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—163 页

四、资质证书复印件…… 第 164—167 页

8DF1BSG4OZY8

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（http://acc.mof.gov.cn）”进行查验。
报告编码：浙26SQCRGZOM

地址：杭州市钱江路1366号
Add: 1366 Qianjiang Road, Hangzhou, China
网址：www.pccpa.cn

审 计 报 告

天健审〔2026〕1-1051 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 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 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 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2025 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《中国注册会计师独立性准则第 1 号——财务报表审计和审阅业务对独立性的要求》和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、其他信息

葛洲坝集团管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度

报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估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。

五、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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：

中国·杭州　　中国注册会计师：

二〇二六年四月二十二日

合并资产负债表

2025年12月31日

会合01表

编制单位：中国葛洲坝集团有限公司　　单位：人民币元

资产	注释	期末数	上年年末数	负债和所有者权益（或股东权益）	注释	期末数	上年年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	38,325,274,632.95	32,943,160,944.79	短期借款	27	44,140,858,640.84	32,066,064,559.31
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			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据	2	1,589,237,148.27	1,953,417,836.95	应付票据	28	6,539,682,506.90	7,226,163,219.22
应收账款	3	25,765,502,745.79	26,845,838,373.26	应付账款	29	78,358,360,327.49	77,472,143,011.53
应收款项融资	4	451,279,413.27	637,311,608.96	预收款项	30	15,660,803.57	16,027,647.74
预付款项	5	8,573,256,624.98	10,055,857,516.55	合同负债	31	25,006,506,281.01	23,502,060,619.58
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	170,152,071.56	235,547,841.44	代理承销证券款			
其他应收款	7	29,870,049,512.89	32,442,571,735.63	应付职工薪酬	32	789,968,712.89	733,234,110.14
买入返售金融资产				应交税费	33	4,532,054,448.41	4,629,313,459.64
存货	8	58,932,585,071.31	61,085,021,523.33	其他应付款	34	33,068,361,956.36	34,270,127,991.52
其中：数据资源				应付手续费及佣金			
合同资产	9	48,627,183,660.77	48,702,037,883.25	应付分保账款			
持有待售资产				持有待售负债			
一年内到期的非流动资产	10	321,177,297.34	684,228,895.16	一年内到期的非流动负债	35	14,108,568,220.91	15,822,135,899.17
其他流动资产	11	8,726,652,351.86	8,088,052,642.10	其他流动负债	36	2,317,075,850.88	2,645,686,689.60
流动资产合计		221,352,350,530.99	223,673,046,801.42	流动负债合计		208,877,097,749.26	198,382,957,207.45
				非流动负债：			
				保险合同准备金			
				长期借款	37	108,344,473,447.95	106,947,712,760.31
				应付债券	38	12,500,000,000.00	8,500,000,000.00
				其中：优先股			
				永续债			
				租赁负债	39	369,774,567.20	541,080,347.52
非流动资产：				长期应付款	40	157,979,446.94	279,713,897.62
发放贷款和垫款				长期应付职工薪酬	41	1,699,090,000.00	2,122,370,000.00
债权投资	12	1,000,000.00	18,164,450.02	预计负债	42	145,517,817.21	140,888,531.38
其他债权投资				递延收益	43	311,419,680.75	306,810,351.45
长期应收款	13	18,861,054,356.10	18,394,404,216.23	递延所得税负债	25	938,072,279.17	925,269,909.35
长期股权投资	14	49,107,672,224.89	49,114,587,296.29	其他非流动负债	44	2,853,175.67	11,266,832.00
其他权益工具投资	15	401,263,436.22	400,739,666.00	非流动负债合计		124,469,180,414.89	119,775,112,629.63
其他非流动金融资产	16	12,560,344,666.47	11,982,963,334.95	负债合计		333,346,278,164.15	318,158,069,837.08
投资性房地产	17	384,226,327.32	404,704,875.76	所有者权益（或股东权益）：			
固定资产	18	21,917,310,367.95	22,057,531,667.77	实收资本（或股本）	45	3,415,308,700.00	3,415,308,700.00
在建工程	19	6,039,155,239.76	4,002,320,056.54	其他权益工具	46	22,000,000,000.00	19,000,000,000.00
生产性生物资产				其中：优先股			
油气资产				永续债	46	22,000,000,000.00	19,000,000,000.00
使用权资产	20	446,682,788.53	569,533,265.22	资本公积	47	1,913,878,865.86	1,863,737,865.96
无形资产	21	63,994,807,139.90	54,549,668,231.82	减：库存股			
其中：数据资源				其他综合收益		-509,302,310.41	-551,457,738.37
开发支出	22	33,609,051.95	20,266,627.25	专项储备	48	435,252,570.05	446,286,365.69
其中：数据资源				盈余公积	49	127,624,188.92	127,624,188.92
商誉	23	2,370,552,150.61	2,210,897,932.19	一般风险准备			
长期待摊费用	24	162,873,691.37	298,083,822.87	未分配利润	50	12,505,908,243.38	12,536,630,254.13
递延所得税资产	25	862,564,281.09	890,724,542.43	归属于母公司所有者权益合计		39,888,670,257.80	36,838,129,636.33
其他非流动资产	26	49,944,627,103.32	45,385,122,692.48	少数股东权益		75,205,144,934.52	78,976,560,005.83
非流动资产合计		227,087,742,825.48	210,299,712,677.82	所有者权益合计		115,093,815,192.32	115,814,689,642.16
资产总计		448,440,093,356.47	433,972,759,479.24	负债和所有者权益总计		448,440,093,356.47	433,972,759,479.24

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　总会计师：　　会计机构负责人：

母 公 司 资 产 负 债 表

2025年12月31日

会企01表

编制单位：中国葛洲坝集团有限公司　　单位：人民币元

资产	注释号	期末数	上年年末数	负债和所有者权益	注释号	期末数	上年年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		614,800,126.84	66,470,069.71	短期借款		1,200,000,000.00	
交易性金融资产				交易性金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据				应付票据			
应收账款	1	165,606,051.17	163,977,392.00	应付账款		30,997,679.84	33,269,795.11
应收款项融资				预收款项			
预付款项		602.00	1,204.00	合同负债		7,300,000.00	8,372,327.05
应收资金集中管理款		56,821,718.50	809,884,903.15	应付职工薪酬		1,270,565.22	1,270,565.22
其他应收款	2	17,468,220,243.50	5,378,440,613.46	应交税费		13,611.84	5,201.62
存货				其他应付款		714,389,601.16	986,588,187.55
其中：数据资源				持有待售负债			
合同资产			316,002.84	一年内到期的非流动负债		201,599,726.02	188,675,890.41
持有待售资产				其他流动负债			
一年内到期的非流动资产		3,996,680,000.00	4,997,960,000.00	流动负债合计		2,155,571,184.08	1,218,181,966.96
其他流动资产		130,846,757.43	82,331,091.79	非流动负债：			
流动资产合计		22,432,975,499.44	11,499,381,276.95	长期借款		5,829,670,000.00	6,136,000,000.00
				应付债券		11,500,000,000.00	8,500,000,000.00
				其中：优先股			
非流动资产：				永续债			
债权投资		17,190,040,000.00	21,186,720,000.00	租赁负债			
其他债权投资				长期应付款			
长期应收款				长期应付职工薪酬		103,280,000.00	128,580,000.00
长期股权投资	3	9,133,046,640.17	9,081,202,671.95	预计负债			
其他权益工具投资				递延收益			
其他非流动金融资产		66,182,300.00	65,121,600.00	递延所得税负债		11,117,069.18	10,851,894.18
投资性房地产				其他非流动负债			
固定资产		6,491,611.65	6,760,210.60	非流动负债合计		17,444,067,069.18	14,775,431,894.18
在建工程				负债合计		19,599,638,253.26	15,993,613,861.14
生产性生物资产				所有者权益（或股东权益）：			
油气资产				实收资本（或股本）		3,415,308,700.00	3,415,308,700.00
使用权资产				其他权益工具		22,000,000,000.00	19,000,000,000.00
无形资产		27,159,967.52	29,037,295.82	其中：优先股			
其中：数据资源				永续债		22,000,000,000.00	19,000,000,000.00
开发支出				资本公积		3,527,419,324.49	3,477,570,653.87
其中：数据资源				减：库存股			
商誉				其他综合收益		1,384,798.30	-2,465,201.70
长期待摊费用				专项储备			134,195.02
递延所得税资产		53,812,496.00	52,929,996.00	盈余公积		127,624,188.92	127,624,188.92
其他非流动资产		2,557,744.12	2,638,011.11	未分配利润		240,890,993.93	-87,995,334.82
非流动资产合计		26,479,290,759.46	30,424,409,785.48	所有者权益合计		29,312,628,005.64	25,930,177,201.29
资产总计		48,912,266,258.90	41,923,791,062.43	负债和所有者权益总计		48,912,266,258.90	41,923,791,062.43

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　总会计师：　　会计机构负责人：

合并利润表

2025年度

会合02表

编制单位：中国葛洲坝集团有限公司　　单位：人民币元

项目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业总收入		121,632,440,837.04	128,404,017,809.16
其中：营业收入	1	121,632,440,837.04	128,404,017,809.16
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		116,545,761,441.08	121,137,820,085.89
其中：营业成本	1	103,232,487,702.23	106,737,702,886.92
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		777,129,944.58	690,234,925.96
销售费用	2	1,155,093,239.28	1,166,000,702.82
管理费用	3	4,956,439,713.47	5,385,423,313.00
研发费用	4	3,741,631,183.69	3,954,023,046.88
财务费用	5	2,682,979,657.83	3,204,435,210.31
其中：利息费用	5	2,840,603,825.99	3,800,478,969.62
利息收入	5	408,561,568.65	647,158,115.06
加：其他收益	6	237,258,991.93	283,712,451.01
投资收益（损失以“-”号填列）	7	217,902,604.54	-232,068,472.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7	-70,958,907.40	-216,158,784.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	7		
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）	8	107,734,826.76	45,056,891.58
信用减值损失（损失以“-”号填列）	9	-780,879,442.22	-1,035,639,015.81
资产减值损失（损失以“-”号填列）	10	-411,950,751.85	-459,047,310.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）	11	142,333,697.15	688,222,505.50
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,599,079,322.27	6,556,434,772.24
加：营业外收入	12	181,653,020.07	195,938,130.53
减：营业外支出	13	148,067,391.56	160,464,261.22
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,632,664,950.78	6,591,908,641.55
减：所得税费用	14	1,809,085,874.96	1,823,028,722.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,823,579,075.82	4,768,879,919.23
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,823,579,075.82	4,768,879,919.23
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		628,337,109.68	1,765,229,703.54
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		2,195,241,966.14	3,003,650,215.69
六、其他综合收益的税后净额		68,920,142.60	-364,758,176.02
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	15	42,155,427.96	-284,356,876.29
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	15	3,514,044.88	-51,078,210.34
1.重新计量设定受益计划变动额	15	4,828,463.93	-70,037,438.69
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	15	-12,520.86	8,951,897.20
3.其他权益工具投资公允价值变动	15	-1,301,898.19	10,007,331.15
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	15	38,641,383.08	-233,278,665.95
1.权益法下可转损益的其他综合收益	15	5,507,192.36	19,646,789.99
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额	15	33,134,190.72	-252,925,455.94
7.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		26,764,714.64	-80,401,299.73
七、综合收益总额		2,892,499,218.42	4,404,121,743.21
归属于母公司所有者的综合收益总额		670,492,537.64	1,480,872,827.25
归属于少数股东的综合收益总额		2,222,006,680.78	2,923,248,915.96
八、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　总会计师：　　会计机构负责人：

母 公 司 利 润 表

2025年度

会企02表

编制单位：中国葛洲坝集团有限公司　　单位：人民币元

项　目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业收入	1	4,712,571.55	10,242,293.73
减：营业成本	1		16,040,900.70
税金及附加		674,363.66	81,102.40
销售费用			
管理费用		11,052,610.41	28,959,678.79
研发费用			
财务费用		456,560,494.26	358,820,593.96
其中：利息费用		448,168,024.47	353,442,027.20
利息收入		3,687,029.70	4,174,486.88
加：其他收益			58,256,182.82
投资收益（损失以“-”号填列）	2	1,434,980,111.46	971,715,823.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2	33,877,773.60	36,955,960.90
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		1,060,700.00	424,200.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,536,303.27	-3,530,000.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		18,430,846.58	473,004,532.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		987,360,457.99	1,106,210,755.95
加：营业外收入		0.18	56,734.66
减：营业外支出		32,333.99	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		987,328,124.18	1,106,267,490.61
减：所得税费用		-617,325.00	-776,450.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		987,945,449.18	1,107,043,940.61
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		987,945,449.18	1,107,043,940.61
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		3,850,000.00	-5,710,000.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		3,850,000.00	-5,710,000.00
1.重新计量设定受益计划变动额		3,850,000.00	-5,710,000.00
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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		991,795,449.18	1,101,333,940.61
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　总会计师：　　会计机构负责人：

合并现金流量表

2025年度

会合03表

编制单位：中国葛洲坝集团有限公司　　单位：人民币元

项　目	注释号	本期数	上年同期数
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		129,335,306,898.95	133,065,502,972.15
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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		305,983,249.83	331,351,641.99
收到其他与经营活动有关的现金		18,170,848,713.62	17,607,521,627.39
经营活动现金流入小计		147,812,138,862.40	151,004,376,241.53
购买商品、接受劳务支付的现金		95,613,276,184.68	102,364,700,967.92
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			
支付给职工以及为职工支付的现金		9,441,408,589.29	9,984,653,538.21
支付的各项税费		5,565,354,835.10	5,868,984,943.09
支付其他与经营活动有关的现金		24,399,425,670.84	25,949,284,332.63
经营活动现金流出小计		135,019,465,279.91	144,167,623,781.85
经营活动产生的现金流量净额	1	12,792,673,582.49	6,836,752,459.68
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,317,068,502.29	707,384,279.21
取得投资收益收到的现金		289,089,041.50	202,538,319.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		163,263,673.35	512,419,635.41
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			19,950,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		2,347,515,864.59	2,661,939,972.21
投资活动现金流入小计		4,116,937,081.73	4,104,232,206.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,740,372,209.22	7,668,865,061.42
投资支付的现金		6,115,362,925.64	9,846,175,500.83
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		266,868,265.14	68,620,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		379,390,027.67	5,141,107,899.30
投资活动现金流出小计		15,501,993,427.67	22,724,768,461.55
投资活动产生的现金流量净额		-11,385,056,345.94	-18,620,536,255.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		9,854,365,600.00	9,291,394,825.80
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		562,270,600.00	5,771,141,125.80
取得借款收到的现金		80,968,862,454.07	99,575,809,142.02
收到其他与筹资活动有关的现金		558,404,084.31	296,485,957.20
筹资活动现金流入小计		91,381,632,138.38	109,163,689,925.02
偿还债务支付的现金		69,725,861,832.89	83,845,834,241.12
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,988,792,855.87	8,888,697,896.72
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,326,205,353.45	2,172,183,661.29
支付其他与筹资活动有关的现金		9,655,638,737.76	4,628,659,829.63
筹资活动现金流出小计		87,370,293,426.52	97,363,191,967.47
筹资活动产生的现金流量净额		4,011,338,711.86	11,800,497,957.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-32,403,623.19	846,291.47
五、现金及现金等价物净增加额	1	5,386,552,325.22	17,560,453.70
加：期初现金及现金等价物余额		32,114,622,757.80	32,097,062,304.10
六、期末现金及现金等价物余额		37,501,175,083.02	32,114,622,757.80

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　总会计师：　　会计机构负责人：

母公司现金流量表

2025年度

会企03表

编制单位：中国葛洲坝集团有限公司　　单位：人民币元

项　目	注释号	本期数	上年同期数
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		294,712.85	18,393,501.39
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		13,183,107.24	22,233,832.37
经营活动现金流入小计		13,477,820.09	40,627,333.76
购买商品、接受劳务支付的现金		643,644.30	15,986,714.36
支付给职工以及为职工支付的现金			1,828,609.42
支付的各项税费		48,750,043.46	79,070,928.02
支付其他与经营活动有关的现金		36,827,421.16	94,999,427.82
经营活动现金流出小计		86,221,108.92	191,885,679.62
经营活动产生的现金流量净额	1	-72,743,288.83	-151,258,345.86
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		6,997,960,000.00	6,297,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,575,639,616.37	1,058,944,792.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		26,369,992.06	303,537,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		3,500,000.00	
投资活动现金流入小计		8,603,469,608.43	7,659,481,792.73
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		14,298,989,758.26	18,552,962,566.38
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		14,298,989,758.26	18,552,962,566.38
投资活动产生的现金流量净额		-5,695,520,149.83	-10,893,480,773.65
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		9,292,095,000.00	2,997,600,000.00
取得借款收到的现金		7,097,950,000.00	16,943,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		16,390,045,000.00	19,941,400,000.00
偿还债务支付的现金		3,215,130,000.00	7,399,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,311,384,688.86	1,267,435,336.79
支付其他与筹资活动有关的现金		6,300,000,000.00	3,000.00
筹资活动现金流出小计		10,826,514,688.86	8,666,638,336.79
筹资活动产生的现金流量净额		5,563,530,311.14	11,274,761,663.21
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		-204,733,127.52	230,022,543.70
加：期初现金及现金等价物余额		876,354,972.86	646,332,429.16
六、期末现金及现金等价物余额		671,621,845.34	876,354,972.86

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　总会计师：　　会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

2025年度

会合04表

编制单位：中国葛洲坝集团有限公司　　单位：人民币元

项目	本期数											
	归属于母公司所有者权益										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	一般风险准备	未分配利润	
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	3,415,308,700.00		19,000,000,000.00		1,863,737,865.96		-551,457,738.37	446,286,365.69	127,624,188.92		12,536,630,254.13	78,976,560,005.83	115,814,689,642.16
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年年初余额	3,415,308,700.00		19,000,000,000.00		1,863,737,865.96		-551,457,738.37	446,286,365.69	127,624,188.92		12,536,630,254.13	78,976,560,005.83	115,814,689,642.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			3,000,000,000.00		50,140,999.90		42,155,427.96	-11,033,795.64			-30,722,010.75	-3,771,415,071.31	-720,874,449.84
（一）综合收益总额							42,155,427.96				628,337,109.68	2,222,006,680.78	2,892,499,218.42
（二）所有者投入和减少资本			3,000,000,000.00		50,140,999.90							-3,551,011,987.20	-500,870,987.30
1. 所有者投入的普通股												453,582,565.51	453,582,565.51
2. 其他权益工具持有者投入资本			3,000,000,000.00									-4,000,000,000.00	-1,000,000,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					50,140,999.90							-4,594,552.71	45,546,447.19
（三）利润分配											-659,059,120.43	-2,436,205,353.45	-3,095,264,473.88
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-659,059,120.43	-2,436,205,353.45	-3,095,264,473.88
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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													
（五）专项储备								-11,033,795.64				-6,204,411.44	-17,238,207.08
1. 本期提取								789,808,924.33				1,267,778,867.41	2,057,587,791.74
2. 本期使用								-800,842,719.97				-1,273,983,278.85	-2,074,825,998.82
（六）其他													
四、本期期末余额	3,415,308,700.00		22,000,000,000.00		1,913,878,865.86		-509,302,310.41	435,252,570.05	127,624,188.92		12,505,908,243.38	75,205,144,934.52	115,093,815,192.32

法定代表人：谭华　　主管会计工作的负责人：陈刚　　总会计师：刘红应　　会计机构负责人：陈绪宝

合并所有者权益变动表（续）

2025年度

会合04表

编制单位：中国巨洲坝集团有限公司　　单位：人民币元

项目	上年同期数												
	归属于母公司所有者权益											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	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	3,415,308,700.00		16,000,000,000.00		1,876,234,235.28		-241,687,252.27	417,286,977.48	127,624,188.92		11,600,434,928.33	75,235,312,704.05	108,430,514,481.79
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年年初余额	3,415,308,700.00		16,000,000,000.00		1,876,234,235.28		-241,687,252.27	417,286,977.48	127,624,188.92		11,600,434,928.33	75,235,312,704.05	108,430,514,481.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			3,000,000,000.00		-12,496,369.32		-309,770,486.10	28,999,388.21			936,195,325.80	3,741,247,301.78	7,384,175,160.37
（一）综合收益总额							-284,356,876.29				1,765,229,703.54	2,923,248,915.96	4,404,121,743.21
（二）所有者投入和减少资本			3,000,000,000.00		-12,496,369.32							3,131,122,697.99	6,118,626,328.67
1. 所有者投入的普通股												5,586,176,626.92	5,586,176,626.92
2. 其他权益工具持有者投入资本			3,000,000,000.00									-3,000,000,000.00	
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-12,496,369.32							544,946,071.07	532,449,701.75
（三）利润分配											-854,447,987.55	-2,372,568,761.29	-3,227,016,748.84
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-854,447,987.55	-2,372,568,761.29	-3,227,016,748.84
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转							-25,413,609.81				25,413,609.81		
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							-25,413,609.81				25,413,609.81		
6. 其他													
（五）专项储备								28,999,388.21				59,444,449.12	88,443,837.33
1. 本期提取								738,448,646.80				1,189,594,762.52	1,928,043,409.32
2. 本期使用								-709,449,258.59				-1,130,150,313.40	-1,839,599,571.99
（六）其他													
四、本期期末余额	3,415,308,700.00		19,000,000,000.00		1,863,737,865.96		-551,457,738.37	446,286,365.69	127,624,188.92		12,536,630,254.13	78,976,560,005.83	115,814,689,642.16

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　总会计师：　　会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

2025年度

会企04表

编制单位：中国葛洲坝集团有限公司　　单位：人民币元

项目	本期数										
	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	3,415,308,700.00		19,000,000,000.00		3,477,570,653.87		-2,465,201.70	134,195.02	127,624,188.92	-87,995,334.82	25,930,177,201.29
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	3,415,308,700.00		19,000,000,000.00		3,477,570,653.87		-2,465,201.70	134,195.02	127,624,188.92	-87,995,334.82	25,930,177,201.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			3,000,000,000.00		49,848,670.62		3,850,000.00	-134,195.02		328,886,328.75	3,382,450,804.35
（一）综合收益总额							3,850,000.00			987,945,449.18	991,795,449.18
（二）所有者投入和减少资本			3,000,000,000.00		49,848,670.62						3,049,848,670.62
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本			3,000,000,000.00								3,000,000,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					49,848,670.62						49,848,670.62
（三）利润分配										-659,059,120.43	-659,059,120.43
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-659,059,120.43	-659,059,120.43
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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											
（五）专项储备								-134,195.02			-134,195.02
1. 本期提取											
2. 本期使用								-134,195.02			-134,195.02
（六）其他											
四、本期期末余额	3,415,308,700.00		22,000,000,000.00		3,527,419,324.49		1,384,798.30		127,624,188.92	240,890,993.93	29,312,628,005.64

法定代表人：谭华　　主管会计工作的负责人：陈刚　　总会计师：刘应红　　会计机构负责人：陈绪宝

母公司所有者权益变动表（续）

2025年度

会企04表

编制单位：中国葛洲坝集团有限公司　　单位：人民币元

项目	上年同期数										
	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	3,415,308,700.00		16,000,000,000.00		3,477,570,653.87		3,244,798.30	73,964.77	127,624,188.92	-340,591,287.88	22,683,231,017.98
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	3,415,308,700.00		16,000,000,000.00		3,477,570,653.87		3,244,798.30	73,964.77	127,624,188.92	-340,591,287.88	22,683,231,017.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			3,000,000,000.00				-5,710,000.00	60,230.25		252,595,953.06	3,246,946,183.31
（一）综合收益总额							-5,710,000.00			1,107,043,940.61	1,101,333,940.61
（二）所有者投入和减少资本			3,000,000,000.00								3,000,000,000.00
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本			3,000,000,000.00								3,000,000,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-854,447,987.55	-854,447,987.55
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-854,447,987.55	-854,447,987.55
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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											
（五）专项储备								60,230.25			60,230.25
1. 本期提取								67,500.00			67,500.00
2. 本期使用								-7,269.75			-7,269.75
（六）其他											
四、本期期末余额	3,415,308,700.00		19,000,000,000.00		3,477,570,653.87		-2,465,201.70	134,195.02	127,624,188.92	-87,995,334.82	25,930,177,201.29

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　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

2025 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 3,415,308,700.00 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 2026 年 4 月 3 日董事会 2026 年第二次会议批准对外报出。

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）重要性标准确定方法和选择依据

公司编制和披露财务报表遵循重要性原则，本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下：

涉及重要性标准判断的披露事项	重要性标准确定方法和选择依据
重要的单项计提坏账准备的应收账款	单项计提坏账准备的应收账款账面余额大于 1000 万元。
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	单项计提坏账准备的其他应收款账面余额大于 2 亿元。
重要的账龄超过 1 年的预付款项	期末数大于 5000 万元。
重要的在建工程项目	期末数大于 2 亿元。
重要的子公司、非全资子公司	实收资本大于 20 亿元。

（六）控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

2. 合并财务报表的编制方法

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。

（七）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。

（八）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。

（九）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。

（十）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：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 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：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 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

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。

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。

(十一) 应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法

1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

组合类别	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

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——关联方组合	中国能建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
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
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，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
其他应收款——关联方组合	中国能建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

2. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

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

（十二）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或月末一次加权平均法计价法计量。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

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。

5. 存货跌价准备

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照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。

(十三) 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) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

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

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。

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

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长期股权投资账面价值之间的差额，在个别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。

2）合并财务报表

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。

（十四）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。

（十五）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。

（十六）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。

（十七）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。

（十八）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	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	按产权登记期限确定使用寿命	直线法
专利、非专利技术及软件	按预期受益期限确定使用寿命为 2-10 年	直线法
采矿权	按产权登记期限确定使用寿命	直线法
特许权	按合同约定权利确定使用寿命	直线法
其他	按预期受益期限确定使用寿命为 5-10 年	直线法

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。

（十九）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。

（二十）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。

(二十一) 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。

（二十二）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。

（二十三）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。

（二十四）收入

1. 收入确认原则

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。依据本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。

(二十五) 合同取得成本、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。

(二十六) 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。

(二十七) 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。

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：(1) 拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

(二十八) 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。

（二十九）划分为持有待售的非流动资产或处置组、终止经营

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会计处理

(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。

3. 终止经营的确认标准

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

4. 终止经营的列报方法

公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。终止经营的减值损失和转回

金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比期间的持续经营损益列报。

（三十）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，并把在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。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一）会计政策变更

无。

（二）会计估计变更

无。

（三）前期会计差错更正

无。

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%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明详见本财务报表附注六(二)之说明。

(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
郴州七三二零化工有限公司	GR202443002950	15%
葛洲坝（武汉）新能源科技发展有限公司	GR202442004536	15%
葛洲坝集团试验检测有限公司	GR202542001548	15%
葛洲坝洁新（武汉）科技有限公司	GR202542005283	15%
葛洲坝生态治理（湖北）股份有限公司	GR202542004784	15%
葛洲坝石门特种水泥有限公司	GR202543000473	15%
葛洲坝石油天然气工程有限公司	GR202351005812	15%
葛洲坝水务淄博博山有限公司	GR202337006694	15%
葛洲坝通信技术有限公司	GR202442002021	15%
葛洲坝易普力（湖南）科技有限公司	GR202443000916	15%
葛洲坝易普力广西威奇化工有限责任公司	GR202345000393	15%
葛洲坝易普力湖北昌泰民爆有限公司	GR202442002572	15%
葛洲坝易普力湖南二化民爆有限公司	GR202543000531	15%
葛洲坝易普力四川爆破工程有限公司	GR202551003389	15%

公司名称	证书编号	实际税率
葛洲坝易普力重庆力能民爆股份有限公司	GR202451100346	15%
湖北葛科工程试验检测有限公司	GR202542000366	15%
湖北省宜昌市鼎诚工程技术服务有限公司	GR202342008037	15%
湖南南岭衡阳民用爆破服务有限公司	GR202343000066	15%
湖南南岭民爆工程有限公司	GR202343005182	15%
湖南南岭民爆精细化工有限公司	GR202443002503	15%
湖南南岭消防科技有限公司	GR202543005158	15%
湖南岳阳南岭民用爆破服务有限公司	GR202343002104	15%
怀化南岭民用爆破服务有限公司	GR202343000155	15%
涟源市海川达水务有限公司	GR202343002938	15%
南宁兴典混凝土有限责任公司	GR202345000499	15%
邵阳三化有限责任公司	GR202543001364	15%
宜昌正信建筑工程试验检测有限公司	GR202542000342	15%
易普力（新疆）矿山工程有限公司	GR202365000580	15%
易普力锦泰（重庆）化工有限公司	GR202451100064	15%
易普力湘南（湖南）爆破器材有限责任公司	GR202543002847	15%
易普力向红（湖南）机械化工有限责任公司	GR202543002380	15%
易普力一六九（湖南）化工有限责任公司	GR202543002674	15%
中国葛洲坝集团第二工程有限公司	GR202451001191	15%
中国葛洲坝集团第一工程有限公司	GR202442000294	15%
中国葛洲坝集团电力有限责任公司	GR202442000691	15%
中国葛洲坝集团股份有限公司	GR202542001539	15%
中国葛洲坝集团国际工程有限公司	GR202311005603	15%
中国葛洲坝集团机电建设有限公司	GR202451001894	15%
中国葛洲坝集团机械船舶有限公司	GR202542000706	15%
中国葛洲坝集团建设工程有限公司	GR202553000162	15%
中国葛洲坝集团路桥工程有限公司	GR202542005498	15%
中国葛洲坝集团三峡建设工程有限公司	GR202442000318	15%
中国葛洲坝集团市政工程有限公司	GR202542000399	15%

公司名称	证书编号	实际税率
中国葛洲坝集团易普力股份有限公司	GR202551102588	15%
中国能源建设集团广西水电工程局有限公司	GR202545000081	15%

2. 西部大开发税收优惠

根据财政部、国家税务总局、国家发展改革委 2020 年第 23 号公告规定，自 2021 年 1 月 1 日至 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	实际税率
恩施市越峰云龙河水电开发有限公司	15%
葛洲坝易普力峨眉山民爆有限公司	15%
葛洲坝易普力广西威奇化工有限责任公司	15%
葛洲坝易普力四川爆破工程有限公司	15%
葛洲坝易普力重庆力能民爆股份有限公司	15%
葛洲坝重庆大溪河水电开发有限公司	15%
宁夏天长民爆器材有限责任公司	15%
易普力（新疆）矿山工程有限公司	15%
易普力锦泰（重庆）化工有限公司	15%

(三) 其他

根据《关于完善资源综合利用增值税政策的公告》(财政部 税务总局公告 2021 年第 40 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部分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）重要子公司情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本（万元）	实缴持股比例(%)	享有的表决权比例(%)	投资额（万元）	取得方式
1	中国葛洲坝集团股份有限公司	3	境内非金融子企业	武汉市	武汉市	工程施工	460,477.74	42.84	42.84	197,249.12	投资设立

（二）母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例(%)	享有的表决权比例(%)	注册资本（万元）	投资额（万元）	级次	纳入合并范围原因
1	中国葛洲坝集团股份有限公司	42.84	42.84	460,477.74	197,249.12	3	[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

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	-86,579,239.84	542,351,500.00	24,716,404,973.19

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	219,301,351,326.30	222,372,888,150.20
非流动资产	226,048,574,698.66	209,276,848,164.32
资产合计	445,349,926,024.96	431,649,736,314.52
流动负债	227,170,353,740.77	207,428,532,449.83
非流动负债	124,191,926,151.89	126,155,511,651.75
负债合计	351,362,279,892.66	333,584,044,101.58
营业收入	121,109,436,481.42	127,863,221,676.22
净利润	2,135,158,124.63	3,671,041,784.30
综合收益总额	2,201,128,267.23	3,312,663,608.28
经营活动现金流量	12,802,391,766.93	7,759,824,838.85

（四）本期发生的非同一控制下企业合并情况

被购买方名称	购买日	购买日的确定依据	购买日前持有被购买方权益比例(%)	形成合并时持有的被购买方权益比例（不含合并后的股权增减）(%)	购买日被购买方			交易对价	形成商誉	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	购买日至期末被购买方的现金流量
					账面净资产总额	可辨认净资产公允价值总额						
						金额	确定方法					
河南省松光民爆器材股份有限公司	2025年6月1日	取得控制权		51.00	190,065,716.74	301,759,443.91	评估报告	316,126,968.00	162,229,651.61	131,099,624.60	28,782,598.87	23,435,173.66
葛洲坝(泸州)长江六桥投资有限公司（以下简称泸州六桥公司）[注]	2025年9月19日	取得控制权	10.00	90.00	1,310,536,872.22	1,906,678,488.61	评估报告	1,716,010,639.75		5,008,396.22	4,423,625.69	10,857,785.14

[注] 本公司持有泸禹基础设施开发建设投资（武汉）中心（有限合伙）（以下简称泸禹基金）45.50%股权，本年度泸禹基金清算，将其持有的泸州六桥公司80%股权清算分配给本公司，本公司期初持有泸州六桥公司10.00%股权作为权益法核算，期末持有泸州六桥公司90.00%股权作为成本法核算

八、合并财务报表重要项目的说明

(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	4,825,943.37	7,590,932.80
银行存款	37,339,461,368.40	31,870,225,079.35
其他货币资金	980,987,321.18	1,065,344,932.64
合　计	38,325,274,632.95	32,943,160,944.79
其中：存放在境外的款项总额	2,635,877,218.57	1,097,287,763.40

(2) 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	11,844,665.39	7,908,988.24
定期存款	30,536,974.94	
冻结存款	408,082,550.87	585,299,906.05
风险准备金	327,344,508.18	290,909,446.86
其他	216,442,922.11	179,967,687.28
合　计	994,251,621.49	1,064,086,028.43

2. 应收票据

(1) 应收票据分类

项　目	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	1,413,495,759.05		1,413,495,759.05
商业承兑汇票	176,211,704.19	470,314.97	175,741,389.22
合　计	1,589,707,463.24	470,314.97	1,589,237,148.27

（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	1,739,111,393.37		1,739,111,393.37
商业承兑汇票	214,341,573.99	35,130.41	214,306,443.58
合　计	1,953,452,967.36	35,130.41	1,953,417,836.95

(2) 应收票据坏账准备

类　别	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按组合计提坏账准备	1,589,707,463.24	100.00	470,314.97	0.03	1,589,237,148.27
合　计	1,589,707,463.24	——	470,314.97	0.03	1,589,237,148.27

（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	预期信用损失率(%)	
按组合计提坏账准备	1,953,452,967.36	100.00	35,130.41		1,953,417,836.95
合　计	1,953,452,967.36	——	35,130.41		1,953,417,836.95

1) 按组合计提坏账准备的应收票据

类　别	期末数		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）
银行承兑汇票小计	1,413,495,759.05		
商业承兑汇票小计	176,211,704.19	470,314.97	0.03
小　计	1,589,707,463.24	470,314.97	

2）本期计提、收回或转回的应收票据坏账准备情况

项　目	期初数	本期变动情况				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
组合计提坏账准备的应收票据	35,130.41	435,184.56				470,314.97
小　计	35,130.41	435,184.56				470,314.97

(3) 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	1,130,543,970.78[注]	917,746,265.36
商业承兑汇票		66,227,991.92
小　计	1,130,543,970.78	983,974,257.28

[注] 该等银行承兑汇票的承兑人是具有较高信用的商业银行，由其承兑的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故公司将已背书或贴现的该等银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任

3. 应收账款

(1) 按账龄披露应收账款

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	16,158,281,378.46		19,326,533,566.51	
7-12个月	1,712,303,316.63	85,267,087.30	1,896,382,931.23	94,124,291.53
1-2年	3,590,848,090.98	237,370,769.08	3,622,504,447.95	317,196,588.78
2-3年	3,022,731,264.27	278,229,172.91	1,507,245,063.08	188,029,136.92
3-4年	1,412,054,606.91	290,140,259.97	449,791,668.48	92,294,093.06
4-5年	447,919,288.82	167,858,537.76	658,599,557.25	212,399,310.46
5年以上	1,796,760,744.30	1,316,530,117.56	1,262,125,794.09	973,301,234.58
合　计	28,140,898,690.37	2,375,395,944.58	28,723,183,028.59	1,877,344,655.33

(2) 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

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	1,009,189,916.00	3.59	668,295,606.75	66.22	340,894,309.25
按组合计提坏账准备的应收账款	27,131,708,774.37	96.41	1,707,100,337.83	6.29	25,424,608,436.54
其中：账龄组合	26,046,747,946.39	92.55	1,707,100,337.83	6.55	24,339,647,608.56
关联方组合	1,084,960,827.98	3.86			1,084,960,827.98
合　计	28,140,898,690.37	100.00	2,375,395,944.58	8.44	25,765,502,745.79

（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	876,851,763.95	3.05	595,466,806.12	67.91	281,384,957.83
按组合计提坏账准备的应收账款	27,846,331,264.64	96.95	1,281,877,849.21	4.60	26,564,453,415.43
其中：账龄组合	26,956,252,323.11	93.85	1,281,877,849.21	4.76	25,674,374,473.90
关联方组合	890,078,941.53	3.10			890,078,941.53
合　计	28,723,183,028.59	100.00	1,877,344,655.33	6.54	26,845,838,373.26

(3) 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
盘州市宏财葛洲坝项目管理有限公司	282,937,826.34	87,094,728.46	30.78	存在减值迹象，采取单项认定
贵州宏财投资集团有限责任公司	177,410,706.08	67,222,828.02	37.89	存在减值迹象，采取单项认定
沧州中铁装备制造材料有限公司	105,002,330.10	105,002,330.10	100.00	债务人无偿还能力
长沙康赛普实业有限公司	70,543,058.96	44,146,620.95	62.58	存在减值迹象，采取单项认定
衡东源祥有色金属购销有限责任公司	24,621,297.00	24,621,297.00	100.00	债务人无偿还能力
河间市众义达再生资源回收有限公司	24,481,692.20	24,481,692.20	100.00	债务人无偿还能力

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
湖南中安资源矿产能源有限公司	22,104,647.38	22,104,647.38	100.00	债务人无偿还能力
大连金嘉物资回收有限公司	18,810,634.21	18,810,634.21	100.00	债务人无偿还能力
中利联投资（利比里亚）邦矿有限公司	16,924,188.05	16,924,188.05	100.00	债务人无偿还能力
襄阳虹彩新型建材科技有限公司	14,971,448.92	14,971,448.92	100.00	债务人无偿还能力
广丰县华龙实业有限公司	14,971,448.92	14,971,448.92	100.00	债务人无偿还能力
淄博新润东包装材料有限公司	14,146,711.01	14,146,711.01	100.00	债务人无偿还能力
福建青拓镍业有限公司	13,349,457.72	13,349,457.72	100.00	债务人无偿还能力
广东广青金属科技有限公司	13,057,435.45	13,057,435.45	100.00	债务人无偿还能力
库车县鑫发矿业有限公司	12,487,215.20	12,487,215.20	100.00	债务人无偿还能力
徐州天元纸业有限公司	11,219,209.00	11,219,209.00	100.00	债务人无偿还能力
福建青拓实业股份有限公司	10,011,353.83	10,011,353.83	100.00	债务人无偿还能力
其他	162,139,255.63	153,672,360.33	94.78	存在减值迹象，采取单项认定
小　计	1,009,189,916.00	668,295,606.75	66.22	——

(4) 期末采用组合计提坏账准备的应收账款

1) 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	16,041,078,655.35	61.58	
7-12 个月	1,705,341,746.00	6.55	85,267,087.30
1-2 年	2,967,134,613.48	11.39	237,370,769.08
2-3 年	2,641,113,674.80	10.14	264,111,367.48
3-4 年	1,379,732,857.00	5.30	275,946,571.40
4-5 年	410,945,154.47	1.58	123,283,546.34
5 年以上	901,401,245.29	3.46	721,120,996.23
小　计	26,046,747,946.39	100.00	1,707,100,337.83

（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	19,220,702,192.94	71.30	
7-12 个月	1,882,485,830.50	6.98	94,124,291.53
1-2 年	2,675,473,340.98	9.93	214,037,867.28
2-3 年	1,404,230,271.10	5.21	140,423,027.11
3-4 年	427,944,801.05	1.59	85,588,960.21
4-5 年	657,258,012.30	2.44	197,177,403.69
5 年以上	688,157,874.24	2.55	550,526,299.39
小　计	26,956,252,323.11	100.00	1,281,877,849.21

2）采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	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
关联方组合	1,084,960,827.98			890,078,941.53		
小　计	1,084,960,827.98			890,078,941.53		

(5) 收回或转回的坏账准备情况

单位名称	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
贵州省龙健爆破工程有限公司	3,195,164.00	3,195,164.00	款项收回
中康建设管理（集团）股份有限公司	2,477,009.30	2,477,009.30	款项收回
涟源市渡头塘镇新星采石场有限公司	1,864,444.10	1,864,444.10	款项收回
贵州利安爆破工程有限责任公司	1,045,681.63	1,045,681.63	款项收回
其他	3,940,625.92	3,940,625.92	款项收回
合　计	12,522,924.95	12,522,924.95	——

(6) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	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
贵州省龙健爆破工程有限公司	应收产品销售款	3,195,164.00	预计无法收回	经二级公司董事长办公会审批	否
中康建设管理（集团）股份有限公司	应收工程进度款	2,477,009.30	预计无法收回	经二级公司董事长办公会审批	否
涟源市渡头塘镇新星采石场有限公司	应收工程进度款	2,287,628.37	预计无法收回	经二级公司董事长办公会审批	否
赤水市佳浩爆破工程有限责任公司	应收产品销售款	2,026,977.59	预计无法收回	经二级公司董事长办公会审批	否
镇宁自治县顺达爆破工程有限责任公司	应收产品销售款	1,993,072.34	预计无法收回	经二级公司董事长办公会审批	否
广西恒赞建筑工程有限公司	应收产品销售款	1,663,538.48	对方无可执行财产	经二级公司董事长办公会审批	否
湖北恒固钢结构有限公司	应收产品销售款	1,623,212.00	预计无法收回	经二级公司董事长办公会审批	否
鸡西市霞昌煤炭销售有限公司	应收产品销售款	1,371,784.45	预计无法收回	经二级公司董事长办公会审批	否
沅陵县永兴锌业开发有限责任公司	应收工程进度款	1,330,347.56	预计无法收回	经二级公司董事长办公会审批	否
武汉恒茂生产资料有限公司	应收产品销售款	1,162,662.24	对方无可执行财产	经二级公司董事长办公会审批	否
贵州利安爆破工程有限责任公司	应收产品销售款	1,030,741.63	预计无法收回	经二级公司董事长办公会审批	否
其他	其他	11,824,359.84	预计无法收回	经二级公司董事长办公会审批	否
小　计	——	31,986,497.80	——	——	——

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 4,392,853,926.01 元，占应收账款期末余额合数数的比例为 15.61%。

4. 应收款项融资

项　目	期末数	期初数
应收票据	451,279,413.27	637,311,608.96
合　计	451,279,413.27	637,311,608.96

5. 预付款项

(1) 按账龄列示

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(含1年)	5,139,320,824.88	59.94		7,259,309,458.14	72.19	
1至2年	1,619,351,129.39	18.89		1,871,413,652.94	18.61	
2至3年	971,967,417.63	11.34		393,588,204.67	3.91	
3年以上	842,617,253.08	9.83		531,546,200.80	5.29	
合　计	8,573,256,624.98	100.00		10,055,857,516.55	100.00	

(2) 账龄超过一年的大额预付款项情况

单位名称	期末数	账龄	未结算的原因
中国葛洲坝集团第三工程有限公司	268,781,745.99	1-3年	未达到结算条件
江西华庆建筑工程有限公司	243,842,646.13	1-2年	未达到结算条件
中国能源建设集团北京电力建设有限公司	225,566,910.97	1-3年/5年以上	未达到结算条件
siemens-w.l.l	187,486,303.96	1-4年	未达到结算条件
湖北省路桥集团有限公司	73,409,520.78	1-2年	未达到结算条件
中康建设管理（集团）股份有限公司	64,316,905.24	1-2年	未达到结算条件
滁州正兴商贸有限公司	63,661,288.68	1-2年	未达到结算条件
ELECTROINGENIER	62,822,403.67	1-2年	未达到结算条件
Al Batul Hardware Est	58,722,666.96	1-2年	未达到结算条件
宜昌国友土石方工程有限责任公司	57,530,430.68	2-4年	未达到结算条件
China Chen Company for Import and Export and Commission Agent	57,433,357.44	1-2年	未达到结算条件
三一重能股份有限公司	55,212,025.78	2-3年	未达到结算条件
HOT工程建筑公司	54,016,141.24	1-5年以上	未达到结算条件
BK TRADERS	52,590,098.47	1-2年	未达到结算条件
小　计	1,525,392,445.99	——	——

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

期末余额前5名的预付款项合计数为1,969,657,109.21元，占预付款项期末余额合数数的比例为22.97%，相应计提的预付账款坏账准备合计数为0.00元。

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	170,152,071.56	235,547,841.44
合　计	170,152,071.56	235,547,841.44

7. 其他应收款

(1) 明细情况

项　目	期末数	期初数
应收股利	22,653,361.98	67,222,159.66
其他应收款项	29,847,396,150.91	32,375,349,575.97
合　计	29,870,049,512.89	32,442,571,735.63

(2) 应收股利

项　目	期末数	期初数
账龄一年以内的应收股利	245,000.00	3,827,041.33
其中：		
拉萨市暖心工程有限责任公司	245,000.00	
广西柳州市桂柳水电有限公司		3,327,051.33
新疆中岩恒泰爆破工程有限公司		499,990.00
账龄一年以上的应收股利	22,808,361.98	63,795,118.33
其中：		
中国葛洲坝集团第三工程有限公司	10,256,530.67	47,435,287.02
广西柳州市桂柳水电有限公司	6,984,530.23	10,792,530.23
中国葛洲坝集团电力投资（利比里亚）有限公司	5,167,301.08	5,167,301.08
广西电力工程建设有限公司	400,000.00	400,000.00
小　计	23,053,361.98	67,622,159.66
减：减值准备	400,000.00	400,000.00
合　计	22,653,361.98	67,222,159.66

(3) 其他应收款项

1) 按账龄披露其他应收款项

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	12,739,018,834.52		16,207,536,975.30	
7-12 个月	878,527,620.09	33,776,813.61	3,007,874,687.96	109,767,191.68
1-2 年	4,410,505,538.99	125,897,524.35	11,598,600,842.35	270,768,117.50
2-3 年	10,776,837,248.32	258,015,618.17	1,192,707,704.42	204,496,959.79
3-4 年	1,134,545,759.15	296,634,420.23	225,336,787.61	77,883,108.53
4-5 年	216,942,460.32	94,092,569.76	740,961,025.73	484,348,564.37
5 年以上	1,714,160,472.52	1,214,724,836.88	1,218,771,444.83	669,175,950.36
合 计	31,870,537,933.91	2,023,141,783.00	34,191,789,468.20	1,816,439,892.23

2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

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(%)	
按单项计提坏账准备	2,121,163,296.73	6.66	1,352,589,176.01	63.77	768,574,120.72
按组合计提坏账准备	29,749,374,637.18	93.34	670,552,606.99	2.25	29,078,822,030.19
其中：账龄组合	16,001,096,630.96	50.20	670,552,606.99	4.19	15,330,544,023.97
关联方组合	13,748,278,006.22	43.14			13,748,278,006.22
合　计	31,870,537,933.91	100.00	2,023,141,783.00	6.35	29,847,396,150.91

(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(%)	
按单项计提坏账准备	2,444,524,794.95	7.15	1,329,975,044.30	54.41	1,114,549,750.65
按组合计提坏账准备	31,747,264,673.25	92.85	486,464,847.93	1.53	31,260,799,825.32
其中：账龄组合	18,077,250,231.92	52.87	486,464,847.93	2.69	17,590,785,383.99

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(%)	
关联方组合	13,670,014,441.33	39.98			13,670,014,441.33
合　计	34,191,789,468.20	100.00	1,816,439,892.23	5.31	32,375,349,575.97

3）期末单项计提坏账准备的其他应收款项

单位名称	期末数			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
盘州市宏财葛洲坝项目管理有限公司	364,626,878.33	60,047,671.30	16.47	存在减值迹象，采取单项认定
贵州宏财投资集团有限责任公司	384,985,000.00	130,495,500.00	33.90	存在减值迹象，采取单项认定
广西金伍岳能源集团有限公司	258,037,671.90	258,037,671.90	100.00	债务人无偿还能力
贵州鑫悦煤炭有限公司	238,078,714.37	238,078,714.37	100.00	债务人无偿还能力
其他	875,435,032.13	665,929,618.44	76.07	存在减值迹象，采取单项认定
小　计	2,121,163,296.73	1,352,589,176.01	63.77	——

4）按组合计提坏账准备的其他应收款项

① 采用账龄组合计提坏账准备的其他应收款项

项　目	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
6个月以内	12,133,423,184.41	75.83	
7-12个月	638,933,914.00	3.99	31,946,695.70
1-2年	748,515,942.19	4.68	59,881,275.38
2-3年	1,411,269,026.05	8.82	141,126,902.69
3-4年	565,183,926.91	3.53	113,036,785.38
4-5年	156,911,124.17	0.98	47,073,337.25
5年以上	346,859,513.23	2.17	277,487,610.59
小　计	16,001,096,630.96	100.00	670,552,606.99

（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	14,368,560,265.85	79.48	
7-12 个月	873,084,145.20	4.83	43,654,207.26
1-2 年	1,649,645,502.38	9.13	131,971,640.19
2-3 年	567,353,006.40	3.14	56,735,300.64
3-4 年	176,619,756.35	0.98	35,323,951.27
4-5 年	269,620,592.04	1.49	80,886,177.61
5 年以上	172,366,963.70	0.95	137,893,570.96
小　计	18,077,250,231.92	100.00	486,464,847.93

② 采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	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
关联方组合	13,748,278,006.22			13,670,014,441.33		
小　计	13,748,278,006.22			13,670,014,441.33		

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	479,404,847.93		1,337,035,044.30	1,816,439,892.23
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	192,759,914.59		79,290,440.55	272,050,355.14
本期转回			15,744,639.91	15,744,639.91
本期转销				

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)	
本期核销	3,169,985.75		47,991,668.93	51,161,654.68
其他变动[注]	1,557,830.22			1,557,830.22
期末数	670,552,606.99		1,352,589,176.01	2,023,141,783.00

[注] 其他变动主要为合并范围变动

6) 本期坏账准备收回或转回情况

单位名称	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
江西井冈路桥集团有限公司	7,611,554.38	7,611,554.38	款项收回
兴义市黔迪商贸有限公司	3,418,800.44	3,418,800.44	款项收回
湖南金能科技股份有限公司	2,616,000.00	2,616,000.00	款项收回
其他	2,098,285.09	2,098,285.09	款项收回
小　计	15,744,639.91	15,744,639.91	——

7) 本期实际核销的其他应收款项情况

单位名称	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
广西玉海铁路发展有限公司	履约保证金	29,700,000.00	无法收回	经二级公司董事长办公会审批	否
广西四海融汇实业有限公司	应收其他代垫款	12,089,269.15	无法收回	经二级公司董事长办公会审批	否
其他	押金等	9,372,385.53	无法收回	经二级公司董事长办公会审批	否
合计	——	51,161,654.68	——	——	——

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
中国能源建设股份有限公司	应收股权转让款等	7,249,978,431.67	1-4 年	22.75	
南京经济技术开发区管理委员会	保证金等	3,178,987,671.23	1-2 年、4-5 年、5 年以上	9.97	

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例（%）	坏账准备
中能建未来社区建设发展（宁波）有限公司	往来款等	1,689,057,697.68	2年以内	5.30	
中国能建集团装备有限公司	应收股权转让款等	1,302,901,008.83	2-3年	4.09	
SK水电私营有限公司	代垫款等	859,694,793.03	3年以内	2.70	
小　计	——	14,280,619,602.44	——	44.81	

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	1,411,462,635.13	40,246,518.91	1,371,216,116.22
在产品	523,230,473.03	3,837,333.33	519,393,139.70
开发成本	35,665,960,329.37	46,741,309.39	35,619,219,019.98
产成品	824,977,120.91	10,600.00	824,966,520.91
开发产品	20,546,876,645.42	446,251,394.75	20,100,625,250.67
周转材料	92,081,869.99	8,299,798.51	83,782,071.48
其他	413,382,952.35		413,382,952.35
合　计	59,477,972,026.20	545,386,954.89	58,932,585,071.31

（续上表）

项　目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,370,052,771.57	41,778,481.08	1,328,274,290.49
在产品	500,344,023.57	4,163,278.54	496,180,745.03
开发成本	37,775,915,476.55	10,925,274.13	37,764,990,202.42
产成品	748,400,092.44	10,600.00	748,389,492.44
开发产品	20,466,119,059.88	209,249,497.93	20,256,869,561.95
周转材料	108,029,940.39	8,396,614.02	99,633,326.37

项　目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
其他	390,683,904.63		390,683,904.63
合　计	61,359,545,269.03	274,523,745.70	61,085,021,523.33

(2) 存货期末余额中含有借款费用资本化金额 6,321,554,496.11 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	48,313,474,839.49	657,303,176.35	47,656,171,663.14
质保金	992,404,812.67	21,392,815.04	971,011,997.63
合　计	49,305,879,652.16	678,695,991.39	48,627,183,660.77

（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	48,304,736,079.65	610,638,062.57	47,694,098,017.08
质保金	1,031,170,737.18	23,230,871.01	1,007,939,866.17
合　计	49,335,906,816.83	633,868,933.58	48,702,037,883.25

(2) 合同资产减值准备

种　类	期末数				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提减值准备	49,305,879,652.16	100.00	678,695,991.39	1.38	48,627,183,660.77
合　计	49,305,879,652.16	100.00	678,695,991.39	1.38	48,627,183,660.77

（续上表）

种　类	上期数				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提减值准备	49,335,906,816.83	100.00	633,868,933.58	1.28	48,702,037,883.25
合　计	49,335,906,816.83	100.00	633,868,933.58	1.28	48,702,037,883.25

10. 一年内到期的非流动资产

项　目	期末数	期初数
一年内到期的长期应收款	321,177,297.34	597,900,333.32
一年内到期的债权投资		50,824,179.82
一年内到期的其他非流动资产		35,504,382.02
合　计	321,177,297.34	684,228,895.16

11. 其他流动资产

项　目	期末数	期初数
待抵扣进项税	6,731,549,926.91	6,398,653,438.51
预交税金	1,931,084,677.96	1,675,832,843.50
其他	64,017,746.99	13,566,360.09
合　计	8,726,652,351.86	8,088,052,642.10

12. 债权投资

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	1,000,000.00		1,000,000.00	18,164,450.02		18,164,450.02
合　计	1,000,000.00		1,000,000.00	18,164,450.02		18,164,450.02

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 BOT 及 BT 项目款	13,342,233,814.79		13,342,233,814.79
长期应收工程款	5,588,276,414.71	91,080,873.40	5,497,195,541.31
搬迁补偿款	141,625,000.00	120,000,000.00	21,625,000.00
合　计	19,072,135,229.50	211,080,873.40	18,861,054,356.10

（续上表）

项　目	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收 BOT 及 BT 项目款	13,346,349,193.58		13,346,349,193.58
长期应收工程款	5,081,506,104.34	63,451,081.69	5,018,055,022.65
搬迁补偿款	150,000,000.00	120,000,000.00	30,000,000.00
合　计	18,577,855,297.92	183,451,081.69	18,394,404,216.23

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	8,836,247,419.15	101,390,440.54	2,026,944,002.35	6,910,693,857.34
对联营企业投资	40,301,637,551.29	5,475,826,645.83	3,557,188,155.42	42,220,276,041.70
小　计	49,137,884,970.44	5,577,217,086.37	5,584,132,157.77	49,130,969,899.04
减：长期股权投资减值准备	23,297,674.15			23,297,674.15
合　计	49,114,587,296.29	5,577,217,086.37	5,584,132,157.77	49,107,672,224.89

(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
合营企业						
北京葛洲坝龙湖置业有限公司	66,392,976.77					
成都熊猫古镇文旅产业发展有限公司	140,000,000.00	122,228,945.79			-3,177,589.75	
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				
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			680,975.95	
广西钦州葛洲坝过境高速公路有限公司	577,327,768.00	577,327,768.00			-21,669,099.48	
广州市如茂房地产开发有限公司	4,900,000.00	854,795,924.73		771,865,000.00	402,630.61	
广州市正林房地产开发有限公司	4,900,000.00	1,200,102,148.04		1,045,100,000.00	743,031.58	
建广环境葛洲坝水务（阳西）有限公司	57,492,000.00	60,905,584.43			783,802.40	
南京葛洲坝城市地下空间综合建设开发有限公司	1,582,931,500.00	1,484,248,216.59	98,780,000.00			
南沙国际金融岛（广州）有限公司	613,265,026.67	645,088,317.46			-1,170,765.74	

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
四川华锦洲置业有限公司	7,000,000.00	17,500,000.00		10,500,000.00	-6,352,051.62	
乌鲁木齐葛洲坝电建路桥绕城高速公路有限公司	823,180,800.00	823,180,800.00			-54,895,858.95	
武汉葛洲坝龙湖房地产开发有限公司	2,520,522,633.68	2,496,534,966.32			-15,009,339.14	
宜昌庙嘴大桥建设工程有限公司	93,300,000.00	93,300,000.00				
云南葛洲坝宣杨高速公路开发有限公司	710,000,000.00	315,703,247.79			-97,204,297.67	
小　计	7,346,544,205.12	8,836,247,419.15	98,780,000.00	1,827,465,000.00	-196,868,561.81	
联营企业						
河北承克高速公路有限公司	884,337,500.00	884,337,500.00			3,640.28	
SK 水电私营有限公司	725,083,354.22	787,665,903.25			121,183,319.80	27,305,800.61
巴彦淖尔太阳沟抽水蓄能有限责任公司	15,000,000.00	15,000,000.00				
百和六号（深圳）投资合伙企业（有限合伙）	1,165,944,983.46	909,446,416.58	256,498,566.88			
包头美岱抽水蓄能有限责任公司	15,000,000.00	15,000,000.00				

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
北京方兴葛洲坝房地产开发有限公司	98,000,000.00	155,234,634.41			791,900.23	
北京津隆时代投资有限公司	320,000,000.00	323,065,208.92			-1,179,922.47	
北京润能置业有限公司	3,631,963.64	1,407,140,194.79		990,000,000.00	-4,642,942.62	
北京通投兴湾置业有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00				
大唐宣威水电开发有限公司	41,700,000.00					
迪拜环球电力投资有限公司	41,692,766.40	41,780,095.85			-34,523,164.69	-538.68
峨眉山生态文旅有限公司	9,800,000.00	9,800,000.00			-777,122.44	
福建水投集团霞浦生态环境有限责任公司	19,495,000.00	19,495,000.00				
阜阳葛洲坝国祯水环境治理投资建设有限公司	200,347,600.00	200,347,600.00				
皋兰优能新能源投资有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00				
葛城（南京）房地产开发有限公司	71,400,000.00	153,532,771.00			66.76	
葛矿利南京房地产开发有限公司	33,900,000.00	132,890,569.50			367,274.41	
葛洲坝（泸州）长江六桥投资有限公司		164,668,140.97		418,140.97		

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（唐山）丰南投资建设有限公司	703,463,000.00	683,375,500.00	20,087,500.00			
中能建海投巴西有限公司	5,097.01	5,097.01				
葛洲坝淮河发展有限公司	371,899,905.80	371,899,905.80				
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				
葛洲坝水务（烟台）有限公司	65,551,100.00	55,651,100.00	9,900,000.00		6,773,301.69	
葛洲坝易普力呼伦贝尔民爆有限公司	27,765,000.00	41,549,684.80			9,639,347.62	
广德铁建大秦投资合伙企业（有限合伙）	1,533,000,000.00	1,533,000,000.00				
广东葛洲坝肇明高速公路有限公司	1,582,620,000.00	1,127,360,000.00	455,260,000.00			
广东深大城际铁路有限公司	153,100,000.00	153,100,000.00				
广西葛洲坝田西高速公路有限公司	2,189,900,000.00	2,525,517,493.14			226,484,925.15	
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	1,678,510.65			-1,678,510.65	
广西横钦高速公路有限公司	1,723,007,122.60	1,722,173,693.69	166,686.19			

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
广西龙江电力开发有限责任公司	42,839,752.31	61,088,566.62			3,612,652.32	
广西平陆运河肆号产业发展基金合伙企业	148,106,000.00	148,108,306.08			1,412.60	
广西全灌高速公路有限公司	648,830,015.00	648,830,015.00				
广西昇晖海河水电开发有限责任公司	40,809,600.00	43,031,013.88			257,915.24	
广西泽源环保水务有限公司	49,838,028.10	39,345,828.10	10,492,200.00			
贵州纳晴高速公路有限公司	1,168,621,000.00	1,143,172,000.00	25,449,000.00			
贵州省六安高速公路有限公司	1,163,598,800.00	1,095,814,800.00	67,784,000.00			
贵州中葛西南建设工程有限公司	2,426,194.94	2,426,194.94				
哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司	34,407,100.00	79,715,018.59			14,461,139.23	-67,390.00
海口江东新居第叁置业有限公司	302,960,400.00	302,960,400.00			6,412,824.95	
海口市秀英区田罗新民城市更新有限公司	3,500,000.00	3,500,000.00				
海南葛瑞美实业有限公司	40,000,000.00	38,026,580.68			-4,424,956.14	

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
杭州龙尚房地产开发有限公司	2,500,000.00	17,763,479.04			29,598.78	
杭州龙誉投资管理有限公司	578,000,000.00	598,424,888.83			85,141.62	
河南葛洲坝商都水生态开发有限公司	25,780,000.00	25,780,000.00				
河南新华磨盘沟抽水蓄能发电有限公司	500,000.00	500,000.00				
河南豫安公路有限公司	31,000,000.00	31,000,000.00				
黑龙江省交投绿色建材有限公司	33,180,676.80	33,180,676.80				
黑龙江省铁方高速公路投资建设有限公司	288,599,985.84	282,863,080.00	5,736,905.84			
湖北黄石武阳高速公路发展有限公司	1,253,250,000.00	1,188,050,490.29	63,650,000.00		178,847.67	
湖北交投武荆宜高速公路有限公司	126,300,000.00	126,300,000.00				
湖北能源集团罗田平坦原抽水蓄能有限公司	143,565,598.00	77,565,598.00	66,000,000.00			
湖北武天高速投资建设有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00				
湖南百安消防科技有限公司	1,470,000.00	1,553,820.68			-620,641.53	

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
湖南斧欣科技有限责任公司	4,267,102.80	4,718,301.82			-616,555.24	
湖南红科达设备制造有限公司	1,750,000.00	2,445,181.48			418,475.92	
湖南鸿欣达物流有限公司	6,000,000.00	4,485,755.35			927,061.44	
湖南全红湘芯科技有限公司	3,500,000.00	4,672,397.26			700,091.54	
湖南省新新张官高速公路建设开发有限公司	2,001,120,000.00	964,176,000.00	1,036,944,000.00			
湖南天新成业城市更新投资发展有限公司	353,519,100.00	196,162,654.90	157,261,500.00		-345,003.13	
湖南长沙鑫能置业投资发展有限公司	29,000,000.00	27,672,608.59			-4,142,756.20	
华葛能融（深圳）高速公路投资合伙企业（有限合伙）	3,127,176,607.73	3,126,832,352.22				
怀化市物联民爆器材有限公司	1,358,605.00	1,569,687.74			24,791.47	
济商高速公路（菏泽）有限公司	736,463,000.00	454,423,000.00	282,040,000.00			
济商高速公路（济宁）有限公司	677,910,000.00	444,100,000.00	233,810,000.00		-561,794.77	
江门广台高速公路建设投资发展有限公司	2,991,700.00	539,300.00	2,452,400.00			

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
江苏君煜新能源有限责任公司		250,000.00		250,000.00		
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责任公司	116,717,100.00	116,519,753.79				
柳州市昌宁爆破有限公司				725,242.73		
娄底市娄联民爆器材有限公司	716,000.00	2,789,534.90			35,800.00	
泸禹基础设施开发建设投资（武汉）中心（有限合伙）		851,300,000.00		851,300,000.00		
眉山金恒德维康文创旅游发展有限公司	180,000,000.00	128,566,123.10			-1,483,472.65	
南京江北新区地下空间研究院有限公司	5,250,000.00	2,798,246.35			-307,416.13	
南京悦欣装饰管理有限公司	339,000.00	21,016,329.11			2,503,384.25	
盘州市宏财葛洲坝项目管理有限公司	900,000.00	1,173,396.34				
三峡日清茅坪河生态治理（秭归）有限公司	69,963,600.00	60,000,000.00	9,963,600.00			
厦门鼎翔盛产业建设发展有限公司	200,000,000.00	97,252,032.00	102,747,968.00		-1,377,006.15	

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
山东葛洲坝济泰高速公路有限公司	904,211,580.23	182,574,019.61			-182,574,019.61	
山东葛洲坝巨单高速公路有限公司	779,972,050.89	176,511,678.12			-120,346,380.25	
山东葛洲坝郓鄄高速公路有限公司	563,662,182.44	477,849,625.16	85,812,557.28		-160,418.72	
山东葛洲坝枣菏高速公路有限公司	1,224,159,183.00	249,152,462.12			-215,355,744.19	
陕西葛洲坝延黄宁石高速公路有限公司	2,390,000,000.00	1,897,467,702.43			-204,888,607.09	
陕西关环麟法高速公路有限公司	383,580,000.00	284,740,000.00	98,840,000.00		-6,386,936.89	
邵东市三凯民爆器材有限公司	350,000.00	423,793.43			22,738.15	
邵阳市宝联民爆器材有限责任公司	1,047,300.00	1,276,590.00				
深圳安顺交通设施建设投资合伙企业（有限合伙）	299,648,364.60	226,400,366.17	73,114,175.00			
深圳诺德宝中置业有限责任公司	833,000,000.00	822,827,601.05			307,420,718.49	
深圳启华基础设施建设投资合伙企业（有限合伙）	113,000,000.00	113,000,000.00				

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
泰兴博惠环保科技发展有限公司	101,350,100.00	77,707,100.00	23,643,000.00		1,797,622.79	
武汉都市区环线北段投资管理有限公司	34,009,007.00	34,009,007.00				
武汉华润置地葛洲坝置业有限公司	20,000,000.00	417,653,723.99		140,000,000.00	-32,796,759.23	
新疆葛洲坝大石峡水利枢纽开发有限公司	1,723,865,900.00	1,510,595,400.00	213,270,500.00			
新疆葛洲坝乔巴特水利枢纽工程开发有限公司	681,936,000.00	563,213,300.00	118,722,700.00			
新疆浩源供水有限公司	800,000,000.00	770,000,000.00	30,000,000.00			
新疆窝阔台抽水蓄能发电有限责任公司	50,000,000.00	50,000,000.00				
新邵县三阳民爆器材专营有限公司	1,627,500.32	1,488,931.57			-31,518.54	
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	756,300,113.63	645,921,800.00	110,378,313.63			
宜昌三峡枢纽江南翻坝成品油投资运营有限公司		14,000,000.00		14,000,000.00		
宜昌市峡州大道二标基础建设有限责任公司	81,594,978.48	71,801,700.00	9,793,278.48			

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			552,038.49	
益阳益联民用爆破器材有限公司	541,000.00	772,357.32			152,021.84	
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				
张家界永利民爆有限责任公司	218,400.00	777,396.52			-49,812.77	
中葛（漯河）建设工程有限公司	472,400,000.00	412,400,000.00	60,000,000.00			
中葛永茂（苏州）房地产开发有限公司	22,000,000.00					
中国能源建设集团财务有限公司	1,796,102,601.74	2,195,728,493.10			112,689,240.94	
中能建（青岛）城市建设发展有限公司	58,600,000.00	39,600,000.00	19,000,000.00		2,893,704.36	
中能建（山东）城市发展有限公司	10,000,000.00	12,526,980.80			-5,750,340.18	
中能建（无锡）城市建设发展有限公司	61,500,000.00	51,000,000.00	10,500,000.00			
中能建国际集团撒马尔罕水泥外资有限公司	158,751,116.78	380,419,313.85		158,751,116.77	33,431,909.80	-14,450,004.32

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
中能建海外投资有限公司	932,589,905.79	1,006,857,131.71			164,896,571.24	
中能建投（广州）综合能源服务有限公司	1,132,100.00	1,132,100.00				
中能建未来社区建设发展（宁波）有限公司	211,744,700.00	260,515,697.72			4,482,414.96	
中能建装配式建筑科技（定安）有限公司	35,029,411.76	30,529,411.76	4,500,000.00			
广州山河智能机器股份有限公司	150,850,000.00	150,850,000.00			2,777,160.08	
重庆葛宁房地产开发有限公司	4,500,000.00					
重庆葛洲坝融创金裕置业有限公司	49,000,000.00	405,476,298.81			-34,342,659.61	
重庆葛洲坝融创深达置业有限公司	132,300,000.00	257,672,386.02			-574,374.03	
重庆江綦高速公路有限公司	487,324,000.00	25,013,642.13			-25,013,642.13	
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				
重庆市葛兴建设有限公司	4,140,816.60					
株洲震春民用爆破器材有限公司	870,000.00	1,230,110.02				

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					
葛洲坝润明（武汉）房地产开发有限公司	30,000,000.00					
湖南葛宁房地产开发有限公司	4,500,000.00					
中能建（临沂）城市建设发展有限公司	1,700,000.00		1,700,000.00		-392,580.00	
中能建桔井水泥有限公司	47,541,933.61		47,541,933.61			
国能湖北松滋抽水蓄能有限公司	11,500,000.00		11,500,000.00			
中能方胜（湖北）人力资源有限公司	4,900,000.00		4,900,000.00			
上海华润樾能置业有限公司	947,628,000.00		947,628,000.00		-14,287,408.13	
中能建（天津）建设发展有限公司	4,086,678.00	4,086,678.00			-466,933.52	
小　计	43,548,640,341.76	40,278,339,877.14	4,677,088,784.91	2,155,444,500.47	125,909,654.41	12,787,867.61
合　计	50,895,184,546.88	49,114,587,296.29	4,775,868,784.91	3,982,909,500.47	-70,958,907.40	12,787,867.61

（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		
合营企业						
北京葛洲坝龙湖置业有限公司						
成都熊猫古镇文旅产业发展有限公司					119,051,356.04	
成都中建共赢七号基础设施投资中心（有限合伙）					48,000,000.00	
葛洲坝岭南（盐城亭湖）水治理有限责任公司					98,012,475.95	
广西钦州葛洲坝过境高速公路有限公司					555,658,668.52	
广州市如茂房地产开发有限公司					83,333,555.34	
广州市正林房地产开发有限公司					155,745,179.62	
建广环境葛洲坝水务（阳西）有限公司					61,689,386.83	
南京葛洲坝城市地下空间综合建设开发有限公司					1,583,028,216.59	
南沙国际金融岛（广州）有限公司					643,917,551.72	

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		
四川华锦洲置业有限公司					647,948.38	
乌鲁木齐葛洲坝电建路桥绕城高速公路有限公司					768,284,941.05	
武汉葛洲坝龙湖房地产开发有限公司					2,481,525,627.18	
宜昌庙嘴大桥建设工程有限公司					93,300,000.00	
云南葛洲坝宣杨高速公路开发有限公司					218,498,950.12	
小　计					6,910,693,857.34	
联营企业						
河北承克高速公路有限公司					884,341,140.28	
SK 水电私营有限公司					936,155,023.66	
巴彦淖尔太阳沟抽水蓄能有限责任公司					15,000,000.00	
百和六号（深圳）投资合伙企业（有限合伙）					1,165,944,983.46	
包头美岱抽水蓄能有限责任公司					15,000,000.00	

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		
北京方兴葛洲坝房地产开发有限公司					156,026,534.64	
北京津隆时代投资有限公司					321,885,286.45	
北京润能置业有限公司		350,457,648.56			62,039,603.61	
北京通投兴湾置业有限公司					200,000,000.00	
大唐宣威水电开发有限公司						
迪拜环球电力投资有限公司					7,256,392.48	
峨眉山生态文旅有限公司					9,022,877.56	
福建水投集团霞浦生态环境有限责任公司					19,495,000.00	
阜阳葛洲坝国祯水环境治理投资建设有限公司					200,347,600.00	
皋兰优能新能源投资有限公司					9,000,000.00	
葛城（南京）房地产开发有限公司					153,532,837.76	
葛矿利南京房地产开发有限公司					133,257,843.91	
葛洲坝（泸州）长江六桥投资有限公司				-164,250,000.00		

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		
葛洲坝（唐山）丰南投资建设有限公司					703,463,000.00	
中能建海投巴西有限公司					5,097.01	
葛洲坝淮河发展有限公司					371,899,905.80	
葛洲坝集团（贵阳）综合保税区投资建设有限公司					1,500,000.00	
葛洲坝水务（烟台）有限公司					72,324,401.69	
葛洲坝易普力呼伦贝尔民爆有限公司		10,636,774.94			40,552,257.48	
广德铁建大秦投资合伙企业（有限合伙）					1,533,000,000.00	
广东葛洲坝肇明高速公路有限公司					1,582,620,000.00	
广东深大城际铁路有限公司					153,100,000.00	
广西葛洲坝田西高速公路有限公司					2,752,002,418.29	
广西贺州市贺威民用爆炸物品销售有限责任公司						
广西横钦高速公路有限公司				666,742.72	1,723,007,122.60	

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		
广西龙江电力开发有限责任公司					64,701,218.94	
广西平陆运河肆号产业发展基金合伙企业					148,109,718.68	
广西全灌高速公路有限公司					648,830,015.00	
广西昇晖海河水电开发有限责任公司					43,288,929.12	
广西泽源环保水务有限公司					49,838,028.10	
贵州纳晴高速公路有限公司					1,168,621,000.00	
贵州省六安高速公路有限公司					1,163,598,800.00	
贵州中葛西南建设工程有限公司					2,426,194.94	
哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司		10,466,296.79			83,642,471.03	
海口江东新居第叁置业有限公司					309,373,224.95	
海口市秀英区田罗新民城市更新有限公司					3,500,000.00	
海南葛瑞美实业有限公司					33,601,624.54	

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		
杭州龙尚房地产开发有限公司					17,793,077.82	
杭州龙誉投资管理有限公司					598,510,030.45	
河南葛洲坝商都水生态开发有限公司					25,780,000.00	
河南新华磨盘沟抽水蓄能发电有限公司					500,000.00	
河南豫安公路有限公司					31,000,000.00	
黑龙江省交投绿色建材有限公司					33,180,676.80	
黑龙江省铁方高速公路投资建设有限公司					288,599,985.84	
湖北黄石武阳高速公路发展有限公司					1,251,879,337.96	
湖北交投武荆宜高速公路有限公司					126,300,000.00	
湖北能源集团罗田平坦原抽水蓄能有限公司					143,565,598.00	
湖北武天高速投资建设有限公司					40,000,000.00	
湖南百安消防科技有限公司					933,179.15	

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		
湖南斧欣科技有限责任公司					4,101,746.58	
湖南红科达设备制造有限公司		472,500.00			2,391,157.40	
湖南鸿欣达物流有限公司					5,412,816.79	
湖南全红湘芯科技有限公司		541,450.00			4,831,038.80	
湖南省新新张官高速公路建设开发有限公司					2,001,120,000.00	
湖南天新成业城市更新投资发展有限公司					353,079,151.77	
湖南长沙鑫能置业投资发展有限公司					23,529,852.39	
华葛能融（深圳）高速公路投资合伙企业（有限合伙）					3,126,832,352.22	
怀化市物联民爆器材有限公司					1,594,479.21	
济商高速公路（菏泽）有限公司					736,463,000.00	
济商高速公路（济宁）有限公司					677,348,205.23	
江门广台高速公路建设投资发展有限公司					2,991,700.00	

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		
江苏君煜新能源有限责任公司						
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	
柳州市昌宁爆破有限公司				725,242.73		
娄底市娄联民爆器材有限公司		87,016.10			2,738,318.80	
泸禹基础设施开发建设投资（武汉）中心（有限合伙）						
眉山金恒德维康文创旅游发展有限公司					127,082,650.45	20,383,674.15
南京江北新区地下空间研究院有限公司					2,490,830.22	
南京悦欣装饰管理有限公司					23,519,713.36	
盘州市宏财葛洲坝项目管理有限公司					1,173,396.34	
三峡日清茅坪河生态治理（秭归）有限公司					69,963,600.00	
厦门鼎翔盛产业建设发展有限公司					198,622,993.85	

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		
山东葛洲坝济泰高速公路有限公司						
山东葛洲坝巨单高速公路有限公司					56,165,297.87	
山东葛洲坝郓鄄高速公路有限公司					563,501,763.72	
山东葛洲坝枣菏高速公路有限公司					33,796,717.93	
陕西葛洲坝延黄宁石高速公路有限公司					1,692,579,095.34	
陕西关环麟法高速公路有限公司					377,193,063.11	
邵东市三凯民爆器材有限公司					446,531.58	
邵阳市宝联民爆器材有限责任公司					1,276,590.00	
深圳安顺交通设施建设投资合伙企业（有限合伙）					299,514,541.17	
深圳诺德宝中置业有限责任公司					1,130,248,319.54	
深圳启华基础设施建设投资合伙企业（有限合伙）					113,000,000.00	

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		
泰兴博惠环保科技发展有限公司					103,147,722.79	
武汉都市区环线北段投资管理有限公司					34,009,007.00	
武汉华润置地葛洲坝置业有限公司		108,446,321.47			136,410,643.29	
新疆葛洲坝大石峡水利枢纽开发有限公司					1,723,865,900.00	
新疆葛洲坝乔巴特水利枢纽工程开发有限公司					681,936,000.00	
新疆浩源供水有限公司					800,000,000.00	
新疆窝阔台抽水蓄能发电有限责任公司					50,000,000.00	
新邵县三阳民爆器材专营有限公司					1,457,413.03	
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					756,300,113.63	
宜昌三峡枢纽江南翻坝成品油投资运营有限公司						
宜昌市峡州大道二标基础建设有限责任公司					81,594,978.48	

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		
宜昌夷陵日清生态治理有限公司		153,647.40			83,498,391.09	
益阳益联民用爆破器材有限公司					924,379.16	
岳阳市三峡水环境综合治理有限责任公司					69,254,000.00	
张家界永利民爆有限责任公司					727,583.75	
中葛（漯河）建设工程有限公司					472,400,000.00	
中葛永茂（苏州）房地产开发有限公司						
中国能源建设集团财务有限公司		76,584,368.87			2,231,833,365.17	
中能建（青岛）城市建设发展有限公司					61,493,704.36	
中能建（山东）城市发展有限公司					6,776,640.62	
中能建（无锡）城市建设发展有限公司					61,500,000.00	
中能建国际集团撒马尔罕水泥外资有限公司	1,527.64			-21,000,805.01	219,650,825.19	

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		
中能建海外投资有限公司					1,171,753,702.95	
中能建投（广州）综合能源服务有限公司					1,132,100.00	
中能建未来社区建设发展（宁波）有限公司					264,998,112.68	
中能建装配式建筑科技（定安）有限公司					35,029,411.76	
广州山河智能机器股份有限公司					153,627,160.08	
重庆葛宁房地产开发有限公司						
重庆葛洲坝融创金裕置业有限公司					371,133,639.20	
重庆葛洲坝融创深达置业有限公司					257,098,011.99	
重庆江綦高速公路有限公司						2,914,000.00
重庆市垫江县东部片区建设发展有限公司					14,686,500.00	
重庆市葛兴建设有限公司						
株洲震春民用爆破器材有限公司					1,230,110.02	

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		
广西八桂民用爆破器材有限责任公司						
葛洲坝润明（武汉）房地产开发有限公司						
湖南葛宁房地产开发有限公司						
中能建（临沂）城市建设发展有限公司					1,307,420.00	
中能建桔井水泥有限公司					47,541,933.61	
国能湖北松滋抽水蓄能有限公司					11,500,000.00	
中能方胜（湖北）人力资源有限公司					4,900,000.00	
上海华润樾能置业有限公司					933,340,591.87	
中能建（天津）建设发展有限公司					3,619,744.48	
小　计	1,527.64	557,846,024.13		-183,858,819.56	42,196,978,367.55	23,297,674.15
合　计	1,527.64	557,846,024.13		-183,858,819.56	49,107,672,224.89	23,297,674.15

(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	403,195,571.42	361,769,183.35	197,720,251.39	462,636,394.49	2,491,985,718.63	1,777,245,654.86
非流动资产	11,261,027,573.67	50,187.86	770,342.09	10,679,997,533.88	51,262.73	770,793.53
资产合计	11,664,223,145.09	361,819,371.21	198,490,593.48	11,142,633,928.37	2,492,036,981.36	1,778,016,448.39
流动负债	2,863,118,129.33	43,972,065.86	28,422,113.20	2,784,022,324.32	42,848,924.13	33,534,969.34
非流动负债	6,539,889,383.08			6,238,504,386.49		
负债合计	9,403,007,512.41	43,972,065.86	28,422,113.20	9,022,526,710.81	42,848,924.13	33,534,969.34
归属于母公司所有者权益	2,261,215,632.68	317,847,305.35	170,068,480.28	2,120,107,217.56	2,449,188,057.23	1,744,481,479.05
按持股比例计算的净资产份额	1,582,850,942.88	155,745,179.62	83,333,555.34	1,484,075,052.29	1,200,102,148.04	854,795,924.73
调整事项	177,273.71			173,164.30		
对合营企业权益投资的账面价值	1,583,028,216.59	155,745,179.62	83,333,555.34	1,484,248,216.59	1,200,102,148.04	854,795,924.73
营业收入		9,790,567.85	3,003,854.13	3,253,982.30	11,847,262.21	8,727,998.66
净利润	8,415.12	1,519,248.12	817,001.23	47,888.20	2,734,376.56	-2,427,222.52
综合收益总额	8,415.12	1,519,248.12	817,001.23	47,888.20	2,734,376.56	-2,427,222.52

(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	888,715,582.74	961,885,272.27	380,856,439.33	216,402,783.24	516,444,285.38	1,104,169,189.38
非流动资产	20,950,633,649.13	28,995,963,574.23	17,796.89	7,869.79	6,866,111,343.31	11,345,111,163.81
资产合计	21,839,349,231.87	29,957,848,846.50	380,874,236.22	216,410,653.03	7,382,555,628.69	12,449,280,353.19
流动负债	958,055,993.45	1,144,368,876.69	39,847,628.00	60,492,022.52	23,014,385.07	14,816,279.07
非流动负债	16,651,526,022.41	21,983,453,924.07		18,052,844.71	2,551,170,000.00	9,879,361,343.58
负债合计	17,609,582,015.86	23,127,822,800.76	39,847,628.00	78,544,867.23	2,574,184,385.07	9,894,177,622.65
归属于母公司所有者权益	4,229,767,216.01	6,830,026,045.74	341,026,608.22	137,865,785.80	4,808,371,243.62	2,555,102,730.54
按持股比例计算的净资产份额	1,691,906,886.40	2,732,010,418.30	136,410,643.29	62,039,603.61	2,308,018,196.94	1,252,000,337.96
调整事项	672,208.94	19,991,999.99			-584,152,296.94	-121,000.00
对联营企业权益投资的账面价值	1,692,579,095.34	2,752,002,418.29	136,410,643.29	62,039,603.61	1,723,865,900.00	1,251,879,337.96
营业收入	303,223,405.51	85,559,292.78	258,414,182.29	119,974,400.89		270,061,283.35
净利润	-498,168,164.94	594,967,318.18	-44,311,267.41	44,816,475.85		1,016,698.50
综合收益总额	-498,168,164.94	594,967,318.18	-44,311,267.41	44,816,475.85		1,016,698.50

（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	1,203,910,001.54	423,613,391.75	1,085,289,005.78	3,476,897,139.57	465,716,686.68	1,107,972,073.86
非流动资产	21,590,677,659.43	28,757,436,971.86	22,011.07	197,037.46	5,846,045,484.09	10,840,157,643.31
资产合计	22,794,587,660.97	29,181,050,363.61	1,085,311,016.85	3,477,094,177.03	6,311,762,170.77	11,948,129,717.17
流动负债	1,180,960,508.82	1,312,184,197.66	41,176,706.88	333,989,219.20	126,407,727.15	21,004,103.68
非流动负债	16,870,549,816.61	21,605,052,433.09		16,126,747.19	1,999,140,000.00	9,502,281,044.49
负债合计	18,051,510,325.43	22,917,236,630.75	41,176,706.88	350,115,966.39	2,125,547,727.15	9,523,285,148.17
归属于母公司所有者权益	4,743,077,335.54	6,263,813,732.86	1,044,134,309.97	3,126,978,210.64	4,186,214,443.62	2,424,844,569.00
按持股比例计算的净资产份额	1,897,230,934.22	2,505,525,493.14	417,653,723.99	1,407,140,194.79	2,009,382,932.94	1,188,173,838.81
调整事项	236,768.21	19,992,000.00			-498,787,532.94	-123,348.52
对联营企业权益投资的账面价值	1,897,467,702.43	2,525,517,493.14	417,653,723.99	1,407,140,194.79	1,510,595,400.00	1,188,050,490.29
营业收入	334,408,651.59	117,605,744.31	40,575,352.38	6,316,106,554.16		231,294,086.15
净利润	-509,592,714.30	429,531,306.51	-16,810,055.05	905,307,589.22		2,851.41
综合收益总额	-509,592,714.30	429,531,306.51	-16,810,055.05	905,307,589.22		2,851.41

(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
合营企业：	——
投资账面价值合计	5,088,586,905.79
下列各项按持股比例计算的合计数	
净利润	-198,014,224.00
其他综合收益	
综合收益总额	-198,014,224.00
联营企业：	——
投资账面价值合计	34,578,201,369.06
下列各项按持股比例计算的合计数	
净利润	141,574,190.53
其他综合收益	12,787,867.61
综合收益总额	154,362,058.14

15. 其他权益工具投资

项　目	期末数	期初数	本期确认的股利收入	本期计入其他综合收益的利得或损失	截至期末累计计入其他综合收益的利得或损失	其他综合收益转入留存收益的金额	其他综合收益转入留存收益的原因
上市公司股票投资	166,400,000.00	173,800,000.00	4,000,000.00	-7,400,000.00	101,400,000.00		
新疆雪峰科技（集团）股份有限公司	166,400,000.00	173,800,000.00	4,000,000.00	-7,400,000.00	101,400,000.00		
非上市公司权益投资	234,863,436.22	226,939,666.00	5,473,600.00	1,650,918.79	150,987,270.22		
平乐桂江电力有限责任公司	87,400,000.00	87,400,000.00	3,450,000.00		64,312,500.00		
广西柳州市桂柳水电有限公司	54,600,000.00	54,600,000.00			34,600,000.00		
昭平桂海电力有限责任公司	64,831,800.00	64,831,800.00	1,785,600.00		46,971,800.00		
湖南金能科技股份有限公司	4,121,800.00	4,274,500.00		-152,700.00	-6,601,458.04		
湖南金聚能科技有限公司	14,842,500.00	13,275,700.00	150,000.00	1,566,800.00	6,074,758.04		
博天环境集团股份有限公司	1,713,636.22	2,557,666.00		-844,029.78	-844,029.78		
河南省永联民爆器材股份有限公司	7,353,700.00		88,000.00	1,080,848.57	6,473,700.00		
合　计	401,263,436.22	400,739,666.00	9,473,600.00	-5,749,081.21	252,387,270.22		

16. 其他非流动金融资产

项　目	期末公允价值	期初公允价值
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	12,560,344,666.47	11,982,963,334.95
其中：非上市公司权益投资	5,782,728,533.22	5,993,474,328.59
基金及其他非权益类投资	6,777,616,133.25	5,989,489,006.36
合　计	12,560,344,666.47	11,982,963,334.95

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	562,981,314.15		9,184,788.28	553,796,525.87
其中：房屋、建筑物	562,981,314.15		9,184,788.28	553,796,525.87
累计折旧和累计摊销合计	158,276,438.39	15,307,584.77	4,013,824.61	169,570,198.55
其中：房屋、建筑物	158,276,438.39	15,307,584.77	4,013,824.61	169,570,198.55
投资性房地产账面净值合计	404,704,875.76	——	——	384,226,327.32
其中：房屋、建筑物	404,704,875.76	——	——	384,226,327.32
投资性房地产减值准备累计金额合计				
其中：房屋、建筑物				
投资性房地产账面价值合计	404,704,875.76	——	——	384,226,327.32
其中：房屋、建筑物	404,704,875.76	——	——	384,226,327.32

18. 固定资产

(1) 明细情况

项　目	期末数	期初数
固定资产	21,906,131,932.11	22,039,307,447.59
固定资产清理	11,178,435.84	18,224,220.18
合　计	21,917,310,367.95	22,057,531,667.77

(2) 固定资产

1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账面原值小计	36,742,192,676.95	2,414,763,797.93	1,122,952,395.48	38,034,004,079.40
其中：房屋及建筑物	17,805,236,147.55	391,194,552.25	216,578,532.49	17,979,852,167.31
机器设备	13,939,589,841.83	1,487,502,569.70	535,612,816.46	14,891,479,595.07
运输工具	2,394,046,395.80	248,737,978.17	331,046,557.31	2,311,737,816.66
电子设备	342,641,385.02	26,918,197.92	39,714,489.22	329,845,093.72
办公设备及其他	2,260,678,906.75	260,410,499.89		2,521,089,406.64
累计折旧小计	14,609,965,634.62	2,161,870,969.31	739,424,659.45	16,032,411,944.48
其中：房屋及建筑物	4,675,539,947.61	585,967,179.46	75,936,952.97	5,185,570,174.10
机器设备	6,990,855,949.31	1,076,980,374.68	405,165,989.53	7,662,670,334.46
运输工具	1,387,053,129.46	218,431,034.03	227,954,979.67	1,377,529,183.82
电子设备	213,007,839.79	27,642,872.36	30,366,737.28	210,283,974.87
办公设备及其他	1,343,508,768.45	252,849,508.78		1,596,358,277.23
固定资产账面净值小计	22,132,227,042.33	——	——	22,001,592,134.92
其中：房屋及建筑物	13,129,696,199.94	——	——	12,794,281,993.21
机器设备	6,948,733,892.52	——	——	7,228,809,260.61
运输工具	1,006,993,266.34	——	——	934,208,632.84
电子设备	129,633,545.23	——	——	119,561,118.85
办公设备及其他	917,170,138.30	——	——	924,731,129.41

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
减值准备小计	92,919,594.74	6,417,232.06	3,876,623.99	95,460,202.81
其中：房屋及建筑物	12,292,223.84	1,434,898.31	-32,637.50	13,759,759.65
机器设备	73,091,944.36	4,851,176.74	3,222,257.77	74,720,863.33
运输工具	3,804,499.67	122,836.11	718,226.04	3,209,109.74
电子设备	3,730,926.87	3,940.44	-24,488.55	3,759,355.86
办公设备及其他		4,380.46	-6,733.77	11,114.23
固定资产账面价值小计	22,039,307,447.59	——	——	21,906,131,932.11
其中：房屋及建筑物	13,117,403,976.10	——	——	12,780,522,233.56
机器设备	6,875,641,948.16	——	——	7,154,088,397.28
运输工具	1,003,188,766.67	——	——	930,999,523.10
电子设备	125,902,618.36	——	——	115,801,762.99
办公设备及其他	917,170,138.30	——	——	924,720,015.18

期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 482,147,475.28 元。

2）未办妥产权证书的固定资产的情况

项　目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	384,032,971.30	正在办理中
小　计	384,032,971.30	——

(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	11,178,435.84	18,224,220.18
小　计	11,178,435.84	18,224,220.18

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
本溪太子河抽水蓄能电站项目	1,069,869,791.59		1,069,869,791.59
山西垣曲二期抽水蓄能项目	955,661,003.37		955,661,003.37
岷江彭山尖子山航电枢纽工程	870,310,506.50		870,310,506.50
湖南省桃源县白岩矿区建筑石料用灰岩矿建设项目	496,123,964.57		496,123,964.57
葛洲坝白银平川抽水蓄能项目	386,764,084.71		386,764,084.71
葛洲坝水务达州高新区二期污水厂建设项目	223,716,177.22		223,716,177.22
贵州省德江县葛藤湾 81MW 风电场项目	205,141,085.16		205,141,085.16
其他在建项目	1,854,297,804.79	22,729,178.15	1,831,568,626.64
合　计	6,061,884,417.91	22,729,178.15	6,039,155,239.76

（续上表）

项　目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
本溪太子河抽水蓄能电站项目	622,076,946.20		622,076,946.20
山西垣曲二期抽水蓄能项目	571,054,829.66		571,054,829.66
岷江彭山尖子山航电枢纽工程	727,481,493.56		727,481,493.56
湖南省桃源县白岩矿区建筑石料用灰岩矿建设项目	201,707,758.24		201,707,758.24
葛洲坝白银平川抽水蓄能项目	266,573,463.67		266,573,463.67
葛洲坝水务达州高新区二期污水厂建设项目	212,375,386.53		212,375,386.53
贵州省德江县葛藤湾 81MW 风电场项目	80,588,169.12		80,588,169.12
其他在建项目	1,343,191,187.71	22,729,178.15	1,320,462,009.56
合　计	4,025,049,234.69	22,729,178.15	4,002,320,056.54

(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	转入固定资产	期末数
湖南省桃源县白岩矿区建筑石料用灰岩矿建设项目	501,568,100.00	201,707,758.24	294,416,206.33		496,123,964.57
岷江彭山尖子山航电枢纽工程	1,077,000,000.00	727,481,493.56	142,829,012.94		870,310,506.50
葛洲坝水务达州高新区二期污水厂建设项目	327,147,200.00	212,375,386.53	11,737,494.70	396,704.01	223,716,177.22
葛洲坝白银平川抽水蓄能项目	9,164,656,400.00	266,573,463.67	120,190,621.04		386,764,084.71
本溪太子河抽水蓄能电站项目	12,145,000,000.00	622,076,946.20	447,792,845.39		1,069,869,791.59
山西垣曲二期抽水蓄能项目	8,815,910,000.00	571,054,829.66	384,606,173.71		955,661,003.37
贵州省德江县葛藤湾 81MW 风电场项目	434,509,100.00	80,588,169.12	124,552,916.04		205,141,085.16

（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	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化年率(%)	资金来源
湖南省桃源县白岩矿区建筑石料用灰岩矿建设项目	98.91	98.91	10,036,194.85	9,504,888.73	2.27	自有资金+外部借款
岷江彭山尖子山航电枢纽工程	80.81	80.81	30,379,237.52	16,025,464.83	2.75	自有资金+外部借款
葛洲坝水务达州高新区二期污水厂建设项目	68.51	68.51	7,529,640.19	5,873,427.16	2.89	自有资金+外部借款
葛洲坝白银平川抽水蓄能项目	4.22	4.22				自有资金
本溪太子河抽水蓄能电站项目	8.81	8.81	19,576,715.11	16,336,667.50	2.34	自有资金+外部借款
山西垣曲二期抽水蓄能项目	10.84	10.84	18,213,378.08	11,013,227.71	2.24	自有资金+外部借款
贵州省德江县葛藤湾81MW风电场项目	47.21	47.21	3,969,234.08	3,805,900.75	2.73	自有资金+外部借款

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	1,041,217,327.23	97,005,360.60	143,283,432.42	994,939,255.41
其中：土地	134,582,521.29	30,757,417.22	1,969,131.96	163,370,806.55
房屋及建筑物	875,916,343.89	55,009,387.39	134,428,787.90	796,496,943.38
机器设备	14,248,119.83	8,369,744.47	6,302,651.33	16,315,212.97
交通运输设备	13,422,723.22	2,868,811.52	582,861.23	15,708,673.51
其他	3,047,619.00			3,047,619.00
累计折旧合计	471,684,062.01	112,047,184.92	35,474,780.05	548,256,466.88
其中：土地	21,505,848.16	8,705,148.27	1,706,581.10	28,504,415.33
房屋及建筑物	427,730,857.65	97,515,052.84	27,870,563.56	497,375,346.93
机器设备	9,247,606.30	4,714,940.48	5,789,953.61	8,172,593.17
交通运输设备	12,957,555.09	1,063,604.37	107,681.78	13,913,477.68
其他	242,194.81	48,438.96		290,633.77
使用权资产账面净值合计	569,533,265.22	——	——	446,682,788.53
其中：土地	113,076,673.13	——	——	134,866,391.22
房屋及建筑物	448,185,486.24	——	——	299,121,596.45
机器设备	5,000,513.53	——	——	8,142,619.80
交通运输设备	465,168.13	——	——	1,795,195.83
其他	2,805,424.19	——	——	2,756,985.23
减值准备合计				
其中：土地				
房屋及建筑物				
机器设备				
交通运输设备				
其他				
使用权资产账面价值合计	569,533,265.22	——	——	446,682,788.53
其中：土地	113,076,673.13	——	——	134,866,391.22
房屋及建筑物	448,185,486.24	——	——	299,121,596.45
机器设备	5,000,513.53	——	——	8,142,619.80

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
交通运输设备	465,168.13	——	——	1,795,195.83
其他	2,805,424.19	——	——	2,756,985.23

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	60,634,902,854.23	11,471,182,460.92	208,014,835.60	71,898,070,479.55
其中：软件	286,854,448.80	33,435,826.19	1,008,775.07	319,281,499.92
土地使用权	7,491,614,363.69	258,580,807.84	33,657,619.84	7,716,537,551.69
专利权	14,367,681.62	7,533,757.28	3,586,000.00	18,315,438.90
非专利技术	60,389,819.81	1,000,000.00	260,000.00	61,129,819.81
特许权	49,792,384,891.15	11,080,926,937.68	106,421,336.97	60,766,890,491.86
采矿权	2,914,621,444.55	89,705,131.93		3,004,326,576.48
其他	74,670,204.61		63,081,103.72	11,589,100.89
累计摊销额合计	6,085,234,622.41	1,859,928,140.89	41,899,423.65	7,903,263,339.65
其中：软件	207,489,510.66	32,348,884.90	963,558.62	238,874,836.94
土地使用权	1,014,003,153.56	217,195,945.65	6,763,025.86	1,224,436,073.35
专利权	12,612,504.65	1,396,587.09	3,586,000.00	10,423,091.74
非专利技术	52,405,564.27	1,108,000.08	260,000.00	53,253,564.35
特许权	4,048,614,607.28	1,038,769,604.47	367,041.00	5,087,017,170.75
采矿权	711,505,485.83	569,109,118.70		1,280,614,604.53
其他	38,603,796.16		29,959,798.17	8,643,997.99
无形资产减值准备金额合计				
其中：软件				
土地使用权				
专利权				
非专利技术				
特许权				
采矿权				
其他				
账面价值合计	54,549,668,231.82	——	——	63,994,807,139.90

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其中：软件	79,364,938.14	——	——	80,406,662.98
土地使用权	6,477,611,210.13	——	——	6,492,101,478.34
专利权	1,755,176.97	——	——	7,892,347.16
非专利技术	7,984,255.54	——	——	7,876,255.46
特许权	45,743,770,283.87	——	——	55,679,873,321.11
采矿权	2,203,115,958.72	——	——	1,723,711,971.95
其他	36,066,408.45	——	——	2,945,102.90

22. 开发支出

项　目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			确认为无形资产	其他	
工程技术开发	14,359,460.91	11,021,819.86	1,555,622.73		23,825,658.04
信息化建设	5,227,921.06	7,732,722.81	3,283,444.65		9,677,199.22
其他	679,245.28		573,050.59		106,194.69
合　计	20,266,627.25	18,754,542.67	5,412,117.97		33,609,051.95

23. 商誉

被投资单位名称	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
易普力股份有限公司	386,115,916.43			386,115,916.43
葛洲坝易普力广西威奇化工有限责任公司	356,235,267.72			356,235,267.72
河南省松光民爆器材股份有限公司		162,229,651.61		162,229,651.61
葛洲坝水务（济南）有限公司	150,536,452.24			150,536,452.24
彭州分产能对应生产线	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

被投资单位名称	商誉账面原值			
葛洲坝水务（滨州）有限公司	78,027,130.55			78,027,130.55
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
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
济南历安置业有限公司	27,402,480.00			27,402,480.00
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
安化县海川达水务有限公司	10,126,025.67			10,126,025.67
其他	89,398,652.91			89,398,652.91
合　计	2,212,417,745.74	162,229,651.61		2,374,647,397.35

（续上表）

被投资单位名称	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				
易普力股份有限公司				
葛洲坝易普力广西威奇化工有限责任公司				
河南省松光民爆器材股份有限公司				
葛洲坝水务（济南）有限公司				
彭州分产能对应生产线				

被投资单位名称	商誉减值准备			
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				
葛洲坝水务（保定）有限公司				
葛洲坝水务（沁阳）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				
济南历安置业有限公司				
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	1,519,813.55	2,575,433.19		4,095,246.74
合　计	1,519,813.55	2,575,433.19		4,095,246.74

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及装修费	74,161,070.75	6,252,018.74	26,231,634.69		54,181,454.80
保险费	22,528,926.77	4,962,733.31	13,434,434.27		14,057,225.81
临时建筑物	98,293,017.58		98,293,017.58		
其他	103,100,807.77	45,098,705.55	53,564,502.56		94,635,010.76
合　计	298,083,822.87	56,313,457.60	191,523,589.10		162,873,691.37

25. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项　目	期末数		期初数	
	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/负债
递延所得税资产	5,724,923,195.41	935,425,562.90	5,498,461,409.77	958,075,506.94
可抵扣亏损	5,379,692.80	1,344,923.21	10,110,366.24	2,520,865.06
资产减值准备	3,662,953,273.55	560,880,807.58	2,817,376,857.13	428,523,019.97
未实现内部交易损益	1,214,034,926.40	212,522,238.55	1,689,611,807.31	331,416,458.77
其他	842,555,302.66	160,677,593.56	981,362,379.09	195,615,163.14
递延所得税负债	5,238,757,614.17	1,010,933,560.98	5,135,081,470.42	992,620,873.86
非同一控制下企业合并资产评估增值	940,301,505.08	157,695,627.68	828,857,624.37	127,276,649.23
折旧与税法差异	2,199,217,109.77	510,582,395.62	2,151,107,096.70	503,593,447.48
其他权益工具投资公允价值变动	60,191,610.33	9,028,741.55	218,713,186.38	37,197,606.25
其他非流动金融资产公允价值变动	1,521,865,748.00	235,625,828.53	1,501,010,440.77	232,553,289.80
其他	517,181,640.99	98,000,967.60	435,393,122.20	91,999,881.10

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项　目	期末数		期初数	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	72,861,281.81	862,564,281.09	67,350,964.51	890,724,542.43
递延所得税负债	72,861,281.81	938,072,279.17	67,350,964.51	925,269,909.35

(3) 未确认递延所得税资产明细

项　目	期末数	期初数
可抵扣亏损	12,633,512,522.45	12,235,819,385.97
可抵扣暂时性差异	4,489,287,394.99	3,984,462,745.27
小　计	17,122,799,917.44	16,220,282,131.24

(4) 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
2025 年		2,278,041,414.70	
2026 年	3,512,648,990.14	3,560,835,364.28	
2027 年	2,217,248,943.47	2,239,832,737.57	
2028 年	1,625,349,699.12	1,639,727,638.92	
2029 年	2,483,809,901.96	2,517,382,230.50	
2030 年	2,794,454,987.76		
小　计	12,633,512,522.45	12,235,819,385.97	

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	36,680,501,671.75	33,031,969,122.76
工程质保金	10,486,659,228.77	10,130,266,313.70
合同取得成本	1,159,674,035.22	1,133,515,436.18
预缴税金	1,730,865,823.97	1,010,580,290.30
待抵扣进项税	30,639,712.58	6,315,469.66
临时设施	61,310,534.88	86,741,477.96
其他	49,579,123.05	214,357,700.17
小　计	50,199,230,130.22	45,613,745,810.73
减：减值准备	254,603,026.90	228,623,118.25
合　计	49,944,627,103.32	45,385,122,692.48

27. 短期借款

项　目	期末数	期初数
信用借款	43,931,302,500.00	32,061,064,559.31
质押借款	209,556,140.84	
抵押借款		5,000,000.00
合　计	44,140,858,640.84	32,066,064,559.31

28. 应付票据

种　类	期末数	期初数
银行承兑汇票	6,373,228,717.41	6,962,304,973.33
商业承兑汇票	85,539,008.38	229,648,818.67
信用证	80,914,781.11	34,209,427.22
小　计	6,539,682,506.90	7,226,163,219.22

29. 应付账款

(1) 账龄分析

账　龄	期末数	期初数
1 年以内（含，下同）	55,441,537,627.64	58,576,537,115.11
1-2 年	17,966,846,842.48	15,665,884,878.48
2-3 年	2,703,565,756.42	1,606,127,323.84
3 年以上	2,246,410,100.95	1,623,593,694.10
合　计	78,358,360,327.49	77,472,143,011.53

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目名称	期末数	未偿还原因
应付工程进度款	12,258,387,363.42	未到合同约定付款节点
应付质保金	4,075,281,374.92	未到合同约定付款节点
应付材料采购款	2,959,080,392.25	未到合同约定付款节点
应付劳务费	1,328,936,489.12	未到合同约定付款节点
小　计	20,621,685,619.71	——

30. 预收款项

项　目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	14,093,157.00	15,804,242.90
1 年以上	1,567,646.57	223,404.84
合　计	15,660,803.57	16,027,647.74

31. 合同负债

项　目	期末数	期初数
预收售楼款	10,305,589,941.65	9,872,670,658.60
建造合同已结算未完工款	2,232,411,385.75	1,808,432,720.04
预收工程款	11,415,283,567.22	10,824,641,496.96
预收产品销售款	218,866,357.82	260,256,617.22
其他	834,355,028.57	736,059,126.76
合　计	25,006,506,281.01	23,502,060,619.58

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	700,432,341.01	8,179,710,205.50	8,117,381,184.59	762,761,361.92
离职后福利—设定提存计划	32,532,090.09	1,266,008,164.69	1,271,350,871.03	27,189,383.75
辞退福利	269,679.04	47,799,425.15	48,051,136.97	17,967.22
合　计	733,234,110.14	9,493,517,795.34	9,436,783,192.59	789,968,712.89

(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	400,365,039.77	5,824,321,774.11	5,773,033,998.50	451,652,815.38
职工福利费		582,889,450.40	582,889,450.40	
社会保险费	18,059,134.77	620,653,181.83	623,008,812.60	15,703,504.00
其中：医疗保险费及生育保险费	16,103,233.72	550,411,144.49	552,495,662.96	14,018,715.25
工伤保险费	1,743,735.52	60,666,567.32	60,938,305.77	1,471,997.07
其他	212,165.53	9,575,470.02	9,574,843.87	212,791.68
住房公积金	17,787,049.91	690,182,908.69	694,285,370.92	13,684,587.68
工会经费和职工教育经费	227,787,257.99	251,636,661.72	222,238,503.43	257,185,416.28
其他	36,433,858.57	210,026,228.75	221,925,048.74	24,535,038.58
小　计	700,432,341.01	8,179,710,205.50	8,117,381,184.59	762,761,361.92

(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	24,446,418.73	864,451,156.91	868,878,118.63	20,019,457.01
失业保险费	1,728,099.34	33,188,291.86	32,970,884.95	1,945,506.25
企业年金缴费	6,357,572.02	368,368,715.92	369,501,867.45	5,224,420.49
小　计	32,532,090.09	1,266,008,164.69	1,271,350,871.03	27,189,383.75

33. 应交税费

项　目	期末数	期初数
增值税	2,174,329,241.66	2,197,214,270.69
资源税	3,270,321.83	2,591,681.00
企业所得税	1,463,695,628.87	1,579,106,447.48
土地增值税	590,017,010.16	544,467,803.72
城市维护建设税	36,214,307.22	36,268,943.44
房产税	25,867,162.63	26,029,324.09
土地使用税	12,813,628.13	11,820,713.14
个人所得税	91,260,519.22	94,912,514.13
教育费附加	26,541,708.04	26,397,272.35
其他税费	108,044,920.65	110,504,489.60
合　计	4,532,054,448.41	4,629,313,459.64

34. 其他应付款

(1) 明细情况

项　目	期末数	期初数
应付股利	607,616,988.64	1,196,720,290.60
其他应付款项	32,460,744,967.72	33,073,407,700.92
合　计	33,068,361,956.36	34,270,127,991.52

(2) 应付股利

单位名称	期末数	期初数
普通股股利	371,550,358.46	935,736,674.17
划分为权益工具的永续债股利	236,066,630.18	260,983,616.43
小　计	607,616,988.64	1,196,720,290.60

(3) 其他应付款项

项　目	期末数	期初数
应付保证金	12,266,771,718.33	12,603,539,834.43
应付联营合营企业往来款	9,343,246,653.24	10,760,000,173.25
应付代收代付款	8,366,657,460.86	7,442,613,309.35
应付代垫款	1,093,117,719.26	1,336,400,256.25
应付长期资产采购款	48,194,504.52	36,691,915.20
房地产销售诚意金	100,115,712.06	45,541,518.23
其他	1,242,641,199.45	848,620,694.21
小　计	32,460,744,967.72	33,073,407,700.92

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	13,606,882,040.39	15,340,921,471.52
1年内到期的长期应付职工薪酬	198,280,000.00	216,370,000.00
1年内到期的应付债券	190,666,392.69	166,415,890.41
1年内到期的租赁负债	69,576,149.58	54,965,006.22
1年内到期的长期应付款	43,163,638.25	43,463,531.02
合　计	14,108,568,220.91	15,822,135,899.17

36. 其他流动负债

项　目	期末数	期初数
已背书未到期的银行承兑汇票	708,190,124.52	1,226,608,917.77
待转销项税	1,480,592,126.12	1,205,641,300.63
已背书未到期的商业承兑汇票	66,227,991.92	187,567,040.12
待执行的亏损合同	62,065,608.32	25,856,470.43
其他		12,960.65
合　计	2,317,075,850.88	2,645,686,689.60

37. 长期借款

项　目	期末数	期初数	期末利率区间（%）
信用借款	68,159,953,418.86	64,100,303,207.01	1.05-6.00
质押借款	26,290,384,896.79	24,153,434,109.26	3.44-3.89
抵押借款	13,698,135,132.30	18,260,244,864.04	2.10-4.10
保证借款	196,000,000.00	433,730,580.00	2.60-6.58
合　计	108,344,473,447.95	106,947,712,760.31	——

38. 应付债券

(1) 明细情况

项　目	期末数	期初数
公司债券	12,690,666,392.69	8,666,415,890.41
减：一年内到期的债券	190,666,392.69	166,415,890.41
合　计	12,500,000,000.00	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	本期支付利息	期末数
2024 年第一期中期票据	2,000,000,000.00	2024/1/25	10 年	2,000,000,000.00	2,055,191,232.87		55,191,232.87	55,191,232.87	2,055,191,232.87
2024 年第一期公司债券	2,000,000,000.00	2024/3/20	10 年	2,000,000,000.00	2,043,726,027.40		43,726,027.40	43,726,027.40	2,043,726,027.40
2024 年第二期公司债券	1,500,000,000.00	2024/5/6	10 年	1,500,000,000.00	1,525,076,712.33		25,076,712.33	25,076,712.33	1,525,076,712.33
2024 年第三期公司债券（品种一）	1,000,000,000.00	2024/6/5	5 年	1,000,000,000.00	1,013,106,849.31		13,106,849.31	13,106,849.31	1,013,106,849.31
2024 年第三期公司债券（品种二）	1,000,000,000.00	2024/6/5	10 年	1,000,000,000.00	1,014,816,438.36		14,816,438.36	14,816,438.36	1,014,816,438.36
2024 年第二期中期票据	1,000,000,000.00	2024/6/25	30 年	1,000,000,000.00	1,014,498,630.14		14,498,630.14	14,498,630.14	1,014,498,630.14
葛洲坝集团 2025 年第一期科技创新债券	1,000,000,000.00	2025/6/17	5 年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	9,499,178.08		1,009,499,178.08
葛洲坝集团 2025 年第二期科技创新债券	1,000,000,000.00	2025/7/17	5 年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	8,098,356.16		1,008,098,356.16
葛洲坝集团 2025 年科技创新公司债券(第一期)	1,000,000,000.00	2025/9/17	3 年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	4,986,301.37		1,004,986,301.37
葛洲坝集团生态环保有限公司 2025 年面向专业投资者公开发行科技创新公司债券（第一期）	1,000,000,000.00	2025/11/25	3 年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	1,666,666.67		1,001,666,666.67
小 计	12,500,000,000.00	——	——	12,500,000,000.00	8,666,415,890.41	4,000,000,000.00	190,666,392.69	166,415,890.41	12,690,666,392.69

39. 租赁负债

项　目	期末数	期初数
租赁付款额	534,588,290.95	759,991,134.45
减：未确认的融资费用	95,237,574.17	163,945,780.71
重分类至一年内到期的非流动负债	69,576,149.58	54,965,006.22
租赁负债净额	369,774,567.20	541,080,347.52

40. 长期应付款

项　目	期末数	期初数
长期应付款	157,979,446.94	225,390,354.07
专项应付款		54,323,543.55
合　计	157,979,446.94	279,713,897.62

(1) 长期应付款项期末余额最大的前 5 项

项　目	期末数	期初数
采矿权	139,992,741.46	204,455,057.08
融资租赁款	17,986,705.48	20,935,296.99
小　计	157,979,446.94	225,390,354.07

(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	54,323,543.55		54,323,543.55	
小　计	54,323,543.55		54,323,543.55	

41. 长期应付职工薪酬

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利-设定受益计划净负债	2,019,980,000.00	34,915,531.89	433,125,531.89	1,621,770,000.00
辞退福利	102,390,000.00	20,974,791.08	46,044,791.08	77,320,000.00
合　计	2,122,370,000.00	55,890,322.97	479,170,322.97	1,699,090,000.00

42. 预计负债

项　目	期末数	期初数
弃置费用	80,620,076.55	85,495,086.42
未决诉讼	34,858,279.12	27,785,699.89
其他	30,039,461.54	27,607,745.07
合　计	145,517,817.21	140,888,531.38

43. 递延收益

(1) 明细情况

项目/类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
政府补助	306,810,351.45	50,947,682.67	46,338,353.37	311,419,680.75
合　计	306,810,351.45	50,947,682.67	46,338,353.37	311,419,680.75

(2) 本期新增的政府补助情况

项　目	本期新增补助金额
与资产相关的政府补助	46,769,807.98
其中：计入递延收益	46,769,807.98
与收益相关的政府补助	190,736,840.81
其中：计入递延收益	4,177,874.69
计入其他收益	173,215,288.12
计入营业外收入	14,728,578.07
合　计	238,891,548.86

(3) 计入当期损益的政府补助金额

项　目	本期数	上年同期数
计入其他收益的政府补助金额	219,553,641.49	219,079,370.25
计入营业外收入的政府补助金额	14,728,578.07	15,222,088.01
合　计	234,282,219.56	234,301,458.26

44. 其他非流动负债

项　目	期末数	期初数
其他	2,853,175.67	11,266,832.00
合　计	2,853,175.67	11,266,832.00

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	3,415,308,700.00	——			3,415,308,700.00	——
中国能源建设股份有限公司	3,415,308,700.00	100.00			3,415,308,700.00	100.00

46. 其他权益工具

(1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
2022年可续期公司债券（第二期）（22葛洲Y3）	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00	
2022年可续期公司债券（第二期）（22葛洲Y4）	1,500,000,000.00			1,500,000,000.00
2022年可续期公司债券（第二期）（葛洲YK01）	1,800,000,000.00		1,800,000,000.00	
2022年可续期公司债券（第二期）（葛洲YK02）	1,200,000,000.00			1,200,000,000.00
2022年可续期公司债券（第三期）（22葛洲Y5）	2,000,000,000.00			2,000,000,000.00
2022年可续期公司债券（第三期）（葛洲YK03）	3,000,000,000.00		3,000,000,000.00	-
2023年第一期可续期公司债（葛洲YK05）	2,000,000,000.00			2,000,000,000.00
2023年第二期可续期公司债（品种一）（葛洲YKV1）	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00
2023年第二期可续期公司债（品种二）（葛洲YKV2）	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00
2023年银行间永续中票（23葛洲坝MTN001）	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00
2024年第一期可续期公司债（品种一）（葛洲YK06）	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00
2024年第一期可续期公司债（品种二）（葛洲YK07）	2,000,000,000.00			2,000,000,000.00
2025年可续期公司债券（第一期）（品种一）(葛洲YK08)		1,300,000,000.00		1,300,000,000.00
2025年可续期公司债券（第一期）（品种二）(葛洲YK09)		700,000,000.00		700,000,000.00

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
2025年可续期公司债券（第二期）(葛洲YK10)		2,000,000,000.00		2,000,000,000.00
2025年可续期公司债券（第三期）（品种一）(葛洲YK11)		1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
2025年可续期公司债券（第三期）（品种二）(葛洲YK12)		2,000,000,000.00		2,000,000,000.00
2025年可续期公司债券（第四期）(葛洲YK13)		2,300,000,000.00		2,300,000,000.00
合　计	19,000,000,000.00	9,300,000,000.00	6,300,000,000.00	22,000,000,000.00

(2) 其他说明

2022年9月，本公司在上海证券交易所发行2022年第二期可续期公司债券“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年第二期可续期公司债券“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年第三期可续期公司债券“葛洲Y5”，金额为20亿元。

2023年6月，本公司在上海证券交易所发行2023年第一期可续期公司债“葛洲YK05”，金额为20亿元。

2023年8月，本公司在上海证券交易所发行2023年第二期可续期公司债（品种一）“葛洲YKV1”，金额为10亿元。

2023年8月，本公司在上海证券交易所发行2023年第二期可续期公司债（品种二）“葛洲YKV2”，金额为10亿元。

2023年10月，本公司在银行间市场发行2023年银行间永续中票“23葛洲坝MTN001”，金额为10亿元。

2024年4月，本公司在上海证券交易所发行2024年第一期可续期公司债（品种一）“葛洲YK06”，金额为10亿元。

2024年4月，本公司在上海证券交易所发行2024年第一期可续期公司债（品种二）“葛洲YK07”，金额为20亿元。

2025年4月，本公司在上海证券交易所发行2025年第一期可续期公司债券（品种一）“葛洲YK08”，金额为13亿元。

2025 年 4 月，本公司在上海证券交易所发行 2025 年第一期可续期公司债券（品种二）“葛洲 YK09”，金额为 7 亿元。

2025 年 5 月，本公司在上海证券交易所发行 2025 年第二期可续期公司债券“葛洲 YK10”，金额为 20 亿元。

2025 年 8 月，本公司在上海证券交易所发行 2025 年第三期可续期公司债券（品种一）“葛洲 YK11”，金额为 10 亿元。

2025 年 8 月，本公司在上海证券交易所发行 2025 年第三期可续期公司债券（品种二）“葛洲 YK12”，金额为 20 亿元。

2025 年 12 月，本公司在上海证券交易所发行 2025 年第四期可续期公司债券“葛洲 YK13”，金额为 23 亿元。

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（股本）溢价	7,159,375.92			7,159,375.92
其他资本公积	1,856,578,490.04	50,140,999.90		1,906,719,489.94
合　计	1,863,737,865.96	50,140,999.90		1,913,878,865.86

(2) 其他说明

本期资本公积变动主要为920资金拨付增加49,848,670.62元，长期股权投资-其他资本公积调整金额292,329.28元。

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	446,286,365.69	789,808,924.33	800,842,719.97	435,252,570.05
合　计	446,286,365.69	789,808,924.33	800,842,719.97	435,252,570.05

49. 盈余公积

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积金	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	12,536,630,254.13	11,600,434,928.33
期初调整金额		
本期期初余额	12,536,630,254.13	11,600,434,928.33
本期增加额	628,337,109.68	1,790,643,313.35
其中：本期净利润转入	628,337,109.68	1,765,229,703.54
其他综合收益转留存收益		25,413,609.81
本期减少额	659,059,120.43	854,447,987.55

项　目	本期数	上年同期数
本年分配永续债利息	613,996,301.43	547,720,136.98
本年分配普通股股利	45,062,819.00	306,727,850.57
本期期末余额	12,505,908,243.38	12,536,630,254.13

（二）合并利润表项目注释

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
工程建设	81,216,014,038.53	71,882,316,265.23	87,097,535,279.96	76,400,858,656.99
工业制造	16,586,486,796.90	13,170,606,816.30	16,184,500,844.64	12,819,088,539.06
投资运营	21,978,417,927.36	16,792,197,084.36	23,240,320,348.29	16,191,780,132.12
综合服务	1,851,522,074.25	1,387,367,536.34	1,881,661,336.27	1,325,975,558.75
合　计	121,632,440,837.04	103,232,487,702.23	128,404,017,809.16	106,737,702,886.92

2. 销售费用

项　目	本期数	上年同期数
职工薪酬	400,508,103.22	397,468,710.04
销售经费	314,596,965.34	234,121,111.50
广告宣传费	84,048,664.03	113,957,591.03
包装费	67,497,408.36	87,878,600.34
折旧费	57,218,712.49	77,698,834.04
物业费	50,979,467.71	67,009,849.46
租赁费	23,807,541.96	25,779,273.63
物料消耗	26,281,948.62	27,231,720.22
仓储保管费	15,396,055.79	18,696,233.22
差旅费	16,370,179.63	18,401,523.08
办公费	14,064,275.38	17,271,175.93
修理费	3,918,220.62	6,426,522.75
其他	80,405,696.13	74,059,557.58

项　目	本期数	上年同期数
合　计	1,155,093,239.28	1,166,000,702.82

3. 管理费用

项　目	本期数	上年同期数
职工薪酬	3,420,834,350.20	3,480,508,307.60
折旧及摊销	597,452,831.39	701,716,124.71
差旅费	201,308,134.86	208,785,019.93
租赁费	146,328,284.77	144,629,323.45
聘请中介机构费	106,151,604.27	125,202,758.88
劳务费	114,083,695.53	118,315,120.22
业务招待费	110,696,669.11	106,150,827.77
办公费	106,151,604.27	85,638,199.95
物业及后勤服务费用	67,383,262.07	77,805,611.97
咨询费	38,459,471.51	52,115,678.03
水电费	41,369,431.93	46,546,159.09
其他	6,220,373.56	238,010,181.40
合　计	4,956,439,713.47	5,385,423,313.00

4. 研发费用

项　目	本期数	上年同期数
研发物料支出	2,672,284,811.35	2,795,905,287.78
人工费	628,460,204.02	799,674,255.29
委托研发费用	114,197,337.07	106,647,024.40
折旧费用	79,785,900.68	60,453,764.78
其他相关费用	246,902,930.57	191,342,714.63
合　计	3,741,631,183.69	3,954,023,046.88

5. 财务费用

项　目	本期数	上年同期数
利息费用	2,840,603,825.99	3,800,478,969.62
其中：租赁负债利息费用	21,885,317.62	25,955,491.62
利息收入	408,561,568.65	647,158,115.06
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	46,211,359.20	-108,472,419.13
汇兑收益	364,941,854.62	664,313,521.68
汇兑损失	411,153,213.82	555,841,102.55
其他	204,726,041.29	159,586,774.88
合　计	2,682,979,657.83	3,204,435,210.31

6. 其他收益

项　目	本期数	上年同期数	是否为政府补助
政府补助	219,553,641.49	219,079,370.25	是
其中：与资产相关的政府补助	20,696,353.66	24,852,017.39	是
与收益相关的政府补助	198,857,287.83	194,227,352.86	是
个税返还	3,812,992.43	4,215,192.65	否
其他	13,892,358.01	60,417,888.11	否
合　计	237,258,991.93	283,712,451.01	——

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	-70,958,907.40	-216,158,784.00
处置长期股权投资产生的投资收益	18,297,628.31	-204,833,637.09
其他非流动金融资产持有期间取得的投资收益	47,268,100.60	49,892,139.84
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	-391,648.96	-4,515,688.02
其他权益工具投资持有期间的投资收益	9,473,600.00	16,889,702.66
对非金融企业收取的资金占用费	149,782,497.25	123,421,625.25
债权投资持有期间的利息收益	2,470,101.38	4,315,516.34
其他	61,961,233.36	-1,079,347.81

项　目	本期数	上年同期数
合　计	217,902,604.54	-232,068,472.83

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	107,734,826.76	45,056,891.58
合　计	107,734,826.76	45,056,891.58

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	-518,172,966.72	-411,212,747.03
其他应收款坏账损失	-256,305,715.23	-578,781,287.11
长期应收款坏账损失	-5,965,575.71	-45,896,200.99
应收票据坏账损失	-435,184.56	251,219.32
合　计	-780,879,442.22	-1,035,639,015.81

10. 资产减值损失

项　目	本期数	上年同期数
存货跌价损失	-323,297,827.09	-198,396,894.37
合同资产减值损失	-44,827,057.81	-92,159,455.79
在建工程减值损失	-8,853,293.05	-1,508,401.20
长期股权投资减值损失		-20,383,674.15
固定资产减值损失	-6,417,232.06	-26,449,760.77
商誉减值损失	-2,575,433.19	-557,162.98
其他减值损失	-25,979,908.65	-119,591,961.22
合　计	-411,950,751.85	-459,047,310.48

11. 资产处置收益

项　目	本期数	上年同期数
固定资产处置收益	111,367,397.97	681,899,754.05
无形资产处置收益	6,124,934.96	-9,999,194.40
其他	24,841,364.22	16,321,945.85
合　计	142,333,697.15	688,222,505.50

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
违约赔偿利得	33,354,189.50	27,148,028.42	33,354,189.50
无法支付的款项	33,754,102.89	54,485,512.63	33,754,102.89
罚款利得	34,813,389.36	12,079,060.48	34,813,389.36
政府补助	14,728,578.07	15,222,088.01	14,728,578.07
非流动资产毁损报废利得	3,793,894.88	58,886,439.80	3,793,894.88
其他利得	61,208,865.37	28,117,001.19	61,208,865.37
合　计	181,653,020.07	195,938,130.53	181,653,020.07

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
赔偿金、违约金	24,634,647.45	29,431,013.98	24,634,647.45
对外捐赠支出	8,982,309.88	12,442,075.21	8,982,309.88
非流动资产毁损报废损失	11,031,682.10	2,727,848.72	11,031,682.10
罚款支出、滞纳金	41,394,671.90	30,940,941.48	41,394,671.90
资产报废、毁损损失	1,518,275.81	27,816,685.16	1,518,275.81
其他	60,505,804.42	57,105,696.67	60,505,804.42
合　计	148,067,391.56	160,464,261.22	148,067,391.56

14. 所得税费用

项　目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	1,801,831,174.99	1,821,440,919.30
递延所得税调整	7,254,699.97	1,587,803.02
合　计	1,809,085,874.96	1,823,028,722.32

15. 归属于母公司所有者的其他综合收益

项　目	本期数		
	税前金额	所得税	税后净额
(1)不能重分类进损益的其他综合收益	3,362,819.27	151,225.61	3,514,044.88
1）重新计量设定受益计划变动额	4,828,463.93		4,828,463.93
2）权益法下不能转损益的其他综合收益	-12,520.86		-12,520.86
3） 其他权益工具投资公允价值变动	-1,453,123.80	151,225.61	-1,301,898.19
(2) 以后将重分类进损益的其他综合收益	38,641,383.08		38,641,383.08
1）权益法下可转损益的其他综合收益	5,507,192.36		5,507,192.36
2）外币财务报表折算差额	33,134,190.72		33,134,190.72
(3) 其他综合收益合计	42,004,202.35	151,225.61	42,155,427.96

（续上表）

项　目	上年同期数		
	税前金额	所得税	税后净额
(1) 不能重分类进损益的其他综合收益	-47,861,960.99	-3,216,249.35	-51,078,210.34
1）重新计量设定受益计划变动额	-70,037,438.69		-70,037,438.69
2）权益法下不能转损益的其他综合收益	8,951,897.20		8,951,897.20
3）其他权益工具投资公允价值变动	13,223,580.50	-3,216,249.35	10,007,331.15
(2) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-233,278,665.95		-233,278,665.95
1）权益法下可转损益的其他综合收益	19,646,789.99		19,646,789.99

项　目	上年同期数		
	税前金额	所得税	税后净额
2）外币财务报表折算差额	-252,925,455.94		-252,925,455.94
(3) 其他综合收益合计	-281,140,626.94	-3,216,249.35	-284,356,876.29

（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	127,024,322.92	7.0288	892,828,560.94
欧元	43,353,026.48	8.2355	357,033,849.58
港币	905,996.38	0.9032	818,295.93
越南盾	79,780,831,900.00	0.0003	23,934,249.57
巴基斯坦卢比	2,476,276,969.67	0.0251	62,154,551.94
南非兰特	208,902,266.27	0.4224	88,240,317.27
西非法郎	2,642,909,086.90	0.0126	33,300,654.49
科威特第纳尔	58,270,779.84	22.8249	1,330,024,722.77
波黑马克	295,643.53	4.2174	1,246,847.02
刚果中非共同体法郎	9,413,102,361.00	0.0126	118,605,089.75
澳门币	18,000.16	0.8763	15,773.54
其他			692,904,969.48
应收账款	——	——	——
其中：俄罗斯卢布	288,451,291.96	0.0881	25,412,558.82
纳米比亚元	9,967,175.07	0.4215	4,201,164.29
其他应收款	——	——	——
其中：美元	522,609.15	7.0288	3,673,315.19
尼泊尔卢比	542,229,316.97	0.0489	26,515,013.60
埃塞俄比亚比尔	9,046,122.94	0.0449	406,170.92
哈萨克斯坦坚戈	2,695,000.00	0.0140	37,730.00
应付账款	——	——	——

项　目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
其中：美元	17,981,950.16	7.0288	126,391,531.28
俄罗斯卢布	934,325,198.64	0.0881	82,314,050.00
尼泊尔卢比	17,832,483.14	0.0489	872,008.43
埃塞俄比亚比尔	342,559,695.44	0.0449	15,380,930.33
哈萨克斯坦坚戈	508,843,630.86	0.0140	7,123,810.83
纳米比亚元	170,218,289.73	0.4215	71,747,009.12
其他应付款	——	——	——
其中：美元	100,190.35	7.0288	704,217.93
尼泊尔卢比	76,725,372.01	0.0489	3,751,870.69
埃塞俄比亚比尔	56,637,908.07	0.0449	2,543,042.07
哈萨克斯坦坚戈	4,580,712.83	0.014	64,129.98
纳米比亚元	10,307,480.03	0.4215	4,344,602.83

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	994,251,621.49	开具银行承兑汇票、保函保证金等
应收票据	983,974,257.28	已背书或贴现未终止确认的应收票据
存货	24,188,351,418.05	抵押借款
固定资产	1,900,135,476.12	抵押借款
无形资产	24,956,361,821.72	质押借款
应收账款	208,119,724.58	质押借款
长期应收款	3,917,362,779.77	质押借款
合　计	57,148,557,099.01	——

（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	2,823,579,075.82	4,768,879,919.23
加：资产减值损失	411,950,751.85	459,047,310.48
信用减值损失	780,879,442.22	1,035,639,015.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,948,700,500.94	1,758,047,080.81
投资性房地产折旧	15,307,584.77	57,786,346.21
使用权资产折旧	111,363,657.11	117,531,682.78
无形资产摊销	1,571,880,775.89	1,019,876,675.00
长期待摊费用摊销	191,523,589.10	194,091,330.22
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)	-142,333,697.15	-688,222,505.50
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	8,756,063.03	-28,341,905.92
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)	-107,734,826.76	-45,056,891.58
财务费用(收益以“－”号填列)	2,886,815,185.19	3,692,006,550.49
投资损失(收益以“－”号填列)	-217,902,604.54	232,068,472.83
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-28,160,261.34	-18,762,208.50
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	35,414,961.31	20,350,011.52
存货的减少(增加以“－”号填列)	2,990,327,891.64	-1,573,133,966.14
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	1,676,392,767.02	-2,516,152,859.43
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-2,164,087,273.61	-1,648,901,598.63
其他		
经营活动产生的现金流量净额	12,792,673,582.49	6,836,752,459.68
(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

补充资料	本期数	上年同期数
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	37,331,023,011.46	31,879,074,916.36
减：现金的期初余额	31,879,074,916.36	31,787,778,871.39
加：现金等价物的期末余额	170,152,071.56	235,547,841.44
减：现金等价物的期初余额	235,547,841.44	309,283,432.71
现金及现金等价物净增加额	5,386,552,325.22	17,560,453.70

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
(1) 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	306,763,368.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	39,895,102.86
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	266,868,265.14
(2) 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
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	

3. 现金和现金等价物的构成

项　目	期末数	期初数
(1) 现金	37,331,023,011.46	31,879,074,916.36
其中：库存现金	4,825,943.37	7,590,932.80
可随时用于支付的银行存款	37,308,924,393.46	31,870,225,079.35
可随时用于支付的其他货币资金	17,272,674.63	1,258,904.21
(2) 现金等价物	170,152,071.56	235,547,841.44
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	37,501,175,083.02	32,114,622,757.80

九、或有事项

或有负债

(一) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司无对财务报表有重大影响的未决诉讼。

(二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

1. 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。

2. 公司及子公司为非关联方提供的担保事项

保证

被担保单位	贷款金融机构	担保借款金额	担保到期日	备注
阿根廷财政部	外汇银团（国家开发银行、中国工商银行股份有限公司、中国银行股份有限公司）	1,158,147,075.64	2030-01-28	
个人[注]	各按揭银行	4,891,175,145.00	/	按揭担保
小　计	——	6,049,322,220.64	——	——

[注] 本公司为商品房承购人向银行抵押借款提供担保，承购人以其所购商品房作为抵押物。截至 2025 年度，承购人未发生重大违约，本公司认为与提供该等担保相关的风险不重大

十、资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日，本公司无对财务报表有重大影响的资产负债表日后事项。

十一、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司有关信息

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	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	3,002,039.64	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)重要子公司情况。

（三）合营企业和联营企业有关信息

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的关系
东北电力烟塔工程有限公司	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
葛洲坝新疆工程局（有限公司）	同一最终控制方
贵州中能建纳赫高速公路有限公司	最终控制方的联营企业
三峡电力职业学院	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
中国电力工程顾问集团华东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北电力设计院有限公司	同一最终控制方
中国葛洲坝集团第三工程有限公司	同一最终控制方
中国葛洲坝集团电力投资（利比里亚）有限公司	同一最终控制方
中国葛洲坝集团融资租赁有限公司	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
中国能建安徽电建二公司（印度尼西亚）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
中国能源建设股份有限公司	同一最终控制方
中国能源建设集团（甘肃）工程有限公司	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
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
中国能源建设集团电子商务有限公司	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
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
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
中国能源建设集团国际工程有限公司	同一最终控制方
中国能源建设集团黑龙江能源建设有限公司	同一最终控制方

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
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
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
中国能源建设集团山西省电力勘测设计院有限公司	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
中国能源建设集团西北建设投资有限公司	同一最终控制方
中国能源建设集团新疆电力设计院有限公司	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
中国能源建设集团浙江省电力设计院有限公司	同一最终控制方
中能建（上海）成套工程有限公司	同一最终控制方
中能建（上海）城市建设发展有限公司	同一最终控制方
中能建（孝感）置业有限公司	同一最终控制方
中能建国际建设集团有限公司	同一最终控制方
中能建国际卡什卡达里亚光伏有限公司	同一最终控制方
中能建建筑集团有限公司	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
中能建南建投（武穴）建设有限公司	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
中能建装配式建筑科技（巴东）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	本期数	上年同期数
中国葛洲坝集团第三工程有限公司	371,858,240.42	372,497,074.74
中国能源建设集团江苏省电力建设第一工程有限公司	211,519,815.16	199,013,726.29

中国能源建设集团广东省电力设计研究院有限公司	183,652,344.60	116,274,513.12
中国能源建设集团天津电力建设有限公司	178,073,290.61	179,105,654.42
中国能源建设集团西北电力建设工程有限公司	136,558,634.50	35,064,499.92
中国能源建设集团安徽电力建设第二工程有限公司	109,018,151.00	105,516,393.00
湖南鸿欣达物流有限公司	97,109,648.86	118,068,316.02
中国能建安徽电建二公司（印度尼西亚）有限公司	85,123,720.11	22,026,092.13
中能建（上海）成套工程有限公司	82,449,038.54	75,792,298.25
湖南全红湘芯科技有限公司	68,475,484.65	70,818,905.18
葛洲坝易普力呼伦贝尔民爆有限公司	64,250,646.96	
中国能源建设集团南方建设投资有限公司	73,228,490.16	19,237,500.00
中国能源建设集团北京电力建设有限公司	63,997,793.83	34,611,388.73
中国能源建设集团山西省电力勘测设计院有限公司	55,180,160.43	33,433,416.00
三峡电力职业学院	46,835,771.70	
中国能源建设集团南京线路器材有限公司	46,681,457.87	81,881,937.43
中国能源建设集团黑龙江能源建设有限公司	29,157,806.37	58,645,360.45
中能建装配式建筑科技（巴东）有限公司	26,026,960.02	27,656,669.46
中能建路桥工程有限公司	24,517,078.21	31,211,455.09
中国能源建设集团广西电力设计研究院有限公司	20,275,000.00	48,621,793.83
其他	572,306,643.22	589,209,890.80

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	本期数	上年同期数
广西横钦高速公路有限公司	3,487,301,484.24	3,917,000,000.00
河北承克高速公路有限公司	2,409,976,158.31	887,402,424.03
广西全灌高速公路有限公司	1,774,927,151.55	1,230,047,569.21
湖南省新新张官高速公路建设开发有限公司	1,463,249,237.39	1,737,251,339.09
济商高速公路（菏泽）有限公司	995,705,300.90	1,468,605,382.42
新疆浩源供水有限公司	721,980,074.10	1,694,048,452.72
黑龙江省铁方高速公路投资建设有限公司	607,617,503.80	399,488,179.86
新疆葛洲坝乔巴特水利枢纽工程开发有限公司	602,880,190.68	433,140,415.79
济商高速公路（济宁）有限公司	532,598,203.16	1,002,478,966.43

关联方	本期数	上年同期数
中葛（漯河）建设工程有限公司	528,079,885.43	1,202,113,248.44
山东葛洲坝郓鄄高速公路有限公司	454,799,871.92	1,161,269,003.76
厦门鼎翔盛产业建设发展有限公司	430,472,384.96	205,112,732.52
新疆葛洲坝大石峡水利枢纽开发有限公司	389,732,660.73	516,361,426.12
广东葛洲坝肇明高速公路有限公司	336,491,320.36	704,220,361.24
海口江东新居第叁置业有限公司	333,528,346.88	1,133,510,395.40
中国能源建设集团浙江省电力设计院有限公司	324,731,212.51	81,000,000.00
湖北能源集团罗田平坦原抽水蓄能有限公司	307,186,650.37	286,621,242.79
乌鲁木齐葛洲坝电建路桥绕城高速公路有限公司	283,994,931.62	688,097,854.15
中国电力工程顾问集团西北电力设计院有限公司	256,777,297.43	77,530,475.02
广西钦州葛洲坝过境高速公路有限公司	250,746,620.58	787,650,457.79
武汉都市区环线北段投资管理有限公司	237,650,434.54	99,741,092.28
南京葛洲坝城市地下空间综合建设开发有限公司	230,100,322.65	522,717,708.80
贵州中能建纳赫高速公路有限公司	219,761,102.21	1,015,407,049.91
中国电力工程顾问集团华东电力设计院有限公司	203,031,897.14	
中国能源建设集团东北电力第二工程有限公司	193,673,676.38	
广西葛洲坝田西高速公路有限公司	181,266,169.90	217,861,539.86
中国能源建设集团广西电力设计研究院有限公司	170,368,468.82	186,677,645.67
延安葛洲坝陕建东绕城高速公路有限公司	163,750,219.92	
贵州省六安高速公路有限公司	148,258,384.07	495,375,830.20
中能建（无锡）城市建设发展有限公司	120,000,583.16	129,000,012.39
中能建未来社区建设发展（宁波）有限公司	117,282,193.29	124,012,719.51
中能建装配式建筑产业发展有限公司	116,598,157.69	190,054,988.06
中国电力工程顾问集团华北电力设计院有限公司	112,370,158.86	
葛洲坝淮河发展有限公司	106,751,307.03	203,452,055.41
湖北黄石武阳高速公路发展有限公司	100,060,288.37	
湖南天新成业城市更新投资发展有限公司	93,196,319.54	
贵州纳晴高速公路有限公司	91,697,016.24	1,077,702,735.71
东北电力烟塔工程有限公司	79,751,554.88	69,529,292.77

关联方	本期数	上年同期数
湖北交投武荆宜高速公路有限公司	66,621,444.46	306,478,547.39
陕西关环麟法高速公路有限公司	60,055,715.34	21,495,257.24
中国能源建设集团电子商务有限公司	58,710,088.79	66,063,760.43
中国葛洲坝集团融资租赁有限公司	58,204,476.81	
陕西葛洲坝延黄宁石高速公路有限公司	54,809,081.16	89,382,774.74
山东葛洲坝枣菏高速公路有限公司	54,324,866.68	40,133,548.77
娄底市娄联民爆器材有限公司	52,446,805.10	49,128,097.16
福建水投集团霞浦生态环境有限责任公司	50,077,060.39	41,467,861.96
中国能源建设集团广东省电力设计研究院有限公司	47,961,080.82	35,810,107.44
中国能源建设集团天津电力建设有限公司	47,306,127.90	95,220,793.50
中国能源建设股份有限公司	47,082,206.07	52,922,652.38
广西八桂民用爆破器材有限责任公司	45,076,571.60	34,388,958.06
邵阳市宝联民爆器材有限责任公司	37,130,021.70	36,937,618.31
中能建（孝感）置业有限公司	34,904,985.61	39,291,634.12
中国能源建设集团北京电力建设有限公司	34,267,983.51	55,914,041.50
山东葛洲坝济泰高速公路有限公司	31,920,523.52	15,352,179.09
三峡日清茅坪河生态治理（秭归）有限公司	30,067,200.00	39,850,000.00
中能建国际建设集团有限公司	29,047,132.32	48,141,650.09
四川华锦洲置业有限公司	24,984,265.22	201,371,418.35
中能建投（广州）综合能源服务有限公司	24,576,129.01	52,240,388.93
葛洲坝易普力呼伦贝尔民爆有限公司	18,267,237.43	21,117,877.67
中国能源建设集团广东火电工程有限公司	17,100,395.80	12,542,432.03
中能建南建投（武穴）建设有限公司	14,956,770.89	31,338,781.56
中能建国际卡什卡达里亚光伏有限公司	13,983,764.24	
中国能源建设集团云南省电力设计院有限公司	13,591,605.93	35,468,781.43
中国能源建设集团南方建设投资有限公司	12,704,954.49	69,646,916.93
怀化市物联民爆器材有限公司	12,075,583.22	26,666,230.53
中国能源建设集团新疆电力设计院有限公司	11,953,602.25	52,265,101.10

关联方	本期数	上年同期数
益阳益联民用爆破器材有限公司	11,678,518.94	10,316,483.41
葛洲坝（唐山）丰南投资建设有限公司	11,662,572.74	63,973,328.57
岳阳市三峡水环境综合治理有限责任公司	11,535,863.51	19,861,723.87
葛洲坝水务（烟台）有限公司	10,127,298.30	49,510,702.42
中能建建筑集团有限公司	3,259,308.68	84,774,424.30
广西泽源环保水务有限公司	20,000.00	333,849,530.23
湖北武天高速投资建设有限公司		1,246,458,750.46
中国葛洲坝集团第三工程有限公司		225,581,901.35
葛洲坝（泸州）长江六桥投资有限公司		100,009,794.18
眉山金恒德维康文创旅游发展有限公司		53,774,204.87
泰兴博惠环保科技发展有限公司		49,300,035.76
皋兰优能新能源投资有限公司		45,465,180.60
其他	1,896,516,536.31	2,818,617,464.66

2. 关联租赁情况

(1) 公司出租情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上年同期确认的租赁收入
湖南红科达设备制造有限公司	房屋及建筑物	160,583.76	557,325.49
湖南鸿欣达物流有限公司	房屋及建筑物	128,088.56	

(2) 公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期数			
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	确认使用权资产的租赁		
			支付的租金（不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额）	增加的租赁负债本金金额	确认的利息支出
陕西葛洲坝延黄宁石高速公路有限公司	房屋及建筑物		6,008,500.00		3,140,008.02
山东葛洲坝济泰高速公路有限公司	房屋及建筑物		25,731,371.23		3,717,730.64

出租方名称	租赁资产种类	本期数			
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	确认使用权资产的租赁		
			支付的租金（不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额）	增加的租赁负债本金金额	确认的利息支出
广西贺州市贺威民用爆炸物品销售有限责任公司	房屋建筑物	305,812.88			

（续上表）

出租方名称	租赁资产种类	上年同期数			
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	确认使用权资产的租赁		
			支付的租金（不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额）	增加的租赁负债本金金额	确认的利息支出
陕西葛洲坝延黄宁石高速公路有限公司	房屋及建筑物		113,840,091.73		42,198,085.45
山东葛洲坝济泰高速公路有限公司	房屋及建筑物		480,669.49		4,113,948.80
广西贺州市贺威民用爆炸物品销售有限责任公司	房屋建筑物	409,238.56			

3. 关联担保情况

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
湖北黄石武阳高速公路发展有限公司	4,840,887,058.35	2021/3/30	2055/3/30	否
重庆江綦高速公路有限公司	320,000,000.00	2013/6/7	2043/6/7	否
重庆江綦高速公路有限公司	14,000,000.00	2018/6/27	2028/6/26	否
中能建国际集团撒马尔罕水泥外资有限公司	1,456,029,278.37	2023/9/5	2031/9/4	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
合　计	6,630,916,336.72	——	——	——

4. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日
拆入			
上海华润樾能置业有限公司	984,500,000.00	2025/3/11	无固定到期日
武汉葛洲坝龙湖房地产开发有限公司	265,000,000.00	2025/9/27	无固定到期日
深圳诺德宝中置业有限责任公司	215,600,000.00	2025/11/8	无固定到期日
中国能源建设集团西北建设投资有限公司	68,340,000.00	2025/3/24	无固定到期日
拆出			
阜阳葛洲坝国祯水环境治理投资建设有限公司	168,000,000.00	2025/3/17	无固定到期日

（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
应收票据					
	中国能源建设集团东北电力第二工程有限公司	25,970,129.85			
	东北电力烟塔工程有限公司	9,000,000.00		45,334,050.81	
	其他	11,073,432.00		10,943,233.46	
小计		46,043,561.85		56,277,284.27	
应收账款					

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
	南京葛洲坝城市地下空间综合建设开发有限公司	2,174,883,939.62		2,166,465,842.34	
	湖南省新新张官高速公路建设开发有限公司	748,087,711.42	233,481.04	788,121,221.76	91,330.29
	广东葛洲坝肇明高速公路有限公司	516,248,256.73		1,631,395,465.72	
	海口江东新居第叁置业有限公司	472,577,782.24		417,547,874.57	
	新疆浩源供水有限公司	467,187,010.38		360,603,680.22	
	阜阳葛洲坝国祯水环境治理投资建设有限公司	318,926,269.41	28,854,053.22	261,221,314.28	
	盘州市宏财葛洲坝项目管理有限公司	282,937,826.34	87,094,728.46	282,937,826.34	65,381,455.83
	中国葛洲坝集团第三工程有限公司	233,030,093.91		245,882,015.30	
	陕西葛洲坝延黄宁石高速公路有限公司	166,701,540.36		200,407,263.41	
	厦门鼎翔盛产业建设发展有限公司	116,207,704.80			
	重庆市垫江县东部片区建设发展有限公司	107,200,151.15			
	山东葛洲坝郓鄄高速公路有限公司	97,726,259.64	307,692.00	18,366,275.17	1,620,150.01
	云南葛洲坝宣杨高速公路开发有限公司	87,383,942.12	8,690,721.13	87,357,565.76	6,986,524.43
	山东葛洲坝巨单高速公路有限公司	85,940,338.14	32,569.85	143,226,510.02	26,055.88

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
	广西泽源环保水务有限公司	80,797,900.82		145,364,887.28	
	中能建（孝感）置业有限公司	79,574,315.51		42,827,881.19	
	贵州省六安高速公路有限公司	78,749,780.20		68,027,417.20	
	中国能源建设集团广西电力设计研究院有限公司	70,270,712.82		65,073,066.77	
	中国电力工程顾问集团华东电力设计院有限公司	67,759,149.55			
	中能建未来社区建设发展（宁波）有限公司	66,958,390.50		17,549,266.29	
	济商高速公路（济宁）有限公司	66,681,430.54		117,816,050.00	
	贵州中能建纳赫高速公路有限公司	55,930,141.94		19,060,671.72	
	建广环境葛洲坝水务（阳西）有限公司	54,583,919.23	4,598,801.00	58,007,072.29	3,879,840.80
	葛洲坝润明（武汉）房地产开发有限公司	54,285,212.04	28,034.70	53,682,524.22	
	中能建装配式建筑产业发展有限公司	51,217,931.61		12,812,918.31	
	东北电力烟塔工程有限公司	49,921,011.74		49,282,224.22	
	中国电力工程顾问集团西北电力设计院有限公司	48,275,985.16		33,802,020.66	
	海南葛瑞美实业有限公司	48,173,101.15	3,440,416.09	54,710,841.77	
	贵州纳晴高速公路有限公司	43,871,276.00		328,804,467.00	

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
	葛洲坝水务（烟台）有限公司	40,956,400.87		53,966,665.64	
	湖南天新成业城市更新投资发展有限公司	40,074,026.59			
	广西葛洲坝田西高速公路有限公司	40,037,730.55	1,907,318.73	50,146,374.64	
	中能建投（广州）综合能源服务有限公司	39,941,015.55		56,942,023.93	
	中国能源建设集团北京电力建设有限公司	39,735,859.74		56,615,857.96	
	中能建建筑集团有限公司	35,559,699.22		12,615,652.98	
	中国葛洲坝集团融资租赁有限公司	35,164,531.51			
	中国能源建设集团南方建设投资有限公司	33,780,647.95		58,219,013.82	
	广西八桂民用爆破器材有限责任公司	33,713,314.52	6,384,774.78	33,458,198.59	6,318,150.14
	葛城（南京）房地产开发有限公司	29,441,299.80	2,907,388.69	29,441,299.80	2,208,338.80
	中国能源建设集团东北电力第二工程有限公司	28,624,798.51			
	中能建国际建设集团有限公司	27,583,438.74		27,732,322.40	
	葛洲坝淮河发展有限公司	26,827,183.48		38,065,165.25	
	中国能源建设集团山西省电力勘测设计院有限公司	25,283,333.86		29,534,587.86	

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
	峨眉山生态文旅有限公司	23,457,228.89	1,198,866.93	16,487,686.16	867,095.04
	福建水投集团霞浦生态环境有限责任公司	23,014,410.59		11,661,879.59	
	中国能源建设集团电子商务有限公司	22,816,414.48		23,795,563.35	
	广西全灌高速公路有限公司	21,878,494.01		289,498,868.02	
	中国能源建设集团广东火电工程有限公司	16,754,351.64			
	中国能源建设集团云南省电力设计院有限公司	16,734,300.55		17,054,750.70	
	中国能源建设集团新疆电力设计院有限公司	16,531,086.46		56,968,960.20	
	大唐宣威水电开发有限公司	16,104,558.38	1,288,364.67	28,754,518.07	2,316,890.37
	泰兴博惠环保科技发展有限公司	15,011,787.60			
	湖北黄石武阳高速公路发展有限公司	13,078,578.00			
	中国能源建设集团安徽电力建设第二工程有限公司	12,323,635.42		14,542,780.16	
	湖北武天高速投资建设有限公司	11,158,461.36		340,346,423.18	
	中能建（无锡）城市建设发展有限公司	3,708,080.01		31,667,071.62	
	河北承克高速公路有限公司	2,883,028.45		139,958,806.95	
	新疆葛洲坝乔巴特水利枢纽工程开发有限公司	2,867,288.31		85,244,061.31	

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
	黑龙江省铁方高速公路投资建设有限公司	21,829.65		100,959,924.65	
	葛洲坝（泸州）长江六桥投资有限公司			53,358,001.24	
	其他	846,844,524.78	25,291,495.86	1,085,289,130.90	700,641.37
小计		8,334,000,424.54	172,258,707.15	10,412,679,752.78	90,396,472.96
预付款项					
	中国葛洲坝集团第三工程有限公司	276,397,757.51		733,462,839.68	
	中国能源建设集团北京电力建设有限公司	268,892,910.97		225,566,910.97	
	中国能源建设集团电子商务有限公司	24,163,673.00		21,650,102.09	
	中国能源建设集团湖南火电建设有限公司	13,680,068.51		14,220,315.85	
	其他	36,004,640.55		24,860,422.64	
小计		619,139,050.54		1,019,760,591.23	
应收股利					
	中国葛洲坝集团第三工程有限公司	10,256,530.67		47,435,287.02	
	中国葛洲坝集团电力投资（利比里亚）有限公司	5,167,301.08		5,167,301.08	

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
小计		15,423,831.75		52,602,588.10	
其他应收款					
	中国能源建设股份有限公司	7,249,978,431.67		7,249,968,240.59	
	中能建未来社区建设发展（宁波）有限公司	1,689,057,697.68		2,020,239,267.65	
	中国能建集团装备有限公司	1,302,901,008.83		1,303,101,008.83	
	SK水电私营有限公司	859,694,793.03		815,371,544.21	
	中国葛洲坝集团第三工程有限公司	748,940,966.40		607,809,163.89	
	重庆葛洲坝融创金裕置业有限公司	655,901,550.28		650,470,294.94	
	广东深大城际铁路有限公司	573,212,647.00		376,675,961.00	
	中国能源建设集团北京电力建设有限公司	504,567,998.00		514,517,998.00	
	中国能源建设集团华东建设投资有限公司	491,755,259.80		445,584,331.00	
	葛洲坝（唐山）丰南投资建设有限公司	382,502,948.12	8,180,740.19	501,584,567.59	6,544,552.15
	盘州市宏财葛洲坝项目管理有限公司	364,626,878.33	60,047,671.30	364,626,878.33	49,392,758.03
	重庆江綦高速公路有限公司	358,692,694.88	29,729,269.49	310,692,694.88	20,395,415.59

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
	山东葛洲坝枣菏高速公路有限公司	358,451,984.94	6,465,696.58	261,084,008.43	3,255,912.62
	乌鲁木齐葛洲坝电建路桥绕城高速公路有限公司	313,060,226.72		312,079,181.67	
	重庆葛宁房地产开发有限公司	307,989,990.32		289,400,287.07	
	阜阳葛洲坝国祯水环境治理投资建设有限公司	274,394,210.07	1,609,364.48	143,844,578.25	25,927,491.58
	湖南葛宁房地产开发有限公司	259,008,881.34		247,353,643.34	
	葛矿利南京房地产开发有限公司	243,523,761.37		243,523,761.37	
	山东葛洲坝济泰高速公路有限公司	229,783,813.34	9,196.91	195,228,333.26	2,865.47
	中葛永茂（苏州）房地产开发有限公司	216,945,429.42		283,690,671.42	
	山东葛洲坝巨单高速公路有限公司	206,503,336.37	58,565.85	145,081,268.43	56,653.44
	重庆葛洲坝融创深达置业有限公司	194,400,156.24		192,349,372.68	
	葛洲坝润明（武汉）房地产开发有限公司	176,100,000.00		215,100,000.00	
	泰兴博惠环保科技发展有限公司	170,211,340.95		145,109,629.24	
	中国能源建设集团南方建设投资有限公司	162,040,327.43		162,692,370.15	
	中能建（上海）城市建设发展有限公司	161,121,000.00		161,121,000.00	

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
	岳阳市三峡水环境综合治理有限责任公司	145,585,819.34	14,282,670.51	144,457,528.68	11,205,407.27
	中国能源建设集团国际工程有限公司	140,202,976.29		41,678,078.29	
	湖南长沙鑫能置业投资发展有限公司	123,846,376.91		174,768,740.96	
	中能建（山东）城市发展有限公司	113,343,329.80		109,595,270.81	
	眉山金恒德维康文创旅游发展有限公司	91,800,000.00	18,360,000.00	91,800,000.00	9,180,000.00
	河北承克高速公路有限公司	79,852,777.00		18,859,619.00	
	四川华锦洲置业有限公司	67,633,051.60	3,019,170.74	103,260,820.19	5,241,443.64
	广东葛洲坝肇明高速公路有限公司	55,044,811.44	53,297.10	38,484,654.43	
	葛洲坝新疆工程局（有限公司）	47,714,110.21		47,714,110.21	
	中能建南建投（武穴）建设有限公司	45,964,305.70		45,964,305.70	
	厦门鼎翔盛产业建设发展有限公司	42,824,670.85			
	中国能源建设集团浙江省电力设计院有限公司	37,783,244.18		16,336,491.78	
	中能建（无锡）城市建设发展有限公司	37,645,692.79		25,907,256.71	
	贵州中能建纳赫高速公路有限公司	34,498,328.63	2,497.50	383,049,704.00	1,998.00

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
	广西横钦高速公路有限公司	33,966,396.25	8,342.40	96,231,623.04	1,896.00
	葛洲坝集团（贵阳）综合保税区投资建设有限公司	33,663,880.85	6,732,776.17	33,663,880.85	3,366,388.09
	湖北黄石武阳高速公路发展有限公司	23,485,504.30		24,596,646.27	
	其他	247,294,655.43	484,059.08	492,159,970.51	4,898,099.42
小计		19,857,517,264.10	149,043,318.30	20,046,828,757.65	139,470,881.30
合同资产					
	河北承克高速公路有限公司	2,090,028,825.65		372,970,314.51	
	广西全灌高速公路有限公司	1,311,377,068.01		1,188,502,399.80	
	贵州中能建纳赫高速公路有限公司	1,149,229,270.16		119,797,961.51	
	广西横钦高速公路有限公司	1,015,522,473.03		438,610,872.61	
	济商高速公路（菏泽）有限公司	933,633,707.45		874,624,747.94	
	湖南省新新张官高速公路建设开发有限公司	619,685,874.59		353,922,592.24	
	新疆葛洲坝乔巴特水利枢纽工程开发有限公司	544,028,104.83		142,810,138.01	
	广西葛洲坝田西高速公路有限公司	539,054,674.23		468,746,387.71	

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
	广东葛洲坝肇明高速公路有限公司	522,676,505.46		800,677,542.94	
	厦门鼎翔盛产业建设发展有限公司	359,840,672.67		85,201,432.52	
	济商高速公路（济宁）有限公司	284,622,800.14		618,376,135.80	
	葛洲坝淮河发展有限公司	270,491,540.44		216,565,476.27	
	乌鲁木齐葛洲坝电建路桥绕城高速公路有限公司	216,779,232.83		12,460,977.09	
	湖北能源集团罗田平坦原抽水蓄能有限公司	212,695,232.31		185,710,758.13	
	湖北交投武荆宜高速公路有限公司	197,106,592.18		362,685,183.44	
	盘州市宏财葛洲坝项目管理有限公司	194,631,062.95	5,449,669.77	194,631,062.95	
	山东葛洲坝郓鄄高速公路有限公司	166,146,160.92		122,892,109.27	
	贵州纳晴高速公路有限公司	147,731,163.84		69,077,493.02	
	陕西葛洲坝延黄宁石高速公路有限公司	134,996,002.56		111,991,666.77	
	河南葛洲坝商都水生态开发有限公司	116,208,048.15		132,128,338.30	
	大唐宣威水电开发有限公司	108,504,730.25		108,931,819.00	
	山东葛洲坝济泰高速公路有限公司	77,228,094.84		50,113,099.38	

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
	眉山金恒德维康文创旅游发展有限公司	60,484,744.97		62,177,312.49	
	广西泽源环保水务有限公司	58,119,509.16		102,004,055.10	
	新疆葛洲坝大石峡水利枢纽开发有限公司	57,661,634.95		80,835,212.32	
	云南葛洲坝宣杨高速公路开发有限公司	52,292,642.92		52,310,091.90	
	广西钦州葛洲坝过境高速公路有限公司	42,307,862.57		306,314,177.21	
	南京葛洲坝城市地下空间综合建设开发有限公司			146,883,017.19	
	其他	1,546,017,719.02	2,189,392.74	1,962,753,996.23	
小计		13,029,101,951.08	7,639,062.51	9,744,706,371.65	
其他非流动资产					
	湖北武天高速投资建设有限公司	321,223,467.67		321,018,838.20	
	延安葛洲坝陕建东绕城高速公路有限公司	97,187,209.00			
	盘州市宏财葛洲坝项目管理有限公司	75,813,103.98		75,813,103.98	
	重庆市葛兴建设有限公司			21,932,774.03	
	葛洲坝淮河发展有限公司			47,864,943.73	

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
	其他	30,972,526.00		30,663,467.00	
小计		525,196,306.65		497,293,126.94	

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付票据			
	中国能源建设集团天津电力建设有限公司	163,843,686.67	42,720,841.95
	中国能源建设集团电子商务有限公司	139,737,037.46	119,542,340.95
	中能建（上海）成套工程有限公司	34,958,274.80	16,802,067.27
	中能建建筑集团有限公司	2,677,970.27	34,149,818.41
	其他	82,348,209.63	88,492,674.69
小计		423,565,178.83	301,707,743.27
应付账款			
	中国葛洲坝集团第三工程有限公司	471,251,905.46	576,799,987.90
	中国能源建设集团电子商务有限公司	331,397,243.80	351,936,373.58
	中国能源建设集团南方建设投资有限公司	197,054,900.40	187,861,067.45
	中国能源建设集团天津电力建设有限公司	110,971,982.87	
	中国能源建设集团北京电力建设有限公司	102,669,618.89	172,639,191.50
	中国能源建设集团广西电力设计研究院有限公司	83,619,562.07	65,830,940.88
	中国能建安徽电建二公司（印度尼西亚）有限公司	72,612,881.94	
	中能建（上海）成套工程有限公司	58,064,018.17	57,953,843.54
	中国电力工程顾问集团西北电力设计院有限公司	53,149,370.36	48,220,792.55
	中国能源建设集团南京线路器材有限公司	48,213,439.98	53,071,101.38

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	30,518,825.68	33,290,933.92
	中国能源建设集团（甘肃）工程有限公司	29,666,792.30	
	中国能源建设股份有限公司	29,504,125.55	31,103,639.62
	葛洲坝新疆工程局（有限公司）	24,585,345.37	
	中国能源建设集团湖南火电建设有限公司	23,402,116.05	23,009,167.34
	葛洲坝（甘肃）能源科技有限公司	23,318,101.51	34,418,101.51
	中国能源建设集团山西省电力勘测设计院有限公司	20,730,781.86	19,482,136.83
	中能建装配式建筑科技（巴东）有限公司	20,217,056.90	26,041,000.00
	其他	523,972,504.30	555,024,005.99
小计		2,254,920,573.46	2,236,682,283.99
其他应付款			
	中国葛洲坝集团第三工程有限公司	2,497,964,749.81	2,035,546,220.92
	武汉葛洲坝龙湖房地产开发有限公司	2,330,696,900.00	2,065,696,900.00
	中国能源建设集团华东建设投资有限公司	1,141,278,553.79	1,042,643,229.66
	上海华润樾能置业有限公司	984,500,000.00	
	杭州龙誉投资管理有限公司	542,246,621.26	559,131,021.26
	中国能源建设集团南方建设投资有限公司	472,826,737.84	467,762,407.00
	华葛能融（深圳）高速公路投资合伙企业（有限合伙）	455,638,360.56	455,638,360.56
	南沙国际金融岛（广州）有限公司	449,202,430.44	421,506,861.57
	陕西葛洲坝延黄宁石高速公路有限公司	363,366,792.74	672,992,307.48
	中国能源建设集团西北建设投资有限公司	359,790,000.00	291,450,000.00
	中能建建筑集团有限公司	340,981,096.33	340,649,730.62
	广西葛洲坝田西高速公路有限公司	311,110,334.16	341,247,802.84

项目名称	关联方	期末数	期初数
	广德铁建大秦投资合伙企业（有限合伙）	298,452,602.78	222,292,311.11
	广西横钦高速公路有限公司	277,229,596.46	
	深圳诺德宝中置业有限责任公司	215,820,500.00	
	云南葛洲坝宣杨高速公路开发有限公司	210,249,567.34	28,995,754.73
	北京方兴葛洲坝房地产开发有限公司	168,259,770.47	168,259,770.47
	中国葛洲坝集团装备工业有限公司	165,875,656.16	165,859,819.33
	中能建海外投资有限公司	132,617,170.02	131,750,908.21
	葛城（南京）房地产开发有限公司	125,218,510.29	129,235,395.85
	百和六号（深圳）投资合伙企业（有限合伙）	115,145,370.74	69,930,295.26
	广西全灌高速公路有限公司	103,612,649.86	
	中国能源建设集团安徽电力建设第二工程有限公司	101,965,338.14	92,680,044.50
	广州市正林房地产开发有限公司	66,426,699.98	1,111,526,699.98
	葛洲坝新疆工程局（有限公司）	63,151,683.31	101,592,148.14
	广州市如茂房地产开发有限公司	29,123,300.02	800,988,300.02
	山东葛洲坝济泰高速公路有限公司	1,153,064.92	129,759,843.90
	葛洲坝（唐山）丰南投资建设有限公司	82,628.17	150,099,012.12
	泸禹基础设施开发建设投资（武汉）中心（有限合伙）		120,884,105.89
	北京润能置业有限公司		1,331,100,000.00
	其他	667,323,181.10	806,899,399.01
小计		12,991,309,866.69	14,256,118,650.43
合同负债			
	厦门鼎翔盛产业建设发展有限公司	183,316,773.39	
	南京葛洲坝城市地下空间综合建设开发有限公司	123,878,119.95	
	新疆浩源供水有限公司	89,599,404.70	170,187,556.10
	黑龙江省铁方高速公路投资建设有限公司	79,355,171.20	127,912,045.00

项目名称	关联方	期末数	期初数
	海口江东新居第叁置业有限公司		52,113,654.16
	其他	271,356,492.56	216,223,487.10
小计		747,505,961.80	566,436,742.36

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. 应收账款

(1) 按账龄披露应收账款

账　龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
6个月以内	165,606,051.17		163,977,392.00	
合　计	165,606,051.17		163,977,392.00	

(2) 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类　别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按组合计提坏账准备的应收账款	165,606,051.17	100.00			165,606,051.17
其中：账龄组合	163,977,392.00	99.02			163,977,392.00
关联方组合	1,628,659.17	0.98			1,628,659.17
合　计	165,606,051.17	100.00			165,606,051.17

（续上表）

类　别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按组合计提坏账准备的应收账款	163,977,392.00	100.00			163,977,392.00
其中：账龄组合	163,977,392.00	100.00			163,977,392.00
关联方组合					
合　计	163,977,392.00	100.00			163,977,392.00

(3) 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
宜昌市西陵区住房保障服务中心	163,977,392.00	99.02	
中国能源建设集团资产管理有限公司	1,628,659.17	0.98	
小　计	165,606,051.17	100.00	

2. 其他应收款

(1) 明细情况

项　目	期末数	期初数
应收股利		150,183,700.00
其他应收款项	17,468,220,243.50	5,228,256,913.46
合　计	17,468,220,243.50	5,378,440,613.46

(2) 应收股利

项　目	期末数	期初数
账龄一年以内的应收股利		150,183,700.00
其中：		
中国葛洲坝集团股份有限公司		150,183,700.00
合　计		150,183,700.00

(3) 其他应收款项

1) 按账龄披露其他应收款项

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	14,322,423,400.03		127,544,818.09	
7-12 个月	23,511,570.80	1,175,578.54	5,011,372,606.39	
1-2 年	3,121,083,262.07	1,893.34	78,749,488.98	1,765,000.00
2-3 年	28,313.87	2,831.39		
3-4 年				
4-5 年			17,650,000.00	5,295,000.00
5 年以上	11,770,000.00	9,416,000.00		
合　计	17,478,816,546.77	10,596,303.27	5,235,316,913.46	7,060,000.00

2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

种　类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按组合计提坏账准备的其他应收款项	17,478,816,546.77	100.00	10,596,303.27	0.06	17,468,220,243.50
其中：账龄组合	99,756,951.40	0.57	10,596,303.27	10.62	89,160,648.13
关联方组合	17,379,059,595.37	99.43			17,379,059,595.37
合　计	17,478,816,546.77	100.00	10,596,303.27	0.06	17,468,220,243.50

(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	预期信用损失率(%)	
按组合计提坏账准备的其他应收款项	5,235,316,913.46	100.00	7,060,000.00	0.13	5,228,256,913.46

种　类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
其中：账龄组合	106,060,718.09	2.03	7,060,000.00	6.66	99,000,718.09
关联方组合	5,129,256,195.37	97.97			5,129,256,195.37
合　计	5,235,316,913.46	100.00	7,060,000.00	0.13	5,228,256,913.46

3）按组合计提坏账准备的其他应收款项

① 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	64,423,400.03	64.58		66,348,218.09	62.56	
7-12个月	23,511,570.80	23.57	1,175,578.54			
1-2年	23,666.70	0.02	1,893.34	22,062,500.00	20.80	1,765,000.00
2-3年	28,313.87	0.03	2,831.39			
3-4年						
4-5年				17,650,000.00	16.64	5,295,000.00
5年以上	11,770,000.00	11.80	9,416,000.00			
小　计	99,756,951.40	100.00	10,596,303.27	106,060,718.09	100.00	7,060,000.00

② 采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
关联方组合	17,379,059,595.37			5,129,256,195.37		
小　计	17,379,059,595.37			5,129,256,195.37		

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			7,060,000.00	7,060,000.00
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	1,175,578.54		2,360,724.73	3,536,303.27
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末数	1,175,578.54		9,420,724.73	10,596,303.27

5）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
中国葛洲坝集团股份有限公司	拆借资金、股权转让款、其他	16,399,686,988.98	2 年以内	93.83	
中国能源建设股份有限公司	三供一业	786,210,000.00	1-2 年	4.50	
葛洲坝基地（宜昌）建设发展有限公司	往来款	118,000,000.00	2 年以内	0.68	
中国葛洲坝集团文旅发展有限公司	往来款	65,361,116.45	1-2 年	0.37	
国药葛洲坝（宜昌）医院管理有限公司	应收其他代垫款	64,373,400.00	1 年以内	0.37	
小　计	——	17,433,631,505.43	——	99.75	

3. 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
对子公司的投资	8,464,891,833.80	40,989,758.26		8,505,881,592.06
对联营企业投资	616,310,838.15	33,877,773.60	23,023,563.64	627,165,048.11
小　计	9,081,202,671.95	74,867,531.86	23,023,563.64	9,133,046,640.17
减：长期股权投资减值准备				
合　计	9,081,202,671.95	74,867,531.86	23,023,563.64	9,133,046,640.17

(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	8,956,781,592.06	9,081,202,671.95	40,989,758.26		33,877,773.60	
一、子公司						
中国葛洲坝集团股份有限公司	7,673,329,417.43	7,638,752,937.97	34,576,479.46			
葛洲坝基地（宜昌）建设发展有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00				
中国葛洲坝集团文旅发展有限公司	822,552,174.63	816,138,895.83	6,413,278.80			
小　计	8,505,881,592.06	8,464,891,833.80	40,989,758.26			

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
二、联营企业						
中国能源建设集团财务有限公司	450,900,000.00	616,310,838.15			33,877,773.60	
小　计	450,900,000.00	616,310,838.15			33,877,773.60	

(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		23,023,563.64			9,133,046,640.17	
一、子公司						
中国葛洲坝集团股份有限公司					7,673,329,417.43	
葛洲坝基地（宜昌）建设发展有限公司					10,000,000.00	
中国葛洲坝集团文旅发展有限公司					822,552,174.63	
小　计					8,505,881,592.06	
二、联营企业						
中国能源建设集团财务有限公司		23,023,563.64			627,165,048.11	
小　计		23,023,563.64			627,165,048.11	

(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	35,541,502,017.27	40,222,820,125.89
非流动资产	43,183,533,942.96	34,983,350,278.69
资产合计	78,725,035,960.23	75,206,170,404.58
流动负债	72,518,772,095.86	69,277,054,333.92
非流动负债	36,812,339.55	7,486,375.24
负债合计	72,555,584,435.41	69,284,540,709.16
归属于母公司所有者权益	6,169,451,524.82	5,921,629,695.42
按持股比例计算的净资产份额	618,179,042.79	593,347,295.48
调整事项	8,986,005.32	22,963,542.67
对联营企业权益投资的账面价值	627,165,048.11	616,310,838.15
营业收入	1,381,507,094.73	1,269,059,352.12
净利润	338,106,179.26	368,821,965.04
综合收益总额	338,106,179.26	368,901,965.04

（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	4,712,571.55		10,242,293.73	16,040,900.70
工程建设	4,712,571.55		10,242,293.73	16,040,900.70
合　计	4,712,571.55		10,242,293.73	16,040,900.70

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	303,177,400.00	150,183,700.00
权益法核算的长期股权投资收益	33,877,773.60	36,955,960.90
对非金融企业收取的资金占用费	1,097,924,937.86	784,576,162.35
合　计	1,434,980,111.46	971,715,823.25

（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	987,945,449.18	1,107,043,940.61
加：资产减值损失		
信用减值损失	3,536,303.27	3,530,000.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	234,864.96	25,563.60
无形资产摊销	728,722.82	744,708.08
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)	-18,430,846.58	-473,004,532.00
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		-56,460.00
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)	-1,060,700.00	-424,200.00
财务费用(收益以“－”号填列)	448,224,053.22	353,659,704.41
投资损失(收益以“－”号填列)	-1,434,980,111.46	-971,715,823.25

补充资料	本期数	上年同期数
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-882,500.00	-882,500.00
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	265,175.00	106,050.00
存货的减少(增加以“－”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-93,247,086.29	-85,334,325.34
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	34,923,387.05	-84,950,471.97
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-72,743,288.83	-151,258,345.86
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	614,800,126.84	66,470,069.71
减：现金的期初余额	66,470,069.71	198,833,128.35
加：现金等价物的期末余额	56,821,718.50	809,884,903.15
减：现金等价物的期初余额	809,884,903.15	447,499,300.81
现金及现金等价物净增加额	-204,733,127.52	230,022,543.70

十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

无。

中国葛洲坝集团有限公司

二〇二六年四月二十二日

统一社会信用代码

91330000579342121 3（1/3）

营业执照

（副 本）

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

名　　称　天健会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　钟建国

经营范围　许可项目：注册会计师业务（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，具体经营项目以审批结果为准）。一般项目：财务咨询；企业管理咨询；税务服务；会议及展览服务；商务秘书服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；数据处理服务；软件销售；软件开发；网络与信息安全软件开发；软件外包服务；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；信息系统运行维护服务；安全咨询服务；公共安全管理咨询服务；互联网安全服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

出　资　额　壹亿玖仟柒佰叁拾伍万元整

成立日期　2011 年 07 月 18 日

主要经营场所　浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128 号

登记机关　杭州市西湖区市场监督管理局

2026 年 02 月 12 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 日通过国家信用公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

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：钟建国

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

证书序号：0019886

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。

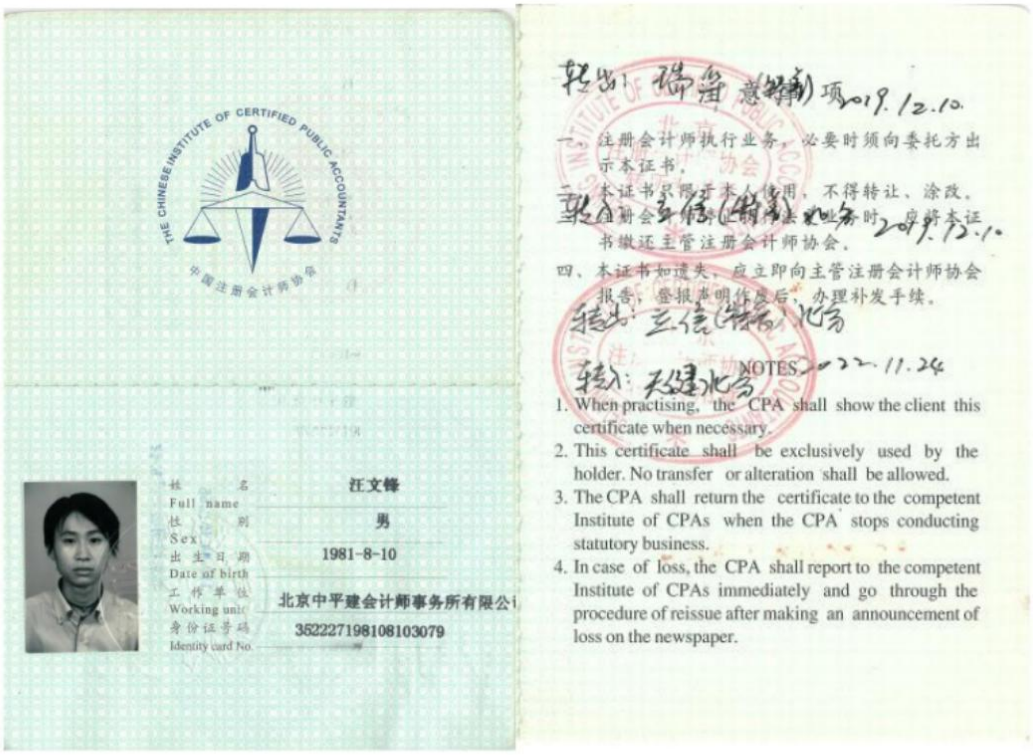
4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：浙江省财政厅

2024 年 12 月 20 日

中华人民共和国财政部制

仅供2026年天健业务出具报告后附之用，他用无效。



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

姓　　名 Full name　汪文锋
性　　别 Sex　男
出生日期 Date of birth　1981-8-10
工作单位 Working unit　北京中平建会计师事务所有限公司
身份证号码 Identity card No.　352227198108103079

转出：福建（特殊普通）项 2019.12.10.

一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。

二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。

三、注册会计师[illegible]业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。

四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

转出：三信（特殊普通）北分 2021.13.10

转入：天健北分 2022.11.24

NOTES

1. When practising, 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.

证书编号：110000861256
No. of Certificate

批准注册协会：北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

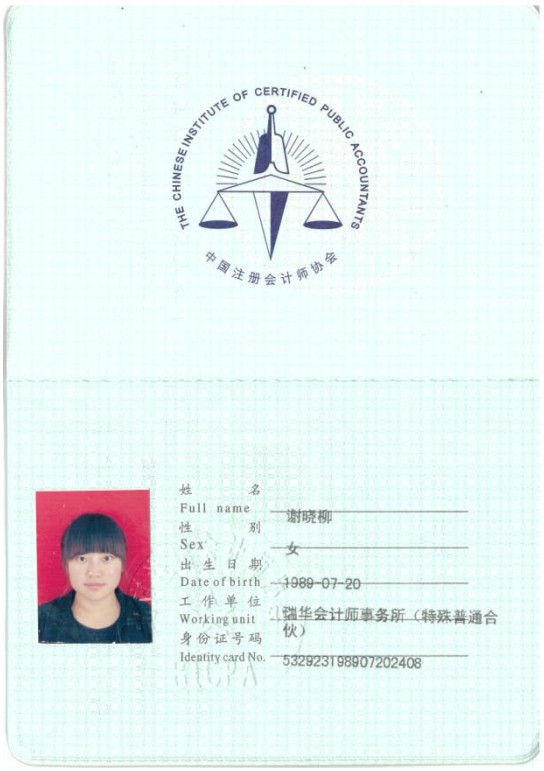
发证日期：2008-6-15
Date of Issuance　年 y　月 m　日 d

CPA任职资格检查合格
BICPA
BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
北京注册会计师协会
2015
2016
2017

This certificate is valid for another [illegible] this renewal.

姓名：汪文锋
证书编号：110000861256

2008 年 3 月 20 日



姓　　名
Full name　谢晓柳
性　　别
Sex　女
出生日期
Date of birth　1989-07-20
工作单位
Working unit　瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
身份证号码
Identity card No.　532923198907202408

证书编号：110101301208
No. of Certificate

批准注册协会：北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2017 年 06 月 19 日
Date of Issuance　/y /m /d

4

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：谢晓柳
证书编号：110101301208

年 月 日
/y /m /d

5