

**三峡资本控股有限责任公司**  
**2020 年度**  
**审计报告**

| <b>索引</b>     | <b>页码</b> |
|---------------|-----------|
| 审计报告          |           |
| 公司财务报表        |           |
| — 合并资产负债表     | 1-2       |
| — 母公司资产负债表    | 3-4       |
| — 合并利润表       | 5         |
| — 母公司利润表      | 6         |
| — 合并现金流量表     | 7         |
| — 母公司现金流量表    | 8         |
| — 合并所有者权益变动表  | 9-10      |
| — 母公司所有者权益变动表 | 11-12     |
| — 财务报表附注      | 13-108    |



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)8554 2288  
telephone: +86(010)8554 2288

传真: +86(010)8554 7190  
facsimile: +86(010)8554 7190

## 审计报告

XYZH/2021BJAB10399

三峡资本控股有限责任公司董事会:

### 一、审计意见

我们审计了三峡资本控股有限责任公司(以下简称三峡资本控股公司)财务报表,包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表,2020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,公允反映了三峡资本控股公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020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,我们独立于三峡资本控股公司,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、管理层和治理层对财务报表的责任

三峡资本控股公司管理层(以下简称管理层)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资本控股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资本控股公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督三峡资本控股公司的财务报告过程。

#### 四、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，就可能导致对三峡资本控股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资本控股公司不能持续经营。

（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) 就三峡资本控股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。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 北京

中国注册会计师:

田娟



中国注册会计师:

孟祥桂



二〇二一年四月二十九日



# 合并资产负债表

2020年12月31日

编制单位：三峡资本控股有限责任公司

金额单位：元

| 项 目                    | 附注八  | 年末余额                     | 年初余额                     |
|------------------------|------|--------------------------|--------------------------|
| <b>流动资产：</b>           |      |                          |                          |
| 货币资金                   | (一)  | 435,215,921.37           | 109,718,570.09           |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | (二)  | 2,634,875,014.21         | 2,177,858,109.21         |
| 衍生金融资产                 |      |                          |                          |
| 应收票据                   |      |                          |                          |
| 应收账款                   | (三)  |                          | 71,829,360.00            |
| 预付款项                   | (四)  | 3,441,477.53             | 13,524,791.08            |
| 其他应收款                  | (五)  | 321,377,445.23           | 304,884,491.87           |
| 其中：应收股利                | (五)  |                          | 61,176,000.00            |
| 存货                     |      |                          |                          |
| 其中：原材料                 |      |                          |                          |
| 库存商品(产成品)              |      |                          |                          |
| 持有待售资产                 |      |                          |                          |
| 一年内到期的非流动资产            | (六)  | 3,304,123,979.46         | 493,423,754.18           |
| 其他流动资产                 | (七)  | 3,005,177,965.58         | 365,827,186.18           |
| <b>流动资产合计</b>          |      | <b>9,704,211,803.38</b>  | <b>3,537,066,262.61</b>  |
| <b>非流动资产：</b>          |      |                          |                          |
| 可供出售金融资产               | (八)  | 15,384,407,205.70        | 17,031,107,252.82        |
| 持有至到期投资                |      |                          |                          |
| 长期应收款                  | (九)  | 14,033,591,011.80        | 7,184,222,917.45         |
| 长期股权投资                 | (十)  | 25,767,287,848.42        | 19,668,174,842.92        |
| 投资性房地产                 |      |                          |                          |
| 固定资产                   | (十一) | 1,336,313.16             | 1,739,579.97             |
| 其中：固定资产原价              | (十一) | 5,090,064.41             | 4,863,846.08             |
| 累计折旧                   | (十一) | 3,753,751.25             | 3,124,266.11             |
| 固定资产减值准备               |      |                          |                          |
| 在建工程                   |      |                          |                          |
| 生产性生物资产                |      |                          |                          |
| 油气资产                   |      |                          |                          |
| 无形资产                   | (十二) | 2,263,891.55             | 592,059.24               |
| 开发支出                   |      |                          |                          |
| 商誉                     |      |                          |                          |
| 长期待摊费用                 | (十三) | 1,091,740.68             | 1,142,404.24             |
| 递延所得税资产                | (十四) | 86,185,684.33            | 76,979,669.28            |
| 其他非流动资产                | (十五) | 1,252,084,781.77         |                          |
| <b>非流动资产合计</b>         |      | <b>56,528,248,477.41</b> | <b>43,963,958,725.92</b> |
| <b>资产总计</b>            |      | <b>66,232,460,280.79</b> | <b>47,501,024,988.53</b> |

董事长：



总经理：



总会计师：



会计机构负责人：



## 合并资产负债表（续）

2020年12月31日

编制单位：三峡资本控股有限责任公司

金额单位：元

| 项 目                    | 附注八   | 年末余额              | 年初余额              |
|------------------------|-------|-------------------|-------------------|
| 流动资产：                  |       |                   |                   |
| 短期借款                   | （十七）  | 6,773,983,685.11  | 1,665,898,661.52  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | （十八）  | 349,290,303.62    |                   |
| 衍生金融负债                 |       |                   |                   |
| 应付票据                   | （十九）  | 157,864,000.00    | 153,365,615.57    |
| 应付账款                   | （二十）  | 15,336,927.36     | 741,981.89        |
| 预收款项                   | （二十一） | 2,778,363.74      | 2,220,028.12      |
| 应付职工薪酬                 | （二十二） | 4,741,644.10      | 3,675,464.95      |
| 其中：应付工资                |       | 4,741,644.10      | 3,675,464.95      |
| 应付福利费                  |       |                   |                   |
| 应交税费                   | （二十三） | 124,902,678.45    | 13,833,477.46     |
| 其中：应交税金                | （二十三） | 124,697,384.94    | 13,833,477.46     |
| 其他应付款                  | （二十四） | 380,944,572.68    | 189,452,982.29    |
| 其中：应付股利                |       |                   |                   |
| 持有待售负债                 |       |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债            | （二十五） | 6,767,615,093.40  | 5,819,963,582.27  |
| 其他流动负债                 | （二十六） | 423,625,359.09    | 485,615,020.87    |
| 流动负债合计                 |       | 15,001,082,627.55 | 8,334,766,814.94  |
| 非流动负债：                 |       |                   |                   |
| 长期借款                   | （二十七） | 15,070,903,131.42 | 8,387,635,860.88  |
| 应付债券                   | （二十八） | 2,500,000,000.00  |                   |
| 其中：优先股                 |       |                   |                   |
| 永续债                    |       |                   |                   |
| 长期应付款                  | （二十九） | 1,958,861,094.44  | 762,940,551.97    |
| 长期应付职工薪酬               |       |                   |                   |
| 预计负债                   |       |                   |                   |
| 递延收益                   |       |                   |                   |
| 递延所得税负债                | （十四）  | 39,435,737.78     | 363,761,806.36    |
| 其他非流动负债                | （三十）  | 1,245,557,356.07  |                   |
| 非流动负债合计                |       | 20,814,757,319.71 | 9,514,338,219.21  |
| 负债合计                   |       | 35,815,839,947.26 | 17,849,105,034.15 |
| 所有者权益：                 |       |                   |                   |
| 实收资本                   | （三十一） | 7,142,857,142.90  | 7,142,857,142.90  |
| 国家资本                   |       |                   |                   |
| 国有法人资本                 | （三十一） | 7,142,857,142.90  | 7,142,857,142.90  |
| 集体资本                   |       |                   |                   |
| 民营资本                   |       |                   |                   |
| 外商资本                   |       |                   |                   |
| 实收资本净额                 | （三十一） | 7,142,857,142.90  | 7,142,857,142.90  |
| 其他权益工具                 |       |                   |                   |
| 其中：优先股                 |       |                   |                   |
| 永续债                    |       |                   |                   |
| 资本公积                   | （三十二） | 18,889,408,721.86 | 18,738,610,064.98 |
| 减：库存股                  |       |                   |                   |
| 其他综合收益                 |       | 160,320,615.27    | 1,288,604,983.41  |
| 其中：外币报表折算差额            |       | 76,241,580.17     | 6,930,059.48      |
| 盈余公积                   | （三十三） | 836,783,765.51    | 546,777,717.68    |
| 其中：法定公积金               | （三十三） | 836,783,765.51    | 546,777,717.68    |
| 任意公积金                  |       |                   |                   |
| 未分配利润                  | （三十四） | 3,387,250,087.99  | 1,935,070,045.41  |
| 归属于母公司所有者权益合计          |       | 30,416,620,333.53 | 29,651,919,954.38 |
| *少数股东权益                |       |                   |                   |
| 所有者权益合计                |       | 30,416,620,333.53 | 29,651,919,954.38 |
| 负债和所有者权益总计             |       | 66,232,460,280.79 | 47,501,024,988.53 |

董事长：

玖金印才

总经理：

玖金印才

总会计师：

萍王印桂

会计机构负责人：

俊朱印海





## 母公司资产负债表

2020年12月31日

编制单位：三峡资本控股有限公司

金额单位：元

| 项 目                    | 附注十三 | 年末余额              | 年初余额              |
|------------------------|------|-------------------|-------------------|
| <b>流动资产：</b>           |      | —                 | —                 |
| 货币资金                   |      | 317,152,091.81    | 57,000,064.32     |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |      | 2,041,561,797.63  | 1,554,465,588.53  |
| 衍生金融资产                 |      |                   |                   |
| 应收票据                   |      |                   |                   |
| 应收账款                   |      |                   |                   |
| 预付款项                   |      | 2,079,922.24      | 294,945.11        |
| 其他应收款                  | (一)  | 168,407,534.92    | 72,699,656.46     |
| 其中：应收股利                | (一)  |                   | 61,176,000.00     |
| 存货                     |      |                   |                   |
| 其中：原材料                 |      |                   |                   |
| 库存商品(产成品)              |      |                   |                   |
| 持有待售资产                 |      |                   |                   |
| 一年内到期的非流动资产            |      |                   |                   |
| 其他流动资产                 |      | 4,482,800,000.00  | 747,484,358.03    |
| 流动资产合计                 |      | 7,012,001,346.60  | 2,431,944,612.45  |
| <b>非流动资产：</b>          |      | —                 | —                 |
| 可供出售金融资产               |      | 13,701,103,928.65 | 16,373,656,877.60 |
| 持有至到期投资                |      |                   |                   |
| 长期应收款                  |      |                   |                   |
| 长期股权投资                 | (二)  | 24,922,211,619.11 | 19,934,205,010.63 |
| 投资性房地产                 |      |                   |                   |
| 固定资产                   |      | 1,062,921.48      | 1,576,359.99      |
| 其中：固定资产原价              |      | 4,745,287.52      | 4,669,281.89      |
| 累计折旧                   |      | 3,682,366.04      | 3,092,921.90      |
| 固定资产减值准备               |      |                   |                   |
| 在建工程                   |      |                   |                   |
| 生产性生物资产                |      |                   |                   |
| 油气资产                   |      |                   |                   |
| 无形资产                   |      | 2,263,891.55      | 592,059.24        |
| 开发支出                   |      |                   |                   |
| 商誉                     |      |                   |                   |
| 长期待摊费用                 |      | 115,565.12        | 1,142,404.24      |
| 递延所得税资产                |      | 75,856,790.82     | 76,854,567.37     |
| 其他非流动资产                |      | 1,500,000,000.00  |                   |
| 非流动资产合计                |      | 40,202,614,716.73 | 36,388,027,279.07 |
| 资 产 总 计                |      | 47,214,616,063.33 | 38,819,971,891.52 |

董事长：



总经理：



总会计师：



会计机构负责人：



# 母公司资产负债表（续）

2020年12月31日

编制单位：三峡资本控股有限责任公司

金额单位：元

|                        | 附注十三 | 年末余额                     | 年初余额                     |
|------------------------|------|--------------------------|--------------------------|
| <b>流动负债：</b>           |      |                          |                          |
| 短期借款                   |      | 4,350,000,000.00         |                          |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |      |                          |                          |
| 衍生金融负债                 |      |                          |                          |
| 应付票据                   |      |                          |                          |
| 应付账款                   |      |                          |                          |
| 预收款项                   |      | 2,314,513.74             | 736,795.39               |
| 应付职工薪酬                 |      | 3,630,416.29             | 2,804,342.16             |
| 其中：应付工资                |      | 3,630,416.29             | 2,804,342.16             |
| 应付福利费                  |      |                          |                          |
| 应交税费                   |      | 104,594,492.11           | 1,427,031.64             |
| 其中：应交税金                |      | 104,389,198.60           | 1,427,031.64             |
| 其他应付款                  |      | 41,295,853.80            | 24,039,325.84            |
| 其中：应付股利                |      |                          |                          |
| 持有待售负债                 |      |                          |                          |
| 一年内到期的非流动负债            |      | 3,500,000,000.00         | 5,500,000,000.00         |
| 其他流动负债                 |      |                          |                          |
| <b>流动负债合计</b>          |      | <b>8,001,835,275.94</b>  | <b>5,529,007,495.03</b>  |
| <b>非流动负债：</b>          |      |                          |                          |
| 长期借款                   |      | 7,000,000,000.00         | 3,500,000,000.00         |
| 应付债券                   |      | 2,000,000,000.00         |                          |
| 其中：优先股                 |      |                          |                          |
| 永续债                    |      |                          |                          |
| 长期应付款                  |      |                          |                          |
| 长期应付职工薪酬               |      |                          |                          |
| 预计负债                   |      |                          |                          |
| 递延收益                   |      |                          |                          |
| 递延所得税负债                |      | 39,435,737.78            | 363,761,806.36           |
| 其他非流动负债                |      |                          |                          |
| <b>非流动负债合计</b>         |      | <b>9,039,435,737.78</b>  | <b>3,863,761,806.36</b>  |
| <b>负债合计</b>            |      | <b>17,041,271,013.72</b> | <b>9,392,769,301.39</b>  |
| <b>所有者权益：</b>          |      |                          |                          |
| 实收资本                   |      | 7,142,857,142.90         | 7,142,857,142.90         |
| 国家资本                   |      |                          |                          |
| 国有法人资本                 |      | 7,142,857,142.90         | 7,142,857,142.90         |
| 集体资本                   |      |                          |                          |
| 民营资本                   |      |                          |                          |
| 外商资本                   |      |                          |                          |
| 实收资本净额                 |      | 7,142,857,142.90         | 7,142,857,142.90         |
| 其他权益工具                 |      |                          |                          |
| 其中：优先股                 |      |                          |                          |
| 永续债                    |      |                          |                          |
| 资本公积                   |      | 18,889,951,169.20        | 18,739,152,512.32        |
| 减：库存股                  |      |                          |                          |
| 其他综合收益                 |      | 333,287,525.37           | 1,284,471,967.59         |
| 其中：外币报表折算差额            |      |                          |                          |
| 盈余公积                   |      | 833,709,042.58           | 543,702,994.75           |
| 其中：法定公积金               |      | 833,709,042.58           | 543,702,994.75           |
| 任意公积金                  |      |                          |                          |
| 未分配利润                  |      | 2,973,540,169.56         | 1,717,017,972.57         |
| <b>所有者权益合计</b>         |      | <b>30,173,345,049.61</b> | <b>29,427,202,590.13</b> |
| <b>负债和所有者权益总计</b>      |      | <b>47,214,616,063.33</b> | <b>38,819,971,891.52</b> |

董事长：



总经理：



总会计师：



会计机构负责人：





# 合并利润表

2020年度

编制单位：三峡资本控股有限责任公司

金额单位：元

| 项目                         | 附注八   | 本年金额              | 上年金额             |
|----------------------------|-------|-------------------|------------------|
| 一、营业总收入                    |       | 894,031,237.51    | 1,498,099,186.10 |
| 其中：营业收入                    | (三十五) | 894,031,237.51    | 1,498,099,186.10 |
| 二、营业总成本                    |       | 1,526,241,288.15  | 1,801,111,496.07 |
| 其中：营业成本                    | (三十五) | 86,094,692.62     | 949,545,606.45   |
| 税金及附加                      |       | 17,604,681.61     | 25,284,093.37    |
| 销售费用                       |       |                   | 43,879,156.56    |
| 管理费用                       | (三十六) | 149,716,150.88    | 155,857,740.63   |
| 研发费用                       |       |                   | 14,876,310.37    |
| 财务费用                       | (三十七) | 1,272,825,763.04  | 611,668,588.69   |
| 其中：利息费用                    |       | 1,070,863,695.53  | 610,577,863.48   |
| 利息收入                       |       | 1,676,979.15      | 4,400,147.13     |
| 汇兑净损失（净收益以“-”号填列）          |       | 177,484,628.48    | -4,562,789.00    |
| 其他                         |       |                   |                  |
| 加：其他收益                     | (三十八) | 12,922,900.35     | 9,004,911.59     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）            | (三十九) | 4,121,135,606.01  | 1,373,193,621.75 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益         |       | 1,947,388,744.84  | 1,341,504,983.15 |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）        | (四十)  | 159,341,350.55    | -64,811,280.25   |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）          | (四十一) | -171,557,756.44   | -53,276,919.36   |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）          |       |                   | 29,462.26        |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）          |       | 3,489,632,049.83  | 961,127,486.02   |
| 加：营业外收入                    | (四十二) | 266,451.38        | 1,225,936,640.99 |
| 其中：政府补助                    |       | 207,257.75        | 318,600.74       |
| 减：营业外支出                    | (四十三) | 10,000,900.29     | 11,928,224.55    |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）        |       | 3,479,897,600.92  | 2,175,135,902.46 |
| 减：所得税费用                    | (四十四) | 384,179,277.01    | 159,308,626.21   |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）          |       | 3,095,718,323.91  | 2,015,827,276.25 |
| (一) 按所有权归属分类               |       |                   |                  |
| 归属于母公司所有者的净利润              |       | 3,095,718,323.91  | 1,933,617,476.42 |
| *少数股东损益                    |       |                   | 82,209,799.83    |
| (二) 按经营持续性分类               |       |                   |                  |
| 持续经营净利润                    |       | 3,095,718,323.91  | 2,015,827,276.25 |
| 终止经营净利润                    |       |                   |                  |
| 六、其他综合收益的税后净额              |       | -1,128,284,368.14 | 827,719,810.54   |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额      | (四十五) | -1,128,284,368.14 | 827,719,810.54   |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益        | (四十五) | 3,383,673.56      |                  |
| 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        | (四十五) | 3,383,673.56      |                  |
| 3. 其他                      |       |                   |                  |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益         | (四十五) | -1,131,668,041.70 | 827,719,810.54   |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益         | (四十五) | -34,035,510.19    | 21,783,601.58    |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益        | (四十五) | -1,166,944,052.20 | 804,870,718.85   |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益   |       |                   |                  |
| 4. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） |       |                   |                  |
| 5. 外币财务报表折算差额              | (四十五) | 69,311,520.69     | 1,065,490.11     |
| 6. 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                   |       | 1,967,433,955.77  | 2,843,547,086.79 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额           |       | 1,967,433,955.77  | 2,761,337,286.96 |
| *归属于少数股东的综合收益总额            |       |                   | 82,209,799.83    |

董事长：



总经理：



总会计师：



会计机构负责人：





## 母公司利润表

2020年度

编制单位：贵州茅台酒股份有限公司

金额单位：元

| 项 目                        | 附注十三 | 本年金额             | 上年金额             |
|----------------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入                    |      | 8,208,037.20     | 5,403,195.51     |
| 其中：营业收入                    | (三)  | 8,208,037.20     | 5,403,195.51     |
| 二、营业总成本                    |      | 693,021,951.18   | 516,450,199.66   |
| 其中：营业成本                    | (三)  |                  |                  |
| 税金及附加                      |      | 7,992,552.53     | 4,511,690.92     |
| 销售费用                       |      |                  |                  |
| 管理费用                       |      | 104,443,367.58   | 88,053,457.71    |
| 研发费用                       |      |                  |                  |
| 财务费用                       |      | 580,586,031.07   | 423,885,051.03   |
| 其中：利息费用                    |      | 579,937,385.90   | 424,596,180.61   |
| 利息收入                       |      | 462,941.15       | 937,134.31       |
| 汇兑净损失（净收益以“-”号填列）          |      |                  |                  |
| 其他                         |      |                  |                  |
| 加：其他收益                     |      | 47,965.04        | 4,115,840.00     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）            | (四)  | 3,808,464,751.11 | 1,331,141,975.29 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益         |      | 1,655,793,900.28 | 1,133,348,042.48 |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）        |      | 159,341,350.55   | -64,811,280.25   |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）          |      | -69,909,105.60   |                  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）          |      |                  |                  |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）          |      | 3,213,131,047.12 | 759,399,530.89   |
| 加：营业外收入                    |      | 266,450.75       | 1,225,145,692.84 |
| 其中：政府补助                    |      | 207,257.75       | 87,358.18        |
| 减：营业外支出                    |      | 9,999,999.15     | 11,701,282.71    |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）        |      | 3,203,397,498.72 | 1,972,843,941.02 |
| 减：所得税费用                    |      | 303,337,020.40   | 70,974,458.84    |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）          |      | 2,900,060,478.32 | 1,901,869,482.18 |
| 持续经营净利润                    |      | 2,900,060,478.32 | 1,901,869,482.18 |
| 终止经营净利润                    |      |                  |                  |
| 六、其他综合收益的税后净额              |      | -951,184,442.22  | 868,281,985.61   |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益        |      | 3,383,673.56     |                  |
| 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        |      | 3,383,673.56     |                  |
| 3. 其他                      |      |                  |                  |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益         |      | -954,568,115.78  | 868,281,985.61   |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益         |      | 17,376,676.09    | 43,227,043.97    |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益        |      | -971,944,791.87  | 825,054,941.64   |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益   |      |                  |                  |
| 4. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） |      |                  |                  |
| 5. 外币财务报表折算差额              |      |                  |                  |
| 6. 其他                      |      |                  |                  |
| 七、综合收益总额                   |      | 1,948,876,036.10 | 2,770,151,467.79 |

董事长：



总经理：



总会计师：



会计机构负责人：





# 合并现金流量表

2020年度

编制单位：三峡资本控股有限责任公司

金额单位：元

| 项 目                       | 附注八   | 本金额                | 上年金额              |
|---------------------------|-------|--------------------|-------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |       | —                  | —                 |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |       | 240,129,597.10     | 762,076,658.55    |
| 收到的税费返还                   |       |                    | 602,111.45        |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |       | 2,454,744,188.54   | 1,073,574,707.42  |
| 经营活动现金流入小计                |       | 2,694,873,785.64   | 1,836,253,477.43  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |       | 3,030,910.00       | 542,405,926.29    |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |       | 85,543,323.63      | 155,197,382.70    |
| 支付的各项税费                   |       | 321,023,868.84     | 298,142,210.13    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |       | 2,552,544,589.83   | 1,121,422,648.23  |
| 经营活动现金流出小计                |       | 2,962,142,692.30   | 2,117,168,167.35  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | (四十八) | -267,268,906.66    | -280,914,689.92   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |       | —                  | —                 |
| 收回投资收到的现金                 |       | 42,023,991,357.80  | 49,010,778,281.12 |
| 取得投资收益收到的现金               |       | 1,030,679,970.75   | 747,552,003.76    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |       |                    | 100,000.00        |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |       |                    |                   |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |       |                    | 152,909,178.47    |
| 投资活动现金流入小计                |       | 43,054,671,328.55  | 49,911,339,463.35 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |       | 1,302,200.00       | 48,712,204.98     |
| 投资支付的现金                   |       | 55,555,503,352.90  | 53,292,524,180.73 |
| 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            |       |                    | 41,418,010.67     |
| 投资活动现金流出小计                |       | 55,556,805,552.90  | 53,382,654,396.38 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |       | -12,502,134,224.35 | -3,471,314,933.03 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |       | —                  | —                 |
| 吸收投资收到的现金                 |       | 98,129,034.94      | 1,948,026,068.94  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |       | 98,129,034.94      |                   |
| 取得借款收到的现金                 |       | 22,627,661,405.57  | 4,677,813,225.96  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |       |                    |                   |
| 筹资活动现金流入小计                |       | 22,725,790,440.51  | 6,625,839,294.90  |
| 偿还债务支付的现金                 |       | 7,269,698,518.30   | 2,048,378,320.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |       | 2,371,548,547.83   | 1,059,907,280.81  |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |       |                    | 18,879,568.59     |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |       | 22,214,252.12      | 7,169,000.00      |
| 筹资活动现金流出小计                |       | 9,663,461,318.25   | 3,115,454,600.81  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |       | 13,062,329,122.26  | 3,510,384,694.09  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |       | 9,784,975.26       | -10,204,102.04    |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | (四十八) | 302,710,966.51     | -252,049,030.90   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | (四十八) | 104,018,962.34     | 356,067,993.24    |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | (四十八) | 406,729,928.85     | 104,018,962.34    |

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

2020年度

编制单位：三峡资本控股有限公司

金额单位：元

| 项 目                       | 附注十三 | 本年金额              | 上年金额              |
|---------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：            |      |                   |                   |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |      | 4,911,195.74      | 7,812,741.56      |
| 收到的税费返还                   |      |                   |                   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |      | 105,110,142.82    | 7,853,844.07      |
| 经营活动现金流入小计                |      | 110,021,338.56    | 15,666,585.63     |
| 购买商品、接收劳务支付的现金            |      | 910.00            |                   |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |      | 62,565,570.98     | 51,810,228.21     |
| 支付的各项税费                   |      | 227,410,732.22    | 181,060,437.96    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |      | 258,805,360.94    | 113,252,940.94    |
| 经营活动现金流出小计                |      | 548,782,574.14    | 346,123,607.11    |
| 经营活动产生的现金流量净额             | (五)  | -438,761,235.58   | -330,457,021.48   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |      |                   |                   |
| 收回投资收到的现金                 |      | 28,583,490,068.54 | 40,747,163,238.18 |
| 取得投资收益收到的现金               |      | 913,249,368.10    | 617,347,691.76    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      |                   |                   |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |      |                   |                   |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |      |                   | 152,909,178.47    |
| 投资活动现金流入小计                |      | 29,496,739,436.64 | 41,517,420,108.41 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 83,200.00         | 239,998.09        |
| 投资支付的现金                   |      | 34,734,371,582.63 | 42,265,052,932.33 |
| 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            |      |                   | 21,750,123.74     |
| 投资活动现金流出小计                |      | 34,734,454,782.63 | 42,287,043,054.16 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |      | -5,237,715,345.99 | -769,622,945.75   |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |      |                   |                   |
| 吸收投资收到的现金                 |      |                   | 1,948,026,068.94  |
| 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                 |      | 13,349,500,000.00 | 500,000,000.00    |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |      |                   |                   |
| 筹资活动现金流入小计                |      | 13,349,500,000.00 | 2,448,026,068.94  |
| 偿还债务支付的现金                 |      | 5,500,000,000.00  | 500,000,000.00    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 1,913,419,455.71  | 868,626,782.11    |
| 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            |      | 250,000.00        |                   |
| 筹资活动现金流出小计                |      | 7,413,669,455.71  | 1,368,626,782.11  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |      | 5,935,830,544.29  | 1,079,399,286.83  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        |      |                   |                   |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | (五)  | 259,353,962.72    | -20,680,680.40    |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | (五)  | 51,300,456.57     | 71,981,136.97     |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | (五)  | 310,654,419.29    | 51,300,456.57     |

董事长：



总经理：



总会计师：

8



会计机构负责人：





## 合并所有者权益变动表

2020年度

编制单位：三威资本控股有限公司

金额单位：元

|                       | 本 年 金 额          |        |                   |       |                   |      |                |                   |                   | 少数股东权益 | 所有者权益合计           |
|-----------------------|------------------|--------|-------------------|-------|-------------------|------|----------------|-------------------|-------------------|--------|-------------------|
|                       | 实收资本             | 其他权益工具 | 资本公积              | 减：库存股 | 其他综合收益            | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润             | 小计                |        |                   |
| 一、上年年末余额              | 7,142,857,142.90 |        | 18,738,610,064.98 |       | 1,288,604,983.41  |      | 546,777,717.68 | 1,935,070,045.41  | 29,651,919,954.38 |        | 29,651,919,954.38 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |                   |       |                   |      |                |                   |                   |        |                   |
| 前期差错更正                |                  |        |                   |       |                   |      |                |                   |                   |        |                   |
| 其他                    |                  |        |                   |       |                   |      |                |                   |                   |        |                   |
| 二、本年年初余额              | 7,142,857,142.90 |        | 18,738,610,064.98 |       | 1,288,604,983.41  |      | 546,777,717.68 | 1,935,070,045.41  | 29,651,919,954.38 |        | 29,651,919,954.38 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） |                  |        | 150,798,656.88    |       | -1,128,284,368.14 |      | 290,006,047.83 | 1,452,180,042.58  | 764,700,379.15    |        | 764,700,379.15    |
| （一）综合收益总额             |                  |        |                   |       | -1,128,284,368.14 |      |                | 3,095,718,323.91  | 1,967,433,955.77  |        | 1,967,433,955.77  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |        | 150,798,656.88    |       |                   |      |                |                   | 150,798,656.88    |        | 150,798,656.88    |
| 1.所有者投入的普通股           |                  |        |                   |       |                   |      |                |                   |                   |        |                   |
| 2.其他权益工具持有者投入资本       |                  |        |                   |       |                   |      |                |                   |                   |        |                   |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额      |                  |        |                   |       |                   |      |                |                   |                   |        |                   |
| 4.其他                  |                  |        | 150,798,656.88    |       |                   |      |                |                   | 150,798,656.88    |        | 150,798,656.88    |
| （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               |                  |        |                   |       |                   |      | 290,006,047.83 | -1,613,538,281.33 | -1,353,532,233.50 |        | -1,353,532,233.50 |
| 1.提取盈余公积              |                  |        |                   |       |                   |      | 290,006,047.83 | -290,006,047.83   |                   |        |                   |
| 其中：法定公积金              |                  |        |                   |       |                   |      | 290,006,047.83 | -290,006,047.83   |                   |        |                   |
| 任意公积金                 |                  |        |                   |       |                   |      |                |                   |                   |        |                   |
| 2.提取一般风险准备            |                  |        |                   |       |                   |      |                |                   |                   |        |                   |
| 3.对所有者的分配             |                  |        |                   |       |                   |      |                | -1,353,532,233.50 | -1,353,532,233.50 |        | -1,353,532,233.50 |
| 4.其他                  |                  |        |                   |       |                   |      |                |                   |                   |        |                   |
| （五）所有者权益内部结转          |                  |        |                   |       |                   |      |                |                   |                   |        |                   |
| 1.资本公积转增资本            |                  |        |                   |       |                   |      |                |                   |                   |        |                   |
| 2.盈余公积转增资本            |                  |        |                   |       |                   |      |                |                   |                   |        |                   |
| 3.盈余公积弥补亏损            |                  |        |                   |       |                   |      |                |                   |                   |        |                   |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益     |                  |        |                   |       |                   |      |                |                   |                   |        |                   |
| 5.其他                  |                  |        |                   |       |                   |      |                |                   |                   |        |                   |
| 四、本年年末余额              | 7,142,857,142.90 |        | 18,889,408,721.86 |       | 160,320,615.27    |      | 836,783,765.51 | 3,387,250,087.99  | 30,416,620,333.53 |        | 30,416,620,333.53 |

董事长：

玖金  
印才

总经理：

玖金  
印才

总会计师：

萍王  
印桂

会计机构负责人：

俊朱  
印海



## 合并所有者权益变动表（续）

2020年度

金额单位：元

| 项 目                   | 上 年 金 额          |        |                   |       |                  |               |                |                  |                   |                 | 少数股东权益            | 所有者权益合计 |
|-----------------------|------------------|--------|-------------------|-------|------------------|---------------|----------------|------------------|-------------------|-----------------|-------------------|---------|
|                       | 实收资本             | 其他权益工具 | 资本公积              | 减：库存股 | 其他综合收益           | 专项储备          | 盈余公积           | 未分配利润            | 小计                |                 |                   |         |
| 一、上年年末余额              | 7,142,857,142.90 |        | 18,544,302,383.02 |       | 460,885,172.87   | 2,782,164.39  | 383,393,481.07 | 799,895,341.98   | 27,334,115,686.23 | 938,188,733.11  | 28,272,304,419.34 |         |
| 加：会计政策变更              |                  |        |                   |       |                  |               |                |                  |                   |                 |                   |         |
| 前期差错更正                |                  |        |                   |       |                  |               |                |                  |                   |                 |                   |         |
| 其他                    |                  |        |                   |       |                  |               |                |                  |                   |                 |                   |         |
| 二、本年初余额               | 7,142,857,142.90 |        | 18,544,302,383.02 |       | 460,885,172.87   | 2,782,164.39  | 383,393,481.07 | 799,895,341.98   | 27,334,115,686.23 | 938,188,733.11  | 28,272,304,419.34 |         |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） |                  |        | 194,307,681.96    |       | 827,719,810.54   | -2,782,164.39 | 163,384,236.61 | 1,135,174,703.43 | 2,317,804,268.15  | -938,188,733.11 | 1,379,615,535.04  |         |
| （一）综合收益总额             |                  |        |                   |       | 827,719,810.54   |               |                | 1,933,617,476.42 | 2,761,337,286.96  | 82,209,799.83   | 2,813,547,086.79  |         |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |        | 194,307,681.96    |       |                  | -3,087,205.59 | -29,479,587.38 | -161,487,236.32  | 253,652.67        | -984,631,095.15 | -984,377,442.48   |         |
| 1.所有者投入的普通股           |                  |        |                   |       |                  |               |                |                  |                   |                 |                   |         |
| 2.其他权益工具持有者投入资本       |                  |        |                   |       |                  |               |                |                  |                   |                 |                   |         |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额      |                  |        |                   |       |                  |               |                |                  |                   |                 |                   |         |
| 4.其他                  |                  |        | 194,307,681.96    |       |                  | -3,087,205.59 | -29,479,587.38 | -161,487,236.32  | 253,652.67        | -984,631,095.15 | -984,377,442.48   |         |
| （三）专项储备提取和使用          |                  |        |                   |       |                  | 305,041.20    |                |                  | 305,041.20        | 924,362.21      | 1,229,403.41      |         |
| 1.提取专项储备              |                  |        |                   |       |                  | 730,394.30    |                |                  | 730,394.30        | 2,064,497.36    | 2,794,891.66      |         |
| 2.使用专项储备              |                  |        |                   |       |                  | -425,353.10   |                |                  | -425,353.10       | -1,140,135.15   | -1,565,488.25     |         |
| （四）利润分配               |                  |        |                   |       |                  |               | 192,863,823.99 | -636,955,536.67  | -444,091,712.68   | -36,691,800.00  | -180,783,512.68   |         |
| 1.提取盈余公积              |                  |        |                   |       |                  |               | 192,863,823.99 | -192,863,823.99  |                   |                 |                   |         |
| 其中：法定公积金              |                  |        |                   |       |                  |               | 192,863,823.99 | -192,863,823.99  |                   |                 |                   |         |
| 任意公积金                 |                  |        |                   |       |                  |               |                |                  |                   |                 |                   |         |
| 2.提取一般风险准备            |                  |        |                   |       |                  |               |                |                  |                   |                 |                   |         |
| 3.对所有者的分配             |                  |        |                   |       |                  |               |                | -444,091,712.68  | -444,091,712.68   | -36,691,800.00  | -180,783,512.68   |         |
| 4.其他                  |                  |        |                   |       |                  |               |                |                  |                   |                 |                   |         |
| （五）所有者权益内部结转          |                  |        |                   |       |                  |               |                |                  |                   |                 |                   |         |
| 1.资本公积转增资本            |                  |        |                   |       |                  |               |                |                  |                   |                 |                   |         |
| 2.盈余公积转增资本            |                  |        |                   |       |                  |               |                |                  |                   |                 |                   |         |
| 3.盈余公积弥补亏损            |                  |        |                   |       |                  |               |                |                  |                   |                 |                   |         |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益     |                  |        |                   |       |                  |               |                |                  |                   |                 |                   |         |
| 5.其他                  |                  |        |                   |       |                  |               |                |                  |                   |                 |                   |         |
| 四、本年年末余额              | 7,142,857,142.90 |        | 18,738,610,064.98 |       | 1,288,604,983.41 |               | 546,777,717.68 | 1,935,070,045.41 | 29,651,919,954.38 |                 | 29,651,919,954.38 |         |

董事长：



总经理：



总会计师：



会计机构负责人：







## 母公司所有者权益变动表

2020年度

金额单位：元

| 项 目                   | 附注十三 | 本 年 金 额          |        |                   |         |                  |                |                   |
|-----------------------|------|------------------|--------|-------------------|---------|------------------|----------------|-------------------|
|                       |      | 实收资本             | 其他权益工具 | 资本公积              | 减 库 存 股 | 其他综合收益           | 盈余公积           | 未分配利润             |
| 一、上年年末余额              |      | 7,142,857,142.90 |        | 18,739,152,512.32 |         | 1,284,471,967.59 | 543,702,994.75 | 1,717,017,972.57  |
| 加：会计政策变更              |      |                  |        |                   |         |                  |                |                   |
| 前期差错更正                |      |                  |        |                   |         |                  |                |                   |
| 其他                    |      |                  |        |                   |         |                  |                |                   |
| 二、本年初余额               |      | 7,142,857,142.90 |        | 18,739,152,512.32 |         | 1,284,471,967.59 | 543,702,994.75 | 1,717,017,972.57  |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） |      |                  |        | 150,798,656.88    |         | -951,184,442.22  | 290,006,047.83 | 1,256,522,195.99  |
| （一）综合收益总额             |      |                  |        |                   |         | -951,184,442.22  |                | 2,900,060,478.32  |
| （二）所有者投入和减少资本         |      |                  |        | 150,798,656.88    |         |                  |                |                   |
| 1.所有者投入的普通股           |      |                  |        |                   |         |                  |                |                   |
| 2.其他权益工具持有者投入资本       |      |                  |        |                   |         |                  |                |                   |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额      |      |                  |        |                   |         |                  |                |                   |
| 4.其他                  |      |                  |        | 150,798,656.88    |         |                  |                |                   |
| （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               |      |                  |        |                   |         |                  | 290,006,047.83 | -1,613,532,281.33 |
| 1.提取盈余公积              |      |                  |        |                   |         |                  | 290,006,047.83 | -290,006,047.83   |
| 其中：法定公积金              |      |                  |        |                   |         |                  | 290,006,047.83 | -290,006,047.83   |
| 任意公积金                 |      |                  |        |                   |         |                  |                |                   |
| 2.提取一般风险准备            |      |                  |        |                   |         |                  |                |                   |
| 3.对所有者的分配             |      |                  |        |                   |         |                  |                |                   |
| 4.其他                  |      |                  |        |                   |         |                  |                | -1,353,532,233.50 |
| （五）所有者权益内部结转          |      |                  |        |                   |         |                  |                |                   |
| 1.资本公积转增资本            |      |                  |        |                   |         |                  |                |                   |
| 2.盈余公积转增资本            |      |                  |        |                   |         |                  |                |                   |
| 3.盈余公积弥补亏损            |      |                  |        |                   |         |                  |                |                   |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益     |      |                  |        |                   |         |                  |                |                   |
| 5.其他                  |      |                  |        |                   |         |                  |                |                   |
| 四、本年年末余额              |      | 7,142,857,142.90 |        | 18,889,951,169.20 |         | 333,287,525.37   | 833,709,042.58 | 2,973,540,169.56  |

董事长：

玖金  
印才

总经理：

玖金  
印才

总会计师：

王桂  
印

会计机构负责人：

朱海  
印



# 母公司所有者权益变动表（续）

2020年度

编制单位：贵州茅台股份有限公司

金额单位：元

| 项 目                   | 附注十三 | 上 年 金 额          |        |                   |       |                  |                |                  |
|-----------------------|------|------------------|--------|-------------------|-------|------------------|----------------|------------------|
|                       |      | 实收资本             | 其他权益工具 | 资本公积              | 减：库存股 | 其他综合收益           | 盈余公积           | 未分配利润            |
| 一、上年年末余额              |      | 7,142,857,142.90 |        | 18,737,652,135.96 |       | 416,189,981.98   | 353,677,156.47 | 450,877,140.75   |
| 加：会计政策变更              |      |                  |        |                   |       |                  |                |                  |
| 前期差错更正                |      |                  |        |                   |       |                  |                |                  |
| 其他                    |      |                  |        |                   |       |                  |                |                  |
| 二、本年年初余额              |      | 7,142,857,142.90 |        | 18,737,652,135.96 |       | 416,189,981.98   | 353,677,156.47 | 450,877,140.75   |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） |      |                  |        | 1,500,376.36      |       | 868,281,985.61   | 190,025,838.28 | 1,266,140,831.82 |
| （一）综合收益总额             |      |                  |        |                   |       | 868,281,985.61   |                | 1,901,869,482.18 |
| （二）所有者投入和减少资本         |      |                  |        | 1,500,376.36      |       |                  | -161,109.94    | -1,449,989.46    |
| 1.所有者投入的普通股           |      |                  |        |                   |       |                  |                |                  |
| 2.其他权益工具持有者投入资本       |      |                  |        |                   |       |                  |                |                  |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额      |      |                  |        |                   |       |                  |                |                  |
| 4.其他                  |      |                  |        | 1,500,376.36      |       |                  | -161,109.94    | -1,449,989.46    |
| （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               |      |                  |        |                   |       |                  | 190,186,948.22 | -634,278,660.90  |
| 1.提取盈余公积              |      |                  |        |                   |       |                  | 190,186,948.22 | -190,186,948.22  |
| 其中：法定公积金              |      |                  |        |                   |       |                  | 190,186,948.22 | -190,186,948.22  |
| 任意公积金                 |      |                  |        |                   |       |                  |                |                  |
| 2.提取一般风险准备            |      |                  |        |                   |       |                  |                |                  |
| 3.对所有者的分配             |      |                  |        |                   |       |                  |                | -444,091,712.68  |
| 4.其他                  |      |                  |        |                   |       |                  |                |                  |
| （五）所有者权益内部结转          |      |                  |        |                   |       |                  |                |                  |
| 1.资本公积转增资本            |      |                  |        |                   |       |                  |                |                  |
| 2.盈余公积转增资本            |      |                  |        |                   |       |                  |                |                  |
| 3.盈余公积弥补亏损            |      |                  |        |                   |       |                  |                |                  |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益     |      |                  |        |                   |       |                  |                |                  |
| 5.其他                  |      |                  |        |                   |       |                  |                |                  |
| 四、本年年末余额              |      | 7,142,857,142.90 |        | 18,739,152,512.32 |       | 1,284,471,967.59 | 543,702,994.75 | 1,717,017,972.57 |

董事长：



总经理：



总会计师：

12



会计机构负责人：



## 一、公司的基本情况

### （一）企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

三峡资本控股有限责任公司（以下简称本公司）成立于 2015 年，系由中国长江三峡集团有限公司投资设立的有限责任公司。本公司 2019 年 7 月 12 日取得北京工商行政管理局海淀分局换发的 91110108335463656N 号营业执照，注册资本为 71.43 亿元。本公司实收资本 71.43 亿元，由中国长江三峡集团有限公司出资 40%、云南省能源投资集团有限公司出资 30%、国新国同（浙江）投资基金合伙企业（有限合伙）、云南省能源投资集团有限公司、中国长江电力股份有限公司各出资 10%。法定代表人：金才玖，注册地址：北京市海淀区彩和坊路 6 号 10 层 1001 室。

### （二）企业的业务性质和主要经营活动

本公司属投资服务行业，经营范围主要包括：实业投资、股权投资、资产管理、投资咨询。

### （三）母公司以及集团总部的名称

本公司母公司及实际控制人为中国长江三峡集团有限公司，注册资本 2,115 亿元。公司内部下设综合管理部、党群工作部、财务部、研究咨询部、基金事业部、投资业务部、投资管理部、风险管理部等职能部门。子公司包括三级子公司 2 家，分别为三峡融资租赁有限公司、三峡资本控股（香港）有限公司。

### （四）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告的批准报出者为董事会，批准报出日以签字人及其签字日期为准。

### （五）营业期限

本公司营业期限为长期。

## 二、财务报表的编制基础

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

## 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、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

本公司会计期间为公历 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

本公司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

本公司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

本公司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。

本公司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。

## （五）合并财务报表的编制方法

### 1. 合并范围

本公司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。本公司编制合并财务报表，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，本公司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，本公司处置子公司或业务，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，本公司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：

- 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。

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，本公司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

本公司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。

## （六）合营安排分类及共同经营的会计处理方法

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

## （七）现金及现金等价物的确定标准

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

## （八）外币业务和外币报表折算

### 1. 外币交易

本公司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。

## （九）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1. 金融资产的分类

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；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公司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；

本公司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

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及本公司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）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，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，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，相对于本公司全部持

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。

#### (4) 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。

本公司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

本公司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。本公司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；本公司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。

本公司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

本公司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，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

#### 6. 金融资产（不含应收款项）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：

本公司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，本公司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) 本公司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) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 8. 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本公司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公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，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公司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公司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。

本公司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，本公司计入当期损益。

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，本公司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。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### （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 | 本公司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          |
| 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公司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。

## 10. 长期应收款坏账准备

### (十) 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

本公司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。

本公司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（%）    |
|---------|---------|--------|------------|
| 房屋及建筑物  | 8—50    | 0-3    | 1.94—12.50 |
| 机器设备    | 5—35    | 0-3    | 2.77—20.00 |
| 运输设备    | 3—15    | 0-3    | 6.47—33.33 |
| 电子及其他设备 | 3—15    | 0-3    | 6.47—33.33 |

#### (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

本公司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

当本公司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公司。

(2) 本公司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公司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) 本公司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，只有本公司才能使用。

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。

本公司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。

### (十一) 在建工程

#### 1. 在建工程的类别

本公司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。本公司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，并按本公司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

本公司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。

### （十二）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=累计在建基建工程借款占用额×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基建工程支出数/全部工程项目月初累计在建基建工程支出数）

### (十三) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

#### 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

本公司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，本期期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使用寿命进行复核。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，本公司以单项无形资产为基础估计其可

收回金额。本公司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. 划分本公司错误!未找到引用源。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。

(十四) 长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司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。

(十五) 非金融长期资产减值

本公司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，本公司将进行减值测试。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。

#### （十六）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

本公司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，本公司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

本公司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。

本公司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。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、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公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司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，本公司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

如果本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，则视为本公司控制该被投资方。

如果本公司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，则视为本公司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公司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公司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，本公司确认与共同



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。本公司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

本公司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

本公司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

本公司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

本公司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

本公司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应对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。

#### (十七) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司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

短期薪酬是指本公司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。本公司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

离职后福利是指本公司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。

本公司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；在职工为本公司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

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

本公司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、经本公司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。本公司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，本公司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，在职工为本公司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。

## （十八）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

本公司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。

#### （十九）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，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

##### 2. 预计负债的计量方法

本公司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。

本公司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。

本公司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）收入

本公司的营业收入主要包括：融资租赁收入、融资租赁手续费收入、咨询费收入，收入确认政策如下：

##### 1. 融资租赁收入

融资租赁收入确认的具体方法如下：

###### （1）租赁开始日的处理

在租赁开始日，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，在将来约定收取租金的各期内确认为租赁收入。公司发生的初始直接费用，应包括在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。

租赁开始日是指租赁协议日与租赁各方就主要条款做出承诺日中的较早者。在租赁开始日，本公司和承租人将租赁认定为融资租赁或经营租赁，并确定在租赁期开始日应确认的金额。

#### （2）未实现融资收益的分配

根据租赁准则的规定，未实现融资收益应当在租赁期内各个期间进行分配，确认为各期的租赁收入。分配时，本公司采用实际利率法计算当期应当确认的租赁收入。实际利率是指在租赁开始日，使最低租赁收款额的现值与为担保余额的现值之和等于租赁资产公允价值与公司发生的初始直接费用之和的折现率。

#### （3）未担保余值发生变动时的处理

在未担保余值发生减少和已确认损失的未担保余值得以恢复的情况下，均重新计算租赁内涵利率，以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内涵利率确定应确认的租赁收入。在为担保余值增加时，不做任何调整。为担保余值，指租赁资产余值中扣除就出租人而言的担保余值雨后的资产余值。

#### （4）或有租赁的处理

在融资租赁下收到的或有租金计入当期损益。

### 2. 融资租赁手续费收入

手续费收入系公司与承租方签订融资租赁合同时，约定应收取得手续费，本公司在租赁期间确认收入。

### 3. 咨询费收入

咨询费收入系本公司在融资租赁合同签订前后为承租人提供融资租赁结构设计咨询服务及融资租赁交易安排咨询服务，具体服务包括：租赁结构个性化设计咨询服务、租赁交易安排咨询服务、租赁财务咨询服务、租赁税务咨询服务、租赁效益分析咨询服务、行业信息咨询、资产价值评估咨询服务、资产检查及相关咨询服务、资产日常运营监测及相关咨询服务、资产保险咨询服务、租赁资产处置咨询服务。本公司在已提供有关服务后且收取的金额可以合理估计时确认收入。

#### （二十一）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。

#### （二十二）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。

### （二十三）政府补助

#### 4. 政府补助的分类

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，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，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

#### 5. 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。

#### 6. 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。

#### 7. 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。

### （二十四）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

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认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

本公司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。

## (二十五) 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) 本公司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。本公司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公司承担的与租赁相关的费用时，本公司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) 本公司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。本公司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。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本公司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：本公司在承租开始日，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。

本公司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：本公司在租赁开始日，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，本公司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。

#### (二十六) 持有待售

1. 本公司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。本公司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. 本公司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. 本公司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，无论出售后本公司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。

### （二十七）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）。本公司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。

### 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

本报告期内无重要会计政策变更。

## (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            |
|---------|----------|---------------|
| 企业所得税   | 应纳税所得额   | 25%、15%、16.5% |
| 增值税     | 应税营业收入   | 13%、10%、9%、6% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税 | 7%            |
| 教育费附加   | 实际缴纳的流转税 | 3%            |
| 地方教育发展费 | 实际缴纳的流转税 | 2%            |

## 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       | 持股比例 (%) | 享有表决权 (%) | 投资额        | 取得方式 |
|----|----------------|----|---------|---------|---------|-------------------|------------|----------|-----------|------------|------|
| 1  | 三峡资本控股（香港）有限公司 | 3  | 境外子企业   | 香港      | 香港      | 对境外项目的参股投资；投资基金管理 | 649.54 万元  | 100.00   | 100.00    | 649.54 万元  | 投资设立 |
| 2  | 三峡融资租赁有限公司     | 3  | 境内金融子企业 | 天津自贸试验区 | 天津自贸试验区 | 融资租赁业务            | 231,250 万元 | 100.00   | 100.00    | 231,250 万元 | 投资设立 |

## (二) 本年新纳入合并范围的主体情况

| 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 |
|------------------------------|----------|----------------|---------------|---------|
| 特殊目的主体                       |          |                |               |         |
| 三峡睿源创新创业股权投资基金（天津）合伙企业（有限合伙） | 86.48%   | 821,056,435.46 | -2,919,224.02 | 特殊目的主体  |
| 深圳鑫天瑜二期股权投资合伙企业（有限合伙）        | 99.50%   | 199,995,744.10 | -4,037.56     | 特殊目的主体  |
| 北京睿泽二期产业投资中心（有限合伙）           | 90.22%   | 274,844,513.57 | -443,174.32   | 特殊目的主体  |

## 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 2020 年 1 月 1 日，“年末”系指 2020 年 12 月 31 日，“本年”系指 2020 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2019 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           |
|---------------|----------------|----------------|
| 银行存款          | 180,349,601.53 | 68,981,007.56  |
| 其他货币资金        | 254,866,319.84 | 40,737,562.53  |
| 合计            | 435,215,921.37 | 109,718,570.09 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 47,323,389.78  | 40,283,957.02  |

## 2. 受限制的货币资金明细如下：

| 项目        | 年末余额          | 年初余额         |
|-----------|---------------|--------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 21,988,320.00 |              |
| 履约保证金     | 6,497,672.52  | 5,699,607.75 |
| 合计        | 28,485,992.52 | 5,699,607.75 |

## (二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

| 项目        | 年末公允价值           | 年初公允价值           |
|-----------|------------------|------------------|
| 交易性金融资产   | 2,634,875,014.21 | 2,177,858,109.21 |
| 其中：债务工具投资 | 14,760,418.60    | 34,455,161.00    |
| 权益工具投资    | 1,530,140,239.09 | 837,037,246.13   |
| 其他        | 1,089,974,356.52 | 1,306,365,702.08 |
| 合计        | 2,634,875,014.21 | 2,177,858,109.21 |

## (三) 应收账款

| 类别                   | 年末数  |       |      |       | 净额 |
|----------------------|------|-------|------|-------|----|
|                      | 账面余额 |       | 坏账准备 |       |    |
|                      | 金额   | 比例(%) | 金额   | 比例(%) |    |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 |      |       |      |       |    |
| 其中：其他组合              |      |       |      |       |    |
| 合计                   |      |       |      |       |    |

(续)

| 类别                   | 年初数           |        |      |       | 净额            |
|----------------------|---------------|--------|------|-------|---------------|
|                      | 账面余额          |        | 坏账准备 |       |               |
|                      | 金额            | 比例(%)  | 金额   | 比例(%) |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 71,829,360.00 | 100.00 |      |       | 71,829,360.00 |
| 其中：其他组合              | 71,829,360.00 | 100.00 |      |       | 71,829,360.00 |
| 合计                   | 71,829,360.00 | ——     |      |       | 71,829,360.00 |

1. 采用其他方法计提坏账准备的应收账款

| 类别             | 年末数  |       |      |       |      |
|----------------|------|-------|------|-------|------|
|                | 账面余额 |       | 坏账准备 |       | 账面价值 |
|                | 金额   | 比例(%) | 金额   | 比例(%) |      |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 |      |       |      |       |      |
| 其中：其他组合        |      |       |      |       |      |
| 合计             |      |       |      |       |      |

(续)

| 类别             | 年初数           |        |      |       |               |
|----------------|---------------|--------|------|-------|---------------|
|                | 账面余额          |        | 坏账准备 |       | 账面价值          |
|                | 金额            | 比例(%)  | 金额   | 比例(%) |               |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 71,829,360.00 | 100.00 |      |       | 71,829,360.00 |
| 其中：其他组合        | 71,829,360.00 | 100.00 |      |       | 71,829,360.00 |
| 合计             | 71,829,360.00 | ——     |      |       | 71,829,360.00 |

(四) 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) | 3,440,487.21 | 99.97  |      |
| 1—2 年 (含 2 年) | 990.32       | 0.03   |      |
| 合计            | 3,441,477.53 | 100.00 |      |

(续)

| 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) | 13,524,320.11 | 99.997 |      |



| 账龄            | 年初余额          |        |      |
|---------------|---------------|--------|------|
|               | 账面余额          |        | 坏账准备 |
|               | 金额            | 比例 (%) |      |
| 1—2 年 (含 2 年) | 470.97        | 0.003  |      |
| 合计            | 13,524,791.08 | 100.00 |      |

2. 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 |
|-----------------------|--------------|----------------|------|
| 北京利通房地产开发有限公司         | 1,208,225.55 | 35.11          |      |
| 北京市海淀区保障性住房发展有限公司     | 711,398.80   | 20.67          |      |
| 神州数码融信云技术服务有限公司       | 707,547.15   | 20.56          |      |
| 保利物业管理 (北京) 有限公司通州分公司 | 401,512.69   | 11.67          |      |
| 中国联合网络通信有限公司北京市分公司    | 262,793.34   | 7.64           |      |
| 合计                    | 3,291,477.53 | 95.65          |      |

(五) 其他应收款

| 项目     | 年末余额           | 年初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 应收利息   | 1,103,124.14   | 790,642.61     |
| 应收股利   | 61,339,934.75  | 61,176,000.00  |
| 其他应收款项 | 258,934,386.34 | 242,917,849.26 |
| 合计     | 321,377,445.23 | 304,884,491.87 |

1. 应收利息

(1) 应收利息分类

| 项目   | 年末余额         | 年初余额       |
|------|--------------|------------|
| 债券投资 | 26,684.71    | 54,864.72  |
| 其他   | 1,076,439.43 | 735,777.89 |
| 合计   | 1,103,124.14 | 790,642.61 |

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         | 61,339,934.75 | 61,176,000.00 |        |                 |
| 其中：重庆三峡融资担保集团股份有限公司 | 60,000,000.00 | 60,000,000.00 | 已宣告未发放 | 未发生减值，被投资单位正常经营 |
| 北京中水科水电科技开发有限公司     | 1,176,000.00  | 1,176,000.00  | 已宣告未发放 | 未发生减值，被投资单位正常经营 |
| 杭州桑尼能源科技股份有限公司      | 163,934.75    |               | 已宣告未发放 | 未发生减值，被投资单位正常经营 |
| 合计                  | 61,339,934.75 | 61,176,000.00 | ——     | ——              |

## 3. 其他应收款项

| 类别                      | 年末余额           |           |           |           | 净额             |
|-------------------------|----------------|-----------|-----------|-----------|----------------|
|                         | 账面余额           |           | 坏账准备      |           |                |
|                         | 金额             | 比例<br>(%) | 金额        | 比例<br>(%) |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款   | 258,934,386.34 | 99.99     |           |           | 258,934,386.34 |
| 其中：押金保证金组合              | 14,180,368.42  | 5.48      |           |           | 14,180,368.42  |
| 关联方组合                   | 879,172.71     | 0.34      |           |           | 879,172.71     |
| 资金池组合                   | 142,681,949.42 | 55.10     |           |           | 142,681,949.42 |
| 其他组合                    | 101,192,895.79 | 39.07     |           |           | 101,192,895.79 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 16,135.51      | 0.01      | 16,135.51 | 100.00    |                |
| 合计                      | 258,950,521.85 | 100.00    | 16,135.51 |           | 258,934,386.34 |

(续)

| 类别                      | 年初余额           |        |           |        | 净额             |
|-------------------------|----------------|--------|-----------|--------|----------------|
|                         | 账面余额           |        | 坏账准备      |        |                |
|                         | 金额             | 比例 (%) | 金额        | 比例 (%) |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款   | 242,917,849.26 | 99.99  |           |        | 242,917,849.26 |
| 其中：无风险组合                | 149,059,866.55 | 61.36  |           |        | 149,059,866.55 |
| 押金保证金组合                 | 10,900,000.00  | 4.49   |           |        | 10,900,000.00  |
| 关联方组合                   | 1,055,953.14   | 0.43   |           |        | 1,055,953.14   |
| 资金池组合                   | 72,609,972.68  | 29.89  |           |        | 72,609,972.68  |
| 其他组合                    | 9,292,056.89   | 3.82   |           |        | 9,292,056.89   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 16,135.51      | 0.01   | 16,135.51 | 100.00 |                |
| 合计                      | 242,933,984.77 | 100.00 | 16,135.51 |        | 242,917,849.26 |

(1) 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款项

| 组合名称    | 年末余额           |          |      | 净额             |
|---------|----------------|----------|------|----------------|
|         | 账面余额           | 计提比例 (%) | 坏账准备 |                |
| 押金保证金组合 | 14,180,368.42  |          |      | 14,180,368.42  |
| 关联方组合   | 893,454.42     |          |      | 893,454.42     |
| 资金池组合   | 142,681,949.42 |          |      | 142,681,949.42 |
| 其他组合    | 101,192,895.79 |          |      | 101,192,895.79 |
| 合计      | 258,948,668.05 |          |      | 258,948,668.05 |

(续)

| 组合名称    | 年初余额           |          |      | 净额             |
|---------|----------------|----------|------|----------------|
|         | 账面余额           | 计提比例 (%) | 坏账准备 |                |
| 无风险组合   | 149,059,866.55 |          |      | 149,059,866.55 |
| 押金保证金组合 | 10,900,000.00  |          |      | 10,900,000.00  |
| 关联方组合   | 1,060,234.85   |          |      | 1,060,234.85   |
| 资金池组合   | 72,609,972.68  |          |      | 72,609,972.68  |
| 其他组合    | 9,292,056.89   |          |      | 9,292,056.89   |
| 合计      | 242,922,130.97 |          |      | 242,922,130.97 |

(2) 期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        |
|-------|-----------|-----------|-------|--------|-------------|
| 代垫款   | 1,684.33  | 1,684.33  | 3-4 年 | 100.00 | 债务人失联, 难以收回 |
| 代垫款   | 14,451.18 | 14,451.18 | 4-5 年 | 100.00 | 债务人失联, 难以收回 |
| 合计    | 16,135.51 | 16,135.51 |       |        |             |

(3) 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 |
|------------------|-------|----------------|-------------|------------------|------|
| 三峡财务(香港)有限公司     | 资金池存款 | 142,681,949.42 | 1 年以内       | 55.10            |      |
| 北京产权交易所有限公司      | 往来款   | 90,000,000.00  | 1 年以内       | 34.76            |      |
| 国银金融租赁股份有限公司     | 保证金   | 12,137,600.00  | 1 年以内、1-2 年 | 4.69             |      |
| 申万宏源证券承销保荐有限责任公司 | 往来款   | 10,000,000.00  | 1 年以内       | 3.86             |      |
| 朔黄铁路发展有限责任公司     | 保证金   | 1,638,662.04   | 1 年以内       | 0.63             |      |
| 合计               | —     | 256,458,211.46 |             | 99.04            |      |

(六) 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 | 3,304,123,979.46 | 493,423,754.18 |
| 合计          | 3,304,123,979.46 | 493,423,754.18 |

(七) 其他流动资产

| 项目     | 年末余额             | 年初余额           |
|--------|------------------|----------------|
| 待抵扣进项税 | 322,377,965.58   | 319,047,775.47 |
| 预缴所得税  |                  | 46,779,410.71  |
| 国债逆回购  | 2,682,800,000.00 |                |

| 项目 | 年末余额             | 年初余额           |
|----|------------------|----------------|
| 合计 | 3,005,177,965.58 | 365,827,186.18 |

## (八) 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              |
| 可供出售权益工具    | 14,806,288,971.90 | 380,604,766.55 | 14,425,684,205.35 |
| 其中：按公允价值计量的 | 4,193,604,574.45  | 150,502,947.14 | 4,043,101,627.31  |
| 按成本计量的      | 10,612,684,397.45 | 230,101,819.41 | 10,382,582,578.04 |
| 其他          | 1,028,632,105.95  | 69,909,105.60  | 958,723,000.35    |
| 合计          | 15,834,921,077.85 | 450,513,872.15 | 15,384,407,205.70 |

(续)

| 项目          | 年初余额              |                |                   |
|-------------|-------------------|----------------|-------------------|
|             | 账面余额              | 减值准备           | 账面价值              |
| 可供出售权益工具    | 14,947,578,559.28 | 403,889,106.78 | 14,543,689,452.50 |
| 其中：按公允价值计量的 | 5,444,221,689.66  | 173,787,287.37 | 5,270,434,402.29  |
| 按成本计量的      | 9,503,356,869.62  | 230,101,819.41 | 9,273,255,050.21  |
| 其他          | 2,487,417,800.32  |                | 2,487,417,800.32  |
| 合计          | 17,434,996,359.60 | 403,889,106.78 | 17,031,107,252.82 |

## 2. 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

| 项目                  | 可供出售权益工具         | 可供出售债务工具 | 其他               | 合计               |
|---------------------|------------------|----------|------------------|------------------|
| 权益工具的成本/债务工具的摊余成本   | 3,992,117,836.51 |          | 1,131,877,314.73 | 5,123,995,151.24 |
| 公允价值                | 4,043,101,627.31 |          | 958,723,000.35   | 5,001,824,627.66 |
| 累计计入其他综合收益的公允价值变动金额 | 201,486,737.94   |          | -103,245,208.78  | 98,241,529.16    |
| 已计提减值金额             | 150,502,947.14   |          | 69,909,105.60    | 220,412,052.74   |

## (九) 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       | 14,073,798,078.05 | 40,207,066.25 | 14,033,591,011.80 |
| 其中：未实现融资收益 | 8,341,841,576.53  |               | 8,341,841,576.53  |
| 合计         | 14,073,798,078.05 | 40,207,066.25 | 14,033,591,011.80 |

(续)

| 类别         | 年初余额             |      |                  | 年末折现率区间<br>(%) |
|------------|------------------|------|------------------|----------------|
|            | 账面余额             | 坏账准备 | 账面价值             |                |
| 融资租赁       | 7,184,222,917.45 |      | 7,184,222,917.45 | 4.489-9.689    |
| 其中：未实现融资收益 | 2,920,076,076.03 |      | 2,920,076,076.03 | 4.489-9.689    |
| 合计         | 7,184,222,917.45 |      | 7,184,222,917.45 | —              |

(十) 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              |
|--------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 对联营企业投资      | 19,668,174,842.92 | 8,054,269,867.39 | 1,955,156,861.89 | 25,767,287,848.42 |
| 小计           | 19,668,174,842.92 | 8,054,269,867.39 | 1,955,156,861.89 | 25,767,287,848.42 |
| 减：长期股权投资减值准备 |                   |                  |                  |                   |
| 合计           | 19,668,174,842.92 | 8,054,269,867.39 | 1,955,156,861.89 | 25,767,287,848.42 |



## 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           |                  |                  |                |                |                 |                |                 | 年末余额              | 减值准备<br>年末余额 |
|----------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|-------------------|--------------|
|                      |                   |                   | 追加投资             | 减少投资             | 权益法下确认的<br>投资损益  | 其他综合收益<br>调整   | 其他权益变<br>动     | 宣告发放现金股<br>利或利润 | 计提<br>减值<br>准备 | 其他              |                   |              |
| 联营企业                 | 23,078,030,268.16 | 19,668,174,842.92 | 6,003,785,908.29 | 1,027,756,953.43 | 1,947,388,744.84 | -61,981,822.44 | 165,076,976.70 | 705,355,855.28  |                | -222,044,453.18 | 25,767,287,848.42 |              |
| 上海勘测设计研究院有限公司        | 104,252,632.61    | 144,334,391.74    |                  |                  | 18,698,388.57    | -677,595.15    |                |                 |                |                 | 162,345,184.16    |              |
| 北京中水科水电科技开发有限公司      | 51,671,054.75     | 61,391,384.53     |                  |                  | 464,440.63       |                |                | 1,176,000.00    |                |                 | 64,861,825.16     |              |
| 中广核一期产业投资基金有限公司      | 1,901,182,399.04  | 2,254,999,843.22  | 34,285,680.00    |                  | 270,876,543.93   |                | 52,857,090.00  | 228,571,200.00  |                |                 | 2,384,447,957.15  |              |
| 中广核产业投资基金管理有限公司      | 26,912,901.62     | 29,016,566.72     |                  |                  | 5,462,234.52     |                |                | 3,882,638.86    |                |                 | 30,996,152.38     |              |
| 重庆三峡融资担保集团股份有限公司     | 1,690,248,810.68  | 2,051,130,408.55  |                  |                  | 98,651,471.02    | -13,527,246.85 | 44,156,142.80  | 60,000,000.00   |                |                 | 2,120,410,775.52  |              |
| 三峡福能(平潭)股权投资基金管理有限公司 | 24,500,000.00     | 31,730,862.86     |                  |                  | 50,496,49.50     |                |                | 5,261,925.68    |                |                 | 31,518,586.68     |              |
| 长江证券股份有限公司           | 3,154,988,397.94  | 3,774,942,236.93  |                  |                  | 125,439,467.32   | -8,177,297.25  | 48,110.59      | 49,938,809.85   |                |                 | 3,842,313,707.74  |              |
| 三峡建信(北京)投资基金管理有限公司   | 25,000,000.00     | 29,588,839.32     |                  |                  | 1,315,495.22     | 6,718,288.03   |                |                 |                |                 | 37,622,622.57     |              |
| 三峡金石投资管理有限公司         | 40,000,000.00     | 94,830,270.85     |                  |                  | 20,179,795.86    |                |                | 10,080,822.26   |                |                 | 104,929,244.45    |              |
| 福建福能股份有限公司           | 1,373,397,873.80  | 1,235,937,967.13  | 388,108,720.20   |                  | 135,408,245.09   |                |                | 37,702,388.50   |                |                 | 1,721,752,543.92  |              |
| 三峡电能有限公司             | 300,000,000.00    | 352,227,536.92    |                  |                  | 32,084,169.76    | -999,942.01    | -699,473.30    | 3,336,205.66    |                |                 | 379,676,085.71    |              |
| 华能投资管理有限公司           | 214,000,000.00    | 234,399,655.83    |                  |                  | 42,464,391.77    | 348,928.91     |                | 6,482,661.59    |                |                 | 281,730,314.92    |              |
| 四川能投发展股份有限公司         | 199,347,410.35    | 253,958,799.66    |                  |                  | 24,572,664.60    |                | 1,186,727.98   | 9,800,920.00    |                |                 | 269,914,272.34    |              |
| 中车资本(天津)股权投资基金管理有限公司 | 5,000,000.00      | 4,971,860.76      |                  |                  | 328,921.09       |                |                |                 |                |                 | 5,300,781.85      |              |
| 西安国水风电设备股份有限公司       | 186,685,644.74    | 182,897,519.24    |                  |                  | 9,704,682.32     |                | -13,034.82     | 7,989,120.00    |                |                 | 184,600,046.74    |              |
| 内蒙古金海新能源科技股份有限公司     | 137,128,220.19    | 154,381,914.17    |                  |                  | 22,599,317.09    |                | 780,313.66     | 18,616,780.00   |                |                 | 199,104,764.91    |              |
| 湖北省国有资本运营有限公司        |                   | 76,475,654.26     |                  | 106,328,255.32   | -8,871,534.01    | 490,037.38     |                |                 |                | 38,234,097.69   |                   |              |

三峡资本控股有限责任公司 2020 年度合并财务报表附注

| 被投资单位                        | 投资成本             | 年初余额             | 本年增减变动           |              |                |                |               |                |        |    | 年末余额             | 减值准备年末余额 |
|------------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------|----------------|----------------|---------------|----------------|--------|----|------------------|----------|
|                              |                  |                  | 追加投资             | 减少投资         | 权益法下确认的投资损益    | 其他综合收益调整       | 其他权益变动        | 宣告发放现金股利或利润    | 计提减值准备 | 其他 |                  |          |
| 建信融通有限责任公司                   | 33,000,000.00    | 33,963,181.90    |                  |              | 5,682,609.18   |                |               |                |        |    | 39,645,791.08    |          |
| 北京三峡鑫泰投资管理基金有限公司             | 8,000,000.00     | 10,993,606.48    |                  |              | 1,603,803.25   |                |               |                |        |    | 12,287,409.73    |          |
| 中成新能源（成都）有限公司                | 82,500,000.00    | 81,466,810.18    |                  |              | -9,652,290.35  |                |               |                |        |    | 71,814,519.83    |          |
| 北京中科创业投资管理合伙企业（有限合伙）         | 3,000,000.00     | 1,186,200.80     |                  |              | 59,459.39      |                |               |                |        |    | 1,245,660.19     |          |
| 北京银行股份有限公司                   | 3,733,941,639.96 | 4,093,045,840.80 |                  |              | 459,757,600.00 | -47,187,000.00 |               | 137,875,569.03 |        |    | 4,367,740,871.77 |          |
| 北京中科创业硬科技创业投资合伙企业（有限合伙）      | 290,000,000.00   | 300,929,253.97   |                  |              | 61,770,725.47  |                |               | 30,108.38      |        |    | 362,699,871.06   |          |
| 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   | 302,349,904.24   |                  |              | 10,669,668.37  |                |               | 2,185,617.49   |        |    | 310,733,915.12   |          |
| 嘉兴淳丰投资合伙企业（有限合伙）             | 50,000,000.00    | 47,391,774.24    |                  |              | -1,001,861.93  |                |               |                |        |    | 46,389,912.31    |          |
| 北京普泽产业投资基金（有限合伙）             | 113,125,821.85   | 114,976,015.29   |                  | 2,466,881.60 | 6,183,990.49   | 45,849,587.89  |               |                |        |    | 164,542,712.07   |          |
| 东方三峡（成都）股权投资基金管理有限公司         | 8,000,000.00     | 7,638,236.60     |                  |              | 1,970,134.34   |                |               |                |        |    | 9,608,370.94     |          |
| 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   | 197,906,117.46   |                  |              | 1,126,466.53   |                |               |                |        |    | 199,032,583.99   |          |
| 三峡绿色产业（山东）投资管理有限公司           | 4,000,000.00     | 1,908,015.76     | 2,000,000.00     |              | -87,871.54     |                |               |                |        |    | 3,820,144.22     |          |
| 绿色能源混改股权投资基金（广州）合伙企业（有限合伙）   | 115,036,363.67   | 118,221,360.56   |                  |              | 7215,693.85    |                | 2,130.12      |                |        |    | 125,439,184.53   |          |
| 雄安浦华水务科技有限公司                 | 551,244,143.40   | 507,309,767.00   | -43,934,376.40   |              | -40,061,478.53 |                |               |                |        |    | 591,305,621.93   |          |
| 武汉三镇实业控股股份有限公司               | 283,710,274.56   |                  | 283,710,274.56   |              | 3,707,792.65   | 744,305.44     |               | 3,685,452.10   |        |    | 284,476,920.55   |          |
| 成都市兴蓉环境股份有限公司                | 1,252,701,942.22 |                  | 1,252,701,942.22 |              | -41,593,399.63 |                |               |                |        |    | 1,294,295,341.85 |          |
| 中国能源建设集团湖南省电力设计院有限公司         | 132,140,985.50   |                  | 132,140,985.50   |              | 28,323,096.52  | 2,056,190.00   | 10,196,222.69 |                |        |    | 172,716,494.71   |          |
| 中国三峡新能源（集团）股份有限公司            | 1953,799,225.67  |                  | 1,953,799,225.67 |              | 180,188,465.05 | 3,408,625.44   | 7,536,285.16  | 19,517,400.51  |        |    | 2,125,415,200.81 |          |

| 被投资单位                        | 投资成本             | 年初余额             | 本年增减变动           |                |                |             |               |               |        |                | 年末余额             | 减值准备年末余额 |
|------------------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|-------------|---------------|---------------|--------|----------------|------------------|----------|
|                              |                  |                  | 追加投资             | 减少投资           | 权益法下确认的投资损益    | 其他综合收益调整    | 其他权益变动        | 宣告发放现金股利或利润   | 计提减值准备 | 其他             |                  |          |
| 上海环境集团股份有限公司                 | 219,516,981.76   |                  | 219,516,981.76   |                | 5,761,190.28   |             | 32,470,193.77 |               |        |                | 257,748,365.81   |          |
| 福建纳川材料科技股份有限公司               | 210,398,967.56   |                  | 210,398,967.56   |                | 2,450,020.89   | -16,517.99  | -82,146.14    |               |        |                | 212,750,324.32   |          |
| 三峡智慧能源投资（海南）有限公司             | 187,500,000.00   |                  | 187,500,000.00   |                | -311,593.45    |             |               |               |        |                | 187,188,406.55   |          |
| 东方电气（成都）氢燃料电池科技有限公司          | 48,004,516.59    |                  | 48,004,516.59    |                | 61,598.85      |             | 16,638,414.20 |               |        |                | 64,704,529.64    |          |
| 三峡睿源创新创业股权投资基金（天津）合伙企业（有限合伙） |                  | 486,217,741.99   | 77,420,965.06    | 502,251,416.51 |                |             |               |               |        | -61,387,290.54 |                  |          |
| 深圳鑫天瑜二期股权投资合伙企业（有限合伙）        |                  | 199,999,781.66   |                  | 200,000,000.00 |                |             |               |               |        | 218.34         |                  |          |
| 北京睿泽二期产业投资中心（有限合伙）           |                  | 215,481,090.01   |                  | 216,710,000.00 |                |             |               |               |        | 1,228,909.99   |                  |          |
| 国银金融租赁股份有限公司                 | 1,052,971,042.17 | 1,316,973,984.02 |                  |                | 155,459,669.91 |             |               | 56,778,950.99 |        | -90,566,785.50 | -142,853,641.46  |          |
| ACE Investment Fund LP       | 356,836,193.70   | 372,823,678.09   |                  |                | 15,558,971.06  |             |               | 24,334,171.58 |        | -23,640,956.69 | 319,374,671.12   |          |
| ACE GP                       | 4,201,495.21     | 4,492,095.03     |                  |                |                |             |               |               |        | -290,599.82    | 1,180,011,177.49 |          |
| ACE Investment Fund II LP    | 334,152,305.64   | 276,837,040.33   |                  |                | 90,512,759.06  |             |               |               |        | -22,834,415.03 | -22,408,133.07   |          |
| ACE Investment Fund III LP   | 1,106,580,954.72 |                  | 1,170,263,332.77 |                | 10,038,444.54  |             |               |               |        | -61,228,611.45 | -39,488,831.49   |          |
| ACE GP II                    | 398,705.19       | 426,281.96       |                  |                |                |             |               |               |        | -27,576.77     | -27,576.77       |          |
| ACE MANCO                    | 73,731.24        | 18,931,352.86    |                  |                | 6,120,635.34   | -312,178.24 |               | 18,106,082.80 |        | -555,493.76    | -18,661,576.56   |          |

## 3. 重要联营企业的主要财务信息

| 项目               | 本金额              |                 |                  |                 |                   |                      |                    |                    |                |                   |
|------------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|-------------------|----------------------|--------------------|--------------------|----------------|-------------------|
|                  | 上海勘测设计研究院有限公司    | 北京中水科水电科技开发有限公司 | 中广核一期产业投资基金有限公司  | 中广核产业投资基金管理有限公司 | 重庆三峡融资担保集团股份有限公司  | 三峡福能(平潭)股权投资基金管理有限公司 | 长江证券股份有限公司         | 三峡建信(北京)投资基金管理有限公司 | 三峡金石投资管理有限公司   | 福建福能股份有限公司        |
| 流动资产             | 2,472,755,072.79 | 340,173,623.79  | 2319,776.65      | 211,174,119.10  |                   | 34,840,217.93        |                    | 50,060,954.47      | 200,650,701.34 |                   |
| 非流动资产            | 788,192,880.57   | 2,567,870.32    | 8,158,297,669.04 | 18,358,088.71   |                   | 30,490,000.00        |                    | 29,548,315.37      | 117,758,136.57 |                   |
| 资产合计             | 3,260,947,953.36 | 342,741,494.11  | 8,160,617,445.69 | 229,532,207.81  | 10,860,551,189.56 | 65,330,217.93        | 134,409,613,584.04 | 79,609,269.84      | 318,408,837.91 | 34,539,766,652.73 |
| 流动负债             | 2,175,038,009.64 | 206,775,677.64  | 31,866.97        | 39,007,461.07   |                   | 1,006,571.67         |                    | 4,364,024.71       | 52,474,255.81  |                   |
| 非流动负债            | 1,010,683.30     |                 |                  |                 |                   |                      |                    |                    | 3,611,470.95   |                   |
| 负债合计             | 2,176,048,692.94 | 206,775,677.64  | 31,866.97        | 39,007,461.07   | 4,070,403,353.23  | 1,006,571.67         | 105,156,204,422.99 | 4,364,024.71       | 56,085,726.76  | 19,039,697,417.46 |
| 净资产              | 1,084,899,260.42 | 135,965,816.47  | 8,160,585,578.72 | 190,524,746.74  | 6,790,147,836.33  | 64,323,646.26        | 29,253,409,161.05  | 75,245,245.13      | 262,323,111.15 | 15,500,069,235.27 |
| 按持股比例计算的净资产份额    | 162,734,889.06   | 66,623,250.07   | 2,331,593,548.04 | 28,578,712.01   | 2,263,382,612.11  | 31,518,586.68        | 1,761,055,231.50   | 37,622,622.57      | 104,929,244.45 | 1,369,849,618.81  |
| 调整事项             | -389,704.90      | -1,761,424.91   | 52,854,409.11    | 2,017,440.37    | -142,971,836.99   |                      | 2,081,258,476.24   |                    |                | 351,902,925.11    |
| 对联营企业权益投资的账面价值   | 162,345,184.16   | 64,861,825.16   | 2,384,447,957.15 | 30,596,152.38   | 2,120,410,775.52  | 31,518,586.68        | 3,842,313,707.74   | 37,622,622.57      | 104,929,244.45 | 1,721,752,543.92  |
| 存在公开报价的权益投资的公允价值 |                  |                 |                  |                 |                   |                      | 2,796,573,351.60   |                    |                | 1,233,722,382.49  |
| 营业收入             | 2,569,099,838.59 | 328,591,043.23  |                  | 85,874,739.90   | 1,074,000,634.69  | 12,196,875.57        | 7,784,121,537.42   | 21,927,523.47      | 95,510,050.34  | 9,557,434,792.03  |
| 净利润              | 124,675,481.92   | 9,482,531.90    | 948,068,851.83   | 36,414,830.10   | 294,933,663.41    | 10,305,407.15        | 2,086,268,448.06   | 2,630,990.43       | 48,776,155.15  | 1,493,247,009.59  |
| 其他综合收益           | -2,810,084.78    |                 |                  |                 | -28,038,571.10    |                      | -148,348,831.46    | 13,436,576.06      |                |                   |
| 综合收益总额           | 121,865,397.14   | 9,482,531.90    | 948,068,851.83   | 36,414,830.10   | 266,895,092.31    | 10,305,407.15        | 1,937,919,616.60   | 16,067,566.49      | 48,776,155.15  | 1,493,247,009.59  |
| 本年收到的来自联营企业的股利   |                  | 1,176,000.00    | 228,571,200.00   | 3,882,638.86    | 60,000,000.00     | 5,261,925.68         | 49,938,809.85      |                    | 10,080,822.26  | 37,702,388.50     |

(续)

| 项目                   | 本金额              |                  |                  |                                  |                    |                          |                |                          |                       |                                    |
|----------------------|------------------|------------------|------------------|----------------------------------|--------------------|--------------------------|----------------|--------------------------|-----------------------|------------------------------------|
|                      | 三峡电能有限公司         | 华能投资管理<br>有限公司   | 四川能投发展<br>股份有限公司 | 中车资本(天<br>津)股权投资<br>基金管理有限<br>公司 | 西安国水风电设<br>备股份有限公司 | 内蒙古金海新能<br>源科技股份有<br>限公司 | 建信融通有限责<br>任公司 | 北京三峡鑫泰<br>投资管理基金<br>有限公司 | 中威新能源<br>(成都)有限<br>公司 | 北京中科创<br>星创业投资管<br>理合伙企业<br>(有限合伙) |
| 流动资产                 | 483,519,536.70   | 1,217,675,349.41 | 1,201,947,000.00 | 56,165,891.83                    | 624,838,934.46     | 944,236,376.66           | 397,486,906.58 | 33,623,349.12            | 64,215,990.99         | 1,647,332.91                       |
| 非流动资产                | 915,219,734.65   | 1,014,997,339.85 | 3,289,670,000.00 | 91,690.85                        | 199,228,510.92     | 337,962,504.23           | 63,945,497.60  | 8,012,895.65             | 277,145,920.95        | 9,292,763.60                       |
| 资产合计                 | 1,398,739,271.35 | 2,232,672,689.26 | 4,491,617,000.00 | 56,257,582.68                    | 824,067,445.38     | 1,282,198,880.89         | 461,432,404.18 | 41,636,244.77            | 341,361,911.94        | 10,940,096.51                      |
| 流动负债                 | 16,547,185.85    | 593,122,112.10   | 1,472,465,000.00 | 292,690.69                       | 158,134,862.26     | 644,347,049.01           | 173,099,378.15 | 10,917,720.44            | 141,936,340.21        | 6,878,958.98                       |
| 非流动负债                | 5,614,119.30     | 337,216,846.93   | 164,694,000.00   | 322,783.54                       |                    | 8,756,836.77             |                |                          |                       | 370,904.77                         |
| 负债合计                 | 22,161,305.15    | 930,338,959.03   | 1,637,159,000.00 | 324,974.23                       | 158,134,862.26     | 653,103,885.78           | 173,099,378.15 | 10,917,720.44            | 141,936,340.21        | 7,249,863.75                       |
| 净资产                  | 1,376,577,966.20 | 1,302,333,730.23 | 2,854,458,000.00 | 53,007,818.45                    | 665,932,583.12     | 629,094,995.11           | 288,333,026.03 | 30,718,524.33            | 199,425,571.73        | 3,690,232.76                       |
| 按持股比例计算的<br>净资产份额    | 412,973,389.86   | 260,466,746.05   | 260,612,015.40   | 5,300,781.85                     | 184,729,698.56     | 157,839,934.27           | 39,645,791.08  | 12,287,409.73            | 65,810,438.67         | 1,107,069.83                       |
| 调整事项                 | -33,297,304.15   | 263,568.87       | 9,302,256.84     |                                  | -129,651.82        | 1,264,830.64             |                |                          | 6,004,081.16          | 138,590.36                         |
| 对联营企业权益投<br>资的账面价值   | 379,676,085.71   | 260,730,314.92   | 269,914,272.24   | 5,300,781.85                     | 184,600,046.74     | 159,104,764.91           | 39,645,791.08  | 12,287,409.73            | 71,814,519.83         | 1,245,660.19                       |
| 存在公开报价的权<br>益投资的公允价值 |                  |                  | 102,312,140.49   |                                  |                    |                          |                |                          |                       |                                    |
| 营业收入                 | 116,893,788.88   | 43,741,050.63    | 3,020,286,000.00 | 11,040,471.58                    | 482,633,596.40     | 1,050,641,890.61         | 474,048,040.70 | 27,312,027.96            | 58,209,249.03         | 17,949,973.66                      |
| 净利润                  | 110,836,110.86   | 212,321,958.87   | 270,135,000.00   | 3,289,210.86                     | 34,984,435.20      | 77,158,592.55            | 41,328,066.78  | 4,234,508.12             | -29,249,364.71        | 198,197.98                         |
| 其他综合收益               | -597,770.67      | 426,800.18       |                  |                                  |                    |                          |                |                          |                       |                                    |
| 综合收益总额               | 110,238,340.19   | 212,748,759.05   | 270,135,000.00   | 3,289,210.86                     | 34,984,435.20      | 77,158,592.55            | 41,328,066.78  | 4,234,508.12             | -29,249,364.71        | 198,197.98                         |
| 本年收到的来自联<br>营企业的股利   | 3,336,205.66     | 6,482,661.59     | 9,803,920.00     |                                  | 7,989,120.00       | 18,616,780.00            |                |                          |                       |                                    |

(续)

| 项目                   | 本金额                  |                                 |                                          |                          |                      |                              |                                        |                            |                                    |
|----------------------|----------------------|---------------------------------|------------------------------------------|--------------------------|----------------------|------------------------------|----------------------------------------|----------------------------|------------------------------------|
|                      | 北京银行股份有限公司           | 北京中科星图硬<br>科技创业投资合伙<br>企业(有限合伙) | 海峡一期(平<br>潭)新兴产业股权<br>投资基金合伙企业<br>(有限合伙) | 嘉兴淳丰投资<br>合伙企业(有<br>限合伙) | 北京睿泽产业投资<br>基金(有限合伙) | 东方三峡(成<br>都)股权投资基<br>金管理有限公司 | 东方电气(成都)<br>氢能股权投资基金<br>合伙企业(有限合<br>伙) | 三峡绿色产业<br>(山东)投资管<br>理有限公司 | 绿色能源混改股权投<br>资基金(广州)合伙<br>企业(有限合伙) |
| 流动资产                 |                      | 55,136,769.32                   | 521,570,346.43                           | 80,214.84                | 20,107,236.71        | 20,872,909.13                | 419,852,431.75                         | 5,616,009.33               | 19,103,517.89                      |
| 非流动资产                |                      | 1,139,310,366.78                | 131,020,000.00                           | 126,759,830.00           | 442,507,477.16       | 5,585,907.57                 | 133,367,417.60                         | 5,200,258.35               | 1,033,273,687.39                   |
| 资产合计                 | 2,900,014,000,000.00 | 1,194,447,136.10                | 652,590,346.43                           | 126,840,044.84           | 462,614,713.87       | 26,458,816.70                | 553,219,849.35                         | 10,816,267.68              | 1,052,377,205.28                   |
| 流动负债                 |                      | 28,842,149.64                   | 184,064.97                               | 1,588,002.00             | 8,335,404.40         | 2,437,889.35                 | 102,314.00                             | 1,265,907.12               | 80,000.00                          |
| 非流动负债                |                      | 42,225,495.25                   |                                          |                          |                      |                              |                                        |                            |                                    |
| 负债合计                 | 2,678,871,000,000.00 | 71,067,644.89                   | 184,064.97                               | 1,588,002.00             | 8,335,404.40         | 2,437,889.35                 | 102,314.00                             | 1,265,907.12               | 80,000.00                          |
| 净资产                  | 221,143,000,000.00   | 1,123,379,491.21                | 652,406,281.46                           | 125,252,042.84           | 454,279,309.47       | 24,020,927.35                | 553,117,535.35                         | 9,550,360.56               | 1,052,297,205.28                   |
| 按持股比例计算的<br>净资产份额    | 4,732,460,200.00     | 373,066,192.33                  | 310,669,673.37                           | 46,386,217.30            | 163,702,044.38       | 9,608,370.94                 | 219,034,544.00                         | 3,820,144.22               | 125,223,367.43                     |
| 调整事项                 | -364,719,328.23      | -10,396,321.27                  | 64,241.75                                | 3,695.01                 | 840,667.69           |                              | -20,001,960.01                         |                            | 215,817.10                         |
| 对联营企业权益投<br>资的账面价值   | 4,367,740,871.77     | 362,669,871.06                  | 310,733,915.12                           | 46,389,912.31            | 164,542,712.07       | 9,608,370.94                 | 199,032,583.99                         | 3,820,144.22               | 125,439,184.53                     |
| 存在公开报价的权<br>益投资的公允价值 | 2,187,927,062.64     |                                 |                                          |                          |                      |                              |                                        |                            |                                    |
| 营业收入                 |                      | 230,535,840.71                  |                                          |                          | 22,770,431.01        | 12,662,579.01                | 13,236,162.99                          | 4,810,066.40               |                                    |
| 净利润                  | 21,369,000,000.00    | 186,004,434.53                  | 22,406,281.46                            | -2,705,227.14            | 17,160,805.42        | 4,925,335.86                 | 2,844,612.46                           | -219,678.81                | 64,457,374.24                      |
| 其他综合收益               | -2,205,000,000.00    |                                 |                                          |                          |                      |                              |                                        |                            |                                    |
| 综合收益总额               | 19,164,000,000.00    | 186,004,434.53                  | 22,406,281.46                            | -2,705,227.14            | 17,160,805.42        | 4,925,335.86                 | 2,844,612.46                           | -219,678.81                | 64,457,374.24                      |
| 本年收到的来自联<br>营企业的股利   | 137,875,569.03       | 30,108.38                       | 2,185,647.49                             |                          |                      |                              |                                        |                            |                                    |



(续)

| 项目               | 本年金额              |                   |                      |                    |                   |                  |                  |                     |                  |
|------------------|-------------------|-------------------|----------------------|--------------------|-------------------|------------------|------------------|---------------------|------------------|
|                  | 武汉三镇实业控股股份有限公司    | 成都市兴蓉环境股份有限公司     | 中国能源建设集团湖南省电力设计院有限公司 | 中国三峡新能源(集团)股份有限公司  | 上海环境集团股份有限公司      | 福建纳川管材科技股份有限公司   | 三峡智慧能源投资(海南)有限公司 | 东方电气(成都)氢燃料电池科技有限公司 | 雄安浦华水务科技有限公司     |
| 流动资产             | 3,836,131,703.69  |                   | 3,711,977,036.67     | 21,043,581,175.80  | 4,968,377,256.58  | 1,046,951,206.12 | 500,172,848.23   | 208,365,300.15      | 1,968,071,067.23 |
| 非流动资产            | 12,492,904,085.11 |                   | 415,733,717.63       | 121,532,774,560.88 | 22,089,073,560.17 | 2,708,263,200.50 | 345,830.62       | 122,119,337.15      | 4,821,119,080.68 |
| 资产合计             | 16,329,035,788.80 | 30,880,331,021.26 | 4,127,710,754.30     | 142,576,355,736.68 | 27,057,450,816.75 | 3,755,214,406.62 | 500,518,678.85   | 330,484,637.30      | 6,789,190,147.91 |
| 流动负债             | 4,713,088,402.49  |                   | 2,564,857,245.70     | 30,244,114,100.50  | 9,240,011,159.35  | 1,522,277,576.69 | 1,349,594.71     | 79,889,527.16       | 1,496,629,430.40 |
| 非流动负债            | 5,997,168,350.42  |                   | 147,618,436.60       | 65,896,773,584.18  | 6,712,167,989.46  | 753,573,411.99   |                  | 2,852,733.36        | 1,303,275,118.10 |
| 负债合计             | 10,710,256,752.91 |                   | 2,712,475,682.30     | 96,140,887,684.68  | 15,952,179,148.81 | 2,275,850,988.68 | 1,349,594.71     | 82,742,260.52       | 2,799,904,548.50 |
| 净资产              | 5,618,779,035.89  |                   | 1,415,235,072.00     | 46,435,468,052.00  | 11,105,271,667.94 | 1,479,363,417.94 | 499,169,084.14   | 247,742,376.78      | 3,989,285,599.41 |
| 按持股比例计算的净资产份额    | 275,316,222.12    | 2,504,394,845.82  | 141,523,507.20       | 2,317,129,855.79   | 216,552,797.52    | 74,116,107.24    | 187,188,406.55   | 37,161,356.52       | 598,392,839.91   |
| 调整事项             | 9,160,698.43      | -1,210,099,503.97 | 31,192,987.51        | -191,714,654.98    | 41,195,568.29     | 138,634,217.08   |                  | 27,543,173.12       | -7,087,217.98    |
| 对联营企业权益投资的账面价值   | 284,476,920.55    | 1,294,295,341.85  | 172,716,494.71       | 2,125,415,200.81   | 257,748,365.81    | 212,750,324.32   | 187,188,406.55   | 64,704,529.64       | 591,305,621.93   |
| 存在公开报价的权益投资的公允价值 | 239,206,702.08    | 1,162,596,240.00  |                      |                    | 199,639,037.20    | 266,154,997.30   |                  |                     |                  |
| 营业收入             | 1,643,603,463.84  | 5,370,614,278.65  | 3,703,086,982.49     | 11,314,932,063.20  | 4,511,754,404.15  | 894,755,112.43   |                  | 84,693,568.63       | 2,180,688,147.69 |
| 净利润              | 254,566,884.25    | 1,298,402,476.15  | 285,509,140.57       | 3,941,435,042.14   | 746,018,754.55    | 49,016,547.88    | -830,915.86      | 410,659.01          | 309,289,204.38   |
| 其他综合收益           | 18,228,150.00     |                   | 20,561,900.00        | 68,309,126.93      |                   | -285,321.22      |                  |                     |                  |
| 综合收益总额           | 272,795,034.25    | 1,298,402,476.15  | 306,071,040.57       | 4,009,744,169.07   | 746,018,754.55    | 48,731,226.66    | -830,915.86      | 410,659.01          | 309,289,204.38   |
| 本年收到的来自联营企业的股利   | 3,685,452.10      |                   |                      | 19,517,400.51      |                   |                  |                  |                     | 1,968,071,067.23 |

(续)

| 项目               | 本金额                |                        |                           |                            |               |              |            |
|------------------|--------------------|------------------------|---------------------------|----------------------------|---------------|--------------|------------|
|                  | 国银金融租赁股份有限公司       | ACE Investment Fund LP | ACE Investment Fund II LP | ACE Investment Fund III LP | ACEMANCO      | ACE GP       | ACE GP II  |
| 流动资产             | 303,329,700,000.00 | 2,277,698,151.16       | 3,723,248,870.71          | 2,232,636,476.50           | 35,098,501.59 | 48.15        | 78.30      |
| 非流动资产            |                    | 1,169,797,572.55       | 232,989,057.90            |                            | 551,164.80    |              |            |
| 资产合计             | 303,329,700,000.00 | 3,447,495,723.71       | 3,956,237,928.61          | 2,232,636,476.50           | 35,649,666.39 | 48.15        | 78.30      |
| 流动负债             | 276,700,400,000.00 | 65,272,865.02          | 78,557,877.36             | 490,204.84                 | 1,625,328.02  |              |            |
| 非流动负债            |                    | 2,373,787,460.06       | 2,258,999,933.99          |                            |               |              |            |
| 负债合计             | 276,700,400,000.00 | 2,439,060,325.08       | 2,337,557,811.35          | 490,204.84                 | 1,625,328.02  |              |            |
| 净资产              | 26,629,300,000.00  | 1,008,435,398.63       | 1,618,680,117.26          | 2,232,146,271.66           | 34,024,338.37 | 48.15        | 78.30      |
| 按持股比例计算的净资产份额    | 1,304,835,700.00   | 334,397,178.19         | 1,079,174,034.18          | 1,116,073,135.83           | 11,340,311.98 | 20.06        | 26.10      |
| 调整事项             | -14,919,345.59     | 6,010,342.69           | -734,658,649.82           | 0.03                       | -5,262,078.58 | 4,201,475.15 | 398,679.09 |
| 对联营企业权益投资的账面价值   | 1,289,916,354.41   | 340,407,520.88         | 344,515,384.36            | 1,116,073,135.86           | 6,078,233.40  | 4,201,495.21 | 398,705.19 |
| 存在公开报价的权益投资的公允价值 | 599,553,651.84     |                        |                           |                            |               |              |            |
| 营业收入             | 17,719,895,000.00  |                        |                           |                            | 27,844,202.22 |              |            |
| 净利润              | 3,268,321,000.00   | -5,305,577.64          | 2,938,111.36              | 20,076,889.00              | 24,006,344.83 |              | -7.50      |
| 其他综合收益           | -986,108,000.00    |                        |                           |                            | -385,567.20   |              |            |
| 综合收益总额           | 2,282,213,000.00   | -5,305,577.64          | 2,938,111.36              | 20,076,889.00              | 23,620,777.63 |              | -7.50      |
| 本年收到的来自联营企业的股利   | 56,779,077.58      | 20,514,110.75          |                           |                            | 18,106,123.17 |              |            |

(续)

| 项目               | 上年金额             |                 |                  |                 |                   |                      |                    |                    |                |
|------------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|-------------------|----------------------|--------------------|--------------------|----------------|
|                  | 上海勘测设计研究院有限公司    | 北京中水科水电科技开发有限公司 | 中广核一期产业投资基金有限公司  | 中广核产业投资基金管理有限公司 | 重庆三峡融资担保集团股份有限公司  | 三峡福能(平潭)股权投资基金管理有限公司 | 长江证券股份有限公司         | 三峡建信(北京)投资基金管理有限公司 | 三峡金石投资管理有限公司   |
| 流动资产             | 1,199,856,527.79 | 285,047,489.68  | 2,077,401.60     | 205,811,882.97  | 6,896,098,375.93  | 37,401,276.59        |                    | 46,948,337.73      | 171,334,451.56 |
| 非流动资产            | 753,076,427.23   | 2,688,135.78    | 7,890,462,525.79 | 16,205,286.27   | 5,890,853,349.71  | 30,690,000.00        |                    | 15,012,130.07      | 105,348,231.72 |
| 资产合计             | 1,912,932,955.02 | 287,735,625.46  | 7,892,539,927.39 | 222,017,169.24  | 12,786,951,725.64 | 68,091,276.59        | 109,342,996,659.95 | 61,960,467.80      | 276,682,683.28 |
| 流动负债             | 848,836,458.69   | 158,852,340.89  | 23,200.50        | 42,022,993.55   | 3,125,150,812.22  | 3,334,413.65         |                    | 2,782,789.16       | 37,933,671.62  |
| 非流动负债            | 101,062,633.05   |                 |                  |                 | 2,727,977,012.45  |                      |                    |                    |                |
| 负债合计             | 949,899,091.74   | 158,852,340.89  | 23,200.50        | 42,022,993.55   | 5,853,127,824.67  | 3,334,413.65         | 81,190,688,073.28  | 2,782,789.16       | 37,933,671.62  |
| 净资产              | 963,033,863.28   | 128,883,284.57  | 7,892,516,726.89 | 179,994,175.69  | 6,933,823,900.97  | 64,756,862.94        | 28,152,308,586.67  | 59,177,678.64      | 238,749,011.66 |
| 按持股比例计算的净资产份额    | 144,324,390.74   | 63,152,809.44   | 2,255,002,524.11 | 26,999,126.35   | 2,064,919,504.71  | 31,730,862.86        | 1,683,468,431.83   | 29,588,839.32      | 94,735,374.82  |
| 调整事项             |                  | -1,761,424.91   | -2,680.89        | 2,017,440.37    | -13,789,096.16    |                      | 2,091,473,805.10   |                    | 94,896.03      |
| 对联营企业权益投资的账面价值   | 144,324,390.74   | 61,391,384.53   | 2,254,999,843.22 | 29,016,566.72   | 2,051,130,408.55  | 31,730,862.86        | 3,774,942,236.93   | 29,588,839.32      | 94,830,270.85  |
| 存在公开报价的权益投资的公允价值 |                  |                 |                  |                 |                   |                      | 2,377,087,348.86   |                    |                |
| 营业收入             | 1,312,992,969.31 | 230,042,780.67  |                  | 110,226,189.97  | 1,147,338,515.01  | 14,614,779.82        | 7,032,892,044.09   | 21,411,080.68      | 97,624,536.44  |
| 净利润              | 85,257,716.78    | 7,269,409.90    | 947,357,053.22   | 28,760,287.83   | 284,767,850.80    | 11,931,804.26        | 1,582,707,924.37   | 5,028,002.12       | 50,404,111.31  |
| 其他综合收益           | -402,430.20      |                 |                  |                 | 8,432,943.90      |                      | 116,839,807.76     |                    |                |
| 综合收益总额           | 84,855,286.58    | 7,269,409.90    | 947,357,053.22   | 28,760,287.83   | 293,200,794.70    | 11,931,804.26        | 1,699,547,732.13   | 5,028,002.12       | 50,404,111.31  |
| 本年收到的来自联营企业的股利   | 2,501,035.33     | 2,303,000.00    | 219,999,780.00   | 5,995,130.39    |                   | 5,864,282.15         | 6,658,507.98       |                    |                |

(续)

| 项目               | 上年金额              |                  |                  |                  |                      |                |                  |                  |
|------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|----------------------|----------------|------------------|------------------|
|                  | 福建福能股份有限公司        | 三峡电能有限公司         | 华能投资管理有限责任公司     | 四川能投发展股份有限公司     | 中车资本(天津)股权投资基金管理有限公司 | 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 | 湖北省国有资本运营有限公司    |
| 流动资产             | 7,425,500,712.20  | 499,244,312.20   | 694,960,559.34   | 1,265,796,086.17 | 55,094,197.12        | 602,120,716.64 | 1,036,879,755.22 | 1,248,460,696.70 |
| 非流动资产            | 20,506,958,189.02 | 802,108,157.22   | 665,043,080.47   | 3,214,344,305.30 | 99,035.39            | 210,970,786.48 | 357,278,995.78   | 663,401,655.01   |
| 资产合计             | 27,932,458,901.22 | 1,301,352,469.42 | 1,360,003,639.81 | 4,480,140,391.47 | 55,193,232.51        | 813,091,503.12 | 1,394,158,751.00 | 1,911,862,351.71 |
| 流动负债             | 3,371,852,981.60  | 14,968,282.88    | 163,833,422.97   | 1,468,002,956.61 | 535,982.58           | 153,763,748.10 | 723,280,296.88   | 1,089,516,976.93 |
| 非流动负债            | 10,004,250,089.55 | 5,833,758.06     | 74,171,937.73    | 320,102,994.09   | 117,642.34           |                | 46,871,010.40    | 44,995,000.00    |
| 负债合计             | 13,376,103,071.15 | 20,802,040.94    | 238,005,360.70   | 1,788,105,950.70 | 5,474,624.92         | 153,763,748.10 | 770,151,307.28   | 1,104,511,976.93 |
| 净资产              | 14,556,355,830.07 | 1,280,550,428.48 | 1,121,998,279.11 | 2,692,034,440.77 | 49,718,607.59        | 659,327,755.02 | 624,007,443.72   | 807,350,374.78   |
| 按持股比例计算的净资产份额    | 886,324,653.99    | 352,229,893.70   | 224,399,655.83   | 244,506,238.90   | 4,971,860.76         | 182,897,519.24 | 153,230,280.95   | 74,458,914.48    |
| 调整事项             | 349,613,313.14    | -2356.78         |                  | 9,452,560.76     |                      |                | 1,151,633.22     | 2016,739.78      |
| 对联营企业权益投资的账面价值   | 1,235,937,967.13  | 352,227,536.92   | 224,399,655.83   | 253,958,799.66   | 4,971,860.76         | 182,897,519.24 | 154,381,914.17   | 76,475,654.26    |
| 存在公开报价的权益投资的公允价值 | 999,999,989.20    |                  |                  |                  |                      |                |                  |                  |
| 营业收入             | 9,945,408,144.10  | 113,828,389.20   | 41,469,534.35    | 2,477,428,955.85 | 11,316,021.51        | 401,092,425.10 | 1,021,976,481.40 | 87,993,514.12    |
| 净利润              | 1,319,620,999.23  | 46,812,691.72    | 82,083,373.93    | 174,856,420.81   | 535,348.09           | 18,520,008.93  | 60,688,041.76    | 23,079,913.03    |
| 其他综合收益           | -1,101,774.00     | 1,402,036.02     | 16,213,021.94    |                  |                      |                |                  | 34,519,782.73    |
| 综合收益总额           | 1,318,519,225.23  | 48,214,727.74    | 98,296,395.87    | 174,856,420.81   | 535,348.09           | 18,520,008.93  | 60,688,041.76    | 57,599,695.76    |
| 本年收到的来自联营企业的股利   | 24,116,812.23     |                  | 2,662,420.35     | 8,333,332.00     |                      | 7,989,120.00   | 5,319,080.00     |                  |

(续)

| 项目                   | 上年金额           |                          |                   |                                    |                      |                                     |                                              |                          |                          |
|----------------------|----------------|--------------------------|-------------------|------------------------------------|----------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
|                      | 建信融通有限责任<br>公司 | 北京三峡鑫泰投<br>资管理基金有限<br>公司 | 中威新能源(成<br>都)有限公司 | 北京中科创业创<br>业投资管理合伙<br>企业(有限合<br>伙) | 北京银行股份有<br>限公司       | 北京中科创业硬<br>科技创业投资合<br>伙企业(有限合<br>伙) | 海峡一期(平<br>潭)新兴产业<br>股权投资基金<br>合伙企业(有<br>限合伙) | 嘉兴淳丰投资合<br>伙企业(有限合<br>伙) | 北京睿泽产业<br>投资基金(有<br>限合伙) |
| 流动资产                 | 271,478,132.66 | 24,344,070.28            | 64,394,570.48     | 2,358,082.61                       |                      | 323,794,454.28                      | 403,671,069.43                               | 85,841.98                | 9,071,253.49             |
| 非流动资产                | 85,847,202.80  | 8,103,207.41             | 222,497,616.01    | 9,288,556.92                       |                      | 643,738,000.00                      | 231,020,000.00                               | 127,884,830.00           | 362,652,167.95           |
| 资产合计                 | 357,325,335.46 | 32,447,277.72            | 286,892,186.49    | 11,646,639.53                      | 2,737,040,000,000.00 | 967,532,454.28                      | 634,691,069.43                               | 127,970,671.98           | 371,723,421.44           |
| 流动负债                 | 110,320,376.21 | 5,764,074.37             | 59,017,250.05     | 5,969,884.75                       |                      | 313,760.00                          | 101,301.49                                   | 13,402.00                | 6,964,920.89             |
| 非流动负债                |                |                          |                   | 2,184,720.00                       |                      | 29,803,479.60                       |                                              |                          |                          |
| 负债合计                 | 110,320,376.21 | 5,764,074.37             | 59,017,250.05     | 8,154,604.75                       | 2,528,077,000,000.00 | 30,117,239.60                       | 101,301.49                                   | 13,402.00                | 6,964,920.89             |
| 净资产                  | 247,004,959.25 | 26,683,203.35            | 227,874,936.44    | 3,492,034.78                       | 208,963,000,000.00   | 937,415,214.68                      | 634,589,767.94                               | 127,957,269.98           | 364,758,500.55           |
| 按持股比例计算的净<br>资产份额    | 33,963,181.90  | 10,593,606.48            | 82,618,810.18     | 1,047,610.43                       | 4,432,560,600.00     | 311,314,701.01                      | 311,075,904.24                               | 47,388,079.24            | 131,442,729.18           |
| 调整事项                 |                |                          | -1,152,000.00     | 138,590.37                         | -317,280,159.20      | -10,385,447.04                      | -8,826,000.00                                | 3,695.00                 | -16,466,713.89           |
| 对联营企业权益投资<br>的账面价值   | 33,963,181.90  | 10,593,606.48            | 81,466,810.18     | 1,186,200.80                       | 4,093,045,840.80     | 300,929,253.97                      | 302,249,904.24                               | 47,391,774.24            | 114,976,015.29           |
| 存在公开报价的权益<br>投资的公允价值 |                |                          |                   |                                    | 2,567,649,941.28     |                                     |                                              |                          |                          |
| 营业收入                 | 346,948,051.09 | 28,717,897.45            | 8,715,698.40      | 26,075,277.13                      | 63,129,000,000.00    | 72,847,520.18                       |                                              |                          |                          |
| 净利润                  | 19,926,870.46  | 6,169,449.06             | -172,599.76       | 936,678.02                         | 21,591,000,000.00    | 44,899,549.04                       | 4,589,767.94                                 | -2,704,378.15            | 2,933,789.49             |
| 其他综合收益               |                |                          |                   |                                    | 1,383,000,000.00     |                                     |                                              |                          |                          |
| 综合收益总额               | 19,926,870.46  | 6,169,449.06             | -172,599.76       | 936,678.02                         | 22,974,000,000.00    | 44,899,549.04                       | 4,589,767.94                                 | -2,704,378.15            | 2,933,789.49             |
| 本年收到的来自联营<br>企业的股利   |                | 1,132,441.74             |                   |                                    | 129,286,599.16       |                                     | 3,747,499.77                                 |                          |                          |

(续)

| 项目               | 上年金额                 |                            |                    |                            |                  |                   |                   |                      |                    |                   |
|------------------|----------------------|----------------------------|--------------------|----------------------------|------------------|-------------------|-------------------|----------------------|--------------------|-------------------|
|                  | 东方三峡(成都)股权投资基金管理有限公司 | 东方电气(成都)氢能股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 三峡绿色产业(山东)投资管理有限公司 | 绿色能源混改股权投资基金(广州)合伙企业(有限合伙) | 雄安沛华水务科技有限公司     | 武汉三镇实业控股股份有限公司    | 成都市兴蓉环境股份有限公司     | 中国能源建设集团湖南省电力设计院有限公司 | 中国三峡新能源(集团)股份有限公司  | 上海环境集团股份有限公司      |
| 流动资产             | 14,748,442.29        | 499,762,922.89             | 4,917,933.90       | 37,032,564.14              | 1,722,715,793.16 | 3,830,843,817.41  | 5,226,881,327.09  | 1,673,759,028.05     | 16,834,381,591.90  | 4,173,772,089.30  |
| 非流动资产            | 5,062,788.35         |                            |                    | 950,831,913.22             | 4,514,903,363.21 | 11,754,710,074.97 | 20,110,617,885.82 | 503,462,102.03       | 83,215,661,823.91  | 16,711,423,289.60 |
| 资产合计             | 19,811,230.64        | 499,762,922.89             | 4,917,933.90       | 987,864,477.36             | 6,237,619,156.37 | 15,575,553,892.38 | 25,337,499,212.91 | 2,177,221,130.08     | 100,050,043,415.81 | 20,885,195,378.90 |
| 流动负债             | 715,639.15           |                            | 147,894.50         | 41,424.66                  | 1,470,762,922.90 | 5,170,054,872.21  | 6,170,159,640.82  | 1,371,214,626.22     | 22,066,601,045.58  | 5,902,405,888.60  |
| 非流动负债            |                      |                            |                    |                            | 1,372,366,687.76 | 4,984,300,631.18  | 7,172,451,277.64  | 162,660,000.00       | 36,287,914,169.67  | 6,400,841,985.79  |
| 负债合计             | 715,639.15           |                            | 147,894.50         | 41,424.66                  | 2,843,129,610.66 | 10,154,355,503.39 | 13,342,610,918.46 | 1,533,874,626.22     | 58,354,515,215.25  | 12,303,247,874.39 |
| 净资产              | 19,095,591.49        | 499,762,922.89             | 4,770,039.40       | 987,823,052.70             | 3,394,489,545.71 | 5,421,198,388.99  | 11,994,888,294.45 | 643,346,503.86       | 41,695,528,200.56  | 8,581,947,504.51  |
| 按持股比例计算的净资产份额    | 7,638,236.60         | 197,906,117.46             | 1,908,015.76       | 117,990,431.38             | 433,734,591.28   |                   |                   |                      |                    |                   |
| 调整事项             |                      |                            |                    | 230,929.18                 | 73,575,175.72    |                   |                   |                      |                    |                   |
| 对联营企业权益投资的账面价值   | 7,638,236.60         | 197,906,117.46             | 1,908,015.76       | 118,221,360.56             | 507,309,767.00   |                   |                   |                      |                    |                   |
| 存在公开报价的权益投资的公允价值 |                      |                            |                    |                            |                  |                   |                   |                      |                    |                   |
| 营业收入             | 1,243,462.89         | 943,189.09                 |                    |                            | 2,198,268,163.60 | 1,529,490,559.62  | 4,838,024,958.01  | 1,617,873,499.68     | 8,956,644,467.55   | 3,646,748,828.37  |
| 净利润              | -904,408.51          | -237,077.11                | -229,960.60        | 22,943,388.26              | 265,088,843.05   | 250,622,168.70    | 1,100,532,139.32  | 59,849,976.84        | 3,050,940,239.10   | 715,046,776.95    |
| 其他综合收益           |                      |                            |                    | 1,851.53                   |                  | 4,324,349.95      |                   | 23,502,603.50        | 46,858,277.78      |                   |
| 综合收益总额           | -904,408.51          | -237,077.11                | -229,960.60        | 22,945,239.79              | 265,088,843.05   | 254,946,518.65    | 1,100,532,139.32  | 83,352,580.34        | 3,097,798,516.88   | 715,046,776.95    |
| 本年收到的来自联营企业的股利   |                      |                            |                    |                            |                  |                   |                   |                      |                    |                   |



(续)

| 项目               | 上年金额             |                  |                     |                    |                  |                        |                           |               |              |            |
|------------------|------------------|------------------|---------------------|--------------------|------------------|------------------------|---------------------------|---------------|--------------|------------|
|                  | 福建纳川管材科技股份有限公司   | 三峡智慧能源投资(海南)有限公司 | 东方电气(成都)氢燃料电池科技有限公司 | 国银金融租赁股份有限公司       | 三峡融资租赁有限公司       | ACE Investment Fund LP | ACE Investment Fund II LP | ACEMANCO      | ACE GP       | ACE GP II  |
| 流动资产             | 990,575,564.57   |                  | 109,472,218.79      | 261,300,668,000.00 | 1,693,665,269.44 | 2,178,560,191.31       | 3,935,713,835.55          | 27,187,592.28 | 46.89        | 85.97      |
| 非流动资产            | 2,202,777,527.09 |                  | 19,111,840.23       |                    | 7,184,517,787.54 | 1,299,199,779.34       |                           | 3,056,220.01  |              |            |
| 资产合计             | 3,193,353,091.66 |                  | 128,584,059.02      | 261,300,668,000.00 | 8,878,183,056.98 | 3,477,759,970.65       | 3,935,713,835.55          | 30,243,812.29 | 46.89        | 85.97      |
| 流动负债             | 1,358,359,863.27 |                  | 73,496,880.55       | 235,631,426,000.00 | 3,485,107,756.53 | 61,341,085.00          |                           | 2,772,204.74  |              |            |
| 非流动负债            | 402,721,393.55   |                  | 2,152,000.00        |                    | 2,945,650,968.17 | 2,370,441,150.00       | 2,362,192,686.93          |               |              |            |
| 负债合计             | 1,761,081,256.82 |                  | 75,648,880.55       | 235,631,426,000.00 | 6,430,758,724.70 | 2,431,782,235.00       | 2,362,192,686.93          | 2,772,204.74  |              |            |
| 净资产              | 1,432,271,834.84 |                  | 52,935,178.47       | 25,669,242,000.00  | 2,447,424,332.28 | 1,045,977,735.65       | 1,573,521,148.62          | 27,471,607.55 | 46.89        | 31.26      |
| 按持股比例计算的净资产份额    |                  |                  |                     | 1,257,792,858.00   | 66,080,456.97    | 346,846,217.14         | 1,049,066,549.77          | 18,315,320.75 | 19.54        | 20.84      |
| 调整事项             |                  |                  |                     | 59,209,533.80      | 4,334,307.53     | 25,977,460.95          | -772,229,509.44           | 587,624.33    | 4,492,075.49 | 426,261.12 |
| 对联营企业权益投资的账面价值   |                  |                  |                     | 1,317,002,391.80   | 70,414,764.50    | 372,823,678.09         | 276,837,040.33            | 18,902,945.08 | 4,492,095.03 | 426,281.96 |
| 存在公开报价的权益投资的公允价值 |                  |                  |                     | 832,389,901.20     |                  |                        |                           |               |              |            |
| 营业收入             | 808,282,748.57   |                  | 56,065,801.57       | 16,524,152,000.00  | 269,459,273.96   | 151,131,070.94         | 8,750,793.07              | 32,865,785.23 |              |            |
| 净利润              | 232,167,629.63   |                  | 14,030,384.52       | 2,938,125,000.00   | 130,945,860.64   | 35,810,995.58          | 133,582,042.61            | 27,073,007.81 |              |            |
| 其他综合收益           | 72,915.58        |                  |                     |                    |                  |                        |                           |               |              |            |
| 综合收益总额           | 232,240,545.21   |                  | 14,030,384.52       | 2,938,125,000.00   | 130,945,860.64   | 35,810,995.58          | 133,582,042.61            | 27,073,007.81 |              |            |
| 本年收到的来自联营企业的股利   | 990,575,564.57   |                  | 109,472,218.79      | 106,229,829.05     |                  | 15,538,506.95          |                           | 12,933,611.66 |              |            |

## (十) 固定资产

| 项目   | 年末账面价值       | 年初账面价值       |
|------|--------------|--------------|
| 固定资产 | 1,336,313.16 | 1,739,579.97 |
| 合计   | 1,336,313.16 | 1,739,579.97 |

## 1. 固定资产情况

| 项目        | 年初余额         | 本年增加       | 本年减少 | 年末余额         |
|-----------|--------------|------------|------|--------------|
| 一、账面原值合计: | 4,863,846.08 | 226,218.33 |      | 5,090,064.41 |
| 其中: 运输工具  | 317,740.00   |            |      | 317,740.00   |
| 办公设备      | 4,546,106.08 | 226,218.33 |      | 4,772,324.41 |
| 二、累计折旧合计: | 3,124,266.11 | 629,485.14 |      | 3,753,751.25 |
| 其中: 运输工具  | 222,594.38   | 34,245.28  |      | 256,839.66   |
| 办公设备      | 2,901,671.73 | 595,239.86 |      | 3,496,911.59 |
| 三、账面净值合计  | 1,739,579.97 |            |      | 1,336,313.16 |
| 其中: 运输工具  | 95,145.62    |            |      | 60,900.34    |
| 办公设备      | 1,644,434.35 |            |      | 1,275,412.82 |
| 四、减值准备合计  |              |            |      |              |
| 其中: 运输工具  |              |            |      |              |
| 办公设备      |              |            |      |              |
| 五、账面价值合计  | 1,739,579.97 |            |      | 1,336,313.16 |
| 其中: 运输工具  | 95,145.62    |            |      | 60,900.34    |
| 办公设备      | 1,644,434.35 |            |      | 1,275,412.82 |

## (十一) 无形资产

| 项目        | 年初余额       | 本年增加额        | 本年减少额 | 年末余额         |
|-----------|------------|--------------|-------|--------------|
| 一、原价合计    | 682,603.24 | 1,754,716.93 |       | 2,437,320.17 |
| 软件        | 677,403.24 | 1,754,716.93 |       | 2,432,120.17 |
| 商标权       | 5,200.00   |              |       | 5,200.00     |
| 二、累计摊销额合计 | 90,544.00  | 82,884.62    |       | 173,428.62   |
| 软件        | 90,502.33  | 82,363.00    |       | 172,865.33   |
| 商标权       | 41.67      | 521.62       |       | 563.29       |
| 三、减值准备合计  |            |              |       |              |
| 软件        |            |              |       |              |
| 商标权       |            |              |       |              |
| 四、账面价值合计  | 592,059.24 |              |       | 2,263,891.55 |
| 软件        | 586,900.91 |              |       | 2,259,254.84 |
| 商标权       | 5,158.33   |              |       | 4,636.71     |

## (十三) 长期待摊费用

| 项目                | 年初余额         | 本年增加额        | 本年摊销额        | 其他减少额 | 年末余额         | 其他减少的原因 |
|-------------------|--------------|--------------|--------------|-------|--------------|---------|
| 朔黄发展大厦 15 层办公用房装修 | 1,142,404.24 | 1,084,639.51 | 1,135,303.07 |       | 1,091,740.68 |         |
| 合计                | 1,142,404.24 | 1,084,639.51 | 1,135,303.07 |       | 1,091,740.68 | —       |

## (十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

## 1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

| 项目                      | 年末余额          |                | 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/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                  | 85,058,531.69 | 340,234,126.77 | 76,277,287.31  | 305,109,149.20   |
| 应付职工薪酬                  | 1,127,152.64  | 4,508,610.57   | 702,381.97     | 2,809,527.89     |
| 小计                      | 86,185,684.33 | 344,742,737.34 | 76,979,669.28  | 307,918,677.09   |
| 递延所得税负债                 |               |                |                |                  |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动   | 442,481.39    | 1,769,925.56   | 786,926.04     | 3,147,704.16     |
| 计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动 | 38,993,256.39 | 155,973,025.41 | 362,974,880.32 | 1,451,899,521.28 |
| 小计                      | 39,435,737.78 | 157,742,950.97 | 363,761,806.36 | 1,455,047,225.44 |

## 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 | -8,838,403.41  | 157,937,524.45 |
| 可抵扣亏损    | 632,184,696.29 | 315,042,282.27 |
| 合计       | 623,346,292.88 | 472,979,806.72 |

## 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

| 项目     | 年末余额           | 年初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 2021 年 | 39,062,868.36  | 39,062,868.36  |
| 2022 年 | 79,326,337.84  | 79,326,337.84  |
| 2023 年 | 84,830,785.52  | 84,830,785.52  |
| 2024 年 | 111,822,290.55 | 111,822,290.55 |
| 2025 年 | 317,142,414.02 |                |
| 合计     | 632,184,696.29 | 315,042,282.27 |

## (十五) 其他非流动资产

| 项目     | 年末余额             | 年初余额 |
|--------|------------------|------|
| 待抵扣进项税 | 1,252,084,781.77 |      |

(十六) 资产减值准备明细表

| 项目           | 年初账面余额         | 本年增加额          |       |         |                | 本年减少额     |               |       |              |               | 年末账面余额         |
|--------------|----------------|----------------|-------|---------|----------------|-----------|---------------|-------|--------------|---------------|----------------|
|              |                | 本年计提额          | 合并增加额 | 其他原因增加额 | 合计             | 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         | 16,135.51      | 40,207,066.25  |       |         | 40,207,066.25  |           |               |       |              |               | 40,223,201.76  |
| 可供出售金融资产减值准备 | 403,889,106.78 | 131,350,690.19 |       |         | 131,350,690.19 |           | 74,991,194.28 |       | 9,734,730.54 | 84,725,924.82 | 450,513,872.15 |
| 合计           | 403,905,242.29 | 171,557,756.44 |       |         | 171,557,756.44 |           | 74,991,194.28 |       | 9,734,730.54 | 84,725,924.82 | 490,737,073.91 |

## (十七) 短期借款

## 1. 短期借款分类

| 项目   | 年末余额             | 年初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 保证借款 | 997,861,917.50   | 940,898,661.52   |
| 信用借款 | 5,776,121,767.61 | 725,000,000.00   |
| 合计   | 6,773,983,685.11 | 1,665,898,661.52 |

## (十八) 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 |
|---------|----------------|--------|
| 交易性金融负债 | 348,034,437.49 |        |
| 合计      | 348,034,437.49 |        |

## (十九) 应付票据

| 类别     | 年末余额           | 年初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 157,864,000.00 | 153,365,615.57 |
| 合计     | 157,864,000.00 | 153,365,615.57 |

## (二十) 应付账款

| 账龄            | 年末余额          | 年初余额       |
|---------------|---------------|------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 7,062,774.27  |            |
| 1-2 年 (含 2 年) | 7,385,053.09  | 741,981.89 |
| 2-3 年 (含 3 年) | 500,000.00    |            |
| 3 年以上         | 389,100.00    |            |
| 合计            | 15,336,927.36 | 741,981.89 |

## (二十一) 预收款项

| 项目            | 年末余额         | 年初余额         |
|---------------|--------------|--------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 2,778,363.74 | 2,220,028.12 |
| 合计            | 2,778,363.74 | 2,220,028.12 |

## (二十二) 应付职工薪酬

## 1. 应付职工薪酬列示

| 项目             | 年初余额         | 本年增加          | 本年减少          | 年末余额         |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬         | 3,403,602.61 | 88,407,735.36 | 87,069,693.87 | 4,741,644.10 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 271,862.34   | 5,432,331.50  | 5,704,193.84  |              |
| 合计             | 3,675,464.95 | 93,840,066.86 | 92,773,887.71 | 4,741,644.10 |

## 2. 短期薪酬列示

| 项目            | 年初余额         | 本年增加额         | 本年减少额         | 年末余额         |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 |              | 70,332,600.00 | 70,332,600.00 |              |
| 二、职工福利费       |              | 6,114,539.74  | 6,114,539.74  |              |
| 三、社会保险费       | 223,359.55   | 4,850,679.81  | 4,843,725.84  | 230,313.52   |
| 其中：医疗保险费      | 193,401.99   | 4,794,758.44  | 4,774,907.33  | 213,253.10   |
| 工伤保险费         | 13,298.20    | 15,563.67     | 28,861.87     |              |
| 生育保险费         | 16,659.36    | 40,357.70     | 39,956.64     | 17,060.42    |
| 四、住房公积金       |              | 3,937,509.00  | 3,937,509.00  |              |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 3,180,243.06 | 3,172,406.81  | 1,841,319.29  | 4,511,330.58 |
| 合计            | 3,403,602.61 | 88,407,735.36 | 87,069,693.87 | 4,741,644.10 |

## 3. 设定提存计划列示

| 项目       | 年初余额       | 本年增加         | 本年减少         | 年末余额 |
|----------|------------|--------------|--------------|------|
| 一、基本养老保险 | 256,651.74 | 1,102,068.02 | 1,358,719.76 |      |
| 二、失业保险费  | 15,210.60  | 52,725.48    | 67,936.08    |      |
| 三、企业年金缴费 |            | 4,277,538.00 | 4,277,538.00 |      |
| 合计       | 271,862.34 | 5,432,331.50 | 5,704,193.84 |      |

## (二十三) 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             |               | 65,957,749.98  | 61,765,489.14  | 4,192,260.84   |
| 企业所得税           | 11,030,663.02 | 347,137,723.82 | 242,502,379.13 | 115,666,007.71 |
| 城市维护建设税         |               | 3,335,292.84   | 3,125,739.76   | 209,553.08     |
| 个人所得税           | 1,958,548.74  | 6,627,516.51   | 5,086,750.61   | 3,499,314.64   |
| 教育费附加（含地方教育费附加） |               | 3,297,827.54   | 3,088,274.46   | 209,553.08     |
| 其他税费            | 844,265.70    | 10,971,561.95  | 10,689,838.55  | 1,125,989.10   |
| 合计              | 13,833,477.46 | 437,327,672.64 | 326,258,471.65 | 124,902,678.45 |

## (二十四) 其他应付款

| 项目     | 年末余额           | 年初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 应付利息   | 112,030,984.89 | 44,469,729.47  |
| 其他应付款项 | 268,913,587.79 | 144,983,252.82 |
| 合计     | 380,944,572.68 | 189,452,982.29 |



## 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 | 76,082,507.37  | 39,866,486.66 |
| 企业债券利息          | 19,797,663.62  |               |
| 短期借款应付利息        | 16,150,813.90  | 4,603,242.81  |
| 合计              | 112,030,984.89 | 44,469,729.47 |

## 2. 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    |                | 19,752,748.43  |
| 押金及保证金 | 242,139,087.75 | 101,774,206.09 |
| 关联方资金  | 169,964.69     | 162,567.46     |
| 往来款    | 8,500.00       |                |
| 暂收款    | 7,601,453.50   | 10,656,111.79  |
| 其他款项   | 18,994,581.85  | 12,637,619.05  |
| 合计     | 268,913,587.79 | 144,983,252.82 |

## (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款项

| 债权人单位名称             | 年末余额           | 未偿付原因 |
|---------------------|----------------|-------|
| 北京京城新能源(通渭)风力发电有限公司 | 18,907,704.80  | 项目保证金 |
| 代县泓润翔新能源有限公司        | 15,300,000.00  | 项目保证金 |
| 宝应县鸿盛光伏电力有限公司       | 7,900,000.00   | 项目保证金 |
| 莱芜市天辰太阳能科技有限公司      | 5,000,000.00   | 项目保证金 |
| 山东新泰楼德佳光伏发电有限公司     | 6,000,000.00   | 项目保证金 |
| 阳信北控万融新能源有限公司       | 7,200,000.00   | 项目保证金 |
| 沈阳拓源北重新能源有限公司       | 3,240,000.00   | 项目保证金 |
| 定边国能新能源有限公司         | 6,000,000.00   | 项目保证金 |
| 宁夏振阳新能源有限公司         | 21,600,000.00  | 项目保证金 |
| 盐山宏润风力发电有限公司        | 7,520,780.00   | 项目保证金 |
| 滨州市沾化区天恒风力发电有限公司    | 1,600,000.00   | 项目保证金 |
| 监利景佑新能源有限公司         | 15,360,000.00  | 项目保证金 |
| 中宁县银变新能源有限公司        | 10,000,000.00  | 项目保证金 |
| 合计                  | 125,628,484.80 |       |

## (二十五) 一年内到期的非流动负债

| 项目           | 年末余额             | 年初余额             |
|--------------|------------------|------------------|
| 1 年内到期的长期借款  | 6,457,014,810.29 | 5,552,000,000.00 |
| 1 年内到期的长期应付款 | 310,600,283.11   | 267,963,582.27   |
| 合计           | 6,767,615,093.40 | 5,819,963,582.27 |

## (二十六) 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           |
|-------|----------------|----------------|
| 待转销项税 | 322,377,965.58 | 485,615,020.87 |
| 其他    | 101,247,393.51 |                |
| 合计    | 423,625,359.09 | 485,615,020.87 |

## (二十七) 长期借款

| 项目   | 年末余额              | 年初余额             | 年末利率区间 (%) |
|------|-------------------|------------------|------------|
| 保证借款 | 2,301,850,000.00  | 1,335,000,000.00 | 4.275-4.75 |
| 信用借款 | 12,769,053,131.42 | 7,052,635,860.88 | 4.75       |
| 合计   | 15,070,903,131.42 | 8,387,635,860.88 | —          |

## (二十八) 应付债券

## 1. 应付债券

| 项目             | 年末余额             | 年初余额 |
|----------------|------------------|------|
| 20 三峡租赁 PPN001 | 500,000,000.00   |      |
| 20 三资 01       | 2,000,000,000.00 |      |
| 合计             | 2,500,000,000.00 |      |

## 2. 应付债券的增减变动

| 债券名称           | 面值               | 发行日期      | 债券期限 | 发行金额             | 年初余额 |
|----------------|------------------|-----------|------|------------------|------|
| 20 三峡租赁 PPN001 | 500,000,000.00   | 2020/9/23 | 3 年  | 500,000,000.00   |      |
| 20 三资 01       | 2,000,000,000.00 | 2020/11/2 | 3 年  | 2,000,000,000.00 |      |
| 合计             | 2,500,000,000.00 | —         | —    | 2,500,000,000.00 |      |

(续)

| 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             |
|----------------|------------------|---------|-------|------|------------------|
| 20 三峡租赁 PPN001 | 500,000,000.00   |         |       |      | 500,000,000.00   |
| 20 三资 01       | 2,000,000,000.00 |         |       |      | 2,000,000,000.00 |
| 合计             | 2,500,000,000.00 |         |       |      | 2,500,000,000.00 |

## (二十九) 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 | 762,940,551.97 | 1,506,520,825.58 | 310,600,283.11 | 1,958,861,094.44 |
| 合计    | 762,940,551.97 | 1,506,520,825.58 | 310,600,283.11 | 1,958,861,094.44 |

## 1. 长期应付款年末余额

| 项目                | 年末余额             | 年初余额           |
|-------------------|------------------|----------------|
| 国银金融租赁股份有限公司      | 542,251,537.49   | 506,147,569.98 |
| 中广核国际融资租赁（天津）有限公司 |                  | 256,792,981.99 |
| 国新融资租赁有限公司        | 1,416,609,556.95 |                |
| 合计                | 1,958,861,094.44 | 762,940,551.97 |

## (三十) 其他非流动负债

| 项目     | 年末余额             | 年初余额 |
|--------|------------------|------|
| 待结转销项税 | 1,245,557,356.07 |      |
| 合计     | 1,245,557,356.07 |      |

## (三十一) 实收资本

| 投资者名称                  | 年初余额             |          | 本年增加             | 本年减少             | 年末余额             |          |
|------------------------|------------------|----------|------------------|------------------|------------------|----------|
|                        | 投资金额             | 所占比例 (%) |                  |                  | 投资金额             | 所占比例 (%) |
| 中国长江三峡集团有限公司           | 5,000,000,000.00 | 70.00    |                  | 2,142,857,142.86 | 2,857,142,857.14 | 40.00    |
| 国新国同（浙江）投资基金合伙企业（有限合伙） | 714,285,714.30   | 10.00    |                  |                  | 714,285,714.30   | 10.00    |
| 云南省能源投资集团有限公司          | 714,285,714.30   | 10.00    |                  |                  | 714,285,714.30   | 10.00    |
| 中国长江电力股份有限公司           | 714,285,714.30   | 10.00    |                  |                  | 714,285,714.30   | 10.00    |
| 长江三峡投资管理有限公司           |                  |          | 2,142,857,142.86 |                  | 2,142,857,142.86 | 30.00    |
| 合计                     | 7,142,857,142.90 | 100.00   | 2,142,857,142.86 | 2,142,857,142.86 | 7,142,857,142.90 | 100.00   |

注：2020 年 3 月，中国长江三峡集团有限公司将其持有本公司 30% 股份无偿划转给长江三峡投资管理有限公司。

## (三十二) 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 | 18,380,532,802.77 |                |      | 18,380,532,802.77 |
| 二、其他资本公积    | 358,077,262.21    | 150,798,656.88 |      | 508,875,919.09    |
| 合计          | 18,738,610,064.98 | 150,798,656.88 |      | 18,889,408,721.86 |
| 其中：国有独享资本公积 |                   |                |      |                   |

注：资本公积增加为长期股权投资权益法调整确认。

三峡资本控股有限责任公司 2020 年度合并财务报表附注

(三十三) 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 | 546,777,717.68 | 290,006,047.83 |      | 836,783,765.51 |
| 合计      | 546,777,717.68 | 290,006,047.83 |      | 836,783,765.51 |

(三十四) 未分配利润

| 项目           | 本年金额             | 上年金额             |
|--------------|------------------|------------------|
| 年初余额         | 1,935,070,045.41 | 799,895,341.98   |
| 本年增加额        | 3,095,718,323.91 | 1,772,130,240.10 |
| 其中：本年净利润转入   | 3,095,718,323.91 | 1,933,617,476.42 |
| 其他调整因素       |                  | -161,487,236.32  |
| 本年减少额        | 1,643,572,521.33 | 636,955,536.67   |
| 其中：本年提取盈余公积数 | 290,040,287.83   | 192,863,823.99   |
| 本年分配现金股利数    | 1,353,532,233.50 | 444,091,712.68   |
| 年末余额         | 3,387,250,087.99 | 1,935,070,045.41 |

(三十五) 营业收入、营业成本

| 项目       | 本年发生额          |               | 上年发生额            |                |
|----------|----------------|---------------|------------------|----------------|
|          | 收入             | 成本            | 收入               | 成本             |
| 1.主营业务小计 | 891,117,233.55 | 89,350,529.16 | 1,446,554,542.20 | 916,293,340.50 |
| 电力销售业务   |                |               | 3,042,390.18     | 1,646,232.78   |
| 风电设备制造销售 |                |               | 1,172,537,767.97 | 909,240,380.09 |
| 咨询费      | 107,340,152.41 |               | 75,028,335.63    |                |
| 融资租赁     | 783,777,081.14 | 89,350,529.16 | 194,430,938.33   | 5,406,727.63   |
| 2.其他业务小计 | 2,914,003.96   | -3,255,836.54 | 51,544,643.90    | 33,252,265.95  |
| 销售材料     |                |               | 40,220,891.01    | 25,434,279.35  |
| 出租业务     | 2,449,112.76   | -3,255,836.54 | 2,823,227.29     |                |
| 其他       | 464,891.20     |               | 8,500,525.60     | 7,817,986.60   |
| 合计       | 894,031,237.51 | 86,094,692.62 | 1,498,099,186.10 | 949,545,606.45 |

(三十六) 管理费用

| 项 目    | 本年发生额         | 上年发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬   | 93,840,066.86 | 93,532,328.24 |
| 保险费    |               | 177,029.71    |
| 折旧费    | 629,485.14    | 3,227,906.00  |
| 修理费    | 23,960.88     | 6,212,372.53  |
| 无形资产摊销 | 82,884.62     | 1,889,766.30  |
| 业务招待费  | 116,619.10    | 370,925.81    |

三峡资本控股有限责任公司 2020 年度合并财务报表附注

| 项 目         | 本年发生额          | 上年发生额          |
|-------------|----------------|----------------|
| 差旅费         | 3,677,780.92   | 5,781,562.27   |
| 办公费         | 596,756.56     | 1,462,888.62   |
| 会议费         | 3,198.00       | 21,354.91      |
| 诉讼费         | 2,530,982.00   |                |
| 聘请中介机构费     | 686,454.04     | 1,706,253.27   |
| 其中：年度决算审计费用 | 328,650.19     |                |
| 咨询费         | 8,691,858.62   | 6,996,999.27   |
| 董事会费        |                | 171,551.94     |
| 排污费         |                | 15,790.24      |
| 物业管理费       | 2,592,432.66   | 4,706,156.29   |
| 租赁费         | 24,918,831.99  | 20,579,739.52  |
| 管理人报酬       | 6,660,037.07   |                |
| 其他          | 4,664,802.42   | 9,005,115.71   |
| 合计          | 149,716,150.88 | 155,857,740.63 |

(三十七)财务费用

| 类别                  | 本年金额             | 上年金额           |
|---------------------|------------------|----------------|
| 利息支出                | 1,070,863,695.53 | 610,577,863.48 |
| 减：利息收入              | 1,676,979.15     | 4,400,147.13   |
| 加：汇兑净损失（净收益以“-”号填列） | 177,484,628.48   | -4,562,789.00  |
| 其他                  | 26,154,418.18    | 10,053,661.34  |
| 合计                  | 1,272,825,763.04 | 611,668,588.69 |

(三十八)其他收益

| 项目                        | 本年发生额         | 上年发生额        |
|---------------------------|---------------|--------------|
| 增值税返还                     |               | 1,295.59     |
| 代扣代缴个税手续费返还               | 54,169.96     | 67,881.73    |
| 东疆保税港区产业发展资金              | 12,868,730.39 |              |
| 租金补贴                      |               | 4,115,840.00 |
| 战略性新兴产业基建投资预算拨款摊销         |               | 1,331,224.51 |
| 阜宁海上风电集聚示范试点专项资金摊销        |               | 825,000.00   |
| 阜宁县财政局 2018 年度科技创新奖励资金    |               | 541,500.00   |
| 阜宁县财政局 2018 年全县工业经济激励资金款项 |               | 874,000.00   |
| 阜宁经济开发区 2018 年税政府专项奖励资金   |               | 10,000.00    |
| 阜宁经济开发区 2018 年政府专项奖励资金    |               | 1,238,169.76 |
| 合计                        | 12,922,900.35 | 9,004,911.59 |

## (三十九) 投资收益

| 产生投资收益的来源                        | 本年发生额            | 上年发生额            |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益                   | 1,947,388,744.84 | 1,341,504,983.15 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  | 36,524,176.38    | -193,061,921.67  |
| 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 | 85,766,879.66    | 36,368,947.05    |
| 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  | 152,910,881.31   | 50,909,468.24    |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益                 | 657,786,613.80   | 138,888,536.74   |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益                | 1,224,446,979.19 | -11,594,459.51   |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得        |                  | 570,855.12       |
| 其他                               | 16,311,330.83    | 9,607,212.63     |
| 合计                               | 4,121,135,606.01 | 1,373,193,621.75 |

## (四十) 公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源          | 本年发生额          | 上年发生额          |
|------------------------|----------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 159,341,350.55 | -64,811,280.25 |
| 合计                     | 159,341,350.55 | -64,811,280.25 |

## (四十一) 资产减值损失（损失以“-”号填列）

| 项目           | 本年发生额           | 上年发生额          |
|--------------|-----------------|----------------|
| 坏账损失         | -40,207,066.25  | -28,489,444.27 |
| 存货跌价损失       |                 | -24,787,475.09 |
| 可供出售金融资产减值损失 | -131,350,690.19 |                |
| 合计           | -171,557,756.44 | -53,276,919.36 |

## (四十二) 营业外收入

| 项目                                            | 本年发生额      | 上年发生额            | 计入当年非经常性损益的金额 |
|-----------------------------------------------|------------|------------------|---------------|
| 与企业日常活动无关的政府补助                                | 207,257.75 | 318,600.74       | 207,257.75    |
| 北京银行转权益法确认收入                                  |            | 1,225,058,334.66 |               |
| 罚款收入                                          |            | 33,771.02        |               |
| 收北京八达岭金宸建筑有限公司第十一工程处经诉讼后取得的欠款利息（内蒙大唐大河项目）     |            | 103,304.41       |               |
| 收中国能源建设集团北京电力建设有限公司货款（大唐平朔项目诉讼执行款）经诉讼后取得的欠款利息 |            | 21,815.09        |               |
| 违约金                                           |            | 398,884.37       |               |
| 其他                                            | 59,193.63  | 1,930.70         | 59,193.63     |
| 合计                                            | 266,451.38 | 1,225,936,640.99 | 266,451.38    |

1. 政府补助明细

| 项目                                   | 本年发生额      | 上年发生额      |
|--------------------------------------|------------|------------|
| 研发经费投入补助奖励                           |            | 50,000.00  |
| 收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 |
| 收包头稀土高新技术产业开发区财政集中收付中心整体科技创新能力提升奖补资金 |            | 50,000.00  |
| 稳岗补贴                                 | 207,257.75 | 103,561.18 |
| 10.25 收到阜宁经济开发区财税局（2018 年个税地方经济贡献奖）  |            | 15,039.56  |
| 合计                                   | 207,257.75 | 318,600.74 |

(四十三) 营业外支出

| 项目          | 本年发生额         | 上年发生额         | 计入当年非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产毁损报废损失 |               | 206,252.33    |               |
| 对外捐赠支出      | 10,000,000.00 | 7,000,000.00  | 10,000,000.00 |
| 罚款支出        |               | 19,714.93     |               |
| 赔偿金、违约金     |               | 974.58        |               |
| 其他          | 900.29        | 4,701,282.71  | 900.29        |
| 合计          | 10,000,900.29 | 11,928,224.55 | 10,000,900.29 |

(四十四) 所得税费用

1. 所得税费用

| 项目      | 本年发生额          | 上年发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 393,729,736.71 | 162,003,906.20 |
| 递延所得税调整 | -9,550,459.70  | -2,695,279.99  |
| 合计      | 384,179,277.01 | 159,308,626.21 |

2. 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目                             | 本年发生额            |
|--------------------------------|------------------|
| 利润总额                           | 3,479,897,600.92 |
| 按适用/适用税率计算的所得税费用               | 869,353,740.31   |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -620,659.92      |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 2,742,416.15     |
| 非应税收入的影响                       | -530,654,034.29  |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 20,776,260.53    |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 22,581,554.23    |
| 所得税费用                          | 384,179,277.01   |



## (四十五) 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                                  | 本年发生额             |                 |                   |
|-------------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
|                                     | 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                 | 3,383,673.56      |                 | 3,383,673.56      |
| 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     | 3,383,673.56      |                 | 3,383,673.56      |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益                  | -1,455,649,638.96 | -323,981,597.26 | -1,131,668,041.70 |
| 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 | -34,035,510.19    |                 | -34,035,510.19    |
| 小计                                  | -34,035,510.19    |                 | -34,035,510.19    |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益                 | -2,092,176,498.71 | -474,294,309.57 | -1,617,882,189.14 |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益                  | -601,250,849.25   | -150,312,712.31 | -450,938,136.94   |
| 小计                                  | -1,490,925,649.46 | -323,981,597.26 | -1,166,944,052.20 |
| 3. 外币财务报表折算差额                       | 69,311,520.69     |                 | 69,311,520.69     |
| 小计                                  | 69,311,520.69     |                 | 69,311,520.69     |
| 三、其他综合收益合计                          | -1,452,265,965.40 | -323,981,597.26 | -1,128,284,368.14 |

(续)

| 项目                                  | 上年发生额            |                |                  |
|-------------------------------------|------------------|----------------|------------------|
|                                     | 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                 |                  |                |                  |
| 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     |                  |                |                  |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益                  | 1,102,738,124.41 | 275,018,313.87 | 827,719,810.54   |
| 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 | 21,783,601.58    |                | 21,783,601.58    |
| 小计                                  | 21,783,601.58    |                | 21,783,601.58    |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益                 | 1,509,393,475.43 | 382,394,424.55 | 1,126,999,050.88 |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益                  | 429,504,442.71   | 107,376,110.68 | 322,128,332.03   |
| 小计                                  | 1,079,889,032.72 | 275,018,313.87 | 804,870,718.85   |
| 3. 外币财务报表折算差额                       | 1,065,490.11     |                | 1,065,490.11     |
| 小计                                  | 1,065,490.11     |                | 1,065,490.11     |
| 三、其他综合收益合计                          | 1,102,738,124.41 | 275,018,313.87 | 827,719,810.54   |

## 2. 其他综合收益各项目的调节情况

| 项目               | 上年年初余额         | 上年增减变动金额       | 本年年初余额           | 本年增减变动金额          | 本年年末余额         |
|------------------|----------------|----------------|------------------|-------------------|----------------|
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 |                |                |                  | 3,383,673.56      | 3,383,673.56   |
| 权益法下可转损益的其他综合收益  | 190,727,539.14 | 21,783,601.58  | 212,511,140.72   | -34,035,510.19    | 178,475,630.53 |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益 | 264,293,064.36 | 804,870,718.85 | 1,069,163,783.21 | -1,166,944,052.20 | -97,780,268.99 |
| 外币财务报表折算差额       | 5,864,569.37   | 1,065,490.11   | 6,930,059.48     | 69,311,520.69     | 76,241,580.17  |
| 合计               | 460,885,172.87 | 827,719,810.54 | 1,288,604,983.41 | -1,128,284,368.14 | 160,320,615.27 |

## (四十六) 外币折算

| 项目          | 本年金额           |
|-------------|----------------|
| 计入当期损益的汇兑差额 | 177,484,628.48 |
| 合计          | 177,484,628.48 |

## (四十七) 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)       | 4,468,914,358.92  |
| 1 年以上 2 年以内 (含 2 年) | 2,194,869,144.92  |
| 2 年以上 3 年以内 (含 3 年) | 1,970,013,272.67  |
| 3 年以上               | 17,085,966,857.53 |
| 合计                  | 25,719,763,634.04 |

## 2. 以后年度将支付的最低租赁付款额 (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)       | 97,631,144.76    |
| 1 年以上 2 年以内 (含 2 年) | 102,432,280.42   |
| 2 年以上 3 年以内 (含 3 年) | 100,834,409.97   |
| 3 年以上               | 2,634,435,842.48 |
| 合计                  | 2,935,333,677.63 |

## 3. 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)       | 7,582,459.74  |
| 1 年以上 2 年以内 (含 2 年) | 4,430,160.35  |
| 2 年以上 3 年以内 (含 3 年) | 4,430,160.35  |
| 合计                  | 16,442,780.44 |

## (四十八) 合并现金流量表

## 1. 合并现金流量表补充资料

| 补充资料                              | 本年发生额             | 上年发生额             |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量:               | ——                | ——                |
| 净利润                               | 3,095,718,323.91  | 2,015,827,276.25  |
| 加: 资产减值准备                         | 171,557,756.44    | 53,276,919.36     |
| 固定资产折旧                            | 629,485.14        | 26,018,712.44     |
| 无形资产摊销                            | 82,884.62         | 5,924,150.28      |
| 长期待摊费用摊销                          | 1,135,303.07      | 4,677,589.21      |
| 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) |                   | -29,462.26        |
| 固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)              |                   | 206,252.33        |
| 公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)              | -159,341,350.55   | 64,811,280.25     |
| 财务费用 (收益以“-”号填列)                  | 1,251,103,436.43  | 606,409,826.97    |
| 投资损失 (收益以“-”号填列)                  | -4,121,473,968.45 | -1,373,193,621.75 |
| 递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)             | -9,206,015.05     | -603,441.74       |
| 递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)             | -344,444.65       | 418,161.75        |
| 存货的减少 (增加以“-”号填列)                 |                   | -294,678,911.61   |
| 经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)            | -997,802,597.97   | -231,391,483.79   |
| 经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)            | 500,333,917.96    | 46,203,952.09     |
| 其他                                |                   | -1,204,791,889.70 |
| 经营活动产生的现金流量净额                     | -267,268,906.66   | -280,914,689.92   |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:             | ——                | ——                |
| 债务转为资本                            |                   |                   |
| 一年内到期的可转换公司债券                     |                   |                   |
| 融资租入固定资产                          |                   |                   |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况:                 | ——                | ——                |
| 现金的年末余额                           | 406,729,928.85    | 104,018,962.34    |
| 减: 现金的年初余额                        | 104,018,962.34    | 356,067,993.24    |
| 加: 现金等价物的年末余额                     |                   |                   |
| 减: 现金等价物的年初余额                     |                   |                   |
| 现金及现金等价物净增加额                      | 302,710,966.51    | -252,049,030.90   |

## 2. 现金和现金等价物的构成。

| 项目           | 年末余额           | 年初余额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 一、现金         | 406,729,928.85 | 104,018,962.34 |
| 其中: 库存现金     |                |                |
| 可随时用于支付的银行存款 | 206,560,205.67 | 103,565,356.83 |

三峡资本控股有限责任公司 2020 年度合并财务报表附注

| 项目                          | 年末余额           | 年初余额           |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 可随时用于支付的其他货币资金              | 200,169,723.18 | 453,605.51     |
| 二、现金等价物                     |                |                |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |                |                |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 406,729,928.85 | 104,018,962.34 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 |                |                |

(四十九) 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        | —              | —      | 47,320,030.86    |
| 其中：欧元       | 2,630,885.07   | 8.0250 | 21,112,852.69    |
| 港币          | 31,139,707.91  | 0.8416 | 26,207,178.18    |
| 其他应收款       | —              | —      | 41,550,324.29    |
| 其中：欧元       | 4,550,987.09   | 8.0250 | 36,521,671.40    |
| 港币          | 5,975,110.38   | 0.8416 | 5,028,652.90     |
| 应付利息        | —              | —      | 46,538,379.07    |
| 其中：美元       | 2,865,558.90   | 6.5249 | 18,697,485.27    |
| 欧元          | 3,428,894.43   | 8.0250 | 27,516,877.80    |
| 港币          | 385,000.00     | 0.8416 | 324,016.00       |
| 一年内到期的非流动负债 |                | —      | 2,260,560,326.29 |
| 其中：美元       | 341,292,023.83 | 6.5249 | 2,226,896,326.29 |
| 港币          | 40,000,000.00  | 0.8416 | 33,664,000.00    |
| 长期借款        | —              | —      | 3,194,683,375.00 |
| 其中：美元       | 211,250,000.00 | 6.5249 | 1,378,385,125.00 |
| 欧元          | 226,330,000.00 | 8.0250 | 1,816,298,250.00 |

(五十) 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  | 28,485,992.52    | 履约保证金及票据保证金  |
| 长期应收款 | 3,261,038,652.57 | 长期应收款质押做保理业务 |

九、或有事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司为其他单位提供担保情况：

| 被担保单位      | 担保类型 | 担保金额           |
|------------|------|----------------|
| 一、集团内      |      |                |
| 三峡融资租赁有限公司 | 贷款担保 | 996,900,000.00 |
| 三峡融资租赁有限公司 | 贷款担保 | 415,000,000.00 |
| 三峡融资租赁有限公司 | 贷款担保 | 110,000,000.00 |
| 三峡融资租赁有限公司 | 贷款担保 | 110,000,000.00 |

| 被担保单位      | 担保类型 | 担保金额             |
|------------|------|------------------|
| 三峡融资租赁有限公司 | 贷款担保 | 209,000,000.00   |
| 三峡融资租赁有限公司 | 贷款担保 | 304,200,000.00   |
| 三峡融资租赁有限公司 | 贷款担保 | 493,650,000.00   |
| 三峡融资租赁有限公司 | 贷款担保 | 770,961,917.50   |
| 三峡融资租赁有限公司 | 贷款担保 | 500,000,000.00   |
| 集团内担保小计    | -    | 3,909,711,917.50 |
| 合计         | -    | 3,909,711,917.50 |

1、三峡融资租赁有限公司向招商银行中关村分行签订借款合同，合同金额 1,500,000,000.00 元，系由本集团提供保证。主债权提款期间为 2019.6.17 至 2022.6.16。此合同三峡融资租赁有限公司已提款金额 996,900,000.00 元；

2、三峡融资租赁有限公司向农业银行签订借款合同，合同金额 445,000,000.00 元，系由本集团提供保证。主债权提款期间为 2019.8.16 至 2024.8.15。此合同三峡融资租赁有限公司已提款金额 415,000,000.00 元；

3、三峡融资租赁有限公司向农业银行签订借款合同，合同金额 120,000,000.00 元，系由本集团提供保证。主债权提款期间为 2019.9.5 至 2022.9.4。此合同三峡融资租赁有限公司已提款金额 110,000,000.00 元；

4、三峡资本控股有限责任公司与国银金融租赁股份有限公司签订连带责任保证合同，保证担保的主债权为主合同（国金租【2019】租字第（B-【064】）号《融资租赁合同》）项下债权人对承租人享有的部分债权，该部分债权的金额不超过 1.1 亿元人民币，担保期限为 2019-11-22 至 2031-6-30。此合同三峡融资租赁有限公司已提款金额 110,000,000.00 元；

5、三峡融资租赁有限公司向江苏银行签订借款合同，合同金额 500,000,000.00 元，系由本集团提供保证。主债权提款期间为 2020.6.22 至 2022.6.21。此合同三峡融资租赁有限公司已提款金额 209,000,000.00 元；

6、三峡融资租赁有限公司向进出口银行签订借款合同，合同金额 312,000,000.00 元，系由本集团提供保证。主债权提款期间为 2020.7.31 至 2030.7.20。此合同三峡融资租赁有限公司已提款金额 304,200,000.00 元；

7、三峡融资租赁有限公司向进出口银行签订借款合同，合同金额 503,000,000.00 元，系由本集团提供保证。主债权提款期间为 2020.9.21 至 2030.9.20。此合同三峡融资租赁有限公司已提款金额 493,650,000.00 元；

8、三峡融资租赁有限公司向北京银行签订借款合同，合同金额 2,000,000,000.00 元，系由本集团提供保证。主债权提款期间为 2020.8.14 至 2021.9.25。此合同三峡融资租赁有限公司已提款金额 770,961,917.50 元；

9、三峡融资租赁有限公司 2020 年 9 月 23 日发行债券 500,000,000.00 元，债券到期日为 2023 年 9 月 22 日，系由本集团提供保证。

除存在上述或有事项外，截至 2020 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

本公司无重大资产负债表日后事项。

#### 十一、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

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本集团管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求约束。2020 年度和 2019 年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

资本管理的主要目标通常是确保持续经营的能力，并保持健康的资本比率。管理资本的工具包括杠杆比率（带息负债与权益及带息负债之和的比率）、债务资本率（带息债务加少数股东权益除以带息债务加总股东权益）、资本收益率（税后利润除以股本）和资产负债率（即总负债除以总资产）等。本集团上述各项指标如下：

| 指标    | 2019 年 | 2020 年 | 本年变动   |
|-------|--------|--------|--------|
| 杠杆比率  | 35.94% | 52.13% | 45.04% |
| 债务资本率 | 35.96% | 52.13% | 44.95% |
| 资本收益率 | 28.22% | 42.94% | 52.17% |
| 资产负债率 | 37.58% | 54.10% | 43.97% |

## 十二、关联方关系及其交易

## (一) 关联方关系

## 1. 母公司有关信息

| 母公司名称        | 注册地 | 业务性质      | 注册资本    | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) |
|--------------|-----|-----------|---------|----------|-----------|
| 中国长江三峡集团有限公司 | 北京  | 大型水电开发与运营 | 2115 亿元 | 40.00    | 40.00     |

## 2. 子公司

本公司的子公司情况详见“附注七（一）纳入合并报表范围的子公司基本情况”。

## 3. 合营企业、联营企业有关信息

本公司的合营企业、联营企业有关信息详见本附注八（十）长期股权投资披露的相关信息。

## 4. 其他关联方

| 关联关系类型                   | 关联方名称               | 主要交易内容 |
|--------------------------|---------------------|--------|
| (1) 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |                     |        |
|                          | 交口县祝阳能源有限公司         | 租赁     |
|                          | 滨州市沾化区天恒风力发电有限公司    | 租赁     |
|                          | 无棣华运风电有限公司          | 租赁     |
|                          | 晋中启阳新能源有限公司         | 租赁     |
|                          | 北京京城新能源（通渭）风力发电有限公司 | 租赁、咨询  |
|                          | 酒泉辉阳新能源发电有限公司       | 租赁     |
|                          | 静乐县成阳新能源发电有限公司      | 租赁     |
|                          | 鹤壁鹏越能源有限公司          | 租赁     |
|                          | 内蒙古四华新能源开发有限公司      | 租赁     |
|                          | 湖北清江水电开发有限责任公司      | 租赁     |
|                          | 三峡新能源（滨州）发电有限公司     | 租赁     |
|                          | 宾阳县天晴新能源科技有限公司      | 租赁     |
|                          | 涡阳县和风新能源有限公司        | 租赁     |
|                          | 铜川市峡光新能源发电有限公司      | 租赁     |
|                          | 福清海峡发电有限公司          | 租赁     |
|                          | 三峡新能源阳江发电有限公司       | 租赁     |
|                          | 江苏金海新能源发电有限公司       | 租赁     |
|                          | 重庆市巫山县成光新能源有限公司     | 租赁     |
|                          | 三峡资产管理有限公司          | 借款     |
|                          | 三峡国际招标有限责任公司        | 借款     |
|                          | 宜昌三峡多能资产管理有限公司      | 借款     |
|                          | 三峡财务（香港）有限公司        | 存款、借款  |



三峡资本控股有限责任公司 2020 年度合并财务报表附注

| 关联关系类型        | 关联方名称                  | 主要交易内容 |
|---------------|------------------------|--------|
|               | 中国长江三峡集团有限公司           | 借款     |
|               | 三峡财务有限责任公司             | 存款、借款  |
|               | 中国水利电力对外有限公司           | 代垫款    |
| (3) 有重大影响的投资方 |                        |        |
|               | 三峡建信（北京）投资基金管理有限公司     | 租赁收入   |
|               | 北京三峡鑫泰投资管理基金有限公司       | 租赁收入   |
|               | 东方三峡（成都）股权投资基金管理有限公司   | 租赁收入   |
|               | 三峡绿色产业（山东）投资管理有限公司     | 租赁收入   |
|               | 北京中水科水电科技开发有限公司        | 股利     |
|               | 重庆三峡融资担保集团股份有限公司       | 股利     |
|               | 三峡金石投资管理有限公司           | 代垫款    |
|               | 北京中科创星创业投资管理合伙企业（有限合伙） | 代垫款    |
|               | 三峡智慧能源投资（海南）有限公司       | 代垫款    |
|               | 三峡福能（平潭）股权投资基金管理有限公司   | 代垫款    |
|               | 北京银行股份有限公司             | 存款、借款  |
| (4) 其他关联关系方   |                        |        |
|               | 长江证券股份有限公司             | 应收利息   |
|               | 国银金融租赁股份有限公司           | 借款     |

(二) 关联方交易

1. 提供劳务

| 关联方类型及关联方名称           | 交易内容 | 定价政策 | 本年           | 上年           |
|-----------------------|------|------|--------------|--------------|
| 有重大影响的投资方             |      |      |              |              |
| 其中：三峡建信（北京）投资基金管理有限公司 | 租赁收入 | 市场价  | 2,820,140.16 | 515,187.79   |
| 北京三峡鑫泰投资管理基金有限公司      | 租赁收入 | 市场价  |              | 184,533.90   |
| 东方三峡（成都）股权投资基金管理有限公司  | 租赁收入 | 市场价  | 219,509.50   | 89,667.90    |
| 三峡绿色产业（山东）投资管理有限公司    | 租赁收入 | 市场价  | 946.40       | 3,241,292.30 |

## 2. 关联租赁情况

| 出租方名称      | 承租方名称               | 租赁资产情况 | 租赁资产涉及金额       | 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 |
|------------|---------------------|--------|----------------|------------|------------|----------------|----------|-----------|
| 三峡融资租赁有限公司 | 交口县祝阳能源有限公司         | 设备     | 185,840,707.96 | 2020-06-23 | 2022-04-20 | 4,791,233.15   | 实际利率法    |           |
| 三峡融资租赁有限公司 | 滨州市沾化区天恒风力发电有限公司    | 设备     | 273,849,982.30 | 2019-12-06 | 2030-12-20 | 14,922,995.96  | 实际利率法    |           |
| 三峡融资租赁有限公司 | 无棣华运风电有限公司          | 设备     | 274,690,265.49 | 2019-08-27 | 2030-09-20 | 14,375,294.65  | 实际利率法    |           |
| 三峡融资租赁有限公司 | 晋中启阳新能源有限公司         | 设备     | 201,769,911.50 | 2019-12-20 | 2022-04-20 | 8,645,443.07   | 实际利率法    |           |
| 三峡融资租赁有限公司 | 北京京城新能源（通渭）风力发电有限公司 | 设备     | 863,084,283.90 | 2019-01-09 | 2031-09-20 | 51,576,155.96  | 实际利率法    |           |
| 三峡融资租赁有限公司 | 酒泉辉阳新能源发电有限公司       | 设备     | 74,336,283.19  | 2020-06-30 | 2023-06-20 | 2,350,699.44   | 实际利率法    |           |
| 三峡融资租赁有限公司 | 静乐县成阳新能源发电有限公司      | 设备     | 220,541,592.92 | 2020-09-11 | 2022-09-11 | 3,310,111.97   | 实际利率法    |           |
| 三峡融资租赁有限公司 | 鹤壁鹏越能源有限公司          | 设备     | 681,415,929.20 | 2020-07-03 | 2032-09-20 | 13,366,126.88  | 实际利率法    |           |
| 三峡融资租赁有限公司 | 内蒙古四华新能源开发有限公司      | 设备     | 819,310,690.27 | 2018-09-17 | 2030-12-14 | 42,384,492.33  | 实际利率法    |           |
| 三峡融资租赁有限公司 | 湖北清江水电开发有限公司        | 设备     | 57,794,784.12  | 2019-08-22 | 2025-12-20 | 1,961,810.55   | 实际利率法    |           |
| 三峡融资租赁有限公司 | 三峡新能源（滨州）发电有限公司     | 设备     | 160,689,811.27 | 2020-05-22 | 2021-05-21 | 2,383,470.79   | 实际利率法    |           |
| 三峡融资租赁有限公司 | 宾阳县天晴新能源科技有限公司      | 设备     | 147,592,920.35 | 2020-12-23 | 2022-12-15 | 214,014.48     | 实际利率法    |           |
| 三峡融资租赁有限公司 | 涡阳县和风新能源有限公司        | 设备     | 97,345,132.74  | 2020-08-13 | 2032-06-20 | 125,376.46     | 实际利率法    |           |
| 三峡融资租赁有限公司 | 三峡新能源阳江发公司          | 设备     |                | 2019-06-21 | 2035-06-10 | 102,365,590.23 | 合同利率     |           |
| 三峡融资租赁有限公司 | 铜川市峡光新能源发电有限公司      | 设备     |                | 2019-06-28 | 2029-06-28 | 19,108,237.50  | 合同利率     |           |
| 三峡融资租赁有限公司 | 福清海峡发电有限公司          | 设备     |                | 2020-04-29 | 2038-04-29 | 12,594,147.59  | 合同利率     |           |

## 3. 关联方资金拆借

## (1) 向关联方取得借款

| 单位名称           | 交易内容 | 本年发生额            |                  | 上年发生额          |                  |
|----------------|------|------------------|------------------|----------------|------------------|
|                |      | 借入               | 偿还               | 借入             | 偿还               |
| 三峡资本控股有限责任公司   | 短期借款 | 1,800,000,000.00 | 700,000,000.00   | 700,000,000.00 |                  |
| 三峡资产管理有限公司     | 短期借款 | 20,000,000.00    |                  |                |                  |
| 北京银行股份有限公司     | 短期借款 | 770,961,917.50   | 342,110,000.00   | 356,000,000.00 | 57,890,000.00    |
| 三峡资产管理有限公司     | 长期借款 |                  |                  | 300,000,000.00 |                  |
| 三峡国际招标有限责任公司   | 长期借款 | 100,000,000.00   |                  |                |                  |
| 宜昌三峡多能资产管理有限公司 | 长期借款 | 40,000,000.00    |                  |                |                  |
| 三峡财务（香港）有限公司   | 长期借款 | 2,268,305,951.65 | 5,193,608,280.92 | 623,588,731.84 | 1,346,966,788.86 |
| 中国长江三峡集团有限公司   | 短期借款 | 3,000,000,000.00 |                  |                | 500,000,000.00   |
| 中国长江三峡集团有限公司   | 长期借款 | 7,000,000,000.00 | 5,500,000,000.00 | 500,000,000.00 |                  |

## (2) 向关联方支付利息

| 单位名称           | 交易内容 | 本年发生额            | 上年发生额          |
|----------------|------|------------------|----------------|
| 三峡资产管理有限公司     | 借款利息 | 15,375,333.35    | 4,138,888.89   |
| 北京银行股份有限公司     | 借款利息 | 11,548,716.48    | 14,768,207.46  |
| 宜昌三峡多能资产管理有限公司 | 借款利息 | 1,011,111.12     |                |
| 三峡财务（香港）有限公司   | 借款利息 | 138,854,483.11   | 114,329,990.45 |
| 中国长江三峡集团有限公司   | 借款利息 | 1,070,345,827.33 | 424,535,069.43 |
| 三峡财务有限责任公司     | 借款利息 | 3,465,000.00     |                |

## (3) 向关联方收取利息

| 单位名称         | 交易内容 | 本年发生额      | 上年发生额      | 备注    |
|--------------|------|------------|------------|-------|
| 三峡财务有限责任公司   | 存款利息 | 129,469.76 | 226,800.00 |       |
| 北京银行股份有限公司   | 存款利息 | 100,432.62 | 60,738.70  |       |
| 三峡财务（香港）有限公司 | 存款利息 | 24,894.57  | 78,243.02  | 资金池存款 |

## (三) 关联方往来余额

## 1. 关联方银行存款

| 关联方类型及关联方名称          | 年末余额           | 年初余额          |
|----------------------|----------------|---------------|
| 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |                |               |
| 其中：三峡财务有限责任公司        | 121,722,914.68 | 57,724,553.75 |
| 北京银行股份有限公司           | 3,775,157.97   | 1,404,799.45  |

## 2. 关联方应收利息

| 关联方类型及关联方名称   | 年末余额     | 年初余额 |
|---------------|----------|------|
| 其他关联关系方       |          |      |
| 其中：长江证券股份有限公司 | 8,360.25 |      |

## 3. 关联方应收股利

| 关联方类型及关联方名称         | 年末余额         | 年初余额          |
|---------------------|--------------|---------------|
| 有重大影响的投资方           |              |               |
| 其中：重庆三峡融资担保集团股份有限公司 |              | 60,000,000.00 |
| 北京中水科水电科技开发有限公司     | 1,176,000.00 | 1,176,000.00  |

## 4. 关联方其他应收款

| 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 |
|-------------------------|---------------|--------|---------------|--------|
| 控股股东及最终控制方              |               |        |               |        |
| 其中：三峡财务（香港）有限公司         | 21,867,300.56 |        | 72,240,155.93 |        |
| 有重大影响的投资方               |               |        |               |        |
| 其中：三峡福能（平潭）股权投资基金管理有限公司 | 1,599.00      |        | 248,564.80    |        |
| 三峡金石投资管理有限公司            | 511,148.78    |        | 501,377.60    |        |
| 北京中科创星创业投资管理合伙企业（有限合伙）  | 160,028.75    |        | 306,010.74    |        |
| 三峡智慧能源投资（海南）有限公司        | 207,874.18    |        |               |        |
| 其他关联关系方                 |               |        |               |        |
| 其中：国银金融租赁股份有限公司         | 12,137,600.00 |        | 10,900,000.00 |        |

## 5. 关联方一年内到期非流动资产

| 关联方类型及关联方名称          | 年末余额           | 年初余额          |
|----------------------|----------------|---------------|
| 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |                |               |
| 其中：内蒙古四华新能源开发有限公司    | 267,872,589.50 | 12,478,987.51 |
| 北京京城新能源（通渭）风力发电有限公司  | 945,385,240.81 |               |
| 滨州市沾化区天恒风力发电有限公司     | 299,171,043.99 |               |
| 湖北清江水电开发有限责任公司       | 13,061,621.20  | 2,041,831.02  |
| 交口县祝阳能源有限公司          | 4,567,068.49   |               |
| 晋中启阳新能源有限公司          | 228,000,000.00 |               |
| 三峡新能源（滨州）发电有限公司      | 30,625,696.59  |               |
| 无棣华运风电有限公司           | 8,333,333.33   |               |
| 重庆市巫山县成光新能源有限公司      |                | 26,726,491.15 |
| 江苏金海新能源发电有限公司        |                | 3,298,787.71  |

## 6. 关联方长期应收款

| 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 |
|------------------------|----------------|------------|----------------|--------|
| 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业   |                |            |                |        |
| 其中：北京京城新能源（通渭）风力发电有限公司 | 6,240,700.00   |            |                |        |
| 宾阳县天晴新能源科技有限公司         | 166,994,014.48 | 416,950.00 |                |        |
| 鹤壁鹏越能源有限公司             | 771,379,460.21 |            |                |        |
| 湖北清江水电开发有限责任公司         | 49,911,345.02  |            | 38,249,959.43  |        |
| 交口县祝阳能源有限公司            | 206,140,251.44 |            |                |        |
| 晋中启阳新能源有限公司            | 1,792,162.76   |            |                |        |
| 静乐县成阳新能源发电有限公司         | 249,880,904.16 |            |                |        |
| 酒泉辉阳新能源发电有限公司          | 83,731,128.07  |            |                |        |
| 内蒙古四华新能源开发有限公司         | 4,305,026.95   |            | 638,562,613.78 |        |

## 7. 关联方应付利息

| 关联方类型及关联方名称          | 年末余额          | 年初余额          |
|----------------------|---------------|---------------|
| 控股股东及最终控制方           |               |               |
| 其中：中国长江三峡集团有限公司      | 17,874,652.93 | 13,220,833.42 |
| 三峡财务有限责任公司           | 1,588,125.00  |               |
| 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |               |               |
| 其中：宜昌三峡多能资产管理有限公司    | 61,111.10     |               |
| 三峡资产管理有限公司           | 487,055.55    | 458,333.32    |
| 三峡国际招标有限责任公司         | 97,222.22     |               |
| 三峡财务（香港）有限公司         | 46,538,334.83 | 22,084,643.82 |
| 北京银行股份有限公司           | 355,414.09    | 399,402.71    |

## 8. 关联方其他应付款

| 关联方类型及关联方名称             | 年末余额          | 年初余额          |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业    |               |               |
| 其中：重庆市巫山县成光新能源有限公司      |               | 13,500,000.00 |
| 北京京城新能源(通渭)风力发电有限公司     | 18,907,704.80 | 14,439,574.52 |
| 无棣华运风电有限公司              |               | 3,426,600.00  |
| 滨州市沾化区天恒风力发电有限公司        | 2,750,040.00  | 1,600,000.00  |
| 中国水利电力对外有限公司            | 162,380.63    |               |
| 有重大影响的投资方               |               |               |
| 其中：三峡福能（平潭）股权投资基金管理有限公司 | 7,584.06      |               |

9.关联方一年内到期非流动负债

| 关联方类型及关联方名称          | 年末余额             | 年初余额             |
|----------------------|------------------|------------------|
| 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |                  |                  |
| 其中：中国长江三峡集团有限公司      | 3,500,000,000.00 | 5,500,000,000.00 |
| 三峡财务（香港）有限公司         | 2,260,564,810.29 | 2,704,925,444.68 |
| 其他关联方                |                  |                  |
| 其中：国银金融租赁股份有限公司      | 26,252,829.50    | 24,748,535.88    |

10.关联方长期应付款

| 关联方类型及关联方名称     | 年末余额           | 年初余额           |
|-----------------|----------------|----------------|
| 其他关联方           |                |                |
| 其中：国银金融租赁股份有限公司 | 542,251,537.49 | 506,147,569.98 |

11.关联方短期借款

| 关联方类型及关联方名称          | 年末余额           | 年初余额           |
|----------------------|----------------|----------------|
| 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |                |                |
| 其中：三峡资产管理有限公司        | 20,000,000.00  |                |
| 其他关联关系方              |                |                |
| 其中：北京银行股份有限公司        | 770,961,917.50 | 342,110,000.00 |

12.关联方长期借款

| 关联方类型及关联方名称          | 年末余额           | 年初余额           |
|----------------------|----------------|----------------|
| 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |                |                |
| 其中：三峡资产管理有限公司        | 300,000,000.00 | 300,000,000.00 |
| 宜昌三峡多能资产管理有限公司       | 40,000,000.00  |                |
| 三峡国际招标有限责任公司         | 100,000,000.00 |                |

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  | 5,145,184.71   | 1,171,364.72  |
| 应收股利  | 61,176,000.00  | 61,176,000.00 |
| 其他应收款 | 102,086,350.21 | 10,352,291.74 |
| 合计    | 168,407,534.92 | 72,699,656.46 |

## 1. 应收利息

| 项目   | 年末余额         | 年初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 委托贷款 | 5,118,500.00 | 1,116,500.00 |
| 债券投资 | 26,684.71    | 54,864.72    |
| 合计   | 5,145,184.71 | 1,171,364.72 |

## 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        | 61,176,000.00 | 61,176,000.00 |        |                 |
| 其中：北京中水科水电科技开发有限公司 | 1,176,000.00  | 1,176,000.00  | 已宣告未发放 | 未发生减值，被投资单位正常经营 |
| 重庆三峡融资担保集团股份有限公司   | 60,000,000.00 | 60,000,000.00 | 已宣告未发放 | 未发生减值，被投资单位正常经营 |
| 合计                 | 61,176,000.00 | 61,176,000.00 | —      | —               |

## 3. 其他应收款

## (1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

| 类别                      | 年末余额           |        |           |        |
|-------------------------|----------------|--------|-----------|--------|
|                         | 账面余额           |        | 坏账准备      |        |
|                         | 金额             | 比例 (%) | 金额        | 比例 (%) |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款   | 102,086,350.21 | 99.99  |           |        |
| 其中：关联方组合                | 893,454.42     | 0.88   |           |        |
| 其他组合                    | 101,192,895.79 | 99.11  |           |        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 16,135.51      | 0.01   | 16,135.51 | 100.00 |
| 合计                      | 102,102,485.72 | —      | 16,135.51 | —      |

(续)

| 类别                      | 年初余额          |        |           |        |
|-------------------------|---------------|--------|-----------|--------|
|                         | 账面余额          |        | 坏账准备      |        |
|                         | 金额            | 比例 (%) | 金额        | 比例 (%) |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款   | 10,352,291.74 | 99.84  |           |        |
| 其中：关联方组合                | 1,060,234.85  | 10.23  |           |        |
| 其他组合                    | 9,292,056.89  | 89.62  |           |        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 16,135.51     | 0.16   | 16,135.51 | 100.00 |
| 合计                      | 10,368,427.25 | —      | 16,135.51 | —      |

## (2) 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称  | 年末余额           |        |      |
|-------|----------------|--------|------|
|       | 账面余额           |        | 坏账准备 |
|       | 金额             | 比例 (%) |      |
| 关联方组合 | 893,454.42     | 0.88   |      |
| 其他组合  | 101,192,895.79 | 99.12  |      |
| 合计    | 102,086,350.21 | 100.00 |      |

(续表)

| 组合名称  | 年初余额          |        |      |
|-------|---------------|--------|------|
|       | 账面余额          |        | 坏账准备 |
|       | 金额            | 比例 (%) |      |
| 关联方组合 | 1,060,234.85  | 10.24  |      |
| 其他组合  | 9,292,056.89  | 89.76  |      |
| 合计    | 10,352,291.74 | 100.00 |      |

## (3) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

| 债务人名称 | 账面余额      | 坏账准备      | 账龄    | 计提比例 (%) | 计提理由        |
|-------|-----------|-----------|-------|----------|-------------|
| 代垫款   | 1,684.33  | 1,684.33  | 3-4 年 | 100.00   | 债务人失联, 难以收回 |
| 代垫款   | 14,451.18 | 14,451.18 | 4-5 年 | 100.00   | 债务人失联, 难以收回 |
| 合计    | 16,135.51 | 16,135.51 |       |          |             |

## (4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款

| 债务人名称              | 款项性质 | 账面余额           | 账龄          | 占其他应收款合计的比例 (%) | 坏账准备 |
|--------------------|------|----------------|-------------|-----------------|------|
| 北京产权交易所有限公司        | 往来款  | 90,000,000.00  | 1 年以内       | 88.15           |      |
| 申万宏源证券承销保荐有限责任公司   | 往来款  | 10,000,000.00  | 1 年以内       | 9.79            |      |
| 北京利通房地产开发有限公司      | 往来款  | 1,067,147.49   | 1 年以内       | 1.05            |      |
| 三峡金石私募基金管理有限公司     | 往来款  | 514,482.78     | 1 年以内、1-2 年 | 0.50            |      |
| 三峡智慧能源投资 (海南) 有限公司 | 往来款  | 211,208.18     | 1 年以内       | 0.21            |      |
| 合计                 | —    | 101,792,838.45 | —           | 99.70           |      |



(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       | 2,256,514,600.00  |                  |                  | 2,256,514,600.00  |
| 对联营企业投资      | 17,677,690,410.63 | 6,643,823,876.34 | 1,655,817,267.86 | 22,665,697,019.11 |
| 小计           | 19,934,205,010.63 | 6,643,823,876.34 | 1,655,817,267.86 | 24,922,211,619.11 |
| 减：长期股权投资减值准备 |                   |                  |                  |                   |
| 合计           | 19,934,205,010.63 | 6,643,823,876.34 | 1,655,817,267.86 | 24,922,211,619.11 |

## (2) 长期股权投资明细-子公司

| 被投资单位          | 投资成本            | 年初余额            | 本年增减变动 |      |             |          |        |             |        |    | 年末余额            | 减值准备年末余额 |
|----------------|-----------------|-----------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|-----------------|----------|
|                |                 |                 | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |                 |          |
| 子公司            | 2256,514,600.00 | 2256,514,600.00 |        |      |             |          |        |             |        |    | 2256,514,600.00 |          |
| 三峡融资租赁有限公司     | 2250,000,000.00 | 2250,000,000.00 |        |      |             |          |        |             |        |    | 2250,000,000.00 |          |
| 三峡资本控股(香港)有限公司 | 6,514,600.00    | 6,514,600.00    |        |      |             |          |        |             |        |    | 6,514,600.00    |          |

## (3) 长期股权投资明细-联营企业

| 被投资单位            | 投资成本              | 年初余额              | 本年增减变动           |                  |                  |                |                |                |        |                | 年末余额              | 减值准备年末余额 |
|------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|--------|----------------|-------------------|----------|
|                  |                   |                   | 追加投资             | 减少投资             | 权益法下确认的投资损益      | 其他综合收益调整       | 其他权益变动         | 宣告发放现金股利或利润    | 计提减值准备 | 其他             |                   |          |
| 联营企业             | 19,197,526,168.46 | 17,677,690,410.63 | 4,833,522,635.52 | 1,027,756,553.43 | 1,655,793,900.28 | -10,569,636.16 | 165,076,976.70 | 606,136,649.91 |        | -21,924,064.52 | 22,665,697,019.11 |          |
| 上海勘测设计研究院有限公司    | 104,252,632.61    | 144,324,390.74    |                  |                  | 18,698,388.57    | -677,595.15    |                |                |        |                | 162,345,184.16    |          |
| 北京中水科水电科技开发有限公司  | 51,671,054.75     | 61,391,384.53     |                  |                  | 4,646,440.63     |                |                | 1,176,000.00   |        |                | 64,861,825.16     |          |
| 中广核一期产业投资基金有限公司  | 1,901,182,359.04  | 2,254,999,843.22  | 34,285,680.00    |                  | 270,876,543.93   |                | 52,857,090.00  | 228,571,200.00 |        |                | 2,384,447,957.15  |          |
| 中广核产业投资基金管理有限公司  | 26,502,901.62     | 29,016,566.72     |                  |                  | 5,462,224.52     |                |                | 3,882,638.86   |        |                | 30,596,152.38     |          |
| 重庆三峡融资担保集团股份有限公司 | 1,690,248,810.68  | 2,051,130,408.55  |                  |                  | 98,651,471.02    | -13,527,246.85 | 44,156,142.80  | 60,000,000.00  |        |                | 2,120,410,775.52  |          |

| 被投资单位                | 投资成本             | 年初余额             | 本年增减变动         |                |                |               |              |               |        |               | 年末余额             | 减值准备年末余额 |
|----------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|--------------|---------------|--------|---------------|------------------|----------|
|                      |                  |                  | 追加投资           | 减少投资           | 权益法下确认的投资损益    | 其他综合收益调整      | 其他权益变动       | 宣告发放现金股利或利润   | 计提减值准备 | 其他            |                  |          |
| 三峡福能（平潭）股权投资基金管理有限公司 | 24,500,000.00    | 31,730,862.86    |                |                | 5,049,649.50   |               |              | 5,261,925.68  |        |               | 31,518,586.68    |          |
| 长江证券股份有限公司           | 3,154,988,397.94 | 3,774,942,236.93 |                |                | 125,439,467.32 | -8,177,297.25 | 48,110.59    | 49,938,809.85 |        |               | 3,842,313,707.74 |          |
| 三峡建信（北京）投资基金管理有限公司   | 25,000,000.00    | 29,588,839.32    |                |                | 1,315,495.22   | 6,718,288.03  |              |               |        |               | 37,622,622.57    |          |
| 三峡金石投资管理有限公司         | 40,000,000.00    | 94,830,270.85    |                |                | 20,179,795.86  |               |              | 10,080,822.26 |        |               | 104,929,244.45   |          |
| 福建福能股份有限公司           | 1,373,397,873.80 | 1,235,937,967.13 | 388,108,720.20 |                | 135,408,245.09 |               |              | 37,702,388.50 |        |               | 1,721,752,543.92 |          |
| 三峡电能有限公司             | 300,000,000.00   | 352,227,536.92   |                |                | 32,084,169.76  | -599,942.01   | -699,473.30  | 3,336,205.66  |        |               | 379,676,085.71   |          |
| 华能投资管理有限公司           | 200,000,000.00   | 224,399,655.83   |                |                | 42,464,391.77  | 348,928.91    |              | 6,482,661.59  |        |               | 260,730,314.92   |          |
| 四川能投发展股份有限公司         | 199,347,410.35   | 253,958,799.66   |                |                | 24,572,664.60  |               | 1,186,727.98 | 9,800,920.00  |        |               | 269,914,272.24   |          |
| 中车资本（天津）股权投资基金管理有限公司 | 5,000,000.00     | 4,971,860.76     |                |                | 328,921.09     |               |              |               |        |               | 5,300,781.85     |          |
| 西安国水风电设备股份有限公司       | 186,685,644.74   | 182,897,519.24   |                |                | 9,704,682.32   |               | -13,034.82   | 7,989,120.00  |        |               | 184,600,046.74   |          |
| 内蒙古金海新能源科技股份有限公司     | 137,128,230.19   | 154,381,914.17   |                |                | 22,599,317.09  |               | 780,313.65   | 18,616,780.00 |        |               | 199,104,764.91   |          |
| 湖北省国有资本运营有限公司        |                  | 76,475,654.26    |                | 106,328,255.32 | -8,871,534.01  | 490,037.38    |              |               |        | 38,234,097.69 |                  |          |
| 建信融通有限责任公司           | 33,000,000.00    | 33,963,181.90    |                |                | 5,682,609.18   |               |              |               |        |               | 39,645,791.08    |          |

| 被投资单位                        | 投资成本             | 年初余额             | 本年增减变动 |              |                |                |        |                |        |    | 年末余额             | 减值准备年末余额 |
|------------------------------|------------------|------------------|--------|--------------|----------------|----------------|--------|----------------|--------|----|------------------|----------|
|                              |                  |                  | 追加投资   | 减少投资         | 权益法下确认的投资损益    | 其他综合收益调整       | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润    | 计提减值准备 | 其他 |                  |          |
| 北京三峡鑫泰投资管理基金有限公司             | 8,000,000.00     | 10,593,606.48    |        |              | 1,693,803.25   |                |        |                |        |    | 12,287,409.73    |          |
| 中威新能源（成都）有限公司                | 82,500,000.00    | 81,466,810.18    |        |              | -9,652,290.35  |                |        |                |        |    | 71,814,519.83    |          |
| 北京中科创业创业投资管理合伙企业（有限合伙）       | 3,000,000.00     | 1,186,200.80     |        |              | 59,459.39      |                |        |                |        |    | 1,245,660.19     |          |
| 北京银行股份有限公司                   | 3,733,941,639.96 | 4,093,045,840.80 |        |              | 459,757,600.00 | -47,187,000.00 |        | 137,875,569.03 |        |    | 4,367,740,871.77 |          |
| 北京中科创业硬科技创业投资合伙企业（有限合伙）      | 290,000,000.00   | 300,929,253.97   |        |              | 61,770,725.47  |                |        | 30,108.38      |        |    | 362,669,871.06   |          |
| 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   | 302,249,904.24   |        |              | 10,669,658.37  |                |        | 2,185,647.49   |        |    | 310,733,915.12   |          |
| 嘉兴淳丰投资合伙企业（有限合伙）             | 50,000,000.00    | 47,391,774.24    |        |              | -1,001,861.93  |                |        |                |        |    | 46,389,912.31    |          |
| 北京睿泽产业投资基金（有限合伙）             | 113,125,821.85   | 114,976,015.29   |        | 2,466,881.60 | 6,183,990.49   | 45,849,587.89  |        |                |        |    | 164,542,712.07   |          |
| 东方三峡（成都）股权投资基金管理有限公司         | 8,000,000.00     | 7,638,236.60     |        |              | 1,970,134.34   |                |        |                |        |    | 9,608,370.94     |          |

| 被投资单位                      | 投资成本             | 年初余额           | 本年增减变动           |      |                |              |               |               |        |    | 年末余额             | 减值准备年末余额 |
|----------------------------|------------------|----------------|------------------|------|----------------|--------------|---------------|---------------|--------|----|------------------|----------|
|                            |                  |                | 追加投资             | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益    | 其他综合收益调整     | 其他权益变动        | 宣告发放现金股利或利润   | 计提减值准备 | 其他 |                  |          |
| 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   | 197,906,117.46 |                  |      | 1,126,466.53   |              |               |               |        |    | 199,032,583.99   |          |
| 三峡绿色产业（山东）投资管理有限公司         | 4,000,000.00     | 1,908,015.76   | 2,000,000.00     |      | -87,871.54     |              |               |               |        |    | 3,820,144.22     |          |
| 绿色能源混改股权投资基金（广州）合伙企业（有限合伙） | 115,036,363.67   | 118,221,360.56 |                  |      | 7,215,693.85   |              | 2,130.12      |               |        |    | 125,439,184.53   |          |
| 雄安浦华水务科技有限公司               | 551,244,143.40   | 507,309,767.00 | 43,934,376.40    |      | 40,061,478.53  |              |               |               |        |    | 591,305,621.93   |          |
| 武汉三镇实业控股股份有限公司             | 283,710,274.56   |                | 283,710,274.56   |      | 3,707,792.65   | 744,305.44   |               | 3,685,452.10  |        |    | 284,476,920.55   |          |
| 成都市兴蓉环境股份有限公司              | 1,252,701,942.22 |                | 1,252,701,942.22 |      | 41,593,399.63  |              |               |               |        |    | 1,294,295,341.85 |          |
| 中国能源建设集团湖南省电力设计院有限公司       | 132,140,985.50   |                | 132,140,985.50   |      | 28,323,096.52  | 2,056,190.00 | 10,196,222.69 |               |        |    | 172,716,494.71   |          |
| 中国三峡新能源（集团）股份有限公司          | 1,953,799,225.67 |                | 1,953,799,225.67 |      | 180,188,465.05 | 3,408,625.44 | 7,536,285.16  | 19,517,400.51 |        |    | 2,125,415,200.81 |          |
| 上海环境集团股份有限公司               | 219,516,981.76   |                | 219,516,981.76   |      | 5,761,190.28   |              | 32,470,193.77 |               |        |    | 257,748,365.81   |          |
| 福建纳川管材科技股份有限公司             | 210,398,967.56   |                | 210,398,967.56   |      | 2,450,020.89   | -16,517.99   | -82,146.14    |               |        |    | 212,750,324.32   |          |
| 三峡智慧能源投资（海南）有限公司           | 187,500,000.00   |                | 187,500,000.00   |      | -311,593.45    |              |               |               |        |    | 187,188,406.55   |          |

| 被投资单位                        | 投资成本          | 年初余额           | 本年增减变动        |                |             |          |               |             |        |                | 年末余额          | 减值准备年末余额 |
|------------------------------|---------------|----------------|---------------|----------------|-------------|----------|---------------|-------------|--------|----------------|---------------|----------|
|                              |               |                | 追加投资          | 减少投资           | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动        | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他             |               |          |
| 东方电气（成都）氢燃料电池科技有限公司          | 48,004,516.59 |                | 48,004,516.59 |                | 61,598.85   |          | 16,638,414.20 |             |        |                | 64,704,529.64 |          |
| 三峡睿源创新创业股权投资基金（天津）合伙企业（有限合伙） |               | 486,217,741.99 | 77,420,965.06 | 502,251,416.51 |             |          |               |             |        | -61,387,290.54 |               |          |
| 深圳鑫天瑜二期股权投资合伙企业（有限合伙）        |               | 199,999,781.66 |               | 200,000,000.00 |             |          |               |             |        | 218.34         |               |          |
| 北京睿泽二期产业投资中心（有限合伙）           |               | 215,481,090.01 |               | 216,710,000.00 |             |          |               |             |        | 1,228,909.99   |               |          |

## (4) 重要联营企业的主要财务信息

| 项目               | 本年金额             |                 |                  |                 |                   |                      |                    |                    |                |                   |
|------------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|-------------------|----------------------|--------------------|--------------------|----------------|-------------------|
|                  | 上海勘测设计研究院有限公司    | 北京中水科水电科技开发有限公司 | 中广核一期产业投资基金有限公司  | 中广核产业投资基金管理有限公司 | 重庆三峡融资担保集团股份有限公司  | 三峡福能(平潭)股权投资基金管理有限公司 | 长江证券股份有限公司         | 三峡建信(北京)投资基金管理有限公司 | 三峡金石投资管理有限公司   | 福建福能股份有限公司        |
| 流动资产             | 2,472,755,072.79 | 340,173,623.79  | 2319,776.65      | 211,174,119.10  |                   | 348,402,179.3        |                    | 50,060,954.47      | 200,650,701.34 |                   |
| 非流动资产            | 788,192,880.57   | 2,567,870.32    | 8,158,297,669.04 | 18,358,088.71   |                   | 30,490,000.00        |                    | 29,548,315.37      | 117,758,136.57 |                   |
| 资产合计             | 3,260,947,953.36 | 342,741,494.11  | 8,160,617,445.69 | 229,532,207.81  | 10,860,551,189.56 | 65,330,217.93        | 134,409,613.58104  | 79,609,269.84      | 318,408,837.91 | 34,539,766,652.73 |
| 流动负债             | 2,175,038,009.64 | 206,775,677.64  | 31,866.97        | 39,007,461.07   |                   | 1,006,571.67         |                    | 4,364,024.71       | 52,474,255.81  |                   |
| 非流动负债            | 1,010,683.30     |                 |                  |                 |                   |                      |                    |                    | 3,611,470.95   |                   |
| 负债合计             | 2,176,048,692.94 | 206,775,677.64  | 31,866.97        | 39,007,461.07   | 4,070,403,353.23  | 1,006,571.67         | 105,156,204,422.99 | 4,364,024.71       | 56,085,726.76  | 19,039,697,417.46 |
| 净资产              | 1,084,899,260.42 | 135,965,816.47  | 8,160,585,578.72 | 190,524,746.74  | 6,790,147,836.33  | 64,323,646.26        | 29,253,409,161.05  | 75,245,245.13      | 262,323,111.15 | 15,500,069,235.27 |
| 按持股比例计算的净资产份额    | 162,734,889.06   | 66,623,250.07   | 2,331,593,548.04 | 28,578,712.01   | 2,263,382,612.11  | 31,518,586.68        | 1,761,055,231.50   | 37,622,622.57      | 104,929,244.45 | 1,369,849,618.81  |
| 调整事项             | -389,704.90      | -1,761,424.91   | 52,854,409.11    | 2017,440.37     | -142,971,836.59   |                      | 2,081,258,476.24   |                    |                | 351,902,925.11    |
| 对联营企业权益投资的账面价值   | 162,345,184.16   | 64,861,825.16   | 2,384,447,957.15 | 30,596,152.38   | 2,120,410,775.52  | 31,518,586.68        | 3,842,313,707.74   | 37,622,622.57      | 104,929,244.45 | 1,721,752,543.92  |
| 存在公开报价的权益投资的公允价值 |                  |                 |                  |                 |                   |                      | 2,796,573,351.60   |                    |                | 1,233,722,382.49  |
| 营业收入             | 2,569,099,838.59 | 328,591,043.23  |                  | 85,874,739.90   | 1,074,000,634.69  | 12,196,875.57        | 7,784,121,537.42   | 21,927,523.47      | 95,510,050.34  | 9,557,434,792.03  |
| 净利润              | 124,675,481.92   | 9,482,531.90    | 948,068,851.83   | 36,414,830.10   | 294,933,663.41    | 10,305,407.15        | 2,086,268,448.06   | 2,630,990.43       | 48,776,155.15  | 1,493,247,009.59  |
| 其他综合收益           | -2810,084.78     |                 |                  |                 | -28,038,571.10    |                      | -148,348,831.46    | 13,436,576.06      |                |                   |
| 综合收益总额           | 121,865,397.14   | 9,482,531.90    | 948,068,851.83   | 36,414,830.10   | 266,895,092.31    | 10,305,407.15        | 1,937,919,616.60   | 16,067,566.49      | 48,776,155.15  | 1,493,247,009.59  |
| 本年收到的来自联营企业的股利   |                  | 1,176,000.00    | 228,571,200.00   | 3,882,638.86    | 60,000,000.00     | 5,261,925.68         | 49,938,809.85      |                    | 10,080,822.26  | 37,702,388.50     |

(续)

| 项目                   | 本金额              |                  |                  |                                   |                    |                          |                |                          |                       |                                    |
|----------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------------------------|--------------------|--------------------------|----------------|--------------------------|-----------------------|------------------------------------|
|                      | 三峡电能有限公司         | 华能投资管理<br>有限公司   | 四川能投发展<br>股份有限公司 | 中车资本(天<br>津)股权投资<br>基金管理人<br>有限公司 | 西安国水风电设<br>备股份有限公司 | 内蒙古金海新能<br>源科技股份有限<br>公司 | 建信融通有限责<br>任公司 | 北京三峡鑫泰<br>投资管理基金<br>有限公司 | 中威新能源<br>(成都)有限<br>公司 | 北京中科创<br>星创业投资管<br>理合伙企业<br>(有限合伙) |
| 流动资产                 | 483,519,536.70   | 1,217,675,349.41 | 1,201,947,000.00 | 56,165,891.83                     | 624,838,934.46     | 944,236,376.66           | 397,486,906.58 | 33,623,349.12            | 64,215,990.99         | 1,647,332.91                       |
| 非流动资产                | 915,219,734.65   | 1,014,997,339.85 | 3,289,670,000.00 | 91,690.85                         | 199,228,510.92     | 337,962,504.23           | 63,945,497.60  | 8,012,895.65             | 277,145,920.95        | 9,292,763.60                       |
| 资产合计                 | 1,398,739,271.35 | 2,232,672,689.26 | 4,491,617,000.00 | 56,257,582.68                     | 824,067,445.38     | 1,282,198,880.89         | 461,432,404.18 | 41,636,244.77            | 341,361,911.94        | 10,940,096.51                      |
| 流动负债                 | 16,547,185.85    | 593,122,112.10   | 1,472,465,000.00 | 2926,980.69                       | 158,134,862.26     | 644,347,049.01           | 173,099,378.15 | 10,917,720.44            | 141,936,340.21        | 6,878,958.98                       |
| 非流动负债                | 5,614,119.30     | 337,216,846.93   | 164,694,000.00   | 322,783.54                        |                    | 8,756,836.77             |                |                          |                       | 370,904.77                         |
| 负债合计                 | 22,161,305.15    | 930,338,959.03   | 1,637,159,000.00 | 3,249,764.23                      | 158,134,862.26     | 653,103,885.78           | 173,099,378.15 | 10,917,720.44            | 141,936,340.21        | 7,249,863.75                       |
| 净资产                  | 1,376,577,966.20 | 1,302,333,730.23 | 2,854,458,000.00 | 53,007,818.45                     | 665,932,583.12     | 629,094,995.11           | 288,333,026.03 | 30,718,524.33            | 199,425,571.73        | 3,690,232.76                       |
| 按持股比例计算的<br>净资产份额    | 412,973,389.86   | 260,466,746.05   | 260,612,015.40   | 5,300,781.85                      | 184,729,698.56     | 157,839,934.27           | 39,645,791.08  | 12,287,409.73            | 65,810,438.67         | 1,107,069.83                       |
| 调整事项                 | -33,297,304.15   | 263,568.87       | 9,302,256.84     |                                   | -129,651.82        | 1,261,830.64             |                |                          | 6,004,081.16          | 138,990.36                         |
| 对联营企业权益投<br>资的账面价值   | 379,676,085.71   | 260,730,314.92   | 269,914,272.24   | 5,300,781.85                      | 184,600,046.74     | 159,104,764.91           | 39,645,791.08  | 12,287,409.73            | 71,814,519.83         | 1,245,660.19                       |
| 存在公开报价的权<br>益投资的公允价值 |                  |                  | 102,312,140.49   |                                   |                    |                          |                |                          |                       |                                    |
| 营业收入                 | 116,893,788.88   | 43,741,050.63    | 3,020,286,000.00 | 11,040,471.58                     | 482,633,596.40     | 1,060,641,890.61         | 474,048,040.70 | 27,312,027.96            | 58,209,249.03         | 17,949,973.66                      |
| 净利润                  | 110,836,110.86   | 212,321,958.87   | 270,135,000.00   | 3,289,210.86                      | 34,984,435.20      | 77,158,592.55            | 41,328,066.78  | 4,234,508.12             | -29,249,364.71        | 198,197.98                         |
| 其他综合收益               | -597,770.67      | 426,800.18       |                  |                                   |                    |                          |                |                          |                       |                                    |
| 综合收益总额               | 110,238,340.19   | 212,748,759.05   | 270,135,000.00   | 3,289,210.86                      | 34,984,435.20      | 77,158,592.55            | 41,328,066.78  | 4,234,508.12             | -29,249,364.71        | 198,197.98                         |
| 本年收到的来自联<br>营企业的股利   | 3,336,205.66     | 6,482,661.59     | 9,800,920.00     |                                   | 7,989,120.00       | 18,616,780.00            |                |                          |                       |                                    |



(续)

| 项目               | 本金额                  |                         |                              |                  |                  |                      |                            |                    |                            |
|------------------|----------------------|-------------------------|------------------------------|------------------|------------------|----------------------|----------------------------|--------------------|----------------------------|
|                  | 北京银行股份有限公司           | 北京中科创业硬科技创业投资合伙企业(有限合伙) | 海峡一期(平潭)新兴产业股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 嘉兴淳丰投资合伙企业(有限合伙) | 北京春泽产业投资基金(有限合伙) | 东方三峡(成都)股权投资基金管理有限公司 | 东方电气(成都)氢能股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 三峡绿色产业(山东)投资管理有限公司 | 绿色能源混改股权投资基金(广州)合伙企业(有限合伙) |
| 流动资产             |                      | 55,136,769.32           | 521,570,346.43               | 80,214.84        | 20,107,236.71    | 20,872,909.13        | 419,852,431.75             | 5,616,009.33       | 19,103,517.89              |
| 非流动资产            |                      | 1,139,310,366.78        | 131,020,000.00               | 126,759,830.00   | 442,507,477.16   | 5,585,907.57         | 133,367,417.60             | 5,200,258.35       | 1,033,273,687.39           |
| 资产合计             | 2,900,014,000,000.00 | 1,194,447,136.10        | 652,590,346.43               | 126,840,044.84   | 462,614,713.87   | 26,458,816.70        | 553,219,849.35             | 10,816,267.68      | 1,052,377,205.28           |
| 流动负债             |                      | 28,842,149.64           | 184,064.97                   | 1,588,002.00     | 8,335,404.40     | 2,437,889.35         | 102,314.00                 | 1,265,907.12       | 80,000.00                  |
| 非流动负债            |                      | 42,225,495.25           |                              |                  |                  |                      |                            |                    |                            |
| 负债合计             | 2,678,871,000,000.00 | 71,067,644.89           | 184,064.97                   | 1,588,002.00     | 8,335,404.40     | 2,437,889.35         | 102,314.00                 | 1,265,907.12       | 80,000.00                  |
| 净资产              | 221,143,000,000.00   | 1,123,379,491.21        | 652,406,281.46               | 125,252,042.84   | 454,279,309.47   | 24,020,927.35        | 553,117,535.35             | 9,550,360.56       | 1,052,297,205.28           |
| 按持股比例计算的净资产份额    | 4,732,460,200.00     | 373,066,192.33          | 310,669,673.37               | 46,386,217.30    | 163,702,044.38   | 9,608,370.94         | 219,034,544.00             | 3,820,144.22       | 125,223,367.43             |
| 调整事项             | -364,719,328.23      | -10,396,321.27          | 64,241.75                    | 3,695.01         | 840,667.69       |                      | -20,001,960.01             |                    | 215,817.10                 |
| 对联营企业权益投资的账面价值   | 4,367,740,871.77     | 362,669,871.06          | 310,733,915.12               | 46,389,912.31    | 164,542,712.07   | 9,608,370.94         | 199,032,583.99             | 3,820,144.22       | 125,439,184.53             |
| 存在公开报价的权益投资的公允价值 | 2,187,927,062.64     |                         |                              |                  |                  |                      |                            |                    |                            |
| 营业收入             |                      | 230,535,840.71          |                              |                  | 22,770,431.01    | 12,662,579.01        | 13,236,162.99              | 4,810,066.40       |                            |
| 净利润              | 21,369,000,000.00    | 186,004,434.53          | 22,406,281.46                | -2,705,227.14    | 17,160,805.42    | 4,925,335.86         | 2,844,612.46               | -219,678.84        | 64,457,374.24              |
| 其他综合收益           | -2,205,000,000.00    |                         |                              |                  |                  |                      |                            |                    |                            |
| 综合收益总额           | 19,164,000,000.00    | 186,004,434.53          | 22,406,281.46                | -2,705,227.14    | 17,160,805.42    | 4,925,335.86         | 2,844,612.46               | -219,678.84        | 64,457,374.24              |
| 本年收到的来自联营企业的股利   | 137,875,569.03       | 30,108.38               | 2,185,647.49                 |                  |                  |                      |                            |                    |                            |

(续)

| 项目               | 本金额               |                   |                      |                    |                   |                  |                  |                     |                  |
|------------------|-------------------|-------------------|----------------------|--------------------|-------------------|------------------|------------------|---------------------|------------------|
|                  | 武汉三镇实业控股股份有限公司    | 成都市兴蓉环境股份有限公司     | 中国能源建设集团湖南省电力设计院有限公司 | 中国三峡新能源(集团)股份有限公司  | 上海环境集团股份有限公司      | 福建纳川管材科技股份有限公司   | 三峡智慧能源投资(海南)有限公司 | 东方电气(成都)氢燃料电池科技有限公司 | 雄安浦华水务科技有限公司     |
| 流动资产             | 3,836,131,703.69  |                   | 3,711,977,036.67     | 21,043,581,175.80  | 4,968,377,256.58  | 1,046,951,206.12 | 500,172,848.23   | 208,365,300.15      | 1,968,071,067.23 |
| 非流动资产            | 12,492,904,085.11 |                   | 415,733,717.63       | 121,532,774,560.88 | 22,089,073,560.17 | 2,708,263,200.50 | 345,830.62       | 122,119,337.15      | 4,821,119,080.68 |
| 资产合计             | 16,329,035,788.80 | 30,880,331,021.26 | 4,127,710,754.30     | 142,576,355,736.68 | 27,057,450,816.75 | 3,755,214,406.62 | 500,518,678.85   | 330,484,637.30      | 6,789,190,147.91 |
| 流动负债             | 4,713,088,402.49  |                   | 2,564,857,245.70     | 30,244,114,100.50  | 9,240,011,159.35  | 1,522,277,576.69 | 1,349,594.71     | 79,889,527.16       | 1,496,629,430.40 |
| 非流动负债            | 5,997,168,350.42  |                   | 147,618,436.60       | 65,896,773,584.18  | 6,712,167,989.46  | 753,573,411.99   |                  | 2,852,733.36        | 1,303,275,118.10 |
| 负债合计             | 10,710,256,752.91 |                   | 2,712,475,682.30     | 96,140,887,684.68  | 15,952,179,148.81 | 2,275,850,988.68 | 1,349,594.71     | 82,742,260.52       | 2,799,904,548.50 |
| 净资产              | 5,618,779,035.89  |                   | 1,415,235,072.00     | 46,435,468,052.00  | 11,105,271,667.94 | 1,479,363,417.94 | 499,169,084.14   | 247,742,376.78      | 3,989,285,599.41 |
| 按持股比例计算的净资产份额    | 275,316,222.12    | 2,504,394,845.82  | 141,523,507.20       | 2,317,129,855.79   | 216,552,797.52    | 74,116,107.24    | 187,188,406.55   | 37,161,356.52       | 598,392,839.91   |
| 调整事项             | 9,160,698.43      | -1,210,099,503.97 | 31,192,987.51        | -191,714,654.98    | 41,195,568.29     | 138,634,217.08   |                  | 27,543,173.12       | -7,087,217.98    |
| 对联营企业权益投资的账面价值   | 284,476,920.55    | 1,294,295,341.85  | 172,716,494.71       | 2,125,415,200.81   | 257,748,365.81    | 212,750,324.32   | 187,188,406.55   | 64,704,529.64       | 591,305,621.93   |
| 存在公开报价的权益投资的公允价值 | 239,206,702.08    | 1,162,596,240.00  |                      |                    | 199,639,037.20    | 266,154,997.30   |                  |                     |                  |
| 营业收入             | 1,643,603,463.84  | 5,370,614,278.65  | 3,703,086,982.49     | 11,314,932,063.20  | 4,511,754,404.15  | 894,755,112.43   |                  | 84,693,568.63       | 2,180,688,147.69 |
| 净利润              | 254,566,884.25    | 1,298,402,476.15  | 285,509,140.57       | 3,941,435,042.14   | 746,018,754.55    | 49,016,547.88    | -830,915.86      | 410,659.01          | 309,289,204.38   |
| 其他综合收益           | 18,228,150.00     |                   | 20,561,900.00        | 68,309,126.93      |                   | -285,321.22      |                  |                     |                  |
| 综合收益总额           | 272,795,034.25    | 1,298,402,476.15  | 306,071,040.57       | 4,009,744,169.07   | 746,018,754.55    | 48,731,226.66    | -830,915.86      | 410,659.01          | 309,289,204.38   |
| 本年收到的来自联营企业的股利   | 3,685,452.10      |                   |                      | 19,517,400.51      |                   |                  |                  |                     | 1,968,071,067.23 |

(续)

| 项目               | 上年金额             |                 |                  |                 |                   |                      |                    |                    |                |
|------------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|-------------------|----------------------|--------------------|--------------------|----------------|
|                  | 上海勘测设计研究院有限公司    | 北京中水科水电科技开发有限公司 | 中广核一期产业投资基金有限公司  | 中广核产业投资基金管理有限公司 | 重庆三峡融资担保集团股份有限公司  | 三峡福能(平潭)股权投资基金管理有限公司 | 长江证券股份有限公司         | 三峡建信(北京)投资基金管理有限公司 | 三峡金石投资管理有限公司   |
| 流动资产             | 1,159,856,527.79 | 285,047,489.68  | 2,077,401.60     | 205,811,882.97  | 6,896,098,375.93  | 37,401,276.59        |                    | 46,948,337.73      | 171,334,451.56 |
| 非流动资产            | 753,076,427.23   | 2,688,135.78    | 7,890,462,525.79 | 16,205,286.27   | 5,890,853,349.71  | 30,690,000.00        |                    | 15,012,130.07      | 105,348,231.72 |
| 资产合计             | 1,912,932,955.02 | 287,735,625.46  | 7,892,539,927.39 | 222,017,169.24  | 12,786,951,725.64 | 68,091,276.59        | 109,342,996,659.95 | 61,960,467.80      | 276,682,683.28 |
| 流动负债             | 848,836,458.69   | 158,852,340.89  | 23,200.50        | 42,022,993.55   | 3,125,150,812.22  | 3,334,413.65         |                    | 2,782,789.16       | 37,933,671.62  |
| 非流动负债            | 101,062,633.05   |                 |                  |                 | 2,727,977,012.45  |                      |                    |                    |                |
| 负债合计             | 949,899,091.74   | 158,852,340.89  | 23,200.50        | 42,022,993.55   | 5,853,127,824.67  | 3,334,413.65         | 81,190,688,073.28  | 2,782,789.16       | 37,933,671.62  |
| 净资产              | 963,033,863.28   | 128,883,284.57  | 7,892,516,726.89 | 179,994,175.69  | 6,933,823,900.97  | 64,756,862.94        | 28,152,308,586.67  | 59,177,678.64      | 238,749,011.66 |
| 按持股比例计算的净资产份额    | 144,324,390.74   | 63,152,809.44   | 2,255,002,524.11 | 26,999,126.35   | 2,064,919,504.71  | 31,730,862.86        | 1,683,468,431.83   | 29,588,839.32      | 94,735,374.82  |
| 调整事项             |                  | -1,761,424.91   | -2,680.89        | 2,017,440.37    | -13,789,096.16    |                      | 2,091,473,805.10   |                    | 94,896.03      |
| 对联营企业权益投资的账面价值   | 144,324,390.74   | 61,391,384.53   | 2,254,999,843.22 | 29,016,566.72   | 2,051,130,408.55  | 31,730,862.86        | 3,774,942,236.93   | 29,588,839.32      | 94,830,270.85  |
| 存在公开报价的权益投资的公允价值 |                  |                 |                  |                 |                   |                      | 2,377,087,348.86   |                    |                |
| 营业收入             | 1,312,992,969.31 | 230,042,780.67  |                  | 110,226,189.97  | 1,147,338,515.01  | 14,614,779.82        | 7,032,892,044.09   | 21,411,080.68      | 97,624,536.44  |
| 净利润              | 85,257,716.78    | 7,269,409.90    | 947,357,053.22   | 28,760,287.83   | 284,767,850.80    | 11,931,804.26        | 1,582,707,924.37   | 5,028,002.12       | 50,404,111.31  |
| 其他综合收益           | -402,430.20      |                 |                  |                 | 8,432,943.90      |                      | 116,839,807.76     |                    |                |
| 综合收益总额           | 84,855,286.58    | 7,269,409.90    | 947,357,053.22   | 28,760,287.83   | 293,200,794.70    | 11,931,804.26        | 1,699,547,732.13   | 5,028,002.12       | 50,404,111.31  |
| 本年收到的来自联营企业的股利   | 2,501,035.33     | 2,303,000.00    | 219,999,780.00   | 5,995,130.39    |                   | 5,864,282.15         | 6,658,507.98       |                    |                |

(续)

| 项目               | 上年金额              |                  |                  |                  |                      |                |                  |                  |
|------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|----------------------|----------------|------------------|------------------|
|                  | 福建福能股份有限公司        | 三峡电能有限公司         | 华能投资管理有限公司       | 四川能投发展股份有限公司     | 中车资本(天津)股权投资基金管理有限公司 | 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 | 湖北省国有资本运营有限公司    |
| 流动资产             | 7,425,500,712.20  | 499,244,312.20   | 694,960,559.34   | 1,265,796,086.17 | 55,094,197.12        | 602,120,716.64 | 1,036,879,755.22 | 1,248,460,696.70 |
| 非流动资产            | 20,506,958,189.02 | 802,108,157.22   | 665,043,080.47   | 3,214,344,305.30 | 99,035.39            | 210,970,786.48 | 357,278,995.78   | 663,401,655.01   |
| 资产合计             | 27,932,458,901.22 | 1,301,352,469.42 | 1,360,003,639.81 | 4,480,140,391.47 | 55,193,232.51        | 813,091,503.12 | 1,394,158,751.00 | 1,911,862,351.71 |
| 流动负债             | 3,371,852,981.60  | 14,968,282.88    | 163,833,422.97   | 1,468,002,956.61 | 5,356,982.58         | 153,763,748.10 | 723,280,296.88   | 1,059,516,976.93 |
| 非流动负债            | 10,004,250,089.55 | 5,833,758.06     | 74,171,937.73    | 320,102,994.09   | 117,642.34           |                | 46,871,010.40    | 44,995,000.00    |
| 负债合计             | 13,376,103,071.15 | 20,802,040.94    | 238,005,360.70   | 1,788,105,950.70 | 5,474,624.92         | 153,763,748.10 | 770,151,307.28   | 1,104,511,976.93 |
| 净资产              | 14,556,355,830.07 | 1,280,550,428.48 | 1,121,998,279.11 | 2,692,034,440.77 | 49,718,607.59        | 659,327,755.02 | 624,007,443.72   | 807,350,374.78   |
| 按持股比例计算的净资产份额    | 886,324,653.99    | 352,229,893.70   | 224,399,655.83   | 244,506,238.90   | 4,971,860.76         | 182,897,519.24 | 153,230,280.95   | 74,458,914.48    |
| 调整事项             | 349,613,313.14    | -2,356.78        |                  | 9,452,560.76     |                      |                | 1,151,633.22     | 2,016,739.78     |
| 对联营企业权益投资的账面价值   | 1,235,937,967.13  | 352,227,536.92   | 224,399,655.83   | 253,958,799.66   | 4,971,860.76         | 182,897,519.24 | 154,381,914.17   | 76,475,654.26    |
| 存在公开报价的权益投资的公允价值 | 999,999,989.20    |                  |                  |                  |                      |                |                  |                  |
| 营业收入             | 9,945,408,144.10  | 113,828,389.20   | 41,469,534.35    | 2,477,428,955.85 | 11,316,021.51        | 401,092,425.10 | 1,021,976,481.40 | 87,993,514.12    |
| 净利润              | 1,319,620,999.23  | 46,812,691.72    | 82,083,373.93    | 174,856,420.81   | 535,348.09           | 18,520,008.93  | 60,688,041.76    | 23,079,913.03    |
| 其他综合收益           | -1,101,774.00     | 1,402,036.02     | 16,213,021.94    |                  |                      |                |                  | 34,519,782.73    |
| 综合收益总额           | 1,318,519,225.23  | 48,214,727.74    | 98,296,395.87    | 174,856,420.81   | 535,348.09           | 18,520,008.93  | 60,688,041.76    | 57,599,695.76    |
| 本年收到的来自联营企业的股利   | 24,116,812.23     |                  | 2,662,420.35     | 8,333,332.00     |                      | 7,989,120.00   | 5,319,080.00     |                  |

(续)

| 项目                   | 上年金额           |                          |                       |                                |                      |                                 |                                      |                          |                          |
|----------------------|----------------|--------------------------|-----------------------|--------------------------------|----------------------|---------------------------------|--------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
|                      | 建信融通有<br>限责任公司 | 北京三峡鑫泰<br>投资管理基金<br>有限公司 | 中威新能源<br>(成都)有限<br>公司 | 北京中科创星创业<br>投资管理合伙企<br>业(有限合伙) | 北京银行股份有<br>限公司       | 北京中科创星硬科<br>技创业投资合伙企<br>业(有限合伙) | 海峡一期(平潭)新兴<br>产业股权投资基金合<br>伙企业(有限合伙) | 嘉兴淳丰投资<br>合伙企业(有<br>限合伙) | 北京睿泽产业<br>投资基金(有<br>限合伙) |
| 流动资产                 | 271,478,132.66 | 24,344,070.28            | 64,394,570.48         | 2,358,082.61                   |                      | 323,794,454.28                  | 403,671,069.43                       | 85,841.98                | 9,071,253.49             |
| 非流动资产                | 85,847,202.80  | 8,103,207.44             | 222,497,616.01        | 9,288,556.92                   |                      | 643,738,000.00                  | 231,020,000.00                       | 127,884,830.00           | 362,652,167.95           |
| 资产合计                 | 357,325,335.46 | 32,447,277.72            | 286,892,186.49        | 11,646,639.53                  | 2,737,040,000,000.00 | 967,532,454.28                  | 634,691,069.43                       | 127,970,671.98           | 371,723,421.44           |
| 流动负债                 | 110,320,376.21 | 5,764,074.37             | 59,017,250.05         | 5,969,884.75                   |                      | 313,760.00                      | 101,301.49                           | 13,402.00                | 6,964,920.89             |
| 非流动负债                |                |                          |                       | 2,184,720.00                   |                      | 29,803,479.60                   |                                      |                          |                          |
| 负债合计                 | 110,320,376.21 | 5,764,074.37             | 59,017,250.05         | 8,154,604.75                   | 2,528,077,000,000.00 | 30,117,239.60                   | 101,301.49                           | 13,402.00                | 6,964,920.89             |
| 净资产                  | 247,004,959.25 | 26,683,203.35            | 227,874,936.44        | 3,492,034.78                   | 208,963,000,000.00   | 937,415,214.68                  | 634,589,767.94                       | 127,957,269.98           | 364,758,500.55           |
| 按持股比例计算的净<br>资产份额    | 33,963,181.90  | 10,593,606.48            | 82,618,810.18         | 1,047,610.43                   | 4,432,560,600.00     | 311,314,701.01                  | 311,075,904.24                       | 47,388,079.24            | 131,442,729.18           |
| 调整事项                 |                |                          | -1,152,000.00         | 138,590.37                     | -317,280,159.20      | -10,385,447.04                  | -8,826,000.00                        | 3,695.00                 | -16,466,713.89           |
| 对联营企业权益投资<br>的账面价值   | 33,963,181.90  | 10,593,606.48            | 81,466,810.18         | 1,186,200.80                   | 4,093,045,840.80     | 300,929,253.97                  | 302,249,904.24                       | 47,391,774.24            | 114,976,015.29           |
| 存在公开报价的权益<br>投资的公允价值 |                |                          |                       |                                | 2,567,649,941.28     |                                 |                                      |                          |                          |
| 营业收入                 | 346,948,051.09 | 28,717,897.45            | 8,715,698.40          | 26,075,277.13                  | 63,129,000,000.00    | 72,847,520.18                   |                                      |                          |                          |
| 净利润                  | 19,926,870.46  | 6,169,449.06             | -172,599.76           | 936,678.02                     | 21,591,000,000.00    | 44,899,549.04                   | 4,589,767.94                         | -2,704,378.15            | 2,933,789.49             |
| 其他综合收益               |                |                          |                       |                                | 1,383,000,000.00     |                                 |                                      |                          |                          |
| 综合收益总额               | 19,926,870.46  | 6,169,449.06             | -172,599.76           | 936,678.02                     | 22,974,000,000.00    | 44,899,549.04                   | 4,589,767.94                         | -2,704,378.15            | 2,933,789.49             |
| 本年收到的来自联营<br>企业的股利   |                | 1,132,441.74             |                       |                                | 129,286,599.16       |                                 | 3,747,499.77                         |                          |                          |

(续)

| 项目               | 上年金额                 |                            |                    |                            |                  |                   |                   |                      |                    |                   |
|------------------|----------------------|----------------------------|--------------------|----------------------------|------------------|-------------------|-------------------|----------------------|--------------------|-------------------|
|                  | 东方三峡(成都)股权投资基金管理有限公司 | 东方电气(成都)氢能股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 三峡绿色产业(山东)投资管理有限公司 | 绿色能源混改股权投资基金(广州)合伙企业(有限合伙) | 雄安浦华水务科技有限公司     | 武汉三镇实业控股股份有限公司    | 成都市兴蓉环境股份有限公司     | 中国能源建设集团湖南省电力设计院有限公司 | 中国三峡新能源(集团)股份有限公司  | 上海环境集团股份有限公司      |
| 流动资产             | 14,748,442.29        | 499,762,922.89             | 4,917,933.90       | 37,032,564.14              | 1,722,715,793.16 | 3,820,843,817.41  | 5,226,881,327.09  | 1,673,759,028.05     | 16,834,381,591.90  | 4,173,772,089.30  |
| 非流动资产            | 5,062,788.35         |                            |                    | 950,831,913.22             | 4,514,903,363.21 | 11,754,710,074.97 | 20,110,617,885.82 | 503,462,102.03       | 83,215,661,823.91  | 16,711,423,289.60 |
| 资产合计             | 19,811,230.64        | 499,762,922.89             | 4,917,933.90       | 987,864,477.36             | 6,237,619,156.37 | 15,575,553,892.38 | 25,337,499,212.91 | 2,177,221,130.08     | 100,050,043,415.81 | 20,885,195,378.90 |
| 流动负债             | 715,639.15           |                            | 147,894.50         | 41,424.66                  | 1,470,762,922.90 | 5,170,054,872.21  | 6,170,159,640.82  | 1,371,214,626.22     | 22,066,601,045.58  | 5,902,405,888.60  |
| 非流动负债            |                      |                            |                    |                            | 1,372,366,687.76 | 4,984,300,631.18  | 7,172,451,277.64  | 162,660,000.00       | 36,287,914,169.67  | 6,400,841,985.79  |
| 负债合计             | 715,639.15           |                            | 147,894.50         | 41,424.66                  | 2,843,129,610.66 | 10,154,355,503.39 | 13,342,610,918.46 | 1,533,874,626.22     | 58,354,515,215.25  | 12,303,247,874.39 |
| 净资产              | 19,095,591.49        | 499,762,922.89             | 4,770,039.40       | 987,823,052.70             | 3,394,489,545.71 | 5,421,198,388.99  | 11,994,888,294.45 | 643,346,503.86       | 41,695,528,200.56  | 8,581,947,504.51  |
| 按持股比例计算的净资产份额    | 7,638,236.60         | 197,906,117.46             | 1,908,015.76       | 117,990,431.38             | 433,734,591.28   |                   |                   |                      |                    |                   |
| 调整事项             |                      |                            |                    | 230,929.18                 | 73,575,175.72    |                   |                   |                      |                    |                   |
| 对联营企业权益投资的账面价值   | 7,638,236.60         | 197,906,117.46             | 1,908,015.76       | 118,221,360.56             | 507,309,767.00   |                   |                   |                      |                    |                   |
| 存在公开报价的权益投资的公允价值 |                      |                            |                    |                            |                  |                   |                   |                      |                    |                   |
| 营业收入             | 1,243,462.89         | 943,189.09                 |                    |                            | 2,198,268,163.60 | 1,529,490,559.62  | 4,838,024,958.01  | 1,617,873,499.68     | 8,956,644,467.55   | 3,646,748,828.37  |
| 净利润              | -904,408.51          | -237,077.11                | -229,960.60        | 22,943,388.26              | 265,088,843.05   | 250,622,168.70    | 1,100,532,139.32  | 59,849,976.84        | 3,050,940,239.10   | 715,046,776.95    |
| 其他综合收益           |                      |                            |                    | 1,851.53                   |                  | 4,324,349.95      |                   | 23,502,603.50        | 46,858,277.78      |                   |
| 综合收益总额           | -904,408.51          | -237,077.11                | -229,960.60        | 22,945,239.79              | 265,088,843.05   | 254,946,518.65    | 1,100,532,139.32  | 83,352,580.34        | 3,097,798,516.88   | 715,046,776.95    |
| 本年收到的来自联营企业的股利   |                      |                            |                    |                            |                  |                   |                   |                      |                    |                   |

(续)

| 项目               | 上年金额             |                     |
|------------------|------------------|---------------------|
|                  | 福建纳川管材科技股份有限公司   | 东方电气(成都)氢燃料电池科技有限公司 |
| 流动资产             | 990,575,564.57   | 109,472,218.79      |
| 非流动资产            | 2,202,777,527.09 | 19,111,840.23       |
| 资产合计             | 3,193,353,091.66 | 128,584,059.02      |
| 流动负债             | 1,358,359,863.27 | 73,496,880.55       |
| 非流动负债            | 402,721,393.55   | 2,152,000.00        |
| 负债合计             | 1,761,081,256.82 | 75,648,880.55       |
| 净资产              | 1,432,271,834.84 | 52,935,178.47       |
| 按持股比例计算的净资产份额    |                  |                     |
| 调整事项             |                  |                     |
| 对联营企业权益投资的账面价值   |                  |                     |
| 存在公开报价的权益投资的公允价值 |                  |                     |
| 营业收入             | 808,282,748.57   | 56,065,801.57       |
| 净利润              | 232,167,629.63   | 14,030,384.52       |
| 其他综合收益           | 72,915.58        |                     |
| 综合收益总额           | 232,240,545.21   | 14,030,384.52       |
| 本年收到的来自联营企业的股利   |                  |                     |

## (三) 营业收入及成本

| 项目     | 本年金额         |    | 上年金额         |    |
|--------|--------------|----|--------------|----|
|        | 收入           | 成本 | 收入           | 成本 |
| 其他业务小计 |              |    | 5,403,195.51 |    |
| 出租业务   | 4,487,309.46 |    | 5,403,195.51 |    |
| 其他     | 3,720,727.74 |    |              |    |
| 合计     | 8,208,037.20 |    | 5,403,195.51 |    |

## (四) 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                   | 1,655,793,900.28 | 1,133,348,042.48 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  | 36,524,176.38    |                  |
| 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 | 78,061,562.31    | 35,868,447.46    |
| 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  | 149,070,977.44   | 32,141,596.08    |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益                 | 596,214,779.01   | 132,994,934.33   |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益                | 1,224,446,979.19 | -19,184,048.55   |
| 委贷投资收益                           | 52,041,045.67    | 6,618,292.45     |
| 其他                               | 16,311,330.83    | 9,354,711.04     |
| 合计                               | 3,808,464,751.11 | 1,331,141,975.29 |

## (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                              | 2,900,060,478.32  | 1,901,869,482.18  |
| 加：资产减值准备                         | 69,909,105.60     |                   |
| 固定资产折旧                           | 589,444.14        | 674,354.92        |
| 无形资产摊销                           | 82,884.62         | 75,793.99         |
| 长期待摊费用摊销                         | 1,026,839.12      | 3,236,806.31      |
| 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） |                   |                   |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              |                   |                   |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -159,341,350.55   | 64,811,280.25     |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 579,937,385.90    | 424,596,180.61    |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -3,808,464,751.11 | -1,331,141,975.29 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | 997,776.55        | -152,670.08       |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -344,444.65       | 418,161.75        |



| 项目                          | 本年金额                   | 上年金额                   |
|-----------------------------|------------------------|------------------------|
| 存货的减少（增加以“-”号填列）            |                        |                        |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）       | -119,249,910.51        | 738,685.74             |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）       | 96,035,306.99          | -170,524,787.20        |
| 其他                          |                        | -1,225,058,334.66      |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>        | <b>-438,761,235.58</b> | <b>-330,457,021.48</b> |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动</b> |                        |                        |
| 债务转为资本                      |                        |                        |
| 一年内到期的可转换公司债券               |                        |                        |
| 融资租入固定资产                    |                        |                        |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况</b>     |                        |                        |
| 现金的年末余额                     | 310,654,419.29         | 51,300,456.57          |
| 减：现金的期初余额                   | 51,300,456.57          | 71,981,136.97          |
| 加：现金等价物的年末余额                |                        |                        |
| 减：现金等价物的期初余额                |                        |                        |
| <b>现金及现金等价物净增加额</b>         | <b>259,353,962.72</b>  | <b>-20,680,680.40</b>  |

#### 十四、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

本公司无有关财务会计制度应披露的其他内容。

#### 十五、财务报表的批准

本公司 2020 年度财务报表已经本公司批准。



证书序号: 0014624

## 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》。

名 称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 谭小青

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





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  
执行事务合伙人 张克、叶韶勋、顾仁荣、李晓英、谭小青  
经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验资并出具验资报告；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。（市场主体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；不得从事国家和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







7968-12-29

辽宁捷信联合会计师事务所

370104196812290368

Identity card No.

[illegible]

1944 4 4 4

4-12 8 12 12 8 4  
This certificate is valid  
this renewal.

ISBN 7-309-04001-3 定价: 20.00元



本校歷經檢驗合格，繼續有效一年。

年度検査登記

本证书经检验合格 照时有效一年  
I hold certificate in valid for another year after  
this forwam!

年检通过

21015100013  
 注册编号: 11015100013  
 有效期: 2005.12.26  
 注册人: 江中源大藥企計師聯合

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



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

附章调出  
Agree the holder to be transferred from



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



注意事项

- 一、注册会计师执业业务，必要时须向财政部门报告。
- 二、本证书只限本人使用，不得转让。
- 三、注册会计师停止执业业务时，应将其证书交还当地注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，要报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting ordinary business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of revocation after making an announcement of loss on the new paper.



Full name 孟祥柱  
Sex 男  
Date of birth 1981-10-00  
Working unit 中瑞岳华会计师事务所有限公司  
Identity card No. 232331198110090812



注册编号 310001590385  
批准注册协会 北京注册会计师协会  
发证日期 二〇一〇年四月