



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/2020BJA30601

中国长江三峡集团有限公司董事会:

一、 审计意见

我们审计了中国长江三峡集团有限公司（以下简称三峡集团公司）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、合并及母公司所有者权益变动表，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，公允反映了三峡集团公司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，我们独立于三峡集团公司，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。

营业成本准确性	
关键审计事项	审计中的应对
<p>如三峡集团公司合并财务报表附注八、（五十）所述，三峡集团公司于 2019 年度共发生营业成本 492.96 亿元，其中主要为发电成本 337.11 亿元。</p> <p>三峡集团公司发电成本主要为生产用固定资产计提的折旧费用、财政规费等，该等金额对财务报表影响重大；</p> <p>基于上述原因，我们将营业成本准确性列为关键审计事项。</p>	<p>我们执行的主要审计程序：</p> <p>--对固定资产进行观察和监盘；</p> <p>--检查固定产权属状况以及分类的允当性；</p> <p>--检查本年新增或减少固定资产的真实性以及诸如利息资本化等情况的正确性；</p> <p>--运用重新测算等方法，检查计入营业成本的固定资产折旧和财政规费等金额的准确性；</p> <p>--采用分析性复核的方法，对比分析上下两年相应成本费用的合理性，如果存在异常，获得充分的审计证据；</p> <p>--检查有关营业成本披露的允当性。</p>

四、 其他信息

三峡集团公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括三峡集团公司 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

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，管理层负责评估三峡集团公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算三峡集团公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督三峡集团公司的财务报告过程。

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，就可能导致对三峡集团公司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三峡集团公司不能持续经营。

(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) 就三峡集团公司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)



中国注册会计师：

（项目合伙人）

廖华



中国注册会计师：

邱欣



中国 北京

二〇二〇年四月二十八日



合并资产负债表（续）

2019年12月31日

编制单位：中国长江三峡集团有限公司

金额单位：元

项 目	附注八	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	(二十五)	12,976,697,832.67	15,545,393,831.85
△向中央银行借款			
△拆入资金			
☆交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	(二十六)	768,403,141.10	492,164,591.91
衍生金融负债	(二十七)	242,699,565.00	373,566,006.00
应付票据	(二十八)	1,837,443,162.06	2,079,149,242.47
应付账款	(二十九)	15,532,986,768.04	11,966,793,641.69
预收款项	(三十)	2,259,929,789.98	2,824,640,099.10
☆合同负债			
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放	(三十一)	2,147,641,436.99	977,950,646.99
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	(三十二)	847,154,641.18	803,696,964.45
其中：应付工资		475,614,381.49	475,369,243.57
应付福利费			
#其中：职工奖励及福利基金			
应交税费	(三十三)	4,220,111,025.82	4,870,838,200.47
其中：应交税金		4,182,537,339.10	4,829,067,505.62
其他应付款	(三十四)	32,014,769,155.66	31,612,612,342.73
△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	(三十五)	29,336,097,030.23	24,697,914,733.74
其他流动负债	(三十六)	16,836,832,306.70	12,632,079,825.72
流动负债合计		119,020,765,855.43	108,876,800,127.12
非流动负债：			
△保险合同准备金			
长期借款	(三十七)	102,123,373,710.97	86,760,372,007.00
应付债券	(三十八)	181,578,835,360.44	147,434,905,533.90
其中：优先股			
永续债			
☆租赁负债			
长期应付款	(三十九)	3,305,046,468.17	1,323,280,665.91
长期应付职工薪酬	(四十)	47,035,799.32	50,406,716.89
预计负债	(四十一)	3,158,648,608.69	4,441,011,930.65
递延收益	(四十二)	466,338,558.20	1,543,062,912.65
递延所得税负债	(四十三)	5,500,023,802.79	4,198,580,771.93
其他非流动负债	(四十三)	164,367,044.08	124,507,958.51
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		296,343,669,352.66	245,876,128,497.44
负 债 合 计		415,364,435,208.09	354,752,928,624.56
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	(四十四)	211,781,023,501.31	211,781,023,501.31
国家资本		211,781,023,501.31	211,781,023,501.31
国有法人资本			
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额		211,781,023,501.31	211,781,023,501.31
其他权益工具	(四十五)	1,564,056,827.76	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(四十六)	25,418,082,331.60	26,044,520,162.74
减：库存股			
其他综合收益	(六十五)	-3,060,821,271.44	-2,895,016,096.94
其中：外币报表折算差额		-4,949,791,812.02	-4,425,410,026.97
专项储备	(四十七)	1,162,164.76	476,078.01
盈余公积	(四十八)	27,595,482,809.04	26,223,762,763.94
其中：法定公积金		17,016,632,458.09	15,644,912,412.99
任意公积金		10,577,301,325.08	10,577,301,325.08
#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	(四十九)	41,937,005,301.53	29,113,249,051.83
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		305,235,991,664.56	290,268,015,460.89
*少数股东权益		117,227,266,454.52	105,384,498,116.36
所有者权益（或股东权益）合计		422,463,258,119.08	395,652,513,577.25
负债和所有者权益（或股东权益）总计		837,827,693,327.17	750,405,442,201.81

董事长：

总经理：

总会计师：

会计机构负责人：

曹鸣山

王峰

杨南世

何红心

母公司资产负债表

2019年12月31日

编制单位：中国长江三峡集团有限公司

金额单位：元

项 目	附注十三	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		40,071,796,609.21	34,512,241,575.16
△结算备付金			
△拆出资金			
☆交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
☆应收款项融资			
预付款项		119,461,460.04	143,243,417.47
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	(一)	939,245,543.59	965,269,513.96
△买入返售金融资产			
存货			
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		5,525,000,000.00	16,941,354,188.52
其他流动资产		14,930,793,243.00	8,191,755,489.32
流动资产合计		61,586,296,855.84	60,753,864,184.43
非流动资产：			
△发放贷款及垫款			
☆债权投资			
可供出售金融资产		17,145,506,648.70	24,564,809,151.23
☆其他债权投资			
持有至到期投资		28,000,000.00	28,000,000.00
长期应收款		21,232,945,436.94	34,632,945,436.94
长期股权投资	(二)	185,827,333,227.66	169,214,113,182.63
☆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		27,663,039,573.41	28,879,442,978.61
在建工程		575,696,683.94	442,695,000.06
生产性生物资产			
油气资产			
☆使用权资产			
无形资产		404,666,514.01	409,368,189.60
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,059,386,343.71	717,215,889.79
其他非流动资产		114,538,811,899.43	88,096,305,202.51
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		368,475,386,327.80	346,984,895,031.37
资产总计		430,061,683,183.64	407,738,759,215.80

董事长：

总经理：

总会计师：

会计机构负责人：

曾鸣山 王琳 杨晋世 何红心

母公司资产负债表（续）

2019年12月31日

编制单位：中国长江三峡集团有限公司

金额单位：元

项 目	附注十三	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		4,000,000,000.00	6,250,000,000.00
△向中央银行借款			
△拆入资金			
☆交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		1,457,263,598.14	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		102,301,327.54	117,960,109.89
预收款项		4,914,285.71	10,184,135.60
☆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		357,255,344.61	353,458,400.87
其中：应付工资		321,264,872.28	321,264,872.28
应付福利费			
#其中：职工奖励及福利基金			
应交税费		166,810,590.03	946,251,410.18
其中：应交税金		163,907,263.11	945,665,275.00
其他应付款		4,142,914,743.10	6,516,377,111.57
△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		16,843,365,937.36	18,158,120,468.04
其他流动负债		4,496,731,499.09	5,993,639,054.02
流动负债合计		31,571,557,325.58	38,345,990,690.17
非流动负债：			
△保险合同准备金			
长期借款		47,547,720,248.00	42,803,428,432.00
应付债券		80,733,386,143.30	59,352,994,436.80
其中：优先股			
永续债			
☆租赁负债			
长期应付款		13,274,149.52	34,522,439.77
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		74,130,000.00	1,186,589,477.81
递延所得税负债		1,189,781,272.04	1,232,660,478.46
其他非流动负债			
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		129,558,291,812.86	104,610,195,264.84
负 债 合 计		161,129,849,138.44	142,956,185,955.01
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		211,781,023,501.31	211,781,023,501.31
国家资本		211,781,023,501.31	211,781,023,501.31
国有法人资本			
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额		211,781,023,501.31	211,781,023,501.31
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		8,412,846,116.48	8,174,651,618.73
减：库存股			
其他综合收益		1,401,610,166.00	1,522,213,495.09
其中：外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积		28,007,347,067.64	26,670,471,326.06
其中：法定公积金		17,430,045,742.56	16,093,170,000.98
任意公积金		10,577,301,325.08	10,577,301,325.08
#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		19,329,007,193.77	16,634,213,319.60
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		268,931,834,045.20	264,782,573,260.79
*少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		268,931,834,045.20	264,782,573,260.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计		430,061,683,183.64	407,738,759,215.80

董事长：

总经理：

总会计师：

会计机构负责人：

曹明山

王峰

杨有世

何红心

合并利润表

2019年度

编制单位：中国长江三峡集团有限公司

金额单位：元

项 目	附注八	本期金额	上期金额
一、营业总收入		99,255,158,575.95	93,937,775,074.52
其中：营业收入	(五十)	98,525,720,192.29	93,112,455,464.71
△利息收入	(五十一)	726,467,353.49	823,605,465.53
△已赚保费			
△手续费及佣金收入	(五十二)	2,971,030.17	1,714,144.28
二、营业总成本		65,638,420,027.37	61,334,870,846.19
其中：营业成本	(五十)	49,262,989,201.46	44,572,421,859.36
△利息支出	(五十一)	30,214,456.55	33,756,970.48
△手续费及佣金支出	(五十二)	3,027,370.40	3,059,981.09
△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		2,321,084,217.87	2,575,028,439.33
销售费用	(五十三)	123,229,923.06	122,746,864.24
管理费用	(五十四)	4,232,839,638.34	3,847,115,369.77
研发费用	(五十五)	224,308,010.29	121,799,222.97
财务费用	(五十六)	9,440,727,209.40	10,058,942,138.95
其中：利息费用		8,820,489,888.03	9,478,207,697.36
利息收入		449,267,585.52	438,992,092.16
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)		113,865,263.30	347,640,301.74
其他			
加：其他收益	(五十七)	2,554,959,058.84	1,860,644,417.77
投资收益(损失以“-”号填列)	(五十八)	8,770,019,481.68	9,472,256,393.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,088,935,773.83	3,445,015,457.44
☆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)		8,906.60	17,023.87
☆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)	(五十九)	-218,046,373.43	26,475,064.65
☆信用减值损失(损失以“-”号填列)			
资产减值损失(损失以“-”号填列)	(六十)	-68,475,829.79	-1,129,503,352.18
资产处置收益(损失以“-”号填列)	(六十一)	20,986,972.42	12,711,298.36
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		44,676,190,764.90	42,845,505,074.35
加：营业外收入	(六十二)	2,454,761,271.28	163,348,069.21
其中：政府补助		55,998,400.32	30,127,372.32
减：营业外支出	(六十三)	3,587,642,822.64	645,673,768.83
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		43,543,309,213.54	42,363,179,374.73
减：所得税费用	(六十四)	8,326,581,396.19	7,101,486,871.76
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		35,216,727,817.35	35,261,692,502.97
(一) 按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润		23,532,564,094.80	24,154,638,151.13
*少数股东损益		11,684,163,722.55	11,107,054,351.84
(二) 按经营持续性分类			
持续经营净利润		35,216,727,817.35	35,261,692,502.97
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额		-133,139,797.39	-8,590,715,100.71
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	(六十五)	-165,805,174.50	-6,554,590,785.72
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-136,319,038.29	-101,201,276.59
1. 重新计量设定受益计划变动额		438,442.08	889,226.43
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-136,757,480.37	-102,090,503.02
☆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		-29,486,136.21	-6,453,389,509.13
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		157,346,355.13	-414,512,212.50
☆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		297,342,494.76	-3,029,563,375.45
☆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)		40,206,798.95	2,980,675.74
8. 外币财务报表折算差额		-524,381,785.05	-3,012,294,596.92
9. 其他			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		32,665,377.11	-2,036,124,314.99
七、综合收益总额		35,083,588,019.96	26,670,977,402.26
归属于母公司所有者的综合收益总额		23,366,758,920.30	17,600,047,365.41
*归属于少数股东的综合收益总额		11,716,829,099.66	9,070,930,036.85
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			

董事长：

总经理：

总会计师：

会计机构负责人：

母公司利润表

2019年度

编制单位：中国长江三峡集团有限公司

金额单位：元

项 目	附注十三	本期金额	上期金额
一、营业总收入		431,435,128.77	457,232,302.08
其中：营业收入	(三)	431,435,128.77	457,232,302.08
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		8,376,822,300.76	7,762,822,256.40
其中：营业成本	(三)	330,952,944.47	329,509,887.93
△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		78,622,277.49	127,356,899.42
销售费用			297,080.28
管理费用		2,143,814,524.83	1,559,061,838.12
研发费用		171,431,085.62	73,201,754.35
财务费用		5,652,001,468.35	5,673,394,796.30
其中：利息费用		5,906,703,189.51	5,558,359,648.71
利息收入		377,099,397.69	162,041,921.20
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）		91,674,730.40	262,779,663.81
其他			
加：其他收益		2,414,596,651.46	984,013,574.14
投资收益（损失以“-”号填列）	(四)	20,310,225,793.88	18,404,508,801.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		738,327,402.56	357,066,681.89
☆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）		106,793,229.62	
☆信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-23,305,757.72	-19,325,158.88
资产处置收益（损失以“-”号填列）		9,871,970.60	6,239,651.38
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		14,872,794,715.85	12,069,846,913.57
加：营业外收入		1,100,927,996.46	12,069,035.31
其中：政府补助		886,735.46	11,922,956.93
减：营业外支出		3,078,812,784.44	137,645,049.58
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		12,894,909,927.87	11,944,270,899.30
减：所得税费用		-473,847,487.88	808,584,015.78
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		13,368,757,415.75	11,135,686,883.52
（一）按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润		13,368,757,415.75	11,135,686,883.52
*少数股东损益			
（二）按经营持续性分类			
持续经营净利润		13,368,757,415.75	11,135,686,883.52
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额		-120,603,329.09	-1,886,497,827.26
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-120,603,329.09	-1,886,497,827.26
（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		-120,603,329.09	-1,886,497,827.26
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-42,385,376.41	-23,490.63
☆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		-78,217,952.68	-1,886,474,336.63
☆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.外币财务报表折算差额			
9.其他			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		13,248,154,086.66	9,249,189,056.26
归属于母公司所有者的综合收益总额		13,248,154,086.66	9,249,189,056.26
*归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

董事长：

总经理：

总会计师：

会计机构负责人：

合并现金流量表

2019年度

编制单位：中国长江三峡集团有限公司

金额单位：元

项 目	附注八	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		—	—
销售商品、提供劳务收到的现金		99,751,390,873.09	98,938,376,821.20
△客户存款和同业存放款项净增加额		1,169,690,790.00	-11,333,667.68
△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		1,500,000,000.00	
△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		687,070,909.17	776,348,028.98
△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		156,738,249.23	843,184,312.42
收到其他与经营活动有关的现金		4,021,827,385.74	6,964,324,394.31
经营活动现金流入小计		107,286,718,207.23	107,510,899,889.23
购买商品、接收劳务支付的现金		27,012,740,304.73	24,043,206,524.61
△客户贷款及垫款净增加额		490,000,000.00	
△存放中央银行和同业款项净增加额		-468,593,976.24	1,879,885,150.70
△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		8,783,042.72	56,013,040.12
△支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		6,572,559,080.36	5,925,096,043.83
支付的各项税费		18,987,402,000.59	20,770,064,068.68
支付其他与经营活动有关的现金		8,229,794,908.95	7,510,877,079.98
经营活动现金流出小计		60,832,685,361.11	60,185,141,907.92
经营活动产生的现金流量净额		46,454,032,846.12	47,325,757,981.31
二、投资活动产生的现金流量：		—	—
收回投资收到的现金		104,327,695,595.44	204,930,512,766.03
取得投资收益收到的现金		3,837,028,512.22	3,836,022,541.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		35,071,511.02	40,344,738.29
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			905,528,610.35
收到其他与投资活动有关的现金		337,013,462.59	38,554,831.41
投资活动现金流入小计		108,536,809,081.27	209,750,963,487.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		62,759,974,198.20	41,429,273,079.77
投资支付的现金		109,928,892,627.94	222,440,181,475.17
△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		4,686,159,287.76	512,029,364.83
支付其他与投资活动有关的现金		284,314,714.00	84,485,592.79
投资活动现金流出小计		177,659,340,827.90	264,465,969,512.56
投资活动产生的现金流量净额		-69,122,531,746.63	-54,715,006,024.65
三、筹资活动产生的现金流量：		—	—
吸收投资收到的现金		6,606,529,433.21	12,854,832,953.31
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		6,361,379,433.21	12,485,872,953.31
取得借款收到的现金		129,077,199,752.94	106,452,377,023.77
△发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		192,500,000.00	265,000,000.00
筹资活动现金流入小计		135,876,229,186.15	119,572,209,977.08
偿还债务支付的现金		80,220,227,355.06	76,418,132,677.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		28,664,591,985.24	28,654,160,082.88
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		7,058,172,340.80	6,254,176,927.36
支付其他与筹资活动有关的现金		766,505,686.95	146,932,973.98
筹资活动现金流出小计		109,651,325,027.25	105,219,225,734.66
筹资活动产生的现金流量净额		26,224,904,158.90	14,352,984,242.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-147,083,616.07	-333,682,994.25
五、现金及现金等价物净增加额	(七十)	3,409,321,642.32	6,630,053,204.83
加：期初现金及现金等价物余额		37,309,552,876.17	30,679,499,671.34
六、期末现金及现金等价物余额		40,718,874,518.49	37,309,552,876.17

董事长：

总经理：

总会计师：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

2019年度

编制单位：中国长江三峡集团有限公司

金额单位：元

项 目	附注十三	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		—	—
销售商品、提供劳务收到的现金		10,963,131.70	18,706,647.30
△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		906.65	
收到其他与经营活动有关的现金		2,099,773,587.25	1,943,730,419.02
经营活动现金流入小计		2,110,737,625.60	1,962,437,066.32
购买商品、接收劳务支付的现金		354,070,751.22	284,026,025.31
△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		519,617,174.67	453,461,859.76
支付的各项税费		1,156,477,532.97	2,311,038,420.77
支付其他与经营活动有关的现金		3,459,031,652.16	1,727,431,611.63
经营活动现金流出小计		5,489,197,111.02	4,775,957,917.47
经营活动产生的现金流量净额		-3,378,459,485.42	-2,813,520,851.15
二、投资活动产生的现金流量：		—	—
收回投资收到的现金		74,481,754,724.21	79,748,702,660.46
取得投资收益收到的现金		19,636,768,741.40	17,012,102,377.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,866,837.42	7,458,094.30
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		13,400,000,000.00	9,750,789,758.68
投资活动现金流入小计		107,523,390,303.03	106,519,052,891.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		230,003,260.75	205,634,690.70
投资支付的现金		105,727,712,033.04	91,878,072,428.85
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		105,957,715,293.79	92,083,707,119.55
投资活动产生的现金流量净额		1,565,675,009.24	14,435,345,771.82
三、筹资活动产生的现金流量：		—	—
吸收投资收到的现金		237,050,000.00	368,960,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		54,972,200,000.00	59,950,000,000.00
△发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		55,209,250,000.00	60,318,960,000.00
偿还债务支付的现金		32,896,820,184.00	45,441,626,984.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,916,918,888.74	15,801,260,894.82
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		34,093,047.77	31,316,554.32
筹资活动现金流出小计		47,847,832,120.51	61,274,204,433.14
筹资活动产生的现金流量净额		7,361,417,879.49	-955,244,433.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		10,921,630.74	37,800.93
五、现金及现金等价物净增加额	(五)	5,559,555,034.05	10,666,618,288.46
加：期初现金及现金等价物余额		34,512,241,575.16	23,845,623,286.70
六、期末现金及现金等价物余额		40,071,796,609.21	34,512,241,575.16

董事长：

总经理：

总会计师：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

2019年度

编制单位：中国长江三峡集团有限公司

金额单位：元

项 目	本 年 金 额													所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	其他权益工具				资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	
	优先股	永续债	其他											
实收资本（或股本）	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
一、上年年末余额	211,781,023,501.31				26,044,520,162.74		-2,865,016,096.94	476,078.01	26,223,762,763.94		29,113,249,051.83	290,208,015,460.89	105,384,498,116.36	395,692,513,577.25
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年年初余额	211,781,023,501.31				26,044,520,162.74		-2,865,016,096.94	476,078.01	26,223,762,763.94		29,113,249,051.83	290,208,015,460.89	105,384,498,116.36	395,692,513,577.25
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					-626,437,831.14		-165,805,174.50	686,086.75	1,371,720,045.10		12,823,756,249.70	14,967,976,203.67	11,842,708,338.16	26,810,744,541.83
（一）综合收益总额							-165,805,174.50				23,532,594,094.80	23,366,758,920.30	11,716,829,099.66	35,083,588,019.96
（二）所有者投入和减少资本					-626,437,831.14						937,618,596.62	237,050,000.00	7,611,344,525.44	8,343,355,704.05
1.所有者投入资本					237,050,000.00									7,611,344,525.44
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他					-863,487,831.14							-863,487,831.14	-205,607,818.01	-1,069,095,649.15
（三）专项储备提取和使用								686,086.75				686,086.75	1,126,474.18	1,812,560.93
1.提取专项储备								3,291,731.14				3,291,731.14	8,466,769.21	11,758,500.35
2.使用专项储备								-2,605,644.39				-2,605,644.39	-7,340,295.03	-9,945,939.42
（四）利润分配									1,371,720,045.10		-10,708,807,845.10	-9,337,087,800.00	-7,280,923,943.11	-16,618,011,743.11
1.提取盈余公积									1,371,720,045.10		-1,371,720,045.10			
其中：法定公积金									1,371,720,045.10		-1,371,720,045.10			
任意公积金														
■储备基金														
■企业发展基金														
■利润归还投资														
2.提取一般风险准备														
3.对所有者（或股东）的分配														
4.其他														
（五）所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本（或股本）														
2.盈余公积转增资本（或股本）														
3.盈余公积弥补亏损														
4.设定受益计划变动额结转留存收益														
☆5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他														
四、本年年末余额	211,781,023,501.31				25,418,082,331.60		-3,060,821,271.44	1,162,164.76	27,595,482,809.04		41,937,005,301.53	305,235,591,664.56	117,227,586,454.52	423,463,598,119.08

董事长：

总经理：

总会计师：

会计机构负责人：

王峰 杨有世 何红心

合并所有者权益变动表（续）

2019年度

金额单位：元

项 目	上 年 金 额											
	归属于母公司所有者权益											所有者权益合计
	实收资本(或股本)	优先股	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计	
	1	2	永续债	5	6	7	8	9	10	11	12	
一、上年年末余额	211,412,063.50	31.31		25,468,676,056.38		3,659,574,688.78	210,716.09	25,115,812,442.82		16,361,852,057.85	282,018,186,463.23	374,107,087,743.80
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	211,412,063.50	31.31		25,468,676,056.38		3,659,574,688.78	210,716.09	25,115,812,442.82		16,361,852,057.85	282,018,186,463.23	374,107,087,743.80
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	368,960,000.00			575,844,106.36		-6,554,590,785.72	265,361.92	1,107,950,321.12		12,751,396,993.98	8,249,825,997.66	13,295,599,833.79
（一）综合收益总额						-6,554,590,785.72				24,154,638,151.13	17,600,047,365.41	9,070,930,036.85
（二）所有者投入和减少资本	368,960,000.00			575,844,106.36							944,804,106.36	11,698,548,726.79
1.所有者投入资本	368,960,000.00			575,844,106.36							944,804,106.36	11,698,548,726.79
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他				-3,564,794.31							-3,564,794.31	-971,891,599.51
（三）专项储备提取和使用							265,361.92				265,361.92	1,147,649.02
1.提取专项储备							4,935,706.07				4,935,706.07	28,230,336.90
2.使用专项储备							-4,670,344.15				-4,670,344.15	-27,082,087.88
（四）利润分配												
1.提取盈余公积								1,107,950,321.12		-11,403,941,157.15	-10,295,990,836.03	-6,830,222,470.51
其中：法定公积金								1,107,876,550.73		-1,107,876,550.73		
任意公积金								1,107,876,550.73		-1,107,876,550.73		
盈余公积												
企业投资基金												
其中：利润归还投资												
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配												
4.其他								73,770.39		-6,580,106.42	-6,506,336.03	-6,506,336.03
（五）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
△5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
四、本年年末余额	211,781,023.50	31.31		26,044,520,162.74		-2,895,016,096.94	476,078.01	26,223,762,763.94		29,113,249,051.83	290,368,015,460.89	395,652,513,577.25

董事长：

总经理：

总会计师：

会计机构负责人：

何少华

杨有世

王峰

曹鸣山



母公司所有者权益变动表

2019年度

金额单位：元

本 年 金 额															
归属于母公司所有者权益															
项 目	其他权益工具				资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计	
	优先股	永续债	其他	所有者权益合计											
一、上年年末余额	211,781,023.50	31		4	8,174,651,018.73		1,522,213,495.09		26,670,471,326.06		16,634,213,319.60	264,782,573,260.79		264,782,573,260.79	14
加：会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
二、本年年初余额	211,781,023.50	31			8,174,651,018.73		1,522,213,495.09		26,670,471,326.06		16,634,213,319.60	264,782,573,260.79		264,782,573,260.79	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					238,194,497.75		-120,603,329.09		1,336,875,741.58		2,694,793,874.17	4,140,260,784.41		4,140,260,784.41	
（一）综合收益总额	—	—	—	—	—	—	-120,603,329.09		—		13,368,757,415.75	13,248,154,086.66		13,248,154,086.66	
（二）所有者投入和减少资本					238,194,497.75									238,194,497.75	
1.所有者投入资本	—	—	—	—	237,050,000.00		—		—		—	237,050,000.00		237,050,000.00	
2.其他权益工具持有者投入资本	—	—	—	—	—		—		—		—	—		—	
3.股份支付计入所有者权益的金额	—	—	—	—	—		—		—		—	—		—	
4.其他	—	—	—	—	1,144,497.75		—		—		—	1,144,497.75		1,144,497.75	
（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	—	—	—	—	—		—		1,336,875,741.58		-10,673,963,541.58	-9,337,087,800.00		-9,337,087,800.00	
其中：法定公积金	—	—	—	—	—		—		1,336,875,741.58		-1,336,875,741.58	—		—	
任意公积金	—	—	—	—	—		—		1,336,875,741.58		-1,336,875,741.58	—		—	
■储备基金	—	—	—	—	—		—		—		—	—		—	
■企业发展基金	—	—	—	—	—		—		—		—	—		—	
■利润归还投资	—	—	—	—	—		—		—		—	—		—	
2.提取一般风险准备	—	—	—	—	—		—		—		—	—		—	
3.对所有者（或股东）的分配	—	—	—	—	—		—		—		-9,337,087,800.00	-9,337,087,800.00		-9,337,087,800.00	
4.其他	—	—	—	—	—		—		—		—	—		—	
（五）所有者权益内部结转					—		—		—		—	—		—	
1.资本公积转增资本（或股本）	—	—	—	—	—		—		—		—	—		—	
2.盈余公积转增资本（或股本）	—	—	—	—	—		—		—		—	—		—	
3.盈余公积弥补亏损	—	—	—	—	—		—		—		—	—		—	
4.设定受益计划变动额结转留存收益	—	—	—	—	—		—		—		—	—		—	
☆5.其他综合收益结转留存收益	—	—	—	—	—		—		—		—	—		—	
6.其他	—	—	—	—	—		—		—		—	—		—	
四、本年年末余额	211,781,023,501.31				8,412,846,116.48		1,401,610,166.00		28,007,347,067.64		19,329,007,193.77	5,931,834,045.20		268,931,834,045.20	

董事长：

总经理：

总会计师：

会计机构负责人：

何世

何世

王峰

王峰

母公司所有者权益变动表 (续)

2019年度

金额单位: 元

上 年 金 额															
归属于母公司所有者权益															
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	211,412,063,501.31		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
						8,173,903,918.71		3,408,711,322.35		25,534,693,555.56		16,700,997,885.05	265,230,370,182.98		265,230,370,182.98
加:会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年年初余额	211,412,063,501.31					8,173,903,918.71		3,408,711,322.35		25,556,992,637.71		16,900,879,624.43	265,452,461,094.51		265,452,461,094.51
三、本年增减变动的金额(减少以“-”号填列)	368,960,000.00					747,700.02		-1,886,497,827.26		1,113,568,688.35		-265,666,304.83	-669,887,743.72		-669,887,743.72
(一)综合收益总额								-1,886,497,827.26				11,135,686,883.52	9,249,189,056.26		9,249,189,056.26
(二)所有者投入和减少资本	368,960,000.00					747,700.02							369,707,700.02		369,707,700.02
1.所有者投入资本	368,960,000.00												368,960,000.00		368,960,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他						747,700.02							747,700.02		747,700.02
(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										1,113,568,688.35		-11,402,353,188.35	-10,298,784,500.00		-10,298,784,500.00
其中:法定公积金										1,113,568,688.35		-1,113,568,688.35			
任意盈余公积										1,113,568,688.35		-1,113,568,688.35			
盈余公积															
企业年金基金															
利润归还投资															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配															
4.其他															
(五)所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本(或股本)															
2.盈余公积转增资本(或股本)															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
四、本年年末余额	211,781,023,501.31					8,174,651,018.73		1,522,213,495.09		26,670,471,326.06		16,634,213,319.60	264,782,573,260.79		264,782,573,260.79

董事长:

总经理:

总会计师:

会计机构负责人:

王峰

王峰

杨有世

183420

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

中国长江三峡集团有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）成立于 1993 年 9 月 27 日，原为中国长江三峡集团公司，根据 2017 年 10 月 26 日国务院国有资产监督管理委员会《关于中国长江三峡集团公司改制有关事项的批复》（国资改革〔2017〕130 号），本公司于 2017 年 12 月 28 日完成改制更名，并取得北京市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为 91110000100015058K 的企业法人营业执照。本公司为国有独资公司，注册资本：2115 亿元，实收资本 2117.81 亿元，由国务院出资，本年度根据《国务院关于印发划转部分国有资本充实社保基金实施方案的通知》（国发〔2017〕49 号）及《财政部 人力资源社会保障部 国资委 税务总局 证监会 关于全面推开划转部分国有资本充实社保基金工作的通知》（财资〔2019〕49 号），以 2018 年 12 月 31 日为基准日将本公司 10%股权划转至全国社会保障基金理事会持有。本公司法定代表人：雷鸣山；注册地址：北京市海淀区玉渊潭南路 1 号。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

本集团属发电行业，战略定位是以大型水电开发与运营为主的清洁能源集团。

本集团主要经营范围是水电工程建设与管理、电力生产、国际投资与工程承包、新能源开发、相关专业技术服务。

（三）母公司以及集团总部的名称

本公司最终实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

本公司设有董事会及党组，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者和财务报告批准报出日

本财务报表经本公司第三届董事会第二十一次会议批准报出，批准报出日为 2020 年 4 月 28 日。

（五）营业期限

本公司营业期限自 1993 年 09 月 18 日至长期。

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、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、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

本公司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，除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外，均以历史成本为计价原则。

（四）企业合并

1. 同一控制下的企业合并

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

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

2. 非同一控制下的企业合并

本集团在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本集团对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项

交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的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应全部转入合并日当期的投资收益。

3. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

4. 合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

（2）合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

1) 增加子公司或业务

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

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

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

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

2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

②分步处置子公司

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

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

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

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

③购买子公司少数股权

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

④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

（五）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。

（六）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。

（七）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。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

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，采用加权平均汇率折算。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加权平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

（八）金融资产和金融负债

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；委托贷款；贷款与拆出资金；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

3) 属于衍生金融工具，但是被指定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。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债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；

2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

本集团对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）委托贷款

委托贷款的计价及收益确认方法：按实际委托金融机构贷款的金额作为实际成本记账，并按权责发生制原则计算应计利息，如计提的利息到期不能收回的，应当停止计提利息，并将原已计提的利息冲回。

委托贷款期末按账面价值与可回收金额孰低计量：

1) 委托贷款减值准备的确认标准：委托贷款本金高于可收回金额。

2) 委托贷款减值准备的计提方法：每年半年结束或年度终了时，按单项委托贷款可回收金额低于其账面价值的差额提取。

（4）贷款与拆出资金

贷款与拆出资金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，当本集团直接向债务人提供资金或服务而没有出售应收款项的意图时，本集团应将其确认为贷款或拆出资金。贷款及拆出资金按照取得时的公允价值及交易费用的合计金额进行初始确认。

本集团在进行减值情况的综合评估时，将根据信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。按组合方式实施减值测试时，贷款损失准备金系根据贷款组合结构及类似信贷风险特征按历史损失经验及目前经济状况与预计贷款组合中已存在的损失评估确定。

本集团对于单项贷款已发生的资产减值损失，按照该资产的账面余额与其可收回金额，即按资产以其原实际利率贴现的未来现金流（不包括尚未发生的未来信用损失）的现值之间的差额进行确认计量。原实际利率是初始确认该金融资产时计算确定的实际利率。对未来现金流量的预计并不包括相应金融资产尚未发生的信用损失，但已经考虑相关抵押物价值并扣减预计处置费用后的金额。

贷款的类似信用风险特征划分标准为资产质量五级分类，公司确定的贷款与拆出资金损失准备计提比例如下：

资产分类	正常（%）	关注（%）	次级（%）	可疑（%）	损失（%）
比例	1-2	2.5-16	26	51	100

（5）持有至到期投资

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性金融资产。

本集团对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本集团全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1）出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2）根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

(6) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本集团对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4. 金融负债终止确认条件

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

融负债。

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

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

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本集团采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6. 金融资产（不含应收款项、贷款、贷款与拆出资金）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- （1）发行方或债务人发生严重财务困难；
- （2）债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- （3）债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- （4）债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- （5）因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- （6）无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- （7）权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- （8）权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

本集团于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本集团将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但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，或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发生的减值损失，不得转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回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。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，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。

8. 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。

9. 应收款项坏账准备

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：

单项金额重大的具体标准为：金额在 1,000 万元以上（含）。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

1) 信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之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，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

组合名称	计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	本集团根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	0.3	0.3

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1—2 年	5	5
2—3 年	20	20
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

(九) 存货

1. 存货的分类

存货是指本集团在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、备品备件、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、工程施工等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时采用加权平均法、个别计价法、先进先出法计价。

3. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法。

(2) 包装物采用一次转销法。

(3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

5. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为

基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（十）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / （四）企业合并的会计处理方法

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

（1）成本法

本集团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，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本集团按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

（2）权益法

本集团对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，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。

本集团取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益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；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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。本集团与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本集团确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，本集团在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

如果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，且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，则视为本集团控制该被投资方。

如果本集团按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本集团与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本集团对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本集团并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本集团确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本集团通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投

资单位提供关键技术资料。

4. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本集团原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有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。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于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，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本集团原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，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，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按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，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。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 成本法转权益法

本集团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。

（5）成本法转公允价值计量

本集团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，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

5. 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之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（2）在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，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收益。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，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，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若存在长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况时，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十一) 投资性房地产

采用成本价值模式计量：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本集团的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，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
房屋及建筑物	8—50 年	0—3	1.94—12.50

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本集团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，自改变之日起，本集团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。

资产负债表日，本集团对存在减值迹象的投资性房地产，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

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。

（十二）固定资产

1. 固定资产确认条件

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

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

2. 固定资产初始计量

本集团固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、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。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

（1）固定资产折旧

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之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本集团根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
挡水建筑物	40—60	—	1.67—2.5
房屋及建筑物	8—50	0—3	1.94—12.5
机器设备	5—35	0—3	2.77—20.00
运输设备	3—15	0—3	6.47—33.33

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子及其他设备	3—15	0—3	6.47—33.33

中水电所属境外项目部固定资产采用年数总和法计提折旧。

湖北能源水力发电企业发电类固定资产按工作量法（发电量）、天然气企业输气类固定资产按工作量法（输气量）计提折旧。

（2）固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

（3）固定资产处置

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。

4. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

5. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

当本集团租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本集团。

（2）本集团有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本集团将会行使这种选择权。

（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

（4）本集团在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产

公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本集团才能使用。

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的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(十三) 在建工程

1. 在建工程的类别

本集团自行建造的在建工程按实际成本计价，实际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，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本集团的在建工程以项目分类核算。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本集团固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3. 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十四) 借款费用

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

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

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

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 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

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

大型基建工程项目借款费用资本化金额的计算方法：

（1）专门借款

以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

工程主体资产全部未达到预定可使用状态之前的年度专门借款的借款费用全额计入在建工程成本；部分工程主体资产达到预定可使用状态之后，在工程建设与生产运营并行期间的年度专门借款的借款费用应按适当的比例，确定应计入在建工程的资本化利息金额，专门借款扣除利息可以直接资本化部分认定为一般借款；工程全部达到预定可使用状态后，其借款费用应全部计入当期损益。

（2）一般借款

有确凿证据表明，工程项目占用了一般借款，并且占用一般借款数额能够直接准确认定时，根据工程项目累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定工程项目占用一般借款而应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

同时从事多项大型基建工程项目建设，且基本建设和生产经营同时运行的，难以明确区分某一工程项目是否占用一般借款时，按照以下办法确定应由计入在建工程的资本

化借款费用，并在各大型水电基建项目之间分摊，未予资本化的借款费用计入当期财务费用：

资本化借款费用总额=累计在建建设工程借款占用额×资本化利率

某工程项目资本化借款费用额=资本化借款费用总额×（某工程项目月初累计在建建设工程支出数/全部工程项目月初累计在建建设工程支出数）

（十五）无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

1. 无形资产的初始计量

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

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

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本集团在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

（1）使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本年年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

（2）使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

3. 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，本集团以单项无形资产为基础估计其可收回金额。本集团难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

4. 划分本集团内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

5. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。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，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

(十六) 长期待摊费用

长期待摊费用，是指本集团已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

(十七) 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。

(十八) 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。

（十九）职工薪酬

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。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

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，离职后福利和辞退福利除外。本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2. 离职后福利

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企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本集团离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本集团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。

3. 辞退福利

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，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本集团向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本集团管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本集团自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本集团比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

4. 其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本集团提供服务的会计期

间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，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。

（二十）应付债券

1. 一般公司债券

以公允价值计量且其变动计入当期损益的应付债券按其公允价值作为初始确认金额，相关交易费用直接计入当期损益，并按公允价值进行后续计量。

对于其他类别的应付债券按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，并采用摊余成本进行后续计量。溢价或折价是对应付债券存续期间内的利息费用调整，在债券存续期间内采用实际利率法进行摊销。

2. 可转换公司债券

本集团发行的可转换公司债券，在初始确认时将其包含的负债成份和权益成份进行分拆，将负债成份确认为应付债券，将权益成份确认为资本公积。在进行分拆时，先对负债成份的未来现金流量进行折现确定负债成份的初始确认金额，再按发行价格总额扣除负债成份初始确认金额后的金额确定权益成份的初始确认金额。发行可转换公司债券发生的交易费用，在负债成份和权益成份之间按照各自的相对公允价值进行分摊。

（二十一）预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本集团确认为预计负债：

该义务是本集团承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本集团；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本集团预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本集团在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各

种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本集团清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（二十二）收入确认原则

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；本集团既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- （1）利息收入金额，按照让渡现金使用权的时间和实际利率计算确定。
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3. 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- （1）收入的金额能够可靠地计量；
- （2）相关的经济利益很可能流入企业；
- （3）交易的完工进度能够可靠地确定；
- （4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的, 按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入, 并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的, 将已经发生的劳务成本计入当期损益, 不确认提供劳务收入。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时, 销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的, 将销售商品的部分作为销售商品处理, 将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分, 或虽能区分但不能够单独计量的, 将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

4. 附回购条件的资产转让

本集团销售产品或转让其他资产时, 与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议, 根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易, 则在交付产品或资产时, 本集团不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额, 在回购期间按期计提利息, 计入财务费用。

(二十三) 建造合同

1. 当建造合同的结果能够可靠地估计时, 与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法, 是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计, 是指同时满足下列条件:

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

在资产负债表日, 按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额, 确认为当期合同收入; 同时, 按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额, 确认为当期合同费用。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。

2. 建造合同的结果不能可靠估计的, 分别下列情况处理:

(1) 合同成本能够收回的, 合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认, 合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

(2) 合同成本不可能收回的, 在发生时立即确认为合同费用, 不确认合同收入。

3. 如果合同总成本很可能超过合同总收入, 则预期损失立即确认为费用。

(二十四) 利息收入和支出

利息收入和支出按照相关金融资产和金融负债的摊余成本采用实际利率法以权责发生制确认, 并计入当期损益。实际利率是将金融资产和金融负债在预计期限内未来现金流量折现为该金融资产和金融负债账面净值所使用的利率。实际利率与合同利率差异较小的, 也可以按照合同利率计算。

(二十五) 手续费及佣金收入

手续费及佣金收入在服务提供时按权责发生制确认。

(二十六) 政府补助

1. 政府补助的分类

政府补助, 是本集团从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产, 但不包括政府作为企业所有者投入的资本。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助, 是指本集团取得的、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。

2. 政府补助的确认时点

政府补助在同时满足下列条件的, 才能予以确认:

(1) 企业能够满足政府补助所附条件;

(2) 企业能够收到政府补助。

3. 政府补助的会计处理

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, 在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助, 用于补偿企业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; 用于补偿企业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。

与企业日常活动相关的政府补助, 应当按照经济业务实质, 计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助, 应当计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回的, 初始确认时冲减相关资产账面价值的, 调整资产账面价值; 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; 属于其他情况的, 直接计入当期损益。

4. 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的, 应当按照收到或应收的金额计量。

政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（二十七）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 确认递延所得税资产的依据

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。

2. 确认递延所得税负债的依据

本集团将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损所形成的暂时性差异。

3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

（1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

（2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

一般情况下，在个别财务报表中，当期所得税资产与负债及递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示。在合并财务报表中，纳入合并范围的企业中，一方的当期所得税资产或递延所得税资产与另一方的当期所得税负债或递延所得税负债一般不予以抵销，除非所涉及的企业具有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算。

（二十八）租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1. 经营租赁会计处理

（1）本集团租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。本集团支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本集团承担的与租赁相关的费用时，本集团将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）本集团出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。本集团支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本集团承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本集团将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2. 融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：本集团在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

本集团采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

（2）融资租出资产：本集团在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，本集团发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

（二十九）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）公允价值计量

1. 不以公允价值计量的金融工具

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款、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。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小，或根据《金融工具确认和计量》准则的规定，对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照成本计量。

2. 以公允价值计量的金融工具

在取得资产或者承担负债的交易中，公允价值是出售该项资产所能收到或者转移该项负债所需支付的价格（即脱手价格）。本集团以公允价值计量相关资产或负债所使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第一层次：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；

第二层次：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；

第二层次输入值包括：1）活跃市场中类似资产或负债的报价；2）非活跃市场中相

同或类似资产或负债的报价；3）除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4）市场验证的输入值等。

第三层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

（三十一）分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

（三十二）终止经营

终止经营是指本集团已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分，该组成部分按照本集团计划将整体或部分进行处置。

同时满足下列条件的本集团组成部分被划归为持有待售：本集团已经就处置该组成部分作出决议、本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

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

根据财政部 2019 年 9 月 19 日印发的《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号）和 2019 年 4 月 30 日印发的《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）相关规定，本集团根据通知对比较期间报表进行调整。

2018 年度合并财务报表受重要影响的报表项目名称和金额的说明

变更后列表项目及金额		变更前列表项目及金额	
应收票据	491,469,979.10	应收票据及应收账款	18,104,694,978.12
应收账款	17,613,224,999.02		
应付票据	2,079,149,242.47	应付票据及应付账款	14,045,942,884.16
应付账款	11,966,793,641.69		

除上述会计政策变更外，其他未变更部分，仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

（二）会计估计变更及影响

本报告期内无重要会计估计变更。

（三）重要前期差错更正及影响

本报告期内无重要前期差错更正。

六、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售电力、销售其他货物、应税劳务收入和应税服务收入、不动产租赁、金融商品转让收入	3%、5%、6%、9%、10%、13%、16%
城市维护建设税	应交流转税额	1%、5%、7%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育附加	应交流转税额	1%、1.5%、2%
企业所得税	应纳税所得额	7.5%、9%、12.5%、15%、20%、25%
水资源税	发电用水-实际发电量	0.008 元/千瓦时
	生活用水-实际取水量	溪洛渡电站-0.09 元/立方米
		向家坝电站-0.1 元/立方米
公司所属境外子企业	按所在地法律规定	-

（二）税收优惠及批文

（1）本公司下属子公司中国长江三峡集团有限公司中华鲟研究所根据国家税务总局 1999 年 4 月 16 日发布的国税发〔1999〕65 号关于印发《事业单位、社会团体、民办非企业单位企业所得税征收管理办法》的通知，免征企业所得税。

（2）根据《财政部国家税务总局关于执行企业所得税优惠政策若干问题的通知》（财税〔2009〕69 号）、《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）以及《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），本集团所属部分风力发电、太阳能发电企业从事国家重点扶持的公共基础设施项目的投资经营，享受所得税“三免三减半”的优惠政策。

根据《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）以及《国家税务总局关于执行《西部地区鼓励类产业目录》有关企业所得税问题的公告》（2015 年第 14 号），本集团所属部分设在西部地区的鼓励类产业企业，享受西部大开发企业所得税优惠政策，减按 15% 税率缴纳企业所得税。

（3）本公司下属子公司中国三峡出版传媒有限公司按照《财政部国家税务总局关于文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业若干税收优惠政策问题的通知》（财税〔2009〕34 号）规定，自 2019 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日可继续享受企业所得税减免的政策。

（4）本公司下属子公司三峡集团西藏能源投资有限公司根据《西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区企业所得税政策实施办法的通知》（藏政发〔2014〕51 号），执行西藏地区优惠税率 15%，减免地方分享部分（40%）后实际执行税率为 9%。

(5) 本公司下属子公司三峡高科信息技术有限责任公司根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）有关规定，享受高新技术企业所得税优惠政策，按 15% 的税率计缴企业所得税。

(6) 本公司下属子公司北京融能产权经纪有限公司根据北京市财政局国家税务总局北京市税务局《转发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》：（京财税〔2019〕196 号）规定，2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，减按 50% 征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加；（财税〔2019〕13 号）规定，企业年应纳税额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳所得税，对年应纳税额所得额超过 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。

(7) 根据财政部、国家税务总局财税〔2015〕74 号文《关于风力发电增值税政策的通知》，自 2015 年 7 月 1 日起，对纳税人销售自产的利用风电生产的电力产品，实行增值税即征即退 50% 的政策，本集团所属部分风力发电企业享受增值税即征即退 50% 的政策。

(8) 本公司下属子公司长江三峡生态园林有限公司根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条关于农业生产者销售的自产农产品免征增值税的规定，向宜昌市三峡坝区国家税务局申请苗圃资产培植的花卉植物对外销售免征增值税，并于 2019 年 6 月 17 日获得宜昌市三峡坝区国家税务局同意的登记备案。

(9) 本公司下属子公司中国三峡出版传媒有限公司依据财政部、国税总局《关于延续宣传文化增值税和营业税优惠政策的通知》（财税〔2013〕87 号）对各类图书、期刊、音像制品、电子出版物，在出版环节执行增值税先征后退 50% 的政策，三峡出版社出版的各类图书、电子出版物享受增值税先征后退 50% 的税收优惠政策。

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	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	投资额 (万元)	取得 方式
1	中国长江电力股份有限公司	2	1	北京市	宜昌市	水力发电	2,200,000.00	62.27	62.27	6,081,185.79	1
2	湖北能源集团股份有限公司	2	1	武汉市	武汉市	综合能源	650,744.95	44.31	44.31	843,134.15	3
3	三峡财务有限责任公司	2	2	北京市	北京市	财务公司 服务	500,000.00	100	100	474,687.19	1
4	三峡资本控股有限责任公司	2	2	北京市	北京市	投资与资 产管理	714,285.71	80	80	2,011,088.45	1
5	三峡国际能源投资集团有限公 司	2	1	北京市	北京市	投资与资 产管理	2,963,671.17	100	100	2,964,221.13	1
6	中国三峡新能源（集团）股份 有限公司	2	1	北京市	北京市	新能源开 发	2,000,000.00	74.99	74.99	1,566,741.89	4
7	中国三峡建设管理有限公司	2	1	北京市	北京市	工程管理 服务	140,339.39	100	100	465,829.82	4
8	中国水利电力对外有限公司	2	1	北京市	北京市	工程管理 服务	262,725.09	100	100	251,636.50	4
9	三峡金沙江云川水电开发有限 公司	2	1	昆明市	昆明市	水力发电	3,200,000.00	70	70	2,240,000.00	1
10	三峡集团西藏能源投资有限公 司	2	1	拉萨市	拉萨市	水力发电	65,000.00	100	100	65,000.00	1
11	上海勘测设计研究院有限公司	2	1	上海市	上海市	工程设计 活动	61,164.81	70	70	42,815.37	3
12	重庆长江小南海水电站开发有 限公司	2	1	重庆市	重庆市	水力发电	104,328.58	100	100	104,328.58	1
13	三峡资产管理有限公司	2	1	北京市	北京市	投资与资 产管理	130,000.00	100	100	130,742.26	4

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	投资额 (万元)	取得 方式
14	三峡国际招标有限责任公司	2	1	北京市	北京市	工程管理服务	1,500.00	100	100	14,053.20	1
15	长江三峡设备物资有限公司	2	1	宜昌市	宜昌市	其他仓储业	15,500.00	100	100	20,160.00	1
16	三峡财务(香港)有限公司	2	3	香港	香港	财务公司服务	11,864.31	100	100	11,864.99	1
17	中国三峡出版传媒有限公司	2	1	北京市	北京市	图书出版	10,100.30	100	100	10,481.40	4
18	中国长江三峡集团有限公司中华鲟研究所	2	4	宜昌市	宜昌市	鱼类保护	306.43	100	100	408.47	4
19	三峡基地发展有限公司	2	1	武汉市	武汉市	其他组织管理服务	157,496.90	100	100	156,984.40	1
20	三峡机电工程技术有限公司	2	1	成都市	成都市	工程服务	50,000.00	100	100	52,506.30	1
21	长江生态环保集团有限公司	2	1	武汉市	武汉市	水污染治理	750,000.00	100	100	776,045.97	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。

以集团公司为 1 级，集团所属子公司为 2 级，以此类推。

(二) 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	注册资本 (万元)	投资额 (万元)	级次	纳入合并 范围原因
1	湖北能源集团股份有限公司	44.31	44.31	650,744.95	843,134.15	2	实际控制其经营活动
2	巢湖骄阳新能源有限公司	50.00	50.00	25,200.00	12,600.00	3	实际控制其经营活动
3	宿州市符阳光伏发电有限公司	50.00	50.00	12,700.00	6,350.00	3	实际控制其经营活动

序号	企业名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	注册资本 (万元)	投资额 (万元)	级次	纳入合并 范围原因
4	铜川市峡光新能源发电有限公司	49.00	49.00	43,000.00	21,070.00	3	实际控制其经营活动
5	湖北省九宫山风力发电有限责任公司	48.00	48.00	2,400.00	1,152.00	4	实际控制其经营活动
6	湖北省煤炭投资开发有限公司	50.00	50.00	180,000.00	109,573.63	3	实际控制其经营活动

(三) 重要非全资子公司情况

1. 少数股东

金额单位：人民币元

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	中国长江电力股份有限公司	37.73	8,554,357,973.78	5,644,650,054.16	57,521,086,156.77
2	湖北能源集团股份有限公司	55.69	809,506,484.62	399,843,163.50	14,978,928,571.41
3	中国三峡新能源（集团）股份有限公司	25.01	693,352,105.13	0.00	10,852,344,387.16
4	三峡资本控股有限责任公司	20.00	186,264,183.58	195,647,473.58	5,804,409,023.06
5	三峡金沙江云川水电开发有限公司	30.00	0.00	0.00	9,600,000,000.00
6	上海勘测设计研究院有限公司	30.00	25,577,268.71	5,002,070.65	288,648,781.48

2. 主要财务信息

单位：元

项目	本金额					
	中国长江电力股份有限公司	湖北能源集团股份有限公司	三峡资本控股有限责任公司	中国三峡新能源（集团）股份有限公司	三峡金沙江云川水电开发有限公司	上海勘测设计研究院有限公司
流动资产	11,035,146,722.44	5,424,357,455.95	3,537,066,262.61	17,027,456,453.65	1,593,074,877.36	1,159,856,527.79
非流动资产	285,447,734,318.45	54,940,620,189.02	43,963,958,725.92	83,194,111,933.74	144,491,921,296.79	753,076,427.23
资产合计	296,482,881,040.89	60,364,977,644.97	47,501,024,988.53	100,221,568,387.39	146,084,996,174.15	1,912,932,955.02
流动负债	55,958,549,831.05	12,380,797,972.01	8,334,766,814.94	22,066,601,045.58	2,542,996,174.15	848,836,458.69
非流动负债	90,508,364,684.86	14,387,014,034.86	9,514,338,219.21	36,287,914,169.67	111,542,000,000.00	101,062,633.05
负债合计	146,466,914,515.91	26,767,812,006.87	17,849,105,034.15	58,354,515,215.25	114,084,996,174.15	949,899,091.74
营业收入	49,874,086,874.95	15,810,756,895.30	1,498,099,186.10	8,956,644,467.55	0.00	1,312,992,969.31
净利润	21,567,447,100.19	1,799,538,493.61	2,015,827,276.25	3,112,433,477.76	0.00	85,257,716.78
综合收益总额	21,975,446,298.00	2,092,002,450.42	2,843,547,086.79	3,159,291,755.54	0.00	84,855,286.58
经营活动现金流量	36,464,419,570.28	3,300,138,854.65	-280,914,689.92	6,121,870,403.69	0.00	-54,491,316.31

(续上表)

项目	上年金额					
	中国长江电力股份有限公司	湖北能源集团股份有限公司	三峡资本控股有限责任公司	中国三峡新能源（集团）股份有限公司	三峡金沙江云川水电开发有限公司	上海勘测设计研究院有限公司
流动资产	9,497,280,300.49	4,603,075,146.36	6,633,710,741.86	17,415,262,748.80	1,151,229,735.92	894,963,346.99
非流动资产	286,020,727,265.18	43,731,062,177.13	34,881,298,734.21	68,203,521,000.28	105,683,335,789.91	742,291,229.58

项目	上年金额					
	中国长江电力股份有限公司	湖北能源集团股份有限公司	三峡资本控股有限责任公司	中国三峡新能源（集团）股份有限公司	三峡金沙江云川水电开发有限公司	上海勘测设计研究院有限公司
资产合计	295,518,007,565.67	48,334,137,323.49	41,515,009,476.07	85,618,783,749.08	106,834,565,525.83	1,637,254,576.57
流动负债	56,827,192,037.00	12,165,963,417.03	1,255,019,413.44	11,569,362,636.35	9,992,565,525.83	495,525,085.42
非流动负债	95,987,996,629.40	6,704,567,718.44	11,987,685,643.29	30,443,984,324.56	72,842,000,000.00	246,877,345.59
负债合计	152,815,188,666.40	18,870,531,135.47	13,242,705,056.73	42,013,346,960.91	82,834,565,525.83	742,402,431.01
营业收入	51,213,965,746.52	12,307,716,884.18	642,869,702.16	7,382,911,880.02	0.00	1,301,133,294.22
净利润	22,643,551,271.24	1,905,891,685.11	1,295,973,005.61	2,894,399,059.09	0.00	64,949,378.54
综合收益总额	22,134,902,233.37	1,677,398,195.44	343,391,793.03	2,740,372,411.39	0.00	57,796,899.53
经营活动现金流量	39,736,666,414.81	2,634,288,960.24	-443,277,466.21	5,071,519,629.59	0.00	24,030,242.45

（四）本年合并范围的变化

1. 本年新纳入合并范围的子公司情况

金额单位：人民币元

公司名称	持股比例（%）	年末净资产	本年净利润	形成控制权方式
长江生态环保集团有限公司	100.00	7,658,590,407.51	1,481,779.30	新设子公司
长江三峡绿洲技术发展有限公司	100.00	100,106,768.70	106,768.70	新设子公司
无为县三峡水环境综合治理第一有限责任公司	63.29	224,098,824.65	2,771,634.65	新设子公司
长江生态环保（香港）投资有限公司	100.00	449,221,530.87	15,430,645.63	新设子公司
芜湖市三峡水环境综合治理第一有限责任公司	52.31	767,302,304.45	0.00	新设子公司

公司名称	持股比例 (%)	年末净资产	本年净利润	形成控制权方式
宜昌市三峡碧水水环境综合治理有限责任公司	100.00	189,704,039.00	0.00	新设子公司
岳阳市三峡水环境综合治理有限责任公司	63.88	326,211,400.00	0.00	新设子公司
三峡日新香溪河生态治理（兴山）有限公司	90.00	52,779,800.00	0.00	新设子公司
三峡日清茅坪河生态治理（秭归）有限公司	53.68	47,500,000.00	0.00	新设子公司
灵宝华祥风电开发有限公司	100.00	201,426,898.79	5,426,898.79	并购
内蒙古文悦光伏电力有限公司	100.00	44,849,268.68	12,963,940.75	并购
库伦旗协力光伏有限公司	100.00	48,788,589.42	12,949,958.56	并购
内蒙古合悦光伏电力有限公司	100.00	62,870,452.51	17,176,204.86	并购
科尔沁右翼中旗鑫辉光伏电力有限公司	100.00	63,260,617.39	17,176,204.86	并购
内蒙古荣悦光伏电力有限公司	100.00	149,565,422.21	42,767,557.95	并购
科尔沁右翼前旗鑫晟光伏电力有限公司	100.00	150,406,541.80	42,767,557.95	并购
科右前旗协鑫光伏电力有限公司	100.00	50,349,433.86	10,702,017.10	并购
重庆市巫山县成光新能源有限公司	100.00	238,648,008.85	3,831,978.77	并购
金寨县安阳光伏发电有限公司	100.00	104,977,003.22	21,577,003.22	并购
始兴县金煦新能源发电有限公司	100.00	60,000,000.00	0.00	并购
内蒙古四华新能源开发有限公司	90.00	107,000,000.00	0.00	并购
三峡新能源泗洪有限公司	100.00	60,000,000.00	0.00	新设子公司
铜川市峡光新能源发电有限公司	49.00	452,172,179.22	24,690,616.18	新设子公司
确山江祥风力发电有限公司	51.00	10,000,000.00	0.00	新设子公司
颍上三峡新能源风力发电有限公司	100.00	4,000,000.00	0.00	新设子公司

公司名称	持股比例 (%)	年末净资产	本年净利润	形成控制权方式
三峡新能源达拉特旗有限公司	95.00	32,600,000.00	0.00	新设子公司
三峡汕头潮阳新能源发电有限公司	100.00	32,000,000.00	0.00	新设子公司
几内亚凯乐塔电站管理公司	51.00	3,254,817,023.77	444,872,845.87	新设子公司
布艾诺能源公司	100.00	62,922,293.84	-16,169,722.25	其他方式
查格亚控股有限公司	40.00	4,806,326,960.40	-32,582,123.04	其他方式
秘鲁瓦亚加发电有限公司	100.00	3,311,510,151.21	-173,206,057.45	并购
瓦亚加能源有限公司	100.00	-39,378.90	-38,454.05	新设子公司
湖北能源集团随州长岗新能源有限公司	100.00	19,000,000.00	0.00	新设子公司
湖北能源集团远安茅坪新能源有限公司	100.00	36,000,000.00	0.00	新设子公司
CTG BRASIL SERVICOS ADMINISTRATIVOS LTDA.	100.00	12,159,975.58	-3,509,463.28	新设子公司

2. 本年不再纳入合并范围的主体

(1) 基本情况

序号	企业名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	级次	未纳入合并范围原因
1	马关大梁子发电有限责任公司	云南省文山市	水力发电	40.00	40.00	3	丧失控制权
2	三峡新能源晴隆发电有限公司	贵州省晴隆县	风力发电	100.00	100.00	3	注销
3	西安国水风电设备股份有限公司	陕西省西安市	风电设备及配套部件的制造	47.74	47.74	3	丧失控制权
4	内蒙古金海新能源科技股份有限公司	内蒙古包头市	风电设备及配套部件的制造	40.09	40.09	3	丧失控制权

序号	企业名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	级次	未纳入合并范围原因
5	江苏金海新能源科技有限公司	江苏省盐城市	风电设备及配套部件的制造	40.09	40.09	4	丧失控制权
6	新疆纽安洁新能源科技有限公司	新疆阿勒泰	风电设备及配套部件的制造	40.09	40.09	4	丧失控制权
7	江苏金海风电塔筒科技有限公司	江苏省盐城市	风电设备及配套部件的制造	40.09	40.09	4	丧失控制权
8	尚义金海新能源科技有限公司	河北张家口	风电设备及配套部件的制造	40.09	40.09	4	丧失控制权
9	上海纽安洁新能源科技有限公司	上海市	工程和技术研究	40.09	40.09	4	丧失控制权
10	新疆金海风力发电有限公司	新疆阿勒泰	风力发电	40.09	40.09	4	丧失控制权
11	江苏金海新能源发电有限公司	江苏省盐城市	风力发电	40.09	40.09	4	丧失控制权
12	尚义金海新能源发电有限公司	河北张家口	风力发电	40.09	40.09	4	丧失控制权
13	富凯电力投资有限公司	中国香港	投资与资产管理	100.00	100.00	4	注销
14	湖北芭蕉河水电开发有限责任公司	湖北省鹤峰县	水力发电	100.00	100.00	4	注销
15	湖北能源化工新城热力有限公司	湖北省武汉市	热力生产和供应	90.00	90.00	5	注销

(2) 资产负债情况

金额单位：人民币元

企业名称	处置日			年初余额		
	资产	负债	所有者权益	资产	负债	所有者权益
马关大梁子发电有限责任公司	85,803,190.39	13,163,977.36	72,639,213.03	85,803,190.39	13,163,977.36	72,639,213.03

企业名称	处置日			年初余额		
	资产	负债	所有者权益	资产	负债	所有者权益
三峡新能源晴隆发电有限公司	1,800,000.00	0.00	1,800,000.00	1,943,282.78	143,282.78	1,800,000.00
西安国水风电设备股份有限公司	844,446,074.13	185,673,082.84	658,772,991.29	848,885,847.26	179,561,183.00	669,324,664.26
内蒙古金海新能源科技股份有限公司	1,345,927,001.67	684,196,349.43	661,730,652.24	970,729,865.44	379,263,795.91	591,466,069.53
富凯电力投资有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
湖北芭蕉河水电开发有限责任公司	297,628,166.17	204,452,111.35	93,176,054.82	298,261,823.62	205,908,720.20	92,353,103.42
湖北能源化工新城热力有限公司	148,441,172.39	115,521,940.94	32,919,231.45	154,568,339.90	116,128,832.66	38,439,507.24

(续上表)

企业名称	本年初至处置日			上年发生额		
	收入	费用	利润总额	收入	费用	利润总额
马关大梁子发电有限责任公司	0.00	0.00	0.00	33,785,241.95	15,302,275.35	18,293,394.81
三峡新能源晴隆发电有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
西安国水风电设备股份有限公司	353,397,031.23	330,582,645.17	21,153,267.36	241,459,261.53	224,452,241.04	15,139,002.29
内蒙古金海新能源科技股份有限公司	872,981,009.87	730,287,809.78	114,192,488.25	388,853,399.90	364,242,652.14	12,159,340.46
富凯电力投资有限公司	0.00	0.00	0.00	684,528.08	68,755.93	615,772.15
湖北芭蕉河水电开发有限责任公司	21,823,989.24	20,659,769.27	1,073,646.71	45,205,881.25	33,189,442.22	12,199,857.41
湖北能源化工新城热力有限公司	8,664,168.50	14,184,444.29	-5,520,275.79	28,842,266.82	33,528,329.05	-4,722,254.31

(五) 本年发生的非同一控制下企业合并情况

金额单位：人民币万元

企业名称	合并日	被购买方账面 净资产	被购买方可辨认净资产 公允价值		交易对价	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		金额	确定方法		
秘鲁瓦亚加发电有限公司（EMPRESA DE GENERACI QN HUALLAGA S. A.）	2019-04-25	324,444.18	397,302.74	评估	447,122.68	49,819.95	支付对价与合 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	71,050.05	3,708.43
灵宝华祥风电开发有限公司	2019-07-01	4,800.00	4,800.00	评估	4,800.00	0.00		2,747.60	542.69
内蒙古文悦光伏电力有限公司	2019-03-01	921.50	0.00	评估	0.00	0.00		2,306.38	1,068.43
库伦旗协力光伏有限公司									
内蒙古合悦光伏电力有限公司	2019-06-01	5,622.47	3,688.87	评估	3,688.87	0.00		1,779.97	645.63
科尔沁右翼中旗鑫辉光伏电力有限公司									
内蒙古荣悦光伏电力有限公司	2019-06-01	12,972.28	8,561.26	评估	8,561.26	0.00		4,190.86	1,943.03
科尔沁右翼前旗鑫晟光伏电力有限公司									
科右前旗协鑫光伏电力有限公司	2019-08-01	4,833.22	3,279.68	评估	3,279.68	0.00		902.86	201.73
重庆市巫山县成光新能源有限公司	2019-10-31	9,182.05	9,182.05	评估	9,175.64	-6.41		626.90	382.75
金寨县安阳光伏发电有限公司	2019-10-31	10,139.10	10,139.10	评估	8,340.00	-1,799.10		651.35	358.60
始兴县金煦新能源发电有限公司	2019-12-31	6,000.00	6,000.00	评估	6,000.00	0.00		0.00	0.00
内蒙古四华新能源开发有限公司	2019-12-31	10,700.00	10,700.00	评估	9,630.00	0.00		0.00	0.00

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	12,793,285.41	11,838,713.04
银行存款	41,524,606,006.70	39,830,824,208.76
其他货币资金	2,964,815,808.21	1,841,023,373.96
合计	44,502,215,100.32	41,683,686,295.76
其中：存放在境外的款项总额	18,944,296,026.00	16,318,812,010.87

2. 受限制的货币资金明细

项目	年末金额	年初金额
银行承兑汇票保证金	98,419,955.96	249,832,937.90
信用证保证金	14,516,476.88	27,916,996.18
履约保证金	98,239,734.84	114,710,264.02
存放央行法定存款准备金	3,445,799,966.77	3,914,393,943.02
其他	126,364,447.38	77,733,310.24
合计	3,783,340,581.83	4,384,587,451.36

（二）拆出资金

项目	年末余额	年初余额
拆放其他银行	0.00	1,500,000,000.00
减：贷款损失准备	0.00	15,000,000.00
拆出资金账面价值	0.00	1,485,000,000.00

（三）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
交易性金融资产	4,258,641,412.70	1,515,541,485.50
其中：债务工具投资	582,511,568.50	213,381,914.00
权益工具投资	2,369,764,142.12	0.00
其他	1,306,365,702.08	1,302,159,571.50

(四) 应收票据

1. 应收票据分类

种类	年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	379,849,283.71	0.00	379,849,283.71
商业承兑汇票	29,080,669.78	0.00	29,080,669.78
合计	408,929,953.49	0.00	408,929,953.49

(续上表)

种类	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	410,327,806.40	0.00	410,327,806.40
商业承兑汇票	81,142,172.70	0.00	81,142,172.70
合计	491,469,979.10	0.00	491,469,979.10

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	52,000,000.00
合计	52,000,000.00

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

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	506,522,348.22	0.00
合计	506,522,348.22	0.00

(五) 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	1,999,669,176.90	8.87	355,308,258.84	17.77
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	20,224,153,510.68	—	204,951,070.74	—
其中：账龄组合	5,070,810,552.69	22.49	202,222,966.51	3.99
其他组合	15,153,342,957.99	67.21	2,728,104.23	0.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	322,868,536.05	1.43	30,339,115.19	9.40

类别	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合计	22, 546, 691, 223. 63	—	590, 598, 444. 77	—

(续上表)

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, 428, 738, 566. 48	7. 70	346, 036, 927. 50	24. 22
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	16, 778, 788, 655. 45	—	558, 831, 698. 85	—
其中：账龄组合	16, 722, 538, 829. 75	90. 09	558, 831, 698. 85	3. 34
其他组合	56, 249, 825. 70	0. 30	0. 00	0. 00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	354, 912, 711. 19	1. 91	44, 346, 307. 75	12. 49
合计	18, 562, 439, 933. 12	—	949, 214, 934. 10	—

1. 年末单项金额重大并单项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
几内亚国家电力局	483, 069, 770. 99	0. 00	1 年以内	0. 00	预计可以收回
Cmara de Comercializao de Energia Elétrica	431, 348, 105. 45	22, 755, 166. 80	1 年以内、3-4 年	5. 28	预计部分无法收回
National Transmission & Despatch Co. Ltd.	218, 475, 119. 69	0. 00	3 年以内	0. 00	预计可以收回
TenneT Offshore GmbH	183, 403, 807. 68	25, 709, 296. 78	1 年以内	14. 02	预计部分无法收回
秘鲁洛雷托大区公共基建管理局	56, 063, 430. 97	56, 063, 430. 97	5 年以上	100. 00	预计无法收回
山煤国际能源集团阳泉有限公司	52, 162, 904. 15	52, 162, 904. 15	5 年以上	100. 00	预计无法收回
郑州煤炭工业（集团）正运煤炭销售有限公司	47, 992, 918. 75	47, 992, 918. 75	5 年以上	100. 00	预计无法收回
CPFL Comercialização Brasil S.A.	46, 074, 861. 99	0. 00	1 年以内	0. 00	预计可以收回
ZE, Gemeinde HEL Miete	36, 437, 166. 03	0. 00	1 年以内	0. 00	预计可以收回
TRADE ENERGY	35, 372, 164. 85	35, 372, 164. 85	4 年以内	100. 00	预计无法收回
湖北焱天贸易有限公司	35, 263, 457. 97	35, 263, 457. 97	5 年以上	100. 00	预计无法收回
ELETROPAULO	26, 622, 719. 66	0. 00	1 年以内	0. 00	预计可以收回

中国长江三峡集团有限公司 2019 年度合并财务报表附注

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
BANCO BTG PACTUAL S/A	25,018,193.21	0.00	1 年以内	0.00	预计可以收回
VOTENER	24,705,571.78	0.00	1 年以内	0.00	预计可以收回
Vale Energia S.A	23,162,357.10	0.00	1 年以内	0.00	预计可以收回
TRADENER LTDA	21,952,856.55	0.00	1 年以内	0.00	预计可以收回
CEMIG DISTRIBUICAO S.A	21,716,885.98	0.00	1 年以内	0.00	预计可以收回
无为县住房和城乡建设局	20,017,170.10	0.00	1 年以内	0.00	预计可以收回
平顶山博然贸易有限公司	18,597,941.00	18,597,941.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
Cemig Geraçõe Transmissão S.A.	18,291,744.42	0.00	1 年以内	0.00	预计可以收回
平煤国际河南矿业有限公司	17,341,500.00	17,341,500.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
IESA	17,282,602.18	17,282,602.18	3 年以内	100.00	预计无法收回
Anglo American Min.Ferro Brasil S/A-Un. Min. Ben. Bomb. I	16,969,994.78	0.00	1 年以内	0.00	预计可以收回
LIGHT	16,493,660.95	0.00	1 年以内	0.00	预计可以收回
COELBA - COMPANHIA DE ELETRICIDADE DO ESTADO DA B	16,400,674.64	0.00	1 年以内	0.00	预计可以收回
Comerc Comercializadora de Energia Elétrica Ltda	16,250,313.40	0.00	1 年以内	0.00	预计可以收回
COPEL DISTRIB	16,031,497.49	0.00	1 年以内	0.00	预计可以收回
CPFL PAULISTA	15,694,158.08	0.00	1 年以内	0.00	预计可以收回
国网江苏省电力有限公司	14,697,086.97	14,697,086.97	5 年以上	100.00	预计无法收回
ENGIE Brasil Energia Comercializadora Ltda.	14,688,751.67	0.00	1 年以内	0.00	预计可以收回
宜昌市供电局	12,069,788.42	12,069,788.42	5 年以上	100.00	预计无法收回
合计	1,999,669,176.90	355,308,258.84	—	—	—

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含)	2,745,081,774.04	54.13	7,748,132.96
1—2 年 (含)	1,957,619,548.07	38.61	97,833,243.93
2—3 年 (含)	335,274,376.61	6.61	66,996,443.91
3 年以上	32,834,853.97	0.65	29,645,145.71
合计	5,070,810,552.69	—	202,222,966.51

(续上表)

账龄	年初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含)	11,372,376,683.74	68.01	31,995,367.31
1—2 年 (含)	4,084,221,605.46	24.42	204,382,390.68
2—3 年 (含)	1,102,076,270.68	6.59	220,778,350.09
3 年以上	163,864,269.87	0.98	101,675,590.77
合计	16,722,538,829.75	—	558,831,698.85

3. 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
Concessão Metroviária do R. J S/A.	9,495,521.22	0.00	1 年以内	0.00	预计可以收回
CELESC DIST	9,485,314.51	0.00	1 年以内	0.00	预计可以收回
Centrais Elétricas Cachoeira Dourada S.A - CDSA	9,400,986.81	0.00	1 年以内	0.00	预计可以收回
CELPE	9,313,075.73	0.00	1 年以内	0.00	预计可以收回
ENERGISA COMERCIALIZADORA DE ENERGIA LTD	9,185,804.05	0.00	1 年以内	0.00	预计可以收回
ELEKTRO ELETRICIDADE ESERVICOS S.A	8,960,076.89	0.00	1 年以内	0.00	预计可以收回
Statkraft Energia do Brasil Ltda.	8,899,598.52	0.00	1 年以内	0.00	预计可以收回
CELG	8,484,983.44	0.00	1 年以内	0.00	预计可以收回

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
Anglo American Niquel Brasil Ltda	8,384,131.16	0.00	1 年以内	0.00	预计可以收回
COELCE - COMPANHIA ENERGETICA DO CEARA	8,381,076.42	0.00	1 年以内	0.00	预计可以收回
CIA FERROLIGAS MINAS GERAIS - MINAS LIGAS	8,273,825.50	0.00	1 年以内	0.00	预计可以收回
AMPLA	7,283,669.69	0.00	1 年以内	0.00	预计可以收回
CELPA	7,278,018.45	0.00	1 年以内	0.00	预计可以收回
BANDEIRANTE	6,483,817.25	0.00	1 年以内	0.00	预计可以收回
LAGIE	6,344,091.37	0.00	1 年以内	0.00	预计可以收回
武汉法斯克能源科技有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
RGE DIST	5,654,228.06	0.00	1 年以内	0.00	预计可以收回
CEEE DISTRIB	5,467,391.67	0.00	1 年以内	0.00	预计可以收回
CPFL PIRATINGA	5,247,192.88	0.00	1 年以内	0.00	预计可以收回
EDP COMERCIALIZAÇÃO E SERVIÇOS DE ENERGIA LTDA.	5,239,988.11	0.00	1 年以内	0.00	预计可以收回
BRF ENERGIA S. A	5,175,269.24	0.00	1 年以内	0.00	预计可以收回
Distribuidora Gaucha de Energia	5,157,097.02	5,157,097.02	3-4 年	100.00	预计无法收回
Ecom Energia Ltda.	5,120,615.87	0.00	1 年以内	0.00	预计可以收回
CEMAR	5,057,565.97	0.00	1 年以内	0.00	预计可以收回
Votener - Votorantim Comercializadora de Energia Ltda	5,056,488.16	0.00	1 年以内	0.00	预计可以收回
其他（多户合计）	144,038,708.06	19,182,018.17	—	13.32	—
合计	322,868,536.05	30,339,115.19	—	—	—

4. 收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前 累计已计提 坏账准备金额	转回或收回 原因、方式
巴基斯坦水电发展署-巴基斯坦曼格拉大坝加高项目组	8,321,186.84	8,321,186.84	项目完工 款项收回
宜昌市供电局	4,849,049.85	16,918,838.27	豁免债务
汝州市万通煤业有限公司	250,000.00	41,700,916.26	现金收回

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前 累计已计提 坏账准备金额	转回或收回 原因、方式
Severn Offshore Services Ltd.	21,354.94	21,354.94	款项收回
合计	13,441,591.63	66,962,296.31	—

5. 本报告期实际核销的应收账款情况

债务人名称	应收账款 性质	核销金额	核销原因	履行的 核销程序	是否因 关联交 易产生
汝州市万通煤业有限公司	销售煤款	41,450,916.26	法院强制执行终结 无可供执行财产	内部决策 审批	否
新疆华电电力工程有限公司	检测费	32,316.00	对方停止经营	内部决策 审批	否
王军	提供服务 款项	11,312.00	法院强制执行终结 无可供执行财产	内部决策 审批	否
三峡金沙江川云水电 开发有限公司	炸药款	288.00	无法收回	内部决策 审批	是
合计	—	41,494,832.26	—	—	—

6. 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	年末余额	占应收账款 合计的比例 (%)	坏账准备
国家电网有限公司	12,474,275,613.88	55.33	182,759.38
几内亚能源部	3,855,792,964.55	17.10	123,722,099.86
中国南方电网有限责任公司	1,704,434,040.61	7.56	89,565.74
内蒙古电力（集团）有限责任公司	681,165,095.76	3.02	315,168.79
几内亚国家电力局	483,069,770.99	2.14	0.00
合计	19,198,737,485.79	—	124,309,593.77

7. 由金融资产转移而终止确认的应收账款

债务人名称	终止确认金额	与终止确认相关的利得和 损失（损失以“-”填列）
内蒙古电力（集团）有限责任公司	730,000,000.00	0.00
国家电网有限公司	570,000,000.00	0.00
合计	1,300,000,000.00	0.00

注：本公司下属子公司中国三峡新能源（集团）股份有限公司（以下简称三峡新能源）与英大证券有限责任公司签订《三峡新能源 1 号单一资产管理计划基础资产买卖协议》，将上述可再生能源补贴应收账款以不附追索权的形式转让给英大证券有限责任公司。

(六) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	4,903,179,880.49	84.82	0.00
1—2 年 (含 2 年)	730,001,085.45	12.63	0.00
2—3 年 (含 3 年)	37,002,504.04	0.64	0.00
3 年以上	110,815,712.43	1.91	0.00
合计	5,780,999,182.41	—	0.00

(续上表)

账龄	年初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	3,962,779,071.64	92.72	0.00
1—2 年 (含 2 年)	145,914,813.53	3.41	0.00
2—3 年 (含 3 年)	30,613,681.94	0.72	0.00
3 年以上	134,442,010.26	3.15	0.00
合计	4,273,749,577.37	—	0.00

2. 账龄超过一年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	年末余额	账龄	未结算的原因
三峡金沙江云川水电开发有限公司	中国葛洲坝集团股份有限公司	137,888,733.48	1-2 年	合同未履行完毕
中国三峡新能源 (集团) 股份有限公司	华电重工股份有限公司	107,361,810.56	1-2 年	合同未履行完毕
三峡金沙江云川水电开发有限公司	中国水利水电第十四工程局有限公司	67,263,952.54	1-2 年	合同未履行完毕
三峡金沙江云川水电开发有限公司	中国水利水电第六工程局有限公司乌东德工程项目部	55,959,860.64	1-2 年	合同未履行完毕
三峡金沙江云川水电开发有限公司	中国水利水电第五工程局有限公司	42,444,018.82	1-2 年	合同未履行完毕
合计	—	410,918,376.04	—	—

3. 按欠款方归集的年末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付账款合计的比例 (%)	坏账准备
上海电气风电集团有限公司	785,925,600.00	13.60	0.00
武汉三镇实业控股股份有限公司	743,025,904.37	12.85	0.00
芜湖市住房和城乡建设局	662,804,762.92	11.47	0.00
中国葛洲坝集团股份有限公司	364,707,077.02	6.31	0.00
中国水利水电第六工程局有限公司	327,633,539.54	5.66	0.00
合计	2,884,096,883.85	49.89	0.00

(七) 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	156,838,532.35	139,763,291.28
应收股利	204,140,195.77	186,703,310.81
其他应收款项	1,785,372,310.34	1,511,809,953.41
合计	2,146,351,038.46	1,838,276,555.50

1. 应收利息

项目	年末余额	年初余额
定期存款	1,958,160.93	1,561,767.66
委托贷款	133,288,427.03	105,166,814.46
债券投资	14,323,515.98	26,022,136.66
其他	7,268,428.41	7,012,572.50
合计	156,838,532.35	139,763,291.28

2. 应收股利

项目	年末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	166,579,227.98	177,907,837.01	—	—
其中：重庆三峡融资担保集团股份有限公司	60,000,000.00	0.00	已宣告尚未派发	否
新疆风能有限责任公司	25,704,222.60	0.00	已宣告尚未派发	否
湖北清能投资发展集团有限公司	20,136,000.00	29,909,000.00	已宣告尚未派发	否
Companhia Energtica do Jari-CEJA	19,269,574.45	0.00	已宣告尚未派发	否
EDP Renovaveis Portugal, S. A.	19,147,975.00	0.00	已宣告尚未派发	否

项目	年末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
武汉市水务集团有限公司	12,665,819.03	0.00	已宣告尚未派发	否
Elebras Projetos S.A.	5,809,636.90	16,522,323.92	已宣告尚未派发	否
马关大梁子发电有限责任公司	2,640,000.00	0.00	已宣告尚未派发	否
北京中水科水电科技开发有限公司	1,176,000.00	0.00	已宣告尚未派发	否
乐山大坪水电有限责任公司	30,000.00	0.00	已宣告尚未派发	否
新疆金风科技股份有限公司	0.00	111,252,229.22	—	—
晋城蓝焰煤业股份有限公司	0.00	19,500,000.00	—	—
Cenaeel Central Nacional de Energia Eolica S.A.	0.00	724,283.87	—	—
账龄一年以上的应收股利	37,560,967.79	8,795,473.80	—	—
其中：湖北清能投资发展集团有限公司	29,909,000.00	0.00	已宣告尚未派发	否
Central EolicaJau S.A.	5,934,000.90	6,182,584.17	已宣告尚未派发	否
南京河海科技有限公司	828,200.00	828,200.00	已宣告尚未派发	否
Central Eolica Aventura S.A.	585,259.50	1,473,804.02	已宣告尚未派发	否
Central Eolica Baixado Feijao II S.A.	174,560.46	178,216.81	已宣告尚未派发	否
Central Eolica Baixado Feijao I S.A.	129,946.93	132,668.80	已宣告尚未派发	否
合计	204,140,195.77	186,703,310.81	—	—

3. 其他应收款项

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其他应收款	366,847,483.98	15.04	318,178,978.36	86.73
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,015,394,384.00	—	307,134,694.11	—
其中：账龄组合	1,293,807,907.30	53.04	286,659,770.74	22.16
其他组合	721,586,476.70	29.58	20,474,923.37	2.84
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	57,006,122.12	2.34	28,562,007.29	50.10
合计	2,439,247,990.10	—	653,875,679.76	—

(续上表)

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其他应收款	988,011,300.61	44.56	407,562,042.38	41.25
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,122,467,604.59	—	265,814,573.25	—
其中：账龄组合	1,092,659,609.68	49.28	265,814,573.25	24.33
其他组合	29,807,994.91	1.34	0.00	0.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	106,763,702.06	4.82	32,056,038.22	30.03
合计	2,217,242,607.26	—	705,432,653.85	—

(1) 年末单项金额重大并单项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
伊拉克共和国财政部	76,608,086.89	76,608,086.89	1-5 年	100.00	预计无法收回
上海路港燃料有限公司	54,092,439.67	54,092,439.67	5 年以上	100.00	预计无法收回
平顶山博然贸易有限公司	52,053,233.45	52,053,233.45	5 年以上	100.00	预计无法收回
河南水利电力对外公司	48,121,913.55	48,121,913.55	5 年以上	100.00	预计无法收回
苏丹共和国大坝执行局	24,773,389.16	24,773,389.16	1-5 年	100.00	预计无法收回
黎巴嫩 Aassi 大坝和灌溉工程	21,558,099.48	21,558,099.48	1-5 年	100.00	预计无法收回
山东能源国际物流有限公司	19,062,080.40	19,062,080.40	5 年以上	100.00	预计无法收回
西藏林芝市国土局	16,080,000.00	0.00	4-5 年	0.00	预计可以收回
Sindh Workers Profit Participation Fund	12,451,594.62	0.00	1 年以内	0.00	预计可以收回
登封金东商贸有限公司	11,747,874.63	11,747,874.63	5 年以上	100.00	预计无法收回
武汉高新热电有限责任公司	10,161,861.13	10,161,861.13	3-4 年	100.00	预计无法收回
九江市人力资源和社会保障局	10,136,911.00	0.00	1 年以内	0.00	预计可以收回
九江市市政公用设施管理局	10,000,000.00	0.00	1 年以内	0.00	预计可以收回
合计	366,847,483.98	318,178,978.36	—	—	—

(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		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含)	788,916,490.84	60.98	2,698,018.29
1—2 年 (含)	149,401,814.26	11.55	9,076,101.60
2—3 年 (含)	70,679,413.43	5.46	14,404,635.09
3—4 年 (含)	31,704,950.50	2.45	15,955,358.19
4—5 年 (含)	42,915,097.62	3.32	34,335,516.92
5 年以上	210,190,140.65	16.24	210,190,140.65
合计	1,293,807,907.30	—	286,659,770.74

(续上表)

账龄	年初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含)	590,674,412.03	54.06	3,973,244.21
1—2 年 (含)	147,924,573.74	13.54	7,856,253.02
2—3 年 (含)	73,647,915.41	6.74	14,780,225.75
3—4 年 (含)	62,071,360.59	5.68	31,039,338.53
4—5 年 (含)	54,879,180.91	5.02	44,703,344.74
5 年以上	163,462,167.00	14.96	163,462,167.00
合计	1,092,659,609.68	—	265,814,573.25

(3) 年末单项金额虽不重大但单项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
省直房改办专项资金	6,084,777.64	6,084,777.64	5 年以上	100.00	预计无法收回
广东省阳江核电水库工程	5,072,541.75	5,072,541.75	5 年以上	100.00	预计无法收回
Central Power Purchasing Agency (Guarantee) Limited	3,703,375.67	0.00	1 年以内	0.00	预计可以收回
CPPA	3,258,789.84	0.00	1 年以内	0.00	预计可以收回
NRSAS-项目 0608	3,160,961.62	3,160,961.62	5 年以上	100.00	预计无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
西安航天自动化股份有限公司	2,400,000.00	2,400,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
大连庄河海滨机械厂	2,200,000.00	2,200,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
兴山县人力资源和社会保障局	2,000,000.00	0.00	1 年以内	0.00	预计可以收回
北京泗上鸡场	1,570,000.00	1,570,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
于金贵	1,550,000.00	1,550,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
北京思凯沃物业管理有限公司	1,410,578.85	1,410,578.85	5 年以上	100.00	预计无法收回
代垫款（多户合计）	2,043,111.91	267,354.51	3 年以内 5 年以上	13.09	—
押金及保证金（多户合计）	1,862,234.24	0.00	1 年以内	0.00	—
其他（多户合计）	20,689,750.60	4,845,792.92	4 年以内 5 年以上	23.42	—
合计	57,006,122.12	28,562,007.29	—	—	—

(4) 收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
伊拉克共和国财政部	15,678,720.55	15,678,720.55	收到赔款
合计	15,678,720.55	15,678,720.55	—

(5) 本报告期实际核销的其他应收款项情况

债务人名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
平顶山市通诚煤炭储运有限公司	预付煤款	81,305,192.40	法院强制执行终结，无可执行财产	内部决策审批	否
宜昌市住房和城乡建设委员会	历史遗留款项	1,500,000.00	已超诉讼时效，无法追回	内部决策审批	否
出国人员	其他	281,390.00	确认无法收回	内部决策审批	否
Security Deposit-Office	押金	76,891.26	确认无法收回	内部决策审批	否
傅维娥	其他	8,500.00	确认无法收回	内部决策审批	否
合计	—	83,171,973.66	—	—	—

(6) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例 (%)	坏账准备
苏阿皮蒂电站管理公司	移民环保 费、代垫款	257,894,660.25	1 年以内	10.57	1,712,505.58
伊拉克共和国财政部	重组后债权	76,608,086.89	1-5 年	3.14	76,608,086.89
上海路港燃料有限公司	往来款	54,092,439.67	5 年以上	2.22	54,092,439.67
平顶山博然贸易有限公司	往来款	52,053,233.45	5 年以上	2.13	52,053,233.45
铜川市发展和改革委员会	保证金	50,000,000.00	1-2 年	2.05	2,500,000.00
合计	—	490,648,420.26	—	—	186,966,265.59

(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	660,222,866.64	66,955,890.76	593,266,975.88
自制半成品及在产品	788,375.00	0.00	788,375.00
库存商品（产成品）	59,831,669.98	945,852.53	58,885,817.45
周转材料（包装物、低值易耗品等）	12,890,569.49	6,043.41	12,884,526.08
工程施工（已完工未结算款）	219,896,895.92	10,573,262.14	209,323,633.78
其他	575,988,522.81	255,709,345.80	320,279,177.01
合计	1,529,618,899.84	334,190,394.64	1,195,428,505.20

(续上表)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	805,053,826.36	69,895,245.95	735,158,580.41
自制半成品及在产品	89,098,240.98	0.00	89,098,240.98
库存商品（产成品）	145,517,502.98	1,319,973.63	144,197,529.35
周转材料（包装物、低值易耗品等）	3,363,098.23	5,253.74	3,357,844.49
工程施工（已完工未结算款）	205,257,356.69	54,404,159.75	150,853,196.94
其他	506,329,602.93	238,597,679.56	267,731,923.37

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
合计	1,754,619,628.17	364,222,312.63	1,390,397,315.54

2. 年末建造合同形成的已完工未结算资产情况

项目	年末余额
累计已发生成本	12,768,039,136.70
累计已确认毛利	-217,382,823.61
减：预计损失	10,573,262.14
已办理结算的金额	12,330,759,417.17
建造合同形成的已完工未结算资产	209,323,633.78

(九) 一年内到期的非流动资产

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期应收款	754,689,847.13	297,613,311.61
一年内到期的贷款	529,886,619.11	0.00
减：减值准备	25,114,320.24	29,761,331.16
合计	1,259,462,146.00	267,851,980.45

(十) 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
贷款（注1）	948,065,580.00	0.00
增值税进项税	588,320,176.50	431,615,218.33
国债逆回购（注2）	442,307,961.50	3,062,597,700.00
预缴税费（注3）	269,642,699.66	736,334,946.79
丰台住房基金	2,399,703.02	2,399,703.02
一次性支付的银行借款利息	248,064.45	2,080,154.42
存出保证金	200,000.00	2,850,018.45
其他	13,762,514.56	151,748.44
合计	2,264,946,699.69	4,238,029,489.45

注 1：贷款系本公司下属子公司三峡财务（香港）有限公司向 ACE Investment Fund LP 的贷款；

注 2：国债逆回购的减少主要是本公司下属子公司三峡资本控股有限责任公司（以下简称三峡资本）及长江电力本年通过国债逆回购市场将资金收回所致；

注 3：预缴税费两期变动较大，主要原因系本公司下属子公司三峡国际能源投资集团有限公司（以下简称三峡国际）持有的可恢复税费 Recoverable Tax 本年已汇算清缴。

（十一）可供出售金融资产

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	2,000,236,617.53	126,100,000.00	1,874,136,617.53
其中：按公允价值计量的	1,770,236,617.53	126,100,000.00	1,644,136,617.53
按成本计量的	230,000,000.00	0.00	230,000,000.00
可供出售权益工具	26,384,695,813.54	1,299,310,639.75	25,085,385,173.79
其中：按公允价值计量的	16,509,358,450.78	1,037,157,942.35	15,472,200,508.43
按成本计量的	9,875,337,362.76	262,152,697.40	9,613,184,665.36
其他	28,206,684,908.89	0.00	28,206,684,908.89
合计	56,591,617,339.96	1,425,410,639.75	55,166,206,700.21

（续上表）

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	2,808,130,319.05	126,100,000.00	2,682,030,319.05
其中：按公允价值计量的	2,349,843,419.05	126,100,000.00	2,223,743,419.05
按成本计量的	458,286,900.00	0.00	458,286,900.00
可供出售权益工具	38,288,729,958.38	1,358,134,970.86	36,930,594,987.52
其中：按公允价值计量的	28,761,022,059.90	1,091,982,273.46	27,669,039,786.44
按成本计量的	9,527,707,898.48	266,152,697.40	9,261,555,201.08
其他	38,053,434,077.54	0.00	38,053,434,077.54
合计	79,150,294,354.97	1,484,234,970.86	77,666,059,384.11

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	其他	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	11,943,626,615.66	1,744,009,717.06	27,235,864,543.68	40,923,500,876.40
公允价值	15,472,200,508.43	1,644,136,617.53	28,206,684,908.89	45,323,022,034.85
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	4,565,731,835.12	26,226,900.47	970,820,365.21	5,562,779,100.80
已计提减值金额	1,037,157,942.35	126,100,000.00	0.00	1,163,257,942.35

(十二) 持有至到期投资

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
03 中铁债	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00

(续上表)

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
03 中铁债	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00

2. 年末重要的持有至到期投资

债券项目	面值	票面利率(%)	实际利率(%)	到期日
03 中铁债	10,000,000.00	4.63	4.63	2021-8-25
合计	10,000,000.00	—	—	—

(十三) 长期应收款

类别	年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁	6,085,303,466.80	0.00	6,085,303,466.80
其中：未实现融资收益	2,920,076,076.03	0.00	2,920,076,076.03
应收项目投资回报款（注1）	14,740,174,965.82	0.00	14,740,174,965.82
其他（注2）	1,492,859,305.78	263,056,718.18	1,229,802,587.60
合计	22,318,337,738.40	263,056,718.18	22,055,281,020.22

(续上表)

类别	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁	206,497,945.00	0.00	206,497,945.00
其中：未实现融资收益	154,971,227.50	0.00	154,971,227.50
应收项目投资回报款（注1）	15,189,382,666.16	0.00	15,189,382,666.16
其他（注2）	1,767,343,451.82	248,014,808.26	1,519,328,643.56
合计	17,163,224,062.98	248,014,808.26	16,915,209,254.72

注 1：2016 年 1 月 5 日，本公司下属子公司 Rio Parana Energia S.A.（以下简称 Parana 公司）与巴西政府签订特许经营权协议，完成对伊利亚（Ilha Solteira）和朱比亚（Jupiá）水电站的资产收购。交易对价共计 138.0375 亿雷亚尔。特许经营权协议中规定，自协议签订日起至 30 年经营期结束为止，Parana 公司每年可以无条件地收取一定金额的投资成本回报。Parana 公司将交易对价中无条件的收款权利部分确认为长期应收款，约 90.0726 亿雷亚尔待逐年收回；其余 47.9649 亿雷亚尔确认为无形资产并逐年摊销。

注 2：其他主要是本公司下属子公司中国水利电力对外有限公司（以下简称中水电公司）长期应收款年末余额为 148,309.73 万元，核算应收业主的工程款，已与中国出口信用保险公司签订了《中长期出口信用（延付合同）保险单》，按双方约定，如果业主违约，中国进出口信用保险公司将按双方约定比例，向公司支付工程款。

(十四) 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
对合营企业投资	2,313,417,274.81	156,640,027.54	102,616,359.17	2,367,440,943.18
对联营企业投资	74,546,324,150.81	35,409,084,988.49	3,521,462,640.02	106,433,946,499.28
小计	76,859,741,425.62	35,565,725,016.03	3,624,078,999.19	108,801,387,442.46
减：长期股权投资减值准备	1,499,755,659.54	0.00	0.00	1,499,755,659.54
合计	75,359,985,766.08	35,565,725,016.03	3,624,078,999.19	107,301,631,782.92

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			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
(1) 合营企业	2,427,258,698.56	2,313,417,274.80	109,955,800.00	0.00	41,593,629.89	0.00
Companhia Energtica do Jari-CEJA	1,013,664,773.57	1,147,495,885.52	0.00	0.00	81,816,700.39	0.00
Empresa de Energia Cachoeira Caldeirao S.A.	633,327,110.39	561,061,193.03	0.00	0.00	-20,828,650.69	0.00
环球水电投资有限公司	474,611,814.60	385,793,609.11	51,690,000.00	0.00	-30,661,257.10	0.00
长江智慧分布式能源有限公司	89,600,000.00	73,493,054.40	0.00	0.00	11,094,810.45	0.00
三峡电能（安徽）有限公司	70,805,000.00	47,149,527.83	21,805,000.00	0.00	3,541,535.50	0.00
云南长江农垦能源发展有限公司	45,000,000.00	25,438,789.26	18,460,800.00	0.00	-5,185,159.42	0.00

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			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
三峡昌耀管廊建设有限公司	32,000,000.00	32,097,067.37	0.00	0.00	765,730.04	0.00
三峡电能（广东）有限公司	38,250,000.00	16,203,596.54	18,000,000.00	0.00	-2,447,926.17	0.00
武汉新港煤炭储备物流投资有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
陕西延安电业有限责任公司	15,000,000.00	9,684,551.74	0.00	0.00	3,497,846.89	0.00
（2）联营企业	91,889,775,936.24	74,546,324,150.82	32,724,947,189.90	2,798,882,315.40	5,047,342,143.94	97,582,868.32
葡萄牙国家电力公司	21,584,221,776.85	24,070,463,366.10	0.00	0.00	920,284,575.81	112,714,198.40
北京银行股份有限公司	7,023,322,166.84	0.00	7,023,322,166.84	0.00	862,680,642.13	55,564,664.28
国网新源控股有限公司	5,784,965,000.00	6,565,294,071.60	0.00	0.00	293,150,193.34	2,243,923.89
长江证券股份有限公司	3,754,732,409.71	6,107,749,676.70	0.00	0.00	252,968,383.69	17,288,064.67
国投电力控股股份有限公司	6,011,492,317.84	0.00	6,011,492,317.84	0.00	396,859,449.66	-37,630,982.79
新疆金风科技股份有限公司	2,624,857,526.67	4,363,847,492.16	498,783,943.94	0.00	206,059,188.54	20,302,374.56
云南华电金沙江中游水电开发有限公司	4,897,610,000.00	0.00	4,897,610,000.00	0.00	0.00	0.00
四川川投能源股份有限公司	4,602,115,600.26	0.00	4,602,115,600.26	0.00	246,729,372.41	-21,483.97
广州发展集团股份有限公司	3,089,296,907.46	3,242,451,431.65	369,570,985.78	0.00	156,739,099.02	39,611,563.58
新疆风能有限责任公司	1,433,731,103.43	3,094,416,004.43	0.00	0.00	118,023,048.49	4,527,758.81
国银金融租赁股份有限公司	2,520,742,517.52	2,649,506,578.24	1,394,941,879.28	1,247,570,911.39	303,508,312.49	-21,183,317.57
EDP Renovaveis Portugal, S.A.	2,016,034,434.28	2,289,671,481.86	0.00	0.00	240,912,815.28	0.00

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			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
中广核一期产业投资基金有限公司	1,866,896,679.04	2,162,897,850.12	41,428,600.00	0.00	270,673,173.10	0.00
重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司	2,127,852,946.70	2,210,319,671.41	0.00	0.00	46,158,298.52	24,658.09
重庆三峡融资担保集团股份有限公司	1,690,248,810.68	2,021,361,937.26	0.00	0.00	89,837,375.94	-57,249.17
中国电力新能源有限公司	1,709,400,460.25	2,104,971,406.78	0.00	0.00	16,104,344.42	-70,640,564.58
湖北清能投资发展集团有限公司	1,346,195,000.00	1,724,516,370.94	0.00	0.00	202,304,574.90	0.00
ACE Investment Fund LP	1,663,407,887.01	1,275,814,223.60	341,154,056.92	0.00	-53,564,640.61	-260,124.82
雄安浦华水务科技有限公司	1,352,826,045.00	0.00	1,352,826,045.00	0.00	0.00	0.00
几内亚苏阿皮蒂电站管理公司	1,339,972,771.65	0.00	1,339,972,771.65	0.00	0.00	0.00
福建福能股份有限公司	985,289,153.60	1,171,740,391.86	0.00	0.00	87,068,672.94	-77,124.18
Empresa de Eneria Sao Manoel S.A.	1,396,003,706.42	1,138,939,020.52	33,879,394.54	0.00	-7,719,676.83	0.00
上海电力股份有限公司	928,466,325.19	431,280,212.52	626,199,322.10	0.00	36,787,977.75	3,310,355.91
江苏省环保集团有限公司	666,670,000.00	0.00	666,670,000.00	0.00	0.00	0.00
云南解化清洁能源开发有限公司	986,727,410.17	640,526,233.95	0.00	0.00	0.00	0.00
重庆涪陵能源实业集团有限公司	550,000,000.00	561,524,442.11	0.00	0.00	12,141,487.90	0.00
福建省三川海上风电有限公司	546,000,000.00	232,510,421.15	312,000,000.00	0.00	5,447,115.96	0.00
三峡睿源创新创业股权投资基金（天津）合伙企业（有限合伙）	502,251,416.51	0.00	502,251,416.51	0.00	-16,033,674.52	0.00

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			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
国电长源电力股份有限公司	190,797,506.08	385,012,541.98	0.00	0.00	61,882,732.82	16,957,613.07
青海省水利水电集团有限责任公司	119,917,989.40	399,365,087.26	0.00	0.00	15,738,722.92	0.00
咸宁核电有限公司	360,000,000.00	360,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
重庆长电联合能源有限责任公司	283,114,321.28	306,069,181.91	0.00	0.00	24,398,934.97	2,849,992.37
西安国水风电设备股份有限公司	315,713,144.68	0.00	315,713,144.68	0.00	1,027,226.48	0.00
海峡一期（平潭）新兴产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	300,000,000.00	0.00	300,000,000.00	0.00	5,997,404.01	0.00
北京中科创星硬科技创业投资合伙企业（有限合伙）	290,000,000.00	0.00	290,000,000.00	0.00	10,929,253.97	0.00
Elebras Projetos S.A.	289,889,744.34	275,441,922.49	0.00	0.00	27,884,653.97	0.00
重庆两江长兴电力有限公司	158,554,693.08	278,525,923.45	0.00	36,569,574.29	16,471,953.10	1,402,036.02
四川能投发展股份有限公司	199,347,410.35	246,200,597.96	0.00	0.00	16,091,533.70	0.00
内蒙古金海新能源科技股份有限公司	212,389,604.29	0.00	212,389,604.29	0.00	-227,308.96	0.00
绿色能源混改股权投资基金（广州）合伙企业（有限合伙）	230,072,727.34	0.00	230,072,727.34	0.00	6,369,993.78	0.00
长江勘测规划设计院有限责任公司	32,000,000.00	205,458,324.64	0.00	0.00	28,150,520.00	0.00
华能投资管理有限公司	200,000,000.00	207,402,797.00	0.00	0.00	16,416,674.79	3,242,604.39
湖南桃花江核电有限公司	223,296,000.00	223,296,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
北京睿泽二期产业投资中心（有限合伙）	216,710,000.00	0.00	216,710,000.00	0.00	-1,228,909.99	0.00

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			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
Central Eolica Jau S.A.	174,734,579.08	133,985,327.06	81,488,352.40	0.00	1,940,622.25	0.00
深圳鑫天瑜二期股权投资合伙企业（有限合伙）	200,000,000.00	0.00	200,000,000.00	0.00	-218.34	0.00
东方电气（成都）氢能股权投资基金合伙企业（有限合伙）	198,000,000.00	0.00	198,000,000.00	0.00	-93,882.54	0.00
陕西煤业化工集团财务有限公司	150,000,000.00	186,637,261.36	0.00	0.00	20,808,204.06	0.00
郑州水工机械有限公司	187,927,800.00	0.00	187,927,800.00	0.00	0.00	0.00
林芝雅江实业投资有限公司	135,848,061.22	265,381,543.78	0.00	122,913,031.47	6,359,167.49	-3,630,531.18
长江财产保险股份有限公司	200,000,000.00	143,257,080.67	0.00	0.00	-12,542,249.18	0.00
湖北核电有限公司	124,800,000.00	124,724,038.80	400,000.00	0.00	3,273.34	0.00
北京睿泽产业投资基金（有限合伙）	115,592,703.45	0.00	115,592,703.45	0.00	-616,688.16	0.00
Central Eolica Aventura S.A.	94,468,824.99	49,563,288.29	47,484,782.79	0.00	-681,921.94	0.00
湖北新能源创业投资基金有限公司	91,229,062.38	97,766,521.42	0.00	0.00	-500,492.65	0.00
三峡金石投资管理有限公司	40,000,000.00	88,365,402.69	0.00	0.00	19,783,136.45	0.00
马关拉气发电有限责任公司	50,311,089.19	86,111,001.11	0.00	0.00	3,027,442.26	0.00
中威新能源（成都）有限公司	82,500,000.00	21,823,768.10	59,700,000.00	0.00	-56,957.92	0.00
湖北省国有资本运营有限公司	106,328,255.32	70,882,723.80	0.00	0.00	2,241,059.56	3,351,870.90
福建福船一帆新能源装备制造有限公司	73,530,000.00	67,614,376.66	0.00	0.00	3,113,971.99	0.00

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			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
湖北荆州煤电化工发展有限公司	65,000,000.00	66,489,520.19	0.00	0.00	670,992.46	0.00
北京中水科水电科技开发有限公司	51,671,054.75	60,132,373.68	0.00	0.00	3,562,010.85	0.00
Central Eolica Baixado Feijao III S.A.	53,268,574.06	67,464,012.88	0.00	8,094,402.49	-3,508,895.71	0.00
长江三峡能事达电气股份有限公司	48,900,000.00	48,881,324.81	0.00	0.00	1,697,113.53	0.00
建银国际医疗产业股权投资有限公司	1,908.00	65,541,236.02	0.00	0.00	34,464,510.93	-24,137,171.72
嘉兴淳丰投资合伙企业（有限合伙）	50,000,000.00	0.00	50,000,000.00	0.00	-2,608,225.76	0.00
Central Eolica Baixado Feijao IV S.A.	31,789,744.18	49,139,121.75	0.00	4,468,601.28	-2,045,245.19	0.00
Cenaeel Central Nacional de Energia Eolica S.A.	39,296,001.82	41,525,080.80	0.00	0.00	4,785,718.71	0.00
重庆两江三峡兴弘股权投资基金合伙企业（有限合伙）	40,000,000.00	0.00	40,000,000.00	0.00	1,029,335.77	0.00
重庆黔江三峡长鸿股权投资基金合伙企业（有限合伙）	40,000,000.00	0.00	40,000,000.00	0.00	87,715.80	0.00
Central Eolica Baixado Feijao II S.A.	29,228,002.71	48,227,877.21	0.00	6,286,971.71	-931,643.29	0.00
重庆涪陵三峡长涪股权投资基金合伙企业（有限合伙）	40,000,000.00	0.00	40,000,000.00	0.00	-5,274.42	0.00
建信融通有限责任公司	33,000,000.00	31,223,237.21	0.00	0.00	2,739,944.69	0.00
Central Eolica Baixado Feijao I S.A.	22,079,740.66	46,568,375.17	0.00	12,536,487.74	-724,543.89	0.00

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			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
三峡福能（平潭）股权投资基金管理有限公司	24,500,000.00	31,748,560.92	0.00	0.00	5,846,584.09	0.00
三峡建信（北京）投资基金管理有限公司	25,000,000.00	27,459,538.11	0.00	0.00	2,129,301.21	0.00
中广核产业投资基金管理有限公司	26,502,901.62	30,697,653.94	0.00	0.00	4,314,043.17	0.00
重庆佑泰能源有限公司	36,811,207.66	31,706,997.54	0.00	0.00	-2,815,952.30	0.00
中铁福船海洋工程有限责任公司	40,000,000.00	28,369,756.90	0.00	0.00	207,831.64	0.00
马关大梁子发电有限责任公司	13,200,000.00	0.00	0.00	0.00	3,932,594.39	0.00
重庆长兴佑能源有限公司	36,569,574.29	0.00	36,569,574.29	0.00	-10,723,456.63	0.00
武汉高新热电有限责任公司	55,212,039.02	24,280,694.55	0.00	0.00	0.00	0.00
福建省福能海峡发电有限公司	24,500,000.00	24,500,000.00	0.00	0.00	-2,514,297.04	0.00
湖北龙腾园林工程有限公司	30,057,000.00	27,236,787.38	0.00	0.00	-6,190,666.04	0.00
湖北省三峡平湖旅游发展有限公司	24,500,000.00	21,788,634.23	0.00	0.00	-1,289,379.04	0.00
南京河海科技有限公司	34,363,045.85	22,480,428.98	0.00	0.00	-3,282,200.96	0.00
中平能化集团湖北平鄂煤炭港埠有限公司	42,626,004.93	20,505,128.43	0.00	0.00	-1,681,268.24	0.00
三峡招银（湖北）清洁能源产业基金合伙企业（有限合伙）	14,950,000.00	0.00	14,950,000.00	0.00	-1,868.74	0.00
智方工程设计有限公司	9,950,000.00	0.00	9,950,000.00	0.00	770,552.94	0.00
北京三峡鑫泰投资管理基金有限公司	8,000,000.00	9,258,268.60	0.00	0.00	2,467,779.62	0.00

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			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
湖北新能源投资管理有限公司	5,200,000.00	9,852,361.29	0.00	0.00	472,874.37	0.00
湖北省高峡平湖游船有限责任公司	10,500,000.00	9,689,304.89	0.00	0.00	-109,636.75	0.00
东方三峡（成都）股权投资基金管理有限公司	8,000,000.00	0.00	8,000,000.00	0.00	-361,763.40	0.00
乐山大坪水电有限责任公司	5,400,000.00	5,834,050.73	0.00	0.00	212,760.00	0.00
鹤峰县燕子桥水电开发有限公司	6,500,000.00	5,970,860.68	0.00	0.00	-173,241.06	0.00
三峡电能能源管理（湖北）有限公司	4,900,000.00	0.00	4,900,000.00	0.00	155,310.56	0.00
中车资本（天津）股权投资基金管理有限公司	5,000,000.00	4,918,325.95	0.00	0.00	53,534.81	0.00
重庆黔江三峡聚新股权投资基金管理有限公司	4,000,000.00	4,006,019.68	0.00	0.00	73,107.89	0.00
重庆涪陵三峡长源股权投资基金管理有限公司	4,000,000.00	4,017,905.63	0.00	0.00	471.33	0.00
三峡阳光（青岛）股权投资管理有限公司	4,000,000.00	0.00	4,000,000.00	0.00	-242,819.42	0.00
宜昌长江三峡岸电运营服务有限公司	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00	0.00	136,757.06	0.00
潞城市郑铁潞宝快速集运有限公司	9,010,926.28	1,788,995.29	0.00	0.00	293,459.77	0.00
三峡绿色产业（山东）投资管理有限公司	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	0.00	-91,984.24	0.00
CNET-新能源技术中心股份有限公司（葡萄牙）公司	836,688.00	1,187,761.16	0.00	0.00	222,996.08	0.00

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			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
重庆两江三峡兴盛能源产业股权投资基金管理有限公司	3,000,000.00	1,729,961.16	0.00	0.00	-379,705.04	0.00
福建省新能海上风电研发中心有限公司	7,402,146.00	1,292,073.40	0.00	0.00	53,130.61	0.00
北京中科创星创业投资管理合伙企业（有限合伙）	3,000,000.00	905,197.39	0.00	0.00	281,003.41	0.00
中核霞浦核电有限公司	900,000.00	0.00	900,000.00	0.00	64,722.61	0.00
重庆市巫山县全景旅游运营管理有限公司	980,000.00	0.00	980,000.00	0.00	4,045.59	0.00
Moray East Holdings Limited	23,336,946.90	23,326,374.43	0.00	0.00	-1,185,036.58	-21,941,925.89
查格亚控股有限公司	3,519,448.96	3,451,019.42	0.00	0.00	-85,684.07	0.00
湖北新捷天然气有限公司	135,909,091.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
湖北银行股份有限公司	0.00	1,360,442,335.03	0.00	1,360,442,335.03	57,756,765.30	-6,228,334.75
合计	94,317,034,634.80	76,859,741,425.62	32,834,902,989.90	2,798,882,315.40	5,088,935,773.83	97,582,868.32

(续上表)

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	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		
(1) 合营企业	-1,518,258.13	67,618,348.23	0.00	-28,389,155.15	2,367,440,943.18	0.00
Companhia Energtica do Jari-CEJA	0.00	67,618,348.23	0.00	-23,660,649.82	1,138,033,587.86	0.00

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	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		
Empresa de Energia Cachoeira Caldeirao S.A.	0.00	0.00	0.00	-11,337,361.12	528,895,181.22	0.00
环球水电投资有限公司	0.00	0.00	0.00	6,608,855.79	413,431,207.80	0.00
长江智慧分布式能源有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	84,587,864.85	0.00
三峡电能（安徽）有限公司	-91,214.04	0.00	0.00	0.00	72,404,849.29	0.00
云南长江农垦能源发展有限公司	-838,079.71	0.00	0.00	0.00	37,876,350.13	0.00
三峡昌耀管廊建设有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	32,862,797.41	0.00
三峡电能（广东）有限公司	-588,964.38	0.00	0.00	0.00	31,166,705.99	0.00
武汉新港煤炭储备物流投资有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	15,000,000.00	0.00
陕西延安电业有限责任公司	0.00	0.00	0.00	0.00	13,182,398.63	0.00
（2）联营企业	-48,570,297.33	2,813,442,350.06	0.00	-321,354,890.91	106,433,946,499.28	1,499,755,659.54
葡萄牙国家电力公司	11,248,401.53	1,249,212,919.88	0.00	-99,862,641.01	23,765,634,980.95	0.00
北京银行股份有限公司	0.00	243,180,404.33	0.00	0.00	7,698,387,068.92	0.00
国网新源控股有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	6,860,688,188.83	0.00
长江证券股份有限公司	-24,473,898.34	16,795,357.14	0.00	0.00	6,336,736,869.58	0.00
国投电力控股股份有限公司	-793,366.49	163,527,380.33	0.00	0.00	6,206,400,037.89	0.00
新疆金风科技股份有限公司	-22,958,198.71	0.00	0.00	0.00	5,066,034,800.49	0.00
云南华电金沙江中游水电开发有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	4,897,610,000.00	0.00

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	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		
四川川投能源股份有限公司	0.00	148,727,645.70	0.00	0.00	4,700,095,843.00	0.00
广州发展集团股份有限公司	13,954,217.76	53,415,773.90	0.00	0.00	3,768,911,523.89	0.00
新疆风能有限责任公司	-32,425,620.39	25,704,222.60	0.00	0.00	3,158,836,968.74	0.00
国银金融租赁股份有限公司	0.00	106,229,829.05	0.00	-261,028,440.92	2,711,944,271.08	0.00
EDP Renovaveis Portugal, S.A.	0.00	170,402,400.00	0.00	-8,480,196.81	2,351,701,700.33	0.00
中广核一期产业投资基金有限公司	0.00	219,999,780.00	0.00	0.00	2,254,999,843.22	0.00
重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司	21,767,967.45	23,910,842.50	0.00	0.00	2,254,359,752.97	0.00
重庆三峡融资担保集团股份有限公司	-11,655.48	60,000,000.00	0.00	0.00	2,051,130,408.55	0.00
中国电力新能源有限公司	0.00	18,023,359.09	0.00	0.00	2,032,411,827.53	674,100,731.04
湖北清能投资发展集团有限公司	0.00	20,136,000.00	0.00	0.00	1,906,684,945.84	0.00
ACE Investment Fund LP	0.00	50,351,625.50	0.00	24,248,801.16	1,537,040,690.75	0.00
雄安浦华水务科技有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	1,352,826,045.00	0.00
几内亚苏阿皮蒂电站管理公司	0.00	0.00	0.00	0.00	1,339,972,771.65	0.00
福建福能股份有限公司	32,113.22	22,826,086.71	0.00	0.00	1,235,937,967.13	0.00
Empresa de Eneria Sao Manoel S.A.	0.00	0.00	0.00	-23,584,750.03	1,141,513,988.20	0.00
上海电力股份有限公司	-12,732,287.40	32,893,986.51	0.00	0.00	1,051,951,594.37	0.00
江苏省环保集团有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	666,670,000.00	0.00

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	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		
云南解化清洁能源开发有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	640,526,233.95	640,526,233.95
重庆涪陵能源实业集团有限公司	-1,045,768.37	0.00	0.00	0.00	572,620,161.64	0.00
福建省三川海上风电有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	549,957,537.11	0.00
三峡睿源创新创业股权投资基金 (天津)合伙企业(有限合伙)	0.00	0.00	0.00	0.00	486,217,741.99	0.00
国电长源电力股份有限公司	12,229,452.82	7,178,706.36	0.00	0.00	468,903,634.33	0.00
青海省水利水电集团有限责任公司	-53,745,659.82	255,500.00	0.00	0.00	361,102,650.36	0.00
咸宁核电有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	360,000,000.00	0.00
重庆长电联合能源有限责任公司	10,143,000.00	0.00	0.00	0.00	343,461,109.25	0.00
西安国水风电设备股份有限公司	181,564.30	13,747,968.08	0.00	27,487,522.22	330,661,489.60	0.00
海峡一期(平潭)新兴产业股权 投资基金合伙企业(有限合伙)	0.00	3,747,499.77	0.00	0.00	302,249,904.24	0.00
北京中科创星硬科技创业投资 合伙企业(有限合伙)	0.00	0.00	0.00	0.00	300,929,253.97	0.00
Elebras Projetos S.A.	0.00	18,969,369.27	0.00	-5,725,323.18	278,631,884.01	0.00
重庆两江长兴电力有限公司	8,604,295.31	0.00	0.00	0.00	268,434,633.59	0.00
四川能投发展股份有限公司	0.00	8,333,332.00	0.00	0.00	253,958,799.66	0.00
内蒙古金海新能源科技股份有 限公司	649,169.48	8,500,000.00	0.00	47,414,692.83	251,726,157.64	0.00
绿色能源混改股权投资基金(广 州)合伙企业(有限合伙)	-230,929.18	0.00	0.00	0.00	236,211,791.94	0.00

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	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		
长江勘测规划设计院有限责任公司	0.00	5,421,809.82	0.00	0.00	228,187,034.82	0.00
华能投资管理有限公司	0.00	2,662,420.35	0.00	0.00	224,399,655.83	0.00
湖南桃花江核电有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	223,296,000.00	160,848,000.00
北京睿泽二期产业投资中心 (有限合伙)	0.00	0.00	0.00	0.00	215,481,090.01	0.00
Central Eolica Jau S.A.	0.00	-122,762.38	0.00	-3,444,987.24	214,092,076.85	0.00
深圳鑫天瑜二期股权投资合伙企业 (有限合伙)	0.00	0.00	0.00	0.00	199,999,781.66	0.00
东方电气(成都)氢能股权投资 基金合伙企业(有限合伙)	0.00	0.00	0.00	0.00	197,906,117.46	0.00
陕西煤业化工集团财务有限公司	0.00	13,443,028.60	0.00	0.00	194,002,436.82	0.00
郑州水工机械有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	187,927,800.00	0.00
林芝雅江实业投资有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	145,197,148.62	0.00
长江财产保险股份有限公司	-326,492.50	0.00	0.00	0.00	130,388,338.99	0.00
湖北核电有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	125,127,312.14	0.00
北京睿泽产业投资基金(有限 合伙)	0.00	0.00	0.00	0.00	114,976,015.29	0.00
Central Eolica Aventura S.A.	0.00	-865,518.53	0.00	-1,414,000.79	95,817,666.88	0.00
湖北新能源创业投资基金有限 公司	-1,886,875.74	0.00	0.00	0.00	95,379,153.03	0.00
三峡金石投资管理有限公司	0.00	13,318,268.29	0.00	0.00	94,830,270.85	0.00

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	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		
马关拉气发电有限责任公司	0.00	5,148,000.00	0.00	0.00	83,990,443.37	0.00
中威新能源（成都）有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	81,466,810.18	0.00
湖北省国有资本运营有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	76,475,654.26	0.00
福建福船一帆新能源装备制造 有限公司	184,780.20	0.00	0.00	0.00	70,913,128.85	0.00
湖北荆州煤电化工发展有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	67,160,512.65	0.00
北京中水科水电科技开发有限 公司	0.00	2,303,000.00	0.00	0.00	61,391,384.53	0.00
Central Eolica Baixado Feijao III S.A.	0.00	0.00	0.00	-1,287,439.09	54,573,275.59	0.00
长江三峡能事达电气股份有限 公司	0.00	400,000.00	0.00	0.00	50,178,438.34	0.00
建银国际医疗产业股权投资有 限公司	0.00	26,717,860.12	0.00	0.00	49,150,715.11	0.00
嘉兴淳丰投资合伙企业（有限 合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	47,391,774.24	0.00
Central EolicaBaixado Feijao IV S.A.	0.00	0.00	0.00	-953,882.77	41,671,392.51	0.00
Cenaeel Central Nacional de Energia Eolica S.A.	0.00	4,315,258.87	0.00	-855,860.17	41,139,680.47	0.00
重庆两江三峡兴弘股权投资基 金合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	41,029,335.77	0.00
重庆黔江三峡长鸿股权投资基 金合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	40,087,715.80	0.00
Central Eolica Baixado Feijao II S.A.	0.00	0.00	0.00	-929,315.68	40,079,946.53	0.00

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	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		
重庆涪陵三峡长涪股权投资基金合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	39,994,725.58	0.00
建信融通有限责任公司	0.00	0.00	0.00	0.00	33,963,181.90	0.00
Central Eolica Baixado Feijao I S.A.	0.00	0.00	0.00	-844,926.88	32,462,416.66	0.00
三峡福能（平潭）股权投资基金管理有限公司	0.00	5,864,282.15	0.00	0.00	31,730,862.86	0.00
三峡建信（北京）投资基金管理有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	29,588,839.32	0.00
中广核产业投资基金管理有限公司	0.00	5,995,130.39	0.00	0.00	29,016,566.72	0.00
重庆佑泰能源有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	28,891,045.24	0.00
中铁福船海洋工程有限责任公司	0.00	0.00	0.00	0.00	28,577,588.54	0.00
马关大梁子发电有限责任公司	0.00	5,280,000.00	0.00	29,055,685.21	27,708,279.60	0.00
重庆长兴佑能源有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	25,846,117.66	0.00
武汉高新热电有限责任公司	0.00	0.00	0.00	0.00	24,280,694.55	24,280,694.55
福建省福能海峡发电有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	21,985,702.96	0.00
湖北龙腾园林工程有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	21,046,121.34	0.00
湖北省三峡平湖旅游发展有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	20,499,255.19	0.00
南京河海科技有限公司	1,144,497.75	0.00	0.00	0.00	20,342,725.77	0.00
中平能化集团湖北平鄂煤炭港埠有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	18,823,860.19	0.00

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	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		
三峡招银（湖北）清洁能源产业基金合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	14,948,131.26	0.00
智方工程设计有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	10,720,552.94	0.00
北京三峡鑫泰投资管理基金有限公司	0.00	1,132,441.74	0.00	0.00	10,593,606.48	0.00
湖北新能源投资管理有限公司	-78,693.06	579,141.92	0.00	0.00	9,667,400.68	0.00
湖北省高峡平湖游船有限责任公司	0.00	0.00	0.00	0.00	9,579,668.14	0.00
东方三峡（成都）股权投资基金管理有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	7,638,236.60	0.00
乐山大坪水电有限责任公司	0.00	30,000.00	0.00	0.00	6,016,810.73	0.00
鹤峰县燕子桥水电开发有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	5,797,619.62	0.00
三峡电能能源管理（湖北）有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	5,055,310.56	0.00
中车资本（天津）股权投资基金管理有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	4,971,860.76	0.00
重庆黔江三峡聚新股权投资基金管理有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	4,079,127.57	0.00
重庆涪陵三峡长源股权投资基金管理有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	4,018,376.96	0.00
三峡阳光（青岛）股权投资管理有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	3,757,180.58	0.00
宜昌长江三峡岸电运营服务有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	3,136,757.06	0.00
潞城市郑铁路宝快速集运有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	2,082,455.06	0.00

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	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		
三峡绿色产业（山东）投资管理有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	1,908,015.76	0.00
CNET-新能源技术中心股份有限公司（葡萄牙）公司	0.00	0.00	0.00	0.00	1,410,757.24	0.00
重庆两江三峡兴盛能源产业股权投资基金管理有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	1,350,256.12	0.00
福建省新能海上风电研发中心有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	1,345,204.01	0.00
北京中科创星创业投资管理合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	1,186,200.80	0.00
中核霞浦核电有限公司	193,038.43	0.00	0.00	0.00	1,157,761.04	0.00
重庆市巫山县全景旅游运营管理有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	984,045.59	0.00
Moray East Holdings Limited	0.00	0.00	0.00	-199,411.96	0.00	0.00
查格亚控股有限公司	0.00	0.00	0.00	-3,365,335.35	0.00	0.00
湖北新捷天然气有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
湖北银行股份有限公司	21,806,649.90	35,750,000.00	0.00	-37,585,080.45	0.00	0.00
合计	-50,088,555.46	2,881,060,698.29	0.00	-349,744,046.06	108,801,387,442.46	1,499,755,659.54

3. 重要合营企业的主要财务信息

项目	年末金额		年初金额	
	Companhia Energtica do Jari-CEJA	Empresa de Energia Cachoeira Caldeirao S. A.	Companhia Energtica do Jari-CEJA	Empresa de Energia Cachoeira Caldeirao S. A.
流动资产	263,881,454.40	201,273,733.80	172,448,691.60	220,635,963.60
非流动资产	2,826,564,718.20	2,303,937,008.40	3,070,645,198.20	2,446,829,381.40
资产合计	3,090,446,172.60	2,505,210,742.20	3,243,093,889.80	2,667,465,345.00
流动负债	290,521,928.40	147,290,714.60	246,727,348.80	156,156,213.00
非流动负债	1,193,183,906.80	1,305,338,043.20	1,530,029,273.40	1,394,503,458.00
负债合计	1,483,705,835.20	1,452,628,757.80	1,776,756,622.20	1,550,659,671.00
净资产	1,606,740,337.40	1,052,581,984.40	1,466,337,267.60	1,116,805,674.00
按持股比例计算的净资产份额	803,370,168.70	526,290,992.20	733,168,633.80	558,402,837.00
调整事项	334,663,419.16	2,604,189.02	414,327,251.72	2,658,356.03
对合营企业权益投资的账面价值	1,138,033,587.86	528,895,181.22	1,147,495,885.52	561,061,193.03
存在公开报价的权益投资的公允价值	0.00	0.00	0.00	0.00
营业收入	470,628,048.80	243,991,909.20	469,799,547.20	282,655,888.40
财务费用	88,310,445.60	122,152,794.40	0.00	0.00
所得税费用	10,039,499.60	21,321,450.80	0.00	0.00
净利润	163,633,854.80	-41,658,052.80	76,086,322.80	-24,646,550.80
其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00

项目	年末金额		年初金额	
	Companhia Energtica do Jari-CEJA	Empresa de Energia Cachoeira Caldeirao S. A.	Companhia Energtica do Jari-CEJA	Empresa de Energia Cachoeira Caldeirao S. A.
综合收益总额	163,633,854.80	-41,658,052.80	76,086,322.80	-24,646,550.80
企业本年收到的来自合营企业的股利	45,387,160.00	0.00	0.00	0.00

4. 重要联营企业的主要财务信息

项目	年末金额				
	葡萄牙国家电力公司	国网新源控股有限公司	长江证券股份有限公司	新疆金风科技股份有限公司	广州发展集团股份有限公司
流动资产	65,356,359,466.36	10,470,737,724.82	98,582,107,582.39	48,444,167,870.06	9,987,657,576.90
非流动资产	265,721,080,649.72	86,276,497,410.35	10,760,889,077.56	54,612,916,002.96	32,397,762,533.29
资产合计	331,077,440,116.08	96,747,235,135.17	109,342,996,659.95	103,057,083,873.02	42,385,420,110.19
流动负债	68,755,059,128.56	8,123,514,683.41	52,252,756,143.32	49,568,899,507.52	8,028,054,526.99
非流动负债	163,596,889,138.22	57,342,842,542.34	28,937,931,929.96	21,263,935,287.05	13,827,731,550.45
负债合计	232,351,948,266.78	65,466,357,225.75	81,190,688,073.28	70,832,834,794.57	21,855,786,077.44
净资产	98,725,491,849.30	31,280,877,909.42	28,152,308,586.67	32,224,249,078.45	20,529,634,032.75
按持股比例计算的净资产份额	22,973,421,953.31	5,453,714,295.57	4,246,702,924.54	3,230,090,293.91	3,421,672,066.24
调整事项	792,213,027.64	1,406,973,893.26	2,090,033,945.04	1,835,944,506.58	347,239,457.65
对联营企业权益投资的账面价值	23,765,634,980.95	6,860,688,188.83	6,336,736,869.58	5,066,034,800.49	3,768,911,523.89
存在公开报价的权益投资的公允价值	25,692,693,619.26	—	5,995,942,498.98	5,317,856,558.15	3,558,435,307.32

项目	年末金额				
	葡萄牙国家电力公司	国网新源控股有限公司	长江证券股份有限公司	新疆金风科技股份有限公司	广州发展集团股份有限公司
营业收入	116,112,388,521.36	12,391,348,289.11	7,032,892,044.09	38,244,553,924.01	29,534,215,007.20
净利润	6,950,001,830.35	985,435,728.90	1,582,707,924.37	2,229,753,046.20	961,455,803.84
其他综合收益	484,375,584.00	7,479,746.29	116,839,807.76	76,147,582.91	207,123,789.66
综合收益总额	7,434,377,414.35	992,915,475.19	1,699,547,732.13	2,305,900,629.11	1,168,579,593.50
企业本年收到的来自联营企业的股利	1,249,212,919.88	0.00	16,795,357.14	111,252,229.25	53,415,773.90

(续上表)

项目	年末金额				
	新疆风能有限责任公司	国银金融租赁股份有限公司	EDP Renovaveis Portugal, S.A.	北京银行股份有限公司	国投电力控股股份有限公司
流动资产	524,414,979.38	181,782,500,000.00	340,130,685.05	1,862,588,000,000.00	24,933,681,339.32
非流动资产	4,934,867,443.05	79,518,200,000.00	4,034,062,188.39	874,452,000,000.00	199,787,831,879.48
资产合计	5,459,282,422.43	261,300,700,000.00	4,374,192,873.44	2,737,040,000,000.00	224,721,513,218.80
流动负债	747,285,088.49	218,616,700,000.00	396,687,206.92	2,074,708,000,000.00	34,219,864,091.92
非流动负债	416,332,608.04	17,014,700,000.00	2,324,978,792.91	453,369,000,000.00	116,107,469,281.60
负债合计	1,163,617,696.53	235,631,400,000.00	2,721,665,999.83	2,528,077,000,000.00	150,327,333,373.52
净资产	4,295,664,725.90	25,669,300,000.00	1,652,526,873.61	208,963,000,000.00	74,394,179,845.28
按持股比例计算的净资产份额	1,861,311,525.73	2,652,734,737.28	809,738,168.07	8,333,854,704.76	4,324,967,059.15
调整事项	1,297,525,443.01	59,209,533.80	1,541,963,532.26	-635,467,635.84	1,881,432,978.74

项目	年末金额				
	新疆风能有限 责任公司	国银金融租赁股份 有限公司	EDP Renovaveis Portugal, S.A.	北京银行股份 有限公司	国投电力控股股份 有限公司
对联营企业权益投资的账面价值	3,158,836,968.74	2,711,944,271.08	2,351,701,700.33	7,698,387,068.92	6,206,400,037.89
存在公开报价的权益投资的公允价值	—	1,755,544,050.00	—	4,829,596,841.12	6,671,917,117.26
营业收入	138,029,401.21	16,524,152,000.00	1,285,428,139.63	119,447,000,000.00	42,433,460,265.79
净利润	272,381,833.59	2,938,125,000.00	513,703,599.02	21,441,000,000.00	8,731,062,250.95
其他综合收益	10,449,477.98	0.00	0.00	1,381,000,000.00	-293,581,432.47
综合收益总额	282,831,311.57	2,938,125,000.00	513,703,599.02	22,822,000,000.00	8,437,480,818.48
企业本年收到的来自联营企业的股利	0.00	106,229,829.05	151,468,800.00	243,180,404.33	163,527,380.33

(续上表)

项目	年初金额				
	葡萄牙国家电力公司	国网新源控股 有限公司	长江证券股份 有限公司	新疆金风科技股份 有限公司	广州发展集团股份 有限公司
流动资产	50,537,209,524.81	9,798,050,031.50	88,194,850,834.18	32,917,499,633.38	9,788,741,596.50
非流动资产	276,122,038,360.18	73,420,200,346.28	11,299,832,053.24	48,446,553,248.54	28,673,624,665.36
资产合计	326,659,247,884.99	83,218,250,377.78	99,494,682,887.42	81,364,052,881.92	38,462,366,261.86
流动负债	64,080,646,204.45	5,606,738,497.75	51,952,197,759.27	31,600,585,758.87	10,540,892,746.86
非流动负债	161,345,868,697.43	48,995,324,654.64	20,743,910,642.76	23,288,343,293.47	8,383,390,678.03
负债合计	225,426,514,901.88	54,602,063,152.39	72,696,108,402.03	54,888,929,052.34	18,924,283,424.89
净资产	101,232,732,983.11	28,616,187,225.39	26,798,574,485.39	26,475,123,829.58	19,538,082,836.97

项目	年初金额				
	葡萄牙国家电力公司	国网新源控股有限公司	长江证券股份有限公司	新疆金风科技股份有限公司	广州发展集团股份有限公司
按持股比例计算的净资产份额	23,556,856,965.17	5,158,320,178.34	4,031,457,040.37	2,625,920,093.78	2,773,952,387.21
调整事项	513,606,400.93	1,406,973,893.26	2,076,292,636.33	1,737,927,398.38	468,499,044.44
对联营企业权益投资的账面价值	24,070,463,366.10	6,565,294,071.60	6,107,749,676.70	4,363,847,492.16	3,242,451,431.65
存在公开报价的权益投资的公允价值	19,497,080,361.70	—	4,324,804,463.55	3,735,831,159.27	2,725,586,555.70
营业收入	119,331,017,746.16	12,815,239,731.36	4,369,208,710.77	28,730,607,320.49	25,981,687,093.53
净利润	4,055,179,977.82	1,639,124,763.19	226,969,790.07	3,282,597,943.56	793,968,412.87
其他综合收益	-2,440,257,947.40	15,157,105.77	-318,431,025.71	-455,575,789.55	-155,293,801.98
综合收益总额	1,614,922,030.42	1,654,281,868.96	-91,461,235.64	2,827,022,154.01	638,674,610.89
企业本年收到的来自联营企业的股利	1,262,565,014.49	0.00	125,965,178.55	74,791,414.60	44,168,301.60

(续上表)

项目	年初金额				
	新疆风能有限责任公司	国银金融租赁股份有限公司	EDP Renovaveis Portugal, S.A.	重庆三峡水利电力(集团)股份有限公司	中广核一期产业投资基金有限公司
流动资产	454,667,215.62	170,654,582,000.00	395,024,871.29	985,321,281.66	140,858,272.70
非流动资产	4,196,600,706.10	67,412,404,000.00	4,051,287,960.77	4,163,860,735.05	7,429,637,279.21
资产合计	4,651,267,921.72	238,066,986,000.00	4,446,312,832.06	5,149,182,016.71	7,570,495,551.91
流动负债	137,501,500.80	197,636,381,000.00	564,340,778.47	996,107,971.07	335,878.24

项目	年初金额				
	新疆风能有限 责任公司	国银金融租赁股份 有限公司	EDP Renovaveis Portugal, S.A.	重庆三峡水利电力 (集团)股份 有限公司	中广核一期产业投资 基金有限公司
非流动负债	426,098,895.39	16,227,575,000.00	2,376,782,020.59	1,362,884,525.83	0.00
负债合计	563,600,396.19	213,863,956,000.00	2,941,122,799.06	2,358,992,496.90	335,878.24
净资产	4,087,667,525.53	24,203,030,000.00	1,505,190,033.00	2,790,189,519.81	7,570,159,673.67
按持股比例计算的净资产份额	1,044,399,052.77	2,500,172,999.00	737,543,116.17	684,179,832.29	2,162,900,601.00
调整事项	2,050,016,951.66	149,333,579.24	1,552,128,365.69	1,526,139,839.12	-2,750.88
对联营企业权益投资的账面价值	3,094,416,004.43	2,649,506,578.24	2,289,671,481.86	2,210,319,671.41	2,162,897,850.12
存在公开报价的权益投资的公允价值	—	2,209,572,900.00	—	1,733,144,871.00	—
营业收入	151,187,463.09	13,621,120,000.00	1,252,762,809.75	1,298,466,057.58	0.00
净利润	448,981,846.04	2,506,984,000.00	513,263,053.98	201,863,616.99	960,346,581.33
其他综合收益	-59,027,488.59	0.00	0.00	-7,735,485.27	212,033,413.93
综合收益总额	389,954,357.45	2,506,984,000.00	513,263,053.98	194,128,131.72	1,172,379,995.26
企业本年收到的来自联营企业的股利	17,066,746.67	95,616,084.41	197,809,560.70	26,301,926.75	205,714,080.00

5. 不重要合营企业和联营企业的汇总信息

项目	本年数	上年数
合营企业：	—	—
投资账面价值合计	700,512,174.10	604,860,196.26
下列各项按持股比例计算的合计数	—	—
净利润	-19,394,419.81	-20,491,212.57
其他综合收益	0.00	0.00
综合收益总额	-19,394,419.81	-20,491,212.57
联营企业：	—	—
投资账面价值合计	38,508,670,088.58	17,789,706,526.54
下列各项按持股比例计算的合计数	—	—
净利润	1,296,156,435.49	814,889,527.55
其他综合收益	-95,855,379.51	-86,332,727.75
综合收益总额	1,200,301,055.98	728,556,799.80

(十五) 投资性房地产

1. 以成本计量

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
账面原值合计	1,575,298,559.59	397,208,835.84	24,284,631.34	1,948,222,764.09
1. 房屋、建筑物	1,547,265,911.81	397,208,835.84	2,061,329.56	1,942,413,418.09
2. 土地使用权	28,032,647.78	0.00	22,223,301.78	5,809,346.00
累计折旧和累计摊销合计	310,097,862.50	50,554,217.40	6,380,912.83	354,271,167.07
1. 房屋、建筑物	304,623,407.77	50,001,546.44	862,104.86	353,762,849.35
2. 土地使用权	5,474,454.73	552,670.96	5,518,807.97	508,317.72
账面净值合计	1,265,200,697.09	—	—	1,593,951,597.02
1. 房屋、建筑物	1,242,642,504.04	—	—	1,588,650,568.74
2. 土地使用权	22,558,193.05	—	—	5,301,028.28
减值准备累计金额合计	0.00	3,722,781.68	0.00	3,722,781.68
1. 房屋、建筑物	0.00	3,722,781.68	0.00	3,722,781.68
2. 土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
账面价值合计	1,265,200,697.09	—	—	1,590,228,815.34
1. 房屋、建筑物	1,242,642,504.04	—	—	1,584,927,787.06
2. 土地使用权	22,558,193.05	—	—	5,301,028.28

2. 未办妥产权证书的投资性房地产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	390,067,045.93	正在办理中
合计	390,067,045.93	—

(十六) 固定资产

项目	年末余额	年初余额
固定资产	331,942,000,928.38	321,228,813,011.48
固定资产清理	2,718,830.52	1,910,734.91
合计	331,944,719,758.90	321,230,723,746.39

1. 固定资产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计：	464,876,878,142.89	29,356,108,505.48	1,952,706,356.35	492,280,280,292.02
其中：土地资产	2,000,000.00	32,089,919.56	0.00	34,089,919.56
房屋及建筑物	280,130,763,756.94	10,861,546,900.34	522,658,172.73	290,469,652,484.55
机器设备	181,376,306,810.87	17,630,524,833.50	1,346,235,762.47	197,660,595,881.90
运输工具	1,213,271,161.75	633,525,014.82	54,848,987.84	1,791,947,188.73
电子设备	2,154,536,413.33	198,421,837.26	28,963,433.31	2,323,994,817.28
二、累计折旧合计：	142,576,152,938.53	17,460,766,587.00	908,650,267.79	159,128,269,257.74
其中：土地资产	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋及建筑物	68,458,527,209.30	7,402,958,858.93	223,771,302.08	75,637,714,766.15
机器设备	71,900,853,937.24	9,864,672,162.32	621,104,260.52	81,144,421,839.04
运输工具	896,408,106.38	97,763,604.77	39,551,440.66	954,620,270.49
电子设备	1,320,363,685.61	95,371,960.98	24,223,264.53	1,391,512,382.06
三、固定资产账面净值合计	322,300,725,204.36	—	—	333,152,011,034.28
其中：土地资产	2,000,000.00	—	—	34,089,919.56
房屋及建筑物	211,672,236,547.64	—	—	214,831,937,718.40
机器设备	109,475,452,873.63	—	—	116,516,174,042.86
运输工具	316,863,055.37	—	—	837,326,918.24
电子设备	834,172,727.72	—	—	932,482,435.22
四、减值准备合计	1,071,912,192.88	138,362,927.15	265,014.13	1,210,010,105.90
其中：土地资产	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00
房屋及建筑物	283,451,403.67	0.00	0.00	283,451,403.67

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
机器设备	781,522,676.77	138,362,927.15	265,014.13	919,620,589.79
运输工具	356,458.39	0.00	0.00	356,458.39
电子设备	4,581,654.05	0.00	0.00	4,581,654.05
五、固定资产账面价值合计	321,228,813,011.48	—	—	331,942,000,928.38
其中：土地资产	0.00	—	—	32,089,919.56
房屋及建筑物	211,388,785,143.97	—	—	214,548,486,314.73
机器设备	108,693,930,196.86	—	—	115,596,553,453.07
运输工具	316,506,596.98	—	—	836,970,459.85
电子设备	829,591,073.67	—	—	927,900,781.17

注：本年固定资产新增减值系本公司下属子公司三峡新能源所属三峡新能源伊吾发电有限公司、伊春华宇电力新能源有限公司、张家川天源风电有限公司、山东嘉能太阳能科技有限公司等根据资产评估计提减值 11,030.29 万元，本公司下属子公司三峡国际所属 Rio Canoas Energia S.A. 公司在巴西地区铺设输电线路被政府要求拆除，计提减值 2,806.01 万元。

2. 固定资产清理

项目	年末账面价值	年初账面价值	转入清理的原因
房屋及建筑物	539,391.23	0.00	下账处置
机器设备	1,844,533.43	1,910,734.91	下账处置
运输设备	134,566.85	0.00	下账处置
电子设备	50,115.93	0.00	下账处置
其他	150,223.08	0.00	下账处置
合计	2,718,830.52	1,910,734.91	—

(十七) 在建工程

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
白鹤滩工程	73,154,677,587.53	0.00	73,154,677,587.53	49,967,573,900.24	0.00	49,967,573,900.24
乌东德工程	60,666,727,698.23	0.00	60,666,727,698.23	46,063,143,687.92	0.00	46,063,143,687.92
向家坝工程	5,816,605,608.15	0.00	5,816,605,608.15	5,779,277,204.24	0.00	5,779,277,204.24
卡洛特水电开发项目	5,607,774,180.14	0.00	5,607,774,180.14	4,195,209,357.46	0.00	4,195,209,357.46
江坪河水电站工程项目	4,256,091,695.55	0.00	4,256,091,695.55	3,534,383,266.31	0.00	3,534,383,266.31
长龙山抽水蓄能电站	2,966,759,304.90	0.00	2,966,759,304.90	1,917,507,619.85	0.00	1,917,507,619.85
福清兴化湾二期项目	1,598,822,303.42	0.00	1,598,822,303.42	552,245,610.92	0.00	552,245,610.92
海上风电沙扒项目	1,502,243,936.38	0.00	1,502,243,936.38	186,909,432.65	0.00	186,909,432.65
荆州煤炭储备基地工程项目	1,487,107,508.66	0.00	1,487,107,508.66	426,317,179.50	0.00	426,317,179.50
庄河III（300MW）海上风电项目	1,188,349,724.39	0.00	1,188,349,724.39	1,674,056,236.12	0.00	1,674,056,236.12
乌拉特中旗风电场一期200MW风电项目	993,047,011.43	0.00	993,047,011.43	0.00	0.00	0.00
三峡新能源第六师北塔山牧场200MW风电项目	861,936,825.55	0.00	861,936,825.55	62,451,560.93	0.00	62,451,560.93
小南海水电站工程	827,671,504.94	827,671,504.94	0.00	827,671,504.94	827,671,504.94	0.00
铜川250MW光伏技术领跑者项目	560,815,769.84	0.00	560,815,769.84	0.00	0.00	0.00
福建三峡海上风电产业园项目	499,753,256.24	0.00	499,753,256.24	566,423,141.96	0.00	566,423,141.96
红寺堡100MW风电项目	497,152,702.37	0.00	497,152,702.37	1,538,643.33	0.00	1,538,643.33

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
峡口塘电站工程	439,277,964.16	0.00	439,277,964.16	296,673,177.30	0.00	296,673,177.30
闽清上莲48MW风电场	303,674,977.25	0.00	303,674,977.25	51,472,045.61	0.00	51,472,045.61
大梁子风电场	301,009,627.48	0.00	301,009,627.48	96,020,590.88	0.00	96,020,590.88
其他	6,499,379,319.03	2,971,816.28	6,496,407,502.75	13,329,238,211.23	3,073,030.39	13,326,165,180.84
工程物资	738,794,268.05	0.00	738,794,268.05	759,702,127.38	0.00	759,702,127.38
合计	170,767,672,773.69	830,643,321.22	169,937,029,452.47	130,287,814,498.77	830,744,535.33	129,457,069,963.44

1. 重要在建工程本年变动情况

工程名称	预算数	年初余额	本年增加额	本年转入 固定资产金额	本年其他 减少金额	年末余额
白鹤滩工程	177,889,732,900.00	49,967,573,900.24	23,187,103,687.29	0.00	0.00	73,154,677,587.53
乌东德工程	97,657,201,400.00	46,063,143,687.92	14,603,584,010.31	0.00	0.00	60,666,727,698.23
向家坝工程	54,165,000,000.00	5,779,277,204.24	37,328,403.91	0.00	0.00	5,816,605,608.15
卡洛特水电开发项目	12,070,380,000.00	4,195,209,357.46	1,412,564,822.68	0.00	0.00	5,607,774,180.14
江坪河水电站工程项目	5,817,782,400.00	3,534,383,266.31	721,708,429.24	0.00	0.00	4,256,091,695.55
长龙山抽水蓄能电站	10,683,477,900.00	1,917,507,619.85	1,049,251,685.05	0.00	0.00	2,966,759,304.90
福清兴化湾二期项目	5,669,398,000.00	552,245,610.92	1,046,576,692.50	0.00	0.00	1,598,822,303.42
海上风电沙扒项目	5,698,110,000.00	186,909,432.65	1,315,334,503.73	0.00	0.00	1,502,243,936.38
荆州煤炭储备基地工程项目	3,795,326,100.00	426,317,179.50	1,060,790,329.16	0.00	0.00	1,487,107,508.66

工程名称	预算数	年初余额	本年增加额	本年转入 固定资产金额	本年其他 减少金额	年末余额
庄河III（300MW）海上风电项目	5,142,327,600.00	1,674,056,236.12	1,410,859,888.62	1,896,566,400.35	0.00	1,188,349,724.39
乌拉特中旗风电场一期 200MW 风电项目	1,389,838,000.00	0.00	993,047,011.43	0.00	0.00	993,047,011.43
三峡新能源第六师北塔山牧场 200MW 风电项目	1,394,413,900.00	62,451,560.93	803,704,340.38	0.00	4,219,075.76	861,936,825.55
小南海水电站工程	36,197,796,000.00	827,671,504.94	0.00	0.00	0.00	827,671,504.94
铜川 250MW 光伏技术领跑者项目	1,882,447,900.00	0.00	1,396,641,724.46	835,825,954.62	0.00	560,815,769.84
福建三峡海上风电产业园项目	1,608,000,000.00	566,423,141.96	327,230,372.29	393,900,258.01	0.00	499,753,256.24
红寺堡 100MW 风电项目	742,100,000.00	1,538,643.33	495,614,059.04	0.00	0.00	497,152,702.37
峡口塘电站工程	781,080,600.00	296,673,177.30	142,604,786.86	0.00	0.00	439,277,964.16
闽清上莲 48MW 风电场	423,150,000.00	51,472,045.61	252,202,931.64	0.00	0.00	303,674,977.25
大梁子风电场	388,830,000.00	96,020,590.88	216,331,193.07	0.00	11,342,156.47	301,009,627.48
合计	423,396,392,700.00	116,198,874,160.16	50,472,478,871.66	3,126,292,612.98	15,561,232.23	163,529,499,186.61

(续上表)

工程名称	工程累计投入 占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中：本年利息 资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
白鹤滩工程	43.06	43.06	5,556,968,408.59	1,934,883,486.98	4.45	自筹、借款
乌东德工程	65.63	65.63	4,818,999,442.97	1,670,582,906.10	4.45	自筹、借款
向家坝工程	150.51	97.16	0.00	0.00	—	自筹
卡洛特水电开发项目	39.73	39.73	392,831,055.98	252,571,954.56	6.29	自筹、借款

工程名称	工程累计投入 占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中：本年利息 资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
江坪河水电站工程项目	73.41	90.00	268,255,000.36	135,034,907.11	4.30	自筹、借款
长龙山抽水蓄能电站	28.02	28.02	169,912,819.92	90,700,809.49	4.38	自筹、借款
福清兴化湾二期项目	28.20	28.20	6,307,330.83	6,307,330.83	4.50	自筹、借款
海上风电沙扒项目	26.36	26.36	29,245,418.75	23,705,635.41	4.12	自筹、借款
荆州煤炭储备基地工程项目	39.18	67.12	5,986,468.42	3,357,868.42	3.89	自筹、借款
庄河III（300MW）海上风电项目	60.21	60.21	46,023,716.21	33,568,840.03	4.44	自筹、借款
乌拉特中旗风电场一期 200MW 风电项目	71.46	71.46	53,998,999.25	0.00	—	自筹、借款
三峡新能源第六师北塔山牧场 200MW 风电项目	61.81	92.00	5,676,581.41	5,676,581.41	4.41	自筹、借款
小南海水电站工程	2.29	2.29	0.00	0.00	—	自筹
铜川 250MW 光伏技术领跑者项目	81.30	74.07	7,939,791.38	7,939,791.38	4.41	自筹、借款
福建三峡海上风电产业园项目	55.58	55.58	21,367,603.07	19,978,019.74	4.35	自筹、借款
红寺堡 100MW 风电项目	43.10	95.00	2,130,397.47	2,130,397.47	4.56	自筹、借款
峡口塘电站工程	56.24	60.00	28,226,589.29	10,965,133.60	4.80	自筹、借款
闽清上莲 48MW 风电场	71.77	71.77	5,145,707.78	4,784,700.28	4.41	自筹、借款
大梁子风电场	80.33	80.33	4,474,115.61	4,147,430.84	4.14	自筹、借款
合计	—	—	11,423,489,447.29	4,206,335,793.65	—	—

2. 工程物资

项目	年末余额	年初余额
工程用材料	253,334,002.65	393,258,613.65
尚未安装的设备	485,458,262.78	366,441,511.11
为生产准备的工器具	2,002.62	2,002.62
合计	738,794,268.05	759,702,127.38

(十八) 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
一、原价合计	24,698,364,197.14	10,458,589,706.81	1,372,626,869.07	33,784,327,034.88
其中：软件	366,981,784.70	69,773,274.50	4,786,046.99	431,969,012.21
土地使用权	3,709,942,655.48	404,407,920.97	127,692,736.37	3,986,657,840.08
专利权	67,021,183.01	0.00	66,983,100.31	38,082.70
非专利技术	28,786,542.34	8,752,350.56	0.00	37,538,892.90
特许权	20,410,847,508.28	9,122,118,175.69	1,173,077,582.16	28,359,888,101.81
其他	114,784,523.33	853,537,985.09	87,403.24	968,235,105.18
二、累计摊销额合计	3,049,863,176.94	961,958,604.12	60,320,686.00	3,951,501,095.06
其中：软件	239,808,417.10	40,794,076.72	2,638,197.42	277,964,296.40
土地使用权	372,837,733.27	84,009,902.73	21,019,026.68	435,828,609.32
专利权	1,870,821.03	4,027,121.60	5,892,238.62	5,704.01
非专利技术	21,275,852.38	2,973,393.19	0.00	24,249,245.57
特许权	2,392,672,543.94	788,504,937.11	30,763,211.32	3,150,414,269.73
其他	21,397,809.22	41,649,172.77	8,011.96	63,038,970.03
三、无形资产减值准备合计	233,127,118.64	3,838,350.10	0.00	236,965,468.74
其中：软件	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
专利权	0.00	0.00	0.00	0.00
非专利技术	0.00	0.00	0.00	0.00
特许权	233,127,118.64	3,838,350.10	0.00	236,965,468.74
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值合计	21,415,373,901.56	—	—	29,595,860,471.08
其中：软件	127,173,367.60	—	—	154,004,715.81
土地使用权	3,337,104,922.21	—	—	3,550,829,230.76
专利权	65,150,361.98	—	—	32,378.69

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
非专利技术	7,510,689.96	—	—	13,289,647.33
特许权	17,785,047,845.70	—	—	24,972,508,363.34
其他	93,386,714.11	—	—	905,196,135.15

注 1：特许经营权主要是支付的特许权使用费、维护性技改费用、项目建设支出等。本年特许权增加主要系本公司下属子公司中水电公司、长江生态环保集团有限公司（以下简称环保集团）、三峡基地发展有限公司（以下简称三峡基地）等企业及其所属子公司以 PPP、BOT、BOOT 等模式参与建设项目，本年增加投资形成特许经营权导致，其中中水电公司及其所属子公司本年项目投资增加 325,291.42 万元，环保集团及其所属子公司本年项目投资增加 559,577.34 万元，三峡基地及其所属子公司本年项目投资增加 20,595.33 万元；

注 2：本年特许权减少主要系汇率影响本公司下属境外子公司报表折算减少 29,105.85 万元、本公司下属子公司巴西水电公司维护性技改费现值调整影响 87,170.27 万元。

2. 未办妥产权证书的土地使用权

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
齐岳山二、三期土地	12,526,025.08	产权证书正在办理中
麻城风电一期土地	2,896,226.52	产权证书正在办理中
小汤山华都用地	52,442,784.00	产权证书正在办理中
中水电国际大厦用地	21,561,873.90	产权证书正在办理中
北塔山牧场 200MW 风电项目用地	4,076,834.49	产权证书正在办理中

（十九）开发支出

项目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额			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	
内网平台二次开发项目	172,641.51	562,735.85	0.00	0.00	0.00	0.00	735,377.36
数据中心异地备份项目	0.00	399,056.60	0.00	0.00	0.00	0.00	399,056.60
一种电网甩负荷及低频判断装置科研项目	0.00	252,944.04	0.00	0.00	0.00	0.00	252,944.04
安全隐患排查微信管理平台系统开发项目	137,735.85	82,641.51	0.00	0.00	0.00	0.00	220,377.36
自助报销系统	0.00	98,405.66	0.00	0.00	0.00	0.00	98,405.66
合计	310,377.36	1,395,783.66	0.00	0.00	0.00	0.00	1,706,161.02

(二十) 商誉

1. 商誉账面价值

被投资单位名称或 形成商誉的事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
中国长江电力股份有限公司	2,224,393,155.46	0.00	0.00	2,224,393,155.46
China Three Gorges Offshore Luxembourg S. a. r. l	1,361,905,534.20	0.00	5,518,915.60	1,356,386,618.60
湖北能源集团股份有限公司	1,204,422,327.16	0.00	0.00	1,204,422,327.16
Rio Paranapanema Participacoes S.A.	944,363,278.11	0.00	0.00	944,363,278.11
秘鲁瓦亚加发电有限公司	0.00	498,199,455.40	0.00	498,199,455.40
Rio Canoas Energia S.A.	222,521,064.09	0.00	4,565,306.47	217,955,757.62
Rio Verde Energia S.A.	108,678,739.89	0.00	2,229,684.44	106,449,055.45
内蒙古京能巴音风力发电有 限公司	96,410,400.00	0.00	0.00	96,410,400.00
北京京能通电力科技有限公司	65,456,274.28	0.00	0.00	65,456,274.28
Alexsun 2 S.A.	61,399,807.37	0.00	248,813.46	61,150,993.91
云南省龙陵县欧华水电有限 公司	58,882,150.18	0.00	0.00	58,882,150.18
三峡新能源龙陵发电有限公司	54,352,754.02	0.00	0.00	54,352,754.02
巴基斯坦卡洛特电力有限公司	48,343,696.75	0.00	0.00	48,343,696.75
原湖北清能有限责任公司	46,477,908.74	0.00	0.00	46,477,908.74
昔阳县斯能新能源有限公司	44,404,830.12	0.00	0.00	44,404,830.12
商都县天润风电有限公司	36,323,044.47	0.00	0.00	36,323,044.47
大安润风能源开发有限公司	30,045,064.36	0.00	0.00	30,045,064.36
原巴东柳树坪发电有限责任 公司	29,868,497.30	0.00	0.00	29,868,497.30
国宏新能源发电有限公司	28,000,000.00	0.00	0.00	28,000,000.00
CTG Brasil Negócios de Energia S.A.	25,956,723.90	0.00	532,535.65	25,424,188.25
巴基斯坦第二风电有限公司	15,048,121.52	0.00	0.00	15,048,121.52
北京兴启源节能科技有限公司	8,791,368.96	0.00	0.00	8,791,368.96
维西龙渡发电有限责任公司	8,300,113.49	0.00	0.00	8,300,113.49
原湖北省谷城银坪电力有限 责任公司	8,299,614.04	0.00	0.00	8,299,614.04
湖北芭蕉河水电开发有限责 任公司	6,595,260.95	0.00	0.00	6,595,260.95
麻城中广昇辉新能源有限公司	5,595,128.06	0.00	0.00	5,595,128.06
伊春太阳风新能源有限公司	2,275,681.79	0.00	0.00	2,275,681.79
湖北省煤炭投资开发有限公司	1,060,646.58	0.00	0.00	1,060,646.58
合计	6,748,171,185.79	498,199,455.40	13,095,255.62	7,233,275,385.57

注 1：2019 年 4 月 25 日，本公司下属子公司湖北能源与 ACE Investment Fund LP, 国新国际投资有限公司, Odebrecht Energiadel Peru S.A. 等交易各方签订《股权购买协议》，通过查格亚控股有限公司为收购主体，支付股权收购款 431,387.97 万元（原币为 64,092.59 万美元）收购秘鲁瓦亚加发电有限公司 100% 的股权。收购基准日 2019 年 4 月 25 日秘鲁瓦亚加发电有限公司账面净资产为 313,026.64 万元，评估值为 410,417.89 万元，递延所得税负债 27,096.65 万元，据此确认商誉 48,066.73 万元，资产负债表日商誉按 2019 年 12 月 31 日汇率 6.9762 折算为人民币 49,819.95 万元。

注 2：本集团本年度商誉的减少是汇率变动的影响。

2. 商誉减值准备

被投资单位名称或 形成商誉的事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
Alexsun 2 S.A.	61,399,807.37	0.00	248,813.46	61,150,993.91
云南省龙陵县欧华水电有限公司	0.00	58,882,150.18	0.00	58,882,150.18
三峡新能源龙陵发电有限公司	0.00	52,694,412.11	0.00	52,694,412.11
大安润风能源开发有限公司	30,045,064.36	0.00	0.00	30,045,064.36
维西龙渡发电有限责任公司	8,300,113.49	0.00	0.00	8,300,113.49
伊春太阳风新能源有限公司	2,275,681.79	0.00	0.00	2,275,681.79
湖北省煤炭投资开发有限公司	1,060,646.58	0.00	0.00	1,060,646.58
合计	103,081,313.59	111,576,562.29	248,813.46	214,409,062.42

注：2019 年本公司下属子公司三峡新能源委托北京卓信大华资产评估有限公司对其商誉所涉及的云南省龙陵县欧华水电有限公司、三峡新能源龙陵发电有限公司商誉相关资产组合在 2019 年 9 月 30 日的可收回价值进行评估，商誉相关资产组合在评估基准日的可收回价值为 36,528 万元，低于商誉资产组组合账面价值 47,686 万元，本年计提商誉减值准备 11,158 万元。

(二十一) 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	本年其他减少额	年末余额	其他减少原因
上海院临新路基地装修	69,816,241.72	10,791,360.74	6,981,624.12	0.00	73,625,978.34	—
车位费及租赁费	11,980,192.71	43,067,766.13	3,466,937.42	0.00	51,581,021.42	—
几内亚苏阿皮蒂水利枢纽项目	75,095,444.54	5,413,087.30	36,124,620.78	0.00	44,383,911.06	—
三峡国际土地租赁费	40,769,181.08	0.00	1,381,505.24	3,970,422.19	35,417,253.65	汇率变动
光伏项目土地租金	20,089,378.63	11,890,136.00	6,315,943.87	0.00	25,663,570.76	—
支付 ANEEL 水文风险	12,259,523.29	0.00	454,083.29	247,736.76	11,557,703.24	汇率变动
耕地占用税、复垦费	8,973,760.96	1,237,325.70	242,486.28	0.00	9,968,600.38	—
中水电临时线路	9,059,424.00	0.00	418,572.00	-149,160.00	8,790,012.00	汇率变动
其他	68,480,930.11	23,502,829.14	17,880,639.56	3,444,021.33	70,659,098.36	—
合计	316,524,077.04	95,902,505.01	73,266,412.56	7,513,020.28	331,647,149.21	—

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债明细

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	1,004,403,542.18	4,035,603,660.92
可抵扣亏损	587,930,595.64	2,282,196,574.05
应付职工薪酬	116,584,633.79	456,135,729.85
预计负债	71,517,060.86	242,747,803.28
交易性金融资产	2,869,213.88	11,476,855.51
内部销售利润	9,822,900,687.72	39,291,602,750.85
固定资产折旧	80,929,930.49	631,917,685.53
社会职能移交费用	181,739,027.75	1,163,482,497.00
维护性技改支出	152,445,554.98	448,369,279.35
未支付的购电成本	815,778,771.05	2,399,349,326.62
汇兑损益	441,167,028.03	1,297,550,082.44
其他	717,973,493.51	4,088,903,981.31
合计	13,996,239,539.88	56,349,336,226.71
递延所得税负债	—	—
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	32,787,632.39	131,150,529.57
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	1,318,368,920.72	5,282,317,364.38
收购子公司公允价值	3,305,798.19	13,223,192.76
资产评估增值	2,952,304,757.59	10,305,477,195.10
其他	1,193,256,693.90	4,238,618,577.54
合计	5,500,023,802.79	19,970,786,859.35

(续上表)

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	1,077,283,143.41	4,351,537,925.40
可抵扣亏损	224,672,080.65	842,306,572.33
应付职工薪酬	111,349,731.17	440,823,341.04

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
预计负债	5,903,008.11	17,361,788.51
交易性金融资产	0.00	0.00
内部销售利润	10,226,930,448.66	40,907,721,794.64
固定资产折旧	86,148,794.55	597,030,247.16
社会职能移交费用	153,499,565.50	959,250,502.00
维护性技改支出	191,499,955.05	563,235,161.91
未支付的购电成本	0.00	0.00
汇兑损益	375,898,510.55	1,105,583,854.56
其他	336,938,326.89	1,288,149,869.98
合计	12,790,123,564.54	51,073,001,057.53
递延所得税负债	—	—
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	528,191.65	2,112,766.54
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	1,707,853,593.62	6,840,482,541.29
收购子公司公允价值	3,498,990.72	13,995,962.91
资产评估增值	2,192,348,891.96	7,997,464,467.83
其他	294,351,103.98	714,195,021.58
合计	4,198,580,771.93	15,568,250,760.15

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	2,877,026,200.28	2,495,510,920.70
可抵扣亏损	1,940,829,992.58	1,288,081,987.46
合计	4,817,856,192.86	3,783,592,908.16

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年度	年末余额	年初余额	备注
2019 年	—	67,980,089.13	—
2020 年	135,058,869.22	375,855,445.99	—
2021 年	279,167,441.74	218,879,264.12	—
2022 年	203,853,000.17	284,720,314.09	—
2023 年	280,480,300.92	340,646,874.13	—
2024 年	135,058,869.22	—	—

年度	年末余额	年初余额	备注
无限期	907,211,511.31	—	注
合计	1,940,829,992.58	1,288,081,987.46	—

注：本公司所属子公司长江生态环保（香港）投资有限公司、三峡资本控股（香港）有限公司依据所在地相关法律，可抵扣亏损有效期为永久有效。

（二十三）其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
增值税进项税（注 1）	8,737,192,738.69	6,666,701,698.90
贷款（注 2）	4,327,939,600.04	4,649,871,508.23
两金资产	1,667,861,739.65	1,672,916,439.65
司法保证金（注 3）	898,368,808.20	882,424,578.54
预付工程款	463,694,768.53	180,079,165.67
项目前期费用	184,855,182.86	105,111,400.90
预付土地款	68,833,901.16	0.00
鲁凯威和布艾诺未确认递延所得税资产	42,781,653.66	40,470,517.64
鲁凯威和布艾诺待确定商誉	0.00	127,416,593.97
珠海三灶管理区财管办	13,500,000.00	13,500,000.00
基业大厦房产	6,118,399.40	6,118,399.40
其他	38,856,985.29	24,967,278.53
小计	16,450,003,777.48	14,369,577,581.43
减：其他非流动资产减值准备	1,825,978,961.84	1,833,033,661.84
合计	14,624,024,815.64	12,536,543,919.59

注 1：增值税进项税增加原因主要为本公司下属子公司三峡金沙江云川水电开发有限公司在建水电站项目待抵扣进项税转入；

注 2：贷款年末余额主要是本公司下属子公司三峡财务（香港）有限公司向 ACE Investment Fund LP 提供的贷款；China Three Gorges Renewables s.a.r.l. 向其联营企业 EDP Renovaveis Portugal S.A. 的贷款；中国三峡（英国）有限公司向其联营企业 Moray East Holdings Limited 的贷款；

注 3：司法保证金为本公司下属之子公司 Rio Parana Energia S.A 与巴西联邦税务局的税务纠纷，巴西联邦税务局对 Rio Parana Energia S.A 以其不能在 2016 年使用核定利润税制提起司法诉讼，巴西圣保罗地方法院要求 Rio Parana Energia S.A 将 4.16 亿雷亚尔存入其指定托管账户，截至 2019 年 12 月 31 日，此项诉讼担保金本息合计为 4.66 亿雷亚尔。

(二十四) 资产减值准备明细表

项目	年初账面余额	本年增加额			
		本年计提额	合并增加额	其他原因增加额	合计
坏账准备	1,932,423,727.37	-158,973,792.70	2,500,000.00	338,417.90	-156,135,374.80
存货跌价准备	364,222,312.63	16,689,800.58	0.00	237,952.85	16,927,753.43
可供出售金融资产减值准备	1,484,234,970.86	0.00	0.00	6,384,084.55	6,384,084.55
长期股权投资减值准备	1,499,755,659.54	0.00	0.00	0.00	0.00
投资性房地产减值准备	0.00	3,722,781.68	0.00	0.00	3,722,781.68
固定资产减值准备	1,071,912,192.88	138,362,927.15	0.00	0.00	138,362,927.15
在建工程减值准备	830,744,535.33	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产减值准备	233,127,118.64	0.00	0.00	3,838,350.10	3,838,350.10
商誉减值准备	103,081,313.59	111,576,562.29	0.00	0.00	111,576,562.29
其他减值准备	1,848,033,661.84	-5,190,053.33	0.00	0.00	-5,190,053.33
合计	9,367,535,492.68	106,188,225.67	2,500,000.00	10,798,805.40	119,487,031.07

(续上表)

项目	本年减少额					年末账面余额
	资产价值回升 转回额	转销额	合并减少额	其他原因减少额	合计	
坏账准备	29,120,312.18	124,666,805.92	87,195,767.27	2,660,304.25	243,643,189.62	1,532,645,162.95
存货跌价准备	0.00	21,543,212.45	25,416,382.28	76.69	46,959,671.42	334,190,394.64
可供出售金融资产减值准备	0.00	65,208,415.66	0.00	0.00	65,208,415.66	1,425,410,639.75
长期股权投资减值准备	—	0.00	0.00	0.00	0.00	1,499,755,659.54
投资性房地产减值准备	—	0.00	0.00	0.00	0.00	3,722,781.68
固定资产减值准备	—	1,108.18	0.00	263,905.95	265,014.13	1,210,010,105.90
在建工程减值准备	—	0.00	101,214.11	0.00	101,214.11	830,643,321.22
无形资产减值准备	—	0.00	0.00	0.00	0.00	236,965,468.74
商誉减值准备	—	0.00	0.00	248,813.46	248,813.46	214,409,062.42
其他减值准备	7,054,700.00	0.00	0.00	0.00	7,054,700.00	1,835,788,908.51
合计	36,175,012.18	211,419,542.21	112,713,363.66	3,173,100.35	363,481,018.40	9,123,541,505.35

(二十五) 短期借款

借款类别	年末余额	年初余额
抵押借款	0.00	42,000,000.00
保证借款	3,572,576,585.67	1,839,493,831.85
信用借款	9,404,121,247.00	13,663,900,000.00
合计	12,976,697,832.67	15,545,393,831.85

注 1：本集团年末无已到期未偿还的短期借款；

注 2：抵押、质押、保证借款提供担保情况及期限，详见附注八、（七十二）所有权和使用权受到限制的资产和九、（一）截至 2019 年 12 月 31 日，本集团为其他单位提供担保情况。

(二十六) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项目	年末公允价值	年初公允价值
可交换债券选择权	768,403,141.10	492,164,591.91
合计	768,403,141.10	492,164,591.91

(二十七) 衍生金融负债

项目	年末余额	年初余额
SWAP/美元债券外汇掉期	242,699,565.00	373,566,006.00
合计	242,699,565.00	373,566,006.00

注：本公司下属子公司德国 WindMW GmbH 公司（以下简称稳达公司）于 2015 年 12 月 17 日发行了面值为 4.39 亿美元的 A 类债券用于项目筹资，利率 5.02%，到期日为 2027 年 6 月 30 日。为了避免美元汇率变动可能造成的不确定性影响，稳达公司与国际信用评级较高的 Nomura、Goldman Sachs 和 Bank of America 签订了美元债券的货币套期协议，将该 A 类债券置换为 4.06 亿欧元固定利率的远期合约。该项置换符合套期会计准则的规定，按照衍生金融工具-现金流量套期进行核算。以第三方机构 Chatham Financial 的公允价值报告确认衍生金融负债的期末公允价值。

(二十八) 应付票据

类别	年末余额	年初余额
商业承兑汇票	360,747,371.72	572,619,645.07
银行承兑汇票	1,476,695,790.34	1,506,529,597.40
合计	1,837,443,162.06	2,079,149,242.47

(二十九) 应付账款

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	10,516,307,550.56	7,607,109,211.70
1-2 年 (含 2 年)	2,237,685,884.02	2,403,890,361.81
2-3 年 (含 3 年)	1,776,927,900.56	888,829,405.88
3 年以上	1,002,065,432.90	1,066,964,662.30
合计	15,532,986,768.04	11,966,793,641.69

账龄超过一年的重要应付账款

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
Cmarade Comercializao de Energia Elétrica	1,318,334,024.30	尚未结算
新疆金风科技股份有限公司	536,533,202.47	尚未结算
阳光电源股份有限公司	210,975,706.44	尚未结算
中国电建集团昆明勘测设计研究院有限公司	194,182,458.69	尚未结算
通用电气水电设备 (中国) 有限公司	167,796,900.03	尚未结算
GSF 禁令购电款	125,753,065.60	尚未结算
国电联合动力技术有限公司	97,703,390.50	尚未结算
长江勘测规划设计研究有限责任公司	51,446,197.92	尚未结算
SUMECPCONTRACTOR	41,231,828.79	尚未结算
上海电气风电设备有限公司	38,240,461.23	尚未结算
中水北方勘测设计研究有限责任公司	32,849,617.50	尚未结算
北京金风新能贸易有限公司	21,433,500.00	尚未结算
浙富控股集团股份有限公司	20,885,884.91	尚未结算
中建材国际贸易有限公司	16,709,152.15	尚未结算
武汉烽火富华电气有限责任公司	13,648,815.54	尚未结算
Siemens	13,561,380.34	尚未结算
华北利星行机械 (北京) 有限公司	13,127,473.20	尚未结算
长江水利委员会水文局	12,719,282.20	尚未结算
中建安装工程有限公司	12,192,940.86	尚未结算
中国水利水电夹江水工机械有限公司	11,011,777.67	尚未结算
浙江天地环保科技有限公司	10,027,287.08	尚未结算
合计	2,960,364,347.42	—

(三十) 预收款项

项目	年末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	1,664,204,042.11	2,553,606,792.90
1 年以上	595,725,747.87	271,033,306.20
合计	2,259,929,789.98	2,824,640,099.10

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
中国机械设备工程股份有限公司	84,973,124.71	项目未执行完毕
图尔古松-1 责任有限公司	48,394,493.42	项目未执行完毕
环球水电投资有限公司	37,192,979.23	项目未执行完毕
山西潞安矿业(集团)日照国贸有限公司	35,000,000.00	项目未执行完毕
业主 CELEC-tp 项目	13,198,408.96	项目未执行完毕
中共北京市纪律检查委员会机关生活服务中心	7,500,000.00	预收房租尚未结算
中国铁道建工程总公司	7,093,738.58	项目未执行完毕
Empresa Publica YACHAY EP	5,540,101.02	项目未执行完毕
合计	238,892,845.92	—

(三十一) 吸收存款及同业存放

项目	年末余额	年初余额
活期存款	2,091,403,483.64	836,512,693.64
—公司	2,091,403,483.64	836,512,693.64
定期存款 (含通知存款)	56,237,953.35	141,437,953.35
—公司	56,237,953.35	141,437,953.35
合计	2,147,641,436.99	977,950,646.99

(三十二) 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	802,025,723.29	6,143,519,733.55	6,101,455,174.88	844,090,281.96
离职后福利-设定提存计划	1,166,726.36	774,254,278.79	772,861,160.73	2,559,844.42
辞退福利	504,514.80	3,546,944.70	3,546,944.70	504,514.80
合计	803,696,964.45	6,921,320,957.04	6,877,863,280.31	847,154,641.18

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、津贴和补贴	475,369,243.57	4,532,210,957.98	4,531,965,820.06	475,614,381.49
职工福利费	0.00	522,460,857.91	522,460,857.91	0.00
社会保险费	13,055,448.24	471,666,165.25	478,880,198.70	5,841,414.79
其中：医疗保险费	12,394,213.17	439,309,029.01	446,256,071.49	5,447,170.69
工伤保险费	2,979.55	11,962,268.15	11,961,426.80	3,820.90
生育保险费	658,255.52	19,847,490.98	20,115,323.30	390,423.20
其他	0.00	547,377.11	547,377.11	0.00
住房公积金	436,657.15	373,246,137.12	373,246,137.12	436,657.15
工会经费和职工教育经费	313,118,663.18	203,158,564.78	154,133,446.79	362,143,781.17
短期带薪缺勤	0.00	789,577.80	789,577.80	0.00
其他短期薪酬	45,711.15	39,987,472.71	39,979,136.50	54,047.36
合计	802,025,723.29	6,143,519,733.55	6,101,455,174.88	844,090,281.96

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	1,096,052.95	555,065,071.60	554,837,576.05	1,323,548.50
失业保险费	108,785.79	21,131,765.31	19,966,142.80	1,274,408.30
企业年金缴费	-38,112.38	198,057,441.88	198,057,441.88	-38,112.38
合计	1,166,726.36	774,254,278.79	772,861,160.73	2,559,844.42

(三十三) 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	767,827,607.95	7,974,991,210.62	7,810,452,826.43	932,365,992.14
资源税	89,034,811.21	348,757,841.83	320,585,153.00	117,207,500.04
企业所得税	3,123,621,720.54	7,839,713,557.45	8,658,923,392.04	2,304,411,885.95
城市维护建设税	50,227,346.89	455,012,627.92	458,698,769.30	46,541,205.51
房产税	140,235,502.80	175,659,430.34	153,515,758.43	162,379,174.71
土地使用税	163,152,810.58	168,569,962.60	144,239,041.40	187,483,731.78
个人所得税	109,527,952.08	313,667,682.55	290,738,438.69	132,457,195.94
教育费附加	37,663,040.08	355,135,129.99	357,956,832.19	34,841,337.88
其他税费	389,547,408.34	1,827,115,399.36	1,914,239,805.83	302,423,001.87
合计	4,870,838,200.47	19,458,622,842.66	20,109,350,017.31	4,220,111,025.82

(三十四) 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息	3,681,760,861.59	3,492,437,324.62
应付股利	1,192,774,039.91	1,016,163,478.33
其他应付款	27,140,234,254.16	27,104,011,539.78
合计	32,014,769,155.66	31,612,612,342.73

1. 应付利息情况

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	641,999,355.44	522,403,628.62
企业债券利息	2,760,575,990.15	2,767,524,498.06
短期借款应付利息	77,878,078.29	20,250,332.65
其他利息	201,307,437.71	182,258,865.29
合计	3,681,760,861.59	3,492,437,324.62

2. 应付股利

项目	年末余额	年初余额
普通股股利	1,192,774,039.91	1,003,809,718.33
其他	0.00	12,353,760.00
合计	1,192,774,039.91	1,016,163,478.33

3. 其他应付款项

(1) 按款项性质列示其他应付款项

项目	年末余额	年初余额
工程款	14,309,664,493.49	15,420,278,756.53
待支付费用	7,338,328,178.46	4,459,449,990.57
代收款	1,385,426,970.57	2,357,603,239.04
质保金	1,131,973,892.54	1,302,394,679.99
押金及保证金	977,762,785.26	543,534,135.59
暂收款	663,861,814.53	493,747,510.57
股权收购款	334,702,981.49	307,620,033.27
产能置换指标	116,755,210.31	167,457,731.71
共建资金	108,526,380.11	108,526,380.11
库区维护费	119,635,891.52	151,348,130.28
工程尾工	48,273,669.66	45,664,087.17

项目	年末余额	年初余额
非金融机构借款	14,000,000.00	153,000,000.00
代垫款	9,591,720.76	23,140,436.84
其他款项	581,730,265.46	1,570,246,428.11
合计	27,140,234,254.16	27,104,011,539.78

(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	未偿付原因
中国电力工程顾问集团中南电力设计院有限公司	577,239,322.73	质保金未至结算期
待付合同款	372,015,045.82	未到支付期
三峡环境基金	151,648,758.20	未到支付期
中国葛洲坝集团股份有限公司	132,434,715.42	未到支付期
湖北省移民局	103,979,250.83	未至结算期
武汉光谷建设投资有限公司	100,000,000.00	共建资金
合计	1,437,317,093.00	—

(三十五) 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	10,263,969,176.39	5,168,468,828.08
一年内到期的应付债券	18,461,564,826.76	19,315,200,623.40
一年内到期的长期应付款	583,027,565.09	106,534,930.68
一年内到期的其他长期负债	27,535,461.99	107,710,351.58
合计	29,336,097,030.23	24,697,914,733.74

(三十六) 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	16,345,382,073.83	12,489,938,026.19
代理业务负债	579,629.74	140,296,546.10
代理兑付证券款	361,101.00	361,101.00
待转销项税	490,509,502.13	1,484,152.43
合计	16,836,832,306.7	12,632,079,825.72

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	发行金额	年初余额
18 三峡 CP001	3,000,000,000.00	2018-07-23	365 天	3,000,000,000.00	2,997,166,709.75
18 三峡 CP002	3,000,000,000.00	2018-12-04	365 天	3,000,000,000.00	2,996,472,344.27
19 三峡 CP001	2,500,000,000.00	2019-07-02	366 天	2,500,000,000.00	0.00
19 三峡 SCP001	2,500,000,000.00	2019-08-09	90 天	2,500,000,000.00	0.00
19 三峡 CP002	2,000,000,000.00	2019-08-29	366 天	2,000,000,000.00	0.00
18 长电 SCP004	4,000,000,000.00	2018-10-11	180 天	4,000,000,000.00	3,998,673,836.48
18 长电 CP001	2,500,000,000.00	2018-12-07	365 天	2,500,000,000.00	2,497,625,135.69
18 长电 SCP005	1,500,000,000.00	2018-12-28	100 天	1,500,000,000.00	0.00
19 长电 CP001	2,500,000,000.00	2019-03-20	366 天	2,500,000,000.00	0.00
19 长电 SCP001	2,500,000,000.00	2019-04-09	150 天	2,500,000,000.00	0.00
19 长电 CP002	2,500,000,000.00	2019-05-16	366 天	2,500,000,000.00	0.00
19 长电 SCP002	3,000,000,000.00	2019-07-11	100 天	3,000,000,000.00	0.00
19 长电 SCP003	2,000,000,000.00	2019-07-11	30 天	2,000,000,000.00	0.00
19 长电 SCP004	3,000,000,000.00	2019-07-15	150 天	3,000,000,000.00	0.00
19 长电 CP003	3,000,000,000.00	2019-12-5	366 天	3,000,000,000.00	0.00
19 鄂能源 SCP001	500,000,000.00	2019-01-16	180 天	500,000,000.00	0.00
19 鄂能源 SCP002	1,000,000,000.00	2019-03-25	180 天	1,000,000,000.00	0.00
19 鄂能源 SCP003	500,000,000.00	2019-04-22	180 天	500,000,000.00	0.00

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
19 鄂能源 SCP004	500,000,000.00	2019-06-19	270 天	500,000,000.00	0.00
19 鄂能源 SCP005	500,000,000.00	2019-07-23	180 天	500,000,000.00	0.00
19 鄂能源 SCP006	500,000,000.00	2019-10-22	180 天	500,000,000.00	0.00
19 鄂能源 SCP007	1,000,000,000.00	2019-11-28	180 天	1,000,000,000.00	0.00
19 鄂能源 SCP008	1,350,000,000.00	2019-12-16	180 天	1,350,000,000.00	0.00
合计	—	—	—	45,350,000,000.00	12,489,938,026.19

(续上表)

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
18 三峡 CP001	0.00	63,736,438.38	-2,833,290.25	3,000,000,000.00	0.00
18 三峡 CP002	0.00	94,175,342.47	-3,527,655.73	3,000,000,000.00	0.00
19 三峡 CP001	2,496,816,037.73	38,730,821.91	-1,592,696.13	0.00	2,498,408,733.86
19 三峡 SCP001	2,499,204,009.43	14,754,098.36	-795,990.57	2,500,000,000.00	0.00
19 三峡 CP002	1,997,452,830.19	19,863,013.71	-869,935.04	0.00	1,998,322,765.23
18 长电 SCP004	0.00	36,164,109.59	-1,326,163.52	4,000,000,000.00	0.00
18 长电 CP001	0.00	83,400,684.93	-2,374,864.31	2,500,000,000.00	0.00
18 长电 SCP005	1,499,606,918.24	11,917,808.22	-393,081.76	1,500,000,000.00	0.00
19 长电 CP001	2,496,933,962.26	61,711,065.56	-2,530,737.67	0.00	2,499,464,699.93
19 长电 SCP001	2,498,722,484.27	28,688,524.59	-1,277,515.73	2,500,000,000.00	0.00
19 长电 CP002	2,496,933,962.26	49,862,021.84	-2,006,830.58	0.00	2,498,940,792.84

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
19 长电 SCP002	2,998,977,987.42	21,311,475.41	-1,022,012.58	3,000,000,000.00	0.00
19 长电 SCP003	1,999,795,597.48	3,770,491.80	-204,402.52	2,000,000,000.00	0.00
19 长电 SCP004	2,998,466,981.14	34,057,377.05	-1,533,018.86	3,000,000,000.00	0.00
19 长电 CP003	3,000,000,000.00	6,013,934.43	-245,081.97	0.00	3,000,245,081.97
19 鄂能源 SCP001	500,000,000.00	8,013,698.63	0.00	500,000,000.00	0.00
19 鄂能源 SCP002	1,000,000,000.00	15,737,704.92	0.00	1,000,000,000.00	0.00
19 鄂能源 SCP003	500,000,000.00	8,114,754.10	0.00	500,000,000.00	0.00
19 鄂能源 SCP004	500,000,000.00	8,891,666.65	0.00	0.00	500,000,000.00
19 鄂能源 SCP005	500,000,000.00	6,750,000.01	0.00	0.00	500,000,000.00
19 鄂能源 SCP006	500,000,000.00	3,018,750.00	0.00	0.00	500,000,000.00
19 鄂能源 SCP007	1,000,000,000.00	2,738,888.89	0.00	0.00	1,000,000,000.00
19 鄂能源 SCP008	1,350,000,000.00	1,860,000.00	0.00	0.00	1,350,000,000.00
合计	32,832,910,770.42	623,282,671.45	-22,533,277.22	29,000,000,000.00	16,345,382,073.83

(三十七) 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	20,965,812,677.05	19,668,081,381.58	4.17-5.60
抵押借款	9,146,613,625.11	5,574,733,039.41	2.92-4.90
保证借款	8,689,558,502.19	10,131,583,524.74	3.68-6.18
信用借款	63,321,388,906.62	51,385,974,061.27	1.08-6.67
合计	102,123,373,710.97	86,760,372,007.00	—

(三十八) 应付债券

1. 应付债券

项目	年末余额	年初余额
06 三峡债	2,998,000,000.00	2,998,000,000.00
2013 年度第一期中期票据	4,984,008,762.15	4,979,011,500.41
2014 年度第二期中期票据	4,990,100,703.99	4,984,747,751.30
2015 年第一期中期票据	4,980,454,421.07	4,976,707,500.72
2015 年第二期中期票据	0.00	4,991,390,257.37
2015 年第三期中期票据	4,985,789,010.60	4,980,436,057.91
2016 年第一期中期票据	5,991,147,864.24	5,983,951,807.27
2016 年第二期中期票据 (品种 1)	2,994,857,296.24	2,991,236,638.70
2016 年第二期中期票据 (品种 2)	1,994,101,925.29	1,992,377,532.82
2016 年第一期绿色公司债	2,498,114,499.35	2,497,831,635.42
2017 年度第一期绿色中期票据	0.00	1,994,597,851.54
2017 年第一期绿色公司债	0.00	3,497,861,462.90
2017 年第二期绿色公司债	0.00	1,998,643,577.14
2018 年第一期绿色公司债 (品种 1)	2,498,502,272.45	2,497,559,736.96
2018 年第一期绿色公司债 (品种 2)	999,187,831.91	998,961,540.83
2018 年第二期绿色公司债	3,997,264,839.54	3,995,756,782.81
2018 年第一期绿色中期票据	2,993,563,413.19	2,991,922,802.70
2019 年第一期绿色公司债 (品种 1)	2,497,648,742.48	0.00
2019 年第二期绿色公司债 (品种 2)	499,481,842.28	0.00
2019 年第一期绿色可交换公司债	18,854,402,068.02	0.00
2019 年第一期绿色中期票据	3,491,368,441.16	0.00
2019 年第二期绿色中期票据	1,995,152,924.96	0.00
2019 年第二期绿色公司债 (品种 1)	499,491,805.53	0.00

项目	年末余额	年初余额
2019 年第二期绿色公司债（品种 2）	2,996,707,900.97	0.00
2019 年第三期绿色中期票据	2,992,039,577.88	0.00
02 三峡债	4,974,751,983.66	4,972,087,808.44
03 三峡债	2,985,458,357.41	2,984,388,472.39
2015 年第一期中票	2,987,683,328.91	2,985,525,102.76
2016 年第一期中票	2,996,763,875.19	2,993,647,290.63
2016 年第二期中票	3,996,874,207.06	3,994,475,521.37
2018 年第一期中票	1,995,627,683.95	1,996,739,661.91
2016 年第一期公司债	2,998,505,399.97	2,998,265,531.41
2017 年第一期公司债	0.00	2,499,096,784.18
2018 年第一期公司债	2,499,069,411.92	2,498,403,353.53
2018 年第二期公司债	3,001,941,623.30	2,998,459,551.01
2019 年第一期公司债	2,998,820,864.88	0.00
2019 年第一期中票	2,992,947,857.61	0.00
2019 年第二期中票	1,994,815,813.12	0.00
2019 年第二期公司债	1,998,946,085.44	0.00
2019 年第三期公司债	1,998,896,391.67	0.00
CYPI BVI1 N2111	1,934,241,932.36	1,901,004,488.27
CYPI BVI2 N2111	1,421,447,675.76	1,425,801,221.16
15 鄂能 01	0.00	292,282,000.00
16 鄂能 01	890,294,000.00	1,000,000,000.00
第一期中期票据(18 鄂能源 MTN001)	500,000,000.00	500,000,000.00
第二期中期票据(18 鄂能源 MTN002)	500,000,000.00	500,000,000.00
2019 鄂能源 MTN001	500,000,000.00	0.00
2019 鄂能源 MTN002	500,000,000.00	0.00
10 清江债	0.00	54,900,626.48
德国海上风电 Serie A	3,039,124,774.29	2,983,815,468.75
德国海上风电 Serie B	672,682,064.48	673,555,158.44
德国海上风电 Serie C	125,413,723.65	379,197,149.87
德国海上风电 Serie D	99,649,764.97	297,491,135.38
德国海上风电 Serie E	181,575,986.49	553,715,731.92
德国海上风电 German Notes' 21	33,216,578.48	99,163,711.74
德国海上风电 German Notes' 27	445,850,614.61	446,429,297.36

项目	年末余额	年初余额
德国海上风电 Schuldschein	132,053,759.41	367,809,066.84
Parana. S. A-CDI 1 st Issue	415,032,696.06	423,116,609.25
Parama. S. A-IPCA 1 st Issue	430,169,340.20	420,837,153.99
巴西杜克 4th Issue-IPCA	616,102,140.96	606,862,367.19
巴西杜克 5th Issue-IPCA	202,318,696.05	367,459,101.36
巴西杜克 7th Issue-CDI	0.00	389,586,586.45
巴西杜克 7th Issue-IPCA	376,659,301.92	370,336,388.00
巴西杜克第 8 期第 1 批	277,071,198.54	282,431,511.05
巴西杜克第 8 期第 2 批	295,489,266.12	290,362,789.19
2012 年 15 亿美元定向债券	10,464,300,000.00	10,294,800,000.00
2014 年 1.75 亿欧元定期债券	1,309,229,858.01	1,318,359,227.14
0.9 亿欧元债券	706,670,674.02	702,710,867.44
0.8 亿欧元债券	597,640,232.66	596,981,547.28
15 三峡能源 PPN001	0.00	1,997,791,548.92
16 三峡能源 PPN001	1,997,604,207.72	1,996,138,536.46
2015 年 10 年期美元债 (7 亿美元)	4,874,733,380.51	4,794,407,425.33
2016 年 5 年期美元债 (5 亿美元)	3,484,592,047.62	3,425,812,321.03
2016 年 10 年期美元债 (10 亿美元)	6,959,820,104.38	6,844,877,592.71
2019 年 5 年期美元债 (5 亿美元)	3,475,634,926.89	0.00
2019 年 30 年期美元债 (3.5 亿美元)	2,438,338,857.94	0.00
2015 年 7 年期欧元债 (7 亿欧元)	5,455,879,512.14	5,472,059,777.68
2017 年 7 年期欧元债 (6.5 亿)	5,073,509,016.81	5,092,725,612.79
合计	181,578,835,360.44	147,434,905,533.90

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	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
06 三峡债	2,998,000,000.00	2006-05-11	20 年	2,998,000,000.00	2,998,000,000.00
2013 年度第一期中期票据	5,000,000,000.00	2013-03-14	10 年	4,950,000,000.00	4,979,011,500.41
2014 年度第二期中期票据	5,000,000,000.00	2014-11-06	7 年	4,962,500,000.00	4,984,747,751.30
2015 年第一期中期票据	5,000,000,000.00	2015-03-19	10 年	4,962,500,000.00	4,976,707,500.72
2015 年第二期中期票据	5,000,000,000.00	2015-04-29	5 年	4,967,500,000.00	4,991,390,257.37
2015 年第三期中期票据	5,000,000,000.00	2015-08-27	7 年	4,962,500,000.00	4,980,436,057.91
2016 年第一期中期票据	6,000,000,000.00	2016-03-25	5 年	5,964,000,000.00	5,983,951,807.27
2016 年第二期中期票据（品种 1）	3,000,000,000.00	2016-06-03	5 年	2,981,886,792.45	2,991,236,638.70
2016 年第二期中期票据（品种 2）	2,000,000,000.00	2016-06-03	7 年	1,987,924,528.30	1,992,377,532.82
2016 年第一期绿色公司债	2,500,000,000.00	2016-08-30	10 年	2,497,169,811.32	2,497,831,635.42
2017 年度第一期绿色中期票据	2,000,000,000.00	2017-06-07	3 年	1,988,679,245.29	1,994,597,851.54
2017 年第一期绿色公司债	3,500,000,000.00	2017-08-15	3 年	3,496,037,735.84	3,497,861,462.90
2017 年第二期绿色公司债	2,000,000,000.00	2017-10-19	3 年	1,997,735,849.06	1,998,643,577.14
2018 年第一期绿色公司债（品种 1）	2,500,000,000.00	2018-08-03	3 年	2,497,169,811.32	2,497,559,736.96
2018 年第一期绿色公司债（品种 2）	1,000,000,000.00	2018-08-03	5 年	998,867,924.52	998,961,540.83
2018 年第二期绿色公司债	4,000,000,000.00	2018-10-24	3 年	3,995,471,698.11	3,995,756,782.81
2018 年第一期绿色中期票据	3,000,000,000.00	2018-12-03	5 年	2,991,792,452.83	2,991,922,802.70
2019 年第一期绿色公司债（品种 1）	2,500,000,000.00	2019-02-26	5 年	2,497,169,811.32	0.00

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
2019 年第二期绿色公司债（品种 2）	500,000,000.00	2019-02-26	10 年	499,433,962.27	0.00
2019 年第一期绿色可交换公司债	21,600,000,000.00	2019-04-09	5 年	18,417,075,247.71	0.00
2019 年第一期绿色中期票据	3,500,000,000.00	2019-07-05	5 年	3,490,424,528.30	0.00
2019 年第二期绿色中期票据	2,000,000,000.00	2019-08-29	3 年	1,994,528,301.89	0.00
2019 年第二期绿色公司债（品种 1）	500,000,000.00	2019-09-11	3 年	499,433,962.26	0.00
2019 年第二期绿色公司债（品种 2）	3,000,000,000.00	2019-09-11	10 年	2,996,603,773.58	0.00
2019 年第三期绿色中期票据	3,000,000,000.00	2019-11-29	3 年	2,991,792,452.83	0.00
02 三峡债	4,982,000,000.00	2002-09-21	20 年	4,982,000,000.00	4,972,087,808.44
03 三峡债	3,000,000,000.00	2003-08-01	30 年	3,000,000,000.00	2,984,388,472.39
2015 年第一期中票	3,000,000,000.00	2015-09-14	10 年	3,000,000,000.00	2,985,525,102.76
2016 年第一期中票	3,000,000,000.00	2016-01-13	5 年	3,000,000,000.00	2,993,647,290.63
2016 年第二期中票	4,000,000,000.00	2016-08-01	5 年	4,000,000,000.00	3,994,475,521.37
2018 年第一期中票	2,000,000,000.00	2018-12-3	5 年	2,000,000,000.00	1,996,739,661.91
2016 年第一期公司债	3,000,000,000.00	2016-10-17	10 年	3,000,000,000.00	2,998,265,531.41
2017 年第一期公司债	2,500,000,000.00	2017-07-11	3 年	2,500,000,000.00	2,499,096,784.18
2018 年第一期公司债	2,500,000,000.00	2018-07-26	3 年	2,500,000,000.00	2,498,403,353.53
2018 年第二期公司债	3,000,000,000.00	2018-09-27	3 年	3,000,000,000.00	2,998,459,551.01
2019 年第一期公司债	3,000,000,000.00	2019-02-19	3 年	3,000,000,000.00	0.00
2019 年第一期中票	3,000,000,000.00	2019-03-13	5 年	3,000,000,000.00	0.00

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
2019 年第二期中票	2,000,000,000.00	2019-08-07	5 年	2,000,000,000.00	0.00
2019 年第二期公司债	2,000,000,000.00	2019-09-04	5 年	2,000,000,000.00	0.00
2019 年第三期公司债	2,000,000,000.00	2019-12-06	3 年	2,000,000,000.00	0.00
CYPI BVI1 N2111	2,092,860,000.00	2016-11-09	5 年	2,092,860,000.00	1,901,004,488.27
CYPI BVI2 N2111	1,563,100,000.00	2016-11-09	5 年	1,563,100,000.00	1,425,801,221.16
15 鄂能 01	1,000,000,000.00	2015-07-06	5 年	1,000,000,000.00	292,282,000.00
16 鄂能 01	1,000,000,000.00	2016-11-11	5 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
第一期中期票据 (18 鄂能源 MTN001)	500,000,000.00	2018-08-01	5 年	500,000,000.00	500,000,000.00
第二期中期票据 (18 鄂能源 MTN002)	500,000,000.00	2018-09-18	5 年	500,000,000.00	500,000,000.00
2019 鄂能源 MTN001	500,000,000.00	2019-03-15	5 年	500,000,000.00	0.00
2019 鄂能源 MTN002	500,000,000.00	2019-07-23	5 年	500,000,000.00	0.00
10 清江债	55,000,000.00	2010-05-24	10 年	1,000,000,000.00	54,900,626.48
德国海上风电 Serie A	3,059,545,057.80	2015-12-17	12 年	2,976,828,360.52	2,983,815,468.75
德国海上风电 Serie B	687,764,000.00	2015-12-17	12 年	669,169,873.91	673,555,158.44
德国海上风电 Serie C	742,472,500.00	2015-12-17	6 年	722,399,295.70	379,197,149.87
德国海上风电 Serie D	586,162,500.00	2015-12-17	6 年	570,315,233.45	297,491,135.38
德国海上风电 Serie E	1,086,354,500.00	2015-12-17	6 年	1,056,984,232.65	553,715,731.92
德国海上风电 German Notes' 21	195,387,500.00	2015-12-17	6 年	190,105,077.82	99,163,711.74
德国海上风电 German Notes' 27	455,846,853.00	2015-12-17	11.54 年	443,522,750.75	446,429,297.36

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
德国海上风电 Schuldschein	719,307,358.00	2015-12-17	6 年	711,050,088.09	367,809,066.84
Parana. S. A-CDI 1 st Issue	417,072,000.00	2018-06-15	5 年	414,087,652.76	423,116,609.25
Parana. S. A-IPCA 1 st Issue	417,072,000.00	2018-06-15	7 年	403,315,292.25	420,837,153.99
巴西杜克 4th Issue-IPCA	434,450,000.00	2013-07-16	10 年	433,170,845.39	606,862,367.19
巴西杜克 5th Issue-IPCA	417,072,000.00	2014-05-20	7 年	413,050,546.17	367,459,101.36
巴西杜克 7th Issue-CDI	382,316,000.00	2017-08-15	3 年	379,136,125.84	389,586,586.45
巴西杜克 7th Issue-IPCA	347,560,000.00	2017-08-15	5 年	344,273,432.36	370,336,388.00
巴西杜克第 8 期第 1 批	278,048,000.00	2018-03-15	5 年	276,335,416.61	282,431,511.05
巴西杜克第 8 期第 2 批	278,048,000.00	2018-03-15	7 年	275,119,797.15	290,362,789.19
2012 年 15 亿美元定向债券	10,464,300,000.00	2012-08-24	10 年	10,464,300,000.00	10,294,800,000.00
2014 年 1.75 亿欧元定期债券	1,367,701,450.50	2014-09-12	20 年	1,158,206,164.50	1,318,359,227.14
0.9 亿欧元债券	703,389,317.40	2015-01-05	12 年	620,392,768.38	702,710,867.44
0.8 亿欧元债券	625,234,948.80	2014-09-12	15 年	526,842,624.00	596,981,547.28
15 三峡能源 PPN001	2,000,000,000.00	2015-11-17	5 年	2,000,000,000.00	1,997,791,548.92
16 三峡能源 PPN001	2,000,000,000.00	2016-11-11	5 年	2,000,000,000.00	1,996,138,536.46
2015 年 10 年期美元债（7 亿美元）	4,545,520,000.00	2015-06-10	10 年	4,531,941,941.69	4,794,407,425.33
2016 年 5 年期美元债（5 亿美元）	3,468,500,000.00	2016-06-02	5 年	3,456,776,470.00	3,425,812,321.03
2016 年 10 年期美元债（10 亿美元）	6,937,000,000.00	2016-06-02	10 年	6,912,997,980.00	6,844,877,592.71
2019 年 5 年期美元债（5 亿美元）	3,488,100,000.00	2019-10-16	5 年	3,475,124,268.00	0.00

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
2019 年 30 年期美元债 (3.5 亿美元)	2,441,670,000.00	2019-10-16	30 年	2,438,324,912.10	0.00
2015 年 7 年期欧元债 (7 亿欧元)	5,461,610,000.00	2015-06-10	7 年	4,928,904,655.10	5,472,059,777.68
2017 年 7 年期欧元债 (6.5 亿)	5,071,495,000.00	2017-06-21	7 年	5,061,367,224.49	5,092,725,612.79
合计	205,869,958,985.50	—	—	202,078,200,918.88	147,434,905,533.90

(续上表)

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
06 三峡债	0.00	0.00	0.00	0.00	2,998,000,000.00
2013 年度第一期中期票据	0.00	0.00	-4,997,261.74	0.00	4,984,008,762.15
2014 年度第二期中期票据	0.00	0.00	-5,352,952.69	0.00	4,990,100,703.99
2015 年第一期中期票据	0.00	0.00	-3,746,920.35	0.00	4,980,454,421.07
2015 年第二期中期票据	0.00	0.00	-8,609,742.63	5,000,000,000.00	0.00
2015 年第三期中期票据	0.00	0.00	-5,352,952.69	0.00	4,985,789,010.60
2016 年第一期中期票据	0.00	0.00	-7,196,056.97	0.00	5,991,147,864.24
2016 年第二期中期票据 (品种 1)	0.00	0.00	-3,620,657.54	0.00	2,994,857,296.24
2016 年第二期中期票据 (品种 2)	0.00	0.00	-1,724,392.47	0.00	1,994,101,925.29
2016 年第一期绿色公司债	0.00	0.00	-282,863.93	0.00	2,498,114,499.35
2017 年度第一期绿色中期票据	0.00	0.00	-5,402,148.46	2,000,000,000.00	0.00
2017 年第一期绿色公司债	0.00	0.00	-2,138,537.10	3,500,000,000.00	0.00
2017 年第二期绿色公司债	0.00	0.00	-1,356,422.86	2,000,000,000.00	0.00

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
2018 年第一期绿色公司债（品种 1）	0.00	0.00	-942,535.49	0.00	2,498,502,272.45
2018 年第一期绿色公司债（品种 2）	0.00	0.00	-226,291.08	0.00	999,187,831.91
2018 年第二期绿色公司债	0.00	0.00	-1,508,056.73	0.00	3,997,264,839.54
2018 年第一期绿色中期票据	0.00	0.00	-1,640,610.49	0.00	2,993,563,413.19
2019 年第一期绿色公司债（品种 1）	2,497,169,811.32	0.00	-478,931.16	0.00	2,497,648,742.48
2019 年第二期绿色公司债（品种 2）	499,433,962.27	0.00	-47,880.01	0.00	499,481,842.28
2019 年第一期绿色可交换公司债	18,417,075,247.71	0.00	-437,326,820.31	0.00	18,854,402,068.02
2019 年第一期绿色中期票据	3,490,424,528.30	0.00	-943,912.86	0.00	3,491,368,441.16
2019 年第二期绿色中期票据	1,994,528,301.89	0.00	-624,623.07	0.00	1,995,152,924.96
2019 年第二期绿色公司债（品种 1）	499,433,962.26	0.00	-57,843.27	0.00	499,491,805.53
2019 年第二期绿色公司债（品种 2）	2,996,603,773.58	0.00	-104,127.39	0.00	2,996,707,900.97
2019 年第三期绿色中期票据	2,991,792,452.83	0.00	-247,125.05	0.00	2,992,039,577.88
02 三峡债	0.00	0.00	-2,664,175.22	0.00	4,974,751,983.66
03 三峡债	0.00	0.00	-1,069,885.02	0.00	2,985,458,357.41
2015 年第一期中票	0.00	0.00	-2,158,226.15	0.00	2,987,683,328.91
2016 年第一期中票	0.00	0.00	-3,116,584.56	0.00	2,996,763,875.19
2016 年第二期中票	0.00	0.00	-2,398,685.69	0.00	3,996,874,207.06
2018 年第一期中票	0.00	0.00	1,111,977.96	0.00	1,995,627,683.95
2016 年第一期公司债	0.00	0.00	-239,868.56	0.00	2,998,505,399.97

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
2017 年第一期公司债	0.00	0.00	-666,058.39	2,499,762,842.57	0.00
2018 年第一期公司债	0.00	0.00	-666,058.39	0.00	2,499,069,411.92
2018 年第二期公司债	0.00	0.00	-3,482,072.29	0.00	3,001,941,623.30
2019 年第一期公司债	2,998,301,886.78	0.00	-518,978.10	0.00	2,998,820,864.88
2019 年第一期中票	2,991,509,433.97	0.00	-1,438,423.64	0.00	2,992,947,857.61
2019 年第二期中票	1,994,339,622.64	0.00	-476,190.48	0.00	1,994,815,813.12
2019 年第二期公司债	1,998,867,924.52	0.00	-78,160.92	0.00	1,998,946,085.44
2019 年第三期公司债	1,998,867,924.52	0.00	-28,467.15	0.00	1,998,896,391.67
CYPI BVI1 N2111	0.00	0.00	-33,237,444.09	0.00	1,934,241,932.36
CYPI BVI2 N2111	0.00	0.00	4,353,545.40	0.00	1,421,447,675.76
15 鄂能 01	0.00	0.00	0.00	292,282,000.00	0.00
16 鄂能 01	0.00	0.00	0.00	109,706,000.00	890,294,000.00
第一期中期票据 (18 鄂能源 MTN001)	0.00	0.00	0.00	0.00	500,000,000.00
第二期中期票据 (18 鄂能源 MTN002)	0.00	0.00	0.00	0.00	500,000,000.00
2019 鄂能源 MTN001	500,000,000.00	0.00	0.00	0.00	500,000,000.00
2019 鄂能源 MTN002	500,000,000.00	0.00	0.00	0.00	500,000,000.00
10 清江债	0.00	0.00	-62,493.06	54,963,119.54	0.00
德国海上风电 Serie A	0.00	0.00	-55,309,305.54	0.00	3,039,124,774.29
德国海上风电 Serie B	0.00	0.00	873,093.96	0.00	672,682,064.48

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
德国海上风电 Serie C	0.00	0.00	1,475,607.55	252,307,818.67	125,413,723.65
德国海上风电 Serie D	0.00	0.00	1,140,726.79	196,700,643.62	99,649,764.97
德国海上风电 Serie E	0.00	0.00	2,166,115.63	369,973,629.80	181,575,986.49
德国海上风电 German Notes' 21	0.00	0.00	380,242.37	65,566,890.89	33,216,578.48
德国海上风电 German Notes' 27	0.00	0.00	578,682.75	0.00	445,850,614.61
德国海上风电 Schuldschein	0.00	0.00	2,950,218.69	232,805,088.74	132,053,759.41
Parana. S.A. -CDI 1 st Issue	0.00	0.00	8,083,913.19	0.00	415,032,696.06
Parama. S.A. -IPCA 1 st Issue	0.00	0.00	-9,332,186.21	0.00	430,169,340.20
巴西杜克 4th Issue-IPCA	0.00	0.00	-9,239,773.77	0.00	616,102,140.96
巴西杜克 5th Issue-IPCA	0.00	0.00	24,962,424.51	140,177,980.80	202,318,696.05
巴西杜克 7th Issue-CDI	0.00	0.00	4,058,586.45	385,528,000.00	0.00
巴西杜克 7th Issue-IPCA	0.00	0.00	-6,322,913.92	0.00	376,659,301.92
巴西杜克第 8 期第 1 批	0.00	0.00	5,360,312.51	0.00	277,071,198.54
巴西杜克第 8 期第 2 批	0.00	0.00	-5,126,476.93	0.00	295,489,266.12
2012 年 15 亿美元定向债券	0.00	0.00	-169,500,000.00	0.00	10,464,300,000.00
2014 年 1.75 亿欧元定期债券	0.00	0.00	9,129,369.13	0.00	1,309,229,858.01
0.9 亿欧元债券	0.00	0.00	-3,959,806.58	0.00	706,670,674.02
0.8 亿欧元债券	0.00	0.00	-658,685.38	0.00	597,640,232.66
15 三峡能源 PPN001	0.00	0.00	-1,172,261.03	1,998,963,809.95	0.00

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
16 三峡能源 PPN001	0.00	0.00	-1,291,945.28	-173,725.98	1,997,604,207.72
2015 年 10 年期美元债 (7 亿美元)	0.00	0.00	-80,325,955.18	0.00	4,874,733,380.51
2016 年 5 年期美元债 (5 亿美元)	0.00	0.00	-58,779,726.59	0.00	3,484,592,047.62
2016 年 10 年期美元债 (10 亿美元)	0.00	0.00	-114,942,511.67	0.00	6,959,820,104.38
2019 年 5 年期美元债 (5 亿美元)	3,475,124,268.00	0.00	-510,658.89	0.00	3,475,634,926.89
2019 年 30 年期美元债 (3.5 亿美元)	2,438,324,912.10	0.00	-13,945.84	0.00	2,438,338,857.94
2015 年 7 年期欧元债 (7 亿欧元)	0.00	0.00	16,180,265.54	0.00	5,455,879,512.14
2017 年 7 年期欧元债 (6.5 亿)	0.00	0.00	19,216,595.98	0.00	5,073,509,016.81
合计	52,281,798,012.69	0.00	-960,695,912.45	19,098,564,098.60	181,578,835,360.44

(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	1,241,730,892.85	2,677,591,251.20	674,228,625.97	3,245,093,518.08
专项应付款	81,549,773.06	2,362,113.63	23,958,936.60	59,952,950.09
合计	1,323,280,665.91	2,679,953,364.83	698,187,562.57	3,305,046,468.17

1. 长期应付款年末余额

项目	年末余额	年初余额
融资租赁	2,842,963,249.04	1,239,331,189.83
光伏项目投资款	268,490,085.42	0.00
海域使用权	131,240,480.60	0.00
丰台住房基金	2,399,703.02	2,399,703.02
合计	3,245,093,518.08	1,241,730,892.85

2. 专项应付款年末余额最大的前五项

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
离退休人员养老补贴	18,692,182.95	38,705.86	1,922,496.12	16,808,392.69
宜昌房屋补偿款	13,516,407.88	0.00	0.00	13,516,407.88
西陵小区土地征收补偿款	34,522,439.77	0.00	21,248,290.25	13,274,149.52
长江三峡水利枢纽工程景区基础设施建设项目	6,317,000.00	2,037,000.00	0.00	8,354,000.00
白云山供水工程项目建设	8,000,000.00	0.00	0.00	8,000,000.00
合计	81,048,030.60	2,075,705.86	23,170,786.37	59,952,950.09

(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	50,406,716.89	2,118,084.11	5,489,001.68	47,035,799.32
合计	50,406,716.89	2,118,084.11	5,489,001.68	47,035,799.32

(四十一) 预计负债

项目	年末余额	年初余额
巴西维护性技改费用	2,718,955,283.57	4,051,704,601.77
弃置费用	209,366,940.97	191,596,033.46
重组义务	90,034,259.71	0.00
巴西政府准备金	79,214,733.71	76,317,491.35
设施运行期维护费用	57,465,525.87	60,472,641.51

项目	年末余额	年初余额
对外提供担保	2,120,000.00	2,120,000.00
未决诉讼	1,491,864.86	1,446,269.47
巴基斯坦 EPC 预计销售税	0.00	57,354,893.09
合计	3,158,648,608.69	4,441,011,930.65

注：重组义务是本公司下属子公司湖北能源本年并购的瓦亚加发电公司预缴所得税，折合人民币 9,003.43 万元，根据股权收购协议该款项需在税务局返还后支付给原股东。

（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	1,428,656,470.14	1,500,007,139.12	2,560,072,306.26	368,591,303.00
管网建设费	60,245,795.12	4,819,819.83	7,502,538.88	57,563,076.07
电能销售	54,160,647.39	0.00	13,976,468.26	40,184,179.13
合计	1,543,062,912.65	1,504,826,958.95	2,581,551,313.40	466,338,558.20

政府补助：

政府补助种类	年末列入递延收益金额	计入本年损益金额
海洋可再生能源专项资金	72,000,000.00	0.00
湖北荆州煤炭港务有限公司项目建设补助	70,310,000.00	0.00
湖北能源集团鄂州发电有限公司设备改造补助	48,918,812.46	4,849,254.36
湖北能源集团老河口三涧山光伏发电有限公司项目建设补助	45,953,751.87	2,716,491.60
湖北锁金山电业发展有限责任公司增效扩容项目项目建设补助	33,076,517.54	1,452,673.71
新疆楚星热电联产专项建设资金补贴	19,195,273.65	715,351.80
康保扶贫资金	13,641,288.91	866,111.09
浮式海上风电平台全耦合动态分析及其装置研发	10,433,337.28	1,530,169.72
湖北清江水电开发有限责任公司晒谷坪电站项目建设补助	10,200,000.00	0.00
“三供一业”补助资金	9,240,000.00	0.00
湖北能源集团股份有限公司花山分公司新能源项目建设补助	8,385,000.00	585,000.00
广西北部湾港（防城港区、钦州大榄坪保税港区）岸电项目	4,900,370.36	339,629.64
湖北省天然气发展有限公司项目管道工程建设补助	4,848,906.67	313,212.25
湖北能源集团房县水利水电发展有限公司项目建设补助	3,204,735.37	57,227.40
神农架天然气有限公司项目建设补助	2,972,337.41	77,397.72

政府补助种类	年末列入递延 收益金额	计入本年 损益金额
湖北能源东湖燃机热电有限公司联合循环电产扩建工程项目建设补助	2,637,500.00	150,000.00
湖北能源光谷热力有限公司管网建设补助	1,806,666.51	130,000.08
三峡新能源利川风电有限公司项目建设补助	1,674,999.98	115,000.02
通城天然气有限公司项目建设补助	1,333,600.00	0.00
长江三峡营口燃机热电联产项目建设补助	1,000,000.00	0.00
宜昌太平溪港口岸电项目	933,387.70	55,724.64
保康县天然气有限公司项目建设补助	856,483.96	31,512.76
湖北能源集团齐岳山风电有限公司新能源项目建设补助	600,000.00	40,000.00
湖北能源集团鄂东天然气有限公司项目建设补助	318,333.33	20,000.00
阳江高功率激光应用实验室有限公司支持粤东西北新型研发机构建设	150,000.00	0.00
非经营性资产运行维护费	0.00	2,414,589,477.81
战略性新兴产业基建投资项目	0.00	1,331,224.51
阜宁海上风电集聚示范试点专项资金	0.00	825,000.00
稳岗补贴	0.00	113,132.98
合计	368,591,303.00	2,430,903,592.09

(四十三) 其他非流动负债

项目	年末余额	年初余额
环境税务劳务风险支出	63,197,329.88	74,807,071.75
卡洛特工程质量保证金	50,006,042.02	0.00
升压站租赁费	47,160,271.71	49,343,228.71
民事诉讼准备	3,078,855.66	155,044.30
劳务风险支出	924,544.81	202,613.75
合计	164,367,044.08	124,507,958.51

(四十四) 实收资本

投资者名称	年初余额		本年增加
	投资金额	所占比例(%)	
国务院国有资产监督管理委员会	211,781,023,501.31	100.00	0.00
全国社会保障基金理事会	0.00	0.00	21,178,102,350.13
合计	211,781,023,501.31	100.00	21,178,102,350.13

(续上表)

投资者名称	本年减少	年末余额	
		投资金额	所占比例(%)
国务院国有资产监督管理委员会	21,178,102,350.13	190,602,921,151.18	90.00
全国社会保障基金理事会	0.00	21,178,102,350.13	10.00
合计	21,178,102,350.13	211,781,023,501.31	100.00

注：根据《国务院关于印发划转部分国有资本充实社保基金实施方案的通知》（国发〔2017〕49号）及《财政部 人力资源社会保障部 国资委 税务总局 证监会 关于全面推开划转部分国有资本充实社保基金工作的通知》（财资〔2019〕49号），以2018年12月31日为基准日将本公司10%股权划转至全国社会保障基金理事会持有。

(四十五) 其他权益工具

发行在外的 金融工具	年初余额		本年增加		本年减少		年末余额	
	数量	账面 价值	数量	账面价值	数量	账面 价值	数量	账面价值
可交换债券	—	0.00	—	1,564,056,827.76	—	0.00	—	1,564,056,827.76
合计	—	0.00	—	1,564,056,827.76	—	0.00	—	1,564,056,827.76

(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
一、资本（或股本）溢价	15,960,280,961.40	237,050,000.00	844,878,849.10	15,352,452,112.30
二、其他资本公积	10,084,239,201.34	-18,278,748.04	330,234.00	10,065,630,219.30
合计	26,044,520,162.74	218,771,251.96	845,209,083.10	25,418,082,331.60
其中：国有独享资本公积	39,143,990.30	0.00	39,143,990.30	0.00

注 1：本公司 2019 年度收到国有经营预算资本性资金 23,705.00 万元，增加资本公积-资本溢价；

注 2：本公司将子公司长江三峡集团福建能源投资有限公司 100% 股权，以 249,057.42 万元的对价转让给子公司三峡新能源，因对长江三峡集团福建能源投资有限公司最终所有权份额发生变化，减少资本公积-资本溢价 48,690.11 万元；

注 3：三峡资本不具备三峡财务有限公司（以下简称三峡财务）股东资格，本公司本年度划回原 2015 年无偿划转给三峡资本的三峡财务股权，并以货币资金的方式补足投资，因三峡资本 2017 年引入战略投资者后成为本公司非全资子公司，本次划转综合减少资本公积-资本溢价 16,269.24 万元；

注 4：本公司下属子公司西安国水风电设备股份有限公司、内蒙古金海新能源科技股份有限公司因原持股主体三峡新能源将其所持股权转让，管理模式发生重大变化，本集

团合计持股比例及表决权均不过半数，本年不再对其实施控制，减少资本公积-资本溢价 18,002.98 万元；

注 5：除上述注 1 至注 4 外，资本公积变动主要是权益法核算被投资单位除净损益、其他综合收益外所有者权益其他变动的的影响。

（四十七）专项储备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	备注
安全生产费	476,078.01	3,291,731.14	2,605,644.39	1,162,164.76	—
合计	476,078.01	3,291,731.14	2,605,644.39	1,162,164.76	—

（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	15,644,912,412.99	1,371,720,045.10	0.00	17,016,632,458.09
任意盈余公积金	10,577,301,325.08	0.00	0.00	10,577,301,325.08
其他	1,549,025.87	0.00	0.00	1,549,025.87
合计	26,223,762,763.94	1,371,720,045.10	0.00	27,595,482,809.04

注：按母公司净利润 10%提取法定盈余公积 137,172.00 万元。

（四十九）未分配利润

项目	本年金额	上年金额
本年年初余额	29,113,249,051.83	16,361,852,057.85
本年增加额	23,532,564,094.80	24,154,638,151.13
其中：本年净利润转入	23,532,564,094.80	24,154,638,151.13
本年减少额	10,708,807,845.10	11,403,241,157.15
其中：本年提取盈余公积数	1,371,720,045.10	1,107,876,550.73
本年分配现金股利数	9,337,087,800.00	10,288,784,500.00
其他减少	0.00	6,580,106.42
本年年末余额	41,937,005,301.53	29,113,249,051.83

(五十) 营业收入、营业成本

1. 营业收入及成本

项目	本年金额	
	收入	成本
(1) 主营业务小计	98,940,835,413.56	49,180,197,728.68
电力销售收入	80,742,796,076.81	33,711,003,023.10
工程收入	8,985,653,087.32	7,543,690,418.49
风电设备制造销售	1,172,537,767.97	909,240,380.09
旅游收入	306,742,796.72	270,966,728.60
其他收入	7,733,105,684.74	6,745,297,178.40
(2) 其他业务小计	314,323,162.39	116,033,299.73
合计	99,255,158,575.95	49,296,231,028.41

(续上表)

项目	上年金额	
	收入	成本
(1) 主营业务小计	93,701,633,789.53	44,503,438,642.30
电力销售收入	78,306,586,789.04	32,118,976,774.36
工程收入	8,386,403,738.01	7,328,913,835.82
风电设备制造销售	600,596,343.48	468,456,329.67
旅游收入	286,136,178.12	256,351,997.12
其他收入	6,121,910,740.88	4,330,739,705.33
(2) 其他业务小计	236,141,284.99	105,800,168.63
合计	93,937,775,074.52	44,609,238,810.93

2. 建造合同（分项披露建造合同当期确认收入金额最大的前 10 项）

合同项目	合同总金额	合同总成本	完工进度（%）	累计确认 的合同收入	累计确认 的合同成本
固定造价合同：	41,037,483,462.45	37,307,506,870.04	—	19,199,723,317.24	17,092,703,896.94
几内亚苏阿皮蒂水利枢纽工程	9,641,875,229.99	8,870,525,211.59	54.33	5,238,225,987.50	4,819,167,908.50
科哈拉 EC 合同	7,716,034,757.70	7,330,233,019.82	0.44	33,747,359.12	32,059,991.17
卡洛特项目 EC 合同	6,581,077,137.03	5,668,822,644.91	56.56	3,722,033,262.22	3,206,093,167.22
老挝 500kV 输变电项目（川圹-纳塞通段）	4,345,214,498.61	3,927,157,066.48	53.15	2,346,855,280.04	2,087,465,296.55
乌干达伊辛巴水电站项目及配套输电线路工程	3,836,382,683.61	3,233,129,315.81	79.25	3,110,168,867.14	2,562,145,640.36
塞内加尔 AMT 高速公路项目	3,244,222,676.16	2,984,684,862.07	79.81	2,589,284,397.94	2,382,141,646.10
秘鲁圣加旺水电站项目	2,434,720,312.98	2,312,984,297.33	18.82	458,163,572.75	435,221,444.21
老挝南公 1 水电站项目	1,712,179,560.00	1,712,179,560.00	44.74	765,985,198.30	765,985,198.30
厄瓜多尔圣埃伦娜水利工程项目	776,837,409.87	769,069,035.77	80.25	657,127,238.28	617,214,198.01
卡洛特项目 P 合同分包合同设备总承包	748,939,196.50	498,721,856.26	37.14	278,132,153.95	185,209,406.52

(续上表)

合同项目	累计已确认毛利	已办理结算价款	累计收款数	当年确认的合同收入	当年确认的合同成本
固定造价合同：	2, 107, 019, 420. 30	22, 961, 663, 909. 46	14, 725, 346, 943. 58	6, 175, 148, 336. 74	5, 451, 559, 849. 07
几内亚苏阿皮蒂水利枢纽工程	419, 058, 079. 00	8, 418, 665, 162. 02	1, 528, 948, 975. 24	1, 812, 772, 371. 90	1, 622, 021, 169. 77
科哈拉 EC 合同	1, 687, 367. 95	27, 539, 455. 05	24, 574, 419. 63	6, 255, 653. 47	5, 942, 870. 80
卡洛特项目 EC 合同	515, 940, 095. 00	3, 048, 850, 775. 07	2, 330, 348, 368. 50	1, 629, 252, 804. 11	1, 364, 446, 364. 08
老挝 500kV 输变电项目（川圹-纳塞通段）	259, 389, 983. 49	2, 643, 389, 033. 78	2, 643, 389, 033. 78	723, 383, 957. 63	641, 948, 368. 81
乌干达伊辛巴水电站项目及配套输电线路工程	548, 023, 226. 78	3, 709, 338, 992. 49	3, 709, 338, 992. 49	741, 673, 901. 40	624, 434, 720. 62
塞内加尔 AMT 高速公路项目	207, 142, 751. 84	2, 955, 471, 794. 85	2, 970, 817, 090. 70	465, 165, 500. 91	451, 210, 535. 84
秘鲁圣加旺水电站项目	22, 942, 128. 54	344, 843, 395. 80	344, 843, 395. 80	220, 432, 018. 99	209, 410, 418. 05
老挝南公 1 水电站项目	0. 00	856, 089, 780. 00	324, 664, 890. 00	350, 190, 777. 51	350, 190, 777. 51
厄瓜多尔圣埃伦娜水利工程项目	39, 913, 040. 27	776, 837, 409. 87	685, 847, 477. 92	120, 279, 587. 04	113, 062, 811. 81
卡洛特项目 P 合同分包合同设备总承包	92, 922, 747. 43	180, 638, 110. 53	162, 574, 299. 52	105, 741, 763. 78	68, 891, 811. 78

(五十一) 利息净收入

项目	本年金额	上年金额
利息收入	726,467,353.49	823,605,465.53
—存放同业	623,539,389.11	748,737,437.89
—存放中央银行	49,102,900.27	53,330,840.22
—拆出资金	444,444.44	833,333.34
—发放贷款及垫款	52,144,454.94	0.00
其中：公司贷款和垫款	52,144,038.27	0.00
票据贴现	416.67	0.00
—买入返售金融资产	1,236,164.73	0.00
—其他	0.00	20,703,854.08
利息支出	30,214,456.55	33,756,970.48
—吸收存款	30,214,456.55	33,756,970.48
利息净收入	696,252,896.94	789,848,495.05

(五十二) 手续费及佣金净收入

项目	本年金额	上年金额
手续费及佣金收入	2,971,030.17	1,714,144.28
—代理业务手续费	0.00	1,289,392.15
—托管及其他受托业务佣金	2,971,030.17	424,752.13
手续费及佣金支出	3,027,370.40	3,059,981.09
—手续费支出	3,027,370.40	3,059,981.09
手续费及佣金净收入	-56,340.23	-1,345,836.81

(五十三) 销售费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	61,434,500.01	60,582,862.13
运输费	26,499,492.10	16,647,437.45
销售服务费	6,848,559.71	12,089,405.56
保险费	2,504,968.08	1,111,510.59
委托代销手续费	1,427,078.31	0.00
折旧费	1,181,414.25	1,310,951.33
包装费	1,092,319.51	973,039.46
业务经费	928,512.82	1,722,078.74

项目	本年金额	上年金额
其他	21,313,078.27	28,309,578.98
合计	123,229,923.06	122,746,864.24

(五十四) 管理费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	2,103,079,296.68	1,849,411,460.72
聘请中介机构费	103,142,984.27	35,474,678.11
修理费	306,810,648.29	283,720,879.89
折旧费	251,209,078.95	332,026,366.99
咨询费	175,172,985.59	177,482,555.74
差旅费	127,765,314.08	120,979,064.91
无形资产摊销	47,669,831.65	47,197,376.42
办公费	43,601,140.95	47,485,125.60
保险费	22,003,812.50	18,824,068.97
业务招待费	6,239,145.88	11,598,038.41
其他	1,046,145,399.50	922,915,754.01
合计	4,232,839,638.34	3,847,115,369.77

注：聘请中介机构费主要是本公司下属子公司湖北能源所属查格亚控股有限公司收购秘鲁瓦亚加发电有限公司支付的相关法律服务费及咨询费。

(五十五) 研发费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	60,302,359.85	58,888,074.06
研究费	115,229,077.52	10,667,057.63
项目费	15,342,316.83	12,969,162.01
外委费	8,015,555.86	6,944,467.67
折旧费	7,345,759.48	8,400,794.73
咨询费	5,345,452.43	6,725,137.97
材料费	3,574,408.45	424,242.39
委托管理费	2,452,632.40	977,586.20
差旅费	2,097,793.84	1,967,141.53
办公费	181,194.00	1,212,198.65
验收评审费	0.00	4,090,566.02
测试费	0.00	1,320,754.72

项目	本年金额	上年金额
其他	4,421,459.63	7,212,039.39
合计	224,308,010.29	121,799,222.97

(五十六) 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息费用	8,820,489,888.03	9,478,207,697.36
减：利息收入	449,267,585.52	438,992,092.16
加：汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	113,865,263.30	347,640,301.74
其他	955,639,643.59	672,086,232.01
合计	9,440,727,209.40	10,058,942,138.95

(五十七) 其他收益

项目	本年金额	上年金额
公益性设施运行维护费	2,414,657,977.81	983,331,551.73
增值税返还	71,126,902.33	832,322,290.46
巢湖市级电费补贴	25,556,760.00	0.00
虹口区转型升级补贴	10,060,000.00	5,090,000.00
湖北能源集团鄂州发电有限公司设备改造补助	4,849,254.36	4,849,254.36
增值税加计抵减	4,146,005.22	0.00
租金补贴	4,115,840.00	6,173,760.00
项目建设补助	3,301,491.60	4,446,011.66
代扣代缴个税手续费返还	2,424,333.66	4,112,018.96
财政补助拨款	1,894,796.44	1,851,203.63
战略性新兴产业基建投资预算拨款	1,331,224.51	1,452,244.92
阜宁经济开发区 2018 年政府专项奖励资金	1,248,169.76	0.00
代扣代缴企业所得税手续费返还	1,227,811.32	0.00
神农架天然气有限公司政府专项综合补贴资金	1,000,000.00	5,000,000.00
研发补助	987,599.12	3,179,290.76
阜宁县财政局 2018 年全县工业经济激励资金款项	874,000.00	0.00
康保扶贫资金	866,111.09	1,082,600.00
湖北能源集团鄂州发电有限公司 2018 年主要污染物总量减排以奖代补奖励款	800,000.00	0.00

项目	本年金额	上年金额
三峡水库重点放流对象遴选、苗种来源与保障技术及库区渔业政策协调与效益共享机制研究	749,444.37	0.00
阜宁县财政局 2018 年度科创新奖励资金	541,500.00	0.00
广西北部湾港（防城港区、钦州大榄坪保税港区）岸电项目	339,629.64	0.00
政策性租房补贴	337,000.00	0.00
神农架林区天然气有限公司 2018 年冬季保供稳价补贴资金	0.00	5,000,000.00
宜昌交通大队车辆视频补助	0.00	270,400.00
发明专利授权资助	0.00	245,000.00
其他	2,523,207.61	2,238,791.29
合计	2,554,959,058.84	1,860,644,417.77

（五十八）投资收益

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	5,088,935,773.83	3,445,015,457.44
处置长期股权投资产生的投资收益	-63,182,504.92	330,026,451.80
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	59,942,236.11	102,951,396.02
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	53,123,253.90	17,965,388.55
持有至到期投资在持有期间的投资收益	388,294.34	388,294.34
可供出售金融资产等取得的投资收益	948,518,785.53	1,723,446,754.90
处置可供出售金融资产取得的投资收益	2,614,341,858.30	3,749,218,201.47
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	0.00	3,775,155.94
委托贷款投资收益	39,722,683.38	4,380,803.15
其他	28,229,101.21	95,088,489.94
合计	8,770,019,481.68	9,472,256,393.55

（五十九）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	51,308,860.24	-10,025,132.06
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-269,355,233.67	36,500,196.71
合计	-218,046,373.43	26,475,064.65

(六十) 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	189,631,488.58	-414,842,242.03
存货跌价损失	-16,689,800.58	-35,279,801.62
可供出售金融资产减值损失	0.00	-686,959,668.35
投资性房地产减值损失	-3,722,781.68	0.00
固定资产减值损失	-138,362,927.15	0.00
商誉减值损失	-111,576,562.29	-1,060,646.58
其他	12,244,753.33	8,639,006.40
合计	-68,475,829.79	-1,129,503,352.18

(六十一) 资产处置收益

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
固定资产处置收益	20,986,972.42	12,354,403.00	20,986,972.42
无形资产处置收益	0.00	269,259.40	0.00
在建工程处置收益	0.00	87,635.96	0.00
合计	20,986,972.42	12,711,298.36	20,986,972.42

(六十二) 营业外收入

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利得	2,195,257.58	446,254.16	2,195,257.58
与企业日常活动无关的政府补助	55,998,400.32	30,127,372.32	55,998,400.32
违约赔偿收入	1,394,893.29	65,619,645.02	1,394,893.29
无法支付的应付款项	1,134,352.33	37,478,826.13	1,134,352.33
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	2,342,774,065.89	21,257,380.62	2,342,774,065.89
其他	51,264,301.87	8,418,590.96	51,264,301.87
合计	2,454,761,271.28	163,348,069.21	2,454,761,271.28

政府补助明细:

项目	本年金额	上年金额
“三供一业”分离移交财政补助	31,600,000.00	5,890,000.00
武汉市江岸区商务局留商招商奖励资金	10,000,000.00	0.00

项目	本年金额	上年金额
稳岗补贴	4,499,619.57	7,545,169.32
研发补助	1,563,112.27	1,567,929.68
纳税大户奖	1,556,310.68	0.00
浮式海上风电平台全耦合动态分析及其装置研发	1,530,169.72	0.00
规模以上工业企业流动资金贷款贴息款	1,000,000.00	722,729.00
宜宾市全市工业企业梯度培育和创新补助	950,000.00	0.00
新增规模以上工业企业奖励	500,000.00	0.00
民营企业奖励金	400,000.00	0.00
泰来县工业和科技信息化局返还土地使用税返还款	395,691.41	0.00
中小企业奖励金	300,000.00	0.00
西城区综合贡献奖励	300,000.00	0.00
工信局企业提升规模奖励	300,000.00	0.00
福清市工信局新投产奖励	119,600.00	0.00
新能源利川市科学技术局和经济信息化局进规企业奖	100,000.00	0.00
省天石首市经济和信息化局工业会议奖励资金	100,000.00	0.00
巢湖市经信委企业新增规模以上奖励资金	100,000.00	0.00
包头稀土高新技术产业开发区财政集中收付中心资金部财政扶持资金	100,000.00	0.00
财政扶持资金	89,000.00	0.00
新能源荆门市东宝区经济和信息化局环评补贴	65,000.00	0.00
新疆楚星专项补助资金	0.00	3,100,000.00
曲阳 4-1 期扶贫贴息	0.00	2,984,496.33
北京市丰台区发展和改革委员会政策兑现款	0.00	1,151,000.00
土地使用税补贴	0.00	1,017,492.00
招商优惠奖励补助金	0.00	920,000.00
阜宁开发区财税局奖励经费	0.00	879,197.00
外贸企业资金奖励	0.00	808,449.00
科技创新奖	0.00	786,100.00
土地回收款	0.00	564,900.00
工业和科技信息化局新增规模企业奖励	0.00	500,000.00
工业强市表彰奖	0.00	200,000.00
东湖高新区管委会 2017 年度安全生产先进企业奖励资金	0.00	200,000.00
师宗工业经贸信息局纳规奖励	0.00	200,000.00

项目	本年金额	上年金额
宜宾县明企奖	0.00	160,000.00
其他	429,896.67	929,909.99
合计	55,998,400.32	30,127,372.32

(六十三) 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	60,824,277.93	28,935,334.61	60,824,277.93
对外捐赠(注)	3,218,448,109.10	221,790,553.14	3,218,448,109.10
非常损失	0.00	4,903.46	0.00
盘亏损失	1,273.74	56,978.33	1,273.74
罚款支出	13,145,168.49	27,700,567.15	13,145,168.49
预计担保损失	0.00	2,120,000.00	0.00
赔偿金、违约金支出	2,020,588.79	1,317,230.77	2,020,588.79
库区维护支出	281,985,666.60	285,160,778.10	0.00
保理手续费	0.00	24,802,083.33	0.00
其他支出	11,217,737.99	53,785,339.94	11,217,737.99
合计	3,587,642,822.64	645,673,768.83	3,305,657,156.04

注：本年对外捐赠主要系本公司捐赠长江大保护专项资金 200,000.00 万元、捐赠四川省精准扶贫资金 40,000.00 万元、捐赠云南省精准扶贫资金 50,000.00 万元。

(六十四) 所得税费用

1. 所得税费用

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	7,834,695,509.83	7,520,490,957.42
递延所得税调整	491,885,886.36	-419,004,085.66
合计	8,326,581,396.19	7,101,486,871.76

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年合并利润总额	43,543,309,213.54
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,885,827,303.39
子公司适用不同税率的影响	-1,687,035,651.01
调整以前期间所得税的影响	28,451,412.00
非应税收入的影响	-1,905,072,468.13

项目	本年发生额
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	758,019,508.92
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-143,930,875.41
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	776,966,261.48
其他	-386,644,095.05
所得税费用	8,326,581,396.19

(六十五) 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、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-136,319,038.29	0.00	-136,319,038.29
(1) 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	438,442.08	0.00	438,442.08
(2) 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-136,757,480.37	0.00	-136,757,480.37
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	48,396,166.58	77,882,302.79	-29,486,136.21
(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	153,225,914.52	0.00	153,225,914.52
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-4,120,440.61	0.00	-4,120,440.61
小计	157,346,355.13	0.00	157,346,355.13
(2) 可供出售金融资产公允价值变动损益	2,138,205,880.76	500,512,413.68	1,637,693,467.08
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	1,762,981,083.21	422,630,110.89	1,340,350,972.32
小计	375,224,797.55	77,882,302.79	297,342,494.76
(3) 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	40,206,798.95	0.00	40,206,798.95
减：转为被套期项目初始确认金额的调整额	0.00	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益	0.00	0.00	0.00
小计	40,206,798.95	0.00	40,206,798.95
(4) 外币财务报表折算差额	-524,381,785.05	0.00	-524,381,785.05
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	0.00	0.00	0.00
小计	-524,381,785.05	0.00	-524,381,785.05
三、其他综合收益合计	-87,922,871.71	77,882,302.79	-165,805,174.50

(续上表)

项目	上年金额		
	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-101,201,276.59	0.00	-101,201,276.59
(1) 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	889,226.43	0.00	889,226.43
(2) 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-102,090,503.02	0.00	-102,090,503.02
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-7,394,353,468.91	-940,963,959.78	-6,453,389,509.13
(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	-414,511,837.22	0.00	-414,511,837.22
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	375.28	0.00	375.28
小计	-414,512,212.50	0.00	-414,512,212.50
(2) 可供出售金融资产公允价值变动损益	-1,065,059,338.29	-483,235,869.18	-581,823,469.11
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	2,905,467,996.94	457,728,090.60	2,447,739,906.34
小计	-3,970,527,335.23	-940,963,959.78	-3,029,563,375.45
(3) 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	2,980,675.74	0.00	2,980,675.74
减：转为被套期项目初始确认金额的调整额	0.00	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益	0.00	0.00	0.00
小计	2,980,675.74	0.00	2,980,675.74
(4) 外币财务报表折算差额	-3,012,294,596.92	0.00	-3,012,294,596.92
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	0.00	0.00	0.00
小计	-3,012,294,596.92	0.00	-3,012,294,596.92
三、其他综合收益合计	-7,495,554,745.50	-940,963,959.78	-6,554,590,785.72

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
重新计量设定受益计划变动额	-782,266.72	889,226.43	106,959.71	438,442.08	545,401.79
权益法下不能转损益的其他综合收益	-770,779,577.03	-102,090,503.02	-872,870,080.05	-136,757,480.37	-1,009,627,560.42
权益法下可转损益的其他综合收益	-705,044,438.22	-414,512,212.50	-1,119,556,650.72	157,346,355.13	-962,210,295.59
可供出售金融资产公允价值变动损益	6,574,850,186.88	-3,029,563,375.45	3,545,286,811.43	297,342,494.76	3,842,629,306.19
现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	-25,611,999.19	2,980,675.74	-22,631,323.45	40,206,798.95	17,575,475.50
外币财务报表折算差额	-1,413,115,430.05	-3,012,294,596.92	-4,425,410,026.97	-524,381,785.05	-4,949,791,812.02

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
其他	58,213.11	0.00	58,213.11	0.00	58,213.11
合计	3,659,574,688.78	-6,554,590,785.72	-2,895,016,096.94	-165,805,174.50	-3,060,821,271.44

(六十六) 借款费用

项目	资本化率 (%)	资本化金额
白鹤滩工程	4.45	1,934,883,486.98
乌东德工程	4.45	1,670,582,906.10
卡洛特水电开发项目	6.29	252,571,954.56
江坪河水电站工程项目	4.30	135,034,907.11
长龙山抽水蓄能电站	4.38	90,700,809.49
九江市中心城区水环境系统综合治理一期 PPP 项目	4.41-4.36	42,687,054.17
庄河III (300MW) 海上风电项目	4.44	33,568,840.03
海上风电沙扒项目	4.12	23,705,635.41
福建三峡海上风电产业园项目	4.35	19,978,019.74
峡口塘电站工程	4.80	10,965,133.60
铜川 250MW 光伏技术领跑者项目	4.41	7,939,791.38
福清兴化湾二期项目	4.50	6,307,330.83
三峡新能源第六师北塔山牧场 200MW 风电项目	4.41	5,676,581.41
闽清上莲 48MW 风电场	4.41	4,784,700.28
大梁子风电场	4.14	4,147,430.84
荆州煤炭储备基地工程项目	3.89	3,357,868.42
红寺堡 100MW 风电项目	4.56	2,130,397.47
其他	—	117,509,269.83
合计	—	4,366,532,117.65

(六十七) 外币折算

项目	本金额
计入当期损益的汇兑差额	113,865,263.30
合计	113,865,263.30

(六十八) 租赁

1. 融资租赁出租人

剩余租赁期	最低租赁收款额
1 年以内 (含 1 年)	225,086,488.13
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	844,858,840.05
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	0.00
3 年以上	9,527,777,419.48
合计	10,597,722,747.66

2. 融资租赁承租人

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内 (含 1 年)	412,656,070.39
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	901,184,364.93
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	390,245,562.90
3 年以上	3,320,265,034.23
合计	5,024,351,032.45

3. 经营租赁出租人

经营租赁租出资产类别	年末余额	年初余额
房屋、建筑物	1,262,397,817.29	896,099,662.13
机器设备	103,096,659.62	66,745,564.57
运输设备	0.00	56,066,327.69
其他	5,301,028.28	17,111,931.17
合计	1,370,795,505.19	1,036,023,485.56

4. 重大的经营租赁 (经营租赁承租人)

剩余租赁期	经营租赁额
1 年以内 (含 1 年)	50,247,381.24
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	32,002,304.21
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	28,663,382.91
3 年以上	75,529,650.26
合计	186,442,718.62

(六十九) 分部信息

项目	水电业务		火电（含热电）业务		新能源业务	
	本年	上年	本年	上年	本年	上年
一、营业收入	63,009,351,202.58	64,695,720,573.65	6,216,208,070.35	3,929,884,029.36	11,760,460,784.07	9,846,877,531.42
其中：对外交易收入	62,765,717,551.73	64,634,589,704.33	6,216,208,070.35	3,929,884,029.36	11,751,571,604.68	9,846,753,231.42
分部间交易收入	243,633,650.85	61,130,869.32	0.00	0.00	8,889,179.39	124,300.00
二、对联营和合营企业的投资收益	2,116,797,192.41	1,355,321,343.25	0.00	0.00	1,162,945,173.43	794,189,278.50
三、资产减值损失	-67,349,279.36	-120,182,805.75	-6,474,145.56	-2,571,371.47	-139,622,266.81	-161,423,265.11
四、折旧费和摊销费	13,836,095,124.28	14,393,220,991.99	482,085,710.01	396,543,482.50	4,218,102,391.89	3,811,741,514.13
五、利润总额	35,246,856,030.37	29,467,972,185.56	807,421,999.26	55,079,376.40	4,506,476,793.21	4,139,750,358.71
六、所得税费用	5,956,570,166.97	4,780,254,267.22	237,309,296.96	1,700,404.28	426,368,047.00	308,729,960.17
七、净利润	29,290,285,863.40	24,687,717,918.34	570,112,702.30	53,378,972.12	4,080,108,746.21	3,831,020,398.54
八、资产总额	514,316,872,759.33	447,836,012,321.92	12,127,787,872.41	11,915,808,149.76	135,242,888,381.22	132,271,587,800.33
九、负债总额	316,326,696,670.65	277,653,709,012.67	6,560,548,555.44	6,893,476,898.89	84,752,598,921.20	72,745,530,405.24
十、其他重要的非现金项目	114,787,162.74	-183,144,304.52	0.00	0.00	-6,521,575.74	737,975,230.47
其中：折旧和摊销费用以外的其他非现金费用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
对联营企业和合营企业的长期股权投资权益法核算增加额	114,787,162.74	-183,144,304.52	0.00	0.00	-6,521,575.74	737,975,230.47

(续上表)

项目	工程承包业务		金融业务		煤炭天然气热力销售业务	
	本年	上年	本年	上年	本年	上年
一、营业收入	8,475,454,619.27	8,733,827,641.74	2,499,871,886.86	2,860,524,371.50	6,917,807,490.81	5,578,682,759.18
其中：对外交易收入	7,805,870,271.60	8,337,051,784.82	1,037,206,010.20	857,503,421.50	5,865,108,534.64	4,724,142,875.19
分部间交易收入	669,584,347.67	396,775,856.92	1,462,665,876.66	2,003,020,950.00	1,052,698,956.17	854,539,883.99
二、对联营和合营企业的投资收益	0.00	-1,380,570.63	1,401,573,652.78	1,688,113,440.94	-1,387,808.47	4,184,293.34
三、资产减值损失	64,314,896.87	-167,444,127.86	-109,153,161.66	-452,119,683.25	-2,780,569.57	-2,944,774.59
四、折旧费和摊销费	89,880,193.24	140,975,727.75	7,020,364.12	7,757,400.97	101,322,735.96	108,882,779.32
五、利润总额	2,161,537,996.65	1,788,955,181.52	4,741,935,418.60	3,381,565,797.48	80,395,082.28	79,727,152.28
六、所得税费用	321,890,236.33	136,773,904.10	602,290,622.93	573,113,195.94	52,986.01	671,679.10
七、净利润	1,839,647,760.32	1,652,181,277.42	4,139,644,795.67	2,808,452,601.54	80,342,096.27	79,055,473.18
八、资产总额	36,762,171,087.64	34,004,239,075.35	136,709,832,228.51	118,091,660,592.66	5,397,399,465.47	4,892,068,290.63
九、负债总额	12,371,243,975.16	11,420,314,858.00	105,030,829,582.67	82,875,748,542.64	3,125,246,273.80	2,821,038,957.12
十、其他重要的非现金项目	0.00	0.00	-209,128,057.74	2,557,337,675.05	0.00	0.00
其中：折旧和摊销费用以外的其他非现金费用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
对联营企业和合营企业的长期股权投资权益法核算增加额	0.00	0.00	-209,128,057.74	2,557,337,675.05	0.00	0.00

(续上表)

项目	制造业务		环保业务		其他	
	本年	上年	本年	上年	本年	上年
一、营业收入	1,223,335,650.92	630,312,661.43	95,598,670.10	0.00	5,333,682,898.42	2,169,629,387.67
其中：对外交易收入	1,223,335,650.92	630,312,661.43	89,878,670.17	0.00	2,500,262,211.66	977,537,366.47
分部间交易收入	0.00	0.00	5,719,999.93	0.00	2,833,420,686.76	1,192,092,021.20
二、对联营和合营企业的投资收益	0.00	0.00	0.00	0.00	1,552,441,073.10	716,128,624.68
三、资产减值损失	-53,164,615.38	-18,452,724.78	-17,683.86	0.00	-169,786,628.46	-205,207,748.71
四、折旧费和摊销费	30,658,776.04	32,188,679.29	7,776,629.22	0.00	1,432,561,445.79	895,537,182.62
五、利润总额	135,408,929.07	28,994,695.65	3,525,501.79	0.00	18,945,227,992.67	19,218,141,932.60
六、所得税费用	26,890,200.28	4,369,093.73	959,467.79	0.00	-134,631,353.35	961,922,133.82
七、净利润	108,518,728.79	24,625,601.92	2,566,034.00	0.00	19,079,859,346.02	18,256,219,798.78
八、资产总额	0.00	1,836,995,759.77	15,078,994,469.01	1,229,358,411.83	573,639,043,807.01	381,676,878,511.71
九、负债总额	0.00	558,824,978.91	6,536,393,777.57	902,358,411.83	204,656,041,401.25	111,714,771,700.27
十、其他重要的非现金项目	0.00	0.00	39,950.59	0.00	808,546,894.66	-443,334,309.77
其中：折旧和摊销费用以外的其他非现金费用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
对联营企业和合营企业的长期股权投资权益法核算增加额	0.00	0.00	39,950.59	0.00	807,998,072.34	-443,334,309.77

(续上表)

项目	抵消		合计	
	本年	上年	本年	上年
一、营业收入	-6,276,612,697.43	-4,507,683,881.43	99,255,158,575.95	93,937,775,074.52
其中：对外交易收入	0.00	0.00	99,255,158,575.95	93,937,775,074.52
分部间交易收入	-6,276,612,697.43	-4,507,683,881.43	0.00	0.00
二、对联营和合营企业的投资收益	-1,143,433,509.42	-1,111,540,952.64	5,088,935,773.83	3,445,015,457.44
三、资产减值损失	415,557,624.00	843,149.34	-68,475,829.79	-1,129,503,352.18
四、折旧费和摊销费	-2,147,972,274.05	-2,299,139,188.43	18,057,531,096.50	17,487,708,570.14
五、利润总额	-23,085,476,530.36	-15,797,007,305.47	43,543,309,213.54	42,363,179,374.73
六、所得税费用	888,881,725.27	333,952,233.40	8,326,581,396.19	7,101,486,871.76
七、净利润	-23,974,358,255.63	-16,130,959,538.87	35,216,727,817.35	35,261,692,502.97
八、资产总额	-591,447,296,743.43	-383,349,166,712.15	837,827,693,327.17	750,405,442,201.81
九、负债总额	-323,995,163,949.65	-212,832,845,141.01	415,364,435,208.09	354,752,928,624.56
十、其他重要的非现金项目	-179,033,690.90	0.00	528,690,683.61	2,668,834,291.23
其中：折旧和摊销费用以外的其他非现金费用	0.00	0.00	0.00	0.00
对联营企业和合营企业的长期股权投资权益法核算增加额	-179,033,690.90	0.00	528,141,861.29	2,668,834,291.23

(七十) 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	35,216,727,817.35	35,261,692,502.97
加：资产减值准备	68,475,829.79	1,129,503,352.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,050,388,081.70	16,508,934,034.27
无形资产摊销	933,943,083.76	882,911,422.61
长期待摊费用摊销	73,199,931.04	95,863,113.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	-20,986,972.42	-12,711,298.36
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	58,629,020.35	28,489,080.45
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	218,046,373.43	-26,475,064.65
财务费用（收益以“—”号填列）	9,319,937,024.58	9,920,234,788.19
投资损失（收益以“—”号填列）	-8,770,019,481.68	-9,472,256,393.55
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,198,209,355.13	-490,675,803.43
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	1,157,048,926.50	-209,736,102.23
存货的减少（增加以“—”号填列）	-924,354,853.17	776,941,701.57
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-8,360,207,723.05	4,403,274,848.26
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	3,816,135,626.24	-11,477,766,329.31
其他	-2,184,720,483.17	7,534,129.08
经营活动产生的现金流量净额	46,454,032,846.12	47,325,757,981.31
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动	—	—
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况	—	—
现金的期末余额	40,718,874,518.49	37,309,552,876.17
减：现金的期初余额	37,309,552,876.17	30,679,499,671.34
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	3,409,321,642.32	6,630,053,204.83

2. 本年取得子公司和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	4,717,583,022.24
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	80,761,774.48
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	49,338,040.00
取得子公司支付的现金净额	4,686,159,287.76
二、本年处置子公司于本年收到的现金及现金等价物	0.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	0.00
加：以前期间处置子公司于本年收到的现金及现金等价物	0.00
处置子公司收到的现金净额	0.00

3. 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	40,718,874,518.49	37,309,552,876.17
其中：库存现金	12,793,285.41	11,838,713.04
可随时用于支付的银行存款	19,161,426,980.48	19,786,640,423.84
可随时用于支付的其他货币资金	2,647,773,144.25	1,539,027,278.24
可用于支付的存放中央银行款项	13,292,764.56	17,095,921.04
存放同业款项	18,883,588,343.79	15,954,950,540.01
拆放同业款项	0.00	0.00
现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
期末现金及现金等价物余额	40,718,874,518.49	37,309,552,876.17

(七十一) 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	—	—	20,138,357,254.63
其中：美元	962,292,307.62	6.9762	6,713,143,596.44
欧元	405,464,349.93	7.8155	3,168,885,256.92
港币	3,319,518,182.69	0.8958	2,973,614,368.22
日元	600.00	0.0641	38.46
巴基斯坦卢比	3,629,771,155.88	0.0450	163,339,702.02
雷亚尔	3,798,601,311.32	1.7378	6,601,209,358.81
马来西亚林吉特	10,355,658.21	1.6986	17,590,121.03

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
老挝基普	39,573,859,500.52	0.0008	31,659,087.60
尼泊尔卢比	401,280,639.85	0.0611	24,518,247.10
智利比索	273,922,819.00	0.0093	2,547,482.22
肯尼亚先令	3,591,079.45	0.0688	247,066.27
菲律宾比	49,440,933.96	0.1375	6,798,128.42
西非法郎	1,106,413,503.38	0.0119	13,166,320.69
秘鲁索尔	130,195,279.47	2.1035	273,865,770.36
几内亚法郎	31,546,454,745.85	0.0007	22,082,518.32
英镑	277,801.27	9.1501	2,541,893.57
泰铢	216,066.46	0.2328	50,300.27
印尼卢比	37,961,400.00	0.0005	18,980.70
加纳塞地	86,619,908.87	1.2607	109,209,543.11
玻利维亚诺	3,127,351.34	1.0096	3,157,373.91
第纳尔	2,634,835.80	2.4856	6,549,147.86
乌干达先令	1,097,662,129.49	0.0019	2,085,558.05
缅元	1,630,000.00	0.0048	7,824.00
新元	399,975.12	5.1742	2,069,570.28
应收账款	—	—	7,064,107,486.72
其中：美元	772,790,590.46	6.9762	5,391,141,717.20
欧元	29,546,431.36	7.8155	230,920,134.29
港币	8,094,259.13	0.8958	7,250,837.33
巴基斯坦卢比	4,962,754,569.70	0.0450	223,323,955.64
雷亚尔	629,293,803.56	1.7378	1,093,586,771.83
马来西亚林吉特	6,123,087.50	1.6986	10,400,676.43
老挝基普	994,406,877.87	0.0008	795,525.50
尼泊尔卢比	139,183,571.66	0.0611	8,504,116.23
智利比索	17,785,503.00	0.0093	165,405.18
索尔	46,597,740.48	2.1035	98,018,347.09
其他应收款	—	—	1,516,580,971.37
其中：美元	196,049,282.90	6.9762	1,367,679,007.33
欧元	905,052.52	7.8155	7,075,810.58
港币	3,106,110.10	0.8958	2,782,453.43
日元	2,297,325.00	0.0641	147,258.53

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
巴基斯坦卢比	2,730,840,437.68	0.0450	122,887,819.70
雷亚尔	1,454,446.70	1.7378	2,527,537.48
马来西亚林吉特	6,643.74	1.6986	11,285.06
老挝基普	7,537,000,606.52	0.0008	6,029,600.49
尼泊尔卢比	9,435,586.00	0.0611	576,514.30
智利比索	733,374,649.00	0.0093	6,820,384.24
索尔	20,584.85	2.1035	43,300.23
应收利息	—	—	152,960,626.83
其中：美元	8,445,682.07	6.9762	58,918,767.27
欧元	11,460,219.30	7.8155	89,566,747.11
港币	204,626.93	0.8958	183,293.36
巴基斯坦卢比	11,386,709.82	0.0450	512,401.94
英镑	413,046.54	9.1501	3,779,417.15
应收股利	—	—	51,050,954.08
其中：欧元	2,450,000.00	7.8155	19,147,975.00
雷亚尔	18,358,257.04	1.7378	31,902,979.08
一年内到期的非流动资产	—	—	832,400,021.74
其中：美元	43,363,636.74	6.9762	302,513,402.63
欧元	67,800,000.00	7.8155	529,886,619.11
其他流动资产	—	—	1,045,007,043.86
其中：美元	136,817,431.39	6.9762	954,465,764.86
欧元	587,897.96	7.8155	4,594,716.51
巴基斯坦卢比	478,333,667.55	0.0450	21,525,015.04
雷亚尔	37,052,942.07	1.7378	64,390,602.73
英镑	3,381.90	9.1501	30,944.72
长期应收款	—	—	16,223,272,238.22
其中：美元	212,593,858.03	6.9762	1,483,097,272.40
巴基斯坦卢比	8,482,089,403.74	1.7378	14,740,174,965.82
其他非流动资产	—	—	5,115,130,450.73
其中：欧元	444,647,784.28	7.8155	3,475,119,123.20
雷亚尔	519,530,793.23	1.7378	902,840,612.48
智利比索	4,566,393,589.00	0.0093	42,467,460.38
英镑	75,923,023.21	9.1501	694,703,254.67

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
短期借款	—	—	3,288,162,108.00
其中：美元	471,340,000.00	6.9762	3,288,162,108.00
应付账款	—	—	4,097,758,446.59
其中：美元	173,424,293.98	6.9762	1,209,842,559.67
欧元	2,510,420.77	7.8155	19,620,193.53
巴基斯坦卢比	3,565,462,064.01	0.0450	160,445,792.88
雷亚尔	1,479,294,776.05	1.7378	2,570,718,461.82
马来西亚林吉特	5,298,268.28	1.6986	8,999,638.50
老挝基普	1,081,206,877.87	0.0008	864,965.50
尼泊尔卢比	132,743.06	0.0611	8,110.60
智利比索	9,345,946,018.00	0.0093	86,917,297.97
索尔	19,178,239.18	2.1035	40,341,426.12
应付利息	—	—	854,888,964.54
其中：美元	82,561,135.86	6.9762	575,962,995.98
欧元	26,080,508.34	7.8155	203,827,175.71
港币	557,994.56	0.8958	499,841.85
雷亚尔	42,927,236.16	1.7378	74,598,951.00
应付股利	—	—	1,186,767,125.14
其中：雷亚尔	682,913,525.80	1.7378	1,186,767,125.14
其他应付款	—	—	1,643,597,392.30
其中：美元	163,878,518.38	6.9762	1,143,249,319.90
欧元	21,006,217.34	7.8155	164,089,270.64
港币	1,664,594.36	0.8958	1,491,143.27
巴基斯坦卢比	787,721,160.24	0.0450	35,447,452.21
雷亚尔	167,994,007.08	1.7378	291,939,985.50
马来西亚林吉特	2,461,138.50	1.6986	4,180,489.86
尼泊尔卢比	316,326.00	0.0611	19,327.52
智利比索	338,973,101.00	0.0093	3,152,449.84
英镑	3,055.00	9.1501	27,953.56
一年内到期的非流动负债	—	—	4,022,870,557.30
其中：美元	231,238,001.46	6.9762	1,613,162,545.79
欧元	72,990,018.08	7.8155	570,453,486.30
雷亚尔	1,058,381,013.47	1.7378	1,839,254,525.21

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
长期借款	—	—	14,854,995,892.30
其中：美元	1,516,452,982.11	6.9762	10,579,079,293.80
欧元	2,322,071.27	7.8155	18,148,147.99
雷亚尔	2,450,089,891.65	1.7378	4,257,766,213.71
应付债券	—	—	55,538,444,687.27
其中：美元	5,256,552,488.67	6.9762	36,670,761,471.46
欧元	2,079,820,942.48	7.8155	16,254,840,575.95
雷亚尔	1,503,534,721.98	1.7378	2,612,842,639.86
其他非流动负债	—	—	116,684,715.49
其中：巴基斯坦卢比	2,332,526,596.86	0.0450	49,483,985.15
雷亚尔	38,670,002.50	1.7378	67,200,730.34

(七十二) 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	3,639,426,034.87	法定存款准备金，存出保证金、托管账户；汇票、信用证保证金、履约保证金、保函保证金、复垦保证金；
货币资金	618,380,963.77	WindMW发行债券抵押；履约保证金；环保用途支付资金；信用证；卡洛特为获取融资关闭的银行借款，抵押资产及股权。巴风二期、巴风三期为获取融资关闭的银行借款，抵押流动及非流动资产。巴风一期已将银行存款及应收账款的权利进行抵押
应收票据	52,000,000.00	质押
应收账款	413,602,155.03	WindMW发行债券抵押；卡洛特为获取融资关闭的银行借款，抵押资产及股权。巴风二期、巴风三期为获取融资关闭的银行借款，抵押流动及非流动资产。巴风一期已将银行存款及应收账款的权利进行抵押
应收账款	8,339,764,054.38	电费收费权质押
存货	8,587,020.13	WindMW发行债券抵押
固定资产	6,176,071,710.71	未办妥产权证书的固定资产
固定资产	7,925,329,597.77	WindMW发行债券抵押；卡洛特为获取融资关闭的银行借款，抵押资产及股权。巴风二期、巴风三期为获取融资关闭的银行借款，抵押流动及非流动资产。
固定资产	237,933,824.07	抵押借款
无形资产	175,193,892.91	未办妥产权证书的无形资产

项目	年末账面价值	受限原因
无形资产	393,739,931.66	WindMW发行债券抵押；卡洛特为获取融资关闭的银行借款，抵押资产及股权。巴风二期、巴风三期为获取融资关闭的银行借款，抵押流动及非流动资产。
无形资产	2,280,861,411.14	银行抵押
在建工程	4,795,137,939.43	WindMW发行债券抵押；卡洛特为获取融资关闭的银行借款，抵押资产及股权。巴风二期、巴风三期为获取融资关闭的银行借款，抵押流动及非流动资产。
在建工程	109,931,858.41	在建工程抵押
其他	200,000.00	交易席位保证金
其他	3,914,115,360.45	WindMW发行债券抵押；卡洛特为获取融资关闭的银行借款，抵押资产及股权。巴风二期、巴风三期为获取融资关闭的银行借款，抵押流动及非流动资产。
其他	390,067,045.93	未办妥产权证书投资性房地产
其他	154,938,727.73	抵押借款
其他	3,490,544,613.74	可交换债券标的股票

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

被担保单位	担保类型	担保金额	担保期限	备注
一、对集团内企业				
中国长江电力股份有限公司	债券担保	CNY 5,000,000,000.00	2002.09-2023.03	—
中国长江电力股份有限公司	债券担保	CNY 3,000,000,000.00	2003.08-2034.02	—
中国三峡新能源（集团）股份有限公司	其他担保	CNY 1,200,000,000.00	2013.03-2022.03	—
中国三峡新能源（集团）股份有限公司	债券担保	CNY 2,000,000,000.00	2015.11-2021.05	—
中国三峡新能源（集团）股份有限公司	债券担保	CNY 2,000,000,000.00	2016.11-2022.05	—
中国水利电力对外有限公司	贷款担保	USD 39,899,997.03	2016.11-2028.05	注 1
中国水利电力对外有限公司	贷款担保	USD 47,600,000.00	2013.09-2026.03	注 2
中国三峡（香港）有限公司	债券担保	USD 1,500,000,000.00	2012.08-2022.08	—
三峡财务 I（开曼）有限公司	债券担保	USD 700,000,000.00	2015.06-2025.06	—
三峡财务 I（开曼）有限公司	债券担保	USD 500,000,000.00	2016.06-2021.06	—
三峡财务 I（开曼）有限公司	债券担保	USD 1,000,000,000.00	2016.06-2026.06	—
三峡财务 I（开曼）有限公司	债券担保	USD 500,000,000.00	2019.10-2024.10	—
三峡财务 I（开曼）有限公司	债券担保	USD 350,000,000.00	2019.10-2039.10	—

中国长江三峡集团有限公司 2019 年度合并财务报表附注

被担保单位	担保类型	担保金额	担保期限	备注
中国三峡（香港）有限公司	债券担保	EUR 175,000,000.00	2014.09-2034.09	—
中国三峡（香港）有限公司	债券担保	EUR 80,000,000.00	2014.09-2029.09	—
中国三峡（香港）有限公司	债券担保	EUR 90,000,000.00	2015.01-2027.01	—
三峡财务 II（开曼）有限公司	债券担保	EUR 700,000,000.00	2015.06-2022.06	—
三峡财务 II（开曼）有限公司	债券担保	EUR 650,000,000.00	2017.06-2024.06	—
Rio Parana Energia S.A.	贷款担保	BRL 2,700,000,000.00	2016.06-2023.06	—
老挝南椰 2 电站有限责任公司	贷款担保	USD 193,760,000.00	2013.08-2029.07	注 3
智利欧申纳斯投资公司	贷款担保	USD 48,750,000.00	2018.02-2020.02	—
中水电（香港）有限公司	贷款担保	USD 153,590,000.00	2019.01-2020.01	—
中水电（香港）有限公司	贷款担保	USD 160,000,000.00	2019.12-2020.12	—
三峡新能源白城风电发展有限公司	贷款担保	CNY 19,500,000.00	2006.08-2022.08	—
响水长江风力发电有限公司	贷款担保	CNY 292,000,000.00	2015.03-2029.12	—
响水长江风力发电有限公司	贷款担保	CNY 988,000,000.00	2015.03-2029.12	—
湖北荆州煤炭港务有限公司	贷款担保	CNY 131,827,558.95	2019.05-2034.05	—
湖北能源集团涇水水电有限公司	贷款担保	CNY 295,000,000.00	2019.05-2041.05	—
新疆楚星能源发展有限公司	贷款担保	CNY 292,320,000.00	2015.06-2028.06	—
新疆楚星能源发展有限公司	贷款担保	CNY 352,568,730.68	2015.12-2030.06	—
湖北芭蕉河水电开发有限责任公司	贷款担保	CNY 40,000,000.00	2009.08-2026.08	注 4
湖北能源集团鄂东天然气有限公司	贷款担保	CNY 75,000,000.00	2015.12-2027.12	—
湖北能源集团鄂东天然气有限公司	贷款担保	CNY 21,522,000.00	2011.07-2024.07	—
湖北清江水电开发有限责任公司	贷款担保	CNY 55,000,000.00	2010.05-2022.05	—
湖北能源集团荆门象河风电有限公司	贷款担保	CNY 271,366,498.24	2018.11-2035.11	—
三峡融资租赁有限公司	贷款担保	CNY 342,110,000.00	2018.11-2021.11	—
三峡融资租赁有限公司	贷款担保	CNY 1,351,000,000.00	2019.06-2022.06	—
三峡融资租赁有限公司	贷款担保	CNY 445,000,000.00	2019.08-2024.08	—
三峡融资租赁有限公司	贷款担保	CNY 120,000,000.00	2019.09-2022.09	—
三峡融资租赁有限公司	贷款担保	CNY 229,788,661.52	2019.09-2024.09	—
三峡融资租赁有限公司	贷款担保	CNY 110,000,000.00	2019.11-2031.06	—
三峡融资租赁有限公司	贷款担保	CNY2 92,000,000.00	2019.10-2020.10	—
三峡巴基斯坦第一风电有限公司	借款担保	USD 46,104,632.00	2013.06-2025.06	—
二、对参股企业				
蒲城清洁能源化工有限责任公司	贷款担保	CNY 1,525,314,600.00	2015.11-2026.11	—

被担保单位	担保类型	担保金额	担保期限	备注
环球水电秘鲁有限公司	贷款担保	USD 87,500,000.00	2017.12-2038.12	—
广州市晋新房地产开发有限公司	贷款担保	CNY 40,500,000.00	2001.08-2005.08	注 5
湖南桃花江核电有限公司	贷款担保	CNY 259,468,000.00	2017.11-2025.11	—
Central Eolica Jau S.A.	借款担保	BRL 93,100,000.00	2019.10-2021.10	—
Central Eolica Aventura S.A.	借款担保	BRL 28,665,000.00	2019.10-2021.11	—
Empresade Energia Cachoeira Caldeirao S.A.	债券担保	BR L78,250,000.00	2019.6-2020.12	—
Empresade Energia Cachoeira Caldeirao S.A.	借款担保	BRL 252,050,000.00	2019.10-2022.10	—
Empresade Eneria Sao Manoel S.A.	债券担保	BRL 437,995,620.00	2019.10-2022.10	—

注 1：本公司对下属子公司中水电公司加纳电气化上西部扩建项目向进出口银行外币借款提供的担保，截至 2019 年 12 月 31 日实际担保金额为 3,990 万美元；

注 2：本公司对中水电公司出口卖方信贷加纳电气化 4 期附属项目向进出口银行外币借款担保，截至 2019 年 12 月 31 日实际担保金额为 4,760 万美元；

注 3：本公司下属子公司中水电公司对其子企业老挝南椰 2 电站有限责任公司提供贷款担保，截至 2019 年 12 月 31 日实际担保金额为 19,376 万美元；

注 4：本公司下属子公司湖北能源对其下属子企业湖北芭蕉河水电开发有限责任公司提供贷款担保，截至 2019 年 12 月 31 日实际担保金额为 4,000 万元；

注 5：本公司下属子公司中国华水水电开发有限公司（以下简称华水公司）于 2001 年 8 月 29 日与华夏银行广州分行签订《保证合同》，由华水公司对被担保人广州市晋新房地产开发有限公司与华夏银行广州分行的中短期贷款提供保证担保。被担保借款合同项下借款本金 4,050 万元，期限 2001 年 8 月至 2003 年 8 月，利率 5.445%。保证担保的范围为该借款合同的本金、利息、罚息、违约金、损害赔偿金以及债权人为实现债权而发生的各项费用。被担保人借款已逾期。2018 年 7 月 18 日，广州市工商行政管理局穗工商处字（2018）112 号，对广州市晋新房地产开发有限公司作出吊销营业执照处罚。

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

1. 香港新中国集团有限公司以华水公司与秦皇岛秦发实业集团有限公司签署的涉及广州市晋新房地产开发有限公司的《债权转让协议》损害国家利益、广州市晋新房地产开发有限公司及其他股东利益，向法院诉讼请求确认《债权转让协议》（债权金额 2.7 亿元）无效；2018 年 12 月 28 日，北京市高级人民法院作出再审判决，驳回香港新中国集团有限公司确认该协议无效的诉讼请求。2019 年 4 月，香港新中国集团有限公司与本公司所属华水公司向最高人民法院申请再审此案，最高人民法院已受理再审申请，并于 2019 年 12 月 2 日召开听证会，询问案件细节和三方和谈情况，尚未作出是否再审裁定。

2. 乌东德水电站会东至河门口公路 I 标段项目分包商四川宁达建筑劳务有限公司因承包商与分包商经济纠纷，要求中国水利水电第八工程局有限公司、黄建军和本公司支

付合同纠纷款 3,624.42 万元。四川省凉山州中院经开庭审理，于 2019 年 2 月 28 日一审判决驳回四川宁达建筑劳务有限公司的诉讼请求，四川宁达建筑劳务有限公司已提出上诉，目前仍在四川省高院二审审理过程中。

3. 本公司下属子公司三峡巴西公司涉及薪酬、税制争议等诉讼，案件均在审理过程中，涉案金额尚不能可靠估计，本公司正积极应对，并将持续评估对财务报表的影响。

（三）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

本公司下属子公司长江电力通过其全资子公司中国长电国际（香港）有限公司（以下简称长电国际）竞标购买美国纽约证券交易所上市公司 Sempra Energy 在秘鲁配电等资产，与 Sempra Energy International Holdings N.V.（以下简称 Sempra 荷兰）于 2019 年 9 月 28 日签署《Purchase and Sale Agreement between Sempra Energy International Holdings N.V. as Seller and China Yangtze International (Hong Kong) Co., LTD as Buyer》（以下简称《股权收购协议》），标的资产为 Sempra 荷兰所持有的 Sempra Americas Bermuda Ltd.（以下简称 SAB 公司）100%股权以及 Peruvian Opportunity Company S.A.C.（以下简称 POC 公司）约 50.00000069%股权，其中 POC 公司剩余约 49.99999931%的股权由 SAB 公司持有。SAB 公司和 POC 公司拥有的核心资产为利马证券交易所上市公司 Luz del Sur S.A.A.（以下简称 LDS 公司）83.64%的股权。本次投资已经公司第五届董事会第九次会议、2019 年第二次临时股东大会审议通过。公司已经完成本次投资南美配电项目的所有必要监管批准和备案，包括秘鲁反垄断审批、百慕大金融局批准、中国发改委和商务部的境外投资备案。

2020 年 4 月 24 日，交易双方按照《股权收购协议》的约定完成交割，基础交易对价为 35.9 亿美元，交割日后，买方将根据交割日的情况进行审计，并根据《股权收购协议》约定的价格调整机制确定最终收购价格。同时 SAB 公司和 POC 公司完成股东变更登记事宜。交割完成后，公司持有 SAB 公司 100%股权以及 POC 公司约 50.00000069%股权，间接持有 LDS 公司 83.64%的股份。本次收购完成后，将触发对 LDS 公司剩余不超过约 13.7%股份的强制要约收购，后续尚需履行强制要约收购义务。

除上述事项外，本集团无需要披露的其他重要资产负债表日后非调整事项。

十一、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

本集团的合营企业、联营企业有关信息详见本附注八（十四）长期股权投资披露的相关信息。

（二）关联方交易

1. 购买商品、接受劳务

金额单位：人民币万元

关联方类型及关联方名称	交易内容	定价政策	本年	上年
新疆金风科技股份有限公司	购买商品 接受劳务	市场价	175,180.01	64,081.25
长江勘测规划设计研究有限责任公司	购买商品 接受劳务	市场价	9,567.68	10,023.48
Empresa de Eneria Sao Manoel S. A.	购买商品	市场价	6,371.95	0.00
福建福船一帆新能源装备制造有限公司	购买商品	市场价	3,795.81	0.00
湖北省高峡平湖游船有限责任公司	购买商品	市场价	835.12	0.00
湖北芭蕉河（集团）鹤峰县燕子桥水电开发有限公司	购买商品	市场价	326.93	669.70
葡萄牙国家电力公司	购买商品	市场价	115.92	0.00
长江三峡能事达电气股份有限公司	购买商品	市场价	19.41	2,220.30
北京天源科创风电技术有限责任公司	接受劳务	市场价	0.00	748.49
北京金风科创风电设备有限公司	培训服务	市场价	0.00	1.13

2. 销售商品、提供劳务

金额单位：人民币万元

关联方类型及关联方名称	交易内容	定价政策	本年	上年
新疆金风科技股份有限公司	销售商品 提供劳务	市场价	7,019.67	8,824.89
湖北芭蕉河（集团）鹤峰县燕子桥水电开发有限公司	销售商品	市场价	375.76	2.41
乐山大坪水电有限责任公司	销售商品 提供劳务	市场价	338.83	0.00
三峡建信（北京）投资基金管理有限公司	提供劳务	市场价	262.28	0.00
长江勘测规划设计研究有限责任公司	销售商品 提供劳务	市场价	34.31	11.29
湖北荆州煤电化工发展有限公司	提供劳务	市场价	30.82	0.00
湖北省高峡平湖游船有限责任公司	销售商品 提供劳务	市场价	28.42	8.82
长江智慧分布式能源有限公司	提供劳务	市场价	17.98	3.6

关联方类型及关联方名称	交易内容	定价政策	本年	上年
北京三峡鑫泰投资管理基金有限公司	提供劳务	市场价	5.54	0.00
长江三峡能事达电气股份有限公司	销售商品 提供劳务	市场价	0.04	0.00
北京金风科创风电设备有限公司	销售商品	市场价	0.00	73.41
林芝雅江实业投资有限公司	提供服务	市场价	0.00	22.10
重庆涪陵能源实业集团有限公司	销售商品	市场价	0.00	11.93

3. 关联方租赁

金额单位：人民币万元

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额
湖北能源集团股份有限公司	湖北荆州煤电化工发展有限公司	能源大厦办公楼、停车位	—

(续上表)

出租方名称	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
湖北能源集团股份有限公司	2018-10-1	2021-10-1	23.92	依合同确认	增加利润

4. 关联方资金拆借

(1) 向关联方取得借款

金额单位：人民币万元

单位名称	交易内容	本年金额		上年金额	
		借入	偿还	借入	偿还
武汉新港煤炭储备物流投资有限公司	借款	0.00	0.00	2,250.00	2,250.00
湖北荆州煤电化工发展有限公司	借款	9,000.00	9,700.00	0.00	0.00

(2) 向关联方提供贷款

金额单位：人民币万元

单位名称	交易内容	本年金额		上年金额	
		借出	偿还	借出	偿还
ACE Investment Fund LP	贷款	94,806.56	5,470.85	0.00	0.00
重庆两江长兴电力有限公司	贷款	49,000.00	0.00	0.00	0.00
Moray East Holdings Limited	贷款	35,954.39	0.00	30,415.70	0.00

单位名称	交易内容	本年金额		上年金额	
		借出	偿还	借出	偿还
环球水电投资有限公司	贷款	0.00	0.00	0.00	20,582.73
EDP Renovaveis Portugal, S.A.	贷款	0.00	8,923.13	0.00	8,542.22
云南解化清洁能源开发有限公司	委托贷款	0.00	200.00	0.00	1,189.55

(3) 向关联方支付利息

金额单位：人民币万元

单位名称	交易内容	本年金额	上年金额	备注
武汉新港煤炭储备物流投资有限公司	利息	0.00	46.00	—
湖北荆州煤电化工发展有限公司	利息	386.80	0.00	—

(4) 向关联方收取利息

金额单位：人民币万元

单位名称	交易内容	本年金额	上年金额	备注
ACE Investment Fund LP	利息	2,802.77	15,803.86	—
EDP Renovaveis Portugal, S.A.	利息	2,012.43	2,510.22	—
Moray East Holdings Limited	利息	3,159.98	52.69	—
重庆两江长兴电力有限公司	拆借利息	1,018.59	0.00	—

(三) 关联方往来余额

1. 关联方应收票据

金额单位：人民币万元

关联方类型及关联方名称	年末余额	年初余额
新疆金风科技股份有限公司	0.00	2,967.59

2. 关联方应收账款

金额单位：人民币万元

关联方类型及关联方名称	年末余额	年末坏账准备	年初余额	年初坏账准备
新疆金风科技股份有限公司	4.47	0.01	10,716.14	0.00
乐山大坪水电有限责任公司	1.59	0.05	0.00	0.00
北京三峡鑫泰投资管理基金有限公司	0.00	0.00	59.01	0.00

关联方类型及关联方名称	年末 余额	年末 坏账准备	年初 余额	年初 坏账准备
三峡建信（北京）投资基金管理有限公司	0.00	0.00	59.32	0.00
长江智慧分布式能源有限公司	0.00	0.00	3.96	0.00
重庆涪陵能源实业集团有限公司	0.00	0.00	0.91	0.00

3. 关联方预付款项

金额单位：人民币万元

关联方类型及关联方名称	年末余额	年初余额
新疆金风科技股份有限公司	2,299.46	5,859.32
长江勘测规划设计研究有限责任公司	0.00	23.70

4. 关联方应收利息

金额单位：人民币万元

关联方类型及关联方名称	年末余额	年初余额
ACE Investment Fund LP	12,951.24	10,193.76
湖北芭蕉河（集团）鹤峰县燕子桥水电开发有限公司	507.69	505.79
Moray East Holdings Limited	377.94	127.69
重庆两江长兴电力有限公司	64.65	0.00

5. 关联方其他应收款

金额单位：人民币万元

关联方类型及关联方名称	年末 余额	年末 坏账准备	年初 余额	年初 坏账准备
几内亚苏阿皮蒂电站管理公司	25,789.47	171.25	0.00	0.00
武汉高新热电有限责任公司	1,016.19	1,016.19	0.00	0.00
新疆金风科技股份有限公司	234.28	0.70	0.00	0.00
三峡金石投资管理有限公司	50.14	0.00	0.00	0.00
北京中科创星创业投资管理合伙企业（有限合伙）	30.60	0.00	0.00	0.00
三峡电能（广东）有限公司	29.23	0.03	0.00	0.00
三峡福能（平潭）股权投资基金管理有限公司	24.86	0.00	0.00	0.00
重庆两江长兴电力有限公司	16.18	0.02	12.87	0.04
湖北新捷天然气有限公司	14.50	0.00	0.00	0.00
长江智慧分布式能源有限公司	0.95	0.09	0.00	0.00

关联方类型及关联方名称	年末 余额	年末 坏账准备	年初 余额	年初 坏账准备
长江勘测规划设计研究有限责任公司	0.00	0.00	6,238.29	0.00

6. 关联方一年内到期非流动资产

金额单位：人民币万元

关联方类型及关联方名称	年末 余额	年末 坏账准备	年初 余额	年初 坏账准备
江苏金海新能源发电有限公司	329.88	0.00	0.00	0.00
ACE Investment Fund LP	52,988.66	0.00	0.00	0.00

7. 其他流动资产

金额单位：人民币万元

关联方类型及关联方名称	年末 余额	年末 坏账准备	年初 余额	年初 坏账准备
ACE Investment Fund LP	94,806.56	0.00	0.00	0.00

8. 发放贷款及垫款

关联方类型及关联方名称	年末余额	年初余额
重庆两江长兴电力有限公司	49,000.00	0.00

9. 关联方长期应收款

金额单位：人民币万元

关联方类型及关联方名称	年末 余额	年末 坏账准备	年初 余额	年初 坏账准备
湖北芭蕉河（集团）鹤峰县燕子桥水电开发有限公司	0.00	0.00	89.39	0.00

10. 关联方非流动资产

金额单位：人民币万元

关联方类型及关联方名称	年末 余额	年末 坏账准备	年初 余额	年初 坏账准备
ACE Investment Fund LP	317,306.74	0.00	377,302.17	0.00
EDP Renovaveis Portugal, S. A.	30,205.18	0.00	39,388.95	0.00
Moray East Holdings Limited	69,470.33	0.00	30,415.70	0.00
云南解化清洁能源开发有限公司	15,811.72	15,811.72	16,011.72	16,011.72

11. 关联方应付票据

金额单位：人民币万元

关联方类型及关联方名称	年末余额	年初余额
新疆金风科技股份有限公司	38,399.77	0.00

12. 关联方应付账款

金额单位：人民币万元

关联方类型及关联方名称	年末余额	年初余额
新疆金风科技股份有限公司	151,367.55	95,161.05
长江勘测规划设计院有限责任公司	882.31	0.00
长江三峡能事达电气股份有限公司	456.56	120.40
福建福船一帆新能源装备制造有限公司	417.79	0.00
湖北芭蕉河（集团）鹤峰县燕子桥水电开发有限公司	34.10	0.00
新疆风能有限责任公司	8.40	6.00
北京中水科水电科技开发有限公司	2.85	0.00
中平能化集团湖北平鄂煤炭港埠有限公司	1.11	0.00
湖北省三峡平湖旅游发展有限公司	0.00	12.67
湖北省高峡平湖游船有限责任公司	0.00	8.28

13. 关联方预收款项

金额单位：人民币万元

关联方类型及关联方名称	年末余额	年初余额
新疆金风科技股份有限公司	532.42	0.00
三峡建信（北京）投资基金管理有限公司	31.28	0.00

14. 关联方应付利息

金额单位：人民币万元

关联方类型及关联方名称	年末余额	年初余额
林芝雅江实业投资有限公司	19.04	2.33
深圳长江锦华能源有限公司	3.87	1.85
长江智慧分布式能源有限公司	0.00	1.37
荆州长江智慧能源有限公司	0.00	0.01
长江智慧分布式能源（内黄）有限公司	0.00	5.11

15. 关联方其他应付款

金额单位：人民币万元

关联方类型及关联方名称	年末余额	年初余额
新疆金风科技股份有限公司	1,077.68	66.32
长江勘测规划设计院有限责任公司	214.88	3,912.23
武汉高新热电有限责任公司	182.59	0.00
长江三峡能事达电气股份有限公司	127.90	99.34
福建福船一帆新能源装备制造有限公司	120.00	0.00
重庆涪陵能源实业集团有限公司	4.46	4.45

十二、有助于财务报表使用者评价企业管理资本的目标、政策及程序的信息

本集团资本管理的目标为：保持健康的资本负债比率，以支持业务发展，从而持续的为股东提供回报以及使其它利益相关者受益。

为了保持及调整资本结构，本集团积极定期复核及管理自身的资本结构，力求达到最理想的资本结构及股东回报。本集团考虑的因素包括：本集团未来的资本需求、资本效率、现时的及预期的盈利能力、预期的经营现金流、预期的资本开支及预期的战略投资机会。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行管理及监督。

本集团 2019 年 12 月 31 日资产负债率为 49.58%；2018 年 12 月 31 日资产负债率为 47.27%。

十三、母公司主要财务报表项目注释

（一）其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	426,459,470.93	400,628,186.26
应收股利	11,107,338.01	13,075,631.33
其他应收款项	501,678,734.65	551,565,696.37
合计	939,245,543.59	965,269,513.96

1. 应收利息

项目	年末余额	年初余额
委托贷款	426,055,414.20	400,224,129.53
债券投资	404,056.73	404,056.73
合计	426,459,470.93	400,628,186.26

2. 应收股利

项目	年末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	10,279,138.01	12,247,431.33	—	—
其中：长江三峡设备物资有限公司	10,279,138.01	12,247,431.33	已宣告尚未支付	否
账龄一年以上的应收股利	828,200.00	828,200.00	—	—
其中：南京河海科技有限公司	828,200.00	828,200.00	资金紧张	否
合计	11,107,338.01	13,075,631.33	—	—

3. 其他应收款项

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其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	695,222,936.37	—	193,544,201.72	—
其中：账龄组合	695,222,936.37	100.00	193,544,201.72	27.84
其他组合	0.00	0.00	0.00	—
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	—
合计	695,222,936.37	—	193,544,201.72	—

(续上表)

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其他应收款	0.00	0.00	0.00	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	719,804,140.37	—	168,238,444.00	—
其中：账龄组合	651,610,442.86	90.53	168,238,444.00	25.82
其他组合	68,193,697.51	9.47	0.00	—
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	—
合计	719,804,140.37	—	168,238,444.00	23.37

(1) 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		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含)	463,504,839.87	66.67	1,390,514.52
1—2 年 (含)	23,905,569.49	3.44	1,195,278.47
2—3 年 (含)	6,613,491.41	0.95	1,322,698.28
3—4 年 (含)	7,804,055.27	1.12	3,902,027.64
4—5 年 (含)	38,306,487.61	5.51	30,645,190.09
5 年以上	155,088,492.72	22.31	155,088,492.72
合计	695,222,936.37	—	193,544,201.72

(续上表)

账龄	年初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含)	437,131,699.83	67.08	1,311,395.10
1—2 年 (含)	12,941,150.63	1.99	647,057.53
2—3 年 (含)	8,013,044.14	1.23	1,602,653.83
3—4 年 (含)	38,412,468.79	5.90	19,206,234.40
4—5 年 (含)	48,204,881.68	7.40	38,563,905.35
5 年以上	106,907,197.79	16.41	106,907,197.79
合计	651,610,442.86	—	168,238,444.00

(2) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例 (%)	坏账准备
中国长江电力股份有限公司	关联方往来	406,013,006.62	2 年以内	58.40	1,839,254.15
上海勘测设计研究院有限公司	关联方往来	69,799,381.16	4 年以内	10.04	2,273,659.86
葛洲坝集团股份有限公司	代垫款	41,356,657.08	4 年以上	5.95	36,081,308.96
孟东水电站项目开发中方联合体	往来款	28,000,000.00	5 年以上	4.03	28,000,000.00
湖北宜昌青云水利水电联营公司	代垫款	15,491,086.73	4 年以上	2.23	14,259,291.66
合计	—	560,660,131.59	—	—	82,453,514.63

(二) 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
对子公司投资	160,954,207,632.34	14,029,250,089.05	2,660,100,000.00	172,323,357,721.39
对合营企业投资	0.00	0.00	0.00	0.00
对联营企业投资	9,574,532,515.28	5,381,408,930.06	137,338,974.08	14,818,602,471.26
小计	170,528,740,147.62	19,410,659,019.11	2,797,438,974.08	187,141,960,192.65
减：长期股权投资减值准备	1,314,626,964.99	0.00	0.00	1,314,626,964.99
合计	169,214,113,182.63	19,410,659,019.11	2,797,438,974.08	185,827,333,227.66

2. 联营企业投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			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
国网新源控股有限公司	5,784,965,000.00	6,565,294,071.60	0.00	0.00	293,150,193.34	2,243,923.89
北京银行股份有限公司	3,289,380,526.88	0.00	3,289,380,526.88	0.00	403,843,242.13	26,011,264.28
中国电力新能源有限公司	1,709,400,460.25	2,104,971,406.78	0.00	0.00	16,104,344.42	-70,640,564.58
国银金融租赁股份有限公司	1,394,941,879.28	0.00	1,394,941,879.28	0.00	0.00	0.00
云南解化清洁能源开发有限公司	986,727,410.17	640,526,233.95	0.00	0.00	0.00	0.00
长江勘测规划设计院有限责任公司	32,000,000.00	205,458,324.64	0.00	0.00	28,150,520.00	0.00
湖北荆州煤电化工发展有限公司	35,000,000.00	35,802,049.33	0.00	0.00	361,303.63	0.00

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			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
南京河海科技有限公司	34,363,045.85	22,480,428.98	0.00	0.00	-3,282,200.96	0.00
合计	13,266,778,322.43	9,574,532,515.28	4,684,322,406.16	0.00	738,327,402.56	-42,385,376.41

(续上表)

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备 年末余额
	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		
国网新源控股有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	6,860,688,188.83	0.00
北京银行股份有限公司	0.00	113,893,805.17	0.00	0.00	3,605,341,228.12	0.00
中国电力新能源有限公司	0.00	18,023,359.09	0.00	0.00	2,032,411,827.53	674,100,731.04
国银金融租赁股份有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	1,394,941,879.28	0.00
云南解化清洁能源开发有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	640,526,233.95	640,526,233.95
长江勘测规划设计院有限责任公司	0.00	5,421,809.82	0.00	0.00	228,187,034.82	0.00
湖北荆州煤电化工发展有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	36,163,352.96	0.00
南京河海科技有限公司	1,144,497.75	0.00	0.00	0.00	20,342,725.77	0.00
合计	1,144,497.75	137,338,974.08	0.00	0.00	14,818,602,471.26	1,314,626,964.99

3. 重要联营企业的主要财务信息

项目	年末金额				年初金额	
	国网新源控股有限公司	中国电力新能源有限公司	北京银行股份有限公司	国银金融租赁股份有限公司	国网新源控股有限公司	中国电力新能源有限公司
流动资产	10,470,737,724.82	3,019,824,799.25	1,862,588,000,000.00	181,782,500,000.00	9,798,050,031.50	2,690,448,000.00
非流动资产	86,276,497,410.35	23,233,067,751.99	874,452,000,000.00	79,518,200,000.00	73,420,200,346.28	22,599,866,000.00
资产合计	96,747,235,135.17	26,252,892,551.24	2,737,040,000,000.00	261,300,700,000.00	83,218,250,377.78	25,290,314,000.00
流动负债	8,123,514,683.41	3,999,920,098.99	2,074,708,000,000.00	218,616,700,000.00	5,606,738,497.75	4,781,223,000.00
非流动负债	57,342,842,542.34	13,180,202,010.34	453,369,000,000.00	17,014,700,000.00	48,995,324,654.64	11,877,352,000.00
负债合计	65,466,357,225.75	17,180,122,109.33	2,528,077,000,000.00	235,631,400,000.00	54,602,063,152.39	16,658,575,000.00
净资产	31,280,877,909.42	9,072,770,441.91	208,963,000,000.00	25,669,300,000.00	28,616,187,225.39	8,631,739,000.00
按持股比例计算的净资产份额	5,453,714,295.57	2,363,329,713.54	3,901,294,104.76	1,394,941,879.28	5,158,320,178.34	2,308,233,551.40
调整事项	1,406,973,893.26	-330,917,886.01	-295,952,876.64	0.00	1,406,973,893.26	-203,262,144.62
对联营企业权益投资的账面价值	6,860,688,188.83	2,032,411,827.53	3,605,341,228.12	1,394,941,879.28	6,565,294,071.60	2,104,971,406.78
存在公开报价的权益投资的公允价值	—	—	2,261,946,899.84	923,154,148.80	—	644,569,374.34
营业收入	12,391,348,289.11	4,684,508,710.53	119,447,000,000.00	16,524,152,000.00	12,815,239,731.36	4,867,605,000.00
净利润	985,435,728.90	59,403,704.97	21,441,000,000.00	2,938,125,000.00	1,639,124,763.19	186,101,000.00
其他综合收益	7,479,746.29	-260,570,138.62	1,381,000,000.00	0.00	15,157,105.77	-16,101,000.00
综合收益总额	992,915,475.19	-201,166,433.65	22,822,000,000.00	2,938,125,000.00	1,654,281,868.96	170,000,000.00
企业本年收到的来自联营企业的股利	0.00	18,023,359.09	113,893,805.17	0.00	0.00	40,819,142.95

4. 不重要联营企业的汇总信息

项目	本年数	上年数
联营企业：	—	—
投资账面价值合计	925,219,347.50	904,267,036.90
下列各项按持股比例计算的合计数	—	—
净利润	25,229,622.67	31,906,233.93
其他综合收益	0.00	-206,582.87
综合收益总额	25,229,622.67	31,699,651.06

(三) 营业收入及成本

项目	本年金额	
	收入	成本
1. 主营业务小计	0.00	0.00
2. 其他业务小计	431,435,128.77	330,952,944.47
其中：出租业务	98,077,917.92	8,897,603.14
其他	333,357,210.85	322,055,341.33
合计	431,435,128.77	330,952,944.47

(续上表)

项目	上年金额	
	收入	成本
1. 主营业务小计	0.00	0.00
2. 其他业务小计	457,232,302.08	329,509,887.93
其中：出租业务	99,090,137.71	8,661,003.72
其他	358,142,164.37	320,848,884.21
合计	457,232,302.08	329,509,887.93

(四) 投资收益

产生投资收益的来源	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资分红收益	12,765,503,225.69	9,540,273,502.71
权益法核算的长期股权投资收益	738,327,402.56	357,066,681.89
处置长期股权投资产生的投资收益	90,574,200.00	12,269,308.47
持有至到期投资在持有期间的投资收益	1,245,094.34	1,245,094.34
可供出售金融资产等取得的投资收益	13,543,057.20	118,967,620.22
处置可供出售金融资产取得的投资收益	468,977,397.97	1,979,287,567.52

产生投资收益的来源	本年金额	上年金额
委托贷款投资收益	6,232,055,416.12	6,395,399,026.10
合计	20,310,225,793.88	18,404,508,801.25

(五) 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	13,368,757,415.75	11,135,686,883.52
加：资产减值准备	23,305,757.72	19,325,158.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,231,411,184.43	752,149,661.98
无形资产摊销	12,761,137.43	11,696,016.68
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
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）	-9,871,970.60	-6,239,651.38
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	-379,438.83	675,990.66
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-106,793,229.62	0.00
财务费用（收益以“—”号填列）	6,034,030,603.66	5,824,323,051.69
投资损失（收益以“—”号填列）	-20,310,225,793.88	-18,404,508,801.25
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-493,497,887.36	-21,555,444.82
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	22,643,550.00	0.00
存货的减少（增加以“—”号填列）	0.00	72,369.35
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	62,160,030.11	-125,890,462.78
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-2,113,100,215.72	-1,999,255,623.68
其他	-1,099,660,628.51	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-3,378,459,485.42	-2,813,520,851.15
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动	—	—
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况	—	—
现金的期末余额	40,071,796,609.21	34,512,241,575.16
减：现金的期初余额	34,512,241,575.16	23,845,623,286.70
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	5,559,555,034.05	10,666,618,288.46

十四、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

无。

十五、财务报表的批准

本集团 2019 年度财务报表已经本公司第三届董事会第二十一次会议批准报出，批准报出日为 2020 年 4 月 28 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》。

会计师事务所

执业证书



名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 叶韶勋

主任会计师:

经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日




中华人民共和国财政部制

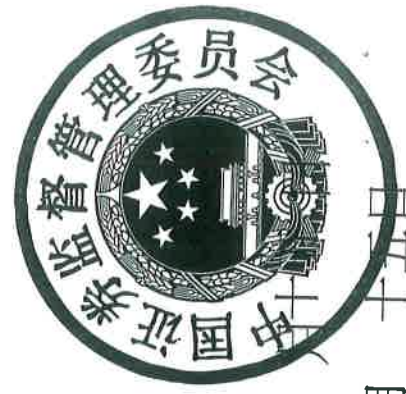


证书序号: 000380

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

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

首席合伙人: 叶韶勋



证书号: 16

发证时间: 二〇一一年十月

证书有效期至: 二〇一二年十月

十五日



统一社会信用代码

91110101592354581W

营业执照

(副本)
(3-1)



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

法定代表人 李晓英, 张克, 叶绍勋, 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9日

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

国家企业信用信息公示系统网址:

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。

国家市场监督管理总局监制



姓名 唐军
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1968年10月6日
Date of birth
工作单位 信永会计师事务所
Working unit
身份证号码 110104681006301
Identity card No.



证书编号: 100000910626
No. of Certificate
批准注册协会: 中国注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 1999年9月28日
Date of Issuance

姓名: 唐军
证书编号: 100000910626



年度检验登记
Annual Renewal Registration

for another 2010



年度检验登记
Annual Renewal Registration

同意将本证书转让给
Agree the holder to be transferred from

CPA
税务师

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
需要条件并转

同意将本证书转让给
Agree the holder to be transferred from

CPA
税务师

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
需要条件并转

年度检验登记
Annual Renewal Registration

同意将本证书转让给
Agree the holder to be transferred from

CPA
税务师

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
需要条件并转

同意将本证书转让给
Agree the holder to be transferred from

CPA
税务师

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
需要条件并转

2006年10月6日

2006年10月6日



年度检验登记
Annual Renewal Registration

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效
This certificate is valid for use



姓名 FuH name 邱欣
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1985-09-14
工作单位 Working unit 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码 Identity card No. 110104198509141851



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.



姓名：邱欣
证书编号：110101364899

年 /y 月 /m 日 /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.

年 /y 月 /m 日 /d