

中国葛洲坝集团有限公司
2022 年度审计报告

目 录

一、审计报告	第 1—3 页
二、财务报表	第 4—13 页
(一) 合并资产负债表	第 4 页
(二) 母公司资产负债表	第 5 页
(三) 合并利润表	第 6 页
(四) 母公司利润表	第 7 页
(五) 合并现金流量表	第 8 页
(六) 母公司现金流量表	第 9 页
(七) 合并所有者权益变动表	第 10—11 页
(八) 母公司所有者权益变动表	第 12—13 页
三、财务报表附注	第 14—156 页
四、执业资质证书	第 157—160 页



审计报告

天健审〔2023〕1-533号

中国葛洲坝集团有限公司全体股东:

一、审计意见

我们审计了中国葛洲坝集团有限公司（以下简称葛洲坝集团）财务报表，包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表，2022年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了葛洲坝集团2022年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2022年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、管理层和治理层对财务报表的责任

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



在编制财务报表时，管理层负责评估葛洲坝集团的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

葛洲坝集团治理层（以下简称治理层）负责监督葛洲坝集团的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反



映相关交易和事项。

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

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



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二三年三月二十九日





合并资产负债表

2022年12月31日

金额单位：人民币元

编制单位：中国三峡集团有限公司

资产	注释号	期末余额	期初余额	负债和所有者权益 (或股东权益)	注释号	期末余额	期初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		34,593,849,654.50	25,850,162,813.89	短期借款	27	24,297,203,405.54	17,915,023,781.90
△ 结算备付金				△ 向中央银行借款			
△ 拆出资金				△ 拆入资金			
交易性金融资产				交易性金融负债			
☆ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				☆ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据	2	2,388,518,414.55	3,423,135,269.47	应付票据	28	5,167,546,108.83	4,607,234,881.02
应收账款	3	21,432,133,588.45	15,597,419,975.34	应付账款	29	69,790,814,444.13	53,662,108,802.83
应收款项融资	4	465,944,132.36	664,183,682.64	预收款项	30	29,812,607.79	
预付款项	5	9,748,637,701.42	7,641,836,575.76	合同负债	31	15,730,933,991.66	23,851,403,287.52
△ 应收保费				△ 卖出回购金融资产款			
△ 应收分保账款				△ 吸收存款及同业存放			
△ 应收分保合同准备金				△ 代理买卖证券款			
应收资金集中管理款	6	238,476,007.43		△ 代理承销证券款			
其他应收款	7	20,885,408,348.14	12,342,193,075.53	应付职工薪酬	32	685,857,553.45	345,511,541.07
其中：应收股利	7	56,108,068.47	33,906,745.72	其中：应付工资	32	375,137,565.28	79,968,763.39
△ 买入返售金融资产				应付福利费			
存货	8	53,320,755,860.94	50,839,877,409.31	其中：职工奖励及福利基金			
其中：原材料	8	1,636,629,209.91	2,199,432,072.33	应交税费	33	4,704,904,250.71	5,617,234,644.31
库存商品(产成品)	8	8,620,529,367.56	4,911,585,885.18	其中：应交税金	33	3,825,077,102.01	3,703,006,054.14
合同资产	9	38,244,128,438.52	30,787,791,679.01	其他应付款	34	25,523,180,090.71	20,056,842,385.03
持有待售资产				其中：应付股利	34	1,677,598,291.24	1,601,334,441.59
一年内到期的非流动资产	10	1,351,492,084.15	990,918,947.89	△ 应付手续费及佣金			
其他流动资产	11	6,193,044,697.32	5,257,287,379.92	△ 应付分保账款			
流动资产合计		188,862,388,928.78	153,394,805,848.76	持有待售负债			
				一年内到期的非流动负债	35	10,645,937,969.13	5,145,942,771.22
				其他流动负债	36	2,674,580,982.45	2,641,431,848.57
				流动负债合计		159,250,771,414.40	133,842,533,943.47
				非流动负债：			
				△ 保险合同准备金			
				长期借款	37	92,657,303,338.34	57,390,813,721.26
				应付债券	38	8,500,000,000.00	8,500,000,000.00
				其中：优先股			
				永续债			
				租赁负债	39	603,179,749.33	513,528,139.74
				长期应付款	40	48,374,909.08	48,374,909.08
				长期应付职工薪酬	41	2,119,582,414.85	2,276,617,840.04
				预计负债	42	66,658,376.75	45,482,121.64
				递延收益	43	233,466,243.69	321,510,915.73
				递延所得税负债	25	1,250,881,517.13	1,363,753,493.66
				其他非流动负债	44	261,496,791.92	165,636,641.23
				其中：特准储备基金			
				非流动负债合计		105,740,843,341.00	70,625,717,782.38
				负债合计		264,991,614,755.40	204,468,251,725.85
				所有者权益(或股东权益)：			
非流动资产：				实收资本(或股本)	45	3,315,308,700.00	3,315,308,700.00
△ 发放贷款及垫款				国家资本			
股权投资	12	140,395,749.40	141,532,772.51	国有法人资本	45	3,315,308,700.00	3,315,308,700.00
☆ 可供出售金融资产				集体资本			
其他股权投资				民营资本			
☆ 持有至到期投资				外商资本			
长期应收款	13	20,244,819,680.46	11,175,465,783.43	减：已归还投资			
长期股权投资	14	36,779,301,345.47	35,115,648,643.80	实收资本(或股本)净额	45	3,315,308,700.00	3,315,308,700.00
其他权益工具投资	15	945,093,562.56	1,214,513,273.88	其他权益工具	46	11,000,000,000.00	
其他非流动金融资产	16	8,012,239,609.66	7,364,858,203.63	其中：优先股			
投资性房地产	17	223,564,272.25	174,398,330.45	永续债	46	11,000,000,000.00	
固定资产	18	17,484,919,053.98	18,493,814,613.04	资本公积	47	1,412,838,168.73	1,546,079,722.27
其中：固定资产原价	18	29,281,940,742.63	30,269,128,524.96	减：库存股			
累计折旧	18	11,766,857,622.21	11,749,115,454.65	其他综合收益		-374,893,210.99	-735,178,126.48
固定资产减值准备	18	44,714,036.54	45,688,645.56	其中：外币报表折算差额		-638,089,380.42	-1,079,281,278.32
在建工程	19	3,212,820,859.36	1,591,393,021.58	专项储备	48	304,544,104.29	200,690,772.86
生产性生物资产				盈余公积	49	127,624,188.92	127,624,188.92
油气资产				其中：法定公积金	49	127,624,188.92	
使用权资产	20	650,569,966.09	636,544,642.08	任意公积金			
无形资产	21	44,411,083,150.85	45,392,751,140.75	# 储备基金			
开发支出	22	11,554,307.67	14,851,079.53	# 企业发展基金			
商誉	23	1,924,407,447.96	1,895,087,717.83	# 利润归还投资			
长期待摊费用	24	921,886,450.27	502,593,635.32	△ 一般风险准备			
递延所得税资产	25	765,912,885.04	1,098,708,879.92	未分配利润	50	10,504,459,822.44	9,260,350,509.05
其他非流动资产	26	35,459,473,299.77	9,567,756,550.77	归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		33,289,881,773.39	13,714,845,766.62
其中：特准储备物资				# 少数股东权益		68,768,934,070.78	63,594,636,644.81
非流动资产合计		171,188,041,670.79	134,382,928,288.52	所有者权益(或股东权益)合计		35,058,815,844.17	33,309,482,411.43
资产总计		360,050,430,599.57	287,777,734,137.28	负债和所有者权益(或股东权益)总计		360,050,430,599.57	287,777,734,137.28

注：表中“*”项目为金融企业专用；“☆”项目为金融企业专用；“#”项目为未执行新金融工具准则企业专用

企业法定代表人：

财务总监：

总会计师：

会计机构负责人：





母公司资产负债表

2022年12月31日

金额单位：人民币元

编制单位：中国葛洲坝集团有限公司

资产	注释号	期末余额	期初余额	负债和所有者权益 (或股东权益)	注释号	期末余额	期初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		231,650,850.99	173,752,043.80	短期借款		1,589,000,000.00	940,000,000.00
△ 结算备付金				△ 向中央银行借款			
△ 拆出资金				△ 拆入资金			
交易性金融资产				交易性金融负债			
△ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				△ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据				应付票据			
应收账款				应付账款		11,076,430.93	
应收款项融资				预收款项			
预付款项				合同负债			
△ 应收保费				△ 卖出回购金融资产款			
△ 应收分保账款				△ 吸收存款及同业存放			
△ 应收分保合同准备金				△ 代理买卖证券款			
应收资金集中管理款		47,373,569.44		△ 代理承销证券款			
其他应收款	1	2,634,960,600.16	1,239,394,080.66	应付职工薪酬		2,579,333.97	
其中：应收股利	1	376,750,100.00	264,978,928.06	其中：应付工资		291,643.53	
△ 买入返售金融资产				应付福利费			
存货				其中：职工奖励及福利基金			
其中：原材料				应交税费			
库存商品(产成品)				其中：应交税金			
合同资产		8,698,225.15		其他应付款		1,759,328,235.88	1,427,395,058.88
持有待售资产				其中：应付股利		749,694,382.76	522,929,349.43
一年内到期的非流动资产		1,489,000,000.00		△ 应付手续费及佣金			
其他流动资产		3,179,809.20	58,912.96	△ 应付分保账款			
流动资产合计		4,414,863,054.94	1,413,205,037.42	持有待售负债			
				一年内到期的非流动负债		718,180,000.00	679,800,000.00
				其他流动负债			
				流动负债合计		4,080,164,000.78	3,047,195,058.88
				非流动负债：			
				△ 保险合同准备金			
				长期借款		3,495,000,000.00	4,331,000,000.00
				应付债券			
				其中：优先股			
				永续债			
				租赁负债			
				长期应付款			
				长期应付职工薪酬		141,850,000.00	145,860,000.00
				预计负债			
				递延收益			
				递延所得税负债		10,110,139.30	8,379,189.30
				其他非流动负债			
				其中：特准储备基金			
				非流动负债合计		3,646,960,139.30	4,485,239,189.30
				负债合计		7,727,124,140.08	7,532,434,248.18
非流动资产：				所有者权益(或股东权益)：			
△ 发放贷款及垫款				实收资本(或股本)		3,315,308,700.00	3,315,308,700.00
债权投资		12,095,600,000.00	4,065,000,000.00	国家资本			
△ 可供出售金融资产				国有法人资本		3,315,308,700.00	3,315,308,700.00
其他债权投资				集体资本			
△ 持有至到期投资				民营资本			
长期应收款				外商资本			
长期股权投资	2	8,469,343,614.41	8,277,836,801.92	△ 减：已归还投资			
其他权益工具投资				实收资本(或股本)净额		3,315,308,700.00	3,315,308,700.00
其他非流动金融资产		61,596,293.00	54,672,493.00	其他权益工具		11,000,000,000.00	
投资性房地产				其中：优先股			
固定资产		253,954.97	513,358.03	永续债		11,000,000,000.00	
其中：固定资产原价		2,010,424.37	2,010,424.37	资本公积		3,293,546,653.87	3,296,926,653.87
累计折旧		1,756,469.40	1,497,066.34	减：库存股			
固定资产减值准备				其他综合收益		1,734,798.30	-5,665,201.70
在建工程				其中：外币报表折算差额			
生产性生物资产				专项储备		85,981.19	
油气资产				盈余公积		127,624,188.92	127,624,188.92
使用权资产				其中：法定公积金		127,624,188.92	127,624,188.92
无形资产		30,548,801.90	31,315,599.90	任意公积金			
开发支出				△ 储备基金			
商誉				△ 企业发展基金			
长期待摊费用				△ 利润归还投资			
递延所得税资产		51,870,996.00	51,870,996.00	△ 一般风险准备			
其他非流动资产				未分配利润		-341,347,747.14	-342,234,303.00
其中：特准储备物资				所有者权益(或股东权益)合计		17,396,952,575.14	6,391,980,038.09
非流动资产合计		20,709,213,660.28	12,511,209,248.85	负债和所有者权益(或股东权益)总计		25,124,076,715.22	13,924,414,286.27
资产总计		25,124,076,715.22	13,924,414,286.27				

注：表中带△科目为合并会计报表专用；带△科目为金融类企业专用；带△科目为外商投资企业专用；带△科目为未执行新金融工具准则企业专用。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

总会计师：

会计机构负责人：





合并利润表

2022年度

企财02表

单位：人民币元

编制单位：中国三峡集团有限公司

项目	注释号	本期金额	上期金额
一、营业总收入		133,877,179,101.98	132,591,826,106.90
其中：营业收入	1	133,877,179,101.98	132,591,826,106.90
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		126,733,507,102.69	123,712,931,401.26
其中：营业成本	1	112,207,487,746.47	109,849,967,310.19
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加	2	1,055,904,604.65	870,861,347.83
销售费用	3	865,120,057.95	861,521,654.59
管理费用	4	5,187,775,581.52	5,825,494,588.79
研发费用	5	4,023,716,162.34	4,099,527,536.60
财务费用	6	3,393,502,949.76	2,205,558,963.26
其中：利息费用	7	3,758,821,416.89	2,199,548,454.24
利息收入	8	217,451,035.02	183,909,149.86
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	9	-295,904,979.29	29,474,862.16
其他			
加：其他收益	10	522,834,122.87	416,207,402.12
投资收益（损失以“-”号填列）	11	711,857,618.28	382,490,892.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	12	-455,784,054.17	249,827,945.36
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	13	-76,668,038.22	-89,450,828.46
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	14	72,163,032.35	9,844,612.18
信用减值损失（损失以“-”号填列）	15	-274,178,638.63	-444,929,866.22
资产减值损失（损失以“-”号填列）	16	-403,918,181.43	-405,475,623.38
资产处置收益（损失以“-”号填列）	17	208,534,451.19	218,044,044.65
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,980,964,403.92	9,055,076,167.18
加：营业外收入	18	93,218,730.46	137,496,930.57
其中：政府补助			
减：营业外支出	19	121,137,136.42	1,658,247,925.67
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,953,045,997.96	7,534,325,172.08
减：所得税费用	20	2,043,835,421.34	2,443,927,816.11
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,909,210,576.62	5,090,397,355.97
（一）按所有权归属分类：			
归属于母公司所有者的净利润		1,735,885,046.72	1,283,220,333.67
*少数股东损益		4,173,325,529.90	3,807,177,022.30
（二）按经营持续性分类：			
持续经营净利润		5,909,210,576.62	5,090,397,355.97
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额		407,542,553.57	-22,433,949.48
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	21	467,599,470.64	31,639,620.42
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-81,036,982.41	-4,611,110.22
1.重新计量设定受益计划变动额		17,066,486.19	3,721,246.53
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动		-98,103,468.60	-8,332,356.75
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		548,636,453.05	36,250,730.64
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
☆3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			-56,414.31
☆5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额		548,636,453.05	36,307,144.95
9.其他			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-60,056,917.07	-54,073,569.90
七、综合收益总额		6,316,753,130.19	5,067,963,406.49
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,203,484,517.36	1,314,859,954.09
*归属于少数股东的综合收益总额		4,113,268,612.83	3,753,103,452.40
八、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

注：表中带*科目为合并会计报表专用；带△科目为金融类企业专用；带☆科目为未执行新金融工具准则企业专用。

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



总会计师：



会计机构负责人：





母公司利润表

2022年度

企财02表

单位：人民币元

编制单位：中国葛洲坝集团有限公司

项目	注释号	本期金额	上期金额
一、营业总收入		21,604,099.29	6,289,308.17
其中：营业收入	1	21,604,099.29	6,289,308.17
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		229,195,301.68	174,665,241.27
其中：营业成本	1	12,851,526.07	
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加		2,856,081.87	269,078.50
销售费用			
管理费用		25,517,650.14	89,321,701.47
研发费用			
财务费用		187,970,043.60	85,074,461.30
其中：利息费用		190,754,991.96	86,507,416.63
利息收入		2,866,610.39	1,448,070.31
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）		63,620.00	
其他			
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	2	674,148,607.67	476,645,789.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		49,252,337.92	38,947,087.48
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		6,923,800.00	10,172,002.51
信用减值损失（损失以“-”号填列）			-2,824,000.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		20,899,676.00	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		494,380,881.28	315,617,859.24
加：营业外收入			
其中：政府补助			
减：营业外支出		7,642.09	183,426,016.87
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		494,373,239.19	132,191,842.37
减：所得税费用		1,730,950.00	4,516,596.30
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		492,642,289.19	127,675,246.07
（一）持续经营净利润		492,642,289.19	127,675,246.07
（二）终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额		7,400,000.00	-9,990,000.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		7,400,000.00	-9,990,000.00
1.重新计量设定受益计划变动额		7,400,000.00	-9,990,000.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
☆3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
☆5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
七、综合收益总额		500,042,289.19	117,685,246.07
八、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

注：表中带*科目为合并会计报表专用；带△科目为金融类企业专用；带☆科目为未执行新金融工具准则企业专用。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

总会计师：

会计机构负责人：





合并现金流量表

2022年度

企财03表
单位：人民币元

编制单位：中国葛洲坝集团有限公司

项目	注释号	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		103,798,221,119.58	115,875,508,131.28
△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			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,114,121,124.06	409,345,058.12
收到其他与经营活动有关的现金		25,864,540,214.40	18,975,967,859.07
经营活动现金流入小计		130,776,882,458.04	135,260,821,048.47
购买商品、接受劳务支付的现金		92,756,497,562.48	90,065,148,346.51
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		9,287,650,767.92	9,383,722,726.13
支付的各项税费		5,889,574,419.59	6,439,523,034.03
支付其他与经营活动有关的现金		23,948,049,606.71	23,396,237,128.01
经营活动现金流出小计		131,881,772,356.70	129,284,631,234.68
经营活动产生的现金流量净额	1	-1,104,889,898.66	5,976,189,813.79
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,948,298,454.19	500,701,216.19
取得投资收益收到的现金		231,160,205.34	205,548,234.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		260,770,227.74	206,860,613.64
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,104,467,865.93	227,793,605.06
收到其他与投资活动有关的现金		994,975,946.15	15,269,921.92
投资活动现金流入小计		5,539,672,699.35	1,156,173,590.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,507,225,126.64	4,248,247,989.25
投资支付的现金		21,857,940,524.47	9,916,337,925.49
△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		98,959,473.66	57,383,500.00
支付其他与投资活动有关的现金		5,546,368,707.81	10,601,055.24
投资活动现金流出小计		31,010,493,832.58	14,232,570,469.98
投资活动产生的现金流量净额		-25,470,821,133.23	-13,076,396,878.99
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		22,350,687,978.36	16,823,291,254.81
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		11,350,687,978.36	16,823,291,254.81
取得借款收到的现金		75,892,421,490.29	64,716,472,811.29
收到其他与筹资活动有关的现金		4,030,227,000.00	20,000,000.00
筹资活动现金流入小计		102,273,336,468.65	81,559,764,066.10
偿还债务支付的现金		44,013,016,020.61	56,448,153,404.07
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,488,730,386.44	6,591,071,114.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,883,134,153.61	3,052,520,228.30
支付其他与筹资活动有关的现金		15,738,360,325.68	12,892,551,465.18
筹资活动现金流出小计		67,240,106,732.73	75,931,775,983.58
筹资活动产生的现金流量净额		35,033,229,735.92	-5,627,988,082.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		89,234,209.58	-147,133,127.08
五、现金及现金等价物净增加额	1	8,546,752,913.61	-1,619,352,109.76
加：期初现金及现金等价物余额		24,766,230,359.59	26,385,582,469.35
六、期末现金及现金等价物余额	3	33,312,983,273.20	24,766,230,359.59

注：带△科目为金融类企业专用。

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



总会计师：



会计机构负责人：





母公司现金流量表

2022年度

企财03表
单位：人民币元

编制单位：中国长江三峡集团有限公司

项目	注释号	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,344,170.00	
△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			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		484,277,218.36	51,110,567.67
经营活动现金流入小计		488,621,388.36	51,110,567.67
购买商品、接受劳务支付的现金		1,191,002.66	
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		168,118,130.60	
支付的各项税费		17,810,953.91	1,081,347.66
支付其他与经营活动有关的现金		739,593,995.29	755,146,011.61
经营活动现金流出小计		926,714,082.46	756,227,359.27
经营活动产生的现金流量净额	1	-438,092,694.10	-705,116,791.60
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,903,000,000.00	3,000,000.00
取得投资收益收到的现金		279,914,996.02	210,337,590.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,182,914,996.02	213,337,590.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		12,185,600,000.00	4,095,000,000.00
△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			
投资活动现金流出小计		12,185,600,000.00	4,095,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-10,002,685,003.98	-3,881,662,409.63
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		11,000,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,639,000,000.00	5,235,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		13,639,000,000.00	5,235,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,787,000,000.00	920,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		305,949,925.29	316,065,816.63
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		3,092,949,925.29	1,236,065,816.63
筹资活动产生的现金流量净额		10,546,050,074.71	3,998,934,183.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	1	105,272,376.63	-587,845,017.86
加：期初现金及现金等价物余额		173,752,043.80	761,597,061.66
六、期末现金及现金等价物余额	1	279,024,420.43	173,752,043.80

注：带△科目为金融类企业专用。

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



总会计师：



会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

2022年度

单位：人民币元

项目	归属母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	A一般风险准备	未分配利润	小计		
一、上年年末余额	3,315,308,700.00	—	1,206,571,693.50	—	-672,804,561.73	118,050,698.68	127,624,188.92	—	9,340,210,511.53	13,535,001,228.90	69,610,199,220.71	83,145,200,449.61
二、本年年初余额	3,315,308,700.00	—	339,508,028.77	—	-62,373,564.75	82,570,076.18	—	-79,860,002.48	179,844,537.72	179,844,537.72	-15,562,575.90	164,281,961.82
三、本增减变动金额(减少以“-”号填列)	—	—	1,546,079,722.27	—	-735,178,126.48	200,660,772.86	127,624,188.92	9,260,350,509.05	13,714,845,766.62	13,714,845,766.62	69,594,636,644.81	83,309,482,411.43
(一)综合收益总额	—	—	-133,241,553.54	—	360,284,915.49	103,885,331.43	—	1,244,109,313.39	12,575,036,005.77	2,403,494,517.36	4,113,268,612.83	11,749,333,432.74
(二)所有者投入和减少资本	—	—	1,333,241,553.54	—	-107,314,555.15	—	—	1,735,885,045.72	2,403,494,517.36	4,113,268,612.83	-2,434,553,152.07	8,324,590,739.24
1.所有者投入资本	—	—	4,400,000.00	—	—	—	—	—	4,400,000.00	4,400,000.00	8,562,664,911.24	8,567,064,911.24
2.其他权益工具持有者投入资本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-11,000,000,000.00	—
3.股份支付计入所有者权益的金额	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4.其他	—	—	-137,641,553.54	—	-107,314,555.15	—	—	—	-294,956,108.69	-294,956,108.69	2,781,936.69	-242,174,172.00
(三)专项储备提取和使用	—	—	—	—	—	103,885,331.43	—	103,885,331.43	103,885,331.43	103,885,331.43	124,831,906.60	228,715,238.03
1.提取专项储备	—	—	—	—	—	800,563,068.01	—	800,563,068.01	800,563,068.01	800,563,068.01	1,115,500,800.34	1,914,063,868.35
2.使用专项储备	—	—	—	—	—	-696,679,736.58	—	-696,679,736.58	-696,679,736.58	-696,679,736.58	-968,668,866.74	-1,685,548,630.32
(四)利润分配	—	—	—	—	—	—	—	-491,775,733.33	-491,775,733.33	-491,775,733.33	-2,653,249,941.39	-3,121,025,674.72
1.提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其中：法定公积金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
任意公积金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
#储备基金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
#企业发展基金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
#利润归还投资	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3.提取一般风险准备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3.对所有者(或股东)的分配	—	—	—	—	—	—	—	-429,582,900.00	-429,582,900.00	-429,582,900.00	-1,204,389,859.60	-1,633,972,739.60
4.其他	—	—	—	—	—	—	—	-62,192,833.33	-62,192,833.33	-62,192,833.33	-1,424,860,101.79	-1,487,052,935.12
(五)所有者权益内部结转	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1.资本公积转增资本(或股本)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2.盈余公积转增资本(或股本)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3.盈余公积弥补亏损	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4.设定受益计划变动额结转留存收益	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
5.其他综合收益结转留存收益	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
6.其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
四、本年年末余额	3,315,308,700.00	—	1,412,838,168.73	—	-374,896,210.99	304,544,104.29	127,624,188.92	10,504,459,822.44	26,289,881,772.39	26,289,881,772.39	68,765,934,070.78	95,058,815,844.17

注：带“#”号项目为外商投资企业专用。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

总会计师：

会计机构负责人：

宋领印

谭华印

红刘印

宝陈印



合并所有者权益变动表 (续)

2022年度

单位: 人民币元

项 目	上年金额														
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	A 一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计			
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	3,315,308,700.00				1,311,236,941.90			-680,585,772.23	71,015,510.15	127,624,188.92		8,606,312,060.24	12,751,511,628.98	65,223,773,117.10	77,975,284,746.08
加: 会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并的影响															
二、本年年初余额	3,315,308,700.00				239,995,889.95			39,288,025.33	81,463,641.66	127,624,188.92		-310,774,884.86	52,972,672.08	-15,525,039.57	37,447,632.51
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					1,551,242,831.85			-641,297,746.90	156,079,151.81	127,624,188.92		8,295,537,175.38	12,804,484,301.06	65,298,248,077.53	78,012,732,378.59
(一) 综合收益总额					-5,153,109.58			-93,880,379.58	44,581,021.05			984,813,333.67	910,301,465.56	4,386,388,507.28	5,296,750,032.84
(二) 所有者投入和减少资本					-5,153,109.58			31,039,620.42				1,283,220,333.67	1,314,889,954.09	3,753,103,452.40	5,067,963,400.49
1. 所有者投入资本					-5,153,109.58							-5,153,109.58	-5,153,109.58	3,962,518,388.73	3,957,365,279.15
2. 其他权益工具持有者投入资本					-2,911,482.80								-2,911,482.80	4,200,212,466.64	4,257,300,983.84
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					-2,241,626.78								-2,241,626.78	-3,765,013.68	-6,005,610.46
(三) 专项储备提取和使用									44,581,021.05			44,581,021.05	44,581,021.05	67,588,054.45	112,149,675.50
1. 提取专项储备									784,378,190.57			784,378,190.57	784,378,190.57	1,119,805,203.05	1,904,183,393.62
2. 使用专项储备									-739,796,569.52			-739,796,569.52	-739,796,569.52	-1,052,237,148.60	-1,792,033,718.12
(四) 利润分配												-443,927,000.00	-443,927,000.00	-3,586,801,328.30	-3,840,728,328.30
1. 提取盈余公积															
其中: 法定公积金															
任意公积金															
# 储备基金															
# 企业发展基金															
# 专项归还投资															
A. 2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配												-443,927,000.00	-443,927,000.00	-1,854,097,593.18	-2,298,024,593.18
4. 其他														-1,542,703,735.12	-1,542,703,735.12
(五) 所有者权益内部结转												125,520,000.00	125,520,000.00		
1. 资本公积转增资本(或股本)								-125,520,000.00				125,520,000.00	125,520,000.00		
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益								-125,520,000.00				125,520,000.00	125,520,000.00		
6. 其他															
四、本年年末余额	3,315,308,700.00				1,546,079,722.27			-735,176,126.48	200,660,772.86	127,624,188.92		9,280,350,509.05	13,714,845,766.62	69,594,636,644.81	83,309,482,411.43

注: 带△科目为金融类企业专用, #科目为外商投资企业专用。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

总会计师:

会计机构负责人:



母公司所有者权益变动表

2022年度

单位：人民币元

项 目	本年金额											
	实收资本(或股本)	优先股	其他权益工具 永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	Δ一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	3,315,308,700.00	—	—	—	3,286,926,653.87	—	-5,665,201.70	—	127,624,188.92	—	-342,214,303.00	6,391,980,038.09
加：会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
二、本年年初余额	3,315,308,700.00	—	—	—	3,286,926,653.87	—	-5,665,201.70	—	127,624,188.92	—	-342,214,303.00	6,391,980,038.09
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	—	—	11,000,000,000.00	—	-3,380,000.00	—	7,400,000.00	85,981.19	—	—	866,555.86	11,004,972,537.05
(一)综合收益总额	—	—	11,000,000,000.00	—	-3,380,000.00	—	7,400,000.00	—	—	—	492,642,289.19	500,042,289.19
(二)所有者投入和减少资本	—	—	11,000,000,000.00	—	-3,380,000.00	—	—	—	—	—	—	10,996,620,000.00
1.所有者投入资本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2.其他权益工具持有者投入资本	—	—	11,000,000,000.00	—	-3,380,000.00	—	—	—	—	—	—	10,996,620,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4.其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(三)专项储备提取和使用	—	—	—	—	—	—	—	85,981.19	—	—	—	85,981.19
1.提取专项储备	—	—	—	—	—	—	—	126,300.00	—	—	—	126,300.00
2.使用专项储备	—	—	—	—	—	—	—	-40,318.81	—	—	—	-40,318.81
(四)利润分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-191,775,733.33	-191,775,733.33
1.提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其中：法定公积金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
任意公积金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
#储备基金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
#企业发展基金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
#利润归还投资	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Δ2.提取一般风险准备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3.对所有者(或股东)的分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-129,582,900.00	-129,582,900.00
4.其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-62,192,833.33	-62,192,833.33
(五)所有者权益内部结转	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1.资本公积转增资本(或股本)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2.盈余公积转增资本(或股本)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3.盈余公积弥补亏损	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4.设定受益计划变动额结转留存收益	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
5.其他综合收益结转留存收益	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
6.其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
四、本年年末余额	3,315,308,700.00	—	11,000,000,000.00	—	3,283,546,653.87	—	1,734,798.30	85,981.19	127,624,188.92	—	-341,347,747.14	17,396,952,575.14

注：带Δ科目为金融类企业专用；带#科目为外商投资企业专用。

企业法定代表人

主管会计工作负责人

总会计师

会计机构负责人



母公司所有者权益变动表 (续)

2022年度

企财01表
单位: 人民币元

项目	上年金额										
	实收资本(或股本)	其他权益工具		资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债								
一、上年年末余额	3,315,308,700.00			3,296,350,275.49		4,324,798.30		127,624,188.92		-25,962,549.07	6,720,645,413.64
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	3,315,308,700.00			3,296,350,275.49		4,324,798.30		127,624,188.92		-25,962,549.07	6,720,645,413.64
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				-2,423,621.62		-9,990,000.00				-316,251,753.93	-328,665,375.55
(一) 综合收益总额						-9,990,000.00				127,675,246.07	117,685,246.07
(二) 所有者投入和减少资本				-2,423,621.62							-2,423,621.62
1. 所有者投入资本											
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				-2,423,621.62							-2,423,621.62
(三) 专项储备提取和使用											
1. 提取专项储备											
2. 使用专项储备											
(四) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
其中: 法定公积金											
任意公积金											
#储备基金											
#企业发展基金											
#利润归还投资											
Δ2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配											
4. 其他											
(五) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
四、本年年末余额	3,315,308,700.00			3,296,926,653.87		-5,665,201.70		127,624,188.92		-342,214,303.00	6,391,960,038.09

注: 带Δ科目为金融类企业专用, 带#科目为外商投资企业专用。

企业法定代表人: 

主管会计工作负责人: 

总会计师: 

会计机构负责人: 



中国葛洲坝集团有限公司

财务报表附注

2022 年度

金额单位：人民币元

一、企业的基本情况

中国葛洲坝集团有限公司（以下简称公司或本公司）系经中华人民共和国国务院《关于组建中国葛洲坝集团有限公司有关问题的批复》（国函[2003]33号）批准，在原中国葛洲坝水利水电工程集团有限公司及国家电力公司部分企业基础上组建而成，隶属于国家国有资产监督管理委员会，总部位于湖北省武汉市。公司现持有统一社会信用代码为91420000751025196U的营业执照，注册资本人民币3,315,308,700.00元，营业期限为无固定期限。本公司注册地为湖北省武汉市解放大道558号。

2007年，公司所属葛洲坝股份有限公司吸收合并中国葛洲坝水利水电工程集团有限公司方案于2007年9月12日获得中国证券监督管理委员会《关于葛洲坝股份有限公司吸收合并中国葛洲坝水利水电工程集团有限公司的批复》（证监公司字[2007]419号文）批准，中国葛洲坝水利水电工程集团有限公司的股东以其对中国葛洲坝水利水电工程集团有限公司的出资额按照合并双方确定的换股价格和换股比例转换成葛洲坝股份有限公司的股份，已经实现了集团公司主业资产整体上市。

中国能源建设股份有限公司（以下简称中国能建）换股吸收合并中国葛洲坝集团股份有限公司（以下简称葛洲坝股份）（以下简称本次合并）已经葛洲坝股份于2021年4月9日召开的2020年年度股东大会审议通过，并获得中国证券监督管理委员会《关于核准中国能源建设股份有限公司发行股份吸收合并中国葛洲坝集团股份有限公司的批复》（证监许可[2021]2757号）核准。根据本次合并的方案，中国能建拟通过向葛洲坝股份除中国葛洲坝集团有限公司以外的股东发行A股股票的方式换股吸收合并葛洲坝股份。本次合并完成后，葛洲坝股份将终止上市，中国能建作为存续公司，将通过接收方中国葛洲坝集团有限公司承继及承接葛洲坝的全部资产、负债、业务、合同、资质、人员及其他一切权利与义务，葛洲坝股份最终将注销法人资格。

本公司于2021年4月9日召开2020年年度股东大会审议通过中国能建换股吸收合并葛洲坝股份事项（以下简称本次合并），并获得中国证券监督管理委员会（以下简称中国



证监会)出具的《关于核准中国能源建设股份有限公司发行股份吸收合并中国葛洲坝集团股份有限公司的批复》(证监许可〔2021〕2757号)。根据本次合并的方案,葛洲坝股份向上海证券交易所(以下简称上交所)提出了关于公司股票终止上市的申请。2021年9月9日,经上交所上市委员会审核,上交所决定对本公司股票予以终止上市。

本公司属建筑施工行业。主要经营活动为工程建设、工业制造、投资运营和综合服务
等。

本财务报表业经公司2023年3月29日批准对外报出。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 持续经营能力评价

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

三、 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、经营成果和现金流量等有关信息。

四、 重要会计政策和会计估计

(一) 会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

(二) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(三) 记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为基础,除特别说明的计价基础外,均以历史成本为计价原则。

(四) 企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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



份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(五) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(六) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额



计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；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。

(九) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：1) 以摊余成本计量的金融资产；2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

2) 金融资产的后续计量方法

① 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益



计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③ 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

④ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

3) 金融负债的后续计量方法

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

② 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

③ 不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：A. 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；B. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

④ 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

4) 金融资产和金融负债的终止确认

① 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：



A. 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

B. 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

② 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报



价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。



公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——关联方组合	中国能源建设集团有限公司合并范围内的关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

3) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

① 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——关联方组合	中国能源建设集团有限公司合并范围内的关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失



项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
合同资产	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

② 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
6 个月以内	0.00
7-12 个月	5.00
1-2 年	8.00
2-3 年	10.00
3-4 年	20.00
4-5 年	30.00
5 年以上	80.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1) 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) 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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

7. 金融负债与权益工具的区分及相关处理

1) 金融负债与权益工具的区分

① 如果公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

② 如果一项金融工具须用或可用公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在公司扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是公司的金融负债；如果是后者，该工具是公司的权益工具。

2) 金融负债与权益工具的会计处理



① 金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，计入当期损益。

② 金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。公司对权益工具持有方的分配作利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

（十）存货

1. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用先进先出法、加权平均法计价法和个别计价法计量。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照使用次数分次进行摊销。

（2）包装物

按照使用次数分次进行摊销。

（十一）合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。



如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（十二）长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把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，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报



表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，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，按照原持有的股权投资的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。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把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，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收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

5. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股



权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的
在丧失控制权之前，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（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的
将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十三) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价方法和后续支出的会计处理方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。固定资产以取得时的实际成本入账。固定资产在使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，计入当期损益。



2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	15-40	5.00	2.38-6.33
机器设备	年限平均法	4-18	5.00	5.28-23.75
运输工具	年限平均法	6-12	5.00	7.92-15.83
电子设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
办公设备及其他	年限平均法	4-15	5.00	6.33-23.75

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十六) 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，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。



(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时,借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的,以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销),减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额,确定应予资本化的利息金额;为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的,根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

(十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等,按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产,在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销,无法可靠确定预期实现方式的,采用直线法摊销。具体年限如下:

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	土地使用证登记年限
专利、非专利技术及软件	2-10
采矿权	合同规定的年限
特许经营权	合同权利规定年限
其他	5-10

使用寿命不确定的无形资产不摊销,公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。对使用寿命不确定的无形资产,使用寿命不确定的判断依据是:能否合理估计出其使用寿命。

3. 使用寿命确定的无形资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备;使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产:(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图;(3)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。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，但摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十九) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法



向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（二十）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划



如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十一）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为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公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十二）优先股、永续债等其他金融工具

根据金融工具相关准则和《永续债相关会计处理的规定》（财会〔2019〕2号），对发行的永续债（例如长期限含权中期票据）金融工具，公司依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，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该等金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

在资产负债表日，对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配作为公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

（二十三）收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行



履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

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

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

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

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

3. 收入确认的具体方法

本公司有五大业务板块，一是勘测设计与咨询，二是工程建设，三是工业制造，四是建设、运营及移交合同，五是房地产销售。依据该公司自身的经营模式和结算方式，各类业务销售收入确认的具体方法披露如下：

(1) 勘测设计与咨询



本公司提供勘测设计与咨询服务属于在某一时段内履行的履约义务，根据累计实际成本发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定提供服务的履约进度，并按履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

(2) 工程建设

本公司工程建设业务属于在某一时段内履行的履约义务，根据已发生成本占预计总成本的比例确定提供服务的履约进度，并按履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

(3) 工业制造

本公司销售工程设备和配套零部件、工程物资、水泥等业务属于在某一时点履行的履约义务，在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认接受、已收取货款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

(4) 建设、运营及移交合同

本公司以特许经营权项目 (PPP 项目) 合作方式参与的公共基础设施建设业务，在同时满足以下条件时按照《企业会计准则解释第 14 号》进行会计处理：1) 本公司在合同约定的运营期间内代表政府方使用 PPP 项目资产提供公共产品和服务；2) 本公司在合同约定的期间内就其提供的公共产品和服务获得补偿；3) 政府方控制或管制本公司使用 PPP 项目资产必须提供的公共产品和服务的类型、对象和价格；4) PPP 项目合同终止时，政府方通过所有权、收益权或其他形式控制 PPP 项目资产的重大剩余权益。

本公司根据 PPP 项目合同约定，提供 PPP 项目资产建造服务，建成后的运营服务、维护服务等多项服务的，按照前文所述方式识别合同中的单项履约义务，并将交易价格按照各项履约义务的单独售价的相对比例分摊至各项履约义务。

本公司根据 PPP 项目合同约定，在项目运营期间，有权向获取公共产品和服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为无形资产。

根据 PPP 项目合同约定，在项目运营期间，满足有权收取可确定金额的现金 (或其他金融资产) 条件的，在本公司拥有收取该对价的权利 (该权利仅取决于时间流逝的因素) 时确认为应收款项，超过有权收取可确定金额的现金 (或其他金融资产) 的差额，确认为无形资产。PPP 项目资产达到预定可使用状态后，本公司按照实际提供的服务确认与运营服务相关的



收入。

(5) 房地产销售

本公司商品房销售业务的属于在某一时点履行的履约义务，在办理完成向买方交付房产手续、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。对本公司已通知买方在规定时间内办理交房手续，而买方未在规定时间内办理完成交房手续且无正当理由的，在其他条件符合的情况下，本公司在通知所规定的时限结束后确认收入。

(6) 主要责任人/代理人

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

(二十四) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成



本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十五) 合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(二十六) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十七) 租赁



1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

资产负债表日，有迹象表明使用权资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

2. 公司作为出租人



在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

3. 售后租回

(1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

(2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

(二十八) 划分为持有待售的非流动资产或处置组



1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

（1）初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

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

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

（2）资产减值损失转回的会计处理

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



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

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

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

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

(二十九) 资产证券化业务的会计处理方法

在运用证券化金融资产的会计政策时，本公司已考虑转移至其他实体的资产的风险和报酬转移程度，以及本公司对该实体行使控制权的程度：

(1) 当本公司已转移该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本公司终止确认该金融资产；

(2) 当本公司保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本公司继续确认该金融资产；

(3) 如本公司并未转移或保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬，本公司考虑对该金融资产是否存在控制。如果本公司并未保留控制权，本公司终止确认该金融资产，并把转移中产生或保留的权利及义务分别确认为资产或负债。如本公司保留控制权，则根据对金融资产的继续涉入程度确认金融资产，并相应确认有关负债。

(三十) 其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

1. 建筑业务收入

本公司对于所提供的工程承包服务，按照完工进度确认收入。本公司需要对建造合同



的预计总收入和预计总成本作出合理估计以确定完工进度，并应在合同执行过程中持续评估和修订，涉及重大会计估计。如果预计工程承包将发生损失，则此类损失应确认为当期费用。本公司根据工程承包合同预算来预计可能发生的损失。由于工程承包的特性，导致合同签订日期与项目完成日期往往归属于不同会计期间。本公司根据合同条款，并结合以往的习惯做法确定交易价格，并考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分等因素的影响。在履约过程中，本公司持续复核合同预计总收入和合同预计总成本，当初始估计发生变化时，如合同变更、索赔及奖励，对合同预计总收入和合同预计总成本进行修订。当合同预计总成本超过合同总收入时，按照待执行亏损合同确认资产减值损失及预计负债。同时，本公司依据合同条款，对业主的付款进度进行持续监督，并定期评估业主的资信能力。如果有情况表明业主很可能在全部或部分合同价款的支付方面发生违约，本公司将就該合同资产整个存续期的预期信用损失对于财务报表的影响进行重新评估，并可能修改信用减值损失的金额。这一修改将反映在本公司重新评估并需修改信用减值损失的当期财务报表中。

2. 金融工具减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。

3. 除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

4. 商誉减值

本公司每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为其预计未来现金流量的现值，其计算需要采用会计估计。



在评估商誉减值时，公司对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率或对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订的，若存在修订后的毛利率低于目前采用的毛利率或修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本公司将考虑该等修订对商誉减值的评估结果的影响，以确定商誉减值准备的计提。如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层的估计，本公司不能转回原已计提的商誉减值损失。

5. 房地产开发成本

本公司确认开发成本时需要按照开发项目的预算成本和开发进度作出重大估计和判断。当房地产开发项目的最终决算成本和预算成本不一致时，其差额将影响相应的开发产品、开发成本和主营业务成本。

6. 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债按照预期该递延所得税资产收回或递延所得税负债清偿时的适用税率进行计量。递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

本公司按已颁布或实际上已完成立法的税收法律，以及预期递延所得税资产转回的未来期间本公司的盈利情况的最佳估计来确认递延所得税资产。但估计未来盈利或未来应纳税所得额需要进行大量的判断及估计，并同时结合税务筹划策略。不同的判断及估计会影响递延所得税资产确认的金额。本公司将于每个资产负债表日对作出的盈利情况的预计及其他估计进行重新评定。

7. 设定受益计划

本公司对于由公司提供的如下设定受益计划福利的负债和费用聘请独立精算师进行精算评估：

- (1) 符合条件的离退休人员和已故员工遗属的补充养老福利；
- (2) 符合条件的离退休人员的补充退休后医疗报销或商业医疗保险缴费福利；
- (3) 符合条件的内退人员内退期间的离岗薪酬持续福利。

本公司参考中国国债收益率确定折现率，根据中国法定退休年龄确定正常退休年龄，并采用了《中国人身保险业经验生命表（2010—2013）》死亡率数据。

8. 金融工具的公允价值确定

在活跃市场上交易的金融工具的公允价值以资产负债表日的市场报价为基础。若报价可方便及定期向交易所、证券商等获得，且该报价代表按公平交易基准进行的实际或常规市场交易时，该市场被视为活跃市场。不存在活跃市场的金融工具的公允价值采用估值方



法确认。本公司按其判断选择多种方法，并主要根据于各个资产负债表日的当时市场情况作出假设。

本公司依据资产负债表日的市场情况作出的判断以及采用的估值方法可能受市场情况变化的影响，而导致与下一期间的实际结果有所不同。

9. 安全生产费

公司按照财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财资〔2022〕136号)的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。

五、 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

(一) 重要会计政策变更

1. 企业会计准则变化引起的会计政策变更

(1) 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定，对于在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售进行追溯调整，该项会计政策变更对公司 2022 年 1 月 1 日财务报表无影响。

(2) 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定，对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定，累积影响数调整 2022 年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，对可比期间信息不予调整。执行该项会计政策变更对公司 2022 年 1 月 1 日财务报表无影响。

(3) 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定，对符合该规定的分类为权益工具的金融工具确认应付股利发生在 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 11 月 30 日之间的，按照该规定进行调整。该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(4) 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定，对 2022



年1月1日至2022年11月30日之间新增的交易，按照该规定进行调整。对2022年1月1日之前发生的交易，按照该规定进行调整，将累积影响数调整2022年1月1日留存收益及其他相关财务报表项目，对可比期间信息不予调整。该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(二) 重要会计估计变更

无。

(三) 前期会计差错更正

无。

(四) 同一控制下企业合并的调整

本公司本年取得同一集团内的关联单位中国能源建设集团广西水电工程局有限公司，属于同一控制下的企业合并，需要追述调整期初数，具体调整金额如下：

报表项目	本期年初数 (调整后上期金额)	上期期末数 (调整前上期金额)	调整影响数
流动资产	153,394,805,848.76	149,427,871,675.13	3,966,934,173.63
非流动资产	134,382,928,288.52	133,109,926,487.22	1,273,001,801.30
资产总额	287,777,734,137.28	282,537,798,162.35	5,239,935,974.93
流动负债	133,842,533,943.47	129,097,176,446.86	4,745,357,496.61
非流动负债	70,625,717,782.38	70,295,421,265.88	330,296,516.50
负债总额	204,468,251,725.85	199,392,597,712.74	5,075,654,013.11
实收资本	3,315,308,700.00	3,315,308,700.00	
资本公积	1,546,079,722.27	1,306,571,693.50	239,508,028.77
其他综合收益	-735,178,126.48	-672,804,561.73	-62,373,564.75
专项储备	200,660,772.86	118,090,696.68	82,570,076.18
盈余公积	127,624,188.92	127,624,188.92	
未分配利润	9,260,350,509.05	9,340,210,511.53	-79,860,002.48
归属于母公司所有者 权益总额	13,714,845,766.62	13,535,001,228.90	179,844,537.72
少数股东权益	69,594,636,644.81	69,610,199,220.71	-15,562,575.90
所有者权益总额	83,309,482,411.43	83,145,200,449.61	164,281,961.82



报表项目	本期年初数 (调整后上期金额)	上期期末数 (调整前上期金额)	调整影响数
营业总收入	132,591,826,106.90	130,528,132,342.95	2,063,693,763.95
利润总额	7,534,325,172.08	7,433,469,639.17	100,855,532.91
净利润	5,090,397,355.97	4,984,885,707.20	105,511,648.77
归属于母公司所有者的净利润	1,283,220,333.67	1,177,825,451.29	105,394,882.38
少数股东损益	3,807,177,022.30	3,807,060,255.91	116,766.39

六、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、3%
土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额	60%、50%、40%、30%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%、1%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

(二) 税收优惠

1. 高新技术企业税收优惠

根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》(国税(2017)24号)，认定合格的高新技术企业，自认定批准的有效期当年开始，可减按15%的税率征收企业所得税。

本公司被认定为高新技术企业的主要情况如下：

公司名称	证书编号	实际税率
中国葛洲坝集团股份有限公司	GR202242006324	15%
中国葛洲坝集团国际工程有限公司	GR202011004046	15%



公司名称	证书编号	实际税率
中国葛洲坝集团第一工程有限公司	GR202142000795	15%
中国葛洲坝集团第二工程有限公司	GR202151003802	15%
中国葛洲坝集团路桥工程有限公司	GR202242005270	15%
中国葛洲坝集团建设工程有限公司	GR202253000082	15%
中国葛洲坝集团三峡建设工程有限公司	GR202142000231	15%
中国葛洲坝集团市政工程有限公司	GR202242001802	15%
中国葛洲坝集团机电建设有限公司	GR202151000417	15%
中国葛洲坝集团电力有限责任公司	GR202142000756	15%
中国葛洲坝集团勘测设计有限公司	GR202242008544	15%
中国葛洲坝集团易普力股份有限公司	GR202251101741	15%

2. 西部大开发税收优惠

根据财税〔2011〕58号文件的规定和2020年财政部、国家税务总局、国家发展改革委2020年第23号公告规定将延续西部大开发企业所得税政策至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额60%以上的企业。

本公司享受西部大开发税收优惠的企业如下：

公司名称	开始年份	结束年份
葛洲坝重庆大溪河水电开发有限公司	2011-01-01	2030-12-31
葛洲坝易普力新疆爆破工程有限公司	2012-01-01	2030-12-31
葛洲坝易普力广西威奇化工有限责任公司	2011-01-01	2030-12-31
葛洲坝易普力重庆力能民爆股份有限公司	2018-01-01	2030-12-31
恩施市越峰云龙河水电开发有限公司	2012-08-12	2030-12-31
宁夏天长民爆器材专营有限责任公司	2014-01-01	2030-12-31
中国葛洲坝集团易普力股份有限公司	2011-01-01	2030-12-31
葛洲坝易普力四川爆破工程有限公司	2014-01-01	2030-12-31

3. 公共基础设施项目税收优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令〔2007〕63号）第二十七条相关规定，本公司所属子公司从事国家重点扶持的公共基础设施项目投资经营，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。

根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》（国务院令〔2007〕512号）第八十八条相关规定，本公司所属子公司从事公共污水处理、公共垃圾处理、沼气综合利用、节能



减排技术改造、海水淡化等环境保护、节能节水项目的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。

本公司享受公共基础设施项目税收优惠的企业如下：

公司名称	开始年份
葛洲坝水务（荆门）有限公司	2019 年
葛洲坝水务（台州）有限公司	2018 年
葛洲坝水务温岭有限公司	2017 年

（三）其他说明

其他税收优惠

根据《关于印发〈资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录〉的通知》（财税〔2015〕78号）规定文件，本公司所属子公司中国葛洲坝集团水泥有限公司及其所属子公司综合利用废渣生产的 PC42.5 及以上等级的水泥，原料 20%以上来自废渣资源，其他水泥、水泥熟料 40%以上来自废渣资源，符合资源综合利用增值税即征即退优惠政策的规定，享受增值税即征即退 70%的优惠政策；本公司所属子公司中国葛洲坝集团水务运营有限公司所属各子公司从事污水处理业务，符合资源综合利用增值税即征即退优惠政策的规定，享受增值税即征即退 70%的优惠政策。



七、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

金额单位：万元

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例(%)	享有的表决权比例(%)	取得方式
1	中国葛洲坝集团股份有限公司	4	境内非金融子企业	湖北省武汉市	湖北省武汉市	工程施工	460,477.74	42.84	42.84	投资设立
2	中国葛洲坝集团文旅发展有限公司	4	境内非金融子企业	上海市	上海市	饭店旅游	44,315.35	100.00	100.00	投资设立

注：企业类型：1、境内非金融子企业，2、境内金融子企业，3、境外子企业，4、事业单位，5、基建单位。

取得方式：1、投资设立，2、同一控制下的企业合并，3、非同一控制下的企业合并，4、其他。

(二) 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例(%)	享有的表决权比例(%)	注册资本	纳入合并范围原因
1	中国葛洲坝集团股份有限公司	42.84	42.84	460,477.74	注

注：本公司持有葛洲坝股份 42.84%的股权，中国能建持有葛洲坝股份 57.16%的股权，2021 年 9 月，中国能建委托本公司对葛洲坝股份行使股东提案权、表决权、董事任命等股东权利。



(三) 重要非全资子公司情况

1. 少数股东

单位：元

序号	企业名称	少数股东持股比例(%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	中国葛洲坝集团股份有限公司	57.16	3,309,710,455.71	1,664,309,421.79	41,181,922,820.07

2. 主要财务信息

项目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
	中国葛洲坝集团股份有限公司	中国葛洲坝集团股份有限公司
流动资产	186,666,278,195.71	152,573,793,562.34
非流动资产	170,078,767,875.47	133,432,542,390.43
资产合计	356,745,046,071.18	286,006,335,952.77
流动负债	156,901,012,851.88	131,405,207,388.37
非流动负债	114,132,807,650.71	69,613,686,475.67
负债合计	271,033,820,502.59	201,018,893,864.04
营业收入	133,424,015,419.17	132,198,689,513.12
净利润	5,847,350,061.54	5,347,828,776.69
综合收益总额	6,247,192,615.11	5,335,144,827.21
经营活动现金流量	-587,575,071.66	6,634,212,887.39

(四) 本期新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

1. 本期新纳入合并范围的主体

公司名称	持股比例(%)	期末净资产	本期净利润	纳入合并范围的原因
中国能源建设集团广西水电工程局有限公司	100.00	554,276,286.56	-22,421,201.67	集团内部层级调整
葛洲坝保定建设开发有限公司	47.50	4,910,231,482.49	72,251,482.49	拥有控制权
葛洲坝城市发展有限公司	51.00	70,156,035.57	-13,636,336.13	拥有控制权
葛洲坝(宜昌)高铁北站新能源产业园开发有限公司	94.80	213,310,000.00		拥有控制权
葛洲坝冀中建设保定有限公司	95.00	1,295,070,150.00		拥有控制权
葛洲坝白银平川抽水蓄能有限公司	89.00	-2,716.06	-2,716.06	拥有控制权



公司名称	持股比例 (%)	期末净资产	本期净利润	纳入合并范围的原因
葛洲坝(海南文昌)航天城项目开发建设有限公司	89.50	110,002,078.75	2,078.75	拥有控制权
葛洲坝(惠州)江南大道投资建设有限公司	5.00	236,000,000.00		拥有控制权
葛洲坝(武安)投资建设有限公司	19.64	578,930,500.84	929,200.84	拥有控制权
荆州葛洲坝城北快速路投资建设有限公司	70.00	2,570,473,099.18	96,173,099.18	拥有控制权
葛洲坝水务(唐山)有限公司	42.50	195,740,491.01	13,448,400.67	拥有控制权

2. 本期不再纳入合并范围的主体

序号	企业名称	注册地	业务性质	母公司的持股比例	母公司的表决权比例	不再纳入合并范围原因
1	中国葛洲坝集团第三工程有限公司	西安市	工程建筑	100.00	100.00	集团内部层级调整
2	中国葛洲坝集团装备工业有限公司	武汉市	装备制造	100.00	100.00	集团内部层级调整
3	杭州华电电源环境工程有限公司	杭州市	环保工程施工	40.00	40.00	集团内部层级调整
4	中国葛洲坝集团融资租赁有限公司	上海市	融资租赁	100.00	100.00	集团内部层级调整
5	福州市江阴工业区葛洲坝填海投资有限公司	福清市	基础设施投资与运营	72.00	72.00	股权对外处置

(五) 本期发生的同一控制下企业合并情况

1. 明细情况

公司名称	合并日	账面净资产	交易对价	实际控制人
中国能源建设集团广西水电工程局有限公司	2022-1-1	539,290,161.14	554,852,737.04	中国能源建设集团有限公司

(续上表)

公司名称	本期初至合并日的相关情况			
	收入	净利润	现金净增加额	经营活动现金流量净额
中国能源建设集团广西水电工程局有限公司				

2. 合并日的确定依据

2022年1月,本公司与中国能源建设集团广西水电工程局有限公司(以下简称广西工程局)的原股东广西水利电力建设集团有限公司签订了股权无偿划转协议,本公司实际控制



了广西工程局的财务和经营决策。

(六) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

1. 明细情况

公司名称	购买日	股权取得比例(%)	账面净资产	可辨认净资产公允价值	
				金额	确定方法
恒远水泥合资有限公司	2022-1-6	95.00	22,537,066.45	102,373,607.11	评估报告

(续上表)

公司名称	交易对价	商誉		购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
		金额	确定方法		
恒远水泥合资有限公司	171,500,508.54	69,126,901.43	评估报告		533,863.60

2. 购买日的确定依据

2022年1月6日，本公司与恒远水泥合资有限公司（以下简称恒远水泥公司）的原股东甘肃恒亚水泥有限公司已签订股权转让协议，并办妥产权转移手续，同时本公司已经按照合同约定的进度支付大部分受让价款，本公司实际控制了恒远水泥公司的财务和经营决策。

八、合并财务报表重要项目的说明

说明：本财务报表附注的期初数指2022年1月1日财务报表数，期末数指2022年12月31日财务报表数，本期指2022年度，上年同期指2021年度。母公司同。

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
库存现金	57,216,199.30	33,211,938.20
银行存款	33,686,874,436.46	24,857,026,407.40
其他货币资金	849,759,018.74	959,924,468.29
合计	34,593,849,654.50	25,850,162,813.89
其中：存放在境外的款项总额	1,809,742,227.98	2,587,369,207.03

(2) 资金集中管理情况



1) 中国能建通过内部财务公司对成员单位资金实行集中统一管理。

2) 作为“货币资金”列示的金额和情况

项 目	期末数	备注
作为“货币资金”列示、存入财务公司的资金	12,332,480,037.78	

(3) 其他说明

受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票保证金	64,049,791.73	69,125,795.01
信用证保证金		34,648,610.90
保函保证金	165,833,955.93	288,923,368.65
定期存款	768,148,356.72	260,781,785.43
冻结存款	141,469,335.20	130,623,395.43
风险准备金	283,271,334.79	214,278,859.74
其他	96,569,614.36	85,550,639.14
小 计	1,519,342,388.73	1,083,932,454.30

2. 应收票据

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	1,525,936,220.89		1,525,936,220.89
商业承兑汇票	862,582,193.66		862,582,193.66
合 计	2,388,518,414.55		2,388,518,414.55

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	1,808,619,816.88		1,808,619,816.88
商业承兑汇票	1,615,853,392.59	1,338,000.00	1,614,515,392.59
合 计	3,424,473,209.47	1,338,000.00	3,423,135,209.47

(2) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据



项 目	期末终止 确认金额	期末未终止 确认金额
银行承兑汇票	295,621,607.37	1,525,936,220.89
商业承兑汇票		862,582,193.66
小 计	295,621,607.37	2,388,518,414.55

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细

类 别	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	108,255,591.36	0.49	76,795,029.92	70.94	31,460,561.44
按组合计提坏账准备的应收账款	22,025,532,495.71	99.51	624,859,468.70	2.84	21,400,673,027.01
合 计	22,133,788,087.07	—	701,654,498.62	3.17	21,432,133,588.45

(续上表)

类 别	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	151,603,828.69	0.93	72,990,475.71	48.15	78,613,352.98
按组合计提坏账准备的应收账款	16,147,027,519.14	99.07	628,220,896.78	3.89	15,518,806,622.36
合 计	16,298,631,347.83	—	701,211,372.49	4.30	15,597,419,975.34

2) 账龄情况

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
6个月以内	18,558,771,628.54		12,310,867,496.81	
7-12个月	799,077,535.28	39,232,763.41	585,200,752.16	24,519,782.18
1-2年	683,905,942.73	50,609,879.03	1,660,376,802.76	129,086,931.45
2-3年	865,298,607.84	87,024,710.71	675,175,588.02	71,068,666.80



账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
3-4年	396,924,487.04	86,450,164.31	596,970,904.04	121,302,852.38
4-5年	473,504,306.50	143,282,260.64	69,439,441.71	24,943,861.87
5年以上	356,305,579.14	295,054,720.52	400,600,362.33	330,289,277.81
合计	22,133,788,087.07	701,654,498.62	16,298,631,347.83	701,211,372.49

(2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
单位1	16,924,188.05	16,924,188.05	100.00	经单独减值测试后计提减值
单位2	15,666,448.92	15,666,448.92	100.00	经单独减值测试后计提减值
单位3	14,787,215.20	14,787,215.20	100.00	经单独减值测试后计提减值
单位4	14,015,027.43	6,318,150.14	45.08	经单独减值测试后计提减值
单位5	13,599,269.37	4,079,780.81	30.00	经单独减值测试后计提减值
其他	33,263,442.39	19,019,246.80	57.18	经单独减值测试后计提减值
小计	108,255,591.36	76,795,029.92	70.94	

(3) 期末采用组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
账龄组合	21,136,264,412.94	2.96	624,859,468.70	15,766,665,781.53	3.98	628,220,896.78
关联方组合	889,268,082.77			380,361,737.61		
小计	22,025,532,495.71	2.84	624,859,468.70	16,147,027,519.14	3.89	628,220,896.78

(4) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
6个月以内	17,763,921,056.32	84.04	
7-12个月	773,773,078.29	3.66	38,688,654.03



项 目	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1-2 年	602,660,283.45	2.85	48,212,822.66
2-3 年	854,423,855.51	4.04	85,442,385.62
3-4 年	386,000,083.21	1.83	77,200,016.65
4-5 年	458,146,510.44	2.17	137,443,953.14
5 年以上	297,339,545.72	1.41	237,871,636.60
小 计	21,136,264,412.94	100.00	624,859,468.70

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
6 个月以内	12,042,987,619.66	76.39	
7-12 个月	490,395,641.80	3.11	24,519,782.18
1-2 年	1,613,586,642.85	10.23	129,086,931.45
2-3 年	632,809,475.79	4.01	63,280,947.63
3-4 年	577,758,914.51	3.66	115,551,782.93
4-5 年	63,041,073.98	0.40	18,912,322.25
5 年以上	346,086,412.94	2.20	276,869,130.34
小 计	15,766,665,781.53	100.00	628,220,896.78

(5) 收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
单位 1	11,480,152.14	11,480,152.14	法院执行款
单位 2	6,566,036.14	6,566,036.14	现金收回
单位 3	2,731,971.49	2,731,971.49	现金收回
单位 4	2,473,271.89	2,473,271.89	现金收回
单位 5	1,935,511.20	1,935,511.20	现金收回
其他	37,653,822.01	37,653,822.01	现金收回等
小 计	62,840,764.87	62,840,764.87	

(6) 本报告期实际核销的应收账款情况



债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
单位 1	应收产品销售款	4,923,761.47	无偿还能力且无执行资产	经二级公司董事长办公会审批	否
单位 2	应收产品销售款	1,695,007.00	无偿还能力且无执行资产	经二级公司董事长办公会审批	否
单位 3	应收产品销售款	1,015,676.50	无偿还能力且无执行资产	经二级公司董事长办公会审批	否
单位 4	应收产品销售款	736,602.50	无偿还能力且无执行资产	经二级公司董事长办公会审批	否
单位 5	应收产品销售款	568,168.50	无偿还能力且无执行资产	经二级公司董事长办公会审批	否
其他	应收产品销售款等	4,239,054.11	已过诉讼时效,且无实际收回可能等	经二级公司董事长办公会审批	否
小 计	——	13,178,270.08	——	——	——

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
单位 1	1,444,947,878.56	6.53	
单位 2	663,555,684.58	3.00	
单位 3	451,459,258.11	2.04	
单位 4	364,829,135.82	1.65	
单位 5	363,776,483.84	1.64	
小 计	3,288,568,440.91	14.86	

4. 应收款项融资

项 目	期末数	期初数
应收票据	465,944,133.36	664,183,682.64
合 计	465,944,133.36	664,183,682.64

5. 预付款项

(1) 按账龄列示

账 龄	期末数		坏账准备	期初数		坏账准备
	账面余额			账面余额		
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	



账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	8,722,311,387.28	89.47		4,011,508,035.11	52.49	
1至2年	418,995,149.51	4.30		3,226,317,722.91	42.22	
2至3年	286,091,809.98	2.93		106,914,761.58	1.40	
3年以上	321,239,354.65	3.30		297,096,056.16	3.89	
合计	9,748,637,701.42	100.00		7,641,836,575.76	100.00	

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例(%)	坏账准备
单位1	1,066,076,435.66	10.94	
单位2	289,070,547.88	2.97	
单位3	216,960,329.63	2.23	
单位4	179,185,047.72	1.84	
单位5	170,300,574.06	1.75	
小计	1,921,592,934.95	19.73	

6. 应收资金集中管理款

项目	期末数	期初数
应收资金集中归集款	238,476,007.43	
合计	238,476,007.43	

7. 其他应收款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
应收股利	56,108,088.47	33,906,745.72
其他应收款项	20,829,300,259.67	12,308,286,329.81
合计	20,885,408,348.14	12,342,193,075.53

(2) 应收股利

项目	期末数	期初数
----	-----	-----



项 目	期末数	期初数
1) 账龄一年以内的应收股利	45,315,558.24	23,114,215.49
其中:		
中国能源建设集团财务有限公司		23,114,215.49
中国葛洲坝集团第三工程有限公司	45,315,558.24	
2) 账龄一年以上的应收股利	11,192,530.23	11,192,530.23
其中:		
柳州市桂柳水电有限公司	10,792,530.23	10,792,530.23
广西电力工程建设有限公司	400,000.00	400,000.00
小 计	56,508,088.47	34,306,745.72
减: 减值准备	400,000.00	400,000.00
合 计	56,108,088.47	33,906,745.72

(3) 其他应收款项

1) 明细情况

① 类别明细

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	3,916,754,031.88	16.70	2,328,798,135.83	59.46	1,587,955,896.05
按组合计提坏账准备的其他应收款项	19,534,055,637.04	83.30	292,711,273.42	1.50	19,241,344,363.62
合 计	23,450,809,668.92	—	2,621,509,409.25	—	20,829,300,259.67

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	3,534,922,929.59	23.87	2,219,873,515.93	62.80	1,315,049,413.66



种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的其他应收款项	11,272,839,286.45	76.13	279,602,370.30	2.48	10,993,236,916.15
合计	14,807,762,216.04	—	2,499,475,886.23	—	12,308,286,329.81

② 账龄情况

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
6个月以内	17,688,702,119.07		6,885,632,994.79	
7-12个月	644,252,466.65	27,838,326.58	84,895,805.96	20,263,975.72
1-2年	376,278,654.61	42,742,335.80	6,035,842,425.27	1,958,670,072.82
2-3年	3,387,293,615.33	1,978,232,840.60	639,132,123.09	18,121,681.37
3-4年	615,406,932.17	50,757,589.03	277,322,068.95	49,211,323.37
4-5年	250,525,709.28	65,992,922.80	262,460,836.10	245,110,610.83
5年以上	488,350,171.81	455,945,394.44	622,475,961.88	208,098,222.12
合计	23,450,809,668.92	2,621,509,409.25	14,807,762,216.04	2,499,475,886.23

2) 期末单项计提坏账准备的其他应收款项

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
环嘉集团及相关供应商	1,474,776,486.52	1,474,776,486.52	100.00	相关公司经营业务已基本停滞(注)
单位1	364,626,878.33	22,971,493.33	6.30	经资产评估机构评估后计提
单位2	350,000,000.00	22,050,000.00	6.30	经资产评估机构评估后计提
单位3	247,320,302.74	247,320,302.74	100.00	债务人无偿还能力
单位4	237,437,671.90	237,437,671.90	100.00	失信被执行人
其他	1,242,592,692.39	324,242,181.34	26.09	
小计	3,916,754,031.88	2,328,798,135.83	59.46	

注：截至资产负债表日，本公司子公司葛洲坝环嘉(大连)再生资源有限公司(以下简称葛洲坝环嘉)应收其少数股东、若干董事及管理人员1,474,776,486.52元，其少数股东、若干董事及管理人员被武汉市监察委员会采取留置措施，以进行关于经济犯罪刑事案件的调查，



葛洲坝环嘉业务也已基本停滞

3) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
账龄组合	13,360,175,060.06	2.19	292,711,273.42	9,512,307,575.94	2.94	279,602,370.30
关联方组合	6,173,880,576.98			1,760,531,710.51		
小 计	19,534,055,637.04	1.50	292,711,273.42	11,272,839,286.45	2.48	279,602,370.30

4) 采用账龄组合计提坏账准备的其他应收款项

项 目	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
6 个月以内	12,006,088,777.91	89.86		8,133,569,864.31	85.50	
7-12 个月	113,304,322.14	0.85	5,665,216.18	54,470,344.90	0.57	2,723,517.30
1-2 年	316,235,569.54	2.37	25,298,845.58	726,387,309.51	7.64	58,110,944.73
2-3 年	422,187,468.06	3.16	42,218,746.95	144,315,070.52	1.52	14,431,507.13
3-4 年	120,617,447.70	0.90	24,123,489.56	246,037,616.95	2.59	49,207,523.37
4-5 年	219,976,409.28	1.65	65,992,922.80	21,786,036.17	0.23	6,535,810.90
5 年以上	161,765,065.43	1.21	129,412,052.35	185,741,333.58	1.95	148,593,066.87
小 计	13,360,175,060.06	100.00	292,711,273.42	9,512,307,575.94	100.00	279,602,370.30

5) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初数	2,723,517.30		2,496,752,368.93	2,499,475,886.23
期初数在本期	---	---	---	
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	2,941,698.88		119,091,824.14	122,033,523.02



项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信 用损失(未发生信用 减值)	整个存续期预期信 用损失(已发生信 用减值)	
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末数	5,665,216.18		2,615,844,193.07	2,621,509,409.25

6) 本期坏账准备收回或转回情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提 坏账准备金额	转回或收回原因、方 式
单位 1	8,936,671.88	8,936,671.88	现金收回
单位 2	6,000,169.76	6,000,169.76	现金收回
单位 3	1,352,994.63	1,352,994.63	保函索兑收回
单位 4	1,240,000.00	1,240,000.00	退回保证金
单位 5	974,875.44	974,875.44	退回保证金
其他	13,440,945.95	13,440,945.95	
小 计	31,945,657.66	31,945,657.66	

7) 本期实际核销的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联 交易产生
单位 1	奖励扶持资 金	4,148,680.00	预计无法收回	经二级公司董事 长办公会审批	否
其他	履约保证金 等	434,987.23	对方单位注销、破 产等，无偿还能力	经二级公司董事 长办公会审批	否
小 计	---	4,583,667.23	---	---	---

8) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项 合计的比例 (%)	坏账准备
单位 1	保证金	3,000,000,000.00	6 个月以内	12.79	
环嘉集团及相 关供应商	其他	1,474,776,486.52	2-3 年	6.29	1,474,776,486.52
单位 3	无息拆借资金	506,601,998.35	6 个月以内	2.16	



债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例 (%)	坏账准备
单位 4	无息拆借资金	442,613,905.65	6 个月以内	1.89	
单位 5	保证金	435,201,243.76	6 个月以内	1.86	
小 计	——	5,859,193,634.28	——	24.99	1,474,776,486.52

8. 存货

(1) 存货分类

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,933,849,833.60	297,220,623.69	1,636,629,209.91
在产品	613,617,031.31		613,617,031.31
开发成本	42,140,619,789.62	188,236,500.50	41,952,383,289.12
产成品	1,137,384,954.71	93,231,347.02	1,044,153,607.69
开发产品	7,576,375,759.87		7,576,375,759.87
周转材料	102,364,377.15	6,846,344.77	95,518,032.38
其他	402,078,930.66		402,078,930.66
合 计	53,906,290,676.92	585,534,815.98	53,320,755,860.94

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,258,025,558.20	58,593,485.87	2,199,432,072.33
在产品	631,688,649.47		631,688,649.47
开发成本	42,848,844,657.52	154,708,061.14	42,694,136,596.38
产成品	1,085,753,297.86	93,231,347.02	992,521,950.84
开发产品	3,919,063,934.34		3,919,063,934.34
周转材料	127,876,570.13	5,787,704.88	122,088,865.25
其他	280,945,340.70		280,945,340.70
合 计	51,152,198,008.22	312,320,598.91	50,839,877,409.31

(2) 存货期末余额中含有借款费用资本化金额 4,092,929,190.34 元。



9. 合同资产

(1) 合同资产情况

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算工程款	36,303,886,657.64	352,720,370.73	35,951,166,286.91
质保金	2,005,228,148.00	29,027,753.83	1,976,200,394.17
其他	316,761,757.44		316,761,757.44
合 计	38,625,876,563.08	381,748,124.56	38,244,128,438.52

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算工程款	28,942,192,485.58	373,453,555.92	28,568,738,929.66
质保金	2,243,405,796.70	24,353,047.35	2,219,052,749.35
其他			
合 计	31,185,598,282.28	397,806,603.27	30,787,791,679.01

(2) 合同资产减值准备

项 目	期初数	本期计提	本期转回	本期转销 /核销	其他变动	期末数
已完工未结 算工程款	373,453,555.92	-13,248,703.07	7,855,558.41		5,045,782.77	357,395,077.21
质保金	24,353,047.35					24,353,047.35
小 计	397,806,603.27	-13,248,703.07	7,855,558.41		5,045,782.77	381,748,124.56

10. 一年内到期的非流动资产

项 目	期末数	期初数
一年内到期的债权投资	27,596,393.66	1,231,160.62
一年内到期的长期应收款	1,271,337,721.86	970,195,404.80
一年内到期的其他非流动资产	52,557,968.63	19,491,482.47
合 计	1,351,492,084.15	990,918,047.89

11. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----



项 目	期末数	期初数
待抵扣进项税	5,023,751,613.20	4,181,746,784.38
预交税金	145,988,281.48	122,352,335.71
预交所得税	467,413,394.07	479,625,469.25
预交土地增值税	547,258,701.13	464,315,739.60
合同取得成本		5,301,992.09
碳排放权资产	843,761.98	1,489,388.16
其他	7,788,945.46	2,455,670.73
合 计	6,193,044,697.32	5,257,287,379.92

12. 债权投资

(1) 债权投资情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
债权投资	140,395,749.40		140,395,749.40	141,532,772.51		141,532,772.51
合 计	140,395,749.40		140,395,749.40	141,532,772.51		141,532,772.51

(2) 期末重要的债权投资情况

项 目	面值	票面利率(%)	实际利率(%)	到期日
成都熊猫古镇文旅产业发展有限公司	60,000,000.00	7.50	7.50	2027/11/24
中国葛洲坝集团第三工程有限公司	50,000,000.00	3.50	3.50	2025/8/30
合 计	110,000,000.00			

13. 长期应收款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收 BT 项目款	285,325,421.00		285,325,421.00
应收 BOT 项目款	17,853,241,372.59		17,853,241,372.59
长期应收工程款	2,088,808,357.75	12,555,470.88	2,076,252,886.87
搬迁补偿款	150,000,000.00	120,000,000.00	30,000,000.00
合 计	20,377,375,151.34	132,555,470.88	20,244,819,680.46

(续上表)



项 目	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收 BT 项目款	35,056,363.00		35,056,363.00
应收 BOT 项目款	8,440,947,365.73		8,440,947,365.73
长期应收工程款	2,674,699,000.75	5,236,946.05	2,669,462,054.70
搬迁补偿款	150,000,000.00	120,000,000.00	30,000,000.00
合 计	11,300,702,729.48	125,236,946.05	11,175,465,783.43



14. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对合营企业投资	6,826,799,475.38	2,924,362,665.37	1,764,271,150.55	7,986,890,990.20
对联营企业投资	28,288,849,168.42	7,239,053,747.89	6,735,492,561.04	28,792,410,355.27
小 计	35,115,648,643.80	10,163,416,413.26	8,499,763,711.59	36,779,301,345.47
减：长期股权投资减值准备				
合 计	35,115,648,643.80	10,163,416,413.26	8,499,763,711.59	36,779,301,345.47

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初数	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
合 计	36,434,545,957.61	35,115,648,643.80	10,151,263,483.46	8,369,772,707.65	-455,784,054.17	
一、合营企业						
建广环境葛洲坝水务(阳西)有限公司	57,492,000.00	57,492,000.00			191,029.82	
葛洲坝岭南(盐城亭湖)水治理有限责任公司	97,331,500.00	97,331,500.00				



被投资单位	投资成本	期初数	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
广西钦州葛洲坝过境高速公路有限公司	230,657,760.00	230,657,760.00				
乌鲁木齐葛洲坝电建路桥绕城高速公路有限公司	416,326,530.60	246,954,240.00	169,372,290.60			
云南葛洲坝宣杨高速公路开发有限公司	710,000,000.00	667,204,359.50			-137,262,013.84	
葛洲坝城市发展有限公司		19,650,697.59		26,000,000.00	6,349,302.41	
南沙国际金融岛（广州）有限公司	613,265,026.67	627,260,769.44			16,838,093.05	
荆州葛洲坝城北快速路投资建设有限公司		1,732,010,000.00		1,732,010,000.00		
成都中建共赢七号基础设施投资中心（有限合伙）	48,000,000.00	48,000,000.00				
南京葛洲坝城市地下空间综合建设开发有限公司	1,156,689,600.00	971,753,546.79	185,029,600.00		3,169.80	
葛洲坝建信（武汉）投资基金管理有限公司		6,250,469.97		5,000,000.00	8,472.00	
北京纵横五洲管理咨询有限公司	4,228,691.33	4,721,161.67			93,528.19	
宜昌庙嘴大桥建设工程有限公司	93,300,000.00	93,300,000.00				



被投资单位	投资成本	期初数	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
武汉葛洲坝龙湖房地产开发有限公司	2,520,522,633.68		2,520,522,633.68		12,687,604.50	
四川华锦洲置业有限公司	35,000,000.00		35,000,000.00			
成都熊猫古镇文旅产业发展有限公司	50,000,000.00				-2,751,379.11	
北京葛洲坝龙湖置业有限公司	66,392,976.77				-624,102.41	
广州市如茂房地产开发有限公司	776,765,000.00	852,856,866.27			1,740,493.40	
广州市正林房地产开发有限公司	1,050,000,000.00	1,171,321,522.96			803,339.12	
棕葛（海南）投资有限公司	250,000.00	34,581.19	30,200.81	2,208.58	-62,573.42	
小 计	7,926,221,719.05	6,826,799,475.38	2,909,954,725.09	1,763,012,208.58	-101,985,036.49	
二、联营企业						
湖南省新新张官高速公路建设开发有限公司	600,336,000.00	200,392,500.00	193,912,000.00	103,232,500.00		
济商高速公路（济宁）有限公司	243,050,000.00		243,050,000.00			
济商高速公路（菏泽）有限公司	214,533,000.00		214,533,000.00			



被投资单位	投资成本	期初数	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
广西横钦高速公路有限公司	416,714.20		416,714.20			
广西全灌高速公路有限公司	274,505,000.00		274,505,000.00			
大唐宣威水电开发有限公司	41,700,000.00					
葛洲坝淮河发展有限公司	371,899,905.80	371,899,905.80				
葛洲坝水务(唐山)有限公司		40,175,933.40	-1,770,000.00	26,549,400.00	-2,564,233.40	
葛洲坝水务(烟台)有限公司	29,900,000.00	13,900,000.00	16,000,000.00			
葛洲坝瓦赫诺贝尔爆破有限公司						
葛洲坝中科储能技术有限公司		76,093,539.61		76,093,539.61		
广西龙江电力开发有限责任公司	42,839,752.31	58,051,847.93			1,526,077.37	
广西昇晖海河水电开发有限责任公司	40,809,600.00	49,344,926.07			546,890.90	
武汉葛洲坝龙湖房地产开发有限公司		2,481,877,631.89		2,520,522,633.68	38,645,001.79	
贵州省六安高速公路有限公司	464,600,000.00	119,700,000.00	344,900,000.00			



被投资单位	投资成本	期初数	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
贵州纳晴高速公路有限公司	529,406,200.00	108,074,233.26	421,331,966.74			
海口江东新居第叁置业有限公司	254,372,700.00		244,397,300.00			
湖北武天高速投资建设有限公司	40,000,000.00		40,000,000.00			
焦作市葛洲坝中铁十九局生态治理建设运营有限公司	76,212,705.00	79,202,445.89				
晋城市绿水源生态建设投资有限公司	116,717,100.00	59,847,515.51	58,358,500.00	1,496,400.00	-189,861.72	
山东葛洲坝鄆鄄高速公路有限公司	265,208,401.06	171,959,101.06	93,249,300.00			
陕西关环麟法高速公路有限公司	144,000,000.00	150,000,000.00		6,000,000.00		
新疆葛洲坝大石峡水利枢纽开发有限公司	837,776,500.00	542,710,000.00	312,514,300.00	17,447,800.00		
新县新鄂交通建设有限公司	19,215,700.00		19,215,700.00			
延安葛洲坝陕建东绕城高速公路有限公司	449,350,000.00	350,010,000.00	107,120,000.00	7,780,000.00		
中葛（漯河）建设工程有限公司	288,235,294.00		288,235,294.00			
中国能源建设集团财务有限公司	1,707,108,393.88	1,635,155,377.19	500,000,000.00		163,830,381.52	



被投资单位	投资成本	期初数	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
平安葛洲坝（深圳）高速公路投资合伙企业（有限合伙）	3,127,176,607.73	2,695,789,338.44	431,043,013.78			
中能建投（广州）综合能源服务有限公司	570,000.00		570,000.00			
葛洲坝（武安）投资建设有限公司		86,263,300.00		86,263,300.00		
葛洲坝（泸州）长江六桥投资有限公司	164,250,000.00	164,250,000.00			286,250.66	
广德铁建大秦投资合伙企业（有限合伙）	1,533,000,000.00	1,433,000,000.00	100,000,000.00			
陕西葛洲坝延黄宁石高速公路有限公司	2,390,000,000.00	2,271,852,317.12	77,000,000.00		-55,760,157.80	
百和六号（深圳）投资合伙企业（有限合伙）	439,877,289.41	234,551,516.94	205,325,772.47			
湖北黄石武阳高速公路发展有限公司	760,000,000.00	533,000,000.00	227,000,000.00			
三峡日清茅坪河生态治理（秭归）有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00				
深圳启华基础设施建设投资合伙企业（有限合伙）	113,000,000.00	90,000,000.00	23,000,000.00			
葛洲坝集团（贵阳）综合保税区投资建设有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00				



被投资单位	投资成本	期初数	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
河南葛洲坝商都水生态开发有限公司	25,780,000.00	8,000,000.00	17,780,000.00			
广西葛洲坝田西高速公路有限公司	2,114,554,200.00	1,540,000,000.00	574,554,200.00			
阜阳葛洲坝国祜水环境治理投资建设有限公司	200,347,600.00	161,500,000.00	38,847,600.00			
葛洲坝(唐山)丰南投资建设有限公司	662,000,000.00	312,500,000.00	349,500,000.00			
中能建未来社区建设发展(宁波)有限公司	211,744,700.00		211,744,700.00			
岳阳市三峡水环境综合治理有限责任公司	69,254,000.00	69,254,000.00				
北京津隆时代投资有限公司	320,000,000.00	319,839,576.00			2,583,202.67	
山东葛洲坝枣菏高速公路有限公司	1,224,159,183.00	954,211,160.70			-255,051,280.97	
葛洲坝(惠州)江南大道投资建设有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
山东葛洲坝济泰高速公路有限公司	904,211,580.23	719,500,555.97			-160,971,583.54	
广东深大城际铁路有限公司	76,550,000.00		76,550,000.00			
渭南市东秦供水有限公司		50,000,000.00		50,000,000.00		



被投资单位	投资成本	期初数	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
宜昌夷陵日清生态治理有限公司	83,100,000.00	83,100,000.00				
沪禹基础设施开发建设投资(武汉)中心(有限合伙)	675,200,000.00	595,000,000.00	80,200,000.00			
葛洲坝保定建设开发有限公司		3,325,000,000.00		3,325,000,000.00		
南京悦欣装饰管理有限公司					42,820,562.17	
眉山金恒德维康文创旅游发展有限公司	150,000,000.00	145,302,762.36			-13,502,009.26	
广东葛洲坝肇明高速公路有限公司	674,960,000.00	508,280,000.00	166,680,000.00			
盘州市宏财葛洲坝项目管理有限公司	900,000.00	1,173,396.34				
山东葛洲坝巨单高速公路有限公司	779,972,050.89	595,654,963.80			-135,931,290.24	
深圳安顺交通设施建设投资合伙企业(有限合伙)	80,794,787.68	28,338,834.11	52,322,130.14			
新疆葛洲坝乔巴特水利枢纽工程开发有限公司	456,730,000.00	366,370,000.00	90,360,000.00			
武汉都市区环线北段投资管理有限公司	33,700,000.00		33,700,000.00			



被投资单位	投资成本	期初数	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
江门广台高速公路建设投资有限公司	539,300.00		539,300.00			
黑龙江省交投绿色建材有限公司	33,180,676.80					
南京江北新区地下空间研究院有限公司	5,250,000.00	2,544,128.61			465,382.15	
重庆江碁高速公路有限公司	487,324,000.00	282,607,247.36			-92,892,725.37	
重庆市葛兴建设有限公司	4,140,816.60					
重庆市垫江县东部片区建设发展有限公司	14,686,500.00	14,686,500.00				
江苏君煜新能源有限责任公司	250,000.00	250,000.00				
宜昌三峡枢纽江南翻坝成品油投资运营有限公司	7,000,000.00		7,000,000.00			
葛洲坝（浙江）投资建设有限公司		800,000.00		800,000.00		
葛洲坝易普力呼伦贝尔民爆有限公司	27,765,000.00		27,765,000.00		5,818,638.20	
张家界永利民爆有限责任公司	218,400.00	286,684.32			142,327.08	
益阳益联民用爆破器材有限公司	364,300.00	519,109.73			-43,388.17	



被投资单位	投资成本	期初数	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
广西八桂民用爆破器材有限责任公司	350,000.00					
广西贺州市贺威民用爆炸物品销售有限责任公司	5,887,152.24	4,259,161.10			-965,694.76	
中能建（山东）城市发展有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00			
柳州市昌宁爆破有限公司	725,242.73	1,653,574.61			779,530.85	
贵州中葛西南建设工程有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00				
宜昌高新园林绿化有限公司	4,900,000.00	5,286,479.84			371,793.08	
葛洲坝节能科技有限公司		8,000,000.00		8,000,000.00		
北京方兴葛洲坝房地产开发有限公司	98,000,000.00	173,553,054.80			5,815,349.54	
杭州龙尚房地产开发有限公司	2,500,000.00	40,401,589.01			20,447.43	
葛矿利南京房地产开发有限公司	33,900,000.00	37,724,119.93			98,824,008.91	
中葛永茂（苏州）房地产开发有限公司	22,000,000.00	190,543.82			-190,543.82	
杭州龙誉投资管理有限公司	578,000,000.00	590,408,771.40			11,453,727.15	



被投资单位	投资成本	期初数	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
葛洲坝（深圳）房地产开发有限公司		31,583,769.60		40,000,000.00		
重庆葛洲坝融创金裕置业有限公司	463,309,700.00	712,885,185.87			-32,564,201.46	
重庆葛洲坝融创深达置业有限公司	132,300,000.00	378,826,700.29			-81,549,587.06	
葛洲坝润明（武汉）房地产开发有限公司	30,000,000.00	23,179,800.53			-3,560,636.97	
葛城（南京）房地产开发有限公司	71,400,000.00	53,283,509.62			113,836,922.90	
武汉华润置地葛洲坝置业有限公司	960,000,000.00	1,686,747,664.44			16,415,386.83	
葛洲坝（烟台）房地产开发有限公司	17,000,000.00	4,262,407.23			-1,664,959.02	
湖南葛宁房地产开发有限公司	4,500,000.00					
海南葛瑞美实业有限公司	40,000,000.00	38,817,993.98			-2,197,615.61	
重庆葛宁房地产开发有限公司	4,500,000.00	3,939,349.20			-3,939,349.20	
北京润能置业有限公司	993,631,963.64		993,631,963.64		-16,028,597.00	
中国海外基础设施开发投资有限公司	11,950,217.96	344,525,143.74		332,574,925.78	1,586,816.49	



被投资单位	投资成本	期初数	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
中国葛洲坝集团融资租赁有限公司	75,000,000.00		75,000,000.00			
中能建(天津)建设发展有限公司	1,226,003.40		1,226,003.40			
小计	28,508,324,238.56	28,288,849,168.42	7,241,308,758.37	6,606,760,499.07	-353,799,017.68	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合计	8,066,230.40	129,991,003.94		459,870,753.57	36,779,301,345.47	
一、合营企业						
建广环境葛洲坝水务(阳西)有限公司					57,683,029.82	
葛洲坝岭南(盐城亭湖)水治理有限责任公司					97,331,500.00	
广西钦州葛洲坝过境高速公路有限公司					230,657,760.00	
乌鲁木齐葛洲坝电建路桥绕城高速公路有限公司					416,326,530.60	
云南葛洲坝宣杨高速公路开发有限公司					529,942,345.66	
葛洲坝城市发展有限公司						



被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
南沙国际金融岛（广州）有限公司					644,098,862.49	
荆州葛洲坝城北快速路投资建设有限公司						
成都中建共赢七号基础设施投资中心（有限合伙）					48,000,000.00	
南京葛洲坝城市地下空间综合建设开发有限公司					1,156,786,316.59	
葛洲坝建信（武汉）投资基金管理有限公司		1,258,941.97				
北京纵横五洲管理咨询有限公司					4,814,689.86	
宜昌庙嘴大桥建设工程有限公司					93,300,000.00	
武汉葛洲坝龙湖房地产开发有限公司					2,533,210,238.18	
四川华锦洲置业有限公司					35,000,000.00	
成都熊猫古镇文旅产业发展有限公司				50,000,000.00	47,248,620.89	
北京葛洲坝龙湖置业有限公司				66,392,976.77	65,768,874.36	
广州市如茂房地产开发有限公司					854,597,359.67	
广州市正林房地产开发有限公司					1,172,124,862.08	
棕葛（海南）投资有限公司						



被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
小 计		1,258,941.97		116,392,976.77	7,986,890,990.20	
二、联营企业						
湖南省新新张官高速公路建设开发有限公司				309,264,000.00	600,336,000.00	
济商高速公路（济宁）有限公司					243,050,000.00	
济商高速公路（菏泽）有限公司					214,533,000.00	
广西横钦高速公路有限公司					416,714.20	
广西全灌高速公路有限公司					274,505,000.00	
大唐宣威水电开发有限公司						
葛洲坝淮河发展有限公司					371,899,905.80	
葛洲坝水务（唐山）有限公司				-9,292,300.00		
葛洲坝水务（烟台）有限公司					29,900,000.00	
葛洲坝瓦赫诺贝尔爆破有限公司						
葛洲坝中科储能技术有限公司						
广西龙江电力开发有限责任公司					59,577,925.30	
广西昇晖海河水电开发有限责任公司		2,545,200.00			47,346,616.97	
武汉葛洲坝龙湖房地产开发有限公司						



被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
贵州省六安高速公路有限公司					464,600,000.00	
贵州纳晴高速公路有限公司					529,406,200.00	
海口江东新居第叁置业有限公司				9,975,400.00	254,372,700.00	
湖北武天高速投资建设有限公司					40,000,000.00	
焦作市葛洲坝中铁十九局生态治理建设运营有限公司					79,202,445.89	
晋城市绿水源生态建设投资有限责任公司					116,519,753.79	
山东葛洲坝郓鄄高速公路有限公司					265,208,401.06	
陕西关环麟法高速公路有限公司					144,000,000.00	
新疆葛洲坝大石峡水利枢纽开发有限公司					837,776,500.00	
新县新鄂交通建设有限公司					19,215,700.00	
延安葛洲坝陕建东绕城高速公路有限公司					449,350,000.00	
中葛（漯河）建设工程有限公司					288,235,294.00	
中国能源建设集团财务有限公司		92,456,861.97			2,206,528,896.74	
平安葛洲坝（深圳）高速公路投资合伙企业（有限合伙）					3,126,832,352.22	



被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
中能建投（广州）综合能源服务有限公司					570,000.00	
葛洲坝（武安）投资建设有限公司						
葛洲坝（泸州）长江六桥投资有限公司					164,536,250.66	
广德铁建大秦投资合伙企业（有限合伙）					1,533,000,000.00	
陕西葛洲坝延黄宁石高速公路有限公司					2,293,092,159.32	
百和六号（深圳）投资合伙企业（有限合伙）					439,877,289.41	
湖北黄石武阳高速公路发展有限公司					760,000,000.00	
三峡日清茅坪河生态治理（秭归）有限公司					40,000,000.00	
深圳启华基础设施建设投资合伙企业（有限合伙）					113,000,000.00	
葛洲坝集团（贵阳）综合保税区投资建设有限公司					1,500,000.00	
河南葛洲坝商都水生态开发有限公司					25,780,000.00	
广西葛洲坝田西高速公路有限公司					2,114,554,200.00	
阜阳葛洲坝国祯水环境治理投资建设有限公司					200,347,600.00	
葛洲坝（唐山）丰南投资建设有限公司					662,000,000.00	



被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
中能建未来社区建设发展（宁波）有限公司					211,744,700.00	
岳阳市三峡水环境综合治理有限责任公司					69,254,000.00	
北京津隆时代投资有限公司					322,422,778.67	
山东葛洲坝枣菏高速公路有限公司					699,159,879.73	
葛洲坝（惠州）江南大道投资建设有限公司						
山东葛洲坝济泰高速公路有限公司					558,528,972.43	
广东深大城际铁路有限公司					76,550,000.00	
渭南市东秦供水有限公司						
宜昌夷陵日清生态治理有限公司					83,100,000.00	
沪禹基础设施开发建设投资（武汉）中心（有限合伙）					675,200,000.00	
葛洲坝保定建设开发有限公司						
南京悦欣装饰管理有限公司					42,820,562.17	
眉山金恒德维康文创旅游发展有限公司					131,800,753.10	
广东葛洲坝肇明高速公路有限公司					674,960,000.00	



被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
盘州市宏财葛洲坝项目管理有限公司					1,173,396.34	
山东葛洲坝巨单高速公路有限公司					459,723,673.56	
深圳安顺交通设施建设投资合伙企业 (有限合伙)					80,660,964.25	
新疆葛洲坝乔巴特水利枢纽工程开发有 限公司					456,730,000.00	
武汉都市区环线北段投资管理有限公司					33,700,000.00	
江门广台高速公路建设投资发展有限公 司					539,300.00	
黑龙江省交投绿色建材有限公司				33,180,676.80	33,180,676.80	
南京江北新区地下空间研究院有限公司					3,009,510.76	
重庆江綦高速公路有限公司					189,714,521.99	
重庆市葛兴建设有限公司						
重庆市垫江县东部片区建设发展有限公 司					14,686,500.00	
江苏君煜新能源有限责任公司					250,000.00	
宜昌三峡枢纽江南翻坝成品油投资运营 有限公司					7,000,000.00	
葛洲坝(浙江)投资建设有限公司						



被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
葛洲坝易普力呼伦贝尔民爆有限公司					33,583,638.20	
张家界永利民爆有限责任公司					429,011.40	
益阳益联民用爆破器材有限公司					475,721.56	
广西八桂民用爆破器材有限责任公司	-350,000.00			350,000.00		
广西贺州市贺威民用爆炸物品销售有限责任公司					3,293,466.34	
中能建（山东）城市发展有限公司					10,000,000.00	
柳州市昌宁爆破有限公司		480,000.00			1,953,105.46	
贵州中葛西南建设工程有限公司					1,000,000.00	
宜昌高新园林绿化有限公司					5,658,272.92	
葛洲坝节能科技有限公司						
北京方兴葛洲坝房地产开发有限公司					179,368,404.34	
杭州龙尚房地产开发有限公司		21,250,000.00			19,172,036.44	
葛矿利南京房地产开发有限公司					136,548,128.84	
中葛永茂（苏州）房地产开发有限公司						
杭州龙誉投资管理有限公司					601,862,498.55	
葛洲坝（深圳）房地产开发有限公司	8,416,230.40					



被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
重庆葛洲坝融创金裕置业有限公司					680,320,984.41	
重庆葛洲坝融创深达置业有限公司					297,277,113.23	
葛洲坝润明（武汉）房地产开发有限公司					19,619,163.56	
葛城（南京）房地产开发有限公司					167,120,432.52	
武汉华润置地葛洲坝置业有限公司		12,000,000.00			1,691,163,051.27	
葛洲坝（烟台）房地产开发有限公司					2,597,448.21	
湖南葛宁房地产开发有限公司						
海南葛瑞美实业有限公司					36,620,378.37	
重庆葛宁房地产开发有限公司						
北京润能置业有限公司					977,603,366.64	
中国海外基础设施开发投资有限公司					13,537,034.45	
中国葛洲坝集团融资租赁有限公司					75,000,000.00	
中能建（天津）建设发展有限公司					1,226,003.40	
小 计	8,066,230.40	128,732,061.97		343,477,776.80	28,792,410,355.27	

(3) 重要合营企业的主要财务信息



项 目	期末数/本期数			期初数/上年同期数		
	南京葛洲坝城市地下空间综合建设开发有限公司	广州市正林房地产开发有限公司	广州市如茂房地产开发有限公司	南京葛洲坝城市地下空间综合建设开发有限公司	广州市正林房地产开发有限公司	广州市如茂房地产开发有限公司
流动资产	514,292,616.47	2,526,419,203.81	2,099,430,241.13	711,641,650.62	3,084,024,518.32	2,252,835,079.04
非流动资产	9,096,497,700.11	2,706,832.45	60,992.52	7,213,102,339.94	3,395,730.58	81,260.53
资产合计	9,610,790,316.58	2,529,126,036.26	2,099,491,233.65	7,924,743,990.56	3,087,420,248.90	2,252,916,339.57
流动负债	3,160,797,171.54	137,034,480.99	355,414,989.43	2,413,093,252.29	697,191,470.88	512,392,122.70
非流动负债	4,829,317,278.48			4,123,600,000.00		
负债合计	7,990,114,450.02	137,034,480.99	355,414,989.43	6,536,693,252.29	697,191,470.88	512,392,122.70
归属于母公司所有者权益	1,620,675,866.56	2,392,091,555.27	1,744,076,244.22	1,388,050,738.27	2,390,228,778.02	1,740,524,216.87
按持股比例计算的净资产份额	1,156,786,316.59	1,172,124,862.08	854,597,359.67	971,753,546.79	1,171,321,522.96	852,856,866.27
对合营企业权益投资的账面价值	1,156,786,316.59	1,172,124,862.08	854,597,359.67	971,753,546.79	1,171,321,522.96	852,856,866.27
营业收入	732,706.45	7,028,929.02	9,632,742.11	858,715.60	221,926,490.17	16,064,537.32
净利润	4,528.29	1,862,777.25	3,552,027.35	133,638.27	-9,673,505.67	7,150,810.64
综合收益总额	4,528.29	1,862,777.25	3,552,027.35	133,638.27	-9,673,505.67	7,150,810.64

(4) 重要联营企业的主要财务信息



项 目	期末数/本期数					
	陕西葛洲坝延黄宁石高速公路有限公司	广西葛洲坝田西高速公路有限公司	武汉华润置地葛洲坝置业有限公司	北京润能置业有限公司	新疆葛洲坝大石峡水利枢纽开发有限公司	湖北黄石武阳高速公路发展有限公司
流动资产	1,709,948,029.37	639,151,759.05	5,371,955,756.85	5,086,137,349.06	662,744,121.16	1,290,644,286.80
非流动资产	22,202,870,796.96	26,791,212,723.97	117,210,660.99	19,236,117.42	3,369,893,440.36	5,903,798,625.03
资产合计	23,912,818,826.33	27,430,364,483.02	5,489,166,417.84	5,105,373,466.48	4,032,637,561.52	7,194,442,911.83
流动负债	1,681,388,349.82	4,206,818,630.52	1,255,830,458.75	2,930,805,676.63	117,660,517.90	6,442,911.83
非流动负债	16,500,710,078.20	17,974,008,421.89	5,428,330.91	2,115,863.98	670,000,000.00	5,690,000,000.00
负债合计	18,182,098,428.02	22,180,827,052.41	1,261,258,789.66	2,932,921,540.61	787,660,517.90	5,696,442,911.83
归属于母公司所有者权益	5,730,720,398.31	5,249,537,430.61	4,227,907,628.18	2,172,451,925.87	3,244,977,043.62	1,498,000,000.00
按持股比例计算的净资产份额	2,293,092,159.32	2,114,554,200.00	1,691,163,051.27	977,603,366.64	837,776,500.00	760,000,000.00
对联营企业权益投资的账面价值	2,293,092,159.32	2,114,554,200.00	1,691,163,051.27	977,603,366.64	837,776,500.00	760,000,000.00
营业收入	328,996,077.68		234,418,864.47	39,981,932.44		
净利润	-139,400,394.50		39,946,107.10	-35,580,037.77		
综合收益总额	-139,400,394.50		39,946,107.10	-35,580,037.77		

(续上表)

项 目	期初数/上年同期数					
-----	-----------	--	--	--	--	--



	陕西葛洲坝延黄宁石 高速公路有限公司	广西葛洲坝田西高速 公路有限公司	武汉华润置地葛洲坝 置业有限公司	北京润能置业有限公 司	新疆葛洲坝大石峡水 利枢纽开发有限公司	湖北黄石武阳高速公 路发展有限公司
流动资产	1,914,582,125.09	1,186,210,222.23	5,967,838,777.01		760,163,554.75	1,130,802,893.78
非流动资产	20,539,631,706.25	13,391,627,018.15	118,629,166.20		2,366,307,276.96	4,126,555,571.07
资产合计	22,454,213,831.34	14,577,837,240.38	6,086,467,943.21		3,126,470,831.71	5,257,358,464.85
流动负债	2,098,282,752.79	41,637,240.38	1,618,193,370.38		136,763,788.09	307,358,464.85
非流动负债	15,085,550,285.74	11,094,700,000.00	250,313,051.75		470,000,000.00	3,860,000,000.00
负债合计	17,183,833,038.53	11,136,337,240.38	1,868,506,422.13		606,763,788.09	4,167,358,464.85
归属于母公司所有者权益	5,270,380,792.81	3,441,500,000.00	4,217,961,521.08		2,519,707,043.62	1,090,000,000.00
按持股比例计算的净资产 份额	2,271,852,317.12	1,540,000,000.00	1,686,747,664.44		542,710,000.00	533,000,000.00
对联营企业权益投资的账 面价值	2,271,852,317.12	1,540,000,000.00	1,686,747,664.44		542,710,000.00	533,000,000.00
营业收入	115,962,577.15		5,560,435,160.66			
净利润	-102,869,207.19		1,217,173,271.92			
综合收益总额	-102,869,207.19		1,217,173,271.92			



(5) 不重要合营企业和联营企业的汇总信息

项 目	期末数 /本期数	期初数/ 上年同期数
合营企业：	——	——
投资账面价值合计	4,803,382,451.86	3,830,867,539.36
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-104,532,038.81	-19,677,314.20
其他综合收益		
综合收益总额	-104,532,038.81	-19,677,314.20
联营企业：	——	——
投资账面价值合计	20,122,636,464.87	21,710,123,800.03
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-298,425,649.71	-213,805,461.22
其他综合收益		
综合收益总额	-298,425,649.71	-213,805,461.22

15. 其他权益工具投资

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
上市公司股票投资	746,447,534.56	1,049,285,545.88
非上市公司权益投资	198,646,028.00	165,227,728.00
合 计	945,093,562.56	1,214,513,273.88

(2) 期末其他权益工具投资情况

项目名称	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
上市公司股票投资：						
长江证券股份有限公司	40,763,745.60	520,291,583.66			出于战略目的而计划长期持有	不适用



项目名称	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
桂冠电力股票	578,428.50	18,789,622.73			出于战略目的而计划长期持有	不适用
非上市公司权益投资：						
平乐桂江电力有限责任公司	2,875,000.00	60,286,079.00			出于战略目的而计划长期持有	不适用
广西柳州市桂柳水电有限公司		38,512,602.00			出于战略目的而计划长期持有	不适用
昭平桂海电力有限责任公司	1,488,000.00	38,899,847.00			出于战略目的而计划长期持有	不适用
国能永福发电有限公司			5,464,100.00		出于战略目的而计划长期持有	不适用
合计	45,705,174.10	676,779,734.39	5,464,100.00			

16. 其他非流动金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：	8,012,239,609.66	7,364,858,203.63
其中：非上市公司权益投资	4,550,798,292.17	5,608,674,997.87
基金及其他非权益类投资	3,461,441,317.49	1,756,183,205.76
合计	8,012,239,609.66	7,364,858,203.63

17. 投资性房地产

按成本计量的投资性房地产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账面原值合计	202,438,929.53	128,084,201.63	46,860,201.07	283,662,930.09
其中：房屋、建筑物	202,438,929.53	128,084,201.63	46,860,201.07	283,662,930.09



项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
土地使用权				
累计折旧和累计摊销合计	28,040,599.08	44,448,633.48	12,390,574.72	60,098,657.84
其中：房屋、建筑物	28,040,599.08	44,448,633.48	12,390,574.72	60,098,657.84
土地使用权				
投资性房地产账面净值合计	174,398,330.45	---	---	223,564,272.25
其中：房屋、建筑物	174,398,330.45	---	---	223,564,272.25
土地使用权		---	---	
投资性房地产减值准备累计金额合计				
其中：房屋、建筑物				
土地使用权				
投资性房地产账面价值合计	174,398,330.45	---	---	223,564,272.25
其中：房屋、建筑物	174,398,330.45	---	---	223,564,272.25
土地使用权		---	---	

18. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
固定资产	17,470,369,083.88	18,474,324,424.75
固定资产清理	14,549,970.10	19,490,188.29
合 计	17,484,919,053.98	18,493,814,613.04

(2) 固定资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账面原值小计：	30,269,128,524.96	2,486,796,717.14	3,473,984,499.47	29,281,940,742.63
其中：房屋、建筑物	14,681,092,815.83	767,553,264.69	1,170,230,745.31	14,278,415,335.21
机器设备	11,595,797,534.07	1,127,628,066.30	1,562,193,732.03	11,161,231,868.34
运输工具	2,303,063,734.34	293,968,630.62	519,310,721.15	2,077,721,643.81
电子设备	834,695,129.56	54,747,744.70	174,116,170.38	715,326,703.88
办公设备	155,234,448.39	98,990,116.27	34,969,898.00	219,254,666.66



项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
酒店业家具	145,815,617.70	5,335,600.40	1,126,468.08	150,024,750.02
其他	553,429,245.07	138,573,294.16	12,036,764.52	679,965,774.71
累计折旧小计:	11,749,115,454.65	1,796,718,753.36	1,778,976,585.80	11,766,857,622.21
其中: 房屋、建筑物	3,409,763,252.32	472,545,505.73	343,133,235.27	3,539,175,522.78
机器设备	5,994,363,246.80	841,568,184.02	922,047,004.92	5,913,884,425.90
运输工具	1,381,004,116.26	217,770,742.80	356,241,650.91	1,242,533,208.15
电子设备	476,044,963.65	58,090,283.98	122,970,532.50	411,164,715.13
办公设备	96,476,881.00	59,685,147.18	26,187,239.68	129,974,788.50
酒店业家具	52,640,207.98	36,593,437.36	102,857.74	89,130,787.60
其他	338,822,786.64	110,465,452.29	8,294,064.78	440,994,174.15
固定资产账面净值 小计	18,520,013,070.31	---	---	17,515,083,120.42
其中: 房屋、建筑物	11,271,329,563.51	---	---	10,739,239,812.43
机器设备	5,601,434,287.27	---	---	5,247,347,442.44
运输工具	922,059,618.08	---	---	835,188,435.66
电子设备	358,650,165.91	---	---	304,161,988.75
办公设备	58,757,567.39	---	---	89,279,878.16
酒店业家具	93,175,409.72	---	---	60,893,962.42
其他	214,606,458.43	---	---	238,971,600.56
减值准备小计	45,688,645.56		974,609.02	44,714,036.54
其中: 房屋、建筑物	28,851,598.16			28,851,598.16
机器设备	15,050,184.98		890,847.72	14,159,337.26
运输工具	1,458,863.62		56,597.33	1,402,266.29
电子设备	107,679.66		10,363.75	97,315.91
办公设备	114,693.61			114,693.61
酒店业家具				
其他	105,625.53		16,800.22	88,825.31
固定资产账面价值 合计	18,474,324,424.75	---	---	17,470,369,083.88
其中: 房屋、建筑物	11,242,477,965.35	---	---	10,710,388,214.27



项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
机器设备	5,586,384,102.29	---	---	5,233,188,105.18
运输工具	920,600,754.46	---	---	833,786,169.37
电子设备	358,542,486.25	---	---	304,064,672.84
办公设备	58,642,873.78	---	---	89,165,184.55
酒店业家具	93,175,409.72	---	---	60,893,962.42
其他	214,500,832.90	---	---	238,882,775.25

期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 230,281,184.70 元。

2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋、建筑物	148,499,339.92	办证存在实质性障碍等
小 计	148,499,339.92	

(3) 固定资产清理

项 目	期末账面价值	期初账面价值
待批准处置的固定资产	14,549,970.10	19,490,188.29
小 计	14,549,970.10	19,490,188.29

19. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
水泥公司扩建及技改项目	359,814,530.29		359,814,530.29
环嘉业务基地项目	140,195,976.23	33,337,572.21	106,858,404.02
乌兹别克斯坦水泥项目	645,236,598.76		645,236,598.76
广东葫芦砂石项目	452,121,917.61		452,121,917.61
巴基斯坦阿扎德帕坦水电项目	204,087,529.54		204,087,529.54
玛纳斯河水电站项目	93,883,931.32		93,883,931.32
巴基斯坦区域调	104,626,438.33		104,626,438.33



项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
度管理中心			
哈密煤矿项目	124,394,675.66		124,394,675.66
岷江彭山尖子山 航电枢纽工程	361,136,748.81		361,136,748.81
伊犁斯木塔斯水 电站	215,950,380.06		215,950,380.06
伊犁森木塔斯水 电站	56,109,424.27		56,109,424.27
交投公司办公楼 购建			
宜昌办公楼维修 改造工程	29,003,795.16		29,003,795.16
百雄山一级水电 站	21,225,402.75	21,225,402.75	
重庆市大溪河鱼 跳电站生态基流 工程			
浙江省舟山市金 塘东岙山建筑用 石项目	152,461,167.25		152,461,167.25
四川省茂县整县 屋顶分布式光伏 发电项目	26,233,453.26		26,233,453.26
易普力公司改扩 建项目	23,662,613.41		23,662,613.41
黄冈市遗爱湖提 标扩建项目	34,571,481.29		34,571,481.29
其他在建项目	222,667,770.32		222,667,770.32
合 计	3,267,383,834.32	54,562,974.96	3,212,820,859.36

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
水泥公司扩建及 技改项目	399,246,801.79		399,246,801.79
环嘉业务基地项 目	145,612,499.49	33,337,572.21	112,274,927.28
乌兹别克斯坦水 泥项目			



项 目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
广东葫芦砂石项目	105,589,326.36		105,589,326.36
巴基斯坦阿扎德帕坦水电项目	174,191,707.82		174,191,707.82
玛纳斯河水电站项目	92,368,227.69		92,368,227.69
巴基斯坦区域调度管理中心	44,235,452.84		44,235,452.84
哈密煤矿项目	120,085,736.47		120,085,736.47
岷江彭山尖子山航电枢纽工程			
伊犁斯木塔斯水电站	213,321,873.10		213,321,873.10
伊犁森木塔斯水电站	56,052,255.87		56,052,255.87
交投公司办公楼购建	84,479,514.73		84,479,514.73
宜昌办公楼维修改造工程	25,419,410.27		25,419,410.27
百雄山一级水电站	21,225,402.75	21,225,402.75	
重庆市大溪河鱼跳电站生态基流工程	22,984,558.33		22,984,558.33
浙江省舟山市金塘东岙山建筑用石项目			
四川省茂县整县屋顶分布式光伏发电项目			
易普力公司改扩建项目	13,412,486.79		13,412,486.79
黄冈市遗爱湖提标扩建项目	11,308,993.01		11,308,993.01
其他在建项目	116,421,749.23		116,421,749.23
合 计	1,645,955,996.54	54,562,974.96	1,591,393,021.58

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	期末数
乌兹别克斯	2,307,470,000.00		645,236,598.76	645,236,598.76



项目名称	预算数	期初数	本期增加	期末数
坦水泥项目				
广东葫芦砂石项目	1,278,000,000.00	105,589,326.36	346,532,591.25	452,121,917.61
岷江彭山尖子山航电枢纽工程	1,077,000,000.00		361,136,748.81	361,136,748.81
浙江省舟山市金塘东岙山建筑用石项目	168,411,300.00		152,461,167.25	152,461,167.25
哈密煤矿项目	125,000,000.00	120,085,736.47	4,308,939.19	124,394,675.66
巴基斯坦区域调度管理中心	169,455,000.00	44,235,452.84	60,390,985.49	104,626,438.33

(续上表)

项目名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	期中:本期利息资本化金额	本期利息资本化年率(%)	资金来源
乌兹别克斯坦水泥项目	27.96	27.96				自有资金
广东葫芦砂石项目	35.38	35.38	19,487,888.90	19,487,888.90	3.63	自有资金及外部借款
岷江彭山尖子山航电枢纽工程	33.53	33.53				自有资金
浙江省舟山市金塘东岙山建筑用石项目	90.53	90.53				自有资金
哈密煤矿项目	99.52	99.52				自有资金
巴基斯坦区域调度管理中心	61.74	61.74				自有资金

20. 使用权资产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账面原值合计	978,721,084.23	89,646,988.31		1,068,368,072.54
其中:土地资产	23,253,629.39	28,056,082.20		51,309,711.59
房屋、建筑物	941,050,176.44	56,418,610.63		997,468,787.07



项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
机器设备	6,637,734.01	5,088,522.39		11,726,256.40
交通运输设备	4,731,925.39	83,773.09		4,815,698.48
其他设备	3,047,619.00			3,047,619.00
累计折旧合计	342,176,442.15	77,149,964.52	1,528,330.22	417,798,076.45
其中：土地资产	4,253,155.04	1,529,091.46		5,782,246.50
房屋、建筑物	332,071,948.59	73,465,842.63		405,537,791.22
机器设备	2,345,398.72	1,039,825.74		3,385,224.46
交通运输设备	1,832,292.69	1,115,204.69		2,947,497.38
其他设备	1,673,647.11		1,528,330.22	145,316.89
使用权资产账面净值合计	636,544,642.08	---	---	650,569,996.09
其中：土地资产	19,000,474.35			45,527,465.09
房屋、建筑物	608,978,227.85	---	---	591,930,995.85
机器设备	4,292,335.29	---	---	8,341,031.94
交通运输设备	2,899,632.70	---	---	1,868,201.10
其他设备	1,373,971.89	---	---	2,902,302.11
减值准备合计				
其中：土地资产				
房屋、建筑物				
机器设备				
交通运输设备				
其他设备				
使用权资产账面价值合计	636,544,642.08	---	---	650,569,996.09
其中：土地资产	19,000,474.35			45,527,465.09
房屋、建筑物	608,978,227.85	---	---	591,930,995.85
机器设备	4,292,335.29	---	---	8,341,031.94
交通运输设备	2,899,632.70	---	---	1,868,201.10
其他设备	1,373,971.89	---	---	2,902,302.11



21. 无形资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原价合计	49,545,371,600.18	6,574,551,546.22	7,976,068,905.59	48,143,854,240.81
其中：土地资产	3,624,396,725.47	212,352,592.77	448,899,939.46	3,387,849,378.78
专利权	194,253,131.62	538,609.04	191,913,114.36	2,878,626.30
非专利技术	191,037,898.91		135,068,705.17	55,969,193.74
软件	219,746,506.68	24,302,432.61	15,346,995.43	228,701,943.86
采矿权	2,305,022,032.53	128,128,087.18		2,433,150,119.71
特许权	42,714,611,262.32	6,033,442,919.94	7,050,680,940.85	41,697,373,241.41
商标权	23,399.08		18,799.08	4,600.00
著作权	33,940,388.26	28,301.89	33,938,388.26	30,301.89
其他	262,340,255.31	175,758,602.79	100,202,022.98	337,896,835.12
累计摊销额合计	4,152,620,459.43	917,785,186.95	1,337,634,556.42	3,732,771,089.96
其中：土地资产	665,382,700.95	93,272,610.58	69,988,740.00	688,666,571.53
专利权	189,406,388.96	1,828,685.86	189,276,681.30	1,958,393.52
非专利技术	160,267,108.64	6,873,715.24	118,095,313.40	49,045,510.48
软件	122,170,351.99	34,366,849.25	12,468,249.65	144,068,951.59
采矿权	169,103,528.45	69,114,056.97		238,217,585.42
特许权	2,745,387,787.75	691,458,524.93	874,502,578.91	2,562,343,733.77
商标权	18,156.20	5,242.88	18,799.08	4,600.00
著作权	33,938,388.26	283.02	33,938,388.26	283.02
其他	66,946,048.23	20,865,218.22	39,345,805.82	48,465,460.63
无形资产减值准备 金额合计				
其中：土地资产				
专利权				
非专利技术				
软件				
采矿权				
特许权				



项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
商标权				
著作权				
其他				
账面价值合计	45,392,751,140.75	---	---	44,411,083,150.85
其中：土地资产	2,959,014,024.52	---	---	2,699,182,807.25
专利权	4,846,742.66	---	---	920,232.78
非专利技术	30,770,790.27	---	---	6,923,683.26
软件	97,576,154.69	---	---	84,632,992.27
采矿权	2,135,918,504.08	---	---	2,194,932,534.29
特许权	39,969,223,474.57	---	---	39,135,029,507.64
商标权	5,242.88	---	---	
著作权	2,000.00	---	---	30,018.87
其他	195,394,207.08	---	---	289,431,374.49

22. 开发支出

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
		内部开发支出	确认为无形资产	转入当期损益	
民用炸药及爆破服务技术开发	7,248,650.90			7,248,650.90	
信息化建设	5,875,743.18	2,764,056.86	1,120,201.11		7,519,598.93
其他	1,726,685.45	3,654,035,615.59		3,651,727,592.30	4,034,708.74
合 计	14,851,079.53	3,656,799,672.45	1,120,201.11	3,658,976,243.20	11,554,307.67

23. 商誉

(1) 明细情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	商誉账面原值			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数



被投资单位名称或 形成商誉的事项	商誉账面原值			
	期初数	本期 增加	本期 减少	期末数
葛洲坝钟祥水泥有限公司	653,761,832.15			653,761,832.15
广西柳州威奇化工有限责任公司	356,235,267.72			356,235,267.72
莱芜中和水质净化有限责任公司	150,536,452.24			150,536,452.24
四川通达化工有限责任公司彭州分公司	97,988,616.23			97,988,616.23
丹江口市中和水质净化有限公司	81,081,980.93			81,081,980.93
葛洲坝水务(滨州)有限公司	78,027,130.55			78,027,130.55
恒远水泥有限责任公司		69,126,901.43		69,126,901.43
葛洲坝水务(保定)有限公司	62,084,823.92			62,084,823.92
葛洲坝水务(沁阳)有限公司	60,559,325.54			60,559,325.54
SK 水电私营有限公司	59,230,625.00			59,230,625.00
葛洲坝水务(灵宝)有限公司	54,124,412.31			54,124,412.31
黄冈市中和水质净化有限公司	40,447,274.76			40,447,274.76
杭州华电华源环境工程有限公司	40,254,722.32		40,254,722.32	
潍坊利鑫能源有限公司	18,033,713.44			18,033,713.44
达州市天和给排水有限公司	12,207,136.09			12,207,136.09
岳阳县海川达水务有限公司	11,691,653.46			11,691,653.46
天津滨海新区塘沽环科新河污水处理有限公司	11,500,688.19			11,500,688.19
湘阴县海川达水务有限公司	11,094,363.20			11,094,363.20



被投资单位名称或 形成商誉的事项	商誉账面原值			
	期初数	本期 增加	本期 减少	期末数
安化县海川达水务 有限公司	10,126,025.67			10,126,025.67
其他	89,111,674.11		2,130,607.73	86,981,066.38
合 计	1,898,097,717.83	69,126,901.43	42,385,330.05	1,924,839,289.21

(续上表)

被投资单位名称或 形成商誉的事项	商誉减值准备			
	期初数	本期 增加	本期 减少	期末数
葛洲坝钟祥水泥有 限公司				
广西柳州威奇化工 有限责任公司				
莱芜中和水质净化 有限责任公司				
四川通达化工有限 责任公司彭州分公 司				
丹江口市中和水质 净化有限公司				
葛洲坝水务(滨州) 有限公司				
恒远水泥有限责任 公司				
葛洲坝水务(保定) 有限公司				
葛洲坝水务(沁阳) 有限公司				
SK水电私营有限公 司				
葛洲坝水务(灵宝) 有限公司				
黄冈市中和水质净 化有限公司				
杭州华电华源环境 工程有限公司				



被投资单位名称或 形成商誉的事项	商誉减值准备			
	期初数	本期 增加	本期 减少	期末数
潍坊利鑫能源有限公司				
达州市天和给排水有限公司				
岳阳县海川达水务有限公司				
天津滨海新区塘沽环科新河污水处理有限公司				
湘阴县海川达水务有限公司				
安化县海川达水务有限公司				
其他		431,841.25		431,841.25
合 计		431,841.25		431,841.25

24. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期 增加	本期 摊销	其他 减少	期末数
经营租入固定资产改良支出	18,064,324.30	6,771,041.04	2,543,919.50	10,979,545.90	11,311,899.94
保险费	184,472,415.00	1,024,466,443.99	684,251,318.23	240,000.00	524,447,540.76
租赁费	1,333,745.26	2,914,721.89	2,351,368.55	112,233.13	1,784,865.47
修理费	1,768,312.55	891,893.84	1,286,201.04		1,374,005.35
租赁房产装修	99,316,513.03	33,191,969.49	27,181,449.48	1,363,938.68	103,963,094.36
合同税金保函	16,194,368.34	1,275,120.02	10,201,983.32	27,934.98	7,239,570.06
其他	181,443,956.84	325,321,423.93	80,809,780.61	154,190,125.83	271,765,474.33
合 计	502,593,635.32	1,394,832,614.20	808,626,020.73	166,913,778.52	921,886,450.27

25. 递延所得税资产和递延所得税负债



(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产	765,912,885.04	3,945,486,867.53	1,098,708,879.92	5,409,853,225.84
资产减值准备	117,641,722.61	993,310,961.81	210,016,111.39	1,710,463,844.25
未实现内部交易损益	565,167,290.19	2,618,508,292.89	731,352,850.97	3,064,882,952.68
可抵扣亏损	790,170.50	3,160,681.98	67,635,896.61	270,543,586.45
其他	82,313,701.74	330,506,930.85	89,704,020.95	363,962,842.46
递延所得税负债	1,250,881,517.13	5,796,568,606.21	1,363,753,493.66	6,422,818,201.97
非同一控制下企业合并资产评估增值	39,700,455.26	137,014,526.97	38,956,329.01	215,451,058.97
折旧与税法差异	929,106,173.75	3,807,837,227.51	1,013,514,941.17	4,163,367,289.41
其他权益工具投资公允价值变动	91,332,234.99	608,541,012.71	131,659,317.09	919,434,468.63
其他非流动金融资产公允价值变动	190,444,846.45	1,241,796,305.89	179,056,099.77	1,122,248,676.16
其他	297,806.68	1,379,533.13	566,806.62	2,316,708.80

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	3,575,725,720.21	2,229,411,841.35
可抵扣亏损	11,298,524,046.72	11,897,312,597.15
小 计	15,032,561,785.28	14,126,724,438.50

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2022 年		1,301,528,110.90	
2023 年	1,120,590,916.95	1,547,589,614.20	
2024 年	1,338,389,669.87	1,662,621,128.91	
2025 年	2,875,032,078.19	3,223,313,846.62	
2026 年	3,664,399,741.44	4,162,259,896.52	
2027 年	2,300,111,640.27		
小 计	11,298,524,046.72	11,897,312,597.15	



26. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
金融资产模式核算 PPP 项目	27,538,517,069.73	3,463,139,402.76
工程质保金	6,479,845,666.07	5,768,410,721.71
合同取得成本	855,412,815.53	48,818,416.24
预缴税金	318,010,744.55	203,334,706.73
待抵扣进项税	259,926,716.37	64,392,633.87
临时设施	35,115,490.15	32,627,071.07
其他	18,548,307.35	27,702,242.34
小 计	35,505,376,809.75	9,608,425,194.72
减：减值准备	45,903,509.98	40,668,643.95
合 计	35,459,473,299.77	9,567,756,550.77

27. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	15,000,000.00	20,654,453.28
保证借款	348,184,000.00	57,000,000.00
信用借款	23,934,019,405.54	17,837,369,328.62
合 计	24,297,203,405.54	17,915,023,781.90

28. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	4,326,672,756.29	4,272,188,075.42
商业承兑汇票	840,873,352.54	335,046,805.60
合 计	5,167,546,108.83	4,607,234,881.02

29. 应付账款

(1) 账龄分析

账 龄	期末数	期初数
-----	-----	-----



账 龄	期末数	期初数
1 年以内	62,455,698,445.21	39,197,284,884.34
1-2 年	5,527,222,401.79	13,529,377,281.79
2-3 年	1,282,146,012.31	405,789,571.58
3 年以上	525,747,584.82	529,657,065.12
小 计	69,790,814,444.13	53,662,108,802.83

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	期末数	未偿还原因
应付工程进度款	2,118,603,036.16	未到合同约定付款节点
应付质保金	602,488,919.29	未到合同约定付款节点
应付材料采购款	353,283,383.84	未到合同约定付款节点
应付劳务费	148,907,044.35	未到合同约定付款节点
其他	199,428,304.57	未到合同约定付款节点
小 计	3,422,710,688.21	——

30. 预收款项

项 目	期末数	期初数
1 年以内 (含 1 年)	29,812,607.79	
1 年以上		
合 计	29,812,607.79	

31. 合同负债

项 目	期末数	期初数
预收售楼款	7,589,442,076.41	18,488,452,559.48
建造合同已结算未完工款	3,629,273,519.10	2,515,152,957.50
预收工程款	3,363,481,277.86	1,919,600,339.98
预收工程施工原材料款	176,629,535.14	32,432,139.36
预收制造产品销售款	166,914,758.02	341,412,017.88
其他	805,192,825.13	554,353,273.32



项 目	期末数	期初数
合 计	15,730,933,991.66	23,851,403,287.52

32. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	328,297,612.41	8,257,267,023.96	7,925,464,579.48	660,100,056.89
离职后福利-设定提存计划	15,178,173.76	1,143,466,472.38	1,134,856,392.22	23,788,253.92
辞退福利	1,835,754.90	8,652,056.81	8,518,569.07	1,969,242.64
合 计	345,311,541.07	9,409,385,553.15	9,068,839,540.77	685,857,553.45

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	81,477,021.92	6,032,984,466.89	5,737,941,843.78	376,519,645.03
职工福利费		512,916,279.25	512,916,279.25	
社会保险费	10,237,339.97	462,632,497.10	459,308,293.56	13,561,543.51
其中：医疗保险费及生育保险	9,320,194.40	409,741,211.72	406,871,259.26	12,190,146.86
工伤保险费	904,665.57	43,793,590.26	43,432,773.57	1,265,482.26
其他	12,480.00	9,097,695.12	9,004,260.73	105,914.39
住房公积金	15,889,204.89	598,396,325.39	595,546,411.10	18,739,119.18
工会经费和职工教育经费	190,707,491.61	241,606,304.63	208,772,603.41	223,541,192.83
其他短期薪酬	29,986,554.02	408,731,150.70	410,979,148.38	27,738,556.34
小 计	328,297,612.41	8,257,267,023.96	7,925,464,579.48	660,100,056.89

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	12,061,642.42	767,783,595.67	761,962,940.41	17,882,297.68
失业保险费	1,484,160.03	33,316,872.65	32,970,177.53	1,830,855.15
企业年金缴费	1,632,371.31	342,366,004.06	339,923,274.28	4,075,101.09
小 计	15,178,173.76	1,143,466,472.38	1,134,856,392.22	23,788,253.92



33. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	2,424,545,409.52	3,256,003,028.37
资源税	2,800,860.69	5,450,527.58
企业所得税	1,093,850,904.54	1,333,551,433.98
土地增值税	748,656,527.01	653,803,784.66
城市维护建设税	43,622,745.94	40,985,516.70
房产税	18,445,055.74	21,040,360.54
土地使用税	11,412,811.03	12,701,931.44
个人所得税	124,333,152.91	121,291,231.83
教育费附加	32,426,257.68	31,460,007.00
其他税费	204,810,535.65	140,946,822.21
合 计	4,704,904,260.71	5,617,234,644.31

34. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息		653,603,428.36
应付股利	1,677,598,291.24	1,601,334,441.59
其他应付款项	23,845,581,799.47	17,801,904,515.08
合 计	25,523,180,090.71	20,056,842,385.03

(2) 应付利息

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		653,603,428.36
小 计		653,603,428.36

(3) 应付股利

单位名称	期末数	期初数
普通股股利	1,437,063,639.04	1,226,588,465.61
划分为权益工具的永续债股利	240,534,652.20	374,745,975.98



单位名称	期末数	期初数
小 计	1,677,598,291.24	1,601,334,441.59

(4) 其他应付款项

按款项性质列示其他应付款项

项 目	期末数	期初数
应付保证金	6,304,148,126.51	4,923,602,471.42
应付联营合营企业往来款	7,678,340,356.65	8,617,098,430.23
应付代垫款	2,426,798,529.68	514,160,787.91
应付代收代付款	4,711,919,312.15	1,048,781,544.44
应付长期资产采购款	101,697,311.62	12,965,915.19
暂收房地产销售诚意金	36,905,864.60	111,019,591.10
其他	2,585,772,298.26	2,574,275,774.79
小 计	23,845,581,799.47	17,801,904,515.08

35. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	9,950,928,901.58	3,295,403,222.23
1年内到期的应付债券	234,097,328.77	1,500,000,000.00
年内到期的长期应付职工薪酬	220,760,000.00	226,920,000.00
1年内到期的租赁负债	239,459,654.05	123,619,548.99
1年内到期的其他长期负债	692,084.73	
合 计	10,645,937,969.13	5,145,942,771.22

36. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
未决诉讼	1,278,146,889.55	1,521,987,460.71
已背书未到期的银行承兑汇票	967,477,719.28	981,188,223.03
已背书未到期的商业承兑汇票	286,503,869.04	
待执行的亏损合同	51,896,514.97	82,907,253.06



项 目	期末数	期初数
其他	90,555,989.61	55,348,911.77
合 计	2,674,580,982.45	2,641,431,848.57

37. 长期借款

项 目	期末数	期初数	期末利率区间（%）
质押借款	21,540,600,780.00	22,305,900,000.00	0-4.55
抵押借款	18,255,842,325.04	7,425,693,005.31	3.50-5.97
保证借款	1,422,521,000.00	1,391,759,250.00	2.64-5.05
信用借款	51,438,339,233.30	26,267,461,465.95	0-7.50
合 计	92,657,303,338.34	57,390,813,721.26	

38. 应付债券

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
公司债券	8,734,097,328.77	10,293,718,065.07
小 计	8,734,097,328.77	10,293,718,065.07
减：一年内到期的公司债券	234,097,328.77	1,793,718,065.07
合 计	8,500,000,000.00	8,500,000,000.00



(2) 应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初数	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末数
2021年第一期公司债券	100.00	2021/4/29	3年	3,000,000,000.00	3,078,609,323.63		98,301,703.77		105,900,000.00	3,071,011,027.40
2021年第二期公司债券	100.00	2021/5/18	3年	3,000,000,000.00	3,070,671,241.44		94,415,059.93		102,000,000.00	3,063,086,301.37
2019年第一期公司债券	100.00	2019/3/13	5年	1,500,000,000.00	1,561,500,000.00		61,500,000.00		61,500,000.00	1,561,500,000.00
2019年第二期公司债券	100.00	2019/4/24	3年	1,500,000,000.00	1,544,437,500.00		14,812,500.00		1,559,250,000.00	
2019年第一期住房租赁债券	100.00	2019/1/9	5年	1,000,000,000.00	1,038,500,000.00		38,500,000.00		38,500,000.00	1,038,500,000.00
小计				10,000,000,000.00	10,293,718,065.07		307,529,263.70		1,867,150,000.00	8,734,097,328.77



39. 租赁负债

项 目	期末数	期初数
租赁负债	667,639,403.38	637,147,688.73
减：重分类至一年内到期的非流动负债	64,459,654.05	123,619,548.99
租赁负债净额	603,179,749.33	513,528,139.74

40. 长期应付款

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专项应付款	48,374,909.08			48,374,909.08
合 计	48,374,909.08			48,374,909.08

(2) 专项应付款期末余额最大的前 5 项

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
政府清淤专项资金	48,374,909.08			48,374,909.08
小 计	48,374,909.08			48,374,909.08

41. 长期应付职工薪酬

项 目	期末数	期初数
离职后福利-设定受益计划净负债	2,148,589,999.87	2,304,969,999.87
辞退福利	191,752,414.98	198,567,840.17
小 计	2,340,342,414.85	2,503,537,840.04
其中：一年内到期的长期应付职工薪酬	220,760,000.00	226,920,000.00
合 计	2,119,582,414.85	2,276,617,840.04

42. 预计负债

项 目	期末数	期初数
弃置费用	34,720,234.34	27,429,714.90
矿山复垦义务	9,456,289.14	18,052,406.74
未决诉讼	4,390,397.34	



项 目	期末数	期初数
其他	17,991,455.93	
合 计	66,558,376.75	45,482,121.64

43. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
政府补助	321,510,915.73	156,625,115.89	244,669,788.02	233,466,243.60
合 计	321,510,915.73	156,625,115.89	244,669,788.02	233,466,243.60

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入当期损 益	期末余额	本期返还的 原因
920 专项资金	34,340,624.79	136,378,051.45	134,233,097.80	36,485,578.44	收益相关
合肥高新管廊 升级改造专项 资金	35,836,916.23		1,067,821.50	34,769,094.73	资产相关
两化融合产业 发展资金	198,750.00		198,750.00		资产相关
土地出让金返 还收益	133,711,683.01		67,737,256.60	65,974,426.41	资产相关
基建投资补贴	19,338,270.87		3,782,166.66	15,556,104.21	资产相关
处置生活垃圾 项目重大产业 扶持资金	15,426,048.09		911,884.56	14,514,163.53	资产相关
中央预算内基 建投资	12,478,367.71		935,767.92	11,542,599.79	资产相关
达州污水项目 建设补助资金	6,500,000.00			6,500,000.00	资产相关
温岭市牧屿污 水处理厂改扩 建及管网工程 项目(泽国、大 溪、铁路新区)	8,555,555.56		611,111.11	7,944,444.45	收益相关
其他与资产相 关	45,572,968.83	8,975,750.00	20,251,466.72	34,297,252.11	资产相关
其他与收益相 关	9,551,730.64	12,755,064.44	16,424,215.15	5,882,579.93	收益相关



项 目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入当期损 益	期末余额	本期返还的 原因
小 计	321,510,915.73	158,108,865.89	246,153,538.02	233,466,243.60	

注：政府补助本期计入当期损益或冲减相关成本金额情况详见本财务报表附注八（三）

3 政府补助之说明。

44. 其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
境外公司应付长期税款	245,604,382.08	151,468,340.62
其他	15,892,409.84	14,168,300.61
合 计	261,496,791.92	165,636,641.23

45. 实收资本

投资者名称	期初数		本期 增加	本期 减少	期末数	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
合 计	3,315,308,700.00	100.00			3,315,308,700.00	100.00
中国能源建设 股份有限公司	3,315,308,700.00	100.00			3,315,308,700.00	100.00

46. 其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

2022年9月，本公司在上海证券交易所发行2022年第二期永续期公司债券“22葛洲Y3”，金额为15亿元。

2022年9月，本公司在上海证券交易所发行2022年第二期永续期公司债券“22葛洲Y4”，金额为15亿元。

2022年9月，本公司在上海证券交易所发行2022年第二期永续期公司债券“葛洲YK01”，金额为18亿元。

2022年9月，本公司在上海证券交易所发行2022年第二期永续期公司债券“葛洲YK02”，金额为12亿元。

2022年11月，本公司在上海证券交易所发行2022年第三期永续期公司债券“葛洲Y5”，金额为20亿元。



2022年12月，本公司在上海证券交易所发行2022年第三期永续期公司债券“葛洲YK03”，金额为30亿元。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
2022年永续期公司债券（第二期）（22葛洲Y3）		1,500,000,000.00		1,500,000,000.00
2022年永续期公司债券（第二期）（22葛洲Y4）		1,500,000,000.00		1,500,000,000.00
2022年永续期公司债券（第二期）（葛洲YK01）		1,800,000,000.00		1,800,000,000.00
2022年永续期公司债券（第二期）（葛洲YK02）		1,200,000,000.00		1,200,000,000.00
2022年永续期公司债券（第三期）（22葛洲Y5）		2,000,000,000.00		2,000,000,000.00
2022年永续期公司债券（第三期）（葛洲YK03）		3,000,000,000.00		3,000,000,000.00
合计		11,000,000,000.00		11,000,000,000.00

47. 资本公积

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	2,759,375.92	4,400,000.00		7,159,375.92
其他资本公积	1,543,320,346.35		137,641,553.54	1,405,678,792.81
合计	1,546,079,722.27	4,400,000.00	137,641,553.54	1,412,838,168.73

(2) 变动情况

- 1) 本期资本溢价增加主要是中国能建向所属单位拨付的重大科研项目资本金；
- 2) 本期其他资本公积减少主要是无偿划转方式取得子公司中国能源建设集团广西水电工程局有限公司所致。



48. 专项储备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	200,609,757.90	800,554,739.19	696,679,736.58	304,484,760.51
其他	51,014.96	8,328.82		59,343.78
合 计	200,660,772.86	800,563,068.01	696,679,736.58	304,544,104.29

49. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	127,624,188.92			127,624,188.92
合 计	127,624,188.92			127,624,188.92

50. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
上年年末余额	9,260,350,509.05	8,606,312,060.24
期初调整金额		-310,774,884.86
本期期初余额	9,260,350,509.05	8,295,537,175.38
本期增加额	1,735,885,046.72	1,408,740,333.67
其中：本期净利润转入	1,735,885,046.72	1,283,220,333.67
其他调整因素		125,520,000.00
本期减少额	491,775,733.33	443,927,000.00
其中：本期提取盈余公积数		
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数	429,582,900.00	443,927,000.00
转增资本		
分配永续债利息	62,192,833.33	
本期期末余额	10,504,459,822.44	9,260,350,509.05

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入、营业成本

行业名称	本期数	上年同期数
------	-----	-------



	收入	营业成本	收入	成本
工程建设	91,564,493,321.22	80,007,282,068.79	91,939,636,819.06	79,556,767,092.57
工业制造	14,818,135,334.46	11,528,576,816.52	19,358,990,917.42	13,653,563,252.01
投资运营	25,073,023,426.08	18,667,978,095.28	19,641,833,767.21	14,963,975,909.56
综合服务	2,421,527,020.22	2,003,650,765.88	1,651,364,603.21	1,675,661,056.05
合计	133,877,179,101.98	112,207,487,746.47	132,591,826,106.90	109,849,967,310.19

2. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	319,161,933.96	328,363,241.04
销售经费	144,966,925.49	194,765,305.35
包装费	91,098,725.22	77,854,174.30
广告宣传费	60,868,200.36	50,340,033.66
折旧费	52,074,138.42	53,174,875.46
物业费	34,044,923.12	34,476,697.93
物料消耗	25,085,736.60	10,740,462.73
租赁费	23,935,695.37	10,380,832.11
仓储保管费	16,917,295.81	15,474,725.57
差旅费	9,805,955.05	13,824,047.14
办公费	7,908,376.96	8,368,483.56
修理费	9,730,375.95	13,342,117.18
其他	69,521,775.64	50,416,658.56
合 计	865,120,057.95	861,521,654.59

3. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	3,355,648,893.19	3,657,375,042.22
折旧及摊销	701,264,301.07	918,019,236.70
差旅费	150,603,096.16	194,551,829.76
租赁费	97,732,489.40	90,376,293.88
聘请中介机构费	96,248,888.22	122,053,760.09



项 目	本期数	上年同期数
业务招待费	94,484,469.59	95,646,017.60
办公费	90,049,076.01	111,475,157.57
咨询费	104,378,827.25	127,269,026.93
物业及后勤服务费用	80,839,146.32	80,078,411.94
劳务费	77,632,224.68	36,234,260.73
与设定受益计划相关费用	46,877,660.74	90,290,000.00
水电费	38,694,949.18	40,923,619.07
其他	253,321,559.71	261,201,932.30
合 计	5,187,775,581.52	5,825,494,588.79

4. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
人工费	729,045,589.53	828,261,453.65
研发物料支出	2,784,640,611.22	2,938,283,561.71
折旧费用	66,841,649.89	43,988,108.33
新产品设计费等	26,459,455.46	17,931,543.58
委托研发费用	176,109,723.76	61,905,800.98
其他相关费用	240,619,132.48	209,157,068.35
合 计	4,023,716,162.34	4,099,527,536.60

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息费用	3,758,821,416.89	2,199,548,454.24
其中：租赁负债利息费用	29,586,127.95	30,532,942.75
利息收入	217,451,035.02	183,909,149.86
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	-295,904,979.29	29,474,862.16
汇兑收益	1,093,614,787.46	538,586,407.48
汇兑损失	797,709,808.17	568,061,269.64



项 目	本期数	上年同期数
其他	148,037,547.18	160,444,796.72
合 计	3,393,502,949.76	2,205,558,963.26

6. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助	108,072,060.57	23,842,635.94	108,072,060.57
与收益相关的政府补助	393,372,251.91	364,059,158.53	393,372,251.91
个税返还	4,901,227.41	7,338,181.81	4,901,227.41
其他	16,488,582.98	20,967,425.84	16,488,582.98
合 计	522,834,122.87	416,207,402.12	522,834,122.87

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注八(三)3 政府补助之说明。

7. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-455,784,054.17	249,827,945.36
处置长期股权投资产生的投资收益	1,043,530,922.69	97,992,803.54
其他非流动金融资产持有期间取得的投资收益	47,943,684.98	52,262,412.32
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	771,265.90	-6,114,830.52
其他权益工具投资持有期间的投资收益	45,705,174.10	25,477,548.90
对非金融企业收取的资金占用费	116,757,447.40	56,899,135.43
债权投资持有期间的利息收益	1,195,208.73	2,022,062.50
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-76,668,038.22	-89,450,828.46
其他	-11,593,993.13	-6,425,356.88
合 计	711,857,618.28	382,490,892.19

8. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期数	上年同期数
其他非流动金融资产	72,163,032.35	9,844,612.18



产生公允价值变动收益的来源	本期数	上年同期数
合 计	72,163,032.35	9,844,612.18

9. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
应收账款坏账损失	116,178,624.27	228,607,230.95
其他应收款坏账损失	144,473,339.85	227,546,822.04
长期应收款坏账损失	2,330,296.57	5,236,946.05
应收票据坏账损失		1,338,000.00
预付账款坏账损失	962,087.74	
其他	10,234,290.20	-17,799,132.82
合 计	274,178,638.63	444,929,866.22

10. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
存货跌价损失	424,522,243.06	187,686,738.44
合同资产减值损失	-21,057,902.88	127,154,239.89
固定资产减值损失		57,297,072.84
工程物资减值损失		33,337,572.21
商誉减值损失	431,841.25	
其他减值损失	22,000.00	
合 计	403,918,181.43	405,475,623.38

11. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	52,371,720.45	201,894,492.74	52,371,720.45
无形资产处置收益	157,138,609.93	7,402,637.85	157,138,609.93
持有待售资产处置收益	1,641,209.94		1,641,209.94
其他	-2,617,089.13	8,746,914.06	-2,617,089.13
合 计	208,534,451.19	218,044,044.65	208,534,451.19



12. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	4,542,683.87	5,633,843.97	4,542,683.87
违约赔偿利得	23,379,092.70	28,799,240.91	23,379,092.70
罚款利得	12,193,087.85	4,705,732.22	12,193,087.85
无法支付的款项	17,323,372.03	64,735,710.83	17,323,372.03
其他利得	35,780,494.01	33,622,402.64	35,780,494.01
合 计	93,218,730.46	137,496,930.57	93,218,730.46

13. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠支出	15,317,482.82	7,453,662.38	15,317,482.82
非流动资产毁损报废损失	7,616,601.53	24,004,735.77	7,616,601.53
罚款支出	29,177,373.70	61,827,825.52	29,177,373.70
预计未决诉讼和担保损失	20,698,334.66	1,218,717,337.59	20,698,334.66
赔偿金、违约金	26,884,435.88	50,276,403.57	26,884,435.88
资产报废、毁损损失	12,898,589.26	2,666,793.77	12,898,589.26
其他	8,544,318.57	293,301,167.07	8,544,318.57
合 计	121,137,136.42	1,658,247,925.67	121,137,136.42

14. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	1,734,618,790.90	2,253,918,139.61
递延所得税调整	309,216,630.44	190,009,676.50
合 计	2,043,835,421.34	2,443,927,816.11



15. 归属于母公司所有者的其他综合收益

项 目	本期数			上年同期数		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
1) 以后不能重分类进损益的其他综合收益	-100,341,368.53	-19,304,386.12	-81,036,982.41	-6,056,855.47	-1,445,745.25	-4,611,110.22
① 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	17,066,486.19		17,066,486.19	3,721,246.53		3,721,246.53
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						
③ 其他权益工具投资公允价值变动	-117,407,854.72	-19,304,386.12	-98,103,468.60	-9,778,102.00	-1,445,745.25	-8,332,356.75
④ 企业自身信用风险公允价值变动						
2) 以后将重分类进损益的其他综合收益	548,636,453.05		548,636,453.05	36,250,730.64		36,250,730.64
① 金融资产重分类计入其他综合收益的金额				-56,414.31		-56,414.31
② 外币财务报表折算差额	548,636,453.05		548,636,453.05	36,307,144.95		36,307,144.95
3) 其他综合收益合计	448,295,084.52	-19,304,386.12	467,599,470.64	30,193,875.17	-1,445,745.25	31,639,620.42



(三) 其他信息

1. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金	---	---	---
其中：美元	439,100,736.73	6.9646	3,058,160,986.59
欧元	57,408,105.77	7.4229	426,134,626.98
越南盾	542,999,461.00	0.0004	217,199.78
港币	5,666,371.17	0.8933	5,061,769.37
巴西雷亚尔	136,747,638.70	1.3257	181,286,344.63
印度尼西亚卢比	105,597,238,554.09	0.0004	42,238,895.42
巴基斯坦卢比	400,893,665.30	0.0311	12,467,792.99
其他			236,706,472.03
应收账款	---	---	---
其中：美元	12,782,937.49	6.9646	89,028,046.44
巴西雷亚尔	3,616,316.08	1.3257	4,794,150.23
巴基斯坦卢比	14,823,483.83	0.0311	461,010.35
其他			5,559.59
其他应收款	---	---	---
其中：美元	5,964,983.29	6.9646	41,543,722.62
欧元	641,354.40	7.4229	4,760,709.58
巴基斯坦卢比	2,949,923.70	0.0311	91,742.63
其他			20,096,705.21
长期应收款	---	---	---
其中：巴西雷亚尔	3,567,282,446.17	1.3257	4,729,146,338.89
应付账款	---	---	---
其中：美元	47,441,982.90	6.9646	330,414,434.10
巴西雷亚尔	15,664,547.99	1.3257	20,766,491.27
巴基斯坦卢比	1,015,184,982.38	0.0311	31,572,252.95



项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
其他			51,008,772.93
其他应付款	---	---	---
其中：美元	5,171,865.81	6.9646	36,019,976.67
巴西雷亚尔	512,315,545.23	1.3257	679,176,718.32
巴基斯坦卢比	94,658,278.07	0.0311	2,943,872.45
其他			30,642,712.62
长期借款	---	---	---
其中：美元	85,000,000.00	6.9646	591,991,000.00
巴西雷亚尔	1,916,640,366.76	1.3257	2,540,890,134.21
其他			84,851,582.00

2. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,519,342,388.73	开具银行承兑汇票、保函保证金等
应收票据	9,680,000.00	贴现取得贷款
应收账款	851,877,000.00	质押借款
存货	14,153,233,759.97	贷款抵押及查封
固定资产	45,169,485.20	抵押借款
无形资产	30,586,455,297.96	抵押借款
长期应收款	3,653,434,525.26	质押借款
合 计	50,819,192,457.12	

3、 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

项 目	期初 递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目
-----	------------	--------	------	------------	--------------



项 目	期初 递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目
合肥高新管廊 升级改造专项 资金	35,836,916.23		1,067,821.50	34,769,094.73	其他收益
两化融合产业 发展资金	35,638,278.52		16,246,462.60	19,391,815.92	其他收益
土地出让金返 还收益	133,711,683.01		67,737,256.60	65,974,426.41	其他收益
基建投资补贴	20,255,840.24		3,842,500.02	16,413,340.22	其他收益
处置生活垃圾 项目重大产业 扶持资金	15,426,048.09		911,884.56	14,514,163.53	其他收益
中央预算内基 建投资	11,560,798.34		875,434.56	10,685,363.78	其他收益
达州污水项目 建设补助资金	6,500,000.00			6,500,000.00	其他收益
其他	8,038,315.31	22,162,696.61	17,334,075.73	12,866,936.19	其他收益
小 计	266,967,879.74	22,162,696.61	108,015,435.57	181,115,140.78	

2) 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	期初 递延收益	本期 新增补助	本期结转	期末 递延收益	本期结转 列报项目
920专项资 金	43,409,152.93	147,076,415.97	149,723,934.88	40,761,634.02	其他收益
其他	160,000.00	1,313,314.32	211,908.17	1,261,406.15	营业外收入
小 计	43,569,152.93	148,389,730.29	149,935,843.05	42,023,040.17	

3) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金 额	列报项目
税收类补助	99,811,833.36	其他收益
稳岗补贴	14,304,372.02	其他收益
研发创新类补助	814,154.12	其他收益
搬迁拆迁补助	1,345,950.00	其他收益
其他	124,816,312.46	其他收益
小 计	241,092,621.96	

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 499,043,900.58 元。



(四) 合并现金流量表项目注释

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	5,909,210,576.62	5,090,397,355.97
加：资产减值损失	403,918,181.43	405,475,623.38
信用减值损失	274,178,638.63	444,929,866.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,488,592,843.86	1,604,805,959.83
投资性房地产折旧	6,087,979.41	5,582,719.21
使用权资产折旧		
无形资产摊销	907,134,707.67	1,019,310,984.58
长期待摊费用摊销	808,626,020.73	159,391,668.18
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)	-208,534,451.19	-218,044,044.65
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	3,073,917.66	11,266,477.10
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-72,163,032.35	-9,844,612.18
财务费用(收益以“-”号填列)	3,462,916,437.60	2,228,871,839.31
投资损失(收益以“-”号填列)	-711,857,618.28	-382,490,892.19
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	272,537,505.40	45,726,298.59
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	36,679,125.04	150,346,803.77
存货的减少(增加以“-”号填列)	-10,194,370,949.50	-7,374,995,924.60
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-16,316,088,158.56	1,908,990,621.05
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	12,825,168,377.17	886,469,070.22
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,104,889,898.66	5,976,189,813.79
(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		



补充资料	本期数	上年同期数
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
(3) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	33,074,507,265.77	24,766,230,359.59
减：现金的期初余额	24,766,230,359.59	26,385,582,469.35
加：现金等价物的期末余额	238,476,007.43	
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	8,546,752,913.61	-1,619,352,109.76

2. 本期取得子公司和收到处置子公司的现金净额

项 目	本期数
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	98,968,114.77
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	8,641.11
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	98,959,473.66
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	2,240,596,197.26
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	136,128,331.33
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	2,104,467,865.93

3. 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
(1) 现金	33,074,507,265.77	24,766,230,359.59
其中：库存现金	57,216,199.30	33,761,232.16
可随时用于支付的银行存款	33,013,610,915.54	24,595,695,328.01
可随时用于支付的其他货币资金	3,680,150.93	136,773,799.42
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		



项 目	期末数	期初数
(2) 现金等价物	238,476,007.43	
其中：三个月内到期的债券投资		
(3) 期末现金及现金等价物余额	33,312,983,273.20	24,766,230,359.59

九、或有事项

(一) 或有负债

1. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

(一) 为关联方提供的担保事项详见本财务报表附注十一关联方及关联交易之说明。

(二) 公司及子公司为非关联方提供的担保事项

被担保单位	担保方式	担保种类	担保到期日	合同约定的担保金额	实际担保金额
阿根廷财政部	连带责任保证	贷款担保	2030/1/28	1,478,960,653.20	1,478,960,653.20
小 计				1,478,960,653.20	1,478,960,653.20

十、资产负债表日后事项

2023年1月30日，中国证券监督管理委员会核准中国能建通过湖南南岭民用爆破器材股份有限公司（以下简称南岭民爆）发行股份，购买本公司持有的中国葛洲坝集团易普力股份有限公司（以下简称易普力）68.36%股份，进而实现分拆易普力重组上市。目前，南岭民爆已成为易普力的控股股东；本公司持有南岭民爆47.90%股份，为南岭民爆控股股东。

十一、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司有关信息

金额单位：人民币万元

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）
中国能源建设股份有限公司	北京市	建筑施工	4,169,116.36	100.00	100.00

本公司的母公司为中国能源建设股份有限公司，间接控股股东为中国能源建设集团有限公司，实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会。



(二) 本公司的子公司有关信息

详见附注七（一）子公司情况。

(三) 合营企业和联营企业有关信息

1. 本公司的合营和联营企业

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注八（一）14 长期股权投资之说明。

(四) 本公司的其他关联方有关信息

1. 本公司的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
中国葛洲坝集团第三工程有限公司	同一最终控制方
中国能源建设集团电子商务有限公司	同一最终控制方
中国能源建设集团南方建设投资有限公司	同一最终控制方
中国能源建设集团天津电力建设有限公司	同一最终控制方
中能建路桥工程有限公司	同一最终控制方
中国能源建设集团安徽省电力设计院有限公司	同一最终控制方
杭州华电华源环境工程有限公司	同一最终控制方
中国能建集团装备有限公司	同一最终控制方
葛洲坝新疆试验检测有限公司	同一最终控制方
中国能源建设集团资产管理有限公司	同一最终控制方
中国能源建设集团广东电力工程局有限公司	同一最终控制方
中能建装配式建筑产业发展有限公司	同一最终控制方
中国葛洲坝集团装备工业有限公司	同一最终控制方
中国能源建设集团湖南火电建设有限公司	同一最终控制方
葛洲坝能源重工有限公司	同一最终控制方
中国能源建设集团投资有限公司	同一最终控制方
中国能源建设集团南京线路器材有限公司	同一最终控制方
中国能源建设集团路桥工程有限公司	同一最终控制方
中能建西北城市建设有限公司	同一最终控制方
中国能源建设集团安徽电力建设第二工程有限公司	同一最终控制方



其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
中国能源建设集团北京电力建设有限公司	同一最终控制方
中国能源建设集团山西省电力勘测设计院有限公司	同一最终控制方
北京洛斯达科技发展有限公司	同一最终控制方
中国能源建设集团西北电力建设工程有限公司	同一最终控制方
中国能源建设集团南京线路器材厂	同一最终控制方
北京电力设备总厂有限公司	同一最终控制方
平凉平华公路建设运营有限责任公司	同一最终控制方
葛洲坝重庆市南川区基础设施建设有限公司	同一最终控制方
中能建南建投（武穴）建设有限公司	同一最终控制方
葛洲坝（北京）投资有限公司	同一最终控制方
中国能源建设集团甘肃省电力设计院有限公司	同一最终控制方
广西泓源电力有限公司	同一最终控制方
中国能源建设集团广西电力设计研究院有限公司	同一最终控制方
广西水利电力建设集团有限公司	同一最终控制方
中国能源建设集团国际工程有限公司	同一最终控制方
中国能源建设集团山西电力建设有限公司	同一最终控制方
葛洲坝（甘肃）能源科技有限公司	同一最终控制方
中能绿电（张掖）新能源有限公司	同一最终控制方
中能建（海南）有限公司	同一最终控制方
中国电力建设工程咨询有限公司	同一最终控制方
中国电力工程顾问集团华北电力设计院有限公司	同一最终控制方
湖北交投随信高速公路有限公司	同一最终控制方
中能建宜昌葛洲坝资产管理有限公司	同一最终控制方
中国能源建设集团安徽电力建设第一工程有限公司	同一最终控制方
中国能源建设集团广东火电工程有限公司	同一最终控制方
中国能源建设集团广东省电力设计研究院有限公司	同一最终控制方



其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
中国能源建设集团广西水电工程局有限公司	同一最终控制方
中国能源建设集团湖南省电力设计院有限公司	同一最终控制方
中国能源建设集团西北电力建设甘肃工程有限公司	同一最终控制方
江苏科能电力工程咨询有限公司	同一最终控制方
湖南省电力线路器材有限公司	同一最终控制方
中国能源建设集团云南省电力设计院有限公司	同一最终控制方
中国电力工程顾问集团西南电力设计院有限公司	同一最终控制方
中国能源建设集团黑龙江省电力设计院有限公司	同一最终控制方
中国能源建设集团融资租赁有限公司	同一最终控制方
中国能源建设集团浙江火电建设有限公司	同一最终控制方
中能建国际建设有限公司	同一最终控制方
中国能源建设集团东北电力第二工程有限公司	同一最终控制方
环嘉集团及相关供应商	其他关联方
葛洲坝集团（南京）工程建设有限公司	同一最终控制方
贵阳综合保税区投资建设公司	同一最终控制方
江苏电力装备有限公司	同一最终控制方
中国能源建设集团科技发展有限公司	同一最终控制方
中国能源建设集团山西省电力建设一公司	同一最终控制方
中国能源建设集团西北电力建设工程有限公司	同一最终控制方
广西水工机械有限公司	同一最终控制方
广西中水工程检测有限公司	同一最终控制方
中国能源建设集团江苏省电力建设第一工程有限公司	同一最终控制方
中国能源建设集团镇江华东电力设备制造厂	同一最终控制方
中国能源建设集团华东建设投资有限公司	同一最终控制方
中国能源建设集团东北电力第一工程有限公司	同一最终控制方
上海玺越房地产开发有限公司	同一最终控制方



(五) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上期同期数
中国葛洲坝集团第三工程有限公司	工程施工	321,540,750.44	
中国能源建设集团电子商务有限公司	采购商品	185,405,925.48	216,891,722.93
中国能源建设集团南方建设投资有限公司	工程施工	90,964,643.54	167,018,654.69
中国能源建设集团天津电力建设有限公司	工程施工	79,471,849.25	176,283,809.16
中能建路桥工程有限公司	工程施工	18,847,879.44	
中国能源建设集团安徽省电力设计院有限公司	工程施工	18,547,750.69	
杭州华电华源环境工程有限公司	工程施工	14,361,200.12	
中国能建集团装备有限公司	材料采购	11,067,961.18	
葛洲坝新疆试验检测有限公司	工程施工	7,794,682.52	
中国能源建设集团资产管理有限公司	工程施工	6,259,557.12	
中国能源建设集团广东电力工程局有限公司	其他	3,291,196.96	
中能建装配式建筑产业发展有限公司	工程施工	3,023,672.37	
中国能源建设集团西北电力建设工程有限公司第三工程公司	工程施工	2,050,669.99	37,196,964.23
中国葛洲坝集团装备工业有限公司	工程施工	1,757,216.24	
中国能源建设集团湖南火电建设有限公司	工程施工	1,720,272.43	13,013,657.60
葛洲坝能源重工有限公司	工程施工	999,060.00	
中国能源建设集团投资有限公司	工程施工	852,372.27	
中国能源建设集团南京线路器材有限公司	工程施工	826,894.95	
中国能源建设集团路桥工程有限公司	工程施工		181,598,224.54
中能建西北城市建设有限公司	工程施工		63,062,293.58



关联方	关联交易内容	本期数	上期同期数
中国能源建设集团安徽电力建设第二工程有限公司	工程施工		38,280,207.15
中国能源建设集团北京电力建设有限公司	工程施工		34,618,142.82
中国能源建设集团山西省电力勘测设计院有限公司	工程施工		15,068,864.66
北京洛斯达科技发展有限公司	材料采购		6,877,783.76
中国能源建设集团西北电力建设工程有限公司	工程施工		6,399,564.17
中国能源建设集团南京线路器材厂	材料采购		1,162,999.66
北京电力设备总厂有限公司	工程施工		741,061.96
中国能源建设集团云南省电力设计院有限公司	工程施工		540,000.00

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上期同期数
广西葛洲坝田西高速公路有限公司	工程施工	4,716,460,293.41	8,004,268,873.96
陕西葛洲坝延黄宁石高速公路有限公司	工程施工	843,495,855.03	3,877,289,131.23
广东葛洲坝肇明高速公路有限公司	工程施工	2,406,356,469.83	1,971,754,126.20
葛洲坝保定建设开发有限公司	工程施工		1,958,677,155.98
湖北黄石武阳高速公路发展有限公司	工程施工	2,500,012,856.88	1,851,296,054.40
云南葛洲坝宣杨高速公路开发有限公司	工程施工	145,808,205.60	1,569,102,491.34
南京葛洲坝城市地下空间综合建设开发有限公司	工程施工	1,527,890,123.34	1,522,347,716.65
延安葛洲坝陕建东绕城高速公路有限公司	工程施工	225,607,282.66	1,345,793,866.88
山东葛洲坝枣荷高速公路有限公司	工程施工	13,452,947.18	1,260,363,640.63
葛洲坝(唐山)丰南投资建设开发有限公司	工程施工	224,307,170.90	1,212,196,129.39



关联方	关联交易内容	本期数	上期同期数
葛洲坝淮河发展有限公司	工程施工	704,726,650.01	1,000,922,070.92
新疆葛洲坝大石峡水利枢纽开发有限公司	工程施工	551,426,743.61	982,319,076.04
山东葛洲坝巨单高速公路有限公司	工程施工	15,932,716.72	680,318,521.12
重庆市垫江县东部片区建设发展有限公司	工程施工	300,095,087.98	562,354,603.96
葛洲坝（武安）投资建设有限公司	工程施工		518,270,510.12
葛洲坝（泸州）长江六桥投资有限公司	工程施工	266,598,193.48	510,981,705.58
陕西关环麟法高速公路有限公司	工程施工	59,526,573.40	471,150,504.69
荆州葛洲坝城北快速路投资建设有限公司	工程施工		455,159,469.98
新疆葛洲坝乔巴特水利枢纽工程开发有限公司	工程施工	56,525,941.59	424,382,374.71
葛洲坝水务（唐山）有限公司	工程施工		404,278,587.51
阜阳葛洲坝国祯水环境治理投资建设有限公司	工程施工	293,657,767.60	351,432,269.61
葛洲坝水务（烟台）有限公司	工程施工	189,888,884.79	258,880,285.85
葛洲坝润明（武汉）房地产开发有限公司	工程施工	3,401,284.37	154,802,270.43
平凉平华公路建设运营有限责任公司	工程施工	30,031,147.04	145,604,351.21
建广环境葛洲坝水务（阳西）有限公司	工程施工		142,352,408.99
晋城市绿水源生态建设投资有限责任公司	工程施工	117,388,904.71	128,258,247.73
三峡日清茅坪河生态治理（秭归）有限公司	工程施工	54,618,818.06	91,396,321.84
葛城（南京）房地产开发有限公司	工程施工	18,304,546.46	91,251,312.61
眉山金恒德维康文旅旅游发展有限公司	工程施工	209,307,337.70	77,825,642.20
葛洲坝岭南（盐城亭湖）水治理有限责任公司	工程施工	60,313,210.20	77,396,075.16



关联方	关联交易内容	本期数	上期同期数
中国能源建设集团南方建设投资有限公司	工程施工	81,581,815.15	63,431,168.99
重庆市葛兴建设有限公司	工程施工		43,265,161.45
渭南市东秦供水有限公司	工程施工		26,469,124.44
中国能源建设集团山西省电力勘测设计院有限公司	工程施工	36,400,178.25	20,141,983.65
葛洲坝重庆市南川区基础设施建设有限公司	工程施工	3,637,346.99	20,071,303.81
中能建南建投(武穴)建设有限公司	工程施工	55,713,694.19	9,560,501.01
中能建西北城市建设有限公司	销售商品		4,705,006.88
山东葛洲坝济泰高速公路有限公司	工程施工	10,839,201.52	3,904,812.98
河南葛洲坝商都水生态开发有限公司	工程施工	229,822,264.99	3,760,037.24
葛洲坝(北京)投资有限公司	工程施工/销售商品		2,946,173.55
湖南省新新张官高速公路建设开发有限公司	工程施工	2,150,835,730.12	2,875,072.78
中国能源建设集团财务有限公司	工程施工		2,344,986.24
中国能源建设集团北京电力建设有限公司	销售商品	51,081,959.53	447,782.68
重庆江碁高速公路有限公司	工程施工		347,455.94
中国葛洲坝集团第三工程有限公司	工程施工	529,766,907.32	
中国能源建设集团甘肃省电力设计院有限公司	工程施工	1,007,317,175.83	
广西泓源电力有限公司	工程施工	1,433,103.68	
中国能源建设集团广西电力设计研究院有限公司	工程施工	106,335,239.28	
广西水利电力建设集团有限公司	销售商品	5,854,571.70	
中国能源建设集团国际工程有限公司	工程施工	114,637,074.10	
中国能源建设集团山西电力建设有限公司	销售商品	6,446,238.73	



关联方	关联交易内容	本期数	上期同期数
中国能源建设集团南方建设投资有限公司	销售商品	39,326,887.58	
中能建西北城市建设有限公司	销售商品	56,598,901.82	
葛洲坝(甘肃)能源科技有限公司	工程施工	19,681,041.45	
中能绿电(张掖)新能源有限公司	工程施工	23,485,044.05	
中能建(海南)有限公司	其他服务	366,972.48	
中国电力建设工程咨询有限公司	工程施工	10,126,140.18	
广西龙江电力开发有限责任公司	其他服务	113,811.20	
中能建投(广州)综合能源服务有限公司	工程施工	85,575,275.07	
中国能源建设集团电子商务有限公司	其他服务	21,162,942.87	
中国电力工程顾问集团华北电力设计院有限公司	工程施工	63,619,427.90	
中国能源建设集团浙江火电建设有限公司	其他服务	5,617,223.83	
中国能源建设集团天津电力建设有限公司	其他服务	10,171,568.76	
中能建路桥工程有限公司	其他服务	7,358,861.57	
葛洲坝能源重工有限公司	其他服务	294,867.25	
湖北交投随信高速公路有限公司	工程施工	788,365,137.61	

2. 关联担保情况

(1) 本公司及子公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
重庆江碁高速公路有限公司	320,000,000.00	2013/6/7	2043/6/7	否
重庆江碁高速公路有限公司	80,000,000.00	2022/3/11	2024/4/3	否
重庆江碁高速公路有限公司	56,400,000.00	2021/1/8	2024/4/3	否



被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
重庆江碁高速公路有限公司	30,644,000.00	2020/3/10	2023/2/28	否
重庆江碁高速公路有限公司	27,000,000.00	2018/6/27	2028/6/26	否
重庆江碁高速公路有限公司	19,600,000.00	2019/3/21	2024/3/20	否
湖北黄石武阳高速公路发展有限公司	2,788,100,000.00	2021/03/31	2055/03/30	否
合计	3,321,744,000.00			

(2) 本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	1,200,000,000.00	2016/5/11	2023/6/15	否
本公司	600,000,000.00	2016/6/16	2023/6/15	否
合计	1,800,000,000.00			

3. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国能建集团装备有限公司	8,435,252.97	2022-01-01	2023-12-31	
武汉华润置地葛洲坝置业有限公司	1,276,446,321.47	2022-01-01	2023-12-31	
北京方兴葛洲坝房地产开发有限公司	151,495,276.52	2022-01-01	2023-12-31	
杭州龙尚房地产开发有限公司	3,567,500.00	2022-01-01	2023-12-31	
杭州龙誉投资管理有限公司	559,131,021.26	2022-01-01	2023-12-31	
葛城（南京）房地产开发有限公司	118,168,395.85	2022-01-01	2023-12-31	
南京悦欣装饰管理有限公司	50,816,100.00	2022-01-01	2023-12-31	
北京葛洲坝龙湖置业有限公司	55,798,801.70	2022-01-01	2023-12-31	
武汉葛洲坝龙湖房地产开发有限公司	1,163,710,000.00	2022-01-01	2023-12-31	
广州市如茂房地产开发有限公司	895,558,300.02	2022-09-01	2023-12-31	
广州市正林房地产开发有限公司	931,206,699.98	2016-06-24	2023-12-31	
南沙国际金融岛（广州）有限公司	373,092,880.56	2017-01-01	2023-12-31	



关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
葛矿利南京房地产开发有限公司	260,473,761.37	2022-01-01	2023-12-31	
中葛永茂（苏州）房地产开发有限公司	442,613,905.65	2022-01-01	2023-12-31	
重庆葛洲坝融创深达置业有限公司	181,207,691.78	2022-01-01	2023-12-31	
重庆葛洲坝融创金裕置业有限公司	218,391,400.70	2022-01-01	2023-12-31	
葛洲坝（烟台）房地产开发有限公司	77,609,762.49	2022-01-01	2023-12-31	
上海玺越房地产开发有限公司	224,000.00	2022-01-01	2023-12-31	
湖南省电力线路器材有限公司	10,157,673.11	2022-01-01	2023-12-31	
深圳市中港城投资发展有限公司	19,500,000.00	2022-01-01	2023-12-31	
葛洲坝润明（武汉）房地产开发有限公司	266,875,431.79	2022-01-01	2023-12-31	
湖南葛宁房地产开发有限公司	224,071,102.07	2022-01-01	2023-12-31	
重庆葛宁房地产开发有限公司	260,014,564.05	2022-01-01	2023-12-31	
北京润能置业有限公司	508,983,068.68	2022-01-01	2023-12-31	
中能建（山东）城市发展有限公司	52,500,000.00	2022-01-01	2023-12-31	

（六）关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	中能建宜昌葛洲坝资产管理有限公司			40,973.00	
	中国能源建设集团北京电力建设有限公司	32,875,238.57		16,545,479.48	
	葛洲坝（北京）投资有限公司	119,127.54		200,900.00	
	中国电力工程顾问集团华北电力设计院有限公司	16,605,856.11		9,046,566.40	
	中国能源建设集团南方建设投资有限公司	49,229,511.39		6,719,288.49	



项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	中国能源建设集团天津电力建设有限公司	2,964,189.30		885,455.49	
	中国能源建设集团云南省电力设计院有限公司	709,060.00		830,680.12	
	中国能源建设集团浙江火电建设有限公司			5,055,741.55	
	中能建西北城市建设有限公司	24,099,480.03		1,257,499.58	
	中国能建集团装备有限公司			8,297.44	
	中国能源建设集团安徽电力建设第一工程有限公司			135,600.00	
	中国能源建设集团电子商务有限公司	2,625,041.56		1,222,753.00	
	中国能源建设集团广东电力工程局有限公司	436,691.00		636,691.00	
	中国能源建设集团广东火电工程有限公司	7,560,496.00		10,325,166.00	
	中国能源建设集团广东省电力设计研究院有限公司			8,096,452.92	
	中国能源建设集团广西水电工程局有限公司			300,000.00	
	中国能源建设集团湖南省电力设计院有限公司			582,000.00	
	中国能源建设集团山西省电力勘测设计院有限公司	28,237,880.64		11,525,965.72	
	中国能源建设集团西北电力建设甘肃工程有限公司			253,228.20	
	江苏科能电力工程咨询有限公司			640,425.00	
	中能建南建投(武穴)建设有限公司			94,716,420.36	



项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	重庆市垫江县东部片区建设发展有限公司	48,023,879.56		57,449,414.06	
	中国能源建设集团湖南火电建设有限公司	1,763,323.50		1,698,487.50	
	中国能源建设集团安徽电力建设第二工程有限公司	8,213,119.00		227,714.00	
	阜阳葛洲坝国祯水环境治理投资建设有限公司	135,205,724.46		77,603,619.76	
	葛城（南京）房地产开发有限公司	5,741,793.08		39,306,648.89	
	葛洲坝（唐山）丰南投资建设有限公司	52,457,902.19		485,719,713.88	
	葛洲坝（武安）投资建设有限公司			569,853,754.10	
	葛洲坝润明（武汉）房地产开发有限公司	77,897,050.24		74,315,203.14	
	广东葛洲坝肇明高速公路有限公司	353,455,324.73		484,648,986.00	
	广西八桂民用爆破器材有限责任公司	25,472,204.28		7,893.52	
	广西葛洲坝田西高速公路有限公司	71,695,065.91		688,456,552.90	
	南京葛洲坝城市地下空间综合建设开发有限公司	1,444,947,878.56		23,850,319.18	
	盘州市宏财葛洲坝项目管理有限公司	214,075,402.15		132,996,191.25	
	山东葛洲坝济泰高速公路有限公司	4,583,665.87		5,835,527.13	
	山东葛洲坝巨单高速公路有限公司	2,178,821.20		4,002,175.45	
	陕西葛洲坝延黄宁石高速公路有限公司	3,734,518.86		26,099,076.42	
	渭南市东秦供水有限公司			100,112,726.63	
	新疆葛洲坝乔巴特水利枢纽工程开发有限公司			16,970,440.70	



项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	云南葛洲坝宣杨高速公路开发有限公司	90,645,516.00		152,352,160.00	
	葛洲坝淮河发展有限公司	264,464,059.37		147,339,695.11	
	贵州纳晴高速公路有限公司	508,418,651.43		284,479,922.77	
	三峡日清茅坪河生态治理（秭归）有限公司			17,052,374.22	
	建广环境葛洲坝水务（阳西）有限公司	11,900,384.80		43,949,222.50	
	葛洲坝水务（唐山）有限公司			275,531,922.86	
	重庆市葛兴建设有限公司	70,155,076.15		200,325,796.00	
	葛洲坝重庆市南川区基础设施建设有限公司	29,871,887.59		19,853,509.06	
	葛洲坝保定建设开发有限公司			464,151,943.00	
	晋城市绿水源生态建设投资有限公司			56,138,513.51	
	荆州葛洲坝城北快速路投资建设有限公司			242,114,208.47	
	山东葛洲坝郓鄄高速公路有限公司	96,863,711.80		35,000,000.00	
	山东葛洲坝枣菏高速公路有限公司	404,772.52		39,343,147.08	
	延安葛洲坝陕建东绕城高速公路有限公司			107,174,290.00	
	益阳益联民用爆破器材有限公司			637,407.62	
小计		3,687,645,607.19		5,043,937,942.46	
预付款项					
	中国能源建设集团北京电力建设有限公司	215,997,978.08		210,000,000.00	
	中国能源建设集团电子商务有限公司	2,256,942.83		261,775.70	



项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	中国能源建设集团广东火电工程有限公司			48,624,254.82	
	中国能源建设集团广东省电力设计研究院有限公司	54,747,496.88		386,577,879.73	
	北京电力设备总厂有限公司			184,000.00	
	中国能源建设集团广西水电工程局有限公司			1,331,457.26	
	湖南省电力线路器材有限公司			15,500,000.00	
	中国能源建设集团广西电力设计研究院有限公司	531,434.00		590,000.00	
	张家界永利民爆有限责任公司			1,500,000.00	
	中国能源建设集团云南省电力设计院有限公司			540,000.00	
小计		273,533,851.79		665,109,367.51	
其他应收款					
	中国电力工程顾问集团西南电力设计院有限公司			50,500.00	
	中国能源建设股份有限公司	2,873,350,036.55		30,000.00	
	中国能源建设集团安徽电力建设第二工程有限公司			500,500.00	
	中国能源建设集团财务有限公司			159.99	
	中国能源建设集团甘肃省电力设计院有限公司	500.00		20,500.00	
	中国能源建设集团广西电力设计研究院有限公司	2,700,000.00		1,600,000.00	



项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	中国能源建设集团国际工程有限公司	36,051,675.56		5,266,512.09	
	中国能源建设集团黑龙江省电力设计院有限公司			20,000.00	
	中国能源建设集团融资租赁有限公司			19,600,000.00	
	中国能源建设集团浙江火电建设有限公司			200,000.00	
	中能建国际建设有限公司			4,747,289.41	
	中国能源建设集团北京电力建设有限公司	514,487,500.00		514,487,500.00	
	中能建宜昌葛洲坝资产管理有限公司			58,234.00	
	中国能源建设集团安徽电力建设第一工程有限公司			5,980,664.83	
	中国能源建设集团广东火电工程有限公司			220,500.00	
	中国能源建设集团天津电力建设有限公司	446,910.00		792,813.55	
	中国能源建设集团电子商务有限公司	2,225,606.00		220,000.00	
	中国能源建设集团东北电力第二工程有限公司	6,585.27		6,585.27	
	中国能源建设集团广东省电力设计研究院有限公司			20,337.00	
	中国能源建设集团湖南省电力设计院有限公司			700.00	
	中国能源建设集团南方建设投资有限公司	84,360,223.48		7,115,322.81	
	阜阳葛洲坝国祯水环境治理投资建设有限公司	435,205,257.65		126,404,854.41	
	葛洲坝（武安）投资建设有限公司			250,474,824.11	



项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	葛洲坝集团（贵阳）综合保税区投资建设有限公司	5,431,676.12		5,431,676.12	
	广东葛洲坝肇明高速公路有限公司	66,700,987.39		30,727,945.51	
	广西葛洲坝田西高速公路有限公司	1,445,173.51		629,386.07	
	盘州市宏财葛洲坝项目管理有限公司	364,626,878.33		364,626,878.33	
	山东葛洲坝济泰高速公路有限公司	29,068,155.54		25,674,355.18	
	陕西葛洲坝延黄宁石高速公路有限公司	9,562,604.17		70,081,282.45	
	重庆市葛兴建设有限公司	859,196.16		859,196.16	
	山东葛洲坝枣菏高速公路有限公司	2,057,543.02		33,668,263.37	
	新疆葛洲坝大石峡水利枢纽开发有限公司	1,805,239.81		5,184,404.01	
	延安葛洲坝陕建东绕城高速公路有限公司	8,481.60		5,269,067.45	
	陕西关环麟法高速公路有限公司	175,375.72		262,362.95	
	南沙国际金融岛（广州）有限公司			234,448,700.00	
	葛矿利南京房地产开发有限公司	260,473,761.37		1,084,243,761.37	
	中葛永茂（苏州）房地产开发有限公司	442,630,403.65		479,573,905.65	
	葛洲坝润明（武汉）房地产开发有限公司	266,875,431.79		109,954,119.29	
	云南葛洲坝城市运营投资有限公司			685,253,000.01	
	葛洲坝（烟台）房地产开发有限公司	77,609,762.49		51,768,623.39	
	重庆葛洲坝融创金裕置业有限公司	226,004,383.86		245,610,221.65	
	重庆葛洲坝融创深达置业有限公司	189,036,068.08		184,957,447.49	



项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	葛洲坝中科储能技术有限公司			49,571,709.13	
	葛洲坝节能科技有限公司			1,302,954.00	
	环嘉集团有限公司	95,362,281.79		95,362,281.79	
	葛洲坝保定建设开发有限公司			26,315,989.92	
	葛洲坝集团(南京)工程建设有限公司	7,400,000.00		3,750,000.00	
	葛洲坝巨单高速公路有限公司	1,206,351.75		1,135,633.75	
	葛洲坝水务(唐山)有限公司			48,010,414.88	
	贵阳综合保税区投资建设公司	33,663,880.85		33,663,880.85	
	河南葛洲坝商都水生态开发有限公司	569,965.06		197,629.28	
	湖南葛宁房地产开发有限公司	224,071,102.07		266,078,605.09	
	新疆葛洲坝乔巴特水利枢纽工程开发有限公司	5,257,822.00		3,227,967.00	
	重庆葛宁房地产开发有限公司	260,014,564.05		175,466,404.69	
小计		6,523,751,384.69		5,509,857,451.65	

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			
	北京电力设备总厂有限公司	7,628,644.00	41,605.00
	北京洛斯达科技发展有限公司	1,632,482.20	1,005,125.00
	广西八桂民用爆破器材有限责任公司		708,000.68
	江苏电力装备有限公司	4,926,538.70	4,926,538.70



项目名称	关联方	期末数	期初数
	益阳益联民用爆破器材有限公司	13,626.96	245,214.12
	中国能源建设集团安徽电力建设第二工程有限公司		43,755,821.86
	中国能源建设集团安徽电力建设第一工程有限公司		103,457,290.20
	中国能源建设集团北京电力建设有限公司	273,543,105.30	86,446,838.15
	中国能源建设集团电子商务有限公司	180,974,884.32	115,342,954.69
	中国能源建设集团广西电力设计研究院有限公司	20,852,840.60	27,989,933.55
	中国能源建设集团广西水电工程局有限公司	2,327,142.07	1,534,854.38
	中国能源建设集团西北电力建设工程有限公司	3,473,096.31	2,903,978.22
	中国能源建设集团湖南火电建设有限公司	2,009,931.46	5,409,519.07
	中国能源建设集团科技发展有限公司		2,636,048.51
	中国能源建设集团南方建设投资有限公司	149,927,088.72	171,454,516.08
	中国能源建设集团南京线路器材有限公司	2,204,864.30	39,425.60
	中国能源建设集团山西省电力建设一公司		119,319.21
	中国能源建设集团天津电力建设有限公司	43,658,513.72	74,779,767.06
	中国能源建设集团西北电力建设甘肃工程有限公司	2,177,891.73	2,177,891.73
	中国能源建设集团西北电力建设工程有限公司第三工程公司		22,686,560.92
	中国能源建设集团广东火电工程有限公司	1,706,016.62	3,821,664.06
	广西水工机械有限公司	191,029.86	201,112.82
	广西中水工程检测有限公司		100,035.00
	中国电力工程顾问集团西南电力设计院有限公司	2,644,812.64	1,136,000.00



项目名称	关联方	期末数	期初数
	中国能源建设集团广东省电力设计研究院有限公司	8,280,659.73	1,346,070.60
	中国能源建设集团江苏省电力建设第一工程有限公司		578,091.60
	中国能源建设集团路桥工程有限公司		42,404,381.00
	中国能源建设集团山西省电力勘测设计院有限公司	5,151,995.39	7,950,135.80
	中国能源建设集团镇江华东电力设备制造厂		59,310.36
小计		715,177,565.00	725,655,472.93
其他应付款			
	北京洛斯达科技发展有限公司	110,000.00	362,500.00
	中国能源建设集团安徽电力建设第二工程有限公司	47,665,000.00	100,000.00
	中国能源建设集团安徽电力建设第一工程有限公司		93,136,384.69
	中国能源建设集团北京电力建设有限公司	29,679,991.87	41,943,829.39
	中国能源建设集团广东火电工程有限公司	661,660.80	245,243.59
	中国能源建设集团广西电力设计研究院有限公司	997,393.60	333,996.24
	中国能源建设集团广西水电工程局有限公司	487,731.91	7,345,859.96
	中国能源建设集团科技发展有限公司		817,849.49
	中国能源建设集团南方建设投资有限公司	66,683,330.73	49,177,800.00
	中国能源建设集团天津电力建设有限公司	26,797,175.00	955,000.00
	中国能源建设集团路桥工程有限公司		10,141,032.00
	中国能源建设集团华东建设投资有限公司	536,109,875.00	395,810,000.00
	中国能源建设集团国际工程有限公司	389,454,478.38	1,173,800.39
	广西水工机械有限公司		193,346.40



项目名称	关联方	期末数	期初数
	中能建宜昌葛洲坝资产管理 有限公司		152,250,769.43
	中国能源建设集团东北电力 第一工程有限公司	1,137,188.19	137,188.19
	山东葛洲坝巨单高速公路有 限公司	100,684.39	3,331,890.64
	广西葛洲坝田西高速公路有 限公司	574,402,190.44	251,034,160.96
	新疆葛洲坝大石峡水利枢纽 开发有限公司	4,400.79	8,137.24
	阜阳葛洲坝国祯水环境治理 投资建设有限公司	176,236.70	52,979.08
	葛洲坝（泸州）长江六桥投资 有限公司	849,330.93	207,268.43
	云南葛洲坝宣杨高速公路开 发有限公司	147,800,522.00	20,262,441.29
	葛洲坝（唐山）丰南投资建设 有限公司	147,815.01	270,087,857.45
	山东葛洲坝枣荷高速公路有 限公司	559,068,453.37	10,094,929.53
	山东葛洲坝济泰高速公路有 限公司	891,318,406.36	85,713,155.37
	中能建南建投（武穴）建设有 限公司	4,230,500.07	3,378,396.46
	陕西葛洲坝延黄宁石高速公 路有限公司	481,093,219.49	4,140,464.09
	荆州葛洲坝城北快速路投资 建设有限公司		76,089.21
	葛洲坝（惠州）江南大道投资 建设有限公司		1,320,650.39
	葛洲坝（武安）投资建设有限 公司		33,312.31
	北京方兴葛洲坝房地产开发 有限公司	151,495,276.52	109,090,020.37
	葛洲坝（深圳）房地产开发有 限公司		31,200,000.00
	广州市如茂房地产开发有限 公司	895,558,300.02	895,558,300.02
	广州市正林房地产开发有限 公司	931,206,699.98	931,206,699.98



项目名称	关联方	期末数	期初数
	杭州龙尚房地产开发有限公司	3,567,500.00	3,567,500.00
	上海玺越房地产开发有限公司		14,196,000.00
	武汉葛洲坝龙湖房地产开发有限公司	1,163,710,000.00	1,163,710,000.00
	武汉华润置地葛洲坝置业有限公司	1,276,446,321.47	1,632,446,321.47
	平安葛洲坝(深圳)高速公路投资合伙企业(有限合伙)	278,351,682.30	278,351,682.30
	新疆葛洲坝乔巴特水利枢纽工程开发有限公司	148,395.36	29.48
	广东葛洲坝肇明高速公路有限公司	9,052.19	236,327,166.85
	南京葛洲坝城市地下空间综合建设开发有限公司	2,880,658.02	8,394,561.15
	葛城(南京)房地产开发有限公司	118,168,395.85	116,746,345.85
	南沙国际金融岛(广州)有限公司	373,092,880.56	629,632,691.62
	杭州龙誉投资管理有限公司	559,131,021.26	508,657,939.29
	葛洲坝岭南(盐城亭湖)水治理有限责任公司		64,825,226.75
	葛洲坝水务(唐山)有限公司		31,252,906.29
	葛洲坝保定建设开发有限公司		1,213,889.62
	葛洲坝延黄宁石高速公路有限公司宁石分公司		69,328,978.41
	陕西关环麟法高速公路有限公司		2,694,282.67
	延安葛洲坝陕建东绕城高速公路有限公司		1,000,000.00
	山东葛洲坝郓鄄高速公路有限公司		472,481,174.33
小计		9,512,741,768.56	8,605,748,048.67



十二、 母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收股利	376,750,100.00	264,978,928.06
其他应收款项	2,258,210,500.16	974,415,152.60
合 计	2,634,960,600.16	1,239,394,080.66

(2) 应收股利

项 目	期末数	期初数
账龄一年以内的应收股利	376,750,100.00	264,978,928.06
其中：中国葛洲坝集团股份有限公司	376,750,100.00	258,030,100.00
中国能源建设集团财务有限公司		6,948,828.06
合 计	376,750,100.00	264,978,928.06

(3) 其他应收款项

1) 明细情况

① 类别明细

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项					
按组合计提坏账准备的其他应收款项	2,261,034,500.16	100.00	2,824,000.00	0.12	2,258,210,500.16
合 计	2,261,034,500.16	—	2,824,000.00	—	2,258,210,500.16

(续上表)

种 类	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值



	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项					
按组合计提坏账准备的其他应收款项	977,239,152.60	100.00	2,824,000.00	0.29	974,415,152.60
合计	977,239,152.60	—	2,824,000.00	—	974,415,152.60

② 账龄情况

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
6个月以内	1,549,653,959.60		27,257,650.00	
7-12个月				
1-2年			949,981,502.60	2,824,000.00
2-3年	758,754,110.00	2,824,000.00		
合计	2,308,408,069.60	2,824,000.00	977,239,152.60	2,824,000.00

2) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

项目	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
账龄组合	336,960,727.36	0.84	2,824,000.00	35,300,000.00	8.00	2,824,000.00
关联方组合	1,924,073,772.80			941,939,152.60		
小计	2,261,034,500.16	0.12	2,824,000.00	977,239,152.60	0.29	2,824,000.00

3) 采用账龄组合计提坏账准备的其他应收款项

项目	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
6个月以内	308,720,727.36	91.62				
7-12个月						
1-2年				35,300,000.00	100.00	2,824,000.00
2-3年	28,240,000.00	8.38	2,824,000.00			



项 目	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
小 计	336,960,727.36	100.00	2,824,000.00		100.00	2,824,000.00

4) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
期初数			2,824,000.00	2,824,000.00
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末数			2,824,000.00	2,824,000.00



2. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	7,830,036,063.43	24,000,000.00	4,250,213.19	7,849,785,850.24
对联营企业投资	447,800,738.49	199,552,337.92	27,795,312.24	619,557,764.17
小 计	8,277,836,801.92	223,552,337.92	32,045,525.43	8,469,343,614.41
减：长期股权投资减值准备				
合 计	8,277,836,801.92	223,552,337.92	32,045,525.43	8,469,343,614.41

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初数	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
合 计	8,300,685,850.24	8,277,836,801.92	174,300,000.00	4,250,213.19	49,252,337.92	
一、对子公司投资						
中国葛洲坝集团 股份有限公司	7,346,129,106.01	7,346,129,106.01				



被投资单位	投资成本	期初数	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
中国葛洲坝集团文旅发展有限公司	503,656,744.23	479,656,744.23	24,000,000.00			
湖北葛洲坝多能模板工程有限公司		4,250,213.19		4,250,213.19		
小计	7,849,785,850.24	7,830,036,063.43	24,000,000.00	4,250,213.19		
二、联营企业						
中国能源建设集团财务有限公司	450,900,000.00	447,800,738.49	150,300,000.00		49,252,337.92	
小计	450,900,000.00	447,800,738.49	150,300,000.00		49,252,337.92	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合计		27,795,312.24			8,469,343,614.41	
一、对子公司投资						
中国葛洲坝集团股份有限公司					7,346,129,106.01	



被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利 或利润	计提减值准备	其他		
中国葛洲坝集团文旅 发展有限公司					503,656,744.23	
湖北葛洲坝多能模板 工程有限公司						
小 计					7,849,785,850.24	
二、对联营企业投资						
中国能源建设集团财 务有限公司		27,795,312.24			619,557,764.17	
小 计		27,795,312.24			619,557,764.17	



(3) 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
	中国能源建设集团财务有限公司	中国能源建设集团财务有限公司
流动资产	34,218,032,770.53	26,607,778,440.77
非流动资产	24,393,880,340.47	24,394,734,076.92
资产合计	58,611,913,111.00	51,002,512,517.69
流动负债	52,518,594,390.01	46,505,261,149.47
非流动负债	19,756,112.83	28,182,121.87
负债合计	52,538,350,502.84	46,533,443,271.34
净资产	6,073,562,608.16	4,469,069,246.35
按持股比例计算的净资产份额	608,570,973.34	447,800,738.49
对联营企业权益投资的账面价值	619,557,764.17	447,800,738.49
营业收入	1,163,243,422.69	1,105,951,464.92
净利润	491,179,019.36	389,604,390.09
综合收益总额	491,179,019.36	389,604,390.09

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入、营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	13,042,395.15	12,851,526.07		
工程建设	13,042,395.15	12,851,526.07		
其他业务小计	8,561,704.14		6,289,308.17	
其他	8,561,704.14		6,289,308.17	
合 计	21,604,099.29	12,851,526.07	6,289,308.17	

2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	446,808,976.75	402,021,959.35
权益法核算的长期股权投资收益	49,252,337.92	38,947,087.48



项 目	本期数	上年同期数
其他非流动金融资产持有期间取得的投资收益		509,601.30
对非金融企业收取的资金占用费	177,296,226.34	34,628,750.00
其他	791,066.66	538,391.70
合 计	674,148,607.67	476,645,789.83

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	---	---
净利润	492,642,289.19	127,675,246.07
加：资产减值损失		
信用减值损失(适用于已执行新金融工具准则的公司)		2,824,000.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	266,053.90	118,049.67
投资性房地产折旧		
使用权资产折旧(适用于已执行新租赁准则的公司)		
无形资产摊销	766,798.00	1,051,798.00
长期待摊费用摊销		
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)	-20,899,676.00	
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)	-6,923,800.00	-10,172,002.51
财务费用(收益以“-”号填列)	190,818,611.96	86,507,416.63
投资损失(收益以“-”号填列)	-674,148,607.67	-476,645,789.83
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		-705,996.00
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	1,730,950.00	5,148,294.67
存货的减少(增加以“-”号填列)	-8,698,225.15	
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,398,687,415.74	-204,053,456.45
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	985,040,327.41	-236,864,351.85
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-438,092,694.10	-705,116,791.60
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		



补充资料	本期数	上年同期数
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	231,650,850.99	173,752,043.80
减：现金的期初余额	173,752,043.80	761,597,061.66
加：现金等价物的期末余额	47,373,569.44	
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	105,272,376.63	-587,845,017.86





营业执照

统一社会信用代码

913300005793421213 (3/3)

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息



SCJDGL (副本) SCJDGL

名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 壹亿捌仟壹佰伍拾伍万元整

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2011年07月18日

执行事务合伙人 胡少先

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

经营范围

审计企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

登记机关



2023年02月28日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



证书序号: 0015310

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 胡少先

主任会计师:

经营场所: 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路

128号

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 33000001

批准执业文号: 浙财会〔2011〕25号

批准执业日期: 1998年11月21日设立, 2011年6月28日转制



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



姓名: 江文峰
Full name: 江文峰
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1981-8-10
Date of birth: 1981-8-10
工作单位: 北京中平建会计师事务所有限公司
Working unit: 北京中平建会计师事务所有限公司
身份证号码: 382227198108103079
Identity card No.: 382227198108103079

CPA 职业道德守则
BICPA
2015

CPA 职业道德守则
BICPA
2016

CPA 职业道德守则
BICPA
2017

This certificate is valid for another 5 years from the date of this renewal.



姓名: 江文峰
证书编号: 110000861256

注册编号: 110000861256
北京注册会计师协会
2008-5-15

发证日期: 2008年5月15日
发证日期: 2008年5月15日

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to:

转出单位盖章
Stamp of the transferor institution of CPAs
2008年9月28日

转入单位盖章
Stamp of the transferee institution of CPAs
2008年9月28日

转出单位: 中平建
转入单位: 北京中平建会计师事务所有限公司

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to:

转出单位盖章
Stamp of the transferor institution of CPAs
2008年5月20日

转入单位盖章
Stamp of the transferee institution of CPAs
2008年5月20日

转出单位: 北京中平建会计师事务所有限公司
转入单位: 北京中平建会计师事务所有限公司

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



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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




姓名: 安长海
证书编号: 110101301745

证书编号: 110101301745
北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2019年07月17日
Date of issue: 2019 年 07 月 17 日



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



姓名: 安长海
Full name: 安长海

性别: 男
Sex: 男

出生日期: 1985-12-28
Date of birth: 1985-12-28

工作单位: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

身份证号码: 21092119851228573X
Identity card No.: 21092119851228573X

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from



事务所
CPA

转出协会盖章
Stamp of the Institute of CPAs

2019年11月13日
13 日



事务所
CPA

转入协会盖章
Stamp of the Institute of CPAs

2019年10月13日
13 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

11

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from



事务所
CPA

转出协会盖章
Stamp of the Institute of CPAs

2019年11-27
27 日



事务所
CPA

转入协会盖章
Stamp of the Institute of CPAs

2019年11-27
27 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

10

