

中国电力建设股份有限公司
审计报告
天职业字[2020]20840 号

目 录

审 计 报 告	1
2019 年度财务报表	6
2019 年度财务报表附注	18

审计报告

天职业字[2020]20840 号

中国电力建设股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了中国电力建设股份有限公司（以下简称“中国电建”）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，公允反映了中国电建 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
建造合同收入的确认 如财务报表附注三（二十八）、附注六（五十一）所示，中国电建对于所提供的工程承包服务，在建造合同的结果能够可靠估计时，按照完工百分比法确认收入。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完工进度，并应于合同执行过程中持续评估和修订。由于涉及管理层运用重大会计估计和判断。基于上述原因，我们将建造合同收入确认认定为关键审计事项。	针对该关键审计事项，我们主要实施了以下审计程序： （1）了解、评估并测试了与建造合同收入确认相关的内部控制； （2）从管理层取得建造合同清单，选取样本与建造合同信息汇总表及收入明细账相核对； （3）抽样选取建造合同，执行了如下测试工作： 1) 复核建造合同条款，检查合同预计总收入和预计总成本的估计所依据的建造合同金额、预算资料，可能发生的合同变更、索赔及奖励等支持性文件，评价管理层所作估计是否适当； 2) 通过核对支持性文件对本年度发生的工程施工成本进行测试； 3) 对完工百分比、本年确认的收入和成本等数据进行重新计算，测试其准确性； 4) 对重大建造合同的毛利率进行了分析性复核； 5) 对工程形象进度进行现场查看，询问工程管理部门，并与账面记录进行比较，评估工程完工进度的合理性。
应收账款及长期应收款的可回收性 如财务报表附注六（五）及（十二）所示，中国电建根据应收账款及长期应收款的可收回性为基础，分别按照单项金额和信用风险特征组合评估可回收性，并确认减值准备。管理层在评估可回收性时，需要综合考虑债务人所处行业的市场情况、客户的财务状况和资信情况、应收账款账龄、以及历史还款记录等进行判断。由于涉及管理层运用重大会计估计和判断，因此，我们将应收账款及长期应收款的可回收性认定为关键审计事项。	针对该关键审计事项，我们主要实施了以下审计程序： （1）了解、评估并测试了与应收账款及长期应收款的可收回性评估相关的内部控制； （2）对于按照单项金额评估的应收账款及长期应收款，选取样本复核管理层基于客户的财务状况和资信情况、历史还款记录等对减值进行评估的依据。我们将管理层的评估与我们在审计过程中取得的其他证据相验证，包括客户的背景信息、以往的交易历史和回款情况等； （3）对于按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，复核组合账龄的合理性，选取样本测试应收账款账龄，并测试坏账准备计提金额的准确性； （4）选取样本检查期后回款情况； （5）评估是否存在对应收账款及长期应收款的回收性有重大不利影响的情形。

四、其他信息

中国电建管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括中国电建 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督中国电建的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中国电建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中国电建不能持续经营。

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

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期合并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。

审计报告（续）

天职业字[2020]20840 号

[此页无正文]



中国注册会计师
(项目合伙人):



中国注册会计师:





合并资产负债表

编制单位：中国电力建设股份有限公司

金额单位：元

项 目	2019年12月31日	2018年12月31日	附注编号
流动资产			
货币资金	70,019,281,663.74	89,114,565,240.64	六、（一）
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产	13,882,228.19		六、（二）
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		4,145,437.75	六、（二）
衍生金融资产	3,680,744.17	1,485,919.62	六、（三）
应收票据	1,492,339,567.51	2,397,689,525.43	六、（四）
应收账款	54,691,929,749.85	43,848,203,305.80	六、（五）
应收款项融资	2,532,185,732.34		六、（六）
预付款项	24,219,506,795.38	20,568,803,191.88	六、（七）
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	37,087,255,785.38	26,577,646,813.93	六、（八）
其中：应收利息	197,243,555.41	8,030,871.95	六、（八）
应收股利	281,339,891.52	53,514,467.08	六、（八）
△买入返售金融资产			
存货	156,351,203,009.82	134,293,566,619.30	六、（九）
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	12,711,698,260.48	10,647,240,866.08	六、（十）
其他流动资产	11,645,599,292.91	12,889,878,952.13	六、（十一）
流动资产合计	370,768,562,829.77	340,343,225,872.56	
非流动资产			
△发放贷款和垫款	7,768,254,946.80	6,315,319,000.00	
债权投资			
可供出售金融资产		3,249,385,624.30	
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	106,966,456,623.65	90,256,317,253.49	六、（十二）
长期股权投资	14,981,902,830.20	12,884,587,189.69	六、（十三）
其他权益工具投资	5,193,870,023.55		六、（十四）
其他非流动金融资产	10,649,905.88		六、（十五）
投资性房地产	1,058,838,466.53	1,069,633,950.89	六、（十六）
固定资产	101,184,327,245.08	95,593,848,024.86	六、（十七）
在建工程	12,210,507,925.99	13,579,655,484.44	六、（十八）
生产性生物资产	5,055,700.53	6,509,735.08	六、（十九）
油气资产			
使用权资产			
无形资产	181,714,067,797.96	141,277,229,381.52	六、（二十）
开发支出	43,813,815.37	40,392,770.76	六、（二十一）
商誉	995,867,767.56	1,067,693,041.88	六、（二十二）
长期待摊费用	1,220,786,843.82	1,251,717,951.94	六、（二十三）
递延所得税资产	3,780,379,804.24	3,129,801,467.97	六、（二十四）
其他非流动资产	5,324,279,802.50	3,187,827,062.73	六、（二十五）
非流动资产合计	442,459,059,499.66	372,909,917,939.55	
资 产 总 计	813,227,622,329.43	713,253,143,812.11	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并资产负债表（续）

编制单位：中国电力建设股份有限公司

金额单位：元

项 目	2019年12月31日	2018年12月31日	附注编号
流动负债			
短期借款	14,562,528,354.31	58,062,787,357.82	六、（二十六）
△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	16,242,798.26	2,763,010.00	六、（二十七）
应付票据	9,859,671,047.80	6,486,352,475.14	六、（二十八）
应付账款	110,601,347,829.47	102,310,414,445.92	六、（二十九）
预收款项	115,618,130,209.18	100,420,355,974.58	六、（三十）
合同负债			
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放	12,217,602,400.15	14,412,722,908.32	
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	2,340,368,806.90	2,277,922,681.22	六、（三十一）
应交税费	3,772,887,167.35	4,071,985,378.59	六、（三十二）
其他应付款	42,471,240,965.72	34,558,280,951.89	六、（三十三）
其中：应付利息		721,504,572.76	六、（三十三）
应付股利	875,455,598.98	2,635,219,222.83	六、（三十三）
△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	25,214,670,045.15	24,079,363,862.89	六、（三十四）
其他流动负债	16,113,751,769.72	6,421,531,749.97	六、（三十五）
流动负债合计	352,788,441,394.01	353,104,480,796.34	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款	224,479,416,968.21	179,416,432,369.12	六、（三十六）
应付债券	21,212,391,844.05	14,794,613,854.83	六、（三十七）
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	8,239,694,893.31	6,398,118,708.17	六、（三十八）
长期应付职工薪酬	3,927,410,663.32	4,534,625,905.58	六、（三十九）
预计负债	164,745,300.23	85,123,407.19	六、（四十）
递延收益	2,156,927,720.62	2,207,901,300.00	六、（四十一）
递延所得税负债	838,038,442.27	649,449,191.66	六、（二十四）
其他非流动负债	5,949,493,975.15	9,191,239,195.95	六、（四十二）
非流动负债合计	266,968,119,807.16	217,277,503,932.50	
负 债 合 计	619,756,561,201.17	570,381,984,728.84	
所有者权益			
股本	15,299,035,024.00	15,299,035,024.00	六、（四十三）
其他权益工具	22,943,768,877.85	5,946,340,000.00	六、（四十四）
其中：优先股	1,958,340,000.00	1,958,340,000.00	六、（四十四）
永续债	20,985,428,877.85	3,988,000,000.00	六、（四十四）
资本公积	25,237,569,832.32	24,568,809,265.31	六、（四十五）
减：库存股	788,887,591.91		六、（四十六）
其他综合收益	-62,334,699.71	-111,127,734.96	六、（四十七）
专项储备	74,769,060.09	84,212,284.68	六、（四十八）
盈余公积	1,793,098,876.70	1,562,178,364.28	六、（四十九）
△一般风险准备	202,917,584.67	202,917,584.67	
未分配利润	42,840,133,747.49	38,574,078,497.17	六、（五十）
归属于母公司所有者权益合计	107,540,070,711.50	86,126,443,285.15	
少数股东权益	85,930,990,416.76	56,744,715,798.12	
所有者权益合计	193,471,061,128.26	142,871,159,083.27	
负债及所有者权益合计	813,227,622,329.43	713,253,143,812.11	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：中国电力建设股份有限公司

2019年度

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
一、营业总收入	348,477,744,974.56	295,280,350,952.02	
其中：营业收入	347,712,701,074.05	294,677,944,549.44	六、（五十一）
△利息收入	760,812,772.11	593,382,459.23	
△已赚保费			
△手续费及佣金收入	4,231,128.40	9,023,943.35	
二、营业总成本	332,813,542,240.79	280,985,378,507.43	
其中：营业成本	298,807,686,998.83	251,143,212,453.31	六、（五十一）
△利息支出	133,032,956.05	201,272,708.32	
△手续费及佣金支出	5,343,774.36	5,160,913.84	
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加	2,626,721,872.15	2,588,211,294.43	六、（五十二）
销售费用	1,105,744,565.72	954,589,342.33	六、（五十三）
管理费用	11,426,258,068.52	10,406,177,520.51	六、（五十四）
研发费用	11,288,495,597.19	9,248,696,993.80	六、（五十五）
财务费用	7,420,258,407.97	6,438,057,280.89	六、（五十六）
其中：利息费用	10,613,495,263.50	9,891,738,036.34	六、（五十六）
利息收入	3,331,548,090.31	2,924,299,420.84	六、（五十六）
加：其他收益	208,952,790.07	101,521,289.37	六、（五十七）
投资收益（损失以“-”号填列）	612,350,805.64	959,812,781.73	六、（五十八）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	457,881,209.26	740,339,708.30	六、（五十八）
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-266,458,986.52		六、（五十八）
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	1,143,781.34	2,247,972.87	
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）	7,820,471.58	-7,676,513.69	六、（五十九）
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,208,394,877.16		六、（六十）
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,092,864,958.51	-2,916,852,813.33	六、（六十一）
资产处置收益（损失以“-”号填列）	450,657,189.37	166,495,285.75	六、（六十二）
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	13,643,867,936.10	12,600,520,447.29	
加：营业外收入	365,936,041.32	439,236,386.45	六、（六十三）
减：营业外支出	323,498,786.36	289,720,749.09	六、（六十四）
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	13,686,305,191.06	12,750,036,084.65	
减：所得税费用	3,084,877,084.13	2,826,406,377.81	六、（六十五）
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	10,601,428,106.93	9,923,629,706.84	
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	10,601,428,106.93	9,923,629,706.84	
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（净亏损以“-”号填列）	7,239,365,377.14	7,695,143,139.57	
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	3,362,062,729.79	2,228,486,567.27	
六、其他综合收益的税后净额	293,925,791.96	619,795,738.94	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	234,515,704.75	510,030,300.12	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	322,519,397.89	-230,971,968.86	
1.重新计量设定受益计划变动额	244,634,524.73	-230,971,968.86	
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动	77,884,873.16		
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	-88,003,693.14	741,002,268.98	
1.权益法下可转损益的其他综合收益	19,621,968.56	56,551,536.81	
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-1,865,922.00	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	-11,825,252.80	8,111,739.32	
8.外币财务报表折算差额	-99,252,416.59	678,204,914.85	
9.其他	3,452,007.69		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	59,410,087.21	109,765,438.82	
七、综合收益总额	10,895,353,898.89	10,543,425,445.78	
归属于母公司所有者的综合收益总额	7,473,881,081.89	8,205,173,439.69	
归属于少数股东的综合收益总额	3,421,472,817.00	2,338,252,006.09	
八、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）	0.4567	0.4842	
（二）稀释每股收益（元/股）	0.4567	0.4842	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：中国电力建设股份有限公司

2019年度

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
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	342,970,878,132.11	278,415,360,944.07	
△客户存款和同业存放款项净增加额	-143,852,962.07	1,630,202,847.43	
△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	760,561,788.80	602,406,402.58	
△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	1,429,024,867.89	1,166,505,824.44	
收到其他与经营活动有关的现金	29,517,213,490.54	26,831,541,797.99	六、（六十六）
经营活动现金流入小计	374,533,825,317.27	308,646,017,816.51	
购买商品、接受劳务支付的现金	278,879,760,050.79	219,933,553,791.52	
△客户贷款及垫款净增加额	1,728,294,497.25	1,533,231,618.63	
△存放中央银行和同业款项净增加额	1,415,158,477.58	661,232,306.80	
△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	165,440,759.61	160,644,660.82	
△支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金	29,060,828,869.64	26,391,061,048.71	
支付的各项税费	14,329,085,215.41	14,478,519,414.46	
支付其他与经营活动有关的现金	39,734,434,647.18	26,304,367,688.37	六、（六十六）
经营活动现金流出小计	365,313,002,517.46	289,462,610,529.31	
经营活动产生的现金流量净额	9,220,822,799.81	19,183,407,287.20	六、（六十七）
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	343,565,970.27	2,920,463,220.85	
取得投资收益收到的现金	423,004,165.84	347,226,140.50	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,584,539,782.69	8,402,396,229.78	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	670,251,475.72	5,152,192.21	
收到其他与投资活动有关的现金	12,525,099,561.50	7,081,527,196.33	六、（六十六）
投资活动现金流入小计	25,546,460,956.02	18,756,764,979.67	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	78,353,940,971.22	58,119,829,362.56	
投资支付的现金	5,063,064,180.35	4,909,168,723.32	
△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	528,659,942.31	1,444,206,866.00	
支付其他与投资活动有关的现金	13,844,425,023.81	10,314,775,116.87	六、（六十六）
投资活动现金流出小计	97,790,090,117.69	74,787,980,068.75	
投资活动产生的现金流量净额	-72,243,629,161.67	-56,031,215,089.08	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	49,781,477,031.83	17,872,786,298.57	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	32,782,477,031.83	17,872,786,298.57	
取得借款收到的现金	155,884,828,312.90	160,231,118,033.43	
发行债券收到的现金	22,596,892,402.20	9,760,475,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	10,641,455,296.91	7,624,123,528.82	六、（六十六）
筹资活动现金流入小计	238,904,653,043.84	195,488,502,860.82	
偿还债务支付的现金	161,095,937,027.40	108,548,429,629.99	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,041,402,948.00	17,164,578,005.52	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,104,885,934.81	1,556,416,478.90	
支付其他与筹资活动有关的现金	17,061,690,789.25	7,279,811,234.65	六、（六十六）
筹资活动现金流出小计	197,199,030,764.65	132,992,818,870.16	
筹资活动产生的现金流量净额	41,705,622,279.19	62,495,683,990.66	
四、汇率变动对现金的影响	788,335,064.48	1,095,890,014.88	
五、现金及现金等价物净增加额	-20,528,849,018.19	26,743,766,203.66	六、（六十七）
加：期初现金及现金等价物的余额	84,597,963,347.72	57,854,197,144.06	六、（六十七）
六、期末现金及现金等价物余额	64,069,114,329.53	84,597,963,347.72	六、（六十七）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位：中国电力建设股份有限公司

2019年度

金额单位：元

项 目	本期金额														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	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	15,299,035,024.00	1,958,340,000.00	3,988,000,000.00		24,568,609,265.31		-111,127,734.96	84,212,284.68	1,562,178,364.28	202,917,584.67	38,574,078,497.17		66,126,443,265.15	56,744,715,798.12	142,871,159,083.27	
加：会计政策变更							-169,965,813.93		2,357,823.42		-443,364,591.48		-630,972,581.99	67,723,151.80	-563,249,430.19	
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年初余额	15,299,035,024.00	1,958,340,000.00	3,988,000,000.00		24,568,609,265.31		-301,093,548.89	84,212,284.68	1,564,536,187.70	202,917,584.67	38,130,713,905.69		65,495,470,703.15	56,812,438,949.92	142,307,909,653.08	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			16,997,428,877.85		668,760,567.01	768,837,591.91	238,758,849.18	-9,443,224.59	228,562,689.00		4,709,419,841.80		22,044,600,008.34	29,118,551,466.84	51,163,151,475.18	
（一）综合收益总额							234,515,704.75				7,239,365,377.14		7,473,881,081.89	3,421,472,817.00	10,895,353,898.89	
（二）所有者投入和减少资本			16,997,428,877.85		668,760,567.01	768,837,591.91							16,877,301,852.95	28,537,696,985.54	45,415,198,838.49	
1.所有者投入的普通股					1,054,785,116.71								1,054,785,116.71	24,473,213,606.67	25,527,998,723.38	
2.其他权益工具持有者投入资本			16,997,428,877.85										16,997,428,877.85	3,967,136,464.50	20,964,565,342.35	
3.股份支付计入所有者权益的金额																
4.其他					-388,024,549.70	768,837,591.91							-1,174,912,141.61	97,546,914.37	-1,077,365,227.24	
（三）利润分配									228,562,689.00		-2,525,702,390.91		-2,297,139,701.91	-2,840,750,533.77	-5,137,890,235.68	
1.提取盈余公积									228,562,689.00		-228,562,689.00					
2.提取一般风险准备																
3.对所有者（或股东）的分配											-1,768,758,551.72		-1,768,758,551.72	-2,797,425,838.18	-4,566,184,389.90	
4.其他											-528,381,150.19		-528,381,150.19	-43,324,695.59	-571,705,845.78	
（四）所有者权益内部结转							4,243,144.43				-4,243,144.43					
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							4,243,144.43				-4,243,144.43					
6.其他																
（五）专项储备								-9,443,224.59					-9,443,224.59	-67,801.93	-9,511,026.52	
1.本年提取								4,966,590,243.89					4,966,590,243.89	946,178,600.49	5,912,768,844.38	
2.本年使用								-4,976,033,468.48					-4,976,033,468.48	-946,246,402.42	-5,922,279,870.90	
（六）其他																
四、本年年末余额	15,299,035,024.00	1,958,340,000.00	20,985,428,877.85		25,237,569,832.32	768,837,591.91	-62,334,699.71	74,769,060.09	1,793,098,876.70	202,917,584.67	42,840,133,747.49		107,540,070,711.50	65,930,990,416.76	193,471,061,128.26	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表(续)

编制单位: 中国电力建设股份有限公司

2019年度

金额单位: 元

项 目	上期金额													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	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	15,299,035,024.00	1,958,340,000.00	3,968,000,000.00		23,646,548,710.62		-621,158,035.08	95,838,417.79	1,351,886,789.39	85,784,617.15	33,571,845,096.21		79,376,120,620.08	40,057,561,938.61	119,434,082,558.69
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年初余额	15,299,035,024.00	1,958,340,000.00	3,968,000,000.00		23,646,548,710.62		-621,158,035.08	95,838,417.79	1,351,886,789.39	85,784,617.15	33,571,845,096.21		79,376,120,620.08	40,057,561,938.61	119,434,082,558.69
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					922,260,554.69		510,030,300.12	-11,626,133.11	210,291,574.89	117,132,967.52	5,002,233,400.96		6,750,322,665.07	16,666,753,859.51	23,437,076,524.58
（一）综合收益总额							510,030,300.12				7,655,143,139.57		8,205,173,439.69	2,338,252,006.09	10,543,425,445.78
（二）所有者投入和减少资本					922,260,554.69								922,260,554.69	16,243,894,027.08	17,166,154,581.77
1.所有者投入的普通股					1,360,446,780.44								1,360,446,780.44	12,620,810,387.73	13,981,257,168.17
2.其他权益工具持有者投入资本														3,945,752,841.31	3,945,752,841.31
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他					-438,166,225.75								-438,166,225.75	-322,669,201.96	-760,855,427.71
（三）利润分配									210,291,574.89	117,132,967.52	-2,692,509,738.61		-2,365,485,195.20	-1,890,569,555.70	-4,256,054,751.90
1.提取盈余公积									210,291,574.89		-210,291,574.89				
2.提取一般风险准备										117,132,967.52	-117,132,967.52				
3.对所有者（或股东）的分配											-1,703,125,691.47		-1,703,125,691.47	-1,849,526,772.75	-3,552,652,464.22
4.其他											-662,359,504.73		-662,359,504.73	-41,042,782.95	-703,402,287.68
（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）专项储备提取和使用								-11,626,133.11					-11,626,133.11	-4,822,617.96	-16,448,751.07
1.本年提取								4,718,069,060.41					4,718,069,060.41	4,568,893.38	4,722,637,953.79
2.本年使用								-4,729,695,193.52					-4,729,695,193.52	-9,391,511.34	-4,739,086,704.66
（六）其他															
四、本年年末余额	15,299,035,024.00	1,958,340,000.00	3,968,000,000.00		24,568,809,265.31		-111,127,734.96	84,212,284.68	1,562,178,364.28	202,917,584.67	38,574,078,497.17		86,126,443,265.15	56,744,715,798.12	142,871,159,083.27

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

资产负债表

编制单位：中国电力建设股份有限公司

金额单位：元

项 目	2019年12月31日	2018年12月31日	附注编号
流动资产			
货币资金	3,372,556,624.61	9,188,115,069.20	
△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		9,600,000.00	
应收账款	2,845,176,803.49	5,943,040,277.60	十七、（一）
应收款项融资	76,500,000.00		
预付款项	617,136,061.97	759,709,600.07	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	13,265,607,535.54	14,663,390,883.71	十七、（二）
其中：应收利息			
应收股利	4,399,025,159.32	4,575,082,650.27	十七、（二）
△买入返售金融资产			
存货	401,682,155.30	589,357,993.19	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	62,342,045.30	416,885,014.20	
其他流动资产	16,163,046,572.65	16,249,215,369.25	
流动资产合计	36,804,047,798.86	47,819,314,207.22	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		96,839,700.00	
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	5,102,248,362.34	4,158,236,780.35	
长期股权投资	89,536,220,629.01	85,233,550,399.65	十七、（三）
其他权益工具投资	690,145,956.30		
其他非流动金融资产	2,000,000.00		
投资性房地产			
固定资产	563,176,352.14	591,391,800.62	
在建工程	8,353,627.14	16,237,386.78	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	226,706,232.29	210,833,078.62	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产	2,300,000,000.00	2,300,000,000.00	
非流动资产合计	98,428,851,159.22	92,607,089,146.02	
资 产 总 计	135,232,898,958.08	140,426,403,353.24	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产负债表（续）

编制单位：中国电力建设股份有限公司

金额单位：元

项 目	2019年12月31日	2018年12月31日	附注编号
流动负债			
短期借款	12,055,000,000.00	44,185,222,550.00	
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		1,155,332.30	
应付票据		95,000,000.00	
应付账款	5,370,540,155.36	5,192,237,633.88	
预收款项	1,733,048,240.99	1,024,482,396.63	
合同负债			
△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	362,486.74	3,026,266.67	
应交税费	-5,216,578.42	-4,189,359.62	
其他应付款	22,695,870,886.74	27,437,352,950.02	
其中：应付利息		281,442,868.23	
应付股利		2,234,766,555.30	
△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	125,406,201.56	2,036,836,084.59	
其他流动负债	6,521,353,533.15	367,981,066.02	
流动负债合计	48,496,364,926.12	80,339,104,920.49	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款	10,130,000,000.00	260,000,000.00	
应付债券	3,990,594,600.18	3,986,752,960.15	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	1,201,256,356.49	1,201,256,356.49	
长期应付职工薪酬	324,806.36	362,424.69	
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	15,322,175,763.03	5,448,371,741.33	
负 债 合 计	63,818,540,689.15	85,787,476,661.82	
所有者权益			
股本	15,299,035,024.00	15,299,035,024.00	
其他权益工具	22,943,768,877.85	5,946,340,000.00	
其中：优先股	1,958,340,000.00	1,958,340,000.00	
永续债	20,985,428,877.85	3,988,000,000.00	
资本公积	28,999,368,925.15	28,999,368,925.15	
减：库存股	788,887,591.91		
其他综合收益	25,208,998.19	-1,173,369.68	
专项储备	70,866.55	9,515.27	
盈余公积	1,521,440,005.35	1,290,519,492.93	
△一般风险准备			
未分配利润	3,414,353,163.75	3,104,827,103.75	
所有者权益合计	71,414,358,268.93	54,638,926,691.42	
负债及所有者权益合计	135,232,898,958.08	140,426,403,353.24	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



利润表

编制单位：中国电力建设股份有限公司

2019年度

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
一、营业总收入	10,648,163,139.81	12,466,596,942.29	
其中：营业收入	10,648,163,139.81	12,466,596,942.29	十七、（四）
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本	11,679,302,703.57	13,796,335,165.52	
其中：营业成本	10,025,957,257.01	11,986,230,759.49	十七、（四）
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加	12,319,579.24	27,750,936.05	
销售费用			
管理费用	398,315,566.33	460,859,502.88	
研发费用	2,691,902.34	7,116,859.77	
财务费用	1,240,018,398.65	1,314,377,107.33	
其中：利息费用	2,527,668,816.97	2,458,258,181.75	
利息收入	1,291,056,124.27	1,166,626,901.81	
加：其他收益	7,665.00	3,246,845.95	
投资收益（损失以“-”号填列）	3,334,898,972.17	3,455,521,189.96	十七、（五）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-14,728,141.13	7,351,899.33	
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-21,026,773.10		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-29,678,325.83	
资产处置收益（亏损以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,282,740,300.31	2,099,351,486.85	
加：营业外收入	3,331,087.55	2,326,301.55	
减：营业外支出	444,497.89	1,900,000.00	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,285,626,889.97	2,099,777,788.40	
减：所得税费用		-3,137,960.53	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,285,626,889.97	2,102,915,748.93	
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	2,285,626,889.97	2,102,915,748.93	
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额	26,382,367.87	2,661,365.59	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	25,227,035.57	30,000.00	
1. 重新计量设定受益计划变动额		30,000.00	
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动	25,227,035.57		
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	1,155,332.30	2,631,365.59	
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	1,155,332.30	2,631,365.59	
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
七、综合收益总额	2,312,009,257.84	2,105,577,114.52	
八、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：

会计机构负责人：

现金流量表

编制单位：中国电力建设股份有限公司

2019年度

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
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	14,501,684,160.06	11,975,999,949.90	
△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		1,308,432.48	
收到其他与经营活动有关的现金	44,123,354,775.27	28,349,395,113.50	
经营活动现金流入小计	58,625,038,935.33	40,326,703,495.88	
购买商品、接受劳务支付的现金	10,515,320,271.21	12,292,180,212.06	
△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	290,628,075.94	350,171,439.52	
支付的各项税费	79,134,217.88	76,286,022.66	
支付其他与经营活动有关的现金	37,761,607,821.34	33,021,161,061.06	
经营活动现金流出小计	48,646,690,386.37	45,739,798,735.30	
经营活动产生的现金流量净额	9,978,348,548.96	-5,413,095,239.42	
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金	3,227,907,535.76	3,020,485,301.95	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	105,000.00		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计	3,228,012,535.76	3,020,485,301.95	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,607,902.94	28,233,967.78	
投资支付的现金	5,317,841,922.80	8,931,686,436.94	
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	374,766,302.91	700,000,000.00	
投资活动现金流出小计	5,716,216,128.65	9,659,920,404.72	
投资活动产生的现金流量净额	-2,488,203,592.89	-6,639,435,102.77	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	16,999,000,000.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金	46,449,000,000.00	55,329,000,000.00	
发行债券收到的现金	6,000,000,000.00		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,569,000,000.00	5,822,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	71,017,000,000.00	61,151,000,000.00	
偿还债务支付的现金	70,649,222,550.00	37,693,777,450.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,018,756,786.13	3,294,661,640.72	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	10,653,648,513.20	5,201,149,681.11	
筹资活动现金流出小计	84,321,627,849.33	46,189,588,771.83	
筹资活动产生的现金流量净额	-13,304,627,849.33	14,961,411,228.17	
四、汇率变动对现金的影响	-1,075,551.33	-17,142,019.08	
五、现金及现金等价物净增加额	-5,815,558,444.59	2,891,738,866.90	
加：期初现金及现金等价物的余额	9,187,915,069.20	6,296,176,202.30	
六、期末现金及现金等价物余额	3,372,356,624.61	9,187,915,069.20	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



所有者权益变动表

编制单位：中国电力建设股份有限公司

2019年度

金额单位：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	△一般风险准备	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	15,299,035,024.00	1,958,340,000.00	3,988,000,000.00		28,999,368,925.15		-1,173,369.68	9,515.27	1,290,519,492.93		3,104,827,103.75	54,638,926,691.42
加：会计政策变更									2,357,823.42		21,220,410.75	23,578,234.17
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	15,299,035,024.00	1,958,340,000.00	3,988,000,000.00		28,999,368,925.15		-1,173,369.68	9,515.27	1,292,877,316.35		3,126,047,514.50	54,662,504,925.59
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			16,997,428,877.85			788,887,591.91	26,382,367.87	61,351.28	228,562,689.00		288,305,649.25	16,751,853,343.34
（一）综合收益总额							26,382,367.87				2,285,626,889.97	2,312,009,257.84
（二）所有者投入和减少资本			16,997,428,877.85			788,887,591.91						16,208,541,285.94
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本			16,997,428,877.85									16,997,428,877.85
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他						788,887,591.91						-788,887,591.91
（三）利润分配									228,562,689.00		-1,997,321,240.72	-1,768,758,551.72
1.提取盈余公积									228,562,689.00		-228,562,689.00	
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配											-1,768,758,551.72	-1,768,758,551.72
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）专项储备提取和使用								61,351.28				61,351.28
1.本年提取								3,187,575.35				3,187,575.35
2.本年使用								-3,126,224.07				-3,126,224.07
（六）其他												
四、本年年末余额	15,299,035,024.00	1,958,340,000.00	20,985,428,877.85		28,999,368,925.15	788,887,591.91	25,208,598.19	70,866.55	1,521,440,005.35		3,414,353,163.75	71,414,358,268.93

法定代表人：

李如平

主管会计工作负责人：

杨国良

会计机构负责人：

王帆

所有者权益变动表(续)

编制单位：中国电力建设股份有限公司

2019年度

金额单位：元

项目	股本	上期金额										
		其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	15,299,035,024.00	1,958,340,000.00	3,988,000,000.00		28,999,368,925.15		-3,834,735.27	179,881.27	1,080,227,918.04		2,915,328,621.18	54,236,645,634.37
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	15,299,035,024.00	1,958,340,000.00	3,988,000,000.00		28,999,368,925.15		-3,834,735.27	179,881.27	1,080,227,918.04		2,915,328,621.18	54,236,645,634.37
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							2,661,365.59	-170,366.00	210,291,574.89		189,498,482.57	402,281,057.05
（一）综合收益总额							2,661,365.59				2,102,915,748.93	2,105,577,114.52
（二）所有者投入和减少资本												
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配									210,291,574.89		-1,913,417,266.36	-1,703,125,691.47
1.提取盈余公积									210,291,574.89		-210,291,574.89	
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配											-1,703,125,691.47	-1,703,125,691.47
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）专项储备提取和使用								-170,366.00				-170,366.00
1.本年提取								10,609,504.72				10,609,504.72
2.本年使用								-10,779,870.72				-10,779,870.72
（六）其他												
四、本年年末余额	15,299,035,024.00	1,958,340,000.00	3,988,000,000.00		28,999,368,925.15		173,369.68	9,515.27	1,290,519,492.93		3,101,827,103.75	54,638,926,691.42

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中国电力建设股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

(一) 企业历史沿革、企业注册地、组织形式和总部地址

中国电力建设股份有限公司(原名: 中国水利水电建设股份有限公司, 以下简称“本公司”、“公司”)是经国务院批准, 由国务院国有资产监督管理委员会(以下简称“国务院国资委”)于 2008 年 2 月 22 日以《关于中国水利水电建设集团公司整体改制并境内上市的批复》(国改改革[2008]183 号), 批准中国水利水电建设集团公司(以下简称“中国水电集团”)整体重组改制, 联合中国水电工程顾问集团公司(以下简称“水电顾问集团”)共同发起设立的股份有限公司。

北京中锋资产评估有限责任公司以 2008 年 12 月 31 日为评估基准日对中国水电集团投入公司的资产进行了评估, 并出具了《中国水利水电建设集团公司拟发起设立股份有限公司项目资产评估报告书》(中锋评报字(2009)第 050 号)。根据该评估报告, 中国水电集团作为发起人投入本公司的资产评估价值为 970,522.33 万元。2009 年 9 月 18 日, 国务院国资委出具了《关于中国水利水电建设集团公司发起设立中国水利水电建设股份有限公司资产评估项目核准的批复》(国资产权[2009]1056 号), 对中国水电集团投入本公司资产的评估结果予以核准。

2009 年 9 月 23 日, 中国水电集团与水电顾问集团签署《中国水利水电建设股份有限公司发起人协议》, 中国水电集团作为主发起人将其拥有的有关资产作为出资投入本公司, 水电顾问集团以货币资金作为出资投入本公司。

2009 年 10 月 26 日, 国务院国资委出具了《关于中国水利水电建设股份有限公司国有股权管理有关问题的批复》(国资产权[2009]1196 号), 同意中国水电集团与水电顾问集团共同出资 980,325.59 万元, 以上出资按 1: 0.6732 的比例折为股本, 折股后本公司总股本为 660,000 万股。其中: 中国水电集团持有 653,400 万股, 占本公司总股本的 99%, 水电顾问集团持有 6,600 万股, 占本公司总股本的 1%。

2009 年 11 月 19 日, 国务院国资委出具了《关于设立中国水利水电建设股份有限公司的批复》(国改改革[2009]1267 号), 批准中国水电集团与水电顾问集团共同发起设立本公司。

本公司于 2009 年 11 月 30 日在北京市成立, 于国家工商行政管理总局办理了设立登记, 取得了《企业法人营业执照》, 注册号为 100000000042397, 注册资本为 660,000 万元。

2011年9月2日中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）《关于核准中国水利水电建设股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2011]1413号文）核准本公司首次公开发行不超过35亿股人民币普通股（A股）股票。2011年9月30日，本公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票计30亿股，并在上海证券交易所上市，首次公开发行后，公司注册资本变更为960,000万元。

根据国务院国资委《关于中国水利水电建设股份有限公司国有股转持有关问题的批复》（国资产权[2010]199号）以及中华人民共和国财政部、国资委、证监会和全国社保基金理事会联合发布的《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》（财企[2009]94号）的规定，中国水电集团和水电顾问集团作为本公司的国有股东，向全国社保基金理事会履行国有股转持义务，转持股数为本公司A股首次公开发行股份数量的10%，即30,000万股，该转持工作已于2011年9月30日完成。转持后，中国水电集团与水电顾问集团分别持本公司股份623,700万股、6,300万股，约占本公司总股本比例分别为：64.97%、0.66%。

2012年11月16日，中国水电集团通过上海证券交易所证券交易系统开始增持本公司股份，截止2012年12月31日，中国水电集团持本公司股份6,340,800,000股，约占本公司总股本66.05%。2013年2月6日，中国水电集团完成增持公司股票计划，累计增持公司172,800,192股，累计增持比例达到公司总股本的1.80%，持股数量由首次实施增持前的6,237,000,000股增加至6,409,800,192股，持股比例由64.97%上升至66.77%。

2013年12月20日，电建集团与中国水电集团以及水电顾问集团签署了《中国水利水电建设集团公司与中国电力建设集团有限公司国有股权无偿划转协议书》、《中国水电工程顾问集团有限公司与中国电力建设集团有限公司国有股权无偿划转协议书》，拟将中国水电集团所持公司6,409,800,192股股份、水电顾问集团所持公司63,000,000股股份无偿划转给电建集团直接持有，该等股权划转事项已于2013年12月31日获得国务院国资委批复。2014年1月23日，中国证监会核准豁免电建集团因无偿划转而取得公司6,472,800,192股，占总股本的67.43%而应履行的要约收购义务，并对电建集团公告公司收购报告书无异议。2014年4月22日，上述股权划转事项股权变更手续全部办理完毕。本次划转完成后，公司总股本仍为96亿股，其中电建集团持有6,472,800,192股，占总股本的67.43%。

经本公司2013年第二次临时股东大会审议批准，同意公司名称由“中国水利水电建设股份有限公司”变更为“中国电力建设股份有限公司”。2014年1月2日，公司在中华人民共和国国家工商行政管理总局完成了工商变更登记手续，并领取了新的《企业法人营业执照》，公司名称正式变更为“中国电力建设股份有限公司”。2014年1月16日起，公司证券简称由“中国水电”变更为“中国电建”。

公司通过向控股股东电建集团非公开发行普通股并承接债务的方式购买电建集团旗下水电、风电勘测设计资产，同时向不超过200名合格投资者非公开发行优先股募集配套资金。该事项于2014年9月28日、2014年12月27日分别经公司第二届董事会第二十七次会议、第二届董事会第三十四次会议审议通过，于2015年1月取得国资委同意的批复，于2015年1月14日经公司2015年第一次临时股东大会审议通过，于2015年4月23日经中国证监会并购重组

委员会无条件审核通过，于 2015 年 5 月 25 日取得中国证监会核准，于 2015 年 6 月 18 日在中登公司上海分公司办理完毕非公开发行普通股股份登记手续，公司本次向电建集团发行的新增股份 4,154,633,484 股（根据本次发行的普通股每股发行价格 3.53 元及八家标的资产的交易价格 1,716,585.62 万元、承接债务所支付的对价金额 25 亿元，确定公司向电建集团发行股份购买资产的股份数量为 4,154,633,484 股），发行完成后，公司总股本增至 13,754,633,484 股，其中电建集团持有 10,627,433,676 股，占公司总股本的 77.26%。

公司控股股东电建集团分别于 2015 年 7 月 9 日、7 月 14 日通过上海证券交易所证券交易系统增持本公司 1,487,100 股股份、5,850,000 股股份，累计增持公司股份共计 7,337,100 股，占公司总股本的 0.05%；持股数量由首次实施增持前的 10,627,433,676 股增加至 10,634,770,776 股，持股比例由 77.26% 上升 77.32%。

公司根据第二届董事会第五十八次会议决议、2016 年第二次临时股东大会决议、国务院国有资产监督管理委员会关于《中国电力建设股份有限公司非公开发行 A 股股票有关问题的批复》（国资产权[2016]694 号）以及中国证券监督管理委员会《关于核准中国电力建设股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2017]85 号）的核准，非公开发行人民币普通股（A 股）股票 1,544,401,540 股。发行完成后，公司总股本增至 15,299,035,024 股，其中电建集团持有 10,634,770,776 股，占公司总股本的 69.51%。

经国务院国有资产监督管理委员会批准，电建集团于 2018 年将其持有的本公司 306,045,340 股股份（占公司总股本的 2%）无偿划转给鞍钢集团有限公司；将其持有的本公司 471,975,230 股股份（占公司总股本的 3.08%）无偿划转给北京诚通金控投资有限公司；将其持有的本公司 471,975,230 股股份（占公司总股本的 3.08%）无偿划转给国新投资有限公司；落实国务院国资委关于“加强市值管理，增加股东回报”的要求，提升国有资产市值管理水平，提高公司资源配置效率，增强股票流动性，使公司价值最大化，为股东创造价值，电建集团于报告期内向博时中证央企结构调整交易型开放式指数证券投资基金、华夏中证央企结构调整交易型开放式指数证券投资基金划转所持公司股票共计 458,971,000 股（占公司总股本比例的 3%），在划转后电建集团持有本公司股份 8,925,803,976 股，占公司总股本的 58.34%。

公司于 2019 年 1 月 17 日召开 2019 年第一次临时股东大会、2019 年 3 月 13 日召开第三届董事会第十次会议，会议审议通过了《关于中国电力建设股份有限公司以集中竞价交易方式回购股份的议案》、《关于修订中国电力建设股份有限公司回购股份预案的议案》等相关议案，并于 2019 年 3 月 15 日披露了《中国电力建设股份有限公司关于以集中竞价交易方式回购股份的回购报告书》。2019 年 3 月 15 日，公司以集中竞价交易方式实施了首次回购股份；截至 2019 年 7 月 16 日，公司回购股份方案已实施完毕，公司通过集中竞价交易方式累计回购股份数量为 152,999,901 股，占公司目前总股本的比例为 1.00%。

公司注册地为：北京市海淀区车公庄西路 22 号，办公地址：北京市海淀区车公庄西路 22 号海赋国际大厦 A 座，法定代表人为晏志勇。

（二）企业所处行业、经营范围、业务性质、主要经营活动和主要业务板块

本公司及其子公司主要从事水利水电建设、其他电力建设与基础市政设施工程建筑及电站、线路与设备安装的总承包。主营业务为：水利、电力、公路、铁路、港口、航道、机场、房屋、市政设施、城市轨道交通施工、设计、咨询和监理；相关工程技术研究、勘测、设计、服务及设备的制造；电力生产；招标代理；房地产开发经营；实业投资及管理；进出口业务；人员培训等。本公司目前的业务板块主要包括：工程承包、电力投资与运营、设备制造与租赁、房地产开发及其他业务。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告经本公司董事会于 2020 年 4 月 22 日决议批准。

（四）营业期限

本公司营业执照上的期限为长期。

（五）合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围以控制为基础给予确定。报告期合并范围详见本附注八、其他主体中的权益之（一）在子公司中的权益之 1、企业集团的构成；报告期合并范围的变化详见附注七、合并范围的变更。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和 42 项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（以下简称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。此外，本财务报表还按照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）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函[2018]453 号）的要求列报和披露相关信息。

（二）持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况、2019 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。境外子公司以业务收支的主要货币为记账本位币。

各单位在选择记账本位币时主要考虑的因素包括：

1. 对所从事的活动拥有很强的自主性；
2. 境外经营活动中与企业的交易在境外经营活动中占有较大比重；
3. 境外经营活动产生的现金流量直接影响企业的现金流量、可以随时汇回；
4. 境外经营活动产生的现金流量足以偿还其现有债务和可预期的债务。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，一般采用历史成本作为计量属性，当所确定的会计要素金额符合企业会计准则的要求、能够取得并可靠计量时，可采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

（五）企业合并

本公司将两个或者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确定为企业合并。

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两种类型。其会计处理如下：

1. 同一控制下企业合并的会计处理

（1）一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并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计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）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。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

（2）多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在个别财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益，但被合并方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2、非同一控制下企业合并在购买日的会计处理

(1) 购买日的确定

购买日是购买方获得对被购买方控制权的日期，即企业合并交易进行过程中，发生控制权转移的日期。同时满足以下条件时，一般可认为实现了控制权的转移，形成购买日。有关的条件包括：

- ①企业合并合同或协议已获股东大会等内部权力机构通过；
- ②按照规定，合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得相关部门的批准；
- ③参与合并各方已办理了必要的财产权交接手续；
- ④购买方已支付了购买价款的大部分(一般应超过 50%)，并且有能力、有计划支付剩余款项；
- ⑤购买方实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，享有相应的收益并承担相应的风险。

(2) 一次交易实现非同一控制下企业合并

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

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

(3) 多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，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；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时

采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当在购买日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。同时，购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

（六）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应当以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似权利）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。控制的定义包含三项基本要素：一是投资方拥有对被投资方的权力，二是因参与被投资方的相关活动而享有可变回报，三是有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在判断投资方是否能够控制被投资方时，当且仅当投资方具备上述三要素时，才能表明投资方能够控制被投资方。

如果母公司是投资性主体，且不存在为其投资活动提供相关服务的子公司，则不编制合并财务报表，该母公司以公允价值计量其对所有子公司的投资，且公允价值变动计入当期损益。如果母公司是投资性主体，则母公司应当仅将为其投资活动提供相关服务的子公司（如有）纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不应当予以合并，母公司对其他子公司的投资应当按照公允价值计量且其变动计入当期损益。当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，自转变日起对其他子公司不再予以合并，按照视同在转变日处路子公司但保留剩余股权的原则进行会计处理。当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价。

2. 合并财务报表编制的方法

母公司应当以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。母公司编制合并财务报表，应当将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，需要按照母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；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

- (1) 合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；
- (2) 抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；
- (3) 抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失；
- (4) 站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数，同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在；编制利润表时，应当将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在；编制现金流量表时，应当将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

母公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不应当调整合并资产负债表的期初数；编制利润表时，应当将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制现金流量表时，应当将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

母公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不应当调整合并资产负债表的期初数；编制利润表时，应当将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制现金流量表时，应当将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

3. 因处置部分股权投资或其他原因丧失对原有子公司控制权的会计处理

本公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 个别财务报表的会计处理

对于处置的股权，应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定进行会计处理。处置后的对于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，应当改按权益法核算，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重大影响的，应当改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，在其丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（2）合并财务报表的会计处理

①一次交易实现处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

对于剩余股权，应当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，在丧失控制权时应当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。企业应当在附注中披露处置后的剩余股权在丧失控制权日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

②分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

A. 属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，应当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。对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并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。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，在丧失控制权时应当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。

B. 不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。对于剩余股权，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，在丧失控制权时应当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。

（七）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。合营安排具有下列特征：各参与方均受到该安排的约束；两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方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，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

合营安排不要求所有参与方都对该安排实施共同控制。合营安排参与方既包括对合营安排享有共同控制的参与方(即合营方),也包括对合营安排不享有共同控制的参与方。

未通过单独主体达成的合营安排,划分为共同经营。

通过单独主体达成的合营安排,通常划分为合营企业。但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排应当划分为共同经营:合营安排的法律形式表明,合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务;合营安排的合同条款约定,合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务;其他相关事实和情况表明,合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务,如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出,并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

本公司为合营企业合营方的,按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。本公司为合营企业不享有共同控制的参与方的,根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理:对该合营企业具有重大影响的,应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定进行会计处理;对该合营企业不具有重大影响的,应当按照《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的规定进行会计处理。

本公司为共同经营合营方的,应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目,并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理:确认单独所持有的资产,以及按其份额确认共同持有的资产;确认单独所承担的负债,以及按其份额确认共同承担的负债;确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入;按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;确认单独所发生的费用,以及按其份额确认共同经营发生的费用。合营方向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外),在该资产等由共同经营出售给第三方之前,应当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。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号—资产减值》等规定的资产减值损失的,合营方应当全额确认该损失。合营方自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外),在将该资产等出售给第三方之前,应当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。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号—资产减值》等规定的资产减值损失的,合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。本公司为共同经营不享有共同控制的参与方的,如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的,参照共同经营合营方的会计处理;否则,按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物,是指公司持有的期限短(一般指从购买日起,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。

(九) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，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，除了按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益。

2. 外币财务报表折算

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

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中其他综合收益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用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，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

（十）金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时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以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

（1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：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；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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产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之外的金融资产，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，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3. 金融负债分类和计量

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）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（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。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。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产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（债务工具）的预期信用损失进行估计。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月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。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

对于不含重大融资成分的应收账款，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。

对于包含重大融资成分的应收账款以及租赁应收款，本公司选择运用简化计量方法，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。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估应收款项的预期信用损失。

6. 金融资产转移

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（十一）存货

1. 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品及自制半成品、已完施工未结算、库存商品、房地产开发成本、其他存货等。

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，工程项目按材料计划价计价，其他单位按加权平均法计价。应计入存货成本的借款费用，按照借款费用的有关规定处理。

3. 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摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销；钢模板等周转材料按周转次数分次摊销。

4. 根据《企业会计准则第 15 号—建造合同》的有关规定，工程施工成本以实际成本核算，包括直接材料费、直接人工费、施工机械费、其他直接费及应分配的施工间接成本等。已完工未结算核算的内容系累计已发生的施工成本和已确认的毛利大于累计已办理结算的合同价款的差额在存货中反映，累计已发生的施工成本和已确认的毛利小于累计已办理结算的合同价款的差额在预收账款中反映，不在本项目反映。

5. 存货的盘存制度为永续盘存制。

6. 存货跌价准备的确认标准及计提方法

本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。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。其中：商品存货的可变现净值为估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；材料存货的可变现净值为产成品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。

本公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

本公司期末对在施的工程项目进行减值测试，如果建造合同的预计总成本超过合同总收入时，则形成合同预计损失，对其差额按照完工百分比提取损失准备，并确认为当期费用，在施工期内随着施工进度将已提取的损失准备冲减合同费用。

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

本公司于资产负债表日确定存货的可变现净值。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

7. 房地产企业存货

(1) 房地产企业存货分类

房地产开发企业的存货主要包括库存材料、房地产开发成本、开发产品、分期收款开发产品、低值易耗品等。其中房地产开发成本按其实际支出主要包括：土地征用及拆迁补偿费、前期工程费、基础设施费、建筑安装工程费、配套设施费、开发间接费；其中前五项按所开发相关产品直接归集，开发间接费按照各类开发产品价值的投入为分配标准，将其分配计入各项开发产品成本。

（2）房地产开发成本计价方法

房地产开发企业未完工的开发产品，在开发过程中发生的各项费用支出通过房地产开发成本核算，在其发生时采用实际成本核算；产品竣工验收入库后，将其开发成本结转至开发产品。销售时按个别计价法结转其成本。

（3）开发用土地的核算方法

房地产企业取得的土地使用权用于建造对外出售的房屋建筑物，其相关的土地使用权计入房地产开发成本。取得土地使用权过程中发生的各项支出计入“房地产开发成本—土地开发成本”。项目整体开发时，将其全部转入“房地产开发成本—房屋开发成本”；项目分期开发时，将分期开发用地部分转入“房地产开发成本—房屋开发成本”，期末未开发土地仍保留在“房地产开发成本—土地开发成本”。

（4）公共配套设施费用的核算方法

不能有偿转让的公共配套设施：其成本由该公共配套设施服务的商品房承担，按面积比例分配计入该商品房成本；公共配套设施的建设如滞后于该商品房建设，在该商品房完工时，对公共配套设施的建设成本进行预提。

能有偿转让的公共配套设施：以各配套设施项目作为独立成本核算对象，归集所发生的成本。

（5）房地产企业存货跌价准备的确认标准及计提方法

本公司房地产企业存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。本公司于资产负债表日确定存货的可变现净值。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（十二）持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的集团组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作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。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本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。已抵减的商誉账面价值，以及适用本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。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本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。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（十三）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当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；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；对于多次交易实现非同一控制下的企业合并，长期股权投资成本为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。

（2）以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款。投资成本包括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。

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

（4）以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，其初始投资成本应按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》和《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》的原则确定。

2. 后续计量及损益确认方法

根据是否对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响分别对长期股权投资采用成本法或权益法核算。

（1）采用成本法核算的长期股权投资，在被投资单位宣告分配的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

(2) 采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算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，按照《企业会计准则第8号—资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益。投资方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，应当调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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

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；原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当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。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或按公允价值确认为金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。投资方能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

见“附注三、(二十一)、长期资产减值”。

(十四) 投资性房地产

1. 采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权和已出租的建筑物。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，其折旧政策和摊销方法与相同或同类固定资产、无形资产的折旧政策或摊销方法一致。其减值准备依据和方法见“附注三、（二十一）、长期资产减值”。

（十五）固定资产

1. 确认条件

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时才能确认：

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法或工作量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（%）
房屋及构筑物	年限平均法	5-55	0-5	1.73-20.00
办公设备	年限平均法	3-8	1-5	11.88-33.00
运输设备	年限平均法	4-8	1-3	12.13-24.75
机械设备	年限平均法	4-25	1-5	3.80-24.75
电气设备	年限平均法	3-12	1-5	7.92-33.00
仪器仪表及试验设备	年限平均法	4-10	0-5	9.50-25.00
电力工业专用设备	年限平均法	6-35	0-5	2.71-16.67
探矿、采矿、选矿和造块设备	年限平均法	4-10	1-5	9.50-24.75
其他设备	年限平均法	4-10	0-5	9.50-25.00

已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

融资租入固定资产认定依据、计价方法及折旧方法见“附注三、（三十一）租赁”。

（十六）在建工程

1. 本公司在建工程包括施工前期准备工程、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程等。在建工程按实际成本计价。

2. 在建工程结转为固定资产的时点：

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产，按估计价值记账，待确定实际价值后，再进行调整。

（十七）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产而发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

3. 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

(1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

4. 利率的确定方法

确认借款利息的利率一般采用合同利率。当借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额，实际利率按照内插法取得。借款实际利率与合同利率差异较小的，采用合同利率计算确定利息费用。

本公司专为开发房地产项目而借入资金所发生的利息等借款费用，在开发产品完工之前，计入开发产品成本，在开发产品完工之后，计入当期损益。

(十八) 生物资产

1. 生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，主要包括奶牛、经济林等。生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造或繁殖的生产性生物资产的成本，为该资产在达到预定生产经营目的前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

2. 生产性生物资产在达到预定生产经营目的后采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

3. 至少于年度终了对生产性生物资产的使用寿命、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。

4. 生产性生物资产出售、盘亏、死亡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。

如果生产性生物资产改变用途，作为消耗性生物资产，其改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定。

消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回。

(十九) 无形资产

计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产的初始计量

无形资产指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，包括软件、专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、特许权等。

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

2. 无形资产的后续计量

(1) 无形资产使用寿命的估计

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内系统合理摊销，摊销金额计入当期损益。土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

(2) 无形资产使用寿命的复核

本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。必要时进行调整。

(3) 无形资产的摊销

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

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

3. 特许权（特许经营资产）的核算

本公司涉及若干服务特许经营安排，据此，本公司按照授权当局所订预设条件，为授权当局开展建筑工程（如收费高速公路、水电站等），以换取有关资产的经营权。特许经营安排下的资产可列作无形资产或应收特许经营权的授权当局的款项。如本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，或本公司提供经营服务的收费低于某一定限定金额的情况下，由授权当局将差价补偿给本公司的，确认收入的同时确认金融资产。如授权当局赋予本公司在从事经营的一定期间内有权向获取服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，确认收入的同时确认无形资产。如适用无形资产模式，则本公司会将该等特许经营安排下相关的非流动资产于资产负债表内列作无形资产类别中的特许经营资产。于特许经营安排的相关基建项目落成后，特许经营资产根据无形资产模式在特许经营期内以直线法或工作量法进行摊销。

（二十）内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段支出是指公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查而发生的支出。公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等发生的支出。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：

- （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，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。

不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

（二十一）长期资产减值

1. 适用范围

本附注所述资产减值主要包括长期股权投资、投资性房地产（不含以公允价值模式计量的投资性房地产）、固定资产、在建工程、工程物资、无形资产（包括资本化的开发支出）、资产组和资产组组合、商誉等。

2. 可能发生减值资产的认定

在资产负债表日，本公司判断资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- （1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- （2）本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；
- （3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- （4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

3. 资产可收回金额的计量

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据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较高者确定。

4. 资产减值损失的确定

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

5. 资产组的认定及减值处理

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司以单项资产为基础估计其可收回金额。本公司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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，公司在认定资产组时，还考虑了公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产持续使用或处置的决策方式等。

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或者资产组组合的，该资产组或者资产组组合的账面价值应当包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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。

6. 商誉减值

本公司因企业合并所形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。对于因合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，应当先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失，并按照本附注所述资产组减值的规定进行处理。资产组或资产组组合的可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金净流量的现值两者之间较高者确定。

（二十二）长期待摊费用

本公司内所属公司在筹建期间的开办费用于发生时直接计入当期损益。

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上(不含一年)的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内按直线法进行摊销。

（二十三）职工薪酬

1. 职工薪酬的内容

职工薪酬，是本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

（1）短期薪酬，是本公司预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。因解除与职工的劳动关系给予的补偿属于辞退福利的范畴。短期薪酬主要包括：职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划、其他短期薪酬等。

（2）离职后福利，是本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，属于短期薪酬和辞退福利的除外。离职后福利计划按照企业承担的风险和义务情况，可以分为设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是公司向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。设定提存计划主要包括：基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。设定受益计划，是除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（3）辞退福利，是公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

（4）其他长期职工福利，是除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

2. 职工薪酬的确认原则与计量方法

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司发生的一般短期薪酬按照受益对象计入当期损益或相关资产成本，其中向职工提供非货币性福利的，应当按照公允价值计量。带薪缺勤应当根据其性质及其职工享有的权利，分为累积带薪缺勤和非累积带薪缺勤两类分别进行会计处理。本公司短期利润分享计划同时满足下列条件的，确认相关的应付职工薪酬，并计入当期损益或相关资产成本：因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务能够可靠估计。

（2）离职后福利的会计处理方法

对于设定提存计划，本公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应向单独主体缴存的提存金，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。对于设定收益计划，本公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定折现率，将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；确定设定受益计划净负债或净资产设定受益计划存在资产的，企业应当将设定受益计划义务的现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产；报告期末，本公司在损益中确认的设定受益计划产生的职工薪酬成本包括服务成本、设定受益净负债或净资产的利息净额；确定应当计入其他综合收益的金额企业应当将重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利应当在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、公司确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

报告期末本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本的组成部分（包括服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动）的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（二十四）预计负债

1. 预计负债的确认原则

与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

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

2. 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（二十五）股份支付

1. 股份支付的种类

股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，按照授予职工权益工具的公允价值计量。以权益结算的股份支付换取其他方服务的，若其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量。以现金结算的股份支付，按照承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

2. 权益工具公允价值的确定方法

权益工具的公允价值遵循以下原则确定：

①存在相同或类似权益工具可观察市场报价的，应当以该报价为基础确定；

②不存在相同或类似权益工具可观察市场报价，但其他方将其作为资产持有的，应当在计量日从持有该资产的市场参与者角度，以该资产的公允价值为基础确定；

③不存在相同或类似权益工具可观察市场报价，并且其他方未将其作为资产持有的，应当从发行权益工具的市场参与者角度，采用估值技术确定。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 股份支付条款和条件的修改

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，甚至取消权益工具的授予或结算该权益工具，应至少确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

（1）条款和条件的有利修改

本公司分别以下情况，确认导致股份支付公允价值总额升高以及其他对职工有利的修改的影响：

①如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；

②如果修改增加了所授予的权益工具的数量，将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；

③如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。

（2）条款和条件的不利修改

如果公司以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款或条件，仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

（3）取消或结算

如果企业在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外）：

①将取消或结算作为加速可行权处理，将原本应在剩余等待期内确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用；

③如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

（二十六）优先股、永续债

1. 其他金融工具会计处理的基本原则

公司发行的金融工具按照金融工具列报准则和财政部颁布的《金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定》进行初始确认和计量；其后，于每个资产负债表日计提利息或分派股利，按照相关具体企业会计准则进行处理。即以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。

对于归类为权益工具的金融工具，无论其名称中是否包含“债”，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，无论其名称中是否包含“股”，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

公司发行金融工具发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，从权益中扣除。

2. 重分类的会计处理

当发行的金融工具原合同条款约定的条件或事项随着时间的推移或经济环境的改变而发生变化，导致已发行金融工具重分类的，按照以下方法处理：

（1）原分类为权益工具的金融工具，自不再被分类为权益工具之日起，应当将其重分类为金融负债，以重分类日该工具的公允价值计量，重分类日权益工具的账面价值和金融负债的公允价值之间的差额确认为权益。

(2) 原分类为金融负债的金融工具，自不再被分类为金融负债之日起，应当将其重分类为权益工具，以重分类日金融负债的账面价值计量。

(二十七) 收入

1. 销售商品收入的确认方法

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认为收入的实现。

销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。

2. 提供劳务收入的确认方法

本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。本公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定项目完工进度。

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；

(2) 已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3. 让渡资产使用权收入的确认方法

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足与交易相关的经济利益能够流入公司、收入的金额能够可靠地计量的条件时，确认为收入的实现。

利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4. 房地产公司各类业务收入的确认方法

(1) 开发产品：已经完工并验收合格，签订了销售合同并履行了合同规定的义务，即开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；并且该项目已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

(2) 分期收款销售：在开发产品已经完工并验收合格，签订了分期收款销售合同并履行了合同规定的义务，相关的经济利益很可能流入，并且该开发产品成本能够可靠地计量时，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定收入金额；应收的合同或协议价款与其公允价值间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

（二十八）建造合同

1. 建造合同收入、成本的确认原则

（1）建造合同结果能够可靠的估计

在资产负债表日，建造合同结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果能够可靠估计的依据是同时满足以下条件：

- ①合同总收入能够可靠计量；
- ②与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- ③实际发生的合同成本能够清楚区分和可靠计量；
- ④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠确定。

（2）建造合同结果不能够可靠的估计

在资产负债表日，建造合同结果不能够可靠估计的，公司根据能够收回的实际合同成本确认建造合同收入，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，转为按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。

2. 合同完工进度的确认方法

合同的完工进度按照累计实际发生合同成本占合同预计总成本的比例确定。

3. 合同预计损失的确认标准和计提方法

建造合同的预计总成本超过合同总收入而形成合同预计损失，提取损失准备，并确认为当期费用。在工程施工期间，随工程施工进度将已提取的损失准备冲减合同费用。

（二十九）政府补助

1. 政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2. 政府补助会计处理

（1）与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

①用于补偿企业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，计入当期损益或冲减相关成本；

②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) 与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

3. 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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

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

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

4. 与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

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

5. 政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。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。

政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(三十) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 所得税的核算方法

本公司采用资产负债表债务法核算所得税。

2. 暂时性差异

暂时性差异包括资产与负债的账面价值与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。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

3. 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以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未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

4. 递延所得税负债的确认

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

5. 递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取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。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应计入当期的所得税费用。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

(三十一) 租赁

1. 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

2. 融资租赁和经营租赁的认定标准

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：在租赁期届满时，资产的所有权转移给承租人；承租人有购买租赁资产的选择权，在租赁开始日可以合理地确定承租人将会行使这种选择权；租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；租赁开始日最低租赁付款额的现值几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；租赁资产性质特殊，如果不作较大修整，只有承租人才能使用。

经营租赁指除融资租赁以外的其他租赁。

3. 经营租赁的会计处理方法

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

4. 融资租赁的会计处理方法

(1) 承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，采用出租人租赁内含利率作为折现率。

未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

(三十二) 公允价值计量

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。相关资产或负债在初始确认时的公允价值通常与其交易价格相等，但在下列情况中两者可能不相等：交易发生在关联方之间，但企业有证据表明该关联方交易是在市场条件下进行的

除外；交易是被迫的；交易价格所代表的计量单元与《企业会计准则第39号-公允价值计量》第七条确定的计量单元不同；交易市场不是相关资产或负债的主要市场（或最有利市场）。其他相关会计准则要求或者允许企业以公允价值对相关资产或负债进行初始计量，且其交易价格与公允价值不相等的，应当将相关利得或损失计入当期损益，但其他相关会计准则另有规定的除外。

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。以公允价值计量相关资产或负债，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法，本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值。使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当前情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。在估值技术的应用中，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，才可以使用不可观察输入值。以交易价格作为初始确认时的公允价值，且在公允价值后续计量中使用了涉及不可观察输入值的估值技术的，本公司在估值过程中校正该估值技术，以使估值技术确定的初始确认结果与交易价格相等。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（除简易征收外，应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	16%、13%、10%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	缴纳流转税税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%、12.5%、10%
教育费附加	缴纳流转税税额	3%
地方教育费附加	缴纳流转税税额	2%、1%
房产税	房屋租赁收入或房产原值	12%、1.2%

注：1. 本公司及本公司下属境内子公司凡被认定为增值税一般纳税人，根据《财政部税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》，自2019年4月1日起，原适用16%税率的业务活动税率调整为13%；原适用10%税率的业务活动税率调整为9%；自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额（以下称加计抵减政策）。

自 2019 年 4 月 1 日起,《营业税改征增值税试点有关事项的规定》(财税〔2016〕36 号印发)第一条第(四)项第 1 点、第二条第(一)项第 1 点停止执行,纳税人取得不动产或者不动产在建工程的进项税额不再分 2 年抵扣。此前按照上述规定尚未抵扣完毕的待抵扣进项税额,可自 2019 年 4 月税款所属期起从销项税额中抵扣。

2. 根据 2016 年财政部和国家税务总局颁发的《营业税改征增值税试点有关事项的规定》,对于一般纳税人为建筑工程老项目提供的建筑服务,可以选择适用简易计税方法计税按照 3% 征收率计税;对于一般纳税人销售自行开发的房地产老项目,可以选择适用简易计税方法按照 5% 的征收率计税。

3. 中国境内企业除下述税收优惠外适用 25% 企业所得税税率;境外所得税按照经营地的企业所得税税率执行。

(二) 重要税收优惠政策及其依据

根据 2007 年 3 月 16 日发布的《中华人民共和国企业所得税法》相关规定,本集团享受企业所得税税收优惠的主要情况如下:

1. 国家需要重点扶持的高新技术企业税收优惠政策

本公司下列子公司经有关部门联合审批,通过高新技术企业认证。该等子公司所获高新技术企业证书有效期限为 3 年,于本报告期适用 15% 的企业所得税优惠税率。

公司名称:

中国水利水电第一工程局有限公司

中电建建筑集团有限公司

中国水利水电第四工程局有限公司及其部分子公司

中国水利水电第六工程局有限公司

中国水利水电第七工程局有限公司及其部分子公司

中国水利水电第八工程局有限公司

中国水利水电第九工程局有限公司

中国水利水电第十工程局有限公司

中国水利水电第十一工程局有限公司及其部分子公司

中国水利水电第十二工程局有限公司

中国电建市政建设集团有限公司

中国水利水电第十四工程局有限公司

中国水电建设集团十五工程局有限公司

中国水利水电第十六工程局有限公司的部分子公司
中国水电基础局有限公司
中国电建集团港航建设有限公司
中国电建集团铁路建设有限公司
中国电建集团北京勘测设计研究院有限公司
中国电建集团华东勘测设计研究院有限公司及其部分子公司
中国电建集团西北勘测设计研究院有限公司
中国电建集团中南勘测设计研究院有限公司及其部分子公司
中国电建集团贵阳勘测设计研究院有限公司
中电建生态环境集团有限公司

2. 西部大开发税收优惠政策

根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号），以下公司经过当地税务部门的核准，享受西部大开发企业所得税优惠，本年度企业所得税率为15%。于本报告期享受西部大开发税收优惠政策的子公司主要包括：

公司名称：

中国水利水电第三工程局有限公司
中国水利水电第四工程局有限公司的部分子公司
中国水利水电第五工程局有限公司及其部分子公司
中国水利水电第七工程局有限公司及其部分子公司
中国水利水电第八工程局有限公司的部分子公司
中国水利水电第十工程局有限公司
中国水利水电第十四工程局有限公司
中国水电基础局有限公司的部分子公司
中国电建集团甘肃能源投资有限公司的部分子公司
中电建水电开发集团有限公司的部分子公司
中国电建地产集团有限公司的部分子公司
中电建路桥集团有限公司的部分子公司

中国水电建设集团新能源开发有限责任公司的部分子公司

中国水电工程顾问集团有限公司的部分子公司

中国电建集团华东勘测设计研究院有限公司的部分子公司

中国电建集团西北勘测设计研究院有限公司及部分子公司

中国电建集团成都勘测设计研究院有限公司的部分子公司

中国电建集团贵阳勘测设计研究院有限公司及其部分子公司

中国电建集团昆明勘测设计研究院有限公司及其部分子公司

3. 其他主要税收优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第二款、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十七条、《四川省国家税务局关于认真落实西部大开发战略有关企业所得税优惠政策的公告》（四川省国家税务局公告[2012]7号）、《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号）、《关于公布公共基础设施项目企业所得税优惠目录（2008年版）的通知》（财税〔2008〕116号）和《关于执行公共基础设施项目企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税〔2008〕46号），本公司所属下列企业经当地税务局备案，享受公共基础设施项目优惠政策：

公司名称：

中国水利水电第七工程局有限公司的部分子公司

中国水利水电第十四工程局有限公司的部分子公司

中国电建集团甘肃能源投资有限公司的部分子公司

中电建水电开发集团有限公司的子公司

中电建路桥集团有限公司的子公司

中国水电建设集团新能源开发有限责任公司的部分子公司

中国水电工程顾问集团有限公司的部分子公司

中国电建集团华东勘测设计研究院有限公司的部分子公司

中国电建集团西北勘测设计研究院有限公司的部分子公司

中国电建集团中南勘测设计研究院有限公司的部分子公司

中国电建集团贵阳勘测设计研究院有限公司的部分子公司

中国电建集团昆明勘测设计研究院有限公司的部分子公司

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

(1) 本公司于 2019 年 8 月 29 日董事会会议批准，自 2019 年 1 月 1 日采用财政部《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) 相关规定。本次会计政策变更需对 2018 年 12 月 31 日的资产负债表数据以及 2018 年度利润表数据进行追溯调整，具体影响如下：

项目	政策变更前的账面价值 2018 年 12 月 31 日	项目	政策变更后的账面价值 2018 年 12 月 31 日
应收票据及应收账款	46,245,892,831.23	应收票据	2,397,689,525.43
		应收账款	43,848,203,305.80
应付票据及应付账款	108,796,766,921.06	应付票据	6,486,352,475.14
		应付账款	102,310,414,445.92
递延收益	1,739,843,697.56	递延收益	2,207,901,300.00
其他流动负债	6,889,589,352.41	其他流动负债	6,421,531,749.97

项目	政策变更前的账面价值 2018 年度	项目	政策变更后的账面价值 2018 年度
信用减值损失		信用减值损失 (损失以“-”号填列)	
资产减值损失	2,916,852,813.33	资产减值损失 (损失以“-”号填列)	-2,916,852,813.33

(2) 本公司于 2019 年 8 月 29 日董事会会议批准，自 2019 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会〔2017〕9 号) 以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会〔2017〕14 号) 相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

受影响的报表项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	影响金额
交易性金融资产		4,145,437.75	4,145,437.75
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,145,437.75		-4,145,437.75
应收票据	2,397,689,525.43	884,086,757.87	-1,513,602,767.56
应收账款	43,848,203,305.80	44,440,722,189.56	592,518,883.76
应收款项融资		1,497,397,812.80	1,497,397,812.80

受影响的报表项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	影响金额
其他应收款	26,577,646,813.93	25,565,482,769.58	-1,012,164,044.35
可供出售金融资产	3,249,385,624.30		-3,249,385,624.30
长期应收款	90,256,317,253.49	90,003,569,957.89	-252,747,295.60
其他权益工具投资		3,225,842,612.09	3,225,842,612.09
其他非流动金融资产		6,168,726.99	6,168,726.99
递延所得税资产	3,129,801,467.97	3,302,505,467.77	172,703,999.80
短期借款	58,062,787,357.82	58,072,336,553.08	9,549,195.26
其他应付款	34,558,280,951.89	33,837,668,754.13	-720,612,197.76
一年内到期的非流动负债	24,079,363,862.89	24,735,073,954.43	655,710,091.54
其他流动负债	6,421,531,749.97	6,476,884,660.93	55,352,910.96
递延所得税负债	649,449,191.66	679,430,925.48	29,981,733.82
其他综合收益	-111,127,734.96	-301,093,548.89	-189,965,813.93
盈余公积	1,562,178,364.28	1,564,536,187.70	2,357,823.42
未分配利润	38,574,078,497.17	38,130,713,905.69	-443,364,591.48
少数股东权益	56,744,715,798.12	56,812,438,949.92	67,723,151.80

(3) 本公司于 2019 年 8 月 29 日董事会会议批准，自 2019 年 6 月 10 日采用《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（财会〔2019〕8 号）相关规定，企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据准则规定进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整。

(4) 本公司于 2019 年 8 月 29 日董事会会议批准，自 2019 年 6 月 17 日采用《企业会计准则第 12 号——债务重组》（财会〔2019〕9 号）相关规定，企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据准则规定进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整。

2. 会计估计的变更

无。

3. 前期会计差错更正

无。

4. 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

各项目调整情况的说明：

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	89,114,565,240.64	89,114,565,240.64	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产		4,145,437.75	4,145,437.75
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	4,145,437.75		-4,145,437.75
衍生金融资产	1,485,919.62	1,485,919.62	
应收票据	2,397,689,525.43	884,086,757.87	-1,513,602,767.56
应收账款	43,848,203,305.80	44,440,722,189.56	592,518,883.76
应收款项融资		1,497,397,812.80	1,497,397,812.80
预付款项	20,568,803,191.88	20,568,803,191.88	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	26,577,646,813.93	25,565,482,769.58	-1,012,164,044.35
其中：应收利息	8,030,871.95		-8,030,871.95
应收股利	53,514,467.08	53,514,467.08	
△买入返售金融资产			
存货	134,293,566,619.30	134,293,566,619.30	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	10,647,240,866.08	10,647,240,866.08	
其他流动资产	12,889,878,952.13	12,889,878,952.13	
流动资产合计	340,343,225,872.56	339,907,375,757.21	-435,850,115.35
非流动资产			
△发放贷款及垫款	6,315,319,000.00	6,315,319,000.00	
债权投资			
可供出售金融资产	3,249,385,624.30		-3,249,385,624.30
其他债权投资			
持有至到期投资			

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
长期应收款	90,256,317,253.49	90,003,569,957.89	-252,747,295.60
长期股权投资	12,884,587,189.69	12,884,587,189.69	
其他权益工具投资		3,225,842,612.09	3,225,842,612.09
其他非流动金融资产		6,168,726.99	6,168,726.99
投资性房地产	1,069,633,950.89	1,069,633,950.89	
固定资产	95,593,848,024.86	95,593,848,024.86	
在建工程	13,579,655,484.44	13,579,655,484.44	
生产性生物资产	6,509,735.08	6,509,735.08	
油气资产			
使用权资产			
无形资产	141,277,229,381.52	141,277,229,381.52	
开发支出	40,392,770.76	40,392,770.76	
商誉	1,067,693,041.88	1,067,693,041.88	
长期待摊费用	1,251,717,951.94	1,251,717,951.94	
递延所得税资产	3,129,801,467.97	3,302,505,467.77	172,703,999.80
其他非流动资产	3,187,827,062.73	3,187,827,062.73	
非流动资产合计	372,909,917,939.55	372,812,500,358.53	-97,417,581.02
资产总计	713,253,143,812.11	712,719,876,115.74	-533,267,696.37
流动负债			
短期借款	58,062,787,357.82	58,072,336,553.08	9,549,195.26
△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	2,763,010.00	2,763,010.00	
应付票据	6,486,352,475.14	6,486,352,475.14	
应付账款	102,310,414,445.92	102,310,414,445.92	
预收款项	100,420,355,974.58	100,420,355,974.58	
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放	14,412,722,908.32	14,412,722,908.32	
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	2,277,922,681.22	2,277,922,681.22	

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
应交税费	4,071,985,378.59	4,071,985,378.59	
其他应付款	34,558,280,951.89	33,837,668,754.13	-720,612,197.76
其中：应付利息	721,504,572.76		-721,504,572.76
应付股利	2,635,219,222.83	2,635,219,222.83	
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	24,079,363,862.89	24,735,073,954.43	655,710,091.54
其他流动负债	6,421,531,749.97	6,476,884,660.93	55,352,910.96
流动负债合计	353,104,480,796.34	353,104,480,796.34	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款	179,416,432,369.12	179,416,432,369.12	
应付债券	14,794,613,854.83	14,794,613,854.83	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	6,398,118,708.17	6,398,118,708.17	
长期应付职工薪酬	4,534,625,905.58	4,534,625,905.58	
预计负债	85,123,407.19	85,123,407.19	
递延收益	2,207,901,300.00	2,207,901,300.00	
递延所得税负债	649,449,191.66	679,430,925.48	29,981,733.82
其他非流动负债	9,191,239,195.95	9,191,239,195.95	
非流动负债合计	217,277,503,932.50	217,307,485,666.32	29,981,733.82
负债合计	570,381,984,728.84	570,411,966,462.66	29,981,733.82
所有者权益			
实收资本（或股本）	15,299,035,024.00	15,299,035,024.00	
其他权益工具	5,946,340,000.00	5,946,340,000.00	
其中：优先股	1,958,340,000.00	1,958,340,000.00	
永续债	3,988,000,000.00	3,988,000,000.00	
资本公积	24,568,809,265.31	24,568,809,265.31	
减：库存股			
其他综合收益	-111,127,734.96	-301,093,548.89	-189,965,813.93

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
专项储备	84,212,284.68	84,212,284.68	
盈余公积	1,562,178,364.28	1,564,536,187.70	2,357,823.42
△一般风险准备	202,917,584.67	202,917,584.67	
未分配利润	38,574,078,497.17	38,130,713,905.69	-443,364,591.48
归属于母公司所有者权益			
合计	86,126,443,285.15	85,495,470,703.16	-630,972,581.99
少数股东权益	56,744,715,798.12	56,812,438,949.92	67,723,151.80
所有者权益合计	142,871,159,083.27	142,307,909,653.08	-563,249,430.19
负债及所有者权益合计	713,253,143,812.11	712,719,876,115.74	-533,267,696.37

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	9,188,115,069.20	9,188,115,069.20	
△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	9,600,000.00		-9,600,000.00
应收账款	5,943,040,277.60	5,981,177,357.34	38,137,079.74
应收款项融资		9,600,000.00	9,600,000.00
预付款项	759,709,600.07	759,709,600.07	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	14,663,390,883.71	14,657,214,456.21	-6,176,427.50
其中：应收利息			
应收股利	4,575,082,650.27	4,575,082,650.27	
△买入返售金融资产			
存货	589,357,993.19	589,357,993.19	
合同资产			

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	416,885,014.20	415,634,359.16	-1,250,655.04
其他流动资产	16,249,215,369.25	16,249,215,369.25	
流动资产合计	47,819,314,207.22	47,850,024,204.42	30,709,997.20
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	96,839,700.00		-96,839,700.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	4,158,236,780.35	4,151,105,017.32	-7,131,763.03
长期股权投资	85,233,550,399.65	85,272,050,399.65	38,500,000.00
其他权益工具投资		58,339,700.00	58,339,700.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	591,391,800.62	591,391,800.62	
在建工程	16,237,386.78	16,237,386.78	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	210,833,078.62	210,833,078.62	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产	2,300,000,000.00	2,300,000,000.00	
非流动资产合计	92,607,089,146.02	92,599,957,382.99	-7,131,763.03
资产总计	140,426,403,353.24	140,449,981,587.41	23,578,234.17
流动负债			
短期借款	44,185,222,550.00	44,185,222,550.00	
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动			

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债	1,155,332.30	1,155,332.30	
应付票据	95,000,000.00	95,000,000.00	
应付账款	5,192,237,633.88	5,192,237,633.88	
预收款项	1,024,482,396.63	1,024,482,396.63	
合同负债			
△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	3,026,266.67	3,026,266.67	
应交税费	-4,189,359.62	-4,189,359.62	
其他应付款	27,437,352,950.02	27,355,180,081.79	-82,172,868.23
其中：应付利息	281,442,868.23	0.00	-281,442,868.23
应付股利	2,234,766,555.30	2,234,766,555.30	
△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	2,036,836,084.59	2,119,008,952.82	82,172,868.23
其他流动负债	367,981,066.02	367,981,066.02	
流动负债合计	80,339,104,920.49	80,339,104,920.49	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款	260,000,000.00	260,000,000.00	
应付债券	3,986,752,960.15	3,986,752,960.15	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	1,201,256,356.49	1,201,256,356.49	
长期应付职工薪酬	362,424.69	362,424.69	
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
非流动负债合计	5,448,371,741.33	5,448,371,741.33	
负债合计	85,787,476,661.82	85,787,476,661.82	
所有者权益			
股本	15,299,035,024.00	15,299,035,024.00	
其他权益工具	5,946,340,000.00	5,946,340,000.00	
其中:优先股	1,958,340,000.00	1,958,340,000.00	
永续债	3,988,000,000.00	3,988,000,000.00	
资本公积	28,999,368,925.15	28,999,368,925.15	
减:库存股			
其他综合收益	-1,173,369.68	-1,173,369.68	
专项储备	9,515.27	9,515.27	
盈余公积	1,290,519,492.93	1,292,877,316.35	2,357,823.42
△一般风险准备			
未分配利润	3,104,827,103.75	3,126,047,514.50	21,220,410.75
所有者权益合计	54,638,926,691.42	54,662,504,925.59	23,578,234.17
负债和所有者权益总计	140,426,403,353.24	140,449,981,587.41	23,578,234.17

六、合并财务报表主要项目注释

说明: 期初指2019年1月1日, 期末指2019年12月31日, 上期指2018年度, 本期指2019年度。

(一) 货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	113,569,720.75	159,801,311.41
银行存款	69,081,843,033.67	87,713,559,615.10
其他货币资金	823,868,909.32	1,241,204,314.13
合计	70,019,281,663.74	89,114,565,240.64
其中: 存放在境外的款项总额	11,070,331,070.70	9,835,329,825.78

2. 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项5,950,167,334.21元。

3. 期末存放在境外且资金汇回受到限制的款项1,766,838,883.80元。

（二）交易性金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	13,882,228.19	4,145,437.75
其中：债务工具投资		
权益工具投资	5,682,228.19	4,145,437.75
其他	8,200,000.00	
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		
其中：债务工具投资		
混合工具投资		
其他		
合计	13,882,228.19	4,145,437.75

（三）衍生金融资产

项目	期末余额	期初余额
远期结售汇	3,680,744.17	1,485,919.62
合计	3,680,744.17	1,485,919.62

（四）应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,492,339,567.51	884,086,757.87
合计	1,492,339,567.51	884,086,757.87

2. 期末已背书或贴现且在资产负债表日但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	备注
商业承兑汇票	4,707,700.77		
合计	4,707,700.77		

3. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,520,853,094.19	100.00	28,513,526.68	1.87	1,492,339,567.51
其中:集团内关联方商业承兑汇票	95,176,761.75	6.26			95,176,761.75
集团外商业承兑汇票	1,425,676,332.44	93.74	28,513,526.68	2.00	1,397,162,805.76
合计	1,520,853,094.19	100.00	28,513,526.68	--	1,492,339,567.51

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	900,291,712.63	100.00	16,204,954.76	1.80	884,086,757.87
其中:集团内关联方商业承兑 汇票	90,043,974.48	10.00			90,043,974.48
集团外商业承兑汇票	810,247,738.15	90.00	16,204,954.76	2.00	794,042,783.39
合计	900,291,712.63	100.00	16,204,954.76	—	884,086,757.87

4. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收票款	16,204,954.76	12,308,571.92			28,513,526.68
合计	16,204,954.76	12,308,571.92			28,513,526.68

(五) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	41,948,833,519.57
1-2 年 (含 2 年)	9,327,124,554.34
2-3 年 (含 3 年)	2,049,907,808.49
3-4 年 (含 4 年)	724,292,147.23
4-5 年 (含 5 年)	513,260,413.38
5 年以上	128,511,306.84
<u>合计</u>	<u>54,691,929,749.85</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,866,250,004.70	3.20	254,747,402.40	13.65	1,611,502,602.30
按组合计提坏账准备	56,495,047,932.56	96.80	3,414,620,785.01	6.04	53,080,427,147.55
其中：组合 1：账龄分析法	55,024,854,007.54	94.28	3,414,620,785.01	6.21	51,610,233,222.53
组合 2：关联方(集团内)	1,470,193,925.02	2.52			1,470,193,925.02
<u>合计</u>	<u>58,361,297,937.26</u>	<u>100.00</u>	<u>3,669,368,187.41</u>	--	<u>54,691,929,749.85</u>

接上表：

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	260,452,307.53	0.56	249,343,707.53	95.73	11,108,600.00
按组合计提坏账准备	46,591,966,630.65	99.44	2,162,353,041.09	4.64	44,429,613,589.56
其中：组合 1：账龄分析法	45,844,667,539.39	97.85	2,162,353,041.09	4.72	43,682,314,498.30
组合 2：关联方(集团内)	747,299,091.26	1.59			747,299,091.26
<u>合计</u>	<u>46,852,418,938.18</u>	<u>100.00</u>	<u>2,411,696,748.62</u>	--	<u>44,440,722,189.56</u>

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
客户 1	1, 277, 574, 274. 23	117, 021, 573. 05	9. 16	本集团结合款项可收回情况，对其计提信用损失准备
客户 2	33, 757, 678. 85	33, 757, 678. 85	100. 00	本集团结合款项可收回情况，对其计提信用损失准备
客户 3	21, 432, 292. 78	11, 911, 032. 32	55. 58	本集团结合款项可收回情况，对其计提信用损失准备
客户 4	10, 428, 091. 36	2, 624, 222. 91	25. 16	本集团结合款项可收回情况，对其计提信用损失准备
客户 5	523, 057, 667. 48	89, 432, 895. 27	17. 10	本集团结合款项可收回情况，对其计提信用损失准备
<u>合计</u>	<u>1, 866, 250, 004. 70</u>	<u>254, 747, 402. 40</u>		

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄分析法

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	40, 292, 405, 641. 37	805, 848, 113. 10	2. 00
1 至 2 年	9, 944, 819, 593. 53	994, 481, 959. 85	10. 00
2 至 3 年	2, 156, 592, 153. 68	323, 488, 823. 28	15. 00
3 至 4 年	1, 012, 142, 317. 23	303, 642, 695. 27	30. 00
4 至 5 年	1, 026, 520, 827. 09	513, 260, 413. 71	50. 00
5 年以上	592, 373, 474. 64	473, 898, 779. 80	80. 00
<u>合计</u>	<u>55, 024, 854, 007. 54</u>	<u>3, 414, 620, 785. 01</u>	

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他减少	
应收账款	2, 411, 696, 748. 62	1, 458, 719, 253. 94	9, 367, 236. 15	22, 443, 717. 89	169, 236, 861. 11	3, 669, 368, 187. 41
<u>合计</u>	<u>2, 411, 696, 748. 62</u>	<u>1, 458, 719, 253. 94</u>	<u>9, 367, 236. 15</u>	<u>22, 443, 717. 89</u>	<u>169, 236, 861. 11</u>	<u>3, 669, 368, 187. 41</u>

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位名称	收回或转回金额	收回方式
客户 1	8,209,745.56	已收款
<u>合计</u>	<u>8,209,745.56</u>	

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	22,561,175.94

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
应收单位 1	1,464,431,172.85	1 年以内	2.51	29,288,623.45
应收单位 2	1,354,283,404.40	注 1	2.32	118,555,755.65
应收单位 3	993,854,738.55	注 2	1.70	40,048,290.17
应收单位 4	963,372,840.30	1 年以内	1.65	19,267,456.81
应收单位 5	722,410,000.00	1-2 年	1.24	72,241,000.00
<u>合计</u>	<u>5,498,352,156.10</u>		<u>9.42</u>	<u>279,401,126.08</u>

注1：1年以内999,997,675.49元，1-2年354,285,728.91元。

注2：1年以内746,336,820.28元，1-2年240,122,679.10元，2-3年7,395,239.17元。

6. 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

本公司应收款项以资产证券化方式转移给金融机构，终止确认的应收款项账面余额为人民币2,348,124,721.83元，确认了人民币98,017,381.02元损失，计入投资收益。

（六）应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收款项融资	2,532,185,732.34	1,497,397,812.80
<u>合计</u>	<u>2,532,185,732.34</u>	<u>1,497,397,812.80</u>

（七）预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	20,201,475,973.40	83.41	17,556,576,702.98	85.35
1-2 年 (含 2 年)	2,246,277,496.53	9.27	1,704,317,726.97	8.29
2-3 年 (含 3 年)	813,825,275.70	3.36	684,929,550.37	3.33
3 年以上	957,928,049.75	3.96	622,979,211.56	3.03
<u>合计</u>	<u>24,219,506,795.38</u>	<u>100.00</u>	<u>20,568,803,191.88</u>	<u>100.00</u>

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

单位名称	金额	账龄	未结算原因
预付单位 1	584,263,818.73	1-2 年	尚未办理最终结算
预付单位 2	245,791,890.00	注 1	尚未办理最终结算
预付单位 3	150,000,000.00	2-3 年	尚未办理最终结算
预付单位 4	120,236,325.00	1-2 年	尚未办理最终结算
<u>合计</u>	<u>1,100,292,033.73</u>		

注1: 1-2年140,164,050.00元, 2-3年58,627,840.00元, 3年以上47,000,000.00元。

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
预付单位 1	非关联方	688,720,401.85	1 年以内	尚未办理最终结算
预付单位 2	非关联方	584,263,818.73	1-2 年	尚未办理最终结算
预付单位 3	非关联方	561,783,339.13	1 年以内	尚未办理最终结算
预付单位 4	非关联方	316,559,209.50	1 年以内	尚未办理最终结算
预付单位 5	非关联方	300,889,579.07	1 年以内	尚未办理最终结算
<u>合计</u>		<u>2,452,216,348.28</u>		

(八) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息	197,243,555.41	
应收股利	281,339,891.52	53,514,467.08
其他应收款	36,608,672,338.45	25,511,968,302.50
<u>合计</u>	<u>37,087,255,785.38</u>	<u>25,565,482,769.58</u>

2. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
其他	197,243,555.41	
<u>合计</u>	<u>197,243,555.41</u>	

3. 应收股利

(1) 应收股利

被投资单位（或投资项目）	期末余额	期初余额
应收单位 1	22,381,981.97	48,565,195.40
应收单位 2	249,174,149.41	
应收单位 3	900,000.00	900,000.00
应收单位 4	1,672,200.00	1,486,400.00
应收单位 5		12,871.68
应收单位 6	1,211,560.14	
应收单位 7	6,000,000.00	
应收单位 8		2,550,000.00
<u>合计</u>	<u>281,339,891.52</u>	<u>53,514,467.08</u>

(2) 重要的账龄超过1年的应收股利

被投资单位（或投资项目）	期末余额	账龄	未收回原因	是否发生减值及判断依据
应收单位 1	900,000.00	1-2 年	尚未支付	否
应收单位 2	1,486,400.00	3 年以上	尚未支付	否
<u>合计</u>	<u>2,386,400.00</u>			

4. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	30,024,419,366.15
1-2 年（含 2 年）	3,808,049,350.99
2-3 年（含 3 年）	1,881,417,477.31
3-4 年（含 4 年）	535,497,174.55
4-5 年（含 5 年）	199,361,788.96
5 年以上	159,927,180.49
<u>合计</u>	<u>36,608,672,338.45</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投标保证金、履约保证金等	13,041,793,065.67	13,407,916,561.60
代收代垫款	6,189,472,595.61	2,343,443,509.58
开发项目垫款	16,244,844,014.83	9,158,426,259.52
出口退税	187,803,277.40	91,412,904.02
备用金	166,787,744.53	222,005,386.89
其他	3,721,215,563.02	2,552,933,645.36
<u>合计</u>	<u>39,551,916,261.06</u>	<u>27,776,138,266.97</u>

(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	1,995,048,040.72		269,121,923.75	2,264,169,964.47
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	274,119,478.72		287,452,014.56	561,571,493.28
本期转回				
本期转销				
本期核销			35,231,666.83	35,231,666.83
其他变动	152,734,131.69			152,734,131.69
2019 年 12 月 31 日余额	2,421,901,651.13		521,342,271.48	2,943,243,922.61

(4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他增加	
其他应收款	2,264,169,964.47	561,571,493.28		35,231,666.83	152,734,131.69	2,943,243,922.61
合计	<u>2,264,169,964.47</u>	<u>561,571,493.28</u>		<u>35,231,666.83</u>	<u>152,734,131.69</u>	<u>2,943,243,922.61</u>

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

项目	本期发生额
实际核销的其他应收款	35,299,218.52

(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	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
其他应收单位 1	往来款	3,175,754,705.33	注 1	8.03	63,524,525.47
其他应收单位 2	往来款	2,429,580,000.00	1 年以内	6.14	48,591,600.00
其他应收单位 3	往来款	2,195,200,000.00	1 年以内	5.55	43,904,000.00
其他应收单位 4	保证金	2,050,728,155.34	1 年以内	5.18	41,014,563.11
其他应收单位 5	其他保证金	1,110,000,000.00	1 年以内	2.81	22,200,000.00
<u>合计</u>		<u>10,961,262,860.67</u>		<u>27.71</u>	<u>219,234,688.58</u>

注1: 1年以内3,175,636,813.33元, 1-2年117,892.00元。

(九) 存货

1. 分类列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面 余额	存货跌价准备	账面 价值	账面 余额	存货跌价准备	账面 价值
原材料	8,426,552,844.21	84,576,579.20	8,341,976,265.01	5,962,178,090.22	83,968,467.79	5,878,209,622.43
库存商品	2,367,392,347.68	23,893,581.93	2,343,498,765.75	1,442,237,963.73	23,893,581.93	1,418,344,381.80
周转材料	870,694,856.89	23,577,687.28	847,117,169.61	808,384,207.10	24,365,010.50	784,019,196.60
自制半成品及在产品	2,200,052,328.82	5,017,656.77	2,195,034,672.05	1,760,135,578.74	31,873,328.66	1,728,262,250.08
已完工未结算	39,481,431,331.34	972,760,883.55	38,508,670,447.79	38,307,867,058.36	926,521,008.90	37,381,346,049.46
发出商品	20,140,378.90		20,140,378.90	41,411,592.58		41,411,592.58
房地产开发成本	86,536,832,565.11	838,186,469.50	85,698,646,095.61	74,158,979,083.44	372,674,539.22	73,786,304,544.22
房地产开发产品	17,761,127,718.16	92,578,549.29	17,668,549,168.87	12,616,997,963.69		12,616,997,963.69
其他	760,058,811.13	32,488,764.90	727,570,046.23	691,159,783.34	32,488,764.90	658,671,018.44
合计	<u>158,424,283,182.24</u>	<u>2,073,080,172.42</u>	<u>156,351,203,009.82</u>	<u>135,789,351,321.20</u>	<u>1,495,784,701.90</u>	<u>134,293,566,619.30</u>

2. 存货跌价准备

项目	期初余额	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	83,968,467.79	741,603.56		133,492.15		84,576,579.20
库存商品	23,893,581.93					23,893,581.93
周转材料	24,365,010.50	405,929.40		1,193,252.62		23,577,687.28
自制半成品及在产品	31,873,328.66	3,087,228.00		29,942,899.89		5,017,656.77
已完工未结算款	926,521,008.90	511,045,356.17		464,805,481.52		972,760,883.55
房地产开发成本	372,674,539.22	465,511,930.28				838,186,469.50
房地产开发产品		92,578,549.29				92,578,549.29
其他	32,488,764.90					32,488,764.90
合计	<u>1,495,784,701.90</u>	<u>1,073,370,596.70</u>		<u>496,075,126.18</u>		<u>2,073,080,172.42</u>

3. 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额中含有借款费用资本化金额为 8,200,246,633.96 元。

4. 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

期末建造合同形成的已完工未结算资产情况	余额
累计已发生成本	620,869,001,206.83
累计已确认毛利	49,563,336,481.03
减：预计损失	972,760,883.55
已办理结算的金额	630,950,906,356.52
建造合同形成的已完工未结算资产	38,508,670,447.79

(十) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的长期应收款	12,691,698,260.48	10,647,240,866.08
其他	20,000,000.00	
<u>合计</u>	<u>12,711,698,260.48</u>	<u>10,647,240,866.08</u>

(十一) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴税金及待认证进项税	10,520,657,429.79	8,320,305,719.57
一年内委托贷款	1,109,980,823.71	4,567,591,522.71
购买日将一年内到期的债权投资		
购买日将一年内到期的其他债权投资		
其他	14,961,039.41	1,981,709.85
<u>合计</u>	<u>11,645,599,292.91</u>	<u>12,889,878,952.13</u>

（十二）长期应收款

1. 长期应收款情况

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	3,519,583,236.27	413,601,837.85	3,105,981,398.42
其中：未实现融资收益	802,903,957.27		802,903,957.27
分期收款销售商品			
分期收款提供劳务	100,022,053,344.80	371,983,027.60	99,650,070,317.20
其他	4,407,164,276.29	196,759,368.26	4,210,404,908.03
合计	<u>107,948,800,857.36</u>	<u>982,344,233.71</u>	<u>106,966,456,623.65</u>

（续上表）

项目	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	2,249,508,483.30	415,204,893.45	1,834,303,589.85
其中：未实现融资收益	288,126,303.41		288,126,303.41
分期收款销售商品			
分期收款提供劳务	86,556,525,772.19	327,889,649.83	86,228,636,122.36
其他	1,977,440,078.53	36,809,832.85	1,940,630,245.68
合计	<u>90,783,474,334.02</u>	<u>779,904,376.13</u>	<u>90,003,569,957.89</u>

2. 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	294,028,866.97		485,875,509.16	779,904,376.13
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				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预 期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损 失（未发生信用减值）	第三阶段 整个存续期预期 信用损失（已发生 信用减值）	合计
本期计提	76,430,656.93		145,805,299.99	222,235,956.92
本期转回				
本期转销				
本期核销	19,832,633.00			19,832,633.00
其他变动	36,533.66			36,533.66
2019 年 12 月 31 日余额	350,663,424.56		631,680,809.15	982,344,233.71

(十三) 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动			其他综合 收益调整
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	
一、合营企业					
中电建（北京）基金管理有限公司	23,856,114.32			14,166,960.15	
水电十三局（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	195,000,000.00	54,382,300.00			
武汉双联创和置业有限公司	15,680,821.79			15,864,419.54	
南京电建中储房地产有限公司	19,636,258.79			113,560,095.72	
重庆启润房地产开发有限公司	216,505,600.82			-14,890,395.72	
龙赫置业（北京）有限公司	12,655,835.24			-488,215.95	
济南金地宏远房地产开发有限公司		35,000,000.00		-3,162,011.89	
南京悦茂房地产开发有限公司	672,509,435.10	500,000,000.00		-2,186,509.00	
其他	19,931,458.50		2,736,746.44	677,983.71	
小计	1,175,775,524.56	589,382,300.00	2,736,746.44	123,542,326.56	
二、联营企业					
中电建冀交高速公路投资发展有限公司	2,625,480,000.00	497,075,101.28		-192,634,008.52	
诚通房地产投资有限公司	1,683,200,395.09			68,549,485.52	
华刚矿业股份有限公司	1,408,533,142.62			443,222,994.00	19,621,968.56
重庆渝广梁忠高速公路有限公司	1,160,423,511.24			-134,469,608.04	
北京雅万高速铁路有限公司	800,018,201.80	162,000,000.00		1,450,493.80	

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动			其他综合 收益调整
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	
武汉统建城市开发有限责任公司		533,800,000.00		-25,739,521.83	
武汉城开房地产开发有限公司		441,730,910.50		16,095,293.45	
四川华能太平驿水电有限责任公司	337,516,435.10			10,302,203.59	
吉林市吉城吉丰管廊投资运营有限公司	294,623,666.09			-354,457.02	
四川能投水务投资有限公司	211,497,641.92			13,630,081.60	
上海安洺鑫房地产开发有限公司	162,295,049.65			48,721,720.25	
四川美姑河水电开发有限公司	167,415,909.39			8,824,954.08	
四川岷江港航电开发有限责任公司	200,000,000.00				
Hwange Electricity Supply Company (Private) Limited	160,451,842.05	21,043,705.70			
吉林市吉城哈达管廊投资运营有限公司	178,202,543.07			223,365.41	
贵州省马岭水利枢纽开发有限公司	261,080,000.00				
朔州瑞津工程建设有限公司	145,504,000.00				
西昌市电建华浩投资建设有限责任公司	78,004,071.47	37,470,000.00		3,987,463.69	
京建工（福鼎）市政投资建设建设有限公司	28,086,932.48	91,150,995.60		11,882.50	
江苏国信东凌风力发电有限公司	121,767,864.65			2,749,765.72	
重庆酉水水电开发有限公司	119,137,107.14			-1,053,006.46	
河南天邑润葛水环境治理有限公司	115,032,430.00				
中电建北亚（杭州）投资有限责任公司	94,500,000.00	33,750,000.00			

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动			其他综合 收益调整
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	
国电西藏尼洋河流域水电开发有限公司	448,660,606.96			11,890,084.47	
贵州西源发电有限责任公司	93,642,879.56			277,001.45	
雷波县电建恒建设管理有限责任公司	22,500,000.00	65,250,000.00			
深圳悦茂置业有限公司	89,484,532.09			-13,264,313.38	
北京振冲工程股份有限公司	106,321,774.51			5,301,112.71	
国家电投集团郑州燃气发电有限公司	35,915,948.58			25,739,707.95	
都江堰百伦嘉德置业有限公司	60,665,000.00				
北京京能海赋置业有限公司		49,000,000.00			
四川省兴海达建设工程有限公司		49,000,000.00		-82,522.13	
怀宁县津宁城市发展有限公司		45,000,000.00		-3,514,757.29	
重庆武地洺悦房地产开发有限公司	34,782,368.54			-468,442.92	
霍山东方实业发展有限公司	33,600,000.00				
西昌市电建鑫瑞投资建设有限公司	30,004,691.26			2,674.59	
中电建涵江生态环境建设管理有限公司	13,249,337.50	16,023,100.00		-752.13	
西昌市电建国益投资建设有限公司	27,961,581.96			837,406.92	
中刚基础设施建设股份有限公司	35,180,532.94			29,752,649.75	
中铁电建重型装备制造有限公司	33,925,055.42			595,758.29	
浙江德创工程建设有限公司	23,560,327.41			889,609.08	

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动			其他综合 收益调整
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	
中电建洪雅康养旅游开发有限责任公司	20,511,276.62			-320,372.82	
西昌市电建康鑫投资建设有限责任公司	16,504,691.26	2,110,000.00		-971,349.74	
西昌祥盛城市建设项目投资有限责任公司	17,500,000.00				
西昌广盛城市建设项目投资有限责任公司	17,500,000.00				
西昌远盛城市建设项目投资有限责任公司	17,500,000.00				
西昌吕水城市建设项目投资有限责任公司	17,471,290.32			-8,759.09	
西昌吕山城市建设项目投资有限责任公司	17,187,668.46			-2,051,957.53	
西昌市电建瑞隆投资建设有限责任公司	15,004,691.26			108,472.74	
成都轨道新山建材有限公司		24,500,000.00		797,025.92	
贵州织金水韵生态环境有限公司	7,476,950.00	5,164,500.00		-18,518.83	
江西中电建工程建设有限公司				-1,070,575.89	
雄安雄创数字技术有限公司		12,000,000.00		162,715.71	
深圳市前海数字城市科技有限公司		12,000,000.00		35,879.81	
其他	119,929,716.72	59,976,598.72	99,709,628.19	16,202,003.32	
小计	11,708,811,665.13	2,158,044,911.80	99,709,628.19	334,338,882.70	19,621,968.56
合计	12,884,587,189.69	2,747,427,211.80	102,446,374.63	457,881,209.26	19,621,968.56

(接上表)

被投资单位名称	本期增减变动				期末余额	减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金红利 或利润	本期计提 减值准备	其他		
一、合营企业						
中电建（北京）基金管理有限公司		1,654,177.35			36,368,897.12	
水电十三局（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）					249,382,300.00	
武汉双联创和置业有限公司					31,545,241.33	
南京电建中储房地产有限公司					133,196,354.51	
重庆启润房地产开发有限公司					201,615,205.10	
龙赫置业（北京）有限公司					12,167,619.29	
济南金地宏远房地产开发有限公司					31,837,988.11	
南京悦茂房地产开发有限公司					1,170,322,926.10	
其他					17,872,695.77	
小计		1,654,177.35			1,884,309,227.33	
二、联营企业						
中电建冀交高速公路投资发展有限公司					2,929,921,092.76	
诚通房地产投资有限公司					1,751,749,880.61	
华刚矿业股份有限公司	-79,612,358.33	249,174,149.41		-55,762,799.64	1,486,828,797.80	
重庆渝广梁忠高速公路有限公司					1,025,953,903.20	
北京雅万高速铁路有限公司					963,468,695.60	

被投资单位名称	本期增减变动				期末余额	减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金红利 或利润	本期计提 减值准备	其他		
武汉统建城市开发有限责任公司		77,485,337.10			430,575,141.07	
武汉城开房地产开发有限公司		128,031,467.13			329,794,736.82	
四川华能太平驿水电有限责任公司		22,385,094.84			325,433,543.85	
吉林市吉城吉丰管廊投资运营有限公司					294,269,209.07	
四川能投水务投资有限公司		3,087,025.00			222,040,698.52	
上海安泐鑫房地产开发有限公司					211,016,769.90	
四川美姑河水电开发有限公司					176,240,863.47	
四川岷江港航电开发有限责任公司					200,000,000.00	
Hwange Electricity Supply Company (Private) Limited					181,495,547.75	
吉林市吉城哈达管廊投资运营有限公司					178,425,908.48	
贵州省马岭水利枢纽开发有限公司					261,080,000.00	
朔州瑞津工程建设有限公司					145,504,000.00	
西昌市电建华浩投资建设有限责任公司					119,461,535.16	
京建工（福鼎）市政投资建设有限责任公司					119,249,810.58	
江苏国信东凌风力发电有限公司		6,000,000.00			118,517,630.37	
重庆酉水水电开发有限公司					118,084,100.68	
河南天邑润葛水环境治理有限公司					115,032,430.00	
中电建北亚（杭州）投资有限责任公司					128,250,000.00	

被投资单位名称	本期增减变动				期末余额	减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金红利 或利润	本期计提 减值准备	其他		
国电西藏尼洋河流域水电开发有限公司	-363,900,000.00				96,650,691.43	
贵州西源发电有限责任公司					93,919,881.01	
雷波县电建国恒建设管理有限责任公司					87,750,000.00	
深圳悦茂置业有限公司					76,220,218.71	
北京振冲工程股份有限公司					111,622,887.22	
国家电投集团郑州燃气发电有限公司					61,655,656.53	
都江堰百伦嘉德置业有限公司					60,665,000.00	
北京京能海赋置业有限公司					49,000,000.00	
四川省兴海达建设工程有限公司					48,917,477.87	
怀宁县津宁城市发展有限公司					41,485,242.71	
重庆武地铭悦房地产开发有限公司					34,313,925.62	
霍山东方实业发展有限公司					33,600,000.00	
西昌市电建鑫瑞投资建设有限公司					30,007,365.85	
中电建涵江生态环境建设管理有限公司					29,271,685.37	
西昌市电建国益投资建设有限公司					28,798,988.88	
中刚基础设施建设股份有限公司		40,281,351.88		468,049.36	25,119,880.17	
中铁电建重型装备制造有限公司		10,000,000.00			24,520,813.71	
浙江德创工程建设有限公司					24,449,936.49	

被投资单位名称	本期增减变动				期末余额	减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金红利 或利润	本期计提 减值准备	其他		
中电建洪雅康养旅游开发有限责任公司					20,190,903.80	
西昌市电建康鑫投资建设有限责任公司					17,643,341.52	
西昌祥盛城市建设项目投资有限责任公司					17,500,000.00	
西昌广盛城市建设项目投资有限责任公司					17,500,000.00	
西昌远盛城市建设项目投资有限责任公司					17,500,000.00	
西昌吕水城市建设项目投资有限责任公司					17,462,531.23	
西昌吕山城市建设项目投资有限责任公司					15,135,710.93	
西昌市电建瑞隆投资建设有限责任公司					15,113,164.00	
成都轨道新山建材有限公司					25,297,025.92	
贵州织金水韵生态环境有限公司					12,622,931.17	
江西中电建工程建设有限公司				13,235,675.43	12,165,099.54	
雄安雄创数字技术有限公司					12,162,715.71	
深圳市前海数字城市科技有限公司					12,035,879.81	
其他		1,498,338.59			94,900,351.98	
小计	-443,512,358.33	537,942,763.95		-42,059,074.85	13,097,593,602.87	
合计	-443,512,358.33	539,596,941.30		-42,059,074.85	14,981,902,830.20	

(十四) 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	期初余额
非交易性权益工具投资	5,193,870,023.55	3,225,842,612.09
<u>合计</u>	<u>5,193,870,023.55</u>	<u>3,225,842,612.09</u>

2. 非交易性权益工具投资情况

项目	成本	累计公允价值变动	股利收入	其他综合收益转入 留存收益的金额	指定为以公允价值计 量且其变动计入其他 综合收益的原因	其他综合收益 转入留存收益 的原因
上海临港控股股份有限公司	537,113,296.28	12,767,080.02			战略投资	
北京亿诚永和投资管理中心（有限合伙）	520,026,100.00				战略投资	
老挝磨万铁路	380,921,120.00	621,880.00			战略投资	
中铁建投资基金管理有限公司共赢基金基础设施 FOF 一期私募基金	339,491,000.00	-74,661.08			战略投资	
中电科哈尔滨轨道交通有限公司	316,000,000.00				战略投资	
四川川投田湾河开发有限责任公司	170,964,070.42	56,435,929.58	18,750,000.00		战略投资	
贵州北盘江电力股份有限公司	167,240,297.49	41,659,702.51	11,688,000.00		战略投资	
江苏国信溧阳抽水蓄能发电有限公司	170,000,000.00	18,700,000.00	18,700,000.00		战略投资	
郑州公用众城路桥建设管理有限公司	149,400,000.00				战略投资	

项目	成本	累计公允价值变动	股利收入	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
中电建国信基础设施投资发展有限公司	100,000,000.00	8,994,959.44			战略投资	
云南省电力投资有限公司	213,919,567.05	-128,453,567.05			战略投资	
中国铁路通信信号有限公司	69,465,924.45	12,459,955.55			战略投资	
孟加拉国达卡机场高架快速路项目	76,455,807.00				战略投资	
四川福堂水电有限公司	61,329,572.64	13,470,427.36	23,800,000.00		战略投资	
河南城投生态环境治理有限公司	75,000,000.00	-255,000.00			战略投资	
贵州乌江清水河水电开发有限公司	33,860,000.00	39,367,000.00			战略投资	
上海浦桥企业管理合伙企业（有限合伙）	62,125,000.00				战略投资	
其他	1,676,777,065.56	-1,912,503.67	17,078,775.00	-4,243,144.43	战略投资	处置
<u>合计</u>	<u>5,120,088,820.89</u>	<u>73,781,202.66</u>	<u>90,016,775.00</u>	<u>-4,243,144.43</u>		

(十五) 其他非流动金融资产

项目	期末余额	期初余额
资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的非流动金融资产	10,649,905.88	6,168,726.99
<u>合计</u>	<u>10,649,905.88</u>	<u>6,168,726.99</u>

(十六) 投资性房地产

1. 投资性房地产计量模式

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	1,305,841,396.93	64,275,432.50	1,370,116,829.43
2. 本期增加金额	39,523,215.48		39,523,215.48
(1) 外购			
(2) 存货、固定资产、在建工程转入	39,523,215.48		39,523,215.48
3. 本期减少金额	360,459.01		360,459.01
(1) 其他转出	360,459.01		360,459.01
4. 期末余额	1,345,004,153.40	64,275,432.50	1,409,279,585.90
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	282,998,108.94	17,484,769.60	300,482,878.54
2. 本期增加金额	48,472,017.62	1,486,223.21	49,958,240.83
(1) 计提或摊销	42,127,399.51	1,486,223.21	43,613,622.72
(2) 存货/固定资产/在建工程转入	6,344,618.11		6,344,618.11
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	331,470,126.56	18,970,992.81	350,441,119.37
三、减值准备			
1. 期初余额			
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	1,013,534,026.84	45,304,439.69	1,058,838,466.53
2. 期初账面价值	1,022,843,287.99	46,790,662.90	1,069,633,950.89

(十七) 固定资产

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	101,147,501,546.84	95,556,486,623.80
固定资产清理	36,825,698.24	37,361,401.06
<u>合计</u>	<u>101,184,327,245.08</u>	<u>95,593,848,024.86</u>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电气设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	54,282,840,615.84	73,117,881,615.74	7,438,634,617.07	966,565,510.20	1,449,663,049.46	584,616,203.50	137,840,201,611.81
2. 本期增加金额	5,647,559,236.91	7,563,042,364.86	750,802,069.75	152,580,845.00	221,978,185.89	82,640,075.10	14,418,602,777.51
(1) 集团外购置	694,033,934.14	2,244,449,478.09	663,227,645.41	68,168,659.59	171,958,192.68	69,640,006.14	3,911,477,916.05
(2) 在建工程转入	4,953,226,750.67	4,157,180,609.03	609,890.04	49,187,788.33	18,466,883.74	12,913,027.51	9,191,584,949.32
(3) 企业合并增加	298,552.10		3,946,937.24		360,452.74	87,041.45	4,692,983.53
(4) 其他		1,161,412,277.74	83,017,597.06	35,224,397.08	31,192,656.73		1,310,846,928.61
3. 本期减少金额	609,510,170.09	2,490,973,522.92	548,760,270.31	74,172,095.98	100,789,946.33	62,610,874.76	3,886,816,880.39
(1) 处置或报废	67,246,577.08	1,928,001,970.69	532,378,555.21	57,072,567.94	96,945,160.11	42,162,050.14	2,723,806,881.17
(2) 其他	542,263,593.01	562,971,552.23	16,381,715.10	17,099,528.04	3,844,786.22	20,448,824.62	1,163,009,999.22
4. 期末余额	59,320,889,682.66	78,189,950,457.68	7,640,676,416.51	1,044,974,259.22	1,570,851,289.02	604,645,403.84	148,371,987,508.93
其中：已提足折旧继续 使用固定资产	300,057,355.04	7,661,197,383.40	3,189,931,157.04	221,581,100.65	544,506,771.57	187,857,435.93	12,105,131,203.63
二、累计折旧							
1. 期初余额	7,333,219,094.14	27,164,628,956.38	5,418,840,488.57	568,958,014.43	1,026,473,325.22	362,159,476.35	41,874,279,355.09
2. 本期增加金额	1,314,449,508.88	4,764,454,280.22	699,668,015.14	108,136,750.24	182,544,867.82	64,224,238.59	7,133,477,660.89
(1) 计提	1,314,449,508.88	4,519,693,585.16	685,854,286.73	95,415,739.19	182,247,089.67	64,150,561.68	6,861,810,771.31

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电气设备	办公设备	其他	合计
(2) 企业合并增加			1,980,252.70	4,320.00	297,778.15	73,676.91	2,356,027.76
(3) 其他		244,760,695.06	11,833,475.71	12,716,691.05			269,310,861.82
3. 本期减少金额	151,950,782.25	1,418,892,968.62	437,252,320.19	40,639,786.37	97,189,212.98	51,353,344.72	2,197,278,415.13
(1) 处置或报废	42,298,904.82	1,276,943,857.58	426,271,624.79	38,538,358.47	91,752,557.32	25,000,898.92	1,900,806,201.90
(2) 其他	109,651,877.43	141,949,111.04	10,980,695.40	2,101,427.90	5,436,655.66	26,352,445.80	296,472,213.23
4. 期末余额	8,495,717,820.77	30,510,190,267.98	5,681,256,183.52	636,454,978.30	1,111,828,980.06	375,030,370.22	46,810,478,600.85
三、减值准备							
1. 期初余额	118,595,155.74	249,604,058.16	36,182,533.26	3,008,005.20	1,556,638.60	489,241.96	409,435,632.92
2. 本期增加金额	1,952,624.52	2,563,027.66	1,951.48	51,234.79	2,889.87		4,571,728.32
(1) 计提							
(2) 企业合并增加				4,134.00			4,134.00
(3) 其他	1,952,624.52	2,563,027.66	1,951.48	47,100.79	2,889.87		4,567,594.32
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							
(2) 其他							
4. 期末余额	120,547,780.26	252,167,085.82	36,184,484.74	3,059,239.99	1,559,528.47	489,241.96	414,007,361.24
四、账面价值							
1. 期末账面价值	50,704,624,081.63	47,427,593,103.88	1,923,235,748.25	405,460,040.93	457,462,780.49	229,125,791.66	101,147,501,546.84
2. 期初账面价值	46,831,026,365.96	45,703,648,601.20	1,983,611,595.24	394,599,490.57	421,633,085.64	221,967,485.19	95,556,486,623.80

(2) 暂时闲置固定资产情况

固定资产类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	16,063,360.18	2,704,813.87		13,358,546.31	
机器设备	218,207,742.57	168,909,218.61		49,298,523.96	
运输设备	293,047.38	273,171.82		19,875.56	
电气设备	3,090,220.00	1,125,520.20		1,964,699.80	
办公设备	395,459.14	305,190.09		90,269.05	
其他	1,265,620.00	565,032.85		700,587.15	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

固定资产类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	2,445,857,739.42	1,005,890,376.11		1,439,967,363.31
运输设备	71,382,825.32	38,401,503.83		32,981,321.49
电气设备	14,993,495.56	5,808,181.93		9,185,313.63
其他	31,102,692.77	14,679,061.58		16,423,631.19

(4) 通过经营租赁租出的固定资产情况

固定资产类别	期末账面价值
房屋及构筑物	460,811,916.38
机器设备	84,121,433.47
运输设备	6,617,422.29
电气设备	3,320,872.47
办公设备	2,495,787.89

2. 固定资产清理

项目	期末余额	期初余额
房屋及构筑物	18,523.29	10,461.29
机器设备	26,048,453.60	26,523,710.95
运输设备	6,519,997.14	5,917,026.61
电气设备	1,224,705.79	1,653,094.09
办公设备	608,339.45	657,629.34
其他	2,405,678.97	2,599,478.78
<u>合计</u>	<u>36,825,698.24</u>	<u>37,361,401.06</u>

(十八) 在建工程

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程	12,191,341,337.72	13,516,168,623.17
工程物资	19,166,588.27	63,486,861.27
<u>合计</u>	<u>12,210,507,925.99</u>	<u>13,579,655,484.44</u>

2. 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额		期初余额			
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长九（神山）灰岩矿项目	577,969,135.61		577,969,135.61	3,007,803,413.96		3,007,803,413.96
巴拉电站	1,215,704,496.43		1,215,704,496.43	1,030,758,171.71		1,030,758,171.71
夏特水电站	957,848,144.42		957,848,144.42	448,925,027.11		448,925,027.11
共和光热项目	831,462,949.48		831,462,949.48	500,169,015.68		500,169,015.68
芙蓉江道真官庄水电站	496,762,005.15		496,762,005.15	393,921,529.99		393,921,529.99
铁炉风电场	479,187,692.22		479,187,692.22	295,443,160.26		295,443,160.26
新疆（风光柴储）荣和配电网项目	361,952,836.31		361,952,836.31	323,819,376.42		323,819,376.42

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
十里冲风电场	325,467,627.20		325,467,627.20	213,189,875.49		213,189,875.49
麦垛山项目 200MW	292,580,757.37		292,580,757.37			
北京丰台区金茂世纪中心	808,000,000.00		808,000,000.00			
其他	5,921,446,198.67	77,040,505.14	5,844,405,693.53	7,345,968,446.90	43,829,394.35	7,302,139,052.55
合计	<u>12,268,381,842.86</u>	<u>77,040,505.14</u>	<u>12,191,341,337.72</u>	<u>13,559,998,017.52</u>	<u>43,829,394.35</u>	<u>13,516,168,623.17</u>

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加 金额	本期转入 固定资产额	本期其他 减少额	期末余额
巴拉电站	8,155,530,000.00	1,030,758,171.71	184,946,324.72			1,215,704,496.43
夏特水电站	2,526,574,100.00	448,925,027.11	508,923,117.31			957,848,144.42
共和光热项目	900,000,000.00	500,169,015.68	331,293,933.80			831,462,949.48
北京丰台区金茂世纪中心	883,000,000.00		808,000,000.00			808,000,000.00
长九（神山）灰岩矿项目	5,141,540,400.00	3,007,803,413.96	812,679,776.44	3,189,953,378.18	52,560,676.61	577,969,135.61
芙蓉江道真官庄水电站	520,000,000.00	393,921,529.99	102,840,776.70		301.54	496,762,005.15
铁炉风电场	907,903,000.00	295,443,160.26	183,744,531.96			479,187,692.22
新疆（风光柴储）荣和配电网项目	514,140,000.00	323,819,376.42	38,133,459.89			361,952,836.31
十里冲风电场	462,420,000.00	213,189,875.49	112,277,751.71			325,467,627.20
麦垛山项目 200MW	1,340,000,000.00		292,580,757.37			292,580,757.37

接上表:

项目名称	工程累计投入占预算的比例 (%)	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
巴拉电站	14.91	14.91	338,787,831.87	54,767,933.97	4.06	自有资金、贷款
夏特水电站	37.91	37.91	46,427,207.44	25,354,592.62	3.85	自有资金、贷款
共和光热项目	92.38	92.38	21,240,033.37	19,039,555.58	4.60	自有资金、贷款
北京丰台区金茂世纪中心	91.51	91.51				自有资金
长九(神山)灰岩矿项目	79.02	79.02	27,620,725.16	27,620,725.16	4.90	自有资金、贷款
芙蓉江道真官庄水电站	95.53	95.53	23,641,382.84	12,973,946.74	4.90	自有资金、贷款
铁炉风电场	52.78	52.78	21,827,165.72	16,272,491.69	4.66	自有资金、贷款
新疆(风光柴储)荣和配电网项目	70.40	70.40	4,942,744.12	4,942,744.12	4.90	自有资金、贷款
十里冲风电场	70.38	70.38	17,835,462.91	9,414,489.78	4.90	自有资金、贷款
麦垛山项目 200MW	21.83	21.83	396,492.73	396,492.73	4.35	自有资金、贷款

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

项目	本期计提金额	计提原因
塔石风电场	6,177,157.96	可收回金额小于账面价值
桥头水电站	27,033,952.83	可收回金额小于账面价值
<u>合计</u>	<u>33,211,110.79</u>	

3. 工程物资

(1) 工程物资情况

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
专用材料	15,491,867.32	15,491,867.32	6,818.89	6,818.89
专用设备	2,134,988.85	2,134,988.85	53,766,155.95	53,766,155.95
为生产准备的工具及器具	46,973.92	46,973.92	76,614.95	76,614.95
其他	1,492,758.18	1,492,758.18	9,637,271.48	9,637,271.48
<u>合计</u>	<u>19,166,588.27</u>	<u>19,166,588.27</u>	<u>63,486,861.27</u>	<u>63,486,861.27</u>

(十九) 生产性生物资产

1. 采用成本计量模式的生产性生物资产

项目	种植业		畜牧养殖业		林业		合计
	未成熟的生物性资产	成熟的生物性资产	未成熟的生物性资产	成熟的生物性资产	未成熟的生物性资产	成熟的生物性资产	
一、账面原值							
1. 期初余额	1,300,909.30	1,719,752.19	18,297.73	2,152,020.00	3,071,173.59		8,262,152.81
2. 本期增加金额	8,000.00	1,027,260.30	307,400.73	678,783.70	62,655.00		2,084,099.73
(1) 外购	8,000.00		307,400.73	376,504.06			691,904.79
(2) 自行培育		1,027,260.30		302,279.64	62,655.00		1,392,194.94
3. 本期减少金额	1,027,260.30		302,279.64	450,051.00			1,779,590.94
4. 期末余额	281,649.00	2,747,012.49	23,418.82	2,380,752.70	3,133,828.59		8,566,661.60
二、累计折旧							
1. 期初余额		398,519.16		726,253.33			1,124,772.49
2. 本期增加金额		2,348,493.33		412,505.40			2,760,998.73
(1) 计提		2,348,493.33		412,505.40			2,760,998.73
3. 本期减少金额				374,810.15			374,810.15
(1) 处置				374,810.15			374,810.15
4. 期末余额		2,747,012.49		763,948.58			3,510,961.07
三、减值准备							
1. 期初余额	627,645.24						627,645.24

项目	种植业		畜牧养殖业		林业		合计
	未成熟的生物性资产	成熟的生物性资产	未成熟的生物性资产	成熟的生物性资产	未成熟的生物性资产	成熟的生物性资产	
2. 本期增加金额							
3. 本期减少金额	627,645.24						627,645.24
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	281,649.00		23,418.82	1,616,804.12	3,133,828.59		5,055,700.53
2. 期初账面价值	673,264.06	1,321,233.03	18,297.73	1,425,766.67	3,071,173.59		6,509,735.08

(二十) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	软件	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	著作权	特许权	探、采矿权	合计
一、账面原值									
1. 期初余额	493,091,504.44	6,902,596,044.23	185,275,539.89	5,332,914.16		2,421,963.91	131,323,089,992.39	7,114,212,046.29	146,026,020,005.31
2. 本期增加金额	178,834,274.80	255,133,523.19	499,763.74	119,495.69	57,492.15	2,262,000.00	48,590,284,858.65	46,166,440.77	49,073,357,848.99
(1) 购置	170,114,886.33	216,850,246.84	499,763.74	119,495.69	57,492.15	2,262,000.00	43,956,161,281.54	760,000.00	44,346,825,166.29
(2) 内部研发	1,958,960.12						4,571,256.86		6,530,216.98
(3) 企业合并增加		20,329,134.35					1,415,735,713.07		1,436,064,847.42
(4) 资本化利息支出							2,598,277,959.46		2,598,277,959.46
(5) 其他	6,760,428.35	17,954,142.00					615,538,647.72	45,406,440.77	685,659,658.84
3. 本期减少金额	22,921,720.53	116,088,235.20	645,000.00	3,777,708.27			3,619,386,152.15	2,855,716,600.00	6,618,535,416.15
(1) 处置	167,226.60	62,134,462.52	645,000.00				3,323,858,865.41		3,386,805,554.53
(2) 其他	22,754,493.93	53,953,772.68		3,777,708.27			295,527,286.74	2,855,716,600.00	3,231,729,861.62
4. 期末余额	649,004,058.71	7,041,641,332.22	185,130,303.63	1,674,701.58	57,492.15	4,683,963.91	176,293,988,698.89	4,304,661,887.06	188,480,842,438.15
二、累计摊销									
1. 期初余额	237,324,892.84	1,165,795,355.21	111,930,286.40	4,247,528.66		698,302.17	3,211,937,148.45	8,630,878.12	4,740,564,391.85
2. 本期增加金额	88,401,679.15	157,412,919.85	9,890,729.67	166,085.71	52,853.80	569,751.33	2,042,269,766.89	28,583,343.93	2,327,347,130.33
(1) 计提	84,618,169.42	157,412,919.85	9,890,729.67	166,085.71	52,853.80	569,751.33	2,017,021,334.01	28,583,343.93	2,298,315,187.72
(2) 企业合并增加									
(3) 其他	3,783,509.73						25,248,432.88		29,031,942.61

项目	软件	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	著作权	特许权	探、采矿权	合计
3. 本期减少金额	13,420,811.72	25,513,737.93	645,000.00	3,768,006.81			281,037,872.44		324,385,428.90
(1) 处置	4,281,554.73	11,526,661.01	645,000.00				280,993,177.80		297,446,393.54
(2) 其他	9,139,256.99	13,987,076.92		3,768,006.81			44,694.64		26,939,035.36
4. 期末余额	312,305,760.27	1,297,694,537.13	121,176,016.07	645,607.56	52,853.80	1,268,053.50	4,973,169,042.90	37,214,222.05	6,743,526,093.28
三、减值准备									
1. 期初余额	11,324.48						8,214,907.46		8,226,231.94
2. 本期增加金额							15,022,314.97		15,022,314.97
3. 本期减少金额									
4. 期末余额	11,324.48						23,237,222.43		23,248,546.91
四、账面价值									
1. 期末账面价值	336,686,973.96	5,743,946,795.09	63,954,287.56	1,029,094.02	4,638.35	3,415,910.41	171,297,582,433.56	4,267,447,665.01	181,714,067,797.96
2. 期初账面价值	255,755,287.12	5,736,800,689.02	73,345,253.49	1,085,385.50		1,723,661.74	128,102,937,936.48	7,105,581,168.17	141,277,229,381.52

(二十一) 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	
老挝钾盐矿前期勘测费等项目	40,392,770.76	3,421,044.61				43,813,815.37
其他		11,295,025,814.17		6,530,216.98	11,288,495,597.19	
合计	40,392,770.76	11,298,446,858.78		6,530,216.98	11,288,495,597.19	43,813,815.37

（二十二）商誉

1. 商誉账面原值

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
四川松林河流域开发有限公司	39,440,000.00					39,440,000.00
四川中铁能源五一桥水电开发有限公司	310,215,093.64					310,215,093.64
河南中新置业有限公司	450,002.66			450,002.66		
南国置业股份有限公司	748,217,742.96					748,217,742.96
意大利吉泰公司 (GeodataS. P. A)	8,939,563.17					8,939,563.17
武汉美丽东方污泥治理科技有限公司	5,372,533.09					5,372,533.09
东方励志新能源有限公司			1.00			1.00
七河能源有限责任公司		5,748,828.56				5,748,828.56
合计	1,112,634,935.52	5,748,829.56		450,002.66		1,117,933,762.42

2. 商誉减值准备

被投资单位名称或形成 商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
四川中铁能源五一桥水电开发有限公司	44,941,893.64					44,941,893.64
南国置业股份有限公司		68,184,538.05				68,184,538.05
意大利吉泰公司 (GeodataS. P. A)		8,939,563.17				8,939,563.17
合计	44,941,893.64	77,124,101.22				122,065,994.86

3、商誉所在资产组或资产组组合的相关信息：上述公司商誉减值测试时以收购的公司相关资产及业务作为资产组进行减值测试，主要现金流入独立于其他资产或者资产组的现金流入，该资产组或资产组组合与购买日减值测试时所确认的资产组或资产组组合一致。

4、本公司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，把相关资产或资产组合（含商誉）的账面价值与其可回收金额进行比较，如果可回收金额低于账面价值，相关差额计入当期损益。资产可回收金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金净流量的现值两者之间较高者确定。管理层在确定可回收金额时作出的关键参数如下：

四川中铁能源五一桥水电开发有限公司可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。管理层根据最近期的财务预算假设编制未来5年(“预算期”)的现金流量预测,并推算之后5年(“推算期”)的现金流量维持不变计算可收回金额所用的税前折现率为10.22%。在预计未来现金流量时的一项关键假设就是预算期的收入增长率,该收入增长率系根据行业的预期增长率计算,推算期收入增长率为零。于评估基准日,通过收益法预计四川中铁能源五一桥水电开发有限公司资产组的可收回金额大于其账面价值,进一步进行市场法测算其可收回金额大于其账面价值,根据孰高原则并未发现减值。

南国置业股份有限公司可收回金额根据其公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金净流量的现值两者之间较高者确定。于评估基准日,通过市场法预计南国置业股份有限公司资产组的可收回金额小于其账面价值,确定计提商誉减值。

意大利吉泰公司(GeodataS. P. A)可收回金额根据其公允价值减去处置费用后的净额确定,预计意大利吉泰公司(GeodataS. P. A)资产组的可收回金额小于其账面价值,确定全额计提商誉减值。

(二十三) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	期末余额
经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出	135,453,561.09	81,123,501.35	31,397,057.91		185,180,004.53
分摊期限在一年以上的其他费用	1,116,264,390.85	572,011,559.14	650,945,110.00	1,724,000.70	1,035,606,839.29
合计	<u>1,251,717,951.94</u>	<u>653,135,060.49</u>	<u>682,342,167.91</u>	<u>1,724,000.70</u>	<u>1,220,786,843.82</u>

(二十四) 递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	8,176,215,988.40	1,554,738,842.59	5,876,556,820.95	1,125,944,153.84
内部交易未实现利润	2,857,396,945.40	673,090,303.39	2,618,307,438.94	611,025,933.33
可抵扣亏损	2,153,867,625.59	527,874,345.33	2,012,022,102.85	493,015,887.02
三类人员费用	3,788,347,014.96	587,518,052.24	4,331,654,335.22	649,748,150.27
其他	2,201,172,038.10	437,158,260.69	1,830,180,067.62	422,771,343.31
合计	<u>19,176,999,612.45</u>	<u>3,780,379,804.24</u>	<u>16,668,720,765.58</u>	<u>3,302,505,467.77</u>

2. 未抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	142,710,826.30	21,616,137.25	152,704,672.89	30,057,403.04
交易性金融资产（负债）公允价值变化	9,928,869.35	1,712,826.75	6,698,646.61	1,153,388.96
长期股权投资权益法核算投资收益	586,255.20	146,563.80	574,713.13	143,678.28
BT 项目投资收益	3,306,132,563.95	806,337,752.91	2,629,935,964.68	640,489,380.79
其他	46,540,756.13	8,225,161.56	39,031,610.12	7,587,074.41
<u>合计</u>	<u>3,505,899,270.93</u>	<u>838,038,442.27</u>	<u>2,828,945,607.43</u>	<u>679,430,925.48</u>

3. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,494,109,246.95	1,967,422,210.89
可抵扣亏损	13,582,764,603.01	10,943,805,884.80
<u>合计</u>	<u>16,076,873,849.96</u>	<u>12,911,228,095.69</u>

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	期初余额	备注
2019 年		629,374,452.06	
2020 年	1,339,949,299.80	1,454,703,119.19	
2021 年	2,338,771,661.93	2,703,172,356.78	
2022 年	2,388,931,326.27	2,607,405,331.10	
2023 年	3,393,506,604.14	3,549,150,625.67	
2024 年	4,114,231,888.88		
无限期	7,373,821.99		
<u>合计</u>	<u>13,582,764,603.01</u>	<u>10,943,805,884.80</u>	

(二十五) 其他非流动资产

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
临时设施	180,611,486.69		148,823,129.34	
委托贷款	2,380,000,000.00		2,380,000,000.00	
待抵扣进项税	2,563,256,886.20		646,916,444.38	
其他	200,411,429.61		12,087,489.01	
合计	<u>5,324,279,802.50</u>	<u>5,324,279,802.50</u>	<u>3,187,827,062.73</u>	<u>3,187,827,062.73</u>

注：临时设施本期摊销数136,443,486.70元。

(二十六) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	13,768,227,566.38	57,383,267,459.70
抵押借款	82,569,966.01	245,000,000.00
保证借款	141,730,821.92	350,000,000.00
质押借款	570,000,000.00	94,069,093.38
合计	<u>14,562,528,354.31</u>	<u>58,072,336,553.08</u>

(二十七) 衍生金融负债

项目	期末余额	期初余额
利率掉期	16,242,798.26	1,155,332.30
远期结汇		1,607,677.70
合计	<u>16,242,798.26</u>	<u>2,763,010.00</u>

(二十八) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	794,073,877.75	1,577,643,960.09
银行承兑汇票	9,065,597,170.05	4,908,708,515.05
合计	<u>9,859,671,047.80</u>	<u>6,486,352,475.14</u>

（二十九）应付账款

1. 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	82,912,021,680.51	78,884,933,918.82
1 至 2 年	15,969,679,906.67	15,224,817,953.42
2 至 3 年	7,252,713,326.30	5,081,868,958.74
3 年以上	4,466,932,915.99	3,118,793,614.94
<u>合计</u>	<u>110,601,347,829.47</u>	<u>102,310,414,445.92</u>

2. 账龄超过1年的重要应付账款

于2019年12月31日，账龄超过一年的应付账款人民币27,689,326,148.96元（2018年12月31日：人民币23,425,480,527.10元）主要为应付工程及材料款，由于未到付款期限，该款项尚未结清，其中重要应付账款情况如下：

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付单位 1	248,389,401.29	未到付款期
应付单位 2	190,041,143.45	未到付款期
应付单位 3	126,912,323.05	未到付款期
应付单位 4	95,351,754.93	未到付款期
应付单位 5	87,511,585.38	未到付款期
<u>合计</u>	<u>748,206,208.10</u>	

（三十）预收款项

1. 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	96,378,095,336.72	80,633,727,061.73
1 至 2 年	15,743,423,574.76	17,276,200,361.29
2 至 3 年	2,342,917,188.62	2,009,444,225.33
3 年以上	1,153,694,109.08	500,984,326.23
<u>合计</u>	<u>115,618,130,209.18</u>	<u>100,420,355,974.58</u>

2. 期末账龄超过1年的重要预收账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预收单位 1	674,448,164.83	未到结算期
预收单位 2	474,899,329.90	未到结算期
预收单位 3	402,625,018.84	未到结算期
预收单位 4	383,677,582.01	未到结算期
预收单位 5	303,661,039.85	未到结算期
<u>合计</u>	<u>2,239,311,135.43</u>	

3. 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

项目	期末余额
累计已发生成本	620,033,122,428.19
累计已确认毛利	52,856,787,391.39
减：预计损失	
已办理结算的金额	707,888,832,358.77
建造合同形成的已结算未完工项目	34,998,922,539.19

(三十一) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,676,491,544.35	25,843,062,615.87	25,769,601,498.90	1,749,952,661.32
二、离职后福利中-设定提存计划负债	196,949,843.33	3,599,476,848.08	3,594,368,666.44	202,058,024.97
三、辞退福利		7,810,537.56	7,810,537.56	
四、一年内到期的其他福利				
五、离职后福利——一年内到期的设定受益计划	404,481,293.54	430,137,902.69	446,261,075.62	388,358,120.61
<u>合计</u>	<u>2,277,922,681.22</u>	<u>29,880,487,904.20</u>	<u>29,818,041,778.52</u>	<u>2,340,368,806.90</u>

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	908,641,319.79	17,436,898,246.79	17,428,046,752.12	917,492,814.46
二、职工福利费		1,470,968,192.34	1,470,968,192.34	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
三、社会保险费	223,431,050.52	1,655,876,659.68	1,650,825,290.89	228,482,419.31
其中：基本医疗保险费	19,009,498.60	1,107,936,841.42	1,102,738,588.88	24,207,751.14
补充医疗保险费	166,031,423.63	333,860,004.62	323,773,292.71	176,118,135.54
工伤保险费	21,868,640.48	125,858,022.46	123,944,237.09	23,782,425.85
生育保险费	16,521,487.81	88,221,791.18	100,369,172.21	4,374,106.78
四、住房公积金	54,079,927.29	1,647,062,274.36	1,646,242,052.55	54,900,149.10
五、工会经费和职工教育经费	398,503,132.25	682,215,475.11	626,268,452.84	454,450,154.52
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、劳务派遣费用	19,269,609.86	2,083,522,849.21	2,087,284,868.68	15,507,590.39
九、其他	72,566,504.64	866,518,918.38	859,965,889.48	79,119,533.54
合计	1,676,491,544.35	25,843,062,615.87	25,769,601,498.90	1,749,952,661.32

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险	96,236,596.36	2,523,002,794.85	2,547,695,771.81	71,543,619.40
2. 失业保险费	27,949,867.19	110,632,508.13	109,139,934.57	29,442,440.75
3. 企业年金缴费	72,763,379.78	965,841,545.10	937,532,960.06	101,071,964.82
合计	196,949,843.33	3,599,476,848.08	3,594,368,666.44	202,058,024.97

(三十二) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	-386,697,485.28	227,254,684.44
2. 增值税	1,910,521,429.55	1,842,065,848.77
3. 资源税	27,976,464.27	13,444,008.02
4. 土地增值税	1,670,025,795.84	1,024,817,767.34
5. 土地使用税	10,412,645.43	5,224,950.53
6. 房产税	17,477,263.43	9,949,198.98
7. 城市维护建设税	27,361,753.28	10,905,608.00
8. 个人所得税	327,093,618.32	318,700,257.26
9. 教育费附加其他	168,715,682.51	619,623,055.25
合计	3,772,887,167.35	4,071,985,378.59

(三十三) 其他应付款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	875,455,598.98	2,635,219,222.83
其他应付款	41,595,785,366.74	31,202,449,531.30
<u>合计</u>	<u>42,471,240,965.72</u>	<u>33,837,668,754.13</u>

2. 应付股利

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额	超过1年未支付原因
普通股股利		2,234,766,555.30	
其他	875,455,598.98	400,452,667.53	资金计划尚未安排
<u>合计</u>	<u>875,455,598.98</u>	<u>2,635,219,222.83</u>	

(2) 重要的超过1年未支付的应付股利

重要的超过1年未支付的应付股利	期末余额	未支付原因
应付单位1	16,362,857.86	资金计划尚未安排
应付单位2	15,803,588.77	资金计划尚未安排
应付单位3	7,743,221.25	资金计划尚未安排
应付单位4	7,128,349.13	资金计划尚未安排
应付单位5	6,787,044.84	资金计划尚未安排
<u>合计</u>	<u>53,825,061.85</u>	

3. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
代扣代缴款	23,221,989,173.99	15,721,209,031.19
关联企业往来资金	5,994,283,202.24	8,171,857,387.81
押金、保证金	6,108,225,252.78	4,928,684,320.83

款项性质	期末余额	期初余额
其他	6,271,287,737.73	2,380,698,791.47
<u>合计</u>	<u>41,595,785,366.74</u>	<u>31,202,449,531.30</u>

(2) 期末账龄超过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
应付单位 1	783,684,999.33	未达到付款条件
应付单位 2	301,622,092.29	未达到付款条件
应付单位 3	290,970,000.00	未达到付款条件
应付单位 4	234,004,065.00	未达到付款条件
应付单位 5	144,970,231.97	未达到付款条件
<u>合计</u>	<u>1,755,251,388.59</u>	

(三十四) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	23,161,065,225.51	20,815,460,145.74
1 年内到期的应付债券	1,147,563,209.82	3,198,201,764.29
1 年内到期的长期应付款	882,152,479.98	469,588,567.61
1 年内到期的租赁负债		
1 年内到期的其他长期负债	23,889,129.84	251,823,476.79
<u>合计</u>	<u>25,214,670,045.15</u>	<u>24,735,073,954.43</u>

(三十五) 其他流动负债

1. 其他流动负债情况

项 目	期末余额	期初余额
短期应付债券	11,582,453,487.04	2,453,830,410.96
其中：短期融资券	1,013,242,375.93	
超短期融资券	10,569,211,111.11	2,453,830,410.96
其他	4,531,298,282.68	4,023,054,249.97
<u>合计</u>	<u>16,113,751,769.72</u>	<u>6,476,884,660.93</u>

2. 短期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	期初应付利息余额	本期发行金额	溢折价摊销	本期应付利息余额	本期偿还	期末余额
19 水利十四 CP002	100	2019-10-21	1 年	500,000,000.00			500,000,000.00		3,135,616.44		503,135,616.44
19 水利十四 CP001	100	2019-06-05	1 年	500,000,000.00			500,000,000.00		10,106,759.49		510,106,759.49
19 中电建设 SCP001	100	2019-08-20	9 个月	3,000,000,000.00			3,000,000,000.00		26,500,000.00		3,026,500,000.00
19 中电建设 SCP002	100	2019-08-28	6 个月	3,000,000,000.00			3,000,000,000.00		25,500,000.00		3,025,500,000.00
18 电建地产 SCP003	100	2018-04-19	9 个月	1,000,000,000.00	1,033,139,726.03	33,139,726.03				1,000,000,000.00	
18 电建地产 SCP004	100	2018-07-11	9 个月	500,000,000.00	513,000,684.93	13,000,684.93				500,000,000.00	
19 电建地产 SCP001	100	2019-01-14	9 个月	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00			1,000,000,000.00	
19 电建地产 SCP002	100	2019-04-03	9 个月	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00			1,000,000,000.00	
19 电建地产 SCP003	100	2019-12-23	9 个月	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00				1,000,000,000.00
18 南国置业 SCP001	100	2018-10-23	9 个月	900,000,000.00	907,690,000.00	9,212,500.00		1,522,500.00		900,000,000.00	
19 中电路桥 SCP001	100	2019-04-16	190 日	2,000,000,000.00			2,000,000,000.00			2,000,000,000.00	
19 中电路桥 SCP002	100	2019-10-10	9 个月	1,500,000,000.00			1,500,000,000.00		10,533,333.33		1,510,533,333.33
19 中电路桥 SCP003	100	2019-11-07	9 个月	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00		3,900,000.00		1,003,900,000.00
19 中电路桥 SCP004	100	2019-11-20	6 个月	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00		2,777,777.78		1,002,777,777.78
合计				17,900,000,000.00	2,453,830,410.96	55,352,910.96	15,500,000,000.00	1,522,500.00	82,453,487.04	6,400,000,000.00	11,582,453,487.04

(三十六) 长期借款

借款条件类别	期末余额	期初余额	利率区间
信用借款	82,782,299,185.68	61,070,376,141.00	注 1
抵押借款	61,051,236,771.67	56,209,403,484.35	注 2
保证借款	36,545,672,771.82	35,782,981,655.81	注 3
质押借款	44,100,208,239.04	26,353,671,087.96	注 4
合计	<u>224,479,416,968.21</u>	<u>179,416,432,369.12</u>	

注1: 信用借款的利率期间1.08%-8.20%, 其中国家开发银行借款利率为1.08%。

注2: 抵押借款的利率期间2.90%-9.20%, 其中中国工商银行股份有限公司北京丰台支行抵押借款利率为2.90%。

注3: 保证借款的利率期间0.25%-8.80%, 其中法国开发署欧元借款利率为0.25%。

注4: 质押借款的利率期间4.41%-6.98%。

(三十七) 应付债券

1. 应付债券

项目	期末余额	期初余额
11 中水电债	998,456,210.13	997,245,372.12
12 中水 02	2,992,138,390.05	2,989,507,588.03
17 久隆 MTN001	295,750,000.00	294,250,000.00
18 久隆 MTN001	296,925,000.00	296,025,000.00
16 水利十四 MTN002	500,000,000.00	500,000,000.00
17 水利十四 MTN001		500,000,000.00
15 水利十四 MTN001		200,000,000.00
18 电建 01	1,986,082,736.08	1,982,418,712.77
18 电建美元债	2,045,767,663.47	2,042,392,655.34
19 电建债	992,208,568.06	
19 电建 01	857,322,935.44	
19 电建地产 MTN001	994,982,616.77	
19 南国债	695,020,760.00	
19 南国置业 MTN001	592,508,938.33	
19 南国置业 MTN002	888,447,412.50	
16 电建 01	1,995,720,494.40	1,992,031,274.68
16 电建地产 MTN001	1,995,914,077.73	1,991,682,274.79

项目	期末余额	期初余额
17 电建债	995,296,412.48	993,570,015.57
高级美元债券	2,084,277,299.11	
GEODATA6, 4%BOND2014-2020	5,572,329.50	15,490,961.53
<u>合计</u>	<u>21,212,391,844.05</u>	<u>14,794,613,854.83</u>

2. 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

债券名称	面值	发行日期	债券 期限	发行金额	期初余额	期初应付利息余额	本期发行	溢折价摊销	本期应付 利息余额	本期偿还金额	期末余额
11 中水电债	100	2011-04-25	10 年	1,000,000,000.00	1,036,620,372.12	39,375,000.00		1,210,838.01	39,375,000.00		1,037,831,210.13
12 中水 01	100	2012-10-29	7 年	2,000,000,000.00	2,014,758,616.26	16,766,666.67		2,008,050.41		2,000,000,000.00	
12 中水 02	100	2012-10-29	10 年	3,000,000,000.00	3,015,538,789.59	26,031,201.56		2,630,802.02	26,031,201.56		3,018,169,591.61
17 久隆 MTN001	100	2017-11-15	5 年	300,000,000.00	294,250,000.00			1,500,000.00			295,750,000.00
18 久隆 MTN001	100	2018-06-07	5 年	300,000,000.00	311,127,739.77	15,102,739.77		900,000.00	12,883,561.65		309,808,561.65
16 水利十四 MTN002	100	2016-07-01	5 年	500,000,000.00	509,000,000.00	9,000,000.00			9,000,000.00		509,000,000.00
17 水利十四 MTN001	100	2017-08-14	3 年	500,000,000.00	509,263,013.70	9,263,013.70			9,263,013.70		509,263,013.70
15 水利十四 MTN001	100	2015-12-08	5 年	200,000,000.00	200,482,191.78	482,191.78			482,191.78		200,482,191.78
18 电建 01	100	2018-08-22	5 年	2,000,000,000.00	2,026,922,822.36	44,504,109.59		3,664,023.31	44,382,513.66		2,030,465,249.74
18 电建美元债	1000 美元	2018-12-06	3 年	2,067,000,000.00	2,042,392,655.34			3,375,008.13			2,045,767,663.47
19 电建债	100	2019-01-30	5 年	1,000,000,000.00			990,000,000.00	2,208,568.06	47,542,465.76		1,039,751,033.82
19 电建 01	100	2019-07-25	5 年	860,000,000.00			856,904,000.00	418,935.44	15,953,000.00		873,275,935.44
19 电建地产 MTN001	100	2019-08-29	3 年	1,000,000,000.00			994,000,000.00	982,616.77	13,114,754.10		1,008,097,370.87
19 南国债	100	2019-01-24	3 年	700,000,000.00			693,000,000.00	2,020,760.00	37,240,000.00		732,260,760.00
19 南国置业 MTN001	100	2019-06-19	3 年	600,000,000.00			591,000,000.00	1,508,938.33	17,691,666.67		610,200,605.00
19 南国置业 MTN002	100	2019-07-15	3 年	900,000,000.00			886,500,000.00	1,947,412.50	21,862,500.00		910,309,912.50
16 电建 01	100	2016-01-26	5 年	2,000,000,000.00	2,060,760,041.80	68,728,767.12		3,689,219.72	68,728,767.12		2,064,449,261.52

债券名称	面值	发行日期	债券 期限	发行金额	期初余额	期初应付利息余额	本期发行	溢折价摊销	本期应付 利息余额	本期偿还金额	期末余额
16 电建地产 MTN001	100	2016-04-21	5 年	2,000,000,000.00	2,047,846,658.35	56,164,383.56		4,231,802.94	56,010,928.96		2,051,925,006.69
16 电建 02	100	2016-06-08	3 年	1,070,000,000.00	882,078,992.16	23,297,753.43		1,218,761.27		860,000,000.00	
17 电建债	100	2017-09-25	5 年	1,000,000,000.00	1,008,399,056.67	14,829,041.10		1,726,396.91	14,788,524.59		1,010,084,937.07
高级美元债券	1000 美元	2019-06-20	3 年	2,092,860,000.00			2,082,468,534.11	1,808,765.00	1,978,182.71		2,086,255,481.82
GEODATA6.4%BOND20 14-2020	100	2014-10-10	6 年	54,616,100.00	33,374,669.22	964,928.89				15,602,473.27	16,807,267.06
<u>合计</u>				<u>25,144,476,100.00</u>	<u>17,992,815,619.12</u>	<u>324,509,797.17</u>	<u>7,093,872,534.11</u>	<u>37,050,898.82</u>	<u>436,328,272.26</u>	<u>2,875,602,473.27</u>	<u>22,359,955,053.87</u>

其他说明：应付债券期末余额中将于一年内到期的 17 水利十四 MTN001、15 水利十四 MTN001，以及债券应付利息调整至一年内到期非流动负债列示。

3. 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无。

4. 划分为金融负债的其他金融工具说明

无。

(三十八) 长期应付款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	8,234,836,434.30	6,392,396,428.82
专项应付款	4,858,459.01	5,722,279.35
<u>合计</u>	<u>8,239,694,893.31</u>	<u>6,398,118,708.17</u>

2. 长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	1,178,968,004.24	752,306,919.59
分期付款购入固定资产		80,662,147.40
分期付款购入无形资产	3,447,207,771.69	3,286,275,637.58
代收代付离退休人员统筹外费用	918,699,529.85	918,699,529.85
其他	2,689,961,128.52	1,354,452,194.40
<u>合计</u>	<u>8,234,836,434.30</u>	<u>6,392,396,428.82</u>

3. 专项应付款

(1) 按款项性质列示专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
拆迁补偿款		26,802.59	26,802.59		拆迁补偿形成
其他	5,722,279.35	7,104,000.00	7,967,820.34	4,858,459.01	
<u>合计</u>	<u>5,722,279.35</u>	<u>7,130,802.59</u>	<u>7,994,622.93</u>	<u>4,858,459.01</u>	

(三十九) 长期应付职工薪酬

1. 长期应付职工薪酬表

项目	期末余额	期初余额
离职后福利中设定受益计划净负债	3,800,425,016.35	4,390,388,142.21
辞退福利	5,261,884.79	5,742,106.74
其他长期福利		
离职后福利-设定提存计划	121,723,762.18	138,495,656.63
<u>合计</u>	<u>3,927,410,663.32</u>	<u>4,534,625,905.58</u>

2. 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值:

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	4,765,819,726.15	4,814,667,705.49
二、计入当期损益的设定受益成本	147,355,706.18	182,959,882.51
1. 利息净额	147,355,706.18	182,959,882.51
三、计入其他综合收益的设定受益成本	-305,792,357.00	261,659,351.00
1. 精算利得(损失以“-”表示)	-305,792,357.00	261,659,351.00
四、其他变动	-446,261,075.62	-493,467,212.85
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-446,261,075.62	-493,467,212.85
五、期末余额	4,161,121,999.71	4,765,819,726.15

计划资产:

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	191,305,110.40	231,790,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	5,570,000.00	8,420,000.00
1. 利息净额	5,570,000.00	8,420,000.00
三、计入其他综合收益的设定受益成本	-5,570,000.00	-8,420,000.00
1. 计划资产回报(计入利息净额的除外)	-5,430,000.00	-8,210,000.00
2. 精算损失(利得以“-”表示)	-140,000.00	-210,000.00
四、其他变动	-38,735,110.40	-40,484,889.60
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-38,735,110.40	-40,484,889.60
五、期末余额	152,570,000.00	191,305,110.40

设定受益计划净负债（净资产）

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	4,574,514,615.75	4,582,877,705.49
二、计入当期损益的设定受益成本	141,785,706.18	174,539,882.51
三、计入其他综合收益的设定受益成本	-300,222,357.00	270,079,351.00
四、其他变动	-407,525,965.22	-452,982,323.25
五、期末余额	4,008,551,999.71	4,574,514,615.75

（四十）预计负债

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额	形成原因
待执行的亏损合同	1,425,139.36	2,538,983.27	
弃置费用	82,937,901.16	82,584,423.92	矿山复垦义务保证金
信用承诺	80,382,259.71		
<u>合计</u>	<u>164,745,300.23</u>	<u>85,123,407.19</u>	

（四十一）递延收益

递延收益情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,077,274,145.31	406,561,961.72	404,969,505.39	2,078,866,601.64	政府拨付
售后租回递延收益	130,627,154.69	17,667,593.48	70,233,629.19	78,061,118.98	售价与资产账面价值之差
<u>合计</u>	<u>2,207,901,300.00</u>	<u>424,229,555.20</u>	<u>475,203,134.58</u>	<u>2,156,927,720.62</u>	

涉及政府补助的项目:

项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其他收 益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
水利及基础设施项目建设	624,926,206.37	243,456,428.08	4,568,673.22		4,050,000.00	859,763,961.23	与资产/收益相关
棚户区改造及拆迁补偿	283,510,536.95	2,331,191.08	59,571,773.35			226,269,954.68	与资产/收益相关
项目建设补偿	581,880,263.79	3,195,000.00		3,698,028.44		581,377,235.35	与资产/收益相关
科研补助及教育基地建设	89,709,976.65	36,397,885.55	22,466,334.76			103,641,527.44	与资产/收益相关
水处理及饮用水管网建设	74,040,470.27	11,000,000.00	675,415.47			84,365,054.80	与资产/收益相关
灾后重建及其他	423,206,691.28	110,181,457.01	10,689,126.19		299,250,153.96	223,448,868.14	与资产/收益相关

(四十二) 其他非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
银行委托债权融资	1,129,300,500.00	2,605,196,200.00
非银行金融机构融资	4,744,691,852.41	6,557,373,422.67
到期日超过 1 年的待转销项税额	75,501,622.74	28,669,573.28
<u>合计</u>	<u>5,949,493,975.15</u>	<u>9,191,239,195.95</u>

（四十三）股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	合计	
一、有限售条件股份	4,154,633,484.00						4,154,633,484.00
1. 国家持股							
2. 国有法人持股	4,154,633,484.00						4,154,633,484.00
3. 其他内资持股							
4. 境外持股							
二、无限售条件流通股份	11,144,401,540.00						11,144,401,540.00
1. 人民币普通股	11,144,401,540.00						11,144,401,540.00
2. 境内上市外资股							
3. 境外上市外资股							
4. 其他							
<u>股份合计</u>	<u>15,299,035,024.00</u>						<u>15,299,035,024.00</u>

（四十四）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

（1）经中国证券监督管理委员会“证监许可[2019]2021号”批复核准，中国电力建设股份有限公司（以下简称“中国电建”或“发行人”）获准向合格投资者公开发行面值总额不超过100亿元（含100亿元）的可续期公司债券。根据《中国电力建设股份有限公司2019年面向合格投资者公开发行可续期公司债券（第一期）发行公告》，中国电力建设股份有限公司2019年面向合格投资者公开发行可续期公司债券（第一期）（以下简称“本期债券”）的发行规模为不超过人民币40亿元，以每3个计息年度为一个周期（“重定价周期”），在每3个计息年度（即每个重定价周期）末附发行人续期选择权。本期债券采取网下面向合格投资者询价配售的方式发行。

（2）本公司于2015年9月21日-22日发行2015年度第一期中期票据，实际发行金额为40亿元，扣除发行费用后实际收到现金39.88亿。该中期票据于本公司依照发行条款的约定赎回之前长期存续，并无偿还本金或支付任何利息的合约义务。中期票据的初始年利率为4.68%，自第6个计息年度起，若本公司不行使赎回权，年利率每5年以当期基准利率加上初始利差再加上300个基点重置一次。

（3）本公司于2019年11月14日-15日发行2019年度第一期可续期公司债券，实际发行金额为40亿元，扣除发行费用后实际收到现金39.99亿。该可续期票据于本公司依照发行条款的约定赎回之前长期存续，并无偿还本金或支付任何利息的合约义务。中期票据的初始年利率为3.99%，自第4个计息年度起，若本公司不行使赎回权，年利率每3年以当期基准利率加上初始利差再加上200个基点重置一次。

（4）本公司于2019年11月21日-22日发行2019年度第二期可续期公司债券，实际发行金额为30亿元，扣除发行费用后实际收到现金29.99亿。该可续期票据于本公司依照发行条款的约定赎回之前长期存续，并无偿还本金或支付任何利息的合约义务。中期票据的初始年利率为4.20%，自第6个计息年度起，若本公司不行使赎回权，年利率每5年以当期基准利率加上初始利差再加上200个基点重置一次。

（5）本公司于2019年11月28日-29日发行2019年度第三期可续期公司债券，实际发行金额为30亿元，扣除发行费用后实际收到现金29.99亿。该可续期票据于本公司依照发行条款的约定赎回之前长期存续，并无偿还本金或支付任何利息的合约义务。中期票据的初始年利率为3.90%，自第4个计息年度起，若本公司不行使赎回权，年利率每3年以当期基准利率加上初始利差再加上200个基点重置一次。

（6）本公司于2019年12月9日-10日发行2019年度第一期中期票据，实际发行金额为40亿元，扣除发行费用后实际收到现金40亿。该中期票据于本公司依照发行条款的约定赎回之前长期存续，并无偿还本金或支付任何利息的合约义务。其中10亿中期票据的初始年利率为4.27%，30亿中期票据的初始年利率为3.90%，其中10亿中期票据自第6个计息年度起，若本公司不行使赎回权，年利率每5年以当期基准利率加上初始利差再加上200个基点重置一次，30亿中期票据自第4个计息年度起，若本公司不行使赎回权，年利率每3年以当期基准利率加上初始利差再加上200个基点重置一次。

(7) 本公司于2019年12月18日-19日发行2019年度第二期中期票据,实际发行金额为30亿元,扣除发行费用后实际收到现金30亿。该中期票据于本公司依照发行条款的约定赎回之前长期存续,并无偿还本金或支付任何利息的合约义务。中期票据的初始年利率为4.07%,自第4个计息年度起,若本公司不行使赎回权,年利率每3年以当期基准利率加上初始利差再加上300个基点重置一次。

2. 期末发行在外的被划分为权益工具的优先股、永续债等金融工具变动情况表

发行在外的金融工具	数量	期初	本期增加		本期减少		期末	
		账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
优先股	20,000,000.00	1,958,340,000.00					20,000,000.00	1,958,340,000.00
永续债		3,988,000,000.00		16,997,428,877.85				20,985,428,877.85
合计	<u>20,000,000.00</u>	<u>5,946,340,000.00</u>		<u>16,997,428,877.85</u>			<u>20,000,000.00</u>	<u>22,943,768,877.85</u>

注:上述永续债由于本公司可自行决定是否赎回,因此本公司发行之中期票据以及可续期公司债券长期存续。除非发生可以由本公司自主决定从而控制其是否发生的强制付息事件,于每个付息日,本公司可自行选择将当期利息以及已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付,且不受到任何递延支付利息次数的限制,利率跳升条款亦未构成交付现金或其他金融资产的间接义务。本公司认为该等中期票据以及可续期公司债券并不符合金融负债的定义,将其作为其他权益工具核算。

(四十五) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(或股本溢价)	23,430,773,779.90	1,056,355,433.62		24,487,129,213.52
其他资本公积	1,138,035,485.41		387,594,866.61	750,440,618.80
合计	<u>24,568,809,265.31</u>	<u>1,056,355,433.62</u>	<u>387,594,866.61</u>	<u>25,237,569,832.32</u>

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

注1:本期增加资本公积1,056,355,433.62元,主要为下属中国水利水电第一工程局有限公司等十家子公司开展市场化债转股增加资本公积1,054,785,116.71元。

注2:本期减少资本公积387,594,866.61元,主要为权益法核算确认资本公积变动363,900,000.00元。

(四十六) 库存股

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购		788,887,591.91		788,887,591.91
合计		<u>788,887,591.91</u>		<u>788,887,591.91</u>

公司于 2019 年 1 月 17 日召开 2019 年第一次临时股东大会、2019 年 3 月 13 日召开第三届董事会第十次会议，会议审议通过了《关于中国电力建设股份有限公司以集中竞价交易方式回购股份的议案》、《关于修订中国电力建设股份有限公司回购股份预案的议案》等相关议案，并于 2019 年 3 月 15 日披露了《中国电力建设股份有限公司关于以集中竞价交易方式回购股份的回购报告书》。2019 年 3 月 15 日，公司以集中竞价交易方式实施了首次回购股份；截至 2019 年 7 月 16 日，公司回购股份方案已实施完毕，公司通过集中竞价交易方式累计回购股份数量为 152,999,901 股，占公司目前总股本的比例为 1.00%。

(四十七) 其他综合收益

项目	期初余额	本期所得税前发生额	本期发生金额					期末余额
			减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	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	-1,142,967,477.67	388,724,569.77		-4,243,144.43	49,571,421.60	326,762,542.32	16,633,750.28	-816,204,935.35
1. 重新计量设定受益计划变动额	-952,463,328.73	295,921,857.00			38,662,500.00	244,634,524.73	12,624,832.27	-707,828,804.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益								
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-190,504,148.94	92,802,712.77		-4,243,144.43	10,908,921.60	82,128,017.59	4,008,918.01	-108,376,131.35
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	841,873,928.78	-45,302,537.01			-75,180.80	-88,003,693.14	42,776,336.93	753,870,235.64
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	28,610,939.25	19,621,968.56				19,621,968.56		48,232,907.81
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. 现金流量套期的有效部分	-1,168,985.81	-15,073,812.45				-11,825,252.80	-3,248,559.65	-12,994,238.61
6. 外币财务报表折算差额	814,431,975.34	-53,227,520.01				-99,252,416.59	46,024,896.58	715,179,558.75
7. 其他		3,376,826.89			-75,180.80	3,452,007.69		3,452,007.69
合计	-301,093,548.89	343,422,032.76		-4,243,144.43	49,496,240.80	238,758,849.18	59,410,087.21	-62,334,699.71

(四十八) 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	84,212,284.68	4,966,590,243.89	4,976,033,468.48	74,769,060.09
合计	<u>84,212,284.68</u>	<u>4,966,590,243.89</u>	<u>4,976,033,468.48</u>	<u>74,769,060.09</u>

(四十九) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,564,536,187.70	228,562,689.00		1,793,098,876.70
合计	<u>1,564,536,187.70</u>	<u>228,562,689.00</u>		<u>1,793,098,876.70</u>

(五十) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	38,574,078,497.17	33,571,845,096.21
调整期初未分配利润调整合计数(调增+, 调减-)	-443,364,591.48	
调整后期初未分配利润	38,130,713,905.69	33,571,845,096.21
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	7,239,365,377.14	7,695,143,139.57
减: 提取法定盈余公积	228,562,689.00	210,291,574.89
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		117,132,967.52
应付普通股股利	1,481,558,551.72	1,415,925,691.47
转作股本的普通股股利		
其他减少	819,824,294.62	949,559,504.73
期末未分配利润	42,840,133,747.49	38,574,078,497.17

本公司自2019年1月1日采用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》(财会(2017)7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移》(财会(2017)8号)、《企业会计准则第24号——套期会计》(财会(2017)9号)以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(财会(2017)14号)相关规定,追溯调整影响期初未分配利润-443,364,591.48元。

(五十一) 营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	346,007,435,900.50	297,854,732,238.93	293,015,268,216.35	250,045,502,772.84
其他业务	1,705,265,173.55	952,954,759.90	1,662,676,333.09	1,097,709,680.47
合计	<u>347,712,701,074.05</u>	<u>298,807,686,998.83</u>	<u>294,677,944,549.44</u>	<u>251,143,212,453.31</u>

(五十二) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	344,922,549.54	303,381,536.63
教育费附加	282,043,940.27	256,260,578.53
资源税	135,803,238.96	92,097,892.08
房产税	180,420,742.65	135,767,718.99
土地使用税	85,638,992.40	92,287,252.22
车船使用税	9,396,409.92	7,962,666.21
印花税	218,465,936.34	210,494,013.79
土地增值税	1,198,521,957.43	1,225,642,191.75
其他	171,508,104.64	264,317,444.23
合计	<u>2,626,721,872.15</u>	<u>2,588,211,294.43</u>

(五十三) 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	258,738,857.59	242,350,294.17
包装费、装卸、运输、仓储、租赁等费用	109,311,492.58	73,514,074.21
广告费、展览费、销售服务费用	354,883,996.53	310,435,438.63
差旅、办公、会议、物业、水电等费用	181,590,759.73	152,775,467.42
折旧费、摊销费、修理费	13,122,801.76	13,892,751.69
外部劳务费、委托代销手续费	47,094,225.17	57,602,600.70
其他	141,002,432.36	104,018,715.51
合计	<u>1,105,744,565.72</u>	<u>954,589,342.33</u>

(五十四) 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,242,311,645.95	6,358,615,201.64
党建工作经费	139,527,523.81	125,600,021.44
折旧、摊销及租赁费用等	1,073,595,650.93	1,017,308,249.97
差旅、业务及董事会费用	686,774,568.94	637,322,706.94
保险、修理费用	162,433,500.23	170,147,770.16
办公、物业、水电费用	529,016,453.06	563,919,165.64
咨询及中介服务费用	420,478,458.70	349,477,910.06
其他	1,172,120,266.90	1,183,786,494.66
<u>合计</u>	<u>11,426,258,068.52</u>	<u>10,406,177,520.51</u>

(五十五) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员费用	3,473,085,329.14	3,096,499,142.32
原材料	4,667,648,403.44	3,994,027,354.97
外委支出	1,576,774,876.69	1,006,503,936.22
其他	1,570,986,987.92	1,151,666,560.29
<u>合计</u>	<u>11,288,495,597.19</u>	<u>9,248,696,993.80</u>

(五十六) 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,613,495,263.50	9,891,738,036.34
减：利息收入	3,331,548,090.31	2,924,299,420.84
汇兑净收益	-345,081,893.44	-955,330,341.74
手续费	483,393,128.22	425,949,007.13
<u>合计</u>	<u>7,420,258,407.97</u>	<u>6,438,057,280.89</u>

(五十七) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
一、政府补助	174,129,427.65	67,150,645.60
二、个人所得税手续费返还	8,417,260.57	34,221,152.65
三、进项税加计扣除及其他	26,406,101.85	149,491.12
<u>合计</u>	<u>208,952,790.07</u>	<u>101,521,289.37</u>

(五十八) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	457,881,209.26	740,339,708.30
处置长期股权投资产生的投资收益	330,929,134.49	25,777,148.88
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		66,795.65
可供出售金融资产等取得的投资收益		76,791,335.15
处置可供出售金融资产取得的投资收益		101,609,688.52
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	21,667.98	
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	90,016,775.00	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-266,458,986.52	
其他	-38,994.57	15,228,105.23
<u>合计</u>	<u>612,350,805.64</u>	<u>959,812,781.73</u>

(五十九) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	4,017,969.33	-2,851,602.30
衍生金融资产产生的公允价值变动收益	2,194,824.55	-3,217,233.69
衍生金融负债产生的公允价值变动收益	1,607,677.70	-1,607,677.70
<u>合计</u>	<u>7,820,471.58</u>	<u>-7,676,513.69</u>

(六十) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-12,308,571.92	
应收账款坏账损失	-1,449,352,017.79	
其他应收款坏账损失	-561,571,493.28	
长期应收款坏账损失	-222,235,956.92	
贷款损失准备	122,836,322.16	
其他	-85,763,159.41	
<u>合计</u>	<u>-2,208,394,877.16</u>	

(六十一) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-3,100,786.95	-1,947,620,828.41
二、存货跌价损失	-964,669,714.11	-880,978,190.38
三、可供出售金融资产减值损失		-45,926.10
四、在建工程减值损失	-33,211,110.79	-368,422.13
五、生产性生物资产减值损失		-627,645.24
六、无形资产减值损失	-14,759,245.44	-1,610,458.71
七、商誉减值损失	-77,124,101.22	-44,941,893.64
八、其他		-40,659,448.72
<u>合计</u>	<u>-1,092,864,958.51</u>	<u>-2,916,852,813.33</u>

注：损失以“-”填列。

(六十二) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	426,361,387.05	83,489,547.89
无形资产处置收益	21,746,468.40	81,939,835.90
其他资产处置收益	2,549,333.92	1,065,901.96
<u>合计</u>	<u>450,657,189.37</u>	<u>166,495,285.75</u>

(六十三) 营业外收入

1. 分类列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
非流动资产毁损报废利得合计：	18,155,806.92	27,977,062.67	18,155,806.92
其中：固定资产毁损报废利得	16,786,356.99	27,381,794.60	16,786,356.99
无形资产毁损报废利得	311,810.62		311,810.62
其他资产毁损报废利得	1,057,639.31	595,268.07	1,057,639.31
政府补助	273,663,086.58	290,435,568.78	273,663,086.58
债务重组利得		506,913.29	
盘盈利得	17.28	25,514.50	17.28
违约赔偿收入	32,415,776.44	44,275,908.91	32,415,776.44
其他	41,701,354.10	76,015,418.30	41,701,354.10
<u>合计</u>	<u>365,936,041.32</u>	<u>439,236,386.45</u>	<u>365,936,041.32</u>

2. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
水利及基础设施项目建设	7,178,373.22	18,574,634.34	与资产相关/与收益相关
棚户区改造及拆迁补偿	62,211,656.46	41,957,954.82	与资产相关/与收益相关
科研补助及教育基地建设	63,608,185.40	111,582,901.95	与资产相关/与收益相关
水处理及饮用水管网建设	895,415.51	675,415.46	与资产相关/与收益相关
外贸发展专项资金	32,249,465.00	27,901,368.00	与资产相关/与收益相关
产业发展基金补助	36,338,391.60	33,556,932.71	与资产相关/与收益相关
污染减排、环境保护专项资金	10,738,050.00	5,036,000.00	与收益相关
稳岗补贴	15,516,190.20	13,465,848.67	与收益相关
其他	44,927,359.19	37,684,512.83	与资产相关/与收益相关
<u>合计</u>	<u>273,663,086.58</u>	<u>290,435,568.78</u>	

(六十四) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失合计：	43,972,539.19	23,842,389.35	43,972,539.19
其中：固定资产毁损报废损失	40,787,737.60	23,842,389.35	40,787,737.60
无形资产毁损报废损失	200,415.11		200,415.11
在建工程毁损报废损失	181,021.66		181,021.66
其他资产毁损报废损失	2,803,364.82		2,803,364.82
对外捐赠	24,619,602.90	19,776,990.38	24,619,602.90
非常损失	82,316,898.39	700,658.22	82,316,898.39
盘亏损失		452.90	
赔偿金、违约金、罚款支出	77,606,270.58	75,291,489.07	77,606,270.58
其他	94,983,475.30	170,108,769.17	94,983,475.30
<u>合计</u>	<u>323,498,786.36</u>	<u>289,720,749.09</u>	<u>323,498,786.36</u>

(六十五) 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,442,397,585.25	3,474,018,810.86
递延所得税费用	-357,520,501.12	-647,612,433.05
<u>合计</u>	<u>3,084,877,084.13</u>	<u>2,826,406,377.81</u>

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	13,686,305,191.06	12,750,036,084.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,421,576,297.77	3,187,509,021.16
子公司适用不同税率的影响	-1,053,303,845.99	-797,694,125.34
调整以前期间所得税的影响	94,164,154.48	153,555,398.31
非应税收入的影响	-617,717,849.09	-259,419,021.76
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	685,050,506.76	225,648,888.73
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-122,120,203.00	-208,532,434.39
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	1,065,388,796.81	1,091,591,489.58
研发支出加计扣除	-422,518,655.40	-396,724,635.80
其他影响	34,357,881.79	-169,528,202.68
所得税费用合计	3,084,877,084.13	2,826,406,377.81

(六十六) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到的往来款项及代收代付资金	14,905,322,523.70	12,112,826,667.11
存款利息收入	1,088,233,369.61	712,493,702.27
租赁收入	230,014,185.53	200,308,101.79
收到的保证金、押金、退回备用金	10,905,965,252.02	8,483,719,842.69
滞纳金、赔偿、罚款收入、捐赠收入、政府补助（不含税费返还）	677,446,869.15	980,793,034.46
其他	1,710,231,290.53	4,341,400,449.67
合计	29,517,213,490.54	26,831,541,797.99

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的往来款项及代收代付资金	16,479,850,555.20	8,320,235,890.55
日常费用类支出	7,756,952,560.17	6,917,834,797.30
支付的保证金、押金	12,313,906,874.50	8,567,784,072.38
其他	3,183,724,657.31	2,498,512,928.14
合计	39,734,434,647.18	26,304,367,688.37

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回债权性投资款项及利息	11,417,179,607.48	5,081,213,517.65
收回保证金	12,675,730.50	18,331,228.60
其他	1,095,244,223.52	1,981,982,450.08
<u>合计</u>	<u>12,525,099,561.50</u>	<u>7,081,527,196.33</u>

4. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金净额	1,600,929.75	4,208,541.59
支付关联企业债权性投资款及委托贷款	13,428,832,046.00	10,024,353,638.40
投资项目保证金	12,556,916.16	10,522,370.85
其他	401,435,131.90	275,690,566.03
<u>合计</u>	<u>13,844,425,023.81</u>	<u>10,314,775,116.87</u>

5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
关联企业融资款项	7,427,265,834.99	1,714,817,255.00
收回融资保证金	32,418,938.47	6,347,675.51
售后租回融资款	1,012,704,000.00	120,000,000.00
其他融通资金	1,951,504,150.70	5,393,415,723.16
其他	217,562,372.75	389,542,875.15
<u>合计</u>	<u>10,641,455,296.91</u>	<u>7,624,123,528.82</u>

6. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
融资租入固定资产所支付的租赁费及以分期付款方 式构建固定资产、无形资产等各期支付的现金	459,671,380.07	837,834,516.93
发行股票、债券、取得借款等直接支付的审计、咨 询、手续费等	51,451,946.16	87,419,156.78
归还的关联企业融资款项	9,925,261,852.89	188,682,998.34
支付融资保证金	47,173,152.78	48,903,424.86
归还其他融通资金	5,879,956,102.50	5,922,390,871.11

项目	本期发生额	上期发生额
收购少数股东股权	2,625,333.65	
其他	695,551,021.20	194,580,266.63
<u>合计</u>	<u>17,061,690,789.25</u>	<u>7,279,811,234.65</u>

(六十七) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	10,601,428,106.93	9,923,629,706.84
加：资产减值准备	1,092,864,958.51	2,916,852,813.33
信用减值准备	2,208,394,877.16	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,902,719,153.72	6,753,438,914.02
使用权资产摊销		
无形资产摊销	2,298,315,187.72	1,585,423,571.87
长期待摊费用摊销	817,794,240.39	658,365,864.19
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)	-450,657,189.37	-166,495,285.75
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	25,816,732.27	-4,134,673.32
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)	-7,820,471.58	7,676,513.69
财务费用(收益以“－”号填列)	9,629,039,290.03	7,151,193,232.64
投资损失(收益以“－”号填列)	-612,350,805.64	-959,812,781.73
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-517,274,978.70	-837,200,609.35
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	159,754,477.58	189,588,176.30
存货的减少(增加以“－”号填列)	-22,634,931,861.04	-16,610,021,730.96
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-30,413,714,145.88	-7,794,380,484.30
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	30,121,445,227.71	16,369,284,059.73
其他		
经营活动产生的现金流量净额	9,220,822,799.81	19,183,407,287.20
二、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	960,908,085.95	503,687,666.21

三、现金及现金等价物净变动情况：

补充资料	本期发生额	上期发生额
现金的期末余额	64,069,114,329.53	84,597,963,347.72
减：现金的期初余额	84,597,963,347.72	57,854,197,144.06
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-20,528,849,018.19	26,743,766,203.66

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	549,638,002.58
其中：津黔（贵阳）市政工程建设有限公司	173,115,000.00
长春市欧凯建筑安装有限公司	999,205.00
武汉临江荣城房地产开发有限公司	375,114,000.00
七河能源有限责任公司	409,795.58
东方励志新能源有限公司	1.00
西点（文昌）光伏农业有限公司	1.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	20,978,060.27
其中：津黔（贵阳）市政工程建设有限公司	10,920,030.10
长春市欧凯建筑安装有限公司	999,205.00
广东佛清广高速公路发展有限公司	7,229,833.33
四川省兴海达建设工程有限公司	4,789.94
武汉临江荣城房地产开发有限公司	1,558,005.98
七河能源有限责任公司	75,268.98
东方励志新能源有限公司	190,625.75
西点（文昌）光伏农业有限公司	301.19
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	528,659,942.31

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	842,700,000.00
其中：中国水电建设集团四川成名高速公路发展有限公司	842,700,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	185,865,190.94
其中：中国水电建设集团四川成名高速公路发展有限公司	110,551,420.75

项目	金额
甘肃灵南煤业有限公司	954,672.67
河南中新置业有限公司	25,532,510.04
四川省兴海达建设工程有限公司	48,826,587.48
加：以前期间处置子公司并于本期收到的现金或现金等价物	13,416,666.66
处置子公司收到的现金净额	670,251,475.72

4. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	64,069,114,329.53	84,597,963,347.72
其中：库存现金	113,569,659.99	159,801,251.63
可随时用于支付的银行存款	63,898,549,448.71	84,393,517,714.11
可随时用于支付的其他货币资金	56,995,220.83	44,644,381.98
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	64,069,114,329.53	84,597,963,347.72
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的 现金和现金等价物		

（六十八）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,950,167,334.21	利比亚战争、保证金、关税保函、法院冻结
存货	15,603,414,564.79	借款担保、利比亚战争
固定资产	45,518,788,351.26	借款担保、利比亚战争
无形资产	89,687,402,129.96	借款担保
应收账款	2,298,069,252.61	借款担保
长期应收款（PPP 项目）	3,724,405,163.69	借款担保
在建工程	274,857,897.98	借款担保
长期股权投资	325,433,543.85	借款担保
合计	163,382,538,238.35	

(六十九) 外币货币性项目

1. 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			28,908,648,612.18
其中：美元	3,470,303,521.96	6.9762	24,209,531,429.90
欧元	102,060,233.94	7.8155	797,651,758.36
港币	35,482,325.75	0.8958	31,785,067.41
其他			3,869,680,356.51
应收账款			9,364,606,879.01
其中：美元	911,114,139.14	6.9762	6,356,114,457.47
欧元	81,495,651.32	7.8155	636,929,262.89
其他			2,371,563,158.65
其他应收款			2,605,839,152.51
其中：美元	213,092,373.73	6.9762	1,486,575,017.62
欧元	5,787,663.14	7.8155	45,233,481.27
港币	17,087,725.93	0.8958	15,307,184.89
其他			1,058,723,468.73
长期应收款			6,602,659,999.92
其中：美元	731,771,131.46	6.9762	5,104,981,767.29
欧元	98,459,865.74	7.8155	769,513,080.69
其他			728,165,151.94
短期借款			228,210,018.79
其中：美元	30,000,000.00	6.9500	208,501,057.13
欧元	2,521,778.73	7.8155	19,708,961.66
应付账款			6,567,508,122.84
其中：美元	503,080,661.81	6.9762	3,509,591,312.92
欧元	33,874,812.97	7.8155	264,748,600.77
港币	63,193.19	0.8958	56,608.46
其他			2,793,111,600.69
其他应付款			3,904,033,083.52
其中：美元	490,671,849.47	6.9762	3,423,024,956.27
欧元	3,303,061.18	7.8155	25,815,074.65
港币	2,424,922.20	0.8958	2,172,245.31
其他			453,020,807.29

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
长期借款			25,931,294,517.18
其中：美元	3,566,775,816.54	6.9762	24,882,541,451.34
欧元	10,786,154.16	7.8155	84,299,187.84
其他			964,453,878.00
长期应付款			22,654,028.32
其中：美元	1,196,000.00	6.9762	8,343,535.20
欧元	1,831,040.00	7.8155	14,310,493.12
应付债券			4,146,852,229.64
其中：美元	592,019,288.81	6.9762	4,130,044,962.58
欧元	2,150,504.39	7.8155	16,807,267.06

七、合并范围的变更

（一）非同一控制下企业合并

1. 本期发生的非同一控制下企业合并

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
长春市欧凯建筑安装有限公司	2019-11-22	999,205.00	100.00	现金收购	2019-11-22	取得对方控制权		-117.82
武汉临江荣城房地产开发有限公司	2019-8-2	375,114,000.00	80.00	现金并购	2019-8-2	取得对方控制权		-1,249,773.45
广东佛清广高速公路发展有限公司	2019-3-25	120,000,000.00	65.00	资产置换	2019-3-25	取得对方控制权		
四川省兴海达建设工程有限公司	2019-9-27		100.00	其他方式	2019-9-30	取得对方控制权		-178,396.90
七河能源有限责任公司	2019-5-22	409,795.58	50.00	现金并购	2019-5-22	取得对方控制权		-230.56
西点(文昌)光伏农业有限公司	2019-2-14	1.00	100.00	现金并购	2019-2-14	取得对方控制权	19,602,738.07	8,168,080.05
东方励志新能源有限公司	2019-2-20	1.00	100.00	现金并购	2019-2-20	取得对方控制权	33,223,064.63	15,420,387.32
津黔(贵阳)市场工程建设有限公司	2019-1-31	216,414,980.14	70.00	现金并购	2019-1-31	取得对方控制权		-1,708,677.37

2. 合并成本及商誉

项目	长春市欧凯建筑 安装有限公司	武汉临江荣城房地 产开发有限公司	广东佛清广高速公 路发展有限公司	四川省兴海 达建设工程 有限公司	七河能源有限 责任公司	西点(文昌)光伏 农业有限公司	东方励志新能 源有限公司	津黔(贵阳)市 场工程建设有 限公司
合并成本								
其中：现金	999,205.00	375,114,000.00			409,795.58	1.00	1.00	173,115,000.00
非现金资产的公允价值								
发行或承担的债务的公允价值			120,000,000.00					
发行的权益性证券的公允价值								
或有对价的公允价值								
购买日之前持有的股权于购买日 的公允价值			10,000,000.00					43,299,980.14
其他								
小计	999,205.00	375,114,000.00	130,000,000.00		409,795.58	1.00	1.00	216,414,980.14
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	999,205.00	375,114,000.00	130,000,000.00	4,687.75	-5,339,032.98	2,600,000.00		216,495,566.68
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产 公允价值份额的金额				-4,687.75	5,748,828.56	-2,599,999.00	1.00	-80,586.54

3. 被购买方于购买日可辨认资产和负债

项目	长春市欧凯建筑安装有限公司		武汉临江荣城房地产开发有限公司		广东佛清广高速公路发展有限公司		西点(文昌)光伏农业有限公司	
	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	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:	999,205.00	999,205.00	468,892,500.00	460,451,454.98	1,417,244,536.83	1,417,244,536.83	94,682,984.00	94,682,984.00
货币资金	999,205.00	999,205.00	1,558,005.98	1,558,005.98	7,229,833.33	7,229,833.33	301.19	301.19
预付款项								
其他应收款							250,000.00	250,000.00
应收款项								
存货			445,484,156.35	437,043,111.33				
其他流动资产			21,850,337.67	21,850,337.67				
长期应收款								
固定资产					2,008,738.01	2,008,738.01		
在建工程							94,432,682.81	94,432,682.81
无形资产					1,408,005,965.49	1,408,005,965.49		
负债					1,217,244,536.83	1,217,244,536.83	92,082,984.00	92,082,984.00
借款								
应付款项					1,215,839,232.51	1,215,839,232.51	91,133,100.00	91,133,100.00
递延所得税负债								
应付职工薪酬								

项目	长春市欧凯建筑安装有限公司		武汉临江荣城房地产开发有限公司		广东佛清广高速公路发展有限公司		西点(文昌)光伏农业有限公司	
	购买日	购买日	购买日	购买日	购买日	购买日	购买日	购买日
	公允价值	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值	账面价值
应交税费					1,405,304.32	1,405,304.32	1,145.00	1,145.00
其他应付款							948,739.00	948,739.00
净资产	999,205.00	999,205.00	468,892,500.00	460,451,454.98	200,000,000.00	200,000,000.00	2,600,000.00	2,600,000.00
减：少数股东权益			93,778,500.00	92,090,291.00	70,000,000.00	70,000,000.00		
取得的净资产	999,205.00	999,205.00	375,114,000.00	368,361,163.98	130,000,000.00	130,000,000.00	2,600,000.00	2,600,000.00

接上表：

项目	四川省兴海达建设工程有限公司		津黔（贵阳）市场工程建设有限公司		七河能源有限责任公司		东方励志新能源有限公司	
	购买日	购买日	购买日	购买日	购买日	购买日	购买日	购买日
	公允价值	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值	账面价值
资产：	4,789.94	4,789.94	505,108,532.43	505,112,666.43	12,788,473.12	12,788,473.12	153,219,693.10	153,219,693.10
货币资金	4,789.94	4,789.94	10,920,030.10	10,920,030.10	75,268.98	75,268.98	190,625.75	190,625.75
预付款项			879,394.00	879,394.00	39,683.44	39,683.44		
其他应收款			17,051,831.44	17,051,831.44				
应收款项								
存货					29,809.27	29,809.27		
其他流动资产					1,265,831.31	1,265,831.31		

项目	四川省兴海达建设工程有限公司		津黔（贵阳）市场工程建设有限公司		七河能源有限责任公司		东方励志新能源有限公司	
	购买日	购买日	购买日	购买日	购买日	购买日	购买日	购买日
	公允价值	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值	账面价值
长期应收款			476,247,730.89	476,247,730.89				
固定资产			9,546.00	13,680.00	35,503.74	35,503.74		
在建工程					11,342,330.97	11,342,330.97	153,029,067.35	153,029,067.35
无形资产					45.41	45.41		
负债	102.19	102.19	195,872,765.75	195,872,765.75	23,466,539.07	23,466,539.07	153,219,693.10	153,219,693.10
借款								
应付款项			115,225,770.22	115,225,770.22	7,200,411.40	7,200,411.40	152,219,693.10	152,219,693.10
递延所得税负债								
应付职工薪酬			1,127,867.69	1,127,867.69	27,790.45	27,790.45		
应交税费	102.19	102.19	56,366.80	56,366.80	1,031.86	1,031.86		
其他应付款			79,462,761.04	79,462,761.04	16,237,305.36	16,237,305.36	1,000,000.00	1,000,000.00
净资产	4,687.75	4,687.75	309,235,766.68	309,239,900.68	-10,678,065.95	-10,678,065.95		
减：少数股东权益			92,740,200.00	92,740,200.00	-5,339,032.97	-5,339,032.97		
取得的净资产	4,687.75	4,687.75	216,495,566.68	216,499,700.68	-5,339,032.98	-5,339,032.98		

(二) 其他原因的合并范围变动

公司名称	股权取得 时点	主要经 营地	注册地	成立时间	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	取得方式
中国电建(巴西)工程 有限责任公司	2019 年	巴西	巴西	2019 年	100 万美元	100.00	投资设立
广德中电建舜信壹期投 资合伙企业(有限合伙)	2019 年	中国	安徽广德	2019 年	500,000.00	20.00	投资设立
广德中电建舜泰壹期投 资合伙企业(有限合伙)	2019 年	中国	安徽广德	2019 年	500,000.00	20.00	投资设立

八、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1. 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		享有的表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
中国水利水电第一工程局有限公司	吉林省长春市	吉林省长春市	建筑施工	71.46		71.46	同一控制下的企业合并
中电建建筑集团有限公司	北京市西城区	北京市西城区	建筑施工	100.00		100.00	同一控制下的企业合并
中国水利水电第三工程局有限公司	陕西省西安市	陕西省西安市	建筑施工	76.37		76.37	同一控制下的企业合并
中国水利水电第四工程局有限公司	青海省西宁市	青海省西宁市	建筑施工	85.55		85.55	同一控制下的企业合并
中国水利水电第五工程局有限公司	四川省成都市	四川省成都市	建筑施工	80.33		80.33	同一控制下的企业合并
中国水利水电第六工程局有限公司	辽宁省沈阳市	辽宁省沈阳市	建筑施工	100.00		100.00	同一控制下的企业合并
中国水利水电第七工程局有限公司	四川省成都市	四川省成都市	建筑施工	79.66		79.66	同一控制下的企业合并
中国水利水电第八工程局有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	建筑施工	81.25		81.25	同一控制下的企业合并
中国水利水电第九工程局有限公司	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	建筑施工	100.00		100.00	同一控制下的企业合并
中国水利水电第十工程局有限公司	四川省都江堰市	四川省都江堰市	建筑施工	100.00		100.00	同一控制下的企业合并
中国水利水电第十一工程局有限公司	河南省郑州市	河南省郑州市	建筑施工	83.46		83.46	同一控制下的企业合并
中国水利水电第十二工程局有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	建筑施工	79.31		79.31	同一控制下的企业合并
中国电建市政建设集团有限公司	天津市南开区	天津市南开区	建筑施工	80.12		80.12	同一控制下的企业合并
中国水利水电第十四工程局有限公司	云南省昆明市	云南省昆明市	建筑施工	85.81		85.81	同一控制下的企业合并

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		享有的表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
中国水电建设集团十五工程局有限公司	陕西省西安市	陕西省西安市	建筑施工	84.37		84.37	同一控制下的企业合并
中国水利水电第十六工程局有限公司	福建省福州市	福建省福州市	建筑施工	100.00		100.00	同一控制下的企业合并
中国水电基础局有限公司	天津市武清区	天津市武清区	建筑施工	78.79		78.79	同一控制下的企业合并
中国电建集团甘肃能源投资有限公司	甘肃省兰州市	甘肃省兰州市	电力投资与运营	100.00		100.00	投资设立
中电建水电开发集团有限公司	四川省成都市	四川省成都市	电力投资与运营	67.29	14.76	82.05	同一控制下的企业合并
中国电建地产集团有限公司	北京市海淀区	北京市海淀区	房地产开发	91.25	8.75	100.00	同一控制下的企业合并
中国电建集团港航建设有限公司	天津市滨海新区	天津市滨海新区	建筑施工	72.48	27.52	100.00	同一控制下的企业合并
中电建路桥集团有限公司	北京市海淀区	北京市海淀区	建筑施工	39.53	46.90	86.43	同一控制下的企业合并
中国电建集团租赁有限公司	北京市海淀区	北京市海淀区	机械设备租赁	89.98	10.02	100.00	同一控制下的企业合并
中国水电建设集团新能源开发有限责任公司	北京市丰台区	北京市丰台区	电力投资与运营	66.14	33.86	100.00	同一控制下的企业合并
中国电建集团国际工程有限公司	北京市海淀区	北京市海淀区	建筑施工	100.00		100.00	投资设立
中国电建集团铁路建设有限公司	北京市海淀区	北京市海淀区	建筑施工	100.00		100.00	同一控制下的企业合并
中国电建集团海外投资有限公司	北京市海淀区	北京市海淀区	海外投资建设	67.25	32.75	100.00	投资设立
中国水电工程顾问集团有限公司	北京市西城区	北京市西城区	勘测设计	62.50	37.50	100.00	同一控制下的企业合并
中国电建集团北京勘测设计研究院有限公司	北京市朝阳区	北京市朝阳区	勘测设计	100.00		100.00	同一控制下的企业合并
中国电建集团华东勘测设计研究院有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	勘测设计	85.37		85.37	同一控制下的企业合并
中国电建集团西北勘测设计研究院有限公司	陕西省西安市	陕西省西安市	勘测设计	76.86		76.86	同一控制下的企业合并
中国电建集团中南勘测设计研究院有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	勘测设计	100.00		100.00	同一控制下的企业合并

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		享有的表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
中国电建集团成都勘测设计研究院有限公司	四川省成都市	四川省成都市	勘测设计	82.71		82.71	同一控制下的企业合并
中国电建集团贵阳勘测设计研究院有限公司	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	勘测设计	71.04		71.04	同一控制下的企业合并
中国电建集团昆明勘测设计研究院有限公司	云南省昆明市	云南省昆明市	勘测设计	100.00		100.00	同一控制下的企业合并
中国电建集团财务有限责任公司	北京市海淀区	北京市海淀区	货币金融服务	94.00	3.00	97.00	投资设立
中电建生态环境集团有限公司	深圳市宝安区	深圳市宝安区	水污染处理	74.38		74.38	投资设立
成都中电建瑞川轨道交通有限公司	四川省成都市	四川省成都市	建筑施工	70.00		70.00	投资设立
中电建（福州）轨道交通有限公司	福建省福州市	福建省福州市	建筑施工	100.00		100.00	投资设立
中国电建资产管理（新加坡）有限公司	新加坡	新加坡	货币金融服务	100.00		100.00	投资设立
中电建保理有限公司	北京	北京	商业保理	90.00	10.00	100.00	投资设立
中国电建（巴西）工程有限责任公司	巴西	巴西	建筑施工	100.00		100.00	投资设立
广德中电建舜信壹期投资合伙企业（有限合伙）	安徽省宣城市	安徽省宣城市	资本投资服务	20.00		20.00	投资设立
广德中电建舜泰壹期投资合伙企业（有限合伙）	安徽省宣城市	安徽省宣城市	资本投资服务	20.00		20.00	投资设立

注：在确定是否合并结构化主体时，本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上，对这些主体是否具有控制权进行判断。对于本公司同时作为投资人的情形，综合评估其通过持有结构化主体中的投资份额而享有的以及作为投资人获得的回报的可变动性相比专项计划的整体可变收益水平是否重大，并且当本公司对于结构化主体的权利将影响其取得的可变回报时，本公司合并该等结构化主体。

2. 重要非全资子公司

子公司全称	少数股东的持股比例	少数股东的表决权比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
中电建路桥集团有限公司	13.57%	13.57%	87,062,555.38	146,756,465.75	1,458,469,825.07
中国水利水电第八工程局有限公司	18.75%	18.75%	62,798,079.09	66,083,333.33	899,489,348.09
中国水利水电第十四工程局有限公司	14.19%	14.19%	50,831,654.76	66,083,333.33	863,021,646.09

3. 重要的非全资子公司的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额		
	中电建路桥集团 有限公司	中国水利水电第八工程局 有限公司	中国水利水电第十四工程局 有限公司
流动资产	16,320,188,992.05	19,526,931,692.51	16,124,807,387.53
非流动资产	138,578,688,218.57	20,662,719,969.13	34,174,726,624.41
资产合计	154,898,877,210.62	40,189,651,661.64	50,299,534,011.94
流动负债	54,040,467,745.78	20,341,509,087.05	19,245,979,522.36
非流动负债	66,635,213,461.83	11,010,962,885.10	18,421,905,781.33
负债合计	120,675,681,207.61	31,352,471,972.15	37,667,885,303.69
营业收入	32,454,366,715.47	27,326,324,092.98	23,301,850,942.04
净利润（净亏损）	936,408,012.44	529,005,621.83	513,648,934.18
综合收益总额	936,743,715.58	564,923,669.44	358,597,157.57
经营活动现金流量	3,850,236,510.44	1,928,807,762.99	1,929,755,298.72

4. 使用集团资产和清偿集团债务存在重大限制

无。

5. 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

（二）在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制的子公司的交易

1. 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

子公司名称	期初持股比例	期末持股比例
中国水利水电第一工程局有限公司	100.00%	71.46%
中国水利水电第三工程局有限公司	100.00%	76.37%
中国水利水电第十一工程局有限公司	100.00%	83.46%
中国水利水电第十二工程局有限公司	100.00%	79.31%
中国电建市政建设集团有限公司	100.00%	80.12%
中国水电建设集团十五工程局有限公司	100.00%	84.37%
中国水电基础局有限公司	100.00%	78.79%
中电建水电开发集团有限公司	100.00%	82.05%
中国电建集团西北勘测设计研究院有限公司	100.00%	76.86%
中国电建集团成都勘测设计研究院有限公司	100.00%	82.71%
中电建路桥集团有限公司	92.73%	86.43%

2. 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项目	中国水利水电第一工程局有限公司	中国水利水电第三工程局有限公司	中国水利水电第十一工程局有限公司	中国水利水电第十二工程局有限公司	中国电建市政建设集团有限公司	中国水电建设集团十五工程局有限公司
购买成本/处置对价	500,000,000.00	500,000,000.00	1,000,000,000.00	300,000,000.00	1,000,000,000.00	500,000,000.00
--现金	500,000,000.00	500,000,000.00	1,000,000,000.00	300,000,000.00	1,000,000,000.00	500,000,000.00
--非现金资产的公允价值						
购买成本/处置对价合计	500,000,000.00	500,000,000.00	1,000,000,000.00	300,000,000.00	1,000,000,000.00	500,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	502,252,405.70	511,898,071.41	900,944,952.94	295,907,920.77	956,216,170.04	449,697,291.73
差额	-2,252,405.70	-11,898,071.41	99,055,047.06	4,092,079.23	43,783,829.96	50,302,708.27
其中：调整资本公积	-2,252,405.70	-11,898,071.41	99,055,047.06	4,092,079.23	43,783,829.96	50,302,708.27
调整盈余公积						
调整未分配利润						

接上表:

项目	中国水电基础局有限公司	中电建水电开发集团有限公司	中国电建集团西北勘测设计研究院有限公司	中国电建集团成都勘测设计研究院有限公司	中电建路桥集团有限公司	合计
购买成本/处置对价	500,000,000.00	1,500,000,000.00	800,000,000.00	1,000,000,000.00	2,000,000,000.00	9,600,000,000.00
--现金	500,000,000.00	1,500,000,000.00	800,000,000.00	1,000,000,000.00	2,000,000,000.00	9,600,000,000.00
--非现金资产的公允价值						
购买成本/处置对价合计	500,000,000.00	1,500,000,000.00	800,000,000.00	1,000,000,000.00	2,000,000,000.00	9,600,000,000.00
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	460,608,036.82	1,207,228,967.52	672,905,215.81	780,513,671.64	1,807,042,178.91	8,545,214,883.29
差额	39,391,963.18	292,771,032.48	127,094,784.19	219,486,328.36	192,957,821.09	1,054,785,116.71
其中:调整资本公积	39,391,963.18	292,771,032.48	127,094,784.19	219,486,328.36	192,957,821.09	1,054,785,116.71
调整盈余公积						
调整未分配利润						

(三) 投资性主体

无。

(四) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要合营企业或联营企业

序号	合营企业或联营企业的名称	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	
1	中电建冀交高速公路投资发展有限公司	中国	河北省石家庄	其他建筑安装	30.60		权益法
2	诚通房地产投资有限公司	中国	北京市	房地产开发经营	25.00		权益法
3	华刚矿业股份有限公司	刚果(金)	刚果(金)	其他常用有色金属矿采选	25.28		权益法
4	南京悦茂房地产开发有限公司	中国	江苏省南京	房地产开发经营	50.00		权益法
5	重庆启润房地产开发有限公司	中国	重庆市	房地产开发经营	71.52		权益法

2. 重要合营企业的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额		期初余额或上期发生额	
	南京悦茂房地产开发有限公司	重庆启润房地产开发有限公司	南京悦茂房地产开发有限公司	重庆启润房地产开发有限公司
流动资产	4,126,608,250.90	4,075,027,812.91	3,969,129,365.98	3,434,585,583.19
其中：现金和现金等价物	3,599,743.69	139,153,396.53	1,502,140.54	134,457,635.53
非流动资产	773,215.37	906,834.56	1,223,960.81	890,658.27
资产合计	4,127,381,466.27	4,075,934,647.47	3,970,353,326.79	3,435,476,241.46

项目	期末余额或本期发生额		期初余额或上期发生额	
	南京悦茂房地产开发有限公司	重庆启润房地产开发有限公司	南京悦茂房地产开发有限公司	重庆启润房地产开发有限公司
流动负债	1,776,170,346.16	2,873,034,192.92	2,613,532,650.31	3,132,817,164.56
非流动负债	10,000,000.00	921,000,000.00		
负债合计	1,786,170,346.16	3,794,034,192.92	2,613,532,650.31	3,132,817,164.56
少数股东权益	565,267.91		11,801,806.28	
归属于母公司股东权益	2,340,645,852.20	281,900,454.55	1,345,018,870.20	302,659,076.90
按持股比例计算的净资产份额	1,170,322,926.10	201,615,205.10	672,509,435.10	216,461,771.80
调整事项				
——商誉				
——内部交易未实现利润				
——其他				43,829.02
对合营企业权益投资的账面价值	1,170,322,926.10	201,615,205.10	672,509,435.10	216,505,600.82
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	12,328.18			
财务费用	-73,920.36	-373,553.58	4,291.79	-791,754.01
所得税费用		-132,399.59		-110,740.86
净利润	-4,373,018.00	-20,819,904.53	-7,769,023.52	-13,340,923.10
终止经营的净利润				

项目	期末余额或本期发生额		期初余额或上期发生额	
	南京悦茂房地产开发有限公司	重庆启润房地产开发有限公司	南京悦茂房地产开发有限公司	重庆启润房地产开发有限公司
其他综合收益				
综合收益总额	-4,373,018.00	-20,819,904.53	-7,769,023.52	-13,340,923.10
本年度收到的来自合营企业的股利				

3. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	华刚矿业股份有限公司	诚通房地产投资有限公司	中电建冀交高速公路投资发展有限公司	华刚矿业股份有限公司	诚通房地产投资有限公司	中电建冀交高速公路投资发展有限公司
流动资产	5,170,288,839.01	12,727,817,724.36	4,366,525,546.21	4,256,842,262.36	11,441,875,716.78	4,060,514,491.92
非流动资产	17,165,637,960.85	160,827,647.26	32,015,654,979.78	16,843,381,025.42	164,478,881.80	17,707,584,399.98
资产合计	22,335,926,799.86	12,888,645,371.62	36,382,180,525.99	21,100,223,287.78	11,606,354,598.58	21,768,098,891.90
流动负债	1,897,360,576.15	2,017,819,870.38	5,101,514,301.64	1,078,874,619.30	1,948,856,789.69	463,098,891.90
非流动负债	14,378,534,645.11	3,603,511,167.63	21,881,789,128.00	14,791,100,331.47	2,686,371,459.10	13,558,000,000.00
负债合计	16,275,895,221.26	5,621,331,038.01	26,983,303,429.64	15,869,974,950.77	4,635,228,248.79	14,021,098,891.90
少数股东权益		260,314,811.16			238,324,769.43	
归属于母公司股东权益	6,060,031,578.60	7,006,999,522.45	9,398,877,096.35	5,230,248,337.01	6,732,801,580.36	7,747,000,000.00
按持股比例计算的净资产份额	1,531,975,983.07	1,751,749,880.61	2,876,056,391.48	1,322,206,779.60	1,683,200,395.09	2,370,582,000.00

项目	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	华刚矿业股份 有限公司	诚通房地产投资 有限公司	中电建冀交高速公路 投资发展有限公司	华刚矿业股份有限公司	诚通房地产投资 有限公司	中电建冀交高速公路投资 发展有限公司
调整事项						254,898,000.00
--商誉						
--内部交易未实现利润	45,147,185.27					
--其他			53,864,701.28	86,326,363.02		254,898,000.00
对联营企业权益投资的账面价值	1,486,828,797.80	1,751,749,880.61	2,929,921,092.76	1,408,533,142.62	1,683,200,395.09	2,625,480,000.00
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	5,554,186,114.18	1,995,991,093.22	183,864,571.36	5,577,221,530.92	499,159,429.79	
净利润	1,761,279,123.26	333,311,489.11	-629,522,903.65	2,813,758,800.99	13,186,535.49	
终止经营的净利润						
其他综合收益	77,618,546.52			113,168,216.69		
综合收益总额	1,838,897,669.78	333,311,489.11	-629,522,903.65	2,926,927,017.68	13,186,535.49	
本年度收到的来自联营企业的股利	249,174,149.41			176,571,898.15		

4. 不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	512,371,096.13	286,760,488.64
下列各项按持股比例计算的合计数		
——净利润	140,619,231.28	-8,137,762.91
——其他综合收益		
——综合收益总额	140,619,231.28	-8,137,762.91
联营企业：		
投资账面价值合计	6,929,093,831.70	5,991,598,127.42
下列各项按持股比例计算的合计数		
——净利润	15,200,411.70	89,737,941.78
——其他综合收益		2,208,444.28
——综合收益总额	15,200,411.70	91,946,386.06

九、与金融工具相关的风险

本公司经营活动中与金融工具相关的风险包括信用风险、流动性风险、市场风险。针对上述风险，本公司采取相应措施，力求减少对财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

本公司面临的信用风险主要来源于工程承包、BT项目和PPP项目投资等形成的应收款项。本公司工程承包项目在投标前均对客户履约能力进行评价，目前主要客户是国有企业、政府部门，客户信誉可靠并且良好，不存在重大的信用风险。在资产负债表日，本公司对应收账款余额进行监控，审核每一单项应收款的回收情况，就无法回收的款项充分计提信用损失准备，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

本公司BT投资项目的客户主要为各地方政府或政府投资设立的平台公司，本公司BT投资业务首先选择经济较发达、地方财政实力雄厚的地区，严格项目的方案研究、尽职调查、合同谈判、法律与风险审核工作，同时要求政府提供各种保证措施，降低政府不履行付款义务带来的风险，在项目回购期，除实时监控项目回购情况，并针对具体项目，创新回购模式，比如将应收BT回购款转让给金融机构，降低了公司的回购风险。截至2019年12月31日，BT项目长期应收款期末余额为2,526,963.32万元，PPP项目长期应收款期末余额为4,509,578.41万元。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款、其他权益工具投资等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面价值。本公司仅与经认可的、信誉良好的交易方进行交易、对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信誉审核。另外，对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

（二）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司保持管理层认为充足的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足经营需要；持续对现金流进行监控，降低现金流波动的影响；对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议；在融资时将融资期限与资产期限进行搭配，避免出现资金短缺。

由于本公司业务属于资本密集型，所以本公司确保维持足够的现金及信贷融资以满足对流动资金的需求。本公司以经营活动产生的资金、银行及其他借款来应对营运资金的需求。下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2019年12月31日

项目	1年以内	1至2年	2年以上	合计
短期借款及长期借款	37,723,593,579.82	49,928,053,996.36	174,551,362,971.85	262,203,010,548.03
应付债券及短期融资券	12,730,016,696.86	7,535,858,445.73	13,687,768,335.88	33,953,643,478.47
衍生金融工具	16,242,798.26			16,242,798.26
应付票据及应付账款	92,770,692,728.31	15,970,679,906.67	11,719,646,242.29	120,461,018,877.27
其他应付款	33,039,266,718.18	3,867,187,224.73	4,689,331,423.83	41,595,785,366.74
长期应付款	882,152,479.98	415,816,728.03	7,819,019,706.27	9,116,988,914.28

（三）市场风险

市场风险指在因价格、利率、汇率等的变动而导致价值未预料到的潜在损失的风险。主要包括利率风险和汇率风险。

1. 利率风险

本公司密切关注固定利率借款、固定利率贷款等利率变动对公司的影响，本公司所属子公司通过利率掉期规避利率变动风险。公司将继续密切关注国际资本市场利率走势，加强利率风险管控。

2. 汇率风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司国际业务主要以外币进行结算。管理层负责监控外汇风险，密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响，为降低汇率风险，力争与客户约定以大币种进行结算，避免小币种汇率不稳定、不易兑换带来的风险，采取远期结售汇等方式降低外汇风险。

本公司多数子公司的功能货币为人民币，大部分交易以人民币结算。然而，本公司的海外业务收入、向海外供货商购买材料及机器设备的款项及若干开支以外币结算。人民币不可自由兑换成外币，且人民币兑换为外币也须受中国的外汇管制规定所限制。

于2019年12月31日，本公司以外币计价的货币资金、应收账款、其他应收款、借款、应付账款、其他应付款等外币货币性项目的情况详见附注六、（六十九）。为减轻汇率波动的影响，本公司持续评估汇率风险，并利用衍生金融工具对冲部分风险。于2019年

度，本公司若干子公司利用远期外汇合同与银行进行交易，以对冲其于个别交易中与美元、欧元等外币有关的汇率风险。

十、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其它利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、发行新股及其他权益工具或出售资产以减低债务。本公司利用资产负债比率监控其资本。于2019年12月31日及2018年12月31日，本公司的资产负债率如下：

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
资产总额	813,227,622,329.43	713,253,143,812.11
负债总额	619,756,561,201.17	570,381,984,728.84
资产负债率	76.21%	79.97%

十一、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末余额			合计
	第一层次公允价值 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）应收款项融资		2, 532, 185, 732. 34		2, 532, 185, 732. 34
（二）交易性金融资产	5, 682, 228. 19		8, 200, 000. 00	13, 882, 228. 19
1. 以公允价值计量且其变动计入当 期损益的金融资产	5, 682, 228. 19		8, 200, 000. 00	13, 882, 228. 19
（1）权益工具投资	5, 682, 228. 19		8, 200, 000. 00	13, 882, 228. 19
2. 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				
（三）其他债权投资				
（四）其他权益工具投资	644, 510, 948. 18		4, 549, 359, 075. 37	5, 193, 870, 023. 55
（五）其他非流动金融资产	8, 649, 905. 88		2, 000, 000. 00	10, 649, 905. 88
（六）投资性房地产				
（七）生物资产				
（八）衍生金融资产		3, 680, 744. 17		3, 680, 744. 17
持续以公允价值计量的资产总额	658, 843, 082. 25	2, 535, 866, 476. 51	4, 559, 559, 075. 37	7, 754, 268, 634. 13

项目	期末余额			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	
(九) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期 损益的金融负债				
2. 指定以公允价值计量且变动计入 当期损益的金融负债				
(十) 衍生金融负债		16,242,798.26		16,242,798.26
持续以公允价值计量的负债总额		16,242,798.26		16,242,798.26
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司持续第一层次公允价值计量项目的市价为交易所等活跃市场期末时点收盘价。

(三) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用估值技术和重要参数的定性及定量信息

项目	期末公允价值	期初公允价值	估值技术	输入值
应收款项融资	2,532,185,732.34	1,497,397,812.80	现金流量折现法	利率/折现率
衍生金融资产(远期结汇)	3,680,744.17	1,485,919.62	现金流量折现法	利率/折现率
衍生金融负债(利率掉期)	16,242,798.26	1,155,332.30	现金流量折现法	利率/折现率
衍生金融负债(远期结汇)		1,607,677.70	现金流量折现法	利率/折现率

(四) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用估值技术和重要参数的定性及定量信息

项目	期末公允价值	期初公允价值	估值技术	输入值
交易性金融资产	8,200,000.00		现金流量折现法/市场价值法	利率/折现率
其他权益工具投资	4,549,359,075.37	3,215,081,583.09	现金流量折现法/市场价值法	利率/折现率
其他非流动金融资产	2,000,000.00		现金流量折现法/市场价值法	利率/折现率

(五) 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无。

(六) 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无。

(七) 本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

(八) 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

无。

(九) 其他

无。

十二、关联方关系及其交易

(一) 关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

(二) 本集团的母公司有关信息

母公司名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
中国电力建设集团有限公司	国有企业	北京市海淀区车公庄西路 22 号	晏志勇	建筑工程承包、涉及、咨询和监理，工程技术服务及设备制造，电力生产及房地产开发等	3,186,339.01 万元人民币

接上表：

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 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
58.34	58.34	中国电力建设集团有限公司	91110000717825966F

(三) 本集团的子公司情况

本集团子公司的情况详见附注八、(一)。

(四) 本集团的合营和联营企业情况

本集团重要的合营或联营企业详见附注八、(四)。

本期与本集团发生关联方交易，或前期与本集团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	合营或联营企业与本集团关系
中文发集团文化有限公司	合营企业
南京电建中储房地产有限公司	合营企业
龙赫置业（北京）有限公司	合营企业
重庆启润房地产开发有限公司	合营企业
北京海赋资本管理有限公司	合营企业
南京悦茂房地产开发有限公司	合营企业
济南金地宏远房地产开发有限公司	合营企业
五峰南河水电开发有限公司	合营企业
中电建（北京）基金管理有限公司	合营企业
云南水电十四局昆华建设有限公司	联营企业
华刚矿业股份有限公司	联营企业
北京振冲工程股份有限公司	联营企业
中电建冀交高速公路投资发展有限公司	联营企业
中刚工程建设股份有限公司	联营企业
中刚基础设施建设股份有限公司	联营企业
武汉统建城市开发有限责任公司	联营企业
西昌市电建瑞隆投资建设有限责任公司	联营企业
雷波县电建国恒建设管理有限责任公司	联营企业
西昌市电建华浩投资建设有限责任公司	联营企业
西昌市电建康鑫投资建设有限责任公司	联营企业
朔州瑞津工程建设有限公司	联营企业
中铁电建重型装备制造有限公司	联营企业
中电建北亚（杭州）投资有限责任公司	联营企业
江苏国信东凌风力发电有限公司	联营企业
贵州织金水韵生态环境有限公司	联营企业
北京雅万高速铁路有限公司	联营企业
吉林市古城吉丰管廊投资运营有限公司	联营企业
成都金浣花实业有限公司	联营企业
成都轨道新山建材有限公司	联营企业
广州市保瑞房地产开发有限公司	联营企业
重庆渝广梁忠高速公路有限公司	联营企业
中国水电建设集团房地产（都江堰）有限公司	联营企业
上海安洸鑫房地产开发有限公司	联营企业
北京西元祥泰房地产开发有限公司	联营企业

合营或联营企业名称	合营或联营企业与本集团关系
四川美姑河水电开发有限公司	联营企业
四川华能太平驿水电有限责任公司	联营企业
重庆武地洛悦房地产开发有限公司	联营企业
贵州西源发电有限责任公司	联营企业
国电尼洋河流域水电开发有限公司	联营企业
西昌市电建国益投资建设有限责任公司	联营企业
霍山东方实业发展有限公司	联营企业
怀宁县津宁城市发展有限公司	联营企业
北京平路源环境治理有限公司	联营企业
攀枝花宝顶农业开发有限公司	联营企业
四川能投水务投资有限公司	联营企业
深圳悦茂置业有限公司	联营企业
北京京能海赋置业有限公司	联营企业
武汉城开房地产开发有限公司	联营企业
洪雅康养旅游开发有限责任公司	联营企业
京建工（福鼎）市政投资建设有限公司	联营企业
四川国电紫马电力有限公司	联营企业
西昌市电建鑫瑞投资建设有限责任公司	联营企业
国家电投集团郑州燃气发电有限公司	联营企业
诚通房地产投资有限公司	联营企业
上海兴洸置业有限公司	联营企业

（五）本集团的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
中国电力建设集团有限公司	母公司
中国电建集团河北省电力勘测设计研究院有限公司	与本公司同属电建集团
中国电建集团吉林省电力勘测设计院有限公司	与本公司同属电建集团
上海电力设计院有限公司	与本公司同属电建集团
中国电建集团福建省电力勘测设计院有限公司	与本公司同属电建集团
中国电建集团江西省电力设计院有限公司	与本公司同属电建集团
中国电建集团青海省电力设计院有限公司	与本公司同属电建集团
四川电力设计咨询有限责任公司	与本公司同属电建集团
中国电建集团河南省电力勘测设计院有限公司	与本公司同属电建集团

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
中国电建集团华中电力设计研究院有限公司	与本公司同属电建集团
中国电建集团河北工程有限公司	与本公司同属电建集团
中国电建集团河南工程有限公司	与本公司同属电建集团
中国电建集团江西省电力建设有限公司	与本公司同属电建集团
中国电建集团江西省水电工程局有限公司	与本公司同属电建集团
中国电建集团重庆工程有限公司	与本公司同属电建集团
中国电建集团贵州工程有限公司	与本公司同属电建集团
上海电力建设有限责任公司	与本公司同属电建集团
中国电建集团核电工程有限公司	与本公司同属电建集团
中国电建集团山东电力建设有限公司	与本公司同属电建集团
中国电建集团湖北工程有限公司	与本公司同属电建集团
中国电建集团上海能源装备有限公司	与本公司同属电建集团
中国电建集团长春发电设备有限公司	与本公司同属电建集团
中国电建集团武汉重工装备有限公司	与本公司同属电建集团
中国电建集团江西装备有限公司	与本公司同属电建集团
河北电力装备有限公司	与本公司同属电建集团
中国电建集团四平线路器材有限公司	与本公司同属电建集团
湖北省电力装备有限公司	与本公司同属电建集团
中国电建集团成都电力金具有限公司	与本公司同属电建集团
中国电建集团装备研究院有限公司	与本公司同属电建集团
中国电建集团透平科技有限公司	与本公司同属电建集团
水电水利规划设计总院	与本公司同属电建集团
中国电建集团山东电力管道工程有限公司	与本公司同属电建集团
福建海川实业总公司	与本公司同属电建集团
北京华科软科技有限公司	与本公司同属电建集团
中国电建集团山东电力建设第三工程公司	与本公司同属电建集团
中国电建集团山东电力建设第一工程公司	与本公司同属电建集团
中国电建(德国)有限公司	与本公司同属电建集团
水电九局海南公司	与本公司同属电建集团
九寨沟水电开发有限责任公司	与本公司同属电建集团
西昌安宁河洼垭水电开发有限公司	与本公司同属电建集团
中国电建集团贵州电力设计研究院有限公司	与本公司同属电建集团
吉林省电力建设总公司	与本公司同属电建集团
中国电建集团青海工程有限公司	与本公司同属电建集团

（六）关联方交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
河北电力装备有限公司	接受建造施工服务	31,229,806.40	10,633,925.04
湖北省电力装备有限公司	接受建造施工服务	34,778,187.56	44,547,751.75
中国电建集团山东电力建设第三工程公司	接受建造施工服务	50,386,254.53	973,561,583.85
中国电建集团山东电力建设第一工程公司	接受建造施工服务	102,582,212.96	237,241,204.48
上海电力建设有限责任公司	接受建造施工服务	397,790,216.74	540,020,578.34
中国电建集团成都电力金具有限公司	接受建造施工服务	5,654,135.83	21,689,836.38
中国电建集团福建省电力勘测设计院有限公司	接受建造施工服务	6,132,075.47	
中国电建集团贵州工程有限公司	接受建造施工服务	1,026,452,032.98	26,992,042.75
中国电建集团河南工程有限公司	接受建造施工服务	152,604,945.74	124,727,672.03
中国电建集团核电工程有限公司	接受建造施工服务	1,852,846,021.92	560,038,344.04
中国电建集团湖北工程有限公司	接受建造施工服务	991,416,329.10	529,680,362.82
中国电建集团江西省电力建设有限公司	接受建造施工服务	145,962,794.18	
中国电建集团江西省电力设计院有限公司	接受建造施工服务	47,702,819.53	6,123,729.06
中国电建集团江西省水电工程局有限公司	接受建造施工服务	237,598,320.92	125,403,321.54
中国电建集团山东电力管道工程有限公司	接受建造施工服务	216,499,147.38	117,575,481.87
中国电建集团山东电力建设有限公司	接受建造施工服务	126,109,761.88	123,246,494.97
中国电建集团上海能源装备有限公司	接受建造施工服务	212,731,039.58	27,997,405.83
中国电建集团长春发电设备有限公司	接受建造施工服务	11,616,287.52	5,534,618.80
中国电建集团重庆工程有限公司	接受建造施工服务	131,931,209.85	86,047,616.47
中国电建集团装备研究院有限公司	接受建造施工服务	11,603,495.03	3,832,901.10
水电水利规划设计总院	接受建造施工服务		8,636,372.82
四川电力设计咨询有限责任公司	接受建造施工服务	534,131.07	
中国电建集团河北省电力勘测设计研究院有限公司	接受建造施工服务	295,285,028.52	2,066,501.51
中国电建集团河南省电力勘测设计院有限公司	接受建造施工服务	119,672,585.93	2,025,000.00
中国电建集团吉林省电力勘测设计院有限公司	接受建造施工服务	75,471.70	
中国电建集团江西装备有限公司	接受建造施工服务	7,244,961.34	954,231.72
中国电建集团青海省电力设计院有限公司	接受建造施工服务	114,079,495.64	15,314,897.03
中国电建集团四平线路器材有限公司	接受建造施工服务	343,700.00	2,945,584.79
中国电建集团透平科技有限公司	接受建造施工服务	19,369,525.68	23,653,832.34

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
九寨沟水电开发有限责任公司	接受建造施工服务	15,332,136.31	
中国电建集团武汉重工装备有限公司	接受建造施工服务	52,554,974.93	9,972,558.88
中国电力建设集团有限公司	接受建造施工服务	10,098,095.25	10,717,142.86
中国电建集团河北工程有限公司	接受建造施工服务	19,176,240.95	5,613,348.22
北京华科软科技有限公司	接受建造施工服务	33,185,640.41	12,468,911.48
北京振冲工程股份有限公司	接受建造施工服务	13,508,132.31	11,973,757.53
成都金浣花实业有限公司	接受建造施工服务	355,978.86	
华刚矿业股份有限公司	接受建造施工服务	593,544.52	36,326,641.68
攀枝花宝顶农业开发有限公司	接受建造施工服务	68,598.00	
四川能投水务投资有限公司	接受建造施工服务	50,389,716.89	
云南水电十四局昆华建设有限公司	接受建造施工服务	13,115,658.60	8,360,988.46
中铁电建重型装备制造有限公司	接受建造施工服务	3,069,895.50	
中电建（北京）基金管理有限公司	合伙企业管理	2,118,931.65	1,448,840.01
中文发集团文化有限公司	接受租赁服务	19,121,666.26	7,272,742.69
北京华科软科技有限公司	资金往来	1,806,231.12	1,259,382.03
河北电力装备有限公司	资金往来	584,704.82	687,853.06
湖北省电力装备有限公司	资金往来	7,780,890.28	985,159.25
中国电建集团山东电力建设第三工程公司	资金往来	1,726,577.73	4,040,670.88
中国电建集团山东电力建设第一工程公司	资金往来	8,012,020.55	9,427,108.37
上海电力建设有限责任公司	资金往来	3,302,900.73	2,621,958.02
上海电力设计院有限公司	资金往来	8,417,791.31	20,025,995.29
水电水利规划设计总院	资金往来	8,310,159.38	8,836,826.18
四川电力设计咨询有限责任公司	资金往来	10,626,403.07	2,796,827.06
中国电建集团成都电力金具有限公司	资金往来	834,339.33	609,746.98
中国电建集团福建省电力勘测设计院有限公司	资金往来	2,040,107.24	371,216.90
中国电建集团贵州电力设计研究院有限公司	资金往来	1,616,797.17	727,713.44
中国电建集团贵州工程有限公司	资金往来	414,422.21	216,675.23
中国电建集团河北工程有限公司	资金往来	1,462,485.90	1,565,584.18
中国电建集团河北省电力勘测设计研究院有限公司	资金往来	12,710,471.96	13,269,730.04
中国电建集团河南工程有限公司	资金往来	3,389,883.64	2,178,707.38
中国电建集团河南省电力勘测设计院有限公司	资金往来	15,402,602.37	17,851,712.35
中国电建集团核电工程有限公司	资金往来	4,590,772.90	3,570,719.01
中国电建集团湖北工程有限公司	资金往来	5,461,430.62	5,343,943.34
中国电建集团华中电力设计研究院有限公司	资金往来	42,267.93	54,730.38

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国电建集团吉林省电力勘测设计院有限公司	资金往来	1,393,068.31	959,241.19
中国电建集团江西省电力建设有限公司	资金往来	1,669,608.50	1,529,448.14
中国电建集团江西省电力设计院有限公司	资金往来	2,600,351.84	4,040,898.45
中国电建集团江西省水电工程局有限公司	资金往来	1,550,639.81	511,405.79
中国电建集团江西装备有限公司	资金往来	24,660.20	57,555.72
中国电建集团山东电力建设有限公司	资金往来	2,070,996.36	692,530.59
中国电建集团上海能源装备有限公司	资金往来	1,063,075.32	1,452,126.44
中国电建集团四平线路器材有限公司	资金往来	49,574.12	19,298.23
中国电建集团透平科技有限公司	资金往来	1,782,970.29	1,516,946.61
中国电建集团武汉重工装备有限公司	资金往来	107,591.81	86,172.01
中国电建集团长春发电设备有限公司	资金往来	169,865.20	216,122.64
中国电建集团重庆工程有限公司	资金往来	863,798.16	415,402.68
中国电建集团装备研究院有限公司	资金往来	315,804.54	191,180.95
中国电力建设集团有限公司	资金往来	232,216,708.80	247,983,863.81
中国电建集团青海工程有限公司	资金往来		57,318.11
中国电建集团山东电力管道工程有限公司	资金往来		259,828.61
诚通房地产投资有限公司	资金往来	48,358,584.18	29,129,432.65

(2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
河北电力装备有限公司	出售商品	42,786,069.65	245,283.02
湖北省电力装备有限公司	出售商品	18,497,030.11	2,830.19
中国电建集团山东电力建设第三工程公司	出售商品	16,547,112.12	
上海电力建设有限责任公司	出售商品	3,311,495.35	402,009.84
上海电力设计院有限公司	出售商品	135,745,336.15	136,245,183.75
水电水利规划设计总院	出售商品	41,834,531.52	135,540,432.28
中国电建集团成都电力金具有限公司	出售商品	16,309,991.39	1,591,814.27
中国电建集团贵州工程有限公司	出售商品	46,204,376.58	14,762,475.58
中国电建集团河北省电力勘测设计研究院有限公司	出售商品	105,515,044.20	16,981.13
中国电建集团河南省电力勘测设计院有限公司	出售商品	77,922,348.23	84,153,841.62
中国电建集团核电工程有限公司	出售商品	63,491,753.85	8,061,320.77
中国电建集团湖北工程有限公司	出售商品	82,313,424.76	5,937,741.82
中国电建集团华中电力设计研究院有限公司	出售商品	15,732,663.30	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国电建集团江西省水电工程局有限公司	出售商品	1,531,383.77	943.40
中国电建集团山东电力管道工程有限公司	出售商品	96,183,403.83	96,767,502.66
中国电建集团山东电力建设有限公司	出售商品	2,790,678.05	4,716.98
中国电建集团上海能源装备有限公司	出售商品	162,690,440.99	14,731,338.99
中国电建集团透平科技有限公司	出售商品	9,161,352.18	2,102,572.59
四川美姑河水电开发有限公司	出售商品	2,080,085.93	
西昌安宁河洼垭水电开发有限公司	出售商品	73,007.58	
九寨沟水电开发有限责任公司	出售商品	546,571.09	
中国电建集团重庆工程有限公司	出售商品	850,000.00	4,718,867.93
中国电力建设集团有限公司	出售商品	202,233,301.89	200,708,393.46
中国电建集团河北工程有限公司	出售商品	850,000.00	
北京华科软科技有限公司	出售商品	10,909.09	10,810.81
成都轨道新山建材有限公司	出售商品	568,216.53	
成都金浣花实业有限公司	出售商品	1,797,253.47	
中铁电建重型装备制造有限公司	出售商品	32,022,979.13	39,734,624.91
中国电建集团山东电力建设第一工程公司	提供建造施工服务	8,097,039.96	
四川电力设计咨询有限责任公司	提供建造施工服务	48,862,500.00	44,280,660.54
中国电建集团福建省电力勘测设计院有限公司	提供建造施工服务	830,188.68	
中国电建集团河南工程有限公司	提供建造施工服务	76,816,380.04	188,679.24
中国电建集团河南省电力勘测设计院有限公司	提供建造施工服务	39,948,014.33	
中国电建集团核电工程有限公司	提供建造施工服务	30,501,594.60	66,432,573.28
中国电建集团湖北工程有限公司	提供建造施工服务	205,854,219.03	156,904,098.06
中国电建集团华中电力设计研究院有限公司	提供建造施工服务	1,781,132.08	
中国电建集团江西省电力设计院有限公司	提供建造施工服务	2,408,112.70	340,195,071.99
中国电建集团山东电力管道工程有限公司	提供建造施工服务	3,510,693.70	
中国电建集团山东电力建设有限公司	提供建造施工服务	502,703,009.65	--
中国电力建设集团有限公司	提供建造施工服务	62,036,574.52	161,990.29
中国电建集团贵州工程有限公司	提供建造施工服务	63,597,021.96	316,954,437.83
上海电力建设有限责任公司	提供建造施工服务		10,560,902.01
中国电建集团山东电力建设第三工程公司	提供建造施工服务		25,007,862.30
中国电建集团江西省水电工程局有限公司	提供建造施工服务	8,237,570.25	7,086,400.72
中国电建集团透平科技有限公司	提供建造施工服务	111,663.14	
北京平路源环境治理有限公司	提供建造施工服务	146,933,772.01	86,746,085.92
北京西元祥泰房地产开发有限公司	提供建造施工服务	85,136,673.25	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京振冲工程股份有限公司	提供建造施工服务	1,131,187.52	
贵州西源发电有限责任公司	提供建造施工服务	4,548,487.84	19,463,879.08
贵州织金水韵生态环境有限公司	提供建造施工服务	359,855,850.49	291,323,806.30
国电尼洋河流域水电开发有限公司	提供建造施工服务	2,416,497.69	
华刚矿业股份有限公司	提供建造施工服务	4,063,052.77	8,429,328.39
怀宁县津宁城市发展有限公司	提供建造施工服务	111,855,629.49	11,702,500.77
南京电建中储房地产有限公司	提供建造施工服务	523,140,377.61	374,007,729.67
朔州瑞津工程建设有限公司	提供建造施工服务	1,927,644.66	
四川华能太平驿水电有限责任公司	提供建造施工服务	28,159.53	
西昌市电建国益投资建设有限责任公司	提供建造施工服务	36,270,933.24	42,397,466.00
西昌市电建华浩投资建设有限责任公司	提供建造施工服务	482,666,928.35	416,972,134.28
西昌市电建康鑫投资建设有限责任公司	提供建造施工服务	130,446,680.37	62,135,848.32
西昌市电建瑞隆投资建设有限责任公司	提供建造施工服务	530,535.28	3,207,278.60
中电建冀交高速公路投资发展有限公司	提供建造施工服务	5,487,319,084.20	6,306,970,647.00
中刚工程建设股份有限公司	提供建造施工服务	354,362,591.86	58,760,455.46
中刚基础设施建设股份有限公司	提供建造施工服务	36,640,690.52	2,219,727.27
重庆启润房地产开发有限公司	提供建造施工服务	164,609,099.66	76,543,276.70
重庆武地洺悦房地产开发有限公司	提供建造施工服务	75,457,486.31	
重庆渝广梁忠高速公路有限公司	提供建造施工服务	94,098,099.34	616,230,377.60
中电建北亚（杭州）投资有限责任公司	提供建造施工服务	298,385,377.00	65,000,000.00
北京雅万高速铁路有限公司	提供建造施工服务	136,265,859.40	116,561,424.56
西昌市电建鑫瑞投资建设有限责任公司	提供建造施工服务		167,937,847.94
霍山东方实业发展有限公司	提供建造施工服务		16,932,165.10
河北电力装备有限公司	资金往来	3,967,920.29	2,551,895.78
湖北省电力装备有限公司	资金往来	2,921,420.86	6,604,498.17
中国电建集团山东电力建设第三工程公司	资金往来	6,276,369.15	7,310,413.47
中国电建集团山东电力建设第一工程公司	资金往来	8,658,220.33	1,572,583.19
上海电力建设有限责任公司	资金往来	5,557,876.19	1,442,020.12
四川电力设计咨询有限责任公司	资金往来	15,091,056.30	3,919,506.44
中国电建(德国)有限公司	资金往来	1,343,682.91	
中国电建集团成都电力金具有限公司	资金往来	6,172,552.40	3,414,942.16
中国电建集团贵州电力设计研究院有限公司	资金往来	2,575,560.78	1,018,148.50
中国电建集团贵州工程有限公司	资金往来	1,221,497.80	3,795,932.70
中国电建集团河北工程有限公司	资金往来	6,234,491.58	2,397.35

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国电建集团核电工程有限公司	资金往来	8,503,219.60	7,559,864.72
中国电建集团湖北工程有限公司	资金往来	13,236,371.25	12,394,245.60
中国电建集团江西省电力建设有限公司	资金往来	2,566.44	523,386.32
中国电建集团江西省电力设计院有限公司	资金往来	1,080,219.55	175,320.39
中国电建集团江西省水电工程局有限公司	资金往来	4,655,888.80	1,569,135.03
中国电建集团山东电力建设有限公司	资金往来	19,922,516.63	3,077,025.35
中国电建集团上海能源装备有限公司	资金往来	10,721,815.29	7,591,170.48
中国电建集团四平线路器材有限公司	资金往来	856,037.74	320,212.27
中国电建集团透平科技有限公司	资金往来	4,626,890.85	1,888,383.53
中国电力建设集团有限公司	资金往来	132,422,523.57	82,867,688.67
北京华科软科技有限公司	资金往来	377.36	12,827.57
上海电力设计院有限公司	资金往来	47,169.81	16,413.74
中国电建集团福建省电力勘测设计院有限公司	资金往来	41,556.60	15,843.70
中国电建集团河北省电力勘测设计研究院有限公司	资金往来	44,085.17	93,584.91
中国电建集团河南工程有限公司	资金往来	58,701.42	4,789.92
中国电建集团河南省电力勘测设计院有限公司	资金往来	27,070.53	40,227.72
中国电建集团江西装备有限公司	资金往来	3,038.33	11,908.45
中国电建集团青海省电力设计院有限公司	资金往来	8,091.81	13,217.50
中国电建集团山东电力管道工程有限公司	资金往来	869.14	
中国电建集团武汉重工装备有限公司	资金往来	33,575.51	51,905.47
中国电建集团长春发电设备有限公司	资金往来	97,589.70	121,078.27
中国电建集团重庆工程有限公司	资金往来	10,563.00	96,754.46
中国电建集团青海工程有限公司	资金往来		6,556.60
中国电建集团吉林省电力勘测设计院有限公司	资金往来		188.68
济南金地宏远房地产开发有限公司	资金往来	21,958,374.38	
南京电建中储房地产有限公司	资金往来	4,688,627.63	8,757,606.68
深圳悦茂置业有限公司	资金往来	67,058,444.43	24,883,422.23
北京西元祥泰房地产开发有限公司	资金往来	44,599,999.98	41,588,751.00
龙赫置业（北京）有限公司	资金往来	228,112,395.83	183,669,687.50
重庆启润房地产开发有限公司	资金往来	60,555,040.80	85,023,946.86
重庆武地洺悦房地产开发有限公司	资金往来	26,863,697.79	
广州市保瑞房地产开发有限公司	资金往来	17,961,557.77	47,381,033.34
华刚矿业股份有限公司	资金往来	197,243,555.41	32,900,595.51
五峰南河水电开发有限公司	资金往来	1,301,072.92	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
西昌市电建瑞隆投资建设有限公司	资金往来	2,798,750.00	

2. 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(1) 本公司受托管理/承包情况表:

委托方/出包方 名称	受托方/承包方 名称	受托/承包 资产类型	受托/承包起 始日	受托/承包终 止日	托管收益/承包 收益定价依据	年度确认的托管 收益/承包收益
中国电力建设 集团有限公司	中国电力建设 股份有限公司	其他资产 托管	2019/1/1	2019/12/31	资产委托 管理协议	202,233,301.89

(2) 本公司委托管理/出包情况表: 无

3. 关联租赁情况

(1) 本公司作为出租方: 无

(2) 本公司作为承租方:

出租方名称	租赁资产种 类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费 定价依据	本期确认的 租赁费	上期确认的 租赁费
中国电力建设 集团有限公司	房屋建筑物	2019/1/1	2019/12/31	市场价格	10,098,095.24	10,717,142.86

4. 关联担保情况

(1) 本公司作为担保方

单位: 万元 币种: 人民币

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
国家电投集团郑州燃气发电有限公司	1,404.00	2005-12-19	2022-12-16	否
国家电投集团郑州燃气发电有限公司	1,872.00	2005-12-21	2022-12-16	否
国家电投集团郑州燃气发电有限公司	780.00	2006-11-24	2024-12-16	否
国家电投集团郑州燃气发电有限公司	702.00	2007-3-13	2022-12-16	否
国家电投集团郑州燃气发电有限公司	1,287.00	2007-4-23	2022-12-16	否
国家电投集团郑州燃气发电有限公司	1,404.00	2008-5-15	2022-12-16	否
江苏国信东凌风力发电有限公司	2,520.00	2011-7-1	2025-7-1	否
江苏国信东凌风力发电有限公司	3,900.00	2012-11-1	2028-11-1	否

注：本公司截至2019年12月31日对集团内关联企业提供保函及承兑业务2,736,785,949.90元。

(2) 本公司作为被担保方：无

5. 关键管理人员薪酬

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,020.41	1,904.41

(七) 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		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	中国电建集团成都电力金具有限公司			200,000.00	
应收票据	中国电建集团河北省电力勘测设计研究院有限公司	75,105,823.40			
应收票据	中国电建集团江西省电力设计院有限公司	20,070,938.35		89,843,974.48	
应收票据	中铁电建重型装备制造有限公司	8,015,285.68			
应收票据	南京电建中储房地产有限公司	20,434,609.56	408,692.19	10,794,277.44	215,885.55
应收款项融资	湖北省电力装备有限公司	77,618,129.53			
应收款项融资	中国电建集团成都电力金具有限公司	14,606,057.31			
应收款项融资	中国电建集团湖北工程有限公司	4,914,803.21		100,000.00	
应收款项融资	中国电建集团江西省电力设计院有限公司	21,327,753.5		8,439,830.80	
应收款项融资	中国电建集团山东电力管道工程有限公司			5,100,000.00	
应收款项融资	河北电力装备有限公司	3,120,751.49			
应收款项融资	上海电力建设有限责任公司	20,977,518.47			
应收款项融资	中国电建集团贵州工程有限公司	199,354.19			
应收款项融资	中国电建集团湖北工程有限公司	49,546,023.58			
应收款项融资	中国电建集团河南工程有限公司	3,791,568.79			
应收款项融资	中国电建集团河南省电力勘测设计院有限公司	106,364,763.49			
应收款项融资	中国电建集团江西省电力建设有限公司	2,673,597.23			
应收款项融资	中国电建集团江西省水电工程局有限公司	4,479,551.87			
应收款项融资	中国电建集团山东电力建设第一工程公司	132,656,022.16			
应收款项融资	中国电建集团山东电力建设有限公司	51,634,217.02			

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收款项融资	中国电建集团上海能源装备有限公司	26,673,848.40			
应收款项融资	中国电建集团透平科技有限公司	34,386,074.42			
应收款项融资	中国电建集团装备研究院有限公司	5,793,194.97			
应收股利	四川美姑河水电开发有限公司			2,550,000.00	
应收股利	四川华能太平驿水电有限责任公司	22,381,981.97		48,565,195.40	
应收股利	云南水电十四局昆华建设有限公司	1,672,200.00		1,486,400.00	
应收股利	华刚矿业股份有限公司	249,174,149.41			
应收股利	中刚基础设施建设股份有限公司	1,211,560.14			
应收股利	江苏国信东凌风力发电有限公司	6,000,000.00			
应收利息	华刚矿业股份有限公司	197,243,555.41			
应收账款	河北电力装备有限公司	169,364.00			
应收账款	中国电建集团山东电力建设第三工程公司	38,927,571.93		16,721,921.28	
应收账款	中国电建集团山东电力建设第一工程公司	720,648,655.17			
应收账款	上海电力建设有限责任公司	30,736,732.52		30,736,732.52	
应收账款	上海电力设计院有限公司	78,956,861.60		19,839,460.26	
应收账款	水电水利规划设计总院	12.91		3,468,419.39	
应收账款	四川电力设计咨询有限责任公司	87,500,519.00		252,200,000.00	
应收账款	中国电建(德国)有限公司			160,498,899.53	
应收账款	中国电建集团成都电力金具有限公司	688,304.37		646,504.56	
应收账款	中国电建集团贵州工程有限公司	21,880,090.34		1,957,831.99	
应收账款	中国电建集团河北省电力勘测设计研究院有限公司	10,539,630.40			
应收账款	中国电建集团河南工程有限公司	48,046,275.05		20,000.00	
应收账款	中国电建集团河南省电力勘测设计院有限公司	35,842,618.15			
应收账款	中国电建集团核电工程有限公司	14,736,098.94		7,402,240.51	
应收账款	中国电建集团湖北工程有限公司	4,339,231.38		28,324,731.22	
应收账款	中国电建集团江西省电力建设有限公司			1,075,000.00	
应收账款	中国电建集团江西省电力设计院有限公司	23,448,276.46		29,827,275.23	
应收账款	中国电建集团江西省水电工程局有限公司	99,205.73		47,242.06	
应收账款	中国电建集团江西装备有限公司	17,681,248.04		21,932,580.29	
应收账款	中国电建集团山东电力管道工程有限公司	43,304,753.37		56,251,139.73	
应收账款	中国电建集团山东电力建设有限公司	39,464,369.41		30,386,423.65	
应收账款	中国电建集团上海能源装备有限公司	37,931,182.73		48,468,643.57	

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中国电建集团透平科技有限公司	5,738,795.68			
应收账款	中国电建集团武汉重工装备有限公司	380,115.69		380,115.69	
应收账款	中国电力建设集团有限公司	41,397,405.34		6,987,685.00	
应收账款	中国电建集团河北工程有限公司	210,000.00		210,000.00	
应收账款	九寨沟水电开发有限责任公司	182,885,721.00			
应收账款	四川美姑河水电开发有限公司	19,941,404.83		29,916,244.78	
应收账款	南京电建中储房地产有限公司	97,848,291.80	1,956,965.85	132,248,329.10	1,840,177.77
应收账款	重庆启润房地产开发有限公司	40,946,663.02	2,257,653.17	17,983,998.84	359,679.98
应收账款	重庆武地铭悦房地产开发有限公司	20,341,777.98	406,835.56		
应收账款	重庆渝广梁忠高速公路有限公司	11,264,500.00	225,290.00	10,090,500.00	30,271.50
应收账款	贵州西源发电有限责任公司	9,614,503.03	718,959.29	12,743,212.33	300,673.05
应收账款	国电尼洋河流域水电开发有限公司	2,416,497.69	48,329.95		
应收账款	中刚基础设施建设股份有限公司	18,985,564.17	379,711.28	4,203,808.76	82,683.79
应收账款	中刚工程建设股份有限公司	38,097,254.45	761,945.09		
应收账款	华刚矿业股份有限公司	1,741,824.58	34,836.49	1,834,588.26	26,985.38
应收账款	北京西元祥泰房地产开发有限公司	19,551,290.50	391,025.80		
应收账款	成都轨道新山建材有限公司	568,216.53	11,364.33		
应收账款	北京振冲工程股份有限公司	1,131,187.52	22,623.75	20,834.40	3,125.16
应收账款	西昌市电建康鑫投资建设有限公司	12,050,424.64	241,008.49	923,263.60	18,465.27
应收账款	西昌市电建国益投资建设有限公司	12,336,585.52	1,578,632.25	156,135,652.28	3,122,713.05
应收账款	西昌市电建华浩投资建设有限公司	51,771,221.79	1,035,424.44	3,000,000.71	60,000.01
应收账款	霍山东方实业发展有限公司	558,126.57	55,812.66	558,126.57	11,162.53
应收账款	怀宁县津宁城市发展有限公司	14,831,386.36	296,627.73	2,917,375.73	
应收账款	中电建冀交高速公路投资发展有限公司	449,159.00	8,983.18		
应收账款	中铁电建重型装备制造有限公司	1,971,821.66	39,436.43	10,167,026.37	166,702.87
应收账款	北京平路源环境治理有限公司	38,297,847.52	765,956.95		
应收账款	成都金浣花实业有限公司	1,188,273.14	23,836.66	890.00	17.80
预付账款	北京华科软科技有限公司	20,360,814.53		30,173,787.60	
预付账款	河北电力装备有限公司			6,935,686.99	
预付账款	湖北省电力装备有限公司	1,148,122.72		1,148,122.72	
预付账款	中国电建集团山东电力建设第三工程公司	92,681,020.00			
预付账款	中国电建集团山东电力建设第一工程公司	106,035,584.84		119,342,876.36	
预付账款	上海电力建设有限责任公司	391,318,766.43		230,945,781.45	

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	中国电建(德国)有限公司	1,630,000.00		4,408,685.52	
预付账款	中国电建集团贵州工程有限公司	147,039,556.49		146,089,031.12	
预付账款	中国电建集团河北工程有限公司	55,781,664.90			
预付账款	中国电建集团河北省电力勘测设计研究院有限公司	73,570,000.00			
预付账款	中国电建集团河南省电力勘测设计院有限公司	1,940,931.63		89,958,860.77	
预付账款	中国电建集团核电工程有限公司	37,126,922.54		1,590,302,117.39	
预付账款	中国电建集团湖北工程有限公司	1,725,454.39		84,759,091.88	
预付账款	中国电建集团吉林省电力勘测设计院有限公司	139,190.00		139,190.00	
预付账款	中国电建集团江西省电力设计院有限公司	131,123,850.00		5,499,779.46	
预付账款	中国电建集团江西省水电工程局有限公司	59,386,849.66		4,890,000.00	
预付账款	中国电建集团江西装备有限公司	160,000.00		89,536.00	
预付账款	中国电建集团山东电力管道工程有限公司	1,794,939.72		21,313,841.18	
预付账款	中国电建集团山东电力建设有限公司	314,092.86		2,439,751.31	
预付账款	中国电建集团上海能源装备有限公司	6,656,411.51		5,750,556.90	
预付账款	中国电建集团武汉重工装备有限公司	1,208,040.00		2,489,212.00	
预付账款	中国电建集团长春发电设备有限公司	6,452,010.66		220,500.00	
预付账款	中国电建集团重庆工程有限公司	1,000,000.00		18,187,180.96	
预付账款	中国电建集团装备研究院有限公司	129,197.68			
预付账款	云南水电十四局昆华建设有限公司	19,434.80		116,551.53	
预付账款	北京振冲工程股份有限公司	16,456,874.01		13,442,990.30	
预付账款	中铁电建重型装备制造有限公司	3,069,895.50			
预付账款	中文发集团文化有限公司	3,417,489.28		3,547,679.36	
预付账款	攀枝花宝顶农业开发有限公司	68,598.00			
预付账款	四川能投水务投资有限公司	50,389,716.89			
预付账款	成都金浣花实业有限公司	355,978.86		11,870.00	
预付账款	华刚矿业股份有限公司	34,532,190.00		33,972,840.00	
其他应收款	中国电建集团山东电力建设第三工程公司	18,329.89		641,650.13	
其他应收款	中国电建集团山东电力建设第一工程公司			4,663,105.80	
其他应收款	上海电力建设有限责任公司	112,997,323.15		6,863,200.00	
其他应收款	水电水利规划设计总院	12,557,400.00		19,170,100.00	
其他应收款	中国电建(德国)有限公司	531,339,947.62			
其他应收款	中国电建集团成都电力金具有限公司	110,000.00		110,000.00	

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	中国电建集团贵州工程有限公司	199,712,546.21		67,652,248.46	
其他应收款	中国电建集团河南工程有限公司	1,386,777.27			
其他应收款	中国电建集团河南省电力勘测设计院有限公司	70,744,000.00			
其他应收款	中国电建集团核电工程有限公司			5,000.00	
其他应收款	中国电建集团湖北工程有限公司	86,803,242.37		73,966,006.60	
其他应收款	中国电建集团江西省电力设计院有限公司	800,000.00			
其他应收款	中国电建集团江西省水电工程局有限公司	25,422,751.31		6,251,680.85	
其他应收款	中国电建集团江西装备有限公司			6,000,000.00	
其他应收款	中国电建集团山东电力管道工程有限公司	30,106,000.00			
其他应收款	中国电建集团山东电力建设有限公司	185,277.39			
其他应收款	中国电建集团上海能源装备有限公司	7,000,000.00			
其他应收款	中国电建集团透平科技有限公司	600,000.00			
其他应收款	中国电力建设集团有限公司	682,323.02			
其他应收款	四川美姑河水电开发有限公司			6,776.65	
其他应收款	福建海川实业总公司	12,987,815.48			
其他应收款	水电九局海南公司	20,236,790.59			
其他应收款	云南水电十四局昆华建设有限公司	10,939,447.37	1,640,917.11	10,939,447.37	218,788.95
其他应收款	龙赫置业（北京）有限公司	3,215,754,705.33	64,324,525.47	3,133,287,579.50	62,665,751.59
其他应收款	重庆武地洛悦房地产开发有限公司	443,946,080.80	8,883,647.06	59,068.00	1,181.36
其他应收款	广州市保瑞房地产开发有限公司	149,197,341.24	16,163,047.01	722,595,783.47	66,049,095.68
其他应收款	深圳悦茂置业有限公司	990,400,000.00	73,277,571.56	715,400,000.01	14,308,000.00
其他应收款	南京悦茂房地产开发有限公司	38,941,021.74	5,841,153.26	38,941,021.74	3,894,102.17
其他应收款	北京西元祥泰房地产开发有限公司	545,636,952.12	12,959,839.12	769,079,744.15	15,381,594.88
其他应收款	重庆启润房地产开发有限公司	727,076,376.75	19,885.56	993,324,807.78	648,175.26
其他应收款	北京京能海赋置业有限公司	2,195,200,000.00	43,904,000.00		
其他应收款	武汉统建城市开发有限责任公司	77,480,000.00	1,549,600.00		
其他应收款	武汉城开房地产开发有限公司	127,886,300.00	2,557,726.00		
其他应收款	南京电建中储房地产有限公司	52,020,000.00	-	104,040,000.00	
其他应收款	济南金地宏远房地产开发有限公司	936,957,224.38	18,739,144.49		
其他应收款	中电建冀交高速公路投资发展有限公司	323,035,000.00	6,460,700.00		
其他应收款	重庆渝广梁忠高速公路有限公司	2,009,886.85	200,635.03	2,005,466.07	40,109.32
其他应收款	中刚基础设施建设股份有限公司			232,997.37	114,188.87
其他应收款	中刚工程建设股份有限公司			49,436.26	5,699.24

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	北京振冲工程股份有限公司	724,195.54	659,356.43	724,195.54	659,356.43
其他应收款	五峰南河水电开发有限公司	38,405,233.97	23,600,000.00	29,500,000.00	23,600,000.00
其他应收款	西昌市电建瑞隆投资建设有限公司	34,313,750.00	686,275.00	31,515,000.00	630,300.00
其他应收款	西昌市电建华浩投资建设有限公司	35,000,000.00	700,000.00		
其他应收款	京建工(福鼎)市政投资建设有限公司	2,577,814.61	51,556.29	46,753,515.38	
其他应收款	怀宁县津宁城市发展有限公司			45,000,000.00	
其他应收款	中铁电建重型装备制造有限公司			2,272,561.54	45,451.23
其他应收款	中文发集团文化有限公司	4,100,000.00	1,202,000.00	4,018,300.00	400,915.00
其他应收款	北京海赋资本管理有限公司	15,893.00	317.86		
其他应收款	四川国电紫马电力有限公司	1,243,848.77	995,079.02	1,243,848.77	995,079.02
其他应收款	贵州西源发电有限责任公司	155,000.00	46,500.00	155,000.00	46,500.00
其他应收款	贵州织金水韵生态环境有限公司	45,091.40	901.83	288,276.73	5,765.53
其他应收款	洪雅康养旅游开发有限责任公司			65,800,000.00	1,316,000.00
其他应收款	成都金浣花实业有限公司	338,414.99	17,602.19	163,738.59	3,274.77
其他应收款	西昌市电建国益投资建设有限公司	31,785,436.23	635,708.72	472,766.80	47,276.68
其他应收款	朔州瑞津工程建设有限公司	180,746.96	3,614.94		
其他应收款	上海兴浣置业有限公司	577,170,000.00	11,543,400.00		
其他应收款	中国水电建设集团房地产(都江堰)有限公司	192,893,674.19	11,009,367.42	399,380,984.94	7,987,619.70
发放贷款及垫款	中国电建集团河北工程有限公司	50,000,000.00	243,668.57	100,000,000.00	6,000,000.00
发放贷款及垫款	河北电力装备有限公司	119,900,000.00	1,228,855.43	68,000,000.00	1,360,000.00
发放贷款及垫款	中国电建集团山东电力建设有限公司	370,000,000.00	13,666,583.38	250,000,000.00	15,000,000.00
发放贷款及垫款	中国电建集团山东电力建设第一工程公司	95,000,000.00	462,970.28	100,000,000.00	2,000,000.00
发放贷款及垫款	中国电建集团核电工程有限公司	300,000,000.00	2,143,369.43		
发放贷款及垫款	中国电建集团山东电力建设第三工程公司	100,000,000.00	122,860.75	200,000,000.00	22,000,000.00
发放贷款及垫款	中国电建集团四平线路器材有限公司	20,000,000.00	718,863.65	20,000,000.00	2,200,000.00
发放贷款及垫款	中国电建集团上海能源装备有限公司	391,000,000.00	11,695,625.27	211,000,000.00	4,740,000.00
发放贷款及垫款	湖北省电力装备有限公司			149,500,000.00	8,970,000.00
发放贷款及垫款	中国电建集团江西省水电工程局有限公司	49,000,000.00	191,876.36	90,000,000.00	5,400,000.00
发放贷款及垫款	中国电建集团江西省电力设计院有限公司	100,000,000.00	73,280.94		
发放贷款及垫款	中国电建集团透平科技有限公司	123,000,000.00	2,870,053.81	63,050,000.00	3,511,000.00
发放贷款及垫款	中国电建集团成都电力金具有限公司	143,750,000.00	3,773,633.72	140,000,000.00	6,800,000.00
发放贷款及垫款	四川电力设计咨询有限责任公司			100,000,000.00	2,000,000.00
发放贷款及垫款	中国电建集团贵州工程有限公司			100,000,000.00	11,000,000.00

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
发放贷款及垫款	中国电建集团贵州电力设计研究院有限公司			30,000,000.00	600,000.00
发放贷款及垫款	中国电建集团湖北工程有限公司	450,000,000.00	2,172,960.10	350,000,000.00	7,000,000.00
发放贷款及垫款	中国电力建设集团有限公司	5,500,000,000.00	4,030,451.51	4,510,000,000.00	67,650,000.00
长期应收款	湖北省电力装备有限公司	3,700,691.00		5,042,860.00	
长期应收款	九寨沟水电开发有限责任公司	8,088,596.78			
长期应收款	中国电建集团山东电力建设第三工程公司	19,910,029.54		918,100.00	
长期应收款	中国电建集团山东电力建设第一工程公司	100,000,000.00			
长期应收款	上海电力建设有限责任公司	1,410,905.00		1,410,905.00	
长期应收款	上海电力设计院有限公司	3,139,084.84			
长期应收款	水电水利规划设计总院	410,000.00			
长期应收款	四川电力设计咨询有限责任公司	580,642,406.29			
长期应收款	四川美姑河水电开发有限公司	34,901,985.04		34,901,985.04	
长期应收款	中国电建集团贵州工程有限公司	3,726,087.10		1,282,325.78	
长期应收款	中国电建集团河南工程有限公司	9,751,453.74			
长期应收款	中国电建集团河南省电力勘测设计院有限公司	189,929,453.58		125,740,796.24	
长期应收款	中国电建集团核电工程有限公司	200,000,000.00		500,000,000.00	
长期应收款	中国电建集团湖北工程有限公司	169,305,200.89		182,424,544.58	
长期应收款	中国电建集团江西省电力设计院有限公司	1,808,066.00			
长期应收款	中国电建集团江西省水电工程局有限公司	846,361.60		393,295.24	
长期应收款	中国电建集团江西装备有限公司	800,850.02		800,850.02	
长期应收款	中国电建集团山东电力管道工程有限公司	955,889.76			
长期应收款	中国电建集团山东电力建设有限公司	42,073,009.35		21,835,623.74	
长期应收款	中国电建集团上海能源装备有限公司	46,334,041.03			
长期应收款	中国电力建设集团有限公司	7,488,417.00			
长期应收款	中国电建集团河北工程有限公司	123,559,710.10			
长期应收款	重庆启润房地产开发有限公司	7,988,330.28	23,964.99	2,629,029.04	7,887.09
长期应收款	重庆武地铭悦房地产开发有限公司	1,150,660.77	3,451.98		
长期应收款	重庆渝广梁忠高速公路有限公司	245,664,034.00	736,992.10	243,652,276.00	730,956.83
长期应收款	中刚工程建设股份有限公司	67,030,693.40	201,092.08	16,392,312.92	49,176.94
长期应收款	北京西元祥泰房地产开发有限公司	2,619,826.77	7,859.49		
长期应收款	中国水电建设集团房地产（都江堰）有限公司	80,680.00	242.04	80,680.00	242.04
长期应收款	中刚基础设施建设股份有限公司	3,163,849.64	9,491.55	1,518,487.73	4,555.46
长期应收款	南京电建中储房地产有限公司	40,134,661.35	120,403.98	21,277,676.45	19,367.46

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
长期应收款	四川华能太平驿水电有限责任公司	78,912.41	236.74	113,191.38	339.58
长期应收款	贵州西源发电有限责任公司	674,152.94	2,022.46	2,728,693.99	8,186.08
长期应收款	西昌市电建瑞隆投资建设有限责任公司	530,535.28	1,591.61	5,305,185.65	15,915.56
长期应收款	西昌市电建康鑫投资建设有限责任公司	659,249.39	1,977.75		
长期应收款	西昌市电建鑫瑞投资建设有限责任公司			12,511,060.50	37,533.18
长期应收款	西昌市电建华浩投资建设有限责任公司	2,276,854.07	6,830.56		
长期应收款	霍山东方实业发展有限公司	552,504.56	1,657.51	552,504.56	1,657.51
长期应收款	怀宁县津宁城市发展有限公司	3,706,743.90	11,120.23	585,125.04	
长期应收款	朔州瑞津工程建设有限公司	3,567,005.22	10,701.02	1,639,360.56	
长期应收款	中铁电建重型装备制造有限公司	758,908.72	2,276.73	2,422,752.70	7,268.26
长期应收款	北京平路源环境治理有限公司	6,002,372.79	18,007.12		
长期应收款	北京振冲工程股份有限公司			238,005.83	714.02
长期应收款	贵州织金水韵生态环境有限公司	14,891,372.95	44,674.12		
长期应收款	华刚矿业股份有限公司	1,366,745,536.21	4,100,236.61	1,089,348,894.18	3,268,046.68

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
吸收存款及同业存放	九寨沟水电开发有限责任公司	8,652.98	8,611.25
吸收存款及同业存放	水电水利规划设计总院	125,948,180.54	758,357,781.46
吸收存款及同业存放	中国电建集团河北工程有限公司	161,231,358.07	296,894,269.80
吸收存款及同业存放	中国电建集团山东电力建设第一工程公司	571,850,790.16	816,248,556.88
吸收存款及同业存放	河北电力装备有限公司	88,589,565.61	82,733,783.94
吸收存款及同业存放	中国电建集团河北省电力勘测设计研究院有限公司	272,639,083.76	445,344,748.09
吸收存款及同业存放	中国电建集团山东电力建设有限公司	702,453,563.20	383,139,337.27
吸收存款及同业存放	中国电建集团核电工程有限公司	1,294,148,226.10	1,070,715,482.11
吸收存款及同业存放	中国电建集团山东电力建设第三工程公司	78,356,672.58	786,895,951.07
吸收存款及同业存放	中国电建集团山东电力管道工程有限公司	8.71	
吸收存款及同业存放	中国电建集团吉林省电力勘测设计院有限公司	144,724,384.41	131,322,160.63
吸收存款及同业存放	中国电建集团长春发电设备有限公司	29,445,174.15	25,541,120.24
吸收存款及同业存放	中国电建集团四平线路器材有限公司	27,952,867.52	4,192,170.93
吸收存款及同业存放	上海电力建设有限责任公司	297,259,489.59	267,900,082.65
吸收存款及同业存放	上海电力设计院有限公司	695,469,334.82	736,273,150.86

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
吸收存款及同业存放	中国电建集团上海能源装备有限公司	45,386,031.79	152,051,013.80
吸收存款及同业存放	中国电建集团福建省电力勘测设计院有限公司	367,220,307.67	295,652,385.91
吸收存款及同业存放	中国电建集团武汉重工装备有限公司	11,003,294.11	11,065,979.46
吸收存款及同业存放	中国电建集团湖北工程有限公司	430,317,907.58	680,896,413.89
吸收存款及同业存放	湖北省电力装备有限公司	307,008,383.00	287,216,799.86
吸收存款及同业存放	中国电建集团河南工程有限公司	257,115,489.57	285,949,264.54
吸收存款及同业存放	中国电建集团河南省电力勘测设计院有限公司	127,212,499.94	537,005,926.45
吸收存款及同业存放	中国电建集团江西省电力建设有限公司	1,252,748.01	50,485,320.94
吸收存款及同业存放	中国电建集团江西省水电工程局有限公司	192,462,005.95	183,181,559.62
吸收存款及同业存放	中国电建集团江西省电力设计院有限公司	371,359,802.45	231,606,545.85
吸收存款及同业存放	中国电建集团江西装备有限公司	4,166,286.55	17,565,156.33
吸收存款及同业存放	四川电力设计咨询有限责任公司	326,191,680.49	202,104,325.49
吸收存款及同业存放	中国电建集团透平科技有限公司	96,180,336.94	228,588,327.26
吸收存款及同业存放	中国电建集团成都电力金具有限公司	170,984,733.79	244,812,668.03
吸收存款及同业存放	中国电建集团重庆工程有限公司	183,006,567.81	151,722,837.88
吸收存款及同业存放	中国电建集团青海省电力设计院有限公司	143,881,141.20	116,883,443.43
吸收存款及同业存放	中国电建集团贵州工程有限公司	143,786,691.77	29,293,535.99
吸收存款及同业存放	中国电建集团贵州电力设计研究院有限公司	212,924,864.60	184,996,193.36
吸收存款及同业存放	中国电建集团装备研究院有限公司	26,063,484.91	46,760,311.28
吸收存款及同业存放	中国电力建设集团有限公司	4,039,554,593.12	4,588,919,936.61
吸收存款及同业存放	北京华科软科技有限公司	50,139,290.31	62,277,013.37
吸收存款及同业存放	中国电建集团华中电力设计研究院有限公司	1,252,576.43	13,094,092.64
应付票据	四川电力设计咨询有限责任公司	10,113,175.20	14,812,077.70
应付票据	中国电建集团河北省电力勘测设计研究院有限公司	60,205,200.00	
应付票据	中国电建集团核电工程有限公司		25,717,161.52
应付票据	中国电建集团湖北工程有限公司		11,158,960.00
应付票据	中国电建集团江西省电力设计院有限公司	14,678,915.93	6,932,241.89
应付股利	湖北省电力装备有限公司	1,197,329.15	586,088.36
应付股利	上海电力设计院有限公司	157,347.94	157,347.94
应付股利	四川电力设计咨询有限责任公司	9,750,000.00	3,600,000.00
应付股利	中国电力建设集团有限公司	9,663,159.80	2,240,559,351.93
应付账款	北京华科软科技有限公司	1,027,921.60	495,066.50
应付账款	河北电力装备有限公司	74,061,884.61	53,641,958.54
应付账款	湖北省电力装备有限公司	67,330,506.70	53,644,246.38

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	吉林省电力建设总公司	100,000.00	100,000.00
应付账款	中国电建集团山东电力建设第三工程公司	372,179,885.85	775,015,809.10
应付账款	中国电建集团山东电力建设第一工程公司	42,924,053.48	2,741,535.32
应付账款	上海电力建设有限责任公司	125,177,424.40	160,296,302.68
应付账款	上海电力设计院有限公司	22,230,760.87	18,232,653.35
应付账款	四川电力设计咨询有限责任公司	60,457,950.07	30,983,456.19
应付账款	中国电建(德国)有限公司	8,454,513.74	2,444,876.30
应付账款	中国电建集团成都电力金具有限公司	5,549,616.46	12,216,782.22
应付账款	中国电建集团福建省电力勘测设计院有限公司	6,500,000.00	
应付账款	中国电建集团贵州工程有限公司	1,761,001.32	
应付账款	中国电建集团河北工程有限公司	18,792,726.32	19,610,124.02
应付账款	中国电建集团河北省电力勘测设计研究院有限公司	4,498,075.23	3,244,283.60
应付账款	中国电建集团河南工程有限公司	163,844,866.85	51,940,963.90
应付账款	中国电建集团河南省电力勘测设计院有限公司	69,411,328.00	2,217,000.35
应付账款	中国电建集团核电工程有限公司	136,549,437.43	79,542,950.39
应付账款	中国电建集团湖北工程有限公司	235,597,817.29	164,673,315.70
应付账款	中国电建集团吉林省电力勘测设计院有限公司		61,843.00
应付账款	中国电建集团江西省电力建设有限公司	203,598,283.51	84,784,969.00
应付账款	中国电建集团江西省电力设计院有限公司	36,115,394.93	28,484,142.30
应付账款	中国电建集团江西省水电工程局有限公司	198,616,559.74	24,885,149.21
应付账款	中国电建集团江西装备有限公司	7,443,292.43	2,195,619.93
应付账款	中国电建集团青海省电力设计院有限公司	5,421,136.57	952,243.73
应付账款	中国电建集团山东电力管道工程有限公司	79,255,791.86	58,729,651.98
应付账款	中国电建集团山东电力建设有限公司	341,481,656.41	252,865,003.45
应付账款	中国电建集团上海能源装备有限公司	94,545,129.19	48,143,756.09
应付账款	中国电建集团四平线路器材有限公司	2,501,133.73	280,049.09
应付账款	中国电建集团透平科技有限公司	7,854,142.48	6,297,969.12
应付账款	中国电建集团武汉重工装备有限公司	34,594,892.64	37,700,210.62
应付账款	中国电建集团长春发电设备有限公司	14,730,045.06	29,836,424.20
应付账款	中国电建集团重庆工程有限公司	100,431,058.22	92,199,561.13
应付账款	中国电建集团装备研究院有限公司	11,171,631.24	6,507,612.03
应付账款	云南水电十四局昆华建设有限公司	5,928,068.26	7,063,246.01
应付账款	华刚矿业股份有限公司	2,076,848.11	2,111,042.63
应付账款	北京振冲工程股份有限公司	13,816,770.36	27,151,382.83

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
预收账款	中电建冀交高速公路投资发展有限公司	494,878,824.00	373,359,907.20
预收账款	中刚工程建设股份有限公司	32,997,153.10	58,056,122.38
预收账款	中刚基础设施建设股份有限公司		2,496,995.44
预收账款	武汉统建城市开发有限责任公司	1,900,557.27	
预收账款	西昌市电建瑞隆投资建设有限责任公司		70,000.00
预收账款	雷波县电建国恒建设管理有限责任公司	110,400,000.00	
预收账款	西昌市电建华浩投资建设有限责任公司		7,119,426.60
预收账款	西昌市电建康鑫投资建设有限责任公司		8,193,134.97
预收账款	朔州瑞津工程建设有限公司	212,777,144.35	32,084,008.61
预收账款	中铁电建重型装备制造有限公司	3,000.00	
预收账款	中电建北亚（杭州）投资有限责任公司	72,213,611.42	65,000,000.00
预收账款	江苏国信东凌风力发电有限公司	16,301.89	16,301.89
预收账款	贵州织金水韵生态环境有限公司	38,600,328.22	110,488,869.36
预收账款	北京雅万高速铁路有限公司	434,194,242.54	116,561,424.56
预收账款	九寨沟水电开发有限责任公司	679,245.28	
预收账款	中国电建集团山东电力建设第三工程公司	10,350,000.00	
预收账款	上海电力建设有限责任公司	9,432,011.20	3,860,000.00
预收账款	上海电力设计院有限公司	24,601,538.00	35,243,865.00
预收账款	水电水利规划设计总院	410,000.00	
预收账款	中国电建集团贵州工程有限公司		19,780,000.00
预收账款	中国电建集团河北工程有限公司		9,750,000.00
预收账款	中国电建集团河南工程有限公司	6,268,031.57	131,066,675.00
预收账款	中国电建集团河南省电力勘测设计院有限公司	5,624,508.95	
预收账款	中国电建集团江西省电力设计院有限公司	7,500,000.00	
预收账款	中国电建集团江西省水电工程局有限公司	17,520,000.00	
预收账款	中国电建集团山东电力管道工程有限公司	70,951.27	816,820.82
预收账款	中国电建集团山东电力建设有限公司	74,306,665.48	7,802,930.87
预收账款	中国电建集团透平科技有限公司	356,000.00	236,000.00
预收账款	中国电建集团重庆工程有限公司	15,620,000.00	
预收账款	中国电力建设集团有限公司	97,485,439.00	1,000,000.00
其他应付款	北京华科软科技有限公司	487,734.16	280,365.26
其他应付款	上海电力设计院有限公司	967,687.50	219,375.00
其他应付款	水电水利规划设计总院		5,073,750.00
其他应付款	四川电力设计咨询有限责任公司	26,817,049.53	7,166,478.94

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	中国电建集团贵州电力设计研究院有限公司		209,756.25
其他应付款	中国电建集团河南省电力勘测设计院有限公司	5,038,150.01	2,794,330.66
其他应付款	中国电建集团青海省电力设计院有限公司	466,875.00	
其他应付款	中国电力建设集团有限公司	1,207,427,370.39	6,781,650,023.98
其他应付款	福建海川实业总公司	668.80	
其他应付款	河北电力装备有限公司	1,775,516.70	648,345.70
其他应付款	湖北省电力装备有限公司	1,220,386.26	200,000.00
其他应付款	中国电建集团山东电力建设第三工程公司	1,712,490.63	
其他应付款	中国电建集团山东电力建设第一工程公司	726,572,450.38	386,068,753.90
其他应付款	上海电力建设有限责任公司	21,568,107.39	14,480,659.36
其他应付款	中国电建(德国)有限公司	230,000.00	
其他应付款	中国电建集团成都电力金具有限公司	240,000.00	
其他应付款	中国电建集团贵州工程有限公司	59,080,000.00	800,000.00
其他应付款	中国电建集团河北工程有限公司	850,000.00	
其他应付款	中国电建集团河北省电力勘测设计研究院有限公司	75,573,864.98	100,000.00
其他应付款	中国电建集团河南工程有限公司	84,179,906.96	228,518,240.89
其他应付款	中国电建集团核电工程有限公司	634,379,532.47	859,532,326.96
其他应付款	中国电建集团湖北工程有限公司	165,606,422.66	67,492,061.03
其他应付款	中国电建集团江西省电力建设有限公司	917,584.21	200,000.00
其他应付款	中国电建集团江西省水电工程局有限公司	24,932,166.21	2,564,205.95
其他应付款	中国电建集团江西装备有限公司	486,421.50	103,537.00
其他应付款	中国电建集团山东电力管道工程有限公司	1,152,466.43	16,182,535.73
其他应付款	中国电建集团山东电力建设有限公司	2,156,272,607.85	
其他应付款	中国电建集团上海能源装备有限公司	3,139,076.97	81,000.00
其他应付款	中国电建集团透平科技有限公司		10,000.00
其他应付款	中国电建集团武汉重工装备有限公司	221,187.10	1,018,693.36
其他应付款	中国电建集团重庆工程有限公司	2,686,517.00	2,300,000.00
其他应付款	中国电建集团装备研究院有限公司	2,890,000.00	100,000.00
其他应付款	吉林市吉城吉丰管廊投资运营有限公司	193,552,500.00	143,552,500.00
其他应付款	北京振冲工程股份有限公司	41,500.00	359,711.57
其他应付款	成都金浣花实业有限公司	704,575.37	738,963.06
其他应付款	成都轨道新山建材有限公司	20,000.00	-
其他应付款	云南水电十四局昆华建设有限公司	8,398,193.54	12,498,447.73
其他应付款	中铁电建重型装备制造有限公司	1,200,000.00	100,000.00

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	广州市保瑞房地产开发有限公司	90,750,000.00	165,000,000.00
其他应付款	中文发集团文化有限公司		1,417,465.24
其他应付款	重庆渝广梁忠高速公路有限公司		908.00
其他应付款	中刚基础设施建设股份有限公司		18,805,168.00
其他应付款	南京电建中储房地产有限公司	300,134,383.19	50,005,241.97
其他应付款	龙赫置业（北京）有限公司	150.00	150.00
其他应付款	中国水电建设集团房地产（都江堰）有限公司	18,389,409.05	16,929,142.75
其他应付款	上海安洸鑫房地产开发有限公司	174,200,000.00	218,400,000.00
其他应付款	北京西元祥泰房地产开发有限公司	250.00	250.00
长期应付款	中国电建集团山东电力建设第三工程公司	83,024,663.74	
长期应付款	中国电建集团山东电力建设第一工程公司	487,464.39	
长期应付款	中国电建集团湖北工程有限公司	90,133,704.71	

十三、股份支付

无。

十四、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

（1）公司参与的成都轨道交通 18 号线项目，预计投资总额 3,470,000.00 万元，其中项目资本金 694,000.00 万元、银行借款 2,670,000.00 万元；截至 2019 年 12 月 31 日已完成投资 2,175,615.00 万元，已投入项目资本金 435,123.00 万元（其中注册资本金 50,000.00 万元），银行贷款 1,244,600.00 万元，2020 年计划投资 727,646.00 万元。

（2）公司参与的云南省红河州建水（个旧）至元阳高速公路项目，计划总投资为 2,276,952.70 万元，其中项目资本金 568,238.18 万元，银行借款 1,708,714.52 万元；截至 2019 年 12 月 31 日，已完成投资 1,249,717.43 万元，已投入项目资本金 350,200.00 万元和银行借款 829,900.00 万元；2020 年计划投资 592,879.99 万元，其中项目资本金 186,400.00 万元，银行借款 370,600.00 万元。

（3）公司参与的广东中山至开平高速公路项目，计划总投资为 2,651,700.00 万元，其中项目资本金 662,925.00 万元，银行借款 1,988,775.00 万元；截至 2019 年 12 月 31 日，已完成投资 922,955.28 万元，已投入项目资本金 226,400.00 万元和银行借款 630,500.00 万元；2020 年计划投资 340,000.00 万元，其中项目资本金 120,000.00 万元，银行借款 260,000.00 万元。

（4）公司参与的老挝南欧江 BOT 水电站项目二期工程，预计投资总额 169,800.00 万美

元，其中项目资本金 39,800.00 万美元、银行借款 130,000.00 万美元；截至 2019 年 12 月 31 日已完成投资人民币 916,585.36 万元，2020 年计划投资人民币 214,981.00 万元。

(5) 公司参与的佛(山)清(远)从(化)高速公路北段工程建设项目，计划总投资为 1,111,400 万元，其中项目资本金 277,850 万元，银行借款 833,550 万元；截至 2019 年 12 月 31 日，已完成投资 346,903.59 万元，已投入项目资本金 91,841 万元和银行借款 99,300 万元；2020 年计划投资 213,374.82 万元，其中项目资本金 83,355 万元，银行借款 318,410 万元。

(6) 公司参与的孟加拉巴瑞萨燃煤电站项目，预计投资总额 57,000 万美元，其中项目资本金 14,250.00 万美元、银行借款 42,750.00 万美元；截至 2019 年 12 月 31 日已完成投资人民币 44,314.31 万元，2020 年计划投资 168,537.00 万元。

(7) 公司参与的东营市北二路沿线及金湖银河片区综合开发 PPP 项目，预计投资总额 935,381.13 万元，其中项目资本金 187,076.23 万元，银行借款 748,304.90 万元；截至 2019 年 12 月底已完成投资 0.00 万元，已投入项目资本金 10,000 万元；2020 年计划投资 164,882.00 万元，注入资本金 90,000.00 万元，新增银行借款 50,000.00 万元。

(8) 公司参与的杭州大江东产业集聚区基础设施项目 PPP+EPC 项目，计划总投资为 1,425,830.00 万元，其中项目资本金 364,549.66 万元，银行借款 1,061,280.34 万元；截至 2019 年 12 月 31 日，已完成投资 441,133.83 万元，已投入项目资本金 113,800.00 万元和银行借款 286,090.00 万元；2020 年计划投资 114,901.11 万元，其中项目资本金 28,200.00 万元，银行借款 76,600.00 万元。

(9) 公司参与的浙江省岱山县 526 国道岱山段改建工程 PPP 项目，计划总投资为 446,630.00 万元，其中项目资本金 89,326.00 万元，银行借款 357,304.00 万元；截至 2019 年 12 月 31 日，已完成投资 168,794.65 万元，已投入项目资本金 44,663.00 万元和银行借款 98,510.00 万元；2020 年计划投资 106,935.00 万元，其中项目资本金 20,000.00 万元，银行借款 95,000.00 万元。

(10) 公司参与的杭州大江东产业集聚区江东大道提升改造及地下综合管廊 PPP 项目，计划总投资为 460,833.83 万元，其中项目资本金 92,647.70 万元，银行借款 368,186.13 万元；截至 2019 年 12 月 31 日，已完成投资 188,600.21 万元，已投入项目资本金 40,000.00 万元和银行借款 101,595.00 万元；2020 年计划投资 96,632.00 万元，其中项目资本金 20,000.00 万元，银行借款 73,500.00 万元。

(二) 或有事项

1. 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

序号	原告	被告	起诉日期	案由	标的金额	进展情况
1	中国电建集团华东勘测设计研究院有限责任公司、中铁十八局集团有限公司联营体	VinhSon-SongHinhHydropowerJointStockCompany	2014年8月23日	2014年8月23日，申请方向越南国际仲裁中心提起申请，主张被申请方支付工程款项、索付保函损失，后被申请方提起反索赔。	55,157.41 万元	2019年4月10日，越南国际仲裁中心作出最终裁决，裁定被申请人越南业主支付联营体越南盾1,126,295,067,521VND，美元35,016,325USD，英镑735,240GBP，以上三项约折合人民币568,242,510.71元（按裁定日汇率计算）；裁定被申请人承担仲裁费用和反索赔请求仲裁费用；裁定驳回其他索赔（包括被申请人撤回的所有反索赔请求）。2019年11月14日，河内法院宣布撤销仲裁裁决。
2	VinhSon-SongHinhHydropowerJointStockCompany	中国电建集团华东勘测设计研究院有限责任公司、中铁十八局集团有限公司联营体	2014/8/23	申请，主张被申请方支付工程款项、索付保函损失，后被申请方提起反索赔。	38,266.93 万元	2019年4月10日，越南国际仲裁中心作出最终裁决，裁定被申请人越南业主支付联营体越南盾1,126,295,067,521VND，美元35,016,325USD，英镑735,240GBP，以上三项约折合人民币568,242,510.71元（按裁定日汇率计算）；裁定被申请人承担仲裁费用和反索赔请求仲裁费用；裁定驳回其他索赔（包括被申请人撤回的所有反索赔请求）。2019年11月14日，河内法院宣布撤销仲裁裁决。
3	广元市川越建筑劳务有限公司	中国水利水电第八工程局有限公司	2015/6/1	诉求支付工程款、利息、追讨债权费用	工程款 12,805.13 万元，利息、追讨债权费用 200 万元	目前案件正在审理中
4	中国水利水电第十四工程局有限公司	广东中外建集团有限公司	2015/12/1	建设工程合同纠纷	17,198.45 万元	2018年12月18日，公司收到云南省高级人民法院一审判决。原被告双方均已向最高人民法院提起上诉。
5	广东中外建集团有限公司	中国水利水电第十四工程局有限公司	2016/8/16	提起反诉，要求确认双方签订的合同无效，并要求支付工程欠款、返还代建费及利息等	26,553.59 万元	2019年12月5日，公司收到最高人民法院（2019）最高法民终684号民事裁定书，裁定撤销云南省高级人民法院（2015）云高民一初字第37号民事判决，发回云南省高级人民法院重审。

(2) 对外提供担保形成的或有负债

序号	担保单位	担保对象		担保方式	担保种类	反担保方式	担保金额	担保对象现状
		名称	企业性质					
1	中国水电建设集团国际工程有限公司	PT MINAHASA CAHAYA LESTARI	外资企业	连带责任担保	贷款担保	无	73,661,500.00	正常经营
2	中国水电建设集团国际工程有限公司	中国水利电力对外有限公司	国有独资	连带责任担保	贷款担保	无	113,014,440.00	正常经营
3	中国电建集团昆明勘测设计研究院有限公司	昆明电机厂有限责任公司	国有独资	连带责任担保	保函担保	保证金质押	1,400,000.00	正常经营
4	中国电建集团昆明勘测设计研究院有限公司	云南保山槟榔江水电开发有限公司	国有控股	连带责任担保	贷款担保	连带责任保证	10,000,000.00	正常经营
5	中国电建集团昆明勘测设计研究院有限公司	云南保山槟榔江水电开发有限公司	国有控股	连带责任担保	贷款担保	连带责任保证	1,000,000.00	正常经营
6	中国电建集团昆明勘测设计研究院有限公司	云南保山槟榔江水电开发有限公司	国有控股	连带责任担保	贷款担保	连带责任保证	32,600,000.00	正常经营
7	中国电建集团昆明勘测设计研究院有限公司	云南保山槟榔江水电开发有限公司	国有控股	连带责任担保	贷款担保	连带责任保证	12,000,000.00	正常经营
8	中国电建集团中南勘测设计研究院有限公司	重庆市能源投资集团有限公司	国有独资	连带责任担保	贷款担保	无	93,000,000.00	正常经营
9	中国电建集团中南勘测设计研究院有限公司	重庆市能源投资集团有限公司	国有独资	连带责任担保	贷款担保	无	6,000,000.00	正常经营
10	中国电建集团中南勘测设计研究院有限公司	江苏省新能源开发股份有限公司	国有控股	连带责任担保	贷款担保	无	35,400,000.00	正常经营
11	中国电建集团成都勘测设计研究院有限公司	四川川投田湾河开发有限公司	国有控股	连带责任担保	贷款担保	无	108,000,000.00	正常经营
12	中国电建集团西北勘测设计研究院有限公司	甘肃大唐白龙江发电有限责任公司	国有控股	连带责任担保	贷款担保	无	15,000,000.00	正常经营

2. 公司需要披露的其他重要或有事项。

2017年7月，北京市朝阳区自然之友环境研究院因中国水电工程顾问有限公司下属新平公司戛洒江水电站项目库区内发现绿孔雀、陈氏苏铁等保护性动植物踪迹，项目建成后可能将对上述动植物造成影响为由，将新平公司作为被告提起环境公益诉讼。2018年8月，关于戛洒江一级水电站的环境公益诉讼案在昆明中院公开审理，并于2020年3月做出一审判决。判决结果为：新平公司立即停止基于现有环境影响评价下的戛洒江一级水电站建设项目，不得截流蓄水，不得对该水电站淹没区内植被进行砍伐。对戛洒江一级水电站的后续处理，待新平公司按生态环境部要求完成环境影响后评价，采取改进措施并报生态环境部备案后，由相关行政主管部门视具体情况依法作出决定。后续我们将持续关注相关事件的进展，跟踪该事项对公司造成的影响。

十五、资产负债表日后事项

（一）重要的非调整事项

新型冠状病毒肺炎疫情(以下简称“疫情”)于2020年1月蔓延以来，中国内地以及其他国家和地区采取了对疫情的防控措施。疫情对本公司经营方面的影响主要来自工程项目复工延迟导致工程进度放缓，影响程度将取决于疫情形势、宏观政策、企业复工复产情况等。目前新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控工作在联防联控工作机制下于全国范围内有序推进，并已初步呈现疫情防控形势持续向好、生产生活秩序加快恢复的态势。本公司正在认真贯彻落实国务院联防联控机制印发《关于切实加强疫情科学防控有序做好企业复工复产工作的通知》的指示精神，根据疫情分区分级推进复工复产。

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本公司财务状况、经营成果等方面的影响。截至本报告报出日，该评估工作尚在进行当中。

（二）利润分配情况

拟分配的利润或股利	602,206,356.49
经审议批准宣告发放的利润或股利	待股东大会批准

根据公司董事会作出的关于2019年度利润分配的预案，公司以报告期末总股本15,299,035,024股扣除不参与利润分配的回购专户股份152,999,901股，即15,146,035,123股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.3976元（含税），共计602,206,356.49元，2019年度，公司加上回购股份支付资金788,277,794.16元（不含交易费用）后，共计分配现金股利1,390,484,150.65元，占本年度合并会计报表归属于上市公司普通股股东净利润的20.00%。上述股利分配方案尚待股东大会批准。

十六、其他重要事项

（一）债务重组

（1）中国水电顾问集团风电瓜州有限公司（以下简称“瓜州公司”）与华锐风电科技股份有限公司签订风电机组设备和服务合同，合同总金额53,596.65万元。经双方协商一致签订协议同意债务人修改债务条件，豁免瓜州公司尚未支付的款项4,800.00万元，瓜州公司将其计入投资收益。

（2）中国水电顾问集团风电张北有限公司（以下简称“张北公司”）与华锐风电科技股份有限公司签订风电机组设备和服务合同，合同金额47,845.70万元。经双方协商一致签订协议同意债务人修改债务条件，豁免张北公司尚未支付的款项2,410.00万元，张北公司将其计入投资收益。

（二）分部信息

1. 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：

（a）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

（b）本公司管理层定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

（c）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

本公司管理层分别对工程承包、勘察设计、设备制造、房地产、电力投资与运营、租赁等板块的经营业绩进行评价，并且对以上板块在不同地区取得的经营业绩进行进一步的评价。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计政策与计量标准保持一致。

分部间转移交易以实际交易价格为基础计量。分部收入和分部费用按各分部的实际收入和费用确定。分部资产或负债按经营分部日常活动中使用的可归属于该经营分部的资产或产生的可归属于该经营分部的负债分配。

2. 报告分部的财务信息

项目	工程承包与勘测设计	电力投资与运营业务	房地产业务	设备制造和租赁业务	其他	抵销	合计
一、营业收入	288,205,497,964.45	16,957,958,807.12	23,345,585,964.87	2,972,389,378.43	26,911,819,522.90	-9,915,506,663.21	348,477,744,974.56
其中：对外交易收入	282,867,874,916.25	16,957,958,807.12	23,279,135,249.66	2,527,149,354.34	22,845,626,647.19		348,477,744,974.56
分部间交易收入	5,337,623,048.20		66,450,715.21	445,240,024.09	4,066,192,875.71	-9,915,506,663.21	
二、营业成本	255,613,943,867.91	9,514,584,411.49	18,826,392,205.99	1,903,739,808.64	22,648,390,362.93	-9,560,986,927.72	298,946,063,729.24
其中：对外交易成本	250,384,735,830.93	9,514,584,411.49	18,755,941,466.27	1,623,491,252.09	18,667,310,768.46		298,946,063,729.24
分部间交易成本	5,229,208,036.98		70,450,739.72	280,248,556.55	3,981,079,594.47	-9,560,986,927.72	
三、对联营和合营企业的投资收益					457,881,209.26		457,881,209.26
四、信用减值损失和资产减值损失	-1,863,805,959.77	-344,035,290.90	-884,239,609.12	-21,142,762.51	-442,223,571.45	254,187,358.08	-3,301,259,835.67
五、折旧费和摊销费	3,997,985,405.09	4,294,153,784.76	79,417,551.59	128,984,313.68	1,622,342,910.04	-102,319,140.52	10,020,564,824.64
六、利润总额（亏损总额）	9,282,691,766.53	1,717,059,186.89	1,151,310,653.66	270,819,258.06	965,332,029.27	299,092,296.65	13,686,305,191.06
七、所得税费用					3,084,877,084.13		3,084,877,084.13
八、净利润（净亏损）	9,282,691,766.53	1,717,059,186.89	1,151,310,653.66	270,819,258.06	-2,119,545,054.86	299,092,296.65	10,601,428,106.93
九、资产总额	403,167,945,643.99	151,630,522,762.91	134,231,136,858.03	13,136,748,409.60	200,592,846,936.52	-89,531,578,281.62	813,227,622,329.43
十、负债总额	335,454,323,888.46	104,490,064,446.85	115,432,792,984.80	11,342,387,139.17	173,805,248,808.79	-120,768,256,066.90	619,756,561,201.17
十一、其他重要的非现金项目							
1. 折旧费和摊销费以外的其他现金费用	2,214,678,666.00	785,571,963.44	988,800,778.29	44,338,516.67	553,009,422.95		4,586,399,347.35
2. 对联营企业和合营企业的长期股权投资	1,593,938,046.30	832,044,286.80	1,562,030,910.50			-1,240,586,031.80	2,747,427,211.80
3. 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	19,763,545,916.36	14,799,356,473.46	6,730,495,483.82	510,951,619.80	67,281,210,655.24		109,085,560,148.68

（三）租赁

1. 本公司为融资租赁出租人

1) 以后年度将收到的最低租赁收款额

剩余租赁期	最低租赁收款额
1年以内（含1年）	501,992,260.11
1年以上2年以内（含2年）	614,874,106.96
2年以上3年以内（含3年）	499,885,654.68
3年以上	3,207,727,431.90
<u>合计</u>	<u>4,824,479,453.65</u>

2) 未实现融资收益的余额为1,015,620,862.01元，分配未实现融资收益所采用的方法为实际利率法。

2. 本公司为融资租赁承租人

1) 以后年度将支付的最低租赁付款额

资产类别	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	435,958,987.66
1年以上2年以内（含2年）	415,816,728.03
2年以上3年以内（含3年）	289,630,305.83
3年以上	798,254,765.83
<u>合计</u>	<u>1,939,660,787.35</u>

2) 未确认融资费用的余额为388,540,303.13元，按合同利率和实际利率摊销。

十七、母公司财务报表项目注释

（一）应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	2,446,004,986.67
1-2年（含2年）	205,549,788.33
2-3年（含3年）	193,622,028.49
<u>合计</u>	<u>2,845,176,803.49</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
其中：单项金额重大并单项					
计提坏账准备					
单项金额虽不重大但单项					
计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,878,876,383.78	100.00	33,699,580.29	1.17	2,845,176,803.49
其中：组合 1：账龄分析法	1,469,098,803.10	51.03	33,699,580.29	2.29	1,435,399,222.81
组合 2：关联方（集团内）	1,409,777,580.68	48.97			1,409,777,580.68
<u>合计</u>	<u>2,878,876,383.78</u>	<u>100.00</u>	<u>33,699,580.29</u>		<u>2,845,176,803.49</u>

（续上表）

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
其中：单项金额重大并单项					
计提坏账准备					
单项金额虽不重大但单项					
计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	6,006,735,610.76	100.00	25,558,253.42	0.43	5,981,177,357.34
其中：组合 1：账龄分析法	1,286,084,550.12	21.41	25,558,253.42	1.99	1,260,526,296.70
组合 2：关联方（集团内）	4,720,651,060.64	78.59			4,720,651,060.64
<u>合计</u>	<u>6,006,735,610.76</u>	<u>100.00</u>	<u>25,558,253.42</u>		<u>5,981,177,357.34</u>

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 账龄分析法

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,415,469,269.85	28,309,385.41	2.00
1 至 2 年	53,084,702.09	5,308,470.21	10.00
2 至 3 年	544,831.16	81,724.67	15.00
<u>合计</u>	<u>1,469,098,803.10</u>	<u>33,699,580.29</u>	

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他减少	
应收账款	25,558,253.42	8,177,860.53			36,533.66	33,699,580.29
<u>合计</u>	<u>25,558,253.42</u>	<u>8,177,860.53</u>			<u>36,533.66</u>	<u>33,699,580.29</u>

4. 本期实际核销的应收账款情况: 无

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
应收单位 1	736,002,004.01	1 年以内	25.57	
应收单位 2	469,728,958.96	1 年以内	16.32	9,394,579.18
应收单位 3	368,817,580.51	1 年以内、1-2 年	12.81	9,180,772.41
应收单位 4	327,239,321.00	1-2 年、2-3 年	11.37	
应收单位 5	247,227,631.30	1 年以内	8.59	4,944,552.63
<u>合计</u>	<u>2,149,015,495.78</u>		<u>74.66</u>	<u>23,519,904.22</u>

6. 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况: 无

7. 转移应收账款且继续涉入的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额: 无

(二) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	4,399,025,159.32	4,575,082,650.27
其他应收款	8,866,582,376.22	10,082,131,805.94
<u>合计</u>	<u>13,265,607,535.54</u>	<u>14,657,214,456.21</u>

2. 应收股利

(1) 应收股利

被投资单位(或投资项目)	期末余额	期初余额
中国水利水电第一工程局有限公司	34,087,151.03	39,714,849.00
中电建建筑集团有限公司	114,450,740.58	116,794,055.70
中国水利水电第三工程局有限公司	39,525,269.42	56,725,596.39
中国水利水电第四工程局有限公司	149,953,647.78	247,739,092.19
中国水利水电第五工程局有限公司	87,344,531.55	91,444,723.04
中国水利水电第六工程局有限公司	56,695,274.39	63,876,425.98
中国水利水电第七工程局有限公司	143,950,487.10	130,215,579.93
中国水利水电第八工程局有限公司	84,787,509.54	106,176,501.40
中国水利水电第九工程局有限公司	18,979,520.20	1,773,478.48
中国水利水电第十工程局有限公司	122,845,392.53	175,555,695.57
中国水利水电第十一工程局有限公司	131,283,080.32	141,592,311.29
中国水利水电第十二工程局有限公司	24,344,676.27	14,384,734.42
中国电建市政建设集团有限公司	57,547,650.20	106,263,714.53
中国水利水电第十四工程局有限公司	254,994,274.72	291,285,838.84
中国水利水电第十五工程局有限公司	72,432,772.52	94,288,639.33
中国水利水电第十六工程局有限公司	63,300,397.86	55,050,641.88
中国水电基础局有限公司	45,640,980.23	42,996,023.21
中电建水电开发集团有限公司	57,885,964.37	56,841,304.18
中国电建地产集团有限公司	836,044,137.68	827,738,107.92
中国电建集团港航建设有限公司	17,844,234.38	3,798,246.52
中电建路桥集团有限公司	212,252,353.86	222,042,989.79

被投资单位（或投资项目）	期末余额	期初余额
中国电建集团租赁有限公司	4,582,771.01	425,571.01
中国水电建设集团新能源开发有限责任公司	45,535,544.45	182,881,513.74
中国电建集团铁路建设有限公司	31,424,103.42	123,067,408.56
中国电建集团海外投资有限公司	330,973,038.03	247,462,815.83
中国水电工程顾问集团有限公司	40,977,214.73	46,427,786.95
中国电建集团北京勘测设计研究院有限公司	38,645,728.46	51,837,714.52
中国电建集团华东勘测设计研究院有限公司	147,467,104.43	135,364,821.04
中国电建集团西北勘测设计研究院有限公司	54,984,599.20	52,584,837.76
中国电建集团中南勘测设计研究院有限公司	87,302,538.04	77,167,045.16
中国电建集团成都勘测设计研究院有限公司	89,080,284.04	94,972,875.87
中国电建集团贵阳勘测设计研究院有限公司	63,244,178.29	65,055,734.57
中国电建集团昆明勘测设计研究院有限公司	154,315,201.55	108,073,814.49
中国电建集团财务有限责任公司	302,779,007.16	181,507,627.95
中电建生态环境集团有限公司	108,495,645.88	62,647,377.91
中国电建集团国际工程有限公司	270,769,598.27	259,181,527.65
中电建（福州）轨道交通有限公司	104,250.00	125,627.67
中国电建资产管理（新加坡）有限公司	418,526.89	
中电建商业保理有限公司	1,698,685.38	
中国电建（巴西）工程有限责任公司	37,093.56	
<u>合计</u>	<u>4,399,025,159.32</u>	<u>4,575,082,650.27</u>

（2）重要的账龄超过1年的应收股利

被投资单位（或投资项目）	期末余额	账龄	未收回原因	是否发生减值及判断依据
中国水利水电第十四工程局有限公司	118,096,267.45	3年以上	尚未支付	否
中电建路桥集团有限公司	8,694,078.04	注1	尚未支付	否
中电建建筑集团有限公司	43,283,597.75	3年以上	尚未支付	否
中国电建集团昆明勘测设计研究院有限公司	78,352,447.29	注2	尚未支付	否
中国电建地产集团有限公司	525,518,980.01	注3	尚未支付	否
中电建水电开发集团有限公司	56,841,304.18	1-2年	尚未支付	否
中国水利水电第四工程局有限公司	114,308,005.04	注4	尚未支付	否
中电建生态环境集团有限公司	25,873,894.28	2-3年	尚未支付	否
中国水利水电第十工程局有限公司	70,000,000.00	注5	尚未支付	否

被投资单位（或投资项目）	期末余额	账龄	未收回 原因	是否发生减值 及判断依据
中国电建集团海外投资有限公司	37,209,856.61	1-2 年	尚未支付	否
中国电建集团租赁有限公司	425,571.01	3 年以上	尚未支付	否
<u>合计</u>	<u>1,078,604,001.66</u>			

注1：1-2年0.01元，3年以上8,694,078.03元。

注2：1-2年41,535,434.96元，2-3年36,817,012.33元。

注3：2-3年94,735,951.44元，3年以上430,783,028.57元。

注4：2-3年23,161,900.00元，3年以上91,146,105.04元。

注5：2-3年47,209,717.78元，3年以上22,790,282.22元。

（3）坏账准备计提情况：未计提坏账

3. 其他应收款

（1）按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	7,619,888,043.62
1-2 年（含 2 年）	142,266,273.40
2-3 年（含 3 年）	721,491,268.28
3-4 年（含 4 年）	31,024,144.96
4-5 年（含 5 年）	3,274,077.90
5 年以上	348,638,568.06
<u>合计</u>	<u>8,866,582,376.22</u>

（2）按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
开户单位资金通款	7,134,984,723.31	8,186,829,291.92
代收代垫款	1,423,582,604.41	1,836,690,499.67
保证金、押金	145,471,864.46	45,135,348.54
备用金	595,718.24	128,242.50
其他	181,355,252.01	22,368,491.81
<u>合计</u>	<u>8,885,990,162.43</u>	<u>10,091,151,874.44</u>

(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	9,020,068.50			9,020,068.50
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	10,387,717.71			10,387,717.71
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	19,407,786.21			19,407,786.21

(4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	9,020,068.50	10,387,717.71			19,407,786.21
合计	9,020,068.50	10,387,717.71			19,407,786.21

(5) 本期实际核销的其他应收款情况：无

(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	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
其他应收单位 1	资金融通、代收代垫款	4,086,994,982.31	注 1	45.99	
其他应收单位 2	资金融通、代收代垫款	2,587,699,194.09	注 2	29.12	
其他应收单位 3	资金融通、代收代垫款	603,195,911.41	注 3	6.79	

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
其他应收单位 4	资金融通、代收代垫款、其他	205,982,447.03	注 4	2.32	
其他应收单位 5	资金融通、代收代垫款	200,617,816.00	注 5	2.26	
<u>合计</u>		<u>7,684,490,350.84</u>		<u>86.48</u>	

注 1: 1 年以内 3,505,041,666.67 元, 1-2 年 3,087,362.52 元, 2-3 年 578,865,953.12 元。

注 2: 1 年以内 2,585,142,073.93 元, 1-2 年 6,000.00 元, 2-3 年 13,633.01 元, 5 年以上 2,537,487.15 元。

注 3: 1 年以内 300,186,911.41 元, 1-2 年 9,000.00 元, 5 年以上 303,000,000.00 元。

注 4: 1 年以内 202,128,299.18 元, 1-2 年 1,524,000.00 元, 2-3 年 6,069.95 元, 4-5 年 2,324,077.90 元。

注 5: 1 年以内 200,000,000.00 元, 1-2 年 617,816.00 元。

(三) 长期股权投资

项目	期末余额		账面价值
	账面余额	减值准备	
对子公司投资	89,035,801,731.89		89,035,801,731.89
对联营、合营企业投资	500,418,897.12		500,418,897.12
<u>合计</u>	<u>89,536,220,629.01</u>		<u>89,536,220,629.01</u>

接上表:

项目	期初余额		账面价值
	账面余额	减值准备	
对子公司投资	84,854,374,285.33		84,854,374,285.33
对联营、合营企业投资	417,676,114.32		417,676,114.32
<u>合计</u>	<u>85,272,050,399.65</u>		<u>85,272,050,399.65</u>

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	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
中国水利水电第一工程局有限公司	851,825,987.80	765,700.00		852,591,687.80		
中电建建筑集团有限公司	1,251,855,365.84	483,300.00		1,252,338,665.84		
中国水利水电第三工程局有限公司	892,790,440.13	238,400.00		893,028,840.13		
中国水利水电第四工程局有限公司	1,981,471,559.80	2,373,800.00		1,983,845,359.80		
中国水利水电第五工程局有限公司	1,468,801,041.98	2,168,300.00		1,470,969,341.98		
中国水利水电第六工程局有限公司	1,352,026,262.10	1,232,000.00		1,353,258,262.10		
中国水利水电第七工程局有限公司	2,621,730,293.03	500,200.00		2,622,230,493.03		
中国水利水电第八工程局有限公司	1,618,053,371.29	2,242,900.00		1,620,296,271.29		
中国水利水电第九工程局有限公司	649,421,659.90	350,000,000.00		999,421,659.90		
中国水利水电第十工程局有限公司	720,847,513.18	1,938,500.00		722,786,013.18		
中国水利水电第十一工程局有限公司	1,664,328,712.24	2,720,900.00		1,667,049,612.24		
中国水利水电第十二工程局有限公司	691,971,296.50	58,200.00		692,029,496.50		
中国电建市政建设集团有限公司	1,625,019,551.13	833,300.00		1,625,852,851.13		
中国水利水电第十四工程局有限公司	1,980,530,306.96	2,598,700.00		1,983,129,006.96		
中国水电建设集团十五工程局有限公司	1,038,296,018.10	13,100.00		1,038,309,118.10		
中国水利水电第十六工程局有限公司	914,365,067.15	179,900.00		914,544,967.15		
中国水电基础局有限公司	415,228,333.76			415,228,333.76		

被投资单位	期初余额	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
中国电建集团甘肃能源投资有限公司	3,846,101,145.79	1,551,200.00		3,847,652,345.79		
中电建水电开发集团有限公司	4,246,251,342.93			4,246,251,342.93		
中国电建地产集团有限公司	7,452,770,743.80	303,457,227.91		7,756,227,971.71		
中国电建集团港航建设有限公司	739,795,272.59			739,795,272.59		
中电建路桥集团有限公司	3,344,859,187.12			3,344,859,187.12		
中国电建集团租赁有限公司	1,650,463,787.56	255,158,238.59		1,905,622,026.15		
中国水电建设集团新能源开发有限责任公司	1,323,146,446.63	135,450,880.06		1,458,597,326.69		
中国电建集团铁路建设有限公司	5,698,119,196.72	6,154,000.00		5,704,273,196.72		
中国电建集团海外投资有限公司	3,655,210,023.88	987,100.00		3,656,197,123.88		
中国水电工程顾问集团有限公司	1,613,342,662.21		2,200,000.00	1,611,142,662.21		
中国电建集团北京勘测设计研究院有限公司	793,184,851.72			793,184,851.72		
中国电建集团华东勘测设计研究院有限公司	1,835,065,433.46	257,600.00		1,835,323,033.46		
中国电建集团西北勘测设计研究院有限公司	1,409,968,957.10	71,000.00		1,410,039,957.10		
中国电建集团中南勘测设计研究院有限公司	1,955,474,785.99	1,670,600.00		1,957,145,385.99		
中国电建集团成都勘测设计研究院有限公司	2,300,273,406.73			2,300,273,406.73		
中国电建集团贵阳勘测设计研究院有限公司	978,172,080.88	492,500.00		978,664,580.88		
中国电建集团昆明勘测设计研究院有限公司	3,529,018,506.13			3,529,018,506.13		
中国电建集团财务有限责任公司	4,700,000,000.00			4,700,000,000.00		
中国电建集团国际工程有限公司	863,500,000.00			863,500,000.00		

被投资单位	期初余额	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
中国电建集团航空港建设有限公司	8,104,060,973.20	1,601,600.00		8,105,662,573.20		
中电建郑州生态建设管理有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
成都中电建瑞川轨道交通有限公司	319,608,900.00			319,608,900.00		
中电建国际贸易服务有限公司	2,091,600,000.00	954,261,000.00		3,045,861,000.00		
中电建商业保理有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
中电建路桥集团(义乌)建设发展有限公司	450,000,000.00			450,000,000.00		
中国电建资产管理(新加坡)有限公司	31,000,000.00	31,000,000.00		62,000,000.00		
中电建生态环境集团有限公司	6,323,800.00			6,323,800.00		
中电建(福州)轨道交通有限公司		50,000,000.00		50,000,000.00		
中国电建(巴西)工程有限责任公司		6,897,300.00		6,897,300.00		
中国电建集团建筑规划设计研究院有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
中电建晋太轨道交通有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
中电建生态环境设计研究有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
中电建路桥集团重庆高速公路建设发展有限公司	500,000.00	61,270,000.00		61,770,000.00		
中国电建集团市政规划设计研究院有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
广德中电建舜信壹期投资合伙企业(有限合伙)		1,000,000,000.00		1,000,000,000.00		
广德中电建舜泰壹期投资合伙企业(有限合伙)		1,000,000,000.00		1,000,000,000.00		
合计	84,854,374,285.33	4,183,627,446.56	2,200,000.00	89,035,801,731.89		

2. 对联营企业、合营企业投资

被投资单位名称	期初余额	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	本期增减变动		宣告发放现金红利或利润	本期计提减值准备	其他	期末余额	减值准备期末余额
					其他综合收益调整	其他权益变动					
一、合营企业											
中电建（北京）基金管理有限公司	23,856,114.32			14,166,960.15			1,654,177.35			36,368,897.12	
小计	<u>23,856,114.32</u>			<u>14,166,960.15</u>			<u>1,654,177.35</u>			<u>36,368,897.12</u>	
二、联营企业											
中电建冀交高速公路投资发展有限公司	393,820,000.00	99,125,101.28		-28,895,101.28						464,050,000.00	
小计	<u>393,820,000.00</u>	<u>99,125,101.28</u>		<u>-28,895,101.28</u>						<u>464,050,000.00</u>	
合计	<u>417,676,114.32</u>	<u>99,125,101.28</u>		<u>-14,728,141.13</u>			<u>1,654,177.35</u>			<u>500,418,897.12</u>	

（四）营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,437,658,946.85	10,024,512,695.06	12,250,826,285.80	11,986,073,931.54
其他业务	210,504,192.96	1,444,561.95	215,770,656.49	156,827.95
<u>合计</u>	<u>10,648,163,139.81</u>	<u>10,025,957,257.01</u>	<u>12,466,596,942.29</u>	<u>11,986,230,759.49</u>

（五）投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	3,349,627,113.30	3,448,169,290.63
权益法核算的长期股权投资收益	-14,728,141.13	7,351,899.33
<u>合计</u>	<u>3,334,898,972.17</u>	<u>3,455,521,189.96</u>

（六）其他

无。

十八、补充资料

（一）按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》的要求，报告期非经常性损益情况

1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
（1）非流动性资产处置损益	489,310,605.07	
（2）计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	273,663,086.58	
（3）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	2,685,273.29	
（4）债务重组损益	72,100,000.00	
（5）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	4,017,969.33	
（6）对外委托贷款取得的损益	356,830,494.31	

非经常性损益明细	金额	说明
(7) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-208,094,372.64	
非经常性损益合计	990,513,055.94	
减: 所得税影响金额	80,273,564.23	
扣除所得税影响后的非经常性损益	910,239,491.71	
其中: 归属于母公司所有者的非经常性损益	849,076,020.59	
归属于少数股东的非经常性损益	61,163,471.12	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		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	8.45	0.4567	0.4567
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.42	0.4009	0.4009

注: 稀释每股收益: 无稀释股权事项, 与基本每股收益结果一致。



统一社会信用代码

911101085923425568

营业执照

(副本) (15-1)



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

名称 天联国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 邱靖之

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；技术开发、技术咨询、技术服务、应用软件服务；软件开发；计算机系统服务；数据处理；产品设计；基础软件服务；数据处理；云计算中心、银行卡中心、PUE值在1.4以上的云计算中心、数据中心、企业级管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

成立日期 2012年03月05日

合伙期限 2012年03月05日至 长期

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域



登记机关



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

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

国家市场监督管理总局监制



证书序号: 000406

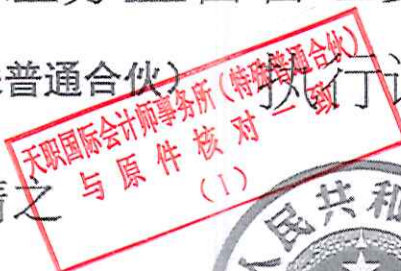
会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：邱靖之



证书号: 08

发证时间: 二〇二〇年五月二十八日

证书有效期至: 二〇二〇年五月二十八日

会计师事务所
执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：

邱靖之

首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和
A-5区域

组织形式：

特殊普通合伙

执业证书编号：

11010150

批准执业文号：

京财会许可[2011]0105号

批准执业日期：

2011年11月14日

证书序号：0000175

说明

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

发证机关：

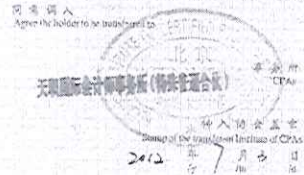
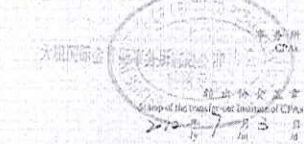
北京市财政局

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制

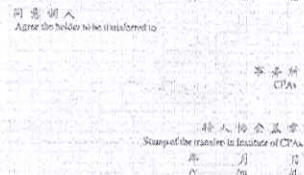
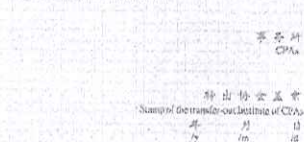
注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



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

同意调出
Agree the holder to be transferred from



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



姓名: 王明
证书编号: 110002400169

记
stration
他，继续有效一年。
And for another year after

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

天联国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(1)

姓名: 王明
Full name: 王明
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1981-7-28
Date of birth: 1981-7-28
工作单位: 天联国际会计师事务所有限公司
Working unit: 天联国际会计师事务所有限公司
身份证号码: 110106198107284513
Identity card No.: 110106198107284513

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from



姓名: 蔡俊
Sex: 男
出生日期: 1981-07-28
工作单位: 天职国际会计师事务所有限公司
身份证号: 130627198107280021



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



姓名: 张强
证书编号: 110002400303

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

NOTES

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

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

证书编号: 110002400303
批准注册协会: 北京注册会计师协会
发证日期: 2010-09-26