

公司代码：600900

公司简称：长江电力

# 中国长江电力股份有限公司 2014 年年度报告

## 重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司董事卢纯、杨清、孙又奇、毛振华先生因其他事务未能出席本次董事会会议，董事卢纯、杨清委托董事林初学，董事孙又奇、毛振华委托独立董事刘章民代为出席并代为行使表决权。
- 三、大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人卢纯、主管会计工作负责人白勇及会计机构负责人（会计主管人员）李绍平声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
以2014年末总股本16,500,000,000股为基数，每10股派发现金股利3.791（含税），共分派现金股利6,255,260,000.00元。本预案将提交公司2014年度股东大会审议。
- 六、前瞻性陈述的风险声明  
本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。
- 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？  
否
- 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？  
否

## 目录

|      |                        |     |
|------|------------------------|-----|
| 第一节  | 释义及重大风险提示.....         | 3   |
| 第二节  | 公司简介.....              | 3   |
| 第三节  | 会计数据和财务指标摘要.....       | 5   |
| 第四节  | 董事会报告.....             | 7   |
| 第五节  | 重要事项.....              | 22  |
| 第六节  | 股份变动及股东情况.....         | 31  |
| 第七节  | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 36  |
| 第八节  | 公司治理.....              | 43  |
| 第九节  | 内部控制.....              | 48  |
| 第十节  | 财务报告.....              | 50  |
| 第十一节 | 备查文件目录.....            | 149 |

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义      |   |                     |
|-------------|---|---------------------|
| 中国证监会       | 指 | 中国证券监督管理委员会         |
| 中电联         | 指 | 中国电力企业联合会           |
| 中国三峡集团      | 指 | 中国长江三峡集团公司          |
| 公司、本公司、长江电力 | 指 | 中国长江电力股份有限公司        |
| 三峡财务公司      | 指 | 三峡财务有限责任公司          |
| 三峡发展        | 指 | 长江三峡技术经济发展有限公司      |
| 实业公司        | 指 | 长江三峡实业有限公司          |
| 设备公司        | 指 | 长江三峡设备物资有限公司        |
| 水电公司        | 指 | 长江三峡水电工程有限公司        |
| 三峡高科        | 指 | 三峡高科信息技术有限责任公司      |
| 广州发展        | 指 | 广州发展集团股份有限公司        |
| 上海电力        | 指 | 上海电力股份有限公司          |
| 湖北能源        | 指 | 湖北能源集团股份有限公司        |
| 桃花江核电       | 指 | 湖南桃花江核电有限公司         |
| 专业化公司       | 指 | 实业公司、设备公司、水电公司、三峡高科 |

### 二、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅第四节董事会报告“二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析”中的相关内容。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

|           |                               |  |
|-----------|-------------------------------|--|
| 公司的中文名称   | 中国长江电力股份有限公司                  |  |
| 公司的中文简称   | 长江电力                          |  |
| 公司的外文名称   | China Yangtze Power Co., Ltd. |  |
| 公司的外文名称缩写 | CYPC                          |  |
| 公司的法定代表人  | 卢纯                            |  |

### 二、 联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                  | 证券事务代表                 |
|------|------------------------|------------------------|
| 姓名   | 楼坚                     | 薛宁                     |
| 联系地址 | 北京市西城区金融大街19号富凯大厦B座22层 | 北京市西城区金融大街19号富凯大厦B座22层 |
| 电话   | 010-58688900           | 010-58688900           |
| 传真   | 010-58688898           | 010-58688898           |
| 电子信箱 | cypc@cypc.com.cn       | cypc@cypc.com.cn       |

### 三、 基本情况简介

|        |                 |
|--------|-----------------|
| 公司注册地址 | 北京市海淀区玉渊潭南路1号B座 |
|--------|-----------------|

|             |                        |
|-------------|------------------------|
| 公司注册地址的邮政编码 | 100038                 |
| 公司办公地址      | 北京市西城区金融大街19号富凯大厦B座    |
| 公司办公地址的邮政编码 | 100033                 |
| 公司网址        | http://www.cypc.com.cn |
| 电子信箱        | cypc@cypc.com.cn       |

#### 四、信息披露及备置地点

|                     |  |
|---------------------|--|
| 公司选定的信息披露报纸名称       | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《中国三峡工程报》                 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.sse.com.cn,<br>http://www.cypc.com.cn |
| 公司年度报告备置地点          | 北京市西城区金融大街19号富凯大厦B座2214室                         |

#### 五、公司股票简况

| 公司股票简况 |         |      |        |         |
|--------|---------|------|--------|---------|
| 股票种类   | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码   | 变更前股票简称 |
| A股     | 上海证券交易所 | 长江电力 | 600900 |         |

#### 六、公司报告期内注册变更情况

##### (一) 基本情况

|             |            |
|-------------|------------|
| 注册登记日期      | 2002年11月4日 |
| 注册登记地点      | 无变更        |
| 企业法人营业执照注册号 | 无变更        |
| 税务登记号码      | 无变更        |
| 组织机构代码      | 无变更        |

##### (二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2003 年年度报告公司基本信息。  
2014 年 4 月 30 日，公司法定代表人变更登记。

##### (三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

公司上市以来，主营业务未发生变更。

##### (四) 公司上市以来，历次控股股东的变更情况

公司上市以来，控股股东未发生变更。

#### 七、其他有关资料

|                     |         |                       |
|---------------------|---------|-----------------------|
| 公司聘请的会计师事务所<br>(境内) | 名称      | 大华会计师事务所(特殊普通合伙)      |
|                     | 办公地址    | 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层 |
|                     | 签字会计师姓名 | 郝丽江、杨倩                |

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                 | 2014年              | 2013年              |                    | 本期比上年同期增减(%)   | 2012年              |                    |
|------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------|--------------------|--------------------|
|                        |                    | 调整后                | 调整前                |                | 调整后                | 调整前                |
| 营业收入                   | 26,897,792,646.45  | 22,697,637,374.02  | 22,697,637,374.02  | 18.50          | 25,781,971,164.74  | 25,781,971,164.74  |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 11,829,985,736.31  | 8,993,112,280.66   | 9,070,741,088.95   | 31.54          | 10,274,210,800.12  | 10,352,010,961.29  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 11,827,855,865.34  | 8,869,580,856.68   | 8,869,482,294.75   | 33.35          | 10,200,896,891.17  | 10,200,896,891.17  |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 21,298,893,169.41  | 18,091,418,933.83  | 18,091,418,933.83  | 17.73          | 21,460,796,404.54  | 21,460,796,404.54  |
|                        | 2014年末             | 2013年末             |                    | 本期末比上年同期末增减(%) | 2012年末             |                    |
|                        |                    | 调整后                | 调整前                |                | 调整后                | 调整前                |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 86,134,165,744.42  | 78,179,034,743.95  | 78,179,034,743.95  | 10.18          | 74,879,797,672.27  | 74,879,797,672.27  |
| 总资产                    | 146,994,120,608.48 | 149,607,197,273.74 | 149,607,197,273.74 | -1.75          | 155,232,845,496.78 | 155,232,845,496.78 |

##### (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                  | 2014年  | 2013年  |        | 本期比上年同期增减(%) | 2012年  |        |
|-------------------------|--------|--------|--------|--------------|--------|--------|
|                         |        | 调整后    | 调整前    |              | 调整后    | 调整前    |
| 基本每股收益(元/股)             | 0.7170 | 0.5450 | 0.5497 | 31.56        | 0.6227 | 0.6274 |
| 稀释每股收益(元/股)             | 0.7170 | 0.5450 | 0.5497 | 31.56        | 0.6227 | 0.6274 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | 0.7168 | 0.5375 | 0.5375 | 33.35        | 0.6182 | 0.6182 |
| 加权平均净资产收益率(%)           | 14.47  | 11.83  | 11.92  | 增加2.64个百分点   | 14.42  | 14.52  |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 14.46  | 11.66  | 11.66  | 增加2.8个百分点    | 14.31  | 14.31  |

## 二、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目  | 2014年金额        | 2013年金额       | 2012年金额       |
|---|----------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损益   | -39,458,520.78 | 93,379,163.60 | 3,863,389.52  |
| 越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免  | —              | —             | —             |
| 计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外                              | 2,213,100.00   | 2,843,300.00  | 4,000.00      |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   | —              | —             | —             |
| 企业取得子公司、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                                      | —              | —             | —             |
| 非货币性资产交换损益  | —              | —             | —             |
| 委托他人投资或管理资产的损益  | —              | —             | —             |
| 因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备  | —              | —             | —             |
| 债务重组损益  | —              | —             | —             |
| 企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等  | —              | —             | —             |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   | —              | —             | —             |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   | —              | —             | —             |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   | —              | —             | —             |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 23,685,759.35  | 14,597,298.27 | 90,938,093.92 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   | —              | —             | —             |
| 对外委托贷款取得的损益   | —              | —             | 16,018,149.51 |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  | —              | —             | —             |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  | —              | —             | —             |
| 受托经营取得的托管费收入  | 32,351,303.92  | 37,128,466.96 | 4,839,814.43  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -4,783,001.14  | 51,168,785.66 | -7,555,517.57 |

|             |                |                |                |
|-------------|----------------|----------------|----------------|
| 其他符合定义的损益项目 | —              | —              | —              |
| 少数股东权益影响额   | —              | -18,641.31     | -1,072.72      |
| 所得税影响额      | -11,878,770.38 | -75,566,949.20 | -34,792,948.14 |
| 合计          | 2,129,870.97   | 123,531,423.98 | 73,313,908.95  |

### 三、采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

| 项目名称     | 期初余额             | 期末余额             | 当期变动             | 对当期利润的影响金额     |
|----------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| 可供出售金融资产 | 5,438,544,454.64 | 6,703,483,639.98 | 1,264,939,185.34 | 355,880,413.89 |
| 合计       | 5,438,544,454.64 | 6,703,483,639.98 | 1,264,939,185.34 | 355,880,413.89 |

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

#### (一) 2014 年面临的宏观环境概述

2014 年在面临全球经济复苏艰难曲折、国内经济下行压力持续加大、多重困难和挑战相互交织的复杂严峻国际国内环境下，我国坚持全面深化改革，经济社会发展总体平稳，稳中有进，国内生产总值达到 63.6 万亿元，比上年增长 7.4%，在世界主要经济体中名列前茅<sup>1</sup>。

2014 年，全国电力供需形势总体宽松。电力消费需求呈现新常态，全社会用电量 55,233 亿千瓦时，同比增长 3.8%，比上年回落 3.8 个百分点。上半年电力消费增速总体平稳，下半年增速总体呈缓中趋稳态势，第三产业和居民生活用电增速全面回落，城乡居民生活用电增速回落幅度较大。非化石能源发电保持快速增长，火电发电量首次出现负增长。2014 年，全口径发电量 55,459 亿千瓦时，同比增长 3.6%，比上年回落 4.1 个百分点，其中，水电发电量 10,661 亿千瓦时，同比增长 19.7%，占全国发电量的 19.2%，比上年提高 2.6 个百分点，为 2006 年以来的最高水平。全国发电装机容量 136,019 万千瓦，比上年末增长 8.7%，其中，非化石能源发电装机 4.45 亿千瓦，占总装机容量的 33%，火电装机占比降至 67%，电源结构绿色转型速度加快<sup>2</sup>。

<sup>1</sup>资料来源于 2015 年政府工作报告。

<sup>2</sup>资料来源于中电联《2014 年全国电力工业运行情况分析 & 2015 年预测》。

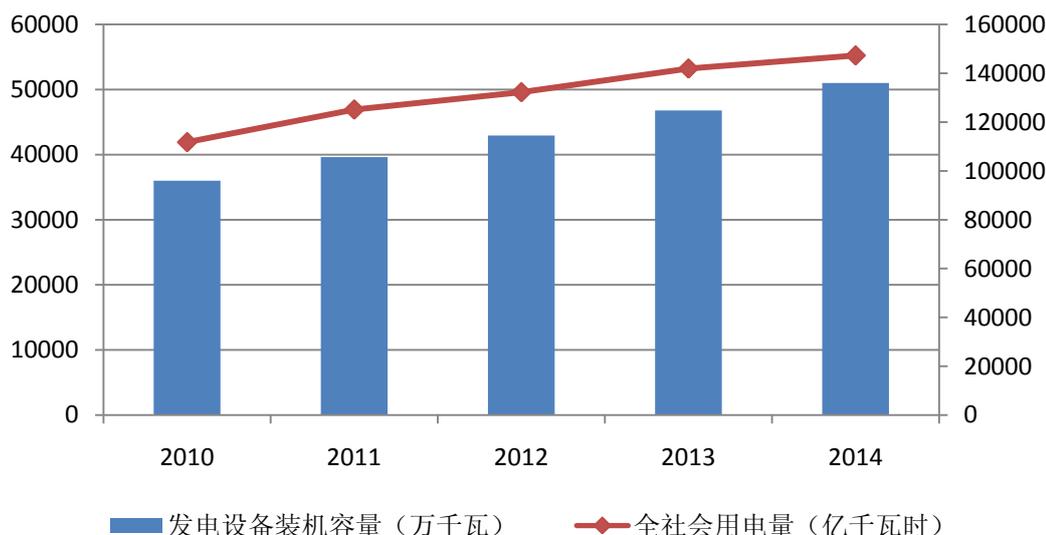


图 1 2010-2014 年全国全社会用电量与发电设备装机容量<sup>3</sup>

## (二) 2014 年公司主要工作:

报告期内，公司所属三峡电站、葛洲坝电站发电量均创历史新高，电力安全生产达历史最好水平，超额完成各项生产经营指标。截至 2014 年年底，公司拥有装机容量 2,527.7 万千瓦，受托管理装机容量 2,026 万千瓦。公司资产总额 1,469.94 亿元，净资产 861.36 亿元；2014 年，三峡——葛洲坝梯级枢纽完成发电量 1,166.14 亿千瓦时，同比增长 18.16%；公司实现收入总额 268.98 亿元，利润总额 154.07 亿元，净利润 118.30 亿元，每股收益 0.7170 元。

### 1. 电力生产创新记录

“创建国际一流电厂”工作成果显著。2014 年，三峡电厂年发电量达 988.19 亿千瓦时，创单座水电站年发电量世界纪录；结合岁修优化调整机组性能，共有 25 台机组达到精品机组标准；葛洲坝电站全年发电 177.94 亿千瓦时，创投产 34 年来的历史新高，电站实现全年“零非停”（机组一类非计划停运次数为零），并结合岁修完成了 6 台机组水轮机改造增容；提前全面完成溪洛渡、向家坝电站接机发电任务，机组全部实现“首稳百日”，溪洛渡电站 350 天内顺利接管运行 18 台大型水电机组，单电站投产强度创世界记录，向家坝电站实现全站满负荷连续运行 102 天，溪洛渡、向家坝梯级电站全部实现“调控一体化”（调度控制一体化）管理，公司发电机组各项运行指标均达到世界领先水平。

长江上游流域水雨情信息共享体系建设取得阶段性成果，初步实现了流域四级电站联合优化调度，中小洪水资源化利用成效显著。成功实施压咸潮调度、生态调度和库尾减淤调度，保障了长江通航、生态和供水安全。为内蒙古呼和浩特抽水蓄能电站和马来西亚沐若电站电力生产提供技术支持，为两电站首批机组按期发电作出了贡献。

<sup>3</sup>2009-2011 年数据来源于中电联年度《全国电力工业统计快报》，2012 年数据来源于中电联《2012 年全国电力工业运行简况》，2013 年数据来源于国家能源局《国家能源局发布 2013 年全社会用电量》，2014 年数据来源于《国家能源局发布 2014 年全社会用电量》。

## 2. 安全管理达到历史最好水平

坚持落实安全生产责任制，创建本质安全型企业。三峡电厂、葛洲坝电厂和检修厂高分通过安全生产达标复评；溪洛渡电厂、向家坝电厂投产首年就通过安全生产标准化一级标准现场评审；水电公司、实业公司取得安全生产标准化二级企业称号。葛洲坝电站和溪洛渡电站机组实现“零非停”，公司实现全年无事故，机组运行状况良好，生产安全创历史最好水平。

成功应对云南、四川地震等重大地质灾害事件，确保了迎峰度夏等特殊时段流域梯级电站的安全稳定运行，应急处置能力进一步提高。公司实现了全年“零人身伤亡事故、零设备事故”的“双零”目标。

## 3. 电能实现全面消纳

全面完成了三峡和葛洲坝电站年度售电任务，签订葛洲坝电站、三峡电站 2014-2016 年度购售电合同，基本做到了以水定电、以产定销，实现了电量按期结算、电价全额兑现、电费足额回收的目标。通过积极沟通，降低了辅助服务费用支出。

## 4. 业绩增长渠道拓宽

公司把握国家能源结构调整的战略机遇，积极谋求与核电企业开展全方位、多层次的合作，逐步丰富公司的电源结构和盈利增长点，拓展公司长远发展的空间，保障业绩长期稳定增长。积极参与核电业务，与中核集团建立了战略合作关系，完成了桃花江核电股权收购；认购了中广核 H 股 IPO 股份。

公司境外电站运营管理项目的实施不仅实现了三峡标准的对外输出，体现了公司三十多年大型水电站运行管理经验的宝贵价值，扩大公司在国际水电行业中的影响力，建立起中国咨询工程师的标杆，对公司成为世界水电发展的引领者起到积极作用。

## 5. 稳步推进多项改革，切实提升管理绩效

为适应流域化电力生产管理的需要，进一步完善公司技术管理体系和经营管理体系，设立了生产技术部和经营管理部。平稳完成葛洲坝区域生产管理组织改革，顺利实现葛洲坝电站的全电站管理，初步形成了流域梯级电站检修体系的布局。推进所属公司改制、改革工作。

全面预算管理进一步深化，已推广应用检修维护成本定额、备品配件定额和工器具定额标准，制定了通用物资和专用物资标准化目录，实现了对成本的有效控制。加大竞争性采购力度，全年竞争性采购比例持续提高。公司管理水平进一步提高，获得工信部、上交所等多项荣誉。

强化全面风险管理，组织实施了内部控制执行情况评价审计和专业化公司经济责任审计，开展了重要经济活动过程监督，全年新增、修订制度 94 项，形成了较为完善的制度体系。

知识产权硕果累累。全年开展自主科研项目 35 项，新获专利 85 项，软件著作权 17 项；26 项创新成果获得省部级科技和管理成果奖。公司首次注册 171 项商标。深度参与行业技术标准制定，全年参与了 6 部行业标准修编，公司获评“电力行业标准化工作先进集体”，提升了“三峡标准”的影响力。

各专业化公司圆满完成了对工程建设、电力生产的辅助服务和后勤保障。园林绿化产业稳步发展，水电公司全面完成了接厂接站工作，三峡高科积极参与市场竞争，优化完善核心产品 TGPMS 系统功能。

#### 6. 扎实开展党建思想政治工作，同步推进企业文化建设

认真学习贯彻党的十八大和十八届三中、四中全会精神以及习近平总书记系列重要讲话精神，提高党员干部思想政治素质；扎实推进“巡视、审计和群众路线教育实践活动整改”工作，进一步促进工作规范和作风转变。广泛开展党员主题实践活动，推进“学习型、服务型、创新型”党组织建设，强化安全生产党政同责制度，为公司中心工作的完成提供了思想和组织保证。全面加强公司党风廉政建设，明确了党委的主体责任和纪委的监督责任，促进了党风廉政建设考核和惩防体系建设。公司党委先后获得“全国电力行业思想政治工作优秀单位”、“湖北省国资委先进基层党组织”等荣誉称号。

充分发挥职代会作用，保障职工参与企业民主管理和民主监督的权利，坚持开展职工科技创新和红旗班组创建等活动，助推了公司的改革发展。深化责任文化、安全文化、精益文化、廉洁文化以及班组文化建设，坚持开展企业文化故事征集等活动，不断提升企业文化建设水平，同时为职工解难事、办实事，组织开展丰富多彩的文体活动，增强了企业的凝聚力和职工的归属感。

### (三)2014 年董事会履职情况

2014 年公司董事会按照《公司法》和《公司章程》所赋予的职责，充分发挥在公司治理中的核心作用，注重把握监管脉搏，扎实推进规范治理，在公司控股股东以及广大中小股东的大力支持下，圆满完成了年初确定的各项工作任务。

报告期内，公司董事会共召开 7 次会议，审议通过 23 项议案，就公司定期报告、投资方案、利润分配、机构设置等重大事项进行决策，董事会认真审议每一项议案，发表明确意见，认真履行战略把控和风险把控。围绕年度审计计划，督导协调内外部审计，按照内部控制与风险管理总体目标的要求，指导公司开展相关工作；对投资桃花江核电等重大关联交易事项，听取公司经营层的专项汇报，重点关注交易公平性、定价公允性、以及对资本市场的影响等方面，切实维护公司和股东利益。

报告期内，公司董事会积极响应监管新要求，不断强化公司治理。2014 年，按照监管机构提出的优化投资回报机制、保障中小股东知情权等新要求，董事会积极引导中小股东参与公司外部治理，在制定年度利润分配方案前，通过多种途径征集股东的意见和建议，作为董事会决策的主要依据之一；在召开股东大会审议利润分配方案时，公司专门开通了网络投票，使广大股东能够以网络参与的便利方式行使自己的投票权，充分保护股东权益。

报告期内，公司全体董事均能勤勉尽责，自觉遵守相关法律法规及监管规则，注重职业操守，按时出席会议，并认真审议各项会议议案，履行自己的职责。

**(四) 主营业务分析****1 利润表及现金流量表相关科目变动分析表**

单位:元 币种:人民币

| 科目            | 本期数                | 上年同期数              | 变动比例(%) |
|---------------|--------------------|--------------------|---------|
| 营业收入          | 26,897,792,646.45  | 22,697,637,374.02  | 18.50   |
| 营业成本          | 9,925,854,761.80   | 9,534,640,937.56   | 4.10    |
| 销售费用          | 7,480,819.44       | 7,357,565.45       | 1.68    |
| 管理费用          | 534,126,074.66     | 542,481,061.64     | -1.54   |
| 财务费用          | 3,404,472,516.95   | 3,787,181,195.38   | -10.11  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 21,298,893,169.41  | 18,091,418,933.83  | 17.73   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -828,758,790.69    | 543,888,401.38     | -252.38 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -19,614,522,800.04 | -17,919,320,138.33 | -9.46   |
| 研发支出          | 20,457,691.55      | 19,278,753.70      | 6.12    |

**2 收入****(1) 驱动业务收入变化的因素分析**

2014 年公司营业收入比上年同期增加 42.00 亿元,增长 18.50%,主要系长江上游来水较上年同期偏丰,发售电量增加所致。

**(2) 主要销售客户的情况**

2014 年公司主要客户为国家电网公司和中国南方电网有限责任公司。公司对前五名销售商销售总额为 250.70 亿元(不含税),占公司全部营业收入的 93.20%。

**3 成本****(1) 成本分析表**

单位:元

| 分行业情况 |        |                  |             |                  |               |                  |
|-------|--------|------------------|-------------|------------------|---------------|------------------|
| 分行业   | 成本构成项目 | 本期金额             | 本期占总成本比例(%) | 上年同期金额           | 上年同期占总成本比例(%) | 本期金额较上年同期变动比例(%) |
| 电力行业  | 电力生产成本 | 8,684,485,664.99 | 60.25       | 8,444,996,917.04 | 58.82         | 2.84             |
| 其他行业  | 其他生产成本 | 695,217,752.65   | 4.82        | 627,336,808.16   | 4.37          | 10.82            |
| 分产品情况 |        |                  |             |                  |               |                  |
| 分产品   | 成本构成项目 | 本期金额             | 本期占总成本比例(%) | 上年同期金额           | 上年同期占总成本比例(%) | 本期金额较上年同期变动比例(%) |
| 电力    | 电力生产成本 | 8,684,485,664.99 | 60.25       | 8,444,996,917.04 | 58.82         | 2.84             |
| 其他    | 其他生产成本 | 695,217,752.65   | 4.82        | 627,336,808.16   | 4.37          | 10.82            |

**(2) 主要供应商情况**

2014 年公司向各类物资供应商合计采购金额为 25,047 万元,其中前五名供应商合计采购金额为 6,254 万元,前五名供应商供货金额占年度总额的比例为 25%。

#### 4 费用

财务费用比上年同期减少 3.83 亿元，下降 10.11%，主要系带息债务规模下降所致。

#### 5 研发支出

##### 研发支出情况表

单位：元

|                  |               |
|------------------|---------------|
| 本期费用化研发支出        | 20,457,691.55 |
| 本期资本化研发支出        | —             |
| 研发支出合计           | 20,457,691.55 |
| 研发支出总额占净资产比例（%）  | 0.02          |
| 研发支出总额占营业收入比例（%） | 0.08          |

#### 6 现金流

经营活动产生的现金流量净额同比增加 32.07 亿元，主要系本年长江来水偏丰，发电量增加，销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额同比减少 13.73 亿元，主要系本年公司投资中广核 H 股及桃花江核电等项目。

筹资活动产生的现金流量净额同比减少 16.95 亿元，主要系本年偿还部分到期借款较上年增加所致。

2014 年经营活动产生的现金流量净额 212.99 亿元，净利润 118.30 亿元，相差 94.69 亿元。差异的主要原因系报告期内固定资产折旧及财务费用较大，其中折旧 62.01 亿元、财务费用 34.04 亿元。

#### 7 其他

##### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内公司利润构成或利润来源未发生重大变动。

##### (2) 发展战略和经营计划进展说明

公司“十二五”规划提出，公司将紧紧抓住国家能源结构调整、大力发展水电的机遇，实现公司规模和效益快速增长；将紧紧抓住国家做优做强中央企业，培育具有国际竞争力企业的机遇，提高水资源综合运用和巨型电站群管理水平，打造公司水力发电国际竞争能力；将紧紧抓住国家实施“走出去”战略在全球配置资源的机遇，实现公司业务的国际化拓展；将紧紧抓住国家转变经济发展方式，大力培育战略性新兴产业的机遇，培育公司新业务的发展。

《中国长江电力股份有限公司 2011 年—2015 年发展规划》实施以来，公司密切围绕各项重点工作内容，分别制定了相应的实施规划或工作计划，各项工作均有序开展。目前，公司在经营发展中取得三方面积极的成果：一、公司较好地完成了安全生产任务，主要安全生产指标和可靠性指标居于同行业前列，电站运营、梯级调度、机组检修等核心能力不断增强；二、公司经营业绩稳步提高，抗风险能力和可持续发展能力进一步增强；三、公司通过资本运营和产业经营两种

手段，审慎推进国际业务和战略性新兴业务的发展，探索进入核电业务领域，为公司发展孕育新的利润增长点。

2014 年公司经营计划完成情况详见本节“一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析”中的相关内容。

### (五) 行业、产品或地区经营情况分析

#### 主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

| 主营业务分行业情况 |                   |                  |         |               |               |              |
|-----------|-------------------|------------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 分行业       | 营业收入              | 营业成本             | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减     |
| 电力行业      | 25,389,344,600.69 | 8,684,485,664.99 | 65.79   | 18.79         | 2.84          | 增加 5.30 个百分点 |
| 其他行业      | 881,773,850.02    | 695,217,752.65   | 21.16   | 12.80         | 10.82         | 增加 1.41 个百分点 |
| 主营业务分产品情况 |                   |                  |         |               |               |              |
| 分产品       | 营业收入              | 营业成本             | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减     |
| 电力        | 25,389,344,600.69 | 8,684,485,664.99 | 65.79   | 18.79         | 2.84          | 增加 5.30 个百分点 |
| 其他        | 881,773,850.02    | 695,217,752.65   | 21.16   | 12.80         | 10.82         | 增加 1.41 个百分点 |

### (六) 资产、负债情况分析

#### 1 资产负债情况分析表

单位：元

| 项目名称        | 本期期末数             | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数             | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) | 情况说明 |
|-------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|---------------------|------|
| 货币资金        | 3,113,736,735.76  | 2.12             | 2,263,824,278.48  | 1.51             | 37.54               | /    |
| 应收账款        | 1,816,250,436.40  | 1.24             | 1,406,423,880.07  | 0.94             | 29.14               | /    |
| 其他应收款       | 377,995,765.55    | 0.26             | 627,677,594.49    | 0.42             | -39.78              | /    |
| 短期借款        | 0                 | 0.00             | 27,000,000,000.00 | 18.05            | -100.00             | /    |
| 应交税费        | 1,503,119,243.71  | 1.02             | 859,691,546.83    | 0.57             | 74.84               | /    |
| 其他流动负债      | 5,989,315,068.48  | 4.07             | 8,984,427,397.24  | 6.01             | -33.34              | /    |
| 一年内到期的非流动负债 | 11,700,873,312.12 | 7.96             | 339,021,859.29    | 0.23             | 3,351.36            | /    |
| 长期借款        | 20,519,189,122.85 | 13.96            | 13,346,992,263.28 | 8.92             | 53.74               | /    |

(1) 货币资金期末余额 31.14 亿元，较期初增加 8.50 亿元，主要系公司经营积累所致。

(2) 应收账款期末余额 18.16 亿元，较期初增加 4.10 亿元，主要系发电量增加应收电费增加所致。

(3) 其他应收款期末余额为 3.78 亿元，较期初减少 2.50 亿元，主要系本年收回部分成都基地建设款所致。

(4) 短期借款期末余额 0 亿元，较期初减少 270 亿元，主要系公司本年归还到期借款所致。

(5) 应交税费期末余额 15.03 亿元，较期初增加 6.43 亿元，主要系本年发电收入增加，相应应交税费增加所致。

(6) 其他流动负债期末余额 59.89 亿元，较期初减少 29.95 亿元，主要系公司本年兑付 2013 年第一期、第二期、第三期短期融资券本金 90 亿元，本年发行 2014 年第一期、第二期短期融资券本金 60 亿元所致。

(7) 一年内到期的非流动负债期末余额 117.01 亿元，较期初增加 113.62 亿元，主要系调整一年内到期的长期借款报表列示项目所致。

(8) 长期借款期末余额 205.19 亿元，较期初增加 71.72 亿元，主要系公司本年新增 200 亿元长期借款，公司将一年内到期的 125 亿元长期借款划分至一年内到期非流动负债所致。

## 2 公允价值计量资产、主要资产计量属性变化相关情况说明

详见第十节财务报告“十一、公允价值”

### (七) 核心竞争力分析

公司坚持以市场为导向，以效益为中心，以安全为基础，不断培育和强化公司在电站运行、维护、调度、市场营销和资本运营等五个方面的核心能力，通过高标准、严要求地强化安全生产、优化管理手段、创新管理方法，实现管理规范化、信息化、流程化，最大程度地挖掘内部潜力，降低运营成本，提高企业效率。

#### 1. 流域水资源综合利用和梯级联合调度能力

长江水资源是公司的核心资源。通过积累各阶段的调度经验和基础资料，不断探索蓄水后长江中上游的水文预报规律；积极开展流域梯级电站群“四库联调”（指对溪洛渡、向家坝、三峡和葛洲坝四个水库开展联合优化调度）等科学调度课题研究，其中“三峡水库科学调度关键技术研究”等一系列重大科研项目研究成果已广泛应用于流域水雨情预测预报、三峡水库优化调度、三峡水库泥沙调度等调度实践中，为流域梯级联合优化调度提供强有力的技术支撑；推动长江中上游流域水情信息共享平台建设，实现与上游 21 个主要控制性大型水库的运行信息及水雨情信息的共享，不断提高水雨情预测预报精确度，2014 年流域梯级水库 24 小时流量预报精度达 97.7%，电站日均发电计划准确率达 99.73%；扎实推进流域梯级统一联合调度能力建设，2014 年统筹兼顾了下游航运、生态补水、上海长江口压咸潮以及生态调度试验等需求，取得了较好的生态和社会效益，秋汛期间通过精心组织四个梯级水库的蓄泄时机，圆满完成了水库蓄水任务，高效的将洪水资源转化为电能，流域梯级电站累计节水增发电量 91 亿千瓦时，三峡—葛洲坝梯级水库水能利用提高率达到 5.76%；通过创新调度控制理念、完善调度运行机制，稳步推进实施“调控一体化”调度运行管理模式，2014 年完成了溪洛渡、向家坝最后一批 8 台机组的接机调试，实现了对两座

电站全部 26 台巨型机组的“调控一体化”管理；统筹考虑流域梯级电站群的协同效应，充分发挥长江防洪、航运、发电等综合效益。

## 2. 大型水电站的运行管理能力

大型水电站的运行管理能力是保障电站机组安全、可靠、经济、环保运行的能力，直接关系到公司的正常生产和成本效益，是创建国际一流电厂的核心内容。公司所属三峡和葛洲坝两大电站，机组群管理技术复杂，安全运行责任重大，加强成本管理，不断提高效益，是公司参与市场竞争的基本要求。经过不断地总结和创新，公司已掌握了机组在水位大幅度变化条件下的全工况运行能力、不同水位下机组安全运行的规律，为安全稳定生产奠定了坚实的基础。2014 年，三峡电厂年发电量达 988.19 亿千瓦时，创单座水电站年发电量世界纪录，机组等效可用系数达 94.25%，设备安全可靠水平大幅提高。葛洲坝电站实现全年“零非停”，溪洛渡电厂 350 天内顺利接管运行 18 台大型水电机组，单电站投产强度创世界记录，并且实现了新投产机组全年“零非停”。始终坚持创建国际一流电厂和精品电厂目标，以设备管理为核心，建立电站安全、稳定、高效运行的长效机制，2014 年三峡电站实现 2,250 万千瓦累计运行 706 小时，葛洲坝电站最大出力稳定运行 2,922 小时，向家坝电站实现全站满负荷连续运行 102 天，公司大型电站的运行管理能力居世界水电领先水平。

## 3. 大型水电站的检修维护能力

三峡—葛洲坝枢纽，特别是数量庞大的水轮发电机组需要灵活、高效的检修能力来保障其安全稳定运行。公司已建立了在线状态监测系统，适时获取设备健康状态信息；建立了故障诊断和预测系统，提高故障诊断和预测能力；采用了以可靠性为中心的精益维修策略；加强检修项目管理能力，落实检修项目管理责任，提高检修效率；深入开展流域检修模式研究，推进实施葛洲坝全电站管理，优化组织机构设置，进一步理顺公司电力生产组织关系，实现检修流域化管理和电站区域管理有机融合；优化流域检修资源配置，初步形成“掌握核心技术、精干高效机动、统筹协调合作、项目管理为主”的流域梯级电站检修管理体系，全面提升公司流域梯级电站检修维护核心竞争力。

## 4. 跨大区的水电营销能力

跨大区、大电量、多目标市场的营销能力是公司面向电力市场的核心能力。公司需要立足三峡—葛洲坝电能营销工作，加强国家产业政策研究，把握电力市场的发展趋势，与电能消纳各方共同构建长期合作、诚信共赢的和谐关系，实现公司整体利益和长远利益的最大化。

目前，公司已初步建立适应市场化新规则的营销能力。形成了市场化导向的经营理念，市场化意识进一步加强；具有较强的市场交易能力，能够利用多种交易工具和交易方式以及市场组合方式，提高销售收入；具备了深入分析研究市场规则的能力。

## 5. 资产并购整合和融资能力

为了保证快速稳定发展，公司积极把握资本市场深化改革带来的机遇，持续提升大规模融资能力，不断探索新的融资工具和渠道，优化公司资本债务结构，降低公司资金成本；把握电力市

场深化改革的机遇，不断提高主业与产业投资并购能力，积极寻求核电产业发展机会，丰富公司电源结构，实现权益装机容量快速增长；把握资本市场投资机遇，积极稳妥开展财务性投资、管理和处置，为公司业绩持续增长贡献利润。

## (八) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

截至 2014 年底，公司共持有参股股权 18 家，累计原始投资余额 101.48 亿元。公司报告期内新增对外投资 8.25 亿元，处置参股股权获得处置收入 1.88 亿元，获得处置收益 468 万元，2014 年末可供出售金融资产账面浮盈 40.72 亿元，较 2013 年增加 13.24%。

#### (1) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

| 证券代码     | 证券简称  | 最初投资成本           | 占该公司股权比例 (%) | 期末账面值             | 报告期损益          | 报告期所有者权益变动     | 会计核算科目   | 股份来源           |
|----------|-------|------------------|--------------|-------------------|----------------|----------------|----------|----------------|
| 000883   | 湖北能源  | 1,922,807,409.07 | 29.65        | 4,177,899,841.27  | 304,694,621.05 | 83,434,563.10  | 长期股权投资   | 现金出资后借壳上市、定向增发 |
| 600098   | 广州发展  | 1,598,434,722.70 | 11.75        | 1,697,664,529.21  | 91,378,485.60  | 382,484.64     | 长期股权投资   | 协议受让、定向增发      |
| 600021   | 上海电力  | 619,026,008.15   | 8.01         | 831,478,245.05    | 110,042,904.63 | 71,635,744.46  | 长期股权投资   | 协议受让           |
| 00939.hk | 建设银行  | 1,199,160,641.05 | 0.41         | 5,103,558,815.96  | 304,683,900.00 | 324,226,630.04 | 可供出售金融资产 | 作为发起人参股        |
| 601398   | 工商银行  | 365,092,164.45   | 0.03         | 570,895,757.85    | 30,678,320.29  | 113,417,175.72 | 可供出售金融资产 | 作为战略投资者参股      |
| 601179   | 中国西电  | 122,864,631.35   | 0.45         | 151,868,301.90    | 1,563,637.60   | 65,965,961.25  | 可供出售金融资产 | 二级市场购入股票       |
| 01798.hk | 大唐新能源 | 324,018,963.77   | 2.29         | 135,550,522.34    | 445,196.57     | -61,706,724.08 | 可供出售金融资产 | 作为战略投资者参股      |
| 01816.hk | 中广核电力 | 620,194,238.78   | 0.61         | 741,610,241.93    | /              | 105,101,197.31 | 可供出售金融资产 | 作为战略投资者参股      |
| 合计       |       | 6,771,598,779.32 | /            | 13,410,526,255.51 | 843,487,065.74 | 702,457,032.44 | /        | /              |

#### (2) 持有非上市金融企业股权情况

| 所持对象名称        | 最初投资金额 (元)     | 持有数量 (股) | 占该公司股权比例 (%) | 期末账面价值 (元)       | 报告期损益 (元)      | 报告期所有者权益变动 (元) | 会计核算科目 | 股份来源 |
|---------------|----------------|----------|--------------|------------------|----------------|----------------|--------|------|
| 三峡财务有限责任公司    | 505,615,520.00 | -        | 22.08        | 1,002,049,261.30 | 125,704,376.33 | 60,519,327.84  | 长期股权投资 | 直接投资 |
| 三峡保险经纪(北京)有限责 | 9,000,000      | -        | 18.00        | 9,000,000        | -              | -              | 可供出售金融 | 直接投资 |

|     |                |  |   |                  |                |               |    |   |
|-----|----------------|--|---|------------------|----------------|---------------|----|---|
| 任公司 |                |  |   |                  |                |               | 资产 |   |
| 合计  | 514,615,520.00 |  | / | 1,011,049,261.30 | 125,704,376.33 | 60,519,327.84 | /  | / |

## (3) 买卖其他上市公司股份的情况

| 股份名称  | 期初股份数量<br>(股) | 报告期买入股份<br>数量(股) | 使用的资金数量<br>(元) | 报告期卖出股份<br>数量(股) | 期末股份数量<br>(股) | 产生的投资收益(元)    |
|-------|---------------|------------------|----------------|------------------|---------------|---------------|
| 中信银行  | 17,724,944    | 0                |                | 17,724,944       | 0             | 18,509,359.43 |
| 中广核电力 | 0             | 278,959,000      | 617,961,774.5  |                  | 278,959,000   |               |

## 2、募集资金使用情况

## (1) 募集资金总体使用情况

□适用 √不适用

## (2) 募集资金承诺项目情况

□适用 √不适用

## (3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

## 3、主要子公司、参股公司分析

## 主要子公司分析

金额单位：人民币万元

| 名称             | 持股比例<br>(%) | 注册资本       | 总资产        | 净资产        | 净利润      | 经营范围                 |
|----------------|-------------|------------|------------|------------|----------|----------------------|
| 中国长电国际(香港)有限公司 | 100         | 1.54 亿美元   | 89,572.37  | 89,413.37  | 597.99   | 境外电力及能源项目的开发投资运营和管理  |
| 北京长电创新投资管理有限公司 | 100         | 150,000.00 | 200,366.47 | 193,513.30 | 7,785.22 | 高新技术、实业、证券投资；投资管理与咨询 |
| 长江三峡实业有限公司     | 100         | 10,774.19  | 22,391.42  | 20,462.37  | 1,929.05 | 物业管理、绿化、广告等          |
| 长江三峡水电工程有限公司   | 100         | 5,000.00   | 27,880.98  | 16,578.84  | 1,364.98 | 工程、设备安装、供水           |
| 三峡高科信息技术有限责任公司 | 90          | 1,000.00   | 3,431.36   | 2,328.27   | 230.11   | 工程咨询、软件开发            |

## 主要参股公司分析

金额单位：人民币元

| 名称           | 持股比例<br>(%) | 注册资本<br>(万元) | 总资产               | 净资产               | 净利润              | 经营范围  |
|--------------|-------------|--------------|-------------------|-------------------|------------------|---|
| 湖北能源集团股份有限公司 | 29.65       | 267,437.48   | 33,673,817,440.51 | 15,675,905,314.31 | 1,291,045,077.78 | 能源投资、开发与管理国家政策允许范围内的其他经营业务。                               |
| 湖北清能地产集团有限公司 | 43.19       | 294,042.91   | 12,160,452,886.74 | 3,226,722,698.43  | 166,533,489.35   | 资产的收购、管理和处置，资产重组，接受委托管理和处置资产，酒店投资、酒店经营管理，以及国家法律法规允许的其他业务。 |
| 三峡财务有限责任公司   | 22.08       | 240,000.00   | 21,621,985,963.61 | 4,559,233,428.51  | 568,152,780.34   | 单位存款、贷款、委托贷款、委托投资、债券承销、担                                  |

|              |       |            |                   |                   |                  |                                      |
|--------------|-------|------------|-------------------|-------------------|------------------|--------------------------------------|
|              |       |            |                   |                   |                  | 保、内部结算及财务顾问等金融服务。                    |
| 广州发展集团股份有限公司 | 11.75 | 272,619.66 | 33,779,155,982.00 | 17,373,603,144.66 | 1,706,661,049.75 | 电力、煤炭、油品、天然气等综合能源业务的投资、建设、生产管理和经营业务。 |
| 上海电力股份有限公司   | 8.01  | 213,973.93 | 47,343,654,103.25 | 14,329,169,519.46 | 1,952,364,066.41 | 电力、热力的生产、建设、经营。                      |

#### 4、非募集资金项目情况

适用 不适用

#### (九) 公司控制的特殊目的主体情况

报告期内公司无控制的特殊目的主体。

## 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势<sup>4</sup>

2015 年，我国将继续实施积极的财政政策和稳健的货币政策，经济增长预期目标为 7%左右。综合考虑国家政策措施与改革红利的释放、第三产业快速增长的势头、大气污染防治与节能减排以及逐步推进的直购电等多种因素<sup>4</sup>，2015 年电力行业分析预测如下：全年全国电力供需继续总体宽松。2015 年电力消费增速将比 2014 年有一定回升，全社会用电量达到 5.74-5.8 万亿千瓦时、同比增长 4.0%-5.0%；2015 年发电装机容量将继续保持较快增长，水电、风电和太阳能发电投产规模继续保持高水平，并迎来核电和燃机投产高峰年。全年新增装机超过一亿千瓦左右，同比增长约 7%，其中非化石能源装机新增约 5,300 万千瓦；2015 年底全国发电装机容量将达到 14.6 亿千瓦左右，其中非化石能源发电占总装机比重约 35%；受风电电价下调政策预期刺激，2015 年风电投产规模可能出现井喷，随后将快速回调到正常年份以下水平，开发逐步转入低风速地区和海上风电；全年全国发电设备利用小时约为 4,150 小时<sup>5</sup>。

公司是国内最大的水电类上市公司，装机容量和发电量占全国水电的比例为 8.37%和 10.94%，主要受电区域为我国经济较为活跃的地区。公司目前执行的电价相对同期火电较低，具有一定的竞争优势，预计 2015 年公司部分目标市场供大于求。

### (二) 公司发展战略

关于公司发展战略的情况详见第四节董事会报告“一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析”中的相关内容。

<sup>4</sup>资料来源于 2015 年政府工作报告。

<sup>5</sup>2015 年电力市场供需形势预测数据引用中电联《2014 年全国电力工业运行情况分析 & 2015 年预测》

### (三) 经营计划

1. 发电计划: 在三峡水库入库水量不低于 4,200 亿立方米且来水分布正常的前提下, 公司 2015 年预计发电量 1,055 亿千瓦时, 其中三峡电站发电量 890 亿千瓦时, 葛洲坝电站发电量 165 亿千瓦时。

2. 电力营销计划: 完成公司管理电站年度购售电合同签订工作, 且合同内容符合国家监管标准和要求; 力争实现公司管理电站电能全部消纳、电量按期结算、电价按照国家批复文件执行、电费足额回收。公司将进一步优化合同执行流程, 建立内部协调和外部协商机制, 指导电力生产、调度和消纳工作; 跟踪分析合同执行情况, 组织客户满意度调查, 及时反馈并落实客户需求; 按期结算电量, 为电费回收创造条件。

3. 投资计划: 公司将重点从业务板块拓展和财务性投资等多个方面进行科学部署, 全面落实在核电领域的战略布局, 推进与国内核电企业在核电产业链上的项目合作; 围绕参股股权年度管理目标, 制定股权管理方案, 提升投资收益水平; 同时, 在财务性投资总额度范围内, 积极争取具有较好收益水平的财务性投资机会。

4. 融资计划: 2015 年, 公司面临有利的融资形势, 国家出台相关政策引导降低实体经济融资成本, 债券市场收益率总体呈现下行趋势, 同时央行下调金融机构人民币贷款和存款基准利率。为贯彻公司精细化管理要求, 通过对公司生产经营计划和年度预算的认真分析, 精细测算年度现金流量和资金缺口状况, 合理确定债务融资规模, 前瞻性、精细化编制年度融资计划。跟踪研究宏观经济运行趋势和货币政策动态, 加强对融资市场的研判, 选择适当的融资窗口。加强经营现金流量管理, 确保电费及时足额回收, 稳固年度债务融资计划顺利实施的基础。充分利用内部资金, 发挥内部资金协同效应, 使内部资金效益最大化。以优化债务的利率和期限结构为导向, 不断创新融资工具, 拓宽债务融资渠道, 坚持成本孰低原则, 统筹选择融资方式, 适度提高直接债务融资比例, 降低融资成本, 控制财务费用。

5. 成本控制计划: 以价值创造为导向持续提升成本管理水平, 通过分析价值创造动因分类实施成本控制。强化成本标准化管理, 定制个性化的成本管理手段, 构建包括成本费用定额、资产配置定额在内的全业务定额体系, 通过各经营业务信息管理平台落实执行, 不断提高成本价值创造能力。积累成本标准化管理经验, 提高成本管理水平, 持续增强公司核心竞争力, 为更好地应对市场竞争奠定基础。

### (四) 可能面对的风险

#### 1. 长江来水风险

公司目前拥有的电站主要为水电站, 发电生产与长江来水密切相关。公司主营业务收入主要来自三峡—葛洲坝梯级电站发电收入, 其中, 三峡电站为季调节电站, 葛洲坝电站属径流式电站, 在满足国家防洪抗旱要求、保障航运条件、充分利用水能资源的情况下, 调节能力较弱。长江来水的不确定性及其季节性波动和差异对公司电力生产及经营业绩均会产生重要影响。

公司将密切关注气象气候变化对水情雨情的影响，加强与水文气象单位的报汛合作，推动完善长江上游流域水库信息共享机制；深入开展流域梯级水库联合调度的研究与实践，优化水库调度系统和发电生产调度系统，统一水电联合调度管理，统筹兼顾下游航运、生态补水、电网保电等需求，充分发挥梯级枢纽的防洪、航运、发电等综合效益；加强与相关方的技术交流和沟通，争取有利的政策支持，减少不必要弃水，努力提高水能利用率，减少长江来水波动对公司经营业绩的不利影响。

## 2. 安全生产风险

三峡—葛洲坝梯级电站均为长江干流上的大型水电站，担负防洪、发电、航运、补水等多项需求，调度需求多，运行条件复杂；三峡—葛洲坝电站机组容量大、台数多，且多为长周期运行，安全稳定运行责任重大。葛洲坝电站已投产 30 余年，设备改造压力大。

公司将持续巩固安全生产标准化达标成果，不断整改完善，以“零人身伤亡事故、零设备事故、零非计划强迫停运”为安全工作目标，强化设备诊断运行与趋势分析，完善“零非停”目标实施方案，深入组织开展设备隐患排查与治理，对设备缺陷和隐患进行闭环控制，创建本质安全型电站。

## 3. 电力市场风险

当前，我国社会经济发展进入新常态，经济增速放缓、结构调整导致电力需求增长乏力，在新增装机增长影响下，国内电力产能过剩的格局已经出现，公司主要受电省市均出现了供过于求的现象，公司将面临更加严峻的市场竞争环境。同时，新一轮电力体制改革方案已发布，配套实施细则正在紧张制订中，初步判断，新一轮电改将以试点方式推进，可能将经历较长的过渡阶段，为公司经营管理带来不确定性。

公司高度重视电能销售工作，积极开展实地调研，紧密关注受电省市电力供需形势，提前启动年度购售电合同预案研究工作，力争以最优方式签订各电站购售电合同，锁定市场份额。合同执行过程中，密切关注市场形势，进一步加强与相关方的沟通交流；深入了解用户需求，提高电站自身运行能力，为客户提供更高的电能质量，确保电能全额消纳，减少电站弃水。针对电改，公司将主动收集、分析相关信息，积极跟踪试点进展情况，做好电力市场研究工作，及时全面分析、准确判断市场形势，提前谋划应对措施。

## 4. 政策性风险

对处于新常态下的社会经济，下行压力加大，进一步深化改革加快经济结构调整将成为未来政府工作的重点。当前新一轮电力体制改革基本思路已确定，其他相关领域的改革也在逐步推进。可以预见，国家将会在各个领域出台一系列政策措施，包括财税、金融、证券市场、资源价格、电力体制、水电开发、流域水资源的调度运行及移民环保等多个方面，这可能将给公司的经营管理带来不确定性。

公司将及时跟踪改革进程，积极参与行业规则制定，主动反映行业诉求，提前谋划应对措施。

## 5. 海外项目风险

由于海外项目国内运营成本保持稳定，项目相对利润水平受汇率影响较大，当国际外汇市场大幅波动时，将对项目盈利能力造成风险。部分海外项目所在地健康卫生水平相对较差，疫情比较严重，同时受战乱等不安定因素影响，公司外派咨询工程师存在健康和人身安全风险。

为此，当支付货币兑本国货币汇率严重下跌时，公司计划与业主谈判合同支付货币或通过锁定合同货币兑换汇率，以及引入合同调价机制等方式来防范汇率风险，在具备条件的国家和地区争取以人民币作为支付货币；同时公司定期跟踪项目所在国国家安全局势与疫情发展状况，与业主沟通以主动回避受战乱及疫情影响的项目执行区域和时间，确保外派咨询工程师的人身安全和身体健康。

#### 6. 法律风险

随着公司业务扩展和管理延伸，合同和资产并购的潜在风险在增长，特别在国际业务中，由于所在国的政策法律环境、劳动、环保、交易规则等与国内法有重大差异，法律风险的控制难度较大。

公司将严格执行投资、合同等各项业务的法律管理程序，加强项目，特别是海外项目的尽职调查的规范性和严密性，加强事前法律审核和事中控制，尽最大努力控制风险。

### 三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

#### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

财政部于 2014 年陆续颁布或修订了一系列企业会计准则，公司已按要求于 2014 年 7 月 1 日执行除金融工具列报准则以外其他新颁布或修订的企业会计准则，在编制 2014 年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并按照新准则的衔接规定对比较财务报表进行调整，详见第十节财务报告“五、重要会计政策及会计估计”。

### 四、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

为进一步规范公司现金分红，增强现金分红透明度，切实维护投资者合法权益，公司按照中国证监会关于《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》的要求，于 2015 年 3 月 12 日发布了《关于 2014 年度利润分配预案相关事项征求投资者意见的公告》，收到投资者提出关于公司 2014 年度利润分配预案的意见与建议，公司在 2014 年年报审计沟通会上向独立董事汇报了投资者关于利润分配预案的反馈意见。

公司利润分配符合《公司章程》的规定和股东大会决议的要求，分红标准和比例明确清晰，相关决策程序和机制完备，独立董事尽职尽责并发挥了应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到充分维护。

公司 2014 年度利润分配预案为：

2014 年度母公司共实现税后利润 12,029,344,139.01 元。

根据《公司法》、《公司章程》和公司《会计政策与会计估计》的规定，公司税后利润按法定顺序进行分配。方案如下：

1. 提取法定盈余公积金

按当年实现税后利润的 10% 提取法定盈余公积金 1,202,934,413.90 元。

2. 提取任意盈余公积金

按当年实现税后利润的 10% 提取任意盈余公积金 1,202,934,413.90 元。

3. 向股东分派股利

提取公积金后，2014 年度实现可供股东分配利润为 9,623,475,311.21 元。根据公司章程规定，现拟按 65% 的分红比例，以 2014 年末总股本 16,500,000,000 股为基数，每 10 股派发现金股利 3.791 元（含税），共分派现金股利 6,255,260,000.00 元。

4. 未分配利润 3,368,215,311.21 元，留待以后年度分配

本预案经董事会审议通过后需提交公司 2014 年度股东大会审议。

## （二）公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

| 分红年度   | 每 10 股送红股数（股） | 每 10 股派息数（元）（含税） | 每 10 股转增数（股） | 现金分红的数额（含税）      | 分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%） |
|--------|---------------|------------------|--------------|------------------|------------------------|---------------------------|
| 2014 年 | 0             | 3.791            | 0            | 6,255,260,000.00 | 11,829,985,736.31      | 52.88                     |
| 2013 年 | 0             | 2.8042           | 0            | 4,626,930,000.00 | 8,993,112,280.66       | 51.45                     |
| 2012 年 | 0             | 3.3157           | 0            | 5,470,905,000.00 | 10,274,210,800.12      | 53.25                     |

## 五、积极履行社会责任的工作情况

### （一）社会责任工作情况

详见公司《社会责任报告》。

### （二）属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

公司及子公司不属于重点污染企业。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用  不适用

## 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

## 三、破产重整相关事项

报告期内公司无破产重整相关事项。

## 四、资产交易、企业合并事项

√适用□不适用

### (一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

| 事项概述及类型  | 查询索引   |
|--|--|
| 公司于2014年8月28日召开第三届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于投资桃花江核电有限公司的议案》，同意以协议转让方式收购中国三峡集团所持桃花江核电全部股权，交易对价为161,671,537.52元。截止报告期末，上述股权收购已完成。 | 详见公司于2014年8月30日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《中国三峡工程报》以及上海证券交易所网站的《关于投资湖南桃花江核电有限公司暨关联交易公告》，公告编号2014-044。 |
| 公司全资子公司中国长电国际（香港）有限公司于2014年12月10日以2.78港币/股的价格认购中国广核电力股份有限公司H股278,959,000股。   | 详见公司于2014年12月11日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《中国三峡工程报》以及上海证券交易所网站的《对外投资公告》，公告编号2014-061。                |
| 公司于2014年12月25日召开第三届董事会第二十六次会议，同意公司向中国三峡集团收购三峡坝区供水设施及相关房屋建筑物等资产，交易价格为24,704.92万元。截止报告期末，上述资产收购已完成。                        | 详见公司于2014年12月27日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《中国三峡工程报》以及上海证券交易所网站的《关于收购三峡工程配套供水资产暨关联交易公告》，公告编号2014-062。 |

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

#### 出售资产情况

单位：元 币种：人民币

| 交易对方   | 被出售资产            | 出售日        | 出售价格          | 本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润 | 出售产生的损益        | 是否为关联交易（如是，说明定价原则） | 资产出售定价原则 | 所涉及的资产是否已全部过户 | 所涉及的债权债务是否已全部转移 | 资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例（%） | 关联关系 |
|--------|------------------|------------|---------------|------------------------|----------------|--------------------|----------|---------------|-----------------|----------------------------|------|
| 中国三峡集团 | 三峡物资设备有限公司100%股权 | 2014-12-26 | 96,600,026.97 | 37,039,244.95          | -19,009,384.93 | 是                  | 按照评估价值定价 | 是             | 是               | 0.24                       | 控股股东 |

## 五、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

## 六、重大关联交易

适用 不适用

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

根据公司正常经营的需要，每年均与中国三峡集团和中国三峡集团内部其他相关单位发生一系列关联交易。主要分为受托管理资产和业务、向关联方提供劳务、租入或者租出资产等，按照《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》和《中国长江电力股份有限公司关联交易制度》等规定要求，现将 2014 年度公司日常关联交易情况说明如下：

#### 1. 关联交易的价格，按下列原则确定：

(1) 该交易事项有政府定价的，直接适用此价格；

(2) 如该交易事项实行政府指导价的，在政府指导价的范围内合理确定交易价格；

(3) 如该交易事项无政府定价或政府指导价，但有可比的市场价格或收费标准的，优先参考该价格或标准确定交易价格；

(4) 如交易事项无可比的市场价格或收费标准的，交易定价参考关联人与独立于关联人的第三方发生的非关联交易价格确定；

(5) 既无市场价格、也无独立的非关联交易价格可供参考的，则以合理的成本费用加合理利润（按本行业的通常成本毛利率计算）作为定价的依据。

#### 2. 受托管理资产和业务

主要是公司及专业化公司向中国三峡集团及其内部其他相关单位提供资产委托管理、设备仓储等专业化服务，如金沙江向家坝水电站委托管理、金沙江溪洛渡水电站委托管理等。2014 年度公司受托管理资产和业务的实际收入总金额为 84,638 万元。

#### 3. 委托管理资产和业务

主要是指中国三峡集团及其内部其他相关单位向公司提供资产委托管理专业服务，如“长江电力”交通船客运服务委托管理、葛洲坝展览厅委托管理等。2014 年度，公司委托管理资产和业务实际支出总金额为 56 万元。

#### 4. 向关联方提供劳务

主要是指下属专业化公司，根据自身业务特点，向中国三峡集团提供物业管理、绿地养护委托管理等专业化服务，如成都三峡大厦物业管理委托服务、三峡集团北京办公楼常规物业管理等。2014 年度，公司向关联方提供劳务的实际收入总金额为 22,622 万元。

#### 5. 接受关联方劳务

主要是指中国三峡集团内部其他相关单位，根据自身业务特点向公司提供如监理等服务，如葛洲坝电站水轮发电机组驻厂监造、项目委托招标代理合同等。2014 年度，公司接受关联方劳务的实际支出总金额为 410 万元。

#### 6. 租入资产

租入资产主要是指公司租赁中国三峡集团在三峡区域和葛洲坝区域的生产用土地。2014 年度，公司支付土地使用权租金为 7,474 万元。

#### 7. 租出资产

主要是指中国三峡集团内部其他相关单位，租用公司及下属子公司的房屋，如租用立体车库房屋、成都三峡大厦南楼 B 座等。2014 年度，公司租出资产的实际收入总金额为 191 万元。

公司作为我国最大的水电上市企业，从事电力生产，拥有大型水电站运行管理的能力与丰富经验。水电公司、实业公司等作为公司全资子公司，能够为水电工程建设和电力生产提供专业化供水、供电、物业管理、仓储管理及其他设备、设施的维护管理服务。伴随金沙江水电开发业务的不断拓展，加之水电站建设期与运营期的管理需求，关联交易是必要的、公允的。

公司与中国三峡集团及中国三峡集团内部其他相关单位发生的交易定价执行国家相关规定，定价方式以市场价为基础，双方共同协商定价，这样交易制度保证了关联交易的公允性，不会损害上市公司中小股东的利益。公司拥有完整独立的资产、业务及产供销系统。

公司的主营业务为电力生产，关联交易占公司总收入的比重很低，对关联方的依赖程度小。

## (二) 资产收购、出售发生的关联交易

### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

| 事项概述   | 查询索引  |
|--|---|
| 公司于 2014 年 8 月 28 日召开第三届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于投资桃花江核电有限公司的议案》，同意以协议转让方式收购中国三峡集团所持桃花江核电全部股权，交易对价为 161,671,537.52 元。截止报告期末，上述股权收购已完成。 | 详见公司于 2014 年 8 月 30 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《中国三峡工程报》以及上海证券交易所网站的《关于投资湖南桃花江核电有限公司暨关联交易公告》，公告编号 2014-044。 |
| 公司于 2014 年 12 月 25 日召开第三届董事会第二十六次会议，同意公司向中国三峡集团收购三峡坝区供水设施及相关房屋建筑物等资产，交易价格为 24,704.92 万元。截止报告期末，上述资产收购已完成。                        | 详见公司于 2014 年 12 月 27 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《中国三峡工程报》以及上海证券交易所网站的《关于收购三峡工程配套供水资产暨关联交易公告》，公告编号 2014-062。 |

### 2、临时公告未披露的事项

详见“本节四、资产交易、企业合并事项 (二)临时公告未披露或有后续进展的情况 1、出售资产情况。”

## (三) 关联债权债务往来

详见 2014 年度公司财务报表附注。

## 七、重大合同及其履行情况

## 1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

## 2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）               |             |             |                |               |         |                |      |            |        |                |         |          |      |
|------------------------------------|-------------|-------------|----------------|---------------|---------|----------------|------|------------|--------|----------------|---------|----------|------|
| 担保方                                | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方        | 担保金额           | 担保发生日期（协议签署日） | 担保起始日   | 担保到期日          | 担保类型 | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额         | 是否存在反担保 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
| 长江电力                               | 公司本部        | 湖南桃花江核电有限公司 | 423,868,000.00 | 2014.12       | 2014.12 | 借款合同期限届满之次日起两年 | 一般担保 | 否          | 否      | 0              | 否       | 是        | 联营公司 |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）            |             |             |                |               |         |                |      |            |        | 423,868,000.00 |         |          |      |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）          |             |             |                |               |         |                |      |            |        | 423,868,000.00 |         |          |      |
| 公司对子公司的担保情况                        |             |             |                |               |         |                |      |            |        |                |         |          |      |
| 报告期内对子公司担保发生额合计                    |             |             |                |               |         |                |      |            |        | 0              |         |          |      |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）                  |             |             |                |               |         |                |      |            |        | 0              |         |          |      |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保）                |             |             |                |               |         |                |      |            |        |                |         |          |      |
| 担保总额（A+B）                          |             |             |                |               |         |                |      |            |        | 423,868,000.00 |         |          |      |
| 担保总额占公司净资产的比例（%）                   |             |             |                |               |         |                |      |            |        | 0.49%          |         |          |      |
| 其中：                                |             |             |                |               |         |                |      |            |        |                |         |          |      |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）           |             |             |                |               |         |                |      |            |        | 423,868,000.00 |         |          |      |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） |             |             |                |               |         |                |      |            |        | 423,868,000.00 |         |          |      |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E）               |             |             |                |               |         |                |      |            |        | 0              |         |          |      |
| 上述三项担保金额合计（减去重复计算部分）（C+D+E）        |             |             |                |               |         |                |      |            |        | 423,868,000.00 |         |          |      |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明                  |             |             |                |               |         |                |      |            |        |                |         |          |      |
| 担保情况说明                             |             |             |                |               |         |                |      |            |        |                |         |          |      |

## 3 其他重大合同

2014年5月15日，公司作为售电方，与购电方国家电网公司华中分部签订了《2014年度葛洲坝电站购售电合同》。

2014年6月27日，公司作为售电方，与购电方国家电网公司签订了《2014—2016年度三峡水电站购售电合同》和《2014年度三峡水电站购售电补充协议》。

2014年7月7日，公司作为售电方，与购电方中国南方电网有限责任公司、输电方国家电网公司完成了《2014—2016年度三峡水电站购售电及输电合同》和《2014年度三峡水电站购售电及输电补充协议》的签订。

本报告期，上述合同执行良好，各方按合同履行。

## 八、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

### (一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

| 承诺背景         | 承诺类型 | 承诺方      | 承诺内容  | 承诺时间及期限            | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|------|----------|---|--------------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与股改相关的承诺     | 股份限售 | 中国长江三峡集团 | 在 2015 年之前，中国长江三峡集团公司持有的公司股份占公司总股本的比例将不低于 55%，但在公司股权分置改革方案实施后增加持有的公司股份的上市交易或转让不受上述限制；通过证券交易所挂牌交易出售获得流通权的股份数量，达到公司股份总数百分之一的，将自该事实发生之日起 2 个工作日内做出公告。                                  | 2005-8-8, 2015 年之前 | 是       | 是        |                      |                 |
| 与重大资产重组相关的承诺 | 资产注入 | 中国长江三峡集团 | 中国三峡集团和公司在《中国长江电力股份有限公司重大资产购买暨关联交易报告书》中的相关约定及承诺：<br>（1）鉴于三峡发展公司部分土地相关处置手续尚未办理完毕，中国长江三峡集团公司和公司约定在相关交易条件具备时，中国长江三峡集团公司将持有的三峡发展公司 100% 股权出售给公司，公司承诺购买前述股权；<br>（2）根据公司与中国长江三峡集团公司签署的《重大 | 2009-8-9, 长期有效     | 是       | 是        |                      |                 |

|      |        |          |  |                |   |   |  |  |
|------|--------|----------|--|----------------|---|---|--|--|
|      |        |          | <p>资产重组交易协议》及《三峡债承接协议》的相关约定，公司同意于交割日零时起承继中国三峡集团 99、01、02、03 四期三峡债各期债券发行文件中发行人的权利和义务，承接目标三峡债各期债券截至交割日零时尚未清偿的本金及各期债券最近一次付息日至交割日零时的应付利息，并承诺自交割日起按照目标三峡债各期债券发行文件原定条款和条件履行兑付义务。中国长江三峡集团公司承诺，如投资者要求中国长江三峡集团公司继续履行兑付义务，中国长江三峡集团公司将向该部分投资者履行相应的兑付义务；</p> <p>(3) 中国长江三峡集团公司承诺：对重大资产重组中转让给公司的目标资产中尚未取得权属证书的房屋建筑物，在符合国家政策法规要求并具备办证条件的情况下，中国长江三峡集团公司将及时协助长江电力及相关公司对上述房屋建筑物办理以长江电力及相关公司为权利人的产权登记手续。如长江电力及相关公司因上述房屋建筑物未办理产权登记手续而遭受任何损失，由中国三峡集团予以补偿；</p> <p>(4) 中国长江三峡集团公司承诺：长江电力重大资产重组后，对于长江电力及其下属子公司存放于三峡财务公司的存款，如因三峡财务公司丧失偿付能力导致长江电力及其下属子公司损失，中国长江三峡集团公司将自接到通知 30 日内，按审计结果以现金方式对该损失进行等额补偿。</p> |                |   |   |  |  |
| 其他承诺 | 解决同业竞争 | 中国长江三峡集团 | 为避免可能产生的同业竞争问题，公司发行上市前，控股股东中国三峡集团出   | 2001-8-26，长期有效 | 否 | 是 |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  | 具了《避免同业竞争承诺函》，承诺中国三峡集团在作为公司控股股东期间不直接或间接在中国境内或境外从事与公司营业执照载明的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务，并促使其附属企业在中国境内或境外不经营导致或可能导致与公司主营业务直接或间接产生竞争的业务。 |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

### 九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

|              |     |                  |
|--------------|-----|------------------|
| 是否改聘会计师事务所：  | 否   |                  |
|              | 原聘任 | 现聘任              |
| 境内会计师事务所名称   |     | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬   |     | 200              |
| 境内会计师事务所审计年限 |     | 4                |

|              |                  |    |
|--------------|------------------|----|
|              | 名称               | 报酬 |
| 内部控制审计会计师事务所 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） | 60 |

#### 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

2014年5月21日，公司2013年度股东大会审议通过了《关于聘请公司2014年度审计机构的议案》，同意聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2014年度审计机构，聘期一年，年度审计费用为200万元，内部控制审计费用为60万元。

### 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

无

### 十一、可转换公司债券情况

适用 不适用

### 十二、执行新会计准则对合并财务报表的影响

#### 1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）

单位：元 币种：人民币

|     |        |           |             |
|-----|--------|-----------|-------------|
| 被投资 | 交易基本信息 | 2013年1月1日 | 2013年12月31日 |
|-----|--------|-----------|-------------|

| 单位                          |   | 归属于母公司<br>股东权益(+/-) | 长期股权投资<br>(+/-) | 可供出售金融<br>资产(+/-) | 归属于母公司<br>股东权益<br>(+/-) |
|-----------------------------|---|---------------------|-----------------|-------------------|-------------------------|
| 长江证券<br>股份有限<br>公司          |   |                     | -438,717.00     | +438,717.00       |                         |
| 湖北银行<br>股份有限<br>公司          |   |                     | -30,000.00      | +30,000.00        |                         |
| 长江三峡<br>能事达电<br>气股份有<br>限公司 |   |                     | -16,800,000.00  | +16,800,000.00    |                         |
| 三峡保险<br>经纪有限<br>责任公司        |   |                     | -9,000,000.00   | +9,000,000.00     |                         |
| 合计                          | / |                     | -26,268,717.00  | +26,268,717.00    |                         |

## 2 长期股权投资准则变动对于合并财务报表影响（二）

单位：元 币种：人民币

| 被投资<br>单位                    | 交易基本<br>信息   | 2013年1月1日       |                 | 2013年12月31日     |                 |
|------------------------------|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                              |  | 资本公积(+/-)       | 留存收益(+/-)       | 资本公积(+/-)       | 留存收益(+/-)       |
| 湖北能源集<br>团股份有限<br>公司         | 权益法核<br>算下，被<br>投资单位<br>上市、增<br>资等原因<br>被动稀释<br>公司对其<br>持股比例 | -302,642,963.10 | +302,642,963.10 | -224,915,592.88 | +224,915,592.88 |
| 湖北新能源<br>投资管理有<br>限公司        |  |                 | -               | -60,504.08      | +60,504.08      |
| 湖北新能源<br>创业投资基<br>金有限公司      |  |                 | -               | -38,057.85      | +38,057.85      |
| 建银国际医<br>疗产业股权<br>投资有限公<br>司 |  | +224,281.60     | -224,281.60     | +224,281.60     | -224,281.60     |
| 合计                           | /  | -302,418,681.50 | +302,418,681.50 | -224,789,873.21 | +224,789,873.21 |

## 十三、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

（一）公司债券情况说明

公司存量公司债券包括 01 三峡债、02 三峡债、03 三峡债、07 长电债和 09 长电债，面值合计 18,499,916,000 元人民币，其中，公司于 2014 年 9 月 24 日对 07 长电债实施回售，回售实施完毕后，面值变更为 3,999,916,000 元。上述债券不存在兑付兑息违约情况，均已按时支付利息，未来按期偿付不存在风险。公司没有正在进行的或未决的会对公司的财务状况和运营业绩产生重大不利影响的任何诉讼、仲裁或者行政程序，不存在任何潜在的可能产生重大不利影响的诉讼、仲裁或者行政程序。

报告期内，公司委托中诚信国际信用评级有限责任公司对 01 三峡债、02 三峡债和 03 三峡债进行了跟踪评级，中诚信国际信用评级有限责任公司维持 01 三峡债、02 三峡债和 03 三峡债的债项信用等级为 AAA；维持公司主体信用等级为 AAA，评级展望为稳定。公司委托中诚信证券评估有限公司对 07 长电债和 09 长电债进行了跟踪评级，中诚信证券评估有限公司维持 07 长电债和 09 长电债的债项信用等级为 AAA；维持公司主体信用等级为 AAA，评级展望为稳定。

## (二)短期融资券发行情况

1.2014 年 3 月 6 日，公司发行 2014 年第一期超短期融资券，发行总额为 40 亿元人民币，发行利率为 4.95%，期限 180 天，单位面值 100 元人民币。

2.2014 年 4 月 10 日，公司发行 2014 年第一期短期融资券，发行总额为 30 亿元人民币，发行利率为 5.10%，期限 365 天，单位面值 100 元人民币。

3.2014 年 6 月 13 日，公司发行 2014 年第二期超短期融资券，发行总额为 20 亿元人民币，发行利率为 4.48%，期限 180 天，单位面值 100 元人民币。

4.2014 年 7 月 9 日，公司发行 2014 年第三期超短期融资券，发行总额为 30 亿元人民币，发行利率为 4.18%，期限 40 天，单位面值 100 元人民币。

5.2014 年 7 月 14 日，公司发行 2014 年第四期超短期融资券，发行总额为 30 亿元人民币，发行利率 4.40%，期限 120 天，单位面值 100 元人民币。

6.2014 年 8 月 13 日，公司发行 2014 年第二期短期融资券，发行总额为 30 亿元人民币，发行利率为 4.65%，期限 365 天，单位面值 100 元人民币。

以上募集资金主要是用于偿还借款，以及改善公司债务结构，降低资金成本，进一步增强公司实力。

以上具体内容详见公司相关公告。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

|                    | 本次变动前                 |            | 本次变动增减（+，-） |    |       |    |    | 本次变动后                 |            |
|--------------------|-----------------------|------------|-------------|----|-------|----|----|-----------------------|------------|
|                    | 数量                    | 比例（%）      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量                    | 比例（%）      |
| <b>一、有限售条件股份</b>   | 6,754,058,520         | 40.93      |             |    |       |    |    | 6,754,058,520         | 40.93      |
| 1、国家持股             | 6,754,058,520         | 40.93      |             |    |       |    |    | 6,754,058,520         | 40.93      |
| 2、国有法人持股           |                       |            |             |    |       |    |    |                       |            |
| 3、其他内资持股           |                       |            |             |    |       |    |    |                       |            |
| 其中：                |                       |            |             |    |       |    |    |                       |            |
| 境内非国有法人持股          |                       |            |             |    |       |    |    |                       |            |
| 境内自然人持股            |                       |            |             |    |       |    |    |                       |            |
| 4、外资持股             |                       |            |             |    |       |    |    |                       |            |
| 其中：                |                       |            |             |    |       |    |    |                       |            |
| 境外法人持股             |                       |            |             |    |       |    |    |                       |            |
| 境外自然人持股            |                       |            |             |    |       |    |    |                       |            |
| <b>二、无限售条件流通股份</b> | 9,745,941,480         | 59.07      |             |    |       |    |    | 9,745,941,480         | 59.07      |
| 1、人民币普通股           | 9,745,941,480         | 59.07      |             |    |       |    |    | 9,745,941,480         | 59.07      |
| 2、境内上市的外资股         |                       |            |             |    |       |    |    |                       |            |
| 3、境外上市的外资股         |                       |            |             |    |       |    |    |                       |            |
| 4、其他               |                       |            |             |    |       |    |    |                       |            |
| <b>三、股份总数</b>      | <b>16,500,000,000</b> | <b>100</b> |             |    |       |    |    | <b>16,500,000,000</b> | <b>100</b> |

## 2、股份变动情况说明

报告期内公司无股份变动情况。

### (二) 限售股份变动情况

单位：股

| 股东名称       | 年初限售股数        | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数 | 年末限售股数        | 限售原因     | 解除限售日期   |
|------------|---------------|----------|----------|---------------|----------|----------|
| 中国长江三峡集团公司 | 6,754,058,520 | 0        | 0        | 6,754,058,520 | 股权分置改革承诺 | 2015 年之后 |

|    |               |   |   |               |   |   |
|----|---------------|---|---|---------------|---|---|
| 合计 | 6,754,058,520 | 0 | 0 | 6,754,058,520 | / | / |
|----|---------------|---|---|---------------|---|---|

## 二、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数:

|                         |         |
|-------------------------|---------|
| 截止报告期末股东总数(户)           | 242,941 |
| 年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户) | 237,394 |

### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

| 前十名股东持股情况                                     |                       |                |               |                     |             |    |          |
|---|-----------------------|----------------|---------------|---------------------|-------------|----|----------|
| 股东名称<br>(全称)                                  | 报告期内增减                | 期末持股数量         | 比例<br>(%)     | 持有有限售<br>条件股份数<br>量 | 质押或冻<br>结情况 |    | 股东<br>性质 |
|   |                       |                |               |                     | 股份<br>状态    | 数量 |          |
| 中国长江三峡<br>集团公司                                | 0                     | 12,099,532,950 | 73.33%        | 6,754,058,520       | 无           | 0  | 国有法人     |
| 中国核工业集<br>团公司                                 | 0                     | 261,594,750    | 1.59%         | 0                   | 未知          | 0  | 国有法人     |
| 华能国际电力<br>股份有限公司                              | 0                     | 257,559,750    | 1.56%         | 0                   | 未知          | 0  | 国有法人     |
| 中国石油天然<br>气集团公司                               | -53,785,972           | 203,773,778    | 1.23%         | 0                   | 未知          | 0  | 国有法人     |
| 上海重阳投资<br>有限公司                                | 71,619,182            | 153,669,182    | 0.93%         | 0                   | 未知          | 0  | 其他       |
| 香港中央结算<br>有限公司                                | 108,822,367           | 108,822,367    | 0.66%         | 0                   | 未知          | 0  | 其他       |
| 易方达资产管<br>理(香港)有限<br>公司-客户资<br>金(交易所)         | 7,145,623             | 95,201,646     | 0.58%         | 0                   | 未知          | 0  | 其他       |
| 三峡财务有限<br>责任公司                                | 0                     | 56,400,000     | 0.34%         | 0                   | 无           | 0  | 国有法人     |
| 广东电网公司  | 0                     | 52,521,975     | 0.32%         | 0                   | 未知          | 0  | 国有法人     |
| 中国对外经济<br>贸易信托有限<br>公司-重阳对<br>冲1号集合资<br>金信托计划 | 51,500,000            | 52,000,000     | 0.32%         | 0                   | 未知          | 0  | 其他       |
| 前十名无限售条件股东持股情况                                |                       |                |               |                     |             |    |          |
| 股东名称  | 持有无限售条件流<br>通<br>股的数量 | 股份种类及数量        |               |                     |             |    |          |
|   |                       | 种类             | 数量            |                     |             |    |          |
| 中国长江三峡集团公司                                    | 5,345,474,430         | 人民币普通股         | 5,345,474,430 |                     |             |    |          |
| 中国核工业集团公司                                     | 261,594,750           | 人民币普通股         | 261,594,750   |                     |             |    |          |
| 华能国际电力股份有限公司                                  | 257,559,750           | 人民币普通股         | 257,559,750   |                     |             |    |          |
| 中国石油天然气集团公司                                   | 203,773,778           | 人民币普通股         | 203,773,778   |                     |             |    |          |

|                               |  |        |             |
|-------------------------------|--|--------|-------------|
| 上海重阳投资有限公司                    | 153,669,182  | 人民币普通股 | 153,669,182 |
| 香港中央结算有限公司                    | 108,822,367  | 人民币普通股 | 108,822,367 |
| 易方达资产管理(香港)有限公司—客户资金(交易所)     | 95,201,646   | 人民币普通股 | 95,201,646  |
| 三峡财务有限责任公司                    | 56,400,000   | 人民币普通股 | 56,400,000  |
| 广东电网公司                        | 52,521,975   | 人民币普通股 | 52,521,975  |
| 中国对外经济贸易信托有限公司—重阳对冲1号集合资金信托计划 | 52,000,000   | 人民币普通股 | 52,000,000  |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明              | 三峡财务有限责任公司系公司控股股东中国长江三峡集团公司的控股子公司。除此之外，未知其他股东是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人情况。 |        |             |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明           | 不适用。   |        |             |

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称  | 持有的有限售条件股份数量  | 有限售条件股份可上市交易情况 |               | 限售条件     |
|----|------------|---------------|----------------|---------------|----------|
|    |            |               | 可上市交易时间        | 新增可上市交易股份数量   |          |
| 1  | 中国长江三峡集团公司 | 6,754,058,520 | 2015年之后        | 6,754,058,520 | 股权分置改革承诺 |

## 三、控股股东及实际控制人变更情况

## (一) 控股股东情况

## 1 法人

单位：亿元 币种：人民币

|                          |   |
|--------------------------|---|
| 名称                       | 中国长江三峡集团公司  |
| 单位负责人或法定代表人              | 卢纯  |
| 成立日期                     | 1993年9月27日  |
| 组织机构代码                   | 10001505-8  |
| 注册资本                     | 1,495   |
| 主要经营业务                   | 中国三峡集团为大型国有独资企业，主营业务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。   |
| 未来发展战略                   | 公司战略定位是以大型水电开发与运营为主的清洁能源集团，公司全面负责三峡工程的建设与运营，运行和管理三峡—葛洲坝梯级枢纽，根据国家授权滚动开发长江上游干支流水利资源，组织建设溪洛渡、向家坝、乌东德、白鹤滩四个巨型电站，并积极开发风电等新能源，全面实施国际化战略，努力打造国际一流清洁能源集团。 |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 中国农业银行股份有限公司，持股数量 29,719 万股，持股比例 0.09%；陕西煤业股份有限公司，持股数量 88,913 万股，持股比例 8.89%；中国电力新能源发展有限公司，持股数量 321,627 万股，持股比例 27.20%。                            |

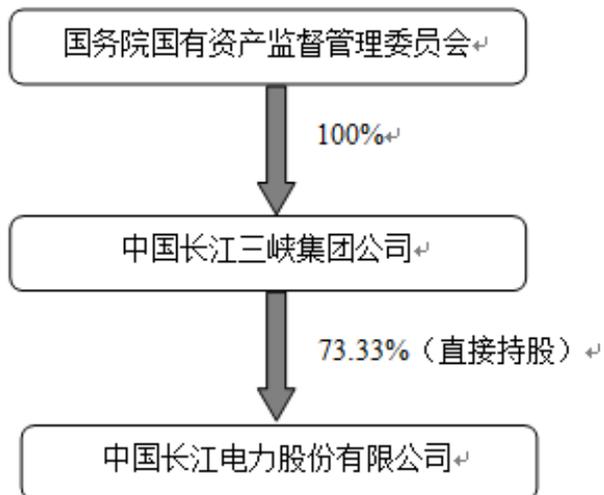
## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

单位：元 币种：人民币

|    |                |
|----|----------------|
| 名称 | 国务院国有资产监督管理委员会 |
|----|----------------|

## 2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

##### 第三届董事会董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

| 姓名               | 职务     | 性别 | 年龄 | 任期起始日期     | 任期终止日期     | 年初持股数  | 年末持股数  | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司领取的应付报酬总额（万元）（税前） |
|------------------|--------|----|----|------------|------------|--------|--------|------------|--------|--------------------------|
| 卢 纯              | 董事长    | 男  | 59 | 2014 年 4 月 |            | 0      | 0      | 0          |        | 0                        |
| 曹广晶              | 董事长    | 男  | 50 | 2010 年 3 月 | 2014 年 4 月 | 50,000 | 50,000 | 0          |        | 0                        |
| 陈 飞              | 副董事长   | 男  | 51 | 2010 年 6 月 | 2014 年 4 月 | 0      | 0      | 0          |        | 0                        |
| 杨 清              | 董事     | 男  | 63 | 2010 年 6 月 |            | 0      | 0      | 0          |        | 0                        |
| 林初学              | 董事     | 男  | 55 | 2010 年 6 月 |            | 0      | 0      | 0          |        | 0                        |
| 毕亚雄              | 董事     | 男  | 52 | 2010 年 6 月 |            | 0      | 0      | 0          |        | 0                        |
| 孙又奇              | 董事     | 男  | 62 | 2010 年 6 月 |            | 0      | 0      | 0          |        | 0                        |
| 蒋黔贵 <sup>6</sup> | 独立董事   | 女  | 73 | 2010 年 9 月 | 2014 年 8 月 | 0      | 0      | 0          |        | 0                        |
| 李菊根              | 独立董事   | 男  | 69 | 2010 年 6 月 |            | 0      | 0      | 0          |        | 12.00                    |
| 曹兴和              | 独立董事   | 男  | 65 | 2010 年 6 月 |            | 0      | 0      | 0          |        | 12.00                    |
| 刘章民              | 独立董事   | 男  | 65 | 2010 年 6 月 |            | 0      | 0      | 0          |        | 12.00                    |
| 毛振华              | 独立董事   | 男  | 50 | 2010 年 6 月 |            | 0      | 0      | 0          |        | 12.00                    |
| 杨 亚              | 监事会主席  | 男  | 52 | 2010 年 6 月 |            | 0      | 0      | 0          |        | 0                        |
| 张崇久              | 监事     | 男  | 62 | 2010 年 6 月 |            | 0      | 0      | 0          |        | 0                        |
| 周 晖              | 监事     | 女  | 51 | 2010 年 6 月 |            | 0      | 0      | 0          |        | 0                        |
| 王跃峰              | 监事     | 男  | 61 | 2010 年 6 月 |            | 0      | 0      | 0          |        | 0                        |
| 艾友忠              | 职工代表监事 | 男  | 55 | 2010 年 8 月 |            | 50,000 | 50,000 | 0          |        | 57.16                    |
| 晏新华              | 职工代表监事 | 男  | 51 | 2010 年 8 月 |            | 0      | 0      | 0          |        | 52.63                    |
| 张 诚 <sup>7</sup> | 总经理    | 男  | 57 | 2010 年 6 月 |            | 0      | 0      | 0          |        | 0                        |

<sup>6</sup>按照有关规定，蒋黔贵独立董事不在公司领取报酬。

|                  |       |   |    |         |   |         |         |   |        |
|------------------|-------|---|----|---------|---|---------|---------|---|--------|
| 马振波              | 副总经理  | 男 | 51 | 2010年6月 |   | 50,000  | 50,000  | 0 | 69.26  |
| 邓玉敏 <sup>8</sup> | 副总经理  | 男 | 50 | 2011年3月 |   | 0       | 0       | 0 | 0.12   |
| 陈国庆              | 副总经理  | 男 | 49 | 2011年7月 |   | 30,000  | 30,000  | 0 | 57.16  |
| 白勇               | 财务总监  | 男 | 43 | 2010年6月 |   | 0       | 0       | 0 | 54.16  |
| 薛福文              | 副总经理  | 男 | 50 | 2011年7月 |   | 0       | 0       | 0 | 57.16  |
| 楼坚               | 董事会秘书 | 男 | 47 | 2010年6月 |   | 10,000  | 10,000  | 0 | 50.56  |
| 合计               | /     | / | /  | /       | / | 190,000 | 190,000 | 0 | 446.21 |

| 姓名  | 最近5年的主要工作经历  |
|-----|--|
| 卢纯  | 董事长卢纯，管理学博士，中共党员。历任国务院三峡工程建设委员会办公室党组副书记、副主任，现任中国长江三峡集团公司董事长、党组书记。  |
| 杨清  | 董事杨清，大学本科学历，教授级高级工程师，享受政府特殊津贴专家。历任中国长江三峡集团公司党组成员、副总经理。   |
| 林初学 | 董事林初学，工学学士，工商管理硕士，教授级高级工程师。现任中国长江三峡集团公司党组成员、副总经理。  |
| 毕亚雄 | 董事毕亚雄，工程硕士、管理学博士，教授级高级工程师。现任中国长江三峡集团公司党组成员、副总经理。   |
| 孙又奇 | 董事孙又奇，大学本科学历，高级会计师，注册会计师。历任中国核工业集团公司党组成员、副总经理兼总会计师、总法律顾问。  |
| 李菊根 | 独立董事李菊根，大学本科学历，教授级高级工程师。历任中国水电工程顾问集团公司总经理、党组书记；现任中国水力发电工程学会常务副理事长兼秘书长。   |
| 曹兴和 | 独立董事曹兴和，在职研究生，高级经济师。历任中国海洋石油总公司党组成员、副总经理。  |
| 刘章民 | 独立董事刘章民，大专学历，高级会计师、高级审计师。历任东风汽车公司副总经理、党委常委、总会计师，东风汽车集团股份有限公司执行董事、总裁。   |
| 毛振华 | 独立董事毛振华，经济学博士，高级经济师。现任中国人民大学经济研究所所长。   |
| 杨亚  | 监事会主席杨亚，研究生学历，工商管理硕士（EMBA），高级会计师。现任中国长江三峡集团公司党组成员、总会计师。  |
| 张崇久 | 监事张崇久，管理学博士，高级经济师。历任中国葛洲坝集团公司党委常委、副总经理，葛洲坝股份有限公司董事、副总经理，中国葛洲坝集团股份有限公司党委常委、副总经理、总法律顾问；中国能源建设集团有限公司顾问委员会委员，中国葛洲坝集团股份有限公司顾问委员会委员。 |
| 周晖  | 监事周晖，硕士研究生，高级会计师。现任华能国际电力股份有限公司副总经理、总会计师、党组成员。   |

<sup>7</sup>张诚总经理自2013年2月1日起薪酬关系转至中国三峡集团。

<sup>8</sup>邓玉敏副总经理自2013年1月1日起薪酬关系转至湖北能源，在公司领取的薪酬为一次性奖励。

|     |   |
|-----|---|
| 王跃峰 | 监事王跃峰，研究生学历，高级经济师。历任中国石油天然气集团公司投资公司专职董事。  |
| 艾友忠 | 职工代表监事艾友忠，工学博士，教授级高级工程师。现任公司纪委书记、工会主席，兼任北京长电创新投资管理有限公司监事会主席。  |
| 晏新华 | 职工代表监事晏新华，硕士研究生学历，高级政工师。历任公司检修厂党委副书记；现任公司检修厂党委书记、副厂长、工会主席。  |
| 张 诚 | 总经理张诚，工学博士，教授级高级工程师。现任公司总经理，并任中国长江三峡集团公司党组成员、副总经理，北京长电创新投资管理有限公司董事长，中国长电国际（香港）有限公司董事，中国核能电力股份有限公司董事。  |
| 马振波 | 副总经理马振波，工程硕士，教授级高级工程师。历任公司三峡水力发电厂厂长，现任公司党委书记、副总经理。  |
| 邓玉敏 | 副总经理邓玉敏，工程硕士，教授级高级工程师。历任长江三峡实业有限公司总经理、党委书记、董事长，长江三峡投资发展有限责任公司总经理、党委书记，长江三峡水电工程有限公司董事长，长江三峡能事达电气股份有限公司董事长；现任公司副总经理，湖北能源集团股份有限公司副董事长、总经理、党委副书记。             |
| 陈国庆 | 副总经理陈国庆，工学博士，教授级高级工程师。历任公司总经理助理兼副总工程师；公司总工程师、党委委员，兼任溪洛渡水力发电厂筹建处主任、向家坝水力发电厂筹建处主任；现任公司副总经理。   |
| 白 勇 | 财务总监白勇，工商管理硕士，高级经济师。历任湖北能源集团股份有限公司总经理、党委副书记；现任公司财务总监，兼任北京长电创新投资管理有限公司总裁、长江三峡能事达电气股份有限公司董事长、三峡财务有限责任公司副董事长、广州发展集团股份有限公司董事、湖北能源集团股份有限公司董事、湖北清能地产集团有限公司副董事长。 |
| 薛福文 | 副总经理薛福文，工程硕士，教授级高级工程师。历任公司检修厂厂长、党委书记；现任公司副总经理。  |
| 楼 坚 | 董事会秘书楼坚，硕士研究生，注册会计师、注册资产评估师。现任公司董事会秘书。  |

## (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称       | 在股东单位担任的职务   | 任期起始日期      | 任期终止日期 |
|--------|--------------|--------------|-------------|--------|
| 卢 纯    | 中国长江三峡集团公司   | 董事长、党组书记     | 2014 年 3 月  |        |
| 林初学    | 中国长江三峡集团公司   | 党组成员、副总经理    | 2002 年 2 月  |        |
| 毕亚雄    | 中国长江三峡集团公司   | 党组成员、副总经理    | 2003 年 12 月 |        |
| 杨 亚    | 中国长江三峡集团公司   | 党组成员、总会计师    | 2012 年 7 月  |        |
| 周 晖    | 华能国际电力股份有限公司 | 副总经理、总会计师、党组 | 2006 年 3 月  |        |

|     |            | 成员        |            |  |
|-----|------------|-----------|------------|--|
| 张 诚 | 中国长江三峡集团公司 | 党组成员、副总经理 | 2012 年 7 月 |  |
| 白 勇 | 中国长江三峡集团公司 | 资本运营部主任   | 2011 年 2 月 |  |

## (二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称               | 在其他单位担任的职务   | 任期起始日期      | 任期终止日期     |
|--------|----------------------|--------------|-------------|------------|
| 毕亚雄    | 中国能源研究会              | 副理事长         | 2010 年 8 月  | -          |
| 毕亚雄    | 中国电力新能源发展有限公司        | 董事会副主席、非执行董事 | 2014 年 8 月  | -          |
| 毕亚雄    | 中国水力发电工程学会电力系统自动化专委会 | 主任委员         | 2006 年 4 月  |            |
| 李菊根    | 中国水力发电工程学会           | 常务副理事长兼秘书长   | 2006 年 10 月 | -          |
| 曹兴和    | 中国石油化工企业联合会          | 名誉会长         | 2007 年      | -          |
| 曹兴和    | 北京交通大学               | 兼职教授         | 2010 年      | -          |
| 曹兴和    | 中国石油企业协会             | 常务副会长        | 2010 年      | -          |
| 曹兴和    | 东风汽车公司               | 外部董事         | 2011 年      | -          |
| 曹兴和    | 中国海运（集团）总公司          | 外部董事         | 2012 年      | -          |
| 刘章民    | 中国第一重型机械股份公司         | 独立董事         | 2008 年 12 月 | 2015 年 3 月 |
| 刘章民    | 中国交通建设股份有限公司         | 独立董事         | 2009 年 12 月 | -          |
| 刘章民    | 中国海运（集团）总公司          | 外部董事         | 2012 年 3 月  | -          |
| 刘章民    | 中国保利集团               | 外部董事         | 2014 年 4 月  | -          |
| 毛振华    | 中国人民大学经济研究所          | 所长           | 2006 年      | -          |
| 毛振华    | 中国诚信信用管理有限公司         | 董事           | 1992 年      | -          |
| 毛振华    | 董辅弼经济科学发展基金会         | 理事长          | 1996 年      | -          |
| 毛振华    | 中国工业经济联合会            | 常务理事         | 2000 年      | -          |
| 毛振华    | 中国企业家论坛              | 理事           | 2002 年      | -          |
| 杨 亚    | 葡萄牙电力公司（EDP）         | 董事           | 2012 年 5 月  | -          |
| 杨 亚    | 三峡财务有限责任公司           | 董事长          | 2015 年 3 月  | -          |

|     |                     |           |             |             |
|-----|---------------------|-----------|-------------|-------------|
| 杨 亚 | 中国资产评估协会            | 常务理事      | 2005 年 6 月  | -           |
| 杨 亚 | 中国水力发电工程学会风险管理专业委员会 | 副主任委员     | 2009 年 10 月 |             |
| 张崇久 | 中国水力发电工程学会风险管理专业委员会 | 顾问        | 2014 年      | -           |
| 张崇久 | 中国水利工程协会            | 理事        | 2008 年      | -           |
| 张崇久 | 湖北省企业法律顾问协会         | 副会长       | 2010 年      | -           |
| 艾友忠 | 北京长电创新投资管理有限公司      | 监事会主席     | 2008 年 3 月  | -           |
| 张 诚 | 北京长电创新投资管理有限公司      | 董事长       | 2011 年 12 月 | -           |
| 张 诚 | 中国长电国际（香港）有限公司      | 董事        | 2010 年 12 月 | -           |
| 张 诚 | 中国核能电力股份有限公司        | 董事        | 2011 年 12 月 | -           |
| 张 诚 | 三峡金沙江川云公司           | 董事长       | 2013 年 3 月  | 2014 年 12 月 |
| 张 诚 | 三峡金沙江云川公司           | 董事长       | 2013 年 3 月  | 2014 年 12 月 |
| 马振波 | 中国电力企业联合会水电分会       | 副会长       | 2004 年      | -           |
| 马振波 | 北京长电创新投资管理有限公司      | 董事        | 2008 年 3 月  | -           |
| 马振波 | 三峡国际招标有限责任公司        | 董事        | 2006 年 6 月  | -           |
| 邓玉敏 | 湖北能源集团股份有限公司        | 总经理、党委副书记 | 2012 年 12 月 | -           |
| 邓玉敏 | 湖北能源集团股份有限公司        | 副董事长      | 2013 年 5 月  | -           |
| 邓玉敏 | 北京长电创新投资管理有限公司      | 董事        | 2011 年 12 月 | -           |
| 陈国庆 | 北京长电创新投资管理有限公司      | 董事        | 2011 年 12 月 | -           |
| 陈国庆 | 中国长电国际（香港）有限公司      | 董事        | 2012 年 7 月  | -           |
| 陈国庆 | 三峡高科信息技术有限责任公司      | 董事长       | 2013 年 4 月  | -           |
| 白 勇 | 北京长电创新投资管理有限公司      | 董事、总裁     | 2011 年 12 月 | -           |
| 白 勇 | 三峡财务有限责任公司          | 副董事长      | 2013 年 4 月  | -           |
| 白 勇 | 长江三峡能事达电气股份有限公司     | 董事长       | 2011 年 12 月 | -           |
| 白 勇 | 广州发展集团股份有限公司        | 董事        | 2012 年 1 月  | -           |
| 白 勇 | 湖北能源集团股份有限公司        | 董事        | 2012 年 4 月  | -           |
| 白 勇 | 湖北清能地产集团有限公司        | 副董事长      | 2013 年 5 月  | -           |
| 薛福文 | 北京长电创新投资管理有限公司      | 董事        | 2011 年 12 月 | -           |
| 楼 坚 | 北京长电创新投资管理有限公司      | 董事        | 2011 年 12 月 | -           |
| 楼 坚 | 湖北能源集团股份有限公司        | 监事        | 2012 年 5 月  | -           |

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

|                             |   |
|-----------------------------|---|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序         | 独立董事的报酬按照股东大会确定的标准执行，除可领取报酬的独立董事外，其他董事未在公司领取报酬；职工代表监事按其任在公司任职及工作业绩考核领取报酬。除职工代表监事外，其他监事不在公司领取报酬；高级管理人员的报酬按照《高级管理人员薪酬管理暂行规定》，根据公司的生产经营业绩以及个人工作绩效确定。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据          | 独立董事的报酬按照股东大会确定的标准执行，除可领取报酬的独立董事外，其他董事未在公司领取报酬；职工代表监事按其任在公司任职及工作业绩考核领取报酬。除职工代表监事外，其他监事不在公司领取报酬；高级管理人员的报酬按照《高级管理人员薪酬管理暂行规定》，根据公司的生产经营业绩以及个人工作绩效确定。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况       | 报告期内，董事、监事和高级管理人员应从公司领取的报酬总额合计约 446.21 万元（税前），其中独立董事的工作津贴合计 48 万元(税前)。  |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 报告期内，董事、监事和高级管理人员应从公司领取的报酬总额合计约 446.21 万元（税前），其中独立董事的工作津贴合计 48 万元(税前)。  |

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名  | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|-------|------|------|
| 卢纯  | 董事长   | 聘任   | 工作需要 |
| 曹广晶 | 董事长   | 离任   | 工作需要 |
| 陈飞  | 副董事长  | 离任   | 工作需要 |
| 蒋黔贵 | 独立董事  | 离任   | 个人原因 |

### 五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内公司无核心技术团队或关键技术人员变动情况。

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量             | 3,519  |
| 主要子公司在职员工的数量           | 4,568  |
| 在职员工的数量合计              | 8,087  |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 1,483  |
| 专业构成                   |        |
| 专业构成类别                 | 专业构成人数 |
| 生产人员                   | 6,439  |
| 销售人员                   | 44     |
| 技术人员                   | 663    |
| 财务人员                   | 134    |
| 行政人员                   | 807    |
| 合计                     | 8,087  |
| 教育程度                   |        |
| 教育程度类别                 | 数量(人)  |
| 博士                     | 15     |
| 硕士                     | 651    |
| 本科                     | 2,764  |
| 大专                     | 1,605  |
| 中专及以下                  | 3,052  |
| 合计                     | 8,087  |

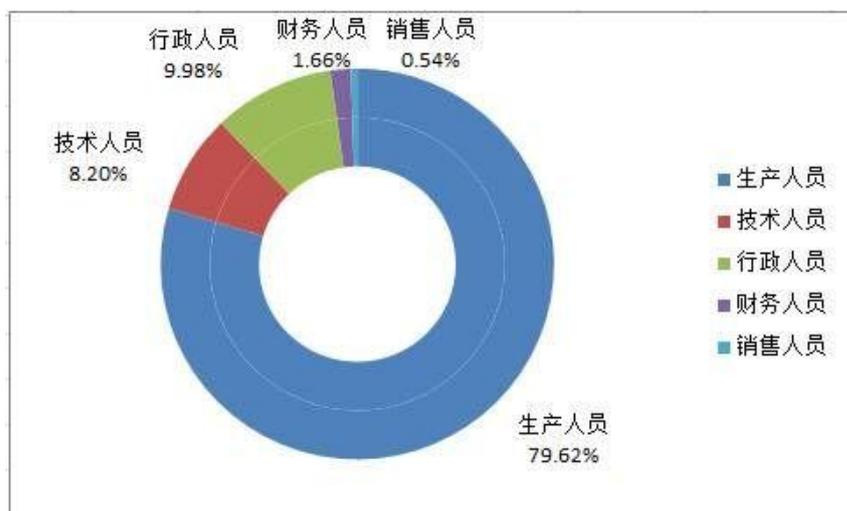
### (二) 薪酬政策

公司实行以岗位绩效工资制为主，多种激励并存的薪酬激励体系。根据岗位要求和工作责任范围核定岗位工资标准，根据单位和员工的绩效考核情况兑现绩效工资收入和其他奖励性收入。公司依法为员工办理各项社会保险并执行住房公积金、企业年金、企业补充医疗保险、带薪休假、健康疗养、定期体检等制度。

公司根据年度生产经营目标、经济效益情况和人力资源管理要求对各子公司实行人员规模与工资总额总体控制，由各公司根据自身生产经营特点制定相应的薪酬政策。

### (三) 培训计划

公司培训工作紧紧围绕公司年度任务目标和重点工作，以员工能力建设为主题，通过教育培训、岗位培养、实践锻炼等方式，不断增强管理人员改革创新能力和经营管理能力和组织执行能力，持续提升生产作业人员岗位技能水平，满足公司发展对各类人才的需求。

**(四) 专业构成统计图****(五) 教育程度统计图****第八节 公司治理****一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明**

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，建立了较为完善的公司治理结构。报告期内，公司治理结构运转有效，同时公司严格按照相关法律法规以及监管机构监管要求，通过组织规范运作培训、强化全面风险管理、组织实施内部控制执行情况评价审计等措施提升公司治理水平。

报告期内，本公司治理情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异，具体情况如下：

**(一) 制度建设情况**

公司先后制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《投资、担保、借贷管理制度》、《关联交易制度》、《信息披露制度》等基本管理

制度。2014 年，针对监管机构、行业主管机构的监管新要求，公司认真组织学习，全年共新增、修订包括《关联交易管理实施细则》在内的制度 94 项，形成了较为完善的制度体系。

## （二）股东大会、董事会、监事会运作情况

2014 年，公司认真落实监管机构要求，为股东大会提供网络投票等便利措施。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决等相关程序均严格遵循有关法律法规和《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等制度的规定，三会决策规范有效。公司董事认真审阅董事会和股东大会的各项议案，独立董事对公司生产经营情况进行了现场考察，提出了有益的建议。公司监事认真审阅监事会议案并列席股东大会、董事会，对公司董事、高级管理人员履职的合法合规性进行监督。

2014 年，公司共召开 4 次股东大会、7 次董事会、3 次监事会，完成了 3 次董事会专委会以及监事会预备会和年报审计沟通会，共 19 次会议，累计审议通过了 56 项议案，涉及公司年度经营计划、财务决算、利润分配、核电投资、定期报告等事项，保证了生产经营正常进行。

## （三）信息披露情况

2014 年，在信息披露内容上，针对监管机构的新要求，公司认真学习并加以贯彻；增强主动性信息披露，披露了葛洲坝电站水资源费上调等公告。在信息披露内部程序上，公司持续强化内部审核，加强部门之间的沟通。报告期内公司能够严格按照有关法律法规、《公司章程》及《信息披露制度》的规定，真实、准确、及时、完整地披露公司有关信息，确保所有股东和其他利益相关者能够平等获得公司信息。

2014 年，公司圆满完成了定期报告，股票债券分红派息、短期融资券发行及兑付、“07 长电债”回售、桃花江核电股权收购等 102 次重大事项的信息披露工作，公告准确、披露及时，继续实现了零差错，并在上海证券交易所对上市公司信息披露工作的年度考核中，获得了“A”的评价。

## （四）投资者关系情况

2014 年，公司主要通过抓住日常投资者关系管理这一重点、解决投资者关注的疑点、形成投资者关系的亮点为主线，持续做好与广大投资者的沟通，进一步深化投资者关系管理。充分利用公司网站、热线电话、董秘信箱等手段及时向投资者发布信息、答疑解惑，加强与投资者尤其是中小投资者的沟通；坚持“请进来”与“走出去”相结合的策略，通过来访接待、举行电力行业分析师会议、反路演、券商策略会等形式保持与机构投资者的顺畅沟通；为满足沪港通开通后，广大境外投资者对公司信息的需求，通过参加沪港通全球投资峰会专场、完善公司英文版推介材料的编制等，密切与境外投资者的沟通和交流，形成沪港通开通后公司投资者关系管理的新亮点。

2014 年，接待现场调研、考察和组织小型座谈会 34 次，共 63 人次；参加大型券商策略会议、行业论坛等 11 次；组织了 2013 年度业绩网上路演，举行了现场+电话分析师会议；接听热线电话咨询 1,093 次；通过网站、信箱等渠道回复投资者问题 200 余次。

## （五）内幕信息知情人登记管理情况

2014 年，公司有效地执行了《内幕信息知情人登记制度》，如实、完整记录内幕信息知情人名单，对公司定期报告等事项中涉及内幕信息的相关人员情况作了登记备案，供公司自查和相关监管机构查询。

## 二、股东大会情况简介

| 会议届次            | 召开日期             | 会议议案名称                   | 决议情况     | 决议刊登的指定网站的查询索引                         | 决议刊登的披露日期        |
|-----------------|------------------|--------------------------|----------|--|------------------|
| 2014 年第一次临时股东大会 | 2014 年 4 月 25 日  | 《关于改选公司部分董事的议案》          | 议案获得全部通过 | http://www.sse.com.cn<br>公告编号：2014-014 | 2014 年 4 月 26 日  |
| 2013 年度股东大会     | 2014 年 5 月 21 日  | 《公司 2013 年度董事会工作报告》等四项议案 | 议案获得全部通过 | http://www.sse.com.cn<br>公告编号：2014-023 | 2014 年 5 月 22 日  |
| 2014 年第二次临时股东大会 | 2014 年 5 月 21 日  | 《公司 2013 年度利润分配方案》       | 议案获得全部通过 | http://www.sse.com.cn<br>公告编号：2014-024 | 2014 年 5 月 22 日  |
| 2014 年第三次临时股东大会 | 2014 年 12 月 25 日 | 《关于为湖南桃花江核电有限公司提供担保的议案》  | 议案获得全部通过 | http://www.sse.com.cn<br>公告编号：2014-063 | 2014 年 12 月 26 日 |

## 三、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况    |        |           |        |      |               | 参加股东大会情况<br>出席股东大会的次数 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------------------|
|      |        | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 |                       |
| 卢纯   | 否      | 5          | 5      | 4         | 0      | 0    | 否             | 1                     |
| 曹广晶  | 否      | 1          | 1      | 1         | 0      | 0    | 否             | 0                     |
| 陈飞   | 否      | 1          | 1      | 1         | 0      | 0    | 否             | 0                     |
| 杨清   | 否      | 7          | 6      | 6         | 1      | 0    | 否             | 0                     |
| 林初学  | 否      | 7          | 7      | 6         | 0      | 0    | 否             | 1                     |
| 毕亚雄  | 否      | 7          | 7      | 6         | 0      | 0    | 否             | 1                     |
| 孙又奇  | 否      | 7          | 7      | 6         | 0      | 0    | 否             | 0                     |
| 蒋黔贵  | 是      | 3          | 1      | 1         | 1      | 1    | 否             | 0                     |
| 李菊根  | 是      | 7          | 7      | 6         | 0      | 0    | 否             | 0                     |
| 曹兴和  | 是      | 7          | 7      | 6         | 0      | 0    | 否             | 0                     |
| 刘章民  | 是      | 7          | 7      | 6         | 0      | 0    | 否             | 0                     |
| 毛振华  | 是      | 7          | 7      | 6         | 0      | 0    | 否             | 0                     |

|                |   |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数    | 7 |
| 其中：现场会议次数      | 1 |
| 通讯方式召开会议次数     | 6 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0 |

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

##### (一) 董事会审计委员会报告期内履职情况

1. 在年审会计师进场前，公司审计委员会认真审阅了《公司 2013 年度生产经营情况报告》、《公司 2013 年生产经营情况通报》、《公司 2013 年度财务状况及经营成果的初步汇报》、《公司 2013 年年度报告编审及年度三会工作计划》、《公司 2014 年内部审计与内部控制管理工作计划》和《长江电力 2013 年度年报审计工作安排》。

2. 2014 年 3 月 12 日，公司召开了第三届董事会审计委员会第七次会议，审议通过了《公司 2014 年内部审计、内部控制与风险管理工作计划》和《长江电力 2013 年度年报审计工作安排》。

3. 2014 年 3 月 27 日，公司董事会审计委员会召开了 2013 年年度报告审计沟通会，听取并审议了《大华会计师事务所(特殊普通合伙)关于长江电力 2013 年年度财务报告审计情况的报告》、《大华会计师事务所(特殊普通合伙)从事 2013 年度长江电力审计工作的总结报告》、《大华会计师事务所(特殊普通合伙)关于长江电力 2013 年年度财务报告内部控制审计情况的报告》、《关于公司 2013 年度日常关联交易执行情况报告》、《关于 5 家发起人股东、中小股东和机构投资者对公 2013 年利润分配意见的报告》，预审议了《关于公司 2013 年度内部控制的自我评价报告》、《公司 2013 年度财务决算报告》、《公司 2014 年度财务预算报告》、《关于公司 2014 年度日常关联交易的议案》、《关于聘请公司 2014 年度审计机构的议案》。

4. 2014 年 4 月 25 日，公司召开了第三届董事会审计委员会第八次会议，审议通过了《公司 2013 年度财务决算报告》、《关于公司 2013 年年度报告及年度报告摘要的议案》、《关于公司 2013 年度内部控制的自我评价报告》、《公司 2014 年度财务预算报告》、《关于聘请公司 2014 年度审计机构的议案》、《关于公司 2014 年度日常关联交易的议案》和《公司董事会审计委员会 2013 年度工作报告》。

##### (二) 董事会薪酬与考核委员会报告期内履职情况

2014 年 4 月 25 日，公司召开了第三届董事会薪酬与考核委员会第四次会议，审议通过了《董事会薪酬与考核委员会 2013 年年报编制履职情况汇总报告》。会议认为：报告期内，公司高级管理人员忠实、勤勉、尽责，经营业绩优良。公司高级管理人员的薪酬发放水平符合公司经营管理实际情况，披露的薪酬与实际发放情况相符。

#### 五、监事会发现公司存在风险的说明

报告期内，监事会的独立意见如下：

公司股东大会、董事会会议召集、召开和决策程序符合上市公司适用法律法规及公司《章程》的相关规定；股东大会、董事会会议各项决议均得到有效落实；未发现公司董事、高级管理人员在履职过程中有违反法律法规或损害股东、公司和员工合法权益的行为。

公司财务制度健全，各项预算得到有效执行，财务状况良好，财务报告的编制、审核、披露符合法律法规及公司相关规章制度的要求，真实、准确、全面地反映了公司的财务状况和经营成果。

融资活动符合相关法律法规及公司《募集资金管理制度》、《投资、担保、借贷管理办法》的相关规定，募集资金使用合规。

资产收购、出售业务的决策和交易程序符合相关法律法规及公司《投资、担保、借贷管理办法》、《关联交易制度》等规章制度的要求，履行了法定回避制度，未发现内幕交易、损害中小股东利益或造成公司资产流失的情况，符合公司战略发展。

公司关联交易行为规范，决策和实施程序符合相关法律法规及公司《关联交易制度》、《关联交易管理实施细则》的规定，信息披露规范，未发现损害公司和中小股东利益的行为。

公司建立了完整、规范、有效的内部控制体系并严格执行，能够保障公司经营与发展规划目标的实现。《2014 年度内部控制评价报告》全面、真实、客观地反映了公司 2014 年内部控制体系的建设与运行情况。

公司董事、监事、高级管理人员以及其他相关内幕信息知情人严格遵守了国家法律法规和公司规章制度，未发现内幕信息泄露或内幕交易情况。

## **六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明**

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持了独立性。

**因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划：**

2013，年中国三峡集团设立控股子公司三峡金沙江川云水电开发有限公司，负责金沙江溪洛渡和向家坝水电站的开发建设和运营管理。

报告期内，金沙江溪洛渡和向家坝水电站的机组已经全部顺利投产发电。为避免可能产生的同业竞争问题，根据公司发行上市前，中国三峡集团出具的《避免同业竞争承诺函》，公司受三峡金沙江川云水电开发有限公司的委托，对两座水电站进行运行管理。

2015，年公司将继续与三峡金沙江川云水电开发有限公司签订金沙江溪洛渡水电站、向家坝水电站委托管理合同，受托管理金沙江下游电站。

## **七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

公司按照《高级管理人员薪酬管理暂行规定》，对董事会聘任的高级管理人员实行年薪制。公司经营业绩考核以经济增加值为导向，高级管理人员个人考核结果与公司经营业绩考核结果紧密关联，年度薪酬分配与考核结果挂钩，形成了公司高级管理人员的绩效激励与约束机制。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求（企业内部控制规范体系）的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。2014 年，公司按照《内部控制体系建设规划（2010-2015）》及《2014 年内部审计、内部控制与风险管理工作计划》有序推进内部控制与风险管理各项工作，深入开展内部控制评价，内部控制体系日臻完善，为公司年度目标的实现发挥重要保障作用。

#### （一）持续完善内部控制制度

2014 年，公司制定、修订制度 94 项，其中制定 42 项，修订 52 项；以公司组织机构调整为契机，开展了专项制度清理和修订工作。所属专业化公司新增制度 37 项，其中实业公司 10 项，水电公司 18 项，三峡高科 9 项；修订制度 39 项，其中实业公司 22 项，水电公司 11 项，三峡高科 6 项；根据制度修编情况和业务实际，水电公司和三峡高科修订完善了各自的《内部控制管理手册》。动态完善的制度体系为内部控制体系的整体优化提供了重要参照。

#### （二）强化内部控制监督检查

2014 年，公司开展安全生产现场检查和专项检查、质量环境职业健康安全管理体系（以下简称三标）内部审查、年度会计基础检查、经济责任审计、信息系统专项检查、经济活动过程监督和重大合同法律审核；接受国资委驻集团公司监事会年度例行检查、环保部门危险废物管理专项检查 and 三峡区域环保工作检查、三标外部审核、安全生产标准化达标复查、会计师事务所年报审计和内部控制审计。通过内外部监督检查，公司安全生产水平、规范化经营管理水平进一步提高。

#### （三）实质推进全面风险管理

2014 年，公司发布《全面风险管理制度》，为风险管理工作提供制度保障；以杜邦分析法为基础工具，借鉴 Z 评分模型的分析思路，结合公司 KPI 指标以及同类企业先进对标指标，探索建立了公司财务风险定量管理模型；梳理评估现有风险管理信息系统基本功能及其在其他企业的实践情况，深入分析公司风险管理现状，编写《全面风险管理信息系统建设调研报告》，提出风险管理信息系统实施条件与路径。

#### （四）深入开展内部控制评价

2014 年，公司内部控制评价工作在继承中求变化，以现有内部控制规范体系及公司《内部控制管理手册》等规章制度为依据，结合以前年度评价经验，对评价方式、评价范围等进行完善，尝试扩大内部控制评价的人员参与范围，继续完善定性与定量相结合的评价方法，努力拓展内部控制评价的深度，力争得出客观、全面的评价结果，为公司全面审视和优化内部控制体系提供管理建议。评价中，未发现公司内部控制重大或重要缺陷。

是否披露内部控制自我评价报告：是

## 二、内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司截至 2014 年 12 月 31 日财务报告内部控制的有效性进行了审计，认为公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在报告期内所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制，未发现非财务报告内部控制重大或重要缺陷，出具了标准无保留意见的内部控制审计报告，审计结果详见《中国长江电力股份有限公司内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

## 三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司第二届董事会第三十八会议审议通过了《关于修改公司〈信息披露制度〉的议案》，单独增加了“年报信息披露重大差错责任追究”章节，明确了年报信息披露过程中信息提供、编制、审核、披露等各环节的责任，并要求追究相关责任。

报告期内公司无重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正的情况。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

大华审字[2015]003504号

#### 中国长江电力股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中国长江电力股份有限公司(以下简称长江电力)财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是长江电力管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，长江电力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，公允反映了长江电力 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2014 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：郝丽江

中国·北京

中国注册会计师：杨倩

二〇一五年四月二十八日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：中国长江电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 附注六 | 期末余额               | 期初余额               |
|------------------------|-----|--------------------|--------------------|
| <b>流动资产：</b>           |     |                    |                    |
| 货币资金                   | 1   | 3,113,736,735.76   | 2,263,824,278.48   |
| 结算备付金                  |     |                    |                    |
| 拆出资金                   |     |                    |                    |
| 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                   | 2   | 110,470,000.00     | 161,231,470.00     |
| 应收账款                   | 3   | 1,816,250,436.40   | 1,406,423,880.07   |
| 预付款项                   | 4   | 9,113,703.48       | 19,007,190.34      |
| 应收保费                   |     |                    |                    |
| 应收分保账款                 |     |                    |                    |
| 应收分保合同准备金              |     |                    |                    |
| 应收利息                   |     |                    |                    |
| 应收股利                   | 5   |                    | 129,122,721.36     |
| 其他应收款                  | 6   | 377,995,765.55     | 627,677,594.49     |
| 买入返售金融资产               |     |                    |                    |
| 存货                     | 7   | 427,754,155.45     | 450,957,055.50     |
| 划分为持有待售的资产             |     |                    |                    |
| 一年内到期的非流动资产            |     |                    |                    |
| 其他流动资产                 |     |                    |                    |
| 流动资产合计                 |     | 5,855,320,796.64   | 5,058,244,190.24   |
| <b>非流动资产：</b>          |     |                    |                    |
| 发放贷款及垫款                |     |                    |                    |
| 可供出售金融资产               | 8   | 6,729,313,639.98   | 5,464,813,171.64   |
| 持有至到期投资                |     |                    |                    |
| 长期应收款                  |     |                    |                    |
| 长期股权投资                 | 9   | 9,690,927,914.42   | 8,770,020,385.16   |
| 投资性房地产                 | 10  | 48,662,294.60      | 50,097,805.28      |
| 固定资产                   | 11  | 124,098,129,252.76 | 129,672,188,862.06 |
| 在建工程                   | 12  | 394,459,360.82     | 330,504,124.98     |
| 工程物资                   |     |                    |                    |
| 固定资产清理                 |     |                    |                    |
| 生产性生物资产                |     |                    |                    |
| 油气资产                   |     |                    |                    |
| 无形资产                   | 13  | 38,703,683.51      | 51,214,876.40      |
| 开发支出                   |     |                    |                    |
| 商誉                     |     |                    |                    |
| 长期待摊费用                 |     |                    |                    |
| 递延所得税资产                | 14  | 55,377,221.75      | 66,813,159.18      |
| 其他非流动资产                | 15  | 83,226,444.00      | 143,300,698.80     |
| 非流动资产合计                |     | 141,138,799,811.84 | 144,548,953,083.50 |
| 资产总计                   |     | 146,994,120,608.48 | 149,607,197,273.74 |

|                        |    |                   |                   |
|------------------------|----|-------------------|-------------------|
| <b>流动负债:</b>           |    |                   |                   |
| 短期借款                   | 16 |                   | 27,000,000,000.00 |
| 向中央银行借款                |    |                   |                   |
| 吸收存款及同业存放              |    |                   |                   |
| 拆入资金                   |    |                   |                   |
| 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                   | 17 | 104,206,262.05    | 56,380,493.63     |
| 应付账款                   | 18 | 154,233,615.34    | 222,389,019.36    |
| 预收款项                   | 19 | 98,063,452.09     | 72,155,058.13     |
| 卖出回购金融资产款              |    |                   |                   |
| 应付手续费及佣金               |    |                   |                   |
| 应付职工薪酬                 | 20 | 62,971,702.17     | 57,011,800.28     |
| 应交税费                   | 21 | 1,503,119,243.71  | 859,691,546.83    |
| 应付利息                   | 22 | 510,917,790.32    | 581,363,186.28    |
| 应付股利                   |    |                   |                   |
| 其他应付款                  | 23 | 756,473,245.79    | 616,314,701.01    |
| 应付分保账款                 |    |                   |                   |
| 保险合同准备金                |    |                   |                   |
| 代理买卖证券款                |    |                   |                   |
| 代理承销证券款                |    |                   |                   |
| 划分为持有待售的负债             |    |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债            | 24 | 11,700,873,312.12 | 339,021,859.29    |
| 其他流动负债                 | 25 | 5,989,315,068.48  | 8,984,427,397.24  |
| 流动负债合计                 |    | 20,880,173,692.07 | 38,788,755,062.05 |
| <b>非流动负债:</b>          |    |                   |                   |
| 长期借款                   | 26 | 20,519,189,122.85 | 13,346,992,263.28 |
| 应付债券                   | 27 | 18,423,462,421.01 | 18,408,544,623.68 |
| 其中：优先股                 |    |                   |                   |
| 永续债                    |    |                   |                   |
| 长期应付款                  |    |                   |                   |
| 长期应付职工薪酬               |    |                   |                   |
| 专项应付款                  |    |                   |                   |
| 预计负债                   |    |                   |                   |
| 递延收益                   |    |                   |                   |
| 递延所得税负债                | 14 | 1,034,801,359.70  | 881,669,173.50    |
| 其他非流动负债                |    |                   |                   |
| 非流动负债合计                |    | 39,977,452,903.56 | 32,637,206,060.46 |
| 负债合计                   |    | 60,857,626,595.63 | 71,425,961,122.51 |
| <b>所有者权益</b>           |    |                   |                   |
| 股本                     | 28 | 16,500,000,000.00 | 16,500,000,000.00 |
| 其他权益工具                 |    |                   |                   |
| 其中：优先股                 |    |                   |                   |
| 永续债                    |    |                   |                   |
| 资本公积                   | 29 | 27,816,521,305.26 | 27,822,309,079.34 |
| 减：库存股                  |    |                   |                   |
| 其他综合收益                 | 30 | 3,511,250,475.02  | 2,753,387,436.78  |

|               |    |                    |                    |
|---------------|----|--------------------|--------------------|
| 专项储备          | 31 |                    |                    |
| 盈余公积          | 32 | 13,578,390,377.98  | 11,172,521,550.18  |
| 一般风险准备        |    |                    |                    |
| 未分配利润         | 33 | 24,728,003,586.16  | 19,930,816,677.65  |
| 归属于母公司所有者权益合计 |    | 86,134,165,744.42  | 78,179,034,743.95  |
| 少数股东权益        |    | 2,328,268.43       | 2,201,407.28       |
| 所有者权益合计       |    | 86,136,494,012.85  | 78,181,236,151.23  |
| 负债和所有者权益总计    |    | 146,994,120,608.48 | 149,607,197,273.74 |

法定代表人：卢纯

主管会计工作负责人：白勇

会计机构负责人：李绍平

## 母公司资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位:中国长江电力股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目                     | 附注十六 | 期末余额               | 期初余额               |
|------------------------|------|--------------------|--------------------|
| <b>流动资产:</b>           |      |                    |                    |
| 货币资金                   |      | 2,672,304,331.64   | 1,555,943,160.28   |
| 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                   |      | 110,000,000.00     | 160,000,000.00     |
| 应收账款                   | 1    | 1,702,248,495.20   | 1,277,239,573.13   |
| 预付款项                   |      | 6,435,878.80       | 5,543,450.82       |
| 应收利息                   |      |                    |                    |
| 应收股利                   |      |                    | 127,328,201.36     |
| 其他应收款                  | 2    | 356,824,249.54     | 604,496,732.92     |
| 存货                     |      | 424,076,916.51     | 431,413,893.64     |
| 划分为持有待售的资产             |      |                    |                    |
| 一年内到期的非流动资产            |      |                    |                    |
| 其他流动资产                 |      |                    |                    |
| 流动资产合计                 |      | 5,271,889,871.69   | 4,161,965,012.15   |
| <b>非流动资产:</b>          |      |                    |                    |
| 可供出售金融资产               |      | 5,826,322,875.71   | 5,223,877,436.67   |
| 持有至到期投资                |      |                    |                    |
| 长期应收款                  |      |                    |                    |
| 长期股权投资                 | 3    | 11,785,125,889.62  | 10,263,285,531.60  |
| 投资性房地产                 |      |                    |                    |
| 固定资产                   |      | 124,041,157,481.22 | 129,598,656,664.71 |
| 在建工程                   |      | 393,724,684.15     | 315,338,198.98     |
| 工程物资                   |      |                    |                    |
| 固定资产清理                 |      |                    |                    |
| 生产性生物资产                |      |                    |                    |
| 油气资产                   |      |                    |                    |
| 无形资产                   |      | 38,703,683.51      | 51,214,876.40      |
| 开发支出                   |      |                    |                    |
| 商誉                     |      |                    |                    |
| 长期待摊费用                 |      |                    |                    |
| 递延所得税资产                |      | 52,183,476.24      | 63,566,290.91      |
| 其他非流动资产                |      | 83,226,444.00      | 143,300,698.80     |
| 非流动资产合计                |      | 142,220,444,534.45 | 145,659,239,698.07 |
| 资产总计                   |      | 147,492,334,406.14 | 149,821,204,710.22 |
| <b>流动负债:</b>           |      |                    |                    |
| 短期借款                   |      | 1,030,000,000.00   | 27,890,000,000.00  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |      |                    |                    |
| 衍生金融负债                 |      |                    |                    |
| 应付票据                   |      | 104,206,262.05     | 56,380,493.63      |
| 应付账款                   |      | 77,218,562.99      | 159,113,848.53     |
| 预收款项                   |      |                    |                    |

|               |  |                    |                    |
|---------------|--|--------------------|--------------------|
| 应付职工薪酬        |  | 57,234,033.42      | 51,887,074.19      |
| 应交税费          |  | 1,480,154,440.90   | 811,183,535.16     |
| 应付利息          |  | 512,595,840.32     | 582,753,036.28     |
| 应付股利          |  |                    |                    |
| 其他应付款         |  | 707,247,628.83     | 569,810,523.10     |
| 划分为持有待售的负债    |  |                    |                    |
| 一年内到期的非流动负债   |  | 11,700,873,312.12  | 339,021,859.29     |
| 其他流动负债        |  | 5,989,315,068.48   | 8,984,427,397.24   |
| 流动负债合计        |  | 21,658,845,149.11  | 39,444,577,767.42  |
| <b>非流动负债：</b> |  |                    |                    |
| 长期借款          |  | 20,519,189,122.85  | 13,346,992,263.28  |
| 应付债券          |  | 18,423,462,421.01  | 18,408,544,623.68  |
| 其中：优先股        |  |                    |                    |
| 永续债           |  |                    |                    |
| 长期应付款         |  |                    |                    |
| 长期应付职工薪酬      |  |                    |                    |
| 专项应付款         |  |                    |                    |
| 预计负债          |  |                    |                    |
| 递延收益          |  |                    |                    |
| 递延所得税负债       |  | 1,034,801,359.70   | 881,669,173.50     |
| 其他非流动负债       |  |                    |                    |
| 非流动负债合计       |  | 39,977,452,903.56  | 32,637,206,060.46  |
| 负债合计          |  | 61,636,298,052.67  | 72,081,783,827.88  |
| <b>所有者权益：</b> |  |                    |                    |
| 股本            |  | 16,500,000,000.00  | 16,500,000,000.00  |
| 其他权益工具        |  |                    |                    |
| 其中：优先股        |  |                    |                    |
| 永续债           |  |                    |                    |
| 资本公积          |  | 28,066,561,187.31  | 28,072,869,450.97  |
| 减：库存股         |  |                    |                    |
| 其他综合收益        |  | 3,330,200,446.65   | 2,609,690,850.87   |
| 专项储备          |  |                    |                    |
| 盈余公积          |  | 13,543,000,448.65  | 11,137,131,620.85  |
| 未分配利润         |  | 24,416,274,270.86  | 19,419,728,959.65  |
| 所有者权益合计       |  | 85,856,036,353.47  | 77,739,420,882.34  |
| 负债和所有者权益总计    |  | 147,492,334,406.14 | 149,821,204,710.22 |

法定代表人：卢纯

主管会计工作负责人：白勇

会计机构负责人：李绍平

**合并利润表**  
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                                | 附注六 | 本期发生额             | 上期发生额             |
|-----------------------------------|-----|-------------------|-------------------|
| 一、营业总收入                           |     | 26,897,792,646.45 | 22,697,637,374.02 |
| 其中：营业收入                           | 34  | 26,897,792,646.45 | 22,697,637,374.02 |
| 利息收入                              |     |                   |                   |
| 已赚保费                              |     |                   |                   |
| 手续费及佣金收入                          |     |                   |                   |
| 二、营业总成本                           |     | 14,414,802,011.57 | 14,356,302,488.14 |
| 其中：营业成本                           | 34  | 9,925,854,761.80  | 9,534,640,937.56  |
| 利息支出                              |     |                   |                   |
| 手续费及佣金支出                          |     |                   |                   |
| 退保金                               |     |                   |                   |
| 赔付支出净额                            |     |                   |                   |
| 提取保险合同准备金净额                       |     |                   |                   |
| 保单红利支出                            |     |                   |                   |
| 分保费用                              |     |                   |                   |
| 营业税金及附加                           | 35  | 501,123,970.62    | 403,232,176.21    |
| 销售费用                              | 36  | 7,480,819.44      | 7,357,565.45      |
| 管理费用                              | 37  | 534,126,074.66    | 542,481,061.64    |
| 财务费用                              | 38  | 3,404,472,516.95  | 3,787,181,195.38  |
| 资产减值损失                            | 40  | 41,743,868.10     | 81,409,551.90     |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）             | 39  |                   | -1,600.00         |
| 投资收益（损失以“－”号填列）                   | 41  | 1,065,876,003.69  | 1,283,853,510.03  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                |     | 723,546,184.88    | 846,060,945.11    |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列）                   |     |                   |                   |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）                 |     | 13,548,866,638.57 | 9,625,186,795.91  |
| 加：营业外收入                           | 42  | 1,899,668,669.51  | 2,060,305,907.66  |
| 其中：非流动资产处置利得                      |     | 15,680,218.64     | 2,017,636.49      |
| 减：营业外支出                           | 43  | 41,999,684.26     | 33,052,301.17     |
| 其中：非流动资产处置损失                      |     | 36,129,354.49     | 23,797,578.98     |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）               |     | 15,406,535,623.82 | 11,652,440,402.40 |
| 减：所得税费用                           | 44  | 3,576,319,778.68  | 2,658,836,489.50  |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）                 |     | 11,830,215,845.14 | 8,993,603,912.90  |
| 归属于母公司所有者的净利润                     |     | 11,829,985,736.31 | 8,993,112,280.66  |
| 少数股东损益                            |     | 230,108.83        | 491,632.24        |
| 六、其他综合收益的税后净额                     |     | 757,863,038.24    | -296,325,969.97   |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额              |     | 757,863,038.24    | -296,325,969.97   |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益              |     |                   |                   |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动            |     |                   |                   |
| 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 |     |                   |                   |

|                                    |  |                   |                  |
|------------------------------------|--|-------------------|------------------|
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益                |  | 757,863,038.24    | -296,325,969.97  |
| 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 |  | 214,553,429.85    | 21,716,560.29    |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 |  | 547,004,240.24    | -313,807,287.40  |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |  |                   |                  |
| 4.现金流量套期损益的有效部分                    |  |                   |                  |
| 5.外币财务报表折算差额                       |  | -3,694,631.85     | -4,235,242.86    |
| 6.其他                               |  |                   |                  |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                |  |                   |                  |
| 七、综合收益总额                           |  | 12,588,078,883.38 | 8,697,277,942.93 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                   |  | 12,587,848,774.55 | 8,696,786,310.69 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                     |  | 230,108.83        | 491,632.24       |
| 八、每股收益：                            |  |                   |                  |
| (一)基本每股收益(元/股)                     |  | 0.7170            | 0.5450           |
| (二)稀释每股收益(元/股)                     |  | 0.7170            | 0.5450           |

法定代表人：卢纯

主管会计工作负责人：白勇

会计机构负责人：李绍平

**母公司利润表**  
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                                 | 附注十五 | 本期发生额             | 上期发生额             |
|------------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 一、营业收入                             | 4    | 26,014,849,985.54 | 21,922,981,451.95 |
| 减：营业成本                             | 4    | 9,236,504,104.59  | 8,926,915,687.31  |
| 营业税金及附加                            |      | 450,316,894.11    | 355,312,100.30    |
| 销售费用                               |      | 2,869,117.30      | 3,283,835.67      |
| 管理费用                               |      | 489,601,366.70    | 489,894,438.86    |
| 财务费用                               |      | 3,462,701,263.94  | 3,824,545,938.96  |
| 资产减值损失                             |      | 40,583,295.01     | 80,601,862.30     |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）              |      |                   |                   |
| 投资收益（损失以“－”号填列）                    | 5    | 1,381,912,439.57  | 1,239,076,869.20  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                 |      | 673,092,221.00    | 786,431,998.72    |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）                  |      | 13,714,186,383.46 | 9,481,504,457.75  |
| 加：营业外收入                            |      | 1,895,160,049.41  | 2,054,074,173.65  |
| 其中：非流动资产处置利得                       |      | 13,832,549.96     |                   |
| 减：营业外支出                            |      | 41,603,099.84     | 32,778,372.56     |
| 其中：非流动资产处置损失                       |      | 36,059,101.64     | 23,589,903.62     |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）                |      | 15,567,743,333.03 | 11,502,800,258.84 |
| 减：所得税费用                            |      | 3,538,399,194.02  | 2,605,014,293.89  |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）                  |      | 12,029,344,139.01 | 8,897,785,964.95  |
| 五、其他综合收益的税后净额                      |      | 720,509,595.78    | -382,985,299.99   |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益               |      |                   |                   |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |      |                   |                   |
| 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  |      |                   |                   |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                |      | 720,509,595.78    | -382,985,299.99   |
| 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 |      | 720,509,595.78    | -382,985,299.99   |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 |      |                   |                   |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |      |                   |                   |
| 4.现金流量套期损益的有效部分                    |      |                   |                   |
| 5.外币财务报表折算差额                       |      |                   |                   |
| 6.其他                               |      |                   |                   |
| 六、综合收益总额                           |      | 12,749,853,734.79 | 8,514,800,664.96  |
| 七、每股收益：                            |      |                   |                   |
| （一）基本每股收益(元/股)                     |      |                   |                   |
| （二）稀释每股收益(元/股)                     |      |                   |                   |

法定代表人：卢纯

主管会计工作负责人：白勇

会计机构负责人：李绍平

## 合并现金流量表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                           | 附注六 | 本期发生额             | 上期发生额             |
|------------------------------|-----|-------------------|-------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>        |     |                   |                   |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               |     | 30,934,580,303.26 | 26,507,219,988.82 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额              |     |                   |                   |
| 向中央银行借款净增加额                  |     |                   |                   |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额              |     |                   |                   |
| 收到原保险合同保费取得的现金               |     |                   |                   |
| 收到再保险业务现金净额                  |     |                   |                   |
| 保户储金及投资款净增加额                 |     |                   |                   |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |     |                   |                   |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               |     |                   |                   |
| 拆入资金净增加额                     |     |                   |                   |
| 回购业务资金净增加额                   |     |                   |                   |
| 收到的税费返还                      |     | 1,880,688,022.24  | 1,995,021,463.32  |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 46  | 270,001,860.32    | 499,425,988.29    |
| 经营活动现金流入小计                   |     | 33,085,270,185.82 | 29,001,667,440.43 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |     | 2,391,783,453.94  | 2,119,793,239.23  |
| 客户贷款及垫款净增加额                  |     |                   |                   |
| 存放中央银行和同业款项净增加额              |     |                   |                   |
| 支付原保险合同赔付款项的现金               |     |                   |                   |
| 支付利息、手续费及佣金的现金               |     |                   |                   |
| 支付保单红利的现金                    |     |                   |                   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金              |     | 1,540,726,214.27  | 1,388,183,797.04  |
| 支付的各项税费                      |     | 7,703,356,459.13  | 7,209,874,090.28  |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 46  | 150,510,889.07    | 192,397,380.05    |
| 经营活动现金流出小计                   |     | 11,786,377,016.41 | 10,910,248,506.60 |
| 经营活动产生的现金流量净额                |     | 21,298,893,169.41 | 18,091,418,933.83 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>        |     |                   |                   |
| 收回投资收到的现金                    |     | 196,186,023.45    | 1,900,691,454.82  |
| 取得投资收益收到的现金                  |     | 594,431,347.24    | 436,987,188.14    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额    |     | 47,722,831.15     | 11,991,743.16     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额          |     | 31,272,726.85     |                   |
| 收到其他与投资活动有关的现金               |     |                   |                   |
| 投资活动现金流入小计                   |     | 869,612,928.69    | 2,349,670,386.12  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金      |     | 850,315,890.42    | 770,802,292.77    |
| 投资支付的现金                      |     | 848,055,828.96    | 1,019,862,620.00  |
| 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               | 46  |                   | 15,117,071.97     |
| 投资活动现金流出小计                   |     | 1,698,371,719.38  | 1,805,781,984.74  |

|                           |  |                    |                    |
|---------------------------|--|--------------------|--------------------|
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -828,758,790.69    | 543,888,401.38     |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                    |                    |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                    |                    |
| 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                 |  | 39,250,000,000.00  | 28,400,000,000.00  |
| 发行债券收到的现金                 |  |                    |                    |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                    |                    |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 39,250,000,000.00  | 28,400,000,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 50,722,383,282.37  | 36,853,423,435.43  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 8,086,775,886.27   | 9,407,190,510.15   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |  | 103,247.68         | 97,402.65          |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 55,363,631.40      | 58,706,192.75      |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 58,864,522,800.04  | 46,319,320,138.33  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -19,614,522,800.04 | -17,919,320,138.33 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | -5,699,121.40      | -326,970.67        |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 849,912,457.28     | 715,660,226.21     |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 2,263,824,278.48   | 1,548,164,052.27   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 3,113,736,735.76   | 2,263,824,278.48   |

法定代表人：卢纯

主管会计工作负责人：白勇

会计机构负责人：李绍平

## 母公司现金流量表

2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                        | 附注十六 | 本期发生额              | 上期发生额              |
|---------------------------|------|--------------------|--------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量:</b>     |      |                    |                    |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |      | 29,987,244,062.06  | 25,723,400,644.48  |
| 收到的税费返还                   |      | 1,880,688,022.24   | 1,995,021,463.32   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |      | 271,408,832.21     | 480,270,591.44     |
| 经营活动现金流入小计                |      | 32,139,340,916.51  | 28,198,692,699.24  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |      | 2,161,377,558.29   | 1,934,950,160.37   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |      | 1,073,959,981.66   | 943,411,899.89     |
| 支付的各项税费                   |      | 7,583,653,748.97   | 7,118,519,049.00   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |      | 156,798,861.80     | 194,158,601.46     |
| 经营活动现金流出小计                |      | 10,975,790,150.72  | 10,191,039,710.72  |
| 经营活动产生的现金流量净额             |      | 21,163,550,765.79  | 18,007,652,988.52  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>     |      |                    |                    |
| 收回投资收到的现金                 |      | 99,195,712.94      | 1,242,622,226.34   |
| 取得投资收益收到的现金               |      | 917,420,589.05     | 455,950,997.69     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      | 45,398,749.19      | 12,376,988.35      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |      | 96,600,026.97      | 133,401,995.52     |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |      |                    |                    |
| 投资活动现金流入小计                |      | 1,158,615,078.15   | 1,844,352,207.90   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 838,657,082.70     | 739,245,418.22     |
| 投资支付的现金                   |      | 839,462,137.52     | 1,000,100,120.00   |
| 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                |      | 1,678,119,220.22   | 1,739,345,538.22   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |      | -519,504,142.07    | 105,006,669.68     |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>     |      |                    |                    |
| 吸收投资收到的现金                 |      |                    |                    |
| 取得借款收到的现金                 |      | 40,610,000,000.00  | 29,290,000,000.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |      |                    |                    |
| 筹资活动现金流入小计                |      | 40,610,000,000.00  | 29,290,000,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |      | 51,942,383,282.37  | 37,406,423,435.43  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 8,139,938,538.59   | 9,438,451,152.50   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |      | 55,363,631.40      | 58,706,192.75      |
| 筹资活动现金流出小计                |      | 60,137,685,452.36  | 46,903,580,780.68  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |      | -19,527,685,452.36 | -17,613,580,780.68 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |      |                    |                    |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |      | 1,116,361,171.36   | 499,078,877.52     |
| 加: 期初现金及现金等价物余额           |      | 1,555,943,160.28   | 1,056,864,282.76   |

|                |  |                  |                  |
|----------------|--|------------------|------------------|
| 六、期末现金及现金等价物余额 |  | 2,672,304,331.64 | 1,555,943,160.28 |
|----------------|--|------------------|------------------|

法定代表人：卢纯                      主管会计工作负责人：白勇                      会计机构负责人：李绍平

**合并所有者权益变动表**  
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 本期                |                   |                  |      |                   |                   |              | 少数股东权益            | 所有者权益合计 |
|-----------------------|-------------------|-------------------|------------------|------|-------------------|-------------------|--------------|-------------------|---------|
|                       | 归属于母公司所有者权益       |                   |                  |      |                   |                   |              |                   |         |
|                       | 股本                | 资本公积              | 其他综合收益           | 专项储备 | 盈余公积              | 未分配利润             |              |                   |         |
| 一、上年期末余额              | 16,500,000,000.00 | 27,822,309,079.34 | 2,753,387,436.78 |      | 11,172,521,550.18 | 19,930,816,677.65 | 2,201,407.28 | 78,181,236,151.23 |         |
| 加: 会计政策变更             |                   |                   |                  |      |                   |                   |              |                   |         |
| 前期差错更正                |                   |                   |                  |      |                   |                   |              |                   |         |
| 同一控制下企业合并             |                   |                   |                  |      |                   |                   |              |                   |         |
| 其他                    |                   |                   |                  |      |                   |                   |              |                   |         |
| 二、本年期初余额              | 16,500,000,000.00 | 27,822,309,079.34 | 2,753,387,436.78 |      | 11,172,521,550.18 | 19,930,816,677.65 | 2,201,407.28 | 78,181,236,151.23 |         |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                   | -5,787,774.08     | 757,863,038.24   |      | 2,405,868,827.80  | 4,797,186,908.51  | 126,861.15   | 7,955,257,861.62  |         |
| (一) 综合收益总额            |                   |                   | 757,863,038.24   |      |                   | 11,829,985,736.31 | 230,108.83   | 12,588,078,883.38 |         |
| (二) 所有者投入和减少资本        |                   | -329,656.28       |                  |      |                   |                   |              | -329,656.28       |         |
| 1. 股东投入的普通股           |                   |                   |                  |      |                   |                   |              |                   |         |
| 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                 |                   | -329,656.28       |                  |      |                   |                   |              | -329,656.28       |         |
| (三) 利润分配              |                   |                   |                  |      | 2,405,868,827.80  | -7,032,798,827.80 | -103,247.68  | -4,627,033,247.68 |         |
| 1. 提取盈余公积             |                   |                   |                  |      | 2,405,868,827.80  | -2,405,868,827.80 |              |                   |         |
| 2. 提取一般风险准备           |                   |                   |                  |      |                   |                   |              |                   |         |
| 3. 对所有者(或股东)的分配       |                   |                   |                  |      |                   | -4,626,930,000.00 | -103,247.68  | -4,627,033,247.68 |         |
| 4. 其他                 |                   |                   |                  |      |                   |                   |              |                   |         |
| (四) 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. 其他       |                   |                   |                  |              |                   |                   |              |                   |
| (五) 专项储备    |                   |                   |                  |              |                   |                   |              |                   |
| 1. 本期提取     |                   |                   |                  | 3,053,897.57 |                   |                   |              | 3,053,897.57      |
| 2. 本期使用     |                   |                   |                  | 3,053,897.57 |                   |                   |              | 3,053,897.57      |
| (六) 其他      |                   | -5,458,117.80     |                  |              |                   |                   |              | -5,458,117.80     |
| 四、本期期末余额    | 16,500,000,000.00 | 27,816,521,305.26 | 3,511,250,475.02 |              | 13,578,390,377.98 | 24,728,003,586.16 | 2,328,268.43 | 86,136,494,012.85 |

| 项目                    | 上期                |                   |                  |      |                  |                   |               |                   |
|-----------------------|-------------------|-------------------|------------------|------|------------------|-------------------|---------------|-------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益       |                   |                  |      |                  |                   | 少数股东权益        | 所有者权益合计           |
|                       | 股本                | 资本公积              | 其他综合收益           | 专项储备 | 盈余公积             | 未分配利润             |               |                   |
| 一、上年期末余额              | 16,500,000,000.00 | 31,110,419,337.96 | -9,333,931.36    |      | 9,353,846,555.40 | 17,924,865,710.27 | 7,467,169.32  | 74,887,264,841.59 |
| 加：会计政策变更              |                   | -3,361,466,019.61 | 3,059,047,338.11 |      | 39,117,801.78    | 263,300,879.72    |               |                   |
| 前期差错更正                |                   |                   |                  |      |                  |                   |               |                   |
| 同一控制下企业合并             |                   |                   |                  |      |                  |                   |               |                   |
| 其他                    |                   |                   |                  |      |                  |                   |               |                   |
| 二、本年期初余额              | 16,500,000,000.00 | 27,748,953,318.35 | 3,049,713,406.75 |      | 9,392,964,357.18 | 18,188,166,589.99 | 7,467,169.32  | 74,887,264,841.59 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                   | 73,355,760.99     | -296,325,969.97  |      | 1,779,557,193.00 | 1,742,650,087.66  | -5,265,762.04 | 3,293,971,309.64  |
| （一）综合收益总额             |                   |                   | -296,325,969.97  |      |                  | 8,993,112,280.66  | 491,632.24    | 8,697,277,942.93  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                   | 15,305,584.85     |                  |      |                  |                   | -5,659,991.63 | 9,645,593.22      |
| 1. 股东投入的普通股           |                   |                   |                  |      |                  |                   |               |                   |
| 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                 |                   | 15,305,584.85     |                  |      |                  |                   | -5,659,991.63 | 9,645,593.22      |
| （三）利润分配               |                   |                   |                  |      | 1,779,557,193.00 | -7,250,462,193.00 | -97,402.65    | -5,471,002,402.65 |
| 1. 提取盈余公积             |                   |                   |                  |      | 1,779,557,193.00 | -1,779,557,193.00 |               |                   |
| 2. 提取一般风险准备           |                   |                   |                  |      |                  |                   |               |                   |
| 3. 对所有者（或股东）的分        |                   |                   |                  |      |                  | -5,470,905,000.00 | -97,402.65    | -5,471,002,402.65 |

|                  |                   |                   |                  |              |                   |                   |              |                   |
|------------------|-------------------|-------------------|------------------|--------------|-------------------|-------------------|--------------|-------------------|
| 配                |                   |                   |                  |              |                   |                   |              |                   |
| 4. 其他            |                   |                   |                  |              |                   |                   |              |                   |
| (四) 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. 其他            |                   |                   |                  |              |                   |                   |              |                   |
| (五) 专项储备         |                   |                   |                  |              |                   |                   |              |                   |
| 1. 本期提取          |                   |                   |                  | 2,462,265.15 |                   |                   |              | 2,462,265.15      |
| 2. 本期使用          |                   |                   |                  | 2,462,265.15 |                   |                   |              | 2,462,265.15      |
| (六) 其他           |                   | 58,050,176.14     |                  |              |                   |                   |              | 58,050,176.14     |
| 四、本期期末余额         | 16,500,000,000.00 | 27,822,309,079.34 | 2,753,387,436.78 |              | 11,172,521,550.18 | 19,930,816,677.65 | 2,201,407.28 | 78,181,236,151.23 |

法定代表人：卢纯

主管会计工作负责人：白勇

会计机构负责人：李绍平

**母公司所有者权益变动表**  
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 本期                |                   |                  |      |                   |                   |                   |
|-----------------------|-------------------|-------------------|------------------|------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                       | 股本                | 资本公积              | 其他综合收益           | 专项储备 | 盈余公积              | 未分配利润             | 所有者权益合计           |
| 一、上年期末余额              | 16,500,000,000.00 | 28,072,869,450.97 | 2,609,690,850.87 |      | 11,137,131,620.85 | 19,419,728,959.65 | 77,739,420,882.34 |
| 加: 会计政策变更             |                   |                   |                  |      |                   |                   |                   |
| 前期差错更正                |                   |                   |                  |      |                   |                   |                   |
| 其他                    |                   |                   |                  |      |                   |                   |                   |
| 二、本年期初余额              | 16,500,000,000.00 | 28,072,869,450.97 | 2,609,690,850.87 |      | 11,137,131,620.85 | 19,419,728,959.65 | 77,739,420,882.34 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) |                   | -6,308,263.66     | 720,509,595.78   |      | 2,405,868,827.80  | 4,996,545,311.21  | 8,116,615,471.13  |
| (一) 综合收益总额            |                   |                   | 720,509,595.78   |      |                   | 12,029,344,139.01 | 12,749,853,734.79 |
| (二) 所有者投入和减少资本        |                   | -329,656.28       |                  |      |                   |                   | -329,656.28       |
| 1. 股东投入的普通股           |                   |                   |                  |      |                   |                   |                   |
| 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                 |                   | -329,656.28       |                  |      |                   |                   | -329,656.28       |
| (三) 利润分配              |                   |                   |                  |      | 2,405,868,827.80  | -7,032,798,827.80 | -4,626,930,000.00 |
| 1. 提取盈余公积             |                   |                   |                  |      | 2,405,868,827.80  | -2,405,868,827.80 |                   |
| 2. 对所有者(或股东)的分配       |                   |                   |                  |      |                   | -4,626,930,000.00 | -4,626,930,000.00 |
| 3. 其他                 |                   |                   |                  |      |                   |                   |                   |
| (四) 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. 其他                 |                   |                   |                  |      |                   |                   |                   |
| (五) 专项储备              |                   |                   |                  |      |                   |                   |                   |
| 1. 本期提取               |                   |                   |                  |      |                   |                   |                   |

|          |                   |                   |                  |  |                   |                   |                   |
|----------|-------------------|-------------------|------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| 2. 本期使用  |                   |                   |                  |  |                   |                   |                   |
| (六) 其他   |                   | -5,978,607.38     |                  |  |                   |                   | -5,978,607.38     |
| 四、本期期末余额 | 16,500,000,000.00 | 28,066,561,187.31 | 3,330,200,446.65 |  | 13,543,000,448.65 | 24,416,274,270.86 | 85,856,036,353.47 |

| 项目                    | 上期                |                   |                  |      |                  |                   |                   |
|-----------------------|-------------------|-------------------|------------------|------|------------------|-------------------|-------------------|
|                       | 股本                | 资本公积              | 其他综合收益           | 专项储备 | 盈余公积             | 未分配利润             | 所有者权益合计           |
| 一、上年期末余额              | 16,500,000,000.00 | 31,244,066,569.77 |                  |      | 9,318,456,626.07 | 17,615,933,980.55 | 74,678,457,176.39 |
| 加：会计政策变更              |                   | -3,188,265,159.79 | 2,992,676,150.86 |      | 39,117,801.78    | 156,471,207.15    |                   |
| 前期差错更正                |                   |                   |                  |      |                  |                   |                   |
| 其他                    |                   |                   |                  |      |                  |                   |                   |
| 二、本年期初余额              | 16,500,000,000.00 | 28,055,801,409.98 | 2,992,676,150.86 |      | 9,357,574,427.85 | 17,772,405,187.70 | 74,678,457,176.39 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                   | 17,068,040.99     | -382,985,299.99  |      | 1,779,557,193.00 | 1,647,323,771.95  | 3,060,963,705.95  |
| （一）综合收益总额             |                   |                   | -382,985,299.99  |      |                  | 8,897,785,964.95  | 8,514,800,664.96  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                   | 15,213,285.79     |                  |      |                  |                   | 15,213,285.79     |
| 1. 股东投入的普通股           |                   |                   |                  |      |                  |                   |                   |
| 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                 |                   | 15,213,285.79     |                  |      |                  |                   | 15,213,285.79     |
| （三）利润分配               |                   |                   |                  |      | 1,779,557,193.00 | -7,250,462,193.00 | -5,470,905,000.00 |
| 1. 提取盈余公积             |                   |                   |                  |      | 1,779,557,193.00 | -1,779,557,193.00 |                   |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                   |                   |                  |      |                  | -5,470,905,000.00 | -5,470,905,000.00 |
| 3. 其他                 |                   |                   |                  |      |                  |                   |                   |
| （四）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. 其他                 |                   |                   |                  |      |                  |                   |                   |

|          |                   |                   |                  |  |                   |                   |                   |
|----------|-------------------|-------------------|------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| (五) 专项储备 |                   |                   |                  |  |                   |                   |                   |
| 1. 本期提取  |                   |                   |                  |  |                   |                   |                   |
| 2. 本期使用  |                   |                   |                  |  |                   |                   |                   |
| (六) 其他   |                   | 1,854,755.20      |                  |  |                   |                   | 1,854,755.20      |
| 四、本期期末余额 | 16,500,000,000.00 | 28,072,869,450.97 | 2,609,690,850.87 |  | 11,137,131,620.85 | 19,419,728,959.65 | 77,739,420,882.34 |

法定代表人：卢纯

主管会计工作负责人：白勇

会计机构负责人：李绍平

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

##### (1) 公司注册地、组织形式和总部地址

中国长江电力股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系中国长江三峡集团公司（原中国长江三峡工程开发总公司，以下简称“三峡集团”）作为主发起人，联合华能国际电力股份有限公司、中国核工业集团公司、中国石油天然气集团公司、中国葛洲坝水利水电工程集团有限公司、长江水利委员会长江勘测规划设计院等五家发起人，以发起方式设立的股份有限公司。公司于 2002 年 9 月 23 日经原国家经贸委“国经贸企改[2002]700 号文”批准设立，并于 2002 年 11 月 4 日在国家工商行政管理总局办理了工商登记手续。

经中国证券监督管理委员会批准，公司以募集方式向社会公开发行 A 股股票并于 2003 年 11 月 18 日在上海证券交易所上市交易。

2009 年，根据公司 2009 年度第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会核准，公司实施重大资产重组，收购三峡工程发电资产及 5 家辅助生产专业化公司股权。

公司领取国家工商行政管理总局核发的 100000000037300 号企业法人营业执照。

截止 2014 年 12 月 31 日，公司累计发行股本总数 1,650,000.00 万股，注册资本为 1,650,000.00 万元。

公司由三峡电厂、葛洲坝电厂、溪洛渡电厂、向家坝电厂、检修厂、梯调中心、各职能部门及成都分公司组成。公司下属 4 家全资子公司及 1 家控股子公司，分别为：北京长电创新投资管理有限公司（以下简称“长电创投”）、长江三峡实业有限公司（以下简称“实业公司”）、长江三峡水电工程有限公司（以下简称“水电公司”）、中国长电国际（香港）有限公司（以下简称“长电国际”）、三峡高科信息技术有限责任公司（以下简称“高科公司”）。

注册地址：北京市。

公司法定代表人：卢纯。

##### (2) 经营范围

公司主要经营电力生产、经营和投资；电力生产技术咨询；水电工程检修维护。

##### (3) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属发电行业，主要产品为电力。

##### (4) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2015 年 4 月 28 日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共 7 户，其中具体子公司包括：

| 子公司名称          | 子公司类型     | 级次 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) |
|----------------|-----------|----|----------|-----------|
| 北京长电创新投资管理有限公司 | 全资子公司     | 2  | 100      | 100       |
| 长江三峡实业有限公司     | 全资子公司     | 2  | 100      | 100       |
| 长江三峡生态园林有限公司*  | 全资子公司的子公司 | 3  | 100      | 100       |
| 长江三峡水电工程有限公司   | 全资子公司     | 2  | 100      | 100       |
| 三峡高科信息技术有限责任公司 | 控股子公司     | 2  | 90       | 90        |
| 中国长电国际（香港）有限公司 | 全资子公司     | 2  | 100      | 100       |

注\*：长江三峡生态园林有限公司（以下简称“园林公司”）为长江三峡实业有限公司之全资子公司。

本期不再纳入合并范围的子公司共计 2 户，具体如下：

| 名称           | 变更原因 |
|--------------|------|
| 长江三峡设备物资有限公司 | 出售   |

| 名称          | 变更原因 |
|-------------|------|
| 宜昌巨浪化工有限公司* | 出售   |

注\*：宜昌巨浪化工有限公司为长江三峡设备物资有限公司之全资子公司。

合并范围变更主体的具体信息详见“本节八、合并范围的变更”。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。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—基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》(2014年修订)的规定，编制财务报表。

##### 2. 持续经营

本公司不存在导致对自报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

财政部于2014年陆续颁布或修订了一系列企业会计准则，公司已按要求于2014年7月1日执行除金融工具列报准则以外其他新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并按照新准则的衔接规定对比较财务报表进行调整。

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

##### 3. 营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

##### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

##### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、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。

##### (2) 同一控制下的企业合并

###### (1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或以发行权益性证券作为合并对价的，在

合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，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。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，作为计入债务性工具的初始确认金额。

被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表中归属于母公司的所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

## (2) 合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。

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，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

## (3) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性工具或债务性工具的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

本公司为进行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相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。本公司对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，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，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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公

允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；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等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

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

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。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司以及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；将子公司以及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。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司以及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；该子公司以及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。

在报告期内，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司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，在合并财务报表中，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

### (1) 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

(1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### (2) 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用, 以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外), 在该资产等由共同经营出售给第三方之前, 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。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号—资产减值》等规定的资产减值损失的, 本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外), 在将该资产等出售给第三方之前, 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。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号—资产减值》等规定的资产减值损失的, 本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制, 如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的, 仍按上述原则进行会计处理, 否则, 应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时, 将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短(一般从购买日起, 三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资, 确定为现金等价物。

## 9. 外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务交易在初始确认时, 采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日, 外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算, 由此产生的汇兑差额, 除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外, 均计入当期损益。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

资产负债表中的资产和负债项目, 采用资产负债表日的即期汇率折算; 所有者权益项目除“未分配利润”项目外, 其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目, 采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

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; 部分处置境外经营的, 按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额, 转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

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

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(金融负债)

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

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债:

1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回;

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

3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

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

1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

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

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

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

## (2) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

## (3) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

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

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

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

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

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

## (4) 可供出售金融资产

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

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

本公司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，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

#### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

#### (4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

(1) 发行方或债务人发生严重财务困难；

(2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

(3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

(4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

(5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

(6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，

如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

(7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

(8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

(1) 可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 30%（含 30%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，且短期内无恢复迹象的，则表明其发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

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

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

**(7) 金融资产及金融负债的抵销**

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

(1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

(2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

|                      |  |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 金额在 1,000.00 万元以上（含）。  |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。 |

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

(1) 信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按款项性质分为信用风险组合，对信用风险组合采用账龄分析法计提坏账准备。

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法  
组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的  
√适用 □不适用

| 账龄            | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|---------------|--------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 0.3          | 0.3           |
| 1—2 年         | 5            | 5             |
| 2—3 年         | 20           | 20            |
| 3 年以上         |              |               |
| 3—4 年         | 50           | 50            |
| 4—5 年         | 80           | 80            |
| 5 年以上         | 100          | 100           |

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

|             |  |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 单项金额为 1,000.00 万元以下, 如有迹象表明某项应收款项的可收回性与该账龄段其他应收款项存在明显差别, 导致该项应收款项如果按照既定比例计提坏账准备, 无法真实反映其可收回金额。 |
| 坏账准备的计提方法   | 个别认定法计提坏账准备。   |

**(4). 其他计提方法说明:**

对应收票据、预付款项、应收利息等其他应收款项, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

**12. 存货**

**(1) 存货的分类**

存货是指本公司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、周转材料、备品备件、包装物、低值易耗品、库存商品等。

**(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。存货发出时按加权平均法、个别认定法计价。

**(3) 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。

#### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### (5) 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。

### 13. 划分为持有待售资产

#### (1) 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）确认为持有待售组成部分：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

#### (2) 划分为持有待售核算方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧或摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的权益性投资、无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

### 14. 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 / (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

#### (2) 后续计量及损益确认

##### (1) 成本法

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

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

## (2) 权益法

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

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

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

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

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

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

## (3) 长期股权投资核算方法的转换

### (1) 公允价值计量转权益法核算

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

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

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

### (2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

### (3) 权益法核算转公允价值计量

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

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

#### (4) 成本法转权益法

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

#### (5) 成本法转公允价值计量

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

#### (4) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款之间的差额,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。

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,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。

#### (5) 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形,并综合考虑所有事实

和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；(3) 与被投资单位之间发生重要交易；(4) 向被投资单位派出管理人员；(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

## 15. 投资性房地产

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。

本公司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。

本公司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  |

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司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，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

## 16. 固定资产

### (1). 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). 折旧方法

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

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

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限（年）*1 | 残值率（%） | 年折旧率（%）     |
|---------|-------|-----------|--------|-------------|
| 挡水建筑物*2 | 年限平均法 | 40—60     | —      | 1.67-2.50   |
| 房屋及建筑物  | 年限平均法 | 8—50      | 0-3    | 1.94-12.50  |
| 机器设备    | 年限平均法 | 8—32      | 0-3    | 3.03-12.50  |
| 运输设备    | 年限平均法 | 8—10      | 0-3    | 9.70-12.50  |
| 电子及其他设备 | 年限平均法 | 5—7       | 0-3    | 13.86-20.00 |

注\*1：折旧年限采用的是最高经济使用寿命，系指资产在全新状态下的预计使用寿命。三峡集团投入的葛洲坝电站各项固定资产估计的尚可使用寿命按照确定的最高经济使用寿命乘以评估成新率计算，其中葛洲坝大坝尚可使用寿命系按照专业勘测机构的勘测结果预计为 50 年；公司其他各项新购入固定资产经济使用寿命在最高经济使用寿命内确定。

注\*2：挡水建筑物含葛洲坝大坝、三峡大坝及茅坪溪防护坝。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

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

## 17. 在建工程

### (1) 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。本公司的在建工程以项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

## 18. 借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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，在符合资本化条件的情况下开始资本化，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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (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。

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在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前，予以资本化。

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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 19. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括软件、车位使用权、土地使用权等。

#### 1) 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

#### 2) 无形资产的后续计量

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

##### 1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

| 项目    | 预计使用寿命 | 依据 |
|-------|--------|----|
| 软件    | 3 年    |    |
| 车位使用权 | 50 年   |    |
| 土地使用权 | 受益期    |    |

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

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

##### 2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。

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。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

### 1) 划分公司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。

### 2) 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。

## 20. 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

因企业合并所形成的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，每年都进行减值测试。

商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## 21. 长期待摊费用

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

## 22. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

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

### (2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。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；在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 23. 预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 24. 收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

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

**(2) 确认让渡资产使用权收入的依据**

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

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

**(3) 提供劳务收入的确认依据和方法**

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量、已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例、已经发生的成本占估计总成本的比例等确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

(1) 收入的金额能够可靠地计量；

(2) 相关的经济利益很可能流入企业；

(3) 交易的完工进度能够可靠地确定；

(4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

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

**25. 政府补助****(1) 类型**

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

**(2) 政府补助的确认**

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

**(3) 会计处理方法**

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 26. 递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

### (1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减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。但是,同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认:(1)该交易不是企业合并;(2)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。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,同时满足下列条件的,确认相应的递延所得税资产:暂时性差异在可预见的未来很可能转回,且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括:

(1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异;  
(2) 非企业合并形成的交易或事项,且该交易或事项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) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 27. 租赁

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

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

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

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

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

## 28. 其他重要的会计政策和会计估计

### 安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费,计入相关产品的成本或当期损益,同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时,属于费用性支出的,直接冲减专项储备。形成固定资产的,通过“在建工程”科目归集所发生的支出,待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产;同时,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。

## 29. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

√适用 □不适用

| 会计政策变更的内容和原因   | 审批程序                  | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|--|-----------------------|---------------------|
| (1) 本公司根据新修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》,将原成本法核算的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投 | 本公司第三届董事会第二十八次会议决议批准。 | 详见下表                |

|  |  |  |
|--|--|--|
| <p>资纳入可供出售金融资产核算，其中：在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具按照成本进行后续计量，其他权益工具按公允价值进行后续计量。</p> <p>(2) 根据新修订的《企业会计准则第2号—长期股权投资》，投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。本公司将权益法核算下因被投资单位增资等原因被动稀释对被投资单位持股比例（但仍然按权益法核算）时，按新的持股比例确认归属于本公司的被投资单位增发股份导致的净资产增加份额，与应结转持股比例下降部分的长期股权投资账面价值之间的差额计入当期损益变更为计入所有者权益。</p> <p>(3) 本公司根据修订后的《企业会计准则第30号—财务报表列报》，对原资本公积中归属于其他综合收益的部分及外币报表折算差额予以调整，根据列报要求作为其他综合收益项目列报，并对年初数采用追溯调整法进行调整列报。</p> |  |  |
|--|--|--|

其他说明

以上会计政策变更对 2014 年度比较报表项目的情况如下：

| 项目            | 2013 年 12 月 31 日/2013 年度 |                   | 2013 年 1 月 1 日    |                   |
|---------------|--------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|               | 调整前                      | 调整后               | 调整前               | 调整后               |
| 长期股权投资        | 8,796,289,102.16         | 8,770,020,385.16  | 8,878,954,333.06  | 8,861,685,616.06  |
| 可供出售金融资产      | 5,438,544,454.64         | 5,464,813,171.64  | 5,913,697,608.56  | 5,930,966,325.56  |
| 资本公积          | 30,814,055,563.55        | 27,822,309,079.34 | 31,110,419,337.96 | 27,748,953,318.35 |
| 其他综合收益        | —                        | 2,753,387,436.78  | —                 | 3,049,713,406.75  |
| 盈余公积          | 11,133,403,748.40        | 11,172,521,550.18 | 9,353,846,555.40  | 9,392,964,357.18  |
| 未分配利润         | 19,745,144,606.22        | 19,930,816,677.65 | 17,924,865,710.27 | 18,188,166,589.99 |
| 外币报表折算差额      | -13,569,174.22           | —                 | -9,333,931.36     | —                 |
| 投资收益          | 1,361,482,318.32         | 1,283,853,510.03  | —                 | —                 |
| 利润总额          | 11,730,069,210.69        | 11,652,440,402.40 | —                 | —                 |
| 净利润           | 9,071,232,721.19         | 8,993,603,912.90  | —                 | —                 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 9,070,741,088.95         | 8,993,112,280.66  | —                 | —                 |

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

| 税种       | 计税依据                             | 税率            |
|----------|----------------------------------|---------------|
| 增值税      | 销售电力、商品等*1                       | 17%           |
| 消费税      |                                  |               |
| 营业税      | 劳务收入、委托贷款利息收入                    | 5%或3%         |
| 城市维护建设税  | 应交流转税额                           | 7%、5%（*5）、1%  |
| 企业所得税    | 企业所得                             | 25%、16.5%、15% |
| 增值税      | 售水收入*2                           | 6%、3%         |
| 增值税      | 应税劳务收入和应税服务收入（营改增试点地区适用应税劳务收入）*3 | 3%、6%、11%     |
| 增值税      | 资产农产品*4                          | 3%、6%、11%     |
| 教育费附加    | 应交流转税额                           | 3%            |
| 地方教育附加   | 实际缴纳流转税额                         | 2%            |
| 地方价格调节基金 | 销售收入                             | 0.07%         |
| 价格调节基金   | 应交流转税额                           | 1%            |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称                | 所得税税率 |
|-----------------------|-------|
| 本公司及所属子公司（除长电国际、高科公司） | 25%   |
| 长电国际适用的香港利得税税率        | 16.5% |
| 高科公司                  | 15%   |

### 2. 税收优惠

注\*1：根据财政部、国家税务总局发布的《关于大型水电企业增值税政策的通知》（财税[2014]10号）的规定，装机容量超过100万千瓦的水力发电站（含抽水蓄能电站）销售自产电力产品，自2013年1月1日至2015年12月31日，对其增值税实际税负超过8%的部分实行即征即退政策；自2016年1月1日至2017年12月31日，对其增值税实际税负超过12%的部分实行即征即退政策。

注\*2：根据财税[2014]57号《国家税务总局关于简并增值税征收率政策的通知》规定，一般纳税人销售自产的自来水，统一调整依照3%征收率征收。公司及下属子公司自2014年7月1日起，销售自来水按照售水收入的3%征收率缴纳增值税。

注\*3：根据《国家税务总局关于在北京等8省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税[2012]71号）的规定，高科公司自2012年9月1日起，技术服务收入开始缴纳增值税，适用税率为6%。

根据《湖北省人民政府办公厅关于转发省财政厅、省国税局、省地税局湖北省营业税改征增值税试点改革工作实施方案的通知》（鄂政办发[2012]57号）、《关于交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点应税服务范围等若干税收政策的补充通知》（财税〔2012〕86号）的规定，实业公司自2012年12月1日起，班车服务收入开始缴纳增值税，适用税率为11%，按照3%简易计税办法计算缴纳增值税。

根据《湖北省人民政府办公厅关于转发省财政厅、省国税局、省地税局湖北省营业税改征增值税试点改革工作实施方案的通知》（鄂政办发[2012]57号）的规定，设备公司自2012年12月1日起，仓储收入、运输收入开始缴纳增值税，仓储收入适用税率为6%，运输收入适用税率为11%。

根据《湖北省人民政府办公厅关于转发省财政厅、省国税局、省地税局湖北省营业税改征增值税试点改革工作实施方案的通知》（鄂政办发[2012]57号）的规定，水电公司自2012年12月1日起，清漂收入、技术服务收入开始缴纳增值税，适用税率为6%。

注\*4：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，公司之子公司园林公司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2013年9月2日获得宜昌市三峡坝区国家税务局同意登记备案。

注\*5：城市维护建设税按应交流转税额 5%计算缴纳的有：实业公司溪洛渡分公司、向家坝分公司，水电公司三峡施工供电局、向家坝分公司、溪洛渡分公司，设备公司三峡区域、溪洛渡项目部、向家坝项目部、白鹤滩筹备组。

### 3. 其他

#### (1) 企业所得税

本公司及所属子公司（除长电国际、高科公司）适用的企业所得税税率为 25%。长电国际适用的香港利得税税率为 16.5%。

高科公司于 2009 年被认定为高新技术企业，于 2012 年 10 月 13 日再次被认定为高新技术企业，有效期 3 年。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。

#### (2) 房产税

房产税按照房产原值的 70%（北京）或 75%（宜昌）为纳税基准，税率为 1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为 8%（宜昌）或 12%（成都、北京）。

地下厂房以房屋原价的 50%（宜昌）作为应税房产原值，按照应税房产原值的 75%（宜昌）为纳税基准，税率为 1.2%。

#### (3) 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额             | 期初余额             |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金          | —                | 45,261.60        |
| 银行存款          | 3,113,725,139.44 | 2,263,756,990.37 |
| 其他货币资金        | 11,596.32        | 22,026.51        |
| 合计            | 3,113,736,735.76 | 2,263,824,278.48 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 18,567,468.41    | 5,867,494.39     |

#### 其他说明

期末货币资金增加较大，主要系以本期来水偏丰、售电收入增加导致年底回收电费资金增加所致。

截至 2014 年 12 月 31 日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

### 2、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 110,470,000.00 | 160,703,470.00 |
| 商业承兑票据 | —              | 528,000.00     |
| 合计     | 110,470,000.00 | 161,231,470.00 |

#### 其他说明

期末应收票据减少较大，主要系以应收票据结算的电费减少所致。

### 3、应收账款

#### (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|                       | 账面余额             |        | 坏账准备         |          | 账面价值             | 账面余额             |        | 坏账准备         |          | 账面价值             |
|-----------------------|------------------|--------|--------------|----------|------------------|------------------|--------|--------------|----------|------------------|
|                       | 金额               | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |                  | 金额               | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |                  |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  | —                | —      | —            | —        | —                | —                | —      | —            | —        | —                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 1,823,390,524.52 | 100.00 | 7,140,088.12 | 0.39     | 1,816,250,436.40 | 1,411,733,412.83 | 100.00 | 5,309,532.76 | 0.38     | 1,406,423,880.07 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | —                | —      | —            | —        | —                | —                | —      | —            | —        | —                |
| 合计                    | 1,823,390,524.52 | /      | 7,140,088.12 | /        | 1,816,250,436.40 | 1,411,733,412.83 | /      | 5,309,532.76 | /        | 1,406,423,880.07 |

期末应收账款增加较大，主要系公司本期发电量较上年同期增加，应收电费相应增加所致。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末余额             |              |      |
|------------|------------------|--------------|------|
|            | 应收账款             | 坏账准备         | 计提比例 |
| 1 年以内      |                  |              |      |
| 其中：1 年以内分项 |                  |              |      |
| 一年以内       | 1,808,136,549.88 | 5,424,409.65 | 0.3  |
| 1 年以内小计    | 1,808,136,549.88 | 5,424,409.65 | 0.3  |
| 1 至 2 年    | 12,963,954.20    | 648,197.71   | 5    |
| 2 至 3 年    | 1,168,762.85     | 233,752.57   | 20   |
| 3 年以上      |                  |              |      |
| 3 至 4 年    | 574,116.00       | 287,058.00   | 50   |
| 4 至 5 年    | 2,357.00         | 1,885.60     | 80   |
| 5 年以上      | 544,784.59       | 544,784.59   | 100  |
| 合计         | 1,823,390,524.52 | 7,140,088.12 | 0.39 |

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,881,416.50 元；本期收回或转回坏账准备金额 50,861.14 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

| 单位名称         | 收回或转回金额   | 收回方式 |
|--------------|-----------|------|
| 长江三峡设备物资有限公司 | 50,861.14 | 合并减少 |
| 合计           | 50,861.14 | /    |

其他说明

期末不再合并设备公司减少坏账准备 50,861.14 元。

## (3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

| 单位名称   | 期末余额             | 占应收账款期末余额的比例 (%) | 已计提坏账准备      |
|--------|------------------|------------------|--------------|
| 国家电网公司 | 1,146,870,731.25 | 62.90            | 3,440,612.19 |

| 单位名称            | 期末余额             | 占应收账款期末余额的比例(%) | 已计提坏账准备      |
|-----------------|------------------|-----------------|--------------|
| 国家电网公司华中分部      | 285,226,725.61   | 15.64           | 855,680.18   |
| 中国南方电网有限责任公司    | 253,340,003.05   | 13.89           | 760,020.01   |
| 中国长江三峡集团公司      | 45,906,158.48    | 2.52            | 456,320.07   |
| 三峡金沙江云川水电开发有限公司 | 26,646,428.13    | 1.46            | 79,939.28    |
| 合计              | 1,757,990,046.52 | 96.41           | 5,592,571.73 |

#### 4、预付款项

##### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

| 账龄   | 期末余额         |        | 期初余额          |        |
|------|--------------|--------|---------------|--------|
|      | 金额           | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  |
| 1年以内 | 7,713,703.48 | 84.64  | 18,635,040.54 | 98.04  |
| 1至2年 | 1,300,000.00 | 14.26  | 286,078.80    | 1.51   |
| 2至3年 | 100,000.00   | 1.10   | 55,000.00     | 0.29   |
| 3年以上 | —            | —      | 31,071.00     | 0.16   |
| 合计   | 9,113,703.48 | 100.00 | 19,007,190.34 | 100.00 |

期末预付款项减少较多主要系项目完成结转预付款项所致。

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

| 单位名称        | 期末余额         | 账龄   | 未及时结算原因 |
|-------------|--------------|------|---------|
| 云南建豪土木有限公司  | 800,000.00   | 1-2年 | 尚未完工    |
| 宜宾县盛景园林有限公司 | 600,000.00   | 1-3年 | 尚未完工    |
| 合计          | 1,400,000.00 |      |         |

##### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

| 单位名称                | 期末金额         | 占预付账款总额的比例(%) | 预付款时间      | 未结算原因 |
|---------------------|--------------|---------------|------------|-------|
| 云南建豪土木有限公司          | 1,280,000.00 | 14.04         | 2013-2014年 | 尚未完工  |
| 宜昌高新润滑油有限公司         | 789,619.74   | 8.66          | 2014年      | 尚未供货  |
| 宜宾县盛景园林有限公司         | 750,000.00   | 8.23          | 2012-2014年 | 尚未完工  |
| 中国石油化工股份有限公司宜昌石油分公司 | 319,643.40   | 3.51          | 2014年      | 尚未供货  |
| 中国电信股份有限公司凉山分公司     | 273,600.00   | 3.00          | 2014年      | 尚在受益期 |
| 合计                  | 3,412,863.14 | 37.44         |            |       |

## 5、 应收股利

### (1). 应收股利

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位)   | 期末余额 | 期初余额           |
|--------------|------|----------------|
| 湖北能源集团股份有限公司 | —    | 60,807,201.36  |
| 三峡财务有限责任公司   | —    | 68,315,520.00  |
| 合计           | —    | 129,122,721.36 |

期末应收股利减少较大，主要系公司本期收回股利所致。

## 6、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

| 类别                     | 期末余额           |        |                |         |                | 期初余额           |        |                |         |                |
|------------------------|----------------|--------|----------------|---------|----------------|----------------|--------|----------------|---------|----------------|
|                        | 账面余额           |        | 坏账准备           |         | 账面价值           | 账面余额           |        | 坏账准备           |         | 账面价值           |
|                        | 金额             | 比例(%)  | 金额             | 计提比例(%) |                | 金额             | 比例(%)  | 金额             | 计提比例(%) |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  | —              | —      | —              | —       | —              | —              | —      | —              | —       | —              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 534,870,288.89 | 100.00 | 156,874,523.34 | 29.33   | 377,995,765.55 | 745,746,180.38 | 100.00 | 118,068,585.89 | 15.83   | 627,677,594.49 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | —              | —      | —              | —       | —              | —              | —      | —              | —       | —              |
| 合计                     | 534,870,288.89 | /      | 156,874,523.34 | /       | 377,995,765.55 | 745,746,180.38 | /      | 118,068,585.89 | /       | 627,677,594.49 |

期末其他应收款减少较大主要系本期收回部分成都基地建设项目款所致。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末余额           |               |       |
|------------|----------------|---------------|-------|
|            | 其他应收款          | 坏账准备          | 计提比例  |
| 1 年以内      |                |               |       |
| 其中：1 年以内分项 |                |               |       |
| 1 年以内      | 146,503,922.53 | 439,511.77    | 0.30  |
| 1 年以内小计    | 146,503,922.53 | 439,511.77    | 0.30  |
| 1 至 2 年    | 7,687,774.28   | 384,388.72    | 5.00  |
| 2 至 3 年    | 117,485,073.99 | 23,497,014.80 | 20.00 |

|         |                |                |        |
|---------|----------------|----------------|--------|
| 3 年以上   |                |                |        |
| 3 至 4 年 | 260,873,523.11 | 130,436,761.56 | 50.00  |
| 4 至 5 年 | 1,015,742.44   | 812,593.95     | 80.00  |
| 5 年以上   | 1,304,252.54   | 1,304,252.54   | 100.00 |
| 合计      | 534,870,288.89 | 156,874,523.34 | 29.33  |

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 38,833,896.75 元; 本期收回或转回坏账准备金额 27,959.30 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元 币种: 人民币

| 单位名称         | 转回或收回金额   | 收回方式 |
|--------------|-----------|------|
| 长江三峡设备物资有限公司 | 27,959.30 | 合并减少 |
| 合计           | 27,959.30 | /    |

## (3). 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质     | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|----------|----------------|----------------|
| 成都基地项目款等 | 488,836,016.86 | 667,404,211.80 |
| 其他服务收入   | 25,286,879.87  | 57,564,253.64  |
| 押金及保证金   | 18,703,054.66  | 19,863,723.75  |
| 备用金      | 723,704.90     | 249,800.00     |
| 其他       | 1,320,632.60   | 664,191.19     |
| 合计       | 534,870,288.89 | 745,746,180.38 |

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位: 元 币种: 人民币

| 单位名称                | 款项的性质     | 期末余额           | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额       |
|---------------------|-----------|----------------|-------|----------------------|----------------|
| 成都人居置业有限公司          | 项目款等      | 480,026,174.80 | 0-4 年 | 89.75                | 152,261,246.61 |
| 三峡金沙江川云水电开发有限公司     | 托管及工程质保金等 | 27,172,855.74  | 0-5 年 | 5.08                 | 856,450.66     |
| 中国长江三峡集团公司          | 工程保证金等    | 13,073,750.31  | 0-5 年 | 2.44                 | 2,105,226.26   |
| 内蒙古呼和浩特抽水蓄能发电有限责任公司 | 项目款       | 4,585,600.00   | 1 年以内 | 0.86                 | 13,756.80      |
| 三峡金沙江川云水电开发有限公司     | 工程保证金     | 2,533,000.00   | 0-3 年 | 0.47                 | 42,789.00      |
| 合计                  | /         | 527,391,380.85 | /     | 98.60                | 155,279,469.33 |

## 7. 存货

## (1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

| 项目   | 期末余额           |              |                | 期初余额           |              |                |
|------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
|      | 账面余额           | 跌价准备         | 账面价值           | 账面余额           | 跌价准备         | 账面价值           |
| 原材料  | 138,381,861.58 | 2,132,200.93 | 136,249,660.65 | 142,268,988.10 | 1,171,164.78 | 141,097,823.32 |
| 在产品  |                |              |                |                |              |                |
| 库存商品 | 145,336.23     | —            | 145,336.23     | 11,870,580.73  | —            | 11,870,580.73  |

|                 |                |              |                |                |              |                |
|-----------------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 周转材料            |                |              |                |                |              |                |
| 消耗性生物资产         |                |              |                |                |              |                |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 |                |              |                |                |              |                |
| 备品备件            | 298,638,985.77 | 7,374,944.02 | 291,264,041.75 | 305,468,378.49 | 7,558,661.98 | 297,909,716.51 |
| 其他              | 95,116.82      | —            | 95,116.82      | 78,934.94      | —            | 78,934.94      |
| 合计              | 437,261,300.40 | 9,507,144.95 | 427,754,155.45 | 459,686,882.26 | 8,729,826.76 | 450,957,055.50 |

## (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期初余额         | 本期增加金额       |    | 本期减少金额     |    | 期末余额         |
|-----------------|--------------|--------------|----|------------|----|--------------|
|                 |              | 计提           | 其他 | 转回或转销      | 其他 |              |
| 原材料             | 1,171,164.78 | 1,022,890.45 | —  | 61,854.30  | —  | 2,132,200.93 |
| 在产品             |              |              |    |            |    |              |
| 库存商品            |              |              |    |            |    |              |
| 周转材料            |              |              |    |            |    |              |
| 消耗性生物资产         |              |              |    |            |    |              |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 |              |              |    |            |    |              |
| 备品备件            | 7,558,661.98 | 5,664.40     | —  | 189,382.36 | —  | 7,374,944.02 |
| 合计              | 8,729,826.76 | 1,028,554.85 | —  | 251,236.66 | —  | 9,507,144.95 |

## 8、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额             |                |                  | 期初余额             |                |                  |
|-----------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
|           | 账面余额             | 减值准备           | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备           | 账面价值             |
| 可供出售债务工具： |                  |                |                  |                  |                |                  |
| 可供出售权益工具： | 6,900,421,354.23 | 171,107,714.25 | 6,729,313,639.98 | 5,641,202,740.38 | 176,389,568.74 | 5,464,813,171.64 |
| 按公允价值计量的  | 6,874,591,354.23 | 171,107,714.25 | 6,703,483,639.98 | 5,614,934,023.38 | 176,389,568.74 | 5,438,544,454.64 |
| 按成本计量的    | 25,830,000.00    | —              | 25,830,000.00    | 26,268,717.00    | —              | 26,268,717.00    |
| 合计        | 6,900,421,354.23 | 171,107,714.25 | 6,729,313,639.98 | 5,641,202,740.38 | 176,389,568.74 | 5,464,813,171.64 |

期末可供出售金融资产账面价值增加较大主要系本期购买中国广核电力股份有限公司股票以及所持股票市价上升所致。

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元 币种：人民币

| 可供出售金融资产分类        | 可供出售权益工具         | 可供出售债务工具 | 其他 | 合计               |
|-------------------|------------------|----------|----|------------------|
| 权益工具的成本/债务工具的摊余成本 | 2,611,713,948.33 | —        | —  | 2,611,713,948.33 |
| 公允价值              | 6,703,483,639.98 | —        | —  | 6,703,483,639.98 |

|                     |                  |   |   |                  |
|---------------------|------------------|---|---|------------------|
| 累计计入其他综合收益的公允价值变动金额 | 4,262,877,405.90 | — | — | 4,262,877,405.90 |
| 已计提减值金额             | 171,107,714.25   | — | — | 171,107,714.25   |

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

| 被投资单位           | 账面余额          |      |            |               | 减值准备 |      |      |    | 在被投资单位持股比例 (%) | 本期现金红利     |
|-----------------|---------------|------|------------|---------------|------|------|------|----|----------------|------------|
|                 | 期初            | 本期增加 | 本期减少       | 期末            | 期初   | 本期增加 | 本期减少 | 期末 |                |            |
| 湖北银行股份有限公司      | 30,000.00     | —    | —          | 30,000.00     | —    | —    | —    | —  | —              | 2,389.93   |
| 三峡保险经纪有限责任公司    | 9,000,000.00  | —    | —          | 9,000,000.00  | —    | —    | —    | —  | 18.00          | —          |
| 长江三峡能事达电气股份有限公司 | 16,800,000.00 | —    | —          | 16,800,000.00 | —    | —    | —    | —  | 8.48           | 280,000.00 |
| 长江证券有限责任公司      | 438,717.00    | —    | 438,717.00 | —             | —    | —    | —    | —  | 0.66           | —          |
| 合计              | 26,268,717.00 | —    | 438,717.00 | 25,830,000.00 | —    | —    | —    | —  | /              | 282,389.93 |

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元 币种：人民币

| 可供出售金融资产分类    | 可供出售权益工具       | 可供出售债务工具 | 其他 | 合计             |
|---------------|----------------|----------|----|----------------|
| 期初已计提减值余额     | 176,389,568.74 | —        | —  | 176,389,568.74 |
| 本期计提          | 80,581,462.51  | —        | —  | 80,581,462.51  |
| 其中：从其他综合收益转入  | 80,581,462.51  | —        | —  | 80,581,462.51  |
| 本期减少          | 85,863,317.00  | —        | —  | 85,863,317.00  |
| 其中：期后公允价值回升转回 | 58,950,944.45  | —        | —  | 58,950,944.45  |
| 期末已计提减值金余额    | 171,107,714.25 | —        | —  | 171,107,714.25 |

## 9、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位                | 期初余额             | 本期增减变动         |               |                |                |                |                | 期末余额             | 减值准备期末余额 |
|----------------------|------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|----------|
|                      |                  | 追加投资           | 减少投资          | 权益法下确认的投资损益    | 其他综合收益调整       | 其他权益变动         | 宣告发放现金股利或利润    |                  |          |
| 二、联营企业               |                  |                |               |                |                |                |                |                  |          |
| 湖南桃花江核电有限公司          | —                | 211,151,537.52 | —             | —              | —              | —              | —              | 211,151,537.52   | —        |
| 上海电力股份有限公司           | 684,094,535.16   | —              | —             | 110,042,904.63 | 71,277,074.40  | 358,670.06     | 34,294,939.20  | 831,478,245.05   | —        |
| 三峡财务有限责任公司           | 747,510,037.13   | 68,315,520.00  | —             | 125,704,376.33 | 60,519,327.84  | —              | —              | 1,002,049,261.30 | —        |
| 湖北能源集团股份有限公司         | 3,876,984,940.10 | —              | —             | 304,694,621.05 | 78,609,984.35  | 4,824,578.75   | 87,214,282.98  | 4,177,899,841.27 | —        |
| 广州发展集团股份有限公司         | 1,653,940,058.32 | —              | —             | 91,378,485.60  | 11,344,225.90  | -10,961,741.26 | 48,036,499.35  | 1,697,664,529.21 | —        |
| 湖北清能地产集团有限公司         | 1,244,385,237.17 | —              | —             | 57,022,197.24  | —              | —              | 25,914,000.00  | 1,275,493,434.41 | —        |
| 建银国际医疗保健投资管理（天津）有限公司 | 30,728,382.05    | —              | —             | 1,199,895.81   | -786,540.00    | —              | —              | 31,141,737.86    | —        |
| 建银国际医疗产业股权投资有限公司     | 433,884,868.61   | —              | 95,420,929.01 | 33,048,397.48  | -6,410,642.64  | —              | —              | 365,101,694.44   | —        |
| 湖北新能源创业投资基金有限公司      | 71,142,141.19    | —              | —             | 875,405.64     | —              | —              | —              | 72,017,546.83    | —        |
| 其他                   | 27,350,185.43    | —              | —             | -420,098.90    | —              | —              | —              | 26,930,086.53    | —        |
| 联营企业小计               | 8,770,020,385.16 | 279,467,057.52 | 95,420,929.01 | 723,546,184.88 | 214,553,429.85 | -5,778,492.45  | 195,459,721.53 | 9,690,927,914.42 | —        |
| 合计                   | 8,770,020,385.16 | 279,467,057.52 | 95,420,929.01 | 723,546,184.88 | 214,553,429.85 | -5,778,492.45  | 195,459,721.53 | 9,690,927,914.42 | —        |

## 10、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 房屋、建筑物        | 土地使用权 | 在建工程 | 合计            |
|-------------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值      |               |       |      |               |
| 1. 期初余额     | 59,191,436.03 | —     | —    | 59,191,436.03 |
| 2. 本期增加金额   | —             | —     | —    | —             |
| 3. 本期减少金额   | —             | —     | —    | —             |
| 4. 期末余额     | 59,191,436.03 | —     | —    | 59,191,436.03 |
| 二、累计折旧和累计摊销 |               |       |      |               |
| 1. 期初余额     | 9,093,630.75  | —     | —    | 9,093,630.75  |
| 2. 本期增加金额   | 1,435,510.68  | —     | —    | 1,435,510.68  |
| (1) 计提或摊销   | 1,435,510.68  | —     | —    | 1,435,510.68  |
| 3. 本期减少金额   | —             | —     | —    | —             |
| 4. 期末余额     | 10,529,141.43 | —     | —    | 10,529,141.43 |
| 三、减值准备      | —             | —     | —    | —             |
| 四、账面价值      |               |       |      |               |
| 1. 期末账面价值   | 48,662,294.60 |       |      | 48,662,294.60 |
| 2. 期初账面价值   | 50,097,805.28 |       |      | 50,097,805.28 |

## 11、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 房屋及建筑物            | 机器设备              | 运输工具           | 电子及其他设备        | 挡水建筑物             | 合计                 |
|------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|--------------------|
| 一、账面原值：    |                   |                   |                |                |                   |                    |
| 1. 期初余额    | 36,424,993,974.72 | 50,110,629,061.40 | 236,947,259.84 | 529,111,531.34 | 76,785,919,859.90 | 164,087,601,687.20 |
| 2. 本期增加金额  | 85,246,180.12     | 581,437,487.42    | 3,234,558.30   | 29,728,237.67  | —                 | 699,646,463.51     |
| (1) 购置     | 69,106,900.61     | 217,551,212.37    | 3,081,768.30   | 16,403,405.42  | —                 | 306,143,286.70     |
| (2) 在建工程转入 | 16,139,279.51     | 363,886,275.05    | 152,790.00     | 13,324,832.25  | —                 | 393,503,176.81     |
| (3) 企业合并增加 |                   |                   |                |                |                   |                    |
| 3. 本期减少金额  | 16,094,513.11     | 336,127,139.57    | 45,249,552.32  | 90,688,893.98  | —                 | 488,160,098.98     |
| (1) 处置或报废  | 16,094,513.11     | 334,141,474.95    | 29,378,791.86  | 86,189,962.60  | —                 | 465,804,742.52     |
| (2) 其他转出   | —                 | 1,985,664.62      | 15,870,760.46  | 4,498,931.38   | —                 | 22,355,356.46      |
| 4. 期末余额    | 36,494,145,641.73 | 50,355,939,409.25 | 194,932,265.82 | 468,150,875.03 | 76,785,919,859.90 | 164,299,088,051.73 |
| 二、累计折旧     |                   |                   |                |                |                   |                    |
| 1. 期初余额    | 4,973,085,193.40  | 18,548,355,406.02 | 170,898,008.59 | 342,231,762.99 | 10,380,842,454.14 | 34,415,412,825.14  |
| 2. 本期增加金额  | 982,562,434.92    | 3,378,600,600.25  | 16,622,125.84  | 57,371,096.17  | 1,765,443,683.00  | 6,200,599,940.18   |
| (1) 计提     | 982,562,434.92    | 3,378,600,600.25  | 16,622,125.84  | 57,371,096.17  | 1,765,443,683.00  | 6,200,599,940.18   |
| 3. 本期减少金额  | 5,284,082.67      | 280,988,089.10    | 39,639,590.89  | 89,142,203.69  | —                 | 415,053,966.35     |

|           |                   |                   |                |                |                   |                    |
|-----------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|--------------------|
| (1)处置或报废  | 5,284,082.67      | 279,538,913.89    | 27,770,748.12  | 85,432,575.09  | —                 | 398,026,319.77     |
| (2)其他转出   | —                 | 1,449,175.21      | 11,868,842.77  | 3,709,628.60   | —                 | 17,027,646.58      |
| 4. 期末余额   | 5,950,363,545.65  | 21,645,967,917.17 | 147,880,543.54 | 310,460,655.47 | 12,146,286,137.14 | 40,200,958,798.97  |
| 三、减值准备    |                   |                   |                |                |                   |                    |
| 1. 期初余额   | —                 | —                 | —              | —              | —                 | —                  |
| 2. 本期增加金额 | —                 | —                 | —              | —              | —                 | —                  |
| (1) 计提    |                   |                   |                |                |                   |                    |
| 3. 本期减少金额 |                   |                   |                |                |                   |                    |
| (1)处置或报废  |                   |                   |                |                |                   |                    |
| 4. 期末余额   | —                 | —                 | —              | —              | —                 | —                  |
| 四、账面价值    |                   |                   |                |                |                   |                    |
| 1. 期末账面价值 | 30,543,782,096.08 | 28,709,971,492.08 | 47,051,722.28  | 157,690,219.56 | 64,639,633,722.76 | 124,098,129,252.76 |
| 2. 期初账面价值 | 31,451,908,781.32 | 31,562,273,655.38 | 66,049,251.25  | 186,879,768.35 | 66,405,077,405.76 | 129,672,188,862.06 |

## (2). 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目     | 账面价值          | 未办妥产权证书的原因 |
|--------|---------------|------------|
| 房屋及建筑物 | 17,234,265.33 | 分批办理       |
| 合计     | 17,234,265.33 |            |

## 12、在建工程

## (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

| 项目                           | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|------------------------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|                              | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 葛洲坝电站水轮发电机组更新改造              | 224,606,059.54 | —    | 224,606,059.54 | 247,145,020.89 | —    | 247,145,020.89 |
| 成都公共用房                       | 76,104,139.45  | —    | 76,104,139.45  | —              | —    | —              |
| 三峡电站右地 550KV 联络管道母线 (GIL) 建设 | 24,322,009.99  | —    | 24,322,009.99  | 5,368,728.59   | —    | 5,368,728.59   |
| 伍相庙 10kv 开闭所供水供电综合管沟建设       | 9,502,391.97   | —    | 9,502,391.97   | 9,502,391.97   | —    | 9,502,391.97   |
| 葛洲坝电站 5 台主变压器换型改造            | 11,426,407.37  | —    | 11,426,407.37  | —              | —    | —              |
| 三峡建管中心供水管网改造                 | 6,454,180.35   | —    | 6,454,180.35   | —              | —    | —              |
| 三峡左岸电站机组 14 台套调速器压油泵更新       | 5,520,227.94   | —    | 5,520,227.94   | 3,574,309.96   | —    | 3,574,309.96   |
| 其他                           | 36,523,944.21  | —    | 36,523,944.21  | 64,913,673.57  | —    | 64,913,673.57  |
| 合计                           | 394,459,360.82 | —    | 394,459,360.82 | 330,504,124.98 | —    | 330,504,124.98 |

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元 币种：人民币

| 项目名称                        | 预算数(万元)    | 期初余额           | 本期增加金额         | 本期转入固定资产金额     | 本期其他减少金额      | 期末余额           | 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：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|-----------------------------|------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------|-----------|--------------|-------------|------|
| 葛洲坝电站水轮发电机组更新改造             | 84,255.32  | 247,145,020.89 | 271,703,885.23 | 294,242,846.58 | —             | 224,606,059.54 | 70.34          | 70      | —         | —            | —           | 自筹   |
| 成都公共用房                      | 8,110.00   | —              | 76,104,139.45  | —              | —             | 76,104,139.45  | 93.84          | 95      | —         | —            | —           | 自筹   |
| 三峡电站右地550KV 联络管道母线 (GIL) 建设 | 5,500.00   | 5,368,728.59   | 18,953,281.40  | —              | —             | 24,322,009.99  | 44.22          | 45      | —         | —            | —           | 自筹   |
| 伍相庙 10kv 开闭所供水供电综合管沟建设      | 1,000.00   | 9,502,391.97   | —              | —              | —             | 9,502,391.97   | 95.02          | 95      | —         | —            | —           | 自筹   |
| 葛洲坝电站 5 台主变压器换型改造           | 5,000.00   | —              | 11,426,407.37  | —              | —             | 11,426,407.37  | 22.85          | 25      | —         | —            | —           | 自筹   |
| 三峡建管中心供水管网改造                | 1,400.00   | —              | 6,454,180.35   | —              | —             | 6,454,180.35   | 46.1           | 50      | —         | —            | —           | 自筹   |
| 三峡左岸电站机组 14 台套调速器压油泵更新      | 700        | 3,574,309.96   | 1,945,917.98   | —              | —             | 5,520,227.94   | 78.86          | 80      | —         | —            | —           | 自筹   |
| 其他                          | —          | 64,913,673.57  | 121,800,657.43 | 99,260,330.23  | 50,930,056.56 | 36,523,944.21  | —              | —       | —         | —            | —           | 自筹   |
| 合计                          | 105,965.32 | 330,504,124.98 | 508,388,469.21 | 393,503,176.81 | 50,930,056.56 | 394,459,360.82 | /              | /       | —         | —            | /           | /    |

## 13、无形资产

## (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 土地使用权        | 车位使用权        | 软件             | 合计             |
|-----------|--------------|--------------|----------------|----------------|
| 一、账面原值    |              |              |                |                |
| 1. 期初余额   | 8,206,000.00 | 8,506,201.60 | 102,371,303.49 | 119,083,505.09 |
| 2. 本期增加金额 | —            | —            | 6,961,329.75   | 6,961,329.75   |
| (1) 购置    | —            | —            | 6,961,329.75   | 6,961,329.75   |
| 3. 本期减少金额 | —            | 46,330.00    | 112,528.99     | 158,858.99     |
| (1) 处置    | —            | 46,330.00    | 5,333.33       | 51,663.33      |
| (2) 其他转出  | —            | —            | 107,195.66     | 107,195.66     |
| 4. 期末余额   | 8,206,000.00 | 8,459,871.60 | 109,220,104.25 | 125,885,975.85 |
| 二、累计摊销    |              |              |                |                |
| 1. 期初余额   | 89,389.98    | 1,504,655.08 | 66,274,583.63  | 67,868,628.69  |
| 2. 本期增加金额 | 214,525.02   | 178,142.39   | 19,033,525.23  | 19,426,192.64  |
| (1) 计提    | 214,525.02   | 178,142.39   | 19,033,525.23  | 19,426,192.64  |
| 3. 本期减少金额 | —            | —            | 112,528.99     | 112,528.99     |
| (1) 处置    | —            | —            | 5,333.33       | 5,333.33       |
| (2) 其他转出  | —            | —            | 107,195.66     | 107,195.66     |
| 4. 期末余额   | 303,915.00   | 1,682,797.47 | 85,195,579.87  | 87,182,292.34  |
| 三、减值准备    |              |              |                |                |
| 1. 期初余额   | —            | —            | —              | —              |
| 2. 本期增加金额 | —            | —            | —              | —              |
| 3. 本期减少金额 | —            | —            | —              | —              |
| 4. 期末余额   | —            | —            | —              | —              |
| 四、账面价值    |              |              |                |                |
| 1. 期末账面价值 | 7,902,085.00 | 6,777,074.13 | 24,024,524.38  | 38,703,683.51  |
| 2. 期初账面价值 | 8,116,610.02 | 7,001,546.52 | 36,096,719.86  | 51,214,876.40  |

## 14、递延所得税资产/ 递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|           | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       |
| 资产减值准备    | 173,521,756.41 | 43,352,407.81 | 217,971,262.41 | 54,477,002.80 |
| 内部交易未实现利润 | 6,658,953.51   | 1,664,738.38  | 7,137,748.12   | 1,784,437.03  |
| 应付职工薪酬    | 41,440,302.22  | 10,360,075.56 | 42,206,877.38  | 10,551,719.35 |
| 合计        | 221,621,012.14 | 55,377,221.75 | 267,315,887.91 | 66,813,159.18 |

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

| 项目             | 期末余额             |                  | 期初余额             |                |
|----------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
|                | 应纳税暂时性差异         | 递延所得税负债          | 应纳税暂时性差异         | 递延所得税负债        |
| 可供出售金融资产公允价值变动 | 4,139,205,438.86 | 1,034,801,359.70 | 3,526,676,693.99 | 881,669,173.50 |
| 合计             | 4,139,205,438.86 | 1,034,801,359.70 | 3,526,676,693.99 | 881,669,173.50 |

## (3). 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额           | 期初余额          |
|----------|----------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 171,107,714.25 | 90,526,251.74 |
| 可抵扣亏损    | —              | 5,562,491.56  |
| 合计       | 171,107,714.25 | 96,088,743.30 |

## 15、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额          | 期初余额           |
|----------|---------------|----------------|
| 其他非流动资产* | 83,226,444.00 | 143,300,698.80 |
| 合计       | 83,226,444.00 | 143,300,698.80 |

其他说明：

注\*：其他非流动资产期末余额为成都基地项目款等。

## 16、短期借款

## (1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额 | 期初余额              |
|------|------|-------------------|
| 信用借款 | —    | 27,000,000,000.00 |
| 合计   | —    | 27,000,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

期末短期借款减少较大，主要系公司本期归还三峡集团委托三峡财务有限责任公司向本公司提供的委托贷款 270 亿元。

## 17、应付票据

单位：元 币种：人民币

| 种类     | 期末余额           | 期初余额          |
|--------|----------------|---------------|
| 商业承兑汇票 | 104,206,262.05 | 56,380,493.63 |
| 合计     | 104,206,262.05 | 56,380,493.63 |

期末应付票据增加较大主要系公司以票据结算的工程款增加所致。下一会计期间将到期的票据金额 104,206,262.05 元。

## 18、应付账款

## (1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 103,775,131.95 | 215,000,656.78 |

|       |                |                |
|-------|----------------|----------------|
| 1-2 年 | 48,493,079.82  | 2,867,825.83   |
| 2-3 年 | 988,394.56     | 927,666.30     |
| 3 年以上 | 977,009.01     | 3,592,870.45   |
| 合计    | 154,233,615.34 | 222,389,019.36 |

期末应付账款减少较大主要系应付工程项目款减少所致。

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|--------------------|---------------|-----------|
| 哈电集团现代制造服务产业有限责任公司 | 20,904,311.81 | 未到支付期     |
| 东方电气集团东方电机有限公司     | 5,189,839.77  | 未到支付期     |
| 西安西电开关电气有限公司       | 1,576,986.14  | 未到支付期     |
| 沈阳互感器有限责任公司        | 911,295.74    | 未到支付期     |
| 宜昌艾博力特科技有限公司       | 877,391.50    | 未到支付期     |
| 合计                 | 29,459,824.96 | /         |

## 19、预收款项

### (1). 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 81,416,822.91 | 63,503,631.89 |
| 1-2 年 | 16,646,629.18 | 4,858,585.67  |
| 2-3 年 | —             | 3,706,178.04  |
| 3 年以上 | —             | 86,662.53     |
| 合计    | 98,063,452.09 | 72,155,058.13 |

期末预收账款增加较大主要系公司所属子公司预收项目款增加所致。

### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|-----------------|---------------|-----------|
| 三峡金沙江川云水电开发有限公司 | 13,164,498.91 | 项目未结束     |
| 三峡金沙江云川水电开发有限公司 | 1,815,932.09  | 项目未结束     |
| 中国长江三峡集团公司      | 1,665,838.13  | 项目未结束     |
| 合计              | 16,646,269.13 | /         |

## 20、应付职工薪酬

### (1). 应付职工薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期初余额          | 本期增加             | 本期减少             | 期末余额          |
|----------------|---------------|------------------|------------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 57,006,722.27 | 1,366,977,837.98 | 1,361,012,858.08 | 62,971,702.17 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 5,078.01      | 188,263,802.00   | 188,268,880.01   | —             |
| 三、辞退福利         | —             | 855,765.43       | 855,765.43       | —             |
| 合计             | 57,011,800.28 | 1,556,097,405.41 | 1,550,137,503.52 | 62,971,702.17 |

### (2). 短期薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期初余额          | 本期增加             | 本期减少             | 期末余额          |
|---------------|---------------|------------------|------------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 34,970,719.17 | 965,351,091.20   | 965,351,091.20   | 34,970,719.17 |
| 二、职工福利费       | —             | 142,638,035.77   | 142,638,035.77   | —             |
| 三、社会保险费       | 691,332.07    | 99,339,922.99    | 99,355,621.21    | 675,633.85    |
| 其中：基本医疗保险费    | 690,945.17    | 56,605,631.74    | 56,620,943.06    | 675,633.85    |
| 工伤保险费         | 193.45        | 4,757,103.98     | 4,757,297.43     | —             |
| 生育保险费         | 193.45        | 3,924,450.49     | 3,924,643.94     | —             |
| 补充医疗保险        | —             | 34,052,736.78    | 34,052,736.78    | —             |
| 四、住房公积金       | —             | 85,181,815.60    | 85,181,815.60    | —             |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 21,344,671.03 | 43,440,800.32    | 37,460,122.20    | 27,325,349.15 |
| 六、短期带薪缺勤      |               |                  |                  |               |
| 七、短期利润分享计划    |               |                  |                  |               |
| 其他短期薪酬        | —             | 31,026,172.10    | 31,026,172.10    | —             |
| 合计            | 57,006,722.27 | 1,366,977,837.98 | 1,361,012,858.08 | 62,971,702.17 |

## (3). 设定提存计划列示

| 项目       | 期初余额     | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额 |
|----------|----------|----------------|----------------|------|
| 1、基本养老保险 | 4,836.20 | 140,428,577.74 | 140,433,413.94 | —    |
| 2、失业保险费  | 241.81   | 11,186,985.26  | 11,187,227.07  | —    |
| 3、企业年金缴费 | —        | 36,648,239.00  | 36,648,239.00  | —    |
| 合计       | 5,078.01 | 188,263,802.00 | 188,268,880.01 | —    |

## 21、应交税费

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额             | 期初余额           |
|---------|------------------|----------------|
| 增值税     | 860,683,938.65   | 358,134,284.09 |
| 营业税     | 8,621,988.41     | 7,132,247.23   |
| 企业所得税   | 529,041,225.53   | 408,491,331.26 |
| 个人所得税   | 35,731,822.54    | 28,060,632.52  |
| 城市维护建设税 | 33,984,019.55    | 18,999,099.25  |
| 房产税     | 9,985,043.93     | 10,199,194.01  |
| 其他      | 25,071,205.10    | 28,674,758.47  |
| 合计      | 1,503,119,243.71 | 859,691,546.83 |

其他说明：

期末应交税费增加较大主要系本期公司收入增加，相应应交税费增加所致。

## 22、应付利息

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------|----------------|----------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 65,838,064.26  | 38,447,980.84  |
| 企业债券利息          | 280,490,684.95 | 280,490,684.95 |
| 短期借款应付利息        | —              | 44,989,999.97  |
| 短期融资券应付利息       | 164,589,041.11 | 217,434,520.52 |
| 合计              | 510,917,790.32 | 581,363,186.28 |

## 23、其他应付款

## (1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 押金及保证金 | 8,514,516.95   | 7,536,852.01   |
| 代收款    | 47,766,860.09  | 31,599,064.21  |
| 质保金    | 29,923,957.99  | 32,183,924.96  |
| 待支付费用  | 667,896,820.08 | 543,416,597.37 |
| 其他     | 2,371,090.68   | 1,578,262.46   |
| 合计     | 756,473,245.79 | 616,314,701.01 |

期末其他应付款增加较大主要系本期应付三峡集团公共成本款项尚未支付所致。

## (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

| 项目              | 期末余额           | 未偿还或结转的原因 |
|-----------------|----------------|-----------|
| 大坝加固基金          | 89,094,949.04  | —         |
| 三峡金沙江川云水电开发有限公司 | 20,246,020.92  | 下期支付      |
| 中国长江三峡集团公司      | 2,022,305.53   | 下期支付      |
| 中国水利水电第八工程局有限公司 | 1,695,149.49   | 尚在质保期     |
| 哈尔滨电机厂有限责任公司    | 1,169,000.00   | 尚在质保期     |
| 合计              | 114,227,424.98 | /         |

## 24、1 年内到期的非流动负债

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期末余额              | 期初余额           |
|-------------|-------------------|----------------|
| 1 年内到期的长期借款 | 11,700,873,312.12 | 339,021,859.29 |
| 合计          | 11,700,873,312.12 | 339,021,859.29 |

其他说明：

期末一年内到期的非流动负债增加较大主要系三峡集团委托三峡财务有限责任公司向本公司提供的委托贷款 100 亿元，公司本期偿还 10 亿元、余额 90 亿元将于一年内到期。三峡财务有限责任公司向本公司提供贷款 25 亿元，公司本期偿还 1.30 亿元、余额 23.70 亿元将于一年内到期。

## 25、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额             | 期初余额             |
|-------|------------------|------------------|
| 短期融资券 | 5,989,315,068.48 | 8,984,427,397.24 |
| 合计    | 5,989,315,068.48 | 8,984,427,397.24 |

## 1. 短期融资券的增减变动：

| 债券名称            | 面值               | 发行日期      | 债券期限 | 发行金额             | 期初余额             | 本期发行             | 按面值计提利息        | 溢折价摊销        | 本期偿还             | 期末余额             |
|-----------------|------------------|-----------|------|------------------|------------------|------------------|----------------|--------------|------------------|------------------|
| 2013 年第一期短期融资券  | 2,000,000,000.00 | 2013-3-21 | 365  | 2,000,000,000.00 | 1,998,268,493.14 | —                | 17,444,931.53  | 1,731,506.86 | 2,000,000,000.00 | —                |
| 2013 年第二期短期融资券  | 4,000,000,000.00 | 2013-6-18 | 365  | 4,000,000,000.00 | 3,992,635,616.43 | —                | 79,167,123.28  | 7,364,383.57 | 4,000,000,000.00 | —                |
| 2013 年第三期短期融资券  | 3,000,000,000.00 | 2013-7-17 | 365  | 3,000,000,000.00 | 2,993,523,287.67 | —                | 72,053,424.67  | 6,476,712.33 | 3,000,000,000.00 | —                |
| 2014 年第一期超短期融资券 | 4,000,000,000.00 | 2014-3-6  | 180  | 4,000,000,000.00 | —                | 3,992,000,000.00 | 97,643,835.62  | 8,000,000.00 | 4,000,000,000.00 | —                |
| 2014 年第一期短期融资券  | 3,000,000,000.00 | 2014-4-10 | 365  | 3,000,000,000.00 | —                | 2,988,000,000.00 | 111,082,191.80 | 8,712,328.76 | —                | 2,996,712,328.76 |
| 2014 年第二期超短期融资券 | 2,000,000,000.00 | 2014-6-13 | 180  | 2,000,000,000.00 | —                | 1,996,000,000.00 | 44,186,301.37  | 4,000,000.00 | 2,000,000,000.00 | —                |
| 2014 年第三期超短期融资券 | 3,000,000,000.00 | 2014-7-9  | 40   | 3,000,000,000.00 | —                | 2,998,666,666.67 | 13,742,465.75  | 1,333,333.33 | 3,000,000,000.00 | —                |
| 2014 年第四期超短期融资券 | 3,000,000,000.00 | 2014-7-14 | 120  | 3,000,000,000.00 | —                | 2,996,000,000.00 | 43,397,260.27  | 4,000,000.00 | 3,000,000,000.00 | —                |

|                |                   |           |     |                   |                  |                   |                |               |                   |                  |
|----------------|-------------------|-----------|-----|-------------------|------------------|-------------------|----------------|---------------|-------------------|------------------|
| 2014 年第二期短期融资券 | 3,000,000,000.00  | 2014-8-13 | 365 | 3,000,000,000.00  | —                | 2,988,000,000.00  | 53,506,849.31  | 4,602,739.72  | —                 | 2,992,602,739.72 |
| 合计             | 27,000,000,000.00 | /         | /   | 27,000,000,000.00 | 8,984,427,397.24 | 17,958,666,666.67 | 532,224,383.60 | 46,221,004.57 | 21,000,000,000.00 | 5,989,315,068.48 |

其他说明：期末短期融资券减少较大，主要系公司本期兑付 2013 年第一期、第二期、第三期短期融资券本金 90 亿元，本期发行 2014 年第一期、第二期短期融资券本金 60 亿元所致。

## 26、长期借款

### (1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额              | 期初余额              |
|------|-------------------|-------------------|
| 信用借款 | 20,519,189,122.85 | 13,346,992,263.28 |
| 合计   | 20,519,189,122.85 | 13,346,992,263.28 |

长期借款分类的说明：

长期借款（含一年内到期的非流动负债）中人民币借款利率区间为 5.1264%至 5.8425%。

外币借款既有固定利率也有浮动利率，其中固定利率区间为 6.4375%至 7.2000%；浮动利率的计算以 Libor 利率为基础。

## 27、应付债券

## (1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期末余额              | 期初余额              |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 其他应付债券      | 18,423,462,421.01 | 18,408,544,623.68 |
| 减：一年到期的应付债券 | —                 | —                 |
| 合计          | 18,423,462,421.01 | 18,408,544,623.68 |

## (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）

单位：元 币种：人民币

| 债券名称        | 面值                | 发行日期      | 债券期限 | 发行金额              | 期初余额              | 本期发行 | 按面值计提利息        | 溢折价摊销         | 本期偿还*     | 期末余额              |
|-------------|-------------------|-----------|------|-------------------|-------------------|------|----------------|---------------|-----------|-------------------|
| 2007年第一期公司债 | 4,000,000,000.00  | 2007/9/24 | 10年  | 4,000,000,000.00  | 3,981,268,833.32  | —    | 214,000,000.00 | 5,108,500.00  | 84,000.00 | 3,986,293,333.32  |
| 2009年第一期公司债 | 3,500,000,000.00  | 2009/7/30 | 10年  | 3,500,000,000.00  | 3,477,587,123.29  | —    | 167,300,000.00 | 4,020,000.00  | —         | 3,481,607,123.29  |
| 01 三峡债      | 3,000,000,000.00  | 2001/11/8 | 15年  | 3,000,000,000.00  | 2,993,892,917.74  | —    | 156,300,000.00 | 2,139,237.09  | —         | 2,996,032,154.83  |
| 02 三峡债      | 5,000,000,000.00  | 2002/9/21 | 20年  | 5,000,000,000.00  | 4,976,759,633.23  | —    | 238,000,000.00 | 2,664,175.22  | —         | 4,979,423,808.45  |
| 03 三峡债      | 3,000,000,000.00  | 2003/8/1  | 30年  | 3,000,000,000.00  | 2,979,036,116.10  | —    | 145,800,000.00 | 1,069,885.02  | —         | 2,980,106,001.12  |
| 合计          | 18,500,000,000.00 | /         | /    | 18,500,000,000.00 | 18,408,544,623.68 | —    | 921,400,000.00 | 15,001,797.33 | 84,000.00 | 18,423,462,421.01 |

注\*：本期偿还系 2007 年第一期公司债债券持有人行使回售权利回售给公司的部分债券。

## 28、股本

单位：元 币种：人民币

|      | 期初余额              | 本次变动增减(+、-) |    |       |    |    | 期末余额              |
|------|-------------------|-------------|----|-------|----|----|-------------------|
|      |                   | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                   |
| 股份总数 | 16,500,000,000.00 | —           | —  | —     | —  | —  | 16,500,000,000.00 |

## 29、资本公积

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期初余额              | 本期增加          | 本期减少        | 期末余额              |
|------------|-------------------|---------------|-------------|-------------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 28,245,795,941.11 | —             | 329,656.28  | 28,245,466,284.83 |
| 其他资本公积     | -423,486,861.77   | -5,778,492.45 | -320,374.65 | -428,944,979.57   |
| 合计         | 27,822,309,079.34 | -5,778,492.45 | 9,281.63    | 27,816,521,305.26 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积的增加主要系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，减少系本期出售长江三峡设备物资有限公司股权原折价收购及其他资本公积转出。

## 30、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

| 项目                                  | 期初<br>余额         | 本期发生金额         |                                |                |                |                   | 期末<br>余额         |
|-------------------------------------|------------------|----------------|--------------------------------|----------------|----------------|-------------------|------------------|
|                                     |                  | 本期所得税前发生额      | 减：前期计入<br>其他综合收<br>益当期转入<br>损益 | 减：所得税费用        | 税后归属于母公司       | 税后归属<br>于少数股<br>东 |                  |
| 一、以后不能重分类进损益的其他综合收益                 |                  |                |                                |                |                |                   |                  |
| 其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动             | —                | —              | —                              | —              | —              | —                 | —                |
| 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额     | —                | —              | —                              | —              | —              | —                 | —                |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益                  | 2,753,387,436.78 | 921,124,475.12 | -3,456,364.09                  | 166,717,800.97 | 757,863,038.24 | —                 | 3,511,250,475.02 |
| 其中：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 | 36,693,768.72    | 214,553,429.85 | —                              | —              | 214,553,429.85 | —                 | 251,247,198.57   |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益                    | 2,730,262,842.28 | 710,265,677.12 | -3,456,364.09                  | 166,717,800.97 | 547,004,240.24 | —                 | 3,277,267,082.52 |
| 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益               | —                | —              | —                              | —              | —              | —                 | —                |
| 现金流量套期损益的有效部分                       | —                | —              | —                              | —              | —              | —                 | —                |
| 外币财务报表折算差额                          | -13,569,174.22   | -3,694,631.85  | —                              | —              | -3,694,631.85  | —                 | -17,263,806.07   |
| 其他综合收益合计                            | 2,753,387,436.78 | 921,124,475.12 | -3,456,364.09                  | 166,717,800.97 | 757,863,038.24 | —                 | 3,511,250,475.02 |

## 31、专项储备

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期初余额 | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额 |
|-------|------|--------------|--------------|------|
| 安全生产费 | —    | 3,053,897.57 | 3,053,897.57 | —    |
| 合计    | —    | 3,053,897.57 | 3,053,897.57 | —    |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据财政部、国家安全生产监督管理总局联合制定并发布《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）的规定，公司之子公司实业公司、设备公司的交通运输业务，设备公司之子公司巨浪公司的危险品生产与储存业务、水电公司的水利水电工程业务计提并使用安全生产费。

## 32、盈余公积

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额              | 本期增加             | 本期减少 | 期末余额              |
|--------|-------------------|------------------|------|-------------------|
| 法定盈余公积 | 6,608,173,923.20  | 1,202,934,413.90 | —    | 7,811,108,337.10  |
| 任意盈余公积 | 4,563,206,766.20  | 1,202,934,413.90 | —    | 5,766,141,180.10  |
| 其他     | 1,140,860.78      | —                | —    | 1,140,860.78      |
| 合计     | 11,172,521,550.18 | 2,405,868,827.80 | —    | 13,578,390,377.98 |

## 33、未分配利润

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期                | 上期                |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 19,930,816,677.65 | 17,924,865,710.27 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | —                 | 263,300,879.72    |
| 调整后期初未分配利润            | 19,930,816,677.65 | 18,188,166,589.99 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 11,829,985,736.31 | 8,993,112,280.66  |
| 减：提取法定盈余公积            | 1,202,934,413.90  | 889,778,596.50    |
| 提取任意盈余公积              | 1,202,934,413.90  | 889,778,596.50    |
| 应付普通股股利               | 4,626,930,000.00  | 5,470,905,000.00  |
| 期末未分配利润               | 24,728,003,586.16 | 19,930,816,677.65 |

调整期初未分配利润明细：

由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 185,672,071.43 元。

根据 2013 年度股东大会审议通过的 2013 年度利润分配方案，以 2013 年末公司总股本 16,500,000,000 股为基数，派发现金股利 4,626,930,000.00 元，每股派发现金 0.28042 元（含税）。

## 34、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额             |                  | 上期发生额             |                  |
|------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|      | 收入                | 成本               | 收入                | 成本               |
| 主营业务 | 26,271,118,450.71 | 9,379,703,417.64 | 22,155,480,996.56 | 9,072,333,725.20 |
| 其他业务 | 626,674,195.74    | 546,151,344.16   | 542,156,377.46    | 462,307,212.36   |
| 合计   | 26,897,792,646.45 | 9,925,854,761.80 | 22,697,637,374.02 | 9,534,640,937.56 |

本期营业收入增加较大主要系本期来水偏丰，发电量较高，收入增加所致。

## 35、 营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 营业税     | 74,870,164.52  | 66,903,547.32  |
| 城市维护建设税 | 233,906,721.40 | 192,412,644.47 |
| 教育费附加   | 128,695,210.06 | 109,483,027.01 |
| 地方教育附加  | 54,209,727.13  | 26,498,950.36  |
| 其他      | 9,442,147.51   | 7,934,007.05   |
| 合计      | 501,123,970.62 | 403,232,176.21 |

其他说明：

本期营业税金及附加增加较大主要系收入增加，营业税金及附加相应增加。

## 36、 销售费用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 5,049,793.84 | 4,752,588.95 |
| 差旅费  | 1,004,279.14 | 807,208.79   |
| 其他   | 1,426,746.46 | 1,797,767.71 |
| 合计   | 7,480,819.44 | 7,357,565.45 |

## 37、 管理费用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 修理费    | 109,566,288.58 | 140,246,820.19 |
| 折旧费    | 19,047,044.11  | 14,628,626.04  |
| 职工薪酬   | 166,606,691.60 | 156,002,613.53 |
| 研发支出   | 20,457,691.55  | 19,278,753.70  |
| 差旅费    | 9,139,631.38   | 14,822,472.90  |
| 税金支出   | 51,076,785.28  | 47,575,662.75  |
| 财产保险费  | 21,145,039.35  | 23,004,335.79  |
| 无形资产摊销 | 19,377,026.64  | 13,715,020.91  |
| 枢纽专用支出 | 47,297,217.23  | 31,431,723.05  |
| 其他费用   | 70,412,658.94  | 81,775,032.78  |
| 合计     | 534,126,074.66 | 542,481,061.64 |

## 38、 财务费用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额            | 上期发生额            |
|------|------------------|------------------|
| 利息支出 | 3,375,136,568.32 | 3,794,690,134.17 |
| 利息收入 | -58,773,552.86   | -40,996,917.27   |
| 汇兑损益 | 6,619,695.06     | -45,331,747.26   |
| 其他   | 81,489,806.43    | 78,819,725.74    |
| 合计   | 3,404,472,516.95 | 3,787,181,195.38 |

## 39、公允价值变动收益

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源           | 本期发生额 | 上期发生额     |
|-------------------------|-------|-----------|
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产 | —     | -1,600.00 |
| 合计                      | —     | -1,600.00 |

## 40、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、坏账损失         | 40,715,313.25 | 69,569,813.84 |
| 二、存货跌价损失       | 1,028,554.85  | 290,712.88    |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | —             | 11,549,025.18 |
| 合计             | 41,743,868.10 | 81,409,551.90 |

其他说明：

本期资产减值损失较上期减少较大主要系本期计提坏账准备较上期减少所致。

## 41、投资收益

单位：元 币种：人民币

| 项目                               | 本期发生额            | 上期发生额            |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益                   | 723,546,184.88   | 846,060,945.11   |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  | -19,009,384.93   | 114,130,390.76   |
| 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 | —                | 83,000.00        |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益                 | —                | 1,127,277.26     |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益                 | 337,653,444.39   | 307,852,998.63   |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益                | 23,685,759.35    | 14,598,898.27    |
| 合计                               | 1,065,876,003.69 | 1,283,853,510.03 |

## 42、营业外收入

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额            | 上期发生额            | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------------|------------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 15,680,218.64    | 2,017,636.49     | 15,680,218.64 |
| 其中：固定资产处置利得 | 15,680,218.64    | 2,017,636.49     | 15,680,218.64 |
| 政府补助        | 1,882,901,122.24 | 1,997,864,763.32 | 2,213,100.00  |
| 其他          | 1,087,328.63     | 60,423,507.85    | 1,087,328.63  |
| 合计          | 1,899,668,669.51 | 2,060,305,907.66 | 18,980,647.27 |

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

| 补助项目        | 本期发生金额           | 上期发生金额           | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------|------------------|------------------|-------------|
| 电力销售增值税返还*1 | 1,880,688,022.24 | 1,995,021,463.32 | 与收益相关       |
| 稳定就业岗位补贴*2  | 2,213,100.00     | 2,843,300.00     | 与收益相关       |
| 合计          | 1,882,901,122.24 | 1,997,864,763.32 | /           |

其他说明:

注\*1: 根据财政部、国家税务总局发布的《关于大型水电企业增值税政策的通知》(财税[2014]10号)的规定,装机容量超过100万千瓦的水力发电站(含抽水蓄能电站)销售自产电力产品,自2013年1月1日至2015年12月31日,对其增值税实际税负超过8%的部分实行即征即退政策;自2016年1月1日至2017年12月31日,对其增值税实际税负超过12%的部分实行即征即退政策。

公司在实际收到税务机关返还款项后计入营业外收入。

注\*2: 根据《关于印发〈湖北省关于支持企业开展职工培训稳定就业岗位补贴办法〉的通知》(鄂人社规(2013)2号),宜昌市人力资源和社会保障局与宜昌市财政局向实业公司、水电公司、设备公司拨付城区稳定就业岗位补贴。

#### 43、营业外支出

单位:元 币种:人民币

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额         | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 36,129,354.49 | 23,797,578.98 | 36,129,354.49 |
| 其中:固定资产处置损失 | 36,129,354.49 | 23,797,578.98 | 36,129,354.49 |
| 对外捐赠        | 3,230,178.20  | 6,934,597.47  | 3,230,178.20  |
| 中华鲟研究经费     | 2,250,000.00  | 2,250,000.00  | 2,250,000.00  |
| 其他          | 390,151.57    | 70,124.72     | 390,151.57    |
| 合计          | 41,999,684.26 | 33,052,301.17 | 41,999,684.26 |

#### 44、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位:元 币种:人民币

| 项目      | 本期发生额            | 上期发生额            |
|---------|------------------|------------------|
| 当期所得税费用 | 3,586,633,319.12 | 2,678,630,064.24 |
| 递延所得税费用 | -10,313,540.44   | -19,793,574.74   |
| 合计      | 3,576,319,778.68 | 2,658,836,489.50 |

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程:

| 项目               | 本期发生额             |
|------------------|-------------------|
| 利润总额             | 15,406,535,623.82 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 3,851,633,905.96  |
| 子公司适用不同税率的影响     | -789,197.87       |
| 调整以前期间所得税的影响     | 582,683.88        |
| 非应税收入的影响         | -255,648,393.93   |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 6,587,307.02      |

|                                |                  |
|--------------------------------|------------------|
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -917,811.11      |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | —                |
| 研发费用加计扣除的影响                    | -3,662,886.02    |
| 可供出售金融资产减值准备影响                 | -21,465,829.25   |
| 所得税费用                          | 3,576,319,778.68 |

#### 45、其他综合收益

详见本节“30、其他综合收益”。

#### 46、现金流量表项目

##### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------|----------------|----------------|
| 利息收入  | 58,773,552.86  | 40,996,917.27  |
| 政府补助  | 2,213,100.00   | 2,843,300.00   |
| 其他往来款 | 208,607,311.89 | 455,287,790.48 |
| 其他    | 407,895.57     | 297,980.54     |
| 合计    | 270,001,860.32 | 499,425,988.29 |

##### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 其他往来款  | 7,780,592.26   | 384,318.73     |
| 管理费用支出 | 136,663,630.80 | 182,255,688.79 |
| 销售费用支出 | 2,403,396.28   | 2,569,015.99   |
| 手续费支出  | 106,759.96     | 128,714.65     |
| 捐赠支出   | 3,230,178.20   | 6,934,597.47   |
| 其他     | 326,331.57     | 125,044.42     |
| 合计     | 150,510,889.07 | 192,397,380.05 |

##### (3). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目                   | 本期发生额 | 上期发生额         |
|----------------------|-------|---------------|
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金流净额 | —     | 15,117,071.97 |
| 合计                   | —     | 15,117,071.97 |

##### (4). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 短期融资券发行手续费 | 38,970,000.00 | 44,000,000.00 |

|       |               |               |
|-------|---------------|---------------|
| 债券担保费 | 8,700,000.00  | 8,700,000.00  |
| 其他    | 7,693,631.40  | 6,006,192.75  |
| 合计    | 55,363,631.40 | 58,706,192.75 |

## 47、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额              | 上期金额              |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                   |                   |
| 净利润                              | 11,830,215,845.14 | 8,993,603,912.90  |
| 加：资产减值准备                         | 41,743,868.10     | 81,409,551.90     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 6,202,035,450.86  | 6,287,595,931.34  |
| 无形资产摊销                           | 19,426,192.64     | 13,786,039.91     |
| 长期待摊费用摊销                         | —                 | 196,732.13        |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列） | 20,449,135.85     | 21,779,942.49     |
| 固定资产报废损失（收益以“—”号填列）              | —                 | —                 |
| 公允价值变动损失（收益以“—”号填列）              | —                 | 1,600.00          |
| 财务费用（收益以“—”号填列）                  | 3,463,142,549.76  | 3,827,786,861.55  |
| 投资损失（收益以“—”号填列）                  | -1,065,876,003.69 | -1,283,853,510.03 |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）             | -10,313,540.44    | -19,793,574.74    |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）             | —                 | —                 |
| 存货的减少（增加以“—”号填列）                 | 11,008,401.25     | -28,670,120.79    |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）            | -157,798,868.63   | 305,514,984.47    |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）            | 944,860,138.57    | -107,939,417.30   |
| 其他                               | —                 | —                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 21,298,893,169.41 | 18,091,418,933.83 |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |                   |                   |
| 债务转为资本                           | —                 | —                 |
| 一年内到期的可转换公司债券                    | —                 | —                 |
| 融资租入固定资产                         | —                 | —                 |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>         |                   |                   |
| 现金的期末余额                          | 3,113,736,735.76  | 2,263,824,278.48  |
| 减：现金的期初余额                        | 2,263,824,278.48  | 1,548,164,052.27  |
| 加：现金等价物的期末余额                     | —                 | —                 |
| 减：现金等价物的期初余额                     | —                 | —                 |
| 现金及现金等价物净增加额                     | 849,912,457.28    | 715,660,226.21    |

## (2) 本期收到的处置子公司的现金净额

|                           | 金额            |
|---------------------------|---------------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物     | 96,600,026.97 |
| 其中：长江三峡设备物资有限公司           | 96,600,026.97 |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物    | 65,327,300.12 |
| 其中：长江三峡设备物资有限公司           | 65,327,300.12 |
| 加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | —             |
| 处置子公司收到的现金净额              | 31,272,726.85 |

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

| 项目                          | 期末余额             | 期初余额             |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 一、现金                        | 3,113,736,735.76 | 2,263,824,278.48 |
| 其中：库存现金                     | —                | 45,261.60        |
| 可随时用于支付的银行存款                | 3,113,725,139.44 | 2,263,756,990.37 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | 11,596.32        | 22,026.51        |
| 二、现金等价物                     |                  |                  |
| 其中：三个月内到期的债券投资              | —                | —                |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 3,113,736,735.76 | 2,263,824,278.48 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | —                | —                |

## 48、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目：

单位：元

| 项目          | 期末外币余额        | 折算汇率    | 期末折算人民币余额      |
|-------------|---------------|---------|----------------|
| 货币资金        |               |         | 10,675,477.28  |
| 其中：美元       | 967,673.55    | 6.11900 | 5,921,194.45   |
| 港币          | 6,026,699.99  | 0.78887 | 4,754,282.83   |
| 长期借款        |               |         | 519,189,122.85 |
| 其中：美元       | 84,848,688.19 | 6.11900 | 519,189,122.85 |
| 应付利息        |               |         | 12,323,929.58  |
| 其中：美元       | 2,014,043.07  | 6.11900 | 12,323,929.58  |
| 一年内到期的非流动负债 |               |         | 330,873,312.12 |
| 其中：美元       | 54,073,102.13 | 6.11900 | 330,873,312.12 |

## (2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√适用 □不适用

| 公司名称           | 主要经营地 | 记账本位币 | 选择依据          |
|----------------|-------|-------|---------------|
| 中国长电国际（香港）有限公司 | 香港    | 港币    | 业务主要以该货币计量及结算 |

## 八、合并范围的变更

## 1、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称        | 股权处置价款        | 股权处置比例 (%) | 股权处置方式 | 丧失控制权的时点   | 丧失控制权时点的确定依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 | 丧失控制权之日剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额 |
|--------------|---------------|------------|--------|------------|--------------|------------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 长江三峡设备物资有限公司 | 96,600,026.97 | 100        | 出售     | 2014/12/26 | 转让协议         | -19,009,384.93                     | —              | —                | —                | —                      | —                         | —                           |
|              |               |            |        |            |              |                                    |                |                  |                  |                        |                           |                             |

其他说明:

2014年12月,根据《中国长江电力股份有限公司与中国长江三峡集团公司关于长江三峡设备物资有限公司100%股权及两艘消防艇之转让协议》,公司将所持设备公司的全部股权转让给中国长江三峡集团公司,交易价格96,600,026.97元。

转让协议约定自2014年12月26日起,公司不再持有设备公司100%的股权,故交割日确定为2014年12月26日。

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

| 子公司名称          | 主要经营地  | 注册地    | 业务性质          | 持股比例 (%) |     | 取得方式 |
|----------------|--------|--------|---------------|----------|-----|------|
|                |        |        |               | 直接       | 间接  |      |
| 北京长电创新投资管理有限公司 | 北京市    | 北京市    | 股权投资          | 100      |     | 投资设立 |
| 长江三峡实业发展有限公司   | 湖北省宜昌市 | 湖北省宜昌市 | 其他服务          | 100      |     | 企业合并 |
| 长江三峡生态园林有限公司   | 湖北省宜昌市 | 湖北省宜昌市 | 其他服务          |          | 100 | 投资设立 |
| 长江三峡水电工程有限公司   | 湖北省宜昌市 | 湖北省宜昌市 | 建筑安装          | 100      |     | 企业合并 |
| 三峡高科信息技术有限责任公司 | 北京市    | 北京市    | 软件技术开发服务、高新技术 | 90       |     | 企业合并 |
| 中国长电国际(香港)有限公司 | 香港     | 香港     | 境外投资          | 100      |     | 投资设立 |

## 2、在合营企业或联营企业中的权益

## (1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

| 合营企业或联营企业名称  | 主要经营地 | 注册地    | 业务性质                      | 持股比例 (%) |      | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|--------------|-------|--------|---------------------------|----------|------|---------------------|
|              |       |        |                           | 直接       | 间接   |                     |
| 三峡财务有限责任公司   | 北京市   | 北京市    | 金融                        | 21.50    | 0.58 | 权益法                 |
| 广州发展集团股份有限公司 | 广州市   | 广州市    | 能源、物流业、城市公共事业、工业、商业的投资和管理 | 11.75    |      | 权益法                 |
| 湖北能源集团股份有限公司 | 湖北省   | 湖北省武汉市 | 能源投资、开发与管理                | 28.42    | 1.23 | 权益法                 |
| 湖北清能         | 湖北省   | 湖北省武汉  | 从事房地产                     | 43.19    |      | 权益法                 |

|            |     |     |                             |      |  |     |
|------------|-----|-----|-----------------------------|------|--|-----|
| 地产集团有限公司   |     | 市   | 开发经营与管理业务，<br>物业管理，<br>酒店管理 |      |  |     |
| 上海电力股份有限公司 | 上海市 | 上海市 | 电力、热力的生产、建设、经营              | 8.01 |  | 权益法 |

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

公司持有广州发展集团股份有限公司 11.75%的股份，向其派驻 1 名董事，对其有重大影响。

公司持有上海电力股份有限公司 8.01%的股份，向其派驻 1 名董事，对其有重大影响。

## (2). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

|                                  | 期末余额/ 本期发生额       |                   |                   |                   |                   | 期初余额/ 上期发生额       |                   |                   |                  |                   |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
|                                  | 三峡财务有限责<br>任公司    | 广州发展集团股<br>份有限公司  | 湖北能源集团股<br>份有限公司  | 湖北清能地产集<br>团有限公司  | 上海电力股份有<br>限公司    | 三峡财务有限责<br>任公司    | 广州发展集团股<br>份有限公司  | 湖北能源集团股<br>份有限公司  | 湖北清能地产集<br>团有限公司 | 上海电力股份有<br>限公司    |
| 流动资产                             | 10,100,020,733.72 | 7,434,348,970.49  | 2,235,488,462.66  | 10,726,186,364.52 | 7,372,133,392.47  | 10,381,578,055.78 | 7,672,501,251.08  | 2,963,720,107.31  | 8,117,827,047.59 | 4,218,154,624.09  |
| 非流动资产                            | 11,521,965,229.89 | 26,344,807,011.51 | 31,438,328,977.85 | 1,434,266,522.22  | 39,971,520,710.78 | 9,165,900,068.60  | 26,314,863,508.08 | 28,723,741,742.68 | 1,467,816,641.92 | 30,969,114,583.38 |
| 资产合计                             | 21,621,985,963.61 | 33,779,155,982.00 | 33,673,817,440.51 | 12,160,452,886.74 | 47,343,654,103.25 | 19,547,478,124.38 | 33,987,364,759.16 | 31,687,461,849.99 | 9,585,643,689.51 | 35,187,269,207.47 |
| 流动负债                             | 16,927,431,560.00 | 5,441,314,672.97  | 12,608,484,868.17 | 5,568,913,370.06  | 13,374,307,471.08 | 16,096,592,124.13 | 5,375,587,176.64  | 9,367,260,125.44  | 4,149,580,571.16 | 9,395,665,637.99  |
| 非流动负债                            | 135,320,975.10    | 10,964,238,164.37 | 5,389,427,258.03  | 3,364,816,818.25  | 19,640,177,112.71 | 43,454,317.86     | 12,168,304,741.19 | 7,933,965,231.70  | 2,314,131,090.53 | 14,228,597,996.11 |
| 负债合计                             | 17,062,752,535.10 | 16,405,552,837.34 | 17,997,912,126.20 | 8,933,730,188.31  | 33,014,484,583.79 | 16,140,046,441.99 | 17,543,891,917.83 | 17,301,225,357.14 | 6,463,711,661.69 | 23,624,263,634.10 |
| 少数股东权益                           | 20,966,846.56     | 3,473,468,968.09  | 1,173,976,905.55  | 282,878,064.15    | 4,569,683,559.64  | 18,955,956.49     | 3,316,634,397.47  | 1,014,698,493.97  | 250,058,718.17   | 3,595,541,271.77  |
| 归属于母公司<br>股东权益                   | 4,538,266,581.95  | 13,900,134,176.57 | 14,501,928,408.76 | 2,943,844,634.28  | 9,759,485,959.82  | 3,388,475,725.90  | 13,126,838,443.86 | 13,371,537,998.88 | 2,871,873,309.65 | 7,967,464,301.60  |
| 按持股比例<br>计算的净资<br>产份额            | 1,002,049,261.30  | 1,633,265,765.75  | 4,299,821,773.20  | 1,271,446,497.55  | 781,734,825.38    | 748,175,440.28    | 1,533,214,730.24  | 3,964,661,016.67  | 1,240,362,082.44 | 638,193,890.56    |
| 调整事项                             | —                 | 64,398,763.46     | -121,921,931.93   | 4,046,936.86      | 49,743,419.67     | -665,403.15       | 120,725,328.08    | -87,676,076.57    | 4,023,154.73     | 45,900,644.60     |
| --商誉                             | —                 | 45,168,663.98     | -121,756,174.09   | 4,046,936.86      | 49,743,419.67     | —                 | 45,419,430.45     | -121,756,174.09   | 4,046,936.86     | 49,743,419.67     |
| --内部交易未<br>实现利润                  | —                 | —                 | —                 | —                 | —                 | —                 | —                 | —                 | —                | —                 |
| --其他                             | —                 | 19,230,099.48     | -165,757.84       | —                 | —                 | -665,403.15       | 75,305,897.63     | 34,080,097.52     | -23,782.13       | -3,842,775.07     |
| 对联营企业<br>权益投资的<br>账面价值           | 1,002,049,261.30  | 1,697,664,529.21  | 4,177,899,841.27  | 1,275,493,434.41  | 831,478,245.05    | 747,510,037.13    | 1,653,940,058.32  | 3,876,984,940.10  | 1,244,385,237.17 | 684,094,535.16    |
| 存在公开报<br>价的联营企<br>业权益投资<br>的公允价值 | —                 | 2,805,331,562.04  | 5,098,071,268.74  | —                 | 1,339,217,375.76  | —                 | 1,722,909,110.02  | 5,066,356,984.02  | —                | 795,642,589.44    |
| 营业收入                             | 738,232,638.45    | 19,445,795,158.86 | 7,270,146,795.61  | 1,855,395,775.81  | 16,101,966,797.82 | 705,836,335.08    | 16,894,531,933.90 | 11,089,699,112.36 | 1,578,658,694.12 | 15,131,722,554.59 |
| 净利润                              | 568,152,780.34    | 1,706,661,049.75  | 1,291,045,077.78  | 166,533,489.35    | 1,952,364,066.41  | 481,902,516.29    | 1,476,246,723.29  | 1,126,189,237.47  | 511,748,464.10   | 1,686,664,565.93  |
| 终止经营的<br>净利润                     | —                 | —                 | —                 | —                 | —                 | —                 | —                 | —                 | —                | —                 |
| 其他综合收<br>益                       | 274,248,965.78    | 75,017,385.12     | 265,126,422.75    | —                 | 884,918,721.02    | -6,139,749.14     | -12,575,339.35    | —                 | —                | 103,779,202.56    |
| 综合收益总<br>额                       | 842,401,746.12    | 1,781,678,434.87  | 1,556,171,500.53  | 166,533,489.35    | 2,837,282,787.43  | 475,762,767.15    | 1,463,671,383.94  | 1,126,189,237.47  | 511,748,464.10   | 1,790,443,768.49  |
| 本年度收到<br>的来自联营<br>企业的股利          | —                 | 48,036,499.35     | 87,214,282.98     | 25,914,000.00     | 34,294,939.20     | 68,315,520.00     | 51,238,932.64     | 102,876,077.72    | —                | 30,505,734.30     |

## (3). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

|                 | 期末余额/ 本期发生额    | 期初余额/ 上期发生额    |
|-----------------|----------------|----------------|
| 联营企业：           |                |                |
| 投资账面价值合计        | 706,342,603.18 | 563,105,577.28 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |                |                |
| --净利润           | 34,703,600.03  | 13,838,670.56  |
| --其他综合收益        | —              | —              |
| --综合收益总额        | 34,703,600.03  | 13,838,670.56  |

## (4). 与合营企业投资相关的未确认承诺

公司无需要披露的承诺事项。

## (5). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

公司于 2007 年 6 月与上海华东电力发展公司签订股权转让协议，受让上海华东电力发展公司持有的上海电力股份有限公司部分股权。协议约定，对原由上海华东电力发展公司母公司华东电网有限公司承担的上海电力股份有限公司向中国进出口银行借款 33,084,942.12 欧元的担保责任，自交割日起，公司承担上述借款金额 52.85% 部分的担保责任，即公司承担 17,485,391.91 欧元借款的担保责任。在上述担保责任未完成之前，若因债权银行追索而导致华东电网有限公司需要承担任何法律责任，公司及中国电力投资集团公司均负有直接代为承担的连带义务；如果华东电网有限公司先行承担了该等法律责任，公司及中国电力投资集团公司应给予华东电网有限公司全额补偿。截至 2014 年 12 月 31 日止，上海电力股份有限公司向中国进出口银行借款余额为 9,616,644.76 欧元，公司相应承担 5,082,396.76 欧元借款的担保责任。

公司于 2014 年 9 月与三峡集团签订股权转让协议，受让三峡集团持有的湖南桃花江核电站有限公司（以下简称桃花江核电）20% 的股权。为了保障桃花江核电站顺利进行融资，公司对桃花江核电与中国工商银行股份有限公司益阳桃花仑支行签订的共计 6 份《固定资产借款合同》中的主债权进行担保。截至 2014 年 12 月 31 日止，公司按持股比例相应承担 42,386.80 万元借款的担保责任。

除上述或有事项外，截止 2014 年 12 月 31 日，公司无其他应披露未披露的与合营企业或联营企业投资相关的重大或有负债。

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为外汇风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

## （一）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和可供出售金融资产等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信

用风险在可控的范围内。

截止 2014 年 12 月 31 日, 本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款余额 96.41%。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具) 的账面金额。除附注八所载本公司作出的财务担保外, 本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。于资产负债表日就上述财务担保承受的最大信用风险敞口已在附注八披露。

## (二) 流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金, 满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求, 以确保维持充裕的现金储备; 同时持续监控是否符合借款协议的规定, 从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺, 以满足短期和长期的资金需求。

截止 2014 年 12 月 31 日, 本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下:

| 项目          | 期末余额              |                   |                   |                   |                   |                  |
|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
|             | 账面净值              | 账面原值              | 1年以内              | 1-2年              | 2-5年              | 5年以上             |
| 货币资金        | 3,113,736,735.76  | 3,113,736,735.76  | 3,113,736,735.76  | —                 | —                 | —                |
| 应收票据        | 110,470,000.00    | 110,470,000.00    | 110,470,000.00    | —                 | —                 | —                |
| 应收账款        | 1,816,250,436.40  | 1,823,390,524.52  | 1,823,390,524.52  | —                 | —                 | —                |
| 其他应收款       | 377,995,765.55    | 534,870,288.89    | 534,870,288.89    | —                 | —                 | —                |
| 可供出售金融资产    | 6,729,313,639.98  | 6,900,421,354.23  | 6,900,421,354.23  | —                 | —                 | —                |
| 小计          | 12,147,766,577.69 | 12,482,888,903.40 | 12,482,888,903.40 | —                 | —                 | —                |
| 应付票据        | 104,206,262.05    | 104,206,262.05    | 104,206,262.05    | —                 | —                 | —                |
| 应付账款        | 154,233,615.34    | 154,233,615.34    | 154,233,615.34    | —                 | —                 | —                |
| 应付职工薪酬      | 62,971,702.17     | 62,971,702.17     | 62,971,702.17     | —                 | —                 | —                |
| 应交税费        | 1,503,119,243.71  | 1,503,119,243.71  | 1,503,119,243.71  | —                 | —                 | —                |
| 应付利息        | 510,917,790.32    | 510,917,790.32    | 510,917,790.32    | —                 | —                 | —                |
| 其他应付款       | 756,473,245.79    | 756,473,245.79    | 756,473,245.79    | —                 | —                 | —                |
| 1年内到期的非流动负债 | 11,700,873,312.12 | 11,700,873,312.12 | 11,700,873,312.12 | —                 | —                 | —                |
| 其他流动负债      | 5,989,315,068.48  | 5,989,315,068.48  | 5,989,315,068.48  | —                 | —                 | —                |
| 长期借款        | 20,519,189,122.85 | 20,519,189,122.85 | —                 | 10,288,057,516.73 | 10,231,131,606.12 | —                |
| 应付债券        | 18,423,462,421.01 | 18,423,462,421.01 | —                 | 2,996,032,154.83  | 7,467,900,456.61  | 7,959,529,809.57 |
| 小计          | 59,724,761,783.84 | 59,724,761,783.84 | 20,782,110,239.98 | 13,284,089,671.56 | 17,699,032,062.73 | 7,959,529,809.57 |

续:

| 项目       | 期初余额             |                  |                  |      |      |      |
|----------|------------------|------------------|------------------|------|------|------|
|          | 账面净值             | 账面原值             | 1年以内             | 1-2年 | 2-5年 | 5年以上 |
| 货币资金     | 2,263,824,278.48 | 2,263,824,278.48 | 2,263,824,278.48 | —    | —    | —    |
| 应收票据     | 161,231,470.00   | 161,231,470.00   | 161,231,470.00   | —    | —    | —    |
| 应收股利     | 129,122,721.36   | 129,122,721.36   | 129,122,721.36   | —    | —    | —    |
| 应收账款     | 1,406,423,880.07 | 1,411,733,412.83 | 1,411,733,412.83 | —    | —    | —    |
| 其他应收款    | 627,677,594.49   | 745,746,180.38   | 745,746,180.38   | —    | —    | —    |
| 可供出售金融资产 | 5,464,813,171.64 | 5,641,202,740.38 | 5,641,202,740.38 | —    | —    | —    |

| 项目          | 期初余额              |                   |                   |                   |                  |                   |
|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
|             | 账面净值              | 账面原值              | 1年以内              | 1-2年              | 2-5年             | 5年以上              |
| 小计          | 10,053,093,116.04 | 10,352,860,803.43 | 10,352,860,803.43 | —                 | —                | —                 |
| 短期借款        | 27,000,000,000.00 | 27,000,000,000.00 | —                 | —                 | —                | —                 |
| 应付票据        | 56,380,493.63     | 56,380,493.63     | 56,380,493.63     | —                 | —                | —                 |
| 应付账款        | 222,389,019.36    | 222,389,019.36    | 222,389,019.36    | —                 | —                | —                 |
| 应付职工薪酬      | 57,011,800.28     | 57,011,800.28     | 57,011,800.28     | —                 | —                | —                 |
| 应交税费        | 859,691,546.83    | 859,691,546.83    | 859,691,546.83    | —                 | —                | —                 |
| 应付利息        | 581,363,186.28    | 581,363,186.28    | 581,363,186.28    | —                 | —                | —                 |
| 其他应付款       | 616,314,701.01    | 616,314,701.01    | 616,314,701.01    | —                 | —                | —                 |
| 1年内到期的非流动负债 | 339,021,859.29    | 339,021,859.29    | 339,021,859.29    | —                 | —                | —                 |
| 其他流动负债      | 8,984,427,397.24  | 8,984,427,397.24  | 8,984,427,397.24  | —                 | —                | —                 |
| 长期借款        | 13,346,992,263.28 | 13,346,992,263.28 | —                 | 12,829,678,296.50 | 517,313,966.78   | —                 |
| 应付债券        | 18,408,544,623.68 | 18,408,544,623.68 | —                 | —                 | 6,975,161,751.06 | 11,433,382,872.62 |
| 小计          | 70,472,136,890.88 | 70,472,136,890.88 | 11,716,600,003.92 | 12,829,678,296.50 | 7,492,475,717.84 | 11,433,382,872.62 |

### (三) 市场风险

#### 1. 外汇风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为港币和美元）依然存在外汇风险。本公司密切监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。为此，本公司会采取应对措施来达到规避外汇风险的目的。

(1) 截止 2014 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

| 项目          | 期末余额           |                  |      |                  |
|-------------|----------------|------------------|------|------------------|
|             | 美元项目           | 港币项目             | 其他项目 | 合计               |
| 外币金融资产：     |                |                  |      |                  |
| 货币资金        | 5,921,194.45   | 4,754,282.83     | —    | 10,675,477.28    |
| 可供出售金融资产    | —              | 5,980,719,580.23 | —    | 5,980,719,580.23 |
| 小计          | 5,921,194.45   | 5,985,473,863.06 | —    | 5,991,395,057.51 |
| 外币金融负债：     |                |                  |      |                  |
| 应付利息        | 12,323,929.58  | —                | —    | 12,323,929.58    |
| 一年内到期的非流动负债 | 330,873,312.12 | —                | —    | 330,873,312.12   |
| 长期借款        | 519,189,122.85 | —                | —    | 519,189,122.85   |
| 小计          | 862,386,364.55 | —                | —    | 862,386,364.55   |

续：

| 项目      | 期初余额 |      |      |    |
|---------|------|------|------|----|
|         | 美元项目 | 港币项目 | 其他项目 | 合计 |
| 外币金融资产： |      |      |      |    |

| 项目          | 期初余额             |                  |      |                  |
|-------------|------------------|------------------|------|------------------|
|             | 美元项目             | 港币项目             | 其他项目 | 合计               |
| 货币资金        | 1,562,692.42     | 4,312,785.87     | —    | 5,875,478.29     |
| 可供出售金融资产    | —                | 4,886,362,377.56 | —    | 4,886,362,377.56 |
| 小计          | 1,562,692.42     | 4,890,675,163.43 | —    | 4,892,237,855.85 |
| 外币金融负债：     |                  |                  |      |                  |
| 应付利息        | 18,867,980.84    | —                | —    | 18,867,980.84    |
| 一年内到期的非流动负债 | 339,021,859.29   | —                | —    | 339,021,859.29   |
| 长期借款        | 846,992,263.28   | —                | —    | 846,992,263.28   |
| 小计          | 1,204,882,103.41 | —                | —    | 1,204,882,103.41 |

## (2) 敏感性分析：

截止 2014 年 12 月 31 日，对于本公司各类外币金融资产和外币金融负债，如果人民币对各类外币升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将增加或减少净利润约 6,387.83 万元。

**2. 利率风险**

本公司的利率风险主要产生于长期借款、应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整来降低利率风险。

(1) 截止 2014 年 12 月 31 日，本公司长期带息债务主要是长期借款和应付债券，其中长期借款主要是人民币计价的浮动利率合同，金额为 201.86 亿元，详见附注六注释 26。

## (2) 敏感性分析：

截止 2014 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约 7,569.57 万元。

上述敏感性分析假定在资产负债表日已发生利率变动，并且已应用于本公司所有按浮动利率获得的借款。

**3. 价格风险**

本公司的价格风险主要为所持有的权益类金融工具的公允价值因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本公司主要投资于证券交易所上市的股票、基金等，所面临的最大市场价格风险由所持有的金融工具的公允价值决定。

公司资本运营部对金融资产的价格进行日常跟踪管理，根据市场环境的变化，定期或不定期提交价格分析报告，及时向公司提出管理建议。

(1) 截止 2014 年 12 月 31 日，本公司持有的以公允价值计量的权益类金融工具金额为 67.03 亿元，详见附注十第一层次权益工具投资。

## (2) 敏感性分析：

截止 2014 年 12 月 31 日，如果上述投资的公允价值上升或下降 10%，而其他因素保持不变，本公司的其他综合收益会增加或减少 51,021.71 万元。

**十一、 公允价值的披露****1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期末公允价值     |            |            |    |
|-------------|------------|------------|------------|----|
|             | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 |            |            |            |    |

|                |                  |   |               |                  |
|----------------|------------------|---|---------------|------------------|
| (一)可供出售金融资产    | 6,703,483,639.98 | — | 25,830,000.00 | 6,729,313,639.98 |
| 1. 债务工具投资      |                  |   |               |                  |
| 2. 权益工具投资      | 6,703,483,639.98 | — | 25,830,000.00 | 6,729,313,639.98 |
| 3. 其他          |                  |   |               |                  |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 6,703,483,639.98 | — | 25,830,000.00 | 6,729,313,639.98 |

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司第一层次公允价值计量项目市价的确定依据是所持有股票的收盘价。

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

公司无以第二层次公允价值计量的持续和非持续项目。

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

公司持续和非持续第三层次公允价值计量的项目采用成本法计量。

## 5、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

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。

## 6、其他

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融工具于2014年12月31日的账面价值。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1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2层次：是除第1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2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3层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称      | 注册地 | 业务性质      | 注册资本(万元)      | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) |
|------------|-----|-----------|---------------|-----------------|------------------|
| 中国长江三峡集团公司 | 北京市 | 大型水电开发与运营 | 14,953,671.14 | 73.67           | 73.67            |

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

八(一)在子公司中的权益

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业

详见本节“九(二)在合营企业或联营企业中的权益。”

#### 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称             | 其他关联方与本企业关系 |
|---------------------|-------------|
| 三峡金沙江川云水电开发有限公司     | 母公司的控股子公司   |
| 三峡金沙江云川水电开发有限公司     | 母公司的控股子公司   |
| 中国三峡新能源公司           | 母公司的控股子公司   |
| 中水电国际投资有限公司         | 母公司的控股子公司   |
| 中国水利电力对外公司          | 母公司的控股子公司   |
| 三峡财务有限责任公司          | 母公司的控股子公司   |
| 长江三峡技术经济发展有限公司      | 母公司的控股子公司   |
| 长江三峡能事达电气股份有限公司     | 母公司的控股子公司   |
| 长江三峡旅游发展有限责任公司      | 母公司的控股子公司   |
| 长江三峡集团传媒有限公司        | 母公司的控股子公司   |
| 中国长江三峡集团公司中华鲟研究所    | 母公司的控股子公司   |
| 宜昌三峡工程多能公司          | 母公司的控股子公司   |
| 三峡国际招标有限责任公司        | 母公司的控股子公司   |
| 长江三峡设备物资有限公司        | 母公司的控股子公司   |
| 上海勘测设计研究院           | 母公司的控股子公司   |
| 内蒙古呼和浩特抽水蓄能发电有限责任公司 | 母公司的控股子公司   |
| 宜昌巨浪化工有限公司          | 母公司的控股子公司   |
| 三峡新能源格尔木发电有限公司      | 母公司的控股子公司   |
| 三峡新能源金昌风电有限公司       | 母公司的控股子公司   |
| 三峡新能源利川风电有限公司       | 母公司的控股子公司   |
| 三峡新能源哈密风电有限公司       | 母公司的控股子公司   |
| 三峡新能源皮山发电有限公司       | 母公司的控股子公司   |
| 乌兰金峰新能源光伏发电有限公司     | 母公司的控股子公司   |
| 大安润风能源开发有限公司        | 母公司的控股子公司   |
| 云南永善三发水电开发有限公司      | 母公司的控股子公司   |
| 宾县大个岭风力发电有限公司       | 母公司的控股子公司   |
| 宾县大泉子风力发电有限公司       | 母公司的控股子公司   |
| 三峡新能源宾川发电有限公司       | 母公司的控股子公司   |
| 三峡新能源敦煌发电有限公司       | 母公司的控股子公司   |
| 三峡新能源会理中一发电有限公司     | 母公司的控股子公司   |
| 三峡新能源酒泉发电有限公司       | 母公司的控股子公司   |
| 三峡新能源泰来发电有限公司       | 母公司的控股子公司   |
| 三峡新能源吴忠发电有限公司       | 母公司的控股子公司   |
| 三峡新能源元谋发电有限公司       | 母公司的控股子公司   |
| 伊春华宇电力新能源有限公司       | 母公司的控股子公司   |
| 三峡新能源酒泉有限公司         | 母公司的控股子公司   |
| 三峡新能源曲阳发电有限公司       | 母公司的控股子公司   |
| 湖北省高峡平湖游船有限责任公司     | 母公司的控股子公司   |

#### 5、关联交易情况

(1). 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

(2). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

| 关联方             | 关联交易内容       | 本期发生额    | 上期发生额  |
|-----------------|--------------|----------|--------|
| 长江三峡能事达电气股份有限公司 | 材料           | 103.20   | 158.84 |
| 长江三峡能事达电气股份有限公司 | 技改、大修劳务、技术服务 | 564.94   | 132.09 |
| 长江三峡技术经济发展有限公司  | 监理、大修劳务      | 575.99   | 253.86 |
| 长江三峡旅游发展有限责任公司  | 客运           | 54.27    | 208.87 |
| 长江三峡旅游发展有限责任公司  | 住宿、托管、差旅、修理等 | 1,622.16 | 485.31 |
| 三峡财务有限责任公司      | 委托代理、手续费     | 550.62   | 593.30 |
| 长江三峡集团传媒有限公司    | 宣传           | 17.48    | 72.52  |
| 三峡国际招标有限责任公司    | 招标           | 30.52    | 53.52  |
| 三峡金沙江川云水电开发有限公司 | 资产占用费        | 1,168.14 | —      |

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

| 关联方                 | 关联交易内容                  | 本期发生额     | 上期发生额     |
|---------------------|-------------------------|-----------|-----------|
| 长江三峡技术经济发展有限公司      | 油、售水                    | 37.93     | 51.43     |
| 长江三峡技术经济发展有限公司      | 物业管理、技术服务               | 318.03    | 375.22    |
| 内蒙古呼和浩特抽水蓄能发电有限责任公司 | 商品销售                    | 138.02    | 107.92    |
| 内蒙古呼和浩特抽水蓄能发电有限责任公司 | 代理、技术开发、服务              | 1,438.43  | 660.67    |
| 长江三峡旅游发展有限责任公司      | 售水                      | 10.47     | 29.11     |
| 长江三峡旅游发展有限责任公司      | 物业管理、工程、运输、商品销售         | 59        | 54.56     |
| 长江三峡能事达电气股份有限公司     | 物业经营                    | 6.24      | 0.2       |
| 三峡财务有限责任公司          | 物业管理、物业经营、软件开发          | 260.56    | 353.97    |
| 三峡新能源格尔木发电有限公司      | 招标代理                    | —         | 30        |
| 三峡新能源金昌风电有限公司       | 技术服务、招标代理               | —         | 149.43    |
| 中国长江三峡集团公司          | 电费                      | 128.24    | 297.76    |
| 中国长江三峡集团公司          | 设备、商品销售                 | 243.44    | 1,250.36  |
| 中国长江三峡集团公司          | 售水                      | —         | 14.83     |
| 中国长江三峡集团公司          | 工程劳务、托管、仓储、物业管理、代理、技术服务 | 14,914.46 | 41,626.69 |

|                 |                            |           |           |
|-----------------|----------------------------|-----------|-----------|
| 三峡新能源利川风电有限公司   | 技术服务、工程劳务                  | 1,665.63  | 1,473.66  |
| 宜昌三峡工程多能公司      | 物业管理、工程劳务                  | 5.76      | 27.09     |
| 长江三峡集团传媒有限公司    | 物业管理、技术服务、<br>物业经营         | 35.14     | 3.11      |
| 中国水利电力对外公司      | 物业管理                       | 0.68      | 0.5       |
| 三峡新能源哈密风电有限公司   | 招标代理                       | —         | 42.69     |
| 三峡新能源利川风电有限公司   | 招标代理                       | —         | 70        |
| 乌兰金峰新能源光伏发电有限公司 | 招标代理                       | —         | 20        |
| 大安润风能源开发有限公司    | 技术服务                       | —         | 4.72      |
| 云南永善三发水电开发有限公司  | 工程劳务、代理服务                  | 71.82     | 8.66      |
| 三峡金沙江云川水电开发有限公司 | 工程劳务、托管、物业管理、代理、技术服务       | 19,239.84 | 3,765.30  |
| 三峡金沙江云川水电开发有限公司 | 油、炸药                       | 3,666.60  | —         |
| 三峡金沙江川云水电开发有限公司 | 油                          | 76.63     | 104.56    |
| 三峡金沙江川云水电开发有限公司 | 商品销售                       | 2.48      | 1,145.87  |
| 三峡金沙江川云水电开发有限公司 | 炸药                         | 43.00     | 263.12    |
| 三峡金沙江川云水电开发有限公司 | 工程劳务、托管、物业管理、代理、仓储、运输、技术服务 | 33,434.07 | 17,391.08 |
| 中国三峡新能源公司       | 技术服务                       | 189.53    | —         |
| 中国三峡新能源公司       | 物业管理                       | 2.89      | 1.44      |
| 中水电国际投资有限公司     | 物业管理                       | 0.83      | 6.36      |
| 宾县大个岭风力发电有限公司   | 技术服务、招标代理                  | —         | 74.72     |
| 宾县大泉子风力发电有限公司   | 技术服务、招标代理                  | —         | 74.72     |
| 三峡国际招标有限责任公司    | 物业管理、物业经营、<br>物业工程、技术开发    | 234.29    | 63.01     |
| 三峡新能源宾川发电有限公司   | 技术服务、招标代理                  | —         | 54.15     |
| 三峡新能源敦煌发电有限公司   | 技术服务                       | —         | 9.43      |
| 三峡新能源会理中一发电有限公司 | 技术服务                       | —         | 54.15     |
| 三峡新能源酒泉发电有限公司   | 技术服务                       | —         | 9.43      |
| 三峡新能源泰来发电有限公司   | 技术服务                       | —         | 4.72      |

|               |           |      |       |
|---------------|-----------|------|-------|
| 三峡新能源吴忠发电有限公司 | 技术服务      | —    | 9.43  |
| 三峡新能源元谋发电有限公司 | 技术服务、招标代理 | —    | 44.15 |
| 伊春华宇电力新能源有限公司 | 技术服务      | —    | 9.43  |
| 三峡新能源酒泉有限公司   | 技术服务      | —    | 9.43  |
| 三峡新能源曲阳发电有限公司 | 招标代理      | —    | 30    |
| 上海勘测设计研究院     | 物业管理、物业经营 | 9.95 | —     |

### (3). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：万元 币种：人民币

| 委托方/出包方名称       | 受托方/承包方名称    | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日   | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------------|--------------|-----------|----------|------------|---------------|----------------|
| 三峡金沙江川云水电开发有限公司 | 中国长江电力股份有限公司 | 向家坝水电站    | 2014.1.1 | 2014.12.31 | 协议价           | 22,886.86      |
| 三峡金沙江川云水电开发有限公司 | 中国长江电力股份有限公司 | 溪洛渡水电站    | 2014.1.1 | 2014.12.31 | 协议价           | 38,129.10      |

### (4). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：万元 币种：人民币

| 承租方名称           | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-----------------|--------|-----------|-----------|
| 长江三峡能事达电气股份有限公司 | 房屋     | 6.24      | 6.24      |
| 长江三峡旅游发展有限责任公司  | 房屋     | 2.54      | 1.86      |
| 湖北省高峡平湖游船有限责任公司 | 房屋     | —         | 5.76      |
| 三峡财务有限责任公司      | 房屋     | 53.96     | 58.46     |
| 中国三峡新能源公司       | 房屋     | —         | 11.79     |
| 三峡国际招标有限责任公司    | 房屋     | 128.16    | 32.04     |
| 长江三峡集团传媒有限公司    | 房屋     | 32.27     | 14.83     |
| 长江三峡技术经济发展有限公司  | 房屋     | 144.61    | 138.20    |
| 三峡新能源会理中一发电有限公司 | 房屋     | 17.69     | —         |
| 上海勘测设计研究        | 房屋     | 8.55      | —         |

|   |  |  |  |
|---|--|--|--|
| 院 |  |  |  |
|---|--|--|--|

本公司作为承租方：

单位：万元 币种：人民币

| 出租方名称      | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|------------|--------|----------|----------|
| 中国长江三峡集团公司 | 土地     | 7,474.01 | 5,468.89 |
| 中国长江三峡集团公司 | 房屋     | —        | 77.65    |

#### (5). 关联担保情况

根据三峡集团于 2009 年 6 月 30 日出具的《担保函》，及其与公司于 2009 年 8 月签订的《担保协议》，三峡集团将为总计金额为 160 亿元的三峡债的本金及应付利息、违约金、损害赔偿金、实现债权的费用和其他应支付的费用提供不可撤销的连带责任保证。如公司未按三峡债各期债券原发行条款的规定兑付债券本息，三峡集团承担连带责任保证，无条件地代为偿还公司所有应付债券本息及费用。截至 2014 年 12 月 31 日止，公司已偿还到期的三峡债 50 亿元，年末担保余额为 110 亿元。

根据 2007 年第三次临时股东大会的批准和中国证券监督管理委员会的核准，经公司第二届董事会第三十次会议审议通过，公司发行 2009 年第一期公司债券，发行总额 35 亿元，按面值发行，债券期限为 10 年，票面利率在债券存续期内固定不变，采取单利按年计息，不计复利，债券到期日为 2019 年 7 月 30 日。三峡集团为本期公司债券提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。

根据三峡财务有限责任公司出具的《履约保函》，三峡财务有限责任公司为高科公司数额 49.91 万元的工程款向北京新机场建设指挥部提供连带责任保证。

#### (6). 关联方资金拆借

向关联方拆入资金

公司本期归还期初三峡集团委托三峡财务有限责任公司向本公司提供的短期贷款 270 亿元。

本期期初三峡集团委托三峡财务有限责任公司对本公司发放的长期贷款余额为 100 亿元，本期新增 200 亿元，本期提前归还 10 亿元，期末余额为 290 亿元，其中一年内到期非流动负债余额为 90 亿元。

本期期初公司向三峡财务有限责任公司借入长期借款 25 亿元，本期提前归还 1.3 亿元，期末余额 23.7 亿元，其中一年内到期非流动负债余额为 23.7 亿元。

#### (7). 关联方资产转让、债务重组情况

单位：万元 币种：人民币

| 关联方        | 关联交易内容 | 本期发生额     | 上期发生额     |
|------------|--------|-----------|-----------|
| 中国长江三峡集团公司 | 购买资产*1 | 27,770.43 | 23,826.03 |
| 中国长江三峡集团公司 | 出售资产*2 | 1,353.07  | -         |
| 中国长江三峡集团公司 | 土地使用权  | -         | 493.82    |

注\*1：根据 2014 年 12 月公司与中国长江三峡集团公司签订的资产转让协议，公司于 2014 年 12 月收购三峡工程配套供水资产，收购价格以中企华评报字（2014）第 1356-1 号资产评估报告为基准确定。

根据 2014 年 12 月公司与中国长江三峡集团公司签订的资产转让协议，公司于 2014 年 12 月收购揽江楼等相关资产，收购价格以中企华评报字（2014）第 1356-2 号资产评估报告为基准确定。

注\*2：根据 2014 年 12 月公司与中国长江三峡集团公司签订的资产转让协议，公司于 2014 年 12 月出售两艘消防艇，出售价格以中企华评报字（2014）第 1356-3 号资产评估报告为基准确定。

#### (8). 关键管理人员报酬

单位：万元币种：人民币

| 项目       | 本期发生额  | 上期发生额  |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 446.21 | 442.48 |

## (9). 其他关联交易

## 1) 存款

公司在三峡财务有限责任公司开立存款账户，进行日常收支活动。2014 年度存入款项 7,887,300.21 万元，支出款项 7,807,087.36 万元。

## 2) 向关联方收取利息

单位：人民币万元

| 关联方名称      | 交易内容    | 本期发生额    | 上期发生额    | 定价方式及决策程序 |
|------------|---------|----------|----------|-----------|
| 三峡财务有限责任公司 | 利息收入    | 3,290.55 | 2,194.72 | *         |
| 中国长江三峡集团公司 | 三峡债利息收入 | —        | 8.30     |           |

注\*：按中国人民银行总行公布的同期银行存款利率结算。

## 3) 向关联方支付利息

单位：人民币万元

| 关联方名称      | 交易内容   | 本年发生额      | 上年发生额      | 定价方式及决策程序 |
|------------|--------|------------|------------|-----------|
| 中国长江三峡集团公司 | 委托贷款利息 | 174,159.62 | 224,189.01 | *         |
| 三峡财务有限责任公司 | 贷款利息   | 13,098.55  | 9,442.40   | *         |

注\*：以中国人民银行总行公布的同期人民币贷款利率为基准。

## 4) 向关联方支付担保费

单位：人民币万元

| 关联方名称      | 交易内容 | 本年发生额  | 上年发生额  | 定价方式及决策程序 |
|------------|------|--------|--------|-----------|
| 中国长江三峡集团公司 | 担保费  | 870.00 | 870.00 | 协议价       |

## 5) 三峡枢纽公共成本分摊

三峡枢纽本年发生公共成本 26,000.61 万元，按 25:75 的比例在三峡集团及公司之间分摊，其中：三峡集团承担 6,500.15 万元，本公司承担 19,500.46 万元。

三峡枢纽本年发生公共设施运行维护费 35,250.75 万元，按 25:75 的比例在三峡集团及公司之间分摊，其中：三峡集团承担 8,812.69 万元，本公司承担 26,438.06 万元。

## 6) 向关联方支付研究经费

单位：人民币万元

| 交易类型 | 关联方名称            | 本期发生额  | 上期发生额  | 定价方式及决策程序 |
|------|------------------|--------|--------|-----------|
| 研究经费 | 中国长江三峡集团公司中华鲟研究所 | 225.00 | 225.00 | 协议价       |

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

单位：万元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方           | 期末余额 |      | 期初余额 |      |
|------|---------------|------|------|------|------|
|      |               | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 宾县大个岭风力发电有限公司 | —    | —    | 5    | 0.02 |
| 应收账款 | 宾县大泉子风力发电有限公司 | —    | —    | 5    | 0.02 |

|       |                     |          |        |          |        |
|-------|---------------------|----------|--------|----------|--------|
| 应收账款  | 内蒙古呼和浩特抽水蓄能发电有限责任公司 | 31.87    | 0.10   | 57.09    | 0.17   |
| 应收账款  | 三峡国际招标有限责任公司        | 15.00    | 0.05   | 5.03     | 0.25   |
| 应收账款  | 三峡金沙江川云水电开发有限公司     | 2,321.59 | 112.56 | 1,448.84 | 84.36  |
| 应收账款  | 三峡金沙江云川水电开发有限公司     | 2,664.64 | 7.99   | 283.97   | 0.85   |
| 应收账款  | 三峡新能源敦煌发电有限公司       | —        | —      | 10.00    | 0.03   |
| 应收账款  | 三峡新能源金昌风电有限公司       | —        | —      | 10.00    | 0.03   |
| 应收账款  | 三峡新能源酒泉发电有限公司       | —        | —      | 10.00    | 0.03   |
| 应收账款  | 三峡新能源利川风电有限公司       | 1,063.00 | 14.36  | 569.22   | 1.71   |
| 应收账款  | 三峡新能源泰来发电有限公司       | —        | —      | 5.00     | 0.02   |
| 应收账款  | 三峡新能源吴忠发电有限公司       | —        | —      | 10.00    | 0.03   |
| 应收账款  | 伊春华宇电力新能源有限公司       | —        | —      | 10.00    | 0.03   |
| 应收账款  | 宜昌三峡工程多能公司          | 5.76     | 0.02   | 18.82    | 0.06   |
| 应收账款  | 长江三峡技术经济发展有限公司      | —        | —      | 6.46     | 0.02   |
| 应收账款  | 长江三峡旅游发展有限责任公司      | 12.43    | 0.04   | 6.69     | 0.02   |
| 应收账款  | 中国三峡新能源公司           | 200.9    | 0.6    | —        | —      |
| 应收账款  | 中国长江三峡集团公司          | 4,590.62 | 45.63  | 9,472.08 | 50.53  |
| 应收账款  | 中水电国际投资有限公司         | 0.54     | 0.03   | 0.54     | —      |
| 应收账款  | 中国水利电力对外公司          | —        | —      | 0.14     | 0.01   |
| 应收账款  | 三峡新能源酒泉有限公司         | 5.00     | 0.25   | 10.00    | 0.03   |
| 预付账款  | 长江三峡设备物资有限公司        | 5.80     | —      | —        | —      |
| 预付账款  | 中国长江三峡集团公司          | —        | —      | 2.11     | —      |
| 其他应收款 | 内蒙古呼和浩特抽水蓄能发电有限责任公司 | 458.56   | 1.38   | 458.56   | 1.38   |
| 其他应收款 | 三峡金沙江川云水电开发有限公司     | 2,717.29 | 85.65  | 6,376.93 | 36.86  |
| 其他应收款 | 三峡金沙江云川水电开发有限公司     | 253.3    | 4.28   | 27.00    | 0.08   |
| 其他应收款 | 宜昌三峡工程多能公司          | 1.04     | —      | 0.30     | —      |
| 其他应收款 | 长江三峡旅游发展有限责任公司      | 10.21    | 0.51   | 10.21    | 0.03   |
| 其他应收款 | 长江三峡设备物资有限公司        | 4.5      | 0.01   | —        | —      |
| 其他应收款 | 中国长江三峡集团公司          | 1,307.38 | 210.52 | 1,617.80 | 241.42 |
| 其他应收款 | 中国长江三峡集团公司中华鲟研究所    | 0.17     | 0.01   | 0.54     | 0.02   |
| 其他应收款 | 三峡财务有限责任公司          | —        | —      | 1.45     | —      |
| 其他应收款 | 长江三峡集团传媒有限公司        | —        | —      | 0.29     | —      |
| 其他应收款 | 三峡国际招标有限责任公司        | 10       | 0.03   | 0.2      | —      |
| 其他应收款 | 长江三峡技术经济发展有限公司      | —        | —      | 0.28     | —      |

## (2). 应付项目

单位:万元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方             | 期末账面余额   | 期初账面余额 |
|------|-----------------|----------|--------|
| 应付账款 | 三峡国际招标有限责任公司    | —        | 16.12  |
| 应付账款 | 三峡金沙江川云水电开发有限公司 | 1,202.70 | —      |
| 应付账款 | 长江三峡技术经济发展有限公司  | 263.42   | 0.79   |
| 应付账款 | 长江三峡能事达电气股份有限公司 | 31.15    | 4.74   |
| 应付账款 | 中国长江三峡集团公司      | 54.45    | 32.69  |
| 应付账款 | 三峡金沙江云川水电开发有限公司 | —        | 20.26  |
| 应付票据 | 长江三峡能事达电气股份有限公司 | 77.97    | 251.02 |

|             |                 |              |              |
|-------------|-----------------|--------------|--------------|
| 其他应付款       | 三峡财务有限责任公司      | 240.00       | 240.00       |
| 其他应付款       | 三峡金沙江川云水电开发有限公司 | 2,232.02     | 2,156.51     |
| 其他应付款       | 宜昌巨浪化工有限公司      | 0.03         | —            |
| 其他应付款       | 长江三峡集团传媒有限公司    | 0.50         | —            |
| 其他应付款       | 长江三峡技术经济发展有限公司  | 3.34         | —            |
| 其他应付款       | 长江三峡旅游发展有限责任公司  | 1.35         | —            |
| 其他应付款       | 长江三峡能事达电气股份有限公司 | 45.64        | 110.47       |
| 其他应付款       | 长江三峡设备物资有限公司    | 0.97         | —            |
| 其他应付款       | 中国三峡新能源公司       | 0.30         | —            |
| 其他应付款       | 中国长江三峡集团公司      | 34,765.97    | 32,024.75    |
| 其他应付款       | 中水电国际投资有限公司     | —            | 19.39        |
| 预收账款        | 三峡财务有限责任公司      | —            | 8.99         |
| 预收账款        | 三峡金沙江川云水电开发有限公司 | 3,071.66     | 2,562.36     |
| 预收账款        | 三峡金沙江川云水电开发有限公司 | 4,105.07     | 1,036.88     |
| 预收账款        | 云南永善三发水电开发有限公司  | 40.19        | —            |
| 预收账款        | 长江三峡技术经济发展有限公司  | 0.04         | 0.04         |
| 预收账款        | 长江三峡旅游发展有限责任公司  | —            | 20.43        |
| 预收账款        | 中国三峡新能源公司       | —            | 6.86         |
| 预收账款        | 中国长江三峡集团公司      | 1,889.62     | 3,157.98     |
| 应付利息        | 三峡财务有限责任公司      | 371.24       | 391.60       |
| 应付利息        | 中国长江三峡集团公司      | 4,980.18     | 6,065.40     |
| 短期借款        | 中国长江三峡集团公司      | —            | 2,700,000.00 |
| 长期借款        | 三峡财务有限责任公司      | —            | 250,000.00   |
| 长期借款        | 中国长江三峡集团公司      | 2,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 一年内到期的非流动负债 | 三峡财务有限责任公司      | 237,000.00   | —            |
| 一年内到期的非流动负债 | 中国长江三峡集团公司      | 900,000.00   | —            |

**(3) 银行存款**

单位:万元 币种:人民币

| 关联方名称      | 项目名称 | 期末余额       | 期初余额       |
|------------|------|------------|------------|
| 三峡财务有限责任公司 | 存款   | 279,719.03 | 199,506.18 |

**十三、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

(1) 公司于 2014 年 12 月 31 日已签约而尚不必在财务报表上确认的资产采购等资本性支出和收益性支出承诺为人民币 106,561.87 万元。

(2) 公司于 2007 年 12 月与三峡集团签订葛洲坝区域土地使用权租赁合同, 租赁期限自 2007 年 1 月 1 日起 20 年, 每满三年, 经双方商定可对租金进行调整。

(3) 公司于 2009 年 9 月与三峡集团签订三峡区域土地使用权租赁合同, 租赁期限自 2009 年 9 月 28 日起 20 年, 每满三年, 经双方商定可对租金进行调整。2014 年度, 双方对租赁费进行了调整。

(4) 三峡集团和公司在《中国长江电力股份有限公司重大资产购买暨关联交易报告书》中的相关约定及承诺:

1) 国家法规或政策明确规定应列入三峡电站发电成本的有关费用或开支, 将由公司予以承担。

2) 三峡集团和公司约定在相关交易条件具备时, 三峡集团将其持有的长江三峡技术经济发展有限公司股权出售给公司, 公司承诺购买前述股权。

除存在上述承诺事项外，截止 2014 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

1) 与合营企业和联营企业投资相关的或有负债详见“本节九(二)在合营安排或联营企业中的权益之与合营企业或联营企业投资相关的或有负债”。

### 2) 对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

截止 2014 年 12 月 31 日，本公司无对非关联方单位提供债务担保情况。

除存在上述或有事项外，截止 2014 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

2015 年 3 月 27 日，公司完成 2015 年度第一期超短期融资券的发行，发行额为 30 亿元人民币，期限为 270 天，单位面值 100 元人民币，发行利率为 4.60%。

### 2、利润分配情况

根据公司董事会通过的 2014 年度利润分配预案，公司拟派发现金股利总额 6,255,260,000.00 元（含税）。该决议尚待股东大会审议通过。

单位：元 币种：人民币

|                 |                  |
|-----------------|------------------|
| 拟分配的利润或股利       | 6,255,260,000.00 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 6,255,260,000.00 |

### 3、其他资产负债表日后事项说明

除存在上述资产负债表日后事项外，截止财务报告日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项的。

## 十五、其他重要事项

### 1、年金计划

公司根据国家有关规定，经由中国长江三峡集团公司报劳动及社会保障局备案后实施企业年金计划。公司将应承担的年金费用视同职工薪酬计入当期损益，同时按时将应支付的年金款项划入员工在账户管理人处开立的银行账户中。截止 2014 年 12 月 31 日，年金计划未发生重大变化

### 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

公司无需要说明的其他对投资者决策有影响的重要事项。

## 十六、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

| 种类                    | 期末余额             |        |              |         |                  | 期初余额             |        |              |         |                  |
|-----------------------|------------------|--------|--------------|---------|------------------|------------------|--------|--------------|---------|------------------|
|                       | 账面余额             |        | 坏账准备         |         | 账面价值             | 账面余额             |        | 坏账准备         |         | 账面价值             |
|                       | 金额               | 比例(%)  | 金额           | 计提比例(%) |                  | 金额               | 比例(%)  | 金额           | 计提比例(%) |                  |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  | —                | —      | —            | —       | —                | —                | —      | —            | —       | —                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 1,707,370,607.02 | 100.00 | 5,122,111.82 | 0.30    | 1,702,248,495.20 | 1,281,082,821.59 | 100.00 | 3,843,248.46 | 0.30    | 1,277,239,573.13 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | —                | —      | —            | —       | —                | —                | —      | —            | —       | —                |
| 合计                    | 1,707,370,607.02 | /      | 5,122,111.82 | /       | 1,702,248,495.20 | 1,281,082,821.59 | /      | 3,843,248.46 | /       | 1,277,239,573.13 |

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄          | 期末余额             |              |      |
|-------------|------------------|--------------|------|
|             | 应收账款             | 坏账准备         | 计提比例 |
| 1 年以内       |                  |              |      |
| 其中: 1 年以内分项 |                  |              |      |
| 1 年以内       | 1,707,370,607.02 | 5,122,111.82 | 0.30 |
| 1 年以内小计     | 1,707,370,607.02 | 5,122,111.82 | 0.30 |
| 合计          | 1,707,370,607.02 | 5,122,111.82 | 0.30 |

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
|    |      |      |      |

|            |                  |              |      |
|------------|------------------|--------------|------|
| 1 年以内      |                  |              |      |
| 其中：1 年以内分项 |                  |              |      |
| 1 年以内      | 1,707,370,607.02 | 5,122,111.82 | 0.30 |
| 1 年以内小计    | 1,707,370,607.02 | 5,122,111.82 | 0.30 |
| 合计         | 1,707,370,607.02 | 5,122,111.82 | 0.30 |

## (2). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

| 单位名称         | 期末余额             | 占应收账款期末余额的比例 (%) | 已计提坏账准备      |
|--------------|------------------|------------------|--------------|
| 国家电网公司       | 1,146,870,731.25 | 67.17            | 3,440,612.19 |
| 国家电网公司华中分部   | 285,226,725.61   | 16.71            | 855,680.18   |
| 中国南方电网有限责任公司 | 253,340,003.05   | 14.84            | 760,020.01   |
| 国家电网湖北省电力公司  | 20,443,746.62    | 1.20             | 61,331.24    |
| 长江三峡实业有限公司   | 1,020,152.98     | 0.06             | 3,060.46     |
| 合计           | 1,706,901,359.51 | 99.98            | 5,120,704.08 |

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

单位：元 币种：人民币

| 类别                    | 期末余额 |        |      |          |      | 期初余额 |        |      |          |      |
|-----------------------|------|--------|------|----------|------|------|--------|------|----------|------|
|                       | 账面余额 |        | 坏账准备 |          | 账面价值 | 账面余额 |        | 坏账准备 |          | 账面价值 |
|                       | 金额   | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |      | 金额   | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |      |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | —    | —      | —    | —        | —    | —    | —      | —    | —        | —    |

|                        |                |        |                |       |                |                |        |                |       |                |
|------------------------|----------------|--------|----------------|-------|----------------|----------------|--------|----------------|-------|----------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 509,488,595.48 | 100.00 | 152,664,345.94 | 29.96 | 356,824,249.54 | 718,885,202.06 | 100.00 | 114,388,469.14 | 15.91 | 604,496,732.92 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | —              | —      | —              | —     | —              | —              | —      | —              | —     | —              |
| 合计                     | 509,488,595.48 | 100.00 | 152,664,345.94 | 29.96 | 356,824,249.54 | 718,885,202.06 | 100.00 | 114,388,469.14 | 15.91 | 604,496,732.92 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末余额           |                |       |
|------------|----------------|----------------|-------|
|            | 其他应收款          | 坏账准备           | 计提比例  |
| 1 年以内      |                |                |       |
| 其中：1 年以内分项 |                |                |       |
| 1 年以内      | 136,573,295.26 | 409,719.89     | 0.30  |
| 1 年以内小计    | 136,573,295.26 | 409,719.89     | 0.30  |
| 1 至 2 年    | 785,775.27     | 39,288.76      | 5.00  |
| 2 至 3 年    | 112,831,417.27 | 22,566,283.45  | 20.00 |
| 3 年以上      |                |                |       |
| 3 至 4 年    | 259,298,107.68 | 129,649,053.84 | 50.00 |
| 4 至 5 年    |                |                |       |
| 5 年以上      |                |                |       |
| 合计         | 509,488,595.48 | 152,664,345.94 | 29.96 |

(2). 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|------|----------------|----------------|
| 项目款等 | 483,216,500.69 | 661,227,578.95 |

|        |                |                |
|--------|----------------|----------------|
| 其他服务收入 | 25,094,788.00  | 57,192,070.00  |
| 备用金    | 404,360.59     | 91,900.00      |
| 其他     | 772,946.20     | 373,653.11     |
| 合计     | 509,488,595.48 | 718,885,202.06 |

## (3). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位: 元 币种: 人民币

| 单位名称                | 款项的性质 | 期末余额           | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额       |
|---------------------|-------|----------------|-------|----------------------|----------------|
| 成都人居置业有限公司          | 项目款等  | 480,026,174.80 | 0-4 年 | 94.22                | 152,261,246.61 |
| 三峡金沙江川云水电开发有限公司     | 托管    | 20,509,188.00  | 1 年以内 | 4.03                 | 61,527.56      |
| 内蒙古呼和浩特抽水蓄能发电有限责任公司 | 项目款   | 4,585,600.00   | 1 年以内 | 0.90                 | 13,756.80      |
| 中国长电国际(香港)有限公司      | 代垫款   | 1,240,980.99   | 1 年以内 | 0.24                 | 3,722.94       |
| 押金                  | 押金    | 31,750.00      | 1 年以内 | 0.01                 | 95.25          |
| 合计                  | /     | 506,393,693.79 | /     | 99.40                | 152,340,349.16 |

## 3、长期股权投资

单位: 元 币种: 人民币

| 项目         | 期末余额              |      |                   | 期初余额              |      |                   |
|------------|-------------------|------|-------------------|-------------------|------|-------------------|
|            | 账面余额              | 减值准备 | 账面价值              | 账面余额              | 减值准备 | 账面价值              |
| 对子公司投资     | 2,788,572,631.85  | —    | 2,788,572,631.85  | 2,236,562,913.32  | —    | 2,236,562,913.32  |
| 对联营、合营企业投资 | 8,996,553,257.77  | —    | 8,996,553,257.77  | 8,026,722,618.28  | —    | 8,026,722,618.28  |
| 合计         | 11,785,125,889.62 | —    | 11,785,125,889.62 | 10,263,285,531.60 | —    | 10,263,285,531.60 |

## (1) 对子公司投资

单位: 元 币种: 人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期 |
|-------|------|------|------|------|----------|-------|
|-------|------|------|------|------|----------|-------|

|                  |                  |                |               |                  |   |     |
|------------------|------------------|----------------|---------------|------------------|---|-----|
|                  |                  |                |               |                  |   | 末余额 |
| 北京长电创新投资管理有限责任公司 | 1,500,000,000.00 | —              | —             | 1,500,000,000.00 | — | —   |
| 长江三峡实业有限公司       | 173,659,919.93   | —              | —             | 173,659,919.93   | — | —   |
| 长江三峡设备物资有限公司     | 76,300,881.47    | —              | 76,300,881.47 | —                | — | —   |
| 长江三峡水电工程有限公司     | 135,310,797.72   | —              | —             | 135,310,797.72   | — | —   |
| 三峡高科信息技术有限责任公司   | 14,234,350.43    | —              | —             | 14,234,350.43    | — | —   |
| 中国长电国际（香港）有限公司   | 337,056,963.77   | 628,310,600.00 | —             | 965,367,563.77   | — | —   |
| 合计               | 2,236,562,913.32 | 628,310,600.00 | 76,300,881.47 | 2,788,572,631.85 | — | —   |

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元 币种：人民币

| 投资单位          | 期初余额             | 本期增减变动         |      |                |                |                |                |        | 期末余额             | 减值准备<br>期末余额 |
|---------------|------------------|----------------|------|----------------|----------------|----------------|----------------|--------|------------------|--------------|
|               |                  | 追加投资           | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益    | 其他综合收益调整       | 其他权益变动         | 宣告发放现金股利或利润    | 计提减值准备 |                  |              |
| 联营企业          |                  |                |      |                |                |                |                |        |                  |              |
| 湖南桃花江核电有限公司   | —                | 211,151,537.52 | —    | —              | —              | —              | —              | —      | 211,151,537.52   | —            |
| 上海电力股份有限公司    | 684,094,535.16   | —              | —    | 110,042,904.63 | 71,277,074.40  | 358,670.06     | 34,294,939.20  | —      | 831,478,245.05   | —            |
| 三峡财务有限责任公司    | 727,874,356.81   | 66,521,000.00  | —    | 122,402,359.20 | 58,929,599.12  | —              | —              | —      | 975,727,315.13   | —            |
| 湖北省能源集团股份有限公司 | 3,716,428,430.82 | —              | —    | 292,246,274.33 | 75,348,929.35  | 4,624,463.82   | 83,609,901.87  | —      | 4,005,038,196.45 | —            |
| 广州发展集团股份有限公司  | 1,653,940,058.32 | —              | —    | 91,378,485.60  | 11,344,225.90  | -10,961,741.26 | 48,036,499.35  | —      | 1,697,664,529.21 | —            |
| 湖北清能地产集团有限公司  | 1,244,385,237.17 | —              | —    | 57,022,197.24  | —              | —              | 25,914,000.00  | —      | 1,275,493,434.41 | —            |
| 小计            | 8,026,722,618.28 | 277,672,537.52 | —    | 673,092,221.00 | 216,899,828.77 | -5,978,607.38  | 191,855,340.42 | —      | 8,996,553,257.77 | —            |
| 合计            | 8,026,722,618.28 | 277,672,537.52 | —    | 673,092,221.00 | 216,899,828.77 | -5,978,607.38  | 191,855,340.42 | —      | 8,996,553,257.77 | —            |

## 4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额             |                  | 上期发生额             |                  |
|------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|      | 收入                | 成本               | 收入                | 成本               |
| 主营业务 | 25,389,344,600.69 | 8,684,485,664.99 | 21,384,143,213.82 | 8,464,156,444.01 |
| 其他业务 | 625,505,384.85    | 552,018,439.60   | 538,838,238.13    | 462,759,243.30   |
| 合计   | 26,014,849,985.54 | 9,236,504,104.59 | 21,922,981,451.95 | 8,926,915,687.31 |

## 5、投资收益

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 本期发生额            | 上期发生额            |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益            | 327,832,189.38   | 39,537,993.76    |
| 权益法核算的长期股权投资收益            | 673,092,221.00   | 786,431,998.72   |
| 处置长期股权投资产生的投资收益           | 20,628,801.78    | 93,152,044.88    |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益        | 336,925,857.89   | 303,829,231.03   |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益         | 23,433,369.52    | 14,598,898.27    |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | —                | —                |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益          | —                | 1,127,277.26     |
| 其他                        | —                | 399,425.28       |
| 合计                        | 1,381,912,439.57 | 1,239,076,869.20 |

## 十七、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 金额             |
|---|----------------|
| 非流动资产处置损益   | -39,458,520.78 |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免  | —              |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）   | 2,213,100.00   |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   | —              |
| 企业取得子公司、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                                    | —              |
| 非货币性资产交换损益  | —              |
| 委托他人投资或管理资产的损益  | —              |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   | —              |
| 债务重组损益  | —              |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   | —              |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   | —              |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   | —              |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   | —              |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 23,685,759.35  |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   | —              |
| 对外委托贷款取得的损益   | —              |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  | —              |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一  | —              |

|                    |                |
|--------------------|----------------|
| 次性调整对当期损益的影响       |                |
| 受托经营取得的托管费收入       | 32,351,303.92  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -4,783,001.14  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  | —              |
| 所得税影响额             | -11,878,770.38 |
| 少数股东权益影响额          | —              |
| 合计                 | 2,129,870.97   |

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益   |        |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
|                         |               | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 14.47         | 0.7170 | 0.7170 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 14.46         | 0.7168 | 0.7168 |

## 3、会计政策变更相关补充资料

√适用 □不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 2013 年 1 月 1 日   | 2013 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|------------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>           |                  |                  |                  |
| 货币资金                   | 1,548,164,052.27 | 2,263,824,278.48 | 3,113,736,735.76 |
| 结算备付金                  |                  |                  |                  |
| 拆出资金                   |                  |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 1,782,600.00     |                  |                  |
| 衍生金融资产                 |                  |                  |                  |
| 应收票据                   | 161,014,934.00   | 161,231,470.00   | 110,470,000.00   |
| 应收账款                   | 1,446,769,674.42 | 1,406,423,880.07 | 1,816,250,436.40 |
| 预付款项                   | 74,252,974.17    | 19,007,190.34    | 9,113,703.48     |
| 应收保费                   |                  |                  |                  |
| 应收分保账款                 |                  |                  |                  |
| 应收分保合同准备金              |                  |                  |                  |
| 应收利息                   |                  |                  |                  |
| 应收股利                   |                  | 129,122,721.36   |                  |
| 其他应收款                  | 996,594,443.40   | 627,677,594.49   | 377,995,765.55   |
| 买入返售金融资产               |                  |                  |                  |
| 存货                     | 422,332,878.03   | 450,957,055.50   | 427,754,155.45   |
| 划分为持有待售的资产             |                  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |                  |
| 其他流动资产                 |                  |                  |                  |
| 流动资产合计                 | 4,650,911,556.29 | 5,058,244,190.24 | 5,855,320,796.64 |
| <b>非流动资产：</b>          |                  |                  |                  |

|                        |                    |                    |                    |
|------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 发放贷款及垫款                |                    |                    |                    |
| 可供出售金融资产               | 5,930,966,325.56   | 5,464,813,171.64   | 6,729,313,639.98   |
| 持有至到期投资                |                    |                    |                    |
| 长期应收款                  |                    |                    |                    |
| 长期股权投资                 | 8,861,685,616.06   | 8,770,020,385.16   | 9,690,927,914.42   |
| 投资性房地产                 | 75,512,593.29      | 50,097,805.28      | 48,662,294.60      |
| 固定资产                   | 135,352,034,720.06 | 129,672,188,862.06 | 124,098,129,252.76 |
| 在建工程                   | 275,236,997.63     | 330,504,124.98     | 394,459,360.82     |
| 工程物资                   |                    |                    |                    |
| 固定资产清理                 |                    |                    |                    |
| 生产性生物资产                |                    |                    |                    |
| 油气资产                   |                    |                    |                    |
| 无形资产                   | 39,058,388.20      | 51,214,876.40      | 38,703,683.51      |
| 开发支出                   |                    |                    |                    |
| 商誉                     |                    |                    |                    |
| 长期待摊费用                 | 262,309.50         |                    |                    |
| 递延所得税资产                | 47,176,990.19      | 66,813,159.18      | 55,377,221.75      |
| 其他非流动资产                |                    | 143,300,698.80     | 83,226,444.00      |
| 非流动资产合计                | 150,581,933,940.49 | 144,548,953,083.50 | 141,138,799,811.84 |
| 资产总计                   | 155,232,845,496.78 | 149,607,197,273.74 | 146,994,120,608.48 |
| <b>流动负债：</b>           |                    |                    |                    |
| 短期借款                   | 35,000,000,000.00  | 27,000,000,000.00  |                    |
| 向中央银行借款                |                    |                    |                    |
| 吸收存款及同业存放              |                    |                    |                    |
| 拆入资金                   |                    |                    |                    |
| 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                   | 70,844,488.37      | 56,380,493.63      | 104,206,262.05     |
| 应付账款                   | 127,140,859.45     | 222,389,019.36     | 154,233,615.34     |
| 预收款项                   | 46,039,147.72      | 72,155,058.13      | 98,063,452.09      |
| 卖出回购金融资产款              |                    |                    |                    |
| 应付手续费及佣金               |                    |                    |                    |
| 应付职工薪酬                 | 53,105,093.27      | 57,011,800.28      | 62,971,702.17      |
| 应交税费                   | 1,407,563,899.19   | 859,691,546.83     | 1,503,119,243.71   |
| 应付利息                   | 723,761,544.15     | 581,363,186.28     | 510,917,790.32     |
| 应付股利                   |                    |                    |                    |
| 其他应付款                  | 339,485,004.37     | 616,314,701.01     | 756,473,245.79     |
| 应付分保账款                 |                    |                    |                    |
| 保险合同准备金                |                    |                    |                    |
| 代理买卖证券款                |                    |                    |                    |
| 代理承销证券款                |                    |                    |                    |
| 划分为持有待售的负债             |                    |                    |                    |
| 一年内到期的非流动负债            | 462,235,453.57     | 339,021,859.29     | 11,700,873,312.12  |
| 其他流动负债                 | 11,484,470,304.68  | 8,984,427,397.24   | 5,989,315,068.48   |
| 流动负债合计                 | 49,714,645,794.77  | 38,788,755,062.05  | 20,880,173,692.07  |
| <b>非流动负债：</b>          |                    |                    |                    |
| 长期借款                   | 11,222,701,990.76  | 13,346,992,263.28  | 20,519,189,122.85  |

|               |                    |                    |                    |
|---------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 应付债券          | 18,393,542,826.37  | 18,408,544,623.68  | 18,423,462,421.01  |
| 其中：优先股        |                    |                    |                    |
| 永续债           |                    |                    |                    |
| 长期应付款         |                    |                    |                    |
| 长期应付职工薪酬      |                    |                    |                    |
| 专项应付款         |                    |                    |                    |
| 预计负债          |                    |                    |                    |
| 递延收益          |                    |                    |                    |
| 递延所得税负债       | 1,014,690,043.29   | 881,669,173.50     | 1,034,801,359.70   |
| 其他非流动负债       |                    |                    |                    |
| 非流动负债合计       | 30,630,934,860.42  | 32,637,206,060.46  | 39,977,452,903.56  |
| 负债合计          | 80,345,580,655.19  | 71,425,961,122.51  | 60,857,626,595.63  |
| 所有者权益：        |                    |                    |                    |
| 股本            | 16,500,000,000.00  | 16,500,000,000.00  | 16,500,000,000.00  |
| 其他权益工具        |                    |                    |                    |
| 其中：优先股        |                    |                    |                    |
| 永续债           |                    |                    |                    |
| 资本公积          | 27,748,953,318.35  | 27,822,309,079.34  | 27,816,521,305.26  |
| 减：库存股         |                    |                    |                    |
| 其他综合收益        | 3,049,713,406.75   | 2,753,387,436.78   | 3,511,250,475.02   |
| 专项储备          |                    |                    |                    |
| 盈余公积          | 9,392,964,357.18   | 11,172,521,550.18  | 13,578,390,377.98  |
| 一般风险准备        |                    |                    |                    |
| 未分配利润         | 18,188,166,589.99  | 19,930,816,677.65  | 24,728,003,586.16  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 74,879,797,672.27  | 78,179,034,743.95  | 86,134,165,744.42  |
| 少数股东权益        | 7,467,169.32       | 2,201,407.28       | 2,328,268.43       |
| 所有者权益合计       | 74,887,264,841.59  | 78,181,236,151.23  | 86,136,494,012.85  |
| 负债和所有者权益总计    | 155,232,845,496.78 | 149,607,197,273.74 | 146,994,120,608.48 |

## 第十一节 备查文件目录

|        |                                     |
|--------|-------------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有公司董事长、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的财务报表      |
| 备查文件目录 | 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件        |
| 备查文件目录 | 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过所有公司文件的正本及公告的原稿 |

董事长：卢纯

董事会批准报送日期：2015 年 4 月 28 日

### 修订信息

| 报告版本号 | 更正、补充公告发布时间 | 更正、补充公告内容 |
|-------|-------------|-----------|
|       |             |           |
|       |             |           |