.11    |                | 66,467,486.58     |
| 水目山公铁联运园区规划建设             | 86,182,330.55    | 79,186,915.19    | 115,039,207.07   |                | 50,330,038.67     |
| 安宁草铺麒麟工业园区项目              | 135,008,068.83   | 15,770,905.02    |                  | 136,207,200.00 | 14,571,773.85     |
| 罗平煤矿阳光煤矿                  |                  | 73,872,374.19    |                  | 73,872,374.19  |                   |
| 罗平煤矿云宝煤矿                  |                  | 185,084,052.37   |                  | 185,084,052.37 |                   |
| 罗平煤矿松山煤矿                  |                  | 121,328,125.20   |                  | 121,328,125.20 |                   |
| 罗平煤矿金竹煤矿                  |                  | 72,344,436.50    |                  | 72,344,436.50  |                   |
| 罗平煤矿革米煤矿                  |                  | 98,028,160.32    |                  | 98,028,160.32  |                   |
| 合计                        | 7,371,541,936.27 | 6,061,173,595.72 | 1,076,640,128.20 | 925,918,418.61 | 11,430,156,985.18 |

(续表)

| 工程名称                               | 工程进度<br>(%) | 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<br>化率 (%) | 资金来源      |
|------------------------------------|-------------|------------------|----------------|------------------|-----------|
| 观音山煤矿                              | 92.33       | 1,310,558,800.66 | 145,587,242.58 | 6.09             | 自有资金/对外融资 |
| 恩洪 2*15MW 电厂建设项目                   |             | 421,101,691.47   |                |                  | 自有资金      |
| 色拉龙一级水电站                           | 94.03       | 32,258,779.79    | 6,499,915.89   | 6.00             | 自有资金/对外融资 |
| 镇雄煤矿塘房煤矿                           |             | 52,665,351.20    |                |                  | 自有资金      |
| 理工职业学院建设项目                         | 30.60       | 34,855,679.18    | 28,099,471.43  | 4.35-6.00        | 自有资金/对外融资 |
| 蒙自综合保税区装备制造产业园项目                   | 61.63       | 65,315,046.17    | 15,994,074.18  | 3.12             | 自有资金/对外融资 |
| 宣威煤业双河煤矿续建工程                       |             | 169,482,176.86   | 43,522,648.87  | 4.35             | 自有资金/对外融资 |
| 老挝能投国际综合楼项目                        | 91.79       | 26,290,569.83    | 13,013,214.48  | 7.00             | 自有资金/对外融资 |
| 蒙自经开区产业园项目一期                       | 78.07       | 25,406,062.32    | 12,424,682.21  | 5.05             | 自有资金/对外融资 |
| 泸西-弥勒-开远支线天然气管道工程项目                | 43.53       | 10,720,552.31    | 6,770,807.08   | 1.2-4.51         | 自有资金/对外融资 |
| 牛场-以古煤矿                            | -           | 40,591,138.97    | -              | -                | 自有资金      |
| 玉溪-普洱天然气管道一期工程项目（玉溪-峨山-化念）         | 65.14       | 10,429,500.09    | 3,937,148.41   | 1.2-4.51         | 自有资金/对外融资 |
| 曲靖市陆良支线（曲靖经开清管站-麒麟-陆良-召夸）天然气管道工程项目 | 64.94       | 11,298,461.76    | 6,041,275.93   | 1.20             | 自有资金/对外融资 |
| 昆明市经开人民医院新医院项目                     | 24.18       | 1,010,555.02     | 1,010,555.02   | 5.59             | 自有资金/对外融资 |
| 居正健康 A10 酒店                        | 61.69       | 11,915,183.94    | 9,595,275.22   | 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  | 35.73       | 9,257,092.95     | 3,362,504.79   | 1.20             | 自有资金/对外融资 |
| 云南省能源科研双示范园建设                      | 59.48       |                  |                |                  | 自有资金      |
| 南非杜马变电站项目                          | 97.68       | 13,700,323.37    | 6,499,915.89   | 6.00             | 自有资金/对外融资 |
| 30 万吨/年矿井工程                        |             | 31,473,197.43    | 601,977.19     | 4.35             | 自有资金/对外融资 |

| 工程名称                         | 工程进度<br>(%) | 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<br>化率 (%) | 资金来源      |
|------------------------------|-------------|------------------|----------------|------------------|-----------|
| 货场改造维护                       | 95.00       | 2,688,354.52     | -              |                  | 自有资金/对外融资 |
| 香格里拉市东部藏区旺池卡综合产业园建设项目<br>A 区 | 8.35        | 826,785.36       | 826,785.36     | 6.5-7.5          | 自有资金/对外融资 |
| 锦泰井巷系统                       |             |                  |                |                  | 自有资金      |
| 昆明盐矿天然气配套专线                  | 85.69       | 3,170,219.39     | 2,884,078.83   | 1.20             | 自有资金/对外融资 |
| 东城煤矿改扩建项目                    |             | 12,628,355.87    | 11,394,844.13  | 5.66             | 自有资金/对外融资 |
| 一平浪煤矿三供一业改造支出                |             |                  |                |                  | 自有资金      |
| 钰源井巷系统                       |             |                  |                |                  | 自有资金      |
| 水目山公铁联运园区规划建设                | 11.39       | -                | -              | -                | 自有资金      |
| 安宁草铺麒麟工业园区项目                 | 10.79       | 9,103,195.57     | 7,118,115.57   | 6.00             | 自有资金/对外融资 |
| 罗平煤矿阳光煤矿                     |             |                  |                |                  | 自有资金      |
| 罗平煤矿云宝煤矿                     |             |                  |                |                  | 自有资金      |
| 罗平煤矿松山煤矿                     |             |                  |                |                  | 自有资金      |
| 罗平煤矿金竹煤矿                     |             |                  |                |                  | 自有资金      |
| 罗平煤矿草米煤矿                     |             |                  |                |                  | 自有资金      |
| 合计                           |             | 2,306,747,074.03 | 325,184,533.06 |                  |           |

2. 工程物资

| 项目    | 年末余额          | 上年年末余额        |
|-------|---------------|---------------|
| 专用材料  | 11,245,583.74 | 10,560,837.98 |
| 专用设备  | 39,206,503.96 | 34,672,651.91 |
| 工具及器具 | 565,183.00    | 230,244.64    |
| 合计    | 51,017,270.70 | 45,463,734.53 |

(二十) 使用权资产

| 项目        | 年初余额 | 本年增加         | 本年减少 | 年末余额         |
|-----------|------|--------------|------|--------------|
| 账面原值合计    |      | 3,893,462.57 |      | 3,893,462.57 |
| 其中：房屋及建筑物 |      | 3,893,462.57 |      | 3,893,462.57 |
| 累计折旧合计    |      | 1,230,357.00 |      | 1,230,357.00 |
| 其中：房屋及建筑物 |      | 1,230,357.00 |      | 1,230,357.00 |
| 账面净值合计    |      |              |      | 2,663,105.57 |
| 其中：房屋及建筑物 |      |              |      | 2,663,105.57 |
| 减值准备合计    |      |              |      |              |
| 其中：房屋及建筑物 |      |              |      |              |
| 账面价值合计    |      |              |      | 2,663,105.57 |
| 其中：房屋及建筑物 |      |              |      | 2,663,105.57 |

(二十一) 无形资产

1. 无形资产分类

| 项目       | 年初余额             | 本年增加              | 本年减少          | 年末余额              |
|----------|------------------|-------------------|---------------|-------------------|
| 原价合计     | 2,163,334,523.09 | 16,053,333,561.70 | 71,006,414.84 | 18,145,661,669.95 |
| 其中：土地使用权 | 1,550,519,285.23 | 2,502,304,812.31  | 67,152,462.94 | 3,985,671,634.60  |
| 采矿权      | 409,315,308.42   | 11,674,569,137.45 |               | 12,083,884,445.87 |
| 办公软件     | 35,791,426.50    | 15,736,050.13     | 3,853,951.90  | 47,673,524.73     |
| 探矿权      | 40,508,662.00    | -                 | -             | 40,508,662.00     |
| 特许权使用费   | 65,099,036.16    | 1,838,544,808.36  | -             | 1,903,643,844.52  |
| 著作使用权    | 24,492,445.00    | 2,798,720.63      | -             | 27,291,165.63     |
| 专利权      | 11,632,601.12    | 11,013,480.95     | -             | 22,646,082.07     |
| 其他       | 25,975,758.66    | 8,366,551.87      | -             | 34,342,310.53     |
| 累计摊销合计   | 225,910,409.82   | 619,748,626.74    | 9,820,475.39  | 835,838,561.17    |
| 其中：土地使用权 | 135,157,355.94   | 137,119,768.64    | 8,096,551.61  | 264,180,572.97    |

| 项目       | 年初余额             | 本年增加             | 本年减少         | 年末余额              |
|----------|------------------|------------------|--------------|-------------------|
| 采矿权      | 59,632,116.25    | 358,849,373.32   | -            | 418,481,489.57    |
| 办公软件     | 14,917,171.21    | 6,306,080.26     | 1,723,923.78 | 19,499,327.69     |
| 探矿权      | -                | -                | -            | -                 |
| 特许权使用费   | 5,352,301.31     | 101,942,323.19   | -            | 107,294,624.50    |
| 著作使用权    | 6,852,219.72     | 2,629,026.85     | -            | 9,481,246.57      |
| 专利权      | 1,338,704.56     | 2,623,739.88     | -            | 3,962,444.44      |
| 其他       | 2,660,540.83     | 10,278,314.60    | -            | 12,938,855.43     |
| 减值准备合计   | 15,826,006.66    | 2,795,943,841.19 | -            | 2,811,769,847.85  |
| 其中：土地使用权 | -                | 94,421,345.00    | -            | 94,421,345.00     |
| 采矿权      | 15,826,006.66    | 2,701,514,255.53 | -            | 2,717,340,262.19  |
| 办公软件     | -                | 8,240.66         | -            | 8,240.66          |
| 探矿权      | -                | -                | -            | -                 |
| 特许权使用费   | -                | -                | -            | -                 |
| 著作使用权    | -                | -                | -            | -                 |
| 专利权      | -                | -                | -            | -                 |
| 其他       | -                | -                | -            | -                 |
| 账面价值合计   | 1,921,598,106.61 | -                | -            | 14,498,053,260.93 |
| 其中：土地使用权 | 1,415,361,929.29 | -                | -            | 3,627,069,716.63  |
| 采矿权      | 333,857,185.51   | -                | -            | 8,948,062,694.11  |
| 办公软件     | 20,874,255.29    | -                | -            | 28,165,956.38     |
| 探矿权      | 40,508,662.00    | -                | -            | 40,508,662.00     |
| 特许权使用费   | 59,746,734.85    | -                | -            | 1,796,349,220.02  |
| 著作使用权    | 17,640,225.28    | -                | -            | 17,809,919.06     |
| 专利权      | 10,293,896.56    | -                | -            | 18,683,637.63     |
| 其他       | 23,315,217.83    | -                | -            | 21,403,455.10     |

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 |
|----------------|----------------|-----------|
| 云南盐业玉溪储备物流配送基地 | 5,768,810.60   | 正在办理中     |
| 顺源煤矿采矿权证       | 324,165,406.30 | 正在办理中     |
| 鑫国煤矿采矿权证       | 261,530,000.00 | 正在办理中     |
| 合计             | 591,464,216.90 |           |

(二十二) 开发支出

| 项目                  | 年初余额         | 本年增加          |              | 本年减少          |              |            | 年末余额          |
|---------------------|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|------------|---------------|
|                     |              | 内部开发支出        | 其他           | 确认为无形资产       | 转入当期损益       | 其他         |               |
| 营销系统建设项目            | 128,349.06   | 258,318.58    |              |               |              | 128,349.06 | 258,318.58    |
| 自动化控制系统开发           | 5,924,524.14 | 4,804,617.70  |              | 2,798,720.63  | 1,125,552.04 |            | 6,804,869.17  |
| 专利权                 | 86,019.41    |               |              | 26,796.12     |              |            | 59,223.29     |
| 双创基地建设项目            |              | 146,969.32    |              |               |              |            | 146,969.32    |
| 高原环保气体绝缘型中压开关成套设备研发 |              | 318,584.09    |              |               |              |            | 318,584.09    |
| 名博包装项目              |              | 3,350,764.50  |              |               |              |            | 3,350,764.50  |
| 云能行网约车平台项目          |              | 339,137.56    |              |               |              |            | 339,137.56    |
| 技术开发费               |              | 10,024,917.66 |              | 10,024,917.66 |              |            |               |
| 得马矿井工程项目            |              | 366,972.48    | 3,484,371.29 |               |              |            | 3,851,343.77  |
| 合计                  | 6,138,892.61 | 19,610,281.89 | 3,484,371.29 | 12,850,434.41 | 1,125,552.04 | 128,349.06 | 15,129,210.28 |

(二十三) 商誉

| 被投资单位名称或形成商誉事项  | 上年年末余额         | 本年增加             | 本年减少 | 年末余额             |
|-----------------|----------------|------------------|------|------------------|
| 云南云维股份有限公司      |                | 1,717,062,912.42 |      | 1,717,062,912.42 |
| 云能国际股份有限公司      | 406,644,222.29 | 7,966,451.39     |      | 414,610,673.68   |
| 云南能源投资股份有限公司    | 90,480,263.33  |                  |      | 90,480,263.33    |
| 云南保山苏帕河水电开发有限公司 | 54,191,005.16  |                  |      | 54,191,005.16    |
| 云南联合外经股份有限公司    | 38,376,569.79  |                  |      | 38,376,569.79    |
| 云南福贡华泰电力开发有限公司  | 26,043,717.68  |                  |      | 26,043,717.68    |
| 河口滇越货场物流有限责任公司  | 17,636,053.41  |                  |      | 17,636,053.41    |
| 云南名博包装印刷有限公司    | 3,652,310.15   |                  |      | 3,652,310.15     |
| 联合能源国际有限公司      | 1,221,069.94   |                  |      | 1,221,069.94     |
| 云南勤富连建筑工程有限公司权益 |                | 97,315.00        |      | 97,315.00        |
| 屏边县腊哈地水电开发有限公司  | 10,586.95      |                  |      | 10,586.95        |
| 云南东源煤业集团有限公司    |                | 66,486,458.71    |      | 66,486,458.71    |
| 云南东源煤电股份有限公司    |                | 10,633,064.00    |      | 10,633,064.00    |
| 合计              | 638,255,798.70 | 1,802,246,201.52 |      | 2,440,502,000.22 |

(二十四) 长期待摊费用

| 项目                      | 年初余额           | 本年增加           | 本年摊销          | 本年其他减少       | 年末余额           |
|-------------------------|----------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 缅甸 58T 项目保险费            | 26,013,434.88  |                | 3,468,458.00  |              | 22,544,976.88  |
| 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   |                | 413,707.15    |              | 8,675,077.74   |
| 装修费                     | 30,958,706.05  | 13,326,501.14  | 10,810,694.34 | 6,066,924.98 | 27,407,587.87  |
| 租赁费                     | 43,667,485.02  | 21,994,471.12  | 14,484,335.09 | 689,168.25   | 50,488,452.80  |
| 产权转让费                   |                | 21,966,876.19  | 499,247.19    |              | 21,467,629.00  |
| 土地补偿费                   |                | 7,982,305.16   | 260,079.45    | 20,000.00    | 7,702,225.71   |
| 其他                      | 41,018,358.80  | 88,799,685.29  | 52,078,888.77 | 342,136.40   | 77,397,018.92  |
| 合计                      | 150,746,769.64 | 154,069,838.90 | 82,015,409.99 | 7,118,229.63 | 215,682,968.92 |

(二十五) 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                      | 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                  | 100,288,658.08 | 448,872,357.46 |
| 可抵扣亏损                   | 18,719,100.58  | 81,285,198.33  |
| 未获税前抵扣辞退福利              | 2,951,844.97   | 15,978,627.96  |
| 递延收益                    | 4,569,012.62   | 18,343,076.07  |
| 采矿权累计摊销差异               | 450,759.38     | 1,803,037.52   |
| 未实现内部利润                 | 43,546,716.68  | 189,954,762.37 |
| 试运行利润                   | 73,788.38      | 491,922.51     |
| 公允价值变动                  | 653,011.04     | 2,612,044.15   |
| 应付职工薪酬                  | 1,830,497.69   | 7,321,990.79   |
| 固定资产折旧                  | 36,739.16      | 146,956.65     |
| 咨询费冲减工程                 | 1,877,908.79   | 7,511,635.14   |
| 合计                      | 174,998,037.37 | 774,321,608.95 |
| 递延所得税负债                 |                |                |
| 计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动 | 24,276,854.40  | 97,107,417.61  |
| 计入其他综合收益的其他金融资产公允价值变动   | 32,946,543.41  | 131,786,173.61 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值         | 32,614,851.12  | 134,318,275.20 |

| 项目 | 年末余额           |                |
|----|----------------|----------------|
|    | 递延所得税资产/负债     | 可抵扣/应纳税暂时性差异   |
| 其他 | 25,055,434.86  | 100,221,739.44 |
| 合计 | 114,893,683.79 | 463,433,605.86 |

(续表)

| 项目                      | 年初余额           |                |
|-------------------------|----------------|----------------|
|                         | 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  |
| 应付职工薪酬                  | 844,257.74     | 3,377,030.97   |
| 咨询费冲减工程                 | 1,921,044.38   | 7,793,755.00   |
| 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         | 92,893,655.77  | 413,362,344.48 |
| 其他                      | 6,965.93       | 27,863.72      |
| 合计                      | 111,504,912.08 | 505,737,750.49 |

(二十六) 其他非流动资产

| 项目        | 年末余额             | 年初余额             |
|-----------|------------------|------------------|
| 预付长期资产购置款 | 2,517,696,668.44 | 2,556,293,907.43 |
| 长期委托贷款    | 826,941,500.00   | 500,000,000.00   |
| 待抵扣进项税额   | 458,615,421.56   | 497,921,589.14   |
| 廉租房建设     | 57,693,558.54    | 4,725,000.00     |
| 待转投资:     | 951,422,016.63   | 523,116,873.67   |
| 缅甸诺昌卡河项目  | 162,495,090.65   | 161,914,235.87   |

| 项目                        | 年末余额             | 年初余额             |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 色拉龙一级项目预付账款               |                  | 10,829,861.47    |
| 能投双创中心                    |                  | 3,308,839.85     |
| 孟加拉达尔卡达燃煤电厂               |                  | 47,742,868.38    |
| 洗马湖项目                     |                  | 143,895,248.57   |
| 九村立交枢纽工程 PPP 项目           | 278,434,119.74   | 137,163,635.76   |
| 保山棚改项目                    | 157,107,586.04   |                  |
| 九村立交项目                    | 84,329,060.51    |                  |
| 缅甸 Thaketa 燃气电站项目（二期）预付账款 | 543,908.28       | 11,685,648.40    |
| 川圹省南莫 1 水电项目              | 4,827,387.52     | 2,706.70         |
| 其他待转投资费用                  | 263,684,863.89   | 6,573,828.67     |
| 合计                        | 4,812,369,165.17 | 4,082,057,370.24 |

（二十七） 短期借款

1. 短期借款分类

| 借款类别 | 年末余额             | 年初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 质押借款 | 234,047,212.21   | 80,000,000.00    |
| 抵押借款 | 272,314,066.00   | 66,900,000.00    |
| 保证借款 | 777,570,586.52   | 403,236,410.43   |
| 信用借款 | 7,861,705,240.00 | 7,950,000,000.00 |
| 合计   | 9,145,637,104.73 | 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 |
|-----------------|----------------------|----------------|------------|------------|-----|--------|------|
| 天美澳门商务有隙岸有限公司   | 汇丰银行                 | 7,791,401.28   | 2019-12-3  | 2020-1-25  | 人民币 | 5.25   | 保证借款 |
| 云南名博包装印刷有限公司    | 中国银行股份有限公司昆明市新城支行    | 20,000,000.00  | 2019-1-25  | 2020-1-25  | 人民币 | 4.79   | 保证借款 |
| 云南省电力投资有限公司     | 中国农业银行股份有限公司昆明拓东支行   | 200,000,000.00 | 2019-3-22  | 2020-3-21  | 人民币 | 4.35   | 保证借款 |
| 云南能投物流有限公司      | 国家开发银行云南省分行          | 300,000,000.00 | 2019-10-24 | 2020-10-23 | 人民币 | 4.70   | 保证借款 |
| 云南能投臻达建设集团有限公司  | 昆明市呈贡区农村信用合作联社       | 140,000,000.00 | 2019-6-13  | 2020-6-13  | 人民币 | 4.79   | 保证借款 |
| 云南能投臻达建设集团有限公司  | 中国银行股份有限公司           | 100,000,000.00 | 2019-8-29  | 2020-5-22  | 人民币 | 4.69   | 保证借款 |
| 富源县钰源煤业有限公司     | 富源县农村信用合作联社营业部       | 9,779,185.24   | 2019-8-23  | 2020-8-22  | 人民币 | 5.66   | 保证借款 |
| 云能融资租赁(上海)有限公司  | 华夏银行股份有限公司昆明分行       | 73,600,000.00  | 2019-10-30 | 2020-10-30 | 人民币 | 6.00   | 抵押借款 |
| 云南保山苏帕河水电开发有限公司 | 富滇银行股份有限公司小企业信贷专营中心  | 1,150,000.00   | 2019-12-11 | 2020-12-10 | 人民币 | 6.50   | 抵押借款 |
| 云南保山苏帕河水电开发有限公司 | 富滇银行股份有限公司小企业信贷专营中心  | 3,450,000.00   | 2019-12-24 | 2020-12-24 | 人民币 | 6.50   | 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           | 4,800,000.00   | 2019-11-10 | 2020-10-10 | 人民币 | 4.79   | 抵押借款 |
| 富民县丰顺天然气发展有限公司  | 中国邮政储蓄银行昆明市分行        | 5,000,000.00   | 2019-8-2   | 2020-2-1   | 人民币 | 4.79   | 抵押借款 |
| 富民县丰顺天然气发展有限公司  | 中国邮政储蓄银行昆明市分行        | 5,000,000.00   | 2019-12-25 | 2020-6-24  | 人民币 | 4.79   | 抵押借款 |
| 老挝吉象水泥有限公司      | 老中银行                 | 13,464,066.00  | 2019-9-11  | 2020-9-10  | 人民币 | 6.50   | 抵押借款 |
| 兴义市龙华煤焦有限公司     | 贵州兴义农村商业银行股份有限公司威舍支行 | 18,000,000.00  | 2015-10-19 | 2016-10-20 | 人民币 | 8.39   | 抵押借款 |
| 东源曲靖能源有限公司      | 中国工商银行股份有限公司曲靖牡丹支行   | 19,900,000.00  | 2019-11-27 | 2020-11-20 | 人民币 | 4.74   | 抵押借款 |
| 云南恒隆煤业有限公司      | 恒丰银行昆明分行             | 47,250,000.00  | 2019-6-28  | 2020-6-27  | 人民币 | 5.66   | 抵押借款 |
| 富源县钰源煤业有限公司     | 平安银行股份有限公司昆明欣龙支行     | 7,150,000.00   | 2019/8/2   | 2020/8/2   | 人民币 | 4.89   | 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 |
|---------------|----------------|----------------|------------|-----------|-----|--------|------|
| 富源县祥达煤矿有限公司   | 平安银行股份有限公司昆明分行 | 2,000,000.00   | 2017-8-2   | 2018-8-2  | 人民币 | 5.70   | 抵押借款 |
| 富源县祥达煤矿有限公司   | 平安银行股份有限公司昆明分行 | 2,000,000.00   | 2017-8-2   | 2019-8-1  | 人民币 | 5.70   | 抵押借款 |
| 富源县祥达煤矿有限公司   | 平安银行股份有限公司昆明分行 | 5,350,000.00   | 2017-8-2   | 2019-8-2  | 人民币 | 5.70   | 抵押借款 |
| 富源县祥达煤矿有限公司   | 平安银行股份有限公司昆明分行 | 5,350,000.00   | 2017-8-2   | 2019-9-2  | 人民币 | 5.70   | 抵押借款 |
| 富源县祥达煤矿有限公司   | 平安银行股份有限公司昆明分行 | 5,350,000.00   | 2017-8-2   | 2019-10-2 | 人民币 | 5.70   | 抵押借款 |
| 富源县祥达煤矿有限公司   | 平安银行股份有限公司昆明分行 | 5,350,000.00   | 2017-8-2   | 2019-11-2 | 人民币 | 5.70   | 抵押借款 |
| 富源县祥达煤矿有限公司   | 平安银行股份有限公司昆明分行 | 5,350,000.00   | 2017-8-2   | 2019-12-2 | 人民币 | 5.70   | 抵押借款 |
| 富源县祥达煤矿有限公司   | 平安银行股份有限公司昆明分行 | 5,350,000.00   | 2017-8-2   | 2020-1-2  | 人民币 | 5.70   | 抵押借款 |
| 富源县祥达煤矿有限公司   | 平安银行股份有限公司昆明分行 | 5,350,000.00   | 2017-8-2   | 2020-2-2  | 人民币 | 5.70   | 抵押借款 |
| 富源县祥达煤矿有限公司   | 平安银行股份有限公司昆明分行 | 5,350,000.00   | 2017-8-2   | 2020-3-2  | 人民币 | 5.70   | 抵押借款 |
| 富源县祥达煤矿有限公司   | 平安银行股份有限公司昆明分行 | 5,350,000.00   | 2017-8-2   | 2020-4-2  | 人民币 | 5.70   | 抵押借款 |
| 富源县祥达煤矿有限公司   | 平安银行股份有限公司昆明分行 | 5,350,000.00   | 2017-8-2   | 2020-5-2  | 人民币 | 5.70   | 抵押借款 |
| 富源县祥达煤矿有限公司   | 平安银行股份有限公司昆明分行 | 5,350,000.00   | 2017-8-2   | 2020-6-2  | 人民币 | 5.70   | 抵押借款 |
| 富源县祥达煤矿有限公司   | 平安银行股份有限公司昆明分行 | 5,350,000.00   | 2017-8-2   | 2020-7-2  | 人民币 | 5.70   | 抵押借款 |
| 富源县祥达煤矿有限公司   | 平安银行股份有限公司昆明分行 | 5,350,000.00   | 2017-8-2   | 2020-8-2  | 人民币 | 5.70   | 抵押借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司 | 东亚银行昆明分行       | 25,000,000.00  | 2019-12-12 | 2020-6-12 | 人民币 | 4.35   | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司 | 东亚银行昆明分行       | 117,000,000.00 | 2019-12-18 | 2020-6-17 | 人民币 | 4.35   | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司 | 东亚银行昆明分行       | 15,990,000.00  | 2019-12-24 | 2020-6-23 | 人民币 | 4.35   | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司 | 广发银行昆明分行       | 400,000,000.00 | 2019-8-16  | 2020-8-15 | 人民币 | 4.22   | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司 | 汇丰银行昆明分行       | 200,000,000.00 | 2019-11-29 | 2020-5-28 | 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 | 建设银行城北支行  | 195,000,000.00 | 2019-6-28  | 2020-6-28  | 人民币 | 4.22   | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司 | 建设银行城北支行  | 487,500,000.00 | 2019-8-23  | 2020-8-22  | 人民币 | 4.22   | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司 | 交通银行云南省分行 | 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 | 交通银行云南省分行 | 200,000,000.00 | 2019-12-25 | 2020-12-24 | 人民币 | 4.13   | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司 | 交通银行云南省分行 | 200,000,000.00 | 2019-12-27 | 2020-12-26 | 人民币 | 4.13   | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司 | 民生银行集团事业部 | 500,000,000.00 | 2019-12-23 | 2020-12-22 | 人民币 | 4.22   | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司 | 农业银行拓东支行  | 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 | 农业银行拓东支行  | 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 | 浦发银行昆明分行  | 400,000,000.00 | 2019-5-30  | 2020-5-29  | 人民币 | 4.05   | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司 | 兴业银行香港分行  | 500,000,000.00 | 2019-7-22  | 2020-7-21  | 人民币 | 3.80   | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司 | 邮储银行昆明分行  | 100,000,000.00 | 2019-6-6   | 2020-6-5   | 人民币 | 4.13   | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司 | 邮储银行昆明分行  | 500,000,000.00 | 2019-8-16  | 2020-8-15  | 人民币 | 4.13   | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司 | 邮储银行西山区支行 | 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 | 邮储银行西山区支行 | 400,000,000.00 | 2019-9-30  | 2020-9-29  | 人民币 | 4.13   | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司 | 邮储银行云南省分行 | 100,000,000.00 | 2019-12-31 | 2020-12-30 | 人民币 | 3.50   | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司 | 招商银行兴科路支行 | 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 | 中国银行云南省分行 | 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 | 中国银行云南省分行 | 300,000,000.00 | 2019-12-17 | 2020-12-16 | 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  | 农业银行新加坡分行          | 151,215,240.00   | 2019-8-8   | 2020-6-16  | 人民币 | 5.35   | 信用借款 |
| 云南能投物流有限公司     | 东亚银行 (中国) 有限公司昆明分行 | 200,000,000.00   | 2019-9-17  | 2020-9-16  | 人民币 | 4.80   | 信用借款 |
| 云南能投物流有限公司     | 东亚银行 (中国) 有限公司昆明分行 | 100,000,000.00   | 2019-9-20  | 2020-9-19  | 人民币 | 4.80   | 信用借款 |
| 云南能投物流有限公司     | 昆明市农村信用合作社联合社      | 100,000,000.00   | 2019-8-15  | 2020-7-24  | 人民币 | 4.57   | 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       | 120,000,000.00   | 2019-3-1   | 2020-7-24  | 人民币 | 4.35   | 信用借款 |
| 云南能投化工有限责任公司   | 中国银行股份有限公司昆明市官渡支行  | 50,000,000.00    | 2019-12-26 | 2020-6-26  | 人民币 | 4.35   | 信用借款 |
| 云南能投联合外经股份有限公司 | 中国银行股份有限公司云南省分行    | 150,000,000.00   | 2019-11-19 | 2020-11-18 | 人民币 | 4.79   | 质押借款 |
| 云南省煤炭产业集团有限公司  | 华夏银行股份有限公司昆明金康支行   | 60,000,000.00    | 2019-12-31 | 2020-12-31 | 人民币 | 6.00   | 质押借款 |
| 云南省田坝煤矿        | 宣威市农村信用合作社         | 7,000,000.00     | 2019-3-19  | 2020-3-19  | 人民币 | 4.35   | 质押借款 |
| 云南东源恒鼎煤业有限公司   | 平安银行昆明欣龙支行         | 17,047,212.21    | 2016-5-24  | 2021-5-24  | 人民币 | 8.55   | 质押借款 |
| 合计             |                    | 9,145,637,104.73 |            |            |     |        |      |

(二十八) 应付票据

| 项目     | 年末余额             | 年初余额           |
|--------|------------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 2,723,206,843.76 | 851,423,730.71 |
| 商业承兑汇票 | 2,136,546.00     |                |
| 合计     | 2,725,343,389.76 | 851,423,730.71 |

(二十九) 应付账款

1. 应付账款账龄

| 账龄            | 年末余额             | 年初余额             |
|---------------|------------------|------------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 3,954,266,358.97 | 3,561,371,639.28 |
| 1-2 年 (含 2 年) | 1,139,442,606.52 | 524,049,794.54   |
| 2-3 年 (含 3 年) | 383,492,746.45   | 288,224,204.65   |
| 3 年以上         | 813,547,549.98   | 354,757,603.17   |
| 合计            | 6,290,749,261.92 | 4,728,403,241.64 |

注：本集团 2019 年应付账款账龄与年初余额不勾稽，主要为本集团子公司云南省煤炭产业集团有限公司将东源煤业、东源煤电、鑫国煤矿、顺源煤矿、天井煤矿、团结煤业和四角地煤矿纳入合并范围导致。

2. 账龄超过 1 年的重要应付账款

| 债权单位名称                      | 年末余额           | 未结转原因       |
|-----------------------------|----------------|-------------|
| 云南景顺建设工程有限公司                | 355,248,733.00 | 未结算         |
| 安宁丹樵钢铁有限公司                  | 165,471,470.69 | 未结算         |
| 达州市国新联程物流有限公司               | 130,072,543.03 | 未结算         |
| 重庆兄弟建设有限公司迪庆分公司             | 122,211,467.35 | 未结算         |
| 中国船舶重工集团海装风电股份有限公司          | 112,284,933.85 | 未结算         |
| 昆明滇池国家旅游度假区国有资产投资经营管理有限责任公司 | 91,818,437.29  | 未结算         |
| 云南云桥建设股份有限公司                | 67,375,869.56  | 未结算         |
| 中国有色金属工业第十四冶金建设公司           | 36,924,320.77  | 未结算         |
| 中国电建集团昆明勘测设计研究院有限公司         | 36,840,321.31  | 未结算         |
| 中国石油集团工程设计有限责任公司            | 36,636,259.16  | 未结算         |
| 中冶建工集团有限公司                  | 31,043,689.17  | 未结算         |
| 北京华夏壹泰科技有限公司                | 27,346,840.00  | 未结算         |
| 腾龙桥二级长效补偿费                  | 26,270,888.30  | 按移民合同每年支付一次 |
| 中煤科工集团重庆研究院有限公司             | 19,021,697.01  | 未结算         |

| 债权单位名称               | 年末余额          | 未结转原因 |
|----------------------|---------------|-------|
| 深圳市特艺达装饰设计工程有限公司     | 18,345,248.80 | 未结算   |
| 中国电建集团中南勘测设计研究院有限公司  | 16,510,522.65 | 未结算   |
| 云南煤层气资源勘查开发有限公司      | 16,500,278.52 | 未结算   |
| 广元市领航科技发展有限公司        | 16,227,900.53 | 未结算   |
| 云南曲靖工投矿业投资发展有限公司     | 14,910,871.40 | 未结算   |
| 云南恒翔路桥工程有限公司         | 14,745,468.61 | 未结算   |
| 上海电气集团股份有限公司         | 14,248,000.00 | 未结算   |
| 中国能源建设集团西北电力建设工程有限公司 | 13,186,533.73 | 未结算   |
| 云南集成广福房地产开发有限公司      | 11,298,645.00 | 未结算   |
| 云南航天神州汽车有限公司         | 10,800,000.00 | 未结算   |
| 普洱市城建投资开发有限公司        | 9,930,220.20  | 未结算   |
| 广西城投实业有限公司           | 9,829,500.00  | 未结算   |
| 山东矿机集团股份有限公司         | 9,626,180.97  | 未结算   |
| 云南建工集团有限公司           | 9,078,611.74  | 未结算   |
| 内蒙古睿达鑫科技有限责任公司       | 8,949,563.60  | 未结算   |
| 华仁建设集团有限公司(老挝)       | 8,879,776.41  | 未结算   |
| 云南俊成工程造价咨询有限公司       | 8,846,070.63  | 未结算   |
| 中国化学工程第六建设有限公司       | 7,476,000.00  | 未结算   |
| 曲靖霞光地质工程有限公司         | 7,273,905.95  | 未结算   |
| 大连永丰收贸易有限公司          | 7,142,129.80  | 未结算   |
| 北京首华建设经营有限公司         | 6,471,082.81  | 未结算   |
| 山东香山装饰工程有限公司         | 6,023,024.26  | 未结算   |
| 湖南有色衡东氟化学有限公司        | 5,647,956.00  | 未结算   |
| 株洲天桥起重机股份有限公司        | 5,255,244.94  | 未结算   |
| 云煤化工集团有限公司经贸分公司      | 5,199,577.70  | 未结算   |
| 云南元象电力工程有限公司         | 5,050,518.40  | 未结算   |
| 云南新天力机械制造股份有限公司      | 5,042,161.31  | 未结算   |
| 曲靖市大丰建筑工程公司          | 4,816,556.63  | 未结算   |
| 宜宾荣华机械工程有限公司         | 4,761,857.25  | 未结算   |
| 云南大为制焦有限公司           | 4,590,000.00  | 未结算   |
| 昆明建设咨询监理有限公司         | 4,545,060.00  | 未结算   |
| 云南省设计院集团             | 4,165,100.00  | 未结算   |
| 西门子变压器(武汉)有限公司       | 4,127,385.52  | 未结算   |

云南省能源投资集团有限公司 2019 年度财务报表附注

| 债权单位名称            | 年末余额         | 未结转原因 |
|-------------------|--------------|-------|
| 镇江中煤电子有限公司        | 4,051,056.92 | 未结算   |
| 江苏中天科技股份有限公司      | 3,816,286.02 | 未结算   |
| 剑川县米子坪电力有限责任公司    | 3,740,000.00 | 未结算   |
| 昆明正章工贸有限公司        | 3,622,275.00 | 未结算   |
| 富源县长德选煤有限责任公司     | 3,608,089.35 | 未结算   |
| 上海港益港口设备有限公司      | 3,568,750.00 | 未结算   |
| 曲靖辽煤机械设备制造有限公司    | 3,548,270.17 | 未结算   |
| 云南水利水电勘察设计院       | 3,298,400.00 | 未结算   |
| 曲靖焜森经贸有限公司        | 3,200,464.46 | 未结算   |
| 昆明丰顺科技发展有限公司      | 3,165,875.41 | 未结算   |
| 云南电网公司昆明供电局       | 3,042,850.00 | 未结算   |
| 江苏正屿船舶重工有限公司      | 3,019,565.02 | 未结算   |
| 吉林省机械装备制造有限责任公司   | 2,980,000.00 | 未结算   |
| 陈匡远               | 2,952,936.81 | 未结算   |
| 宣威兴鑫商贸有限公司        | 2,777,352.55 | 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   |
| 云南海联威经贸有限公司       | 2,638,631.90 | 未结算   |
| 云南水电十四局昆华建设有限公司   | 2,588,000.00 | 未结算   |
| 云南省煤田地质局          | 2,540,000.00 | 未结算   |
| 曲靖市大丰公司           | 2,451,308.45 | 未结算   |
| 隆香湖               | 2,441,670.00 | 未结算   |
| 云南汇坤商贸有限公司        | 2,407,962.56 | 未结算   |
| 云南建源电力器材有限公司      | 2,285,774.97 | 未结算   |
| 秦绍华               | 2,240,097.83 | 未结算   |
| 昆明勘测设计研究院         | 1,977,224.40 | 未结算   |
| 昆明清源自来水有限责任公司     | 1,851,956.11 | 未结算   |
| 云南隆固园林建设工程技术有限公司  | 1,823,057.99 | 未结算   |
| 曲靖市麒麟区湘坤经贸有限公司    | 1,815,567.28 | 未结算   |
| 深圳市磊科实业有限公司       | 1,804,888.77 | 未结算   |
| 深圳威海顿建设有限公司       | 1,794,354.29 | 未结算   |
| 昆明煤炭设计研究院         | 1,709,600.00 | 未结算   |
| 云南顺宁路桥有限公司        | 1,663,987.36 | 未结算   |
| 云南玉溪金桥商贸有限责任公司    | 1,659,427.97 | 未结算   |

| 债权单位名称              | 年末余额             | 未结转原因 |
|---------------------|------------------|-------|
| 云南工程建设总承包公司         | 1,553,283.59     | 未结算   |
| 东源建筑公司              | 1,478,974.50     | 未结算   |
| 中联正安消防工程有限公司        | 1,465,191.36     | 未结算   |
| 深圳市多思迈电子有限公司        | 1,451,517.41     | 未结算   |
| 寻甸回族彝族自治县先锋煤炭开发有限公司 | 1,418,266.13     | 未结算   |
| 通用电气高压设备（武汉）有限公司    | 1,363,505.65     | 未结算   |
| 盘县洒基落嘎选煤有限公司        | 1,337,305.45     | 未结算   |
| 曲靖宏捷公司              | 1,304,886.00     | 未结算   |
| 中水三局阿鸠田项目部          | 1,262,280.59     | 未结算   |
| 昆明安奥电梯工程有限公司        | 1,232,188.00     | 未结算   |
| 盘县断江金源选煤有限责任公司      | 1,198,896.90     | 未结算   |
| 陕西天地飞豹科技有限公司        | 1,178,795.40     | 未结算   |
| 上海交大泰阳绿色能源有限公司      | 1,140,000.00     | 未结算   |
| 十堰止安贸易有限公司          | 1,080,000.00     | 未结算   |
| 上海堃熠工程减震科技有限公司      | 1,078,761.21     | 未结算   |
| 云南云维集团有限公司          | 1,050,000.00     | 未结算   |
| 云南省水利水电勘测设计研究院      | 1,045,002.00     | 未结算   |
| 云南成杰建筑工程有限公司        | 1,044,394.84     | 未结算   |
| 云南硕地矿山工程技术有限公司      | 1,030,800.00     | 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                  | 1,671,590,219.61 | -     |

（三十）预收款项

1. 预收款项账龄

| 账龄           | 年末余额             | 年初余额           |
|--------------|------------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1,297,013,364.02 | 779,187,751.77 |
| 1 年以上        | 167,082,352.08   | 159,577,050.13 |
| 合计           | 1,464,095,716.10 | 938,764,801.90 |

2. 账龄超过 1 年的重要预收款项

| 债权单位名称   | 年末余额          | 未结转原因 |
|----------|---------------|-------|
| 新加坡船舶项目  | 86,376,312.38 | 未结算   |
| 老挝国家电力公司 | 8,940,843.82  | 未结算   |

| 债权单位名称          | 年末余额           | 未结转原因 |
|-----------------|----------------|-------|
| 云南文产国际投资开发有限公司  | 7,600,411.91   | 未结算   |
| 红河州丰合有限公司       | 5,197,560.00   | 未结算   |
| 云南省怒江傈僳族自治州中心血站 | 4,326,044.48   | 未结算   |
| 曲靖市明昊商贸有限责任公司   | 2,687,000.00   | 未结算   |
| 昆明天尔成包装材料有限公司   | 2,638,866.00   | 未结算   |
| 贵州盛和乾图贸易有限公司    | 2,525,957.88   | 未结算   |
| 昆明市公安局交通警察支队    | 2,169,542.89   | 未结算   |
| 云南佳叶工贸有限公司      | 2,051,760.00   | 未结算   |
| 哈尔滨昆明电机厂有限责任公司  | 1,377,000.00   | 未结算   |
| 大理祥云青海湖二期工程管理局  | 1,240,658.03   | 未结算   |
| 合计              | 127,131,957.39 | —     |

(三十一) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类

| 项目           | 年初余额           | 本年增加             | 本年减少             | 年末余额             |
|--------------|----------------|------------------|------------------|------------------|
| 短期薪酬         | 116,057,289.48 | 2,457,820,454.00 | 1,959,324,048.30 | 614,553,695.18   |
| 离职后福利-设定提存计划 | 2,630,983.32   | 800,768,814.20   | 317,329,005.93   | 486,070,791.59   |
| 辞退福利         | 3,199,972.75   | 158,405,660.12   | 94,090,564.48    | 67,515,068.39    |
| 一年内到期的其他福利   | —              | 1,635,896.58     | 434,267.37       | 1,201,629.21     |
| 合计           | 121,888,245.55 | 3,418,630,824.90 | 2,371,177,886.08 | 1,169,341,184.37 |

2. 短期薪酬

| 项目          | 年初余额          | 本年增加             | 本年减少             | 年末余额           |
|-------------|---------------|------------------|------------------|----------------|
| 工资、奖金、津贴    | 90,873,882.46 | 1,640,421,090.29 | 1,477,472,023.65 | 253,822,949.10 |
| 职工福利费       | 950.00        | 126,111,784.49   | 121,233,582.01   | 4,879,152.48   |
| 社会保险费       | 343,002.59    | 268,432,513.62   | 145,816,775.69   | 122,958,740.52 |
| 其中：医疗保险费    | 201,998.94    | 217,718,859.78   | 118,157,866.21   | 99,762,992.51  |
| 工伤保险费       | 80,475.21     | 26,965,383.18    | 12,916,836.72    | 14,129,021.67  |
| 生育保险费       | 60,450.63     | 11,048,230.26    | 7,787,236.32     | 3,321,444.57   |
| 其他          | 77.81         | 12,700,040.40    | 6,954,836.44     | 5,745,281.77   |
| 住房公积金       | 2,477,869.72  | 255,414,603.99   | 134,332,136.60   | 123,560,337.11 |
| 工会经费和职工教育经费 | 22,361,584.71 | 158,966,857.77   | 74,544,653.51    | 106,783,788.97 |
| 其他短期薪酬      | —             | 8,473,603.84     | 5,924,876.84     | 2,548,727.00   |

| 项目 | 年初余额           | 本年增加             | 本年减少             | 年末余额           |
|----|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 合计 | 116,057,289.48 | 2,457,820,454.00 | 1,959,324,048.30 | 614,553,695.18 |

### 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   | 514,069,521.46 | 253,380,207.34 | 261,526,666.08 |
| 失业保险费  | 161,634.51   | 10,349,002.64  | 5,250,199.75   | 5,260,437.40   |
| 企业年金缴费 | 1,631,996.85 | 276,350,290.10 | 58,698,598.84  | 219,283,688.11 |
| 合计     | 2,630,983.32 | 800,768,814.20 | 317,329,005.93 | 486,070,791.59 |

### (三十二) 应交税费

| 项目              | 年初余额           | 本年应交             | 本年已交             | 年末余额           |
|-----------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 增值税             | 121,677,970.71 | 455,971,513.85   | 374,845,238.72   | 202,804,245.84 |
| 消费税             | -              | 579,053.30       | 579,053.30       | -              |
| 资源税             | 5,619,862.30   | 116,651,587.92   | 49,179,631.91    | 73,091,818.31  |
| 企业所得税           | 190,938,852.81 | 379,592,937.45   | 367,779,851.29   | 202,751,938.97 |
| 城市维护建设税         | 3,774,310.81   | 28,706,781.55    | 19,948,703.52    | 12,532,388.84  |
| 房产税             | 987,575.69     | 31,198,137.44    | 24,723,413.37    | 7,462,299.76   |
| 土地使用税           | 2,208,515.26   | 25,751,051.24    | 20,056,101.41    | 7,903,465.09   |
| 个人所得税           | 8,730,298.55   | 56,418,851.64    | 34,997,291.14    | 30,151,859.05  |
| 教育费附加(含地方教育费附加) | 3,997,273.96   | 32,985,224.03    | 17,418,540.93    | 19,563,957.06  |
| 其他税费            | 27,491,238.02  | 126,340,426.75   | 91,487,213.05    | 62,344,451.72  |
| 合计              | 365,425,898.11 | 1,254,195,565.17 | 1,001,015,038.64 | 618,606,424.64 |

### (三十三) 其他应付款

| 项目    | 年末余额             | 年初余额             |
|-------|------------------|------------------|
| 应付利息  | 1,031,546,834.28 | 785,292,168.53   |
| 应付股利  | 134,951,923.53   | 127,508,985.94   |
| 其他应付款 | 3,708,626,162.82 | 1,048,833,445.08 |
| 合计    | 4,875,124,920.63 | 1,961,634,599.55 |

#### 1. 应付利息

##### (1) 应付利息分类

| 项目              | 年末余额           | 年初余额           |
|-----------------|----------------|----------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 206,922,303.03 | 56,995,794.24  |
| 企业债券利息          | 735,107,213.15 | 699,228,051.07 |
| 短期借款应付利息        | 80,937,506.67  | 29,068,323.22  |

| 项目      | 年末余额             | 年初余额           |
|---------|------------------|----------------|
| 企业间借款利息 | 7,871,195.73     |                |
| 保理融资利息  | 708,615.70       |                |
| 合计      | 1,031,546,834.28 | 785,292,168.53 |

(2) 应付股利

| 项目                  | 年末余额           | 年初余额           |
|---------------------|----------------|----------------|
| 云南省投资控股集团有限公司       | 77,304,160.00  | 70,784,160.00  |
| 云南冶金集团股份有限公司        | 5,768,040.00   | 5,768,040.00   |
| 云天化集团有限责任公司         | 8,647,800.00   | 8,647,800.00   |
| 外部个人股东              | 4,547,418.47   | 4,185,864.14   |
| 云南煤化工集团有限公司         | 15,838,587.90  |                |
| 云南云维集团有限公司          | 21,145,917.16  |                |
| 云南大为制焦有限公司          | 1,700,000.00   |                |
| 云南保山电力股份有限公司        |                | 9,420,000.00   |
| 保山市国有资产经营有限责任公司     |                | 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  |
| 合计                  | 134,951,923.53 | 127,508,985.94 |

2. 其他应付款项

(1) 其他应付款项按款项性质分类

| 款项性质               | 年末余额             | 年初余额             |
|--------------------|------------------|------------------|
| 保证金及押金             | 341,915,900.18   | 265,150,266.04   |
| 代收代付款项（含社保、住房公积金）  | 408,813,055.28   | 325,011,115.10   |
| 运输、仓储、装卸费          | 150,782,298.34   | 41,755,947.27    |
| 股权收购款              | 78,673,006.80    | 47,308,000.00    |
| 龙陵县住建局保山棚改项目政府配套资金 |                  | 77,885,200.00    |
| 土地租赁款              | 10,518,380.00    | 1,651,810.67     |
| 服务费                | 15,780,641.44    | 2,976,893.46     |
| 采矿权出让收益金           | 45,360,000.00    |                  |
| “三供一业”专项资金         | 46,731,187.88    |                  |
| 往来款及借款             | 2,610,051,692.90 | 287,094,212.54   |
| 合计                 | 3,708,626,162.82 | 1,048,833,445.08 |

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款项

| 债权单位名称              | 年末余额           | 未偿还原因  |
|---------------------|----------------|--------|
| 云南煤化工集团有限公司         | 144,972,661.52 | 未结算    |
| 云南云维集团有限公司          | 79,759,253.47  | 未结算    |
| 云天化集团有限责任公司         | 78,099,435.95  | 未结算    |
| 富源县富村镇兴济煤矿          | 49,833,569.48  | 未结算    |
| 宣威市电煤开发公司           | 47,917,800.00  | 未结算    |
| 侯肯长                 | 35,300,000.00  | 未结算    |
| 湖南涟邵建工集团威信观音山矿井项目部  | 24,704,062.94  | 保证金未到期 |
| 曲靖大为煤焦供应有限公司        | 24,323,039.52  | 未结算    |
| 云南煤化房地产开发有限公司       | 15,000,000.00  | 未结算    |
| 杨宝璋                 | 13,109,421.40  | 未结算    |
| 刘少华                 | 12,723,854.30  | 未结算    |
| 李光熙                 | 12,723,854.30  | 未结算    |
| 羊场镇人民政府（沉陷区治理资金）    | 12,000,000.00  | 未结算    |
| 石林县国土资源局            | 10,518,380.00  | 未结算    |
| 四川华蓥山广能集团嘉华机械有限责任公司 | 10,138,128.60  | 保证金未到期 |
| 棚户区改造工程款            | 7,383,800.00   | 未结算    |
| 云南云维化工精制有限公司        | 5,878,033.33   | 未结算    |
| 广南县电力有限责任公司职工持股会    | 4,815,876.80   | 未结算    |
| 杨辉                  | 2,807,349.76   | 保证金未到期 |
| 越南中国商会云南企业联合会       | 2,747,826.63   | 未结算    |
| 云南福茂红椒贸易有限公司        | 2,430,764.42   | 未结算    |
| 云南宇恒铁路工程有限公司        | 2,397,502.10   | 未结算    |
| 四川省泸州市华泰信源建筑工程有限公司  | 2,000,000.00   | 保证金未到期 |
| 沃尔玛（中国）投资有限公司       | 1,470,676.66   | 未结算    |
| 昭通市昭阳区住房和城乡建设管理局    | 1,300,000.00   | 未结算    |
| 重庆稳安建筑劳务有限公司        | 1,000,000.00   | 保证金未到期 |
| 其他单位小计              | 36,709,748.99  |        |
| 合计                  | 642,065,040.17 | —      |

（三十四） 一年内到期的非流动负债

| 项目           | 年末余额              | 年初余额             |
|--------------|-------------------|------------------|
| 一年内到期的长期借款   | 3,597,505,272.20  | 2,467,191,865.43 |
| 一年内到期的应付债券   | 6,769,186,202.42  | 6,761,377,902.87 |
| 一年内到期的长期应付款  | 326,686,450.64    | 100,016,795.65   |
| 一年内到期的其他长期负债 | 51,250,000.00     |                  |
| 合计           | 10,744,627,925.26 | 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 |
|-----------------|-----------------------|----------------|-----|-----------|------|
| 云南省能源投资集团有限公司   | 交通银行云南省分行             | 295,000,000.00 | 人民币 | 4.75      | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司   | 农业银行拓东路支行             | 194,000,000.00 | 人民币 | 4.37      | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司   | 农业银行拓东路支行             | 195,000,000.00 | 人民币 | 4.42      | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司   | 农业银行拓东路支行             | 195,000,000.00 | 人民币 | 4.42      | 信用借款 |
| 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 | 7.21      | 保证借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司   | 工商银行                  | 750,000,000.00 | 人民币 | 6.10      | 信用借款 |
| 迪庆云能投资有限公司      | 国家开发银行云南省分行           | 15,000,000.00  | 人民币 | 4.45      | 质押借款 |
| 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  | 26,000,000.00  | 人民币 | 4.55      | 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  | 10,000,000.00  | 人民币 | 4.55-5.29 | 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 | 40,000,000.00  | 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 | 20,000,000.00  | 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 | 7,000,000.00   | 人民币 | 4.90      | 质押借款 |
| 云南能投居正琅勃拉邦酒店    | 中国进出口银行（老挝）           | 26,439,915.00  | 人民币 | 浮动利率      | 保证借款 |
| 云南居正健康管理咨询有限公司  | 中国民生银行昆明分行营业部         | 11,336,913.04  | 人民币 | 6.70      | 抵押借款 |
| 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   | 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   | 中国邮政储蓄银行股份有限公司临沧市临翔支行 | 5,000,000.00   | 人民币 | 基准利率上浮 5  | 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      | 31,000,000.00  | 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      | 22,500,000.00  | 人民币 | 4.55      | 质押借款 |
| 怒江州扶贫投资开发有限公司    | 国家开发银行云南省分行           | 2,800,000.00   | 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营业部 | 109,500,000.00 | 人民币 | 4.37      | 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营业部 | 32,500,000.00  | 人民币 | 4.42      | 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营业部 | 13,200,000.00  | 人民币 | 4.42      | 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营业部 | 13,000,000.00  | 人民币 | 7.21      | 信用借款 |
| 云南福贡华泰电力开发有限公司   | 中国银行股份有限公司怒江州分行       | 3,500,000.00   | 人民币 | 6.10      | 抵押借款 |
| 云南能投电力装配园区开发有限公司 | 国家开发银行股份有限公司          | 25,500,000.00  | 人民币 | 4.45      | 保证借款 |
| 云南理工学院有限公司       | 中国银行高新支行              | 12,500,000.00  | 人民币 | 4.55      | 保证借款 |
| 云南理工学院有限公司       | 中国工商银行                | 11,568,000.00  | 人民币 | 4.55-5.29 | 保证借款 |
| 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       | 50,220,000.00  | 人民币 | 4.90      | 保证借款 |
| 云南能投威信能源有限公司     | 中国银行昭通支行              | 100,000,000.00 | 人民币 | 4.90      | 保证借款 |
| 云南能投威信能源有限公司     | 中信银行昆明国贸支行            | 70,000,000.00  | 人民币 | 4.90      | 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 | 浮动利率      | 保证借款 |
| 云南保山苏帕河水电开发有限公司  | 中国邮储银行保山分行            | 8,000,000.00   | 人民币 | 5.00      | 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      | 9,000,000.00   | 人民币 | 5.00      | 保证借款 |
| 云南省天然气有限公司       | 邮政储蓄银行曲靖市支行           | 8,795,608.36   | 人民币 | 4.90      | 质押借款 |
| 大姚云能投新能源开发有限公司   | 中国建设银行大姚支行            | 21,810,000.00  | 人民币 | 基准利率下浮 5  | 保证借款 |
| 会泽云能投新能源开发有限公司   | 中国建设银行会泽支行            | 35,000,000.00  | 人民币 | 基准利率下浮 5  | 抵押借款 |
| 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           | 14,000,000.00  | 人民币 | 基准利率下浮 5  | 质押借款 |

| 贷款单位            | 贷款银行                   | 借款金额           | 币种  | 利率 (%)           | 借款类别 |
|-----------------|------------------------|----------------|-----|------------------|------|
| 泸西县云能投风电开发有限公司  | 中国建设银行云南省分行泸西支行        | 30,000,000.00  | 人民币 | 基准利率下浮 5         | 抵押借款 |
| 泸西县云能投风电开发有限公司  | 中国建设银行云南省分行泸西支行        | 16,300,000.00  | 人民币 | 基准利率下浮 5         | 质押借款 |
| 马龙云能投新能源开发有限公司  | 中国建设银行马龙支行             | 56,718,000.00  | 人民币 | 基准利率下浮 5         | 质押借款 |
| 云南省天然气昭通有限公司    | 云南昭通昭阳农村商业银行股份有限公司龙泉支行 | 2,000,000.00   | 人民币 | 5.39             | 质押借款 |
| 云南省天然气有限公司      | 中国建设银行云南省分行            | 4,456,927.50   | 人民币 | 4.90             | 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             | 21,230,000.00  | 人民币 | 基准利率下浮 5         | 保证借款 |
| 红河能投天然气产业发展有限公司 | 招商银行股份有限公司昆明分行         | 324,479.54     | 人民币 | 4.90             | 质押借款 |
| 云南能投联合外经股份有限公司  | 中国银行股份有限公司云南省分行        | 100,000,000.00 | 人民币 | 6.30             | 质押借款 |
| 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 | 2.92             | 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 | 2.92             | 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           | 20,000,000.00  | 人民币 | 2.92             | 保证借款 |
| 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 | 9,692,000.00   | 人民币 | 4.75             | 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 | 53,308,000.00  | 人民币 | 4.75             | 抵押借款 |
| 云南能投联合外经股份有限公司  | 中国农业发展银行昭通市分行          | 51,060,000.00  | 人民币 | 4.55             | 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           | 115,245,428.76 | 人民币 | 6 个月 Libor+310BP | 保证借款 |
| 云南东源昭通通煤业有限公司   | 中国农业银行股份有限公司昭通分行       | 1,000,000.00   | 人民币 | 8.91             | 保证借款 |
| 云南东源昭通通煤业有限公司   | 中国农业银行股份有限公司昭通分行       | 20,000,000.00  | 人民币 | 8.91             | 保证借款 |
| 云南东源昭通通煤业有限公司   | 中国农业银行股份有限公司昭通分行       | 20,000,000.00  | 人民币 | 8.91             | 保证借款 |
| 云南东源昭通通煤业有限公司   | 中国农业银行股份有限公司昭通分行       | 10,000,000.00  | 人民币 | 8.91             | 保证借款 |
| 云南东源昭通通煤业有限公司   | 中国农业银行股份有限公司昭通分行       | 20,000,000.00  | 人民币 | 8.91             | 保证借款 |

| 贷款单位          | 贷款银行              | 借款金额             | 币种  | 利率(%) | 借款类别 |
|---------------|-------------------|------------------|-----|-------|------|
| 云南东源镇雄煤业有限公司  | 中国农业银行股份有限公司镇雄县支行 | 96,000,000.00    | 人民币 | 4.90  | 保证借款 |
| 东源曲靖能源有限公司    | 国家开发银行股份有限公司云南省分行 | 55,000,000.00    | 人民币 | 4.90  | 抵押借款 |
| 东源曲靖能源有限公司    | 中国银行曲靖市分行         | 10,000,000.00    | 人民币 | 4.41  | 抵押借款 |
| 富源县钰源煤业有限公司本部 | 平安银行股份有限公司昆明欣龙支行  | 73,800,000.00    | 人民币 | 6.18  | 抵押借款 |
| 云南省—平浪煤矿      | 禄丰农村商业银行干海资支行     | 12,000,000.00    | 人民币 | 7.40  | 抵押借款 |
| 合计            |                   | 3,597,505,272.20 |     |       |      |

(三十五) 其他流动负债

1. 其他流动负债分类

| 项目       | 年末余额              | 年初余额             |
|----------|-------------------|------------------|
| 短期应付债券   | 11,993,141,491.14 | 8,987,908,675.78 |
| 待转销项税额   | 196,588,281.10    | 57,756,281.86    |
| 金融资产杠杆借款 |                   | 40,233,318.97    |
| 保理融资款    | 788,735,218.63    |                  |
| 合计       | 12,978,464,990.87 | 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<br>(月) | 发行金额             | 年初余额 | 本年发行             | 按面值计提 | 溢折价摊销        | 本年偿还 | 年末余额             |
|---------------|------------------|-----------|-------------|------------------|------|------------------|-------|--------------|------|------------------|
| 19 云能投 SCP005 | 2,000,000,000.00 | 2019-5-29 | 8           | 2,000,000,000.00 |      | 1,997,169,811.32 |       | 2,515,723.28 |      | 1,999,685,534.60 |

| 债券名称               | 面值总额             | 发行日期       | 债券期限<br>(月) | 发行金额             | 年初余额             | 本年发行             | 按面值计<br>提利 | 溢折价摊销        | 本年偿还             | 年末余额             |
|--------------------|------------------|------------|-------------|------------------|------------------|------------------|------------|--------------|------------------|------------------|
| 19 云能投<br>SCP006   | 2,000,000,000.00 | 2019-6-17  | 7           | 2,000,000,000.00 |                  | 2,000,000,000.00 |            | -            |                  | 2,000,000,000.00 |
| 19 云能投<br>SCP007   | 2,000,000,000.00 | 2019-7-24  | 8           | 2,000,000,000.00 |                  | 1,997,169,811.32 |            | 1,886,792.46 |                  | 1,999,056,603.78 |
| 19 云能投<br>SCP008   | 2,000,000,000.00 | 2019-9-20  | 8           | 2,000,000,000.00 |                  | 1,997,208,581.03 |            | 1,244,938.39 |                  | 1,998,453,519.42 |
| 19 云能投<br>SCP009   | 2,000,000,000.00 | 2019-11-11 | 8           | 2,000,000,000.00 |                  | 1,997,169,811.32 |            | 628,930.82   |                  | 1,997,798,742.14 |
| 19 云能投<br>SCP010   | 1,500,000,000.00 | 2019-12-11 | 8           | 1,500,000,000.00 |                  | 1,498,938,679.25 |            | 157,232.70   |                  | 1,499,095,911.95 |
| 2018 云能投<br>CP001  | 1,000,000,000.00 | 2018-4-4   | 12          | 1,000,000,000.00 | 999,000,000.00   |                  |            | 1,000,000.00 | 1,000,000,000.00 | -                |
| 2018 云能投<br>SCP003 | 1,000,000,000.00 | 2018-4-27  | 9           | 1,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 |                  |            | -            | 1,000,000,000.00 | -                |
| 2018 云能投<br>SCP005 | 1,000,000,000.00 | 2018-6-13  | 9           | 1,000,000,000.00 | 999,333,333.33   |                  |            | 666,666.67   | 1,000,000,000.00 | -                |
| 2018 云能投<br>SCP004 | 1,000,000,000.00 | 2018-6-5   | 9           | 1,000,000,000.00 | 999,333,333.33   |                  |            | 666,666.67   | 1,000,000,000.00 | -                |
| 18 云能投<br>CP002    | 1,000,000,000.00 | 2018-7-11  | 12          | 1,000,000,000.00 | 998,000,000.00   |                  |            | 2,000,000.00 | 1,000,000,000.00 |                  |
| 18 云能投<br>SCP008   | 2,000,000,000.00 | 2018-11-29 | 9           | 2,000,000,000.00 | 1,995,908,675.78 |                  |            | 4,091,324.22 | 2,000,000,000.00 |                  |
| 18 云能投<br>CP003    | 1,000,000,000.00 | 2018-8-28  | 12          | 1,000,000,000.00 | 997,666,666.67   |                  |            | 2,333,333.33 | 1,000,000,000.00 |                  |
| 18 云能投<br>SCP006   | 1,000,000,000.00 | 2018-8-10  | 9           | 1,000,000,000.00 | 998,666,666.67   |                  |            | 1,333,333.33 | 1,000,000,000.00 | -                |

| 债券名称          | 面值总额              | 发行日期      | 债券期限<br>(月) | 发行金额              | 年初余额             | 本年发行              | 按面值计提 | 溢折价摊销         | 本年偿还             | 年末余额              |
|---------------|-------------------|-----------|-------------|-------------------|------------------|-------------------|-------|---------------|------------------|-------------------|
| 19 云电投 SCP001 | 500,000,000.00    | 2019-4-22 | 7           | 500,000,000.00    |                  | 499,174,528.30    |       | 825,471.70    | 500,000,000.00   |                   |
| 19 云电投 SCP002 | 500,000,000.00    | 2019-12-2 | 9           | 500,000,000.00    |                  | 498,938,679.25    |       | 112,500.00    |                  | 499,051,179.25    |
| 合计            | 21,500,000,000.00 |           |             | 21,500,000,000.00 | 8,987,908,675.78 | 12,485,769,901.79 | -     | 19,462,913.57 | 9,500,000,000.00 | 11,993,141,491.14 |

(三十六) 长期借款

| 借款类别 | 年末余额              | 年初余额              | 年末利率区间 (%) |
|------|-------------------|-------------------|------------|
| 质押借款 | 6,901,514,169.79  | 4,816,378,341.39  | 4.45-6.3   |
| 抵押借款 | 764,920,013.86    | 613,373,979.52    | 4.74-6.7   |
| 保证借款 | 5,238,308,138.18  | 2,890,561,516.64  | 2.92-7.21  |
| 信用借款 | 16,142,021,735.54 | 9,945,913,554.51  | 1.2-7.8    |
| 合计   | 29,046,764,057.37 | 18,266,227,392.06 | -          |

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 |
|----------------|----------------------|------------------|------------|------------|-----|------------|------|
| 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   | 2014-8-21  | 2021-8-20  | 人民币 | 7.21       | 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           | 2,092,860,000.00 | 2019-4-24  | 2021-4-23  | 人民币 | 基准利率上浮 1.8 | 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 | 461,000,000.00   | 2016-8-23  | 2034-8-22  | 人民币 | 4.55       | 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)          | 122,765,391.24   | 2015-6-4   | 2025-6-4   | 人民币 | 浮动利率       | 保证借款 |
| 迪庆云能藏东产业投资有限公司 | 中国农业发展银行迪庆藏族自治州分行营业部 | 200,000,000.00   | 2019-10-14 | 2033-10-13 | 人民币 | 2.85       | 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 |
|------------------|-----------------------|----------------|------------|------------|-----|----------|------|
| 怒江州扶贫投资开发有限公司    | 国家开发银行云南省分行           | 33,200,000.00  | 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营业部 | 115,500,000.00 | 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营业部 | 97,500,000.00  | 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营业部 | 66,800,000.00  | 2019-6-20  | 2023-6-17  | 人民币 | 4.75     | 保证借款 |
| 云南能投电力装备园区开发有限公司 | 国家开发银行股份有限公司          | 25,500,000.00  | 2015-7-29  | 2025-7-28  | 人民币 | 5.39     | 保证借款 |
| 云南理工大学有限公司       | 中国农业银行昆明拓东支行          | 200,000,000.00 | 2019-6-17  | 2032-6-16  | 人民币 | 4.80     | 保证借款 |
| 云南能投物流有限公司       | 中国进出口银行云南省分行          | 400,000,000.00 | 2019-12-24 | 2021-12-23 | 人民币 | 4.50     | 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            | 306,220,000.00 | 2015-10-30 | 2025-10-29 | 人民币 | 基准利率下浮 5 | 保证借款 |
| 曲靖能投天然气产业发展有限公司  | 中国农业银行股份有限公司曲靖分行      | 50,000,000.00  | 2019-7-31  | 2034-5-15  | 人民币 | 4.90     | 保证借款 |
| 曲靖能投天然气产业发展有限公司  | 中国农业银行股份有限公司曲靖分行      | 15,000,000.00  | 2019-10-22 | 2035-7-30  | 人民币 | 4.90     | 保证借款 |
| 曲靖能投天然气产业发展有限公司  | 中国农业银行股份有限公司曲靖分行      | 35,000,000.00  | 2019-12-17 | 2035-7-30  | 人民币 | 4.90     | 保证借款 |
| 玉溪能投天然气产业发展有限公司  | 招商银行昆明分行              | 22,130,240.37  | 2019-4-15  | 2030-4-14  | 人民币 | 浮动利率     | 保证借款 |
| 云南省天然气有限公司       | 中国银行云南省分行             | 150,496,706.57 | 2016-6-20  | 2028-12-30 | 人民币 | 5.29     | 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          | 5,000,000.00   | 2017-12-15 | 2021-2-28  | 人民币 | 2.92     | 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          | 21,000,000.00  | 2017-12-15 | 2021-8-28  | 人民币 | 2.92     | 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          | 21,000,000.00  | 2017-12-15 | 2022-2-28  | 人民币 | 2.92     | 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          | 21,000,000.00  | 2017-12-15 | 2022-8-28  | 人民币 | 2.92     | 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          | 11,615,000.00  | 2017-12-15 | 2023-2-28  | 人民币 | 2.92     | 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          | 13,385,000.00  | 2018-8-24  | 2023-2-28  | 人民币 | 4.65     | 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          | 23,000,000.00  | 2018-8-24  | 2023-8-31  | 人民币 | 4.65     | 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 |
|----------------|-------------------|------------------|------------|------------|-----|---------------------|------|
| 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      | 21,143,000.00    | 2018-8-24  | 2024-2-28  | 人民币 | 4.65                | 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      | 1,857,000.00     | 2018-11-30 | 2024-2-28  | 人民币 | 4.65                | 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      | 23,000,000.00    | 2018-11-30 | 2024-8-31  | 人民币 | 4.65                | 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      | 23,000,000.00    | 2018-11-30 | 2025-2-28  | 人民币 | 4.65                | 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      | 23,000,000.00    | 2018-11-30 | 2025-8-31  | 人民币 | 4.65                | 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      | 17,000,000.00    | 2018-11-30 | 2026-2-28  | 人民币 | 4.65                | 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      | 30,000,000.00    | 2019-6-28  | 2021-6-28  | 人民币 | 4.00                | 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      | 62,785,800.00    | 2014-11-28 | 2021-5-28  | 人民币 | 6 个月<br>libor+310BP | 保证借款 |
| 云南东源镇雄煤业有限公司   | 中国农业银行股份有限公司镇雄县支行 | 151,550,000.00   | 2011-10-19 | 2022-7-31  | 人民币 | 4.90                | 保证借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司  | 农业银行拓东支行          | 299,000,000.00   | 2019-6-28  | 2022-6-28  | 人民币 | 基准利率下浮 8            | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司  | 重庆农商行云南省分行        | 400,000,000.00   | 2019-12-20 | 2022-12-22 | 人民币 | 4.61                | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司  | 太平资产管理有限责任公司      | 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  | 太平资产管理有限责任公司      | 550,000,000.00   | 2019-1-10  | 2022-1-9   | 人民币 | 6.20                | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司  | 太平资产管理有限责任公司      | 900,000,000.00   | 2019-1-18  | 2024-1-17  | 人民币 | 6.30                | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司  | 人保资本投资管理有限公司      | 300,000,000.00   | 2019-11-11 | 2026-11-10 | 人民币 | 5.80                | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司  | 中国太平洋保险(集团)股份有限公司 | 1,100,000,000.00 | 2019-8-29  | 2024-8-28  | 人民币 | 5.90                | 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  | 2021-8-29  | 人民币 | 5.70                | 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  | 重庆国际信托股份有限公司      | 2,496,000,000.00 | 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  | 安徽国元信托有限责任公司      | 1,485,000,000.00 | 2019-8-21  | 2022-8-20  | 人民币 | 5.80                | 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   | 建信保险有限公司              | 999,000,000.00 | 2019-12-17 | 2022-12-16 | 人民币 | 5.70        | 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           | 96,800,000.00  | 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           | 120,000,000.00 | 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           | 180,000,000.00 | 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           | 5,250,000.00   | 2015-9-18  | 2030-9-17  | 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           | 800,000,000.00 | 2019-10-29 | 2022-10-28 | 人民币 | 4.32        | 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   | 中国工商银行昆明南屏支行          | 750,000,000.00 | 2019-1-18  | 2021-1-17  | 人民币 | 6.10        | 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 |
| 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营业部 | 67,000,000.00  | 2019-6-20  | 2023-6-19  | 人民币 | 4.75        | 信用借款 |
| 云南能投威能能源有限公司    | 国开行云南分行-农业银行银团        | 595,950,000.00 | 2013-4-19  | 2028-4-18  | 人民币 | 5.39        | 信用借款 |
| 腾冲苏电龙川江水电开发有限公司 | 腾冲县水务局                | 6,800,000.00   | 2011-9-1   | 未约定        | 人民币 | 6.00        | 信用借款 |
| 玉溪能投天然气产业发展有限公司 | 交通银行股份有限公司云南省分行       | 33,093,735.54  | 2018-12-5  | 2025-12-20 | 人民币 | 5.29        | 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 |
| 云南能投物流有限责任公司    | 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      | 346,500,000.00 | 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      | 746,500,000.00 | 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           | 485,000,000.00 | 2017-11-29 | 2035-11-28 | 人民币 | 4.45        | 质押借款 |
| 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  | 290,000,000.00 | 2018-1-29  | 2035-4-27  | 人民币 | 4.545-5.292 | 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       | 中国建设银行股份有限公司迪庆藏族自治州分行 | 460,000,000.00 | 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 | 230,000,000.00 | 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 | 96,000,000.00  | 2019-3-15  | 2034-7-19  | 人民币 | 4.90     | 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       | 33,000,000.00  | 2017-5-27  | 2021-5-25  | 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    | 中国邮政储蓄银行股份有限公司临沧市临翔支行 | 2,000,000.00   | 2017-7-31  | 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    | 中国邮政储蓄银行股份有限公司临沧市临翔支行 | 3,000,000.00   | 2017-7-31  | 2021-12-20 | 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    | 中国邮政储蓄银行股份有限公司临沧市临翔支行 | 28,000,000.00  | 2017-7-31  | 2022-7-20  | 人民币 | 基准利率上浮 5 | 质押借款 |
| 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   | 1,000,000.00   | 2017-8-31  | 2021-6-20  | 人民币 | 基准利率上浮 5 | 质押借款 |
| 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   | 500,000.00     | 2017-8-31  | 2021-12-20 | 人民币 | 基准利率上浮 5 | 质押借款 |
| 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   | 2,500,000.00   | 2017-8-31  | 2022-8-20  | 人民币 | 基准利率上浮 5 | 质押借款 |
| 云南理工学院有限公司       | 中国银行高新支行              | 187,500,000.00 | 2018-11-30 | 2028-11-29 | 人民币 | 5.29     | 质押借款 |
| 云南理工学院有限公司       | 中国工商银行                | 181,232,000.00 | 2018-12-27 | 2030-10-11 | 人民币 | 4.84     | 质押借款 |
| 云南能投威信能源有限公司     | 中信银行昆明国贸支行            | 150,000,000.00 | 2012-12-21 | 2022-12-21 | 人民币 | 5.39     | 质押借款 |
| 云南能投威信能源有限公司     | 中信银行昆明国贸支行            | 60,000,000.00  | 2014-1-2   | 2023-1-2   | 人民币 | 5.39     | 质押借款 |
| 云南能投威信能源有限公司     | 国开行云南分行-招商银行银团        | 652,860,000.00 | 2012-3-27  | 2027-3-26  | 人民币 | 5.39     | 质押借款 |
| 云南能投威信能源有限公司     | 中国银行昭通支行              | 100,000,000.00 | 2011-4-27  | 2022-4-27  | 人民币 | 4.90     | 质押借款 |
| 云南保山苏帕河水电开发有限公司  | 中国邮政储蓄银行保山分行          | 20,000,000.00  | 2018-3-23  | 2021-3-21  | 人民币 | 4.99     | 质押借款 |
| 云南能投基础设施投资开发有限公司 | 国家开发银行云南省分行           | 200,000,000.00 | 2018-3-3   | 2043-3-2   | 人民币 | 4.45     | 质押借款 |
| 云南能投基础设施投资开发有限公司 | 国家开发银行云南省分行           | 200,000,000.00 | 2018-5-11  | 2043-3-2   | 人民币 | 4.45     | 质押借款 |
| 云南能投基础设施投资开发有限公司 | 国家开发银行云南省分行           | 500,000,000.00 | 2019-1-18  | 2043-3-1   | 人民币 | 4.45     | 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 |
|-------------------|-------------------------|----------------|------------|------------|-----|----------|------|
| 云南能投基础设施投资开发有限公司  | 国家开发银行云南省分行             | 200,000,000.00 | 2019-10-31 | 2043-3-1   | 人民币 | 4.91     | 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        | 164,000,000.00 | 2019-5-23  | 2034-1-20  | 人民币 | 5.64     | 质押借款 |
| 普洱市洗马湖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 |
| 泸西县云能投风电开发有限公司    | 中国建设银行云南省分行泸西支行         | 171,500,000.00 | 2015-2-27  | 2026-2-27  | 人民币 | 基准利率下浮 5 | 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        | 278,710,578.00 | 2015-4-14  | 2025-12-13 | 人民币 | 基准利率下浮 5 | 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        | 10,594,122.00  | 2015-4-14  | 2025-12-13 | 人民币 | 基准利率上浮 5 | 质押借款 |
| 云南省天然气昭通有限公司（合并）  | 云南昭通昭阳农村商业银行股份有限公司龙泉支行  | 14,753,906.13  | 2018-7-17  | 2026-7-17  | 人民币 | 5.39     | 质押借款 |
| 曲靖能投天然气产业发展有限公司   | 招商银行曲靖分行营业部             | 17,976,688.71  | 2018-11-30 | 2028-11-29 | 人民币 | 5.25     | 质押借款 |
| 曲靖能投天然气产业发展有限公司   | 招商银行曲靖分行营业部             | 4,271,165.50   | 2018-12-27 | 2028-11-29 | 人民币 | 5.25     | 质押借款 |
| 曲靖能投天然气产业发展有限公司   | 招商银行曲靖分行营业部             | 8,845,397.16   | 2019-1-25  | 2028-11-29 | 人民币 | 5.25     | 质押借款 |
| 曲靖能投天然气产业发展有限公司   | 招商银行曲靖分行营业部             | 1,313,212.10   | 2019-3-25  | 2028-11-29 | 人民币 | 5.25     | 质押借款 |
| 曲靖能投天然气产业发展有限公司   | 招商银行曲靖分行营业部             | 8,726,962.91   | 2019-3-26  | 2028-11-29 | 人民币 | 5.25     | 质押借款 |
| 曲靖能投天然气产业发展有限公司   | 招商银行曲靖分行营业部             | 1,731,678.28   | 2019-6-6   | 2028-11-29 | 人民币 | 5.25     | 质押借款 |
| 曲靖能投天然气产业发展有限公司   | 招商银行曲靖分行营业部             | 664,878.67     | 2019-9-4   | 2028-11-29 | 人民币 | 5.25     | 质押借款 |
| 曲靖能投天然气产业发展有限公司   | 招商银行曲靖分行营业部             | 3,436,239.51   | 2019-9-16  | 2028-11-29 | 人民币 | 5.25     | 质押借款 |
| 曲靖能投天然气产业发展有限公司   | 招商银行曲靖分行营业部             | 4,140,900.31   | 2019-11-22 | 2028-11-29 | 人民币 | 5.25     | 质押借款 |
| 曲靖能投天然气产业发展有限公司   | 招商银行曲靖分行营业部             | 2,826,303.41   | 2019-12-27 | 2028-11-29 | 人民币 | 5.25     | 质押借款 |
| 红河能投天然气产业发展有限公司   | 招商银行股份有限公司昆明分行          | 11,681,263.35  | 2018-1-18  | 2028-1-17  | 人民币 | 4.90     | 质押借款 |
| 云南能投华煜天然气产业发展有限公司 | 中国邮政储蓄银行股份有限公司易门县龙泉广场支行 | 19,879,771.94  | 1900-1-0   | 1900-1-0   | 人民币 | 4.90     | 质押借款 |
| 云南省天然气安宁有限公司      | 招商银行股份有限公司昆明分行          | 67,483,540.02  | 2018-10-10 | 2028-10-9  | 人民币 | 浮动利率     | 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 |
|-----------------|-------------------|----------------|------------|------------|-----|----------|------|
| 云南省天然气有限公司      | 中国邮政储蓄银行曲靖市分行     | 143,491,005.37 | 2017-4-28  | 2027-4-24  | 人民币 | 浮动利率     | 质押借款 |
| 云南能投联合外经股份有限公司  | 中国银行股份有限公司云南省分行   | 120,000,000.00 | 2016-2-29  | 2021-2-28  | 人民币 | 6.30     | 质押借款 |
| 云南能投缘达建设集团有限公司  | 中国农业发展银行昭通市分行     | 102,940,000.00 | 2019-8-21  | 2022-8-19  | 人民币 | 4.55     | 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       | 175,700,000.00 | 2015-11-11 | 2030-11-10 | 人民币 | 基准利率下浮 5 | 质押借款 |
| 昆明云能经开健康产业有限公司  | 中国农业发展银行昆明市呈贡区支行  | 241,254,556.42 | 2019-12-5  | 2039-11-11 | 人民币 | 5.59     | 质押借款 |
| 东源曲靖能源有限公司      | 国家开发银行股份有限公司云南省分行 | 55,000,000.00  | 2002-11-5  | 2021-11-20 | 人民币 | 4.90     | 抵押借款 |
| 东源曲靖能源有限公司      | 中国银行股份有限公司        | 13,800,000.00  | 2002-10-30 | 2021-7-20  | 人民币 | 4.41     | 抵押借款 |
| 富源县祥达煤矿有限公司     | 平安银行股份有限公司昆明分行    | 21,400,000.00  | 2018-12-26 | 2021-1-2   | 人民币 | 8.55     | 抵押借款 |
| 富源县祥达煤矿有限公司     | 平安银行股份有限公司昆明分行    | 5,350,000.00   | 2018-12-26 | 2021-2-2   | 人民币 | 8.55     | 抵押借款 |
| 富源县祥达煤矿有限公司     | 平安银行股份有限公司昆明分行    | 5,350,000.00   | 2018-12-26 | 2021-3-2   | 人民币 | 8.55     | 抵押借款 |
| 富源县祥达煤矿有限公司     | 平安银行股份有限公司昆明分行    | 5,350,000.00   | 2018-12-26 | 2021-4-2   | 人民币 | 8.55     | 抵押借款 |
| 富源县祥达煤矿有限公司     | 平安银行股份有限公司昆明分行    | 5,350,000.00   | 2018-12-26 | 2021-5-2   | 人民币 | 8.55     | 抵押借款 |
| 富源县祥达煤矿有限公司     | 平安银行股份有限公司昆明分行    | 5,350,000.00   | 2018-12-26 | 2021-6-2   | 人民币 | 8.55     | 抵押借款 |
| 富源县祥达煤矿有限公司     | 平安银行股份有限公司昆明分行    | 5,350,000.00   | 2018-12-26 | 2021-7-2   | 人民币 | 8.55     | 抵押借款 |
| 富源县祥达煤矿有限公司     | 平安银行股份有限公司昆明分行    | 5,750,000.00   | 2018-12-26 | 2021-8-2   | 人民币 | 8.55     | 抵押借款 |
| 富源县祥达煤矿有限公司     | 平安银行股份有限公司昆明分行    | 24,600,000.00  | 2016-5-16  | 2021-1-2   | 人民币 | 6.18     | 抵押借款 |
| 富源县钰源煤业有限公司     | 平安银行股份有限公司昆明分行    | 6,150,000.00   | 2016-5-16  | 2021-2-2   | 人民币 | 6.18     | 抵押借款 |
| 富源县钰源煤业有限公司     | 平安银行股份有限公司昆明分行    | 6,150,000.00   | 2016-5-16  | 2021-3-2   | 人民币 | 6.18     | 抵押借款 |
| 富源县钰源煤业有限公司     | 平安银行股份有限公司昆明分行    | 6,150,000.00   | 2016-5-16  | 2021-4-2   | 人民币 | 6.18     | 抵押借款 |
| 富源县钰源煤业有限公司     | 平安银行股份有限公司昆明分行    | 6,150,000.00   | 2016-5-16  | 2021-5-2   | 人民币 | 6.18     | 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 |
|----------------|-----------------|-------------------|------------|-----------|-----|-----------|------|
| 富源县钰源煤业有限公司    | 平安银行股份有限公司昆明分行  | 6,150,000.00      | 2016-5-16  | 2021-6-2  | 人民币 | 6.18      | 抵押借款 |
| 富源县钰源煤业有限公司    | 平安银行股份有限公司昆明分行  | 6,150,000.00      | 2016-5-16  | 2021-7-2  | 人民币 | 6.18      | 抵押借款 |
| 富源县钰源煤业有限公司    | 平安银行股份有限公司昆明分行  | 6,550,000.00      | 2016-5-16  | 2021-8-2  | 人民币 | 6.18      | 抵押借款 |
| 云南居正健康管理咨询有限公司 | 中国民生银行昆明分行营业部   | 65,516,701.53     | 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 | 中国银行股份有限公司怒江州分行 | 2,100,000.00      | 2016-5-5   | 2021-5-5  | 人民币 | 4.99      | 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      | 195,000,000.00    | 2013-11-4  | 2026-11-3 | 人民币 | 基准利率下浮 5  | 抵押借款 |
| 泸西县云能投风电开发有限公司 | 中国建设银行云南省分行泸西支行 | 250,000,000.00    | 2013-11-1  | 2026-11-1 | 人民币 | 基准利率下浮 5  | 抵押借款 |
| 云南省盐业有限公司      | 招商银行股份有限公司昆明分行  | 3,233,280.50      | 2018-12-24 | 2024-11-4 | 人民币 | 4.90-4.74 | 抵押借款 |
| 云南省盐业有限公司      | 招商银行股份有限公司昆明分行  | 7,229,267.35      | 2018-11-21 | 2024-11-4 | 人民币 | 4.90-4.74 | 抵押借款 |
| 云南省盐业有限公司      | 招商银行股份有限公司昆明分行  | 22,531,242.76     | 2019-1-25  | 2024-11-4 | 人民币 | 4.90      | 抵押借款 |
| 云南省盐业有限公司      | 招商银行股份有限公司昆明分行  | 4,523,220.10      | 2019-3-25  | 2024-11-4 | 人民币 | 4.90      | 抵押借款 |
| 云南省盐业有限公司      | 招商银行股份有限公司昆明分行  | 6,407,384.08      | 2019-4-25  | 2024-11-4 | 人民币 | 4.90      | 抵押借款 |
| 云南省盐业有限公司      | 招商银行股份有限公司昆明分行  | 3,257,568.61      | 2019-5-27  | 2024-11-4 | 人民币 | 4.90      | 抵押借款 |
| 云南省盐业有限公司      | 招商银行股份有限公司昆明分行  | 1,894,158.21      | 2019-6-26  | 2024-11-4 | 人民币 | 4.90      | 抵押借款 |
| 云南省盐业有限公司      | 招商银行股份有限公司昆明分行  | 1,902,847.15      | 2019-7-24  | 2024-11-4 | 人民币 | 4.90      | 抵押借款 |
| 云南省盐业有限公司      | 招商银行股份有限公司昆明分行  | 2,432,505.39      | 2019-8-23  | 2024-11-4 | 人民币 | 4.90      | 抵押借款 |
| 云南省盐业有限公司      | 招商银行股份有限公司昆明分行  | 2,791,838.18      | 2019-10-14 | 2024-11-4 | 人民币 | 4.90      | 抵押借款 |
| 合计             |                 | 29,046,764,057.37 |            |           |     |           |      |

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有限公司 | 346,500,000.00 | 《PPP 项目合同》项下政府付费及可行性缺口补助款                                                            |
| 云南云能度假区投资开发有限公司 | 746,500,000.00 | 政府购买棚户区改造项目的应收账款质押                                                                   |
| 迪庆云能投资有限公司      | 485,000,000.00 | 政府购买棚户区改造项目的应收账款质押                                                                   |
| 迪庆云能投资有限公司      | 290,000,000.00 | 政府购买棚户区改造项目的应收账款质押                                                                   |
| 迪庆云能投资有限公司      | 460,000,000.00 | 政府购买棚户区改造项目的应收账款质押                                                                   |
| 迪庆云能投资有限公司      | 230,000,000.00 | 政府购买棚户区改造项目的应收账款质押                                                                   |
| 迪庆云能投资有限公司      | 96,000,000.00  | 昆明万锦投资咨询有限公司以其持有的云南能投中小水电投资有限公司的 35%的股权质押；及昆明聚茂投资咨询有限公司以其持有的云南能投中小水电投资有限公司的 25%的股权质押 |
| 云南昌宁恒昌电力有限公司    | 33,000,000.00  | 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                                               |
| 云南省永德恒昌电力有限公司   | 2,000,000.00   | 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                                              |
| 云南省永德恒昌电力有限公司   | 3,000,000.00   | 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   | 28,000,000.00  | 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                                                           |
| 云县水电开发有限责任公司    | 1,000,000.00   | 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                                                           |
| 云县水电开发有限责任公司    | 500,000.00     | 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                                                           |
| 云县水电开发有限责任公司    | 2,500,000.00   | 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                                                           |
| 云南理工学院有限公司      | 187,500,000.00 | 学费及住宿费收费收益权质押、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      | 181,232,000.00 | 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                                                       |
| 云南能投威信能源有限公司    | 150,000,000.00 | 电费收费权质押                                                                              |
| 云南能投威信能源有限公司    | 60,000,000.00  | 电费收费权质押                                                                              |
| 云南能投威信能源有限公司    | 652,860,000.00 | 电费收费权质押                                                                              |

| 贷款单位             | 借款金额           | 质押物                             |
|------------------|----------------|---------------------------------|
| 云南能投威信能源有限公司     | 100,000,000.00 | 电费收费权质押                         |
| 云南保山苏帕河水电开发有限公司  | 20,000,000.00  | 售电收费权（茄子山电站、乌泥河电站）              |
| 云南能投基础设施投资开发有限公司 | 200,000,000.00 | 保山市龙陵县棚户区改造建设项目                 |
| 云南能投基础设施投资开发有限公司 | 200,000,000.00 | 保山市龙陵县棚户区改造建设项目                 |
| 云南能投基础设施投资开发有限公司 | 500,000,000.00 | 保山市龙陵县棚户区改造建设项目                 |
| 云南能投基础设施投资开发有限公司 | 200,000,000.00 | 保山市龙陵县棚户区改造建设项目                 |
| 澄江云能公路建设开发有限公司   | 164,000,000.00 | 应收账款收款权                         |
| 普洱市洗马湖项目投资开发有限公司 | 150,000,000.00 | 应收账款收款权                         |
| 泸西县云能投风电开发有限公司   | 171,500,000.00 | 电费收费权及其项下全部收益提供质押               |
| 马龙云能投新能源开发有限公司   | 278,710,578.00 | 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   | 10,594,122.00  | 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 |
| 云南省天然气昭通有限公司     | 14,753,906.13  | 天然气销售收费权                        |
| 曲靖能投天然气产业发展有限公司  | 17,976,688.71  | 云南能源投资股份有限公司收费权质押               |
| 曲靖能投天然气产业发展有限公司  | 4,271,165.50   | 云南能源投资股份有限公司收费权质押               |
| 曲靖能投天然气产业发展有限公司  | 8,845,397.16   | 云南能源投资股份有限公司收费权质押               |
| 曲靖能投天然气产业发展有限公司  | 1,313,212.10   | 云南能源投资股份有限公司收费权质押               |
| 曲靖能投天然气产业发展有限公司  | 8,726,962.91   | 云南能源投资股份有限公司收费权质押               |
| 曲靖能投天然气产业发展有限公司  | 1,731,678.28   | 云南能源投资股份有限公司收费权质押               |
| 曲靖能投天然气产业发展有限公司  | 664,878.67     | 云南能源投资股份有限公司收费权质押               |
| 曲靖能投天然气产业发展有限公司  | 3,436,239.51   | 云南能源投资股份有限公司收费权质押               |

| 贷款单位              | 借款金额             | 质押物                                                                                                      |
|-------------------|------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 曲靖能投天然气产业发展有限公司   | 4,140,900.31     | 云南能源投资股份有限公司收费权质押                                                                                        |
| 曲靖能投天然气产业发展有限公司   | 2,826,303.41     | 云南能源投资股份有限公司收费权质押                                                                                        |
| 红河能投天然气产业发展有限公司   | 11,681,263.35    | 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                                                         |
| 云南能投华煜天然气产业发展有限公司 | 19,879,771.94    | 易门县天然气利用合建站燃气供应收益权                                                                                       |
| 云南省天然气有限公司        | 67,483,540.02    | 昆明盐矿配套天然气专线项目对应比例的天然气收费权                                                                                 |
| 云南省天然气有限公司        | 143,491,005.37   | 以享有的泸西-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                                                                |
| 云南能投联合外经股份有限公司    | 120,000,000.00   | 云南联合电力开发有限公司 16%股权                                                                                       |
| 云南能投缘达建设集团有限公司    | 102,940,000.00   | 《昭阳区新增易地扶贫搬迁项目红路安置点(二期)二标段工程总承包(EPC)合同》项下应收账款                                                            |
| 云南能投新能源投资开发有限公司   | 175,700,000.00   | 头道坪风电场电费收费权质押                                                                                            |
| 昆明云能经开健康产业有限公司    | 241,254,556.42   | 云南省能源投资集团有限公司差额补足;云南省能源投资集团有限公司、云南能投缘达建设集团有限公司和云南能投基础设施投资开发有限公司持有昆明云能经开健康产业有限公司的股权质押;昆明云能经开健康产业有限公司收费权质押 |
| 合计                | 6,901,514,169.79 |                                                                                                          |

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   | 65,516,701.53  | 居正健康 A10 酒店                                                               |
| 云南福贡华泰电力开发有限公司 | 2,100,000.00   | 资产抵押/利沙底水电站电费收费权质押                                                        |
| 会泽云能投新能源开发有限公司 | 195,000,000.00 | 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 | 250,000,000.00 | 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                                              |
| 云南省盐业有限公司      | 3,233,280.50   | 云(2018)安宁市不动产权第 0001330 号、第 0002348 号、第 0002349 号、第 0002404 号、第 0002407 号 |

| 贷款单位        | 借款金额          | 抵押物                                                                         |
|-------------|---------------|-----------------------------------------------------------------------------|
| 云南省盐业有限公司   | 7,229,267.35  | 云 (2018) 安宁市不动产权第 0001330 号、第 0002348 号、第 0002349 号、第 0002404 号、第 0002407 号 |
| 云南省盐业有限公司   | 22,531,242.76 | 云 (2018) 安宁市不动产权第 0001330 号、第 0002348 号、第 0002349 号、第 0002404 号、第 0002407 号 |
| 云南省盐业有限公司   | 4,523,220.10  | 云 (2018) 安宁市不动产权第 0001330 号、第 0002348 号、第 0002349 号、第 0002404 号、第 0002407 号 |
| 云南省盐业有限公司   | 6,407,384.08  | 云 (2018) 安宁市不动产权第 0001330 号、第 0002348 号、第 0002349 号、第 0002404 号、第 0002407 号 |
| 云南省盐业有限公司   | 3,257,568.61  | 云 (2018) 安宁市不动产权第 0001330 号、第 0002348 号、第 0002349 号、第 0002404 号、第 0002407 号 |
| 云南省盐业有限公司   | 1,894,158.21  | 云 (2018) 安宁市不动产权第 0001330 号、第 0002348 号、第 0002349 号、第 0002404 号、第 0002407 号 |
| 云南省盐业有限公司   | 1,902,847.15  | 云 (2018) 安宁市不动产权第 0001330 号、第 0002348 号、第 0002349 号、第 0002404 号、第 0002407 号 |
| 云南省盐业有限公司   | 2,432,505.39  | 云 (2018) 安宁市不动产权第 0001330 号、第 0002348 号、第 0002349 号、第 0002404 号、第 0002407 号 |
| 云南省盐业有限公司   | 2,791,838.18  | 云 (2018) 安宁市不动产权第 0001330 号、第 0002348 号、第 0002349 号、第 0002404 号、第 0002407 号 |
| 东源曲靖能源有限公司  | 55,000,000.00 | 白水镇小塘村委会 38 套房产、白水镇 8 宗土地抵押；云南煤化工集团有限公司担保；云南曲靖电厂二期扩建工程建设 60%收费权质押           |
| 东源曲靖能源有限公司  | 13,800,000.00 | “沾国用 (2014) 第 1837 号” 土地使用权抵押；云南煤化工集团有限公司担保；云南曲靖电厂二期扩建工程建设 20%收费权质押         |
| 富源县祥达煤矿有限公司 | 21,400,000.00 | 祥达煤矿一号井采矿去权抵押                                                               |
| 富源县祥达煤矿有限公司 | 5,350,000.00  | 祥达煤矿一号井采矿去权抵押                                                               |
| 富源县祥达煤矿有限公司 | 5,350,000.00  | 祥达煤矿一号井采矿去权抵押                                                               |
| 富源县祥达煤矿有限公司 | 5,350,000.00  | 祥达煤矿一号井采矿去权抵押                                                               |
| 富源县祥达煤矿有限公司 | 5,350,000.00  | 祥达煤矿一号井采矿去权抵押                                                               |
| 富源县祥达煤矿有限公司 | 5,350,000.00  | 祥达煤矿一号井采矿去权抵押                                                               |
| 富源县祥达煤矿有限公司 | 5,350,000.00  | 祥达煤矿一号井采矿去权抵押                                                               |
| 富源县祥达煤矿有限公司 | 5,750,000.00  | 祥达煤矿一号井采矿去权抵押                                                               |

| 贷款单位        | 借款金额           | 抵押物       |
|-------------|----------------|-----------|
| 富源县钰源煤业有限公司 | 24,600,000.00  | 河兴煤矿采矿权抵押 |
| 富源县钰源煤业有限公司 | 6,150,000.00   | 河兴煤矿采矿权抵押 |
| 富源县钰源煤业有限公司 | 6,150,000.00   | 河兴煤矿采矿权抵押 |
| 富源县钰源煤业有限公司 | 6,150,000.00   | 河兴煤矿采矿权抵押 |
| 富源县钰源煤业有限公司 | 6,150,000.00   | 河兴煤矿采矿权抵押 |
| 富源县钰源煤业有限公司 | 6,150,000.00   | 河兴煤矿采矿权抵押 |
| 富源县钰源煤业有限公司 | 6,150,000.00   | 河兴煤矿采矿权抵押 |
| 富源县钰源煤业有限公司 | 6,150,000.00   | 河兴煤矿采矿权抵押 |
| 富源县钰源煤业有限公司 | 6,550,000.00   | 河兴煤矿采矿权抵押 |
| 合计          | 764,920,013.86 |           |

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  | 375,000,000.00   | 云天化集团有限公司                   |
| 香港云能国际投资有限公司   | 2,092,860,000.00 | 云南省能源投资集团有限公司               |
| 迪庆云能投资有限公司     | 461,000,000.00   | 云南能源投资集团有限公司                |
| 云南能投居正琅勃拉邦酒店   | 122,765,391.24   | 云南能源投资集团有限公司                |
| 迪庆云能藏东产业投资有限公司 | 200,000,000.00   | 云南能投居正产业投资有限公司、香格里拉开发投资集团公司 |
| 怒江州扶贫投资开发有限公司  | 33,200,000.00    | 云南省能源投资集团有限公司               |
| 怒江州扶贫投资开发有限公司  | 115,500,000.00   | 云南省能源投资集团有限公司               |
| 怒江州扶贫投资开发有限公司  | 97,500,000.00    | 云南省能源投资集团有限公司               |

| 贷款单位             | 借款金额           | 担保人           |
|------------------|----------------|---------------|
| 怒江州扶贫投资开发有限公司    | 66,800,000.00  | 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 | 25,500,000.00  | 云南省能源投资集团有限公司 |
| 云南理工学院有限公司       | 200,000,000.00 | 云南省能源投资集团有限公司 |
| 云南能投物流有限公司       | 400,000,000.00 | 云南省能源投资集团有限公司 |
| 大姚云能投新能源开发有限公司   | 306,220,000.00 | 云南省能源投资集团有限公司 |
| 曲靖能投天然气产业发展有限公司  | 50,000,000.00  | 云南能源投资股份有限公司  |
| 曲靖能投天然气产业发展有限公司  | 15,000,000.00  | 云南能源投资股份有限公司  |
| 曲靖能投天然气产业发展有限公司  | 35,000,000.00  | 云南能源投资股份有限公司  |
| 玉溪能投天然气产业发展有限公司  | 22,130,240.37  | 云南能源投资股份有限公司  |
| 云南省天然气有限公司       | 150,496,706.57 | 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   | 5,000,000.00   | 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   | 21,000,000.00  | 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   | 21,000,000.00  | 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   | 21,000,000.00  | 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   | 11,615,000.00  | 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   | 13,385,000.00  | 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   | 23,000,000.00  | 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   | 21,143,000.00  | 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   | 1,857,000.00   | 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   | 23,000,000.00  | 云南省能源投资集团有限公司 |

| 贷款单位           | 借款金额             | 担保人           |
|----------------|------------------|---------------|
| 云南能投联合外经股份有限公司 | 23,000,000.00    | 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 | 23,000,000.00    | 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 | 17,000,000.00    | 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 | 30,000,000.00    | 云南省能源投资集团有限公司 |
| 云南能投对外能源开发有限公司 | 62,785,800.00    | 云南省能源投资集团有限公司 |
| 云南省煤炭产业集团有限公司  | 151,550,000.00   | 云南东源煤业集团有限公司  |
| 合计             | 5,238,308,138.18 |               |

(三十七) 应付债券

1. 应付债券分类

| 项目   | 年末余额              | 年初余额              |
|------|-------------------|-------------------|
| 企业债券 | 25,944,634,784.38 | 24,449,120,843.43 |
| 中期票据 | 5,991,510,138.55  | 1,994,633,791.39  |
| 合计   | 31,936,144,922.93 | 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             | 年初余额 | 年初重分类            | 本年发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销        | 本年偿还             | 汇兑影响 | 年末重分类 | 年末余额 |
|----------|------------------|-----------|------|------------------|------|------------------|------|---------|--------------|------------------|------|-------|------|
| 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 | -    | -       | 1,181,350.88 | 1,500,000,000.00 | -    | -     |      |

| 债券名称            | 面值总额             | 发行日期       | 债券期限  | 发行金额             | 年初余额             | 年初重分类            | 本年发行             | 按面值计提利息 | 溢折价摊销        | 本年偿还             | 汇兑影响 | 年末重分类            | 年末余额             |
|-----------------|------------------|------------|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------|--------------|------------------|------|------------------|------------------|
| 14 年二期中期票       | 1,000,000,000.00 | 2014-8-27  | 3 年期  | 1,000,000,000.00 |                  | 1,000,000,000.00 |                  |         |              | 1,000,000,000.00 |      |                  |                  |
| 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   | -                | -                | -       | 1,069,625.52 | -                | -    | 499,909,529.95   | -                |
| 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 | -                | -                | -       | 6,054,976.56 | -                | -    | -                | 1,992,249,820.06 |
| 15 年公司债-广发      | 3,300,000,000.00 | 2015-12-16 | 5 年期  | 3,300,000,000.00 | 3,297,745,407.56 | -                | -                | -       | 2,254,592.44 | -                | -    | 3,300,000,000.00 | -                |
| 16 年公司债-广发      | 2,000,000,000.00 | 2016-5-18  | 5 年期  | 2,000,000,000.00 | 1,997,659,888.17 | -                | -                | -       | 1,443,873.76 | 1,660,000,000.00 | -    | -                | 339,103,761.93   |
| 15 年企业债-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 | -                | -                | -       | 1,124,114.14 | -                | -    | -                | 1,492,609,661.74 |
| 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   | -                | -                | -       | 549,999.96   | -                | -    | -                | 499,090,323.27   |
| 17 年私募公司债-广发    | 1,330,000,000.00 | 2017-2-20  | 5 年期  | 1,330,000,000.00 | 1,326,993,019.83 | -                | -                | -       | 924,656.83   | -                | -    | -                | 1,327,917,676.66 |
| 17 年公司债-广发      | 1,025,000,000.00 | 2017-4-6   | 5 年期  | 1,025,000,000.00 | 1,022,529,632.01 | -                | -                | -       | 707,088.60   | 838,000,000.00   | -    | -                | 185,236,720.61   |
| 17 年小公募公司债      | 2,200,000,000.00 | 2017-6-23  | 5 年期  | 2,200,000,000.00 | 2,195,341,127.86 | -                | -                | -       | 1,291,295.59 | -                | -    | -                | 2,196,632,423.45 |
| PPN(私募债)        | 1,000,000,000.00 | 2017-11-6  | 5 年期  | 1,000,000,000.00 | 989,539,753.87   | -                | -                | -       | 2,509,346.46 | 15,990,000.00    | -    | -                | 976,039,100.33   |
| 可交换公司债          | 500,000,000.00   | 2017-12-29 | 3 年期  | 500,000,000.00   | 498,697,022.97   | -                | -                | -       | 668,563.15   | 89,999,192.40    | -    | 409,366,393.72   | -                |
| 18 年私募债         | 1,000,000,000.00 | 2018-3-26  | 3 年期  | 1,000,000,000.00 | 997,513,176.98   | -                | -                | -       | 585,717.56   | -                | -    | -                | 998,098,894.54   |
| 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 | -                | -                | -       | 1,933,699.88 | -                | -    | -                | 1,996,567,491.27 |
| 私募公司债-19 德投 03  | 1,000,000,000.00 | 2019-8-26  | 3 年期  | 1,000,000,000.00 | -                | -                | 998,584,905.66   | -       | 187,121.80   | -                | -    | -                | 998,772,027.46   |
| 小公募公司债-19 能投 01 | 2,000,000,000.00 | 2019-4-26  | 3 年期  | 2,000,000,000.00 | -                | -                | 1,997,169,811.31 | -       | 675,432.27   | -                | -    | -                | 1,997,845,243.58 |

云南省能源投资集团有限公司 2019 年度财务报表附注

| 债券名称                    | 面值总额             | 发行日期       | 债券期限   | 发行金额             | 年初余额             | 年初重分类            | 本年发行             | 按面值计提利息       | 溢折价摊销          | 本年偿还             | 汇兑影响          | 年末重分类            | 年末余额             |
|-------------------------|------------------|------------|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|----------------|------------------|---------------|------------------|------------------|
| 中票-19 云能投 MTN002        | 2,000,000,000.00 | 2019-7-9   | 3 年期   | 2,000,000,000.00 | -                | -                | 1,997,169,811.32 | -             | 452,201.52     | -                | -             | -                | 1,997,622,012.84 |
| 中票-19 云能投 MTN004        | 2,000,000,000.00 | 2019-11-1  | 3 年期   | 2,000,000,000.00 | -                | -                | 1,997,169,811.32 | -             | 150,823.12     | -                | -             | -                | 1,997,320,634.44 |
| 债权融资-19 滇能惠投资 ZR001     | 2,000,000,000.00 | 2019-3-13  | 3 年期   | 2,000,000,000.00 | -                | -                | 1,999,056,603.77 | -             | 247,626.50     | -                | -             | -                | 1,999,304,230.27 |
| 云能美元债三年期                | USD3000000000    | 2017-11-13 | 3 年期   | 1,960,260,000.00 | 2,048,320,744.10 | -                | -                | -             | 5,631,015.77   | -                | 33,724,828.66 | 2,087,676,588.53 | -                |
| 云能美元债五年期                | USD3000000000    | 2017-11-13 | 5 年期   | 1,960,260,000.00 | 2,045,667,283.83 | -                | -                | -             | 3,227,205.26   | -                | 33,681,140.43 | -                | 2,082,575,629.52 |
| 云能美元债三年期                | USD3100000000    | 2016-12-14 | 3 年期   | 2,025,602,000.00 | -                | 2,117,163,772.78 | -                | -             | 10,599,919.00  | 2,162,622,000.00 | 34,858,308.22 | -                | -                |
| 云能美元债五年期                | USD1300000000    | 2016-12-14 | 5 年期   | 849,446,000.00   | 883,732,929.90   | -                | -                | -             | 2,789,224.35   | -                | 14,550,329.45 | -                | 901,072,483.70   |
| 云能美元债第四期                | USD2000000000    | 2018-11-29 | 3 年期   | 1,387,040,000.00 | 1,344,838,477.79 | -                | -                | -             | 10,045,742.16  | 383,342,190.00   | 18,627,992.65 | -                | 990,170,022.60   |
| 云能美元债三年期                | USD4000000000    | 2018-11-29 | 3 年期   | -                | -                | -                | 2,830,219,245.07 | -             | -13,813,857.41 | -                | -             | -                | 2,816,405,387.66 |
| 云能美元债                   | USD3000000000    | 2016-4-26  | 3 年期   | -                | -                | 2,057,395,519.97 | -                | -             | 1,590,238.60   | 2,092,860,000.00 | 33,874,241.43 | -                | -                |
| 云能租赁 2019 年非公开发行公司债券第一期 | 1,000,000,000.00 | 2019-10-31 | 3 年期   | 1,000,000,000.00 | -                | -                | 1,000,000,000.00 | 11,194,444.44 | -3,500,051.06  | -                | -             | -                | 1,007,694,393.38 |
| 云能租赁 2018 年一期资产支持专项计划   | 285,193,300.00   | 2019-1-8   | 2.76 年 | 285,193,300.00   | -                | -                | 285,193,300.00   | 1,370,353.56  | -              | 151,000,000.00   | -             | 38,000,000.00    | 97,563,653.56    |

| 债券名称                                          | 面值总额           | 发行日期       | 债券期限   | 发行金额              | 年初余额              | 年初重分类            | 本年发行              | 按面值计提利息        | 溢折价摊销          | 本年偿还              | 汇兑影响           | 年末重分类            | 年末余额              |
|-----------------------------------------------|----------------|------------|--------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|------------------|-------------------|
| 云能租赁<br>2018 年二期<br>资产支持专<br>项计划              | 682,000,000.00 | 2019-11-6  | 2.46 年 | 682,000,000.00    |                   |                  | 682,000,000.00    | 5,561,111.12   |                |                   |                | 337,233,690.22   | 350,327,420.90    |
| 18 年社会资<br>任公司债券<br>(扶贫)<br>(第一期)<br>S18 云能 1 | 650,000,000.00 | 2018-4-4   | 5 年期   | 650,000,000.00    | 675,422,271.71    | -                | -                 | 45,461,910.20  | 1,977,083.34   | 45,500,000.00     | -              | -                | 677,361,265.25    |
| 水电资产支<br>持专项计划                                | 645,000,000.00 | 2015-12-31 | 9 年期   | 645,000,000.00    | 383,866,167.20    | 66,000,000.00    | -                 | 18,880,946.07  | 502,941.12     | 84,937,358.39     | -              | 52,500,000.00    | 331,812,696.00    |
| 水电资产支<br>持专项计划                                | 215,000,000.00 | 2015-12-25 | 9 年期   | 215,000,000.00    | 128,061,245.34    | 22,000,000.00    | -                 | 6,462,482.84   | 167,647.08     | 28,262,107.50     | -              | 17,500,000.00    | 110,929,267.76    |
| 非公开发行<br>公司债券<br>(第一期) --<br>-18 能投 01        | 200,000,000.00 | 2018-12-27 | 4 年期   | 200,000,000.00    | 138,132,075.47    |                  | 60,000,000.00     | 14,130,958.90  | 622,641.48     |                   |                |                  | 198,754,716.95    |
| 非公开发行<br>公司债券<br>(第二期) --<br>-19 云能 01        | 800,000,000.00 | 2019-5-27  | 4 年期   | 800,000,000.00    | -                 | -                | 800,000,000.00    | 32,160,000.00  | -10,943,396.28 | -                 | -              | -                | 789,056,603.72    |
| 国寿财富绿<br>色资产支持<br>专项计划                        | 623,000,000.00 | 2019-11-21 | 15 年期  | 623,000,000.00    | -                 | -                | 623,000,000.00    | -              | -8,008,640.52  | -                 | -              | 27,000,000.00    | 587,991,359.48    |
| 合计                                            |                |            |        | 43,637,821,300.00 | 26,443,754,634.82 | 6,761,377,902.87 | 15,269,563,488.45 | 135,222,207.13 | 24,899,858.43  | 10,052,512,848.29 | 169,316,840.84 | 6,769,186,202.42 | 31,936,144,922.93 |

(三十八) 租赁负债

| 项目     | 年末余额         | 年初余额 |
|--------|--------------|------|
| 租赁付款额  | 2,736,915.15 |      |
| 租赁负债净额 | 2,736,915.15 |      |

(三十九) 长期应付款

| 项目     | 年初余额             | 本年增加             | 本年减少           | 年末余额             |
|--------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 长期应付款项 | 1,052,274,018.56 | 2,955,937,457.28 | 293,726,584.64 | 3,714,484,891.20 |
| 专项应付款  | 318,746,624.26   | 933,459,301.67   | 266,042,150.21 | 986,163,775.72   |
| 合计     | 1,371,020,642.82 | 3,889,396,758.95 | 559,768,734.85 | 4,700,648,666.92 |

1. 长期应付款项

| 项目              | 年末余额             | 年初余额             |
|-----------------|------------------|------------------|
| 采矿权价款           | 942,584,540.00   |                  |
| 司法重整应付本金及利息     | 902,934,890.17   |                  |
| 众元融资租赁(上海)有限公司  | 791,996,805.58   | 794,000,000.00   |
| 中国外贸金融租赁有限公司    | 369,703,193.78   | -                |
| 交银金融租赁有限责任公司    | 189,736,267.67   | 246,062,393.65   |
| 民生金融租赁股份有限公司    | 150,000,000.00   |                  |
| 华夏金融租赁有限公司      | 131,575,475.31   |                  |
| 富源县国土资源局        | 93,280,000.00    |                  |
| 招银金融租赁有限公司      | 78,381,240.78    | -                |
| 云南电网有限责任公司      | 9,356,103.74     | 9,837,403.74     |
| 2017 年三项制度改革-冗员 | 34,844,253.00    |                  |
| 脱困资金借款          | 5,500,000.00     |                  |
| 托管企业离退休统筹款      | 2,374,221.17     | 2,374,221.17     |
| 财政拨款改贷资金        | 1,850,000.00     |                  |
| 富源县墨红乡江浪煤矿      | 9,867,900.00     |                  |
| 云南省投资控股集团有限公司   | 500,000.00       |                  |
| 合计              | 3,714,484,891.20 | 1,052,274,018.56 |

2. 专项应付款

| 项目                   | 年初余额          | 本年增加           | 本年减少         | 年末余额           |
|----------------------|---------------|----------------|--------------|----------------|
| 三供一业补助               | 23,267,500.00 | 411,400,986.82 | 5,997,128.50 | 428,671,358.32 |
| 中央、省级财政城镇保障性安居工程专项资金 | 96,460,000.00 | 60,000,000.00  |              | 156,460,000.00 |

| 项目                               | 年初余额          | 本年增加           | 本年减少           | 年末余额          |
|----------------------------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 中央预算内投资-基础设施专项款                  | 97,710,000.00 | 150,000,000.00 | 150,000,000.00 | 97,710,000.00 |
| 财政专项补贴                           |               | 58,288,435.03  |                | 58,288,435.03 |
| 云南省怒江州兰坪县2019年通甸镇德胜村扶持人口较少民族示范工程 |               | 40,007,666.67  | 433,350.00     | 39,574,316.67 |
| 移交企业办社会设施补助                      |               | 25,621,451.74  |                | 25,621,451.74 |
| 公租房建设补助                          |               | 24,505,800.00  |                | 24,505,800.00 |
| 去产能补贴                            | 36,452,857.00 | 25,449,459.84  | 42,337,013.25  | 19,565,303.59 |
| 区域矿山应急救援队建设项目建设资金                |               | 17,690,000.00  |                | 17,690,000.00 |
| 职工重组经济补偿                         | -             | 36,394,577.24  | 24,455,722.24  | 11,938,855.00 |
| 云南国际协同创新项目                       |               | 11,000,000.00  |                | 11,000,000.00 |
| 普洱制盐公租房建设款                       | 7,000,000.00  | 3,000,000.00   |                | 10,000,000.00 |
| 破产职工基本医疗保险                       |               | 9,660,000.00   |                | 9,660,000.00  |
| 通甸镇中心卫生院新建门诊住院综合楼建设项目            |               | 10,004,934.33  | 902,153.72     | 9,102,780.61  |
| 坝前电站增效扩容项目补助                     | 8,770,000.00  |                |                | 8,770,000.00  |
| 研究项目专项费用、离退休公用经费                 | 8,314,491.48  | 600,200.00     | 564,446.50     | 8,350,244.98  |
| 煤矿安全改造资金                         | -             | 8,250,000.00   | -              | 8,250,000.00  |
| 廉租房资金                            |               | 5,760,000.00   |                | 5,760,000.00  |
| 过渡性退休人员费用                        |               | 5,425,170.00   |                | 5,425,170.00  |
| 东源煤电煤矸石发电项目的专项资金                 |               | 5,000,000.00   |                | 5,000,000.00  |
| 乔后财政所廉租房拨款                       | 4,725,000.00  |                |                | 4,725,000.00  |
| 国债资金安全技措费                        | -             | 4,720,020.00   | -              | 4,720,020.00  |
| Ht986 及配套工程                      | 3,500,000.00  |                |                | 3,500,000.00  |
| 安全生产预防及应急专项资金                    |               | 4,412,900.00   | 1,089,110.00   | 3,323,790.00  |
| 冷库冷链                             | 2,800,000.00  |                |                | 2,800,000.00  |
| 集装箱吊装项目                          | 2,700,000.00  |                |                | 2,700,000.00  |
| 工程资金                             |               | 14,550,000.00  | 12,500,000.00  | 2,050,000.00  |
| 2014 年安全生产隐患治理专项资金               |               | 400,000.00     |                | 400,000.00    |
| 排污费                              |               | 310,000.00     |                | 310,000.00    |
| 社会化管理服务费                         |               | 207,700.00     | 52,526.00      | 155,174.00    |
| 怒江傈僳族自治州商务局项目前期工作经费补助            | 100,000.00    |                |                | 100,000.00    |

| 项目                       | 年初余额           | 本年增加           | 本年减少           | 年末余额           |
|--------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 矿井紧急避险系统技术研究             | 36,075.78      |                |                | 36,075.78      |
| 省科技厅绿色香料研发专项补助资金（中央专项资金） |                | 800,000.00     | 800,000.00     |                |
| 保障性住房项目建设补助资金            | 26,910,700.00  |                | 26,910,700.00  |                |
| 合计                       | 318,746,624.26 | 933,459,301.67 | 266,042,150.21 | 986,163,775.72 |

（四十）长期应付职工薪酬

| 项目              | 年初余额         | 本年增加           | 本年减少           | 年末余额           |
|-----------------|--------------|----------------|----------------|----------------|
| 离职后福利-设定受益计划净负债 |              | 725,588.53     |                | 725,588.53     |
| 辞退福利            | 1,754,502.11 | 58,092,492.81  |                | 59,846,994.92  |
| 其他长期福利          | 541,170.00   | 405,587,644.58 | 154,577,101.35 | 251,551,713.23 |
| 合计              | 2,295,672.11 | 464,405,725.92 | 154,577,101.35 | 312,124,296.68 |

（四十一）预计负债

| 项目     | 年末余额           | 年初余额          |
|--------|----------------|---------------|
| 未决诉讼   |                | 221,515.17    |
| 产品质量保证 | 199,200.00     |               |
| 重组义务   | 17,538,265.42  |               |
| 弃置费用   | 41,624,761.46  |               |
| 其他     | 52,000,000.00  | 10,149,769.63 |
| 合计     | 111,362,226.88 | 10,371,284.80 |

注：本集团子公司云维股份根据管理人向昆明中院提交《重整计划执行情况的监督报告》，管理人对未经昆明中院裁定批准的 3 笔普通债权、5 笔金融普通债权对应的偿债资金及股票提存，将上述尚在诉讼程序中的债务根据重整计划应清偿现金金额列于预计负债。

本报告期内，云南曲靖工投矿业投资发展有限公司诉讼案件已经昆明市中级人民法院一审判决生效，云维股份根据判决结果清偿云南曲靖工投矿业投资发展有限公司 13,469,376.52 元，云维股份将账面计提的预计负债 17,124,248.58 元与清偿金额之间的差额 3,654,870.06 元转入营业外收入。

2019 年 5 月 7 日，云维股份公司管理人申请昆明市中级人民法院确认招银金融租赁有限公司担保债权，经昆明中级人民法院裁定确认债权 44,226,076.00 元，不予确认金额 2,430,616.65 元，暂未确认债权 41,823,807.00 元；2019 年 5 月 15 日公司向招银金融租赁有限公司清偿了 2,935,564.56 元。

本报告期内，广东际杰能源经贸有限公司诉讼案件仍在进行中，具体详见“九、或有事项（三）截至 2019 年 12 月 31 日，本集团其它事项形成的或有负债情况”。

本集团子公司云南省煤炭产业集团有限公司将下属东源煤业、东源煤电、鑫国煤矿、顺源煤矿、天井煤矿、团结煤业和四角地煤矿纳入合并范围增加预计负债 93,624,761.46 元。

（四十二） 递延收益

| 项目            | 年初余额           | 本年增加           | 本年减少          | 年末余额           |
|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 政府补助          | 315,644,149.05 | 133,911,491.22 | 40,699,513.10 | 408,856,127.17 |
| 销售风电机组整机维护服务费 | 20,567,708.58  | -              | 10,052,879.94 | 10,514,828.64  |
| 预收房屋租金        | 442,183.29     | 484,905.73     | 746,136.64    | 180,952.38     |
| 联营企业未实现内部损益   | -              | 7,105,497.54   | -             | 7,105,497.54   |
| 科技厅经费         |                | 4,715,000.00   |               | 4,715,000.00   |
| 合计            | 336,654,040.92 | 146,216,894.49 | 51,498,529.68 | 431,372,405.73 |

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 | 列入递延收益金额      |              |        |      |
| 专项补助资金                  |           | 84,370,000.00 |              |        |      |
| 北山国际货场建设补助资金            |           | 81,088,475.48 | 2,547,282.00 |        |      |
| 2012 年区域矿山应急救援队建设项目建设资金 |           | 36,116,655.28 | 7,030,175.01 |        |      |
| 廉租房建设政府补助资金             |           | 30,922,648.88 | 562,238.08   |        |      |
| 河口口岸物流园区项目资金补助          |           | 22,454,285.68 | 620,855.76   |        |      |
| 氧化铝配套项目补助               |           | 20,978,534.43 | 3,995,911.32 |        |      |
| 公租房建设财政补助               |           | 15,758,180.96 | 82,271.70    |        |      |
| 土地补偿款                   |           | 13,192,833.39 | 301,399.94   |        |      |
| 太阳能光电建筑应用示范补助资金         |           | 11,692,800.12 | 649,600.00   |        |      |
| 拆迁补偿款                   |           | 11,438,217.61 | 277,077.72   |        |      |
| 脱硫、脱硝、电除尘项目改造补助         |           | 10,346,696.39 | 65,235.91    |        |      |
| 返还土地出让金                 |           | 7,769,245.66  | 173,154.44   |        |      |
| 电力装配工业基地项目建设资金补助        |           | 7,691,710.35  | 274,704.00   |        |      |
| 牛场-以古煤矿前期勘探补助           |           | 6,250,000.00  |              |        |      |
| 充电桩建设项目                 |           | 5,938,691.67  | 1,781,195.00 |        |      |

| 政府补助种类                         | 年末账面余额            |              | 计入当年损益<br>金额 | 本年<br>返还<br>金额 | 返<br>还<br>原<br>因 |
|--------------------------------|-------------------|--------------|--------------|----------------|------------------|
|                                | 列入其<br>他流动<br>负债金 | 列入递延收益金<br>额 |              |                |                  |
| 建筑光伏补贴清算资金                     |                   | 5,415,000.78 | 302,232.44   |                |                  |
| 阿白冲水电站项目建设资金                   |                   | 4,571,333.28 | 1,454,093.38 |                |                  |
| 安全改造项目                         |                   | 4,245,581.57 | 99,487.50    |                |                  |
| 节能减排改造补助                       |                   | 3,250,444.39 | 69,699.21    |                |                  |
| 固定资产投资贷款贴息                     |                   | 2,880,000.12 | 160,000.00   |                |                  |
| 2016 年省级工业跨越发展方向专项资金           |                   | 2,367,000.00 | 263,000.00   |                |                  |
| 多品种盐开发、智能化关键技术研究及产业化示范         |                   | 2,300,000.00 | -            |                |                  |
| 昆明市发改委光伏项目                     |                   | 1,728,000.00 | 96,000.00    |                |                  |
| 财政贴息                           |                   | 1,505,102.52 | 83,616.72    |                |                  |
| 省预算内第一批投资贴息补助                  |                   | 1,440,000.00 | 80,000.00    |                |                  |
| 太阳能光伏发展专项补贴资金                  |                   | 1,439,999.88 | 80,000.00    |                |                  |
| 普洱制盐提质增效项目补助                   |                   | 1,220,000.00 | -            |                |                  |
| 云南省发展和改革委员会政府补贴款               |                   | 1,100,000.00 | 50,000.00    |                |                  |
| 2011 年可再生能源发展资金贴息款             |                   | 864,000.00   | 48,000.00    |                |                  |
| 科研合作项目补助款                      |                   | 800,000.00   | -            |                |                  |
| 昆明市盐业工程技术研究中心经费                |                   | 677,000.00   | -            |                |                  |
| 昆明市科学技术局昆明市盐领域院士工作站经费          |                   | 600,000.00   | -            |                |                  |
| 绿色能源项目补助收入                     |                   | 583,333.33   | 2,416,666.67 |                |                  |
| 销往文山壮族苗族自治州公共就业和人才服务局新型学徒制培训补贴 |                   | 532,075.50   | -            |                |                  |
| 安宁市应急管理局应急专项资金                 |                   | 475,000.00   | 25,000.00    |                |                  |
| 可再生能源补贴尾款                      |                   | 432,000.00   | 24,000.00    |                |                  |
| 昆明市新型工业化发展专项资金补贴               |                   | 403,199.88   | 22,400.00    |                |                  |
| 电石尾气综合利用补助                     |                   | 373,945.22   | 65,033.82    |                |                  |
| 精细化管理系统开发收入                    |                   | 305,938.41   | 122,375.64   |                |                  |
| 75t 锅炉专项奖励                     |                   | 270,000.00   | 180,000.00   |                |                  |
| 去产能奖补资金                        |                   | 263,822.01   | 8,783,445.04 |                |                  |
| 昆明新型工业化项目补助                    |                   | 239,999.76   | 80,000.08    |                |                  |
| 能源设备升级改造资金补助                   |                   | 230,000.00   | 120,000.00   |                |                  |
| 乏水工程回收利用专项补助                   |                   | 224,999.78   | 33,333.36    |                |                  |

| 政府补助种类                     | 年末账面余额            |              | 计入当年损益<br>金额 | 本年<br>返还<br>金额 | 返<br>还<br>原<br>因 |
|----------------------------|-------------------|--------------|--------------|----------------|------------------|
|                            | 列入其<br>他流动<br>负债金 | 列入递延收益金<br>额 |              |                |                  |
| 昆明市科学情报研究所高层次人才项目经费        |                   | 200,000.00   | -            |                |                  |
| 安全生产隐患治理专项资金               |                   | 200,000.00   | -            |                |                  |
| 4*75t/h 锅炉脱硝设施建设工程治理补助资金   |                   | 180,000.00   | 30,000.00    |                |                  |
| 超低排放专项资金                   |                   | 177,777.68   | 11,111.16    |                |                  |
| 石林县工信委新型工业补贴               |                   | 172,800.00   | 9,600.00     |                |                  |
| 安宁市环境保护局治理补助金              |                   | 171,749.26   | 24,214.92    |                |                  |
| 环保专项资金                     |                   | 163,888.73   | 16,666.74    |                |                  |
| 科技创新平台后补助经费                |                   | 100,000.00   | -            |                |                  |
| 缅甸项目科技厅补助                  |                   | 100,000.00   |              |                |                  |
| 曲靖市 2017 年度节能降耗专项资金        |                   | 100,000.00   |              |                |                  |
| 节能降耗补助费                    |                   | 98,333.33    | -            |                |                  |
| 固定资产投资补偿款                  |                   | 95,999.94    | 32,000.06    |                |                  |
| 流化床锅炉技改补贴                  |                   | 80,000.00    | 32,500.00    |                |                  |
| 1#炉引风机变频改造                 |                   | 77,777.85    | 1,388.88     |                |                  |
| 2012 年省级重点招商项目前期工作专项经费     |                   | 72,000.12    | 4,000.00     |                |                  |
| 大沙河仓库租赁收入                  |                   | 42,025.59    | -            |                |                  |
| 省级排污费专项补助资金                |                   | 27,500.00    | 30,000.00    |                |                  |
| 红河州盐务管理局森林人车转入             |                   | 25,000.00    | -            |                |                  |
| 排污装置补助                     |                   | 18,500.09    | 10,571.41    |                |                  |
| 其他                         |                   | 6,022.25     | -            |                |                  |
| 稳岗补贴                       |                   | -            | 2,317,148.40 |                |                  |
| 三供一业补助资金                   |                   | -            | 2,000,130.00 |                |                  |
| 工业企业结构调整专项奖补资金             |                   | -            | 14,868.97    |                |                  |
| 矿产资源节能改造补贴                 |                   | -            | 125,496.00   |                |                  |
| 再就业员工生活费及社保费补助             |                   | -            | 250,331.54   |                |                  |
| 工业企业能源管理中心建设示范项目补助         |                   | -            | 1,460,000.28 |                |                  |
| 西山区财政国库支付财政补贴              |                   | -            | 500,000.00   |                |                  |
| 2018 年昆明市互联网软件及信息技术服务业增速奖励 |                   | -            | 300,000.00   |                |                  |
| 昆明市科学技术局拨付款                |                   | -            | 200,000.00   |                |                  |

| 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 | 列入递延收益金额       |               |        |      |
| 昆明市西山区 2018 年工业稳增长政策措施奖补资金          |           | -              | 150,000.00    |        |      |
| 昆明市西山区高企补贴                          |           | -              | 100,000.00    |        |      |
| 昆明市西山区 2018 年第三四季度在库规模以上服务业持续增长扶持奖励 |           | -              | 60,000.00     |        |      |
| 合计                                  |           | 408,856,127.17 | 40,699,513.10 |        | —    |

(四十三) 其他非流动负债

| 项目           | 年末余额          | 年初余额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 国开发展基金有限公司贷款 | 72,000,000.00 | 76,000,000.00 |
| 科技专项经费       | 4,500,000.00  | 4,500,000.00  |
| 合计           | 76,500,000.00 | 80,500,000.00 |

(四十四) 实收资本

| 投资者名称         | 上年年末余额            |          | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额              |          |
|---------------|-------------------|----------|------|------|-------------------|----------|
|               | 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   |

(四十五) 其他权益工具

| 项目     | 年初余额              | 本年增加             | 本年减少             | 年末余额              |
|--------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 永续中票   | 5,883,500,000.00  | 2,000,000,000.00 | 886,500,000.00   | 6,997,000,000.00  |
| 永续贷    | 8,001,000,000.00  | 2,100,000,000.00 | 2,000,000,000.00 | 8,101,000,000.00  |
| 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 | 5,665,000,000.00 | 2,886,500,000.00 | 22,898,000,000.00 |

(四十六) 资本公积

| 项目       | 年初余额             | 本年增加              | 本年减少           | 年末余额              |
|----------|------------------|-------------------|----------------|-------------------|
| 资本(股本)溢价 | 3,806,277,834.52 | 10,549,454,365.21 | 126,235,267.87 | 14,229,496,931.86 |

| 项目          | 年初余额             | 本年增加              | 本年减少           | 年末余额              |
|-------------|------------------|-------------------|----------------|-------------------|
| 其他资本公积      |                  | 13,918,214.04     |                | 13,918,214.04     |
| 合计          | 3,806,277,834.52 | 10,563,372,579.25 | 126,235,267.87 | 14,243,415,145.90 |
| 其中：国有独享资本公积 |                  |                   |                |                   |

(四十七) 专项储备

| 项目     | 年初余额         | 本年计提           | 本年减少          | 年末余额          |
|--------|--------------|----------------|---------------|---------------|
| 安全生产费  | 7,314,876.00 | 70,000,287.47  | 64,710,710.79 | 12,604,452.68 |
| 维简费    |              | 20,968,338.36  | 10,085,164.48 | 10,883,173.88 |
| 瓦斯治理基金 | 217,827.22   | 74,124,982.89  | 7,998,102.86  | 66,344,707.25 |
| 合计     | 7,532,703.22 | 165,093,608.72 | 82,793,978.13 | 89,832,333.81 |

注：本集团子公司云南省煤炭产业集团有限公司将所属东源煤业、东源煤电、鑫国煤矿、顺源煤矿、天井煤矿、团结煤业和四角地煤矿纳入合并范围增加专项储备 129,566,010.70 元，其中本集团享有 90,696,207.49 元。

(四十八) 盈余公积

| 项目      | 年初余额             | 本年增加           | 本年减少 | 年末余额             |
|---------|------------------|----------------|------|------------------|
| 法定盈余公积金 | 1,113,742,104.22 | 154,581,803.06 |      | 1,268,323,907.28 |
| 合计      | 1,113,742,104.22 | 154,581,803.06 |      | 1,268,323,907.28 |

(四十九) 未分配利润

| 项目               | 年末余额             | 年初余额             |
|------------------|------------------|------------------|
| 本年年初余额           | 4,092,859,536.91 | 5,573,855,057.27 |
| 本年增加             | 1,466,389,098.97 | 933,482,504.00   |
| 其中：本年归属于母公司所有者的净 | 1,466,389,098.97 | 933,482,504.00   |
| 其他调整因素           |                  |                  |
| 本年减少             | 1,501,503,210.61 | 2,414,478,024.36 |
| 其中：本年提取盈余公积      | 154,581,803.06   | 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             | 1,346,921,407.55 | 813,454,602.31   |
| 本年年末余额           | 4,057,745,425.27 | 4,092,859,536.91 |

(五十) 营业收入、营业成本

1. 营业收入及成本

| 项目     | 本年金额               |                    | 上年金额              |                   |
|--------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
|        | 收入                 | 成本                 | 收入                | 成本                |
| 主营业务收入 | 107,522,358,281.80 | 103,944,050,894.14 | 86,305,694,744.07 | 83,571,380,003.30 |
| 投资收益   | 4,339,689,118.84   |                    | 3,569,595,513.69  |                   |
| 其他业务收入 | 451,024,805.88     | 241,791,369.71     | 576,519,546.55    | 182,743,617.79    |
| 合计     | 112,313,072,206.52 | 104,185,842,263.85 | 90,451,809,804.31 | 83,754,123,621.09 |

2. 营业收入、营业成本明细情况

| 项目   | 本年金额               |                    | 上年金额              |                   |
|------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
|      | 收入                 | 成本                 | 收入                | 成本                |
| 盐化工  | 1,025,963,498.33   | 410,658,138.44     | 941,387,065.30    | 351,388,564.84    |
| 电力   | 2,027,634,373.50   | 1,312,253,916.45   | 1,826,386,830.51  | 1,204,147,115.20  |
| 煤炭   | 919,771,878.12     | 710,099,924.18     | 48,250,000.73     | 46,591,436.42     |
| 物流贸易 | 96,332,831,356.97  | 95,665,670,220.64  | 79,648,520,568.28 | 79,004,081,847.88 |
| 金融投资 | 1,225,519,962.87   | 362,009,917.00     | 880,741,191.61    | 141,542,759.44    |
| 天然气  | 270,822,551.97     | 204,903,518.49     | 234,801,640.73    | 173,370,464.88    |
| 工程施工 | 3,633,260,427.52   | 2,995,157,598.93   | 1,158,535,282.25  | 982,685,931.63    |
| 投资收益 | 3,432,777,035.65   |                    | 3,065,970,831.66  |                   |
| 氯碱化工 | 2,064,060,780.86   | 1,652,311,063.97   | 1,757,022,073.73  | 1,354,904,940.25  |
| 其他业务 | 1,380,430,340.73   | 872,777,965.75     | 890,194,319.51    | 495,410,560.55    |
| 合计   | 112,313,072,206.52 | 104,185,842,263.85 | 90,451,809,804.31 | 83,754,123,621.09 |

3. 投资收益明细情况

| 产生投资收益的来源                        | 本年金额             | 上年金额             |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益                   | 3,291,230,855.45 | 2,824,172,853.86 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  | 119,227,863.74   | 12,422,993.21    |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | 57,843,479.54    |                  |
| 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  | 1,534,304.66     | -34,021,692.70   |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益                | 39,458,233.78    | 12,106,918.23    |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益                 | 727,364,340.04   | 711,314,293.73   |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益                | 94,029,847.37    |                  |
| 其他债权投资持有期间的利息收益（新准则适用）           | 3,400,000.00     |                  |
| 处置其他非流动金融资产取得的投资收益               | -4,394,591.83    |                  |

| 产生投资收益的来源 | 本年金额             | 上年金额             |
|-----------|------------------|------------------|
| 理财产品收益    | 9,994,786.09     | 43,719,990.48    |
| 其他        |                  | -119,843.12      |
| 合计        | 4,339,689,118.84 | 3,569,595,513.69 |

(五十一) 税金及附加

| 项目      | 本年金额           | 上年金额           |
|---------|----------------|----------------|
| 资源税     | 53,019,247.48  | 31,914,344.83  |
| 城市维护建设税 | 22,057,374.15  | 19,997,764.87  |
| 教育费附加   | 11,898,534.78  | 10,046,599.63  |
| 地方教育费附加 | 7,948,912.33   | 6,599,658.52   |
| 房产税     | 30,106,177.31  | 24,813,494.72  |
| 土地使用税   | 13,991,576.04  | 11,578,869.79  |
| 印花税     | 34,671,923.18  | 30,971,692.23  |
| 车船税     | 807,425.73     | 820,618.65     |
| 关税      | 1,007,739.33   | 274,061.20     |
| 水利建设基金  | 617,195.27     | 264,305.79     |
| 环境保护税   | 4,159,040.58   | 2,171,091.15   |
| 耕地占用税   | 523,319.56     |                |
| 其他税费    | 11,267,629.14  | 5,829,716.93   |
| 合计      | 192,076,094.88 | 145,282,218.31 |

(五十二) 销售费用

| 项目       | 本年金额           | 上年金额           |
|----------|----------------|----------------|
| 运输、装卸费   | 281,139,718.10 | 292,793,248.41 |
| 职工薪酬     | 207,594,461.07 | 149,305,274.81 |
| 销售服务费    | 57,119,951.06  |                |
| 折旧费      | 28,931,136.60  | 4,393,595.75   |
| 广告及业务宣传费 | 24,781,741.04  | 49,992,006.29  |
| 租赁费      | 21,210,732.94  | 16,349,445.19  |
| 差旅费      | 13,427,549.39  | 11,267,490.06  |
| 摊销费      | 9,310,085.26   |                |
| 仓储费      | 5,544,869.50   | 6,423,002.16   |
| 车辆费      | 4,433,376.83   | 5,440,397.30   |
| 办公费      | 3,672,168.92   | 3,048,667.68   |
| 业务招待费    | 2,246,744.67   | 5,012,220.26   |
| 其他       | 58,102,447.02  | 53,775,504.99  |

| 项目 | 本年金额           | 上年金额           |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 717,514,982.40 | 597,800,852.90 |

(五十三) 管理费用

| 项目       | 本年金额             | 上年金额             |
|----------|------------------|------------------|
| 职工薪酬     | 942,637,254.85   | 664,527,872.42   |
| 折旧费      | 155,259,982.07   | 91,499,531.75    |
| 中介机构费用   | 104,754,158.73   | 57,649,854.47    |
| 修理费      | 49,836,036.82    | 89,582,157.09    |
| 摊销费      | 46,881,416.23    | 38,556,100.16    |
| 租赁费      | 46,363,973.32    | 46,022,679.24    |
| 差旅费      | 38,137,450.58    | 35,446,338.78    |
| 停工损失     | 28,046,604.41    | 23,660,031.06    |
| 广告及业务宣传费 | 20,930,719.35    | 13,780,715.50    |
| 办公费      | 17,203,334.19    | 13,867,241.53    |
| 安全生产费    | 16,902,518.42    | 26,031,138.61    |
| 劳务费      | 12,807,455.38    | 12,867,305.24    |
| 车辆费      | 12,152,939.43    | 13,942,488.36    |
| 业务招待费    | 11,969,629.14    | 14,182,302.23    |
| 劳保费      | 7,498,597.46     | 5,560,549.02     |
| 企业年金     | 3,434,040.83     | 8,935,497.86     |
| 物业管理费    | 2,974,313.16     | 12,965,878.27    |
| 会务费      | 1,629,820.80     | 3,553,181.79     |
| 交通费      | 1,374,938.85     | 267,627.76       |
| 其他       | 115,779,645.15   | 114,733,896.86   |
| 合计       | 1,636,574,829.17 | 1,287,632,388.00 |

(五十四) 研发费用

| 项目                   | 本年金额          | 上年金额         |
|----------------------|---------------|--------------|
| 研发平台及科技管理            | 14,679,756.61 |              |
| 新产品开发费用              | 19,093,350.25 | 2,290,021.78 |
| 呈贡产业园能投双创基地          | 5,363,144.00  | 3,052,425.89 |
| 车桩信息平台与长续航轻量化电动商用车研发 | 3,162,933.45  |              |
| 天然气管道完整性管理平台的研究开发    | 1,689,651.30  |              |
| 岑可法院士工作站             | 1,195,984.35  |              |
| 智慧水利研发               | 934,656.29    |              |

| 项目                        | 本年金额          | 上年金额          |
|---------------------------|---------------|---------------|
| 院士工作站                     | 776,277.14    | 630,711.98    |
| 高原工程中心项目                  | 674,391.13    | 843,338.13    |
| 王靖康院士工作站                  | 640,000.00    |               |
| 充电桩项目                     | 488,707.65    | 486,346.99    |
| 地理信息管理平台的研究开发             | 406,952.22    |               |
| 行业标准、国家标准参编项目             | 257,602.56    | 527,121.31    |
| 基于大数据的设备远程智能检测和安全运维技术平台研究 | 190,895.75    | 1,548,513.92  |
| 基础课题研究项目                  |               | 970,873.80    |
| 草果加工生产线项目                 |               | 582,524.27    |
| 天然气综合调度管理系统               |               | 495,029.18    |
| 碳排放信息管理系统                 |               | 480,000.00    |
| 企业资源管理平台-物资管理系统           |               | 469,501.60    |
| 智能识别综合应用研究                |               | 427,538.70    |
| 其他                        | 5,493,969.06  | 2,125,449.60  |
| 合计                        | 55,048,271.76 | 14,929,397.15 |

(五十五) 财务费用

| 项目      | 本年金额             | 上年金额             |
|---------|------------------|------------------|
| 利息费用    | 3,243,000,642.44 | 3,094,737,353.03 |
| 减：利息收入  | 625,963,798.72   | 815,607,433.45   |
| 汇兑净收益   | 53,772,032.35    |                  |
| 加：汇兑净损失 |                  | 100,088,332.22   |
| 其他支出    | 116,659,988.23   | 67,760,509.61    |
| 合计      | 2,679,924,799.60 | 2,446,978,761.41 |

(五十六) 其他收益

| 项目                    | 本年金额          |
|-----------------------|---------------|
| 去产能奖补资金               | 45,236,302.04 |
| 大渔 B11 地块棚户区改造建设项目绩效奖 | 15,000,000.00 |
| 税收返还                  | 10,225,192.12 |
| 安全生产预防及应急专项资金         | 7,320,814.60  |
| 促进外贸增长奖励              | 7,267,117.00  |
| 食盐储备补贴                | 6,640,000.00  |
| 省工信委边远贫困及边疆食盐运费补贴     | 6,130,000.00  |
| 扶持奖励资金                | 5,472,671.99  |

| 项目                                                | 本年金额         |
|---------------------------------------------------|--------------|
| 稳岗补贴款                                             | 4,567,602.36 |
| 资源税奖励款                                            | 4,395,866.00 |
| 氧化铝配套项目氯碱项目补助                                     | 3,995,911.32 |
| 浦东新区财政补贴                                          | 3,432,000.00 |
| 北山国际货场建设补助资金                                      | 2,547,282.00 |
| 企业稳增长奖励                                           | 2,508,171.00 |
| 绿色能源项目补助收入                                        | 2,416,666.67 |
| 扩销促产奖励资金                                          | 2,404,490.00 |
| 2019 年省级工业和信息发展专项资金（铁路运费补贴）                       | 2,300,000.00 |
| 2019 年第一批“走出去”战略发展专项资金                            | 1,910,000.00 |
| 充电桩补助                                             | 1,781,195.00 |
| 增值税加计扣除减免优惠                                       | 1,753,755.77 |
| 2019 年第一批双百强企业奖励资金                                | 1,500,000.00 |
| 工业企业能源管理中心建设示范项目补助收益                              | 1,460,000.28 |
| 阿白冲水电站项目建设资金                                      | 1,454,093.38 |
| 色拉龙一级水电站项目                                        | 1,349,000.00 |
| 研发科技补助                                            | 1,153,834.00 |
| 滇中新区项目扶持资金                                        | 1,142,459.98 |
| 建筑光伏补贴清算资金                                        | 1,127,832.44 |
| 新型学徒培训                                            | 816,000.00   |
| 高新技术企业补贴                                          | 763,770.00   |
| 名牌产品奖励                                            | 741,838.23   |
| 昆明市西山区财政国库支付局拨付 2019 年昆明市支持企业信息化建设项目补助资金（工业互联网项目） | 700,000.00   |
| 河口口岸物流园区项目资金补助                                    | 620,855.76   |
| 廉租房建设政府补助资金                                       | 562,238.08   |
| 2019 年省级工业和信息化发展专项资金（昆明市工信局）                      | 540,000.00   |
| 扩销促产铁路运输补助资金                                      | 500,000.00   |
| 缅甸 thaketa 燃气蒸汽联合循环电厂项目                           | 500,000.00   |
| 西山区财政国库支付财政补贴                                     | 500,000.00   |
| 土地补偿款                                             | 474,554.44   |
| 昆明市盘龙区商务和投资促进局补助资金                                | 400,000.00   |
| 新认定的企业技术中心和工业设计中心补助资金                             | 400,000.00   |
| 个税手续费返还                                           | 307,989.59   |
| 2016 年促进经济平稳健康发展政策奖励资金                            | 300,000.00   |
| 昆明市盘龙区科学技术和信息化局扶持资金                               | 300,000.00   |

| 项目                                         | 本年金额           |
|--------------------------------------------|----------------|
| 昆明市西山区财政国库支付局拨付 2018 年昆明市互联网软件及信息技术服务业增速奖励 | 300,000.00     |
| 深圳市南山区经济促进局中小企业上规模奖励                       | 300,000.00     |
| 昆明高新管委会 2016 年突出贡献经营人才奖金                   | 280,000.00     |
| 拆迁补偿款                                      | 277,077.72     |
| 跨越发展项目资金摊销                                 | 274,704.00     |
| 加工中心项目专项资金                                 | 263,000.00     |
| 河口瑶族自治县财政局国库科 2019 年省级企业扩销促产铁路运费补助         | 200,000.00     |
| 昆明市科学技术局政府补助                               | 200,000.00     |
| 西山区财政国库支付项目后补助                             | 200,000.00     |
| 其他补助小计                                     | 2,679,556.79   |
| 合计                                         | 159,893,842.56 |

(续表)

| 项目                   | 上年金额          |
|----------------------|---------------|
| 招商引资奖励               | 37,780,000.00 |
| 蒙自经开区公司发展扶持资金        | 14,400,000.00 |
| 跨境物流体系补助             | 10,000,000.00 |
| 省工信委边远贫困及边疆食盐运费补贴    | 7,020,000.00  |
| 傈僳风情小镇启动运营资金         | 6,776,171.82  |
| 省级储备食盐费用补贴           | 6,640,000.00  |
| 去产能补助                | 4,420,637.89  |
| 跨境物流体系专项资金补助         | 4,000,000.00  |
| 氧化铝配套项目氯碱项目          | 3,605,911.32  |
| 2018 年省工信委扩销促产铁路运费补贴 | 2,777,400.00  |
| 北山国际货场建设补助资金         | 2,547,282.00  |
| 工业企业能源管理中心建设示范项目补助收益 | 1,459,999.92  |
| 省市级研发费用              | 1,453,000.00  |
| “走出去”专项资金            | 1,309,700.00  |
| 增值税退税返还              | 1,147,417.62  |
| 充电桩建设政府补助            | 814,113.33    |
| 太阳能光电建筑应用示范补助资金      | 649,600.00    |
| 河口口岸物流园区项目资金补助       | 620,855.76    |
| 官渡区经济贸易和投资促进局扶持资金    | 596,000.00    |
| 个税返还手续费              | 588,998.63    |
| 节能降耗补助               | 550,000.00    |

| 项目                           | 上年金额           |
|------------------------------|----------------|
| 昆明市五华区经济贸易局扶优扶强奖励款           | 550,000.00     |
| 多品种盐开发、智能化关键技术研究及产业化研发       | 500,000.00     |
| 昆明市科学技术局的研发奖励                | 409,000.00     |
| 能源互联网智能运营平台建设项目政府补助          | 400,000.00     |
| 缅甸 Thaketa 燃气蒸汽联合特环电厂项目资金    | 400,000.00     |
| 经开区 2016 年企业研发投入后补助          | 355,780.00     |
| 云南省科学技术厅拨付的项目补助              | 350,000.00     |
| 稳岗补贴                         | 324,780.61     |
| 建筑光伏补贴清算资金                   | 302,232.45     |
| 土地补偿款                        | 474,554.44     |
| 滇中新区项目扶持资金                   | 300,600.00     |
| 拆迁补偿款                        | 277,077.72     |
| 跨越发展项目资金摊销                   | 274,704.00     |
| 昌宁县工信局付升规企业奖励                | 260,000.00     |
| 阿白冲水电站项目建设资金                 | 207,773.34     |
| “昆明市可再生能源多能互补应用科技创新团队”项目经费   | 200,000.00     |
| 昆明市科学技术局拨付的高原型分布式风机研究与应用项目经费 | 200,000.00     |
| 2018 年企业技术中心、工程中心扶持奖励资金      | 200,000.00     |
| 其他补助小计                       | 4,270,171.25   |
| 合计                           | 119,413,762.10 |

(五十七) 公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源          | 本年金额            | 上年金额           |
|------------------------|-----------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | -143,362,865.59 | 233,142,343.02 |
| 合计                     | -143,362,865.59 | 233,142,343.02 |

(五十八) 信用减值损失 (适用新准则) (损失以“-”号填列)

| 项目   | 本年金额          | 上年金额 |
|------|---------------|------|
| 坏账损失 | -3,469,279.90 |      |
| 合计   | -3,469,279.90 |      |

(五十九) 资产减值损失 (损失以“-”号填列)

| 项目                  | 本年金额            | 上年金额            |
|---------------------|-----------------|-----------------|
| 坏账损失(旧准则适用)         | -283,086,025.49 | -179,522,140.03 |
| 存货跌价损失              | -2,971,382.48   | -37,403,524.13  |
| 可供出售金融资产减值损失(旧准则适用) | -43,510,000.00  | -196,135,655.37 |

| 项目         | 本年金额            | 上年金额            |
|------------|-----------------|-----------------|
| 长期股权投资减值损失 |                 | -996,290.60     |
| 固定资产减值损失   | 3,415,128.83    | -1,884,012.04   |
| 在建工程减值损失   | 4,375,389.17    |                 |
| 贷款及垫款减值损失  | -9,145,972.13   | -36,821,612.94  |
| 其他         | -20,000,000.00  | -400,000,000.00 |
| 合计         | -350,922,862.10 | -852,763,235.11 |

(六十) 资产处置收益

| 项目                   | 本年发生额         | 上年发生额         | 计入本年非经常性损益的金额 |
|----------------------|---------------|---------------|---------------|
| 持有待售处置组处置收益          |               |               |               |
| 非流动资产处置收益            | -6,660,452.72 | 31,341,621.95 | -6,660,452.72 |
| 其中:划分为持有待售的非流动资产处置收益 | -2,345,110.14 | 31,412,337.73 | -2,345,110.14 |
| 其中:固定资产处置收益          | -2,345,110.14 | 19,713,422.42 | -2,345,110.14 |
| 无形资产处置收益             |               | 11,698,915.31 |               |
| 未划分为持有待售的非流动资产处置收益   | -4,315,342.58 | -70,715.78    | -4,315,342.58 |
| 其中:固定资产处置收益          | -4,315,342.58 | -70,715.78    | -4,315,342.58 |
| 合计                   | -6,660,452.72 | 31,341,621.95 | -6,660,452.72 |

(六十一) 营业外收入

1、营业外收入

| 项目             | 本年发生额         | 上年发生额         | 计入本年非经常性损益的金额 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产毁损报废利得    | 42,313.81     | 937,857.62    | 42,313.81     |
| 债务重组利得         | 5,309,482.70  | 506,740.37    | 5,309,482.70  |
| 与企业日常活动无关的政府补助 | 4,004,630.00  | 2,602,778.00  | 4,004,630.00  |
| 盘盈利得           | 1,184.99      |               | 1,184.99      |
| 违约赔偿收入         | 692,537.41    |               | 692,537.41    |
| 其他             | 68,816,163.10 | 19,108,336.30 | 68,816,163.10 |
| 合计             | 78,866,312.01 | 23,155,712.29 | 78,866,312.01 |

2、政府补助明细

| 项目       | 本年金额         | 上年金额 |
|----------|--------------|------|
| 三供一业补助资金 | 2,000,130.00 |      |

| 项目                        | 本年金额         | 上年金额         |
|---------------------------|--------------|--------------|
| 浦东新区财政补贴                  | 2,000,000.00 | 2,485,000.00 |
| 昆明市西山区商务和投资促进局会议补助款       | 4,500.00     | -            |
| 前卫街道下拨选区工作经费              |              | 55,000.00    |
| 政府补贴工作经费                  |              | 22,778.00    |
| 昆明市财政局、昆明市文产办补贴工作经费       |              | 20,000.00    |
| 昆明市财政局、昆明市工业和信息化委员会补贴工作经费 |              | 20,000.00    |
| 合计                        | 4,004,630.00 | 2,602,778.00 |

(六十二) 营业外支出

| 项目          | 本年金额           | 上年金额          | 计入本年非经常性损益的金额  |
|-------------|----------------|---------------|----------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 28,440,961.63  | 5,323,855.44  | 28,440,961.63  |
| 债务重组损失      | 2,150,222.26   | -             | 2,150,222.26   |
| 对外捐赠支出      | 63,111,310.87  | 37,025,812.80 | 63,111,310.87  |
| 其他          | 30,340,645.28  | 6,491,323.95  | 30,340,645.28  |
| 合计          | 124,043,140.04 | 48,840,992.19 | 124,043,140.04 |

(六十三) 所得税费

| 项目                 | 本年金额           | 上年金额           |
|--------------------|----------------|----------------|
| 按税法及相关规定计算的本年所得税费用 | 353,696,026.79 | 321,304,291.56 |
| 递延所得税调整            | -31,730,668.03 | -15,407,600.04 |
| 其他                 | 2,029,956.66   | 754,688.73     |
| 合计                 | 323,995,315.42 | 306,651,380.25 |

(六十四) 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                                  | 本年金额           |     |                |
|-------------------------------------|----------------|-----|----------------|
|                                     | 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                  | 255,992,634.20 | -   | 255,992,634.20 |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | -1,950,587.07  |     | -1,950,587.07  |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益                  |                |     |                |
| 小计                                  | -1,950,587.07  |     | -1,950,587.07  |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益（旧准则适用）          | 182,774,076.95 |     | 182,774,076.95 |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益                  |                |     |                |

| 项目                         | 本年金额           |     |                |
|----------------------------|----------------|-----|----------------|
|                            | 税前金额           | 所得税 | 税后净额           |
| 小计                         | 182,774,076.95 |     | 182,774,076.95 |
| 3. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） | -6,152,500.00  |     | -6,152,500.00  |
| 减：转为被套期项目初始确认金额的调整额        |                |     |                |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益           |                |     |                |
| 小计                         | -6,152,500.00  |     | -6,152,500.00  |
| 4. 外币财务报表折算差额              | 81,321,644.32  |     | 81,321,644.32  |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益         |                |     |                |
| 小计                         | 81,321,644.32  |     | 81,321,644.32  |
| 二、其他综合收益合计                 | 255,992,634.20 | -   | 255,992,634.20 |

（续表）

| 项目                                  | 上年金额            |               |                 |
|-------------------------------------|-----------------|---------------|-----------------|
|                                     | 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                  | -596,560,155.12 | -5,828,409.31 | -590,731,745.81 |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | 1,953,524.06    |               | 1,953,524.06    |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益                  |                 |               |                 |
| 小计                                  | 1,953,524.06    | -             | 1,953,524.06    |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益（旧准则适用）          | -706,250,393.35 | -5,828,409.31 | -700,421,984.04 |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益                  |                 |               |                 |
| 小计                                  | -706,250,393.35 | -5,828,409.31 | -700,421,984.04 |
| 3. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）          | 26,500.00       |               | 26,500.00       |
| 减：转为被套期项目初始确认金额的调整额                 |                 |               |                 |
| 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                       | 107,710,214.17  |               | 107,710,214.17  |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益                  |                 |               |                 |
| 小计                                  | 107,710,214.17  | -             | 107,710,214.17  |
| 二、其他综合收益合计                          | -596,560,155.12 | -5,828,409.31 | -590,731,745.81 |

2. 其他综合收益各项目的调节情况

| 项目       | 上年年初余额        | 上年增减变动金额     | 本年年初余额        | 本年增减变动金额      | 本年年末余额        |
|----------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 权益法下可转损益 | 11,750,157.99 | 1,953,524.06 | 13,703,682.05 | -1,950,587.07 | 11,753,094.98 |

| 项目                      | 上年年初余额        | 上年增减变动金额        | 本年年初余额          | 本年增减变动金额       | 本年年末余额          |
|-------------------------|---------------|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| 的其他综合收益                 |               |                 |                 |                |                 |
| 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 | 182,774,076.95 | -462,696,907.81 |
| 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） | -26,500.00    | 26,500.00       |                 | -6,152,500.00  | -6,152,500.00   |
| 外币财务报表折算差额              | 212,337.13    | 107,710,214.17  | 107,922,551.30  | 81,321,644.32  | 189,244,195.62  |
| 合计                      | 66,886,994.40 | -590,731,745.81 | -523,844,751.41 | 255,992,634.20 | -267,852,117.21 |

（六十五） 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     | 本年金额             |
|--------|------------------|
| 利息收入   | 536,520,741.84   |
| 押金及保证金 | 309,611,864.06   |
| 往来款    | 252,512,079.46   |
| 代收代付款  | 192,272,339.66   |
| 政府补助   | 185,426,367.23   |
| 租赁收入   | 23,446,365.22    |
| 备用金    | 14,171,888.12    |
| 收基金分红  | 9,273,554.84     |
| 收到赔偿款  | 1,005,656.55     |
| 其他     | 24,163,620.06    |
| 合计     | 1,548,404,477.04 |

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目       | 本年金额           |
|----------|----------------|
| 押金及保证金   | 872,795,600.11 |
| 往来款      | 271,234,849.15 |
| 代收代付款    | 137,635,778.84 |
| 广告及业务宣传费 | 105,189,519.58 |
| 办公及差旅费   | 93,155,303.92  |
| 其他       | 92,744,468.11  |
| 租赁费      | 78,146,846.16  |
| 鉴证咨询费    | 73,934,153.52  |

| 项目          | 本年金额             |
|-------------|------------------|
| 仓储费、运输费及装卸费 | 70,883,621.48    |
| 存款质押和冻结     | 68,716,905.63    |
| 捐赠支出        | 67,158,112.14    |
| 手续费         | 65,756,467.16    |
| 聘请中介机构费用    | 48,112,489.58    |
| 备用金         | 31,319,242.42    |
| 法律服务费       | 23,969,005.51    |
| 赔偿和罚款支出     | 20,148,711.15    |
| 保险费用        | 16,599,597.93    |
| 业务招待费       | 16,155,274.21    |
| 车辆费         | 16,024,439.50    |
| 委托代理服务费     | 13,414,536.39    |
| 修理费         | 13,202,407.73    |
| 水电费         | 10,114,813.13    |
| 技术开发费       | 10,024,917.66    |
| 诉讼费         | 9,482,723.23     |
| 劳务费         | 8,408,839.36     |
| 信息化费用       | 6,420,046.64     |
| 物业管理费       | 3,614,961.14     |
| 投标费用        | 2,556,972.47     |
| 合计          | 2,246,920,603.85 |

### 3. 收到的其他与投资活动有关的现金

| 项目           | 本年金额             |
|--------------|------------------|
| 取得子公司导致现金流入  | 963,765,713.97   |
| 迪庆棚户区改造专项资金  | 299,962,463.40   |
| 保山棚户区改造项目本金  | 132,203,088.21   |
| 赎回理财产品       | 36,920,272.95    |
| 土地竞买保证金      | 29,235,000.00    |
| 收拆出资金的利息     | 28,250,162.15    |
| 利息收入         | 26,481,796.48    |
| 云铜物业改造项目专项资金 | 5,752,500.00     |
| 其他           | 25,354,898.44    |
| 合计           | 1,547,925,895.60 |

4. 支付的其他与投资活动有关的现金

| 项目            | 本年金额             |
|---------------|------------------|
| 外部借款          | 1,900,986,525.69 |
| 土地竞买保证金       | 890,731,099.96   |
| 支付银行承兑汇票开票保证金 | 285,379,154.16   |
| 联营企业借款        | 259,400,000.00   |
| 购买理财产品        | 130,000,000.00   |
| 政府征地拆迁资金      | 110,000,000.00   |
| 处置子公司的导致现金流出  | 38,853,186.10    |
| 股权回购款         | 51,250,000.00    |
| 土地投资款         | 14,812,991.64    |
| 重组中介机构费       | 11,662,649.23    |
| 项目资金建设资金      | 12,418,597.45    |
| 农民工工资保证金      | 4,128,000.00     |
| 其他            | 17,227,312.27    |
| 合计            | 3,726,849,516.50 |

5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项目        | 本年金额           |
|-----------|----------------|
| 票据贴现收到的资金 | 100,000,000.00 |
| 融资租赁款     | 60,000,000.00  |
| 融资保证金     | 6,333,653.00   |
| 外部个人股东借款  | 617,426.63     |
| 其他        | 1,100,716.09   |
| 合计        | 168,051,795.72 |

6. 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目                   | 本年金额           |
|----------------------|----------------|
| 融资保证金                | 150,065,046.60 |
| 上海租赁 ABS 计划支付回收款及顾问费 | 138,409,855.37 |
| 保理业务款及融资利息           | 103,024,213.86 |
| 融资手续费                | 43,165,233.60  |
| 归还棚户区改造等项目政府借款       | 25,330,000.00  |
| 归还职工集资款              | 12,565,838.60  |
| 其他筹资费用               | 64,344,278.54  |

| 项目 | 本年金额           |
|----|----------------|
| 合计 | 536,904,466.57 |

(六十六) 合并现金流量表

1. 合并现金流量表补充资料

| 项目                               | 本年金额              | 上年金额              |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量               |                   |                   |
| 净利润                              | 2,132,397,203.66  | 1,403,860,397.26  |
| 加：资产减值准备                         | 350,922,862.10    | 852,763,235.11    |
| 信用资产减值损失                         | 3,469,279.90      |                   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 991,174,010.52    | 943,376,260.48    |
| 无形资产摊销                           | 231,662,872.80    | 62,251,613.62     |
| 长期待摊费用摊销                         | 82,015,409.99     | 51,600,959.10     |
| 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） | 6,660,452.72      | -31,341,621.95    |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 27,998,263.35     | 4,385,997.82      |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | 143,362,865.59    | -233,142,343.02   |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 3,241,843,471.28  | 3,105,037,763.66  |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  |                   |                   |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -38,145,124.69    | -19,412,848.70    |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | 3,388,771.71      | -40,679,354.91    |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -678,774,501.90   | -513,456,032.31   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -3,158,134,469.78 | -3,584,258,811.41 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 502,273,031.48    | 694,566,748.30    |
| 其他                               |                   |                   |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 3,842,114,398.73  | 2,695,551,963.05  |
| 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                          | 14,376,970,003.82 | 12,470,046,326.09 |
| 减：现金的年初余额                        | 12,470,046,326.09 | 11,210,967,294.37 |
| 加：现金等价物的期末余额                     |                   |                   |
| 减：现金等价物的年初余额                     |                   |                   |
| 现金及现金等价物净增加额                     | 1,906,923,677.73  | 1,259,079,031.72  |

2. 本年取得子公司或收到处置子公司的现金

| 项目                          | 本年金额             |
|-----------------------------|------------------|
| 一、本年发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物   | 1,868,819,232.60 |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物         | 1,005,798,835.74 |
| 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 | 8,750,870.00     |
| 取得子公司支付的现金净额                | 871,771,266.86   |
| 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      | 138,853,186.10   |
| 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                | -38,853,186.10   |

注 1：云南能投物流有限责任公司收购河口县互市贸易管理有限公司支付原股东 802,200.00 元，购买日河口县互市贸易管理有限公司货币资金 16,985,008.82 元，按净额列式于“收到的其他与投资活动有关的现金”。

注 2：云南能投信息产业开发有限公司购买达诺公司未支付现金，购买日云南能投达诺智能科技发展有限公司账面货币资金 950,562.48 元，按净额列式于“收到的其他与投资活动有关的现金”。

注 3：云南省煤炭产业集团有限公司购买东源煤电集团未支付现金，购买日东源煤电集团账面货币资金 375,425,039.04 元，按净额列式于“收到的其他与投资活动有关的现金”；云南省煤炭产业集团有限公司购买东源煤业集团未支付现金，购买日东源煤业集团账面货币资金 500,633,806.84 元，按净额列式于“收到的其他与投资活动有关的现金”；云南省煤炭产业集团有限公司购买顺源煤矿未支付现金，购买日顺源煤矿账面货币资金 13,956,993.53 元，按净额列式于“收到的其他与投资活动有关的现金”；云南省煤炭产业集团有限公司购买团结煤业未支付现金，购买日团结煤业账面货币资金 12,337,599.81 元，按净额列式于“收到的其他与投资活动有关的现金”；云南省煤炭产业集团有限公司购买鑫国煤矿未支付现金，购买日鑫国煤矿账面货币资金 4,480,639.45 元，按净额列式于“收到的其他与投资活动有关的现金”；云南省煤炭产业集团有限公司购买四角地煤矿未支付现金，购买日四角地煤矿账面货币资金 14,426,238.32 元，按净额列式于“收到的其他与投资活动有关的现金”；云南省煤炭产业集团有限公司购买天井煤矿未支付现金，购买日天井煤矿账面货币资金 25,372,025.68 元，按净额列式于“收到的其他与投资活动有关的现金”。

注 4：处置广南县电力有限责任公司、云南能投生物资源投资开发有限公司、香格里拉市云能投泊车服务有限公司、云南能投蓝院企业管理咨询有限公司收到的现金 100,000,000.00 元与本年处置上述公司导致现金的减少 138,853,186.1 元，按净额列示于“支付的其他与投资活动有关的现金”。

3. 现金和现金等价物

| 项目                          | 本年金额              | 上年金额              |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| 现金                          | 14,376,970,003.82 | 12,470,046,326.09 |
| 其中：库存现金                     | 1,785,730.92      | 1,320,915.14      |
| 可随时用于支付的银行存款                | 13,354,760,585.58 | 11,738,329,985.33 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | 1,020,423,687.32  | 730,395,425.62    |
| 可用于支付的存放中央银行款项              |                   |                   |
| 存放同业款项                      |                   |                   |
| 拆放同业款项                      |                   |                   |
| 现金等价物                       |                   |                   |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |                   |                   |
| 期末现金及现金等价物余额                | 14,376,970,003.82 | 12,470,046,326.09 |
| 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 |                   |                   |

(六十七) 外币货币性项目

| 项目    | 年末外币余额             | 折算汇率    | 年末折算人民币余额        |
|-------|--------------------|---------|------------------|
| 货币资金  |                    |         |                  |
| 其中：美元 | 374,416,058.49     | 6.9762  | 2,612,001,307.24 |
| 基普    | 8,781,032,448.16   | 0.00079 | 6,937,015.63     |
| 泰铢    | 376,664.65         | 0.23279 | 87,683.76        |
| 新加坡币  | 2,200,642.97       | 5.1739  | 11,385,906.66    |
| 港币    | 33,807,135.42      | 0.89578 | 30,283,755.77    |
| 欧元    | 395.84             | 7.8155  | 3,093.69         |
| 兰特    | 56,820,478.61      | 0.4943  | 28,086,362.58    |
| 缅甸    | 22,500.51          | 0.00473 | 106.43           |
| 印尼卢比  | 82,850,075.98      | 0.0005  | 41,425.04        |
| 应收账款  |                    |         | -                |
| 其中：美元 | 1,416,815,770.29   | 6.9762  | 9,883,990,176.70 |
| 基普    | 115,813,643,973.42 | 0.00079 | 91,492,778.74    |
| 泰铢    | 24,712,700.50      | 0.23279 | 5,752,869.55     |
| 港币    | 2,955,092.82       | 0.89578 | 2,647,113.05     |
| 欧元    | 435,850.00         | 7.8155  | 3,406,385.68     |
| 印尼卢比  | 151,852,000.00     | 0.0005  | 75,926.00        |
| 长期借款  |                    |         | -                |

| 项目    | 年末外币余额           | 折算汇率   | 年末折算人民币余额        |
|-------|------------------|--------|------------------|
| 其中：美元 | 466,674,400.00   | 6.9762 | 3,255,613,949.28 |
| 应付债券  |                  |        | -                |
| 其中：美元 | 1,273,102,028.72 | 6.9762 | 8,881,414,372.76 |

(六十八) 所有权和使用权受到限制的资产

| 项目       | 年末账面价值           | 受限原因        |
|----------|------------------|-------------|
| 货币资金     | 1,119,525,581.17 | 保证金、诉讼冻结等   |
| 应收票据     | 6,000,000.00     | 质押开立应付票据    |
| 存货       | 142,774,386.21   | 诉讼          |
| 固定资产     | 2,853,620,732.75 | 融资租赁资产、抵押借款 |
| 无形资产     | 896,254,780.82   | 抵押借款        |
| 在建工程     | 226,102,086.41   | 抵押借款        |
| 可供出售金融资产 | 42,100,000.00    | 抵押借款        |
| 长期股权投资   | 1,412,220,310.57 | 抵押借款        |
| 长期应收款    | 1,095,445,766.52 | 抵押借款        |
| 其他非流动资产  | 523,757,769.47   | 抵押借款        |
| 合计       | 8,317,801,413.92 |             |

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，截止 2019 年 12 月 31 日借款余额为 3,600,000.00 元，其中一年内到期的金额为 1,500,000.00 元，抵押固定资产账面价值合计 16,828,043.91 元，抵押无形资产账面价值合计 822,239.24 元；

2. 怒江州扶贫投资开发有限公司以其拥有的怒江大峡谷农副产品加工交易中心设备抵押，向国家开发银行云南省分行借款，截止 2019 年 12 月 31 日借款余额为 36,000,000.00 元，其中一年内到期的金额为 2,800,000.00 元，抵押固定资产账面价值合计 39,628,002.24 元；

3. 怒江州扶贫投资开发有限公司以兰坪县城区第三完全小学、福贡县 2018 年城市棚户区改造、福贡县 2018 年城市棚户区改造、兰坪县义务教育阶段长期保留学校标准化补缺、兰坪县义务教育阶段长期保留学校标准化补缺、怒江州中医医院项目收款权质押，向中国农业发展银行怒江傈僳族自治州分行借款，截止 2019 年 12 月 31 日借款余额为 551,000,000.00 元，其中一年内到期的金额为 171,000,000.00 元。

4. 云南能投基础设施投资开发有限公司以云南能投基础设施投资开发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

1,100,000,000.00 元。截止 2019 年 12 月 31 日质押长期应收款账面价值合计 1,095,445,766.52 元。

5. 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 12 月 31 日借款余额为 150,000,000.00 元。抵押其他非流动资产账面价值合计 241,980,554.83 元；

6. 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，截止 2019 年 12 月 31 日向中国农业发展银行玉溪市江川区支行借款余额为 173,000,000.00 元，其中一年内到期的长期借款 9,000,000.00 元，质押其他非流动资产账面价值 281,777,214.64 元。

7. 富民丰顺天然气产业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 12 月 31 日，借款余额为 4,800,000.00 元。抵押无形资产账面价值合计 4,967,787.50 元。

8. 富民县丰顺天然气发展有限公司 2019 年 8 月 2 日以固定资产抵押作为抵押，同时以收费权价值作为质押，以及鑫翰达、茂椿作为保证人（所担保债权本金余额为鑫翰达 150 万元、茂椿 400 万元），向邮政储蓄银行借款 10,000,000.00 元用于预付天然气款借款，截止至 2019 年 12 月 31 日，年末余额为 10,000,000.00 元。抵押固定资产账面价值合计 29,266,142.14 元。

9. 云南省盐业有限公司以其所拥有的固定资产为抵押担保，向招商银行昆明分行借款 100,000,000.00 元，截止 2019 年 12 月 31 日，该项借款余额为 56,203,312.33 元。抵押固定资产账面价值合计 135,635,895.96 元。

10. 云南联合外经股份有限公司以其持有的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 10,000 万元股权、昆明邦信小额贷款有限责任公司 1,750 万元股权、腾冲民生村镇银行股份有限公司 160 万股股权向中国银行股份有限公司云南省分行的 1.5 亿元短期借款提供股权质押，利率 4.785%，截止 2019 年 12 月 31 日，借款余额 1.5 亿元。受限可供出售金融资产账面价值 42,100,000.00 元，抵押长期股权投资账面价值合计 100,000,000.00 元。

11. 云南联合外经股份有限公司以七彩俊园一期写字楼 4 幢 21 层提供抵押担保，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 12 月 30 日借款余额为 63,000,000.00 元。抵押固定资产账面价值合计 48,268,025.53 元。

12. 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（长期股权投资），向中国银行云南省分行的 2.2 亿元长期借款提供股权质押，利率 6.3%，截止 2019 年 12 月 30 日，借款余额 2.2 亿元。受限长期股权投资账面价值 362,166,539.08 元。

13. 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，截至 2019 年 12 月 31 日贷款余额为 230,000,000.00 元。其中一年内到期的非流动负债 35,000,000.00 元。受限固定资产账面价值 210,147,737.04 元。

14. 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，截至 2019 年 12 月 31 日贷款余额 189,700,000.00 元，其中一年内到期的非流动负债 14,000,000.00 元。

15. 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，截至 2019 年 12 月 31 日贷款余额 280,000,000.00 元。其中一年内到期的非流动负债 30,000,000.00 元。受限固定资产账面价值 237,431,180.39 元。

16. 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，截至 2019 年 12 月 31 日贷款余额 187,800,000.00 元。其中一年内到期的非流动负债 16,300,000.00 元。

17. 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作为标的物与交银金融融资租赁有限责任公司通过融资租赁售后回租方式借款，截止 2019 年 12 月 31 日借款余额为 246,062,393.65 元，其中一年内到期的金额为 56,811,548.61 元，售后回租涉及固定资产账面价值合计 373,992,377.89 元；

18. 云南能投威信能源有限公司以威信煤电一体化项目发电机组及其附属设备作为标的物与众元融资租赁（上海）有限公司通过融资租赁售后回租方式借款，截止 2019 年 12 月 31 日借款余额为 794,000,000.00 元，其中一年内到期的金额为 2,000,000.00 元，售后回租涉及固定资产账面价值合计 716,662,824.78 元；

19. 云南能投威信能源有限公司以威信煤电一体化项目发电机组及其附属设备作为标的物与中国外贸金融租赁有限公司通过融资租赁售后回租方式借款，截止 2019 年 12 月 31 日借款余额为 475,000,000.00 元，其中一年内到期的金额为 100,000,000.00 元，售后回租涉及固定资产账面价值合计 633,871,505.56 元。

20. 云南保山苏帕河水电开发有限公司以茄子山水库大坝、部分发电机组和附属设备为标的物与招银金融租赁有限公司通过融资租赁售后回租方式借款，截止 2019 年 12 月

31 日借款余额为 100,000,000.00 元，其中一年内到期的金额为 18,306,995.89 元，售后回租涉固定资产账面价值合计 152,716,103.42 元；

21. 云南保山苏帕河水电开发有限公司以茄子山水电站、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 12 月 31 日借款余额为 28,000,000.00 元；

22. 云南保山苏帕河水电开发有限公司以保山市房权证隆阳区字第 00042153 号房产、隆国用（2009）第 02070 号土地抵押向富滇银行股份有限公司小企业信贷专营中心借款，截止 2019 年 12 月 31 日借款余额为 4,600,000.00 元；抵押房产涉及账面价值 31,256,957.95 元，抵押土地涉及账面价值 15,924,560.93 元；

23. 云南保山苏帕河水电开发有限公司以象达水电站、阿鸠田水电站售电收费权和腾龙桥二级电站售电收费权作为标的资产与申万宏源证券有限公司以资产证券化方式融资，2019 年 12 月 31 日债券本金余额为 515,000,000.00 元。

24. 云南能投智慧能源股份有限公司与云南能投云能行网络科技有限公司以 1404 辆汽车作为标的物与华夏金融租赁有限公司通过融资租赁售后回租方式借款，截止 2019 年 12 月 31 日借款余额为 120,000,000.00 元，其中一年内到期的金额为 27,931,754.54 元，售后回租涉固定资产账面价值合计 120,117,716.73 元。

25. 云南居正健康管理有限公司以其拥有的日新路 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 12 月 31 日借款余额为 76,853,614.57 元，其中一年内到期长期借款 11,336,913.04 元。抵押在建工程账面价值合计 226,102,086.41 元。

26. 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 12 月 31 日借款余额为 369,000,000.00 元，其中一年内到期长期借款 31,000,000.00 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 12 月 31 日借款余额 777,500,000.00 元，其中一年内到期长期借款 22,500,000.00 元。

27. 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 12 月 31 日向国家开发银行云南省分行借款 500,000,000.00 元，其中一年内到期长期借款 15,000,000.00 元；向中国农业发展银行迪庆藏族自治州分行营业部借款 787,000,000.00 元，其中一年内到期长期借款 36,000,000.00 元。向中国建设银行迪庆藏族自治州分行借款 853,000,000.00 元，其中一年内到期长期借款 67,000,000.00 元。

28. 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 12 月 31 日，借款余额为 5,500,000.00 元，一年内到期的金额为 1,500,000.00 元。

29. 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 12 月 31 日，借款余额为 38,000,000.00 元，一年内到期的金额为 5,000,000.00 元。

30. 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，向中国邮政储蓄银行股份有限公司临沧市临翔支行借款。截止 2019 年 12 月 31 日，借款余额为 38,000,000.00 元，一年内到期的金额为 5,000,000.00 元。

31. 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 12 月 31 日，已转换 532.54 万股，质押 6,825.11 万股，受限长期股权投资账面价值 950,053,771.49 元。

32. 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，账面价值 142,774,386.21 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。

33. 云南能投化工有限责任公司将尚未到期的应收票据 6,000,000.00 元质押给民生银行，请求民生银行开具应付票据。截止 2019 年 12 月 31 日，质押应收票据的账面价值 6,000,000.00 元。

34. 云南能投缘达建设集团有限公司以《昭阳区新增异地扶贫搬迁项目红路安置点（二期）二标段工程总承包（EPC）合同》项下应收账款为质押，向中国农业发展银行昭通市分行借款 3.8 亿元，质押期限：2019-8-21 至 2022-8-19。截止 2019 年 12 月 31 日，借款余额 154,000,000.00 元，其中：一年内到期的非流动负债 51,060,000.00 元。

35. 云南省煤炭产业集团有限公司以其拥有的华夏银行 60,000,000.00 元存单提供质押担保，向华夏银行股份有限公司昆明金康支行银行借入短期借款，截止 2019 年 12 月 31 日借款余额为 60,000,000.00 元。

36. 东源曲靖能源有限公司以其拥有的房屋（云（2019）曲靖市不动产权第 0038961 号、云（2019）曲靖市不动产权第 0039013 号）提供抵押担保，向中国工商银行股份有限公司曲靖牡丹支行借入短期借款，截止 2019 年 12 月 31 日借款余额为 19,900,000.00 元；以其拥有的白水镇小塘村委会 38 套房产、白水镇 8 宗土地提供抵押担保，向国家开发银行借入长期借款，截止 2019 年 12 月 31 日借款余额为 110,000,000.00 元，其中一年内到期的借款余额为 55,000,000.00 元；以其拥有的土地使用权（产权证编号为沾国

用（2014）第 1837 号）提供抵押担保，向中国银行曲靖市分行借入长期借款，截止 2019 年 12 月 31 日借款余额为 23,800,000.00 元，其中一年内到期的借款余额为 10,000,000.00 元。以上借款抵押物固定资产账面价值合计 107,798,219.21 元，无形资产账面价值合计 40,642,693.62 元。

37. 兴义市龙华煤焦有限公司以其拥有的土地使用权（产权证编号为兴市国用（籍）第 20050179 号、兴市国用（籍）第 20070028 号）提供抵押担保，向贵州兴义农村商业银行股份有限公司威舍支行借入短期借款，截止 2019 年 12 月 31 日借款余额为 18,000,000.00 元，抵押无形资产账面价值合计 4,578,839.69 元。

38. 富源县祥达煤矿有限公司以其采矿权证提供抵押担保，向平安银行股份有限公司昆明分行借入短期借款，截止 2019 年 12 月 31 日借款余额为 73,550,000.00 元，抵押无形资产账面价值合计 28,113,057.87 元。

39. 云南恒隆煤业有限公司以其采矿权证提供抵押担保，向恒丰银行昆明分行借入短期借款，截止 2019 年 12 月 31 日借款余额为 47,250,000.00 元，抵押无形资产账面价值合计 431,684,103.79 元。

40. 富源县钰源煤业有限责任公司以河兴煤矿采矿权证提供抵押担保，向平安银行股份有限公司昆明欣都龙城借入短期借款，截止 2019 年 12 月 31 日借款余额为 7,150,000.00 元；向平安银行股份有限公司昆明欣都龙城借入长期借款，截止 2019 年 12 月 31 日借款余额为 73,800,000.00 元，其中一年内到期的余额为 73,800,000.00 元；向平安银行股份有限公司昆明分行借入长期借款，截止 2019 年 12 月 31 日借款余额为 68,050,000.00 元。以上三笔借款抵押无形资产账面价值合计 332,043,232.59 元。

41. 一平浪煤矿以其土地使用权（产权证编号为禄国用（2011）第 13455 号、禄国用（2011）第 13459 号、禄国用（2011）第 13457 号、禄国用（2011）第 13462 号、禄国用（2011）第 13461 号、禄国用（2008）第 13405 号、禄国用（2016）第 113012 号）提供抵押担保，向禄丰农村商业银行干海资支行借入长期借款，截止 2019 年 12 月 31 日借款余额为 12,000,000.00 元，其中一年内到期的余额为 12,000,000.00 元，抵押无形资产的账面价值合计 37,478,265.59 元。

## 九、或有事项

（一）截至 2019 年 12 月 31 日，本集团为其他单位提供担保情况

单位：万元

| 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 |
| 2  | 云南省能源投资       | 云天化集团有    | 建设银行     | 保证   | 40,000.00  | 40,000.00  | 2017-7-25 | 2021-7-21 |

| 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         |
|----|---------------|-------------|----------|------|------------|------------|-----------|-----------|
|    | 集团有限公司        | 限公司         | 城东支行     | 担保   |            |            |           |           |
| 3  | 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 | 7,000.00   | 7,000.00   | 2019-7-2  | 2020-7-2  |
| 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   | 2019-7-5  | 2020-7-5  |
| 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 | 5,000.00   | 5,000.00   | 2019-7-19 | 2020-7-19 |
| 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 | 3,000.00   | 3,000.00   | 2019-7-22 | 2020-7-22 |
| 合计 |               |             |          |      | 181,000.00 | 181,000.00 |           |           |

(二) 截至 2019 年 12 月 31 日, 本集团的未决诉讼、仲裁形成情况

1. 云南省能源投资集团有限公司本部对云能投(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《统借统贷借款协议》; 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) 云民初字第 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。

因被告之一联安能源就不承担连带保证责任提起上诉，本公司就要求被告大大置业、盛懿中心在抵押物价值范围内承担赔偿责任提起上诉。2019 年 12 月 11 日，最高人民法院第五巡回法庭受理该案二审，案件受理号为（2019）最高法民终 2025 号，案件定于 2020 年 5 月 27 日开庭审理。

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（以应收账款 305,903,333 元为基数，按日万分之十计算）；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。本案于 2019 年 7 月 12 日开庭交换证据及质证，于 2019 年 7 月 25 日正式开庭审理，并于 2019 年 8 月 15 日下达一审判判决书，法院一审判决基本支持了云能保理的诉讼请求，本案法院判决书于 2019 年 9 月生效并进入强制执行阶段，执行程序因上海华信被裁定进入破产清算程序而终止。云能保理已持上述裁定、法院生效判决等资料向破产清算管理人申报债权。

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。本案于 2019 年 9 月 18 日进行证据交换，一审原定于 2019 年 11 月 22 日进行正式庭审，因上海华信进入破产清算程序而取消开庭。云能保理已向破产清算管理人申报债权，法院将于近期恢复开庭审理。

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：（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。本案于 2019 年 9 月 12 日进行证据交换，一审原定于 2019 年 10 月 24 日正式庭审，因上海华信进入破产清算程序而取消开庭。本案云能保理已向破产清算管理人申报债权，法院将于 2020 年 6 月开庭审理。

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。本案原定于 2019 年 10 月 24 日进行证据交换，于 2019 年 11 月 21 日进行正式庭审，因上海华信进入破产清算程序而取消开庭。本案云能保理已向破产清算管理人申报债权，法院将于 2020 年 6 月开庭审理。

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 CVSSINARBAUNTUNG 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，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。香港公司申请查封了源通公司在云南太古可口可乐有限公司 4.9%的股权，并冻结了源通公司在昆明的 4 套房产。后期按照裁决书内容合理主张权利。

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 年本公司启动仲裁、诉讼程序对预付款项进行追讨。

截止 2019 年 12 月 31 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 12 月 31 日案件进展情况：

①230 船案于 2018 年 2 月 5 日通过中国国际经济贸易委员会裁决，裁定南京永华归还本公司预付款及利息共计 7,228,940.00 元，裁定后联合外经申请强制执行。

2018 年 8 月 22 日，联合外经收到武汉海事法院（2018）鄂 72 执 298 号执行裁定书，因执行人南京永华无可供执行财产，裁定终结本次执行程序。

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其余 4 项诉讼，2019 年 12 月 20 日，湖北高院对 4 案二审做出了驳回上诉，维持原判的终审判决。公司收到法院二审判决书后立即向武汉海事法院递交了强制执行申请书。

4. 2017 年 12 月 30 日，云南能投化工有限责任公司与云南冶金云芯硅材股份有限公司（以下简称“云芯硅材”）的买卖合同纠纷案，化工公司按约定供货，云芯硅材未按合同约定支付货款，形成应收账款 71.7 万元。2019 年 10 月 30 日收到曲靖市麒麟区人民法院作出的（2018）云 0302 民初 589 号民事调解书。经与曲靖市麒麟区人民法院沟通，取得《执行裁定书》（2019 云 0302 执 2617 号），因无可供执行财产，终结本次执行程序。

5. 2019 年 7 月 10 日，四川省达州市中级人民法院作出裁定对昆能化工名下位于云南省昆明市安宁市青龙镇云南永钢钢铁集团永昌钢铁有限公司 719 料场的五种原材料进行了查封。9 月 27 日，昆能化工作为案外人向四川省达州市中级人民法院递交了执行异议申请书及证据清单等相关资料。11 月 25 日收到达州中院作出的（2019）川 17 执异 89 号裁定书，裁定中止对方的执行。

6. 2010-2013 年，普阳化工与文山市福园工贸有限公司（以下简称“福园工贸”）的买卖合同纠纷，形成应收账款 69.811 万元。10 月 10 日普阳化工向砚山县人民法院提

起诉讼，12 月 7 日收到砚山县人民法院作出的（2019）云 2622 民初 1896 号民事判决书，福园工贸于本判决生效后三十日内支付普阳化工欠款 69.811 万元，截至 2019 年 12 月 31 日，普阳化工尚未收回 69.811 万元欠款。

7. 2017 年 3 月 11 日普阳化工与云南邦特新材料有限公司公司（以下简称“邦特新”）签订的焦粉造球加工合作协议，协议暂估价 42.00 万元。根据协议条款约定，于 2017 年 3 月 17 日先支付 24.00 万元做前期准备工作，但焦粉造球加工未成功，项目终止，形成预付款 24 万元，普阳化工请求对方退回 24 万预付款未果，向砚山县人民法院提起诉讼，请求对方退还 24 万元预付款，2019 年 9 月 25 日在砚山县人民法院第七审判法庭开庭。10 月 21 日下达民事判决书（2019）云 2622 民初 1549 号，判决解除普阳化工与邦特新于 2017 年 3 月 11 日签订的《焦粉造球加工合作协议》；邦特新于判决生效之日起三十日内退还普阳化工 24 万元，截至 2019 年 12 月 31 日，邦特新尚未履行退款义务。

8. 因第三方债务纠纷，省内外 11 家法院先后错误的将天聚化工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，天聚化工公司已提起执行异议申请、执行异议之诉，截至 2019 年 12 月 31 日，案件尚在审理中，未有明确结果。

9. 云南能投物流下属子公司深圳云能物流投资发展有限公司 2017 年 3 月 24 日、5 月 10 日分别与中国农垦（集团）总公司（以下简称农垦集团）签订 2 笔《玉米购销合同》，合同金额总计 10,789.80 万元，并于 4 月 6 日和 6 月 6 日全额开具增值税专用发票。截止目前，上述两项合同收回 3,136.08 万元，尚欠款 7,653.72 万元。深圳公司先后于 2017 年 8 月 31 日和 11 月 6 日委托律师事务所对农垦集团二次发律师函，始终未获得还款答复，后向深圳市南山区人民法院提起诉讼，2018 年 1 月 8 日取得法院受理案件通知书。

2019 年 4 月 12 日深圳公司收到法院送达的《民事判决书》，一审法院判决支持我方支付货款及违约金的诉讼请求，但因农垦公司不服一审判决，向深圳市中级人民法院提起上诉，二审于 2019 年 8 月 29 日于深圳市中级人民法院开庭审理（案号（2019）粤 03 民终 16271 号、16272 号），截止 2019 年 12 月 31 日，仍在等待审理结果。

10. 云南能投新能源开发有限公司（以下简称“新能源公司”）于 2014 年收购石林云电投新能源开发有限公司（以下简称“石新公司”）剩余 59%股权，对石新公司实现 100%控股，并已按股权转让协议约定向各转让方支付了股权转让价款。后因内蒙古山路能源集团有限责任公司（以下简称“山路集团”）的下属公司存在合同纠纷，被陕西高院冻结了工商登记显示为山路集团持有的石新公司 24%股权，后该案指定由西安中院承办。

2017 年新能源公司向西安中院提交了执行异议申请及解封申请，获得西安中院支持，解除了对石新公司股权的冻结。2017 年 10 月 23 日西安中院已作出（2016）陕 01 执 1234 号之三的执行裁定书及协助执行通知书、（2016）陕 01 执 1235 号之三执行裁定书及协助执行通知书，解除了对山路集团持有的石新公司 24%股权的冻结。为确认新能源公司对石新公司股权的合法权益，新能源公司于 2015 年 2 月 12 日向昆明市中级人民法院

提出针对山路集团的确权诉讼，2015 年 6 月 23 日昆明市中院依法判决新能源公司持有山路集团 24%股权有效，并于 2015 年 8 月 18 日提交“强制执行申请书”对股权进行了冻结，冻结截止时间至 2020 年 10 月 23 日。

在陕西高院对石新公司 24%股权冻结期间，因山路集团下属另一下属公司的合同纠纷，该部分股权于 2015 年 10 月 19 日被上海市第一中级人民法院再次冻结，所以导致在西安中院解封后，新能源公司无法完成工商登记变更。

2018 年 8 月 2 日新能源公司向上海一中院提起执行异议之诉，由于本案第三人倪明镜送达地址寄送的诉讼文书处于退件(无人接收)的状态，目前本案已于 2019 年 9 月 5 日庭审结束，正在待宣判。待本次冻结解封后，即可完成工商登记变更。

11. 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，于 2018 年 10 月 17 日向丽江市古城区人民法院提起诉讼。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车辆租赁费 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，截止 2019 年 12 月 31 日暂无其他进展。

12. 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该民事调解书在 2018 年 12 月 31 日前支付给本公司车辆租金 62,400.00 元和违约金 5,000.00 元，智慧能源向丽江市古城区人民法院申请对丽江玫瑰小镇旅游开发有限公司强制执行，由于未发现被执行方有可执行财产，法院于 2019 年 10 月 14 日裁定终结执行，智慧能源已于 2019 年 11 月 25 日重新提起执行申请，截止 2019 年 12 月 31 日暂无其他进展。

13. 云南能投智慧能源股份有限公司（以下简称“智慧能源”）子公司云南能投云能行网络科技有限公司应收昆明星河温泉旅游开发有限公司代驾费 34,000.00 万元，因多次发律师函进行催告无回应，云南能投云能行网络科技有限公司向昆明市西山区人民法院提起诉讼，西山区人民法院于 2019 年 7 月 11 日开庭，并于 2019 年 8 月 26 日一审判决[（2019）云 0112 民初 4847 号]对方支付代驾服务费及违约金共计 39,812.91 元。因对方未履行判决义务，云南能投云能行网络科技有限公司现准备启动强制执行程序，截止 2019 年 12 月 31 日暂无其他进展。

14. 东源煤业司法重整及进展情况：2019 年 2 月 19 日，经债权人申请云南省昆明市中级人民法院审理，昆明市中院以《民事裁定书》（（2019）云 01 破申 1 号）裁定东源煤业进入重整程序。2019 年 4 月 30 日，昆明市中级人民法院裁定批准了东源煤业的重整计划。根据重整计划内容，东源煤业涉及司法重整的职工债权全额清偿，担保债权按按优先受偿范围内金额八年内全额现金清偿，普通债权 200 万以内全额现金清偿、超

过 200 万部分的普通债权按比例 3%现金清偿、剩余 97%全部以公司出资人每 1 份出资额 29.30 元的价格进行抵偿。

2019 年 6 月 18 日，云南省昆明市中级人民法院已裁定东源煤业第一批普通债权 98.56 亿元、担保债权 8.09 亿元，东源煤业已根据司法重整方案进行现金清偿 4,698.69 万元、股权清偿 32.10 亿元并已完成工商变更登记；东源煤业剩余 16.07 亿元担保债权、14.53 亿元未确认普通债权尚未裁定。

15. 东源煤电司法重整及进展情况：2019 年 2 月 19 日，经债权人申请云南省昆明市中级人民法院审理，昆明中院以《民事裁定书》（（2019）云 01 破申 1 号）裁定东源煤电进入重整程序。2019 年 4 月 30 日，昆明市中级人民法院裁定批准了东源煤电重整计划。根据重整计划内容，东源煤电涉及司法重整的职工债权全额清偿、担保债权按优先受偿范围内金额八年内全额现金清偿、普通债权 100 万以内全额现金清偿、超过 100 万部分的普通债权按比例 1%现金清偿、剩余 99%全部以公司出资人每 1 份出资额 12.50 元的价格进行抵偿。

2019 年 6 月 18 日，云南省昆明市中级人民法院已裁定东源煤电第一批普通债权 52.41 亿元、担保债权 3.33 亿元，东源煤电已根据司法重整方案进行现金清偿 2,097.53 亿元、股权清偿 21.61 亿元并已完成工商变更登记；东源煤电剩余 3.64 亿元担保债权、12.73 亿元未确认普通债权尚未裁定。

### （三）截至 2019 年 12 月 31 日，本集团其它事项形成的或有负债情况

1. 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：请求解除签订两份的《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。华宁县人民法院于 2018 年 11 月 5 日开庭审理此案，未当庭宣判，需择期再审。截至 2019 年 12 月 31 日，无最新进展。

根据庭审情况及与代理律师沟通，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 34.80 万元差额计提预计负债 19.92 万元。

2. 2015 年云南云维股份有限公司（以下简称“ST 云维”）原子公司云南大为制焦有限公司（以下简称“大为制焦”）向广东际杰能源经贸有限公司（以下简称“广东际杰”）采购煤炭产生负债，2015 年 9 月广东际杰将部分对大为制焦的应收账款质押给江门农村商业银行股份有限公司（以下简称“江门银行”），并由 ST 云维为大为制焦此部分付款义务提供连带责任担保。2016 年 ST 云维司法重整时广东际杰、江门银行向管理人申报债权，经昆明中院裁定不予确认江门银行申报债权，暂未确认广东际杰债权，对该笔担保管理人按暂未确认债权金额提存了相应偿债资金，ST 云维计提了预计负债 1488.30 万元。

2018 年 1 月江门银行以质押合同纠纷为由将公司、大为制焦、广东际杰诉至广东省江门市蓬江区人民法院(以下简称“蓬江法院”)，蓬江法院于 2019 年 1 月 30 日作出“(2018)粤 0703 民初 66 号”民事判决公司对涉案债务在 42,016,082.63 元债务范围内承担连带清偿责任；ST 云维不服一审判决向江门市中级人民法院(以下简称“江门中院”)提起上诉，江门中院于 2019 年 10 月 12 日作出“(2019)粤 07 民终 2479 号”民事判决公司对广东际杰出质的 42,016,082.63 元应收账款在范围内对未付部分承担连带清偿责任。

大为制焦于 2019 年 12 月清偿广东际杰 10,121,348.70 元债务，ST 云维担保债权的金额范围为 31,894,733.92 元。该笔债权由于为破产重整债权，根据法律和公司《重整计划》的规定，需经昆明中院裁定后按照重整计划清偿。ST 云维管理人于 2020 年 1 月向昆明中院申请裁定债权，待债权经裁定后将提存至管理人账户的相应清偿资金划付至债权人账户。

2019 年 12 月 3 日，蓬江法院根据江门银行申请冻结了公司农行账户资金，ST 云维已按法律途径向蓬江法院提出异议申请、向江门中院申请行政复议，截止资产负债表日公司农业银行花山办事处 24244201040003063(基本户)仍被冻结 36,441,596.78 元。

(四) 除存在上述或有事项外，截至 2019 年 12 月 31 日，本集团无其他重大或有事项。

## 十、 资产负债表日后事项

本集团子公司云南省煤炭产业集团有限公司下属 3 级子公司云南省煤炭供销总公司因无法偿还债务，已被债权人上海一电集团有限公司依法申请破产，截止审计报告日，云南省昆明市中级人民法院已接收债权人递交的材料，尚未正式受理。

本集团子公司云南省煤炭产业集团有限公司下属 3 级子公司云南东源昭通煤业有限公司因无法偿还债务，已被债权人宣威市大亚建工集团有限公司依法申请破产，截止审计报告日，云南省昭通市昭阳区人民法院已接收债权人递交的材料，尚未正式受理。

除存在上述资产负债表日后事项外，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

## 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           |
|-----------------|-----------|---------|------|----------------|----------|-----------------|--------------------|
| <b>一、联营企业</b>   |           |         |      |                |          |                 |                    |
| 华能澜沧江水电股份有限公司   | 上市公司      | 昆明市官渡区  | 袁湘华  | 水电开发           | 28.26    | 28.26           | 915300007194494905 |
| 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  | 李剑平  | 电力开发           | 35       | 35              | 91532526753566439J |
| 云南华电怒江水电开发有限公司  | 有限责任公司    | 昆明市西山区  | 张志强  | 水电开发           | 30       | 30              | 91530000750689732T |
| 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  | 范夏夏  | 水电开发           | 15       | 15              | 915301030615619360 |
| 云南能投中汇招标股份有限公司  | 非上市股份有限公司 | 昆明市环城北路 | 李秋红  | 招标代理           | 40       | 40              | 91530000772676254R |
| 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       | 35              | 915306277535922073 |
| 国电宣威发电有限责任公司    | 有限责任公司    | 曲靖市宣威市  | 赵传山  | 火电工程建设         | 34       | 34              | 91530381738062005Y |
| 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       | 45              | 91532502760447825P |
| 云南能投浪潮科技有限公司    | 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       | 40              | 91530100083274401U |
| 中国长江电力股份有限公司    | 上市公司      | 北京市海淀区  | 雷鸣山  | 水力发电           | 4        | 4               | 91110000710930405L |
| 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  | 杨成云  | 专业技术服务业        | 40       | 40              | 915304000958420903 |
| 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  | 尚莹   | 商务服务业          | 40       | 40              | 91530100309558758K |
| 华能资本服务有限公司      | 有限责任公司    | 北京市西城区  | 李进   | 租赁和商业服务业       | 10       | 10              | 91110000710932363D |
| 三峡资本控股有限责任公司    | 有限责任公司    | 北京市通州区  | 金才玖  | 租赁和商业服务业       | 10       | 10              | 91110108335463656N |

| 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           |
|-------------------------|-----------|-------------|------|------------------|----------|-----------------|--------------------|
| 云南滇能泗南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 | 胡雪琴  | 电力、热力、燃气及水生产和供应业 | 39       | 39              | 91530822741482078B |
| 中国水电四局（祥云）工程建设有限公司      | 有限责任公司    | 大理白族自治州祥云县  | 董贵林  | 制造业              | 49       | 49              | 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       | 45              | 91530100MA6KWHPD2R |
| 云南华油天然气有限公司             | 有限责任公司    | 昭通市昭阳区      | 孙文平  | 电力、热力、燃气及水生产和供应业 | 40       | 40              | 91530600579836308G |
| 云南能投国际天然气产业发展有限公司       | 有限责任公司    | 云南省安宁市      | 郭友金  | 租赁和商业服务业         | 40       | 40              | 91530000336581654L |
| 通海县通海燃气有限公司             | 有限责任公司    | 玉溪市通海县      | 李睿益  | 批发和零售业           | 45       | 45              | 915304235873651394 |
| 云南能投国际能源开发有限公司          | 有限责任公司    | 昆明市五华区      | 李睿益  | 研究和试验发展          | 40       | 40              | 91530102083251955H |
| 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            | 49       | 49              | 91530800MA6K6DCM0A |
| 勐腊天动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       | 49              | 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   | 制造业              | 30       | 30              | 9153000056009034XB |
| 云南中金钾业股份有限公司            | 非上市股份有限公司 | 楚雄彝族自治州     | 邵军   | 制造业              | 35       | 35              | 91532300MA6K86EC3H |
| TUCMARINEHOLDINGPTE LTD | 有限责任公司    | 新加坡         |      |                  | 45       | 45              |                    |
| 云南丰疆国际物流供应链股份有限公司       | 非上市股份有限公司 | 云南省昆明市      | 刘波   | 商务服务业            | 22       | 22              | 91530100351890834G |
| 云南联合电力开发有限公司            | 有限责任公司    | 云南省昆明市      | 马立鹏  | 土木工程建筑业          | 16       | 16              | 915300007902894188 |
| 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   | 李世荣  | 煤炭开采和洗选业         | 49       | 49              | 91530324778584529B |
| 云南东源镇雄煤业有限公司            | 有限责任公司    | 云南省镇雄县      | 刘启旺  | 煤炭开采和洗选业         | 26       | 26              | 9153062776386013XQ |
| 云南四方化工有限公司              | 有限责任公司    | 宣威市开发区      | 徐广磊  | 商务服务业            | 24.8     | 24.8            | 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<br>比例% | 本企业在被<br>投资单位表<br>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<br>试验区   | 王振京  | 金融业              | 15           | 15                      | 913100000861579568  |
| 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<br>供应业  | 49           | 49                      | 91530723MA6NDT9142  |
| 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  | 批发业              | 49           | 49                      | 91530111795171283J  |
| UNITED SUPPLY CHAIN CORPORATION | 有限责任公司 | 新加坡                 |      | 船舶投资建造           | 45           | 45                      |                     |
| 内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司                | 上市公司   | 内蒙古霍林郭勒市            | 刘明胜  | 采矿业              | 3.21         | 3.21                    | 911505007332663405  |
| 上海融和电科融资租赁有限公司                  | 有限责任公司 | 上海市                 | 蔡宁   | 租赁业              | 15           | 15                      | 91310000MA1FL6WM7C  |
| 国家电投集团东方新能源股份有限公司               | 上市公司   | 河北省石家庄市             | 李固旺  | 电力、热力生产与<br>供应业  | 11.93        | 11.93                   | 91130100700714215X  |
| 云南能投生物资源投资开发有限公司                | 有限责任公司 | 昆明市高新区              | 舒振   | 租赁和商务服务业         | 40           | 40                      | 91530100MA6K3JA83K  |
| 宁波榕尚投资合伙企业（有限合伙）                | 有限合伙企业 | 浙江省宁波市              |      | 租赁和商务服务业         | 48.99        | 48.99                   | 91330206MA2CM2218R  |
| 中国铜业有限公司                        | 有限责任公司 | 昆明市人民东路             | 刘建平  | 有色金属冶炼和压<br>延加工业 | 7.38         | 7.38                    | 911100001000034019  |
| 云南能投蓝院企业管理咨询有限公司                | 有限责任公司 | 云南省昆明市              | 贺柳尧  | 商务服务业            | 45           | 45                      | 91530112356104484F  |
| 建信云能数字科技有限公司                    | 有限责任公司 | 云南省昆明市              | 董晓威  | 软件和信息技术服<br>务业   | 40           | 40                      | 91530103MA6NXXW0A81 |
| 香格里拉市云能投泊车服务有限公司                | 有限合伙企业 | 云南省迪庆藏族自治州香<br>格里拉市 | 张雷   | 道路运输业            | 70           | 70                      | 91533421MA6N8XKROY  |
| 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<br>试验区   | 杨飞   | 批发业              | 50           | 50                      | 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) 其他关联关系方              |                      |                   |
|                          | 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、销售盐矿产品        |
|                          | 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             |
|                          | 中轻依兰(集团)有限公司         | 购买原材料、销售液碱、芒硝     |
|                          | 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              |
|                          | 云南能投水保环保建设工程有限公司     | 购买服务              |
|                          | 云南能投新能源产业园区投资开发有限公司  | 提供劳务              |
|                          | 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              |
|                          | 云南晋宁黄磷有限公司           | 销售盐矿产品            |
|                          | 云南天安化工有限公司           | 销售芒硝              |
|                          | 云南云天化红磷化工有限公司        | 销售芒硝              |
|                          | 昆明华以能源工程技术合作有限公司     | 资金拆借              |
|                          | 云天化集团有限责任公司          | 资金拆借              |
|                          | 云南文山铝业有限公司           | 销售化工产品            |
|                          | 上海榕耀新能源有限公司          | 资金拆借              |
|                          | 云南天勤对外经济贸易有限责任公司     | 销售盐矿产品            |
|                          | 安兴                   | 资金往来              |
|                          | 云南云天化石化有限公司          | 资金往来              |
|                          | 云南磷化集团科工贸有限公司        | 购买原材料             |
|                          | 云南博源实业有限公司           | 购买原材料             |

(二) 关联交易

1. 购买商品

| 关联方类型及关联方名称      | 本年            |           | 上年            |           |
|------------------|---------------|-----------|---------------|-----------|
|                  | 金额            | 比例<br>(%) | 金额            | 比例<br>(%) |
| 合营企业及联营企业        |               |           |               |           |
| 云南能投生态环境科技有限公司   | 76,122.86     | 0.46      | 185,406.36    | 0.04      |
| 云南能投浪潮科技有限公司     |               |           | 105,660.38    | 0.02      |
| 其他关联关系方          |               |           |               |           |
| 云南华源包装有限公司       | 23,558,696.98 | 5.74      | 24,685,233.48 | 7.03      |
| 云南天马物流有限公司       | 14,815,685.89 | 3.61      | 16,802,229.05 | 4.78      |
| 瑞丽天平边贸有限公司       | 34,019,566.18 | 8.28      | 1,140,390.13  | 0.32      |
| 云南白象彩印包装有限公司     | 2,802,625.48  | 0.68      | 9,901,229.58  | 2.82      |
| 云南云天化信息科技有限公司    | 1,065,653.67  | 0.26      | 4,359,965.87  | 1.24      |
| 云南云天化联合商务有限公司    |               |           | 3,862,150.07  | 1.1       |
| 云南天鸿化工工程股份有限公司   | 524,900.00    | 0.13      | 991,897.68    | 0.28      |
| 中轻依兰(集团)有限公司     |               |           | 277,849.32    | 0.08      |
| 云南省化工研究院         |               |           | 24,056.60     | 0.01      |
| 云南云天化无损检测有限公司    |               |           | 9,905.66      |           |
| 云南能投水保环保建设工程有限公司 | 1,035,398.23  | 6.20      | 1,750.00      |           |
| 合计               | 77,898,649.29 |           | 62,347,724.18 |           |

2. 销售商品

| 关联方类型及关联方名称          | 本年             |           | 上年            |           |
|----------------------|----------------|-----------|---------------|-----------|
|                      | 金额             | 比例<br>(%) | 金额            | 比例<br>(%) |
| 合营企业及联营企业            |                |           |               |           |
| 云南交投集团物资有限公司         | 37,758,842.46  | 0.04      |               |           |
| 云南华电怒江水电开发有限公司       | 34,288,592.93  | 17.05     | 27,466,831.44 | 3.48      |
| 其他关联关系方              |                |           |               |           |
| 云南能投新能源产业园区投资开发有限公司  | 205,866,505.35 | 5.67      |               |           |
| 云南天安化工有限公司           | 8,830,460.19   | 0.86      |               |           |
| 云南云天化红磷化工有限公司        | 5,290,159.29   | 0.52      |               |           |
| 中国水电四局(祥云)机械能源装备有限公司 | 2,640,431.51   |           | 2,799,422.31  | -         |
| 中轻依兰(集团)有限公司         | 1,436,924.02   | 0.14      | 1,060,350.71  | 0.11      |
| 云南华能澜沧江水电物资有限公司      |                |           | 45,933,560.44 | 0.06      |
| 云南三环中化化肥有限公司         |                |           | 11,046,452.84 | 1.17      |
| 中国船舶重工集团海装风电股份有限公司   | 673,967.86     | 0.19      | 8,427,039.29  | 1.07      |

| 关联方类型及关联方名称    | 本年             |        | 上年             |        |
|----------------|----------------|--------|----------------|--------|
|                | 金额             | 比例 (%) | 金额             | 比例 (%) |
| 云南云景林纸股份有限公司   |                |        | 2,580,282.02   | 0.27   |
| 云南白象彩印包装有限公司   | 197,931.03     | 0.02   | 1,215,432.51   | 0.13   |
| 云南能投助唐能源开发有限公司 |                |        | 273,584.90     | 0.03   |
| 云南天马物流有限公司     | 189,465.09     | 0.02   | 212,264.15     | 0.02   |
| 云南晋宁黄磷有限公司     |                |        | 16,810.35      | -      |
| 合计             | 297,173,279.73 |        | 101,032,030.96 |        |

### 3. 关联方资金拆借

#### (1) 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           | 年初借款余额           |
|------------------|--------|--------|------------------|------------------|
| 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 | 626,941,500.00   | 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 | 230,000,000.00   | 420,000,000.00   |
| 上海榕耀新能源有限公司      | 联营企业   | 项目资金借款 | 259,400,000.00   |                  |
| 云南能投生物资源投资开发有限公司 | 联营企业   | 项目资金借款 | 50,000,000.00    |                  |
| 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               |        |        | 2,017,621,500.00 | 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 | 42,583,302.82  |
| 云南华电怒江水电开发有限公司   | 借款利息收入 | 34,288,592.93  |
| 云南能投普洱建设投资有限公司   | 借款利息收入 | 31,761,949.98  |
| 上海榕耀新能源有限公司      | 借款利息收入 | 23,653,659.66  |
| 昆明华以能源工程技术合作有限公司 | 借款利息收入 | 3,514,279.64   |
| 云南能投生物资源投资开发有限公司 | 借款利息收入 | 1,459,166.67   |
| 云南能投汇龙科技股份有限公司   | 借款利息收入 | 217,027.84     |
| 合计               |        | 137,477,979.54 |

#### (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         | 年初借款余额         |
|-------------|--------|------|----------------|----------------|
| 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) 支付资金占用费、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 | 4,072,500.00 |
| 合 计         |        | 4,072,500.00 |

(三) 关联方往来余额

1. 关联方应收账款

| 关联方                        | 年末余额           | 坏账准备         | 年初余额       | 坏账准备       |
|----------------------------|----------------|--------------|------------|------------|
| 联营企业                       |                |              |            |            |
| 勐腊天勐对外经济贸易有限责任公司           | 314,870.60     | 314,240.60   | 314,870.60 | 311,405.60 |
| TUC MARINE HOLDING PTE LTD | 17,247,526.00  |              |            |            |
| 其他关联关系方                    |                |              |            |            |
| 云南能投新能源产业园区投资开发有限公司        | 154,394,490.83 | 7,719,724.54 |            |            |
| 中国船舶重工集团海装风电股份有限公司         | 28,709,601.47  | -            |            |            |
| 云南天安化工有限公司                 | 2,810,100.00   | 14,050.50    |            |            |
| 云南云天化红磷化工有限公司              | 882,000.00     | 4,410.00     |            |            |
| 云南文山铝业有限公司                 | 497,356.30     | 47,658.00    |            |            |
| 中国水电四局(祥云)机械能源装备有限公司       | 456,434.13     | 23,472.69    |            |            |
| 云南三环中化化肥有限公司               |                |              | 30,900.00  | 154.50     |
| 合 计                        | 205,312,379.33 | 8,123,556.33 | 345,770.60 | 311,560.10 |

2. 关联方其他应收款

| 关联方                        | 年末余额           | 坏账准备      | 年初余额           | 坏账准备      |
|----------------------------|----------------|-----------|----------------|-----------|
| 联营企业                       |                |           |                |           |
| 云南能投普洱建设投资有限公司             | 250,567,233.36 |           | 420,225,970.27 |           |
| TUC MARINE HOLDING PTE LTD |                |           | 9,717,011.23   |           |
| 通海县通麓燃气有限公司                | 265,886.76     | 92,033.03 | 296,887.50     | 42,005.75 |
| 云南华油天然气有限公司                | 500,000.00     | 2,500.00  | -              | -         |
| 其他关联关系方                    |                |           |                |           |
| 上海榕耀新能源有限公司                | 953,182,234.73 |           |                |           |

| 关联方                 | 年末余额             | 坏账准备         | 年初余额           | 坏账准备         |
|---------------------|------------------|--------------|----------------|--------------|
| 安兴                  | 4,635,000.00     |              | 4,635,000.00   |              |
| 云南天勤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 |
| 云南云天化石化有限公司         | 500,000.00       |              | -              | -            |
| 云南能投新能源产业园区投资开发有限公司 | 198,797.47       | 9,939.87     |                |              |
| 合计                  | 1,211,319,152.32 | 1,574,472.90 | 436,344,869.00 | 1,512,005.75 |

### 3. 关联方预付款项

| 关联方              | 年末余额       | 坏账准备 | 年初余额       | 坏账准备 |
|------------------|------------|------|------------|------|
| 联营企业             |            |      |            |      |
| 云南华油天然气有限公司      | 123,908.27 |      |            |      |
| 其他关联关系方          |            |      |            |      |
| 云南天勤对外经济贸易有限责任公司 |            |      | 341,634.00 |      |
| 云南云天化联合商务有限公司    | 20,096.65  |      |            |      |
| 合计               | 144,004.92 |      | 341,634.00 |      |

### 4. 关联方应付账款

| 关联方            | 年末余额          | 年初余额         |
|----------------|---------------|--------------|
| 联营企业           |               |              |
| 云南华油天然气有限公司    | 5,365,231.72  | 7,554,548.90 |
| 云南洲际班列物流有限责任公司 | 2,012,185.22  |              |
| 云南能投生态环境科技有限公司 | 18,339,000.52 |              |
| 通海县通麓燃气有限公司    | 50,100.00     |              |
| 云南能投勐唐能源开发有限公司 | 84,346.77     |              |
| 其他关联关系方        |               |              |
| 云南华源包装有限公司     | 3,142,854.93  |              |
| 云南三环化工有限公司     | 3,171,152.60  |              |
| 云南白象彩印包装有限公司   | 906,032.33    |              |
| 云南天鸿化工工程股份有限公司 | 66,258.35     |              |
| 中轻依兰集团有限公司     | 3,249.27      |              |
| 云南磷化集团科工贸有限公司  | 2,260.00      |              |
| 合计             | 33,142,671.71 | 7,554,548.90 |

### 5. 关联方其他应付款

| 关联方             | 年末余额          | 年初余额          |
|-----------------|---------------|---------------|
| 联营企业及合营企业       |               |               |
| 云能投(上海)能源开发有限公司 | 28,351,767.00 | 25,000,000.00 |
| 云南洲际班列物流有限责任公司  | 500,000.00    |               |
| 其他关联关系方         |               |               |
| 云南天马物流有限公司      | 4,550,054.05  |               |
| 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      | 3,000.00      |               |
| 合计              | 33,433,690.55 | 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     | 年末余额             | 年初余额           |
|--------|------------------|----------------|
| 应收利息   | 121,563,532.96   | 14,998,825.86  |
| 应收股利   | 77,110,716.12    | 118,079,416.12 |
| 其他应收款项 | 1,050,996,958.27 | 61,079,958.44  |
| 合计     | 1,249,671,207.35 | 194,158,200.42 |

#### (1) 应收利息

| 项目         | 年末余额           | 年初余额          |
|------------|----------------|---------------|
| 委托贷款       | 11,619,285.61  | 14,998,825.86 |
| 固定收益债权应收利息 | 109,944,247.35 |               |
| 合计         | 121,563,532.96 | 14,998,825.86 |

#### (2) 应收股利

| 项目             | 年末余额          | 年初余额           |
|----------------|---------------|----------------|
| 账龄 1 年以内的应收股利  |               | 55,715,093.17  |
| 其中：金安桥水电站有限公司  |               | 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  | 77,110,716.12 | 62,364,322.95  |
| 其中：金安桥水电站有限公司  | 77,110,716.12 | 62,364,322.95  |
| 合计             | 77,110,716.12 | 118,079,416.12 |

#### (3) 其他应收款项

| 种类                       | 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项   | 982,743,546.51   | 93.45  |            |        |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项   |                  |        |            |        |
| 账龄组合                     | 1,843,624.36     | 0.18   | 651,972.80 | 35.36  |
| 集团内关联方组合                 | 53,784,426.80    | 5.11   | -          | -      |
| 员工备用金组合                  | -                | -      | -          | -      |
| 组合小计                     | 55,628,051.16    | 5.29   | 651,972.80 | 1.17   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项 | 13,277,333.40    | 1.26   | -          | -      |
| 合计                       | 1,051,648,931.07 | 100.00 | 651,972.80 | -      |

(续表)

| 种类                       | 年初余额          |        |            |        |
|--------------------------|---------------|--------|------------|--------|
|                          | 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项   |               |        |            |        |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项   |               |        |            |        |
| 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    | 0.53   |            | -      |
| 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项 | 5,752,642.96  | 9.34   |            | -      |
| 合计                       | 61,617,588.32 | 100.00 | 537,629.88 | 0.87   |

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项

| 债务人名称        | 账面余额           | 坏账准备 | 账龄          | 计提比例 (%) | 计提理由  |
|--------------|----------------|------|-------------|----------|-------|
| 上海榕耀新能源有限公司  | 951,733,546.51 |      | 1 年以内       |          | 预计可收回 |
| 交银国际信托有限公司   | 16,010,000.00  |      | 1 年以内、2-3 年 |          | 预计可收回 |
| 安徽国元信托有限责任公司 | 15,000,000.00  |      | 1 年以内       |          | 预计可收回 |
| 合计           | 982,743,546.51 | -    | —           | —        | —     |

2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

| 账龄    | 年末余额         |        |            | 年初余额         |        |            |
|-------|--------------|--------|------------|--------------|--------|------------|
|       | 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 | 390.29       | 0.02   | 19.51      | 1,000,000.00 | 54.26  | 50,000.00  |
| 1-2 年 | 1,000,000.00 | 54.24  | 100,000.00 | 210,169.31   | 11.40  | 21,016.93  |
| 2-3 年 | 210,169.31   | 11.40  | 42,033.86  | 33,064.76    | 1.79   | 6,612.95   |
| 3-4 年 | 33,064.76    | 1.79   | 9,919.43   | 200,000.00   | 10.85  | 60,000.00  |
| 4-5 年 | 200,000.00   | 10.85  | 100,000.00 |              |        |            |
| 5 年以上 | 400,000.00   | 21.70  | 400,000.00 | 400,000.00   | 21.70  | 400,000.00 |
| 合计    | 1,843,624.36 | 100.00 | 651,972.80 | 1,843,234.07 | 100.00 | 537,629.88 |

采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

| 组合名称  | 年末余额          |          |      | 年初余额          |          |      |
|-------|---------------|----------|------|---------------|----------|------|
|       | 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 | 53,784,426.80 |          |      | 53,691,711.29 |          |      |
| 员工备用金 | -             |          |      | 330,000.00    |          |      |
| 合计    | 53,784,426.80 |          |      | 54,021,711.29 |          |      |

3) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项

| 债务人名称        | 账面余额          | 坏账准备 | 账龄    | 计提比例 (%) | 计提理由  |
|--------------|---------------|------|-------|----------|-------|
| 光大兴陇信托有限责任公司 | 9,990,000.00  |      | 1 年以内 |          | 预计可收回 |
| 昆明长浦经贸有限公司   | 88,618.32     |      | 1-2 年 |          | 预计可收回 |
| 代扣代缴社保       | 19,511.40     |      | 1 年以内 |          | 预计可收回 |
| 其他单位小计       | 3,179,203.68  |      | 1 年以内 |          | 预计可收回 |
| 合计           | 13,277,333.40 |      |       | —        | —     |

4) 按欠款方归集的年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        | 占其他应收款合计的比例 (%) | 坏账准备 |
|-----------------|------|----------------|-----------|-----------------|------|
| 上海榕耀新能源有限公司     | 往来款  | 951,733,546.51 | 1 年以内     | 90.50           |      |
| 云南能投有能科技股份有限公司  | 往来款  | 29,864,266.20  | 1 年以内、1-2 | 2.84            |      |
| 云南能投新能源投资开发有限公司 | 代垫款项 | 18,175,444.90  | 1 年以内、1-2 | 1.73            |      |

| 债务人名称        | 款项性质  | 账面余额             | 账龄    | 占其他应收<br>账款合计的<br>比例 (%) | 坏账准<br>备 |
|--------------|-------|------------------|-------|--------------------------|----------|
| 交银国际信托有限公司   | 信托保障金 | 16,010,000.00    | 1 年以内 | 1.52                     |          |
| 安徽国元信托有限责任公司 | 信托保障金 | 15,000,000.00    | 1 年以内 | 1.43                     |          |
| 合计           | —     | 1,030,783,257.61 | —     | 98.02                    |          |

## 2. 长期股权投资

### (1) 长期股权投资分类

| 项目           | 年初余额              | 本年增加              | 本年减少             | 年末余额              |
|--------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 对子公司的投资      | 30,466,315,540.25 | 12,262,812,026.33 | 1,549,233,114.85 | 41,179,894,451.73 |
| 对合营企业投资      | 473,993,765.91    | -63,580,858.53    |                  | 410,412,907.38    |
| 对联营企业投资      | 28,522,440,951.50 | 22,864,764,941.71 | 1,363,451,300.04 | 50,023,754,593.17 |
| 小计           | 59,462,750,257.66 | 35,063,996,109.51 | 2,912,684,414.89 | 91,614,061,952.28 |
| 减：长期股权投资减值准备 |                   |                   |                  |                   |
| 合计           | 59,462,750,257.66 | 35,063,996,109.51 | 2,912,684,414.89 | 91,614,061,952.28 |

(2) 长期股权投资明细

| 被投资单位           | 上年年末余额           | 本年增减变动         |                |             |          |        |             | 年末余额   | 减值准备年末余额 | 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       |                  |
| 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)投资咨询有限公司 | 230,000,000.00   |                | 230,000,000.00 |             |          |        |             |        |          | -                |
| 德宏云能能源开发有限公司    | 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    |
| 云南能投有能科技股份有限公司  | 21,621,949.91    |                |                |             |          |        |             |        |          | 21,621,949.91    |
| 云南能源进出口有限公司     | 51,000,000.00    |                |                |             |          |        |             |        |          | 51,000,000.00    |
| 云南省能源研究院有限公司    | 375,000,000.00   | 150,000,000.00 |                |             |          |        |             |        |          | 525,000,000.00   |

| 被投资单位            | 上年年末余额           | 本年增减变动           |                  |             |          |        |             |        | 年末余额             | 减值准备年末余额 | 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 |                  |          |                  |
| 云南能投煤业有限公司       | 1,012,145,348.20 | 1,199,854,700.00 |                  |             |          |        |             |        | 2,212,000,048.20 |          | 2,212,000,048.20 |
| 云南能投生物资源投资开发有限公司 | 12,000,000.00    |                  | 12,000,000.00    |             |          |        |             |        | -                |          |                  |
| 怒江州扶贫投资开发有限公司    | 600,000,000.00   | 70,837,300.00    |                  |             |          |        |             |        | 670,837,300.00   |          | 670,837,300.00   |
| 云南能投化工有限责任公司     | 1,353,467,848.59 | 206,332,500.00   |                  |             |          |        |             |        | 1,559,800,348.59 |          | 1,559,800,348.59 |
| 云南能投基础设施投资开发有限公司 | 3,015,597,641.64 |                  | 1,062,554,342.36 |             |          |        |             |        | 1,953,043,299.28 |          | 1,953,043,299.28 |
| 云南能投电力装配园区开发有限公司 |                  | 1,291,865,716.24 |                  |             |          |        |             |        | 1,291,865,716.24 |          | 1,291,865,716.24 |
| 云南省配售电力有限公司      | 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   |
| 云南能投联合外经股份有限公司   | 433,560,108.65   |                  |                  |             |          |        |             |        | 433,560,108.65   |          | 433,560,108.65   |
| 云南能投居正产业投资有限公司   | 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    |
| 深圳云能基金管理有限公司     | 450,472,274.10   | 405,800,000.00   |                  |             |          |        |             |        | 856,272,274.10   |          | 856,272,274.10   |
| 云南能投缘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开发有限公司  | 1,712,391,158.31 |                  |                  |             |          |        |             |        | 1,712,391,158.31 |          | 1,712,391,158.31 |

| 被投资单位                | 上年年末余额            | 本年增减变动            |                  |                  |          |              |                |        | 年末余额              | 减值准备年末余额 | 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 |                   |          |                   |
| 云南能投股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 3,996,000,000.00  | 969,030,000.00    |                  |                  |          |              |                |        | 4,965,030,000.00  |          | 4,965,030,000.00  |
| 云南云能星翰教育开发有限公司       | 150,000,000.00    |                   | 150,000,000.00   |                  |          |              |                |        | -                 |          |                   |
| 昆明云能经开健康产业有限公司       |                   | 257,843,520.00    |                  |                  |          |              |                |        | 257,843,520.00    |          | 257,843,520.00    |
| 云南能投昭通产业发展有限公司       |                   | 565,000,000.00    |                  |                  |          |              |                |        | 565,000,000.00    |          | 565,000,000.00    |
| 云南云维股份有限公司           |                   | 1,803,338,217.60  |                  |                  |          |              |                |        | 1,803,338,217.60  |          | 1,803,338,217.60  |
| 云南省煤炭产业集团有限公司        |                   | 5,077,540,000.00  |                  |                  |          |              |                |        | 5,077,540,000.00  |          | 5,077,540,000.00  |
| 云南能投中小水电投资有限公司       | 40,000,000.00     |                   | 40,000,000.00    |                  |          |              |                |        |                   |          |                   |
| 小计                   | 30,466,315,540.25 | 12,262,812,026.33 | 1,549,233,114.85 | -                | -        | -            | -              | -      | 41,179,894,451.73 |          | 41,179,894,451.73 |
| 联营企业                 |                   |                   |                  |                  |          |              |                |        |                   |          |                   |
| 中国长江电力股份有限公司         | 11,933,808,849.69 | 98,529,624.92     | 64,331,252.96    | 841,164,472.84   |          |              | 548,419,647.08 |        | 12,250,652,251.04 |          | 10,665,593,244.76 |
| 华能澜沧江水电股份有限公司        | 12,669,387,806.41 |                   |                  | 1,673,243,987.39 |          | 6,814,413.07 | 748,450,400.00 |        | 13,600,995,806.87 |          | 10,331,650,681.05 |
| 云南华电怒江水电开发有限公司       | 259,578,604.89    | 20,920,200.00     |                  |                  |          |              |                |        | 280,498,804.89    |          | 279,295,907.74    |
| 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      |                   |                  | -2,271,982.93    |          |              |                |        | 3,971,281.04      |          | 5,000,000.00      |

| 被投资单位            | 上年年末余额            | 本年增减变动            |                  |                  |          |               |                  | 年末余额   | 减值准备年末余额          | 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               |                   |                   |                  |                  |          |               |                  |        |                   |                   |
| 云南能投水电新能源技术有限公司  | 1,593,499.80      |                   | 2,250,000.00     | 656,500.20       |          |               |                  |        |                   |                   |
| 云南能投汇龙科技股份有限公司   | 33,628,260.80     |                   |                  | -4,668,509.08    |          |               |                  |        | 28,959,751.72     | 51,600,000.00     |
| 云南能投生态环境科技股份有限公司 | 18,200,665.94     |                   |                  | 284,659.16       |          |               |                  |        | 18,485,325.10     | 20,000,000.00     |
| 三峡资本控股有限责任公司     |                   | 2,937,319,965.54  |                  | 32,491,495.83    |          |               |                  |        | 2,969,811,461.37  | 2,937,319,965.54  |
| 云南能投生物资源投资开发有限公司 |                   | 12,000,000.00     |                  | -4,100,927.93    |          |               |                  |        | 7,899,072.07      | 12,000,000.00     |
| 宁波格尚投资合伙企业（有限合伙） |                   | 460,522,920.00    |                  | -12,405,794.14   |          |               |                  |        | 448,117,125.86    | 460,522,920.00    |
| 中国铜业有限公司         |                   | 15,589,847,993.73 |                  |                  |          |               |                  |        | 15,589,847,993.73 | 15,589,847,993.73 |
| 云南能投中小水电投资有限公司   |                   | 40,000,000.00     |                  | -15,484,280.52   |          |               |                  |        | 24,515,719.48     | 40,000,000.00     |
| 小计               | 28,522,440,951.50 | 20,359,140,704.19 | 66,581,252.96    | 2,508,909,620.82 |          | -3,285,383.30 | 1,296,870,047.08 | -      | 50,023,754,593.17 | 45,192,830,712.82 |
| 合营企业             |                   |                   |                  |                  |          |               |                  |        | -                 |                   |
| 云能投（上海）能源开发有限公司  | 473,993,765.91    |                   |                  | -63,580,858.53   |          |               |                  |        | 410,412,907.38    | 500,000,000.00    |
| 小计               | 473,993,765.91    | -                 | -                | -63,580,858.53   | -        | -             | -                | -      | 410,412,907.38    | 500,000,000.00    |
| 合计               | 59,462,750,257.66 | 32,621,952,730.52 | 1,615,814,367.81 | 2,445,328,762.29 |          | -3,285,383.30 | 1,296,870,047.08 |        | 91,614,061,952.28 | 86,872,725,164.55 |

3. 营业收入及成本

| 项目   | 本年金额             |    | 上年金额             |    |
|------|------------------|----|------------------|----|
|      | 收入               | 成本 | 收入               | 成本 |
| 投资收益 | 3,336,662,413.90 |    | 2,778,870,773.86 |    |
| 其他业务 | 204,223,946.32   |    | 120,623,612.27   |    |
| 合计   | 3,540,886,360.22 |    | 2,899,494,386.13 |    |

4. 母公司现金流量表补充资料

| 项目                              | 本年金额             | 上年金额             |
|---------------------------------|------------------|------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量              | —                | —                |
| 净利润                             | 1,545,818,030.57 | 418,234,220.52   |
| 加：资产减值准备                        | 20,114,342.92    | 580,851,869.37   |
| 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         | 26,716,675.72    | 27,854,808.63    |
| 无形资产摊销                          | 1,035,788.21     | 1,012,047.66     |
| 长期待摊费用摊销                        | 8,260,205.34     | 12,754,581.41    |
| 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）              |                  |                  |
| 财务费用（收益以“-”填列）                  |                  |                  |
| 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）            | 514,565,090.04   | -33,754,091.58   |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）            | 54,736,532.09    | 189,933,822.50   |
| 其他                              |                  | -                |
| 经营活动产生的现金流量净额                   | 2,171,246,664.89 | 1,196,887,258.51 |
| 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                        | -                |                  |

| 项目               | 本年金额             | 上年金额             |
|------------------|------------------|------------------|
| 3. 现金及现金等价物净变动情况 |                  |                  |
| 现金的期末余额          | 4,806,585,731.38 | 5,357,208,424.68 |
| 减：现金的年初余额        | 5,357,208,424.68 | 4,736,925,496.26 |
| 加：现金等价物的期末余额     | -                |                  |
| 减：现金等价物的年初余额     | -                |                  |
| 现金及现金等价物净增加额     | -550,622,693.30  | 620,282,928.42   |

### 十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

1. 根据《云南省国资委关于将持有中国铜业有限公司股权注入到云南省能源投资集团有限公司事宜的批复》（云国资产权【2019】340 号），云南省国资委将所持中国铜业有限公司的股权 15.1012%，以增资扩股方式注入集团；根据《怒江州国资委关于将怒江州国有资产经营有限责任公司持有中国铜业有限公司股权注入到怒江州扶贫投资开发有限公司事宜的批复》（怒国资【2019】31 号），怒江州国有资产经营有限责任公司将所持有的中国铜业有限公司 2.35%的股权，对集团所属子公司怒江州扶贫投资开发有限公司进行增资。相关股权的公允价值尚未完成评估备案，目前按原中国铜业有限公司整合时的股权价值入账，其中云南省国资委 15.1012%的股权入账金额 1,047,152.35 万元，怒江州国资委 2.35%的股权入账金额 162,954.47 万元，后续将根据备案确认的股权评估价值调整入账金额。

2. 本公司 2019 年 6 月与云南煤化工集团有限公司共同出资设立云南省煤炭产业集团有限公司，注册资本 100 亿元，其中本公司认缴出资 70 亿元，占比 70%，云南煤化工集团有限公司认缴出资 30 亿元，占比 30%。

根据《云南省国资委关于商请省财政厅安排煤炭产业高质量发展三年行动计划专项资金注入云南省煤炭产业集团有限公司的函》（云国资产权函〔2019〕175 号），省财政安排煤炭产业高质量发展三年行动计划专项资金 20 亿元，其中 10 亿元拨付本公司由本公司履行出资人职责并注入云南省煤炭产业集团有限公司。该专项资金 2019 年到位 7,754 万元，全部资金到位后云南省煤炭产业集团有限公司注册资本将增加为 110 亿元，其中本公司出资 80 亿元，云南煤化工集团有限公司出资 30 亿元。

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司以货币资金实缴出资 50.78 亿元，云南煤化工集团有限公司以其所持东源煤业、东源煤电经司法重整后的剩余股权评估作价出资，评估基准日为 2019 年 9 月 30 日，截止本报告期末评估备案程序尚未完成，云南省煤炭产业集团有限公司暂以东源煤业、东源煤电评估报告初稿数据确认出资 28.39 亿元。如后续东源煤业、东源煤电评估值备案发生变化，云南省煤炭产业集团有限公司将根据评估备案结果对其合并财务报表及云南煤化工集团有限公司的出资额进行调整。

#### 十四、 财务报表的批准

本集团 2019 年度财务报表已经董事会批准。





统一社会信用代码

91110101592354581W

# 营业执照

(副本)<sup>(3-1)</sup>



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

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

出资人 李晓英, 张克, 叶韶勋, 顾仁荣, 谭小青

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、法规规定的其他业务。(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

2020 年 01 月 09 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



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

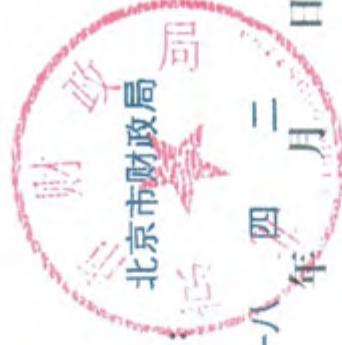
批准执业日期：2011年07月07日

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、涂改、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》。

发证机关：



二〇一八年四月二日

中华人民共和国财政部制

# 年度检验登记

## Annual Renewal Registration

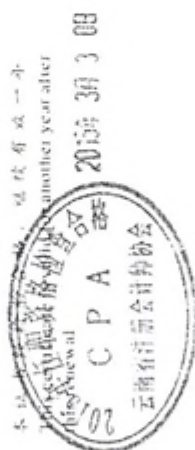
本证书检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日

年 月 日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration



年 月 日



证 书 号: 530100230012  
No. of Certificate

授权机构: 云南省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs: Yunnan Provincial Association of CPAs

发证日期: 1997 年 10 月 29 日  
Date of Issuance



信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)昆明分所  
53011219710110034X

# 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.



赵光枣(110002100017)  
已通过2019任职资格检查  
云南省注册会计师协会

年 月 日  
y m d

110002100017

证书编号:  
No. of Certificate

批准注册协会: 云南省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2004 09 20 日  
Date of Issuance y m d

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.



2019 3月28日



赵光枣(110002100017)  
已通过2018年检验  
云南省注册会计师协会



赵光枣(110002100017)  
已通过2017年检验  
云南省注册会计师协会

110002100017

证书编号:  
No. of Certificate

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2004 年 9 月 20 日  
Date of Issuance y m d



姓名:  
Full name:  
性别:  
Sex:  
出生日期:  
Date of Birth:  
工作单位:  
Working unit:  
身份证号码:  
Identity card No.



1972-04-05

中审亚太会计师事务所云南分所

530103720405067