

中国葛洲坝集团股份有限公司
2019年度合并及母公司财务报表
审计报告



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市西城区阜外大街1号四川大厦东座15层

邮编：100037

电话：(010)68364878

传真：(010)68364875

目 录

一、审计报告

二、审计报告附送

1. 合并资产负债表
2. 合并利润表
3. 合并现金流量表
4. 合并股东权益变动表
5. 母公司资产负债表
6. 母公司利润表
7. 母公司现金流量表
8. 母公司股东权益变动表
9. 财务报表附注

三、审计报告附件

1. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）营业执照复印件
2. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）执业证书复印件
3. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）证券、期货相关业务许可证复印件
4. 注册会计师执业证书复印件



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址（Add）：北京市西城区阜外大街1号四川大厦东座15层
F15, Sichuan Building East, No.1 Fu Wai Da Jie, Xicheng District, Beijing, China
电话（Tel）：010-68364878 传真（Fax）：010-68364875

审计报告

中兴华审字（2020）第040006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2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019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2019年12月31日合并及母公司的财务状况以及2019年度合并及母公司的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。

（一）收入确认

1、事项描述

如财务报表附注四、24、附注六、48所述，2019年度，工程建设业务收入为人



人民币 658.94 亿元，占葛洲坝主营业务收入的 60.32%。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。

2、审计应对

我们就工程建设业务收入确认实施的审计程序主要包括：

（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。

（二）应收账款坏账准备

1、事项描述

如财务报表附注四、9、附注六、3 所述，截至 2019 年 12 月 31 日，应收账款账面价值为人民币 148.12 亿元，占资产总额的 6.32%。

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。

2、审计应对

我们就应收账款坏账准备实施的审计程序包括：

（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。

（三）处置大广北公司股权

1、事项描述

如财务报表附注七、2 所述，2019 年 12 月 27 日，葛洲坝所属全资子公司中国葛洲坝集团公路运营有限公司（以下简称“公路公司”）将持有的湖北大广北高速公路有限责任公司（以下简称“大广北公司”）100%股权在北京产权交易所挂牌转让，并于当日签订了产权交易合同。公路公司于 2019 年 12 月 30 日收到了北京产权交易所出具的产权交易凭证，于 2019 年 12 月 31 日收到了全部股权转让款 34.57 亿元。自 2019 年 12 月 31 日起，葛洲坝丧失了对大广北公司的控制权。葛洲坝 2019 年度确认处置大广北公司股权转让收益 22.50 亿元，占葛洲坝利润总额的 25.60%。由于处置大广北公司股权在临近期末完成，且影响金额重大，因此，我们将其确定为关键审计事项。

2、审计应对

（1）了解、评估并测试与处置长期股权投资相关的内部控制；

（2）检查处置大广北公司股权相关的决策和审批文件，核实股权转让是否已获相关权力机构批准通过；

（3）检查产权交易合同、北京产权交易所出具的国有资产交易凭证、收到股权转让款银行回单、执行董事决定、公路公司出具的股东决定，核实葛洲坝是否丧失了对大广北公司的控制权；

（4）检查律师事务所出具的法律意见书，核实公路公司是否对大广北公司具有股东权力；

（5）重新计算股权转让收益是否正确。

四、其他信息

葛洲坝管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括葛洲坝 2019



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，除非管理层计划清算葛洲坝、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的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。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，就可能导致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，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，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

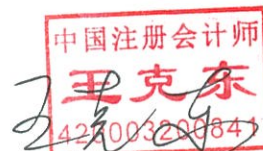
我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

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）。

在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：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



2020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

2019年12月31日

单位：人民币元

资产	附注六	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金	1	22,082,716,460.56	19,547,502,663.21
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	2	2,668,187,445.20	3,475,032,065.02
应收账款	3	14,811,827,638.69	15,270,815,875.78
应收款项融资			
预付款项	4	8,473,874,899.35	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	5	9,596,046,730.89	10,702,509,036.51
其中：应收利息			251,300.00
应收股利		11,863,946.55	
买入返售金融资产			
存货	6	53,458,921,007.51	52,197,618,110.17
合同资产	7	18,235,459,448.24	17,063,346,979.33
持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	8	956,802,086.19	1,071,855,569.69
其他流动资产	9	3,755,370,890.34	2,579,085,047.67
流动资产合计		134,039,206,606.97	129,777,332,077.59
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	10	15,606,247,562.66	15,274,561,016.63
长期股权投资	11	20,810,283,694.07	14,159,585,398.17
其他权益工具投资	12	970,177,145.28	699,777,632.80
其他非流动金融资产	13	5,375,588,446.33	5,213,561,990.40
投资性房地产	14	194,127,937.66	38,252,959.50
固定资产	15	17,053,769,945.53	17,107,206,656.89
在建工程	16	24,249,852,146.02	16,089,509,517.57
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	17	651,363,811.00	
无形资产	18	12,254,891,906.47	16,682,985,922.94
开发支出	19	192,234,969.87	202,447,664.50
商誉	20	1,539,598,450.11	1,539,598,450.11
长期待摊费用	21	424,711,158.61	599,559,732.77
递延所得税资产	22	838,954,644.13	732,356,187.10
其他非流动资产	23	262,364,209.03	92,530,714.76
非流动资产合计		100,424,166,026.77	88,431,933,844.14
资产总计		234,463,372,633.74	218,209,265,921.73

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

2019年12月31日

单位：人民币元

负债和所有者权益	附注六	2019年12月31日	2018年12月31日
流动负债：			
短期借款	24	17,193,582,132.84	29,614,035,130.24
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	25	6,896,860,218.99	2,717,201,183.75
应付账款	26	37,379,719,843.98	35,919,651,842.71
预收款项			
合同负债	27	20,994,388,985.65	14,556,285,412.84
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			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	28	280,258,503.79	258,349,996.38
应交税费	29	2,903,157,677.77	2,530,455,699.97
其他应付款	30	21,748,778,601.17	20,153,423,281.23
其中：应付利息		1,394,019,080.65	1,304,487,613.85
应付股利		481,314,603.58	354,597,848.64
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	31	5,065,596,064.20	12,195,692,656.14
其他流动负债	32	7,071,158.02	18,743,979.57
流动负债合计		112,469,413,186.41	117,963,839,182.83
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	33	39,284,312,089.44	31,782,735,313.26
应付债券	34	12,400,000,000.00	9,150,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	35	368,558,662.22	
长期应付款	36	15,970,505.41	665,207,834.57
长期应付职工薪酬	37	2,232,163,400.00	2,162,107,000.00
预计负债	38	44,703,828.76	
递延收益	39	267,413,476.75	253,966,732.97
递延所得税负债	22	1,054,660,387.09	1,061,867,980.96
其他非流动负债	40	94,675,825.82	84,914,215.68
非流动负债合计		55,762,458,175.49	45,160,799,077.44
负债合计		168,231,871,361.90	163,124,638,260.27
所有者权益：			
股本	41	4,604,777,412.00	4,604,777,412.00
其他权益工具	42	21,500,000,000.00	16,000,000,000.00
其中：优先股			
永续债		21,500,000,000.00	16,000,000,000.00
资本公积	43	7,615,101,441.65	7,511,468,750.95
减：库存股			
其他综合收益	44	-191,375,410.14	-372,768,899.26
专项储备	45	98,341,095.32	86,232,567.27
盈余公积	46	1,652,127,077.28	1,582,944,663.22
一般风险准备			
未分配利润	47	17,255,150,152.67	13,391,336,189.86
归属于母公司所有者权益合计		52,534,121,768.78	42,803,990,684.04
少数股东权益		13,697,379,503.06	12,280,636,977.42
所有者权益合计		66,231,501,271.84	55,084,627,661.46
负债和所有者权益总计		234,463,372,633.74	218,209,265,921.73

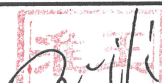
法定代表人：


陈晓阳
印

主管会计工作负责人：


陈领
印

总会计师：


陈
印

会计机构负责人：


陈
印

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

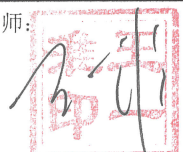
2019年12月31日

单位：人民币元

资产	附注十六	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		12,333,175,968.01	8,237,724,678.67
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		1,000,000.00	230,279,649.00
应收账款	1	5,945,531,732.82	6,981,000,759.27
应收款项融资			
预付款项		4,079,332,678.91	2,029,909,088.31
其他应收款	2	38,247,832,880.41	40,488,889,903.83
其中：应收利息			
应收股利		11,863,946.55	
存货		277,768,662.01	160,943,425.36
合同资产		1,114,639,134.57	1,656,181,673.54
持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		314,266,162.78	63,839,155.60
流动资产合计		62,313,547,219.51	59,848,768,333.58
非流动资产：			
债权投资			270,000,000.00
其他债权投资			
长期应收款		681,744,675.11	1,295,630,133.93
长期股权投资	3	48,117,692,940.66	38,784,187,846.08
其他权益工具投资		970,177,145.28	699,777,632.80
其他非流动金融资产		4,167,932,513.72	3,963,098,215.73
投资性房地产			
固定资产		307,781,061.51	301,160,464.04
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,491,362.14	
无形资产		211,638,078.20	221,801,896.28
开发支出		51,002,446.33	35,605,146.89
商誉			
长期待摊费用		2,432,911.31	8,876,706.38
递延所得税资产		6,268,179.92	5,951,798.25
其他非流动资产			
非流动资产合计		54,518,161,314.18	45,586,089,840.38
资产总计		116,831,708,533.69	105,434,858,173.96

法定代表人：  印晓

主管会计工作负责人：  印领

总会计师：  印舒

会计机构负责人：  印中

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

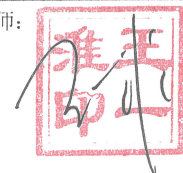
2019年12月31日

单位：人民币元

负债和所有者权益	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动负债：			
短期借款		15,866,954,000.00	19,981,749,600.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,896,079,186.83	1,676,209,597.00
应付账款		9,568,546,924.61	9,490,544,290.74
预收款项			
合同负债		3,096,966,660.24	1,345,031,058.91
应付职工薪酬		77,661,482.44	77,671,110.70
应交税费		264,819,445.79	388,167,615.09
其他应付款		30,627,899,865.12	20,416,850,371.15
其中：应付利息		340,178,166.67	257,870,666.67
应付股利		339,550,833.33	234,725,833.33
持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		1,487,890,000.00	5,253,840,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		62,886,817,565.03	58,630,063,643.59
非流动负债：			
长期借款		4,211,000,000.00	5,353,000,000.00
应付债券		11,000,000,000.00	7,600,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		984,296.28	
长期应付款			
长期应付职工薪酬		44,770,000.00	43,850,000.00
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		203,047,522.28	152,958,348.48
其他非流动负债			
非流动负债合计		15,459,801,818.56	13,149,808,348.48
负债合计		78,346,619,383.59	71,779,871,992.07
所有者权益：			
股本		4,604,777,412.00	4,604,777,412.00
其他权益工具		21,500,000,000.00	16,000,000,000.00
其中：优先股			
永续债		21,500,000,000.00	16,000,000,000.00
资本公积		6,180,357,380.40	6,278,950,936.71
减：库存股			
其他综合收益		626,791,969.63	396,103,403.96
专项储备		16,657,079.28	1,688,326.84
盈余公积		1,652,127,077.28	1,582,944,663.22
未分配利润		3,904,378,231.51	4,790,521,439.16
所有者权益合计		38,485,089,150.10	33,654,986,181.89
负债和所有者权益总计		116,831,708,533.69	105,434,858,173.96

法定代表人：  印晓

主管会计工作负责人：  印

总会计师：  印

会计机构负责人：  印中



合并利润表

编制单位：中国葛洲坝集团股份有限公司

2019年1-12月

单位：人民币元

项 目	附注六	2019年度	2018年度
一、营业总收入		109,945,696,867.36	100,625,669,771.65
其中：营业收入	48	109,945,696,867.36	100,625,669,771.65
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		104,712,575,770.49	95,534,043,915.96
其中：营业成本	48	91,941,725,516.55	84,192,223,416.30
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	49	1,149,162,558.63	1,116,588,218.17
销售费用	50	1,380,083,783.41	1,301,187,534.54
管理费用	51	4,687,208,935.58	4,455,338,439.97
研发费用	52	2,789,157,724.31	1,980,553,048.35
财务费用	53	2,765,237,252.01	2,488,153,258.63
其中：利息费用		2,895,796,192.41	2,586,809,571.66
利息收入		314,509,414.31	375,932,327.28
加：其他收益	54	1,126,998,773.88	1,565,739,163.15
投资收益（损失以“-”号填列）	55	3,237,836,151.65	1,140,822,153.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		806,662,212.19	979,440,321.23
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	56	44,373,957.58	418,392,062.83
信用减值损失（损失以“-”号填列）	57	-715,855,357.50	-102,522,435.98
资产减值损失（损失以“-”号填列）	58	-123,553,335.30	-453,006,437.05
资产处置收益（损失以“-”号填列）	59	-25,084,161.93	48,256,144.11
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		8,777,837,125.25	7,709,306,506.51
加：营业外收入	60	57,470,220.02	85,565,730.23
减：营业外支出	61	47,417,095.43	50,432,875.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,787,890,249.84	7,744,439,361.68
减：所得税费用	62	2,224,280,760.82	1,784,545,792.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,563,609,489.02	5,959,893,569.02
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		6,563,609,489.02	5,959,893,569.02
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		5,441,781,311.03	4,657,706,341.59
2. 少数股东损益		1,121,828,177.99	1,302,187,227.43

合并利润表

编制单位：中国葛洲坝集团股份有限公司

2019年1-12月

单位：人民币元

项 目	附注六	2019年度	2018年度
六、其他综合收益的税后净额		178,934,563.49	-886,571,914.15
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		181,393,489.12	-874,212,370.10
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		267,455,975.27	-576,929,907.43
1. 重新计量设定受益计划变动额		37,634,688.00	-262,762,584.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-18,298.35	-14,724.00
3. 其他权益工具投资公允价值变动		229,839,585.62	-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		-86,062,486.15	-297,282,462.67
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额		-86,062,486.15	-297,282,462.67
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-2,458,925.63	-12,359,544.05
七、综合收益总额		6,742,544,052.51	5,073,321,654.87
归属于母公司所有者的综合收益总额		5,623,174,800.15	3,783,493,971.49
归属于少数股东的综合收益总额		1,119,369,252.36	1,289,827,683.38
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		1.034	0.887
(二) 稀释每股收益(元/股)		1.034	0.887

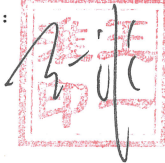
法定代表人：


陈晋
印晓

主管会计工作负责人：


宋
印领

总会计师：


张
印杰

会计机构负责人：


陈晋
印中



母公司利润表

编制单位：中国葛洲坝集团股份有限公司

2019年1-12月

单位：人民币元

项 目	附注十六	2019年度	2018年度
一、营业收入	4	22,636,067,123.34	17,309,834,705.08
减：营业成本	4	20,697,741,103.12	15,595,806,382.89
税金及附加		23,133,663.22	74,021,284.06
销售费用			
管理费用		586,253,304.07	654,222,543.13
研发费用		659,274,734.72	319,609,025.09
财务费用		266,012,498.25	76,486,458.84
其中：利息费用		1,940,405,741.86	1,678,099,803.26
利息收入		1,673,020,128.38	1,778,289,623.91
加：其他收益		56,227.80	97,205.78
投资收益（损失以“－”号填列）	5	242,618,476.54	283,241,293.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		66,651,385.09	70,982,751.17
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		62,623,784.87	402,122,292.70
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-2,087,288.75	-3,029,608.57
资产减值损失（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		104,970.71	3,835,428.28
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		706,967,991.13	1,275,955,623.02
加：营业外收入		5,290,021.10	241,094.32
减：营业外支出		8,835,047.63	2,937,973.88
三、利润总额（亏损以“－”号填列）		703,422,964.60	1,273,258,743.46
减：所得税费用		11,598,824.03	336,491,907.25
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		691,824,140.57	936,766,836.21
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		691,824,140.57	936,766,836.21
（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		230,688,565.67	-321,152,218.70
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		232,651,287.27	-313,087,323.43
1. 重新计量设定受益计划变动额		2,830,000.00	1,080,000.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-18,298.35	-14,724.00
3. 其他权益工具投资公允价值变动		229,839,585.62	-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		-1,962,721.60	-8,064,895.27
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额		-1,962,721.60	-8,064,895.27
7. 其他			
六、综合收益总额		922,512,706.24	615,614,617.51
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

2019年1-12月

单位：人民币元

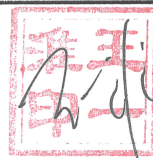
项 目	附注六	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		112,876,894,008.20	105,142,524,465.01
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,389,589,449.99	1,613,104,901.79
收到其他与经营活动有关的现金	63	18,973,267,704.38	17,155,614,916.49
经营活动现金流入小计		133,239,751,162.57	123,911,244,283.29
购买商品、接受劳务支付的现金		90,602,007,660.34	85,457,453,516.52
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		7,650,084,499.49	6,711,557,502.98
支付的各项税费		6,897,959,027.56	8,372,055,802.16
支付其他与经营活动有关的现金	63	22,019,266,656.43	22,092,373,852.86
经营活动现金流出小计		127,169,317,843.82	122,633,440,674.52
经营活动产生的现金流量净额		6,070,433,318.75	1,277,803,608.77
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		678,156,442.20	537,009,099.79
取得投资收益收到的现金		105,375,305.36	178,463,431.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,089,783.71	51,401,344.63
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		3,465,473,765.12	880,665.73
收到其他与投资活动有关的现金	63	408,721,724.17	461,744,171.27
投资活动现金流入小计		4,670,817,020.56	1,229,498,713.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,285,522,683.43	9,087,556,894.73
投资支付的现金		3,531,092,579.07	4,339,135,575.60
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		135,090,492.46	1,164,629,658.19
支付其他与投资活动有关的现金			532,304,596.12
投资活动现金流出小计		9,951,705,754.96	15,123,626,724.64
投资活动产生的现金流量净额		-5,280,888,734.40	-13,894,128,011.58
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		12,014,087,321.62	1,449,036,683.94
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,014,087,321.62	1,449,036,683.94
取得借款收到的现金		49,107,188,108.83	57,968,139,277.01
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	63	7,379,204,494.08	3,740,085,713.80
筹资活动现金流入小计		68,500,479,924.53	63,157,261,674.75
偿还债务支付的现金		52,511,154,277.61	38,903,615,267.44
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,977,104,997.03	6,766,895,301.70
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		813,579,939.37	583,857,854.84
支付其他与筹资活动有关的现金	63	6,976,002,546.70	4,538,224,982.53
筹资活动现金流出小计		66,464,261,821.34	50,208,735,551.67
筹资活动产生的现金流量净额		2,036,218,103.19	12,948,526,123.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		-43,777,617.77	-115,646,679.95
五、现金及现金等价物净增加额			
		2,781,985,069.77	216,555,040.32
加：期初现金及现金等价物余额			
		18,838,712,123.84	18,622,157,083.52
六、期末现金及现金等价物余额			
		21,620,697,193.61	18,838,712,123.84

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：



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

2019年1-12月

单位：人民币元

项 目	附注	2019年度	2018年度
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		25,884,211,281.68	18,228,225,857.31
收到的税费返还		99,136,661.71	107,450,431.00
收到其他与经营活动有关的现金		11,517,921,130.31	13,203,143,950.95
经营活动现金流入小计		37,501,269,073.70	31,538,820,239.26
购买商品、接受劳务支付的现金		22,242,967,166.33	15,171,549,617.45
支付给职工以及为职工支付的现金		750,662,293.28	623,387,292.11
支付的各项税费		293,067,818.00	794,145,818.48
支付其他与经营活动有关的现金		9,144,130,589.24	11,894,459,555.18
经营活动现金流出小计		32,430,827,866.85	28,483,542,283.22
经营活动产生的现金流量净额		5,070,441,206.85	3,055,277,956.04
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		429,462,429.64	3,716,071,945.49
取得投资收益收到的现金		208,747,919.22	1,363,961,603.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,278,240.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		639,488,588.86	5,080,033,548.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		35,654,502.51	9,864,097.92
投资支付的现金		6,770,004,143.72	5,448,076,955.68
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		6,805,658,646.23	5,457,941,053.60
投资活动产生的现金流量净额		-6,166,170,057.37	-377,907,504.86
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		10,000,000,000.00	
取得借款收到的现金		29,640,295,000.00	34,299,076,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		14,714,319,802.01	13,420,446,445.15
筹资活动现金流入小计		54,354,614,802.01	47,719,522,445.15
偿还债务支付的现金		35,263,490,600.00	26,294,004,400.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,262,058,176.02	3,485,212,221.77
支付其他与筹资活动有关的现金		10,646,512,969.60	18,727,902,647.41
筹资活动现金流出小计		49,172,061,745.62	48,507,119,269.18
筹资活动产生的现金流量净额		5,182,553,056.39	-787,596,824.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		8,627,083.47	28,482,187.53
五、现金及现金等价物净增加额			
		4,095,451,289.34	1,918,255,814.68
加：期初现金及现金等价物余额		8,237,537,682.52	6,319,281,867.84
六、期末现金及现金等价物余额			
		12,332,988,971.86	8,237,537,682.52

法定代表人：



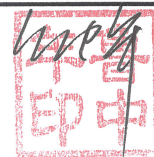
主管会计工作负责人：



总会计师：



会计机构负责人：



合并股东权益变动表

2019年1-12月

单位：人民币元

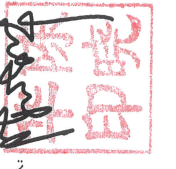
项目	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计			
	股本		其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润	其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	4,604,777,412.00	16,000,000,000.00		7,511,468,750.95		-372,768,899.26	86,232,567.27	1,582,944,663.22			13,391,336,189.86		42,803,390,684.04	12,280,636,977.42	55,084,027,661.46
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年年初余额	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		42,803,390,684.04	12,280,636,977.42	55,084,027,661.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				103,632,690.70		181,393,489.12	12,108,528.05	69,182,414.06			3,863,813,962.81		9,730,131,084.74	1,416,742,525.64	11,146,873,610.38
（一）综合收益总额						181,393,489.12					5,441,781,311.03		5,623,174,800.15	1,119,369,252.36	6,742,544,052.51
（二）所有者投入和减少资本				103,632,690.70	5,500,000,000.00								5,603,632,690.70	1,131,795,989.97	6,735,428,680.67
1. 所有者投入的普通股				-3,561,907.04	5,500,000,000.00								-3,561,907.04	2,017,821,209.66	2,014,259,302.62
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				107,194,597.74				69,182,414.06					107,194,597.74	113,974,780.31	221,169,378.05
（三）利润分配													-1,508,784,934.16	-835,471,694.31	-2,344,256,628.47
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. 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							12,108,528.05						12,108,528.05	1,048,977.62	13,157,505.67
1. 本期提取							970,864,406.92						970,864,406.92	55,949,515.94	1,026,813,922.86
2. 本期使用							958,755,878.87						958,755,878.87	54,900,538.32	1,013,656,417.19
（六）其他															
四、本期末余额	4,604,777,412.00	21,500,000,000.00		7,615,101,441.65		-191,375,410.14	98,341,095.32	1,652,127,077.28			17,255,150,152.67		52,534,121,768.78	13,697,379,503.06	66,231,501,271.84

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1-12月

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			其他	小计
		优先股	永续债											
一、上年年末余额	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		41,031,722,199.64	10,065,593,303.12	51,095,315,502.76
加：会计政策变更										103,501,690.02		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、本年年初余额	4,604,777,412.00		16,000,000,000.00		7,616,488,182.55		59,918,487.17	1,489,267,979.60		10,863,328,357.50		41,135,223,889.66	10,065,593,303.12	51,198,817,192.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-105,019,431.60		26,314,080.10	93,676,683.62		2,528,007,832.36		1,688,766,794.38	2,217,043,674.30	3,885,810,468.68
（一）综合收益总额										4,657,706,341.59		3,783,493,971.49	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		-331,860,904.51	1,604,689,959.51	1,272,829,055.00
1. 所有者投入的普通股					-83,176,041.48							-83,176,041.48	308,874,434.37	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		-246,684,863.03	115,815,524.94	-130,869,338.09
（三）利润分配								93,676,683.62		-1,902,857,036.32		-1,809,180,352.70	-682,690,818.88	-2,491,871,171.58
1. 提取盈余公积								93,676,683.62		-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		-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					26,314,080.10	5,216,850.29	31,530,930.39
1. 本期提取							883,813,714.70					883,813,714.70	47,087,891.13	930,901,605.83
2. 本期使用							857,499,634.60					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		86,232,567.27	1,582,944,663.22		13,391,336,189.86		42,803,990,684.04	12,280,636,977.42	55,084,627,661.46

法定代表人：[Signature]

总会计师：[Signature]

会计机构负责人：[Signature]





母公司股东权益变动表

2019年1-12月

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	其他权益工具	其他	其他							
一、上年年末余额		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
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		6,278,950,936.71		396,103,403.96	1,688,326.84	1,582,944,663.22	4,790,521,439.16	33,654,986,181.89
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				5,500,000,000.00		-98,593,556.31		230,688,565.67	14,968,752.44	69,182,414.06	-886,143,207.65	4,830,102,968.21
（一）综合收益总额								230,688,565.67			691,824,140.57	922,512,706.24
（二）所有者投入和减少资本				5,500,000,000.00		-98,593,556.31						5,401,406,443.69
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本				5,500,000,000.00								5,500,000,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他						-98,593,556.31						-98,593,556.31
（三）利润分配										69,182,414.06	-1,577,967,348.22	-1,508,784,934.16
1. 提取盈余公积										69,182,414.06	-69,182,414.06	
2. 对所有者（或股东）的分配											-1,508,784,934.16	-1,508,784,934.16
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									14,968,752.44			14,968,752.44
1. 本期提取									263,799,023.92			263,799,023.92
2. 本期使用									248,830,271.48			248,830,271.48
（六）其他												
四、本期末余额		4,604,777,412.00		21,500,000,000.00		6,180,357,380.40		626,791,969.63	16,657,079.28	1,652,127,077.28	3,904,378,231.51	38,485,089,150.10

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

2018年1-12月

单位：人民币元

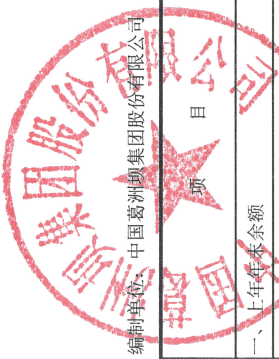
项目	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	4,604,777,412.00	16,000,000,000.00			6,463,414,043.43		717,255,622.66	1,688,326.84	1,489,267,979.60	5,734,671,029.25	35,011,074,413.78
加：会计政策变更										103,501,690.02	103,501,690.02
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	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					-184,463,106.72					-81,561,080.00	-266,024,186.72
（三）利润分配											
1.提取盈余公积										-81,561,080.00	-81,561,080.00
2.对所有者（或股东）的分配										-1,902,857,036.32	-1,809,180,352.70
3.其他										-93,676,683.62	-93,676,683.62
（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：  印

主管会计工作负责人：  印

总会计师：  印

会计机构负责人：  印



中国葛洲坝集团股份有限公司
2019 年度财务报表附注
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

1、公司注册地、组织形式和总部地址

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。

截至 2019 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。

2、公司的业务性质和主要经营活动

本公司所属行业为土木工程建筑业类, 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)。

本公司主要业务板块为工程建设、工业制造、投资运营和综合服务。

3、财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于 2020 年 3 月 27 日决议批准报出。

4、合并报表范围

本公司 2019 年度财务报表范围及其变化情况详见本附注“七、合并范围的变更”和“八、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 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》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2019 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项坏账准备、存货、固定资产、无形资产、收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、9“金融工具”、四、10“存货”、四、15“固定资产”、四、18“无形资产”、四、24“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、30“重大会计判断和估计”。

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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；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，资本公积中股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司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。

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同

经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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交易发生日即期汇率近似的汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或交易发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类

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。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

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。

(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

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款项划分为两个组合，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 以外的应收款项

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款项，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，应收账款预期损失率进行估计如下：

账龄	预期损失率(%)
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。

本公司对于应收票据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。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	与“应收账款”组合相同

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。

10、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）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按先进先出法或加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法或分次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法或分次摊销法摊销。

11、合同资产和合同负债

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。

12、持有待售资产和处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净

额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一

揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资

单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按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之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，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。

本公司因处置部分股权投资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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

14、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、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

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

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

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
电子设备	年限平均法	6-12	5	15.83-7.92
运输设备	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

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短

的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

16、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

17、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

18、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法或车流量法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况如下：

类别	使用寿命	摊销方法	残值率（%）
土地使用权	土地使用证登记年限	直线法	0
高速公路特许经营权	合同权利规定年限	车流量法	0
其他	5-10 年	直线法	0

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

19、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司的长期待摊费用主要包括经营租入固定资产改良支出、租赁费、保险费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

20、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及补充养老保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计

入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

22、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

23、优先股、永续债等其他金融工具

（1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，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如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，则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，则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金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、17“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

24、收入

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：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；客户能够控制本公司履约过程中在建的资产；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。

本公司对在某一时刻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。

25、政府补助

(1) 类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

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

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，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。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有

关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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、清偿负债同时进行时，本公司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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

27、租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

（1）本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为租入的房屋及建筑物、机器设备、电子设备及办公设备。

①初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

②后续计量

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、15 “固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

（2）本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

①经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

28、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。

29、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。

30、重大会计判断和估计

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。

31、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

2018 年，财政部修订了《企业会计准则第 21 号—租赁》（简称新租赁准则），要求境内外同时上市的公司自 2019 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 2019 年 1 月 1 日起施行新租赁准则。

2019 年 4 月 30 日财政部颁布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），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。

2019 年 4 月 30 日财政部颁布修订后的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（以下简称“非货币性资产交换准则”）和《企业会计准则第 12 号——债务重组》（以下简称“债务重组准则”）。修订后非货币性资产交换准则及债务重组准则对本公司无显著影响。

上述会计政策影响具体如下：

①根据新租赁准则，公司在过渡期政策上采用简化处理，即：租赁负债等于剩余租赁付款额的现值，使用权资产等于租赁负债金额，并根据预付租金进行必要调整。公司于 2019 年 1 月 1 日对所有租赁（选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产和租赁负债，并分别确认折旧和利息费用。

合并报表项目	会计政策变更前 20181231 金额	新租赁准则重新计量	会计政策变更后 20190101 金额
使用权资产		800,730,656.98	800,730,656.98
预付款项	7,869,566,730.21	-3,465,224.81	7,866,101,505.40
长期待摊费用	599,559,732.77	-64,660,865.23	534,898,867.54
租赁负债		732,604,566.94	732,604,566.94

母公司报表项目	会计政策变更前 20181231 金额	新租赁准则重新计量	会计政策变更后 20190101 金额
使用权资产		8,724,026.68	8,724,026.68
租赁负债		8,724,026.68	8,724,026.68

②根据新报表格式通知，公司采用已执行新金融准则、新收入准则和新租赁准则的财务报表格式。

2018 年 12 月 31 日受影响的合并资产负债表项目和金额：

原列报表项目及金额		新列报表项目及金额	
应收票据及应收账款	18,745,847,940.80	应收票据	3,475,032,065.02
		应收账款	15,270,815,875.78
应付票据及应付账款	38,636,853,026.46	应付票据	2,717,201,183.75
		应付账款	35,919,651,842.71

2018 年 12 月 31 日受影响的母公司资产负债表项目和金额：

原列报表项目及金额		新列报表项目及金额	
应收票据及应收账款	7,211,280,408.27	应收票据	230,279,649.00
		应收账款	6,981,000,759.27
应付票据及应付账款	11,166,753,887.74	应付票据	1,676,209,597.00
		应付账款	9,490,544,290.74

(2) 会计估计变更

公司本期无重要会计估计变更。

(3) 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整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	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	19,547,502,663.21	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	3,475,032,065.02	3,475,032,065.02	
应收账款	15,270,815,875.78	15,270,815,875.78	
应收款项融资			
预付款项	7,869,566,730.21	7,866,101,505.40	-3,465,224.81

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	10,702,509,036.51	10,702,509,036.51	
其中：应收利息	251,300.00	251,300.00	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	52,197,618,110.17	52,197,618,110.17	
合同资产	17,063,346,979.33	17,063,346,979.33	
持有待售资产			-
一年内到期的非流动资产	1,071,855,569.69	1,071,855,569.69	
其他流动资产	2,579,085,047.67	2,579,085,047.67	
流动资产合计	129,777,332,077.59	129,773,866,852.78	-3,465,224.81
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	15,274,561,016.63	15,274,561,016.63	
长期股权投资	14,159,585,398.17	14,159,585,398.17	
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	
投资性房地产	38,252,959.50	38,252,959.50	
固定资产	17,107,206,656.89	17,107,206,656.89	
在建工程	16,089,509,517.57	16,089,509,517.57	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		800,730,656.98	800,730,656.98
无形资产	16,682,985,922.94	16,682,985,922.94	
开发支出	202,447,664.50	202,447,664.50	
商誉	1,539,598,450.11	1,539,598,450.11	
长期待摊费用	599,559,732.77	534,898,867.54	-64,660,865.23
递延所得税资产	732,356,187.10	732,356,187.10	
其他非流动资产	92,530,714.76	92,530,714.76	
非流动资产合计	88,431,933,844.14	89,168,003,635.89	736,069,791.75
资产总计	218,209,265,921.73	218,941,870,488.67	732,604,566.94
流动负债：			
短期借款	29,614,035,130.24	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	2,717,201,183.75	2,717,201,183.75	
应付账款	35,919,651,842.71	35,919,651,842.71	
预收款项			-
合同负债	14,556,285,412.84	14,556,285,412.84	

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			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	258,349,996.38	258,349,996.38	
应交税费	2,530,455,699.97	2,530,455,699.97	
其他应付款	20,153,423,281.23	20,153,423,281.23	
其中：应付利息	1,304,487,613.85	1,304,487,613.85	
应付股利	354,597,848.64	354,597,848.64	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	12,195,692,656.14	12,195,692,656.14	
其他流动负债	18,743,979.57	18,743,979.57	
流动负债合计	117,963,839,182.83	117,963,839,182.83	-
非流动负债：			
保险合同准备金			-
长期借款	31,782,735,313.26	31,782,735,313.26	
应付债券	9,150,000,000.00	9,150,000,000.00	
其中：优先股			-
永续债			-
租赁负债		732,604,566.94	732,604,566.94
长期应付款	665,207,834.57	665,207,834.57	
长期应付职工薪酬	2,162,107,000.00	2,162,107,000.00	
预计负债			
递延收益	253,966,732.97	253,966,732.97	
递延所得税负债	1,061,867,980.96	1,061,867,980.96	
其他非流动负债	84,914,215.68	84,914,215.68	
非流动负债合计	45,160,799,077.44	45,893,403,644.38	732,604,566.94
负债合计	163,124,638,260.27	163,857,242,827.21	732,604,566.94
股东权益：			
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	7,511,468,750.95	7,511,468,750.95	
减：库存股			
其他综合收益	-372,768,899.26	-372,768,899.26	
专项储备	86,232,567.27	86,232,567.27	
盈余公积	1,582,944,663.22	1,582,944,663.22	
一般风险准备			
未分配利润	13,391,336,189.86	13,391,336,189.86	
归属于母公司股东权益合计	42,803,990,684.04	42,803,990,684.04	
少数股东权益	12,280,636,977.42	12,280,636,977.42	
股东权益合计	55,084,627,661.46	55,084,627,661.46	
负债和股东权益总计	218,209,265,921.73	218,941,870,488.67	732,604,566.94

母公司资产负债表

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	8,237,724,678.67	8,237,724,678.67	
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	230,279,649.00	230,279,649.00	
应收账款	6,981,000,759.27	6,981,000,759.27	
应收款项融资			
预付款项	2,029,909,088.31	2,029,909,088.31	
其他应收款	40,488,889,903.83	40,488,889,903.83	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	160,943,425.36	160,943,425.36	
合同资产	1,656,181,673.54	1,656,181,673.54	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	63,839,155.60	63,839,155.60	
流动资产合计	59,848,768,333.58	59,848,768,333.58	-
非流动资产：			
债权投资	270,000,000.00	270,000,000.00	
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	1,295,630,133.93	1,295,630,133.93	
长期股权投资	38,784,187,846.08	38,784,187,846.08	
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	3,963,098,215.73	3,963,098,215.73	
投资性房地产			
固定资产	301,160,464.04	301,160,464.04	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		8,724,026.68	8,724,026.68
无形资产	221,801,896.28	221,801,896.28	
开发支出	35,605,146.89	35,605,146.89	
商誉			
长期待摊费用	8,876,706.38	8,876,706.38	
递延所得税资产	5,951,798.25	5,951,798.25	
其他非流动资产			
非流动资产合计	45,586,089,840.38	45,594,813,867.06	8,724,026.68
资产总计	105,434,858,173.96	105,443,582,200.64	8,724,026.68
流动负债：			
短期借款	19,981,749,600.00	19,981,749,600.00	
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	1,676,209,597.00	1,676,209,597.00	
应付账款	9,490,544,290.74	9,490,544,290.74	
预收款项			
合同负债	1,345,031,058.91	1,345,031,058.91	
应付职工薪酬	77,671,110.70	77,671,110.70	
应交税费	388,167,615.09	388,167,615.09	
其他应付款	20,416,850,371.15	20,416,850,371.15	
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	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	5,253,840,000.00	5,253,840,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	58,630,063,643.59	58,630,063,643.59	
非流动负债：			
长期借款	5,353,000,000.00	5,353,000,000.00	
应付债券	7,600,000,000.00	7,600,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		8,724,026.68	8,724,026.68
长期应付款			
长期应付职工薪酬	43,850,000.00	43,850,000.00	
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	152,958,348.48	152,958,348.48	
其他非流动负债			
非流动负债合计	13,149,808,348.48	13,158,532,375.16	8,724,026.68
负债合计	71,779,871,992.07	71,788,596,018.75	8,724,026.68
股东权益：			
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	6,278,950,936.71	
减：库存股			
其他综合收益	396,103,403.96	396,103,403.96	
专项储备	1,688,326.84	1,688,326.84	
盈余公积	1,582,944,663.22	1,582,944,663.22	
未分配利润	4,790,521,439.16	4,790,521,439.16	
股东权益合计	33,654,986,181.89	33,654,986,181.89	
负债和股东权益总计	105,434,858,173.96	105,443,582,200.64	8,724,026.68

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按16%、13%、10%、9%、5%、3%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%、5%、1%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%、15%计缴
土地增值税	按转让房地产所取得的增值额和规定的税率（30%、40%、50%、60%）计缴

本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，于2019年1~3月期间的适用税率为16%/10%，根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、国家税务总局、海关总署公告[2019]39号）规定，自2019年4月1日起，适用税率调整为13%/9%。

2、税收优惠及批文

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：

纳税主体名称	批准机关	发证时间	所得税税率 (%)
中国葛洲坝集团股份有限公司	湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局	2019年11月15日	15
中国葛洲坝集团易普力股份有限公司	重庆市科学技术委员会、重庆市财政局、国家税务总局重庆市税务局	2019年11月21日	15
中国葛洲坝集团三峡建设工程有限公司	湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局	2018年11月15日	15
中国葛洲坝集团第一工程有限公司	湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局	2018年11月15日	15
中国葛洲坝集团电力有限责任公司	湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局	2018年11月15日	15
中国葛洲坝集团路桥工程有限公司	湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局	2019年11月15日	15
中国葛洲坝集团第二工程有限公司	四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局	2018年9月14日	15
中国葛洲坝集团机电建设有限公司	四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局	2018年9月14日	15
中国葛洲坝集团国际工程有限公司	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	2017年10月25日	15
中国葛洲坝集团市政工程	湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家	2019年11	15

有限公司	税务总局湖北省税务局	月 15 日	
中国葛洲坝集团建设工程有限公司	云南省科学技术厅、云南省财政厅、国家税务总局云南省税务局	2019 年 11 月 12 日	15
葛洲坝集团试验检测有限公司	湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局	2019 年 11 月 15 日	15
葛洲坝测绘地理信息技术有限公司	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	2017 年 11 月 28 日	15
葛洲坝能源重工有限公司	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	2018 年 11 月 30 日	15
葛洲坝新疆工程局（有限公司）	新疆维吾尔自治区科学技术厅、新疆维吾尔自治区财政厅、国家税务总局新疆维吾尔自治区税务局	2018 年 8 月 2 日	15
葛洲坝当阳水泥有限公司	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	2017 年 11 月 28 日	15
葛洲坝荆门水泥有限公司	湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北税务局	2018 年 11 月 15 日	15
葛洲坝武汉道路材料有限公司	湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北税务局	2018 年 11 月 15 日	15
葛洲坝松滋水泥有限公司	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	2017 年 11 月 28 日	15
葛洲坝石门特种水泥有限公司	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	2019 年 9 月 5 日	15
葛洲坝中固科技股份有限公司	湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局	2019 年 11 月 15 日	15
中国葛洲坝集团第三工程有限公司	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	2017 年 10 月 18 日	15
天津滨海新区塘沽环科新河污水处理有限公司	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	2017 年 12 月 4 日	15
葛洲坝易普力重庆力能民爆股份有限公司	重庆市科学技术局、重庆市财政局、国家税务总局重庆市税务局	2018 年 11 月 12 日	15
葛洲坝易普力湖北昌泰民爆有限公司	湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局	2018 年 11 月 15 日	15
葛洲坝易普力新疆爆破工程有限公司	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	2017 年 11 月 7 日	15

	税务局和新疆维吾尔自治区地方税务局		
葛洲坝易普力湖南二化民爆有限公司	湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局	2019年9月5日	15
杭州华电华源环境工程有限公司	浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局	2017年11月13日	15
中国葛洲坝集团机械船舶有限公司	湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局	2019年11月15日	15
葛洲坝中材洁新(武汉)科技有限公司	湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局	2019年11月28日	15

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及其所属子公司综合利用废渣生产的PC42.5及以上等级的水泥,原料20%以上来自废渣资源,其他水泥、水泥熟料40%以上来自废渣资源,符合资源综合利用增值税即征即退优惠政策的规定,享受增值税即征即退70%的优惠政策;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。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目(含公司财务报表主要项目注释)除非特别指出,“年初”指2019年1月1日,“期末”指2019年12月31日,“上年年末”指2018年12月31日,“本期”指2019年度,“上期”指2018年度。

1、货币资金

项 目	期末余额	上年年末余额
库存现金	25,802,249.23	24,110,713.00
银行存款	21,513,702,256.53	19,024,035,842.49
其他货币资金	543,211,954.80	499,356,107.72
合 计	22,082,716,460.56	19,547,502,663.21
其中:存放在境外的款项总额	3,028,153,314.83	3,310,202,302.21

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
外埠存款	521,653.37	520,069.69
银行承兑汇票保证金	131,388,152.44	73,768,361.79
信用证保证金	12,230,203.03	14,649,127.54
保函保证金	81,262,363.50	87,508,244.75
其他	236,616,894.61	246,244,735.60
合计	462,019,266.95	422,690,539.37

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	2,453,563,786.40	2,758,990,004.82
商业承兑汇票	214,623,658.80	716,042,060.20
小计	2,668,187,445.20	3,475,032,065.02
减：坏账准备		
合计	2,668,187,445.20	3,475,032,065.02

(2) 期末无已质押的应收票据。

(3) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,309,888,263.61	
商业承兑汇票	69,130,638.07	
合计	1,379,018,901.68	

(4) 期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

3、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：6 个月以内	11,120,842,776.78
7-12 个月	1,757,867,317.59
1 年以内小计	12,878,710,094.37
1 至 2 年	1,057,092,626.64
2 至 3 年	408,108,970.18
3 至 4 年	353,799,457.53

账 龄	期末余额
4 至 5 年	241,298,353.06
5 年以上	211,234,199.64
小 计	15,150,243,701.42
减：坏账准备	338,416,062.73
合 计	14,811,827,638.69

(2) 按坏账计提方法分类列示

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 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	3,643,925,199.43	24.05	43,503,708.63	1.19	3,600,421,490.80
按组合计提坏账准备的应收账款	11,506,318,501.99	75.95	294,912,354.10	2.56	11,211,406,147.89
其中：组合 1	11,183,998,279.16	73.82	294,912,354.10	2.64	10,889,085,925.06
组合 2	322,320,222.83	2.13			322,320,222.83
合 计	15,150,243,701.42	—	338,416,062.73	—	14,811,827,638.69

(续)

类 别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	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的应收账款	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	—	229,952,450.14	—	15,270,815,875.78

①期末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	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	3,611,261,045.11	10,839,554.31	0.30	经单独减值测试后计提减值
襄阳兴远宏达混凝土有限公司	1,705,007.00	1,705,007.00	100.00	账龄较长，难以收回
襄阳市长丰源进出口贸易有限公司	4,923,761.47	4,923,761.47	100.00	账龄较长，难以收回
荆门中和混凝土有限责任公司	4,661,302.62	4,661,302.62	100.00	账龄较长，难以收回

应收账款（按单位）	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	
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
襄阳虹彩新型建材科技有限公司	16,189,176.55	16,189,176.55	100.00	账龄较长，难以收回
其他	3,571,721.68	3,571,721.68	100.00	账龄较长，难以收回
合计	3,643,925,199.43	43,503,708.63		

②组合中，按组合 1 计提坏账准备的应收账款

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
其中：6 个月以内	9,367,158,155.18		
7-12 个月	498,434,407.40	24,921,720.37	5.00
1 年以内小计	9,865,592,562.58	24,921,720.37	0.25
1 至 2 年	637,706,676.75	51,016,534.14	8.00
2 至 3 年	202,627,928.90	20,262,792.89	10.00
3 至 4 年	225,619,875.10	45,123,975.02	20.00
4 至 5 年	96,747,313.97	29,024,194.19	30.00
5 年以上	155,703,921.86	124,563,137.49	80.00
合计	11,183,998,279.16	294,912,354.10	

③组合中，按组合 1 计提坏账准备的应收账款

项 目	上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
其中：6 个月以内	10,276,070,900.25		
7-12 个月	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) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	其他增加	转销或核销	
坏账准备	229,952,450.14	123,236,539.41	1,630,977.27	16,403,904.09	338,416,062.73
合计	229,952,450.14	123,236,539.41	1,630,977.27	16,403,904.09	338,416,062.73

(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	16,403,904.09

(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	应收账款	期末余额	
		占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
第一名	1,079,657,816.43	7.13	
第二名	755,714,496.90	4.99	
第三名	602,407,258.69	3.98	
第四名	346,215,736.10	2.29	
第五名	319,490,230.64	2.11	
合计	3,103,485,538.76	20.48	

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	7,572,256,758.48	89.36	7,351,945,960.34	88.35
1至2年	266,518,633.79	3.15	416,022,245.63	5.00
2至3年	123,476,350.97	1.46	248,370,475.21	2.98
3年以上	511,623,156.11	6.03	304,850,325.93	3.67
小计	8,473,874,899.35	—	8,321,189,007.11	—
减：预付账款减值准备			451,622,276.90	
合计	8,473,874,899.35		7,869,566,730.21	

注：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) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
第一名	218,988,452.50	2.58	
第二名	210,347,289.10	2.48	
第三名	180,221,573.97	2.13	
第四名	136,655,447.45	1.61	
第五名	134,400,625.77	1.59	
合计	880,613,388.79	10.39	

5、其他应收款

项 目	期末余额	上年年末余额
应收利息		251,300.00
应收股利	11,863,946.55	
其他应收款	9,584,182,784.34	10,702,257,736.51
合 计	9,596,046,730.89	10,702,509,036.51

(1) 应收利息

项 目	期末余额	上年年末余额
借款利息		251,300.00
小 计		251,300.00
减：坏账准备		
合 计		251,300.00

(2) 应收股利

或被投资单位	期末余额	上年年末余额
中国能源建设集团财务有限公司	11,863,946.55	
小 计	11,863,946.55	
减：坏账准备		
合 计	11,863,946.55	

(3) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	期末余额
1 年以内	
其中：6 个月以内	9,328,073,087.12
7-12 个月	653,838,207.09

账 龄	期末余额
1 年以内小计	9,981,911,294.21
1 至 2 年	379,059,528.91
2 至 3 年	66,923,692.51
3 至 4 年	104,511,782.99
4 至 5 年	9,157,967.60
5 年以上	136,064,801.83
小 计	10,677,629,068.05
减：坏账准备	1,093,446,283.71
合 计	9,584,182,784.34

②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
保证金	2,555,193,921.47	4,061,607,054.73
有息拆借资金	2,910,644,832.42	2,755,261,531.36
无息拆借资金	1,861,894,401.16	1,943,097,057.26
押金	88,973,620.01	93,636,823.56
应收其他代垫款	461,750,665.72	698,883,444.75
其他	2,799,171,627.27	1,344,375,094.81
小 计	10,677,629,068.05	10,896,861,006.47
减：坏账准备	1,093,446,283.71	194,603,269.96
合 计	9,584,182,784.34	10,702,257,736.51

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）	
2019 年 1 月 1 日余额	194,603,269.96			194,603,269.96
2019 年 1 月 1 日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	43,070,125.33		448,935,361.29	492,005,486.62
本期转回				
本期转销				
本期核销	44,765,931.72			44,765,931.72
其他变动	-18,818.05		451,622,276.90	451,603,458.85
期末余额	192,888,645.52		900,557,638.19	1,093,446,283.71

注：2018 年，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（以下简称“葛洲坝环嘉公司”）向部分合作供应商支付了预付款。2019 年，葛洲坝环嘉公司的 2 名董事及 1 名管理人员正在接受武汉市监察委员会调查，并被采取留置措施。上述合作供应商与葛洲坝环嘉公司被调查人员有所关联。截止 2019 年 12 月 31 日，上述预付款项账面余额 147,477.65 万元，扣除坏账准备后的预付款项账面价值 105,378.53 万元已重分类至其他应收款。本公司已采取措施积极催收。经对其可回收金额进行评估，根据谨慎性原则，本期计提坏账准备 44,893.54 万元。

④坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	转销或核销	其他转入	
坏账准备	194,603,269.96	492,005,486.62	44,765,931.72	451,603,458.85	1,093,446,283.71
合计	194,603,269.96	492,005,486.62	44,765,931.72	451,603,458.85	1,093,446,283.71

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	44,765,931.72

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	2,109,040,761.37	0-6 个月	19.75	
第二名	保证金	726,644,000.00	0-6 个月	6.81	
第三名	其他	612,961,601.79	1-2 年	5.74	367,683,961.08
第四名	保证金	514,487,500.00	2-3 年	4.82	

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
第五名	有息拆借资金	474,945,627.93	0-6 个月	4.45	
合计	——	4,438,079,491.09	——	41.57	367,683,961.08

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
淇县财政局	税收返还	11,661,400.00	6 个月以内	2020 年
商城县财政局	税收返还	10,170,376.24	6 个月以内	2020 年
九原区税务局	税收返还	11,485,530.11	6 个月以内	2020 年
天津港保税区管理委员会	税收返还	68,987,525.71	6 个月以内	2020 年
内蒙古包头铝业产业园区管理委员会	税收返还	19,589,357.46	6 个月以内	2020 年
娄底市娄星区财政局	税收返还	9,846,617.00	6 个月以内	2020 年
盱眙县管镇财政所	税收返还	9,818,569.05	6 个月以内	2020 年
盱眙县财政所	税收返还	22,936,997.48	6 个月以内	2020 年
麻城国税局	税收返还	9,302,243.92	6 个月以内	2020 年
嘉鱼县财政局	税收返还	16,684,972.41	6 个月以内	2020 年
周口物流产业集聚区	税收返还	31,246,106.94	6 个月以内-2 年	2020 年
包头市九原区财政局	税收返还	6,702,746.59	6 个月以内	2020 年
其他	税收返还	21,345,301.22	6 个月以内	2020 年
合计	——	249,777,744.13	——	——

6、存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	2,279,916,598.52	4,556,380.24	2,275,360,218.28
周转材料	153,181,211.90	4,383,299.18	148,797,912.72
在产品	578,166,619.20		578,166,619.20
开发成本	46,928,700,355.64		46,928,700,355.64
库存商品	1,207,500,605.34	118,996,955.06	1,088,503,650.28
开发产品	2,231,891,017.03		2,231,891,017.03
合同履约成本	207,501,234.36		207,501,234.36

项 目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
合 计	53,586,857,641.99	127,936,634.48	53,458,921,007.51

(续)

项 目	上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,241,125,082.23		2,241,125,082.23
周转材料	152,475,961.08	4,383,299.18	148,092,661.90
在产品	609,373,856.40		609,373,856.40
开发成本	45,681,423,730.57		45,681,423,730.57
库存商品	1,175,847,666.60		1,175,847,666.60
开发产品	2,239,218,134.08		2,239,218,134.08
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

①开发成本

项目名称	预计投资总额	年末余额	年初余额
锦绣华府	377,580,000.00	59,858,403.36	59,858,403.36
广州紫郡府	5,200,000,000.00	3,418,479,948.67	3,392,780,925.14
上海玉兰花园项目	11,112,000,000.00	3,467,193,183.78	3,981,573,167.24
上海紫郡公馆	1,970,000,000.00	87,086,530.64	1,653,235,188.87
北京中国府	10,812,644,856.00	6,818,419,355.12	6,281,832,521.98
海南福湾	9,127,506,100.00	2,163,084,837.33	2,516,173,442.61
成都紫郡蘭园	1,875,492,100.00		1,086,545,465.62
南京中国府项目	5,500,000,000.00	4,253,325,646.97	4,007,880,728.13
合肥中国府项目	7,166,870,000.00	4,659,273,259.85	4,663,800,865.80
葛洲坝经开紫郡蘭园	2,183,810,000.00	646,278,340.54	348,926,701.21
南京紫郡蘭园	9,400,000,000.00	2,147,944,510.03	2,693,088,221.59
南京紫郡府项目	3,500,000,000.00	1,937,130,337.86	2,312,440,217.85
上海玫瑰公馆	1,495,848,828.00	1,295,511,955.73	1,178,314,451.89
杭州中国府	9,543,230,000.00	5,047,153,280.57	4,697,319,838.42
苏州紫郡府	1,568,650,000.00	943,911,606.15	808,873,015.38
北京紫郡蘭园	7,803,625,627.00	6,376,973,543.60	5,998,780,575.48
重庆御湖蘭园	2,276,567,924.69	375,102,306.35	
南京 G49 项目	4,851,330,000.00	3,231,973,309.09	
合 计		46,928,700,355.64	45,681,423,730.57

②开发产品

项目名称	竣工时间	年末余额	年初余额
锦绣华府经济房	2013-05-31	4,181,389.23	4,181,389.23
锦绣华庭经济房	2013-05-31	2,293,140.14	2,293,140.14
锦绣天下一期	2006-06-28	23,948,997.23	36,390,816.22
锦绣嘉苑	2008-05-16	12,256,067.72	13,135,564.75
佳鸿 5#楼	2013-12-31	4,208,863.99	4,208,863.99
明珠山庄	2007-12-31		676,990.98
锦绣华府	2013-12-27	905,539.69	9,343,364.88
锦绣华庭	2014-09-30	24,319,675.90	27,548,669.91
锦绣星城	2014-06-05	46,876,932.11	49,741,400.75
葛洲坝国际广场北区	2011-12-20	87,490,167.18	92,325,776.36
葛洲坝世纪花园 B1 区	2010-12-20	23,584,175.94	30,030,155.69
葛洲坝世纪花园 B2 区南组团	2013-10-15	148,480.43	24,633,372.78
葛洲坝城市花园	2016-12-28	532,569,262.96	602,728,500.36
葛洲坝世纪花园 B2 区北组团	2016-12-28	7,635,185.02	16,527,789.86
葛洲坝北京紫郡府	2015-01-04	51,690,242.25	53,272,236.26
上海臻园项目	2014-12-02	22,328,925.73	24,871,256.55
成都紫郡蘭园	2019-09-30	248,761,881.29	
葛洲坝太阳城项目	2013-06-30		141,872,070.62
葛洲坝微客公馆	2016-09-30	7,462,704.59	27,840,443.29
北京西宸原著	2016-12-30	486,076,667.61	627,688,765.81
新疆能建大厦	2015-12-30	36,314,988.12	49,239,079.58
葛洲坝润景国际	2016-07-17	96,850,877.91	92,499,553.56
葛洲坝·玖珑府	2018-12-31	113,456,758.28	160,559,680.51
南京紫郡蘭园	2019-09-20	138,396,427.27	147,609,252.00
南京紫郡府项目	2019-09-17	260,133,666.44	
合计		2,231,891,017.03	2,239,218,134.08

(2) 存货跌价准备

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	
原材料		4,556,380.24				4,556,380.24
周转材料	4,383,299.18					4,383,299.18
库存商品		118,996,955.06				118,996,955.06
合 计	4,383,299.18	123,553,335.30				127,936,634.48

(3) 期末存货中资本化利息余额为 4,063,181,988.04 元，其中本期资本化金额为 916,279,636.95 元。

(4) 期末存货用于抵押的金额为 18,690,337,065.99 元, 详见六、65 “所有权或使用权受限制的资产”。

(5) 葛洲坝环嘉公司拥有的部分存货存放于租赁的环嘉集团有限公司场地。2019 年, 由于环嘉集团有限公司涉及诉讼, 上述场地及存放物品 (包括葛洲坝环嘉公司合法拥有并存放于上述场地账面价值为 70,819.38 万元的存货) 被查封。2019 年 12 月 31 日, 经评估测算, 无需计提存货减值准备。

7、合同资产

(1) 合同资产分类

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	18,354,911,152.97	119,451,704.73	18,235,459,448.24
合 计	18,354,911,152.97	119,451,704.73	18,235,459,448.24

(续)

项 目	上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	17,106,647,132.23	43,300,152.90	17,063,346,979.33
合 计	17,106,647,132.23	43,300,152.90	17,063,346,979.33

(2) 合同资产减值准备

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产	86,230,041.96	10,078,490.13		已结算
合 计	86,230,041.96	10,078,490.13		

8、一年内到期的非流动资产

项 目	期末余额	上年年末余额	备注
一年内到期的长期应收款	955,575,777.23	1,071,855,569.69	
一年内到期的其他非流动资产	1,226,308.96		
合 计	956,802,086.19	1,071,855,569.69	

一年内到期的长期应收款:

项目	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
BT 项目应收款	155,733,935.35		248,601,506.38	
BOT 项目应收款	791,146,600.87		789,591,756.94	
长期应收工程款	8,695,241.01		33,662,306.37	
合计	955,575,777.23		1,071,855,569.69	

9、其他流动资产

项 目	期末余额	上年年末余额
预缴税费	3,750,526,688.08	2,578,523,974.20
其他	4,844,202.26	561,073.47
合 计	3,755,370,890.34	2,579,085,047.67

注：预缴税费增长主要系增值税可抵扣金额以及房地产业务预缴土地增值税、企业所得税增加所致。

10、长期应收款

(1) 长期应收款情况

项 目	期末余额			折现率区 间
	账面余额	减值准备	账面价值	
BT 项目款	1,823,738,554.03		1,823,738,554.03	
BOT 项目款	10,688,754,046.36		10,688,754,046.36	
长期应收工程款	3,021,779,923.61	48,024,961.34	2,973,754,962.27	
搬迁补偿款	150,000,000.00	30,000,000.00	120,000,000.00	
合 计	15,684,272,524.00	78,024,961.34	15,606,247,562.66	——

项 目	上年年末余额			折现率区 间
	账面余额	减值准备	账面价值	
BT 项目款	1,666,744,287.10		1,666,744,287.10	
BOT 项目款	9,886,846,983.92		9,886,846,983.92	
长期应收工程款	3,624,532,927.31	38,563,181.70	3,585,969,745.61	
搬迁补偿款	150,000,000.00	15,000,000.00	135,000,000.00	
合 计	15,328,124,198.33	53,563,181.70	15,274,561,016.63	——

(2) 减值准备计提情况

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)	
2019 年 1 月 1 日余额	53,563,181.70			53,563,181.70
2019 年 1 月 1 日长期应收款账面余额在本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				

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)	
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	24,461,779.64			24,461,779.64
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	78,024,961.34			78,024,961.34

11、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	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	本期 计提 减值 准备		
一、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	732,010,000.00	583,990,000.00								1,316,000,000.00
南京葛洲坝城市地下空间综合 建设开发有限公司	70,000,000.00	416,960,000.00								486,960,000.00
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	4,492,151.09			9,285.16						4,501,436.25
广州市如茂房地产开发有限公司	1,048,488,582.43			-1,076,658.38						1,047,411,924.05
广州市正林房地产开发有限公司	1,393,341,968.31			73,111,764.73						1,466,453,733.04
小计	3,346,643,669.23	1,000,950,000.00		72,044,391.51						4,419,638,060.74
二、联营企业										
中国能源建设集团财务有限公 司	986,213,487.07			66,651,385.09	-18,298.35	126,063,568.18	-71,470,535.65			1,107,439,606.34
重庆江碭高速公路有限公司	486,720,120.20			-62,370,902.72						424,349,217.48
张家界永利民爆有限责任公司	282,954.80			-64,866.49						218,088.31
益阳益联民用爆破器材有限公 司	579,266.75			74,194.97						653,461.72
重庆葛洲坝融创金裕置业有限 公司	385,851,451.27			126,399,890.89						512,251,342.16
重庆葛洲坝融创深达置业有限 公司	307,197,071.25			283,991,363.92						591,188,435.17
北京方兴葛洲坝房地产开发有 限公司	466,955,864.66			138,629,874.41						605,585,739.07
重庆市葛兴建设有限公司	2,524,883.56			-1,097,245.80						1,427,637.76
宜昌高新园林绿化有限公司	6,812,181.14			1,302,405.27						8,114,586.41
武汉华润置地葛洲坝置业有限 公司	946,196,076.89			233,223,764.12						1,179,419,841.01
葛洲坝中科储能技术有限公司	77,285,700.00									77,285,700.00
渭南市东秦供水有限公司	50,000,000.00									50,000,000.00
益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

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	本期计提减值准备		
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）综合保税区投资建设有限公司	1,500,000.00									1,500,000.00
葛洲坝（惠州惠阳）投资建设有限公司	6,000,000.00								-6,000,000.00	
中国海外基础设施开发有限公司	327,023,143.33			3,927,954.91						330,951,098.24
岳阳市三峡水环境治理有限责任公司		24,000,000.00								24,000,000.00
焦作市葛洲坝中铁十九局生态治理建设公司		69,794,793.00								69,794,793.00
三峡日清茅坪河生态治理（秭归）有限公司		10,000,000.00								10,000,000.00
新疆葛洲坝大石峡水利枢纽开发有限公司		189,950,000.00								189,950,000.00
重庆市垫江县东部片区建设发展有限公司		4,405,950.00								4,405,950.00
焦作市葛洲坝中铁十九局生态治理建设运营有限公司		6,417,912.00								6,417,912.00
葛洲坝润明（武汉）房地产开发有限公司		30,000,000.00		-2,182,697.07						27,817,302.93
葛城（南京）房地产开发有限公司		71,400,000.00		-8,324,699.70						63,075,300.30
山东葛洲坝巨单高速公路有限公司	180,000.00	779,792,050.89								779,972,050.89
山东葛洲坝枣菏高速公路有限公司	300,000.00	1,223,859,183.00								1,224,159,183.00
山东葛洲坝济泰高速公路有限公司	5,180,000.00	790,601,580.23								795,781,580.23
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	36,739,812.57			-2,296,391.64						34,443,420.93
杭州龙尚房地产开发有限公司	356,810,933.21			-2,145,317.02						354,665,616.19
葛矿利南京房地产开发有限公司	31,999,982.81			-1,595,307.65						30,404,675.16
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

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	本期计提减值准备			其他
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	1,468,336,955.99								1,725,824,658.99	
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	225,000,000.00								245,000,000.00	
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			-219,243.77					-4,647,075.58	0.00	
杭州龙誉投资管理有限公司	578,000,000.00			-22,026,565.09						555,973,434.91	
中葛永茂（苏州）房地产开发有限公司	21,753,233.04			-2,595,447.64						19,157,785.40	
武汉葛洲坝龙湖房地产开发有限公司	2,480,772,852.36			-14,664,328.31						2,466,108,524.05	
葛洲坝节能科技有限公司	2,400,000.00	5,600,000.00								8,000,000.00	
华电华源人工环境工程有限公司	518,691.68									518,691.68	
小计	10,812,941,728.94	4,899,158,425.11	100,000,000.00	734,617,820.68	-18,298.35	126,063,568.18	-71,470,535.65		-10,647,075.58	16,390,645,633.33	
合计	14,159,585,398.17	5,900,108,425.11	100,000,000.00	806,662,212.19	-18,298.35	126,063,568.18	-71,470,535.65		-10,647,075.58	20,810,283,694.07	

12、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	上年年末余额
上市公司权益投资	970,177,145.28	699,777,632.80
合 计	970,177,145.28	699,777,632.80

(2) 非交易性权益工具投资情况

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
长江证券	2,717,583.04	766,232,848.78			非交易性权益工具投资	
合 计	2,717,583.04	766,232,848.78				

13、其他非流动金融资产

项 目	期末余额	上年年末余额
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,375,588,446.33	5,213,561,990.40
其中：权益工具投资	4,826,441,863.75	4,726,599,296.17
信托产品投资	549,146,582.58	486,962,694.23
合 计	5,375,588,446.33	5,213,561,990.40

注：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。2019 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 44,373,957.58 元计入公允价值变动损益，详见附注六、56 “公允价值变动损益”。

14、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
一、账面原值		
1、年初余额	53,983,198.65	53,983,198.65
2、本期增加金额	160,973,577.95	160,973,577.95
(1) 固定资产转入	15,972,217.17	15,972,217.17
(2) 存货转入	145,001,360.78	145,001,360.78
3、本期减少金额		
4、期末余额	214,956,776.60	214,956,776.60
二、累计折旧和累计摊销		

项 目	房屋、建筑物	合 计
1、年初余额	15,730,239.15	15,730,239.15
2、本期增加金额	5,098,599.79	5,098,599.79
(1) 计提或摊销	5,098,599.79	5,098,599.79
3、本期减少金额		
4、期末余额	20,828,838.94	20,828,838.94
三、减值准备		
四、账面价值		
1、期末账面价值	194,127,937.66	194,127,937.66
2、年初账面价值	38,252,959.50	38,252,959.50

15、固定资产

项 目	期末余额	上年年末余额
固定资产	17,035,725,119.67	17,093,518,447.75
固定资产清理	18,044,825.86	13,688,209.14
合 计	17,053,769,945.53	17,107,206,656.89

(1) 固定资产

① 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	期末余额
一、账面原值						
1、年初余额	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、本期增加金额	255,942,543.56	820,821,490.06	216,610,132.62	51,916,796.98	243,213,873.09	1,588,504,836.31
(1) 购置	47,572,689.32	603,425,646.54	207,247,662.50	29,956,154.52	54,560,936.20	942,763,089.08
(2) 在建工程转入	207,191,202.95	214,475,914.59	543,397.93	24,067,917.05	190,978,779.06	637,257,211.58
(3) 汇率变动影响		2,919,928.93	8,268,868.43	-2,107,274.59	-2,408,347.19	6,673,175.58
(4) 其他	1,178,651.29		550,203.76		82,505.02	1,811,360.07
3、本期减少金额	-38,091,638.92	838,976,481.57	171,427,650.35	29,249,010.72	40,772,838.37	1,042,334,342.09
(1) 处置或报废	129,974,373.53	628,733,168.69	159,796,395.56	26,688,555.72	31,550,252.27	976,742,745.77
(2) 因出售子公司而减少		393,844.00	905,622.00	1,450,331.48	15,000.00	2,764,797.48
(3) 汇率变动影响	7,955,392.45	26,151,427.76	11,501,156.72	437,538.16	809,066.58	46,854,581.67
(4) 其他	-176,021,404.90	183,698,041.12	-775,523.93	672,585.36	8,398,519.52	15,972,217.17
4、期末余额	12,742,173,268.63	9,988,389,794.48	1,907,574,855.37	756,296,616.67	798,617,986.13	26,193,052,521.28
二、累计折旧						
1、年初余额	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
2、本期增加金额	382,404,671.14	735,809,212.44	194,021,602.80	71,932,916.10	77,283,553.61	1,461,451,956.09
(1) 计提	381,193,458.64	734,903,788.97	192,229,283.88	74,019,868.69	79,367,120.45	1,461,713,520.63
(2) 汇率变动影响		905,423.47	1,271,746.98	-2,086,952.59	-2,163,142.47	-2,072,924.61

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	期末余额
(3) 其他	1,211,212.50		520,571.94		79,575.63	1,811,360.07
3、本期减少金额	98,937,834.08	575,125,347.05	129,215,117.48	24,269,178.55	26,743,420.15	854,290,897.31
(1) 处置或报废	104,354,629.39	564,228,762.51	127,607,041.07	23,112,906.23	27,003,762.56	846,307,101.76
(2) 因出售子公司而减少		207,618.92	765,200.18	725,796.80	8,312.50	1,706,928.40
(3) 汇率变动影响		4,726,942.32	1,144,381.04	238,027.23	167,516.56	6,276,867.15
(4) 其他	-5,416,795.31	5,962,023.30	-301,504.81	192,448.29	-436,171.47	
4、期末余额	2,505,797,440.71	4,934,990,053.90	1,054,301,709.04	379,984,561.65	273,097,219.75	9,148,170,985.05
三、减值准备						
1、年初余额	2,303,655.99	10,034,955.29	4,678.00	10,363.76		12,353,653.04
2、本期增加金额						
(1) 计提						
3、本期减少金额		3,197,236.48				3,197,236.48
(1) 处置或报废		3,197,236.48				3,197,236.48
4、期末余额	2,303,655.99	6,837,718.81	4,678.00	10,363.76		9,156,416.56
四、账面价值						
1、期末账面价值	10,234,072,171.93	5,046,562,021.77	853,268,468.33	376,301,691.26	525,520,766.38	17,035,725,119.67
2、年初账面价值	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公司期末无通过融资租赁租入的固定资产情况。

③固定资产抵押情况详见六、65“所有权或使用权受限制的资产”。

(2) 固定资产清理

项 目	期末余额	上年年末余额
待批准处置的固定资产	18,044,825.86	13,688,209.14
合 计	18,044,825.86	13,688,209.14

16、在建工程

项 目	期末余额	上年年末余额
在建工程	24,249,852,146.02	16,089,509,517.57
工程物资		
合 计	24,249,852,146.02	16,089,509,517.57

(1) 在建工程

①在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	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项目	12,368,393,929.71		12,368,393,929.71	7,392,335,257.35		7,392,335,257.35
SK 水电站	4,868,081,021.32		4,868,081,021.32	3,010,426,754.97		3,010,426,754.97
海口市南渡江引水工程项目	1,470,787,375.01		1,470,787,375.01	1,207,982,317.13		1,207,982,317.13
荆门市竹皮河水环境综合治理项目	1,421,106,107.80		1,421,106,107.80	1,322,357,547.38		1,322,357,547.38
合肥高新区综合管廊	1,179,241,905.47		1,179,241,905.47	1,076,440,853.96		1,076,440,853.96
水泥公司扩建、技改项目	312,462,510.33		312,462,510.33	159,189,096.55		159,189,096.55
葛洲坝西里水泥有限责任公司生产线	765,682,007.43		765,682,007.43	606,568,130.14		606,568,130.14

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	269,351,369.61		269,351,369.61	231,198,600.75		231,198,600.75
哈密煤矿项目	115,382,682.72		115,382,682.72	113,247,641.95		113,247,641.95
环保业务基地项目	211,590,319.92		211,590,319.92	293,947,528.13		293,947,528.13
易普力公司扩建工程	19,593,098.31		19,593,098.31	14,030,678.00		14,030,678.00
玛纳斯河水电站	86,285,972.17		86,285,972.17	85,466,932.14		85,466,932.14
办公楼	58,836,020.31		58,836,020.31	60,693,267.75		60,693,267.75
新疆加油加气站项目	46,956,325.35		46,956,325.35	39,026,456.58		39,026,456.58
北京市通州区于永片区黑臭水体治理工程	276,839,366.50		276,839,366.50	211,365,848.92		211,365,848.92
巴基斯坦阿扎德帕坦水电项目	53,183,620.28		53,183,620.28	54,631,734.81		54,631,734.81
高端装备产业园项目	230,301,831.54		230,301,831.54	176,959,537.28		176,959,537.28
宜昌市西陵区民生改善 PPP 项目	118,248,684.42		118,248,684.42			
目汉十高铁孝感西站站前广场/绿化亮化工程	303,853,902.85		303,853,902.85			
其他	73,674,094.97		73,674,094.97	33,641,333.78		33,641,333.78
合计	24,249,852,146.02		24,249,852,146.02	16,089,509,517.57		16,089,509,517.57

②重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	年初余额	本期增加额	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	3,010,426,754.97	2,128,807,926.61		271,153,660.26	4,868,081,021.32	34.29	34.29	227,826,547.07	133,283,753.51	5.16	金融机构贷

项目名称	年初余额	本期增加额	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
											款
葛洲坝西里水泥有限 责任公司生产线	606,568,130.14	159,113,877.29			765,682,007.43	69.7	69.70	48,064,180.57	33,408,727.53	4.42	自有资金及 金融机构贷
海口市南渡江引水工 程项目	1,207,982,317.13	262,805,057.88			1,470,787,375.01	75.67	75.67	33,700,975.00	23,288,475.00	2.95	资本金及项 目贷款
北京市通州区于永片 区黑臭水体治理工程	211,365,848.92	65,473,517.58			276,839,366.50	21.16	21.16	5,168,283.12	4,635,312.29	5	自有资金及 金融机构贷
巴中至万源高速公路 项目	7,392,335,257.35	4,976,058,672.36			12,368,393,929.71	65.79	65.79	496,445,274.52	348,397,977.13	4.63	资本金及项 目贷款
荆门市竹皮河水环境 综合治理项目	1,322,357,547.38	98,748,560.42			1,421,106,107.80	85.25	85.25	66,546,900.00	36,502,856.25	4.2	自有资金及 金融机构贷 款
合肥高新区综合管廊	1,076,440,853.96	102,801,051.51			1,179,241,905.47	92.33	92.33	29,030,804.44	21,201,430.83	4.5	金融机构贷 款
伊犁水电站工程	231,198,600.75	38,152,768.86			269,351,369.61	89.98	89.98				自有资金
环保业务基地项目	293,947,528.13	70,856,416.82	148,347,863.77	4,865,761.26	211,590,319.92	6.67	6.67	21,949,103.55	7,625,201.42	6.39	自有资金及 金融机构贷 款
高端装备产业园项目	176,959,537.28	53,342,294.26			230,301,831.54	72.58	72.58				自有资金
汉十高铁孝感西车站		303,853,902.85			303,853,902.85	49.25	49.25	7,000,000.00	7,000,000.00	3.5	自有资金及

项目名称	年初余额	本期增加额	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
前广场绿化亮化工程											金融机构贷 款
水泥公司扩建、技改 项目	159,189,096.55	356,966,143.97	170,085,083.73	33,607,646.46	312,462,510.33	37.64	37.64				自有资金
合计	15,688,771,472.56	8,616,980,190.41	318,432,947.50	309,627,067.98	23,677,691,647.49			935,732,068.27	615,343,733.96		

17、使用权资产

项目	土地资产	房屋、建筑物	机器设备	运输设备	其他	期末余额
一、账面原值						
1、年初余额		800,380,356.81	350,300.17			800,730,656.98
2、本期变动	17,276,499.22	66,098,007.85	16,121,632.86	2,045,020.64	90,000.00	101,631,160.57
（1）购置	17,276,499.22	285,935,313.47	16,121,632.86	1,197,356.91	90,000.00	320,620,802.46
（2）租赁变更调整		-219,837,305.62		847,663.73		-218,989,641.89
3、期末余额	17,276,499.22	866,478,364.66	16,471,933.03	2,045,020.64	90,000.00	902,361,817.55
二、累计折旧						
1、年初余额						
2、本期变动	521,848.72	240,841,352.48	8,543,993.06	1,075,812.29	15,000.00	250,998,006.55
（1）本期计提折旧	521,848.72	240,841,352.48	8,543,993.06	1,075,812.29	15,000.00	250,998,006.55
3、期末余额	521,848.72	240,841,352.48	8,543,993.06	1,075,812.29	15,000.00	250,998,006.55
三、减值准备						

项目	土地资产	房屋、建筑物	机器设备	运输设备	其他	期末余额
四、使用权资产净额						
(1) 期末余额	16,754,650.50	625,637,012.18	7,927,939.97	969,208.35	75,000.00	651,363,811.00
(2) 年初余额		800,380,356.81	350,300.17			800,730,656.98

18、无形资产

(1) 无形资产情况

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
一、账面原值								
1、年初余额	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、本期增加金额	56,631,273.58	53,095,770.70	34,561,389.06	11,154,775.67	112,706,110.55	201,091,033.35	44,936,470.88	514,176,823.79
(1) 购置	51,882,017.18	71,039.34	200,000.00	8,887,924.92	64,481,521.58	700,906.98	494,146.58	126,717,556.58
(2) 在建工程转入	4,749,256.40			791,176.06		4,409,302.91		9,949,735.37
(3) 开发支出转入		53,024,731.36	34,361,389.06	1,464,174.76			44,442,324.30	133,292,619.48
(4) 汇率变动影响				11,499.93	379,227.57			390,727.50
(5) 其他					47,845,361.40	195,980,823.46		243,826,184.86
3、本期减少金额	631,153.22	15,200.00	-	206,900.00	-	5,404,342,325.97	1,339,280.89	5,406,534,860.08
(1) 处置子公司						5,400,504,580.97		5,400,504,580.97
(2) 处置与报废	631,153.22					3,837,745.00	1,332,780.89	5,801,679.11
(3) 其他		15,200.00		206,900.00			6,500.00	228,600.00
4、期末余额	3,516,006,688.46	154,207,925.95	186,897,367.32	73,244,896.45	343,723,815.75	10,447,634,489.20	186,803,127.27	14,908,518,310.40
二、累计折旧								

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、年初余额	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
2、本期增加金额	89,117,788.70	15,481,824.97	5,895,431.75	20,806,488.62	25,213,486.78	430,349,218.05	15,079,705.96	601,943,944.83
(1) 计提	89,117,788.70	15,481,824.97	5,895,431.75	20,800,280.54	25,191,316.83	430,349,218.05	15,079,705.96	601,915,566.80
(2) 其他				6,208.08	22,169.95			28,378.03
3、本期减少金额	278,857.13	15,200.00	-	206,900.00	-	1,065,015,959.23	691,048.29	1,066,207,964.65
(1) 处置子公司						1,063,810,276.83		1,063,810,276.83
(2) 处置与报废	278,857.13					1,205,682.40	684,548.29	2,169,087.82
(3) 其他		15,200.00		206,900.00			6,500.00	228,600.00
4、期末余额	473,943,967.09	33,771,023.34	80,364,316.67	55,245,505.07	83,191,407.98	1,856,630,977.87	70,479,205.91	2,653,626,403.93
三、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								
四、账面价值								
1、期末账面价值	3,042,062,721.37	120,436,902.61	106,533,050.65	17,999,391.38	260,532,407.77	8,591,003,511.33	116,323,921.36	12,254,891,906.47
2、年初账面价值	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

(2) 所有权或使用权受限制的无形资产情况详见附注六、65 “所有权或使用权受限制的资产”。

19、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	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
信息化建设	35,605,146.89	16,861,474.20		1,464,174.76			51,002,446.33
民用炸药及爆破服务技术开发	153,344,663.93	120,747,605.00		115,852,496.07	19,275,510.10		138,964,262.76
环保业务熔炼技术研究	1,485.00				1,485.00		
储热项目	1,192,109.47	357,766.62		1,549,876.09			
能源互联网项目	1,178,209.61	154,820.18		1,333,029.79			
光热发电系统应用技术研发项目	1,223,873.76	268,445.97		1,492,319.73			
低压配电模块智能化技术研究项目	2,550,502.92	389,976.75		2,940,479.67			
多工况应用柴油发电机组技术研发项目	5,427,321.68	209,349.32		5,636,671.00			
燃气分布式发电机组运行模式研究项目	1,136,744.15	414,869.29		1,551,613.44			
利用天然气压差冷电联供技术研发项目	787,607.09	684,351.84		1,471,958.93			
蓄冰项目		13,569,925.61			13,569,925.61		
公路智能养护管理平台		2,268,260.78					2,268,260.78
其他		16,748,272.68			16,748,272.68		
合计	202,447,664.50	172,675,118.24		133,292,619.48	49,595,193.39		192,234,969.87

20、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	其他	处置	
瓜州联洋新能源有限责任公司	1,524,474.09				1,524,474.09
潍坊利鑫能源有限公司	18,033,713.44				18,033,713.44
葛洲坝石油天然气工程有限公司	6,686,266.30				6,686,266.30
中国葛洲坝集团新疆油气有限公司	305,965.88				305,965.88
SK 水电私营有限公司	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
莱芜中和水质净化有限责任公司	150,536,452.24				150,536,452.24
达州市天和给排水有限公司	12,207,136.09				12,207,136.09
天津滨海新区塘沽环科新河污水处理有限公司	11,500,688.19				11,500,688.19
天津滨海新区大港环科蓝天污水处理有限公司	9,396,895.78				9,396,895.78
葛洲坝水务（桓台）有限公司	9,359,248.50				9,359,248.50
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
祁阳县海川达水务有限公司	1,649,563.60				1,649,563.60
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
淄博市博山区环科污水处理有限公司	2,856,456.63				2,856,456.63

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	其他	处置	
天津市津南区环科污水处理有限公司	1,007,114.12				1,007,114.12
葛洲坝水务淄博淄川有限公司	1,627,026.71				1,627,026.71
葛洲坝水务（保定）有限公司	62,084,823.92				62,084,823.92
葛洲坝水务（张家口）有限公司	7,044,547.00				7,044,547.00
葛洲坝水务（定州）有限公司	1,584,023.68				1,584,023.68
葛洲坝钟祥水泥有限公司	653,761,832.15				653,761,832.15
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
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
山东泰山民爆有限公司	2,130,607.73				2,130,607.73
湖南二化民爆有限公司	6,398,960.31				6,398,960.31
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
辽源卓力化工有限公司	7,459,989.24				7,459,989.24
澧县二化民爆器材有限责任公司	791,139.94				791,139.94
葛洲坝易普力股份有限公司	1,000,000.00				1,000,000.00
杭州华电华源环境工程有限公司	40,254,722.32				40,254,722.32
合计	1,539,598,450.11				1,539,598,450.11

（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 10.50%（2018 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 2020 年至 2024 年分别为-8.13%、-0.99%、-0.92%、-0.93%、-0.94%，2024 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。

21、长期待摊费用

项 目	上年年末余额	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	17,235,488.38	13,064,339.98	10,951,718.93	1,783,333.41	17,564,776.02
保险费	109,343,494.65	62,842,090.86	24,488,513.38		147,697,072.13
租赁费	86,679,029.75	2,367,781.00	14,267,373.24	53,066,812.19	21,712,625.32
其他	386,301,719.99	80,186,884.82	138,284,872.17	90,467,047.50	237,736,685.14
合 计	599,559,732.77	158,461,096.66	187,992,477.72	145,317,193.10	424,711,158.61

22、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 递延所得税资产明细

项 目	期末余额		上年年末余额	
	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	685,272,600.92	133,970,063.61	940,054,784.32	203,418,166.64
内部交易未实现利润	2,719,470,201.24	679,867,550.32	2,060,871,095.83	515,217,773.96
其他非流动金融资产公允价值变动	11,886,833.20	2,971,708.30	11,886,833.20	2,971,708.30
其他	90,798,919.80	22,145,321.90	71,656,921.32	10,748,538.20
合 计	3,507,428,555.16	838,954,644.13	3,084,469,634.67	732,356,187.10

(2) 递延所得税负债明细

项 目	期末余额		上年年末余额	
	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	132,575,809.04	27,181,501.12	135,579,174.51	27,970,661.05
折旧与税务差异	3,380,539,324.09	822,757,963.79	3,594,735,399.36	878,498,505.91
其他权益工具投资公允价值变动	766,232,848.70	114,934,927.31	495,833,336.30	74,375,000.45
其他非流动金融资产公允价值变动	584,473,724.84	87,671,058.73	540,158,756.97	81,023,813.55
其他	8,537,514.48	2,114,936.14		
合 计	4,872,359,221.15	1,054,660,387.09	4,766,306,667.14	1,061,867,980.96

(3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异	1,081,159,462.63	49,723,499.50
可抵扣亏损	6,006,608,252.17	5,010,223,231.77
合 计	7,087,767,714.80	5,059,946,731.27

(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	上年年末余额	备注
2019 年		299,086,800.22	
2020 年	657,247,365.64	805,254,021.06	

年 份	期末余额	上年年末余额	备注
2021 年	1,021,601,726.33	1,110,596,161.16	
2022 年	666,743,756.43	745,291,909.06	
2023 年	1,875,392,255.91	2,049,994,340.27	
2024 年	1,785,623,147.86		
合 计	6,006,608,252.17	5,010,223,231.77	

23、其他非流动资产

项 目	期末余额	上年年末余额
临时设施	20,331,442.46	29,857,778.73
预缴税金	120,027,854.76	33,998,848.57
预付设备款	9,511,993.45	14,543,730.00
摊销期限超过一年的合同取得成本	40,460,309.43	14,130,357.46
增值税借方余额（一年以上）	16,309,798.84	
预付土地出让金	18,340,000.00	
预付投资款	13,836,539.10	
其他	23,546,270.99	
合 计	262,364,209.03	92,530,714.76

24、短期借款**(1) 短期借款分类**

项 目	期末余额	上年年末余额
抵押借款	12,000,000.00	20,000,000.00
保证借款		2,594,640,000.00
信用借款	17,181,582,132.84	26,999,395,130.24
合 计	17,193,582,132.84	29,614,035,130.24

注：期末抵押借款余额 1,200.00 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 600.00 万元和光大银行杭州余杭支行取得借款 600.00 万元。

(2) 本期无已逾期未偿还的短期借款。

25、应付票据

种 类	期末余额	上年年末余额
商业承兑汇票	2,090,946,946.37	664,176,628.94
银行承兑汇票	4,805,913,272.62	2,053,024,554.81
合 计	6,896,860,218.99	2,717,201,183.75

注：于 2019 年 12 月 31 日已到期未支付的应付票据总额为 0 元（2018 年 12 月 31 日：0 元）。

26、应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	期末余额	上年年末余额
应付工程进度款	20,628,597,745.41	21,902,313,198.62
应付质保金	3,480,309,757.01	2,727,250,424.51
应付材料采购款	8,869,160,841.45	7,552,839,388.05
应付设备款	294,118,705.83	240,737,325.67
应付劳务费	1,504,388,250.49	1,808,449,077.47
其他	2,603,144,543.79	1,688,062,428.39
合 计	37,379,719,843.98	35,919,651,842.71

(2) 账龄超过 1 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	1,527,881,800.49	工程尚未完工和结算，该款项尚未进行最后清算
合 计	1,527,881,800.49	——

27、合同负债

(1) 合同负债情况

项 目	期末余额	上年年末余额
预收售楼款	13,029,718,387.56	8,723,620,962.68
已结算未完工款项	3,188,632,403.57	2,285,960,173.97
预收工程施工原材料款	114,160,919.68	40,970,092.02
预收工程款	3,155,488,700.42	2,180,914,454.37
预收制造产品销售款	1,238,538,500.56	884,023,990.96
其他	267,850,073.86	440,795,738.84
合 计	20,994,388,985.65	14,556,285,412.84

其中：预收售楼款明细如下：

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	6,769,273.00	2018年3月31日	88.00%
葛洲坝国际广场	21,448,001.77	2011年12月20日	96.64%
新疆总部大厦及配套住宅项目	15,373,804.07	2017年1月18日	81.00%
伊犁葛洲坝润景国际	5,300,211.55	2015年12月8日	84.00%
武汉葛洲坝太阳城	2,315,950.57	2015年6月30日	70.00%
上海玉兰花园项目	139,116,717.35	2022年12月30日	62.00%
宜昌锦绣星城	437,895.05	2012年12月27日	94.77%
宜昌锦绣华府	3,601,387.74	2014年6月10日	92.73%
海南福湾项目	145,171,234.10	2021年8月20日	67.45%
北京西宸原著	324,951,091.29	2016年8月15日	93.59%
南京紫郡兰园	3,659,355,342.84	2021年12月31日	60.93%

项目名称	期末余额	预计竣工时间	预售比例
成都紫郡兰园	126,526,026.80	2019年9月12日	86.00%
广州紫郡府	2,102,661,987.00	2020年5月31日	55.60%
武汉经开紫郡蘭园	833,424,106.00	2021年6月30日	87.30%
合肥滨湖项目	1,221,011,001.92	2022年6月30日	33.95%
上海紫郡公馆	38,535,668.38	2019年3月21日	94.83%
北京中国府	83,474,774.00	2021年12月31日	1.03%
南京中国府	470,034,816.76	2021年12月31日	14.00%
南京紫郡府	95,668,740.37	2020年7月20日	24.29%
上海玫瑰公馆	974,097,723.00	2020年7月31日	93.50%
北京紫郡兰园	2,760,442,634.00	2021年5月10日	58.40%
合计	13,029,718,387.56		

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预收售楼款	2,145,100,994.88	房屋还未交付
预收工程款	254,895,359.55	工程预收款
合计	2,399,996,354.43	——

28、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
一、短期薪酬	231,975,903.69	6,901,106,846.65	6,870,574,585.46	262,508,164.88
二、离职后福利-设定提存计划	26,283,285.69	917,345,947.79	926,136,847.10	17,492,386.38
三、辞退福利	90,807.00	4,655,486.26	4,488,340.73	257,952.53
合计	258,349,996.38	7,823,108,280.70	7,801,199,773.29	280,258,503.79

(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	79,078,151.69	4,785,074,748.19	4,768,625,434.98	95,527,464.90
2、职工福利费		406,451,042.79	406,451,042.79	
3、社会保险费	11,122,762.28	445,933,061.30	448,947,117.63	8,108,705.95
其中：医疗保险费	8,036,490.25	313,617,951.76	315,533,855.40	6,120,586.61
工伤保险费	1,118,832.70	39,780,805.20	40,038,909.05	860,728.85
生育保险费	536,215.77	25,204,044.21	25,430,255.63	310,004.35
补充医疗保险	1,431,223.56	67,330,260.13	67,944,097.55	817,386.14
4、住房公积金	7,856,180.10	522,612,390.28	522,225,203.97	8,243,366.41
5、工会经费和职工教育经费	113,410,494.58	195,757,342.24	179,243,507.55	129,924,329.27

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
6、其他	20,508,315.04	545,278,261.85	545,082,278.54	20,704,298.35
合 计	231,975,903.69	6,901,106,846.65	6,870,574,585.46	262,508,164.88

(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
1、基本养老保险	15,817,526.46	683,890,171.27	690,406,514.51	9,301,183.22
2、失业保险费	5,254,707.18	24,605,181.67	24,745,009.76	5,114,879.09
3、企业年金缴费	5,211,052.05	208,850,594.85	210,985,322.83	3,076,324.07
合 计	26,283,285.69	917,345,947.79	926,136,847.10	17,492,386.38

29、应交税费

项 目	期末余额	上年年末余额
增值税	842,755,036.48	1,162,187,536.53
营业税	8,398,519.38	11,250,327.61
企业所得税	1,254,850,474.99	913,428,721.13
个人所得税	119,312,122.05	105,527,532.27
城市维护建设税	23,829,102.77	31,669,531.32
房产税	23,921,149.10	21,619,404.40
土地增值税	454,144,256.62	121,402,730.11
教育费附加	23,328,354.02	30,457,659.36
资源税	6,629,793.18	3,653,662.61
土地使用税	11,301,772.52	10,007,586.40
其他	134,687,096.66	119,251,008.23
合 计	2,903,157,677.77	2,530,455,699.97

30、其他应付款

项 目	期末余额	上年年末余额
应付利息	1,394,019,080.65	1,304,487,613.85
应付股利	481,314,603.58	354,597,848.64
其他应付款	19,873,444,916.94	18,494,337,818.74
合 计	21,748,778,601.17	20,153,423,281.23

(1) 应付利息

项 目	期末余额	上年年末余额
企业债券利息	358,207,455.62	276,675,973.08
借款应付利息	1,035,811,625.03	1,026,314,913.34
其他		1,496,727.43
合 计	1,394,019,080.65	1,304,487,613.85

(2) 应付股利

项 目	期末余额	上年年末余额
普通股股利	141,763,770.25	119,872,015.31
划分为权益工具的优先股\永续债股利	339,550,833.33	234,725,833.33
合 计	481,314,603.58	354,597,848.64

(3) 其他应付款

①按款项性质列示

项 目	期末余额	上年年末余额
应付保证金	5,401,910,818.68	5,493,505,267.69
应付长期资产购置款	58,085,161.94	249,477,632.47
应付代收代付款	255,811,412.03	120,906,579.33
应付代垫款	1,340,112,189.09	1,042,928,393.02
暂收房地产销售诚意金	68,779,522.39	25,070,204.89
应付联营合营公司往来款	9,632,636,166.40	7,322,183,566.52
代收资产证券化款项	80,889,673.10	1,263,726,504.29
其他	3,035,219,973.31	2,976,539,670.53
合 计	19,873,444,916.94	18,494,337,818.74

②账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
无息拆借资金	587,845,288.29	未到付款期
应付保证金	636,700,109.00	工程尚未完工，故尚未结算
其他	343,049,992.08	
合 计	1,567,595,389.37	——

31、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	上年年末余额
1 年内到期的长期借款	3,981,514,550.13	8,019,169,890.96
1 年内到期的应付债券	770,600,000.00	3,700,000,000.00
1 年内到期的长期应付款		280,130,575.89
1 年内到期的预计负债	1,700,000.00	
1 年内到期的租赁负债	110,159,114.07	
1 年内到期的长期应付职工薪酬	201,500,000.00	196,330,000.00
1 年内到期的递延收益	122,400.00	62,189.29
合 计	5,065,596,064.20	12,195,692,656.14

(1) 1 年内到期的长期借款情况

项 目	期末余额	上年年末余额
质押借款	500,000,000.00	602,000,000.00
抵押借款	1,318,040,000.00	3,954,000,000.00
保证借款	523,274,550.13	1,205,969,890.96
信用借款	1,640,200,000.00	2,257,200,000.00
合 计	3,981,514,550.13	8,019,169,890.96

①质押借款 50,000.00 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、中国工商银行遂宁分行借款 14,000.00 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 4,000.00 万元；控股子公司葛洲坝水务（荆门）有限公司以特许经营收费权为质押标的向国家开发银行股份有限公司借款 2,000.00 万元。

②抵押借款余额 131,804.00 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建设银行股份有限公司三亚分行贷款 11,800.00 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合肥葛洲坝房地产开发有限公司以其位于中尚府一期 09 地块为抵押标的向中国农业银行合肥庐阳支行 1,000.00 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 44,004.00 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 75,000.00 万元。

③保证借款 52,327.46 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 46,624.86 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 5,702.60 万元。

- (2) 一年内到期的应付债券详见附注六、34 “应付债券”
- (3) 一年内到期的长期应付款详见附注六、36 “长期应付款”
- (4) 一年内到期的预计负债详见附注六、38 “预计负债”。
- (5) 一年内到期的租赁负债详见附注六、35 “租赁负债”。
- (6) 一年内到期的长期应付职工薪酬详见附注六、37 “长期应付职工薪酬”。
- (7) 一年内到期的递延收益详见附注六、39 “递延收益”。

32、其他流动负债

项 目	期末余额	上年年末余额
待转销项税额	7,071,158.02	18,743,979.57
合 计	7,071,158.02	18,743,979.57

33、长期借款

项 目	期末余额	上年年末余额
质押借款	16,117,000,000.00	8,975,700,000.00
抵押借款	8,667,439,365.95	7,201,159,151.51
保证借款	8,471,034,056.79	8,949,576,161.75
信用借款	6,028,838,666.70	6,656,300,000.00
合 计	39,284,312,089.44	31,782,735,313.26

注（1）质押借款余额 1,611,700.00 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 18,700.00 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 365,500.00 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 85,450.00 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 79,000.00 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特许经营收费权为质押标的向国家开发银行海南省分行借款 29,400.00 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特许经营收费权为质押标的向国家开发银行股份有限公司借款 48,100.00 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 40,200.00 万元；全资子公司乐清葛洲坝投资有限公司以特许经营收费权为质押标的向中国建设银行乐清支行营业部借款 150.00 万元；控股子公司四川葛洲坝巴通万高速公路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四川省分行借款 892,700.00 万元。

（2）抵押借款余额 866,743.94 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 100,700.00 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合肥葛洲坝房地产开发有限公司以其中国府一期 09 号地块为抵押标的向中国农业银行合肥庐阳支行借款 54,500.00 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北京银行股份有限公司红星支行借款 110,500.00 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、建设银行杭州高新支行借款 77,951.66 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 276,092.28 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（上海）房地产开发有限公司以其青 2014006310 号地块为抵押标的向中国建设银行股份有限公司上海市青浦支行借款 78,000.00 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（北京）发展有限公司以其翠湖科技园 HD00-0303-6033 地块为抵押标的向中信银行北京观湖国际支行借款 169,000.00 万元。

（3）保证借款余额 847,103.41 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 135,352.24 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 612,697.39 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 12,006.49 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 1,448.38 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 75,598.91 万元；全资子公司中国葛洲坝集团水务运营有限公司为所属子公司黄冈市中和水质净化有限公司提供担保向中国银行股份有限公司黄冈分行取得借款 10,000.00 万元。

（4）2019 年 12 月 31 日，借款余额年利率为从 1.05%至 9.00%。

34、应付债券

（1）应付债券

项 目	期末余额	上年年末余额
中期票据	600,000,000.00	1,150,000,000.00
公司债	12,220,600,000.00	11,200,000,000.00
资产支持专项计划	350,000,000.00	500,000,000.00
小计	13,170,600,000.00	12,850,000,000.00
减：一年内到期的中期票据	600,000,000.00	550,000,000.00
一年内到期的公司债券	20,600,000.00	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	12,400,000,000.00	9,150,000,000.00

(2) 应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	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	100.00	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	100.00	2016-5-5	5年	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00		35,970,000.00		2,979,400,000.00	-	20,600,000.00	0.00
公司债	100.00	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	100.00	2018-9-20	3年	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00		56,880,000.00			14,220,000.00		1,200,000,000.00
住房租赁债券	100.00	2019-01-09	5年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	38,500,000.00			38,500,000.00		1,000,000,000.00
2019年第一期公司债券	100.00	2019-03-13	5年	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00	61,500,000.00			61,500,000.00		1,500,000,000.00
2019年第二期公司债券	100.00	2019-04-24	3年	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00	44,437,500.00			44,437,500.00		1,500,000,000.00
中期票据	100.00	2013-3-6	7年	600,000,000.00	600,000,000.00		30,660,000.00			25,179,000.00	600,000,000.00	0.00
中期票据	100.00	2014-12-25	5年	550,000,000.00	550,000,000.00		27,225,000.00		550,000,000.00	-		0.00
资产支持专项计划	100.00	2016-11-22	5年	800,000,000.00	500,000,000.00		15,408,982.54		150,000,000.00	3,809,288.95	150,000,000.00	200,000,000.00
合计				17,150,000,000.00	12,850,000,000.00	4,000,000,000.00	542,781,482.54		3,679,400,000.00	358,207,455.62	770,600,000.00	12,400,000,000.00

35、租赁负债

项 目	期末余额	上年年末余额
租赁负债	478,717,776.29	
减：1 年内到期的租赁负债	110,159,114.07	
合 计	368,558,662.22	

36、长期应付款

项 目	期末余额	上年年末余额
长期应付款		655,237,329.16
专项应付款	15,970,505.41	9,970,505.41
合 计	15,970,505.41	665,207,834.57

(1) 长期应付款

项 目	期末余额	上年年末余额
售后融资租回		927,731,540.59
莱芜财政局借款		7,636,364.46
减：一年内到期的长期应付款		280,130,575.89
合 计		655,237,329.16

(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	6,000,000.00		15,970,505.41	
合 计	9,970,505.41	6,000,000.00		15,970,505.41	

37、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

项 目	期末余额	上年年末余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	2,341,053,400.00	2,295,557,000.00
二、辞退福利	92,610,000.00	62,880,000.00
三、其他长期福利		
合 计	2,433,663,400.00	2,358,437,000.00
其中：一年内到期的长期应付职工薪酬	201,500,000.00	196,330,000.00
一年后到期的长期应付职工薪酬	2,232,163,400.00	2,162,107,000.00

(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	上年同期
一、年初余额	2,358,437,000.00	2,032,051,000.00
二、计入当期（年）损益的设定受益成本	129,390,000.00	85,790,000.00

项 目	本期	上年同期
1、当期（年）服务成本		
2、过去服务成本	52,380,000.00	
3、结算利得（损失以“-”表示）	-3,640,000.00	-7,810,000.00
4、利息净额	80,650,000.00	93,600,000.00
三、计入其他综合收益的设定受益成本	-37,640,000.00	262,880,000.00
1、精算利得（损失以“-”表示）	-37,640,000.00	262,880,000.00
四、其他变动	-16,523,600.00	-22,284,000.00
1、结算时支付的对价	183,476,400.00	187,566,000.00
2、已支付的福利	-200,000,000.00	-209,850,000.00
五、期（年）末余额	2,433,663,400.00	2,358,437,000.00

②设定受益计划净负债（净资产）

项 目	本期	上年同期
一、年初余额	2,358,437,000.00	2,032,051,000.00
二、计入当期（年）损益的设定受益成本	129,390,000.00	85,790,000.00
三、计入其他综合收益的设定受益成本	-37,640,000.00	262,880,000.00
四、其他变动	-16,523,600.00	-22,284,000.00
五、期（年）末余额	2,433,663,400.00	2,358,437,000.00

③设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明

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	2.75%-3.25%	3%-3.5%
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%

38、预计负债

项目	期末余额	上年年末余额	形成原因
弃置费用	44,703,828.76		矿山复垦义务
产品质量保证	1,700,000.00		
减：1年内到期的预计负债	1,700,000.00		
合计	44,703,828.76		

39、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	211,240,783.90	47,909,724.43	28,436,705.95	230,713,802.38	
未确认售后回租损益	42,725,949.07		6,026,274.70	36,699,674.37	
合计	253,966,732.97	47,909,724.43	34,462,980.65	267,413,476.75	—

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	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/收益相关
土地出让金返还收益	129,687,952.81		4,248,756.60		125,439,196.21	与资产相关
基建投资补贴		28,600,000.00	714,900.00		27,885,100.00	与资产相关
科研补贴	4,000,000.00				4,000,000.00	与资产相关
煤改气技改补贴	5,760,000.00		1,440,000.00		4,320,000.00	与资产相关
信息化和工业化深度融合专项补贴	6,723,984.91				6,723,984.91	与资产相关
生活垃圾示范线补贴	14,128,282.65	543,000.00	891,917.94		13,779,364.71	与资产相关
产业发展基金	18,495,784.60		1,233,052.32		17,262,732.28	与资产相关
专项奖励基金	16,803,888.89		1,252,611.08		15,551,277.81	与资产相关
待歇岗补贴	15,433,184.04	18,010,124.43	17,931,174.01	122,400.00	15,389,734.46	与收益相关
产业扶持资金		556,600.00	556,600.00			与收益相关
其他	207,706.00	200,000.00	45,294.00		362,412.00	与资产相关
合计	211,240,783.90	47,909,724.43	28,314,305.95	122,400.00	230,713,802.38	—

40、其他非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
境外公司应付长期税款	91,826,938.89	84,914,215.68
其他	2,848,886.93	
合计	94,675,825.82	84,914,215.68

41、股本

项目	年初余额	本期增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	4,604,777,412.00						4,604,777,412.00

42、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，2019年7月，本公司未选择行使续期选择权，兑付25亿元。截至2019年12月31日，2016年第一期永续期公司债券余额25亿元。

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，2019年7月，本公司未选择行使续期选择权，兑付20亿元。截至2019年12月31日，2016年第二期永续期公司债券余额30亿元。

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。

2019年5月，本公司在上海证券交易所发行2019年第一期永续期公司债券，金额为50亿元。

2019年11月，本公司在中国银行间市场交易商协会发行2019年第一期永续中期票据，金额为50亿元。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况

发行在外的金融工具	年初余额		本期增加		本期减少		期末余额	
	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年永续期公司债券（第一期）		5,000,000,000.00				2,500,000,000.00		2,500,000,000.00
2016年永续期公司债券（第二期）		5,000,000,000.00				2,000,000,000.00		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
2019年永续期公司债券（第一期）				5,000,000,000.00				5,000,000,000.00

发行在外的金融工具	年初余额		本期增加		本期减少		期末余额	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
2019 年永续中期票据（第一期）				5,000,000,000.00				5,000,000,000.00
合 计		16,000,000,000.00		10,000,000,000.00		4,500,000,000.00		21,500,000,000.00

43、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	5,983,012,007.26		8,561,907.04	5,974,450,100.22
其他资本公积	1,528,456,743.69	131,063,568.18	18,868,970.44	1,640,651,341.43
合 计	7,511,468,750.95	131,063,568.18	27,430,877.48	7,615,101,441.65

注：（1）资本溢价系公司处置少数股权支付对价与享有的净资产差额；

（2）本期其他资本公积增加主要系权益法核算的被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配外股东权益其他变动；本期其他资本公积减少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。

44、其他综合收益

项目	年初余额	本期发生金额					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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	104,778,506.25	308,021,214.14		40,559,926.87	267,455,975.27	5,312.00	372,234,481.52
其中：重新计量设定受益计划变动额	-316,687,191.60	37,640,000.00			37,634,688.00	5,312.00	-279,052,503.60
权益法下不能转损益的其他综合收益	7,362.00	-18,298.35			-18,298.35		-10,936.35
其他权益工具投资公允价值变动	421,458,335.85	270,399,512.49		40,559,926.87	229,839,585.62		651,297,921.47
二、将重分类进损益的其他综合收益	-477,547,405.51	-88,526,723.78			-86,062,486.15	-2,464,237.63	-563,609,891.66
其中：外币财务报表折算差额	-477,547,405.51	-88,526,723.78			-86,062,486.15	-2,464,237.63	-563,609,891.66
其他综合收益合计	-372,768,899.26	219,494,490.36		40,559,926.87	181,393,489.12	-2,458,925.63	-191,375,410.14

45、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	86,232,567.27	970,864,406.92	958,755,878.87	98,341,095.32
合计	86,232,567.27	970,864,406.92	958,755,878.87	98,341,095.32

46、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	1,582,944,663.22	69,182,414.06		1,652,127,077.28
合计	1,582,944,663.22	69,182,414.06		1,652,127,077.28

47、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	13,391,336,189.86	10,759,826,667.48
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	13,391,336,189.86	10,863,328,357.50
加：本期归属于母公司股东的净利润	5,441,781,311.03	4,657,706,341.59
减：提取法定盈余公积	69,182,414.06	93,676,683.62
应付普通股股利	828,859,934.16	1,234,080,352.70
应付其他权益工具股利	679,925,000.00	575,100,000.00
其他减少		226,841,472.91
期末未分配利润	17,255,150,152.67	13,391,336,189.86

48、营业收入和营业成本

项目	本期金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	109,244,531,388.14	91,421,028,527.27	100,128,014,993.62	83,833,834,259.68
其他业务	701,165,479.22	520,696,989.28	497,654,778.03	358,389,156.62
合计	109,945,696,867.36	91,941,725,516.55	100,625,669,771.65	84,192,223,416.30

(1) 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
工程建设	65,894,065,197.19	57,881,757,276.79	54,538,541,997.17	47,111,413,518.09
工业制造	28,451,422,436.13	23,504,095,958.77	32,811,821,976.40	27,779,600,905.92
投资运营	13,127,714,993.47	8,732,416,488.82	10,870,093,532.05	7,310,558,958.12
综合服务	1,771,328,761.35	1,302,758,802.89	1,907,557,488.00	1,632,260,877.55
合计	109,244,531,388.14	91,421,028,527.27	100,128,014,993.62	83,833,834,259.68

(2) 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
境内	90,638,219,738.38	75,799,562,622.28	82,518,321,246.47	68,896,437,260.31
境外	18,606,311,649.76	15,621,465,904.99	17,609,693,747.15	14,937,396,999.37
合计	109,244,531,388.14	91,421,028,527.27	100,128,014,993.62	83,833,834,259.68

注：公司 2019 年度境外承包工程收入中，工程技术外包收入为 10,465.6387 万美元。

(3) 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	4,285,515,008.58	3.90
第二名	4,270,426,454.32	3.88
第三名	2,600,625,489.46	2.37
第四名	2,388,442,151.20	2.17
第五名	2,176,501,621.54	1.98
合计	15,721,510,725.10	14.30

(4) 合同产生的收入情况

合同分类	工程建设	工业制造	投资运营	综合服务	抵消	合计
主营业务收入	65,894,065,197.19	28,451,422,436.13	13,127,714,993.47	1,851,957,181.45	-80,628,420.10	109,244,531,388.14
其中：在某一时点确认		28,451,422,436.13	13,127,714,993.47	1,851,957,181.45	-80,628,420.10	43,350,466,190.95
其中：在某一时段内确认	65,894,065,197.19					65,894,065,197.19
其他业务收入				715,654,472.93	-14,488,993.71	701,165,479.22
合计	65,894,065,197.19	28,451,422,436.13	13,127,714,993.47	2,567,611,654.38	-95,117,413.81	109,945,696,867.36

49、税金及附加

项 目	本期金额	上年金额
营业税	17,083,118.90	2,833,726.01
城市维护建设税	184,115,688.18	235,176,903.41
教育费附加	133,843,770.45	182,880,800.59
资源税	32,244,309.03	43,689,086.59
土地增值税	534,536,832.58	358,250,207.62
房产税	68,741,247.31	52,614,382.94
土地使用税	42,602,380.63	48,927,558.61
车船使用税	1,426,957.49	1,420,580.25
印花税	46,676,465.54	51,322,868.94
其他	87,891,788.52	139,472,103.21
合 计	1,149,162,558.63	1,116,588,218.17

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

50、销售费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	255,789,400.40	223,140,318.34
包装费	103,731,991.20	101,374,427.69
运输及装卸费	518,196,117.70	541,464,384.54
销售经费	226,061,003.40	152,542,093.78
其他	276,305,270.71	282,666,310.19
合 计	1,380,083,783.41	1,301,187,534.54

51、管理费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	2,834,169,421.52	2,430,281,892.77
折旧与摊销费	536,264,105.18	387,447,088.27
办公与差旅费	329,448,607.06	324,295,144.64
其他	987,326,801.82	1,313,314,314.29
合 计	4,687,208,935.58	4,455,338,439.97

52、研发费用

项 目	本期金额	上期金额
材料费	1,814,153,570.90	1,165,851,873.15
人工费	558,164,463.74	472,654,971.01
固定资产折旧费	71,717,344.90	42,856,705.60
无形资产摊销费	429,565.25	2,328,219.78
租赁费	148,380,783.88	77,548,090.92

项 目	本期金额	上期金额
水电费	33,134,289.43	49,111,241.08
其他	163,177,706.21	170,201,946.81
合 计	2,789,157,724.31	1,980,553,048.35

53、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息费用	2,895,796,192.41	2,586,809,571.66
减：利息收入	314,509,414.31	375,932,327.28
汇兑损益	-18,466,837.07	120,308,774.60
手续费支出	202,417,310.98	156,967,239.65
合 计	2,765,237,252.01	2,488,153,258.63

54、其他收益

项 目	本期金额	上期金额	与资产相关/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	1,252,611.08	611,111.11	与资产相关
土地出让金返还	4,127,025.00	3,609,332.12	与资产相关
生活垃圾示范线补贴	891,917.94	849,181.81	与资产相关
产业发展基金	1,233,052.32	1,233,052.32	与资产相关
基建投资补贴	714,900.00		与资产相关
其他与资产相关的政府补助	45,294.00	1,066,121.06	与资产相关
资源综合利用退税	473,613,681.13	567,356,087.40	与收益相关
税收返还	548,095,374.31	761,136,370.42	与收益相关
税收奖励	16,946,798.16	44,547,409.29	与收益相关
企业扶持资金	48,882,560.24	61,762,877.19	与收益相关
天然气补贴		3,550,000.00	与收益相关
待歇岗补贴	17,931,174.01	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	1,532,352.46	7,218,668.98	与收益相关
其他	10,292,033.23	33,098,941.38	与收益相关
合 计	1,126,998,773.88	1,565,739,163.15	

55、投资收益

项 目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	806,662,212.19	979,440,321.23

项 目	本期金额	上期金额
处置长期股权投资产生的投资收益	2,247,842,727.14	9,842,678.85
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	2,717,583.04	20,381,872.80
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	44,863,396.70	68,394,309.55
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	100,255.41	54,079,231.29
其他	135,649,977.17	8,683,740.04
合 计	3,237,836,151.65	1,140,822,153.76

注：处置长期股权投资产生的投资收益主要系公司本年度处置湖北大广北高速公路有限责任公司 100%股权转让收益，详见附注七、2 “处置子公司”。

56、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
其他非流动金融资产	44,373,957.58	418,392,062.83
合 计	44,373,957.58	418,392,062.83

57、信用减值损失

项 目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	-123,236,539.41	-5,437,048.44
其他应收款坏账损失	-492,005,486.62	-23,254,296.27
长期应收款坏账损失	-24,461,779.64	-30,530,938.37
合同资产减值损失	-76,151,551.83	-43,300,152.90
合 计	-715,855,357.50	-102,522,435.98

注：其他应收款本期计提坏账准备 492,005,486.62 元，详见附注六、5 “其他应收款”。

58、资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
存货跌价损失	-123,553,335.30	
预付账款减值损失		-451,622,276.90
固定资产减值损失		-1,384,160.15
合 计	-123,553,335.30	-453,006,437.05

59、资产处置收益

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
处置固定资产利得或损失	-24,908,607.64	-9,923,317.49	-24,908,607.64
处置无形资产利得或损失（不含土地）	-175,554.29		-175,554.29
处置土地利得或损失		58,308,644.24	

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
其他		-129,182.64	
合 计	-25,084,161.93	48,256,144.11	-25,084,161.93

60、营业外收入

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	2,700,063.57	3,452,464.90	2,700,063.57
违约赔偿利得	18,790,878.29	7,365,072.72	18,790,878.29
罚款利得	3,843,893.88	3,801,987.47	3,843,893.88
保险赔款		39,734,536.97	
收购子公司产生的利得		4,467,989.18	
无法支付的款项	14,257,154.77	8,617,398.73	14,257,154.77
其他利得	17,878,229.51	18,126,280.26	17,878,229.51
合 计	57,470,220.02	85,565,730.23	57,470,220.02

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
企业扶持资金	380,000.00	1,787,816.39	与收益相关
其他补贴	2,320,063.57	1,664,648.51	与收益相关
合 计	2,700,063.57	3,452,464.90	

61、营业外支出

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠	2,560,995.48	2,678,500.00	2,560,995.48
滞纳金、罚款损失	7,573,026.87	10,921,045.25	7,573,026.87
赔偿与违约金损失	21,269,549.23	17,176,865.78	21,269,549.23
资产报废损失	7,636,834.83	16,009,014.68	7,636,834.83
其他	8,376,689.02	3,647,449.35	8,376,689.02
合 计	47,417,095.43	50,432,875.06	47,417,095.43

62、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	2,187,234,553.13	1,801,924,671.76

项 目	本期金额	上期金额
递延所得税费用	37,046,207.69	-17,378,879.10
合 计	2,224,280,760.82	1,784,545,792.66

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期金额
利润总额	8,787,890,249.84
按法定税率计算的所得税费用	2,196,972,562.46
子公司适用不同税率的影响	-129,082,333.59
非应税收入的影响	-393,866,548.02
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	11,024,963.22
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	-82,898,317.05
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	704,539,269.59
满足条件的研发费用加计扣除之纳税影响	-209,407,332.33
其他	126,998,496.54
所得税费用	2,224,280,760.82

63、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
收到各种政府补助	30,876,128.19	87,326,783.77
利息收入	314,509,414.31	375,932,327.28
保证金、往来款及其他	18,627,882,161.88	16,692,355,805.44
合 计	18,973,267,704.38	17,155,614,916.49

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
期间费用	4,582,477,147.02	3,216,073,007.72
保证金、往来款及其他	17,436,789,509.41	18,876,300,845.14
合 计	22,019,266,656.43	22,092,373,852.86

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
BT 投资回报款		123,950,989.87
定期存款收回	288,791,724.17	228,375,545.48
取得子公司及其他营业单位收到的现金净额		3,057,130.51

项 目	本期金额	上期金额
中央基金投资预算资金	119,930,000.00	106,360,505.41
合 计	408,721,724.17	461,744,171.27

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
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) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
金融资产转让代收代付款	3,188,062,483.13	3,541,622,310.32
920 资金	164,607,429.56	167,779,135.13
收到票据保证金	185,913,515.23	30,684,268.35
联合营企业拆入款	2,863,956,080.65	
其他	976,664,985.51	
合 计	7,379,204,494.08	3,740,085,713.80

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期金额
金融资产转让代收代付款	759,858,234.51	3,602,456,620.74
还永续债	5,500,000,000.00	
支付融资租赁及售后回租款	476,574,949.88	862,000,000.00
支付票据保证金	229,769,362.31	73,768,361.79
其他	9,800,000.00	
合 计	6,976,002,546.70	4,538,224,982.53

64、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	6,563,609,489.02	5,959,893,569.02
加：资产减值准备	123,553,335.30	453,006,437.05
信用减值损失	715,855,357.50	102,522,435.98
固定资产折旧	1,461,713,520.63	1,374,849,635.50
投资性房地产折旧	5,098,599.79	2,215,711.95

补充资料	本期金额	上期金额
无形资产摊销	596,109,546.03	516,504,412.58
长期待摊费用摊销	187,992,477.72	211,301,054.59
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)	25,084,161.93	-48,256,144.11
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)	-44,373,957.58	-418,392,062.83
财务费用(收益以“-”号填列)	2,877,329,355.34	2,707,118,346.26
投资损失(收益以“-”号填列)	-3,237,836,151.65	-1,140,822,153.76
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-106,598,457.03	-180,246,465.73
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	143,644,664.72	162,867,586.63
存货的减少(增加以“-”号填列)	-1,384,856,232.64	-5,194,765,274.58
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	18,224,381,093.04	18,977,110,010.11
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-20,080,273,483.37	-22,219,976,194.27
其他		
经营活动产生的现金流量净额	6,070,433,318.75	1,277,803,608.77
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	21,620,697,193.61	18,838,712,123.84
减: 现金的年初余额	18,838,712,123.84	18,622,157,083.52
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,781,985,069.77	216,555,040.32

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

项 目	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	18,200,000.00
其中: 葛洲坝(惠州惠阳)投资建设有限公司	18,200,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	75,300,806.70
其中: 葛洲坝(惠州惠阳)投资建设有限公司	75,300,806.70
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	192,191,299.16

项 目	金 额
其中：中国葛洲坝集团易普力股份有限公司彭州分公司	85,441,700.00
圣诺伦索供水系统有限公司	101,749,599.16
北京中凯兴业投资管理有限公司	5,000,000.00
取得子公司支付的现金净额	135,090,492.46

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

项 目	金 额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	3,458,304,653.49
其中：湖北大广北高速公路有限责任公司	3,457,000,000.00
喀什利安爆破工程有限公司	1,304,653.49
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	39,009,602.81
其中：湖北大广北高速公路有限责任公司	36,790,063.84
喀什利安爆破工程有限公司	2,219,538.97
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	46,178,714.44
其中：北京东部绿城置业有限公司	46,178,714.44
处置子公司收到的现金净额	3,465,473,765.12

(4) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	21,620,697,193.61	18,838,712,123.84
其中：库存现金	25,802,249.23	24,110,713.00
可随时用于支付的银行存款	21,468,635,206.09	18,721,505,673.79
可随时用于支付的其他货币资金	126,259,738.29	93,095,737.05
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	21,620,697,193.61	18,838,712,123.84

65、所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	462,019,266.95	开具银行承兑汇票、保函保证金等
长期应收款	2,613,838,103.13	质押贷款
存货	19,398,530,825.97	贷款抵押及查封，详见附注六、6 “存货”
固定资产	12,000,000.00	贷款抵押
在建工程	18,470,999,274.29	贷款抵押、质押
无形资产	7,993,899,652.91	贷款抵押
合 计	48,951,287,123.25	

66、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			4,703,755,579.58
其中：美元	445,703,294.96	6.98	3,109,315,326.33
其他			1,594,440,253.25
应收账款			983,481,187.89
其中：美元	79,915,387.07	6.98	557,505,723.28
其他			425,975,464.61
其他应收款			653,902,569.09
其中：美元	3,865,471.92	6.98	26,966,305.23
其他			626,936,263.86
一年内到期的非流动资产			325,981,491.25
其中：美元			
其他			325,981,491.25
长期应收款			6,011,930,239.82
其中：美元			
其他			6,011,930,239.82
短期借款			3,457,582,132.84
其中：美元	362,224,993.55	6.98	2,526,954,000.00
其他			930,628,132.84
一年内到期的非流动负债			207,748,547.98
其中：美元			
其他			207,748,547.98
长期借款			8,715,272,193.57
其中：美元	666,263,134.79	6.98	4,647,984,880.95
其他			4,067,287,312.62
应付账款			7,836,509,911.75
其中：美元	213,865,639.08	6.98	1,491,969,471.36
其他			6,344,540,440.39
其他应付款			1,102,028,446.03
其中：美元	42,721,754.50	6.98	298,035,503.71
其他			803,992,942.32
应付利息			1,000,249,789.93
其中：美元	2,208,479.17	6.98	15,406,792.38
其他			984,842,997.55
其他非流动负债			96,659,935.67
其中：美元			
其他			96,659,935.67

67、政府补助

(1) 政府补助情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关政府补助			
基建投资	28,600,000.00	递延收益	714,900.00
生活垃圾示范线补贴	543,000.00	递延收益	891,917.94
其他	756,600.00	递延收益	601,894.00
与收益相关的政府补助			
待歇岗补贴	18,010,124.43	递延收益	17,931,174.01
资源综合利用退税	473,613,681.13	其他收益	473,613,681.13
税收返还	548,095,374.31	其他收益	548,095,374.31
税收奖励	16,946,798.16	其他收益	16,946,798.16
企业扶持资金	48,882,560.24	其他收益	48,882,560.24
个税返还	1,532,352.46	其他收益	1,532,352.46
其他	4,596,478.44	其他收益	9,613,701.63
企业扶持资金	380,000.00	营业外收入	380,000.00
其他补贴	2,148,331.97	营业外收入	2,198,331.97
合计	1,144,105,301.14		1,121,402,685.85

(2) 政府补助退回情况

本期无政府补助退回情况。

七、合并范围的变更

1、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

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
葛洲坝(惠州惠阳)投资建设有限公司	2019-4-1	24,200,000.00	100.00	股权转让	2019-4-1	实际取得控制权日	0	0
葛洲坝瓦赫诺贝尔爆破有限公司	2019-11-1	4,504,777.80	43.35	股权转让	2019-11-1	实际取得控制权日	3,781,262.11	1,293,207.88

注：本公司子公司中国葛洲坝集团易普力股份有限公司和中国葛洲坝集团海外投资有限公司 2019 年 11 月取得葛洲坝瓦赫诺贝尔爆破有限公司 43.35% 股权。根据中国葛洲坝集团易普力股份有限公司、中国葛洲坝集团海外投资有限公司与 HK 财团有限公司签订的不可撤销的一致行动协议，HK 财团有限公司将其持有的 7.65% 表决权无条件委托给中国葛洲坝集团易普力股份有限公司行使，因此，中国葛洲坝集团易普力股份有限公司持有葛洲坝瓦赫诺贝尔爆破有限公司表决权比例为 51%。

(2) 合并成本及商誉

项 目	葛洲坝（惠州惠阳） 投资建设有限公司	葛洲坝瓦赫诺贝尔爆 破有限公司
合并成本		
—现金	18,200,000.00	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	6,000,000.00	4,504,777.80
合并成本合计	24,200,000.00	4,504,777.80
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	24,200,000.00	4,504,777.80
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		

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项 目	葛洲坝（惠州惠阳）投资建设有 限公司		葛洲坝瓦赫诺贝尔爆破有限公司	
	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
资产：	262,752,869.61	262,752,869.61	13,050,588.79	13,050,588.79
货币资金	75,300,806.70	75,300,806.70	4,214,709.24	4,214,709.24
应收账款			3,874,552.46	3,874,552.46
预付款项	11,407.37	11,407.37		
其他应收款	22,576.64	22,576.64	646,006.49	646,006.49
存货			186,815.02	186,815.02
其他流动资产			209,266.93	209,266.93
长期应收款	173,052,345.08	173,052,345.08		
固定资产	405,476.22	405,476.22	3,919,238.65	3,919,238.65
长期待摊费用	752,967.77	752,967.77		
其他非流动资产	13,207,289.83	13,207,289.83		
负债：	238,552,869.61	238,552,869.61	2,658,944.50	2,658,944.50
应付账款	10,168,341.49	10,168,341.49	2,557,473.12	2,557,473.12
合同负债			21,648.00	21,648.00
应付职工薪酬	593,116.10	593,116.10		
其他应付款	227,791,412.02	227,791,412.02	79,823.38	79,823.38
净资产	24,200,000.00	24,200,000.00	10,391,644.29	10,391,644.29
减：少数股东权益				
取得的净资产	24,200,000.00	24,200,000.00	10,391,644.29	10,391,644.29

2、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报表层面享有该子公司净资产份额的差额
湖北大广北高速公路有限责任公司	3,457,000,000.00	100.00	股权转让	2019-12-31	实际丧失控制权日	2,249,806,321.17

注：2019 年 12 月 27 日，公司全资子公司中国葛洲坝集团公路运营有限公司（以下简称“公路公司”）将持有的湖北大广北高速公路有限责任公司（以下简称“大广北公司”）100%股权在北京交易所挂牌转让，并于当日签订了产权交易合同。公路公司于 2019 年 12 月 30 日收到了北京产权交易所出具的产权交易凭证，于 2019 年 12 月 31 日收到了全部股权转让款 34.57 亿元。2019 年 12 月 30 日，大广北公司执行董事签署执行董事决定，免除大广北公司副经理、财务负责人及其他高级管理人员职务，由受让方委派的执行董事（或董事会）聘任；同时，公路公司作出股东决定，免除向大广北公司委派的法定代表人（执行董事、经理）、监事，由受让方自行聘任。自 2019 年 12 月 31 日起，公司丧失了对大广北公司的控制权。

3、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。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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	宜昌市	宜昌市	工程建筑	99.16	0.84	同一控制下企业合并
中国葛洲坝集团第二工程有限公司	成都市	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	西安市	西安市	工程建筑	68.43	31.57	投资或设立
中国葛洲坝集团路桥工程有限公司	宜昌市	宜昌市	工程建筑	67.92	0.62	同一控制下企业合并
中国葛洲坝集团建设工程有限公司	昆明市	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	成都市	成都市	工程建筑	99.00	1.00	同一控制下企业合并
中国葛洲坝集团市政工程有限公司	宜昌市	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	宜昌市	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	宜昌市	宜昌市	工程建筑	55.77	0.56	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	荆门市	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	宜昌市	宜昌市	装备制造	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	武汉市	武汉市	勘测设计	100.00		投资或设立
中国葛洲坝集团投资控股有限公司	武汉市	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	福清市	福清市	基础设施投资与运营	72.00		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	
葛洲坝(海口)引水工程投资有限公司	海口市	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	89.01	10.99	投资或设立
葛洲坝(海口)水环境治理投资有限公司	海口市	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	荆门市	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	巴中市	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	武汉市	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	武汉市	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	武汉市	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	95.00		投资或设立
葛洲坝水务(台州)有限公司	台州市	台州市	基础设施投资与运营	67.11		投资或设立
合肥葛洲坝高新管廊投资建设有限公司	合肥市	合肥市	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	南宁市	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	杭州市	杭州市	环保工程施工	40.00		非同一控制下企业合并
中国葛洲坝集团生态环境工程有限公司	北京市	北京市	环保	100.00		投资或设立
乐清葛洲坝投资有限公司	温州市	温州市	基础设施投资与运营	100.00		投资或设立
葛洲坝(惠州惠阳)投资建设有限公司	惠州市	惠州市	基础设施投资与运营	99.90		非同一控制下企业合并
葛洲坝(海南)建设投资有限公司	海口市	海口市	投资	100.00		投资或设立
葛洲坝(宜昌)民生工程投资建设有限公司	宜昌市	宜昌市	基础设施投资与运营	90.00		投资或设立
葛洲坝云梦城市基础设施投资建设运营项目有限公司	云梦县	云梦县	基础设施投资与运营	99.00		投资或设立
葛洲坝集团对外贸易有限公司	武汉市	武汉市	贸易	100.00		投资或设立

注：2019 年，中国葛洲坝集团第一工程有限公司将持有的葛洲坝(海南)建设投资有限公司转让给本公司，中国葛洲坝集团国际工程有限公司将持有的葛洲坝集团对外贸易有限公司转让给本公司。转让完成后，葛洲坝(海南)建设投资有限公司、葛洲坝集团对外贸易有限公司成为本公司的二级子公司。

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东分派的股利	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	108,297,837.67	40,055,810.71	583,175,847.73
中国葛洲坝集团融资租赁有限公司	15.00	2,607,504.20	4,366,991.55	52,971,629.91

(3) 重要的非全资二级子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	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
中国葛洲坝集团易普力股份有限公司	1,925,039,539.32	1,583,909,546.97	3,508,949,086.29	1,375,124,681.80	206,701,398.18	1,581,826,079.98
中国葛洲坝集团融资租赁有限公司	312,084,669.08	766,503,349.25	1,078,588,018.33	71,551,745.04	653,814,519.10	725,366,264.14

(续)

子公司名称	上年年末余额					
	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
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
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

(续)

子公司名称	本期金额				上期金额			
	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	4,033,957,541.80	362,319,869.46	362,221,144.21	401,967,779.76	3,318,297,380.50	265,030,529.02	264,990,529.02	290,786,364.21
中国葛洲坝集团融资租赁有限公司	95,117,413.81	17,383,361.34	17,383,361.34	89,077,021.95	125,717,025.02	27,274,561.06	27,274,561.06	129,337,945.74

2、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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	
荆州葛洲坝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
中国能源建设集团财务有限公司	武汉市	武汉市	金融	23.31		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
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	33.00		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
盘县宏财葛洲坝项目管理有限公司	盘县	盘县	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
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	泰安市	泰安市	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

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	
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
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
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	30.15		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	51.00		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	
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
葛城（南京）房地产开发有限公司	南京市	南京市	房地产开发	35.70		权益法
葛洲坝润明（武汉）房地产开发有限公司	武汉市	武汉市	房地产开发	30.00		权益法
焦作市葛洲坝中铁十九局生态治理建设公司	焦作市	焦作市	基础设施投资运营	47.50		权益法
三峡日清茅坪河生态治理（秭归）有限公司	秭归县	秭归县	基础设施投资运营	20.00		权益法
新疆葛洲坝大石峡水利枢纽开发有限公司	新疆乌什县	新疆乌什县	水电站建设及运营	49.00		权益法
岳阳市三峡水环境治理有限责任公司	岳阳市	岳阳市	基础设施投资运营	8.00		权益法
重庆市垫江县东部片区建设发展有限公司	垫江县	垫江县	基础设施投资运营	1.00		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

注：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、岳阳市三峡水环境治理有限责任公司、重庆市垫江县东部片区建设发展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（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、岳阳市三峡水环境治理有限责任公司、重庆市垫江县东部片区建设发展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/本期金额			上年年末余额/上期金额		
	荆州葛洲坝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	荆州葛洲坝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	962,236,000.16	2,521,227,891.38	3,701,317,985.25	1,132,532,192.10	3,343,388,805.23	4,626,331,284.68
非流动资产	5,736,789,024.23	1,112,813.30	443,143.81	2,616,097,285.02	438,354.64	2,032,329.92
资产合计	6,699,025,024.39	2,522,340,704.68	3,701,761,129.06	3,748,629,477.12	3,343,827,159.87	4,628,363,614.60
流动负债	780,825,024.39	384,765,349.48	708,998,408.58	1,772,889,477.12	1,204,054,542.66	1,784,808,577.23
非流动负债	4,038,200,000.00			930,000,000.00	-	-
负债合计	4,819,025,024.39	384,765,349.48	708,998,408.58	2,702,889,477.12	1,204,054,542.66	1,784,808,577.23
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	1,880,000,000.00	2,137,575,355.20	2,992,762,720.48	1,045,740,000.00	2,139,772,617.21	2,843,555,037.37
按持股比例计算的净资产份额	1,316,000,000.00	1,047,411,924.05	1,466,453,733.04	732,018,000.00	1,048,488,582.43	1,393,341,968.31
调整事项				-8,000.00		
一 出资不一致				-8,000.00		
一 内部交易未实现利润						
对合营企业权益投资的账面价值	1,316,000,000.00	1,047,411,924.05	1,466,453,733.04	732,010,000.00	1,048,488,582.43	1,393,341,968.31
营业收入		196,527,071.84	515,166,847.92		339,749,335.61	2,705,626,098.25
财务费用		5,288,006.02	12,512,911.59		34,483,665.17	14,109,796.87
所得税费用		-732,420.67	49,534,826.08		8,515,792.78	197,520,026.14
净利润		-2,197,262.01	148,604,478.25		37,645,344.69	592,560,078.43
其他综合收益						
综合收益总额		-2,197,262.01	148,604,478.25		37,645,344.69	592,560,078.43

(3) 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末余额/本期金额					
	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	武汉葛洲坝龙湖房地产开发有限公司
流动资产	31,568,582,568.52	1,218,241,160.78	6,420,266,307.94	4,707,059,590.58	6,831,388,397.03	5,325,401,798.98
非流动资产	32,578,867,967.02	931,804,497.91	83,826.00	321,064.89	2,589,749.33	142,199.29
资产合计	64,147,450,535.54	2,150,045,658.69	6,420,350,133.94	4,707,380,655.47	6,833,978,146.36	5,325,543,998.27
流动负债	59,815,678,382.84	914,156,395.29	4,457,480,858.18	2,600,873,644.92	3,285,478,543.84	393,907,138.84
非流动负债	17,292,019.87		1,399,678,673.38	900,000,000.00	599,950,000.00	
负债合计	59,832,970,402.71	914,156,395.29	5,857,159,531.56	3,500,873,644.92	3,885,428,543.84	393,907,138.84
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	4,314,480,132.83	1,235,889,263.40	563,190,602.38	1,206,507,010.55	2,948,549,602.52	4,931,636,859.43
按持股比例计算的净资产份额	1,005,705,318.96	605,585,739.07	275,963,395.17	591,188,435.17	1,179,419,841.01	2,465,818,429.72
调整事项	101,734,287.38		236,287,946.99			290,094.33
— 出资不一致			236,287,947.00			
— 内部交易未实现利润						
— 其他	101,734,287.38		-0.01			290,094.33
对联营企业权益投资的账面价值	1,107,439,606.34	605,585,739.07	512,251,342.16	591,188,435.17	1,179,419,841.01	2,466,108,524.05
营业收入	296,341.72	637,184,838.18	1,475,586,012.38	2,325,516,098.67	2,801,736,394.18	
净利润	285,934,727.95	277,412,717.44	203,669,029.27	456,520,115.07	583,059,410.29	-29,328,656.61
其他综合收益	-78,500.00					
综合收益总额	285,856,227.95	277,412,717.44	203,669,029.27	456,520,115.07	583,059,410.29	-29,328,656.61
本期收到的来自联营企业的股利	71,470,535.65					

项 目	上年年末余额/上期金额					
	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	武汉葛洲坝龙湖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
按持股比例计算的净资产份额	591,234,073.22	466,955,864.66	54,153,730.70	307,197,071.25	946,196,076.88	713,621,866.43
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	643,799,931.14	466,955,864.66	385,851,451.27	307,197,071.25	946,196,076.89	713,621,866.42
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
本期收到的来自联营企业的股利	30,894,091.20	39,200,000.00				

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项 目	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
合营企业：		
投资账面价值合计	589,772,403.65	172,803,118.49
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	9,285.16	-407,848.91
—其他综合收益		
—综合收益总额	9,285.16	-407,848.91
联营企业：		
投资账面价值合计	9,928,652,145.53	7,349,319,467.31
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-99,614,129.44	4,136,933.87
—其他综合收益		
—综合收益总额	-99,614,129.44	4,136,933.87

九、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。

1、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。

2、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 2019 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 14,301.76 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。

本公司面临的汇率风险主要来源于以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	3,109,315,326.33	1,594,440,253.25	4,703,755,579.58	3,080,321,602.76	1,360,360,827.42	4,440,682,430.18
应收账款	557,505,723.28	425,975,464.61	983,481,187.89	189,383,197.76	390,231,586.68	579,614,784.44
其他应收款	26,966,305.23	626,936,263.86	653,902,569.09	153,893,035.07	700,493,832.20	854,386,867.27
一年内到期的非流动资产		325,981,491.25	325,981,491.25			
长期应收款		6,011,930,239.82	6,011,930,239.82		6,111,104,342.46	6,111,104,342.46
合计	3,693,787,354.84	8,985,263,712.79	12,679,051,067.63	3,423,597,835.59	8,562,190,588.76	11,985,788,424.35
短期借款	2,526,954,000.00	930,628,132.84	3,457,582,132.84	3,721,913,360.00	1,953,874,070.24	5,675,787,430.24
应付账款	1,491,969,471.36	6,344,540,440.39	7,836,509,911.75	1,790,887,487.97	2,771,646,330.08	4,562,533,818.05
其他应付款	298,035,503.71	803,992,942.32	1,102,028,446.03	493,526,803.99	1,739,755,384.49	2,233,282,188.48
一年内到期的非流动负债		207,748,547.98	207,748,547.98		205,769,890.96	205,769,890.96
应付利息	15,406,792.38	984,842,997.55	1,000,249,789.93		996,028,688.46	996,028,688.46
长期借款	4,647,984,880.95	4,067,287,312.62	8,715,272,193.57	2,010,668,166.51	4,031,535,335.75	6,042,203,502.26
其他非流动负债		96,659,935.67	96,659,935.67		84,914,215.68	84,914,215.68
合计	8,980,350,648.40	13,435,700,309.37	22,416,050,957.77	8,016,995,818.47	11,783,523,915.66	19,800,519,734.13

于 2019 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 6,978.73 万元(2018 年 12 月 31 日:5,693.21 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
其他非流动金融资产	5,375,588,446.33	5,213,561,990.40
其他权益工具投资	970,177,145.28	699,777,632.80
合计	6,345,765,591.61	5,913,339,623.20

于 2019 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 22,846.25 万元(2018 年 12 月 31 日:22,157.64 万元)、其他综合收益 4,123.25 万元(2018 年 12 月 31 日:2,974.05 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。

3、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	17,193,582,132.84					17,193,582,132.84
应付票据	6,896,860,218.99					6,896,860,218.99
应付账款	37,379,719,843.98					37,379,719,843.98
其他应付款	21,748,778,601.17					21,748,778,601.17
其他流动负债	7,071,158.02					7,071,158.02
长期借款	3,981,514,550.13	10,233,799,960.13	2,978,864,547.98	2,018,303,680.96	24,053,343,900.37	43,265,826,639.57
应付债券	770,600,000.00	8,400,000,000.00	1,500,000,000.00	2,500,000,000.00		13,170,600,000.00
其他非流动负债		94,675,825.82				94,675,825.82
合计	87,978,126,505.13	18,728,475,785.95	4,478,864,547.98	4,518,303,680.96	24,053,343,900.37	139,757,114,420.39

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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				
（一）其他权益工具投资	970,177,145.28			970,177,145.28
（二）其他非流动金融资产			5,375,588,446.33	5,375,588,446.33
持续以公允价值计量的资产总额	970,177,145.28		5,375,588,446.33	6,345,765,591.61

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司公允价值计量项目市价来源于证券交易所 2019 年末的收盘价格。

3、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	13,170,600,000.00	13,270,580,000.00	第一层次	12,850,000,000.00	12,759,400,000.00	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。

十一、关联方及关联交易

1、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	331,530.87	42.34	42.34

注：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

2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注八、2、在合营企业或联营企业中的权益。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	与本公司的关系
重庆葛洲坝融创金裕置业有限公司	联营公司
重庆葛洲坝融创深达置业有限公司	联营公司
中葛永茂（苏州）房地产开发有限公司	联营公司
广州市如茂房地产开发有限公司	合营公司
广州市正林房地产开发有限公司	合营公司
杭州龙尚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
武汉葛洲坝龙湖房地产开发有限公司	联营公司
武汉华润置地葛洲坝置业有限公司	联营公司
北京方兴葛洲坝房地产开发有限公司	联营公司
葛城（南京）房地产开发有限公司	联营公司
葛矿利南京房地产开发有限公司	联营公司
葛洲坝润明(武汉)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（深圳）房地产开发有限公司	联营公司
益阳益联民用爆破器材有限公司	联营公司
张家界永利民爆有限责任公司	联营公司
葛洲坝节能科技有限公司	联营公司
葛洲坝中科储能技术有限公司	联营公司
华电华源人工环境工程有限公司	联营公司
广西葛洲坝田西高速公路有限公司	联营公司
葛洲坝（惠州）江南大道投资建设有限公司	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
葛洲坝（泸州）长江六桥投资有限公司	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（武安）投资建设有限公司	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
重庆江綦高速公路有限公司	联营公司
重庆市葛兴建设有限公司	联营公司
荆州葛洲坝城北快速路投资建设有限公司	合营公司
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
南京江北新区地下空间研究院有限公司	联营公司
盘县宏财葛洲坝项目管理有限公司	联营公司

合营或联营企业名称	与本公司的关系
平凉平华公路建设运营有限责任公司	联营公司
山东葛洲坝济泰高速公路有限公司	联营公司
山东葛洲坝巨单高速公路有限公司	联营公司
山东葛洲坝枣菏高速公路有限公司	联营公司
陕西葛洲坝延黄宁石高速公路有限公司	联营公司
渭南市东秦供水有限公司	联营公司
新疆葛洲坝大石峡水利枢纽开发有限公司	联营公司
宜昌庙嘴大桥建设工程有限公司	合营公司
云南葛洲坝宣杨高速公路开发有限公司	联营公司
中国能源建设集团财务有限公司	联营公司

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
中能建宜昌葛洲坝资产管理有限公司	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
北京洛斯达数字遥感技术有限公司	集团兄弟公司
葛洲坝（北京）投资有限公司	集团兄弟公司
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
中国能源建设集团鞍山铁塔有限公司	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
中国能源建设集团甘肃火电工程有限公司	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省电力线路器材厂	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西水电工程局有限公司	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
中国能源建设集团科技发展有限公司	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
中国能源建设集团南京线路器材厂	集团兄弟公司
中国能源建设集团山西省电力建设一公司	集团兄弟公司
中国能源建设集团山西省电力勘测设计院有限公司	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
中国能建集团装备有限公司	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
中能建南建投（武穴）建设有限公司	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
北京电力设备总厂有限公司	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
江苏电力装备有限公司	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
同诚环保工程公司	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
重庆市垫江县东部片区建设发展有限公司	集团兄弟公司
中国葛洲坝集团文旅发展有限公司	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

5、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

① 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
北京电力建设有限公司	工程施工	121,457,407.96	135,296,938.54
北京电力建设有限公司	材料采购	14,827,106.19	
北京洛斯达数字遥感技术有限公司	材料采购		322,152.35
北京洛斯达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
中国能源建设集团广西电力设计研究院有限公司	工程施工	20,233,246.26	2,659,779.00
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	42,274,042.42	473,938,602.30
中国能源建设集团广西水电工程局有限公司	工程施工	1,811,849.90	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	263,570,974.90	248,057,865.28
中国能源建设集团南方建设投资有限公司	工程施工	157,243,854.60	199,583,216.37
江苏电力装备有限公司	工程施工	24,257,561.50	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
中国能源建设集团安徽电力建设第二工程有限公司	工程施工	87,062,943.80	6,349,627.46
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
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

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
中国能源建设集团科技发展有限公司	材料采购	17,133,659.82	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	3,325,846.30	547,828.82
中国葛洲坝集团文旅发展有限公司	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	53,971,799.71	1,079,989.09
北京电力设备总厂有限公司	材料采购	605,059.23	494,108.80
中国能源建设集团电子商务有限公司	材料采购	11,994,911.41	1,303,178.41
中国葛洲坝集团文旅发展有限公司	其他服务	3,770,840.21	18,714,878.62
张家界永利民爆有限责任公司	材料采购	7,861,940.92	6,328,851.84
益阳益联民用爆破器材有限公司	材料采购	7,463,364.62	9,312,296.16
环嘉集团有限公司	材料采购		987,402,627.17
合计		838,866,409.75	2,136,101,118.10

②出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
中能建宜昌葛洲坝资产管理有限公司	工程施工	89,413.36	9,843,533.27
北京电力建设有限公司	工程施工	7,664,853.38	
葛洲坝（北京）投资有限公司	工程施工		249,915.21
中国能源建设股份有限公司	工程施工	1,621,538.32	
中能建南建投（武穴）建设有限公司	工程施工	310,190,356.50	286,472,928.19
重庆市垫江县东部片区建设发展有限公司	工程施工	37,522,050.94	
江苏科能电力工程咨询有限公司	工程施工		3,645,897.44
中国能源建设集团电子商务有限公司	工程施工	6,114,844.17	
中国能源建设集团科技发展有限公司	工程施工	117,924.53	
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
中国能源建设集团安徽电力建设第一工程有限公司	销售商品	174,966.42	
中国能源建设集团山西省电力勘测设计院有限公司	销售商品	51,157,932.69	
中国能源建设集团广东火电工程有限公司	工程施工	3,903,274.34	
葛洲坝（唐山）丰南投资建设有限公司	工程施工	1,551,891,184.05	847,822,060.82
盘州县宏财葛洲坝项目管理有限公司	工程施工		300,066,008.00
渭南市东秦供水有限公司	工程施工	72,830,286.79	240,071,307.31
葛洲坝（泸州）长江六桥投资有限公司	工程施工	112,699,904.55	517,076,712.97
新疆葛洲坝大石峡水利枢纽开发有限公司	工程施工	99,344,036.70	
山东葛洲坝枣菏高速公路有限公司	工程施工	2,388,442,151.20	2,052,000,860.98

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
山东葛洲坝巨单高速公路有限公司	工程施工	1,652,569,681.59	667,762,246.86
山东葛洲坝济泰高速公路有限公司	工程施工	1,421,417,184.30	1,247,870,381.79
广西葛洲坝田西高速公路有限公司	工程施工	1,200,001,403.91	
平凉平华公路建设运营有限责任公司	工程施工	510,764,079.17	692,879,211.51
重庆市葛兴建设有限公司	工程施工	-27,917,745.10	168,026,068.56
葛洲坝（武安）投资建设有限公司	工程施工	129,208,519.26	500,111,161.38
宜昌庙嘴大桥建设工程有限公司	工程施工		1,549,959.48
陕西葛洲坝延黄宁石高速公路有限公司	工程施工	4,270,426,454.32	757,181,890.73
阜阳葛洲坝国祜水环境治理投资建设有限公司	工程施工	184,132,453.24	277,479,919.58
荆州葛洲坝城北快速路投资建设有限公司	工程施工	2,176,501,621.54	1,788,870,241.20
葛洲坝（惠州）江南大道投资建设有限公司	工程施工	2,251,493.13	643,728,776.69
葛洲坝重庆市南川区基础设施建设有限公司	工程施工	128,250,163.85	
葛洲坝润明（武汉）房地产开发有限公司	工程施工	85,649,717.84	
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	2,600,625,489.46	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	548,101,949.89	231,892,865.45
合计		19,525,747,184.34	12,276,275,387.21

(2) 关联租赁情况

②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
合计			10,239,739.25

(3) 关联担保情况

①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	16,000,000.00	2017-07-21	2020-07-21	否
中国葛洲坝集团融资租赁有限公司	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	21,934,910.30	2019-01-28	2021-12-27	否
中国葛洲坝集团融资租赁有限公司	93,400,000.00	2019-02-15	2021-02-09	否
圣诺伦索供水系统有限公司	4,195,388,443.13	2018-05-23	2038-12-31	否
中国葛洲坝集团融资租赁有限公司	103,000,000.00	2018-06-01	2021-06-01	否
中国葛洲坝集团融资租赁有限公司	140,000,000.00	2018-06-01	2021-05-22	否

中国葛洲坝集团融资租赁有限公司	243,000,000.00	2018-09-21	2021-09-13	否
中国葛洲坝集团融资租赁有限公司	38,200,000.00	2018-09-13	2021-09-13	否
中国葛洲坝集团融资租赁有限公司	20,220,000.00	2018-09-17	2021-09-17	否
中国葛洲坝集团融资租赁有限公司	10,793,504.00	2018-11-22	2021-09-17	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
葛洲坝西里水泥有限责任公司	380,202,900.00	2018-12-06	2027-06-21	否
葛洲坝西里水泥有限责任公司	375,786,200.00	2018-11-01	2023-12-21	否
黄冈市中和水质净化有限公司	100,000,000.00	2019-10-31	2034-10-30	否
淄博市博山区环科污水处理有限公司	14,483,780.00	2017-08-01	2028-08-01	否
重庆江碁高速公路有限公司	320,000,000.00	2013-06-07	2043-06-08	否
重庆江碁高速公路有限公司	6,000,000.00	2019-03-21	2024-03-20	否
重庆江碁高速公路有限公司	38,336,000.00	2018-06-27	2023-06-26	否
合计	8,040,745,737.43			

②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	429,000,000.00	2007-10-29	2027-10-29	否
中国葛洲坝集团有限公司	461,561,414.58	2015-12-15	2023-12-22	否
中国葛洲坝集团有限公司	379,516,585.00	2018-12-11	2023-12-10	否
中国葛洲坝集团有限公司	400,000,000.00	2019-05-23	2024-05-22	否
中国葛洲坝集团有限公司	1,125,000,000.00	2014-09-30	2025-09-30	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	92,000,000.00	2016-03-03	2021-03-02	否
中国葛洲坝集团有限公司	74,500,000.00	2016-03-03	2021-03-02	否
中国葛洲坝集团有限公司	107,000,000.00	2016-04-19	2021-04-18	否
中国葛洲坝集团有限公司	124,500,000.00	2016-05-16	2021-05-15	否
中国葛洲坝集团有限公司	9,500,000.00	2015-12-29	2020-12-28	否
中国葛洲坝集团有限公司	9,500,000.00	2016-01-18	2021-01-17	否
合计	5,012,077,999.58			

(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:				
北京方兴葛洲坝房地产开发有限公司	68,822,462.06	2019-6-29	无固定到期日	
杭州龙尚房地产开发有限公司	1,625,000.00	2019-1-1	无固定到期日	
武汉葛洲坝龙湖房地产开发有限公司	619,499,575.13	2019-1-1	无固定到期日	

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
武汉华润置地葛洲坝置业有限公司	813,089,902.13	2019-10-14	无固定到期日	
重庆葛洲坝融创深达置业有限公司	394,496,407.12	2019-1-9	无固定到期日	
重庆葛洲坝融创金裕置业有限公司	259,607,911.32	2019-1-1	无固定到期日	
上海玺越房地产开发有限公司	-10,864,000.00	2019-1-1	无固定到期日	
广州市如茂房地产开发有限公司	-171,500,000.00	2019-1-1	无固定到期日	
关联方公司存放资金结算中心款项	889,178,822.89	2019-1-1	无固定到期日	存放公司资金结算中心存款
拆出：				
葛城（南京）房地产开发有限公司	150,763,510.94	2019-3-1	无固定到期日	
葛洲坝润明（武汉）房地产开发有限公司	93,864,592.90	2019-1-17	无固定到期日	

(5) 关联方资产转让、债务重组情况

公司本期无需披露的关联方资产转让、债务重组情况。

(6) 关键管理人员报酬

项 目	本期金额（万元）	上期金额（万元）
关键管理人员报酬	1,739.81	2,002.83

(7) 其他关联交易

2019 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 365,857,938.58 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 40,184,333.61 元。

6、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		上年年末余额	
		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	9,214,151,729.77		4,898,079,472.02	
	合计	9,214,151,729.77		4,898,079,472.02	
应收票据					
	葛洲坝润明(武汉)房地产开发有限公司	5,873,728.57			
	合计	5,873,728.57			
应收账款					
	中国能源建设集团有限公司	-		102,517.25	
	中能建宜昌葛洲坝资产管理有限公司	2,121,412.32		8,416,226.00	
	葛洲坝（北京）投资有限公司	12,495.76		12,495.76	
	北京电力建设有限公司	835,469.02			
	中国能源建设股份有限公司	37,836.79			

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	中国能源建设集团东北电业管理局第二工程公司	9,596,585.47		9,596,585.47	
	广西水电工程局	300,000.00		300,000.00	
	江苏科能电力工程咨询有限公司	1,066,425.00		1,279,710.00	
	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	
	中国能建集团装备有限公司	20,997.44		70,997.44	
	中国能源建设集团湖南省火电建设公司			3,840.00	
	中国能源建设集团安徽电力建设第一工程有限公司	335,600.00		416,000.00	
	中国能源建设集团电子商务有限公司	2,466,883.35			
	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	1,591,022.90		1,691,022.90	
	中国能源建设集团广东火电工程有限公司	9,444,415.00		10,412,275.00	
	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		294,700.00	
	中国能源建设集团湖南省电力设计院有限公司	582,000.00		1,164,000.00	
	中国能源建设集团江苏省电力设计院有限公司	-		598,010.00	
	中国能源建设集团山西省电力勘测设计院有限公司	20,279,777.16			
	重庆市垫江县东部片区建设发展有限公司	65,311,903.43			
	中国能源建设集团科技发展有限公司	125,000.00			
	中能建南建投（武穴）建设有限公司	207,595,733.99		43,701,332.71	
	中国葛洲坝集团文旅发展有限公司	48,737.00		78,099.00	
	葛洲坝（惠州）江南大道投资建设开发有限公司	60,288,154.73		5,788,729.11	
	葛洲坝（惠州惠阳）投资建设有限公司			395,834,177.20	
	葛洲坝（泸州）长江六桥投资有限公司	-		148,486,265.02	
	葛洲坝（唐山）丰南投资建设有限公司	50,305,055.87		540,701,174.91	
	葛洲坝（武安）投资建设有限公司	80,983,523.98		228,812,655.56	
	荆州葛洲坝城北快速路投资建设有限公司			621,717,774.62	
	南京葛洲坝城市地下空间综合建设开发有限公司	263,921,455.66			
	盘县宏财葛洲坝项目管理有限公司	346,215,736.10		396,020,713.92	
	平凉平华公路建设运营有限责任公司	109,180,192.59		20,502,433.00	
	山东葛洲坝济泰高速公路有限公司	-		48,220,072.94	
	山东葛洲坝巨单高速公路有限公司	6,693,500.72			
	陕西葛洲坝延黄宁石高速公路有限公司			346,406,791.18	
	渭南市东秦供水有限公司	159,606,113.76		59,116,569.58	
	云南葛洲坝宣杨高速公路开发有限公司	25,479,287.00		255,082,152.00	

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	葛洲坝集团（贵阳）综合保税区投资建设 有限公司	5,431,676.12		9,412,903.83	
	葛洲坝润明（武汉）房地产开发有限 公司	17,647,562.63			
	重庆市葛兴建设有限公司	149,612,227.14		68,467,139.96	
	合计	1,597,684,709.13		3,224,115,899.69	
预付账款					
	北京电力建设有限公司	210,347,289.10		115,000,000.00	
	北京电力设备总厂有限公司	7,792.00			
	中国能源建设集团安徽电力建设第二工 程有限公司	14,985,000.00			
	中国能源建设集团广东火电工程有限公 司	180,221,573.97			
	中国能源建设集团广西水电工程局有限 公司	1,909,748.21		3,278,814.25	
	湖南省电力线路器材有限公司	15,500,000.00		15,500,000.00	
	江苏电力装备有限公司			2,523,785.84	
	中国能源建设集团电子商务有限公司	33,274.00		12,015.60	
	中国能源建设集团广西电力设计研究院 有限公司	696,735.86		1,151,478.39	
	中国葛洲坝集团文旅发展有限公司	120,375.00			
	环嘉集团有限公司			98,646,807.68	
	张家界永利民爆有限责任公司	333,852.77			
	合计	424,155,640.91		236,112,901.76	
应收股利					
	中国能源建设集团财务有限公司	11,863,946.55			
	合计	11,863,946.55			
其他应收款					
	中能建宜昌葛洲坝资产管理有限公司	710,621.27		1,244,152.07	
	北京电力建设有限公司	514,507,500.00		514,487,500.00	
	中国能源建设股份有限公司	-		114,072.00	
	东北电力第二工程公司	6,585.27		2,006,585.27	
	中国能源建设集团广东火电工程有限公 司	1,450,000.00		1,454,018.14	
	中国能源建设集团安徽电力建设第一工 程有限公司	5,980,664.83			
	中国能源建设集团广东省电力设计研究 院有限公司	30,281.00			
	中国能建集团装备有限公司	14,500,000.00			
	中国能源建设集团湖南省电力设计院有 限公司	700.00		500.00	
	中国能源建设集团南方建设投资有限公 司	13,764,936.43		19,958,321.63	
	中能建南建投（武穴）建设有限公司	8,200.00			
	中国能源建设集团南京线路器材厂	10,000,000.00			
	中国葛洲坝集团有限公司	296,012,000.00		296,012,000.00	

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	宜昌市葛洲坝宾馆有限公司			804,093.19	
	中国葛洲坝集团文旅发展有限公司			858,368.03	
	葛洲坝（惠州）江南大道投资建设有限公司			2,755,252.08	
	广西葛洲坝田西高速公路有限公司			100,000.00	
	葛洲坝（泸州）长江六桥投资有限公司	74,017,150.00		166,803,106.80	
	葛洲坝（武安）投资建设有限公司	200,000,000.00		180,000,000.00	
	葛洲坝（西安）秦汉大道投资建设有限公司			290,000.00	
	荆州葛洲坝城北快速路投资建设有限公司	353,912.04		131,510,332.56	
	南京江北新区地下空间研究院有限公司			7,608.00	
	盘县宏财葛洲坝项目管理有限公司	364,626,878.33		714,626,878.33	
	平凉平华公路建设运营有限责任公司	44,554,367.00		14,392,324.00	
	山东葛洲坝济泰高速公路有限公司	43,240,255.50		28,599,003.00	
	山东葛洲坝巨单高速公路有限公司	18,697,543.63		619,500.00	
	山东葛洲坝枣菏高速公路有限公司	107,053,858.93		650,289.50	
	陕西葛洲坝延黄宁石高速公路有限公司			3,146,291.00	
	武汉华润置地葛洲坝置业有限公司	-		177,247,510.33	
	宜昌庙嘴大桥建设工程有限公司	1,941,160.43		11,941,160.43	
	葛洲坝集团（贵阳）综合保税区投资建设有限公司	61,473,880.85		80,433,880.85	
	重庆市葛兴建建设有限公司	2,685,616.72		427,296,129.51	
	葛城（南京）房地产开发有限公司	167,344,952.53			
	葛矿利南京房地产开发有限公司	2,109,040,761.37		2,393,800,761.37	
	中葛永茂（苏州）房地产开发有限公司	474,945,627.93		580,853,259.66	
	重庆葛洲坝融创金裕置业有限公司	500,935.68		700,673.90	
	重庆葛洲坝融创深达置业有限公司	1,722,058.65		1,371,359.91	
	杭州龙誉投资管理有限公司	460,739,275.47		682,266,193.50	
	葛洲坝润明（武汉）房地产开发有限公司	95,454,215.12			
	葛洲坝中科储能技术有限公司	32,774,718.54		19,892,118.90	
	葛洲坝节能科技有限公司	2,317,210.29		992,175.07	
	华电华源人工环境工程有限公司	-		4,291,561.90	
	环嘉集团有限公司	95,362,281.79	44,595,947.87		
	合计	5,215,818,149.60	44,595,947.87	6,461,526,980.93	
长期应收款					
	葛洲坝（泸州）长江六桥投资有限公司	21,041,131.57		64,123,764.36	
	葛洲坝（唐山）丰南投资建设有限公司	196,660,025.13		116,202,707.99	
	葛洲坝（武安）投资建设有限公司	38,009,648.68		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	612,200,977.39		174,525,198.57	
	平凉平华公路建设运营有限责任公司	19,863,494.00		19,863,494.00	
	山东葛洲坝枣菏高速公路有限公司	-		410,357,576.34	

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	陕西葛洲坝延黄宁石高速公路有限公司	15,731,457.00		15,731,457.00	
	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	66,315,697.00		46,818,996.00	
	合计	969,822,430.77		913,864,359.15	

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	上年年末余额
应付票据			
	中国能源建设集团天津电力建设有限公司	81,332,417.44	16,888,891.59
	安徽华电工程咨询设计有限公司	2,335,000.00	
	合计	83,667,417.44	16,888,891.59
应付账款			
	中能建宜昌葛洲坝资产管理有限公司	387,525.97	73,270.72
	北京电力建设有限公司	21,094,545.39	2,355,287.36
	北京洛斯达数字遥感技术有限公司	199,500.00	452,557.84
	甘肃火电工程公司	2,845,225.06	2,845,225.06
	中国能源建设集团广东省电力线路器材厂	708,269.64	708,269.64
	中国能源建设集团广西水电工程局有限公司	7,970,768.54	12,189,525.20
	湖南省电力线路器材有限公司	-	262,299.00
	江苏电力装备有限公司	8,885,907.92	
	北京电力设备总厂有限公司	578,448.27	350,908.00
	同诚环保工程公司	-	530,097.38
	武汉南方岩土工程技术有限责任公司	1,124,229.81	1,482,979.81
	中国电力工程顾问集团中南电力设计院有限公司	580,000.00	770,000.00
	中国能源建设集团安徽电力建设第二工程有限公司	15,677,386.56	7,364,827.46
	中国能源建设集团安徽电力建设第一工程有限公司	143,066,724.77	265,950,484.54
	安徽华电工程咨询设计有限公司	-	7,005,000.00
	中国能源建设集团鞍山铁塔有限公司	518,500.17	518,500.17
	中国能源建设集团电子商务有限公司	5,231,124.19	763,817.02
	中国能源建设集团广东火电工程有限公司	1,079,989.09	1,079,989.09
	中国能源建设集团广西电力设计研究院有限公司	28,444,190.35	4,610,222.01
	中国能源建设集团湖南火电建设有限公司	-	547,828.82
	中国能源建设集团科技发展有限公司	5,824,512.26	
	中国能源建设集团南方建设投资有限公司	92,903,451.87	33,369,878.69
	中国能源建设集团山西省电力建设一公司	119,319.21	178,919.21
	中国能源建设集团天津电力建设有限公司	76,686,566.06	94,281,442.30
	湖南省火电建设公司	3,625,172.47	
	中国能源建设集团南京线路器材厂	715,864.80	
	中国葛洲坝集团文旅发展有限公司	276,110.75	454,440.50
	益阳益联民用爆破器材有限公司	67,392.00	485,722.27

项目名称	关联方	期末余额	上年年末余额
	合计	418,610,725.15	438,631,492.09
预收账款			
	中能建宜昌葛洲坝资产管理有限公司	106,975.08	
	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
	葛洲坝（惠州惠阳）投资建设有限公司	-	210,000,000.00
	山东葛洲坝巨单高速公路有限公司	1,253,795,784.84	130,134,007.15
	山东葛洲坝枣菏高速公路有限公司		23,039,958.88
	广西葛洲坝田西高速公路有限公司	39,538,980.09	
	新疆葛洲坝大石峡水利枢纽开发有限公司	127,155,963.30	
	阜阳葛洲坝国祯水环境治理投资建设有限公司	54,388,545.17	
	葛洲坝（泸州）长江六桥投资有限公司	123,941,800.08	
	云南葛洲坝宣杨高速公路开发有限公司	103,504,135.65	113,466,358.00
	合计	1,702,432,184.21	478,453,156.09
其他应付款			
	中能建宜昌葛洲坝资产管理有限公司	44,099,710.11	163,653,064.89
	中国能源建设集团北京电力建设公司	21,817,080.34	13,935,584.66
	北京洛斯达数字遥感技术有限公司	1,124,218.36	1,124,218.36
	中国能源建设集团财务有限公司	13,722,677.72	
	中国能源建设集团广西水电工程局有限公司	8,290,968.93	8,126,097.63
	中国能源建设集团广东火电工程有限公司	308,886.36	308,886.36
	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	100,000.00
	中国能源建设集团安徽电力建设第一工程有限公司	143,943.40	2,641,123.53
	中国能源建设集团电子商务有限公司	5,860.40	4,533.00
	中国能源建设集团广西电力设计研究院有限公司	2,431,031.30	2,280,469.78
	中国能源建设集团湖南省电力设计院有限公司	50,000.00	
	中国能源建设集团科技发展有限公司	386,139.74	
	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	520,000.00	480,000.00
	中能建南建投（武穴）建设有限公司	30,158,603.32	24,928,313.36
	中国葛洲坝集团有限公司	52,076,548.60	52,076,548.60
	中国葛洲坝集团文旅发展有限公司	119,028,296.53	102,878,836.93
	宜昌市葛洲坝宾馆有限公司	-	1,802,931.63
	云南葛洲坝宣杨高速公路开发有限公司	93,599,505.23	71,610,655.72
	陕西葛洲坝延黄宁石高速公路有限公司	785,373,499.94	397,553,209.93
	山东葛洲坝济泰高速公路有限公司	1,359,840,293.53	
	阜阳葛洲坝国祯水环境治理投资建设有限公司	38,176.40	29,220.69
	荆州葛洲坝城北快速路投资建设有限公司	83,501,407.81	467,326,012.32
	葛洲坝（惠州）江南大道投资建设有限公司	235,583,518.41	6,056,335.98
	葛洲坝（惠州惠阳）投资建设有限公司		45,045,199.66
	葛洲坝（泸州）长江六桥投资有限公司	186,384,693.51	471,477,863.84

项目名称	关联方	期末余额	上年年末余额
	重庆市葛兴建设有限公司		11,770,053.27
	葛洲坝（唐山）丰南投资建设有限公司	92,304,359.65	574,181,770.31
	葛洲坝（武安）投资建设有限公司	190,015,166.67	
	葛洲坝（西安）秦汉大道投资建设有限公司	-	97,078,465.61
	北京方兴葛洲坝房地产开发有限公司	854,853,860.57	786,031,398.51
	葛洲坝（深圳）房地产开发有限公司	24,000,000.00	24,000,000.00
	广州市如茂房地产开发有限公司	1,111,148,917.05	1,282,648,917.05
	广州市正林房地产开发有限公司	1,294,860,956.30	1,294,860,956.30
	杭州龙尚房地产开发有限公司	388,567,500.00	386,942,500.00
	上海玺越房地产开发有限公司	54,936,000.00	65,800,000.00
	武汉葛洲坝龙湖房地产开发有限公司	1,119,499,575.13	500,000,000.00
	武汉华润置地葛洲坝置业有限公司	813,089,902.13	
	重庆葛洲坝融创金裕置业有限公司	460,507,911.32	698,114,570.21
	重庆葛洲坝融创深达置业有限公司	484,656,407.12	141,656,407.12
	合计	9,927,061,015.88	7,696,559,545.25
短期借款			
	中国葛洲坝集团有限公司		385,247,700.00
	中国能源建设股份有限公司		500,000,000.00
	中国能源建设集团财务有限公司	9,620,000,000.00	5,433,000,000.00
	合计	9,620,000,000.00	6,318,247,700.00
一年内到期的非流动负债			
	中国能源建设股份有限公司	200,000,000.00	
	中国能源建设集团财务有限公司		595,000,000.00
	合计	200,000,000.00	595,000,000.00
长期借款			
	中国能源建设股份有限公司		200,000,000.00
	中国能源建设集团财务有限公司		75,000,000.00
	合计	-	275,000,000.00

十二、股份支付

公司无需披露的股份支付事项。

十三、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

项目	期末余额（万元）	上年年末余额（万元）
已签约但尚未于财务报表中确认的		
—购建长期资产承诺	621,756.00	485,400.00
—融资建设项目	6,068,324.00	5,331,900.00
—对外投资承诺	612,570.00	672,600.00
合计	7,302,650.00	6,489,900.00

2、或有事项

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

2019 年，葛洲坝环嘉公司及相关供应商作为被告方，与若干金融机构涉及多起诉讼。上述金融机构诉求葛洲坝环嘉公司及其他被告方归还人民币 13.62 亿元贷款。上述绝大部分诉讼已被法院驳回起诉，理由是上述诉讼可能涉嫌经济犯罪，应由监委调查处理（请参阅附注六、5、(3)）。在监委调查完成后，葛洲坝环嘉公司将可能被上述金融机构起诉，并涉及进一步的相关调查。截至 2019 年 12 月 31 日，由于监委调查尚未结束，本公司无法可靠预计葛洲坝环嘉公司可能承担的还款金额。

除上述事项外，截至 2019 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 2019 年 12 月 31 日，公司保证借款余额 899,430.86 万元，其中本公司及其子公司提供担保取得的借款余额为 622,824.37 万元，详见六、31 “一年内到期的非流动负债”及六、33 “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路桥工程有限公司愿意就借款人偿付主合同项下 36,433.60 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。

阿根廷财政部为建设圣克鲁斯 CC/LB 水电站项目向国家开发银行、中国工商银行等外汇银团借款，本公司提供担保 14.83 亿元。

公司参股 5%的湖北宣恩洞坪水电有限责任公司向其控股股东湖北能源集团股份有限公司办理了 1.3 亿元股东借款，期限一年，公司按 5%持股比例对其中 650 万元借款及相应利息等费用提供连带责任担保。

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。

截至 2019 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 15.78 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 2019 年 12 月 31 日，公司质押借款余额 1,661,700.00 万元，详见六、31 “一年内到期的非流动负债”及六、33 “长期借款”。

(4) 抵押事项

截至 2019 年 12 月 31 日，公司抵押借款余额 999,747.94 万元，详见六、24 “短期借款”、六、31 “一年内到期的非流动负债”及六、33 “长期借款”。

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2020年1月，新冠肺炎在全国爆发。由于湖北省疫情严重，湖北省各地采取了较严格的防控措施，对本公司主要经营地为湖北省内的单位存在一定的影响，影响程度将取决于疫情防控的情况、持续时间以及各项调控政策的实施。本公司将继续密切关注新冠肺炎疫情发展情况，评估和积极应对其对公司财务状况、经营成果等方面的影响。

2、利润分配情况

拟分配的利润或股利	公司 2019 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 1.56 元（含税），共计分配现金人民币 718,345,276.27 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

1、前期差错更正

本报告期未发生采用前期差错更正事项。

2、债务重组

公司本报告期无需披露的债务重组事项。

3、资产置换

公司本报告期无需披露的资产置换事项。

4、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 2019 年末，年金计划未发生重大变化。

5、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 4 个报告分部，分别为：工程建设、工业制造、投资运营和综合服务。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	工程建设	工业制造	投资运营	综合服务	抵消	合计
一、对外交易收入	65,894,065,197.19	28,451,422,436.13	13,127,714,993.47	2,472,494,240.57		109,945,696,867.36
二、分部间交易收入				95,117,413.81	-95,117,413.81	
三、对联营和合营企业的投资收益	-63,468,148.52	-160,208.15	802,113,740.72	68,176,828.14		806,662,212.19
四、资产减值损失	-148,992,834.34	-656,445,735.00	-35,839,829.38	1,869,705.92		-839,408,692.80
五、折旧和摊销费用	740,103,274.34	783,751,365.31	720,723,773.00	6,335,731.52		2,250,914,144.17
六、利润总额	3,073,446,115.14	2,093,726,659.88	4,595,435,367.11	-403,766,746.71	-570,951,145.58	8,787,890,249.84
七、所得税费用	532,282,976.92	972,102,915.83	947,967,455.85	-164,917,003.42	-63,155,584.36	2,224,280,760.82
八、净利润	2,541,163,138.22	1,121,623,744.05	3,647,467,911.26	-238,849,743.29	-507,795,561.22	6,563,609,489.02
九、资产总额	110,720,512,327.35	33,117,488,913.34	126,924,699,588.94	11,159,086,123.23	-47,458,414,319.12	234,463,372,633.74
十、负债总额	85,623,479,259.53	17,845,487,507.82	96,213,776,736.98	10,074,905,306.24	-41,525,777,448.67	168,231,871,361.90

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	期末余额
1 年以内	
其中：6 个月以内	4,686,223,531.51
7-12 个月	1,077,083,084.34
1 年以内小计	5,763,306,615.85
1 至 2 年	87,471,184.80
2 至 3 年	18,867,938.40
3 至 4 年	58,138,731.83
4 至 5 年	6,020,430.24
5 年以上	23,443,897.95
小 计	5,957,248,799.07
减：坏账准备	11,717,066.25
合 计	5,945,531,732.82

(2) 按坏账计提方法分类列示

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 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	1,097,883,848.71	18.43	10,373,284.09	0.94	1,087,510,564.62
按组合计提坏账准备的应收账款	4,859,364,950.36	81.57	1,343,782.16	0.03	4,858,021,168.20
其中：组合 1	1,855,035,359.67	31.14	1,343,782.16	0.07	1,853,691,577.51
组合 2	3,004,329,590.69	50.43			3,004,329,590.69
合 计	5,957,248,799.07	—	11,717,066.25	—	5,945,531,732.82

(续)

类 别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	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的应收账款	6,145,975,835.08	87.85	4,767,409.64	0.08	6,141,208,425.44

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	——	15,140,693.73	——	6,981,000,759.27

①期末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	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	1,097,883,848.71	10,373,284.09	0.94%	经单独减值测试后计提减值
合计	1,097,883,848.71	10,373,284.09	——	——

②组合中，按组合 1 计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：0 至 6 个月	1,841,282,694.35		
6 个月至 1 年	3,814,447.40	190,722.37	5.00
1 年以内小计	1,845,097,141.75	190,722.37	
1 至 2 年	4,996,632.75	399,730.62	8.00
2 至 3 年	3,767,445.04	376,744.50	10.00
3 至 4 年	781,692.00	156,338.40	20.00
4 至 5 年	187,424.47	56,227.34	30.00
5 年以上	205,023.66	164,018.93	80.00
合计	1,855,035,359.67	1,343,782.16	

(3) 坏账准备的情况

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	15,140,693.73	-3,423,627.48			11,717,066.25
合计	15,140,693.73	-3,423,627.48			11,717,066.25

(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	1,212,341,864.80	20.35	
第二名	490,719,463.90	8.24	
第三名	385,273,230.10	6.47	
第四名	346,215,736.10	5.81	
第五名	326,180,443.20	5.48	
合计	2,760,730,738.10	46.34	

2、其他应收款

项 目	期末余额	上年年末余额
应收股利	11,863,946.55	
其他应收款	38,235,968,933.86	40,488,889,903.83
合 计	38,247,832,880.41	40,488,889,903.83

(1) 应收股利

项目（或被投资单位）	期末余额	上年年末余额
中国能源建设集团财务有限公司	11,863,946.55	
小 计	11,863,946.55	
减：坏账准备		
合 计	11,863,946.55	

(2) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	期末余额
1 年以内	
其中：6 个月以内	36,628,640,838.59
7-12 个月	1,519,298,800.09
1 年以内小计	38,147,939,638.68
1 至 2 年	17,973,257.12
2 至 3 年	311,380.36
3 至 4 年	26,854,838.25
4 至 5 年	2,834,432.01
5 年以上	87,940,427.92
小 计	38,283,853,974.34

账 龄	期末余额
减：坏账准备	47,885,040.48
合 计	38,235,968,933.86

②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
保证金	1,250,806,575.40	2,976,244,876.40
应收代垫款	35,258,843,546.65	36,660,993,904.10
备用金	9,690,628.84	14,296,285.04
其他	1,764,513,223.45	879,728,962.54
小 计	38,283,853,974.34	40,531,264,028.08
减：坏账准备	47,885,040.48	42,374,124.25
合 计	38,235,968,933.86	40,488,889,903.83

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）	
2019 年 1 月 1 日余额	42,374,124.25			42,374,124.25
2019 年 1 月 1 日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	5,510,916.23			5,510,916.23
2019 年 12 月 31 日余额	47,885,040.48			47,885,040.48

④坏账准备的情况

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	42,374,124.25	5,510,916.23			47,885,040.48
合 计	42,374,124.25	5,510,916.23			47,885,040.48

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	占其他应收款期末 余额合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
第一名	应收代垫款	26,488,745,639.02	0-6 个月	69.28	
第二名	应收代垫款	3,569,627,246.65	0-6 个月	9.34	
第三名	应收代垫款	2,817,103,187.63	0-6 个月	7.37	
第四名	应收代垫款	959,136,801.89	0-6 个月	2.51	
第五名	应收代垫款	840,040,000.00	0-6 个月	2.20	
合 计	——	34,674,652,875.19	——	90.70	

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期末余额			上年年末余额		
	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	37,333,494,388.18		37,333,494,388.18	33,743,331,546.53		33,743,331,546.53
对联营、合营企业投资	10,784,198,552.48		10,784,198,552.48	5,040,856,299.55		5,040,856,299.55
合 计	48,117,692,940.66		48,117,692,940.66	38,784,187,846.08		38,784,187,846.08

(2) 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
中国葛洲坝集团第一工程有限公司	1,066,196,508.05			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		
中国葛洲坝集团路桥工程有限公司	1,105,369,709.86			1,105,369,709.86		
中国葛洲坝集团建设工程有限公司	700,410,816.99			700,410,816.99		
中国葛洲坝集团机电建设有限公司	493,424,461.86			493,424,461.86		
中国葛洲坝集团市政工程有限公司	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	1,383,008,223.47			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		

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	6,035,977,655.83			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		
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		
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		
中国葛洲坝集团海外投资有限公司	2,239,814,691.56	1,538,979,600.00		3,778,794,291.56		
中国葛洲坝集团水务运营有限公司	1,426,695,472.15			1,426,695,472.15		
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		
中国葛洲坝集团装备工业有限公司	940,000,000.00	60,000,000.00		1,000,000,000.00		
中国葛洲坝集团生态环境工程有限公司	10,200,000.00	116,000,000.00		126,200,000.00		
葛洲坝唯逸（北京）物业管理有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
葛洲坝集团对外贸易有限公司		20,127,459.56		20,127,459.56		
葛洲坝重庆投资有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		

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
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	10,000,000.00		30,000,000.00		
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		
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	1,470,000,000.00	1,510,000,000.00		2,980,000,000.00		
葛洲坝水务（荆门）有限公司	296,210,000.00	84,490,000.00		380,700,000.00		
葛洲坝（海口）引水工程投资有限公司	560,000,000.00			560,000,000.00		
北京葛洲坝正和永水环境治理有限公司	25,650,000.00	8,880,000.00		34,530,000.00		
葛洲坝水务（台州）有限公司	53,040,000.00			53,040,000.00		
葛洲坝（宜昌）民生工程投资建设有限公司		32,400,000.00		32,400,000.00		
葛洲坝云梦城市基础设施投资建设运营项目有 限公司		122,042,600.00		122,042,600.00		
葛洲坝（海南）建设投资有限公司		63,067,382.09		63,067,382.09		
杭州华电华源环境工程有限公司	161,142,352.68			161,142,352.68		
葛洲坝（惠州惠阳）投资建设有限公司		24,175,800.00		24,175,800.00		
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 计	33,743,331,546.53	3,590,162,841.65		37,333,494,388.18		

(3) 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	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		其他
一、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	732,010,000.00	583,990,000.00								1,316,000,000.00
南京葛洲坝城市地下空间综合建设开发有限公司		346,960,000.00								346,960,000.00
南京葛洲坝城市地下空间综合建设开发有限公司	70,000,000.00	70,000,000.00								140,000,000.00
小 计	807,020,967.40	1,000,950,000.00								1,807,970,967.40
二、联营企业										
岳阳市三峡水环境治理有限责任公司		24,000,000.00								24,000,000.00
焦作市葛洲坝中铁十九局生态治理建设公司		69,794,793.00								69,794,793.00
三峡日清茅坪河生态治理(秭归)有限公司		10,000,000.00								10,000,000.00
新疆葛洲坝大石峡水利枢纽开发有限公司		184,950,000.00								184,950,000.00
中国能源建设集团财务有限公司	933,647,629.15			66,651,385.09	-18,298.35	76,895,138.73	-71,470,535.65			1,005,705,318.97
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	225,000,000.00								245,000,000.00
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
盘县宏财葛洲坝项目管理有限公司	900,000.00									900,000.00

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		其他
山东葛洲坝巨单高速公路有限公司	180,000.00	779,792,050.89								779,972,050.89
山东葛洲坝枣菏高速公路有限公司	300,000.00	1,223,859,183.00								1,224,159,183.00
山东葛洲坝济泰高速公路有限公司	5,180,000.00	790,601,580.23								795,781,580.23
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
陕西葛洲坝延黄守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
云南葛洲坝宜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	1,468,336,955.99								1,725,824,658.99
小 计	4,233,835,332.15	4,776,334,563.11	100,000,000.00	66,651,385.09	-18,298.35	76,895,138.73	-71,470,535.65		-6,000,000.00	8,976,227,585.08
合 计	5,040,856,299.55	5,777,284,563.11	100,000,000.00	66,651,385.09	-18,298.35	76,895,138.73	-71,470,535.65		-6,000,000.00	10,784,198,552.48

4、营业收入、营业成本

项 目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	22,632,201,286.96	20,681,579,726.56	17,275,846,863.37	15,568,378,923.60
其他业务	3,865,836.38	16,161,376.56	33,987,841.71	27,427,459.29
合 计	22,636,067,123.34	20,697,741,103.12	17,309,834,705.08	15,595,806,382.89

主营业务按照行业分项列示

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
工程建设	22,554,320,438.37	20,619,794,971.34	17,069,809,272.65	15,502,062,512.38
工业制造	37,669,265.35	37,629,681.40	163,300,202.61	35,141,981.06
综合服务	40,211,583.24	24,155,073.82	42,737,388.11	31,174,430.16
合计	22,632,201,286.96	20,681,579,726.56	17,275,846,863.37	15,568,378,923.60

主营业务按照行业分项列示

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
境内	22,429,208,435.94	20,484,032,420.44	16,952,460,743.94	15,299,499,170.79
境外	202,992,851.02	197,547,306.12	323,386,119.43	268,879,752.81
合计	22,632,201,286.96	20,681,579,726.56	17,275,846,863.37	15,568,378,923.60

5、投资收益

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	108,532,676.50	68,965,011.72
权益法核算的长期股权投资收益	66,651,385.09	70,982,751.17
处置长期股权投资产生的投资收益		8,169,750.00
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	2,717,583.04	20,381,872.80
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	39,267,788.73	61,123,715.24
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	250,960.04	47,289,026.17
其他	25,198,083.14	6,329,166.66
合 计	242,618,476.54	283,241,293.76

十七、补充资料

1、本期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益	2,331,246,865.21	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	191,043,286.89	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年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	71,635,890.16	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,353,061.02	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-463,561,945.02	
少数股东权益影响额（税后）	-24,805,548.76	
合 计	2,112,911,609.50	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	16.427	1.034	1.034
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	9.138	0.575	0.575

