

中国电力建设股份有限公司

601669



2014 年半年度报告

重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	王宗敏	工作原因	范集湘
独立董事	石成梁	工作原因	刘新兰

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人范集湘、主管会计工作负责人孙瑾及会计机构负责人（会计主管人员）唐定乾声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：无

六、 本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？
否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介.....	6
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节	董事会报告.....	9
第五节	重要事项.....	17
第六节	股份变动及股东情况.....	25
第七节	优先股相关情况.....	27
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第九节	财务报告（未经审计）.....	30
第十节	备查文件目录.....	125

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司/本公司/股份公司/中国电建/中国水电	指	中国电力建设股份有限公司（原名“中国水利水电建设股份有限公司”）
中国电建集团	指	中国电力建设集团有限公司
中国水电集团	指	中国水利水电建设集团公司
中水顾问集团/水电顾问集团/顾问集团	指	中国水电工程顾问集团有限公司
董事会	指	中国电力建设股份有限公司董事会
独立董事	指	独立于公司股东且不在公司内部任职，并与公司或公司经营管理者没有重要的业务联系或专业联系，且对公司事务做出独立判断的董事
监事会	指	中国电力建设股份有限公司监事会
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国社保基金	指	全国社会保障基金
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国会计准则	指	财政部于 2006 年颁布的企业会计准则，以及其他相关规定
BOT	指	建设-经营-移交，即政府通过特许权协议，授权签约企业承担项目（主要是基础设施项目）的融资、设计、建造、经营和维护，在规定的特许期内向该项目的使用者收取费用，由此回收项目的投资、经营和维护等成本，并获得合理的回报，特许期满后项目将移交回政府
BT	指	建设-移交，是 BOT 的一种变换形式，即由承包商承担项目工程建设费用的融资，工程验收合格后移交给项目业主，业主按协议向承包商分期支付工程建设费用、融资费用及项目收益
EPC/工程总承包	指	设计-采购-施工，工程总承包企业按照合同约定，承担工程项目的设计、采购、施工、试运行服务等工作，并对承包工程的质量、安全、工期、造价负责
施工总承包	指	承包商接受业主委托，按照合同约定对工程项目的施工实行承包，并可将所承包的非主体部分分包给具有相应资质的专业分包企业、将劳务分包给具有相应资质的劳务分包企业，承包商对项目施工（设计除外）全过程负责的承包方式
国际工程承包	指	通过国际间的招标、投标或其他协商途径，由国际承包商以自己的资金、技术、劳务、设备、材料、管理、许可权等，为工程发包人实施项目建设或办理其他经济事务，并按事先商定的合同条件收取费用的一种国际经济合作方式

业主	指	工程承包项目的产权所有者
勘察	指	为工程建设的规划、设计、施工、运营及综合治理等，对地形、地质及水文等要素进行测绘、勘察、测试及综合评定，并提供可行性评价与建设所需要的勘察成果资料，以及进行岩土工程勘察、设计、处理、监测的活动
设计	指	运用工程技术理论及技术经济方法，按照现行技术标准，对新建、扩建、改建项目的工艺、土建、公用工程、环境工程等进行综合性设计（包括必须的非标准设备设计）及技术经济分析，并提供作为建设依据的设计文件和图纸的活动
监理	指	已取得建设主管部门颁发的工程施工监理资格证书的监理单位，受建设单位的委托或指定，对施工的工程合同、质量、工期、造价等进行全面监督与管理的活动
电建地产	指	中国电建地产集团有限公司
南国置业	指	武汉南国置业股份有限公司
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	中国电力建设股份有限公司
公司的中文名称简称	中国电建
公司的外文名称	Power Construction Corporation of China, Ltd (POWERCHINA Ltd)
公司的外文名称缩写	POWERCHINA LTD
公司的法定代表人	范集湘

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王志平	李积平
联系地址	北京市海淀区车公庄西路 22 号	北京市海淀区车公庄西路 22 号
电话	86-010-58381999	86-010-58381999
传真	86-010-58381621	86-010-58381621
电子信箱	zgsd@sinohydro.com	zgsd@sinohydro.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	北京市海淀区车公庄西路 22 号
公司注册地址的邮政编码	100048
公司办公地址	北京市海淀区车公庄西路 22 号
公司办公地址的邮政编码	100048
公司网址	www.powerchina.cn
电子信箱	zgsd@sinohydro.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、 《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	北京市海淀区车公庄西路 22 号公司董事会办公室

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	中国电建	601669	中国水电

六、 公司报告期内的注册变更情况

公司于 2014 年 1 月 2 日在中华人民共和国国家工商行政管理总局完成了更名的工商变更登记手续，并领取了更名后的《企业法人营业执照》，公司名称由“中国水利水电建设股份有限公司”变更为“中国电力建设股份有限公司”，公司证券简称自 2014 年 1 月 16 日起，由“中国水电”变更为“中国电建”。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	75,204,421,381.37	65,990,680,831.46	66,189,556,076.00	13.96
归属于上市公司股东的净利润	2,135,712,000.50	2,220,579,063.89	2,230,388,487.36	-3.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,135,231,737.57	2,210,735,746.95	2,220,711,832.92	-3.42
经营活动产生的现金流量净额	620,450,335.39	-2,334,764,476.98	-2,177,351,437.97	126.57
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减(%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	34,278,858,335.67	不适用	33,884,783,544.88	1.16
总资产	260,614,951,568.51	不适用	231,463,867,836.68	12.59

注 1：公司归属于上市公司股东的净利润指标同比下降主要是因报告期内公司进行会计估计变更所致。若剔除会计估计变更影响因素，公司归属于上市公司股东的净利润同比增长 16.83%。

注 2：上年同期报表数据调整原因为 2013 年度同一控制下收购中国水电建设集团房地产昆明有限公司、中国水电建设集团房地产贵阳有限公司的交易及三类人员精算费用的确认和计量适用会计政策变更的影响。

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.2225	0.2313	0.2323	-3.82
稀释每股收益(元/股)	0.2225	0.2313	0.2323	-3.82
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.2224	0.2303	0.2313	-3.42
加权平均净资产收益率(%)	6.12	6.99	7.01	减少 0.87 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.11	6.96	6.98	减少 0.85 个百分点

二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-12,483,614.24
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	17,476,183.14
债务重组损益	492,988.70
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-987,493.64
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,219,767.42
少数股东权益影响额	172,989.38
所得税影响额	28,977.01
合计	480,262.93

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2014 年上半年，国际经济形势错综复杂，建筑行业面临的国内外竞争更趋激烈，挑战与机遇并存。从国内来看，报告期内全国国内生产总值同比增长 7.4%，GDP 增幅持续处于低位。全国固定资产投资、全国建筑业总产值同比增速明显放缓。从国际来看，国际市场总体需求依然保持稳定增长，但受全球竞争者持续增加、国际贸易和投资保护主义增强、非市场非传统因素增加的影响，全球建筑市场竞争进一步加剧。

面对复杂的市场环境和激烈的市场竞争，公司深刻把握全球建筑市场变化，积极贯彻国家政策，持续深化改革，加快转型升级。公司在持续巩固传统水利电力工程市场的基础上，积极推进业务结构调整，优先发展海外业务，大力开拓铁路、轨道交通、基础设施等建筑市场，并不断推进产业链一体化整合，加强对产业链上下游的整合力度和资源配置能力，不断提升公司在全球市场的竞争力。为贯彻落实公司一体化发展战略，公司股票于 2014 年 5 月 13 日起申请停牌，正式启动了将控股股东中国电建集团旗下水电、风电勘测设计资产注入上市公司的工作，从而全面提升公司在建筑工程勘测、设计、施工、监理、投资、运营等领域的全产业链工程服务能力。

报告期内，公司继续保持稳健经营。截至报告期末，公司资产总额达到人民币 2,606.15 亿元，同比增长 12.59%；实现营业收入人民币 752.04 亿元，同比增长 13.96%；实现归属于上市公司股东的净利润人民币 21.36 亿元，同比减少 3.82%（归属于上市公司股东净利润指标同比下降是本报告期内公司进行会计估计变更所致，若剔除会计估计变更影响因素，归属于上市公司股东的净利润指标同比增长 16.83%）。公司主营业务综合毛利率 12.90%，依然保持在行业较高水平。受市场竞争进一步加剧的影响，报告期内公司新签合同约为人民币 902.6 亿元，同比减少 11%；合同存量 4,115.29 亿元，同比增长 19.49%。

报告期内，公司在水利电力建设领域、新能源开发领域、房地产领域取得了多项突出成果，国内外战略合作和高端营销进一步深化。在水利电力建筑领域，由公司承建的标志性工程中国第二大水电站溪洛渡水电站和第三大水电站向家坝水电站全部投产，并新中标了白鹤滩水电站、丰满水电站、玛尔挡水电站、杨房沟水电站、卡拉水电站、川河综合治理工程、都江堰灌区毗河供水一期工程以及敦化、丰宁、绩溪、琼中四个抽水蓄能电站等一批国内重大项目的中标段。在新能源开发投资领域，由公司投资开发的第一个海上风电项目——江苏如东风电场成功并网发电，树立了“中国电建”海上风电的品牌形象，对于进一步进军全球海上风电市场具有开创性意义。在房地产开发领域，公司根据宏观经济形势变化，进一步审慎开拓房地产市场，有选择性地储备了部分优质土地资源。报告期内，公司地产公司通过要约收购方式再次取得南国置业 109,994,658 股股份，持股比例增至 40.94%，进一步巩固了对南国置业的控制权，从而进一步完善公司房地产开发产业链条。

公司上市以来，连续多年稳健经营，规范运作，稳定分红，充分维护投资者关系，逐步取得了资本市场的肯定。报告期内，公司再次评为上海证券交易所上市公司信息披露工作 A 类企业，并获得上海证券报“金治理——上市公司优秀董秘”奖，新浪财经“首届中国上市公司评选最具社会责任上市公司奖”，中国证券报第十六届“中证上市公司金牛奖——最佳投资者关系奖”，华夏时报、北京大学“中国上市公司风险管理金盾奖——投资者关系奖”等奖项。公司将

一如既往地珍惜各位股东对公司的信任和支持，不断提升经营业绩，持续巩固投资价值，努力实现公司和全体利益相关者的利益共赢。

(一) 主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	75,204,421,381.37	65,990,680,831.46	13.96
营业成本	65,485,601,676.97	56,902,162,789.44	15.08
销售费用	216,809,139.68	118,290,870.63	83.28
管理费用	2,897,382,335.47	2,703,658,962.16	7.17
财务费用	1,342,414,435.80	1,648,625,225.36	-18.57
经营活动产生的现金流量净额	620,450,335.39	-2,334,764,476.98	126.57
投资活动产生的现金流量净额	-7,639,449,371.12	-7,739,649,031.11	1.29
筹资活动产生的现金流量净额	16,507,645,990.20	12,044,346,015.73	37.06
研发支出	368,845,922.78	360,092,581.03	2.43

营业收入变动原因说明：工程承包业务以及房地产开发业务增加。

营业成本变动原因说明：工程承包业务以及房地产开发业务增加。

销售费用变动原因说明：房地产开发业务规模扩大，营销投入加大。

管理费用变动原因说明：随公司规模增长相应增加，低于营业收入增幅。

财务费用变动原因说明：汇兑收益增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：境外项目收到业主预付工程款大幅增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资增长及投资回款综合影响。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：随着投资规模的加大，融资规模随之加大。

研发支出变动原因说明：加大研发投入。

2、其它

(1) 经营计划进展说明

2014年上半年，公司实现营业收入人民币752.04亿元，为年度营业收入计划人民币1,637.89亿元的45.92%，同比增长13.96%。

公司新签合同约为人民币902.6亿元。其中，国内新签合同额约为人民币711.5亿元，国外新签合同额折合人民币约191.1亿元；国内外水利电力新签合同额约为人民币357.8亿元。公司上半年新签合同为年度营销计划人民币2,374.4亿元的38.02%，主要是受国际宏观经济形势和国际市场竞争加剧以及季节性波动的影响。

公司完成投资约为人民币221.9亿元，为年度投资计划人民币780.58亿元的28.43%，主要是因部分投资项目外部环境和边界条件尚未满足决策所要求达到的开工条件，部分投资项目受征地、拆迁等因素影响。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位:万元 币种:人民币

主营业务分行业情况

分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比 上年增减 (%)	营业成 本比上 年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
建筑工程承包	6,559,701.80	5,824,583.03	11.21	12.85	14.00	减少 0.89 个百分点
电力投资与运营	246,273.52	132,736.51	46.10	-1.76	-5.12	增加 1.91 个百分点
房地产开发	332,417.32	256,524.35	22.83	60.81	61.30	减少 0.26 个百分点
设备制造与租赁	65,106.51	57,452.37	11.76	-10.63	-2.08	减少 7.70 个百分点
其他	258,048.04	227,627.46	11.79	30.61	30.44	增加 0.11 个百分点
合计	7,461,547.20	6,498,923.72	12.90	14.08	15.20	减少 0.85 个百分点

注：其他项中主要包括商品贸易及物资销售、公路特许经营权收入。

(1) 建筑工程承包

2014 年上半年，公司工程承包业务稳定增长，实现营业收入人民币 655.97 亿元，同比增长 12.85%；实现毛利人民币 73.51 亿元，同比增长 4.50%，占公司主营业务毛利总额的 76.37%，仍为公司的主要利润来源；毛利率为 11.21%，同比下降 0.89 个百分点。该板块毛利率水平变化主要受境外工程承包业务竞争加剧以及当地劳动力及材料成本上涨因素影响。

(2) 电力投资与运营

2014 年上半年，公司电力投资与运营业务实现营业收入人民币 24.63 亿元，同比降低 1.76%；实现毛利人民币 11.35 亿元，同比增长 2.48%，占公司主营业务毛利总额的 11.79%，为公司的第二利润来源；毛利率为 46.10%，同比增长 1.91 个百分点。该板块营业收入同比下降的主要原因是部分水电项目今年受上游来水减少和电网建设影响，发电量同比下降；部分水电、火电项目受区域上网电价下调影响，收入同比降低。毛利率同比增长的主要原因是国内煤炭价格持续走低，公司火电项目的燃煤成本降低。

(3) 房地产开发

报告期内，公司根据经济形势变化，对销售项目采取快速周转战略，准确把握营销节奏、积极谋划营销定价策略，促进库存面积有效去化。2014 年上半年，公司房地产开发业务实现营业收入人民币 33.24 亿元，同比增长 60.81%；实现毛利人民币 7.59 亿元，同比增长 59.01%，毛利贡献率由上年同期的 5.31% 提升至 7.88%；毛利率为 22.83%，同比小幅降低。该板块营业收入同比大幅增长的主要原因是报告期内可结利项目同比增幅较大，相应实现了收入的增长。该板块毛利率同比小幅降低的主要原因是毛利率水平较低的保障性住房收入同比增加。

(4) 设备制造与租赁

2014 年上半年，公司设备制造与租赁业务实现营业收入人民币 6.51 亿元，同比降低 10.63%；实现毛利人民币 0.77 亿元，毛利率为 11.76%，同比下降 7.70 个百分点。该板块营业收入和毛利率同比下降的主要原因：一是对毛利率较高的融资租赁业务加强风险管控，收入规模同比下降；二是设备制造业务市场竞争加剧，产品售价受到挤压，同时产品的材料及人工成本不断上升。

2、 主营业务分地区情况

单位：万元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
境内业务	5,540,184.47	15.81

境外业务	1,921,362.73	9.38
合计	7,461,547.20	14.08

2014 年上半年，公司境内业务保持稳定增长，实现营业收入人民币 554.02 亿元，同比增长 15.81%。海外市场的竞争愈加激烈，对公司在全产业链整合、工程承包模式创新等方面的能力提出了更高的要求，促使公司不断推动加强资源整合能力，加大市场营销力度，提高履约水平，提升工程质量，强化风险管理。报告期内，公司国际业务实现营业收入人民币 192.14 亿元，同比增长 9.38%，占主营业务收入的 25.75%；实现毛利 29.31 亿元，占公司主营业务毛利总额的 30.45%。

(三) 核心竞争力分析

报告期内，公司的核心竞争能力进一步增强，主要表现在：

1、品牌知名度提升，影响力不断彰显。随着公司业务结构调整和“立足主业、相关多元”战略的深入实施，“中国电建”、“中国水电”、“POWERCHINA”、“SINOHYDRO”不仅是国际水利电力建筑工程领域的全球知名品牌，其品牌影响力还进一步扩展到铁路、公路、房地产开发等领域，影响力不断彰显。

2、技术水平领先，资质能力提升。公司实施创新驱动战略，自主创新能力和转化应用能力优势明显，在建筑行业尤其是电力建设行业保持技术水平领先优势。在水利水电建设领域，公司代表着中国水利水电工程建设的最高水平并不断开发和掌握水利水电建设的关键核心和领先技术，引领行业技术发展。在非水利水电建设领域，公司持续开展技术研究，在高速铁路施工关键技术、盾构施工控制技术、燃气电站施工技术等方面达到国内领先水平。公司拥有国家级企业技术中心，水利水电工程施工总承包特级资质，水利行业工程设计甲级资质，以及众多公路、市政、房建、港口、隧道施工等一级资质。

3、全球市场营销网络，国际化比较优势明显。公司通过二十多年的国际市场开发和区域市场深耕，在全球拥有广泛的市场营销网络，具有海外经营的先行优势和布局优势。公司的国际业务以水利水电领域为核心，向相关专业多元领域发展，涉及火电、新能源、电网、交通、房建、市政等基础设施领域，承建了很多地标式的工程。公司还紧跟国家对外经济合作政策及国家发展战略，大力进行国际项目融资模式创新。经过多年的开发和积累，公司逐步形成了国际业务在市场、人才、管理、资金、技术和品牌等方面的优势，在市场竞争、大项目运作上，与同类公司相比处于优势地位。

4、产业链优势凸显，高端市场营销能力增强。公司依托中国电建集团，拥有从设计、施工、监理到设备制造的电力工程建设全产业链的资质和能力，大大增强了公司工程承包业务的全产业链服务水平（如承揽综合性的 EPC 工程），为公司迈向高端建筑市场，增强国际市场竞争力奠定了坚实的基础。

5、产业结构优化，主业协同发展。公司通过实施大集团、大土木、大市场、大品牌战略，在继续巩固传统水利水电建筑核心业务优势地位的同时，不断加大对非传统业务的发展力度，在公路、铁路、市政、轨道交通、港口航道、房屋建筑等业务领域的市场竞争能力明显增强，市场占有率不断提升。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

(1) 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额（元）	持有数量（股）	期末账面价值（元）	占期末证券总投资比例（%）	报告期损益（元）
1	股票	600739	辽宁成大	7,243,415.07	306,548	4,668,726.04	83.43	-708,125.88

2	股票	600062	双鹤药业	1,349,704.49	53,932	927,091.08	16.57	-279,367.76
合计				8,593,119.56	/	5,595,817.12	100	-987,493.64

(2) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
002305	南国置业	2,309,846,733.92	29.57	40.94	2,309,846,733.92	40,018,389.34	374,421,736.40	长期股权投资	协议收购和要约收购
合计		2,309,846,733.92	/	/	2,309,846,733.92	40,018,389.34	374,421,736.40	/	/

注：上表中报告期损益和报告期权益变动指南国置业对报告期内公司合并报表中归属于母公司损益和归属于母公司所有者权益的影响数。

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

3、 募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2011	首次发行	1,323,969.35	34,905.69	1,174,409.06	149,560.29	专户存储、补充流动资金
合计	/	1,323,969.35	34,905.69	1,174,409.06	149,560.29	/

(2) 募集资金承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益(%)	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
工程施工设备采购项目	否	884,280.00	34,905.69	734,719.71	是	不适用		不适用	是	不适用	未变更
柬埔寨甘再水电站 BOT 项目	否	60,400.00		60,400.00	是	已完工	9.31	1,697.08	是	不适用	未变更
甘肃酒泉干河口风电项目	否	100,000.00		100,000.00	是	已完工	6.33	3,366.65	是	不适用	未变更
四川毛尔盖水电站项目	否	50,000.00		50,000.00	是	已完工	10.02	-5,012.36	是	不适用	未变更
四川成简快速路 BT 项目	否	37,000.00		37,000.00	是	已完工	6.35	不适用	是	不适用	未变更
补充流动资金	否	192,289.35		192,289.35	是	不适用		不适用	是	不适用	未变更
合计	/	1,323,969.35	34,905.69	1,174,409.06	/	/		/	/	/	/

4、 主要子公司、参股公司分析

对公司净利润影响达到 10%以上的子公司情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	主要业务	营业收入	营业利润	净利润
中国水利水电第四工程局有限公司	建筑施工	6,262,491,465.59	250,024,520.21	231,211,841.22
中国水利水电第七工程局有限公司	建筑施工	7,406,348,540.02	405,282,192.68	350,414,147.66
中国水利水电第八工程局有限公司	建筑施工	8,060,524,540.41	267,301,792.99	229,659,555.54
中国水利水电第十一工程局有限公司	建筑施工	4,813,478,498.35	303,573,961.84	230,019,591.14
中国水利水电第十四工程局有限公司	建筑施工	8,042,144,036.00	372,831,908.84	322,291,672.28
中电建路桥集团有限公司	建筑施工	7,092,194,364.49	314,233,947.00	253,437,660.96

5、 非募集资金项目情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
安谷水电站	9,754,013,300.00	建设期	725,850,000.00	6,148,880,000.00	不适用
老挝南乌江梯级水电站（一期项目）	6,520,500,000.00	建设期	1,461,801,200.00	2,967,334,700.00	不适用
都江堰青云阶项目	3,773,360,000.00	建设期	95,656,800.00	1,390,666,800.00	不适用
长沙湘熙水郡项目	3,904,700,000.00	建设期	160,536,100.00	1,713,376,100.00	不适用
贵阳观府壹号项目	5,654,510,000.00	建设期	276,518,300.00	2,685,018,300.00	不适用
唐山首郡项目	3,642,160,000.00	建设期	176,090,900.00	1,690,890,900.00	不适用
北京门头沟西山艺境项目	8,224,000,000.00	建设期	198,573,100.00	5,079,213,100.00	不适用
武汉盛世江城项目	4,170,000,000.00	建设期	126,530,900.00	1,977,090,900.00	不适用
天津市武清区新城开发 BT 项目	4,500,000,000.00	建设期	88,560,000.00	4,554,050,000.00	不适用
郑州市三环路快速化工程（北三环）	3,787,000,000.00	建设期	164,229,600.00	3,638,846,600.00	不适用
乐山青江新区 BT 项目	3,479,140,000.00	建设期	375,212,100.00	727,952,100.00	不适用
郑州市陇海路快速通道工程 BT 项目	8,000,000,000.00	建设期	1,632,998,900.00	1,832,698,900.00	不适用
云南省晋红高速公路 BOT 项目	8,780,966,660.00	建设期	571,793,100.00	602,793,100.00	不适用
深圳市城市轨道交通 7 号线 BT 项目	16,853,280,300.00	建设期	2,360,450,700.00	5,503,970,100.00	不适用
青岛中德生态园 BT 项目	5,000,000,000.00	建设期	615,784,800.00	615,784,800.00	不适用
烟台东部新区金山湾基础	4,414,000,000.00	建设期	442,263,500.00	442,263,500.00	不适用

设施建设 BT 项目					
北京门头沟东辛秤项目	5,609,000,000.00	建设期	3,614,587,100.00	3,614,587,100.00	不适用
合计	106,066,630,260.00	/	13,087,437,100.00	45,185,417,000.00	/

二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司于 2014 年 6 月 4 日召开 2013 年年度股东大会,审议通过了 2013 年年度利润分配方案。该次利润分配以 96 亿股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 1.43 元(含税),共计派发股利人民币 1,372,800,000.00 元(含税),占 2013 年度公司经审计合并会计报表归属于母公司所有者净利润人民币 455,599.68 万元的 30.13%。具体实施情况详见 2014 年 6 月 27 日在上海证券交易所网站、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》刊登的《中国电力建设股份有限公司 2013 年度利润分配实施公告》。

三、 其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

(一) 诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
中国水利水电建设集团公司的前身中国水利水电工程总公司与尼泊尔水源部逊沙里—莫朗灌溉发展委员会之间的建设工程合同纠纷	公司首次公开发行 A 股股票招股说明书、公司 2013 年第一季度报告、公司 2013 年年度报告
中国水利水电第一工程局有限公司与卓尼县浙河水电开发有限责任公司建设工程合同纠纷	公司首次公开发行 A 股股票招股说明书、公司 2012 年半年度报告、公司 2013 年半年度报告
新疆伊犁河流域开发建设管理局与中国水利水电第十工程局有限公司建设工程合同纠纷	公司首次公开发行 A 股股票招股说明书、公司 2012 年年度报告
中国水利水电第八工程局有限公司与新邵晒谷滩水电开发有限公司、广州慧怡投资有限公司建设工程合同纠纷	公司 2011 年年度报告、公司 2013 年半年度报告
中国水利水电第九工程局有限公司与贵阳金阳新区开发建设有限责任公司之间的拖欠工程款纠纷	公司首次公开发行 A 股股票招股说明书、公司 2011 年年度报告、公司 2012 年年度报告
利比亚事件	公司 2013 年年度报告

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

中国水利水电第十六工程局有限公司厦门分局与厦门海沧投资总公司的建设工程合同纠纷，中国水利水电第十六工程局有限公司厦门分局已于 2014 年 1 月 29 日收到被执行人厦门海沧投资总公司支付的全部余款人民币 1310.67 万元，该案已全部执行完毕。

二、 破产重整相关事项

无。

三、 资产交易、企业合并事项

(一) 临时公告未披露或有后续进展的情况

1、 收购资产情况

(1) 收购南国置业资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润（注1）	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占归属于上市公司股东净利润的比例(%)	关联关系
接受收购要约并转让南国置业股权的全体股东	南国置业 109,994,658 股股份，占南国置业报告期末总股本的 11.38%	2014 年 6 月 11 日	846,958,866.60	7,084,259.16	不适用	否	以市场价格和相关法规的要求确定的要约收购价格	是	不适用	0.33	无

注：1、上表中股权购买日为本次要约收购股权的过户登记日；

2、公司子公司中国电建地产通过实施两次收购行为共计取得了南国置业 395,605,314 股股份，占南国置业总股本（截至 2014 年 6 月 30 日）的 40.94%，系南国置业第一大股东，并拥有实际控制权。其中，第一次协议收购南国置业股份的具体情况请参见公司 2013 年年度报告第五节第四条“资产交易、企业合并事项”的有关内容，第二次要约收购南国置业 109,994,658 股股份的具体情况详见上表。

四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

公司于 2014 年 4 月 22 日发布了《中国电力建设股份有限公司 2014 年度日常关联交易公告》，对 2014 年全年的关联交易情况进行了预计。截至 2014 年 6 月 30 日，公司在计划额度内与中国电建集团发生了如下关联交易：

关联交易类别	关联人	计划金额	实际发生额
		(人民币万元)	(人民币万元)
接受关联人提供的工程勘察、设计、监理、工程承包服务和产品	中国电力建设集团有限公司	280,000.00	28,718.93
为关联人提供工程勘察、设计、监理、工程承包服务和产品	中国电力建设集团有限公司	150,000.00	27,063.41
合计		430,000.00	55,782.34

(二) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
公司拟以现金出资人民币 12 亿元与中国电力建设集团、中国水电顾问集团共同成立中国电建集团财务有限公司。详见公司 2012 年 12 月 20 日在上海证券交易所网站披露的《中国水利水电建设股份有限公司关于投资设立财务公司涉及的关联交易公告》。	www.sse.com.cn

(三) 关联债权债务往来

1、 临时公告未披露的事项

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
中国电力建设集团有限公司	控股股东				0	1,500,000,000	1,500,000,000
合计					0	1,500,000,000	1,500,000,000
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）		0					
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）		0					
关联债权债务形成原因		鉴于公司存在真实的境外投资项目资金需求，控股股东中国电力建设集团有限公司在香港发行金额不超过 15 亿元人民币债券，发债募集人民币资金全部用于公司境外投资项目建设。 2014 年 5 月 8 日，中国电建集团在香港成功发行 15 亿元离岸人					

	<p>民币债券，期限 3 年，票面利率 4.2%。公司第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于中国电力建设集团有限公司向中水电海外投资有限公司提供资金的议案》。同意公司下属子公司中水电海外投资有限公司按照事先披露的债券募集资金使用范围合规使用资金。</p> <p>本次关联债权债务往来涉及本金 15 亿元人民币，占公司截至 2013 年 12 月 31 日经审计净资产（不含少数股东权益）比例较低，未达提交公司股东大会审议的标准，且该交易属于市场化定价，符合豁免披露的有关条件，经公司申请，上海证券交易所同意豁免该交易履行关联交易审议和披露程序。</p>
关联债权债务清偿情况	正常。

六、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期 (协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
中国电力建设股份有限公司	公司本部	中国水利电力对外公司	44,145.35	2005 年 6 月 28 日	2005 年 6 月 30 日	2018 年 9 月 30 日	连带责任担保	否	否	0.00	否	否	无
中国水电建设集团国际工程有限公司	全资子公司	中国水利电力对外公司	46,191.09	2008 年 3 月 28 日	2008 年 3 月 31 日	2024 年 3 月 31 日	连带责任担保	否	否	0.00	否	否	无
中国水利水电第十一工程局有限公司	全资子公司	中国水利电力对外公司	469.84	2009 年 12 月 10 日	2009 年 12 月 10 日	保函撤销日	连带责任担保	否	否	0.00	否	否	无
中国水利水电第十一工程局有限公司	全资子公司	中国四川国际合作股份有限公司	7,742.87	2011 年 2 月 1 日	2011 年 2 月 1 日	保函撤销日	连带责任担保	否	否	0.00	否	否	无
中国电力建设股份有限公司	公司本部	郑州燃气发电有限公司	13,845.00	2006 年 11 月 22 日	2006 年 11 月 22 日	2026 年 11 月 21 日	连带责任担保	否	否	0.00	否	否	无
中国电力建设股份有限公司	公司本部	郑州燃气发电有限公司	8,424.00	2005 年 12 月 21 日	2005 年 12 月 21 日	2024 年 12 月 16 日	连带责任担保	否	否	0.00	否	否	无
中国电力建设股份有限公司	公司本部	郑州燃气发电有限公司	5,148.00	2005 年 12 月 19 日	2005 年 12 月 19 日	2024 年 12 月 16 日	连带责任担保	否	否	0.00	否	否	无
中国电力建设股份有限公司	公司本部	郑州燃气发电有限公司	12,772.50	2006 年 11 月 24 日	2006 年 11 月 24 日	2024 年 12 月 16 日	连带责任担保	否	否	0.00	否	否	无

公司				日	日	日	担保						
中国电力建设股份有限公司	公司本部	郑州燃气发电有限公司	1,095.90	2006年10月31日	2007年8月17日	2019年8月16日	连带责任担保	否	否	0.00	否	否	无
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							0						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							140,175.54						
公司对控股、参股子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计							217,042.34						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							761,548.63						
公司担保总额情况（包括对控股、参股子公司的担保）													
担保总额（A+B）							901,724.17						
担保总额占公司净资产的比例（%）							26.31						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0.00						
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）							810,576.90						
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）							0.00						
上述三项担保金额合计（C+D+E）							810,576.90						

注：以上担保不包括股份公司直接或间接为全资子公司提供的担保。

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5% 以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	下一步履行计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	中国电力建设集团有限公司	<p>为确保股权划转完成后上市公司独立性不受损害,充分保护上市公司、特别是中小投资者利益不受损失,避免同业竞争,中国电建集团承诺在符合相关法律法规及规范性文件要求的情况下,按照有利于维护投资者根本利益的原则,积极探索各种实现资产注入的可能方案,积极有序推进中国水电工程顾问集团有限公司旗下的水电、风电勘测设计业务和资产注入中国水电的工作,并在此基础上推动尽快完成注入工作。与此同时,中国电建集团将逐步梳理和规范事业部管理企业(原电网辅业单位)的相关业务和资产,并将根据事业部管理企业的改制规范进度,择机实现中国电建集团的整体上市。</p> <p>在中国电建集团实现整体上市后,中国电建集团及中国电建集团控制的除中国水电外的其他企业:将不会在中国境内外以任何形式支持中国水电及其下属全资、控股子公司外的第三方从事或参与对中国水电及其下属全资、控股子公司主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动;如发现任何与中国水电主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务机会,中国电建集团将促使该业务机会按合理和公平的条款及条件首先提供给中国水电及其下属全资、控股子公司;如出售或转让与中国水电生产、经营相关的任何资产、业务或权益,中国水电均享有优先购买权,且中国电建集团保证在出售或转让有关资产、业务或权益时给予中国水电的条件与中国电建集团及中国电建集团控制的除中国水电外的其他企业向任何独立第三方提供的条件相当。</p>	长期有效	是	是		<p>2014 年 5 月 13 日,公司股票开始停牌。因公司与控股股东中国电建集团正在开展通过发行股份购买中国电建集团旗下水电、风电勘测设计板块业务资产的重组工作,公司股票自 2014 年 5 月 20 日起连续停牌。目前,公司以及有关各方正在研究论证本次资产重组具体实施方案,积极推进相关尽职调查、审计、评估等各项工作,并持续与有关主管部门沟通。</p> <p>中国电建集团未纳入上市公司范围的电网辅业企业因其权属状况较为复杂,各单位的经营情况差异较大,待规范事项较多,资产注入的可行性及具体路径或计划需待规范工作基本完成后依据最新的监管政策研究论证。</p>

	解决关联交易	中国电力建设集团 集团有限公司	中国电建集团在股权划转时,为确保收购完成后上市公司独立性不受损害,充分保护上市公司、特别是中小投资者利益不受损失,中国电建集团承诺不会利用控股股东地位谋求中国水电在业务经营等方面给予中国电建集团及中国电建集团控制的除中国水电外的其他企业优于独立第三方的条件或利益;中国电建集团及其控制的除中国水电外的其他企业将尽量减少并规范与中国水电之间的关联交易;对于与中国水电经营活动相关的无法避免的关联交易,中国电建集团及其控制的除中国水电外的其他企业将严格遵循有关关联交易的法律法规和中国水电内部规章制度中关于关联交易的相关要求,履行关联交易决策程序,确保定价公允,及时进行信息披露。	长 期 有效	是	是		
	其他	中国电力建设集团 集团有限公司	中国电建集团在股权划转时,承诺不会因收购的完成而损害中国电建的独立性,中国电建集团将在资产、业务、人员、财务和机构上继续与中国电建保持五分开原则。	长 期 有效	是	是		
与首次公开发行 相关的承诺	股份限售	中国电力建设集团 集团有限公司	中国电建集团承诺同意承接公司原控股股东水电建设集团于中国水电首次公开发行股票并上市时作出的股份锁定限售承诺,即自中国水电股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的中国水电首次公开发行股票前已发行股份,也不由中国水电收购该部分股份。	至 2014 年 10 月 18 日	是	是		
	解决房产等产权 瑕疵	中国电力建设集团 集团有限公司	2009 年 11 月 30 日,公司的主发起人水电建设集团与公司签订了《重组协议》,对水电建设集团联合水电顾问集团公司作为共同发起人,整体重组并发起设立公司涉及的资产的权属、价值评估、主发起人的责任等事项进行了约定。就水电建设集团当时注入公司的尚未取得《房屋所有权证》的房屋,水电建设集团在该《重组协议》中承诺:将尽最大努力自公司成立日起十二个月内向相关的房屋管理部门申请房屋所有权证且该房屋所有权证应以公司或下属企业为所有权人;赔偿公司和因此而遭受的损失、索赔、支出和费用。	尽 最 大 努 力 12 个 月 内	是	是		2014 年 6 月 27 日,公司召开 2014 年第一次临时股东大会,同意豁免中国电建集团履行瑕疵房产权属完善有关承诺。今后如因所有权或所有权证书等相关问题对公司造成任何损失和费用,仍将全部由中国电建集团承担
其他承诺	股份限售	中国电力建设集团 集团有限公司	中国电建集团承诺同意承接水电顾问集团作出的股份锁定限售承诺,即对于本次由水电顾问集团划入中国电建集团的股份锁定至 2014 年 10 月 18 日。	至 2014 年 10 月 18 日	是	是		

八、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

九、 公司治理情况

报告期内，公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会颁布的最新法律法规以及上海证券交易所的有关要求规范运作，建立起规范的公司治理制度体系，不断加强信息披露和投资者关系工作，提升公司治理水平。报告期内，公司治理情况与《公司法》和中国证监会相关规定不存在重大差异。

十、 其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

公司第二届董事会第二十二次会议审议通过了《关于中国电力建设股份有限公司会计估计变更的议案》。根据公司的实际情况，本着谨慎经营、有效防范经营风险的原则，为进一步夯实公司资产质量，公司决定对应收款项的坏账准备计提比例进行变更，并自 2014 年 4 月 1 日起生效。本次会计估计变更增加计提坏账准备 62,507.58 万元，利润总额减少 62,507.58 万元。关于本次会计估计变更的详细情况，请参见公司于 2014 年 7 月 18 日在上海证券交易所网站刊登的《中国电力建设股份有限公司关于会计估计变更的公告》。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、股东情况

(一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5% 以上股份股东及公司前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数				88,413		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国电力建设集团有限公司	国有法人	67.43	6,472,800,192	0	6,300,000,000	无
全国社会保障基金理事会转持三户	其他	3.09	297,000,000	0	297,000,000	未知
全国社保基金一零六组合	其他	0.73	70,075,559	-3,152,300	0	未知
中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品—008C—CT001 沪	其他	0.46	44,500,054	0	0	未知
兴业证券股份有限公司	其他	0.35	33,869,000	10,169,000	0	未知
方正证券股份有限公司	其他	0.30	28,715,886	-10,360,814	0	未知
安邦保险集团股份有限公司—传统保险产品	其他	0.30	28,548,728	0	0	未知
国泰君安证券股份有限公司	其他	0.29	28,036,438	-9,045,380	0	未知
加拿大年金计划投资委员会—自有资金	其他	0.25	24,262,493	0	0	未知
光大证券股份有限公司转融通担保证券明细账	其他	0.24	23,000,000	0	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
中国电力建设集团有限公司	172,800,192	人民币普通股 172,800,192
全国社保基金一零六组合	70,075,559	人民币普通股 70,075,559
中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品—008C—CT001 沪	44,500,054	人民币普通股 44,500,054
兴业证券股份有限公司	33,869,000	人民币普通股 33,869,000
方正证券股份有限公司	28,715,886	人民币普通股 28,715,886
安邦保险集团股份有限公司—传统保险产品	28,548,728	人民币普通股 28,548,728
国泰君安证券股份有限公司	28,036,438	人民币普通股 28,036,438
加拿大年金计划投资委员会—自有资金	24,262,493	人民币普通股 24,262,493
光大证券股份有限公司转融通担保证券明细账户	23,000,000	人民币普通股 23,000,000
海尔集团财务有限责任公司	22,900,000	人民币普通股 22,900,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国电力建设集团有限公司系公司控股股东。除此之外，公司未知上述其他股东存在关联关系。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国电力建设集团有限公司	6,300,000,000	2014年10月18日	6,300,000,000	控股股东承诺自股票上市之日起36个月内限售
2	全国社会保障基金理事会转持三户	297,000,000	2014年10月18日	297,000,000	国有股划转，继承原股东的禁售期义务
上述股东关联关系或一致行动的说明			中国电力建设集团有限公司系公司控股股东。除此之外，公司未知上述其他股东存在关联关系。		

三、 控股股东或实际控制人变更情况

新控股股东名称	中国电力建设集团有限公司
实际控制人名称	未变更，仍为国务院国有资产监督管理委员会
变更日期	2014年4月22日
指定网站查询索引及日期	《中国电力建设股份有限公司关于股权过户完成的公告》（临2014-029号），刊登网站： www.sse.com.cn ，刊登日期：2014年4月25日。

第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

现任及报告期内离任公司董事、监事、高级管理人员未持有公司股份。

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
晏志勇	副董事长	选举	工作需要
马宗林	董事	选举	工作需要
孙洪水	董事	离任	工作需要
周保志	独立董事	离任	个人原因
陈永录	监事会主席、股东监事	选举	工作需要
苗青	股东监事	选举	工作需要
邓孟元	股东监事	选举	工作需要
孙宝田	监事会主席、股东监事	离任	工作需要
雷建容	股东监事	离任	工作需要
杜明	股东监事	离任	工作需要
段尚毅	职工监事	离任	工作需要
李江波	职工监事	离任	工作需要
马宗林	总经理	聘任	工作需要
王民浩	副总经理	聘任	工作需要
黄保东	副总经理	聘任	工作需要
孙洪水	副总经理	聘任	工作需要
王斌	副总经理	聘任	工作需要
袁柏松	副总经理	聘任	工作需要
姚强	副总经理	聘任	工作需要
李跃平	副总经理	聘任	工作需要
王首丽	副总经理	聘任	工作需要
孙瑾	总会计师	聘任	工作需要
王志平	董事会秘书	聘任	工作需要
刘明江	总经济师	聘任	工作需要
宗敦峰	总工程师	聘任	工作需要
周建平	总工程师	聘任	工作需要
王书宝	总法律顾问	聘任	工作需要

丁拯国	总经理助理	聘任	工作需要
李燕明	总经理助理	聘任	工作需要
张建文	总经理助理	聘任	工作需要
郑声安	总经理助理	聘任	工作需要
曾兴亮	总经理助理	聘任	工作需要
杨忠	总经理助理	聘任	工作需要
丁永泉	总经理助理	聘任	工作需要
彭程	总经理助理	聘任	工作需要
黄河	总经理助理	聘任	工作需要
曹春江	总经理助理	聘任	工作需要
孙洪水	总经理	解聘	工作需要
宗敦峰	副总经理	解聘	工作需要
曾兴亮	副总经理	解聘	工作需要
杨忠	副总经理	解聘	工作需要
刘明江	副总经理	解聘	工作需要
丁永泉	总会计师	解聘	工作需要
夏进	总经理助理	解聘	工作需要
章运礼	总经理助理	解聘	工作需要
王禹	总经理助理	解聘	工作需要
宋东升	总经理助理	解聘	工作需要
黄保东	副总经理	离任	个人原因

第九节 财务报告（未经审计）

一、合并报表

合并资产负债表
2014 年 6 月 30 日

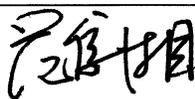
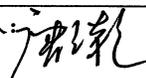
编制单位：中国电力建设股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	六（一）	39,764,418,124.32	29,812,188,101.43
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六（二）	5,595,817.12	10,422,917.76
应收票据	六（三）	641,976,592.19	894,398,118.15
应收账款	六（五）	23,047,142,150.05	21,232,786,472.43
预付款项	六（七）	10,278,677,147.89	8,827,111,964.96
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利	六（四）	1,021,900.00	1,021,900.00
其他应收款	六（六）	9,330,375,730.04	8,989,230,874.45
买入返售金融资产			
存货	六（八）	74,082,467,360.12	61,704,869,338.06
一年内到期的非流动资产		4,163,125,404.62	7,831,809,596.76
其他流动资产	六（九）	565,589,852.00	494,485,576.60
流动资产合计		161,880,390,078.35	139,798,324,860.60
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款	六（十）	16,582,694,981.70	12,191,751,271.76
长期股权投资	六（十二）	2,583,904,730.34	2,552,365,369.12
投资性房地产	六（十三）	261,878,122.58	270,589,429.21
固定资产	六（十四）	42,578,650,020.17	42,537,883,549.23
在建工程	六（十五）	14,694,552,312.21	13,648,572,573.89
工程物资	六（十六）	43,878,985.64	28,320,707.34

固定资产清理	六(十七)	25,440,188.02	25,587,157.67
生产性生物资产	六(十八)	2,199,060.43	2,000,876.85
油气资产			
无形资产	六(十九)	19,056,576,623.70	17,700,873,241.57
开发支出		34,001,861.73	28,171,600.77
商誉	六(二十)	1,098,322,839.26	1,098,322,839.26
长期待摊费用	六(二十一)	119,896,756.50	96,965,388.36
递延所得税资产	六(二十二)	1,203,951,306.97	1,127,487,760.40
其他非流动资产	六(二十四)	448,613,700.91	356,651,210.65
非流动资产合计		98,734,561,490.16	91,665,542,976.08
资产总计		260,614,951,568.51	231,463,867,836.68
流动负债:			
短期借款	六(二十五)	19,859,213,129.15	12,135,974,823.62
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	六(二十六)	1,752,969,509.21	1,824,290,333.41
应付账款	六(二十七)	37,029,247,802.23	35,004,617,443.97
预收款项	六(二十八)	32,234,624,048.55	29,047,965,966.79
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六(二十九)	1,057,275,720.30	1,038,420,758.75
应交税费	六(三十)	2,273,019,108.31	2,688,959,501.94
应付利息	六(三十一)	552,483,982.59	506,326,815.84
应付股利	六(三十二)	2,122,218,705.42	715,627,600.24
其他应付款	六(三十三)	18,902,213,616.74	17,182,071,244.01
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	六(三十四)	13,382,592,097.49	8,475,192,339.05
其他流动负债	六(三十五)	10,229,805,167.96	8,855,497,747.49
流动负债合计		139,395,662,887.95	117,474,944,575.11
非流动负债:			
长期借款	六(三十六)	60,695,143,539.56	55,723,764,762.75
应付债券	六(三十七)	13,339,714,554.67	13,032,848,844.72
长期应付款	六(三十八)	4,651,728,685.42	3,204,404,130.25

专项应付款	六(三十九)	31,847,038.13	32,134,407.03
预计负债			
递延所得税负债	六(二十二)	76,787,763.90	62,316,080.84
其他非流动负债	六(四十)	823,331,037.61	625,412,961.45
非流动负债合计		79,618,552,619.29	72,680,881,187.04
负债合计		219,014,215,507.24	190,155,825,762.15
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	六(四十一)	9,600,000,000.00	9,600,000,000.00
资本公积	六(四十三)	10,034,698,105.21	10,499,894,403.96
减：库存股			
专项储备	六(四十二)	227,117,336.78	149,960,276.21
盈余公积	六(四十四)	367,698,402.05	367,698,402.05
一般风险准备			
未分配利润	六(四十五)	14,131,925,655.81	13,369,013,655.31
外币报表折算差额		-82,581,164.18	-101,783,192.65
归属于母公司所有者权益合计		34,278,858,335.67	33,884,783,544.88
少数股东权益		7,321,877,725.60	7,423,258,529.65
所有者权益合计		41,600,736,061.27	41,308,042,074.53
负债和所有者权益总计		260,614,951,568.51	231,463,867,836.68

法定代表人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

中国电力建设股份有限公司 资产负债表
2014 年 6 月 30 日
编制单位:中国电力建设股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		5,386,600,858.87	4,550,265,052.17
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	十二(一)	411,394,390.46	306,419,745.18
预付款项		98,351,927.51	18,724,801.00
应收利息			
应收股利		1,611,069,162.79	2,129,730,341.07
其他应收款	十二(二)	9,698,747,040.55	12,451,536,769.69
存货		213,405,502.45	188,586,376.04
一年内到期的非流动资产		1,059,422,962.21	2,989,657,623.08
其他流动资产			
流动资产合计		18,478,991,844.84	22,634,920,708.23
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		261,765,392.00	
长期股权投资	十二(三)	40,647,942,004.30	40,647,942,004.30
投资性房地产			
固定资产		930,549,838.87	950,264,949.11
在建工程		2,331,100.00	223,000.00
工程物资			
固定资产清理		100,805.19	100,805.19
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		227,259,662.92	232,356,324.78
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			42,695.14
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		42,069,948,803.28	41,830,929,778.52
资产总计		60,548,940,648.12	64,465,850,486.75
流动负债:			

短期借款		1,500,000,000.00	1,000,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		1,271,510,557.59	1,232,834,832.99
预收款项			
应付职工薪酬		6,961,236.36	6,742,091.83
应交税费		12,914,524.33	8,992,669.31
应付利息		484,008,074.17	461,283,396.36
应付股利		1,957,034,424.58	584,234,424.58
其他应付款		7,405,638,273.19	10,062,795,813.68
一年内到期的非流动负债		2,131,553,270.00	1,430,979,368.69
其他流动负债		8,100,000,000.00	7,600,000,000.00
流动负债合计		22,869,620,360.22	22,387,862,597.44
非流动负债:			
长期借款		646,989,715.00	2,698,367,775.00
应付债券		11,551,822,815.71	11,547,081,366.53
长期应付款		2,221,831,055.91	2,823,612,564.21
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		21,510,591.39	21,721,204.33
非流动负债合计		14,442,154,178.01	17,090,782,910.07
负债合计		37,311,774,538.23	39,478,645,507.51
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		9,600,000,000.00	9,600,000,000.00
资本公积		13,453,291,508.04	13,453,080,895.10
减:库存股			
专项储备		250,561.03	94,722.40
盈余公积		354,442,122.69	354,442,122.69
一般风险准备			
未分配利润		-170,818,081.87	1,579,587,239.05
所有者权益(或股东权益)合计		23,237,166,109.89	24,987,204,979.24
负债和所有者权益(或股东权益)总计		60,548,940,648.12	64,465,850,486.75

法定代表人:



主管会计工作负责人:

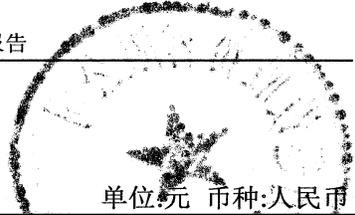


会计机构负责人:





合并利润表
2014 年 1—6 月



单位:元 币种:人民币

	附注	本期金额	上期金额 (经重述)
一、营业总收入		75,204,421,381.37	65,990,680,831.46
其中: 营业收入	六(四十六)	75,204,421,381.37	65,990,680,831.46
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		72,359,799,644.67	63,019,478,281.14
其中: 营业成本	六(四十六)	65,485,601,676.97	56,902,162,789.44
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	六(四十七)	1,694,029,884.42	1,507,305,285.10
销售费用	六(四十八)	216,809,139.68	118,290,870.63
管理费用	六(四十九)	2,897,382,335.47	2,703,658,962.16
财务费用	六(五十)	1,342,414,435.80	1,648,625,225.36
资产减值损失	六(五十三)	723,562,172.33	139,435,148.45
加: 公允价值变动收益 (损失以“—”号填列)	六(五十一)	-4,827,100.64	2,225,450.48
投资收益 (损失以“—”号填列)	六(五十二)	23,483,313.19	30,663,313.02
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		19,621,039.01	29,189,178.78
汇兑收益 (损失以“—”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“—”号填列)		2,863,277,949.25	3,004,091,313.82
加: 营业外收入	六(五十四)	49,224,195.22	42,262,946.55
减: 营业外支出	六(五十五)	40,472,490.53	21,656,709.55
其中: 非流动资产处置损失		26,738,608.91	10,037,392.06
四、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)		2,872,029,653.94	3,024,697,550.82
减: 所得税费用	六(五十六)	608,252,312.21	601,675,331.41
五、净利润 (净亏损以“—”号填列)		2,263,777,341.73	2,423,022,219.41
归属于母公司所有者的净利润		2,135,712,000.50	2,220,579,063.89
少数股东损益		128,065,341.23	202,443,155.52
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益	六(五十七)	0.2225	0.2313
(二) 稀释每股收益	六(五十七)	0.2225	0.2313
七、其他综合收益	六(五十八)	27,403,614.66	14,218,225.46
八、综合收益总额		2,291,180,956.39	2,437,240,444.87
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,160,370,735.40	2,238,605,592.56
归属于少数股东的综合收益总额		130,810,220.99	198,634,852.31

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



母公司利润表
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二(四)	1,961,125,661.87	695,956,520.83
减:营业成本	十二(四)	1,840,302,856.28	642,488,595.84
营业税金及附加		4,466,279.05	4,861,661.03
销售费用			
管理费用		123,747,517.07	91,122,962.37
财务费用		367,731,761.08	262,097,067.38
资产减值损失		560,000.00	
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	十二(五)		5,465,349.73
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-375,682,751.61	-299,148,416.06
加:营业外收入		27,585.52	
减:营业外支出		1,950,154.83	10,949.84
其中:非流动资产处置损失			10,949.84
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-377,605,320.92	-299,159,365.90
减:所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-377,605,320.92	-299,159,365.90
五、每股收益:			
(一)基本每股收益			
(二)稀释每股收益			
六、其他综合收益		210,612.94	5,934,612.41
七、综合收益总额		-377,394,707.98	-293,224,753.49

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

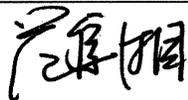
合并现金流量表
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

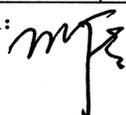
项目	附注	本期金额	上期金额(经重述)
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		65,431,683,036.80	52,746,088,072.98
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		260,602,253.82	353,545,347.85
收到其他与经营活动有关的现金	六(五十九)	5,448,947,061.72	4,448,732,282.73
经营活动现金流入小计		71,141,232,352.34	57,548,365,703.56
购买商品、接受劳务支付的现金		55,942,806,658.62	46,913,669,489.51
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		6,214,739,925.39	5,655,820,928.27
支付的各项税费		3,731,584,615.13	3,128,543,228.74
支付其他与经营活动有关的现金	六(五十九)	4,631,650,817.81	4,185,096,534.02
经营活动现金流出小计		70,520,782,016.95	59,883,130,180.54
经营活动产生的现金流量净额		620,450,335.39	-2,334,764,476.98
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		16,582,549.91	10,730,000.00
取得投资收益收到的现金		3,969,261.99	33,490,227.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,401,074,317.86	256,466,297.51
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		11,184,000.00	19,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	六(五十九)	13,202,605.47	29,209,619.87
投资活动现金流入小计		5,446,012,735.23	348,896,145.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,751,409,271.42	7,747,370,821.90
投资支付的现金		145,800,000.00	179,732,124.00

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		170,389,495.00	136,505,141.39
支付其他与投资活动有关的现金	六(五十九)	17,863,339.93	24,937,088.93
投资活动现金流出小计		15,085,462,106.35	8,088,545,176.22
投资活动产生的现金流量净额		-7,639,449,371.12	-7,739,649,031.11
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		224,271,002.40	310,604,307.07
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		224,271,002.40	310,604,307.07
取得借款收到的现金		31,420,244,640.60	19,651,979,123.04
发行债券收到的现金		7,160,000,000.00	7,672,850,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	六(五十九)	2,918,853,877.49	1,380,334,546.54
筹资活动现金流入小计		41,723,369,520.49	29,015,767,976.65
偿还债务支付的现金		19,141,913,188.47	11,961,985,780.47
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,485,901,374.94	2,726,779,328.25
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		85,023,999.91	143,653,087.28
支付其他与筹资活动有关的现金	六(五十九)	2,587,908,966.88	2,282,656,852.20
筹资活动现金流出小计		25,215,723,530.29	16,971,421,960.92
筹资活动产生的现金流量净额		16,507,645,990.20	12,044,346,015.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		180,639,339.81	-63,264,461.90
五、现金及现金等价物净增加额		9,669,286,294.28	1,906,668,045.74
加：期初现金及现金等价物余额		28,950,478,615.18	26,629,714,649.68
六、期末现金及现金等价物余额		38,619,764,909.46	28,536,382,695.42

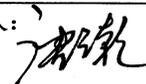
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司现金流量表
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,028,850,000.00	917,573,093.64
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		46,196,049,972.30	37,816,038,499.19
经营活动现金流入小计		48,224,899,972.30	38,733,611,592.83
购买商品、接受劳务支付的现金		1,894,311,192.49	822,404,731.75
支付给职工以及为职工支付的现金		80,296,672.86	48,325,412.77
支付的各项税费		11,396,953.52	9,472,181.87
支付其他与经营活动有关的现金		44,995,866,698.28	44,132,233,648.91
经营活动现金流出小计		46,981,871,517.15	45,012,435,975.30
经营活动产生的现金流量净额		1,243,028,455.15	-6,278,824,382.47
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			1,977,173.97
取得投资收益收到的现金		518,661,178.28	929,544,505.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		45,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		518,706,178.28	931,521,679.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,564,790.00	3,133,653.65
投资支付的现金			1,146,990,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,564,790.00	1,150,123,653.65
投资活动产生的现金流量净额		516,141,388.28	-218,601,974.52
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,500,000,000.00	2,500,000,000.00
发行债券收到的现金		5,900,000,000.00	6,880,050,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,140,196.70	
筹资活动现金流入小计		7,401,140,196.70	9,380,050,000.00
偿还债务支付的现金		7,730,000,000.00	2,430,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		530,204,497.10	362,597,600.35
支付其他与筹资活动有关的现金		63,769,712.23	10,919,048.80
筹资活动现金流出小计		8,323,974,209.33	2,803,516,649.15
筹资活动产生的现金流量净额		-922,834,036.73	-6,576,533,350.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		836,335,806.70	-79,106,993.86
加: 期初现金及现金等价物余额		4,550,265,052.17	5,592,891,086.47
六、期末现金及现金等价物余额		5,386,600,858.87	5,671,998,080.33

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

合并所有者权益变动表
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

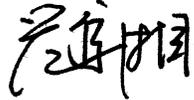
项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	9,600,000,000.00	10,499,894,403.96	0.00	149,960,276.21	367,698,402.05		13,369,013,655.31	-101,783,192.65	7,423,258,529.65	41,308,042,074.53
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	9,600,000,000.00	10,499,894,403.96		149,960,276.21	367,698,402.05		13,369,013,655.31	-101,783,192.65	7,423,258,529.65	41,308,042,074.53
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		-465,196,298.75		77,157,060.57			762,912,000.50	19,202,028.47	-101,380,804.05	292,693,986.74
(一)净利润							2,135,712,000.50		128,065,341.23	2,263,777,341.73
(二)其他综合收益		5,456,706.43						19,202,028.47	2,744,879.76	27,403,614.66
上述(一)和(二)小计		5,456,706.43					2,135,712,000.50	19,202,028.47	130,810,220.99	2,291,180,956.39
(三)所有者投入和减少资本		-470,653,005.18							-107,118,269.86	-577,771,275.04
1.所有者投入资本									-109,677,927.84	-109,677,927.84
2.股份支付计入所有者权益的金额		1,321,419.23							2,559,657.98	3,881,077.21
3.其他		-471,974,424.41								-471,974,424.41
(四)利润分配							-1,372,800,000.00		-125,072,755.18	-1,497,872,755.18
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-1,372,800,000.00		-125,072,755.18	-1,497,872,755.18

4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备			77,157,060.57							77,157,060.57
1. 本期提取			1,178,311,924.73					6,169,106.12		1,184,481,030.85
2. 本期使用			1,101,154,864.16					6,169,106.12		1,107,323,970.28
(七) 其他										
四、本期期末余额	9,600,000,000.00	10,034,698,105.21	227,117,336.78	367,698,402.05		14,131,925,655.81	-82,581,164.18	7,321,877,725.60		41,600,736,061.27

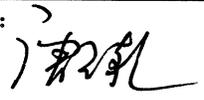
单位:元 币种:人民币

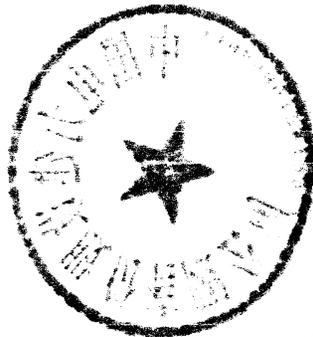
项目	上年同期金额 (经重述)									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	9,600,000,000.00	10,993,763,967.77		182,326,097.09	241,595,834.96		10,081,329,909.90	-56,371,830.51	3,930,753,644.58	34,973,397,623.79
加: 会计政策变更		-224,900,500.00					86,589,500.00			-138,311,000.00
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	9,600,000,000.00	10,768,863,467.77		182,326,097.09	241,595,834.96		10,167,919,409.90	-56,371,830.51	3,930,753,644.58	34,835,086,623.79
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		-106,976,628.06		46,770,982.22			991,779,063.89	-20,928,924.45	1,970,877,856.73	2,881,522,350.33
(一) 净利润							2,220,579,063.89		202,443,155.52	2,423,022,219.41
(二) 其他综合收益		38,955,453.12						-20,928,924.45	-3,808,303.21	14,218,225.46
上述 (一) 和 (二) 小计		38,955,453.12					2,220,579,063.89	-20,928,924.45	198,634,852.31	2,437,240,444.87
(三) 所有者投入和减少资本		-145,932,081.18							1,934,818,304.02	1,788,886,222.84
1. 所有者投入资本									147,172,383.72	147,172,383.72
2. 股份支付计入所有者权益的金额		5,033,558.27							11,885,965.33	16,919,523.60
3. 其他		-150,965,639.45							1,775,759,954.97	1,624,794,315.52
(四) 利润分配							-1,228,800,000.00		-162,495,299.98	-1,391,295,299.98
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者 (或股东) 的分配							-1,228,800,000.00		-162,495,299.98	-1,391,295,299.98

3. 对所有者（或股东）的分配							-1,228,800,000.00		-162,495,299.98	-1,391,295,299.98
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备				46,770,982.22					-79,999.62	46,690,982.60
1. 本期提取				992,843,924.62					7,912,225.60	1,000,756,150.22
2. 本期使用				946,072,942.40					7,992,225.22	954,065,167.62
（七）其他										
四、本期期末余额	9,600,000,000.00	10,661,886,839.71		229,097,079.31	241,595,834.96		11,159,698,473.79	-77,300,754.96	5,901,631,501.31	37,716,608,974.12

法定代表人： 

主管会计工作负责人： 

会计机构负责人： 





所有者权益变动表

2014 年 1—6 月

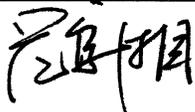
单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库存 股	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	9,600,000,000.00	13,453,080,895.10		94,722.40	354,442,122.69		1,579,587,239.05	24,987,204,979.24
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	9,600,000,000.00	13,453,080,895.10		94,722.40	354,442,122.69		1,579,587,239.05	24,987,204,979.24
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		210,612.94		155,838.63			-1,750,405,320.92	-1,750,038,869.35
(一) 净利润							-377,605,320.92	-377,605,320.92
(二) 其他综合收益		210,612.94						210,612.94
上述(一)和(二)小计		210,612.94					-377,605,320.92	-377,394,707.98
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-1,372,800,000.00	-1,372,800,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-1,372,800,000.00	-1,372,800,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				155,838.63				155,838.63
1. 本期提取				554,137.87				554,137.87
2. 本期使用				398,299.24				398,299.24
(七) 其他								
四、本期期末余额	9,600,000,000.00	13,453,291,508.04		250,561.03	354,442,122.69		-170,818,081.87	23,237,166,109.89

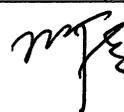
单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库存 股	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	9,600,000,000.00	13,444,109,692.94		70,864.86	228,339,555.60		1,673,244,135.23	24,945,764,248.63
加: 会计政策变更		-310,000.00					220,000.00	-90,000.00
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	9,600,000,000.00	13,443,799,692.94		70,864.86	228,339,555.60		1,673,464,135.23	24,945,674,248.63
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		5,934,612.41		225,048.36			-1,527,959,365.90	-1,521,799,705.13
(一) 净利润							-299,159,365.90	-299,159,365.90
(二) 其他综合收益		5,934,612.41						5,934,612.41
上述(一)和(二)小计		5,934,612.41					-299,159,365.90	-293,224,753.49
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-1,228,800,000.00	-1,228,800,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-1,228,800,000.00	-1,228,800,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				225,048.36				225,048.36
1. 本期提取				235,416.94				235,416.94
2. 本期使用				10,368.58				10,368.58
(七) 其他								
四、本期末余额	9,600,000,000.00	13,449,734,305.35		295,913.22	228,339,555.60		145,504,769.33	23,423,874,543.50

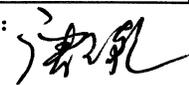
法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



二、 公司基本情况

（一）企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

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

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

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

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

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

本公司于 2009 年 11 月 30 日在北京市成立，于国家工商行政管理总局办理了设立登记，取得了《企业法人营业执照》，注册号为 100000000042397，注册资本为 660,000 万元，公司注册地为：北京市海淀区车公庄西路 22 号海赋国际大厦 A 座，办公地址为：北京市海淀区车公庄西路 22 号海赋国际大厦 A 座，法定代表人为范集湘。

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

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

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

2013 年 12 月 20 日，中国电建集团与中国水电集团及中水顾问集团签署了《中国水利水电建设集团公司与中国电力建设集团有限公司国有股权无偿划转协议书》、《中国水电工程顾问集

团有限公司与中国电力建设集团有限公司国有股权无偿划转协议书》，拟将水电集团所持公司 6,409,800,192 股股份、中水顾问集团所持公司 63,000,000 股股份无偿划转给中国电建集团直接持有，该等股权划转事项已于 2013 年 12 月 31 日获得国务院国资委批复。2014 年 1 月 23 日，中国证监会核准豁免中国电建集团因无偿划转而取得公司 6,472,800,192 股，占总股本的 67.43% 而应履行的要约收购义务，并对中国电建集团公告公司收购报告书无异议。本次划转完成后，公司总股本仍为 96 亿股，其中中国电建集团持有 6,472,800,192 股，占总股本的 67.43%。股权过户登记于 2014 年 4 月 21 日办理完毕。

经本公司 2013 年第二次临时股东大会审议批准，公司名称由“中国水利水电建设股份有限公司”变更为“中国电力建设股份有限公司”（中文简称：中国电建，英文全称：Power Construction Corporation of China, Ltd.（POWERCHINA Ltd.），英文简称：POWERCHINA Ltd.。2014 年 1 月 2 日，公司在中华人民共和国国家工商行政管理总局完成了工商变更登记手续，并领取了新的《企业法人营业执照》。

（二）企业所处行业、经营范围、业务性质、主要经营活动和主要业务板块

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

（三）公司的基本组织架构

本公司按照相关法律规定，建立了公司法人治理结构，设立了股东大会、董事会、监事会和经营管理层，并结合本公司的实际情况，设置了股份公司办公室、董事会办公室、党委工作部、纪委办公室、战略发展部、企业领导人员管理部、人力资源部、财务管理部、资金管理部、审计部、法律与风险管理部、信息化管理部、市场经营部、工程管理部、安全环保部、科技部、水电勘测设计管理部、投资管理部、海外事业部、群众工作部、设备物资部、房地产管理部、能源业务管理部、基础设施事业部、电力工程事业部、电力勘测设计事业部、装备制造事业部等职能部门。

（四）公司在报告期内主营业务变更情况
无。

三、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

（一）财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》（财政部令第 33 号）及《财政部关于印发<企业会计准则第 1 号-存货>等 38 项具体准则的通知》（财会[2006]3 号）和 2006 年 10 月 30 日颁布的《财政部关于印发<企业会计准则-应用指南>的通知》（财会[2006]18 号）（以下简称“新企业会计准则”）等有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

此外，本公司财务报表还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2010 年修订）列报和披露有关财务信息。

（二）遵循企业会计准则的声明：

本公司编制的财务报表符合中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及其他各项会计准则的要求，真实、完整地反映了公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(三) 会计期间:

本公司以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日为一个会计年度。

(四) 记账本位币:

本公司以人民币为记账本位币。境外子公司以业务收支的主要货币为记账本位币。各单位在选择记账本位币时主要考虑的因素包括:

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

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1、同一控制下企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债,按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积中的股本溢价,不足冲减的则调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用,于发生时计入当期损益。

2、非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并,合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值,企业合并中,购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,应当于发生时计入当期损益;购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的,应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

(1) 在个别财务报表中,应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的初始投资成本;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益(例如,可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分,下同)转入当期投资收益。

(2) 在合并财务报表中,对于购买日之前持有的被购买方的股权,应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

非同一控制下的企业合并中,购买方在购买日取得被购买方可辨认资产和负债,应当根据企业会计准则的规定,结合购买日存在的合同条款、经营政策、并购政策等相关因素进行分类或指定,主要包括被购买方的金融资产和金融负债的分类、套期关系的指定、嵌入衍生工具的分拆等。但是,合并中如涉及租赁合同和保险合同且在购买日对合同条款作出修订的,购买方应当根据企业会计准则的规定,结合修订的条款和其他因素对合同进行分类。

合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核,复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益。

在企业合并中,购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异,在购买日不符合递延所得税资产确认条件的,不应予以确认。购买日后 12 个月内,如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在,预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能

够实现的，应当确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，应当计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法：

1、合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50%以上（不含 50%），或虽不足 50%但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

2、合并财务报表编制的方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，需要按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的年初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初数。母公司在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期年初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期年初至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司年初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

(2) 在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。企业应当在附注中披露处置后的剩余股权在丧失控制权日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

(七) 现金及现金等价物的确定标准：

本公司现金等价物是指公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八） 外币业务和外币报表折算：

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币金额。

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

（九） 金融工具：

1、金融资产和金融负债的分类

本公司结合自身业务特点和风险管理要求，将取得的金融资产或承担的金融负债在初始确认时分为以下几类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；（2）持有至到期投资；（3）贷款和应收款项；（4）可供出售金融资产；（5）其他金融负债。

2、金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

本公司成为金融工具合同的一方时，即确认一项金融资产或金融负债。对金融资产或金融负债初始确认按照公允价值计量。

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融资产和金融负债的后续计量方法主要包括：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

（2）持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

（3）可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

（4）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

（5）其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

①与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

②不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

A.《企业会计准则第 13 号-或有事项》确定的金额；

B.初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号-收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

3、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，通常以活跃市场中的报价确定公允价值。

金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

4、金融资产转移的确认和计量

本公司对于已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司既没有转移也没有保留与金融资产所有权有关的所有风险和报酬的，分别下列情况处理：

(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；

(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：**A.** 所转移金融资产的账面价值；**B.** 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：**A.** 终止确认部分的账面价值；**B.** 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

5、金融资产减值测试方法和减值准备计提方法

(1) 金融资产计提减值的范围及减值的客观证据

本公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

(2) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试或单独进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试，对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。应收款项减值测试及计提方法见"附注四、(十) 应收款项"。

②以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

按照《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》规定的以成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值也按照上述原则处理。

③可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

④对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(十) 应收款项：

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	在资产负债表日，将余额 5000 万以上的应收款项划分为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提

2、按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
账龄组合	单项金额不重大以及单项金额重大但单独测试未减值的应收款项（不包括关联方质保金等），按信用风险特征进行分组
关联方质保金等组合	根据信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方质保金等组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	5%	5%
2—3 年	10%	10%
3—4 年	20%	20%
4—5 年	20%	20%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
关联方质保金等组合	不计提坏账准备

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	有明显特征表明该等款项难以收回的应收款项
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提

(十一) 存货：

1、存货的分类

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

2、发出存货的计价方法

加权平均法

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。其中：商品存货的可变现净值为估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；材料存货的可变现净值为产成品估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额

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

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

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

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

4、存货的盘存制度

永续盘存制

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

一次摊销法

(2) 包装物

一次摊销法

(十二) 长期股权投资：

1、投资成本确定

(1) 对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；对于多次交易实现非同一控制下的企业合并，长期股权投资成本为购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。

(2) 以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算；

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

(4) 投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值，但合同或协议约定不公允的除外；

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

2、后续计量及损益确认方法

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

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

(2) 采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益

的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号--资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

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

(3) 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 处置长期股权投资

长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十三) 投资性房地产：

本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权和已出租的建筑物。

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

1、可能发生减值资产的认定

在资产负债表日，本公司判断资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：(1)资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；(2)本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；(3)市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；(4)有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；(5)资

产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；(6)本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；(7)其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

2、资产可收回金额的计量

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

3、资产减值损失的确定

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

4、资产组的认定及减值处理

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

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

(十四) 固定资产：

1、固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

2、各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	8-35	1—5	2.71-12.38
机器设备	5-12	1—5	7.92-19.8
运输设备	8	1—5	11.88-12.38
发电及输变电设备	20-35	3—5	1.90-3.23
水电站大坝及其他建筑物	55		1.82
其他	5-8	1—5	11.88-19.8

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

(1)资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象；

(2)如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，则估计其可收回金额；

(3)可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产认定依据、计价方法及折旧方法见"附注四（二十五）租赁"

(十五) 在建工程：

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

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

(十六) 借款费用：

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

2、借款费用资本化期间

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

3、借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

(3)利率的确定方法

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

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

(十七) 生物资产：

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

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

3、至少于年度终了对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

4、生产性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

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

生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回。

(十八) 无形资产：

1、无形资产的初始计量

无形资产指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括软件、专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、特许权（特许经营资产）等。

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

2、无形资产的后续计量

(1) 无形资产使用寿命的估计

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

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

(2) 无形资产使用寿命的复核

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

(3) 无形资产的摊销

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

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

(4) 特许权（特许经营资产）的核算

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

(十九) 长期待摊费用:

本公司内所属公司在筹建期间的开办费用于发生时直接计入当期损益。

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

(二十) 预计负债:**1、预计负债的确认原则**

与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时, 确认为负债: (1)该义务是本公司承担的现时义务; (2)该义务的履行很可能导致经济利益流出企业; (3)该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

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

(二十一) 股份支付及权益工具:**1、股份支付的种类:**

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

2、权益工具公允价值的确定方法

权益工具的公允价值按照以下方法确定: **A.**存在活跃市场的, 按照活跃市场中的报价确定; **B.**不存在活跃市场的, 采用估值技术确定, 包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

(二十二) 收入:**1、销售商品收入的确认方法**

销售商品收入同时满足下列条件时, 才能予以确认: (1)本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方; (2)本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权, 也没有对已售出的商品实施有效控制; (3)收入的金额能够可靠计量; (4)相关经济利益很可能流入本公司; (5)相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

2、提供劳务收入的确认方法

本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的, 按照完工百分比法确认提供劳务收入。本公司按照已经提供的劳务占应提供的劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的, 分别下列情况处理:

(1)已发生的劳务成本预计能够得到补偿, 应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入, 并按相同金额结转劳务成本; (2)已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的, 将已经发生的劳务成本计入当期损益, 不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权收入的确认方法

(1) 让渡资产使用权收入的确认原则

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时，才能予以确认：

A.与交易相关的经济利益能够流入公司；B.收入的金额能够可靠地计量。

(2) 具体确认方法

A.利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

B.使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4、房地产公司各类业务收入的确认方法

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

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

(3)出售自用房屋：自用房屋所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入，并且该房屋成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

(4)代建房屋和工程业务：代建房屋和工程签订有不可撤销的建造合同，与代建房屋和工程相关的经济利益能够流入企业，代建房屋和工程的完工进度能够可靠地确定，并且代建房屋和工程有关的成本能够可靠地计量时，采用完工百分比法确认营业收入的实现。

(5)出租物业收入确认方法

按租赁合同、协议约定的出租日期（有免租期的考虑免租期）与租金额，在相关租金已经收到或取得了收款的证据时确认出租物业收入的实现。

(6)其他业务收入确认方法

按相关合同、协议的约定，与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入金额能够可靠计量，与收入相关的已发生或将发生成本能够可靠地计量时，确认其他业务收入的实现。

(二十三) 政府补助：

1、政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：①公司能够满足政府补助所附条件；②公司能够收到政府补助。

2、政府补助的计量

(1) 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

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

(3) 已确认的政府补助需要返还的，分别情况处理：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

3、本公司因城镇整体规划、库区建设、棚户区改造、沉陷区治理等公共利益进行搬迁，收到政府从财政预算直接拨付的搬迁补偿款，应作为专项应付款处理。其中，属于对企业在搬迁和重建过程中发生的固定资产和无形资产损失、有关费用性支出、停工损失及搬迁后拟新建资产进行补偿的，应自专项应付款转入递延收益。企业取得的搬迁补偿款扣除转入递延收益的金额后如有结余的，应当作为资本公积处理。

(二十四) 递延所得税资产/递延所得税负债:

1、递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减, 本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限, 确认由此产生的递延所得税资产, 除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的: ①该交易不是企业合并, 并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额; ②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异, 同时满足下列条件的, 确认相应的递延所得税资产: 暂时性差异在可预见的未来很可能转回, 且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2、递延所得税负债的确认

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

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

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

3、递延所得税资产的减值

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

(二十五) 经营租赁、融资租赁:

1、租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

2、融资租赁和经营租赁的认定标准

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

经营租赁指除融资租赁以外的其他租赁。

3、融资租赁的主要会计处理

(1) 承租人的会计处理

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

未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 出租人的会计处理

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

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

4、经营租赁的主要会计处理

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

(二十六) 主要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

无

2、会计估计变更

单位：万元 币种：人民币

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
公司根据实际情况，本着谨慎经营、有效防范经营风险的原则，为进一步夯实公司资产质量，决定对应收款项的坏账准备计提比例进行变更。	经公司第二届董事会第二十二次会议决议批准	应收账款	-48,800.71
		其他应收款	-13,706.87
		利润总额	-62,507.58
		净利润	-49,934.28
		归属于母公司所有者的净利润	-45,861.30

(二十七) 前期会计差错更正

1、追溯重述法

无

2、未来适用法

无

四、税项：

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应交增值税为销项税额减可抵扣进项税额后的余额	17%、13%、6%
营业税	应税收入	5%、3%
城市维护建设税	缴纳流转税税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%、7.5%
教育费附加	缴纳流转税税额	3%
地方教育费附加	缴纳流转税税额	2%、1%
房产税	房屋租赁收入或房产原值	12%、1.2%

(二) 税收优惠及批文

1、西部大开发税收优惠政策

根据财税[2011]58号文《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》，以下公司经过当地税务部门的核准，享受西部大开发企业所得税优惠，本年度企业所得税率为15%：中国水利水电第三工程局有限公司、中国水利水电第五工程局有限公司、中国水利水电第七工程局有限公司、中国水利水电第十工程局有限公司、中国水利水电第十四工程局有限公司、中国水电建设集团十五工程局有限公司、乐山市沙湾新华电力有限公司、四川久隆水电开发有限公司、甘孜州雅能电力开发有限责任公司、石棉县雅能电力开发有限责任公司、中国水利水电

第七工程局成都水电建设工程有限公司、中国水电建设集团夹江水工机械有限公司、西昌机电建设有限责任公司、阿坝明达水电开发有限公司、中国水电建设集团崇信发电有限责任公司、水电十四局大理聚能投资有限公司。

四川昭觉县昭源电力开发有限责任公司依据昭国税发[2012]19 号文《昭觉县国家税务局关于同意四川省昭觉县昭源电力开发有限责任公司享受西部大开发企业所得税优惠政策的批复》，自 2011 年至 2015 年享受“两免三减半”的企业所得税优惠政策，本年度按 15%的适用税率减半征收。

依据《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告 2012 年第 12 号)、陕西省西咸新区管委会《西咸新区投资优惠政策》第一条：对设在西咸新区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。中水电西安投资发展有限公司经陕西省发改委、西安市地方税务局确认符合《西部地区鼓励类产业目录》，自 2011 年至 2020 年享受西部大开发 15%的企业所得税税率优惠政策。

2、沿海开发区、经济特区、高新技术企业税收优惠

(1) 中国水利水电第八工程局有限公司 2009 年被认定为高新技术企业，证书编号：GR200943000069，自 2009 至 2011 年度按 15%税率缴纳企业所得税；2013 年通过了高新技术企业复审，高新技术企业证书编号：GF201243000182，自 2012 年至 2014 年继续享受 15%的企业所得税率。

(2) 中国水利水电第四工程局有限公司 2013 年 10 月 31 日被认定为高新技术企业，证书编号：GR201363000005，自 2013 至 2015 年度按 15%税率缴纳企业所得税。

(3) 中国水利水电第三工程局有限公司 2013 年被认定为高新技术企业，证书编号：GR201361000055，自 2013 至 2016 年度按 15%税率缴纳企业所得税。

(4) 中国水电基础局有限公司 2011 年被认定为高新技术企业，证书编号：GR201112000089，自 2011 至 2013 年度已按 15%税率缴纳企业所得税；2014 年高新技术企业复审申报工作已经完成，目前已通过天津市科委的初步审核。

3、其他主要税收优惠

(1) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条(二)、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十七条、《关于公布公共基础设施项目企业所得税优惠目录(2008 年版)的通知》(财税[2008]116 号)和《关于执行公共基础设施项目企业所得税优惠目录有关问题的通知》(财税[2008]46 号)，本公司所属下列企业经当地税务局备案，享受公共基础设施项目优惠政策，其中：

中国水电建设集团新能源开发有限责任公司内蒙风电分公司、中水电中电风力发电有限公司自 2009 至 2014 年享受“三免三减半”企业所得税优惠政策。

中国水电建设集团瓜州风电有限公司自 2011 年至 2016 年享受“三免三减半”企业所得税优惠政策。

中国水电建设集团锡林郭勒风电开发有限公司自 2013 年至 2018 年享受“三免三减半”企业所得税优惠政策。

哈密荣信新能源有限公司自 2013 至 2018 年享受“三免三减半”企业所得税优惠政策。

水电十四局大理聚能投资有限公司 2012 年 5 月 18 日接到大理市国家税务局关于者磨山风电二期企业所得税减免税的备案通知书，自 2010 年至 2015 年者磨山风电二期享受“三免三减半”企业所得税优惠政策。本年按 15%的适用税率减半征收。

水电十四局大理聚能投资有限公司于 2014 年 1 月 23 日接到大理市国家税务局下发的巨龙山风电厂“企业所得税减免备案通知书”，自 2013 年至 2018 年享受“三免三减半”企业所得税优惠政策。

根据黑水县国家税务局优惠批准通知(国税通[2011]02 号)文件，毛尔盖水电有限公司享受国家重点扶持的公共基础设施项目的投资经营的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，即自 2011 年至 2016 年享受“三免三减半”企业所得税优惠政策。

(2) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十条，经税务局审核，都江堰市佳馨物业

管理有限责任公司、浙江安源工程检测有限公司、水电十五局咸阳康丽食品有限公司符合小型微利企业条件，减按 20% 税率征收企业所得税。

(3) 根据《财政部、国家税务总局关于部分资源综合利用及其他产品增值税政策问题的通知》(财税[2001]198 号)及《财政部、国家税务总局关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》(财税[2008]156 号)，本公司所属下列企业经当地税务局批准，享受销售风力生产的电力等实行的增值税优惠政策，其中：

中水电中电风力发电有限公司及中国水电建设集团新能源开发有限责任公司长岭风电分公司 2009 年 1 月开始享受增值税即征即退 50% 的优惠政策。

大理聚能投资有限公司 2009 年 2 月开始享受增值税即征即退 50% 的优惠政策。

中国水电建设集团新能源开发有限责任公司内蒙风电分公司 2009 年 4 月开始享受增值税即征即退 50% 的优惠政策。

(4) 根据中华人民共和国增值税暂行条例第十六条、《财政部、国家税务总局关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》(财税[2009]9 号)及《财政部 国家税务总局关于印发〈农业产品征税范围注释〉的通知》(财税字[1995]52 号)中国水利水电第十一工程局有限公司经三门峡国税局《减、免税批准通知书》(三湖国税减[2008]8 号、三湖国税减[2009]6 号)，免征中国水利水电第十一工程局牛奶厂增值税。

(5) 本公司境外子公司享受所在国的税收优惠：

老挝水泥工业有限责任公司根据投资许可证享受 2007 年开始第 1-5 年免所得税，第 6-8 年 7.5%，第 8 年以后 15% 的优惠政策。

中国水电甘再项目公司根据项目实施协议享受自商业运行日 2012 年 8 月 1 日开始后 9 年免所得税的优惠政策。

南俄 5 发电有限公司享受免除所得税的优惠政策。

中国水电矿业(老挝)钾盐有限公司在勘探期享受免除所得税的优惠政策。

南欧江流域发电有限公司享受运营期后第 1-25 年免所得税，26-29 年减按 10% 税率征收的优惠政策。

中国水电-萨格玛塔电力有限公司享受自开始商业(投产)运营后第 1-10 年免征企业所得税，11-15 年减按 10% 税率征收的优惠政策。

根据卡塔尔 2009 年 21 号新税法，卡塔尔 RISH 有限公司按照应纳税所得额的 49% 以 10% 的税率缴纳当地所得税，51% 当地公司份额免税。

(6) 根据《财政部、国家税务总局关于中国水利水电建设集团公司重组改制上市资产评估增值有关企业所得税政策问题的通知》(财税〔2010〕48 号)，中国水电集团在重组改制上市过程中发生的经国资委核准并已进行账务处理的资产，企业可按评估后的资产价值计提折旧或摊销，并在企业所得税税前扣除。

(7) 节水节能环保设备投资额抵免所得税政策

根据《关于执行环境保护专用设备企业所得税优惠目录、节能节水专用设备企业所得税优惠目录和安全生产专用设备企业所得税优惠目录有关问题的通知》(财税[2008]48 号)，中国水电建设集团崇信发电有限责任公司自 2008 年 1 月 1 日起购置并实际使用列入《目录》的专用设备可以按投资额的 10% 抵免当年所得税额。

五、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	法人代表	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
中国水电建设集团甘肃能源投资有限公司(注1)	全资子公司	兰州市	马邦凯	384,500.21	电力生产和销售	384,500.21		100	100	是	9,945.61	10,747.70	
中国水电建设集团铁路建设有限公司	控股子公司	北京市	范富国	10,000.00	工程承包	9,950.00		99	99	是	27.63	22.37	
中水电南方建设投资有限公司	全资子公司	深圳市	范富国	100,000.00	项目建设投资	100,000.00		100	100	是			
中水电海外投资有限公司	全资子公司	北京市	盛玉明	250,000.00	海外投资、项目建设	251,661.54		100	100	是	26,852.59	1,493.09	
中水电成都建设投资有限公司	全资子公司	成都市	蒋宗全	20,000.00	项目投资与管理	20,000.00		100	100	是			

2、 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	法人代表	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权
-------	-------	-----	------	------	------	---------	----------------	----------	-----------	--------	--------	----------------------	--

							他项目余额						益中所享有份额后的余额
中国水利水电第一工程局有限公司	全资子公司	吉林省长春市	徐银林	54,477.00	工程承包	58,077.20		100	100	是			
中国水利水电第二工程局有限公司	全资子公司	北京市西城区	常满祥	46,000.00	工程承包	45,842.24		100	100	是			
中国水利水电第三工程局有限公司	全资子公司	陕西省西安市	张育林	82,510.00	工程承包	78,902.84		100	100	是			
中国水利水电第四工程局有限公司	全资子公司	青海省西宁市	王维斌	104,300.34	工程承包	170,201.96		100	100	是	435.24	54.76	
中国水利水电第五工程局有限公司	全资子公司	四川省成都市	贺鹏程	81,339.94	工程承包	124,242.95		100	100	是	14.98	39.02	
中国水利水电第六工程局有限公司	全资子公司	辽宁省丹东市	厉建平	94,606.00	工程承包	109,984.23		100	100	是	1,542.04		
中国水利水电第七工程局有限公司	全资子公司	四川省成都市	申茂夏	128,346.32	工程承包	228,534.23		100	100	是	106,209.70	1,084.66	
中国水利水电第八工程局有限公司	全资子公司	湖南省长沙市	朱素华	105,905.00	工程承包	131,135.54		100	100	是			
中国水利水电第九工程局有限公司	全资子公司	贵州省贵阳市	陈学云	50,000.00	工程承包	49,100.47		100	100	是	-103.9	377.9	
中国水利水电第十工程局有限公司	全资子公司	四川省都江堰市	杜学泽	52,443.00	工程承包	66,831.75		100	100	是			
中国水利水电第十一工程局有限公司	全资子公司	河南省三门峡市	孙玉民	81,888.18	工程承包	151,185.17		100	100	是			
中国水利水电第十二工程局有限公司	全资子公司	浙江省杭州市	孙阳	60,000.00	工程承包	56,673.23		100	100	是	4,813.33	3,026.67	
中国水利水电第十三工程局有限公司	全资子公司	天津市	何占颂	91,335.87	工程承包	139,311.26		100	100	是	220.25	19.75	
中国水利水电第十四工程局有限公司	全资子公司	云南省昆明市	洪坤	90,202.19	工程承包	161,646.53		100	100	是			
中国水电建设集团十五工程局有限公司	全资子公司	陕西省西安市	梁向峰	50,550.00	工程承包	69,296.90		100	100	是			

中国水利水电第十六工程局有限公司	全资子公司	福建省福州市	林文进	54,663.69	工程承包	61,925.51		100	100	是			
中国水电基础局有限公司(注2)	全资子公司	天津市武清区	刘建发	32,000.00	工程承包	36,500.93		100	100	是			
中国水电建设集团港航建设有限公司	全资子公司	天津市	于晓	92,823.13	工程承包	93,051.83		100	100	是			
中国水电建设集团国际工程有限公司(注3)	全资子公司	北京市海淀区	宋东升	400,000.00	工程承包	493,513.72		100	100	是	-235.49	543.84	
中国电建地产集团有限公司(注4)	全资子公司	北京市海淀区	夏进	500,000.00	房地产开发	512,562.08		100	100	是	329,733.14	4,462.42	
中电建水电开发集团有限公司(注5)	控股子公司	四川省成都市	林修建	471,700.59	电力投资	492,204.76		94	94	是	193,864.90	6,913.39	
中国电建建设集团租赁有限公司	全资子公司	北京市西城区	钱庆云	96,000.00	设备租赁	104,235.73		100	100	是	1,848.61		
中电建路桥集团有限公司(注6)	全资子公司	北京市海淀区	汤明	227,303.03	工程承包	231,253.78		100	100	是	48,116.87	17,880.18	
中国水电建设集团新能源开发有限责任公司	全资子公司	北京市海淀区	吴洵	159,607.60	电力投资	171,355.32		100	100	是	8,902.26	344.11	

注 1: 中国水电建设集团甘肃能源投资有限公司原法人张维荣, 于 2014 年 7 月 18 日变更为马邦凯。

注 2: 中国水电基础局有限公司原法人赵存厚, 于 2014 年 3 月 26 日变更为刘建发。

注 3: 中国水电建设集团国际工程有限公司原法人代表为曾兴亮, 于 2014 年 7 月 1 日变更为宋东升。

注 4: 中国水电建设集团房地产有限公司于 2014 年 7 月 22 日更名为中国电建地产集团有限公司。

注 5: 中国水电建设集团四川电力开发有限公司于 2014 年 8 月 20 日更名为中电建水电开发集团有限公司。

注 6: 中国水电建设集团路桥工程有限公司于 2014 年 4 月 25 日更名为中电建路桥集团有限公司。

六、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	184,214,772.11	/	/	161,890,321.25
人民币	/	/	72,321,273.43	/	/	59,907,757.98
美元	6,200,059.37	6.1528	38,147,725.29	6,615,302.24	6.0969	40,332,836.68
欧元	458,536.30	8.3946	3,849,228.84	346,980.70	8.4189	2,921,195.84
港元	17,225.20	0.7938	13,673.36	37,018.10	0.7862	29,103.63
其他			69,882,871.19			58,699,427.12
银行存款：	/	/	39,254,577,010.77	/	/	29,354,519,119.18
人民币	/	/	26,457,368,220.14	/	/	21,459,666,882.96
美元	1,722,343,292.49	6.1528	10,597,233,810.01	999,333,464.84	6.0969	6,092,836,202.41
欧元	30,116,556.33	8.3946	252,816,443.76	11,181,043.67	8.4189	94,132,088.53
港元	6,925,382.67	0.7938	5,497,368.76	7,505,743.04	0.7862	5,901,015.17
其他			1,941,661,168.10			1,701,982,930.11
其他货币资金：	/	/	325,626,341.44	/	/	295,778,661.00
人民币	/	/	206,327,540.05	/	/	155,098,477.37
美元	5,964,448.23	6.1528	36,698,057.08	6,888,768.86	6.0969	42,000,134.87
欧元	280,230.36	8.3946	2,352,421.78	280,226.86	8.4189	2,359,201.91
其他			80,248,322.53			96,320,846.85
合计	/	/	39,764,418,124.32	/	/	29,812,188,101.43

注：(1) 年末存放在境外存款折合人民币 4,933,648,761.63 元。

(2) 年末受限货币资金 1,144,653,214.86 元。

(二) 交易性金融资产：

1、交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		
2.交易性权益工具投资	5,595,817.12	6,583,310.76
3.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
4.衍生金融资产		3,839,607.00
5.套期工具		
6.其他		
合计	5,595,817.12	10,422,917.76

(三) 应收票据：

1、应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	636,820,694.39	769,032,949.25
商业承兑汇票	5,155,897.80	125,365,168.90
合计	641,976,592.19	894,398,118.15

2、因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
中电投新疆能源化工集团有限责任公司	2014 年 1 月 21 日	2014 年 7 月 21 日	35,000,000.00	附追索权
腾达西北铁合金有限责任公司	2014 年 4 月 30 日	2014 年 10 月 30 日	29,000,000.00	附追索权
河南联创化工有限公司	2014 年 4 月 14 日	2014 年 10 月 14 日	22,000,000.00	附追索权
中铝国际贸易有限公司	2014 年 2 月 24 日	2014 年 8 月 24 日	20,000,000.00	附追索权
甘肃东兴铝业有限公司	2014 年 4 月 28 日	2014 年 10 月 28 日	20,000,000.00	附追索权
合计	/	/	126,000,000.00	/

(四) 应收股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	278,700.00		278,700.00			
其中：						
云南水电十四局昆华建设有限公司	278,700.00		278,700.00			
账龄一年以上的应收股利	743,200.00	278,700.00		1,021,900.00	尚未进行支付	否
其中：						
云南水电十四局昆华建设有限公司	743,200.00	278,700.00		1,021,900.00	尚未进行支付	否
合计	1,021,900.00	278,700.00	278,700.00	1,021,900.00	/	/

(五) 应收账款:

1、 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
组合 1: 账龄分析法	12,917,094,655.39	53.83	914,733,187.11	7.08	12,106,386,053.17	55.83	387,779,036.98	3.20
组合 2: 关联方	252,376,977.70	1.05			263,911,466.64	1.22		
组合 3: 质保金	10,792,371,417.44	44.97			9,250,267,989.60	42.67		
组合小计	23,961,843,050.53	99.86	914,733,187.11	3.82	21,620,565,509.41	99.72	387,779,036.98	1.79
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	34,634,400.12	0.14	34,602,113.49	99.91	60,100,107.85	0.28	60,100,107.85	100.00
合计	23,996,477,450.65	/	949,335,300.60	/	21,680,665,617.26	/	447,879,144.83	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	9,801,827,749.52	75.89	490,091,387.43	8,929,207,580.43	73.75	89,292,075.80
1 至 2 年	1,859,737,562.22	14.40	92,986,878.22	1,976,844,927.82	16.33	39,536,898.56
2 至 3 年	800,186,243.70	6.19	80,018,624.35	803,557,824.57	6.64	80,355,782.46
3 至 4 年	175,811,248.73	1.36	35,162,249.73	158,239,014.36	1.31	31,647,802.87
4 至 5 年	78,822,254.77	0.61	15,764,450.93	73,138,145.84	0.6	14,627,629.17
5 年以上	200,709,596.45	1.55	200,709,596.45	165,398,560.15	1.37	132,318,848.12
合计	12,917,094,655.39	100.00	914,733,187.11	12,106,386,053.17	100	387,779,036.98

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
组合 1：关联方	252,376,977.70	
组合 2：质保金	10,792,371,417.44	
合计	11,044,748,395.14	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 1	26,013,825.53	26,013,825.53	100	收回可能性很小，全额计提
客户 2	2,194,833.00	2,194,833.00	100	收回可能性很小，全额计提
客户 3	1,385,387.00	1,385,387.00	100	收回可能性很小，全额计提
客户 4	960,848.37	960,848.37	100	收回可能性很小，全额计提
客户 5	850,872.03	850,872.03	100	收回可能性很小，全额计提
客户 6 组合	3,228,634.19	3,196,347.56		风险较高
合计	34,634,400.12	34,602,113.49	/	/

2、本报告期实际核销的应收账款情况

本报告期内无需披露的重大应收款项核销情况。

3、本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

4、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额 的比例 (%)
客户 1	非关联方	806,984,565.31	3 年以内	3.36
客户 2	非关联方	766,103,523.59	3 年以内	3.19
客户 3	非关联方	750,821,156.13	3 年以内	3.13
客户 4	非关联方	594,827,338.77	3 年以内	2.48
客户 5	非关联方	534,473,466.67	3 年以内	2.23
合计	/	3,453,210,050.47	/	14.39

(六) 其他应收款:

1、 其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
组合 1: 账龄分析法	2,966,844,741.66	30.24	368,424,994.34	12.42	4,759,535,233.57	50.94	239,945,154.61	5.04
组合 2: 集团内关联方	10,793,760.00	0.11			12,426,474.00	0.13		
组合 3: 投标保证金、履约保证金、备用金等	6,718,631,710.65	68.48			4,454,743,651.99	47.68		
组合小计	9,696,270,212.31	98.83	368,424,994.34	3.8	9,226,705,359.56	98.75	239,945,154.61	2.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	115,164,316.06	1.17	112,633,803.99	97.8	116,784,381.92	1.25	114,313,712.42	97.88
合计	9,811,434,528.37	/	481,058,798.33	/	9,343,489,741.48	/	354,258,867.03	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	2,105,096,710.36	70.95	105,254,832.34	3,868,650,503.07	81.28	38,686,505.03
1 至 2 年	375,195,343.86	12.65	18,759,767.18	529,373,979.97	11.12	10,587,479.60
2 至 3 年	193,359,242.30	6.52	19,335,924.21	55,648,611.73	1.17	5,564,861.17
3 至 4 年	41,444,475.27	1.4	8,288,895.05	45,489,568.06	0.96	9,097,913.61
4 至 5 年	43,704,242.89	1.47	8,740,848.58	53,816,102.33	1.13	10,763,220.47
5 年以上	208,044,726.98	7.01	208,044,726.98	206,556,468.41	4.34	165,245,174.73
合计	2,966,844,741.66	100.00	368,424,994.34	4,759,535,233.57	100.00	239,945,154.61

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
组合 1：集团内关联方	10,793,760.00	
组合 2：投标保证金、履约保证金、备用金等	6,718,631,710.65	
合计	6,729,425,470.65	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
应收单位 1	30,000,000.00	30,000,000.00	100	破产清算
应收单位 2	21,751,076.44	21,751,076.44	100	无法收回
应收单位 3	16,396,499.09	16,396,499.09	100	破产清算
应收单位 4	7,129,411.44	7,129,411.44	100	无法收回
应收单位 5	4,650,113.25	4,650,113.25	100	无法收回
应收单位 6 组合	35,237,215.84	32,706,703.77	92.82	收回可能性小，超比例计提
合计	115,164,316.06	112,633,803.99	/	/

2、 本报告期实际核销的其他应收款情况

本报告期内无需要披露的重大其他应收款核销情况。

3、 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

4、 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
应收单位 1	非关联方	425,022,748.34	1-2 年	4.33
应收单位 2	非关联方	340,724,030.00	1-2 年	3.47
应收单位 3	非关联方	300,000,000.00	1 年以内	3.06
应收单位 4	非关联方	200,000,000.00	1-2 年	2.04
应收单位 5	非关联方	197,634,656.52	2-3 年	2.02
合计	/	1,463,381,434.86	/	14.92

(七) 预付款项：

1、 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	9,218,541,471.62	89.69	7,947,774,524.93	90.04
1 至 2 年	699,954,210.50	6.81	597,400,293.16	6.77
2 至 3 年	169,517,506.39	1.65	125,034,235.44	1.41
3 年以上	190,663,959.38	1.85	156,902,911.43	1.78
合计	10,278,677,147.89	100.00	8,827,111,964.96	100

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
预付单位 1	非关联方	200,440,406.50	1 年以内	尚未办理最终结算
预付单位 2	非关联方	178,700,000.00	1 年以内	尚未办理最终结算
预付单位 3	非关联方	157,617,521.32	1 年以内	尚未办理最终结算
预付单位 4	非关联方	150,000,000.00	1 年以内	尚未办理最终结算
预付单位 5	非关联方	143,874,306.44	1 年以内	尚未办理最终结算
合计	/	830,632,234.26	/	/

3、 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(八) 存货：
1、 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,852,977,135.00	67,779,221.69	4,785,197,913.31	5,186,913,160.74	67,779,221.69	5,119,133,939.05
在产品	1,109,599,574.42	400,000.00	1,109,199,574.42	835,719,531.51	400,000.00	835,319,531.51
库存商品	558,831,859.36	7,562,816.53	551,269,042.83	667,794,187.63	7,562,816.53	660,231,371.10
周转材料	686,506,447.23	9,244,834.18	677,261,613.05	843,528,517.36	9,244,834.18	834,283,683.18
发出商品	104,133,093.49		104,133,093.49	12,134,038.16		12,134,038.16
工程施工(已完工未结算款)	26,840,365,784.36	705,450,391.23	26,134,915,393.13	20,941,625,648.76	835,174,787.26	20,106,450,861.50
房地产开发成本	36,236,724,545.70		36,236,724,545.70	28,843,729,108.95		28,843,729,108.95
房地产开发产品	3,674,546,004.20		3,674,546,004.20	4,130,565,410.87		4,130,565,410.87
其他	842,028,262.86	32,808,082.87	809,220,179.99	1,195,829,476.61	32,808,082.87	1,163,021,393.74
合计	74,905,712,706.62	823,245,346.50	74,082,467,360.12	62,657,839,080.59	952,969,742.53	61,704,869,338.06

2、 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	67,779,221.69				67,779,221.69
在产品	400,000.00				400,000.00
库存商品	7,562,816.53				7,562,816.53
周转材料	9,244,834.18				9,244,834.18
工程施工(已完工未结算款)	835,174,787.26	121,880,913.37	26,593,290.17	225,012,019.23	705,450,391.23
其他	32,808,082.87				32,808,082.87
合计	952,969,742.53	121,880,913.37	26,593,290.17	225,012,019.23	823,245,346.50

3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
工程施工(已完工未结算款)	建造合同预计总成本大于合同预计总收入	合同变更、索赔实现	0.10

注 1: 2014 年上半年新增土地储备 306,823.79 平方米, 其中南京海赋尚城项目 81,377.79 平方米, 北京东辛秤项目 225,446 平方米。

注 2: 期末用于债务担保的存货账面价值 9,154,763,454.45 元。

注 3: 存货期末余额中含有借款费用资本化金额的 3,445,803,287.24 元。

(九) 其他流动资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税等税金重分类	565,589,852.00	494,485,576.60
合计	565,589,852.00	494,485,576.60

(十) 长期应收款:

单位: 元 币种: 人民币

	期末数	期初数
融资租赁	64,330,322.30	173,775,727.08
其中: 未实现融资收益	9,105,328.92	14,878,548.15
分期收款提供劳务	15,796,640,823.81	11,302,657,420.77
其他	721,723,835.59	715,318,123.91
合计	16,582,694,981.70	12,191,751,271.76

(十一) 对合营企业投资和联营企业投资:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
武汉双联创和置业有限公司	50	50	51,270,273.72	46,266,721.85	5,003,551.87	600.00	-4,576,864.76
二、联营企业							
北京振冲工程股份有限公司	21	21	635,794,300.00	446,778,400.00	189,015,900.00	457,616,100.00	5,023,400.00
德昌风电开发有限公司	25	25	927,228,220.94	723,742,816.98	203,485,403.96	62,418,192.71	16,587,070.14
国电尼洋河流域开发有限公司	30	30	1,380,215,014.61	1,128,365,014.61	251,850,000.00		
刚果(金)华刚矿业股份有限公司	25.28	25.28	11,983,912,542.32	11,454,110,931.60	529,801,610.72		-3,716,906.48
青海黄河中型水电开发有限责任公司	24.96	24.96	3,488,750,000.00	2,632,320,000.00	856,430,000.00	146,770,000.00	-8,240,000.00
陕西铁投宏达项目管理有限责任公司	25	25	6,636,297.75	796,744.22	5,839,553.53		330,397.28
四川华能太平驿水电有限责任公司	40	40	850,720,064.64	239,208,487.45	611,511,577.19	164,062,812.43	80,250,704.76
四川美姑河水电开发有限公司	25.5	25.5	2,475,663,324.13	1,857,598,767.87	618,064,556.26	84,783,290.75	-2,388,400.40
四川岷江港航电开发有限责任公司	20	20	1,011,608,147.57	11,608,147.57	1,000,000,000.00		
重庆渝广梁忠高速公路有限公司	40	40	3,364,806,159.81	1,628,584,809.81	1,736,221,350.00		
云南水电十四局昆华建设有限公司	32.83	32.83	144,316,055.27	111,684,093.00	32,631,962.27	55,833,625.45	-3,845,821.82
郑州燃气发电有限公司	39	39	1,469,497,751.11	1,308,732,789.41	160,764,961.70	553,311,607.05	-14,732,941.23

(十二) 长期股权投资:

1、 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
青海省三江水电开发股份有限公司	193,628,412.10	193,628,412.10		193,628,412.10		16	16
陕西汉江投资开发有限公司	55,017,472.98	55,017,472.98		55,017,472.98		5	5
四川革什扎水电开发有限责任公司	59,292,176.21	39,792,176.21	19,500,000.00	59,292,176.21		15	15
三亚天涯投资发展有限公司	38,024,200.00	38,024,200.00		38,024,200.00		10	10
四川紫兰坝水电开发有限公司	22,770,000.00	22,770,000.00		22,770,000.00		18.37	18.37
国电阿克苏河流域水电开发有限公司	22,520,000.00	22,520,000.00		22,520,000.00		5	5
深圳瑞沃建设有限公司	17,581,677.79	17,581,677.79	-17,581,677.79			19	19
中铁磨万铁路有限公司	15,400,000.00	15,400,000.00		15,400,000.00		14	14
四川紫兰坝水电开发有限公司	13,160,501.81	13,160,501.81		13,160,501.81		10	10
四川二滩建设咨询有限公司	10,979,663.92	10,979,663.92		10,979,663.92		25	25
陕西石泉发电有限公司	10,323,903.94	10,323,903.94		10,323,903.94		17	17
四川峨眉电力股份公司	7,228,137.96	7,228,137.96		7,228,137.96		6.24	6.24
四川乐山永乐电力有限公司	5,246,748.90	5,246,748.90		5,246,748.90		3	3
福建省金湖电力有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00		10	10
槽渔滩水电股份公司	1,596,446.13	1,596,446.13		1,596,446.13		0.28	0.28
其他小计	10,689,862.31	10,989,862.31	-300,000.00	10,689,862.31	667,920.00		

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
四川华能太平驿水电有限责任公司	596,190,000.00	417,881,535.87	24,815,219.90	442,696,755.77		40	40
重庆渝广梁忠高速公路有限公司	694,488,540.00	694,488,540.00		694,488,540.00		40	40
青海黄河中型水电开发有限责任公司	228,852,550.00	216,041,913.98	-2,056,704.00	213,985,209.98		24.96	24.96
四川岷江港航电开发有限责任公司	200,000,000.00	200,000,000.00		200,000,000.00		20	20
四川美姑河水电开发有限公司	139,734,900.00	154,619,827.03	-585,709.59	154,034,117.44		25.5	25.5
刚果（金）华刚矿业股份有限公司	201,050,825.92	173,576,689.30	-938,101.14	172,638,588.16		25.28	25.28
国电尼洋河流域开发有限公司	70,350,000.00	70,350,000.00		70,350,000.00		30	30
郑州燃气发电有限公司	137,500,000.00	53,803,433.31	-5,745,847.08	48,057,586.23		39	39
德昌风电开发有限公司	48,500,000.00	49,119,016.73	13,907,486.98	63,026,503.71		25	25
北京振冲工程股份有限公司	25,069,562.62	37,275,943.10	2,430,527.00	39,706,470.10		21	21
云南水电十四局昆华建设有限公司	9,290,000.00	10,749,688.36		10,749,688.36		32.83	32.83
陕西铁投宏达项目管理有限责任公司	1,250,000.00	1,377,289.07	82,599.32	1,459,888.39		25	25
武汉双联创和置业有限公司	10,000,000.00	4,790,208.32	-2,288,432.38	2,501,775.94		50	50

(十三) 投资性房地产:

1、按成本计量的投资性房地产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	380,499,004.85		4,309,261.93	376,189,742.92
1.房屋、建筑物	316,223,572.35		4,309,261.93	311,914,310.42
2.土地使用权	64,275,432.50			64,275,432.50
二、累计折旧和累计摊销合计	109,909,575.64	5,263,897.09	861,852.39	114,311,620.34
1.房屋、建筑物	100,036,916.11	4,505,702.65	861,852.39	103,680,766.37
2.土地使用权	9,872,659.53	758,194.44		10,630,853.97
三、投资性房地产账面净值合计	270,589,429.21	-5,263,897.09	3,447,409.54	261,878,122.58
1.房屋、建筑物	216,186,656.24	-4,505,702.65	3,447,409.54	208,233,544.05
2.土地使用权	54,402,772.97	-758,194.44		53,644,578.53
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	270,589,429.21	-5,263,897.09	3,447,409.54	261,878,122.58
1.房屋、建筑物	216,186,656.24	-4,505,702.65	3,447,409.54	208,233,544.05
2.土地使用权	54,402,772.97	-758,194.44		53,644,578.53

本期折旧和摊销额: 5,263,897.09 元。

(十四) 固定资产:

1、固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	62,588,765,073.15	2,416,764,429.41		648,448,981.01	64,357,080,521.55
其中: 房屋及建筑物	19,228,478,051.98	1,094,863,189.05		7,837,460.27	20,315,503,780.76
机器设备	36,328,205,061.81	930,023,158.37		459,844,292.87	36,798,383,927.31
运输工具	5,577,143,616.76	311,316,593.37		136,295,271.99	5,752,164,938.14
电子设备	91,046,211.15	4,659,112.88		6,324,647.85	89,380,676.18
办公设备	694,426,385.10	52,490,141.32		23,667,529.21	723,248,997.21
其他	669,465,746.35	23,412,234.42		14,479,778.82	678,398,201.95
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	19,901,482,028.05		2,245,315,182.63	517,766,205.17	21,629,031,005.51
其中: 房屋及建筑物	2,165,267,832.16		218,575,833.99	1,877,343.32	2,381,966,322.83

机器设备	13,411,982,279.71		1,572,008,337.36	378,275,663.41	14,605,714,953.66
运输工具	3,469,911,396.20		371,521,286.12	105,188,606.89	3,736,244,075.43
电子设备	51,334,669.68		6,881,452.68	5,288,273.86	52,927,848.50
办公设备	392,179,213.29		49,383,699.16	15,987,839.23	425,575,073.22
其他	410,806,637.01		26,944,573.32	11,148,478.46	426,602,731.87
三、固定资产账面净值合计	42,687,283,045.10		/	/	42,728,049,516.04
其中：房屋及建筑物	17,063,210,219.82		/	/	17,933,537,457.93
机器设备	22,916,222,782.10		/	/	22,192,668,973.65
运输工具	2,107,232,220.56		/	/	2,015,920,862.71
电子设备	39,711,541.47		/	/	36,452,827.68
办公设备	302,247,171.81		/	/	297,673,923.99
其他	258,659,109.34		/	/	251,795,470.08
四、减值准备合计	149,399,495.87		/	/	149,399,495.87
其中：房屋及建筑物			/	/	
机器设备	103,865,053.62		/	/	103,865,053.62
运输工具	42,870,803.94		/	/	42,870,803.94
电子设备			/	/	
办公设备	1,644,518.61		/	/	1,644,518.61
其他	1,019,119.70		/	/	1,019,119.70
五、固定资产账面价值合计	42,537,883,549.23		/	/	42,578,650,020.17
其中：房屋及建筑物	17,063,210,219.82		/	/	17,933,537,457.93
机器设备	22,812,357,728.48		/	/	22,088,803,920.03
运输工具	2,064,361,416.62		/	/	1,973,050,058.77
电子设备	39,711,541.47		/	/	36,452,827.68
办公设备	300,602,653.20		/	/	296,029,405.38
其他	257,639,989.64		/	/	250,776,350.38

本期折旧额：2,245,315,182.63 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：1,109,116,085.79 元。

2、暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	1,337,492.96	484,762.06		852,730.90	
机器设备	301,604,004.46	183,796,152.57		117,807,851.89	

运输工具	37,616,935.46	35,468,705.34		2,148,230.12	
办公设备	652,707.43	632,368.53		20,338.90	
其他	209,300.00	166,114.46		43,185.54	

3、 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	1,617,943,578.78	579,064,200.47	1,038,879,378.31
运输工具	28,389,261.03	14,422,551.98	13,966,709.05
电子设备	9,095,416.64	5,069,900.60	4,025,516.04

4、 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值
机器设备	61,327,197.79

(十五) 在建工程：

1、 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
安谷水电站	6,089,200,259.35		6,089,200,259.35	5,362,346,955.75		5,362,346,955.75
溪古水电站	2,282,150,521.54		2,282,150,521.54	2,072,526,529.01		2,072,526,529.01
斜卡水电站	2,252,640,525.60		2,252,640,525.60	2,051,885,767.08		2,051,885,767.08
钾盐矿建厂	691,915,223.58		691,915,223.58	619,808,100.15		619,808,100.15
塔日勒嘎电站	428,534,603.24		428,534,603.24	344,777,003.65		344,777,003.65
巴拉电站	369,635,413.64		369,635,413.64	286,680,077.44		286,680,077.44
江苏如东海上潮间带项目	246,895,373.87		246,895,373.87	219,826,490.92		219,826,490.92
春堂坝电站	243,540,866.47		243,540,866.47	193,034,853.22		193,034,853.22
崇信电厂脱硝系统、焦煤站配套	188,911,331.24		188,911,331.24	157,420,045.02		157,420,045.02
灵台南煤田开发项目	176,202,233.96		176,202,233.96	162,585,509.17		162,585,509.17
其他	1,724,925,959.72		1,724,925,959.72	2,177,681,242.48		2,177,681,242.48
合计	14,694,552,312.21		14,694,552,312.21	13,648,572,573.89		13,648,572,573.89

2、 重大在建工程项目变动情况：单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	工程投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
安谷水电站	9,699,050,000.00	5,362,346,955.75	726,853,303.60		62.93	62.93	640,756,983.27	158,664,287.54	6.45	贷款\自有资金	6,089,200,259.35
溪古水电站	2,878,059,800.00	2,072,526,529.01	209,623,992.53		89.33	89.33	340,271,926.72	69,860,251.75	6.55	贷款\自有资金	2,282,150,521.54
斜卡水电站	2,807,774,200.00	2,051,885,767.08	200,754,758.52		80.49	80.49	334,100,824.13	57,933,790.24	6.55	贷款\自有资金	2,252,640,525.60
钾盐矿建厂	646,730,000.00	619,808,100.15	72,107,123.43		114.00	99.30	43,808,598.48	10,557,735.34	4.13	贷款\自有资金	691,915,223.58
塔日勒嘎电站	765,000,000.00	344,777,003.65	83,757,599.59		56.02	56.02	22,211,462.67	11,464,952.80	6.00	贷款\自有资金	428,534,603.24
巴拉电站	8,904,707,800.00	286,680,077.44	82,955,336.20		4.15	4.15	77,349,342.86	8,412,462.68	6.00	贷款\自有资金	369,635,413.64
江苏如东海 上潮间带项目	1,648,750,000.00	219,826,490.92	27,068,882.95		14.97	14.97	16,025,629.73	5,199,244.45	6.22	贷款\自有资金	246,895,373.87
春堂坝电站	780,940,000.00	193,034,853.22	50,506,013.25		31.19	31.19	29,294,142.39	13,868,929.37	6.18	贷款\自有资金	243,540,866.47
崇信电厂脱硝系统、 焦煤站配套	243,800,000.00	157,420,045.02	42,144,012.22	10,652,726.00	77.49	77.49	1,540,185.49	1,540,185.49	6.55	贷款\自有资金	188,911,331.24
灵台南煤田 开发项目	8,300,000,000.00	162,585,509.17	13,616,724.79		2.12	2.12	25,282,649.99	8,803,952.78	6.50	贷款\自有资金	176,202,233.96
合计	36,674,811,800.00	11,470,891,331.41	1,509,387,747.08	10,652,726.00	/	/	1,530,641,745.73	346,305,792.44	/	/	12,969,626,352.49

(十六) 工程物资:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	17,307,545.08	54,647,934.41	43,465,600.82	28,489,878.67
专用设备		5,554,728.35	4,464,698.92	1,090,029.43
为生产准备的工具及器具	11,013,162.26	31,511,434.21	28,225,518.93	14,299,077.54
其他				
合计	28,320,707.34	91,714,096.97	76,155,818.67	43,878,985.64

(十七) 固定资产清理:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
房屋及建筑物	919,935.41	919,935.41	已报废未处理
机器设备	17,143,863.68	15,987,971.57	已报废未处理
运输设备	5,987,511.46	6,879,967.85	已报废未处理
电子设备	37,797.44	77,329.56	已报废未处理
办公设备	473,165.05	528,158.04	已报废未处理
其他	1,024,884.63	1,046,825.59	已报废未处理
合计	25,587,157.67	25,440,188.02	/

(十八) 生产性生物资产:

1、以成本计量:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
未成熟的生物性资产	32,400.00	408,074.60		440,474.60
二、畜牧养殖业				
未成熟的生物性资产	545,577.72	67,344.98	50,000.00	562,922.70
成熟的生物性资产	1,422,899.13		227,236.00	1,195,663.13
三、林业				
四、水产业				
合计	2,000,876.85	475,419.58	277,236.00	2,199,060.43

(十九) 无形资产:

1、无形资产情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	18,424,080,579.24	1,517,024,823.65	39,320,996.57	19,901,784,406.32
其中: 软件	127,178,777.51	3,085,971.19	88,300.00	130,176,448.70
土地使用权	2,865,354,415.98	18,560,975.95	39,232,696.57	2,844,682,695.36
专利权	54,217,672.30			54,217,672.30
非专利技术				
特许权	15,377,329,713.45	1,495,377,876.51		16,872,707,589.96
二、累计摊销合计	723,207,337.67	126,801,669.58	4,801,224.63	845,207,782.62
其中: 软件	43,585,746.31	7,330,108.79	50,800.00	50,865,055.10

土地使用权	353,884,821.77	31,702,951.49	4,750,424.63	380,837,348.63
专利权	35,229,792.59	2,710,894.73		37,940,687.32
非专利技术				
特许权	290,506,977.00	85,057,714.57		375,564,691.57
三、无形资产账面净值合计	17,700,873,241.57	1,390,223,154.07	34,519,771.94	19,056,576,623.70
其中：软件	83,593,031.20	-4,244,137.60	37,500.00	79,311,393.60
土地使用权	2,511,469,594.21	-13,141,975.54	34,482,271.94	2,463,845,346.73
专利权	18,987,879.71	-2,710,894.73		16,276,984.98
非专利技术				
特许权	15,086,822,736.45	1,410,320,161.94		16,497,142,898.39
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	17,700,873,241.57	1,390,223,154.07	34,519,771.94	19,056,576,623.70
其中：软件	83,593,031.20	-4,244,137.60	37,500.00	79,311,393.60
土地使用权	2,511,469,594.21	-13,141,975.54	34,482,271.94	2,463,845,346.73
专利权	18,987,879.71	-2,710,894.73		16,276,984.98
非专利技术				
特许权	15,086,822,736.45	1,410,320,161.94		16,497,142,898.39

本期摊销额：126,801,669.58 元。

特许权主要包括本公司 BOT 项目的累计投入以及甘肃灵台南煤田探矿权。

2、 公司开发项目支出：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
老挝钾盐矿前期勘测费等	28,171,600.77	5,830,260.96			34,001,861.73
其他		363,015,661.82	363,015,661.82		
合计	28,171,600.77	368,845,922.78	363,015,661.82		34,001,861.73

(二十) 商誉：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
四川松林河流域开发有限公司	39,440,000.00			39,440,000.00	
中铁能源投资有限公司	310,215,093.64			310,215,093.64	
河南中新置业有限公司	450,002.66			450,002.66	
南国置业	748,217,742.96			748,217,742.96	
合计	1,098,322,839.26			1,098,322,839.26	

(二十一) 长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额

经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出	11,653,357.28	228,301.13	1,029,117.91	938,568.27	9,913,972.23
分摊期限在一年以上的其他费用	85,312,031.08	47,719,810.06	17,370,290.00	5,678,766.87	109,982,784.27
合计	96,965,388.36	47,948,111.19	18,399,407.91	6,617,335.14	119,896,756.50

注：长期待摊费用本期其他减少的原因是将于下年度摊销部分转入了一年内到期的其他非流动资产。

(二十二) 递延所得税资产/递延所得税负债：

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	449,941,600.66	358,660,593.54
可抵扣亏损	23,416,149.09	29,159,178.81
固定资产折旧	3,309,417.53	2,799,076.79
三类人员费用	338,110,852.65	354,614,955.71
其他	5,256,659.21	5,953,110.00
内部交易未实现的利润	383,916,627.83	376,300,845.55
小计	1,203,951,306.97	1,127,487,760.40
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		959,901.75
BT 项目确认利息收入	76,787,763.90	61,356,179.09
小计	76,787,763.90	62,316,080.84

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	442,352,171.83	404,946,589.80
可抵扣亏损	1,460,068,782.73	1,130,885,844.37
合计	1,902,420,954.56	1,535,832,434.17

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2014 年	28,252,465.06	61,377,617.31	
2015 年	105,512,959.49	107,337,462.11	
2016 年	32,001,724.75	47,403,033.03	
2017 年	325,160,426.08	378,076,393.96	
2018 年	522,945,225.86	536,691,337.96	
2019 年	446,195,981.49		
合计	1,460,068,782.73	1,130,885,844.37	/

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
交易性金融资产（负债）公允价值变化	
BT 项目确认利息收入	310,196,772.13
小计	310,196,772.13
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	2,427,669,105.31
固定资产折旧	23,641,141.78
三类人员费用	2,120,781,901.96
内部交易未实现的利润	1,690,061,056.21
可抵扣的经营亏损之所得税资产	1,553,733,378.73
其他	105,279,079.79
小计	7,921,165,663.78

(二十三) 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	823,828,105.05	628,274,549.13		18,462.06	1,452,084,192.12
二、存货跌价准备	952,969,742.53	121,880,913.37	26,593,290.17	225,012,019.23	823,245,346.50
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	967,920.00			300,000.00	667,920.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	149,399,495.87				149,399,495.87
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他	2,272,150.82				2,272,150.82
合计	1,929,437,414.27	750,155,462.50	26,593,290.17	225,330,481.29	2,427,669,105.31

注：本期减少--转销为境外项目汇率折算引起的变动等 18,462.06 元。

(二十四) 其他非流动资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
临时设施	192,044,635.03	278,700,977.71
其他	256,569,065.88	77,950,232.94
合计	448,613,700.91	356,651,210.65

(二十五) 短期借款:

1、 短期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	1,210,480,000.00	1,174,480,000.00
抵押借款	1,040,000,000.00	260,000,000.00
保证借款	600,037,500.00	500,572,640.00
信用借款	17,008,695,629.15	10,200,922,183.62
合计	19,859,213,129.15	12,135,974,823.62

(二十六) 应付票据:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	32,987,600.00	58,787,600.00
银行承兑汇票	1,719,981,909.21	1,765,502,733.41
合计	1,752,969,509.21	1,824,290,333.41

下一会计期间将到期的金额 1,752,969,509.21 元。

(二十七) 应付账款:

1、 应付账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	30,345,082,726.91	30,388,260,349.53
1 至 2 年	4,457,533,068.47	2,992,704,752.26
2 至 3 年	1,359,887,676.40	883,393,247.75
3 年以上	866,744,330.45	740,259,094.43
合计	37,029,247,802.23	35,004,617,443.97

2、 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

3、 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
应付单位 1	330,691,659.39	未到付款期	否
应付单位 2	86,690,008.26	未到付款期	否
应付单位 3	83,923,093.22	未到付款期	否
应付单位 4	59,517,731.31	未到付款期	否
应付单位 5	51,784,786.17	未到付款期	否

应付单位 6	46,586,304.74	未到付款期	否
应付单位 7	44,978,329.24	未到付款期	否
应付单位 8	40,180,373.26	未到付款期	否
应付单位 9	38,153,590.36	未到付款期	否
应付单位 10	37,919,981.53	未到付款期	否
合计	820,425,857.48		

注：披露的为应付账款账龄超过 1 年的前十名。

(二十八) 预收账款：

1、 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	30,187,391,799.07	27,744,024,915.98
1 至 2 年	1,646,908,769.08	876,013,123.75
2 至 3 年	172,019,838.87	221,077,201.75
3 年以上	228,303,641.53	206,850,725.31
合计	32,234,624,048.55	29,047,965,966.79

- 2、 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：
本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

3、 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
应付单位 1	73,155,773.41	尚未结算
应付单位 2	66,929,800.00	尚未结算
应付单位 3	48,995,695.00	尚未结算
应付单位 4	45,517,531.58	尚未结算
应付单位 5	34,613,555.49	尚未结算
应付单位 6	31,694,730.30	尚未结算
应付单位 7	31,014,061.07	尚未结算
应付单位 8	26,563,749.37	尚未结算
应付单位 9	26,260,509.59	尚未结算
应付单位 10	25,885,568.30	尚未结算
合计	410,630,974.11	

注：披露的为预收账款账龄超过 1 年的前十名。

(二十九) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	516,763,078.18	4,422,059,159.52	4,462,211,051.66	476,611,186.04
二、职工福利费		299,050,628.05	299,050,628.05	

三、社会保险费	240,704,375.50	1,150,355,546.24	1,110,062,933.11	280,996,988.63
其中：1.基本医疗保险费	16,347,798.21	269,354,306.36	268,206,148.42	17,495,956.15
2.补充医疗保险费	2,717,138.47	20,285,115.90	19,595,782.58	3,406,471.79
3.基本养老保险费	85,892,700.23	653,761,651.19	623,910,652.51	115,743,698.91
4.年金缴费（补充养老保险）	75,618,597.60	87,532,449.39	84,487,321.32	78,663,725.67
5.失业保险费	37,444,945.56	56,015,528.76	53,525,420.24	39,935,054.08
6.工伤保险	7,156,761.11	41,111,956.05	39,395,781.39	8,872,935.77
7.生育保险费	15,526,434.32	22,294,538.59	20,941,826.65	16,879,146.26
四、住房公积金	51,989,073.86	308,079,298.80	308,613,142.68	51,455,229.98
五、辞退福利	51,098.00	844,310.09	844,310.09	51,098.00
六、其他	48,543,737.71	92,772,979.11	91,521,540.35	49,795,176.47
七、工会经费和职工教育经费	180,369,395.50	149,973,153.57	131,976,507.89	198,366,041.18
合计	1,038,420,758.75	6,423,135,075.38	6,404,280,113.83	1,057,275,720.30

工会经费和职工教育经费金额 198,366,041.18 元。

(三十) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	163,928,934.61	60,139,534.80
营业税	1,531,014,472.77	1,518,614,641.58
企业所得税	411,365,940.33	828,546,351.40
个人所得税	146,196,176.75	136,478,494.83
城市维护建设税	62,945,320.54	57,921,882.14
资源税	316,467.85	628,555.82
房产税	1,033,798.28	2,040,058.00
土地使用税	210,227.01	6,030,212.42
教育费附加	60,295,507.37	54,114,175.91
土地增值税及其他	-104,287,737.20	24,445,595.04
合计	2,273,019,108.31	2,688,959,501.94

(三十一) 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	34,349,346.26	101,149,640.73
企业债券利息	513,101,256.38	401,798,952.72
短期借款应付利息	5,033,379.95	3,378,222.39
合计	552,483,982.59	506,326,815.84

(三十二) 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
中国电力建设集团有限公司	925,610,427.46		
中国水利水电建设集团公司	584,234,424.58	584,234,424.58	资金计划尚未安排
社会公众普通股(A 股) 股东	404,718,572.54		
四川长兴实业(集团) 有限公司	55,086,866.67	55,086,866.67	资金计划尚未安排
全国社会保障基金理事会	42,471,000.00		
四川圣达集团有限公司	23,784,036.38	23,784,036.38	资金计划尚未安排
四川飞亚建设咨询有限公司	23,258,286.36		
启明星科技发展有限公司	18,470,608.10	18,470,608.10	资金计划尚未安排
北京国泰永胜投资有限责任公司	12,371,466.82		
四川远通水电开发有限公司	10,763,281.89	10,763,281.89	资金计划尚未安排
四川远东华人集团有限公司	7,128,349.13	7,128,349.13	资金计划尚未安排
中电风力发电有限公司	6,600,600.00	6,600,600.00	资金计划尚未安排
中国电建集团成都勘测设计研究院有限公司	5,655,870.70	5,788,730.70	资金计划尚未安排
阿特拉斯.科普柯中国/香港有限公司	926,303.15	926,303.15	资金计划尚未安排
香港敏达机械服务有限公司	555,781.89	555,781.89	资金计划尚未安排
其他	582,829.75	2,288,617.75	资金计划尚未安排
合计	2,122,218,705.42	715,627,600.24	/

(三十三) 其他应付款:

1、 其他应付款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	13,789,238,104.62	15,456,464,374.82
1 至 2 年	4,203,431,896.82	987,328,330.58
2 至 3 年	410,086,125.99	296,177,381.12
3 年以上	499,457,489.31	442,101,157.49
合计	18,902,213,616.74	17,182,071,244.01

2、 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
中国水利水电建设集团公司	1,983,311,637.87	1,982,824,189.06
中国电力建设集团有限公司	1,500,000,000.00	
合计	3,483,311,637.87	1,982,824,189.06

3、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因
应付单位 1	1,971,036,588.40	资金计划尚未安排
应付单位 2	517,279,564.23	资金计划尚未安排
应付单位 3	155,000,000.00	未达到偿付条件

应付单位 4	116,538,556.67	未达到偿付条件
应付单位 5	93,660,000.00	未达到偿付条件
应付单位 6	80,263,632.48	未达到偿付条件
应付单位 7	65,931,018.83	未达到偿付条件
应付单位 8	58,649,543.49	未达到偿付条件
应付单位 9	57,962,678.50	未达到偿付条件
应付单位 10	36,750,000.00	未达到偿付条件
合 计	3,153,071,582.60	

注：披露的为其他应付款账龄超过 1 年的前十名。

(三十四) 1 年内到期的非流动负债：

1、 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	12,655,715,166.78	6,428,629,155.29
1 年内到期的应付债券		1,299,305,813.69
1 年内到期的长期应付款	726,876,930.71	747,257,370.07
合 计	13,382,592,097.49	8,475,192,339.05

2、 1 年内到期的长期借款

(1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	36,000,000.00	184,000,000.00
抵押借款	1,334,283,139.39	1,033,699,581.96
保证借款	5,826,948,757.39	2,284,680,865.65
信用借款	5,458,483,270.00	2,926,248,707.68
合 计	12,655,715,166.78	6,428,629,155.29

(2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数
					本币金额
国家开发银行深圳分行	2013 年 4 月 7 日	2015 年 4 月 16 日	人民币	6.15	2,000,000,000.00
华夏银行北京北三环支行	2013 年 1 月 24 日	2015 年 1 月 25 日	人民币	7.20	1,500,000,000.00
方正东亚信托有限责任公司	2011 年 11 月 9 日	2014 年 11 月 10 日	人民币	8.30	1,000,000,000.00
华夏银行北京北三环支行	2012 年 9 月 26 日	2014 年 9 月 26 日	人民币	7.60	800,000,000.00
中国金谷信托	2012 年 4 月 1 日	2015 年 3 月 31 日	人民币	6.95	600,000,000.00
合 计	/	/	/	/	5,900,000,000.00

3、 金额前五名的 1 年内到期的长期应付款：

单位：元 币种：人民币

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	期末余额
------	----	------	--------	------

内退及遗属人员精算费用				196,277,530.30
招银金融租赁有限公司	5 年	590,000,000.00	6.08	137,973,064.12
农银金融租赁有限公司	5 年	365,795,661.64	6.59	76,660,858.99
远东国际租赁有限公司	3 年	300,000,000.00	6.15	64,269,931.88
建信金融租赁股份有限公司	7.5 年	150,000,000.00	5.94	26,498,748.00

(三十五) 其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
短期融资券	4,060,000,000.00	5,500,000,000.00
超短期融资券	5,900,000,000.00	3,000,000,000.00
利率掉期	50,709,174.90	55,992,223.00
递延收益	59,095,993.06	69,505,524.49
其他	160,000,000.00	230,000,000.00
合计	10,229,805,167.96	8,855,497,747.49

(三十六) 长期借款：

1、 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	5,661,000,000.00	5,411,000,000.00
抵押借款	28,657,316,332.93	25,190,094,940.01
保证借款	16,164,556,491.63	13,022,697,047.74
信用借款	10,212,270,715.00	12,099,972,775.00
合计	60,695,143,539.56	55,723,764,762.75

2、 金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
国家开发银行四川省分行	2008 年 12 月 30 日	2032 年 12 月 31 日	人民币	6.55	3,964,010,000.00	3,820,000,000.00
国家开发银行股份有限公司云南省分行	2013 年 12 月 21 日	2029 年 12 月 20 日	美元	3.85	2,270,383,200.00	1,030,376,100.00
溪古水电站项目银团	2010 年 5 月 21 日	2034 年 5 月 20 日	人民币	6.23	2,211,540,000.00	1,860,000,000.00
晋城银行股份有限公司	2014 年 5 月 23 日	2016 年 5 月 22 日	人民币	10.72	1,762,500,000.00	
中信银行郑州金水路支行	2013 年 2 月 28 日	2017 年 12 月 31 日	人民币	6.85	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
合计	/	/	/	/	11,708,433,200.00	8,210,376,100.00

(三十七) 应付债券：

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
06 中水电债	1,200,000,000.00	2006 年 2 月 16 日	10 年	1,200,000,000.00	42,400,000.00	24,000,000.00	48,000,000.00	18,400,000.00	1,196,630,982.21
12 川电力 MTN1	700,000,000.00	2012 年 10 月 30 日	5 年	700,000,000.00	7,074,794.52	20,653,835.62		27,728,630.14	692,589,920.04
11 中水电 MTN1	1,000,000,000.00	2011 年 5 月 5 日	5 年	1,000,000,000.00	34,866,666.67	26,150,000.00	52,300,000.00	8,716,666.67	996,070,588.90
12 中水电 MTN1	900,000,000.00	2012 年 3 月 26 日	5 年	900,000,000.00	33,075,000.00	22,050,000.00	44,100,000.00	11,025,000.00	900,000,000.00
12 中水电 MTN2	2,500,000,000.00	2012 年 7 月 25 日	5 年	2,500,000,000.00	45,416,667.00	54,500,000.00		99,916,667.00	2,500,000,000.00
中水电 2011 企业债	1,000,000,000.00	2011 年 4 月 25 日	10 年	1,000,000,000.00	35,000,000.00	26,250,000.00	52,500,000.00	8,750,000.00	992,526,627.62
中水电 2012 公司债	2,000,000,000.00	2012 年 10 月 29 日	7 年	2,000,000,000.00	16,766,666.67	50,300,000.00		67,066,666.67	1,987,360,604.52
中水电 2012 公司债	3,000,000,000.00	2012 年 10 月 29 日	10 年	3,000,000,000.00	26,000,000.00	78,000,000.00		104,000,000.00	2,979,234,012.46
13 川电力 MTN1	800,000,000.00	2013 年 5 月 28 日	5 年	800,000,000.00	25,296,657.53	19,994,301.37	40,320,000.00	4,970,958.90	795,301,818.92
14 久隆 PPN001	200,000,000.00	2014 年 1 月 23 日	3 年	200,000,000.00		6,456,666.67		6,456,666.67	200,000,000.00
14 久隆 PPN002	100,000,000.00	2014 年 1 月 23 日	3 年	100,000,000.00		3,228,333.33		3,228,333.33	100,000,000.00

(三十八) 长期应付款:

1、 金额前五名长期应付款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
内退及遗属人员精算费用	长期				1,924,504,371.66	
代收代付离退休人员统筹外费用等	长期				1,186,595,209.68	
招银金融租赁有限公司	3-5 年	720,000,000.00	5.56		418,532,519.95	
平安国际融资租赁有限公司	3 年	200,000,000.00	6.15		200,000,000.00	
农银金融租赁有限公司	5 年	365,795,661.64	6.59		103,150,651.31	

2、 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位: 元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
招银金融租赁有限公司		418,532,519.95		243,929,572.14
平安国际融资租赁有限公司		200,000,000.00		
农银金融租赁有限公司		103,150,651.31		142,107,561.89
远东国际租赁有限公司		100,590,288.20		155,864,633.31
建信金融租赁股份有限公司		26,743,814.78		52,298,057.41

(三十九) 专项应付款:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
拆迁补偿款	25,139,661.68		87,368.90	25,052,292.78	
其他	6,994,745.35	1,500,000.00	1,700,000.00	6,794,745.35	
合计	32,134,407.03	1,500,000.00	1,787,368.90	31,847,038.13	/

(四十) 其他非流动负债:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
利率互换	21,510,591.39	21,721,204.33
银行委托债权融资	700,000,000.00	500,000,000.00
递延收益	101,820,446.22	103,691,757.12
合计	823,331,037.61	625,412,961.45

递延收益的说明:

单位: 元 币种: 人民币

项目/类别	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年返还的原因	与资产相关/与收益相关
拆迁补偿款	77,626,666.59		1,617,222.24	76,009,444.35		与收益相关
水电技校重建补贴	19,767,565.04		124,055.40	19,643,509.64		与资产相关
科研补贴	1,000,000.00			1,000,000.00		与收益相关

高级技能人才培训基地建设	3,000,000.00			3,000,000.00		与资产相关
中职基础能力建设项目	2,296,334.60		129,917.10	2,166,417.50		与资产相关
其他	1,190.89		116.16	1,074.73		与收益相关
合计	103,691,757.12		1,871,310.90	101,820,446.22		

(四十一) 股本:

单位: 元 币种: 人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	9,600,000,000						9,600,000,000

注: 本公司于 2009 年 11 月 30 日设立, 设立时的总股本为人民币 66 亿元(每股面值人民币 1 元, 全部为普通股), 各发起人出资按 67.32% 的比例进行折股。中国水电集团出资人民币 970,522.33 万元, 折为本公司股本 653,400 万股, 占总股份的 99%; 中水顾问集团出资人民币 9,803.26 万元, 折为本公司股本 6,600 万股, 占总股份的 1%。

2011 年 9 月 2 日, 中国证券监督管理委员会以证监许可[2011]1413 号文《关于核准中国水利水电建设股份有限公司首次公开发行股票批复》核准本公司首次公开发行不超过 35 亿股人民币普通股(A 股)股票。2011 年 9 月 30 日, 本公司首次公开发行人民币普通股(A 股)股票计 30 亿股, 并在上海证券交易所上市, 股票代码"601669"。根据国资委《关于中国水利水电建设股份有限公司国有股转持有问题的批复》(国资产权【2010】199 号)以及中华人民共和国财政部、国资委、证监会和全国社保基金理事会联合发布的《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》(财企【2009】94 号)的规定, 中国水电集团和中水顾问集团作为本公司的国有股东, 向全国社保基金理事会履行国有股转持义务, 转持股数为本公司 A 股首次公开发行股份数量的 10%, 即 30,000 万股, 该转持工作已于 2011 年 9 月 30 日完成。转持后, 中国水电集团与中水顾问集团分别持本公司股份 623,700 万股、6,300 万股, 约占本公司总股本比例分别为: 64.97%、0.66%; 全国社会保障基金理事会持股 30,000 万股, 占总股份的 3.13%。

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

2013 年 12 月 20 日, 中国电建集团与中国水电集团以及中水顾问集团签署了《中国水利水电建设集团公司与中国电力建设集团有限公司国有股权无偿划转协议书》、《中国水电工程顾问集团有限公司与中国电力建设集团有限公司国有股权无偿划转协议书》, 拟将水电集团所持公司 6,409,800,192 股股份、中水顾问集团所持公司 63,000,000 股股份无偿划转给中国电建集团直接持有, 该等股权划转事项已于 2013 年 12 月 31 日获得国务院国资委批复。2014 年 1 月 23 日, 中国证监会核准豁免中国电建集团因无偿划转而取得公司 6,472,800,192 股, 占总股本的 67.43% 而应履行的要约收购义务, 并对中国电建集团公告公司收购报告书无异议。股权过户登记于 2014 年 4 月 21 日办理完毕。

(四十二) 专项储备:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
2014 年 1-6 月				
专项储备—安全生产基金	149,960,276.21	1,178,311,924.73	1,101,154,864.16	227,117,336.78

合计	149,960,276.21	1,178,311,924.73	1,101,154,864.16	227,117,336.78
2013 年 1-6 月				
专项储备—安全生产基金	182,326,097.09	992,843,924.62	946,072,942.40	229,097,079.31
合计	182,326,097.09	992,843,924.62	946,072,942.40	229,097,079.31

(四十三) 资本公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	10,014,739,371.47		471,974,424.41	9,542,764,947.06
其他资本公积	485,155,032.49	6,778,125.66		491,933,158.15
合计	10,499,894,403.96	6,778,125.66	471,974,424.41	10,034,698,105.21

注 1: 资本溢价(股本溢价)本期减少 471,974,424.41 元, 主要是电建地产收购南国置业少数股东股权影响。

注 2: 其他资本公积本期增加 6,778,125.66 元, 其中: 套期工具公允价值变动增加资本公积 5,456,706.43 元; 南国置业以权益结算的股份支付形成 1,321,419.23 元。

(四十四) 盈余公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	367,698,402.05			367,698,402.05
合计	367,698,402.05			367,698,402.05

(四十五) 未分配利润:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前 上年末未分配利润	13,369,013,655.31	/
调整后 年初未分配利润	13,369,013,655.31	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	2,135,712,000.50	/
应付普通股股利	1,372,800,000.00	30.13
期末未分配利润	14,131,925,655.81	/

(四十六) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额(经重述)
主营业务收入	74,615,472,010.66	65,403,534,746.77
其他业务收入	588,949,370.71	587,146,084.69
营业成本	65,485,601,676.97	56,902,162,789.44

2、 主营业务(分行业)

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额(经重述)	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
建筑工程承包	65,597,018,014.44	58,245,830,326.39	58,125,220,240.08	51,090,875,331.58
电力投资与运营	2,462,735,227.86	1,327,365,102.03	2,506,886,869.08	1,399,035,037.34
房地产开发	3,324,173,194.70	2,565,243,536.74	2,067,118,331.10	1,590,378,761.74

设备制造与租赁	651,065,134.29	574,523,653.32	728,545,866.30	586,755,264.01
其他	2,580,480,439.37	2,276,274,628.75	1,975,763,440.21	1,745,074,241.09
合计	74,615,472,010.66	64,989,237,247.23	65,403,534,746.77	56,412,118,635.76

3、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额（经重述）	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内业务	55,401,844,743.41	48,706,674,255.91	47,837,234,421.53	42,017,930,582.58
国外业务	19,213,627,267.25	16,282,562,991.32	17,566,300,325.24	14,394,188,053.18
合计	74,615,472,010.66	64,989,237,247.23	65,403,534,746.77	56,412,118,635.76

4、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
客户 1	3,694,579,354.36	4.91
客户 2	2,415,031,012.86	3.21
客户 3	2,332,415,411.39	3.1
客户 4	1,760,113,660.69	2.34
客户 5	1,590,833,808.25	2.12
合计	11,792,973,247.55	15.68

(四十七) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额(经重述)	计缴标准
营业税	1,406,780,919.05	1,234,932,627.01	应税收入的 5%、3%
城市维护建设税	83,001,228.11	58,103,572.90	缴纳流转税税额的 7%、5%、1%
教育费附加	68,497,821.12	58,527,063.38	缴纳流转税税额的 3%
其他	135,749,916.14	155,742,021.81	
合计	1,694,029,884.42	1,507,305,285.10	/

(四十八) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额（经重述）
广告费	74,110,299.45	35,918,415.19
差旅费、办公费、会议费、租赁费等	25,137,643.76	12,550,218.12
职工薪酬	24,757,208.12	19,165,183.93
包装费、装卸、运输、仓储等费用	17,374,519.41	13,839,483.08
展览费	15,774,122.20	3,985,165.20
折旧费、摊销费、修理费等	4,267,663.44	3,423,398.27
其他	55,387,683.30	29,409,006.84
合计	216,809,139.68	118,290,870.63

(四十九) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额（经重述）
职工薪酬	1,646,275,733.08	1,409,011,110.97
研究与开发费用	363,015,661.82	357,689,574.62
折旧、摊销及租赁费用等	245,640,353.04	256,694,358.77
差旅、业务及董事会费用	235,564,835.98	257,576,138.45
保险、修理费用	145,116,213.31	146,842,208.85
办公、物业、水电及排污费用	144,357,766.78	151,856,025.95
税金	57,041,287.34	61,203,927.24
咨询及中介服务费用	38,003,225.56	38,105,979.23
其他	22,367,258.56	24,679,638.08
合计	2,897,382,335.47	2,703,658,962.16

(五十) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额（经重述）
利息支出	2,080,163,028.99	1,740,691,681.28
减：利息收入	-500,271,470.98	-582,677,955.58
汇兑净损失	-373,287,843.34	378,094,886.00
手续费	135,810,721.13	112,516,613.66
合计	1,342,414,435.80	1,648,625,225.36

(五十一) 公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-4,827,100.64	2,225,450.48
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-3,839,607.00	2,943,233.00
合计	-4,827,100.64	2,225,450.48

(五十二) 投资收益：

1、 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	5,177,089.30	568,676.74
权益法核算的长期股权投资收益	19,621,039.01	29,189,178.78
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,314,815.12	905,457.50
合计	23,483,313.19	30,663,313.02

2、 按成本法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
陕西石泉发电有限公司	2,007,568.89		本期分红
福建省顺昌谟武水电有限责任公司	1,207,827.31	69,309.18	本期分红增加

福建省金湖电力有限公司	1,051,690.00		本期分红
四川二滩建设咨询有限公司	891,003.10		本期分红
四川眉山和创劳务有限公司	19,000.00	28,500.00	本期分红减少
合计	5,177,089.30	97,809.18	/

3、按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
四川华能太平驿水电开发有限责任公司	24,815,219.90	39,644,367.34	本期被投资单位盈利增加
德昌风电开发有限公司	3,907,486.98	-23,451.63	本期被投资单位盈利增加
北京振冲工程股份有限公司	2,430,527.00		本期被投资单位盈利增加
陕西铁投宏达项目管理有限责任公司	82,599.32	96,109.61	本期被投资单位盈利减少
四川美姑河水电开发有限公司	-585,709.59		本期被投资单位亏损
合计	30,650,123.61	39,717,025.32	/

注：按成本法与权益法核算的长期股权投资收益填列的是占公司利润总额比例最高的前 5 家投资单位。

(五十三) 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额（经重述）
一、坏账损失	628,274,549.13	24,879,264.00
二、存货跌价损失	95,287,623.20	114,555,884.45
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	723,562,172.33	139,435,148.45

(五十四) 营业外收入：

1、营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额（经重述）	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	15,569,809.79	19,845,635.15	15,569,809.79
其中：固定资产处置利得	14,973,624.36	18,741,982.34	14,973,624.36
债务重组利得	492,988.70	1,528.40	492,988.70
政府补助	23,647,282.53	12,866,074.20	17,476,183.14
盘盈利得		115,937.96	

违约赔偿收入	1,277,577.15	936,304.05	1,277,577.15
其他	8,236,537.05	8,497,466.79	8,236,537.05
合计	49,224,195.22	42,262,946.55	43,053,095.83

2、 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额(经重述)	说明
国家示范校建设项目	6,830,163.33		与资产相关/与收益相关
税收返还	6,277,174.39	8,110,856.01	与收益相关
拆迁补偿款	2,917,222.24	1,617,222.24	与收益相关
对外合作专项资金补贴	2,880,000.00		与收益相关
外经贸专项资金	1,900,000.00	1,714,000.00	与收益相关
西安市财政局 2013 走出去政策补助	800,000.00		与收益相关
其他	2,042,722.57	1,423,995.95	与资产相关/与收益相关
合计	23,647,282.53	12,866,074.20	/

(五十五) 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额(经重述)	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	26,738,608.91	10,037,392.06	26,738,608.91
其中：固定资产处置损失	26,222,649.21	9,977,716.37	26,222,649.21
债务重组损失		6,322.58	
对外捐赠	3,860,168.24	4,732,419.00	3,860,168.24
非常损失	2,006,849.65	229,754.52	2,006,849.65
盘亏损失	160,989.85		160,989.85
税收滞纳金、罚款支出	1,679,159.12	3,714,839.55	1,679,159.12
赔偿金、违约金	4,592,056.68	347,726.22	4,592,056.68
其他	1,434,658.08	2,588,255.62	1,434,658.08
合计	40,472,490.53	21,656,709.55	40,472,490.53

(五十六) 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	670,281,130.33	526,338,872.92
递延所得税调整	-62,028,818.12	75,336,458.49
合计	608,252,312.21	601,675,331.41

(五十七) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

1、基本每股收益

项目	计算过程	2014 年 1-6 月		2013 年 1-6 月 (经重述)	
		金额	扣除非经常性损益后	金额	扣除非经常性损益后
归属于普通股股东的当期净利润	(1)	2,135,712,000.50	2,135,231,737.57	2,220,579,063.89	2,210,735,746.95
年初发行在外的普通股股数	(2)	9,600,000,000.00	9,600,000,000.00	9,600,000,000.00	9,600,000,000.00
本年发行等增加普通股的加权数	(3)				

本年回购等减少普通股的加权数	(4)				
发行在外的普通股加权平均数	(5)=(2)+(3)-(4)	9,600,000,000.00	9,600,000,000.00	9,600,000,000.00	9,600,000,000.00
基本每股收益(元/股)	(6)=(1)÷(5)	0.2225	0.2224	0.2313	0.2303

注：稀释每股收益：无稀释股权事项，与基本每股收益结果一致。

(五十八) 其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额	5,493,661.04	38,987,625.86
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	36,954.61	32,172.74
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计	5,456,706.43	38,955,453.12
4. 外币财务报表折算差额	21,946,908.23	-24,737,227.66
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	21,946,908.23	-24,737,227.66
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	27,403,614.66	14,218,225.46

(五十九) 现金流量表项目注释：

1、 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到的往来款项及代收代付资金	3,374,110,548.17
收到的保证金、押金	1,539,601,450.14
利息收入	309,585,367.12
政府补助、保险赔款、罚款收入、经营租赁收入等	60,813,244.98
其他	164,836,451.31

合计	5,448,947,061.72
----	------------------

2、 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付的保证金、押金	1,880,461,556.44
支付的往来款项及代收代付资金	1,757,997,380.81
办公费、咨询服务费、广告宣传费、运输费等	277,217,492.45
差旅费、业务经费等	218,890,938.46
修理费、保险费、租赁费	164,656,451.42
其他	332,426,998.23
合计	4,631,650,817.81

3、 收到的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到投资项目保证金	12,033,283.98
其他	1,169,321.49
合计	13,202,605.47

4、 支付的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
退还的保证金	10,515,453.35
其他	7,347,886.58
合计	17,863,339.93

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
少数股东资金融通	2,024,136,346.08
售后租回融资款	490,000,000.00
收回融资保证金	395,700,000.00
其他	9,017,531.41
合计	2,918,853,877.49

6、 支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
购买少数股东股权	846,958,866.60
融资保证金	719,000,000.00
偿还少数股东融通资金	638,229,489.31
融资租赁、分期付款购建固定资产支付的现金	213,768,333.20
贷款咨询费等	71,854,899.82
其他	98,097,377.95

合计	2,587,908,966.88
----	------------------

(六十) 现金流量表补充资料:

1、 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额 (经重述)
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	2,263,777,341.73	2,423,022,219.41
加: 资产减值准备	723,562,172.33	139,435,148.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,243,341,583.32	2,089,092,924.43
无形资产摊销	126,569,108.76	113,748,633.32
长期待摊费用摊销	257,829,908.80	134,672,201.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	6,179,880.75	-7,989,399.91
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)	4,988,918.37	-1,818,843.18
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)	4,827,100.64	-2,225,450.48
财务费用 (收益以“-”号填列)	1,707,056,805.50	2,128,759,693.49
投资损失 (收益以“-”号填列)	-23,483,313.19	-30,663,313.02
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	-76,500,501.18	36,647,568.31
递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)	14,471,683.06	38,688,890.18
存货的减少 (增加以“-”号填列)	-12,472,885,645.26	-13,516,258,644.67
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-2,883,778,329.04	-2,255,282,107.28
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	8,724,493,620.80	6,375,406,002.10
其他		
经营活动产生的现金流量净额	620,450,335.39	-2,334,764,476.98
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产	515,190,440.08	17,747,741.50
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	38,619,764,909.46	28,536,382,695.42
减: 现金的期初余额	28,950,478,615.18	26,629,714,649.68
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	9,669,286,294.28	1,906,668,045.74

2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额 (经重述)
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		1,559,020,381.68
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	170,389,495.00	860,865,409.61
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		724,360,268.22

3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	170,389,495.00	136,505,141.39
4. 取得子公司的净资产		3,798,931,925.77
流动资产		11,057,374,197.51
非流动资产		20,228,872.19
流动负债		4,948,183,443.93
非流动负债		2,330,487,700.00
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	11,184,000.00	19,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	11,184,000.00	19,000,000.00
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

3、 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	38,619,764,909.46	28,950,478,615.18
其中：库存现金	184,214,772.11	161,890,321.25
可随时用于支付的银行存款	38,407,108,036.67	28,756,472,981.88
可随时用于支付的其他货币资金	28,442,100.68	32,115,312.05
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	38,619,764,909.46	28,950,478,615.18

七、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中国电力建设集团有限公司	国有独资公司	北京市海淀区车公庄西路 22 号	范集湘	建筑工程承包、设计、咨询和监理, 工程技术服务及设备制造, 电力生产及房地产开发等	3,000,000.00	67.43	67.43	中国电力建设集团有限公司	717830618

(二) 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
中国水利水电第一工程局有限公司	国有控股	吉林省长春市	徐银林	建筑施工	54,477.00	100	100	124712368
中国水利水电第二工程局有限公司	国有控股	北京市西城区	常满祥	建筑施工	46,000.00	100	100	101115907
中国水利水电第三工程局有限公司	国有控股	陕西省西安市	张育林	建筑施工	82,510.00	100	100	220523604
中国水利水电第四工程局有限公司	国有控股	青海省西宁市	王维斌	建筑施工	104,300.34	100	100	22658124X
中国水利水电第五工程局有限公司	国有控股	四川省成都市	贺鹏程	建筑施工	81,339.94	100	100	205804264
中国水利水电第六工程局有限公司	国有控股	辽宁省丹东市	厉建平	建筑施工	94,606.00	100	100	11756300X
中国水利水电第七工程局有限公司	国有控股	四川省成都市	申茂夏	建筑施工	128,346.32	100	100	201827469
中国水利水电第八工程局有限公司	国有控股	湖南省长沙市	朱素华	建筑施工	105,905.00	100	100	183761776
中国水利水电第九工程局有限公司	国有控股	贵州省贵阳市	陈学云	建筑施工	50,000.00	100	100	214428387
中国水利水电第十工程局有限公司	国有控股	四川都江堰市	杜学泽	建筑施工	52,443.00	100	100	20276341X
中国水利水电第十一工程局有限公司	国有控股	河南三门峡市	孙玉民	建筑施工	81,888.18	100	100	17474494X
中国水利水电第十二工程局有限公司	国有控股	浙江省杭州市	孙阳	建筑施工	60,000.00	100	100	142913980
中国水利水电第十三工程局有限公司	国有控股	天津市	何占颂	建筑施工	91,335.87	100	100	167270563

中国水利水电第十四工程局有限公司	国有控股	云南省昆明市	洪坤	建筑施工	90,202.19	100	100	21657904X
中国水电建设集团十五工程局有限公司	国有控股	陕西省西安市	梁向峰	建筑施工	50,550.00	100	100	435201610
中国水利水电第十六工程局有限公司	国有控股	福建省福州市	林文进	建筑施工	54,663.69	100	100	158141268
中国水电基础局有限公司	国有控股	天津市武清区	刘建发	建筑施工	32,000.00	100	100	103060460
中国水电建设集团港航建设有限公司	国有控股	天津市	于晓	建筑施工	92,823.13	100	100	660309863
中国水电建设集团国际工程有限公司	国有控股	北京市海淀区	宋东升	建筑施工	400,000.00	100	100	710933104
中国电建地产集团有限公司	国有控股	北京市海淀区	夏进	房地产开发	500,000.00	100	100	700228356
中电建水电开发集团有限公司	国有控股	四川省成都市	林修建	电力投资	471,700.59	94	94	793983624
中国水电建设集团租赁控股有限公司	国有控股	北京市西城区	钱庆云	机械设备租赁	96,000.00	100	100	710932793
中电建路桥集团有限公司	国有控股	北京市海淀区	汤明	建筑施工	227,303.03	100	100	787757233
中水电海外投资有限公司	国有控股	北京市海淀区	盛玉明	海外投资、项目建设	250,000.00	100	100	71783394X
中国水电建设集团新能源开发有限公司	国有控股	北京市海淀区	吴洵	电力投资	159,607.60	100	100	71093270X
中国水电建设集团甘肃能源投资有限公司	国有控股	甘肃省兰州市	马邦凯	电力投资经营	384,500.21	100	100	566405031
中国水电建设集团铁路建设有限公司	国有控股	北京市	范富国	建筑施工	10,000.00	99	99	567412380
中水电成都建设投资有限公司	国有控股	四川省成都市	蒋宗全	项目建设投资	20,000.00	100	100	08333675-6
中水电南方投资有限公司	国有控股	北京市	范富国	项目建设投资	100,000.00	100	100	053970430

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	组织机构代码
一、合营企业								
武汉双联创和置业有限公司	有限公司	武汉	明伟	房地产开发	2,000	50	50	
二、联营企业								
北京振冲工程股份有限公司	有限公司	北京市昌平区	王永虎	工程施工	6,000	21	21	

德昌风电开发有限公司	有限公司	四川省德昌县	吴美琴	风电开发	4,800	25	25	
国电尼洋河流域开发有限公司	有限公司	西藏林芝县	何仲辉	水电开发	25,185	30	30	
刚果（金）华刚矿业股份有限公司	境外有限公司	刚果（金）	闵国伟	矿产开采	10,000 万美元	25.28	25.28	
青海黄河中型水电开发有限责任公司	有限公司	青海省西宁市	杨存龙	水电开发	84,400	24.96	24.96	
陕西铁投宏达项目管理有限责任公司	有限公司	西安市	吴迪	项目投资	500	25	25	
四川华能太平驿水电有限责任公司	有限公司	四川省阿坝州	张伟	水电开发	45,547	40	40	
四川美姑河水电开发有限公司	有限公司	四川省成都市	曹春江	水电开发	16,000	25.5	25.5	
四川岷江港航电开发有限责任公司	有限公司	四川省乐山市	贺晓春	港口、航道开发	100,000	20	20	
重庆渝广梁忠高速公路有限公司	有限公司	重庆市	李佑荣	BOT	47,081.25	40	40	
云南水电十四局昆华建设有限公司	有限公司	云南省昆明市	刘怀炯	工程施工	2,830	32.83	32.83	
郑州燃气发电有限公司	有限公司	河南省郑州市	梁华军	燃气发电	50,000	39	39	

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
中国电建集团北京勘测设计研究院有限公司	母公司的全资子公司	101115237
中国电建集团西北勘测设计研究院有限公司	母公司的全资子公司	123456788
中国电建集团华东勘测设计研究院有限公司	母公司的全资子公司	142920718
中国电建集团中南勘测设计研究院有限公司	母公司的全资子公司	444885356
中国电建集团成都勘测设计研究院有限公司	母公司的全资子公司	873990920
中国电建集团贵阳勘测设计研究院有限公司	母公司的全资子公司	709667013
中国电建集团昆明勘测设计研究院有限公司	母公司的全资子公司	100000008
中国水电工程顾问集团公司	母公司的全资子公司	71093211X
河南省电力勘测设计院	母公司的全资子公司	169968471
河南第一火电建设公司	母公司的全资子公司	169951901
贵州电力建设第二工程公司	母公司的全资子公司	214405693

郑州电力机械厂	母公司的全资子公司	17003262x
四川电力设计咨询有限责任公司	母公司的全资子公司	729831423
武汉电力设备厂	母公司的全资子公司	177732952
上海电力环保设备总厂有限公司	母公司的全资子公司	133030473
河南第二火电建设公司	母公司的全资子公司	16995167X
重庆电力建设总公司	母公司的全资子公司	202801156
武汉铁塔厂	母公司的全资子公司	177562682
宁夏电力建设工程公司	母公司的全资子公司	227684750
湖北省电力装备有限公司	母公司的全资子公司	777572518
成都电力金具总厂	母公司的全资子公司	201805489
成都铁塔厂	母公司的全资子公司	201804101
山东电力核电建设集团公司	母公司的全资子公司	706202480
长春龙源电力设备有限公司	母公司的全资子公司	243829534
河南电力器材公司	母公司的全资子公司	174569651
河北电力装备有限公司	母公司的全资子公司	50985768
青海火电工程公司	母公司的全资子公司	226582568
四川美姑河水电开发有限公司	母公司的全资子公司	749649098
江西森田电力设备有限公司	母公司的全资子公司	705512225
中国水利水电建设集团公司	母公司的全资子公司	100009387
河北省电力建设第一工程公司	母公司的全资子公司	23600688X
江西省电力设备总厂	母公司的全资子公司	158321840
河北电力勘测设计研究院	母公司的全资子公司	401704949
中国水利水电建设集团公司	母公司的全资子公司	100009387

(五) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中国电建集团贵阳勘测设计研究院有限公司	工程施工成本	市场价格	1,400,000.00	0.00	6,719,995.66	0.01
中国电建集团中南勘测设计研究院有限公司	工程施工成本	市场价格	595,790.59	0.00	1,382,883.00	0.00
中国电建集团昆明勘测设计研究院有限公司	工程施工成本	市场价格			500,000.00	0.00
中国电建集团华东勘测设计研究院有限公司	工程施工成本	市场价格	1,389,283.68	0.00	2,132,998.00	0.00
河南第二火电建设公司	工程施工成本	市场价格	12,947,013.07	0.02	2,350,728.98	0.01
武汉电力设备厂	工程施工成本	市场价格			4,940,000.00	0.01
郑州电力机械厂	工程施工成本	市场价格			1,336,000.00	0.00
重庆电力建设总公司	工程施工成本	市场价格			10,257,915.00	0.02
河南第一火电建设公司	工程施工成本	市场价格	1,666,002.61	0.00		
四川电力设计咨询有限责任公司	购买商品成本	市场价格	82,611,159.87	0.14		
中国电建集团成都勘测设计研究院有限公司	工程施工成本	市场价格	4,106,517.94	0.01		
中国电建集团西北勘测设计研究院有限公司	工程施工成本	市场价格	2,000,000.00	0.00		
河北省电力勘测设计研究院	工程施工成本	市场价格	1,959,826.05	0.00		

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
四川美姑河水电开发有限公司	工程结算收入	市场价格			149,434.70	0.00
中国电建集团成都勘测设计研究院有限公司	工程结算收入	市场价格	8,400,413.84	0.01	59,663,535.19	0.09
中国电建集团贵阳勘测设计研究院有限公司	工程结算收入	市场价格	1,581,970.59	0.00	15,340,466.73	0.02
中国水电工程顾问集团公司	工程结算收入	市场价格	37,155,823.81	0.05	11,690,854.69	0.02
中国电建集团昆明勘测设计研究院有限公司	工程结算收入	市场价格	46,916,963.45	0.07	38,998,182.58	0.06
中国电建集团中南勘测设计研究院有限公司	工程结算收入	市场价格			2,403,178.00	0.00
中国电建集团西北勘测设计研究院有限公司	工程结算收入	市场价格	86,811,678.85	0.13	45,394,365.63	0.07
中国电建集团华东勘测设计研究院有限公司	销售商品收入	市场价格	192,136.50	0.00		
中国电力建设集团有限公司	工程结算收入	市场价格	6,501,678.46	0.01		

2、 关联租赁情况

公司承租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
中国水利水电建设集团公司	中国电力建设股份有限公司	房屋建筑物	2007年1月1日		3,859,438.68

3、 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
中国电力建设股份有限公司	郑州燃气发电有限公司	84,240,000.00	2005 年 12 月~2024 年 12 月	否
中国电力建设股份有限公司	郑州燃气发电有限公司	51,480,000.00	2005 年 12 月~2024 年 12 月	否
中国电力建设股份有限公司	郑州燃气发电有限公司	127,725,000.00	2006 年 11 月~2024 年 12 月	否
中国电力建设股份有限公司	郑州燃气发电有限公司	10,959,000.00	2007 年 8 月~2019 年 8 月	否
中国电力建设股份有限公司	郑州燃气发电有限公司	138,450,000.00	2006 年 11 月~2026 年 11 月	否

4、 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国电力建设集团有限公司	1,500,000,000.00	2014 年 5 月 30 日	2017 年 5 月 15 日	

(六) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	中国电建集团北京勘测设计研究院有限公司			3,837,690.00	
应收票据	中国电建集团成都勘测设计研究院有限公司			462,845.10	
应收账款	贵州电力建设第二工程公司	400,000.00		400,000.00	
应收账款	四川美姑河水电开发有限公司	300,000.00		2,568,743.00	
应收账款	中国电建集团成都勘测设计研究院有限公司	58,587,673.91		71,036,667.95	
应收账款	中国电建集团贵阳勘测设计研究院有限公司	9,907,569.15		9,740,438.95	
应收账款	中国电建集团华东勘测设计研究院有限公司	24,064,538.50		35,552,944.88	
应收账款	中国电建集团昆明勘测设计研究院有限公司	43,983,741.82		70,598,022.64	
应收账款	中国电建集团西北勘测设计研究院有限公司	4,119,853.70		2,730,171.50	
应收账款	中国电建集团中南勘测设计研究院有限公司	33,054,834.62		50,679,776.64	
应收账款	中国水电工程顾问集团公司	13,044,395.00		1,556,740.00	
应收账款	四川电力设计咨询有限责任公司	13,039,371.00		14,732,082.00	
应收账款	河南第二火电建设公司	1,025,000.00		1,425,000.00	
应收账款	宁夏电力建设工程公司			838,800.00	
应收账款	中国电力建设集团有限公司			2,052,079.08	
应收账款	江西森田电力设备有限公司	50,850,000.00			

预付账款	武汉电力设备厂		1,805,000.00	
预付账款	河南第一火电建设公司	2,690,749.59	2,573,010.82	
预付账款	四川电力设计咨询有限责任公司		4,198,665.58	
预付账款	重庆电力建设总公司	5,958,428.08	5,958,428.08	
预付账款	中国电建集团西北勘测设计研究院有限公司	583,165.00	756,113.00	
预付账款	中国电建集团昆明勘测设计研究院有限公司	2,472,472.27	6,299,483.07	
预付账款	山东电力核电建设集团公司		1,000,000.00	
预付账款	长春龙源电力设备有限公司	627,000.00	1,807,000.00	
预付账款	河南电力器材公司		18,000.99	
预付账款	武汉电力设备厂	1,450,000.00	1,450,000.00	
预付账款	中国电建集团西北勘测设计研究院有限公司	277,085.80	506,683.80	
预付账款	四川电力设计咨询有限责任公司	5,951,169.50		
预付账款	重庆电力建设总公司	9,913,005.00		
预付账款	上海电力设计院有限公司	20,000,000.00		
其他应收款	中国电建集团成都勘测设计研究院有限公司	300,000.00	550,000.00	
其他应收款	中国电建集团贵阳勘测设计研究院有限公司	10,000,000.00	11,176,804.00	
其他应收款	中国电建集团昆明勘测设计研究院有限公司	340,000.00	340,000.00	
其他应收款	中国电建集团西北勘测设计研究院有限公司		300,000.00	
其他应收款	中国电建集团华东勘测设计研究院有限公司	39,760.00	59,670.00	
其他应收款	宁夏电力建设工程公司	114,000.00		

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	中国电建集团中南勘测设计研究院有限公司		2,000,000.00
应付账款	中国电建集团成都勘测设计研究院有限公司		100,000.00
应付账款	中国电建集团贵阳勘测设计研究院有限公司	725,905.28	3,863,725.29
应付账款	中国电建集团西北勘测设计研究院有限公司	508,018.56	2,922,390.96
应付账款	中国电建集团中南勘测设计研究院有限公司	8,292,958.61	7,152,316.81
应付账款	中国电建集团华东勘测设计研究院有限公司	479,335.00	556,790.00
应付账款	武汉铁塔厂	2,522,059.72	394,954.66
应付账款	江西省电力设备总厂	3,119.60	3,119.60
应付账款	宁夏电力建设工程公司	383,230.00	383,230.00
应付账款	中国电建集团北京勘测设计研究院有限公司	60,000.00	221,774.86
应付账款	河北电力装备有限公司	3,344,496.20	6,287,482.40
应付账款	长春龙源电力设备有限公司	235,000.00	1,175,000.00
应付账款	上海电力环保设备总厂有限公司	49,033,378.00	13,410,000.00
应付账款	湖北省电力装备有限公司		150,120.00

应付账款	河南第二火电建设公司	1,646,126.49	3,352,904.67
应付账款	成都铁塔厂		4,845,735.03
应付账款	成都电力金具总厂	2,097,324.25	1,351,636.71
应付账款	四川电力设计咨询有限责任公司	35,129,364.47	1,587,600.00
应付账款	重庆电力建设总公司	2,196,027.01	2,625,866.20
应付账款	青海火电工程公司		1,569,842.70
应付账款	河南省电力勘测设计院	3,849,777.13	
应付账款	武汉电力设备厂	6,245,000.00	
应付账款	河南第一火电建设公司	61,178.20	
应付账款	河南电力器材公司	12,254.90	
预收款项	中国电建集团华东勘测设计研究院有限公司	3,116,143.14	2,390,474.26
预收款项	中国电建集团中南勘测设计研究院有限公司	6,461,469.34	8,400,582.40
预收款项	中国电建集团成都勘测设计研究院有限公司	3,537,124.66	4,360,585.56
预收款项	中国电建集团昆明勘测设计研究院有限公司	52,018,936.55	11,923,393.77
预收款项	中国电建集团西北勘测设计研究院有限公司	77,273,846.43	56,855,138.80
预收款项	中国电力建设集团有限公司	6,760,393.40	21,028,781.22
预收款项	中国水电工程顾问集团公司	14,850,000.00	
预收款项	中国电建集团贵阳勘测设计研究院有限公司	27,418,497.94	
应付股利	中国电建集团成都勘测设计研究院有限公司	5,655,870.70	5,788,730.70
应付股利	中国水利水电建设集团公司	584,234,424.58	584,234,424.58
应付股利	中国电力建设集团有限公司	925,610,427.46	
其他应付款	中国电建集团华东勘测设计研究院有限公司	1,031,888.20	949,231.60
其他应付款	中国电建集团成都勘测设计研究院有限公司		199,619.68
其他应付款	中国电建集团贵阳勘测设计研究院有限公司	100,000.00	100,000.00
其他应付款	中国水利水电建设集团公司	1,983,311,637.87	1,982,824,189.06
其他应付款	中国电建集团西北勘测设计研究院有限公司		100,000.00
其他应付款	河南省电力勘测设计院	517,279,564.23	498,311,662.67
其他应付款	中国电建集团中南勘测设计研究院有限公司	58,973,428.12	
其他应付款	河北省电力建设第一工程公司	100,000.00	
其他应付款	中国电力建设集团有限公司	1,500,000,000.00	

八、 股份支付：

无

九、 或有事项：

(一) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

序号	原告	被告	起诉日期	案由	标的金额 (万元)	进展情况
----	----	----	------	----	--------------	------

1	中国水利水电建设集团公司(中国水利水电第十一工程局有限公司承建了相关工程,由水电十一局负责处理)	尼泊尔水源部逊沙里—莫朗灌溉发展委员会	2003年10月24日	尼泊尔水源部逊沙里—莫朗灌溉发展委员会之间的建设工程合同纠纷	1,310 万美元	已就国际仲裁庭裁决向尼泊尔当地法院申请强制执行,目前仍在执行中。
2	新疆伊犁河流域开发建设管理局	中国水利水电第十工程局有限公司	2008年9月3日	诉讼要求支付相关款项	978	二审撤销一审判决,并发回新疆维吾尔自治区伊犁州中院重审。
3	中国水利水电第十工程局有限公司	新疆伊犁河流域开发建设管理局		反诉原告支付相关款项	3,941	
4	水电一局(本诉原告,反诉被告)	卓尼县浙河水电开发有限公司(本诉被告,反诉原告)	2008年5月20日	诉求被告卓尼县浙河水电开发有限公司返还履约保证金及赔偿损失	2,350	甘南藏族自治州中级人民法院重审一审以(2012)州民初字第05号民事判决书判决水电一局有限公司返还、支付卓尼县浙河水电开发有限公司工程款、违约金等共计860.46万元,较原一审判决减少188.38万元。2013年4月11日,水电一局有限公司已再次向甘肃省高级人民法院提起上诉,目前在二审中。
5	卓尼县浙河水电开发有限公司	水电一局	2008年6月10日	反诉原告水电一局返还多付工程款、支付违约金及赔偿损失	3,038	

(二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

1、关联方担保: 详见七、(五)、3、关联担保情况

2、对非关联方担保

单位: 元 币种: 人民币

序号	担保单位	担保对象		担保方式	担保种类	反担保方式	担保金额	担保对象现状
		名称	企业性质					
1	中国电力建设股份有限公司	中国水利电力对外公司	国有独资	连带责任保证	贸易融资担保	无反担保	441,453,500.00	正常经营
2	中国水电建设集团国际工程有限公司	中国水利电力对外公司	国有独资	连带责任保证	贷款担保	无反担保	90,000,000.00	正常经营
3	中国水电建设集团国际工程有限公司	中国水利电力对外公司	国有独资	连带责任保证	贷款担保	无反担保	6100 万美元	正常经营

十、 承诺事项:

(一) 重大承诺事项

1、公司参与的天津武清开发区新城开发 BT 项目, 预计投资总额 450,000 万元, 其中项目资本金 70,000 万元, 银行借款 380,000 万元; 截止 2014 年 6 月 30 日底已完成投资 455,405.07 万元, 现已投入项目资本金 70,000 万元和银行借款 350,157 万元。2014 年计划投资 19,984 万元。

2、公司参与的郑州市三环路快速化工程 BT 项目, 预计投资总额 569,700 万元, 其中项目资本金 142,400 万元, 银行借款 427,300 万元; 截止 2014 年 6 月 30 日底已完成投资 546,621 万元, 现已投入项目资本金 120,000 万元和银行借款 368,500 万元。2014 年计划投资 43,197 万元。

3、公司参与的郑州市陇海路快速通道工程 BT 项目, 预计投资总额 800,000 万元, 其中项目资本金 200,000 万元, 银行借款 600,000 万元; 截止 2014 年 6 月 30 日底已完成投资 183,270

万元，现已投入项目资本金 49,500 万元和银行借款 100,000 万元。2014 年计划投资 520,453.5 万元。

4、公司参与的西安河道治理及附属设施项目建设转让 BT 项目，预计投资总额 437,700 万元，其中项目资本金 131,310 万元，银行借款 306,390 万元；截止 2014 年 6 月 30 日已完成投资 133,304 万元，现已投入项目资本金 29,000 万元和银行借款 107,000 万元。2014 年计划投资 116,650 万元。

5、公司参与的深圳地铁 7 号线轨道交通工程 BT 项目，预计投资总额 1,685,328 万元，其中项目资本金 100,000 万元，银行借款 1,585,328 万元；截止 2014 年 6 月 30 日底已完成投资 550,397.01 万元，现已投入项目资本金 100,000 万元和银行借款 62,998 万元。2014 年计划投资 450,000 万元。

6、公司参与的成都兴隆湖投融资建设 BT 项目，预计建安投资总额 221,500 万元，其中项目资本金 55,375 万元，银行借款 166,125 万元；截止 2014 年 6 月 30 日底已投入项目资本金 20,000 万元和银行借款 15,100 万元。2014 年计划投资 135,360 万元。

7、公司参与的乐山青江新区 BT 项目，预计建安投资总额 347,914 万元，其中项目资本金 120,728.50 万元，银行借款 227,185.50 万元；截止 2014 年 6 月 30 日底已完成投资 72,795.21 万元，现已投入项目资本金 20,000 万元。2014 年计划投资 60,870 万元。

8、公司参与的晋宁至红塔区高速公路 BOT 项目，预计建安投资总额 878,096.67 万元，其中项目资本金 307,333.83 万元，银行借款 570,762.84 万元；截止 2014 年 6 月 30 日底已完成投资 60,279.31 万元，现已投入项目资本金 59,076 万元。2014 年计划投资 134,336 万元。

9、公司投资的老挝南欧江 BOT 水电站项目一期工程，预计投资总额 637,077 万元，其中项目资本金 163,311 万元，银行借款 473,766 万元；截至 2014 年 6 月 30 日已完成投资 296,733.47 万元，其中资本金投入 96,803 万元。2014 年计划投资 189,234 万元。

十一、其他重要事项：

(一) 租赁

1、本公司为融资租赁出租人：

(1) 以后年度将收到的最低租赁收款额

单位：元 币种：人民币

剩余租赁期	最低租赁收款额
1 年以内（含 1 年）	706,752,017.68
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	73,435,651.22
2 年以上 3 年以内(含 3 年)	
3 年以上	
合计	780,187,668.90

(2) 未实现融资收益的余额为 60,470,801.00 元，按合同利率和实际利率摊销。

2、本公司为融资租赁承租人：

(1) 租入固定资产明细情况表

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
固定资产原价		
机器设备	1,617,943,578.78	1,102,753,138.70
运输设备	28,389,261.03	28,389,261.03
电子设备	9,095,416.64	9,095,416.64
合计	1,655,428,256.45	1,140,237,816.37

累计折旧		
机器设备	579,064,200.47	315,147,141.50
运输设备	14,422,551.98	13,245,262.50
电子设备	5,069,900.60	4,266,042.68
合计	598,556,653.05	332,658,446.68
账面价值		
机器设备	1,038,879,378.31	787,605,997.20
运输设备	13,966,709.05	15,143,998.53
电子设备	4,025,516.04	4,829,373.96
合计	1,056,871,603.40	807,579,369.69

(2) 以后年度将支付的最低租赁付款额

单位：元 币种：人民币

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	319,054,550.58
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	274,895,786.84
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	431,365,090.69
3 年以上	299,947,388.64
合计	1,325,262,816.75

(3) 未确认融资费用的余额为 173,600,518.47 元，按合同利率和实际利率摊销。

3、本公司为经营租赁的出租人：

单位：元 币种：人民币

经营租赁租出资产类别	期末数	年初数
机器设备	61,327,197.79	66,548,315.56
合计	61,327,197.79	66,548,315.56

(二) 以公允价值计量的资产和负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	6,583,310.76	-987,493.64			5,595,817.12
2、衍生金融资产	3,839,607.00	-3,839,607.00			
3、可供出售金融资产					
金融资产小计	10,422,917.76	-4,827,100.64			5,595,817.12
上述合计	10,422,917.76	-4,827,100.64			5,595,817.12

金融负债	77,713,427.33	-73,232,330.71	72,219,766.29
------	---------------	----------------	---------------

(三) 其他

1、利比亚项目

利比亚内战后，中国政府高度关注，利比亚部分项目业主向公司发出了复工谈判邀请。公司表示愿意在安全保障、损失核定、剩余工作量重新估价的前提下，根据现场实际情况，逐步组织复工。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
组合 1：账龄分析法								
组合 2：关联方	201,806,709.24	49.05			86,832,063.96	28.34		
组合 3：质保金	209,587,681.22	50.95			219,587,681.22	71.66		
组合小计	411,394,390.46	100.00			306,419,745.18	100.00		
合计	411,394,390.46	/		/	306,419,745.18	/		/

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方	201,806,709.24	
质保金	209,587,681.22	
合计	411,394,390.46	

2、 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
应收单位 1	非关联业主	209,587,681.22	2 年以内	50.95
应收单位 2	关联方	103,150,875.11	2 年以内	25.07
应收单位 3	关联方	95,326,564.87	1 年以内	23.17
应收单位 4	关联方	3,329,269.26	1 年以内	0.81
合计	/	411,394,390.46	/	100.00

4、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
中国水利水电建设集团港航建设有限公司	关联方	103,150,875.11	25.07
中水电成都建设投资有限公司	关联方	95,326,564.87	23.17
中国水利水电第十三工程局有限公司	关联方	3,329,269.26	0.81
合计	/	201,806,709.24	49.05

(二) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合 1： 账龄分析法	3,011,044.20	0.03	2,810,552.21	93.34	3,375,830.40	0.03	2,250,552.21	66.67
组合 2： 关联方	9,687,874,954.83	99.86			12,447,580,400.25	99.95		
组合 3： 标 保 证 金、履 约 保 证 金、备 用 金 等	10,671,593.73	0.11			2,831,091.25			
组合小计	9,701,557,592.76	100.00	2,810,552.21		12,453,787,321.90	100.00	2,250,552.21	0.02
合计	9,701,557,592.76	/	2,810,552.21	/	12,453,787,321.90	/	2,250,552.21	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计				96,440.00	2.86	964.40
1 至 2 年	211,044.20	7.01	10,552.21	479,390.40	14.20	9,587.81
5 年以上	2,800,000.00	92.99	2,800,000.00	2,800,000.00	82.94	2,240,000.00
合计	3,011,044.20	100.00	2,810,552.21	3,375,830.40	100.00	2,250,552.21

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方	9,687,874,954.83	
投标保证金、履约保证金、备用金等	10,671,593.73	
合计	9,698,546,548.56	

2、 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
应收单位 1	子公司	6,590,654,286.78	7 年以内	67.93
应收单位 2	子公司	1,009,648,367.49	4 年以内	10.41
应收单位 3	子公司	678,337,147.49	7 年以内	6.99
应收单位 4	子公司	303,008,000.00	1 年以内	3.12
应收单位 5	子公司	285,020,000.00	1 年以内	2.94
合计	/	8,866,667,801.76	/	91.39

4、 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
中国水利水电第一工程局有限公司	子公司	20,209,097.45	0.21
中国水利水电第二工程局有限公司	子公司	100,212,344.36	1.03
中国水利水电第三工程局有限公司	子公司	285,020,000.00	2.94
中国水利水电第五工程局有限公司	子公司	395,170.83	0.00
中国水利水电第六工程局有限公司	子公司	16,129.62	0.00
中国水利水电第七工程局有限公司	子公司	9,647,901.48	0.10
中国水利水电第八工程局有限公司	子公司	8,000.20	0.00
中国水利水电第九工程局有限公司	子公司	68,824,077.90	0.71
中国水利水电第十一工程局有限公司	子公司	160,008,000.00	1.65
中国水利水电第十二工程局有限公司	子公司	50,070,904.26	0.52
中国水利水电第十三工程局有限公司	子公司	1,055,758.66	0.01
中国水利水电第十四工程局有限公司	子公司	1,915,444.99	0.02
中国水电建设集团十五工程局有限公司	子公司	50,000,000.00	0.51
中国水利水电第十六工程局有限公司	子公司	8,000.00	0.00
中国水电基础局有限公司	子公司	9,138.73	0.00
中国电建地产集团有限公司	子公司	6,590,654,286.78	67.93
中电建路桥集团有限公司	子公司	1,009,648,367.49	10.41
中国水电建设集团甘肃能源投资有限公司	子公司	303,008,000.00	3.12
中国水电建设集团新能源开发有限责任公司	子公司	678,337,147.49	6.99
中国水电建设集团国际工程有限公司	子公司	31,535,041.21	0.33
中国水电建设集团租赁控股有限公司	子公司	174,508,930.33	1.80
中国水电建设集团铁路建设有限公司	子公司	1,727,608.99	0.02
中水电海外投资有限公司	子公司	150,430,000.00	1.55
中国水电南方建设投资有限公司	子公司	625,604.06	0.01
合计	/	9,687,874,954.83	99.86

(三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
中国水利水电第一工程局有限公司	580,771,987.80	580,771,987.80		580,771,987.80			100	100
中国水利水电第二工程局有限公司	458,422,365.84	458,422,365.84		458,422,365.84			100	100
中国水利水电第三工程局有限公司	789,028,440.13	789,028,440.13		789,028,440.13			100	100
中国水利水电第四工程局有限公司	1,702,019,559.80	1,702,019,559.80		1,702,019,559.80			100	100
中国水利水电第五工程局有限公司	1,242,429,458.43	1,242,429,458.43		1,242,429,458.43			100	100
中国水利水电第六工程局有限公司	1,099,842,262.10	1,099,842,262.10		1,099,842,262.10			100	100
中国水利水电第七工程局有限公司	2,285,342,293.03	2,285,342,293.03		2,285,342,293.03			100	100
中国水利水电第八工程局有限公司	1,311,355,371.29	1,311,355,371.29		1,311,355,371.29			100	100
中国水利水电第九工程局有限公司	491,004,659.90	491,004,659.90		491,004,659.90			100	100
中国水利水电第十工程局有限公司	668,317,513.18	668,317,513.18		668,317,513.18			100	100
中国水利水电第十一工程局有限公司	1,511,851,712.24	1,511,851,712.24		1,511,851,712.24			100	100
中国水利水电第十二工程局有限公司	566,732,296.50	566,732,296.50		566,732,296.50			100	100
中国水利水电第十三工程局有限公司	1,393,112,551.13	1,393,112,551.13		1,393,112,551.13			100	100
中国水利水电第十四工程局有限公司	1,616,465,306.96	1,616,465,306.96		1,616,465,306.96			100	100
中国水电建设集团十五工程局有限公司	692,969,018.10	692,969,018.10		692,969,018.10			100	100
中国水利水电第十六工程局有限公司	619,255,067.15	619,255,067.15		619,255,067.15			100	100
中国水电建设集团国际工程有限公司	4,194,749,517.79	4,194,749,517.79		4,194,749,517.79			81.93	81.93
中电建水电开发集团有限公司	4,158,532,342.93	4,158,532,342.93		4,158,532,342.93			82	82
中国电建地产集团有限公司	4,365,744,593.18	4,365,744,593.18		4,365,744,593.18			84.9	84.9
中国水电基础局有限公司	365,009,333.76	365,009,333.76		365,009,333.76			100	100
中国水电建设集团港航建设有限公司	658,911,603.44	658,911,603.44		658,911,603.44			70.35	70.35
中电建路桥集团有限公司	767,182,662.93	767,182,662.93		767,182,662.93			33	33
中国水电建设集团	1,145,098,446.63	1,145,098,446.63		1,145,098,446.63			66.14	66.14

新能源开发有限责任公司								
中国水电建设集团甘肃能源投资有限公司	3,845,002,145.79	3,845,002,145.79		3,845,002,145.79			100	100
中国水电建设集团铁路建设有限公司	99,500,000.00	99,500,000.00		99,500,000.00			99	99
中水电海外投资有限公司	2,155,207,023.88	2,155,207,023.88		2,155,207,023.88			85.54	85.54
中水电南方建设投资有限公司	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00			100	100
中水电成都建设投资有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00		200,000,000.00			100	100
中国水电建设集团租赁控股有限公司	648,684,470.39	648,684,470.39		648,684,470.39			62.45	62.45
中铁磨万铁路有限公司	15,400,000.00	15,400,000.00		15,400,000.00			14	14

(四) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,958,399,810.17	678,716,247.85
其他业务收入	2,725,851.70	17,240,272.98
营业成本	1,840,302,856.28	642,488,595.84

2、 主营业务(分行业)

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工程承包	1,958,399,810.17	1,836,695,712.87	678,716,247.85	638,482,218.24
合计	1,958,399,810.17	1,836,695,712.87	678,716,247.85	638,482,218.24

3、 主营业务(分地区)

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内业务	1,903,195,761.56	1,798,580,261.36	655,174,553.55	619,640,195.47
境外业务	55,204,048.61	38,115,451.51	23,541,694.30	18,842,022.77
合计	1,958,399,810.17	1,836,695,712.87	678,716,247.85	638,482,218.24

4、 公司前五名客户的营业收入情况

单位: 元 币种: 人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
客户 1	1,760,113,660.69	89.75
客户 2	143,082,100.87	7.30
客户 3	55,204,048.61	2.81

合计	1,958,399,810.17	99.86
----	------------------	-------

(五) 投资收益:

1、 投资收益明细

单位: 元 币种: 人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		5,465,349.73
合计		5,465,349.73

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
中国水电建设集团租赁控股有限公司		5,465,349.73	正常分配
合计		5,465,349.73	/

(六) 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-377,605,320.92	-299,159,365.90
加: 资产减值准备	560,000.00	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,029,408.65	22,002,950.34
无形资产摊销	5,096,661.86	4,331,746.23
长期待摊费用摊销	25,617.08	34,156.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-27,585.52	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		10,949.84
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	651,946,733.40	495,588,909.69
投资损失(收益以“-”号填列)		-5,465,349.73
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-24,819,126.41	-17,680,975.42
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	2,337,180,357.49	-5,496,318,134.75
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-1,370,358,290.48	-982,169,268.88
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,243,028,455.15	-6,278,824,382.47
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	5,386,600,858.87	5,671,998,080.33

减：现金的期初余额	4,550,265,052.17	5,592,891,086.47
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	836,335,806.70	79,106,993.86

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-12,483,614.24
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	17,476,183.14
债务重组损益	492,988.70
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-987,493.64
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,219,767.42
少数股东权益影响额	172,989.38
所得税影响额	28,977.01
合计	480,262.93

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.12	0.2225	0.2225
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.11	0.2224	0.2224

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1. 资产负债表

单位：万元 币种：人民币

报表项目	年末余额	年初余额	变动金额	变动幅度(%)	注释
货币资金	3,976,150.05	2,981,218.81	994,931.24	33.37	预收工程款及借款增加
交易性金融资产	559.58	1,042.29	-482.71	-46.31	远期结汇交割
一年内到期的非流动资产	416,312.54	783,180.96	-366,868.42	-46.84	BT 项目回款
长期应收款	1,658,269.50	1,219,175.13	439,094.37	36.02	BT 项目投资增加
工程物资	4,387.90	2,832.07	1,555.83	54.94	电力投资项目专用设备及专用材料增加
短期借款	1,985,921.31	1,213,597.48	772,323.83	63.64	短期融资规模扩大
应付股利(应付利润)	212,221.87	71,562.76	140,659.11	196.55	已宣告尚未发放股利增加

一年内到期的非流动负债	1,338,259.21	847,519.23	490,739.98	57.9	一年内到期的长期借款增加
长期应付款	465,172.87	320,440.41	144,732.46	45.17	融资租赁款及代收代付离退休人员统筹外费用等增加
其他非流动负债	82,333.10	62,541.30	19,791.80	31.65	银行委托债权融资净增加
专项储备	22,711.73	14,996.03	7,715.71	51.45	尚未使用的安全生产费用增加

2、利润表

单位：万元 币种：人民币

报表项目	本年发生额	上年发生额 (经重述)	变动金额	变动幅度(%)	原因说明
销售费用	21,680.91	11,829.09	9,851.81	83.28	房地产开发业务规模扩大，营销投入加大
财务费用	134,241.44	164,862.52	-30,621.08	-18.57	汇兑收益增加
资产减值损失	72,356.22	13,943.51	58,412.70	418.92	会计估计变更，坏账准备计提金额增加
公允价值变动收益	-482.71	222.55	-705.26	-316.90	远期结汇交割
营业外支出	4,047.25	2,165.67	1,881.58	86.88	非流动资产处置损失
少数股东损益	12,806.53	20,244.32	-7,437.78	-36.74	控股子公司盈利下降

3、现金流量表

单位：万元 币种：人民币

报表项目	本期发生额	上期发生额 (经重述)	变动金额	变动幅度(%)	原因说明
经营活动产生的现金流量净额	62,045.03	-233,476.45	295,521.48	-126.57	境外项目收到业主预付工程款增加
筹资活动产生的现金流量净额	1,650,764.60	1,204,434.60	446,330.00	37.06	随着投资规模的加大，融资规模随之加大

第十节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

