

中国葛洲坝集团股份有限公司

审计报告

大信审字[2014]第 2-00271 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

目 录

- 审计报告 第 1 页
- 财务报表 第 2-13 页
- 财务报表附注 第 14-96 页
- 会计师事务所营业执照、资格证书

审计报告

大信审字[2014]第 2-00271 号

中国葛洲坝集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中国葛洲坝集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

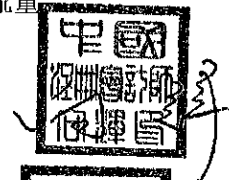
三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2013 年 12 月 31 日的财务状况以及 2013 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一四年三月二十八日



合并资产负债表

编制单位：中国葛洲坝集团股份有限公司

2013年12月31日

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	8,361,715,786.67	6,554,998,667.44
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	202,268,532.82	219,241,207.76
应收票据	五、3	1,407,419,414.02	938,218,658.60
应收账款	五、4	3,952,346,460.80	4,165,532,407.56
预付款项	五、5	5,142,080,942.03	4,944,835,849.41
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、6	8,795,146,345.74	6,882,374,547.23
买入返售金融资产			
存货	五、7	24,504,847,565.27	22,261,956,852.69
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		52,365,825,047.35	45,967,158,190.69
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五、8	1,061,489,890.40	1,012,861,064.40
持有至到期投资			
长期应收款	五、9	1,748,244,172.81	316,669,674.40
长期股权投资	五、11	2,635,653,870.40	2,411,954,418.32
投资性房地产	五、12	46,554,642.43	10,023,386.21
固定资产	五、13	10,368,706,710.31	9,930,318,243.30
在建工程	五、14	1,597,358,368.72	1,183,548,628.51
工程物资			
固定资产清理		4,387,086.00	2,254,218.71
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、15	15,298,451,929.94	14,961,158,091.70
开发支出	五、15	7,427,326.46	8,063,884.54
商誉	五、16	11,692,198.04	11,692,198.04
长期待摊费用	五、17	222,710,745.67	246,160,114.30
递延所得税资产	五、18	131,162,043.65	91,162,941.71
其他非流动资产	五、20	325,054,217.58	255,073,790.60
非流动资产合计		33,458,893,202.41	30,440,940,654.74
资产总计		85,824,718,249.76	76,408,098,845.43

法定代表人



主管会计工作负责人



总会计师



会计机构负责人





合并资产负债表 (续)

编制单位: 中国葛洲坝集团股份有限公司

2013年12月31日

单位: 人民币元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款	五、22	5,191,248,200.00	4,862,014,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五、23	421,541,994.00	218,825,040.32
应付账款	五、24	11,334,343,687.36	9,082,179,501.29
预收款项	五、25	11,848,394,667.40	9,244,868,983.56
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、26	329,212,651.48	389,131,696.17
应交税费	五、27	179,701,942.64	453,849,369.12
应付利息		44,155,012.44	8,572,511.01
应付股利		5,087,131.30	16,005,417.57
其他应付款	五、28	5,851,408,365.49	6,626,085,327.85
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	五、29	3,009,126,940.36	4,306,400,000.00
其他流动负债	五、30	5,676,487,558.34	3,898,400,666.39
流动负债合计		43,890,708,150.81	39,106,332,513.28
非流动负债:			
长期借款	五、31	21,784,409,129.82	18,114,408,400.65
应付债券	五、32	1,655,047,424.66	2,313,418,279.66
长期应付款	五、33	1,964,398.17	1,253,582.42
专项应付款	五、34	130,700,000.00	
预计负债			
递延所得税负债	五、18	430,196,151.96	371,580,948.63
其他非流动负债	五、35	99,356,213.97	97,219,106.13
非流动负债合计		24,101,673,318.58	20,897,880,317.49
负债合计		67,992,381,469.39	60,004,212,830.77
所有者权益:			
股本	五、36	3,487,458,977.00	3,487,458,977.00
资本公积	五、37	3,555,299,962.81	3,498,809,643.91
减: 库存股			
专项储备	五、38	27,929,734.22	5,796,762.98
盈余公积	五、39	627,490,360.12	611,862,143.22
一般风险准备			
未分配利润	五、40	5,933,591,778.63	4,835,289,917.88
外币报表折算差额		17,752,219.38	25,034,761.96
归属于母公司所有者权益合计		13,649,523,032.16	12,464,252,206.95
少数股东权益		4,182,813,748.21	3,939,633,807.71
所有者权益合计		17,832,336,780.37	16,403,886,014.66
负债和所有者权益总计		85,824,718,249.76	76,408,098,845.43

法定代表人



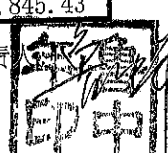
主管会计工作负责

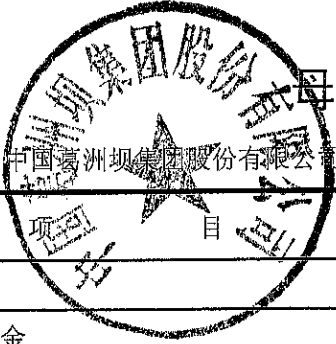


总会计师



会计机构负责





母公司资产负债表

编制单位：中国葛洲坝集团股份有限公司

2013年12月31日

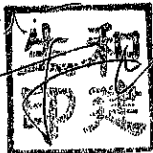
单位：人民币元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		2,721,151,009.68	1,666,179,605.79
交易性金融资产			
应收票据		81,764,474.15	9,176,750.00
应收账款	十一、1	1,247,695,613.48	1,067,706,003.64
预付款项		989,868,336.89	1,187,499,075.63
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一、2	7,245,737,531.30	4,364,860,428.72
存货		1,038,126,645.22	1,272,323,503.78
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		13,324,343,610.72	9,567,745,367.56
非流动资产：			
可供出售金融资产		1,049,063,290.40	1,002,936,464.40
持有至到期投资		6,526,000,000.00	6,451,000,000.00
长期应收款			
长期股权投资	十一、3	16,929,143,047.99	16,748,604,283.99
投资性房地产			
固定资产		516,199,578.75	568,500,012.82
在建工程		20,000,000.00	
工程物资			
固定资产清理		258,429.89	2,254,218.71
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		257,035,377.28	264,355,933.20
开发支出		7,279,946.54	8,063,884.54
商誉			
长期待摊费用		24,128,648.79	21,473,163.42
递延所得税资产		11,812,863.95	18,733,014.84
其他非流动资产		15,317,926.58	18,167,254.66
非流动资产合计		25,356,239,110.17	25,104,088,230.58
资产总计		38,680,582,720.89	34,671,833,598.14

法定代表人



主管会计工作负责人

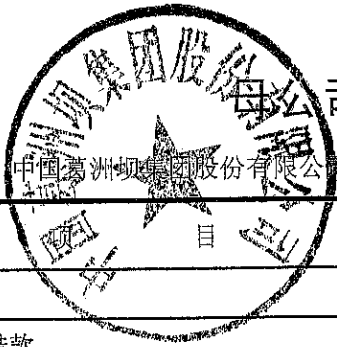


总会计师



会计机构负责人





公司资产负债表（续）

编制单位：中国葛洲坝集团股份有限公司

2013年12月31日

单位：人民币元

目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		5,084,490,210.00	3,855,360,150.00
交易性金融负债			
应付票据		4,830,000.00	9,660,000.00
应付账款		1,930,020,844.13	1,350,475,404.24
预收款项		2,273,905,215.83	2,842,814,427.38
应付职工薪酬		106,381,690.93	113,781,189.34
应交税费		48,155,998.89	132,759,862.39
应付利息			
应付股利		19,113.16	19,113.16
其他应付款		5,664,029,441.01	3,565,205,504.59
一年内到期的非流动负债		2,808,876,940.36	3,149,400,000.00
其他流动负债		2,020,515,068.49	1,827,562,191.78
流动负债合计		19,941,224,522.80	16,847,037,842.88
非流动负债：			
长期借款		7,294,000,000.00	5,435,080,000.00
应付债券		1,655,047,424.66	2,313,418,279.66
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		199,120,361.26	201,368,768.51
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,148,167,785.92	7,949,867,048.17
负债合计		29,089,392,308.72	24,796,904,891.05
所有者权益：			
股本		3,487,458,977.00	3,487,458,977.00
资本公积		3,723,174,276.61	3,688,579,157.11
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		627,490,360.12	611,862,143.22
一般风险准备			
未分配利润		1,758,164,760.18	2,088,317,770.10
外币报表折算差额		-5,097,961.74	-1,289,340.34
所有者权益合计		9,591,190,412.17	9,874,928,707.09
负债和所有者权益总计		38,680,582,720.89	34,671,833,598.14

法定代表人

主管会计工作负责人

总会计师

会计机构负责人





合并利润表

编制单位：中国三峡集团股份有限公司

2013年度

单位：人民币元

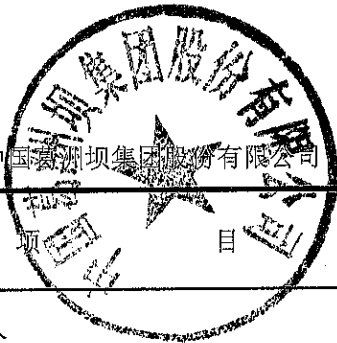
	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		59,527,557,416.23	53,536,895,341.13
其中：营业收入	五、41	59,527,557,416.23	53,536,895,341.13
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		57,248,211,049.27	51,486,653,874.39
其中：营业成本	五、41	51,617,593,091.91	46,410,196,954.90
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五、43	1,422,635,776.77	1,455,404,491.67
销售费用	五、44	534,525,069.85	450,299,199.00
管理费用	五、45	2,368,926,909.59	1,936,735,641.50
财务费用	五、46	1,260,080,742.17	1,183,215,723.55
资产减值损失	五、49	44,449,458.98	50,801,863.77
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、47	25,121,005.06	-2,947,659.80
投资收益（损失以“-”号填列）	五、48	58,216,396.05	62,741,127.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-13,311.92	8,467.83
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,362,683,768.07	2,110,034,934.82
加：营业外收入	五、50	276,703,784.42	308,993,338.98
减：营业外支出	五、51	45,367,563.25	37,990,307.04
其中：非流动资产处置损失		34,736,426.85	19,489,831.78
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,594,019,989.24	2,381,037,966.76
减：所得税费用	五、52	638,626,951.21	496,262,928.80
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,955,393,038.03	1,884,775,037.96
其中：归属于母公司所有者的净利润		1,584,737,039.67	1,562,512,640.32
少数股东损益		370,655,998.36	322,262,397.64
六、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	五、53	0.454	0.448
（二）稀释每股收益（元/股）	五、53	0.454	0.448
七、其他综合收益	五、54	29,189,076.92	123,645,190.53
八、综合收益总额		1,984,582,114.95	2,008,420,228.49
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		1,613,926,116.59	1,689,949,381.10
归属于少数股东的综合收益总额		370,655,998.36	318,470,847.39

法定代表人

主管会计工作负责人

总会计师

会计机构负责人



母公司利润表

编制单位：中国三峡集团股份有限公司


2013年度

单位：人民币元

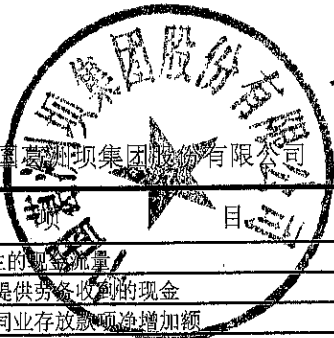
项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、4	13,819,303,373.47	16,187,915,048.69
减：营业成本	十一、4	12,925,283,422.27	14,866,568,364.27
营业税金及附加		392,165,133.99	478,273,724.67
销售费用		754,467.79	61,086,334.47
管理费用		339,065,927.41	582,336,542.65
财务费用		360,136,644.48	560,959,174.26
资产减值损失		8,250,453.44	3,843,153.92
加：公允价值变动收益			
投资收益	十一、5	355,010,262.97	1,736,635,547.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润		148,657,587.06	1,371,483,302.13
加：营业外收入		4,231,065.29	26,683,848.31
减：营业外支出		2,826,818.75	6,054,507.58
其中：非流动资产处置损失		1,226,856.72	2,551,625.41
三、利润总额		150,061,833.60	1,392,112,642.86
减：所得税费用		-6,220,335.40	-7,101,154.38
四、净利润		156,282,169.00	1,399,213,797.24
五、每股收益			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			
六、其他综合收益		30,786,498.10	141,846,639.10
七、综合收益总额		187,068,667.10	1,541,060,436.34

法定代表人 

主管会计工作负责人 

总会计师 

会计机构负责人 



合并现金流量表

编制单位：中国中创集团股份有限公司

2013年度

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		55,360,687,469.15	51,013,934,145.14
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		163,936,500.18	191,866,584.88
收到其他与经营活动有关的现金	五、55	4,828,666,294.68	1,813,564,666.00
经营活动现金流入小计		60,353,290,264.01	53,019,365,396.02
购买商品、接受劳务支付的现金		43,550,045,131.32	45,205,670,079.28
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		4,170,856,737.79	3,766,461,120.33
支付的各项税费		3,052,309,289.71	2,494,609,945.02
支付其他与经营活动有关的现金	五、55	4,882,514,821.35	1,818,133,859.70
经营活动现金流出小计		55,655,725,980.17	53,284,875,004.33
经营活动产生的现金流量净额		4,697,564,283.84	-265,509,608.31
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		57,210,494.96	23,092,536.00
取得投资收益收到的现金		58,229,707.97	60,821,174.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		23,715,045.43	13,900,804.01
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			43,953,769.46
收到其他与投资活动有关的现金	五、55	189,221,799.47	27,035,969.98
投资活动现金流入小计		328,377,047.83	168,804,254.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,007,589,474.11	3,052,954,618.06
投资支付的现金		281,873,678.96	199,240,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,277,561.78	1,990,817.35
支付其他与投资活动有关的现金	五、55	5,000,000.00	
投资活动现金流出小计		3,295,740,714.85	3,254,185,435.41
投资活动产生的现金流量净额		-2,967,363,667.02	-3,085,381,181.36
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,603,890,000.00	568,815,137.30
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,603,890,000.00	568,815,137.30
取得借款收到的现金		16,328,502,729.52	13,725,624,000.00
发行债券收到的现金		4,600,000,000.00	1,800,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五、55	2,510,571,500.00	1,166,720,000.00
筹资活动现金流入小计		25,042,964,229.52	17,261,159,137.30
偿还债务支付的现金		18,710,998,949.45	10,282,424,138.24
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,651,762,606.46	2,546,302,733.95
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		277,300,252.94	201,415,641.10
支付其他与筹资活动有关的现金	五、55	3,552,390,615.88	2,850,499,331.99
筹资活动现金流出小计		24,915,152,171.79	15,679,226,204.18
筹资活动产生的现金流量净额		127,812,057.73	1,581,932,933.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-93,394,491.72	-870,722.06
五、现金及现金等价物净增加额		1,764,618,182.83	-1,769,828,578.61
加：期初现金及现金等价物余额		6,554,998,667.44	8,324,827,246.05
六、期末现金及现金等价物余额		8,319,616,850.27	6,554,998,667.44

法定代表人

主管会计工作负责人

总会计师

会计机构负责人



母公司现金流量表

编制单位：中国葛洲坝集团股份有限公司

2013年度

单位：人民币元

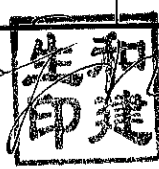
项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		12,863,485,209.43	14,686,250,847.96
收到的税费返还			13,310,365.82
收到其他与经营活动有关的现金		2,454,707,322.48	1,373,481,421.52
经营活动现金流入小计		15,318,192,531.91	16,073,042,635.30
购买商品、接受劳务支付的现金		11,319,465,962.28	14,374,552,273.08
支付给职工以及为职工支付的现金		709,518,117.89	700,034,070.26
支付的各项税费		359,575,894.01	358,062,086.21
支付其他与经营活动有关的现金		3,264,182,248.63	1,479,778,865.07
经营活动现金流出小计		15,652,742,222.81	16,912,427,294.62
经营活动产生的现金流量净额		-334,549,690.90	-839,384,659.32
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,341,000,000.00	1,955,000,000.00
取得投资收益收到的现金		350,773,430.61	580,089,727.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,608,083.18	1,505,064.94
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		5,693,381,513.79	2,536,594,792.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		101,800,080.14	53,344,936.18
投资支付的现金		5,679,611,764.00	4,967,495,256.89
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		5,781,411,844.14	5,020,840,193.07
投资活动产生的现金流量净额		-88,030,330.35	-2,484,245,400.38
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		12,484,954,610.00	12,109,177,570.00
发行债券收到的现金		4,600,000,000.00	1,800,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		17,084,954,610.00	13,909,177,570.00
偿还债务支付的现金		14,859,464,210.00	9,073,648,714.63
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		708,471,148.21	798,111,448.51
支付其他与筹资活动有关的现金		18,800,000.00	2,010,200,000.00
筹资活动现金流出小计		15,586,735,358.21	11,881,960,163.14
筹资活动产生的现金流量净额		1,498,219,251.79	2,027,217,406.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-20,667,826.65	592,030.91
五、现金及现金等价物净增加额		1,054,971,403.89	-1,295,820,621.93
加：期初现金及现金等价物余额		1,666,179,605.79	2,962,000,227.72
六、期末现金及现金等价物余额		2,721,151,009.68	1,666,179,605.79

法定代表人：

主管会计工作负责人

总会计师

会计机构负责人：



合并股东权益变动表

2013年度

单位：人民币元

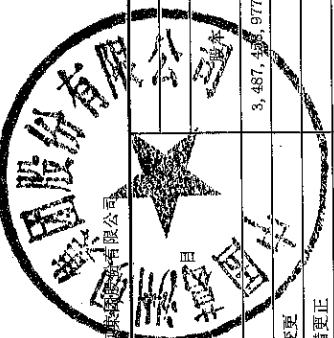
项	本 期 金 额							少数股东权益	股东权益合计	
	资本公积	减：库存股	专项储备	归属于母公司股东权益	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
一、上年年末余额	3,487,458,977.00	3,498,809,643.91		5,796,762.98	611,862,143.22	4,835,289,917.88	25,034,761.96	12,464,252,206.95	3,939,633,807.71	16,403,886,014.66
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	3,487,458,977.00	3,498,809,643.91		5,796,762.98	611,862,143.22	4,835,289,917.88	25,034,761.96	12,464,252,206.95	3,939,633,807.71	16,403,886,014.66
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		56,490,318.90		22,132,971.24	15,628,216.90	1,098,301,860.75	-7,282,542.58	1,185,270,825.21	243,179,940.50	1,428,450,765.71
(一) 净利润						1,584,737,039.67		1,584,737,039.67	370,655,998.36	1,955,393,038.03
(二) 其他综合收益		36,471,619.50					-7,282,542.58	29,189,076.92		29,189,076.92
上述(一)和(二)小计		36,471,619.50					-7,282,542.58	1,613,926,116.59	370,655,998.36	1,984,582,114.95
(三) 股东投入和减少资本		20,018,699.40				1,584,737,039.67		20,018,699.40	137,210,139.27	157,228,838.67
1. 股东投入资本										
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他		20,018,699.40						20,018,699.40		20,018,699.40
(四) 利润分配					15,628,216.90	-486,435,178.92		-470,806,962.02	-267,087,125.03	-737,894,087.05
1. 提取盈余公积					15,628,216.90					
2. 提取一般风险准备						-15,628,216.90				
3. 对股东的分配										
4. 其他										
(五) 股东权益内部结转										
1. 资本公积转增资本										
2. 盈余公积转增资本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				22,132,971.24				22,132,971.24	2,400,927.90	24,533,899.14
1. 本期提取				699,329,685.73				699,329,685.73	21,387,093.57	720,716,779.30
2. 本期使用				-677,196,714.49				-677,196,714.49	-18,986,165.67	-696,182,880.16
四、本期末余额	3,487,458,977.00	3,555,299,962.81		27,929,734.22	627,490,360.12	5,933,591,778.63	17,752,219.38	13,649,523,032.16	4,182,813,748.21	17,832,336,780.37

法定代表人：

主管会计工作负责人：

总会计师：

会计机构负责人：

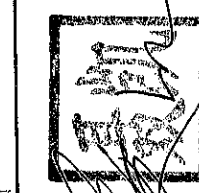
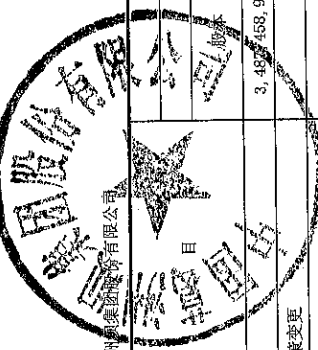


合并股东权益变动表

2013年度

单位：人民币元

项	上期金额									
	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	3,487,458,977.00	3,384,512,956.23	13,209,887.79	471,940,763.50	3,761,444,554.98	31,945,064.83	11,130,512,204.33	2,983,037,601.36	14,113,549,805.69	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	3,487,458,977.00	3,384,512,956.23	13,209,887.79	471,940,763.50	3,761,444,554.98	31,945,064.83	11,130,512,204.33	2,983,037,601.36	14,113,549,805.69	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	134,296,687.68		-7,413,124.81	139,921,379.72	1,073,845,362.90	-6,910,302.87	1,333,740,002.62	956,596,206.35	2,290,336,208.97	
（一）净利润					1,562,512,640.32		1,562,512,640.32	322,262,397.54	1,884,775,037.96	
（二）其他综合收益	134,296,687.68									
上述（一）和（二）小计	134,296,687.68									
（三）股东投入和减少资本										
1. 股东投入资本										
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配										
4. 其他										
（五）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增资本										
2. 盈余公积转增资本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期末余额	3,487,458,977.00	3,498,809,643.91	5,796,762.98	611,862,143.22	4,835,289,917.88	25,034,761.96	12,464,252,206.95	3,939,633,807.71	16,403,886,014.66	



法定代表人：

主管会计工作负责人：

总会计师：

会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

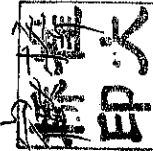
2013年度

单位：人民币元

项 目	本 期 金 额							股东权益合计	
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他
一、上年年末余额	3,487,458,977.00	3,688,579,157.11			611,862,143.22		2,088,317,770.10	-1,289,340.34	9,874,928,707.09
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	3,487,458,977.00	3,688,579,157.11			611,862,143.22		2,088,317,770.10	-1,289,340.34	9,874,928,707.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		34,595,119.50			15,628,216.90		-330,153,009.92	-3,808,621.40	-283,738,294.92
（一）净利润							156,282,169.00		156,282,169.00
（二）其他综合收益		34,595,119.50						-3,808,621.40	30,786,498.10
上述（一）和（二）小计		34,595,119.50					156,282,169.00	-3,808,621.40	187,068,667.10
（三）股东投入和减少资本									
1. 股东投入资本									
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配									
1. 提取盈余公积					15,628,216.90		-486,435,178.92		-470,806,962.02
2. 提取一般风险准备					15,628,216.90		-15,628,216.90		
3. 对股东的分配							-470,806,962.02		-470,806,962.02
4. 其他									
（五）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增资本									
2. 盈余公积转增资本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取					112,865,865.36				112,865,865.36
2. 本期使用					-112,865,865.36				-112,865,865.36
四、本期末余额	3,487,458,977.00	3,723,174,276.61			627,490,360.12		1,758,164,760.18	-5,097,961.74	9,591,190,412.17



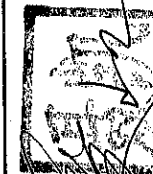
会计机构负责人：



总会计师：



主管会计工作负责人：



法定代表人：

母公司股东权益变动表

2013年度

单位：人民币元

项 目	上期金额					未分配利润	其他	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积			
一、上年年末余额	487,458,977.00	3,549,882,610.11		184,733.08	471,940,763.50	1,177,771,250.28	-4,449,432.44	8,682,798,901.53
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	3,487,468,977.00	3,549,892,610.11		184,733.08	471,940,763.50	1,177,771,250.28	-4,449,432.44	8,682,798,901.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		138,686,547.00		-184,733.08	139,921,379.72	910,546,519.82	3,160,092.10	1,192,129,805.66
（一）净利润						1,399,213,797.24		1,399,213,797.24
（二）其他综合收益		138,686,547.00					3,160,092.10	141,846,639.10
上述（一）和（二）小计		138,686,547.00				1,399,213,797.24	3,160,092.10	1,541,060,436.34
（三）股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积					139,921,379.72	-488,667,277.42		-348,745,897.70
2. 提取一般风险准备					139,921,379.72	-139,921,379.72		
3. 对股东的分配								
4. 其他								
（五）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增资本								
2. 盈余公积转增资本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取				-184,733.08				-184,733.08
2. 本期使用				89,042,691.82				89,042,691.82
四、本期末余额	3,487,458,977.00	3,688,579,157.11		-89,227,424.90	611,862,143.22	2,088,317,770.10	-1,289,340.34	9,874,928,707.09

法定代表人：

主管会计工作负责人：

总会计师：

会计机构负责人



中国葛洲坝集团股份有限公司

财务报表附注

2013年1月1日——2013年12月31日

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、基本情况

(一) 历史沿革

中国葛洲坝集团股份有限公司原名葛洲坝股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”), 是经电力工业部电政法[1996]907号文批准, 由中国葛洲坝水利水电集团公司作为独家发起人, 在公司资产重组基础上, 以社会募集方式设立的股份有限公司。经中国证监会证监发字[1997]186号文和证监发字[1997]188号文批准, 公司股票于1997年5月8日在上海证券交易所上网发行, 5月26日在上海证券交易所挂牌交易。公司的总股本49,000.00万股, 1998年5月18日, 以1997年末总股本为基数, 向全体股东每10股送1股, 同时每10股配3股, 共配送13,300.00万股, 1998年末总股本62,300.00万股。2000年9月20日, 以1999年末总股本为基数, 向全体股东每10股配3股, 共配股8,280.00万股。至此公司总股本增至70,580.00万股, 其中法人股36,000.00万股, 占总股本51.01%; 社会公众股34,580.00万股, 占总股本48.99%。

葛洲坝股份有限公司股权分置改革方案于2006年4月19日获得国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2006]445号《关于葛洲坝股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》, 并经公司2006年第一次临时股东大会暨相关股东会议审议通过, 以公司现有流通股本34,580万股为基数, 用资本公积金向方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东转增股本, 非流通股股东所持股份以此获得上市流通权, 流通股股东每持有10股流通股将获得10股的转增股份, 对价相当于非流通股股东向流通股股东每10股送3.42股。上述股权分置改革已于2006年5月份实施完毕。至此公司总股本增至105,160.00万股。

葛洲坝股份有限公司吸收合并控股股东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]149号文)批准, 吸收合并方案为: 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本公司的股份, 实现集团公司主业资产整体上市。原中国葛洲坝水利水电工程集团有限公司的股东持有87,959.1836万股葛洲

坝股票，中国葛洲坝水利水电工程集团有限公司持有的 26,578.2618 万股葛洲坝股票予以注销，公司股本增加 61,380.9218 万股，公司股本变更为 166,540.9218 万股。2007 年 9 月 26 日，本公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股份变更登记过户手续。2009 年 11 月 17 日，以总股本 166,540.9218 万股为基数，向全体股东每 10 股配 3 股，实际配售 48,217.4079 万股，至此公司总股本增至 214,758.3297 万股。

2010 年 1 月 4 日至 1 月 10 日，公司于 2008 年 6 月发行的“葛洲 CWB1”认股权证实施行权，共行权 177,389,354 股，至此公司总股本增至 232,497.2651 万股。根据公司 2009 年年度股东大会决议和修改后章程的规定，以总股本 232,497.2651 万股为基数，向全体股东每 10 股派送红股 5 股，以未分配利润向全体股东转增股份总额 116,248.6326 万股，至此变更后的总股本为 348,745.8977 万股。

（二）公司简介

公司企业法人营业执照：注册号 420000000004382

公司注册资本：人民币叁拾肆亿捌仟柒佰肆拾伍万捌仟玖佰柒拾柒圆整

公司法定代表人：聂凯

公司法定住所：武汉市解放大道 558 号葛洲坝大酒店

公司的经营范围：按国家核准的资质等级范围、全过程或分项承包国内外、境内国际招标的水利水电、公路、铁路、市政公用、港口与航道、房屋建筑工程的施工总承包、工程总承包和项目管理业务；及起重设备安装工程专业承包、堤防、桥梁、隧道、机场、公路路基工程、地质灾害治理工程、输电线路、机电设备制作安装和其他建筑工程的勘察设计及施工安装，船舶制造修理，低压开关柜制造，电力工程施工；上述工程所需材料、设备的出口；对外派遣本行业工程、生产的劳务人员；生产销售和出口水泥；经营和代理本系统机械、电器设备等商品和技术进出口业务；建筑安装设备的购销和租赁；房地产开发、建设项目及工程的投资开发；房屋租赁；经营本企业自产产品及技术的进出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；煤炭批发经营，金属结构压力容器制作安装，汽车改装与维修，运输及旅游服务（限分支机构持证经营）；普通货运（限分公司经营）。

二、主要会计政策、会计估计和前期差错

1. 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计

准则》、准则应用指南及解释，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司 2013 年 12 月 31 日的财务状况以及 2013 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

3. 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。在合并财务报表中，对于合并日之前取得的对被合并方的股权以及合并日新取得的对被合并方的股权，按照其在合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为合并日初始投资成本，合并日初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益；以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时起，一直是一体化存续下来的应以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方的财务报表比较数据追溯调整的期间不早于双方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

7. 分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

(1) 判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况

时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

(2) 不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将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按照《关于不丧失控制权情况下处置部分对子公司投资会计处理的复函》（财会便[2009]14号）的规定计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，在母公司财务报表中将每一次处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益；对于失去控制权时的交易，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值

进行重新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

9. 外币业务及外币财务报表折算

(1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

(2) 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

①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，所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的即期汇率折算为人民币。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为人民币，上年实际数按照上年折算后的利润表的数额列示。

③产生外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

④现金流量表中有关反映发生额的项目均按照合并会计报表日的即期汇率折算为人民币，汇率变动对现金的影响在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的

比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

(1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债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）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有至到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

(3) 金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(5) 金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减

值损失后的余额。

本公司各类可供出售金融资产减值的认定标准包括下列各项：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

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

⑧权益工具投资的公允价值发生严重（即公允价值下跌超过其持有成本 50%）或非暂时性下跌（即公允价值下跌持续 12 个月）；

- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，采用如下方法确定公允价值：如果可供出售权益工具投资的初始取得成本高于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，应采用在证券交易所上市交易的同一股票的市价作为估值日该股票的价值；如果可供出售权益工具投资的初始取得成本低于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，应按以下公式确定该股票的价值：

$$FV=C+(P-C)\times(DI-Dr)/DI$$

其中：FV 为估值日该可供出售权益工具的公允价值；

C 为该可供出售权益工具的初始取得成本（因权益业务导致市场价格除权时，应于除权日对其初始取得成本作相应调整）；

P 为估值日在证券交易所上市交易的同一股票的市价；

DI 为该可供出售权益工具限售期所含的交易所的交易天数；

Dr 为估值日剩余限售期，即估值日至限售期结束所含的交易所的交易天数（不

含估值日当天)

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

(6) 金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

①没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；

②管理层没有意图持有至到期；

③受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；

④其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

11. 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、其他应收款和长期应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大并单项计提坏账准备的判断依据或金额标准	应收款项期末余额中 5,000 万元（含 5,000 万元）以上，有客观证据表明可收回性与以信用期账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项，确定为单项金额重大并单项计提坏账的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
按款项账龄的组合	未按单项计提坏账准备的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
按款项账龄的组合	账龄分析法

对未单独进行减值测试的应收款项，按信用期账龄划分为若干组合，再按这些应收款项组合余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。根据以前年度与之相同或相类似的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，

据此计算本期应计提的坏账准备。对合并会计报表范围内的应收款项不提取坏账准备。本公司按信用期账龄组合确定计提坏账准备的比例如下：

项 目	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
半年以内(含半年)	0	0
半年—一年	5	5
一年—二年	8	8
二年—三年	10	10
三年—四年	20	20
四年—五年	30	30
五年以上	80	80

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的判断依据或金额标准	应收款项期末余额中 5,000 万元以下，有客观证据表明可收回性与以信用期账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项，确定为单项金额虽不重大但单项计提坏账的应收款项。
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

12. 存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品(开发成本)、产成品(开发产品)、工程施工等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定；③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

(4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品购进时按实际成本计价，根据实际情况采用一次摊销法或分次摊销法核算。

13. 长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

①企业合并取得的长期股权投资，初始投资成本：同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始投资成本。

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当对一个企业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时具有重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

减值测试方法：对存在减值迹象的长期股权投资应当测试其可收回金额。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高

确定。

长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；或不存在公平交易协议但存在资产相似活跃市场，按照市场价格减去相关税费；或无法可靠估计出售的公允价值净额，则以该长期股权投资持有期间和最终处置时预计未来现金流量现值作为其可收回金额。

14. 投资性房地产

(1) 投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式后续计量。

(2) 采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。

本公司投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

15. 固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

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

(2) 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命 (年)	预计净残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	15—40	5	6.33—2.38
机器设备	4—18	5	23.75—5.28
运输设备	6—12	5	15.83—7.92
电子设备	5—10	5	19—9.50
其他设备	4—14	5	23.75—6.79

(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，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

减值测试方法：对存在减值迹象的固定资产测试其可收回金额。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定；或无法可靠估计固定资产的公允价值净额，则以该固定资产持有期间和最终处置时预计未来现金流量现值作为其可收回金额。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

16. 在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程结转固定资产时点：工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。

预定可使用状态的判断标准符合下列情况之一：

①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程减值测试方法：对存在减值迹象的在建工程应当测试其可收回金额。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

17. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 资本化金额计算方法

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

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚

未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。资本化率为一般借款加权平均利率计算确定；③借款存在折价或溢价，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

17. 无形资产

(1) 无形资产的计价方法

①外购的无形资产应按照其购买价款、相关税费以及直接归属于使该资产达到预定用途所发生的实际成本入账；

②投资者投入的无形资产按投资合同或协议约定的价值计价；

③企业内部研究开发的无形资产，在研究阶段发生的支出计入当期损益，在开发阶段发生的支出，在满足下列条件时，作为无形资产成本入账：

a.开发的无形资产在完成后，能够直接使用或者出售，且运用该无形资产生产的产品存在市场，能够为企业带来经济利益（或该无形资产自身存在市场且出售后有足够的技术支持）。

b. 该无形资产的开发支出能够可靠的计量。

(2) 无形资产摊销方法

使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

无形资产应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

无形资产——公路收费权采用工作量法进行摊销，预计残值为零。

公路收费权摊销额计算公式如下：

某期间高速公路收费权摊销额=该期间工程可行性研究预计的车流量×公路收费权原价/特许权经营期限内工程可行性研究预计总车流量。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产减值测试方法：对存在减值迹象的无形资产应当测试其可收回金额。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

18. 建设经营移交（BOT）方式参与公共基础设施建设业务的处理

（1）BOT 业务应当同时满足以下条件

①合同授予方为政府及其有关部门或政府授权进行招标的企业。

②合同投资方为按照有关程序取得该特许经营权合同的企业（以下简称“合同投资方”）。合同投资方按照规定设立项目公司（以下简称“项目公司”）进行项目建设和运营。项目公司除取得建造有关基础设施的权利以外，在基础设施建造完成以后的一定期间内负责提供后续经营服务。

③特许经营权合同中对所建造基础设施的质量标准、工期、开始经营后提供服务的对象、收费标准及后续调整作出约定，同时在合同期满，合同投资方负有将有关基础设施移交给合同授予方的义务，并对基础设施在移交时的性能、状态等作出明确规定。

（2）与 BOT 业务相关收入的确认

①建造期间，项目公司对于所提供的建造服务按照《企业会计准则第 15 号—建造合同》确认相关的收入和费用。基础设施建成后，项目公司按照《企业会计准则第 14 号—收入》确认与后续经营服务相关的收入。

建造合同收入按照收取或应收对价的公允价值计量，并分别以下情况在确认收入的同时，确认金融资产或无形资产：

a、合同规定基础设施建成后的一定期间内，项目公司可以无条件地自合同授予方收取确定金额的货币资金或其他金融资产的；或在项目公司提供经营服务的收费低于某一限定金额的情况下，合同授予方按照合同规定负责将有关差价补偿给项目公司的，在确认收入的同时确认金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的规定处理。

b、合同规定项目公司在有关基础设施建成后，从事经营的一定期间内有权利向获取服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，项目公司在确认收入的同时确认无形资产。

建造过程发生的借款费用，按照《企业会计准则第 17 号—借款费用》的规定处理。

②项目公司未提供实际建造服务，将基础设施建造发包给其他方的，不确认建造服务收入，按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定，分别确认为金融资产或无形资产。

（3）按照合同规定，企业为使有关基础设施保持一定的服务能力或在移交给合同授予方之前保持一定的使用状态，预计将发生的支出，按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》的

规定处理。

(4) 按照特许经营权合同规定，项目公司提供不止一项服务（如既提供基础设施建造服务又提供建成后经营服务）的，各项服务能够单独区分时，其收取或应收的对价按照各项服务的相对公允价值比例分配给所提供的各项服务。

(5) BOT 业务所建造基础设施不作为项目公司的固定资产。

19. 建设移交（BT）方式参与公共基础设施建设业务的处理

BT 合同项下的活动通常包括建设及移交。对于本集团提供建造服务的，于建设阶段，按照建造合同准则，当结果能够可靠地估计时，建造合同收入按应收取对价的公允价值计量，同时确认“长期应收款”，待收到业主支付的款项后，进行冲减。

20. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。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。

21. 预计负债

(1) 预计负债的确认标准

该义务是公司承担的现实义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，该义务的金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数为该范围内中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

22. 股份支付

股份支付，是指公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，按照授予职工权益工具的公允价值计量；以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或者其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

权益工具的公允价值按照以下方法确定：

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

(2) 不存在活跃市场的，采用合理的估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

23. 收入

(1) 销售商品

本公司销售的一般商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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

房地产销售收入：在房屋完工并验收合格，签订了销售合同，取得了买方付款证明，并办理完成商品房实物移交手续时，确认收入的实现。对公司已通知买方在规定时间内办理商品房实物移交手续，而买方未在规定时间内办理完成商品房实物移交手续且无正当理由的，在其他条件符合的情况下，公司在通知所规定的时限结束后即确认收入的实现。

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

(4) 建造合同收入

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

当期完成的建造合同，按照实际合同总收入扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照累计实际发生的合同成本扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

①合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

②合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确认与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

24. 政府补助

（1）政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

（2）政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（3）区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，

没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

(4) 与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

(5) 政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

25. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债确认：

(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，确定该计税基础为其差额），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) 递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

26. 租赁

(1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

(2) 融资租赁和经营租赁的认定标准

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转让，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（一般指 75% 或 75%

以上)。

④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于（一般指 90%或 90%以上，下同）租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司（或承租人）才能使用。

经营租赁指除融资租赁以外的其他租赁。

（3）融资租赁的主要会计处理

①承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

②出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（4）经营租赁的主要会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

27. 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

（1）主要会计政策变更说明

公司报告期内无会计政策变更事项。

(2) 主要会计估计变更说明

公司报告期内无会计估计变更事项。

28. 前期会计差错更正

公司报告期内无重大前期差错更正事项。

三、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%、13%、17%
营业税	应税收入	3%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%、1%
教育费附加	应纳流转税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

(二) 税收优惠及批文

经重庆市科学技术委员会、重庆市财政局、重庆市国家税务局和重庆市地方税务局批准，控股子公司葛洲坝易普力股份有限公司于2013年10月被认定为高新技术企业，期限为3年，企业所得税按15%税率计提并缴纳。

经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局和湖北省地方税务局批准，全资子公司中国葛洲坝集团机械船舶有限公司、葛洲坝集团第一工程有限公司均于2012年8月被认定为高新技术企业，全资子公司葛洲坝集团电力有限责任公司于2012年11月被认定为高新技术企业，期限为3年，企业所得税按15%税率计提并缴纳。

经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局批准，全资子公司中国葛洲坝集团国际工程有限公司于2011年11月21日被认定为高新技术企业，期限为3年，企业所得税按15%税率计提并缴纳。

经四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局批准，全资子公司葛洲坝集团第二工程有限公司、葛洲坝集团机电建设有限公司均于2012年11月被认定为高新技术企业，期限为3年，企业所得税按15%税率计提并缴纳。

经新疆维吾尔自治区科学技术厅、新疆维吾尔自治区财政厅、新疆维吾尔自治区国家税务局、新疆维吾尔自治区地方税务局批准，控股子公司葛洲坝新疆工程局（有限公司）于2012年7月被认定为高新技术企业，期限为3年，企业所得税按15%税率计提并缴纳。

全资子公司葛洲坝集团基础工程有限公司、葛洲坝集团试验检测有限公司被列入《湖北省 2013 年拟通过复审高新技术企业名单》，上述公司 2013 年度按 15% 税率计提并缴纳企业所得税。

根据《财政部、国家税务总局关于资源综合利用及其他产品增值税政策的补充通知》（财税【2009】163 号）规定文件，全资子公司葛洲坝集团水泥有限公司及其所属各子公司采用旋窑法工艺生产的 PC32.5 级复合硅酸盐水泥，符合资源综合利用增值税即征即退优惠政策的规定，享受 PC32.5 级复合硅酸盐水泥增值税即征即退优惠政策。

四、企业合并及合并财务报表

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时起，一直是一体化存续下来的应以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方的财务报表比较数据追溯调整的期间不早于双方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

1. 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的二级子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额(万元)	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
葛洲坝湖北襄荆高速公路有限公司	控股子公司	湖北荆门市	高速公路	90,000.00	高速公路投资建设及经营	55,080.00		61.20	61.20	是	44,245.41		
湖北大广北高速公路有限责任公司	全资子公司	湖北武汉市	高速公路	188,100.00	高速公路投资建设及经营	188,100.00		100.00	100.00	是			
葛洲坝集团四川内遂高速公路有限公司	全资子公司	四川遂宁市	高速公路	206,457.94	高速公路投资建设及经营	206,457.94		100.00	100.00	是			
葛洲坝集团水泥有限公司	全资子公司	湖北荆门市	水泥产销	305,612.02	水泥生产、销售	305,612.02		100.00	100.00	是	58,073.70	79.85	
葛洲坝海集房地产开发有限公司	全资子公司	湖北省武汉市	房地产	80,000.00	房地产开发、商品房销售等	80,000.00		100.00	100.00	是	3,755.54	44.46	
葛洲坝易普力股份有限公司	控股子公司	重庆市北部新区	民用爆破	31,058.80	民用炸药的生产、销售等	8,615.66		68.36	68.36	是	40,528.10		
葛洲坝集团试验检测有限公司	全资子公司	湖北武汉市	试验检测	5,000.00	建筑材料性能及混凝土生产质量检测实验	5,000.00		100.00	100.00	是			
湖北武汉葛洲坝实业有限公司	全资子公司	湖北省武汉市	综合服务	23,579.76	装饰工程设计与施工；物业管理等	23,579.76		100.00	100.00	是	913.10		

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额(万元)	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
葛洲坝新疆工程局(有限公司)(注)	控股子公司	新疆乌鲁木齐市	工程建设	30,000.00	水利水电工程施工	30,170.82		96.67	96.67	是	2,068.16		
葛洲坝新疆投资控股有限公司	全资子公司	新疆乌鲁木齐市	水电投资	20,000.00	水电项目投资开发经营及其他投资业务等	20,000.00		100.00	100.00	是	7,070.00		
葛洲坝电力投资有限公司	全资子公司	四川成都市	水力发电	30,000.00	水电项目开发投资经营	30,000.00		100.00	100.00	是	4,713.65	3,239.33	
中国葛洲坝集团第三工程有限公司	全资子公司	陕西西安市	工程建筑	30,000.00	工程施工、砂石料生产、金结制作安装	6,000.00		100.00	100.00	是			

注：公司本期收购葛洲坝新疆工程局（有限公司）少数股东持有的 10% 股权，转让价格按公司经评估后的净资产值确定。

(2) 同一控制下企业合并取得的二级子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额(万元)	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
葛洲坝集团第一工程有限公司	全资子公司	湖北宜昌市	工程建设	50,349.27	水利水电工程施工	51,837.64		100.00	100.00	是			
葛洲坝集团第二工程有限公司	全资子公司	四川成都市	工程建设	50,000.00	水利水电工程施工	51,917.67		100.00	100.00	是	406.93		
葛洲坝集团第五工程有限公司	全资子公司	湖北宜昌市	工程建设	67,000.00	水利水电工程施工	68,165.91		100.00	100.00	是	16,889.14	2,704.24	
葛洲坝集团第六工程有限公司	全资子公司	福建厦门市	工程建设	32,000.00	水利水电工程施工	32,722.79		100.00	100.00	是			
葛洲坝集团电力有限责任公司	全资子公司	湖北宜昌市	工程建设	25,000.00	输变电工程施工	32,013.42		100.00	100.00	是			
葛洲坝集团基础工程有限公司	全资子公司	湖北宜昌市	工程建设	25,000.00	水利水电工程施工	25,814.71		100.00	100.00	是			
中国葛洲坝集团三峡建设工程有限公司(注1)	全资子公司	湖北宜昌市	工程建设	10,000.00	水利水电工程施工	10,746.90		100.00	100.00	是			
中国葛洲坝集团国际工程有限公司	全资子公司	北京市	工程建设	90,000.00	国外工程承包施工	90,000.82		100.00	100.00	是			
葛洲坝集团机电建设有限公司	全资子公司	四川成都市	工程建设	25,000.00	工程施工、金属结构加工	25,969.86		100.00	100.00	是	0.72	0.28	
中国葛洲坝集团房地产开发有限公司(注2)	控股子公司	北京市	房地产	100,000.00	房地产开发、商品房销售等	69,505.25		69.40	99.14	是	159,151.54	504.14	
葛洲坝集团对外贸易有限公司(注3)	全资子公司	湖北武汉市	贸易	1,000.00	代理施工设备进出口	1,034.41		100.00	100.00	是			
中国能源建设集团葛洲坝财务有限公司	控股子公司	湖北宜昌市	金融	137,137.00	办理成员单位存款、贷款	70,203.52		51.00	51.00	是	79,906.96		
葛洲坝集团物流有限公司	全资子公司	湖北宜昌市	物流仓储	5,000.00	仓储、装卸、搬运服务	5,150.22		100.00	100.00	是			
中国葛洲坝集团机械船舶有限公司	全资子公司	湖北宜昌市	船舶制造	33,402.01	船舶等机械装备制造	37,251.03		100.00	100.00	是			

注 1：公司第五届董事会第二十次会议同意将全资子公司葛洲坝集团三峡实业有限公司更名为中国葛洲坝集团三峡建设工程有限公司。

注 2：公司第五届董事会第十二次会议审议通过《关于中国葛洲坝集团房地产开发有限公司股权信托融资的议案》，同意公司控股 99.14% 的子公司中国葛洲坝集团房地产开发有限公司（以下简称“葛洲坝房地产公司”）向平安信托有限责任公司（“平安信托公司”）以股权信托的方式融资 150,000 万元，期限三年。根据双方约定，信托存续期间，平安信托公司不参与葛洲坝房地产公司的具体经营管理和分红，葛洲坝房地产公司原有的董事会及经营管理机构不因本次增资而进行调整。

注 3：公司的全资子公司葛洲坝集团物流有限公司本期收购葛洲坝集团对外贸易有限公司的少数股东持有的 10% 股权，转让价格按公司经评估后的净资产确定。

(3) 非同一控制下企业合并取得的二级子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额(万元)	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
葛洲坝伟业(湖北)保险经纪有限公司	控股子公司	湖北宜昌市	保险服务	1,000.00	保险经纪与代理服务	550.00		55.00	55.00	是	558.43		

2. 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无

3. 合并范围发生变更的说明**(1) 本公司拥有其半数或半数以下表决权的纳入合并范围内的二级子公司**

无

(2) 本公司拥有半数以上表决权但未纳入合并范围的被投资单位

无

4. 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体**(1) 本期新纳入合并范围的二级子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体**

名 称	期末净资产	本期净利润
中国葛洲坝集团第三工程有限公司	60,027,418.00	27,418.00

(2) 本期不再纳入合并范围的二级子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无

5. 本期因同一控制下企业合并新纳入合并范围的二级子公司

无

6. 本期因非同一控制下企业合并新纳入合并范围的二级子公司

无

7. 本期出售丧失控制权的股权而减少二级子公司

无

8. 本期发生的反向购买

无

9. 本期发生的吸收合并

无

10. 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

对于资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

五、合并财务报表重要项目注释

1. 货币资金

项 目	期末余额			年初余额		
	原币金额	折算率	人民币金额	原币金额	折算率	人民币金额
现金：			57,064,222.65			51,518,577.85
其中：人民币	—	—	39,916,791.90	—	—	34,839,790.91
美 元	1,461,322.85	6.0969	8,909,539.26	1,407,207.87	6.2855	8,845,005.09
欧 元	101,064.78	8.4189	850,854.27	76,495.67	8.3176	636,260.37
其他币种	—	—	7,387,037.22	—	—	7,197,521.48
银行存款：			8,209,591,606.49			6,305,140,081.91
其中：人民币	—	—	7,140,580,666.68	—	—	5,334,691,241.23
美 元	112,284,473.61	6.0969	684,587,207.14	85,435,501.11	6.2855	537,004,842.22
欧 元	4,847,224.62	8.4189	40,808,299.36	12,179,655.56	8.3176	101,305,503.08
其他币种	—	—	343,615,433.31	—	—	332,138,495.38
其他货币资金：			95,059,957.53			198,340,007.68
其中：人民币	—	—	82,462,836.53	—	—	157,998,289.44
美 元	240,649.65	6.0969	1,467,216.85	534,398.21	6.2855	3,358,959.95
其他币种	—	—	11,129,904.15	—	—	36,982,758.29
合 计	—	—	8,361,715,786.67	—	—	6,554,998,667.44

注：期末其他货币资金中受限制的金额为 42,098,936.40 元。

2. 交易性金融资产

项 目	期末公允价值	年初公允价值
1. 交易性债券投资		
2. 交易性权益工具投资		
3. 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	202,268,532.82	219,241,207.76
4. 衍生金融资产		
5. 其他		
合 计	202,268,532.82	219,241,207.76

注：交易性金融资产系本公司控股子公司中国能源建设集团葛洲坝财务有限公司于证券市场上购买的股票投资，以公允价值入账，公允价值来源于证券交易所 2013 年末及 2012 年末的收盘价格。上述指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的变现能力不存在重大限制。

3. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项 目	期末数	年初数
银行承兑汇票	1,335,661,939.87	929,047,988.25
商业承兑汇票	71,757,474.15	9,170,670.35
合 计	1,407,419,414.02	938,218,658.60

(2) 截止 2013 年 12 月 31 日，期末用于质押的应收票据为 5,438.72 万元。其中用于质押的金额最大前五项应收票据如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额
出票单位 1	2013-09-24	2014-03-22	6,000,000.00
出票单位 2	2013-09-03	2014-03-03	4,000,000.00
出票单位 3	2013-09-27	2014-03-27	3,000,000.00
出票单位 4	2013-10-12	2014-03-12	2,100,000.00
出票单位 5	2013-09-09	2014-03-09	2,000,000.00

(3) 截止 2013 年 12 月 31 日，无转为应收账款的应收票据。

(4) 截止 2013 年 12 月 31 日，已背书但尚未到期的金额最大前五项应收票据

出票单位	出票日期	到期日	金额
出票单位 1	2013-08-29	2014-02-28	5,000,000.00
出票单位 2	2013-09-11	2014-03-11	5,000,000.00
出票单位 3	2013-11-18	2014-05-18	5,000,000.00
出票单位 4	2013-11-27	2014-05-27	2,000,000.00
出票单位 5	2013-11-12	2014-05-12	1,000,000.00

4. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	4,059,289,286.72	99.99	106,942,825.92	2.63
组合小计	4,059,289,286.72	99.99	106,942,825.92	2.63
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	230,169.09	0.01	230,169.09	100.00
合 计	4,059,519,455.81	100.00	107,172,995.01	2.64

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	4,232,732,648.69	99.99	67,200,241.13	1.59
组合小计	4,232,732,648.69	99.99	67,200,241.13	1.59
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	230,169.09	0.01	230,169.09	100.00
合 计	4,232,962,817.78	100.00	67,430,410.22	1.59

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
半年以内	3,251,272,230.96	80.08		3,679,376,727.94	86.93	
半年-1年以内	140,320,787.18	3.46	7,016,039.46	272,800,139.89	6.44	13,640,007.00
1至2年	498,837,647.67	12.29	39,907,011.80	127,885,681.76	3.02	10,230,854.55
2至3年	53,069,141.28	1.31	5,306,914.13	65,984,514.27	1.56	6,598,451.45
3至4年	55,011,571.04	1.36	11,002,314.20	21,603,517.66	0.51	4,320,703.55
4至5年	9,823,561.06	0.24	2,947,068.32	39,310,858.32	0.93	11,793,257.52
5年以上	50,954,347.53	1.26	40,763,478.01	25,771,208.85	0.61	20,616,967.06
合 计	4,059,289,286.72	100.00	106,942,825.92	4,232,732,648.69	100.00	67,200,241.13

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提理由
武汉大学设计研究院	153,769.09	153,769.09	100.00	账龄较长，难以收回
十六化建红光港机厂	50,000.00	50,000.00	100.00	账龄较长，难以收回
其他债务人	26,400.00	26,400.00	100.00	账龄较长，难以收回
合 计	230,169.09	230,169.09	—	—

(4) 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	是否因关联交易产生
合 计	工程款	822,351.60	无法收回	否

(5) 应收账款期末余额中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	302,029,400.00	1年以内	7.44
第二名	非关联方	253,805,053.51	1年以内	6.25

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第三名	非关联方	213,620,000.00	1年以内	5.26
第四名	非关联方	128,460,318.29	1年以内	3.16
第五名	非关联方	106,539,824.92	1年以内	2.62
合计	—	1,004,454,596.72	—	24.73

(7) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
中国能源建设集团有限公司	实际控制人	174,046.24	0.00
中国能源建设集团有限公司广东省电力第一工程局混凝土分公司	实际控制人的全资子公司	32,083.60	0.00
中国能源建设集团有限公司广东省电力第一工程局	实际控制人的全资子公司	1,815,051.50	0.04
中国能源建设集团东北电业管理局第二工程公司	实际控制人的全资子公司	48,620,122.62	1.20
合计	—	50,641,303.96	1.24

5. 预付款项

(1) 预付款项账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	4,086,681,010.57	79.48	4,124,624,125.79	83.41
1至2年	839,145,476.66	16.32	648,763,465.34	13.12
2至3年	181,610,436.49	3.53	113,889,926.59	2.30
3年以上	34,644,018.31	0.67	57,558,331.69	1.17
合计	5,142,080,942.03	100.00	4,944,835,849.41	100.00

注：一年以上预付款项主要是部分工程施工周期较长的项目尚未结算所致。

(2) 截止2013年12月31日，预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例%	预付时间	未结算原因
第一名	非关联方	1,078,890,000.00	20.98	1年以内	合同未履行完毕
第二名	非关联方	150,000,000.00	2.92	1年以内	合同未履行完毕
第三名	非关联方	146,765,576.58	2.85	2年以内	合同未履行完毕
第四名	非关联方	90,646,636.98	1.76	2年以内	合同未履行完毕
第五名	非关联方	84,652,579.01	1.65	1年以内	合同未履行完毕
合计	—	1,550,954,792.57	30.16	—	—

(3) 预付款项期末余额中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

6. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	2,010,429,451.67	22.37	11,757,324.26	0.58
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	2,807,615,168.28	31.25	79,882,274.87	2.85
组合小计	2,807,615,168.28	31.25	79,882,274.87	2.85
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	4,167,129,118.71	46.38	98,387,793.79	2.36
合 计	8,985,173,738.66	100.00	190,027,392.92	2.11

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,900,031,999.38	26.84	26,617,809.88	1.40
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	1,664,432,599.39	23.52	105,272,946.98	6.32
组合小计	1,664,432,599.39	23.52	105,272,946.98	6.32
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,513,267,250.81	49.64	63,466,545.49	1.81
合 计	7,077,731,849.58	100.00	195,357,302.35	2.76

(2) 期末单项金额重大单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例%	理由
应收业主的工程质保金	2,010,429,451.67	11,757,324.26	0.58	经单独进行减值测试后计提减值
合计	2,010,429,451.67	11,757,324.26	0.58	

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
半年以内	2,409,619,867.77	85.83		1,320,725,954.52	79.35	
半年-1年以内	87,142,578.11	3.10	4,357,129.04	82,264,908.03	4.94	4,113,245.50
1至2年	194,042,711.71	6.91	15,523,417.00	113,600,414.08	6.83	9,088,033.15
2至3年	40,521,218.04	1.44	4,052,121.83	22,885,690.04	1.38	2,288,569.01
3至4年	4,715,461.29	0.17	943,092.26	8,054,647.85	0.48	1,610,929.56
4至5年	4,504,300.65	0.16	1,351,290.20	10,697,236.30	0.64	3,209,170.93
5年以上	67,069,030.71	2.39	53,655,224.54	106,203,748.57	6.38	84,962,998.83
合 计	2,807,615,168.28	100.00	79,882,274.87	1,664,432,599.39	100.00	105,272,946.98

(4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提理由
应收业主的工程质保金	4,095,839,747.35	27,098,422.43	0.66	经单独进行减值测试后计提减值
科威特水电部	43,301,877.75	43,301,877.75	100.00	账龄较长, 难以收回
委托汉唐证券公司理财款	23,118,272.99	23,118,272.99	100.00	账龄较长, 难以收回
葛明公司	1,663,197.21	1,663,197.21	100.00	账龄较长, 难以收回
汉川四建	993,834.82	993,834.82	100.00	账龄较长, 难以收回
海吉吉公司	865,288.00	865,288.00	100.00	账龄较长, 难以收回
中机公司	200,000.00	200,000.00	100.00	账龄较长, 难以收回
大桥局设计院	116,320.00	116,320.00	100.00	账龄较长, 难以收回
其他债务人	1,030,580.59	1,030,580.59	100.00	账龄较长, 难以收回
合计	4,167,129,118.71	98,387,793.79	—	—

(5) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	往来款等	1,083,756.88	无法收回	否

(6) 其他应收款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(7) 期末金额较大的其他应收款主要是履约保证金、质保金、土地竞买保证金等款项。

(8) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	非关联方	640,000,000.00	1 年以内	7.12
第二名	非关联方	400,000,000.00	1 年以内	4.45
第三名	非关联方	254,878,906.10	2 年以内	2.84
第四名	非关联方	189,127,400.00	2 年以内	2.10
第五名	非关联方	170,170,000.00	1 年以内	1.89
合计	—	1,654,176,306.10	—	18.40

(9) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
中国能源建设集团有限公司	实际控制人	1,117,910.00	0.01
中国能源建设集团东北电业管理局第二工程公司	实际控制人的全资子公司	8,532,142.70	0.09
重庆江碁高速公路有限公司	本公司的联营企业	39,227,581.00	0.44
宜昌庙嘴大桥建设工程有限公司	本公司的合营企业	3,083,237.00	0.03
合计	—	51,960,870.70	0.57

7. 存货

(1) 存货种类分项列示

存货项目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,405,609,746.26	4,652,506.58	1,400,957,239.68	1,648,982,824.57	4,659,391.58	1,644,323,432.99
在产品	507,174,655.87		507,174,655.87	617,008,430.44		617,008,430.44
开发成本	14,891,728,933.17		14,891,728,933.17	13,220,928,709.10		13,220,928,709.10
产成品	268,328,601.56		268,328,601.56	199,091,624.72		199,091,624.72
开发产品	1,771,859,964.42		1,771,859,964.42	1,101,385,897.34		1,101,385,897.34
工程施工	5,690,113,902.66	25,315,732.09	5,664,798,170.57	5,500,974,986.16	21,756,228.06	5,479,218,758.10
合计	24,534,815,803.94	29,968,238.67	24,504,847,565.27	22,288,372,472.33	26,415,619.64	22,261,956,852.69

(2) 开发成本明细如下

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
锦绣天下二期项目	171,889,989.60	130,039,793.92		301,929,783.52
锦绣天下三期项目	217,864,098.98	69,362,198.53	104,596,712.22	182,629,585.29
锦绣星城项目	227,955,267.10	139,491,780.38	141,935,903.19	225,511,144.29
宜昌经济房项目	85,244,575.23	74,820,675.74	160,065,250.97	
海南福湾项目	3,025,657,787.18	296,901,988.09		3,322,559,775.27
上海玉兰臻园项目	1,743,790,041.36	402,846,795.96		2,146,636,837.32
北京紫郡府项目	1,108,510,035.61	365,922,826.75		1,474,432,862.36
北京京杭广场项目	1,849,759,772.85	659,287,518.44		2,509,047,291.29
葛洲坝伊犁项目管理中心	30,642,817.12	6,385,780.53		37,028,597.65
葛洲坝新疆总部大厦及配套住宅	136,017,451.40	128,216,042.17		264,233,493.57
南京线路器材厂项目		2,605,917.82		2,605,917.82
葛洲坝太阳城项目	278,606,985.02	126,573,047.06	405,180,032.08	
葛洲坝光谷大厦		47,778,000.60		47,778,000.60
葛洲坝太原新村	4,204,623.13	2,296,732.08		6,501,355.21
城市花园二期项目	1,104,680,393.46	173,936,500.28		1,278,616,893.74
大学城项目		95,907,435.38		95,907,435.38
葛洲坝国际广场	1,418,067,846.55	96,192,218.27	26,414,197.21	1,487,845,867.61
葛洲坝世纪花园A区	674,735,261.96	134,087,596.64		808,822,858.60
葛洲坝世纪花园B区	895,514,914.16	164,147,887.58	673,773,694.48	385,889,107.26
城市花园一期项目	247,566,848.39	65,665,278.00		313,232,126.39
其他	220,000.00	300,000.00		520,000.00
合计	13,220,928,709.10	3,182,766,014.22	1,511,965,790.15	14,891,728,933.17

(3) 开发产品明细如下

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
锦绣天下一期项目	74,718,670.22		5,359,545.38	69,359,124.84
锦绣天下二期项目	52,486,862.94		11,772,823.09	40,714,039.85
锦绣天下三期项目		104,596,712.22	104,596,712.22	
锦绣星城项目	11,359,199.09	141,935,903.19	141,935,903.19	11,359,199.09
宜昌经济房项目	3,812,244.59	160,065,250.97	113,794,692.88	50,082,802.68
葛洲坝太阳城项目		405,180,032.08	94,383,632.34	310,796,399.74
葛洲坝国际广场北区	798,967,176.05	26,414,197.21	141,994,987.78	683,386,385.48
葛洲坝世纪花园 B 区	160,041,744.45	673,773,694.48	227,653,426.19	606,162,012.74
合 计	1,101,385,897.34	1,511,965,790.15	841,491,723.07	1,771,859,964.42

(4) 各项存货跌价准备的增减变动情况

存货项目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	4,659,391.58			6,885.00	4,652,506.58
工程施工	21,756,228.06	8,134,005.14		4,574,501.11	25,315,732.09
合 计	26,415,619.64	8,134,005.14		4,581,386.11	29,968,238.67

(5) 存货跌价准备情况说明

项目	计提存货跌价准备的依据
原材料	账面成本高于可变现净值的材料
工程施工	账面成本高于可变现净值的工程施工，其中对于执行建造合同的项目，当建造合同预计总成本大于合同预计总收入时提取损失准备；对于停止执行建造合同的项目，对单项资产进行减值测试并提取减值准备，见“十、其他重要事项（二）其他”

(6) 期末存货中已设定抵押的在产品（开发成本）价值为 7,589,062,450.40 元。

(7) 期末存货在产品（开发成本）项目中本期利息资本化金额 667,454,827.08 元，用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率为 5.4%-7.22%。

8. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产分项列示

项 目	期末公允价值	年初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具	1,061,489,890.40	1,012,861,064.40
其他		
合 计	1,061,489,890.40	1,012,861,064.40

(2) 可供出售金融资产为持有的上市公司股票，明细如下

项 目	期末公允价值	年初公允价值
长江电力	286,959,600.00	311,932,350.00
交通银行	9,715,200.00	12,498,200.00
韶能股份	27,043,500.00	21,598,500.00
长江证券	737,771,590.40	666,832,014.40
合 计	1,061,489,890.40	1,012,861,064.40

(3) 截至报告期末可供出售金融资产的成本（摊余成本）、公允价值、累计计入其他综合收益的公允价值变动金额，以及已计提减值金额

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	289,855,392.74	289,855,392.74
公允价值	1,061,489,890.40	1,061,489,890.40
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	578,725,873.25	578,725,873.25
已计提减值金额	-	-

(4) 可供出售金融资产期末不存在计提减值的情形。

9. 长期应收款

项 目	期末余额	年初余额
建设移交（BT）项目款	1,598,244,172.81	316,669,674.40
分期收款提供劳务	150,000,000.00	
合 计	1,748,244,172.81	316,669,674.40

10. 对合营投资和联营企业投资

(1) 合营企业基本情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	本企业持 股比例 (%)	本企业在被投资 单位表决权比例 (%)	期末 资产总额	期末 负债总额	期末 净资产总额	本期营业 收入总额	本期 净利润
宜昌庙嘴大桥建设工程有限公司	有限责任公司	湖北宜昌	张春新	工程施工 建设工程投资	10,000.00	50.00	50.00	390,748,622.00	290,748,622.00	100,000,000.00		-

(2) 联营企业基本情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	本企业持 股比例 (%)	本企业在被投资 单位表决权比例 (%)	期末 资产总额	期末 负债总额	期末 净资产总额	本期营业 收入总额	本期 净利润
重庆江碛高速公路有限公司	有限责任公司	重庆渝北区	敬世红	高速公路	58,750.00	40.00	40.00	1,556,168,727.56	821,793,727.56	734,375,000.00		-
张家界水利民爆有限责任公司	有限责任公司	永定区南庄坪	胡秀云	民用爆破	100.00	35.30	35.30	1,923,997.06	565,066.97	1,358,930.09	23,789,320.04	-39,115.85
益阳益联民用爆破器材有限公司	有限责任公司	湖南益阳	王彬	民用爆破器材销售	100.00	36.43	36.43	1,367,359.64	365,998.17	1,001,361.47	17,508,822.61	1,361.47

11. 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期收到现金红利
湖北银行股份有限公司	成本法	20,401,000.00	20,401,000.00		20,401,000.00	0.66	0.66				3,770,725.82
湖北鹏程保险经纪有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00	2.51	2.51		2,000.00		36,506.84
海南泛华高速公路股份有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	4.96	4.96		10,000,000.00		
宜昌市三峡水利水电物资公司	成本法	1,671,262.63	1,671,262.63		1,671,262.63	20.00	20.00		1,671,262.63		
宜昌三峡旅游游船有限公司	成本法	1,140,000.00	1,140,000.00		1,140,000.00	2.00	2.00				
宜昌市平湖半岛投资有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	20.00	20.00				1,527,423.60
重庆市渝民民用爆破器材有限公司	成本法	586,700.00	400,000.00	186,700.00	586,700.00	7.68	7.68				2,511,463.79
重庆广联民爆器材有限公司	成本法	7,545,000.00	7,545,000.00		7,545,000.00	22.52	22.52				5,565,664.73
重庆市工程爆破协会	成本法	5,000.00	5,000.00		5,000.00	2.00	2.00				
云南民爆集团有限责任公司兰坪公司	成本法	2,120,489.28	2,120,489.28		2,120,489.28	30.00	30.00				2,209,512.19
南京东诺工业炸药高科技有限公司	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00	7.50	7.50				130,931.00
宜昌平湖投资担保有限公司	成本法	118,000.00	118,000.00		118,000.00	0.06	0.06				9,440.00
湖北联兴民爆器材经营股份有限公司	成本法	889,800.00	889,800.00		889,800.00	8.90	8.90				347,022.00
宜昌市乐嘉民爆器材有限公司	成本法	1,600,000.00	1,600,000.00		1,600,000.00	16.00	16.00				96,000.00
张家界永利民爆有限责任公司	权益法	353,000.00	497,278.64	-13,807.90	483,470.74	35.30	35.30				
中城水工业投资公司	成本法	651,450.40	651,450.40		651,450.40	0.65	0.65				
宜昌市葛洲坝摄影有限公司	成本法	400,000.00	400,000.00		400,000.00	25.00	25.00				
中宏有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	6.67	6.67				
湖北宣恩洞坪水电有限责任公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	5.00	5.00				1,000,000.00
上海葛洲坝日商岩井设备租赁有限公司	成本法	16,578,400.00	16,578,400.00		16,578,400.00	20.00	20.00				
沪汉蓉铁路湖北有限责任公司	成本法	1,600,000,000.00	1,600,000,000.00		1,600,000,000.00	10.51	10.51				
湖北省联合发展投资有限公司	成本法	200,000,000.00	200,000,000.00		200,000,000.00	6.08	6.08				
宜昌鑫诚机动车检测有限公司	成本法	110,000.00	110,000.00		110,000.00	22.00	22.00				
北京瑞通天宝科贸有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	10.00	10.00				
华融证券股份有限公司	成本法	322,411,764.00	310,500,000.00	11,911,764.00	322,411,764.00	4.50	4.50				3,600,000.00
日照市永泰民爆器材有限公司	成本法	160,000.00	160,000.00		160,000.00	3.20	3.20				
五莲县国信担保有限责任公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	2.00	2.00				
五莲县宝增小额贷款有限公司	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00	-15,000,000.00	-						450,000.00
广东半球股份有限公司	成本法	215,570.57	215,570.57		215,570.57	3.00	3.00		215,570.57		
重庆江蓉高速公路有限公司	权益法	293,750,000.00	117,500,000.00	176,250,000.00	293,750,000.00	40.00	40.00				
湖北荆松公路建设管理有限公司	成本法	81,740,000.00	81,740,000.00		81,740,000.00	25.00	25.00				
益阳益联民用爆破器材有限公司	权益法	364,300.00		364,795.98	364,795.98	36.43	36.43				
宜昌庙嘴大桥建设工程有限公司	权益法	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00	50.00	50.00				
合计	—	2,662,411,736.88	2,423,843,251.52	223,699,452.08	2,647,542,703.60	—	—	—	11,888,833.20		21,254,689.97

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

本公司的投资变现及投资收益汇回未受到重大限制。

12. 投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	12,172,408.83	40,119,240.52		52,291,649.35
房屋建筑物	12,172,408.83	40,119,240.52		52,291,649.35
土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	2,149,022.62	3,587,984.30		5,737,006.92
房屋建筑物	2,149,022.62	3,587,984.30		5,737,006.92
土地使用权				
三、投资性房地产减值准备累计金额合计				
房屋建筑物				
土地使用权				
四、投资性房地产账面价值合计	10,023,386.21			46,554,642.43
房屋建筑物	10,023,386.21			46,554,642.43
土地使用权				

(2) 期末投资性房地产不存在减值情况。

13. 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下

项 目	年初余额	本期增加额		本期减少额	期末余额
一、原价合计	15,110,199,711.02	1,689,503,345.87		1,028,948,790.69	15,770,754,266.20
房屋建筑物	5,617,418,383.48	388,073,293.33		77,533,121.65	5,927,958,555.16
机器设备	7,424,987,031.23	944,237,428.23		726,064,266.84	7,643,160,192.62
运输设备	1,442,576,330.83	267,241,841.46		177,487,746.81	1,532,330,425.48
电子设备	308,567,490.98	54,641,023.30		20,569,553.81	342,638,960.47
其他设备	316,650,474.50	35,309,759.55		27,294,101.58	324,666,132.47
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计	5,119,476,296.29	480,768.11	1,075,612,897.80	829,526,692.65	5,366,043,269.55
房屋建筑物	1,205,130,339.32		169,613,035.75	13,406,096.23	1,361,337,278.84
机器设备	2,911,863,253.12		664,851,435.55	630,445,088.07	2,946,269,600.60
运输设备	693,163,785.58	480,768.11	163,378,403.55	147,951,692.16	709,071,265.08
电子设备	151,380,004.68		37,733,966.69	18,504,433.79	170,609,537.58
其他设备	157,938,913.59		40,036,056.26	19,219,382.40	178,755,587.45
三、固定资产减值准备累计金额合计	60,405,171.43			24,400,885.09	36,004,286.34

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
房屋建筑物	5,318,508.95			5,318,508.95
机器设备	43,356,108.81		23,864,218.64	19,491,890.17
运输设备	1,959,908.13		536,666.45	1,423,241.68
电子设备	156,921.54			156,921.54
其他设备	9,613,724.00			9,613,724.00
四、固定资产 账面价值合计	9,930,318,243.30			10,368,706,710.31
房屋建筑物	4,406,969,535.21			4,561,302,767.37
机器设备	4,469,767,669.30			4,677,398,701.85
运输设备	747,452,637.12			821,835,918.72
电子设备	157,030,564.76			171,872,501.35
其他设备	149,097,836.91			136,296,821.02

注：本期计提折旧额为 1,075,612,897.80 元，本期由在建工程转入固定资产原值为 438,377,118.69 元。

(2) 截止 2013 年 12 月 31 日，通过融资租赁租入的固定资产

类 别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	1,560,000.00	154,440.00		1,405,560.00
运输工具	1,285,507.28	50,906.04		1,234,601.24
合 计	2,845,507.28	205,346.04		2,640,161.24

14. 在建工程

(1) 在建工程基本情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
葛洲坝大酒店扩建工程	198,722,902.59		198,722,902.59	117,675,480.67		117,675,480.67
易普力公司扩建工程	109,580,782.28		109,580,782.28	65,935,385.21		65,935,385.21
荆门水泥基建项目	1,560,683.79		1,560,683.79	3,471,804.65		3,471,804.65
当阳水泥扩建工程	5,020,167.28		5,020,167.28	20,643,777.83		20,643,777.83
宜城水泥基建项目	1,320,706.99		1,320,706.99	9,907,583.02		9,907,583.02
兴山水泥基建项目	4,547,764.31		4,547,764.31	5,465,175.64		5,465,175.64
水泥厂技改工程	13,189,091.63		13,189,091.63	32,483,820.15		32,483,820.15
老河口等水泥扩建	16,935,034.14		16,935,034.14	28,462,104.15		28,462,104.15
伊犁水电站工程	1,008,384,387.72		1,008,384,387.72	663,371,171.13		663,371,171.13
新疆桂林路供热站				12,968,389.08		12,968,389.08
西坝水厂升级改造 工程	24,155,417.30		24,155,417.30	14,389,713.80		14,389,713.80
玛纳斯河水电站	57,448,959.55		57,448,959.55	42,505,443.66		42,505,443.66

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
各单位办公楼	64,738,776.73		64,738,776.73	81,416,509.29		81,416,509.29
其他	91,753,694.41		91,753,694.41	84,852,270.23		84,852,270.23
合 计	1,597,358,368.72		1,597,358,368.72	1,183,548,628.51		1,183,548,628.51

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	年初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
伊犁水电站工程	663,371,171.13	345,013,216.59			1,008,384,387.72	111,997,825.57	50,117,040.77	5.46%-7.47%	金融机构贷款及其他来源
葛洲坝大酒店扩建工程	117,675,480.67	81,047,421.92			198,722,902.59	7,253,862.50	6,150,000.00	6.15%	金融机构贷款及其他来源
易普力公司扩建工程	65,935,385.21	76,033,251.07	32,387,854.00		109,580,782.28				自筹资金及其他来源
玛纳斯河水电站	42,505,443.66	14,943,515.89			57,448,959.55				自筹资金及其他来源
西坝水厂升级改造工程	14,389,713.80	9,765,703.50			24,155,417.30				自筹资金及其他来源
当阳水泥扩建工程	20,643,777.83		15,623,610.55		5,020,167.28				自筹资金及其他来源
水泥厂技改工程	32,483,820.15	38,227,445.43	57,522,173.95		13,189,091.63				自筹资金及其他来源
兴山水泥基建项目	5,465,175.64	18,996,989.10	19,914,400.43		4,547,764.31				自筹资金及其他来源
老河口等水泥扩建	28,462,104.15	55,243,503.59	66,770,573.60		16,935,034.14				自筹资金及其他来源
各单位办公楼	81,416,509.29	175,874,123.54	186,387,800.29	6,164,055.81	64,738,776.73				自筹资金及其他来源

(3) 期末不存在需计提在建工程减值准备的情形。

15. 无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	15,884,061,018.64	634,286,043.88	22,931,552.47	16,495,415,510.05
特许权	13,800,021,961.89	575,905,420.15		14,375,927,382.04
土地使用权	1,969,360,981.80	20,495,112.11	22,710,371.67	1,967,145,722.24
计算机软件	12,768,333.94	3,136,770.51	183,835.80	15,721,268.65
商标权	18,195.00		1,995.00	16,200.00
专利权	1,709,666.65	2,079,963.00		3,789,629.65
非专利技术	4,505,169.18	317,965.61		4,823,134.79
矿山开采权	73,736,668.00	25,244,700.00		98,981,368.00
其他	21,940,042.18	7,106,112.50	35,350.00	29,010,804.68
二、累计摊销额合计	922,902,926.94	286,665,577.45	12,604,924.28	1,196,963,580.11
特许权	642,543,559.29	227,627,748.24		870,171,307.53
土地使用权	256,058,253.97	42,920,253.14	12,383,975.28	286,594,531.83
计算机软件	4,337,810.84	1,874,476.07	183,604.00	6,028,682.91
商标权	13,740.00	1,620.00	1,995.00	13,365.00

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
专利权	364,040.38	214,138.17		578,178.55
非专利技术	2,214,180.62	462,316.25		2,676,496.87
矿山开采权	9,557,944.32	10,028,706.33		19,586,650.65
其他	7,813,397.52	3,536,319.25	35,350.00	11,314,366.77
三、无形资产账面净值合计	14,961,158,091.70			15,298,451,929.94
特许权	13,157,478,402.60			13,505,756,074.51
土地使用权	1,713,302,727.83			1,680,551,190.41
计算机软件	8,430,523.10			9,692,585.74
商标权	4,455.00			2,835.00
专利权	1,345,626.27			3,211,451.10
非专利技术	2,290,988.56			2,146,637.92
矿山开采权	64,178,723.68			79,394,717.35
其他	14,126,644.66			17,696,437.91
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	14,961,158,091.70			15,298,451,929.94
特许权	13,157,478,402.60			13,505,756,074.51
土地使用权	1,713,302,727.83			1,680,551,190.41
计算机软件	8,430,523.10			9,692,585.74
商标权	4,455.00			2,835.00
专利权	1,345,626.27			3,211,451.10
非专利技术	2,290,988.56			2,146,637.92
矿山开采权	64,178,723.68			79,394,717.35
其他	14,126,644.66			17,696,437.91

注 1：无形资产本期摊销额为 286,665,577.45 元。

注 2：特许权主要为子公司葛洲坝湖北襄荆高速公路有限公司、湖北大广北高速公路有限责任公司、葛洲坝集团四川内遂高速公路有限公司依据相关政策转入的高速公路收费权。

注 3：期末不存在需计提无形资产减值准备的情形。

(2) 开发项目支出情况

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
信息化建设	8,063,884.54	2,806,062.00		3,590,000.00	7,279,946.54
科研试验平台		147,379.92			147,379.92
四川内遂高速公路		575,905,420.15		575,905,420.15	
合 计	8,063,884.54	578,858,862.07		579,495,420.15	7,427,326.46

注：开发支出中本期无利息资本化金额。

16. 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股权投资差额转入	1,019,271.13			1,019,271.13
溢价投资	1,000,000.00			1,000,000.00
企业合并	9,672,926.91			9,672,926.91
合计	11,692,198.04			11,692,198.04

注 1: 商誉期末余额合计 11,692,198.04 元, 其中: 股权投资差额转入余额 1,019,271.13 元, 系非同一控制下企业合并形成的股权投资差额的摊余价值; 溢价投资余额 1,000,000.00 元, 系对控股子公司葛洲坝易普力股份有限公司投资产生的溢价; 企业合并余额 9,672,926.91 元, 系控股子公司葛洲坝易普力股份有限公司收购湖南石门二化有限公司股权、控股子公司葛洲坝易普力股份有限公司的全资子公司新疆爆破工程有限公司收购新疆乌鲁木齐市民用爆破器材专卖有限公司股权, 以及控股子公司葛洲坝易普力股份有限公司收购山东泰山民爆器材有限公司时, 收购成本高于可辨认净资产公允价值的一部分确认为商誉。

注 2: 期末不存在需计提商誉减值准备的情形。

17. 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
合同税金保函	112,911,979.92	19,764,713.07	18,624,016.27	22,103,134.95	91,949,541.77
固定资产大修理支出	2,792,132.09	515,462.41	1,746,261.21	1,290,000.00	271,333.29
装修费	73,344,978.35	24,947,854.72	33,055,152.64		65,237,680.43
矿山剥离费	7,083,040.43		7,083,040.43		
其他	50,027,983.51	32,840,501.70	16,852,395.12	763,899.91	65,252,190.18
合计	246,160,114.30	78,068,531.90	77,360,865.67	24,157,034.86	222,710,745.67

注: 其他减少额主要系外币报表折算变化金额。

18. 递延所得税资产、递延所得税负债**(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债**

项目	期末余额	年初余额
递延所得税资产:		
坏账准备	46,678,293.89	42,480,436.44
固定资产减值准备	6,891,843.44	13,412,546.01
合并报表抵销的未实现利润	57,014,686.47	9,128,854.36
长期股权投资减值准备	2,972,208.30	2,972,208.30
存货跌价准备	4,949,606.04	3,729,505.28
金融资产公允价值变动	12,655,405.51	19,439,391.32
小计	131,162,043.65	91,162,941.71

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税负债：		
金融资产公允价值变动	192,908,624.41	181,255,152.46
分离交易可转换公司债(注 1)	6,744,481.85	20,113,616.05
折旧与税务差异（注 2）	213,686,368.84	152,061,899.31
非同一控制下企业合并形成的资产账面价值与计税基础差异（注 3）	16,856,676.86	18,150,280.81
小 计	430,196,151.96	371,580,948.63

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
递延所得税资产：	
坏账准备	255,419,071.49
固定资产减值准备	31,962,035.87
合并报表抵销的未实现利润	228,058,745.88
长期股权投资减值准备	11,888,833.20
存货跌价准备	29,968,238.67
金融资产公允价值变动	50,621,622.02
小 计	607,918,547.13
递延所得税负债：	
金融资产公允价值变动	771,634,497.64
分离交易可转换公司债（注 1）	26,977,927.40
折旧与税务差异（注 2）	1,079,857,739.78
非同一控制下企业合并形成的资产账面价值与计税基础差异（注 3）	67,426,707.40
小 计	1,945,896,872.22

注 1：系分离交易的可转换公司债券的发行本金金额扣除负债部分的初始确认金额及权益部分应分摊的交易费用后的余额作为内含权益的公允价值，并以此为基础计算的递延所得税负债。

注 2：系子公司葛洲坝湖北襄荆高速公路有限公司、湖北大广北高速公路有限责任公司、葛洲坝集团四川内遂高速公路有限公司对公路收费权采用车流量法进行摊销，税法规定按直线法摊销，由此导致资产账面价值大于资产计税基础，以其差额为基础计算的递延所得税负债。

注 3：系控股子公司葛洲坝易普力股份有限公司非同一控制下企业合并导致资产账面价值大于资产计税基础，以其差额为基础计算的递延所得税负债。

19. 资产减值准备明细

项 目	年初余额	本期增加额		本期减少额		期末余额
		本期计提额	其他增加	转回	转销	
一、坏账准备	262,787,712.57	83,333,772.90	3,330.00	47,018,319.06	1,906,108.48	297,200,387.93
二、存货跌价准备	26,415,619.64	8,134,005.14			4,581,386.11	29,968,238.67

项目	年初余额	本期增加额		本期减少额		期末余额
		本期计提额	其他增加	转回	转销	
三、长期股权投资减值准备	11,888,833.20					11,888,833.20
四、固定资产减值准备	60,405,171.43				24,400,885.09	36,004,286.34
合计	361,497,336.84	91,467,778.04	3,330.00	47,018,319.06	30,888,379.68	375,061,746.14

20. 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
临时设施	57,054,217.58	72,073,790.60
发放贷款及垫款（注）	268,000,000.00	183,000,000.00
合计	325,054,217.58	255,073,790.60

注：发放贷款及垫款 10,800.00 万元系中国葛洲坝集团公司、上海葛洲坝国际旅游有限公司和上海葛洲坝阳明置业有限公司向控股子公司中国能源建设集团葛洲坝财务有限公司借款；16,000.00 万元系中国能源建设集团有限公司的子公司中国能源建设集团天津电力建设公司、中国能源建设集团湖南省电力勘测设计院、中国能源建设集团广西电力工程建设公司向控股子公司中国能源建设集团葛洲坝财务有限公司借款。

21. 所有权受到限制的资产

（1）用于抵押的资产如下：

项目	期末余额	所有权或使用权受限制的原因
存货-开发成本	7,589,062,450.40	用于抵押借款
合计	7,589,062,450.40	

（2）用于质押的应收票据、应收账款、无形资产特许权情况详见“财务报表附注五、合并财务报表重要项目注释 22. 短期借款及 31. 长期借款。”

22. 短期借款

（1）短期借款分类列示

借款条件	期末余额	年初余额
质押借款	430,000,000.00	56,320,000.00
抵押借款		15,000,000.00
保证借款	1,137,000,000.00	1,281,000,000.00
信用借款	3,624,248,200.00	3,509,694,000.00
合计	5,191,248,200.00	4,862,014,000.00

注：期末质押借款余额 43,000.00 万元，其中公司全资子公司葛洲坝集团第二工程有限公司以其应收款项为质押标的

向中国建设银行成都第二支行取得借款 15,000.00 万元；全资子公司葛洲坝集团第五工程有限公司以其应收款项为质押标的向中国工商银行三峡分行葛洲坝支行取得借款 5,000.00 万元；全资子公司中国葛洲坝集团机械船舶有限公司以其应收款项为质押标的向中信银行、中国工商银行三峡葛洲坝支行取得借款 9,000.00 万元；全资子公司葛洲坝集团水泥有限公司以其应收票据为质押标的向中国工商银行荆门市分行取得借款 14,000.00 万元。

期末保证借款余额 113,700.00 万元，其中本公司为纳入合并范围的子公司提供担保取得借款 56,100.00 万元（其中全资子公司葛洲坝集团水泥有限公司以订单为质押标的向湖北银行宜昌分行营业部取得借款 10,000.00 万元，本公司并为其提供担保）；公司控股子公司葛洲坝易普力股份有限公司为其所属全资子公司葛洲坝易普力新疆爆破工程有限公司向招商银行乌鲁木齐人民路支行提供担保取得借款 3,000.00 万元；公司全资子公司葛洲坝集团第六工程有限公司的子公司芜湖千通建设有限公司向徽商银行芜湖人民路支行借款 3,600.00 万元、向芜湖扬子农村商业银行股份有限公司借款 5,000.00 万元，芜湖市民强融资担保(集团)有限公司为该借款提供担保；中国葛洲坝集团公司为本公司的子公司提供担保取得借款 46,000.00 万元，其中中国电力工程顾问集团公司委托兴业银行北京分行向本公司控股子公司中国葛洲坝集团房地产开发有限公司贷款 30,000.00 万元，中国葛洲坝集团公司为该笔借款提供担保。

(2) 本期无已到期未偿还的短期借款。

23. 应付票据

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	364,541,994.00	218,825,040.32
商业承兑汇票	57,000,000.00	
合 计	421,541,994.00	218,825,040.32

24. 应付账款

(1) 应付账款账龄列示

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	8,921,260,018.19	78.71	7,411,965,929.04	81.61
1 至 2 年	1,934,161,096.95	17.06	1,433,630,187.10	15.78
2 至 3 年	315,946,968.43	2.79	138,715,782.22	1.53
3 年以上	162,975,603.79	1.44	97,867,602.93	1.08
合 计	11,334,343,687.36	100.00	9,082,179,501.29	100.00

(2) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)上表决权股份的股东单位款项。

(3) 一年以上应付账款主要系尚未支付结算的工程款。

25. 预收款项

(1) 预收款项账龄列示

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	10,427,097,351.38	88.00	8,183,906,031.23	88.52
1至2年	988,245,818.06	8.34	931,758,089.71	10.08
2至3年	385,927,167.67	3.26	59,501,078.43	0.65
3年以上	47,124,330.29	0.40	69,703,784.19	0.75
合 计	11,848,394,667.40	100.00	9,244,868,983.56	100.00

(2) 预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项为 1,950,000.00 元。

(3) 一年以上预收款项主要系尚未办理完工决算的工程款。

(4) 预收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预收款项 总额的比例(%)
葛洲坝(北京)投资有限公司	实际控制人的全资子公司	12,995,049.50	0.11
上海葛洲坝国际旅游有限公司	同一母公司	2,110,455.50	0.02
中国能源建设集团安徽电力建设第一工程公司	实际控制人的全资子公司	1,187,500.00	0.01
重庆江碁高速有限公司	联营企业	195,456,057.76	1.65
宜昌庙嘴大桥建设工程有限公司	合营企业	52,875,897.59	0.45
中国葛洲坝集团公司	母公司	1,950,000.00	0.02
合计	—	266,574,960.35	2.26

26. 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	212,489,430.04	2,891,249,721.95	2,885,251,585.66	218,487,566.33
二、职工福利费		246,368,885.04	246,368,885.04	
三、社会保险费	85,755,896.88	712,984,622.65	781,798,375.85	16,942,143.68
其中：医疗保险费	25,053,475.67	157,679,244.49	176,288,109.19	6,444,610.97
补充医疗保险费		25,617,255.21	25,543,013.16	74,242.05
基本养老保险费	40,930,106.10	398,833,646.96	436,574,563.37	3,189,189.69
年金缴费	2,877,435.58	67,584,240.77	68,330,351.37	2,131,324.98
失业保险费	15,522,828.69	26,369,718.95	37,608,359.67	4,284,187.97
工伤保险费	689,041.66	26,619,658.70	26,858,115.22	450,585.14
生育保险费	683,009.18	10,280,857.57	10,595,863.87	368,002.88
四、住房公积金	20,249,619.33	323,499,807.47	332,913,164.69	10,836,262.11
五、工会经费和职工教育经费	70,515,024.47	98,922,506.84	86,612,577.40	82,824,953.91
六、辞退福利	90,807.00	1,154,790.32	1,154,790.32	90,807.00
七、其他	30,918.45	20,955.92	20,955.92	30,918.45
合 计	389,131,696.17	4,274,201,290.19	4,334,120,334.88	329,212,651.48

27. 应交税费

税 种	期末余额	年初余额
增值税	-156,585,725.12	-66,936,031.28
营业税	155,946,936.67	288,549,643.33
城市维护建设税	8,454,709.67	13,903,975.39
个人所得税	79,482,271.18	59,458,991.64
企业所得税	100,577,577.11	117,888,406.16
教育费附加	6,220,662.76	8,913,945.67
地方教育发展费	2,851,214.17	4,436,083.57
资源税	6,076,734.17	7,078,353.15
土地增值税	-63,308,173.19	-3,476,234.91
其 他	39,985,735.22	24,032,236.40
合 计	179,701,942.64	453,849,369.12

注：主要税项的计缴标准及税率见本附注三、税项。

28. 其他应付款**(1) 其他应付款账龄列示**

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	4,225,109,454.33	72.21	5,401,678,134.40	81.52
1至2年	1,052,933,047.71	17.99	879,317,447.36	13.27
2至3年	352,560,859.22	6.03	130,301,916.44	1.97
3年以上	220,805,004.23	3.77	214,787,829.65	3.24
合 计	5,851,408,365.49	100.00	6,626,085,327.85	100.00

(2) 其他应付款中应付持有公司5%(含5%)表决权股份的股东单位余额为27,276,476.54元。

(3) 账龄在一年以上其他应付款主要为应付质保金。

(4) 其他应付款中金额较大的款项主要为往来款、质保金等。

(5) 其他应付关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应付款总额的比例(%)
上海葛洲坝国际旅游有限公司	同一母公司	2,612,937.32	0.04
上海葛洲坝阳明置业有限公司	同一母公司	150,130.94	0.00
中国能源建设集团有限公司	实际控制人	2,882,497.77	0.05
中国能源建设集团广西电力勘察设计研究院	实际控制人的全资子公司	367,950.00	0.01
中国能源建设集团南京线路器材厂	实际控制人的全资子公司	263,353.06	0.00
中国葛洲坝集团公司	母公司	27,276,476.54	0.47
合 计	—	33,553,345.63	0.57

29. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债分类列示

类别	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	1,652,050,000.00	4,306,400,000.00
一年内到期的应付债券	1,357,076,940.36	
一年内到期的长期应付款		
合计	3,009,126,940.36	4,306,400,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

a. 一年内到期的长期借款

借款条件	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款	70,000,000.00	204,000,000.00
保证借款	130,250,000.00	527,000,000.00
信用借款	1,451,800,000.00	3,575,400,000.00
合计	1,652,050,000.00	4,306,400,000.00

注：期末抵押借款 7,000.00 万元，为本公司全资子公司葛洲坝海集房地产开发有限公司的子公司葛洲坝新疆房地产开发公司以其开发的葛洲坝新疆总部大厦及配套项目向乌鲁木齐市商业银行南湖广场支行取得借款 7,000.00 万元；

期末保证借款 13,025.00 万元，其中本公司为纳入合并范围的子公司提供担保取得借款 7,065.00 万元；中国葛洲坝集团公司为本公司的子公司借款提供担保取得借款 5,000.00 万元；本公司全资子公司葛洲坝集团水泥有限公司所属控股子公司葛洲坝汉川汉电水泥有限公司向汉口银行宝丰路支行取得借款 960.00 万元，国电长源汉川第一发电有限公司为此借款提供担保。

b. 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额	
					外币金额	本币金额
中国工商银行股份有限公司三峡葛洲坝支行	2011-09-23	2014-09-23	人民币	同期同档次基准利率 下浮 1.98%		290,000,000.00
中国工商银行股份有限公司三峡葛洲坝支行	2012-02-01	2014-09-23	人民币	同期同档次基准利率 下浮 1.98%		200,000,000.00
中国进出口银行	2011-04-01	2014-02-28	人民币	同期同档次基准利率		100,000,000.00
中国进出口银行	2011-04-01	2014-03-30	人民币	同期同档次基准利率		100,000,000.00
中粮信托公司	2012-05-31	2014-05-31	人民币	同期同档次基准利率 下浮 5%		100,000,000.00
合计	—	—		—	—	790,000,000.00

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	年初余额	
					外币金额	本币金额
兴业国际信托	2011-06-15	2013-06-15	人民币	同期同档次基准利率上浮 15%		600,000,000.00
交银信托有限公司	2011-02-18	2013-02-18	人民币	同期同档次基准利率		500,000,000.00

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	年初余额	
					外币金额	本币金额
国投信托有限公司	2011-07-29	2013-07-28	人民币	同期同档次基准利率上浮 15%		400,000,000.00
中国进出口银行	2009-04-17	2013-03-27	人民币	同期同档次基准利率		200,000,000.00
中国进出口银行	2009-05-07	2013-06-27	人民币	同期同档次基准利率		200,000,000.00
合计	—	—		—	—	1,900,000,000.00

c. 截止 2013 年 12 月 31 日，一年内到期的长期借款中的无逾期借款。

(3) 截止 2013 年 12 月 31 日，一年内到期的应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
分离交易可转债	1,390,000,000.00	2008/06/26	6 年	1,390,000,000.00	4,170,000.00	8,340,000.00	8,340,000.00	4,170,000.00	1,357,076,940.36
合计	—	—	—	—	4,170,000.00	8,340,000.00	8,340,000.00	4,170,000.00	1,357,076,940.36

注：2008 年 5 月 19 日，经中国证监会以证监许可[2008]792 号文核准，本公司于 2008 年 6 月 26 日公开发行了人民币 13.9 亿元的分离交易可转债。经上海证券交易所上证上字[2008]85 号文核准，公司债券于 2008 年 7 月 11 日起在上海证券交易所挂牌交易。所发行债券期限为 6 年，票面年利率为 0.6%，每年付息一次，将于 2014 年 6 月 26 日到期一次性还本。

30. 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
短期融资债券	2,020,515,068.49	1,827,562,191.78
受托委托贷款（注 1）	1,791,770,000.00	1,123,770,000.00
其他（注 2）	1,864,202,489.85	947,068,474.61
合计	5,676,487,558.34	3,898,400,666.39

注 1：受托委托贷款期末合计 179,177.00 万元，其中中国葛洲坝集团公司委托本公司控股子公司中国能源建设集团葛洲坝财务有限公司对本公司及其子公司贷款所形成的债务 134,377.00 万元；中国葛洲坝集团公司委托本公司控股子公司中国能源建设集团葛洲坝财务有限公司对其子公司上海葛洲坝国际旅游有限公司贷款所形成的债务 2,800.00 万元；中国能源建设集团有限公司委托本公司控股子公司中国能源建设集团葛洲坝财务有限公司对其子公司中国能源建设集团天津电力建设公司、中国能源建设集团湖南省电力勘测设计院贷款所形成的债务 12,000.00 万元；中国电力工程顾问集团公司委托本公司控股子公司中国能源建设集团葛洲坝财务有限公司对本公司的控股子公司中国葛洲坝集团房地产开发有限公司贷款所形成的债务 30,000.00 万元。

注 2：其他为中国葛洲坝集团公司、中国能源建设集团有限公司及其子公司在本公司控股子公司中国能源建设集团葛洲坝财务有限公司的存款。

31. 长期借款

(1) 长期借款分类列示

借款条件	期末余额	年初余额
质押借款	5,670,200,000.00	5,380,200,000.00
抵押借款	3,290,000,000.00	1,166,000,000.00
保证借款	3,410,059,129.82	3,083,478,400.65

借款条件	期末余额	年初余额
信用借款	9,414,150,000.00	8,484,730,000.00
合计	21,784,409,129.82	18,114,408,400.65

注：期末质押借款余额 567,020.00 万元，其中公司控股子公司葛洲坝湖北襄荆高速公路有限公司以其公路收费权为质押标的向国家开发银行取得借款 200,700.00 万元；公司全资子公司湖北大广北高速公路有限责任公司以其公路收费权为质押标的向由中国工商银行麻城支行、中国农业银行麻城支行、国家开发银行湖北省分行组成的贷款银团取得借款 299,320.00 万元；公司全资子公司葛洲坝电力投资有限公司所属的子公司葛洲坝重庆大溪河水电开发有限公司以其经营售电收费权为质押标的向中国建设银行南川支行取得借款 10,000.00 万元；公司控股子公司葛洲坝新疆工程局（有限公司）以工程回购款及其他与工程合同有关的收益权向五矿国际信托有限公司取得借款 21,000.00 万元，浙江利诚建设工程有限公司并为该贷款提供担保；公司全资子公司葛洲坝集团第一工程有限公司以其应收款项为质押标的向中国工商银行三峡分行葛洲坝支行取得借款 30,000.00 万元；公司全资子公司中国葛洲坝集团机械船舶有限公司以其应收款项为质押标的向中国工商银行三峡葛洲坝支行取得借款 6,000.00 万元。

期末抵押借款余额 329,000.00 万元，其中公司全资子公司葛洲坝海集房地产开发有限公司的子公司葛洲坝新疆房地产开发公司以其开发的葛洲坝新疆总部大厦及配套项目向乌鲁木齐市商业银行南湖广场支行取得借款 4,000.00 万元；公司全资子公司葛洲坝海集房地产开发有限公司以其开发的葛洲坝世纪花园 A 区、葛洲坝世纪花园 B2 区北区向华夏银行武昌支行取得借款 60,000.00 万元；公司控股子公司中国葛洲坝集团房地产开发有限公司所属的控股子公司北京东部绿城置业有限公司以其位于北京通州区新华大街与新华北路交叉口东北角开发的在建工程、土地使用权为抵押标的及该公司双方股东担保向交通银行北京通州支行取得借款 105,000.00 万元，绿城房地产集团有限公司并为其提供担保；控股子公司中国葛洲坝集团房地产开发有限公司所属的全资子公司葛洲坝（北京）房地产开发有限公司以其北京市大兴区旧宫 3 号地 C-17、C-24、C-25 地块土地使用权及在建工程向中信银行股份有限公司总行营业部取得借款 60,000.00 万元；控股子公司中国葛洲坝集团房地产开发有限公司所属的控股子公司上海葛洲坝绿融置业有限公司以其唐镇 4 街坊 45/1 丘、沪房地浦字（2012）第 051231 号土地使用权及在建工程向中国农业银行股份有限公司上海碧云路支行取得借款 100,000.00 万元。

期末保证借款余额 341,005.91 万元，其中本公司为纳入合并范围的子公司提供担保取得借款 141,600.00 万元；中国葛洲坝集团公司为本公司及本公司的子公司借款提供担保取得借款 170,800.00 万元；本公司控股子公司葛洲坝易普力股份有限公司为其所属控股子公司葛洲坝易普力重庆力能民爆股份有限公司提供担保向中国银行垫江支行贷款取得 2,700.00 万元；本公司全资子公司葛洲坝集团第五工程有限公司为其所属控股子公司恩施市越峰云龙河水电开发有限公司提供担保向农行湖北恩施州分行取得借款 12,000.00 万元；本公司全资子公司葛洲坝电力投资有限公司所属控股子公司湖北寺坪水电开发有限公司向日本协力银行取得借款 13,905.91 万元，保康县财政局为此借款提供担保。

（2） 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末余额	
					外币金额	本币金额
国家开发银行	2000-09-05	2021-03-29	人民币	同期同档次基准利率		2,007,000,000.00
国家开发银行湖北省分行	2007-06-21	2026-11-28	人民币	同期同档次基准利率上浮 5%		1,416,360,000.00
交通银行北京通州支行	2011-12-27	2016-12-19	人民币	同期同档次基准利率上浮 15%		1,050,000,000.00
中国农业银行麻城支行	2006-11-29	2026-11-28	人民币	同期同档次基准利率下浮 5%		790,500,000.00
中国工商银行麻城支行	2006-11-29	2026-11-28	人民币	同期同档次基准利率下浮 5%		786,340,000.00
合计	—	—		—	—	6,050,200,000.00

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	年初余额	
					外币金额	本币金额
国家开发银行	2000-09-05	2021-03-29	人民币	同期同档次基准利率		2,187,000,000.00
国家开发银行湖北省分行	2007-06-21	2026-11-28	人民币	同期同档次基准利率下浮 5%		1,421,640,000.00
中国工商银行麻城支行	2006-11-29	2026-11-28	人民币			795,780,000.00
中国农业银行麻城支行	2006-11-29	2026-11-28	人民币			795,780,000.00
交通银行北京通州支行	2011-12-27	2016-12-19	人民币	同期同档次基准利率上浮 15%		600,000,000.00
合计	—	—		—	—	5,800,200,000.00

32. 应付债券

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
中期票据	500,000,000.00	2010/09/17	5年	500,000,000.00	5,980,924.66	21,350,000.00	21,350,000.00	5,980,924.66	505,980,924.66
中期票据	500,000,000.00	2011/02/23	5年	500,000,000.00	23,887,500.00	29,250,000.00	29,250,000.00	23,887,500.00	523,887,500.00
中期票据	600,000,000.00	2013/03/06	7年	600,000,000.00		25,179,000.00		25,179,000.00	625,179,000.00
合计	—	—	—	—	29,868,424.66	75,779,000.00	50,600,000.00	55,047,424.66	1,655,047,424.66

33. 长期应付款

(1) 长期应付款分项列示

项目	期限	期末余额	年初余额
融资租赁款	3-4年	1,964,398.17	1,253,582.42
合计		1,964,398.17	1,253,582.42

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位	期末余额		年初余额	
	外币	人民币	外币	人民币
中联重科融资租赁(北京)有限公司		1,964,398.17		1,253,582.42

注：公司全资子公司葛洲坝集团物流有限公司 2012 年向中联重科融资租赁(北京)有限公司融资租赁施工机械设备，租赁利率为 7.04%，截至 2013 年 12 月 31 日，应付中联重科融资租赁(北京)有限公司融资租赁款余额为 1,013,535.46 元，其中最低租赁付款额余额 1,098,480.32 元，未确认融资费用余额 84,944.86 元。

公司全资子公司葛洲坝集团物流有限公司 2013 年向中联重科融资租赁(北京)有限公司融资租赁施工机械设备，租赁利率为 6.765%，截至 2013 年 12 月 31 日，应付中联重科融资租赁(北京)有限公司融资租赁款余额为 950,862.71 元，其中最低租赁付款额余额 1,048,651.89 元，未确认融资费用余额 97,789.18 元。

34. 专项应付款

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
拆迁补偿款		135,700,000.00	5,000,000.00	130,700,000.00
合 计		135,700,000.00	5,000,000.00	130,700,000.00

35. 其他非流动负债**(1) 其他非流动负债按类别列示**

项 目	期末余额	年初余额
递延收益—与资产相关的政府补助	99,356,213.97	97,219,106.13
合 计	99,356,213.97	97,219,106.13

(2) 政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
拆迁补偿款		5,000,000.00			5,000,000.00	与资产相关
土地出让金返还收益	81,476,500.00		1,798,800.00		79,677,700.00	与资产相关
科研补贴	3,776,772.80		2,554,092.16		1,222,680.64	与收益相关
环保专项补贴	445,833.33	100,000.00	50,000.00		495,833.33	与资产相关
煤改气技改补贴	11,520,000.00	2,880,000.00	1,440,000.00		12,960,000.00	与资产相关
合计	97,219,106.13	7,980,000.00	5,842,892.16		99,356,213.97	

36. 股本

项 目	年初余额		本次变动增减（+，-）					期末余额	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：									
境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计									

项 目	年初余额		本次变动增减（+，-）					期末余额	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	3,487,458,977.00	100.00						3,487,458,977.00	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股份合计	3,487,458,977.00	100.00						3,487,458,977.00	100.00
三、股份总数	3,487,458,977.00	100.00						3,487,458,977.00	100.00

37. 资本公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价（注）	2,938,742,268.52	20,406,763.55	388,064.15	2,958,760,967.92
其他资本公积（注）	560,067,375.39	36,471,619.50		596,538,994.89
合 计	3,498,809,643.91	56,878,383.05	388,064.15	3,555,299,962.81

注：股本溢价变动系公司本期购买葛洲坝新疆工程局（有限公司）、葛洲坝集团对外贸易有限公司少数股权产生；本期其他资本公积增加系可供出售金融资产期末公允价值变动扣除递延所得税影响后的增加额。

38. 专项储备

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
专项储备	5,796,762.98	699,329,685.73	677,196,714.49	27,929,734.22
合 计	5,796,762.98	699,329,685.73	677,196,714.49	27,929,734.22

39. 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	611,862,143.22	15,628,216.90		627,490,360.12
合 计	611,862,143.22	15,628,216.90		627,490,360.12

40. 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	4,835,289,917.88	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	4,835,289,917.88	

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,584,737,039.67	—
减：提取法定盈余公积	15,628,216.90	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	470,806,962.02	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	5,933,591,778.63	

41. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入明细列示

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	59,108,790,785.26	52,993,779,634.06
其他业务收入	418,766,630.97	543,115,707.07
营业收入合计	59,527,557,416.23	53,536,895,341.13

(2) 营业成本明细列示

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	51,282,122,891.38	45,968,472,596.09
其他业务成本	335,470,200.53	441,724,358.81
营业成本合计	51,617,593,091.91	46,410,196,954.90

(3) 主营业务按行业分项列示

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
工程施工	47,882,337,557.21	43,273,726,076.08	42,884,818,200.60	38,781,941,999.21
水泥	4,753,965,668.67	3,508,418,444.76	4,233,982,859.37	3,213,540,521.75
民用爆破	2,253,622,857.95	1,472,252,619.27	2,010,340,235.15	1,276,897,574.21
高速公路	894,697,014.27	393,996,358.11	620,265,066.47	286,335,103.49
水力发电	131,107,538.92	76,242,314.98	171,868,922.95	74,662,464.48
房地产	1,255,373,751.27	839,919,030.81	1,344,959,016.11	928,973,258.10
其他	1,937,686,396.97	1,717,568,047.37	1,727,545,333.41	1,406,121,674.85
合 计	59,108,790,785.26	51,282,122,891.38	52,993,779,634.06	45,968,472,596.09

(4) 主营业务按地区分项列示

产品或劳务名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内	47,854,435,583.58	41,235,027,628.86	42,599,965,575.65	36,501,000,365.01
国外	11,254,355,201.68	10,047,095,262.52	10,393,814,058.41	9,467,472,231.08
合计	59,108,790,785.26	51,282,122,891.38	52,993,779,634.06	45,968,472,596.09

(5) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	2,717,264,049.00	4.56
第二名	2,706,962,059.23	4.55
第三名	1,364,610,271.57	2.29
第四名	1,048,396,514.00	1.76
第五名	967,618,092.00	1.63
合计	8,804,850,985.80	14.79

42. 合同项目收入

本期合同项目收入前十名的重要建造合同合计如下

项目	合同总金额	累计已发生成本	累计已确认毛利	已办理结算的价款金额
工程施工合同	50,241,227,744.75	28,586,489,368.60	2,966,429,981.42	31,277,786,963.21

43. 营业税金及附加

项目	计缴标准	本期发生额	上期发生额
营业税	3%、5%	1,180,558,781.83	1,166,423,728.01
城建税	1%、5%、7%	78,300,140.00	71,681,118.34
教育费附加	3%	56,575,258.87	53,477,558.30
资源税		8,479,930.23	23,386,718.15
其他		98,721,665.84	140,435,368.87
合计		1,422,635,776.77	1,455,404,491.67

44. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	110,991,633.86	96,737,164.13
包装费	118,101,314.06	112,954,057.69
运输及装卸费	91,811,352.53	69,912,299.12
销售经费	88,092,880.66	83,601,753.60

项 目	本期发生额	上期发生额
其他	125,527,888.74	87,093,924.46
合 计	534,525,069.85	450,299,199.00

45. 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	983,282,190.40	918,138,985.75
折旧与摊销费	212,091,212.47	186,912,847.27
研究与开发费	333,760,718.81	29,185,757.60
办公与差旅费	234,587,476.45	220,040,387.51
其他	605,205,311.46	582,457,663.37
合 计	2,368,926,909.59	1,936,735,641.50

46. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,289,041,310.28	1,207,688,052.62
减：利息收入	35,359,130.41	28,179,797.97
汇兑净损失	-103,872,393.60	-120,353,515.92
手续费支出	110,270,955.90	124,060,984.82
合 计	1,260,080,742.17	1,183,215,723.55

47. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	25,121,005.06	-2,947,659.80
合 计	25,121,005.06	-2,947,659.80

48. 投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	21,254,689.97	23,402,953.04
权益法核算的长期股权投资收益	-13,311.92	8,467.83
处置长期股权投资产生的投资收益		1,911,485.45
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	3,319,874.00	6,024,824.00
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	30,001,301.05	20,459,671.01

项 目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,653,842.95	173,258.77
处置可供出售金融资产取得的投资收益		10,760,467.78
合 计	58,216,396.05	62,741,127.88

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
合 计	21,254,689.97	23,402,953.04
其中：重庆广联民用爆破器材有限公司	5,565,664.73	9,339,039.60
湖北银行股份有限公司	3,770,725.82	
华融证券股份有限公司	3,600,000.00	4,500,000.00
重庆市渝物民用爆破器材有限公司	2,511,463.79	1,687,781.29
云南民爆集团有限责任公司兰坪分公司	2,209,512.19	4,768,091.49

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
张家界永利民爆有限责任公司	-13,807.90	8,467.83
益阳益联民用爆破器材有限公司	495.98	
合 计	-13,311.92	8,467.83

(4) 其他需说明的事项

本公司的投资变现及投资收益汇回未受到重大限制。

49. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	36,315,453.84	28,830,065.14
二、存货跌价损失	8,134,005.14	21,756,228.06
三、长期股权投资减值损失		215,570.57
合 计	44,449,458.98	50,801,863.77

50. 营业外收入**(1) 营业外收入明细**

项 目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置合计	29,634,194.27	29,634,194.27	13,064,382.47	13,064,382.47

项 目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置利得	23,014,344.28	23,014,344.28	13,064,382.47	13,064,382.47
无形资产处置利得	6,619,849.99	6,619,849.99		
政府补助利得	223,937,661.20	68,882,037.64	285,677,963.30	95,348,966.91
违约金、滞纳金利得	2,235,038.32	2,235,038.32	2,394,935.25	2,394,935.25
罚款利得	644,160.95	644,160.95	2,344,482.70	2,344,482.70
其他利得	20,252,729.68	20,252,729.68	5,511,575.26	5,511,575.26
合 计	276,703,784.42	121,648,160.86	308,993,338.98	118,664,342.59

(2) 政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
资源综合利用退税	144,446,463.34	169,107,687.06	与收益相关
环保奖励	1,548,892.00	84,600.00	与收益相关
环保专项补贴	50,000.00	56,966.67	与资产相关
技术开发	1,185,500.00	2,694,500.00	与收益相关
节能环保	5,250,000.00	1,380,000.00	与收益相关
节能减排		4,306,000.00	与收益相关
科技开发	16,149,740.00	3,941,830.00	与收益相关
技术创新	14,130,000.00	21,280,000.00	与收益相关
科技投入	3,500,296.95		与收益相关
科研补贴	2,554,092.16	1,223,227.20	与收益相关
煤改气技改补贴	1,440,000.00		与资产相关
排污费返还	2,079,000.00		与收益相关
其他补贴	940,610.00	6,575,538.16	与收益相关
其他退税-物流退税	1,294,764.53		与收益相关
其他退税-所得税返还	5,822,160.22	9,330,094.92	与收益相关
其他退税-营业税返还	4,787,000.00	4,860,000.00	与收益相关
税收奖励		32,736,322.00	与收益相关
天然气补贴	10,724,877.00	2,513,200.00	与收益相关
土地出让金返还收益	1,798,800.00	8,851,500.00	与资产相关
投资补贴	5,510,000.00	2,368,400.00	与收益相关
稳岗补贴	595,465.00	58,281.04	与收益相关
CDM 项目收入		3,453,876.25	与收益相关
采矿权价款地方分享部分返还		9,320,940.00	与收益相关
贷款贴息		1,255,000.00	与收益相关
营改增补贴	130,000.00		与收益相关
征地补偿		280,000.00	与收益相关
合计	223,937,661.20	285,677,963.30	

(3) 报告期末按应收金额确认的政府补助:

补助单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
葛洲坝潜江水泥有限公司	资源综合利用退税	4,200,157.39	一年以内	按税务局核定文件预计在 2014 年收取该款项
合计		4,200,157.39		

51. 营业外支出

项 目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	34,736,426.85	34,736,426.85	19,489,831.78	19,489,831.78
其中: 固定资产处置损失	34,736,426.85	34,736,426.85	19,489,831.78	19,489,831.78
对外捐赠	763,010.20	763,010.20	636,944.00	636,944.00
滞纳金、罚款损失	2,050,389.22	2,050,389.22	3,295,322.57	3,295,322.57
赔偿与违约金损失	5,659,641.18	5,659,641.18	10,907,965.84	10,907,965.84
其他损失	2,158,095.80	2,158,095.80	3,660,242.85	3,660,242.85
合 计	45,367,563.25	45,367,563.25	37,990,307.04	37,990,307.04

52. 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	632,168,056.32	452,376,685.83
递延所得税调整	6,458,894.89	43,886,242.97
合 计	638,626,951.21	496,262,928.80

53. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	1,584,737,039.67	1,562,512,640.32
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	1,520,205,808.71	1,516,705,008.72
期初股份总数	S0	3,487,458,977	3,487,458,977
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12	12
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	3,487,458,977	3,487,458,977
基本每股收益(I)		0.454	0.448
基本每股收益(II)		0.436	0.435
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	1,584,737,039.67	1,562,512,640.32
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	1,520,205,808.71	1,516,705,008.72
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		3,487,458,977	3,487,458,977
稀释每股收益(I)		0.454	0.448
稀释每股收益(II)		0.436	0.435

(1) 基本每股收益

基本每股收益= P0÷ S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益= P1/(S₀ + S₁ + S_i × M_i ÷ M₀ - S_j × M_j ÷ M₀ - S_k + 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

54. 其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	48,628,826.00	182,522,270.50
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	12,157,206.50	45,630,567.62

项 目	本期发生额	上期发生额
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		6,336,209.48
小 计	36,471,619.50	130,555,493.40
2.外币财务报表折算差额	-7,282,542.58	-6,910,302.87
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-7,282,542.58	-6,910,302.87
合 计	29,189,076.92	123,645,190.53

55. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
收到各种政府补助	61,744,380.95	106,081,949.29
利息收入	35,359,130.41	28,179,797.97
保证金、往来款及其他（注）	4,731,562,783.32	1,679,302,918.74
合 计	4,828,666,294.68	1,813,564,666.00

注：期末保证金、往来款及其他较上期变化较大，主要系本期子公司中国能源建设集团葛洲坝财务有限公司与中国能源建设集团有限公司、中国葛洲坝集团公司及其子公司间业务增加所致，本期中国能源建设集团葛洲坝财务有限公司收到受托投资款、接受委托贷款、收到贷款、吸收存款共计 276,813.40 万元。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
期间费用	1,003,725,036.84	811,056,966.41
保证金、往来款及其他（注）	3,878,789,784.51	1,007,076,893.29
合 计	4,882,514,821.35	1,818,133,859.70

注：期末保证金、往来款及其他较上期变化较大，主要系本期子公司中国能源建设集团葛洲坝财务有限公司与中国能源建设集团有限公司、中国葛洲坝集团公司及其子公司间业务增加所致，本期中国能源建设集团葛洲坝财务有限公司支付投资款、委托贷款、发放贷款共计 178,000.00 万元。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
取得子公司及其他营业单位收到的现金净额		27,035,969.98
收到的与资产相关的政府补助	138,680,000.00	
BT 项目投资回报款	50,541,799.47	
合 计	189,221,799.47	27,035,969.98

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
支付与拆迁补偿相关的支出	5,000,000.00	
合 计	5,000,000.00	

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
吸收中国葛洲坝集团公司委托贷款	1,599,210,000.00	1,166,720,000.00
吸收中国电力工程顾问集团公司委托贷款	300,000,000.00	
中国能源建设集团葛洲坝财务有限公司拆入资金款	610,000,000.00	
收到票据保证金	1,361,500.00	
合 计	2,510,571,500.00	1,166,720,000.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
支付短期融资债券所支付的现金		2,000,000,000.00
支付中国葛洲坝集团公司委托贷款所支付的现金	1,379,210,000.00	839,970,000.00
支付融资租赁款	920,179.48	329,331.99
支付的短融债券发行费	3,200,000.00	7,200,000.00
支付的中期票据发行费	15,600,000.00	3,000,000.00
支付子公司少数股东回购款	1,500,000,000.00	
中国能源建设集团葛洲坝财务有限公司偿还拆入资金款	610,000,000.00	
支付票据保证金	43,460,436.40	
合 计	3,552,390,615.88	2,850,499,331.99

56. 现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,955,393,038.03	1,884,775,037.96
加：资产减值准备	44,449,458.98	50,801,863.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,079,200,882.10	955,914,626.81
无形资产摊销	286,665,577.45	232,629,207.77
长期待摊费用摊销	77,360,865.67	42,708,084.50
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）	5,102,232.58	6,425,449.31
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-25,121,005.06	2,947,659.80
财务费用（收益以“-”号填列）	1,185,168,916.68	1,087,334,536.70

项 目	本期金额	上期金额
投资损失（收益以“-”号填列）	-58,216,396.05	-62,741,127.88
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-40,502,836.49	18,062,018.80
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	46,961,731.38	25,824,224.17
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,245,463,945.11	-4,735,877,130.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,183,814,143.05	-3,027,923,807.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,570,379,906.73	3,253,609,747.81
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	4,697,564,283.84	-265,509,608.31
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	8,319,616,850.27	6,554,998,667.44
减：现金的年初余额	6,554,998,667.44	8,324,827,246.05
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,764,618,182.83	-1,769,828,578.61

（2）当期取得或处置子公司及其他营业单位的相关情况

项 目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、取得子公司及其他营业单位的价格	1,282,938.33	78,287,360.00
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	1,282,938.33	7,015,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	5,376.55	32,060,152.63
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,277,561.78	-25,045,152.63
4、取得子公司的净资产	1,282,938.33	143,618,894.97
流动资产	984,763.05	112,919,723.25
非流动资产	556,660.53	266,809,279.29
流动负债	258,485.25	209,526,866.83
非流动负债		26,583,240.74
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、处置子公司及其他营业单位的价格		75,415,926.33
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		75,415,926.33
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		31,462,156.87
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		43,953,769.46
4、处置子公司的净资产		105,017,047.33
流动资产		107,520,903.72

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产		8,462,138.62
流动负债		10,965,995.01
非流动负债		

(3) 现金及现金等价物

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	8,319,616,850.27	6,554,998,667.44
其中：库存现金	57,064,222.65	51,518,577.85
可随时用于支付的银行存款	8,209,591,606.49	6,305,140,081.91
可随时用于支付的其他货币资金	52,961,021.13	198,340,007.68
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	8,319,616,850.27	6,554,998,667.44

六、关联方及关联交易

1. 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业实际控制人	本企业最终控制方	组织机构代码
中国葛洲坝集团公司	控股股东(母公司)	国有独资	湖北武汉	聂凯	建筑施工	250,702.00	40.83	40.83	中国能源建设集团有限公司	国务院国有资产监督管理委员会	751025196

注：中国葛洲坝集团公司本期通过上海证券交易所交易系统以买入方式增持本公司股份 9,944,717 股。本次增持前中国葛洲坝集团公司直接持有本公司股份数量为 1,413,839,290 股，约占本公司已发行股份的 40.54%。本次增持后中国葛洲坝集团公司直接持有本公司股份数量为 1,423,784,007.00 股，约占本公司已发行股份的 40.83%。

2. 本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
葛洲坝集团第一工程有限公司	全资子公司	有限责任公司	湖北宜昌市	吴平安	工程建设	50,349.27	100.00	100.00	615573868
葛洲坝集团第二工程有限公司	全资子公司	有限责任公司	四川成都市	陈刚	工程建设	50,000.00	100.00	100.00	615573438
葛洲坝集团第五工程有限公司	全资子公司	有限责任公司	湖北宜昌市	赵小青	工程建设	67,000.00	100.00	100.00	615569922
葛洲坝集团第六工程有限公司	全资子公司	有限责任公司	福建厦门市	高万才	工程建设	32,000.00	100.00	100.00	615573390
葛洲坝集团电力有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	湖北宜昌市	龚祖春	工程建设	25,000.00	100.00	100.00	177603456
葛洲坝集团基础工程有限公司	全资子公司	有限责任公司	湖北宜昌市	宋玉才	工程建设	25,000.00	100.00	100.00	177603472

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
中国葛洲坝集团三峡建设工程有限公司	全资子公司	有限责任公司	湖北宜昌市	邹武	工程建筑	10,000.00	100.00	100.00	615573462
中国葛洲坝集团国际工程有限公司	全资子公司	有限责任公司	北京市	陈晓华	工程建筑	90,000.00	100.00	100.00	710933964
葛洲坝集团机电建设有限公司	全资子公司	有限责任公司	四川成都市	刘灿学	工程建筑	25,000.00	100.00	100.00	X15557143
中国葛洲坝集团房地产开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市	何金钢	房地产	100,000.00	69.40	99.14	760651113
葛洲坝集团对外贸易有限公司	全资子公司	有限责任公司	湖北武汉市	王益民	贸易	1,000.00	100.00	100.00	177600116
中国能源建设集团葛洲坝财务有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖北宜昌市	崔大桥	金融	137,137.00	51.00	51.00	177603296
葛洲坝集团物流有限公司	全资子公司	有限责任公司	湖北宜昌市	杜玉成	物流仓储	5,000.00	100.00	100.00	179172944
中国葛洲坝集团机械船舶有限公司	全资子公司	有限责任公司	湖北宜昌市	彭景亮	船舶制造	33,402.01	100.00	100.00	706856118
葛洲坝湖北襄荆高速公路有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖北荆门市	程志刚	高速公路	90,000.00	61.20	61.20	714612762
湖北大广北高速公路有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	湖北武汉市	陈先仿	高速公路	188,100.00	100.00	100.00	760682198
葛洲坝集团四川内遂高速公路有限公司	全资子公司	有限责任公司	四川遂宁市	徐国平	高速公路	206,457.94	100.00	100.00	667404505
葛洲坝集团水泥有限公司	全资子公司	有限责任公司	湖北荆门市	郭成洲	水泥产销	305,612.02	100.00	100.00	588207060
葛洲坝海集房地产开发有限公司	全资子公司	有限责任公司	湖北武汉市	毛春浩	房地产	80,000.00	100.00	100.00	744636714
葛洲坝易普力股份有限公司	控股子公司	股份有限公司	重庆市北部新区	付军	民用爆破	31,058.80	68.36	68.36	759269451
葛洲坝集团试验检测有限公司	全资子公司	有限责任公司	湖北武汉市	宋拥军	试验检测	5,000.00	100.00	100.00	788185257
湖北武汉葛洲坝实业有限公司	全资子公司	有限责任公司	湖北武汉市	卢伟	综合服务	23,579.76	100.00	100.00	732711801
葛洲坝新疆工程局(有限公司)	控股子公司	有限责任公司	新疆乌鲁木齐市	邓银启	工程建筑	30,000.00	96.67	96.67	676338992
葛洲坝新疆投资控股有限公司	全资子公司	有限责任公司	新疆乌鲁木齐市	周力争	水电投资	20,000.00	100.00	100.00	564389437
葛洲坝电力投资有限公司	全资子公司	有限责任公司	四川成都市	冯新生	水力发电	30,000.00	100.00	100.00	567637918
葛洲坝伟业(湖北)保险经纪有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖北宜昌市	何平	保险服务	1,000.00	55.00	55.00	799756625
中国葛洲坝集团第三工程有限公司	全资子公司	有限责任公司	陕西西安市	邓银启	工程建筑	30,000.00	100.00	100.00	081015174

3. 本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	关联关系	组织机构代码
宜昌庙嘴大桥建设工程有限公司	本公司合营企业	063508872
张家界永利民爆有限责任公司	本公司联营企业	673551173
重庆江碁高速公路有限公司	本公司联营企业	593667491
益阳益联民用爆破器材有限公司	本公司联营企业	670778321

注：合营企业和联营企业的详细信息详见附注五、合并财务报表重要项目注释 10.对合营投资和联营企业投资。

4. 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
中国电力工程顾问集团公司	实际控制人的全资子公司	710931651
葛洲坝(北京)投资有限公司	实际控制人的全资子公司	56369785X
中国能源建设集团天津电力建设公司	实际控制人的全资子公司	103218520

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
中国能源建设集团天津电力设计院	实际控制人的全资子公司	103225448
中国能源建设集团山西省电力勘测设计院	实际控制人的全资子公司	110111123
中国能源建设集团山西省电力建设一公司	实际控制人的全资子公司	74602974X
中国能源建设集团山西省电力建设四公司	实际控制人的全资子公司	110012838
中国能源建设集团山西省电力建设三公司	实际控制人的全资子公司	110017268
中国能源建设集团山西省电力建设二公司	实际控制人的全资子公司	111412198
中国能源建设集团南京线路器材厂	实际控制人的全资子公司	134885430
中国能源建设集团黑龙江省电力勘察设计研究院	实际控制人的全资子公司	127624224
中国能源建设集团广东省电力设计研究院	实际控制人的全资子公司	455857967
中国能源建设集团广东省电力第一工程局混凝土分公司	实际控制人的全资子公司	M71700000
中国能源建设集团广东省电力第一工程局	实际控制人的全资子公司	190325964
中国能源建设集团广西电力勘察设计研究院	实际控制人的全资子公司	49850141X
中国能源建设集团广西电力工程建设公司	实际控制人的全资子公司	735170588
中国能源建设集团甘肃火电工程公司	实际控制人的全资子公司	224332143
中国能源建设集团北京电力建设公司	实际控制人的全资子公司	101700022
中国能源建设集团安徽电力建设第二工程公司	实际控制人的全资子公司	150229679
中国能源建设集团安徽电力建设第一工程公司	实际控制人的全资子公司	150223736
中国能源建设集团浙江省电力设计院	实际控制人的全资子公司	470080252
中国能源建设集团陕西电力建设总公司	实际控制人的全资子公司	220521123
中国能源建设集团湖南省电力勘测设计院	实际控制人的全资子公司	183860934
中国能源建设集团湖南省电力线路器材厂	实际控制人的全资子公司	183854649
中国能源建设集团东北电业管理局烟塔工程公司	实际控制人的全资子公司	120516626
中国能源建设集团东北电业管理局第二工程公司	实际控制人的全资子公司	241282811
中国能建集团装备有限公司	实际控制人的全资子公司	717833747
上海葛洲坝国际旅游有限公司	同一母公司	776682803
上海葛洲坝阳明置业有限公司	同一母公司	766496775
中国葛洲坝集团新闻文化传播有限公司	同一母公司	55701192X

5. 关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额		
			金额	占同类销货的比例%	定价政策及决策程序
中国能源建设集团广东省电力第一工程局混凝土分公司	销售商品	销售水泥	2,569,575.26	0.00	市场价
中国能源建设集团有限公司	提供劳务	通信工程	3,486,498.73	0.01	市场价
中国能源建设集团东北电业管理局第二工程公司	提供劳务	工程施工	85,321,427.00	0.14	市场价
中国能源建设集团广东省电力第一工程局	提供劳务	工程施工	3,516,800.00	0.01	市场价

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额		
			金额	占同类销 货的比例%	定价政策及 决策程序
重庆江碁高速公路有限公司	提供劳务	工程施工	606,894,452.19	1.02	市场价
宜昌庙嘴大桥建设工程有限公司	提供劳务	工程施工	48,207,339.41	0.08	市场价
葛洲坝（北京）投资有限公司	提供劳务	弱电工程	24,980,000.00	0.04	市场价
合计			774,976,092.59	1.30	
中国能源建设集团南京线路器材厂	采购商品	钢筋供应	13,167,653.17	0.03	市场价
中国能源建设集团广西电力勘察设计研究院	接受劳务	设计服务	8,913,448.80	0.02	市场价
合计			22,081,101.97	0.05	

(2) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	金额
上海葛洲坝阳明置业有限公司	葛洲坝集团第一工程有限公司	办公楼	8,546,065.68

(3) 关联担保情况

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
中国葛洲坝集团公司	中国葛洲坝集团股份有限公司	50,000,000.00	2006-11-28	2026-11-28	否
中国葛洲坝集团公司	中国葛洲坝集团股份有限公司	21,000,000.00	2006-12-26	2026-12-26	否
中国葛洲坝集团公司	中国葛洲坝集团股份有限公司	100,000,000.00	2007-05-18	2027-05-18	否
中国葛洲坝集团公司	中国葛洲坝集团股份有限公司	100,000,000.00	2007-10-29	2027-10-29	否
中国葛洲坝集团公司	中国葛洲坝集团股份有限公司	100,000,000.00	2007-11-30	2027-11-30	否
中国葛洲坝集团公司	中国葛洲坝集团股份有限公司	100,000,000.00	2007-07-31	2027-7-31	否
中国葛洲坝集团公司	中国葛洲坝集团股份有限公司	50,000,000.00	2008-12-05	2028-12-05	否
中国葛洲坝集团公司	中国葛洲坝集团股份有限公司	50,000,000.00	2009-02-27	2029-02-27	否
中国葛洲坝集团公司	中国葛洲坝集团股份有限公司	400,000,000.00	2013-09-23	2018-09-23	否
中国葛洲坝集团公司	湖北大广北高速公路有限责任公司	60,000,000.00	2013-03-29	2014-03-29	否
中国葛洲坝集团公司	湖北武汉葛洲坝实业有限公司	50,000,000.00	2012-10-25	2015-10-24	否
中国葛洲坝集团公司	中国葛洲坝集团房地产开发有限公司	300,000,000.00	2013-04-27	2014-04-26	否
中国葛洲坝集团公司	葛洲坝集团水泥有限公司	25,000,000.00	2011-06-21	2014-06-20	否
中国葛洲坝集团公司	葛洲坝集团水泥有限公司	5,000,000.00	2011-06-22	2014-06-21	否
中国葛洲坝集团公司	葛洲坝集团水泥有限公司	20,000,000.00	2011-07-06	2014-07-05	否
中国葛洲坝集团公司	葛洲坝集团水泥有限公司	100,000,000.00	2013-09-21	2014-02-25	否
中国葛洲坝集团公司	葛洲坝集团水泥有限公司	50,000,000.00	2013-01-23	2015-01-22	否
中国葛洲坝集团公司	葛洲坝集团水泥有限公司	50,000,000.00	2013-01-28	2015-01-27	否
中国葛洲坝集团公司	葛洲坝集团水泥有限公司	49,000,000.00	2013-01-17	2015-01-16	否
中国葛洲坝集团公司	葛洲坝集团水泥有限公司	88,000,000.00	2012-07-01	2017-07-01	否
中国葛洲坝集团公司	葛洲坝集团水泥有限公司	110,000,000.00	2013-03-18	2017-02-25	否
中国葛洲坝集团公司	葛洲坝集团水泥有限公司	110,000,000.00	2013-05-03	2016-05-03	否
中国葛洲坝集团公司	葛洲坝集团水泥有限公司	50,000,000.00	2013-07-09	2016-07-08	否

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
中国葛洲坝集团公司	葛洲坝集团水泥有限公司	100,000,000.00	2009-10-30	2015-06-30	否
中国葛洲坝集团公司	葛洲坝集团水泥有限公司	50,000,000.00	2009-11-23	2015-06-30	否
中国葛洲坝集团公司	葛洲坝集团水泥有限公司	30,000,000.00	2010-04-08	2015-04-07	否
葛洲坝集团第五工程有限公司	重庆江碁高速公路有限公司	320,000,000.00	2013-06-07	2043-06-07	否
合计		2,538,000,000.00			

注：中国葛洲坝集团公司为本公司及本公司的子公司在外部银行借款提供担保 221,800.00 万元，为本公司的子公司在控股子公司中国能源建设集团葛洲坝财务有限公司借款提供担保 186,900.00 万元。

(4) 关联方投资

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)
中国能建集团装备有限公司 (注 1)	共同投资	提供权益性资金	股东约定	9,000,000.00	-
中国能源建设集团湖南省电力线路器材厂 (注 1)	共同投资	提供权益性资金	股东约定	5,700,000.00	-
中国能建集团装备有限公司 (注 2)	共同投资	提供权益性资金	股东约定	14,500,000.00	-
中国能源建设集团南京线路器材厂 (注 2)	共同投资	提供权益性资金	股东约定	10,000,000.00	-
中国葛洲坝集团公司 (注 3)	共同投资	提供权益性资金	股东约定评估定价	9,099,100.00	-
合计				48,299,100.00	

注 1：公司控股子公司中国葛洲坝集团房地产开发有限公司与中国能建集团装备有限公司和中国能源建设集团湖南省电力线路器材厂共同以现金出资，设立葛洲坝长沙房地产有限公司。其中中国葛洲坝集团房地产开发有限公司出资 1,530.00 万元，中国能建集团装备有限公司出资 900.00 万元，中国能源建设集团湖南省电力线路器材厂出资 570.00 万元。

注 2：公司全资子公司葛洲坝海集房地产开发有限公司与中国能建集团装备有限公司和中国能源建设集团南京线路器材厂共同以现金出资，设立葛洲坝南京房地产有限公司。其中葛洲坝海集房地产开发有限公司出资 2,550.00 万元，中国能建集团装备有限公司出资 1,450.00 万元，中国能源建设集团南京线路器材厂出资 1,000.00 万元。

注 3：公司全资子公司湖北武汉葛洲坝实业有限公司与中国葛洲坝集团公司共同出资成立葛洲坝中葛湖北建筑工程有限公司。其中湖北武汉葛洲坝实业有限公司出资 1,290.09 万元，中国葛洲坝集团公司以资产评估出资 909.91 万元。

(5) 其他关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易定价原则	本期发生额		
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	发生利息或费用金额
中国能源建设集团广东省电力设计研究院 (注 1)	接受委托贷款	人民银行同期贷款利率	200,000,000.00	1.10	9,753,333.34
葛洲坝 (北京) 投资有限公司 (注 2)	接受委托贷款	人民银行同期贷款利率	350,000,000.00	1.92	9,116,041.67
中国电力工程顾问集团公司 (注 3)	接受委托贷款	人民银行同期贷款利率	300,000,000.00	1.65	13,090,000.00
中国电力工程顾问集团公司 (注 4)	接受委托贷款	人民银行同期贷款利率	300,000,000.00	1.65	16,005,000.00
中国葛洲坝集团公司 (注 5)	接受委托贷款	人民银行同期贷款利率	1,599,210,000.00	8.77	62,895,017.04

关联方	关联交易类型	关联交易定价原则	本期发生额		
			金额	占同类交易金额的比例(%)	发生利息或费用金额
合计			2,749,210,000.00	15.09	110,859,392.05
中国能源建设集团广东省电力设计研究院(注6)	偿还委托贷款	人民银行同期贷款利率	200,000,000.00	1.23	1,804,000.00
中国能源建设集团广东省电力设计研究院(注1)	偿还委托贷款	人民银行同期贷款利率	200,000,000.00	1.23	-
葛洲坝(北京)投资有限公司(注2)	偿还委托贷款	人民银行同期贷款利率	350,000,000.00	2.15	-
中国葛洲坝集团公司(注5)	偿还委托贷款	人民银行同期贷款利率	1,379,210,000.00	8.47	-
合计			2,129,210,000.00	13.08	1,804,000.00
中国葛洲坝集团公司(注7)	受托委托贷款	按人民银行同类业务手续费	28,000,000.00	0.00	2,000.00
中国能源建设集团有限公司(注8)	受托委托贷款	按人民银行同类业务手续费	70,000,000.00	0.01	2,000.00
中国能源建设集团有限公司(注9)	受托委托贷款	按人民银行同类业务手续费	50,000,000.00	0.01	1,000.00
合计			148,000,000.00	0.02	5,000.00
上海葛洲坝国际旅游有限公司(注7)	发放委托贷款	按人民银行同类业务手续费	28,000,000.00	0.00	-
中国能源建设集团天津电力建设公司(注8)	发放委托贷款	按人民银行同类业务手续费	70,000,000.00	0.01	-
中国能源建设集团湖南省电力勘测设计院(注9)	发放委托贷款	按人民银行同类业务手续费	50,000,000.00	0.01	-
合计			148,000,000.00	0.02	
中国能源建设集团广西电力工程建设公司	发放自营贷款	人民银行同期贷款利率	40,000,000.00	0.01	913,333.34
上海葛洲坝阳明置业有限公司	偿还自营贷款	人民银行同期贷款利率	25,000,000.00	0.00	1,370,670.00
中国葛洲坝集团公司	偿还自营贷款	人民银行同期贷款利率	50,000,000.00	0.01	1,408,333.31
上海葛洲坝国际旅游有限公司	偿还自营贷款	人民银行同期贷款利率	28,000,000.00	0.00	1,026,000.00
合计(注10)			143,000,000.00	0.02	4,718,336.65
中国葛洲坝集团公司	吸收存款	人民银行同期存款利率	-112,640,842.43	-12.28	2,163,974.94
上海葛洲坝国际旅游有限公司	吸收存款	人民银行同期存款利率	-187,099.61	-0.02	10,277.13
上海葛洲坝阳明置业有限公司	吸收存款	人民银行同期存款利率	523,228.90	0.06	10,229.57
中国葛洲坝集团新闻文化传播有限公司	吸收存款	人民银行同期存款利率	3,035,475.98	0.33	12,081.50
中国能源建设集团有限公司	吸收存款	人民银行同期存款利率	755,486,083.66	82.38	40,901,829.60
中国电力工程顾问集团公司	吸收存款	人民银行同期存款利率	15,128,384.74	1.65	19,664.74
中国能源建设集团山西省电力勘测设计院	吸收存款	人民银行同期存款利率	1,003,104.75	0.11	3,104.75
中国能源建设集团山西省电力建设一公司	吸收存款	人民银行同期存款利率	48,448,990.72	5.28	53,295.93
中国能源建设集团山西省电力建设二公司	吸收存款	人民银行同期存款利率	21,463,833.46	2.34	1,853.86
中国能源建设集团山西省电力建设三公司	吸收存款	人民银行同期存款利率	5,782.92	0.00	7,344.92
中国能源建设集团山西省电力建设四公司	吸收存款	人民银行同期存款利率	1,766.84	0.00	5,664.59
中国能源建设集团黑龙江省电力勘察设计研究院	吸收存款	人民银行同期存款利率	35,604,170.41	3.88	97,170.41

关联方	关联交易类型	关联交易定价原则	本期发生额		
			金额	占同类交易金额的比例(%)	发生利息或费用金额
中国能源建设集团浙江省电力设计院	吸收存款	人民银行同期存款利率	1,691,387.85	0.18	7,456.89
中国能源建设集团天津电力建设公司	吸收存款	人民银行同期存款利率	440,378.32	0.05	1,503.32
中国能源建设集团天津电力设计院	吸收存款	人民银行同期存款利率	26,894,733.12	2.93	21,633.12
中国能源建设集团广东省电力设计研究院	吸收存款	人民银行同期存款利率	702,736.54	0.08	983.42
中国能源建设集团湖南省电力勘测设计院	吸收存款	人民银行同期存款利率	45,128,882.34	4.92	5,882.34
中国能源建设集团广东省电力第一工程局	吸收存款	人民银行同期存款利率	48,933,762.65	5.34	16,642.90
中国能源建设集团广西电力工程建设公司	吸收存款	人民银行同期存款利率	86,829.66	0.01	158.00
中国能源建设集团安徽电力建设第二工程公司	吸收存款	人民银行同期存款利率	19,945,571.44	2.17	56,633.66
中国能源建设集团北京电力建设公司	吸收存款	人民银行同期存款利率	4,190.49	0.00	17,831.24
中国能源建设集团甘肃火电工程公司	吸收存款	人民银行同期存款利率	38,585.71	0.00	4,585.71
中国能源建设集团陕西电力建设总公司	吸收存款	人民银行同期存款利率	637,623.64	0.07	56,623.64
中国能源建设集团东北电业管理局烟台工程公司	吸收存款	人民银行同期存款利率	4,756,324.35	0.52	4,324.35
中国能源建设集团东北电业管理局第二工程公司	吸收存款	人民银行同期存款利率	128.79	0.00	128.79
合计(注11)			917,134,015.24	100.00	43,480,879.32
中国能源建设集团有限公司(注12)	委托投资	按人民银行同类业务手续费	1,600,000,000.00	100.00	1,529,653.72
合计			1,600,000,000.00	100.00	1,529,653.72

注 1：系中国能源建设集团广东省电力设计研究院委托广州中行科学城支行向本公司控股子公司中国葛洲坝集团房地产开发有限公司贷款 20,000.00 万元，本期已偿还，本期支付利息 975.33 万元。

注 2：系葛洲坝（北京）投资有限公司委托中信银行北京媒体村支行向本公司控股子公司中国葛洲坝集团房地产开发有限公司贷款 35,000.00 万元，本期已偿还，本期支付利息 911.60 万元。

注 3：系中国电力工程顾问集团公司委托兴业银行北京分行向本公司控股子公司中国葛洲坝集团房地产开发有限公司贷款 30,000.00 万元，中国葛洲坝集团公司为该笔借款提供担保，本期支付利息 1,309.00 万元。

注 4：系中国电力工程顾问集团公司委托本公司控股子公司中国能源建设集团葛洲坝财务有限公司向本公司控股子公司中国葛洲坝集团房地产开发有限公司贷款 30,000.00 万元，本期已偿还，本期支付贷款利息 1,600.50 万元，收取委托手续费 1 万元。

注 5：系中国葛洲坝集团公司委托本公司控股子公司中国能源建设集团葛洲坝财务有限公司对本公司及其子公司贷款，本期净增加委托贷款 22,000.00 万元，本期支付贷款利息 6,289.50 万元，收取委托手续费 5 万元。

注 6：系中国能源建设集团广东省电力设计研究院上年委托中国工商银行广州高新支行向本公司控股子公司中国葛洲坝集团房地产开发有限公司贷款 20,000.00 万元，本期偿还，中国葛洲坝集团公司为该笔借款提供担保，本期支付利息 180.40 万元。

注 7：系中国葛洲坝集团公司委托本公司控股子公司中国能源建设集团葛洲坝财务有限公司对其子公司上海葛洲坝国际旅游有限公司发放委托贷款，收取委托手续费 0.2 万元。

注 8：系中国能源建设集团有限公司委托本公司控股子公司中国能源建设集团葛洲坝财务有限公司对其子公司中国能

源建设集团天津电力建设公司发放委托贷款，收取委托手续费 0.2 万元。

注 9：系中国能源建设集团有限公司委托本公司控股子公司中国能源建设集团葛洲坝财务有限公司对其子公司中国能源建设集团湖南省电力勘测设计院发放委托贷款，收取委托手续费 0.1 万元。

注 10：系本公司控股子公司中国能源建设集团葛洲坝财务有限公司对关联方单位发放自营贷款净增加额，本期共计收取利息 471.83 万元，其中对中国能源建设集团广西电力工程建设公司的发放贷款由中国能源建设集团有限公司提供担保。

注 11：系关联方单位在本公司控股子公司中国能源建设集团葛洲坝财务有限公司存款净增加额，本期共计支付利息 4,348.09 万元。

注 12：系中国能源建设集团有限公司委托本公司控股子公司中国能源建设集团葛洲坝财务有限公司投资 160,000.00 万元，本期收到受托投资手续费及佣金收入 152.97 万元。

6. 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应收账款	中国能源建设集团有限公司	174,046.24	180,000.00
应收账款	中国能源建设集团广东省电力第一工程局混凝土分公司	32,083.60	
应收账款	中国能源建设集团广东省电力第一工程局	1,815,051.50	
应收账款	中国能源建设集团东北电业管理局第二工程公司	48,620,122.62	
预付款项	中国能源建设集团南京线路器材厂	388,064.41	
预付款项	中国葛洲坝集团公司		16,379,554.37
预付款项	中国能源建设集团湖南省电力线路器材厂	5,500,000.00	
其他应收款	中国能源建设集团有限公司	1,117,910.00	1,117,910.00
其他应收款	中国能源建设集团东北电业管理局第二工程公司	8,532,142.70	
其他应收款	葛洲坝（北京）投资有限公司		210,000.00
其他应收款	重庆江碁高速公路有限公司	39,227,581.00	
其他应收款	宜昌庙嘴大桥建设工程有限公司	3,083,237.00	
应付账款	中国能源建设集团广西电力勘察设计研究院	3,071,680.86	
应付账款	上海葛洲坝阳明置业有限公司	4,985,204.98	
预收款项	葛洲坝（北京）投资有限公司	12,995,049.50	
预收款项	上海葛洲坝国际旅游有限公司	2,110,455.50	1,979,160.00
预收款项	中国能源建设集团安徽电力建设第一工程公司	1,187,500.00	
预收款项	中国葛洲坝集团公司	1,950,000.00	
预收款项	重庆江碁高速公路有限公司	195,456,057.76	
预收款项	宜昌庙嘴大桥建设工程有限公司	52,875,897.59	
其他应付款	中国葛洲坝集团公司	27,276,476.54	905,219.20
其他应付款	上海葛洲坝国际旅游有限公司	2,612,937.32	2,939,957.75
其他应付款	上海葛洲坝阳明置业有限公司	150,130.94	
其他应付款	中国能源建设集团有限公司	2,882,497.77	
其他应付款	中国能源建设集团广西电力勘察设计研究院	367,950.00	
其他应付款	中国能源建设集团南京线路器材厂	263,353.06	

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付利息	中国能源建设集团有限公司	36,718,611.12	
其他非流动资产(发放贷款)	中国能源建设集团广西电力工程建设公司	40,000,000.00	
其他非流动资产(发放贷款)	上海葛洲坝阳明置业有限公司	5,000,000.00	30,000,000.00
其他非流动资产(发放贷款)	中国葛洲坝集团公司	75,000,000.00	125,000,000.00
其他非流动资产(发放贷款)	上海葛洲坝国际旅游有限公司	28,000,000.00	28,000,000.00
其他非流动资产(发放贷款)	中国能源建设集团天津电力建设公司	70,000,000.00	
其他非流动资产(发放贷款)	中国能源建设集团湖南省电力勘测设计院	50,000,000.00	
短期借款(委托贷款)	中国能源建设集团广东省电力设计研究院		200,000,000.00
短期借款(委托贷款)	中国电力工程顾问集团公司	300,000,000.00	
其他流动负债(委托贷款)	中国葛洲坝集团公司	1,371,770,000.00	1,123,770,000.00
其他流动负债(委托贷款)	中国电力工程顾问集团公司	300,000,000.00	
其他流动负债(委托贷款)	中国能源建设集团有限公司	120,000,000.00	
其他流动负债(吸收存款)	中国葛洲坝集团公司	429,009,302.64	541,650,145.07
其他流动负债(吸收存款)	上海葛洲坝国际旅游有限公司	5,231,229.93	5,418,329.54
其他流动负债(吸收存款)	上海葛洲坝阳明置业有限公司	523,228.90	
其他流动负债(吸收存款)	中国葛洲坝集团新闻文化传播有限公司	3,035,475.98	
其他流动负债(吸收存款)	中国能源建设集团有限公司	1,155,486,083.66	400,000,000.00
其他流动负债(吸收存款)	中国电力工程顾问集团公司	15,128,384.74	
其他流动负债(吸收存款)	中国能源建设集团山西省电力勘测设计院	1,003,104.75	
其他流动负债(吸收存款)	中国能源建设集团山西省电力建设一公司	48,448,990.72	
其他流动负债(吸收存款)	中国能源建设集团山西省电力建设二公司	21,463,833.46	
其他流动负债(吸收存款)	中国能源建设集团山西省电力建设三公司	5,782.92	
其他流动负债(吸收存款)	中国能源建设集团山西省电力建设四公司	1,766.84	
其他流动负债(吸收存款)	中国能源建设集团黑龙江省电力勘察设计研究院	35,604,170.41	
其他流动负债(吸收存款)	中国能源建设集团浙江省电力设计院	1,691,387.85	
其他流动负债(吸收存款)	中国能源建设集团天津电力建设公司	440,378.32	
其他流动负债(吸收存款)	中国能源建设集团天津电力设计院	26,894,733.12	
其他流动负债(吸收存款)	中国能源建设集团广东省电力设计研究院	702,736.54	
其他流动负债(吸收存款)	中国能源建设集团湖南省电力勘测设计院	45,128,882.34	
其他流动负债(吸收存款)	中国能源建设集团广东省电力第一工程局	48,933,762.65	
其他流动负债(吸收存款)	中国能源建设集团广西电力工程建设公司	86,829.66	
其他流动负债(吸收存款)	中国能源建设集团安徽电力建设第二工程公司	19,945,571.44	
其他流动负债(吸收存款)	中国能源建设集团北京电力建设公司	4,190.49	
其他流动负债(吸收存款)	中国能源建设集团甘肃火电工程公司	38,585.71	
其他流动负债(吸收存款)	中国能源建设集团陕西电力建设总公司	637,623.64	
其他流动负债(吸收存款)	中国能源建设集团东北电业管理局烟塔工程公司	4,756,324.35	
其他流动负债(吸收存款)	中国能源建设集团东北电业管理局第二工程公司	128.79	

七、或有事项

(1) 担保事项

截止 2013 年 12 月 31 日，公司保证借款余额 467,730.91 万元，其中本公司及其子公司提供担保取得的借款余额为 222,465.00 万元（详见财务报表附注五、合并财务报表重要项目注释 22. 短期借款、29. 一年内到期的非流动负债及 31. 长期借款）。

此外，公司关联方联营企业重庆江碁高速公路有限公司向国家开发银行股份有限公司借款 364,000.00 万元，公司全资子公司葛洲坝集团第五工程有限公司愿意就借款人偿付主合同项下 32,000.00 万元借款本金及其衍生的利息、罚息、复利、补偿金、损害赔偿金和实现债权的费用向贷款人提供担保。

(2) 质押事项

截止 2013 年 12 月 31 日，公司质押借款余额 610,020.00 万元。（详见财务报表附注五、合并财务报表重要项目注释 22. 短期借款、31. 长期借款）

(3) 抵押事项

截止 2013 年 12 月 31 日，公司抵押借款余额 336,000.00 万元。（详见财务报表附注五、合并财务报表重要项目注释 29. 一年内到期的非流动负债及 31. 长期借款）

(4) 重大诉讼仲裁事项

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)涉及金额(人民币元)	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
科威特财政部	本公司	支付反投资罚款纠纷	58,000,000.00	未决	

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。但在 2007 年 9 月吸收合并中国葛洲坝水利水电工程集团有限公司时，本公司从该公司承继重大诉讼、仲裁案件一起。本公司现在虽然是这一起案件的当事人，但是中国葛洲坝集团公司已对案件的最终结果作出相应的承诺。

科威特财政部诉本公司支付反投资罚款纠纷案：

2003 年 2 月，本公司与科威特水电部签订了苏比亚配水工程承包合同，合同价款折合人民币约为 89,601 万元。根据承包合同第 16 条的约定，本公司应当执行科威特部长委员会第 964/1992 号决议以及科威特财政部 2002 年 1 月 23 日发布的关于反投资的第 2 号决议，将合同金额的 35% 用于科威特境内投资。如果本公司不履行投资义务，则将被处以合同总价 6% 的罚款。在工程实施过程中，由于本公司愿投资的项目，科威特反投资部门不同意，而科威特反投资部门推荐的项目，本公司又不愿投资，双方在投资项目上存在重大分歧。因此，本公司一直没有实施在科威特的投资义务。2006 年 9 月，科威特财政部次长授权有关部门起诉

本公司，要求本公司向科威特财政部支付 1,980,153.823 科威特第纳尔（KD）的罚款并承担诉讼费和律师费。

该案在科威特初审法院多次开庭，并经过科威特司法部下属的专家委员会专家出具鉴定意见。2010年6月22日科威特初审法院作出一审判决，判决本公司败诉，向科威特财政部支付 1,980,153.823 科威特第纳尔（KD）。本公司收到判决后，立即与当地代理律师商议上诉方案，于2010年6月30日提起了上诉。2012年2月14日，上诉法庭作出二审判决，判决维持一审判决。2012年3月14日，本公司依法向最高法庭提起了上诉。现案件仍在审理之中。

在2007年9月吸收合并时，中国葛洲坝集团公司已向本公司作出不可撤销承诺，承诺最终风险由该集团公司承担。

八、承诺事项

截止报告日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

1、公司于2014年2月11日收到中国证券监督管理委员会《关于核准中国葛洲坝集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2014]175号），核准公司非公开发行不超过111,800万股新股。截至2014年3月21日止，公司实际已发行人民币普通股1,117,318,435股，每股发行价格3.58元，公司总股本增至4,604,777,412股。

2、根据公司董事会作出的关于2013年度利润分配的预案，公司拟以股本总额460,477.7412万股计算，按每10股派发现金人民币1.04元（含税）的比例实施利润分配。

十、其他重要事项

（一）以公允价值计量的资产和负债

项目	年初余额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末余额
金融资产：					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	219,241,207.76	25,121,005.06			202,268,532.82
2.可供出售金融资产	1,012,861,064.40		578,725,873.25		1,061,489,890.40
金融资产小计	1,232,102,272.16	25,121,005.06	578,725,873.25		1,263,758,423.22
上述合计	1,232,102,272.16	25,121,005.06	578,725,873.25		1,263,758,423.22
金融负债					

（二）其他

1、利比亚事件的影响

2011年初以来，因利比亚局势动荡继而发生战乱，本公司在利比亚所有人员已经撤离，经营活动暂时停止。截止2013年12月31日，本公司在利比亚境内非主要战争区域的7300套房建工程项目工程施工已完工未结算款约为5.77亿元人民币，预收款项余额约为2.57亿元人民币。本公司为该项目购买了出口信用保险公司的短期出口信用险，最高赔付金额为5400万欧元，已收到赔付款2.57亿元人民币。

目前利比亚政府方面积极要求复工，但利比亚国内安全形势尚未得到彻底解决，政府主管部门、业主机构尚未稳定，且中国政府目前尚未有统一明确的处理意见，复工时机尚不成熟。本公司保持与国家相关政府部门的紧密联系，将继续积极、稳妥地与业主就该问题开展阶段性交流与讨论，始终密切关注新利比亚重建过程中的局势发展。鉴于项目目前尚未复工，2013年期间，该单位除因汇率影响外无其他变化，已中止按完工百分比继续确认收入与成本，后续为项目发生费用直接计入当期损益。

2、缅甸事件的影响

因缅甸国内局势的影响，公司承接的中电投云南国际电力投资有限公司在缅甸境内的密松水电站等项目已经停工，在缅甸境内人员已全部撤离。撤离后，业主对其所投资的缅甸伊洛瓦底江、恩梅开江流域所有参建单位的结算进行谈判，对由本公司所有参建单位进行总体商谈，其中包含本项目的全部变更、索赔结算问题，公司正积极推动项目索赔及催收后续结算款。该合同金额约为10亿元，截止2013年12月31日，公司涉及项目的原材料约为89.81万元，工程施工已完工未结算款约为878.79万元，预收款项余额约为1,010.42万元，已中止按完工百分比继续确认收入与成本，后续为该项目发生的费用直接计入当期损益。公司根据谨慎性原则对各项资产进行了减值测试，计提资产减值准备878.79万元。

3、苏丹事件的影响

因南北苏丹问题，公司苏丹麦洛维项目部于2012年10月收到业主《终止MIP-PC1合同的通知》并开始启动清算工作。该合同金额约为24亿元，截止2013年12月31日，该项目工程施工已完工未结算款约为6,725.70万元，预收款项余额约为2,146.80万元，已中止按完工百分比继续确认收入与成本，后续为该项目发生的费用直接计入当期损益。2013年期间公司安排专人留守苏丹，就该项目清算及相关索赔与项目业主进行谈判，目前公司已就和解原则与业主基本达成一致意见，双方依据合同对已完工程进行清算，业主已将预付款保函退还给承包商，并同意在本项目重启时选择公司作为实施本项目的承包商。公司根据谨慎性原则对各项资产进行了减值测试，计提资产减值准备1,597.27万元。

十一、母公司财务报表重要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2.按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	1,259,291,009.29	99.99	11,595,395.81	0.92
组合小计	1,259,291,009.29	99.99	11,595,395.81	0.92
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	153,769.09	0.01	153,769.09	100.00
合 计	1,259,444,778.38	100.00	11,749,164.90	0.93

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2.按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	1,070,793,359.17	99.99	3,087,355.53	0.29
组合小计	1,070,793,359.17	99.99	3,087,355.53	0.29
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	153,769.09	0.01	153,769.09	100.00
合 计	1,070,947,128.26	100.00	3,241,124.62	0.30

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
半年以内	1,122,297,074.07	89.12		1,035,597,204.13	96.71	
半年-1年以内	1,654,769.84	0.13	680.00	17,971,080.00	1.68	27,984.00
1至2年	127,448,499.73	10.12	10,182,048.29	4,647,766.75	0.43	368,393.66
2至3年	4,604,920.61	0.36	460,492.06	8,140,531.64	0.76	814,053.17
3至4年	2,718,034.29	0.22	543,606.86	2,776,694.36	0.26	548,858.87
4至5年	91,200.00	0.01	27,360.00			
5年以上	476,510.75	0.04	381,208.60	1,660,082.29	0.16	1,328,065.83
合 计	1,259,291,009.29	100.00	11,595,395.81	1,070,793,359.17	100.00	3,087,355.53

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提理由
武汉大学设计研究院	153,769.09	153,769.09	100.00	账龄较长，难以收回
合 计	153,769.09	153,769.09	—	—

(4) 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	是否因关联交易产生
宝安建筑公司	工程款	777,351.60	无法收回	否
合 计	—	777,351.60	—	—

(5) 应收账款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	128,460,318.29	1 年以内	10.20
第二名	非关联方	106,539,824.92	1 年以内	8.46
第三名	非关联方	82,665,732.82	1 年以内	6.56
第四名	非关联方	53,023,114.60	1 年以内	4.21
第五名	非关联方	48,442,467.08	1 年以内	3.85
合 计	—	419,131,457.71	—	33.28

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,062,183,079.23	14.52	10,373,284.09	0.98
2.按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	5,374,443,657.16	73.48	10,708,548.62	0.20
组合小计	5,374,443,657.16	73.48	10,708,548.62	0.20
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	877,303,548.86	12.00	47,110,921.24	5.37
合 计	7,313,930,285.25	100.00	68,192,753.95	0.93

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	725,929,980.66	16.37	25,114,296.40	3.46
2.按组合计提坏账准备的其他应收款				

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	3,039,365,453.73	68.55	39,956,335.40	1.31
组合小计	3,039,365,453.73	68.55	39,956,335.40	1.31
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	668,792,686.72	15.08	4,157,060.59	0.62
合 计	4,434,088,121.11	100.00	69,227,692.39	1.56

(2) 期末单项金额重大单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例%	理由
应收业主的工程质保金	1,062,183,079.23	10,373,284.09	0.98	经单独进行减值测试后计提减值
合 计	1,062,183,079.23	10,373,284.09	0.98	

(3) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
半年以内	5,113,493,253.78	95.15		2,946,918,344.00	96.96	
半年-1年以内	116,971,885.36	2.18	1,304,402.89	2,464,883.83	0.08	123,244.20
1至2年	122,236,051.46	2.27	4,221,962.22	24,657,225.95	0.81	1,926,591.71
2至3年	1,250,458.46	0.02	125,007.15	10,193,428.87	0.34	102,110.08
3至4年	10,059,684.24	0.19	177,471.25	1,477,909.02	0.05	285,181.80
4至5年	52,000.00			3,958,336.10	0.13	1,187,500.83
5年以上	10,380,323.86	0.19	4,879,705.11	49,695,325.96	1.63	36,331,706.78
合 计	5,374,443,657.16	100.00	10,708,548.62	3,039,365,453.73	100.00	39,956,335.40

(4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提理由
应收业主的工程质保金	831,224,819.08	1,032,191.46	0.12	经单独进行减值测试后计提减值
科威特水电部	43,301,877.75	43,301,877.75	100.00	账龄较长,难以收回
葛明公司	1,663,197.21	1,663,197.21	100.00	账龄较长,难以收回
汉川四建	993,834.82	993,834.82	100.00	账龄较长,难以收回
大桥局设计院	116,320.00	116,320.00	100.00	账龄较长,难以收回
其他债务人	3,500.00	3,500.00	100.00	账龄较长,难以收回
合 计	877,303,548.86	47,110,921.24	—	—

(5) 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

(6) 其他应收账款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(7) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	关联方	2,044,633,301.60	1年以内	27.96
第二名	关联方	930,998,923.55	1年以内	12.73
第三名	关联方	541,275,622.45	1年以内	7.40
第四名	关联方	442,440,620.63	1年以内	6.05
第五名	非关联方	400,000,000.00	1年以内	5.47
合计	—	4,359,348,468.23	—	59.61

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期收到现金红利
葛洲坝集团对外贸易有限公司	成本法	9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00	90.00	90.00				
中国能源建设集团葛洲坝财务有限公司	成本法	688,507,698.28	688,507,698.28		688,507,698.28	50.01	50.01				54,014,921.45
葛洲坝集团电力有限责任公司	成本法	306,086,682.80	239,159,682.80	66,927,000.00	306,086,682.80	95.61	95.61				
葛洲坝集团基础工程有限公司	成本法	217,325,748.35	217,325,748.35		217,325,748.35	83.67	83.67				
湖北葛洲坝商贸大厦有限公司	成本法	2,200,000.00	2,200,000.00		2,200,000.00	18.46	18.46				
葛洲坝新疆投资控股有限公司	成本法	200,000,000.00	200,000,000.00		200,000,000.00	100.00	100.00				
葛洲坝电力投资有限公司	成本法	300,000,000.00	300,000,000.00		300,000,000.00	100.00	100.00				
葛洲坝重庆投资有限公司	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00	30.00	30.00				
葛洲坝集团第五工程有限公司	成本法	667,120,492.02	667,120,492.02		667,120,492.02	97.83	97.83				
葛洲坝集团水泥有限公司	成本法	3,056,120,200.00	3,056,120,200.00		3,056,120,200.00	100.00	100.00				
葛洲坝集团第六工程有限公司	成本法	314,470,729.64	314,470,729.64		314,470,729.64	96.01	96.01				
葛洲坝集团第二工程有限公司	成本法	496,730,116.83	496,730,116.83		496,730,116.83	95.51	95.51				
中国葛洲坝集团三峡建设工程有限公司	成本法	87,468,979.13	87,468,979.13		87,468,979.13	80.00	80.00				
葛洲坝集团第一工程有限公司	成本法	494,365,901.29	494,365,901.29		494,365,901.29	95.23	95.23				
葛洲坝集团物流有限公司	成本法	51,502,200.00	51,502,200.00		51,502,200.00	100.00	100.00				
武汉葛洲坝出租车有限公司	成本法	3,600,000.00	3,600,000.00		3,600,000.00	19.82	19.82				
葛洲坝集团四川内遂高速公路有限公司	成本法	2,034,579,356.89	2,034,579,356.89		2,034,579,356.89	98.55	98.55				
房产公司葛洲坝(北京)实业有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	7.50	7.50				
中国葛洲坝集团机械船舶有限公司	成本法	289,462,967.86	289,462,967.86		289,462,967.86	77.39	77.39				
中国葛洲坝集团国际工程有限公司	成本法	900,008,223.47	900,008,223.47		900,008,223.47	100.00	100.00				
葛洲坝湖北襄荆高速公路有限公司	成本法	550,800,000.00	550,800,000.00		550,800,000.00	61.20	61.20				30,600,000.00
湖北武汉葛洲坝实业有限公司	成本法	215,797,600.00	215,797,600.00		215,797,600.00	91.52	91.52				
葛洲坝海集房地产开发有限公司	成本法	606,000,000.00	606,000,000.00		606,000,000.00	75.75	75.75				46,840,000.00
葛洲坝易普力股份有限公司	成本法	76,113,400.00	76,113,400.00		76,113,400.00	60.29	60.29				181,097,732.29
中国葛洲坝集团房地产开发有限公司	成本法	695,052,535.80	695,052,535.80		695,052,535.80	69.40	99.14				
湖北大广北高速公路有限责任公司	成本法	1,851,600,000.00	1,851,600,000.00		1,851,600,000.00	98.44	98.44				
葛洲坝新疆工程局(有限公司)	成本法	187,230,000.00	145,530,000.00	41,700,000.00	187,230,000.00	58.51	58.51				
葛洲坝集团试验检测有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100.00	100.00				
葛洲坝伟业(湖北)保险经纪有限公司	成本法	5,500,000.00	5,500,000.00		5,500,000.00	55.00	55.00				
葛洲坝集团机电建设有限公司	成本法	213,318,601.23	213,318,601.23		213,318,601.23	81.45	81.45				
中城水工业投资公司	成本法	651,450.40	651,450.40		651,450.40	0.65	0.65				
宜昌市葛洲坝摄影有限公司	成本法	400,000.00	400,000.00		400,000.00	25.00	25.00				
湖北宜恩洞坪水电有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	5.00	5.00				1,000,000.00
湖北银行股份有限公司	成本法	20,400,000.00	20,400,000.00		20,400,000.00	0.66	0.66				3,770,725.82

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期收到现金红利
沪汉蓉铁路湖北有限责任公司	成本法	1,600,000,000.00	1,600,000,000.00		1,600,000,000.00	10.51	10.51				
上海葛洲坝日商岩井设备租赁有限公司	成本法	16,578,400.00	16,578,400.00		16,578,400.00	20.00	20.00				
中宏有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	6.67	6.67				
湖北省联合发展投资有限公司	成本法	200,000,000.00	200,000,000.00		200,000,000.00	6.08	6.08				
华融证券股份有限公司	成本法	322,411,764.00	310,500,000.00	11,911,764.00	322,411,764.00	4.50	4.50				3,600,000.00
湖北荆松公路建设管理有限公司	成本法	81,740,000.00	81,740,000.00		81,740,000.00	25.00	25.00				
中国葛洲坝集团第三工程有限公司	成本法	60,000,000.00		60,000,000.00	60,000,000.00	100.00	100.00				
合计		16,929,143,047.99	16,748,604,283.99	180,538,764.00	16,929,143,047.99	—	—				320,923,379.56

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

本公司的投资变现及投资收益汇回未受到重大限制。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入明细列示

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	13,815,064,870.46	16,067,007,917.68
其他业务收入	4,238,503.01	120,907,131.01
营业收入合计	13,819,303,373.47	16,187,915,048.69

(2) 营业成本明细列示

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	12,903,224,596.94	14,811,996,947.20
其他业务成本	22,058,825.33	54,571,417.07
营业成本合计	12,925,283,422.27	14,866,568,364.27

(3) 主营业务按行业分项列示

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
水泥收入			659,527,494.57	615,404,401.87
工程施工	13,691,864,680.79	12,791,835,225.69	15,369,696,954.82	14,165,710,278.36
其他收入	123,200,189.67	111,389,371.25	37,783,468.29	30,882,266.97
合计	13,815,064,870.46	12,903,224,596.94	16,067,007,917.68	14,811,996,947.20

(4) 主营业务按地区分项列示

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内	13,157,622,835.11	12,306,443,675.31	15,482,089,378.36	14,299,384,988.44
国外	657,442,035.35	596,780,921.63	584,918,539.32	512,611,958.76
合计	13,815,064,870.46	12,903,224,596.94	16,067,007,917.68	14,811,996,947.20

(5) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	2,717,264,049.00	19.66
第二名	1,364,610,271.57	9.87
第三名	833,283,925.36	6.03
第四名	689,581,928.02	4.99
第五名	504,933,000.00	3.65
合计	6,109,673,173.95	44.20

5、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	325,078,461.92	1,656,575,408.18
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		61,086,760.80
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	29,931,801.05	18,973,378.70
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
其他		
合 计	355,010,262.97	1,736,635,547.68

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
合 计	325,078,461.92	1,656,575,408.18
其中：中国能源建设集团葛洲坝财务有限公司	58,170,003.81	16,311,463.64
葛洲坝易普力股份有限公司	181,097,732.29	123,586,134.54
葛洲坝湖北襄荆高速公路有限公司	30,600,000.00	30,600,000.00
葛洲坝海集房地产开发有限公司	46,840,000.00	70,270,000.00
湖北银行股份有限公司	3,770,725.82	

(3) 其他需说明的事项

本公司的投资收益变现及投资收益汇回未受到重大限制。

6、现金流量表补充资料

项 目	本期数	上期数
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	156,282,169.00	1,399,213,797.24
加：资产减值准备	8,250,453.44	3,843,153.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	108,799,041.73	170,949,515.06
无形资产摊销	11,064,484.80	28,916,467.78
长期待摊费用摊销	8,313,559.56	4,458,737.56
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）	-394,120.49	1,298,060.90
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	313,140,005.32	499,180,972.64
投资损失（收益以“-”号填列）	-355,010,262.97	-1,736,635,547.68
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	6,509,171.34	2,364,704.49
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-13,369,134.20	-12,836,190.92
存货的减少（增加以“-”号填列）	234,196,858.56	169,827,210.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,824,958,719.84	-2,291,633,348.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,012,626,802.85	921,667,807.22
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-334,549,690.90	-839,384,659.32
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	2,721,151,009.68	1,666,179,605.79
减：现金的年初余额	1,666,179,605.79	2,962,000,227.72
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,054,971,403.89	-1,295,820,621.93

十二、补充资料

1. 本期非经常性损益情况

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》[证监会公告（2008）43 号]，本公司非经常性损益如下：

项 目	金 额
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-5,102,232.58
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	
3. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	68,882,037.64
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
6. 非货币性资产交换损益	
7. 委托他人投资或管理资产的损益	
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
9. 债务重组损益	
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	28,774,848.01
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
16. 对外委托贷款取得的损益	
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
19. 受托经营取得的托管费收入	
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	12,500,792.55
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	
22. 少数股东权益影响额	-19,902,273.18
23. 所得税影响额	-20,621,941.48
合 计	64,531,230.96

2. 净资产收益率和每股收益

(1) 本年度

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.14	0.454	0.454
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.64	0.436	0.436

(2) 上年度

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.24	0.448	0.448
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.86	0.435	0.435

3. 主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

财务报表数据变动幅度达 30%（含 30%）以上重要项目分析：

(1) 资产负债表

报表项目	期末余额 (万元)	年初余额 (万元)	变动金额 (万元)	变动 幅度%	备注
应收票据	140,741.94	93,821.87	46,920.08	50.01	主要系水泥销售及爆破销售票据结算量增加所致
其他流动负债	567,648.76	389,840.07	177,808.69	45.61	主要系中国能源建设集团葛洲坝财务有限公司吸收存款、受托委托贷款增加所致
长期应收款	174,824.42	31,666.97	143,157.45	452.07	主要系 BT 项目投资增加所致
在建工程	159,735.84	118,354.86	41,380.97	34.96	主要系葛洲坝新疆投资控股有限公司的伊犁水电站工程投入增加所致
应付票据	42,154.20	21,882.50	20,271.70	92.64	主要系公司工程款票据结算量增加所致
应交税费	17,970.19	45,384.94	-27,414.74	-60.40	主要系中国葛洲坝集团房地产开发有限公司以及葛洲坝海集房地产开发有限公司预缴税款所致
一年内到期的非流动负债	300,912.69	430,640.00	-129,727.31	-30.12	主要系一年内到期的长期借款减少所致
其他流动负债	567,648.76	389,840.07	177,808.69	45.61	主要系中国能源建设集团葛洲坝财务有限公司吸收存款、受托委托贷款增加所致

(2) 利润表

报表项目	期末余额 (万元)	年初余额 (万元)	变动金额 (万元)	变动幅度 %	备注
公允价值变动收益	2,512.10	-294.77	2,806.87	-952.24	公司持有的交易性金融资产本期市值较上期同期上升
其他综合收益	2,918.91	12,364.52	-9,445.61	-76.39	公司持有的可供出售金融资产本期市值较上期同期上升

十三、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2014 年 3 月 28 日决议批准。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

