

中国葛洲坝集团股份有限公司

审计报告及财务报表

2018 年度

信会师报字[2019]第 ZE10112 号

中国葛洲坝集团股份有限公司

审计报告及财务报表

(2018年01月01日至2018年12月31日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-6
二、	财务报表	
	合并资产负债表和公司资产负债表	1-4
	合并利润表和公司利润表	5-6
	合并现金流量表和公司现金流量表	7-8
	合并股东权益变动表和公司股东权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-170



审计报告

信会师报字[2019]第 ZE10112 号

中国葛洲坝集团股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了中国葛洲坝集团股份有限公司（以下简称葛洲坝）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 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相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了葛洲坝 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 收入确认	
<p>如财务报表附注三、(二十六)、附注五、(四十五)所述, 2018 年度, 建筑业务收入为人民币 545.39 亿元, 占葛洲坝收入的 54.20%。葛洲坝对于所提供的工程承包服务, 根据履约进度在一段时间内确认收入。履约进度根据实际发生的成本占预计总成本的比例确定。葛洲坝管理层(以下简称管理层)需要对建造合同的预计总收入和预计总成本作出合理估计以确定履约进度, 并应在合同执行过程中持续评估和修订, 涉及重大会计估计, 因此我们将其确定为关键审计事项。</p> <p>如财务报表附注三、(二十六)、附注五、(四十五)所述, 2018 年度, 环保业务收入为人民币 194.29 亿元, 占葛洲坝收入的 19.31%。由于环保业务收入金额重大, 业务交易发生频繁, 涉及区域广泛且分散, 产生错报的固有风险较高, 我们将环保业务收入确认确定为关键审计事项。</p>	<p>对于建筑业务收入确认, 我们执行的主要程序包括:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.了解、评估并测试建造合同预计总收入、预计总成本、履约进度计算、合同成本归集等与建造合同收入确认相关的内部控制; 2. 选取建造合同样本, 检查预计总收入、预计总成本所依据的建造合同和成本预算资料, 评价管理层对预计总收入和预计总成本的估计依据是否充分; 3.对预计总成本、预计总收入或毛利率发生异常波动的大额项目实施询问、分析性复核等相关程序, 检查工程项目是否异常, 并对异常执行进一步检查程序; 4.获取建造合同台账, 执行重新计算程序, 复核建造合同履约进度的准确性; 5.选取建造合同样本, 对本年度发生的合同履行成本进行测试; 6.选取建造合同样本, 对工程形象进度进行现场查看, 与工程管理部门讨论确认工程完工进度的合理性, 并与账面记录进行比较。 <p>对于环保业务收入确认, 我们执行的主要程序包括:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.了解、评估并测试与环保业务收入确认相关的内部控制;

	<p>2.选取样本检查销售合同,识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件,评价收入确认政策是否符合企业会计准则的要求;</p> <p>3.执行细节测试,对本年记录的收入交易选取样本,核对发票、销售合同及出库单;检查客户确认的结算单、收款记录;实施函证、对客户进行现场访谈等程序,评价销售收入的真实性;</p> <p>4.就资产负债表日前后记录的收入交易,选取样本,核对出库单及其他支持性文件,以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。</p>
<p>(二) 应收账款坏账准备</p>	
<p>如财务报表附注三、(十一)、附注五、(二)所述,截至 2018 年 12 月 31 日,应收账款账面价值为人民币 152.71 亿元,占资产总额的 7.00%。葛洲坝通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失,并基于违约概率和违约损失率确定预期损失率。由于在确定预期信用损失时,涉及管理层运用重大会计估计,且影响金额重大,因此,我们将应收账款坏账准备确定为关键审计事项。</p>	<p>我们就应收账款坏账准备实施的审计程序包括:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.了解、评估并测试与应收账款坏账准备相关的内部控制; 2.对于单项计提坏账准备的应收账款,选取样本复核管理层对预期信用损失进行评估的依据及合理性; 3.对于按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款,复核管理层对划分的组合以及预期信用损失率的合理性,并选取样本测试应收账款的组合分类和账龄划分的准确性,重新计算预期信用损失计提金额的准确性; 4.实施函证程序,并将函证结果与管

理层记录的金额进行核对； 5.结合期后回款情况检查，评价管理层坏账准备计提的合理性。

四、 其他信息

葛洲坝管理层对其他信息负责。其他信息包括葛洲坝 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督葛洲坝的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总

能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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



中国注册会计师：李顺利
(项目合伙人)
42000138472

中国注册会计师：熊宇
420003204523

2019年3月27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

2018年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注五	期末余额	2017年12月31日金额
流动资产：			
货币资金	(一)	19,547,502,663.21	18,981,030,811.61
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	(二)	18,745,847,940.80	19,194,370,250.63
其中：应收票据		3,475,032,065.02	2,708,466,221.80
应收账款		15,270,815,875.78	16,485,904,028.83
预付款项	(三)	7,869,566,730.21	6,986,191,598.44
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(四)	10,702,509,036.51	11,679,634,166.47
其中：应收利息		251,300.00	
应收股利			39,200,000.00
买入返售金融资产			
存货	(五)	52,197,618,110.17	64,116,989,027.60
合同资产	(六)	17,063,346,979.33	
持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	(七)	1,071,855,569.69	848,829,002.75
其他流动资产	(八)	2,579,085,047.67	1,381,808,104.17
流动资产合计		129,777,332,077.59	123,188,852,961.67
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	(九)		5,615,186,206.42
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	(十)	15,274,561,016.63	8,612,831,444.76
长期股权投资	(十一)	14,159,585,398.17	6,959,182,134.90
其他权益工具投资	(十二)	699,777,632.80	
其他非流动金融资产	(十三)	5,213,561,990.40	
投资性房地产	(十四)	38,252,959.50	38,394,509.07
固定资产	(十五)	17,107,206,656.89	14,293,140,707.51
在建工程	(十六)	16,089,509,517.57	9,957,096,784.89
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十七)	16,682,985,922.94	15,315,760,085.24
开发支出	(十八)	202,447,664.50	185,151,197.39
商誉	(十九)	1,539,598,450.11	1,337,745,813.55
长期待摊费用	(二十)	599,559,732.77	502,861,235.20
递延所得税资产	(二十一)	732,356,187.10	546,209,464.15
其他非流动资产	(二十二)	92,530,714.76	371,261,198.97
非流动资产合计		88,431,933,844.14	63,734,820,782.05
资产总计		218,209,265,921.73	186,923,673,743.72

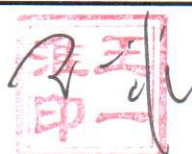
法定代表人：



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

2018年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注五	期末余额	2017年12月31日金额
流动负债：			
短期借款	(二十三)	29,614,035,130.24	14,419,747,133.00
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			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	(二十四)	38,636,853,026.46	35,899,008,146.58
预收款项	(二十五)		10,011,743,718.84
合同负债	(二十六)	14,556,285,412.84	
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(二十七)	258,349,996.38	336,213,264.38
应交税费	(二十八)	2,530,455,699.97	2,724,025,453.83
其他应付款	(二十九)	20,153,423,281.23	17,128,099,460.96
其中：应付利息		1,304,487,613.85	290,608,336.62
应付股利		354,597,848.64	255,764,884.60
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			
持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	(三十)	12,195,692,656.14	9,490,216,561.66
其他流动负债	(三十一)	18,743,979.57	1,354,772,919.74
流动负债合计		117,963,839,182.83	91,363,826,658.99
非流动负债：			
长期借款	(三十二)	31,782,735,313.26	27,782,209,574.50
应付债券	(三十三)	9,150,000,000.00	11,650,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	(三十四)	665,207,834.57	2,171,311,540.59
长期应付职工薪酬	(三十五)	2,162,107,000.00	1,832,161,000.00
预计负债			
递延收益	(三十六)	253,966,732.97	208,959,216.70
递延所得税负债	(二十一)	1,061,867,980.96	819,890,250.18
其他非流动负债	(三十七)	84,914,215.68	
非流动负债合计		45,160,799,077.44	44,464,531,581.97
负债合计		163,124,638,260.27	135,828,358,240.96
所有者权益：			
股本	(三十八)	4,604,777,412.00	4,604,777,412.00
其他权益工具	(三十九)	16,000,000,000.00	16,000,000,000.00
其中：优先股			
永续债		16,000,000,000.00	16,000,000,000.00
资本公积	(四十)	7,511,468,750.95	7,616,488,182.55
减：库存股			
其他综合收益	(四十一)	-372,768,899.26	501,443,470.84
专项储备	(四十二)	86,232,567.27	59,918,487.17
盈余公积	(四十三)	1,582,944,663.22	1,489,267,979.60
一般风险准备			
未分配利润	(四十四)	13,391,336,189.86	10,759,826,667.48
归属于母公司所有者权益合计		42,803,990,684.04	41,031,722,199.64
少数股东权益		12,280,636,977.42	10,063,593,303.12
所有者权益合计		55,084,627,661.46	51,095,315,502.76
负债和所有者权益总计		218,209,265,921.73	186,923,673,743.72

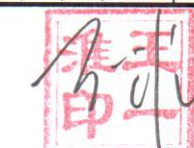
法定代表人：



主管会计工作负责人：



总会计师：



会计机构负责人：



母公司资产负债表

编制单位：中国葛洲坝集团股份有限公司

2018年12月31日

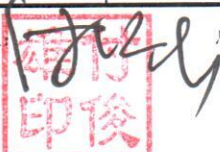
单位：人民币元

项 目	附注十六	期末余额	2017年12月31日金额
流动资产：			
货币资金		8,237,724,678.67	6,319,468,863.99
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	(一)	7,211,280,408.27	8,414,822,200.04
其中：应收票据		230,279,649.00	36,600,000.00
应收账款		6,981,000,759.27	8,378,222,200.04
预付款项		2,029,909,088.31	906,363,123.06
其他应收款	(二)	40,488,889,903.83	35,041,044,126.01
其中：应收利息			
应收股利			
存货		160,943,425.36	2,582,365,525.30
合同资产		1,656,181,673.54	
持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			200,000,000.00
其他流动资产		63,839,155.60	50,706,943.86
流动资产合计		59,848,768,333.58	53,514,770,782.26
非流动资产：			
债权投资		270,000,000.00	
可供出售金融资产			4,508,143,155.13
其他债权投资			
持有至到期投资			3,570,000,000.00
长期应收款		1,295,630,133.93	1,226,447,145.46
长期股权投资	(三)	38,784,187,846.08	29,603,349,589.58
其他权益工具投资		699,777,632.80	
其他非流动金融资产		3,963,098,215.73	
投资性房地产			
固定资产		301,160,464.04	343,379,147.54
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		221,801,896.28	226,453,089.91
开发支出		35,605,146.89	30,205,365.48
商誉			
长期待摊费用		8,876,706.38	11,087,124.10
递延所得税资产		5,951,798.25	5,497,356.97
其他非流动资产			
非流动资产合计		45,586,089,840.38	39,524,561,974.17
资产总计		105,434,858,173.96	93,039,332,756.43

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：



母公司资产负债表（续）

编制单位：中国葛洲坝集团股份有限公司

2018年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	2017年12月31日金额
流动负债：			
短期借款		19,981,749,600.00	12,068,710,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		11,166,753,887.74	10,549,015,409.88
预收款项			575,344,298.28
合同负债		1,345,031,058.91	
应付职工薪酬		77,671,110.70	93,792,350.65
应交税费		388,167,615.09	536,927,930.16
其他应付款		20,416,850,371.15	16,031,264,659.22
其中：应付利息		257,870,666.67	257,870,666.67
应付股利		234,725,833.33	234,725,833.33
持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		5,253,840,000.00	5,384,800,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		58,630,063,643.59	45,239,854,648.19
非流动负债：			
长期借款		5,353,000,000.00	1,461,000,000.00
应付债券		7,600,000,000.00	11,150,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		43,850,000.00	47,590,000.00
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		152,958,348.48	129,813,694.46
其他非流动负债			
非流动负债合计		13,149,808,348.48	12,788,403,694.46
负债合计		71,779,871,992.07	58,028,258,342.65
所有者权益：			
股本		4,604,777,412.00	4,604,777,412.00
其他权益工具		16,000,000,000.00	16,000,000,000.00
其中：优先股			
永续债		16,000,000,000.00	16,000,000,000.00
资本公积		6,278,950,936.71	6,463,414,043.43
减：库存股			
其他综合收益		396,103,403.96	717,255,622.66
专项储备		1,688,326.84	1,688,326.84
盈余公积		1,582,944,663.22	1,489,267,979.60
未分配利润		4,790,521,439.16	5,734,671,029.25
所有者权益合计		33,654,986,181.89	35,011,074,413.78
负债和所有者权益总计		105,434,858,173.96	93,039,332,756.43

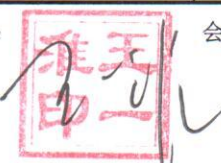
法定代表人：



主管会计工作负责人：



总会计师：



会计机构负责人：





合并利润表

编制单位：中国葛洲坝集团股份有限公司

2018年度

单位：人民币元

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		100,625,669,771.65	106,807,099,535.40
其中：营业收入	(四十五)	100,625,669,771.65	106,807,099,535.40
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		96,089,572,788.99	102,690,936,307.91
其中：营业成本	(四十五)	84,192,223,416.30	92,843,107,791.86
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			
税金及附加	(四十六)	1,116,588,218.17	1,227,252,262.48
销售费用	(四十七)	1,301,187,534.54	1,064,938,254.46
管理费用	(四十八)	4,455,338,439.97	3,828,721,778.66
研发费用	(四十九)	1,980,553,048.35	1,597,450,002.07
财务费用	(五十)	2,488,153,258.63	2,078,516,713.34
其中：利息费用		2,586,809,571.66	2,000,209,873.04
利息收入		375,932,327.28	150,256,042.18
资产减值损失	(五十一)	453,006,437.05	50,949,505.04
信用减值损失	(五十二)	102,522,435.98	
加：其他收益	(五十三)	1,565,739,163.15	1,815,286,198.68
投资收益（损失以“-”号填列）	(五十四)	1,140,822,153.76	1,353,094,752.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		979,440,321.23	509,940,782.80
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	(五十五)	418,392,062.83	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(五十六)	48,256,144.11	6,495,089.69
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,709,306,506.51	7,291,039,268.28
加：营业外收入	(五十七)	85,565,730.23	251,122,056.99
减：营业外支出	(五十八)	50,432,875.06	56,388,455.49
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,744,439,361.68	7,485,772,869.78
减：所得税费用	(五十九)	1,784,545,792.66	1,638,289,972.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,959,893,569.02	5,847,482,897.08
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		5,959,893,569.02	5,847,482,897.08
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润		4,657,706,341.59	4,683,602,072.05
2. 少数股东损益		1,302,187,227.43	1,163,880,825.03
六、其他综合收益的税后净额		-886,571,914.15	-716,819,764.42
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-874,212,370.10	-712,021,690.16
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-576,929,907.43	152,748,168.00
1. 重新计量设定受益计划变动额		-262,762,584.00	152,703,996.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-14,724.00	44,172.00





合并利润表

编制单位：中国葛洲坝集团股份有限公司

2018年度

单位：人民币元

项 目	附注五	本期金额	上期金额
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-314,152,599.43	
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-297,282,462.67	-864,769,858.16
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-728,282,159.56
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额		-297,282,462.67	-136,487,698.60
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-12,359,544.05	-4,798,074.26
七、综合收益总额		5,073,321,654.87	5,130,663,132.66
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,783,493,971.49	3,971,580,381.89
归属于少数股东的综合收益总额		1,289,827,683.38	1,159,082,750.77
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.887	0.892
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.887	0.892

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：中国葛洲坝集团股份有限公司

2018年度

单位：人民币元

项 目	附注十六	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	17,309,834,705.08	17,050,513,758.61
减：营业成本	(四)	15,595,806,382.89	15,479,344,382.20
税金及附加		74,021,284.06	61,116,314.24
销售费用			
管理费用		654,222,543.13	456,447,447.71
研发费用		319,609,025.09	322,990,754.79
财务费用		76,486,458.84	-221,668,993.75
其中：利息费用		1,678,099,803.26	-171,402,622.08
利息收入		1,778,289,623.91	58,545,416.25
资产减值损失			-13,624,282.82
信用减值损失		3,029,608.57	
加：其他收益		97,205.78	36,987.57
投资收益（损失以“－”号填列）	(五)	283,241,293.76	2,183,007,607.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		70,982,751.17	34,712,462.03
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		402,122,292.70	
资产处置收益（损失以“－”号填列）		3,835,428.28	948,540.71
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,275,955,623.02	3,149,901,272.45
加：营业外收入		241,094.32	892,796.31
减：营业外支出		2,937,973.88	6,218,677.46
三、利润总额（亏损以“－”号填列）		1,273,258,743.46	3,144,575,391.30
减：所得税费用		336,491,907.25	270,016,393.62
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		936,766,836.21	2,874,558,997.68
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		936,766,836.21	2,874,558,997.68
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-321,152,218.70	-720,667,196.01
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-313,087,323.43	3,934,172.00
1. 重新计量设定受益计划变动额		1,080,000.00	3,890,000.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-14,724.00	44,172.00
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-314,152,599.43	
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-8,064,895.27	-724,601,368.01
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-728,282,159.56
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额		-8,064,895.27	3,680,791.55
9. 其他			
六、综合收益总额		615,614,617.51	2,153,891,801.67
七、每股收益			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：

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：中国葛洲坝集团股份有限公司

2018年度

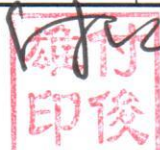
单位：人民币元

项 目	附注五	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		105,142,524,465.01	95,545,580,097.22
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		1,613,104,901.79	1,732,592,605.40
收到其他与经营活动有关的现金	(六十)	17,155,614,916.49	17,173,848,727.44
经营活动现金流入小计		123,911,244,283.29	114,452,021,430.06
购买商品、接受劳务支付的现金		85,457,453,516.52	86,814,544,421.49
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		6,711,557,502.98	6,449,908,967.97
支付的各项税费		8,372,055,802.16	7,905,454,290.66
支付其他与经营活动有关的现金	(六十)	22,092,373,852.86	14,106,001,969.49
经营活动现金流出小计		122,633,440,674.52	115,275,909,649.61
经营活动产生的现金流量净额		1,277,803,608.77	-823,888,219.55
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		537,009,099.79	1,137,696,646.81
取得投资收益收到的现金		178,463,431.64	139,465,317.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		51,401,344.63	7,208,259.43
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		880,665.73	28,107,489.11
收到其他与投资活动有关的现金	(六十)	461,744,171.27	487,220,295.61
投资活动现金流入小计		1,229,498,713.06	1,799,698,008.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,087,556,894.73	8,556,914,461.61
投资支付的现金		4,339,135,575.60	2,228,204,865.19
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		1,164,629,658.19	174,675,180.21
支付其他与投资活动有关的现金	(六十)	532,304,596.12	
投资活动现金流出小计		15,123,626,724.64	10,959,794,507.01
投资活动产生的现金流量净额		-13,894,128,011.58	-9,160,096,498.96
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		1,449,036,683.94	2,640,668,900.56
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,449,036,683.94	2,640,668,900.56
取得借款收到的现金		56,768,139,277.01	28,879,104,692.17
发行债券收到的现金		1,200,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	(六十)	3,740,085,713.80	4,745,871,248.18
筹资活动现金流入小计		63,157,261,674.75	36,265,644,840.91
偿还债务支付的现金		38,903,615,267.44	20,990,955,928.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,766,895,301.70	5,516,261,856.45
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		583,857,854.84	941,815,685.77
支付其他与筹资活动有关的现金	(六十)	4,538,224,982.53	2,299,423,543.94
筹资活动现金流出小计		50,208,735,551.67	28,806,641,328.70
筹资活动产生的现金流量净额		12,948,526,123.08	7,459,003,512.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-115,646,679.95	-59,357,403.14
五、现金及现金等价物净增加额		216,555,040.32	-2,584,338,609.44
加：期初现金及现金等价物余额		18,622,157,083.52	21,206,495,692.96
六、期末现金及现金等价物余额		18,838,712,123.84	18,622,157,083.52

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

2018年度

单位：人民币元

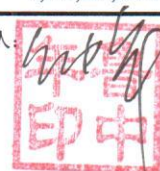
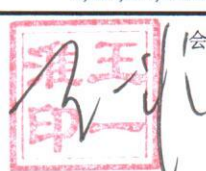
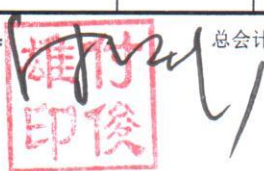
项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		18,228,225,857.31	12,815,951,153.71
收到的税费返还		107,450,431.00	710,442.01
收到其他与经营活动有关的现金		13,203,143,950.95	8,735,825,839.72
经营活动现金流入小计		31,538,820,239.26	21,552,487,435.44
购买商品、接受劳务支付的现金		15,171,549,617.45	11,342,463,147.88
支付给职工以及为职工支付的现金		623,387,292.11	722,954,836.54
支付的各项税费		794,145,818.48	515,460,160.86
支付其他与经营活动有关的现金		11,894,459,555.18	6,979,410,338.58
经营活动现金流出小计		28,483,542,283.22	19,560,288,483.86
经营活动产生的现金流量净额		3,055,277,956.04	1,992,198,951.58
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		3,716,071,945.49	7,339,779,846.35
取得投资收益收到的现金		1,363,961,603.25	1,455,834,223.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		5,080,033,548.74	8,795,614,069.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,864,097.92	11,809,901.50
投资支付的现金		5,448,076,955.68	4,116,978,157.09
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		5,457,941,053.60	4,128,788,058.59
投资活动产生的现金流量净额		-377,907,504.86	4,666,826,010.81
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		34,299,076,000.00	17,946,965,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		13,420,446,445.15	4,348,216,633.28
筹资活动现金流入小计		47,719,522,445.15	22,295,181,633.28
偿还债务支付的现金		26,294,004,400.00	14,877,042,233.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,485,212,221.77	2,329,333,232.27
支付其他与筹资活动有关的现金		18,727,902,647.41	12,490,658,851.00
筹资活动现金流出小计		48,507,119,269.18	29,697,034,316.87
筹资活动产生的现金流量净额		-787,596,824.03	-7,401,852,683.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		28,482,187.53	-62,270,945.76
五、现金及现金等价物净增加额		1,918,255,814.68	-805,098,666.96
加：期初现金及现金等价物余额		6,319,281,867.84	7,124,380,534.80
六、期末现金及现金等价物余额		8,237,537,682.52	6,319,281,867.84

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

2018年度

单位：人民币元

项 目	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者 权益合计				
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益			专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润
		优先股	永续债									
上年年末余额	4,604,777,412.00		16,000,000,000.00	7,616,488,182.55		501,443,470.84	59,918,487.17	1,489,267,979.60		10,759,826,667.48	10,063,593,303.12	51,095,315,502.76
加：会计政策变更										103,501,690.02		103,501,690.02
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年初余额	4,604,777,412.00		16,000,000,000.00	7,616,488,182.55		501,443,470.84	59,918,487.17	1,489,267,979.60		10,863,328,357.50	10,063,593,303.12	51,198,817,192.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-105,019,431.60		-874,212,370.10	26,314,080.10	93,676,683.62		2,528,007,832.36	2,217,043,674.30	3,885,810,468.68
（一）综合收益总额						-874,212,370.10				4,657,706,341.59	1,289,827,683.38	5,073,321,654.87
（二）所有者投入和减少资本				-105,019,431.60						-226,841,472.91	1,604,689,959.51	1,272,829,055.00
1. 所有者投入的普通股				-85,176,041.48							308,874,434.57	223,698,393.09
2. 其他权益工具持有者投入资本											1,180,000,000.00	1,180,000,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				-19,843,390.12						-226,841,472.91	115,815,524.94	-130,869,338.09
（三）利润分配										-1,902,857,036.32	-682,690,818.88	-2,491,871,171.58
1. 提取盈余公积										93,676,683.62		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-1,809,180,352.70	-682,690,818.88	-2,491,871,171.58
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备							26,314,080.10				5,216,850.29	31,530,930.39
1. 本期提取							883,813,714.70				47,087,891.13	930,901,605.83
2. 本期使用							857,499,634.60				41,871,040.84	899,370,675.44
（六）其他												
四、本期期末余额	4,604,777,412.00		16,000,000,000.00	7,511,468,750.95		-372,768,899.26	86,232,567.27	1,582,944,663.22		13,391,336,189.86	12,280,636,977.42	55,084,627,661.46

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

2017年度

单位：人民币元

项 目	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	4,604,777,412.00		16,000,000,000.00		7,585,306,269.73			29,771,647.74	1,201,812,079.83		7,887,345,539.08	10,413,146,162.80	48,935,562,266.18
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	4,604,777,412.00		16,000,000,000.00		7,585,306,269.73			29,771,647.74	1,201,812,079.83		7,887,345,539.08	10,413,146,162.80	48,935,562,266.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					31,181,912.82			30,146,839.43	287,455,899.77		2,872,481,128.40	-349,552,859.68	2,159,753,236.58
（一）综合收益总额											4,683,602,072.05	1,159,082,750.77	5,130,663,132.66
（二）所有者投入和减少资本					31,181,912.82							-572,346,744.39	-541,102,825.57
1. 所有者投入的普通股					61,983,498.79							928,399,871.50	990,383,370.29
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-30,801,585.97							-1,880,000,000.00	-1,880,000,000.00
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期末余额	4,604,777,412.00		16,000,000,000.00		7,616,488,182.55			59,918,487.17	1,489,267,979.60		10,759,826,667.48	10,063,593,303.12	51,095,315,502.76

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：

李陈 印

李俊 印

李俊 印

李俊 印

母公司股东权益变动表

2018年度

单位：人民币元

项目	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	4,604,777,412.00		16,000,000,000.00		6,463,414,043.43		717,255,622.66	1,688,326.84	1,489,267,979.60	5,734,671,029.25	35,011,074,413.78
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	4,604,777,412.00		16,000,000,000.00		6,463,414,043.43		717,255,622.66	1,688,326.84	1,489,267,979.60	5,838,172,719.27	35,114,576,103.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-184,463,106.72		-321,152,218.70		93,676,683.62	-1,047,651,280.11	-1,459,589,921.91
（一）综合收益总额							-321,152,218.70			936,766,836.21	615,614,617.51
（二）所有者投入和减少资本					-184,463,106.72					-81,561,080.00	-266,024,186.72
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配					-184,463,106.72					-81,561,080.00	-266,024,186.72
1.提取盈余公积											
2.对所有者（或股东）的分配											
3.其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（五）专项储备											
1.本期提取								213,576,205.87			213,576,205.87
2.本期使用								213,576,205.87			213,576,205.87
（六）其他											
四、本期末余额	4,604,777,412.00		16,000,000,000.00		6,278,950,936.71		396,103,403.96	1,688,326.84	1,582,944,663.22	4,790,521,439.16	33,654,986,181.89

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

2017年度

项 目	股本		其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他	减：库存股	资本公积							
一、上年年末余额	4,604,777,412.00		16,000,000,000.00			6,660,463,481.15		1,437,922,818.67	0.00	1,201,812,079.83	4,671,232,975.22	34,576,208,766.87
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	4,604,777,412.00		16,000,000,000.00			6,660,463,481.15		1,437,922,818.67	0.00	1,201,812,079.83	4,671,232,975.22	34,576,208,766.87
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						-197,049,437.72		-720,667,196.01	1,688,326.84	287,455,899.77	1,063,438,054.03	434,865,646.91
（一）综合收益总额								-720,667,196.01			2,874,558,997.68	2,153,891,801.67
（二）所有者投入和减少资本						-197,049,437.72						-197,049,437.72
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他						-197,049,437.72						-197,049,437.72
（三）利润分配												
1.提取盈余公积										287,455,899.77	-1,811,120,943.65	-1,523,665,043.88
2.对所有者（或股东）的分配										287,455,899.77	-287,455,899.77	
3.其他											-1,523,665,043.88	-1,523,665,043.88
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.其他												
（五）专项储备									1,688,326.84			1,688,326.84
1.本期提取									135,800,950.99			135,800,950.99
2.本期使用									134,112,624.15			134,112,624.15
（六）其他												
四、本期末余额	4,604,777,412.00		16,000,000,000.00			6,463,414,043.43		717,255,622.66	1,688,326.84	1,489,267,979.60	5,734,671,029.25	35,011,074,413.78

单位：人民币元

编制单位：中国葛洲坝集团股份有限公司

法定代表人： [Signature]

主管会计工作负责人： [Signature]

总会计师： [Signature]

会计机构负责人： [Signature]

[Red Seal: 葛洲坝集团]

[Red Seal: 印俊]

[Red Seal: 印晓]

中国葛洲坝集团股份有限公司

二〇一八年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

中国葛洲坝集团股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系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独家发起设立的股份有限公司。公司的统一社会信用代码:914200006155710107,于1997年5月在上海证券交易所上市。所属行业为土木工程建筑业类。

截至2018年12月31日止,本公司累计发行股本总数460,477.7412万股,注册资本为人民币肆拾陆亿零肆佰柒拾柒万柒仟肆佰壹拾贰圆整,注册地:湖北省武汉市解放大道558号,总部地址:湖北省武汉市解放大道558号。本公司主要经营活动为: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;公路、铁路、水务、水电、城市公用设施投资、建设和运营管理;分布式能源系统、储能、储热、制冷、发电机组、三维数字设备、机电一体化设备及相关产品的研发、制造、销售与服务;环保业务;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,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)。

本公司的母公司为中国葛洲坝集团有限公司,本公司实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经公司全体董事(董事会)于2019年3月27日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、 重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（十一）应收款项坏账准备”、“三、（十二）存货”、“三、（十七）固定资产”、“三、（二十）无形资产”、“三、（二十六）收入”。

(一) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财

务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产

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

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

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

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

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按

照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

(七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规

定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、(十五) 长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、 外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

自 2018 年 1 月 1 日起适用的会计政策

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资

产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- (1) 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- (2) 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- (1) 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- (2) 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

权益工具的投资，其公允价值变动通常计入损益，但本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的除外。对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时

间分布或金额发生变更的合同条款进行评估,以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

金融负债于初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

2018 年 1 月 1 日前适用的会计政策

金融资产和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资产或金融负债,包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债;持有至到期投资;应收款项;可供出售金融资产;其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

自 2018 年 1 月 1 日起适用的会计政策

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额;不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款,以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)包括其他债权投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外,均计入其他综合收益。

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)包括其他权益工具投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入其他综合收益。取得

的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据及应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2018 年 1 月 1 日前适用的会计政策

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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。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。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自 2018 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产及以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资进行减值处理并确认损失准备。信用损失,是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。其中,对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产,应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于不含重大融资成分的应收款项,本公司运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产,本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加,如果信用风险自初始确认后未显著增加,处于第一阶段,本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备,并按照账面余额和实际利率计算利息收入;如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的,处于第二阶段,本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备,并按照账面余额和实际利率计算利息收入;如果初始确认后发生信用减值的,处于第三阶段,本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备,并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具,本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司针对应收工程质保金以及虽然不是应收工程质保金但信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产,以单项金融资产为基础,逐一考虑相关金融资产在整个预计存续期的所有合同条款估计现金流量,并以此为基础确定预期信用损失并计提减值准备。除上述单项计提的金融资产外,本公司依据信用风险特征将应收账款划分为两个组合,在组合基础上计算预期信用损失,确定组合的依据如下:

组合 1 除组合 2 以外的应收账款

组合 2 应收中国能建集团合并范围内子公司款项

对于划分为组合的应收账款,本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失。

对于组合 1,基于所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下:

账龄	应收账款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	
其中: 6 个月以内	0
6 个月-1 年	5
1-2 年	8
2-3 年	10
3-4 年	20
4-5 年	30
5 年以上	80

对于组合 2, 如果有客观证据表明某项应收账款未发生信用减值, 不计提坏账准备; 如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值, 则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

本公司在评估预期信用损失时, 考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

2018 年 1 月 1 日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外, 本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查, 如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的, 计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降, 或在综合考虑各种相关因素后, 预期这种下降趋势属于非暂时性的, 就认定其已发生减值, 将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出, 确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具, 在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失, 不通过损益转回。

对于权益工具投资, 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查, 若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50% (含 50%) 或低于其初始投资成本持续时间超过一年 (含一年) 的, 则表明其发生减值; 若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 20% (含 20%) 但尚未达到 50% 的, 本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等, 判断该权益工具投资是否发生减值。本公司以加权平均法计算可供出售权益工具投资的初始投资成本。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十一) 应收款项坏账准备

自 2018 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司自 2018 年 1 月 1 日期应收款项坏账的确认标准和计提方法详见附注三、(十) 金融工具。

2018 年 1 月 1 日前适用的会计政策

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准: 本公司将单项金额超过人民币 5,000 万元, 有客观证据表明其可收回性与按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项存在显著差异的应收款项, 确认为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法: 根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项组合确定依据	
组合 1	除组合 2 以外的应收账款
组合 2	应收中国能建集团合并范围内子公司关联方款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	不存在减值迹象的, 不进行减值测试, 不计提坏账准备; 存在减值迹象的, 根据其未来现金流量现值低于账面价值的差额, 计提坏账准备

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)		
其中: 6 个月以内	0	0
6 个月—1 年	5	5
1—2 年	8	8
2—3 年	10	10
3—4 年	20	20
4—5 年	30	30
5 年以上	80	80

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：应收款项期末余额中 5,000 万元以下，有客观证据表明其可收回性与按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项存在显著差异的应收款项，确定为单项金额虽不重大但单独计提坏账的应收款项。

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。

(十二) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、产成品（开发产品）、在产品(开发成本)等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法或加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品根据实际情况采用一次转销法或分次摊销法；
- (2) 包装物根据实际情况采用一次转销法或分次摊销法。

(十三) 合同资产及合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产；本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

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

(十四) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

(十五) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

- (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资

产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、(五)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、(六)合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单

位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十六) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十七) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和

预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	15-40	5	6.33-2.38
机器设备	年限平均法	4-18	5	23.75-5.28
运输设备	年限平均法	6-12	5	15.83-7.92
电子设备	年限平均法	5-10	5	19-9.50
其他设备	年限平均法	4-14	5	23.75-6.79

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费。

(十八) 在建工程

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

(十九) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(二十) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	土地使用证登记年限	土地使用权
特许经营权	合同权利规定年限	特许经营权
其他	5-10 年	其他

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

3、 公司期末无使用寿命不确定的无形资产

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(二十一) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关

的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十二) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括经营租入固定资产改良支出、租赁费、保险费等。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(二十三) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关

资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

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

(二十四) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货

币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

(二十五) 优先股、永续债等其他金融工具

本公司发行的永续债等其他金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

- (1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- (2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的其他金融工具以外，本公司发行的其他金融工具归类为金融负债。

归类为权益工具的永续债，利息支出或股利分配作为本公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，相关交易费用从权益中扣减。

(二十六) 收入

自 2018 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关资产（商品或服务）的控制权时确认收入。履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律法规规定。本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

- 1、客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 2、客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

3、本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。履约进度按本公司为履行履约义务而发生的支出或投入来衡量，该进度基于每份合同截至资产负债表日累计已发生的成本占预计总成本的比例确定。

在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据合同中的融资成分调整交易价格；对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

1、 销售商品收入

本公司将商品移交客户，取得收货证明或验收单时，即履行了商品合同中的履约义务，本公司确认商品销售收入。

2、 工程施工收入

工程施工合同履约业务属于在某一时段内履行的，本公司按照履约进度确认收入。当履约进度能够合理确定时，在资产负债表日，按照合同总收入乘以履约进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

3、 房地产销售收入

如果房地产销售合同履约业务属于在某一时段内履行的，本公司按照履约进度确认收入，否则本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

本公司对于某一时段内转移资产控制权的房地产销售合同，在资产负债表日，按照合同总收入乘以履约进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

本公司对在某一时点转移控制权的房地产销售合同，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。

4、 建设-经营-转移 (“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工程施工收入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。

2018 年 1 月 1 日前适用的会计政策

1、销售商品收入

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

2、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。

3、 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。

4、 建造-转移（“BT”）业务相关收入确认

BT 合同项下的活动通常包括建设及移交。对于本公司提供建造服务的，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。确认的长期应收款采用实际利率法以摊余成本计量并按期确认利息收入，实际利率在长期应收款存续期间内一般保持不变。

5、 建设-经营-转移（“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。

(二十七) 合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1、该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 2、该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 3、该成本预期能够收回。

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

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

(二十八) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：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。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：（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。

2、 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。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借

款费用。

(二十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(三十) 租赁

1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(三十一) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(三十二) 资产证券化业务

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

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

(三十三) 其他重要会计政策和会计估计

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

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

1、建筑业务收入

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

2、金融工具减值

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

3、除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

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

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

4、商誉减值

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

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

5、房地产开发成本

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

6、递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

7、设定受益计划

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

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

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

8、金融工具的公允价值确定

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

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

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

(三十四) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

2017 年，财政部修订了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（以上四项简称新金融工具准则）和《企业会计准则第 14 号—收入》（简称新收入准则），要求境内外同时上市的公司自 2018 年 1 月 1 日起施行。本公司间接控股股东中国能源建设股份有限公司在境外上市，因此，本公司自 2018 年 1 月 1 日起施行上述新收入准则和新金融工具准则。

2018 年 6 月 15 日，财政部发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（简称新报表格式通知），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司财务报表按照新报表格式通知的规定编制，并对比较报表进行了重分类列报。

上述会计政策影响具体如下：

（1）本公司按照新金融工具准则的规定，除某些特定情形外，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2018 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2018 年年初未分配利润。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。具体影响如下：

合并报表项目	会计政策变更前 20171231 金额	新金融准则重分 类影响	新金融准则重 新计量	会计政策变更后 20180101 金额
可供出售金融资产	5,615,186,206.42	-5,615,186,206.42		
其他权益工具投资		1,069,368,926.24		1,069,368,926.24
其他非流动金融资产		4,545,817,280.18	121,766,694.14	4,667,583,974.32
递延所得税负债	819,890,250.18		18,265,004.12	838,155,254.30
未分配利润	1,0759,826,667.48		103,501,690.02	10,863,328,357.50

母公司报表项目	会计政策变更前 20171231 金额	新金融准则重分 类影响	新金融准则重 新计量	会计政策变更后 20180101 金额
---------	------------------------	----------------	---------------	------------------------

母公司报表项目	会计政策变更前 20171231 金额	新金融准则重分 类影响	新金融准则重 新计量	会计政策变更后 20180101 金额
持有至到期投资	3,570,000,000.00	-3,570,000,000.00		
债权投资		3,570,000,000.00		3,570,000,000.00
可供出售金融资产	4,508,143,155.13	-4,508,143,155.13		
其他权益工具投资		1,069,368,926.24		1,069,368,926.24
其他非流动金融资 产		3,438,774,228.89	121,766,694.14	3,560,540,923.03
递延所得税负债	129,813,694.46		18,265,004.12	148,078,698.58
未分配利润	5,734,671,029.25		103,501,690.02	5,838,172,719.27

(2) 根据新收入准则,公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准,在履行了合同中的履约义务,即在客户取得相关商品或服务的控制权时,确认收入。在满足一定条件时,属于在某一段时间内履行履约义务,否则,属于在某一时点履行履约义务。对于在某一时段内履行的履约义务,除履约进度不能合理确定的外,在该段时间内按照履约进度确认收入。对于在某一时点履行的履约义务,在客户取得相关商品控制权时点确认收入。根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。

经过对收入来源及客户合同流程进行复核,采用新收入准则后,除财务报表列报外无重大影响。根据准则规定,公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。

合并报表项 目	会计政策变更前 20171231 金额	新金融准则重分类 影响	新金融准则重 新计量	会计政策变更后 20180101 金额
存货	64,116,989,027.60	-17,114,136,192.01		47,002,852,835.59
合同资产		17,114,136,192.01		17,114,136,192.01
预收账款	10,011,743,718.84	-10,011,743,718.84		
合同负债		10,011,743,718.84		10,011,743,718.84

母公司报表 项目	会计政策变更前 20171231 金额	新金融准则重分类 影响	新金融准则重 新计量	会计政策变更后 20180101 金额
存货	2,582,365,525.30	-147,066,064.79		2,435,299,460.51
合同资产		147,066,064.79		147,066,064.79
预收账款	575,344,298.28	-575,344,298.28		
合同负债		575,344,298.28		575,344,298.28

(3) 根据新报表格式通知，公司采用已执行新金融准则、新收入准则的财务报表格式。

合并资产负债表项目	2017 年 12 月 31 日 调整前金额	调整数	2017 年 12 月 31 日 调整后金额
应收票据	2,708,466,221.80	-2,708,466,221.80	
应收账款	16,485,904,028.83	-16,485,904,028.83	
应收票据及应收账款		19,194,370,250.63	19,194,370,250.63
应收股利	39,200,000.00	-39,200,000.00	
其他应收款	11,640,434,166.47	39,200,000.00	11,679,634,166.47
固定资产	14,289,609,300.52	3,531,406.99	14,293,140,707.51
固定资产清理	3,531,406.99	-3,531,406.99	
应付票据	380,248,804.65	-380,248,804.65	
应付账款	35,518,759,341.93	-35,518,759,341.93	
应付票据及应付账款		35,899,008,146.58	35,899,008,146.58
应付利息	290,608,336.62	-290,608,336.62	
应付股利	255,764,884.60	-255,764,884.60	
其他应付款	15,538,668,159.22	492,596,500.00	16,031,264,659.22

母公司资产负债表项目	2017 年 12 月 31 日 调整前金额	调整数	2017 年 12 月 31 日 调整后金额
应收票据	36,600,000.00	-36,600,000.00	
应收账款	8,378,222,200.04	-8,378,222,200.04	
应收票据及应收账款		8,414,822,200.04	8,414,822,200.04
固定资产	343,058,332.08	320,815.46	343,379,147.54
固定资产清理	320,815.46	-320,815.46	
应付利息	257,870,666.67	-257,870,666.67	
应付股利	234,725,833.33	-234,725,833.33	
其他应付款	15,538,668,159.22	492,596,500.00	16,031,264,659.22

合并利润表项目	2017 年度 调整前金额	调整数	2017 年度 调整后金额
管理费用	5,426,171,780.73	-1,597,450,002.07	3,828,721,778.66
研发费用		1,597,450,002.07	1,597,450,002.07
其他收益	1,811,402,642.10	3,883,556.58	1,815,286,198.68
营业外收入	255,005,613.57	-3,883,556.58	251,122,056.99

母公司利润表项目	2017 年度 调整前金额	调整数	2017 年度 调整后金额
管理费用	779,438,202.50	-322,990,754.79	456,447,447.71
研发费用		322,990,754.79	322,990,754.79
其他收益		36,987.57	36,987.57
营业外收入	929,783.88	-36,987.57	892,796.31

2、重要会计估计变更

公司本期无重要会计估计变更。

3、首次执行新金融工具准则或新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	2017 年 12 月 31 日	2018 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	18,981,030,811.61	18,981,030,811.61	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	19,194,370,250.63	19,194,370,250.63	
预付款项	6,986,191,598.44	6,986,191,598.44	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	11,679,634,166.47	11,679,634,166.47	
买入返售金融资产			
存货	64,116,989,027.60	47,002,852,835.59	-17,114,136,192.01
合同资产		17,114,136,192.01	17,114,136,192.01
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	848,829,002.75	848,829,002.75	
其他流动资产	1,381,808,104.17	1,381,808,104.17	
流动资产合计	123,188,852,961.67	123,188,852,961.67	

项目	2017 年 12 月 31 日	2018 年 1 月 1 日	调整数
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	5,615,186,206.42		-5,615,186,206.42
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	8,612,831,444.76	8,612,831,444.76	
长期股权投资	6,959,182,134.90	6,959,182,134.90	
其他权益工具投资		1,069,368,926.24	1,069,368,926.24
其他非流动金融资产		4,667,583,974.32	4,667,583,974.32
投资性房地产	38,394,509.07	38,394,509.07	
固定资产	14,293,140,707.51	14,293,140,707.51	
在建工程	9,957,096,784.89	9,957,096,784.89	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	15,315,760,085.24	15,315,760,085.24	
开发支出	185,151,197.39	185,151,197.39	
商誉	1,337,745,813.55	1,337,745,813.55	
长期待摊费用	502,861,235.20	502,861,235.20	
递延所得税资产	546,209,464.15	546,209,464.15	
其他非流动资产	371,261,198.97	371,261,198.97	
非流动资产合计	63,734,820,782.05	63,856,587,476.19	121,766,694.14
资产总计	186,923,673,743.72	187,045,440,437.86	121,766,694.14
流动负债：			
短期借款	14,419,747,133.00	14,419,747,133.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	35,899,008,146.58	35,899,008,146.58	
预收款项	10,011,743,718.84		-10,011,743,718.84
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			

项目	2017 年 12 月 31 日	2018 年 1 月 1 日	调整数
代理承销证券款			
应付职工薪酬	336,213,264.38	336,213,264.38	
应交税费	2,724,025,453.83	2,724,025,453.83	
其他应付款	17,128,099,460.96	17,128,099,460.96	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债		10,011,743,718.84	10,011,743,718.84
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	9,490,216,561.66	9,490,216,561.66	
其他流动负债	1,354,772,919.74	1,354,772,919.74	
流动负债合计	91,363,826,658.99	91,363,826,658.99	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	27,782,209,574.50	27,782,209,574.50	
应付债券	11,650,000,000.00	11,650,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	2,171,311,540.59	2,171,311,540.59	
长期应付职工薪酬	1,832,161,000.00	1,832,161,000.00	
预计负债			
递延收益	208,959,216.70	208,959,216.70	
递延所得税负债	819,890,250.18	838,155,254.30	18,265,004.12
其他非流动负债			
非流动负债合计	44,464,531,581.97	44,482,796,586.09	18,265,004.12
负债合计	135,828,358,240.96	135,846,623,245.08	18,265,004.12
所有者权益：			
股本	4,604,777,412.00	4,604,777,412.00	
其他权益工具	16,000,000,000.00	16,000,000,000.00	
其中：优先股			
永续债	16,000,000,000.00	16,000,000,000.00	
资本公积	7,616,488,182.55	7,616,488,182.55	
减：库存股			
其他综合收益	501,443,470.84	501,443,470.84	
专项储备	59,918,487.17	59,918,487.17	
盈余公积	1,489,267,979.60	1,489,267,979.60	
一般风险准备			

项目	2017 年 12 月 31 日	2018 年 1 月 1 日	调整数
未分配利润	10,759,826,667.48	10,863,328,357.50	103,501,690.02
归属于母公司所有者权益合计	41,031,722,199.64	41,135,223,889.66	103,501,690.02
少数股东权益	10,063,593,303.12	10,063,593,303.12	
所有者权益合计	51,095,315,502.76	51,198,817,192.78	103,501,690.02
负债和所有者权益总计	186,923,673,743.72	187,045,440,437.86	121,766,694.14

资产负债表

项目	2017 年 12 月 31 日	2018 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	6,319,468,863.99	6,319,468,863.99	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	8,414,822,200.04	8,414,822,200.04	
预付款项	906,363,123.06	906,363,123.06	
其他应收款	35,041,044,126.01	35,041,044,126.01	
存货	2,582,365,525.30	147,066,064.79	-2,435,299,460.51
合同资产		2,435,299,460.51	2,435,299,460.51
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	200,000,000.00	200,000,000.00	
其他流动资产	50,706,943.86	50,706,943.86	
流动资产合计	53,514,770,782.26	53,514,770,782.26	
非流动资产：			
债权投资		3,570,000,000.00	3,570,000,000.00
可供出售金融资产	4,508,143,155.13		-4,508,143,155.13
其他债权投资			
持有至到期投资	3,570,000,000.00		-3,570,000,000.00
长期应收款	1,226,447,145.46	1,226,447,145.46	
长期股权投资	29,603,349,589.58	29,603,349,589.58	
其他权益工具投资		1,069,368,926.24	1,069,368,926.24
其他非流动金融资产		3,560,540,923.03	3,560,540,923.03
投资性房地产			

项目	2017 年 12 月 31 日	2018 年 1 月 1 日	调整数
固定资产	343,379,147.54	343,379,147.54	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	226,453,089.91	226,453,089.91	
开发支出	30,205,365.48	30,205,365.48	
商誉			
长期待摊费用	11,087,124.10	11,087,124.10	
递延所得税资产	5,497,356.97	5,497,356.97	
其他非流动资产			
非流动资产合计	39,524,561,974.17	39,646,328,668.31	121,766,694.14
资产总计	93,039,332,756.43	93,161,099,450.57	121,766,694.14
流动负债：			
短期借款	12,068,710,000.00	12,068,710,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	10,549,015,409.88	10,549,015,409.88	
预收款项	575,344,298.28		-575,344,298.28
应付职工薪酬	93,792,350.65	93,792,350.65	
应交税费	536,927,930.16	536,927,930.16	
其他应付款	16,031,264,659.22	16,031,264,659.22	
合同负债		575,344,298.28	575,344,298.28
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	5,384,800,000.00	5,384,800,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	45,239,854,648.19	45,239,854,648.19	
非流动负债：			
长期借款	1,461,000,000.00	1,461,000,000.00	
应付债券	11,150,000,000.00	11,150,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	47,590,000.00	47,590,000.00	
预计负债			

项目	2017 年 12 月 31 日	2018 年 1 月 1 日	调整数
递延收益			
递延所得税负债	129,813,694.46	148,078,698.58	18,265,004.12
其他非流动负债			
非流动负债合计	12,788,403,694.46	12,806,668,698.58	18,265,004.12
负债合计	58,028,258,342.65	58,046,523,346.77	18,265,004.12
所有者权益：			
股本	4,604,777,412.00	4,604,777,412.00	
其他权益工具	16,000,000,000.00	16,000,000,000.00	
其中：优先股			
永续债	16,000,000,000.00	16,000,000,000.00	
资本公积	6,463,414,043.43	6,463,414,043.43	
减：库存股			
其他综合收益	717,255,622.66	717,255,622.66	
专项储备	1,688,326.84	1,688,326.84	
盈余公积	1,489,267,979.60	1,489,267,979.60	
未分配利润	5,734,671,029.25	5,838,172,719.27	103,501,690.02
所有者权益合计	35,011,074,413.78	35,114,576,103.80	103,501,690.02
负债和所有者权益总计	93,039,332,756.43	93,161,099,450.57	121,766,694.14

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、16%、11%、10%、5%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%、5%、1%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%
土地增值税	按转让房地产所取得的增值额和规定的税率计缴	30%、40%、50%、60%

(二) 税收优惠

1、高新技术企业税收优惠

本公司及所属子公司根据企业所得税法及其他相关规定，被认定为国家需要重点扶持的高新技术企业的具体情况如下：

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，

公司于 2016 年 12 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，控股子公司中国葛洲坝集团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。2016 年 12 月，经过复审，继续被认定为高新技术企业。

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三峡建设工程有限公司于 2015 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。2018 年 11 月，经过复审，继续被认定为高新技术企业。

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第一工程有限公司于 2018 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电力有限责任公司于 2018 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第五工程有限公司于 2016 年 12 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，全资子公司中国葛洲坝集团第二工程有限公司、中国葛洲坝集团机电建设有限公司均于 2018 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 2017 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基础工程有限公司于 2016 年 12 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。

经云南省科学技术厅、云南省财政厅、云南省国家税务局和云南省地方税务局批准，公司子公司中国葛洲坝集团第六工程有限公司于 2016 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，公司子公司中国葛洲坝集团勘测设计有限公司之全资子公司葛洲坝集团检验检测有

公司于 2013 年 12 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。2016 年 11 月，经过复审，继续被认定为高新技术企业。

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，公司子公司中国葛洲坝集团勘测设计有限公司之全资子公司葛洲坝测绘地理信息技术有限公司于 2017 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，公司子公司中国葛洲坝集团装备工业有限公司之控股子公司葛洲坝能源重工有限公司于 2018 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和新疆维吾尔自治区地方税务局批准，公司子公司中国葛洲坝集团第三工程有限公司之控股子公司葛洲坝新疆工程局(有限公司)于 2018 年 8 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，公司子公司中国葛洲坝集团水泥有限公司之控股子公司葛洲坝老河口水泥有限公司于 2013 年 9 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。2016 年 11 月，经过复审，继续被认定为高新技术企业。

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，公司子公司中国葛洲坝集团水泥有限公司之控股子公司葛洲坝宣城水泥有限公司于 2013 年 12 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。2016 年 11 月，经过复审，继续被认定为高新技术企业。

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，公司子公司中国葛洲坝集团水泥有限公司之控股子公司葛洲坝当阳水泥有限公司于 2014 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。2017 年 11 月，经过复审，继续被认定为高新技术企业。

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，公司子公司中国葛洲坝集团水泥有限公司之控股子公司葛洲坝荆门水泥有限公司于 2015 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。2018 年 11 月，经过复审，继续被认定为高新技术企业。

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，公司子公司中国葛洲坝集团水泥有限公司之控股子公司葛洲坝武汉道路材料有限公司于 2018 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，公司子公司中国葛洲坝集团水泥有限公司之控股子公司葛洲坝松滋水泥有限公司于 2017 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。

经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局和湖南省地方税务局批准，公司子公司中国葛洲坝集团水泥有限公司之控股子公司葛洲坝石门特种水泥有限公司于 2016 年 12 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，公司子公司中国葛洲坝集团绿园科技有限公司之控股子公司葛洲坝中国科技股份有限公司于 2016 年 12 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。

经陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局和陕西省地方税务局批准，公司子公司中国葛洲坝集团第三工程有限公司于 2017 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。

经天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局批准，中国葛洲坝集团水务运营有限公司子公司天津滨海新区塘沽环科新河污水处理有限公司于 2017 年 12 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。

2、其他税收优惠

根据《关于印发<资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录>的通知》（财税【2015】78 号）规定文件，公司子公司中国葛洲坝集团水泥有限公司所属各子公司综合利用废渣生产的 PC42.5 及以上等级的水泥，原料 20% 以上来自废渣资源，其他水泥、水泥熟料 40% 以上来自废渣资源，符合资源综合利用增值税即征即退优惠政策的规定，享受增值税即征即退 70% 的优惠政策；公司子公司中国葛洲坝集团水务运营有限公司所属各子公司从事污水处理业务，符合资源综合利用增值税即征即退优惠政策的规定，享受增值税即征即退 70% 的优惠政策；公司子公司中国葛洲坝集团绿园科技有限公司所属子公司葛洲坝兴业再生资源有限公司、葛洲坝环嘉（大连）再生资源有限公司经营的废钢和废塑料产品符合资源综合利用增值税即征即退优惠政策的规定，分别享有 30%、50% 增值税即征即退优惠政策。

根据财税[2011]58 号文件的规定，从 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，中国葛洲坝集团水务运营有限公司子公司葛洲坝重庆大溪河水电开发有限公司按照在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	24,110,713.00	40,594,641.36
银行存款	19,024,035,842.49	18,559,049,566.34
其他货币资金	499,356,107.72	381,386,603.91
合计	19,547,502,663.21	18,981,030,811.61
其中：存放在境外的款项总额	3,310,202,302.21	3,642,632,707.63

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
外埠存款	520,069.69	
银行承兑汇票保证金	73,768,361.79	30,684,268.35
信用证保证金	14,649,127.54	10,844,306.71
保函保证金	87,508,244.75	59,745,040.34
其他	246,244,735.60	257,600,112.69
合计	422,690,539.37	358,873,728.09

(二) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	3,475,032,065.02	2,708,466,221.80
应收账款	15,270,815,875.78	16,485,904,028.83
合计	18,745,847,940.80	19,194,370,250.63

1、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	2,758,990,004.82	2,510,271,850.27
商业承兑汇票	716,042,060.20	198,194,371.53
合计	3,475,032,065.02	2,708,466,221.80

(2) 期末公司无已质押的应收票据

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	4,581,217,302.86	
商业承兑汇票	288,793,371.02	
合计	4,870,010,673.88	

(4) 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

2、 应收账款

(1) 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：0 至 6 个月	12,493,398,535.97
6 个月至 1 年	1,118,095,119.97
1 年以内小计	13,611,493,655.94
1 至 2 年	714,339,413.01
2 至 3 年	522,529,625.74
3 至 4 年	355,881,223.13
4 至 5 年	187,520,733.67
5 年以上	109,003,674.43
合计	15,500,768,325.92

(2) 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	3,653,669,652.76	23.57	27,738,490.51	0.76	3,625,931,162.25
按组合计提坏账准备	11,847,098,673.16	76.43	202,213,959.63	1.71	11,644,884,713.53
其中：组合 1	11,767,552,326.30	75.92	202,213,959.63	1.72	11,565,338,366.67
组合 2	79,546,346.86	0.51			79,546,346.86
合计	15,500,768,325.92	100.00	229,952,450.14	1.48	15,270,815,875.78

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,515,967,645.21	9.09	565,395.53	0.04	1,515,402,249.68
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	13,049,986,166.67	78.21	186,750,826.21	1.43	12,863,235,340.46
其中：组合 1	13,013,950,488.62	78.00	186,750,826.21	1.44	12,827,199,662.41
组合 2	36,035,678.05	0.21			36,035,678.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,119,614,783.11	12.70	12,348,344.42	0.58	2,107,266,438.69
合计	16,685,568,594.99	100.00	199,664,566.16	1.20	16,485,904,028.83

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
工程质保金	3,638,433,561.32	12,502,399.07	0.34	经单独减值测试后计提减值
湖北誉虎实业有限公司	1,613,185.00	1,613,185.00	100.00	账龄较长，难以收回
荆门中和混凝土有限责任公司	7,565,992.39	7,565,992.39	100.00	账龄较长，难以收回
浙江大地引江济汉通航工程	672,204.02	672,204.02	100.00	账龄较长，难以收回
成都奇鑫工程材料有限公司	705,490.00	705,490.00	100.00	账龄较长，难以收回
大连金帝建设工程有限公司	620,000.00	620,000.00	100.00	账龄较长，难以收回
淄博叶脉建设有限公司	744,487.34	744,487.34	100.00	账龄较长，难以收回
其他	3,314,732.69	3,314,732.69	100.00	账龄较长，难以收回
合计	3,653,669,652.76	27,738,490.51		

按组合 1 计提坏账准备：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：0 至 6 个月	10,276,070,900.25		
6 个月至 1 年	419,721,468.18	20,986,073.50	5.00
1 年以内小计	10,695,792,368.43	20,986,073.50	0.20
1 至 2 年	390,129,024.59	31,210,321.96	8.00
2 至 3 年	304,754,332.92	30,475,433.30	10.00
3 至 4 年	162,523,729.93	32,504,745.97	20.00
4 至 5 年	168,889,822.88	50,666,946.88	30.00
5 年以上	45,463,047.55	36,370,438.02	80.00
合计	11,767,552,326.30	202,213,959.63	

(3) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	企业合并增加	转销或核销	
坏账准备	199,664,566.16	5,437,048.44	31,658,241.23	6,807,405.69	229,952,450.14
合计	199,664,566.16	5,437,048.44	31,658,241.23	6,807,405.69	229,952,450.14

说明：本期核销应收账款 6,552,545.79 元、本期转销应收账款 254,859.90 元。

(4) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	6,552,545.79

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
第一名	1,228,621,729.34	7.93	
第二名	621,717,774.62	4.01	
第三名	540,701,174.91	3.49	
第四名	396,020,713.92	2.55	
第五名	395,834,177.20	2.55	
合计	3,182,895,569.99	20.53	

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	7,351,945,960.34	88.35	6,333,020,542.52	90.65
1 至 2 年	416,022,245.63	5.00	334,459,466.97	4.79
2 至 3 年	248,370,475.21	2.98	177,983,102.76	2.55
3 年以上	304,850,325.93	3.67	140,728,486.19	2.01
小计	8,321,189,007.11	100.00	6,986,191,598.44	100.00
减：预付账款减值准备	451,622,276.90			
合计	7,869,566,730.21		6,986,191,598.44	

说明：（1）账龄超过一年且金额重大的预付款项主要为预付工程施工工程款，因为部分工程施工周期较长，该款项尚未结算。

（2）公司全资子公司中国葛洲坝集团绿园科技有限公司所属控股子公司葛洲坝环嘉（大连）再生资源有限公司向部分主要长期合作供应商支付了预付款。期末公司对该部分预付账款可回收金额进行了评估，根据谨慎性原则，计提了预付账款减值准备 451,622,276.90 元。

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	743,200,000.00	8.93
第二名	612,651,601.79	7.36
第三名	385,579,627.55	4.63
第四名	284,458,341.90	3.42
第五名	147,987,363.03	1.78
合计	2,173,876,934.27	26.12

(四) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息	251,300.00	
应收股利		39,200,000.00
其他应收款	10,702,257,736.51	11,640,434,166.47
合计	10,702,509,036.51	11,679,634,166.47

1、 应收利息

项目	期末余额	年初余额
借款利息	251,300.00	
合计	251,300.00	

2、 应收股利

项目（或被投资单位）	期末余额	年初余额
北京方兴葛洲坝房地产开发有限公司		39,200,000.00
合计		39,200,000.00

3、 其他应收款

（1）其他应收款按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：0 至 6 个月	9,543,621,165.22
6 个月至 1 年	389,245,515.49
1 年以内小计	9,932,866,680.71
1 至 2 年	161,473,097.87
2 至 3 年	601,111,515.96
3 至 4 年	12,554,127.37
4 至 5 年	33,209,430.52
5 年以上	155,646,154.04
合计	10,896,861,006.47

（2）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金	4,061,607,054.73	5,661,751,699.50
有息拆借资金	2,755,261,531.36	3,235,539,269.21
无息拆借资金	1,943,097,057.26	80,921,994.15
押金	93,636,823.56	81,868,721.20
应收其他代垫款	698,883,444.75	114,431,510.25
其他	1,344,375,094.81	2,634,299,427.24
合计	10,896,861,006.47	11,808,812,621.55

（3）坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	168,378,455.08			168,378,455.08
年初其他应收款账面余额				
在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	23,254,296.27			23,254,296.27
本期转回				
本期转销				
本期核销	678,000.00			678,000.00
企业合并增加	3,648,518.61			3,648,518.61
期末余额	194,603,269.96			194,603,269.96

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	企业合并增加	转销或核销	
坏账准备	168,378,455.08	23,254,296.27	3,648,518.61	678,000.00	194,603,269.96
合计	168,378,455.08	23,254,296.27	3,648,518.61	678,000.00	194,603,269.96

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	678,000.00

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	有息资金拆借、 无息资金拆借	2,393,850,761.37	0-6 个月	21.97	
第二名	保证金	714,626,878.33	1-2 年	6.56	

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准 备期末 余额
第三名	无息资金拆借	682,266,193.50	0-6 个月	6.26	
第四名	有息资金拆借	580,853,259.66	0-6 个月	5.33	
第五名	保证金	514,487,500.00	1-2 年	4.72	
合计		4,886,084,592.86		44.84	

(7) 涉及政府补助的应收款项

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
大连市甘井子区政府	税收返还	73,246,806.16	6 个月以内, 1-2 年	2019 年
周口物流产业集聚区	税收返还	34,119,613.97	6 个月以内	2019 年
淇县财政局	税收返还	47,462,200.00	6 个月以内	2019 年
商城县财政局	税收返还	43,350,155.16	6 个月以内	2019 年
老河口市国库集中收付 中心	税收返还	40,265,644.53	6 个月以内	2019 年
天津港保税区财政局	税收返还	35,264,172.99	6 个月以内	2019 年
天津子牙循环经济园区 政府	税收返还	34,463,645.99	1-2 年	2019 年
内蒙古包头铝业产业园 区管理委员会	税收返还	32,981,272.11	6 个月以内	2019 年
娄底市娄星区财政局	税收返还	27,854,895.00	6 个月以内	2019 年
怀远县人民政府	税收返还	25,162,637.86	6 个月以内	2019 年
盱眙县管镇财政所	税收返还	14,600,437.89	6 个月以内	2019 年
长葛市财政局	税收返还	10,547,300.00	6 个月以内	2019 年
其他	税收返还	80,990,573.57	6 个月以内, 1-2 年	2019 年
合计		500,309,355.23		

(五) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	2,241,125,082.23		2,241,125,082.23	1,933,300,282.63		1,933,300,282.63
周转材料	152,475,961.08	4,383,299.18	148,092,661.90	133,790,777.18	4,383,299.18	129,407,478.00
在产品	609,373,856.40		609,373,856.40	336,576,514.97		336,576,514.97
开发成本	45,681,423,730.57		45,681,423,730.57	40,559,561,076.37		40,559,561,076.37

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值
库存商品	1,175,847,666.60		1,175,847,666.60	1,533,644,987.42		1,533,644,987.42
开发产品	2,239,218,134.08		2,239,218,134.08	2,510,362,496.20		2,510,362,496.20
已完工未结算 资产				17,116,657,746.20	2,521,554.19	17,114,136,192.01
合同履约成本	102,536,978.39		102,536,978.39			
合计	52,202,001,409.35	4,383,299.18	52,197,618,110.17	64,123,893,880.97	6,904,853.37	64,116,989,027.60

(1) 开发成本:

项目名称	预计投资总额	年末余额	年初余额
海南葛洲坝福湾项目	9,127,506,100.00	2,516,173,442.61	5,413,594,981.79
锦绣华府项目	377,580,000.00	59,858,403.36	59,858,403.36
上海玉兰花园	11,112,000,000.00	3,981,573,167.24	4,078,429,566.00
南京紫郡蘭园	9,400,000,000.00	2,693,088,221.59	3,893,231,825.34
广州紫郡府	5,229,260,000.00	3,392,780,925.14	3,128,560,578.16
上海紫郡公馆	1,970,000,000.00	1,653,235,188.87	1,452,963,076.14
北京中国府	10,812,644,856.00	6,281,832,521.98	5,772,415,504.86
成都紫郡蘭园	2,195,117,301.00	1,086,545,465.62	721,446,273.24
南京中国府	5,500,000,000.00	4,007,880,728.13	3,715,295,899.40
合肥滨湖项目	6,977,071,000.00	4,663,800,865.80	4,268,968,602.43
南京紫郡府项目	3,500,000,000.00	2,312,440,217.85	2,006,240,755.10
胜利路 02-01 地块	1,495,848,828.00	1,178,314,451.89	1,070,324,935.57
杭州中国府	9,441,920,000.00	4,697,319,838.42	22,060,211.27
苏地 2017-WG-20 地块	1,568,650,000.00	808,873,015.38	
北京紫郡蘭园	7,803,625,627.00	5,998,780,575.48	
葛洲坝经开紫郡蘭园	1,635,000,000.00	348,926,701.21	216,936,694.15
北京京杭广场项目			2,336,498,228.07
葛洲坝·玖珑府			173,697,887.44
葛洲坝光谷大厦			199,861,007.63
葛洲坝微客公馆			57,590,800.00
葛洲坝国际广场			1,891,350,386.53
葛洲坝世纪花园 B 区			80,235,459.89
合计		45,681,423,730.57	40,559,561,076.37

(2) 开发产品:

项目名称	竣工时间	年末余额	年初余额
锦绣天下一期项目	2009-11-18	36,390,816.22	45,129,041.24
锦绣天下二期项目	2012-3-10	13,135,564.75	16,802,988.51
锦绣星城项目	2014-6-10	49,741,400.75	60,334,168.16
宜昌经济房项目	2013-5-31	11,360,384.34	13,835,475.13
葛洲坝太阳城项目	2013-6-30	141,872,070.62	147,489,832.24
葛洲坝国际广场北区	2011-12-20	92,325,776.36	110,686,033.96
葛洲坝世纪花园 B 区	2018-12-21	71,191,318.33	201,633,414.12
南京紫郡蘭园	2018-12-21	147,609,252.00	
葛洲坝新疆总部大厦及配套住宅	2017-1-18	49,239,079.58	86,440,910.70
葛洲坝润景国际	2015-12-8	92,499,553.56	91,216,908.25
城市花园一期	2015-3-26		31,300,935.23
京杭广场	2015-12-31		32,344,566.38
上海玉兰臻园项目	2015-1-1	24,871,256.55	13,370,091.46
锦绣华府	2015-7-1	9,343,364.88	30,329,822.62
锦绣华庭	2015-7-1	27,548,669.91	40,655,038.02
葛洲坝微客公馆	2016-9-18	27,840,443.29	126,557,950.51
葛洲坝紫郡府	2015-1-4	53,272,236.26	55,213,088.82
北京西宸原著	2017-1-30	627,688,765.81	609,291,003.13
葛洲坝城市花园	2017-1-1	602,728,500.36	751,305,098.53
葛洲坝·玖珑府	2018-5-23	160,559,680.51	46,426,129.19
合计		2,239,218,134.08	2,510,362,496.20

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
周转材料	4,383,299.18					4,383,299.18
已完工未结算资产	2,521,554.19				2,521,554.19	
合同履约成本						
合计	6,904,853.37				2,521,554.19	4,383,299.18

3、 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

期末存货开发成本项目中本期利息资本化金额 1,280,145,741.66 元，用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率为 4.28%-9.00%。

(六) 合同资产

1、 合同资产与合同负债情况

	合同资产
合同资产	17,106,647,132.23
减：合同资产减值准备	43,300,152.90
期末余额	17,063,346,979.33
其中：列示为合同资产	17,063,346,979.33
列示为其他非流动资产	

2、 本期合同资产计提减值准备情况

项目	重分类转入	本期计提	本期转回	本期转销/核销	期末余额
合同资产减值准备	2,521,554.19	43,300,152.90		2,521,554.19	43,300,152.90
合计	2,521,554.19	43,300,152.90		2,521,554.19	43,300,152.90

(七) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期应收款	1,071,855,569.69	848,829,002.75
合计	1,071,855,569.69	848,829,002.75

一年内到期的长期应收款：

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
BT 项目应收款	248,601,506.38		211,350,424.24	
BOT 项目应收款	789,591,756.94		437,478,578.51	
委托贷款			200,000,000.00	
长期应收工程款	33,662,306.37			
合计	1,071,855,569.69		848,829,002.75	

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
预缴税费	2,578,523,974.20	1,377,355,809.19
其他	561,073.47	4,452,294.98
合计	2,579,085,047.67	1,381,808,104.17

(九) 可供出售金融资产

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	5,183,599,882.53	11,886,833.20	5,171,713,049.33
其中：按公允价值计量	1,069,368,926.24		1,069,368,926.24
按成本计量	4,114,230,956.29	11,886,833.20	4,102,344,123.09
可供出售信托产品投资	443,473,157.09		443,473,157.09
其中：按公允价值计量	443,473,157.09		443,473,157.09
合计	5,627,073,039.62	11,886,833.20	5,615,186,206.42

(十) 长期应收款

1、 长期应收款情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
BT 项目 款	1,666,744,287.10		1,666,744,287.10	1,735,917,519.78		1,735,917,519.78
BOT 项目 款	9,886,846,983.92		9,886,846,983.92	3,401,118,188.26		3,401,118,188.26
长期应收 工程款	3,624,532,927.31	38,563,181.70	3,585,969,745.61	3,318,827,980.05	23,032,243.33	3,295,795,736.72
搬迁补偿 款	150,000,000.00	15,000,000.00	135,000,000.00	180,000,000.00		180,000,000.00
合计	15,328,124,198.33	53,563,181.70	15,274,561,016.63	8,635,863,688.09	23,032,243.33	8,612,831,444.76

2、 长期应收款坏账准备

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预 期信用损失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
年初余额	23,032,243.33			23,032,243.33
年初长期应收款账面余额 在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
本期计提	30,530,938.37			30,530,938.37
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	53,563,181.70			53,563,181.70

(十一) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
1. 合营企业											
葛洲坝建信（武汉）投资基金管理有限公司	5,010,967.40								5,010,967.40		
荆州城北快速路投资建设有限公司	350,000,000.00	382,010,000.00							732,010,000.00		
南京葛洲坝城市地下空间综合建设开发有限公司	20,000,000.00	50,000,000.00							70,000,000.00		
宜昌庙嘴大桥建设工程有限公司	93,300,000.00								93,300,000.00		
北京纵横五洲管理咨询公司	4,900,000.00			-407,848.91					4,492,151.09		
广州市如茂房地产开发有限公司	1,033,339,452.68			15,149,129.75					1,048,488,582.43		
广州市正林房地产开发有限公司	1,102,961,316.12			290,380,652.19					1,393,341,968.31		
小计	2,609,511,736.20	432,010,000.00		305,121,933.03					3,346,643,669.23		

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
2. 联营企业											
中国能源建设集团财务有限公司	950,117,686.25			66,973,695.62	-14,724.00	30,920.40	-30,894,091.20		986,213,487.07		
重庆江碁高速公路有限公司	487,324,000.00			-603,879.80					486,720,120.20		
张家界永利民爆有限责任公司	588,490.19		-83,100.00	-2,721.39			-219,714.00		282,954.80		
益阳益联民用爆破器材有限公司	531,559.35			120,567.40			-72,860.00		579,266.75		
重庆葛洲坝融创金裕置业有限公司	308,405,667.48			77,445,783.79					385,851,451.27		
重庆葛洲坝融创深达置业有限公司	266,858,038.05			40,339,033.20					307,197,071.25		
北京方兴葛洲坝房地产开发有限公司	104,266,660.13			362,689,204.53					466,955,864.66		
重庆市葛兴建设有限公司	3,353,136.64			-828,253.08					2,524,883.56		
宜昌高新园林绿化有限公司	2,146,529.55	3,920,000.00		745,651.59					6,812,181.14		

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
武汉华润置地葛洲坝置业有限公司	950,207,502.43			-4,011,425.54					946,196,076.89		
葛洲坝中科储能技术有限公司	58,285,700.00	19,000,000.00							77,285,700.00		
渭南市东秦供水有限公司	50,000,000.00								50,000,000.00		
盘州县宏财葛洲坝项目管理有限公司	900,000.00								900,000.00		
葛洲坝（唐山）丰南投资建设有限公司	222,500,000.00								222,500,000.00		
葛洲坝（泸州）长江六桥投资有限公司	25,000,000.00								25,000,000.00		
葛洲坝（西安）秦汉大道投资建设有限公司	100,000,000.00								100,000,000.00		
葛洲坝集团（贵阳）综合保税区投资建	1,500,000.00								1,500,000.00		

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
设有限公司											
葛洲坝（惠州惠阳） 投资建设有限公司	6,000,000.00								6,000,000.00		
中国海外基础设施开 发有限公司	323,210,000.00			3,813,143.33					327,023,143.33		
山东葛洲坝巨单高 速公路有限公司	180,000.00								180,000.00		
山东葛洲坝枣荷高 速公路有限公司	300,000.00								300,000.00		
山东葛洲坝济泰高 速公路有限公司	5,180,000.00								5,180,000.00		
阜阳葛洲坝国祯水 环境治理投资建设 有限公司	161,500,000.00								161,500,000.00		
葛洲坝（武安）投 资建设有限公司	19,640,000.00								19,640,000.00		
葛洲坝（深圳）房 地产开发有限公司	38,830,186.10			-2,090,373.53					36,739,812.57		
杭州龙尚房地产开	230,065,770.48			126,745,162.73					356,810,933.21		

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
发有限公司											
葛矿利南京房地产开发有限公司	32,779,472.05			-779,489.24					31,999,982.81		
陕西葛洲坝延黄宁石高速公路有限公司		1,950,000,000.00							1,950,000,000.00		
葛洲坝（惠州）江南大道投资建设有限公司		5,000,000.00							5,000,000.00		
云南葛洲坝宣杨高速公路开发有限公司		355,000,000.00							355,000,000.00		
平安葛洲坝（深圳）高速公路投资合伙企业（有限合伙）		257,487,703.00		4,009,055.55			-4,009,055.55		257,487,703.00		
广西葛洲坝田西高速公路有限公司		120,000,000.00							120,000,000.00		
湖北黄石武阳高速公路发展有限公司		20,000,000.00							20,000,000.00		

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
南京江北新区地下空间研究院有限公司		5,250,000.00							5,250,000.00		
葛洲坝瓦赫诺贝尔爆破有限公司		4,866,319.35							4,866,319.35		
杭州龙誉投资管理有限公司		578,000,000.00							578,000,000.00		
中葛永茂（苏州）房地产开发有限公司		22,000,000.00		-246,766.96					21,753,233.04		
武汉葛洲坝龙湖房地产开发有限公司		2,480,772,852.36							2,480,772,852.36		
葛洲坝节能科技有限公司		2,400,000.00							2,400,000.00		
华电华源人工环境工程有限公司								518,691.68	518,691.68		
小计	4,349,670,398.70	5,823,696,874.71	-83,100.00	674,318,388.20	-14,724.00	30,920.40	-35,195,720.75	518,691.68	10,812,941,728.94		
合计	6,959,182,134.90	6,255,706,874.71	-83,100.00	979,440,321.23	-14,724.00	30,920.40	-35,195,720.75	518,691.68	14,159,585,398.17		

(十二) 其他权益工具投资

1、 其他权益工具投资情况

项目	期末余额
上市公司权益投资	699,777,632.80
合计	699,777,632.80

2、 非交易性权益工具投资的情况

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
上市公司权益投资	20,381,872.80	495,833,336.30			非交易性权益工具投资	

(十三) 其他非流动金融资产

项目	期末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,213,561,990.40
其中：权益工具投资	4,726,599,296.17
信托产品投资	486,962,694.23
合计	5,213,561,990.40

说明：除上市权益工具投资外，公司权益工具投资确认为其他非流动金融资产，公允价值变动计入公允价值变动损益。2018 年末，对其他非流动金融资产期末公允价值进行评估估值，本期公允价值变动 418,392,062.83 元计入公允价值变动损益，详见附注五、（五十五）公允价值变动损益。

(十四) 投资性房地产

1、 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
1. 账面原值		
（1）年初余额	49,670,964.23	49,670,964.23
（2）本期增加金额	4,312,234.42	4,312,234.42
—收购子公司	4,312,234.42	4,312,234.42
（3）本期减少金额		
（4）期末余额	53,983,198.65	53,983,198.65
2. 累计折旧和累计摊销		

项目	房屋、建筑物	合计
(1) 年初余额	11,276,455.16	11,276,455.16
(2) 本期增加金额	4,453,783.99	4,453,783.99
— 计提或摊销	2,215,711.95	2,215,711.95
— 收购子公司	2,238,072.04	2,238,072.04
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	15,730,239.15	15,730,239.15
3. 减值准备		
(1) 年初余额		
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	38,252,959.50	38,252,959.50
(2) 年初账面价值	38,394,509.07	38,394,509.07

(十五) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
固定资产	17,093,518,447.75	14,289,609,300.52
固定资产清理	13,688,209.14	3,531,406.99
合计	17,107,206,656.89	14,293,140,707.51

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
1. 账面原值						
(1) 年初余额	9,983,748,266.31	9,421,906,164.41	1,792,921,518.43	508,426,464.44	398,268,494.87	22,105,270,908.46
(2) 本期增加金额	2,639,740,743.61	1,101,202,384.22	311,863,009.63	141,557,428.55	243,664,535.77	4,438,028,101.78
—购置	158,638,759.72	477,720,864.06	302,925,671.75	35,467,154.15	68,777,582.11	1,043,530,031.79
—在建工程转入	2,338,167,779.92	582,454,302.80	1,656,618.29	100,242,718.27	173,784,221.23	3,196,305,640.51
—企业合并增加	65,483,527.04	29,004,581.64	5,455,980.72	5,739,677.09	497,022.00	106,180,788.49
—存货转为自用房产	77,450,676.93					77,450,676.93
—汇率变动影响		12,022,635.72	1,824,738.87	107,879.04	605,710.43	14,560,964.06
(3) 本期减少金额	175,349,923.77	516,563,762.64	242,392,154.96	-83,644,937.42	45,756,079.23	896,416,983.18
—处置或报废	25,400,771.12	450,525,923.62	162,050,680.01	26,794,517.88	44,121,541.13	708,893,433.76
—因出售子公司而减少			2,287,515.56	1,038,865.69	692,319.00	4,018,700.25
—汇率变动影响	13,839,924.09	33,260,997.49	31,543,282.39	1,645,119.23	712,632.87	81,001,956.07
—其他	136,109,228.56	32,776,841.53	46,510,677.00	-113,123,440.22	229,586.23	102,502,893.10
(4) 期末余额	12,448,139,086.15	10,006,544,785.99	1,862,392,373.10	733,628,830.41	596,176,951.41	25,646,882,027.06
2. 累计折旧						
(1) 年初余额	1,854,990,840.85	4,435,700,267.61	987,583,334.28	301,267,358.74	224,893,076.46	7,804,434,877.94
(2) 本期增加金额	396,818,245.55	716,055,737.55	196,788,719.98	56,682,188.27	36,412,148.61	1,402,757,039.96
—计提	390,392,674.00	702,902,073.77	193,409,910.77	52,435,400.12	35,709,576.84	1,374,849,635.50
—收购子公司转入	6,425,571.55	7,343,247.52	1,978,820.60	4,174,587.40	342,367.81	20,264,594.88
—汇率变动影响		5,810,416.26	1,399,988.61	72,200.75	360,203.96	7,642,809.58

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
(3) 本期减少金额	29,478,482.75	377,449,816.65	194,876,830.54	25,628,722.91	38,748,138.78	666,181,991.63
—处置或报废	23,490,520.12	403,784,125.78	143,260,291.53	23,383,609.94	37,599,247.50	631,517,794.87
—因出售子公司而减少			2,013,947.28	955,409.21	640,046.90	3,609,403.39
—汇率变动影响		10,660,465.48	10,681,453.98	914,359.69	120,493.07	22,376,772.22
—其他	5,987,962.63	-36,994,774.61	38,921,137.75	375,344.07	388,351.31	8,678,021.15
(4) 期末余额	2,222,330,603.65	4,774,306,188.51	989,495,223.72	332,320,824.10	222,557,086.29	8,541,009,926.27
3. 减值准备						
(1) 年初余额	2,347,632.95	8,864,055.29	4,678.00	10,363.76		11,226,730.00
(2) 本期增加金额		1,348,000.00	36,160.15			1,384,160.15
—计提		1,348,000.00	36,160.15			1,384,160.15
(3) 本期减少金额	43,976.96	177,100.00	36,160.15			257,237.11
—处置或报废	43,976.96	177,100.00	36,160.15			257,237.11
(4) 期末余额	2,303,655.99	10,034,955.29	4,678.00	10,363.76		12,353,653.04
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	10,223,504,826.51	5,222,203,642.19	872,892,471.38	401,297,642.55	373,619,865.12	17,093,518,447.75
(2) 年初账面价值	8,126,409,792.51	4,977,341,841.51	805,333,506.15	207,148,741.94	173,375,418.41	14,289,609,300.52

3、 公司期末无通过融资租赁租入的固定资产情况

4、 固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
待批准处置的固定资产	13,688,209.14	3,531,406.99
合计	13,688,209.14	3,531,406.99

(十六) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	年初余额
在建工程	16,089,509,517.57	9,957,096,784.89
工程物资		
合计	16,089,509,517.57	9,957,096,784.89

2、 在建工程情况

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
巴中至万源高速公路	7,392,335,257.35		7,392,335,257.35	3,087,936,444.08		3,087,936,444.08
SK 水电站	3,010,426,754.97		3,010,426,754.97	1,849,117,364.25		1,849,117,364.25
海口市南渡江引水工程项目	1,207,982,317.13		1,207,982,317.13	1,142,055,095.13		1,142,055,095.13
荆门市竹皮河水环境综合治理	1,322,357,547.38		1,322,357,547.38	1,057,912,623.99		1,057,912,623.99
合肥高新区综合管廊	1,076,440,853.96		1,076,440,853.96	826,428,101.77		826,428,101.77
水泥公司扩建、技改项目	159,189,096.55		159,189,096.55	682,341,191.92		682,341,191.92
葛洲坝西里水泥有限责任公司生产线	606,568,130.14		606,568,130.14	78,004,923.12		78,004,923.12

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
伊犁水电站工程	231,198,600.75		231,198,600.75	217,867,819.68		217,867,819.68
温岭市污水处理二期及中东部污水处理工程				195,767,713.46		195,767,713.46
温岭市牧屿污水处理厂改扩建及管网工程				191,203,282.62		191,203,282.62
哈密煤矿项目	113,247,641.95		113,247,641.95	111,488,451.15		111,488,451.15
环保业务基地项目	293,947,528.13		293,947,528.13	121,844,223.79		121,844,223.79
易普力公司扩建工程	14,030,678.00		14,030,678.00	9,692,422.94		9,692,422.94
葛洲坝城区供水系统改扩建				34,873,813.00		34,873,813.00
玛纳斯河水电站	85,466,932.14		85,466,932.14	84,641,935.08		84,641,935.08
办公楼	60,693,267.75		60,693,267.75	41,585,857.68		41,585,857.68
新疆加油加气站项目	39,026,456.58		39,026,456.58	29,960,550.59		29,960,550.59
北京市通州区于永片区黑臭水体治理工程	211,365,848.92		211,365,848.92	55,184,883.09		55,184,883.09
巴基斯坦阿扎德帕坦水电项目	54,631,734.81		54,631,734.81	44,229,783.39		44,229,783.39
山东潍坊加气站项目				34,682,687.59		34,682,687.59
高端装备产业园项目	176,959,537.28		176,959,537.28	43,495,334.86		43,495,334.86
明光新厂房及设备安装项目	3,141,063.24		3,141,063.24			
瓜州县清洁能源供热工程	7,282,630.46		7,282,630.46			
其他	23,217,640.08		23,217,640.08	16,782,281.71		16,782,281.71
合计	16,089,509,517.57		16,089,509,517.57	9,957,096,784.89		9,957,096,784.89

3、 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	年初余额	本期增加金额	本期转入固定资产 金额	本期其他减少金 额	期末余额	工程累计 投入占预 算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金 额	其中：本期利息资 本化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源
SK 水电站	1,849,117,364.25	1,458,544,838.44		297,235,447.72	3,010,426,754.97	22.90	22.90	94,542,793.56	62,744,751.07	5.52	自有资金 及金融机 构贷款
葛洲坝西里水泥有 限责任公司生产线	78,004,923.12	528,563,207.02			606,568,130.14	52.15	52.15	14,655,453.04	14,655,453.04	5.30	自有资金 及金融机 构贷款
海口市南渡江引水 工程项目	1,142,055,095.13	65,927,222.00			1,207,982,317.13	33.54	33.54	6,122,550.00	4,955,664.00	4.41	自有资金 及金融机 构贷款
北京市通州区于永 片区黑臭水体治理 工程	55,184,883.09	156,180,965.83			211,365,848.92	21.16	21.16	532,970.83	532,970.83	4.35	自有资金 及金融机 构贷款
巴中至万源高速公 路项目	3,087,936,444.08	4,304,398,813.27			7,392,335,257.35	42.70	42.70	148,047,297.39	148,047,297.39	4.35	自有资金 及金融机 构贷款
荆门市竹皮河流域 水环境综合治理 PPP 项目	1,057,912,623.99	264,444,923.39			1,322,357,547.38	93.79	93.79				自有资金 及金融机 构贷款
合肥高新区综合管 廊	826,428,101.77	834,363,487.29		584,350,735.10	1,076,440,853.96	51.50	51.50	7,829,373.61	7,829,373.61	4.45	自有资金 及金融机 构贷款

项目名称	年初余额	本期增加金额	本期转入固定资产 金额	本期其他减少金 额	期末余额	工程累计 投入占预 算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金 额	其中：本期利息资 本化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源
伊犁水电站工程	217,867,819.68	13,330,781.07			231,198,600.75	17.86	17.86				自有资金
环保业务基地项目	121,844,223.79	513,629,140.53	341,525,836.19		293,947,528.13			14,323,902.13	10,961,633.94		自有资金 及金融机 构贷款
水泥公司扩建、技 改项目	682,341,191.92	287,241,537.61	736,966,928.95	73,426,704.03	159,189,096.55						自有资金
合计	9,118,692,670.82	8,426,624,916.45	1,078,492,765.14	955,012,886.85	15,511,811,935.28			286,054,340.56	249,727,143.88		

(十七) 无形资产

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	采矿权	特许权	其他	合计
1. 账面原值								
(1) 年初余额	2,183,757,676.33	59,895,582.15	101,857,401.49	54,598,570.59	205,306,003.67	15,182,767,584.23	128,825,034.92	17,917,007,853.38
(2) 本期增加金额	1,346,367,217.61	41,231,773.10	50,478,576.77	7,767,710.19	32,001,315.00	468,118,197.59	14,767,555.54	1,960,732,345.80
—购置	352,601,119.22	60,599.81		7,035,989.85	291,590.00	773,095.80	573,849.62	361,336,244.30
—在建工程转入	971,404,702.42				17,647,425.00	406,496,304.89		1,395,548,432.31
—购入新的子公 司	31,751,187.77							31,751,187.77
—开发支出转入		41,451,173.29	50,478,576.77				19,291,229.05	111,220,979.11
—汇率变动影响				26,705.41				26,705.41
—其他	-9,389,791.80	-280,000.00		705,014.93	14,062,300.00	60,848,796.90	-5,097,523.13	60,848,796.90
(3) 本期减少金额	70,118,325.84			69,260.00	6,289,613.47		386,653.18	76,863,852.49

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	采矿权	特许权	其他	合计
—出售	14,706,900.00			11,600.00				14,718,500.00
—处置	12,468,825.84			49,660.00			386,653.18	12,905,139.02
—汇率变动影响					6,289,613.47			6,289,613.47
—其他	42,942,600.00			8,000.00				42,950,600.00
(4) 期末余额	3,460,006,568.10	101,127,355.25	152,335,978.26	62,297,020.78	231,017,705.20	15,650,885,781.82	143,205,937.28	19,800,876,346.69
2. 累计摊销								
(1) 年初余额	335,037,747.85	9,339,814.72	57,339,778.95	26,977,600.49	36,085,017.72	2,092,481,423.73	43,986,384.68	2,601,247,768.14
(2) 本期增加金额	55,256,554.55	8,964,583.65	17,129,105.97	7,725,975.96	21,892,903.48	398,816,295.32	12,471,709.08	522,257,128.01
—计提	56,056,183.10	9,244,583.65	17,129,105.97	7,334,507.90	20,123,158.27	398,816,295.32	12,818,464.26	521,522,298.47
—购入新的子公司	725,991.74							725,991.74
—汇率变动影响				8,837.80				8,837.80
—其他	-1,525,620.29	-280,000.00		382,630.26	1,769,745.21		-346,755.18	
(3) 本期减少金额	5,189,266.88			57,660.00			367,545.52	5,614,472.40
—处置	3,098,224.38			49,660.00			367,545.52	3,515,429.90
—其他	2,091,042.50			8,000.00				2,099,042.50
(4) 期末余额	385,105,035.52	18,304,398.37	74,468,884.92	34,645,916.45	57,977,921.20	2,491,297,719.05	56,090,548.24	3,117,890,423.75
3. 减值准备								
(1) 年初余额								
(2) 本期增加金额								
(3) 本期减少金额								
(4) 期末余额								
4. 账面价值								
(1) 期末账面价值	3,074,901,532.58	82,822,956.88	77,867,093.34	27,651,104.33	173,039,784.00	13,159,588,062.77	87,115,389.04	16,682,985,922.94

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	采矿权	特许权	其他	合计
(2) 年初账面价值	1,848,719,928.48	50,555,767.43	44,517,622.54	27,620,970.10	169,220,985.95	13,090,286,160.50	84,838,650.24	15,315,760,085.24

(十八) 开发支出

项目	年初余额	本期增加金额	本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	确认为无形资产	计入当期损益	
信息化建设	30,205,365.48	24,965,727.44	19,291,229.05	274,716.98	35,605,146.89
民用炸药及爆破服务技术开发	118,429,138.07	123,424,687.89	51,654,449.86	36,854,712.17	153,344,663.93
环保业务熔炼技术研究		14,583,339.31	40,566.04	14,541,288.27	1,485.00
风电项目	18,313,518.31	185,236.70	18,498,755.01		
燃气项目	11,379,715.83	101,283.15	11,480,998.98		
储能项目	5,324,763.60		5,324,763.60		
储热项目	70,853.40	1,121,256.07			1,192,109.47
能源互联网项目	93,398.09	1,084,811.52			1,178,209.61
压缩空气储电项目	1,334,444.61	3,595,771.96	4,930,216.57		
光热发电系统应用技术研发项目		1,223,873.76			1,223,873.76
低压配电模块智能化技术研究项目		2,550,502.92			2,550,502.92
多工况应用柴油发电机组技术研发项目		5,427,321.68			5,427,321.68
燃气分布式发电机组运行模式研究项目		1,136,744.15			1,136,744.15
利用天然气压差冷电联供技术研发项目		787,607.09			787,607.09
其他		5,599,964.08		5,599,964.08	
合计	185,151,197.39	185,788,127.72	111,220,979.11	57,270,681.50	202,447,664.50

(十九) 商誉

1、 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	
澧县二化民爆器材有限责任公司	791,139.94				791,139.94
乌鲁木齐市民用爆破器材专卖有限公司	1,041,503.84				1,041,503.84
湖南二化民爆有限公司	6,398,960.31				6,398,960.31
山东泰山民爆有限公司	2,130,607.73				2,130,607.73
宁夏天长民爆有限公司	5,989,364.06				5,989,364.06
重庆力能民爆器材有限公司	329,986.22				329,986.22
葛洲坝易普力股份有限公司	1,000,000.00				1,000,000.00
葛洲坝钟祥水泥有限公司	653,761,832.15				653,761,832.15
辽源卓力化工有限公司	7,459,989.24				7,459,989.24
四川华气建设工程有限公司	6,686,266.30				6,686,266.30
凯丹水务国际集团（香港）有限公司	56,583,136.70		-56,583,136.70		
达州市天和给排水有限公司			10,258,021.28		10,258,021.28
凯丹水务投资（中国）有限公司			20,521,715.42		20,521,715.42
天津滨海新区塘沽环科新河污水处理有限公司			9,807,928.77		9,807,928.77
天津滨海新区大港环科蓝天污水处理有限公司			8,013,788.65		8,013,788.65
葛洲坝水务（桓台）有限公司			7,981,682.58		7,981,682.58
北京中凯兴业投资管理有限公司	464,776,576.33		-464,776,576.33		
莱芜中和水质净化有限责任公司			150,536,452.24		150,536,452.24
丹江口市中和水质净化有限公司			81,081,980.93		81,081,980.93
葛洲坝水务（灵宝）有限公司			54,124,412.31		54,124,412.31
葛洲坝水务（沁阳）有限公司			60,559,325.54		60,559,325.54
葛洲坝水务（滨州）有限公司			78,027,130.55		78,027,130.55
黄冈市中和水质净化有限公司			40,447,274.76		40,447,274.76
湖南海川达投资管理有限公司	43,182,888.76		-43,182,888.76		
津海市海川达水务有限公司			618,232.91		618,232.91
安乡县海川达水务有限公司			1,398,388.90		1,398,388.90
岳阳县海川达水务有限公司			11,691,653.46		11,691,653.46
湘阴县海川达水务有限公司			11,094,363.20		11,094,363.20
安化县海川达水务有限公司			10,126,025.67		10,126,025.67
涟源市海川达水务有限公司			6,604,661.02		6,604,661.02

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	
祁阳县海川达水务有限公司			1,649,563.60		1,649,563.60
潍坊利鑫能源有限公司	18,033,713.44				18,033,713.44
中国葛洲坝集团新疆油气有限公司	305,965.88				305,965.88
Suki Hydro (Private) Limited	59,669,547.61				59,669,547.61
迪拜环球电力投资有限公司	9,604,335.04				9,604,335.04
瓜州联洋新能源有限责任公司		1,524,474.09			1,524,474.09
葛洲坝水务（保定）有限公司		62,084,823.92			62,084,823.92
四川通达化工有限责任公司彭州分公司		97,988,616.23			97,988,616.23
杭州华电华源环境工程有限公司		40,254,722.32			40,254,722.32
合计	1,337,745,813.55	201,852,636.56			1,539,598,450.11

说明：（1）本期商誉增加系非同一控制下企业合并产生，详见附注“六、（一）非同一控制下企业合并”。

（2）公司全资子公司中国葛洲坝集团水务运营有限公司本期吸收合并凯丹水务国际集团（香港）有限公司、北京中凯兴业投资管理有限公司和湖南海川达投资管理有限公司，相应的凯丹水务国际集团（香港）有限公司、北京中凯兴业投资管理有限公司和湖南海川达投资管理有限公司所属子公司变更为中国葛洲坝集团水务运营有限公司子公司。公司将收购形成的商誉进行重新分摊，因此形成商誉本期增加其他变动。

2、商誉减值准备

企业合并取得的商誉已经分配至相关子公司的资产组进行商誉减值测试。可收回金额采用资产组的预计未来现金流量的现值，根据管理层批准的 5 年期的财务预算基础上的现金流量预测来确定。经测试，本公司认为商誉没有出现减值，不需要计提减值准备。

葛洲坝钟祥水泥有限公司商誉减值测试关键信息：

（1）现金流量预测所用的折现率是 9.50%（2017 年：9.50%）。

（2）现金流量预测所用的收入增长率：葛洲坝钟祥水泥有限公司 2019 年至 2023 年分别为 3%、-1%、-1%、-1%、-1%，2023 年后无增长。

（3）毛利率：确定基础是在历史经营成果的平均毛利率及对市场发展的预期基础上制定。

(二十) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入 固定资产 改良支出	29,500,446.99	3,667,248.54	15,728,746.84	203,460.31	17,235,488.38
保险费	40,893,753.64	104,172,526.18	35,722,785.17		109,343,494.65
租赁费	71,902,580.17	90,729,216.18	75,952,766.60		86,679,029.75
其他	360,564,454.40	141,833,842.82	83,896,755.98	32,199,821.25	386,301,719.99
合计	502,861,235.20	340,402,833.72	211,301,054.59	32,403,281.56	599,559,732.77

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	940,054,784.32	203,418,166.64	386,575,526.11	67,904,082.10
内部交易未实现利润	2,060,871,095.83	515,217,773.96	1,881,806,263.69	470,451,565.92
交易性金融资产公允价值变动	11,886,833.20	2,971,708.30		
其他	71,656,921.32	10,748,538.20	52,358,774.16	7,853,816.13
合计	3,084,469,634.67	732,356,187.10	2,320,740,563.96	546,209,464.15

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	135,579,174.51	27,970,661.05	139,514,915.91	28,761,798.64
可供出售金融资产公允价值变动			865,424,629.74	129,813,694.46
折旧与税务差异	3,594,735,399.36	878,498,505.91	2,718,524,189.50	661,314,757.08
其他权益工具投资公允价值变动	495,833,336.30	74,375,000.45		
交易性金融资产公允价值变动	540,158,756.97	81,023,813.55		
合计	4,766,306,667.14	1,061,867,980.96	3,723,463,735.15	819,890,250.18

3、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	49,723,499.50	34,518,155.03
可抵扣亏损	5,010,223,231.77	3,604,472,355.35
合计	5,059,946,731.27	3,638,990,510.38

4、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

年份	期末余额	年初余额	备注
2018 年		319,373,602.29	
2019 年	299,086,800.22	337,027,540.23	
2020 年	805,254,021.06	880,288,751.47	
2021 年	1,110,596,161.16	1,182,472,465.45	
2022 年	745,291,909.06	885,309,995.91	
2023 年	2,049,994,340.27		
合计	5,010,223,231.77	3,604,472,355.35	

(二十二) 其他非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
临时设施	29,857,778.73		29,857,778.73	48,637,961.34		48,637,961.34
预缴税金	33,998,848.57		33,998,848.57			
预付设备款	14,543,730.00		14,543,730.00	93,293,237.63		93,293,237.63
预付投资款				227,200,000.00		227,200,000.00
预付土地出让金				2,130,000.00		2,130,000.00
摊销期限超过一年的合同取得成本	14,130,357.46		14,130,357.46			
合计	92,530,714.76		92,530,714.76	371,261,198.97		371,261,198.97

(二十三) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款		203,300,000.00

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	20,000,000.00	
保证借款	2,594,640,000.00	286,000,000.00
信用借款	26,999,395,130.24	13,930,447,133.00
合计	29,614,035,130.24	14,419,747,133.00

说明：1、年末抵押借款余额 2,000.00 万元，系本公司控股子公司杭州华电华源环境工程有限公司以房屋建筑物为抵押标的向浦发银行杭州文晖支行取得借款 300.00 万元和光大银行杭州余杭支行取得借款 1,700.00 万元。

2、年末保证借款余额 259,464.00 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 5,000.00 万元；中国葛洲坝集团有限公司为本公司子公司提供担保取得借款 142,264.00 万元；中国葛洲坝集团绿园科技有限公司为本公司子公司提供担保取得借款 80,000.00 万元；中国葛洲坝集团装备工业有限公司为本公司子公司提供担保取得借款 30,000.00 万元；杭州华电华源环境工程有限公司子公司杭州华源前线能源设备有限公司为本公司子公司提供担保取得借款 1,000.00 万元；杭州华电华源环境工程有限公司子公司上海华电源牌环境工程有限公司为本公司子公司提供担保取得借款 500.00 万元；上海浦东科技融资担保有限公司为本公司子公司上海华电源牌环境工程有限公司提供担保取得借款 400 万元；上海市中小微企业政策性融资担保基金管理中心为本公司子公司上海华电源牌环境工程有限公司提供担保取得借款 300 万元。

2、 年末无已逾期未偿还的短期借款

(二十四) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付票据	2,717,201,183.75	380,248,804.65
应付账款	35,919,651,842.71	35,518,759,341.93
合计	38,636,853,026.46	35,899,008,146.58

1、 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	2,053,024,554.81	351,142,862.35
商业承兑汇票	664,176,628.94	29,105,942.30
合计	2,717,201,183.75	380,248,804.65

2、 应付账款

(1) 应付账款列示:

项目	期末余额	年初余额
应付工程进度款	21,902,313,198.62	22,177,500,778.80
应付材料采购款	7,552,839,388.05	7,192,497,869.64
应付设备款	240,737,325.67	754,814,968.89
应付劳务费	1,808,449,077.47	1,225,566,593.80
其他	4,415,312,852.90	4,168,379,130.80
合计	35,919,651,842.71	35,518,759,341.93

(2) 账龄超过一年的重要应付账款:

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付工程款	1,720,269,198.02	工程尚未完工和结算，该款项尚未进行最后清算
合计	1,720,269,198.02	

(二十五) 预收款项

项目	期末余额	年初余额
预收工程款		2,899,756,020.19
建造合同已结算未完工款		934,577,921.28
预收工程施工原材料款		107,542,996.61
预收售楼款		5,137,990,880.64
预收制造产品销售款		460,047,137.93
其他		471,828,762.19
合计		10,011,743,718.84

(二十六) 合同负债

1、 合同负债列示

项目	期末余额	年初余额
预收售楼款	8,723,620,962.68	
已结算未完工款项	2,285,960,173.97	
预收工程施工原材料款	40,970,092.02	
预收工程款	2,180,914,454.37	
预收制造产品销售款	884,023,990.96	
其他	440,795,738.84	
合计	14,556,285,412.84	

2、 预收售楼款分析如下

项目名称	期末余额	预计竣工时间	预售比例
合肥葛洲坝·玖珑府	9,818,350.00	2018-3-31	86.98%
葛洲坝国际广场、世纪花园	12,555,949.29	2011-12-20	90.00%
新疆总部大厦及配套住宅项目	4,346,528.47	2017-1-18	81.00%
伊犁葛洲坝润景国际	325,211.55	2015-12-8	84.00%
武汉葛洲坝微客公馆	18,397,722.00	2016-9-30	57.08%
武汉葛洲坝太阳城	2,315,950.57	2015-6-30	70.00%
上海玉兰花园项目	238,146,783.36	2019-12-30	51.57%
宜昌锦绣星城	440,078.86	2012-12-27	94.77%
宜昌锦绣华府	6,444,160.84	2014-6-10	92.73%
海南福湾项目	411,668,014.10	2020-12-31	70.59%
北京西宸原著	279,914,411.29	2014-12-2	91.08%
南京紫郡兰园	3,653,387,361.45	2021-12-31	60.93%
成都紫郡兰园	1,719,884,400.00	2019-9-12	67.00%
广州紫郡府	1,666,548,784.90	2019-8-31	16.83%
武汉经开紫郡蘭园	413,506,766.00	2021-6-30	31.00%
合肥滨湖项目	285,920,490.00	2022-6-30	5.46%
合计	8,723,620,962.68		

(二十七) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	312,443,051.10	6,047,619,047.32	6,128,086,194.73	231,975,903.69
离职后福利-设定提存计划	23,679,406.28	912,093,718.50	909,489,839.09	26,283,285.69
辞退福利	90,807.00	4,853,939.24	4,853,939.24	90,807.00
合计	336,213,264.38	6,964,566,705.06	7,042,429,973.06	258,349,996.38

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	142,433,910.35	4,239,637,321.75	4,302,993,080.41	79,078,151.69
(2) 职工福利费		371,697,452.12	371,697,452.12	
(3) 社会保险费	8,663,963.75	424,811,522.81	422,352,724.28	11,122,762.28
其中：医疗保险费	5,870,950.84	297,136,491.71	294,970,952.30	8,036,490.25

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工伤保险费	1,280,539.09	40,408,241.78	40,569,948.17	1,118,832.70
生育保险费	607,128.90	23,544,099.16	23,615,012.29	536,215.77
补充医疗保险费	905,344.92	63,722,690.16	63,196,811.52	1,431,223.56
(4) 住房公积金	9,750,436.66	419,596,063.42	421,490,319.98	7,856,180.10
(5) 工会经费和职工教育经费	127,796,918.75	169,941,523.30	184,327,947.47	113,410,494.58
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他	23,797,821.59	421,935,163.92	425,224,670.47	20,508,315.04
合计	312,443,051.10	6,047,619,047.32	6,128,086,194.73	231,975,903.69

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	15,523,871.42	721,020,190.66	720,726,535.62	15,817,526.46
失业保险费	5,102,332.70	24,455,528.21	24,303,153.73	5,254,707.18
企业年金缴费	3,053,202.16	166,617,999.63	164,460,149.74	5,211,052.05
合计	23,679,406.28	912,093,718.50	909,489,839.09	26,283,285.69

(二十八) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	1,162,187,536.53	1,322,155,935.20
营业税	11,250,327.61	14,996,594.87
企业所得税	913,428,721.13	784,960,073.93
个人所得税	105,527,532.27	141,083,523.85
城市维护建设税	31,669,531.32	42,810,444.27
房产税	21,619,404.40	22,339,711.36
土地增值税	121,402,730.11	171,331,905.16
教育费附加	30,457,659.36	39,965,905.82
资源税	3,653,662.61	2,798,491.07
土地使用税	10,007,586.40	8,516,083.09
其他	119,251,008.23	173,066,785.21
合计	2,530,455,699.97	2,724,025,453.83

(二十九) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息	1,304,487,613.85	290,608,336.62
应付股利	354,597,848.64	255,764,884.60
其他应付款	18,494,337,818.74	16,581,726,239.74
合计	20,153,423,281.23	17,128,099,460.96

1、 应付利息

项目	期末余额	年初余额
企业债券利息	276,675,973.08	261,578,773.25
银行借款利息	1,026,314,913.34	22,662,587.30
其他	1,496,727.43	6,366,976.07
合计	1,304,487,613.85	290,608,336.62

2、 应付股利

项目	期末余额	年初余额
普通股股利	119,872,015.31	21,039,051.27
划分为权益工具的优先股\永续债股利	234,725,833.33	234,725,833.33
合计	354,597,848.64	255,764,884.60

3、 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付保证金	5,493,505,267.69	5,045,485,763.75
应付长期资产购置款	249,477,632.47	104,286,989.29
有息拆借资金		1,618,733,127.99
应付代收代付款	120,906,579.33	317,294,612.36
应付代垫款	1,042,928,393.02	280,320,306.62
暂收房地产销售诚意金	25,070,204.89	21,859,844.88
应付联营合营公司往来款	7,322,183,566.52	5,024,999,734.43
代收资产证券化款项	1,263,726,504.29	629,000,000.00
其他	2,976,539,670.53	3,539,745,860.42
合计	18,494,337,818.74	16,581,726,239.74

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付联合营公司往来款	710,345,288.30	未到付款期
应付保证金	533,139,319.58	工程尚未完工，故尚未结算
其他	346,430,650.06	
合计	1,589,915,257.94	

(三十) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	8,019,169,890.96	9,068,233,333.30
一年内到期的应付债券	3,700,000,000.00	150,000,000.00
一年内到期的递延收益	62,189.29	
一年内到期的长期应付款	280,130,575.89	72,093,228.36
一年内到期的长期应付职工薪酬	196,330,000.00	199,890,000.00
合计	12,195,692,656.14	9,490,216,561.66

1、 一年内到期的长期借款情况

项目	年末余额	年初余额
质押借款	602,000,000.00	480,000,000.00
抵押借款	3,954,000,000.00	885,000,000.00
保证借款	1,205,969,890.96	1,300,100,000.00
信用借款	2,257,200,000.00	6,403,133,333.30
合计	8,019,169,890.96	9,068,233,333.30

说明：(1) 质押借款 60,200.00 万元，其中：全资子公司中国葛洲坝集团公路运营有限公司所属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借款 20,000.00 万元；全资子公司中国葛洲坝集团公路运营有限公司所属控股子公司葛洲坝湖北襄荆高速公路有限公司以公路收费权为质押标的向国家开发银行借款 30,000.00 万元；全资子公司中国葛洲坝集团公路运营有限公司所属子公司葛洲坝集团四川内遂高速公路有限公司以其公路收费权为质押标的向中国农业银行麻城支行借款 8,000.00 万元；控股子公司葛洲坝（海口）水环境治理投资有限公司以其应收账款收费权为质押标的向国家开发银行海南省分行借款 2,200.00 万元

(2) 抵押借款余额 395,400.00 万元，其中：全资子公司中国葛洲坝集团房地产开发有限公司所属子公司海南葛洲坝实业有限公司以葛洲坝福湾北区项目土地及地上建筑物为抵押标的向中国银行股份有限公司三亚分行贷款 8,000.00 万元，中国葛洲坝

集团有限公司为此借款提供担保；全资子公司中国葛洲坝集团房地产开发有限公司所属子公司葛洲坝（上海）房地产开发有限公司以其香花桥 E-04-01 土地使用权及在建工程为抵押标向中国建设银行股份有限公司上海市青浦支行、中国建设银行股份有限公司上海市浦东分行、中国农业银行股份有限公司上海金桥支行取得借款 110,400.00 万元；全资子公司中国葛洲坝集团房地产开发有限公司所属全资子公司合肥葛洲坝房地产开发有限公司以其位于中尚府一期 08.09 地块为抵押标的向中信银行合肥滨湖支行借款 167,000.00 万元；全资子公司中国葛洲坝集团房地产开发有限公司所属全资子公司合肥葛洲坝房地产开发有限公司以其位于中尚府二期 23 地块为抵押标的向光大银行合肥万达支行借款 10,000.00 万元；全资子公司中国葛洲坝集团房地产开发有限公司所属全资子公司葛洲坝唯逸（南京）房地产开发有限公司以其位于南京市建邺区河西南部 8-6 号地块为抵押标的向渤海银行借款 100,000.00 万元。

（3）保证借款 120,596.99 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 69,520.00 万元；中国葛洲坝集团有限公司为本公司的子公司提供担保取得借款 51,076.99 万元。

- 2、 一年内到期的应付债券详见附注“五、（三十三）应付债券”。
- 3、 一年内到期的长期应付款系一年内到期的应付融资租赁款，详见附注“五、（三十四）长期应付款”。
- 4、 一年内到期的长期应付职工薪酬详见附注“五、（三十五）长期应付职工薪酬”。

（三十一）其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
应收账款资产支持专项计划		1,324,359,418.52
待转销项税额	18,743,979.57	30,413,501.22
合计	18,743,979.57	1,354,772,919.74

（三十二）长期借款

项目	期末余额	年初余额
质押借款	8,975,700,000.00	4,191,200,000.00
抵押借款	7,201,159,151.51	12,493,148,200.00
保证借款	8,949,576,161.75	4,501,711,374.50

项目	期末余额	年初余额
信用借款	6,656,300,000.00	6,596,150,000.00
合计	31,782,735,313.26	27,782,209,574.50

说明： 1.质押借款余额 897,570.00 万元，其中：全资子公司中国葛洲坝集团公路运营有限公司所属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借款 48,700.00 万元；全资子公司中国葛洲坝集团公路运营有限公司所属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借款 224,320.00 万元；全资子公司中国葛洲坝集团公路运营有限公司所属全资子公司葛洲坝集团四川内遂高速公路有限公司以其公路收费权为质押标的向中国工商银行、中国农业银行借款 379,500.00 万元；控股子公司葛洲坝水务（荆门）有限公司以其应收账款收费权为质押标的向国家开发银行股份有限公司借款 71,450.00 万元；控股子公司葛洲坝（海口）引水工程投资有限公司以其应收账款收费权为质押标的向国家开发银行海南省分行借款 24,000.00 万元；控股子公司葛洲坝水务（台州）有限公司以其应收账款收费权为质押标的向中国农业银行温岭市支行借款 52,500.00 万元；控股子公司葛洲坝（海口）水环境治理投资有限公司以其应收账款收费权为质押标的向国家开发银行海南省分行借款 29,800.00 万元；控股子公司合肥葛洲坝高新管廊投资建设有限公司以其应收账款收费权为质押标的向国家开发银行股份有限公司借款 47,100.00 万元；控股子公司葛洲坝新扶（南宁）公路建设投资有限公司以其应收账款收费权为质押标的向国家开发银行海南省分行借款 20,200.00 万元。

2.抵押借款余额 720,115.92 万元，其中：全资子公司中国葛洲坝集团房地产开发有限公司所属子公司海南葛洲坝实业有限公司以其开发的海南福湾项目土地及在建项目为抵押标向中国建设银行股份有限公司三亚分行取得借款 99,700.00 万元，中国葛洲坝集团有限公司为此借款提供担保；全资子公司中国葛洲坝集团房地产开发有限公司所属全资子公司葛洲坝唯逸（上海）房地产开发有限公司以其位于青浦区徐泾镇关联村的土地使用权以及青浦区徐泾镇方家塘路在建工程为抵押标的向中国银行上海青浦支行、中国建设银行上海青浦支行组成的贷款银行团借款 79,770.00 万元；全资子公司中国葛洲坝集团房地产开发有限公司所属子公司所属控股子公司葛洲坝南京置业有限公司以其鼓楼区和燕路以北线路器材厂地块（A 地块、C 地块）为抵押标的向中国农业银行、交通银行、浦发银行组成的贷款银行团借款 60,000.00 万元；子公司中国葛洲坝集团房地产开发有限公司所属全资子公司葛洲坝融胜（上海）房地产开发有限公司以其青浦区青浦镇贺桥村的土地使用权为抵押标的向中国银行股份有限公司上海市青浦支行借款 60,000.00 万元；全资子公司中国葛洲坝集团房地产

开发有限公司所属全资子公司合肥葛洲坝房地产开发有限公司以其中国府一期 08 号、23 号地块为抵押标的向中信银行合肥滨湖支行、光大银行合肥万达支行借款 69,004.00 万元；全资子公司中国葛洲坝集团房地产开发有限公司所属全资子公司葛洲坝融创南京房地产开发有限公司以其 NO.2016053 地块为抵押标的向中融国际信托有限公司借款 87,430.00 万元；全资子公司中国葛洲坝集团房地产开发有限公司所属全资子公司北京唯逸房地产开发有限公司以其樊家村危改 6 号、12 号、2 号土地为抵押标的向招商银行股份有限公司武汉分行硚口支行借款 100,000.00 万元；全资子公司中国葛洲坝集团房地产开发有限公司所属全资子公司葛洲坝（杭州）房地产开发有限公司以其杭政储出（2017）23 号地块土地使用权为抵押标的向农业银行杭州城西支行借款 2,951.66 万元，中国葛洲坝集团有限公司为此借款提供担保；子公司中国葛洲坝集团海外投资有限公司所属子公司 SK 水电私营有限公司以其项目公司资产向中国工商银行、中国进出口银行组成的贷款银行团借款 161,260.26 万元；3.保证借款余额 894,957.62 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 552,361.13 万元；中国葛洲坝集团有限公司为本公司及本公司的子公司借款提供担保取得借款 287,023.01 万元；全资子公司中国葛洲坝集团水务运营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 12,190.74 万元，保康县财政局为此借款提供担保；全资子公司中国葛洲坝集团水务运营有限公司为所属控股子公司淄博市博山区环科污水处理有限公司担保向中国邮政储蓄银行淄博市支行取得借款 1,576.17 万元；全资子公司中国葛洲坝集团水泥有限公司为所属子公司葛洲坝西里水泥有限责任公司提供担保向中国进出口银行湖北分行取得借款 41,806.56 万元。

4.2018 年 12 月 31 日，借款余额年利率为从 1.05%至 9.00%。

(三十三) 应付债券

1、 应付债券明细

项目	期末余额	年初余额
中期票据	1,150,000,000.00	1,150,000,000.00
公司债	11,200,000,000.00	10,000,000,000.00
资产支持专项计划	500,000,000.00	650,000,000.00
小计	12,850,000,000.00	11,800,000,000.00
减：一年内到期的应付债券		
一年内到期的中期票据	550,000,000.00	
一年内到期的公司债券	3,000,000,000.00	
一年内到期的资产支持专项计划	150,000,000.00	150,000,000.00
合计	9,150,000,000.00	11,650,000,000.00

2、 应付债券的增减变动：

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末利息重分类至应付利息	期末面值重分类到一年内到期的非流动负债	期末余额
公司债	3,000,000,000.00	2016-1-19	5 年	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00		94,200,000.00			86,611,666.67		3,000,000,000.00
公司债	3,000,000,000.00	2016-5-5	5 年	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00		98,100,000.00			62,130,000.00	3,000,000,000.00	
公司债	4,000,000,000.00	2016-5-15	5 年	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00		138,000,000.00			83,950,000.00		4,000,000,000.00
绿色公司债券	1,200,000,000.00	2018-09-20	3 年	1,200,000,000.00		1,200,000,000.00	14,220,000.00			14,220,000.00		1,200,000,000.00
中期票据	600,000,000.00	2013-03-06	7 年	600,000,000.00	600,000,000.00		30,660,000.00			25,179,000.00		600,000,000.00
中期票据	550,000,000.00	2014-12-25	5 年	550,000,000.00	550,000,000.00		27,225,000.00				550,000,000.00	
资产支持专项计划	800,000,000.00	2016-11-22	5 年	800,000,000.00	650,000,000.00		22,012,199.82		150,000,000.00	4,585,306.41	150,000,000.00	350,000,000.00
合计				13,150,000,000.00	11,800,000,000.00	1,200,000,000.00	424,417,199.82		150,000,000.00	276,675,973.08	3,700,000,000.00	9,150,000,000.00

说明：2016 年 5 月发行的公司债券 30 亿元，债券期限为 5 年，附第 3 年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权，因此，本公司将其重分类至一年内到期的非流动负债。

(三十四) 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
长期应付款	655,237,329.16	2,171,311,540.59
专项应付款	9,970,505.41	
合计	665,207,834.57	2,171,311,540.59

1、 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
应付融资租赁款		412,113.03
售后融资租回	927,731,540.59	1,788,776,291.46
合肥市高新区财政局		446,580,000.00
莱芜财政局借款	7,636,364.46	7,636,364.46
减：一年内到期的长期应付款	280,130,575.89	72,093,228.36
合计	655,237,329.16	2,171,311,540.59

说明：本公司全资子公司中国葛洲坝集团公路运营有限公司所属子公司湖北大广北高速公路有限责任公司以大广高速湖北麻城至浠水段路面资产进行售后融资租回，向天平石化金融租赁有限责任公司融资 56,223.15 万元，中国葛洲坝集团有限公司提供担保；本公司控股子公司中国葛洲坝集团融资租赁有限公司以固定资产进行售后租赁租回，向中国进出口银行融资 36,550.00 万元，本公司提供担保。

2、 专项应付款

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府清淤专项资金		9,970,505.41		9,970,505.41	
三供一业专项资金		16,770,652.18	16,770,652.18		
合计		26,741,157.59	16,770,652.18	9,970,505.41	

(三十五) 长期应付职工薪酬

1、 长期应付职工薪酬明细表

项目	期末余额	年初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	2,295,557,000.00	1,939,221,000.00
二、辞退福利	62,880,000.00	92,830,000.00
长期应付职工薪酬合计	2,358,437,000.00	2,032,051,000.00
其中：一年内到期的长期应付职工薪酬	196,330,000.00	199,890,000.00

项目	期末余额	年初余额
一年后到期的长期应付职工薪酬	2,162,107,000.00	1,832,161,000.00

2、 设定受益计划变动情况

(1) 设定受益计划义务现值

项目	本期发生额	上期发生额
1. 年初余额	2,032,051,000.00	2,132,111,800.00
2. 计入当期损益的设定受益成本	85,790,000.00	57,450,000.00
(1) 当期服务成本		
(2) 过去服务成本		9,940,000.00
(3) 结算利得 (损失以“-”表示)	7,810,000.00	37,840,000.00
(4) 利息净额	93,600,000.00	85,350,000.00
3. 计入其他综合收益的设定受益成本	262,880,000.00	-152,640,000.00
(1) 精算利得 (损失以“-”表示)	262,880,000.00	-152,640,000.00
4. 其他变动	-22,284,000.00	-4,870,800.00
(1) 结算时支付的对价	187,566,000.00	200,299,200.00
(2) 已支付的福利	-209,850,000.00	-205,170,000.00
5. 期末余额	2,358,437,000.00	2,032,051,000.00

(2) 设定受益计划净负债

项目	期末余额	年初余额
1. 年初余额	2,032,051,000.00	2,132,111,800.00
2. 计入当期损益的设定受益成本	85,790,000.00	57,450,000.00
3. 计入其他综合收益的设定受益成本	262,880,000.00	-152,640,000.00
4. 其他变动	-22,284,000.00	-4,870,800.00
5. 期末余额	2,358,437,000.00	2,032,051,000.00

(3) 公司承担精算福利计划导致的精算风险，主要包括利率风险、福利增长风险和平均医疗费用增长风险。

利率风险：设定受益计划义务现值参照政府债券的市场收益率作为折现率进行计算，因此政府债券的利率降低会导致设定受益计划义务现值增加。

福利增长风险：设定受益计划负债的现值参照三类人员的福利水平进行计算，因此三类人员因物价上涨等因素导致的福利增长率的增加会导致负债金额的增加。

平均医疗费用增长风险：设定受益计划负债的现值参照原有离休人员的医疗报

销福利水平进行计算,因此医疗报销费用上涨等因素导致的平均医疗费用增长率的增加会导致负债金额的增加。

(4) 设定受益计划重大精算假设

精算估计的重大假设	本年度	上年度
折现率	3%-3.5%	3.75%-4%
内退人员及不在岗工伤人员退休前福利年增长率	4.50%	4.50%
离退休人员、精减下放人员及遗属养老类福利年增长率	2.00%	2.00%
平均医疗费用年增长率	5.50%	5.50%

(三十六) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	160,185,398.28	86,281,602.40	35,226,216.78	211,240,783.90	
未确认售后回租损益	48,773,818.42		6,047,869.35	42,725,949.07	
合计	208,959,216.70	86,281,602.40	41,274,086.13	253,966,732.97	

涉及政府补助的项目:

负债项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	重分类至一年内到期的非流动负债	期末余额	与资产相关/与收益相关
土地出让金返还收益	111,077,284.93	22,220,000.00	3,609,332.12		129,687,952.81	与资产相关
科研补贴	100,000.00	4,000,000.00	100,000.00		4,000,000.00	与资产相关
煤改气技改补贴	7,200,000.00		1,440,000.00		5,760,000.00	与资产相关
信息化和工业化深度融合专项补贴	7,644,811.97		920,827.06		6,723,984.91	与资产相关
生活垃圾示范线补贴	14,434,464.46	543,000.00	849,181.81		14,128,282.65	与资产相关
产业发展基金	19,728,836.92		1,233,052.32		18,495,784.60	与资产相关
专项奖励基金		17,415,000.00	611,111.11		16,803,888.89	与资产相关
待歇岗补贴		41,850,602.40	26,355,229.07	-62,189.29	15,433,184.04	与收益相关
其他		253,000.00	45,294.00		207,706.00	与资产相关
合计	160,185,398.28	86,281,602.40	35,164,027.49	-62,189.29	211,240,783.90	

(三十七) 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
境外公司应付长期税款	84,914,215.68	
合计	84,914,215.68	

(三十八) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新 股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总额	4,604,777,412.00						4,604,777,412.00

(三十九) 其他权益工具

1、 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

2016 年 5 月，本公司在中国银行间市场交易商协会发行 2016 年第一期永续中期票据，金额为 30 亿元。

2016 年 7 月，本公司在上海证券交易所发行 2016 年第一期永续期公司债券，金额为 50 亿元。

2016 年 8 月，本公司在上海证券交易所发行 2016 年第二期永续期公司债券，金额为 50 亿元。

2016 年 9 月，本公司在中国银行间市场交易商协会发行 2016 年第二期永续中期票据，金额为 30 亿元。

2、 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

发行在外的金融工具	年初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
2016 年永续中期票据（第一期）		5,000,000,000.00						5,000,000,000.00
2016 年永续中期票据（第二期）		3,000,000,000.00						3,000,000,000.00
2016 年永续中期票据（第一期）		3,000,000,000.00						3,000,000,000.00
2016 年永续中期票据（第二期）		3,000,000,000.00						3,000,000,000.00
合计		16,000,000,000.00						16,000,000,000.00

(四十) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	5,977,094,902.38	5,917,104.88		5,983,012,007.26
其他资本公积	1,639,393,280.17	-19,843,390.12	91,093,146.36	1,528,456,743.69
合计	7,616,488,182.55	-13,926,285.24	91,093,146.36	7,511,468,750.95

说明：1、资本溢价本期增加系公司按照股权比例享有的子公司收到少数股东的资本投入；

2、本期其他资本公积增加-19,843,390.12 元，主要系公司支付给所属子公司的 920 资金大于收到母公司中国葛洲坝集团有限公司拨付的 920 资金所致；资本溢价本期减少系公司处置少数股权支付对价与享有的净资产差额。

(四十一) 其他综合收益

项目	年初余额	重分类	本期发生额					期末余额
			本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	-53,902,521.60	735,610,935.28	-632,486,017.44		-55,438,694.01	-576,929,907.43	-117,416.00	104,778,506.25
其中：重新计量设定受益计划变动额	-53,924,607.60		-262,880,000.00			-262,762,584.00	-117,416.00	-316,687,191.60
权益法下不能转损益的其他综合收益	22,086.00		-14,724.00			-14,724.00		7,362.00
其他权益工具投资公允价值变动		735,610,935.28	-369,591,293.44		-55,438,694.01	-314,152,599.43		421,458,335.85
2. 将重分类进损益的其他综合收益	555,345,992.44	-735,610,935.28	-309,524,590.72			-297,282,462.67	-12,242,128.05	-477,547,405.51
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
可供出售金融资产公允价值变动损益	735,610,935.28	-735,610,935.28						
外币财务报表折算差额	-180,264,942.84		-309,524,590.72			-297,282,462.67	-12,242,128.05	-477,547,405.51
其他综合收益合计	501,443,470.84		-942,010,608.16		-55,438,694.01	-874,212,370.10	-12,359,544.05	-372,768,899.26

(四十二) 专项储备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	59,918,487.17	883,813,714.70	857,499,634.60	86,232,567.27
合计	59,918,487.17	883,813,714.70	857,499,634.60	86,232,567.27

(四十三) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,489,267,979.60	93,676,683.62		1,582,944,663.22
合计	1,489,267,979.60	93,676,683.62		1,582,944,663.22

(四十四) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	10,759,826,667.48	7,887,345,539.08
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	103,501,690.02	
调整后年初未分配利润	10,863,328,357.50	7,887,345,539.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,657,706,341.59	4,683,602,072.05
减：提取法定盈余公积	93,676,683.62	287,455,899.77
应付普通股股利	1,234,080,352.70	948,565,043.88
应付其他权益工具股利	575,100,000.00	575,100,000.00
其他减少	226,841,472.91	
期末未分配利润	13,391,336,189.86	10,759,826,667.48

说明：1.由于会计政策变更，影响年初未分配利润 103,501,690.02 元。

2.根据《国务院办公厅转发国务院国资委、财政部关于国有企业职工家属区“三供一业”分离移交工作指导意见的通知》等相关政策，公司所属 17 家子公司正式实施职工家属区“三供一业”分离移交工作。本次“三供一业”分离移交，扣除中央财政补助资金和控股股东中国能源建设集团公司、中国葛洲坝集团有限公司承担部分外，公司将承担的资产移交资产账面净值和移交改造费用 226,841,472.91 元冲减未分配利润。

(四十五) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	100,128,014,993.62	83,833,834,259.68	105,945,062,563.04	92,158,340,829.95
其他业务	497,654,778.03	358,389,156.62	862,036,972.36	684,766,961.91
合计	100,625,669,771.65	84,192,223,416.30	106,807,099,535.40	92,843,107,791.86

2、 主营业务按行业分项列示

行业名称	本年发生额		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
建筑	54,538,541,997.17	47,111,413,518.09	56,986,869,544.65	49,956,138,431.67
环保	19,428,830,386.28	19,141,452,328.03	26,647,265,254.31	26,425,523,657.74
房地产	7,441,006,669.04	5,704,000,466.88	6,246,226,835.28	4,514,826,823.74
水泥	8,890,519,749.11	5,061,041,124.51	6,679,577,320.00	4,512,202,207.28
民爆	3,184,737,408.82	2,409,717,287.15	3,031,945,146.07	2,315,084,475.50
公路	1,918,046,886.04	727,932,591.47	1,592,781,983.87	622,435,582.76
水务	1,511,039,976.97	878,625,899.77	790,469,178.30	362,286,918.84
装备制造	1,307,734,432.19	1,167,390,166.23	2,189,403,765.41	1,832,828,936.03
其他	1,907,557,488.00	1,632,260,877.55	1,780,523,535.15	1,617,013,796.39
合计	100,128,014,993.62	83,833,834,259.68	105,945,062,563.04	92,158,340,829.95

3、 主营业务按地区分项列示

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
境内	82,518,321,246.47	68,896,437,260.31	85,340,396,630.33	74,282,509,705.43
境外	17,609,693,747.15	14,937,396,999.37	20,604,665,932.71	17,875,831,124.52
合计	100,128,014,993.62	83,833,834,259.68	105,945,062,563.04	92,158,340,829.95

说明：公司 2018 年度境外承包工程收入中，工程技术外包收入为 2727.2972 万美元。

4、 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	3,768,491,818.88	3.75
第二名	2,169,518,873.85	2.16
第三名	2,118,333,353.40	2.11
第四名	2,055,102,630.38	2.04
第五名	1,701,206,545.54	1.69
合计	11,812,653,222.05	11.74

5、 合同产生的收入情况

合同分类	建筑	环保	房地产	水泥	民爆	公路	水务	高端装备制造	其他	抵消	合计
主营业务收入	54,538,541,997.17	19,428,830,386.28	7,441,006,669.04	8,890,519,749.11	3,184,737,408.82	1,918,046,886.04	1,511,039,976.97	1,307,734,432.19	2,000,671,158.74	-93,113,670.74	100,128,014,993.62
其中： 在某一时点确认		18,201,796,740.76	7,441,006,669.04	8,890,519,749.11	3,184,737,408.82	1,918,046,886.04	1,511,039,976.97	1,307,734,432.19	2,000,671,158.74	-93,113,670.74	44,362,439,350.93
其中： 在某一时段内确认	54,538,541,997.17	1,227,033,645.52									55,765,575,642.69
其他业务收入									530,258,132.31	-32,603,354.28	497,654,778.03
合计	54,538,541,997.17	19,428,830,386.28	7,441,006,669.04	8,890,519,749.11	3,184,737,408.82	1,918,046,886.04	1,511,039,976.97	1,307,734,432.19	2,530,929,291.05	-125,717,025.02	100,625,669,771.65

(四十六) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	2,833,726.01	86,314,264.08
城市维护建设税	235,176,903.41	278,246,763.72
教育费附加	182,880,800.59	204,903,545.47
资源税	43,689,086.59	60,758,541.39
土地增值税	358,250,207.62	350,500,337.41
房产税	52,614,382.94	52,219,363.22
土地使用税	48,927,558.61	47,699,228.89
车船使用税	1,420,580.25	1,231,770.65
印花税	51,322,868.94	51,040,748.87
其他	139,472,103.21	94,337,698.78
合计	1,116,588,218.17	1,227,252,262.48

(四十七) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	223,140,318.34	200,047,639.84
包装费	101,374,427.69	113,079,347.10
运输及装卸费	541,464,384.54	448,565,787.03
销售经费	152,542,093.78	105,990,492.40
其他	282,666,310.19	197,254,988.09
合计	1,301,187,534.54	1,064,938,254.46

(四十八) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,430,281,892.77	2,303,034,642.19
折旧与摊销费	387,447,088.27	328,794,168.02
办公与差旅费	324,295,144.64	329,323,453.97
其他	1,313,314,314.29	867,569,514.48
合计	4,455,338,439.97	3,828,721,778.66

(四十九) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	1,165,851,873.15	1,099,267,544.63
人工费	472,654,971.01	267,371,831.31
固定资产折旧费	42,856,705.60	30,932,273.66

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销费	2,328,219.78	2,344,514.68
租赁费	77,548,090.92	38,552,876.72
水电费	49,111,241.08	53,680,942.75
其他	170,201,946.81	105,300,018.32
合计	1,980,553,048.35	1,597,450,002.07

(五十) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,586,809,571.66	2,000,209,873.04
减：利息收入	375,932,327.28	150,256,042.18
汇兑损益	120,308,774.60	47,712,495.92
手续费支出	156,967,239.65	180,850,386.56
合计	2,488,153,258.63	2,078,516,713.34

(五十一) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		48,983,054.51
预付账款减值损失	451,622,276.90	
存货跌价损失及合同履约成本减值损失		1,966,450.53
固定资产减值损失	1,384,160.15	
合计	453,006,437.05	50,949,505.04

(五十二) 信用减值损失

项目	本期发生额
应收票据及应收账款坏账损失	5,437,048.44
其他应收款坏账损失	23,254,296.27
长期应收款坏账损失	30,530,938.37
合同资产减值损失	43,300,152.90
合计	102,522,435.98

(五十三) 其他收益

补助项目	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	567,356,087.40	213,411,907.82	与收益相关
税收返还	761,136,370.42	1,545,772,830.33	与收益相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与 收益相关
税收奖励	44,547,409.29	23,280,000.00	与收益相关
企业扶持资金	61,762,877.19		与收益相关
天然气补贴	3,550,000.00	12,325,861.34	与收益相关
燃气锅炉补贴	1,440,000.00	1,440,000.00	与资产相关
专项奖励基金	611,111.11	307,927.07	与资产相关
土地出让金返还	3,609,332.12		与资产相关
科研补贴	100,000.00		与资产相关
信息化和工业化深度融合专项补贴	920,827.06		与资产相关
生活垃圾示范线补贴	849,181.81		与资产相关
产业发展基金	1,233,052.32		与资产相关
其他与资产相关的政府补助	45,294.00		与资产相关
待歇岗补贴	26,355,229.07		与收益相关
搬迁补偿补贴	51,904,781.00		与收益相关
个税返还	7,218,668.98	3,883,556.58	与收益相关
其他	33,098,941.38	14,864,115.54	与收益相关
合计	1,565,739,163.15	1,815,286,198.68	

(五十四) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	979,440,321.23	509,940,782.80
处置长期股权投资产生的投资收益	9,842,678.85	6,633,837.13
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		101,997,385.00
处置债权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		714,827,793.01
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	20,381,872.80	
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	68,394,309.55	
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	54,079,231.29	
其他	8,683,740.04	19,694,954.48
合计	1,140,822,153.76	1,353,094,752.42

(五十五) 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
其他非流动金融资产	418,392,062.83	
合计	418,392,062.83	

(五十六) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
处置固定资产利得或损失	-9,923,317.49	6,496,585.84	-9,923,317.49
处置无形资产利得或损失（不含土地）		-1,496.15	
处置土地利得或损失	58,308,644.24		58,308,644.24
其他	-129,182.64		-129,182.64
合计	48,256,144.11	6,495,089.69	48,256,144.11

(五十七) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	3,452,464.90	198,243,718.57	3,452,464.90
违约金、滞纳金利得	7,365,072.72	11,173,805.06	7,365,072.72
罚款利得	3,801,987.47	4,983,442.53	3,801,987.47
保险赔款	39,734,536.97		39,734,536.97
收购子公司产生的利得	4,467,989.18		4,467,989.18
其他利得	26,743,678.99	36,721,090.83	26,743,678.99
合计	85,565,730.23	251,122,056.99	85,565,730.23

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
科研补贴		845,833.33	与资产相关
土地出让金返还收益		2,385,935.07	与资产相关
产业发展基金		308,263.08	与资产相关
生活垃圾示范线补贴		805,557.76	与资产相关
企业扶持资金	1,787,816.39	103,095,588.57	与收益相关
税收返还与奖励		10,899,000.00	与收益相关
财政补助		55,101,889.02	与收益相关
稳岗补贴		7,286,533.86	与收益相关
其他补贴	1,664,648.51	17,515,117.88	与收益相关
合计	3,452,464.90	198,243,718.57	

(五十八) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	2,678,500.00	5,594,789.67	2,678,500.00
滞纳金、罚款损失	10,921,045.25	26,486,507.99	10,921,045.25
赔偿与违约金损失	17,176,865.78	8,562,214.22	17,176,865.78
资产报废损失	16,009,014.68		16,009,014.68
其他	3,647,449.35	15,744,943.61	3,647,449.35
合计	50,432,875.06	56,388,455.49	50,432,875.06

(五十九) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,801,924,671.76	1,748,542,102.26
递延所得税费用	-17,378,879.10	-110,252,129.56
合计	1,784,545,792.66	1,638,289,972.70

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	7,744,439,361.68
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	1,936,109,840.42
子公司适用不同税率的影响	-489,755,308.60
非应税收入的影响	-261,725,846.57
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	10,774,735.61
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-26,787,557.29
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	516,431,817.25
满足条件的研发费用加计扣除之纳税影响	-161,391,611.69
其他	260,889,723.53
所得税费用	1,784,545,792.66

(六十) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到各种政府补助	87,326,783.77	193,898,129.33
利息收入	375,932,327.28	150,256,042.18

项目	本期发生额	上期发生额
保证金、往来款及其他	16,692,355,805.44	16,829,694,555.93
合计	17,155,614,916.49	17,173,848,727.44

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	3,216,073,007.72	2,509,949,753.61
保证金、往来款及其他	18,876,300,845.14	11,596,052,215.88
合计	22,092,373,852.86	14,106,001,969.49

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
BT 投资回报款	123,950,989.87	230,769,997.85
定期存款收回	228,375,545.48	
收到的与资产相关的政府补助		55,241,200.00
取得子公司及其他营业单位收到的现金净额	3,057,130.51	93,200.03
中央基金投资预算资金	106,360,505.41	201,115,897.73
合计	461,744,171.27	487,220,295.61

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款	514,475,545.48	
处置子公司及其他营业单位支付的现金净额	17,829,050.64	
合计	532,304,596.12	

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
合肥市高新区财政局		446,580,000.00
收到票据保证金	30,684,268.35	52,341,458.26
资产证券化收到的现金	3,541,622,310.32	4,077,366,144.00
920 资金	167,779,135.13	169,583,645.92
合计	3,740,085,713.80	4,745,871,248.18

6、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资租赁及售后回租款	862,000,000.00	50,600,000.00
支付的中期票据、短融债券发行费		3,000,000.00
支付票据保证金	73,768,361.79	30,684,268.35
偿还资产证券化的现金	3,602,456,620.74	2,215,139,275.59
合计	4,538,224,982.53	2,299,423,543.94

(六十一) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	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	5,959,893,569.02	5,847,482,897.08
加：资产减值准备	453,006,437.05	50,949,505.04
信用减值损失	102,522,435.98	
固定资产折旧	1,374,849,635.50	1,213,474,980.42
投资性房地产资产折旧	2,215,711.95	1,347,530.41
无形资产摊销	516,504,412.58	426,621,346.87
长期待摊费用摊销	211,301,054.59	160,415,993.73
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）	-48,256,144.11	-6,495,089.69
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	12,872,704.38	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-418,392,062.83	
财务费用（收益以“-”号填列）	2,707,118,346.26	2,047,922,368.96
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,140,822,153.76	-1,353,094,752.42
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-180,246,465.73	-184,229,842.25
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	162,867,586.63	73,977,712.69
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,194,765,274.58	-25,265,332,205.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	18,977,110,010.11	1,039,118,309.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-22,219,976,194.27	15,123,953,025.03
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,277,803,608.77	-823,888,219.55
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		

补充资料	本期金额	上期金额
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	18,838,712,123.84	18,622,157,083.52
减：现金的期初余额	18,622,157,083.52	21,206,495,692.96
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	216,555,040.32	-2,584,338,609.44

2、 本期支付的取得子公司的现金净额

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	1,195,191,283.68
其中：圣诺伦索供水系统有限公司	905,263,772.85
葛洲坝水务（保定）有限公司	60,433,158.15
中国葛洲坝集团易普力股份有限公司彭州分公司	68,352,000.00
杭州华电华源环境工程有限公司	161,142,352.68
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	110,092,584.41
其中：圣诺伦索供水系统有限公司	9,715,091.87
葛洲坝水务（保定）有限公司	1,971,884.15
杭州华电华源环境工程有限公司	98,405,608.39
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	79,530,958.92
其中：北京中凯兴业投资管理有限公司	79,530,958.92
取得子公司支付的现金净额	1,164,629,658.19

3、 本期收到的处置子公司的现金净额

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	13,669,750.00
其中：葛洲坝伟业(湖北)保险经纪有限公司	13,669,750.00
北京东部绿城置业有限公司	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	12,789,084.27
其中：葛洲坝伟业(湖北)保险经纪有限公司	12,789,084.27
北京东部绿城置业有限公司	
处置子公司收到的现金净额	880,665.73

4、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	18,838,712,123.84	18,622,157,083.52

项目	期末余额	年初余额
其中：库存现金	24,110,713.00	40,594,641.36
可随时用于支付的银行存款	18,721,505,673.79	18,559,049,566.34
可随时用于支付的其他货币资金	93,095,737.05	22,512,875.82
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	18,838,712,123.84	18,622,157,083.52

(六十二) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	422,690,539.37	开具银行承兑汇票、保函保证金等
应收账款	10,788,359.76	质押贷款
长期应收款	1,767,445,464.44	质押贷款
存货	24,105,537,373.49	贷款抵押
固定资产	20,000,000.00	贷款抵押
在建工程	3,010,426,754.97	贷款抵押
无形资产	12,988,866,444.59	贷款抵押
合计	42,325,754,936.62	

(六十三) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			4,440,682,430.18
其中：美元	448,817,131.80	6.86	3,080,321,602.76
其他			1,360,360,827.42
应收账款			579,614,784.44
其中：美元	27,594,008.30	6.86	189,383,197.76
其他			390,231,586.68
其他应收款			854,386,867.27
其中：美元	22,422,927.35	6.86	153,893,035.07
其他			700,493,832.20
长期应收款			6,111,104,342.46
其中：美元			
其他			6,111,104,342.46
短期借款			5,675,787,430.24
其中：美元	542,300,000.00	6.86	3,721,913,360.00
其他			1,953,874,070.24

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
一年内到期的非流动负债			205,769,890.96
其中：美元			
其他			205,769,890.96
长期借款			6,042,203,502.26
其中：美元	291,732,196.39	6.89	2,010,668,166.51
其他			4,031,535,335.75
应付账款			4,562,533,818.05
其中：美元	260,940,589.47	6.86	1,790,887,487.97
其他			2,771,646,330.08
其他应付款			2,233,282,188.48
其中：美元	71,909,139.16	6.86	493,526,803.99
其他			1,739,755,384.49
应付利息			996,028,688.46
其中：美元			
其他			996,028,688.46
其他非流动负债			84,914,215.68
其中：美元			
其他			84,914,215.68

六、 合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

1、 本期发生的非同一控制下企业合并的情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
圣诺伦索供水系统有限公司	2018-5-23	1,015,780,046.63	100.00	股权转让	2018-5-23	实际取得控制权	555,560,415.64	173,945,385.90
葛洲坝水务（保定）有限公司	2018-7-1	70,433,158.15	51.00	增资收购	2018-7-1	实际取得控制权	42,544,333.38	8,341,982.36
瓜州联洋新能源有限责任公司	2018-8-2	7,200,000.00	60.00	增资收购	2018-8-2	实际取得控制权	6,454,549.39	-230,665.31
杭州华电华源环境工程有限公司	2018-10-1	161,142,352.68	40.00	增资及股权转让	2018-10-1	详见说明 1	260,430,468.09	18,951,443.47
葛洲坝赛诺（日照）环境科技有限公司	2018-7-1	52,040,816.33	51.00	增资收购	2018-7-1	实际取得控制权	191,517.24	37,791.03
中国葛洲坝集团易普力股份有限公司彭州分公司	2018-10-29	170,883,400.00	100.00	业务合并	2018-10-29	详见说明 2	4,034,874.44	156,031.31

说明：1. 本公司 2018 年 9 月以 161,142,352.68 元增资并收购杭州华电华源环境工程有限公司，持股比例为 40%。根据公司与原股东杭州祥源资产管理合伙企业（有限合伙）、麻延签订的一致行动人协议，杭州祥源资产管理合伙企业（有限合伙）、麻延将持有的表决权不可撤销的委托本公司行使，因此公司享有杭州华电华源环境工程有限公司表决权比例为 51.83%。购买日确定为 2018 年 10 月 1 日，购买日确定依据：（1）投资协议、管理协议已签订；（2）出资款已支付；（3）工商变更登记手续办理完毕；（4）交接手续已办理完毕。

2. 本公司控股子公司中国葛洲坝集团易普力股份有限公司以对价 170,883,400.00 元收购四川通达化工有限责任公司彭州分公司经营性资产、产能及人员，构成业务合并。购买日确定依据：（1）投资协议、管理协议已签订；（2）出资款已支付；（3）工商变更登记手续办理完毕；（4）交接手续已办理完毕。

2、 合并成本及商誉

	圣诺伦索供水系统 有限公司	葛洲坝水务（保定） 有限公司	瓜州联洋新能源 有限责任公司	杭州华电华源环境 工程有限公司	日照赛诺环境科技 有限公司	中国葛洲坝集团易普 力股份有限公司彭州 分公司
合并成本						
—现金	1,015,780,046.63	70,433,158.15	7,200,000.00	161,142,352.68	52,040,816.33	170,883,400.00
合并成本合计	1,015,780,046.63	70,433,158.15	7,200,000.00	161,142,352.68	52,040,816.33	170,883,400.00
减：取得的可辨认净资产公允价 值份额	1,019,936,921.24	8,348,334.23	5,675,525.91	120,887,630.36	52,351,930.90	72,894,783.77
商誉/合并成本小于取得的可辨 认净资产公允价值份额的金额	-4,156,874.61	62,084,823.92	1,524,474.09	40,254,722.32	-311,114.57	97,988,616.23

3、 被购买方于购买日可辨认资产、负债

	圣诺伦索供水系统有限公司		葛洲坝水务（保定）有限公司		瓜州联洋新能源有限责任公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	5,991,978,658.24	5,991,978,658.24	54,356,761.17	54,356,761.17	29,639,653.70	29,639,653.70
货币资金	9,715,091.87	9,715,091.87	1,971,884.15	1,971,884.15	1,550,517.92	1,550,517.92
应收票据及应收账款			9,000,196.20	9,000,196.20		
预付款项			1,080,854.70	1,080,854.70	20,569,500.00	20,569,500.00
其他应收款	2,351,071.90	2,351,071.90	40,521,023.40	40,521,023.40		
存货					10,783.53	10,783.53
一年内到期的非流动资产	292,686,781.02	292,686,781.02				
其他流动资产			946,524.31	946,524.31	141,618.45	141,618.45

	圣诺伦索供水系统有限公司		葛洲坝水务（保定）有限公司		瓜州联洋新能源有限责任公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
长期应收款	5,677,628,588.50	5,677,628,588.50				
长期股权投资						
投资性房地产						
固定资产	1,965,285.98	1,965,285.98	836,278.41	836,278.41	10,056.47	10,056.47
在建工程					6,276,577.52	6,276,577.52
无形资产					1,080,599.81	1,080,599.81
递延所得税资产						
其他非流动资产	7,631,838.97	7,631,838.97				
负债：	4,972,041,737.00	4,972,041,737.00	37,987,478.37	37,987,478.37	20,180,443.85	20,180,443.85
短期借款					697,948.00	697,948.00
应付票据及应付账款	11,802,476.59	9,945,145.88	136,630.00	136,630.00	3,741,880.00	3,741,880.00
合同负债			194,233.85	194,233.85	1,599,000.00	1,599,000.00
应付职工薪酬	4,926,565.52	4,926,565.52	1,069,240.61	1,069,240.61	212,454.62	212,454.62
应交税费	915,186.04	915,186.04	1,179,066.51	1,179,066.51		
其他应付款			35,408,307.40	35,408,307.40	13,929,161.23	13,929,161.23
一年内到期的非流动负债	161,486,894.68	161,486,894.68				
长期借款	4,609,603,234.79	4,609,603,234.79				
递延所得税负债	112,254,533.33	114,111,864.04				
其他非流动负债	71,052,846.05	71,052,846.05				
净资产	1,019,936,921.24	1,019,936,921.24	16,369,282.80	16,369,282.80	9,459,209.85	9,459,209.85
减：少数股东权益			8,020,948.57	8,020,948.57	3,783,683.94	3,783,683.94
取得的净资产	1,019,936,921.24	1,019,936,921.24	8,348,334.23	8,348,334.23	5,675,525.91	5,675,525.91

	杭州华电华源环境工程有限公司		日照赛诺环境科技有限公司		中国葛洲坝集团易普力股份有限公司彭州分公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	767,645,782.41	782,125,582.41	143,056,551.02	143,056,551.02	72,894,783.77	72,894,783.77
货币资金	188,759,569.26	188,759,569.26	53,547,428.92	53,547,428.92	571,594.76	571,594.76
应收票据及应收账款	258,443,725.33	258,443,725.33	7,785,000.00	7,785,000.00		
预付款项	61,716,651.21	61,716,651.21	730,000.00	730,000.00		
其他应收款	43,018,779.32	43,018,779.32	25,441.31	25,441.31		
存货	173,212,643.82	173,212,643.82				
一年内到期的非流动资产						
其他流动资产	5,843,568.70	5,843,568.70	3,490,019.19	3,490,019.19		
长期应收款						
长期股权投资	518,691.68	518,691.68				
投资性房地产	2,074,162.38	2,074,162.38				
固定资产	21,061,660.71	21,246,960.71	982,609.11	982,609.11	60,875,002.93	60,875,002.93
在建工程	2,886,441.94	2,886,441.94	52,096,052.49	52,096,052.49		
无形资产	4,201,910.14	18,496,410.14			11,448,186.08	11,448,186.08
递延所得税资产	5,907,977.92	5,907,977.92				
其他非流动资产			24,400,000.00	24,400,000.00		
负债：	469,004,798.95	471,176,768.95	40,405,706.12	40,405,706.12		
短期借款	49,000,000.00	49,000,000.00	35,000,000.00	35,000,000.00		
应付票据及应付账款	246,469,083.32	246,469,083.32	5,405,326.82	5,405,326.82		
合同负债	129,666,809.82	129,666,809.82				
应付职工薪酬	78,117.58	78,117.58				
应交税费	12,232,318.15	12,232,318.15				

	杭州华电华源环境工程有限公司		日照赛诺环境科技有限公司		中国葛洲坝集团易普力股份有限公司彭州分公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
其他应付款	31,558,470.08	31,558,470.08	379.30	379.30		
一年内到期的非流动负债						
长期借款						
递延所得税负债		2,171,970.00				
其他非流动负债						
净资产	298,640,983.46	310,948,813.46	102,650,844.90	102,650,844.90	72,894,783.77	72,894,783.77
减：少数股东权益	190,061,183.10	190,061,183.10	50,298,914.00	50,298,914.00		
取得的净资产	108,579,800.36	120,887,630.36	52,351,930.90	52,351,930.90	72,894,783.77	72,894,783.77

(二) 处置子公司

1、 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
葛洲坝伟业(湖北)保险经纪有限公司	13,669,750.00	55.00	股权转让	2018-7-30	资产交接丧失控制权	6,560,275.61						
北京东部绿城置业有限公司	45,261,700.00	51.00	股权转让	2018-12-31	资产交接丧失控制权	3,282,403.24						

(三) 其他原因的合并范围变动

公司本年无重要其他原因合并范围变动。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

二级子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
中国葛洲坝集团第一工程有限公司	湖北宜昌市	湖北宜昌市	工程建筑	99.10	0.90	同一控制下企业合并
中国葛洲坝集团第二工程有限公司	四川成都市	四川成都市	工程建筑	98.99	1.01	同一控制下企业合并
中国葛洲坝集团第三工程有限公司	陕西西安市	陕西西安市	工程建筑	68.43	31.57	投资或设立
中国葛洲坝集团第五工程有限公司	湖北宜昌市	湖北宜昌市	工程建筑	99.09	0.91	同一控制下企业合并
中国葛洲坝集团第六工程有限公司	云南昆明市	云南昆明市	工程建筑	99.03	0.97	同一控制下企业合并
中国葛洲坝集团机电建设有限公司	四川成都市	四川成都市	工程建筑	99.00	1.00	同一控制下企业合并
中国葛洲坝集团基础工程有限公司	湖北宜昌市	湖北宜昌市	工程建筑	99.00	1.00	同一控制下企业合并
中国葛洲坝集团电力有限责任公司	湖北宜昌市	湖北宜昌市	工程建筑	99.00	1.00	同一控制下企业合并
中国葛洲坝集团三峡建设工程有限公司	湖北宜昌市	湖北宜昌市	工程建筑	99.00	1.00	同一控制下企业合并
中国葛洲坝集团易普力股份有限公司	重庆市	重庆市	民用爆破	68.36		投资或设立
中国葛洲坝集团水泥有限公司	武汉市	荆门市	水泥产销	100.00		投资或设立
中国葛洲坝集团房地产开发有限公司	北京市	北京市	房地产开发	100.00		同一控制下企业合并
中国葛洲坝集团机械船舶有限公司	湖北宜昌市	湖北宜昌市	金属结构制造	99.00	1.00	同一控制下企业合并
中国葛洲坝集团国际工程有限公司	北京市	北京市	工程建筑	100.00		同一控制下企业合并
中国葛洲坝集团绿园科技有限公司	深圳市	深圳市	环保	100.00		投资或设立
中国葛洲坝集团融资租赁有限公司	上海市	上海市	融资租赁	60.00	25.00	投资或设立
中国葛洲坝集团勘测设计有限公司	湖北武汉市	湖北武汉市	勘测设计	100.00		投资或设立

二级子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
中国葛洲坝集团投资控股有限公司	湖北武汉市	湖北武汉市	投资	100.00		投资或设立
福州市江阴工业区葛洲坝填海投资有限公司	福建福清市	福建福清市	基础设施投资与运营	72.00		投资或设立
葛洲坝（海口）引水工程投资有限公司	海南海口市	海南海口市	基础设施投资与运营	80.00		投资或设立
中国葛洲坝集团海外投资有限公司	北京市	北京市	投资	79.78	20.22	投资或设立
葛洲坝（海口）水环境治理投资有限公司	海南海口市	海南海口市	基础设施投资与运营	80.00		投资或设立
葛洲坝水务（荆门）有限公司	湖北荆门市	湖北荆门市	基础设施投资与运营	90.00		投资或设立
四川葛洲坝巴通万高速公路有限公司	四川巴中市	四川巴中市	高速公路投资与运营	99.00		投资或设立
中国葛洲坝集团公路运营有限公司	湖北武汉市	湖北武汉市	基础设施投资与运营	100.00		投资或设立
中国葛洲坝集团水务运营有限公司	湖北武汉市	湖北武汉市	基础设施投资与运营	100.00		投资或设立
中国葛洲坝集团装备工业有限公司	湖北武汉市	湖北武汉市	装备制造	100.00		投资或设立
北京葛洲坝正和于永水环境治理有限公司	北京市	北京市	基础设施投资与运营	85.50		投资或设立
葛洲坝水务（台州）有限公司	浙江台州	浙江台州	基础设施投资与运营	80.00		投资或设立
合肥葛洲坝高新管廊投资建设有限公司	安徽合肥	安徽合肥	基础设施投资与运营	60.00		投资或设立
葛洲坝新扶（南宁）公路建设投资有限公司	广西南宁市	广西南宁市	基础设施投资与运营	95.00		投资或设立
杭州华电华源环境工程有限公司	浙江杭州市	浙江杭州市	环保工程施工	40.00		非同一控制下企业合并
葛洲坝京环科技有限公司	北京市	北京市	环保	51.00		投资或设立
乐清葛洲坝投资有限公司	浙江温州市	浙江温州市	基础设施投资与运营	100.00		投资或设立

注：2018 年，本公司将所持有的全资子公司中国葛洲坝集团置业有限公司、湖北武汉葛洲坝实业有限公司股权转让给全资子公司中国葛洲坝集团房地产开发有限公司。转让完成后，中国葛洲坝集团置业有限公司、湖北武汉葛洲坝实业有限公司成为中国葛洲坝集团房地产开发有限公司的全资子公司。

2、重要的非全资二级子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
中国葛洲坝集团易普力股份有限公司	31.64%	84,896,706.73	31,924,889.91	514,292,009.37
中国葛洲坝集团融资租赁有限公司	15.00%	4,091,184.16		54,731,117.26

3、重要非全资二级子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中国葛洲坝集团易普力股份有限公司	1,854,689,484.28	1,595,261,013.56	3,449,950,497.84	1,665,565,596.04	83,693,987.43	1,749,259,583.47	2,017,340,138.81	1,669,592,607.39	3,686,932,746.20	1,591,991,955.53	308,104,214.77	1,900,096,170.30
中国葛洲坝集团融资租赁有限公司	722,327,542.14	1,377,881,887.30	2,100,209,429.44	1,027,121,810.43	708,213,504.00	1,735,335,314.43	1,320,066,696.87	723,776,423.75	2,043,843,120.62	882,243,566.67	849,000,000.00	1,731,243,566.67

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
中国葛洲坝集团易普力股份有限公司	3,318,297,380.50	265,030,529.02	264,990,529.02	290,786,364.21	3,060,484,521.91	239,800,978.21	239,610,978.21	-53,951,950.00
中国葛洲坝集团融资租赁有限公司	125,717,025.02	27,274,561.06	27,274,561.06	129,337,945.74	128,410,900.06	32,261,913.51	32,261,913.51	124,335,378.84

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

公司本年无重大的在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易。

(三) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
荆州城北快速路投资建设有限公司	荆州市	荆州市	基础设施投资运营	70.00		权益法
葛洲坝建信(武汉)投资基金管理有限公司	武汉市	武汉市	投资管理	50.00		权益法
南京葛洲坝城市地下空间综合建设开发有限公司	南京市	南京市	基础设施投资运营	70.00		权益法
宜昌庙嘴大桥建设工程有限公司	宜昌市	宜昌市	路桥运营	50.00		权益法
北京纵横五洲管理咨询有限公司	北京市	北京市	管理咨询	49.00		权益法
广州市正林房地产开发有限公司	广州市	广州市	房地产开发	49.00		权益法
广州市如茂房地产开发有限公司	广州市	广州市	房地产开发	49.00		权益法
中国能源建设集团葛洲坝财务有限公司	武汉市	武汉市	金融	36.81		权益法
平安葛洲坝(深圳)高速公路投资合伙企业(有限合伙)	深圳市	深圳市	投资管理	47.00		权益法
葛洲坝(西安)秦汉大道投资建设有限公司	西安市	西安市	基础设施投资运营	20.00		权益法
渭南市东秦供水有限公司	渭南市	渭南市	基础设施投资运营	33.33		权益法
葛洲坝(泸州)长江六桥投资有限公司	泸州市	泸州市	基础设施投资运营	10.00		权益法
葛洲坝(唐山)丰南投资建设有限公司	唐山市	唐山市	基础设施投资运营	7.50		权益法
葛洲坝(惠州惠阳)投资建设有限公司	惠州市	惠州市	基础设施投资运营	10.00		权益法
葛洲坝集团(贵阳)综合保税区投资建设有限公司	贵阳市	贵阳市	基础设施投资运营	5.00		权益法
盘州县宏财葛洲坝项目管理有限公司	盘州市	盘州市	基础设施投资运营	30.00		权益法
山东葛洲坝巨单高速公路有限公司	菏泽市	菏泽市	高速公路投资与运营	35.00		权益法

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
山东葛洲坝枣菏高速公路有限公司	济宁市	济宁市	高速公路投资与运营	35.00		权益法
山东葛洲坝济泰高速公路有限公司	济南市	济南市	高速公路投资与运营	35.00		权益法
阜阳葛洲坝国祯水环境治理投资建设有限公司	阜阳市	阜阳市	基础设施投资运营	35.00		权益法
葛洲坝（武安）投资建设有限公司	武安市	武安市	基础设施投资运营	19.64		权益法
广西葛洲坝田西高速公路有限公司	百色市	百色市	高速公路投资与运营	40.00		权益法
葛洲坝（惠州）江南大道投资建设有限公司	惠州市	惠州市	高速公路投资与运营	5.00		权益法
陕西葛洲坝延黄宁石高速公路有限公司	西安市	西安市	高速公路投资与运营	40.00		权益法
云南葛洲坝宣杨高速公路开发有限公司	宣威市	宣威市	高速公路投资与运营	50.00		权益法
湖北黄石武阳高速公路发展有限公司	黄石市	黄石市	高速公路投资与运营	49.00		权益法
南京江北新区地下空间研究院有限公司	南京市	南京市	科学研究和技术服务	35.00		权益法
重庆江綦高速公路有限公司	重庆市	重庆市	高速公路投资与运营	40.00		权益法
宜昌高新园林绿化有限公司	宜昌市	宜昌市	园林绿化	49.00		权益法
重庆市葛兴建设有限公司	重庆市	重庆市	基础设施投资运营	51.00		权益法
中国海外基础设施开发投资有限公司	香港	香港	投资管理	21.74		权益法
葛洲坝瓦赫诺贝尔爆破公司	巴基斯坦	巴基斯坦	民用爆破	43.35		权益法
杭州龙誉投资管理有限公司	杭州市	杭州市	投资管理	34.00		权益法
北京方兴葛洲坝房地产开发有限公司	北京市	北京市	房地产开发	49.00		权益法
杭州龙尚房地产开发有限公司	杭州市	杭州市	房地产开发	25.00		权益法
葛矿利南京房地产开发有限公司	南京市	南京市	房地产开发	33.90		权益法
葛洲坝（深圳）房地产开发有限公司	深圳市	深圳市	房地产开发	40.00		权益法

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中葛永茂（苏州）房地产开发有限公司	苏州市	苏州市	房地产开发	22.00		权益法
武汉华润置地葛洲坝置业有限公司	武汉市	武汉市	房地产开发	40.00		权益法
重庆葛洲坝融创金裕置业有限公司	重庆市	重庆市	房地产开发	49.00		权益法
重庆葛洲坝融创深达置业有限公司	重庆市	重庆市	房地产开发	49.00		权益法
武汉葛洲坝龙湖房地产开发有限公司	武汉市	武汉市	房地产开发	50.00		权益法
张家界永利民爆有限责任公司	张家界市	张家界市	民用爆破	21.84		权益法
益阳益联民用爆破器材有限公司	益阳市	益阳市	民用爆破	36.43		权益法
葛洲坝中科储能技术有限公司	北京市	北京市	储能技术开发	67.64		权益法
葛洲坝节能科技有限公司	武汉市	武汉市	科技研究与技术服务	40.00		权益法
华电华源人工环境工程有限公司	北京市	北京市	环保工程施工	22.00		权益法

说明：1. 根据章程和出资协议，公司在荆州城北快速路投资建设有限公司、南京葛洲坝城市地下空间综合建设开发有限公司董事会委派董事 1-2 名董事，能对荆州城北快速路投资建设有限公司、南京葛洲坝城市地下空间综合建设开发有限公司实施重大控制，但不能控制股东会和董事会，因此，公司将其作为合营企业按权益法核算。

2. 根据章程和出资协议，公司在葛洲坝（唐山）丰南投资建设有限公司、葛洲坝集团（贵阳）综合保税区投资建设有限公司、葛洲坝（武安）投资建设有限公司、葛洲坝（惠州）江南大道投资建设有限公司董事会委派董事 1-2 名，能对葛洲坝（唐山）丰南投资建设有限公司、葛洲坝集团（贵阳）综合保税区投资建设有限公司、葛洲坝（惠州）江南大道投资建设有限公司实施重大影响，因此，公司将其作为联营企业按权益法核算。

3. 本公司下属子公司中国葛洲坝集团机械船舶有限公司持有葛洲坝中科储能技术有限公司 51% 股权，根据章程中国葛洲坝集团机械船舶有限公司对葛洲坝中科储能技术有限公司实施重大影响，因此，公司将其作为联营企业按权益法核算。

4. 本公司下属子公司中国葛洲坝集团三峡建设工程有限公司持有重庆市葛兴建设有限公司 51% 股权，根据章程中国葛洲坝集团三峡建设工程有限

公司对重庆市葛兴建设有限公司实施重大影响，因此，公司将其作为联营企业按权益法核算。

2、重要合营企业的主要财务信息

项目	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	荆州城北快速路投 资建设有限公司	广州市如茂房地产 开发有限公司	广州市正林房地产 开发有限公司	荆州城北快速路投 资建设有限公司	广州市如茂房地产 开发有限公司	广州市正林房地产 开发有限公司
流动资产	1,132,532,192.10	3,343,388,805.23	4,626,331,284.68	449,999,640.00	3,623,715,151.11	5,043,127,181.61
非流动资产	2,616,097,285.02	438,354.64	2,032,329.92	1,360.00	12,081,175.57	493,981.41
资产合计	3,748,629,477.12	3,343,827,159.87	4,628,363,614.60	450,001,000.00	3,635,796,326.68	5,043,621,163.02
流动负债	1,772,889,477.12	1,204,054,542.66	1,784,808,577.23	1,000.00	605,044,994.69	1,768,676,844.41
非流动负债	930,000,000.00	-	-		921,900,000.00	1,024,000,000.00
负债合计	2,702,889,477.12	1,204,054,542.66	1,784,808,577.23	1,000.00	1,526,944,994.69	2,792,676,844.41
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	1,045,740,000.00	2,139,772,617.21	2,843,555,037.37	450,000,000.00	2,108,851,331.99	2,250,944,318.61
按持股比例计算的净资产份额	732,018,000.00	1,048,488,582.43	1,393,341,968.31	315,000,000.00	1,033,337,152.68	1,102,962,716.12
调整事项	-8,000.00			35,000,000.00	2,300.00	-1,400.00
—出资不一致	-8,000.00			35,000,000.00	2,300.00	-1,400.00
—内部交易未实现利润						
对合营企业权益投资的账面价值	732,010,000.00	1,048,488,582.43	1,393,341,968.31	350,000,000.00	1,033,339,452.68	1,102,961,316.12
营业收入		339,749,335.61	2,705,626,098.25		2,511,669,638.87	1,211,731,014.35
财务费用		34,483,665.17	14,109,796.87		1,568,106.73	-1,467,546.55
所得税费用		8,515,792.78	197,520,026.14		177,371,970.00	38,880,842.94

项目	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	荆州城北快速路投资建设有限公司	广州市如茂房地产开发有限公司	广州市正林房地产开发有限公司	荆州城北快速路投资建设有限公司	广州市如茂房地产开发有限公司	广州市正林房地产开发有限公司
净利润		37,645,344.69	592,560,078.43		548,838,644.18	116,642,528.82
其他综合收益						
综合收益总额		37,645,344.69	592,560,078.43		548,838,644.18	116,642,528.82
本期收到的来自合营企业的股利						

3、 重要联营企业的主要财务信息

项目	年末余额/ 本期发生额					
	中国能源建设集团财务有限公司	北京方兴葛洲坝房地产开发有限公司	重庆葛洲坝融创金裕置业有限公司	重庆葛洲坝融创深达置业有限公司	武汉华润置地葛洲坝置业有限公司	杭州龙尚房地产开发有限公司
流动资产	26,217,325,685.49	1,430,517,163.07	6,510,949,727.05	5,962,181,779.92	6,075,842,468.11	2,497,930,256.94
非流动资产	21,677,013,091.12	790,749,710.00	185,934.00	221,646.57	9,516,756.09	443,344.65
资产合计	47,894,338,776.61	2,221,266,873.07	6,511,135,661.05	5,962,403,426.49	6,085,359,224.20	2,498,373,601.59
流动负债	45,357,402,066.08	1,268,295,720.71	2,852,614,087.94	3,439,670,628.02	3,292,869,032.00	1,071,129,868.73
非流动负债	540,000.00		3,548,003,755.35	1,895,800,000.00	427,000,000.00	
负债合计	45,357,942,066.08	1,268,295,720.71	6,400,617,843.29	5,335,470,628.02	3,719,869,032.00	1,071,129,868.73
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	2,536,396,710.53	952,971,152.36	110,517,817.76	626,932,798.47	2,365,490,192.20	1,427,243,732.86
按持股比例计算的	933,647,629.15	466,955,864.66	54,153,730.70	307,197,071.25	946,196,076.88	356,810,933.22

项目	年末余额/ 本期发生额					
	中国能源建设集团财务 有限公司	北京方兴葛洲坝房地 产开发有限公司	重庆葛洲坝融创金裕 置业有限公司	重庆葛洲坝融创深达 置业有限公司	武汉华润置地葛洲 坝置业有限公司	杭州龙尚房地产开 发有限公司
净资产份额						
调整事项	52,565,857.92		331,697,720.57		0.01	-0.01
—出资不一致			236,287,947.00			
—内部交易未实现 利润						
—其他	52,565,857.92		95,409,773.57		0.01	-0.01
对联营企业权益投 资的账面价值	986,213,487.07	466,955,864.66	385,851,451.27	307,197,071.25	946,196,076.89	356,810,933.21
营业收入	1,358,707.11	4,134,790,806.89	1,660,025,035.69	2,220,722,238.15	1,223,905.70	4,682,767,637.27
净利润	181,944,296.70	716,391,463.95	64,821,369.98	82,324,557.55	-10,028,563.84	480,176,658.68
其他综合收益	-40,000.00					
综合收益总额	181,904,296.70	716,391,463.95	64,821,369.98	82,324,557.55	-10,028,563.84	480,176,658.68
本年度收到的来自 联营企业的股利	30,894,091.20	39,200,000.00				

项目	年初余额/ 上期发生额					
	中国能源建设集团财务 有限公司	北京方兴葛洲坝房地 产开发有限公司	重庆葛洲坝融创金裕 置业有限公司	重庆葛洲坝融创深达 置业有限公司	武汉华润置地葛洲 坝置业有限公司	杭州龙尚房地产开 发有限公司
流动资产	14,491,497,661.73	3,641,973,073.04	7,508,014,328.31	5,423,729,224.05	5,914,850,784.20	5,732,979,319.93
非流动资产	20,573,243,997.58	408,388,306.72	328,859.80	318,836.53	6,212,744.84	771,973.98

项目	年初余额/ 上期发生额					
	中国能源建设集团财务 有限公司	北京方兴葛洲坝房地 产开发有限公司	重庆葛洲坝融创金裕 置业有限公司	重庆葛洲坝融创深达 置业有限公司	武汉华润置地葛洲 坝置业有限公司	杭州龙尚房地产开 发有限公司
资产合计	35,064,741,659.31	4,050,361,379.76	7,508,343,188.11	5,424,048,060.58	5,921,063,529.04	5,733,751,293.91
流动负债	32,625,754,717.37	2,614,358,696.55	2,867,932,916.72	2,153,639,819.66	3,115,544,772.97	4,663,488,211.97
非流动负债	650,000.00	1,199,422,994.80	4,400,000,000.00	2,725,800,000.00	430,000,000.00	150,000,000.00
负债合计	32,626,404,717.37	3,813,781,691.35	7,267,932,916.72	4,879,439,819.66	3,545,544,772.97	4,813,488,211.97
少数股东权益						
归属于母公司股东 权益	2,438,336,941.94	236,579,688.41	240,410,271.39	544,608,240.92	2,375,518,756.07	920,263,081.94
按持股比例计算的 净资产份额	897,551,828.33	115,924,047.32	117,801,032.98	266,858,038.05	950,207,502.43	230,065,770.49
调整事项	52,565,857.92	-11,657,387.19	190,604,634.50			-0.01
—出资不一致			236,287,947.00			
—内部交易未实现 利润			-45,683,312.50			
—其他	52,565,857.92	-11,657,387.19				-0.01
对联营企业权益投 资的账面价值	950,117,686.25	104,266,660.13	308,405,667.48	266,858,038.05	950,207,502.43	230,065,770.48
营业收入	3,163,836.43	2,102,149,140.48	141,616,762.92	3,476,477,722.39	518,833.64	
净利润	94,301,716.98	153,726,420.17	-61,918,519.21	347,594,319.71	-22,163,666.44	-78,431,873.56
其他综合收益	120,000.00					
综合收益总额	94,421,716.98	153,726,420.17	-61,918,519.21	347,594,319.71	-22,163,666.44	-78,431,873.56
本年度收到的来自 联营企业的股利	19,021,265.44					

4、 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	172,803,118.49	123,210,967.40
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-407,848.91	
—其他综合收益		
—综合收益总额	-407,848.91	
联营企业：		
投资账面价值合计	7,363,716,844.59	1,539,749,073.88
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	4,136,933.87	-2,249,421.34
—其他综合收益		
—综合收益总额	4,136,933.87	-2,249,421.34

八、 与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司风险控制部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过风险控制部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计部门也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相

应款项。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款以及应付债券。公司目前的政策是固定利率借款占外部借款的 10%-40%。为维持该比例，本公司可能运用利率互换以实现预期的利率结构。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

于 2018 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 25 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 13,396.82 万元。管理层认为 25 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于 2018 年度及 2017 年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			年初余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	3,080,321,602.76	1,360,360,827.42	4,440,682,430.18	3,052,653,500.78	2,098,206,812.35	5,150,860,313.13
应收账款	189,383,197.76	390,231,586.68	579,614,784.44	535,241,387.26	182,930,224.91	718,171,612.17
其他应收款	153,893,035.07	700,493,832.20	854,386,867.27	228,019,792.31	24,886,596.18	252,906,388.49
长期应收款		6,111,104,342.46	6,111,104,342.46			
合计	3,423,597,835.59	8,562,190,588.76	11,985,788,424.35	3,815,914,680.35	2,306,023,633.44	6,121,938,313.79
短期借款	3,721,913,360.00	1,953,874,070.24	5,675,787,430.24	326,710,000.00	130,737,133.00	457,447,133.00
应付账款	1,790,887,487.97	2,771,646,330.08	4,562,533,818.05	130,723,807.72	801,693,306.59	932,417,114.31
其他应付款	493,526,803.99	1,739,755,384.49	2,233,282,188.48	81,453,468.75	345,540,593.32	426,994,062.07
一年内到期的非流动负债		205,769,890.96	205,769,890.96			
应付利息		996,028,688.46	996,028,688.46			

项目	期末余额			年初余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
长期借款	2,010,668,166.51	4,031,535,335.75	6,042,203,502.26	809,788,200.00	119,097,694.50	928,885,894.50
其他非流动负债		84,914,215.68	84,914,215.68			
合计	8,016,995,818.47	11,783,523,915.66	19,800,519,734.13	1,348,675,476.47	1,397,068,727.41	2,745,744,203.88

于 2018 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 5%，则公司将增加或减少净利润 5,693.21 万元（2017 年 12 月 31 日：2,010.76 万元）。管理层认为 5%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

（3）其他价格风险

本公司持有的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的权益投资列示如下：

项目	期末余额	年初余额
可供出售金融资产		1,069,368,926.24
其他非流动金融资产	5,213,561,990.40	
其他权益工具投资	699,777,632.80	
合计	5,913,339,623.20	1,069,368,926.24

于 2018 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具投资的价值上涨或下跌 5%，则本公司将增加或减少净利润 22,157.64 万元（2017 年 12 月 31 日：0 万元）、其他综合收益 2,974.05 万元（2017 年 12 月 31 日：4,544.82 万元）。管理层认为 5%合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的合理范围。

（三）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					合计
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-5 年	5 年以上	
短期借款	29,614,035,130.24					29,614,035,130.24
应付票据及应付账款	38,636,853,026.46					38,636,853,026.46
其他应付款	20,153,423,281.23					20,153,423,281.23
其他流动负债	18,743,979.57					18,743,979.57
长期借款	8,019,169,890.96	6,862,463,806.96	8,374,139,268.96	1,501,447,403.92	15,044,684,833.42	39,801,905,204.22
应付债券	3,700,000,000.00	750,000,000.00	8,400,000,000.00			12,850,000,000.00
长期应付款	280,130,575.89	302,191,870.82	111,948,440.28	241,097,018.06		935,367,905.05
其他非流动负债		84,914,215.68				84,914,215.68
合计	100,422,355,884.35	7,999,569,893.46	16,886,087,709.24	1,742,544,421.98	15,044,684,833.42	142,095,242,742.45

九、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
其他权益工具投资	699,777,632.80			699,777,632.80
其他非流动金融资产			5,213,561,990.40	5,213,561,990.40
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			5,213,561,990.40	5,213,561,990.40
其中：权益工具投资			4,726,599,296.17	4,726,599,296.17
信托产品投资			486,962,694.23	486,962,694.23
持续以公允价值计量的资产总额	699,777,632.80		5,213,561,990.40	5,913,339,623.20

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司公允价值计量项目市价来源于证券交易所 2018 年末的收盘价格。

(三) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、长期借款、应付债券和长期应付款等。

除下述金融资产和金融负债以外，其他不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值差异并不重大。

项目	期末			年初		
	账面价值	公允价值	所属层次	账面价值	公允价值	所属层次
应付债券	12,850,000,000.00	12,759,400,000.00	第一层次	11,800,000,000.00	11,513,300,000.00	第一层次

存在活跃市场的应付债券，以活跃市场中的报价确定其公允价值，属于第一层次。

不存在活跃市场的应付债券，以合同规定的未来现金流量按照市场上具有可比信用等级并在相同条件下提供几乎相同现金流量的利率进行折现后的现值确定其公允价值，属于第三层次。

十、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
中国葛洲坝集团有限公司	湖北武汉	建筑施工	321,277.34	42.34	42.34

本公司间接控股股东为：中国能源建设集团有限公司、中国能源建设股份有限公司
本公司实际控制人为：国务院国有资产监督管理委员会

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
宜昌庙嘴大桥建设工程有限公司	合营公司
广州市正林房地产开发有限公司	合营公司
广州市如茂房地产开发有限公司	合营公司
南京葛洲坝城市地下空间综合建设开发有限公司	合营公司
荆州葛洲坝城北快速路投资建设有限公司	合营公司
中国能源建设集团葛洲坝财务有限公司	联营公司
渭南市东秦供水有限公司	联营公司
葛洲坝重庆市南川区基础设施建设有限公司	联营公司
葛洲坝集团（惠州惠阳）投资有限公司	联营公司
葛洲坝集团（贵阳）综合保税区投资建设有限公司	联营公司
陕西葛洲坝延黄宁石高速公路有限公司	联营公司
葛洲坝（西安）秦汉大道投资建设有限公司	联营公司
葛洲坝（武安）投资建设有限公司	联营公司
葛洲坝(唐山)丰南投资建设有限公司	联营公司
葛洲坝（深圳）房地产开发有限公司	联营公司
葛洲坝（泸州）长江六桥投资有限公司	联营公司
葛洲坝（惠州）江南大道投资建设有限公司	联营公司
广西葛洲坝田西高速公路有限公司	联营公司
云南葛洲坝宣杨高速公路开发有限公司	联营公司
山东葛洲坝枣菏高速公路有限公司	联营公司
山东葛洲坝巨单高速公路有限公司	联营公司
山东葛洲坝济泰高速公路有限公司	联营公司
平凉平华公路建设运营有限责任公司	联营公司
盘州县宏财葛洲坝项目管理有限公司	联营公司
阜阳葛洲坝国祯水环境治理投资建设有限公司	联营公司

合营或联营企业名称	与本公司关系
重庆市葛兴建设有限公司	联营公司
重庆江碁高速公路有限公司	联营公司
葛矿利南京房地产开发有限公司	联营公司
中葛永茂（苏州）房地产开发有限公司	联营公司
北京方兴葛洲坝房地产开发有限公司	联营公司
重庆葛洲坝融创深达置业有限公司	联营公司
重庆葛洲坝融创金裕置业有限公司	联营公司
武汉华润置地葛洲坝置业有限公司	联营公司
武汉葛洲坝龙湖房地产开发有限公司	联营公司
杭州龙誉投资管理有限公司	联营公司
杭州龙尚房地产开发有限公司	联营公司
上海玺越房地产开发有限公司	联营公司
葛洲坝中科储能技术有限公司	联营公司
葛洲坝节能科技有限公司	联营公司
张家界永利民爆有限责任公司	联营公司
益阳益联民用爆破器材有限公司	联营公司
南京江北新区地下空间研究院有限公司	联营公司
华电华源人工环境工程有限公司	联营公司

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
中能建宜昌葛洲坝资产管理有限公司	集团兄弟公司
葛洲坝（北京）投资有限公司	集团兄弟公司
北京洛斯达数字遥感技术有限公司	集团兄弟公司
北京洛斯达科技发展有限公司	集团兄弟公司
中国能源建设集团北京电力建设公司	集团兄弟公司
中国能源建设股份有限公司	集团兄弟公司
中能建南建投（武穴）建设有限公司	集团兄弟公司
中国能源建设集团云南火电建设有限公司	集团兄弟公司
中国能源建设集团西北电力建设工程有限公司	集团兄弟公司
中国能源建设集团天津电力设计院有限公司	集团兄弟公司
中国能源建设集团天津电力建设有限公司	集团兄弟公司
中国能源建设集团山西省电力建设一公司	集团兄弟公司
中国能源建设集团南京线路器材厂	集团兄弟公司
中国能源建设集团南方建设投资有限公司	集团兄弟公司

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
中国能源建设集团江苏省电力设计院有限公司	集团兄弟公司
中国能源建设集团湖南省电力设计院有限公司	集团兄弟公司
中国能源建设集团湖南火电建设有限公司	集团兄弟公司
中国能源建设集团广西水电工程局有限公司	集团兄弟公司
中国能源建设集团广西电力设计研究院有限公司	集团兄弟公司
中国能源建设集团广东省电力线路器材厂	集团兄弟公司
中国能源建设集团广东省电力设计研究院有限公司	集团兄弟公司
中国能源建设集团广东火电工程有限公司	集团兄弟公司
中国能源建设集团广东电力工程局有限公司	集团兄弟公司
中国能源建设集团甘肃省电力设计院有限公司	集团兄弟公司
中国能源建设集团甘肃火电工程有限公司	集团兄弟公司
中国能源建设集团东北电业管理局第二工程公司	集团兄弟公司
中国能源建设集团电子商务有限公司	集团兄弟公司
中国能源建设集团财务有限公司	集团兄弟公司
中国能源建设集团鞍山铁塔有限公司	集团兄弟公司
中国能源建设集团安徽省电力设计院有限公司	集团兄弟公司
中国能源建设集团安徽电力建设第一工程有限公司	集团兄弟公司
中国能源建设集团安徽电力建设第二工程有限公司	集团兄弟公司
中国电力工程顾问集团中南电力设计院有限公司	集团兄弟公司
武汉南方岩土工程技术有限责任公司	集团兄弟公司
中国能建集团装备有限公司	集团兄弟公司
北京电力设备总厂有限公司	集团兄弟公司
江苏科能电力工程咨询有限公司	集团兄弟公司
江苏电力装备有限公司	集团兄弟公司
湖南省电力线路器材有限公司	集团兄弟公司
广东火电物资供应有限公司	集团兄弟公司
广东火电工程有限公司	集团兄弟公司
同诚环保工程公司	集团兄弟公司
安徽华电工程咨询设计有限公司	集团兄弟公司
中国葛洲坝集团国际旅游有限公司	母公司的全资子公司
宜昌市葛洲坝宾馆有限公司	母公司的全资子公司
环嘉集团有限公司	其他关联方

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京电力建设有限公司	工程施工	135,296,938.54	
北京洛斯塔科技发展有限公司	材料采购		1,377,320.63
北京洛斯塔数字遥感技术有限公司	材料采购	322,152.35	7,467,238.14
北京洛斯塔数字遥感技术有限公司	提供租赁	979,606.88	
中能建宜昌葛洲坝资产管理有限公司	工程施工	21,972,588.00	
中国能源建设集团云南火电建设有限公司	工程施工		165,081.48
中国能源建设集团广西电力设计研究院有限公司	工程施工	2,659,779.00	720,000.00
中国能源建设集团甘肃省电力设计院有限公司	工程施工		8,971.44
中国能源建设集团安徽电力建设第一工程有限公司	工程施工	473,938,602.30	862,321,183.11
中国能源建设集团广西水电工程局有限公司	工程施工	8,546,389.59	
中国能源建设集团天津电力建设有限公司	工程施工	248,057,865.28	132,527,617.69
中国能源建设集团南方建设投资有限公司	工程施工	199,583,216.37	
江苏电力装备有限公司	工程施工	10,075,770.63	
武汉南方岩土工程技术有限责任公司	工程施工	1,482,979.81	
安徽华电工程咨询设计有限公司	工程施工		42,766,261.26
中国能源建设集团山西省电力建设一公司	工程施工		537,314.60
安徽电力建设第二工程公司	工程施工	6,349,627.46	985,631.07
甘肃火电工程公司	工程施工		11,100,000.00
中国电力工程顾问集团中南电力设计院有限公司	工程施工	770,000.00	1,160,000.00
中国能源建设集团安徽省电力设计院有限公司	工程施工		101,884,414.34
中国能源建设集团西北电力建设工程有限公司	工程施工	173,435.57	2,633,397.81
中国能源建设集团科技发展有限公司	材料采购	1,000.01	
中国能源建设集团南京线路器材厂	材料采购	9,856.00	
中国能源建设集团湖南火电建设有限公司	工程施工	547,828.82	
中国葛洲坝集团国际旅游有限公司	工程施工	454,440.50	
湖南省电力线路器材有限公司	工程施工	243,110.90	
中国能源建设集团广东火电工程有限公司	工程施工	1,079,989.09	
北京电力设备总厂有限公司	材料采购	494,108.80	
中国能源建设集团电子商务有限公司	材料采购	1,303,178.41	39,870.15
中国葛洲坝集团国际旅游有限公司	其他服务	18,714,878.62	
张家界永利民爆有限责任公司	材料采购	6,328,851.84	5,683,939.79
益阳益联民用爆破器材有限公司	材料采购	9,312,296.16	9,106,092.56
环嘉集团有限公司	材料采购	987,402,627.17	533,144,111.10
合计		2,136,101,118.10	1,713,628,445.17

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中能建宜昌葛洲坝资产管理有限公司	工程施工	9,843,533.27	
葛洲坝（北京）投资有限公司	工程施工	249,915.21	
中能建南建投（武穴）建设有限公司	工程施工	286,472,928.19	
江苏科能电力工程咨询有限公司	工程施工	3,645,897.44	
中国能源建设集团广东电力工程局有限公司	工程施工	618,146.60	
中国能源建设集团广东省电力设计研究院有限公司	工程施工	294,700.00	
中国能源建设集团江苏省电力设计院有限公司	销售商品		5,980,100.00
中国能源建设集团湖南省电力设计院有限公司	销售商品		5,820,000.00
中国能源建设集团湖南省火电建设公司	销售商品		76,800.00
中国能源建设集团安徽电力建设第一工程有限公司	销售商品		826,000.00
中国能建集团装备有限公司	销售商品		627,000.00
中国能源建设集团财务有限公司	销售商品		322,522.20
中国葛洲坝集团国际旅游有限公司	销售商品		794,752.24
中国能源建设集团广东火电工程有限公司	工程施工		14,993,834.31
中国电力工程顾问集团中南电力设计院有限公司	工程施工		1,275,648.26
葛洲坝(唐山)丰南投资建设有限公司	工程施工	847,822,060.82	804,159,574.35
盘山县宏财葛洲坝项目管理有限公司	工程施工	300,066,008.00	689,980,691.48
渭南市东泰供水有限公司	工程施工	240,071,307.31	219,520,894.15
葛洲坝（西安）秦汉大道投资建设有限公司	工程施工		9,439,395.12
葛洲坝（泸州）长江六桥投资有限公司	工程施工	517,076,712.97	333,131,439.79
葛洲坝集团（惠州惠阳）投资有限公司	工程施工		324,539,342.28
山东葛洲坝枣菏高速公路有限公司	工程施工	2,052,000,860.98	1,711,757,293.91
山东葛洲坝巨单高速公路有限公司	工程施工	667,762,246.86	986,200,028.82
山东葛洲坝济泰高速公路有限公司	工程施工	1,247,870,381.79	812,026,343.67
重庆江碁高速公路有限公司	工程施工		41,222,946.02
平凉平华公路建设运营有限责任公司	工程施工	692,879,211.51	193,019,084.60
重庆市葛兴建设有限公司	工程施工	168,026,068.56	198,575,292.48
葛洲坝（武安）投资建设有限公司	工程施工	500,111,161.38	600,916,884.19
宜昌庙嘴大桥建设工程有限公司	工程施工	1,549,959.48	7,644,790.72
陕西葛洲坝延黄宁石高速公路有限公司	工程施工	757,181,890.73	358,793,854.95
阜阳葛洲坝国祜水环境治理投资建设有限公司	工程施工	277,479,919.58	235,748,111.10
荆州葛洲坝城北快速路投资建设有限公司	工程施工	1,788,870,241.20	101,050,662.13
葛洲坝（惠州）江南大道投资建设有限公司	工程施工	643,728,776.69	421,406,851.97
葛洲坝重庆市南川区基础设施建设有限公司	工程施工		87,334,756.24

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
重庆葛洲坝融创深达置业有限公司	工程施工		6,474,997.22
南京葛洲坝城市地下空间综合建设开发有限公司	工程施工	1,040,760,593.19	
云南葛洲坝宣杨高速公路开发有限公司	工程施工	231,892,865.45	
合计		12,276,275,387.21	8,173,659,892.20

2、 关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
环嘉集团有限公司	土地、房屋、机械设备	10,239,739.25	26,050,603.06
合计		10,239,739.25	26,050,603.06

3、 关联担保情况

本公司作为担保方：

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
福州市江阴工业区葛洲坝填海投资有限公司	700,000,000.00	2017-01-03	2028-12-01	否
中国葛洲坝集团融资租赁有限公司	18,000,000.00	2017-07-21	2020-07-21	否
中国葛洲坝集团融资租赁有限公司	111,000,000.00	2018-06-01	2021-06-01	否
中国葛洲坝集团融资租赁有限公司	150,000,000.00	2018-06-01	2021-05-22	否
中国葛洲坝集团融资租赁有限公司	117,000,000.00	2018-07-17	2021-05-30	否
中国葛洲坝集团融资租赁有限公司	50,000,000.00	2018-08-30	2019-08-30	否
中国葛洲坝集团融资租赁有限公司	248,000,000.00	2018-09-21	2021-09-13	否
中国葛洲坝集团融资租赁有限公司	39,200,000.00	2018-09-13	2021-09-13	否
中国葛洲坝集团融资租赁有限公司	24,220,000.00	2018-09-17	2021-09-17	否
中国葛洲坝集团融资租赁有限公司	10,993,504.00	2018-11-22	2021-09-17	否
中国葛洲坝集团融资租赁有限公司	365,500,000.00	2016-05-09	2019-04-17	否
中国葛洲坝集团融资租赁有限公司	24,000,000.00	2018-12-11	2021-09-17	否
中国葛洲坝集团融资租赁有限公司	80,500,000.00	2016-08-24	2019-08-24	否
中国葛洲坝集团融资租赁有限公司	115,000,000.00	2016-01-20	2019-01-19	否
中国葛洲坝集团融资租赁有限公司	100,000,000.00	2016-02-05	2019-02-04	否
圣诺伦索供水系统有限公司	4,115,397,819.21	2018-05-23	2038-12-31	否
中国葛洲坝集团融资租赁有限公司	365,500,000.00	2016-05-09	2019-04-17	否
中国葛洲坝集团绿园科技有限公司	1,200,000,000.00	2018-09-23	2023-09-23	否

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
淄博市博山区环科污水处理有限公司	15,761,722.00	2017-05-12	2028-12-21	否
葛洲坝环嘉（大连）再生资源有限公司	50,000,000.00	2018-10-28	2019-10-28	否
葛洲坝环嘉（大连）再生资源有限公司	50,000,000.00	2018-10-28	2019-10-28	否
葛洲坝环嘉（大连）再生资源有限公司	60,000,000.00	2018-06-14	2019-06-14	否
葛洲坝环嘉（大连）再生资源有限公司	40,000,000.00	2018-06-15	2019-06-15	否
葛洲坝环嘉（大连）再生资源有限公司	100,000,000.00	2018-06-15	2019-06-15	否
葛洲坝环嘉（大连）再生资源有限公司	40,000,000.00	2018-01-05	2019-01-05	否
葛洲坝环嘉（大连）再生资源有限公司	50,000,000.00	2018-01-30	2019-01-30	否
葛洲坝环嘉（大连）再生资源有限公司	50,000,000.00	2018-02-13	2019-02-13	否
葛洲坝环嘉（大连）再生资源有限公司	30,000,000.00	2018-03-13	2019-03-13	否
葛洲坝环嘉（大连）再生资源有限公司	70,000,000.00	2018-03-28	2019-03-28	否
葛洲坝环嘉（大连）再生资源有限公司	260,000,000.00	2018-05-10	2019-05-10	否
葛洲坝能源重工有限公司	300,000,000.00	2018-01-19	2019-01-19	否
葛洲坝西里水泥有限责任公司	199,032,800.00	2018-12-06	2027-06-21	否
葛洲坝西里水泥有限责任公司	219,032,800.00	2018-11-01	2023-12-21	否
上海华电源牌环境工程有限公司	10,000,000.00	2018-08-08	2019-08-07	否
杭州华源前线能源设备有限公司	5,000,000.00	2018-06-15	2019-06-15	否
重庆江碁高速公路有限公司	320,000,000.00	2013-6-7	2043-6-7	否
合计	9,703,138,645.21			

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国葛洲坝集团有限公司	469,000,000.00	2007-10-29	2027-10-29	否
中国葛洲坝集团有限公司	1,372,640,000.00	2018-03-28	2019-03-28	否
中国葛洲坝集团有限公司	565,000,000.00	2015-12-15	2023-12-22	否
中国葛洲坝集团有限公司	1,200,000,000.00	2016-05-11	2021-05-11	否
中国葛洲坝集团有限公司	600,000,000.00	2016-06-16	2021-06-16	否
中国葛洲坝集团有限公司	85,000,000.00	2018-03-30	2021-03-29	否
中国葛洲坝集团有限公司	200,000,000.00	2018-04-04	2021-04-03	否
中国葛洲坝集团有限公司	1,077,000,000.00	2014-06-20	2025-06-20	否
中国葛洲坝集团有限公司	29,516,585.00	2018-12-11	2023-12-10	否
中国葛洲坝集团有限公司	29,500,000.00	2016-01-18	2021-01-17	否
中国葛洲坝集团有限公司	149,500,000.00	2016-03-03	2021-03-02	否

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
中国葛洲坝集团有限公司	149,500,000.00	2016-03-03	2021-03-02	否
中国葛洲坝集团有限公司	149,500,000.00	2016-04-19	2021-04-18	否
中国葛洲坝集团有限公司	149,500,000.00	2016-05-16	2021-05-15	否
中国葛洲坝集团有限公司	29,500,000.00	2015-12-29	2020-12-28	否
中国葛洲坝集团有限公司	75,000,000.00	2018-03-20	2021-03-20	否
中国葛洲坝集团有限公司	50,000,000.00	2018-05-28	2019-05-28	否
中国葛洲坝集团有限公司	20,000,000.00	2016-10-21	2019-10-21	否
中国葛洲坝集团有限公司	75,000,000.00	2016-08-12	2019-08-22	否
合计	6,475,156,585.00			

4、 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中能建宜昌葛洲坝资产管理有限公司	136,928,227.93	2018-1-1	无固定到期日	存放公司资金 结算中心存款
中国葛洲坝集团国际旅游有限公司	73,585,939.00	2018-1-1	无固定到期日	存放公司资金 结算中心存款
广州市正林房地产开发有限公司	49,000,000.00	2018-12-5	无固定日期	
北京方兴葛洲坝房地产开发有限公司	786,031,398.51	2018-4-25	无固定日期	
武汉葛洲坝龙湖房地产开发有限公司	500,000,000.00	2018-4-2	无固定日期	
上海玺越房地产开发有限公司	65,800,000.00	2017-5-17	无固定日期	
杭州龙尚房地产开发有限公司	150,875,000.00	2018-1-18	无固定到期日	
拆出				
重庆市葛兴建设有限公司	1,135,000,000.00	2018-6-19	2018-7-5	
武汉华润置地葛洲坝置业有限公司	80,000,000.00	2016-9-1	2019-8-31	
杭州龙誉投资管理有限公司	682,266,193.50	2018-1-1	2020-12-31	

5、 公司本期无需披露的关联方资产转让、债务重组情况。

6、 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
关键管理人员薪酬	2,002.83	1,510.74

7、 其他关联交易

2018 年，公司及公司子公司向中国能源建设集团财务有限公司支付银行借款利息费用 267,753,956.65 元，向中国能源建设集团财务有限公司收取银行存款利息收入 16,313,213.65 元。

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金					
	中国能源建设集团财务有限公司	4,898,079,472.02		3,925,716,061.63	
应收股利					
	北京方兴葛洲坝房地产开发有限公司			39,200,000.00	
应收账款					
	中国能源建设集团有限公司	102,517.25		102,517.25	
	中能建宜昌葛洲坝资产管理有限责任公司	8,416,226.00			
	葛洲坝（北京）投资有限公司	12,495.76			
	中国能源建设集团甘肃省电力设计院有限公司			2,545,838.00	
	中国能源建设集团甘肃火电工程有限公司	253,228.20		253,228.20	
	中国能源建设集团广东电力工程局有限公司	1,691,022.90		1,254,331.90	
	广东火电物资供应有限公司			11,000.00	
	中国能源建设集团广东火电工程有限公司	10,412,275.00		13,080,275.00	
	中国能源建设集团东北电业管理局第二工程公司	9,596,585.47		9,596,585.47	
	中国能源建设集团广西水电工程局有限公司	300,000.00		300,000.00	

中国葛洲坝集团股份有限公司
2018 年度
财务报表附注

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	中国电力工程顾问集团 中南电力设计院有限公 司	1,155,307.13		1,947,954.13	
	中国能源建设集团江苏 省电力设计院有限公司	598,010.00		1,196,020.00	
	中国能源建设集团湖南 省电力设计院有限公司	1,164,000.00		3,492,000.00	
	中国能源建设集团湖南 省火电建设公司	3,840.00		61,440.00	
	中国能源建设集团安徽 省电力设计院有限公司			355,998.38	
	中国能建集团装备有限 公司	70,997.44		159,700.00	
	中国能源建设集团安徽 电力建设第一工程有限 公司	416,000.00		807,776.06	
	中能建南建投（武穴）建 设有限公司	43,701,332.71			
	江苏科能电力工程咨询 有限公司	1,279,710.00			
	中国能源建设集团广东 省电力设计研究院有限 公司	294,700.00			
	中国葛洲坝集团国际旅 游有限公司	78,099.00		853,113.02	
	中国能源建设集团财务 有限公司			17,900.64	
	葛洲坝（泸州）长江六桥 投资有限公司	148,486,265.02		350,544,699.23	
	葛洲坝（唐山）丰南投资建 设有限公司	540,701,174.91		412,785,575.41	
	葛洲坝（武安）投资建设 有限公司	228,812,655.56		467,618,458.50	
	葛洲坝集团（贵阳）综合 保税区投资建设有限公	9,412,903.83		16,482,421.67	

中国葛洲坝集团股份有限公司
2018 年度
财务报表附注

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	司				
	葛洲坝集团（惠州惠阳）投资有限公司	395,834,177.20		435,684,325.12	
	盘州县宏财葛洲坝项目管理有限公司	396,020,713.92		369,065,470.57	
	平凉平华公路建设运营有限责任公司	20,502,433.00			
	山东葛洲坝济泰高速公路有限公司	48,220,072.94		362,815,574.98	
	山东葛洲坝巨单高速公路有限公司			734,707,424.23	
	山东葛洲坝枣菏高速公路有限公司			1,124,283,322.00	
	渭南市东秦供水有限公司	59,116,569.58		199,162,309.22	
	重庆江碁高速公路有限公司			68,581,634.00	
	重庆市葛兴建设有限公司	68,467,139.96		80,899,995.41	
	陕西葛洲坝延黄宁石高速公路有限公司	346,406,791.18		386,313,343.63	
	阜阳葛洲坝国祯水环境治理投资建设有限公司			251,122,987.91	
	荆州葛洲坝城北快速路投资建设有限公司	621,717,774.62		112,578,064.18	
	葛洲坝（惠州）江南大道投资建设有限公司	5,788,729.11		87,098,035.10	
	葛洲坝重庆市南川区基础设施建设有限公司			49,931,820.13	
	云南葛洲坝宣杨高速公路开发有限公司	255,082,152.00			
	合计	3,224,115,899.69		5,545,711,139.34	
预付账款					
	北京电力建设公司	115,000,000.00		115,000,000.00	
	中能建宜昌葛洲坝资产			21,972,588.00	

中国葛洲坝集团股份有限公司
2018 年度
财务报表附注

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	管理有限公司				
	湖南省电力线路器材有限公司	15,500,000.00		15,500,000.00	
	中国能源建设集团西北电力建设工程有限公司			173,435.57	
	中国能源建设集团广西水电工程局有限公司	3,278,814.25		4,115,739.17	
	中国能源建设集团广西电力设计研究院有限公司	1,151,478.39		588,078.00	
	北京电力设备总厂有限公司			223,610.00	
	中国能源建设集团南京线路器材厂			9,856.00	
	中国能源建设集团电子商务有限公司	12,015.60		-	
	江苏电力装备有限公司	2,523,785.84			
	环嘉集团有限公司	98,646,807.68			
	合计	236,112,901.76		157,583,306.74	
其他应收款					
	北京电力建设公司	514,487,500.00		514,487,500.00	
	中能建宜昌葛洲坝资产管理集团有限公司	1,244,152.07			
	中国能源建设集团湖南省电力设计院有限公司	500.00		500.00	
	广东火电物资供应有限公司			186,122.00	
	中国能源建设集团广东火电工程有限公司	1,454,018.14		1,454,018.14	
	中国能源建设集团东北电业管理局第二工程公司	2,006,585.27		7,596,585.27	
	中国能源建设股份有限公司	114,072.00			

中国葛洲坝集团股份有限公司
2018 年度
财务报表附注

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	中国能源建设集团南方建设投资有限公司	19,958,321.63			
	中国葛洲坝集团有限公司	296,012,000.00			
	中国葛洲坝集团国际旅游有限公司	858,368.03			
	宜昌市葛洲坝宾馆有限公司	804,093.19			
	葛矿利南京房地产开发有限公司	2,393,800,761.37		2,304,455,210.14	
	中葛永茂（苏州）房地产开发有限公司	580,853,259.66		785,200,000.00	
	盘州县宏财葛洲坝项目管理有限公司	714,626,878.33		714,626,878.33	
	重庆市葛兴建设有限公司	427,296,129.51		197,179,664.38	
	武汉华润置地葛洲坝置业有限公司	177,247,510.33		145,884,059.07	
	葛洲坝集团（贵阳）综合保税区投资建设有限公司	80,433,880.85		104,433,880.85	
	山东葛洲坝济泰高速公路有限公司	28,599,003.00		17,073,979.43	
	陕西葛洲坝延黄宁石高速公路有限公司	3,146,291.00		11,947,835.37	
	重庆葛洲坝融创金裕置业有限公司	700,673.90		1,009,407.51	
	葛洲坝（唐山）丰南投资建设有限公司			913,062.50	
	重庆葛洲坝融创深达置业有限公司	1,371,359.91		49,488.19	
	杭州龙誉投资管理有限公司	682,266,193.50			
	平凉平华公路建设运营有限责任公司	14,392,324.00			

中国葛洲坝集团股份有限公司
2018 年度
财务报表附注

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	葛洲坝中科储能技术有限公司	19,892,118.90		20,722,067.83	
	葛洲坝(惠州)江南大道投资建设有限公司	2,755,252.08			
	山东葛洲坝枣菏高速公路有限公司	650,289.50			
	荆州葛洲坝城北快速路投资建设有限公司	131,510,332.56			
	宜昌庙嘴大桥建设工程有限公司	11,941,160.43			
	葛洲坝(泸州)长江六桥投资有限公司	166,803,106.80			
	葛洲坝(武安)投资建设有限公司	180,000,000.00			
	华电华源人工环境工程有限公司	4,291,561.90			
	葛洲坝节能科技有限公司	992,175.07			
	山东葛洲坝巨单高速公路有限公司	619,500.00			
	葛洲坝(西安)秦汉大道投资建设有限公司	290,000.00			
	广西葛洲坝田西高速公路有限公司	100,000.00			
	南京江北新区地下空间研究院有限公司	7,608.00			
	合计	6,461,526,980.93		4,827,220,259.01	
长期应收款					
	陕西葛洲坝延黄宁石高速公路有限公司	15,731,457.00			
	葛洲坝(唐山)丰南投资建设有限公司	116,202,707.99			
	葛洲坝(泸州)长江六桥投资有限公司	64,123,764.36			

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	山东葛洲坝枣菏高速公路有限公司	410,357,576.34			
	渭南市东秦供水有限公司	40,440,855.24			
	重庆江碁高速公路有限公司	46,818,996.00			
	平凉平华公路建设运营有限责任公司	19,863,494.00			
	葛洲坝（武安）投资建设有限公司	25,800,309.65			
	南京葛洲坝城市地下空间综合建设开发有限公司	174,525,198.57			
	合计	913,864,359.15		-	
一年内到期的非流动资产					
	重庆市葛兴建设有限公司			200,000,000.00	
	合计			200,000,000.00	

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付票据			
	中国能源建设集团天津电力建设有限公司	16,888,891.59	17,601,248.56
	合计	16,888,891.59	17,601,248.56
应付账款			
	北京洛斯达科技发展有限公司	452,557.84	1,156,717.84
	北京电力建设公司	2,355,287.36	
	中能建宜昌葛洲坝资产管理有限公司	73,270.72	323,270.22
	中国能源建设集团安徽电力建设第一工程有限公司	265,950,484.54	232,498,628.47
	中国能源建设集团天津电力建设有限公司	94,281,442.30	41,251,822.30
	中国能源建设集团南方建设投资有限公司	33,369,878.69	
	中国能源建设集团云南火电建设有限公司		18,088,769.09
	中国能源建设集团安徽省电力设计院有限公司		6,351,887.33

中国葛洲坝集团股份有限公司
2018 年度
财务报表附注

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
	安徽华电工程咨询设计有限公司	7,005,000.00	5,606,916.57
	中国能源建设集团广西电力设计研究院有限公司	4,610,222.01	3,924,693.25
	中国能源建设集团广西水电工程局有限公司	12,189,525.20	3,868,952.61
	中国能源建设集团甘肃火电工程公司	2,845,225.06	2,930,614.58
	中国能源建设集团安徽电力建设第二工程有限公司	7,364,827.46	1,015,200.00
	北京电力设备总厂有限公司	350,908.00	933,000.00
	中国能源建设集团广东省电力线路器材厂	708,269.64	708,269.64
	中国电力工程顾问集团中南电力设计院有限公司	770,000.00	
	中国能源建设集团山西省电力建设一公司	178,919.21	596,419.21
	中国能源建设集团甘肃省电力设计院有限公司		8,971.44
	中国能源建设集团电子商务有限公司	763,817.02	3,364.58
	武汉南方岩土工程技术有限责任公司	1,482,979.81	
	中国能源建设集团湖南火电建设有限公司	547,828.82	
	同诚环保工程公司	530,097.38	
	中国能源建设集团鞍山铁塔有限公司	518,500.17	
	中国葛洲坝集团国际旅游有限公司	454,440.50	
	湖南省电力线路器材有限公司	262,299.00	
	中国能源建设集团广东火电工程有限公司	1,079,989.09	
	益阳益联民用爆破器材有限公司	485,722.27	158,632.69
	张家界永利民爆有限责任公司		157,863.51
	环嘉集团有限公司		36,866,258.74
	合计	438,631,492.09	356,450,252.07
预收账款			
	江苏科能电力工程咨询有限公司		233,337.45
	广东火电工程有限公司	1,811,120.00	
	中国能源建设集团安徽电力建设第一工程有限公司	1,712.06	
	宜昌庙嘴大桥建设工程有限公司		20,336,139.57
	葛洲坝(惠州惠阳)投资有限公司	210,000,000.00	2,713,862.89
	平凉平华公路建设运营有限责任公司		50,776,976.00
	葛洲坝(惠州)江南大道投资建设有限公司		16,578,857.03
	阜阳葛洲坝国祯水环境治理投资建设有限公司		15,374,876.81
	重庆葛洲坝融创深达置业有限公司		529,330.06
	山东葛洲坝枣荷高速公路有限公司	23,039,958.88	2,000,000.00
	山东葛洲坝巨单高速公路有限公司	130,134,007.15	
	云南葛洲坝宣杨高速公路开发有限公司	113,466,358.00	
	合计	478,453,156.09	108,543,379.81

中国葛洲坝集团股份有限公司
2018 年度
财务报表附注

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
其他应付款			
	中能建宜昌葛洲坝资产管理有限公司	163,653,064.89	26,724,836.96
	北京洛斯达科技发展有限公司		32,500.00
	北京洛斯达数字遥感技术有限公司	1,124,218.36	4,366,599.00
	中国能源建设集团北京电力建设公司	13,935,584.66	-
	中国能源建设集团云南火电建设有限公司		545,585.11
	中国能源建设集团安徽电力建设第一工程有限公司	2,641,123.53	4,008,874.05
	中国能源建设集团甘肃火电工程有限公司		4,671,216.69
	中国能源建设集团广西电力设计研究院有限公司	2,280,469.78	2,025,602.00
	中国能源建设集团广西水电工程局有限公司	8,126,097.63	8,340,649.50
	北京电力设备总厂有限公司		172,000.00
	中国能源建设集团广东火电工程有限公司	308,886.36	1,375,836.05
	中国能源建设集团广东省电力设计研究院有限公司		300,000.00
	中国能源建设集团山西省电力建设一公司	35,400.00	35,400.00
	中国能源建设集团天津电力建设有限公司	460,000.00	416,970.58
	中国能源建设集团天津电力设计院有限公司	20,000.00	5,000.00
	安徽华电工程咨询设计有限公司		1,398,082.92
	中国能源建设集团西北电力建设工程有限公司		370,603.29
	中能建南建投（武穴）建设有限公司	24,928,313.36	
	中国能源建设集团电子商务有限公司	4,533.00	
	中国能源建设集团安徽电力建设第二工程有限公司	100,000.00	
	中国葛洲坝集团有限公司	52,076,548.60	52,076,548.60
	中国葛洲坝集团国际旅游有限公司	102,878,836.93	29,292,897.93
	宜昌市葛洲坝宾馆有限公司	1,802,931.63	3,402,931.63
	广州市如茂房地产开发有限公司	1,282,648,917.05	1,282,648,917.05
	广州市正林房地产开发有限公司	1,294,860,956.30	1,245,860,956.30
	重庆葛洲坝融创金裕置业有限公司	698,114,570.21	497,214,570.21
	重庆葛洲坝融创深达置业有限公司	141,656,407.12	51,496,407.12
	北京方兴葛洲坝房地产开发有限公司	786,031,398.51	406,721,485.91
	武汉葛洲坝龙湖房地产开发有限公司	500,000,000.00	
	上海玺越房地产开发有限公司	65,800,000.00	49,000,000.00
	葛洲坝（深圳）房地产开发有限公司	24,000,000.00	24,000,000.00
	杭州龙尚房地产开发有限公司	386,942,500.00	236,067,500.00
	重庆市葛兴建设有限公司	11,770,053.27	12,314,872.97
	葛洲坝（惠州惠阳）投资建设有限公司	45,045,199.66	121,317,327.85
	葛洲坝（西安）秦汉大道投资建设有限公司	97,078,465.61	97,011,710.57

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
	葛洲坝（武安）投资建设有限公司		260,570,805.81
	山东葛洲坝枣菏高速公路有限公司		3,312,673.75
	葛洲坝（唐山）丰南投资建设有限公司	574,181,770.31	707,385,063.07
	葛洲坝（泸州）长江六桥投资有限公司	471,477,863.84	30,076,443.82
	荆州葛洲坝城北快速路投资建设有限公司	467,326,012.32	1,000.00
	云南葛洲坝宣杨高速公路开发有限公司	71,610,655.72	
	陕西葛洲坝延黄宁石高速公路有限公司	397,553,209.93	
	葛洲坝（惠州）江南大道投资建设有限公司	6,056,335.98	
	阜阳葛洲坝国祜水环境治理投资建设有限公司	29,220.69	
	合计	7,696,559,545.25	5,164,561,868.74
短期借款			
	中国能源建设集团葛洲坝财务有限公司	5,433,000,000.00	2,438,000,000.00
	中国葛洲坝集团有限公司	385,247,700.00	170,000,000.00
	中国能源建设股份有限公司	500,000,000.00	
	合计	6,318,247,700.00	2,608,000,000.00
一年内到期的非流动负债			
	中国能源建设集团葛洲坝财务有限公司	595,000,000.00	1,441,000,000.00
	中国葛洲坝集团有限公司		1,000,000,000.00
	合计	595,000,000.00	2,441,000,000.00
长期借款			
	中国能源建设集团葛洲坝财务有限公司	75,000,000.00	595,000,000.00
	中国能源建设股份有限公司	200,000,000.00	
	合计	275,000,000.00	595,000,000.00

十一、股份支付

公司无需披露的股份支付事项。

十二、政府补助

(一) 与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额	
			本期发生额	上期发生额
			土地出让金返还收益	136,449,100.00

种类	金额	资产负债表 列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损 失的金额	
			本期发生额	上期发生额
			科研补贴	5,400,000.00
环保专项补贴	295,833.33	递延收益		245,833.33
煤改气技改补贴	10,280,200.00	递延收益	1,440,000.00	1,440,000.00
信息化和工业化深度 融合专项补贴	8,846,183.29	递延收益	920,827.06	307,927.07
生活垃圾示范线补贴	16,017,800.00	递延收益	849,181.81	805,557.76
产业发展基金	20,037,100.00	递延收益	1,233,052.32	308,263.08
专项奖励基金	17,415,000.00	递延收益	611,111.11	
其他	253,000.00	递延收益	45,294.00	
合计	214,994,216.62	递延收益	8,808,798.42	6,093,516.31

(二) 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用 损失的金额		计入当期损益或 冲减相关成本费 用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
		资源综合利用退 税	780,767,995.22	
税收返还	2,306,909,200.75	761,136,370.42	1,545,772,830.33	其他收益
税收奖励	67,827,409.29	44,547,409.29	23,280,000.00	其他收益
企业扶持资金	61,762,877.19	61,762,877.19		其他收益
天然气补贴	15,875,861.34	3,550,000.00	12,325,861.34	其他收益
待歇岗补贴	26,355,229.07	26,355,229.07		其他收益
搬迁补偿补贴	51,904,781.00	51,904,781.00		其他收益
个税返还	11,102,225.56	7,218,668.98	3,883,556.58	其他收益
其他	47,963,056.92	33,098,941.38	14,864,115.54	其他收益
企业扶持资金	104,883,404.96	1,787,816.39	103,095,588.57	营业外收入
税收返还与奖励	10,899,000.00		10,899,000.00	营业外收入
财政补助	55,101,889.02		55,101,889.02	营业外收入
稳岗补贴	7,286,533.86		7,286,533.86	营业外收入
其他补贴	19,179,766.39	1,664,648.51	17,515,117.88	营业外收入
合计	3,567,819,230.57	1,560,382,829.63	2,007,436,400.94	

十三、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、 资产负债表日存在的重要承诺

2018 年 12 月，公司与黄石市交通投资集团有限公司组成联合体，共同参与武汉至阳新高速公路黄石段项目建设，其中，黄石市交投作为联合体牵头人控股 51%，公司作为成员方持股 49%，双方按股权比例享受投资收益。该项目投资金额 125.57 亿元，项目资本金为投资总额的 20%，约为 25.11 亿元人民币。2017 年 12 月，公司被确定为“田林至西林（滇桂界）公路工程 PPP 项目”的社会投资人，投资建设田林至西林（滇桂界）公路工程 PPP 项目。项目合作期限：34.5 年，项目总投资为 260.6 亿元。

截至 2018 年 12 月 31 日，除上述事项外，公司无需披露的其他重大承诺事项。

(二) 或有事项

1、 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至 2018 年 12 月 31 日，公司无对财务报表有重大影响的未决诉讼、仲裁。

2、 担保事项

截止 2018 年 12 月 31 日，公司保证借款余额 1,275,018.61 万元，其中本公司及其子公司提供担保取得的借款余额为 781,763.86 万元，详见五、(二十三)“短期借款”、五、(三十)“一年内到期的非流动负债”及五、(三十二)“长期借款”。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。

本公司全资子公司中国葛洲坝集团投资控股有限公司 2016 年度发行华泰资管葛洲坝水电上网收费权绿色资产支持专项计划。截至 2018 年 12 月 31 日，该专项计划余额 5.00 亿元，其中优先档受益权资金规模为人民币 4.60 亿元、次级档受益权资金规模为人民币 0.40 亿元。中国葛洲坝集团投资控股有限公司对优先级本息支付提供差额补足，本公司对差额补足提供连带责任担保。

公司全资子公司中国葛洲坝集团绿园科技有限公司向上海证券交易所申请发行 12.00 亿元的绿色公司债券，本公司提供担保。

截止 2018 年 12 月 31 日，公司长期应付款售后融资租回余额 92,773.15 万元，其中本公司提供担保金额为 36,550.00 万元。

截至 2018 年 12 月 31 日，公司因房地产业务为购房业主提供的按揭担保，公

司为购房业主按揭提供的担保余额为 17.90 亿元（系公司为商品房承购人向银行抵押借款提供的担保，承购人以其所购商品房作为抵押物，报告期内承购人未发生违约，提供该等担保为公司带来的相关风险较小）。

3、 质押事项

截至 2018 年 12 月 31 日，公司质押借款余额 957,770.00 万元，详见五、（二十三）“短期借款”、五、（三十）“一年内到期的非流动负债”及五、（三十二）“长期借款”。

4、 抵押事项

截至 2018 年 12 月 31 日，公司抵押借款余额 1,117,515.92 万元，详见五、（二十三）“短期借款”、五、（三十）“一年内到期的非流动负债”及五、（三十二）“长期借款”。

十四、 资产负债表日后事项

（一） 重要的非调整事项

1.经中国证券监督管理委员会“证监许可[2018]1833 号”文核准，公司于 2019 年 1 月发行住房租赁专项公司债券 10 亿元，债券票面利率 3.85%。

2.经中国证券监督管理委员会“证监许可[2019]218 号”文核准，公司于 2019 年 3 月发行公司债券 15 亿元，债券票面利率 4.10%。

3.2019 年 3 月，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准中国葛洲坝集团股份有限公司向合格投资者公开发行永续期公司债券的批复》（证监许可〔2019〕295 号），核准公司向合格投资者公开发行面值总额不超过 50 亿元的永续期公司债券。永续期公司债券采用分期发行方式，首期发行自中国证监会核准发行之日起 12 个月内完成；其余各期债券发行，自中国证监会核准发行之日起 24 个月内完成。

4. 2019 年 3 月，中国葛洲坝集团第五工程有限公司为联营公司重庆江碁高速公路有限公司银行贷款提供连带责任保证担保，担保金额不超过 3.4 亿元。

（二） 利润分配情况

拟分配的利润或股利	公司 2018 年利润分配预案为：以公司总股本 4,604,777,412 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 1.80 元（含税），共计分配现金人民币 828,859,934.16 元，剩余利润结转下一年度。本年度公司不实施资本公积金转增股本。
-----------	---

十五、其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

本报告期末发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、 未来适用法

本报告期末发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

(二) 债务重组

公司本报告期无需披露的债务重组事项。

(三) 资产置换

公司本报告期无需披露的非货币性资产交换事项。

(四) 年金计划

本公司及下属子公司根据国家有关规定，经公司董事会审议通过，并报劳动与社会保障部门审核备案，实施企业年金计划。公司将应承担的企业年金费用视同职工薪酬计入当期损益，同时按时将应支付的年金款项划入员工在账户管理人处开立的银行账户中。截至 2018 年末，年金计划未发生重大变化。

(五) 分部信息

1、 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了 8 个报告分部，分别为：建筑、环保、房地产、水泥、民爆、公路、水务、高端装备制造、其他。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，分部负债包括分部经营活动形成的可归属于该分部的负债。如果多个经营分部共同承担的负债相关的费用分配给这些经营分部，该共同承担的负债也分配给这些经营分部。

2、 报告分部的财务信息

项目	建筑	环保	房地产	水泥	民爆	公路	水务	高端装备制造	其他	抵消	合计
一、对外交易收入	54,538,541,997.17	19,428,830,386.28	7,441,006,669.04	8,890,519,749.11	3,184,737,408.82	1,918,046,886.04	1,511,039,976.97	1,307,734,432.19	2,405,212,266.03		100,625,669,771.65
二、分部间交易收入									125,717,025.02	-125,717,025.02	
三、对联营和合营企业的投资收益	3,322,574.26		848,280,211.23		117,846.01				70,378,990.04	57,340,699.69	979,440,321.23
四、资产减值损失	40,626,983.33	460,915,992.15	-98,975.88	47,172,797.11	261,759.62		14,011,991.25	-5,941,206.21	-1,420,468.34		555,528,873.03
五、折旧和摊销费用	680,729,091.37	39,167,189.12	50,974,455.34	615,789,143.82	120,932,160.32	262,845,868.29	84,796,697.86	30,531,879.06	5,222,669.64		1,890,989,154.82
六、利润总额	3,729,513,873.56	-216,357,605.38	643,654,734.34	2,441,869,973.21	309,009,855.41	733,030,656.15	236,907,562.37	-80,101,973.69	9,642,936.92	-62,730,651.21	7,744,439,361.68
七、所得税费用	712,586,646.96	-62,606,746.23	176,319,605.50	434,828,454.98	73,092,063.88	236,840,711.98	90,322,481.75	6,345,075.92	146,835,335.65	-30,017,837.73	1,784,545,792.66
八、净利润	3,016,927,226.60	-153,750,859.15	467,335,128.84	2,007,041,518.23	235,917,791.53	496,189,944.17	146,585,080.62	-86,447,049.61	-137,192,398.73	-32,712,813.48	5,959,893,569.02
九、资产总额	101,432,870,001.47	11,053,977,601.66	71,433,022,084.59	14,663,691,922.49	3,449,950,497.84	22,572,501,703.13	22,336,315,020.93	2,942,165,225.84	6,548,825,818.97	-38,224,053,955.19	218,209,265,921.73
十、负债总额	80,858,322,252.00	7,853,599,037.18	60,287,694,514.73	5,916,624,074.41	1,749,259,583.47	16,122,617,619.33	14,735,376,844.82	1,763,848,220.46	6,247,859,717.86	-32,410,563,603.99	163,124,638,260.27

十六、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	230,279,649.00	36,600,000.00
应收账款	6,981,000,759.27	8,378,222,200.04
合计	7,211,280,408.27	8,414,822,200.04

1、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	2,000,000.00	36,600,000.00
商业承兑汇票	228,279,649.00	
合计	230,279,649.00	36,600,000.00

(2) 期末公司无已质押的应收票据

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	166,719,597.00	
合计	166,719,597.00	

(4) 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

2、 应收账款

(1) 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：0 至 6 个月	6,135,665,039.91
6 个月至 1 年	695,435,531.07
1 年以内小计	6,831,100,570.98
1 至 2 年	66,317,716.19
2 至 3 年	67,911,367.37
3 至 4 年	6,020,430.24
4 至 5 年	5,600,421.64
5 年以上	19,190,946.58
合计	6,996,141,453.00

(2) 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	850,165,617.92	12.15	10,373,284.09	1.22	839,792,333.83
按组合计提坏账准备	6,145,975,835.08	87.85	4,767,409.64	0.08	6,141,208,425.44
其中：组合 1	3,473,324,548.59	49.65	4,767,409.64	0.14	3,468,557,138.95
组合 2	2,672,651,286.49	38.20			2,672,651,286.49
合计	6,996,141,453.00	100.00	15,140,693.73	0.22	6,981,000,759.27

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	772,222,499.91	9.20			772,222,499.91
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,085,756,581.26	84.45	1,419,863.21	0.02	7,084,336,718.05
其中：组合 1	4,479,744,493.85	53.39	1,419,863.21	0.03	4,478,324,630.64
组合 2	2,606,012,087.41	31.06			2,606,012,087.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	532,036,266.17	6.34	10,373,284.09	1.95	521,662,982.08
合计	8,390,015,347.34	100.00	11,793,147.30	0.14	8,378,222,200.04

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
工程质保金	850,165,617.92	10,373,284.09	1.22	经单独减值测试后计提减值
合计	850,165,617.92	10,373,284.09		

按组合 1 计提坏账准备：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：0 至 6 个月	3,406,498,504.52		
6 个月至 1 年	13,292,419.92	193,975.80	1.46
1 年以内小计	3,419,790,924.44	193,975.80	0.01
1 至 2 年	48,550,853.98	3,884,068.32	8.00
2 至 3 年	4,549,137.04	454,913.70	10.00
3 至 4 年	187,424.47	37,484.89	20.00
4 至 5 年			
5 年以上	246,208.66	196,966.93	80.00
合计	3,473,324,548.59	4,767,409.64	

(3) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	11,793,147.30	3,347,546.43			15,140,693.73
合计	11,793,147.30	3,347,546.43			15,140,693.73

(4) 本期无实际核销的应收账款情况

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	1,337,963,993.81	19.12	
第二名	621,717,774.62	8.89	
第三名	540,701,174.91	7.73	
第四名	444,026,066.99	6.35	
第五名	440,529,762.60	6.30	
合计	3,384,938,772.93	48.38	

(二) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	40,488,889,903.83	35,041,044,126.01

项目	期末余额	年初余额
合计	40,488,889,903.83	35,041,044,126.01

1、 其他应收款

(1) 其他应收款按账龄披露：

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：0 至 6 个月	39,802,587,671.93
6 个月至 1 年	72,429,437.49
1 年以内小计	39,875,017,109.42
1 至 2 年	2,178,010.77
2 至 3 年	562,251,973.98
3 至 4 年	3,852,997.31
4 至 5 年	46,992,086.00
5 年以上	40,971,850.60
合计	40,531,264,028.08

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金	2,976,244,876.40	2,655,972,512.97
应收代垫款	36,660,993,904.10	29,561,582,014.51
备用金	14,296,285.04	16,021,887.88
其他	879,728,962.54	2,850,159,772.76
合计	40,531,264,028.08	35,083,736,188.12

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	42,692,062.11			42,692,062.11
年初其他应收款账面余额 在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
--转回第一阶段				
本期计提	-317,937.86			-317,937.86
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	42,374,124.25			42,374,124.25

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	42,692,062.11	-317,937.86			42,374,124.25
合计	42,692,062.11	-317,937.86			42,374,124.25

(5) 本期无实际核销的其他应收款情况

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	应收代垫款	25,235,537,759.33	0-6 个月	62.26	
第二名	应收代垫款	4,585,801,607.08	0-6 个月	11.31	
第三名	应收代垫款	2,924,730,581.51	0-6 个月	7.22	
第四名	应收代垫款	1,294,633,919.24	0-6 个月	3.19	
第五名	应收代垫款	1,169,624,348.03	0-6 个月	2.89	
合计		35,210,328,215.19		86.87	

(三) 长期股权投资

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
对子公司投资	33,743,331,546.53		33,743,331,546.53	27,738,086,793.85		27,738,086,793.85
对联营、合营企业投资	5,040,856,299.55		5,040,856,299.55	1,865,262,795.73		1,865,262,795.73
合计	38,784,187,846.08		38,784,187,846.08	29,603,349,589.58		29,603,349,589.58

1、 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中国葛洲坝集团海外投资有限公司	2,039,814,691.56	200,000,000.00		2,239,814,691.56		
中国葛洲坝集团水务运营有限公司	747,695,472.15	679,000,000.00		1,426,695,472.15		
葛洲坝京环科技有限公司		10,200,000.00		10,200,000.00		
杭州华电华源环境工程有限公司		161,142,352.68		161,142,352.68		
中国葛洲坝集团装备工业有限公司	500,000,000.00	440,000,000.00		940,000,000.00		
葛洲坝（北京）物业管理有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
中国葛洲坝集团公路运营有限公司	4,429,209,507.92			4,429,209,507.92		
葛洲坝集团第一工程有限公司	998,996,508.05	67,200,000.00		1,066,196,508.05		
中国葛洲坝集团第二工程有限公司	1,020,042,472.77			1,020,042,472.77		
中国葛洲坝集团第五工程有限公司	1,105,369,709.86			1,105,369,709.86		
中国葛洲坝集团第六工程有限公司	700,410,816.99			700,410,816.99		

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中国葛洲坝集团机电建设有限公司	493,424,461.86			493,424,461.86		
中国葛洲坝集团基础工程有限公司	425,103,178.09			425,103,178.09		
中国葛洲坝集团电力有限责任公司	501,303,531.96			501,303,531.96		
中国葛洲坝集团国际工程有限公司	1,000,008,223.47	383,000,000.00		1,383,008,223.47		
中国葛洲坝集团机械船舶有限公司	642,451,517.39			642,451,517.39		
中国葛洲坝集团置业有限公司	606,000,000.00		606,000,000.00			
湖北武汉葛洲坝实业有限公司	215,797,600.00		215,797,600.00			
中国葛洲坝集团易普力股份有限公司	153,816,321.67			153,816,321.67		
中国葛洲坝集团房地产开发有限公司	2,035,977,655.83	4,000,000,000.00		6,035,977,655.83		
中国葛洲坝集团水泥有限公司	3,128,840,200.00			3,128,840,200.00		
葛洲坝伟业(湖北)保险经纪有限公司	5,500,000.00		5,500,000.00			
中国葛洲坝集团投资控股有限公司	660,853,476.82			660,853,476.82		
中国葛洲坝集团第三工程有限公司	463,008,134.36			463,008,134.36		
中国葛洲坝集团三峡建设工程有限公司	602,658,676.30			602,658,676.30		
中国葛洲坝集团勘测设计有限公司	229,494,636.80			229,494,636.80		
中国葛洲坝集团绿园科技有限公司	2,000,000,000.00			2,000,000,000.00		
葛洲坝重庆投资有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
中国葛洲坝集团融资租赁有限公司	180,000,000.00			180,000,000.00		
中葛武汉轨道交通建设有限公司	63,300,000.00			63,300,000.00		
福州市江阴工业区葛洲坝填海投资有限公司	432,000,000.00			432,000,000.00		

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
葛洲坝（海口）引水工程投资有限公司	280,000,000.00	280,000,000.00		560,000,000.00		
葛洲坝（海口）水环境治理投资有限公司	131,200,000.00			131,200,000.00		
四川葛洲坝巴通万高速公路有限公司	1,000,000,000.00	470,000,000.00		1,470,000,000.00		
葛洲坝水务（荆门）有限公司	174,210,000.00	122,000,000.00		296,210,000.00		
北京葛洲坝正和永水环境治理有限公司	25,650,000.00			25,650,000.00		
葛洲坝水务（台州）有限公司	53,040,000.00			53,040,000.00		
葛洲坝新扶（南宁）公路建设投资有限公司	395,910,000.00			395,910,000.00		
合肥葛洲坝高新管廊投资建设有限公司	252,000,000.00			252,000,000.00		
乐清葛洲坝投资有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00		
合计	27,738,086,793.85	6,832,542,352.68	827,297,600.00	33,743,331,546.53		

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
1. 合营企业											
葛洲坝建信（武汉）投资基金管理有限公司	5,010,967.40								5,010,967.40		
荆州城北快速路投资建设有限公司	350,000,000.00	382,010,000.00							732,010,000.00		

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
南京葛洲坝城市地下空间综合建设开发有限公司	20,000,000.00	50,000,000.00							70,000,000.00		
小计	375,010,967.40	432,010,000.00							807,020,967.40		
2. 联营企业											
中国能源建设集团葛洲坝财务有限公司	897,551,828.33			66,973,695.62	-14,724.00	30,920.40	-30,894,091.20		933,647,629.15		
陕西葛洲坝延黄宁石高速公路有限公司		1,950,000,000.00							1,950,000,000.00		
葛洲坝(惠州)江南大道投资建设有限公司		5,000,000.00							5,000,000.00		
云南葛洲坝宣杨高速公路开发有限公司		355,000,000.00							355,000,000.00		
平安葛洲坝(深圳)高速公路投资合伙企业(有限合伙)		257,487,703.00		4,009,055.55			-4,009,055.55		257,487,703.00		
广西葛洲坝田西高速公路有限公司		120,000,000.00							120,000,000.00		

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
湖北黄石武阳高速公路发展有限公司		20,000,000.00							20,000,000.00		
葛洲坝(西安)秦汉大道投资建设有限公司	100,000,000.00								100,000,000.00		
渭南市东秦供水有限公司	50,000,000.00								50,000,000.00		
葛洲坝(泸州)长江六桥投资有限公司	25,000,000.00								25,000,000.00		
葛洲坝(唐山)丰南投资建设有限公司	222,500,000.00								222,500,000.00		
葛洲坝(惠州惠阳)投资建设有限公司	6,000,000.00								6,000,000.00		
葛洲坝集团(贵阳)综合保税区投资建设有限公司	1,500,000.00								1,500,000.00		
盘州县宏财葛洲坝项目管理有限公司	900,000.00								900,000.00		
山东葛洲坝巨单高速公路有限公司	180,000.00								180,000.00		

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
山东葛洲坝枣菏高速公路有限公司	300,000.00								300,000.00		
山东葛洲坝济泰高速公路有限公司	5,180,000.00								5,180,000.00		
阜阳葛洲坝国祯水环境治理投资建设有限公司	161,500,000.00								161,500,000.00		
葛洲坝(武安)投资建设有限公司	19,640,000.00								19,640,000.00		
小计	1,490,251,828.33	2,707,487,703.00		70,982,751.17	-14,724.00	30,920.40	-34,903,146.75		4,233,835,332.15		
合计	1,865,262,795.73	3,139,497,703.00		70,982,751.17	-14,724.00	30,920.40	-34,903,146.75		5,040,856,299.55		

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入与营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	17,275,846,863.37	15,568,378,923.60	16,983,553,052.74	15,371,710,334.72
其他业务	33,987,841.71	27,427,459.29	66,960,705.87	107,634,047.48
合计	17,309,834,705.08	15,595,806,382.89	17,050,513,758.61	15,479,344,382.20

2、 主营业务按行业分项列示

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
环保	155,772,435.07	27,614,213.50	925,880,269.56	796,825,366.90
建筑	17,069,809,272.65	15,502,062,512.38	15,989,742,956.39	14,523,429,364.04
高端装备制造	7,527,767.54	7,527,767.56	8,559,529.30	8,559,531.73
其他	42,737,388.11	31,174,430.16	59,370,297.49	42,896,072.05
合计	17,275,846,863.37	15,568,378,923.60	16,983,553,052.74	15,371,710,334.72

3、 主营业务按地区分项列示

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
境内	16,952,460,743.94	15,299,499,170.79	16,595,811,550.43	15,024,897,227.99
境外	323,386,119.43	268,879,752.81	387,741,502.31	346,813,106.73
合计	17,275,846,863.37	15,568,378,923.60	16,983,553,052.74	15,371,710,334.72

(五) 投资收益

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	68,965,011.72	1,320,200,408.67
权益法核算的长期股权投资收益	70,982,751.17	34,712,462.03
处置长期股权投资产生的投资收益	8,169,750.00	3,412,926.56
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		94,752,955.73
处置可供出售金融资产取得的投资收益		711,482,188.29
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	20,381,872.80	
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	61,123,715.24	
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	47,289,026.17	
其他	6,329,166.66	18,446,666.65
合计	283,241,293.76	2,183,007,607.93

十七、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	58,098,822.96	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	244,876,609.28	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	4,467,989.18	
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	474,825,867.50	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	6,329,166.66	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	27,212,401.09	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-137,804,739.18	
少数股东权益影响额	-32,660,776.69	
合计	645,345,340.80	

(二) 净资产收益率及每股收益:

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益 (元)	
		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	15.652	0.887	0.887
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.178	0.746	0.746

(三) 会计政策变更相关补充资料

本公司根据新收入准则、新金融工具准则等会计准则及相关规定变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述,重述后的 2017 年 1 月 1 日、2017 年 12 月 31 日合并资产负债表如下:

项目	2017 年 1 月 1 日	2017 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	21,424,438,244.61	18,981,030,811.61	19,547,502,663.21
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	13,035,641,525.33	19,194,370,250.63	18,745,847,940.80
预付款项	18,790,785,800.85	6,986,191,598.44	7,869,566,730.21
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	7,054,850,180.43	11,679,634,166.47	10,702,509,036.51
买入返售金融资产			
存货	38,853,623,273.06	64,116,989,027.60	52,197,618,110.17
合同资产			17,063,346,979.33
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	518,106,624.29	848,829,002.75	1,071,855,569.69
其他流动资产	858,774,864.99	1,381,808,104.17	2,579,085,047.67
流动资产合计	100,536,220,513.56	123,188,852,961.67	129,777,332,077.59
非流动资产:			

项目	2017 年 1 月 1 日	2017 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	5,203,701,539.95	5,615,186,206.42	
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	5,508,960,773.15	8,612,831,444.76	15,274,561,016.63
长期股权投资	5,428,309,189.22	6,959,182,134.90	14,159,585,398.17
其他权益工具投资			699,777,632.80
其他非流动金融资产			5,213,561,990.40
投资性房地产	39,742,039.48	38,394,509.07	38,252,959.50
固定资产	13,911,246,552.34	14,293,140,707.51	17,107,206,656.89
在建工程	2,688,670,129.90	9,957,096,784.89	16,089,509,517.57
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	15,352,289,550.91	15,315,760,085.24	16,682,985,922.94
开发支出	155,229,489.99	185,151,197.39	202,447,664.50
商誉	1,250,132,251.58	1,337,745,813.55	1,539,598,450.11
长期待摊费用	253,017,925.57	502,861,235.20	599,559,732.77
递延所得税资产	361,979,621.90	546,209,464.15	732,356,187.10
其他非流动资产	539,331,246.34	371,261,198.97	92,530,714.76
非流动资产合计	50,692,610,310.33	63,734,820,782.05	88,431,933,844.14
资产总计	151,228,830,823.89	186,923,673,743.72	218,209,265,921.73
流动负债：			
短期借款	7,127,350,000.00	14,419,747,133.00	29,614,035,130.24
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	23,315,029,273.87	35,899,008,146.58	38,636,853,026.46
预收款项	8,441,237,719.02	10,011,743,718.84	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			

项目	2017 年 1 月 1 日	2017 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
代理承销证券款			
应付职工薪酬	344,038,656.53	336,213,264.38	258,349,996.38
应交税费	1,910,953,474.26	2,724,025,453.83	2,530,455,699.97
其他应付款	13,012,966,532.28	17,128,099,460.96	20,153,423,281.23
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			14,556,285,412.84
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	5,436,603,056.74	9,490,216,561.66	12,195,692,656.14
其他流动负债	486,418.42	1,354,772,919.74	18,743,979.57
流动负债合计	59,588,665,131.12	91,363,826,658.99	117,963,839,182.83
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	26,152,971,306.00	27,782,209,574.50	31,782,735,313.26
应付债券	11,800,000,000.00	11,650,000,000.00	9,150,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	1,790,776,291.46	2,171,311,540.59	665,207,834.57
长期应付职工薪酬	1,918,191,800.00	1,832,161,000.00	2,162,107,000.00
预计负债			
递延收益	168,231,110.54	208,959,216.70	253,966,732.97
递延所得税负债	874,432,918.59	819,890,250.18	1,061,867,980.96
其他非流动负债			84,914,215.68
非流动负债合计	42,704,603,426.59	44,464,531,581.97	45,160,799,077.44
负债合计	102,293,268,557.71	135,828,358,240.96	163,124,638,260.27
所有者权益：			
股本	4,604,777,412.00	4,604,777,412.00	4,604,777,412.00
其他权益工具	16,000,000,000.00	16,000,000,000.00	16,000,000,000.00
其中：优先股			
永续债	16,000,000,000.00	16,000,000,000.00	16,000,000,000.00
资本公积	7,585,306,269.73	7,616,488,182.55	7,511,468,750.95
减：库存股			
其他综合收益	1,213,403,155.00	501,443,470.84	-372,768,899.26
专项储备	29,771,647.74	59,918,487.17	86,232,567.27
盈余公积	1,201,812,079.83	1,489,267,979.60	1,582,944,663.22

中国葛洲坝集团股份有限公司
2018 年度
财务报表附注

项目	2017 年 1 月 1 日	2017 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
一般风险准备			
未分配利润	7,887,345,539.08	10,759,826,667.48	13,391,336,189.86
归属于母公司所有者 权益合计	38,522,416,103.38	41,031,722,199.64	42,803,990,684.04
少数股东权益	10,413,146,162.80	10,063,593,303.12	12,280,636,977.42
所有者权益合计	48,935,562,266.18	51,095,315,502.76	55,084,627,661.46
负债和所有者权益总计	151,228,830,823.89	186,923,673,743.72	218,209,265,921.73

中国葛洲坝集团股份有限公司
(加盖公章)
二〇一九年三月二十七日

