

中国长江三峡集团有限公司
2021 年度
审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报表	
— 合并资产负债表	1-2
— 母公司资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 母公司利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 合并所有者权益变动表	9-10
— 母公司所有者权益变动表	11-12
— 财务报表附注	13-241

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110101362022262008423
报告名称:	中国长江三峡集团有限公司 2021 年度审计报告
报告文号:	XYZH/2022BJAA30784
被审(验)单位名称:	中国长江三峡集团有限公司
会计师事务所名称:	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	财务报表审计
报告意见类型:	无保留意见
报告日期:	2022 年 04 月 29 日
报备日期:	2022 年 04 月 26 日
签字人员:	马传军(110001570009), 邱欣(110101364899)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

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

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

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

审计报告

XYZH/2022BJAA30784

中国长江三峡集团有限公司董事会:

一、 审计意见

我们审计了中国长江三峡集团有限公司（以下简称三峡集团公司）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了三峡集团公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于三峡集团公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

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

营业成本准确性	
关键审计事项	审计中的应对
<p>如三峡集团公司合并财务报表附注八、（五十六）所述，三峡集团公司于 2021 年度共发生营业成本 698.67 亿元，其中主要为发电成本 417.38 亿元；</p> <p>三峡集团公司发电成本主要为生产用固定资产计提的折旧费用、财政规费等，该等金额对财务报表影响重大；</p> <p>基于上述原因，我们将营业成本准确性列为关键审计事项。</p>	<p>我们执行的主要审计程序：</p> <ul style="list-style-type: none"> —对固定资产进行观察和监盘； —检查固定产权属状况以及分类的允当性； —检查本年新增或减少固定资产的真实性以及诸如利息资本化等情况的正确性； —运用重新测算等方法，检查计入营业成本的固定资产折旧和财政规费等金额的准确性； —采用分析性复核的方法，对比分析上下两年相应成本费用的合理性，如果存在异常，获得充分的审计证据； —检查有关营业成本披露的允当性。

四、其他信息

三峡集团公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括三峡集团公司 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估三峡集团公司的持续经营能力，披露与持续经营

相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算三峡集团公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督三峡集团公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对三峡集团公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致三峡集团公司不能持续经营。

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

(6) 就三峡集团公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

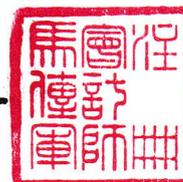
从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）



中国注册会计师：



中国 北京

二〇二二年四月二十九日



合并资产负债表

2021年12月31日

编制单位：中国长江三峡集团有限公司

金额单位：元

项 目	附注八	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	(一)	42,605,638,374.07	38,206,090,716.77
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产	(二)	22,447,851,560.69	20,900,801,814.60
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	(三)	95,579,164.50	137,507,163.69
应收账款	(四)	40,507,624,007.62	25,466,638,027.30
应收款项融资	(五)	513,452,576.27	554,727,430.67
预付款项	(六)	11,166,275,358.74	8,415,100,614.33
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	(七)	2,940,395,545.72	2,221,373,417.55
其中：应收股利		132,059,787.36	142,368,636.36
△买入返售金融资产			
存货	(八)	1,981,845,795.23	994,498,381.87
其中：原材料		1,011,878,243.74	526,251,015.07
库存商品（产成品）		224,397,141.18	133,465,688.50
合同资产	(九)	2,636,882,787.16	847,785,402.81
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	(十)	6,869,769,689.80	3,606,099,215.63
其他流动资产	(十一)	8,493,593,126.24	5,063,630,072.95
流动资产合计		140,258,907,986.04	106,414,252,258.17
非流动资产：			
△发放贷款和垫款		490,350,282.70	483,181,776.52
债权投资	(十二)	732,027,625.29	927,748,658.90
☆可供出售金融资产			
其他债权投资	(十三)	2,865,037,984.39	3,217,012,580.68
☆持有至到期投资			
长期应收款	(十四)	28,282,888,406.55	23,574,412,285.87
长期股权投资	(十五)	155,198,336,182.69	130,604,794,275.74
其他权益工具投资	(十六)	12,938,919,646.34	12,621,496,120.14
其他非流动金融资产	(十七)	1,125,791,927.29	4,713,666,463.26
投资性房地产	(十八)	2,679,121,583.99	2,221,253,992.40
固定资产	(十九)	505,406,061,299.74	402,834,470,449.77
其中：固定资产原价		705,696,207,519.67	579,244,875,663.40
累计折旧		198,931,155,142.27	175,006,008,814.01
固定资产减值准备		1,377,832,696.46	1,427,353,840.47
在建工程	(二十)	155,135,552,800.63	168,272,576,324.13
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	(二十一)	7,179,015,896.03	3,514,262,583.01
无形资产	(二十二)	91,073,227,188.02	74,271,873,387.75
开发支出	(二十三)	18,271,626.79	5,670,811.80
商誉	(二十四)	12,859,064,915.72	7,981,282,233.89
长期待摊费用	(二十五)	426,496,393.82	253,405,023.63
递延所得税资产	(二十六)	13,860,059,110.01	13,521,360,836.25
其他非流动资产	(二十七)	23,781,692,922.31	18,559,414,691.35
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		1,014,051,915,792.31	867,577,882,495.09
资产总计		1,154,310,823,778.35	973,992,134,753.26

董事长：



总会计师：



会计机构负责人：





合并资产负债表（续）

2021年12月31日

编制单位：中国长江三峡集团有限公司

金额单位：元

项 目	附注八	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	(二十九)	18,769,588,771.70	23,073,741,567.85
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债	(三十)	396,185,823.59	990,152,838.75
☆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	(三十一)	757,008,528.80	374,266,673.63
应付票据	(三十二)	7,935,558,863.00	2,052,047,698.74
应付账款	(三十三)	33,592,843,743.36	21,685,688,547.83
预收款项	(三十四)	35,544,382.05	66,430,860.35
合同负债	(三十五)	4,920,207,810.35	3,430,250,653.73
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放	(三十六)	1,033,342,951.08	1,280,393,342.49
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	(三十七)	608,455,532.63	460,174,257.94
其中：应付工资			
应付福利费			
#其中：职工奖励及福利基金			
应交税费	(三十八)	7,826,265,170.91	7,176,342,159.95
其中：应交税金		7,759,118,401.00	6,945,520,908.50
其他应付款	(三十九)	33,428,000,346.22	28,251,392,450.99
其中：应付股利		299,103,103.83	776,837,737.11
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	(四十)	54,821,150,241.10	56,403,035,903.97
其他流动负债	(四十一)	25,619,302,116.84	12,932,964,617.00
流动负债合计		189,743,454,281.63	158,176,881,573.22
非流动负债：			
△保险合同准备金			
长期借款	(四十二)	213,906,245,327.98	141,803,161,464.89
应付债券	(四十三)	164,976,684,871.13	168,396,299,364.09
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	(四十四)	5,167,262,335.68	3,004,139,616.01
长期应付款	(四十五)	12,596,071,883.58	13,325,112,656.82
长期应付职工薪酬	(四十六)	65,728,319.97	81,196,999.29
预计负债	(四十七)	2,102,534,443.15	1,907,635,102.75
递延收益	(四十八)	702,607,155.28	505,956,202.46
递延所得税负债	(二十六)	7,162,262,796.74	5,895,039,444.13
其他非流动负债	(四十九)	3,152,333,850.88	1,423,536,670.25
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		409,831,730,984.39	336,342,077,520.69
负债合计		599,575,185,266.02	494,518,959,093.91
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	(五十)	211,781,023,501.31	211,781,023,501.31
国家资本		211,781,023,501.31	211,781,023,501.31
国有法人资本			
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额		211,781,023,501.31	211,781,023,501.31
其他权益工具	(五十一)	11,291,056,614.80	11,527,183,345.61
其中：优先股			
永续债		9,972,641,509.44	9,972,641,509.44
资本公积	(五十二)	39,144,228,059.45	31,746,250,494.28
减：库存股			
其他综合收益		-14,576,002,570.27	-10,562,251,818.27
其中：外币报表折算差额		-13,601,899,721.93	-8,828,652,292.03
专项储备	(五十三)	2,595,690.46	1,133,506.45
盈余公积	(五十四)	30,395,183,609.50	28,887,074,535.01
其中：法定公积金		19,815,848,311.45	18,308,224,184.06
任意公积金		10,577,301,325.08	10,577,301,325.08
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
△一般风险准备			
未分配利润	(五十五)	86,237,147,154.89	64,117,638,821.29
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		364,275,232,060.14	337,498,052,385.68
*少数股东权益		190,460,406,452.19	141,975,123,273.67
所有者权益（或股东权益）合计		554,735,638,512.33	479,473,175,659.35
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,154,310,823,778.35	973,992,134,753.26

董事长：



总会计师：



会计机构负责人：



母公司资产负债表

2021年12月31日

编制单位：中国长江三峡集团有限公司

金额单位：元

项 目	附注十三	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		31,576,101,726.61	25,439,675,213.98
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产		3,516,567,470.78	250,856,971.54
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		232,929,633.67	157,224,635.35
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	(一)	1,484,701,732.98	1,150,116,760.14
其中：应收股利		199,878,498.10	828,200.00
△买入返售金融资产			
存货			
其中：原材料			
库存商品（产成品）			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		24,159,000,000.00	13,113,799,760.14
其他流动资产		12,665,630,881.79	13,801,186,613.68
流动资产合计		73,634,931,445.83	53,912,859,954.83
非流动资产：			
△发放贷款和垫款			
债权投资			18,000,000.00
☆可供出售金融资产			
其他债权投资			
☆持有至到期投资			
长期应收款		11,832,945,436.94	14,432,945,436.94
长期股权投资	(二)	221,081,883,078.89	207,625,209,649.13
其他权益工具投资		3,403,047,148.54	1,674,017,468.50
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		25,334,334,056.02	26,470,561,805.23
其中：固定资产原价		45,022,327,624.79	44,969,470,307.68
累计折旧		19,687,861,568.77	18,498,908,502.45
固定资产减值准备			
在建工程		1,161,030,068.26	764,848,579.29
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		55,896,784.67	62,138,954.38
无形资产		431,351,895.01	426,567,218.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		621,400,313.08	843,674,282.97
其他非流动资产		151,664,823,566.23	148,641,726,993.78
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		415,586,712,347.64	400,959,690,388.89
资产总计		489,221,643,793.47	454,872,550,343.72

董事长：



总会计师：



会计机构负责人：





母公司资产负债表（续）

2021年12月31日

编制单位：中国长江三峡集团有限公司

金额单位：元

项 目	附注十三	期末余额	期初余额
流动负债：		—	—
短期借款		6,375,700,000.00	7,500,000,000.00
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债		452,169,553.86	1,342,106,212.79
☆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		91,729,075.47	76,999,313.45
预收款项		844,468.25	
合同负债			
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬		54,949,387.37	47,075,164.73
其中：应付工资			
应付福利费			
#其中：职工奖励及福利基金			
应交税费		531,748,203.15	131,827,945.13
其中：应交税金		530,870,997.74	131,795,342.88
其他应付款		3,076,145,985.31	2,953,862,315.35
其中：应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		24,786,852,519.47	29,967,176,484.00
其他流动负债		16,495,073,791.64	2,999,186,320.76
流动负债合计		51,865,212,984.52	45,018,233,756.21
非流动负债：		—	—
△保险合同准备金			
长期借款		69,984,643,080.00	55,990,339,664.00
应付债券		71,025,701,790.46	66,753,929,065.62
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		31,489,933.15	35,003,704.66
长期应付款			264,612.09
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		72,286,018.15	72,000,000.00
递延所得税负债		1,234,408,863.05	1,040,772,651.67
其他非流动负债			
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		142,348,529,684.81	123,892,309,698.04
负 债 合 计		194,213,742,669.33	168,910,543,454.25
所有者权益（或股东权益）：		—	—
实收资本（或股本）		211,781,023,501.31	211,781,023,501.31
国家资本		211,781,023,501.31	211,781,023,501.31
国有法人资本			
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额		211,781,023,501.31	211,781,023,501.31
其他权益工具		9,972,641,509.44	9,972,641,509.44
其中：优先股			
永续债		9,972,641,509.44	9,972,641,509.44
资本公积		9,749,211,779.87	9,162,340,470.84
减：库存股			
其他综合收益		482,306,189.41	-20,534,662.34
其中：外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积		30,806,562,921.00	29,298,938,793.61
其中：法定公积金		20,229,261,595.92	18,721,637,468.53
任意公积金		10,577,301,325.08	10,577,301,325.08
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
△一般风险准备			
未分配利润		32,216,155,223.11	25,767,597,276.61
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		295,007,901,124.14	285,962,006,889.47
*少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		295,007,901,124.14	285,962,006,889.47
负债和所有者权益（或股东权益）总计		489,221,643,793.47	454,872,550,343.72

董事长：



总会计师：



会计机构负责人：



合并利润表

2021年度

编制单位：中国长江三峡集团有限公司

金额单位：元

项 目	附注八	本期金额	上期金额
一、营业总收入		136,027,269,251.14	111,638,065,785.86
其中：营业收入	(五十六)	135,451,012,104.39	111,023,412,941.16
△利息收入	(五十七)	573,438,996.84	614,651,901.30
△已赚保费			
△手续费及佣金收入	(五十八)	2,818,149.91	943.40
营业总成本		93,253,822,406.50	71,013,631,908.86
其中：营业成本	(五十六)	69,807,676,359.02	51,264,895,487.73
△利息支出	(五十七)	55,528,744.36	33,121,385.74
△手续费及佣金支出	(五十八)	3,385,154.46	2,886,667.20
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加		2,599,965,895.64	2,386,949,674.13
销售费用	(五十九)	260,944,444.62	180,410,449.68
管理费用	(六十)	6,800,132,939.69	4,920,762,051.00
研发费用	(六十一)	738,482,136.71	288,537,482.96
财务费用	(六十二)	12,987,706,732.00	11,936,068,710.42
其中：利息费用		12,738,180,754.58	9,226,760,669.10
利息收入		363,795,480.54	236,561,945.60
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)		92,404,334.26	1,959,041,459.90
其他			
加：其他收益	(六十三)	1,841,500,081.56	1,162,333,644.98
投资收益(损失以“-”号填列)	(六十四)	15,814,637,020.32	14,227,028,915.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		8,328,557,354.16	6,977,921,969.87
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
△汇兑收益(损失以“-”号填列)		-209.46	73,911.67
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	(六十五)	1,274,992,643.31	265,674,286.51
信用减值损失(损失以“-”号填列)	(六十六)	-368,411,431.94	
资产减值损失(损失以“-”号填列)	(六十七)	-273,083,609.71	-1,261,557,792.26
资产处置收益(损失以“-”号填列)	(六十八)	22,716,416.01	18,996,831.63
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		61,085,797,754.73	55,036,983,674.90
加：营业外收入	(六十九)	829,891,257.52	202,320,495.55
其中：政府补助		45,795,909.49	25,133,065.71
减：营业外支出	(七十)	1,611,001,329.29	2,505,259,764.64
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		60,304,687,682.96	52,734,044,405.81
减：所得税费用	(七十一)	10,059,629,064.05	9,284,220,519.29
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		50,245,058,618.91	43,449,823,886.52
(一)按所有权归属分类：			
归属于母公司所有者的净利润		32,474,599,775.03	28,431,017,771.27
*少数股东损益		17,770,458,843.88	15,018,806,115.25
(二)按经营持续性分类：			
持续经营净利润		50,245,058,618.91	43,449,823,886.52
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额		-5,654,031,045.82	-12,511,943,805.29
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	(七十二)	-4,799,784,499.15	-9,181,349,481.36
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		537,406,901.66	-143,704,831.29
1.重新计量设定受益计划变动额		10,885,965.11	-23,134,666.60
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		211,460,877.58	-120,570,164.69
3.其他权益工具投资公允价值变动		315,060,058.97	
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(二)将重分类进损益的其他综合收益		-5,337,191,400.81	-9,037,644,650.07
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-408,221,641.53	-769,563,954.34
2.其他债权投资公允价值变动		24,151,343.98	
☆3.可供出售金融资产公允价值变动损益			-3,333,713,418.73
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
☆5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备		15,651,032.77	
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)		-195,524,706.13	79,909,719.57
8.外币财务报表折算差额		-4,773,247,429.90	-5,014,276,996.57
9.其他			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-854,246,546.67	-3,330,594,323.93
七、综合收益总额		44,591,027,573.09	30,937,880,081.23
归属于母公司所有者的综合收益总额		27,674,815,275.88	19,249,668,289.91
*归属于少数股东的综合收益总额		16,916,212,297.21	11,688,211,791.32
八、每股收益：			
基本每股收益			
稀释每股收益			

董事长：



总会计师：



会计机构负责人：



母公司利润表

2021年度

编制单位：中国长江三峡集团有限公司

金额单位：元

项 目	附注十三	本期金额	上期金额
一、营业总收入		613,120,335.08	488,838,352.70
其中：营业收入	(三)	613,120,335.08	488,838,352.70
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		10,760,722,937.56	8,498,213,170.77
其中：营业成本	(三)	429,833,356.01	417,201,672.90
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加		110,523,812.95	78,854,200.36
销售费用			
管理费用		2,827,563,375.11	1,989,972,885.83
研发费用		682,361,052.03	253,062,742.10
财务费用		6,710,441,341.46	5,759,121,669.58
其中：利息费用		6,855,234,950.07	6,120,624,814.10
利息收入		125,923,049.41	185,799,034.95
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）		-38,644,553.88	-193,006,877.89
其他			
加：其他收益		1,300,923,956.47	950,266,503.92
投资收益（损失以“-”号填列）	(四)	24,082,177,757.55	20,749,731,539.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,015,304,222.21	837,691,643.20
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		1,168,023,927.35	105,642,393.76
信用减值损失（损失以“-”号填列）		60,529,152.76	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-16,173,964.16
资产处置收益（损失以“-”号填列）		935,100.40	319,300.85
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		16,464,987,292.05	13,780,410,955.83
加：营业外收入		993,755.18	8,106,727.22
其中：政府补助		-181,090.66	6,167,402.80
减：营业外支出		625,979,392.78	1,704,875,463.03
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		15,840,001,654.45	12,083,642,220.02
减：所得税费用		763,285,903.79	-37,529,105.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		15,076,715,750.66	12,121,171,325.03
（一）按所有权归属分类：			
归属于母公司所有者的净利润		15,076,715,750.66	12,121,171,325.03
*少数股东损益			
（二）按经营持续性分类：			
持续经营净利润		15,076,715,750.66	12,121,171,325.03
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额		502,366,374.98	-1,321,481,934.86
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		502,366,374.98	-1,321,481,934.86
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		390,915,796.81	-1,958,849.74
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		1,261,951.27	-1,958,849.74
3.其他权益工具投资公允价值变动		389,653,845.54	
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		111,450,578.17	-1,319,523,085.12
1.权益法下可转损益的其他综合收益		111,450,578.17	21,483,711.05
2.其他债权投资公允价值变动			
☆3.可供出售金融资产公允价值变动损益			-1,341,006,796.17
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
☆5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		15,579,082,125.64	10,799,689,390.17
归属于母公司所有者的综合收益总额		15,579,082,125.64	10,799,689,390.17
*归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
基本每股收益			
稀释每股收益			

董事长：



总会计师：



会计机构负责人：





合并现金流量表

2021年度

编制单位：中国长江三峡集团有限公司

金额单位：元

项 目	附注八	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		148,170,856,932.92	117,914,667,880.45
△客户存款和同业存放款项净增加额		-210,322,021.36	-899,077,514.06
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金		443,541,882.46	496,535,615.25
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		232,670,153.68	207,257,981.37
收到其他与经营活动有关的现金		5,890,502,374.64	4,631,101,754.13
经营活动现金流入小计		154,527,249,322.34	122,350,485,717.14
购买商品、接受劳务支付的现金		64,751,520,782.35	30,052,428,964.77
△客户贷款及垫款净增加额		567,964,442.90	-994,666.67
△存放中央银行和同业款项净增加额		554,117,490.62	-644,479,191.17
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金		23,428,611.97	2,817,818.51
△支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		10,763,570,837.20	8,939,461,881.85
支付的各项税费		20,777,932,885.21	18,088,409,678.47
支付其他与经营活动有关的现金		7,937,030,200.05	7,819,770,501.73
经营活动现金流出小计		105,375,565,250.30	64,257,414,987.49
经营活动产生的现金流量净额		49,151,684,072.04	58,093,070,729.65
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		69,539,449,692.54	92,434,886,649.91
取得投资收益收到的现金		5,296,045,012.61	4,733,271,793.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		34,413,220.47	90,277,928.55
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			204,824,045.58
收到其他与投资活动有关的现金		264,967,251.09	184,714,690.14
投资活动现金流入小计		75,134,875,176.71	97,647,975,107.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		82,766,888,738.95	92,905,999,069.13
投资支付的现金		94,586,220,820.94	105,718,137,348.10
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		11,417,741,200.49	26,040,280,994.51
支付其他与投资活动有关的现金		565,547,912.33	24,925,966.66
投资活动现金流出小计		189,336,398,672.71	224,689,343,378.40
投资活动产生的现金流量净额		-114,201,523,496.00	-127,041,368,270.98
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		40,694,358,408.44	30,604,043,116.79
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		40,194,358,408.44	20,174,653,516.79
取得借款收到的现金		213,607,438,475.41	170,591,808,202.75
收到其他与筹资活动有关的现金		1,124,819,150.16	60,768,000.00
筹资活动现金流入小计		255,426,616,034.01	201,256,619,319.54
偿还债务支付的现金		143,305,529,847.51	108,241,445,926.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		31,408,739,839.17	26,658,135,505.41
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		9,276,405,542.55	7,718,933,472.66
支付其他与筹资活动有关的现金		11,548,478,987.29	1,154,434,616.70
筹资活动现金流出小计		186,262,748,673.97	136,054,016,049.00
筹资活动产生的现金流量净额		69,163,867,360.04	65,202,603,270.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-577,326,054.17	-1,962,388,109.92
五、现金及现金等价物净增加额	(七十七)	3,536,701,881.91	-5,708,082,380.71
加：期初现金及现金等价物余额		35,010,792,137.78	40,718,874,518.49
六、期末现金及现金等价物余额		38,547,494,019.69	35,010,792,137.78

董事长：



总会计师：



会计机构负责人：



母公司现金流量表

2021年度

编制单位：中国长江三峡集团有限公司

金额单位：元

项 目	附注十三	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		—	—
销售商品、提供劳务收到的现金		7,769,985.23	7,850,070.13
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,392,933,166.55	1,806,087,520.46
经营活动现金流入小计		2,400,703,151.78	1,813,937,590.59
购买商品、接受劳务支付的现金		739,601,038.39	337,436,818.14
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		694,150,217.63	565,061,534.73
支付的各项税费		541,012,776.69	388,422,435.62
支付其他与经营活动有关的现金		2,129,115,442.08	3,097,328,820.29
经营活动现金流出小计		4,103,879,474.79	4,388,249,608.78
经营活动产生的现金流量净额		-1,703,176,323.01	-2,574,312,018.19
二、投资活动产生的现金流量：		—	—
收回投资收到的现金		65,234,973,172.70	94,418,114,633.05
取得投资收益收到的现金		19,654,719,086.52	17,970,385,368.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		92,285,807.56	2,356,544.09
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		2,600,000,000.00	6,800,000,000.00
投资活动现金流入小计		87,581,978,066.78	119,190,856,546.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		784,736,754.03	382,951,944.61
投资支付的现金		94,868,084,983.27	139,659,742,003.61
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		95,652,821,737.30	140,042,693,948.22
投资活动产生的现金流量净额		-8,070,843,670.52	-20,851,837,402.15
三、筹资活动产生的现金流量：		—	—
吸收投资收到的现金		500,000,000.00	10,412,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		95,772,600,000.00	41,056,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		4,094,240.11	
筹资活动现金流入小计		96,276,694,240.11	51,468,900,000.00
偿还债务支付的现金		67,122,340,838.90	31,817,872,584.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,197,264,057.78	10,790,266,554.98
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		46,631,820.14	63,066,129.08
筹资活动现金流出小计		80,366,236,716.82	42,671,205,268.06
筹资活动产生的现金流量净额		15,910,457,523.29	8,797,694,731.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-11,017.13	-3,666,706.83
五、现金及现金等价物净增加额	(五)	6,136,426,512.63	-14,632,121,395.23
加：期初现金及现金等价物余额		25,439,675,213.98	40,071,796,609.21
六、期末现金及现金等价物余额		31,576,101,726.61	25,439,675,213.98

董事长：



总会计师：



会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

2021年度

金额单位：元

项	本年金额											所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											
	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
一、上年年末余额	211,761,023.31	9,972,641,509.44	1,564,541,836.17	31,746,250,494.28	7,397,977,665.17	-	1,133,206.45	28,882,694,437.47	63,506,914,473.74	339,291,756,403.91	141,975,123,273.67	479,473,175,699.35
二、本年年初余额	211,761,023.31	9,972,641,509.44	1,564,541,836.17	31,746,250,494.28	7,397,977,665.17	-	1,133,206.45	28,882,694,437.47	63,506,914,473.74	339,291,756,403.91	141,975,123,273.67	479,473,175,699.35
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-236,126,730.81	-	6,929,675,972.18	-	4,380,097.54	-	610,724,347.55	1,206,293,981.77	450,353,556.92	1,656,847,938.69
(一)综合收益总额	-	-	-236,126,730.81	-	6,929,675,972.18	-	4,380,097.54	-	610,724,347.55	1,206,293,981.77	450,353,556.92	1,656,847,938.69
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：法定公积金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
任意公积金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#储备基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#企业发展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.投资收益计入所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	211,761,023.31	9,972,641,509.44	1,318,415,105.36	30,144,228,056.45	6,929,675,972.18	-	2,595,690.16	30,395,183,609.50	85,232,147,154.89	364,275,232,060.11	199,469,406,143.19	554,235,638,512.31



会计机构负责人：

总会计师：

董事长：



合并所有者权益变动表（续）

2021年度

金额单位：元

项 目	上年金额												
	归属于母公司所有者权益												
	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
一、上年年末余额	211,784,022.31		9,972,641,509.44	1,564,056,827.76	25,418,082,331.60	-3,060,821,271.44	1,162,164.76	27,595,482,409.04		41,937,005,301.53	305,235,991,644.56	117,227,266,454.52	422,463,258,119.08
二、本年年初余额	211,784,022.31		9,972,641,509.44	1,564,056,827.76	25,418,082,331.60	-3,060,821,271.44	1,162,164.76	27,595,482,409.04		41,937,005,301.53	305,235,991,644.56	117,227,266,454.52	422,463,258,119.08
三、本年年末余额(减少以“-”号填列)			9,972,641,509.44	-9,514,991.59	6,328,168,162.68	1,002,525,542.11	-28,058.31	1,212,104,527.59	75,107,100.84	-349,591,826.75	727,640,816.20		727,640,816.20
(一) 综合收益总额													
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 专项储备提取和使用													
1. 提取专项储备													
2. 使用专项储备													
(四) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
其中：法定公积金													
任意公积金													
2. 盈余公积													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(五) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
四、本年年末余额	211,784,022.31		9,972,641,509.44	1,554,541,836.17	31,746,250,494.28	-11,153,441,354.95	1,133,505.45	28,882,694,437.47	86,203,855.74	-86,203,855.74	336,291,758,403.91	141,524,769,316.75	477,816,527,720.66

董事长：

总会计师：

会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表

2021年度

附注十三 项目	本年金额											所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
一、上年年末余额	211,781,023.31	9,972,641,589.44	9,162,340,470.84	80,128,231.14	26,294,658,696.07	25,787,597,276.61	295,018,868,897.57	295,018,868,897.57						
加:会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	211,781,023.31	9,972,641,589.44	9,162,340,470.84	80,128,231.14	26,294,658,696.07	25,787,597,276.61	295,018,868,897.57	295,018,868,897.57						
三、本年年末变动金额(减少以“-”号填列)														
(一)综合收益总额	-	-	9,972,641,589.44	-100,662,893.48	4,380,097.54	39,420,877.84	-55,861,918.10	-55,861,918.10						
(二)所有者投入和减少资本														
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)专项储备提取和使用														
1.提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配														
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中:法定公积金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
任意公积金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
*储备基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
*企业发展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
*利润归还投资	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
△2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	211,781,023.31	9,972,641,589.44	9,748,211,779.87	482,305,189.41	30,805,963,921.00	32,216,155,223.11	295,007,991,124.14	295,007,991,124.14						

董事长:

总会计师:

会计机构负责人:



母公司所有者权益变动表 (续)

2021年度

附注十三	上年金额													
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本(或股本)	优先股	其他权益工具 其他权益	其他	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
一、上年年末余额	211,781,023.31				8,412,846,116.48		1,401,610,166.00		26,007,347,067.64		19,329,007,193.77	266,931,834,845.39		266,931,834,845.39
二、本年年初余额	211,781,023.31				8,412,846,116.48		1,401,610,166.00		26,007,347,067.64		19,329,007,193.77	266,931,834,845.39		266,931,834,845.39
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)														
(一)综合收益总额			9,972,641,599.44		749,494,354.36		-1,321,481,834.86		1,212,104,527.59		675,963,907.56	751,071,008.40		751,071,008.40
(二)所有者投入和减少资本														
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														
(三)专项储备提取和使用														
1.提取专项储备														
2.使用专项储备														
(四)利润分配														
1.提取盈余公积														
其中:法定公积金														
任意公积金														
2.盈余公积补亏														
3.对所有者(或股东)的分配														
4.其他														
△2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或股东)的分配														
4.其他														
(五)所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本(或股本)														
2.盈余公积转增资本(或股本)														
3.盈余公积补亏														
4.设定受益计划变动额结转留存收益														
5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他														
四、本年年末余额	211,781,023.31		9,972,641,599.44		9,162,340,470.84		80,128,231.14		29,294,556,696.07		26,728,176,398.77	266,018,868,807.57		266,018,868,807.57

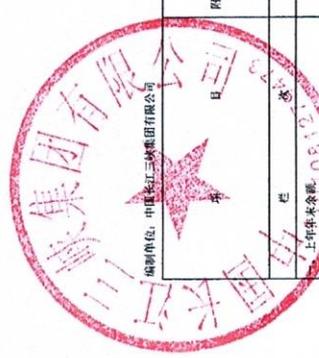
董事长: 

总会计师:



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

中国长江三峡集团有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）成立于 1993 年 9 月 27 日，原为中国长江三峡集团公司，根据 2017 年 10 月 26 日国务院国有资产监督管理委员会《关于中国长江三峡集团公司改制有关事项的批复》（国资改革〔2017〕130 号），本公司于 2017 年 12 月 28 日完成改制更名，并取得北京市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为 91110000100015058K 的企业法人营业执照。本公司为国有独资公司，注册资本：2115 亿元，实收资本 2117.81 亿元，由国务院出资，2019 年度根据《国务院关于印发划转部分国有资本充实社保基金实施方案的通知》（国发〔2017〕49 号）及《财政部 人力资源社会保障部 国资委 税务总局 证监会 关于全面推开划转部分国有资本充实社保基金工作的通知》（财资〔2019〕49 号），以 2018 年 12 月 31 日为基准日将本公司 10% 股权划转至全国社会保障基金理事会持有。本公司法定代表人：雷鸣山；注册地址：湖北省武汉市江岸区六合路 1 号。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

本集团属发电行业，战略定位是以大型水电开发与运营为主的清洁能源集团。

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

（三）母公司以及集团总部的名称

本公司最终实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

本公司设有董事会及党组，对公司重大决策和日常工作实施管理和控制。

（四）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表经本公司第三届董事会第四十一次会议批准报出，批准报出日为 2022 年 4 月 29 日。

（五）营业期限

本公司营业期限自 1993 年 9 月 18 日至长期。

二、财务报表的编制基础

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

三、遵循企业会计准则的声明

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

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

本集团会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

（二）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、其他非流动金融资产、其他权益工具投资等以公允价值计量外，均以历史成本为计价原则。

（四）企业合并

1. 同一控制下的企业合并

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

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

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

2. 非同一控制下的企业合并

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

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。

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

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

2. 合并程序

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

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

合并财务报表时抵消本公司与各子公司、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年初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

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

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

(1) 增加子公司或业务

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

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

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

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

(2) 处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

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

2) 分步处置子公司

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

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

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

3) 购买子公司少数股权

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

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

（六）合营安排分类及共同经营的会计处理方法

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

（七）现金及现金等价物的确定标准

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

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币交易

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

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

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1. 金融资产

（1）金融资产分类、确认依据和计量方法

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

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：1) 管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。2) 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产，按照实际利率法摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。本集团分类为该类金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款及债权投资等。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：1) 管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。2) 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产所产生的其他利得或损失，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。本集团分类为该类金融资产包括应收款项融资、其他债权投资等。

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

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

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。本集团分类为该类的金融资产包括交易性金融资产，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列报为其他非流动金融资产。

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

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付。）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付。）之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

(3) 金融资产减值测试方法、减值准备计提方法及核销原则

1) 金融资产减值测试方法

本集团对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

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

本集团考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

每个资产负债表日，本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。对于应收账款和合同资产，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。除上述项目外，金融资产自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融资产自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

2) 金融资产减值准备计提方法

本集团对单项计提的应收款项单独计算预期信用损失，单独计算未发生预期信用损失的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行计算。单项计算已确认信用损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行计算。

对于不存在减值客观证据的应收账款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

应收票据、应收账款以及其他应收款计提预期信用损失方法见“四、（十）应收票据”以及“四、（十一）应收款项”。

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本集团在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

3) 金融资产核销原则

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，被减记的金融资产仍可能受到本集团催收到期款项相关执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

2. 金融负债

(1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

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

(2) 金融负债终止确认条件

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

3. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

4. 金融资产和金融负债的抵消

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵消。但同时满足下列条件时，以相互抵消后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵消已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5. 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

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

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

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

（十）应收票据

本集团对应收票据的预期信用损失的确定，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为银行承兑汇票组合和商业承兑汇票组合，在组合基础上计算预期信用损失。

确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑银行信用评级较高，期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强
商业承兑汇票	根据共同信用风险特征划分

对于划分为组合的应收票据，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

(十一) 应收款项

1. 应收账款

本集团对应收账款的预期信用损失的确定，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，编制应收账款账龄/与整个存续期预期信用损失率对照表，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
发电业务款项	按行业分类
新能源补贴款	按行业分类
工程业务	按行业分类
贸易业务	按行业分类
PPP业务	按行业分类
其他款项	按行业分类

对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

2. 其他应收款项

本集团依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
押金保证金	款项性质
备用金	款项性质
其他款项	款项性质

对于划分为组合的其他应收款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

（十二）存货

1. 存货的分类

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

2. 存货的计价方法

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

3. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- （1）低值易耗品采用一次转销法；
- （2）包装物采用一次转销法；
- （3）其他周转材料采用一次转销法摊销。

5. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

（十三）合同资产

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵消。

对于合同资产，无论是否包含重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

（十四）长期股权投资

1. 投资成本的确定

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

（2）其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

（1）成本法

本集团能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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

（2）权益法

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

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

本集团在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本集团与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵消，在此基础上确认投资损益。

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

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

3. 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

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

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

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

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

(3) 与被投资单位之间发生重要交易；(4) 向被投资单位派出管理人员；(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

4. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本集团原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，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留存收益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本集团原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入留存收益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

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

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

（4）成本法转权益法

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

（5）成本法转公允价值计量

本集团因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

5. 长期股权投资的处置

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

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

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

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

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

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

同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十五) 投资性房地产

采用成本价值模式计量：

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

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

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

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

Andes Bermuda Ltd.，（以下简称 AB 公司）与 Peruvian Opportunity Company S. A. C.（以下简称 POC 公司），（AB 公司与 POC 公司以下简称秘鲁公司）投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命 (年)	预计净残值率 (%)	年折旧（摊销）率 (%)
房屋建筑物	80	—	1.25
土地	永久	—	—

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

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

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

（十六）固定资产

1. 固定资产确认条件

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

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

2. 固定资产初始计量

本集团固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

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

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
挡水建筑物	40—60	—	1.67—2.50
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

中水电所属境外项目部固定资产采用年数总和法计提折旧。

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

秘鲁公司配售电固定资产等折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

类别	最高经济使用寿命（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20—100	—	1.00—5.00
机器设备	5—60	—	1.67—20.00
运输设备	5—8	—	12.50—20.00
其他	2—20	—	5.00—25.00

(2) 固定资产的后续支出

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

(3) 固定资产处置

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

4. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

（十七）在建工程

1. 在建工程的类别

本集团自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本集团的在建工程以项目分类核算。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3. 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

（十八）借款费用

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

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

大型基建工程项目借款费用资本化金额的计算方法：

1. 专门借款

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

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

2. 一般借款

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

同时从事多项大型基建工程项目建设，且基本建设和生产经营同时运行的，难以明确区分某一工程项目是否占用一般借款时，按照以下办法确定应由计入在建工程的资本化借款费用，并在各大型水电基建项目之间分摊，未予资本化的借款费用计入当期财务费用：

资本化借款费用总额=累计在建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）

（十九）使用权资产

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

1. 初始计量

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：（1）租赁负债的初始计量金额；（2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；（3）发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；（4）为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

2. 后续计量

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

3. 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余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剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

4. 使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

（二十）无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

1. 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

2. 无形资产的后续计量

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

（1）使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

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

经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

（2）使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

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

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

3. 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

4. 划分本集团内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

5. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

(二十一) 长期待摊费用

长期待摊费用，是指本集团已经发生但应由本年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。

(二十二) 商誉

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

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

(二十三) 非金融长期资产减值

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

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

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

（二十四）合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，如果客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价的权利，则本集团客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收的款项列示为合同负债。

（二十五）职工薪酬

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

1. 短期薪酬

短期薪酬是指本集团在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2. 离职后福利

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

本集团离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本集团提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

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

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

4. 其他长期职工福利

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

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本集团提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

（二十六）应付债券

1. 一般公司债券

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

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

2. 可转换公司债券

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

（二十七）预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本集团确认为预计负债：

- （1）该义务是本集团承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本集团；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本集团预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

（二十八）优先股、永续债等其他金融工具

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

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

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

（二十九）收入

1. 收入确认原则

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

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

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

满足下列条件之一时，本集团属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

(1) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；

(2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；

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

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

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

(1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利；

(2) 本集团已将该商品的实物转移给客户；

(3) 本集团已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；

(4) 客户已接受该商品或服务。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

销售商品收入：本集团将商品移交客户，取得收货证明或验收单时，即履行了商品合同中的履约义务，本集团确认商品销售收入。

工程施工收入：工程施工合同履约业务属于在某一时段内履行的，本集团按照履约进度确认收入。当履约进度能够合理确定时，在资产负债表日，按照合同总收入乘以履

约进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

（三十）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。

（三十一）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。

（三十二）合同成本

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

1. 合同履约成本

合同履约成本，即本集团为履行当前或预期取得的合同所发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- （1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- （2）该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；
- （3）该成本预期能够收回。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

2. 合同取得成本

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出，在发生时计入当期损益，除非这些支出明确由客户承担。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

3. 摊销和减值

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本集团将其在发生时计入当期损益。

在确定与合同成本有关的资产的摊销期限和方式时，如果该资产与一份预期将要取得的合同（如续约后的合同）相关，则在确定相关摊销期限和方式时，考虑该将要取得的合同的影响。但是，对于合同取得成本而言，如果合同续约时，本集团仍需要支付与取得原合同相当的佣金，取得原合同时支付的佣金与未来预期取得的合同无关，该佣金只能在原合同的期限内进行摊销。

合同履约成本和合同取得成本的账面价值高于下列两项的差额的，超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- （1）企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
- （2）为转让该相关商品估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（三十三）政府补助

1. 政府补助的分类

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

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

2. 政府补助的确认时点

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：

- （1）企业能够满足政府补助所附条件；
- （2）企业能够收到政府补助。

3. 政府补助的会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

已确认的政府补助需要退回的，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

4. 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。

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

（三十四）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

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2. 确认递延所得税负债的依据

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

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

（1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

一般情况下，在个别财务报表中，当期所得税资产与负债及递延所得税资产及递延所得税负债以抵消后的净额列示。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消，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。

（三十五）租赁

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

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别对各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

1. 本集团作为承租人

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产按照成本进行初始计量，包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额（扣除已享受的租赁激励相关金额），发生的初始直接费用以及为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量，本集团使用增量借款利率作为折现率。

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

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

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

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

2. 本集团作为出租人

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

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

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

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

经营租赁的租赁收款额在租赁期内按直线法确认为租金收入。本集团将其发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（三十六）持有待售

1. 本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

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

3. 本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

4. 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

5. 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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

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

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

（三十七）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）。本集团以公允价值计量相关资产或负债所使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

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

第一层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：1）活跃市场中类似资产或负债的报价；2）非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3）除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4）市场验证的输入值等。

第三层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

（三十八）分部信息

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

（三十九）终止经营

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

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

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一）会计政策变更及影响

根据财政部《关于印发修订〈企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量〉的通知》（财会〔2017〕7 号）、《关于印发修订〈企业会计准则第 23 号—金融资产转移〉的通知》（财会〔2017〕8 号）、《关于印发修订〈企业会计准则第 24 号—套期会计〉的通知》（财会〔2017〕9 号）以及《关于印发修订〈企业会计准则第 37 号—金融工具列报〉的通知》（财会〔2017〕14 号）相关要求，本集团自 2021 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

根据财政部《关于印发修订〈企业会计准则第 14 号—收入〉的通知》（财会〔2017〕22 号）相关要求，本集团自 2021 年 1 月 1 日起执行新收入准则。

根据财政部《关于修订印发〈企业会计准则第 21 号—租赁〉的通知》（财会〔2018〕35 号）相关规定，本集团自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。

根据财政部《关于印发〈企业会计准则解释第 14 号〉的通知》（财会〔2021〕1 号）相关规定，本集团自 2021 年 1 月 1 日起执行该准则解释。

本集团首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则以及解释 14 号，将累计影响数调整 2021 年年初留存收益及财务报表其他相关项目，对可比期间信息不予调整。对本年年初财务报表受重要影响的报表项目名称和金额汇总见五、（五）追溯调整事项影响资产负债表相关项目及金额。

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

（二）会计估计变更及影响

本报告期内无重要会计估计变更。

（三）重要前期差错更正及影响

根据审计署整改要求，按照《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定追溯重述前期的重要差错，需调增本集团年初归属于母公司所有者权益 38,637.44 万元，影响的报表项目名称和金额见五、（五）追溯调整事项影响资产负债表相关项目及金额；调减 2020 年度归属于母公司所有者的净利润 195,403.31 万元、调增 2020 年度归属于母公司所有者的他综合收益 161,276.67 万元，影响的报表项目名称和金额见五、（六）重要前期差错更正事项影响利润表相关项目及金额。

（四）其他年初调整事项

本公司所属上海勘测设计研究院有限公司以 2020 年 12 月 31 日为截止日实行混合所有制改革，对离休人员、现有退休人员截至 2023 年 12 月 31 日前办理退休手续的在岗人员的离职后福利进行精算假设，以及将截至 2020 年 12 月 31 日的职工教育经费转增资本公积，追溯调增本集团归属于母公司所有者权益 20.17 万元。

上述调整事项对年初财务报表受重要影响的报表项目名称和金额见五、（五）追溯调整事项影响资产负债表相关项目及金额。

(五) 追溯调整事项影响资产负债表相关项目及金额

项目	2020年12月31日	前期差错更正调整	执行新金融工具 准则调整	执行新收入 准则影响	执行新租赁 准则影响	执行解释14号 影响	其他	2021年1月1日
货币资金	38,206,893,951.03	0.00	-803,234.26	0.00	0.00	0.00	0.00	38,206,090,716.77
交易性金融资产	0.00	0.00	20,900,801,814.60	0.00	0.00	0.00	0.00	20,900,801,814.60
以公允价值计量且其 变动计入当期损益的 金融资产	3,172,217,875.51	0.00	-3,172,217,875.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
应收票据	692,234,594.36	0.00	-554,727,430.67	0.00	0.00	0.00	0.00	137,507,163.69
应收账款	24,738,418,438.69	69,499,507.02	161,109,766.08	497,610,315.51	0.00	0.00	0.00	25,466,638,027.30
应收款项融资	0.00	0.00	554,727,430.67	0.00	0.00	0.00	0.00	554,727,430.67
预付款项	8,507,965,092.52	-63,219,507.02	0.00	0.00	-29,644,971.17	0.00	0.00	8,415,100,614.33
其他应收款	2,222,360,249.46	1,578,000.00	-84,512,135.36	-250,363,252.77	0.00	0.00	0.00	1,889,062,861.33
存货	1,391,495,826.91	0.00	0.00	-396,997,445.04	0.00	0.00	0.00	994,498,381.87
合同资产	0.00	0.00	-232,625,792.15	1,080,411,194.96	0.00	0.00	0.00	847,785,402.81
其他流动资产	4,945,930,072.95	0.00	117,700,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,063,630,072.95
发放贷款和垫款	477,750,000.00	0.00	5,431,776.52	0.00	0.00	0.00	0.00	483,181,776.52
债权投资	0.00	0.00	927,748,658.90	0.00	0.00	0.00	0.00	927,748,658.90
可供出售金融资产	36,208,715,603.28	0.00	-36,208,715,603.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他债权投资	0.00	0.00	3,217,012,580.68	0.00	0.00	0.00	0.00	3,217,012,580.68
长期应收款	23,605,804,097.72	0.00	-31,391,811.85	0.00	0.00	0.00	0.00	23,574,412,285.87
长期股权投资	130,474,579,229.39	0.00	130,215,046.35	0.00	0.00	0.00	0.00	130,604,794,275.74

项目	2020年12月31日	前期差错更正调整	执行新金融工具 准则调整	执行新收入 准则影响	执行新租赁 准则影响	执行解释14号 影响	其他	2021年1月1日
其他权益工具投资	0.00	0.00	12,621,496,120.14	0.00	0.00	0.00	0.00	12,621,496,120.14
其他非流动金融资产	0.00	0.00	4,713,666,463.26	0.00	0.00	0.00	0.00	4,713,666,463.26
固定资产	413,958,925,171.17	0.00	0.00	0.00	-2,065,904,771.64	-9,081,507,390.61	0.00	402,811,513,008.92
在建工程	174,483,851,787.21	-38,575,063.14	0.00	0.00	0.00	-6,914,274,508.58	0.00	167,531,002,215.49
使用权资产	0.00	0.00	0.00	0.00	3,514,262,583.01	0.00	0.00	3,514,262,583.01
无形资产	58,274,839,596.13	0.00	0.00	0.00	1,251,892.43	15,995,781,899.19	0.00	74,271,873,387.75
长期待摊费用	500,943,258.15	0.00	0.00	0.00	-247,538,234.52	0.00	0.00	253,405,023.63
递延所得税资产	13,711,231,942.82	-198,480,706.99	8,609,600.42	0.00	0.00	0.00	0.00	13,521,360,836.25
其他非流动资产	19,487,163,350.25	0.00	-927,748,658.90	0.00	0.00	0.00	0.00	18,559,414,691.35
交易性金融负债	0.00	0.00	990,152,838.75	0.00	0.00	0.00	0.00	990,152,838.75
以公允价值计量且其 变动计入当期损益的 金融负债	990,187,332.85	0.00	-990,187,332.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
应付账款	21,687,315,756.33	0.00	0.00	0.00	-1,627,208.50	0.00	0.00	21,685,688,547.83
预收款项	2,565,790,955.66	0.00	0.00	-2,499,360,095.31	0.00	0.00	0.00	66,430,860.35
合同负债	0.00	0.00	0.00	3,430,250,653.73	0.00	0.00	0.00	3,430,250,653.73
应付职工薪酬	498,242,620.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-38,068,362.36	460,174,257.94
应交税费	7,176,107,157.95	235,002.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,176,342,159.95
其他应付款	24,347,507,462.19	-615,807,141.72	0.00	0.00	-1,270,101.54	0.00	0.00	23,730,430,218.93
一年内到期的非流动 负债	56,286,121,286.63	0.00	0.00	0.00	116,914,617.34	0.00	0.00	56,403,035,903.97

项目	2020年12月31日	前期差错更正调整	执行新金融工具 准则调整	执行新收入 准则影响	执行新租赁 准则影响	执行解释14号 影响	其他	2021年1月1日
其他流动负债	12,896,404,736.61	0.00	0.00	36,559,880.39	0.00	0.00	0.00	12,932,964,617.00
租赁负债	0.00	0.00	0.00	0.00	3,004,139,616.01	0.00	0.00	3,004,139,616.01
长期应付款	15,220,146,484.31	0.00	0.00	0.00	-1,943,583,762.02	0.00	0.00	13,276,562,722.29
长期应付职工薪酬	43,446,999.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	37,750,000.00	81,196,999.29
预计负债	1,886,748,079.07	0.00	0.00	20,887,023.68	0.00	0.00	0.00	1,907,635,102.75
递延收益	563,822,130.45	0.00	0.00	-57,865,927.99	0.00	0.00	0.00	505,956,202.46
递延所得税负债	5,408,022,836.26	0.00	487,016,607.87	0.00	0.00	0.00	0.00	5,895,039,444.13
其他非流动负债	1,423,347,392.09	0.00	0.00	189,278.16	0.00	0.00	0.00	1,423,536,670.25
资本公积	31,719,623,807.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	26,626,687.02	31,746,250,494.28
其他综合收益	-13,768,733,562.04	2,615,292,207.09	591,402,559.29	0.00	-213,022.61	0.00	0.00	-10,562,251,818.27
盈余公积	28,823,079,724.77	59,614,712.70	4,380,097.54	0.00	0.00	0.00	0.00	28,887,074,535.01
未分配利润	65,821,872,023.94	-2,288,532,550.20	612,657,988.12	0.00	-1,933,640.57	0.00	-26,425,000.00	64,117,638,821.29
少数股东权益	141,524,652,641.41	0.00	450,353,956.92	0.00	0.00	0.00	116,675.34	141,975,123,273.67

(六) 重要前期差错更正事项影响利润表相关项目及金额

项目	2020 年当年数	前期差错更正	2021 年上年数
一、营业总收入	111,701,677,912.07	-63,612,126.21	111,638,065,785.86
其中：营业收入	111,087,025,067.37	-63,612,126.21	111,023,412,941.16
二、营业总成本	68,902,715,155.54	2,110,916,753.32	71,013,631,908.86
其中：营业成本	51,142,206,782.50	122,688,705.23	51,264,895,487.73
管理费用	4,913,655,142.02	7,106,908.98	4,920,762,051.00
财务费用	9,954,947,571.31	1,981,121,139.11	11,936,068,710.42
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	57,211,512,554.43	-2,174,528,879.53	55,036,983,674.90
减：营业外支出	2,305,759,764.64	199,500,000.00	2,505,259,764.64
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	55,108,073,285.34	-2,374,028,879.53	52,734,044,405.81
减：所得税费用	9,704,216,287.23	-419,995,767.94	9,284,220,519.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	45,403,856,998.11	-1,954,033,111.59	43,449,823,886.52
其中：归属于母公司所有者的净利润	30,385,050,882.86	-1,954,033,111.59	28,431,017,771.27
少数股东损益	15,018,806,115.25	0.00	15,018,806,115.25
六、其他综合收益的税后净额	-14,124,710,470.27	1,612,766,664.98	-12,511,943,805.29
其中：归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-14,124,710,470.27	1,612,766,664.98	-12,511,943,805.29

六、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税（注 1）	销售电力、销售其他货物、应税劳务收入和应税服务收入、不动产租赁、金融商品转让收入	3%、5%、6%、9%、13%、19%
城市维护建设税	应交流转税额	1%、3.5%、5%、7%
教育费附加	应交流转税额	3%、1.5%
地方教育附加	应交流转税额	1%、1.5%、2%
企业所得税	应纳税所得额	9%、12.5%、15%、20%、25%
		境外企业下表
水资源税	发电用水-实际发电量	0.008 元/千瓦时
	生活用水-实际取水量	溪洛渡电站-0.09 元/立方米
		向家坝电站-0.10 元/立方米
		乌东德电站-0.09 元/立方米
白鹤滩电站-0.09 元/立方米		
秘鲁 IGV 税	电力销售收入、商品销售收入等	18%
希腊电网安全税	太阳能电力销售收入	3.6%
卢森堡市营业税	应纳税利润额	6.75%
巴西营业税	总收入	7.60%、1.65%
资源税（注 2）	售电收入	1%

注 1：增值税 19%税率系本公司所属鲁凯威能源公司、布艾诺能源公司电力销售适用税率。

注 2：资源税 1%系本公司所属老挝南立 1-2 电站有限责任公司、老挝南椰 2 电站有限责任公司适用税率。

主要境外子企业适用所得税税率：

地区	计税依据
香港	16.5%
秘鲁	29.5%
卢森堡（注 1）	24.94%
希腊	29%
巴基斯坦	35%
巴西（注 2）	25%+9%

地区	计税依据
塞浦路斯（注 3）	免税
西班牙	25%
英国	19%
德国 Bremerhaven	企业所得税 15.83%+德国贸易税 16.10%
德国 Gadebusch	企业所得税 15.83%+德国贸易税 11.34%
智利	27%
柬埔寨	20%
印度尼西亚	25%
尼泊尔	20%
马来西亚	24%

注 1：根据卢森堡税法规定，如果公司的金融资产、关联方应收款项、可转换债券和银行存款的总计超过其总资产的 90%并且同时超过 350,000.00 欧元，则每年应缴纳 4,815.00 欧元的最低企业所得税。

注 2：根据巴西税法规定，若企业所得税（IRPJ）应纳税所得额低于 24 万雷亚尔，则税率为 15%，超过 24 万雷亚尔的部分另增收 10%。净利润社会贡献费（CSLL）属于所得税的一种，一般企业的 CSLL 税率为 9%。

注 3：根据塞浦路斯税法规定，从事沿海货物运输的公司，塞浦路斯对沿海货物运输免所得税。

（二）税收优惠及批文

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

2. 根据《财政部国家税务总局关于执行企业所得税优惠政策若干问题的通知》（财税〔2009〕69 号）、《关于实施国家重点扶持的公共基础设施项目企业所得税优惠问题的通知》（国税发〔2009〕80 号）以及《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 12 号），本集团所属部分风力发电、太阳能发电企业从事符合《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》（财税〔2008〕46 号）规定范围、条件和标准的公共基础设施项目的投资经营所得，享受所得税“三免三减半”的优惠政策。

根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58 号）、以及《国家税务总局关于执行〈西部地区鼓励类产业目录〉有关企业所得税问题的公告》（2015 年第 14 号），本集团所属部分设在西部地区的鼓励类产业企业，享受西部大开发企业所得税优惠政策，减按 15%税率缴纳企业所得税。

根据《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（2020 年第 23 号）规定，川云公司将延续所得税优惠政策，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日减按 15% 税率征收企业所得税。

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

4. 本公司所属三峡集团西藏能源投资有限公司根据《西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区企业所得税政策实施办法的通知》（藏政发〔2014〕51 号），执行西藏地区优惠税率 15%，减免地方分享部分（40%）后实际执行税率为 9%。

5. 根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）有关规定，本公司所属上海勘测设计研究院有限公司、三峡高科信息技术有限责任公司享受高新技术企业所得税优惠政策，按 15% 的税率计缴企业所得税。

6. 本集团所属小微企业根据财政部和税务总局发布《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2008〕43 号）规定：自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据国家税务总局发布的《关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告 2021 年第 8 号）规定：自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

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

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

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

七、企业合并及合并财务报表

(一) 纳入合并报表范围的子公司基本情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	投资额 (万元)	取得方式
1	三峡财务有限责任公司	2级	境内金融 子企业	北京市	北京市	财务公司 服务	500,000.00	100.00	100.00	474,687.19	投资设立
2	中国长江电力股份有限公司	2级	境内非金融 子企业	北京市	宜昌市	水力发电	2,274,185.92	59.22	59.22	5,977,736.61	投资设立
3	湖北能源集团股份有限公司	2级	境内非金融 子企业	武汉市	武汉市	综合能源	650,744.95	44.31	44.31	843,134.15	非同一控制下的 企业合并
4	三峡国际能源投资集团有限公司	2级	境内非金融 子企业	北京市	北京市	投资与资产 管理	2,963,671.17	100.00	100.00	2,965,471.13	投资设立
5	长江三峡设备物资有限公司	2级	境内非金融 子企业	宜昌市	宜昌市	其他仓储业	100,500.00	100.00	100.00	105,160.00	投资设立
6	三峡资产管理有限公司	2级	境内非金融 子企业	北京市	北京市	投资与资产 管理	800,000.00	100.00	100.00	796,010.40	其他
7	中国长江三峡集团有限公司中华鲟研究所	2级	事业单位	宜昌市	宜昌市	鱼类保护	273.40	100.00	100.00	408.47	其他
8	三峡国际招标有限责任公司	2级	境内非金融 子企业	北京市	北京市	工程管理 服务	1,500.00	100.00	100.00	14,053.20	投资设立
9	中国三峡新能源(集团)股份有限公司	2级	境内非金融 子企业	北京市	北京市	新能源开发	2,857,100.00	52.49	52.49	1,566,741.89	其他
10	中国水利电力对外有限公司	2级	境内非金融 子企业	北京市	北京市	工程管理 服务	262,725.09	100.00	100.00	299,383.40	其他
11	三峡集团西藏能源投资有限公司	2级	境内非金融 子企业	拉萨市	拉萨市	水力发电	65,000.00	100.00	100.00	65,000.00	投资设立
12	重庆长江小南海水电站开发有限公司	2级	境内非金融 子企业	重庆市	重庆市	水力发电	105,828.58	100.00	100.00	105,828.58	投资设立
13	上海勘测设计研究院有限公司	2级	境内非金融 子企业	上海市	上海市	工程设计 活动	61,164.81	70.00	70.00	42,815.37	非同一控制下的 企业合并

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	投资额 (万元)	取得方式
14	中国三峡出版传媒有限公司	2级	境内非金融 子企业	北京市	北京市	图书出版	10,100.30	100.00	100.00	10,481.40	其他
15	中国三峡建工(集团)有限公司	2级	境内非金融 子企业	北京市	北京市	工程管理服务	140,339.39	100.00	100.00	450,815.17	其他
16	三峡资本控股有限责任公司	2级	境内金融子 企业	北京市	北京市	投资与资产 管理	714,285.71	80.00	80.00	2,011,088.45	投资设立
17	三峡基地发展有限公司	2级	境内非金融 子企业	武汉市	武汉市	其他组织 管理服务	267,996.90	100.00	100.00	267,484.40	投资设立
18	长江生态环保集团有限公司	2级	境内非金融 子企业	武汉市	武汉市	水污染治理	1,950,000.00	100.00	100.00	1,976,045.97	投资设立
19	长江三峡投资管理 有限公司	2级	境内非金融 子企业	上海市	上海市	投资与资产 管理	1,000,000.00	100.00	100.00	3,509,921.44	投资设立
20	长江三峡技术经济 发展有限公司	2级	境内非金融 子企业	北京市	北京市	工程管理服务	41,000.00	100.00	100.00	67,520.95	投资设立
21	三峡科技有限责任公司	2级	境内非金融 子企业	北京市	北京市	其他科技 推广服务	46,800.00	100.00	100.00	46,800.00	投资设立
22	三峡集团云南能源 投资有限公司	2级	境内非金融 子企业	昆明市	昆明市	太阳能发电	112,000.00	100.00	100.00	112,000.00	投资设立
23	三峡集团四川能源 投资有限公司	2级	境内非金融 子企业	成都市	成都市	太阳能发电	10,000.00	100.00	100.00	10,000.00	投资设立
24	长江三峡集团重庆 能源投资有限公司	2级	境内非金融 子企业	重庆市	重庆市	太阳能发电	10,000.00	100.00	100.00	10,000.00	投资设立
25	长江三峡集团实业 发展(北京)有限公司	2级	境内非金融 子企业	北京市	北京市	住宿服务	2,000.00	100.00	100.00	206,375.19	其他
26	长江三峡(海南)绿 色发展投资有限公司	2级	境内非金融 子企业	海口市	海口市	保税项目 经营	1,130.00	100.00	100.00	1,130.00	投资设立
27	长江三峡集团雄安 能源有限公司	2级	境内非金融 子企业	保定市	保定市	新能源技术 推广服务	8,000.00	100.00	100.00	8,000.00	投资设立

(二) 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	注册资本 (万元)	投资额 (万元)	级次	纳入合并范围原因
1	湖北能源集团股份有限公司	44.31	44.31	650,744.95	843,134.15	2级	实际控制其经营活动
2	湖北省煤炭投资开发有限公司	50.00	50.00	180,000.00	109,573.63	3级	实际控制其经营活动
3	铜川市峡光新能源发电有限公司	49.00	49.00	43,000.00	21,070.00	3级	实际控制其经营活动
4	三峡北控(南京六合)生态环境治理有限公司	47.69	47.69	10,000.00	10,038.96	3级	实际控制其经营活动
5	湖北省九宫山风力发电有限责任公司	48.00	48.00	2,400.00	1,152.00	4级	实际控制其经营活动

(三) 重要非全资子公司情况

1. 少数股东

序号	子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东支付的股利	年末累计少数股东权益
1	中国长江电力股份有限公司	40.78	10,692,705,512.96	6,425,687,531.90	74,311,479,355.89
2	湖北能源集团股份有限公司	55.69	1,302,633,209.21	434,903,453.76	16,779,720,115.75
3	中国三峡新能源(集团)股份有限公司	47.51	2,106,150,712.10	514,416,700.00	33,994,176,552.61
4	三峡资本控股有限责任公司	20.00	813,256,982.20	433,400,565.40	6,498,605,099.54
5	上海勘测设计研究院有限公司	30.00	54,730,058.83	0.00	362,354,749.90

2. 主要财务信息

项目	本年数				
	中国长江电力股份有限公司	湖北能源集团股份有限公司	中国三峡新能源（集团）股份有限公司	三峡资本控股有限责任公司	上海勘测设计研究院有限公司
流动资产	17,923,455,064.88	12,318,487,474.41	34,875,823,683.57	27,448,175,230.21	4,767,162,697.38
非流动资产	310,639,826,574.32	60,754,835,475.23	182,320,624,273.05	56,164,175,232.68	867,053,775.37
资产合计	328,563,281,639.20	73,073,322,949.64	217,196,447,956.62	83,612,350,462.89	5,634,216,472.75
流动负债	53,406,216,174.22	14,551,091,411.35	38,360,244,717.19	18,895,401,529.54	4,381,858,683.79
非流动负债	84,868,842,576.28	22,167,207,954.74	102,240,926,587.42	31,594,048,596.54	32,796,036.89
负债合计	138,275,058,750.50	36,718,299,366.09	140,601,171,304.61	50,489,450,126.08	4,414,654,720.68
营业收入	55,646,253,991.83	22,618,184,700.61	15,484,105,844.05	1,293,978,088.73	8,589,244,354.34
净利润	26,485,443,861.49	2,404,878,927.88	6,086,196,984.23	4,066,284,910.98	182,726,261.41
综合收益总额	26,065,087,181.23	2,366,206,971.13	6,054,772,380.86	4,281,280,485.84	178,315,753.05
经营活动现金流量	35,732,461,733.26	3,199,631,880.02	8,817,682,707.81	110,951,918.26	-144,549,087.88

(续上表)

项目	上年数				
	中国长江电力股份有限公司	湖北能源集团股份有限公司	中国三峡新能源（集团）股份有限公司	三峡资本控股有限责任公司	上海勘测设计研究院有限公司
流动资产	14,675,612,128.79	5,297,658,504.22	21,040,719,368.01	23,747,152,224.53	2,440,569,303.20
非流动资产	317,301,532,228.46	54,950,384,410.43	122,358,828,149.87	42,998,870,418.48	794,187,764.50
资产合计	331,977,144,357.25	60,248,042,914.65	143,399,547,517.88	66,746,022,643.01	3,234,757,067.70

项目	上年数				
	中国长江电力股份有限公司	湖北能源集团股份有限公司	中国三峡新能源（集团）股份有限公司	三峡资本控股有限责任公司	上海勘测设计研究院有限公司
流动负债	78,507,939,400.43	11,009,417,320.34	30,277,476,074.59	15,005,481,988.73	2,164,830,670.29
非流动负债	74,672,564,909.12	14,180,944,120.97	66,686,603,391.29	20,924,452,466.46	39,180,398.39
负债合计	153,180,504,309.55	25,190,361,441.31	96,964,079,465.88	35,929,934,455.19	2,204,011,068.68
营业收入	57,783,367,039.83	17,023,439,111.20	11,314,932,063.20	894,031,237.51	2,569,099,838.59
净利润	26,506,261,798.82	2,759,225,614.69	3,941,435,042.14	3,095,718,323.91	124,675,481.92
综合收益总额	24,163,370,736.02	2,350,197,551.19	4,009,744,169.07	1,967,433,955.77	121,865,397.14
经营活动现金流量	41,036,864,400.40	5,384,304,899.87	8,976,264,717.66	-267,268,906.66	346,516,649.36

(四) 本年不再纳入合并范围的主体

1. 基本情况

序号	企业名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	级次	未纳入合并范围原因
1	三峡新能源金塔发电有限公司	甘肃省酒泉市金塔县	太阳能发电	100	100	三级	注销
2	三峡新能源和硕发电有限公司	新疆巴音郭楞蒙古自治州和硕县	太阳能发电	100	100	三级	注销
3	云南迪庆香格里拉华瑞电力有限公司	云南省迪庆藏族自治州香格里拉市	火力发电	60	60	三级	处置
4	会理兆光新能源有限公司	四川省凉山彝族自治州会理市	太阳能发电	100	100	三级	注销
5	布拖君升新能源有限公司	四川省凉山彝族自治州布拖县	太阳能发电	100	100	三级	注销

序号	企业名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	级次	未纳入合并范围原因
6	三峡新能源灵宝发电有限公司	河南省灵宝市	风力发电	85	85	三级	注销
7	潍坊安能光伏科技有限公司	山东省潍坊市滨海区	太阳能发电	100	100	三级	注销
8	潍坊宇光新能源发展有限公司	山东省潍坊市滨海区	太阳能发电	100	100	三级	注销
9	始兴县兴泰新能源发电有限公司	广东省韶关市始兴县	太阳能发电	100	100	三级	注销
10	三峡新能源利川风电有限公司	湖北省恩施土家族苗族自治州利川市	风力发电	100	100	四级	注销
11	西藏墨脱白马西路河水电开发有限公司	西藏自治区林芝市墨脱县	水力发电	100	100	三级	注销
12	乐山大坪水电有限责任公司	四川省乐山市	火力发电	100	100	五级	注销
13	北京富能新能源有限责任公司	北京市通州区	太阳能发电	100	100	三级	无偿划转

2. 资产负债情况

企业名称	处置日/注销日			年初余额		
	资产	负债	所有者权益	资产	负债	所有者权益
三峡新能源金塔发电有限公司	967,157.11	0.00	967,157.11	1,023,151.80	55,994.69	967,157.11
三峡新能源和硕发电有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
云南迪庆香格里拉华瑞电力有限公司	2,133,673.29	58,080,218.28	-55,946,544.99	1,941,036.95	56,981,255.78	-55,040,218.83
会理兆光新能源有限公司	438,825,548.52	251,148,502.87	187,677,045.65	436,148,745.61	258,661,108.38	177,487,637.23
布拖君升新能源有限公司	189,331,070.94	123,905,292.00	65,425,778.94	185,977,851.01	105,376,407.67	80,601,443.34
三峡新能源灵宝发电有限公司	393,010.78	0.00	393,010.78	585,855.67	50,736.86	535,118.81

企业名称	处置日/注销日			年初余额		
	资产	负债	所有者权益	资产	负债	所有者权益
潍坊安能光伏科技有限公司	34,768,632.75	19,671,380.52	15,097,252.23	32,184,991.59	18,847,858.85	13,337,132.74
潍坊宇光新能源发展有限公司	31,416,479.63	19,280,373.70	12,136,105.93	30,380,207.40	19,367,637.99	11,012,569.41
始兴县兴泰新能源发电有限公司	241,823,887.92	171,536,794.83	70,287,093.09	228,659,823.83	168,227,813.04	60,432,010.79
三峡新能源利川风电有限公司	868,412,194.34	643,282,987.94	225,129,206.40	992,588,314.60	453,636,731.27	538,951,583.33
西藏墨脱白马西路水电开发有限公司	40,876,997.44	10,515,853.47	30,361,143.97	41,193,107.00	10,831,963.03	30,361,143.97
乐山大坪水电有限责任公司	47,079,937.06	24,201,613.32	22,878,323.74	45,790,132.80	23,404,115.62	22,386,017.18
北京富能新能源有限责任公司	30,145,626,240.83	20,483,868,041.05	9,661,758,199.78	28,287,728,945.09	18,803,709,857.10	9,484,019,087.00

(续上表)

企业名称	本年初至处置日/注销日			上年金额		
	收入	费用	利润总额	收入	费用	利润总额
三峡新能源金塔发电有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三峡新能源和硕发电有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
云南迪庆香格里拉华瑞电力有限公司	0.00	1,276,770.16	-906,326.16	0.00	2,022,310.07	-1,603,398.16
会理兆光新能源有限公司	36,186,793.18	25,272,926.54	10,912,015.16	53,116,357.83	43,797,903.68	12,156,658.42
布拖君升新能源有限公司	15,453,802.42	9,233,989.72	6,313,667.55	19,520,778.00	14,263,641.42	7,546,468.63
三峡新能源灵宝发电有限公司	0.00	0.00	-142,108.03	0.00	0.00	0.00
潍坊安能光伏科技有限公司	3,651,271.88	1,882,492.35	1,770,292.10	4,227,772.01	2,811,742.98	1,165,339.03

企业名称	本年初至处置日/注销日			上年金额		
	收入	费用	利润总额	收入	费用	利润总额
潍坊宇光新能源发展有限公司	2,899,845.82	1,770,129.16	1,130,475.71	3,315,392.07	2,708,360.82	398,539.25
始兴县兴泰新能源发电有限公司	27,925,809.94	15,005,740.39	12,944,672.92	8,335,240.08	4,902,903.13	3,433,909.32
三峡新能源利川风电有限公司	93,859,713.59	30,582,635.67	63,277,077.92	133,970,026.67	54,356,909.97	79,613,116.70
西藏墨脱白马西路水电开发有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	-478,474.53	478,474.53
乐山大坪水电有限责任公司	1,939,131.15	1,390,667.63	548,463.52	8,093,800.50	5,908,212.62	2,198,563.69
北京富能新能源有限责任公司	1,904,462,528.39	265,459,489.85	218,312,058.17	1,438,746,637.30	240,261,661.77	108,416,927.77

(五) 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
长江三峡(海南)绿色发展投资有限公司	100.00	8,845,952.55	-2,454,047.45	新设子公司
长电投资管理有限责任公司	100.00	4,610,375,641.54	610,375,641.54	新设子公司
长电新能有限责任公司	100.00	1,447,439,913.64	-52,560,086.36	新设子公司
三峡电能(上海)有限公司	100.00	75,593,756.74	2,552,356.74	新设子公司
江苏宿迁长电智慧能源有限公司	100.00	12,721,221.71	721,221.71	新设子公司
马鞍山长电现代生物质能源有限责任公司	60.00	12,506,598.30	6,598.30	新设子公司
长电国际能源投资(海南)有限公司	100.00	191,191,870.34	166,870.34	新设子公司
安第斯能源投资管理公司	100.00	1,597.52	-0.08	新设子公司
仙桃楚能新能源有限公司	100.00	11,664,689.99	11,214,336.56	并购

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
江苏旭强新能源科技有限公司	100.00	231,625,375.58	14,880,778.29	并购
左云县晶科电力有限公司	100.00	87,820,709.81	12,254,069.54	并购
宿州盛步光伏发电有限公司	100.00	43,288,063.75	3,403,020.06	并购
宿州晶海光伏发电有限公司	100.00	47,304,932.51	866,744.48	并购
微山晶科电力有限公司	100.00	7,172,293.50	-19,094,850.77	并购
乾安宏华太阳能发电科技有限公司	100.00	36,943,067.87	10,605,885.74	并购
达茂旗大唐天宏太阳能发电科技有限公司	100.00	43,765,809.26	6,775,442.56	并购
南京虹华新能源开发有限公司	100.00	59,441,512.47	4,096,543.15	并购
长春市盛步光伏电力有限公司	100.00	-10,736,226.97	-7,869,358.84	并购
通榆县晶鸿太阳能发电有限公司	100.00	-570,629.23	-7,868,139.28	并购
鄂州市晶能光伏电力有限公司	100.00	1,482,453.62	1,482,453.62	并购
石首市晶鸿光伏发电有限公司	100.00	1,482,453.62	1,482,453.62	并购
西安江晟天辰新能源科技有限公司	100.00	82,268,873.82	-1,151,163.76	并购
潜江安锐光伏发电有限公司	100.00	83,600,000.00	0.00	并购
潜江汉晟农业发展有限公司	100.00	986,122.78	-12,900.27	并购
西安天盛晟辉能源科技有限公司	100.00	168,698,139.24	-2,247,950.76	并购
天门市天鑫新能源有限公司	100.00	85,600,000.00	0.00	并购
天门市火石农业科技有限公司	100.00	991,273.82	-8,401.25	并购
天门市火石新能源有限公司	100.00	83,800,000.00	0.00	并购

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
天门市经纬农业科技有限公司	100.00	993,597.59	-6,092.48	并购
陕煤华中煤炭销售有限公司	50.00	254,677,360.39	54,677,360.39	新设子公司
湖北能源集团襄阳宜城发电有限公司	100.00	400,000,000.00	0.00	新设子公司
湖北能源集团西北新能源发展有限公司	100.00	150,000,000.00	0.00	新设子公司
湖北能源集团罗田平坦原抽水蓄能有限公司	100.00	200,000,000.00	0.00	新设子公司
湖北能源综合能源投资有限公司	100.00	419,394,642.93	-29,984,959.35	新设子公司
湖北省天然气开发销售有限公司	100.00	9,941,998.34	9,941,998.34	分立
武汉东三新能源科技有限公司	100.00	1,327,396.53	317,399.53	并购
湖北能源集团汉江能源发展有限公司	100.00	677,205,654.06	30,684,092.96	新设子公司
Marpani Solar 10, S.L.	100.00	530,271,075.89	262,982,502.83	并购
Marpani Solar 9 S.L.	100.00	534,971,030.85	267,961,044.21	并购
Photosolar Medina 4, S.L.	100.00	70,632,824.99	61,247,309.76	并购
Fuente Alamo Energia Solar 1 S.L.	100.00	26,026,170.11	24,559,785.78	并购
Calapasol Energia 2, S.L.	100.00	164,514,434.82	51,595,546.97	并购
Fuente Alamo Energia Solar 2 S.L.	100.00	12,353,940.21	34,625,692.65	并购
Agricola Los Monas S.L. Parcas	100.00	1,900,021.88	469,677.01	并购
Mursolar 19, S.L.	100.00	52,372,233.14	27,429,150.96	并购
Mursolar 24, S.L.	100.00	112,615,220.64	52,118,057.95	并购
CTG Zener, S.L.	100.00	-93,163,691.18	11,099,673.95	并购

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
Photosolar Medina 3, S.L.	100.00	-12,987,410.24	17,206,433.68	并购
Wind Rose Renewables, S.L.	100.00	476,177,718.90	12,507,028.20	并购
Parque Eolico La Boga S.L.	100.00	207,170,895.64	4,709,444.22	并购
Parque Eolico Marmellar S.L.	100.00	69,006,557.54	1,711,166.64	并购
Cefiro Energia, S.L.	100.00	68,199,846.38	24,336,206.91	并购
Parque Eolico Alto del Coterejon S.L.	100.00	22,089,343.80	7,094,710.27	并购
Parque Fotovoltaico La Maja S.L.	100.00	5,159,775.99	2,407,118.69	并购
Eolica Mirasierra S.L.	100.00	22,438,783.84	10,527,491.35	并购
Gestion Y Mantenimiento Eolico del Norte S.L.	100.00	4,239,874.24	230,071.82	并购
CSAIL Renewable Energy Investment Ltd.	65.00	-8,005,513.74	9,969,488.05	新设子公司
Alcazar Energy Partners	100.00	886,124,434.87	66,462,227.83	并购
Alcazar Energy Limited	100.00	28,310,419.00	-13,487,932.05	并购
Alcazar Energy Partners Jordan LLC	100.00	-272,519.86	-136,321.70	并购
Alcazar Energy II	100.00	1,312,750.25	0.00	并购
Alcazar Energy HoldCo I Limited	100.00	-128,182,187.00	39,008,007.59	并购
Alcazar Energy Partners Egypt LLC	100.00	-7,324,547.05	-2,823,748.09	并购
Alcazar Energy Netherlands Cooperatief U.A.	100.00	-7,767,080.58	45,273,763.33	并购
Alcazar Energy Jordan Solar 1 B.V.	100.00	2,394,589.53	-1,894,978.50	并购
Adwa' MA'an Al Oula Lil Taqa PSC	100.00	15,849,273.49	-191,407.90	并购

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
Alcazar Energy Jordan Wind 1 B.V.	100.00	120,667,393.35	29,654,061.79	并购
Al Rajef Wind Energy PSC	100.00	193,496,273.77	29,711,299.28	并购
Green Watts Renewable Energy LLC	100.00	195,292,116.93	29,806,296.76	并购
Alcazar Energy Jordan Wind 2 B.V.	100.00	-61,499,757.51	11,170,424.42	并购
Shobak Wind B.V.	100.00	-31,726,842.37	11,234,461.62	并购
Shobak Wind Energy PSC	100.00	-28,409,491.31	11,264,368.21	并购
Alcazar Energy Egypt Solar 1 B.V.	100.00	-28,248,045.65	108,187.57	并购
Alcazar Energy Egypt Solar 1 S.A.E.	100.00	-4,263,636.45	1,276,013.78	并购
Alcazar Energy Egypt Solar 2 B.V.	100.00	-12,320,496.87	3,267,186.28	并购
Delta for Renewable Energy S.A.E.	100.00	890,191.34	3,235,014.06	并购
Alcazar Energy Egypt Solar 3 B.V.	100.00	-13,375,169.21	1,671,710.33	并购
Horus Solar Energy S.A.E.	100.00	174,476.46	1,584,098.40	并购
Alcazar Energy Egypt Solar 4 B.V.	100.00	-10,952,393.79	622,386.12	并购
Aten Solar Energy S.A.E.	100.00	2,403,539.57	750,348.99	并购
Alcazar Energy Egypt Wind 1 B.V.	100.00	-196,475.11	-93,722.63	并购
Alcazar Energy Egypt Wind 1 S.A.E.	100.00	-138,358.18	-30,247.20	并购
CTG COLOMBIA HOLDING SAS	100.00	92,308.42	-23,719,083.82	新设子公司
三峡国际投资咨询(北京)有限公司	100.00	100,002,500.00	2,500.00	新设子公司
三门峡协立光伏电力有限公司	100.00	61,616,468.06	-3,340,008.79	并购

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
开封华鑫新能源开发有限公司	100.00	-14,287,730.90	-199,527,326.81	并购
商水协鑫光伏电力有限公司	100.00	154,420,030.12	22,849,786.96	并购
商水协鑫新农业科技有限公司	100.00	-1,677,718.98	-320,420.97	并购
南召鑫力光伏电力有限公司	50.00	118,996,769.52	13,759,861.79	并购
南召协鑫农业发展有限公司	100.00	-82,408.10	-2,578.59	并购
台前协鑫光伏电力有限公司	50.00	44,292,811.23	5,042,229.81	并购
靖边县顺风新能源有限公司	99.6353	78,957,561.85	7,962,746.09	并购
榆林市榆神工业区东投能源有限公司	100.00	195,040,907.25	25,683,004.49	并购
确山追日新能源电力有限公司	100.00	49,823,725.98	6,939,076.25	并购
靖边协鑫光伏电力有限公司	98.40	88,557,170.68	7,124,046.58	并购
横山晶合太阳能发电有限公司	80.3514	276,098,762.82	34,117,753.04	并购
榆林隆源光伏电力有限公司	100.00	523,462,102.51	76,010,138.37	并购
平潭海峡发电有限公司	65.00	10,000,000.00	0.00	新设子公司
会泽泰合风力发电有限公司	100.00	97,969,268.59	4,414,612.63	并购
奈曼旗国隆新能源开发有限公司	95.00	217,661,368.33	45,661,368.33	并购
怀远县国宏新能源发电有限公司	100.00	167,753,268.40	14,143,268.40	并购
武威光晟新能源发电有限公司	100.00	100,332,943.80	332,943.80	新设子公司
江山正泰林农光伏发展有限公司	51.00	505,303,136.62	58,525,530.39	并购
三峡新能源（大柴旦）风扬发电有限公司	100.00	117,000,000.00	0.00	新设子公司

公司名称	持股比例 (%)	年末净资产	本年净利润	形成控制权方式
北京东润洁源投资有限公司	100.00	122,666,869.05	-13,303.64	并购
丰宁满族自治县清能明德光伏发电有限公司	100.00	122,572,500.00	0.00	并购
三峡新能源万安发电有限公司	100.00	52,000,000.00	0.00	新设子公司
蒙城县贝斯尔新能源科技有限公司	100.00	74,748,451.24	1,748,451.24	并购
修水县万德风力发电有限公司	100.00	84,498,608.14	798,608.14	并购
广西钦州民海新能源科技有限公司	100.00	383,897,795.86	8,215,499.29	并购
三峡新能源发电(弥勒)有限责任公司	59.00	23,600,000.00	0.00	新设子公司
高唐县齐盛新能源有限公司	100.00	68,137,855.68	3,091,916.02	并购
宁夏正腾新能源有限公司	80.00	214,012,050.91	12,050.91	并购
宁夏正达新能源有限公司	80.00	213,880,000.00	0.00	并购
滕州晴阳新能源科技有限公司	100.00	61,874,292.77	1,624,292.77	并购
金湖国润新能源有限公司	100.00	178,000,000.00	0.00	并购
康保协合徐五林风力发电有限公司	100.00	134,537,348.59	2,078,798.00	并购
三峡(会宁)新能源发电有限公司	100.00	1,000,000.00	0.00	新设子公司
中国三峡新能源(香港)有限公司	100.00	-13,384,080.80	43,513,724.03	新设子公司
China Three Gorges Renewables (Luxembourg) S. ar. l.	100.00	73,860,652.20	38,896,144.82	新设子公司
武威协合太阳能发电有限公司	100.00	26,028,113.62	2,845,025.75	并购
三峡新能源(庆云)有限公司	100.00	63,000,000.00	0.00	新设子公司
青海桑鸿新能源开发有限公司	100.00	80,316,621.06	-7,001,510.18	并购

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
定州光杰新能源科技有限公司	100.00	48,835,654.70	2,689,253.20	并购
黑龙江宏宾新能源技术有限公司	100.00	139,430,925.28	-47,428.82	并购
哈尔滨市先本风力发电有限公司	100.00	140,000,000.00	0.00	并购
内蒙古清佑新能源科技有限公司	100.00	95,356,882.72	14,234,675.34	并购
内蒙古库布其光氢治沙新能源有限公司	48.50	1,100,000,000.00	0.00	新设子公司
中宁县银变新能源有限公司	100.00	195,385,248.78	25,319,673.06	并购
北京百年亿豪新能源技术开发有限公司	100.00	283,678,857.19	59,522,491.78	并购
亳州市协合太阳能发电有限公司	100.00	281,923,104.04	59,529,335.46	并购
昌吉准东经济技术开发区复睿新能源电力有限公司	100.00	127,954,770.44	7,454,770.44	并购
惠东峡光新能源电力有限公司	100.00	90,031,997.49	31,997.49	并购
惠东润佳新能源科技有限公司	100.00	90,000,000.00	0.00	并购
北京合霆科技发展有限公司	100.00	37,493,697.89	-6,302.11	并购
康保县聚合风力发电有限公司	100.00	37,500,000.00	0.00	并购
阜新市新阳电力新能源有限公司	100.00	93,000,000.00	0.00	并购
三峡鄂尔多斯市能源有限公司	51.00	1,815,000,000.00	0.00	新设子公司
合肥阳瀚新能源科技有限公司	100.00	254,968,404.55	-31,196.50	并购
浑源县源阳新能源发电有限公司	100.00	255,000,000.00	0.00	并购
京城瓜州新能源有限公司	100.00	126,090,869.90	0.00	并购
平度市安信电投新能源有限公司	100.00	0.00	0.00	并购

公司名称	持股比例 (%)	年末净资产	本年净利润	形成控制权方式
三峡新能源（武威）发电有限公司	100.00	3,000,000.00	0.00	新设子公司
三峡新能源（岫岩满族自治县）有限公司	100.00	6,000,000.00	0.00	新设子公司
张北旭弘电力有限公司	100.00	1,188,200.00	0.00	并购
张北旭弘新能源科技有限公司	100.00	148,985,500.00	0.00	并购
张北旭源新能源科技有限公司	100.00	124,651,300.00	0.00	并购
中水电国际投资有限公司	100.00	128,070,802.53	130,893.27	新设子公司
三峡（海南）水利电力投资开发有限公司	100.00	127,461,106.26	159,106.26	新设子公司
三峡西藏雅鲁藏布江水电开发有限公司	100.00	0.00	0.00	新设子公司
三峡智慧水务科技有限公司	100.00	23,379,407.84	629,407.84	新设子公司
三峡精工能源投资有限公司	80.00	195,523,623.48	7,023,623.48	新设子公司
四川华水公路桥梁建设有限责任公司	66.19	155,246.59	125,029.90	新设子公司
嘉兴建信新能源开发有限公司	80.00	4,165,315.40	265,668.56	并购
绍兴精开光伏科技有限公司	80.00	4,776,688.74	456,624.23	并购
绍兴建信能源开发有限公司	80.00	30,824,897.79	2,415,353.96	并购
绍兴绿筑光伏有限公司	80.00	85,645,220.09	5,881,412.61	并购
杭州建信新能源科技有限公司	80.00	997,815.32	292,280.15	并购
杭州精东能源有限公司	80.00	2,334,491.40	238,711.87	并购
杭州精筑能源开发有限公司	80.00	14,059,129.42	748,569.79	并购
衢州精筑能源科技有限公司	80.00	2,427,912.92	1,061,848.53	并购

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
绍兴精柯光伏有限公司	80.00	2,433,802.06	-8,663.40	并购
绍兴精天光伏科技有限公司	80.00	8,099,713.44	359,596.13	并购
绍兴精越光伏有限公司	80.00	1,629,000.55	271,017.61	并购
绍兴旭筑能源开发有限公司	80.00	19,385,166.45	-136,581.62	并购
四川中泓鑫宇建筑工程有限公司	66.19	135,276.59	125,059.90	并购
浙江天台抽水蓄能有限公司	60.00	0.00	0.00	新设子公司
三峡清源电力运维管理有限公司	100.00	-14,113,126.49	-14,113,126.49	新设子公司
三峡租赁（上海）有限公司	100.00	201,845,605.93	1,845,605.93	新设子公司
宜都日清生态治理有限公司	54.00	175,000,000.00	0.00	新设子公司
钟祥日清生态治理有限公司	57.00	221,965,802.71	48,002.71	新设子公司
神农架日清生态治理有限公司	60.42	186,000,000.00	0.00	新设子公司
五峰日清生态治理有限公司	68.24	112,573,400.00	0.00	新设子公司
兴山日清生态治理有限公司	49.12	67,467,946.20	0.00	新设子公司
长阳日新生态治理有限公司	55.00	50,000,000.00	0.00	新设子公司
天门日清生态治理有限公司	50.00	100,000,000.00	0.00	新设子公司
宜昌三峡新景环保运营有限公司	100.00	12,117,266.03	6,117,266.03	新设子公司
岳阳三峡环保运营有限公司	100.00	4,193,313.30	193,313.30	新设子公司
湖南三峡生态环境有限公司	100.00	10,074,829.17	74,829.17	新设子公司
江西三峡生态环境有限公司	100.00	7,119,229.59	119,229.59	新设子公司

公司名称	持股比例 (%)	年末净资产	本年净利润	形成控制权方式
湖北三峡生态环境有限公司	100.00	10,030,662.94	30,662.94	新设子公司
重庆三峡生态环境有限公司	100.00	10,001,455.82	1,455.82	新设子公司
灌云农环能源环境科技有限公司	60.00	80,000,000.00	0.00	增资扩股
无为市三峡二期水环境综合治理有限责任公司	72.84	75,337,485.00	0.00	新设子公司
舒城县三峡一期水环境综合治理有限责任公司	58.00	238,995,865.71	0.00	新设子公司
九江市三峡二期水环境综合治理有限责任公司	63.22	450,709,050.24	709,050.24	新设子公司
武汉市三峡光谷水环境投资有限公司	50.00	5,391,177.45	-2,608,822.55	新设子公司
武汉黄陂三峡水环境综合治理有限公司	60.00	172,512,000.00	0.00	新设子公司
罗田县三峡水环境综合治理有限公司	90.00	51,417,209.80	-1,096,755.20	新设子公司
株洲市渌口区三峡水环境综合治理有限责任公司	77.27	66,000,000.00	0.00	新设子公司
岳阳市三峡二期水环境综合治理有限责任公司	74.10	663,313,870.50	90,000.00	新设子公司
沅江市三峡水环境综合治理有限责任公司	72.00	244,157,450.96	4,157,450.96	新设子公司
武汉正业东方建设投资有限责任公司	50.00	310,874,163.54	-26,296,614.27	并购
富源县纳川环境科技有限公司	51.00	79,339,835.23	0.00	并购
马鞍山市三峡一期水环境综合治理有限责任公司	84.00	72,022,353.75	2,022,353.75	新设子公司
石首市三峡一期水环境综合治理有限责任公司	79.00	289,051,132.00	36,900.00	新设子公司
芜湖市三峡三期水环境综合治理有限责任公司	51.00	129,961,479.04	3,098,579.84	新设子公司
会昌县三峡水环境综合治理有限责任公司	68.89	45,082,500.00	82,500.00	新设子公司
浏阳三峡水环境综合治理有限公司	68.69	94,721,765.10	91,387.50	新设子公司

公司名称	持股比例 (%)	年末净资产	本年净利润	形成控制权方式
华容县三峡水环境综合治理有限责任公司	69.00	170,500,285.40	740,385.40	新设子公司
都昌县三峡水环境综合治理有限责任公司	87.37	47,438,001.14	-61,998.86	新设子公司
南昌经济技术开发区三峡一期水环境综合治理有限责任公司	68.00	60,000,000.00	0.00	新设子公司
重庆丰都三峡水环境综合治理有限责任公司	84.00	80,099,352.46	-647.54	新设子公司
重庆沙坪坝三峡水环境综合治理有限责任公司	57.40	99,997,870.75	-2,129.25	新设子公司
重庆潼南三峡水环境综合治理有限责任公司	77.50	94,250,000.00	0.00	新设子公司
重庆綦江三峡水环境综合治理有限责任公司	69.00	49,999,248.50	-751.50	新设子公司
重庆石柱三峡水环境综合治理有限责任公司	75.90	120,543,913.97	543,913.97	新设子公司
遵义正安三峡水环境综合治理有限公司	88.42	4,750,000.00	0.00	新设子公司
镇雄三峡水环境综合治理有限责任公司	100.00	250,000.00	0.00	新设子公司
芜湖环清节能科技有限公司	100.00	15,996,566.63	-3,433.37	新设子公司
六安环清节能环保有限公司	100.00	630,000.00	0.00	新设子公司
九江清源节能环保有限公司	100.00	395,000.00	0.00	新设子公司
宜昌市三峡环清能源有限公司	50.00	89,999,045.20	-954.80	新设子公司
岳阳环清节能环保科技有限公司	100.00	10,941,000.00	0.00	新设子公司
长江绿色发展私募基金管理有限公司	100.00	47,242,312.96	-2,757,687.04	并购
三峡智能工程有限公司	100.00	1,522,649.96	1,522,649.96	新设子公司
三峡智控科技有限公司	100.00	6,043,237.05	43,237.05	新设子公司
三峡云能发电(元谋)有限公司	100.00	281,000,000.00	0.00	新设子公司

公司名称	持股比例 (%)	年末净资产	本年净利润	形成控制权方式
三峡云能巧家发电有限公司	99.69	129,000,000.00	0.00	新设子公司
三峡巧家新能源有限公司	100.00	78,000,000.00	0.00	新设子公司
三峡云能发电(会泽)有限公司	100.00	180,000,000.00	0.00	新设子公司
三峡云投发电(姚安)有限公司	100.00	150,000,000.00	0.00	新设子公司
三峡云能发电(富民)有限公司	87.75	40,000,000.00	0.00	新设子公司
三峡云能投资(丽江)有限公司	100.00	17,500,000.00	0.00	新设子公司
三峡云能发电(宁蒗)有限公司	100.00	2,000,000.00	0.00	新设子公司
三峡(凉山)能源投资有限公司	100.00	9,816,997.52	-183,002.48	新设子公司
三峡四川综合能源有限公司	100.00	19,989,097.90	-10,902.10	新设子公司
兴义三峡清洁能源开发有限公司	100.00	4,000,000.00	0.00	新设子公司
奉节县夔州三峡清洁能源有限公司	100.00	14,000,000.00	0.00	新设子公司

(六) 本年发生的非同一控制下企业合并情况

企业名称	合并日	被购买方账面净资产	被购买方可辨认净资产公允价值		交易对价	商誉金额	购买日至年末被购买方的收入	购买日至年末被购买方的净利润
			金额	确定方法				
仙桃楚能新能源有限公司	2021-1-31	1,034,032.15	-1,220,621.01	评估	27,594,000.00	28,814,621.01	59,239,068.15	10,630,657.84
江苏旭强新能源科技有限公司	2021-6-30	225,903,197.75	202,427,629.13	评估	277,617,274.28	75,189,645.15	53,645,220.37	5,722,177.83
左云县晶科电力有限公司	2021-7-31	81,669,050.04	95,558,580.58	评估	190,000,000.00	94,441,419.42	22,173,961.21	6,151,659.77
宿州晶海光伏发电有限公司	2021-9-30	46,681,562.10	40,832,432.36	评估	56,000,000.00	15,167,567.64	4,787,379.11	623,370.41

企业名称	合并日	被购买方账面 净资产	被购买方可辨认净资产 公允价值		交易对价	商誉金额	购买日至年末被 购买方的收入	购买日至年末被 购买方的净利润
			金额	确定 方法				
宿州盛步光伏发电有限公司	2021-9-30	42,221,142.10	35,770,047.71	评估	44,000,000.00	8,229,952.29	4,425,516.46	1,066,921.65
微山晶科电力有限公司	2021-10-31	2,102,610.46	-34,098,777.29	评估	3,000,000.00	37,098,777.29	11,000,434.68	5,069,683.04
达茂旗大唐天宏太阳能发电科技 有限公司	2021-11-30	43,282,510.49	48,399,947.07	评估	89,700,000.00	41,300,052.93	1,743,483.39	483,298.77
南京虹华新能源开发有限公司	2021-11-30	59,054,479.64	55,219,855.24	评估	66,350,000.00	11,130,144.76	1,115,221.24	387,032.83
乾安宏华太阳能发电科技有限 公司	2021-11-30	36,137,696.14	31,575,217.92	评估	42,750,000.00	11,174,782.08	1,209,369.02	805,371.73
长春市盛步光伏电力有限公司 及所属企业	2021-12-31	-10,736,226.97	-6,066,352.98	评估	36,644,394.25	42,710,747.23	0.00	0.00
鄂州市晶能光伏电力有限公司 及所属企业	2021-12-31	1,482,453.62	1,299,627.55	评估	1.00	-1,299,626.55	0.00	0.00
西安江晟天辰新能源科技有限 公司及所属企业	2021-12-31	82,268,873.82	82,268,873.82	评估	83,634,500.00	1,365,626.18	0.00	0.00
西安天盛晟辉能源科技有限 公司及所属企业	2021-12-31	168,698,139.24	168,698,139.24	评估	171,476,800.00	2,778,660.76	0.00	0.00
武汉东三新能源科技有限公司	2021-12-31	1,327,396.53	1,717,956.53	评估	1,010,001.00	-707,955.53	0.00	0.00
Marpani Solar 10, S.L. & CTG Zener, S.L. 及所属企业	2021-1-21	367,684,881.60	1,628,441,518.91	评估	1,671,037,748.91	42,596,230.00	559,618,339.54	245,884,136.95
Wind Rose Renewables, S.L. & Cefiro Energia, S.L. 及所属 企业	2021-8-13	519,928,533.92	1,606,789,391.62	评估	1,606,789,391.62	0.00	114,241,022.24	-26,924,738.69
Alcazar Energy Partners 及 所属企业 (注 2)	2021-8-19	869,318,623.36	869,318,623.36	评估	3,092,414,682.19	2,223,096,058.83	193,739,991.50	35,082,797.20
三门峡协立光伏电力有限公司	2021-5-31	64,390,489.66	7,778,771.94	评估	37,676,988.09	29,898,216.15	20,666,148.42	-2,774,021.60

企业名称	合并日	被购买方账面 净资产	被购买方可辨认净资产 公允价值		交易对价	商誉金额	购买日至年末被 购买方的收入	购买日至年末被 购买方的净利润
			金额	确定 方法				
开封华鑫新能源开发有限公司	2021-5-31	-17,173,397.14	-54,386,196.09	评估	0.00	54,386,196.09	11,573,614.92	2,885,666.24
商水协鑫光伏电力有限公司及 所属企业	2021-7-31	150,746,570.45	64,532,909.92	评估	213,083,223.15	148,550,313.23	35,644,671.13	4,701,191.51
南召鑫力光伏电力有限公司及 所属企业	2021-6-30	112,723,027.87	44,203,935.42	评估	66,104,227.18	21,900,291.76	40,758,839.76	6,273,741.65
台前协鑫光伏电力有限公司	2021-7-15	43,980,732.79	16,472,734.24	评估	21,937,886.38	5,465,152.14	8,734,355.31	312,078.44
靖边县顺风新能源有限公司	2021-6-30	76,795,463.18	-23,269,374.91	评估	69,771,486.31	93,040,861.22	23,658,234.57	2,162,098.67
榆林市榆神工业区东投能源有 限公司	2021-9-15	193,703,305.95	-10,453,850.61	评估	202,429,061.99	212,882,912.60	27,617,545.55	1,337,601.30
确山追日新能源电力有限公司	2021-8-31	47,201,085.93	9,350,082.62	评估	47,168,877.12	37,818,794.50	8,347,133.01	2,622,640.05
靖边协鑫光伏电力有限公司	2021-10-31	87,132,003.27	11,064,043.76	评估	77,198,114.63	66,134,070.87	8,277,482.63	1,425,167.41
横山晶合太阳能发电有限公司	2021-10-31	273,662,252.87	59,375,059.46	评估	293,089,553.82	233,714,494.36	17,333,781.06	2,436,509.95
榆林隆源光伏电力有限公司	2021-11-30	495,730,451.68	131,612,426.54	评估	638,184,253.33	506,571,826.79	20,236,324.94	27,731,650.83
奈曼旗国隆新能源开发有限公 司	2021-1-1	96,950,000.00	92,093,408.14	评估	92,091,765.00	-1,643.14	95,804,184.00	45,661,368.33
会泽泰合风力发电有限公司	2021-1-1	93,554,655.96	79,866,913.08	评估	91,198,863.91	11,331,950.83	35,978,478.93	4,414,612.63
广西钦州民海新能源科技有限 公司	2021-2-1	64,682,296.57	62,483,595.76	评估	64,682,296.57	2,198,700.81	30,243,433.08	8,215,499.29
北京东润洁源投资有限公司	2021-3-1	3,250,352.85	3,250,352.85	评估	2,404,400.00	-845,952.85	0.00	-12,811.66
怀远县国宏新能源发电有限公 司	2021-2-1	137,610,000.00	141,800,100.00	评估	137,610,000.00	-4,190,100.00	39,937,478.02	14,143,268.40
江山正泰林农光伏发展有限公 司	2021-3-1	456,643,259.72	145,540,916.48	评估	275,179,681.30	129,638,764.82	164,230,627.81	48,659,876.90

企业名称	合并日	被购买方账面 净资产	被购买方可辨认净资产 公允价值		交易对价	商誉金额	购买日至年末被 购买方的收入	购买日至年末被 购买方的净利润
			金额	确定 方法				
修水县万德风力发电有限公司	2021-2-1	69,400,000.00	67,372,720.84	评估	69,400,000.00	2,027,279.16	19,262,676.58	798,608.14
蒙城县贝斯尔新能源科技有限公司	2021-2-1	5,000,000.00	5,980,441.78	评估	5,000,000.00	-980,441.78	9,216,600.22	1,748,451.24
高唐县齐盛新能源有限公司	2021-3-1	1,028,525.14	-15,621,692.43	评估	500,000.00	16,121,692.43	24,389,172.43	3,409,330.54
宁夏正腾新能源有限公司	2021-6-30	5,000,000.00	4,000,000.00	评估	4,000,000.00	0.00	47,169.81	12,050.91
滕州晴阳新能源科技有限公司	2021-7-31	61,922,790.13	70,655,993.10	评估	60,250,000.00	-10,405,993.10	8,771,187.90	-48,497.36
金湖国润新能源有限公司	2021-7-31	178,000,000.00	172,724,456.56	评估	178,000,000.00	5,275,543.44	0.00	0.00
康保协合徐五林风力发电有限公司	2021-7-31	129,858,628.76	35,742,167.01	评估	82,164,000.00	46,421,832.99	12,790,678.41	4,678,719.83
武威协合太阳能发电有限公司	2021-8-1	24,793,387.86	3,643,734.75	评估	10,841,800.00	7,198,065.25	4,803,845.00	1,234,725.76
青海桑鸿新能源开发有限公司	2021-9-1	56,207,927.74	20,667,455.86	评估	89,000,000.00	68,332,544.14	11,209,322.61	-8,978,306.68
定州光杰新能源科技有限公司	2021-10-31	49,186,888.39	18,293,084.55	评估	39,100,000.00	20,806,915.45	2,434,206.98	-351,233.69
黑龙江宏宾新能源技术有限公司	2021-10-31	49,441,637.41	45,544,021.46	评估	49,500,000.00	3,955,978.54	0.00	-10,712.13
中宁县银变新能源有限公司	2021-10-31	168,982,854.79	79,509,520.84	评估	186,480,000.00	106,970,479.16	18,606,463.53	9,402,393.99
内蒙古清佑新能源科技有限公司	2021-10-31	94,881,788.10	51,520,904.37	评估	89,190,000.00	37,669,095.63	3,705,425.31	475,094.62
昌吉准东经济技术开发区复睿新能源电力有限公司	2021-10-31	109,198,938.26	100,747,668.13	评估	100,000,000.00	-747,668.13	5,772,427.52	-1,744,167.82
惠东润佳新能源科技有限公司	2021-10-31	0.00	0.00	评估	0.00	0.00	0.00	31,997.49
北京百年亿豪新能源技术开发有限公司	2021-11-30	284,189,361.68	104,517,864.55	评估	471,878,500.00	367,360,635.45	18,542,357.12	-510,504.49

企业名称	合并日	被购买方账面 净资产	被购买方可辨认净资产 公允价值		交易对价	商誉金额	购买日至年末被 购买方的收入	购买日至年末被 购买方的净利润
			金额	确定 方法				
阜新市新阳电力新能源有限公司	2021-12-31	93,000,000.00	86,612,100.30	评估	92,800,000.00	6,187,899.70	0.00	0.00
张北旭弘新能源科技有限公司	2021-12-31	985,500.00	1,887,230.32	评估	985,500.00	-901,730.32	0.00	0.00
张北旭源新能源科技有限公司	2021-12-31	651,300.00	1,591,287.67	评估	651,300.00	-939,987.67	0.00	0.00
张北旭弘电力有限公司	2021-12-31	1,188,200.00	1,258,450.54	评估	1,188,200.00	-70,250.54	0.00	0.00
北京合霆科技发展有限公司	2021-12-31	37,493,697.89	36,763,134.22	评估	37,478,200.00	715,065.78	0.00	0.00
合肥阳瀚新能源科技有限公司	2021-12-31	254,968,404.55	264,814,296.03	评估	254,967,300.00	-9,846,996.03	0.00	0.00
平度市安信电投新能源有限公司	2021-12-31	0.00	-11,876,473.90	评估	0.00	11,876,473.90	0.00	0.00
京城瓜州新能源有限公司	2021-12-31	90,869.90	4,703,576.60	评估	23,316,100.00	18,612,523.40	0.00	0.00
绍兴精开光伏科技有限公司	2021-7-31	4,320,064.51	-1,358,448.70	评估	55,147.85	1,413,596.55	1,801,749.59	456,624.23
衢州精筑能源科技有限公司	2021-7-31	1,366,064.39	-622,734.60	评估	3,105,926.81	3,728,661.41	1,277,180.09	1,061,848.53
绍兴绿筑光伏有限公司	2021-7-31	79,763,807.48	49,721,768.87	评估	108,505,741.31	58,783,972.44	16,186,247.29	5,881,412.61
绍兴建信能源开发有限公司	2021-7-31	28,409,543.83	6,519,757.70	评估	28,391,646.85	21,871,889.15	7,689,603.60	2,415,353.96
绍兴精柯光伏有限公司	2021-7-31	2,442,465.46	3,564,438.78	评估	3,612,423.84	47,985.06	337,724.90	-8,663.40
杭州建信新能源科技有限公司	2021-7-31	-6,294,464.83	-9,525,484.62	评估	1.25	9,525,485.87	679,791.58	292,280.15
杭州精东能源有限公司	2021-7-31	2,095,779.53	2,003,487.01	评估	3,950,600.04	1,947,113.03	386,688.30	238,711.87
杭州精筑能源开发有限公司	2021-7-31	13,310,559.63	8,641,347.44	评估	13,423,657.64	4,782,310.20	1,224,515.49	748,569.79
嘉兴建信新能源开发有限公司	2021-7-31	3,899,646.84	2,915,469.72	评估	4,567,392.75	1,651,923.03	382,805.13	265,668.56

企业名称	合并日	被购买方账面 净资产	被购买方可辨认净资产 公允价值		交易对价	商誉金额	购买日至年末被 购买方的收入	购买日至年末被 购买方的净利润
			金额	确定 方法				
绍兴旭筑能源开发有限公司	2021-7-31	19,521,748.07	8,549,067.40	评估	8,549,067.40	0.00	539,588.90	-136,581.62
绍兴精越光伏有限公司	2021-7-31	1,357,982.94	1,537,482.62	评估	3,498,675.40	1,961,192.78	532,867.20	271,017.61
绍兴精天光伏科技有限公司	2021-7-31	7,740,117.31	3,564,198.66	评估	9,839,718.86	6,275,520.20	1,163,090.57	359,596.13
四川中泓鑫宇建筑工程有限公司	2021-11-29	10,216.69	10,216.69	评估	10,216.69	0.00	467,867.85	125,059.90
武汉正业东方建设投资有限责任公司	2021-4-1	310,933,072.84	177,768,940.75	评估	159,819,914.18	-17,949,026.57	162,108,232.65	-20,058,909.30
富源县纳川环境科技有限公司	2021-5-1	45,086,135.23	40,463,681.92	评估	40,463,310.97	-370.95	0.00	0.00
长江绿色发展私募基金管理有限公司	2021-4-28	0.00	0.00	账面	0.00	0.00	0.00	-2,757,687.04

注 1：通过支付对价与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额确认商誉。

注 2：2021 年 8 月，本集团所属三峡南亚公司下设平台公司 CSAIL 平台公司通过竞标方式收购 Alcazar 项目 100% 股权，交割价 4.85 亿美元（折合人民币 30.92 亿元），该项目含位于埃及和约旦境内的 5 座光伏电站和 2 座风电站，总装机约 41.1 万千瓦。

(七) 母公司在子公司的所有者权益份额发生变化的情况

不丧失控制权的情况

(1) 长江电力

本公司 2019 年发行“2019 年绿色可交换公司债券（第一期）”，以本公司所持长江电力 A 股股票为标的，债券发行结束日满 12 个月后的第一个交易日起至该债券到期日止，投资者可选择换长江电力的股票。2021 年度投资者换股 22,210 万股，本集团持有长江电力的股权由 60.20% 下降至 59.22%，本集团仍能够对长江电力实施控制。

(2) 三峡能源

根据中国证券监督管理委员会《关于核准中国三峡新能源（集团）股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2021〕1438 号），本公司所属三峡能源获准向社会公开发行人民币普通股股票（A 股）并于 2021 年 6 月 10 日在上海证券交易所上市交易。本次公开发行人民币普通股股票（A 股）8,571,000,000 股（每股面值 1 元），增加股本人民币 8,571,000,000.00 元，变更后的注册资本（股本）为人民币 28,571,000,000.00 元，本集团持有三峡能源的股权由 74.99% 下降至 52.49%，本集团仍能够对三峡能源实施控制。

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 2021 年 1 月 1 日，“年末”系指 2021 年 12 月 31 日，“本年”系指 2021 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2020 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，除另有注明外，货币单位为人民币元。

（一）货币资金

1. 货币资金余额

项目	年末余额	年初余额
库存现金	17,591,777.71	16,858,782.15
银行存款	41,960,110,182.96	37,533,510,846.76
其他货币资金	627,936,413.40	655,721,087.86
合计	42,605,638,374.07	38,206,090,716.77
其中：存放在境外的款项总额	18,269,214,015.63	16,916,720,710.67

2. 受限制的货币资金明细

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	56,924,520.69	42,668,454.95
信用证保证金	18,147,420.00	12,374,271.75
履约保证金	84,617,454.34	81,175,614.44
存放央行法定存款准备金	3,368,731,030.78	2,814,613,540.16
其他	529,771,443.68	245,269,931.95
合计	4,058,191,869.49	3,196,101,813.25

（二）交易性金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	22,447,851,560.69	20,900,801,814.60
其中：债务工具投资	701,306,952.00	392,215,296.60
权益工具投资	15,803,867,329.19	14,926,593,837.70
其他	5,942,677,279.50	5,581,992,680.30
合计	22,447,851,560.69	20,900,801,814.60

(三) 应收票据

1. 应收票据分类

种类	年末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	57,105,045.04	0.00	57,105,045.04
商业承兑汇票	38,474,119.46	0.00	38,474,119.46
合计	95,579,164.50	0.00	95,579,164.50

(续上表)

种类	年初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	58,803,169.35	0.00	58,803,169.35
商业承兑汇票	78,703,994.34	0.00	78,703,994.34
合计	137,507,163.69	0.00	137,507,163.69

2. 年末已质押的应收票据

种类	年末公允价值
银行承兑汇票	29,000,000.00
商业承兑汇票	0.00
合计	29,000,000.00

3. 年末已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

种类	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	313,132,085.68	0.00
商业承兑汇票	0.00	0.00
合计	313,132,085.68	0.00

(四) 应收账款

类别	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按单项计提坏账准备的应收账款	2,027,971,425.00	4.84	372,273,091.04	18.36
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	39,863,654,763.62	95.16	1,011,729,089.96	2.54
合计	41,891,626,188.62	—	1,384,002,181.00	—

(续上表)

类别	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按单项计提坏账准备的应收账款	1,499,445,922.35	5.68	398,836,879.93	26.60
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	24,893,702,932.56	94.32	527,673,947.68	2.12
合计	26,393,148,854.91	—	926,510,827.61	—

注：年末应收账款大幅增加主要是：

(1) 本公司所属三峡资产管理有限公司本年并购 13 家子企业、三峡能源并购 37 家子企业致年末应收账款增加；

(2) 本公司所属三峡能源下属子企业电费补贴款部分暂未收回；

(3) 本集团所属三峡金沙江云川水电开发有限公司白鹤滩电站 6 台机组投产发电，暂未和国家电网有限公司签订正式售电协议，电费未结算，在本科目暂估挂账。

1. 按账龄披露应收账款

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	25,456,114,953.69	16,651,783,323.75
1 至 2 年	7,645,431,635.63	6,612,273,721.65
2 至 3 年	6,309,335,208.77	1,912,013,791.55
3 至 4 年	1,504,872,400.69	793,639,028.10
4 至 5 年	689,089,852.91	148,871,009.13
5 年以上	286,782,136.93	274,567,980.73
小计	41,891,626,188.62	26,393,148,854.91
减：坏账准备	1,384,002,181.00	926,510,827.61
合计	40,507,624,007.62	25,466,638,027.30

2. 单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账金额	预期信用损失率 (%)	计提理由
Central Power Purchasing Agency (Guarantee) Limited	333,420,372.04	855,559.41	0.26	按预期信用损失率计提
云南保山电力股份有限公司	144,670,310.96	40,580,022.22	28.05	预计部分无法收回
中国建筑第五工程局有限公司	114,367,966.48	343,103.90	0.30	按预期信用损失率计提

债务人名称	账面余额	坏账金额	预期信用 损失率 (%)	计提理由
CCEE	93,624,255.00	280,491.06	0.30	按预期信用 损失率计提
苏丹共和国总统直属大坝执行局	91,081,041.42	91,081,041.42	100.00	预计无法收回
中林时代控股有限公司	86,726,154.58	260,178.46	0.30	按预期信用 损失率计提
四川省蜀信恒通贸易有限公司	80,167,504.39	240,502.51	0.30	按预期信用 损失率计提
BRASIL ENERGIAS	59,725,926.67	178,934.28	0.30	按预期信用 损失率计提
山煤国际能源集团阳泉有限公司	52,162,904.15	52,162,904.15	100.00	预计无法收回
郑州煤炭工业(集团)正运煤炭 销售有限公司	47,992,918.75	47,992,918.75	100.00	预计无法收回
SHELL	45,874,044.37	137,435.10	0.30	按预期信用 损失率计提
湖北焱天贸易有限公司	35,263,457.97	35,263,457.97	100.00	预计无法收回
VOTENER	34,520,891.57	103,421.94	0.30	按预期信用 损失率计提
UHE SAO MANOEL	31,777,247.18	95,188.62	0.30	按预期信用 损失率计提
上海国林源诚物流发展有限公司	28,097,451.04	84,292.35	0.30	按预期信用 损失率计提
重庆市惠桥物资有限公司	24,655,837.58	2,465,583.76	10.00	按预期信用 损失率计提
SANTANDER	24,342,769.71	72,929.06	0.30	按预期信用 损失率计提
中交上海航道局有限公司	19,511,972.24	58,535.92	0.30	按预期信用 损失率计提
ENEL-SP	19,349,956.79	57,970.98	0.30	按预期信用 损失率计提
平顶山博然贸易有限公司	18,597,941.00	18,597,941.00	100.00	预计无法收回
TenneT Offshore GmbH	18,072,459.89	18,072,459.89	100.00	预计无法收回
平煤国际河南矿业有限公司	17,341,500.00	17,341,500.00	100.00	预计无法收回
CEMIG-D	14,791,991.25	44,315.67	0.30	按预期信用 损失率计提
国网江苏省电力有限公司	14,697,086.97	14,697,086.97	100.00	预计无法收回
WX ENERGY	14,427,117.04	43,222.53	0.30	按预期信用 损失率计提
BANCO BTG	14,260,486.25	42,723.32	0.30	按预期信用 损失率计提
ANGLO FERRO	14,048,058.34	42,086.90	0.30	按预期信用 损失率计提
GERDAU GALB	14,015,048.26	41,987.99	0.30	按预期信用 损失率计提
TRADENER	13,954,843.09	41,807.64	0.30	按预期信用 损失率计提

债务人名称	账面余额	坏账金额	预期信用 损失率 (%)	计提理由
COMPASS	13,903,404.75	41,653.53	0.30	按预期信用 损失率计提
广州打捞局	13,595,781.65	40,787.35	0.30	按预期信用 损失率计提
SHELL ENERGY DO BRASIL LTDA	13,014,721.96	38,991.11	0.30	按预期信用 损失率计提
宜昌市供电局	12,069,788.42	12,069,788.42	100.00	预计无法收回
CPFL PAULISTA	12,024,433.90	36,024.28	0.30	按预期信用 损失率计提
LIGHT-D	11,684,088.82	35,004.64	0.30	按预期信用 损失率计提
COPEL-D	11,639,292.19	34,870.42	0.30	按预期信用损失 率计提
ENGIE	11,142,184.95	33,381.14	0.30	按预期信用 损失率计提
广元沃德物资有限公司	10,986,387.06	32,959.16	0.30	按预期信用 损失率计提
MATRIX	10,495,224.04	31,442.88	0.30	按预期信用 损失率计提
COELBA	9,587,752.45	28,724.17	0.30	按预期信用 损失率计提
USINAS SIDERURGICAS DE MINAS GERAIS S/A. USIMINAS	8,545,737.88	25,602.37	0.30	按预期信用 损失率计提
CELESC	8,160,444.56	24,448.06	0.30	按预期信用损失 率计提
TEMPO	7,709,190.00	23,096.13	0.30	按预期信用 损失率计提
COMERC COMERCIALIZADORA DE ENERGIA	7,104,866.50	21,285.64	0.30	按预期信用 损失率计提
PRINCIPAL COMERCIALIZADORA ENERGIA	6,986,619.10	20,931.37	0.30	按预期信用 损失率计提
EDP COMERCIALIZACAO E SERVICOS DE ENERGIA SA	6,961,049.28	20,854.76	0.30	按预期信用 损失率计提
SOLENERGIAS	6,942,422.00	20,798.96	0.30	按预期信用 损失率计提
Metro Rio	6,586,829.29	19,733.64	0.30	按预期信用 损失率计提
CSN ENERGIA	6,526,951.54	19,554.25	0.30	按预期信用 损失率计提
CELG	6,492,050.71	19,449.69	0.30	按预期信用 损失率计提
ELEKTRO-D	6,409,559.37	19,202.54	0.30	按预期信用 损失率计提
BIOSEV COMERCIALIZADORA DE ENERGIA	6,377,033.81	19,105.10	0.30	按预期信用 损失率计提
CELPE	6,352,379.94	19,031.24	0.30	按预期信用 损失率计提
CAPITALE ENERGIA COMERCIALIZADORA L	6,258,808.53	18,750.90	0.30	按预期信用 损失率计提

债务人名称	账面余额	坏账金额	预期信用 损失率 (%)	计提理由
BROOKFIELD COM	6,018,837.67	18,031.98	0.30	按预期信用 损失率计提
武汉东湖新技术开发区建设管理局	6,000,000.00	6,000,000.00	100.00	预计无法收回
ANGLO NIQUEL	5,996,603.58	17,965.36	0.30	按预期信用 损失率计提
ENERGISA COMERCIALIZADORA DE ENERGI	5,928,009.38	17,759.87	0.30	按预期信用 损失率计提
COELCE	5,667,137.26	16,978.31	0.30	按预期信用 损失率计提
FOCUS	5,592,472.93	16,754.62	0.30	按预期信用 损失率计提
CEMIG GERACAO E TRANSMISSAO SA	5,218,362.07	15,633.81	0.30	按预期信用 损失率计提
AMPLA	5,139,593.26	15,397.83	0.30	按预期信用 损失率计提
CEMIG	5,091,499.21	15,253.74	0.30	按预期信用 损失率计提
2W ENERGIA	5,040,693.69	15,101.52	0.30	按预期信用 损失率计提
其他（多户合计）	223,181,698.27	12,129,138.48	—	—
合计	2,027,971,425.00	372,273,091.04	—	—

3. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

按组合计提应收账款坏账准备

组合名称	年末数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
发电业务款项组合	11,361,637,347.63	0.13	15,221,435.91
新能源补贴款组合	22,661,768,801.92	3.33	754,981,693.72
工程业务组合	1,312,217,159.74	4.43	58,088,012.53
贸易业务组合	60,182,841.11	0.17	100,616.37
PPP 业务组合	109,162,653.25	0.99	1,075,513.33
其他款项组合	4,358,685,959.97	4.18	182,261,818.10
合计	39,863,654,763.62	—	1,011,729,089.96

(续上表)

组合名称	年初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
发电业务款项组合	6,364,313,228.20	0.08	4,897,159.09
新能源补贴款组合	13,565,217,830.57	2.97	402,360,330.76
工程业务组合	520,930,753.89	7.03	36,606,618.24
贸易业务组合	140,606,224.86	0.51	713,607.29
PPP 业务组合	270,593,478.70	0.29	789,578.47
其他款项组合	4,032,041,416.34	2.04	82,306,653.83
合计	24,893,702,932.56	—	527,673,947.68

4. 应收账款收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
苏丹共和国总统直属大坝执行局	56,531,304.08	56,531,304.08	收回款项
TenneT Offshore GmbH	6,015,208.25	25,164,551.14	收回款项
DNIT DEPARTAMENTO NA	3,591,986.78	3,591,986.78	收回款项
LAGIE	1,891,365.48	2,177,963.01	收回款项
CCEE	1,223,146.16	1,223,146.16	收回款项
其他	1,853,952.66	1,853,952.66	收回款项
合计	71,106,963.41	90,542,903.83	—

5. 本报告期实际核销的应收账款情况

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
河南开封旅行社	提供服务款项	16,516.80	无法收回	内部决策审批	否
广东旅游旅行社	提供服务款项	61,553.45	无法收回	内部决策审批	否
成都市兴东投资公司	招标代理费	170,000.00	无法收回	内部决策审批	否
成都市兴南投资公司	招标代理费	179,000.00	无法收回	内部决策审批	否
合计	—	427,070.25	—	—	—

6. 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	年末余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
国家电网有限公司	28,071,313,194.05	67.01	655,286,578.86
中国南方电网有限责任公司	2,990,815,475.08	7.14	40,580,022.22
几内亚能源水利部	2,920,875,721.93	6.97	151,773,605.54
内蒙古电力(集团)有限责任公司	2,701,056,056.75	6.45	117,119,231.64
几内亚国家电力局	538,860,994.86	1.29	2,701,134.10
合计	37,222,921,442.67	88.86	967,460,572.36

7. 由金融资产转移而终止确认的应收账款

债务人名称	终止确认金额	与终止确认相关的利得和损失(损失以“-”填列)
国家电网有限公司	1,164,089,373.25	0.00
内蒙古电力(集团)有限责任公司	835,910,626.75	0.00
合计	2,000,000,000.00	0.00

(五) 应收款项融资

种类	年末余额	年初余额
应收票据	513,452,576.27	554,727,430.67
应收账款	0.00	0.00
合计	513,452,576.27	554,727,430.67

(六) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	年末数		坏账准备
	账面余额		
	金额	比例 (%)	
1 年以内(含 1 年)	10,123,222,715.73	90.66	0.00
1 至 2 年	529,480,561.05	4.74	0.00
2 至 3 年	61,952,649.35	0.56	0.00
3 年以上	451,619,432.61	4.04	0.00
合计	11,166,275,358.74	—	0.00

(续上表)

账龄	年初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	6,739,406,710.71	80.09	0.00
1 至 2 年	1,130,208,363.55	13.43	0.00
2 至 3 年	436,422,581.08	5.19	0.00
3 年以上	109,062,958.99	1.29	0.00
合计	8,415,100,614.33	—	0.00

2. 账龄超过一年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	年末余额	账龄	未结算的原因
三峡金沙江云川水电开发有限公司	中国能源建设集团有限公司	270,000,882.15	4 年以内	合同未履行完毕
中国三峡新能源 (集团) 股份有限公司	华荣科技股份有限公司	110,678,269.76	1 年-2 年	合同未履行完毕
上海勘测设计研究院有限公司	中天科技海缆有限公司	76,905,915.30	1-2 年	未达到结算条件
三峡金沙江云川水电开发有限公司	中国电力建设集团有限公司	56,059,706.75	1-5 年、5 年以上	合同未履行完毕
中国三峡新能源 (集团) 股份有限公司	长江重庆航道工程局	38,591,963.35	1-2 年	合同未履行完毕
合计	—	552,236,737.31	—	—

3. 按欠款方归集的年末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付账款合计的比例 (%)	坏账准备
陕煤运销集团榆中销售有限公司	3,010,855,573.32	26.96	0.00
中煤华中能源有限公司	500,000,000.00	4.48	0.00
中国能源建设集团有限公司	426,411,513.41	3.82	0.00
岳阳市住房和城乡建设局	260,900,207.00	2.34	0.00
东方电气股份有限公司	245,400,000.00	2.20	0.00
合计	4,443,567,293.73	39.80	0.00

(七) 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	176,753,603.14	189,941,919.86
应收股利	132,059,787.36	142,368,636.36
其他应收款项	2,631,582,155.22	1,889,062,861.33
合计	2,940,395,545.72	2,221,373,417.55

1. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	年末余额	年初余额
定期存款	5,592,921.87	268,782.35
委托贷款	102,243,973.80	113,595,644.57
债券投资	46,406,154.48	49,505,227.64
其他	22,510,552.99	26,572,265.30
合计	176,753,603.14	189,941,919.86

(2) 应收利息坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失 (未发生信用 减值)	整个存续期预 期信用损失 (已发生信用 减值)	
年初余额	0.00	0.00	0.00	0.00
年初余额在本年	0.00	0.00	0.00	0.00
--转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本年计提	35,264.55	0.00	0.00	35,264.55
本年转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本年转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本年核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
年末余额	35,264.55	0.00	0.00	35,264.55

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	130,976,087.36	141,540,436.36	—	—
其中：湖北清能投资发展集团有限公司	55,028,400.00	45,473,100.00	已宣告尚未支付	暂无减值迹象
葡萄牙国家电力公司	21,147,165.29	20,137,598.12	已宣告尚未支付	暂无减值迹象
Endesa S. A.	18,010,713.41	0.00	已宣告尚未支付	暂无减值迹象
晋城蓝焰煤业股份有限公司	16,648,060.00	0.00	已宣告尚未支付	暂无减值迹象
长江勘测规划设计院有限责任公司	11,682,664.03	0.00	已宣告尚未支付	暂无减值迹象
马关大梁子发电有限责任公司	3,960,000.00	3,300,000.00	已宣告尚未支付	暂无减值迹象
EDP Renovaveis Portugal, S. A	3,372,084.63	8,840,620.77	已宣告尚未支付	暂无减值迹象
北京中水科水电科技开发有限公司	1,127,000.00	1,176,000.00	已宣告尚未支付	暂无减值迹象
重庆三峡融资担保集团股份有限公司	0.00	60,000,000.00	已宣告尚未支付	暂无减值迹象
Moray East Holdings Limited	0.00	868,682.13	已宣告尚未支付	暂无减值迹象
Central Eolica Baixado Feijao I S. A.	0.00	628,157.75	已宣告尚未支付	暂无减值迹象
Cenaeel Central Nacionalde Energia Eolica S. A.	0.00	436,332.53	已宣告尚未支付	暂无减值迹象
青海省水利水电（集团）有限责任公司	0.00	255,500.00	已宣告尚未支付	暂无减值迹象
Empresade Eneria Sao Manoel S. A.	0.00	157,669.62	已宣告尚未支付	暂无减值迹象
Elebras Projetos S. A.	0.00	102,840.69	已宣告尚未支付	暂无减值迹象
杭州桑尼能源科技股份有限公司	0.00	163,934.75	已宣告尚未支付	暂无减值迹象
账龄一年以上的应收股利	1,083,700.00	828,200.00	—	—
其中：南京河海科技有限公司	828,200.00	828,200.00	资金紧张	暂无减值迹象
青海省水利水电集团有限责任公司	255,500.00	0.00	已宣告尚未支付	暂无减值迹象
合计	132,059,787.36	142,368,636.36	—	—

3. 其他应收款项

类别	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按单项计提坏账准备的其他应收款项	380,512,221.98	11.27	358,657,090.73	94.26
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,996,425,928.10	88.73	386,698,904.13	12.91
合计	3,376,938,150.08	—	745,355,994.86	—

(续上表)

类别	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按单项计提坏账准备的其他应收款项	591,005,330.81	22.01	369,445,990.78	62.51
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,094,068,455.32	77.99	426,564,934.02	20.37
合计	2,685,073,786.13	—	796,010,924.80	—

(1) 按账龄披露其他应收款项

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	1,660,366,670.39	843,402,940.81
1 至 2 年	588,661,102.92	650,580,646.30
2 至 3 年	303,386,346.73	377,652,855.56
3 至 4 年	182,848,577.50	128,233,150.07
4 至 5 年	43,570,501.60	44,001,684.75
5 年以上	598,104,950.94	641,202,508.64
小计	3,376,938,150.08	2,685,073,786.13
减: 坏账准备	745,355,994.86	796,010,924.80
合计	2,631,582,155.22	1,889,062,861.33

(2) 单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账金额	预期信用损失率 (%)	计提理由
上海路港燃料有限公司	54,092,439.67	54,092,439.67	100.00	预计无法收回
伊拉克共和国财政部	52,819,054.38	52,819,054.38	100.00	预计无法收回
平顶山博然贸易有限公司	52,053,233.45	52,053,233.45	100.00	预计无法收回
河南水利电力对外公司	48,121,913.55	48,121,913.55	100.00	预计无法收回

债务人名称	账面余额	坏账金额	预期信用损失率 (%)	计提理由
苏丹共和国大坝执行局	24,768,059.99	24,768,059.99	100.00	预计无法收回
敦煌市发展和改革委员会	20,000,000.00	20,000,000.00	100.00	预计无法收回
黎巴嫩 Aassi 大坝和灌溉工程	19,762,988.94	19,762,988.94	100.00	预计无法收回
山东能源国际物流有限公司	19,062,080.40	19,062,080.40	100.00	预计无法收回
CPPA WPPF Receivable	16,113,177.22	13,953.93	0.09	按预期信用损失率计提
武汉高新热电有限责任公司	13,170,000.00	13,170,000.00	100.00	预计无法收回
敦煌市发展和改革委员会	12,259,700.00	12,259,700.00	100.00	预计无法收回
登封金东商贸有限公司	11,747,874.63	11,747,874.63	100.00	预计无法收回
省直房改办专项资金	6,084,777.64	6,084,777.64	100.00	预计无法收回
广东省阳江核电水库工程	5,072,541.75	5,072,541.75	100.00	预计无法收回
NRS AS-项目 0608	3,160,961.62	3,160,961.62	100.00	预计无法收回
中海阳能源集团股份有限公司	2,862,187.52	2,862,187.52	100.00	预计无法收回
PICC Property and Casualty Company Limited	2,573,270.89	6,851.49	0.27	按预期信用损失率计提
大连庄河海滨机械厂	2,200,000.00	2,200,000.00	100.00	预计无法收回
线路补贴	1,739,851.17	1,739,851.17	100.00	预计无法收回
泗上鸡场	1,570,000.00	1,570,000.00	100.00	预计无法收回
于金贵	1,550,000.00	1,550,000.00	100.00	预计无法收回
北京思凯沃物业管理有限公司	1,410,578.85	1,410,578.85	100.00	预计无法收回
其他(多户合计)	8,317,530.31	5,128,041.75	—	—
合计	380,512,221.98	358,657,090.73	—	—

(3) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

按组合计提其他应收款坏账准备

组合名称	年末数			净额
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	
押金保证金组合	98,274,037.01	14.12	13,878,906.22	84,395,130.79
备用金组合	3,875,552.76	1.04	40,320.79	3,835,231.97
其他款项组合	2,894,276,338.33	12.88	372,779,677.12	2,521,496,661.21
合计	2,996,425,928.10	—	386,698,904.13	2,609,727,023.97

(续上表)

组合名称	年初数			净额
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	
押金保证金组合	77,107,602.76	17.16	13,228,048.82	63,879,553.94
备用金组合	3,542,758.06	4.13	146,159.97	3,396,598.09
其他款项组合	2,013,418,094.50	20.52	413,190,725.23	1,600,227,369.27
合计	2,094,068,455.32	—	426,564,934.02	1,667,503,521.30

(4) 本年计提、收回或转回的其他应收款坏账准备情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	394,364,786.57	2,644,946.53	399,001,191.70	796,010,924.80
年初余额在本年	-2,657.09	-2,299,906.93	2,302,564.02	0.00
--转入第二阶段	-2,657.09	2,657.09	0.00	0.00
--转入第三阶段	0.00	-2,302,564.02	2,302,564.02	0.00
--转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本年计提	-52,603,468.86	615,391.30	3,012,386.00	-48,975,691.56
本年转回	-1,772,819.19	0.00	-9,390,717.53	-11,163,536.72
本年转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本年核销	-565,963.44	0.00	0.00	-565,963.44
其他变动	1,059,210.96	9,320,000.00	-328,949.18	10,050,261.78
年末余额	340,479,088.95	10,280,430.90	394,596,475.01	745,355,994.86

(5) 其他应收款项账面余额变动情况

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	2,266,753,813.20	19,318,781.23	399,001,191.70	2,685,073,786.13
年初余额在本年	-27,187.47	-2,865,600.58	2,892,788.05	0.00
--转入第二阶段	-27,187.47	27,187.47	0.00	0.00
--转入第三阶段	0.00	-2,892,788.05	2,892,788.05	0.00
--转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
一转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本年新增	1,642,690,494.14	14,357,809.53	-7,417,831.70	1,649,630,471.97
本年终止确认	-1,089,196,367.65	0.00	0.00	-1,089,196,367.65
其他变动	121,309,932.67	10,000,000.00	120,326.96	131,430,259.63
年末余额	2,941,530,684.89	40,810,990.18	394,596,475.01	3,376,938,150.08

(6) 收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
伊拉克共和国财政部	8,398,856.40	8,398,856.40	收到赔款
中国长江电力股份有限公司	1,600,000.00	1,600,000.00	已收到回款
武汉高新热电有限责任公司	991,861.13	14,161,861.13	现金收回
其他	172,819.19	181,068.80	收回款项
合计	11,163,536.72	24,341,786.33	—

(7) 本报告期实际核销的其他应收款项情况

债务人名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
锡盟发改委	保证金	500,000.00	无法收回	内部决策审批	否
昔阳县西寨乡人民政府	押金	50,000.00	无法收回	内部决策审批	否
康维全	保证金	12,000.00	无法收回	内部决策审批	否
童红钢	房租押金	2,300.00	无法收回	内部决策审批	否
王安咏	房租押金	1,500.00	无法收回	内部决策审批	否
其他款项	其他	163.44	无法收回	内部决策审批	否
合计	—	565,963.44	—	—	—

(8) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例(%)	坏账准备
苏州协鑫新能源投资有限公司	往来款	391,269,961.60	1 年以内	11.59	1,173,809.88
杭锦旗能源局	保证金	330,000,000.00	1 年以内	9.77	0.00
榆林市江山永宸新能源有限公司	往来款	84,027,333.29	1 年以内	2.49	252,082.00

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
葡萄牙国家电力公司	往来款	69,913,585.78	1 年以内	2.07	0.00
上海路港燃料有限公司	往来款	54,092,439.67	5 年以上	1.60	54,092,439.67
合计	—	929,303,320.34	—	27.52	55,518,331.55

(八) 存货

项目	年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料 (注)	1,059,577,791.13	47,699,547.39	1,011,878,243.74
自制半成品及在产品	838,441.24	0.00	838,441.24
库存商品 (产成品)	225,793,676.96	1,396,535.78	224,397,141.18
周转材料 (包装物、低值易耗品等)	20,334,523.43	7,508.85	20,327,014.58
合同履约成本	128,434,286.58	0.00	128,434,286.58
其他	805,703,637.89	209,732,969.98	595,970,667.91
合计	2,240,682,357.23	258,836,562.00	1,981,845,795.23

(续上表)

项目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	589,264,641.04	63,013,625.97	526,251,015.07
自制半成品及在产品	802,632.88	0.00	802,632.88
库存商品 (产成品)	134,525,100.85	1,059,412.35	133,465,688.50
周转材料 (包装物、低值易耗品等)	12,176,825.92	4,749.06	12,172,076.86
合同履约成本	13,157,984.94	0.00	13,157,984.94
其他	567,187,718.63	258,538,735.01	308,648,983.62
合计	1,317,114,904.26	322,616,522.39	994,498,381.87

注：原材料大幅增加主要是本集团所属湖北能源集团鄂州发电有限公司发电业务主要原材料-电煤本年价格大幅上涨导致年末存煤价值增加 30,531.77 万元；本公司所属中国水利电力对外有限公司加纳五省二期项目本年处于在建高峰期，原材料增加 11,508.87 万元。

(九) 合同资产

1. 合同资产情况

项目	年末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
几内亚苏阿皮蒂水利枢纽项目	906,806,682.47	47,119,197.40	859,687,485.07
大连庄河海上风电场址 I (100MW) 项目 EPC 总承包	104,887,145.11	220,263.00	104,666,882.11
加纳五省电气化二期项目	162,187,426.20	162,187.43	162,025,238.77
宜兴市桃花水库工程设计采购施工总承包 (EPC) 项目	95,815,662.24	446,135.53	95,369,526.71
芜湖市城区污水系统提质增效 (一期) PPP 合同营运及可用性付费收入	92,392,426.04	1,542,953.51	90,849,472.53
苏丹上阿特巴拉水利枢纽工程 C1-A 项目	90,602,385.17	90,602,385.17	0.00
金简仁快速路 (二期) SG12 标段路基工程专业分包 III 标工程	87,294,960.99	0.00	87,294,960.99
尼泊尔 Tamakoshi3 水电站预可行性研究	84,905,660.85	15,800,943.53	69,104,717.32
九江市中心城区水环境系统综合治理一期 PPP 项目	76,610,693.87	1,279,398.59	75,331,295.28
环元荡岸线贯通工程示范段环境提升工程	75,017,926.17	1,194,922.79	73,823,003.38
苏丹上阿特巴拉水利枢纽项目 C1-B 项目	68,186,702.72	68,186,702.72	0.00
乌干达伊辛巴水电站项目及配套输电线路工程	68,056,004.46	68,056.00	67,987,948.46
六安市城区水环境 (厂-网-河) 一体化综合治理一期 PPP 项目运维及污水处理收入	51,963,317.53	867,787.40	51,095,530.13
卡洛特 P 合同分包设备项目	42,486,562.36	10,100,154.85	32,386,407.51
伊宁县吉尔格朗河石门水库 PPP 项目建设施工合同及补充协议	41,981,198.32	0.00	41,981,198.32
芜湖市城区污水系统提质增效 (二期) PPP 项目政府付费	33,929,963.52	566,630.39	33,363,333.13
西昌市菜子山大道西延线与宁远大道西延线建设 PPP 项目综合工程 1 标段工程	33,308,861.35	0.00	33,308,861.35
灞河两岸提升改造工程 (国际港务区段) 二期工程 EPC 项目	28,933,445.71	0.00	28,933,445.71
空港新城绛溪北组团、南中心及起步区道路工程 I 标专业承包项目	28,594,787.15	1,492.16	28,593,294.99
吴淞江工程 (上海段) 新川沙河段河道工程	28,471,010.35	4,461,407.32	24,009,603.03

项目	年末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
2020 年龙岗区龙岗河流域/深圳河流域/观澜河流域河流水质提升及污水处理提质增效（二阶段）第一批次管网工程及暗涵治理工程	26,803,896.24	1,460.02	26,802,436.22
东莞市磨碟河片区虎门二期怀德社区雨污管网及配套工程项目	26,239,363.45	831.32	26,238,532.13
芜湖市天门山片区污水系统提质增效项目管网和泵站运营收入	25,333,530.35	423,069.96	24,910,460.39
亳州市利辛县污水厂 PPP 项目	22,615,346.30	377,676.28	22,237,670.02
东莞市石马河流域综合治理项目清溪段干流防洪工程	22,197,849.07	2,253.05	22,195,596.02
津巴布韦 SEMWA 大坝设计项目	21,875,283.02	3,427,856.85	18,447,426.17
崇明岛东风西沙水库及取输水泵闸工程勘察设计施工总承包	21,026,080.69	262,826.01	20,763,254.68
古鳌头片区市政工程项目	18,130,353.95	0.00	18,130,353.95
运达股份北方总部（乌兰察布）智能产业基地一期 EPC 总承包	14,126,073.60	29,664.75	14,096,408.85
金简仁快速路一期路面基层及雨污水工程专业承包项目	13,710,658.68	0.00	13,710,658.68
尼泊尔 KGG 水电站项目	13,207,547.00	3,816,981.08	9,390,565.92
余姚城北圩区候青江排涝泵闸工程 EPC（设计、采购、施工）总承包	12,823,064.97	160,288.31	12,662,776.66
巫山县抽水蓄能电站预可研编制	12,667,924.52	713,204.15	11,954,720.37
贵州省凯里市环城高速公路北段路面及三大系统专业工程	12,470,144.59	1,037.49	12,469,107.10
华能灌云海上风电项目勘测设计	12,424,527.83	3,590,688.54	8,833,839.29
李家墩闸河分散式水处理设施服务项目	12,113,600.00	202,297.12	11,911,302.88
无为县城乡污水处理一体化 PPP 项目运维收入	11,799,000.00	197,043.30	11,601,956.70
基于北斗时空基准的长三角典型区域空天地一体化水环境监测分析技术及应用示范研究	11,148,478.22	627,659.32	10,520,818.90
其他项目（多户合计）	417,103,435.03	36,910,737.59	380,192,697.44
合计	2,930,248,980.09	293,366,192.93	2,636,882,787.16

(续上表)

项目	年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
苏丹上阿特巴拉水利枢纽工程 C1-A 项目	90,609,433.65	90,609,433.65	0.00
加纳五省电气化二期项目	90,526,335.64	633,684.35	89,892,651.29

项目	年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
尼泊尔 Tamakoshi3 水电站预可行性研究	84,905,660.85	7,719,811.42	77,185,849.43
环元荡岸线贯通工程示范段环境提升工程	78,931,805.43	514,731.84	78,417,073.59
苏丹上阿特巴拉水利枢纽工程 C1-B 项目	67,430,767.79	67,430,767.79	0.00
吴淞江工程（上海段）新川沙河段河道工程	36,245,283.02	2,018,862.26	34,226,420.76
岷江龙溪口航电枢纽工程	23,968,005.74	0.00	23,968,005.74
东莞市石马河流域综合治理项目清溪段干流防洪工程	22,530,470.81	0.00	22,530,470.81
华能灌云海上风电项目勘测设计	22,216,980.70	4,758,877.27	17,458,103.43
津巴布韦 SEMWA 大坝设计项目	21,875,283.02	1,218,453.26	20,656,829.76
崇明岛东风西沙水库及取输水泵闸工程勘察设计施工总承包	21,026,080.69	71,488.67	20,954,592.02
秘鲁伊市给排水项目	18,019,609.65	18,019,609.65	0.00
空港新城绛溪北组团、南中心及起步区道路工程 I 标专业承包项目	14,921,499.11	0.00	14,921,499.11
2020 年龙岗区龙岗河流域/深圳河流域/观澜河流域河流水质提升及污水处理提质增效（二阶段）第一批次管网工程及暗涵治理工程	14,600,217.54	0.00	14,600,217.54
东莞市磨碟河片区虎门二期怀德社区雨污管网及配套工程项目	13,714,731.00	0.00	13,714,731.00
尼泊尔 KGG 水电站项目	13,207,547.00	2,829,056.57	10,378,490.43
余姚城北圩区候青江排涝泵闸工程 EPC（设计、采购、施工）总承包	12,823,064.97	43,598.42	12,779,466.55
巴基斯坦科哈拉水电站工程设计与建设合同	11,659,256.93	123.62	11,659,133.31
葵涌货柜码头疏浚工程等工程	11,469,114.40	80,283.80	11,388,830.60
苏州河河口水闸应急抢险工程	10,566,038.00	2,263,245.34	8,302,792.66
贵州省凯里市环城高速公路北段路面及三大系统专业工程	10,374,932.28	0.00	10,374,932.28
尼泊尔上马蒂水电站项目	10,095,539.03	70,668.77	10,024,870.26
环湖大堤（浙江段）后续工程勘察设计	9,730,188.68	541,971.51	9,188,217.17
广州南沙区黄阁镇、东涌镇农村生活污水治理查缺补漏工程（二期）	9,242,116.54	0.00	9,242,116.54
尼泊尔上垂树里输变电项目	8,888,295.90	62,218.07	8,826,077.83
重庆菜籽坝抽水蓄能电站预可行性研究勘察设计	8,679,245.28	483,433.96	8,195,811.32
佛清从高速公路北段工程路基、桥梁工程	7,965,084.36	0.00	7,965,084.36
GIS 项目工程款	7,452,047.22	1,800,035.27	5,652,011.95

项目	年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
米东区精细化工产业园创新园及中小微企业创新创业园基础设施二期建设项目	7,215,352.69	0.00	7,215,352.69
厄瓜多尔 TP 水电站土建工程项目	6,945,877.25	48,621.14	6,897,256.11
尼泊尔 Sunkoshi 2&3 水电站可研咨询	6,800,132.55	1,603,563.87	5,196,568.68
苏州河（真北路-蕴藻浜）堤防达标改造工程安全监测（苏四期安全监测）	6,315,745.28	351,787.01	5,963,958.27
金安桥水电站项目	6,280,576.10	5,839,824.79	440,751.31
陶家路江三期整治工程勘察设计	5,963,164.16	1,277,309.76	4,685,854.40
武汉市轨道 7 号线北延（前川线）工程第五标段土建工程围护结构工程、钢筋混凝土结构工程及土方外运工程项目	5,800,742.78	0.00	5,800,742.78
其他项目（多户合计）	281,414,968.92	22,334,330.09	259,080,638.83
合计	1,080,411,194.96	232,625,792.15	847,785,402.81

注：合同资产大幅增加主要是几内亚苏阿皮蒂水利枢纽项目本年竣工尚未结算，加纳五省电气化二期项目属于在建高峰期，另大连庄河海上风电场址 I（100MW）项目 EPC 总承包、宜兴市桃花水库工程设计采购施工总承包（EPC）项目、芜湖市城区污水系统提质增效（一期）PPP 合同营运及可用性付费收入项目系本年开工，故变动较大。

2. 合同资产减值准备

项目	年初余额	本年计提	本年转回	外币折算影响净减少额	年末余额
苏丹上阿特巴拉水利枢纽项目 C1-A 项目	90,609,433.65	-7,048.48	0.00	0.00	90,602,385.17
苏丹上阿特巴拉水利枢纽项目 C1-B 项目	67,430,767.79	755,934.93	0.00	0.00	68,186,702.72
几内亚苏阿皮蒂水利枢纽项目	0.00	47,119,197.40	0.00	0.00	47,119,197.40
尼泊尔 Tamakoshi 3 水电站预可行性研究	7,719,811.42	8,081,132.11	0.00	0.00	15,800,943.53
苏丹加达里夫供水一期工程项目	3,030,419.04	3,380,569.83	0.00	0.00	6,410,988.87
金安桥水电站项目	5,839,824.79	196,323.82	0.00	0.00	6,036,148.61
吴淞江工程（上海段）新川沙河段河道工程	2,018,862.26	2,442,545.06	0.00	0.00	4,461,407.32
尼泊尔 KGG 水电站项目	2,829,056.57	987,924.52	0.00	0.00	3,816,981.09
华能灌云海上风电项目勘测设计	4,758,877.27	-1,168,188.72	0.00	0.00	3,590,688.55
津巴布韦 SEMWA 大坝设计项目	1,218,453.26	2,209,403.59	0.00	0.00	3,427,856.85

项目	年初余额	本年计提	本年转回	外币折算影响净减少额	年末余额
苏州河河口水闸应急抢险工程	2,263,245.34	-72,881.35	0.00	0.00	2,190,363.99
陶家路江三期整治工程勘察设计	1,277,309.76	446,044.68	0.00	0.00	1,723,354.44
加纳五省电气化二期项目	633,684.35	-471,496.92	0.00	0.00	162,187.43
秘鲁伊市给排水项目	18,019,609.65	-18,019,609.65	0.00	0.00	0.00
其他项目（多户合计）	24,976,437.00	17,168,739.06	1,735,481.97	572,707.13	39,836,986.96
合计	232,625,792.15	63,048,589.88	1,735,481.97	572,707.13	293,366,192.93

(十) 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（注1）	3,117,414,873.88	1,790,050,776.37
一年内到期的债权投资	98,097,987.08	10,000,000.00
一年内到期的贷款（注2）	3,696,635,960.56	1,833,493,948.42
减：减值准备	42,379,131.72	27,445,509.16
其中：一年内到期的长期应收款坏账准备	42,379,131.72	27,445,509.16
合计	6,869,769,689.80	3,606,099,215.63

注 1：一年内到期的长期应收款增加是本集团所属资本公司下属三峡资本控股有限责任公司在 2022 年报告日前对外保理的融资租赁款项，由长期应收款全部重分类至本项目列报。

注 2：一年内到期的贷款增加是本集团所属三峡财务（香港）有限公司向 ACE Investment Fund LP 提供的贷款，由其他非流动资产重分类至本项目列报。

(十一) 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
国债逆回购	2,844,304,971.50	3,652,507,760.00
预付投资款（注1）	2,764,659,097.38	0.00
增值税进项税及境外待抵扣 IGV 税	1,366,459,764.80	1,232,954,408.84
贷款（注2）	1,038,624,482.52	0.00
预缴税费	448,702,780.90	164,073,809.33
CNMC 电价价格调整（注3）	3,338,621.53	0.00
丰台住房基金	2,399,703.02	2,399,703.02
碳排放权资产	495,965.08	227,920.21
其他	24,607,739.51	11,466,471.55

项目	年末余额	年初余额
合计	8,493,593,126.24	5,063,630,072.95

注 1: 预付投资款本年新增系本公司所属中国长江电力股份有限公司 2021 年 11 月 8 日, 与鼎和财产保险股份有限公司签订《鼎和财产保险股份有限公司增资协议书》, 认购鼎和财产保险股份有限公司 15% 股权; 截至 2021 年 12 月 31 日, 已全额支付股权认购款 2,764,659,097.38 元, 股权交割手续尚未办理完毕。

注 2: 贷款本年增加系本公司所属三峡财务(香港)有限公司向 ACE INVESTMENT FUND LP 发放贷款所致。

注 3: CNMC 是西班牙电价调整机制, 系本集团所属三峡国际能源投资集团有限公司本年并购西班牙 Daylight 光伏电站项目、西班牙 Horus 项目、Alcazar 项目产生的新增事项, 根据西班牙政府的政策, 每三年政府会计算预期收益率并按照预期收益率结算电费收入。该收益率下计算的电费收入和实际发电收入存在差异, 会在未来经营期摊销计入收入, 使得每年的实际发电收入加上摊销的部分达到预期收益率。如果预期收益率大于实际发电收入, 确认其他非流动资产(未来一年要摊销的部分重分类到其他流动资产); 如果预期收益率小于实际发电收入, 确认其他非流动负债(未来一年要摊销的部分重分类到其他流动负债)。

(十二) 债权投资

1. 债权投资情况

项目	年末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
Moray East Holdings Limited 股东贷款	732,027,625.29	0.00	732,027,625.29
EDP Renovaveis Portugal, S.A 股东贷款	0.00	0.00	0.00
合计	732,027,625.29	0.00	732,027,625.29

(续上表)

项目	年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
Moray East Holdings Limited 股东贷款	715,427,173.73	0.00	715,427,173.73
EDP Renovaveis Portugal, S.A 股东贷款	212,321,485.17	0.00	212,321,485.17
合计	927,748,658.90	0.00	927,748,658.90

2. 年末重要的债权投资情况

债券项目	面值	票面利率 (%)	实际利率 (%)	到期日
Moray East Holdings Limited 股东贷款	895,065,600.00	5.57	5.57	2038-7-1
合计	895,065,600.00	—	—	—

(十三) 其他债权投资

1. 其他债权投资情况

项目	年末余额	年初余额
交银无固定期限资本债券	498,916,058.18	497,740,577.92
工商银行美元永续债	326,005,480.25	0.00
20 北京银行小微债 02	301,596,600.00	294,405,900.00
20 长江 03 债	200,949,000.00	199,022,000.00
20 长江 04 债	200,872,600.00	200,661,200.00
20 农发 04 (增 10)	197,817,600.00	189,415,600.00
20 农发 04 (增 5)	197,817,600.00	189,415,600.00
国新高级债	193,470,616.50	201,482,387.10
20 信投 C3	104,237,100.00	100,505,900.00
21 华泰 C1	104,213,100.00	0.00
21 中金 C2	104,175,400.00	0.00
20 工银租赁债 02	101,738,900.00	100,926,600.00
21 中金 C1	101,718,700.00	0.00
21 信投 C4	101,717,800.00	0.00
中国华融永续债	0.00	33,215,003.45
中国五矿永续债	0.00	262,509,776.80
中信信托高级债	0.00	492,597,325.50
中国中冶永续债	0.00	157,255,309.92
其他债权工具	129,791,429.46	297,859,399.99
合计	2,865,037,984.39	3,217,012,580.68

2. 年末重要的其他债权投资情况

其他债权投资项目	面值	公允价值	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	已计提减值准备金额
交银无固定期限资本债券	478,177,500.00	498,916,058.18	20,738,558.18	0.00

其他债权投资项目	面值	公允价值	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	已计提减值准备金额
工商银行美元永续债	318,785,000.00	326,005,480.25	7,220,480.25	0.00
20 北京银行小微债 02	300,000,000.00	301,596,600.00	1,596,600.00	268,093.01
20 长江 03 债	200,000,000.00	200,949,000.00	949,000.00	178,626.09
20 长江 04 债	200,000,000.00	200,872,600.00	872,600.00	103,247.23
20 农发 04 (增 10)	200,000,000.00	197,817,600.00	3,065,900.23	0.00
20 农发 04 (增 5)	200,000,000.00	197,817,600.00	729,001.41	0.00
国新高级债	191,271,000.00	193,470,616.50	3,732,162.00	0.00
20 信投 C3	100,000,000.00	104,237,100.00	397,100.00	17,524.57
21 华泰 C1	100,000,000.00	104,213,100.00	4,213,100.00	92,636.34
21 中金 C2	100,000,000.00	104,175,400.00	4,175,400.00	92,602.82
20 工银租赁债 02	100,000,000.00	101,738,900.00	1,738,900.00	150,728.31
21 中金 C1	100,000,000.00	101,718,700.00	1,718,700.00	90,419.03
21 信投 C4	100,000,000.00	101,717,800.00	1,717,800.00	90,418.23
合计	2,688,233,500.00	2,735,246,554.93	52,865,302.07	1,084,295.63

(十四) 长期应收款

类别	年末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	18,023,912,802.19	196,450,403.90	17,827,462,398.29
其中：未实现融资收益	8,294,390,007.29	0.00	8,294,390,007.29
分期收款销售商品	13,804,928.47	0.00	13,804,928.47
应收项目投资回报款(注 1)	9,488,695,378.88	28,427,400.17	9,460,267,978.71
其他(注 2)	1,099,278,116.85	117,925,015.77	981,353,101.08
合计	28,625,691,226.39	342,802,819.84	28,282,888,406.55

(续上表)

类别	年初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	12,142,633,091.42	39,326,684.99	12,103,306,406.43
其中：未实现融资收益	8,341,841,576.53	0.00	8,341,841,576.53
分期收款销售商品	0.00	0.00	0.00
应收项目投资回报款(注 1)	10,541,073,224.15	0.00	10,541,073,224.15
其他(注 2)	1,174,665,622.68	244,632,967.39	930,032,655.29

类别	年初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
合计	23,858,371,938.25	283,959,652.38	23,574,412,285.87

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

注 2：其他主要是本集团所属中水电公司应收业主的工程款，中水电公司已与中国出口信用保险公司签订了《中长期出口信用（延付合同）保险单》，按双方约定，如果业主违约，中国进出口信用保险公司将按双方约定比例，向中水电公司支付工程款。

(十五) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对合营企业投资	1,822,741,158.89	454,891,663.32	179,020,910.29	2,098,611,911.92
对联营企业投资	130,281,808,776.39	39,790,397,372.46	16,146,826,949.58	153,925,379,199.27
小计	132,104,549,935.28	40,245,289,035.78	16,325,847,859.87	156,023,991,111.19
减：长期股权投资减值准备	1,499,755,659.54	0.00	674,100,731.04	825,654,928.50
合计	130,604,794,275.74	40,245,289,035.78	15,651,747,128.83	155,198,336,182.69

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
一、合营企业	2,090,374,441.52	1,822,741,158.89	379,516,180.53	1,298,237.14	46,419,717.09	0.00
Companhia Energtica do Jari-CEJA	667,065,850.53	815,685,128.99	0.00	0.00	82,395,390.13	0.00
环球水电投资有限公司	396,059,406.18	338,844,729.62	96,799,500.00	0.00	-31,046,039.00	0.00
Empresade Energia Cachoeira Caldeirao S.A.	416,775,741.42	365,149,497.55	0.00	0.00	-6,699,348.37	0.00
宜昌沐阳环保科技有限公司	186,219,680.53	0.00	186,219,680.53	0.00	510,192.69	0.00
长江智慧分布式能源有限公司	190,000,000.00	90,274,537.47	92,000,000.00	0.00	2,049,239.15	0.00
三峡电能（安徽）有限公司	70,805,000.00	66,739,657.97	0.00	0.00	698,816.41	0.00

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
三峡昌耀管廊建设有限公司	32,000,000.00	33,967,487.96	0.00	0.00	3,009,218.38	0.00
三峡电能（广东）有限公司	38,250,000.00	32,315,116.07	0.00	0.00	563,830.28	0.00
三峡电能（云南）有限公司	45,000,000.00	35,301,768.13	0.00	0.00	-5,260,808.71	0.00
陕西延安电业有限责任公司	30,000,000.00	29,565,386.04	0.00	0.00	-149,163.32	0.00
武汉新港煤炭储备物流投资有限公司	15,000,000.00	11,436,460.29	0.00	0.00	-56,798.50	0.00
湖北三峡生态建设有限公司	3,198,762.86	3,461,388.80	4,497,000.00	1,298,237.14	397,277.88	0.00
三峡清洁能源有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	7,910.07	0.00
二、联营企业	133,592,872,905.96	130,281,808,776.39	31,354,788,405.21	8,138,346,472.15	8,282,137,637.07	-444,636,200.50
葡萄牙国家电力公司	18,127,108,882.64	23,880,610,869.34	1,262,807,845.40	3,525,817,572.46	966,356,793.61	-1,005,012,340.59
国投电力控股股份有限公司	11,068,142,127.50	9,411,210,698.76	2,343,342,978.51	0.00	399,660,727.97	40,548,612.79
国网新源控股有限公司	8,356,393,571.00	9,660,484,498.55	0.00	0.00	457,754,874.96	15,100,222.53
北京银行股份有限公司	7,023,322,166.84	8,214,743,508.27	0.00	0.00	894,265,190.62	28,727,856.84
长江证券股份有限公司	3,900,750,987.43	6,657,329,192.01	0.00	0.00	378,204,197.11	44,876,281.10
广西桂冠电力股份有限公司	5,391,061,710.51	0.00	5,391,061,710.51	0.00	12,003,155.53	1,746,470.98
北控水务集团有限公司	4,648,736,902.20	0.00	4,648,736,902.20	0.00	560,431,404.83	135,577,490.63
云南华电金沙江中游水电开发有限公司	4,897,610,000.00	5,001,750,088.94	0.00	0.00	107,023,652.33	1,392,949.00
四川川投能源股份有限公司	4,511,021,329.86	6,025,916,762.26	19,411,911.66	1,360,701,185.83	433,482,556.06	141,367,739.66

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
新疆金风科技股份有限公司	2,080,520,336.82	5,428,249,925.25	0.00	544,337,189.88	366,512,870.37	9,914,930.10
广州发展集团股份有限公司	3,089,296,907.46	3,931,457,085.98	0.00	0.00	40,449,877.37	25,832,838.35
重庆三峡水利电力(集团)股份有限公司	3,334,971,421.13	3,197,656,863.96	356,069,099.29	0.00	171,854,033.41	3,656,941.31
申能股份有限公司	3,533,579,466.69	3,027,239,470.92	612,608,977.74	0.00	177,317,307.34	1,060,454.17
新疆风能有限责任公司	119,917,989.40	3,261,926,079.38	0.00	0.00	406,116,248.33	6,836,025.87
国银金融租赁股份有限公司	2,423,835,421.49	2,737,031,415.70	0.00	0.00	407,672,054.76	55,687,674.32
中国国有企业混合所有制改革基金有限公司	3,000,000,000.00	0.00	3,000,000,000.00	0.00	5,188,979.50	0.00
成都市兴蓉环境股份有限公司	2,297,612,929.04	1,683,249,936.04	668,829,731.20	0.00	210,064,050.98	0.00
中广核一期产业投资基金有限公司	1,906,982,353.24	2,384,447,957.15	5,799,994.20	0.00	309,558,186.95	0.00
湖北清能投资发展集团有限公司	1,346,195,000.00	2,219,502,299.46	0.00	0.00	241,765,949.26	39,136,178.10
上海电力股份有限公司	2,568,551,451.04	1,961,923,053.84	1,215,110,855.77	429,909,193.31	-334,182,197.12	-1,390,221.12
ACE INVESTMENT FUND LP	2,583,959,728.26	2,592,305,383.15	157,549,681.83	15,486,371.21	-230,418,932.30	204,495.35
EDP Renovaveis Portugal, S.A	2,260,372,971.95	2,442,119,044.29	0.00	0.00	179,493,249.18	29,436.59
重庆三峡融资担保集团股份有限公司	1,690,248,810.68	2,093,576,766.13	0.00	0.00	122,418,566.51	15,615,578.55
长沙市排水有限责任公司	1,955,313,376.50	0.00	1,955,313,376.50	0.00	107,296,447.62	0.00
福建福能股份有限公司	1,450,549,942.66	1,721,752,543.92	77,152,068.86	0.00	115,616,340.55	-139,573.91
三峡清洁能源股权投资基金(天津)合伙企业(有限合伙)	1,766,689,870.87	0.00	1,766,689,870.87	0.00	147,622,447.05	0.00

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
亿利洁能股份有限公司	1,811,072,492.17	0.00	1,811,072,492.17	0.00	0.00	0.00
雄安浦华水务科技有限公司	1,470,010,421.40	1,568,662,173.00	0.00	0.00	62,095,131.68	0.00
几内亚苏阿皮蒂电站管理公司	1,253,288,084.87	1,253,288,084.87	0.00	0.00	229,294,723.86	0.00
上海环境集团股份有限公司	1,314,080,901.24	727,564,169.04	631,887,274.72	0.00	61,341,730.04	0.00
江苏金陵环境有限公司	1,103,960,800.00	1,203,682,860.28	0.00	0.00	52,442,954.32	0.00
武汉三镇实业控股股份有限公司	1,152,223,579.20	1,152,711,337.82	0.00	0.00	79,388,038.62	-6,993,830.29
福建省福能海峡发电有限公司	1,200,500,000.00	829,580,404.98	367,500,000.00	0.00	-1,455,919.53	0.00
福建省三川海上风电有限公司	897,000,000.00	806,199,477.68	156,000,000.00	0.00	154,522,603.42	0.00
福建纳川管材科技股份有限公司	1,068,574,425.27	850,531,001.54	222,285,467.71	0.00	-20,740,903.24	-14,579.28
江苏省环保集团有限公司	1,000,000,000.00	1,003,677,016.63	0.00	0.00	40,054,887.10	0.00
重庆长盛新能私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	883,320,000.00	0.00	883,320,000.00	0.00	483,845.81	0.00
绿色动力环保集团股份有限公司	782,134,940.57	0.00	782,134,940.57	0.00	24,411,524.60	111,322.40
四川省环保产业集团有限公司	792,354,416.96	789,404,578.82	0.00	0.00	34,095,528.63	0.00
阳江海上风电产业发展基金合伙企业（有限合伙）	712,800,000.00	318,956,313.84	396,000,000.00	0.00	6,621,180.63	0.00
Empresade Eneria Sao Manoel S. A.	918,672,942.03	791,151,888.69	0.00	0.00	-31,950,778.53	0.00
重庆涪陵能源实业集团有限公司	550,000,000.00	617,342,747.85	0.00	0.00	26,650,241.58	1,349,548.04
云南解化清洁能源开发有限公司	1,171,015,776.90	640,526,233.95	0.00	0.00	0.00	0.00

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
北京中科创星硬科技创业投资合伙企业（有限合伙）	290,000,000.00	362,669,871.06	0.00	0.00	114,980,705.21	0.00
三峡绿色产业（山东）股权投资合伙企业（有限合伙）	378,745,871.64	0.00	378,745,871.64	0.00	12,167,590.93	0.00
青海省水利水电（集团）有限责任公司	50,311,089.19	306,897,612.67	0.00	0.00	13,976,637.27	0.00
咸宁核电有限公司	360,000,000.00	360,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
力合科技（湖南）股份有限公司	339,206,680.50	0.00	339,206,680.50	0.00	0.00	0.00
长江勘测规划设计研究有限责任公司	32,000,000.00	284,076,822.83	0.00	0.00	69,997,973.52	-250,832.26
西安国水风电设备股份有限公司	315,713,144.68	333,542,190.87	0.00	0.00	11,956,131.04	0.00
国电长源电力股份有限公司	186,457,945.06	551,124,627.85	8,929,459.26	99,174,009.40	13,383,565.19	1,224,567.98
江苏中车电机有限公司	300,141,509.43	0.00	300,141,509.43	0.00	6,449,751.72	-369,868.02
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	310,733,915.12	0.00	0.00	2,533,120.76	0.00
上海世浦泰环保科技集团有限公司	271,065,634.08	280,067,775.27	0.00	0.00	18,698,017.31	2,280,518.68
四川能投发展股份有限公司	199,347,410.35	269,914,272.24	0.00	0.00	24,610,645.40	0.00
华能投资管理有限公司	200,000,000.00	260,691,210.77	0.00	0.00	24,846,456.16	-263,568.87
绿色能源混改股权投资基金（广州）合伙企业（有限合伙）	230,072,727.34	251,131,109.14	0.00	0.00	11,586,062.04	0.00
湖北三峡旅游集团股份有限公司	245,093,943.11	0.00	245,093,943.11	0.00	1,960,227.78	0.00
内蒙古金海新能源科技股份有限公司	212,389,604.29	261,853,436.89	0.00	0.00	6,704,940.01	0.00

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
羿动新能源科技有限公司	200,000,000.00	0.00	200,000,000.00	0.00	37,468,550.08	0.00
东方电气（成都）氢能股权投资基金合伙企业（有限合伙）	198,000,000.00	199,032,583.99	0.00	0.00	26,928,981.07	0.00
湖南桃花江核电有限公司	223,296,000.00	223,296,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
陕西煤业化工集团财务有限公司	150,000,000.00	194,274,525.59	0.00	0.00	24,428,163.00	0.00
Elebras Projetos S. A.	190,768,737.27	204,357,395.42	0.00	0.00	32,968,522.28	0.00
郑州水工机械有限公司	187,927,800.00	189,894,592.62	0.00	0.00	3,056,076.55	0.00
三峡智慧能源有限责任公司	187,500,000.00	187,188,406.55	0.00	0.00	-287,726.11	0.00
中国能源建设集团湖南省电力设计院有限公司	132,140,985.50	172,716,494.71	0.00	0.00	22,271,576.70	713,720.00
西安高压电器研究院有限公司	174,182,022.56	0.00	174,182,022.56	0.00	6,028,095.86	-59,500.00
重庆黔江三峡长鸿股权投资基金合伙企业（有限合伙）	176,000,000.00	176,629,239.62	0.00	0.00	-919,837.03	0.00
无锡国联环保科技股份有限公司	162,400,000.00	0.00	162,400,000.00	0.00	9,979,787.03	0.00
Central Eolica Jau S. A.	136,043,099.87	178,888,106.98	0.00	0.00	7,145,176.15	0.00
北京睿泽产业投资基金（有限合伙）	13,413,593.53	164,542,712.07	0.00	99,712,228.32	102,541,199.82	0.00
三峡招银（湖北）清洁能源产业基金合伙企业（有限合伙）	124,828,343.16	139,112,312.78	109,873,128.57	77,887,058.24	77,137,130.84	0.00
江苏泓润生物质能科技有限公司	146,569,568.62	144,392,324.61	0.00	0.00	-1,213,409.98	0.00
湖北核电有限公司	126,800,000.00	127,127,728.72	0.00	0.00	8,232.82	0.00

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
三峡金石私募基金管理有限公司	40,000,000.00	104,929,244.45	0.00	0.00	30,095,811.65	0.00
重庆广阳岛巴茅生态环境建设有限公司	125,000,000.00	0.00	125,000,000.00	0.00	244,082.03	0.00
三峡绿色能源（江苏）有限公司	112,500,000.00	0.00	112,500,000.00	0.00	-630,570.20	0.00
长江财产保险股份有限公司	200,000,000.00	109,492,035.53	0.00	0.00	-44,335,211.99	-2,205,127.83
中持水务股份有限公司	93,598,406.84	0.00	93,598,406.84	0.00	7,747,988.91	589,131.45
湖北新能源创业投资基金有限公司	65,436,312.35	80,920,182.32	0.00	25,792,750.03	50,406,019.53	0.00
福建福船一帆新能源装备制造有限公司	73,530,000.00	76,841,216.86	0.00	0.00	23,025,625.61	0.00
中铁福船海洋工程有限责任公司	40,000,000.00	40,120,807.69	0.00	0.00	53,922,940.13	0.00
马关拉气发电有限责任公司	1,433,731,103.43	83,700,603.90	0.00	0.00	4,631,843.65	0.00
深圳市城市规划设计研究院有限公司	75,593,773.59	0.00	75,593,773.59	0.00	3,396,427.54	0.00
泰州三峡生态环保有限公司	72,791,200.00	28,759,507.98	43,745,600.00	0.00	1,156,765.56	0.00
北京中水科水电科技开发有限公司	51,671,054.75	64,861,825.16	0.00	0.00	5,050,804.09	0.00
湖北荆州煤电化工发展有限公司	65,000,000.00	67,455,285.08	0.00	0.00	242,946.68	0.00
乌海抽水蓄能有限责任公司	60,000,000.00	0.00	60,000,000.00	0.00	-3,249.16	0.00
三峡阳光（青岛）清洁能源产业投资合伙企业（有限合伙）	59,000,000.00	58,999,583.43	0.00	0.00	-314,810.09	0.00
东方电气（成都）氢燃料电池科技有限公司	48,004,516.59	64,704,529.64	0.00	0.00	-7,474,612.81	0.00

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
Central Eolica Aventura S. A.	48,228,951.67	55,947,899.58	0.00	0.00	2,988,687.91	0.00
长江三峡能事达电气股份有限公司	48,900,000.00	51,950,881.51	0.00	0.00	2,768,161.59	0.00
重庆涪陵三峡长涪股权投资基金合伙企业（有限合伙）	49,551,014.00	49,430,880.67	0.00	0.00	-6,409.95	0.00
长三角一体化示范区水乡客厅开发建设有限公司	49,000,000.00	0.00	49,000,000.00	0.00	90,838.83	0.00
重庆市涪陵区长涪一号股权投资基金合伙企业（有限合伙）	49,552,000.00	49,470,670.03	0.00	0.00	-743,816.06	0.00
嘉兴淳丰投资合伙企业（有限合伙）	50,000,000.00	46,389,912.31	0.00	0.00	-774,145.92	0.00
建信融通有限责任公司	33,000,000.00	39,645,791.08	0.00	0.00	7,844,857.27	0.00
三峡建信（北京）投资基金管理有限公司	25,000,000.00	37,893,202.77	0.00	0.00	6,988,891.04	-1,679,572.01
重庆两江三峡兴弘股权投资基金合伙企业（有限合伙）	40,000,000.00	41,418,778.04	0.00	0.00	358,036.84	0.00
中广核产业投资基金管理有限公司	26,502,901.62	30,596,152.38	0.00	0.00	5,359,073.20	0.00
Central Eolica Baixado Feijao III S. A.	35,054,633.04	38,561,791.83	0.00	0.00	-270,191.32	0.00
三峡福能（平潭）股权投资基金管理有限公司	24,500,000.00	31,910,696.60	0.00	0.00	3,928,724.26	-299,017.74
重庆长兴佑能源有限公司	36,569,574.29	25,944,036.52	0.00	0.00	2,706,268.20	202,130.77
Cenaee Central Nacionalde Energia Eolica S. A.	25,859,654.55	29,257,718.43	0.00	0.00	4,736,628.07	0.00
Central Eolica Baixado Feijao II S. A.	19,234,171.88	29,291,151.46	0.00	0.00	1,558,503.24	0.00

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
重庆佑泰能源有限公司	36,811,207.66	20,018,230.17	0.00	0.00	7,679,544.49	0.00
Central Eolica Baixado Feijao IV S.A.	20,919,985.87	29,845,050.32	0.00	0.00	538,406.27	0.00
马关大梁子发电有限责任公司	13,200,000.00	28,939,685.32	0.00	0.00	3,190,134.41	0.00
武汉高新热电有限责任公司	55,212,039.02	24,280,694.55	0.00	0.00	0.00	0.00
常熟北控成创清洁能源有限公司	24,237,037.65	0.00	24,237,037.65	0.00	0.00	0.00
Central Eolica Baixado Feijao I S.A.	14,530,090.58	23,962,904.37	0.00	0.00	981,159.87	0.00
中平能化集团湖北平鄂煤炭港埠有限公司	42,626,004.93	19,800,573.93	0.00	0.00	2,186,008.75	0.00
南京河海科技有限公司	34,363,045.85	20,257,488.44	0.00	0.00	864,077.02	0.00
三峡北控南京水务有限公司	4,900,000.00	10,832,833.36	0.00	0.00	8,788,360.62	0.00
三峡电能数字能源科技(湖北)有限公司	17,150,000.00	17,552,142.90	0.00	0.00	1,205,588.48	0.00
荆州分布式能源有限公司	17,041,400.00	0.00	17,041,400.00	0.00	1,652,126.59	0.00
北京三峡鑫泰投资管理基金有限公司	8,000,000.00	12,287,409.73	0.00	0.00	4,523,550.80	0.00
山东光凯能源科技有限公司	16,778,824.00	0.00	16,778,824.00	0.00	0.00	0.00
武汉三峡路德环保有限公司	15,999,400.00	897,856.20	14,999,400.00	0.00	153,530.99	0.00
三峡北控(湖北)水务投资有限公司	4,900,000.00	4,900,000.00	0.00	0.00	10,211,269.46	0.00
湖北省三峡平湖旅游发展有限公司	24,500,000.00	19,369,363.67	0.00	0.00	-4,318,368.23	0.00

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
智方工程设计有限公司	9,950,000.00	10,720,552.94	0.00	0.00	1,120,670.16	0.00
湖北新能源投资管理有限公司	5,200,000.00	9,336,164.74	0.00	0.00	2,078,578.70	0.00
东方三峡(成都)股权投资基金管理有限公司	8,000,000.00	9,608,370.94	0.00	0.00	1,985,167.03	258,715.86
山东亿美能源科技有限公司	10,449,412.00	0.00	10,449,412.00	0.00	0.00	0.00
Lucas Sostenible, S.L.	14,415,596.56	0.00	22,452,344.35	8,036,747.79	-2,399,452.56	0.00
长沙三峡北控水务有限公司	9,800,000.00	313,295.79	9,310,000.00	0.00	499,555.14	0.00
湖北省高峡平湖游船有限责任公司	10,500,000.00	9,020,824.86	0.00	0.00	-900,293.49	0.00
鹤峰县燕子桥水电开发有限公司	6,500,000.00	6,983,378.80	0.00	0.00	1,080,301.18	0.00
山东卡度能源科技有限公司	6,889,412.00	0.00	6,889,412.00	0.00	0.00	0.00
中车资本(天津)股权投资基金管理有限公司	5,000,000.00	5,300,781.85	0.00	0.00	265,858.83	0.00
重庆黔江三峡聚新股权投资基金管理有限公司	4,000,000.00	4,501,422.61	0.00	0.00	697,466.30	0.00
九江三峡综合能源有限公司	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	0.00	-341,322.68	0.00
重庆涪陵三峡长源股权投资基金管理有限公司	4,000,000.00	4,163,603.94	0.00	0.00	176,252.22	0.00
重庆三峡万融股权投资基金管理有限公司	4,000,000.00	0.00	4,000,000.00	0.00	0.00	0.00
三峡绿色产业(山东)投资管理有限公司	4,000,000.00	3,820,144.22	0.00	0.00	128,030.61	0.00
东方三峡(江苏)智慧能源有限公司	3,900,000.00	0.00	3,900,000.00	0.00	5,557.97	0.00

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
宜昌长江三峡岸电运营服务有限公司	3,000,000.00	3,268,279.94	0.00	0.00	161,389.40	0.00
上海长投汇诚企业管理有限公司	4,000,000.00	0.00	4,000,000.00	0.00	-1,115,643.04	0.00
江苏御风海上风电有限公司	2,400,000.00	2,410,374.08	0.00	0.00	159,632.44	0.00
三峡巨人新能源（海南）有限公司	3,500,000.00	0.00	3,500,000.00	0.00	-1,009,533.55	0.00
潞城市郑铁路宝快速集运有限公司	9,000,000.00	2,223,299.17	0.00	0.00	72,040.27	0.00
三峡电能（西安）有限公司	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	0.00	15,740.44	0.00
南京长江环境科技有限公司	2,000,000.00	2,001,469.40	0.00	0.00	10,343.65	0.00
中核霞浦核电有限公司	900,000.00	1,544,511.06	0.00	0.00	115,172.96	0.00
重庆两江三峡兴盛能源产业股权投资基金管理有限公司	3,000,000.00	1,361,935.62	0.00	0.00	315,595.12	0.00
福建省新能海上风电研发中心有限公司	7,402,146.00	1,415,432.47	0.00	0.00	47,103.84	0.00
三峡阳光（青岛）股权投资管理有限公司	4,000,000.00	2,245,545.39	0.00	0.00	-880,188.20	0.00
湖北龙腾园林工程有限公司	30,057,000.00	8,653,816.56	0.00	0.00	-7,553,304.83	0.00
CNET-新能源技术中心股份有限公司（葡萄牙）公司	836,688.00	1,421,415.25	0.00	0.00	-333,664.16	0.00
重庆市巫山县全景旅游运营管理有限公司	980,000.00	985,430.73	0.00	0.00	5,960.91	0.00
重庆赤甲文化旅游开发有限公司	980,000.00	983,114.99	0.00	0.00	2,141.79	0.00
江太生态环保有限公司	800,000.00	0.00	800,000.00	0.00	-2,737.61	0.00

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
苏州楚昱新能源科技有限公司	735,000.00	0.00	735,000.00	0.00	-345.06	0.00
芜湖鸿清节能科技有限公司	380,000.00	405,451.57	0.00	0.00	32,693.58	0.00
建银国际医疗产业股权投资有限公司	0.00	24,468,012.03	0.00	13,439,628.76	-11,028,383.27	0.00
中国电力新能源有限公司	0.00	2,155,084,271.88	0.00	1,709,400,460.25	47,318,642.43	0.00
Moray East Holdings Limited	23,149,201.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
中威新能源(成都)有限公司	0.00	71,814,519.83	0.00	82,500,000.00	0.00	0.00
北京中科创星创业投资管理合伙企业(有限合伙)	0.00	1,245,660.19	0.00	3,000,000.00	0.00	0.00
武汉正业东方建设投资有限责任公司	0.00	143,152,076.67	0.00	143,152,076.67	-3,118,852.49	0.00
合计	135,683,247,347.48	132,104,549,935.28	31,734,304,585.74	8,139,644,709.29	8,328,557,354.16	-444,636,200.50

(续上表)

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业	-1,150,071.80	31,072,171.67	0.00	-116,544,663.98	2,098,611,911.92	0.00
Companhia Energtica do Jari-CEJA	0.00	30,075,171.67	0.00	-75,319,156.24	792,686,191.21	0.00
环球水电投资有限公司	0.00	0.00	0.00	-8,538,784.44	396,059,406.18	0.00
Empresade Energia Cachoeira Caldeirao S.A.	0.00	0.00	0.00	-32,277,774.90	326,172,374.28	0.00

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
宜昌沐阳环保科技有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	186,729,873.22	0.00
长江智慧分布式能源有限公司	-1,150,071.80	0.00	0.00	0.00	183,173,704.82	0.00
三峡电能（安徽）有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	67,438,474.38	0.00
三峡昌耀管廊建设有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	36,976,706.34	0.00
三峡电能（广东）有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	32,878,946.35	0.00
三峡电能（云南）有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	30,040,959.42	0.00
陕西延安电业有限责任公司	0.00	0.00	0.00	0.00	29,416,222.72	0.00
武汉新港煤炭储备物流投资有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	11,379,661.79	0.00
湖北三峡生态建设有限公司	0.00	997,000.00	0.00	-408,948.40	5,651,481.14	0.00
三峡清洁能源有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	7,910.07	0.00
二、联营企业	702,459,277.43	4,156,545,832.42	0.00	-3,956,286,391.76	153,925,379,199.27	825,654,928.50
葡萄牙国家电力公司	763,926,779.87	1,096,995,076.92	0.00	-2,248,226,308.56	18,997,650,989.69	0.00
国投电力控股股份有限公司	6,024,159.33	353,031,344.17	0.00	0.00	11,847,755,833.19	0.00
国网新源控股有限公司	0.00	240,449,547.28	0.00	0.00	9,892,890,048.76	0.00
北京银行股份有限公司	4,224,684.83	255,084,340.20	0.00	0.00	8,886,876,900.36	0.00
长江证券股份有限公司	12,567,561.55	129,380,293.95	0.00	0.00	6,963,596,937.82	0.00
广西桂冠电力股份有限公司	-34,477,914.27	1,560,888.57	0.00	0.00	5,368,772,534.18	0.00
北控水务集团有限公司	0.00	219,667,819.11	0.00	-25,855,978.19	5,099,222,000.36	0.00

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
云南华电金沙江中游水电开发有限公司	0.00	18,225,200.00	0.00	0.00	5,091,941,490.27	0.00
四川川投能源股份有限公司	4,824,307.55	235,126,593.34	0.00	0.00	5,029,175,498.02	0.00
新疆金风科技股份有限公司	-118,356,133.98	111,252,229.25	0.00	-612,525,833.14	4,418,206,339.47	0.00
广州发展集团股份有限公司	23,491,794.89	92,497,553.86	0.00	0.00	3,928,734,042.73	0.00
重庆三峡水利电力(集团)股份有限公司	6,288,080.26	37,812,116.70	0.00	0.00	3,697,712,901.53	0.00
申能股份有限公司	-35,622,018.59	161,170,873.64	0.00	0.00	3,621,433,317.94	0.00
新疆风能有限责任公司	-69,973,535.39	25,998,000.00	0.00	0.00	3,578,906,818.19	0.00
国银金融租赁股份有限公司	0.00	96,329,881.74	0.00	-31,636,643.29	3,072,424,619.75	0.00
中国国有企业混合所有制改革基金有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	3,005,188,979.50	0.00
成都市兴蓉环境股份有限公司	0.00	43,391,871.90	0.00	0.00	2,518,751,846.32	0.00
中广核一期产业投资基金有限公司	-12,771,415.80	225,714,060.00	0.00	0.00	2,461,320,662.50	0.00
湖北清能投资发展集团有限公司	0.00	55,028,400.00	0.00	0.00	2,445,376,026.82	0.00
上海电力股份有限公司	55,108,494.15	28,718,079.50	0.00	0.00	2,437,942,712.71	0.00
ACE INVESTMENT FUND LP	0.00	100,946,294.17	0.00	-57,408,967.59	2,345,798,995.06	0.00
EDP Renovaveis Portugal, S.A	0.00	112,453,530.00	0.00	-248,815,228.11	2,260,372,971.95	0.00
重庆三峡融资担保集团股份有限公司	-76,296,800.92	60,000,000.00	0.00	0.00	2,095,314,110.27	0.00
长沙市排水有限责任公司	-10,094,107.44	0.00	0.00	0.00	2,052,515,716.68	0.00

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
福建福能股份有限公司	134,740,471.03	44,695,609.65	0.00	0.00	2,004,426,240.80	0.00
三峡清洁能源股权投资基金（天津）合伙企业（有限合伙）	0.00	7,367,053.18	0.00	0.00	1,906,945,264.74	0.00
亿利洁能股份有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	1,811,072,492.17	0.00
雄安浦华水务科技有限公司	1,738,484.18	0.00	0.00	0.00	1,632,495,788.86	0.00
几内亚苏阿皮蒂电站管理公司	0.00	0.00	0.00	-31,415,235.62	1,451,167,573.11	0.00
上海环境集团股份有限公司	0.00	9,426,766.99	0.00	0.00	1,411,366,406.81	0.00
江苏金陵环境有限公司	457,819.09	0.00	0.00	0.00	1,256,583,633.69	0.00
武汉三镇实业控股股份有限公司	0.00	15,250,017.96	0.00	0.00	1,209,855,528.19	0.00
福建省福能海峡发电有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	1,195,624,485.45	0.00
福建省三川海上风电有限公司	0.00	31,200,000.00	0.00	0.00	1,085,522,081.10	0.00
福建纳川管材科技股份有限公司	1,244,434.62	0.00	0.00	0.00	1,053,305,421.35	0.00
江苏省环保集团有限公司	966,036.93	0.00	0.00	0.00	1,044,697,940.66	0.00
重庆长盛新能私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	883,803,845.81	0.00
绿色动力环保集团股份有限公司	0.00	15,589,862.80	0.00	0.00	791,067,924.77	0.00
四川省环保产业集团有限公司	-29,348.09	50,152,589.32	0.00	0.00	773,318,170.04	0.00
阳江海上风电产业发展基金合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	721,577,494.47	0.00
Empresade Eneria Sao Manoel S. A.	0.00	0.00	0.00	-69,101,396.00	690,099,714.16	0.00

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
重庆涪陵能源实业集团有限公司	422,767.34	4,396,090.58	0.00	0.00	641,369,214.23	0.00
云南解化清洁能源开发有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	640,526,233.95	640,526,233.95
北京中科创星硬科技创业投资合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	-17,880,935.19	459,769,641.08	0.00
三峡绿色产业（山东）股权投资合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	390,913,462.57	0.00
青海省水利水电（集团）有限责任公司	69,478,510.86	0.00	0.00	0.00	390,352,760.80	0.00
咸宁核电有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	360,000,000.00	0.00
力合科技（湖南）股份有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	339,206,680.50	0.00
长江勘测规划设计研究有限责任公司	0.00	20,582,088.88	0.00	0.00	333,241,875.21	0.00
西安国水风电设备股份有限公司	-518,411.47	13,747,968.08	0.00	0.00	331,231,942.36	0.00
国电长源电力股份有限公司	-59,043,322.57	7,211,231.25	0.00	-80,748,433.38	328,485,223.68	0.00
江苏中车电机有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	306,221,393.13	0.00
海峡一期（平潭）新兴产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	0.00	10,669,871.23	0.00	0.00	302,597,164.65	0.00
上海世浦泰环保科技集团有限公司	-7,593,399.28	0.00	0.00	0.00	293,452,911.98	0.00
四川能投发展股份有限公司	-56,616.58	11,764,704.00	0.00	0.00	282,703,597.06	0.00
华能投资管理有限公司	0.00	17,207,809.89	0.00	0.00	268,066,288.17	0.00
绿色能源混改股权投资基金（广州）合伙企业（有限合伙）	-113,543.12	0.00	0.00	0.00	262,603,628.06	0.00

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
湖北三峡旅游集团股份有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	247,054,170.89	0.00
内蒙古金海新能源科技股份有限公司	-2,818,840.31	21,250,000.00	0.00	0.00	244,489,536.59	0.00
羿动新能源科技有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	237,468,550.08	0.00
东方电气(成都)氢能股权投资基金合伙企业(有限合伙)	0.00	0.00	0.00	0.00	225,961,565.06	0.00
湖南桃花江核电有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	223,296,000.00	160,848,000.00
陕西煤业化工集团财务有限公司	0.00	9,347,429.91	0.00	0.00	209,355,258.68	0.00
Elebras Projetos S.A.	0.00	19,220,291.26	0.00	-18,900,656.64	199,204,969.80	0.00
郑州水工机械有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	192,950,669.17	0.00
三峡智慧能源有限责任公司	0.00	0.00	0.00	0.00	186,900,680.44	0.00
中国能源建设集团湖南省电力设计院有限公司	3,347,402.20	17,793,734.08	0.00	0.00	181,255,459.53	0.00
西安高压电器研究院有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	180,150,618.42	0.00
重庆黔江三峡长鸿股权投资基金合伙企业(有限合伙)	0.00	0.00	0.00	0.00	175,709,402.59	0.00
无锡国联环保科技股份有限公司	843,488.80	0.00	0.00	0.00	173,223,275.83	0.00
Central Eolica Jau S.A.	0.00	0.00	0.00	-16,311,355.88	169,721,927.25	0.00
北京睿泽产业投资基金(有限合伙)	0.00	0.00	0.00	0.00	167,371,683.57	0.00
三峡招银(湖北)清洁能源产业基金合伙企业(有限合伙)	0.00	92,929,472.32	0.00	0.00	155,306,041.63	0.00

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
江苏泓润生物质能科技有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	143,178,914.63	0.00
湖北核电有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	127,135,961.54	0.00
三峡金石私募基金管理有限公司	0.00	9,755,231.03	0.00	0.00	125,269,825.07	0.00
重庆广阳岛巴茅生态环境建设有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	125,244,082.03	0.00
三峡绿色能源（江苏）有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	111,869,429.80	0.00
长江财产保险股份有限公司	48,835,105.20	0.00	0.00	0.00	111,786,800.91	0.00
中持水务股份有限公司	-2,382,258.12	708,207.50	0.00	0.00	98,845,061.58	0.00
湖北新能源创业投资基金有限公司	-7,766,489.25	0.00	0.00	0.00	97,766,962.57	0.00
福建福船一帆新能源装备制造有限公司	-15,341.14	3,800,000.00	0.00	0.00	96,051,501.33	0.00
中铁福船海洋工程有限责任公司	0.00	100,000.00	0.00	0.00	93,943,747.82	0.00
马关拉气发电有限责任公司	0.00	5,148,000.00	0.00	0.00	83,184,447.55	0.00
深圳市城市规划设计研究院有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	78,990,201.13	0.00
泰州三峡生态环保有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	73,661,873.54	0.00
北京中水科水电科技开发有限公司	0.00	1,029,000.00	0.00	0.00	68,883,629.25	0.00
湖北荆州煤电化工发展有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	67,698,231.76	0.00
乌海抽水蓄能有限责任公司	0.00	0.00	0.00	0.00	59,996,750.84	0.00
三峡阳光（青岛）清洁能源产业投资合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	58,684,773.34	0.00

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
东方电气（成都）氢燃料电池科技有限公司	101,502.78	0.00	0.00	0.00	57,331,419.61	0.00
Central Eolica Aventura S.A.	0.00	0.00	0.00	-4,671,674.52	54,264,912.97	0.00
长江三峡能事达电气股份有限公司	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	53,719,043.10	0.00
重庆涪陵三峡长涪股权投资基金合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	49,424,470.72	0.00
长三角一体化示范区水乡客厅开发建设有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	49,090,838.83	0.00
重庆市涪陵区长涪一号股权投资基金合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	48,726,853.97	0.00
嘉兴淳丰投资合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	45,615,766.39	0.00
建信融通有限责任公司	35,858.23	1,980,000.00	0.00	0.00	45,546,506.58	0.00
三峡建信（北京）投资基金管理有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	43,202,521.80	0.00
重庆两江三峡兴弘股权投资基金合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	41,776,814.88	0.00
中广核产业投资基金管理有限公司	0.00	491,600.21	0.00	0.00	35,463,625.37	0.00
Central Eolica Baixado Feijao III S.A.	0.00	0.00	0.00	-3,429,610.19	34,861,990.32	0.00
三峡福能（平潭）股权投资基金管理有限公司	0.00	4,544,684.55	0.00	0.00	30,995,718.57	0.00
重庆长兴佑能源有限公司	2,049,415.33	0.00	0.00	0.00	30,901,850.82	0.00
Cenaee Central Nacionalde Energia Eolica S.A.	0.00	2,492,523.45	0.00	-2,719,175.45	28,782,647.60	0.00

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
Central Eolica Baixado Feijao II S.A.	0.00	0.00	0.00	-2,689,392.82	28,160,261.88	0.00
重庆佑泰能源有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	27,697,774.66	0.00
Central Eolica Baixado Feijao IV S.A.	0.00	0.00	0.00	-2,690,086.98	27,693,369.61	0.00
马关大梁子发电有限责任公司	-513,833.62	3,960,000.00	0.00	0.00	27,655,986.11	0.00
武汉高新热电有限责任公司	0.00	0.00	0.00	0.00	24,280,694.55	24,280,694.55
常熟北控成创清洁能源有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	24,237,037.65	0.00
Central Eolica Baixado Feijao I S.A.	0.00	0.00	0.00	-2,186,131.41	22,757,932.83	0.00
中平能化集团湖北平鄂煤炭港埠有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	21,986,582.68	0.00
南京河海科技有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	21,121,565.46	0.00
三峡北控南京水务有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	19,621,193.98	0.00
三峡电能数字能源科技(湖北)有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	18,757,731.38	0.00
荆州分布式能源有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	18,693,526.59	0.00
北京三峡鑫泰投资管理基金有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	16,810,960.53	0.00
山东光凯能源科技有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	16,778,824.00	0.00
武汉三峡路德环保有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	16,050,787.19	0.00
三峡北控(湖北)水务投资有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	15,111,269.46	0.00

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
湖北省三峡平湖旅游发展有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	15,050,995.44	0.00
智方工程设计有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	11,841,223.10	0.00
湖北新能源投资管理有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	11,414,743.44	0.00
东方三峡（成都）股权投资基金管理有限公司	0.00	800,000.00	0.00	0.00	11,052,253.83	0.00
山东亿美能源科技有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	10,449,412.00	0.00
Lucas Sostenible, S.L.	0.00	0.00	0.00	-1,629,567.21	10,386,576.79	0.00
长沙三峡北控水务有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	10,122,850.93	0.00
湖北省高峡平湖游船有限责任公司	0.00	0.00	0.00	0.00	8,120,531.37	0.00
鹤峰县燕子桥水电开发有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	8,063,679.98	0.00
山东卡度能源科技有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	6,889,412.00	0.00
中车资本（天津）股权投资基金管理有限公司	0.00	100,000.00	0.00	0.00	5,466,640.68	0.00
重庆黔江三峡聚新股权投资基金管理有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	5,198,888.91	0.00
九江三峡综合能源有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	4,658,677.32	0.00
重庆涪陵三峡长源股权投资基金管理有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	4,339,856.16	0.00
重庆三峡万融股权投资基金管理有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	4,000,000.00	0.00
三峡绿色产业（山东）投资管理有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	3,948,174.83	0.00

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
东方三峡（江苏）智慧能源有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	3,905,557.97	0.00
宜昌长江三峡岸电运营服务有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	3,429,669.34	0.00
上海长投汇诚企业管理有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	2,884,356.96	0.00
江苏御风海上风电有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	2,570,006.52	0.00
三峡巨人新能源（海南）有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	2,490,466.45	0.00
潞城市郑铁路宝快速集运有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	2,295,339.44	0.00
三峡电能（西安）有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	2,015,740.44	0.00
南京长江环境科技有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	2,011,813.05	0.00
中核霞浦核电有限公司	185,448.35	0.00	0.00	0.00	1,845,132.37	0.00
重庆两江三峡兴盛能源产业股权投资基金管理有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	1,677,530.74	0.00
福建省新能海上风电研发中心有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	1,462,536.31	0.00
三峡阳光（青岛）股权投资管理有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	1,365,357.19	0.00
湖北龙腾园林工程有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	1,100,511.73	0.00
CNET-新能源技术中心股份有限公司（葡萄牙）公司	0.00	0.00	0.00	0.00	1,087,751.09	0.00
重庆市巫山县全景旅游运营管理有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	991,391.64	0.00
重庆赤甲文化旅游开发有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	985,256.78	0.00

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
江太生态环保有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	797,262.39	0.00
苏州楚昱新能源科技有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	734,654.94	0.00
芜湖鸿清节能科技有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	438,145.15	0.00
建银国际医疗产业股权投资有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
中国电力新能源有限公司	0.00	0.00	0.00	-493,002,454.06	0.00	0.00
Moray East Holdings Limited	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
中威新能源（成都）有限公司	0.00	0.00	0.00	10,685,480.17	0.00	0.00
北京中科创星创业投资管理合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	1,754,339.81	0.00	0.00
武汉正业东方建设投资有限责任公司	0.00	0.00	0.00	3,118,852.49	0.00	0.00
合计	701,309,205.63	4,187,618,004.09	0.00	-4,072,831,055.74	156,023,991,111.19	825,654,928.50

3. 重要合营企业的主要财务信息

项目	本年金额		上年金额	
	Companhia Energtica do Jari-CEJA	Empresade Energia Cachoeira Caldeirao S. A.	Companhia Energtica do Jari-CEJA	Empresade Energia Cachoeira Caldeirao S. A.
流动资产	308,017,210.63	135,718,384.87	203,224,815.59	145,524,790.63
非流动资产	1,753,518,300.02	1,460,724,068.93	1,975,779,211.90	1,637,941,658.57
资产合计	2,061,535,510.65	1,596,442,453.80	2,179,004,027.49	1,783,466,449.20
流动负债	234,456,362.77	84,622,489.00	230,035,312.37	146,554,272.41
非流动负债	682,173,011.21	862,903,211.67	801,240,871.27	910,377,202.23
负债合计	916,629,373.98	947,525,700.67	1,031,276,183.64	1,056,931,474.64
净资产	1,144,906,136.67	648,916,753.13	1,147,727,843.85	726,534,974.56
按持股比例计算的净资产份额	572,453,068.34	324,458,376.56	382,537,690.35	242,154,107.03
调整事项	220,233,122.87	1,713,997.72	433,147,438.64	122,995,390.52
对合营企业权益投资的账面价值	792,686,191.21	326,172,374.28	815,685,128.99	365,149,497.55
存在公开报价的权益投资的公允价值	—	—	—	—
营业收入	436,652,066.56	223,841,097.74	437,547,288.38	194,775,140.17
财务费用	50,262,037.81	90,471,162.58	71,791,279.38	93,754,244.61
所得税费用	20,086,725.12	4,088,068.15	7,591,747.15	13,962,264.90
净利润	164,790,780.26	13,398,696.74	123,235,245.18	-37,043,015.75
其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00

项目	本金额		上年金额	
	Companhia Energtica do Jari-CEJA	Empresade Energia Cachoeira Caldeirao S. A.	Companhia Energtica do Jari-CEJA	Empresade Energia Cachoeira Caldeirao S. A.
综合收益总额	164,790,780.26	13,398,696.74	123,235,245.18	-37,043,015.75
企业本年收到的来自合营企业的股利	23,207,793.61	0.00	58,209,278.78	0.00

4. 重要联营企业的主要财务信息

项目	本金额				
	葡萄牙国家电力公司	国网新源控股有限公司	长江证券股份有限公司	云南华电金沙江中游水电开发有限公司	广州发展集团股份有限公司
流动资产	99,750,465,231.60	7,308,405,964.01	117,107,156,076.05	1,168,644,912.29	16,728,567,085.11
非流动资产	268,412,013,962.80	130,337,056,029.08	42,558,302,517.36	24,559,429,639.68	41,401,058,061.56
资产合计	368,162,479,194.40	137,645,461,993.09	159,665,458,593.41	25,728,074,551.97	58,129,625,146.67
流动负债	83,604,588,060.80	10,867,691,522.31	86,425,012,354.05	2,192,202,398.80	15,122,305,114.25
非流动负债	183,644,065,103.10	81,346,568,753.37	42,265,781,588.05	14,993,897,681.08	16,872,973,185.84
负债合计	267,248,653,163.90	92,214,260,275.68	128,690,793,942.10	17,186,100,079.88	31,995,278,300.09
净资产	100,913,826,030.50	45,431,201,717.41	30,974,664,651.31	8,541,974,472.09	26,134,346,846.58
按持股比例计算的净资产份额	19,314,906,302.24	8,485,916,155.49	4,821,343,112.67	1,963,196,752.30	3,560,355,605.27
调整事项	-317,255,312.55	1,406,973,893.27	2,142,253,825.15	3,128,744,737.97	368,378,437.46
对联营企业权益投资的账面价值	18,997,650,989.69	9,892,890,048.76	6,963,596,937.82	5,091,941,490.27	3,928,734,042.73
存在公开报价的权益投资的公允价值	26,468,296,669.53	—	6,503,516,109.22	—	4,396,354,324.64

项目	本金额				
	葡萄牙国家电力公司	国网新源控股有限公司	长江证券股份有限公司	云南华电金沙江中游水电开发有限公司	广州发展集团股份有限公司
营业收入	36,986,432,660.90	15,383,789,319.70	8,623,165,139.08	2,882,664,079.89	37,964,527,369.87
净利润	8,450,431,435.40	2,466,787,097.26	2,414,887,084.99	465,489,411.42	-71,691,957.97
其他综合收益	-5,283,632,932.00	50,334,075.09	284,382,804.20	0.00	129,423,037.86
综合收益总额	3,166,798,503.40	2,517,121,172.35	2,699,269,889.19	465,489,411.42	57,731,079.89
企业本年收到的来自联营企业的股利	1,096,995,076.92	240,449,547.28	129,380,293.95	18,225,200.00	92,497,553.86

(续上表)

项目	上年金额				
	葡萄牙国家电力公司	国网新源控股有限公司	长江证券股份有限公司	云南华电金沙江中游水电开发有限公司	广州发展集团股份有限公司
流动资产	65,166,065,550.00	13,391,178,298.70	112,590,159,707.94	907,138,290.42	9,550,325,283.86
非流动资产	279,481,868,025.00	103,141,165,683.13	21,819,453,876.10	25,316,226,002.72	33,850,343,861.74
资产合计	344,647,933,575.00	116,532,343,981.83	134,409,613,584.04	26,223,364,293.14	43,400,669,145.60
流动负债	61,536,654,975.00	8,551,513,174.50	66,931,549,209.22	1,856,842,682.11	8,386,615,925.96
非流动负债	178,157,046,375.00	65,814,935,865.76	38,224,655,213.77	16,216,852,850.36	13,961,610,468.06
负债合计	239,693,701,350.00	74,366,449,040.26	105,156,204,422.99	18,073,695,532.47	22,348,226,394.02
净资产	104,954,232,225.00	42,165,894,941.57	29,253,409,161.05	8,149,668,760.67	21,052,442,751.58
按持股比例计算的净资产份额	22,617,637,044.49	8,253,510,605.28	4,546,389,013.41	1,873,005,350.97	3,584,620,634.83
调整事项	1,262,973,824.85	1,406,973,893.27	2,110,940,178.60	3,128,744,737.97	346,836,451.15

项目	上年金额				
	葡萄牙国家电力公司	国网新能源控股有限公司	长江证券股份有限公司	云南华电金沙江中游水电开发有限公司	广州发展集团股份有限公司
对联营企业权益投资的账面价值	23,880,610,869.34	9,660,484,498.55	6,657,329,192.01	5,001,750,088.94	3,931,457,085.98
存在公开报价的权益投资的公允价值	35,366,491,506.00	—	7,245,296,461.20	—	3,547,553,242.16
营业收入	98,334,595,397.50	12,937,059,066.95	7,784,121,537.42	2,952,056,422.41	31,710,471,805.35
净利润	6,325,066,454.00	1,682,000,416.49	2,086,268,448.06	445,828,114.56	1,092,279,134.76
其他综合收益	-4,877,261,893.00	310,139,758.79	-148,348,831.46	0.00	20,445,519.78
综合收益总额	1,447,804,561.00	1,992,140,175.28	1,937,919,616.60	445,828,114.56	1,112,724,654.54
企业本年收到的来自联营企业的股利	1,178,145,922.11	0.00	129,380,293.95	0.00	27,205,162.90

5. 不重要合营企业和联营企业的汇总信息

项目	本年金额	上年金额
合营企业：	—	—
投资账面价值合计	979,753,346.43	641,906,532.35
下列各项按持股比例计算的合计数	—	—
净利润	-29,276,324.67	-59,223,629.77
其他综合收益	0.00	0.00
综合收益总额	-29,276,324.67	-59,223,629.77
联营企业：	—	—
投资账面价值合计	109,050,565,690.00	81,150,177,041.57
下列各项按持股比例计算的合计数	—	—
净利润	6,332,348,241.69	4,735,494,344.13
其他综合收益	473,173,849.11	-98,254,479.34
综合收益总额	6,805,522,090.80	4,637,239,864.79

(十六) 其他权益工具投资

1. 其他权益工具情况

项目	年末余额	年初余额
中国建设银行股份有限公司 H 股	2,902,051,292.00	3,217,073,876.83
中央企业贫困地区产业投资基金股份有限公司	1,433,089,914.04	1,173,481,680.03
国家电投集团东方新能源股份有限公司	1,330,795,020.00	0.00
湖北省联合发展投资集团有限公司	952,436,618.12	1,268,364,086.34
Endesa, S. A.	898,312,125.50	0.00
中国广核电力股份有限公司	540,386,663.72	392,121,286.73
信恒长江私募投资基金	425,445,100.00	350,000,000.00
工商银行优先股	332,199,472.80	333,295,154.45
中白产业投资基金	327,134,151.10	192,647,946.78
南洋商业银行优先股	322,709,243.35	331,311,584.85
重庆水务集团股份有限公司	320,901,907.00	0.00
21 中国银行永续债 01	315,828,000.00	0.00
中建共享 51 号基础设施投资私募基金	313,148,200.00	310,744,400.00
中央企业信用保障基金	305,804,142.38	301,674,458.60
湖北省文化旅游投资集团有限公司	241,629,781.53	200,053,916.06

中国长江三峡集团有限公司 2021 年度合并财务报表附注

项目	年末余额	年初余额
21 银河 Y1 (21 年银河证券永续次级债第一期)	215,446,000.00	0.00
21 信投 Y1(中信建投 2021 年第一期永续次级债券)	210,203,400.00	0.00
21 农业银行永续债 01	203,722,800.00	0.00
中国再保险(集团)股份有限公司	175,957,990.06	193,279,319.36
晋城蓝焰煤业股份有限公司	162,886,000.00	149,735,100.00
永泰能源股份有限公司	125,194,815.20	184,352,807.48
吉林省地方水电集团有限公司	111,595,400.00	100,756,600.00
21 中金 Y2 (21 年中金公司永续次级债第二期)	105,625,900.00	0.00
南方海上风电联合开发有限公司	102,500,088.51	88,251,184.27
宁波亚锦电子科技股份有限公司	93,600,000.00	49,200,000.00
大唐环境产业集团股份有限公司	53,501,916.84	55,270,477.36
云南保山电力股份有限公司	51,089,600.00	57,364,800.00
重庆石油天然气交易中心有限公司	46,080,000.00	45,653,202.54
湖南高创新能源有限公司	35,116,323.66	35,116,323.66
江西洪城环境股份有限公司	33,338,137.35	0.00
江泰保险经纪股份有限公司	30,887,800.00	28,290,700.00
国电长源第一发电有限责任公司	27,497,000.00	33,500,300.00
丹江口水利枢纽小水电有限公司	27,246,130.24	24,474,835.37
神州高铁技术股份有限公司	24,434,201.82	21,109,820.62
文山马鹿塘发电有限责任公司	21,412,159.74	19,966,627.81
首都电力交易中心有限公司	14,131,313.58	7,619,433.96
国新国控(杭州)投资管理有限公司	11,041,856.27	12,448,620.32
天台县龙溪水力发电有限公司	10,040,052.67	9,897,933.92
北控水务集团有限公司	0.00	3,389,364,550.14
其他	84,499,128.86	45,075,092.66
合计	12,938,919,646.34	12,621,496,120.14

2. 年末其他权益工具投资情况

项目	本年确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
中国建设银行股份有限公司 H 股	211,571,718.00	2,098,592,818.42	0.00	0.00	拟长期持有	—
中央企业贫困地区产业投资基金股份有限公司	0.00	369,089,914.04	0.00	0.00	拟长期持有	—
国家电投集团东方新能源股份有限公司	15,656,412.00	234,846,180.00	0.00	0.00	拟长期持有	—
湖北省联合发展投资集团有限公司	369,600.18	752,436,618.12	0.00	0.00	拟长期持有	—
Endesa, S. A.	19,083,917.13	33,851,232.30	0.00	0.00	拟长期持有	—
中国广核电力股份有限公司	20,138,656.30	0.00	100,909,018.85	0.00	拟长期持有	—
信恒长江私募投资基金	0.00	5,445,100.00	0.00	0.00	拟长期持有	—
工商银行优先股	11,551,407.00	13,414,472.80	0.00	0.00	拟长期持有	—
中白产业投资基金	22,157,799.55	0.00	100,525,976.94	0.00	拟长期持有	—
南洋商业银行优先股	16,133,250.00	3,924,243.35	0.00	0.00	拟长期持有	—
重庆水务集团股份有限公司	2,337,269.31	58,146,092.65	0.00	0.00	拟长期持有	—
21 中国银行永续债 01	0.00	15,828,000.00	0.00	0.00	拟长期持有	—
中建共享 51 号基础设施投资私募基金	0.00	2,773,200.00	0.00	0.00	拟长期持有	—
中央企业信用保障基金	2,057,090.61	5,804,142.38	0.00	0.00	拟长期持有	—
湖北省文化旅游投资集团有限公司	170,872.85	141,629,781.53	0.00	0.00	拟长期持有	—
21 银河 Y1 (21 年银河证券永续次级债第一期)	0.00	15,446,000.00	0.00	0.00	拟长期持有	—

项目	本年确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
21 信投 Y1(中信建投 2021 年第一期永续次级债券)	0.00	10,203,400.00	0.00	0.00	拟长期持有	—
21 农业银行永续债 01	0.00	3,722,800.00	0.00	0.00	拟长期持有	—
中国再保险(集团)股份有限公司	10,528,042.36	0.00	467,866,748.94	0.00	拟长期持有	—
晋城蓝焰煤业股份有限公司	24,972,090.00	142,886,000.00	0.00	0.00	拟长期持有	—
永泰能源股份有限公司	0.00	0.00	8,254,603.20	14,307,747.48	拟长期持有	处置永泰能源股票
吉林省地方水电集团有限公司	460,789.06	60,388,176.60	0.00	0.00	拟长期持有	—
21 中金 Y2(21 年中金公司永续次级债第二期)	0.00	5,625,900.00	0.00	0.00	拟长期持有	—
南方海上风电联合开发有限公司	0.00	38,540,645.27	0.00	0.00	拟长期持有	—
宁波亚锦电子科技股份有限公司	1,119,900.00	0.00	57,900,000.00	0.00	拟长期持有	—
大唐环境产业集团股份有限公司	2,377,885.60	0.00	133,202,304.48	0.00	拟长期持有	—
云南保山电力股份有限公司	0.00	17,789,684.32	0.00	0.00	拟长期持有	—
重庆石油天然气交易中心有限公司	342198.77	1,080,000.00	0.00	0.00	拟长期持有	—
湖南高创新能源有限公司	0.00	5,116,323.66	0.00	0.00	拟长期持有	—
江西洪城环境股份有限公司	1,227,702.94	4,269,132.15	0.00	0.00	拟长期持有	—
江泰保险经纪股份有限公司	1,100,800.00	22,983,800.00	0.00	0.00	拟长期持有	—
国电长源第一发电有限责任公司	0.00	9,598,400.00	0.00	0.00	拟长期持有	—
丹江口水利枢纽小水电有限公司	1,641,338.01	6,437,771.57	0.00	0.00	拟长期持有	—

项目	本年确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
神州高铁技术股份有限公司	0.00	0.00	6,990,625.14	0.00	拟长期持有	—
文山马鹿塘发电有限责任公司	2,567,903.48	12,074,328.91	0.00	0.00	拟长期持有	—
首都电力交易中心有限公司	0.00	0.00	178,109.59	0.00	拟长期持有	—
国新国控（杭州）投资管理有限公司	1,798,344.69	5,827,582.27	0.00	0.00	拟长期持有	—
天台县龙溪水力发电有限公司	0.00	0.00	927,660.98	0.00	拟长期持有	—
其他	318,750.69	-991,029.84	42,359,253.73	33,998.36	拟长期持有	处置股票
合计	369,683,738.53	4,096,780,710.50	919,114,301.85	14,341,745.84	—	—

(十七) 其他非流动金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
长江保护主题 ETF (517160)	400,000,000.00	0.00
长江保护主题 ETF (517330)	400,000,000.00	0.00
杭州普润星材股权投资合伙企业(有限合伙)	232,272,247.49	224,927,711.03
湖北昌耀新材料股份有限公司	48,282,100.00	41,898,400.00
杭州普润新能股权投资合伙企业(有限合伙)	34,008,312.80	39,726,235.07
嘉事堂药业股份有限公司	11,229,267.00	11,261,191.00
广西桂冠电力股份有限公司	0.00	2,998,507,666.56
四川川投能源股份有限公司可转债	0.00	537,342,861.30
北控水务集团有限公司	0.00	526,336,582.22
中国大唐集团新能源股份有限公司	0.00	171,309,690.83
四川广安爱众股份有限公司	0.00	162,356,125.25
合计	1,125,791,927.29	4,713,666,463.26

(十八) 投资性房地产

1. 以成本计量

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
账面原值合计	2,639,437,344.37	572,920,174.02	19,863,816.35	3,192,493,702.04
1. 房屋、建筑物	2,541,655,436.19	286,728,539.04	16,545,144.01	2,811,838,831.22
2. 土地使用权	97,781,908.18	286,191,634.98	3,318,672.34	380,654,870.82
累计折旧和累计摊销合计	414,460,570.29	106,468,290.54	7,556,742.78	513,372,118.05
1. 房屋、建筑物	411,973,669.17	75,818,102.24	7,556,742.78	480,235,028.63
2. 土地使用权	2,486,901.12	30,650,188.30	0.00	33,137,089.42
账面净值合计	2,224,976,774.08	—	—	2,679,121,583.99
1. 房屋、建筑物	2,129,681,767.02	—	—	2,331,603,802.59
2. 土地使用权	95,295,007.06	—	—	347,517,781.40
减值准备累计金额合计	3,722,781.68	0.00	3,722,781.68	0.00
1. 房屋、建筑物	3,722,781.68	0.00	3,722,781.68	0.00
2. 土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
账面价值合计	2,221,253,992.40	—	—	2,679,121,583.99

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1. 房屋、建筑物	2,125,958,985.34	—	—	2,331,603,802.59
2. 土地使用权	95,295,007.06	—	—	347,517,781.40

2. 未办妥产权证书的投资性房地产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	46,283,012.38	正在办理中
合计	46,283,012.38	—

(十九) 固定资产

项目	年末余额	年初余额
固定资产	505,387,219,680.94	402,811,513,008.92
固定资产清理	18,841,618.80	22,957,440.85
合计	505,406,061,299.74	402,834,470,449.77

1. 固定资产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计:	579,244,875,663.40	136,512,881,640.78	10,061,549,784.51	705,696,207,519.67
其中: 土地资产	1,137,993,000.86	36,444,478.49	58,219,350.15	1,116,218,129.20
房屋及建筑物	343,185,419,533.24	68,869,632,931.06	4,484,016,472.90	407,571,035,991.40
机器设备	230,172,249,051.27	66,819,948,238.29	5,335,905,778.98	291,656,291,510.58
运输工具	2,065,753,250.47	405,423,771.19	97,246,822.38	2,373,930,199.28
电子设备	2,683,460,827.56	381,432,221.75	86,161,360.10	2,978,731,689.21
二、累计折旧合计:	175,006,008,814.01	27,348,960,100.53	3,423,813,772.27	198,931,155,142.27
其中: 土地资产	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋及建筑物	82,508,603,829.11	5,115,170,568.45	1,912,846,214.50	85,710,928,183.06
机器设备	89,988,965,573.60	21,946,241,916.57	1,370,142,817.96	110,565,064,672.21
运输工具	1,042,053,135.12	103,236,483.60	80,080,428.29	1,065,209,190.43
电子设备	1,466,386,276.18	184,311,131.91	60,744,311.52	1,589,953,096.57
三、固定资产账面净值合计	404,238,866,849.39	—	—	506,765,052,377.40
其中: 土地资产	1,137,993,000.86	—	—	1,116,218,129.20
房屋及建筑物	260,676,815,704.13	—	—	321,860,107,808.34

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
机器设备	140,183,283,477.67	—	—	181,091,226,838.37
运输工具	1,023,700,115.35	—	—	1,308,721,008.85
电子设备	1,217,074,551.38	—	—	1,388,778,592.64
四、减值准备合计	1,427,353,840.47	26,691,147.09	76,212,291.10	1,377,832,696.46
其中：土地资产	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00
房屋及建筑物	320,880,621.88	0.00	38,911,386.12	281,969,235.76
机器设备	1,104,102,870.20	26,691,147.09	37,300,904.98	1,093,493,112.31
运输工具	356,458.39	0.00	0.00	356,458.39
电子设备	13,890.00	0.00	0.00	13,890.00
五、固定资产账面价值合计	402,811,513,008.92	—	—	505,387,219,680.94
其中：土地资产	1,135,993,000.86	—	—	1,114,218,129.20
房屋及建筑物	260,355,935,082.25	—	—	321,578,138,572.58
机器设备	139,079,180,607.47	—	—	179,997,733,726.06
运输工具	1,023,343,656.96	—	—	1,308,364,550.46
电子设备	1,217,060,661.38	—	—	1,388,764,702.64

注：本公司下属子公司湖北能源集团所属湖北能源集团新能源发展有限公司本年收购微山晶科电力有限公司导致固定资产减值增加 2,669.11 万元，本公司下属子公司三峡资产管理有限公同本年对已计提减值准备的固定资产进行报废处置导致固定资产减值准备减少 2,979.49 万元；本公司下属子公司中国三峡新能源有限公司处置其下属公司云南迪庆香格里拉华瑞电力有限公司导致固定资产减值减少 4,638.26 万元。

2. 固定资产清理

项目	年末账面价值	年初账面价值	转入清理的原因
房屋及建筑物	1,984,804.92	1,387,991.09	下账处置
机器设备	15,950,762.25	21,618,444.85	下账处置
运输设备	347,811.85	366,612.23	下账处置
电子设备	256,182.81	-717,664.29	下账处置
其他	302,056.97	302,056.97	下账处置
合计	18,841,618.80	22,957,440.85	—

(二十) 在建工程

项目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
白鹤滩工程	78,690,919,503.26	0.00	78,690,919,503.26	112,644,390,292.81	0.00	112,644,390,292.81
三峡新能源江苏如东 H6 (400MW) 海上风电项目	5,818,288,570.09	0.00	5,818,288,570.09	2,277,645,487.89	0.00	2,277,645,487.89
三峡新能源江苏如东 H10 (400MW) 海上风电项目	5,600,322,127.55	0.00	5,600,322,127.55	1,496,894,832.04	0.00	1,496,894,832.04
阳江三期海上风电项目	5,558,950,451.28	0.00	5,558,950,451.28	1,683,469,307.92	0.00	1,683,469,307.92
成大广场项目	5,304,737,392.84	0.00	5,304,737,392.84	5,446,113,874.37	0.00	5,446,113,874.37
三峡新能源阳西沙扒二期 400MW 海上风电项目	4,790,202,027.25	0.00	4,790,202,027.25	1,783,030,156.43	0.00	1,783,030,156.43
海上风电项目-长乐一期工程	4,691,569,850.42	0.00	4,691,569,850.42	2,058,396,279.31	0.00	2,058,396,279.31
三峡新能源江苏大丰 H8- 2#300MW 海上风电工程项目	4,269,230,450.72	0.00	4,269,230,450.72	774,817,780.70	0.00	774,817,780.70
阳江四期海上风电项目	4,029,192,534.56	0.00	4,029,192,534.56	1,322,635,620.11	0.00	1,322,635,620.11
阳江五期海上风电项目	3,951,198,896.42	0.00	3,951,198,896.42	791,838,693.47	0.00	791,838,693.47
三峡乌兰察布新一代电网友好 绿色电站示范项目一期	2,460,671,773.99	0.00	2,460,671,773.99	6,063,134.38	0.00	6,063,134.38
长龙山抽水蓄能电站	2,003,384,128.75	0.00	2,003,384,128.75	4,583,271,471.70	0.00	4,583,271,471.70
向家坝工程	1,541,778,161.15	0.00	1,541,778,161.15	1,485,013,496.49	0.00	1,485,013,496.49
襄阳宜城火电厂项目	754,567,825.26	0.00	754,567,825.26	0.00	0.00	0.00
乌东德工程	1,031,890,598.41	0.00	1,031,890,598.41	5,395,858,047.74	0.00	5,395,858,047.74
浑源县源阳 200MW 项目	910,671,868.21	0.00	910,671,868.21	0.00	0.00	0.00

项目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
荆州煤炭储备基地工程项目	874,061,814.75	0.00	874,061,814.75	2,125,797,315.09	0.00	2,125,797,315.09
广西省钦州市钦南区民海300MW光伏发电平价上网项目	873,834,730.53	0.00	873,834,730.53	0.00	0.00	0.00
中卫市中宁县余丁沙蒿梁200MWp平价光伏项目	644,107,669.77	0.00	644,107,669.77	0.00	0.00	0.00
小南海水电站工程	827,671,504.94	827,671,504.94	0.00	827,671,504.94	827,671,504.94	0.00
其他	20,721,030,824.67	202,036,958.21	20,518,993,866.46	23,658,738,241.32	2,971,816.28	23,655,766,425.04
工程物资	816,978,558.96	0.00	816,978,558.96	741,574,108.64	0.00	741,574,108.64
合计	156,165,261,263.78	1,029,708,463.15	155,135,552,800.63	169,103,219,645.35	830,643,321.22	168,272,576,324.13

重要在建工程本年变动情况

工程名称	预算数	年初余额	本年增加额	本年转入 固定资产金额	本年其他 减少金额	年末余额
白鹤滩工程	177,889,732,900.00	112,644,390,292.81	25,592,103,620.71	59,545,574,410.26	0.00	78,690,919,503.26
三峡新能源江苏如东 H6 (400MW) 海上风电项目	7,350,609,300.00	2,277,645,487.89	3,550,257,013.96	0.00	9,613,931.76	5,818,288,570.09
三峡新能源江苏如东 H10 (400MW) 海上风电项目	7,394,322,800.00	1,496,894,832.04	4,108,831,531.58	0.00	5,404,236.07	5,600,322,127.55
阳江三期海上风电项目	7,245,917,100.00	1,683,469,307.92	3,917,212,488.20	0.00	41,731,344.84	5,558,950,451.28
成大广场项目	6,052,152,232.27	5,446,113,874.37	685,984,872.40	827,361,353.93	0.00	5,304,737,392.84
三峡新能源阳西沙扒二期 400MW 海上风电项目	7,536,610,000.00	1,783,030,156.43	4,183,450,555.29	1,091,493,765.31	84,784,919.16	4,790,202,027.25
海上风电项目-长乐一期工程	6,119,000,000.00	2,058,396,279.31	2,708,081,688.20	0.00	74,908,117.09	4,691,569,850.42

工程名称	预算数	年初余额	本年增加额	本年转入 固定资产金额	本年其他 减少金额	年末余额
三峡新能源江苏大丰 H8-2#300MW 海上风电工程项目	5,394,559,900.00	774,817,780.70	3,511,613,510.73	0.00	17,200,840.71	4,269,230,450.72
阳江四期海上风电项目	5,552,073,000.00	1,322,635,620.11	2,718,809,329.37	0.00	12,252,414.92	4,029,192,534.56
阳江五期海上风电项目	5,531,471,000.00	791,838,693.47	3,159,360,202.95	0.00	0.00	3,951,198,896.42
三峡乌兰察布新一代电网友好绿色电站示范项目一期	3,807,701,100.00	6,063,134.38	2,454,608,639.61	0.00	0.00	2,460,671,773.99
长龙山抽水蓄能电站	10,683,477,900.00	4,583,271,471.70	1,382,835,687.24	3,962,723,030.19	0.00	2,003,384,128.75
向家坝工程	54,165,000,000.00	1,485,013,496.49	56,764,664.66	0.00	0.00	1,541,778,161.15
襄阳宜城火电厂项目	7,841,780,000.00	0.00	754,567,825.26	0.00	0.00	754,567,825.26
乌东德工程	94,456,192,595.09	5,395,858,047.74	10,095,887,477.85	14,459,854,927.18	0.00	1,031,890,598.41
浑源县源阳 200MW 项目	1,534,340,000.00	0.00	910,671,868.21	0.00	0.00	910,671,868.21
荆州煤炭储备基地工程项目	3,795,326,100.00	2,125,797,315.09	653,686,421.65	1,716,017,121.99	189,404,800.00	874,061,814.75
广西省钦州市钦南区民海 300MW 光伏发电平价上网项目	1,677,000,000.00	0.00	1,258,457,360.15	377,296,939.57	7,325,690.05	873,834,730.53
中卫市中宁县余丁沙蒿梁 200MWp 平价光伏项目	776,000,000.00	0.00	644,107,669.77	0.00	0.00	644,107,669.77
小南海水电站工程	36,197,796,000.00	827,671,504.94	0.00	0.00	0.00	827,671,504.94
合计	451,001,061,927.36	144,702,907,295.39	72,347,292,427.79	81,980,321,548.43	442,626,294.60	134,627,251,880.15

(续上表)

工程名称	工程累计投入 占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化 累计金额	其中：本年利息 资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源
白鹤滩工程	80.81	80.81	14,752,930,465.61	2,683,453,888.82	4.05	自筹、借款
三峡新能源江苏如东 H6 (400MW) 海上风电项目	79.40	79.40	124,742,916.64	92,293,810.93	3.98	自筹、借款
三峡新能源江苏如东 H10 (400MW) 海上风电项目	75.94	75.94	115,341,140.57	87,456,905.11	3.96	自筹、借款
阳江三期海上风电项目	77.32	77.32	123,457,771.73	106,083,846.46	4.20	自筹、借款
成大广场项目	87.65	87.65	50,101,041.80	48,807,986.25	3.93	自筹
三峡新能源阳西沙扒二期 400MW 海上风电项目	79.19	79.19	147,555,051.43	107,098,302.06	4.20	自筹、借款
海上风电项目-长乐一期工程	76.73	76.73	66,211,055.26	60,572,208.04	3.76	自筹、借款
三峡新能源江苏大丰 H8-2#300MW 海上风电工程项目	82.22	82.22	72,861,646.66	54,300,271.33	3.99	自筹、借款
阳江四期海上风电项目	72.81	72.81	99,051,750.85	85,042,199.93	4.20	自筹、借款
阳江五期海上风电项目	71.45	71.45	79,056,361.31	66,583,350.77	4.20	自筹、借款
三峡乌兰察布新一代电网友好绿色 电站示范项目一期	66.04	66.04	6,934,789.10	6,934,789.10	3.80	自筹、借款
长龙山抽水蓄能电站	55.99	55.99	470,207,311.03	163,291,750.49	4.45	自有、自筹
向家坝工程	150.39	97.09	0.00	0.00	0.00	自筹
襄阳宜城火电厂项目	15.10	10.00	9,831,081.71	9,831,081.71	3.68	自有、借款
乌东德工程	77.69	77.69	6,626,916,981.79	285,648,863.59	4.48	自筹、借款
浑源县源阳 200MW 项目	58.50	58.50	11,989,347.02	0.00	5.20	借款
荆州煤炭储备基地工程项目	73.46	96.53	76,005,510.76	35,340,046.91	3.95	自筹

工程名称	工程累计投入 占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中：本年利息 资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
广西省钦州市钦南区民海 300MW 光伏发电平价上网项目	75.20	75.20	42,935,340.06	24,722,038.51	4.03	自筹、借款
中卫市中宁县余丁沙蒿梁 200MWp 平价光伏项目	83.00	70.00	5,982,177.79	5,982,177.79	4.49	自筹、借款
小南海水电站工程	2.29	2.29	0.00	0.00	0.00	自筹
合计	—	—	22,882,111,741.12	3,923,443,517.80	—	—

(二十一) 使用权资产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计:	3,779,758,593.25	7,242,456,577.62	3,122,223,409.28	7,899,991,761.59
其中: 土地	1,124,576,718.31	2,562,716,960.80	211,578,120.42	3,475,715,558.69
房屋及建筑物	396,636,003.90	563,907,261.26	36,463,546.48	924,079,718.68
机器运输办公设备	2,233,431,737.28	4,115,740,619.95	2,874,173,593.28	3,474,998,763.95
其他	25,114,133.76	91,735.61	8,149.10	25,197,720.27
二、累计折旧合计:	265,496,010.24	674,184,013.48	218,704,158.16	720,975,865.56
其中: 土地	8,807,506.68	183,971,465.17	8,855,643.81	183,923,328.04
房屋及建筑物	25,343,838.63	192,005,183.87	11,116,963.10	206,232,059.40
机器运输办公设备	231,344,664.93	296,971,403.82	198,730,193.07	329,585,875.68
其他	0.00	1,235,960.62	1,358.18	1,234,602.44
三、使用权资产账面净值合计	3,514,262,583.01	—	—	7,179,015,896.03
其中: 土地	1,115,769,211.63	—	—	3,291,792,230.65
房屋及建筑物	371,292,165.27	—	—	717,847,659.28
机器运输办公设备	2,002,087,072.35	—	—	3,145,412,888.27
其他	25,114,133.76	—	—	23,963,117.83
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
其中: 土地	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
机器运输办公设备	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
五、使用权资产账面价值合计	3,514,262,583.01	—	—	7,179,015,896.03
其中: 土地	1,115,769,211.63	—	—	3,291,792,230.65
房屋及建筑物	371,292,165.27	—	—	717,847,659.28
机器运输办公设备	2,002,087,072.35	—	—	3,145,412,888.27
其他	25,114,133.76	—	—	23,963,117.83

注: 本年使用权资产-机器设备本年减少主要是本公司所属中国三峡新能源有限公司提前归还融资租赁款, 由使用权资产转入固定资产 287,244.34 万元。

(二十二) 无形资产

1. 无形资产分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、原价合计	83,369,972,053.06	22,988,833,148.56	4,479,723,499.17	101,879,081,702.45
其中：软件	628,148,256.27	236,873,220.91	36,369,123.50	828,652,353.68
土地使用权	4,444,921,936.35	1,166,974,423.66	432,958,106.33	5,178,938,253.68
专利权	15,547.70	174,747.04	0.00	190,294.74
非专利技术	39,383,307.16	3,482,869.78	1,771,496.56	41,094,680.38
特许权	77,291,937,432.49	21,578,661,441.96	3,990,371,797.12	94,880,227,077.33
其他	965,565,573.09	2,666,445.21	18,252,975.66	949,979,042.64
二、累计摊销额合计	8,848,753,682.52	2,260,713,652.63	770,767,154.16	10,338,700,180.99
其中：软件	371,571,761.14	97,769,988.23	27,703,158.02	441,638,591.35
土地使用权	514,512,517.95	304,040,440.54	62,378,321.46	756,174,637.03
专利权	5,866.01	4,450.00	0.00	10,316.01
非专利技术	27,772,706.69	3,348,038.33	1,695,732.41	29,425,012.61
特许权	7,799,525,974.15	1,787,311,134.78	675,796,731.80	8,911,040,377.13
其他	135,364,856.58	68,239,600.75	3,193,210.47	200,411,246.86
三、无形资产减值准备合计	249,344,982.79	228,179,031.09	10,369,680.44	467,154,333.44
其中：软件	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
专利权	0.00	0.00	0.00	0.00
非专利技术	0.00	0.00	0.00	0.00
特许权	249,344,982.79	228,179,031.09	10,369,680.44	467,154,333.44
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值合计	74,271,873,387.75	—	—	91,073,227,188.02
其中：软件	256,576,495.13	—	—	387,013,762.33
土地使用权	3,930,409,418.40	—	—	4,422,763,616.65
专利权	9,681.69	—	—	179,978.73
非专利技术	11,610,600.47	—	—	11,669,667.77
特许权	69,243,066,475.55	—	—	85,502,032,366.76
其他	830,200,716.51	—	—	749,567,795.78

注 1：特许经营权主要是支付的特许权使用费、维护性技改费用、项目建设支出等。本年特许权增加主要系：

(1) 本公司下属子公司中水电公司及所属公司以 PPP、BOT、BOOT 等模式参与建设项目，本年增加投资形成特许经营权导致，其中中水电公司及其所属子公司本年项目投资增加 31,725.49 万元，三峡基地及其所属子公司本年项目投资增加 204,075.59 万元；

(2) 本公司下属子公司长江生态环保集团有限公司、三峡基地发展有限公司以 PPP 等模式参与建设项目，本年增加项目投资以及本年新纳入合并子公司导致特许经营权增加 1,464,715.69 万元；

(3) 本公司下属子公司中国长江电力股份有限公司所属秘鲁公司本年增加配售电信业务项目投资导致使用权资产增加 1,184.37 万元。

(4) 本公司下属子公司三峡国际能源投资集团有限公司本年并购 alcazar 项目、daylight 项目、horus 项目增加特许经营权 250,560.93 万元；卡洛特项目增加水电站建设投资 168,059.53 万元；Parana 公司技改工作按照调整后预算分布情况使得维护性技改费用原值增加约 6,087.17 万元；Parana 公司水电站通过特许经营权延期补偿发电公司的经济收益增加约 20,355.90 万元。

注 2：本年特许权减少主要系汇率影响本公司下属境外子公司报表折算减少 332,692.13 万元；

2. 未办妥产权证书的土地使用权

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
齐岳山二、三期土地	11,300,879.80	产权证书正在办理中
安家坝土地	4,324,514.88	产权证书正在办理中
荆门象河二期土地	2,600,000.00	产权证书正在办理中
取水口泵房用地	561,993.64	产权证书正在办理中
厂区土地	4,814,999.99	产权证书正在办理中
土地使用权	15,333,634.75	产权证书正在办理中
昆明三峡大厦土地证	111,877,155.96	产权证书正在办理中

(二十三) 开发支出

项目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额			年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
三峡 e 购员工商城新功能开发项目	1,447,828.30	197,894.34	544,811.32	0.00	0.00	0.00	2,190,533.96
安全隐患排查微信管理平台系统开发项目	347,735.85	55,094.34	0.00	275,471.70	0.00	0.00	127,358.49
内网平台二次开发项目	1,598,584.91	517,924.53	0.00	0.00	0.00	0.00	2,116,509.44
自助报销系统	284,254.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	284,254.71
数据中心异地备份项目	709,433.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	709,433.95
境外人员管理系统	403,301.89	21,226.42	0.00	424,528.31	0.00	0.00	0.00
全面预算管理系统	790,422.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	790,422.19
发票智能识别查验系统	89,250.00	15,291.26	0.00	104,541.26	0.00	0.00	0.00
监造管理系统	0.00	478,407.08	0.00	478,407.08	0.00	0.00	0.00
上海院综合运营平台研发	0.00	0.00	1,258,761.58	0.00	0.00	0.00	1,258,761.58
芜湖排水系统智慧运行管理平台一期工程	0.00	0.00	4,760,621.70	0.00	0.00	0.00	4,760,621.70
物联网平台建设项目合同	0.00	0.00	1,316,749.64	0.00	0.00	0.00	1,316,749.64
运营管理系统一期项目	0.00	0.00	1,886,792.45	0.00	0.00	0.00	1,886,792.45
智慧水务平台整合项目	0.00	0.00	2,830,188.68	0.00	0.00	0.00	2,830,188.68
智慧环保大数据可视化系统(一期)建设	0.00	0.00	476,356.79	476,356.79	0.00	0.00	0.00

项目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额			年末余额
		内部开发 支出	其他	确认为 无形资产	转入当期损益	其他	
长江生态环保集团投资并购管 理系统建设	0.00	0.00	511,963.85	511,963.85	0.00	0.00	0.00
合计	5,670,811.80	1,285,837.97	13,586,246.01	2,271,268.99	0.00	0.00	18,271,626.79

(二十四) 商誉

1. 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
中国长江电力股份有限公司	2,224,393,155.46	0.00	0.00	2,224,393,155.46
Alcazar Energy Partners	0.00	2,250,153,833.53	27,057,774.71	2,223,096,058.82
China Three Gorges Offshore Luxembourg S. a. r. l	1,392,745,520.34	0.00	139,760,494.38	1,252,985,025.96
湖北能源集团股份有限公司	1,204,422,327.16	0.00	0.00	1,204,422,327.16
Peruvian Opportunity Company S. A. C.	1,010,349,814.92	0.00	23,102,912.29	987,246,902.63
Rio Paranapanema Participacoes S.A.	575,857,549.74	0.00	51,408,482.38	524,449,067.36
榆林隆源光伏电力有限公司	0.00	506,571,826.79	0.00	506,571,826.79
瓦亚加发电公司	465,970,245.48	0.00	10,654,992.51	455,315,252.97
北京百年亿豪新能源技术开发有限公司	0.00	367,360,635.45	0.00	367,360,635.45
横山晶合太阳能发电有限公司	0.00	233,714,494.36	0.00	233,714,494.36
榆林市榆神工业区东投能源有限公司	0.00	212,882,912.60	0.00	212,882,912.60
商水协鑫光伏电力有限公司	0.00	148,550,313.23	0.00	148,550,313.23
Rio Canoas Energia S. A.	157,490,531.04	0.00	14,059,638.87	143,430,892.17
江山正泰林农光伏发展有限公司	0.00	129,638,764.82	0.00	129,638,764.82
南召协合风力发电有限公司(注2)	131,408,758.64	0.00	2,019,716.18	129,389,042.46
乐清正泰光伏发电有限公司	122,830,261.12	0.00	0.00	122,830,261.12
La Bo ga 吸收合并产生的商誉	0.00	131,017,827.23	13,147,496.11	117,870,331.12
中宁县银变新能源有限公司	0.00	106,970,479.16	0.00	106,970,479.16
内蒙古京能巴音风力发电有限公司	96,410,400.00	0.00	0.00	96,410,400.00
左云县晶科电力有限公司	0.00	94,441,419.42	0.00	94,441,419.42
靖边县顺风新能源有限公司	0.00	93,040,861.22	0.00	93,040,861.22
江苏旭强新能源科技有限公司	0.00	75,189,645.15	0.00	75,189,645.15
Rio Verde Energia S. A.	76,917,987.64	0.00	6,866,693.01	70,051,294.63
青海桑鸿新能源开发有限公司	0.00	68,332,544.14	0.00	68,332,544.14
靖边协鑫光伏电力有限公司	0.00	66,134,070.87	0.00	66,134,070.87

中国长江三峡集团有限公司 2021 年度合并财务报表附注

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
北京京能通电力科技有限公司	65,456,274.28	0.00	0.00	65,456,274.28
湖州吴兴盛林电力有限公司	59,416,854.31	0.00	0.00	59,416,854.31
云南省龙陵县欧华水电有限公司	58,882,150.18	0.00	0.00	58,882,150.18
绍兴绿筑光伏有限公司	0.00	58,783,972.44	0.00	58,783,972.44
Alexsun 2 S.A.	62,790,189.51	0.00	6,300,927.06	56,489,262.45
开封华鑫新能源开发有限公司	0.00	54,386,196.09	0.00	54,386,196.09
三峡新能源龙陵发电有限公司	54,352,754.02	0.00	0.00	54,352,754.02
平原县协合太阳能发电有限公司	49,498,872.10	0.00	0.00	49,498,872.10
巴基斯坦卡洛特电力有限公司	49,058,595.55	0.00	0.00	49,058,595.55
原湖北清能有限责任公司	46,477,908.74	0.00	0.00	46,477,908.74
康保协合徐五林风力发电有限公司	0.00	46,421,832.99	0.00	46,421,832.99
昔阳县斯能新能源有限公司	44,404,830.12	0.00	0.00	44,404,830.12
长春市盛步光伏电力有限公司	0.00	42,710,747.23	0.00	42,710,747.23
Marpani Solar 10, S.L. & CTG Zener, S.L.	0.00	45,134,410.00	2,538,180.00	42,596,230.00
达茂旗大唐天宏太阳能科技有限公司	0.00	41,300,052.93	0.00	41,300,052.93
确山追日新能源电力有限公司	0.00	37,818,794.50	0.00	37,818,794.50
内蒙古清佑新能源科技有限公司	0.00	37,669,095.63	0.00	37,669,095.63
微山晶科电力有限公司	0.00	37,098,777.29	0.00	37,098,777.29
商都县天润风电有限公司	36,323,044.47	0.00	0.00	36,323,044.47
大安润风能源开发有限公司	30,045,064.36	0.00	0.00	30,045,064.36
三门峡协立光伏电力有限公司	0.00	29,898,216.15	0.00	29,898,216.15
原巴东柳树坪发电有限责任公司	29,868,497.30	0.00	0.00	29,868,497.30
仙桃楚能新能源有限公司	0.00	28,814,621.01	0.00	28,814,621.01
国宏新能源发电有限公司	28,000,000.00	0.00	0.00	28,000,000.00
北京京城新能源(通渭)风力发电有限公司	23,125,605.53	0.00	0.00	23,125,605.53
南召鑫力光伏电力有限公司	0.00	21,900,291.76	0.00	21,900,291.76
绍兴建信能源开发有限公司	0.00	21,871,889.15	0.00	21,871,889.15
定州光杰新能源科技有限公司	0.00	20,806,915.45	0.00	20,806,915.45

中国长江三峡集团有限公司 2021 年度合并财务报表附注

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
Marmellar 吸收合并产生的商誉	0.00	22,373,234.55	2,245,129.69	20,128,104.86
京城瓜州新能源有限公司	0.00	18,612,523.40	0.00	18,612,523.40
CTG Brasil Negócios de Energia S. A.	18,371,016.91	0.00	1,640,034.24	16,730,982.67
高唐县齐盛新能源有限公司	0.00	16,121,692.43	0.00	16,121,692.43
巴基斯坦第二风电有限公司	15,494,298.12	0.00	0.00	15,494,298.12
宿州晶海光伏发电有限公司	0.00	15,167,567.64	0.00	15,167,567.64
海兴协合太阳能发电有限公司	13,820,505.64	0.00	0.00	13,820,505.64
平度市安信电投新能源有限公司	0.00	11,876,473.90	0.00	11,876,473.90
会泽泰合风力发电有限公司	0.00	11,331,950.83	0.00	11,331,950.83
乾安宏华太阳能发电科技有限公司	0.00	11,174,782.08	0.00	11,174,782.08
南京虹华新能源开发有限公司	0.00	11,130,144.76	0.00	11,130,144.76
杭州建信新能源科技有限公司	0.00	9,525,485.87	0.00	9,525,485.87
北京兴启源节能科技有限公司	8,791,368.96	0.00	0.00	8,791,368.96
维西龙渡发电有限责任公司	8,300,113.49	0.00	0.00	8,300,113.49
原湖北省谷城银坪电力有限责任公司	8,299,614.04	0.00	0.00	8,299,614.04
宿州盛步光伏发电有限公司	0.00	8,229,952.29	0.00	8,229,952.29
武威协合太阳能发电有限公司	0.00	7,198,065.25	0.00	7,198,065.25
湖北芭蕉河水电开发有限公司	6,595,260.95	0.00	0.00	6,595,260.95
绍兴精天光伏科技有限公司	0.00	6,275,520.20	0.00	6,275,520.20
阜新市新阳电力新能源有限公司	0.00	6,187,899.70	0.00	6,187,899.70
麻城中广昇辉新能源有限公司	5,595,128.06	0.00	0.00	5,595,128.06
台前协鑫光伏电力有限公司	0.00	5,465,152.14	0.00	5,465,152.14
金湖国润新能源有限公司	0.00	5,275,543.44	0.00	5,275,543.44
杭州精筑能源开发有限公司	0.00	4,782,310.20	0.00	4,782,310.20
黑龙江宏宾新能源技术有限公司	0.00	3,955,978.54	0.00	3,955,978.54
衢州精筑能源科技有限公司	0.00	3,728,661.41	0.00	3,728,661.41
三峡日新(湖北)建设有限公司	3,339,693.24	0.00	0.00	3,339,693.24
会泽协合风力发电有限公司	2,972,409.17	0.00	0.00	2,972,409.17

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
西安天盛晟辉能源科技有限公司	0.00	2,778,660.76	0.00	2,778,660.76
伊春太阳风新能源有限公司	2,275,681.79	0.00	0.00	2,275,681.79
马龙协合风力发电有限公司	2,263,008.70	0.00	0.00	2,263,008.70
广西钦州民海新能源科技有限公司	0.00	2,198,700.81	0.00	2,198,700.81
修水县万德风力发电有限公司	0.00	2,027,279.16	0.00	2,027,279.16
绍兴精越光伏有限公司	0.00	1,961,192.78	0.00	1,961,192.78
杭州精东能源有限公司	0.00	1,947,113.03	0.00	1,947,113.03
嘉兴建信新能源开发有限公司	0.00	1,651,923.03	0.00	1,651,923.03
绍兴精开光伏科技有限公司	0.00	1,413,596.55	0.00	1,413,596.55
西安江晟天辰新能源科技有限公司	0.00	1,365,626.18	0.00	1,365,626.18
湖北省煤炭投资开发有限公司	1,060,646.58	0.00	0.00	1,060,646.58
北京合霆科技发展有限公司	0.00	715,065.78	0.00	715,065.78
绍兴精柯光伏有限公司	0.00	47,985.06	0.00	47,985.06
乐山大坪水电有限责任公司（注3）	3,654,554.25	0.00	3,654,554.25	0.00
合计	8,197,330,491.91	5,203,135,522.36	304,457,025.68	13,096,008,988.59

注 1：本集团本年度商誉增加是支付对价与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，具体数据参见附注七、（六）本年发生的非同一控制下企业合并情况。

注 2：本公司所属三峡能源于 2020 年完成并购南召协合风力发电有限公司（以下简称南召协合），2021 年 1 月根据南召协合原股东出具的《关于南召协合过渡期间费用承担函》，南召协合已经或将要发生的费用合计 201.97 万元，该费用从三峡能源第三期股权支付款中扣减对应调减南召协合的商誉 201.97 万元。

注 3：乐山大坪水电有限责任公司（以下简称乐山大坪）的商誉是本公司所属乐山大沫水电有限责任公司于 2020 年 12 月购买乐山大坪时，支付对价 2,604.06 万元和账面价值 2,238.60 万元确认商誉 365.46 万元，2021 年根据乐山大坪出具的 PPA 报告，乐山大坪账面净资产为 3,082.80 万元，高于购买时支付的对价，故在本年度将商誉冲回。

注 4：除上述影响外，商誉本年增减变动系外币报表折算差额所致。

2. 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
Alexsun 2 S.A. (注 1)	62,790,189.51	0.00	6,300,927.06	56,489,262.45
云南省龙陵县欧华水电有限公司	58,882,150.18	0.00	0.00	58,882,150.18
三峡新能源龙陵发电有限公司(注 2)	52,694,412.11	1,658,341.91	0.00	54,352,754.02
大安润风能源开发有限公司	30,045,064.36	0.00	0.00	30,045,064.36
开封华鑫新能源开发有限公司(注 3)	0.00	25,538,400.00	0.00	25,538,400.00
维西龙渡发电有限责任公司	8,300,113.49	0.00	0.00	8,300,113.49
伊春太阳风新能源有限公司	2,275,681.79	0.00	0.00	2,275,681.79
湖北省煤炭投资开发有限公司	1,060,646.58	0.00	0.00	1,060,646.58
合计	216,048,258.02	27,196,741.91	6,300,927.06	236,944,072.87

注 1: Alexsun 2 S.A. 本年度商誉减值准备减少是汇率变动的影响。

注 2: 本公司所属三峡能源委托北京卓信大华资产评估有限公司对云南省龙陵县欧华水电有限公司商誉相关资产组合在 2021 年 12 月 31 日的可收回价值进行评估, 可收回金额小于包含商誉的账面价值, 本年确认商誉减值准备 165.83 万元。

注 3: 本公司所属三峡资产管理有限公司委托北京天健兴业资产评估有限公司对开封华鑫新能源开发有限公司商誉相关资产组合在 2021 年 12 月 31 日的可收回价值进行评估, 在评估基准日的可收回价值为 13,744.23 万元, 低于商誉资产组组合账面价值 16,298.07 万元, 本年计提商誉减值准备 2,553.84 万元。

(二十五) 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	本年其他减少额	年末余额	其他减少原因
上海院临新路基地装修	96,527,241.37	0.00	12,065,905.20		84,461,336.17	—
支付 ANEEL 水文风险	8,025,990.38	0.00	311,204.08	701,630.02	7,013,156.28	汇率变动所致
中水电临时线路	7,829,880.00	0.00	387,198.00	174,384.00	7,268,298.00	汇率变动所致
新能源土地相关费用	20,800,802.03	70,848,784.40	11,199,828.52	8,817,941.26	71,631,816.65	竣工决算调整
汇集站分摊款	2,917,472.94	39,449,381.14	535,994.24	0.00	41,830,859.84	—
三峡坝区十三小区 03 组团值班公寓整修费用	0.00	40,996,337.56	7,971,510.08	0.00	33,024,827.48	—
线路使用费	28,753,206.48	4,489,721.33	4,836,981.59	0.00	28,405,946.22	—
租入固定资产更新改造	8,160,853.03	16,266,532.89	0.00	0.00	24,427,385.92	—
办公楼装修费	4,261,815.66	12,167,030.99	2,775,372.53	0.00	13,653,474.12	—
其他	76,127,761.74	72,287,156.39	29,125,831.45	4,509,793.54	114,779,293.14	—
合计	253,405,023.63	256,504,944.70	69,209,825.69	14,203,748.82	426,496,393.82	—

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债明细

项目	年末余额		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	937,995,192.93	4,116,059,056.99	1,041,438,350.50	4,398,902,535.55
可抵扣亏损	742,664,193.95	3,477,397,081.73	602,469,072.15	2,327,747,754.68
应付职工薪酬	28,397,129.20	102,032,603.02	30,139,818.47	104,878,460.96
预计负债	80,877,893.95	320,729,017.15	72,701,162.61	259,246,119.22
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	130,123,730.93	522,704,848.98	5,400,000.00	21,600,000.00
计入其他综合收益的其他金融资产公允价值变动	2,158,399.80	8,768,050.25	50,459,009.24	201,836,036.96
内部销售利润	9,413,790,312.56	37,655,161,250.22	9,610,586,747.08	38,442,346,988.36
固定资产折旧	124,507,964.64	817,539,012.36	50,647,382.21	551,060,215.03
社会职能移交费用（注 1）	897,938.65	3,591,754.61	205,652,742.93	1,344,397,357.72
维护性技改支出	157,176,425.92	462,283,605.68	136,792,980.27	402,332,294.93
未支付的购电成本	347,370,907.17	1,021,679,138.74	407,918,985.01	1,199,761,720.62
汇兑损益	632,404,003.13	1,860,011,773.93	659,987,439.09	1,941,139,526.72
资产评估减值	294,870,444.67	1,675,384,291.49	0.00	0.00
其他	966,824,572.51	3,941,675,740.21	647,167,146.69	2,523,464,613.33

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
合计	13,860,059,110.01	55,985,017,225.36	13,521,360,836.25	53,718,713,624.08
递延所得税负债	—	—	—	—
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	435,174,892.59	1,740,587,406.36	250,107,247.23	1,000,428,988.86
计入其他综合收益的其他金融资产公允价值变动	753,472,891.35	3,015,849,573.42	802,136,720.55	3,212,361,277.89
资产评估增值	2,819,266,039.46	10,604,743,577.53	2,584,611,080.14	9,254,106,451.77
其他（注 2）	3,154,348,973.34	11,230,916,678.92	2,258,184,396.21	7,780,090,792.03
合计	7,162,262,796.74	26,592,097,236.23	5,895,039,444.13	21,246,987,510.55

注 1：根据《国务院国资委、民政部、财政部、住房城乡建设部关于国有企业办市政、社区管理等职能分离移交的指导意见》（国资发改革〔2017〕85 号）规定，本公司所属三峡金沙江川云水电开发有限公司分别与昭通市人民政府、凉山州人民政府、宜宾市人民政府签订公路移交书，完成对溪洛渡及向家坝电站专用公路的移交工作，该事项导致本年社会职能移交费用减少。

注 2：其他增加主要系固定资产和无形资产折旧及摊销产生的应纳税暂时性差异较年初增加 158,075.58 万元。

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	2,565,209,414.82	3,159,787,570.40
可抵扣亏损	3,923,536,130.80	3,292,626,252.77
合计	6,488,745,545.62	6,452,413,823.17

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年度	年末余额	年初余额	备注
2021 年	—	271,058,660.85	—
2022 年	189,845,389.68	202,844,643.40	—
2023 年	246,125,455.34	252,145,880.69	—
2024 年	623,754,493.18	602,771,338.17	—
2025 年	1,108,611,041.08	1,160,556,161.49	—
2026 年	1,112,159,396.47	—	—
无限期	643,040,355.05	803,249,568.17	注
合计	3,923,536,130.80	3,292,626,252.77	—

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

(二十七) 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
增值税进项税（注 1）	19,069,296,540.31	13,919,705,949.14
两金资产	1,658,508,219.88	1,662,161,389.65
合同资产（注 2）	1,117,961,833.80	0.00
项目前期费用	1,018,449,788.06	566,317,354.62
司法保证金（注 3）	639,065,382.39	675,753,935.33
贷款（注 4）	489,505,333.70	2,803,097,822.97
预付工程款	152,111,452.43	310,871,333.94
污水处理服务运营预付款	104,918,522.02	128,490,566.05
CNMC 电价价格调整（注 5）	101,743,752.27	0.00
预付土地款	54,130,420.28	60,915,570.46
鲁凯威和布艾诺未确认递延所得税资产	48,742,044.24	55,772,061.06
珠海三灶管理区财管办	13,500,000.00	13,500,000.00
基业大厦房产	6,118,399.40	6,118,399.40

项目	年末余额	年初余额
其他（注 6）	966,149,453.41	18,871,698.38
小计	25,440,201,142.19	20,221,576,081.00
减：其他非流动资产减值准备	1,658,508,219.88	1,662,161,389.65
合计	23,781,692,922.31	18,559,414,691.35

注 1：增值税进项税增加主要是本集团所属长江生态环保集团有限公司的在建工程项目待抵扣进项税转入增加，进项税余额增加；

注 2：本集团所属武汉正业东方建设投资有限公司与政府签署阳大路 PPP 项目合同，投入建设本金 11.18 亿元，根据 PPP 合同的约定，采用固定金额方式分 8 年回款。

注 3：司法保证金为本公司所属 Rio Parana Energia S.A，2016 年核定利润税制诉讼事件。2018 年 1 月 3 日，Parana 公司收到巴西联邦税务局关于 2016 年使用核定利润税制否定意见的函件，Parana 公司就与联邦税务局的税务纠纷向巴西法院提出诉讼，Parana 公司同时申请了一项法院禁令，保护诉讼期间的权益。根据规定向巴西 CAIXA 银行（属于政府银行）存入 4.16 亿雷亚尔的担保资金，同时按 CDI（银行间隔夜拆借利率）/Selic（银行基准利率）计算利息。2018 年 4 月，Parana 公司已在一审判决中胜诉，诉讼担保金不存在减值风险。截至 2021 年 12 月 31 日，此项诉讼担保金本息合计为 4.94 亿雷亚尔。

注 4：贷款减少主要是贷款根据还款期重分类至一年内到期的非流动资产科目列报，详见附注八、（十一）。

注 5：CNMC 是西班牙电价调整机制，详见附注八、（十一）。

注 6：其他增加主要为本集团所属三峡能源与阳光新能源开发股份有限公司、山东象阳能源科技有限公司及明阳智慧能源集团股份公司分别签订了股权转让协议，并向其支付第一笔股权转让款共计 9.13 亿元。由于上述股权转让尚未完成，被收购企业尚不满足并表条件。

(二十八) 资产减值准备明细表

项目	年初余额	本年增加额			
		本年计提额	合并增加额	其他原因增加额	合计
坏账准备	2,033,926,913.95	415,498,988.69	154,441,258.52	1,368,473.32	571,308,720.53
存货跌价准备	322,616,522.39	522,871.71	29,263.18	0.00	552,134.89
合同资产减值准备	232,625,792.15	63,048,589.88	0.00	0.00	63,048,589.88
长期股权投资减值准备	1,499,755,659.54	0.00	0.00	0.00	0.00
投资性房地产减值准备	3,722,781.68	0.00	0.00	0.00	0.00
固定资产减值准备	1,427,353,840.47	0.00	26,691,147.09	0.00	26,691,147.09
在建工程减值准备	830,643,321.22	0.00	202,036,958.21	0.00	202,036,958.21
无形资产减值准备	249,344,982.79	228,179,031.09	0.00	0.00	228,179,031.09
商誉减值准备	216,048,258.02	27,196,741.91	0.00	0.00	27,196,741.91
其他减值准备	1,669,782,847.39	14,075,774.67	0.00	0.00	14,075,774.67
合计	8,485,820,919.60	748,521,997.95	383,198,627.00	1,368,473.32	1,133,089,098.27

(续上表)

项目	本年减少额					年末余额
	资产价值回升 转回额	转销额	合并减少额	其他原因减少额	合计	
坏账准备	82,620,825.99	1,214,465.90	0.00	6,824,950.62	90,660,242.51	2,514,575,391.97
存货跌价准备	40,474,973.14	23,483,265.93	0.00	373,856.21	64,332,095.28	258,836,562.00
合同资产减值准备	1,735,481.97	0.00	0.00	572,707.13	2,308,189.10	293,366,192.93
长期股权投资减值准备	—	674,100,731.04	0.00	0.00	674,100,731.04	825,654,928.50
投资性房地产减值准备	—	3,722,781.68	0.00	0.00	3,722,781.68	0.00
固定资产减值准备	—	29,829,721.75	46,382,569.35	0.00	76,212,291.10	1,377,832,696.46
在建工程减值准备	—	2,971,816.28	0.00	0.00	2,971,816.28	1,029,708,463.15
无形资产减值准备	—	0.00	0.00	10,369,680.44	10,369,680.44	467,154,333.44
商誉减值准备	—	0.00	0.00	6,300,927.06	6,300,927.06	236,944,072.87
其他减值准备	3,653,169.77	0.00	0.00	0.00	3,653,169.77	1,680,205,452.29
合计	128,484,450.87	735,322,782.58	46,382,569.35	24,442,121.46	934,631,924.26	8,684,278,093.61

(二十九) 短期借款

借款类别	年末余额	年初余额
质押借款	20,000,000.00	0.00
保证借款	6,867,708,349.36	2,990,923,785.40
信用借款	11,881,880,422.34	20,082,817,782.45
合计	18,769,588,771.70	23,073,741,567.85

注 1: 本集团年末无已到期未偿还的短期借款;

注 2: 保证借款提供担保情况及期限, 详见附注九、(一) 截至 2021 年 12 月 31 日, 本集团为其他单位提供担保情况。

(三十) 交易性金融负债

项目	年末公允价值	年初公允价值
可交换债券选择权(注 1)	0.00	640,897,029.23
其他(注 2)	396,185,823.59	349,255,809.52
合计	396,185,823.59	990,152,838.75

注 1: 可交换债券选择权减少是本公司所属长江电力可交换债券到期未行权, 本年按面值偿还债券本金。

注 2: 其他是本集团将结构化主体纳入合并范围, 由于结构化主体的特殊安排, 其他方持有的份额不满足所有者权益的定义, 根据《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》的规定, 在合并财务报表中对应的少数股东权益部分分类为金融负债。

(三十一) 衍生金融负债

项目	年末公允价值	年初公允价值
SWAP/美元债券外汇掉期-稳达	137,677,395.63	374,266,673.63
SWAP/长期借款利率掉期-西班牙(DAYLIGHT PSM3)	27,579,601.12	0.00
SWAP/长期借款利率掉期-西班牙(DAYLIGHT MARPANI)	83,873,175.85	0.00
SWAP/长期借款利率掉期-西班牙(BOGA SINDICADO)	10,368,196.80	0.00
SWAP/长期借款利率掉期-西班牙(MIRASIERRA CREDITO)	17,429,372.12	0.00
SWAP/长期借款利率掉期-西班牙(COTEREJON)	4,871,068.92	0.00
SWAP/长期借款利率掉期-西班牙(MARMELLAR)	3,300,540.15	0.00
SWAP/长期借款利率掉期-ALCAZAR	150,131,018.03	0.00

项目	年末公允价值	年初公允价值
SWAP/固定电能-西班牙 (DAYLIGHT PSM3)	321,778,160.18	0.00
合计	757,008,528.80	374,266,673.63

注 1: 本公司所属德国 WindMW GmbH 公司 (以下简称稳达公司) 于 2015 年 12 月 17 日发行了面值为 4.39 亿美元的 A 类债券用于项目筹资, 利率 5.02%, 到期日为 2027 年 6 月 30 日。为了避免美元汇率变动可能造成的不确定性影响, 稳达公司与国际信用评级较高的 Nomura、Goldman Sachs 和 Bank of America 签订了美元债券的货币套期协议, 将该 A 类债券置换为 4.06 亿欧元固定利率的远期合约。该项置换符合套期会计准则的规定, 按照衍生金融工具-现金流量套期进行核算。以第三方机构 Chatham Financial 的公允价值报告确认衍生金融负债的年末公允价值。

注 2: 2021 年 1 月 22 日, 本公司所属 China Three Gorges (Spain) S. L. 收购 Daylight 光伏项目 100% 股权。Daylight 项目原股东 X-Elio 于 2018 年和 2019 年通过 PSM3 公司分别与外部融资方银行签署了利率掉期协议 (IRS)、与售电代理商签署了一笔长期售电协议 (PPA)。X-Elio 管理层将上述协议划分为金融衍生品, 并按照相关准则进行管理。

注 3: 2021 年 8 月 12 日, 本公司所属 China Three Gorges (Spain) S. L. 收购 Horus 项目 100% 股权。为提前锁定贷款利率, 降低长期利率升高带来的风险, Horus 项目原股东 Masaveu 于 2011 年, 2015 和 2016 年通过四个项目公司 Coterejon, La Boga, Marmellar, Mirasierra 分别与外部融资方银行签署了利率掉期协议 (IRS)。Masaveu 管理层将上述协议划分为金融衍生品, 并按照相关准则进行管理。

(三十二) 应付票据

类别	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	321,934,188.47	901,675,084.33
商业承兑汇票	7,613,624,674.53	1,150,372,614.41
合计	7,935,558,863.00	2,052,047,698.74

(三十三) 应付账款

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	25,605,818,400.83	14,584,836,221.34
1-2 年 (含 2 年)	4,693,661,855.25	4,327,710,398.46
2-3 年 (含 3 年)	1,848,224,687.22	1,092,203,598.18
3 年以上	1,445,138,800.06	1,680,938,329.85
合计	33,592,843,743.36	21,685,688,547.83

账龄超过一年的重要应付账款

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
新疆金风科技股份有限公司	544,793,452.56	尚未结算
中铁四局集团有限公司	510,742,024.57	尚未结算
中国水利水电第八工程局有限公司	501,471,714.75	尚未结算
阳光电源股份有限公司	368,355,893.15	尚未结算
通用电气水电设备(中国)有限公司	158,906,310.18	尚未结算
中国化学工程第十四建设有限公司	158,524,141.80	尚未结算
华电重工股份有限公司	152,087,983.44	尚未结算
中国建筑第二工程局有限公司	139,588,689.65	尚未结算
中国电建集团成都勘测设计研究院有限公司	116,884,963.21	尚未结算
中国一冶集团有限公司	72,001,105.96	尚未结算
合计	2,723,356,279.27	—

(三十四) 预收款项

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内(含 1 年)	35,526,149.82	58,476,957.76
1 年以上	18,232.23	7,953,902.59
合计	35,544,382.05	66,430,860.35

(三十五) 合同负债

项目	年末余额	年初余额
预收煤款	3,359,608,323.68	186,835,704.81
秘鲁圣加旺水电站项目	379,514,138.57	325,048,992.62
预收气款	143,240,862.82	163,060,076.03
老挝 500kV 输变电项目(川圹-纳塞通段)	121,179,936.25	219,314,909.90
管网建设费	57,107,390.95	57,865,927.99
预收电费	29,651,468.94	5,984,345.37
预收报装	29,444,332.45	16,313,946.66
厄瓜多尔 TP 水电站土建工程项目	17,011,239.99	16,337,373.87
哈萨克斯坦图尔古松水电站项目	13,732,243.04	36,116,184.32
预收合同款	13,389,470.26	48,910.52
预收销灰、房租、供热款	13,017,358.76	14,109,092.76
员工商城额度充值款	11,179,777.82	682,545.70

项目	年末余额	年初余额
几内亚苏阿皮蒂水利枢纽项目	0.00	1,285,982,964.14
老挝南公1水电站项目	0.00	186,450,134.89
加纳阿克拉-库马西四车道公路项目	0.00	125,338,415.71
塞内加尔 AMT 高速公路项目	0.00	108,529,608.07
乌干达伊辛巴水电站项目及配套输电线路工程	0.00	59,302,647.78
白鹤滩电厂上村食堂	0.00	10,394,582.41
湛江徐闻海上风电场项目1标塔筒A标段钢材采购合同(四局)	0.00	12,353,095.37
东莞市磨碟河片区虎门二期怀德社区雨污管网及配套工程项目	0.00	23,174,301.46
其他项目(多户合计)	732,131,266.82	577,006,893.35
合计	4,920,207,810.35	3,430,250,653.73

(三十六) 吸收存款及同业存放

项目	年末余额	年初余额
活期存款	411,936,681.35	1,163,159,869.49
--公司	411,936,681.35	1,163,159,869.49
定期存款(含通知存款)	621,406,269.73	117,233,473.00
--公司	621,406,269.73	117,233,473.00
合计	1,033,342,951.08	1,280,393,342.49

(三十七) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	459,180,653.74	9,910,163,306.00	9,766,222,994.67	603,120,965.07
离职后福利-设定提存计划	489,089.40	1,131,638,382.23	1,127,479,418.87	4,648,052.76
辞退福利	504,514.80	2,917,309.53	2,735,309.53	686,514.80
合计	460,174,257.94	11,044,718,997.76	10,896,437,723.07	608,455,532.63

2. 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	0.00	7,427,688,506.07	7,427,688,506.07	0.00
职工福利费	0.00	892,109,452.21	892,109,452.21	0.00
社会保险费	5,201,005.75	652,251,397.27	652,602,683.57	4,849,719.45

中国长江三峡集团有限公司 2021 年度合并财务报表附注

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其中：医疗保险费及生育保险费	5,214,498.06	632,415,596.68	632,782,789.60	4,847,305.14
工伤保险费	-13,492.31	19,683,895.09	19,667,988.47	2,414.31
其他	0.00	151,905.50	151,905.50	0.00
住房公积金	444,649.15	550,877,251.45	550,877,251.65	444,648.95
工会经费和职工教育经费	453,480,951.48	334,242,171.01	190,128,513.18	597,594,609.31
其他短期薪酬	54,047.36	52,994,527.99	52,816,587.99	231,987.36
合计	459,180,653.74	9,910,163,306.00	9,766,222,994.67	603,120,965.07

3. 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	444,808.76	684,728,488.73	683,877,992.25	1,295,305.24
失业保险费	79,084.02	26,025,649.55	25,999,070.67	105,662.90
企业年金缴费	-34,803.38	420,884,243.95	417,602,355.95	3,247,084.62
合计	489,089.40	1,131,638,382.23	1,127,479,418.87	4,648,052.76

(三十八) 应交税费

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
增值税	2,324,856,997.37	9,106,133,744.90	8,875,115,071.47	2,555,875,670.80
资源税	93,139,984.57	297,641,531.23	290,819,086.43	99,962,429.37
企业所得税	3,578,889,183.66	9,381,172,537.61	9,125,372,094.58	3,834,689,626.69
城市维护建设税	68,694,443.76	492,446,559.66	468,653,142.32	92,487,861.10
房产税	191,974,244.63	221,432,483.08	223,730,517.92	189,676,209.79
土地使用税	195,344,503.94	185,456,724.87	188,720,008.80	192,081,220.01
个人所得税	192,920,188.67	739,690,921.93	560,930,691.91	371,680,418.69
教育费附加	39,544,855.26	410,815,989.44	389,678,167.27	60,682,677.43
其他税费(注)	490,977,758.09	2,519,199,040.43	2,581,047,741.49	429,129,057.03
合计	7,176,342,159.95	23,353,989,533.15	22,704,066,522.19	7,826,265,170.91

注：年末其他税费主要系秘鲁公司 IGV 税 14,889.60 万元、境外营业税 10,064.75 万元、印花税 4,593.42 万元。

(三十九) 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息	3,905,331,152.80	3,744,124,494.95
应付股利	299,103,103.83	776,837,737.11
其他应付款项	29,223,566,089.59	23,730,430,218.93
合计	33,428,000,346.22	28,251,392,450.99

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	818,441,320.62	738,705,486.64
企业债券利息	2,650,888,105.46	2,818,621,211.43
短期借款应付利息	13,700,402.28	38,910,490.88
其他利息	422,301,324.44	147,887,306.00
合计	3,905,331,152.80	3,744,124,494.95

2. 应付股利情况

项目	年末余额	年初余额
普通股股利	271,984,794.99	740,364,421.03
秘鲁公司应付股利	27,118,308.84	36,473,316.08
合计	299,103,103.83	776,837,737.11

3. 其他应付款项

(1) 按款项性质列示其他应付款项

项目	年末余额	年初余额
工程款	17,403,638,384.58	12,256,017,198.93
待支付费用	4,105,739,806.97	4,166,774,030.10
押金及保证金	1,786,495,592.90	1,475,717,209.67
股权收购款	1,401,381,442.10	1,216,048,848.84
库区维护费	890,926,065.15	92,677,061.33
代收代垫款	577,097,532.44	1,888,791,787.29
质保金	535,561,523.58	1,197,281,732.66
共建资金	109,392,738.90	108,526,380.11
产能置换指标	34,171,755.42	115,057,097.11
非金融机构借款	3,000,000.00	11,878,200.44
其他款项	2,376,161,247.55	1,201,660,672.45
合计	29,223,566,089.59	23,730,430,218.93

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款项

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
苏州协鑫新能源投资有限公司	689,989,448.97	未到支付期
应退社会安全费及社会一体化税	178,703,327.05	未到支付期
武汉光谷建设投资有限公司	100,000,000.00	未到支付期
山东天融新能源发展有限公司	77,934,545.57	未到支付期
几内亚国家电力公司	65,311,454.52	未到支付期
阿尔及利亚德拉迪斯大坝项目	64,265,514.52	未到支付期
中国葛洲坝集团股份有限公司	55,962,105.17	未到支付期
合计	1,232,166,395.80	—

(四十) 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	26,392,663,173.22	15,576,058,392.43
一年内到期的应付债券	26,875,889,004.55	39,771,062,593.27
一年内到期的长期应付款	1,072,149,703.66	423,257,868.15
一年内到期的租赁负债	480,448,359.67	479,015,945.12
一年内到期的其他长期负债	0.00	153,641,105.00
合计	54,821,150,241.10	56,403,035,903.97

(四十一) 其他流动负债

1. 其他流动负债分类

项目	年末余额	年初余额
短期应付债券	23,996,940,940.75	12,399,713,222.98
待转销项税	1,062,670,518.42	429,571,206.03
待付融资租赁款	424,989,701.45	0.00
融资租赁按进度取得进项税发票额(注1)	118,831,833.98	101,247,393.51
CNMC 电价价格调整(注2)	15,145,779.79	0.00
代理业务负债	362,241.45	2,071,693.48
代理兑付证券款	361,101.00	361,101.00
合计	25,619,302,116.84	12,932,964,617.00

注 1: 融资租赁按进度取得进项税发票额系本公司所属三峡融资租赁有限公司直租业务供应商按照进度开具发票未支付部分的进项税。

注 2: CNMC 是西班牙电价调整机制, 详见附注八、(十一)。

2. 短期应付债券的情况

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
20 三峡 SCP003	3,000,000,000.00	2020-10-28	90 天	2,998,726,415.10	2,999,186,320.76
21 三峡 SCP001	3,000,000,000.00	2021-1-28	120 天	2,999,150,943.40	0.00
21 三峡 SCP002	3,000,000,000.00	2021-1-28	240 天	2,998,301,886.79	0.00
21 三峡 GN004	2,500,000,000.00	2021-4-29	240 天	2,498,584,905.66	0.00
21 三峡 GN005	2,500,000,000.00	2021-5-24	270 天	2,498,408,018.87	0.00
21 三峡 GN006	2,500,000,000.00	2021-6-15	365 天	2,497,877,358.50	0.00
21 三峡 GN007	2,500,000,000.00	2021-6-15	270 天	2,498,408,018.86	0.00
21 三峡 GN008	3,000,000,000.00	2021-7-23	154 天	2,998,910,377.36	0.00
21 三峡 SCP003	3,000,000,000.00	2021-7-23	150 天	2,998,938,679.24	0.00
21 三峡 GN011	4,000,000,000.00	2021-9-3	270 天	3,997,452,830.19	0.00
21 三峡 SCP004	3,000,000,000.00	2021-10-28	180 天	2,998,726,415.10	0.00
21 三峡 GN002	4,000,000,000.00	2021-3-25	270 天	3,997,452,830.19	0.00
21 三峡 GN009	2,000,000,000.00	2021-8-13	365 天	1,998,301,886.79	0.00
21 三峡 GN003	3,000,000,000.00	2021-3-25	120 天	2,999,150,943.40	0.00
2020 年第一期短期融资券	2,500,000,000.00	2020-5-14	1 年	2,500,000,000.00	2,498,964,099.26
2020 年第二期短期融资券	2,500,000,000.00	2020-8-24	1 年	2,500,000,000.00	2,501,139,726.04
2020 年第五期超短期融资券	2,500,000,000.00	2020-12-8	130 天	2,500,000,000.00	2,500,423,076.92
2021 年第一期短期融资券	2,500,000,000.00	2021-1-6	1 年	2,500,000,000.00	0.00

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
2021 年第二期短期融资券	2,000,000,000.00	2021-3-11	1 年	2,000,000,000.00	0.00
2021 年第一期超短期融资券	2,500,000,000.00	2021-7-7	120 天	2,500,000,000.00	0.00
2021 年第二期超短期融资券	1,500,000,000.00	2021-7-9	110 天	1,500,000,000.00	0.00
2021 年第三期超短期融资券	2,000,000,000.00	2021-7-8	160 天	2,000,000,000.00	0.00
2020 鄂能源 SCP003	500,000,000.00	2020-6-11	270 天	500,000,000.00	500,000,000.00
2020 鄂能源 SCP004	600,000,000.00	2020-6-11	270 天	600,000,000.00	600,000,000.00
2020 鄂能源 SCP005	800,000,000.00	2020-7-23	180 天	800,000,000.00	800,000,000.00
2021 鄂能源 SCP001	900,000,000.00	2021-6-15	210 天	900,000,000.00	0.00
2021 鄂能源 SCP002	800,000,000.00	2021-9-14	180 天	800,000,000.00	0.00
2021 鄂能源 SCP003	800,000,000.00	2021-11-5	180 天	800,000,000.00	0.00
2021 鄂能源 SCP004	500,000,000.00	2021-11-23	180 天	500,000,000.00	0.00
合计	—	—	—	63,878,391,509.45	12,399,713,222.98

(续上表)

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
20 三峡 SCP003	0.00	19,376,712.33	-813,679.24	3,000,000,000.00	0.00
21 三峡 SCP001	2,999,150,943.40	25,150,684.93	-849,056.60	3,000,000,000.00	0.00
21 三峡 SCP002	2,998,301,886.79	53,260,273.97	-1,698,113.21	3,000,000,000.00	0.00
21 三峡 GN004	2,498,584,905.66	43,068,493.15	-1,415,094.34	2,500,000,000.00	0.00
21 三峡 GN005	2,498,408,018.87	38,469,863.01	-1,308,962.26	0.00	2,499,716,981.13
21 三峡 GN006	2,497,877,358.50	38,219,178.08	-1,163,091.21	0.00	2,499,040,449.71
21 三峡 GN007	2,498,408,018.86	35,753,424.66	-1,179,245.28	0.00	2,499,587,264.14
21 三峡 GN008	2,998,910,377.36	28,606,027.40	-1,089,622.64	3,000,000,000.00	0.00
21 三峡 SCP003	2,998,938,679.24	28,356,164.38	-1,061,320.76	3,000,000,000.00	0.00
21 三峡 GN011	3,997,452,830.19	33,534,246.58	-1,132,075.47	0.00	3,998,584,905.66
21 三峡 SCP004	2,998,726,415.10	13,356,164.38	-459,905.66	0.00	2,999,186,320.76
21 三峡 GN002	3,997,452,830.19	81,369,863.01	-2,547,169.81	4,000,000,000.00	0.00
21 三峡 GN009	1,998,301,886.79	19,315,068.49	-655,983.45	0.00	1,998,957,870.24
21 三峡 GN003	2,999,150,943.40	23,178,082.19	-849,056.60	3,000,000,000.00	0.00
2020 年第一期短期融资券	0.00	0.00	-1,035,900.74	2,500,000,000.00	0.00
2020 年第二期短期融资券	0.00	3,066,037.74	1,139,726.04	2,500,000,000.00	0.00
2020 年第五期超短期融资券	0.00	851,677.15	423,076.92	2,500,000,000.00	0.00
2021 年第一期短期融资券	2,499,041,509.43	958,490.57	-2,452,054.80	0.00	2,501,493,564.23

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
2021 年第二期短期融资券	1,998,773,584.91	1,226,415.09	-1,599,999.97	0.00	2,000,373,584.88
2021 年第一期超短期融资券	2,499,213,836.48	786,163.52	-786,163.52	2,500,000,000.00	0.00
2021 年第二期超短期融资券	1,499,541,666.67	458,333.33	-458,333.33	1,500,000,000.00	0.00
2021 年第三期超短期融资券	1,999,161,425.58	838,574.42	-838,574.42	2,000,000,000.00	0.00
2020 鄂能源 SCP003	0.00	0.00	0.00	500,000,000.00	0.00
2020 鄂能源 SCP004	0.00	0.00	0.00	600,000,000.00	0.00
2020 鄂能源 SCP005	0.00	0.00	0.00	800,000,000.00	0.00
2021 鄂能源 SCP001	900,000,000.00	0.00	0.00	0.00	900,000,000.00
2021 鄂能源 SCP002	800,000,000.00	0.00	0.00	0.00	800,000,000.00
2021 鄂能源 SCP003	800,000,000.00	0.00	0.00	0.00	800,000,000.00
2021 鄂能源 SCP004	500,000,000.00	0.00	0.00	0.00	500,000,000.00
合计	51,475,397,117.42	489,199,938.38	-21,830,600.35	39,900,000,000.00	23,996,940,940.75

(四十二) 长期借款

借款类别	年末余额	年初余额	年末利率区间 (%)
质押借款	76,122,222,871.14	42,163,254,844.97	2.0000-5.5969
抵押借款	12,433,088,773.20	7,901,882,735.60	1.2700-7.1000
保证借款	6,821,364,349.09	8,541,746,382.86	0.2000-7.0000
信用借款	118,529,569,334.55	83,196,277,501.46	0.5550-6.67063
合计	213,906,245,327.98	141,803,161,464.89	—

注 1: 本集团年末无已到期未偿还的长期借款;

注 2: 质押借款、抵押借款详见附注八、(七十九)所有权和使用权受到限制的资产; 保证借款提供担保情况及期限, 详见附注九、(一)截至 2021 年 12 月 31 日, 本集团为其他单位提供担保情况。

(四十三) 应付债券

1. 应付债券

项目	年末余额	年初余额
06 三峡债	2,998,000,000.00	2,998,000,000.00
2013 年第一期中期票据	4,994,016,976.76	4,989,019,715.02
2015 年第一期中期票据	4,987,958,527.31	4,984,211,606.96
2015 年第三期中期票据	0.00	4,991,156,628.91
2016 年第二期中期票据 (品种 2)	1,997,555,434.60	1,995,831,042.13
2016 年第一期绿色公司债	2,498,681,002.18	2,498,398,138.25
2018 年第一期绿色公司债 (品种 2)	999,641,034.04	999,414,742.96
2018 年第一期绿色中期票据	2,996,849,128.99	2,995,208,518.50
2019 年第一期绿色公司债 (品种 1)	2,498,781,747.90	2,498,216,020.16
2019 年第二期绿色公司债 (品种 2)	499,595,111.83	499,538,554.53
2019 年第一期绿色可交换公司债	16,095,347,299.86	19,330,344,334.91
2019 年第一期绿色中期票据	3,495,201,776.16	3,493,287,730.64
2019 年第二期绿色中期票据	0.00	1,996,980,152.59
2019 年第二期绿色公司债 (品种 1)	0.00	499,680,829.06
2019 年第二期绿色公司债 (品种 2)	2,997,387,704.27	2,997,048,267.60
2019 年第三期绿色中期票据	0.00	2,994,780,419.40
2020 年第一期绿色中期票据	2,996,791,935.90	2,994,056,086.85
2020 年第一期绿色公司债 (品种 1)	849,057,296.10	998,944,181.53

中国长江三峡集团有限公司 2021 年度合并财务报表附注

项目	年末余额	年初余额
2020 年第一期绿色公司债（品种 2）	1,997,925,210.19	1,997,812,095.62
2021 年第一期绿色中期票据	1,997,349,875.07	0.00
2021 年第一期绿色公司债	999,863,702.88	0.00
2021 年第十期绿色中期票据	998,356,164.37	0.00
2021 年第十二期绿色中期票据	2,994,887,567.85	0.00
2021 年第十三期绿色中期票据	2,994,887,567.85	0.00
2021 年第十四期绿色中期票据	3,992,797,135.38	0.00
2021 年第十五期绿色中期票据	3,992,769,590.97	0.00
02 三峡债	0.00	4,977,423,457.99
03 三峡债	2,987,601,058.64	2,986,531,173.62
2015 年第一期中票	2,992,005,694.13	2,989,847,468.01
2018 年第一期中票	1,988,029,655.44	1,996,830,312.61
2016 年第一期公司债	2,998,985,794.27	2,998,745,925.70
2019 年第一期公司债	0.00	2,999,421,959.77
2019 年第一期中票	2,996,548,842.83	2,994,750,813.27
2019 年第二期中票	1,997,216,469.95	1,996,017,783.58
2019 年第二期公司债	1,999,426,216.80	1,999,186,479.53
2019 年第三期公司债	0.00	1,999,297,121.64
2020 年第一期公司债	1,499,745,468.93	1,499,445,742.65
2020 年第二期公司债	499,835,864.54	499,775,930.22
2020 年第一期中票	2,497,417,678.99	2,494,917,678.99
2020 年第二期中票	2,495,495,722.15	2,498,185,222.87
2021 年第一期中票	2,498,306,435.93	0.00
2021 年第二期中票	999,621,670.56	0.00
2021 年第一期公司债	1,499,699,216.35	0.00
2021 年第二期公司债	1,999,570,381.48	0.00
秘鲁公司债	2,029,391,340.00	2,578,680,004.58
第一期中期票据(18 鄂能源 MTN001)	40,000,000.00	500,000,000.00
第二期中期票据(18 鄂能源 MTN002)	0.00	500,000,000.00
2019 鄂能源 MTN001	500,000,000.00	500,000,000.00
2019 鄂能源 MTN002	500,000,000.00	500,000,000.00
2020 鄂能源 MTN001	700,000,000.00	700,000,000.00
2020 鄂能源 MTN002	800,000,000.00	800,000,000.00

项目	年末余额	年初余额
21 鄂能源 MTN001	800,000,000.00	0.00
21 鄂能源 MTN002	700,000,000.00	0.00
德国海上风电 SerieA	2,353,636,694.48	2,825,031,363.26
德国海上风电 SerieB	535,853,900.74	696,374,145.02
德国海上风电 German Notes' 27	355,161,529.77	461,553,617.76
15 亿美元定向债券	9,563,550,000.00	9,787,350,000.00
德意志银行 1.75 亿欧元债券	1,188,988,847.97	1,293,860,015.14
德意志银行 0.9 亿欧元债券	651,883,259.44	748,217,206.78
德意志银行 0.8 亿欧元债券	575,081,539.64	647,872,134.06
ParanaS. A-CDI	136,675,556.11	300,325,725.29
ParanaS. A-IPCA	329,862,961.22	326,342,356.84
巴西杜克-第 4 期第 2 批 IPCA	152,485,439.39	310,180,003.40
巴西杜克-第 7 期第 2 批 IPCA	0.00	142,344,228.27
巴西杜克-第 8 期第 1 批 CDI	91,130,884.94	200,519,879.17
巴西杜克-第 8 期第 2 批 IPCA	224,506,911.05	223,226,045.43
ParanaS. A-CDI-2 期	221,972,483.85	0.00
ParanaS. A-IPCA-2 期	766,199,565.71	0.00
巴西杜克-第 9 期第 1 批 CDI3	205,197,255.83	0.00
巴西杜克-第 9 期第 2 批 CDI5	364,316,742.93	0.00
2020 年度第一期非公开定向债务融资工具	1,498,541,380.11	1,496,733,254.04
2020 年度第二期非公开定向债务融资工具	1,498,094,449.55	1,496,396,626.93
2021 年度第一期中期票据	803,986,867.10	0.00
2021 年度第二期绿色中期票据（碳中和债）	1,496,966,330.95	0.00
20 三资 01	1,800,000,000.00	2,000,000,000.00
21 三资 01	1,999,415,475.45	0.00
20 三峡租赁 PPN001	500,000,000.00	500,000,000.00
21 三峡租赁 PPN001	500,000,000.00	0.00
21 三峡租赁 GN001(碳中和债)	1,000,000,000.00	0.00
三峡 7 亿美元债	4,457,806,266.25	4,560,727,151.69
三峡 5 亿美元债	0.00	3,261,443,338.88
三峡 10 亿美元债	6,365,032,056.03	6,511,746,223.04
三峡 5 亿美元债	3,181,029,312.29	3,253,102,809.25

中国长江三峡集团有限公司 2021 年度合并财务报表附注

项目	年末余额	年初余额
三峡 3.5 亿美元债	2,228,576,173.62	2,280,662,588.29
三峡 5 亿美元债	3,171,977,356.62	3,242,007,716.87
三峡 5 亿美元债	3,176,739,012.01	3,249,915,436.64
三峡欧元债 (6.5 亿)	4,689,417,316.63	5,210,986,383.56
三峡欧元债 (7 亿)	0.00	5,608,394,973.83
合计	164,976,684,871.13	168,396,299,364.09

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

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
06 三峡债	3,000,000,000.00	2006-5-11	20 年	2,998,000,000.00	2,998,000,000.00
2013 年第一期中期票据	5,000,000,000.00	2013-3-14	10 年	4,950,000,000.00	4,989,019,715.02
2015 年第一期中期票据	5,000,000,000.00	2015-3-19	10 年	4,962,500,000.00	4,984,211,606.96
2015 年第三期中期票据	5,000,000,000.00	2015-8-27	7 年	4,962,500,000.00	4,991,156,628.91
2016 年第二期中期票据（品种 2）	2,000,000,000.00	2016-6-3	7 年	1,987,924,528.30	1,995,831,042.13
2016 年第一期绿色公司债	2,500,000,000.00	2016-8-30	10 年	2,497,169,811.32	2,498,398,138.25
2018 年第一期绿色公司债（品种 2）	1,000,000,000.00	2018-8-3	5 年	998,867,924.52	999,414,742.96
2018 年第一期绿色中期票据	3,000,000,000.00	2018-12-3	5 年	2,991,792,452.83	2,995,208,518.50
2019 年第一期绿色公司债（品种 1）	2,500,000,000.00	2019-2-26	5 年	2,497,169,811.32	2,498,216,020.16
2019 年第二期绿色公司债（品种 2）	500,000,000.00	2019-2-26	10 年	499,433,962.27	499,538,554.53
2019 年第一期绿色可交换公司债	21,600,000,000.00	2019-4-9	5 年	18,417,075,247.71	19,330,344,334.91
2019 年第一期绿色中期票据	3,500,000,000.00	2019-7-5	5 年	3,490,424,528.30	3,493,287,730.64
2019 年第二期绿色中期票据	2,000,000,000.00	2019-8-29	3 年	1,994,528,301.89	1,996,980,152.59
2019 年第二期绿色公司债（品种 1）	500,000,000.00	2019-9-11	3 年	499,433,962.26	499,680,829.06
2019 年第二期绿色公司债（品种 2）	3,000,000,000.00	2019-9-11	10 年	2,996,603,773.58	2,997,048,267.60
2019 年第三期绿色中期票据	3,000,000,000.00	2019-11-29	3 年	2,991,792,452.83	2,994,780,419.40
2020 年第一期绿色中期票据	3,000,000,000.00	2020-3-5	3 年	2,991,792,452.83	2,994,056,086.85
2020 年第一期绿色公司债（品种 1）	1,000,000,000.00	2020-4-30	10 年	998,867,924.53	998,944,181.53

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
2020 年第一期绿色公司债（品种 2）	2,000,000,000.00	2020-4-30	20 年	1,997,735,849.06	1,997,812,095.62
2021 年第一期绿色中期票据	2,000,000,000.00	2021-2-9	3 年	1,996,226,415.10	0.00
2021 年第一期绿色公司债	1,000,000,000.00	2021-3-3	3 年	999,811,320.74	0.00
2021 年第十期绿色中期票据	1,000,000,000.00	2021-8-13	3 年	998,113,207.55	0.00
2021 年第十二期绿色中期票据	3,000,000,000.00	2021-9-17	3 年	2,994,339,622.64	0.00
2021 年第十三期绿色中期票据	3,000,000,000.00	2021-9-17	3 年	2,994,339,622.64	0.00
2021 年第十四期绿色中期票据	4,000,000,000.00	2021-11-12	3 年	3,992,452,830.19	0.00
2021 年第十五期绿色中期票据	4,000,000,000.00	2021-11-16	3 年	3,992,452,830.19	0.00
02 三峡债	5,000,000,000.00	2002-9-20	20 年	5,000,000,000.00	4,977,423,457.99
03 三峡债	3,000,000,000.00	2003-8-1	30 年	3,000,000,000.00	2,986,531,173.62
2015 年第一期中票	3,000,000,000.00	2015-9-10	10 年	3,000,000,000.00	2,989,847,468.01
2016 年第一期公司债	3,000,000,000.00	2016-10-14	10 年	3,000,000,000.00	2,998,745,925.70
2018 年第一期中票	2,000,000,000.00	2018-12-3	5 年	2,000,000,000.00	1,996,830,312.61
2019 年第一期公司债	3,000,000,000.00	2019-2-18	3 年	3,000,000,000.00	2,999,421,959.77
2019 年第一期中票	3,000,000,000.00	2019-3-13	5 年	3,000,000,000.00	2,994,750,813.27
2019 年第二期中票	2,000,000,000.00	2019-8-7	5 年	2,000,000,000.00	1,996,017,783.58
2019 年第二期公司债	2,000,000,000.00	2019-9-3	5 年	2,000,000,000.00	1,999,186,479.53
2019 年第三期公司债	2,000,000,000.00	2019-12-5	3 年	2,000,000,000.00	1,999,297,121.64
2020 年第一期公司债	1,500,000,000.00	2020-1-7	3 年	1,500,000,000.00	1,499,445,742.65

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
2020 年第二期公司债	500,000,000.00	2020-1-7	5 年	500,000,000.00	499,775,930.22
2020 年第一期中票	2,500,000,000.00	2020-3-12	3 年	2,500,000,000.00	2,494,917,678.99
2020 年第二期中票	2,500,000,000.00	2020-4-13	5 年	2,500,000,000.00	2,498,185,222.87
2021 年第一期中票	2,500,000,000.00	2021-4-7	3 年	2,500,000,000.00	0.00
2021 年第二期中票	1,000,000,000.00	2021-5-6	3 年	1,000,000,000.00	0.00
2021 年第一期公司债	1,500,000,000.00	2021-6-17	5 年	1,500,000,000.00	0.00
2021 年第二期公司债	2,000,000,000.00	2021-11-8	3 年	2,000,000,000.00	0.00
B. C. LUZ DEL SUR 2P 6EM S-U-SECOND	97,417,206.00	2012-10-29	10 年	97,417,206.00	139,661,060.62
B. C. LUZ DEL SUR 2P 10EM S-U-SECOND	106,194,549.00	2014-2-12	8 年	106,194,549.00	152,244,597.79
B. C. LUZ DEL SUR 3P1EM S-A-THIRD	174,479,515.00	2014-6-5	10 年	174,479,515.00	250,140,556.49
B. C. LUZ DEL SUR 3P2EM S-A-THIRD	101,931,447.50	2015-9-3	11 年	101,931,447.50	146,132,851.19
B. C. LUZ DEL SUR 3P3EM S-A-THIRD	179,753,455.00	2014-9-22	15 年	179,753,455.00	257,701,480.12
B. C. LUZ DEL SUR 3P4EM S-A-THIRD	206,060,370.00	2016-7-14	9 年	206,060,370.00	295,416,087.23
B. C. LUZ DEL SUR 3P5EM S-A-THIRD	203,988,465.00	2017-2-7	6 年	203,988,465.00	292,445,724.38
B. C. LUZ DEL SUR 3P6EM S-A-THIRD	203,172,260.00	2017-12-14	10 年	203,172,260.00	291,275,581.44
B. C. LUZ DEL SUR 3P7EM S-A-THIRD	210,141,395.00	2018-10-30	10 年	210,141,395.00	301,266,730.19
B. C. LUZ DEL SUR 3P8EM S-A-THIRD	103,971,960.00	2019-4-3	7 年	103,971,960.00	149,058,208.55
B. C. LUZ DEL SUR 4P1EM S-A-FOURTH	211,585,450.00	2019-10-17	15 年	211,585,450.00	303,337,126.58

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
18 鄂能源 MTN001	500,000,000.00	2018-8-1	5 年	500,000,000.00	500,000,000.00
18 鄂能源 MTN002	500,000,000.00	2018-9-18	5 年	500,000,000.00	500,000,000.00
2019 鄂能源 MTN001	500,000,000.00	2019-3-15	5 年	500,000,000.00	500,000,000.00
2019 鄂能源 MTN002	500,000,000.00	2019-7-23	5 年	500,000,000.00	500,000,000.00
2020 鄂能源 MTN001	700,000,000.00	2020-5-22	3 年	700,000,000.00	700,000,000.00
2020 鄂能源 MTN002	800,000,000.00	2020-7-21	3 年	800,000,000.00	800,000,000.00
21 鄂能源 MTN001	800,000,000.00	2021-7-1	3 年	800,000,000.00	0.00
21 鄂能源 MTN002	700,000,000.00	2021-7-13	3 年	700,000,000.00	0.00
德国海上风电 Serie A	2,574,458,534.83	2015-12-17	12 年	2,504,856,452.41	2,825,031,363.26
德国海上风电 Serie B	635,333,600.00	2015-12-17	12 年	618,156,962.28	696,374,145.02
德国海上风电 German Notes '27	421,096,222.20	2015-12-17	11.54 年	409,711,624.79	461,553,617.76
15 亿美元定向债券	10,464,300,000.00	2012-8-24	10 年	10,464,300,000.00	9,787,350,000.00
德意志银行 1.75 亿欧元债券	1,367,701,450.50	2014-9-12	20 年	1,158,206,164.50	1,293,860,015.14
德意志银行 0.9 亿欧元债券	703,389,317.40	2015-1-5	12 年	620,392,768.38	748,217,206.78
德意志银行 0.8 亿欧元债券	625,234,948.80	2014-9-12	15 年	526,842,624.00	647,872,134.06
Parana S. A-CDI	274,464,000.00	2018-6-15	5 年	272,500,080.38	300,325,725.29
Parana S. A-IPCA	274,464,000.00	2018-6-15	7 年	265,411,076.20	326,342,356.84
巴西杜克-第 4 期第 2 批 IPCA	285,900,000.00	2013-7-16	10 年	285,058,222.34	310,180,003.40
巴西杜克-第 7 期第 2 批 IPCA	228,720,000.00	2017-8-15	5 年	226,557,197.17	142,344,228.27

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
巴西杜克-第 8 期第 1 批 CDI	182,976,000.00	2018-3-15	5 年	181,848,994.38	200,519,879.17
巴西杜克-第 8 期第 2 批 IPCA	182,976,000.00	2018-3-15	7 年	181,049,027.52	223,226,045.43
Parana S. A-CDI-2 期	223,002,000.00	2021-6-22	3 年	221,723,979.95	0.00
Parana S. A-IPCA-2 期	743,340,000.00	2021-6-22	10 年	719,546,935.67	0.00
巴西杜克-第 9 期第 1 批 CDI3	205,848,000.00	2021-1-28	3 年	204,775,076.24	0.00
巴西杜克-第 9 期第 2 批 CDI5	365,952,000.00	2021-1-28	5 年	364,065,164.93	0.00
2020 年度第一期非公开定向债务融资工具	1,500,000,000.00	2020-3-11	3 年	1,500,000,000.00	1,496,733,254.04
2020 年度第二期非公开定向债务融资工具	1,500,000,000.00	2020-5-14	3 年	1,500,000,000.00	1,496,396,626.93
2021 年度第一期中期票据	1,000,000,000.00	2021-3-17	3 年	1,000,000,000.00	0.00
2021 年度第二期绿色中期票据（碳中和债）	1,500,000,000.00	2021-5-10	3 年	1,500,000,000.00	0.00
20 三资 01	2,000,000,000.00	2020-11-2	3 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
21 三资 01	2,000,000,000.00	2021-9-27	3 年	2,000,000,000.00	0.00
21 三峡租赁 PPN001	500,000,000.00	2021-8-24	3 年	500,000,000.00	0.00
21 三峡租赁 GN001（碳中和债）	1,000,000,000.00	2021-9-17	3 年	1,000,000,000.00	0.00
20 三峡租赁 PPN001	500,000,000.00	2020-9-23	3 年	500,000,000.00	500,000,000.00
三峡 7 亿美元债	4,545,520,000.00	2015-6-10	10 年	4,531,941,941.69	4,560,727,151.69
三峡 5 亿美元债	3,468,500,000.00	2016-6-2	5 年	3,456,776,470.00	3,261,443,338.88
三峡 10 亿美元债	6,937,000,000.00	2016-6-2	10 年	6,912,997,980.00	6,511,746,223.04

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
三峡 5 亿美元债	3,488,100,000.00	2019-10-16	5 年	3,475,124,268.00	3,253,102,809.25
三峡 3.5 亿美元债	2,441,670,000.00	2019-10-16	30 年	2,438,324,912.10	2,280,662,588.29
三峡 5 亿美元债	3,262,450,000.00	2020-9-22	5 年	3,240,852,581.00	3,242,007,716.87
三峡 5 亿美元债	3,262,450,000.00	2020-9-22	10 年	3,249,595,947.00	3,249,915,436.64
三峡欧元债 (6.5 亿)	5,071,495,000.00	2017-6-21	7 年	5,061,367,224.49	5,210,986,383.56
三峡欧元债 (7 亿)	5,461,610,000.00	2015-6-10	7 年	4,928,904,655.10	5,608,394,973.83
合计	205,096,647,146.23	—	—	200,510,933,235.62	168,396,299,364.09

(续上表)

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
06 三峡债	0.00	0.00	0.00	0.00	2,998,000,000.00
2013 年第一期中期票据	0.00	0.00	-4,997,261.74	0.00	4,994,016,976.76
2015 年第一期中期票据	0.00	0.00	-3,746,920.35	0.00	4,987,958,527.31
2015 年第三期中期票据	0.00	0.00	-8,843,371.09	5,000,000,000.00	0.00
2016 年第二期中期票据 (品种 2)	0.00	0.00	-1,724,392.47	0.00	1,997,555,434.60
2016 年第一期绿色公司债	0.00	0.00	-282,863.93	0.00	2,498,681,002.18
2018 年第一期绿色公司债 (品种 2)	0.00	0.00	-226,291.08	0.00	999,641,034.04
2018 年第一期绿色中期票据	0.00	0.00	-1,640,610.49	0.00	2,996,849,128.99
2019 年第一期绿色公司债 (品种 1)	0.00	0.00	-565,727.74	0.00	2,498,781,747.90
2019 年第二期绿色公司债 (品种 2)	0.00	0.00	-56,557.30	0.00	499,595,111.83

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
2019 年第一期绿色可交换公司债	0.00	0.00	-877,672,724.69	4,112,669,759.74	16,095,347,299.86
2019 年第一期绿色中期票据	0.00	0.00	-1,914,045.52	0.00	3,495,201,776.16
2019 年第二期绿色中期票据	0.00	0.00	-3,019,847.41	2,000,000,000.00	0.00
2019 年第二期绿色公司债（品种 1）	0.00	0.00	-319,170.94	500,000,000.00	0.00
2019 年第二期绿色公司债（品种 2）	0.00	0.00	-339,436.67	0.00	2,997,387,704.27
2019 年第三期绿色中期票据	0.00	0.00	-5,219,580.60	3,000,000,000.00	0.00
2020 年第一期绿色中期票据	0.00	0.00	-2,735,849.05	0.00	2,996,791,935.90
2020 年第一期绿色公司债（品种 1）	0.00	0.00	-113,114.57	150,000,000.00	849,057,296.10
2020 年第一期绿色公司债（品种 2）	0.00	0.00	-113,114.57	0.00	1,997,925,210.19
2021 年第一期绿色中期票据	1,996,226,415.10	0.00	-1,123,459.97	0.00	1,997,349,875.07
2021 年第一期绿色公司债	999,811,320.74	0.00	-52,382.14	0.00	999,863,702.88
2021 年第十期绿色中期票据	998,113,207.55	0.00	-242,956.82	0.00	998,356,164.37
2021 年第十二期绿色中期票据	2,994,339,622.64	0.00	-547,945.21	0.00	2,994,887,567.85
2021 年第十三期绿色中期票据	2,994,339,622.64	0.00	-547,945.21	0.00	2,994,887,567.85
2021 年第十四期绿色中期票据	3,992,452,830.19	0.00	-344,305.19	0.00	3,992,797,135.38
2021 年第十五期绿色中期票据	3,992,452,830.19	0.00	-316,760.78	0.00	3,992,769,590.97
02 三峡债	0.00	0.00	-2,664,175.22	4,980,087,633.21	0.00
03 三峡债	0.00	0.00	-1,069,885.02	0.00	2,987,601,058.64
2015 年第一期中票	0.00	0.00	-2,158,226.12	0.00	2,992,005,694.13

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
2016 年第一期公司债	0.00	0.00	-239,868.57	0.00	2,998,985,794.27
2018 年第一期中票	0.00	0.00	-1,199,342.83	10,000,000.00	1,988,029,655.44
2019 年第一期公司债	0.00	0.00	-599,452.55	3,000,021,412.32	0.00
2019 年第一期中票	0.00	0.00	-1,798,029.56	0.00	2,996,548,842.83
2019 年第二期中票	0.00	0.00	-1,198,686.37	0.00	1,997,216,469.95
2019 年第二期公司债	0.00	0.00	-239,737.27	0.00	1,999,426,216.80
2019 年第三期公司债	0.00	0.00	-399,635.04	1,999,696,756.68	0.00
2020 年第一期公司债	0.00	0.00	-299,726.28	0.00	1,499,745,468.93
2020 年第二期公司债	0.00	0.00	-59,934.32	0.00	499,835,864.54
2020 年第一期中票	0.00	0.00	-2,500,000.00	0.00	2,497,417,678.99
2020 年第二期中票	0.00	0.00	2,689,500.72	0.00	2,495,495,722.15
2021 年第一期中票	2,496,905,660.38	0.00	-1,400,775.55	0.00	2,498,306,435.93
2021 年第二期中票	999,126,415.09	0.00	-495,255.47	0.00	999,621,670.56
2021 年第一期公司债	1,499,660,377.36	0.00	-38,838.99	0.00	1,499,699,216.35
2021 年第二期公司债	1,999,547,169.80	0.00	-23,211.68	0.00	1,999,570,381.48
B. C. LUZ DEL SUR 2P 6EM S-U-SECOND	0.00	0.00	15,719,252.62	123,941,808.00	0.00
B. C. LUZ DEL SUR 2P 10EM S-U-SECOND	0.00	0.00	17,135,565.79	135,109,032.00	0.00
B. C. LUZ DEL SUR 3P1EM S-A-THIRD	0.00	0.00	28,154,036.49	0.00	221,986,520.00

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
B. C. LUZ DEL SUR 3P2EM S-A-THIRD	0.00	0.00	16,447,671.19	0.00	129,685,180.00
B. C. LUZ DEL SUR 3P3EM S-A-THIRD	0.00	0.00	29,005,040.12	0.00	228,696,440.00
B. C. LUZ DEL SUR 3P4EM S-A-THIRD	0.00	0.00	33,249,927.23	0.00	262,166,160.00
B. C. LUZ DEL SUR 3P5EM S-A-THIRD	0.00	0.00	32,915,604.38	0.00	259,530,120.00
B. C. LUZ DEL SUR 3P6EM S-A-THIRD	0.00	0.00	32,783,901.44	0.00	258,491,680.00
B. C. LUZ DEL SUR 3P7EM S-A-THIRD	0.00	0.00	33,908,370.19	0.00	267,358,360.00
B. C. LUZ DEL SUR 3P8EM S-A-THIRD	0.00	0.00	16,776,928.55	0.00	132,281,280.00
B. C. LUZ DEL SUR 4P1EM S-A-FOURTH	0.00	0.00	34,141,526.58	0.00	269,195,600.00
18 鄂能源 MTN001	0.00	0.00	0.00	460,000,000.00	40,000,000.00
18 鄂能源 MTN002	0.00	0.00	0.00	500,000,000.00	0.00
2019 鄂能源 MTN001	0.00	0.00	0.00	0.00	500,000,000.00
2019 鄂能源 MTN002	0.00	0.00	0.00	0.00	500,000,000.00
2020 鄂能源 MTN001	0.00	0.00	0.00	0.00	700,000,000.00
2020 鄂能源 MTN002	0.00	0.00	0.00	0.00	800,000,000.00
21 鄂能源 MTN001	800,000,000.00	0.00	0.00	0.00	800,000,000.00
21 鄂能源 MTN002	700,000,000.00	0.00	0.00	0.00	700,000,000.00
德国海上风电 Serie A	0.00	144,050,715.39	185,243,999.60	430,201,384.57	2,353,636,694.48
德国海上风电 Serie B	0.00	24,503,224.69	87,010,153.12	98,013,315.85	535,853,900.74
德国海上风电 German Notes '27	0.00	16,240,625.95	57,669,934.04	64,962,779.90	355,161,529.77

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
15 亿美元定向债券	0.00	411,397,875.00	635,197,875.00	0.00	9,563,550,000.00
德意志银行 1.75 亿欧元债券	0.00	46,673,100.99	151,544,268.16	0.00	1,188,988,847.97
德意志银行 0.9 亿欧元债券	0.00	8,013,649.02	104,347,596.36	0.00	651,883,259.44
德意志银行 0.8 亿欧元债券	0.00	18,965,577.62	91,756,172.04	0.00	575,081,539.64
Parana S. A-CDI	0.00	15,600,907.22	35,136,614.86	144,114,461.54	136,675,556.11
Parana S. A-IPCA	0.00	20,797,454.16	17,276,849.78	0.00	329,862,961.22
巴西杜克-第 4 期第 2 批 IPCA	0.00	21,485,782.13	74,853,602.78	104,326,743.36	152,485,439.39
巴西杜克-第 7 期第 2 批 IPCA	0.00	12,141,376.14	34,385,604.41	120,100,000.00	0.00
巴西杜克-第 8 期第 1 批 CDI	0.00	6,113,044.71	19,122,007.33	96,380,031.61	91,130,884.94
巴西杜克-第 8 期第 2 批 IPCA	0.00	10,516,454.26	9,021,280.35	214,308.29	224,506,911.05
Parana S. A-CDI-2 期	232,843,884.67	51,386,841.47	62,258,242.29	0.00	221,972,483.85
Parana S. A-IPCA-2 期	755,633,665.52	19,917,401.49	9,351,501.30	0.00	766,199,565.71
巴西杜克-第 9 期第 1 批 CDI3	215,053,223.65	8,418,237.28	17,898,612.98	375,592.12	205,197,255.83
巴西杜克-第 9 期第 2 批 CDI5	382,338,460.19	15,690,038.48	33,315,447.78	396,307.96	364,316,742.93
2020 年度第一期非公开定向债务融资工具	0.00	51,000,000.00	-1,808,126.07	51,000,000.00	1,498,541,380.11
2020 年度第二期非公开定向债务融资工具	0.00	44,250,000.00	-1,697,822.62	44,250,000.00	1,498,094,449.55
2021 年度第一期中期票据	997,405,660.37	36,000,000.00	-701,206.73	230,120,000.00	803,986,867.10
2021 年度第二期绿色中期票据（碳中和债）	1,496,108,490.57	51,750,000.00	-857,840.38	51,750,000.00	1,496,966,330.95

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 三资 01	0.00	0.00	0.00	200,000,000.00	1,800,000,000.00
21 三资 01	2,000,000,000.00	0.00	584,524.55	0.00	1,999,415,475.45
21 三峡租赁 PPN001	500,000,000.00	0.00	0.00	0.00	500,000,000.00
21 三峡租赁 GN001 (碳中和债)	1,000,000,000.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000,000.00
20 三峡租赁 PPN001	0.00	0.00	0.00	0.00	500,000,000.00
三峡 7 亿美元债	0.00	0.00	102,920,885.44	0.00	4,457,806,266.25
三峡 5 亿美元债	0.00	0.00	73,593,338.88	3,187,850,000.00	0.00
三峡 10 亿美元债	0.00	0.00	146,714,167.01	0.00	6,365,032,056.03
三峡 5 亿美元债	0.00	0.00	72,073,496.96	0.00	3,181,029,312.29
三峡 3.5 亿美元债	0.00	0.00	52,086,414.67	0.00	2,228,576,173.62
三峡 5 亿美元债	0.00	0.00	70,030,360.25	0.00	3,171,977,356.62
三峡 5 亿美元债	0.00	0.00	73,176,424.63	0.00	3,176,739,012.01
三峡欧元债 (6.5 亿)	0.00	0.00	521,569,066.93	0.00	4,689,417,316.63
三峡欧元债 (7 亿)	0.00	0.00	557,055,852.46	5,051,339,121.37	0.00
合计	34,042,358,856.65	1,034,912,306.00	2,649,965,207.09	35,846,920,448.52	164,976,684,871.13

(四十四) 租赁负债

项目	年末余额	年初余额
租赁付款额	7,514,633,804.24	4,451,096,367.61
减：未确认的融资费用	1,866,923,108.89	967,940,806.48
重分类至一年内到期的非流动负债	480,448,359.67	479,015,945.12
租赁负债净额	5,167,262,335.68	3,004,139,616.01

(四十五) 长期应付款

项目	年末余额	年初余额
长期应付款	12,556,449,340.46	13,276,562,722.29
专项应付款	39,622,543.12	48,549,934.53
合计	12,596,071,883.58	13,325,112,656.82

1. 长期应付款项年末余额最大的前 5 项

项目	年末余额	年初余额
融资租赁	11,686,532,970.69	8,090,602,577.23
海域使用权	619,143,160.12	559,202,364.16
丰台住房基金	2,399,703.02	2,399,703.02
光伏项目投资款	216,928,683.51	261,432,537.01
其他	31,444,823.12	4,362,925,540.87
合计	12,556,449,340.46	13,276,562,722.29

2. 专项应付款项年末余额最大的前 5 项

项目	年末余额	年初余额
宜昌房屋补偿款	20,002,268.50	20,002,268.50
离退休人员养老补贴	13,105,274.62	14,956,053.94
长江三峡水利枢纽工程景区基础设施建设项目	6,515,000.00	13,327,000.00
其他	0.00	264,612.09
合计	39,622,543.12	48,549,934.53

(四十六) 长期应付职工薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
离职后福利-设定受益计划净负债	81,196,999.29	1,020,063.46	16,488,742.78	65,728,319.97
合计	81,196,999.29	1,020,063.46	16,488,742.78	65,728,319.97

(四十七) 预计负债

项目	年末余额	年初余额
技术改造（注 1）	1,564,669,385.47	1,446,922,357.53
弃置费用（注 2）	302,596,806.04	239,383,937.28
预计项目设备重置修理费用	61,343,063.50	0.00
巴西政府准备金	60,735,078.86	66,409,218.13
设施运行期维护费用	51,207,741.06	52,582,145.47
重组义务	40,729,369.09	69,378,977.41
未决诉讼	11,998,273.71	8,551,443.25
对外提供担保	5,004,083.59	3,520,000.00
待执行的亏损合同	4,250,641.83	20,887,023.68
合计	2,102,534,443.15	1,907,635,102.75

注 1：2016 年 1 月至 6 月，本公司所属 Parana 公司向巴西政府支付了 141.23 亿雷亚尔（含利息）特许权费，取得了巴西国内的朱比亚和伊利亚水电站特许经营权，特许经营期间为 2016 年-2045 年。根据特许经营权协议第 10 条，特许经营权受让人 Parana 公司有在整个特许经营权期间维护电力生产的现状、质量，通过合适的操作和维护方法，使发电厂所有设备和设施永远处于良好运作状态的义务。特许经营权协议第 6 条规定，特许权受让人 Parana 公司应在协议约定的特许权期限期间，对发电设施进行全面改建（维护性技改）。Parana 公司承担了未来期间维修技改支出的现时义务，按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》的规定，根据维修技改预算金额的现值确认预计负债，并按照每一报告年末维修技改预算的最佳估计数进行预计负债调整。

注 2：根据德国 BHS Permit 要求，海上风电的经营公司应承担相应的弃置义务，稳达公司根据外部专家确认初始弃置费用金额为 1,900 万欧元，根据特许经营期限确认弃置时点为 2034 年，相应弃置费用折现率根据德国政府类似期间借款利率确定，并考虑通货膨胀因素。

(四十八) 递延收益

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
政府补助	489,252,569.17	1,934,177,065.51	1,767,032,836.81	656,396,797.87
电能销售	15,041,532.46	23,296,011.03	14,409,342.27	23,928,201.22
其他	1,662,100.83	22,511,131.63	1,891,076.27	22,282,156.19
合计	505,956,202.46	1,979,984,208.17	1,783,333,255.35	702,607,155.28

政府补助：

政府补助种类	年末列入递延 收益金额	计入本年 损益金额
土地出让金返还款	107,290,640.35	1,053,114.70
夷陵区山水林田湖草柏临河流域治理专项资金	79,000,000.00	0.00
海洋可再生能源专项资金	72,000,000.00	0.00
中央预算内投资长江经济带绿色发展专项资金	60,052,863.70	1,264,902.82
阜蒙 80MW 农光互补发电项目专项资金	43,786,885.60	0.00
增效扩容项目	41,274,006.71	3,739,312.54
铁路专用线工程建设资金	38,166,370.38	777,463.10
产业发展基金	34,606,608.67	2,320,011.60
政府补助	32,200,000.00	0.00
兴山县住房和城乡建设局、兴山县财政局关于拨付兴山县乡镇污水处理厂提标改造项目三峡后续扶持资金	30,404,000.00	0.00
2*150 兆瓦热电联产项目	17,764,570.05	715,351.80
乐清农光互补项目	14,918,198.11	1,835,265.64
重大项目固定资产投资补助	11,828,320.97	2,411,919.03
山水林田湖草生态修复资金	11,300,000.00	0.00
当阳市住建局市城区污水管网新改建工程补助资金	9,961,700.00	0.00
太阳能光电建筑应用示范补助资金	6,783,333.33	550,000.00
岸电项目	5,259,207.54	354,911.76
当阳市财政局专户三里港黑臭水体整治项目上级补助资金	5,000,000.00	0.00
天然气管道工程	3,982,898.83	304,878.94
项目建设补助	1,000,000.00	0.00
保康县天然气有限公司调峰设施建设及气化乡镇示范项目	358,437.77	22,519.65
康保扶贫资金	0.00	288,703.72
其他	29,458,755.86	9,280,584.42
合计	656,396,797.87	24,918,939.72

(四十九) 其他非流动负债

项目	年末余额	年初余额
待转销项税	2,566,915,962.12	1,245,746,634.23
卡洛特工程质量保证金	64,329,808.20	65,948,859.74
升压站租赁费	42,794,357.71	44,977,314.71
环境税务劳务风险支出	45,124,547.47	43,968,371.95
共用线路租赁费	10,825,937.99	11,411,123.86
劳务风险支出	8,001,385.05	8,081,517.17
民事诉讼准备	3,151,546.99	2,166,633.05
TGDC & CTGPDC - Retention Money	1,098,518.26	1,236,215.54
CNMC 电价价格调整 (注)	400,268,791.49	0.00
其他	9,822,995.60	0.00
合计	3,152,333,850.88	1,423,536,670.25

注：CNMC 是西班牙电价调整机制，详见附注八、（十一）。

(五十) 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(%)
国务院国有资产监督管理委员会	190,602,921,151.18	90.00	0.00	0.00	190,602,921,151.18	90.00
全国社会保障基金理事会	21,178,102,350.13	10.00	0.00	0.00	21,178,102,350.13	10.00
合计	211,781,023,501.31	100.00	0.00	0.00	211,781,023,501.31	100.00

(五十一) 其他权益工具

发行在外的金融工具	年初余额		本年增加		本年减少		年末余额	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
永续债	100,000,000.00	9,972,641,509.44	—	0.00	—	0.00	100,000,000.00	9,972,641,509.44
可交换债券	—	1,554,541,836.17	—	0.00	—	236,126,730.81	—	1,318,415,105.36
合计	—	11,527,183,345.61	—	0.00	—	236,126,730.81	—	11,291,056,614.80

注：可交换债券是本公司 2019 年发行“2019 年绿色可交换公司债券（第一期）”，以本公司所持长江电力 A 股股票为标的，债券发行结束日满 12 个月后的第一个交易日起至该债券到期日止，投资者可选择换长江电力的股票。本年减少是 2021 年度投资者换股 22,210 万股。

(五十二) 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	21,226,436,202.58	6,929,675,972.18	0.00	28,156,112,174.76
二、其他资本公积	10,519,814,291.70	468,301,592.99	0.00	10,988,115,884.69
合计	31,746,250,494.28	7,397,977,565.17	0.00	39,144,228,059.45

注 1：根据中国证券监督管理委员会《关于核准中国三峡新能源（集团）股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2021〕1438 号），本公司所属三峡能源获准向社会公开发行人民币普通股股票（A 股）并于 2021 年 6 月 10 日在上海证券交易所上市交易。本次公开发行人民币普通股股票（A 股）8,571,000,000 股（每股面值 1 元），增加本集团资本公积-资本溢价 180,770.82 万元。

注 2：根据 2021 年 7 月 13 日通过的董事会决议，本公司所属中国三峡国际股份有限公司通过增加注册资本的方式引入战略投资者。引入战略投资者后，本公司对中国三峡国际股份有限公司持股比例由 100%减少至 77.7%，增加本集团资本公积-资本溢价 155,275.45 万元。

注 3：根据国务院国有资产监督管理委员会《关于上海电力股份有限公司和国家电投集团东方新能源股份有限公司国有股东所持部分股份无偿划转有关事项的批复》（国资产权〔2021〕313 号），同意国家电力投资集团有限公司将所持上海电力 16,085.28 万股、东方能源 26,094.02 万股股份无偿划转给本公司，根据国务院国有资产监督管理委员会《关于北京富能新能源有限责任公司国有股权无偿划转有关事项的批复》（国资产权〔2021〕314 号），同意自 2021 年 5 月 1 日起，将三峡资产管理有限公司持有的北京富能新能源有限责任公司 100%国有股权无偿划转给国家电力投资集团有限公司，上述事项增加资本公积-资本溢价 10,865.68 万元。

注 4：本公司 2019 年发行“2019 年绿色可交换公司债券（第一期）”，以本公司所持长江电力 A 股股票为标的，债券发行结束日满 12 个月后的第一个交易日起至该债券到期日止，投资者可选择换长江电力的股票。2021 年度投资者换股 22,210 万股，对应增加本集团资本公积-资本溢价 294,086.92 万元。

注 5：本公司 2021 年度收到国有经营预算资本性资金 50,000.00 万元，增加资本公积-资本溢价。

注 6：除上述注 1 至注 5 外，资本公积变动主要是权益法核算被投资单位除净损益、其他综合收益外所有者权益其他变动的的影响。

(五十三) 专项储备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安全生产费	1,133,506.45	6,368,517.36	4,906,333.35	2,595,690.46
合计	1,133,506.45	6,368,517.36	4,906,333.35	2,595,690.46

(五十四) 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	18,308,224,184.06	1,507,624,127.39	0.00	19,815,848,311.45
任意盈余公积金	10,577,301,325.08	0.00	0.00	10,577,301,325.08
其他	1,549,025.87	484,947.10	0.00	2,033,972.97
合计	28,887,074,535.01	1,508,109,074.49	0.00	30,395,183,609.50

注 1: 按母公司净利润 10%提取法定盈余公积。

注 2: 盈余公积其他变动系中华鲟公司根据新《事业单位会计制度》规定, 年度终了, 将事业结余全数转入“事业基金”, 对应报表转换科目为“盈余公积”。

(五十五) 未分配利润

项目	本年金额	上年金额
上年年末余额	63,506,914,473.74	41,937,005,301.53
年初调整金额(注 1)	610,724,347.55	-349,991,826.75
本年年初余额	64,117,638,821.29	41,587,013,474.78
本年增加额	32,474,599,775.03	28,431,017,771.27
其中: 本年净利润转入	32,474,599,775.03	28,431,017,771.27
本年减少额	10,355,091,441.43	6,511,116,772.31
其中: 本年提取盈余公积数	1,507,671,575.07	1,212,104,527.59
本年分配现金股利数	6,769,309,200.00	5,185,861,500.00
其他减少	2,078,110,666.36	113,150,744.72
本年年末余额	86,237,147,154.89	63,506,914,473.74

注 1: 本年年初调整是本集团首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则以及解释 14 号, 将累计影响调整 2021 年年初留存收益。上年年初调整是根据审计署整改意见追溯重述, 具体见附注五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明。

注 2: 本年其他减少原因如下:

(1) 根据《国务院国资委、民政部、财政部、住房城乡建设部关于国有企业办市政、社区管理等职能分离移交的指导意见》(国资发改革〔2017〕85 号)规定, 本公司所属三峡金沙江川云水电开发有限公司分别与昭通市人民政府、凉山州人民政府、宜宾市人

民政府签订公路移交书，完成对溪洛渡及向家坝电站专用公路的移交工作，该事项导致本年未分配利润减少 94,137.44 万元。

(2) 本公司本年支付用永续债利息 35,075.00 万元。

(3) 因处置其他权益工具或权益法核算的长期股权投资，将以前年度不可转损益的其他综合收益转入留存收益，减少未分配利润 78,598.63 万元。

(五十六) 营业收入、营业成本

项目	本金额	
	收入	成本
(1) 主营业务小计	134,715,181,458.66	69,415,163,240.08
电力销售业务	102,178,395,128.83	41,738,180,057.24
海外配售电业务	5,751,191,132.65	3,980,287,510.22
工程业务	11,480,078,388.21	9,730,141,774.48
旅游业务	74,009,042.22	118,126,159.16
其他业务	15,231,507,766.75	13,848,427,738.98
(2) 其他业务小计	1,312,087,792.48	451,427,017.76
合计	136,027,269,251.14	69,866,590,257.84

(续上表)

项目	上年金额	
	收入	成本
(1) 主营业务小计	111,176,235,917.32	51,029,715,406.64
电力销售业务	90,410,762,249.71	34,965,735,271.75
海外配售电业务	4,025,423,081.18	2,776,970,299.46
工程业务	8,939,073,563.01	7,045,117,058.41
旅游业务	82,115,052.35	111,830,794.10
其他业务	7,718,861,971.07	6,130,061,982.92
(2) 其他业务小计	461,829,868.54	271,188,134.03
合计	111,638,065,785.86	51,300,903,540.67

(五十七) 利息净收入

项目	本年金额	上年金额
利息收入	573,438,996.84	614,651,901.30
—存放同业	404,135,079.64	483,851,853.30
—存放中央银行	46,776,961.57	46,674,017.21
—拆出资金	0.00	0.00
—发放贷款及垫款	119,562,496.82	84,126,030.79
其中：公司贷款和垫款	117,119,674.52	84,120,277.10
票据贴现	2,442,822.30	5,753.69
—买入返售金融资产	0.00	0.00
—债券投资	0.00	0.00
—其他	2,964,458.81	0.00
利息支出	55,528,744.36	33,121,385.74
—拆入资金	1,761,968.06	0.00
—吸收存款	42,643,355.34	33,121,385.74
—卖出回购金融资产	11,030,652.73	0.00
—其他	92,768.23	0.00
利息净收入	517,910,252.48	581,530,515.56

(五十八) 手续费及佣金净收入

项目	本年金额	上年金额
手续费及佣金收入	2,818,149.91	943.40
—代理业务手续费	964,998.28	0.00
—信用承诺手续费及佣金	1,248,271.72	0.00
—托管及其他受托业务佣金	604,879.91	943.40
手续费及佣金支出	3,385,154.46	2,886,667.20
—手续费支出	3,385,154.46	2,886,667.20
手续费及佣金净收入	-567,004.55	-2,885,723.80

(五十九) 销售费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	191,136,700.31	76,163,580.29
销售服务费	26,166,630.06	14,846,260.85
折旧费	1,826,011.15	3,090,441.72

项目	本年金额	上年金额
业务经费	1,627,279.31	961,209.94
修理费	1,504,070.89	917,958.58
保险费	919,735.97	862,168.65
运输费	802,188.71	579,236.07
其他	36,961,828.22	82,989,593.58
合计	260,944,444.62	180,410,449.68

(六十) 管理费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	3,740,801,124.32	2,253,417,658.51
折旧费	524,995,633.16	437,059,042.55
修理费	466,329,340.11	452,135,018.18
咨询费	334,787,608.66	310,784,642.37
差旅费	138,407,434.45	96,215,025.71
无形资产摊销	98,354,549.04	63,346,734.09
办公费	70,610,739.74	41,279,160.71
保险费	59,954,944.69	23,621,151.02
聘请中介机构费	56,047,983.29	57,461,485.00
其他	1,309,843,582.23	1,185,442,132.86
合计	6,800,132,939.69	4,920,762,051.00

(六十一) 研发费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	334,859,786.09	118,337,238.79
研究费	284,007,627.44	123,411,604.36
外委费	27,861,154.85	13,118,598.68
咨询费	25,835,397.01	5,444,286.33
管理费	20,120,708.99	5,355,431.49
项目费	10,795,903.15	5,789,530.23
租赁费	10,322,316.26	5,523,264.66
折旧费	4,942,532.51	2,077,815.43
差旅费	4,890,380.00	2,873,160.21
其他	14,846,330.41	6,606,552.78
合计	738,482,136.71	288,537,482.96

(六十二) 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息费用	12,738,180,754.58	9,226,760,669.10
减：利息收入	363,795,480.54	236,561,945.60
加：汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	92,404,334.26	1,959,041,459.90
其他	520,917,123.70	986,828,527.02
合计	12,987,706,732.00	11,936,068,710.42

(六十三) 其他收益

项目	本年金额	上年金额
公益性设施运行维护费（注1）	1,300,000,000.00	950,020,880.00
增值税、所得税及个税返还	209,454,398.09	111,633,862.43
扶持基金（注2）	107,804,600.00	929,500.00
增值税加计抵减	102,793,328.52	10,321,980.18
东疆保税港区产业发展资金	31,511,326.37	12,868,730.39
东湖燃机供热连通管项目运营补贴	30,150,000.00	150,000.00
巢湖市级电费补贴	21,128,318.59	51,890,778.76
项目建设补助	11,842,988.87	7,107,955.07
宜昌市财政局景区基础设施工程款	7,890,000.00	0.00
其他	18,925,121.12	17,409,958.15
合计	1,841,500,081.56	1,162,333,644.98

注1：公益性设施运行维护费是本公司收到财政部下达的国家重大水利工程建设基金预算，用于三峡水利枢纽公益性资产运行维护费用支出，本年收到130,000.00万元，上年收到95,000.00万元。

注2：扶持基金主要是本公司所属湖北清江水电开发有限责任公司本年收到宜昌市财政局2020年度产业扶持资金10,705.00万元。

(六十四) 投资收益

项目	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	8,328,557,354.16	6,977,921,969.87
处置长期股权投资产生的投资收益（注1）	3,592,914,275.05	653,743,200.03
交易性金融资产持有期间的投资收益	819,013,943.82	0.00
处置交易性金融资产取得的投资收益（注2）	2,752,487,039.10	0.00
其他权益工具投资持有期间的投资收益	369,683,738.53	0.00

项目	本年金额	上年金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益（旧准则适用）	0.00	180,861,609.41
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（旧准则适用）	0.00	297,378,694.43
持有至到期投资在持有期间的投资收益（旧准则适用）	0.00	388,294.34
可供出售金融资产等取得的投资收益（旧准则适用）	0.00	1,409,134,243.17
处置可供出售金融资产取得的投资收益（旧准则适用）	0.00	4,587,371,575.88
债权投资持有期间的投资收益	4,229,961.44	0.00
其他债权投资持有期间的投资收益	109,460,837.70	0.00
处置其他债权投资取得的投资收益	1,504,100.87	0.00
取得控制权时股权按公允价值重新计量产生的利得	1,436,233.72	1,754,755.62
其他	-164,650,464.07	118,474,572.62
合计	15,814,637,020.32	14,227,028,915.37

注 1：处置长期股权投资产生的投资收益主要系处置葡萄牙国家电力公司取得收益 157,394.79 万元，处置新疆金风科技股份有限公司取得收益 54,215.30 万元，处置上海电力股份有限公司取得收益 36,438.72 万元，处置国电长源电力股份有限公司取得收益 20,653.10 万元，处置四川川投能源股份有限公司取得收益 18,652.00 万元。

注 2：处置交易性金融资产取得的投资收益主要系桂冠电力转权益法核算产生的收益合计 132,769.72 万元，本年赎回理财产生收益 43,554.30 万元，处置股票实现收益 64,265.04 万元。

（六十五）公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年金额	上年金额
交易性金融资产	925,959,153.75	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（旧准则适用）	0.00	159,055,550.86
其他非流动金融资产	-50,326,104.20	0.00
交易性金融负债	345,655,674.90	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（旧准则适用）	0.00	106,618,735.65
衍生金融负债	53,703,918.86	0.00
合计	1,274,992,643.31	265,674,286.51

(六十六) 信用减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	-332,878,162.70	0.00
其他债权投资减值损失	-21,453,410.98	0.00
其他	-14,079,858.26	0.00
合计	-368,411,431.94	0.00

(六十七) 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失(旧准则适用)	0.00	-634,917,908.93
存货跌价损失	39,952,101.43	-29,112,073.42
合同资产减值损失	-61,313,107.91	0.00
可供出售金融资产减值损失(旧准则适用)	0.00	-381,633,261.12
长期股权投资减值损失	0.00	0.00
固定资产减值损失	0.00	-219,154,845.46
无形资产减值损失	-228,179,031.09	0.00
商誉减值损失	-27,196,741.91	0.00
其他	3,653,169.77	3,260,296.67
合计	-273,083,609.71	-1,261,557,792.26

(六十八) 资产处置收益

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
固定资产处置收益	20,095,763.54	18,996,831.63	20,095,763.54
使用权资产处置收益	2,620,652.47	0.00	2,620,652.47
合计	22,716,416.01	18,996,831.63	22,716,416.01

(六十九) 营业外收入

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	626,702,504.38	115,326,896.15	626,702,504.38
与企业日常活动无关的政府补助	45,795,909.49	25,133,065.71	45,795,909.49
违约赔偿收入	21,288,641.75	2,090,278.67	21,288,641.75
非流动资产毁损报废利得	7,086,434.88	5,815,093.45	7,086,434.88

中国长江三峡集团有限公司 2021 年度合并财务报表附注

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
无法支付的应付款项	20,057,161.08	10,622,837.83	20,057,161.08
接受捐赠	0.00	1,698,044.63	0.00
其他	108,960,605.94	41,634,279.11	108,960,605.94
合计	829,891,257.52	202,320,495.55	829,891,257.52

政府补助明细：

项目	本年金额	上年金额
彰武光伏项目专项资金支持	15,337,156.82	0.00
三供一业政府补助	7,430,000.00	4,270,000.00
浮式海上风电平台全耦合动态分析及其装置研发	5,918,689.01	1,211,935.70
稳岗补贴	3,410,400.99	10,980,531.55
锦西灌区征地补偿款	2,401,532.40	0.00
通八条上市补贴	2,200,000.00	0.00
2019 年度福建省首台（套）重大技术装备专项补助资金	2,000,000.00	0.00
企业奖励金	1,973,000.00	0.00
研发补助	1,262,987.75	1,306,445.85
2021 年自治区升规工业企业奖励、工业企业融资租赁补贴	1,179,000.00	0.00
敦煌市工信局奖励资金	400,000.00	0.00
发展资金	240,000.00	0.00
企业扶持资金	164,638.19	0.00
疫情补贴	114,913.00	581,340.00
财政局“小升规”奖励	100,000.00	100,000.00
财政扶持资金	15,000.00	55,000.00
北京地区促进外贸高质量发展资金	0.00	2,580,494.00
贷款贴息	0.00	1,163,125.00
鄂州市劳动就业中心一次性就业补贴	0.00	268,000.00
福清市财政局付 2019 年增产增效奖励	0.00	359,200.00
结构性调整专项奖金	0.00	95,000.00
三合恒通已收到锅炉房政府补贴款	0.00	406,000.00
始兴县工业和信息化局奖励金	0.00	250,000.00
泰来县工业和科技信息化局返还土地使用税返还款	0.00	339,164.06
香港政府拨付保就业支缓补助金	0.00	285,927.46

项目	本年金额	上年金额
岳阳市政府给予公司的奖励	0.00	100,000.00
其他	1,648,591.33	780,902.09
合计	45,795,909.49	25,133,065.71

(七十) 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
对外捐赠(注)	1,240,058,830.29	2,148,818,451.03	1,240,058,830.29
库区维护支出	254,828,224.20	288,114,849.00	0.00
非流动资产毁损报废损失	25,899,875.28	37,503,501.46	25,899,875.28
碳排放权资产	19,458,277.45	17,419,965.29	19,458,277.45
罚款支出	17,302,398.98	3,184,507.61	17,302,998.98
三供一业	10,831,310.22	0.00	10,831,310.22
赔偿金、违约金支出	6,463,053.89	1,038,929.74	6,463,053.89
非常损失	1,480,000.00	111,339.17	1,480,000.00
预计未决诉讼损失	0.00	1,400,000.00	0.00
其他支出	34,679,358.98	7,668,221.34	34,679,358.98
合计	1,611,001,329.29	2,505,259,764.64	1,356,173,705.09

注：本集团本年捐赠支出 124,005.88 万元，主要为向公益基金会常规捐赠支出 48,177.55 万元，向北京 2022 年冬奥会和冬残奥会赞助款 36,120.00 万元，定点扶贫捐赠 21,000.00 万元，光伏扶贫支出 7,781.26 万元，抗击水灾资金捐赠支出 2,900.00 万元。

(七十一) 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
按税法及相关规定计算的本年所得税费用	9,131,499,793.39	9,298,822,974.23
递延所得税调整	928,129,270.66	-14,602,454.94
合计	10,059,629,064.05	9,284,220,519.29

(七十二) 归属于母公司所有者的其他综合收益

项目	本年金额		
	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	584,068,985.36	46,662,083.70	537,406,901.66
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	10,885,965.11	0.00	10,885,965.11
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	211,460,877.58	0.00	211,460,877.58
3. 其他权益工具投资公允价值变动	361,722,142.67	46,662,083.70	315,060,058.97
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-5,329,946,562.87	7,244,837.94	-5,337,191,400.81
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-465,799,108.75	0.00	-465,799,108.75
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-57,577,467.22	0.00	-57,577,467.22
小计	-408,221,641.53	0.00	-408,221,641.53
2. 其他债权投资公允价值变动	27,483,423.73	3,332,079.75	24,151,343.98
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	0.00	0.00	0.00
小计	27,483,423.73	3,332,079.75	24,151,343.98
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益（旧准则适用）	0.00	0.00	0.00
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	0.00	0.00	0.00
小计	0.00	0.00	0.00
4. 其他债权投资信用减值准备	19,563,790.96	3,912,758.19	15,651,032.77
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	0.00	0.00	0.00
小计	19,563,790.96	3,912,758.19	15,651,032.77
5. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	-195,524,706.13	0.00	-195,524,706.13
减：转为被套期项目初始确认金额的调整额	0.00	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益	0.00	0.00	0.00
小计	-195,524,706.13	0.00	-195,524,706.13
6. 外币财务报表折算差额	-4,713,060,945.03	0.00	-4,713,060,945.03
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	60,186,484.87	0.00	60,186,484.87
小计	-4,773,247,429.90	0.00	-4,773,247,429.90
三、其他综合收益合计	-4,745,877,577.51	53,906,921.64	-4,799,784,499.15

(续上表)

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	-143,704,831.29	0.00	-143,704,831.29
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-23,134,666.60	0.00	-23,134,666.60
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-120,570,164.69	0.00	-120,570,164.69
3. 其他权益工具投资公允价值变动	0.00	0.00	0.00
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-9,916,574,954.95	-878,930,304.88	-9,037,644,650.07
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	-767,648,172.92	0.00	-767,648,172.92
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	1,915,781.42	0.00	1,915,781.42
小计	-769,563,954.34	0.00	-769,563,954.34
2. 其他债权投资公允价值变动	0.00	0.00	0.00
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	0.00	0.00	0.00
小计	0.00	0.00	0.00
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益（旧准则适用）	-2,913,065,807.78	-609,946,962.97	-2,303,118,844.81
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	1,299,577,915.83	268,983,341.91	1,030,594,573.92
小计	-4,212,643,723.61	-878,930,304.88	-3,333,713,418.73
4. 其他债权投资信用减值准备	0.00	0.00	0.00
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	0.00	0.00	0.00
小计	0.00	0.00	0.00
5. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	79,909,719.57	0.00	79,909,719.57
减：转为被套期项目初始确认金额的调整额	0.00	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益	0.00	0.00	0.00
小计	79,909,719.57	0.00	79,909,719.57
6. 外币财务报表折算差额	-5,014,276,996.57	0.00	-5,014,276,996.57
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	0.00	0.00	0.00
小计	-5,014,276,996.57	0.00	-5,014,276,996.57
三、其他综合收益合计	-10,060,279,786.24	-878,930,304.88	-9,181,349,481.36

(七十三) 借款费用

项目	资本化率 (%)	资本化金额
白鹤滩工程	4.05	2,683,453,888.82
乌东德工程	4.48	285,648,863.59
卡洛特水电开发项目	3.83	208,843,140.20
长龙山抽水蓄能发电站	4.45	163,291,750.49
九江市中心城区水环境系统综合治理一期项目 PPP 项目	4.26	99,219,117.73
三峡新能源江苏如东 H6 (400MW) 海上风电项目	3.98	92,293,810.93
三峡新能源江苏如东 H10 (400MW) 海上风电项目	3.96	87,456,905.11
三峡新能源江苏大丰 H8-2#300MW 海上风电工程项目	3.99	54,300,271.33
成大中心项目	3.93	48,807,986.25
岳阳市中心城区污水系统综合治理 (一期) PPP 项目	4.21	45,091,873.12
荆州煤炭储备基地工程项目	3.95	35,340,046.91
老挝南公 1 电站有限责任公司	3.31	28,399,101.54
金湖银涂 99MW 风电项目	4.15	25,356,518.55
江西省长江最美岸线 (彭泽段) 示范项目 PPP 项目	4.11	25,246,943.12
广西钦州民海光伏	4.03	24,722,038.51
无为县城乡污水处理一体化 PPP 项目	4.26	21,151,664.07
其他	—	993,897,140.01
合计	—	4,922,521,060.28

(七十四) 外币折算

项目	本年金额
计入当期损益的汇兑差额	92,404,334.26
合计	92,404,334.26

(七十五) 租赁

1. 融资租赁出租人

项目	余额
一、收入情况	—
销售损益	81,033.26
租赁投资净额的融资收益	1,208,098,604.24
与未纳入租赁投资净额的可变租赁付款额相关的收入	0.00
二、资产负债表日后将收到的未折现租赁收款额	34,772,742,310.21
第 1 年	8,178,349,657.23
第 2 年	3,690,485,974.00
第 3 年	2,883,160,228.90
第 4 年	2,915,510,340.98
第 5 年	2,815,361,029.26
5 年以上	14,289,875,079.84
三、未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节	—
剩余年度将收到的未折现租赁收款额小计	34,772,742,310.21
减：未实现融资收益	8,326,675,169.98
加：未担保余值的现值	0.00
租赁投资净额	26,446,067,140.23

2. 经营租赁出租人

项目	余额
一、收入情况	—
租赁收入	351,504,046.88
其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	99,266,054.85
二、资产负债表日后将收到的未折现租赁收款额	125,310,728.46
第 1 年	25,069,013.03
第 2 年	24,907,476.37
第 3 年	25,020,864.44
第 4 年	12,537,134.41
第 5 年	10,040,388.40
5 年以上	27,735,851.81

3. 承租人信息

项目	余额
租赁负债的利息费用	192,680,674.25
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	201,382,537.60
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	71,893.24
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	3,285,751.50
其中：售后租回交易产生部分	0.00
转租使用权资产取得的收入	81,033.26
与租赁相关的总现金流出	6,324,611,484.80
售后租回交易产生的相关损益	-1,901,137,853.43
售后租回交易现金流入	1,598,354,566.46
售后租回交易现金流出	3,431,304,430.05
其他	0.00

(七十六) 分部信息

项目	水电业务		火电(含热电)业务		新能源业务	
	本年	上年	本年	上年	本年	上年
一、营业收入	74,304,179,556.78	70,019,805,381.29	7,489,158,767.84	6,236,402,703.09	19,746,555,494.27	14,154,805,388.32
其中：对外交易收入	74,304,179,556.78	70,019,805,381.29	7,489,158,767.84	6,236,402,703.09	19,746,555,494.27	14,154,805,388.32
分部间交易收入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、对联营和合营企业的投资收益	1,552,792,492.49	1,974,663,808.71	0.00	0.00	1,296,517,274.12	1,616,801,895.76
三、资产减值损失	39,906,323.31	-35,219,787.80	0.00	-223,985,319.95	-25,538,400.00	-405,990,241.51
四、信用减值损失	-38,939,030.07	0.00	-2,047,625.16	0.00	-188,975,644.54	-1,950,712.08
五、折旧费和摊销费	14,124,497,542.34	12,771,914,556.55	543,647,986.32	556,514,926.13	7,176,857,382.85	4,981,257,075.88
六、利润总额	38,570,249,313.96	36,922,396,522.36	-594,735,801.97	581,523,262.90	10,378,339,417.44	6,031,270,787.16
七、所得税费用	6,662,821,114.12	7,023,698,575.90	-65,273,456.06	245,772,579.78	787,650,491.46	505,102,476.89
八、净利润	31,907,428,199.84	29,898,697,946.46	-529,462,345.91	335,750,683.12	9,590,688,925.98	5,526,168,310.27
九、资产总额	529,334,883,319.32	518,274,363,952.70	13,500,939,366.52	11,403,801,895.70	262,763,771,843.01	125,168,506,003.47
十、负债总额	129,010,847,350.86	139,240,862,336.49	4,112,318,279.61	5,750,015,879.84	123,245,728,596.22	73,776,565,751.55
十一、其他重要的非现金项目	53,593,400.12	-1,364,507,390.67	0.00	0.00	-2,739,727,228.01	3,102,110.94
其中：折旧和摊销费用以外的其他非现金费用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
对联营企业和合营企业的长期股权投资权益法核算增加额	25,898,726.88	-1,364,466,785.59	0.00	0.00	-2,739,727,228.01	3,102,110.94

(续上表)

项目	配售电业务		工程承包业务		金融业务	
	本年	上年	本年	上年	本年	上年
一、营业收入	5,699,406,322.65	4,059,703,688.07	9,142,592,511.05	7,600,574,280.66	1,811,395,048.15	1,337,372,989.64
其中：对外交易收入	5,699,406,322.65	4,059,703,688.07	9,142,592,511.05	7,600,574,280.66	1,811,395,048.15	1,337,372,989.64
分部间交易收入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、对联营和合营企业的投资收益	189,899,680.65	12,013,692.31	6,753,206.29	0.00	2,186,508,914.43	1,751,990,788.28
三、资产减值损失	477,073.61	-450,410.72	-269,149,899.94	-101,112,634.16	0.00	-423,604,399.50
四、信用减值损失	-12,788,726.83	0.00	-49,886,545.76	0.00	-152,381,043.23	0.00
五、折旧费和摊销费	301,091,170.19	178,885,963.51	51,724,983.56	74,923,180.99	20,573,606.19	5,576,368.51
六、利润总额	756,176,864.09	766,649,133.68	691,935,187.82	905,067,768.35	4,823,197,419.07	4,077,602,786.92
七、所得税费用	390,110,391.36	219,670,405.90	254,715,587.01	341,305,155.93	871,586,745.68	779,186,586.47
八、净利润	366,066,472.73	546,978,727.78	437,219,600.81	563,762,612.42	3,951,610,673.39	3,298,416,200.45
九、资产总额	30,949,845,469.69	27,208,740,539.08	10,129,777,973.59	11,283,160,190.86	107,058,055,147.65	96,416,319,641.18
十、负债总额	5,959,543,895.24	11,814,021,230.40	-3,939,583,221.48	10,013,094,272.39	60,098,675,123.06	96,415,396,373.13
十一、其他重要的非现金项目	2,294,705.64	1,352,686.59	6,028,095.86	0.00	2,715,056,959.68	-109,432,853.90
其中：折旧和摊销费用以外的其他非现金费用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
对联营企业和合营企业的长期股权投资权益法核算增加额	2,294,705.64	1,352,686.59	6,028,095.86	0.00	2,593,740,638.22	-109,432,853.90

(续上表)

项目	煤炭天然气热力销售业务		环保业务		其他	
	本年	上年	本年	上年	本年	上年
一、营业收入	8,670,150,280.52	4,801,945,105.40	3,044,646,936.71	559,326,209.96	6,119,184,333.17	2,868,130,039.43
其中：对外交易收入	8,670,150,280.52	4,801,945,105.40	3,044,646,936.71	559,326,209.96	6,119,184,333.17	2,868,130,039.43
分部间交易收入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、对联营和合营企业的投资收益	2,201,250.52	-2,445,981.86	752,762,770.91	215,336,379.13	2,341,121,764.75	1,409,561,387.54
三、资产减值损失	0.00	3,468,653.41	-6,552,594.03	-1,366,906.25	-12,226,112.66	-73,296,745.78
四、信用减值损失	-3,451,954.27	0.00	-3,028,712.03	0.00	83,087,849.95	1,950,712.08
五、折旧费和摊销费	130,263,687.01	93,439,435.55	400,335,036.46	52,978,785.12	1,582,182,443.86	1,461,150,170.31
六、利润总额	208,374,609.06	-32,651,405.17	1,159,881,407.12	368,309,938.28	4,311,269,266.37	3,113,875,611.33
七、所得税费用	26,132,517.55	414,624.41	46,324,212.14	4,136,198.01	1,085,561,460.79	164,933,916.00
八、净利润	182,242,091.51	-33,066,029.58	1,113,557,194.98	364,173,740.27	3,225,707,805.58	2,948,941,695.33
九、资产总额	10,557,975,552.83	6,064,450,531.57	55,419,696,643.57	29,322,426,677.82	134,595,878,462.17	148,850,365,320.88
十、负债总额	6,700,419,895.18	3,812,398,684.32	25,780,035,550.76	6,823,043,475.19	248,607,199,796.57	146,873,561,090.60
十一、其他重要的非现金项目	0.00	0.00	52,386,633.17	2,561,980.19	-220,319,427.67	-2,420,236,026.89
其中：折旧和摊销费用以外的其他非现金费用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
对联营企业和合营企业的长期股权投资权益法核算增加额	0.00	0.00	51,656,302.76	2,561,980.19	370,075,241.62	-2,420,236,026.89

(七十七) 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	50,245,058,618.91	43,449,823,886.52
加: 资产减值准备	273,083,609.71	1,261,557,792.26
信用减值损失	368,411,431.94	0.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,086,454,677.67	19,033,643,266.22
使用权资产折旧	203,532,433.83	0.00
无形资产摊销	1,977,185,325.17	948,495,826.74
长期待摊费用摊销	64,001,402.11	194,501,369.59
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)	-22,716,416.01	-18,996,831.63
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	18,813,440.40	31,688,408.01
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-1,274,992,643.31	-265,674,286.51
财务费用(收益以“-”号填列)	12,953,486,176.47	10,800,453,753.48
投资损失(收益以“-”号填列)	-15,814,637,020.32	-14,227,028,915.37
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-352,500,755.77	-791,418,867.96
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	777,693,786.78	204,047,047.77
存货的减少(增加以“-”号填列)	-811,244,814.03	-244,320,035.33
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-24,353,364,132.79	-12,054,782,394.27
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	2,223,462,740.86	8,513,145,805.07
其他	589,956,210.42	1,257,934,905.06
经营活动产生的现金流量净额	49,151,684,072.04	58,093,070,729.65
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	—	—
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况:	—	—
现金的年末余额	38,547,494,019.69	35,010,792,137.78
减: 现金的年初余额	35,010,792,137.78	40,718,874,518.49
加: 现金等价物的年末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的年初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	3,536,701,881.91	-5,708,082,380.71

2. 本年取得子公司和收到处置子公司的现金

项目	金额
一、本年发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	12,014,760,178.90
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,435,124,159.21
加：以前期间发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	725,384,711.95
取得子公司支付的现金净额	11,305,020,731.64
二、本年处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	0.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	0.00
加：以前期间处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	0.00
处置子公司收到的现金净额	0.00

3. 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
一、现金	38,547,494,019.69	35,010,792,137.78
其中：库存现金	17,591,777.71	16,858,782.15
可随时用于支付的银行存款	30,363,689,877.90	22,290,205,697.55
可随时用于支付的其他货币资金	56,101,372.99	327,774,991.41
可用于支付的存放中央银行存款	0.00	553,208.38
存放同业款项	8,110,110,991.09	12,375,399,458.29
拆放同业款项	0.00	0.00
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、年末现金及现金等价物余额	38,547,494,019.69	35,010,792,137.78
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	0.00	0.00

(七十八) 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	—	—	19,061,275,868.53
其中：美元	1,961,875,308.89	6.3757	12,508,286,764.12
欧元	550,618,930.39	7.2197	3,975,303,491.73
港币	305,598,518.82	0.8176	249,857,348.98
日元	900.00	0.0554	49.95
巴基斯坦卢比	5,095,805,053.93	0.0359	182,939,401.45
雷亚尔	1,340,694,175.25	1.1436	1,533,217,858.82

中国长江三峡集团有限公司 2021 年度合并财务报表附注

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
马来西亚林吉特	13,891,512.59	1.5266	21,206,783.12
老挝基普	72,420,655,190.43	0.0006	43,452,393.11
尼泊尔卢比	306,537,226.23	0.0535	16,399,741.60
智利比索	211,793,862.00	0.0075	1,588,453.97
先令	28,679,361.35	0.1240	3,556,240.81
菲律宾比	74,509,981.60	0.1272	9,477,669.66
西非法郎	2,186,489,324.23	0.0110	24,051,382.57
索尔	125,480,526.02	1.5976	200,881,607.52
几内亚法郎	165,753,091,478.71	0.0007	116,027,164.04
英镑	222,987.61	8.6064	1,919,120.57
突尼斯第纳	3,809,264.63	2.2088	8,413,903.71
泰铢	18,167.38	0.1912	3,473.60
印尼卢比	1,178,286,831.85	0.0004	471,314.73
加纳塞地	142,808,599.02	1.0633	151,848,383.34
玻利维亚诺	1,193,945.34	0.9294	1,109,652.80
第纳尔	21,714,375.64	0.0459	996,689.84
乌干达先令	447,662,341.49	0.0018	805,792.21
新元	815,506.07	4.7179	3,847,476.09
哈萨克斯坦坚戈	23,334,061.84	0.0148	345,344.12
桑达先令	20,230.00	4.1500	83,954.50
埃塞俄比亚比尔	1,543,452.11	0.1283	198,024.91
毛里求斯卢比	14,354,094.66	0.1468	2,107,181.10
西非金融共同体法郎	11,732,457.00	0.0110	129,057.03
摩洛哥迪拉姆	707,330.46	0.6880	486,643.36
克瓦查	34,748.47	0.3829	13,305.19
宽扎	1,931,498.90	0.0113	21,825.94
哥伦比亚比索	1,392,733,772.04	0.0016	2,228,374.04
应收账款	—	—	6,953,381,243.34
其中：美元	671,382,256.53	6.3757	4,280,531,852.96
欧元	74,410,113.74	7.2197	537,218,698.17
港币	2,581,025.00	0.8176	2,110,246.04
巴基斯坦卢比	9,222,398,803.21	0.0359	331,084,117.04
雷亚尔	739,227,388.83	1.1436	845,380,441.87

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
马来西亚林吉特	76,749.92	1.5266	117,166.43
老挝基普	994,406,877.87	0.0006	596,644.13
尼泊尔卢比	185,403,359.13	0.0535	9,919,079.71
索尔	591,434,203.67	1.5976	945,270,846.74
埃塞俄比亚比尔	8,980,126.62	0.1283	1,152,150.25
其他应收款	—	—	891,345,666.03
其中：美元	39,794,107.61	6.3757	253,715,291.90
欧元	75,906,592.68	7.2197	548,022,827.51
港币	2,465,661.78	0.8176	2,006,185.28
巴基斯坦卢比	592,205,403.55	0.0359	21,260,173.99
雷亚尔	707,653.96	1.1436	809,273.07
马来西亚林吉特	43,990.92	1.5266	67,156.54
老挝基普	10,994,865,069.76	0.0006	6,596,919.04
尼泊尔卢比	139,053,053.77	0.0535	7,439,338.38
智利比索	1,104,887,118.25	0.0075	8,286,653.39
索尔	26,393,293.33	1.6023	42,166,724.70
哥伦比亚比索	609,451,393.02	0.0016	975,122.23
应收利息	—	—	127,855,559.70
其中：美元	6,704,322.97	6.3757	42,744,751.97
欧元	11,160,317.76	7.2197	80,572,665.23
港币	1,132,033.53	0.8176	925,550.61
巴基斯坦卢比	4,322,989.53	0.0359	155,195.32
英镑	401,723.90	8.6064	3,457,396.57
应收股利	—	—	42,529,963.34
其中：欧元	2,494,662.30	7.2197	18,010,713.41
雷亚尔	21,440,407.42	1.1436	24,519,249.93
一年内到期的非流动资产	—	—	3,949,635,328.92
其中：美元	175,581,818.21	6.3757	1,119,456,998.36
欧元	392,000,000.00	7.2197	2,830,178,330.56
其他流动资产	—	—	1,408,503,788.12
其中：美元	176,015,058.64	6.3757	1,122,219,209.37
欧元	16,615,270.18	7.2197	119,957,266.12
雷亚尔	63,058,755.85	1.1436	72,113,993.19

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
智利比索	843,063,430.37	0.0075	6,322,975.73
索尔	54,943,209.04	1.5976	87,777,270.76
英镑	13,138.24	8.6064	113,072.95
债权投资	—	—	732,027,625.29
其中：英镑	85,056,193.68	8.6064	732,027,625.29
长期应收款	—	—	10,581,461,434.33
其中：美元	169,230,222.09	6.3757	1,078,961,126.98
巴基斯坦卢比	384,538,397.47	0.0359	13,804,928.47
雷亚尔	8,297,215,266.60	1.1436	9,488,695,378.88
其他非流动资产	—	—	1,614,765,631.75
其中：美元	33,158,346.50	6.3757	211,407,596.47
欧元	81,900,005.80	7.2197	591,310,465.61
巴基斯坦卢比	2,797,609,594.57	0.0359	100,434,184.45
雷亚尔	579,540,064.61	1.1436	662,762,017.89
智利比索	6,513,515,643.65	0.0075	48,851,367.33
短期借款	—	—	5,330,147,563.11
其中：欧元	514,480,300.00	7.2197	3,714,334,923.11
索尔	1,011,400,000.00	1.5976	1,615,812,640.00
应付账款	—	—	2,112,754,929.85
其中：美元	19,935,337.93	6.3757	127,101,734.04
欧元	25,665,467.26	7.2197	185,296,973.97
巴基斯坦卢比	1,112,366,361.23	0.0359	39,933,952.37
雷亚尔	969,222,215.62	1.1436	1,108,402,525.78
马来西亚林吉特	6,491,595.84	1.5266	9,910,070.21
老挝基普	496,698,348.87	0.0006	298,019.01
尼泊尔卢比	135,675.00	0.0535	7,258.61
索尔	401,672,444.66	1.5976	641,804,395.86
应付利息	—	—	611,800,738.64
其中：美元	54,925,211.88	6.3757	350,186,673.39
欧元	24,985,933.87	7.2197	180,240,692.84
港币	445,756.29	0.8176	364,450.34
巴基斯坦卢比	21,778,448.53	0.0359	781,846.30
雷亚尔	28,410,201.92	1.1436	32,489,906.92

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
索尔	29,880,551.36	1.5976	47,737,168.85
应付股利	—	—	208,882,990.02
其中：美元	7,355,405.00	6.3757	46,895,855.66
雷亚尔	117,963,699.00	1.1436	134,903,286.18
索尔	16,952,834.37	1.6023	27,083,848.18
其他应付款	—	—	1,681,370,013.34
其中：美元	179,155,261.38	6.3757	1,142,240,199.96
欧元	6,753,067.19	7.2197	48,752,245.91
港币	127,970.56	0.8176	104,628.73
巴基斯坦卢比	4,820,690,038.41	0.0359	173,062,772.38
雷亚尔	184,838,398.66	1.1436	211,381,192.71
马来西亚林吉特	447,886.80	1.5266	683,743.99
老挝基普	90,014,153,000.00	0.0006	54,008,491.80
尼泊尔卢比	1,180,192.10	0.0535	63,140.28
智利比索	921,767,168.49	0.0075	6,913,253.76
索尔	24,710,421.73	1.5976	39,477,369.76
一年内到期的非流动负债	—	—	9,903,105,506.52
其中：美元	404,925,408.94	6.3757	2,581,682,929.78
欧元	770,175,386.85	7.2197	5,560,435,240.45
巴基斯坦卢比	2,300,000.00	0.0359	82,570.00
雷亚尔	1,192,096,903.11	1.1436	1,363,282,018.40
索尔	248,887,548.76	1.5976	397,622,747.89
其他流动负债	—	—	16,046,856.07
其中：美元	13,399.33	6.3757	85,430.11
欧元	2,037,091.34	7.2197	14,707,188.35
巴基斯坦卢比	34,693,812.76	0.0359	1,245,507.88
英镑	1,014.33	8.6064	8,729.73
长期借款	—	—	18,861,363,352.71
其中：美元	2,254,805,156.35	6.3757	14,375,961,235.34
欧元	383,785,984.00	7.2197	2,770,768,736.46
巴基斯坦卢比	6,669,313,713.47	0.0359	239,428,362.31
雷亚尔	998,381,535.81	1.1436	1,141,749,124.35
索尔	208,717,128.10	1.5976	333,446,483.85

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
应付债券	—	—	47,020,588,422.94
其中：美元	5,411,540,885.65	6.3757	34,502,361,224.64
欧元	1,107,592,844.20	7.2197	7,996,488,057.27
雷亚尔	2,179,387,723.88	1.1436	2,492,347,801.03
索尔	1,270,275,000.00	1.5976	2,029,391,340.00
长期应付款	—	—	47,755,505.76
其中：美元	7,490,237.27	6.3757	47,755,505.76
其他非流动负债	—	—	708,906,996.54
其中：美元	38,040,957.84	6.3757	242,537,734.90
欧元	56,801,775.96	7.2197	410,091,782.13
雷亚尔	49,210,807.55	1.1436	56,277,479.51

(七十九) 所有权和使用权受到限制的资产

项目	年末余额	受限原因
货币资金	4,395,612,533.18	法定存款准备金；定期存款；履约保函；履约保证金；票据保证金；冻结资金；复垦保证金；WindMW发行债券抵押；偿债保证金；信用保证金；维修准备金；巴风一期已将银行存款及应收账款的权利进行抵押；巴风二期为获取融资关闭的银行借款，抵押流动及非流动资产；巴风三期为获取融资关闭的银行借款，抵押流动及非流动资产；卡洛特银行借款抵押；所有权不属于几内亚凯乐塔电站公司和母公司售房及维修专户。
应收票据	29,330,000.00	票据质押。
应收账款	17,865,283,229.76	电费收费权质押；借款质押；WindMW发行债券抵押；巴风一期已将银行存款及应收账款的权利进行抵押；巴风二期为获取融资关闭的银行借款，抵押流动及非流动资产；巴风三期为获取融资关闭的银行借款，抵押流动及非流动资产；卡洛特银行借款抵押。
存货	9,512,504.75	WindMW发行债券抵押。
投资性房地产	192,876,724.59	未办妥产权证书；借款抵押。
固定资产	11,169,091,640.41	未办妥产权证书；借款抵押；售后融资受限；WindMW发行债券抵押；巴风一期已将银行存款及应收账款的权利进行抵押；巴风二期为获取融资关闭的银行借款，抵押流动及非流动资产；巴风三期为获取融资关闭的银行借款，抵押流动及非流动资产；卡洛特银行借款抵押。

项目	年末余额	受限原因
无形资产	14,476,374,553.10	未办妥产权证书；借款抵押；WindMW发行债券抵押；卡洛特银行借款抵押。
在建工程	3,066,501,691.89	借款抵押；售后融资受限。
其他	6,358,839,931.76	长期应收款质押；WindMW发行债券抵押；巴风一期已将银行存款及应收账款的权利进行抵押；巴风二期为获取融资关闭的银行借款，抵押流动及非流动资产；巴风三期为获取融资关闭的银行借款，抵押流动及非流动资产；卡洛特银行借款抵押。

九、或有事项

(一) 截至 2021 年 12 月 31 日，本集团为其他单位提供担保情况

被担保单位	担保类型	担保金额	担保期限	备注
一、对集团内企业				
中国长江电力股份有限公司	债券担保	CNY 5,000,000,000.00	2002.9-2023.3	—
中国长江电力股份有限公司	债券担保	CNY 3,000,000,000.00	2003.8-2034.2	—
中国水利电力对外有限公司	贷款担保	USD 15,900,000.00	2016.11-2028.5	注 1
中国水利电力对外有限公司	贷款担保	USD 26,400,000.00	2013.9-2026.3	注 2
中国三峡（香港）有限公司	债券担保	USD 1,500,000,000.00	2012.8-2022.8	—
三峡财务 I（开曼）有限公司	债券担保	USD 700,000,000.00	2015.6-2025.6	—
三峡财务 I（开曼）有限公司	债券担保	USD 1,000,000,000.00	2016.6-2026.6	—
三峡财务 I（开曼）有限公司	债券担保	USD 500,000,000.00	2019.10-2024.10	—
三峡财务 I（开曼）有限公司	债券担保	USD 350,000,000.00	2019.10-2049.10	—
三峡财务 I（开曼）有限公司	债券担保	USD 500,000,000.00	2020.9-2025.9	—
三峡财务 I（开曼）有限公司	债券担保	USD 500,000,000.00	2020.9-2030.9	—
中国三峡国际股份有限公司	债券担保	EUR 175,000,000.00	2014.9-2034.9	—
中国三峡国际股份有限公司	债券担保	EUR 80,000,000.00	2014.9-2029.9	—
中国三峡国际股份有限公司	债券担保	EUR 90,000,000.00	2015.1-2027.1	—
三峡财务 II（开曼）有限公司	债券担保	EUR 700,000,000.00	2015.6-2022.6	—
三峡财务 II（开曼）有限公司	债券担保	EUR 650,000,000.00	2017.6-2024.6	—
Rio Parana Energia S.A.	贷款担保	BRL 1,350,000,000.00	2016.6-2023.6	—
响水长江风力发电有限公司	贷款担保	CNY 1,110,600,000.00	2015.3-2029.12	—
湖北荆州煤炭港务有限公司	贷款担保	CNY 468,417,558.96	2019.5-2034.5	—
湖北荆州煤炭港务有限公司	贷款担保	CNY 401,500,000.00	2020.12-2034.12	—
湖北能源集团淩水水电有限公司	贷款担保	CNY 964,470,000.00	2019.5-2041.5	—

被担保单位	担保类型	担保金额	担保期限	备注
湖北能源集团鄂东天然气有限公司	贷款担保	CNY 561,000.00	2011.7-2024.7	—
湖北能源集团荆门象河风电有限公司	贷款担保	CNY 233,169,500.00	2018.11-2035.11	—
三峡巴基斯坦第一风电有限公司	借款担保	USD 20,738,355.00	2013.6-2025.6	—
老挝南柳 2 电站有限责任公司	贷款担保	USD 161,760,000.00	2013.8-2029.7	注 3
老挝南公 1 电站有限责任公司	贷款担保	USD 230,640,000.00	2020.7-2035.7	—
几内亚凯乐塔电站管理公司	贷款担保	USD 200,000,000.00	2019.9-2035.9	—
三峡融资租赁有限公司	贷款担保	CNY 1,462,270,000.00	2019.10-2022.10	—
三峡融资租赁有限公司	贷款担保	CNY 385,000,000.00	2019.8-2022.8	—
三峡融资租赁有限公司	贷款担保	CNY 100,000,000.00	2019.9-2022.9	—
三峡融资租赁有限公司	贷款担保	CNY 110,000,000.00	2019.11-2031.6	—
三峡融资租赁有限公司	贷款担保	CNY 207,000,000.00	2020.6-2022.6	—
三峡融资租赁有限公司	贷款担保	CNY 273,000,000.00	2020.7-2030.7	—
三峡融资租赁有限公司	贷款担保	CNY 456,250,000.00	2020.9-2030.9	—
三峡融资租赁有限公司	债券担保	CNY 500,000,000.00	2020.9-2023.9	—
三峡融资租赁有限公司	贷款担保	CNY 2,947,649,710.00	2021.8-2023.8	—
三峡融资租赁有限公司	贷款担保	CNY 273,480,000.00	2021.3-2024.3	—
三峡融资租赁有限公司	债券担保	CNY 500,000,000.00	2021.8-2024.4	—
三峡融资租赁有限公司	债券担保	CNY 1,000,000,000.00	2021.9-2024.9	—
三峡资本控股（香港）有限公司	贷款担保	USD 168,040,000.00	2021.4-2024.5	—
三峡资本控股（香港）有限公司	贷款担保	USD 20,000,000.00	2021.4-2024.5	—
三峡资本控股（香港）有限公司	贷款担保	USD 148,252,000.00	2021.10-2023.4	—
三峡资本控股（香港）有限公司	贷款担保	HK 40,000,000.00	2021.10-2023.4	—
三峡资产管理有限公司	贷款担保	CNY 1,505,960,600.00	2021.4-2025.7	—

二、对参股企业

蒲城清洁能源化工有限责任公司	贷款担保	CNY 1,042,312,600.00	2015.11-2026.11	—
环球水电秘鲁有限公司	贷款担保	USD 132,500,000.00	2017.12-2038.12	—
湖南桃花江核电有限公司	贷款担保	CNY 243,468,000.00	2017.11-2025.11	—
Central Eolica Jau S.A.	贷款担保	BRL 93,100,000.00	2021.8-2023.8	—
Central Eolica Aventura S.A.	贷款担保	BRL 28,665,000.00	2021.9-2023.9	—
Empresade Energia Cachoeira Caldeirao S.A.	贷款担保	BRL 78,250,000.00	2020.9-2022.3	—
Empresade Energia Cachoeira Caldeirao S.A.	贷款担保	BRL 252,050,000.00	2020.9-2022.3	—
Empresade Eneria Sao Manoel S.A.	债券担保	BRL 437,995,620.00	2019.10-2022.10	—

被担保单位	担保类型	担保金额	担保期限	备注
几内亚苏阿皮蒂电站公司	贷款担保	USD 281,805,747.89	2020.12-2042.8	—
三、对集团外企业				
广州市晋新房地产开发有限公司	贷款担保	CNY 40,500,000.00	2001.8-2005.8	注 4

注 1：本公司对子公司中水电公司加纳电气化上西部扩建项目向进出口银行外币借款提供的担保，截至 2021 年 12 月 31 日实际担保金额为 1,590 万美元；

注 2：本公司对子公司中水电公司出口卖方信贷加纳电气化 4 期附属项目向进出口银行外币借款担保，截至 2021 年 12 月 31 日实际担保金额为 2,640 万美元；

注 3：本公司所属中水电公司对其子企业老挝南椰 2 电站有限责任公司提供贷款担保，截至 2021 年 12 月 31 日实际担保金额为 16,176 万美元；

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

（二）截至 2021 年 12 月 31 日，本集团重要的未决诉讼、仲裁形成情况

1. 乌东德水电站会东至河门口公路 I 标段项目分包商四川宁达建筑劳务有限公司因承包商与分包商经济纠纷，要求中国水利水电第八工程局有限公司、黄建军和本公司支付合同纠纷款 3,624.42 万元。四川省凉山州中院经开庭审理，于 2019 年 2 月 28 日一审判决驳回四川宁达建筑劳务有限公司的诉讼请求，四川宁达建筑劳务有限公司已提出上诉。本公司于 2020 年 10 月 13 日收到二审裁定，法院以需要鉴定为由，裁定发回重审。2020 年 12 月 24 日，凉山州中院第二次开庭审理该案，并于 2021 年 6 月 16 日选取四川博大时代建设项目管理有限责任公司作为鉴定机构，对案涉工程进行司法鉴定。目前处于鉴定机构鉴定过程中，涉案金额尚不能可靠估计。

2. 本公司所属三峡巴西涉及薪酬、税制争议等诉讼，案件均在审理过程中，涉案金额尚不能可靠估计，本公司正积极应对，并将持续评估对财务报表的影响。

除存在上述或有事项外，截至 2021 年 12 月 31 日，本集团无其他重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

本集团无需要披露的重要资产负债表日后非调整事项。

十一、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

本集团的合营企业、联营企业有关信息详见本附注八、（十五）长期股权投资披露的相关信息。

（二）关联方交易

1. 关联方采购

金额单位：人民币万元

关联方类型及关联方名称	交易内容	定价政策	本年金额	上年金额
新疆金风科技股份有限公司	购买商品 接受劳务	协议定价	581,097.71	336,062.13
中铁福船海洋工程有限责任公司	接受劳务	协议定价	48,642.08	0.00
福建福船一帆新能源装备制造有限公司	购买商品	协议定价	21,593.48	30,444.66
Empresa de Eneria Sao Manoel S.A.	购买商品	协议定价	4,743.88	5,126.44
长江勘测规划设计研究有限责任公司	接受劳务	协议定价	724.99	1,036.14
湖北芭蕉河（集团）鹤峰县燕子桥水电开发有限公司	购买商品	协议定价	670.00	706.26
三峡电能数字能源科技（湖北）有限公司	接受劳务	协议定价	210.29	183.77
福建省新能海上风电研发中心有限公司	接受劳务	协议定价	122.38	76.09
三峡电能（云南）有限公司	接受劳务	协议定价	115.87	0.00
长江三峡能事达电气股份有限公司	购买商品	协议定价	4.11	273.91
重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司	接受劳务	协议定价	0.00	4,377.29
北京中水科水电科技开发有限公司	接受劳务	协议定价	0.00	49.40
重庆两江三峡兴弘股权投资基金合伙企业（有限合伙）	接受劳务	协议定价	0.00	15.59
内蒙古金海新能源科技股份有限公司	接受劳务	协议定价	0.00	10.80

2. 关联方销售

金额单位：人民币万元

关联方类型及关联方名称	交易内容	定价政策	本年金额	上年金额
三峡招银（湖北）清洁能源产业基金合伙企业（有限合伙）	提供劳务	协议定价	1,820.05	0.00
湖北芭蕉河（集团）鹤峰县燕子桥水电开发有限公司	销售商品	协议定价	258.65	467.67
新疆金风科技股份有限公司	销售商品 提供劳务	协议定价	81.69	136.43
湖北荆州煤电化工发展有限公司	提供劳务	协议定价	37.42	25.12
三峡电能数字能源科技（湖北）有限公司	销售商品	协议定价	22.11	0.00
宜昌长江三峡岸电运营服务有限公司	销售商品 提供劳务	协议定价	8.93	0.00
三峡建信（北京）投资基金管理有限公司	提供劳务	协议定价	0.00	282.01
东方三峡（成都）股权投资基金管理有限公司	提供劳务	协议定价	0.00	24.35
三峡绿色产业（山东）投资管理有限公司	提供劳务	协议定价	0.09	6.66

3. 关联方租赁

金额单位：人民币万元

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额
湖北能源集团股份有限公司	湖北荆州煤电化工发展有限公司	能源大厦办公楼、停车位	—
福建三峡海上风电产业园运营有限公司	新疆金风科技股份有限公司	设备、厂房、堆场租赁	10,867.27

(续上表)

出租方名称	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
湖北能源集团股份有限公司	2021-10-1	2024-9-30	25.15	依合同确认	增加利润
福建三峡海上风电产业园运营有限公司	2021-1-1	2021-12-31	1,774.56	依合同确认	增加利润

4. 关联方资金拆借

(1) 向关联方取得借款

金额单位：人民币万元

单位名称	交易内容	本年金额		上年金额	
		借入	偿还	借入	偿还
北京银行股份有限公司	借款	294,764.97	77,096.19	77,096.19	58,772.40
湖北荆州煤电化工发展有限公司	借款	9,000.00	9,000.00	0.00	0.00

(2) 向关联方提供贷款

金额单位：人民币万元

单位名称	交易内容	本年金额		上年金额	
		借出	偿还	借出	偿还
ACE Investment Fund LP	贷款	25,167.87	50,596.84	136,282.90	5,556.93
EDP Renovaveis Portugal, S. A.	贷款	0.00	9,845.39	0.00	9,629.71
云南解化清洁能源开发有限公司	委托贷款	0.00	379.98	0.00	189.99

(3) 向关联方支付利息

金额单位：人民币万元

单位名称	交易内容	本年金额	上年金额	备注
北京银行股份有限公司	利息	4,115.09	1,968.01	—
Alexsun 2 S. A.	利息	4.97	88.88	—
湖北荆州煤电化工发展有限公司	利息	335.06	366.18	—
重庆长兴佑能源有限公司	利息	0.16	0.11	—

(4) 向关联方收取利息

金额单位：人民币万元

单位名称	交易内容	本年金额	上年金额	备注
ACE Investment Fund LP	利息	22,492.36	20,423.13	—
北京银行股份有限公司	利息	3,305.92	2,955.95	—
EDP Renovaveis Portugal, S. A.	利息	979.65	1,548.53	—
重庆两江长兴电力有限公司	利息	0.00	1,341.85	—

单位名称	交易内容	本年金额	上年金额	备注
重庆长兴佑能源有限公司	利息	64.65	890.50	—

(三) 关联方往来余额

1. 关联方货币资金

金额单位：人民币万元

关联方类型及关联方名称	年末余额	年初余额
北京银行股份有限公司	58,483.28	146,657.89

2. 关联方应收账款

金额单位：人民币万元

关联方类型及关联方名称	年末余额	年末 坏账准备	年初余额	年初 坏账准备
Empresa de Eneria SaoManoel S. A.	3,177.72	9.52	0.00	0.00
新疆金风科技股份有限公司	475.17	1.43	1.56	0.00
重庆长电联合能源有限责任公司	3.49	0.28	3.49	0.01

3. 关联方预付款项

金额单位：人民币万元

关联方类型及关联方名称	年末余额	年初余额
新疆金风科技股份有限公司	19,135.16	48,133.33
中持水务股份有限公司	694.77	0.00
长江勘测规划设计研究有限责任公司	240.06	0.00
福建福船一帆新能源装备制造有限公司	0.00	7,865.21

4. 关联方应收利息

金额单位：人民币万元

关联方类型及关联方名称	年末余额	年初余额
重庆长兴佑能源有限公司	64.65	0.00

5. 关联方其他应收款

金额单位：人民币万元

关联方类型及关联方名称	年末余额	年末 坏账准备	年初余额	年初 坏账准备
福建省新能海上风电研发中心有限公司	69.35	25.82	69.35	12.94

关联方类型及关联方名称	年末余额	年末 坏账准备	年初余额	年初 坏账准备
三峡智慧能源有限责任公司	50.17	0.00	20.79	0.00
三峡电能（云南）有限公司	40.54	1.82	18.32	0.02
三峡金石私募基金管理有限公司	29.62	0.00	51.11	0.00
长江智慧分布式能源有限公司	28.76	0.13	40.7	0.20
长沙三峡北控水务有限公司	21.70	0.36	0.00	0.00
重庆三峡融资担保集团股份有限公司	19.23	0.00	0.00	0.00
三峡福能（平潭）股权投资基金管理有限公司	17.64	0.00	0.16	0.00
湖北新捷天然气有限公司	14.12	0.00	26.32	0.00
三峡电能（安徽）有限公司	4.92	0.01	28.84	0.03
几内亚苏阿皮蒂电站管理公司	0.00	0.00	1,538.73	0.00
武汉高新热电有限责任公司	0.00	0.00	1,416.19	1,416.19
重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司	0.00	0.00	41.07	1.18
三峡电能（广东）有限公司	0.00	0.00	39.46	1.85
北京中科创星创业投资管理合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	16.00	0.00

6. 关联方一年内到期非流动资产

金额单位：人民币万元

关联方类型及关联方名称	年末余额	年末 坏账准备	年初余额	年初 坏账准备
ACE Investment Fund LP	369,663.60	0.00	182,969.42	0.00
EDP Renovaveis Portugal, S.A	9,809.80	0.00	0.00	0.00
云南解化清洁能源开发有限公司	0.00	0.00	379.98	0.00

7. 其他流动资产

金额单位：人民币万元

关联方类型及关联方名称	年末余额	年末 坏账准备	年初余额	年初 坏账准备
ACE Investment Fund LP	103,862.45	0.00	0.00	0.00

8. 债权投资

金额单位：人民币万元

关联方类型及关联方名称	年末余额	年末 坏账准备	年初余额	年初 坏账准备
Moray East Holdings Limited	73,202.76	0.00	71,542.72	0.00
EDP Renovaveis Portugal, S.A	0.00	0.00	21,232.15	0.00

9. 发放贷款及垫款

金额单位：人民币万元

关联方类型及关联方名称	年末余额	年初余额
重庆长兴佑能源有限公司	49,000.00	49,000.00

10. 关联方非流动资产

金额单位：人民币万元

关联方类型及关联方名称	年末余额	年末 坏账准备	年初余额	年初 坏账准备
ACE Investment Fund LP	48,950.53	0.00	280,309.79	0.00

11. 关联方合同资产

金额单位：人民币万元

关联方类型及关联方名称	年末余额	年末 坏账准备	年初余额	年初 坏账准备
长江勘测规划设计研究有限责任公司	3,177.72	9.52	0.00	0.00

12. 关联方短期借款

金额单位：人民币万元

关联方类型及关联方名称	年末余额	年初余额
北京银行股份有限公司	294,764.97	77,096.19
湖北荆州煤电化工发展有限公司	9,000.00	9,000.00

13. 关联方应付票据

金额单位：人民币万元

关联方类型及关联方名称	年末余额	年初余额
新疆金风科技股份有限公司	13,572.00	7,606.00

14. 关联方应付账款

金额单位：人民币万元

关联方类型及关联方名称	年末余额	年初余额
新疆金风科技股份有限公司	269,058.62	115,552.18
中铁福船海洋工程有限责任公司	10,739.94	0.00
福建福船一帆新能源装备制造有限公司	2,284.25	3,108.06
长江勘测规划设计研究有限责任公司	1,990.82	4,267.03
长江三峡能事达电气股份有限公司	145.95	109.27
福建省新能海上风电研发中心有限公司	122.38	79.00
湖北芭蕉河（集团）鹤峰县燕子桥水电开发有限公司	25.62	34.1
Empresa de Eneria Sao Manoel S. A.	0.00	342.01
中平能化集团湖北平鄂煤炭港埠有限公司	0.00	1.11

15. 关联方应付利息

金额单位：人民币万元

关联方类型及关联方名称	年末余额	年初余额
北京银行股份有限公司	192.39	35.54

16. 关联方其他应付款

金额单位：人民币万元

关联方类型及关联方名称	年末余额	年初余额
武汉高新热电有限责任公司	1,438.17	150.69
福建福船一帆新能源装备制造有限公司	1,018.58	976.74
新疆金风科技股份有限公司	383.12	469.99
长江勘测规划设计研究有限责任公司	147.57	1,570.21
长江三峡能事达电气股份有限公司	112.26	140.69
湖北清能投资发展集团有限公司	24.44	0.00
三峡电能能源管理（湖北）有限公司	15.25	3.14
上海长投汇诚企业管理有限公司	5.10	0.00
三峡电能（安徽）有限公司	4.92	0.00
三峡电能（广东）有限公司	0.02	0.00
三峡福能（平潭）股权投资基金管理有限公司	0.00	7,584.06
北京中水科水电科技开发有限公司	0.00	111.28
郑州水工机械有限公司	0.00	8.00

关联方类型及关联方名称	年末余额	年初余额
重庆涪陵能源实业集团有限公司	0.00	4.45
福建省新能海上风电研发中心有限公司	0.00	3.00
Alexsun 2 S. A.	0.43	0.21

17. 关联方一年内到期非流动负债

金额单位：人民币万元

关联方类型及关联方名称	年末余额	年初余额
国银金融租赁股份有限公司	2,788.09	2,625.28

18. 关联方长期应付款

金额单位：人民币万元

关联方类型及关联方名称	年末余额	年初余额
国银金融租赁股份有限公司	33,405.72	149,672.49

十二、有助于财务报表使用者评价企业管理资本的目标、政策及程序的信息

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

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

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行管理及监督。

本集团 2021 年 12 月 31 日资产负债率为 51.94%；2020 年 12 月 31 日资产负债率为 50.77%。

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	776,066,863.36	471,673,943.51
应收股利	199,878,498.10	828,200.00
其他应收款项	508,756,371.52	677,614,616.63
合计	1,484,701,732.98	1,150,116,760.14

1. 应收利息

项目	年末余额	年初余额
定期存款	3,018,888.89	0.00
委托贷款	756,493,044.60	451,369,460.88
债券投资	239,434.52	404,056.73
其他	16,315,495.35	19,900,425.90
合计	776,066,863.36	471,673,943.51

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	199,050,298.10	0.00	—	—
其中：长江三峡技术经济发展有限公司	187,367,634.07	0.00	已宣告尚未支付	暂无减值迹象
长江勘测规划设计院有限责任公司	11,682,664.03	0.00	已宣告尚未支付	暂无减值迹象
账龄一年以上的应收股利	828,200.00	828,200.00	—	—
其中：南京河海科技有限公司	828,200.00	828,200.00	资金紧张	暂无减值迹象
合计	199,878,498.10	828,200.00	—	—

3. 其他应收款项

类别	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	725,132,199.25	100.00	216,375,827.73	29.84
其中：其他款项组合	725,132,199.25	100.00	216,375,827.73	29.84
合计	725,132,199.25	—	216,375,827.73	29.84

(续上表)

类别	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	954,519,597.12	100.00	276,904,980.49	29.01
其中：其他款项组合	954,519,597.12	100.00	276,904,980.49	29.01
合计	954,519,597.12	—	276,904,980.49	29.01

(1) 按账龄披露其他应收款项

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	488,782,637.92	673,261,686.19
1 至 2 年	22,832,351.83	63,896,268.14
2 至 3 年	62,993,841.99	10,499,648.81
3 至 4 年	10,218,779.54	6,128,922.40
4 至 5 年	5,539,363.17	7,630,369.76
5 年以上	134,765,224.80	193,102,701.82
小计	725,132,199.25	954,519,597.12
减：坏账准备	216,375,827.73	276,904,980.49
合计	508,756,371.52	677,614,616.63

(2) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例 (%)	坏账准备
中国长江电力股份有限公司	关联方往来	466,544,058.02	1 年以内	64.34	13,483,123.28
上海勘测设计研究院有限公司	关联方往来	69,799,381.16	2 年以上	9.63	49,495,435.24
孟东水电站项目开发中方联合体	转款注资	28,000,000.00	5 年以上	3.86	28,000,000.00
中信证券股份有限公司	可转债换股备付款	18,080,964.16	1-2 年	2.49	9,373,171.82
葛洲坝集团股份有限公司	合同款	14,979,916.50	5 年以上	2.07	14,979,916.50
合计	—	597,404,319.84	—	82.39	115,331,646.84

(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	190,848,970,946.20	19,046,429,877.35	27,418,112,974.54	182,477,287,849.01
对联营企业投资	18,090,865,667.92	23,743,126,311.79	2,588,870,515.88	39,245,121,463.83
小计	208,939,836,614.12	42,789,556,189.14	30,006,983,490.42	221,722,409,312.84
减：长期股权投资减值准备	1,314,626,964.99	0.00	674,100,731.04	640,526,233.95
合计	207,625,209,649.13	42,789,556,189.14	29,332,882,759.38	221,081,883,078.89

2. 联营企业投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
三峡金沙江云川水电开发有限公司	21,430,648,811.78	0.00	21,430,648,811.78	0.00	0.00	0.00
国网新源控股有限公司	8,356,393,571.00	9,660,484,498.55	0.00	0.00	457,754,874.96	15,100,222.53
北京银行股份有限公司	3,289,380,526.88	3,847,002,636.50	0.00	0.00	418,628,790.62	13,448,256.84
国银金融租赁股份有限公司	1,394,941,879.28	1,447,115,061.29	0.00	0.00	213,144,501.04	29,115,367.16
上海电力股份有限公司	1,215,110,855.77	0.00	1,215,110,855.77	0.00	-145,228,453.24	843,588.88
云南解化清洁能源开发有限公司	1,171,015,776.90	640,526,233.95	0.00	0.00	0.00	0.00
长江勘测规划设计研究有限责任公司	32,000,000.00	284,076,822.83	0.00	0.00	69,997,973.52	-250,832.26

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
湖北荆州煤电化工发展有限公司	35,000,000.00	36,318,654.48	0.00	0.00	142,458.29	0.00
南京河海科技有限公司	34,363,045.85	20,257,488.44	0.00	0.00	864,077.02	0.00
中国电力新能源发展有限公司	0.00	2,155,084,271.88	0.00	1,709,400,460.25	0.00	0.00
合计	36,958,854,467.46	18,090,865,667.92	22,645,759,667.55	1,709,400,460.25	1,015,304,222.21	58,256,603.15

(续上表)

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备 年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
三峡金沙江云川水电开发有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	21,430,648,811.78	0.00
国网新源控股有限公司	0.00	240,449,547.28	0.00	0.00	9,892,890,048.76	0.00
北京银行股份有限公司	1,977,684.83	119,469,026.40	0.00	0.00	4,161,588,342.39	0.00
国银金融租赁股份有限公司	0.00	53,285,581.44	0.00	0.00	1,636,089,348.05	0.00
上海电力股份有限公司	21,828,134.05	0.00	0.00	0.00	1,092,554,125.46	0.00
云南解化清洁能源开发有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	640,526,233.95	640,526,233.95
长江勘测规划设计研究有限责任公司	0.00	20,582,088.88	0.00	0.00	333,241,875.21	0.00
湖北荆州煤电化工发展有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	36,461,112.77	0.00
南京河海科技有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	21,121,565.46	0.00

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备 年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值准备	其他		
中国电力新能源发展有限公司	0.00	0.00	0.00	-445,683,811.63	0.00	0.00
合计	23,805,818.88	433,786,244.00	0.00	-445,683,811.63	39,245,121,463.83	640,526,233.95

3. 重要联营企业的主要财务信息

项目	本年金额			上年金额		
	国网新源控股 有限公司	国银金融租赁 股份有限公司	长江勘测规划设计 研究有限责任公司	国网新源控股 有限公司	国银金融租赁 股份有限公司	长江勘测规划设计 研究有限责任公司
流动资产	7,308,405,964.01	242,129,979,000.00	3,446,078,890.39	13,391,178,298.70	220,324,165,000.00	3,087,957,537.40
非流动资产	130,337,056,029.08	99,707,650,000.00	292,169,594.32	103,141,165,683.13	83,005,502,000.00	285,797,579.15
资产合计	137,645,461,993.09	341,837,629,000.00	3,738,248,484.71	116,532,343,981.83	303,329,667,000.00	3,373,755,116.55
流动负债	10,867,691,522.31	247,898,066,000.00	2,842,855,210.09	8,551,513,174.50	213,191,686,000.00	2,608,892,843.20
非流动负债	81,346,568,753.37	63,832,809,000.00	28,121,240.77	65,814,935,865.76	63,508,666,000.00	44,733,517.92
负债合计	92,214,260,275.68	311,730,875,000.00	2,870,976,450.86	74,366,449,040.26	276,700,352,000.00	2,653,626,361.12
净资产	45,431,201,717.41	30,106,754,000.00	867,272,033.85	42,165,894,941.57	26,629,315,000.00	720,128,755.43
按持股比例计算的净资产份额	8,485,916,155.49	1,636,089,348.05	344,805,510.06	8,253,510,605.28	1,447,115,061.29	286,067,227.86
调整事项	1,406,973,893.27	0.00	-11,563,634.85	1,406,973,893.27	0.00	-1,990,405.03
对联营企业权益投资的账面价值	9,892,890,048.76	1,636,089,348.05	333,241,875.21	9,660,484,498.55	1,447,115,061.29	284,076,822.83
存在公开报价的权益投资的公允价值	—	662,818,770.43	—	—	664,929,308.16	—
营业收入	15,383,789,319.70	21,363,795,000.00	7,890,483,682.22	12,937,059,066.95	17,719,895,000.00	5,829,840,169.86

项目	本年金额			上年金额		
	国网新能源控股有限公司	国银金融租赁股份有限公司	长江勘测规划设计研究有限责任公司	国网新能源控股有限公司	国银金融租赁股份有限公司	长江勘测规划设计研究有限责任公司
净利润	2,466,787,097.26	3,922,212,000.00	7,223,704,522.82	1,682,000,416.49	3,268,321,000.00	134,167,915.48
其他综合收益	50,334,075.09	535,771,000.00	-627,080.65	310,139,758.79	-986,108,000.00	-617,039.07
综合收益总额	2,517,121,172.35	4,457,983,000.00	7,223,077,442.17	1,992,140,175.28	2,282,213,000.00	133,550,876.41
企业本年收到的来自联营企业的股利	240,449,547.28	53,285,581.44	20,582,088.88	0.00	71,848,969.92	6,886,480.34

4. 不重要联营企业的汇总信息

项目	本年金额	上年金额
联营企业：	—	—
投资账面价值合计	27,382,900,191.81	6,699,189,285.25
下列各项按持股比例计算的合计数	—	—
净利润	274,406,872.69	321,151,114.29
其他综合收益	14,291,845.72	-19,575,387.26
综合收益总额	288,698,718.41	301,575,727.03

(三) 营业收入及成本

项目	本金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他业务小计	613,120,335.08	429,833,356.01	488,838,352.70	417,201,672.90
出租业务	84,647,233.73	8,661,003.72	98,818,347.42	8,639,453.72
其他	528,473,101.35	421,172,352.29	390,020,005.28	408,562,219.18
合计	613,120,335.08	429,833,356.01	488,838,352.70	417,201,672.90

(四) 投资收益

项目	本金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	1,015,304,222.21	837,691,643.20
成本法核算的长期股权投资收益	11,317,073,370.63	10,559,857,672.06
处置长期股权投资产生的投资收益	3,606,105,360.94	110,748,757.82
交易性金融资产持有期间的投资收益	6,500,000.00	0.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	75,669,912.57	0.00
其他权益工具投资持有期间的投资收益	39,871,302.16	0.00
持有至到期投资在持有期间的投资收益（旧准则适用）	0.00	1,245,094.34
可供出售金融资产等取得的投资收益（旧准则适用）	0.00	6,100,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益（旧准则适用）	0.00	2,118,846,413.17
债权投资持有期间的投资收益	1,080,472.13	0.00
委贷投资收益	8,020,573,116.91	7,115,241,958.94
合计	24,082,177,757.55	20,749,731,539.53

(五) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	—	—
净利润	15,076,715,750.66	12,121,171,325.03
加: 资产减值准备	0.00	16,173,964.16
信用减值损失	-60,529,152.76	0.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,217,466,222.28	1,225,638,512.44
使用权资产折旧	26,824,129.42	0.00
无形资产摊销	24,137,399.31	15,439,237.74

补充资料	本年金额	上年金额
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-935,100.40	-319,300.85
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	123,868.00	-1,365,598.92
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-1,168,023,927.35	-105,642,393.76
财务费用(收益以“-”号填列)	6,807,190,327.93	5,925,619,148.01
投资损失(收益以“-”号填列)	-24,082,177,757.55	-20,749,731,539.53
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	219,597,941.30	-13,169,880.66
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-66,427,624.81	-22,643,550.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	0.00	0.00
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	166,353,005.84	-262,856,472.12
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	136,508,595.12	-722,625,469.73
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-1,703,176,323.01	-2,574,312,018.19
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	—	—
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况:	—	—
现金的年末余额	31,576,101,726.61	25,439,675,213.98
减: 现金的年初余额	25,439,675,213.98	40,071,796,609.21
加: 现金等价物的年末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的年初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	6,136,426,512.63	-14,632,121,395.23

十四、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

本公司所属长江电力召开第五届董事会第三十次会议审议通过了《关于〈中国长江电力股份有限公司发行股份、发行可转换公司债券及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案〉及其摘要的议案》，拟以发行股份、发行可转换公司债券（如有）及支付现金的方式购买三峡金沙江云川水电开发有限公司的股权，本次交易完成后，本集团将持有三峡金沙江云川水电开发有限公司 100% 股权，截至本报告批准报出日，本次交易仍在进行中。

除上述对投资者决策有影响的重要交易和事项外，本集团无需要披露的其他重要事项。

十五、财务报表的批准

本集团 2021 年度财务报表已经本公司第三届董事会第四十一次会议批准报出，批准报出日为 2022 年 4 月 29 日。



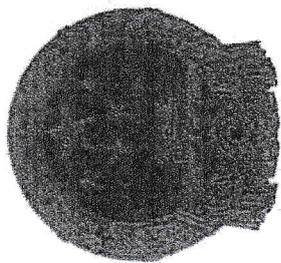
证书序号: 0014624

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》。



中华人民共和国财政部制



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

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
/ /
/ /

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
/ /
/ /

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
/ /
/ /

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
/ /
/ /



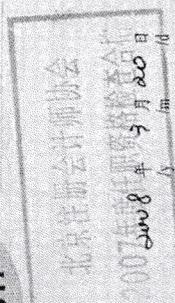
姓名
Full name 马伟军
性别
Sex 男
出生日期
Date of birth 1970年08月22日
工作单位
Working unit 信水中和会计师事务所
身份证号码
Identity card No. 340104197008223016



年度检验登记
Annual Renewal Registration



姓名：马伟军
证书编号：110001570009



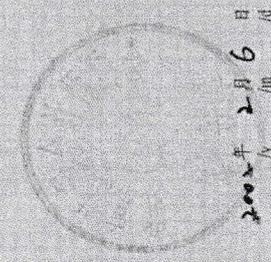
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



证书编号：
No. of Certificate 110001570009
批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会
发证日期：
Date of Issuance 2001年10月30日



