

投資運營

工業製造

工程建設

勘測設計及諮詢

世界能源

中國能建

二零二二年半年度報告
雙碳先鋒 賦能未來

中国能源建设股份有限公司
CHINA ENERGY ENGINEERING CO., LTD.

(在中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)
股份代號：3996 A股：601868

重要提示

一、 本公司董事會、監事會及董事、監事、高級管理人員保證半年度報告內容的真實性、準確性、完整性，不存在虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏，並承擔個別和連帶的法律責任。

二、 未出席董事情況。

未出席董事職務	未出席董事姓名	未出席董事的原因說明	被委託人姓名
董事	孫洪水	工作原因	宋海良
董事	司欣波	工作原因	李樹雷

三、 本半年度報告未經審計。

天健會計師事務所(特殊普通合夥)對公司2022年半年度報告中財務報告進行了審閱。

四、 公司負責人宋海良、主管會計工作負責人李麗娜及會計機構負責人(會計主管人員)張亞賢聲明：保證半年度報告中財務報告的真實、準確、完整。

五、 董事會決議通過的本報告期利潤分配預案或公積金轉增股本預案

董事會未提出就截至2022年6月30日止六個月派付半年度股息的建議。

六、 前瞻性陳述的風險聲明

適用 不適用

本報告中涉及的未來計劃、發展戰略等前瞻性描述不構成公司對投資者的實質承諾，投資者及相關人士均應當對此保持足夠的風險認識，並且應當理解計劃、預測與承諾之間的差異。敬請投資者注意投資風險。

七、 是否存在被控股股東及其關聯方非經營性佔用資金情況？

否

八、 是否存在違反規定決策程序對外提供擔保的情況？

否

九、 是否存在半數以上董事無法保證公司所披露半年度報告的真實性、準確性和完整性？

否

十、 重大風險提示

公司已在本報告中詳細描述公司面臨的風險，敬請參閱本報告「管理層討論與分析」章節中關於公司面臨風險的描述。

十一、其他

適用 不適用

公司2022年半年度報告按中國財政部頒佈的《企業會計準則》及相關規定(以下簡稱「中國會計準則」)編製。除特別指明外，本報告所用記賬本位幣均為人民幣。

本報告的內容已符合上交所上市規則及香港上市規則對半年度業績及半年度報告所應披露的信息的所有要求，並同時在中國大陸和香港刊發。本報告中英文文本若在語義上存在歧義，以中文文本為準。

目 錄

第一節	釋義	4
第二節	公司簡介和主要財務指標	7
第三節	管理層討論與分析	13
第四節	公司治理	37
第五節	環境與社會責任	40
第六節	重要事項	45
第七節	股份變動及股東情況	60
第八節	優先股相關情況	67
第九節	債券相關情況	68
第十節	財務報告	76

備查文件目錄

1. 載有法定代表人、主管會計工作負責人、會計機構負責人簽名並蓋章的財務報表。
 2. 報告期內在《中國證券報》《上海證券報》《證券時報》上披露過的所有公司文件的正本及公告的原稿。
 3. 公司在香港聯合交易所披露易網站(www.hkexnews.hk)公佈的2022年半年度業績公告。
-

第一節 釋義

在本報告書中，除非文義另有所指，下列詞語具有如下含義：

常用詞語釋義

公司、本公司	指	中國能源建設股份有限公司，於2014年12月19日在中國註冊成立的股份有限公司
集團、本集團	指	中國能源建設股份有限公司及其子公司
中國能建集團	指	中國能源建設集團有限公司，為本公司的控股股東
電規總院公司	指	電力規劃總院有限公司
財務公司	指	中國能源建設集團財務有限公司
易普力	指	中國葛洲壩集團易普力股份有限公司
南嶺民爆	指	湖南南嶺民用爆破器材股份有限公司，為深圳證券交易所上市公司(股份代號：002096)
廣東院	指	中國能源建設集團廣東省電力設計研究院有限公司
北京設備公司	指	北京電力設備總廠有限公司
水泥公司	指	中國葛洲壩集團水泥有限公司
水務公司	指	中國葛洲壩集團水務運營有限公司
融資租賃公司	指	中國能源建設集團融資租賃有限公司
內遂高速	指	葛洲壩集團四川內遂高速公路有限公司
董事會	指	中國能源建設股份有限公司董事會
董事	指	中國能源建設股份有限公司董事

第一節 釋義

監事會	指	中國能源建設股份有限公司監事會
監事	指	中國能源建設股份有限公司監事
報告期	指	2022年1月1日至2022年6月30日
同比	指	與上一年度同期相比
上交所上市規則	指	上海證券交易所股票上市規則
香港上市規則	指	香港聯合交易所有限公司證券上市規則(經不時修訂)
標準守則	指	香港上市規則附錄十所載的《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》
《企業管治守則》	指	香港上市規則附錄十四所載的《企業管治守則》
《證券及期貨條例》	指	香港法例第571章證券及期貨條例
中國	指	中華人民共和國
發改委	指	中華人民共和國國家發展和改革委員會
國務院國資委	指	國務院國有資產監督管理委員會
中國證監會	指	中國證券監督管理委員會
香港聯交所	指	香港聯合交易所有限公司，為香港交易及結算所有限公司的全資子公司
一帶一路	指	由中華人民共和國提出的倡議，重點為實現各國主要是歐亞各國之間的連通及合作，包括兩個主要部分，即陸上「絲綢之路經濟帶」及海上「絲綢之路」

第一節 釋義

兆瓦	指	一種電力計量單位，相等於1,000,000瓦特，或1兆瓦相等於1,000千瓦
PPP	指	Public-Private Partnership，政府和社會資本合作，是指政府為增強公共產品和服務供給能力、提高供給效率，通過特許經營、購買服務、股權合作等方式，與社會資本建立的利益共享、風險共擔及長期合作關係
光伏	指	是太陽能光伏發電系統的簡稱，是一種利用太陽電池半導體材料的光伏效應，將太陽光輻射能直接轉換為電能的一種技術
EPC	指	承包安排的常見形式，即承包商受項目業主的委託進行設計、採購、施工及試運行等項目工作，或任何上述的組合(無論是通過承包商本身的人員或分包部份或所有項目工作)，並對項目的質量、安全、工期及成本負責
BOT	指	建設—經營—轉讓模式：該模式是政府將一個基礎設施項目的特許權授予承包商，承包商在特許期內負責項目設計、融資、建設和運營，並回收成本、償還債務、賺取利潤。於特許期結束後將項目所有權移交政府
智能電網	指	為實現電網的可靠、經濟、高效、環境友好和使用安全的目標，將先進的傳感測量技術、信息通信技術、分析決策技術和自動控制技術與能源電力技術以及電網基礎設施高度集成而形成的新型現代化電網
「1466」戰略	指	行業領先、世界一流的「一個戰略願景」；在踐行國家戰略、推動能源革命、加快高質量發展、建設美好生活上實現「四個走在前列」；打造一流的能源一體化方案解決商、一流的工程總承包商、一流的基礎設施投資商、一流的生態環境綜合治理商、一流的城市綜合開發運營商、一流的建材、工業產品和裝備提供商「六個一流」；推動能源革命和能源轉型發展、加快高質量發展、深化系統改革、全面加強科學管理、全面提升企業核心競爭力與組織能力、加強黨的全面領導和黨的建設「六個重大突破」
《若干意見》	指	公司《關於全面加強黨的領導、加快高質量發展、深化系統改革和加強科學管理的若干意見》
「兩金」	指	應收賬款和存貨

第二節 公司簡介和主要財務指標

一、公司信息

公司的中文名稱	中國能源建設股份有限公司
公司的中文簡稱	中國能建
公司的外文名稱	China Energy Engineering Corporation Limited
公司的外文名稱縮寫	CH ENERGY ENG
公司的法定代表人	宋海良

二、聯繫人和聯繫方式

	董事會秘書	聯席公司秘書	證券事務代表
姓名	秦天明	秦天明、梁瑞冰	/
聯繫地址	中國北京市朝陽區西大望路甲26號院1號樓	中國北京市朝陽區西大望路甲26號院1號樓； 香港銅鑼灣勿地臣街1號時代廣場二座31樓	/
電話	010-5909 8818	010-5909 8818	/
傳真	/	/	/
電子信箱	zgnj3996@ceec.net.cn	zgnj3996@ceec.net.cn	/

三、基本情況變更簡介

公司註冊地址	中國北京市朝陽區西大望路甲26號院1號樓1-24層01-2706室
公司註冊地址的歷史變更情況	不適用
公司辦公地址	中國北京市朝陽區西大望路甲26號院1號樓
公司辦公地址的郵政編碼	100022
公司香港辦公地址	香港銅鑼灣勿地臣街1號時代廣場二座31樓
公司網址	www.ceec.net.cn
電子信箱	zgnj3996@ceec.net.cn
報告期內變更情況查詢索引	/

四、信息披露及備置地點變更情況簡介

公司選定的信息披露報紙名稱	中國證券報、證券時報、上海證券報
登載半年度報告的網站地址	上海證券交易所網站：www.sse.com.cn 香港聯合交易所披露易網站：www.hkexnews.hk
公司半年度報告備置地	北京市朝陽區西大望路甲26號院1號樓公司董事會辦公室
報告期內變更情況查詢索引	/

第二節 公司簡介和主要財務指標

五、公司股票簡況

股票種類	股票上市交易所	股票簡稱	股票代碼	變更前股票簡稱
A股	上海證券交易所	中國能建	601868.SH	/
H股	香港聯交所	中國能源建設	3996.HK	/

六、其他有關資料

適用 不適用

公司董事會	執行董事	宋海良、孫洪水、馬明偉
	非執行董事	李樹雷、劉學詩、司欣波
	獨立非執行董事	趙立新、程念高、魏偉峰
公司監事會	監事	和建生、吳道專(職工代表監事)、關震(職工代表監事)、毛鳳福、呂世森
戰略委員會	委員	宋海良(主任)、孫洪水、李樹雷、司欣波
提名委員會	委員	宋海良(主任)、趙立新、程念高
薪酬與考核委員會	委員	程念高(主任)、劉學詩、魏偉峰
審計委員會	委員	趙立新(主任)、李樹雷、魏偉峰
公司聘請的會計師事務所	名稱	天健會計師事務所(特殊普通合伙)
	辦公地址	浙江省杭州市西湖區西溪路128號6樓
	簽字會計師姓名	金敬玉、謝東良
報告期內履行持續督導職責的保薦機構	名稱	中國國際金融股份有限公司
	辦公地址	北京市朝陽區建國門外大街1號國貿大廈2座27層及28層
	簽字的保薦代表人姓名	張學孔、黨儀
	持續督導的期間	2021年9月28日—2023年12月31日

第二節 公司簡介和主要財務指標

報告期內履行持續督導職責的保薦機構	名稱	華泰聯合證券有限責任公司
	辦公地址	深圳市前海深港合作區南山街道桂灣五路128號前海深港基金小鎮B7棟401
	簽字的財務顧問主辦人姓名	駱毅平、黃濤
	持續督導的期間	2021年9月28日－2023年12月31日
公司聘請的法律顧問(中國法律)	名稱	北京市嘉源律師事務所
	辦公地址	中國北京市復興門內大街158號遠洋大廈F408室
公司聘請的法律顧問(香港法律)	名稱	高偉紳律師事務所
	辦公地址	香港中環康樂廣場1號怡和大廈27樓
公司A股股份過戶登記處	名稱	中國證券登記結算有限責任公司上海分公司
	辦公地址	上海市浦東新區楊高南路188號
公司H股股份過戶登記處	名稱	香港中央證券登記有限公司
	辦公地址	香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712-1716號舖

第二節 公司簡介和主要財務指標

七、公司主要會計數據和財務指標

(一) 主要會計數據

單位：千元 幣種：人民幣

主要會計數據	本報告期(1-6月)	上年同期	本報告期比 上年同期增減(%)
營業收入	158,286,934	141,545,737	11.83
歸屬於上市公司股東的淨利潤	2,793,554	2,353,650	18.69
歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤	1,752,087	1,886,605	-7.13
經營活動產生的現金流量淨額	-13,792,961	-11,010,748	不適用

	本報告期末	上年度末	本報告期末比 上年度末增減(%)
歸屬於上市公司股東的淨資產	96,851,385	94,198,680	2.82
總資產	588,509,043	528,862,588	11.28

(二) 主要財務指標

主要財務指標	本報告期(1-6月)	上年同期	本報告期比 上年同期增減(%)
基本每股收益(元/股)	0.063	0.076	-17.11
稀釋每股收益(元/股)	0.063	0.076	-17.11
扣除非經常性損益後的基本每股收益(元/股)	0.038	0.060	-36.67
加權平均淨資產收益率(%)	3.03	3.76	減少0.73個百分點
扣除非經常性損益後的加權平均淨資產收益率(%)	1.82	2.98	減少1.16個百分點

公司不存在具有稀釋性的潛在普通股，因此，稀釋每股收益等於基本每股收益。

公司主要會計數據和財務指標的說明

適用 不適用

八、境內外會計準則下會計數據差異

適用 不適用

第二節 公司簡介和主要財務指標

九、非經常性損益項目和金額

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

非經常性損益項目	金額	附註(如適用)
非流動資產處置損益	1,212,082	主要因本報告期處置子公司內遂高速股權產生的投資收益
計入當期損益的政府補助，但與公司正常經營業務密切相關，符合國家政策規定，按照一定標準定額或定量持續享受的政府補助除外	146,159	
計入當期損益的對非金融企業收取的資金佔用費	32,336	
債務重組損益	5,504	
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有交易性金融資產、衍生金融資產、交易性金融負債、衍生金融負債產生的公允價值變動損益，以及處置交易性金融資產、衍生金融資產、交易性金融負債、衍生金融負債和其他債權投資取得的投資收益	34,455	
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	-19,711	
減：所得稅影響額	-354,801	
少數股東權益影響額(稅後)	-14,557	
合計	1,041,467	

將《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號—非經常性損益》中列舉的非經常性損益項目界定為經常性損益項目的情況說明

適用 不適用

第二節 公司簡介和主要財務指標

十、採用公允價值計量的項目

單位：千元 幣種：人民幣

項目名稱	上年度末	本報告期末	當期變動	對當期利潤的影響金額
交易性金融資產	3,020,714	3,052,468	31,754	32,826
其他權益工具投資	2,389,523	2,167,516	-222,007	69,226
其他非流動金融資產	7,647,103	8,478,504	831,401	4,357
應收款項融資	2,315,441	798,200	-1,517,241	-
合計	15,372,781	14,496,688	-876,093	106,409

十一、其他

適用 不適用

第三節 管理層討論與分析

一、 報告期內公司所屬行業及主營業務情況說明

公司是一家為中國乃至全球能源電力、基礎設施等行業提供整體解決方案、全產業鏈服務的綜合性特大型集團公司，主營業務涵蓋新能源及綜合智慧能源、傳統能源、水利(水務)、生態環保、綜合交通、市政、房建、房地產(新型城鎮化)、建材、民爆、裝備製造、資本與金融等產業領域，具有集勘測設計及諮詢、工程建設、工業製造和投資運營為一體的完整產業鏈服務能力。

(一) 公司所處行業情況

2022年上半年，百年變局與新冠疫情疊加，國際地緣衝突加劇糧食、能源和債務危機，全球通貨膨脹水平高企，中國經濟下行壓力進一步加大，經濟增速明顯放緩。中國堅持統籌疫情防控和經濟社會發展，產業鏈供應鏈逐步恢復，宏觀調控和經濟刺激政策成效漸顯，經濟運行總體觸底回暖。下半年，中國經濟有望繼續回升、運行在合理區間。

1. 能源電力行業

(1) 新能源及綜合智慧能源。

2022年上半年，中國新能源行業保持平穩快速發展。新能源裝機容量大幅提升，風電、太陽能發電裝機容量均達到約3.4億千瓦，分別同比增長17.2%、25.8%。新能源配套支持政策體系更加完善，《「十四五」現代能源體系規劃》《氫能產業發展中長期規劃(2021-2035年)》《「十四五」新型儲能實施方案》等相繼發佈，為新能源及氫能、儲能等新興產業的可持續發展提供了保障。大型新能源項目建設進展順利，第一批以沙漠、戈壁、荒漠地區為重點的大型風電光伏基地開工建設超九成，第二批基地項目建設已啟動。儲能電站開發迎來高峰，投運、建設、啟動建設狀態的項目規模總計9.24GW/18.55GWh。

下半年，新能源行業發展前景廣闊。根據《中國可再生能源發展報告2021》預測，2022年中國新增光伏發電裝機1億kW左右，陸上風電、海上風電分別新增並網5,000萬kW、600萬kW左右。

第三節 管理層討論與分析

(2) 傳統能源。

2022年上半年，中國火電工程、核電工程投資同比增長71.8%、1.9%，水電工程投資同比減少25.4%。下半年，為了迎峰度夏能源保供和保障經濟穩步恢復，傳統能源尤其是火電工程有望迎來階段性增長。

2. 水利和生態環保

(1) 水利。

2022年，中國加快水利基礎設施建設，著力構建現代化水利基礎設施體系，全面提升國家水安全保障能力。上半年，中國水利工程建設取得顯著成效。項目開工加快，新開工水利項目1.4萬個。工程建設提速，一批重大水利工程實現重要節點目標。投資強度增大，落實水利建設投資人民幣7,480億元，同比增長49.5%。下半年還會逐漸釋放人民幣6,000億元規模左右的水利建設投資。

(2) 生態環保。

2022年，中國持續改善生態環境，推動綠色低碳發展，加大污染治理力度。根據2022年中央和地方預算草案，中央財政大氣污染防治資金安排人民幣300億元、增加人民幣25億元，水污染防治資金安排人民幣237億元、增加人民幣20億元，重點生態保護修復治理專項資金安排人民幣170億元、增長42.9%。

上半年，中國生態環保行業政策體系進一步完善，《黃河流域生態保護規劃》《減污降碳協同增效實施方案》等相繼發佈。財政生態環保資金投入持續增長，超人民幣100億元。

3. 交通運輸業

2022年，中國加快建設國家綜合立體交通網主骨架，持續推進戰略骨幹通道、川藏鐵路、深中通道等公路和鐵路重大項目。預計全年新增鐵路新線3,300公里以上，新改擴建高速公路8,000公里以上，完成新改建農村公路15萬公里。

上半年，中國交通運輸基礎設施建設保持良好態勢，公路完成投資同比增長7.6%，重大在建工程項目穩步推進，《公路「十四五」發展規劃》等綱領性文件陸續出台。

第三節 管理層討論與分析

4. 建築業

2022年，為實現經濟穩增長，中國適度超前開展基礎設施投資，加快新型基礎設施建設、管網更新改造、地下綜合管廊建設，深入推進新型城鎮化，有序開展城市更新和保障性住房建設。下半年，建築行業有望迎來新一輪增長。

上半年，建築業綠色低碳發展持續推進，新建綠色建築面積佔新建建築的比例已經超過90%。綜合管廊建設穩步推進，在建項目68個，規劃建設規模285公里，預算總投資額人民幣294億元。

5. 製造業

2022年上半年，水泥行業產能過剩、去庫存壓力大，規模以上水泥產量同比減少15.0%。民爆行業總體運行平穩，民爆生產企業累計完成生產總值同比增長14.7%。裝備製造行業經歷4月疫情衝擊後回升明顯，裝備製造業增加值同比增長4.3%。

下半年，預計水泥行業下行趨勢短期難以扭轉，民爆行業保持穩定發展，裝備製造業延續恢復勢頭。

(二) 公司主營業務情況

1. 勘測設計及諮詢業務

公司勘測設計及諮詢業務主要承接國內外能源及基礎設施領域規劃研究、諮詢、評估、工程勘察、設計、監理、項目管理、行業標準規範編製等業務。在新能源及傳統能源電力勘察設計技術、產業政策和發展規劃研究方面均處於引領地位；在百萬千瓦級超超臨界機組、三代核電常規島、清潔燃煤高效發電、特高壓交直流、GIL綜合管廊輸變電、柔性交直流輸電、海上風電、太陽能發電等勘察設計技術領域具有國際領先優勢。公司不斷拓展提升跨行業綜合設計能力，積極進軍水利(水務)、生態環保、綜合交通等基礎設施業務領域，強化設計諮詢牽引作用，以全過程、高品質的設計諮詢服務模式為客戶創造更高價值。2022年上半年，公司勘測設計及諮詢業務新签合同額為人民幣95.69億元，同比增長58.37%。

第三節 管理層討論與分析

2. 工程建設業務

公司工程建設業務主要承接國內外新能源及智慧能源、傳統能源、水利水務、生態環保、綜合交通、市政、房建等各類能源及基礎設施建設項目等，在電力和大型基礎設施領域具有較強的投建運一體化核心競爭力。公司致力於建設世界一流的工程總承包商，具有一流的項目管理能力、工程技術創新能力、資源整合能力及日益增強的工程項目管理能力，為客戶提供高水平的全價值鏈集成、全生命週期管理的工程建設一體化服務。公司順應產業發展趨勢，全面推動商業模式創新，以BOT、BOOT、PPP等一體化商業模式投資建設了一批國家、地區和行業的重點工程。2022年上半年，公司工程建設業務新簽合同額為人民幣5,014.87億元，同比增長6.61%。

3. 工業製造業務

公司工業製造業務主要包括建材、民用爆破及裝備製造等業務。公司堅持綠色生產經營，大力推進工業節能減排，致力於建設一流的建材、工業產品及裝備提供商。

公司建材業務具有研發製造、新型建材、環境工程、砂石骨料、商砼服務、物流配送、技術諮詢等完整產業鏈條，所屬水泥公司是國家重點支持的60家大型水泥企業(集團)之一，全國首批兩化融合促進節能減排試點示範企業，水泥產能達2,470萬噸/年。

公司民用爆破業務具有集民爆物品研發、生產、銷售，爆破服務，礦山開採施工總承包完整產業鏈於一體的強大實力，在大型水利水電、核電、火電等國家重點能源工程，港口碼頭、機場等國家重點基礎建設工程和大型礦山開採等工程項目持續推廣民爆一體化服務模式，在工藝技術、裝備技術、爆破技術、施工管理及經營模式等方面為用戶提供系統化、個性化服務方面具有領先優勢，公司工業炸藥生產許可能力在國內行業排名前列，擁有引領行業的現場混裝炸藥一體化應用技術。公司設立民爆研究院，建有國內首條工業炸藥科研試驗平台，圍繞混裝炸藥、電子雷管、智能爆破、綠色礦山構築核心技術集群。2022年上半年，公司民爆業務新簽合同額人民幣52.83億元，同比增長28.1%，工業炸藥銷量18.43萬噸，同比增長13.7%；積極推進民爆業務戰略重組，發展規模保持行業領先。

第三節 管理層討論與分析

公司裝備製造業務聚焦「中國製造2025」戰略，強化與國際知名同行企業對接，緊跟雙碳、新能源等戰略新興產業，依託全產業鏈技術背景，以高端專業產品製造與專有技術研發為方向，培育高端專業產品設計研發、系統集成和加工製造能力，搶佔和佈局新產業新領域，實現轉型和形成新的經濟增長點，研發的特高壓干式平波電抗器、海水過濾與陰極保護、核級電動執行機構、第四代太陽能熱發電關鍵裝備等核心產品具有技術領先及市場優勢。公司已開展制氫和儲能設備的研究。

4. 投資運營業務

公司投資運營業務主要包括新能源及綜合智慧能源、傳統能源、水利水務、生態環保、綜合交通、市政、房地產（新型城鎮化）、資本與金融服務等業務，致力於打造一流的能源一體化方案解決商、一流的基礎設施投資商、一流的城市綜合開發運營商。

公司新能源及綜合智慧能源、傳統能源業務緊跟「30•60」碳達峰碳中和目標，聚焦清潔能源領域，在國內多地以及越南、巴基斯坦開發建設了一大批清潔能源項目，清潔能源業務規模以及影響力、競爭力持續提升。截至報告期末，公司控股並網裝機容量481.3萬千瓦，其中，風電、太陽能、生物質等新能源控股裝機容量277.9萬千瓦。在建風光新能源項目37個，裝機容量合計約483萬千瓦。

公司水利水務、生態環保業務聚焦供水、污水處理、水環境治理等業務領域，掌握了污水深度處理、水環境修復、智慧水務等一批關鍵技術，具備提供生態環境治理綜合解決方案和一站式服務能力，負責運營國內十多個省市自治區70餘座水廠，水處理設計規模達450萬噸/日。

公司綜合交通業務按照「投、建、營」一體化原則，充分發揮資源優勢，以服務區經濟為主體，以加油站業務為核心，創新經營模式，打造新的增長點，促進路衍經濟和主營業務有效融合。截至報告期末，公司高速公路控股運營里程887.5公里。

第三節 管理層討論與分析

公司房地產業務堅持高品質定位和差異化發展，鎖定綠色、健康、科技住宅細分市場，推進拿地模式創新，將城市更新作為主攻方向，借力集團資源，成功拓展片區開發、一二級聯動、棚改等業務，落地廣州南沙金融島、山東煙台、昆明五華以及雄安等大型綜合項目，打開城市綜合開發運營新局面。

公司資本與金融服務業務包括財務公司金融業務等，為公司加強資金集中管理和所屬企業發展主業項目、豐富融資手段、節約融資成本提供了有力支持。

5. 其他業務

其他業務包括物流貿易、租賃和商務服務、軟件與信息化服務等業務。

二、 報告期內核心競爭力分析

適用 不適用

（一）突出的新能源一體化發展能力

公司在新能源業務領域具有集規劃諮詢、評估評審、勘察設計、工程建設及管理、運行維護和投資運營、技術服務、裝備製造為一體的完整產業鏈，形成了強大的全生命週期投建營一體化服務能力。公司所屬企業遍佈中國各省市區，長期服務於國家和地方能源電力行業主管機構，與地方政府、發電企業、電網企業、金融機構等建立了長期、穩定的合作關係，具有區域一體化能源規劃話語權和政府影響力，掌握新能源產業政策第一手資料和項目開發先機，形成了密集的市場開發網絡體系。公司依託中國新能源消納監測預警中心，在新能源電力接入和消納方面積累了豐富的資源和能力，源網荷儲和多能互補「兩個一體化」系統解決方案處於國內領先水平。

第三節 管理層討論與分析

(二) 領先的科技創新和數字化水平

公司圍繞「雙碳」領域關鍵核心技術佈局一批攻關任務，持續開展研究。在新能源基地遠程智慧運維、智能電網、巖土儲能、含水層儲能、中深層地巖換熱、水泥窯協同處置生活垃圾和重金屬污染土壤、綠色智慧礦山等核心技術研發方面取得新突破。在非補燃式壓縮空氣儲能、傘梯式高空風能發電、摻氫天然氣燃燒等技術示範方面取得新進展。公司強化「數字」賦能，深入推進產業數字化和數字產業化。產業數字化升級提速，打造了一批數字電廠、智能電網、智慧工地、智能裝備等數字化產品。數字產業化動能增強，建立了國家級、行業級大數據平台，充分挖掘數據價值，為企業高質量發展提供新動能。

(三) 突出的工程實力和工程業績

公司在中國電力規劃諮詢、火力發電、核電常規島、骨幹電網設計市場佔有率均超過70%，享有較高的行業引領地位和話語權；通過開展EPC、EPC+F、參股拉動總承包、PPP、BOT、投建營一體化等新商業模式大力拓展工程總承包市場，非電基礎設施領域的總承包業務取得了豐碩成果。公司在能源電力工程全生命週期，尤其是在水利水電、核電站、新能源、燃煤發電站升級改造及特高壓輸電線路建設等重點領域，均具有豐富的工程業績。自公司成立以來，共榮獲國家優質工程金質獎42項、中國建設工程魯班獎14項、中國土木工程詹天佑獎3項、中國優秀工程勘察設計金質獎5項、中國優秀工程諮詢成果一等獎10項、中國工程勘察設計行業優秀工程總承包項目金鑰匙獎4項。

(四) 卓越的技術水平和人才隊伍

公司全面掌握塔式、槽式太陽能熱發電核心技術，以及海上風電場設計關鍵技術、智慧型光伏電站建設技術、地熱能利用設計技術等；在特高壓及常規交直流輸變電和智能電網設計技術方面保持國際領先水平；在常規超(超)臨界燃煤發電設計技術、大型燃機發電設計技術、智能發電設計技術方面達到國際先進水平；在儲能技術，三代核電常規島設計技術，河床式廠房、船閘、碾壓混凝土高拱壩、大型生態魚道設計技術，農林生物質直燃發電技術，以及工程勘測技術等方面達到國內領先水平。公司匯聚了能源電力領域代表世界和國內先進水平的規劃、設計和建設專家及專業技術人才，擁有眾多享受國務院政府特殊津貼專家、中國工程勘察設計大師和中國核工業勘測設計大師。

第三節 管理層討論與分析

三、 經營情況的討論與分析

2022年上半年，公司全面貫徹落實黨中央、國務院決策部署，認真落實國務院國資委工作要求，堅持以《若干意見》為指引，大力實施「1466」戰略，緊緊圍繞「保持穩定增長」與「加強科學管理」兩大中心任務，突出重點、把握關鍵，全力以赴謀經營、強管理、抓落實，主要業務整體呈現出穩中向好的良好態勢。上半年公司實現新簽合同額人民幣5,327.64億元，同比增長10.24%；實現營業收入人民幣1,582.87億元，同比增長11.83%；實現歸屬於母公司所有者的淨利潤人民幣27.94億元，同比增長18.69%。以公司為核心的能建集團，在《財富》世界500排名位列269位，較上年上升32位；公司ENR全球工程設計公司150強排名位列第2位，ENR國際工程設計公司225強排名位列第16位，保持國內企業排名第2位；ENR全球工程承包商250強排名位列第11位，ENR國際工程承包商250強排名位列第17位，分別較上年上升2位、4位；連續5年在國務院國資委經營業績考核評價中獲得A級。

（一） 市場營銷開創新局面

2022年上半年，公司聚焦高端拜訪、政策研究、戰略合作、重大區域、重大項目開發工作，搶抓特高壓輸電通道、大型新能源基地建設、東數西算等新機遇，全面佈局「三交九直」「一交四直」「三地一區」等大通道源網端市場，先後中標寧夏至湖南±800千伏特高壓直流輸電工程、貴州六盤水風光火儲多能互補綜合能源基地等一批有影響力、戰略性、綜合性大項目；組織研究提出了東數西算以算力去化收益為基礎的源網荷儲一體化能建特色解決方案，與國家信息中心以及中科院計算所建立合作機制，貴州、甘肅等地「東數西算」國家算力樞紐項目推進取得積極進展。上半年，公司實現境內新簽合同額人民幣3,893.65億元，同比增長14.27%。公司深化國際業務改革，推動「1+2+N+X」海外管理體制有效運轉，加強海外市場佈局與國別市場策劃，海外業務穩步發展，上半年實現海外新簽合同額人民幣1,433.99億元，其中「一帶一路」沿線市場新簽合同額人民幣840.53億元，同比增長7.99%，簽訂加納石油煉化、烏茲別克斯坦風電場、羅馬尼亞聯合循環電站、墨西哥天然氣發電廠等一批重大項目。

第三節 管理層討論與分析

(二) 綠色低碳迸發新活力

公司聚焦新能源等綠色低碳業務，充分發揮規劃設計諮詢和投建營一體化優勢，上半年，實現新能源及綜合智慧能源工程建設業務新簽合同額2,040.77億元，同比增長116.61%，佔公司新簽合同總額的38.3%，其中境內新簽合同額1,697.74億元，同比增長168.03%，佔境內新簽合同總額的43.6%，佔比同比提高25.01個百分點。獲取風光新能源開發指標837萬千瓦，累計獲取風光新能源開發指標2,226萬千瓦。抽水蓄能業務快速增長，先後中標廣東、廣西等地抽水蓄能勘察設計，簽訂湖北蘄春、甘肅白銀、陝西漢中等九個抽水蓄能項目投資建設合作協議，新簽合同額同比增長144倍。加快氫能業務佈局，簽訂了大連長興島、包頭固陽等地風光氫儲一體化投資項目，承攬了河北新能源尚義風光直流微網耦合電解制一儲一輸氫系統集成與示範工程、寧東可再生能源制氫等項目。上半年，公司風光等新能源發電收入人民幣9.30億元，同比增長54.67%。

(三) 科技創新再添新動力

一是狠抓在研重大科技項目，在新能源基地遠程智慧運維、智能電網、巖土儲能等核心技術研發方面取得新突破。上半年公司獲得專利授權1,035項，同比增長37.6%，其中發明專利147項，同比增長33.6%。二是持續深化示範引領，推進技術產業化，聚焦新能源發展，加快推進高空風能發電、300MW壓縮空氣儲能、電化學儲能等重大產業示範項目建設，其中，金壇60MW壓縮空氣儲能國家示範項目、全球單機規模最大的湖北應城300MW壓縮空氣儲能新技術示範項目、安徽績溪一期4.8MW高空風能發電新技術示範項目、國內首個兼具氫能利用的一體化綜合能源示範基地項目等重大工程項目已開工建設並將陸續投產。三是精心佈局關鍵核心技術攻關任務，圍繞數能融合、低碳能源、高端裝備等前瞻性、全局性、系統性方向，凝練佈局18項2022年「揭榜掛帥」重大科技項目；主動推進國家級創新平台創建工作。搭建電化學儲能電池研製平台，圍繞新型電化學儲能開展技術開發。積極申報「新型電力系統規劃設計技術研究中心」等8個國家能源研發平台以及「能源電力數字化」等9項原創技術策源地。策劃形成「中國新型儲能產業創新聯盟」建設方案，加快籌建新型儲能產業創新聯盟。

第三節 管理層討論與分析

(四) 管理提升取得新成效

一是改革創新持續深化。創新投融資考核機制，為所屬企業和新能源等業務加快發展賦能。抓實試點專項，推動廣東院、北京設備公司等2家企業成功入選國家發改委混改試點名錄，易普力等7家企業入圍國務院國資委「科改示範企業」。公司榮獲國務院國資委國企改革三年行動2021年度考核A級。二是狠抓項目管理。著力推進重大工程建設，投資的世界首台(套)300兆瓦級壓縮空氣儲能示範工程順利開工，建設的「華龍一號」示範工程福清核電項目、粵港澳大灣區直流背靠背電網工程、土耳其胡努特魯電站等一批重大工程順利投運投產，59項工程榮獲中國電力優質工程獎。三是提質增效不斷加強。強化資本運作，成功發行全國首單出表型高速公路類REITs，發行規模創上交所之最，發行利率創同類產品歷史新低。壓降融資成本，完成綠色信貸高息置換人民幣279.4億元，新增綠色項目貸款融資成本平均降低0.5個百分點。制定增收節支專項工作方案，加快資源盤活，實現資產處置轉讓收入人民幣26.1億元；用好用足有利政策，累計爭取增值稅留抵退稅人民幣17.66億元；加強資金集中管理，啟動司庫體系建設，境外銀行賬戶和資金收付實現可視化，資金集中度同比提升1.9個百分點。此外，公司不斷加強風控體系建設，強化涉外法治管理、國別風險分析、海外疫情防控，有效築牢國際經營風險屏障。

報告期內公司經營情況的重大變化，以及報告期內發生的對公司經營情況有重大影響和預計未來會有重大影響的事項

適用 不適用

第三節 管理層討論與分析

四、 報告期內主要經營情況

(一) 主營業務分析

1 財務報表相關科目變動分析表

單位：千元 幣種：人民幣

科目	本期數	上年同期數	變動比例(%)
營業收入	158,286,934	141,545,737	11.83
營業成本	142,299,791	124,398,943	14.39
銷售費用	741,039	795,738	-6.87
管理費用	5,972,610	6,186,539	-3.46
財務費用	1,933,302	1,838,875	5.14
研發費用	2,942,204	2,426,344	21.26
經營活動產生的現金流量淨額	-13,792,961	-11,010,748	不適用
投資活動產生的現金流量淨額	-12,010,103	-9,780,806	不適用
籌資活動產生的現金流量淨額	20,570,111	10,421,237	97.39

營業收入變動原因說明：2022年1-6月，本公司實現營業收入人民幣1,582.87億元，同比增長11.83%。主要原因是伴隨國家新能源和火電工程投資增長，公司新能源、傳統火電工程總承包業務快速增長，積極發揮投資牽引作用，推進PPP、片區開發等融資建設項目落地實施，帶動非電工程建設收入增長。

營業成本變動原因說明：2022年1-6月，本公司發生營業成本人民幣1,423.00億元，同比增長14.39%，主要是收入增長對應成本增長所致。

銷售費用變動原因說明：主要是人工費較上年同期減少。

管理費用變動原因說明：主要是人工費、辦公費、差旅費較上年同期減少。

財務費用變動原因說明：主要是隨業務規模擴大資金需求增加。

研發費用變動原因說明：主要是加大研發投入力度所致。

第三節 管理層討論與分析

經營活動產生的現金流量淨額變動原因說明：主要是支付的工程款、購貨款增加所致。

投資活動產生的現金流量淨額變動原因說明：主要是對外投資支付的現金增加所致。

籌資活動產生的現金流量淨額變動原因說明：主要是取得借款收到的現金增加，同時償還債務支付的現金減少所致。

2 本期公司業務類型、利潤構成或利潤來源發生重大變動的詳細說明

適用 不適用

3 主營業務分行業、分地區情況

單位：千元 幣種：人民幣

分板塊	主營業務分板塊情況			營業收入比上年 增減(%)	營業成本比上年 增減(%)	毛利率比上年 增減(%)
	營業收入	營業成本	毛利率(%)			
勘測設計及諮詢業務	6,068,061	4,248,991	29.98	6.44	8.20	-1.14
其中：新能源及綜合智慧能源	678,536	427,887	36.94	31.69	18.62	6.95
工程建設業務	130,417,613	121,592,968	6.77	13.39	14.50	-0.91
其中：新能源及綜合智慧能源	35,108,707	33,519,524	4.53	27.85	26.85	0.76
工業製造	12,065,170	9,942,711	17.59	-2.05	5.97	-6.24
其中：建材	4,133,839	3,147,454	23.86	-7.64	16.29	-15.67
民爆	2,570,207	2,049,473	20.26	14.12	24.56	-6.68
投資運營業務	11,740,430	8,712,201	25.79	4.76	6.44	-1.17
其中：新能源及綜合智慧能源	929,664	384,503	58.64	54.67	68.36	-3.36
生態環保	85,891	39,321	54.22	-91.86	-96.06	48.82
綜合交通	878,435	350,217	60.13	-6.10	34.39	-12.01
房地產(新型城鎮化)	6,010,540	5,674,982	5.58	10.97	13.91	-2.44
其他業務	3,400,976	2,918,492	14.19	-20.53	-18.18	-2.47
分部間抵銷	-5,405,316	-5,115,572	5.36	-22.58	-25.37	3.55

第三節 管理層討論與分析

主營業務分地區情況						
分地區	營業收入	營業成本	毛利率(%)	營業收入比上年 增減(%)	營業成本比上年 增減(%)	毛利率比上年 增減(%)
境內	136,352,249	122,058,958	10.48	12.09	13.92	-1.44
境外	21,934,685	20,240,833	7.72	10.20	17.31	-5.60
合計	158,286,934	142,299,791	10.10	11.83	14.39	-2.01

主營業務分板塊情況說明：

① 勘測設計及諮詢業務

勘測設計及諮詢業務的營業收入主要來自對國內外火電、水電、核電、風電、太陽能發電項目及電網項目提供勘測設計服務，對電力產業政策以及電力項目測試、評估及監理服務提供廣泛的諮詢服務。2022年上半年，公司不斷拓展提升跨行業綜合設計能力，該業務實現營業收入人民幣60.68億元，同比增長6.44%，主要為新能源及綜合智慧能源設計業務的增加；毛利率為29.98%，同比保持穩定。

② 工程建設業務

工程建設業務的營業收入主要來自為中國及海外的工程項目提供建設服務。2022年上半年，公司部分重點工程項目處於建設高峰期，該業務實現營業收入人民幣1,304.18億元，同比增長13.39%，其中新能源及綜合智慧能源營業收入351.09億元，同比增加27.85%；毛利率為6.77%，同比保持穩定。

③ 工業製造業務

工業製造業務的營業收入主要來自設計、製造及銷售用於電力產業各領域的裝備，主要包括電站輔機設備、電網設備、鋼結構及節能環保設備；以及來自生產及銷售民用爆破及水泥產品，提供爆破服務。2022年上半年，公司積極推進民爆業務戰略重組，裝備製造業務聚焦「中國製造2025」戰略，該業務實現營業收入人民幣120.65億元，同比保持穩定；毛利率為17.59%，同比減少6.24個百分點，減少的主要原因包括：水泥產品毛利率同比減少15.67百分點所致，水泥產品主要由於市場競爭加劇影響；煤炭電力價格上漲及委外勞務成本增加，導致成本顯著攀升；民爆產品毛利率下降6.68個百分點，主要由於原材料價格上漲，尤其是硝酸銨從上年四季度開始價格上漲，今年上半年一直維持在價格高位。

第三節 管理層討論與分析

④ 投資運營業務

投資運營業務的營業收入主要來自新能源及綜合智慧能源、傳統能源、水利水務、生態環保、綜合交通、市政、房地產(新型城鎮化)、金融服務等業務。2022年上半年，該業務實現營業收入人民幣117.40億元，同比增長4.76%；毛利率25.79%，同比保持穩定。其中新能源及綜合智慧能源板塊毛利率同比下降3.36個百分點，減少的主要原因包括：山西新能源項目施行競價上網造成價格下降；風光資源有所減少；綜合交通板塊收入及毛利率有所下降，主要由於葛洲壩湖北襄荊高速公路有限公司受到周邊國道分流影響。

⑤ 其他業務

其他業務的營業收入主要來自物流貿易、租賃和商務服務等業務。2022年上半年，該業務收入合計人民幣34.01億元，同比減少20.53%；毛利率14.19%，同比減少2.47個百分點。

4 資本支出

本公司過往的資本支出主要產生自固定資產、在建工程及無形資產(例如收費公路的特許經營權)開支。下表載列於所示年度本公司的資本支出的組成部分：

單位：千元 幣種：人民幣

	本報告期(1-6月)	上年同期
固定資產	951,559	838,826
在建工程	3,593,574	2,369,674
無形資產	2,103,139	3,951,100
合計	6,648,272	7,159,600

5 資金與財務政策

本公司預計將以多種來源共同為其管理資本及其他資本需求提供資金，包括但不限於內部融資及按合理的市場利率進行外部融資，本公司繼續致力於提高權益及資產回報，同時維持審慎的資金及財務政策。

(二) 非主營業務導致利潤重大變化的說明

適用 不適用

第三節 管理層討論與分析

(三) 資產、負債情況分析

✓適用 □不適用

1. 資產及負債狀況

單位：千元 幣種：人民幣

項目名稱	本期期末數	本期期末數 佔總資產的 比例(%)	上年期末數	上年期末數 佔總資產的 比例(%)	本期期末金額較 上年期末 變動比例(%)	情況說明
貨幣資金	54,089,885	9.19	58,299,098	11.02	-7.22	經營活動、投資活動淨現金流出而導致貨幣資金減少所致
應收款項	68,464,061	11.63	56,955,906	10.77	20.21	業務規模擴大，業主結算增加所致
存貨	62,375,956	10.60	58,609,378	11.08	6.43	房地產開發成本及開發產品增加所致
合同資產	91,533,191	15.55	64,953,377	12.28	40.92	部分項目施工進展較快，但業主確權進度較慢，導致已完工未結算餘額增加所致
長期股權投資	38,324,193	6.51	38,302,746	7.24	0.06	基本持平
固定資產	41,821,492	7.11	39,586,551	7.49	5.65	部分大型新能源電站項目竣工投產轉固所致
短期借款	27,054,785	4.60	15,772,251	2.98	71.53	滿足日益擴大的業務規模和項目日常資金需求而借入資金
合同負債	65,704,906	11.16	61,251,492	11.58	7.27	預收工程款增加
長期借款	104,728,809	17.80	84,618,293	16.00	23.77	隨著業務的增長、投資運營項目的持續開展，對於長期資金需求持續不斷擴大，以支撐項目的資金運營

第三節 管理層討論與分析

2. 境外資產情況

適用 不適用

3. 截至報告期末主要資產受限情況

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

項目名稱	本報告期末	受限原因
貨幣資金	5,543,963	開具銀行承兌匯票、保函保證金等
應收票據	78,723	貸款質押
應收賬款	4,567,785	貸款質押
存貨	13,187,638	貸款抵押／訴訟查封
長期應收款	7,366,150	貸款質押
固定資產	1,387,894	貸款抵押
無形資產	30,490,268	貸款抵押／質押

第三節 管理層討論與分析

4. 債項、資產抵押、或有負債

(1) 債項

截至2022年6月30日，本公司的負債總額人民幣4,359.54億元，資產總額人民幣5,885.09億元，資產負債率(即負債總額佔資產總額的比率)為74.08%，較年初71.69%增加2.39個百分點。本公司的債項總額人民幣1,493.07億元。下表列示於所示日期本公司的銀行借款、其他借款和公司債券的詳情：

	單位：千元 幣種：人民幣	
	本報告期末	上年期末
長期		
銀行借款		
無抵押	61,157,560	47,212,515
有抵押	43,551,249	37,261,696
其他借款		
有抵押	20,000	144,082
公司債券(註)	8,300,000	11,292,484
小計	113,028,809	95,910,777
短期		
銀行借款		
無抵押	25,136,699	14,359,918
有抵押	1,918,086	1,412,333
吸收存款及同業存放		
無抵押	2,786,527	2,921,494
公司債券(註)	3,161,083	1,957,056
一年內到期的非流動負債		
無抵押	2,897,143	1,919,745
有抵押	379,000	1,697,915
小計	36,278,538	24,268,461
合計	149,307,347	120,179,238

註： 本公司的公司債券為無抵押中期票據及公司債。

第三節 管理層討論與分析

(2) 資產抵押

單位：千元 幣種：人民幣

	本報告期末	上年期末
物業、廠房及設備	1,387,894	1,365,894
無形資產	30,490,268	33,493,550
貿易應收賬款	12,012,658	16,362,297
在建物業	13,187,638	10,662,147
銀行存款	5,543,963	5,452,808
合計	62,622,421	67,336,696

(3) 或有負債

或有負債請參閱本報告第十節「財務報告」章節中「十四、承諾及或有事項」。

5. 重大無形資產

本公司已與若干中國、越南及巴基斯坦政府部門按建設－經營－移交(BOT)基準就其收費公路運營、污水處理廠、燃煤電廠及水利發電廠(相關資產)訂立多項服務特許經營權安排。根據服務特許經營權安排合約，本公司(i)負責建設相關資產，以及購買相關設施及設備；(ii)有合約義務將基礎設施的服務水平維持至特定水平，並在將基礎設施交付予人之前將其工作條件維持在可接納的水平；及(iii)有權通過就公共服務向用戶收費的方式運營相關資產直至特定特許期間(20至30年)期滿。特許經營期滿後，本公司將不再持有相關資產的任何權益。因此，服務特許經營安排合約應按服務特許經營安排入賬，且無形資產將按初始確認時提供建設服務對價的公允價值金額確認。截至2022年6月30日，本公司確認並於無形資產下列示的運營期間BOT項目的合約資產為人民幣531.25億元(2021年：人民幣566.17億元)。

6. 資本負債率

期末資本負債率為97.87%，較年初80.26%，上漲了17.61個百分點。資本負債率指期末計息債務除以總權益的比率。

7. 其他說明

適用 不適用

第三節 管理層討論與分析

(四) 投資狀況分析

1. 對外股權投資總體分析

適用 不適用

報告期內，公司完成投資人民幣246億元，其中新能源及綜合智慧能源業務完成投資人民幣44億元，綜合交通業務完成投資人民幣27億元，房地產(新型城鎮化)業務完成投資人民幣135億元。

(1) 重大的股權投資

適用 不適用

公司報告期內並無對外投資金額超過公司淨資產10%以上的重大股權投資項目。

(2) 重大的非股權投資

適用 不適用

公司報告期內並無對外投資金額超過公司淨資產10%以上的重大非股權投資項目。

(3) 以公允價值計量的金融資產

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

項目	2022年6月30日			合計
	第一層次 公允價值計量	第二層次 公允價值計量	第三層次 公允價值計量	
交易性金融資產	51,355		3,001,113	3,052,468
其他權益工具投資	939,740		1,227,776	2,167,516
其他非流動金融資產			8,478,504	8,478,504
應收款項融資			798,200	798,200
持續以公允價值計量的資產總額	991,095		13,505,593	14,496,688

第三節 管理層討論與分析

(五) 重大資產和股權出售

適用 不適用

公司報告期內未產生超過淨資產10%的重大資產和股權出售事項。

(六) 主要控股參股公司分析

適用 不適用

1. 主要子公司

截至報告期末，本公司主要子公司情況如下：

單位：千元 幣種：人民幣

公司名稱	業務性質	註冊資本	資產金額	所有者權益金額	歸屬於母公司 所有者的淨利潤
中國葛洲壩集團有限公司	勘測、設計及諮詢、建築施工、 民用爆破、水泥銷售及 房地產開發	3,315,309	312,577,442	84,795,750	478,886
中國能源建設集團規劃設計有限公司	勘測、設計及諮詢、建築施工	10,000,000	100,059,067	32,225,391	1,689,746
中國能建集團裝備有限公司	裝備製造	3,762,473	15,307,608	3,091,399	69,171
中國能源建設集團北方建設投資有限公司	建築施工、投資控股	5,000,000	43,732,261	5,109,911	-162,805
中國能源建設集團華東建設投資有限公司	建築施工、投資控股	5,000,000	45,676,529	7,653,960	65,380
中國能源建設集團南方建設投資有限公司	建築施工、投資控股	5,000,000	35,824,792	5,975,003	-141,549
中國能源建設集團西北建設投資有限公司	建築施工、投資控股	2,500,000	17,297,687	2,950,533	14,173

第三節 管理層討論與分析

2. 主要參股公司

本公司參股企業具體信息參見本報告所附財務報告附註長期股權投資及在合營企業和聯營企業中的權益。本公司參股公司的資產、經營業績和其他財務指標的變動，對本公司報告期內及未來的資產、經營業績和其他財務指標沒有重大影響。

(七) 公司控制的結構化主體情況

適用 不適用

五、其他披露事項

(一) 可能面對的風險

適用 不適用

1. 投資風險

項目投前論證不充分，項目風險識別不全面，合同條款設置不合理，宏觀政策發生重大變化，可能導致投資資金無法收回、不能實現投資目的等風險。

對策：公司將持續完善投資管理制度，科學制定投資發展規劃，持續優化資源配置；加強投資政策研究，加強投資風險識別，強化項目監督檢查，完善投資風險閉環管理機制。

2. 國際化經營風險

國際安全形勢不穩定性增加，境外疫情長期未緩解，部分國別債務到達上限，給市場開發、項目履約和員工人身安全帶來一定不利影響。

對策：公司將持續加強海外形勢和行業研判，持續開展政策研究，探索投融資新模式；做好重大項目風險管理，加大變更索賠力度；加強疫情和安全管理，強化員工境外安全保障。

第三節 管理層討論與分析

3. 現金流風險

公司財務管控模式正在加速調整，如對現金流管理不到位，無法形成充足現金流，不能及時償還債務，導致公司面臨經濟損失、聲譽受損的風險。

對策：公司將持續加強財務管理，做好財務承受能力動態測算；細化現金預算管理，切實壓降「兩金」；強化項目管理，提升項目盈利水平。

4. 工程項目管理風險

工程建設領域存在一定的風險隱患，如分包招標把關不嚴、合同簽訂不規範、履約管控不到位等，可能導致項目虧損、業主投訴、受到監管處罰等風險。

對策：公司將持續加強項目風險識別，提高中標質量；強化項目經營管控力度，創新項目監管方式，完善項目監督巡查機制，加強項目全過程監督管理。

5. 市場競爭風險

新能源、新基建等領域面臨市場競爭加劇、投資建設成本上升、收益進一步降低等挑戰，公司若未能有效應對，公司經營業績可能面臨下滑的風險。

對策：公司將加強市場分析研判，把握經營主動權；構建立體營銷網絡，深入推進高端營銷工作；加強重大項目落地，把好項目評估關，提高市場開發和項目質量。

第三節 管理層討論與分析

(二) 員工人數、培訓計劃

截至2022年6月30日，公司員工總數114,307人，其中管理人員40,053人、專業技術人員37,394人、技能操作人員21,451人。公司擁有各類國家註冊執業資格人才17,808人，擁有一批全國拔尖人才，其中享受中國政府特殊津貼專家35位、國家級勘察設計大師7位、全國核工業工程勘察設計大師2位、新世紀百千萬人才工程專家5位、國家有突出貢獻中青年專家2位、全國技術能手23位。

本公司高度重視員工的教育培訓工作，不斷加大教育培訓經費的投入，持續提升員工素質和專業技能水平。2022年上半年計劃培訓32.68萬人次，實際完成32.01萬人次，其中：崗位培訓22.12萬人次，繼續教育培訓2.75萬人次，其他培訓7.14萬人次。

(三) 未來投資計劃

公司將秉持「價值投資、全生命週期投資、理性投資、高質量投資」的理念，重點佈局新能源(含氫能、儲能)、綜合交通及其他基礎設施、城市綜合開發三大產業板塊，加快向價值投資、產業投資、全鏈條投資轉變。堅持「鍛長板、補短板、優存量、升品質」以及「調結構、轉方式、拓增量、開新局」的戰略佈局，能源先行、融合發展，高質量、高效益鞏固擴大能源電力、建材、民爆及相關基礎設施建設領域的發展優勢，以「能源電力+」融合發展模式拓展提升公司投資業務價值。經公司2021年股東週年大會審議通過，公司2022年度財務預算方案中投資預算安排為人民幣1,237億元(詳情可參見公司2022年5月27日發佈的2021年股東週年大會通函及通告以及2022年6月28日發佈的表決結果公告)。根據前述投資安排，下半年公司將圍繞重點項目，紮實推動投資落地。

(四) 展望

2022年，預計中國經濟增速前低後高。在百年變局與新冠疫情疊加，地緣衝突加劇全球糧食、能源和債務危機，通貨膨脹水平高企，經濟下行壓力巨大的背景下，隨著產業鏈供應鏈逐步恢復，宏觀調控和經濟刺激政策成效漸顯，2022年下半年，中國經濟增速有望快速回升至合理區間，中國經濟仍將釋放出巨大的增長潛力。面對新形勢、新風險、新挑戰，公司將堅持高目標導向，保持戰略定力，全力以赴做好穩增長、防風險、促改革、保安全等工作，力爭實現全年主要經營目標。

第三節 管理層討論與分析

(五) 期後事項

公司於2021年10月19日、2021年11月2日和2022年7月31日公告關於分拆所屬子公司易普力重組上市事項。根據本次分拆重組上市預案(修訂稿)，南嶺民爆擬以發行股份方式購買本公司所屬子公司易普力的股份，並向不超過35名符合條件的特定投資者非公開發行股份募集配套資金，用於補充南嶺民爆及易普力流動資金和償還債務，實現分拆易普力重組上市。本次分拆上市完成後，易普力將成為南嶺民爆的控股子公司，中國葛洲壩集團股份有限公司將成為南嶺民爆控股股東，本公司將成為南嶺民爆的間接控股股東。

本次分拆上市尚需本公司股東大會審議，並待取得相關監管機構的批准、核准或同意，因此本次分拆上市將會進行或將於何時進行尚存在不確定性。本公司將根據監管規定及時發佈本次交易進展情況。公司股東及潛在投資者在買賣本公司證券時應審慎行事。

(六) 其他披露事項

適用 不適用

第四節 公司治理

一、 股東大會情況簡介

會議屆次	召開日期	決議刊登的指定網站的查詢索引	決議刊登的披露日期	會議決議
2021年年度股東大會	2022年6月28日	www.sse.com.cn www.hkexnews.hk	2022年6月29日	詳見公司披露的《中國能源建設股份有限公司2021年年度股東大會決議公告》

表決權恢復的優先股股東請求召開臨時股東大會

適用 不適用

股東大會情況說明

適用 不適用

二、 公司董事、監事、高級管理人員變動情況

適用 不適用

公司董事、監事、高級管理人員變動的情況說明

適用 不適用

三、 利潤分配或資本公積金轉增預案

半年度擬定的利潤分配預案、公積金轉增股本預案

是否分配或轉增	否
每10股送紅股數(股)	—
每10股派息數(元)(含稅)	—
每10股轉增數(股)	—
利潤分配或資本公積金轉增預案的相關情況說明	
不適用	

第四節 公司治理

四、 公司股權激勵計劃、員工持股計劃或其他員工激勵措施的情況及其影響

(一) 薪酬及股權激勵政策

公司全面構建科學合理、公開公平、規範有序的薪酬管理制度體系，堅持激勵和約束並重，以效益為導向，堅持經濟效益增長的同時實現職工收入同步增長。建立健全工資總額決定機制和員工工資正常增長機制，企業效益增工資增、效益降工資降。員工的工資收入與其工作崗位及實際貢獻掛鉤，實行以崗定薪、崗變薪變，重業績、講貢獻，促進收入分配更合理、更有序。

公司根據國務院國資委的相關政策規定，結合同行業央企上市公司薪酬標準確定董事報酬，其中，公司董事長按照國務院國資委核定的薪酬標準在公司領取薪酬，在公司兼任高級管理人員的執行董事，其薪酬按照高級管理人員業績考核和薪酬管理有關規定確定取薪標準。

2016年11月21日，公司2016年第一次臨時股東大會審議通過了限制性股票激勵計劃的首次授予限制性股票激勵方案。2018年11月22日經董事會決議，481名激勵對象8,399.4萬限制性股票滿足第一個解鎖期解鎖條件，獲準解鎖；2019年11月21日，經董事會決議，第二個解鎖期的限制性股票因未達到解鎖條件，未獲解鎖。2020年6月30日，經董事會決議，因本公司2019年度未實現第三期解鎖業績考核條件，本公司按授予價格將激勵計劃參與者的第三期應解鎖的本公司限制性股票撥回委託管理機構。

上述限制性股票激勵計劃未構成香港上市規則第十七章所規定的購股權計劃，屬於本公司一項酌情計劃。除上述情況外，截至2022年6月30日，公司未開展其他股票激勵事項。

(二) 相關股權激勵事項已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的

適用 不適用

第四節 公司治理

(三) 臨時公告未披露或有後續進展的激勵情況

股權激勵情況

適用 不適用

其他說明

適用 不適用

員工持股計劃情況

適用 不適用

其他激勵措施

適用 不適用

第五節 環境與社會責任

一、 環境信息情況

(一) 屬於環境保護部門公佈的重點排污單位的公司及其主要子公司的環保情況說明

適用 不適用

公司以習近平生態文明思想為指引，堅持精準治污、科學治污、依法治污，加強對重點排污單位監管，強化環保手續合規、強化生態環境監測、強化治污措施落實，積極開展粉塵、噪聲、廢渣、生活污水等污染物的防治。公司所屬水泥公司的9家窯線水泥廠、水務公司的60家污水處理廠被屬地省市生態環保部門列入了廢氣和水環境重點排污單位名錄。2022年上半年，各排污企業加強環境保護和節能減排管理，未發生環境責任事件、環境保護和節能減排重大違法違規事件，主要污染物達標排放。

1. 排污信息

適用 不適用

公司嚴格按照各級地方政府要求對排污信息進行披露，其中水務公司所屬60家重點排污單位的排污口被納入重要監控排放點，主要排放污染物為COD、氨氮、總磷、總氮等，其在排污口設置自動COD分析儀、自動總氮分析儀、自動氨氮分析儀及自動總磷分析儀，所有分析儀均與環保部門聯網，實現監測數據即時上傳，污染物排放均符合排污許可證規定的濃度限值。水泥公司所屬9家窯線單位的回轉窯窯尾、窯頭煙囪排放口被納入重要監控排放點，並按要求安裝了煙氣在線監測系統，二氧化硫、氮氧化物、顆粒物等主要污染物排放濃度均符合《水泥工業大氣污染物排放標準》規定的限制要求。2022年上半年未發生污染物超標排放事件。

第五節 環境與社會責任

2. 防治污染設施的建設和運行情況

適用 不適用

公司嚴格按照「三同時」要求，加強環保設備設施管理，配備環保設備設施並按照規定投入運營和進行維護保養，確保污染物治理滿足要求。水泥公司所屬各重點排污企業均安裝了低氮分級燃燒+SNCR煙氣脫硝系統、復合脫硫、袋式除塵器或電除塵器等污染防治設施，環保設施運轉率100%，並通過應用高性能隔熱材料，減少燒成熱損失，推廣高效節能電機，實施生產線智能化升級改造，二氧化碳排放量穩步下降。水務公司所屬各重點排污企業均安裝了臭氣收集運輸與除臭設備、活性污泥法+深度處理+消毒污水處理系統、污泥濃縮池+帶式脫水機等環保設備設施，污染物治理設備設施運行正常，運轉率100%。2022年上半年各所屬企業污染物治理設備設施運行正常，主要污染物達標排放。

3. 建設項目環境影響評價及其他環境保護行政許可情況

適用 不適用

公司加強建設項目環保手續合規管理，重點對環評文件編製、申報、審批、備案和其他環境保護行政許可落實等工作開展檢查，杜絕「未批先建」「報小建大」等問題發生。公司所屬各企業嚴格落實環境影響評價文件及批覆、竣工環保驗收批覆等要求，並按要求辦理排污許可證。

4. 突發環境事件應急預案

適用 不適用

公司及所屬各企業均制定了《突發環境事件應急預案》，定期開展應急演練，演練後對應急預案的針對性和可操作性進行總結和評估，根據實際制定修訂計劃並完善，形成了功能齊全、協調有序、運轉高效的應急管理機制。2022年上半年，公司組織對突發環境事件應急預案進行了修訂。

第五節 環境與社會責任

5. 環境自行監測方案

適用 不適用

公司所屬有關企業於年初制定了《環境監測計劃》，明確了污染源分佈、污染物種類、風險大小、影響範圍等內容。水泥公司所屬各重點排污企業制定了環境自行監測方案，並在窯線的窯尾、窯頭煙囪安裝了污染物在線監測設施，對顆粒物、二氧化硫、氮氧化物等污染物進行實時監控。水務公司所屬各重點排污企業制定了環境自行監測方案，並在進出水口安裝了污染物在線監測設施，對化學需氧量、氨氮等污染物進行實時監控，並委託專業監測機構對水樣進行監測，出具環境監測報告，報屬地政府相關部門備案。

6. 報告期內因環境問題受到行政處罰的情況

適用 不適用

報告期內，公司2家所屬企業因環境違法行為受到行政處罰，總計金額人民幣12萬元。公司將加強對所屬企業環保工作的監管，確保環境相關生產經營行為依法合規。

7. 其他應當公開的環境信息

適用 不適用

公司所屬企業嚴格按照法律規範、各級地方政府要求對環境信息進行公開，各重點排污企業在線監測等信息通過企業污染源監測信息公開平台、廠(站)電子熒屏公示污染物排放當量向社會公佈。

(二) 重點排污單位之外的公司環保情況說明

適用 不適用

(三) 報告期內披露環境信息內容的後續進展或變化情況的說明

適用 不適用

第五節 環境與社會責任

（四）有利於保護生態、防治污染、履行環境責任的相關信息

適用 不適用

公司通過優化施工組織設計，合理規劃施工用地，選擇荒地、廢地，少佔用農田、耕地等，在自然棲息地、濕地、水源保護地等生態敏感區域施工時，嚴格執行環境影響評價報告、水土保持方案及批覆等文件提出的要求和措施。對已完工程的取棄土場、砂石料場等，及時進行復墾，並採取移植草皮、播灑草籽等人工增殖措施，努力減少施工過程中對生態環境造成的不利影響。

（五）在報告期內為減少其碳排放所採取的措施及效果

適用 不適用

公司加強碳排放管理，根據自身業務特點積極探索碳達峰碳中和相關工作，做到提前策劃、超前部署。公司年初與所屬各企業簽訂環境保護和節能減排工作責任書對碳排放管理明確目標和工作要求，年終進行責任制考核。

工程建設類企業以節能減排作為管控重點，通過採購低能耗低排放設備和電動機械設備降低能源消耗和二氧化碳排放量。投資運營類企業從綠色設計、綠色採購、四新技術應用、降耗減排評估等方面加強能源消耗和二氧化碳排放管控。工業製造類企業以減少能源消耗量作為管控重點，通過建立科學的能源管控體系、技術創新、研發和使用節能裝備、鍋爐改造、再生資源代替、餘熱發電等手段從源頭控制能源消耗，降低二氧化碳排放量。

第五節 環境與社會責任

二、鞏固拓展脫貧攻堅成果、鄉村振興等工作具體情況

適用 不適用

2022年上半年，公司貫徹落實國務院國資委、國家鄉村振興局決策部署，集中資金、技術、人才、產業等優勢，因地制宜、多措並舉推進援疆援藏和定點幫扶工作，鞏固脫貧攻堅取得新成果，推進鄉村振興進入新階段。不斷鞏固「兩不愁三保障」成果，實施小學綜合樓建設、鄉鎮衛生院高頻數字攝影系統採購、危房整修、取水管道維修等一批工程。深入推進鄉村產業、人才、文化、生態、組織「五大」振興，培育壯大桑蠶養殖、服裝加工、農產品深加工、特色養殖等產業，培訓基層幹部、鄉村振興帶頭人以及專業技術人才等共計220人次，推進縣文化館音樂舞蹈排練廳、書畫創作培訓展覽廳、多功能廳、非遺展廳、村級文化廣場等一批文化場所建設，加強村容村貌改善和人居環境整治，組織「聯學聯建·融通融合」主題活動座談會、「追星趕月逐日出」等活動。全力助力國家鄉村振興重點幫扶縣示範村鎮建設，完成鎮巴縣興隆鎮核心區域發展規劃以及建築風貌等詳規編製，開展污水管網雨污分流整治、背街小巷整治、社區綠化、亮化、集鎮市政基礎設施提升、飲水工程改擴建等項目建設。加速推動重大項目落地，與鎮巴縣簽訂《鎮巴紅巖坪抽水蓄能項目投資開發合作協議》，擬在鎮巴縣投資建設抽水蓄能電站項目（預計投資額為人民幣90億元）。大力拓展銷售渠道開展消費幫扶，聯合本來生活網在互聯網上定期推銷定點幫扶縣的時令優質水果，實現消費幫扶人民幣500餘萬元。加快推進田西高速項目建設，完成田西高速項目投資人民幣38.4億元，累計完成投資人民幣224.4億元。傾情助力打贏疫情防控保衛戰，向西林縣運送醫用口罩、防護服、隔離面罩、護目鏡等防疫物資，捐贈價值人民幣50萬元的負壓型救護車一輛。

第六節 重要事項

一、 承諾事項履行情況

(一) 公司實際控制人、股東、關聯方、收購人以及公司等承諾相關方在報告期內或持續到報告期內的承諾事項

適用 不適用

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
與重大資產重組相關的承諾(註13)	股份限售	中國能建集團、電規總院公司	註1	承諾時間：2020年10月27日 承諾期限：2021年9月28日至2024年9月27日	是	是		
	與重大資產重組相關的承諾股份限售	國新控股、誠通金控	註2	承諾時間：2020年10月23、22日 承諾期限：2021年9月28日至2022年9月27日	是	是		
	與重大資產重組相關的承諾解決同業競爭	中國能建集團	註3	承諾時間：2021年3月19日 承諾期限：長期有效	否	是		
	與重大資產重組相關的承諾解決同業競爭	中國能建集團	註4	承諾時間：2021年7月23日 承諾期限：2021年7月23日至2023年12月31日	是	是		
	與重大資產重組相關的承諾其他	中國能建集團、國新控股	註5	承諾時間：2021年3月19日 承諾期限：長期有效	否	是		
	與重大資產重組相關的承諾其他	中國能建集團、公司全體董事、高級管理人員	註6	承諾時間：2021年3月19日 承諾期限：2021年9月28日至2024年9月27日	是	是		
	其他	公司全體董事、高級管理人員	註7	承諾時間：2021年3月19日 承諾期限：長期有效	否	是		
	與重大資產重組相關的承諾其他	中國能建集團	註8	承諾時間：2021年3月19日 承諾期限：長期有效	否	是		
	與重大資產重組相關的承諾解決關聯交易	中國能建集團	註9	承諾時間：2021年3月19日 承諾期限：長期有效	否	是		
	與重大資產重組相關的承諾其他	中國能建集團	註10	承諾時間：2021年3月19日 承諾期限：長期有效	否	是		
	與重大資產重組相關的承諾其他	中國能建集團	註11	承諾時間：2021年7月2日及7月26日 承諾期限：長期有效	否	是		
	與重大資產重組相關的承諾解決土地等產權瑕疵	中國能建集團	註12	承諾時間：2021年7月2日 承諾期限：長期有效	否	是		

第六節 重要事項

- 註1：承諾人自公司A股股票上市交易之日起36個月內，不轉讓或委託他人管理本公司直接或間接持有的吸收合併前已發行的股份（對中國能建集團而言不含H股），也不由公司回購該等股份。自公司A股上市後六個月內，如A股股票連續二十個交易日的收盤價均低於發行價，或者上市後六個月期末收盤價低於發行價，鎖定期限自動延長六個月。自公司A股股票上市之日起一年後，出現下列情形之一的，經本公司申請並經上海證券交易所同意，可以豁免遵守上述承諾：（1）轉讓雙方存在實際控制關係，或者均受同一控制人所控制；（2）交易所認定的其他情形。
- 註2：承諾人自公司A股股票上市交易之日起12個月內，不轉讓或者委託他人管理其直接或間接持有的公司吸收合併前已發行的股份（對國新控股而言不含H股），也不由公司回購該等股份。
- 註3：截至承諾函出具之日，承諾人下屬控股子公司北京電建、山西電建二公司、電規總院公司與公司不存在實質性同業競爭；此外，承諾人及其控制的企業（除公司及所屬子公司外，下同）沒有以任何形式於中國境內和境外從事與公司及所屬子公司目前所從事的主營業務構成或可能構成同業競爭的業務或活動。承諾人及其控制企業將不在中國境內和境外，單獨或與他人，以任何形式（包括但不限於投資、併購、聯營、合資、合作、合夥、承包或租賃經營、購買上市公司股票）從事與公司及所屬子公司主營業務構成或可能構成同業競爭的業務或活動。如發現任何與公司及公司所屬子企業主營業務構成或可能構成直接或間接競爭關係的新業務機會，應在合理可行的範圍內立即書面通知公司，並盡力促使該業務機會按合理和公平的條款和條件首先提供給公司及公司所屬子公司。
- 註4：承諾人所持有的股份鎖定期屆滿後，採取集中競價交易方式減持的，在任意連續90日內減持股份的總數不超過公司總數的1%；採取大宗交易方式減持的，在任意連續90日內減持股份的總數不超過中國能建股份總數的2%。採取集中競價交易方式減持的，將在首次賣出公司股份的15個交易日前將減持計劃向交易所備案並予以公告，並按照法律、法規及交易所規定披露減持進展情況。如果通過協議轉讓方式減持股份並導致不再具有公司控股股東或5%以上股東身份的，應當在減持後6個月內繼續遵守本承諾的規定。如果承諾人通過協議轉讓方式減持股份並導致承諾人不再具有中國能建控股股東或5%以上股東身份的，承諾人應當在減持後6個月內繼續遵守本承諾第（1）、（2）條的規定。
- 註5：承諾人已將北京電建委託中國葛洲壩集團有限公司運營管理，並承諾在2023年12月31日之前，按照監管部門的要求，在符合屆時適用的法律法規及相關監管規則的前提下，本著有利於公司發展和維護股東利益的原則，綜合運用股權轉讓、資產重組、業務調整等多種方式，穩妥推進解決北京電建與中國能建的業務重合問題。

第六節 重要事項

- 註6：自公司A股股票上市之日起三年內，若公司A股股票連續20個交易日(公司A股股票全天停牌的交易日除外，下同)的收盤價均低於公司最近一期經審計的每股淨資產(最近一期審計基準日後，因利潤分配、資本公積金轉增股本、增發、配股等情況導致公司淨資產或股份總數出現變化的，每股淨資產相應進行調整)，且公司情況同時滿足中國證監會等監管機關關於回購、增持等股份變動行為的規定，承諾人將啟動股價穩定措施。
- 註7：承諾人承諾忠實、勤勉地履行職責，維護公司和全體股東的合法權益；不會無償或以不公平條件向其他單位或者個人輸送利益；對職務消費行為進行約束；不會動用公司資產從事與履行職責無關的投資、消費活動；由董事會或者薪酬委員會制定的薪酬制度與公司填補回報措施的執行情況相掛鉤；如實施股權激勵，擬公佈的股權激勵行權條件與公司填補回報措施的執行情況相掛鉤；若中國證監會作出關於填補回報措施及其承諾的新規定，承諾人將出具補充承諾。
- 註8：承諾人承諾不越權干預公司經營管理活動，不侵佔公司利益；切實履行公司制定的有關填補回報措施以及有關承諾。
- 註9：承諾人盡量避免和減少與公司之間的關聯交易，對於無法避免或者有合理原因而發生的關聯交易，承諾人將依法簽訂規範的關聯交易協議，按照公允、合理的市場價格進行交易，並履行關聯交易決策程序及信息披露義務；不通過關聯交易損害公司及公司其他非關聯股東的合法權益。承諾人將促使其控制的除公司以外企業遵守上述承諾。
- 註10：承諾人承諾保持公司的獨立性，保證公司人員獨立、資產獨立完整、業務獨立、財務獨立、機構獨立；保證公司高級管理人員的任命履行合法程序；保證公司的勞動、人事、社會保障制度、工資管理等完全獨立於承諾人及其控制的其他企業；保證公司資產全部處於公司的控制之下，並為公司獨立擁有和運營；保證不發生干預公司資產管理以及佔用公司資金、資產的情況；保證公司業務獨立，獨立開展經營活動，獨立對外簽訂合同、開展業務，實行經營管理獨立核算、獨立承擔責任與風險，具有面向市場獨立自主持續經營的能力；保證公司獨立進行財務決策，並依法獨立進行納稅申報和履行納稅義務；保證公司獨立建立法人治理結構及內部經營管理機構，並獨立行使各自的職權；保證公司經營管理機構與承諾人及其控制的其他企業經營機構不存在混同的情形。
- 註11：承諾人保證公司及所屬子公司具有與經營有關的業務體系和相關的獨立完整的資產，保證不以任何方式違法佔用公司的資金、資產，不以公司資產為承諾人及其控制的其他企業的債務違規提供擔保。

第六節 重要事項

註12：如因吸收合併前持有的土地使用權、房產資產存在權屬問題而受到實際損失的，或吸收合併完成後公司及所屬子公司因經營涉及瑕疵土地使用權、房產而產生費用支出、資產損失或賠償的，承諾人將承擔相關費用、經濟補償或賠償。

註13：上述承諾全文可查閱刊載於上海證券交易所網站(<http://www.sse.com.cn>)的《中國能源建設股份公司換股吸收合併中國葛洲壩集團股份有限公司暨關聯交易報告書》。

二、 報告期內控股股東及其他關聯方非經營性佔用資金情況

適用 不適用

三、 違規擔保情況

適用 不適用

四、 半年報審計情況

適用 不適用

五、 上年年度報告非標準審計意見涉及事項的變化及處理情況

適用 不適用

六、 破產重整相關事項

適用 不適用

七、 重大訴訟、仲裁事項

本報告期公司有重大訴訟、仲裁事項

本報告期公司無重大訴訟、仲裁事項

八、 上市公司及其董事、監事、高級管理人員、控股股東、實際控制人涉嫌違法違規、受到處罰及整改情況

適用 不適用

第六節 重要事項

九、 報告期內公司及其控股股東、實際控制人誠信狀況的說明

適用 不適用

十、 重大關聯交易

報告期內，中國能建集團為本公司的控股股東，資產公司、融資租賃公司、能建基金公司、電規總院公司為控股股東的附屬公司，以上人士同時屬於《香港上市規則》第14A章項下和《上交所上市規則》項下的關連(同關聯，下同)人士。湖北交投集團為公司重大附屬公司的主要股東、平安基金為中國能建集團的30%以上控權公司，僅屬於《香港上市規則》第14A章項下的關連人士。

(一) 與日常經營相關的關聯交易

1、 已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項

適用 不適用

2、 已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項

適用 不適用

- 1) 與中國能建集團的日常生產經營服務持續性關連交易情況。為改善本公司營運效率，降低營運成本及風險，使本公司更廣泛地開展業務及全面掌握行業發展信息，經公司第二屆董事會第二十四次會議審議批准，2020年10月27日本公司與中國能建集團簽訂2021-2023年日常生產經營服務框架協議並於當日在香港聯交所進行了公告。按協議約定，2021-2023年本公司與中國能建集團及其附屬公司之間將在工程勘察設計、規劃諮詢、勞務服務、綜合信息化服務、施工、安裝等主業相關方面相互提供日常生產經營服務，中國能建集團及其附屬公司向本公司提供服務的費用上限為每年人民幣15億元；本公司向中國能建集團及其附屬公司提供服務的費用上限為每年人民幣9億元。相關服務收費將參考國家、行業有關定額標準，以及獨立第三方的相關取費情況。

2022年上半年，中國能建集團及其附屬公司向本公司提供服務的費用總計為人民幣1.33億元；本公司向中國能建集團及其附屬公司提供服務的費用總計為人民幣0.98億元。

第六節 重要事項

- 2) **租賃物業持續性關連交易情況。**為確保經營的順暢並節省費用，經公司第二屆董事會第二十四次會議審議批准，2020年10月27日本公司與中國能建集團簽訂2021-2023年物業租賃框架協議並於當日在香港聯交所進行了公告。按協議約定，2021-2023年本公司從中國能建集團及其附屬公司租賃有關物業，每年租賃金額上限為人民幣5億元。相關租金定價應參考有關法律法規及當地市場價值，並結合歷史租金情況，進行公平合理定價。

2022年上半年，本公司從中國能建集團及其附屬公司租賃物業的實際租賃金額為人民幣0.53億元。

- 3) **與湖北交投集團的日常生產經營服務持續性關連交易情況。**為使本集團更廣泛地開展業務及全面掌握行業發展信息，經公司第二屆董事會第二十四次會議審議批准，2020年10月27日，本公司與湖北交投集團簽訂2021-2023年日常生產經營服務框架協議並在香港聯交所進行了公告。按協議約定，2021-2023年，本集團將向湖北交投集團及其附屬公司提供工程施工及勞務服務，並出售相關商品，其中每年提供服務的金額上限為人民幣20億元，每年出售商品的金額上限為人民幣10億元。相關服務收費將參考國家、行業有關定額標準，以及獨立第三方的相關取費情況。

2022年上半年，本集團向湖北交投集團及其附屬公司提供服務的金額總計為人民幣0.66億元，銷售商品的金額總計為人民幣0.82億元。

3、 臨時公告未披露的事項

適用 不適用

第六節 重要事項

(二) 資產收購或股權收購、出售發生的關聯交易

1、 已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項

適用 不適用

2、 已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項

適用 不適用

3、 臨時公告未披露的事項

適用 不適用

4、 涉及業績約定的，應當披露報告期內的業績實現情況

適用 不適用

(三) 共同對外投資的重大關聯交易

1、 已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項

適用 不適用

2、 已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項

適用 不適用

3、 臨時公告未披露的事項

適用 不適用

(四) 關聯債權債務往來

1、 已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項

適用 不適用

2、 已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項

適用 不適用

3、 臨時公告未披露的事項

適用 不適用

第六節 重要事項

(五) 公司與存在關聯關係的財務公司、公司控股財務公司與關聯方之間的金融業務

適用 不適用

為本公司整體盈利能力得到進一步提升，並為本公司提供議價能力，經公司第二屆董事會第二十四次會議審議批准，2020年10月27日公司附屬財務公司與中國能源建設集團訂立2021-2023年金融服務框架協議並於當日在香港聯交所進行了公告，該協議由2020年12月29日公司2020年第二次臨時股東大會批准後生效。按協議約定，2021-2023年財務公司為中國能建集團及其附屬公司提供存款及授信等金融服務，其中，財務公司向中國能建集團及其附屬公司提供的授信每日結餘最高上限為人民幣40億元(含本數)；財務公司向中國能建集團及其附屬公司提供的其他金融服務收取費用最高不超過人民幣3,000萬元。其中授信服務之利率和費率根據中國人民銀行規定的同類及同期的貸款利率浮動範圍，參考境內主要商業銀行就同類及同期的貸款利率確定，且不遜於同等條件下財務公司向本公司企業提供的相似授信服務利率及費率。

2022年上半年，財務公司向中國能建集團及其附屬公司提供的授信每日結餘最高為人民幣35.42億元；財務公司向中國能建集團及其附屬公司提供的其他金融服務收費為人民幣4.3萬元。

1. 存款業務

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

關聯方	關聯關係	每日 最高存款限額	存款利率範圍	期初餘額	本期發生額		期末餘額
					本期合計 存入金額	本期合計 取出金額	
能建集團公司及所屬企業	控股股東及同系子公司	10,000,000	0.455%-2.25%	2,357,680	11,170,812	11,116,162	2,412,329
合計	/	/	/	2,357,680	11,170,812	11,116,162	2,412,329

第六節 重要事項

2. 貸款業務

✓適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

關聯方	關聯關係	貸款額度	貸款利率範圍	期初餘額	本期發生額	期末餘額
能建集團公司及所屬企業	控股股東及同系子公司	2,853,900	2.75%-3.90%	2,853,900	1,568,068	2,421,098
合計	/	/	/	2,853,900	1,568,068	2,421,098

3. 授信業務或其他金融業務

✓適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

關聯方	關聯關係	業務類型	總額	實際發生額
能建集團公司及所屬企業	同系子公司	授信	687,745	81,553

4. 其他說明

✓適用 不適用

- 1) **接受融資租賃服務持續性關連交易情況。**為滿足融資需求、優化金融業務管理，提高資金使用效率，降低投資成本和風險，經公司第三屆董事會第五次會議審議批准，2021年8月27日，本公司與融資租賃公司簽訂2021-2023年融資租賃服務框架協議並在香港聯交所進行了公告。按協議約定，2021-2023年，本公司每年可從融資租賃公司新增直租服務人民幣12.5億元，年度售後回租餘額最高上限為人民幣12.5億元。租賃利率主要參考貸款市場報價利率(LPR)、融資租賃公司成本及其他獨立第三方的融資租賃公司提供類似服務的成本綜合確定。

2022年上半年，本公司新增直租金額人民幣3.38億元，售後回租最高餘額為人民幣1.19億元。

第六節 重要事項

- 2) **接受私募基金認購服務持續性關連交易情況。**為優化金融業務管理、提高資金使用效率、降低投資成本和投資風險、實現投融資效益最大化，經公司第三屆董事會第六次會議審議批准，2021年10月17日，本公司與中能建基金管理有限公司、中能建平安(天津)股權投資基金管理有限公司訂立私募基金服務持續性關連交易框架協議並於當日在香港聯交所、上海證券交易所同步進行公告，該協議經2021年12月8日公司2021年第四次臨時股東大會批准後生效。按協議約定，本公司將接受私募基金認購服務。2021-2023年公司每年認購基金份額上限分別為人民幣150億元、人民幣180億元及人民幣200億元。公司認購基金份額時並不支付認購費用，由私募基金在投資運營過程中，根據具體約定在運營中扣減管理費用，相關管理費用參考基金行業的收費範圍且不高於獨立第三方基金管理公司對相同項目收取的費用標準。

2022年上半年，本公司認購金額份額為人民幣0億元。

(六) 其他重大關聯交易

適用 不適用

(七) 其他

適用 不適用

十一、 重大合同及其履行情況

1 託管、承包、租賃事項

適用 不適用

第六節 重要事項

2 報告期內履行的及尚未履行完畢的重大擔保情況

✓適用 □不適用

單位：千元 幣種：人民幣

公司對外擔保情況(不包括對子公司的擔保)															
擔保方	擔保方與上市公司的關係	被擔保方	擔保金額	擔保發生日期(協議簽署日)	擔保起始日	擔保到期日	擔保類型	主債務情況	擔保物(如有)	擔保是否已履行完畢	擔保是否逾期	擔保逾期金額	反擔保情況	是否為關聯方擔保	關聯關係
中國能源建設集團西北電力建設甘肅工程有限公司	全資子公司	隆北隆金湖太陽能發電有限公司	72,736.13	2019/9/6	2019/9/6	2026/9/6	連帶責任保證	正常	無	否	否	0	無	否	其他
中國能源建設集團西北電力建設甘肅工程有限公司	全資子公司	中電龍集集團沙河光伏發電有限公司	80,900.00	2019/11/28	2019/11/28	2026/11/28	連帶責任保證	正常	無	否	否	0	無	否	其他
西北電力建設第二工程有限公司	全資子公司	寧夏龍鑫泰光伏農業發電有限公司	17,300.00	2019/12/18	2019/12/18	2026/12/18	連帶責任保證	正常	無	否	否	0	無	否	其他
中國葛州壩集團股份有限公司	全資子公司	阿根達市政部	1,478,960.65	2015/1/28	2015/1/28	2030/1/28	連帶責任保證	正常	無	否	否	0	無	否	其他
中國葛州壩集團股份有限公司	全資子公司	重慶江蘇高速公路有限公司	29,000.00	2018/6/27	2018/6/27	2028/6/26	連帶責任保證	正常	無	否	否	0	無	是	聯營公司
中國葛州壩集團股份有限公司	全資子公司	重慶江蘇高速公路有限公司	320,000.00	2013/6/7	2013/6/7	2043/6/7	連帶責任保證	正常	無	否	否	0	無	是	聯營公司
中國葛州壩集團股份有限公司	全資子公司	重慶江蘇高速公路有限公司	23,600.00	2019/3/21	2019/3/21	2024/3/20	連帶責任保證	正常	無	否	否	0	無	是	聯營公司

第六節 重要事項

公司對外擔保情況(不包括對子公司的擔保)														
擔保方	擔保方與上市公司的關係	被擔保方	擔保金額	擔保發生日期(協議簽署日)	擔保起始日	擔保到期日	擔保類型	主債務情況	擔保物(如有)	擔保是否已還履行完畢	擔保是否逾期	擔保金額逾期金額	反擔保情況	是否為關聯擔保
中國葛洲壩集團交通工程股份有限公司	全資子公司	重慶江蘇高速公路有限公司	50,644.00	2020/3/10	2020/3/10	2023/2/28	連帶責任保證	正常	無	否	否	0	無	是
中國葛洲壩集團交通工程股份有限公司	全資子公司	重慶江蘇高速公路有限公司	72,400.00	2021/1/18	2021/1/18	2024/4/3	連帶責任保證	正常	無	否	否	0	無	是
中國葛洲壩集團交通工程股份有限公司	全資子公司	重慶江蘇高速公路有限公司	72,000.00	2022/3/11	2022/3/11	2024/4/3	連帶責任保證	正常	無	否	否	0	無	是
中國葛洲壩集團房地產開發股份有限公司	全資子公司	湖北漢石武陽高速公路發展有限公司	2,273,600.00	2021/3/31	2021/3/31	2055/3/30	連帶責任保證	正常	無	否	否	0	無	是
中國葛洲壩集團房地產開發有限公司	全資子公司	中葛永茂(蘇州)房地產開發有限公司	108,460.00	2020/8/27	2020/8/27	2023/8/26	連帶責任保證	正常	無	否	否	0	無	是
中國能源建設集團投資有限公司	全資子公司	中電西防城港電力有限公司	12,600.00	2019/7/18	2019/7/18	2027/7/18	連帶責任保證	正常	無	否	否	0	無	是
中國能源建設集團江蘇電力設計院有限公司	全資子公司	江蘇華卓銀寶新能源有限公司	103,000.00	2018/7/26	2018/7/26	2032/3/21	連帶責任保證	正常	無	否	否	0	無	是
中國電力工程顧問集團中電電力設計院有限公司	全資子公司	越南江蘇同電有限責任公司	17,267.10	2022/3/31	2022/3/31	2037/3/31	連帶責任保證	正常	無	否	否	0	無	是

第六節 重要事項

公司對外擔保情況(不包括對子公司的擔保)														
擔保方	擔保方與上市公司的關係	被擔保方	擔保金額	擔保發生日期(協議簽署日)	擔保起始日	擔保到期日	擔保類型	主債務情況	擔保是否已履行完畢	擔保是否逾期	擔保逾期金額	反擔保情況	是否為關聯方擔保	關聯關係
報告期內擔保生總合計(不包括對子公司的擔保)														215,700.58
報告期末擔保生總合計(A)(不包括對子公司的擔保)														4,732,467.89
公司對子公司的擔保情況														
報告期內對子公司擔保生總合計														-98,850.43
報告期末對子公司擔保生總合計(B)														34,060,061.88
公司擔保總體情況(包括對子公司的擔保)														
擔保總額(A+B)														38,792,529.76
擔保總額佔公司淨資產的比例(%)														40.05%
其中：														
為股東、實際控制人及其關聯方提供擔保的金額(C)														0
直接或間接為資產負債率超過70%的被擔保對象提供的債務擔保金額(D)														31,627,956.43
擔保總額超過淨資產50%部分的金額(E)														0
上述三項擔保生總合計(C+D+E)														31,627,956.43
未到期擔保可能引發違約責任說明														
擔保情況說明														

截至報告期末，公司對外擔保總額為人民幣47.32億元，不包含公司因房地產業務為購房業主提供的按揭擔保，公司為購房業主按揭提供的擔保總額為人民幣46.36億元(系公司為商品房承購人向銀行抵押借款提供的擔保，承購人以其所購商品房作為抵押物，報告期內承購人未發生違約，提供該等擔保為公司帶來的相關風險較小)。

第六節 重要事項

3 其他重大合同

適用 不適用

十二、其他重大事項的說明

適用 不適用

1. 購買、出售或贖回本公司的上市證券。報告期內，除本報告債券相關情況章節披露內容外，本公司或其任何附屬公司概無購買、出售或贖回本公司的上市證券。
2. 董事、監事於股份、相關股份及債券的權益及淡倉。除監事和建生先生及監事吳道專先生通過限制性股票激勵計劃分別對本公司214,000股H股及214,000股H股享有權益，以及董事司欣波先生因其配偶持有本公司4,000股A股被視為於其中擁有權益外，截至2022年6月30日，就本公司所獲得的資料及據董事所知，董事、監事及本公司最高行政人員在本公司或其相關法團(定義見《證券及期貨條例》第XV部份)的股份、相關股份或債權證中概無擁有任何根據《證券及期貨條例》第XV部第7及8分部須通知本公司及香港聯交所的權益及淡倉(包括根據《證券及期貨條例》的該等條文被當作或視為擁有的權益或淡倉)，或根據《證券及期貨條例》第352條規定須在存置之權益登記冊中記錄，或根據標準守則的規定需要通知本公司和香港聯交所之權益或淡倉。
3. 遵守《企業管治守則》的守則條文。本公司致力於良好的企業管治，董事認真履行董事職責，通過參加董事會以及董事會各專門委員會會議等形式發表意見或建議，並投票形成決議；出席股東週年大會及公司年度工作會議，定期聽取經營層工作匯報，積極開展調研工作，深入掌握企業發展狀況。報告期內，本公司共組織召開了5次董事會會議，審議表決議案27項，向股東大會提交審議議案11項；召集並召開1次股東大會，即2021年度股東大會，審議表決議案17項。召開董事會戰略委員會會議1次，審議表決議案1項；召開董事會審計委員會會議4次，審議表決議案11項。

報告期內，本公司均遵守《企業管治守則》所載列的守則條文。

第六節 重要事項

4. 董事及監事遵守標準守則的守則條文。本公司制定並實施了不低於標準守則的內部規定，以此作為董事、監事購買證券的行為守則。根據公司管理制度要求的董事及監事買賣公司股票登記情況，以及向全體董事和監事的有關查詢，本公司確認各董事及監事於報告期均已遵守標準守則內所載的規定。
5. 收購、出售子公司。2022年6月24日，公司所屬葛洲壩集團交通投資有限公司出售其子公司內遂高速100%股權，有關詳情可參閱公司同日披露的相關公告。
6. 審閱半年度報告的情況。2022年8月29日，董事會審計委員會已審閱本公司截至2022年6月30日止六個月期間的半年度業績公告、2022年半年度報告以及按照中國企業會計準則編製的截至2022年6月30日止六個月期間的未經審核的半年度財務報表。

第七節 股份變動及股東情況

一、 股本變動情況

(一) 股份變動情況表

1、 股份變動情況表

報告期內，公司股份總數及股本結構未發生變化。

2、 股份變動情況說明

適用 不適用

3、 報告期後到半年報披露日期間發生股份變動對每股收益、每股淨資產等財務指標的影響(如有)

適用 不適用

4、 公司認為必要或證券監管機構要求披露的其他內容

適用 不適用

(二) 限售股份變動情況

適用 不適用

二、 股東情況

(一) 股東總數：

截至報告期末普通股股東總數(戶)	532,926
截至報告期末表決權恢復的優先股股東總數(戶)	不適用

第七節 股份變動及股東情況

(二) 截至報告期末前十名股東、前十名流通股東(或無限售條件股東)持股情況表

單位：股

前十名股東持股情況							
股東名稱(全稱)	報告期內 增減	期末持股 數量	比例(%)	持有有限售條件 股份數量	質押、標記或凍結情況		股東性質
					股份狀態	數量	
中國能源建設集團有限公司	0	18,686,568,022	44.82	18,107,684,022	無	0	國有法人
HKSCC NOMINEES LIMITED	0	8,438,029,651	20.24	0	未知		其他
中國國新控股有限責任公司	0	2,029,378,794	4.87	2,029,378,794	無	0	國有法人
中國證券金融股份有限公司	0	613,374,538	1.47	0	無	0	國有法人
北京誠通金控投資有限公司	0	522,354,897	1.25	522,354,897	無	0	國有法人
香港中央結算有限公司	330,715,653	484,677,075	1.16	0	無	0	其他
中央匯金資產管理有限責任公司	0	306,593,601	0.74	0	無	0	國有法人
HUADIAN FUXIN INTERNATIONAL INVESTMENT COMPANY LIMITED	0	243,722,000	0.58	0	未知		境外法人
交通銀行股份有限公司－廣發 中證基建工程交易型開放式 指數證券投資基金	106,448,000	232,828,841	0.56	0	無	0	其他
閔小虎	6,984,611	201,984,611	0.48	0	無	0	境內自然人

第七節 股份變動及股東情況

前十名無限售條件股東持股情況			
股東名稱	持有無限售 條件流通股的數量	股份種類及數量	
		種類	數量
HKSCC NOMINEES LIMITED	8,438,029,651	境外上市外資股	8,438,029,651
中國證券金融股份有限公司	613,374,538	人民幣普通股	613,374,538
中國能源建設集團有限公司	578,884,000	境外上市外資股	578,884,000
香港中央結算有限公司	484,677,075	人民幣普通股	484,677,075
中央匯金資產管理有限責任公司	306,593,601	人民幣普通股	306,593,601
HUADIAN FUXIN INTERNATIONAL INVESTMENT COMPANY LIMITED	243,722,000	境外上市外資股	243,722,000
交通銀行股份有限公司－廣發中證基建工程交易型開放式指數證券投資基金	232,828,841	人民幣普通股	232,828,841
閻小虎	201,984,611	人民幣普通股	201,984,611
博時基金－農業銀行－博時中證金融資產管理計劃	38,991,731	人民幣普通股	38,991,731
易方達基金－農業銀行－易方達中證金融資產管理計劃	38,991,731	人民幣普通股	38,991,731
前十名股東中回購專戶情況說明	不適用		
上述股東委託表決權、受托表決權、放棄表決權的說明	不適用		
上述股東關聯關係或一致行動的說明	公司第一大股東中國能源建設集團有限公司與上述其他股東之間不存在關聯關係，也不屬於一致行動人。公司未知上述其他股東是否存在關聯關係或一致行動關係。		
表決權恢復的優先股股東及持股數量的說明	不適用		

第七節 股份變動及股東情況

註：

1. 中國能源建設集團有限公司持有本公司股份總數為18,686,568,022股，其中A股18,107,684,022股，H股578,884,000股。
2. HKSCC Nominees Limited (香港中央結算(代理人)有限公司)持有的H股股份為代表多個客戶持有，並已扣除中國能源建設集團有限公司持有的H股股份數量。
3. 香港中央結算有限公司持有的A股股份為代表多個客戶持有。
4. 公司股東閻小虎通過融資融券及轉融通業務持有200,984,611股。

前十名有限售條件股東持股數量及限售條件

適用 不適用

(三) 戰略投資者或一般法人因配售新股成為前十名股東

適用 不適用

第七節 股份變動及股東情況

(四) H股主要股東權益及淡倉

截至2022年6月30日，據本公司董事合理查詢所知，以下非為本公司董事、監事或最高行政人員的人士在股份或相關股份中擁有根據《證券及期貨條例》第XV部第2及第3分部之規定須向本公司披露並根據《證券及期貨條例》第336條已記錄於本公司須存置的登記冊內的權益或淡倉：

主要股東	股份類別	身份／權益性質	持有權益的股份數目*	佔公司已發行股本總數的百分比(%) ⁽¹⁾	約佔公司已發行A股的百分比(%) ⁽¹⁾	約佔公司已發行H股的百分比(%) ⁽¹⁾
中國能建集團 ⁽²⁾	A股	實益擁有人	18,107,684,022 (L)	43.43	55.84	–
		受控制法團權益	98,542,651 (L)	0.24	0.30	–
	H股	實益擁有人	578,884,000 (L)	1.39	–	6.25
中國國新控股有限責任公司 ⁽³⁾	A股	實益擁有人	2,029,378,794 (L)	4.87	6.26	–
	H股	受控制法團權益	633,704,000 (L)	1.52	–	6.84
中國華星集團公司 ⁽³⁾	H股	受控制法團權益	633,704,000 (L)	1.52	–	6.84
中國華星(香港)國際有限公司 ⁽³⁾	H股	實益擁有人	633,704,000 (L)	1.52	–	6.84
Buttonwood Investment Holding Company Ltd. ⁽⁴⁾	H股	受控制法團權益	1,462,338,000 (L)	3.51	–	15.79
Silk Road Fund Co., Ltd. (絲路基金有限責任公司) ⁽⁴⁾	H股	實益擁有人	1,462,338,000 (L)	3.51	–	15.79
Central Huijin Investment Ltd. ⁽⁵⁾	H股	受控制法團權益	961,300,000 (L)	2.31	–	10.38
China Construction Bank Corporation ⁽⁵⁾	H股	投資經理	961,300,000 (L)	2.31	–	10.38
State Grid Corporation of China ⁽⁶⁾	H股	受控制法團權益	974,892,000 (L)	2.34	–	10.53
State Grid International Development Co., Ltd. ⁽⁶⁾	H股	受控制法團權益	974,892,000 (L)	2.34	–	10.53
State Grid International Development Limited ⁽⁶⁾	H股	實益擁有人	974,892,000 (L)	2.34	–	10.53
E Fund Management Co., Ltd. (易方達基金管理有限公司)	H股	投資經理	961,300,000 (L)	2.31	–	10.38

第七節 股份變動及股東情況

註：英文字母「L」指該等證券的好倉及英文字母「S」指該等證券的淡倉。

- (1) 根據2022年6月30日已約估本公司已發行H股9,262,436,000股、本公司已發行A股32,428,727,636股及本公司已發行股本總數41,691,163,636股計算。
- (2) 電規總院公司為中國能建集團的全資子公司，於98,542,651股A股中擁有權益，佔本公司A股股本的0.30%。因此，中國能建集團被視為於電規總院公司所持A股中擁有權益。
- (3) 該等股份由中國華星(香港)國際有限公司直接持有。中國華星(香港)國際有限公司乃由中國華星集團公司全資擁有；而後者則由中國國新控股有限責任公司全資擁有。因此，中國華星集團公司及中國國新控股有限責任公司被視為於中國華星(香港)國際有限公司所持股份中擁有權益。
- (4) 該等股份由Silk Road Fund Co., Ltd(絲路基金有限責任公司)直接擁有。而Buttonwood Investment Holding Company Ltd.則持有Silk Road Fund Co., Ltd(絲路基金有限責任公司)的65%權益。因此，Buttonwood Investment Holding Company Ltd.被視為於Silk Road Fund Co., Ltd(絲路基金有限責任公司)所持股份中擁有權益。
- (5) Central Huijin Investment Ltd.持有China Construction Bank Corporation的57.31%權益。因此，Central Huijin Investment Ltd.被視為於China Construction Bank Corporation所持股份中擁有權益。
- (6) 該等股份由State Grid International Development Limited直接持有。State Grid International Development Limited乃由State Grid International Development Co., Ltd.全資擁有；而後者則由State Grid Corporation of China全資擁有。因此，State Grid International Development Co., Ltd.及State Grid Corporation of China被視為於State Grid International Development Limited所持股份中擁有權益。

第七節 股份變動及股東情況

三、 董事、監事和高級管理人員情況

(一) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動情況

適用 不適用

報告期內，針對A+H兩地監管範圍，董事、監事和公司高級管理人員持有公司A股股票並無變動，公司董事、監事及總經理持有公司H股股票並無變動。

其它情況說明

適用 不適用

(二) 董事、監事、高級管理人員報告期內被授予的股權激勵情況

適用 不適用

(三) 其他說明

適用 不適用

四、 控股股東或實際控制人變更情況

適用 不適用

第八節 優先股相關情況

適用 不適用

第九節 債券相關情況

一、 企業債券、公司債券和非金融企業債務融資工具

適用 不適用

(一) 企業債券

適用 不適用

(二) 公司債券

適用 不適用

1. 公司債券基本情況

單位：千元 幣種：人民幣

債券名稱	簡稱	代碼	發行日	起息日	到期日	債券餘額	利率 (%)	還本付息方式	交易場所	投資者適當性安排 (如有)	交易機制	是否 存在終止 上市交易 的風險
中國能源建設股份有限公司2020年公開發行之可續期公司債券(第一期)	20能建Y1	163650	2020/6/17	2020/6/19	-	1,000,000	3.5	在發行人不行使遞延支付利息權的情況下，每年付息一次。若在本期債券的某一續期選擇權年度，發行人選擇全額兌付本期債券，則該計息年度的付息日即為本期債券的兌付日。	上海證券交易所	合格投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
中國能源建設股份有限公司2019年公開發行之可續期公司債券(第一期)品種一	19能建Y1	163965	2019/12/11	2019/12/13	-	3,000,000	3.9	在發行人不行使遞延支付利息權的情況下，每年付息一次。若在本期債券的某一續期選擇權年度，發行人選擇全額兌付本期債券，則該計息年度的付息日即為本期債券的兌付日。	上海證券交易所	合格投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
中國葛洲壩集團股份有限公司2019年公開發行之住房租賃專項公司債券(第一期)	19葛洲01	155129	2019/1/8	2019/1/9	2024/1/9	1,000,000	3.85	本期公司債券按年付息，到期一次還本。利息每年支付一次，最後一期利息隨本金一起支付。	上海證券交易所	合格投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否

第九節 債券相關情況

債券名稱	簡稱	代碼	發行日	起息日	到期日	債券餘額	利率 (%)	還本付息方式	交易場所	投資者適當性安排 (如有)	交易機制	是否 存在終止 上市交易 的風險
中國葛洲壩集團股份有限公司公開發行2019年公司債券(第一期)	19葛洲02	155223	2019/3/11	2019/3/13	2024/3/13	1,500,000	4.1	本期公司債券按年付息，到期一次還本。利息每年支付一次，最後一期利息隨本金一起支付。	上海證券交易所	合格投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
中國葛洲壩集團股份有限公司公開發行2020年可續期公司債券(第一期)	20葛洲Y1	175067	2020/8/26	2020/8/28	-	1,000,000	3.99	在發行人不行使遞延支付利息權的情況下，每年付息一次。若在本期債券的某一續期選擇權行權年度，發行人選擇全額兌付本期債券，則該計息年度的付息日即為本期債券的兌付日。	上海證券交易所	合格投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
中國葛洲壩集團股份有限公司公開發行2020年可續期公司債券(第二期)	20葛洲Y2	175265	2020/10/13	2020/10/15	-	3,000,000	4.14	在發行人不行使遞延支付利息權的情況下，每年付息一次。若在本期債券的某一續期選擇權行權年度，發行人選擇全額兌付本期債券，則該計息年度的付息日即為本期債券的兌付日。	上海證券交易所	合格投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
中國葛洲壩集團股份有限公司公開發行2020年可續期公司債券(第三期)	20葛洲Y4	175334	2020/10/26	2020/10/28	-	2,000,000	3.97	在發行人不行使遞延支付利息權的情況下，每年付息一次。若在本期債券的某一續期選擇權行權年度，發行人選擇全額兌付本期債券，則該計息年度的付息日即為本期債券的兌付日。	上海證券交易所	合格投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
中國葛洲壩集團股份有限公司公開發行2020年可續期公司債券(第三期)	20葛洲Y5	175335	2020/10/26	2020/10/28	-	1,000,000	4.25	在發行人不行使遞延支付利息權的情況下，每年付息一次。若在本期債券的某一續期選擇權行權年度，發行人選擇全額兌付本期債券，則該計息年度的付息日即為本期債券的兌付日。	上海證券交易所	合格投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否

第九節 債券相關情況

債券名稱	簡稱	代碼	發行日	起息日	到期日	債券餘額	利率 (%)	還本付息方式	交易場所	投資者適當性安排 (如有)	交易機制	是否存在終止上市交易的風險
中國葛洲壩集團股份有限公司公開發行2021年可續期公司債券 (第一期)	21葛洲Y1	175964	2021/4/6	2021/4/8	-	3,000,000	3.8	在發行人不行使遞延支付利息權的情況下，每年付息一次。若在本期債券的某一續期選擇權行權年度，發行人選擇全額兑付本期債券，則該計息年度的付息日即為本期債券的兑付日。	上海證券交易所	合格投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
中國葛洲壩集團股份有限公司公開發行2021年公司債券 (第一期)	21葛洲01	188082	2021/4/27	2021/4/29	2026/4/29	3,000,000	3.53	本期債券按年付息，到期一次還本。利息每年支付一次，最後一期利息隨本金一起支付。本期債券期限為5年，附第3年末發行人調整票面利率選擇權和投資者回售選擇權。	上海證券交易所	合格投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
中國葛洲壩集團股份有限公司公開發行2021年公司債券 (第二期)	21葛洲02	188109	2021/5/14	2021/5/18	2026/5/18	3,000,000	3.4	本期債券按年付息，到期一次還本。利息每年支付一次，最後一期利息隨本金一起支付。本期債券期限為5年，附第3年末發行人調整票面利率選擇權和投資者回售選擇權。	上海證券交易所	合格投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
中國葛洲壩集團股份有限公司公開發行2022年可續期公司債券 (第一期)	22葛洲Y1	185830	2022/5/31	2022/6/2	-	2,000,000	3.04	在發行人不行使遞延支付利息權的情況下，每年付息一次。若在本期債券的某一續期選擇權行權年度，發行人選擇全額兑付本期債券，則該計息年度的付息日即為本期債券的兑付日。	上海證券交易所	合格投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
中國葛洲壩集團股份有限公司公開發行2022年可續期公司債券 (第二期)	22葛洲Y2	185931	2022/6/20	2022/6/22	-	2,000,000	3.13	在發行人不行使遞延支付利息權的情況下，每年付息一次。若在本期債券的某一續期選擇權行權年度，發行人選擇全額兑付本期債券，則該計息年度的付息日即為本期債券的兑付日。	上海證券交易所	合格投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否

第九節 債券相關情況

公司對債券終止上市交易風險的應對措施

適用 不適用

逾期未償還債券

適用 不適用

關於逾期債項的說明

適用 不適用

2. 發行人或投資者選擇權條款、投資者保護條款的觸發和執行情況

適用 不適用

2022年4月1日，公司下屬子公司中國葛洲壩集團股份有限公司選擇放棄「19葛洲Y1」發行人續期選擇權，並在上海證券交易所發佈不續期公告，對截至登記日登記在冊的「19葛洲Y1」全部兌付，兌付金額人民幣50億元。

2022年3月24日，公司下屬子公司中國葛洲壩集團股份有限公司行使發行人票面利率選擇權，將「19葛洲03」存續期後2個計息年度的票面利率下調至2.00%，並發佈了利率調整公告。截至2022年3月31日回售登記期結束，「19葛洲03」全部債券持有人行使回售選擇權，並對其持有的「19葛洲03」進行登記回售。中國葛洲壩集團股份有限公司決定不對本次回售的債券進行轉售，將全部回售債券註銷，「19葛洲03」於2022年5月10日提前摘牌。「19葛洲03」的票面利率選擇權及回售選擇權的行使均通過公開要約形式進行，回售款項合計人民幣15億元。

3. 信用評級結果調整情況

適用 不適用

報告期內，公司債券的評級結果並無調整。

第九節 債券相關情況

4. 擔保情況、償債計劃及其他償債保障措施在報告期內的執行和變化情況及其影響

適用 不適用

現狀	執行情況	是否發生變更	變更後情況	變更原因	變更是否已取得有權機構批准	變更對債券投資者權益的影響
公司及下屬子公司發行的公司債券均未設置增信機制	不適用	否	不適用	不適用	不適用	不適用
截至報告期末，公司及下屬子公司發行的公司債券的償債計劃及其他償債保障措施均按照募集說明書執行和設置	正常	否	不適用	不適用	不適用	不適用

5. 公司債券其他情況的說明

適用 不適用

第九節 債券相關情況

(三) 銀行間債券市場非金融企業債務融資工具

✓適用 不適用

1. 非金融企業債務融資工具基本情況

單位：千元 幣種：人民幣

債券名稱	簡稱	代碼	發行日	起息日	到期日	債券餘額	利率 (%)	還本付息方式	交易場所	投資者適宜性安排 (如有)	交易機制	是否存在終止上市交易的風險
中國能源建設集團有限公司2013年度第一期中期票據	13中能建MTN1	1382025	2013/1/17	2013/1/18	2023/1/18	3,000,000	5.37	本期債券按年付息、到期一次還本。利息每年支付一次，最後一期利息隨本金一起支付。	中國銀行間債券市場	合格投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
中國能源建設股份有限公司2021年度第一期中期票據	21中能建MTN001	102102154	2021/10/25	2021/10/27		2,000,000	3.67	在發行人不行使遞延支付利息權的情況下，每年付息一次。若在本期債券的某一續期選擇權行權年度，發行人選擇全額兌付本期債券，則該計息年度的付息日即為本期債券的兌付日。	中國銀行間債券市場	合格投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
中國能源建設股份有限公司2021年度第一期中票據(碳中和債)	21中能建GN001(碳中和)	132100150	2021/11/16	2021/11/18		1,500,000	3.33	在發行人不行使遞延支付利息權的情況下，每年付息一次。若在本期債券的某一續期選擇權行權年度，發行人選擇全額兌付本期債券，則該計息年度的付息日即為本期債券的兌付日。	中國銀行間債券市場	合格投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
中國葛洲壩集團股份有限公司2019年度第一期中票據	19葛洲壩MTN001	101901729	2019/12/17	2019/12/18	-	5,000,000	4.17	在發行人不行使遞延支付利息權的情況下，每年付息一次。若在本期債券的某一續期選擇權行權年度，發行人選擇全額兌付本期債券，則該計息年度的付息日即為本期債券的兌付日。	中國銀行間債券市場	合格投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否

第九節 債券相關情況

公司對債券終止上市交易風險的應對措施

適用 不適用

逾期未償還債券

適用 不適用

關於逾期債項的說明

適用 不適用

2. 發行人或投資者選擇權條款、投資者保護條款的觸發和執行情況

適用 不適用

3. 信用評級結果調整情況

適用 不適用

報告期內，公司的銀行間債券評級結果並無調整。

4. 擔保情況、償債計劃及其他償債保障措施在報告期內的執行和變化情況及其影響

適用 不適用

現狀	執行情況	是否發生變更	變更後情況	變更原因	變更是否已取得有權機構批准	變更對債券投資者權益的影響
公司及下屬子公司發行的債務融資工具均未設置增信機制	不適用	否	不適用	不適用	不適用	不適用
截至報告期末，公司及下屬子公司發行的公司債券的償債計劃及其他償債保障措施均按照募集說明書執行和設置	正常	否	不適用	不適用	不適用	不適用

5. 非金融企業債務融資工具其他情況的說明

適用 不適用

第九節 債券相關情況

(四) 公司報告期內合併報表範圍虧損超過上年末淨資產10%

適用 不適用

(五) 主要會計數據和財務指標

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

主要指標	本報告期末	上年度末	本報告期末比 上年度末增減(%)	變動原因
流動比率	1.14	1.15	-0.01	
速動比率	0.94	0.93	0.01	
資產負債率(%)	74.08	71.69	2.39	

	本報告期(1-6月)	上年同期	本報告期比 上年同期增減(%)	變動原因
扣除非經常性損益後淨利潤	1,752,087	1,886,605	-7.13	主要因本期處置內遂高速子公司股權產生的投資收益計入非經常性損益
EBITDA全部債務比	0.03	0.03	0.00	
利息保障倍數	3.41	4.42	-1.01	
現金利息保障倍數	-6.33	-6.42	不適用	
EBITDA利息保障倍數	5.13	5.87	-0.74	
貸款償還率(%)	100.00	100.00		
利息償付率(%)	100.00	100.00		

二、可轉換公司債券情況

適用 不適用

第十節 財務報告

一、 審計報告

適用 不適用

審閱報告

天健審[2022]1-1068號

中國能源建設股份有限公司全體股東：

我們審閱了後附的中國能源建設股份有限公司(以下簡稱「能建股份」)財務報表，包括2022年6月30日的合併及母公司資產負債表，2022年1-6月的合併及母公司利潤表、合併及母公司現金流量表和合併及母公司股東權益變動表，以及財務報表附註。這些財務報表的編製是能建股份管理層的責任，我們的責任是在實施審閱工作的基礎上對這些財務報表出具審閱報告。

我們按照《中國註冊會計師審閱準則第2101號——財務報表審閱》的規定執行了審閱業務。該準則要求我們計劃和實施審閱工作，以對財務報表是否不存在重大錯報獲取有限保證。審閱主要限於詢問公司有關人員和對財務數據實施分析程序，提供的保證程度低於審計。我們沒有實施審計，因而不發表審計意見。

根據我們的審閱，我們沒有注意到任何事項使我們相信財務報表沒有按照企業會計準則的規定編製，未能在所有重大方面公允反映能建股份的合併及母公司財務狀況、經營成果和現金流量。

天健會計師事務所(特殊普通合夥)

中國·杭州

中國註冊會計師：
金敬玉

中國註冊會計師：
謝東良

二零二二年八月三十日

財務報告

二、財務報表

合併資產負債表

2022年6月30日

編製單位：中國能源建設股份有限公司

項目	附註	單位：千元 幣種：人民幣	
		期末餘額	期初餘額
流動資產：			
貨幣資金	七、1	54,089,885	58,299,098
結算備付金			
拆出資金			
交易性金融資產	七、2	3,052,468	3,020,714
衍生金融資產			574
應收票據	七、4	7,190,210	8,582,571
應收賬款	七、5	68,464,061	56,955,906
應收款項融資	七、6	798,200	2,315,441
預付款項	七、7	32,164,566	28,462,031
應收保費			
應收分保賬款			
應收分保合同準備金			
其他應收款	七、8	21,083,072	18,359,105
其中：應收利息		120,182	22,030
應收股利		142,225	39,296
買入返售金融資產			
存貨	七、9	62,375,956	58,609,378
合同資產	七、10	91,533,191	64,953,377
持有待售資產		178,754	164,255
一年內到期的非流動資產	七、12	1,763,037	971,540
其他流動資產	七、13	10,063,845	9,241,827
流動資產合計		352,757,245	309,935,817

財務報告

二、財務報表(續)

合併資產負債表(續)

2022年6月30日

編製單位：中國能源建設股份有限公司

項目	附註	期末餘額	期初餘額
非流動資產：			
發放貸款和墊款	七、14	1,939,448	2,792,532
債權投資			
其他債權投資			
長期應收款	七、16	33,166,927	18,939,087
長期股權投資	七、17	38,324,193	38,302,746
其他權益工具投資	七、18	2,167,516	2,389,523
其他非流動金融資產	七、19	8,478,504	7,647,103
投資性房地產	七、20	641,898	637,191
固定資產	七、21	41,821,492	39,586,551
在建工程	七、22	7,848,534	7,802,025
生產性生物資產			
油氣資產			
使用權資產	七、25	1,847,542	1,587,653
無形資產	七、26	64,382,762	68,110,054
開發支出		32,947	32,539
商譽	七、28	2,309,863	2,161,575
長期待攤費用	七、29	744,219	608,249
遞延所得稅資產	七、30	2,490,943	2,397,842
其他非流動資產	七、31	29,555,010	25,932,101
非流動資產合計		235,751,798	218,926,771
資產總計		588,509,043	528,862,588

財務報告

二、 財務報表(續)

合併資產負債表(續)

2022年6月30日

編製單位：中國能源建設股份有限公司

項目	附註	期末餘額	期初餘額
流動負債：			
短期借款	七、32	27,054,785	15,772,251
向中央銀行借款			
拆入資金			
交易性金融負債			
衍生金融負債		2,400	
應付票據	七、35	14,142,308	12,422,080
應付賬款	七、36	144,536,560	124,576,834
預收款項			
合同負債	七、38	65,704,906	61,251,492
賣出回購金融資產款			
吸收存款及同業存放		2,786,527	2,921,494
代理買賣證券款			
代理承銷證券款			
應付職工薪酬	七、39	2,323,604	2,123,066
應交稅費	七、40	6,155,812	7,465,938
其他應付款	七、41	34,042,566	30,565,521
其中：應付利息			
應付股利		1,825,887	972,611
應付手續費及佣金			
應付分保賬款			
持有待售負債			
一年內到期的非流動負債	七、43	7,774,553	6,856,228
其他流動負債	七、44	5,373,423	6,567,005
流動負債合計		309,897,444	270,521,909

財務報告

二、財務報表(續)

合併資產負債表(續)

2022年6月30日

編製單位：中國能源建設股份有限公司

項目	附註	期末餘額	期初餘額
非流動負債：			
保險合同準備金			
長期借款	七、45	104,728,809	84,618,293
應付債券	七、46	8,300,000	11,292,484
其中：優先股			
永續債			
租賃負債	七、47	1,210,735	1,121,822
長期應付款	七、48	1,020,105	818,350
長期應付職工薪酬	七、49	8,310,344	8,322,823
預計負債	七、50	144,548	68,403
遞延收益	七、51	645,206	661,164
遞延所得稅負債	七、30	1,441,096	1,518,085
其他非流動負債	七、52	255,669	185,255
非流動負債合計		126,056,512	108,606,679
負債合計		435,953,956	379,128,588
所有者權益(或股東權益)：			
實收資本(或股本)	七、53	41,691,164	41,691,164
其他權益工具	七、54	9,500,000	9,500,000
其中：優先股			
永續債		9,500,000	9,500,000
資本公積	七、55	16,628,758	16,731,128
減：庫存股			
其他綜合收益	七、57	936,232	-77,521
專項儲備	七、58	738,658	648,786
盈餘公積	七、59	5,563,652	5,563,652
一般風險準備			
未分配利潤	七、60	21,792,921	20,141,471
歸屬於母公司所有者權益(或股東權益)合計		96,851,385	94,198,680
少數股東權益		55,703,702	55,535,320
所有者權益(或股東權益)合計		152,555,087	149,734,000
負債和所有者權益(或股東權益)總計		588,509,043	528,862,588

公司負責人：宋海良

主管會計工作負責人：李麗娜

會計機構負責人：張亞賢

財務報告

二、 財務報表(續)

母公司資產負債表

2022年6月30日

編製單位：中國能源建設股份有限公司

項目	附註	單位：千元 幣種：人民幣	
		期末餘額	期初餘額
流動資產：			
貨幣資金		2,478,176	2,065,299
交易性金融資產			
衍生金融資產			
應收票據			
應收賬款			
應收款項融資			
預付款項		306	
其他應收款	十七、2	2,609,926	3,742,159
其中：應收利息		18,667	20,472
應收股利		867,166	1,572,206
存貨			
合同資產			
持有待售資產			
一年內到期的非流動資產			
其他流動資產		86,000	300,000
流動資產合計		5,174,408	6,107,458

財務報告

二、財務報表(續)

母公司資產負債表(續)

2022年6月30日

編製單位：中國能源建設股份有限公司

項目	附註	期末餘額	期初餘額
非流動資產：			
債權投資			
其他債權投資			
長期應收款			
長期股權投資	十七、3	90,023,875	86,461,917
其他權益工具投資		13,000	13,000
其他非流動金融資產		169,313	169,313
投資性房地產			
固定資產		20,745	17,550
在建工程			
生產性生物資產			
油氣資產			
使用權資產			
無形資產		21,999	20,649
開發支出		2,721	2,391
商譽			
長期待攤費用		815	815
遞延所得稅資產			
其他非流動資產		51,936	47,717
非流動資產合計		90,304,404	86,733,352
資產總計		95,478,812	92,840,810

財務報告

二、 財務報表(續)

母公司資產負債表(續)

2022年6月30日

編製單位：中國能源建設股份有限公司

項目	附註	期末餘額	期初餘額
流動負債：			
短期借款		1,000,000	
交易性金融負債			
衍生金融負債			
應付票據			
應付賬款		3,154	
預收款項			
合同負債			
應付職工薪酬		33,587	24,241
應交稅費		1,037	2,040
其他應付款		7,011,407	3,444,835
其中：應付利息			
應付股利			
持有待售負債			
一年內到期的非流動負債		3,085,488	167,890
其他流動負債			
流動負債合計		11,134,673	3,639,006
非流動負債：			
長期借款			1,000,000
應付債券			2,997,261
其中：優先股			
永續債			
租賃負債			
長期應付款		29,001	31,141
長期應付職工薪酬			
預計負債			
遞延收益		601	601
遞延所得稅負債			
其他非流動負債			
非流動負債合計		29,602	4,029,003
負債合計		11,164,275	7,668,009

財務報告

二、財務報表(續)

母公司資產負債表(續)

2022年6月30日

編製單位：中國能源建設股份有限公司

項目	附註	期末餘額	期初餘額
所有者權益(或股東權益)：			
實收資本(或股本)		41,691,164	41,691,164
其他權益工具		9,500,000	9,500,000
其中：優先股			
永續債		9,500,000	9,500,000
資本公積		31,971,995	31,884,102
減：庫存股			
其他綜合收益			
專項儲備			
盈餘公積		964,914	964,914
未分配利潤		186,464	1,132,621
所有者權益(或股東權益)合計		84,314,537	85,172,801
負債和所有者權益(或股東權益)總計		95,478,812	92,840,810

公司負責人：宋海良

主管會計工作負責人：李麗娜

會計機構負責人：張亞賢

財務報告

二、 財務報表(續)

合併利潤表

2022年1-6月

項目	附註	單位：千元 幣種：人民幣	
		2022年半年度	2021年半年度
一、營業總收入		158,286,934	141,545,737
其中：營業收入	七、61	158,286,934	141,545,737
利息收入			
已賺保費			
手續費及佣金收入			
二、營業總成本		154,472,759	136,243,019
其中：營業成本	七、61	142,299,791	124,398,943
利息支出			
手續費及佣金支出			
退保金			
賠付支出淨額			
提取保險責任準備金淨額			
保單紅利支出			
分保費用			
稅金及附加	七、62	583,813	596,580
銷售費用	七、63	741,039	795,738
管理費用	七、64	5,972,610	6,186,539
研發費用	七、65	2,942,204	2,426,344
財務費用	七、66	1,933,302	1,838,875
其中：利息費用		2,178,219	1,716,357
利息收入		143,574	190,516
加：其他收益	七、67	572,427	403,680
投資收益(損失以「-」號填列)	七、68	975,225	-28,632
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		-267,646	-89,589
以攤餘成本計量的金融資產終止確認收益(損失以「-」號填列)		-67,071	-124,214
匯兌收益(損失以「-」號填列)		3,285	
淨敞口套期收益(損失以「-」號填列)			
公允價值變動收益(損失以「-」號填列)	七、70	-5,461	-1,140
信用減值損失(損失以「-」號填列)	七、71	-257,610	-129,051
資產減值損失(損失以「-」號填列)	七、72	43,827	-84,494
資產處置收益(損失以「-」號填列)	七、73	170,967	388,354

財務報告

二、財務報表(續)

合併利潤表(續)

2022年1-6月

項目	附註	2022年半年度	2021年半年度
三、營業利潤(虧損以「-」號填列)		5,316,835	5,851,435
加：營業外收入	七、74	138,853	85,620
減：營業外支出	七、75	199,399	67,389
四、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)		5,256,289	5,869,666
減：所得稅費用	七、76	1,196,906	1,494,235
五、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		4,059,383	4,375,431
(一)按經營持續性分類			
1.持續經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		4,059,383	4,375,431
2.終止經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)			
(二)按所有權歸屬分類			
1.歸屬於母公司股東的淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		2,793,554	2,353,650
2.少數股東損益(淨虧損以「-」號填列)		1,265,829	2,021,781
六、其他綜合收益的稅後淨額			
(一)歸屬母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額		1,013,753	36,510
1.不能重分類進損益的其他綜合收益		-84,432	-45,670
(1)重新計量設定受益計劃變動額		-516	-1,007
(2)權益法下不能轉損益的其他綜合收益			
(3)其他權益工具投資公允價值變動		-83,916	-44,663
(4)企業自身信用風險公允價值變動			
2.將重分類進損益的其他綜合收益		1,098,185	82,180
(1)權益法下可轉損益的其他綜合收益			
(2)其他債權投資公允價值變動			
(3)金融資產重分類計入其他綜合收益的金額			
(4)其他債權投資信用減值準備			
(5)現金流量套期儲備			
(6)外幣財務報表折算差額		1,098,185	82,180
(7)其他			
(二)歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額		-163,416	-70,795

財務報告

二、 財務報表(續)

合併利潤表(續)

2022年1-6月

項目	附註	2022年半年度	2021年半年度
七、綜合收益總額		4,909,720	4,341,146
(一)歸屬於母公司所有者的綜合收益總額		3,807,307	2,390,160
(二)歸屬於少數股東的綜合收益總額		1,102,413	1,950,986
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.06	0.08
(二)稀釋每股收益(元/股)		0.06	0.08

公司負責人：宋海良

主管會計工作負責人：李麗娜

會計機構負責人：張亞賢

財務報告

二、財務報表(續)

母公司利潤表

2022年1-6月

項目	附註	單位：千元 幣種：人民幣	
		2022年半年度	2021年半年度
一、營業收入	十七、4	6,051	38,772
減：營業成本	十七、4		
税金及附加		110	
銷售費用			
管理費用		221,333	173,413
研發費用			
財務費用		80,658	111,256
其中：利息費用		96,025	123,392
利息收入		15,819	12,334
加：其他收益			
投資收益(損失以「-」號填列)	十七、5	454,362	474,647
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益			
以攤餘成本計量的金融資產終止確認收益(損失以「-」號填列)			
淨敞口套期收益(損失以「-」號填列)			
公允價值變動收益(損失以「-」號填列)			
信用減值損失(損失以「-」號填列)			
資產減值損失(損失以「-」號填列)			
資產處置收益(損失以「-」號填列)			
二、營業利潤(虧損以「-」號填列)		158,312	228,750
加：營業外收入		17,142	2,365
減：營業外支出			
三、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)		175,454	231,115
減：所得稅費用			
四、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		175,454	231,115
(一)持續經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		175,454	231,115
(二)終止經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)			

財務報告

二、財務報表(續)

母公司利潤表(續)

2022年1-6月

項目	附註	2022年半年度	2021年半年度
五、其他綜合收益的稅後淨額			
(一)不能重分類進損益的其他綜合收益			
1.重新計量設定受益計劃變動額			
2.權益法下不能轉損益的其他綜合收益			
3.其他權益工具投資公允價值變動			
4.企業自身信用風險公允價值變動			
(二)將重分類進損益的其他綜合收益			
1.權益法下可轉損益的其他綜合收益			
2.其他債權投資公允價值變動			
3.金融資產重分類計入其他綜合收益的金額			
4.其他債權投資信用減值準備			
5.現金流量套期儲備			
6.外幣財務報表折算差額			
7.其他			
六、綜合收益總額		175,454	231,115

公司負責人：宋海良

主管會計工作負責人：李麗娜

會計機構負責人：張亞賢

財務報告

二、財務報表(續)

合併現金流量表

2022年1-6月

項目	附註	單位：千元 幣種：人民幣	
		2022年半年度	2021年半年度
一、經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		131,244,155	131,423,620
客戶存款和同業存放款項淨增加額			
向中央銀行借款淨增加額			
向其他金融機構拆入資金淨增加額			
收到原保險合同保費取得的現金			
收到再保業務現金淨額			
保戶儲金及投資款淨增加額			
收取利息、手續費及佣金的現金			
拆入資金淨增加額			
回購業務資金淨增加額			
代理買賣證券收到的現金淨額			
收到的稅費返還		1,481,988	352,941
收到其他與經營活動有關的現金	七、78	1,906,209	1,214,592
經營活動現金流入小計		134,632,352	132,991,153
二、投資活動產生的現金流量：			
購買商品、接受勞務支付的現金		128,808,007	123,496,657
客戶貸款及墊款淨增加額			
存放中央銀行和同業款項淨增加額			
支付原保險合同賠付款項的現金			
拆出資金淨增加額			
支付利息、手續費及佣金的現金			
支付保單紅利的現金			
支付給職工及為職工支付的現金		12,552,722	12,823,797
支付的各項稅費		5,680,985	5,959,250
支付其他與經營活動有關的現金	七、78	1,383,599	1,722,197
經營活動現金流出小計		148,425,313	144,001,901
經營活動產生的現金流量淨額		-13,792,961	-11,010,748

財務報告

二、 財務報表(續)

合併現金流量表(續)

2022年1-6月

項目	附註	2022年半年度	2021年半年度
二、投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金		1,364,748	4,350,788
取得投資收益收到的現金		83,238	75,073
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		495,409	271,329
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額		2,121,828	352,557
收到其他與投資活動有關的現金		1,422,998	1,205,500
投資活動現金流入小計		5,488,221	6,255,247
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		6,107,049	6,730,294
投資支付的現金		9,404,403	8,701,038
質押貸款淨增加額			
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額		102,778	57,452
支付其他與投資活動有關的現金	七、78	1,884,094	547,269
投資活動現金流出小計		17,498,324	16,036,053
投資活動產生的現金流量淨額		-12,010,103	-9,780,806
三、籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資收到的現金		5,033,568	11,603,625
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金		5,033,568	11,603,625
取得借款收到的現金		43,528,922	34,441,334
收到其他與籌資活動有關的現金		829,221	1,516,475
籌資活動現金流入小計		49,391,711	47,561,434
償還債務支付的現金		16,045,512	27,743,958
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		4,832,832	3,764,869
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤		159,389	528,938
支付其他與籌資活動有關的現金	七、78	7,943,256	5,631,370
籌資活動現金流出小計		28,821,600	37,140,197
籌資活動產生的現金流量淨額		20,570,111	10,421,237

財務報告

二、財務報表(續)

合併現金流量表(續)

2022年1-6月

項目	附註	2022年半年度	2021年半年度
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		168,754	-20,962
五、現金及現金等價物淨增加額		-5,064,199	-10,391,279
加：期初現金及現金等價物餘額		52,203,781	49,861,245
六、期末現金及現金等價物餘額		47,139,582	39,469,966

公司負責人：宋海良

主管會計工作負責人：李麗娜

會計機構負責人：張亞賢

財務報告

二、 財務報表(續)

母公司現金流量表

2022年1-6月

單位：千元 幣種：人民幣

項目	附註	2022年半年度	2021年半年度
一、經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		25,961	
收到的稅費返還		10,186	
收到其他與經營活動有關的現金		633,596	1,230,084
經營活動現金流入小計		669,743	1,230,084
購買商品、接受勞務支付的現金		10,840	
支付給職工及為職工支付的現金		113,674	95,780
支付的各項稅費		15,363	5,369
支付其他與經營活動有關的現金		280,539	526,628
經營活動現金流出小計		420,416	627,777
經營活動產生的現金流量淨額		249,327	602,307
二、投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金		300,000	2,048,791
取得投資收益收到的現金		1,159,953	474,647
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額			
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額			413,750
收到其他與投資活動有關的現金			
投資活動現金流入小計		1,459,953	2,937,188
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		8,430	3,089
投資支付的現金		976,158	69,717
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額			
支付其他與投資活動有關的現金		86,000	
投資活動現金流出小計		1,070,588	72,807
投資活動產生的現金流量淨額		389,365	2,864,381

財務報告

二、財務報表(續)

母公司現金流量表(續)

2022年1-6月

項目	附註	2022年半年度	2021年半年度
三、籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資收到的現金			
取得借款收到的現金		1,000,000	
收到其他與籌資活動有關的現金			
籌資活動現金流入小計		1,000,000	
償還債務支付的現金		1,000,000	3,000,000
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		226,244	328,968
支付其他與籌資活動有關的現金			
籌資活動現金流出小計		1,226,244	3,328,968
籌資活動產生的現金流量淨額		-226,244	-3,328,968
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響			
		429	
五、現金及現金等價物淨增加額			
		412,877	137,720
加：期初現金及現金等價物餘額		2,065,299	2,731,384
六、期末現金及現金等價物餘額			
		2,478,176	2,869,104

公司負責人：宋海良

主管會計工作負責人：李麗娜

會計機構負責人：張亞賢

財務報告

二、財務報表(續)

合併所有者權益變動表

2022年1-6月

單位：千元 幣種：人民幣

項目	2022年半年度														
	實收資本 (或股本)	其他權益工具 優先股	永續債	其他	資本公積	減：庫存股	綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般 風險準備	未分配利潤	其他	小計	少數 股東權益	所有者 權益合計
一、上年期末餘額	41,691,164		9,500,000		16,731,128		-77,521	646,786	5,563,652		20,141,471		94,198,680	55,935,320	149,734,000
加：會計政策變更 前期差錯更正 同一控制下企業合併 其他															
二、本年期初餘額	41,691,164		9,500,000		16,731,128		-77,521	646,786	5,563,652		20,141,471		94,198,680	55,935,320	149,734,000
三、本期增減變動金額(減少以“-”號填 列)					-102,370		1,013,753	89,872			1,651,450		2,652,705	168,382	2,821,087
(一) 綜合收益總額							1,013,753				2,793,554		3,807,307	1,102,413	4,909,720
(二) 所有者投入和減少資本					-102,370						-20,493		-122,863	-285,206	-408,069
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他權益工具持有者投入資本															
3. 股份支付計入所有者權益的金 額															
4. 其他					-102,370									-1,000,000	-1,000,000
(三) 利潤分配											-20,493		-122,863	-318,774	-441,637
1. 提取盈餘公積															
2. 提取一般風險準備															
3. 對所有者(或股東)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者權益內部結構															
1. 資本公積轉增資本(或股本)															
2. 盈餘公積轉增資本(或股本)															
3. 盈餘公積補虧															
4. 設定受益計劃變換結算存 收															
5. 其他綜合收益結轉留存收益															
6. 其他															
(五) 專項儲備								89,872					89,872	47,133	137,005
1. 本期提取								1,025,113					1,025,113	442,487	1,467,600
2. 本期使用								-935,241					-935,241	-395,354	-1,330,595
(六) 其他															
四、本期末餘額	41,691,164		9,500,000		16,628,758		996,232	738,658	5,563,652		21,792,921		96,851,385	55,703,702	152,555,087

財務報告

二、財務報表(續)

合併所有者權益變動表(續)

2022年1-6月

項目	2022年半年度										單位：千元 幣種：人民幣			
	實收資本 (或股本)	優先股	其他權益工具 永續債	其他	資本公積	減：庫存股	綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般 風險準備	未分配利潤	其他	小計	少數 股東權益
一、上期末餘額	30,020,396		9,500,000	8,106,266			123,789	557,757	4,461,491	15,647,219		68,416,918	69,511,939	137,928,857
加：會計政策變更														
前期差錯更正														
同一控制下企業合併														
其他														
二、本年期初餘額	30,020,396		9,500,000	8,106,266			123,789	557,757	4,461,491	15,647,219		68,416,918	69,511,939	137,928,857
三、本期變動金額(減少以「-」號填列)														
(一)綜合收益總額														
(二)所有者投入和減少資本														
1.所有者投入的普通股					280		36,510	97,276		1,485,446		1,619,512	8,203,722	9,823,234
2.其他權益工具持有者投入資本							36,510			2,353,650		2,390,160	1,950,986	4,341,146
3.股份支付計入所有者權益的金額					280							280	7,433,579	7,433,859
4.其他					280							280	7,433,579	7,433,859
(三)利潤分配														
1.提取盈餘公積														
2.提取一般風險準備														
3.對所有者(或股東)的分配														
4.其他														
(四)所有者權益內部結構														
1.資本公積轉增資本(或股本)														
2.盈餘公積轉增資本(或股本)														
3.盈餘公積轉增資本(或股本)														
4.設定受益計劃變動額結轉留存收益														
5.其他綜合收益結轉留存收益														
6.其他														
(五)專項儲備														
1.本期提取														
2.本期使用														
(六)其他														
四、本期末餘額	30,020,396		9,500,000	8,106,546			160,299	655,033	4,461,491	17,132,665		70,086,430	77,715,661	147,732,091

公司負責人：宋海良

主管會計工作負責人：李麗娜

會計機構負責人：張亞賢

財務報告

二、 財務報表(續)

母公司所有者權益變動表

2022年1-6月

單位：千元 幣種：人民幣

項目	2022年半年度										
	實收資本 (或股本)	其他權益工具			資本公積	減：庫存股	其他 綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	所有者 權益合計
		優先股	永續債	其他							
一、上年期末餘額	41,691,164		9,500,000		31,884,102				964,914	1,132,621	85,172,801
加：會計政策變更											
前期差錯更正											
其他											
二、本年期初餘額	41,691,164		9,500,000		31,884,102				964,914	1,132,621	85,172,801
三、本期增減變動金額(減少以「-」號填列)					87,893					-946,157	-858,264
(一)綜合收益總額										175,454	175,454
(二)所有者投入和減少資本					87,893						87,893
1.所有者投入的普通股											
2.其他權益工具持有者投入資本											
3.股份支付計入所有者權益的金額											
4.其他					87,893						87,893
(三)利潤分配										-1,121,611	-1,121,611
1.提取盈餘公積											
2.對所有者(或股東)的分配										-938,051	-938,051
3.其他										-183,560	-183,560
(四)所有者權益內部結轉											
1.資本公積轉增資本(或股本)											
2.盈餘公積轉增資本(或股本)											
3.盈餘公積彌補虧損											
4.設定受益計劃變動額結轉留存收益											
5.其他綜合收益結轉留存收益											
6.其他											
(五)專項儲備											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他											
四、本期末餘額	41,691,164		9,500,000		31,971,995				964,914	186,464	84,314,537

財務報告

二、財務報表(續)

母公司所有者權益變動表(續)

2022年1-6月

單位：千元 幣種：人民幣

項目	實收資本 (或股本)	其他權益工具			2021年半年度						所有者 權益合計
		優先股	永續債	其他	資本公積	減：庫存股	其他 綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	
一、上年期末餘額	30,020,396		9,500,000		11,457,815				813,075	806,842	52,598,128
加：會計政策變更											
前期差錯更正											
其他											
二、本年期初餘額	30,020,396		9,500,000		11,457,815				813,075	806,842	52,598,128
三、本期增減變動金額(減少以「-」號填列)					2,445					-637,089	-634,644
(一)綜合收益總額										231,115	231,115
(二)所有者投入和減少資本					2,445						2,445
1.所有者投入的普通股											
2.其他權益工具持有者投入資本											
3.股份支付計入所有者權益的金額											
4.其他					2,445						2,445
(三)利潤分配										-868,204	-868,204
1.提取盈餘公積											
2.對所有者(或股東)的分配										-675,459	-675,459
3.其他										-192,745	-192,745
(四)所有者權益內部結轉											
1.資本公積轉增資本(或股本)											
2.盈餘公積轉增資本(或股本)											
3.盈餘公積彌補虧損											
4.設定受益計劃變動額結轉留存收益											
5.其他綜合收益結轉留存收益											
6.其他											
(五)專項儲備											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他											
四、本期期末餘額	30,020,396		9,500,000		11,460,260				813,075	169,753	51,963,484

公司負責人：宋海良

主管會計工作負責人：李麗娜

會計機構負責人：張亞賢

財務報告

三、 公司基本情況

1. 公司概況

適用 不適用

中國能源建設股份有限公司(以下簡稱公司或本公司)系經國務院國有資產監督管理委員會(以下簡稱「國資委」)於2014年12月12日以國資改革[2014]1150號文批准，由中國能源建設集團有限公司與其全資子公司電力規劃總院有限公司共同發起設立，於2014年12月19日在北京市市場監督管理局登記註冊，總部位於北京市朝陽區。公司現持有統一社會信用代碼為911100007178398156的營業執照。公司股票已分別於2015年12月10日在香港聯合交易所掛牌交易，於2021年9月28日在上海證券交易所掛牌交易。

本公司屬土木工程建築業行業。主要經營活動為水電、火電、核電、風電及太陽能發電新能源及送變電和水利、水務、礦山、公路、鐵路、港口與航道、機場、房屋、市政、城市軌道、環境、冶煉、石油化工基礎設施項目的投資、諮詢、規劃、評估、評審、招標代理、建設；工程勘察與設計；施工總承包與專業承包；工程總承包；工程項目管理；工程監理；電站啟動調試與檢修、技術諮詢、技術開發、技術服務；進出口業務；電力行業發展規劃研究；機械、電子設備的製造、銷售、租賃；電力專有技術開發與產品銷售；建築材料的生產與銷售；實業投資。

本財務報表業經公司2022年8月30日第三屆第十七次董事會批准對外報出。

合併財務報表的合併範圍以控制為基礎確認，本期間合同範圍的變動情況詳見附註八。

2. 合併財務報表範圍

適用 不適用

四、 財務報表的編製基礎

1. 編製基礎

本公司財務報表以持續經營為編製基礎。

2. 持續經營

適用 不適用

財務報告

五、重要會計政策及會計估計

具體會計政策和會計估計提示：

適用 不適用

1. 遵循企業會計準則的聲明

本公司所編製的財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了公司的財務狀況、經營成果和現金流量等有關信息。

2. 會計期間

會計年度自公曆1月1日起至12月31日止。本財務報表所載財務信息的會計期間為2022年1月1日起至2022年6月30日止。

3. 營業週期

適用 不適用

本公司將從購買用於加工的資產起至實現現金或現金等價物的期間作為正常營業週期。本公司工程建設業務及房地產開發業務由於項目建設期和房地產開發期較長，其營業週期一般超過一年。其他業務的營業週期通常為一年以內。

4. 記賬本位幣

本公司的記賬本位幣為人民幣。

5. 同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法

適用 不適用

(1). 同一控制下企業合併的會計處理方法

公司在企業合併中取得的資產和負債，按照合併日被合併方在最終控制方合併財務報表中的賬面價值計量。公司按照被合併方所有者權益在最終控制方合併財務報表中的賬面價值份額與支付的合併對價賬面價值或發行股份面值總額的差額，調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。

(2). 非同一控制下企業合併的會計處理方法

公司在購買日對合併成本大於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，確認為商譽；如果合併成本小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額，首先對取得的被購買方各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值以及合併成本的計量進行覆核，經覆核後合併成本仍小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，其差額計入當期損益。

財務報告

五、重要會計政策及會計估計(續)

6. 合併財務報表的編製方法

適用 不適用

母公司將其控制的所有子公司納入合併財務報表的合併範圍。合併財務報表以母公司及其子公司的財務報表為基礎，根據其他有關資料，由母公司按照《企業會計準則第33號—合併財務報表》編製。

7. 合營安排分類及共同經營會計處理方法

適用 不適用

(1). 合營安排分為共同經營和合營企業。

(2). 當公司為共同經營的合營方時，確認與共同經營中利益份額相關的下列項目：

- 1) 確認單獨所持有的資產，以及按持有份額確認共同持有的資產；
- 2) 確認單獨所承擔的負債，以及按持有份額確認共同承擔的負債；
- 3) 確認出售公司享有的共同經營產出份額所產生的收入；
- 4) 按公司持有份額確認共同經營因出售資產所產生的收入；
- 5) 確認單獨所發生的費用，以及按公司持有份額確認共同經營發生的費用。

8. 現金及現金等價物的確定標準

現金等價物是指企業持有的期限短(一般指從購買日起三個月內到期)、流動性強、易於轉換為已知金額現金、價值變動風險很小的投資。

9. 外幣業務和外幣報表折算

適用 不適用

(1). 外幣業務折算

外幣交易在初始確認時，採用交易發生日的即期匯率折算為人民幣金額。資產負債表日，外幣貨幣性項目採用資產負債表日即期匯率折算，因匯率不同而產生的匯兌差額，除與購建符合資本化條件資產有關的外幣專門借款本金及利息的匯兌差額外，計入當期損益；以歷史成本計量的外幣非貨幣性項目仍採用交易發生日的即期匯率/交易發生日即期匯率的近似匯率折算，不改變其人民幣金額；以公允價值計量的外幣非貨幣性項目，採用公允價值確定日的即期匯率折算，差額計入當期損益或其他綜合收益。

財務報告

五、重要會計政策及會計估計(續)

9. 外幣業務和外幣報表折算(續)

(2). 外幣財務報表折算

資產負債表中的資產和負債項目，採用資產負債表日的即期匯率折算；所有者權益項目除「未分配利潤」項目外，其他項目採用交易發生日的即期匯率折算；利潤表中的收入和費用項目，採用交易發生日的即期匯率折算。按照上述折算產生的外幣財務報表折算差額，計入其他綜合收益。

10. 金融工具

適用 不適用

(1). 金融資產和金融負債的分類

金融資產在初始確認時劃分為以下三類：1)以攤餘成本計量的金融資產；2)以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產；3)以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

金融負債在初始確認時劃分為以下四類：1)以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債；2)金融資產轉移不符合終止確認條件或繼續涉入被轉移金融資產所形成的金融負債；3)不屬於上述(1)或(2)的財務擔保合同，以及不屬於上述(1)並以低於市場利率貸款的貸款承諾；4)以攤餘成本計量的金融負債。

(2). 金融資產和金融負債的確認依據、計量方法和終止確認條件

1) 金融資產和金融負債的確認依據和初始計量方法

公司成為金融工具合同的一方時，確認一項金融資產或金融負債。初始確認金融資產或金融負債時，按照公允價值計量；對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產和金融負債，相關交易費用直接計入當期損益；對於其他類別的金融資產或金融負債，相關交易費用計入初始確認金額。但是，公司初始確認的應收賬款未包含重大融資成分或公司不考慮未超過一年的合同中的融資成分的，按照《企業會計準則第14號—收入》所定義的交易價格進行初始計量。

財務報告

五、重要會計政策及會計估計(續)

10. 金融工具(續)

(2). 金融資產和金融負債的確認依據、計量方法和終止確認條件(續)

2) 金融資產的後續計量方法

- ① 以攤餘成本計量的金融資產
採用實際利率法，按照攤餘成本進行後續計量。以攤餘成本計量且不屬於任何套期關係的一部分的金融資產所產生的利得或損失，在終止確認、重分類、按照實際利率法攤銷或確認減值時，計入當期損益。
- ② 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具投資
採用公允價值進行後續計量。採用實際利率法計算的利息、減值損失或利得及匯兌損益計入當期損益，其他利得或損失計入其他綜合收益。終止確認時，將之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益中轉出，計入當期損益。
- ③ 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益工具投資
採用公允價值進行後續計量。獲得的股利(屬於投資成本收回部分的除外)計入當期損益，其他利得或損失計入其他綜合收益。終止確認時，將之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益中轉出，計入留存收益。
- ④ 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產
採用公允價值進行後續計量，產生的利得或損失(包括利息和股利收入)計入當期損益，除非該金融資產屬於套期關係的一部分。

3) 金融負債的後續計量方法

- ① 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債
此類金融負債包括交易性金融負債(含屬於金融負債的衍生工具)和指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債。對於此類金融負債以公允價值進行後續計量。因公司自身信用風險變動引起的指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債的公允價值變動金額計入其他綜合收益，除非該處理會造成或擴大損益中的會計錯配。此類金融負債產生的其他利得或損失(包括利息費用、除因公司自身信用風險變動引起的公允價值變動)計入當期損益，除非該金融負債屬於套期關係的一部分。終止確認時，將之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益中轉出，計入留存收益。

財務報告

五、重要會計政策及會計估計(續)

10. 金融工具(續)

(2). 金融資產和金融負債的確認依據、計量方法和終止確認條件(續)

3) 金融負債的後續計量方法(續)

- ② 金融資產轉移不符合終止確認條件或繼續涉入被轉移金融資產所形成的金融負債

按照《企業會計準則第23號—金融資產轉移》相關規定進行計量。

- ③ 不屬於上述1)或2)的財務擔保合同，以及不屬於上述1)並以低於市場利率貸款的貸款承諾

在初始確認後按照下列兩項金額之中的較高者進行後續計量：①按照金融工具的減值規定確定的損失準備金額；②初始確認金額扣除按照《企業會計準則第14號—收入》相關規定所確定的累計攤銷額後的餘額。

- ④ 以攤餘成本計量的金融負債

採用實際利率法以攤餘成本計量。以攤餘成本計量且不屬於任何套期關係的一部分的金融負債所產生的利得或損失，在終止確認、按照實際利率法攤銷時計入當期損益。

4) 金融資產和金融負債的終止確認

- ① 當滿足下列條件之一時，終止確認金融資產：
收取金融資產現金流量的合同權利已終止；

金融資產已轉移，且該轉移滿足《企業會計準則第23號—金融資產轉移》關於金融資產終止確認的規定。

- ② 當金融負債(或其一部分)的現時義務已經解除時，相應終止確認該金融負債(或該部分金融負債)。

(3). 金融資產轉移的確認依據和計量方法

公司轉移了金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬的，終止確認該金融資產，並將轉移中產生或保留的權利和義務單獨確認為資產或負債；保留了金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬的，繼續確認所轉移的金融資產。公司既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬的，分別下列情況處理：①未保留對該金融資產控制的，終止確認該金融資產，並將轉移中產生或保留的權利和義務單獨確認為資產或負債；②保留了對該金融資產控制的，按照繼續涉入所轉移金融資產的程度確認有關金融資產，並相應確認有關負債。

財務報告

五、重要會計政策及會計估計(續)

10. 金融工具(續)

(3). 金融資產轉移的確認依據和計量方法(續)

金融資產整體轉移滿足終止確認條件的，將下列兩項金額的差額計入當期損益：①所轉移金融資產在終止確認日的賬面價值；②因轉移金融資產而收到的對價，與原直接計入其他綜合收益的公允價值變動累計額中對應終止確認部分的金額(涉及轉移的金融資產為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具投資)之和。轉移了金融資產的一部分，且該被轉移部分整體滿足終止確認條件的，將轉移前金融資產整體的賬面價值，在終止確認部分和繼續確認部分之間，按照轉移日各自的相對公允價值進行分攤，並將下列兩項金額的差額計入當期損益：①終止確認部分的賬面價值；②終止確認部分的對價，與原直接計入其他綜合收益的公允價值變動累計額中對應終止確認部分的金額(涉及轉移的金融資產為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具投資)之和。

(4). 金融資產和金融負債的公允價值確定方法

公司採用在當前情況下適用並且有足夠可利用數據和其他信息支持的估值技術確定相關金融資產和金融負債的公允價值。公司將估值技術使用的輸入值分以下層級，並依次使用：

- 1) 第一層次輸入值是在計量日能夠取得的相同資產或負債在活躍市場上未經調整的報價；
- 2) 第二層次輸入值是除第一層次輸入值外相關資產或負債直接或間接可觀察的輸入值，包括：活躍市場中類似資產或負債的報價；非活躍市場中相同或類似資產或負債的報價；除報價以外的其他可觀察輸入值，如在正常報價間隔期間可觀察的利率和收益率曲線等；市場驗證的輸入值等；
- 3) 第三層次輸入值是相關資產或負債的不可觀察輸入值，包括不能直接觀察或無法由可觀察市場數據驗證的利率、股票波動率、企業合併中承擔的棄置義務的未來現金流量、使用自身數據作出的財務預測等。

(5). 金融工具減值

1) 金融工具減值計量和會計處理

公司以預期信用損失為基礎，對以攤餘成本計量的金融資產、以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具投資、合同資產、租賃應收款、分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債以外的貸款承諾、不屬於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債或不屬於金融資產轉移不符合終止確認條件或繼續涉入被轉移金融資產所形成的金融負債的財務擔保合同進行減值處理並確認損失準備。

財務報告

五、重要會計政策及會計估計(續)

10. 金融工具(續)

(5). 金融工具減值(續)

1) 金融工具減值計量和會計處理(續)

預期信用損失，是指以發生違約的風險為權重的金融工具信用損失的加權平均值。信用損失，是指公司按照原實際利率折現的、根據合同應收的所有合同現金流量與預期收取的所有現金流量之間的差額，即全部現金短缺的現值。其中，對於公司購買或源生的已發生信用減值的金融資產，按照該金融資產經信用調整的實際利率折現。

對於購買或源生的已發生信用減值的金融資產，公司在資產負債表日僅將自初始確認後整個存續期內預期信用損失的累計變動確認為損失準備。

對於租賃應收款、由《企業會計準則第14號—收入》規範的交易形成，且不含重大融資成分或者公司不考慮不超過一年的合同中的融資成分的應收款項及合同資產，公司運用簡化計量方法，按照相當於整個存續期內的預期信用損失金額計量損失準備。

除上述計量方法以外的金融資產，公司在每個資產負債表日評估其信用風險自初始確認後是否已經顯著增加。如果信用風險自初始確認後已顯著增加，公司按照整個存續期內預期信用損失的金額計量損失準備；如果信用風險自初始確認後未顯著增加，公司按照該金融工具未來12個月內預期信用損失的金額計量損失準備。

公司利用可獲得的合理且有依據的信息，包括前瞻性信息，通過比較金融工具在資產負債表日發生違約的風險與在初始確認日發生違約的風險，以確定金融工具的信用風險自初始確認後是否已顯著增加。

於資產負債表日，若公司判斷金融工具只具有較低的信用風險，則假定該金融工具的信用風險自初始確認後並未顯著增加。

公司以單項金融工具或金融工具組合為基礎評估預期信用風險和計量預期信用損失。當以金融工具組合為基礎時，公司以共同風險特徵為依據，將金融工具劃分為不同組合。

公司在每個資產負債表日重新計量預期信用損失，由此形成的損失準備的增加或轉回金額，作為減值損失或利得計入當期損益。對於以攤餘成本計量的金融資產，損失準備抵減該金融資產在資產負債表中列示的賬面價值；對於以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債權投資，公司在其他綜合收益中確認其損失準備，不抵減該金融資產的賬面價值。

財務報告

五、重要會計政策及會計估計(續)

10. 金融工具(續)

(5). 金融工具減值(續)

2) 按組合評估預期信用風險並採用三階段模型計量預期信用損失的金融工具

項目	確定組合的依據	計量預期信用損失的方法
其他應收款—低風險組合	款項性質	參考歷史信用損失經驗，結合當前狀況以及對未來經濟狀況的預測，通過違約風險敞口和未來12個月內或整個存續期預期信用損失率，計算預期信用損失
其他應收款—賬齡組合	賬齡	參考歷史信用損失經驗，結合當前狀況以及對未來經濟狀況的預測，通過違約風險敞口和未來12個月內或整個存續期預期信用損失率，計算預期信用損失

財務報告

五、重要會計政策及會計估計(續)

10. 金融工具(續)

(5). 金融工具減值(續)

3) 採用簡化計量方法，按組合計量預期信用損失的應收款項及合同資產
具體組合及計量預期信用損失的方法

項目	確定組合的依據	計量預期信用損失的方法
應收銀行承兌匯票	票據類型	參考歷史信用損失經驗，結合當前狀況以及對未來經濟狀況的預測，通過違約風險敞口和整個存續期預期信用損失率，計算預期信用損失
應收商業承兌匯票		
應收賬款－賬齡組合	賬齡	參考歷史信用損失經驗，結合當前狀況以及對未來經濟狀況的預測，編製應收賬款賬齡與整個存續期預期信用損失率對照表，計算預期信用損失
應收賬款－低風險組合	客戶類別	參考歷史信用損失經驗，結合當前狀況以及對未來經濟狀況的預測，編製應收賬款賬齡與整個存續期預期信用損失率對照表，計算預期信用損失
合同資產－低風險組合	款項性質	參考歷史信用損失經驗，結合當前狀況以及對未來經濟狀況的預測，編製應收賬款賬齡與整個存續期預期信用損失率對照表，計算預期信用損失

(6). 金融資產和金融負債的抵銷

金融資產和金融負債在資產負債表內分別列示，不相互抵銷。但同時滿足下列條件的，公司以相互抵銷後的淨額在資產負債表內列示：(1)公司具有抵銷已確認金額的法定權利，且該種法定權利是當前可執行的；(2)公司計劃以淨額結算，或同時變現該金融資產和清償該金融負債。

不滿足終止確認條件的金融資產轉移，公司不對已轉移的金融資產和相關負債進行抵銷。

財務報告

五、重要會計政策及會計估計(續)

11. 應收票據

應收票據的預期信用損失的確定方法及會計處理方法

適用 不適用

12. 應收賬款

應收賬款的預期信用損失的確定方法及會計處理方法

適用 不適用

13. 應收款項融資

適用 不適用

14. 其他應收款

其他應收款預期信用損失的確定方法及會計處理方法

適用 不適用

15. 存貨

適用 不適用

(1). 存貨的分類和成本

存貨包括在日常活動中持有以備出售的產成品或商品、處在生產過程中的在產品、在生產過程或提供勞務過程中耗用的材料和物料等。

(2). 發出存貨的計價方法

發出存貨採用先進先出法、加權平均法計價

(3). 存貨可變現淨值的確定依據

資產負債表日，存貨採用成本與可變現淨值孰低計量，存貨跌價準備通常按單個存貨項目的成本高於其可變現淨值的差額提取。對於數量繁多、單價較低的存貨，按存貨類別計提存貨跌價準備。直接用於出售的存貨，在正常生產經營過程中以該存貨的估計售價減去估計的銷售費用和相關稅費後的金額確定其可變現淨值；需要經過加工的存貨，在正常生產經營過程中以所生產的產成品的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用和相關稅費後的金額確定其可變現淨值；資產負債表日，同一項存貨中一部分有合同價格約定、其他部分不存在合同價格的，分別確定其可變現淨值，並與其對應的成本進行比較，分別確定存貨跌價準備的計提或轉回的金額。

財務報告

五、重要會計政策及會計估計(續)

15. 存貨(續)

(4). 存貨的盤存制度

存貨的盤存制度為永續盤存制。

(5). 低值易耗品和包裝物的攤銷方法

1) 低值易耗品

按照使用次數分次或一次轉銷法進行攤銷。

2) 包裝物

按照使用次數分次或一次轉銷法進行攤銷。

16. 合同資產

(1). 合同資產的確認方法及標準

適用 不適用

(2). 合同資產預期信用損失的確定方法及會計處理方法

適用 不適用

17. 劃分為持有待售的非流動資產或處置組

適用 不適用

(1). 持有待售的非流動資產或處置組的分類

公司將同時滿足下列條件的非流動資產或處置組劃分為持有待售類別：(1)根據類似交易中出售此類資產或處置組的慣例，在當前狀況下即可立即出售；(2)出售極可能發生，即公司已經就出售計劃作出決議且獲得確定的購買承諾，預計出售將在一年內完成。

公司專為轉售而取得的非流動資產或處置組，在取得日滿足「預計出售將在一年內完成」的條件，且短期(通常為3個月)內很可能滿足持有待售類別的其他劃分條件的，在取得日將其劃分為持有待售類別。

因公司無法控制的下列原因之一，導致非關聯方之間的交易未能在一年內完成，且公司仍然承諾出售非流動資產或處置組的，繼續將非流動資產或處置組劃分為持有待售類別：(1)買方或其他方意外設定導致出售延期的條件，公司針對這些條件已經及時採取行動，且預計能夠自設定導致出售延期的條件起一年內順利化解延期因素；(2)因發生罕見情況，導致持有待售的非流動資產或處置組未能在一年內完成出售，公司在最初一年內已經針對這些新情況採取必要措施且重新滿足了持有待售類別的劃分條件。

財務報告

五、重要會計政策及會計估計(續)

17. 劃分為持有待售的非流動資產或處置組(續)

(2). 持有待售的非流動資產或處置組的計量

1) 初始計量和後續計量

初始計量和在資產負債表日重新計量持有待售的非流動資產或處置組時，其賬面價值高於公允價值減去出售費用後的淨額的，將賬面價值減記至公允價值減去出售費用後的淨額，減記的金額確認為資產減值損失，計入當期損益，同時計提持有待售資產減值準備。

對於取得日劃分為持有待售類別的非流動資產或處置組，在初始計量時比較假定其不劃分為持有待售類別情況下的初始計量金額和公允價值減去出售費用後的淨額，以兩者孰低計量。除企業合併中取得的非流動資產或處置組外，由非流動資產或處置組以公允價值減去出售費用後的淨額作為初始計量金額而產生的差額，計入當期損益。

對於持有待售的處置組確認的資產減值損失金額，先抵減處置組中商譽的賬面價值，再根據處置組中的各項非流動資產賬面價值所佔比重，按比例抵減其賬面價值。

持有待售的非流動資產或處置組中的非流動資產不計提折舊或攤銷，持有待售的處置組中負債的利息和其他費用繼續予以確認。

2) 資產減值損失轉回的會計處理

後續資產負債表日持有待售的非流動資產公允價值減去出售費用後的淨額增加的，以前減記的金額予以恢復，並在劃分為持有待售類別後確認的資產減值損失金額內轉回，轉回金額計入當期損益。劃分為持有待售類別前確認的資產減值損失不轉回。

後續資產負債表日持有待售的處置組公允價值減去出售費用後的淨額增加的，以前減記的金額予以恢復，並在劃分為持有待售類別後非流動資產確認的資產減值損失金額內轉回，轉回金額計入當期損益。已抵減的商譽賬面價值，以及非流動資產在劃分為持有待售類別前確認的資產減值損失不轉回。

持有待售的處置組確認的資產減值損失後續轉回金額，根據處置組中除商譽外各項非流動資產賬面價值所佔比重，按比例增加其賬面價值。

財務報告

五、重要會計政策及會計估計(續)

17. 劃分為持有待售的非流動資產或處置組(續)

(2). 持有待售的非流動資產或處置組的計量(續)

3) 不再繼續劃分為持有待售類別以及終止確認的會計處理

非流動資產或處置組因不再滿足持有待售類別的劃分條件而不再繼續劃分為持有待售類別或非流動資產從持有待售的處置組中移除時，按照以下兩者孰低計量：①劃分為持有待售類別前的賬面價值，按照假定不劃分為持有待售類別情況下本應確認的折舊、攤銷或減值等進行調整後的金額；②可收回金額。

終止確認持有待售的非流動資產或處置組時，將尚未確認的利得或損失計入當期損益。

18. 債權投資

債權投資預期信用損失的確定方法及會計處理方法

適用 不適用

19. 其他債權投資

其他債權投資預期信用損失的確定方法及會計處理方法

適用 不適用

20. 長期應收款

長期應收款預期信用損失的確定方法及會計處理方法

適用 不適用

21. 長期股權投資

適用 不適用

(1). 共同控制、重大影響的判斷

按照相關約定對某項安排存在共有的控制，並且該安排的相關活動必須經過分享控制權的參與方一致同意後才能決策，認定為共同控制。對被投資單位的財務和經營政策有參與決策的權力，但並不能夠控制或者與其他方一起共同控制這些政策的制定，認定為重大影響。

財務報告

五、重要會計政策及會計估計(續)

21. 長期股權投資(續)

(2). 投資成本的確定

- 1) 同一控制下的企業合併形成的，合併方以支付現金、轉讓非現金資產、承擔債務或發行權益性證券作為合併對價的，在合併日按照取得被合併方所有者權益在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為其初始投資成本。長期股權投資初始投資成本與支付的合併對價的賬面價值或發行股份的面值總額之間的差額調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。

公司通過多次交易分步實現同一控制下企業合併形成的長期股權投資，判斷是否屬於「一攬子交易」。屬於「一攬子交易」的，把各項交易作為一項取得控制權的交易進行會計處理。不屬於「一攬子交易」的，在合併日，根據合併後應享有被合併方淨資產在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額確定初始投資成本。合併日長期股權投資的初始投資成本，與達到合併前的長期股權投資賬面價值加上合併日進一步取得股份新支付對價的賬面價值之和的差額，調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。

- 2) 非同一控制下的企業合併形成的，在購買日按照支付的合併對價的公允價值作為其初始投資成本。

公司通過多次交易分步實現非同一控制下企業合併形成的長期股權投資，區分個別財務報表和合併財務報表進行相關會計處理：

- ① 在個別財務報表中，按照原持有的股權投資的賬面價值加上新增投資成本之和，作為改按成本法核算的初始投資成本。
- ② 在合併財務報表中，判斷是否屬於「一攬子交易」。屬於「一攬子交易」的，把各項交易作為一項取得控制權的交易進行會計處理。不屬於「一攬子交易」的，對於購買日之前持有的被購買方的股權，按照該股權在購買日的公允價值進行重新計量，公允價值與其賬面價值的差額計入當期投資收益；購買日之前持有的被購買方的股權涉及權益法核算下的其他綜合收益等的，與其相關的其他綜合收益等轉為購買日所屬當期收益。但由於被投資方重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產變動而產生的其他綜合收益除外。
- ③ 除企業合併形成以外的：以支付現金取得的，按照實際支付的購買價款作為其初始投資成本；以發行權益性證券取得的，按照發行權益性證券的公允價值作為其初始投資成本；以債務重組方式取得的，按《企業會計準則第12號—債務重組》確定其初始投資成本；以非貨幣性資產交換取得的，按《企業會計準則第7號—非貨幣性資產交換》確定其初始投資成本。

財務報告

五、重要會計政策及會計估計(續)

21. 長期股權投資(續)

(3). 後續計量及損益確認方法

對被投資單位實施控制的長期股權投資採用成本法核算；對聯營企業和合營企業的長期股權投資，採用權益法核算。

(4). 通過多次交易分步處置對子公司投資至喪失控制權的處理方法

1) 個別財務報表

對處置的股權，其賬面價值與實際取得價款之間的差額，計入當期損益。對於剩餘股權，對被投資單位仍具有重大影響或者與其他方一起實施共同控制的，轉為權益法核算；不能再對被投資單位實施控制、共同控制或重大影響的，按照《企業會計準則第22號—金融工具確認和計量》的相關規定進行核算。

2) 合併財務報表

- ① 通過多次交易分步處置對子公司投資至喪失控制權，且不屬於「一攬子交易」的在喪失控制權之前，處置價款與處置長期股權投資相對應享有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產份額之間的差額，調整資本公積(資本溢價)，資本溢價不足沖減的，沖減留存收益。

喪失對原子公司控制權時，對於剩餘股權，按照其在喪失控制權日的公允價值進行重新計量。處置股權取得的對價與剩餘股權公允價值之和，減去按原持股比例計算應享有原有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產的份額之間的差額，計入喪失控制權當期的投資收益，同時沖減商譽。與原有子公司股權投資相關的其他綜合收益等，應當在喪失控制權時轉為當期投資收益。

- ② 通過多次交易分步處置對子公司投資至喪失控制權，且屬於「一攬子交易」的將各項交易作為一項處置子公司並喪失控制權的交易進行會計處理。但是，在喪失控制權之前每一次處置價款與處置投資對應的享有該子公司淨資產份額的差額，在合併財務報表中確認為其他綜合收益，在喪失控制權時一併轉入喪失控制權當期的損益。

財務報告

五、重要會計政策及會計估計(續)

22. 投資性房地產

- (1). 投資性房地產包括已出租的土地使用權、持有並準備增值後轉讓的土地使用權和已出租的建築物。
- (2). 投資性房地產按照成本進行初始計量，採用成本模式進行後續計量，並採用與固定資產和無形資產相同的方法計提折舊或進行攤銷。

23. 固定資產

(1). 確認條件

適用 不適用

固定資產是指為生產商品、提供勞務、出租或經營管理而持有的，使用年限超過一個會計年度的有形資產。固定資產在同時滿足經濟利益很可能流入、成本能夠可靠計量時予以確認。

(2). 折舊方法

適用 不適用

類別	折舊方法	折舊年限(年)	殘值率	年折舊率
房屋及建築物	年限平均法	8-40	5%	2.38 - 11.88
機器設備	年限平均法	4-22	5%	4.32 - 23.75
運輸工具	年限平均法	4-30	5%	3.17 - 23.75
電子設備	年限平均法	3-10	5%	9.50 - 31.67
辦公設備	年限平均法	5-10	5%	9.50 - 19.00
其他設備	年限平均法	4-15	5%	6.33 - 23.75

(3). 融資租入固定資產的認定依據、計價和折舊方法

適用 不適用

財務報告

五、重要會計政策及會計估計(續)

24. 在建工程

✓適用 不適用

- (1). 在建工程同時滿足經濟利益很可能流入、成本能夠可靠計量則予以確認。在建工程按建造該項資產達到預定可使用狀態前所發生的實際成本計量。
- (2). 在建工程達到預定可使用狀態時，按工程實際成本轉入固定資產。已達到預定可使用狀態但尚未辦理竣工決算的，先按估計價值轉入固定資產，待辦理竣工決算後再按實際成本調整原暫估價值，但不再調整原已計提的折舊。

25. 借款費用

✓適用 不適用

(1). 借款費用資本化的確認原則

公司發生的借款費用，可直接歸屬於符合資本化條件的資產的購建或者生產的，予以資本化，計入相關資產成本；其他借款費用，在發生時確認為費用，計入當期損益。

(2). 借款費用資本化期間

- 1) 當借款費用同時滿足下列條件時，開始資本化：①資產支出已經發生；②借款費用已經發生；③為使資產達到預定可使用或可銷售狀態所必要的購建或者生產活動已經開始。
- 2) 若符合資本化條件的資產在購建或者生產過程中發生非正常中斷，並且中斷時間連續超過3個月，暫停借款費用的資本化；中斷期間發生的借款費用確認為當期費用，直至資產的購建或者生產活動重新開始。
- 3) 當所購建或者生產符合資本化條件的資產達到預定可使用或可銷售狀態時，借款費用停止資本化。

(3). 借款費用資本化率以及資本化金額

為購建或者生產符合資本化條件的資產而借入專門借款的，以專門借款當期實際發生的利息費用(包括按照實際利率法確定的折價或溢價的攤銷)，減去將尚未動用的借款資金存入銀行取得的利息收入或進行暫時性投資取得的投資收益後的金額，確定應予資本化的利息金額；為購建或者生產符合資本化條件的資產佔用了一般借款的，根據累計資產支出超過專門借款的資產支出加權平均數乘以佔用一般借款的資本化率，計算確定一般借款應予資本化的利息金額。

財務報告

五、重要會計政策及會計估計(續)

26. 生物資產

適用 不適用

27. 油氣資產

適用 不適用

28. 使用權資產

適用 不適用

29. 無形資產

(1). 計價方法、使用壽命、減值測試

適用 不適用

- 1). 無形資產包括土地使用權、專利權及非專利技術、特許經營權、採礦權等，按成本進行初始計量。
- 2). 對於除採礦權及與公路收費權相關的特許經營權外，使用壽命有限的無形資產，在使用壽命內按照與該項無形資產有關的經濟利益的預期實現方式系統合理地攤銷，無法可靠確定預期實現方式的，採用直線法攤銷，具體年限如下：

項目	攤銷年限(年)
土地使用權	土地使用證登記年限
軟件、專利及非專利技術	2-10
特許經營權	合同規定的特許經營年限
其他	10-50

其他主要包括品牌、客戶關係、著作權等。

使用壽命有限的採礦權的攤銷按已探明礦山儲量按工作量法計提攤銷。

與公路收費權相關的特許經營權按車流量計提攤銷，自有關收費公路開始商業化營運之日起，按其預期可使用年限或剩餘特許經營期限(以較短者為準)，按使用單位基準(即實際交通流量與有關收費公路的預計交通總流量的比率，而預計交通總流量由管理層估計或經參考獨立交通流量顧問編製的交通流量預測報告後得出)計提攤銷。

截止資產負債表日，本公司沒有使用壽命不確定的無形資產。

財務報告

五、重要會計政策及會計估計(續)

29. 無形資產(續)

(2). 內部研究開發支出會計政策

適用 不適用

內部研究開發項目開發階段的支出，同時滿足下列條件的，確認為無形資產：1)完成該無形資產以使其能夠使用或出售在技術上具有可行性；2)具有完成該無形資產並使用或出售的意圖；3)無形資產產生經濟利益的方式，包括能夠證明運用該無形資產生產的產品存在市場或無形資產自身存在市場，無形資產將在內部使用的，能證明其有用性；4)有足夠的技術、財務資源和其他資源支持，以完成該無形資產的開發，並有能力使用或出售該無形資產；5)歸屬於該無形資產開發階段的支出能夠可靠地計量。

30. 長期資產減值

適用 不適用

對長期股權投資、採用成本模式計量的投資性房地產、固定資產、在建工程、使用權資產、使用壽命有限的無形資產等長期資產，在資產負債表日有跡象表明發生減值的，估計其可收回金額。對因企業合併所形成的商譽，無論是否存在減值跡象，每年都進行減值測試。商譽結合與其相關的資產組或者資產組組合進行減值測試。

若上述長期資產的可收回金額低於其賬面價值的，按其差額確認資產減值準備並計入當期損益。

31. 長期待攤費用

適用 不適用

長期待攤費用核算已經支出，攤銷期限在1年以上(不含1年)的各項費用。長期待攤費用按實際發生額入賬，在受益期或規定的期限內分期平均攤銷。如果長期待攤的費用項目不能使以後會計期間受益則將尚未攤銷的該項目的攤餘價值全部轉入當期損益。

32. 合同負債

合同負債的確認方法

適用 不適用

財務報告

五、重要會計政策及會計估計(續)

33. 職工薪酬

(1). 短期薪酬的會計處理方法

適用 不適用

在職工為公司提供服務的會計期間，將實際發生的短期薪酬確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。

(2). 離職後福利的會計處理方法

適用 不適用

離職後福利分為設定提存計劃和設定受益計劃。

- 1) 在職工為公司提供服務的會計期間，根據設定提存計劃計算的應繳存金額確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。
- 2) 對設定受益計劃的會計處理通常包括下列步驟：
 - ① 根據預期累計福利單位法，採用無偏且相互一致的精算假設對有關人口統計變量和財務變量等作出估計，計量設定受益計劃所產生的義務，並確定相關義務的所屬期間。同時，對設定受益計劃所產生的義務予以折現，以確定設定受益計劃義務的現值和當期服務成本；
 - ② 設定受益計劃存在資產的，將設定受益計劃義務現值減去設定受益計劃資產公允價值所形成的赤字或盈餘確認為一項設定受益計劃淨負債或淨資產。設定受益計劃存在盈餘的，以設定受益計劃的盈餘和資產上限兩項的孰低者計量設定受益計劃淨資產；
 - ③ 期末，將設定受益計劃產生的職工薪酬成本確認為服務成本、設定受益計劃淨負債或淨資產的利息淨額以及重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產所產生的變動等三部分，其中服務成本和設定受益計劃淨負債或淨資產的利息淨額計入當期損益或相關資產成本，重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產所產生的變動計入其他綜合收益，並且在後續會計期間不允許轉回至損益，但可以在權益範圍內轉移這些在其他綜合收益確認的金額。

財務報告

五、重要會計政策及會計估計(續)

33. 職工薪酬(續)

(3). 辭退福利的會計處理方法

適用 不適用

向職工提供的辭退福利，在下列兩者孰早日確認辭退福利產生的職工薪酬負債，並計入當期損益：(1)公司不能單方面撤回因解除勞動關係計劃或裁減建議所提供的辭退福利時；(2)公司確認與涉及支付辭退福利的重組相關的成本或費用時。

(4). 其他長期職工福利的會計處理方法

適用 不適用

向職工提供的其他長期福利，符合設定提存計劃條件的，按照設定提存計劃的有關規定進行會計處理；除此之外的其他長期福利，按照設定受益計劃的有關規定進行會計處理，為簡化相關會計處理，將其產生的職工薪酬成本確認為服務成本、其他長期職工福利淨負債或淨資產的利息淨額以及重新計量其他長期職工福利淨負債或淨資產所產生的變動等組成項目的總淨額計入當期損益或相關資產成本。

34. 租賃負債

適用 不適用

35. 預計負債

適用 不適用

- (1). 因對外提供擔保、訴訟事項、產品質量保證、虧損合同等或有事項形成的義務成為公司承擔的現時義務，履行該義務很可能導致經濟利益流出公司，且該義務的金額能夠可靠的計量時，公司將該項義務確認為預計負債。
- (2). 公司按照履行相關現時義務所需支出的最佳估計數對預計負債進行初始計量，並在資產負債表日對預計負債的賬面價值進行覆核。

財務報告

五、重要會計政策及會計估計(續)

36. 股份支付

適用 不適用

(1). 股份支付的種類

本公司的股份支付為以權益結算的股份支付。

(2). 實施、修改、終止股份支付計劃的相關會計處理

1) 以權益結算的股份支付

授予後立即可行權的換取職工服務的以權益結算的股份支付，在授予日按照權益工具的公允價值計入相關成本或費用，相應調整資本公積。完成等待期內的服務或達到規定業績條件才可行權的換取職工服務的以權益結算的股份支付，在等待期內的每個資產負債表日，以對可行權權益工具數量的最佳估計為基礎，按權益工具授予日的公允價值，將當期取得的服務計入相關成本或費用，相應調整資本公積。

換取其他方服務的權益結算的股份支付，如果其他方服務的公允價值能夠可靠計量的，按照其他方服務在取得日的公允價值計量；如果其他方服務的公允價值不能可靠計量，但權益工具的公允價值能夠可靠計量的，按照權益工具在服務取得日的公允價值計量，計入相關成本或費用，相應增加所有者權益。

2) 修改、終止股份支付計劃

如果修改增加了所授予的權益工具的公允價值，公司按照權益工具公允價值的增加相應地確認取得服務的增加；如果修改增加了所授予的權益工具的數量，公司將增加的權益工具的公允價值相應地確認為取得服務的增加；如果公司按照有利於職工的方式修改可行權條件，公司在處理可行權條件時，考慮修改後的可行權條件。

如果修改減少了授予的權益工具的公允價值，公司繼續以權益工具在授予日的公允價值為基礎，確認取得服務的金額，而不考慮權益工具公允價值的減少；如果修改減少了授予的權益工具的數量，公司將減少部分作為已授予的權益工具的取消來進行處理；如果以不利於職工的方式修改了可行權條件，在處理可行權條件時，不考慮修改後的可行權條件。

如果公司在等待期內取消了所授予的權益工具或結算了所授予的權益工具(因未滿足可行權條件而被取消的除外)，則將取消或結算作為加速可行權處理，立即確認原本在剩餘等待期內確認的金額。

財務報告

五、重要會計政策及會計估計(續)

37. 優先股、永續債等其他金融工具

適用 不適用

根據金融工具相關準則和《永續債相關會計處理的規定》(財會[2019]2號)，對發行的永續債(例如長期含權中期票據)金融工具，公司依據所發行金融工具的合同條款及其所反映的經濟實質而非僅以法律形式，結合金融資產、金融負債和權益工具的定義，在初始確認時將該等金融工具或其組成部分分類為權益工具。

在資產負債表日，對於歸類為權益工具的金融工具，其利息支出或股利分配作為公司的利潤分配，其回購、註銷等作為權益的變動處理；對於歸類為金融負債的金融工具，其利息支出或股利分配按照借款費用進行處理，其回購或贖回產生的利得或損失等計入當期損益。

38. 收入

(1). 收入確認和計量所採用的會計政策

適用 不適用

1) 收入確認原則

於合同開始日，公司對合同進行評估，識別合同所包含的各單項履約義務，並確定各單項履約義務是在某一時段內履行，還是在某一時點履行。

滿足下列條件之一時，屬於在某一時段內履行履約義務，否則，屬於在某一時點履行履約義務：①客戶在公司履約的同時即取得並消耗公司履約所帶來的經濟利益；②客戶能夠控制公司履約過程中在建商品；③公司履約過程中所產出的商品具有不可替代用途，且公司在整個合同期間內有權就累計至今已完成的履約部分收取款項。

對於在某一時段內履行的履約義務，公司在該段時間內按照履約進度確認收入。履約進度不能合理確定時，已經發生的成本預計能夠得到補償的，按照已經發生的成本金額確認收入，直到履約進度能夠合理確定為止。對於在某一時點履行的履約義務，在客戶取得相關商品或服務控制權時點確認收入。在判斷客戶是否已取得商品控制權時，公司考慮下列跡象：①公司就該商品享有現時收款權利，即客戶就該商品負有現時付款義務；②公司已將該商品的法定所有權轉移給客戶，即客戶已擁有該商品的法定所有權；③公司已將該商品實物轉移給客戶，即客戶已實物佔有該商品；④公司已將該商品所有權上的主要風險和報酬轉移給客戶，即客戶已取得該商品所有權上的主要風險和報酬；⑤客戶已接受該商品；⑥其他表明客戶已取得商品控制權的跡象。

財務報告

五、重要會計政策及會計估計(續)

38. 收入(續)

(1). 收入確認和計量所採用的會計政策(續)

2) 收入計量原則

- ① 公司按照分攤至各單項履約義務的交易價格計量收入。交易價格是公司因向客戶轉讓商品或服務而預期有權收取的對價金額，不包括代第三方收取的款項以及預期將退還給客戶的款項。
- ② 合同中存在可變對價的，公司按照期望值或最可能發生金額確定可變對價的最佳估計數，但包含可變對價的交易價格，不超過在相關不確定性消除時累計已確認收入極可能不會發生重大轉回的金額。
- ③ 合同中存在重大融資成分的，公司按照假定客戶在取得商品或服務控制權時即以現金支付的應付金額確定交易價格。該交易價格與合同對價之間的差額，在合同期間內採用實際利率法攤銷。
- ④ 合同中包含兩項或多項履約義務的，公司於合同開始日，按照各單項履約義務所承諾商品的單獨售價的相對比例，將交易價格分攤至各單項履約義務。

3) 收入確認的具體方法

本公司有五大業務板塊，一是勘測設計與諮詢，二是工程建設，三是工業製造(商品銷售)，四是建設、運營及移交合同(「BOT業務」)，五是房地產銷售。依據該公司自身的經營模式和結算方式，各類業務銷售收入確認的具體方法披露如下：

① 勘測設計與諮詢

本公司與客戶之間的勘測、設計、諮詢等服務收入，由於本公司履約過程中所提供的服務具有不可替代用途，且本公司在整個合同期間內有權就累計至今已完成的履約部分收入款項，本公司將其作為在某一時段內履行的履約義務，按照履約進度確認收入，履約進度不能合理確定的除外。對於履約進度不能合理確定時，本公司已經發生的成本預計能夠得到補償的，按照已經發生的成本金額確認收入，直到履約進度能夠合理確定為止。

財務報告

五、重要會計政策及會計估計(續)

38. 收入(續)

(1). 收入確認和計量所採用的會計政策(續)

3) 收入確認的具體方法(續)

② 工程建設(建造合同)

本公司與客戶之間的建造合同通常包含建設發電廠或其他基礎設施的履約義務，由於客戶能夠控制本公司履約過程中的在建資產，本公司將其作為在某一時段內履行的履約義務，按照履約進度確認收入，履約進度不能合理確定的除外。本公司按照投入法，根據發生的成本確定提供服務的履約進度。對於履約進度不能合理確定時，本公司已經發生的成本預計能夠得到補償的，按照已經發生的成本金額確認收入，直到履約進度能夠合理確定為止。如果於任何時間估計完成合同的成本超過合同剩餘金額，則應確認虧損合同。

③ 工業製造(商品銷售)

本公司銷售工程設備和配套零部件、工程物資、水泥等商品，在客戶取得商品的控制權時確認收入。

④ 建設、運營及移交合同(「BOT業務」)

本公司以特許經營權項目(「PPP項目」)合作方式參與的公共基礎設施建設業務，在同時滿足以下條件時按照《企業會計準則解釋第14號》進行會計處理：1)本公司在合同約定的運營期間內代表政府方使用PPP項目資產提供公共產品和服務；2)本公司在合同約定的期間內就其提供的公共產品和服務獲得補償；3)政府方控制或管制本公司使用PPP項目資產必須提供的公共產品和服務的類型、對象和價格；及4)PPP項目合同終止時，政府方通過所有權、收益權或其他形式控制PPP項目資產的重大剩餘權益。

本公司根據PPP項目合同約定，提供PPP項目資產建造服務，建成後的運營服務、維護服務等多項服務的，按照前文所述方式識別合同中的單項履約義務，並將交易價格按照各項履約義務的單獨售價的相對比例分攤至各項履約義務。

財務報告

五、重要會計政策及會計估計(續)

38. 收入(續)

(1). 收入確認和計量所採用的會計政策(續)

3) 收入確認的具體方法(續)

④ 建設、運營及移交合同(「BOT業務」)(續)

本公司根據PPP項目合同約定，在項目運營期間，有權向獲取公共產品和服務的對象收取費用，但收費金額不確定的，在PPP項目資產達到預定可使用狀態時，將相關PPP項目資產的對價金額或確認的建造收入金額確認為無形資產。

根據PPP項目合同約定，在項目運營期間，滿足有權收取可確定金額的現金(或其他金融資產)條件的，在本公司擁有收取該對價的權利(該權利僅取決於時間流逝的因素)時確認為應收款項，超過有權收取可確定金額的現金(或其他金融資產)的差額，確認為無形資產。PPP項目資產達到預定可使用狀態後，本公司按照實際提供的服務確認與運營服務相關的收入。

⑤ 房地產銷售

本公司商品房銷售業務的收入於物業的控制權轉移給客戶時確認。基於銷售合同條款及適用於合同的法律規定，在房屋完工並驗收合格，簽訂了銷售合同，取得了買方付款證明，並辦理完成向買方交付房產手續時，本公司確認收入的實現。對本公司已通知買方在規定時間內辦理交房手續，而買方未在規定時間內辦理完成交房手續且無正當理由的，在其他條件符合的情況下，本公司在通知所規定的時限結束後即確認收入的實現。

(2). 同類業務採用不同經營模式導致收入確認會計政策存在差異的情況

適用 不適用

39. 合同成本

適用 不適用

合同成本包括為取得合同發生的增量成本及合同履約成本。

為取得合同發生的增量成本是指本公司不取得合同就不會發生的成本。該成本預期能夠收回的，本公司將其作為合同取得成本確認為一項資產。本公司為取得合同發生的、除預期能夠收回的增量成本之外的其他支出於發生時計入當期損益。

財務報告

五、重要會計政策及會計估計(續)

39. 合同成本(續)

為履行合同發生的成本，不屬於存貨等其他企業會計準則規範範圍且同時滿足下列條件的，本公司將其作為合同履約成本確認為一項資產：

- 該成本與一份當前或預期取得的合同直接相關，包括直接人工、直接材料、製造費用(或類似費用)、明確由客戶承擔的成本以及僅因該合同而發生的其他成本；
- 該成本增加了本公司未來用於履行履約義務的資源；
- 該成本預期能夠收回。

合同取得成本確認的資產和合同履約成本確認的資產(以下簡稱「與合同成本有關的資產」)採用與該資產相關的商品或服務收入確認相同的基礎進行攤銷，計入當期損益。合同取得成本確認的資產攤銷期限不超過一年的，在發生時計入當期損益。

當與合同成本有關的資產的賬面價值高於下列兩項的差額時，本公司對超出部分計提減值準備，並確認為資產減值損失：

- 本公司因轉讓與該資產相關的商品或服務預期能夠取得的剩餘對價；
- 為轉讓該相關商品或服務估計將要發生的成本。

40. 政府補助

適用 不適用

(1). 政府補助在同時滿足下列條件時予以確認：

- 1) 公司能夠滿足政府補助所附的條件；2) 公司能夠收到政府補助。政府補助為貨幣性資產的，按照收到或應收的金額計量。政府補助為非貨幣性資產的，按照公允價值計量；公允價值不能可靠取得的，按照名義金額計量。

財務報告

五、重要會計政策及會計估計(續)

40. 政府補助(續)

(2). 與資產相關的政府補助判斷依據及會計處理方法

政府文件規定用於購建或以其他方式形成長期資產的政府補助劃分為與資產相關的政府補助。政府文件不明確的，以取得該補助必須具備的基本條件為基礎進行判斷，以購建或以其他方式形成長期資產為基本條件的作為與資產相關的政府補助。與資產相關的政府補助，沖減相關資產的賬面價值或確認為遞延收益。與資產相關的政府補助確認為遞延收益的，在相關資產使用壽命內按照合理、系統的方法分期計入損益。按照名義金額計量的政府補助，直接計入當期損益。相關資產在使用壽命結束前被出售、轉讓、報廢或發生毀損的，將尚未分配的相關遞延收益餘額轉入資產處置當期的損益。

(3). 與收益相關的政府補助判斷依據及會計處理方法

除與資產相關的政府補助之外的政府補助劃分為與收益相關的政府補助。對於同時包含與資產相關部分和與收益相關部分的政府補助，難以區分與資產相關或與收益相關的，整體歸類為與收益相關的政府補助。與收益相關的政府補助，用於補償以後期間的相關成本費用或損失的，確認為遞延收益，在確認相關成本費用或損失的期間，計入當期損益或沖減相關成本；用於補償已發生的相關成本費用或損失的，直接計入當期損益或沖減相關成本。

(4). 與公司日常經營活動相關的政府補助，按照經濟業務實質，計入其他收益或沖減相關成本費用。與公司日常活動無關的政府補助，計入營業外收支。

41. 遞延所得稅資產／遞延所得稅負債

✓適用 □不適用

- (1). 根據資產、負債的賬面價值與其計稅基礎之間的差額(未作為資產和負債確認的項目按照稅法規定可以確定其計稅基礎的，該計稅基礎與其賬面數之間的差額)，按照預期收回該資產或清償該負債期間的適用稅率計算確認遞延所得稅資產或遞延所得稅負債。
- (2). 確認遞延所得稅資產以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額為限。資產負債表日，有確鑿證據表明未來期間很可能獲得足夠的應納稅所得額用來抵扣可抵扣暫時性差異的，確認以前會計期間未確認的遞延所得稅資產。

財務報告

五、重要會計政策及會計估計(續)

41. 遞延所得稅資產／遞延所得稅負債(續)

- (3). 資產負債表日，對遞延所得稅資產的賬面價值進行覆核，如果未來期間很可能無法獲得足夠的應納稅所得額用以抵扣遞延所得稅資產的利益，則減記遞延所得稅資產的賬面價值。在很可能獲得足夠的應納稅所得額時，轉回減記的金額。
- (4). 公司當期所得稅和遞延所得稅作為所得稅費用或收益計入當期損益，但不包括下列情況產生的所得稅：1)企業合併；2)直接在所有者權益中確認的交易或者事項。

42. 租賃

適用 不適用

(1). 公司作為承租人

在租賃期開始日，公司將租賃期不超過12個月，且不包含購買選擇權的租賃認定為短期租賃；將單項租賃資產為全新資產時價值較低的租賃認定為低價值資產租賃。公司轉租或預期轉租租賃資產的，原租賃不認定為低價值資產租賃。

對於所有短期租賃和低價值資產租賃，公司在租賃期內各個期間按照直線法將租賃付款額計入相關資產成本或當期損益。

除上述採用簡化處理的短期租賃和低價值資產租賃外，在租賃期開始日，公司對租賃確認使用權資產和租賃負債。

1) 使用權資產

使用權資產按照成本進行初始計量，該成本包括：1)租賃負債的初始計量金額；2)在租賃期開始日或之前支付的租賃付款額，存在租賃激勵的，扣除已享受的租賃激勵相關金額；3)承租人發生的初始直接費用；4)承租人為拆卸及移除租賃資產、復原租賃資產所在場地或將租賃資產恢復至租賃條款約定狀態預計將發生的成本。

公司按照直線法對使用權資產計提折舊。能夠合理確定租賃期屆滿時取得租賃資產所有權的，公司在租賃資產剩餘使用壽命內計提折舊。無法合理確定租賃期屆滿時能夠取得租賃資產所有權的，公司在租賃期與租賃資產剩餘使用壽命兩者孰短的期間內計提折舊。

財務報告

五、重要會計政策及會計估計(續)

42. 租賃(續)

(1). 公司作為承租人(續)

2) 租賃負債

在租賃期開始日，公司將尚未支付的租賃付款額的現值確認為租賃負債。計算租賃付款額現值時採用租賃內含利率作為折現率，無法確定租賃內含利率的，採用公司增量借款利率作為折現率。租賃付款額與其現值之間的差額作為未確認融資費用，在租賃期各個期間內按照確認租賃付款額現值的折現率確認利息費用，並計入當期損益。未納入租賃負債計量的可變租賃付款額於實際發生時計入當期損益。

租賃期開始日後，當實質固定付款額發生變動、擔保餘值預計的應付金額發生變化、用於確定租賃付款額的指數或比率發生變動、購買選擇權、續租選擇權或終止選擇權的評估結果或實際行權情況發生變化時，公司按照變動後的租賃付款額的現值重新計量租賃負債，並相應調整使用權資產的賬面價值，如使用權資產賬面價值已調減至零，但租賃負債仍需進一步調減的，將剩餘金額計入當期損益。

(2). 公司作為出租人

在租賃開始日，公司將實質上轉移了與租賃資產所有權有關的幾乎全部風險和報酬的租賃劃分為融資租賃，除此之外的均為經營租賃。

1) 經營租賃

公司在租賃期內各個期間按照直線法將租賃收款額確認為租金收入，發生的初始直接費用予以資本化並按照與租金收入確認相同的基礎進行分攤，分期計入當期損益。公司取得的與經營租賃有關的未計入租賃收款額的可變租賃付款額在實際發生時計入當期損益。

2) 融資租賃

在租賃期開始日，公司按照租賃投資淨額(未擔保餘值和租賃期開始日尚未收到的租賃收款額按照租賃內含利率折現的現值之和)確認應收融資租賃款，並終止確認融資租賃資產。在租賃期的各個期間，公司按照固定的週期性利率計算並確認利息收入。

公司取得的未納入租賃投資淨額計量的可變租賃付款額在實際發生時計入當期損益。

財務報告

五、重要會計政策及會計估計(續)

42. 租賃(續)

(3). 售後租回

1) 公司作為承租人

公司按照《企業會計準則第14號—收入》的規定，評估確定售後租回交易中的資產轉讓是否屬於銷售。

售後租回交易中的資產轉讓屬於銷售的，公司按原資產賬面價值中與租回獲得的使用權有關的部分，計量售後租回所形成的使用權資產，並僅就轉讓至出租人的權利確認相關利得或損失。

售後租回交易中的資產轉讓不屬於銷售的，公司繼續確認被轉讓資產，同時確認一項與轉讓收入等額的金融負債，並按照《企業會計準則第22號—金融工具確認和計量》對該金融負債進行會計處理。

2) 公司作為出租人

公司按照《企業會計準則第14號—收入》的規定，評估確定售後租回交易中的資產轉讓是否屬於銷售。

售後租回交易中的資產轉讓屬於銷售的，公司根據其他適用的企業會計準則對資產購買進行會計處理，並根據《企業會計準則第21號—租賃》對資產出租進行會計處理。

售後租回交易中的資產轉讓不屬於銷售的，公司不確認被轉讓資產，但確認一項與轉讓收入等額的金融資產，並按照《企業會計準則第22號—金融工具確認和計量》對該金融資產進行會計處理。

43. 其他重要的會計政策和會計估計

適用 不適用

44. 重要會計政策和會計估計的變更

(1). 重要會計政策變更

適用 不適用

公司自2022年1月1日起執行財政部頒佈的《企業會計準則解釋第15號》「關於企業將固定資產達到預定可使用狀態前或者研發過程中產出的產品或副產品對外銷售的會計處理」規定，對於在首次執行該規定的財務報表列報最早期間的期初至2022年1月1日之間發生的試運行銷售進行追溯調整，執行該規定對公司2022年1月1日財務報表無影響。

財務報告

五、重要會計政策及會計估計(續)

44. 重要會計政策和會計估計的變更(續)

(1). 重要會計政策變更(續)

公司自2022年1月1日起執行財政部頒佈的《企業會計準則解釋第15號》「關於虧損合同的判斷」規定，對在2022年1月1日尚未履行完所有義務的合同執行該規定，累積影響數調整2022年年初留存收益及其他相關的財務報表項目，對可比期間信息不予調整。

執行該規定對公司2022年1月1日財務報表無影響。

(2). 重要會計估計變更

適用 不適用

45. 其他

適用 不適用

六、稅項

1. 主要稅種及稅率

主要稅種及稅率情況

適用 不適用

稅種	計稅依據	稅率
增值稅	以按稅法規定計算的銷售貨物和應稅勞務收入為基礎計算銷項稅額，扣除當期允許抵扣的進項稅額後，差額部分為應交增值稅	3%、6%、9%、13%
土地增值稅	有償轉讓國有土地使用權及地上建築物和其他附著物產權產生的增值額	30%-60%
城市維護建設稅	實際繳納的流轉稅稅額	1%-7%
企業所得稅	應納稅所得額	本公司內除部分於境內設立的子公司因享受稅務優惠及於境外設立的子公司需按其註冊當地的所得稅法規計提企業所得稅以外，企業所得稅按應納稅所得額的25%計繳。

財務報告

六、 稅項(續)

1. 主要稅種及稅率(續)

存在不同企業所得稅稅率納稅主體的，披露情況說明

適用 不適用

2. 稅收優惠

適用 不適用

(1). 高新技術企業稅收優惠

根據《國家稅務總局關於實施高新技術企業所得稅優惠政策有關問題的公告》(國稅[2017]24號)，認定合格的高新技術企業，自認定批准的有效期當年開始，可減按15%的稅率徵收企業所得稅。

本公司被認定為高新技術企業的具體情況如下：

公司名稱	證書編號	開始時間	結束時間
中國葛洲壩集團股份有限公司	GR201942000080	2019-11-15	2022-11-15
中國葛洲壩集團國際工程有限公司	GR202011004046	2020-12-02	2023-12-02
中國葛洲壩集團第一工程有限公司	GR202142000795	2021-11-15	2023-11-15
中國葛洲壩集團第二工程有限公司	GR201851000180/ GR202151003802	2018-09-14	2024-10-08
中國葛洲壩集團第三工程有限公司	GR202061001899	2020-12-01	2023-12-01
中國葛洲壩集團路橋工程有限公司	GR201942000472	2019-11-15	2022-11-15
中國葛洲壩集團建設工程有限公司	GR201953000076	2019-11-12	2022-11-11
中國葛洲壩集團三峽建設工程有限公司	GR201842000975	2021-11-15	2024-11-15
中國葛洲壩集團市政工程有限公司	GR201942001189	2019-11-15	2022-11-15
中國葛洲壩集團機電建設有限公司	GR202151000417	2021-10-09	2024-10-08

財務報告

六、 稅項(續)

2. 稅收優惠(續)

(1). 高新技術企業稅收優惠(續)

本公司被認定為高新技術企業的具體情況如下:(續)

公司名稱	證書編號	開始時間	結束時間
中國葛洲壩集團機械船舶有限公司	GR201942001254	2019-11-15	2022-11-14
葛洲壩石油天然氣工程有限公司	GR202051000121	2020-09-11	2023-09-10
中國葛洲壩集團電力有限責任公司	GR202142000756	2021-11-15	2024-11-15
葛洲壩易普力湖北昌泰民爆有限公司	GR202142000075	2021-11-16	2024-11-15
葛洲壩易普力湖南二化民爆有限公司	GR201943000673	2019-09-05	2022-09-05
葛洲壩能源重工有限公司	GR201811009256/ GR202111007563	2018-11-30	2024-11-29
杭州華電華源環境工程有限公司	GR202033002839	2021-01-01	2023-12-31
葛洲壩中固科技股份有限公司	GR201942000945	2019-11-15	2022-11-14
葛洲壩通信技術有限公司	GR202142002701	2021-01-01	2024-01-01
葛洲壩水務淄博博山有限公司	GR202037001340	2020-12-08	2023-12-07
葛洲壩水務(濱州)有限公司	GR202037002047	2020-12-08	2023-12-07
中國葛洲壩集團易普力股份有限公司	GR201951101276	2019-11-21	2022-11-21
杭州華源前線能源設備有限公司	GR201633000959/ GR201933002098	2016-11-21	2022-12-04
天津濱海新區塘沽環科新河污水處理有限公司	GR201712001177/ GR202012001025	2017-12-24	2023-12-24
葛洲壩老河口水泥有限公司	GR201642000423/ GR201942003099	2016-12-13	2022-11-28

財務報告

六、 稅項(續)

2. 稅收優惠(續)

(1). 高新技術企業稅收優惠(續)

本公司被認定為高新技術企業的具體情況如下:(續)

公司名稱	證書編號	開始時間	結束時間
葛洲壩中材潔新(武漢)科技有限公司	GR201942001828	2019-11-28	2022-11-27
中國電力工程顧問集團東北電力設計院有限公司	GR201922000565	2019-09-02	2022-09-01
中國電力工程顧問集團中南電力設計院有限公司	GR201842001086/ GR202142000713	2018-11-15	2024-11-15
中國電力工程顧問集團西南電力設計院有限公司	BR201951000162	2019-10-14	2022-10-14
中國電力工程顧問集團華北電力設計院有限公司	GR202111002437	2021-10-25	2024-10-25
北京國電德安電力工程有限公司	GR201911002627	2019-10-15	2022-10-15
北京國電德勝工程項目管理有限公司	GR201911002096	2019-10-15	2022-10-15
中國能源建設集團黑龍江省電力設計院有限公司	GR202123001127	2021-10-28	2024-10-27
中國能源建設集團天津電力設計院有限公司	GR20192000315	2019-10-28	2022-10-28
天津津電供電設計所有限公司	GR20192000345	2019-10-28	2022-10-28
中國能源建設集團山西省電力勘測設計院有限公司	GR202014000670	2020-12-03	2023-12-03

財務報告

六、 稅項(續)

2. 稅收優惠(續)

(1). 高新技術企業稅收優惠(續)

本公司被認定為高新技術企業的具體情況如下:(續)

公司名稱	證書編號	開始時間	結束時間
中國能源建設集團江蘇省電力設計院有限公司	GR201832001492	2021-11-03	2024-11-03
江蘇科能電力工程諮詢有限公司	GR201932005887	2019-12-05	2022-12-05
中國能源建設集團浙江省電力設計院有限公司	GR201833002029/ GR202133007796	2018-11-30	2024-12-15
安徽華電工程諮詢設計有限公司	GR201934001029	2019-09-09	2022-09-09
中國能源建設集團湖南省電力設計院有限公司	GR202143001445	2021-09-18	2024-09-18
湖南科鑫電力設計有限公司	GR202043001720	2021-01-01	2022-12-31
中國能源建設集團廣東省電力設計研究院有限公司	GR202044006231	2020-12-09	2023-12-09
廣東科諾勘測工程有限公司	GR201844005927/ GR202144010719	2018-11-28	2024-12-31
廣東天安項目管理有限公司	GR201944005629	2019-12-02	2022-12-02
廣東天聯電力設計有限公司	GR201944008216	2019-12-02	2022-12-02
廣東天信電力工程檢測有限公司	GR201844008308/ GR202144009909	2018-11-28	2024-12-31
中國能源建設集團遼寧電力勘測設計院有限公司	GR201921001413	2019-12-12	2022-12-12
中國能源建設集團安徽省電力設計院有限公司	GR202034002327	2020-01-01	2022-12-31

財務報告

六、 稅項(續)

2. 稅收優惠(續)

(1). 高新技術企業稅收優惠(續)

本公司被認定為高新技術企業的具體情況如下:(續)

公司名稱	證書編號	開始時間	結束時間
湖南科創電力工程技術有限公司	GR202143001111	2021-09-18	2024-09-17
成都貝斯特數碼科技有限責任公司	GR202051003619	2020-12-03	2023-12-03
國巖華北工程技術(北京)有限公司	GR201811001171	2021-12-30	2023-12-30
北京國信優控系統技術有限公司	GR201711000618	2020-10-21	2023-10-20
蘭州電力修造有限公司	GR202162000395	2021-10-22	2024-10-22
鎮江華東電力設備製造廠有限公司	GR202032002539	2020-12-02	2023-12-02
揚州電力設備修造廠有限公司	GR201832002495/ GR202132000015	2018-11-28	2024-11-02
江蘇電力裝備有限公司	GR202132001643	2021-11-03	2024-11-03
北京電力自動化設備有限公司	GR201711007661/ GR202011003087	2017-01-01	2022-12-31
中國能源建設集團瀋陽電力機械總廠有限公司	GR202121000976	2021-11-01	2024-11-01
中國能源建設集團華北電力試驗研究院有限公司	GR201912002317	2019-11-28	2022-11-27
中國能源建設集團華中電力試驗研究院有限公司	GR202043002753	2020-12-03	2023-12-03
中國能源建設集團西北電力試驗研究院有限公司	GR202161000974	2021-11-03	2024-11-03

財務報告

六、 稅項(續)

2. 稅收優惠(續)

(1). 高新技術企業稅收優惠(續)

本公司被認定為高新技術企業的具體情況如下:(續)

公司名稱	證書編號	開始時間	結束時間
中國能源建設集團華南電力試驗研究院有限公司	GR201844007957/ GR202144008096	2018-11-28	2024-12-19
中能建地熱有限公司	GR201911006447	2019-12-02	2022-12-01
西北電力建設工程有限公司	GR202061001672	2020-12-01	2023-12-01
湖南科信檢測有限公司	GR202143001612	2021-09-18	2023-12-31
中國能源建設集團廣西水電工程局有限公司	GR201945000242	2019-08-28	2022-08-27
南寧興典混凝土有限責任公司	GR202045000322	2020-10-23	2023-10-23
廣東拓奇電力技術發展有限公司	GR202044010550	2020-12-09	2023-12-09
中國能源建設集團安徽電力建設第一工程有限公司	GR202134004373	2021-01-01	2023-12-31
湖南利德金屬結構有限責任公司	GR201943000994	2019-09-30	2022-09-29
東北電力煙塔工程有限公司	GR201921001058	2019-12-02	2022-12-02
中國能源建設集團天津電力建設有限公司	GR202012000603	2020-10-28	2023-10-28
天津藍巢電力檢修有限公司	GR202012001015	2020-10-28	2023-10-28
天津藍巢特種吊裝工程有限公司	GR202012000998	2020-10-28	2023-10-28
天津誠信達金屬檢測技術有限公司	GR202012000784	2020-10-28	2023-10-28

財務報告

六、 稅項(續)

2. 稅收優惠(續)

(1). 高新技術企業稅收優惠(續)

本公司被認定為高新技術企業的具體情況如下:(續)

公司名稱	證書編號	開始時間	結束時間
中國能源建設集團山西電力建設有限公司	GR202014000112	2020-08-03	2023-08-03
中能建路橋工程有限公司	GR202112001082	2021-10-09	2024-10-08
中國能源建設集團東北電力第一工程有限公司	GR201921000766	2019-10-11	2022-10-10
中國能源建設集團東北電力第三工程有限公司	GR202021001185	2020-11-10	2023-11-10

(2). 西部大開發稅收優惠

2020年，財政部、國家稅務總局、國家發展改革委2020年第23號公告規定將延續西部大開發企業所得稅政策至2030年12月31日，對設在西部地區的鼓勵類產業企業減按15%的稅率徵收企業所得稅。本條所稱鼓勵類產業企業是指以《西部地區鼓勵類產業目錄》中規定的產業項目為主營業務，且其主營業務收入佔企業收入總額60%以上的企業。

本公司享受西部大開發稅收優惠的企業如下：

公司名稱	開始年份	結束年份
葛洲壩重慶大溪河水電開發有限公司	2011-01-01	2030-12-31
葛洲壩易普力新疆爆破工程有限公司	2012-01-01	2030-12-31
葛洲壩易普力廣西威奇化工有限責任公司	2011-01-01	2030-12-31
葛洲壩易普力重慶力能民爆股份有限公司	2018-01-01	2030-12-31
恩施市越峰雲龍河水電開發有限公司	2012-08-12	2030-12-31
寧夏天長民爆器材專營有限責任公司	2014-01-01	2030-12-31

財務報告

六、 稅項(續)

2. 稅收優惠(續)

(2). 西部大開發稅收優惠(續)

公司名稱	開始年份	結束年份
中國葛洲壩集團易普力股份有限公司	2011-01-01	2030-12-31
葛洲壩易普力四川爆破工程有限公司	2014-01-01	2030-12-31
葛洲壩興業包頭再生資源有限公司	2019-01-01	2030-12-31
中國電力工程顧問集團西北電力設計院有限公司	2008-01-01	2030-12-31
四川省江電建設監理有限責任公司	2012-06-12	2030-12-31
中國能源建設集團陝西省電力設計院有限公司	2015-01-01	2030-12-31
中國能源建設集團甘肅省電力設計院有限公司	2011-01-01	2030-12-31
新疆鼎耀工程諮詢有限公司	2015-01-01	2030-12-31
中國能源建設集團雲南省電力設計院有限公司	2013-08-02	2030-12-31
廣西安科巖土工程有限責任公司	2006-01-01	2030-12-31
廣西桂能工程諮詢集團有限公司	2012-01-01	2030-12-31
廣西水電科學研究院有限公司	2011-01-01	2030-12-31
廣西中宇工程諮詢有限公司	2011-01-01	2030-12-31
蘭州開元工程監理有限責任公司	2011-01-01	2030-12-31
西北電力建設第三工程有限公司	2006-01-01	2030-12-31
西北電力建設工程監理有限責任公司	2021-01-01	2030-12-31
紅河縣同誠水電開發有限公司	2015-01-01	2030-12-31
廣西龍江電力開發有限責任公司	2011-01-01	2030-12-31

財務報告

六、 稅項(續)

2. 稅收優惠(續)

(2). 西部大開發稅收優惠(續)

公司名稱	開始年份	結束年份
紅河縣廣鴻水電開發有限公司	2018-01-01	2030-12-31
廣西力元工程項目管理有限公司	2018-01-01	2030-12-31
廣西泓源電力有限公司母公司	2020-01-01	2030-12-31
新疆電力建設有限公司	2001-01-01	2030-12-31
中國能源建設集團雲南火電建設有限公司	2021-01-01	2030-12-31

(3). 公共基礎設施項目稅收優惠

根據《中華人民共和國企業所得稅法實施條例》(國務院令[2007]512號)第八十八條相關規定，本公司所屬子公司從事公共污水處理、公共垃圾處理、沼氣綜合開發利用、節能減排技術改造、海水淡化等環境保護、節能節水項目的所得，自項目取得第一筆生產經營收入所屬納稅年度起，第一年至第三年免征企業所得稅，第四年至第六年減半徵收企業所得稅。

本公司享受公共基礎設施項目稅收優惠的企業如下：

公司名稱	優惠原因	開始年份
葛洲壩水務(荊門)有限公司	從事符合條件的環境保護、節能節水項目的所得定期減免企業所得稅	2019-01-01
葛洲壩中材潔新(武漢)科技有限公司	從事符合條件的環境保護、節能節水項目的所得定期減免企業所得稅	2014-01-01
葛洲壩水務(台州)有限公司	從事符合條件的環境保護、節能節水項目的所得定期減免企業所得稅	2018-02-11

財務報告

六、 稅項(續)

2. 稅收優惠(續)

(3). 公共基礎設施項目稅收優惠(續)

公司名稱	優惠原因	開始年份
葛洲壩水務(保定)有限公司	從事符合條件的環境保護、節能節水項目的所得定期減免企業所得稅	2015-01-01
葛洲壩水務溫嶺有限公司	從事符合條件的環境保護、節能節水項目的所得定期減免企業所得稅	2017-01-01
中國能源建設集團永勝新能源有限公司	從事國家重點扶持的公共基礎設施項目投資經營的所得	2016-01-01
沁水遠景匯合風電有限公司	從事國家重點扶持的公共基礎設施項目投資經營的所得	2021-01-01
中能建投錫林郭勒盟新能源有限公司	從事國家重點扶持的公共基礎設施項目投資經營的所得	2020-12-01
郎溪縣盛世能源投資管理有限公司	從事國家重點扶持的公共基礎設施項目投資經營的所得	2017-04-01
連雲港和風風電有限公司	從事國家重點扶持的公共基礎設施項目投資經營的所得	2021-01-01
中國電力工程顧問集團衢州風電有限公司	從事國家重點扶持的公共基礎設施項目投資經營的所得	2016-01-01
永嘉中電工程新能源有限公司	從事國家重點扶持的公共基礎設施項目投資經營的所得	2021-01-01
平定中能建投新能源有限公司	從事國家重點扶持的公共基礎設施項目投資經營的所得	2020-01-01
中國能源建設集團常州新能源有限公司	從事國家重點扶持的公共基礎設施項目投資經營的所得	2016-01-01
中能建投南雄新能源有限公司	從事國家重點扶持的公共基礎設施項目投資經營的所得	2017-01-01

財務報告

六、 稅項(續)

2. 稅收優惠(續)

(3). 公共基礎設施項目稅收優惠(續)

公司名稱	優惠原因	開始年份
中國能源建設集團韶關電力有限公司	從事國家重點扶持的公共基礎設施項目投資經營的所得	2018-01-01
中能建投金龍山風電(南雄)有限公司	從事國家重點扶持的公共基礎設施項目投資經營的所得	2021-01-01
中能建投無為新能源有限公司	從事國家重點扶持的公共基礎設施項目投資經營的所得	2021-01-01
中國能源建設集團太和新能源有限公司	從事國家重點扶持的公共基礎設施項目投資經營的所得	2017-01-10
中能建汝陽新能源有限公司	從事國家重點扶持的公共基礎設施項目投資經營的所得	2021-01-01
湖南藍山中電工程新能源有限公司	從事國家重點扶持的公共基礎設施項目投資經營的所得	2020-01-01
湖南醴陵中電工程新能源有限公司	從事國家重點扶持的公共基礎設施項目投資經營的所得	2020-01-01
中電工程葉縣新能源有限公司	從事國家重點扶持的公共基礎設施項目投資經營的所得	2019-01-01
大荔中能建投新能源有限公司	從事國家重點扶持的公共基礎設施項目投資經營的所得	2021-01-01
魯山縣頭道廟光伏電力科技開發有限公司	從事國家重點扶持的公共基礎設施項目投資經營的所得	2018-06-01

(4). 此外，本公司所屬部分子公司因符合小型微利企業條件，享受20%的所得稅稅收優惠。

(5). 其他稅收優惠

根據財稅[2015]74號《關於風力發電增值稅政策的通知》的規定，自2015年7月1日起，對納稅人銷售自產的利用風力生產的電力產品，實行增值稅即征即退50%的政策。

3. 其他

適用 不適用

財務報告

七、 合併財務報表項目註釋

1、 貨幣資金

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
庫存現金	53,053	40,231
銀行存款	48,492,869	52,806,059
其他貨幣資金	5,543,963	5,452,808
合計	54,089,885	58,299,098
其中：存放在境外的款項總額	5,222,904	5,676,038

其他說明：

- (1) 本公司其他貨幣資金主要包括銀行承兌匯票保證金存款、信用證保證金存款、保函保證金存款等使用有限制的款項，參見附註七、81。
- (2) 本公司部分存放在境外的貨幣資金受有關國家或地區的外匯管制所限而不可自由兌換為外幣或從這些國家或地區匯出。截止2022年6月30日，本公司存放於這些國家或地區的外幣計價的貨幣資金佔本公司合併資產負債表貨幣資金餘額的比例均小於3%。

2、 交易性金融資產

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	22,593	129,009
其中：		
交易性債券投資	1,593	1,637
交易性權益工具投資	20,000	54,088
其他交易性金融資產	1,000	73,284
指定以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	3,029,875	2,891,705
合計	3,052,468	3,020,714

其他說明：

適用 不適用

財務報告

七、 合併財務報表項目註釋(續)

3、 衍生金融資產

適用 不適用

4、 應收票據

(1). 應收票據分類列示

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
銀行承兌票據	4,549,091	5,108,272
商業承兌票據	2,645,256	3,480,435
減：壞賬準備	4,137	6,136
合計	7,190,210	8,582,571

(2). 期末公司已質押的應收票據

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期末已質押金額
銀行承兌票據	76,123
商業承兌票據	2,600
合計	78,723

(3). 期末公司已背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收票據

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期末終止 確認金額	期末未終止 確認金額
銀行承兌票據	1,721,509	2,368,633
商業承兌票據		2,109,939
合計	1,721,509	4,478,572

財務報告

七、 合併財務報表項目註釋(續)

4、 應收票據(續)

(4). 期末公司因出票人未履約而將其轉應收賬款的票據

適用 不適用

(5). 按壞賬計提方法分類披露

適用 不適用

按單項計提壞賬準備：

適用 不適用

按組合計提壞賬準備：

適用 不適用

(6). 壞賬準備的情況

適用 不適用

(7). 本期實際核銷的應收票據情況

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

5、 應收賬款

(1). 按賬齡披露

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

賬齡	期末賬面餘額
1年以內(含一年)	55,953,291
1-2年(含2年)	6,711,454
2-3年(含3年)	3,043,666
3年以上	6,886,526
小計	72,594,937
合計	72,594,937

財務報告

七、 合併財務報表項目註釋(續)

5、 應收賬款(續)

(2). 按壞賬計提方法分類披露

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

類別	期末餘額				期初餘額					
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值		壞賬準備		賬面價值	
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)		
按單項計提壞賬準備										
其中：										
按組合計提壞賬準備										
其中：										
—中央企業	26,769,788	36.88	267,698	1.00	26,502,090	23,887,967	39.20	238,880	1.00	23,649,087
—地方政府及其他國有企業	14,896,904	20.52	446,907	3.00	14,449,997	12,369,631	20.30	371,089	3.00	11,998,542
—民營企業及其他	30,928,245	42.60	3,416,271	11.05	27,511,974	24,684,507	40.50	3,376,230	13.68	21,308,277
合計	72,594,937	100	4,130,876	5.69	68,464,061	60,942,105	100.00	3,986,199	6.54	56,955,906

按單項計提壞賬準備：

適用 不適用

按組合計提壞賬準備：

適用 不適用

如按預期信用損失一般模型計提壞賬準備，請參照其他應收款披露：

適用 不適用

財務報告

七、 合併財務報表項目註釋(續)

5、 應收賬款(續)

(3). 壞賬準備的情況

適用 不適用

其中本期壞賬準備收回或轉回金額重要的：

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

單位名稱	收回或轉回金額	收回方式
西雙版納恆鼎新能源發展有限公司	17,142	現金收回
陝西有色榆林新材料集團有限責任公司	10,625	現金收回
合計	27,767	/

(4). 本期實際核銷的應收賬款情況

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

項目	核銷金額
實際核銷的應收賬款	13,023

財務報告

七、 合併財務報表項目註釋(續)

5、 應收賬款(續)

(4). 本期實際核銷的應收賬款情況(續)

其中重要的應收賬款核銷情況

✓適用 □不適用

單位：千元 幣種：人民幣

單位名稱	應收賬款性質	核銷金額	核銷原因	履行的核銷程序	款項是否由關聯交易產生
襄陽市長豐源進出口貿易有限公司	應收產品銷售款	4,924	無償還能力且無執行資產	葛洲壩老河口水泥有限公司第四屆董事會第二十六次會議決議	否
襄陽興遠宏達混凝土有限公司	應收產品銷售款	1,695	無償還能力且無執行資產	葛洲壩老河口水泥有限公司第四屆董事會第二十六次會議決議	否
合計	/	6,619	/	/	/

應收賬款核銷說明：

□適用 ✓不適用

(5). 按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款情況

✓適用 □不適用

截至2022年6月30日，期末餘額前五名的應收賬款合計數為5,196,685千元，佔應收賬款期末餘額合計數的比例為7.2%，相應計提的壞賬準備合計數為91,981千元。

(6). 因金融資產轉移而終止確認的應收賬款

✓適用 □不適用

截至2022年6月30日，本公司因金融資產轉移而終止確認的應收賬款合計人民幣1,180,095千元。

財務報告

七、 合併財務報表項目註釋(續)

5、 應收賬款(續)

(7). 轉移應收賬款且繼續涉入形成的資產、負債金額

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

6、 應收款項融資

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
銀行承兌匯票	798,200	2,315,441
合計	798,200	2,315,441

應收款項融資本期增減變動及公允價值變動情況：

適用 不適用

如按預期信用損失一般模型計提壞賬準備，請參照其他應收款披露：

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

7、 預付款項

(1). 預付款項按賬齡列示

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

賬齡	期末餘額		期初餘額	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
1年以內	27,217,739	84.60	20,119,948	70.68
1至2年	3,159,428	9.82	6,854,681	24.06
2至3年	1,007,119	3.13	586,761	2.07
3年以上	780,280	2.45	900,641	3.19
合計	32,164,566	100.00	28,462,031	100.00

財務報告

七、 合併財務報表項目註釋(續)

7、 預付款項(續)

(1). 預付款項按賬齡列示(續)

賬齡超過1年且金額重要的預付款項未及時結算原因的說明：

2022年6月30日，賬齡超過一年的預付賬款主要為預付工程款及預付工程施工原材料款，將隨著工程進度結算。

(2). 按預付對象歸集的期末餘額前五名的預付款情況

適用 不適用

期末餘額前五名的預付款項合計數為6,645,582千元(2021年12月31日：5,883,493千元)，佔預付款項期末餘額合計數的比例為20.66%(2021年12月31日：19%)。

其他說明

適用 不適用

8、 其他應收款

項目列示

適用 不適用

項目	單位：千元 幣種：人民幣	
	期末餘額	期初餘額
應收利息	120,182	22,030
應收股利	142,225	39,296
其他應收款	20,820,665	18,297,779
合計	21,083,072	18,359,105

其他說明：

適用 不適用

應收利息

(1). 應收利息分類

適用 不適用

(2). 重要逾期利息

適用 不適用

財務報告

七、 合併財務報表項目註釋(續)

8、 其他應收款(續)

應收利息(續)

(3). 壞賬準備計提情況

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

應收股利

(1). 應收股利

適用 不適用

(2). 重要的賬齡超過1年的應收股利

適用 不適用

(3). 壞賬準備計提情況

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

其他應收款

(1). 按賬齡披露

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

賬齡	期末賬面餘額
1年以內	13,521,678
1至2年	7,683,327
2至3年	1,382,704
3年以上	1,862,514
減：壞賬準備	3,629,558
合計	20,820,665

財務報告

七、 合併財務報表項目註釋(續)

8、 其他應收款(續)

其他應收款(續)

(2). 按款項性質分類情況

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

款項性質	期末賬面餘額	期初賬面餘額
保證金和押金	7,586,056	6,026,761
其他代墊款	3,388,181	6,021,450
拆借資金	5,627,808	3,769,748
應收代繳稅金	511,164	352,602
其他	3,707,456	2,127,218
合計	20,820,665	18,297,779

(3). 壞賬準備計提情況

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

壞賬準備	第一階段	第二階段	第三階段	合計
	未來12個月預期 信用損失	整個存續期預期 信用損失(未發 生信用減值)	整個存續期預期 信用損失(已發 生信用減值)	
期初餘額	1,398,473		1,956,231	3,354,704
期初餘額在本期				
— 轉入第二階段				
— 轉入第三階段				
— 轉回第二階段				
— 轉回第一階段				
本期計提	128,752		180,104	308,856
本期轉回	28,807			28,807
本期轉銷				
本期核銷	5,195			5,195
其他變動				
期末餘額	1,493,223		2,136,335	3,629,558

財務報告

七、 合併財務報表項目註釋(續)

8、 其他應收款(續)

其他應收款(續)

(3). 壞賬準備計提情況(續)

對本期發生損失準備變動的其他應收款賬面餘額顯著變動的情況說明：

適用 不適用

本期壞賬準備計提金額以及評估金融工具的信用風險是否顯著增加的採用依據：

適用 不適用

(4). 壞賬準備的情況

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

組合名稱	期末餘額			賬面價值
	賬面餘額	壞賬準備	計提比例(%)	
其中：1年以內	12,896,903	79,922	0.62	12,816,981
1-2年	5,212,265	160,663	3.08	5,051,602
2-3年	733,777	66,025	9.00	667,752
3年以上	982,032	491,885	50.09	490,147
小計	19,824,977	798,495	4.03	19,026,482

其中本期壞賬準備轉回或收回金額重要的：

適用 不適用

(5). 本期實際核銷的其他應收款情況

適用 不適用

財務報告

七、 合併財務報表項目註釋(續)

8、 其他應收款(續)

其他應收款(續)

(6). 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款情況

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

單位名稱	款項的性質	期末餘額	賬齡	佔其他應收款期末餘額合計數的比例(%)	壞賬準備期末餘額
南京經濟技術開發區管理委員會	其他代墊款	3,000,000	1年至2年	12.27	
環嘉相關供應商	其他代墊款	1,474,776	3年以上	6.03	1,474,776
北京潤能置業有限公司	資金拆借款	819,610	6個月以內	3.35	
杭州蘭園房地產開發有限公司	其他代墊款	680,360	6個月以內	2.78	
中葛永茂(蘇州)房地產開發有限公司	資金拆借款	457,573	1年至2年	1.87	
合計	/	6,432,319		26.30	1,474,776

註：葛洲壩環嘉賬面其他應收款主要來自於與葛洲壩環嘉少數股東相關的環嘉集團有限公司及其相關公司(以下簡稱「環嘉相關供應商」)

(7). 涉及政府補助的應收款項

適用 不適用

(8). 因金融資產轉移而終止確認的其他應收款

適用 不適用

(9). 轉移其他應收款且繼續涉入形成的資產、負債的金額

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

財務報告

七、 合併財務報表項目註釋(續)

9、 存貨

(1). 存貨分類

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	存貨跌價準備／合同履約成本減值準備	賬面價值	賬面餘額	存貨跌價準備／合同履約成本減值準備	賬面價值
在途物資	56,959		56,959	31,441		31,441
原材料	4,675,430	164,130	4,511,300	4,590,587	150,197	4,440,390
在產品	1,807,438	84,563	1,722,875	1,692,035	86,764	1,605,271
庫存商品	6,855,539	242,163	6,613,376	6,057,056	248,022	5,809,034
周轉材料	316,767	6,048	310,719	280,890	6,593	274,297
房地產開發成本	43,030,312	5,322	43,024,990	42,684,589	154,708	42,529,881
房地產開發產品	6,135,737		6,135,737	3,919,064		3,919,064
合計	62,878,182	502,226	62,375,956	59,255,662	646,284	58,609,378

(2). 存貨跌價準備及合同履約成本減值準備

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加金額		本期減少金額		期末餘額
		計提	其他	轉回或轉銷	其他	
原材料	150,197	15,990		2,057		164,130
在產品	86,764	5,264		7,465		84,563
庫存商品	248,022	2,535		8,394		242,163
周轉材料	6,593	74		619		6,048
房地產開發成本	154,708			149,386		5,322
合計	646,284	23,863		167,921		502,226

財務報告

七、 合併財務報表項目註釋(續)

9、 存貨(續)

(3). 存貨期末餘額含有借款費用資本化金額的說明

適用 不適用

截止2022年6月30日，本公司存貨期末餘額中含有借款費用資本化的金額為人民幣4,305,901千元(2021年12月31日：人民幣4,859,880千元)。

(4). 合同履約成本本期攤銷金額的說明

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

葛洲壩環嘉公司擁有的部分存貨存放於租賃的環嘉集團有限公司場地。2019年，由於環嘉集團有限公司涉及訴訟，上述場地及存放物品(包括葛洲壩環嘉公司合法擁有並存放於上述場地賬面價值為680,762千元的存貨)被查封。

10、 合同資產

(1). 合同資產情況

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
建造合同產生的合同資產	92,841,939	1,308,748	91,533,191	66,470,832	1,517,455	64,953,377
合計	92,841,939	1,308,748	91,533,191	66,470,832	1,517,455	64,953,377

(2). 報告期內賬面價值發生重大變動的金額和原因

適用 不適用

財務報告

七、 合併財務報表項目註釋(續)

10、 合同資產(續)

(3). 本期合同資產計提減值準備情況

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

合同資產主要由本公司的工程建設業務產生。本公司根據與客戶簽訂的工程建設合同提供工程承保、施工服務，並根據履約進度在合同期內確認收入。本公司的客戶根據合同規定與本公司就工程承保、施工服務履約進度進行結算，並在結算後根據合同規定的信用期支付工程價款。本公司根據履約進度確認的收入金額超過已辦理結算價款的部分確認為合同資產，已辦理結算價款超過本公司根據履約進度確認的收入金額部分確認為合同負債。

11、 持有待售資產

適用 不適用

12、 一年內到期的非流動資產

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
一年內到期的債權投資	1,198	
一年內到期的長期應收款	941,889	970,194
一年內到期的其他非流動資產	819,950	1,346
合計	1,763,037	971,540

期末重要的債權投資和其他債權投資：

適用 不適用

財務報告

七、 合併財務報表項目註釋(續)

13、 其他流動資產

適用 不適用

項目	單位：千元 幣種：人民幣	
	期末餘額	期初餘額
待抵扣增值稅	7,615,874	7,633,728
預繳稅金	1,789,499	1,341,295
同業存單		170,707
其他	658,472	96,097
合計	10,063,845	9,241,827

14、 發放貸款及墊款

(1). 明細情況

適用 不適用

項目	單位：千元 幣種：人民幣	
	期末餘額	期初餘額
發放貸款及墊款	2,000,870	2,853,900
減：減值準備	61,422	61,368
合計	1,939,448	2,792,532

(2). 截至2022年6月30日發放貸款及墊款信用減值準備

適用 不適用

項目	單位：千元 幣種：人民幣			合計
	第一階段 未來12個月預期 信用損失	第二階段 整個存續期預期 信用損失(未發 生信用減值)	第三階段 整個存續期預期 信用損失(已發 生信用減值)	
期初數	61,368			61,368
本期計提	54			54
本期收回				
本期轉回				
本期核銷				
其他變動				
期末數	61,422			61,422

財務報告

七、 合併財務報表項目註釋(續)

15、 其他債權投資

(1). 其他債權投資情況

適用 不適用

(2). 期末重要的其他債權投資

適用 不適用

(3). 減值準備計提情況

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

16、 長期應收款

(1). 長期應收款情況

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	壞賬準備	賬面價值	賬面餘額	壞賬準備	賬面價值
應收工程進度款	4,877,511	411,948	4,465,563	7,661,071	360,256	7,300,815
應收PPP項目款	29,643,253		29,643,253	12,608,466		12,608,466
小計	34,520,764	411,948	34,108,816	20,269,537	360,256	19,909,281
減：一年內到期部分	941,889		941,889	970,194		970,194
合計	33,578,875	411,948	33,166,927	19,299,343	360,256	18,939,087

(2). 壞賬準備計提情況

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期初數	本期增加			本期減少			期末數
		計提	收回	其他	轉回	核銷	其他	
按組合計提壞賬準備	360,256	53,474			415	656	711	411,948
合計	360,256	53,474			415	656	711	411,948

財務報告

七、 合併財務報表項目註釋(續)

16、 長期應收款(續)

(2). 壞賬準備計提情況(續)

對本期發生損失準備變動的長期應收款賬面餘額顯著變動的情況說明：

適用 不適用

本期壞賬準備計提金額以及評估金融工具的信用風險是否顯著增加的採用依據：

適用 不適用

(3). 因金融資產轉移而終止確認的長期應收款

適用 不適用

(4). 轉移長期應收款且繼續涉入形成的資產、負債金額

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

17、 長期股權投資

適用 不適用

(1). 分類情況

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
對合營企業投資	8,454,921	544	8,454,377	8,367,667	544	8,367,123
對聯營企業投資	29,965,993	96,177	29,869,816	30,031,800	96,177	29,935,623
合計	38,420,914	96,721	38,324,193	38,399,467	96,721	38,302,746

財務報告

七、 合併財務報表項目註釋(續)

17、 長期股權投資(續)

(2). 明細情況(續)

被投資單位	期初餘額	追加投資	減少投資	權益法下 確認的 投資損益	本期增減變動				其他	期末餘額	減值準備 期末餘額
					其他綜合 收益調整	其他權益 變動	宣告發放 現金股利 或利潤	計提減值 準備			
廣西欽州葛洲壩過境高速公路有限公司	230,658									230,658	
中能建(鳳陽)建設投資有限公司	229,265			-9,742						219,523	
安徽至精(臨泉)投資建設有限公司	80,822									80,822	
其他	738,501	39,781	545	2,137						779,874	544
小計	8,367,667	150,816	545	-63,017						8,454,921	544
二、聯營企業											
葛洲壩保定建設開發有限公司	3,325,000		3,325,000								
平安葛洲壩(深圳)高速公路投資合夥企業(有限合夥)	2,695,789	211,579								2,907,368	
武漢葛洲壩龍湖房地產開發有限公司	2,481,588			36,503						2,518,091	
陝西葛洲壩延黃寧石高速公路有限公司	2,271,852	50,000		-33,363						2,288,489	
武漢華潤置地葛洲壩置業公司	1,686,748			23,507						1,710,255	
廣西葛洲壩田西高速公路有限公司	1,540,000	100,000								1,640,000	

財務報告

七、 合併財務報表項目註釋(續)

17、 長期股權投資(續)

(2). 明細情況(續)

被投資單位	期初餘額	追加投資	減少投資	權益法下 確認的 投資損益	本期增減變動				期末餘額	減值準備 期末餘額
					其他綜合 收益調整	其他權益 變動	宣告發放 現金股利 或利潤	計提減值 準備		
廣德鐵建大素投資合夥企業 (有限合夥)	1,433,000								1,433,000	
山東葛洲壩萊蕪高速公路有 限公司	954,211			-127,265					826,946	
新疆葛洲壩大石峽水利樞紐 開發有限公司	909,080	99,134							1,008,214	
山東葛洲壩濟泰高速公路有 限公司	719,501			-81,380					638,121	
重慶葛洲壩融創金裕置業有 限公司	712,885			-30,048					682,837	
貴州中能建南方建設納赫高 速公路有限公司	649,677								649,677	
葛洲壩巨單高速公路有限公 司	595,474			-65,329					530,145	
瀘禹基礎設施開發建設(武 漢)中心(有限合夥)	595,000								595,000	
杭州龍譽投資管理有限公司	590,409			-6,878					583,531	
湖北黃石武陽高速公路發展 有限公司	533,000	147,000							680,000	

財務報告

七、 合併財務報表項目註釋(續)

17、 長期股權投資(續)

(2). 明細情況(續)

被投資單位	期初餘額	追加投資	減少投資	本期增減變動					期末餘額	減值準備 期末餘額
				權益法下 確認的 投資損益	其他綜合 收益調整	其他權益 變動	宣告發放 現金股利 或利潤	計提減值 準備		
廣東葛洲壩肇明高速公路有限公司	508,280	78,430							586,710	
重慶葛洲壩融創深達置業有限公司	378,826			-4,857					373,969	
葛洲壩淮河發展有限公司	371,900								371,900	
延安葛洲壩陝建東繞城高速公路有限公司	350,010		7,780						342,230	
中國海外基礎設施開發投資有限公司	344,525								344,525	
北京津隆時代投資有限公司	319,840								319,840	
葛洲壩(唐山)豐南投資建設有限公司	312,500	65,000							377,500	
重慶江綦高速公路有限公司	282,607			-38,553					244,054	
百和六號(深圳)投資合夥企業(有限合夥)	234,552	195,336							429,888	
湖南省新新張官高速公路建設開發有限公司	200,393								200,393	

財務報告

七、 合併財務報表項目註釋(續)

17、 長期股權投資(續)

(2). 明細情況(續)

被投資單位	期初餘額	追加投資	減少投資	本期增減變動					期末餘額	減值準備 期末餘額
				權益法下 確認的 投資損益	其他綜合 收益調整	其他權益 變動	宣告發放 現金股利 或利潤	計提減值 準備		
北京方興葛洲壩房地產開發有限公司	173,554			1,353					174,907	
山東葛洲壩鄒鄒高速公路有限公司	171,959								171,959	
葛洲壩(瀘州)長江六橋投資有限公司	164,250			-23					164,227	
濟寧夢河東方生態建設開發有限公司	151,816								151,816	
眉山金恆德維康文創旅遊發展有限公司	145,303			-289					145,014	
其他	4,228,271	2,535,480	10,115	121,993			242		6,875,387	96,177
小計	30,031,800	3,481,959	3,342,895	-204,629			242		29,965,993	96,177
合計	38,399,467	3,632,775	3,343,440	-267,646			242		38,420,914	96,721

18、 其他權益工具投資

(1). 其他權益工具投資情況

適用 不適用

項目	單位：千元 幣種：人民幣	
	期末餘額	期初餘額
上市公司股票投資	939,740	1,162,160
上市公司受限股票投資	25,247	27,584
非上市公司權益投資	1,202,529	1,199,779
合計	2,167,516	2,389,523

財務報告

七、 合併財務報表項目註釋(續)

18、 其他權益工具投資(續)

(2). 非交易性權益工具投資的情況

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

項目	本期確認的 股利收入	期末淨額	計入其他 綜合收益的 累計利得或 損失(損失 以「-」號 填列)	其他綜合收 益轉入留存 收益的金額	指定為以公允價 值計量且其變動 計入其他綜合 收益的原因	其他綜合 收益轉入 留存收益 的原因
上市公司股票投資：						
佳通輪胎股份有限公司		25,247	20,733		出於戰略目的而計 劃長期持有	
長江證券股份有限公司	40,764	805,763	601,819		出於戰略目的而計 劃長期持有	
申能股份有限公司		41,617	14,396		出於戰略目的而計 劃長期持有	
凱迪生態環境科技股份 有限公司		966	178		出於戰略目的而計 劃長期持有	
武漢武商集團股份有限 公司		10,973	10,292		出於戰略目的而計 劃長期持有	
交通銀行股票		52,936	36,781		出於戰略目的而計 劃長期持有	
廣西桂冠電力股份有限 公司	36	27,485	22,893		出於戰略目的而計 劃長期持有	
非上市公司權益投資：						
D&C工程有限公司	17,668	4,273			出於戰略目的而計 劃長期持有	
雲南和興投資開發股份 有限公司	6,072	103,475	65,737		出於戰略目的而計 劃長期持有	
其他	4,686	1,094,781	11,487			
合計	69,226	2,167,516	784,316			

其他說明：

適用 不適用

財務報告

七、 合併財務報表項目註釋(續)

19、 其他非流動金融資產

✓適用 □不適用

項目	單位：千元 幣種：人民幣	
	期末餘額	期初餘額
分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	8,478,504	7,647,103
其中：非上市公司權益投資	5,917,525	6,985,873
基金及其他非權益類投資	2,560,979	661,230
合計	8,478,504	7,647,103

20、 投資性房地產

投資性房地產計量模式

(1). 採用成本計量模式的投資性房地產

項目	單位：千元 幣種：人民幣		
	房屋、建築物	土地使用權	合計
一、賬面原值			
1. 期初餘額	825,247	150,648	975,895
2. 本期增加金額	102,342		102,342
(1) 外購			
(2) 存貨\固定資產\在建工程轉入	102,342		102,342
(3) 企業合併增加			
3. 本期減少金額	40,938		40,938
(1) 處置			
(2) 其他轉出	40,938		40,938
4. 期末餘額	886,651	150,648	1,037,299
二、累計折舊和累計攤銷			
1. 期初餘額	300,558	27,256	327,814
2. 本期增加金額	63,353	1,733	65,086
(1) 計提或攤銷	34,198	1,733	35,931
(2) 固定資產轉入	29,155		29,155
3. 本期減少金額	8,389		8,389
(1) 處置			
(2) 其他轉出	8,389		8,389
4. 期末餘額	355,522	28,989	384,511

財務報告

七、 合併財務報表項目註釋(續)

20、 投資性房地產(續)

投資性房地產計量模式(續)

(1). 採用成本計量模式的投資性房地產(續)

項目	房屋、建築物	土地使用權	合計
三、減值準備			
1. 期初餘額	5,597	5,293	10,890
2. 本期增加金額			
(1) 計提			
3、本期減少金額			
(1) 處置			
(2) 其他轉出			
4. 期末餘額	5,597	5,293	10,890
四、賬面價值			
1. 期末賬面價值	525,532	116,366	641,898
2. 期初賬面價值	519,092	118,099	637,191

(2). 未辦妥產權證書的投資性房地產情況：

適用 不適用

其他說明

適用 不適用

21、 固定資產

項目列示

適用 不適用

項目	單位：千元 幣種：人民幣	
	期末餘額	期初餘額
固定資產	41,755,074	39,533,625
固定資產清理	66,418	52,926
合計	41,821,492	39,586,551

財務報告

七、 合併財務報表項目註釋(續)

21、 固定資產(續)

固定資產

(1). 固定資產情況

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

項目	房屋及 建築物	機器設備	運輸工具	電子設備	辦公設備及 其他設備	合計
一、賬面原值：						
1. 期初餘額	27,181,326	30,009,387	3,310,051	2,001,051	2,658,710	65,160,525
2. 本期增加金額	528,760	3,560,938	189,804	281,002	175,189	4,735,693
(1) 購置	193,863	488,226	181,288	44,275	64,479	972,131
(2) 在建工程轉入	293,959	3,072,712	8,516	236,727	110,710	3,722,624
(3) 投資性房地產轉為自用	40,938					40,938
(4) 匯率變動影響						
3. 本期減少金額	519,314	701,008	162,979	186,710	33,473	1,603,484
(1) 處置或報廢	349,226	638,779	153,314	179,394	33,316	1,354,029
(2) 出售子公司轉出	67,746	62,229	9,665	7,316	157	147,113
(3) 轉為投資性房地產	102,342					102,342
(4) 匯率變動影響						
4. 期末餘額	27,190,772	32,869,317	3,336,876	2,095,343	2,800,426	68,292,734
二、累計折舊						
1. 期初餘額	8,121,258	12,681,733	2,195,957	1,244,858	1,258,580	25,502,386
2. 本期增加金額	462,846	1,347,828	151,012	86,804	113,697	2,162,187
(1) 計提	454,457	1,347,828	151,012	86,804	113,697	2,153,798
(2) 投資性房地產轉為自用	8,389					8,389
3. 本期減少金額	140,125	852,801	144,930	82,165	2,677	1,222,698
(1) 處置或報廢	52,947	767,432	131,470	73,447	2,348	1,027,644
(2) 轉為投資性房地產	29,155					29,155
(3) 出售子公司轉出	57,701	52,283	8,394	6,705	37	125,120
(4) 匯率變動影響	322	33,086	5,066	2,013	292	40,779
4. 期末餘額	8,443,979	13,176,760	2,202,039	1,249,497	1,369,600	26,441,875

財務報告

七、 合併財務報表項目註釋(續)

21、 固定資產(續)

固定資產(續)

(1). 固定資產情況(續)

項目	房屋及 建築物	機器設備	運輸工具	電子設備	辦公設備及 其他設備	合計
三、減值準備						
1. 期初餘額	62,506	55,684	2,960	960	2,404	124,514
2. 本期增加金額		588	9	49		646
3. 本期減少金額	27,669	1,462	36		208	29,375
4. 期末餘額	34,837	54,810	2,933	1,009	2,196	95,785
四、賬面價值						
1. 期末賬面價值	18,711,956	19,637,747	1,131,904	844,837	1,428,630	41,755,074
2. 期初賬面價值	18,997,562	17,271,970	1,111,134	755,233	1,397,726	39,533,625

(2). 暫時閒置的固定資產情況

適用 不適用

(3). 通過融資租賃租入的固定資產情況

適用 不適用

(4). 通過經營租賃租出的固定資產

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期末賬面價值
機器設備	150,711
運輸設備	13,578
小計	164,289

財務報告

七、 合併財務報表項目註釋(續)

21、 固定資產(續)

固定資產(續)

(5). 未辦妥產權證書的固定資產情況

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

項目	賬面價值	未辦妥產權證書的原因
房屋、建築物	113,875	辦證存在實質性障礙等

其他說明：

適用 不適用

固定資產清理

適用 不適用

七、 合併財務報表項目註釋(續)

22、 在建工程

項目列示

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
在建工程	7,848,534	7,770,379
工程物資	31,646	
合計	7,848,534	7,802,025

財務報告

七、 合併財務報表項目註釋(續)

22、 在建工程(續)

在建工程

(1). 在建工程情況

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
沙河市500MW光伏項目	588,816		588,816	497,171		497,171
大理州鶴慶縣均華光伏電站	537,094		537,094			
肇東市生物質熱電聯產項目	531,832		531,832	467,189		467,189
綏化北林40MW生物質 熱電聯產項目	502,955		502,955	460,650		460,650
吉林大安大崗子鎮一期100MW 風電項目	478,791		478,791	350,204		350,204
綏化安達光伏發電項目(一期)	337,723		337,723			
宜城劉猴40MW分散式風電項目	292,576		292,576	240,537		240,537
伊犁水電站工程項目	283,036		283,036	281,021		281,021
池州光伏項目	250,303		250,303	214,608		214,608
清原40MW生物質熱電聯產項目	248,345		248,345	232,722		232,722
廣西覃塘區2000MW風光 儲一體化項目	225,703		225,703			
廣東葫蘆砂石項目	223,046		223,046			
宜城經開30MW分散式風電項目	222,149		222,149	179,176		179,176

財務報告

七、 合併財務報表項目註釋(續)

22、 在建工程(續)

在建工程(續)

(1). 在建工程情況(續)

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
巴基斯坦阿扎德帕坦水電項目	191,766		191,766	174,192		174,192
涇陽縣日新農業園農光互補光伏發電項目	188,815		188,815	165,915		165,915
武寧路辦公大樓改擴建工程	186,108		186,108	119,892		119,892
江州區板崇160MW光伏項目	184,616		184,616			
烏蘭縣東大灘5萬千瓦平價光伏項目	168,549		168,549	164,918		164,918
烏茲恆遠水泥項目	132,032		132,032			
新疆投資開發有限責任公司煤礦開發工程	121,689		121,689	120,086		120,086
江州區渠姆100MW光伏項目	119,334		119,334			
新關水泥灰巖礦建設項目	109,145		109,145			
甘州南灘百萬千瓦級光伏發電基地30萬千瓦光伏項目	104,633		104,633			

財務報告

七、 合併財務報表項目註釋(續)

22、 在建工程(續)

在建工程(續)

(1). 在建工程情況(續)

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
廣東台山青山咀100MWp漁業光伏綜合利用發電項目	102,803		102,803			
山西平定100MW風電工程	4,589		4,589			
哈密塔式50MW光熱發電項目	3,519		3,519	1,380,191		1,380,191
汝陽劉店80MW風電項目	3,038		3,038	2,189		2,189
茂名永誠垃圾焚燒發電項目	718		718	281,717		281,717
陝西安塞建坪風電項目				375,482		375,482
鹽池120MWp光伏復合發電項目				335,977		335,977
海南州10萬KW光伏電站項目				276,849		276,849
查干湖風電項目				219,099		219,099
池州風電項目				140,596		140,596
醴陵賀家橋50MW風電項目				35		35
其他	1,542,110	37,299	1,504,811	1,160,600	70,637	1,089,963
合計	7,885,833	37,299	7,848,534	7,841,016	70,637	7,770,379

財務報告

七、 合併財務報表項目註釋(續)

22、 在建工程(續)

在建工程(續)

(2). 重要在建工程項目本期變動情況

✓適用 □不適用

項目名稱	預算數	期初餘額	本期增加金額	本期轉入固定資產金額	本期其他減少金額	期末餘額	工程累計投入佔預算比例(%)	工程進度	利息資本化累計金額	其中：		資本化率(%)	資金來源
										本期利息資本化金額	本期利息資本化金額		
沙河市500MW光伏項目	3,009,239	497,171	91,645			588,816	19.57	19.57	7,688	7,600	4.00	自有資金及貸款	
焦作市山陽區蘇莊村等城中村改造招商建設合作項目	1,995,150	1,240,853	86,153			1,327,006	66.51	66.51	34,327			自有資金及貸款	
中電工程哈密塔式50MW光熱發電項目	1,648,750	1,380,191	18,843	1,399,034			100.00	100.00	132,795	13,937	3.70	自有資金及貸款	
中國能建山西平定100MW風電工程	828,900		47,169	47,169			100.00	100.00	16,164			自有資金及貸款	
中國能建揚州平定二100MW風電擴建項目	664,692		59,898			59,898	9.01	9.01	267	267	4.10	自有資金及貸款	
合計	8,146,731	3,118,215	303,708	1,446,203		1,975,720			191,241	21,804		/	

財務報告

七、 合併財務報表項目註釋(續)

22、 在建工程(續)

在建工程(續)

(3). 本期計提在建工程減值準備情況

適用 不適用

其他說明

適用 不適用

工程物資

適用 不適用

23、 生產性生物資產

(1). 採用成本計量模式的生產性生物資產

適用 不適用

(2). 採用公允價值計量模式的生產性生物資產

適用 不適用

其他說明

適用 不適用

24、 油氣資產

適用 不適用

財務報告

七、 合併財務報表項目註釋(續)

25、 使用權資產

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

項目	土地、房屋及 建築物	施工設備	運輸設備	其他使用 權資產	合計
一、 賬面原值					
1. 期初餘額	2,061,430	395,294	340,890	4,362	2,801,976
2. 本期增加金額	169,845	338,000		796	508,641
3. 本期減少金額	63,410	324,427	522		388,359
4. 期末餘額	2,167,865	408,867	340,368	5,158	2,922,258
二、 累計折舊					
1. 期初餘額	828,887	353,605	29,735	2,096	1,214,323
2. 本期增加金額	206,501	6,127	7,658	214	220,500
3. 本期減少金額	35,362	324,425	320		360,107
4. 期末餘額	1,000,026	35,307	37,073	2,310	1,074,716
三、 減值準備					
1. 期初餘額					
2. 本期增加金額					
3. 本期減少金額					
4. 期末餘額30日					
四、 賬面價值					
1. 期末賬面價值	1,167,839	373,560	303,295	2,848	1,847,542
2. 期初賬面價值	1,232,543	41,689	311,155	2,266	1,587,653

財務報告

七、 合併財務報表項目註釋(續)

26、 無形資產

(1). 無形資產情況

✓適用 □不適用

單位：千元 幣種：人民幣

項目	土地使用權	專利、 非專利技術 及軟件	採礦權	特許經營權	其他	合計
一、 賬面原值						
1. 期初餘額	10,223,162	1,878,487	2,311,353	59,969,818	516,515	74,899,335
2. 本期增加金額	5,081,508	42,223	9,056	2,484,026	313	7,617,126
(1) 購置	5,081,356	42,198	9,056	1,870,914	313	7,003,837
(2) 內部研發						
(3) 匯兌損益	152	25		613,112		613,289
3. 本期減少金額	5,150,809	21,086	1,184	6,115,762	43	11,288,884
(1) 處置	5,002,398	714			43	5,003,155
(2) 處置子公司	98,414	19,995		6,001,999		6,120,408
(3) 其他	49,997	377	113,763	164,137		
(4) 匯兌損益			1,184			1,184
4. 期末餘額	10,153,861	1,899,624	2,319,225	56,338,082	516,785	71,227,577
二、 累計攤銷						
1. 期初餘額	1,669,691	1,393,032	175,434	3,353,279	130,904	6,722,340
2. 本期增加金額	119,508	76,551	26,522	729,421	15,068	967,070
(1) 計提	119,508	76,526	26,522	711,022	15,068	948,646
(2) 匯兌損益		25		18,399		18,424
3. 本期減少金額	36,039	5,278	286	869,907	43	911,553
(1) 處置	23,642	1,450			43	25,135
(2) 出售子公司	12,397	3,828		869,907		886,132
(3) 匯兌損益			286			286
4. 期末餘額	1,753,160	1,464,305	201,670	3,212,793	145,929	6,777,857

財務報告

七、 合併財務報表項目註釋(續)

26、 無形資產(續)

(1). 無形資產情況(續)

項目	土地使用權	專利、 非專利技術 及軟件	探礦權	特許經營權	其他	合計
三、 減值準備						
1. 期初餘額	65,791	1,150				66,941
2. 本期增加金額		17				17
3. 本期減少金額						
(1) 處置						
4. 期末餘額	65,791	1,167				66,958
四、 賬面價值						
1. 期末賬面價值	8,334,910	434,152	2,117,555	53,125,289	370,856	64,382,762
2. 期初賬面價值	8,487,680	484,305	2,135,919	56,616,539	385,611	68,110,054

本期末通過公司內部研發形成的無形資產佔無形資產餘額的比例0.0018%。

(2). 未辦妥產權證書的土地使用權情況

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

項目	賬面價值	未辦妥產權證書的原因
土地使用權	21,538	辦證存在實質性障礙等

其他說明：

適用 不適用

財務報告

七、 合併財務報表項目註釋(續)

27、 開發支出

適用 不適用

28、 商譽

(1). 商譽賬面原值

適用 不適用

被投資單位名稱或 形成商譽的事項	期初餘額	本期增加		本期減少		期末餘額
		企業合併形 成的	處置	處置	處置	
葛洲壩鍾祥水泥有限公司	653,762					653,762
廣西柳州威奇化工有限責任公司	356,235					356,235
西班牙易安國際股份公司、 蓋瓏工程技術股份公司	236,010					236,010
萊蕪中和水質淨化有限責任公司	150,536					150,536
恆遠水泥合資有限公司		150,419				150,419
四川通達化工有限責任公司 彭州分公司	97,989					97,989
丹江口市中和水質淨化有限公司	81,082					81,082
葛洲壩水務(濱州)有限公司	78,027					78,027
葛洲壩水務(沁陽)有限公司	60,559					60,559
葛洲壩水務(靈寶)有限公司	54,124					54,124
黃岡市中和水質淨化有限公司	40,447					40,447
其他	352,804			2,131		350,673
合計	2,161,575	150,419		2,131		2,309,863

單位：千元 幣種：人民幣

財務報告

七、 合併財務報表項目註釋(續)

28、 商譽(續)

(2). 商譽減值準備

適用 不適用

(3). 商譽所在資產組或資產組組合的相關信息

適用 不適用

(4). 說明商譽減值測試過程、關鍵參數(例如預計未來現金流量現值時的預測期增長率、穩定期增長率、利潤率、折現率、預測期等,如適用)及商譽減值損失的確認方法

適用 不適用

(5). 商譽減值測試的影響

適用 不適用

其他說明:

適用 不適用

29、 長期待攤費用

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期 增加金額	本期 攤銷金額	其他 減少金額	期末餘額
經營租入固定資產改良支出	141,800	15,847	18,520		139,127
保險費	185,934	2,670	22,170		166,434
其他	280,515	190,992	32,849		438,658
合計	608,249	209,509	73,539		744,219

財務報告

七、 合併財務報表項目註釋(續)

30、 遞延所得稅資產/遞延所得稅負債

(1). 未經抵銷的遞延所得稅資產

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期末餘額		期初餘額	
	可抵扣 暫時性差異	遞延所得稅 資產	可抵扣 暫時性差異	遞延所得稅 資產
資產減值準備	1,222,367	220,457	1,059,787	199,605
內部交易未實現利潤	3,408,720	755,123	5,660,333	849,050
可抵扣虧損	623,247	114,037	582,964	130,848
信用資產減值	4,189,345	876,738	4,595,496	775,805
應付職工薪酬	93,563	19,258	383,523	78,801
固定資產折舊	355	103	1,628	428
使用權資產折舊			104,142	25,364
設定受益計劃	1,530,107	272,003	1,013,803	153,339
交易性金融工具、衍生金融 工具	58,361	14,590	55,628	13,907
其他債權投資公允價值變動	38,383	7,241	-74,072	-16,430
其他	963,988	236,819	1,067,268	210,911
小計	12,128,436	2,516,369	14,450,500	2,421,628
互抵金額		25,426		23,786
互抵後的金額		2,490,943		2,397,842

財務報告

七、 合併財務報表項目註釋(續)

30、 遞延所得稅資產／遞延所得稅負債(續)

(2). 未經抵銷的遞延所得稅負債

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期末餘額		期初餘額	
	應納稅 暫時性差異	遞延所得稅 負債	應納稅 暫時性差異	遞延所得稅 負債
非同一控制企業合併資產 評估增值	154,089	25,901	298,425	49,494
其他債權投資公允價值 變動	1,130,223	180,252	1,130,221	180,252
其他權益工具投資公允價 值變動	772,754	100,952	898,511	135,843
固定資產折舊	3,622,465	877,645	4,261,503	1,037,087
其他	452,423	281,772	537,224	139,195
小計	6,131,954	1,466,522	7,125,884	1,541,871
互抵金額		25,426		23,786
互抵後的金額		1,441,096		1,518,085

(3). 以抵銷後淨額列示的遞延所得稅資產或負債

適用 不適用

(4). 未確認遞延所得稅資產明細

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
可抵扣暫時性差異	4,259,212	4,294,010
可抵扣虧損	16,341,388	16,177,614
合計	20,600,600	20,471,624

財務報告

七、 合併財務報表項目註釋(續)

30、 遞延所得稅資產/遞延所得稅負債(續)

(5). 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

年份	期末餘額		期初餘額
	賬面餘額	減值準備	賬面價值
2022年	1,665,816		4,294,010
2023年	1,792,734		2,553,459
2024年	1,984,277		2,180,608
2025年	3,402,304		3,897,105
2026年	4,672,221		5,022,221
2027年及以後年度	4,489,852		858,405
合計	16,341,388		16,177,614

其他說明：

適用 不適用

31、 其他非流動資產

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
預付稅項	279,502		279,502	203,335		203,335
待抵扣增值稅	233,994		233,994	180,185		180,185
收購物業、廠房及設備的預付款項	680,336		680,336	546,267		546,267
合同資產						
— 質量保證金	18,050,265	427,367	17,622,898	15,056,547	379,265	14,677,282
— 金融資產模式核算的運營期PPP項目款	9,115,128		9,115,128	9,609,045		9,609,045
委託貸款	600,870		600,870	450,000		450,000
其他	1,842,232		1,842,232	267,333		267,333
小計	30,802,327	427,367	30,374,960	26,312,712	379,265	25,933,447
減：一年內到期部分	819,950		819,950	1,346		1,346
合計	29,982,377	427,367	29,555,010	26,311,366	379,265	25,932,101

財務報告

七、 合併財務報表項目註釋(續)

32、 短期借款

(1). 短期借款分類

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
信用借款	24,401,869	13,967,034
保證借款	734,830	392,884
抵押借款	27,366	25,000
質押借款	1,890,720	1,387,333
合計	27,054,785	15,772,251

(2). 已逾期未償還的短期借款情況

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

截止2022年6月30日，本公司短期借款的年利率為0.80%-6.09%（2021年12月31日：0.80%-6.09%）。銀行抵押借款系由固定資產、無形資產等作為抵押取得。銀行質押借款系由應收票據、應收賬款等作為質押取得。

33、 交易性金融負債

適用 不適用

34、 衍生金融負債

適用 不適用

35、 應付票據

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

種類	期末餘額	期初餘額
銀行承兌匯票	2,245,966	1,847,973
商業承兌匯票	11,896,342	10,574,107
合計	14,142,308	12,422,080

本期末已到期未支付的應付票據總額為0元。

財務報告

七、 合併財務報表項目註釋(續)

36、 應付賬款

(1). 應付賬款列示

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
應付工程進度款	78,765,922	69,510,455
應付材料採購款	28,010,621	25,161,899
應付設備款	14,004,927	10,632,176
應付質保金	9,674,388	8,186,582
應付勞務費	4,321,027	3,838,386
應付工程設計諮詢費	354,054	740,309
其他	9,405,621	6,507,027
合計	144,536,560	124,576,834

(2). 賬齡超過1年的重要應付賬款

適用 不適用

2022年6月30日，賬齡超過一年的應付賬款為人民幣22,855,687千元，主要為應付工程進度款，由於工程尚未竣工以及結算，款項尚未進行最後的清算。

其他說明：

適用 不適用

37、 預收款項

(1). 預收賬款項列示

適用 不適用

(2). 賬齡超過1年的重要預收款項

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

財務報告

七、 合併財務報表項目註釋(續)

38、 合同負債

(1). 合同負債情況

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
建造合同已結算未完工款	14,729,453	17,542,676
預售售樓款	17,410,619	18,488,453
預收工程款	29,991,399	22,250,798
預收製造產品銷售款	1,350,710	1,133,698
其他	2,222,725	1,835,867
合計	65,704,906	61,251,492

(2). 報告期內賬面價值發生重大變動的金額和原因

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

39、 應付職工薪酬

(1). 應付職工薪酬列示

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
一、短期薪酬	1,853,791	11,660,648	11,468,889	2,045,550
二、離職後福利—設定提存計劃	258,637	1,598,225	1,589,911	266,951
三、辭退福利	2,376	12,295	11,779	2,892
四、一年內到期的其他福利	8,262	11,411	11,462	8,211
合計	2,123,066	13,282,579	13,082,041	2,323,604

財務報告

七、 合併財務報表項目註釋(續)

39、 應付職工薪酬(續)

(2). 短期薪酬列示

適用 不適用

項目	期初餘額	本期增加	單位：千元 幣種：人民幣	
			本期減少	期末餘額
一、工資、獎金、津貼和補貼	608,688	8,568,803	8,434,370	743,121
二、職工福利費	378	507,992	506,886	1,484
三、社會保險費	175,886	769,997	784,722	161,161
其中：醫療保險費	151,087	713,605	727,101	137,591
工傷保險費	17,463	56,392	57,621	16,234
生育保險費	7,336			7,336
四、住房公積金	323,427	743,940	747,258	320,109
五、工會經費和職工教育經費	595,643	301,556	216,934	680,265
六、其他	149,769	768,360	778,719	139,410
合計	1,853,791	11,660,648	11,468,889	2,045,550

(3). 設定提存計劃列示

適用 不適用

項目	期初餘額	本期增加	單位：千元 幣種：人民幣	
			本期減少	期末餘額
1、基本養老保險	171,097	1,134,903	1,133,411	172,589
2、失業保險費	17,381	41,777	41,445	17,713
3、企業年金繳費	70,159	421,545	415,055	76,649
合計	258,637	1,598,225	1,589,911	266,951

其他說明：

適用 不適用

除了社會基本養老保險之外，本公司依據國家企業年金製度的相關政策建立企業年金計劃，本公司按照工資總額的一定比例計提年金，相應支出計入當期損益。

財務報告

七、 合併財務報表項目註釋(續)

40、 應交稅費

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
增值稅	3,775,720	4,128,215
企業所得稅	1,147,665	1,916,613
個人所得稅	118,409	296,484
城市維護建設稅	49,765	66,784
土地增值稅	646,012	653,800
房產稅	44,486	52,617
土地使用稅	54,552	60,018
資源稅	2,145	5,452
教育費附加(含地方教育附加)	36,260	48,852
其他稅費	280,798	237,103
合計	6,155,812	7,465,938

41、 其他應付款

項目列示

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
應付股利	1,825,887	972,611
其他應付款	32,216,679	29,592,910
合計	34,042,566	30,565,521

應付利息

適用 不適用

應付股利

適用 不適用

財務報告

七、 合併財務報表項目註釋(續)

41、 其他應付款(續)

其他應付款

(1). 按款項性質列示其他應付款

適用 不適用

項目	單位：千元 幣種：人民幣	
	期末餘額	期初餘額
押金保證金	11,961,816	12,002,110
拆借款	4,208,255	6,742,786
應付代收代墊款	9,992,793	4,589,694
三供一業分離移交款項(註)	185,498	827,078
應付日常支出款項	1,186,109	1,468,938
房地產銷售誠意金	274,228	111,022
其他	4,407,980	3,851,282
合計	32,216,679	29,592,910

註： 根據《國務院辦公廳轉發國務院國資委、財政部關於國有企業職工家屬區「三供一業」分離移交工作指導意見的通知》(國辦發[2016]45號)，在全國全面推進國有企業職工家屬區「三供一業」分離移交工作(以下簡稱「三供一業」)，要求對供水、供電、供熱(供氣)及物業管理相關設備設施進行必要的維修改造，達到城市基礎設施的平均水平，分戶設表、按戶收費，交由專業化企業或機構實行社會化管理，2018年底前基本完成。

能建集團根據國家相關政策要求，實施了「三供一業」分離移交工作。於2018年度，能建集團與本公司簽訂了委託本公司實施「三供一業」分離移交工作的委託協議，委託本公司及所屬子公司在各公司所在地尋找合適的接收方，簽訂分離移交協議並完成分離移交相關工作，發生相關文件規定的補助標準範圍的分離移交資產相關費用由本公司代能建集團先行墊付，「三供一業」分離移交產生的超出相關文件規定的補助標準範圍的分離移交資產相關費用由本公司自行承擔。

2018年，本公司受能建集團委託進行「三供一業」分離移交工作時，產生了對接收方和為本公司提供維修改造服務方的應付款項，截至2022年6月30日，上述其他應付款為人民幣185,498千元(2021年12月31日：人民幣827,078千元)。

財務報告

七、 合併財務報表項目註釋(續)

41、 其他應付款(續)

其他應付款(續)

(2). 賬齡超過1年的重要其他應付款

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

42、 持有待售負債

適用 不適用

43、 一年內到期的非流動負債

適用 不適用

項目	單位：千元 幣種：人民幣	
	期末餘額	期初餘額
1年內到期的長期借款	3,276,143	3,617,661
1年內到期的應付債券	3,161,083	1,957,056
1年內到期的長期應付職工薪酬	717,512	936,338
其他	619,815	345,173
合計	7,774,553	6,856,228

44、 其他流動負債

適用 不適用

項目	單位：千元 幣種：人民幣	
	期末餘額	期初餘額
已背書未到期的承兌匯票	2,752,329	3,869,483
預計負債	2,228,227	2,176,062
待轉銷項稅	387,396	405,640
其他	5,471	115,820
合計	5,373,423	6,567,005

短期應付債券的增減變動：

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

財務報告

七、 合併財務報表項目註釋(續)

45、 長期借款

長期借款分類

適用 不適用

項目	單位：千元 幣種：人民幣	
	期末餘額	期初餘額
信用借款	53,688,492	39,310,633
質押借款	29,119,330	30,017,636
抵押借款	14,431,919	9,086,057
保證借款	10,765,211	9,821,628
減：一年內到期的長期借款	3,276,143	3,617,661
合計	104,728,809	84,618,293

其他說明，包括利率區間：

適用 不適用

46、 應付債券

(1). 應付債券

適用 不適用

項目	單位：千元 幣種：人民幣	
	期末餘額	期初餘額
應付債券合計	11,461,083	13,249,540
減：一年內到期的應付債券	3,161,083	1,957,056
合計	8,300,000	11,292,484

財務報告

七、 合併財務報表項目註釋(續)

46、 應付債券(續)

(2). 應付債券的增減變動(不包括劃分為金融負債的優先股、永續債等其他金融工具)

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

債券名稱	面值	發行日期	債券期限	發行金額	期初餘額	本期發行	按面值 計提利息	溢折價攤銷	本期償還	期末餘額
19葛洲01	0.1	2019-01-09	5年	1,000,000	1,000,000					1,000,000
19葛洲02	0.1	2019-03-13	5年	1,500,000	1,500,000					1,500,000
19葛洲03	0.1	2019-04-24	3年	1,500,000	1,500,000				1,500,000	
21葛洲01	0.1	2021-04-29	5年	3,000,000	2,795,223			4,777		2,800,000
21葛洲02	0.1	2021-05-18	5年	3,000,000	3,000,000					3,000,000
13中能建MTN1	0.1	2013-01-18	10年	3,000,000	2,997,261					2,997,261
合計	/	/	/	13,000,000	12,792,484			4,777	1,500,000	11,297,261

註：截至2022年6月30日，上述債券期初應付利息餘額人民幣457,056千元，期末應付利息餘額人民幣163,822千元。於2022年6月30日，上述債券含息總額人民幣11,461,083千元

(3). 可轉換公司債券的轉股條件、轉股時間說明

適用 不適用

(4). 劃分為金融負債的其他金融工具說明

期末發行在外的優先股、永續債等其他金融工具基本情況

適用 不適用

期末發行在外的優先股、永續債等金融工具變動情況表

適用 不適用

其他金融工具劃分為金融負債的依據說明

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

財務報告

七、 合併財務報表項目註釋(續)

47、 租賃負債

✓適用 □不適用

項目	單位：千元 幣種：人民幣	
	期末餘額	期初餘額
長期租賃負債	1,471,656	1,383,690
減：一年內到期的租賃負債	260,921	261,868
合計	1,210,735	1,121,822

其他說明：

項目	單位：千元 幣種：人民幣	
	期末餘額	期初餘額
選擇簡化處理方法的短期租賃費用	1,619	82,375
選擇簡化處理方法的低價值資產租賃費用 (低價值資產的短期租賃費用除外)		577
轉租使用權資產取得的收入		358
與租賃相關的總現金流出	1,732,578	1,572,824
租賃負債的利息費用	32,568	78,983

本公司租賃房屋建築物、機器、運輸車輛、辦公設備及其他項目，租賃期為1至25年。租賃合同不包括續租選擇權及可變租賃付款額。本公司無預計執行購買選擇權的重大租賃合同。

本公司租用電腦設備等低價值租賃或租賃期小於12個月的租賃。這些租賃為短期租賃或低價值資產租賃。本公司已選擇對這些租賃不確認使用權資產和租賃負債。

48、 長期應付款

項目列示

✓適用 □不適用

項目	單位：千元 幣種：人民幣	
	期末餘額	期初餘額
長期應付款	701,333	641,190
專項應付款	318,772	177,160
合計	1,020,105	818,350

財務報告

七、 合併財務報表項目註釋(續)

48、 長期應付款(續)

長期應付款

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
售後融資租賃款	133,716	136,382
應付融資租賃款	32,997	33,063
其他	534,620	471,745
合計	701,333	641,190

專項應付款

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
專項拆遷補償款	55,037	1,000	1,408	54,629
三供一業	34,892			34,892
920資金	20,753		2,141	18,612
其他	66,478	363,132	218,971	210,639
合計	177,160	364,132	222,520	318,772

49、 長期應付職工薪酬

適用 不適用

(1). 長期應付職工薪酬表

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
一、離職後福利—設定受益計劃淨負債	9,027,856	9,259,161
二、辭退福利		
三、其他長期福利		
減：一年內支付的部分	717,512	936,338
合計	8,310,344	8,322,823

財務報告

七、 合併財務報表項目註釋(續)

49、 長期應付職工薪酬(續)

(2). 設定受益計劃變動情況

設定受益計劃義務現值：

適用 不適用

計劃資產：

適用 不適用

設定受益計劃負債

適用 不適用

項目	單位：千元 幣種：人民幣	
	本期發生額	上期發生額
一、期初餘額	9,259,161	9,909,587
二、計入當期損益的設定受益成本	218,983	274,949
三、計入其他綜合收益的設定收益成本	460	23,150
四、其他變動	-450,747	-948,525
五、期末餘額	9,027,857	9,259,161

設定受益計劃的內容及與之相關風險、對公司未來現金流量、時間和不確定性的影響說明：

適用 不適用

設定受益計劃重大精算假設及敏感性分析結果說明

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

財務報告

七、 合併財務報表項目註釋(續)

50、 預計負債

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	期末餘額	形成原因
待執行的虧損合同	16,962		
應付退貨款	6,048		
徵地搬遷		119,637	廣東能建電力設備廠有限公司徵地搬遷119,637千元。
使用權資產的復原或移除成本	17,963		
棄置費用	27,430	24,911	
合計	68,403	144,548	/

51、 遞延收益

遞延收益情況

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	形成原因
政府補助	661,164	235,694	251,652	645,206	與資產/收益相關的政府補助
合計	661,164	235,694	251,652	645,206	/

財務報告

七、 合併財務報表項目註釋(續)

51、 遞延收益(續)

涉及政府補助的項目：

✓適用 □不適用

單位：千元 幣種：人民幣

負債項目	期初餘額	本期新增 補助金額	本期計入 當期損益	期末餘額	與資產相關/ 與收益相關
920資金(註)	170,980	219,375	207,236	183,119	與收益相關
寶石水泥補助項目	65,287		899	64,388	與資產相關
詹莊子路土地相關補償	62,900		712	62,188	與資產相關
當陽水泥廠建設項目補助	46,176		1,164	45,012	與資產相關
垃圾焚燒廠升級改造項目	23,424		976	22,448	與資產相關
其他	292,397	16,319	40,665	268,053	與資產/收益相關
小計	661,164	235,694	251,652	645,206	

註： 在本公司於香港上市之後，對於每年收到超出設定受益計劃資產的部分920資金(參見註釋五、(一)40)，本公司繼續按照能建集團制定的《920資金撥付管理辦法》，將撥付的920資金補償本公司支付的內退職工費用、離退休人員統籌外費用、遺屬遺孀(含老工傷、精簡下放人員)費用，以及待(歇)崗職工費用和社會保險屬地化費用，並按照政府補助的核算原則，在收到時確認為遞延收益，並在上述相關費用發生時計入當期損益

其他說明：

□適用 ✓不適用

財務報告

七、 合併財務報表項目註釋(續)

52、 其他非流動負債

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
境外公司應付稅款	211,225	151,468
其他	44,444	33,787
合計	255,669	185,255

53、 股本

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	發行新股	本次變動增減(+、-)			小計	期末餘額
			送股	公積金 轉股	其他		
股份總數	41,691,164						41,691,164

54、 其他權益工具

(1). 期末發行在外的優先股、永續債等其他金融工具基本情況

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

發行在外的金融工具	發行時間	會計分類	股利率或 利息率	發行 價格	數量	金額	到期日或續期情況
2019年公開發行可續期公司債券(第一期)	2019-12-12	權益	3.90%	0.10	30,000,000	3,000,000	3年後發行人有權 行使續期選擇權
2020年公開發行可續期公司債券(第一期)	2020-06-19	權益	3.50%	0.10	10,000,000	1,000,000	3年後發行人有權 行使續期選擇權
中國人壽-中國能建基礎設施債權投資計劃	2020-12-29	權益	4.65%	0.10	20,000,000	2,000,000	3年後發行人有權 行使續期選擇權
2021年3+N年期永續中票(20億)	2021-10-27	權益	3.67%	0.10	20,000,000	2,000,000	3年後發行人有權 行使續期選擇權
2021年3+N年期永續中票(15億)	2021-11-18	權益	3.33%	0.10	15,000,000	1,500,000	3年後發行人有權 行使續期選擇權
合計					95,000,000	9,500,000	

財務報告

七、 合併財務報表項目註釋(續)

54、 其他權益工具(續)

(2). 期末發行在外的優先股、永續債等金融工具變動情況表

適用 不適用

其他權益工具本期增減變動情況、變動原因說明，以及相關會計處理的依據：

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

55、 資本公積

適用 不適用

項目	期初餘額	本期增加	單位：千元 幣種：人民幣	
			本期減少	期末餘額
股本溢價	16,731,128		102,370	16,628,758
合計	16,731,128		102,370	16,628,758

56、 庫存股

適用 不適用

財務報告

七、 合併財務報表項目註釋(續)

57、 其他綜合收益

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期所得稅 前發生額	減：前期 計入其他 綜合收益當 期轉入損益	本期發生金額			期末餘額	
				減：前期 計入其他 綜合收益當 期轉入留存 收益	減： 所得稅費用	稅後歸屬於 母公司		稅後歸屬於 少數股東
一、 不能重分類進損益的其他綜合收益	1,326,425	-221,608			-30,953	-84,432	-106,223	1,241,993
其中：重新計量設定受益計劃 變動額	850,522	-460			-10	-516	66	850,006
權益法下不能轉損益的其他 綜合收益								
其他權益工具投資公允價值變動	475,903	-221,148			-30,943	-83,916	-106,289	391,987
企業自身信用風險公允價值變動								
二、 將重分類進損益的其他綜合收益	-1,403,946	1,040,992				1,098,185	-57,193	-305,761
外幣財務報表折算差額	-1,403,946	1,040,992				1,098,185	-57,193	-305,761
其他綜合收益合計	-77,521	819,384			-30,953	1,013,753	-163,416	936,232

58、 專項儲備

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
安全生產費	648,786	1,025,113	935,241	738,658
合計	648,786	1,025,113	935,241	738,658

財務報告

七、 合併財務報表項目註釋(續)

59、 盈餘公積

✓適用 □不適用

項目	期初餘額	本期增加	單位：千元 幣種：人民幣	
			本期減少	期末餘額
法定盈餘公積	5,563,652			5,563,652
合計	5,563,652			5,563,652

60、 未分配利潤

✓適用 □不適用

項目	單位：千元 幣種：人民幣	
	本期	上年度
調整前上期末未分配利潤	20,141,471	15,647,219
調整期初未分配利潤合計數(調增+，調減-)		
調整後期初未分配利潤	20,141,471	15,647,219
加：本期歸屬於母公司所有者的淨利潤	2,793,554	2,353,650
減：提取法定盈餘公積		
提取任意盈餘公積		
提取一般風險準備		
應付普通股股利	938,051	675,459
轉作股本的普通股股利		
應付永續債利息	183,560	192,745
其他	20,493	
期末未分配利潤	21,792,921	17,132,665

61、 營業收入和營業成本

(1). 營業收入和營業成本情況

✓適用 □不適用

項目	本期發生額		單位：千元 幣種：人民幣	
	收入	成本	上期發生額	
			收入	成本
主營業務	156,883,875	141,439,465	140,253,489	123,525,352
其他業務	1,403,059	860,326	1,292,248	873,591
合計	158,286,934	142,299,791	141,545,737	124,398,943

財務報告

七、 合併財務報表項目註釋(續)

61、 營業收入和營業成本(續)

(2). 合同產生的收入的情況

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

合同分類	本期發生額	上期發生額
勘測設計及諮詢服務	6,068,061	5,701,069
工程建設	125,012,297	108,039,380
工業製造	12,065,170	12,318,166
投資運營	11,740,430	11,207,408
其他業務	3,400,976	4,279,714
合計	158,286,934	141,545,737

(3). 履約義務的說明

適用 不適用

(4). 分攤至剩餘履約義務的說明

適用 不適用

62、 税金及附加

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
城市維護建設稅	91,252	98,326
教育費附加	64,742	71,710
資源稅	21,354	15,289
房產稅	43,301	149,509
土地使用稅	102,416	97,614
車船使用稅	47,762	50,575
印花稅	2,173	2,124
土地增值稅	107,068	60,082
其他	103,745	51,351
合計	583,813	596,580

財務報告

七、 合併財務報表項目註釋(續)

63、 銷售費用

適用 不適用

項目	單位：千元 幣種：人民幣	
	本期發生額	上期發生額
職工薪酬	304,084	344,741
業務經費	184,161	157,600
包裝費	44,217	48,521
差旅費	23,136	26,583
委託代銷手續費	18,804	25,099
廣告及業務宣傳費	31,510	31,681
其他	135,127	161,513
合計	741,039	795,738

64、 管理費用

適用 不適用

項目	單位：千元 幣種：人民幣	
	本期發生額	上期發生額
職工薪酬	3,950,331	3,986,430
折舊及攤銷	767,917	726,944
辦公及差旅費	209,725	264,125
專業機構服務費	304,287	225,459
租賃費	107,261	153,478
勞務費	82,391	45,263
與設定受益計劃相關費用	97,658	117,989
其他	453,040	666,851
合計	5,972,610	6,186,539

財務報告

七、 合併財務報表項目註釋(續)

65、 研發費用

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
研發物料支出	1,311,109	996,922
人工費	1,278,737	1,155,139
委託研發費用	111,926	72,690
折舊及攤銷	55,065	40,516
新產品設計費等	32,231	14,412
其他相關費用	153,136	146,665
合計	2,942,204	2,426,344

66、 財務費用

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
利息支出	3,230,368	2,705,552
減：資本化的利息支出	1,052,149	989,195
減：利息收入	143,574	190,516
匯兌淨損失	-346,210	128,198
其他	244,867	184,836
合計	1,933,302	1,838,875

其他說明：

本公司對於用於構建或生產符合資本化條件的資產而產生的借款費用予以資本化。本公司本年度用於確定借款費用資本化金額的資本化率為3.35%-6.50% (2021年：3.35%-6.50%)。

財務報告

七、 合併財務報表項目註釋(續)

67、 其他收益

適用 不適用

項目	單位：千元 幣種：人民幣	
	本期發生額	上期發生額
政府補助	495,337	334,856
債務重組收益	2,379	16,083
其他	74,711	52,741
合計	572,427	403,680

涉及政府補助的項目：

項目	單位：千元 幣種：人民幣	
	本期發生額	上期發生額
920資金	249,105	174,153
稅收類補助	71,887	38,488
穩崗補貼	19,394	17,381
研發創新類補助	8,792	28,171
搬遷拆遷補助	4,911	-991
其他	141,248	77,654
合計	495,337	334,856

財務報告

七、 合併財務報表項目註釋(續)

68、 投資收益

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
權益法核算的長期股權投資收益	-267,646	-89,589
處置長期股權投資產生的投資收益	1,041,115	164,247
交易性金融資產在持有期間的投資收益	39,916	42,811
處置交易性金融資產取得的投資收益		-8,402
其中：指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產		
其他權益工具投資在持有期間取得的股利收入	69,226	20,623
其中：與本期終止確認的其他權益工具投資相關的股利收入		
與資產負債表日仍持有的其他權益工具投資相關的股利收入		
對非金融企業收取的資金佔用費	32,336	37,800
以攤餘成本計量的金融資產終止	-67,071	-124,214
其他	127,349	-71,908
合計	975,225	-28,632

69、 淨敞口套期收益

適用 不適用

70、 公允價值變動收益

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

產生公允價值變動收益的來源	本期發生額	上期發生額
交易性金融資產	-2,733	-1,140
衍生金融工具產生的公允價值變動收益	-2,728	
合計	-5,461	-1,140

財務報告

七、 合併財務報表項目註釋(續)

71、 信用減值損失

✓適用 不適用

項目	單位：千元 幣種：人民幣	
	本期發生額	上期發生額
壞賬損失	257,556	181,780
其他	54	-52,729
合計	257,610	129,051

72、 資產減值損失

✓適用 不適用

項目	單位：千元 幣種：人民幣	
	本期發生額	上期發生額
一、壞賬損失		
二、存貨跌價損失及合同履約成本減值損失	23,863	22,882
三、長期股權投資減值損失		
四、投資性房地產減值損失		
五、固定資產減值損失	646	
六、工程物資減值損失		
七、在建工程減值損失	242	6,296
八、合同資產減值損失	-208,707	55,179
九、油氣資產減值損失		
十、無形資產減值損失	17	
十一、商譽減值損失		
十二、其他	140,112	137
合計	-43,827	84,494

財務報告

七、 合併財務報表項目註釋(續)

73、 資產處置收益

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
固定資產處置收益	138,263	379,753
無形資產處置收益	30,834	471
其他	1,870	8,130
合計	170,967	388,354

其他說明：

適用 不適用

74、 營業外收入

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
非流動資產處置利得	3,217	8,945
債務重組利得	3,125	1,746
政府補助	17,141	-9,385
無法支付的款項	29,497	17,244
違約賠償收入及罰款利得	54,006	54,012
盤盈利得	39	463
其他	31,828	12,595
合計	138,853	85,620

計入當期損益的政府補助

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

財務報告

七、 合併財務報表項目註釋(續)

75、 營業外支出

適用 不適用

項目	單位：千元 幣種：人民幣	
	本期發生額	上期發生額
預計未決訴訟損失	111,284	-10,016
賠償金、違約金及罰款支出	54,499	72,784
非流動資產毀損報廢損失	13,954	3,569
對外捐贈	1,336	447
其他	18,326	605
合計	199,399	67,389

76、 所得稅費用

(1). 所得稅費用表

適用 不適用

項目	單位：千元 幣種：人民幣	
	本期發生額	上期發生額
當期所得稅費用	1,240,621	1,476,135
遞延所得稅費用	-43,715	18,100
合計	1,196,906	1,494,235

77、 其他綜合收益

適用 不適用

78、 現金流量表項目

(1). 收到的其他與經營活動有關的現金

適用 不適用

項目	單位：千元 幣種：人民幣	
	本期發生額	上期發生額
政府補助	572,427	312,226
其他	1,333,782	902,366
合計	1,906,209	1,214,592

財務報告

七、 合併財務報表項目註釋(續)

78、 現金流量表項目(續)

(2). 支付的其他與經營活動有關的現金

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
支付的差旅費	241,792	361,205
支付的保險費	109,844	70,205
支付的水電費、辦公費等	324,258	311,208
支付的諮詢服務費	152,991	164,155
支付的通訊費	11,547	14,941
支付的修理費	54,936	53,360
支付的財務手續費	244,871	313,034
其他	243,360	434,089
合計	1,383,599	1,722,197

(3). 收到的其他與投資活動有關的現金

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
收回拆借資金	569,968	108,847
財務公司發放貸款收回	853,030	
已抵押存款		1,096,653
合計	1,422,998	1,205,500

(4). 支付的其他與投資活動有關的現金

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
支付拆借資金	1,120,262	290,514
3個月以上定存變動	763,832	256,755
合計	1,884,094	547,269

財務報告

七、 合併財務報表項目註釋(續)

78、 現金流量表項目(續)

(5). 收到的其他與籌資活動有關的現金

適用 不適用

項目	單位：千元 幣種：人民幣	
	本期發生額	上期發生額
收到關聯方拆借款	829,221	1,516,475
合計	829,221	1,516,475

(6). 支付的其他與籌資活動有關的現金

適用 不適用

項目	單位：千元 幣種：人民幣	
	本期發生額	上期發生額
永續債本金償還	5,000,000	4,180,000
償還關聯方資金拆借款	1,460,788	482,859
財務公司吸收存款流出	134,966	86,350
其他	1,347,502	882,161
合計	7,943,256	5,631,370

財務報告

七、 合併財務報表項目註釋(續)

79、 現金流量表補充資料

(1) 現金流量表補充資料

適用 不適用

補充資料	單位：千元 幣種：人民幣	
	本期金額	上期金額
1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：		
淨利潤	4,059,383	4,375,431
加：資產減值準備	257,610	129,051
信用減值損失	-43,827	84,494
固定資產折舊、油氣資產折耗、生產性生物資產折舊	2,189,729	1,474,610
使用權資產攤銷	544,785	198,184
無形資產攤銷	948,646	731,664
長期待攤費用攤銷	73,539	92,443
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失 (收益以「-」號填列)	-170,967	-388,354
固定資產報廢損失(收益以「-」號填列)	10,737	-5,376
公允價值變動損失(收益以「-」號填列)	5,461	1,140
財務費用(收益以「-」號填列)	1,933,302	1,838,875
投資損失(收益以「-」號填列)	-975,225	28,632
遞延所得稅資產減少(增加以「-」號填列)	33,274	-31,336
遞延所得稅負債增加(減少以「-」號填列)	-76,989	49,436
存貨的減少(增加以「-」號填列)	-4,320,557	-257,666
經營性應收項目的減少(增加以「-」號填列)	-11,753,226	-8,633,664
經營性應付項目的增加(減少以「-」號填列)	-6,508,636	-10,698,312
其他		
經營活動產生的現金流量淨額	-13,792,961	-11,010,748
2. 不涉及現金收支的重大投資和籌資活動：		
債務轉為資本		
一年內到期的可轉換公司債券		
融資租入固定資產		
3. 現金及現金等價物淨變動情況：		
現金的期末餘額	47,139,582	39,469,966
減：現金的期初餘額	52,203,781	49,861,245
加：現金等價物的期末餘額		
減：現金等價物的期初餘額		
現金及現金等價物淨增加額	-5,064,199	-10,391,279

財務報告

七、 合併財務報表項目註釋(續)

79、 現金流量表補充資料(續)

(2) 本期支付的取得子公司的現金淨額

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣	
項目	金額
本期發生的企業合併於本期支付的現金或現金等價物	102,787
減：購買日子公司持有的現金及現金等價物	9
加：以前期間發生的企業合併於本期支付的現金或現金等價物取得 子公司支付的現金淨額	102,778

(3) 本期收到的處置子公司的現金淨額

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣	
項目	金額
本期處置子公司於本期收到的現金或現金等價物	2,125,355
其中：四川內遂高速公路有限責任公司	2,116,042
減：喪失控制權日子公司持有的現金及現金等價物	3,527
處置子公司收到的現金淨額	2,121,828

財務報告

七、 合併財務報表項目註釋(續)

79、 現金流量表補充資料(續)

(4) 現金和現金等價物的構成

適用 不適用

項目	單位：千元 幣種：人民幣	
	期末餘額	期初餘額
一、現金	47,139,582	52,203,781
其中：庫存現金	53,053	40,231
可隨時用於支付的銀行存款	47,086,529	52,163,550
可隨時用於支付的其他貨幣資金		
可用於支付的存放中央銀行款項		
存放同業款項		
拆放同業款項		
二、現金等價物		
其中：三個月內到期的債券投資		
三、期末現金及現金等價物餘額	47,139,582	52,203,781
其中：母公司或集團內子公司使用受限制的現金和現金等價物		

其他說明：

適用 不適用

80、 所有者權益變動表項目註釋

說明對上年期末餘額進行調整的「其他」項目名稱及調整金額等事項：

適用 不適用

財務報告

七、 合併財務報表項目註釋(續)

81、 所有權或使用權受到限制的資產

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期末賬面價值	受限原因
貨幣資金	5,543,963	開具銀行承兌匯票、保函保證金等
應收票據	78,723	貸款質押
應收賬款	4,567,785	貸款質押
存貨	13,187,638	貸款抵押/訴訟查封
固定資產	1,387,894	貸款抵押
長期應收款	7,366,150	貸款質押
無形資產	30,490,268	貸款抵押/質押
合計	62,622,421	/

82、 外幣貨幣性項目

(1). 外幣貨幣性項目

適用 不適用

(2). 境外經營實體說明，包括對於重要的境外經營實體，應披露其境外主要經營地、記賬本位幣及選擇依據，記賬本位幣發生變化的還應披露原因

適用 不適用

83、 套期

適用 不適用

84、 政府補助

1. 政府補助基本情況

適用 不適用

2. 政府補助退回情況

適用 不適用

85、 其他

適用 不適用

財務報告

八、 合併範圍的變更

1、 非同一控制下企業合併

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

被購買方名稱	股權取得時點	股權取得成本	股權取得比例(%)	股權取得方式	購買日	購買日的確定依據	購買日至期末被購買方的收入	購買日至期末被購買方的淨利潤
恆遠水泥合資有限公司	2022/1/6	171,827	95.00	收購	2022/1/6	實際控制日		-801

(1). 購買日之前持有的股權按照公允價值重新計量產生的利得或損失

是否存在通過多次交易分步實現企業合併且在報告期內取得控制權的交易

適用 不適用

(2). 購買日或合併當期期末無法合理確定合併對價或被購買方可辨認資產、負債公允價值的相關說明

適用 不適用

(3). 其他說明

適用 不適用

2、 同一控制下企業合併

適用 不適用

3、 反向購買

適用 不適用

財務報告

八、合併範圍的變更(續)

4、處置子公司

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

子公司名稱	股權處置 價款	股權處置 比例(%)	股權處置 方式	喪失控制權 的時點	喪失控制權 時點的 確定依據	處置價款與處置 投資對應的合併 財務報表層面享 有該子公司淨資 產份額的差額	喪失控制權之 日剩餘股權的 比例(%)	喪失控制權之 日剩餘股權的 賬面價值	喪失控制權之 日剩餘股權的 公允價值	按照公允價值 重新計量剩餘 股權產生的利 得或損失	喪失控制權之日 剩餘股權公允價 值的確定方法及 主要假設	與原子公司股權 投資相關的其他 綜合收益轉入投 資 損益的金額
山東泰山民爆器材有限 公司	69,910	53.00	出售	2022/1/5	控制權移交	43,887						
葛洲壩興業(上海)再生 資源有限公司	46,359	100.00	出售	2022/5/25	控制權移交	393						-1,109
四川內遂高速公路 有限責任公司	1,979,773	100.00	出售	2022/6/30	控制權移交	1,001,003						

其他說明：

適用 不適用

財務報告

八、 合併範圍的變更(續)

5、 其他原因的合併範圍變動

說明其他原因導致的合併範圍變動(如，新設子公司、清算子公司等)及其相關情況：

適用 不適用

6、 其他

適用 不適用

九、 在其他主體中的權益

1、 在子公司中的權益

(1). 企業集團的構成

適用 不適用

子公司名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%)		取得方式
				直接	間接	
中國葛洲壩集團有限公司	中國湖北省	中國湖北省	勘測、設計及諮詢、工程建設、 民用爆破、水泥銷售及房地產開發	100.00		企業合併
中國能源建設集團規劃設計有限公司	中國北京市	中國北京市	投資控股	100.00		設立
中國能建集團裝備有限公司	中國北京市	中國北京市	裝備製造	100.00		設立
中國能源建設集團北方建設投資有限公司	中國天津市	中國天津市	建設施工、投資控股	100.00		設立
中國能源建設集團華東建設投資有限公司	中國江蘇省	中國江蘇省	建設施工、投資控股	100.00		設立
中國能源建設集團南方建設投資有限公司	中國廣東省	中國廣東省	建設施工、投資控股	100.00		設立
中國能源建設集團西北建設投資有限公司	中國陝西省	中國陝西省	建設施工、投資控股	100.00		設立

(2). 重要的非全資子公司

適用 不適用

(3). 重要非全資子公司的主要財務信息

適用 不適用

財務報告

九、 在其他主體中的權益(續)

1、在子公司中的權益(續)

(4). 使用企業集團資產和清償企業集團債務的重大限制：

適用 不適用

(5). 向納入合併財務報表範圍的結構化主體提供的財務支持或其他支持：

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

2、 在子公司的所有者權益份額發生變化且仍控制子公司的交易

適用 不適用

3、 在合營企業或聯營企業中的權益

適用 不適用

(1). 重要的合營企業或聯營企業

適用 不適用

合營企業或聯營企業名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%)		對合營企業或聯營企業投資的會計處理方法
				直接	間接	
合營企業						
荊州葛洲壩城北快速路投資建設有限公司(註1)	中國湖北省	中國湖北省	公共設施管理	70.00		權益法
廣州市正林房地產開發有限公司	中國廣東省	中國廣東省	房地產	49.00		權益法
南京葛洲壩城市地下空間綜合建設開發有限公司(註2)	中國江蘇省	中國江蘇省	基礎設施投資運營	70.00		權益法

財務報告

九、 在其他主體中的權益(續)

3、 在合營企業或聯營企業中的權益(續)

(1). 重要的合營企業或聯營企業(續)

合營企業或聯營企業名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%)		對合營企業或聯營企業投資的會計處理方法
				直接	間接	
廣州市如茂房地產開發有限公司	中國廣東省	中國廣東省	房地產	49.00		權益法
雲南葛州壩宣揚高速公路開發有限公司	中國雲南省	中國雲南省	高速公路運營業務	50.00		權益法
中電廣西防城港電力有限公司(註3)	中國廣西省	中國廣西省	發電與售電	30.00		權益法
南沙國際金融島(廣州)有限公司	中國廣東省	中國廣東省	投資管理	45.00		權益法
聯營企業						
平安葛州壩(深圳)高速公路投資合夥企業(有限合夥)	中國廣東省	中國廣東省	道路運輸	47.50		權益法
武漢葛州壩龍湖房地產開發有限公司(註4)	中國湖北省	中國湖北省	房地產	50.00		權益法
陝西葛州壩延黃寧石高速公路有限公司	中國陝西省	中國陝西省	高速公路運營業務	40.00		權益法
武漢華潤置地葛州壩置業有限公司	中國湖北省	中國湖北省	房地產	40.00		權益法
廣西葛州壩田西高速公路有限公司	中國廣西省	中國廣西省	高速公路運營業務	40.00		權益法
廣德鐵建大素投資合夥企業(有限合夥)	中國安徽省	中國安徽省	投資管理	24.13		權益法

財務報告

九、 在其他主體中的權益(續)

3、 在合營企業或聯營企業中的權益(續)

(1). 重要的合營企業或聯營企業(續)

- 註1： 根據合營協議，該實體董事會設有5名董事，其中3名由本公司委派，根據該公司章程規定，其重大經營決策須經所有董事一致批准。因此作為合營企業按權益法核算
- 註2： 根據合營協議，該實體的董事會設有3名董事，其中1名由本公司任命，根據該公司章程規定，其重大經營決策均需所有董事一致批准，本公司和對方股東共同控制該公司。因此作為合營企業按權益法核算
- 註3： 根據合營協議，該實體的董事會設有7名董事，其中2名由本公司任命，根據該公司章程規定，其重大經營決策均需獲得至少四分之三的董事批准，本公司和對方股東共同控制該公司。因此作為合營企業按權益法核算
- 註4： 根據聯營協議，該實體董事會設有5名董事，其中2名由本公司委任，根據該公司章程規定，其重大經營決策須經該實體至少50%的董事批准。本公司在該被投資單位中享有表決權，對其施加重大影響，因此作為聯營企業按權益法核算

財務報告

九、 在其他主體中的權益(續)

3、 在合營企業或聯營企業中的權益(續)

(2). 重要合營企業的主要財務信息(續)

	上年年末數/ 上年數	上年年末數/ 上年數	上年年末數/ 上年數	上年年末數/ 上年數	上年年末數/ 上年數	上年年末數/ 上年數	上年年末數/ 上年數
	荊州葛洲壩城北 快速路投資建設 有限公司	廣州市正林 房地產開發 有限公司	南京葛洲壩城市 地下空間 綜合建設開發 有限公司	廣州市如茂 房地產開發 有限公司	雲南葛洲壩宣揚 高速公路 開發有限公司	中電廣西 防城港電力 有限公司	南沙國際 金融島(廣州) 有限公司
流動資產	745,111	3,091,085	711,642	2,281,483	160,011	1,273,303	631,032
其中：現金和現金等價物	206,819	63,874	120,577	121,510	138,101	386,318	1,334
非流動資產	7,470,908	165	7,213,102	81	7,194,376	6,579,504	20,183
資產合計	8,216,019	3,091,250	7,924,744	2,281,564	7,354,387	7,852,807	651,215
流動負債	68,328	700,797	2,413,093	541,040	613,377	1,144,532	269,950
非流動負債	5,673,391		4,123,600			4,768,601	4,061,505
負債合計	5,741,719	700,797	6,536,693	541,040	5,381,978	5,206,037	269,950
少數股東權益							
歸屬於母公司股東權益	2,474,300	2,390,453	1,388,051	1,740,524	1,972,409	2,646,770	381,265
按持股比例計算的淨資產份額	1,732,010	1,171,322	971,636	852,857	986,205	794,031	171,569
調整事項							
-商譽							
-內部交易未實現利潤							
-其他							
對合營企業權益投資的賬面價值	1,732,010	1,171,322	971,636	852,857	667,204	819,177	627,261
存在公開報價的合營企業權益 投資的公允價值							
營業收入		221,926	859	16,065	86,756	3,644,863	73,898
財務費用		-3,276		-1,583	-46,011	184,615	-21,324
所得稅費用		-3,150	45	2,367	156	-37,921	5,876
淨利潤		-9,450	134	7,151	-85,591	-119,854	31,102
終止經營的淨利潤							
其他綜合收益							
綜合收益總額		-9,450	134	7,151	-85,591	-119,854	31,102
本年度收到的來自合營企業的股利							

財務報告

九、 在其他主體中的權益(續)

3、 在合營企業或聯營企業中的權益(續)

(3). 重要聯營企業的主要財務信息

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

	期末餘額/本期發生額			期末餘額/本期發生額		
	平安葛洲壩(深圳)高速公路投資合夥企業(有限合夥)	武漢葛洲壩龍湖房地產開發有限公司	陝西葛洲壩延黃寧石高速公路有限公司	武漢華潤置地葛洲壩置業有限公司	廣西葛洲壩田西高速公路有限公司	廣德鐵建大秦投資合夥企業(有限合夥)
流動資產	86,271	3,298,350	1,831,645	5,324,111	594,364	4,082
非流動資產	5,381,327	1,855,481	20,522,935	118,363	16,936,953	2,447,292
資產合計	5,467,598	5,153,831	22,354,580	5,442,474	17,531,317	2,451,374
流動負債	85,061	117,650	1,182,988	1,164,814	21,298	
非流動負債				15,645,618	2,025	13,150,000
負債合計	85,061	117,650	16,828,606	1,166,839	13,171,298	
少數股東權益						
歸屬於母公司股東權益	5,382,537	5,036,181	5,525,974	4,275,635	4,360,019	2,451,374
按持股比例計算的淨資產份額	2,556,705	2,518,091	2,210,389	1,710,255	1,744,008	591,516
調整事項						
- 商譽						
- 內部交易未實現利潤						
- 其他						
對聯營企業權益投資的賬面價值	2,907,368	2,518,091	2,288,489	1,710,255	1,640,000	1,433,000
存在公開報價的聯營企業權益投資的公允價值						
營業收入	5	179,069	146,640	103,497		6
淨利潤	-183	73,006	-83,407	57,674	19	6
終止經營的淨利潤						
其他綜合收益						
綜合收益總額	-183		-83,407		19	6
本年度收到的來自聯營企業的股利						

財務報告

九、 在其他主體中的權益(續)

3、 在合營企業或聯營企業中的權益(續)

(3). 重要聯營企業的主要財務信息(續)

	上年年末數/ 上年數	上年年末數/ 上年數	上年年末數/ 上年數	上年年末數/ 上年數	上年年末數/ 上年數	上年年末數/ 上年數
	平安葛洲壩(深圳) 高速公路投資合夥 企業(有限合夥)	武漢葛洲壩龍湖 房地產開發 有限公司	陝西葛洲壩延 黃寧石高速公路 有限公司	武漢華潤置地葛洲 壩置業有限公司	廣西葛洲壩田西 高速公路有限公司	廣德鐵建大秦投資 合夥企業 (有限合夥)
流動資產	1,063	3,417,625	1,914,582	5,966,382	1,186,293	4,082
非流動資產	5,381,327	1,901,781	20,539,632	118,629	13,361,814	2,446,000
資產合計	5,382,390	5,319,406	22,454,214	6,085,011	14,548,107	2,450,082
流動負債	7	281,230	2,098,283	1,618,193	11,907	
非流動負債		75,000	15,085,550	249,949	11,094,700	1,292
負債合計	7	356,230	17,183,833	1,868,142	11,106,607	1,292
少數股東權益						
歸屬於母公司股東權益	5,382,383	4,963,176	5,270,381	4,216,869	3,441,500	2,448,790
按持股比例計算的淨資產份額	2,556,632	2,481,588	2,108,152	1,686,748	1,376,600	590,893
調整事項						
- 商譽						
- 內部交易未實現利潤						
- 其他						
對聯營企業權益投資的 賬面價值	2,695,789	2,481,588	2,271,852	1,686,748	1,540,000	1,433,000
存在公開報價的聯營企業權益 投資的公允價值						
營業收入	12	821,308	115,963	5,560,435		111,237
淨利潤	-332	51,042	-102,869	1,217,173		88,768
終止經營的淨利潤						
其他綜合收益						
綜合收益總額	-332	51,042	-102,869	1,217,173		88,768
本年度收到的來自聯營企業的 股利						44,365

財務報告

九、 在其他主體中的權益(續)

3、 在合營企業或聯營企業中的權益(續)

(4). 不重要的合營企業和聯營企業的匯總財務信息

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

	期末餘額/ 本期發生額	期初餘額/ 上期發生額
合營企業：		
投資賬面價值合計	1,557,831	1,526,200
下列各項按持股比例計算的合計數		
— 淨利潤	-7,605	-30,995
— 其他綜合收益		
— 綜合收益總額	-7,605	-30,995
聯營企業：		
投資賬面價值合計	17,468,790	14,597,825
下列各項按持股比例計算的合計數		
— 淨利潤	-231,276	-352,144
— 其他綜合收益		
— 綜合收益總額	-231,276	-352,144

(5). 合營企業或聯營企業向本公司轉移資金的能力存在重大限制的說明

適用 不適用

(6). 合營企業或聯營企業發生的超額虧損

適用 不適用

(7). 與合營企業投資相關的未確認承諾

適用 不適用

(8). 與合營企業或聯營企業投資相關的或有負債

適用 不適用

財務報告

九、 在其他主體中的權益(續)

4、 重要的共同經營

適用 不適用

5、 在未納入合併財務報表範圍的結構化主體中的權益

未納入合併財務報表範圍的結構化主體的相關說明：

適用 不適用

本公司發行了若干資產支持證券，本公司持有相關資產支持證券部分次級份額，於2022年6月30日，本公司持有上述資產支持證券的次級份額為人民幣161,850千元，在交易性金融資產或其他非流動金融資產中核算。本公司對部分上述資產支持證券優先級資產支持證券本金及固定收益承擔流動性補足義務。由於本公司僅持有部分劣後級份額，且評估未來承擔流動性補足的可能性低，因而未將該些專項計劃及信託納入本公司合併範圍。

6、 其他

適用 不適用

十、 與金融工具相關的風險

適用 不適用

本公司從事風險管理的目標是在風險和收益之間取得平衡，將風險對本公司經營業績的負面影響降至最低水平，使股東和其他權益投資者的利益最大化。基於該風險管理目標，本公司風險管理的基本策略是確認和分析本公司面臨的各種風險，建立適當的風險承受底線和進行風險管理，並及時可靠地對各種風險進行監督，將風險控制在限定的範圍內。

本公司在日常活動中面臨各種與金融工具相關的風險，主要包括信用風險、流動性風險、市場風險及其他價格風險。管理層已審議並批准管理這些風險的政策，概括如下。

(一) 信用風險

信用風險，是指金融工具的一方不能履行義務，造成另一方發生財務損失的風險。

本公司所承受的最大信用風險敞口為資產負債表中每項金融資產的賬面金額。除財務報告中附註十四所載本公司作出的財務擔保外，本公司沒有提供任何其他可能令本公司承受信用風險的擔保。於資產負債表日就上述財務擔保承受的最大信用風險敞口已在財務報告中附註十四披露。

本公司的信用風險主要來自貨幣資金、應收款項、合同資產、其他應收款等。管理層會持續監控這些信用風險的敞口。為控制上述相關風險，本公司分別採取了以下措施。

財務報告

十、 與金融工具相關的風險(續)

(一) 信用風險(續)

1. 貨幣資金

本公司將銀行存款和其他貨幣資金存放於信用評級較高的金融機構，故其信用風險較低。

2. 應收款項和合同資產

本公司信用風險主要是受每個客戶自身特性的影響，而不是客戶所在的行業或國家和地區。因此重大信用風險集中的情況主要源自本公司存在對個別客戶的重大應收賬款和合同資產。截至2022年6月30日，本公司的前五大客戶的應收賬款佔本公司應收賬款和合同資產總額的比例為7.2%。

本公司已根據實際情況制定了信用政策，對客戶進行信用評估。信用評估主要根據客戶過往支付到期款項的記錄及現時的付款能力，並考慮客戶的特定情況及客戶經營所在經濟環境的情況。有關的應收賬款自發票日期起30至180天內到期。在一般情況下，本公司不會要求客戶提供抵押品。

本公司按整個存續期預期信用損失金額計量應收賬款及合同資產的減值準備。根據本公司歷史信用損失經驗，不同類別客戶的損失模式各有不同。因此，以過往欠款狀況為基礎的減值準備進一步根據共同信用風險特性被區分為由國資委直接監管的中央企業、國有企業及地方政府，以及民營企業及其他，各類別客戶有不同預期損失率。對於應收BT/BOT項目款項，主要客戶為政府的國家級、省級及地方政府代理機構，具有可靠及良好的信譽，這類客戶的信用風險較低，本公司參考相關項目的市值，認為產生違約損失的金額有限。

3. 其他應收款及發放貸款

對於本公司向聯營公司及同系子公司借出的資金，本公司參考相關房地產項目及收費公路項目的估計市值，認為產生違約損失的金額有限。對於其他應收款項，本公司基於歷史數據確定12個月及整個存續期間發生違約的可能性並計量信用風險準備，並根據債務人的特定因素及對當前及預期的一般經濟狀況的評估進行調整。

財務報告

十、與金融工具相關的風險(續)

(二) 流動性風險

流動性風險，是指本公司在履行以交付現金或其他金融資產的方式結算的義務時發生資金短缺的風險。本公司監控並維持一定水平的現金餘額以及管理層認為充足的未提取銀行融資額度，以滿足本公司的經營需要，並降低現金流波動影響。管理層對銀行借款及應付票據的使用進行監控並確保遵守借款合同。

金融負債按剩餘到期日分類

單位：千元 幣種：人民幣

項目	賬面價值	未折現合同金額	期末數			
			1年內或實時償還	1年至2年	2年至5年	5年以上
短期借款	27,054,785	27,430,383	27,430,383			
吸收存款	2,786,527	2,849,921	2,849,921			
應付票據	14,142,308	14,142,308	14,142,308			
應付賬款	144,536,560	144,536,560	144,536,560			
其他應付款	34,042,566	34,042,566	34,042,566			
長期借款	108,004,952	147,119,442	7,191,280	20,203,707	42,558,312	77,166,143
應付債券	11,461,083	12,464,460	3,461,940	2,800,840	6,201,680	
租賃負債	1,471,656	2,134,979	288,206	335,428	822,976	688,369
長期應付款	1,020,105	1,020,105	318,772	468,739	93,247	139,347
合計	344,520,542	385,740,724	234,261,936	23,808,714	49,676,215	77,993,859

(續上表)

項目	賬面價值	未折現合同金額	上年年末數			
			1年內或實時償還	1年至2年	2年至5年	5年以上
短期借款	15,772,251	16,245,985	16,245,985			
吸收存款	2,921,494	2,987,958	2,987,958			
應付票據	12,422,080	12,422,080	12,422,080			
應付賬款	124,576,834	124,576,834	124,576,834			
其他應付款	30,565,521	30,565,521	30,565,521			
長期借款	88,235,954	99,286,099	3,876,434	16,151,188	25,555,380	53,703,097
應付債券	13,249,540	17,584,150	2,167,750	6,608,500	8,807,900	
租賃負債	1,383,690	2,140,260	330,795	362,807	528,271	918,387
長期應付款	818,350	818,350	563,267	16,495	105,826	132,762
合計	289,945,714	306,627,237	193,736,624	23,138,990	34,997,377	54,754,246

財務報告

十、與金融工具相關的風險(續)

(三) 市場風險

市場風險，是指金融工具的公允價值或未來現金流量因市場價格變動而發生波動的風險。市場風險主要包括利率風險和外匯風險。

1. 利率風險

利率風險，是指金融工具的公允價值或未來現金流量因市場利率變動而發生波動的風險。固定利率的帶息金融工具使本公司面臨公允價值利率風險，浮動利率的帶息金融工具使本公司面臨現金流量利率風險。本公司根據市場環境來決定固定利率與浮動利率金融工具的比例，並通過定期審閱與監控維持適當的金融工具組合。本公司面臨的現金流量利率風險主要與本公司以浮動利率計息的銀行借款有關。

截至2022年6月30日，本公司以浮動利率計息的銀行借款人民幣74,657,704千元(2021年12月31日：人民幣55,859,662千元)，在其他變量不變的假設下，假定利率變動50個基準點，不會對本公司的利潤總額和股東權益產生重大的影響。

2. 外匯風險

外匯風險，是指金融工具的公允價值或未來現金流量因外匯匯率變動而發生波動的風險。本公司面臨的匯率風險主要來自於記賬本位幣以外的貨幣計價的貨幣資金、應收賬款、應付賬款及銀行借款等外幣資產和負債。管理層管理並監控該風險，確保及時且有效地採取適當措施。

財務報告

十、與金融工具相關的風險(續)

(三) 市場風險(續)

本公司於6月30日的各外幣資產負債項目匯率風險敞口如下。出於列報考慮，風險敞口金額以人民幣列示，以資產負債表日即期匯率折算。外幣報表折算差額未包括在內。

項目	單位：千元 幣種：人民幣		
	期末外幣餘額	折算匯率	期末折算成人民幣餘額
貨幣資金			
其中：美元	1,288,724	6.7114	8,649,145
歐元	131,351	7.0084	920,559
巴西雷亞爾	270,998	1.2931	350,428
港元	401,154	0.8552	343,067
巴基斯坦盧比	5,723,151	0.0326	186,575
其他	/	/	621,057
應收賬款			
其中：美元	240,018	6.7114	1,610,856
歐元	2,911	7.0084	20,399
巴基斯坦盧比	278,371	0.0326	9,075
其他	/	/	190,220
預付款項			
其中：美元	35,411	6.7114	237,655
歐元	453	7.0084	3,173
巴基斯坦盧比	3,982	0.0326	130
其他	/	/	249,797
其他應收款			
其中：美元	24,088	6.7114	161,663
巴基斯坦盧比	396,517	0.0326	12,926
歐元	917	7.0084	6,427
其他	/	/	311,661
其他流動資產			
其中：其他	/	/	4,789
其他非流動資產			
其中：巴基斯坦盧比	1,061,044	0.0326	34,590
美元	4,484	6.7114	30,097
其他	/	/	11,319

財務報告

十、與金融工具相關的風險(續)

(三) 市場風險(續)

項目	期末外幣餘額	折算匯率	期末折算成人民幣餘額
短期借款			
其中：美元	170,769	6.7114	1,146,097
應付賬款			
其中：美元	156,429	6.7114	1,049,859
巴基斯坦盧比	4,395,109	0.0326	143,281
歐元	88	7.0084	617
其他	/	/	377,471
合同負債			
其中：美元	13,147	6.7114	88,233
其他	/	/	69,001
其他應付款			
其中：美元	17,073	6.7114	114,581
巴基斯坦盧比	545,101	0.0326	17,770
其他	/	/	158,177
長期借款			
其中：美元	7,440	6.7114	49,933

敏感性分析

假定除匯率以外的其他風險變量不變，本公司的記賬本位幣對相關外幣升值6%（代表管理層對外匯匯率可能出現的合理變動作出的評估），本公司淨利潤增加／（減少）如下表所示。若記賬本位幣對相關外幣貶值6%，則對本公司的淨利潤產生同等但相反的影響。敏感度分析僅包括未結算的以外幣計價的貨幣項目，並於年末按6%外幣匯率變動調整換算。上述分析不包括外幣報表折算差額。

財務報告

十、與金融工具相關的風險(續)

(三) 市場風險(續)

敏感性分析

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期末數
本公司稅後利潤增加/(減少)	
人民幣兌美元升值	-370,832
人民幣兌歐元升值	-42,747
人民幣兌巴西雷亞爾升值	-15,769
人民幣兌港元升值	-15,438
人民幣兌巴基斯坦盧比升值	-3,701
人民幣兌港其他貨幣升值	-44,324

十一、公允價值的披露

1、以公允價值計量的資產和負債的期末公允價值

✓適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期末公允價值			合計
	第一層次公允價值計量	第二層次公允價值計量	第三層次公允價值計量	
交易性金融資產	51,355		3,001,113	3,052,468
其他權益工具投資	939,740		1,227,776	2,167,516
其他非流動金融資產			8,478,504	8,478,504
應收款項融資			798,200	798,200
持續以公允價值計量的資產總額	991,095		13,505,593	14,496,688

2、持續和非持續第一層次公允價值計量項目市價的確定依據

✓適用 不適用

在活躍市場中交易的金融工具的公允價值根據每個資產負債表日的市場報價確定。當報價可實時和定期從證券交易所、交易商、經紀、業內人士、定價服務者或監管機構獲得，且該報價代表基於公平交易原則進行的實際和常規市場交易報價時，該市場被視為活躍市場。本公司持有的金融資產的市場報價為現行買盤價。此等金融工具欄示在第一層級。

財務報告

十一、公允價值的披露(續)

3、 持續和非持續第二層次公允價值計量項目，採用的估值技術和重要參數的定性及定量信息

適用 不適用

4、 持續和非持續第三層次公允價值計量項目，採用的估值技術和重要參數的定性及定量信息

適用 不適用

本公司由財務經理領導的專門團隊負責對持續和非持續的第三層次公允價值計量的資產和負債進行估值，該團隊直接向財務總監匯報。該團隊於每年中期和年末編製公允價值計量的變動分析的估值報告，並經財務總監審閱和批准。每年中期和年末，該團隊均會與財務總監討論估值流程和結果。

5、 持續的第三層次公允價值計量項目，期初與期末賬面價值間的調節信息及不可觀察參數敏感性分析

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

項目	年初餘額	轉入 第三層次	轉出 第三層次	本年利得或損失總額		購買、發行、出售和結算				年末餘額	對於年末持有的資產和承擔的負債，計入損益的當年未實現利得或損失	
				計入損益 (註)	計入其他 綜合收益 (註)	購買	發行	出售	結算			
資產												
其中：交易性金融資產	2,966,626					635,013		-600,526			3,001,113	
其他權益工具投資	1,227,363				-1,500	5,449		-3,536			1,227,776	不適用
其他非流動金融資產	7,647,103					917,448		-86,047			8,478,504	
應收款項融資	2,315,441								-1,517,241		798,200	不適用
合計	14,156,533				-1,500	1,557,910		-690,109	-1,517,241		13,505,593	

財務報告

十一、公允價值的披露(續)

5、持續的第三層次公允價值計量項目，期初與期末賬面價值間的調節信息及不可觀察參數敏感性分析(續)

註：上述於本年度確認的利得或損失計入損益或其他綜合收益的具體項目情況如下：

單位：千元 幣種：人民幣

項目	本期數
本年計入損益的已實現利得或損失	
投資收益	
本年計入損益的未實現利得或損失	
公允價值變動收益	
合計	
計入其他綜合收益的利得或損失	
其他權益工具投資公允價值變動	-1,500
合計	-1,500

6、持續的公允價值計量項目，本期內發生各層級之間轉換的，轉換的原因及確定轉換時點的政策

適用 不適用

7、本期內發生的估值技術變更及變更原因

適用 不適用

8、不以公允價值計量的金融資產和金融負債的公允價值情況

適用 不適用

9、其他

適用 不適用

財務報告

十二、關聯方及關聯交易

1、本企業的母公司情況

適用 不適用

單位：萬元 幣種：人民幣

母公司名稱	註冊地	業務性質	註冊資本	母公司對本企業的 持股比例(%)	母公司對本企業的 表決權比例(%)
中國能源建設集團 有限公司	北京	工程建設	2,600,000	44.82	44.82

2、本企業的子公司情況

本企業子公司的情況詳見財務報告中附註九。

適用 不適用

3、本企業合營和聯營企業情況

本企業重要的合營或聯營企業詳見財務報告中附註九。

適用 不適用

本期與本公司發生關聯方交易，或前期與本公司發生關聯方交易形成餘額的其他合營或聯營企業情況如下：

適用 不適用

合營或聯營企業名稱	與本企業關係
大唐宣威水電開發有限公司	聯營公司
北京方興葛洲壩集團房地產開發有限公司	聯營公司
北京潤能置業有限公司	聯營公司
阜陽葛洲壩國禎水環境治理投資建設有限公司	聯營公司
葛城(南京)房地產開發有限公司	聯營公司
葛礦利南京房地產開發有限公司	聯營公司
葛洲壩(惠州)江南大道投資建設有限公司	聯營公司

財務報告

十二、關聯方及關聯交易(續)

3、本企業合營和聯營企業情況(續)

合營或聯營企業名稱	與本企業關係
葛洲壩(瀘州)長江六橋投資有限公司	聯營公司
葛洲壩(潤明)房地產公司	聯營公司
葛洲壩(深圳)房地產開發有限公司	聯營公司
葛洲壩(唐山)豐南投資建設有限公司	聯營公司
葛洲壩(武安)投資建設有限公司	聯營公司
葛洲壩(煙台)房地產開發有限公司	聯營公司
葛洲壩淮河發展有限公司	聯營公司
葛洲壩集團(貴陽)綜合保稅區投資建設有限公司	聯營公司
葛洲壩集團(南京)工程建設有限公司	聯營公司
葛洲壩濟泰高速公路有限公司	聯營公司
葛洲壩冀中建設保定有限公司	聯營公司
葛洲壩節能科技有限公司	聯營公司
葛洲壩巨單高速公路有限公司	聯營公司
葛洲壩嶺南(鹽城亭湖)水治理有限責任公司	聯營公司
葛洲壩潤明(武漢)房地產開發有限公司	聯營公司
葛洲壩水務(唐山)有限公司	聯營公司
葛洲壩水務(煙台)有限公司	聯營公司
葛洲壩中科儲能技術有限公司	聯營公司
廣東葛洲壩肇明高速公路有限公司	聯營公司
廣東江門恆光二期新能源有限公司	聯營公司
廣東江門恆光新能源有限公司	聯營公司
廣西八桂爆破器材股份有限公司	聯營公司
廣西葛洲壩田西高速公路有限公司	聯營公司
廣西河池宜州東林礦業有限公司	聯營公司
廣西橫欽高速公路有限公司	聯營公司
廣西欽州北高速公路有限公司	聯營公司

財務報告

十二、關聯方及關聯交易(續)

3、本企業合營和聯營企業情況(續)

合營或聯營企業名稱	與本企業關係
廣西全灌高速公路有限公司	聯營公司
廣西瑞東投資有限公司	聯營公司
貴陽綜合保稅區投資建設公司	聯營公司
貴州納晴高速公路有限公司	聯營公司
貴州中能建南方建投納赫高速公路有限公司	聯營公司
漢江能建襄陽新能源有限公司	聯營公司
杭州龍尚房地產開發有限公司	聯營公司
杭州龍譽投資管理有限公司	聯營公司
河南葛洲壩商都水生態開發有限公司	聯營公司
湖南葛寧房地產開發有限公司	聯營公司
湖南能創國際工程有限責任公司	聯營公司
濟商高速公路(荷澤)有限公司	聯營公司
濟商高速公路(濟寧)有限公司	聯營公司
建廣環境葛洲壩水務(陽西)有限公司	聯營公司
晉城市綠水源生態建設投資有限責任公司	聯營公司
耒陽太平風電有限公司	聯營公司
南方建投邢台園林建設有限公司	聯營公司
南京悅欣裝飾管理有限公司	聯營公司
南沙國際金融島(廣州)有限公司	聯營公司
盤州市宏財葛洲壩項目管理有限公司	聯營公司
平安葛洲壩(深圳)高速公路投資合夥企業(有限合夥)	聯營公司
平涼平華公路建設運營有限責任公司	聯營公司
三峽日清茅坪河生態治理(秭歸)有限公司	聯營公司
山東葛洲壩濟泰高速公路有限公司	聯營公司
山東葛洲壩巨單高速公路有限公司	聯營公司
山東葛洲壩鄆鄆高速公路有限公司	聯營公司

財務報告

十二、關聯方及關聯交易(續)

3、本企業合營和聯營企業情況(續)

合營或聯營企業名稱	與本企業關係
山東葛洲壩棗菏高速公路有限公司	聯營公司
陝西葛洲壩延黃寧石高速公路有限公司	聯營公司
陝西關環麟法高速公路有限公司	聯營公司
陝西銀河遠東電纜有限公司	聯營公司
上海璽越房地產開發有限公司	聯營公司
深圳中廣核工程設計有限公司	聯營公司
渭南市東秦供水有限公司	聯營公司
烏魯木齊葛洲壩電建路橋繞城高速公路有限公司	聯營公司
武漢葛洲壩龍湖房地產開發有限公司	聯營公司
武漢華潤置地葛洲壩置業有限公司	聯營公司
新疆葛洲壩喬巴特水利樞紐工程開發有限公司	聯營公司
新疆葛洲壩大石峽水利樞紐開發有限公司	聯營公司
新疆葛洲壩水利樞紐工程開發有限公司	聯營公司
延安葛洲壩陝建東繞城高速公路有限公司	聯營公司
益陽益聯民用爆破器材有限公司	聯營公司
雲南葛洲壩宣楊高速公路開發有限公司	聯營公司
雲南華潤電力(紅河)有限公司	聯營公司
雲南能投電力設計有限公司	聯營公司
雲南文山高速公路有限公司	聯營公司
張家界永利民爆有限責任公司	聯營公司
浙江天創環境科技有限公司	聯營公司
中葛永茂(蘇州)房地產開發有限公司	聯營公司
中能建南方建投(南雄)環保投資運營有限公司	聯營公司
中能建平安(天津)股權投資基金管理有限公司	聯營公司
重慶葛寧房地產開發有限公司	聯營公司

財務報告

十二、關聯方及關聯交易(續)

3、本企業合營和聯營企業情況(續)

合營或聯營企業名稱	與本企業關係
重慶葛洲壩融創金裕置業有限公司	聯營公司
重慶葛洲壩融創深達置業有限公司	聯營公司
重慶市葛興建設有限公司	聯營公司
湖北黃石武陽高速公路發展有限公司	聯營公司
眉山金恆德維康文創旅遊發展有限公司	聯營公司
葛洲壩重慶市南川區基礎設施建設有限公司	聯營公司
荊州葛洲壩城北快速路投資建設有限公司	合營公司
廣州市如茂房地產開發有限公司	合營公司
南京葛洲壩城市地下空間綜合建設開發有限公司	合營公司
廣州市正林房地產開發有限公司	合營公司
中能建(杭州臨安)建設發展有限公司	合營公司
中電廣西防城港電力有限公司	合營公司

4、其他關聯方情況

適用 不適用

其他關聯方名稱	其他關聯方與本企業關係
中國能源建設集團有限公司工程研究院	同一最終控制方
中國能源建設集團資產管理有限公司	同一最終控制方
中國能源建設集團北京電力建設有限公司	同一最終控制方
北京全興輕型鋼結構有限公司	同一最終控制方
北京誠聚成電力技術檢測有限公司	同一最終控制方
中能基創科技發展(北京)有限責任公司	同一最終控制方

財務報告

十二、關聯方及關聯交易(續)

4、其他關聯方情況(續)

其他關聯方名稱	其他關聯方與本企業關係
中源瑞華科技發展(北京)有限公司	同一最終控制方
吉林省全興新能源科技有限公司	同一最終控制方
中能建啟航壹號(天津)企業管理中心(有限合夥)	同一最終控制方
中國能源建設集團山西省電力建設二公司	同一最終控制方
山西建強電力檢測有限責任公司	同一最終控制方
鞍山輸電鐵塔質量檢測有限公司	同一最終控制方
山西中能建晉實管理有限公司	同一最終控制方
中國能源建設集團甘肅電力變壓器有限公司	同一最終控制方
中能建宜昌葛洲壩資產管理有限公司	同一最終控制方
宜昌葛洲壩物業管理有限公司	同一最終控制方
電力規劃總院有限公司	同一最終控制方
北京洛斯達科技發展有限公司	同一最終控制方
蘇尼特右旗智新能源有限責任公司	同一最終控制方
電規總院巴西電力技術有限公司	同一最終控制方
中能智新科技產業發展有限公司	同一最終控制方
西藏清潔能源發展研究院有限公司	同一最終控制方
內蒙古現代能源經濟諮詢有限公司	同一最終控制方
葛洲壩(北京)投資有限公司	同一最終控制方
中國能源建設集團香港有限公司	同一最終控制方
中能建基金管理有限公司	同一最終控制方
北京能建國化商業保理有限公司	同一最終控制方

財務報告

十二、關聯方及關聯交易(續)

4、其他關聯方情況(續)

其他關聯方名稱	其他關聯方與本企業關係
四川內遂高速公路有限責任公司	其他關聯方
環嘉集團有限公司	其他關聯方

5、關聯交易情況

(1). 購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易

採購商品/接受勞務情況表

適用 不適用

關聯方	關聯交易內容	單位：千元 幣種：人民幣	
		本期發生額	上期發生額
電力規劃總院有限公司	採購商品	755	
中國能源建設集團資產管理公司	採購商品	3,286	54,600
張家界永利民爆有限責任公司	採購商品	4,418	4,680
益陽益聯民用爆破器材有限公司	採購商品	3,246	3,912
中國能源建設集團北京電力建設有限公司	接受勞務	27,775	18,243
中國能源建設集團資產管理有限公司	接受勞務	3,363	2,698

財務報告

十二、關聯方及關聯交易(續)

5、關聯交易情況(續)

(1). 購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易(續)

出售商品/提供勞務情況表

✓適用 □不適用

關聯方	關聯交易內容	單位：千元 幣種：人民幣	
		本期發生額	上期發生額
中國能源建設集團北京電力建設有限公司	銷售商品	29,628	
其他	銷售商品	15,881	5,764
廣西葛洲壩田西高速公路有限公司	提供勞務	3,048,073	3,645,673
廣東葛洲壩肇明高速公路有限公司	提供勞務	1,561,979	403,419
貴州納晴高速公路有限公司	提供勞務	1,186,247	
南京葛洲壩城市地下空間綜合建設開發有限公司	提供勞務	1,084,963	879,756
湖北黃石武陽高速公路發展有限公司	提供勞務	1,059,953	713,833
烏魯木齊葛洲壩電建路橋繞城高速公路有限公司	提供勞務	816,054	
貴州中能建南方建投納赫高速公路有限公司	提供勞務	787,388	
廣東江門恆光二期新能源有限公司	提供勞務	463,303	
陝西葛洲壩延黃寧石高速公路有限公司	提供勞務	457,987	1,319,528
新疆葛洲壩大石峽水利樞紐開發有限公司	提供勞務	386,932	391,973
延安葛洲壩陝建東繞城高速公路有限公司	提供勞務	312,617	496,174
葛洲壩淮河發展有限公司	提供勞務	301,271	604,278

財務報告

十二、關聯方及關聯交易(續)

5、關聯交易情況(續)

(1). 購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易(續)

出售商品/提供勞務情況表(續)

關聯方	關聯交易內容	本期發生額	上期發生額
葛洲壩冀中建設保定有限公司	提供勞務	240,867	
陝西關環麟法高速公路有限公司	提供勞務	237,047	188,026
山東葛洲壩鄆鄆高速公路有限公司	提供勞務	182,814	
中能建(杭州臨安)建設發展有限公司	提供勞務	178,404	
葛洲壩(瀘州)長江六橋投資有限公司	提供勞務	164,859	159,474
晉城市綠水源生態建設投資有限責任公司	提供勞務	158,437	
葛洲壩水務(唐山)有限公司	提供勞務	123,064	33,065
新疆葛洲壩喬巴特水利樞紐工程開發有限公司	提供勞務	115,246	130,777
雲南葛洲壩宣楊高速公路開發有限公司	提供勞務	87,059	1,200,155
葛洲壩(唐山)豐南投資建設有限公司	提供勞務	74,516	560,289
廣東江門恆光新能源有限公司	提供勞務	66,490	
葛洲壩水務(煙台)有限公司	提供勞務	64,911	
阜陽葛洲壩國禎水環境治理投資建設有限公司	提供勞務	60,916	83,830
南方建投邢台園林建設有限公司	提供勞務	25,610	16,402

財務報告

十二、關聯方及關聯交易(續)

5、關聯交易情況(續)

(1). 購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易(續)

出售商品/提供勞務情況表(續)

關聯方	關聯交易內容	本期發生額	上期發生額
三峽日清茅坪河生態治理(秭歸)有限公司	提供勞務	24,293	21,489
荊州葛洲壩城北快速路投資建設有限公司	提供勞務	18,593	455,159
葛洲壩嶺南(鹽城亭湖)水治理有限責任公司	提供勞務	15,713	73,710
葛城(南京)房地產開發有限公司	提供勞務	12,887	47,380
眉山金恆德維康文創旅遊發展有限公司	提供勞務	12,765	34,574
廣西全灌高速公路有限公司	提供勞務	10,648	
山東葛洲壩棗荷高速公路有限公司	提供勞務	5,465	581,150
山東葛洲壩巨單高速公路有限公司	提供勞務		314,768
葛洲壩(武安)投資建設有限公司	提供勞務		153,780
平涼平華公路建設運營有限責任公司	提供勞務		137,507
建廣環境葛洲壩水務(陽西)有限公司	提供勞務		50,983
渭南市東秦供水有限公司	提供勞務		26,469
其他	提供勞務	24,306	104,652

財務報告

十二、關聯方及關聯交易(續)

5、關聯交易情況(續)

(1). 購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易(續)

購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易說明

適用 不適用

(2). 關聯受託管理/承包及委託管理/出包情況

本公司受託管理/承包情況表：

適用 不適用

關聯託管/承包情況說明

適用 不適用

本公司委託管理/出包情況表：

適用 不適用

關聯管理/出包情況說明

適用 不適用

(3). 關聯租賃情況

本公司作為出租方：

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

承租方名稱	租賃資產種類	本期確認的租賃收入	上期確認的租賃收入
葛洲壩(北京)投資有限公司	房屋建築物	47,227	45,272

本公司作為承租方：

適用 不適用

關聯租賃情況說明

適用 不適用

財務報告

十二、關聯方及關聯交易(續)

5、關聯交易情況(續)

(4). 關聯擔保情況

本公司作為擔保方

✓適用 □不適用

單位：千元 幣種：人民幣

被擔保方	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否已經履行完畢
重慶江碁高速公路有限公司	29,000	2018/6/27	2028/6/26	否
重慶江碁高速公路有限公司	320,000	2013/6/7	2043/6/7	否
重慶江碁高速公路有限公司	23,600	2019/3/21	2024/3/20	否
重慶江碁高速公路有限公司	50,644	2020/3/10	2023/2/28	否
重慶江碁高速公路有限公司	72,400	2021/1/8	2024/4/3	否
重慶江碁高速公路有限公司	72,000	2022/3/11	2024/4/3	否
湖北黃石武陽高速公路發展有限公司	2,273,600	2021/3/31	2055/3/30	否
中葛永茂(蘇州)房地產開發有限公司	108,460	2020/8/27	2023/8/26	否
中電廣西防城港電力有限公司	12,600	2019/7/18	2027/7/18	否
江蘇鹽阜銀寶新能源有限公司	103,000	2018/7/26	2032/3/21	否
越南正勝風電有限責任公司	17,267	2022/3/31	2037/3/31	否

財務報告

十二、關聯方及關聯交易(續)

5、關聯交易情況(續)

(4). 關聯擔保情況(續)

本公司作為被擔保方

適用 不適用

關聯擔保情況說明

適用 不適用

(5). 關聯方資金拆借

適用 不適用

(6). 關聯方資產轉讓、債務重組情況

適用 不適用

(7). 關鍵管理人員報酬

適用 不適用

(8). 其他關聯交易

適用 不適用

財務報告

十二、關聯方及關聯交易(續)

6、關聯方應收應付款項

(1). 應收項目

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

項目名稱	關聯方	期末餘額		期初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收票據	陝西葛洲壩延黃寧石高速公路有限公司	200,000		724,528	
應收票據	葛洲壩(瀘州)長江六橋投資有限公司	180,000			
應收票據	葛洲壩潤明(武漢)房地產開發有限公司	12,558		43,415	
應收票據	葛城(南京)房地產開發有限公司	1,000		14,634	
應收票據	電力規劃總院有限公司			20,316	
應收票據	其他	2,008		7,515	
小計		395,566		810,408	

財務報告

十二、關聯方及關聯交易(續)

6、關聯方應收應付款項(續)

(1). 應收項目(續)

項目名稱	關聯方	期末餘額		期初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收賬款	南京葛洲壩城市地下空間綜合建設開發有限公司	2,279,327	40,344	1,835,690	32,492
應收賬款	廣東葛洲壩肇明高速公路有限公司	852,390	15,087	484,649	8,578
應收賬款	葛洲壩(武安)投資建設有限公司	494,854	8,759	569,854	10,086
應收賬款	葛洲壩淮河發展有限公司	341,353	6,042	147,340	2,608
應收賬款	荊州葛洲壩城北快速路投資建設有限公司	310,126	5,489	242,114	4,285
應收賬款	烏魯木齊葛洲壩電建路橋繞城高速公路有限公司	300,441			
應收賬款	陝西葛洲壩延黃寧石高速公路有限公司	289,921	5,132	27,775	492
應收賬款	重慶市葛興建設有限公司	190,028	3,363	200,326	3,546
應收賬款	山東葛洲壩棗菏高速公路有限公司	176,110	3,117	44,286	784
應收賬款	葛洲壩(瀘州)長江六橋投資有限公司	162,439			
應收賬款	新疆葛洲壩喬巴特水利樞紐工程開發有限公司	145,468			
應收賬款	南方建投邢台園林建設有限公司	143,155	2,534	110,698	1,959

財務報告

十二、關聯方及關聯交易(續)

6、關聯方應收應付款項(續)

(1). 應收項目(續)

項目名稱	關聯方	期末餘額		期初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收賬款	盤州市宏財葛洲壩項目管理有限 公司	132,496	2,345	132,996	2,354
應收賬款	晉城市綠水源生態建設投資有限 責任公司	120,081	2,125	56,139	994
應收賬款	葛洲壩(唐山)豐南投資建設有限 公司	109,236	1,933	485,720	8,597
應收賬款	雲南葛洲壩宣揚高速公路開發有 限公司	90,646	1,604	152,352	2,697
應收賬款	渭南市東秦供水有限公司	80,113	1,418	100,113	1,772
應收賬款	阜陽葛洲壩國禎水環境治理投資 建設有限公司	77,604	1,374	92,635	1,640
應收賬款	葛洲壩潤明(武漢)房地產開發有 限公司	74,934	1,326	74,315	1,315
應收賬款	葛城(南京)房地產開發有限公司	51,336	909	43,530	770
應收賬款	貴州中能建南方建投納赫高速公 路有限公司	49,222	871	46,820	829
應收賬款	葛洲壩嶺南(鹽城亭湖)水治理有 限責任公司	45,019		92,136	1,631
應收賬款	建廣環境葛洲壩水務(陽西)有限 公司	43,472	769	43,949	778
應收賬款	山東葛洲壩鄆鄆高速公路有限公 司	40,000			

財務報告

十二、關聯方及關聯交易(續)

6、關聯方應收應付款項(續)

(1). 應收項目(續)

項目名稱	關聯方	期末餘額		期初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收賬款	廣西葛洲壩田西高速公路有限公司			690,769	12,227
應收賬款	貴州納晴高速公路有限公司			284,480	5,035
應收賬款	葛洲壩水務(唐山)有限公司			275,532	4,877
應收賬款	濟寧蓼河東方生態建設開發有限公司			107,205	1,898
應收賬款	延安葛洲壩陝建東繞城高速公路有限公司			107,174	1,897
應收賬款	上林衛城建設投資有限公司			56,267	996
應收賬款	新疆葛洲壩大石峽水利樞紐開發有限公司			49,489	876
應收賬款	山東葛洲壩鄆鄆高速公路有限公司			35,000	620
應收賬款	西安市臨潼區秦漢大道建設有限公司			27,879	493
應收賬款	其他	292,436	5,176	279,722	4,952
小計		6,892,207	109,717	6,896,954	122,078

財務報告

十二、關聯方及關聯交易(續)

6、關聯方應收應付款項(續)

(1). 應收項目(續)

項目名稱	關聯方	期末餘額		期初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
預付款項	中國能源建設集團北京電力建設有限公司	210,000		210,000	
預付款項	山能國際物流(北京)有限公司	15,444			
預付款項	黑龍江宣嘉建設工程有限公司	5,879			
預付款項	中國能源建設集團融資租賃有限公司	5,115			
預付款項	襄陽港務發展有限公司	5,000			
預付款項	雲南能投電力設計有限公司	4,156			
預付款項	中國能源建設集團山西省電力建設二公司	1,929		1,929	
預付款項	張家界永利民爆有限責任公司	1,500		1,500	
預付款項	其他	3,239		326	
小計		252,262		213,755	
應收利息	廣西瑞東投資有限公司	3,577	3,577	3,577	3,577
小計		3,577	3,577	3,577	3,577

財務報告

十二、關聯方及關聯交易(續)

6、關聯方應收應付款項(續)

(1). 應收項目(續)

項目名稱	關聯方	期末餘額		期初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收股利	廣西瑞東投資有限公司	750	750	750	750
應收股利	西雙版納天生橋水電開發有限公司	638			
應收股利	深圳中廣核工程設計有限公司			11,822	
應收股利	建湖縣國源新能源開發有限公司			8,700	
小計		1,388	750	21,272	750
其他應收款	北京潤能置業有限公司	819,610			
其他應收款	中國能源建設集團北京電力建設有限公司	514,509			
其他應收款	中葛永茂(蘇州)房地產開發有限公司	457,574		479,574	
其他應收款	重慶葛寧房地產開發有限公司	386,762		175,466	
其他應收款	盤州市宏財葛洲壩項目管理有限公司	364,627		364,627	
其他應收款	葛礦利南京房地產開發有限公司	304,544		1,084,244	
其他應收款	葛洲壩潤明(武漢)房地產開發有限公司	260,023		110,034	

財務報告

十二、關聯方及關聯交易(續)

6、關聯方應收應付款項(續)

(1). 應收項目(續)

項目名稱	關聯方	期末餘額		期初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
其他應收款	重慶葛洲壩融創金裕置業有限公司	227,973		245,610	
其他應收款	湖南葛寧房地產開發有限公司	218,226		266,079	
其他應收款	重慶葛洲壩融創深達置業有限公司	186,642		184,957	
其他應收款	陝西銀河遠東電纜有限公司	129,644	129,644	129,644	129,644
其他應收款	阜陽葛洲壩國禎水環境治理投資建設有限公司	126,405		126,405	
其他應收款	南沙國際金融島(廣州)有限公司	115,428		234,449	
其他應收款	中能建未來社區建設發展(寧波)有限公司	108,000			
其他應收款	葛洲壩水務(唐山)有限公司	93,476		48,014	
其他應收款	葛洲壩(煙台)房地產開發有限公司	73,015		51,769	
其他應收款	陝西葛洲壩延黃寧石高速公路有限公司	69,971		70,097	

財務報告

十二、關聯方及關聯交易(續)

6、關聯方應收應付款項(續)

(1). 應收項目(續)

項目名稱	關聯方	期末餘額		期初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
其他應收款	廣西瑞東投資有限公司	66,924	66,924	66,924	66,924
其他應收款	葛洲壩中科儲能技術有限公司	51,574		49,572	
其他應收款	南方建投邢台園林建設有限公司	45,052		58,788	
其他應收款	廣東葛洲壩肇明高速公路有限公司	41,943		30,728	
其他應收款	中國能源建設集團資產管理有限公司	41,424			
其他應收款	山東葛洲壩棗荷高速公路有限公司	35,305		33,668	
其他應收款	貴陽綜合保稅區投資建設公司	33,664		33,664	
其他應收款	中能建(杭州臨安)建設發展有限公司	29,564	1,478		
其他應收款	山東葛洲壩濟泰高速公路有限公司	29,068		25,674	
其他應收款	中國電力建設工程諮詢有限公司	19,815			
其他應收款	三峽電力職業學院	16,883			
其他應收款	中國能源建設集團北京電力建設有限公司			514,488	

財務報告

十二、關聯方及關聯交易(續)

6、關聯方應收應付款項(續)

(1). 應收項目(續)

項目名稱	關聯方	期末餘額		期初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
其他應收款	西安紫弘科技產業發展有限公司			321,579	
其他應收款	葛洲壩(武安)投資建設有限公司			250,475	
其他應收款	中國能源建設集團融資租賃有限公司			32,188	
其他應收款	中國能源建設集團資產管理有限公司			28,855	
其他應收款	西安市臨潼區秦漢大道建設有限公司			19,585	1,561
其他應收款	招遠市城通項目管理有限公司			17,816	
其他應收款	宜昌夷陵日清生態治理有限公司			15,091	
其他應收款	渭南市東秦供水有限公司			10,000	
其他應收款	商河縣千醫建設投資有限公司			9,837	
其他應收款	其他	55,097		42,016	81
小計		4,922,742	198,046	5,131,917	198,210

財務報告

十二、關聯方及關聯交易(續)

6、關聯方應收應付款項(續)

(1). 應收項目(續)

項目名稱	關聯方	期末餘額		期初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
合同資產	廣西葛洲壩田西高速公路有限公司	2,147,671	32,215		
合同資產	延安葛洲壩陝建東繞城高速公路有限公司	758,926	11,384	844,507	12,583
合同資產	山東葛洲壩棗菏高速公路有限公司	468,172	7,023	589,543	8,784
合同資產	貴州納晴高速公路有限公司	245,609	3,684		
合同資產	陝西葛洲壩延黃寧石高速公路有限公司	172,317	2,585	140,370	2,092
合同資產	貴州中能建南方建投納赫高速公路有限公司	165,825	2,487	223,505	3,330
合同資產	新疆葛洲壩大石峽水利樞紐開發有限公司	14,916	224		
合同資產	葛洲壩淮河發展有限公司	9,700	146		
合同資產	晉城市綠水源生態建設投資有限責任公司	1,691	25		
合同資產	山東葛洲壩巨單高速公路有限公司			348,449	5,192
合同資產	陝西關環麟法高速公路有限公司			322,324	4,803

財務報告

十二、關聯方及關聯交易(續)

6、關聯方應收應付款項(續)

(1). 應收項目(續)

項目名稱	關聯方	期末餘額		期初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
合同資產	新疆葛洲壩喬巴特水利樞紐工程開發有限公司			181,016	2,697
合同資產	葛洲壩(惠州)江南大道投資建設有限公司			109,929	1,638
合同資產	大唐宣威水電開發有限公司			96,505	1,438
合同資產	阜陽葛洲壩國禎水環境治理投資建設有限公司			88,347	1,316
合同資產	廣東江門恆光二期新能源有限公司			82,550	1,230
合同資產	烏審旗北龍公路建設發展有限公司			76,137	1,134
合同資產	山東葛洲壩濟泰高速公路有限公司			56,082	836
合同資產	建廣環境葛洲壩水務(陽西)有限公司			49,541	738
合同資產	其他			252,542	3,763
小計	合計	3,984,827	59,773	3,461,347	51,574

財務報告

十二、關聯方及關聯交易(續)

6、關聯方應收應付款項(續)

(1). 應收項目(續)

項目名稱	關聯方	期末餘額		期初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
發放貸款	中國能源建設集團有限公司	659,470	27,887	1,500,000	27,520
發放貸款	葛洲壩(北京)投資有限公司	620,000	15,500	620,000	15,500
發放貸款	中國能源建設集團資產管理有限公司	283,000	7,075	164,900	4,123
發放貸款	中能建宜昌葛洲壩資產管理有限公司	260,000	6,500	285,000	7,125
發放貸款	中國能源建設集團北京電力建設有限公司	178,400	4,460	284,000	7,100
小計		2,000,870	61,422	2,853,900	61,368
長期應收款	湖南東江湖大數據產業園電力有限公司			7,363	110
小計				7,363	110

財務報告

十二、關聯方及關聯交易(續)

6、關聯方應收應付款項(續)

(1). 應收項目(續)

項目名稱	關聯方	期末餘額		期初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
其他非流動資產	中國能源建設集團融資租賃有限公司	450,000		450,000	
其他非流動資產	四川內遂高速公路有限責任公司	340,000			
其他非流動資產	葛洲壩(唐山)豐南投資建設有限公司	295,495		298,177	
其他非流動資產	陝西葛洲壩延黃寧石高速公路有限公司	167,229		167,229	
其他非流動資產	葛洲壩淮河發展有限公司	139,058		168,236	
其他非流動資產	葛洲壩重慶市南川區基礎設施建設有限公司	84,595		16,398	
其他非流動資產	盤州市宏財葛洲壩項目管理有限公司	68,708		68,708	
其他非流動資產	南方建投邢台園林建設有限公司	67,586		67,586	
其他非流動資產	中能建南方建投(南雄)環保投資有限公司	67,557		67,557	

財務報告

十二、關聯方及關聯交易(續)

6、關聯方應收應付款項(續)

(1). 應收項目(續)

項目名稱	關聯方	期末餘額		期初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
其他非流動資產	重慶江碁高速公路有限公司	64,136		64,136	
其他非流動資產	葛洲壩(武安)投資建設有限公司	48,479		64,216	
其他非流動資產	渭南市東秦供水有限公司	46,888		46,888	
其他非流動資產	新疆葛洲壩大石峽水利樞紐開發有限公司	40,263		38,070	
其他非流動資產	平涼平華公路建設運營有限責任公司	19,863		19,863	
其他非流動資產	荊州葛洲壩城北快速路投資建設有限公司	13,099		13,914	
其他非流動資產	延安葛洲壩陝建東繞城高速公路有限公司	9,514		22,667	
其他非流動資產	晉城市綠水源生態建設投資有限責任公司	2,941		8,929	
其他非流動資產	山東葛洲壩巨單高速公路有限公司			100,000	
小計		1,925,411		1,682,574	

財務報告

十二、關聯方及關聯交易(續)

6、關聯方應收應付款項(續)

(2). 應付項目

適用 不適用

項目名稱	關聯方	單位：千元 幣種：人民幣	
		期末賬面餘額	期初賬面餘額
應付票據	中國能源建設集團北京電力建設有限公司	2,381	3,620
應付票據	中企雲鏈(北京)金融信息服務有限公司		133,171
應付票據	湖南能創科技有限責任公司		2,041
應付票據	中國能源建設集團資產管理有限公司		1,711
小計		2,381	140,543
應付賬款	中國能源建設集團資產管理有限公司	111,325	106,054
應付賬款	中國能源建設集團北京電力建設有限公司	79,021	120,358
應付賬款	中國能源建設集團山西省電力建設二公司	14,761	14,761
應付賬款	雲南能投電力設計有限公司	14,157	
應付賬款	廣西八桂民用爆破器材有限責任公司	7,398	708
應付賬款	葛洲壩(北京)投資有限公司	4,224	3,927
應付賬款	北京洛斯達科技發展有限公司	2,407	1,407
應付賬款	中能智新科技產業發展有限公司	2,037	1,005
應付賬款	中國能源建設集團有限公司工程研究院	1,165	1,165
應付賬款	北京誠聚成電力技術檢測有限公司	778	1,178

財務報告

十二、關聯方及關聯交易(續)

6、關聯方應收應付款項(續)

(2). 應付項目(續)

項目名稱	關聯方	期末賬面餘額	期初賬面餘額
應付賬款	深圳中廣核工程設計有限公司	500	500
應付賬款	益陽益聯民用爆破器材有限公司	188	245
應付賬款	河北京坤電力設備有限公司		18,414
應付賬款	電力規劃總院有限公司		11,740
應付賬款	陝西葛洲壩延黃寧石高速公路有限公司		9,668
應付賬款	安徽至精建設工程有限公司		3,628
應付賬款	陝西銀河遠東電纜有限公司		651
應付賬款	南京江北新區地下空間研究院有限公司		360
應付賬款	陝西銀河電氣設備有限公司		262
應付賬款	其他	557	302
小計		238,518	296,333

財務報告

十二、關聯方及關聯交易(續)

6、關聯方應收應付款項(續)

(2). 應付項目(續)

項目名稱	關聯方	期末賬面餘額	期初賬面餘額
一年內到期的非流動負債	中國能源建設集團有限公司	19,500	11,546
一年內到期的非流動負債	電力規劃總院有限公司	7,386	
一年內到期的非流動負債	中能智新科技產業發展有限公司	1,162	535
一年內到期的非流動負債	北京洛斯達科技發展有限公司		467
一年內到期的非流動負債	蘇尼特右旗智新能源有限責任公司		397
一年內到期的非流動負債	其他	1,147	200
小計		29,195	13,145

財務報告

十二、關聯方及關聯交易(續)

6、關聯方應收應付款項(續)

(2). 應付項目(續)

項目名稱	關聯方	期末賬面餘額	期初賬面餘額
其他應付款	武漢華潤置地葛洲壩置業有限公司	1,372,446	1,632,446
其他應付款	武漢葛洲壩龍湖房地產開發有限公司	1,163,710	1,163,710
其他應付款	廣州市正林房地產開發有限公司	931,207	931,207
其他應付款	廣州市如茂房地產開發有限公司	895,558	895,558
其他應付款	葛洲壩冀中建設保定有限公司	820,454	
其他應付款	山東葛洲壩濟泰高速公路有限公司	632,654	85,713
其他應付款	杭州龍譽投資管理有限公司	559,131	508,658
其他應付款	南沙國際金融島(廣州)有限公司	481,034	629,633
其他應付款	雲南葛洲壩宣楊高速公路開發有限公司	396,065	20,262
其他應付款	山東葛洲壩棗荷高速公路有限公司	366,097	10,095
其他應付款	中國能源建設集團資產管理有限公司	355,615	357,230
其他應付款	葛洲壩(唐山)豐南投資建設有限公司	288,821	270,088
其他應付款	平安葛洲壩(深圳)高速公路投資合夥企業(有限合夥)	278,352	278,352
其他應付款	山東葛洲壩巨單高速公路有限公司	153,810	3,332

財務報告

十二、關聯方及關聯交易(續)

6、關聯方應收應付款項(續)

(2). 應付項目(續)

項目名稱	關聯方	期末賬面餘額	期初賬面餘額
其他應付款	北京方興葛洲壩房地產開發有限公司	152,549	109,090
其他應付款	中國能源建設集團有限公司	142,367	190,759
其他應付款	廣西葛洲壩田西高速公路有限公司	127,554	251,034
其他應付款	葛城(南京)房地產開發有限公司	118,168	116,746
其他應付款	陝西葛洲壩延黃寧石高速公路有限公司	104,294	4,136
其他應付款	中國葛洲壩集團公司宜昌基地管理局	57,641	58,138
其他應付款	山東葛洲壩鄆鄆高速公路有限公司		472,481
其他應付款	中國能源建設集團有限公司		272,730
其他應付款	廣東葛洲壩肇明高速公路有限公司		236,327
其他應付款	中能建宜昌葛洲壩資產管理有限公司		102,251
其他應付款	上海璽越房地產開發有限公司		14,196
其他應付款	南京葛洲壩城市地下空間綜合建設開發有限公司		8,395
其他應付款	杭州龍尚房地產開發有限公司		3,568
其他應付款	其他	464,255	366,257
小計		9,861,782	8,992,392

財務報告

十二、關聯方及關聯交易(續)

6、關聯方應收應付款項(續)

(2). 應付項目(續)

項目名稱	關聯方	期末賬面餘額	期初賬面餘額
合同負債	貴州中能建南方建投納赫高速公路有限公司	512,469	513,221
合同負債	新疆葛洲壩喬巴特水利樞紐工程開發有限公司	4,841	30,342
合同負債	葛洲壩水務(唐山)有限公司	3,597	
合同負債	貴州納晴高速公路有限公司	2,533	
合同負債	廣東江門恆光二期新能源有限公司		311,564
合同負債	新疆葛洲壩大石峽水利樞紐開發有限公司		98,174
合同負債	平涼平華公路建設運營有限責任公司		72,844
合同負債	商河縣千醫建設投資有限公司		52,180
合同負債	中國能源建設集團資產管理有限公司		35,747
合同負債	招遠市城通項目管理有限公司		32,111
合同負債	金鄉北方城市建設發展有限公司		30,000
合同負債	阜陽葛洲壩國禎水環境治理投資建設有限公司		27,448

財務報告

十二、關聯方及關聯交易(續)

6、關聯方應收應付款項(續)

(2). 應付項目(續)

項目名稱	關聯方	期末賬面餘額	期初賬面餘額
合同負債	中能建(澗池)投資建設有限公司		23,023
合同負債	繁昌縣三峽水環境綜合治理有限責任公司		11,633
合同負債	其他	832	37,716
小計		524,272	1,276,003
吸收存款	電力規劃總院有限公司	893,487	744,408
吸收存款	中國能源建設集團有限公司	851,783	904,511
吸收存款	中能智新科技產業發展有限公司	158,150	79,599
吸收存款	中國能源建設集團資產管理有限公司	133,738	251,309
吸收存款	四川內遂高速公路有限責任公司	113,066	
吸收存款	中國能源建設集團融資租賃有限公司	104,827	116,658
吸收存款	北京洛斯達科技發展有限公司	76,737	151,381
吸收存款	蘇尼特右旗智新能源有限責任公司	73,507	47,507
吸收存款	葛洲壩嶺南(鹽城亭湖)水治理有限責任公司	34,885	
吸收存款	三峽電力職業學院	17,443	23,686

財務報告

十二、關聯方及關聯交易(續)

6、關聯方應收應付款項(續)

(2). 應付項目(續)

項目名稱	關聯方	期末賬面餘額	期初賬面餘額
吸收存款	葛洲壩(北京)投資有限公司	8,599	20,758
吸收存款	北京能建國化商業保理有限公司	6,599	10,413
吸收存款	中國能源建設集團北京電力建設有限公司	6,531	30,065
吸收存款	中能建宜昌葛洲壩資產管理有限公司	6,407	62,254
吸收存款	北京市朝陽區北京電建職業技能培訓學校	5,962	4,246
吸收存款	宜昌市電院接待中心有限責任公司	5,171	7,807
吸收存款	中國能源建設集團有限公司工程研究院	2,964	5,236
吸收存款	陝西關環麟法高速公路有限公司	2,243	2,238
吸收存款	山西中能建晉實管理有限公司	1,440	1,850
吸收存款	中能建基金管理有限公司	308	22,813
吸收存款	山東葛洲壩濟泰高速公路有限公司	68	190,000
吸收存款	其他	6,976	1,001
小計		2,510,891	2,677,740

財務報告

十二、關聯方及關聯交易(續)

7、關聯方承諾

適用 不適用

8、其他

適用 不適用

十三、股份支付

1、股份支付總體情況

適用 不適用

2、以權益結算的股份支付情況

適用 不適用

3、以現金結算的股份支付情況

適用 不適用

4、股份支付的修改、終止情況

適用 不適用

5、其他

適用 不適用

財務報告

十四、承諾及或有事項

1、重要承諾事項

適用 不適用

2、或有事項

(1). 資產負債表日存在的重要或有事項

適用 不適用

1) 擔保

本公司對外提供擔保的明細如下：

項目	單位：千元 幣種：人民幣	
	期末數	上年年末數
就下列各方的銀行貸款及融資租賃向銀行及其他金融機構作出的擔保		
合營公司	12,600	14,400
聯營公司	3,069,971	2,846,144
第三方	1,649,897	1,656,223
確認為可供出售金融資產的被投資人		
為客戶的抵押貸款向銀行提供擔保	4,636,375	7,092,834
合計	9,368,843	11,609,601

其中，為客戶的抵押貸款提供擔保指，為本公司房地產的購買方與銀行的抵押貸款提供擔保。根據擔保條款，如果客戶的抵押貸款出現違約，本公司應負責償還未償付的按揭貸款連同應計利息及違約買家欠付銀行的任何罰款。本公司屆時將有權接管相關物業的法定業權。擔保期限自有關抵押貸款發放日期開始至購買方獲得房屋產權證書後結束。本公司認為有關買家違約的可能性不大，在拖延付款的情況下，相關房地產的可變現淨值可彌補償還未償還抵押借款本金連同應計利息和罰款。因此，並未就該擔保計提負債。此外，有關本公司為關聯方和第三方的貸款融資及租賃合同作出的擔保的公允價值均不重大。

財務報告

十四、承諾及或有事項(續)

2、或有事項(續)

(1). 資產負債表日存在的重要或有事項(續)

2) 或有負債

截至2022年6月30日，葛洲壩環嘉(大連)再生資源有限公司涉及多起法律訴訟，相關訴訟仍在訴訟程序中。本公司已基於訴訟事項的進展和相關判決情況，並諮詢相關法律顧問，對於很有可能給本公司造成損失的尚未審結的法律訴訟，計提了相應的預計負債共計人民幣1,521,987千元。

(2). 公司沒有需要披露的重要或有事項，也應予以說明：

適用 不適用

3、其他

適用 不適用

十五、資產負債表日後事項

1、重要的非調整事項

適用 不適用

2、利潤分配情況

適用 不適用

3、銷售退回

適用 不適用

4、其他資產負債表日後事項說明

適用 不適用

公司於2021年10月19日、2021年11月2日和2022年7月31日公告關於分拆所屬子公司中國葛洲壩集團易普力股份有限公司(以下簡稱易普力)重組上市事項。本次分拆上市方案中，湖南南嶺民用爆破器材股份有限公司(以下簡稱南嶺民爆)擬以發行股份或支付現金方式購買本公司附屬公司易普力約95.54%股份；同時，南嶺民爆擬向不超過35名符合條件的特定投資者定增募資用於補充上市公司、標的公司流動資金和償還債務，進而實現分拆易普力重組上市。

財務報告

十六、其他重要事項

1、前期會計差錯更正

(1). 追溯重述法

 適用 不適用

(2). 未來適用法

 適用 不適用

2、債務重組

 適用 不適用

3、資產置換

(1). 非貨幣性資產交換

 適用 不適用

(2). 其他資產置換

 適用 不適用

4、年金計劃

 適用 不適用

5、終止經營

 適用 不適用

財務報告

十六、其他重要事項(續)

6、分部信息

(1). 報告分部的確定依據與會計政策

適用 不適用

公司以內部組織結構、管理要求、內部報告制度等為依據確定報告分部，以業務分部為基礎確定報告分部。分別對勘測設計及諮詢服務、工程建設、工業製造、投資運營、其他業務的經營業績進行考核。本公司管理層出於配置資源和評價業績的決策目的，對各業務單元的經營成果分開進行管理。

本公司的五個報告分部分別為：

勘測設計及諮詢服務：主要包括國內外傳統能源、新能源及綜合智慧能源、水利、生態環保、綜合交通、市政、房建等項目的勘測設計、工程諮詢和工程監理業務；

工程建設：主要包括國內外傳統能源、新能源及綜合智慧能源、水利、生態環保、綜合交通、市政、房建等項目的工程總承包、工程施工和項目運維業務；

工業製造：主要包括建造材料、民用爆破，以及輔助機械裝備、節能環保裝備和其他電力行業相關裝備的設計、製造及銷售業務；

投資運營：主要包括傳統能源、新能源及綜合智慧能源、水利、生態環保、綜合交通項目投資運營業務、房地產(新型城鎮化)投資開發業務和資本金融等業務；

其他業務：主要包括物流貿易、租賃和商務服務、軟件和信息化服務和其他服務等業務。

(2). 報告分部的財務信息

適用 不適用

為了評價各個分部的業績及向其配置資源，本公司管理層會定期審閱各分部的收入、費用及經營成果，這些信息的編製基礎如下：

部間轉移交易以實際交易價格為基礎計量，分部收入和分部費用按各分部的實際收入和費用確定，間接歸屬於各分部的費用按照收入比例在分部之間進行分配。

財務報告

十六、其他重要事項(續)

6、分部信息(續)

(2). 報告分部的財務信息(續)

下述披露的本公司各個報告分部的信息是本公司管理層在計量報告分部利潤時運用了下列數據，或者未運用下列數據但定期提供給本公司管理層的：

單位：千元 幣種：人民幣

項目	勘測設計及 諮詢	工程建設	工業製造	投資運營	其他業務	分部間 抵銷	合計
對外交易收入	5,994,640	126,104,736	11,797,365	11,335,164	3,055,029		158,286,934
分部間交易收入	73,421	4,312,879	267,804	405,266	345,946	-5,405,316	
分部外成本	4,175,570	117,316,523	9,721,788	8,467,932	2,617,978		142,299,791
分部間交易成本	73,421	4,276,444	220,923	244,269	300,515	-5,115,572	
其他收益	22,172	278,198	155,183	72,439	44,435		572,427
銷售費用	135,909	69,234	278,669	207,946	49,281		741,039
管理費用	834,099	2,681,384	753,870	715,521	1,043,737	-56,001	5,972,610
研發費用	468,612	2,198,472	219,441	4,940	50,739		2,942,204
稅金及附加	57,775	274,777	97,363	116,399	37,499		583,813
營業利潤	900,310	2,994,852	844,781	1,800,874	-653,764	-570,218	5,316,835
資產總額	79,632,095	185,851,564	39,319,487	252,153,086	213,540,685	-181,987,874	588,509,043

(3). 公司無報告分部的，或者不能披露各報告分部的資產總額和負債總額的，應說明原因

適用 不適用

(4). 其他說明

適用 不適用

7、其他對投資者決策有影響的重要交易和事項

適用 不適用

8、其他

適用 不適用

財務報告

十七、 母公司財務報表主要項目註釋

1、 應收賬款

(1). 按賬齡披露

適用 不適用

(2). 按壞賬計提方法分類披露

適用 不適用

(3). 壞賬準備的情況

適用 不適用

其中本期壞賬準備收回或轉回金額重要的：

適用 不適用

(4). 本期實際核銷的應收賬款情況

適用 不適用

(5). 按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款情況

適用 不適用

(6). 因金融資產轉移而終止確認的應收賬款

適用 不適用

(7). 轉移應收賬款且繼續涉入形成的資產、負債金額

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

2、 其他應收款

項目列示

適用 不適用

項目	單位：千元 幣種：人民幣	
	期末餘額	期初餘額
應收利息	18,667	20,472
應收股利	867,166	1,572,206
其他應收款	1,724,093	2,149,481
合計	2,609,926	3,742,159

財務報告

十七、 母公司財務報表主要項目註釋(續)

2、 其他應收款(續)

項目列示(續)

其他說明：

適用 不適用

應收利息

(1). 應收利息分類

適用 不適用

項目	單位：千元 幣種：人民幣	
	期末餘額	期初餘額
定期存款	18,667	20,472
委託貸款		
債券投資		
合計	18,667	20,472

(2). 重要逾期利息

適用 不適用

(3). 壞賬準備計提情況

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

財務報告

十七、 母公司財務報表主要項目註釋(續)

2、 其他應收款(續)

應收股利

(1). 應收股利

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

項目(或被投資單位)	期末餘額	期初餘額
中國葛洲壩集團有限公司	522,885	522,885
中國葛洲壩集團股份有限公司	344,281	344,281
中國能源建設集團規劃設計有限公司		619,808
中國能源建設集團投資有限公司		41,797
中國能源建設集團華東建設投資有限公司		34,995
中國能源建設集團財務有限公司		7,873
中能建(海南)有限公司		524
中國能源建設集團國際工程有限公司		44
合計	867,166	1,572,206

(2). 重要的賬齡超過1年的應收股利

適用 不適用

(3). 壞賬準備計提情況

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

財務報告

十七、 母公司財務報表主要項目註釋(續)

2、 其他應收款(續)

其他應收款

(1). 按賬齡披露

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

賬齡	期末賬面餘額
1年以內	208,680
1至2年	9,462
2至3年	
3年以上	1,505,951
合計	1,724,093

(2). 按款項性質分類

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

款項性質	期末餘額	期初餘額
應收代墊款	1,690,863	2,070,996
其他	33,230	78,485
合計	1,724,093	2,149,481

(3). 壞賬準備計提情況

適用 不適用

(4). 壞賬準備的情況

適用 不適用

其中本期壞賬準備轉回或收回金額重要的：

適用 不適用

財務報告

十七、 母公司財務報表主要項目註釋(續)

2、 其他應收款(續)

其他應收款(續)

(5). 本期實際核銷的其他應收款情況

適用 不適用

其他應收款核銷說明：

適用 不適用

(6). 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款情況

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

法人名稱	款項性質	賬面餘額	賬齡	佔其他應收款餘額的比例(%)	壞賬準備
中國能源建設集團規劃設計有限公司	應收代墊款	1,362,556	3年以上	79.03	
中國能源建設集團西北建設投資有限公司	應收代墊款	130,409	3年以上	7.56	
中國能源建設集團北方建設投資有限公司	應收代墊款	128,000	1年以內	7.42	
中國能源建設集團黑龍江能源建設有限公司	應收代墊款	12,986	3年以上	0.75	
中國能建集團裝備有限公司	其他	9,118	1-2年	0.53	
合計		1,643,069		95.29	

(7). 涉及政府補助的應收款項

適用 不適用

財務報告

十七、 母公司財務報表主要項目註釋(續)

2、 其他應收款(續)

其他應收款(續)

(8). 因金融資產轉移而終止確認的其他應收款

適用 不適用

(9). 轉移其他應收款且繼續涉入形成的資產、負債金額

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

3、 長期股權投資

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
對子公司投資	90,001,606		90,001,606	86,439,648		86,439,648
對聯營、合營企業投資	22,269		22,269	22,269		
合計	90,023,875		90,023,875	86,461,917		86,461,917

財務報告

十七、 母公司財務報表主要項目註釋(續)

3、 長期股權投資(續)

(1) 對子公司投資

✓適用 □不適用

單位：千元 幣種：人民幣

被投資單位	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	本期計提 減值準備	減值準備 期末餘額
中國葛洲壩集團股份有限公司	32,094,610			32,094,610		
中國能源建設集團規劃設計有限公司	19,228,582	42,067		19,270,649		
中國葛洲壩集團有限公司	5,783,291	191,467		5,974,758		
中國能源建設集團南方建設投資有限公司	5,332,041	19,447		5,351,488		
中國能源建設集團華東建設投資有限公司	3,894,859	39,149		3,934,008		
中國能建集團裝備有限公司	3,148,449	209,959		3,358,408		
中國能源建設集團北方建設投資有限公司	3,148,837	122,876		3,271,713		
中國能源建設集團投資有限公司	3,215,840			3,215,840		
中國葛洲壩集團第三工程有限公司		2,497,907		2,497,907		
中國能源建設集團財務有限公司	2,185,436			2,185,436		
中能建領航壹號(天津)企業管理中心(有限合夥)	1,470,000			1,470,000		

財務報告

十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

3、長期股權投資(續)

(1) 對子公司投資(續)

被投資單位	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	本期計提 減值準備	減值準備 期末餘額
中國能建領航伍號(天津) 企業管理中心(有限合夥)	1,400,000			1,400,000		
中國能源建設集團西北建設投資 有限公司	1,303,883	31,193		1,335,076		
中能建領航肆號(天津)企業管理中心 (有限合夥)	1,310,000			1,310,000		
中能建領航貳號(天津)企業管理中心 (有限合夥)	920,000			920,000		
中能建國際建設有限公司	356,000	287,893		643,893		
中能建領航三號(天津)企業管理中心 (有限合夥)	640,000			640,000		
中國能源建設集團科技發展有限公司	380,000			380,000		
中國能源建設香港有限公司	231,954			231,954		
中能建(開平)環保科技有限公司	76,856			76,856		
中能建綠色建材有限公司	18,000	50,000		68,000		

財務報告

十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

3、長期股權投資(續)

(1) 對子公司投資(續)

被投資單位	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	本期計提 減值準備	減值準備 期末餘額
中能建數字科技有限公司		165,000		165,000		
中國電力工程顧問集團有限公司		55,736		55,736		
中能建装配式建築產業發展有限公司		50,000		50,000		
中能建(海南)有限公司	45,000			45,000		
中能建氫能源有限公司		30,000		30,000		
中能建西南投資有限公司		25,000		25,000		
中國能建集團鐵塔股份有限公司	274			274		
中國電力工程顧問集團國際工程 有限公司	55,736		55,736			
中國能源建設集團國際工程有限公司	200,000		200,000			
小計	86,439,648	3,817,694	255,736	90,001,606		

財務報告

十七、 母公司財務報表主要項目註釋(續)

3、 長期股權投資(續)

(2) 對聯營、合營企業投資

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

投資單位	期初餘額	追加投資	減少投資	本期增減變動					其他	期末餘額	減值準備 期末餘額
				權益法下 確認的 投資損益	其他綜合 收益調整	其他權益 變動	宣告發放 現金股利或 利潤	計提減值 準備			
一、 合營企業											
小計											
二、 聯營企業											
華泰保險經紀公司	22,269									22,269	
小計	22,269									22,269	
合計	22,269									22,269	

其他說明：

適用 不適用

4、 營業收入和營業成本

(1). 營業收入和營業成本情況

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
其他業務	6,051		38,772	
合計	6,051		38,772	

財務報告

十七、 母公司財務報表主要項目註釋(續)

4、 營業收入和營業成本(續)

(2). 合同產生的收入情況

適用 不適用

(3). 履約義務的說明

適用 不適用

(4). 分攤至剩餘履約義務的說明

適用 不適用

5、 投資收益

適用 不適用

項目	單位：千元 幣種：人民幣	
	本期發生額	上期發生額
成本法核算的長期股權投資收益	448,109	436,254
貸款及應收款項投資收益	6,253	38,393
合計	454,362	474,647

6、 其他

適用 不適用

財務報告

十八、 補充資料

1、 當期非經常性損益明細表

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

項目	金額	說明
非流動資產處置損益	1,212,082	
越權審批或無正式批准文件的稅收返還、減免		
計入當期損益的政府補助(與企業業務密切相關，按照國家統一標準定額或定量享受的政府補助除外)	146,159	
計入當期損益的對非金融企業收取的資金佔用費	32,336	
企業取得子公司、聯營企業及合營企業的投資成本小於取得投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值產生的收益		
非貨幣性資產交換損益		
委託他人投資或管理資產的損益		
因不可抗力因素，如遭受自然災害而計提的各項資產減值準備		
債務重組損益	5,504	
企業重組費用，如安置職工的支出、整合費用等		
交易價格顯失公允的交易產生的超過公允價值部分的損益		
同一控制下企業合併產生的子公司期初至合併日的當期淨損益		

財務報告

十八、補充資料(續)

1、當期非經常性損益明細表(續)

項目	金額	說明
與公司正常經營業務無關的或有事項產生的損益		
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有交易性金融資產、衍生金融資產、交易性金融負債、衍生金融負債產生的公允價值變動損益，以及處置交易性金融資產、衍生金融資產、交易性金融負債、衍生金融負債和其他債權投資取得的投資收益	34,455	
單獨進行減值測試的應收款項、合同資產減值準備轉回		
對外委託貸款取得的損益		
採用公允價值模式進行後續計量的投資性房地產公允價值變動產生的損益		
根據稅收、會計等法律、法規的要求對當期損益進行一次性調整對當期損益的影響		
受托經營取得的託管費收入		
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	-19,711	
其他符合非經常性損益定義的損益項目		
減：所得稅影響額	-354,801	
少數股東權益影響額(稅後)	-14,557	
合計	1,041,467	

財務報告

十八、補充資料(續)

1、 當期非經常性損益明細表(續)

對公司根據《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號—非經常性損益》定義界定的非經常性損益項目，以及把《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號—非經常性損益》中列舉的非經常性損益項目界定為經常性損益的項目，應說明原因。

適用 不適用

2、 淨資產收益率及每股收益

適用 不適用

報告期利潤	加權平均淨資產 收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀釋每股收益
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	3.03	0.063	0.063
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤	1.82	0.038	0.038

3、 境內外會計準則下會計數據差異

適用 不適用

4、 其他

適用 不適用

董事長：宋海良

董事會批准報送日期：2022年8月30日



中國總部：中國北京市朝陽區西大望路甲26號院1號樓
電話：+86(10)59098818 傳真：+86(10)59098711
郵編：100022 公司網址：www.ceec.net.cn
電子信箱：zgnj3996@ceec.net.cn