

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部分內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



**中國能源建設股份有限公司**  
**CHINA ENERGY ENGINEERING CORPORATION LIMITED\***  
(在中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)  
(股份代號：3996)

**截至2023年12月31日止年度之全年業績公告**

中國能源建設股份有限公司(「本公司」)董事會(「董事會」)謹此宣佈本公司及其附屬公司截至2023年12月31日止年度之經審核年度業績(「年度業績」)。本公告刊載本公司二零二三年度報告全文，並符合《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》有關年度業績初步公告的要求。年度業績乃根據中國企業會計準則編製，並經天健會計師事務所(特殊普通合夥)審核。董事會及董事會審計委員會已審閱及確認年度業績。

本公司二零二三年度報告的印刷版本將適時寄發予本公司股東，並可在香港聯合交易所有限公司網站([www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk))及本公司網站([www.ceec.net.cn](http://www.ceec.net.cn))閱覽。

承董事會命  
中國能源建設股份有限公司  
董事長  
宋海良

中國，北京  
2024年3月28日

於本公告日期，本公司執行董事為宋海良先生及馬明偉先生；非執行董事為李樹雷先生、劉學詩先生及司欣波先生；及獨立非執行董事為趙立新先生、程念高先生及魏偉峰博士。

\* 僅供識別

公司 A 股代码：601868

公司 A 股简称：中国能建

公司 H 股代码：03996

公司 H 股简称：中国能源建设

# 中國能源建設股份有限公司 2023 年年度報告

## 重要提示

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

### 二、未出席董事情況

未出席董事職務	未出席董事姓名	未出席董事的原因說明	被委託人姓名
董事長	宋海良	因其他公務	趙立新
董事	馬明偉	因其他公務	趙立新
董事	劉學詩	因其他公務	程念高

三、天健會計師事務所（特殊普通合夥）為本公司出具了標準無保留意見的審計報告。

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

### 五、董事會決議通過的本報告期利潤分配預案或公積金轉增股本預案

以公司總股本41,691,163,636股為基數，向全體股東每10股派發現金紅利人民幣0.260元（含稅），共計分配現金人民幣10.84億元，剩餘利潤結轉下一年度。本年度公司不實施資本公積轉增股本。以上利潤分配方案需提交公司2023年年度股東大會批准後生效。

### 六、前瞻性陳述的風險聲明

適用 不適用

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

### 七、是否存在被控股股東及其他關聯方非經營性佔用資金情況

否

### 八、是否存在違反規定決策程序對外提供擔保的情況

否

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

否

### 十、重大風險提示

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

### 十一、其他

適用 不適用

公司審計委員會已審閱截至2023年12月31日止十二個月之年度業績公告、2023年年度報告及按中國財政部頒佈的《企業會計準則》及相關規定（以下簡稱「中國會計準則」）編製的2023年度經審計財務報表，未對本公司所採納的會計政策及實務提出異議。除特別指明外，本報告所用記賬本位幣均為人民幣。本報告以中文及英文文本編製，若中英文文本在語義上存在歧義，以中文文本為準。

## 目 錄

第一節 釋義 .....	4
第二節 董事長致辭 .....	6
第三節 公司簡介和主要財務指標 .....	8
第四節 管理層討論與分析（董事會報告） .....	14
第五節 公司治理（企業管治報告） .....	46
第六節 環境與社會責任 .....	73
第七節 重要事項 .....	79
第八節 股份變動及股東情況 .....	99
第九節 優先股相關情況 .....	108
第十節 債券相關情況 .....	109
第十一節 財務報告 .....	128

備查文件目錄	1.載有法定代表人、主管會計工作負責人、會計機構負責人簽名並蓋章的財務報表。
	2.載有會計師事務所蓋章、註冊會計師簽名並蓋章的審計報告原件。
	3.報告期內在《中國證券報》《上海證券報》《證券時報》上披露過的所有公司文件的正本及公告的原稿。
	4.公司在香港聯合交易所披露易網站（www.hkexnews.hk）和在公司網站（www.ceec.net.cn）公佈的2023年度業績公告以及在上海證券交易所網站（www.sse.com.cn）公佈的2023年年度報告。

## 第一節 釋義

### 一、 釋義

在本報告書中，除非文義另有所指，下列詞語具有如下含義：

常用詞語釋義		
公司、本公司	指	中國能源建設股份有限公司，於 2014 年 12 月 19 日在中國註冊成立的股份有限公司
集團、本集團	指	中國能源建設股份有限公司及其子公司
中國能建集團	指	中國能源建設集團有限公司，為本公司的控股股東
電規總院公司	指	電力規劃總院有限公司
葛洲壩集團	指	中國葛洲壩集團股份有限公司
財務公司	指	中國能源建設集團財務有限公司
投資公司	指	中國能源建設集團投資有限公司
葛洲壩易普力	指	中國葛洲壩集團易普力股份有限公司
南嶺民爆、易普力	指	易普力股份有限公司（2023 年 5 月更名，更名前為「湖南南嶺民用爆破器材股份有限公司」，為深圳證券交易所上市公司，股份代碼：002096，股票簡稱：易普力）
中能裝備	指	中國能建集團裝備有限公司
山西電建二公司	指	中國能源建設集團山西省電力建設二公司
北京電建	指	中國能源建設集團北京電力建設有限公司
江蘇電建三公司	指	中國能源建設集團江蘇省電力建設第三工程有限公司
資產管理公司	指	中國能源建設集團資產管理有限公司
水泥公司	指	中國葛洲壩集團水泥有限公司
生態環保公司	指	中國葛洲壩集團生態環保有限公司
廣東火電	指	中國能源建設集團廣東火電工程有限公司
浙江火電	指	中國能源建設集團浙江火電建設有限公司
融資租賃公司	指	中國能源建設集團融資租賃有限公司
能建基金公司	指	中能建基金管理有限公司
保理公司	指	北京能建國化商業保理公司
平安基金	指	中能建平安（天津）股權投資基金管理有限公司
董事會	指	中國能源建設股份有限公司董事會
董事	指	中國能源建設股份有限公司董事
監事會	指	中國能源建設股份有限公司監事會
監事	指	中國能源建設股份有限公司監事
報告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
同比	指	與上一年度同期相比
《上交所上市規則》	指	《上海證券交易所股票上市規則》
《上市公司治理準則》		中國證監會發佈的《上市公司治理準則》
《香港上市規則》	指	《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》
《標準守則》	指	香港上市規則附錄 C3 所載的《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》
《企業管治守則》	指	香港上市規則附錄 C1 所載的《企業管治守則》
《證券及期貨條例》	指	香港法例第 571 章《證券及期貨條例》
中國	指	中華人民共和國
國務院國資委	指	國務院國有資產監督管理委員會
中國證監會	指	中國證券監督管理委員會

香港聯交所	指	香港聯合交易所有限公司，為香港交易及結算所有限公司的全資子公司
「一帶一路」	指	由中華人民共和國提出的倡議，重點為實現各國主要是歐亞各國之間的連通及合作，包括兩個主要部分，即陸上「絲綢之路經濟帶」及海上「絲綢之路」
兆瓦	指	一種電力計量單位，相等於 1,000,000 瓦特，或 1 兆瓦相等於 1,000 千瓦
PPP	指	Public-Private Partnership，政府和社會資本合作，是指政府為增強公共產品和服務供給能力、提高供給效率，通過特許經營、購買服務、股權合作等方式，與社會資本建立的利益共享、風險共擔及長期合作關係
光伏	指	是太陽能光伏發電系統的簡稱，是一種利用太陽電池半導體材料的光伏效應，將太陽光輻射能直接轉換為電能的一種技術
EPC	指	承包安排的常見形式，即承包商受項目業主的委託進行設計、採購、施工及試運行等項目工作，或任何上述的組合（無論是通過承包商本身的人員或分包部分或所有項目工作），並對項目的質量、安全、工期及成本負責
BOT	指	建設—經營—轉讓模式：該模式是政府將一個基礎設施項目的特許權授予承包商，承包商在特許期內負責項目設計、融資、建設和運營，並回收成本、償還債務、賺取利潤。於特許期結束後將項目所有權移交政府
GIL	指	氣體絕緣金屬封閉輸電線路
CCUS	指	碳捕捉，將工業生產中的二氧化碳用各種手段捕捉然後儲存或者利用的過程
CMBS	指	Commercial Mortgage Backed Securities，指商業房地產抵押貸款支持證券，債權銀行以原有的商業抵押貸款為資本，發行證券。
「1466」戰略	指	行業領先、世界一流的「一個戰略願景」；在踐行國家戰略、推動能源革命、加快高質量發展、建設美好生活上實現「四個走在前列」；打造一流的能源一體化方案解決商、一流的工程總承包商、一流的基礎設施投資商、一流的生態環境綜合治理商、一流的城市綜合開發運營商、一流的建材、工業產品和裝備提供商「六個一流」；推動能源革命和能源轉型發展、加快高質量發展、深化系統改革、全面加強科學管理、全面提升企業核心競爭力與組織能力、加強黨的全面領導和黨的建設「六個重大突破」
《若干意見》	指	公司《關於全面加強黨的領導、加快高質量發展、深化系統改革和加強科學管理的若干意見》（中能建股發[2020]110 號）
「三新」能建	指	新能源、新基建、新產業
「一創三轉」	指	以創新為引領的綠色低碳化轉型、數智化轉型、融合化轉型
「七網」	指	能源網、交通網、數字網、水網、生態網、產業網、文化網
「十二個到位」	指	安全認識到位、風險識別與管控到位、制度體系建設到位、安全措施落實到位、有效剛性培訓到位、資源配置到位、安全管理組織與能力到位、動態監督檢查到位、獎懲機制落實到位、應急管理與應急處置到位、經驗教訓的總結、吸取、分享到位、安全文化建設到位
「兩金」	指	應收賬款和存貨

## 第二節 董事長致辭

尊敬的各位股東：

歲序更替，華章日新，我們昂首闊步再次踏上新征程。回首 2023 年，充滿奮鬥和榮光，我們真誠攜手、共同走過了一段極不平凡的強企興企之路。我謹代表公司董事會，對各位股東一年來給予公司改革發展的關心與支持表示衷心的感謝！

一年來，我們緊緊圍繞新時代新征程央企新使命新任務，大力踐行《若干意見》、「1466」和「三新」能建戰略，認真貫徹「創新、綠色、數智、融合」核心發展理念，全面提升企業核心競爭力、增強核心功能，大力培育戰略性新興產業和未來產業，企業總體呈現出新動能加速集聚、新優勢不斷放大、新活力持續迸發、新品牌影響力迅速提升的良好態勢。

**我們胸懷大局勇擔當**，牢牢把握高質量發展這一新時代的硬道理，科學構建戰略體系，深度共建「一帶一路」，全年新簽合同額、營業收入、利潤總額、淨利潤同比分別增長 22.4%、10.82%、2.44%、8.00%，尤其是新簽合同額連續三年實現高速增長，在站穩萬億平台基礎上再創新高，企業運營質效持續改善，《財富》世界 500 強排名持續躍升，入選「全球十大工程成就」的白鶴灘水電站代表了當今世界水電技術發展的最高水平，公司綜合實力和品牌影響力顯著提升。

**我們矢志轉型促發展**，堅持一切聚焦價值創造，瞄準新賽道、研發新技術、佈局新產業，全面推進創新、綠色、數智、融合「四大轉型」，大力培育新質生產力，「新型高空風力發電關鍵技術及裝備」成功獲批國家重點研發計劃並實現重大原創性技術突破，新能源簽約同比增長 26.3%，湖北應城壓縮空氣儲能項目、安徽績溪高空風能項目、山東棗菏高速交能融合項目等示範工程實現歷史性突破，一批城市「七網融合」、產業「四大融合」產品與模式取得新成效，轉型升級動能顯著提升。

**我們求真務實抓改革**，突出圍繞制約高質量發展的痛點、堵點、難點問題，出實招、謀實策、求實效，公司改革三年行動、三項制度改革均獲國務院國資委考核評價最高等級，成功將易普力打造成為中國民爆綜合實力領先的專業化上市公司，縱深推進「3+2」中長期激勵機制，任期制和契約化考核覆蓋面達 100%，企業改革活力顯著提升。

**我們精益求精強管理**，堅持將新理念、新思想、新戰略全面融入制度、嵌入流程，不斷升級模式手段，不斷夯實基層基礎，協同推進財務、投資、生產、安全等各領域管理標準化、體系化，形成了一批科學管理新標桿新典範。一年來，穿透全層級全業態的全面預算管理體系和水平不斷提升，投資總額同比增長 37%，新開工項目實現經營性「零虧損」，未發生較大及以上生產安全事故，科學管理效力顯著提升。

這些成績的取得，增強了我們幹事創業的志氣、底氣跟豪氣，匯聚起了奮進新征程、創造新輝煌的磅礴力量！踏上新征程，我們將深刻把握新形勢、新任務、新特徵、新價值、新擔當、新啟示，奮力開創高質量發展「三新」能建嶄新局面！

**新的一年，我們將全力做好深化系統改革大文章**。深入推進改革深化提升行動，研究組建高端化、專業化、集約化戰略研究平台，以及新能源、新基建、新產業「三新」業務支撐服務平台，加快組建並發揮好數字化、氫能、海洋能源、新型電力裝備、核電建造、「七網」融合、水環境治理等專業化研究院作用，聚焦戰略性新興產業與未來產業強化專業化整合，試點推進經理層由任期制和契約化管理向職業經理人管理轉型，完善超額利潤分享機制，推動項目分紅和股權激勵「破冰」，不斷釋放更大改革紅利。

**新的一年，我們將全力做好厚植發展動能大文章。**奮力搶抓創新發展的「春天」，深入實施打造原創技術策源地、關鍵核心技術攻關、產學研用深度融合「三大專項行動」，系統構築創新高地。加快推進綠色低碳轉型，做強做大新能源、綜合儲能、一體化氫能、綠色新材料和生態環保產業，全力擦亮綠色底色。加快推進數字智慧轉型，全面打造總部「數智大腦」，開發系列數字孿生產品，新建若干大數據平台，推動「東數西算」標誌性項目再獲突破，不斷夯實數智基座。加快推進共享融合轉型，策劃推動若干個集成效應強、引領示範意義大的「能源+」融合標誌性項目，全面打響「大融合」業務品牌。

**新的一年，我們將全力做好提升經營質效大文章。**多措並舉、系統推進增現金、降成本、壓「兩金」、控負債，推動增利創效再上新台階。堅持綜合施策、源頭把關，深入推進降本增效、提升營收實現更大突破。全面強化資源配置與整體協同，堅持細化資源配置標準、強化資源集中統籌、優化物資集中採購，不斷提升資源配置效率，並以更加科學成熟的制度機制強化總部與重點子企業高效聯動，不斷凝聚更大協同合力、創造更大協同價值。

**新的一年，我們將全力做好築牢發展底座大文章。**有效夯實市場經營底座，堅持國內國際同向一體發力，持續增強分析研判能力、市場開拓能力、一體化策劃能力、二次經營能力、編標投標能力，不斷增強市場狼性、粘性、韌性，打造關鍵核心市場，推動重大工程落地。有效夯實項目管理底座，突出抓好體系落地「強效能」、重點項目「強履約」、關鍵舉措「強支撐」、項目監管「強合力」，不斷提升價值創造水平。有效夯實風險防控底座，堅決有力構築安全生產防線、防控重點領域風險、健全合規管理長效機制，確保各類風險可控、在控、能控。

大道光明，征途向前！新的一年，我們將在大勢中定向，在大局中定位，在大考中定力，不折不扣抓落實，雷厲風行抓落實，求真務實抓落實，敢作善為抓落實，持續苦幹實幹加油幹，不斷開創建設高質量發展「三新」能建的嶄新局面，以更加優異的成績回饋各位股東、回饋全社會！

宋海良 董事長  
中國·北京  
2024 年 3 月 28 日

### 第三節 公司簡介和主要財務指標

本公司成立於 2014 年 12 月 19 日，是由中國能源建設集團有限公司（國務院國有資產監督管理委員會監管的中央企業）與其全資子公司電力規劃總院有限公司共同發起設立的股份有限公司，2015 年 12 月 10 日首次公開發行 H 股並在香港聯交所主板掛牌上市（股票代碼：03996.HK），2021 年 9 月 28 日，在上海證券交易所主板掛牌上市（股票代碼：601868.SH）。

本公司是一家為中國乃至全球能源電力、基礎設施等行業提供系統性、一體化、全週期、一攬子發展方案和服務的綜合性特大型集團公司，主營業務涵蓋傳統能源、新能源及綜合智慧能源、水利、生態環保、綜合交通、市政、房建、房地產（新型城鎮化）、建材（水泥、砂石骨料等）、民爆、裝備製造、資本（金融）等領域，具有集規劃諮詢、評估評審、勘察設計、工程建設及管理、運行維護和投資運營、技術服務、裝備製造、建築材料為一體的完整產業鏈。公司連續 10 年進入世界 500 強，在 ENR 全球工程設計公司 150 強、國際工程設計公司 225 強、全球承包商 250 強和國際承包商 250 強排名中均位居前列，在 90 多個國家和地區設立了 200 多個境外分支機構，業務遍佈世界 140 多個國家和地區。

本公司依靠領先的技術水平和卓越的創新能力，服務國家戰略、引領行業發展。截至 2023 年底，公司擁有 4 個院士專家工作站、14 個博士後科研工作站、6 個國家級和 65 個省級研究機構、142 家高新技術企業；取得國家科技進步獎 48 項，重大科技成果 2,700 餘項，有效專利 13,177 項，制定和修訂國家標準和行業標準 1,500 餘項。公司作為能源電力和基礎設施建設領域的主力軍和排頭兵，先後承建了三峽工程、南水北調、西氣東輸、西電東送、三代核電等一系列關係國計民生的重大工程，鑄造了如烏東德、白鶴灘、華龍一號等一批享譽全球的大國重器，在大規模風光儲輸工程、特高壓多端混合直流工程、高海拔輸變電工程、1,240 兆瓦高效超超臨界燃煤發電工程等領域創造了卓著業績，並在海外打造了一批具有能建特色的中國壩、中國電、中國網、中國城、中國路、中國橋，將先進成熟的中國技術、中國裝備、中國質量、中國管理、中國運營服務源源不斷地呈現給世界人民。

本公司秉承「行業領先、世界一流」的戰略願景，致力於在踐行國家戰略上走在前列、在推動能源革命上走在前列、在加快高質量發展上走在前列、在建設美好生活上走在前列，致力於打造一流的能源一體化方案解決商、一流的工程總承包商、一流的基礎設施投資商、一流的生態環境綜合治理商、一流的城市綜合開發運營商、一流的建材、工業產品和裝備提供商，致力於在推動能源革命和能源轉型發展、加快高質量發展、深化系統改革、全面加強科學管理、全面提升企業核心競爭力與組織能力、加強黨的全面領導和黨的建設上取得突破性進展，加快推進能源網、交通網、數字網、水網、生態網、產業網、文化網「七網」深度融合，全力構築新能源、新基建、新產業「三新」能建平台，系統打造高質量發展的新能建，加快建設世界一流企業，持續為客戶、股東、員工和社會創造更多更大價值。

## 一、公司信息

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

## 二、聯繫人和聯繫方式

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

## 三、基本情況簡介

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

## 四、信息披露及備置地點

公司披露年度報告的媒體名稱及網址	中國證券報、證券時報、上海證券報
公司披露年度報告的證券交易所網址	上海證券交易所網站：www.sse.com.cn 香港聯交所披露易網站：www.hkexnews.hk
公司網站	www.ceec.net.cn
公司年度報告備置地點	北京市朝陽區西大望路甲26號院1號樓公司董事會辦公室

## 五、公司股票簡況

公司股票簡況				
股票種類	股票上市交易所	股票簡稱	股票代碼	變更前股票簡稱
A股	上海證券交易所	中國能建	601868.SH	/
H股	香港聯交所	中國能源建設	03996.HK	/

六、其他相關資料

公司董事會	執行董事	宋海良、馬明偉
	非執行董事	李樹雷、劉學詩、司欣波
	獨立非執行董事	趙立新、程念高、魏偉峰
公司監事會	監事	和建生、吳道專（職工代表監事）、闕震（職工代表監事）、毛鳳福、呂世森
戰略委員會	委員	宋海良（主任）、李樹雷、司欣波
提名委員會	委員	宋海良（主任）、趙立新、程念高
薪酬與考核委員會	委員	程念高（主任）、劉學詩、魏偉峰
審計委員會	委員	趙立新（主任）、李樹雷、魏偉峰
監督委員會	委員	趙立新（主任）、李樹雷、魏偉峰
公司聘請的會計師事務所	名稱	天健會計師事務所（特殊普通合伙）
	辦公地址	中國浙江省杭州市西湖區西溪路 128 號 6 樓
	簽字會計師姓名	汪文鋒、安長海
報告期內履行持續督導職責的保薦機構	名稱	中國國際金融股份有限公司
	辦公地址	北京市朝陽區建國門外大街 1 號國貿大廈 2 座 27 層及 28 層
	簽字的保薦代表人姓名	張學孔、黨儀
	持續督導的期間	2021 年 9 月 28 日-2023 年 5 月 7 日
報告期內履行持續督導職責的保薦機構	名稱	華泰聯合證券有限責任公司
	辦公地址	深圳市前海深港合作區南山街道桂灣五路 128 號前海深港基金小鎮 B7 棟 401
	簽字的財務顧問主辦人姓名	駱毅平、黃濤
	持續督導的期間	2021 年 9 月 28 日-2023 年 5 月 7 日
報告期內履行持續督導職責的保薦機構	名稱	中信證券股份有限公司
	辦公地址	北京市朝陽區亮馬橋路 48 號中信證券大廈
	簽字的保薦代表人姓名	張陽、趙巍
	持續督導的期間	2023 年 5 月 8 日-2023 年 12 月 31 日
公司 2023 年聘請的法律顧問（中國法律）	名稱	北京市天元律師事務所
	辦公地址	北京市西城區金融大街 35 號國際企業大廈 A 座 509 單元
公司 2023 年聘請的法律顧問（香港法律）	名稱	高偉紳律師事務所
	辦公地址	香港中環康樂廣場 1 號怡和大廈 27 樓
公司 2024 年聘請的法律顧問（中國法律）	名稱	德恆律師事務所
	辦公地址	北京市西城區金融街 19 號富凱大廈 B 座 12 層
公司 2024 年聘請的法律顧問（香港法律）	名稱	金杜律師事務所
	辦公地址	香港中環皇后大道中 15 號置地廣場告羅士打大廈 13 樓
公司 A 股股份過戶登記處	名稱	中國證券登記結算有限責任公司上海分公司
	辦公地址	上海市浦東新區楊高南路 188 號

公司H股股份過戶登記處	名稱	香港中央證券登記有限公司
	辦公地址	香港灣仔皇后大道東 183 號合和中心 17 樓 1712-1716 號舖

## 七、近三年主要會計數據和財務指標

### (一) 主要會計數據

單位：千元 幣種：人民幣

主要會計數據	2023年	2022年		本期比上年 同期增減 (%)	2021年
		調整後	調整前		
營業收入	406,031,848	366,395,814	366,393,301	10.82	322,318,565
歸屬於上市公司股東的淨利潤	7,986,116	7,824,139	7,809,343	2.07	6,504,102
歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤	7,162,814	5,721,581	5,706,785	25.19	5,071,829
經營活動產生的現金流量淨額	9,486,032	7,936,761	7,934,299	19.52	8,844,178
	2023年末	2022年末		本期末比上年 同期末增 減(%)	2021年末
		調整後	調整前		
歸屬於上市公司股東的淨資產	110,464,737	101,871,452	101,893,661	8.44	94,198,680
總資產	783,156,193	664,552,152	664,351,125	17.85	528,862,588

### (二) 主要財務指標

主要財務指標	2023年	2022年		本期比上年 同期增減 (%)	2021年
		調整後	調整前		
基本每股收益(元/股)	0.18	0.18	0.18		0.19
稀釋每股收益(元/股)	0.18	0.18	0.18		0.19
扣除非經常性損益後的基本每股收益(元/股)	0.16	0.13	0.13	23.08	0.14
加權平均淨資產收益率(%)	7.88	8.48	8.46	下降0.60個 百分點	8.55
扣除非經常性損益後的加權平均淨資產收益率(%)	7.03	6.10	6.09	增加0.93個 百分點	6.55

本公司不存在具有稀釋性的潛在普通股，因此，稀釋每股收益的計算等於基本每股收益。

報告期末公司前三年主要會計數據和財務指標的說明

適用 不適用

## 八、境內外會計準則下會計數據差異

### (一) 同時按照國際會計準則與按中國會計準則披露的財務報告中淨利潤和歸屬於上市公司股東的淨資產差異情況

適用 不適用

(二)同時按照境外會計準則與按中國會計準則披露的財務報告中淨利潤和歸屬於上市公司股東的淨資產差異情況

適用 不適用

(三)境內外會計準則差異的說明

適用 不適用

九、2023 年分季度主要財務數據

單位：千元 幣種：人民幣

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
營業收入	88,515,555	103,604,083	93,193,325	120,718,885
歸屬於上市公司股東的淨利潤	1,131,371	1,526,176	415,752	4,912,817
歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益後的淨利潤	1,022,782	1,325,472	536,778	4,277,782
經營活動產生的現金流量淨額	-15,450,431	1,818,682	-1,115,285	24,233,066

季度數據與已披露定期報告數據差異說明

適用 不適用

十、非經常性損益項目和金額

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

非經常性損益項目	2023 年金額	2022 年金額	2021 年金額
非流動性資產處置損益，包括已計提資產減值準備的沖銷部分	305,289	1,781,687	1,027,612
計入當期損益的政府補助，但與公司正常經營業務密切相關、符合國家政策規定、按照確定的標準享有、對公司損益產生持續影響的政府補助除外	410,165	1,131,096	901,198
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，非金融企業持有金融資產和金融負債產生的公允價值變動損益以及處置金融資產和金融負債產生的損益	276,939	2,917	2,309
計入當期損益的對非金融企業收取的資金佔用費	22,288	92,561	56,899
同一控制下企業合併產生的子公司期初至合併日的當期淨損益	1,064		
債務重組損益	56,948	19,490	28,896
預計訴訟	-22,549	-134,271	-1,399,800
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	-48,644	35,093	302,188
減：所得稅影響額	166,120	821,726	366,248
少數股東權益影響額（稅後）	12,078	4,289	-879,219
合計	823,302	2,102,558	1,432,273

## 十一、 採用公允價值計量的項目

√適用 □不適用

單位：千元 幣種：人民幣

項目名稱	期初餘額	期末餘額	當期變動	對當期利潤的影響金額
交易性金融資產	3,080,541	421,629	-2,658,912	110,861
其他非流動金融資產	8,699,355	10,726,518	2,027,163	304,336
應收款項融資	849,501	980,144	130,643	
其他權益工具投資	2,185,285	2,371,845	186,560	89,459
合計	14,814,682	14,500,136	-314,546	504,656

## 十二、 其他

□適用 √不適用

## 第四節 管理層討論與分析（董事會報告）

### 一、經營情況討論與分析

2023 年，是公司改革發展歷程中極具挑戰、極不平凡的一年。一年來，公司始終牢牢堅持以習近平總書記系列重要講話和重要指示批示為統領，堅決貫徹落實國務院國資委部署要求，大力踐行《若干意見》、「1466」和「三新」能建戰略，準確把握大局大勢，有效駕馭複雜變勢，全面發揮獨特優勢，企業總體呈現出新動能加速集聚、新優勢不斷放大、新活力持續迸發、新品牌影響力迅速提升的良好趨勢。全年完成新簽合同額人民幣 12,837.3 億元，同比增長 22.4%；實現營業收入人民幣 4,060.32 億元，同比增長 10.82%；實現利潤總額人民幣 140.11 億元，同比增長 2.44%；實現淨利潤人民幣 112.56 億元，同比增長 8.00%。

#### （一）深入推動能源轉型，戰略引領升級升維。

公司作為能源電力和基礎設施建設領域的主力軍、排頭兵，堅決踐行服務國家戰略，積極推動能源革命和能源轉型發展。2023 年，公司參與編製的《新型電力系統發展藍皮書》對外發佈，承建的白鶴灘水電站入選「全球十大工程成就」，設計建設的全球首個百萬千瓦級水光互補項目雅礱江光伏電站、國內裝機規模最大的百萬機組甘肅常樂電廠投產投運，投資建設的全國規模最大的風光儲一體化示範項目烏蘭察布綠色電站成功並網，進一步鞏固了公司能源建設領域的領軍地位。公司系統擘畫、持續優化建設世界一流企業新藍圖，進一步明確了以具有能建特色的戰略新興產業和未來產業為核心重點、以打造新能源、新基建、新產業「三新」能建為核心支點、以推進創新、綠色、數智、融合為核心路徑的清晰「戰略地圖」。依托公司能源電力領域的獨特優勢，重點聚焦新能源、儲能、氫能、裝配式建築、綠色建材、綠色環保、高端裝備等產業，積極打造原創高地，爭當現代產業鏈鏈長，全力培育新質生產力。

#### （二）大力實施高端營銷，品牌形象全面彰顯。

2023 年公司開展 120 餘次高端對接活動，深度參與博鰲亞洲論壇、第六屆中國國際進口博覽會、首屆中國國際供應鏈促進博覽會、第三屆「一帶一路」國際合作高峰論壇等系列高端論壇活動 40 餘場，舉辦「三新」聯盟、新型儲能產業創新聯盟、供應鏈聯盟、新能源國際投資聯盟等「四大聯盟」主題論壇 13 場，主導策劃了「能建中亞—中東行」，深入中亞、中東等地區開展共建「一帶一路」系列交流，有效牽引一批海外重大項目落地。公司新簽合同額連續三年實現高速增長，站在萬億平台基礎上再創新高。全年實現境內新簽合同額人民幣 10,030.0 億元，同比增長 23.9%；境外新簽合同額人民幣 2,807.3 億元，同比增長 17.1%，其中「一帶一路」沿線市場新簽合同額人民幣 2,673.8 億元，同比增長 62.0%，簽約額位居央企前列。公司在《財富》世界 500 強排名持續躍升，全球品牌價值 500 強躍升至 192 位，全球工程設計企業 150 強、國際工程設計 225 強排名分別位列第 2 位、第 20 位，全球工程承包商 250 強排名位列第 10 位，企業品牌知名度、美譽度、影響力大幅提升。

### （三）加快转型升级发展，「三新」能建再上台阶。

公司紧紧围绕「创新、绿色、数智、融合」核心发展理念，全力打造「三新」能建格局。**新能源业务加速领跑**，全年实现新签合同额同比增长 14.5%，营业收入同比增长 38.41%，指标占比均超 30%；新增风光新能源开发指标 2,009.7 万千瓦；获取新型储能、氢能项目 50 余个，总装机规模超过 550 万千瓦，签约「十四五」纳入规划的抽水蓄能装机规模超过 1,600 万千瓦，甘肃平川抽水蓄能项目从勘测设计到核准开工创造行业最快速度。投资建设的广西崇左市风光火储一体化综合能源等一批大基地项目并网发电，截至 2023 年底，公司控股新能源装机容量 951.1 万千瓦，装机规模较 2022 年底翻近 1 倍，新能源业务发展动能强劲。**新基建业务不断突破**，成功打造「能源+」融合发展先发优势，催生新业态新模式，投资建设的国内首个高速公路全路段光储充一体化交能融合示范项目实现并网发电，获得了社会广泛关注；策划实施的甘肃庆阳「东数西算」源网荷储一体化智慧零碳大数据产业园示范项目，成功打通算力网与电力网创造了新模式，被列入甘肃省「十四五」首批电力源网荷储一体化试点项目清单；投资建设的中国能建大厦二期零碳智慧园区项目入选「十四五」国家科技示范工程，成为近零碳建筑类的典范；成功获得江苏无锡洗砚湖生态科技城、山东青岛李沧区十梅庵片区城市更新项目等一批百亿级融合示范项目，持续探索与打造行业融合发展新标杆。**新产业加快布局发展**，聚焦构建价值共生体系，围绕新能源和新基建，大力发展绿色新材料和生态环保产业，开创的「基于工农业固废再生土壤的创新技术」获「零碳中国」十大创新技术，研发的「新型光伏建材」荣获第十五届中国（无锡）国际新能源大会暨展览会「中国十大 BIPV（光伏建筑一体化）品牌」；发挥「装配式+煤矸石」模式优势，签订了国内首个千万吨级煤矸石资源化综合利用项目大同煤矸石项目；获得辽宁建平、河南南召、海南定安等一批绿色矿山项目，工业建材行业影响力持续提升。2023 年公司加大战新产业投资力度，新能源、「能源+」、「绿色+」等战略新兴产业投资完成额增长 64%。

### （四）强化核心技术攻关，科技创新加速突破。

聚焦战略新兴产业和未来产业，围绕「30·60」系统解决方案「一个中心」和储能、氢能「两个支撑点」精準发力，大力推动关键核心技术攻关和新技术产业化应用，2023 年公司研发费用 129.8 亿元，同比增长 24.31%。**在新能源领域**，研究掌握适应大规模高比例新能源的新型电力系统规划关键技术，全面攻坚高压大容量柔性直流输电关键技术，有效解决新能源大规模接入和电网大范围互联等难题；开展源网荷储一体化示范先行先试，创新性打造内蒙古乌兰察布、广西崇左等新一代绿色电站示范项目，开创新能源供给消纳全新模式。**在储能领域**，打通压缩空气储能天然盐穴和人工硐室两条关键技术路线，形成具有中国能建特色的「300MW 压缩空气储能系统解决方案」，「研投建营」一体化实施湖北应城 300 兆瓦天然盐穴压缩空气储能、甘肃酒泉 300MW 人工硐室型压缩空气储能，引领储能技术达到国际领先水平。其中，全球首台（套）300 兆瓦非补燃压缩空气储能电站湖北应城新技术示范项目全面进入调试阶段，开创了大容量压缩空气储能绿色、零碳、高效、经济的新路线；首创的人工硐室压缩空气储能新技术示范项目甘肃酒泉 300 兆瓦储能电站项目有序建设，破解了压缩空气储能受地理条件制约的世界性难题；电化学储能电池完成首批电芯产品交付，自研 280Ah 电芯产品通过第三方检测，大力推进厦门和无锡生产线落地工作；加强重力储能科研开发，加快推动河北张家口 60MW/360MWh 重力储能示范项目落地实施。**在氢能领域**，聚焦绿电制绿氢、绿氢制绿氨、海水淡化等氢能核心领域，全力抢占产业制高点。研制成功 1,500Nm<sup>3</sup>/h 碱性电解水制氢装备，建成了国内首座 8MW 级大型碱性电解水制氢机组检测平台；设计建设的全球最大体量绿色氢氨醇一体化新技术示范项目吉林松原项目开工建设，项目建成后将推动可再生能源制氢与绿色氢基化工规模化发展。此外，公司**持续推进数字产业化**，系统打造数字技术、数字产品、数字服务和数字解决方案，创新迭代智慧电厂、智能电网、智慧能源、智慧工地、智慧园区、智能装备等产品，完善电力规划、海上风电、新型储能等大数据库平台，打造企业数字化能力「孵化器」，形成数字化产业发展「生力军」。

## （五）狠抓提質增效賦能，科學管理顯著提升。

**深化改革持續發力**，科學編製改革深化提升行動、建設世界一流企業、對標價值創造行動「三大實施方案」，累計實施具體改革舉措 160 項，新增「雙百」「科改」企業 5 家，縱深推進「3+2」中長期激勵機制，任期制和契約化考核覆蓋面達 100%，2023 年公司改革三年行動、三項制度改革獲得國務院國資委考核評價最高等級。**紮實開展增收降本**，深化總對總金融合作，平均融資利率較年初降低 32 個基點；靈活運用資產處置、股權轉讓多種方式，有效盤活存量資產；保險集中管理促進平均費率下降。**創新資本運作模式**，完成控股上市公司易普力重大資產重組及配套融資，募集資金總額人民幣 13.39 億元，創新國內資本市場首個「專業化整合和一體化重構 + 『A+H』分拆 + 借殼上市 + 央地對接 + 配套募集資金」模式，為央地合作、國內資本市場分拆重組上市提供了新樣板，進一步夯實「能建民爆」行業龍頭地位；積極推進公司 A 股首次再融資工作並取得階段性進展。成功發行科技創新債券等人民幣 70 億元，所屬企業葛洲壩集團成功獲得國家開發銀行建築業首單研發貸款人民幣 6 億元，為公司科技創新提供有力資金支持；所屬企業城市發展公司成功發行嘉佩樂酒店 CMBS，募集資金人民幣 21 億元，打通公司房地產板塊中長期融資通道。**持續改善「一利五率」**，2023 年公司利潤總額、營業現金比率、全員勞動生產率、研發經費投入強度等考核指標持續優化，公司運營質效穩步提升。**持續加強項目管理**，系統開展「項目履約提升年」專項行動，強化重大工程管理，2023 年公司榮獲國家優質工程獎 23 項、省部級質量獎 1,186 項。**不斷完善「大風控」體系**，大力推進法律合規管控「三大專項行動」；深入開展安全管理強化年行動和重大事故隱患專項排查整治等系列行動與系列舉措，全年未發生較大及以上生產安全事故。

## 二、報告期內公司所處行業情況

### （一）電力行業

#### 1. 新能源及綜合智慧能源

2023 年，國內新能源產業保持強勁發展勢頭。開發建設提速，第一批大型風電基地已建成並網 4,516 萬千瓦，第二批、第三批已核准超過 5,000 萬千瓦；全國累計發電裝機容量快速增長，太陽能發電裝機容量約 6.1 億千瓦，同比增長 55.2%，風電裝機容量約 4.4 億千瓦，同比增長 20.7%；風電光伏發電量超過同期城鄉居民生活用電量，佔全社會用電量比重突破 15%；過去十年間，全球風電和光伏發電項目平均度電成本分別累計下降超過了 60% 和 80%；新型儲能發展迅速，全國已建成投運新型儲能項目累計裝機規模達 3,139 萬千瓦，2023 年新增裝機規模約 2,260 萬千瓦，比 2022 年增長超過 260%，近十倍於「十三五」規劃末裝機規模；行業和省市碳達峰行動方案、可再生能源發展規劃、氫能產業發展中長期規劃等政策陸續出台，為新時代新能源高質量發展提供了保障。

公司是新能源發展的堅定先行者和推動者，執行勘察設計任務、施工任務的新能源項目累計裝機容量分別超過 2 億千瓦、1 億千瓦。

#### 2. 傳統能源

2023 年，國內傳統能源發展總體平穩，全國 6,000 千瓦及以上電廠發電設備累計平均利用 3,592 小時，比上年同期減少 101 小時。主要發電企業電源工程完成投資人民幣 9,675 億元，同比增長 30.1%。電網工程完成投資人民幣 5,275 億元，同比增長 5.4%。火電累計裝機容量約 13.9 億千瓦，同比增長 4.1%；核電累計裝機容量約 5,691 萬千瓦，同比增長 2.4%；水電裝機容量約 4.2 億千瓦，同比增長 1.8%。

公司是傳統能源電力建設的國家隊、排頭兵和主力軍，在火電建設領域代表著世界最高水平，在水電工程領域施工市場份額超過 30%（大型水電超過 50%），承擔了國內已投運核電 90% 以上常規島勘察設計、66% 以上常規島工程建設和幾乎所有大型清潔能源輸電通道工程的勘察設計任務。

## （二）水利、環境行業

### 1. 水利

2023 年是貫徹落實《國家水網建設規劃綱要》的開局之年，國家水網主骨架和大動脈加快構建，省級水網先導區建設持續推進，市縣級水網先導區接續啟動。吉林水網骨幹工程、黑龍江糧食產能提升重大水利工程、雄安干渠、環北部灣廣西水資源配置等 44 項重大水利工程開工建設。全年完成水利建設投資人民幣 11,996 億元，在 2022 年首次邁上人民幣萬億元大台階基礎上，再創歷史最高紀錄。一批重大水利工程建設實現關鍵節點目標，西江大藤峽水利樞紐主體工程完工，引漢濟渭先期通水，引江濟淮試調水，廣東珠三角水資源配置工程具備全線通水條件，引江補漢、滇中引水工程加快建設，黑河黃藏寺水利樞紐下閘蓄水。

公司具有豐富的水利建設經驗和高等級勘察設計及施工總承包資質，在水利施工技術等方面處於國際領先地位。

### 2. 生態環保

2023 年，國內積極推進美麗中國建設實踐，紮實推動綠色低碳高質量發展，積極推動減污降碳協同，開展多層次多領域減污降碳協同創新。發佈溫室氣體自願減排交易管理辦法（試行）、生態環境行政處罰辦法、甲烷排放控制行動方案、生活垃圾焚燒發電廠現場監督檢查技術指南等。

公司將生態環保產業作為重點發展方向，持續開展關鍵技術研究，積極搶抓生態環保市場。

## （三）交通運輸業

2023 年，國內加快建設交通強國，擴大交通基礎設施投資。鐵路建設保持較高水平，全國鐵路完成固定資產投資人民幣 7,645 億元，投產新線 3,637 公里，其中高鐵 2,776 公里；農村路網建設和升級改造持續推進，全國 3,461 個抵邊自然村全部實現通郵；高速公路建設提速，新改擴建高速公路 8,000 公里以上；城市軌道建設再上新台階，全年新增城軌交通運營線路 581.7 公里，在運里程達 10,165.7 公里。川藏鐵路及其配套公路、西部陸海新通道（平陸）運河工程、小洋山北作業區集裝碼頭等重大項目加快建設。

公司是交通運輸尤其是公路領域的生力軍，參與投資建設的高速公路總里程達 3,000 多公里，打造了多項行業精品典範工程。

## （四）建築業

2023 年，國內建築業在房地產市場下行、需求端收縮的衝擊下，實現全年總產值人民幣 31.6 萬億元，同比增長 5.8%，建築業房屋建築施工面積 151 億平方米，同比減少 1.5%。建築行業轉型升級步伐加快，以建造方式變革促進好房子建設，推進智能建造城市試點，打造好房子樣板。推動既有建築節能改造、推動縣級城市黑臭水體治理，加強城市園林綠化建設。在城市建設方面，有序推進城市更新，全面開展城市體檢，以城市體檢出來的問題為重點實施城市更新，開展完整社區建設試點。全年建築業增加值人民幣 85,691 億元，比上年增長 7.1%。全國具有資質等級的總承包和專業承包建築業企業利潤人民幣 8,326 億元，比上年增長 0.2%，其中國有控股企業人民幣 4,019 億元，增長 4.3%。

公司作為中央大型建築企業之一，具有建築設計、施工、投資、運營一體化綜合實力。

## （五）製造業

### 1. 水泥

2023 年，受房地產市場持續調整等影響，全國水泥需求下跌，全年水泥產量 20.2 億噸，同比下降 0.7%。水泥產量創下近 13 年新低，儘管煤價中樞有所下移，但水泥價格降幅較深，行業利潤大幅萎縮。

公司具有水泥、商砼、砂石骨料、物流配送、技術諮詢、研發製造等完整產業鏈條，擁有全國最大的特種水泥生產基地，特種水泥生產技術處於行業領先水平。

## 2.民爆

2023 年，民爆企業主要經濟指標仍保持增長態勢。民爆生產企業完成生產總值、銷售總值分別同比增長 10.9%、11.7%。工業炸藥累計產、銷量分別同比增長 4.3%和 4.6%。

公司具備混裝炸藥一體化服務和自主研發能力，市場覆蓋範圍、盈利水平、一體化服務能力位居行業前列。

## 3.裝備製造

2023 年，國內持續推進綠色製造體系建設，加大先進典型培育力度，截至 2023 年底，累計在國家層面創建綠色工廠 5,095 家，產值佔製造業總產值的比重超過 17%。全球單機容量最大的 16 兆瓦海上風機成功並網發電，光伏產業鏈主要環節產量連續多年保持全球第一。沿海內河船舶綠色智能發展呈加速態勢；首個萬噸級綠氫產業化示範項目建成投產；全年環保裝備製造業總產值預計超過人民幣 9,700 億元；製造業規模以上工業增加值同比增長 5.0%。

公司常年深耕電力行業，在能源電力裝備製造領域取得了一批國內乃至國際領先的科技成果。研發的特高壓乾式平波電抗器、海水過濾與陰極保護、核級電動執行機構、第四代太陽能熱發電關鍵裝備等核心產品具有技術領先及市場優勢。

## 三、報告期內公司從事的業務情況

### （一）勘測設計及諮詢業務

公司勘測設計及諮詢業務主要包括能源及基礎設施領域規劃研究、諮詢、評估、工程勘察、設計、監理、項目管理、行業標準規範編製等業務。公司致力於「行業領先、世界一流」的能源一體化方案解決商，在能源電力勘察設計技術上處於引領地位；在能源電力領域產業政策和發展規劃研究，百萬千瓦級超超臨界機組、三代核電常規島、清潔燃煤發電、特高壓交直流和 GIL 綜合管廊輸變電、柔性交直流輸電、海上風電、太陽能熱發電等勘察設計技術領域具有國際領先優勢。公司不斷拓展提升跨行業綜合設計能力，積極進軍水利、生態環保、綜合交通、市政、房建等非電業務，強化設計諮詢牽引作用，以全過程、高品質的設計諮詢服務模式為客戶創造更高價值。2023 年，公司勘測設計及諮詢業務新簽合同額為人民幣 214.7 億元，同比增長 50%。

### （二）工程建設業務

公司工程建設業務主要包括境內外新能源及綜合智慧能源、傳統能源、城市建設、綜合交通和其他工程建設業務。2023 年，公司工程建設業務新簽合同額人民幣 11,982.1 億元，同比增長 20.9%。其中：

#### 1.新能源及綜合智慧能源

公司將新能源開發作為全年工作重中之重，積極搶佔新能源市場，大力發展新能源和綜合智慧能源工程業務。境內簽訂新疆吐魯番鄯善七克台 1GW「光熱儲能+光伏」一體化示範項目、遼寧葫蘆島經濟開發區 1GW 分佈式光伏發電項目、內蒙古烏蘭察布京能電力 150 萬千瓦「風光火儲氫一體化」大型風電光伏基地項目、四川金武公路 300MW/600MWh 儲能電站項目等一大批新能源項目。加快氫能業務佈局，簽訂了新疆俊瑞沙雅新能源規模化制氫項目、吉林松原氫能產業園總承包項目等一批代表項目。抽水蓄能業務新簽合同額人民幣 1,249.2 億元，同比增長 88.1%，簽訂了甘肅省白銀市平川抽水蓄能電站項目、陝西榆林市佳縣抽水蓄能電站項目等一批代表項目。境外簽訂了越南清化省芒勒風電三期項目、沙特 PIF2.6GW 光伏項目、蒙古 80MW/200MWh 儲能項目、澳大利亞南澳洲 Templers 儲能離岸項目等一批新能源項目。從 2023 年第三季度起將工程建設項目的抽水蓄能由傳統能源調整到新能源及綜合智慧能源中，並對累計及同比數據進行了追溯調整。2023 年，新能源及綜合智慧能源工程建設業務新簽合同額人民幣 5,291.7 億元，同比增長 26.1%，佔比達 41.2%。

## 2. 傳統能源

公司充分發揮總部統籌協調、規劃引領、市場佈局優勢，在火電、水電、核電、輸變電等傳統市場取得較好成績。境內簽訂安徽淮南平圩電廠四期 2x1000MW 超超臨界燃煤發電工程、新疆策勒縣策勒河崑崙水利樞紐工程、廣東陸豐核電廠 5、6 號機組常規島及 BOP 安裝工程、川渝特高壓交流銅梁 1,000 千伏變電站新建工程等一批傳統能源代表項目。境外成功簽訂沙特卡西姆 1,800MW 燃氣聯合循環獨立發電項目、剛果（布）伊尼揚加水電站及配套輸變電線路項目、菲律賓賓西呂宋 500kV 主幹電網建設工程等一批傳統能源代表項目。2023 年，傳統能源工程建設業務新簽合同額人民幣 1,985.7 億元，同比增長 7.5%，佔比 15.5%。

## 3. 城市建設

公司積極參與城市綜合開發、城市更新、新型城鎮化、產業園區開發，開拓市政、房屋建築市場，統籌區域協調發展，堅持戰略性、一體化、重特大項目集團化營銷，不斷創新商業模式，加大投融資牽引力度，城市建設領域增長迅速，簽訂海南海口市秀英區田羅新民片區城市更新項目、山東青島李滄區十梅庵片區城市更新項目、江蘇洗硯湖生態科技城啟動區項目、北京城市副中心國際數字港項目、河北雄安新區咎崗樞紐片區 1 號地項目、福建平潭零碳智慧產業園項目等一批城市建設項目。境外成功簽訂科威特薩阿德阿卜杜拉新城基礎設施項目、沙特麥地那省阿麗亞住宅區項目、埃塞俄比亞哈伊克多功能工業園區項目等一批城市建設項目。2023 年，城市建設業務新簽合同額人民幣 2,781.9 億元，同比增長 31.1%。

## 4. 綜合交通

公司統籌多方資源，精心組織、科學策劃，成功簽訂河南安陽市內黃至林州高速公路、內黃至鶴壁高速公路打包項目、G1015 鐵科高速公路鐵力至鳳陽段工程、承德丹錫高速克什克騰至承德聯絡線（G1611）冀蒙界至圍場段項目、安徽壽縣 G328 一級公路項目。創新提出並積極推動交能融合的能建方案，聚焦公路行業加快形成綠色低碳運輸方式的發展需求，提出能源、設施、信息、產業等四個維度的融合。開展高速公路交能融合試點，形成具有能建特色的一體化解決方案和核心技術。

### （三）工業製造業務

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

#### 1. 建材

公司建材業務全面實施「環保、相關、高端」戰略，具有研發製造、新型建材、環境工程、砂石骨料、商砼服務、物流配送、技術諮詢等完整產業鏈條，所屬水泥公司是國家重點支持的 60 家大型水泥企業（集團）之一，全國首批兩化融合促進節能減排試點示範企業，曾榮獲「中國綠色發展優秀示範企業」稱號。2023 年，水泥產量 2,297.9 萬噸，同比下降 2.6%；熟料產量 1,808 萬噸，同比下降 10.7%；商品混凝土產銷 195.7 萬方，同比增長 24.5%；砂石骨料產量 309 萬噸，同比下降 24.1%。

#### 2. 民用爆破

公司民用爆破業務具有集民爆物品研發、生產、銷售，爆破服務，礦山開採施工總承包完整產業鏈於一體的強大實力，在大型水利水電、核電、火電等國家重點能源工程，港口碼頭、機場等國家重點基礎建設工程和大型礦山開採等工程項目持續推廣民爆一體化服務模式，在工藝技術、裝備技術、爆破技術、施工管理、經營模式等方面為用戶提供系統化、個性化服務具有領先優勢，擁有引領行業的現場混裝炸藥一體化應用技術。公司設立民爆研究院，建有國內首條工業炸藥科研試驗平台，圍繞混裝炸藥、電子雷管、智能爆破、綠色礦山構築核心技術集群。2023 年，公司積極推進綠色礦山建設，促進民爆產業清潔低碳化發展，發展規模保持行業領先，行業地位持續鞏固，完成營業收入人民幣 84.05 億元，同比增長 51.1%。

### 3. 裝備製造

公司裝備製造業務聚焦「中國製造 2025」戰略，強化與國際知名同行企業對接，緊跟戰略新興產業，依托全產業鏈技術背景，以高端專業產品製造與專有技術研發為方向，培育高端專業產品設計研發、系統集成和加工製造能力，搶佔和佈局氫能等新產業新領域，實現轉型和形成新的經濟增長點，擁有一批具有一定技術及市場優勢的電站輔機和電網傳統產品。2023 年，裝備製造新簽合同額人民幣 145.9 億元，同比增長 33.7%。

#### （四）投資運營業務

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

##### 1. 新能源及綜合智慧能源

公司緊緊圍繞「30·60」碳達峰碳中和目標，加大了在新能源投資業務的市場開發和資源投入力度，大力推進「投建營」一體化，做優做強新能源產業板塊，2023 年，獲取新能源投資指標 2,009.7 萬千瓦，新增並網風光新能源控股裝機容量 474.9 萬千瓦，大力推進抽水蓄能業務發展，連獲遼寧本溪太子河、甘肅白銀平川等 12 個國家「十四五」規劃項目投資開發權，總裝機容量 1,590 萬千瓦。截至 2023 年末，新能源累計並網 951.1 萬千瓦，其中：風電 274.2 萬千瓦、太陽能 667 萬千瓦，新型儲能 10 萬千瓦。

##### 2. 傳統能源

公司充分發揮電力建設全產業鏈優勢，截至 2023 年末，傳統能源業務控股裝機容量 208.68 萬千瓦，其中：火電 130.42 萬千瓦，水電 78.26 萬千瓦。

##### 3. 環保水務

報告期內，公司積極踐行五大發展理念，聚焦供水、污水處理、水環境治理等業務領域，掌握了污水深度處理、水環境修復、智慧水務等一批關鍵技術，具備提供生態環境治理綜合解決方案和一站式服務能力，負責運營國內十多個省市自治區近百座水廠，水處理設計規模 450 萬噸/日，水處理量 160 萬噸/日。

##### 4. 綜合交通

報告期內，公司堅定踐行價值投資、全生命週期投資、理性投資、高質量投資「四大投資」理念，持續做專投資決策支持、建設管理、運營管理和資本運作「四個平台」，做強投資、建設、運營「三個主體」，全面創造以投資拉動承包獲取工程收益、以運營增收增效保障投資收益、以資本運作促進投資滾動開發和資產保值增值「三大價值」，充分發揮產業鏈、業務鏈、供應鏈「多鏈合一」突出優勢，致力於打造行業領先的交通基礎設施投資建設運營公司。2023 年度，重點推進襄荊高速改擴建項目，參與推進高速公路項目 40 個；投資興建的武陽高速建成通車；完善路產分級分類模型系統，推進「一路一策」優化資本運作規劃；由公司投資開發的棗菏高速交能融合示範工程成功完成一期並網發電，成為全國首個全路域交通與能源融合示範項目，公開發佈了全國首個《高速公路交能融合標準體系》。報告期末公司運營的高速公路里程合計 1,320.7 公里。

##### 5. 房地產

報告期內，公司房地產業務堅持高品質定位和差異化發展，鎖定綠色、健康、科技住宅細分市場，推進拿地模式創新，將城市更新作為主攻方向，結合一體化、綜合化優勢，成功獲取上海華東區域總部一體化項目、湖北武漢青山華中區域總部一體化項目、廣州廣汕二路一體化項目；搶抓一線及新一線城市的發展機遇，新增北京順義項目、深圳寶安項目、成都錦江項目等核心城市核心區域熱點項目；首進深圳核心區域並廣泛開展合作，獲取南京鼓樓地塊、濟南白馬地塊和煙台初家首期地塊，持續推進優勢區域深耕和一級土地開發轉化，公司競爭力顯著提升。

## 6. 資本與金融服務

資本與金融服務業務包括財務公司服務、金融租賃、基金及其他非貨幣銀行服務等業務，為公司加強資金集中管理、服務主業、豐富融資手段、加強資本運作、節約融資成本提供了有力支撐。

### (五) 其他業務

本公司其他業務包括軟件與信息化服務、物流貿易、租賃和商務服務等業務。報告期內，公司軟件與信息化服務是支撐公司科技發展和全面數字化轉型的主要載體，為公司數字化轉型提供了有力支持。公司物流貿易業務經營發展取得積極成效；公司租賃和商務服務業務，聚焦主業，持續推進業務模式轉型，保持了平穩發展。

## 四、報告期內核心競爭力分析

適用  不適用

### (一) 突出的新能源一體化發展能力

一是具有投建營一體化優勢，依托集規劃諮詢、勘察設計、工程建設、投資運營、裝備製造為一體的完整產業鏈，提供系統化的綜合解決方案和全生命週期一站式服務，實現「投前算贏」「投中建贏」及「投後運贏」。二是具有規劃設計牽引優勢，充分發揮所屬企業的重點智庫作用，深入參與「十四五」國家及省市級能源、電力、科技創新等規劃，孵化培育一批重大戰略性示範性項目。三是具有融合創新發展優勢，圍繞做強做大「六全」領域、十二大業務優化佈局，加快推動「一創三轉」，打造「三新」平台，聚焦「七網」融合，持續發力「新能源+」「數字+」及「綠色低碳+」項目開發，同時拓展新能源、新型儲能、氫能、綜合交通、東數西算、生態環境治理、綠色建材、裝配式產業等領域，推行交能融合、數能融合、建能融合、產能融合等模式。四是具有產業資源協同優勢，匯聚行業優勢資源與力量，打造「四大聯盟」，構建要素共享、價值共生、聚合裂變的「產業群」「共贏鏈」及「能量場」，同時聚焦重點區域、重點領域、重點客戶、重點項目「四個重點」，推動聯盟成員抱團拓市場，攜手謀創新，不斷引領行業高質量發展。

### (二) 領先的科技研發和創新水平

公司擁有 4 個院士專家工作站、14 個博士後科研工作站、6 個國家級和 65 個省級研究機構；取得國家科技進步獎 48 項，重大科技成果 2,700 餘項，有效專利 13,177 項，制定和修訂國家標準和行業標準 1,500 餘項。**在關鍵核心技術攻關方面**，面向新型電力系統、高空風能發電、壓縮空氣儲能、電化學儲能電芯及系統、抽水蓄能、氫能、交能融合、東數西算、智能建造等部署重大科技項目，有力支撐公司轉型發展。「新型高空風力發電關鍵技術及裝備」成功獲批國家重點研發計劃並實現重大原創性技術突破，300MW 級壓縮空氣儲能系統等關鍵核心技術裝備上榜國家首台（套）名錄，新型儲能原創技術策源地打造、未來地下空間重大技術研究取得重大進展。**在研發平台建設方面**，新組建了中國能源建設股份有限公司「海洋能源研究院」「核電建造研究院」「新型電力裝備研究院」「氫能研究院」「數字化研究院」「水環境治理研究院」等 6 個公司研發平台；牽頭申報的「國家能源新型電力系統規劃設計技術研發中心」成功入選國家能源局「十四五」第一批「賽馬爭先」創新平台，參與建設的「國家建築綠色低碳技術創新中心」獲得科技部批覆；參與成立新型儲能、深部地下空間、可控核聚變、先進電力裝備、BIM 軟件等 5 個央企創新聯合體。**在新技術示範項目建設方面**，成功實現高空風能發電新技術示範項目發電，湖北應城 300MW 壓縮空氣儲能電站新技術示範項目廠用系統受電成功，吉林松原綠色氫氨醇一體化新技術示範項目開工建設；湖北應城 300MW 天然鹽穴壓縮空氣儲能、甘肅酒泉 300MW 人工硯室型壓縮空氣儲能、河北張家口 60MW/360MWh 重力儲能等項目成功入選國家能源局新型儲能試點示範項目。**在產業數字化方面**，以業務場景為驅動，推動數字技術與主營業務的深度融合，深化 BIM 應用，推進數字設計、智能製造、數字運維，實現產業全鏈條高效協同、全流程數據貫通、全方位資源共享、全生態融合發展。

### (三) 突出的工程實力和工程業績

公司在境內中國電力規劃諮詢和火力發電、核電常規島、骨幹電網等行業勘察設計市場佔有率均超過 70%，享有較高的行業引領地位和話語權，在能源電力工程全生命週期，尤其是在新能源、水利水電、核電、燃煤發電及特高壓輸電線路等建設領域均具有豐富的工程業績。公司通過開展 EPC、EPC+F、參股拉動總承包、BOT、投建營一體化等新商業模式，大力拓展工程總承包市場，非電基礎設施領域的總承包業務取得了豐碩成果。公司自成立以來，共榮獲國家優質工程金質獎 56 項、中國建設工程魯班獎 18 項、中國土木工程詹天佑獎 5 項、中國優秀工程勘察設計金質獎 5 項、中國優秀工程諮詢成果一等獎 14 項、中國工程勘察設計行業優秀工程總承包項目金鑰匙獎 4 項。

### (四) 卓越的技術水平和人才隊伍

公司聚焦「30·60」戰略目標，圍繞新能源、綜合智慧能源、智慧建造、傳統電力等方向打造「能建」方案，在海上風電、太陽能發電、光熱發電核心技術、柔性交直流輸電、清潔燃煤高效發電、特高壓交直流、百萬千瓦級超超臨界機組、三代核電常規島、GIL 綜合管廊輸變電等技術領域具有國際領先優勢；在新型儲能技術、CCUS 技術、高空風能技術、核電常規島設計和安裝技術、地熱能利用技術方面處於國內領先地位。公司匯聚了能源電力領域代表世界和國內先進水平的規劃、設計和建設專家及專業技術人才，擁有眾多百千萬人才工程國家級人選、享受國務院政府特殊津貼專家、中國工程勘察設計大師和中國核工業勘測設計大師。

## 五、報告期內主要經營情況

### (一) 主營業務分析

#### 1. 利潤表及現金流量表相關科目變動分析表

單位：千元 幣種：人民幣

科目	本期數	上年同期數	變動比例 (%)
營業收入	406,031,848	366,395,814	10.82
營業成本	354,726,606	320,891,131	10.54
銷售費用	1,900,349	1,687,317	12.63
管理費用	14,752,164	13,722,279	7.51
財務費用	4,680,361	4,615,608	1.40
研發費用	12,980,155	10,441,637	24.31
經營活動產生的現金流量淨額	9,486,032	7,936,761	19.52
投資活動產生的現金流量淨額	-41,528,319	-49,025,772	不適用
籌資活動產生的現金流量淨額	36,050,505	52,324,231	-31.10

營業收入變動原因說明：2023 年本公司實現營業收入人民幣 4,060.32 億元,同比增長 10.82%，主要原因是伴隨國家新能源和火電工程投資增長，公司新能源、傳統火電工程總承包業務快速增長，積極發揮投資牽引作用，推進片區開發等融資建設項目落地實施，帶動非電工程建設收入增長。

營業成本變動原因說明：2023 年，本公司發生營業成本人民幣 3,547.27 億元，同比增長 10.54%，主要原因是業務規模擴大。

銷售費用變動原因說明：主要由於加大市場開發，簽約及業務規模擴大，相關營銷費用增加所致。

管理費用變動原因說明：主要由於業務規模擴大，相關管理成本增加所致。

財務費用變動原因說明：主要由於業務規模擴大，融資需求增加所致。

研發費用變動原因說明：主要由於公司持續推進科研技術創新，進一步加大研發投入所致。

經營活動產生的現金流量淨額變動原因說明：主要由於業務規模擴大，回款情況良好所致。

籌資活動產生的現金流量淨額變動原因說明：主要由於歸還借款增加所致。

本期公司業務類型、利潤構成或利潤來源發生重大變動的詳細說明

適用 不適用

## 2. 收入和成本分析

適用 不適用

(1). 主營業務分行業、分產品、分地區、分銷售模式情況

單位:千元 幣種:人民幣

主營業務分行業情況						
分行業	營業收入	營業成本	毛利率 (%)	營業收入比上年增減 (%)	營業成本比上年增減 (%)	毛利率比上年增減
一、勘測設計及諮詢業務	19,187,090	11,625,922	39.41	9.86	13.82	下降 2.11 個百分點
其中： 新能源及綜合智慧能源	3,256,227	2,391,733	26.55	-0.40	2.43	下降 2.03 個百分點
二、工程建設業務	343,464,035	316,515,654	7.85	13.71	13.47	上升 0.20 個百分點
其中： 新能源及綜合智慧能源	115,709,178	109,303,725	5.54	39.36	39.03	上升 0.22 個百分點
三、工業製造業務	33,731,946	28,021,944	16.93	22.61	23.76	下降 0.77 個百分點
其中： 建材	7,377,726	6,103,258	17.27	-13.39	-8.16	下降 4.71 個百分點
民爆	8,404,664	6,206,092	26.16	51.10	45.66	上升 2.76 個百分點
四、投資運營業務	29,431,979	19,053,746	35.26	-12.39	-24.04	上升 9.93 個百分點
其中： 新能源及綜合智慧能源	3,718,039	1,956,921	47.37	58.82	60.04	下降 0.40 個百分點
生態環保	97,369	56,409	42.07	-48.91	-53.85	上升 6.21 個百分點
綜合交通	2,344,464	948,775	59.53	16.45	3.86	上升 4.91 個百分點
房地產（新型城鎮化）	13,395,181	9,786,282	26.94	-33.25	-39.58	上升 7.65 個百分點
五、其他業務	9,615,991	8,260,937	14.09	16.56	36.15	下降 12.36 個百分點
分部間抵消	-29,399,193	-28,751,597	2.20	30.77	30.33	上升 0.33 個百分點
主營業務分地區情況						
分地區	營業收入	營業成本	毛利率 (%)	營業收入比上年增減 (%)	營業成本比上年增減 (%)	毛利率比上年增減 (%)
一、境內	349,908,197	305,146,953	12.79	9.48	9.39	上升 0.07 個百分點
二、境外	56,123,651	49,579,653	11.66	19.97	18.25	上升 1.29 個百分點

註：由於本集團業務的特殊性，本集團主要業務分行業情況按板塊進行分析。

## 主營業務分行業、分產品、分地區、分銷售模式情況的說明

## ① 勘測設計及諮詢業務

勘測設計及諮詢業務的營業收入主要來自對國內外火電、水電、核電、風電、太陽能發電項目及電網項目提供勘測設計服務，為電力產業提供廣泛的諮詢服務。2023 年，勘測設計及諮詢業務實現營業收入人民幣 191.87 億元，同比增長 9.86%，毛利率 39.41%，同比下降 2.11 個百分點，毛利率下降的主要原因是市場競爭激烈，項目盈利空間有所收窄。

## ② 工程建設業務

工程建設業務的營業收入主要來自為中國及海外的工程項目提供建設服務。2023 年，工程建設業務實現營業收入人民幣 3,434.64 億元，同比增長 13.71%，毛利率 7.85%，同比上升 0.20 個百分點。其中新能源及綜合智慧能源營業收入人民幣 1,157.09 億元，同比增加 39.36%，毛利率為 5.54%，同比略有上升。

## ③ 工業製造業務

工業製造業務的營業收入主要來自設計、製造及銷售用於電力產業各領域的裝備，主要包括電站輔機設備、電網設備、鋼結構及節能環保設備；以及來自生產及銷售民用爆破及水泥產品，提供爆破服務。2023 年，工業製造業務實現營業收入人民幣 337.32 億元，同比增加 22.61%；毛利率 16.93%，同比下降 0.77 個百分點，毛利率下降的主要原因是水泥業務受房地產市場持續調整等影響，盈利能力下降。

## ④ 投資運營業務

投資運營業務的營業收入主要來自新能源及綜合智慧能源、傳統能源、水利水務、生態環保、綜合交通、市政、房地產（新型城鎮化）投資開發業務、金融服務等業務。2023 年，投資運營業務實現營業收入人民幣 294.32 億元，毛利率 35.26%。

## ⑤ 其他業務

其他業務的營業收入主要來自軟件與信息化服務、自物流貿易、租賃和商務服務等業務。2023 年，該業務收入合計人民幣 96.16 億元，毛利率 14.09%。

## (2). 產銷量情況分析表

適用  不適用

## (3). 重大採購合同、重大銷售合同的履行情況

適用  不適用

已簽訂的重大銷售合同截至本報告期的履行情況

適用  不適用

已簽訂的重大採購合同截至本報告期的履行情況

適用  不適用

(4). 成本分析表

幣種：人民幣 單位：千元

分行業情況							
分行業	成本構成項目	本期金額	本期占總成本比例(%)	上年同期金額	上年同期占總成本比例(%)	本期金額較上年同期變動比例(%)	情況說明
勘測設計及諮詢業務	人工及分包費及其他費用	11,625,922	3.28	10,214,126	3.18	13.82	因本年業務量增加，導致本年成本增加
工程建設業務	人工及分包費、機械使用費、材料費及其他費用	316,515,654	89.23	278,942,929	86.93	13.47	因本年業務量增加，導致本年成本增加
工業製造業務	人工費、機械使用費、材料費及其他費用	28,021,944	7.90	22,642,968	7.06	23.76	因本年業務量增加，導致本年成本增加
投資運營業務其他業務	人工費及其他費用	19,053,746	5.37	25,085,091	7.82	-24.04	因本年業務量減少，導致本年成本減少
其他	人工及分包費、機械使用費及其他費用	8,260,937	2.33	6,067,370	1.89	36.15	因本年業務量增加，導致本年成本增加
抵消		-28,751,597	-8.11	-22,061,353	-6.88	30.33	
合計		354,726,606	100.00	320,891,131	100.00	10.54	

成本分析其他情況說明  
無

(5). 報告期主要子公司股權變動導致合併範圍變化

適用 不適用

(6). 公司報告期內業務、產品或服務發生重大變化或調整有關情況

適用 不適用

(7). 主要銷售客戶及主要供應商情況

A.公司主要銷售客戶情況

適用 不適用

報告期，前五名客戶銷售額 289.44 億元，佔年度銷售總額 7.13%；其中前五名客戶銷售額中關聯方銷售額 0.00 億元，佔年度銷售總額 0.00 %。

報告期內向單個客戶的銷售比例超過總額的 50%、前 5 名客戶中存在新增客戶的或嚴重依賴於少數客戶的情形

適用 不適用

B.公司主要供應商情況

適用 不適用

報告期，前五名供應商採購額 182.18 億元，佔年度採購總額 5.14%；其中前五名供應商採購額中關聯方採購額 0.00 億元，佔年度採購總額 0.00%。

報告期內向單個供應商的採購比例超過總額的 50%、前 5 名供應商中存在新增供應商的或嚴重依賴於少數供應商的情形

適用 不適用

3. 費用

適用 不適用

2023 年，本公司發生銷售費用人民幣 19.00 億元，同比增長 12.63%；主要由於業務規模擴大，相關銷售服務增加所致。

2023 年，本公司發生管理費用人民幣 147.52 億元，同比增長 7.51%；主要由於業務規模擴大，相關管理成本增加所致。

2023 年，本公司發生財務費用人民幣 46.80 億元，同比增長 1.40%；主要由於業務規模擴大，融資需求增加所致。

2023 年，本公司發生研發費用人民幣 129.80 億元，同比增長 24.31%；主要由於公司持續推進科研技術創新，進一步加大研發投入所致。

4. 研發投入

(1). 研發投入情況表

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

本期費用化研發投入	12,980,155
本期資本化研發投入	60,993
研發投入合計	13,041,148
研發投入總額佔營業收入比例（%）	3.21
研發投入資本化的比重（%）	0.47

(2). 研發人員情況表

適用  不適用

公司研發人員的數量	25,193
研發人員數量佔公司總人數的比例 (%)	21.52
研發人員學歷結構	
學歷結構類別	學歷結構人數
博士研究生	421
碩士研究生	8,426
本科	16,346
研發人員年齡結構	
年齡結構類別	年齡結構人數
30 歲以下 (不含 30 歲)	3,999
30-40 歲 (含 30 歲, 不含 40 歲)	10,329
40-50 歲 (含 40 歲, 不含 50 歲)	6,584
50-60 歲 (含 50 歲, 不含 60 歲)	4,213
60 歲及以上	68

(3). 情況說明

適用  不適用

2023 年，公司持續加大研發投入力度，優化研發人員結構，研發投入佔比提升至 3.21%，公司研發創新能力進一步提升。在佈局重大科技項目方面，圍繞「30·60」系統解決方案、新型電力系統、壓縮空氣儲能、氫能、能源融合等領域，深入實施 47 項重大科技項目，「以新能源為主體的新型電力系統解決方案研究」等多個項目已完成研究工作，並取得了一系列標誌性成果，其中，「30·60」系統解決方案成果應用於多個省市雙碳規劃編製；交能融合關鍵技術研究實現全國首個全路域交能融合項目並網發電；100MW 級液化空氣儲能系統、斜坡式和垂直式重力儲能仿真系統成功建立；2MW 新能源並網柔性功率調節裝置樣機通過試驗驗證；液冷與儲熱儲冷核心材料和裝備研發已完成 10kV-10MW 電極熔鹽加熱器樣機製造和中試。公司全年獲得專利授權 2,085 項，其中，發明專利授權 419 項，同比增長 25%；牽頭或參與編製國際標準 18 項、國家標準 60 項、行業標準數量 249 項；獲得省部級科技獎勵 26 項，行業級獎勵 146 項。

(4). 研發人員構成發生重大變化的原因及對公司未來發展的影響

適用  不適用

5. 現金流

單位：千元 幣種：人民幣

項目	2023年	2022年	增長幅度 (%)
經營活動產生的現金流量淨額	9,486,032	7,936,761	19.52
投資活動產生的現金流量淨額	-41,528,319	-49,025,772	不適用
籌資活動產生的現金流量淨額	36,050,505	52,324,231	-31.10

適用  不適用

## 6. 資本與支出

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

單位：千元 幣種：人民幣

項目	2023 年	2022 年
固定資產	3,991,471	3,094,854
在建工程	22,526,735	14,323,348
無形資產	19,767,897	6,042,628
合計	46,286,103	23,460,830

## 7. 資金與財務政策

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

## 8. 重大其他支出

本公司 2023 年度無超過淨利潤 25% 的重大其他支出。

### (二) 非主營業務導致利潤重大變化的說明

適用  不適用

### (三) 資產、負債情況分析

適用  不適用

## 1. 資產及負債狀況

單位：千元 幣種：人民幣

項目名稱	本期期末數	本期期末數佔總資產的比例 (%)	上期期末數	上期期末數佔總資產的比例 (%)	本期期末金額較上期期末變動比例 (%)	情況說明
應收賬款	78,218,261	9.99	73,010,592	10.99	7.13	業務規模擴大
合同資產	113,216,189	14.46	89,402,926	13.45	26.64	業務規模擴大
固定資產	57,580,226	7.35	42,934,534	6.46	34.11	購置，從在建工程轉入
在建工程	25,484,577	3.25	16,337,524	2.46	55.99	新能源項目投資增加
應付賬款	203,325,386	25.96	166,095,073	24.99	22.42	業務規模擴大
短期借款	35,014,887	4.47	25,549,582	3.84	37.05	業務規模擴大

其他說明

本年度固定資產增加主要產生自本公司日常業務板塊中新能源及綜合智慧能源的在建工程轉入而產生。有關固定資產的變動詳情，請見本年度報告第 11 章財務報告附注七、17 之說明。

## 境外資產情況

適用  不適用

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√ 适用 □ 不适用

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期末賬面價值	受限類型	受限原因
貨幣資金	9,152,521	保證金	開具銀行承兌匯票、保函保證金、三個月以上定期存款等
應收票據	3,186,937	質押	貸款質押
應收賬款	5,702,958	質押	貸款質押
存貨	18,714,119	抵押、訴訟查封	貸款抵押/訴訟查封
固定資產	3,870,127	抵押	貸款抵押
長期應收款	8,639,721	質押	貸款質押
無形資產	35,264,223	抵押/質押	貸款抵押/質押
合計	84,530,606		

## 3. 債項及或有負債

於 2023 年 12 月 31 日，本公司的負債總額人民幣 5,949.03 億元，資產總額人民幣 7,831.56 億元，資產負債率為 75.96%，較年初增加 1.16 個百分點。本公司的債項總額人民幣 2,282.21 億元。下表列示於所示日期本公司的銀行借款、其他借款和公司債券的詳情：

單位：千元 幣種：人民幣

	2023 年	2022 年
長期		
銀行借款		
無抵押	90,740,577	80,776,230
有抵押	67,203,568	51,347,297
其他借款		
有抵押		
公司債券(註)	1,500,000	9,800,000
小計	159,444,145	141,923,527
短期		
銀行借款		
無抵押	33,978,452	24,090,139
有抵押	1,036,435	1,459,443
吸收存款及同業存放		
無抵押	3,091,611	3,191,860
公司債券(註)	8,752,246	3,413,346
一年內到期的非流動負債		
無抵押	19,165,784	9,806,384
有抵押	2,751,941	2,455,131
小計	68,776,469	44,416,303
合計	228,220,614	186,339,830

註：本公司的公司債券為無抵押中期票據及公司債。

## 4. 資本負債率

期末資本負債率為 121.23%，較年初上升了 9.96 個百分點。資本負債率指期末計息債務除以總權益的比率。

5. 其他說明

適用 不適用

(四) 行業經營性信息分析

適用 不適用

公司所處上市公司行業分類為建築業，公司就行業指引要求的經營信息分析如下：

1. 公司資質取得情況

截至 2023 年底，公司共持有 15 項工程施工總承包特級資質（其中，6 項水利水電工程施工總承包特級資質、3 項公路工程施工總承包特級資質、4 項電力工程施工總承包特級資質、2 項建築工程施工總承包特級資質）、10 項工程設計綜合甲級資質、18 項工程勘察綜合甲級資質、272 項（總承包 112 項，專業承包 160 項）各類工程施工承包一級資質，涵蓋水利水電、電力、建築、市政、公路、港口與航道、礦山、機電、地基基礎、橋樑、隧道、鋼結構、環保等領域。擁有房地產開發一級資質、金融許可證、水泥產品生產許可證、民用爆炸物品生產許可證、特種設備製造許可證（壓力容器、壓力管道）等多種資質。

2. 報告期內竣工驗收的項目情況

適用 不適用

單位：萬元 幣種：人民幣

細分行業	專業工程	房屋建設	基建工程	建築裝飾	其他	總計
項目數(個)	98	11	5	0	2	116
總金額	924,573.44	142,290.21	39,737.45	0	43,415.89	1,150,016.99

適用 不適用

單位：萬元 幣種：人民幣

項目地區	項目數量(個)	總金額
境內	112	1,093,696.99
境外	4	56,320.00
總計	116	1,150,016.99

其他說明

適用 不適用

3. 報告期內在建項目情況

適用 不適用

單位：萬元 幣種：人民幣

細分行業	專業工程	房屋建設	基建工程	建築裝飾	其他	總計
項目數量(個)	2,773	273	247	0	196	3,489
總金額	88,730,676.86	13,931,964.92	25,671,500.54	0	7,097,349.15	135,431,491.47

適用  不適用

單位：萬元 幣種：人民幣

項目地區	項目數量（個）	總金額
境內	3,177	107,903,197.49
境外	312	27,528,293.98
其中：		
亞洲	205	13,533,190.19
歐洲	8	2,013,307.25
非洲	74	7,382,784.87
美洲	23	4,578,515.35
大洋洲	2	20,496.32
總計	3,489	135,431,491.47

其他說明

適用  不適用

#### 4. 在建重大項目情況

適用  不適用

其他說明

適用  不適用

#### 5. 報告期內累計新簽項目

適用  不適用

報告期內累計新簽項目數量 32,306（個），金額人民幣 12,837.31 億元。

#### 6. 報告期末在手訂單情況

適用  不適用

報告期末在手訂單總金額人民幣 24,799.98 億元。其中，已簽訂合同但尚未開工項目金額人民幣 14,527.19 億元，在建項目中未完工部分金額人民幣 10,272.79 億元。

其他說明

適用  不適用

## 7. 近三年項目營收情況

√適用 □不適用

(1) 按細分行業匯總披露近 3 年工程項目營業收入

單位：千元 幣種：人民幣

項目	2023 年	佔營業收入比重 (%)	2022 年	佔營業收入比重 (%)	2021 年	佔營業收入比重 (%)
傳統能源	120,176,030	36.92	127,104,489	42.08	112,775,654	42.73
新能源及綜合智慧能源	115,709,178	35.55	83,030,054	27.49	69,828,004	26.46
房屋建築	25,496,292	7.83	28,806,491	9.54	21,180,678	8.03
基建工程	39,598,700	12.17	35,377,587	11.71	28,285,543	10.72
生態環保	3,316,738	1.02	5,264,603	1.74	4,877,133	1.85
其他	21,200,497	6.51	22,472,397	7.44	26,972,919	10.22

註：傳統能源、新能源及綜合智慧能源、生態環保均屬於專項工程類。

(2) 按細分行業匯總披露近 3 年工程項目營業成本構成

單位：千元

項目	2023 年	佔營業成本比重 (%)	2022 年	佔營業成本比重 (%)	2021 年	佔營業成本比重 (%)
傳統能源	111,371,984	37.26	119,425,677	42.81	102,560,463	42.47
新能源及綜合智慧能源	109,303,725	36.57	78,616,302	28.18	66,680,602	27.61
房屋建築	22,606,052	7.56	25,334,511	9.08	19,119,296	7.92
基建工程	33,512,598	11.21	29,179,187	10.46	24,078,525	9.97
生態環保	2,894,798	0.97	4,731,580	1.70	4,361,016	1.81
其他	19,189,945	6.42	21,655,672	7.76	24,695,825	10.23

## 8. 融資安排情況

公司持續聚焦新能源、新產業、新基建等創新關鍵領域發力，暢通直接融資渠道，全力推進 A 股再融資，積極發行各類科創、綠色創新債券，推動設立產業基金，發揮總對總推介和資源協調作用，將融資資源向優質項目、戰略性新興性產業傾斜。融資具體情況可參見本章資產、負債情況分析章節中的有關債務情況。

## 9. 公司質量控制體系、執行標準、控制措施及整體評價

公司依據 GB/T19001-2016《質量管理體系要求》、GB/T50430-2017《工程建設施工企業質量管理規範》等，嚴格落實質量管理，質量管理體系持續有效運行。

公司質量工作執行標準主要有：《中華人民共和國工程建設標準強制性條文》《工程建設勘察企業質量管理標準》《工程建設施工企業質量管理規範》《建築工程施工質量評價標準》《建築工程施工質量驗收統一標準》《質量管理規定》《質量、環境與職業健康安全管理体系管理評審辦法》《質量、環境與職業健康安全管理体系內部審核管理辦法》《QHSE 法律法規識別與合規性評價管理辦法》《QHSE 教育培訓管理辦法》《QC 小組活動管理辦法》等。

2023 年，公司以「零不符合項」通過質量管理體系認證，將質量管理融入業務過程、發展戰略和決策過程，推動公司質量管理更加規範化、標準化，助推公司市場競爭能力提升。

公司大力踐行《質量強國建設綱要》要求，堅持「一次成優、品質為基」理念，全面推行首件樣板制、舉牌驗收制，以過程質量保證實體質量，系統打造「品質能建」，全年榮獲國家級優質工程獎 26 項，質量形勢總體穩定，全年質量零事故。

## 10. 公司安全生產制度運行情況

公司圍繞適應性組織建設，優化升級安全生產制度，健全制度體系，修訂《安全生產履職督察實施辦法》《承（分）包 QHSE 管理辦法》《所屬企業經營業績考核 QHSE 評分細則》。公司現有安全生產制度包括《安全生產管理規定》《安全生產責任制》《生產安全事故隱患排查治理管理辦法》《安全風險管理辦法》《工程項目過程安全管理辦法（試行）》《生產安全事故、質量事故、環境事件管理辦法》《QHSE 獎懲辦法》《危險源管理實施細則》。

公司加強安全生產制度學習宣貫，嚴格落實各項制度要求，圍繞「十二個到位」大力推進大安全、本質安全建設，深入開展重大事故隱患排查整治、安全管理強化年「兩大行動」，築牢安全生產防線，保證安全管理體系持續有效運行。

2023 年，公司安全生產制度運行情況良好，安全生產形勢穩定，沒有發生較大及以上生產安全責任事故。

## 11. 其他說明

適用 不適用

### （五）投資狀況分析

#### 對外股權投資總體分析

適用 不適用

2023 年，公司對外投資額完成人民幣 891 億元。主要業務板塊中，新能源及綜合智慧能源業務投資完成人民幣 258 億元，房地產開發業務投資完成人民幣 180 億元，片區綜合開發業務投資完成人民幣 149 億元，綜合交通業務投資完成人民幣 138 億元。

#### 1. 重大的股權投資

適用 不適用

公司 2023 年度無超過公司淨資產 10% 以上的重大股權投資項目。

## 2. 重大的非股權投資

適用 不適用

報告期內，公司無對外投資金額超過公司淨資產 10% 以上的重大非股權投資項目。

截至 2023 年 12 月 31 日持有的主要經營性房地產項目列表如下：

序號	項目名稱	所在地	土地面積	建築面積	公司持股比例	投資完成比例	備註
			(平方米)	(平方米)			
1	北京紫郡蘭園	北京	74,778	243,135	100.00%	100.97%	
2	北京北清橡樹灣	北京	50,100	200,600	45.00%	86.07%	非併表項目
3	北京京玥蘭園	北京	24,600	90,900	97.00%	75.57%	
4	北京中國府	北京	104,600	347,100	100.00%	68.66%	
5	北京化實化研項目	北京	12,500	63,100	100.00%	67.31%	
6	北京順義項目	北京	34,099	98,500	51.00%	60.97%	
7	廣州紫郡府	廣州	35,272	207,579	100.00%	99.80%	
8	廣州灣區金融城	廣州	342,754	1,087,199	61.82%	65.75%	
9	廣州天河項目	廣州	48,988	215,900	95.00%	46.22%	
10	杭州中杭府	杭州	56,800	227,600	70.00%	92.12%	
11	杭州瞰奧府	杭州	36,100	102,900	100.00%	90.39%	
12	合肥中國府一期	合肥	42,300	117,900	100.00%	103.28%	
13	合肥紫郡府	合肥	42,900	111,000	100.00%	99.17%	
14	濟南紫郡蘭園	濟南	100,194	300,887	100.00%	67.48%	
15	濟南棉麻項目	濟南	56,634	199,529	80.00%	50.34%	
16	濟南白馬項目	濟南	71,064	129,153	70.00%	36.01%	
17	昆明普吉路項目	昆明	62,000	306,400	100.00%	41.42%	
18	南京鼓印蘭園	南京	24,499	95,749	35.70%	99.83%	非併表項目
19	南京中國府	南京	26,400	114,034	100.00%	99.33%	
20	南京紫郡府	南京	45,636	135,884	51.00%	98.39%	
21	南京鼓悅蘭園	南京	43,708	173,300	100.00%	95.88%	
22	南京長江華府	南京	42,783	232,584	33.90%	94.76%	非併表項目
23	南京長江悅府	南京	42,308	167,300	100.00%	90.70%	
24	南京中寧府	南京	40,480	159,100	100.00%	86.95%	
25	南京紫郡蘭園	南京	143,700	556,000	35.70%	83.74%	
26	寧波划船項目	寧波	33,191	151,000	95.00%	0.00%	
27	海南海棠福灣	三亞	374,200	294,118	100.00%	92.31%	
28	上海紫郡公館	上海	25,266	66,651	100.00%	101.49%	
29	上海玉蘭花園南區	上海	115,800	250,300	100.00%	90.77%	
30	上海玉蘭花園北區	上海	119,400	273,000	100.00%	86.27%	
31	上海徐匯項目	上海	20,540	181,436	95.00%	0.00%	
32	深圳項目	深圳	15,239	111,526	49.00%	64.73%	非併表項目
33	蘇州紫瑤蘭園	蘇州	74,775	263,160	22.00%	94.25%	非併表項目
34	蕪湖項目	蕪湖	201,200	533,500	51.00%	28.23%	
35	武漢琨瑜府	武漢	107,546	780,300	40.00%	90.40%	非併表項目
36	武漢青山項目	武漢	56,928	256,700	100.00%	11.43%	
37	雄安咎崗樞紐片區 1 號地	雄安	294,420	841,073	100.00%	25.01%	
38	重慶國博城	重慶	618,722	1,608,200	49.00%	96.70%	非併表項目
39	重慶歐麓花園	重慶	798,700	2,307,500	49.00%	86.24%	非併表項目
40	重慶御湖蘭園	重慶	120,800	353,200	100.00%	85.36%	
41	重慶和光雲境	重慶	99,908	213,649	45.00%	50.11%	非併表項目

3. 以公允價值計量的金融資產

√適用 □不適用

單位：千元 幣種：人民幣

資產類別	期初數	本期公允價值變動損益	計入權益的累計公允價值變動	本期計提的減值	本期購買金額	本期出售/贖回金額	其他變動	期末數
1.交易性金融資產	3,080,541	26,772			6,379,798	-9,065,482		421,629
2.其他非流動金融資產	8,699,355	304,336			2,020,604	-297,777		10,726,518
3.應收款項融資	849,501				130,643			980,144
4.其他權益工具投資	2,185,285		392,453		562,630	-953,696	185,173	2,371,845
合計	14,814,682	331,108	392,453		9,093,675	-10,316,955	185,173	14,500,136

證券投資情況

√適用 □不適用

單位：千元 幣種：人民幣

證券 品種	證券 代碼	證券簡稱	最初投資 成本	資金來源	期初賬面 價值	本期公允價 值變動損益	計入權益的 累計公允價 值變動	本期購 買金額	本期出 售金額	本期投資 損益	期末賬面 價值	會計核算科目
股票	000783	長江證券	203,944	自有資金	724,236		58,583	0	817,564	10,250	0	其他權益工具投資
股票	600236	桂冠電力	105	自有資金	616		491	0	0	30	596	其他權益工具投資
股票	600236	桂冠電力	3,317	自有資金	21,595		17,454	0	0	1,050	20,771	其他權益工具投資
股票	601328	交通銀行	16,155	自有資金	50,284		-3,322	0	53,606	0	0	其他權益工具投資
股票	600917	重慶燃氣	832	債務重組	0	-105		832	0	0	727	交易性金融資產
股票	600578	京能電力	437	自有資金	2,150		-132	0	0	79	2,017	其他權益工具投資
股票	002500	山西證券	58,408	自有資金	20,377	38,031		0	22,023	-36,077	0	交易性金融資產
股票	600780	通寶能源	7,007	自有資金	5,223	1,784		0	6,996	-10	0	交易性金融資產
股票	600713	南京醫藥	8,565	自有資金	3,584	4,981		0	3,496	-4,971	0	交易性金融資產
股票	002375	亞廈股份	1,280	自有資金	304	976		0	360	-918	0	交易性金融資產
股票	600839	四川長虹	2,570	自有資金	1,148	1,421		0	2,367	-186	0	交易性金融資產
股票	833042	海控能源	20,000	自有資金	20,000			0	0	0	20,000	交易性金融資產
股票	600642	申能股份	3,640	自有資金	16,058		-2,779	0	0	468	13,280	其他權益工具投資
股票	000501	武商集團	681	自有資金	11,072		-2,649	0	0	49	8,422	其他權益工具投資
股票	600236	桂冠電力	281	自有資金	1,758		-67	0	0	85	1,691	其他權益工具投資
股票	600642	申能股份	5,663	自有資金	19,388		3,284	0	0	565	22,672	其他權益工具投資
股票	600236	桂冠電力	123	自有資金	760		-16	0	0	37	745	其他權益工具投資
合計	/	/	333,008	/	898,553	47,088	70,863	832	906,412	-29,549	90,921	/

證券投資情況的說明

□適用 √不適用

私募基金投資情況

適用 不適用

衍生品投資情況

適用 不適用

#### 4. 報告期內重大資產重組整合的具體進展情況

適用 不適用

##### (六) 重大資產和股權出售

適用 不適用

##### (七) 主要控股參股公司分析

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

公司名稱	業務性質	註冊資本	資產金額	所有者權益金額	歸屬於母公司所有者的淨利潤
中國葛洲壩集團有限公司	工程建設、民用爆破、水泥銷售及房地產開發	3,415,308,700 元	427,471,161	108,430,514	1,475,469
中國電力工程顧問集團有限公司	勘測設計、工程承包	2,097,370,200 元	146,598,654	43,321,579	4,549,295
中國能建集團裝備有限公司	裝備製造	3,883,722,739.67 元	21,834,931	4,066,665	221,236
中國能源建設集團北方建設投資有限公司	建設施工、投資控股	5,000,000,000 元	51,453,145	4,174,501	-11,543
中國能源建設集團華東建設投資有限公司	建設施工、投資控股	5,000,000,000 元	68,058,761	10,343,474	528,474
中國能源建設集團南方建設投資有限公司	建設施工、投資控股	5,000,000,000 元	34,175,777	5,456,227	-514
中國能源建設集團西北建設投資有限公司	建設施工、投資控股	2,500,000,000 元	22,906,832	3,322,487	98,433
中國能源建設集團投資有限公司	項目投資、資產管理	6,000,000,000 元	44,858,360	14,546,587	495,294
中能建數字科技集團有限公司	供應鏈管理、軟件開發	5,000,000,000 元	4,731,244	1,219,066	49,070
中能建國際建設集團有限公司	工程總承包、投資運營	7,000,000,000 元	5,229,110	821,566	-198,540

(八) 公司控制的結構化主體情況

√適用 □不適用

名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例	取得方式
中信信託·穩健 1 號 集合資金信託計劃	北京市朝陽區	北京市朝陽區	資本投資服務	25%	投資設立
中信信託·穩健 5 號 集合資金信託計劃	北京市朝陽區	北京市朝陽區	資本投資服務	25%	投資設立
中信信託·穩健 8 號 集合資金信託計劃	北京市朝陽區	北京市朝陽區	資本投資服務	25%	投資設立
中信信託·穩健 9 號 集合資金信託計劃	北京市朝陽區	北京市朝陽區	資本投資服務	25%	投資設立
中信信託·航遠 26 號 固定收益類信託計劃	北京市朝陽區	北京市朝陽區	資本投資服務	25%	投資設立

(九) 五年綜合損益表摘要

單位：百萬元 幣種：人民幣

	2023 年	2022 年	2021 年	2020 年	2019 年
營業收入：					
勘測設計及諮詢	19,187	17,465	14,762	14,202	13,154
工程建設	343,464	302,056	263,920	212,066	185,425
工業製造	33,732	27,512	28,249	24,254	23,711
投資運營	29,432	33,595	27,258	26,995	28,525
其他業務	9,616	8,250	6,355	5,806	7,183
分部間抵消及調整	-29,399	-22,482	-18,225	-12,996	-10,707
合計	406,032	366,396	322,319	270,328	247,291
毛利	51,305	45,505	42,409	36,727	32,337
除稅前利潤	14,011	13,677	13,050	12,040	13,308
淨利潤	11,256	10,422	9,598	8,637	9,600
本公司權益持有人應佔年內 利潤	7,986	7,824	6,504	4,671	5,079
每股基本及攤薄盈利 (人民幣元)	0.18	0.18	0.19	0.15	0.17

(十) 五年綜合財務狀況表摘要

單位：百萬元 幣種：人民幣

	2023 年	2022 年	2021 年	2020 年	2019 年
流動資產	426,070	378,761	309,936	288,151	263,459
非流動資產	357,086	285,791	218,927	187,901	158,212
資產總額	783,156	664,552	528,863	476,052	421,670
流動負債	417,009	341,560	270,522	253,102	224,937
非流動負債	177,895	155,525	108,607	85,021	83,443
負債總額	594,903	497,085	379,129	338,123	308,380
權益總額	188,253	167,467	149,734	137,929	113,290
權益及負債總額	783,156	664,552	528,863	476,052	421,670

六、公司關於公司未來發展的討論與分析

(一) 行業格局和趨勢

適用  不適用

展望 2024 年，國內堅持統籌擴大內需和深化供給側結構性改革、統籌新型城鎮化和鄉村全面振興、統籌高質量發展和高水平安全，經濟回升向好、長期向好的基本趨勢沒有改變。根據 2023 年 12 月中央人民政府工作報告，2024 年中國國內生產總值增長目標是 5% 左右。2024 年，是中華人民共和國成立 75 週年，是實現「十四五」規劃目標任務的關鍵一年，公司將堅持「穩中求進、以進促穩、先立後破」總基調，堅持高目標導向，持續深耕主責主業，加快發展戰略性新興產業和未來產業，不斷激活高質量發展新動能。

1. 電力行業

「十四五」期間，中國將持續調整優化能源結構，不斷加快建設清潔能源基地、合理佈局清潔高效煤電、大力推動調節性資源建設、佈局建設輸電通道超前、持續加強智能電網建設、統籌水電開發，積極安全有序發展核電。根據全國電力工業統一數據及行業預測，2024 年中國風電、太陽能、水電裝機規模將分別達到 4.6 億千瓦、6.1 億千瓦、4.3 億千瓦左右，在運核電規模達到 6,100 萬千瓦。中國將加快建設清潔能源基地，推進跨省區輸電通道規劃建設，特高壓有望迎來投資建設高峰，儲能市場有望迎來爆發式增長。預計 2024 年電網投資將超過人民幣 5,000 億元，再創歷史新高。根據《儲能產業研究白皮書》預測，2026 年中國新型儲能累計裝機規模將達到 48.5GW，2022—2026 年復合年均增長率為 53.3%。

公司將充分發揮自身優勢，圍繞發展戰略性新興產業，加快培育發展新動能。一是推動綠色化轉型，大力發展新能源（低碳環保）產業。二是推動數智化轉型，大力發展數字化產業。三是推動融合化轉型，大力發展新基建產業。四是突出示範牽引，建立戰略性項目常態化遴選、孵化和推動機制。五是突出務實有效，研究推動資源向戰略性新興產業傾斜集中的政策措施。六是突出組織效能，建立適應戰略性新興產業快速發展的管理體系和機制。

## 2. 水利、環境行業

「十四五」期間，水利工程投資規模穩步增長，國家印發《國家水網建設規劃綱要》，積極推進國家水網重大工程，實施一批重大引水調水工程，新（擴）建一批骨幹洩洪通道和控制性水庫工程，以及抗旱備用水源、水生態修復等工程，加快大中型灌區建設和現代化改造和水網數字化建設，強化蓄滯洪區建設管理、中小河流治理、山洪災害防治，預計總投資額合計可達人民幣 6 萬億元。

公司將充分發揮工程建設優勢，聚焦國家大型水利基建、防洪安全、生態修復等重點任務，加快水利現代化和數字化建設，大力推進區域水能融合發展，跟進支撐重大水利工程建設。

「十四五」期間，水環境治理方面，水環境、市政污水及農村污水處理市場需求正加速釋放，水利、廠網一體化、管網提質增效、鄉鎮污水治理和水環境整治等項目成為市場熱點；同時國家加大重大生態系統保護修復，推進城市生態修復、功能完善工程，實施河湖水系綜合整治，加快補齊生態環保領域短板。預計「十四五」期間水環境治理市場規模約人民幣 2.48 萬億元，流域水環境綜合治理仍是重要市場。在土壤修復方面，外資、民企在土壤修復、固廢處置及資源化服務方面形成了激烈的競爭格局。國內土壤修復市場仍處於發展早期，污染場地修復具有相對清晰的商業模式和市場增量空間。根據「土十條」有關指標測算，我國土壤治理總市場容量約為人民幣 5.32 萬億元，其中工業污染場地修復約人民幣 1.2 萬億元，農業耕地土壤修復約人民幣 3.9 萬億元，佔比較高。

公司將大力補齊生態環保領域技術和資質等短板，聚焦山水林田湖草沙冰一體化保護和修復工程，做好重點項目開發。

## 3. 交通運輸業

「十四五」期間，中國將加快建設交通強國，構建現代綜合交通運輸體系，公路投資建設仍有空間，鐵路投資規模預計維持高水平。根據《「十四五」現代綜合交通運輸體系發展規劃》，「十四五」期間，中國將分別新增高速鐵路營業里程、高速公路建成里程、城市軌道交通運營里程 1.2 萬公里、2.9 萬公里、3,400 公里。根據《國家綜合立體交通網規劃綱要》，到 2035 年，國家高速公路網 16 萬公里左右、普通國道網 30 萬公里左右。預計東部以路網加密、中部以長江和黃河沿線通道、西部以山區公路和沿邊公路建設為主；早期修建的骨幹公路將陸續進入大修養護階段，同時新增改擴建建設需求。

在鐵路方面，預計 2025 年，鐵路網規模達到 16.5 萬公里左右，其中高速鐵路 5 萬公里左右，鐵路網絡覆蓋進一步擴大。鐵路建設施工市場，長期以來由中國中鐵、中國鐵建承擔，兩家企業在國內市場的佔比份額超過 90%，市場進入壁壘較高。

在機場方面，「十四五」期間，國家加快機場行業市場化轉型，推動完善運輸機場佈局，重點加快實施樞紐機場改擴建工程，推進建設一批支線機場，預計市場規模約人民幣 1.2 萬億元。隨著臨空經濟日趨成熟並成為建設熱點，交通、市政等機場外圍配套基礎設施蘊含巨大機會；從競爭態勢看，國有企業仍然佔據主導地位，在市場競爭中具有較大的優勢，目前我國機場項目 95% 以上由國有企業或國有控股企業承建。

公司將積極開拓公路業務、參與鐵路和機場投資建設，加快「四大轉型」，全力開創高質量發展「三新」能建嶄新局面，推動交通與能源綠色融合發展。

#### 4. 建築業

房屋建築是建築業中市場化程度最高、競爭最為充分的細分領域，行業整體盈利水平偏低。近年來，在房地產總供給遠大於需求的客觀背景下，房地產行業熱度有所下降，部分知名房地產開發企業債務壓頂，行業投資整體收縮下滑，建設強度減弱。2023 年 8 月，國家發佈《關於規劃建設保障性住房的指導意見》，明確指導加大保障性住房建設和供給，推動建立房地產行業轉型發展新模式，房地產行業逐步由規模擴張轉向智能化、綠色化、高效化的高質量發展階段。同時健康中國、科技強國等戰略深入實施，國民對於運動、健康、科技等需求逐步提升，醫療建築、運動場館、科研場所等專業工程建設行業發展持續向好。根據《「十四五」建築業發展規劃》，到 2025 年，中國裝配式建築占新建建築的比例達到 30% 以上。

公司將積極踐行區域發展戰略，把握城鎮化發展機遇，聚焦細分潛力市場和重要民生工程，充分發揮全產業鏈一體化優勢，大力開拓綠色建築、裝配式建築市場。

#### (二) 公司發展戰略

適用  不適用

「十四五」時期是公司的重要戰略機遇期，加快發展的窗口期，業務轉型與深化改革的攻堅期，培育行業競爭力、提升行業影響力、塑造行業引領力的關鍵期。站在新的歷史起點，公司貫徹落實新時代新征程下的國資央企新使命新定位，提升企業核心競爭力，增強核心功能，發揮在建設現代化產業體系、構建新發展格局中的「科技創新、產業控制、安全支撐」作用，科學制定了面向未來發展的總綱《若干意見》和「1466」戰略。公司將緊密圍繞「四個革命、一個合作」能源安全新戰略，立足「30·60」系統解決方案「一個中心」和綜合儲能、一體化氫能「兩個支撐點」，加快推進創新、綠色、數智、融合「四大轉型」，系統打造以新能源、新基建、新產業為核心的「三新」能建，聚焦能源、交通、數字、水利、生態、產業、文化「七網」深度融合，堅定實施「1466」戰略，即秉承行業領先、世界一流，建設具有全球競爭力的世界一流企業的戰略願景，力爭在踐行國家戰略、能源革命、高質量發展及建設美好生活上走在前列，努力打造一流的能源一體化方案解決商、一流的工程總承包商、一流的基礎設施投資商、一流的生態環境綜合治理商、一流的城市綜合開發運營商、一流的建材、工業產品和裝備提供商，在推動能源革命和能源轉型、加快高質量發展、深化系統改革、全面加強科學管理、全面提升企業核心競爭力與組織能力等方面取得突破性進展。

大力培育和發展戰略性新興產業和未來產業，加快建設具有全球競爭力的世界一流企業。踐行以「十八八」為核心的戰略體系：「十」即「十個三」：推動解放思想、解放人、解放生產力「三大解放」，聚焦綠色低碳、數字智慧、共享融合「三大經濟形態」，把牢高質量發展、一體化發展、融合發展「三大發展趨勢」，實現以創新為引領的綠色化、數智化、融合化「三大轉型」，推動頂層牽引「腦子靈」、中層支撐「腰桿硬」、底層管理「腳跟穩」「三大適應性組織」建設，優化生產力與產業、市場與區域、資源與資本「三大佈局」，推進產融、產技、產信「三大融合」，抓實全面預算、全成本核算、全面績效考核「三全」管理，加強重基層、強基礎、苦練基本功「三基」建設，全力構建新能源、新基建、新產業「三新」能建平台。第一個「八」即「八力管理模型」：全面升級與充分發揮戰略的牽引力、體制的活力、機制的動力、創新的驅動力、文化的合力、資本的放大力、數字的加速力、領導的推動力「八大力量」。第二個「八」即「八大管理目標」：始終堅持高效率、高質量、高效益，低成本、低風險，強治理能力、強創新驅動、強文化引領「三高兩低三強」「八大管理目標」。到 2025 年，再造一個高質量發展的新能建。2035 年，全面建成具有全球競爭力的世界一流企業。

### (三) 經營計劃

適用 不適用

2024 年，公司新簽合同額計劃人民幣 13,000 億元，營業收入計劃人民幣 4,280 億元，投資計劃人民幣 1,605 億元。

該經營計劃並不構成公司對投資者的業績承諾，敬請投資者對此保持足夠的風險意識，並且應當理解經營計劃與業績承諾之間的差異。

### (四) 可能面對的風險

適用 不適用

#### 1. 國際化經營風險

國際政治形勢不穩定性增加，「因大選生變」和熱點地區衝突風險有所提升，海外營商環境存在不確定因素。全球經濟下行壓力日益凸顯，部分國家經濟增速放緩，通脹水平和利率水平處於高位，基建投資空間受到一定限制，市場開發難度有所加大。公司海外業務遍佈全球多個國家和地區，不同國家政治經濟制度、法律環境、技術標準規範不盡相同，一定程度上給項目的高效履約和生產經營帶來一定影響。

對策：公司將持續健全國際業務風控體系，開展國別風險研判和預警，做好核心國別市場的風險動態研究分析；強化招投標階段項目策劃和風險管理，做好前期調查、法律盡調、現場踏勘等工作，切實把好合同風險關口；持續強化海外項目管理，逐步培育海外分包商戰略合作夥伴，強化資源配置，不斷提升海外項目精細化、規範化管理水平。

#### 2. 債務風險

公司投融資業務增加、新設企業和傳統企業轉型升級所需的發展資金持續增大，可能導致債務融資規模餘額增加。個別所屬企業帶息負債高，項目創效能力不足，「兩金」壓降成效不明顯。受部分地方政府債務水平高企因素影響，個別投資項目回款不及預期。

對策：公司將嚴格落實投融資預算計劃，統籌好融資成本與投資收益；持續對資產負債率實施穿透式管理，開展針對性監督指導；加強資金統籌管理，積極盤活存量資產，佈局融資安排；強化流動性管理，做好到期債務處置，策劃債務壓降或置換；強化項目經營管理，加大「兩金」壓降力度，提升項目盈利水平。

#### 3. 投資風險

PPP 業務受政策變化、地方政府債務等因素影響，個別項目推進面臨不確定性；在建項目由於週期長、影響因素多，可能存在投資效益偏離預期的風險。房地產業務受區域市場分化、市場需求、信心等因素影響，個別項目去化存在壓力。

對策：公司以保障投資項目收益為核心，強化投資項目論證分析，堅守投資風險底線；完善投資項目開發建設管理體系，提升投資項目全生命週期管理成效，努力控制投資成本；加大 PPP 項目付費催收力度，加速資金回收；深化房地產市場研究分析，加大優質土地儲備，加強銷售管理，降低項目去化風險。

#### 4. 工程項目履約風險

個別項目簽約質量不高給履約埋下一定的風險隱患；項目組織策劃不科學，管理人員能力不足，分包、採購等工作不力，可能導致工期逾期、成本增加、保函被索、經營虧損、法律糾紛等風險。

對策：公司強化投標階段風險評估，提升項目中標質量；持續強化項目管理新體系的宣貫和執行，提高項目管理人員水平，提升管理體系運轉效能；剛性落實分包和採購管理要求，全面把好關鍵關口；聚焦項目經營關鍵指標，強化項目全過程經營管控，推動項目高效履約和創利創效，推動項目「全過程、全要素、全層級、全成本」監管要求落地。

## (五) 其他

適用  不適用

## 七、公司因不適用準則規定或國家秘密、商業秘密等特殊原因，未按準則披露的情況和原因說明

適用  不適用

## 八、其他披露事項

### (一) 業務審視

關於本公司於 2023 年度業績及從事的業務情況、對於未來的發展及展望、可能面臨的風險、主要客戶及供貨商的關係載於本節，並對本公司的財務和經營情況進行了分析。

關於本公司於 2023 年度員工情況、遵守對本公司有重大影響的有關法律及規例，詳情載於本報告「第五節 公司治理（企業管治報告）」。

關於本公司股息分派及政策，詳情載於本報告「第七節 重要事項」及「第五節 公司治理（企業管治報告）」中。關於本公司於 2023 年度社會責任和環境保護情況載於本報告「第六節 環境和社會責任」。本公司環境政策、社會責任及其表現的進一步詳情將載於本公司 2023 年度報告同日刊發的《環境、社會及管治報告》中。

關於本公司於 2023 年度對本公司有重大影響的事件情況及其他需披露事項，詳情載於本報告「第七節 重要事項」。

### (二) 未來投資計劃

公司牢固樹立「價值投資、全生命週期投資、理性投資、高質量投資」的理念，以打造新能源、新基建、新產業「三新」能建為核心支點、以推進「創新驅動轉型、綠色低碳轉型、數字智慧轉型、共享融合轉型」四大轉型為核心路徑，持續優化投資結構，增強公司核心競爭力。優先將資源向戰略性新興產業、未來產業、「三新」產業傾斜，積極佈局一批強牽引、利長遠的重大項目，力爭戰略性新興產業投資規模取得新突破，全面提升投資能級。

### (三) 期後事項

為助力公司「30·60」戰略目標落地，構築新能源、新基建、新產業「三新」發展平台，經公司第三屆董事會第二十一次會議、第三屆董事會第二十二次會議、2023 年第一次臨時股東大會、2023 年第一次 A 股類別股東大會及 2023 年第一次 H 股類別股東大會審議通過，公司決定以向特定對象發行 A 股股票的方式募集不超過人民幣 148.50 億元資金，所募集資金將投資於中能建哈密「光(熱)儲」多能互補一體化綠電示範項目、甘肅慶陽「東數西算」源網荷儲一體化智慧零碳大數據產業園示範項目、中國能源建設集團浙江火電建設有限公司光熱+光伏一體化項目、湖北應城 300MW 級壓縮空氣儲能電站示範項目、烏茲別克斯坦巴什和贊克爾迪風電項目以及補充流動資金。鑒於本次發行相關決議的有效期限即將屆滿，而本次發行相關事項仍在進行中，為保證本次發行相關工作持續、有效、順利地進行，2024 年 3 月 28 日經公司 2024 年第一次臨時股東大會、第一次 A 股類別股東大會及第一次 H 股類別股東大會審議通過，同意將本次發行相關決議有效期及授權有效期延長 12 個月，本次發行方案的其他內容不變。

本次發行方案已取得國務院國資委同意批覆，並分別於 2023 年 6 月 12 日、2023 年 9 月 20 日收到上海證券交易所出具的《關於中國能源建設股份有限公司向特定對象發行股票申請文件的審核問詢函》(上證上審(再融資)(2023)402 號)、《關於中國能源建設股份有限公司向特定對象發行股票申請文件的審核問詢函》(上證上審(再融資)(2023)659 號)。公司根據相關要求對相關問題及有關申請文件中的內容進行了補充和修訂，並於 2023 年 7 月 19 日、2023 年 9 月 28 日對外披露。詳細情況請參閱本公司網站、在上海證券交易所網站以及香港聯交所披露易網站發佈的有關公告。

本次發行尚需上海證券交易所審核並經中國證監會作出同意註冊後方可實施。敬請本公司股東及潛在投資者理性投資，注意投資風險。

承董事會命

宋海良

董事長

2024年3月28日

## 第五節 公司治理（企業管治報告）

### 一、公司治理相關情況說明

√適用 □不適用

公司在A+H兩地上市後，受到《中華人民共和國公司法》《中華人民共和國證券法》《上市公司治理準則》《上交所上市規則》《香港上市規則》《證券及期貨條例》等境內外相關法律法規監管，本公司已實施內控控制以確保符合該等法律法規。截至報告期末，據公司知悉，不存在任何董事認為對本公司業務、財務狀況、經營業績或前景造成重大不利影響的刑事或行政處罰。

報告期內，公司健全完善治理制度體系，不斷提升治理效率。建立並不斷完善以《公司章程》為基礎、《股東大會議事規則》《黨委常委會議事規則》《董事會議事規則》等各治理主體議事規則為核心、《董事會授權管理辦法》等專項管理辦法為指南的多層公司治理制度體系，涵蓋了加強黨的領導、規範董事會建設、完善公司治理、強化監督保障等領域，推進制度體系更加務實管用、系統完備、上下貫通。修訂《辦公會議事規則》《總經理工作細則》兩項制度，及黨委前置研究、「三重一大」、董事長專題會、總經理辦公會等「四張議事清單」，優化完善權責清單，持續強化清單管理，進一步明晰黨委、董事會、經理層的權責邊界，突出解決決策質量、運行效率和風險控制的平衡問題，推動黨委前置研究與董事會、經理層決策的有序銜接，形成權責法定、權責透明、協調運轉、有效制衡的公司治理機制。

公司董事會聚焦定戰略、作決策、防風險，依照法定程序和公司章程行使對企業重大事項的決策權，認真履行戰略制定和評估、決策把關、防範風險等職責，董事會運行的規範性和有效性大幅提升。一是依法規範決策程序。全年組織召開 11 次董事會會議，審議通過議案 62 項，一批重大投資項目、重大融資項目和重要管理制度等獲得決策通過並順利實施；組織召開 4 次股東大會，審議通過 26 項議案。在規範決策的同時，董事會加強決議的督導執行，定期聽取經理層關於決議執行情況的報告，公司 2022 年度董事會決議的 67 項事項均得到有效落實，確保董事會決策的閉環管理。二是有效保障決策支持。認真開展董事會專門委員會預審核工作，充分發揮專門委員會專業諮詢作用，全年召開 16 次專門委員會會議，審議通過 36 項議案、聽取 17 項報告。三是審慎決策重大投資。董事會依法科學決策重大投資項目，全力支持公司拓展戰略新興產業，全年決策了廣西崇左市風光火儲一體化綜合能源基地項目、新疆哈密光（熱）儲多能互補一體化綠電示範項目等 5 個新能源項目。四是規範董事會授權管理。公司董事會嚴格加強授權管理，優化完善董事長和總經理授權事項清單，董事長和總經理分別以董事長專題會、總經理辦公會對董事會授權事項進行集體決策，每半年向董事會報告授權決策事項行權情況，嚴格落實授權報告制度和評價機制，確保做到規範授權、科學授權。

公司建立了由股東大會、董事會及專門委員會、監事會和高級管理層組成的內部治理架構，明確了公司黨委前置研究討論公司重大問題、董事會專門委員會定期聽取工作匯報的工作機制，制度體系和管理機制完善，工作流程清晰，信息溝通充分。報告期內，各治理主體保持規範高效運行，保障公司順利完成年初確定的各項改革發展任務和經營管理目標。

#### （一）股東的權利

1. 召開臨時股東大會。單獨或者合計持有在該擬舉行的會議上有表決權的股份 10%以上（含 10%）的股東，可以簽署一份或者數份同樣格式內容的書面要求，提請董事會召集臨時股東大會或者類別股東會議，並闡明會議的議題。董事會在收到前述書面要求後應當盡快召集臨時股東大會或者類別股東會議。

2. 向董事會提出查詢。股東如欲向董事會作出有關本公司的查詢，可以通過電郵，電郵地址：zgnj3996@ceec.net.cn。

3. 向股東大會提出建議。公司召開股東大會，單獨或者合計持有公司 3%以上股份的股東，有權向公司提出議案。單獨或者合計持有公司 3%以上股份的股東可以在股東大會召開 10 日前提出臨時議案並書面提交召集人。召集人應當在收到議案後 2 日內發出股東大會補充通知，公告臨時議案內容。

## （二）董事會與管理層

公司採納定期和臨時舉行董事會會議的慣例，每年至少舉行 4 次定期會議，大約每季度舉行 1 次。所有定期董事會會議提前不少於 14 天發出通知；臨時董事會及董事會專門委員會會議，一般會做出合理通知。臨時董事會會議議程及董事會文件會於每次會議前最少 5 天寄發至董事，董事會專門委員會會議議程及會議文件會於每次會議前最少 3 天寄發至董事會專門委員會成員，以確保董事有充足時間審閱會議文件。

公司董事長及總經理的職位由不同人士擔任，董事會與管理層各司其職，各負其責，職權劃分嚴格遵守《公司章程》《中國能源建設股份有限公司董事會議事規則》和《中國能源建設股份有限公司總經理工作細則》及有關法規的規定。

2023 年 9 月，孫洪水先生因個人原因辭任公司總經理，針對管理層變動情況，公司結合實際情況重新調整了領導分工，按國務院國資委要求，總經理職位空缺期間，其權責暫由董事長代行並嚴格遵守《公司章程》《中國能源建設股份有限公司董事會議事規則》和《中國能源建設股份有限公司總經理工作細則》及有關法規的規定。同時，公司與國務院國資委保持積極溝通，按相關規定逐步配齊配強管理層成員。

### 1. 董事會

董事會主要行使下列職權：

召集股東大會，並向股東大會報告工作；執行股東大會的決議；決定公司的經營計劃和投資方案；制訂公司的年度財務預算方案、決算方案；制訂公司的利潤分配方案和彌補虧損方案；制訂公司增加或者減少註冊資本、發行股票、債券或其他證券及上市方案；擬訂公司重大收購、回購本公司股票或合併、分立、解散或者變更公司形式的方案；決定公司對外投資、收購出售資產、資產抵押、債務融資、委託理財、關聯交易（關連交易，下同）等事項，但法律、行政法規、部門規章或《公司章程》明確規定應當由股東大會批准的除外；決定公司內部管理機構的設置；聘任或者解聘公司總經理、董事會秘書；根據總經理的提名，聘任或者解聘公司副總經理等高級管理人員，並決定其報酬事項和獎懲事項；制定公司基本管理制度；制訂《公司章程》修改方案；管理公司信息披露事項；向股東大會提請聘請或更換為公司審計的會計師事務所；聽取公司總經理的工作匯報並檢查總經理的工作；決定董事會專門委員會的設立及其組成人員；及法律、法規、公司股票上市地的交易所的上市規則所規定的及股東大會和《公司章程》授予的其他職權。

### 2. 管理層

公司設總經理 1 名，對董事會負責並報告工作，設副總經理若干名，總會計師 1 名，協助總經理工作。

總經理主要行使下列職權：主持公司的生產經營管理工作，組織實施董事會決議，並向董事會報告工作；組織實施公司年度經營計劃和投資方案；擬訂公司內部管理機構設置方案；擬訂公司的基本管理制度；制定公司的具體規章；提請董事會聘任或者解聘公司副總經理、總會計師；決定聘任或者解聘除應由董事會決定聘任或者解聘以外的負責管理人員；及《公司章程》或董事會授予的其他職權。總經理按照董事會的要求，及時向董事會提供有關公司生產經營、重大合同的簽訂、執行情況，以及資金、資產運作和盈虧情況等重要信息，定期向董事會匯報工作，並保證報告的真實性、客觀性和完整性。

### （三）董事會多元化政策

#### 1. 宗旨

為達致可持續的均衡發展，本公司視董事會層面日益多元化為支持其達到戰略目標、提升企業管治水平、提高董事會效率、降低管控風險及維持可持續發展的關鍵元素。本公司在設定董事會成員組合時，會從多方面考慮董事會成員多元化，包括但不限於性別、年齡、文化及教育背景、種族、專業經驗、技能、知識及服務任期。董事會所有委任均以用人唯才為原則，並在考慮人選時以客觀條件充分顧及董事會成員多元化的裨益。

#### 2. 可計量目標

公司董事會人選將按一系列範疇為基準，包括但不限於性別、年齡、文化及教育背景、種族、專業經驗、技能、知識及服務任期。最終將按人選的長處及可為董事會提供的貢獻而作決定。董事會組成（包括性別、年齡）在本公司每年的年報內披露。公司董事會暫無女性董事，根據香港上市規則相關要求，本公司將於 2024 年 12 月 31 日前委任至少一名女性董事。

#### 3. 監察及匯報

本公司的提名委員會將每年檢討董事會在多元化層面的組成，並監察董事會多元化政策的執行及有效性。

經考慮公司當前的業務模式及特定需求，以及董事的不同背景、能力、年齡及性別等，董事會認為全體董事（包括獨立非執行董事）均為董事會帶來各種不同的寶貴營商經驗、知識及專門技能，使其有效運作，董事會多元化政策得到了有效實施。

### （四）董事提名政策及程序

依據《企業管治守則》及相關《上市規則》條文制定公司提名董事的政策，當中列載新委任董事的甄選準則及提名程序。

#### 甄選準則：

1. 對董事會的組成及成員多元化的影響，包括但不限於候選人的性別、年齡、文化及教育背景、地區、專業經驗、技能、知識和服務任期等；
2. 候選人投入充足的時間且有效地履行其職責的承諾；
3. 候選人的獨立性；
4. 候選人因獲選而引發潛在或實際的利益衝突；
5. 對於擬續任的獨立非執行董事，考慮其已服務的年限；
6. 候選人按既定格式提交所需個人資料和同意書，同意被委任為非執行董事，且同意就其參選非執行董事或與此有關的事情在任何文件或相關網站公開披露其個人資料；
7. 提名委員會如認為有必要，可以要求候選人提供額外資料及文件；
8. 就董事的繼任計劃向董事會提出建議。

#### 提名程序：

1. 提名委員會依據提名政策之甄選準則，物色及挑選候選人；
2. 如若必要，提名委員會對候選人開展評估，包括但不限於個人訪談、背景調查等；
3. 提名委員會召開提名委員會會議討論提名候選人事項，並形成決議；
4. 提名委員會建議召開股東大會和董事會會議，討論提名候選人事項，並形成決議；
5. 根據股東大會和董事會決議委任董事。

#### 監督及檢討：

本公司提名委員會負責監察本提名政策的執行，並在適當的時候重新審核本提名政策，討論任何需要做出的修訂，向董事會提出建議，經董事會批准後實施。

## （五）企業管治職能

1. 董事會確認企業管治應屬董事的共同責任，企業管治職能包括：
- （1）制定及檢討公司的企業管治政策及常規，並向董事會提出建議；
  - （2）檢討及監察董事及高級管理人員的培訓及持續專業發展；
  - （3）檢討及監察公司在遵守法律及監管規定方面的政策及常規；
  - （4）制定、檢討及監察僱員及董事的操守準則及合規手冊（如有）；
  - （5）檢討公司遵守上市規則的情況及在企業管治報告內的披露。

董事會於報告期內已履行上述企業管治職能。

2. 本公司高度重視董事會建設，為確保董事會可獲得獨立的觀點和意見，已制定相關政策，包括但不限於：

（1）非執行董事佔多數。董事會 8 名成員中，非執行董事佔 6 名，有利於董事會廣泛接受多渠道信息；

（2）董事構成多元化。董事均來自不同的單位和行業，從事過不同的職業，擁有豐富的管理經驗和專業知識，可為董事會決策提供專業見解和獨特觀點；

（3）提供專業化培訓。積極組織各位董事參加境內外證券監管機構組織的各類培訓，支持董事提高專業技能；

（4）安排董事業務考察。組織非執行董事對公司相關業務現場考察不少於 4 次，支持董事對公司業務的全面瞭解。

本公司已於報告期內有效實施了上述政策，以確保董事會可獲得獨立的觀點和意見。

公司治理與法律、行政法規和中國證監會關於上市公司治理的規定是否存在重大差異；如有重大差異，應當說明原因

適用  不適用

## 二、公司控股股東、實際控制人在保證公司資產、人員、財務、機構、業務等方面獨立性的具體措施，以及影響公司獨立性而採取的解決方案、工作進度及後續工作計劃

適用  不適用

公司在資產、人員、財務、機構、業務等方面與控股股東、實際控制人及其控制的其他企業之間相互獨立，擁有完整的業務體系，具備直接面向市場的獨立經營能力。

### （一）資產完整情況

公司合法擁有與從事其主營業務所需的相關設備、房產、資質、許可和知識產權等主要資產的所有權或使用權，該等資產獨立於控股股東、實際控制人及其控制的其他企業。公司不存在以資產為控股股東、實際控制人及其控制的其他企業的違規提供擔保的情形，不存在資產或資金被控股股東、實際控制人及其控制的其他企業違規佔用而嚴重損害公司利益的情形。

### （二）人員獨立

公司建立了獨立的勞動人事制度和獨立的工資管理制度，在勞動、人事、工資管理等方面獨立於控股股東及其控制的其他企業；公司的高級管理人員未在控股股東及其控制的其他企業擔任除董事、監事以外的其他職務，未在控股股東及其控制的其他企業領取薪酬。

### （三）財務獨立

公司已建立獨立的財務核算體系，能夠獨立作出財務決策，具有規範的財務會計制度和財務人員。公司依法獨立設立銀行賬戶，未與控股股東及其控制的其他企業共用銀行賬戶。公司獨立辦理稅務登記並獨立納稅。公司的財務獨立於控股股東及其控制的其他企業。

#### (四) 機構獨立

公司已依法建立了獨立、健全的內部經營管理機構，並建立了完整、獨立的法人治理結構並規範運作。公司已建立了適應自身發展需要和市場競爭需要的經營管理職能機構，各機構獨立行使職權。公司不存在與控股股東及其控制的其他企業機構混同的情形。

公司擁有從事主營業務獨立的管理、市場開發、質量環保、安全監察等業務經營相關部門，擁有獨立進行業務經營的能力，不存在依賴控股股東及其控制的其他企業的情形。

控股股東、實際控制人及其控制的其他單位從事與公司相同或者相近業務的情況，以及同業競爭或者同業競爭情況發生較大變化對公司的影響、已採取的解決措施、解決進展以及後續解決計劃  
適用 不適用

控股股東中國能建集團下屬控股子公司存在與公司相同或者相似業務的情況如下：

##### 1. 山西電建二公司

山西電建二公司的主要經營範圍包括從事電力工程施工建設，房屋建築的總承包業務等，與公司的主營業務存在重合。山西電建二公司已完全停止生產經營活動，並於 2019 年 12 月向其屬地法院正式遞交了依法破產申請，2023 年 11 月 28 日屬地法院正式宣告山西電建二公司破產。

##### 2. 北京電建

中國能建集團通過子公司資產管理公司持有北京電建 100% 股權。北京電建從事電力、房屋建築、市政公用工程施工的總承包業務，與公司的主營業務存在重合。為避免來自中國能建集團的潛在競爭及維護公司及股東的權益，公司與中國能建集團及北京電建已簽署《委託經營管理協議》明確約定，北京電建的基本業務定位為經營和維持現有業務；在未得到公司事先書面同意的情況下，除繼續履行現有業務合同外，北京電建（並促使其下屬企業）不會從事任何涉及同業競爭的業務，包括但不限於簽署從事競爭業務的合同或協議，參與項目投標等。在託管期間內，中國能建集團委託葛洲壩集團對北京電建行使若干管理權利或權力，包括但不限於年度經營計劃的制訂和監督實施、年度財務預算方案的制訂和督促實施、投標項目的決策和實施、重大借款、重大對外擔保、重大訴訟仲裁事項的決策和實施等。

鑒於中國能建集團已將北京電建委託公司下屬企業管理，公司通過葛洲壩集團對北京電建現有業務行使管理職能，北京電建與公司及其下屬企業之間目前不存在實質性同業競爭情況。同時，控股股東積極採取系列措施，從股權轉讓、公司併購等多方面進行了方案研究和論證，推動解決北京電建與公司業務重合問題，目前尚在商談中。公司控股股東承諾，在 2025 年 12 月 31 日之前，按照監管部門的要求，在符合屆時適用的法律法規及相關監管規則的前提下，本著有利於公司發展和維護股東利益的原則，綜合運用股權轉讓、資產重組、業務調整等多種方式，穩妥推進解決北京電建與公司的業務重合問題。

### 三、股東大會情況簡介

會議屆次	召開日期	決議刊登的指定網站的查詢索引	決議刊登的披露日期	會議決議
2023 年第一次臨時股東大會、第一次 A 股類別股東大會、第一次 H 股類別股東大會	2023 年 3 月 30 日	www.sse.com.cn/ www.hkexnews.hk	2023 年 3 月 31 日/2023 年 3 月 30 日	詳見公司披露的《中國能源建設股份有限公司 2023 年第一次臨時股東大會、第一次 A 股類別股東大會及第一次 H 股類別股東大會決議公告》(臨 2023-022)/《中國能源建設股份有限公司於 2023 年 3 月 30 日舉行的 2023 年第一次臨時股東大會及類別股東大會的投票結果》
2022 年年度股東大會	2023 年 5 月 11 日	www.sse.com.cn/ www.hkexnews.hk	2023 年 5 月 12 日/2023 年 5 月 11 日	詳見公司披露的《中國能源建設股份有限公司 2022 年年度股東大會決議公告》(臨 2023-030)/《中國能源建設股份有限公司於 2023 年 5 月 11 日舉行的 2022 年股東週年大會的投票結果及 2022 年度利潤分配方案及派發末期股息》
2023 年第二次臨時股東大會	2023 年 12 月 12 日	www.sse.com.cn/ www.hkexnews.hk	2023 年 12 月 13 日/2023 年 12 月 12 日	詳見公司披露的《中國能源建設股份有限公司 2023 年第二次臨時股東大會決議公告》(臨 2023-067)/《中國能源建設股份有限公司於 2023 年 12 月 12 日舉行的 2023 年第二次臨時股東大會的投票結果》
2023 年第三次臨時股東大會	2023 年 12 月 28 日	www.sse.com.cn/ www.hkexnews.hk	2023 年 12 月 29 日/2023 年 12 月 28 日	詳見公司披露的《中國能源建設股份有限公司 2023 年第三次臨時股東大會決議公告》(臨 2023-071)/《中國能源建設股份有限公司於 2023 年 12 月 28 日舉行的 2023 年第三次臨時股東大會的投票結果》

表決權恢復的優先股股東請求召開臨時股東大會

適用 不適用

股東大會情況說明

適用 不適用

四、董事、監事和高級管理人員的情況

(一) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況

√適用 □不適用

單位：股

姓名	職務	性別	年齡	任期起始日期	任期終止日期	年初持 A 股數	年末持 A 股數	年度內股份增減變動量	增減變動原因	報告期內從公司獲得的稅前報酬總額（萬元）	是否在公司關聯方獲取報酬
宋海良	董事長、執行董事	男	58	2020 年 10 月 27 日	2024 年 2 月 4 日					114.13	否
孫洪水	副董事長、執行董事	男	62	2020 年 6 月 30 日	2024 年 2 月 4 日（註 3）					54.23	否
	總經理			2020 年 5 月 26 日	2024 年 2 月 4 日（註 3）						
馬明偉	執行董事	男	59	2020 年 6 月 30 日	2024 年 2 月 4 日					106.22	否
李樹雷	非執行董事	男	60	2021 年 2 月 5 日	2024 年 2 月 4 日					0.00	否
劉學詩	非執行董事	男	58	2017 年 12 月 28 日	2024 年 2 月 4 日					0.00	否
司欣波	非執行董事	男	56	2017 年 12 月 28 日	2024 年 2 月 4 日					0.00	否
趙立新	獨立非執行董事	男	69	2020 年 6 月 30 日	2024 年 2 月 4 日					8.00	否
程念高	獨立非執行董事	男	67	2020 年 6 月 30 日	2024 年 2 月 4 日					8.00	否
魏偉峰	獨立非執行董事	男	62	2021 年 2 月 5 日	2024 年 2 月 4 日					12.3	否
和建生	監事會主席	男	60	2021 年 2 月 5 日	2024 年 2 月 4 日	266,022	266,022			116.41	否
吳道專	職工代表監事	男	58	2021 年 5 月 26 日	2024 年 2 月 4 日					113.06	否
闕震	職工代表監事	男	60	2017 年 12 月 28 日	2024 年 2 月 4 日					97.94	否
毛鳳福	監事	男	59	2021 年 2 月 5 日	2024 年 2 月 4 日					0.00	否
呂世森	監事	男	55	2021 年 2 月 5 日	2024 年 2 月 4 日					0.00	是
吳春利	副總經理	男	60	2017 年 12 月 28 日	2024 年 2 月 4 日（註 4）					81.63	否
周厚貴	副總經理	男	61	2017 年 12 月 28 日	2024 年 2 月 4 日（註 4）					81.63	否
吳雲	副總經理	男	59	2017 年 12 月 28 日	2024 年 2 月 4 日					106.45	否
陳曉華	副總經理	男	49	2021 年 8 月 27 日	2024 年 2 月 4 日（註 5）	443,370	443,370			104.73	否
李麗娜	總會計師	女	53	2021 年 11 月 26 日	2024 年 2 月 4 日					99.62	否
秦天明	董事會秘書	男	56	2021 年 8 月 27 日	2024 年 2 月 4 日					116.46	否
合計	/	/	/	/	/	709,392	709,392		/	1,220.81	/

註：

1. 報告期內報酬總額為扣除個人所得稅前並包括公司為個人繳存的基本養老保險、醫療保險、失業保險、工傷保險、生育保險、企業年金和住房公積金。
2. 2023 年初，和建生先生、吳道專先生、秦天明先生分別持有公司 H 股股票 264,000、214,000、214,000 股，報告期內持股情況無變化。
3. 孫洪水先生因個人原因，於 2023 年 9 月 6 日辭任公司執行董事、副董事長、總經理職務。
4. 吳春利先生和周厚貴先生因達到法定退休年齡，於 2023 年 8 月 10 日不再擔任公司副總經理。
5. 陳曉華先生因工作原因，於 2023 年 12 月 21 日不再擔任公司副總經理。

姓名	主要工作經歷
1.董事會	
1.1 執行董事	
宋海良	1965 年 7 月出生，正高級工程師，管理學博士，於 2020 年加入本集團，現任本公司執行董事、董事長，董事會戰略委員會主任、提名委員會主任，同時兼任中國能源建設集團有限公司董事長。宋先生於 1987 年參加工作，歷任交通部水運規劃設計院設計二室副主任、主任，中交水運規劃設計院院長助理、副院長、院長，中交水運規劃設計院有限公司董事長、總經理，上海振華重工（集團）股份有限公司（於上海證券交易所上市，股票代碼：600320）董事長，中國交通建設股份有限公司（於上海證券交易所上市，股票代碼：601800；於香港聯合交易所上市，股票代碼：1800）總經理助理、裝備製造海洋重工事業部總經理，中國交通建設股份有限公司副總經理、執行董事、總經理，中國交通建設集團有限公司董事、總經理。
馬明偉	1964 年 6 月出生，高級經濟師，歷史學學士，管理學碩士，於 2019 年加入本集團，現任本公司執行董事，同時兼任中國能源建設集團有限公司工會主席。歷任中國工運學院副處級幹部，全國總工會助理調研員，中組部幹部五局副處級調研員，國務院國資委企業領導人員管理一局副處級幹部、二處副處長、調研員、一處（人才處）處長、三處處長、四處處長，國務院國資委機關紀委副書記，國務院國資委機關黨委副書記，國務院國資委機關黨委副書記、機關紀委書記。
1.2 非執行董事	
李樹雷	1964 年 2 月出生，研究生學歷，於 2021 年加入本集團，現任本公司非執行董事以及戰略委員會、審計委員會和監督委員會委員，同時擔任中國船舶集團有限公司、有研科技集團有限公司外部董事。李先生歷任安徽淮南平圩發電有限責任公司副總經理、總經理，中電投集團西北分公司副總經理、總經理，黃河公司副總經理、總經理、董事長，中國電力投資集團公司人力資源部主任、總經理助理，國家電力投資集團公司總經理助理兼水電與新能源部總經理，國家電力投資集團有限公司總經理助理。
劉學詩	1965 年 7 月出生，經濟學學士，於 2017 年加入本集團，現任本公司非執行董事、董事會薪酬與考核委員會委員，同時擔任中國國新控股有限責任公司總會計師。劉先生 1988 年參加工作，歷任財政部企業司評估一處處長、制度處處長、副司長級幹部，國務院國資委機關服務管理局（離退休幹部管理局）副局長。
司欣波	1967 年 12 月出生，高級會計師，工商管理碩士，於 2017 年加入本集團，現任本公司非執行董事、董事會戰略委員會委員，同時擔任絲路基金有限責任公司副總經理。司先生 1990 年參加工作，歷任國家開發銀行資產重組保全局資產重組處副處長，國家開發銀行稽核評價局稽核四處、稽核三處、審計業務管理處處長，國家開發銀行青海分行副行長。

1.3 獨立非執行董事	
趙立新	1954 年 12 月出生，大學學歷，於 2020 年加入本集團，現任本公司獨立非執行董事、董事會審計委員會和監督委員會主任以及提名委員會委員，同時擔任中國鐵建股份有限公司獨立非執行董事。歷任中國第一重型機械集團公司設計研究院副總設計師，中國第一重型機械集團公司總工程師辦公室副主任，總工程師辦公室主任，副總工程師，副總工程師兼生產長，黨委副書記，黨委書記、副總經理，中國儲備糧管理集團有限公司外部董事。
程念高	1956 年 9 月出生，工商管理碩士，於 2020 年加入本集團，現任本公司獨立非執行董事、董事會薪酬與考核委員會主任及提名委員會委員，同時擔任中國建材集團有限公司外部董事。歷任電力工業部規劃計劃司水電處處長，國家電網建設有限公司總經理助理兼計劃經營部主任，電力工業部規劃計劃司副司長，國家電力公司計劃與投資部副主任，中國水電水利規劃設計總院院長、黨組書記，中國水電水利及新能源發電工程顧問有限公司董事長、總經理、黨組書記，國家電力公司綜合計劃與投融資部主任，中國華電集團公司黨組成員、副總經理，黨組副書記、董事、總經理。
魏偉峰	1962 年 1 月出生，博士研究生，於 2021 年加入本集團，現任本公司獨立非執行董事、薪酬與考核委員會、審計委員會以及監督委員會委員，同時擔任方圓企業服務集團（香港）有限公司董事兼行政總裁。魏博士現為香港上市公司商會常務委員會委員及會員服務小組委員會主席。曾擔任香港特許秘書公會（現稱為：香港公司治理公會）會長（2014-2015）、香港特別行政區經濟發展委員會專業服務業工作小組非官守成員（2013-2018）、香港會計師公會專業資格及考試評議會委員會成員（2013-2018）及中國財政部第一批會計諮詢專家（2016-2021）。魏博士是英國特許公認會計師公會資深會員、香港會計師公會會員、英國特許公司治理公會（原稱為：特許秘書及行政人員公會）資深會員、香港公司治理公會資深會員、香港董事學會資深會員、香港證券及投資學會會員及特許仲裁人學會會員。魏博士獲得上海財經大學金融學博士學位、香港理工大學企業融資碩士學位、美國密歇根州安德魯大學工商管理碩士學位及英國華瑞漢普頓大學法律學士學位。魏博士現為以下公司的獨立非執行董事：波司登國際控股有限公司（香港聯交所，股份代號：03998）、寶龍地產控股有限公司（香港聯交所，股份代號：01238）及首創鉅大有限公司（香港聯交所，股份代號：01329）。魏博士亦為 SPI Energy Co., Ltd.（納斯達克：SPI）的獨立董事。魏博士於 2015 年 11 月至 2021 年 5 月、2017 年 11 月至 2022 年 2 月、2008 年 12 月至 2022 年 5 月、2016 年 1 月至 2022 年 9 月及 2013 年 12 月至 2023 年 5 月分別擔任北京金隅集團股份有限公司、中國交通建設股份有限公司、霸王國際（集團）控股有限公司、中國民航信息網絡股份有限公司及首創鉅大有限公司的獨立非執行董事。

2.監事會	
和建生	1964年2月出生，正高級工程師，經濟法學碩士，於1983年加入本集團，現任本公司監事會主席。和先生於1983年參加工作，歷任中國葛洲壩水利水電工程集團五公司質安處副處長、處長、三峽建設公司經理，中國葛洲壩集團五公司副總經理，中國葛洲壩集團第四工程有限公司董事長兼總經理，中國葛洲壩集團第一工程有限公司董事長、總經理，中國葛洲壩集團股份有限公司副總經理、總經理、董事，中國能源建設集團有限公司總工程師、本公司總工程師。
吳道專	1965年12月出生，正高級經濟師，工商管理碩士，於1986年加入本集團，現任本公司職工代表監事、審計部（監事會辦公室、審計中心）總經理。吳先生於1986年參加工作，歷任中國葛洲壩水利水電工程集團公司工程管理部計劃科科長、合同管理科科長、生產經營部副部長、生產經營部部長，中國葛洲壩集團有限公司拉西瓦水電站工程施工項目部副總經理，中國葛洲壩集團股份有限公司生產經營部主任；中國能源建設集團有限公司投資部副主任、施工事業部主任、法律事務部主任，中國能源建設股份有限公司法律事務部主任、企業管理部主任。
闕震	1963年9月出生，正高級經濟師，於1983年加入本集團，現任本公司職工代表監事。闕先生於1983年參加工作，歷任中國葛洲壩集團公司工業三產業局局長助理、辦公室主任，中國葛洲壩集團公司北京辦事處主任，中國能源建設集團有限公司工會工作部主任，中國能源建設集團資產管理中心總經理、黨群工作部（黨委宣傳部、黨委統戰部、群團辦公室、機關黨委、國企黨建研究院）主任。
毛鳳福	1964年4月出生，高級經濟師，工程碩士，於1987年加入本集團，現任本公司監事，兼任公司專職派出董事（中國能源建設集團西北建設投資有限公司），兼任公司專職派出監事（中國能源建設集團規劃設計有限公司）。毛先生於1987年參加工作，歷任北京電力設備總廠總經辦副主任、企業管理辦公室主任、副廠長、廠長，中國能源建設集團有限公司修造事業部主任，中國能建集團裝備有限公司董事、總經理、董事長，中國能源建設集團資產管理有限公司董事長（執行董事）。
呂世森	1968年11月出生，正高級工程師，工商管理碩士，於1989年加入本集團，現任本公司監事，兼任電力規劃總院有限公司黨委副書記、紀委書記。呂先生於1989年7月參加工作，歷任中國電力工程顧問集團公司技術經濟中心副主任、主任，電力規劃總院有限公司總經理助理、人力資源部主任，電力規劃總院有限公司副總經理。
3.高級管理人員	
吳雲	1964年8月出生，正高級工程師，工學學士，於1986年加入本集團，現任本公司副總經理。吳先生於1986年參加工作，歷任中國電力工程顧問（集團）有限公司規劃處處長、副總工程師兼規劃研究部主任、總經理助理、規劃研究中心主任，中國電力工程顧問集團有限公司總工程師，中國能源建設集團有限公司總工程師、首席信息官，中國能源建設股份有限公司總工程師、首席信息官。
李麗娜	1970年8月出生，正高級會計師、註冊會計師，工商管理碩士，於2021年加入本集團，現任本公司總會計師。歷任中建一局財務管理部副經理、財務管理部經理、副總會計師、總會計師，中建一局董事、總會計師、黨委常委，中國建築集團有限公司審計部（監事會辦公室）副總經理（副主任）、總經理（主任）。
秦天明	1967年2月出生，正高級經濟師，工商管理碩士。於1990年7月加入本集團，現任本公司董事會秘書。歷任中國葛洲壩水利水電工程集團公司總經理辦公室秘書、秘書科科長、副主任，中國葛洲壩集團(股份)有限公司人力資源部主任兼外事辦公室主任，中國能源建設集團有限公司人力資源部主任，中國能源建設股份有限公司人力資源部主任，中國能源建設股份有限公司副總經濟師。

其它情况说明

适用  不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

1. 在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
宋海良	中國能源建設集團有限公司	董事長	2020.8.26	
孫洪水	中國能源建設集團有限公司	總經理、董事	2020.5.8	2023.9.6
在股東單位任職情況的說明				

2. 在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李樹雷	中國船舶集團有限公司	外部董事	2020 年 12 月	
李樹雷	中國有研科技集團有限公司	外部董事	2021 年 1 月	
劉學詩	中國國新控股有限責任公司	總會計師	2015 年 7 月	
司欣波	絲路基金有限責任公司	副總經理	2015 年 8 月	
趙立新	中國鐵建股份有限公司	獨立非執行董事	2021 年 12 月	
程念高	中國建材集團有限公司	外部董事	2021 年 1 月	
魏偉峰	波司登國際控股有限公司	獨立非執行董事	2007 年 9 月	
魏偉峰	寶龍地產控股有限公司	獨立非執行董事	2008 年 6 月	
魏偉峰	首創鉅大有限公司	獨立非執行董事	2013 年 12 月	2023 年 5 月
魏偉峰	SPI Energy Co.,Ltd	獨立董事	2016 年 5 月	
魏偉峰	方圓企業服務集團(香港)有限公司	董事兼行政總裁	2011 年 5 月	
在其他單位任職情況的說明				

(三) 董事、監事、高級管理人員報酬情況

適用  不適用

董事、監事、高級管理人員報酬的決策程序	董事報酬決策程序：公司薪酬與考核委員會就董事報酬提出計劃，提交董事會審議通過後，報股東大會批准。監事報酬決策程序：經監事會審議通過後，報股東大會批准。高級管理人員報酬決策程序：公司薪酬與考核委員會就高級管理人員報酬提出計劃，提交董事會批准。
董事在董事會討論本人薪酬事項時是否迴避	是
薪酬與考核委員會或獨立董事專門會議關於董事、監事、高級管理人員報酬事項發表建議的具體情況	薪酬與考核委員會審議並通過關於董事、監事、高級管理人員報酬的議案。
董事、監事、高級管理人員報酬確定依據	依據國資委《關於中央企業負責人薪酬管理暫行辦法》、《中央企業專職外部董事薪酬管理暫行辦法》、《公司法》、《公司章程》、《中國能源建設股份有限公司高級管理人員業績考核與薪酬分配管理暫行辦法》、《中國能源建設股份有限公司總部部門與員工績效管理辦法》等法律、法規、制度、文件的規定確定。
董事、監事和高級管理人員報酬的實際支付情況	本報告中董事、監事、高級管理人員的應付報酬是截至到 2023 年 12 月 31 日發放的稅前報酬。
報告期末全體董事、監事和高級管理人員實際獲得的報酬合計	人民幣 1,220.81 萬元

(四) 公司董事、監事、高級管理人員變動情況

適用  不適用

姓名	擔任的職務	變動情形	變動原因
吳春利	副總經理	離任	因達到法定退休年齡
周厚貴	副總經理	離任	因達到法定退休年齡
陳曉華	副總經理	離任	因工作原因
孫洪水	執行董事、副董事長、 董事會戰略委員會委員	離任	因個人原因
孫洪水	總經理	離任	因個人原因

(五) 近三年受證券監管機構處罰的情況說明

適用  不適用

(六) 其他

適用  不適用

## 五、報告期內召開的董事會有關情況

會議屆次	召開日期	會議決議
第三屆董事會第二十一次會議	2023-02-15	詳見公司第三屆董事會第二十一次會議決議公告（臨 2023-004）
第三屆董事會第二十二次會議	2023-02-28	詳見公司第三屆董事會第二十二次會議決議公告（臨 2023-011）
第三屆董事會第二十三次會議	2023-03-30	詳見公司第三屆董事會第二十三次會議決議公告（臨 2023-016）
第三屆董事會第二十四次會議	2023-04-06	全票審議通過《關於召開公司 2022 年年度股東大會的議案》
第三屆董事會第二十五次會議	2023-04-27	詳見公司第三屆董事會第二十五次會議決議公告（臨 2023-028）
第三屆董事會第二十六次會議	2023-08-10	全票審議通過《關於高級管理人員退休離任的議案》，詳見關於高級管理人員退休離任的公告（臨 2023-043）
第三屆董事會第二十七次會議	2023-08-30	詳見公司第三屆董事會第二十七次會議決議公告（臨 2023-048）
第三屆董事會第二十八次會議	2023-10-27	詳見公司第三屆董事會第二十八次會議決議公告（臨 2023-059）
第三屆董事會第二十九次會議	2023-12-05	詳見公司第三屆董事會第二十九次會議決議公告（臨 2023-064）
第三屆董事會第三十次會議	2023-12-12	詳見公司第三屆董事會第三十次會議決議公告（臨 2023-068）
第三屆董事會第三十一次會議	2023-12-21	全票審議通過《關於調整公司高級管理人員的議案》，詳見關於高級管理人員離任的公告（臨 2023-069）

2023 年，本公司共召開了 11 次董事會會議，審議通過了公司 2023 年生產經營計劃、2022 年度董事會工作報告等 62 項議案，聽取了公司 2022 年董事會決議事項落實情況等 7 項匯報事項。

## 六、董事履行職責情況

### (一) 董事參加董事會和股東大會的情況

董事姓名	是否獨立董事	參加董事會情況						參加股東大會情況		
		本年應參加董事會次數	親自出席次數	以通訊方式參加次數	委託出席次數	缺席次數	是否連續兩次未親自參加會議	本年應參加股東大會次數	出席股東大會的次數	出席率
宋海良	否	11	4	5	2	0	否	4	1	25%
孫洪水	否	7	3	3	1	0	否	2	1	50%
馬明偉	否	11	3	5	3	0	否	4	3	75%
李樹雷	否	11	6	5	0	0	否	4	4	100%
劉學詩	否	11	3	5	3	0	否	4	1	25%
司欣波	否	11	4	5	2	0	是	4	2	50%
趙立新	是	11	5	5	1	0	否	4	4	100%
程念高	是	11	5	5	1	0	否	4	3	75%
魏偉峰	是	11	6	5	0	0	否	4	4	100%

1. 宋海良先生因公務原因未能出席本公司於 2023 年 3 月 30 日舉行的 2023 年第一次臨時股東大會及類別股東大會；因公務原因未能出席本公司於 2023 年 5 月 11 日舉行的 2022 年股東週年大會；因公務原因未能出席本公司於 2023 年 12 月 28 日舉行的 2023 年第三次臨時股東大會。
2. 孫洪水先生因公務原因未能出席本公司於 2023 年 3 月 30 日舉行的 2023 年第一次臨時股東大會及類別股東大會。
3. 劉學詩先生因公務原因未能出席本公司於 2023 年 3 月 30 日舉行的 2023 年第一次臨時股東大會及類別股東大會；因公務原因未能出席本公司於 2023 年 5 月 11 日舉行的 2022 年股東週年大會；因公務原因未能出席本公司於 2023 年 12 月 12 日舉行的 2023 年第二次臨時股東大會。
4. 司欣波先生因公務原因未能出席本公司於 2023 年 3 月 30 日舉行的 2023 年第一次臨時股東大會及類別股東大會；因公務原因未能出席本公司於 2023 年 5 月 11 日舉行的 2022 年股東週年大會。
5. 程念高先生因公務原因未能出席本公司於 2023 年 12 月 12 日舉行的 2023 年第二次臨時股東大會。
6. 馬明偉先生因公務原因未能出席本公司於 2023 年 12 月 12 日舉行的 2023 年第二次臨時股東大會。
7. 董事出席董事會出席率計算方式為董事親自出席次數與通訊方式參會數量之和除以本年應參加董事會次數，董事出席股東大會出席率計算方式為董事本年內應出席股東大會的次數除以本年內召開股東大會的次數。召開股東大會的次數請見股東大會情況簡介一節。

連續兩次未親自出席董事會會議的說明

適用 不適用

因公務出差原因，董事司欣波先生委託出席公司第三屆董事會第二十七次會議、第三屆董事會第二十八次會議。

年內召開董事會會議次數	11
其中：現場會議次數	—
通訊方式召開會議次數	5
現場結合通訊方式召開會議次數	6

(二) 董事對公司有關事項提出異議的情況

適用 不適用

(三) 其他

適用 不適用

本公司定期為董事安排研討會及培訓，以不時為各董事提供上市規則及其他相關法律及監管規定最新發展及變動的更新資料。本年董事培訓情況如下：

序號	時間	培訓課程	課程時長	參加培訓董事
1	2023年1月12日	國資委2023年一季度中央企業外部董事季度溝通會暨董事會建設調度會	4個學時	李樹雷、趙立新、程念高、魏偉峰
2	2023年2月15日	國資委「董秘開講」第二次視頻培訓暨第二十三期國企改革講堂	4個學時	李樹雷、趙立新、程念高、魏偉峰
3	2023年4月6日	國資委「董秘開講」第三次視頻培訓暨第二十四期國企改革講堂	4個學時	李樹雷、趙立新、程念高、魏偉峰
4	2023年4月26日	國資委2023年二季度中央企業外部董事季度溝通會暨董事會建設調度會	4個學時	李樹雷、趙立新、程念高、魏偉峰
5	2023年6月15日	國資委「董秘開講」第四次視頻培訓暨第二十五期國企改革講堂	4個學時	李樹雷、趙立新、程念高、魏偉峰
6	2023年7月19日	北京上市公司2023年度第三期董事監事專題培訓	3個學時	李樹雷、趙立新、程念高
7	2023年7月28日	國資委2023年三季度中央企業外部董事溝通會暨董事會建設調度會	4個學時	宋海良、李樹雷、趙立新、程念高、魏偉峰
8	2023年10月26日	國資委2023年四季度中央企業外部董事溝通會暨董事會建設調度會	4個學時	李樹雷、趙立新、程念高、魏偉峰
9	2023年12月14日	北京轄區上交所上市公司獨立董事管理辦法專題培訓	3個學時	馬明偉、李樹雷、劉學詩

七、董事會下設專門委員會情況

適用 不適用

(一) 董事會下設專門委員會成員情況

專門委員會類別	成員姓名
審計委員會	趙立新（審計委員會主任、獨立非執行董事）、李樹雷（審計委員會委員、非執行董事）、魏偉峰（審計委員會委員、獨立非執行董事）
提名委員會	宋海良（提名委員會主任、執行董事）、趙立新（提名委員會委員、獨立非執行董事）、程念高（提名委員會委員、獨立非執行董事）
薪酬與考核委員會	程念高（薪酬與考核委員會主任、獨立非執行董事）、劉學詩（薪酬與考核委員會委員、非執行董事）、魏偉峰（薪酬與考核委員會委員、獨立非執行董事）
戰略委員會	宋海良（戰略委員會主任、執行董事）、孫洪水（戰略委員會委員、執行董事）、李樹雷（戰略委員會委員、非執行董事）、司欣波（戰略委員會委員、非執行董事）
監督委員會	趙立新（監督委員會主任、獨立非執行董事）、李樹雷（監督委員會委員、非執行董事）、魏偉峰（監督委員會委員、獨立非執行董事）

註：孫洪水先生於 2023 年 9 月 6 日不再擔任董事會戰略委員會委員。

(二) 報告期內審計委員會召開 7 次會議

召開日期	會議內容	重要意見和建議	其他履行職責情況
2023 年 1 月 17 日	中國能源建設股份有限公司第三屆董事會審計委員會第十六次會議	審議通過《關於公司無需編製前次募集資金使用情況報告的議案》《關於非公開發行 A 股股票攤薄即期回報和填補措施及相關承諾的議案》	/
2023 年 3 月 3 日	中國能源建設股份有限公司第三屆董事會審計委員會第十七次會議	審議通過《公司第三屆董事會審計委員會 2023 年工作計劃的議案》	聽取《公司關聯交易管理情況的匯報》《天健會計師事務所關於年報審計進展情況的匯報》《天健會計師事務所關於內部控制審計進展情況的匯報》
2023 年 3 月 29 日	中國能源建設股份有限公司第三屆董事會審計委員會第十八次會議	審議通過《關於公司 2022 年度報告及其摘要的議案》《關於公司 2022 年度財務決算報告的議案》等 9 個議案	聽取《關於公司 2022 年度內部審計總結及 2023 年度內部審計計劃的匯報》《關於公司 2022 年度內部控制體系運行情況的報告》等 5 項匯報
2023 年 4 月 27 日	中國能源建設股份有限公司第三屆董事會審計委員會第十九次會議	審議通過《公司 2023 年第一季度報告的議案》	/
2023 年 8 月 29 日	中國能源建設股份有限公司第三屆董事會審計委員會第二十次會議	審議通過《關於公司 2023 年半年度報告及其摘要的議案》《關於中國能源建設集團財務有限公司 2023 年上半年風險持續評估報告的議案》	聽取《天健會計師事務所關於 2023 年中期審閱報告及 2022 年度審計問題整改情況的匯報》
2023 年 10 月 26 日	中國能源建設股份有限公司第三屆董事會審計委員會第二十一次會議	審議通過《關於公司 2023 年第三季度報告及其摘要的議案》《關於簽訂公司 2024-2026 年金融類持續性關聯交易框架協議的議案》等 3 個議案	聽取《關於公司 2023 年上半年重大事項、大額資金及關聯人資金往來檢查情況的報告》《關於公司 2023 年上半年董事會授權事項行權情況的報告》
2023 年 12 月 11 日	中國能源建設股份有限公司第三屆董事會審計委員會第二十二次會議	審議通過《關於中國能源建設股份有限公司 2023 年年報審計工作安排及工作進度計劃的議案》《關於修訂中國能源建設集團（股份）有限公司財務管理規定的議案》等 3 個議案	/

審計委員會主要職責是：代表董事會對企業經營活動的合規性、合法性和效益性進行獨立的評價和監督，具體包括：管理外部審計機構、檢查財務報表及報告、監督及評估內部審計、監督

及評估內部控制、審查關連/關聯交易情況、負責公司董事會授權的其他事宜及相關法律法規中涉及的其他事項。

報告期內，趙立新先生應出席審計委員會會議 7 次，親自出席 7 次；李樹雷先生應出席審計委員會會議 7 次，親自出席 6 次；魏偉峰先生應出席審計委員會會議 7 次，親自出席 7 次；董事出席委員會會議出席率計算方式為該董事親自出席委員會會議次數除以應出席委員會會議次數。

### (三) 報告期內提名委員會召開 3 次會議

召開日期	會議內容	重要意見和建議	其他履行職責情況
2023 年 8 月 8 日	中國能源建設股份有限公司第三屆董事會提名委員會第四次會議	審議通過《關於調整公司高級管理人員的議案》	/
2023 年 9 月 5 日	中國能源建設股份有限公司第三屆董事會提名委員會第五次會議	審議通過《關於調整公司高級管理人員的議案》	/
2023 年 12 月 20 日	中國能源建設股份有限公司第三屆董事會提名委員會第六次會議	審議通過《關於調整公司高級管理人員的議案》	/

提名委員會主要職責是：訂立公司董事、高級管理人員的選擇標準、程序及方法，提交董事會審議；每年定期審查董事會架構、人數、人員組成以及相關資質，檢討董事會在多元化層面的組成，並監察董事會多元化政策的執行；審查獨立非執行董事的獨立性；向公司提出人才儲備計劃和建議；就董事會董事委任或重新委任以及董事繼任計劃向董事會提出建議；負責公司董事會授權的其他事宜等。

報告期內，提名委員會亦按照規定向公司提出人才儲備計劃和建議、董事會董事委任或重新委任以及董事繼任計劃等，對公司董事會架構、人數、人員組成以及相關資質進行了審查。公司將在委任女性董事方面積極採取措施，滿足董事會在多元化層面要求。

報告期內，宋海良先生應出席提名委員會會議 3 次，親自出席 3 次；趙立新先生應出席提名委員會會議 3 次，親自出席 3 次；程念高先生應出席提名委員會會議 3 次，親自出席 3 次；董事出席委員會會議出席率計算方式為該董事親自出席委員會會議次數除以應出席委員會會議次數。

### (四) 報告期內薪酬與考核委員會召開 1 次會議

召開日期	會議內容	重要意見和建議	其他履行職責情況
2023 年 3 月 27 日	中國能源建設股份有限公司第三屆董事會薪酬與考核委員會第三次會議	審議通過《關於公司董事 2021 年度薪酬兌現標準的議案》等 4 個議案	聽取《關於公司 2022 年薪酬分配工作總結和 2023 年工作計劃的匯報》

薪酬與考核委員會主要職責是：就公司全體董事及高級管理人員的薪酬政策及架構向董事會提出建議；制定全體執行董事及高級管理人員的薪酬待遇，並就非執行董事的薪酬向董事會提出建議；審查有關董事及高級管理人員的履職情況並對其進行年度績效考評；研究公司的工資、福利、獎懲政策和方案，向董事會提出建議，並對其執行情況進行監督；負責公司董事會授權的其他事宜等。

報告期內，程念高先生應出席薪酬與考核委員會會議 1 次，親自出席 1 次；劉學詩先生應出席審計委員會會議 1 次，親自出席 1 次；魏偉峰先生應出席薪酬與考核委員會會議 1 次，親自出

席 1 次；董事出席委員會會議出席率計算方式為該董事親自出席委員會會議次數除以應出席委員會會議次數。

**(五) 報告期內戰略委員會召開 2 次會議**

召開日期	會議內容	重要意見和建議	其他履行職責情況
2023 年 2 月 14 日	中國能源建設股份有限公司第三屆董事會戰略委員會第六次會議	審議《關於公司符合非公開發行 A 股股票條件的議案》、《關於公司非公開發行 A 股股票方案的議案》、《關於公司非公開發行 A 股股票預案的議案》、《關於非公開發行 A 股股票募集資金使用可行性研究報告的議案》、《關於非公開發行 A 股股票攤薄即期回報和填補措施及相關主體承諾的議案》、《關於公司未來三年（2023-2025 年）股東回報規劃的議案》	/
2023 年 3 月 29 日	中國能源建設股份有限公司第三屆董事會戰略委員會第七次會議	審議《關於公司 2023 年度投資方案的議案》	/

戰略委員會主要職責是：對公司中長期發展戰略、產業結構調整、重大組織機構調整、重大業務重組方案、重大投融資方案、重大資本運作、資產經營項目等進行研究，並就上述事項向董事會提出建議。

報告期內，宋海良先生應出席戰略委員會會議 2 次，親自出席 2 次；孫洪水先生應出席戰略委員會會議 2 次，親自出席 2 次；李樹雷先生應出席戰略委員會會議 2 次，親自出席 2 次；司欣波先生應出席戰略委員會會議 2 次，親自出席 2 次；董事出席委員會會議出席率計算方式為該董事親自出席委員會會議次數除以應出席委員會會議次數。

**(六) 報告期內監督委員會召開 3 次會議**

召開日期	會議內容	重要意見和建議	其他履行職責情況
2023 年 3 月 3 日	中國能源建設股份有限公司第三屆董事會監督委員會第一次會議	審議通過《公司第三屆董事會監督委員會 2023 年工作計劃的議案》	/
2023 年 3 月 29 日	中國能源建設股份有限公司第三屆董事會監督委員會第二次會議	/	聽取《公司 2022 年度董事會決議事項落實情況的匯報》《公司 2022 年投資後評價工作情況與 2023 年工作計劃的匯報》
2023 年 8 月 29 日	中國能源建設股份有限公司第三屆董事會監督委員會第三次會議	/	聽取《關於公司對國資委<工作提示單>（編號：2022-04-015）發現問題整改情況的匯報》《關於公司對工程項目分包管理專項檢查問題情況的匯報》等 3 項匯報

監督委員會主要職責是：監督公司強化對國資監管、專項督查檢查等發現問題的整改落實；監督經理層執行董事會決議情況；聽取公司相關職能部門關於投資項目後評價工作報告；根據工作需要聽取專項匯報；履行法律法規、公司章程規定和董事會賦予的其他職能。

報告期內，趙立新先生應出席監督委員會會議 3 次，親自出席 3 次；李樹雷先生應出席監督委員會會議 3 次，親自出席 2 次；魏偉峰先生應出席監督委員會會議 3 次，親自出席 3 次；董事出席委員會會議出席率計算方式為該董事親自出席委員會會議次數除以應出席委員會會議次數。

### (七) 存在異議事項的具體情況

適用 不適用

### 八、監事會發現公司存在風險的說明

適用 不適用

監事會對報告期內的監督事項無異議。

### 九、報告期末母公司和主要子公司的員工情況

#### (一) 員工情況

母公司在職員工的數量	284
主要子公司在職員工的數量	116,755
在職員工的數量合計	117,039
母公司及主要子公司需承擔費用的離退休職工人數	127,292
專業構成	
專業構成類別	專業構成人數
管理人員	38,480
工程技術人員	47,170
技能人員	20,746
服務人員	2,873
其他人員	7,770
合計	117,039
教育程度	
教育程度類別	數量（人）
博士研究生	419
碩士研究生	16,239
大學本科	52,323
大學專科	21,510
中專及以下	26,548
合計	117,039

截至報告期末，公司男性員工與女性員工（包括高級管理人員）的比例為 3:1。公司重視員工性別多元化，恪守《中華人民共和國勞動法》《中華人民共和國勞動合同法》等法律法規，充分尊重人才的個體差異，禁止招聘過程中針對性別、年齡、宗教、種族等方面的歧視。公司在招聘時將繼續實施支持員工多元化的措施。

## (二) 薪酬政策

適用 不適用

公司持續深入推進薪酬分配製度機制改革創新、升級升維，著力構建外具競爭力、內具公平性的薪酬分配、績效管理制度體系，強化薪酬分配對公司發展戰略的支撐和各類人才的激勵保障。堅持工資效益同向聯動，建立健全工資總額決定機制和員工工資正常增長機制，進一步加大對科技創新、高端人才以及戰略型新興產業的支持；突出價值創造導向，實行以崗位績效工資為主體的基本工資制度，堅持「四勞多得」原則，不斷提升績效考核的科學性和精準度，薪酬分配全面向核心崗位、優秀人才以及生產一線苦累髒險崗位員工傾斜；全力構建新型經營責任制，高質量「全覆蓋」實施任期制和契約化管理，剛性考核、剛性兌現、剛性退出，壓實各級企業「頭雁」經營責任，強化對各級企業領導幹部的強激勵和硬約束；縱深推進「3+2」中長期激勵，多種形式的股權、分紅激勵機制落地實施，強化企業員工收益共享、風險共擔，有力推動薪酬分配向分享制轉變，增強薪酬分配的激勵效能。

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

## (三) 培訓計劃

適用 不適用

公司高度重視員工教育培訓工作，2023 年以服務企業和員工共同發展為宗旨，以建設高素質人才隊伍為核心，以員工能力建設為重點，深入實施「4223」人才強企戰略，充分利用內外部培訓資源，採取線下、線上多種形式，多渠道、全方位、分層分類組織開展培訓工作。2023 年度累計培訓 108 萬人次，員工業務能力和綜合素質得到顯著提升，為建設高質量發展「三新」能建提供堅強的人才保障。同時，持續推進大培訓系統建設，發揮統籌引領作用，一是先後編製《培訓資源管理工作指引》《培訓項目標準化手冊》《培訓課程體系大綱範例》，不斷完善培訓體系；二是全面開展人才能建工程重點培訓，持續舉辦企業家人才、年輕幹部勝任力、項目經理等系列培訓，有效提升幹部人才能力素質；三是探索總結規律經驗、塑造培訓項目「五平台一陣地」核心功能，培訓品牌效應逐步彰顯；四是持續加強「能建學習」平台運營和「人才能建」微信公眾號傳播能力提升，打造內部知識和工作經驗共享平台。

## (四) 勞務外包情況

適用 不適用

## (五) 員工退休福利

本公司的員工退休福利詳情見財務報表附註七、31。

## 十、利潤分配或資本公積金轉增預案

### (一) 股息政策、現金分紅政策的制定、執行或調整情況

適用  不適用

根據相關法律法規及《公司章程》的要求，本公司的利潤分配政策應重視股東的合理投資回報預期，並充分考慮本公司的持續、穩定發展需要。

本公司的股息政策如下：本公司在分配有關會計年度稅後利潤時，應以按中國會計準則及法規編製的財務報表和按國際或境外上市地會計準則編製的財務報表中稅後利潤較少者為準；根據股東大會決議，本公司可以進行中期現金分紅；本公司分配股利的形式為現金或股票。

經天健會計師事務所（特殊普通合夥）審計，公司 2023 年全年實現歸屬於本公司股東的淨利潤人民幣 79.86 億元，支付永續債利息人民幣 3.72 億元，扣除按規定計提的法定盈餘公積金人民幣 19.81 億元後的可供分配利潤為人民幣 56.34 億元，對於此部分可供分配利潤以公司未來實施分配方案時股權登記日的總股本為基數，按照每股人民幣 2.60 分（含稅）向股權登記日在冊的股東以現金方式共計分配人民幣 10.84 億元（含稅），占當年合併報表歸屬於上市公司普通股股東淨利潤的 14.24%。

本公司董事會建議按上述方案向股東派發本年度末期股息，待股東於 2023 年股東週年大會審議及批准後方可實施。本公司將適時公佈 2023 年股東週年大會的召開日和為決定有權出席 2023 年股東週年大會並於會上投票的股東名單而暫停辦理股份過戶登記的時間。上述利潤分配方案經 2023 年股東週年大會審議通過後，預計將於 2023 年股東週年大會召開之日後兩個月內予以派發。

### (二) 現金分紅政策的專項說明

適用  不適用

是否符合公司章程的規定或股東大會決議的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分紅標準和比例是否明確和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相關的決策程序和機制是否完備	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
獨立董事是否履職盡責並發揮了應有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股東是否有充分表達意見和訴求的機會，其合法權益是否得到了充分保護	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### (三) 報告期內盈利且母公司可供股東分配利潤為正，但未提出現金利潤分配方案預案的，公司應當詳細披露原因以及未分配利潤的用途和使用計劃

適用  不適用

### (四) 本報告期利潤分配及資本公積金轉增股本預案

適用  不適用

## 十一、公司股權激勵計劃、員工持股計劃或其他員工激勵措施的情況及其影響

### (一) 相關激勵事項已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的

適用  不適用

(二) 臨時公告未披露或有後續進展的激勵情況

股權激勵情況

適用 不適用

其他說明

適用 不適用

員工持股計劃情況

適用 不適用

其他激勵措施

適用 不適用

(三) 董事、高級管理人員報告期內被授予的股權激勵情況

適用 不適用

(四) 報告期內對高級管理人員的考評機制，以及激勵機制的建立、實施情況

適用 不適用

高級管理人員按照公司高級管理人員業績考核和薪酬管理暫行辦法有關規定，開展業績考評與薪酬分配，董事會秘書的業績考核和薪酬分配按照總部員工績效考核與薪酬管理有關規定執行。

(五) 其他說明

2016 年 11 月 21 日，公司 2016 年第一次臨時股東大會審議通過了限制性股票激勵計劃，具體情況如下：

本公司股東於 2016 年 11 月 21 日舉行了 2016 年第一次臨時股東大會上批准及採納本公司的一項限制性股份激勵計劃（「激勵計劃」）。激勵計劃的主要條款概述如下：

1. 目的

激勵計劃旨在進一步完善公司治理結構，建立並不斷完善股東、經營層和執行層之間的利益均衡機制，形成股東、本公司及其員工之間的利益共享與風險共擔，充分調動高級管理人員和核心人才的積極性，支持本公司戰略實現和可持續發展。激勵計劃亦將吸引、保留和激勵優秀管理人才和業務人員，促進本公司的長遠發展。

2. 激勵對象範圍

激勵對象將包括董事、高級管理人員以及經董事會認定並對本公司整體業績和持續發展有直接影響的核心技術人才和管理人員。國資委黨委管理的董事及高級管理人員參與激勵計劃須經過國資委批准。激勵對象不含在限制性股份授予日持有本公司 5% 以上有表決權的股權的股東。激勵對象根據本公司績效考核相關辦法的考核結果達到 C 級（稱職或以上）。

有下列情況之一的人員，不得成為激勵計劃的激勵對象：

- (i) 未在本公司任職或不屬於本公司的人員；
- (ii) 為本公司獨立董事或監事；
- (iii) 最近三年內被香港聯交所公開譴責或宣佈為不適當人選；
- (iv) 最近三年內因重大違法違規行為被證監會予以行政處罰；
- (v) 具有公司法規定不得擔任公司董事或高級管理人員；或
- (vi) 董事會認定其他嚴重違反本公司規定的。

激勵對象不能同時參加兩個或以上上市公司的股權激勵計劃。激勵對象的人員名單由本公司薪酬與考核委員會擬定，經董事會審議通過，由監事會予以核實。

根據激勵計劃，董事會將選擇激勵對象，並確定將授予的限制性股份數量。本公司將委託代理機構在二級市場購買 H 股，激勵對象支付授予價格。

### 3. 授予股份數量上限

根據激勵計劃授予的限制性股份所涉及的最高股份數量總額，將不得超過激勵計劃經臨時股東大會批准時本公司已發行的股本總額的 10%，即 3,002,039,636.4 股。

### 4. 各激勵對象可獲得的最高股份上限

除經股東大會特別決議批准外，向任意一名激勵對象授予或將授予的限制性股份數量總計不得超過激勵計劃經臨時股東大會批准時本公司已發行的股本總額的 1%。

### 5. 禁售期及解鎖期

#### (i) 禁售期

禁售期為自授出日期起原則上不少於兩年。於禁售期內，授予激勵對象的限制性股份將被鎖定，不得轉讓、用於擔保或償還債務。

#### (ii) 解鎖期

解鎖期為自禁售期滿之日起原則上不少於三年。

### 6. 接納激勵性股份的時間

2016 年 11 月 21 日，經臨時股東大會審議通過，向 542 名獲選激勵對象授予 287,500,000 股限制性股份；2018 年 11 月 22 日經董事會決議，481 名激勵對象 8399.4 萬限制性股票滿足第一個解鎖期解鎖條件，准予解鎖；2019 年 11 月 21 日，經董事會決議，第二個解鎖期的限制性股票因未達到解鎖條件，未予解鎖。2020 年 6 月 30 日，經董事會決議，因本公司 2019 年度未實現第三期解鎖業績考核條件，本公司按授予價格將激勵計劃參與者的第三期應解鎖的本公司限制性股票退回委託管理機構。

### 7. 授予價格的定價基準

董事會將確定授予激勵對象的限制性股份的授予價格。授予價格的定價基準日為授予日。授予價格的定價基準為以下所列價格的較高者：

(i) H 股於授予日在香港聯交所所報的收盤價；及

(ii) H 股於緊接授予日之前五個交易日在香港聯交所所報的平均收盤價。

### 8. 激勵計劃的有效期

激勵計劃有效期至 2026 年 11 月 20 日，自採納日起計算，除非經董事會提議並獲股東批准提前終止。除非另有規定，在激勵計劃終止前授予的限制性股份繼續有效，並仍可按照激勵計劃的規定解鎖。

### 9. 公司購買限制性股份

所有已授予激勵對象的未解鎖或終止解鎖的限制性股份，可由本公司根據激勵計劃的有關規定於解鎖期到期後或限制性股份終止解鎖日按照授予價格或當時市場價的孰低值購回，且激勵對象應放棄該部分股份所有相應的紅利。

2016年11月21日（「授出日期」），公司2016年第一次臨時股東大會審議通過了限制性股票激勵計劃之首次授予限制性股票激勵方案，向542名獲選激勵對象（包括高級管理人員，以及董事會認定對本公司整體經營業績和持續發展有直接影響的核心技術人才和管理人員）授予287,500,000股限制性股份，佔本公司於授出日期已發行股本約0.96%。國資委黨委管理的本公司董事及高級管理人員均無參與首次授予。授予價格為每股0.66港元，按照定價基準的60%確定。2018年11月22日經董事會決議，481名激勵對象8,399.4萬限制性股票滿足第一個解鎖期解鎖條件，獲準解鎖；2019年11月21日，經董事會決議，第二個解鎖期的限制性股票因未達到解鎖條件，未獲解鎖。2020年6月30日，經董事會決議，因本公司2019年度未實現第三期解鎖業績考核條件，本公司按授予價格將479名激勵計劃參與者的8,716.2萬股第三期應解鎖的本公司限制性股票撥回委託管理機構。截至2023年12月31日止年度，根據激勵計劃，概無限制性股份獲授出、失效或獲註銷，且概無激勵計劃下已授出但尚未解鎖的限制性股份。

有關激勵計劃主要條款及授出激勵股份的詳情載於本公司日期為2016年10月6日的通函及本公司日期為2016年7月27日、2016年11月21日、2018年11月16日、2019年11月21日以及2020年6月30日的公告。

截至2023年12月31日，根據激勵計劃授出的激勵股份及變動詳情如下：

承授人姓名及類別	授出日期	激勵計劃下獲授限制性股份數量	解鎖日期	授予價格	於2023年1月1日已授出但未解鎖的股份數量	於報告期內授出/歸屬	於報告期內失效/被公司購回	於報告期內註銷	於2023年12月31日已授出但未解鎖的股份數量
僱員	2016年11月21日	287,500,000	註	每股0.66港元	-	-	-	-	-
合計	-	287,500,000	-	-	-	-	-	-	-

註：所有已授予限制性股份的禁售期為自授予日起計兩年，首次授予的禁售期滿次日後的三年為首次授予的解鎖期。在解鎖期內，若達到首次授予方案規定的解鎖條件，限制性股份應分三期解鎖：

解鎖安排	解鎖時間	解鎖比例
第一個解鎖期	自授予日起24個月後的首個交易日起至授予日起36個月內的最後一個交易日當日止	33%
第二個解鎖期	自授予日起36個月後的首個交易日起至授予日起48個月內的最後一個交易日當日止	33%
第三個解鎖期	自授予日起48個月後的首個交易日起至授予日起60個月內的最後一個交易日當日止	34%

## 十二、 報告期內的內部控制制度建設及實施情況

適用  不適用

公司根據《企業內部控制基本規範》及其配套指引、《企業管治守則》等有關要求和相關監管要求，持續推進法治引領下的法律管理、合規管理、內部控制和全面風險管理「四位一體」大風控體系走深走實。報告期內，公司持續強化公司治理和制度建設，全面實施流程再造，推動制度建設與流程管理深度融合，全面升級管理效力、效率、效能。建立直屬企業現行有效制度清單及體系框架，推動公司制度體系橫向協同、縱向貫通、有效實施。打造集團級制度數智化管控平台，實現制度全生命週期管理、有效性動態評估、穿透式在線監測，以及全級次實時查詢和共享利用。

公司董事會對內部控制與風險管理系統負責，並有責任檢討該等制度的有效性。公司董事會下設審計委員會，指導公司內部控制體系和內部監督系統建設，評估內部控制的有效性。公司管理層設立內部控制、合規與風險管理委員會，並設立相互獨立的體系建設管理與評價部門。公司開展年度重大風險辨識、分析工作，從發生概率和影響程度評估重大風險，制定重大風險應對措施並嚴格落實，嚴防重大風險事件發生。公司開展內部控制自我評價和監督評價，聚焦影響企業高質量發展的重點管控環節和核心業務流程，以風險為導向、合規為基準，評價內部控制效率效果。

公司董事會已對 2023 年內部控制與風險管理系統進行了評估，檢討本公司財務報告制度、內部控制與風險管理制度及相關程序的充足性及有效性，包括本公司財務及會計政策及實務、風險管理和內部監控系統、內部審計制度建立和實施等。通過評估，董事會及審計委員會認為，公司報告期內內部控制建立健全，已按照企業內部控制規範體系和相關規定的要求在所有重大方面保持了有效的內部控制，達到了公司內部控制的目標，不存在重大缺陷。

董事會亦闡明，該等制度旨在管理而非消除未能達成業務目標的風險，而且只能就不會有重大的失實陳述或損失作出合理而非絕對的保證。

詳見公司同日在上海證券交易所網站（www.sse.com.cn）披露的《中國能源建設股份有限公司 2023 年度內部控制評價報告》。

報告期內部控制存在重大缺陷情況的說明

適用 不適用

### 十三、 報告期內對子公司的管理控制情況

適用 不適用

2023 年,公司採用「專業化整合+央地合作+『A+H』分拆+借殼上市+配套募集資金」的「五合一」新模式，完成了易普力與南嶺民爆重組上市並募集配套資金項目。本項目創 A 股首例「分拆+重組」，由央企和地方國有企業在民爆業務上進行市場化整合，屬於重大無先例的創新模式，找到了國企改革、央地合作、產業整合的新路徑，重組後的易普力年營收規模超人民幣 80 億元，產能超 56 萬噸/年，工業電子雷管產量 7,550 萬發/年，成為國內民爆行業產業規模最大的上市公司，業務覆蓋國內 20 餘個省，國際市場覆蓋亞、非、拉等區域，打造了國內最具競爭力的民爆專業化公司，有力提升了上市公司的經營活力。重組後的易普力作為公司直接管理企業，全面承接公司管理要求，全責管理原易普力公司與原南嶺民爆的資產、業務、市場、人員及各項職責、各類要素。

### 十四、 內部控制審計報告的相關情況說明

適用 不適用

經公司股東大會批准，公司聘請天健會計師事務所（特殊普通合夥）對公司 2023 年度與財務報告相關的內部控制有效性進行了審計，並出具了標準無保留意見的內部控制審計報告。詳見公司同日在上海證券交易所網站披露的《中國能源建設股份有限公司 2023 年度內部控制審計報告》。

是否披露內部控制審計報告：是

內部控制審計報告意見類型：標準的無保留意見

### 十五、 上市公司治理專項行動自查問題整改情況

不適用

### 十六、 其他

適用 不適用

### (一) 聯席公司秘書

公司聘請達盟香港有限公司梁瑞冰女士為聯席公司秘書。本公司聯席公司秘書、授權代表秦天明先生為梁瑞冰女士與本公司之間的主要內部聯絡人。秦天明先生及梁瑞冰女士均已遵守上市規則第 3.29 條的規定，於報告期內接受了不少於 15 小時的持續專業培訓。

### (二) 信息披露

公司董事長為公司信息披露管理工作的第一責任人，董事會秘書負責具體協調。報告期內，本公司嚴格按照《上市規則》的要求，持續、規範履行信息披露義務，對須予披露及自願披露的信息均進行了及時、有效、完整、合規地披露，進一步加大公司向資本市場的推介力度，持續提升上市公司形象。公司高度重視內幕信息管理，嚴格控制知情人範圍及內幕消息載體保密管理，認真做好內幕消息知情人登記，加強重大事項進程登記報備，審慎判斷可能構成公司內幕消息的信息，在合理切實可行的範圍內盡快披露按規定須予披露的內幕消息，進一步保護公司股東、債權人及其他利益相關者的合法權益。

### (三) 董事有關財務報告責任

公司董事確認就編製本公司財務報表承擔有關責任，確保公司的財務報表的編制合乎有關法規及適用會計準則，並確保公司的財務報表適時予以刊登。本公司並無面臨可能對本公司持續經營業務之能力產生重大疑慮的重大不確定事件或情況。

### (四) 投資者關係

公司注重向投資者提供準確、及時和盡可能全面的資料，並力求通過有效渠道保持與股東、投資者的溝通，從而加強彼此的瞭解，提高公司信息披露的透明度。公司董事長、總經理、總會計師、董事會秘書等管理層注重並直接參與投資者交流，根據《中國能源建設股份有限公司投資者關係管理規定》等開展投資者關係管理，旨在讓投資者進一步瞭解本公司信息。此外，公司設立了投資者關係歸口部門，負責接待投資者來電、來訪和現場參觀，並負責組織參加投資者年會、投資策略會和境內外路演。公司適時發佈公司資訊，投資者可以通過 A+H 兩地交易所指定網站和本公司網站(www.ceec.net.cn)取得有關本公司的最新發展、公告及新聞發佈等。投資者同時可通過電話(+86(10)59098818) 或郵件(zgnj3996@ceec.net.cn)聯繫本公司。報告期內，公司積極落實上述相關措施，因此已有效實施本公司的投資者關係相關政策。

### (五) 反貪污政策

公司嚴格遵循《中華人民共和國刑法》《中華人民共和國反不正當競爭法》《國有企業領導人員廉潔從業若干規定》《關於禁止商業賄賂行為的暫行規定》，堅決反對商業賄賂、勒索、欺詐及洗黑錢等不正當商業行為。公司持續加強廉潔制度建設，依據本公司《「大監督」工作管理辦法》《關於對領導人員進行三項談話的實施辦法》《處理檢舉控告工作實施辦法》《監督執紀工作實施辦法》等開展反貪污工作，一體推進不敢腐、不能腐、不想腐，嚴防商業賄賂和商業腐敗。本集團已制定相關制度，接受來自員工、第三方代表以及本集團有業務往來的合作夥伴對其發現的實際或疑似的違規行為進行實名或匿名舉報。

### (六) 章程及修訂

報告期內公司並未對章程作出修訂。

### (七) 董事及監事遵守標準守則的守則條文

本公司制定並實施了不低於標準守則的內部規定，以此作為公司董事、監事購買證券的行為守則。經向所有董事及監事作出特定查詢後，確認本公司所有董事、監事均於報告期已遵守標準守則內的所載規定準則。本公司亦就有關僱員（定義見《香港上市規則》）買賣公司證券交易事宜設定指引，指引內容的嚴格性不低於標準守則。本公司並沒有發現有關僱員違反指引。

## 第六節 環境與社會責任

### 一、環境信息情況

是否建立環境保護相關機制	是
報告期內投入環保資金（單位：萬元）	73,003.78

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

適用 不適用

公司積極踐行「30·60」戰略目標，科學優化資源配置，以能源融合發展為關鍵核心，持續在踐行「雙碳」目標中扛旗領跑。加強對重點排污單位監管，堅決落實企業主體責任，強化排污許可證管理，強化環保手續合規，強化生態環境監測，強化治污措施落實，積極開展粉塵、噪聲、固廢、污水等污染物的防治。公司所屬水泥公司的9家窯線水泥廠、生態環保公司的64家污水處理廠、易普力公司的4家炸藥生產廠、中能裝備的3家設備製造廠、廣東火電的1家生物質能-生活垃圾焚燒電站、江蘇電建三公司的1家熱能電站和浙江火電的1家核電裝備廠被屬地生態環保部門列入了大氣、土壤、水環境等重點監管單位名錄。2023年，各排污企業加強環境保護和節能減排管理，未發生環境事件，主要污染物排放達標。

#### 1. 排污信息

適用 不適用

公司嚴格按照各級地方政府要求對排污信息進行披露,其中重點排污單位水泥公司所屬9家窯線水泥廠的回轉窯窯尾、窯頭煙囪排放口被納入重要監控排放點，並按要求安裝了煙氣在線監測系統，二氧化硫、氮氧化物、顆粒物等主要污染物排放濃度均符合《水泥工業大氣污染物排放標準》規定的限制要求；生態環保公司所屬64家污水處理廠的排污口被納入重要監控排放點，主要排放污染物為COD、氨氮、總磷、總氮等，其在排污口設置自動COD分析儀、自動總氮分析儀、自動氨氮分析儀及自動總磷分析儀，所有分析儀均與環保部門聯網，實現監測數據即時上傳，污染物排放均符合排污許可證規定的濃度限值；中能裝備所屬3家設備製造廠的廢水、廢氣按照排污許可要求規範排放，氨氮、總磷、氮氧化物、二氧化硫、顆粒物等主要污染物排放濃度均符合《污水綜合排放標準》《鍋爐大氣污染物排放標準》《大氣污染物排放標準》等標準要求；浙江火電、廣東火電、江蘇電建三公司所屬電站及核電裝備廠污染物排放濃度均符合排污許可證要求。2023年未發生污染物超標排放事件。

## 2. 防治污染設施的建設和運行情況

適用 不適用

公司嚴格按照「三同時」要求，加強環保設備設施管理，按規定配備環保設備設施並投入運營，定期進行維護保養，確保污染物治理滿足要求。水泥公司所屬各重點排污企業均安裝了低氮分級燃燒+SNCR 煙氣脫硝系統、復合脫硫、袋式除塵器或電除塵器等污染防治設施，環保設施運轉率 100%，並通過應用高性能隔熱材料，減少燒成熱損失，推廣高效節能電機，實施生產線智能化升級改造，二氧化碳排放量穩步下降。生態環保公司所屬各重點排污企業均安裝了臭氣收集運輸與除臭設備、活性污泥法+深度處理+消毒污水處理系統、脫水機等環保設備設施，污染物治理設備設施運行正常，運轉率 100%。中能裝備所屬重點排污單位在廢氣排口安裝有沸石轉輪+催化燃燒處理設施，同時嚴格規範環保設備設施管理，定期進行維護保養，達到了環保設施運轉率 100%。廣東火電所屬重點排污單位定期對環保設備維護保養，治污設施運行穩定，主要廢氣治污工藝採用「爐內 3T+E 燃燒控制+爐內 SNCR 脫硝+半乾式脫酸反應塔+乾石灰噴射+活性炭吸附+布袋除塵器除塵」組合工藝；廢水採用「預處理+UASB 厭氧反應器+MBR 生化處理系統+NF 納濾膜系統+RO 反滲透系統」處理工藝處理後全部回用不外排。浙江火電所屬重點排污單位廢氣治理工藝主要採用活性炭吸附+催化燃燒淨化系統，其他危險廢棄物與有資質的單位簽訂協議進行回收處置。江蘇電建三公司所屬重點排污單位防治污染設施主要包括煙氣脫硫、脫硝和除塵等設備，設施運行數據均達到國家環保標準。2023 年各所屬企業污染物治理設備設施運行正常，主要污染物達標排放。

## 3. 建設項目環境影響評價及其他環境保護行政許可情況

適用 不適用

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

## 4. 突發環境事件應急預案

適用 不適用

公司及所屬企業均制定了《突發環境事件應急預案》，並組織開展應急演練，演練後對應急預案的針對性和可操作性進行總結評估；各所屬企業為健全突發環境事件應急機制，提高環境事件防範和處理能力，消除或減輕突發環境事件造成的影響，對《突發環境事件應急預案》的組織機構與職責、應急響應程序、應急保障等內容進行修訂，確保應急體系的有效運行。

## 5. 環境自行監測方案

適用 不適用

公司所屬相關企業嚴格落實《環境保護法》等法律法規要求，按照制定的環境監測計劃對各類污染物進行監測，自動監測信息與屬地環保政府污染物監管平台聯網信息公開。各重點排污單位按照《國家重點監控企業自行監測及信息公開辦法（試行）》《排污單位自行監測技術指南》的規定制定環境自行監測方案，並在進出水口、煙囪等出氣口安裝污染物在線監測設施，對顆粒物、二氧化硫、氮氧化物和化學需氧量、氨氮、總磷、總氮等污染物進行實時監控；委託第三方機構對水樣、廢氣、環境噪聲進行監測，出具環境監測報告，同時按照環保法律法規要求，將環境監測信息報屬地生態環境部門備案或在企業官網上公開。

## 6. 報告期內因環境問題受到行政處罰的情況

適用 不適用

報告期內，公司所屬重點排污企業污染物排放和處置符合國家及屬地環保管理要求，未因環境問題受到行政處罰。

## 7. 其他應當公開的環境信息

適用 不適用

公司所屬相關企業嚴格按照法律規範、各級地方政府要求對環境信息進行公開，各重點排污單位在線監測等信息通過企業污染源監測信息公開平台、廠（站）電子熒屏公示污染物排放當量向社會公佈。水泥公司、生態環保公司、中能裝備、浙江火電、廣東火電、江蘇電建三公司所屬各重點排污單位按照《企業環境信息依法披露管理辦法》（生態環境部令 第 24 號）要求，完成企業環境信息年度報告的披露工作。

## (二) 重點排污單位之外的公司環保情況說明

適用 不適用

### 1. 因環境問題受到行政處罰的情況

適用 不適用

報告期內，公司所屬 3 家子公司因環境問題受到行政處罰，總金額人民幣 73.06 萬元。公司將加強對所屬企業環保工作的監管，確保環境相關生產經營行為依法合規。

### 2. 參照重點排污單位披露其他環境信息

適用 不適用

### 3. 未披露其他環境信息的原因

適用 不適用

## (三) 有利於保護生態、防治污染、履行環境責任的相關信息

適用 不適用

公司年初與所屬各企業簽訂環境保護和節能減排工作責任書對碳排放管理明確目標和工作要求，年終進行責任制考核；積極支持所屬企業踐行國家「30•60」戰略，對在踐行國家「30•60」戰略作出貢獻的企業，在經營業績考核中給予專項激勵。

**(四) 在報告期內為減少其碳排放所採取的措施及效果**

是否採取減碳措施	是
減少排放二氧化碳當量（單位：噸）	公司二氧化碳排放總量較上年同期增加 5.78%，增加 87.79 萬噸二氧化碳當量；萬元營收二氧化碳排放較上年度下降 12.26%。
減碳措施類型（如使用清潔能源發電、在生產過程中使用減碳技術、研發生產助於減碳的新產品等）	<p>一是大力推進節能降碳技術改造。葛洲壩水泥公司共投資人民幣 5.6 億元，實施低阻高效預熱器、分解爐低氮、篦冷機更新換代等改造項目，推廣應用智能優化控制系統、節能電機、永磁直驅風機等節能控制系統和裝備，目前整體改造工程已完成 80%。據測算，改造後平均單位水泥熟料能耗減少 21.5kg，降幅達 17%，年均減少二氧化碳排放量達 70 萬噸。</p> <p>二是積極發展水泥窯協同處置業務。建成 4 條水泥窯協同處置生活垃圾生產線，生活垃圾處置能力達 50.4 萬噸/年，每年可減少二氧化碳排放 40.3 萬噸以上，節約原料 11 萬噸以上，節約土地約 140 畝以上。</p> <p>三是探索尋求能源替代方案。利用水泥窯協同處置生活垃圾衍生燃料、污泥、廢輪胎、秸稈等農林生物質、廢布料等有較高熱值的廢棄物，替代部分化石燃料，減少對化石燃料的依賴。</p> <p>四是積極拓展綠色租賃業務，成功發行首期綠色租賃 ABS（Asset-backed Securities，資產證券化），入池資產全部為所屬企業總承包的風電、光伏等綠色能源項目，符合《綠色產業指導目錄》和《綠色債券支持項目目錄》，每年將節約標準煤 19.17 萬噸，減排二氧化碳 47.25 萬噸。</p>

具體說明

適用  不適用

公司積極踐行綠色建造、綠色生產，編製實施《綠色施工導則》，在工程建設中貫徹綠色理念，從節能、節地、節水、節材、環境保護等多個方面，最大限度地節約資源和減少對環境的負面影響，打造一系列具有示範效應的綠色精品工程。2023 年，公司所屬 10 個項目通過中國施工企業管理協會綠色建造施工水平評價，北京設備廠、葛洲壩嘉魚水泥公司、葛洲壩石門特種水泥公司、葛洲壩松滋水泥公司等 4 個單位獲評國家級綠色工廠。

**二、社會責任工作情況**

**(一) 是否單獨披露社會責任報告、可持續發展報告或 ESG 報告**

適用  不適用

詳見公司同日在上海證券交易所網站(www.sse.com.cn)披露的公司 2023 年度社會責任（ESG）報告，或在香港聯交所披露易網站（www.hkexnews.hk）披露的公司 2023 年度環境、社會及管治報告。

(二) 社會責任工作具體情況

適用  不適用

對外捐贈、公益項目	數量/內容	情況說明
總投入（萬元）	3,595.4	
其中：資金（萬元）	3,193.5	
物資折款（萬元）	401.9	
惠及人數（人）	/	捐贈款項及物資由接收單位統籌發放

具體說明

適用  不適用

公司始終堅持以習近平新時代中國特色社會主義思想為指導，以「賦能美麗中國、共建美好世界」為出發點和落腳點，遵循「自主創新、奉獻社會，科學發展、共建和諧」的社會責任觀，把牢「世界能源、中國能建」的組織使命和「行業領先、世界一流」的戰略願景，不斷完善企業社會責任管理體系和制度，科學把握環境、社會與治理（ESG）相關因素與企業可持續發展的關係，有效管理企業對社會和環境的影響，推動企業發展和履行責任良性循環，努力成為履行社會責任的表率。

2023 年，公司深入學習貫徹習近平總書記關於企業社會責任系列重要論述，緊緊圍繞國務院國資委要求部署，牢牢把握新時代國資央企的新使命新任務，心繫「國之大者」、服務「國之所需」，將踐行國家戰略、維護國家安全、推進經濟社會發展放在突出位置，系統打造新能源、新基建、新產業「三新」能建平台，加快以創新為引領的綠色化、數智化、融合化轉型「一創三轉」，以高質量穩增長當好國民經濟壓艙石，以規劃設計引領、提供系統解決方案、打造示範標桿項目領跑能源革命與綠色發展，以擴大有效投資、高質量工程建設勇當推進區域協調發展、新型城鎮化建設的先行者，以國際業務優先優質協同發展、打造國際合作典範精品高水平服務共建「一帶一路」，廣泛開展助力鄉村振興與海內外社區關懷等社會責任工作，始終堅持依法合規誠信經營，切實維護股東、債權人、職工、供應商及客戶等相關方的權益，具體工作舉措及成效詳見公司披露的 2023 年度社會責任（ESG）報告。

### 三、鞏固拓展脫貧攻堅成果、鄉村振興等工作具體情況

√ 適用 □ 不適用

扶貧及鄉村振興項目	數量/內容	情況說明
總投入（萬元）	97,100	2023 年公司所屬田林（潞城）至西林（滇桂界）高速公路完成輔助線路、設施等建設投資人民幣 9.71 億元。
其中：資金（萬元）	97,100	
物資折款（萬元）	0	
惠及人數（人）	44,800	
幫扶形式（如產業扶貧、就業扶貧、教育扶貧等）	產業扶貧	公司因地制宜助力幫扶縣培育壯大特色產業，多措並舉促進產業提檔升級，投入無償資金人民幣 705 萬元，引進投資資金人民幣 6,281.44 萬元，共計實施產業幫扶項目 9 個。
	就業扶貧	2023 年公司深挖內外部資源，不斷拓寬培訓面，加大培訓力度，組織培訓人數共計 5,689 人次，創歷史新高，同時帶動周邊群眾超過 300 人就業。
	教育扶貧	投入人民幣 50 萬元改擴建鎮巴縣易地搬遷子弟學校—袁家壩小學，促進教育教學質量提升。向「圓夢基金」、「教育救助專項資金」等投入資金人民幣 35 萬元，幫助幫扶縣 600 餘名貧困家庭學生完成學業。攜手浙江省湖畔魔豆公益基金會，聯合國家衛健委、中國人口福利基金會、陝西省以及相關高校等，共同啟動了鎮巴縣「家長學校，養育未來」公益項目，該項目主要是在鎮巴縣新建 3 處關愛中心，配置智力開發、運動發展等教學玩具和設施，並培訓 20 名以上的養育師，推動城鄉地區兒童均衡發展。

#### 具體說明

√ 適用 □ 不適用

2023 年，公司貫徹落實黨中央、國務院決策部署，按照農村農業部、國務院國資委工作要求，聚焦「守底線、抓發展、促振興」，重點加強對優勢產業扶持力度，持續開展消費幫扶，在促進農村現代化、助力建設農業強國中展現央企擔當、貢獻能建力量。

2023 年，公司加大各類資金投入引進力度，投入無償捐贈資金（含物資）共計人民幣 1,510.7 萬元，直接投入幫扶資金共計人民幣 9.7 億元，消費幫扶共計人民幣 3,227.8 萬元。產業振興方面，公司因地制宜助力幫扶縣做優做強特色產業，大力挖掘西林縣宮保府景區文史價值扶持鄉村文旅產業，全產業鏈幫扶鎮巴縣桑蠶產業提質增效，聚焦短板加大力度培養現代畜牧業，加強招商引資加速資源聚集，持續幫助困難群眾就業促增收。人才振興方面，公司深挖內外部資源，不斷拓寬培訓面，加大培訓力度，組織培訓人數共計 5,689 人次，創歷史新高。創新開展鄉村嬰幼兒關愛行動，助力鄉村嬰幼兒均衡發展。文化振興方面，公司著力加強文化傳播，讓獨具特色的民族民俗非遺文化走進千家萬戶，支持鎮巴縣文化館數字化建設，建設西南地區非遺文化研學傳承基地（西林）一期項目，在春節、端午節等傳統節日以及少數民族節日組織開展文化活動 30 餘場次，參與人次超 3 萬餘人。生態振興方面，公司投入資金人民幣 400 萬元，助力打造「茶棧小鎮、雲居鎮巴」三產融合特色小鎮，推進西林縣人居環境整治系統工程，打造示範村鎮推進美麗鄉村建設，提升居民的生活質量。組織振興方面，公司通過與幫扶縣基層黨組織開展結對共建、落實駐村第一書記治理責任、扶持村集體經濟等形式，把黨的政治優勢、組織優勢轉化為推動鄉村振興的發展優勢。

## 第七節 重要事項

### 一、承諾事項履行情況

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

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間	是否有履行期限	承諾期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
與重大資產重組相關的承諾 (註 12)	股份限售	中國能建集團、電規總院公司	註 1	2020 年 10 月 27 日	是	2021 年 9 月 28 日至 2024 年 9 月 27 日	是		
與重大資產重組相關的承諾	解決同業競爭	中國能建集團	註 2	2021 年 3 月 19 日	否	長期有效	是		
與重大資產重組相關的承諾	解決同業競爭	中國能建集團	註 3	2021 年 7 月 23 日及 2023 年 11 月 23 日	是	2025 年 12 月 31 日	是		
與重大資產重組相關的承諾	其他	中國能建集團、中國國新控股有限責任公司	註 4	2021 年 3 月 19 日	否	長期有效	是		
與重大資產重組相關的承諾	其他	中國能建集團、公司全體董事、高級管理人員	註 5	2021 年 3 月 19 日	是	2021 年 9 月 28 日至 2024 年 9 月 27 日	是		
與重大資產重組相關的承諾	其他	公司全體董事、高級管理人員	註 6	2021 年 3 月 19 日	否	長期有效	是		
與重大資產重組相關的承諾	其他	中國能建集團	註 7	2021 年 3 月 19 日	否	長期有效	是		
與重大資產重組相關的承諾	解決關聯交易	中國能建集團	註 8	2021 年 3 月 19 日	否	長期有效	是		
與重大資產重組相關的承諾	其他	中國能建集團	註 9	2021 年 3 月 19 日	否	長期有效	是		
與重大資產重組相關的承諾	其他	中國能建集團	註 10	2021 年 7 月 2 日及 7 月 26 日	否	長期有效	是		
與重大資產重組相關的承諾	解決土地等產權瑕疵	中國能建集團	註 11	2021 年 7 月 2 日	否	長期有效	是		
其他承諾	其他	公司、中國能建集團	註 13	2022 年 7 月 29 日	否	長期有效	是		
	解決同業競爭	公司、中國能建集團	註 14	2022 年 7 月 29 日	否	2023 年 1 月 5 日-長期	是		
	解決關聯交易	公司、中國能建集團	註 15	2022 年 7 月 29 日	否	長期有效	是		

√適用 □不適用

注 1:承諾人自公司 A 股股票上市交易之日起 36 個月內，不轉讓或委託他人管理本公司直接或間接持有的吸收合併前已發行的股份（對中國能建集團而言不含 H 股），也不由公司回購該等股份。自公司 A 股上市後六個月內，如 A 股股票連續二十個交易日的收盤價均低於發行價，或者上市後六個月期末收盤價低於發行價，鎖定期限自動延長六個月。自公司 A 股股票上市之日起一年後，出現下列情形之一的，經本公司申請並經上海證券交易所同意，可以豁免遵守上述承諾：（1）轉讓雙方存在實際控制關係，或者均受同一控制人所控制；（2）交易所認定的其他情形。

注 2：截至承諾函出具之日，承諾人下屬控股子公司北京電建、山西電建二公司、電規總院公司與公司不存在實質性同業競爭；此外，承諾人及其控制的企業（除公司及所屬子公司外，下同）沒有以任何形式於中國境內和境外從事與公司及所屬子公司目前所從事的主營業務構成或可能構成同業競爭的業務或活動。承諾人及其控制企業將不在中國境內和境外，單獨或與他人，以任何形式（包括但不限於投資、併購、聯營、合資、合作、合夥、承包或租賃經營、購買上市公司股票）從事與公司及所屬子公司主營業務構成或可能構成同業競爭的業務或活動。如發現任何與公司及公司所屬子企業主營業務構成或可能構成直接或間接競爭關係的新業務機會，應在合理可行的範圍內立即書面通知公司，並盡力促使該業務機會按合理和公平的條款和條件首先提供給公司及公司所屬子公司。

注 3：承諾人已將北京電建委託中國葛洲壩集團有限公司運營管理，並承諾在 2023 年 12 月 31 日之前，按照監管部門的要求，在符合屆時適用的法律法規及相關監管規則的前提下，本著有利於公司發展和維護股東利益的原則，綜合運用股權轉讓、資產重組、業務調整等多種方式，穩妥推進解決北京電建與中國能建的業務重合問題。經過控股股東與公司協同配合，從多方面開展工作推動限時解決業務重合的有關承諾事項，但至 2023 年 11 月，北京電建仍未達成向第三方轉讓、由公司收購、註銷等徹底解決業務重合問題的條件。承諾人於 2023 年 11 月 22 日對原承諾進行變更，將原承諾的完成期限由 2023 年 12 月 31 日延期至 2025 年 12 月 31 日，原承諾其他內容均保持不變。

注 4：承諾人所持有的股份鎖定期屆滿後，採取集中競價交易方式減持的，在任意連續 90 日內減持股份的總數不超過公司總數的 1%；採取大宗交易方式減持的，在任意連續 90 日內減持股份的總數不超過中國能建股份總數的 2%。採取集中競價交易方式減持的，將在首次賣出公司股份的 15 個交易日前將減持計劃向交易所備案並予以公告，並按照法律、法規及交易所規定披露減持進展情況。如果通過協議轉讓方式減持股份並導致不再具有公司控股股東或 5%以上股東身份的，應當在減持後 6 個月內繼續遵守本承諾的規定。如果承諾人通過協議轉讓方式減持股份並導致承諾人不再具有中國能建控股股東或 5%以上股東身份的，承諾人應當在減持後 6 個月內繼續遵守本承諾第（1）、（2）條的規定。

注 5：自公司 A 股股票上市之日起三年內，若公司 A 股股票連續 20 個交易日（公司 A 股股票全天停牌的交易日除外，下同）的收盤價均低於公司最近一期經審計的每股淨資產（最近一期審計基準日後，因利潤分配、資本公積金轉增股本、增發、配股等情況導致公司淨資產或股份總數出現變化的，每股淨資產相應進行調整），且公司情況同時滿足中國證監會等監管機關關於回購、增持等股份變動行為的規定，承諾人將啟動股價穩定措施。

注 6：承諾人承諾忠實、勤勉地履行職責，維護公司和全體股東的合法權益；不會無償或以不公平條件向其他單位或者個人輸送利益；對職務消費行為進行約束；不會動用公司資產從事與履行職責無關的投資、消費活動；由董事會或者薪酬與考核委員會制定的薪酬制度與公司填補回報措施的執行情況相掛鉤；如實施股權激勵，擬公佈的股權激勵行權條件與公司填補回報措施的執行情況相掛鉤；若中國證監會作出關於填補回報措施及其承諾的新規定，承諾人將出具補充承諾。

注 7：承諾人承諾不越權干預公司經營管理活動，不侵佔公司利益；切實履行公司制定的有關填補回報措施以及有關承諾。

注 8：承諾人盡量避免和減少與公司之間的關聯交易，對於無法避免或者有合理原因而發生的關聯交易，承諾人將依法簽訂規範的關聯交易協議，按照公允、合理的市場價格進行交易，並履行關聯交易決策程序及信息披露義務；不通過關聯交易損害公司及公司其他非關聯股東的合法權益。承諾人將促使其控制的除公司以外企業遵守上述承諾。

注 9：承諾人承諾保持公司的獨立性，保證公司人員獨立、資產獨立完整、業務獨立、財務獨立、機構獨立；保證公司高級管理人員的任命履行合法程序；保證公司的勞動、人事、社會保障制度、工資管理等完全獨立於承諾人及其控制的其他企業；保證公司資產全部處於公司的控制之下，並為公司獨立擁有和運營；保證不發生干預公司資產管理以及佔用公司資金、資產的情況；保證公司業務獨立，獨立開展經營活動，獨立對外簽訂合同、開展業務，實行經營管理獨立核算、獨立承擔責任與風險，具有面向市場獨立自主持續經營的能力；保證公司獨立進行財務決策，並依法獨立進行納稅申報和履行納稅義務；保證公司獨立建立法人治理結構及內部經營管理機構，並獨立行使各自的職權；保證公司經營管理機構與承諾人及其控制的其他企業經營機構不存在混同的情形。

注 10：承諾人保證公司及所屬子公司具有與經營有關的業務體系和相關的獨立完整的資產，保證不以任何方式違法佔用公司的資金、資產，不以公司資產為承諾人及其控制的其他企業的債務違規提供擔保。

注 11：如因吸收合併前持有的土地使用權、房產資產存在權屬問題而受到實際損失的，或吸收合併完成後公司及所屬子公司因經營涉及瑕疵土地使用權、房產而產生費用支出、資產損失或賠償的，承諾人將承擔相關費用、經濟補償或賠償。

注 12：上述承諾全文可查閱刊載於上海證券交易所網站（<http://www.sse.com.cn>）的《中國能源建設股份公司換股吸收合併中國葛洲壩集團股份有限公司暨關聯交易報告書》。

注 13：承諾人將維護南嶺民爆的獨立性，與南嶺民爆之間保持資產獨立、人員獨立、財務獨立、機構獨立、業務獨立；嚴格遵守中國證監會關於上市公司的獨立性的規定，不利用控股地位違反南嶺民爆規範運作程序、干預南嶺民爆經營決策、損害南嶺民爆和其他股東的合法權益。

注 14：承諾人下屬相關企業目前承接的礦山工程施工總承包業務或爆破作業相關業務與南嶺民爆主營業務存在一定重合，承諾人承諾，未來將南嶺民爆作為其實施礦山工程施工總承包和爆破作業相關業務的唯一平台；對於其下屬企業持有的寧夏天長民爆器材有限責任公司和遼源卓力化工有限責任公司股權，將協調相關企業委託南嶺民爆及/或其實際控制的子公司代為管理該等公司日常生產經營工作，並在自葛洲壩通過本次交易取得的南嶺民爆股份發行上市之日起五年內，採取註銷關停或將寧夏天長民爆器材有限責任公司和遼源卓力化工有限責任公司股權擇機轉讓給南嶺民爆及/或其實際控制的子公司、或與承諾人無關聯關係的第三方等方式徹底消除同業競爭。若因本公司或本公司控制的企業進一步拓展業務範圍或者南嶺民爆進一步拓展業務範圍等原因，導致承諾人控制的企業與南嶺民爆的主營業務產生競爭，則承諾人將與南嶺民爆積極協商採用包括但不限於停止承諾人控制的其他企業生產或經營相競爭的業務；或者將相競爭的業務納入到南嶺民爆；或者將相競爭的業務轉讓給無關聯關係的第三方等解決措施，以避免與南嶺民爆構成同業競爭；如果承諾人或其控制的企業發現任何與南嶺民爆及其控制的企業主營業務構成或可能構成直接或間接競爭關係的新業務機會，應在合理可行的範圍內書面通知南嶺民爆，並促使該業務機會按合理和公平的條款和條件提供給南嶺民爆及其控制的企業。

注 15：承諾人承諾其及其控制的其他企業將盡量減少與南嶺民爆及其控制的企業之間發生關聯交易。若發生無法避免或有合理理由存在的關聯交易，承諾人和其控制的其他企業將與南嶺民爆及其控制的企業按照公平、公允和等價有償的原則進行，與南嶺民爆及其控制的企業依法簽訂協議，交易價格按市場公認的合理價格確定，並按相關法律、法規及規範性文件的規定履行交易審批程序及信息披露義務。承諾人將按照有關法律、法規和其他規範性文件及南嶺民爆公司章程、關聯交易決策制度的規定，履行關聯交易決策程序，及時進行信息披露，不通過關聯交易損害南嶺民爆及南嶺民爆其他股東的合法權益；本公司將按照南嶺民爆公司章程行使相應權利，承擔相應義務，不利用關聯方身份謀取不正當利益。承諾人不會利用關聯交易非法轉移南嶺民爆的資金、利潤，亦不會以借款、代償債務、代墊款項或者其他任何方式違規佔用南嶺民爆的資金，不會要求南嶺民爆及其控制的企業為承諾人及其控制的其他企業進行違規擔保，不會損害南嶺民爆及南嶺民爆其他股東的合法權益。

**(二) 公司資產或項目存在盈利預測，且報告期仍處在盈利預測期間，公司就資產或項目是否達到原盈利預測及其原因作出說明**

已達到  未達到  不適用

報告期內，根據公司所屬子公司葛洲壩易普力重組上市方案，南嶺民爆發行股份購買葛洲壩易普力 95.54% 股權，根據《發行股份購買資產框架協議之盈利預測補償協議》及其補充協議，承諾葛洲壩易普力 2023 年度、2024 年度、2025 年度實現的扣除非經常性損益後歸屬於母公司所有者的淨利潤數分別為人民幣 50,228.22 萬元、53,937.71 萬元、56,464.62 萬元。

根據天健會計師事務所出具的《關於中國葛洲壩集團易普力股份有限公司業績承諾完成情況的鑒證報告》，2023 年度葛洲壩易普力實現扣除非經常性損益後的歸屬於母公司所有者的淨利潤為人民幣 5.86 億元，實現了業績承諾。

**(三) 業績承諾的完成情況及其對商譽減值測試的影響**

適用  不適用

經天健會計師事務所（特殊普通合夥）審計，2023 年葛洲壩易普力經審計扣除非經常性損益後歸屬於母公司所有者淨利潤部分實現了業績承諾。

南嶺民爆 2023 年發行股份購買葛洲壩易普力 95.54% 股權，形成商譽人民幣 386,115,916.43 元。根據北京中企華資產評估有限責任公司出具的《易普力股份有限公司擬進行商譽減值測試涉及的原湖南南嶺民用爆破器材股份有限公司含商譽資產組可收回金額資產評估報告》（中企華評報字第(2024)6137-09 號），通過比較商譽相關資產組的可收回金額與包含商譽的資產組賬面價值，進行商譽減值測試。經計算，未出現減值跡象。

**(四) 遵守 OFAC 承諾情況**

本公司海外風險管理委員會獲專門指派監督將於受制裁國家或將與受 OFAC、聯合國及其他機構制裁的人士或實體進行之項目。本公司要求所屬子公司按照《中國能源建設股份有限公司海外風險管理委員會工作細則》的相關規定開展國際業務。公司海外項目不涉及 OFAC 指引所指出的目標行為，本公司未接到美國任何相關機構的問詢。

**二、報告期內控股股東及其他關聯方非經營性佔用資金情況**

適用  不適用

**三、違規擔保情況**

適用  不適用

**四、公司董事會對會計師事務所「非標準意見審計報告」的說明**

適用  不適用

五、公司對會計政策、會計估計變更或重大會計差錯更正原因和影響的分析說明

(一) 公司對會計政策、會計估計變更原因及影響的分析說明

適用  不適用

公司自 2023 年 1 月 1 日起執行財政部頒佈的《企業會計準則解釋第 16 號》「關於單項交易產生的資產和負債相關的遞延所得稅適用初始確認豁免的會計處理」規定，對符合該規定的不適用《企業會計準則第 18 號—所得稅》第十一條（二）、第十三條關於豁免初始確認遞延所得稅負債和遞延所得稅資產的規定。企業對該交易因資產和負債的初始確認所產生的應納稅暫時性差異和可抵扣暫時性差異，應當根據《企業會計準則第 18 號—所得稅》等有關規定，在交易發生時分別確認相應的遞延所得稅負債和遞延所得稅資產。會計政策變更對 2022 年 12 月 31 日公司合併資產負債表與合併利潤表各項目的影響如下：

單位：千元 幣種：人民幣

項目	2022 年 12 月 31 日		
	變更前	調整數	變更後
遞延所得稅資產	2,549,900	192,522	2,742,422
遞延所得稅負債	1,595,761	218,310	1,814,071
未分配利潤	24,654,274	-25,758	24,628,516
少數股東權益	65,592,554	-30	65,592,524
所得稅費用	3,268,445	-13,869	3,254,576

(二) 公司對重大會計差錯更正原因及影響的分析說明

適用  不適用

(三) 與前任會計師事務所進行的溝通情況

適用  不適用

(四) 審批程序及其他說明

適用  不適用

六、聘任、解聘會計師事務所情況

單位：元 幣種：人民幣

	現聘任
境內會計師事務所名稱	天健會計師事務所（特殊普通合夥）
境內會計師事務所報酬	11,608,236
境內會計師事務所審計年限	1 年
境內會計師事務所註冊會計師姓名	汪文鋒、安長海
境內會計師事務所註冊會計師審計服務的累計年限	2 年

	名稱	報酬
內部控制審計會計師事務所	天健會計師事務所（特殊普通合夥）	1,060,000

聘任、解聘會計師事務所的情況說明

適用  不適用

1. 2021 年 6 月 8 日，經公司 2020 年股東週年大會審議通過，公司聘請畢馬威會計師事務所和大華會計師事務所分別為本公司 2021 年度國際財務報告準則和中國企業會計準則下的審計機構；其中，大華乃根據國務院國資委財務決算審計的相關規定，就本公司向國務院國資委報送財務數據提供審計服務。

2. 根據中國財政部、中國證監會和聯交所上市規則的相關規定，自 2010 年 12 月 15 日起，於內地註冊成立並在香港聯交所上市的公司獲準採用內地會計準則編製其財務報表，及經中國財政部及中國證監會認可的內地會計師事務所獲準採用內地審計準則向該等公司提供相關服務。有鑒於此，結合本公司已實現 A+H 股上市，從 2021 年財政年度開始，本公司每年只聘請一家會計師事務所為公司外部審計機構，不分境內外。自本公司截至 2021 年 12 月 31 日止年度的年度報告開始，本公司統一採用中國企業會計準則編製財務報告。本公司的財務狀況以及經營業績不會因統一採用及披露以中國企業會計準則編製的財務會計報告而有重大影響。

3. 2021 年 12 月 8 日，經公司 2021 年第四次臨時股東大會審議通過，公司聘請畢馬威華振會計師事務所（特殊普通合夥）為 2021 年度 A 股財務報告審計機構，聘請信永中和會計師事務所（特殊普通合夥）為 2021 年度內部控制審計機構。基於本公司統一採用中國企業會計準則編製財務會計報告，畢馬威會計師事務所辭任本公司國際核數師，自 2022 年 1 月 17 日起生效。畢馬威會計師事務所已確認並無任何有關其辭任之事宜需提請本公司股東關注。本公司董事會確認，本公司與畢馬威會計師事務所並無任何意見分歧或未決事宜，並未知悉任何有關國際核數師辭任之情況需提請本公司股東關注。

4. 2022 年 6 月 28 日，經公司 2021 年年度股東大會審議通過了《關於聘請 2022 年度審計機構的議案》，公司聘請天健會計師事務所（特殊普通合夥）為 2022 年度 A 股與 H 股財務報告審計機構，並根據中國證監會、香港聯交所及上海證券交易所的相關規定，為公司提供 2022 年度財務報告及內部控制的審計服務和其他定期報告的審閱服務，2022 年審計費用不超過人民幣 1,267 萬元。

5. 公司前任會計師事務所畢馬威華振會計師事務所（特殊普通合夥）已連續五年為公司提供財務報告審計服務、信永中和會計師事務所（特殊普通合夥）從 2021 年開始為公司提供內部控制審計服務，畢馬威華振會計師事務所（特殊普通合夥）、信永中和會計師事務所（特殊普通合夥）於 2021 年度均為公司出具了標準無保留意見的審計報告。公司不存在已委託前任會計師事務所開展部分審計工作後解聘前任會計師事務所的情況。鑒於前任會計師事務所任期屆滿，公司聘請天健擔任公司 2022 年度財務報告審計機構及內部控制審計機構。根據香港《財務匯報局條例》(第 588 章) 20ZT 段，天健會計師事務所(特殊普通合夥)為獲認可的外部審計機構。

6. 2023 年 5 月 11 日，經公司 2022 年年度股東大會審議通過了《關於續聘 2023 年度審計機構的議案》，公司續聘天健會計師事務所（特殊普通合夥）為 2023 年度 A 股與 H 股財務報告審計機構，並根據中國證監會、香港聯交所及上海證券交易所的相關規定，為公司提供 2023 年度財務報告及內部控制的審計服務和其他定期報告的審閱服務，2023 年審計費用不超過人民幣 1,267 萬元。

審計期間改聘會計師事務所的情況說明

適用  不適用

審計費用較上一年度下降 20%以上（含 20%）的情況說明

適用  不適用

## 七、面臨退市風險的情況

### (一) 導致退市風險警示的原因

適用  不適用

### (二) 公司擬採取的應對措施

適用  不適用

### (三) 面臨終止上市的情況和原因

適用  不適用

## 八、破產重整相關事項

適用  不適用

## 九、重大訴訟、仲裁事項

本年度公司有重大訴訟、仲裁事項  本年度公司無重大訴訟、仲裁事項

公司未決訴訟的有關資料可見公司財務報表附註七、35。

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

適用  不適用

## 十一、報告期內公司及其控股股東、實際控制人誠信狀況的說明

適用  不適用

## 十二、重大關聯交易

報告期內，中國能建集團為本公司的控股股東，資產管理公司、融資租賃公司、能建基金公司、電規總院公司為控股股東的附屬公司，以上人士同時屬於《香港上市規則》第 14A 章項下和《上交所上市規則》項下的關聯（同關連，下同）人士。平安基金為中國能建集團的 30% 以上控權公司，僅屬於《香港上市規則》第 14A 章項下的關聯人士。自 2023 年 1 月 1 日起湖北省交通投資集團有限公司不再構成香港上市規則項下之關連人士，因此公司與其之間的交易不會構成關連交易。

報告期內，本公司亦進行了會計準則項下的關聯方交易統計，有關詳情見財務報表附註十四、關聯方及關聯交易，其中與控股股東及同系子公司的交易統計中，包含了公司與控股股東及其聯繫人間的《香港上市規則》及《上交所上市規則》項下的關聯交易。除本章節所述的關聯交易外，概無其他關聯方交易構成《香港上市規則》及《上交所上市規則》項下之關聯交易。

除本章節所述的與前述關聯人士的關聯交易外，概無其他關聯交易按《香港上市規則》和《上交所上市規則》要求需要披露，本公司報告期內的關聯交易均符合《香港上市規則》及《上交所上市規則》的相關披露規定。

報告期內，公司持續性關聯交易包括與中國能建集團日常生產經營服務框架協議、與中國能建集團物業租賃框架協議、財務公司與中國能建集團金融服務框架協議、與融資租賃公司融資租賃服務框架協議、與能建基金公司及平安基金公司的私募基金服務框架協議、與保理公司的 2023-2025 年商業保理服務框架協議共 6 項持續性關聯交易框架協議項下的關聯交易；以及公司所屬企業向資產管理公司轉讓 7 家企業股權一次性關聯交易。

### (一)與日常經營相關的關聯交易

#### 1、已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項

適用 不適用

#### 2、已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項

適用 不適用

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

2023 年 10 月 27 日，經公司第三屆董事會第二十八次會議審議批准，公司與中國能建集團續簽了 2024-2026 年日常生產經營服務框架協議，並於當日在上海證券交易所及香港聯合交易所進行了公告，2023 年 12 月 12 日經公司 2023 年第二次臨時股東大會批准後生效。按協議約定，2024-2026 年本公司與中國能建集團及其附屬公司之間將在工程勘察設計、規劃諮詢、勞務服務、綜合信息化服務、施工、安裝等主業相關方面相互提供日常生產經營服務，中國能建集團及其附屬公司向本公司提供服務的費用上限為每年人民幣 9 億元；本公司向中國能建集團及其附屬公司提供服務的費用上限為每年人民幣 9 億元。相關服務收費將參考國家、行業有關定額標準，以及獨立第三方的相關取費情況。

2023 年，中國能建集團及其附屬公司向本公司提供服務的費用總計為人民幣 2.00 億元；本公司向中國能建集團及其附屬公司提供服務的費用總計為人民幣 0.68 億元。

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

2023 年 10 月 27 日，經公司第三屆董事會第二十八次會議審議批准，公司與中國能建集團續簽了 2024-2026 年物業租賃框架協議按協議約定，並於當日在上海證券交易所及香港聯合交易所進行了公告，2023 年 12 月 12 日經公司 2023 年第二次臨時股東大會批准生效，按協議約定，2024-2026 年本公司將從中國能建集團及其附屬公司租賃有關物業，每年租賃金額上限為人民幣 5 億元。相關租金定價應參考有關法律法規及當地市場價值，並結合歷史租金情況，進行公平合理定價。

2023 年，本公司從中國能建集團及其附屬公司租賃物業的實際租賃金額為人民幣 1.69 億元。

#### 3、臨時公告未披露的事項

適用 不適用

**(二) 資產或股權收購、出售發生的關聯交易****1、 已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項**適用 不適用**2、 已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項**適用 不適用

為加快公司裝備製造業務轉型升級和集約化、專業化發展，優化裝備製造業務資源配置，提高本公司資產利用效率，本著有進有退、有所為有所不為的原則，公司為將經營情況不善的裝備製造業務板塊附屬公司股權剝離，推動公司裝備製造業務板塊提高運營質量，保持可持續發展。經公司第三屆董事會第二十七次會議審議批准，2023年8月30日，公司所屬中國能建集團裝備有限公司、中國能源建設集團鞍山鐵塔有限公司、中國能源建設集團瀋陽電力機械總廠有限公司及中能建西北電力裝備有限公司（作為出讓方）與資產管理公司（作為受讓方）簽訂股權轉讓協議及結算協議，以淨資產評估價格人民幣 208.6 萬元，轉讓 7 家基本停產企業 100% 股權。詳情請見公司在上海證券交易所及香港聯交所於 2023 年 8 月 30 日發佈的相關公告。

報告期內，雙方按協議約定推進結算和支付等相關工作，目前尚未完成全部產權轉讓工作。

**3、 臨時公告未披露的事項**適用 不適用**4、 涉及業績約定的，應當披露報告期內的業績實現情況**適用 不適用**(三) 共同對外投資的重大關聯交易****1、 已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項**適用 不適用**2、 已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項**適用 不適用**3、 臨時公告未披露的事項**適用 不適用**(四) 關聯債權債務往來****1、 已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項**適用 不適用**2、 已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項**適用 不適用

### 3、臨時公告未披露的事項

適用 不適用

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

適用 不適用

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

2023年10月27日，經公司第三屆董事會第二十八次會議審議批准，公司附屬財務公司與中國能源建設集團續簽了2024-2026年金融服務框架協議，並於當日在上海證券交易所及香港聯合交易所進行了公告，2023年12月12日經公司2023年第二次臨時股東大會批准生效。按協議約定，2024-2026年財務公司為中國能建集團及其附屬公司提供存款及綜合授信等金融服務，其中，財務公司向中國能建集團及其附屬公司提供的授信每日結餘最高上限為人民幣38.9億元（含本數）。其中授信服務之利率和費率根據中國人民銀行規定的同類及同期的貸款利率浮動範圍，參考境內主要商業銀行就同類及同期的貸款利率確定，且不遜於同等條件下財務公司向本公司企業提供的相似授信服務利率及費率。

2023年，財務公司向中國能建集團及其附屬公司提供的授信每日結餘最高為人民幣39.57億元；財務公司向中國能建集團及其附屬公司提供的其他金融服務收費為人民幣5.5萬元。

#### 1. 存款業務

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

關聯方	關聯關係	每日最高存款限額	存款利率範圍	期初餘額	本期發生額		期末餘額
					本期合計存入金額	本期合計取出金額	
能建集團公司及所屬企業	控股股東及同系子公司	4,473,485	0.4%-2.25%	2,661,209	38,342,049	38,516,606	2,486,652
合計	/	/	/	2,661,209	38,342,049	38,516,606	2,486,652

## 2. 貸款業務

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

關聯方	關聯關係	貸款額度	貸款利率範圍	期初餘額	本期發生額		期末餘額
					本期合計 貸款金額	本期合計 還款金額	
能建集團公司及所屬企業	控股股東及同系子公司	3,262,200	2.30%-3.65%	3,719,000	4,262,200	4,719,000	3,262,200
合計	/	/	/	3,719,000	4,262,200	4,719,000	3,262,200

## 3. 授信業務或其他金融業務

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

關聯方	關聯關係	業務類型	總額	實際發生額
能建集團公司及所屬企業	控股股東及同系子公司	其他授信業務	276,969	464,839

## 4. 其他說明

適用 不適用

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

2023年10月27日，經公司第三屆董事會第二十八次會議審議批准，公司與融資租賃公司續簽了2024-2026年融資租賃服務框架協議，並於當日在上海證券交易所及香港聯合交易所進行了公告，2023年12月12日經公司2023年第二次臨時股東大會批准生效。按協議約定，2024-2026年，融資租賃公司將向本集團提供各類融資租賃服務，包括直租服務、售後回租服務及其他與融資租賃相關的諮詢等服務。本公司每年可從融資租賃公司新增直租服務人民幣25億元，年度售後回租餘額最高上限為人民幣20億元。租賃利率主要參考貸款市場報價利率（LPR）、融資租賃公司成本及其他獨立第三方的融資租賃公司提供類似服務的成本綜合確定。

2023年，本公司新增直租金額人民幣4.03億元，售後回租最高餘額為人民幣2.27億元。

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

2023 年 10 月 27 日，經公司第三屆董事會第二十八次會議審議批准，公司與能建基金公司續簽了 2024-2026 年私募基金服務框架協議，並於當日在上海證券交易所及香港聯合交易所進行了公告，2023 年 12 月 12 日經公司 2023 年第二次臨時股東大會批准生效。按協議約定，本公司將接受私募基金認購服務。2024-2026 年公司每年認購基金份額上限分別為人民幣 38.9 億元，公司認購基金份額時並不支付認購費用，由私募基金在投資運營過程中，根據具體約定在運營中扣減管理費用，相關管理費用參考中國投資基金業協會的標準確定且不高於獨立第三方基金管理公司對相同項目收取的費用標準。

2023 年，公司未發生基金認購服務事項。

**3) 接受商業保理服務持續性關聯交易情況。**強化供應鏈金融管理，拓寬融資渠道，增加資金來源，提高企業資金整體運作水平及效率，並充分利用保理公司的資源及業務優勢，高效、便捷地獲得低成本融資，促進本集團的高質量發展。經公司第三屆董事會第二十七次會議審議批准，2023 年 8 月 30 日，本公司與保理公司簽訂了 2023-2025 年商業保理服務框架協議，並於當日在上海證券交易所及香港聯交所進行了同步公告。按協議約定，2023-2025 年，本集團接受保理公司提供的無追索權保理服務每年新增不超過人民幣 20 億元，接受其有追索權保理服務累計餘額最高不超過人民幣 4 億元，接受商業保理相關的金融諮詢等服務每年新增費用不超過人民幣 0.1 億元。相關保理服務收費將參考中國境內主要商業銀行或依法開展商業保理業務的機構就同類及同期的相關利率或服務費用進行釐定，並應不遜於獨立第三方向本公司所提供的相關條件。其他諮詢、服務等交易服務費用，將由雙方結合服務內容，參考可比的第三方相關收費情況協商確定，並應不遜於獨立第三方向本公司所提供的相關條件。

2023 年，本集團接受無追索權保理服務年內新增 2.88 億元，接受追索權保理服務累計餘額最高為 1.72 億元。

### 獨立非執行董事的確認

根據《香港上市規則》第 14A.55 條，本公司的獨立非執行董事已對公司持續關連交易進行審核，並確認：

- (1) 該等交易屬上市發行人的日常業務或在日常業務中訂立；
- (2) 該等交易的條款屬公平合理，按照一般商務條款或更佳條款進行；
- (3) 該等交易是根據有關交易的協議條款進行，並且符合上市發行人股東的整體利益。

### 本公司審計師的確認

根據香港上市規則第 14A.56 條，董事會委聘公司審計師根據香港鑒證業務會計準則第 3000 號，並參照香港註冊會計師協會發佈的香港上市規則下的持續關連交易第 740 號應用指引，匯報本集團持續關連交易，審計師針對持續關連交易出具了包含其調查結果的無保留意見函。

根據所進行的工作，本公司審計師已向董事會提供函件，確認就前述披露的持續關連交易而言：

- (1) 審計師並無注意到任何事項令審計師相信該等已披露的持續關連交易未獲本公司董事會批准；
- (2) 就本集團進行的持續關連交易，審計師並無注意到任何事項令審計師相信該等交易在各重大方面沒有按照本集團的定價政策進行；
- (3) 審計師並無注意到任何事項令審計師相信該等交易在各重大方面沒有根據有關該等交易的協議進行；
- (4) 就前述披露的每項持續關連交易的總金額而言，審計師並無注意到任何事項令審計師相信該等持續關連交易的金額超逾本公司訂立的全年上限。

**(六)其他**

適用 不適用

**十三、重大合同及其履行情况**

**(一) 託管、承包、租賃事項**

**1、 託管情況**

適用 不適用

**2、 承包情況**

適用 不適用

**3、 租賃情況**

適用 不適用

(二) 擔保情況

√ 適用 □ 不適用

單位：元 幣種：人民幣

公司對外擔保情況（不包括對子公司的擔保）														
擔保方	擔保方與上市公司的關係	被擔保方	擔保金額	擔保發生日期 (協議簽署日)	擔保 起始日	擔保 到期日	擔保類型	擔保物 (如有)	擔保是否已 經履行完畢	擔保是否 逾期	擔保逾期 金額	反擔保情 況	是否為關 聯方擔保	關聯 關係
中國葛洲壩集團股份有限公司	全資子公司	湖北黃石武陽高速公路發展有限公司	4,287,500,000.00	2021-03-31	2021-03-31	2055-03-30	連帶責任保證	無	否	否	0	無反擔保	是	聯營公司
中國葛洲壩集團路橋工程有限公司	控股子公司	重慶江綦高速公路有限公司	23,000,000.00	2018-06-27	2018-06-27	2028-06-26	連帶責任保證	無	否	否	0	無反擔保	是	聯營公司
中國葛洲壩集團路橋工程有限公司	控股子公司	重慶江綦高速公路有限公司	320,000,000.00	2013-06-07	2013-06-07	2043-06-07	連帶責任保證	無	否	否	0	無反擔保	是	聯營公司
中國葛洲壩集團路橋工程有限公司	控股子公司	重慶江綦高速公路有限公司	9,200,000.00	2019-04-03	2019-04-03	2024-04-03	連帶責任保證	無	否	否	0	無反擔保	是	聯營公司
中國葛洲壩集團路橋工程有限公司	控股子公司	重慶江綦高速公路有限公司	22,000,000.00	2021-01-08	2021-01-08	2024-04-03	連帶責任保證	無	否	否	0	無反擔保	是	聯營公司
中國葛洲壩集團路橋工程有限公司	控股子公司	重慶江綦高速公路有限公司	24,800,000.00	2022-03-11	2022-03-11	2024-04-03	連帶責任保證	無	否	否	0	無反擔保	是	聯營公司
中國葛洲壩集團股份有限公司	全資子公司	阿根廷財政部	1,478,960,653.2	2015-01-28	2015-01-28	2030-01-28	連帶責任保證	無	否	否	0	無反擔保	否	無
中國電力工程顧問集團中南電力設計院有限公司	全資子公司	越南正勝風電有限責任公司	17,980,614.40	2022-03-31	2022-03-31	2037-03-31	連帶責任保證	無	否	否	0	無反擔保	是	聯營公司
中國能源建設集團江蘇省電力設計院有限公司	全資子公司	江蘇鹽阜銀寶新能源有限公司	75,200,000.00	2018-07-26	2018-07-26	2032-03-21	一般保證	無	否	否	0	無反擔保	是	聯營公司
報告期內擔保發生額合計（不包括對子公司的擔保）											1,170,204,452.07			
報告期末擔保餘額合計（A）（不包括對子公司的擔保）											6,258,641,267.60			

公司及其子公司對子公司的擔保情況	
報告期內對子公司擔保發生額合計	4,509,121,923.81
報告期末對子公司擔保餘額合計 (B)	35,830,397,585.40
公司擔保總額情況 (包括對子公司的擔保)	
擔保總額 (A+B)	42,089,038,853.00
擔保總額佔公司淨資產的比例 (%)	38.10
其中：	
為股東、實際控制人及其關聯方提供擔保的金額 (C)	0
直接或間接為資產負債率超過70%的被擔保對象提供的債務擔保金額 (D)	10,727,314,316.00
擔保總額超過淨資產50%部分的金額 (E)	0
上述三項擔保金額合計 (C+D+E)	10,727,314,316.00
未到期擔保可能承擔連帶清償責任說明	截至報告日不涉及可能承擔連帶清償責任事項
擔保情況說明	截至報告期末，公司對外擔保餘額為人民幣62.59億元，不包含公司因房地產業務為購房業主提供的按揭擔保，公司為購房業主按揭提供的擔保餘額為人民幣54.55億元(系公司為商品房承購人向銀行抵押借款提供的擔保，承購人以其所購商品房作為抵押物，報告期內承購人未發生違約，提供該等擔保為公司帶來的相關風險較小)。

### (三) 委託他人進行現金資產管理的情況

#### 1. 委託理財情況

##### (1) 委託理財總體情況

適用 不適用

##### 其他情況

適用 不適用

(2) 單項委託理財情況

適用 不適用

其他情況

適用 不適用

(3) 委託理財減值準備

適用 不適用

2. 委託貸款情況

(1) 委託貸款總體情況

適用 不適用

其他情況

適用 不適用

(2) 單項委託貸款情況

適用 不適用

其他情況

適用 不適用

(3) 委託貸款減值準備

適用 不適用

3. 其他情況

適用 不適用

(四) 其他重大合同

適用 不適用

十四、募集資金使用進展說明

適用 不適用

十五、其他對投資者作出價值判斷和投資決策有重大影響的重大事項的說明

適用 不適用

1. 固定資產及在建工程。本集團固定資產及在建工程變動情況詳見年度報告所附財務報表附註七、17 和七、18。

2. 盈餘公積、專項儲備。本集團在年度內盈餘公積、專項儲備變動情況詳見年度報告所附財務報表合併股東權益變動表。

3. 未分配利潤。本集團於 2023 年 12 月 31 日的未分配利潤詳見年度報告所附財務報表合併資產負債表。

**4. 捐款。**本公司在 2023 年度對外捐贈共計人民幣 3,595.37 萬元。主要通過縣級以上人民政府、其他公益性社會團體等組織，向定點扶貧地區、教育事業、醫療衛生事業、公益救濟和公共福利事業捐贈。

#### 5. H 股股東稅項減免資料。

##### (1) 個人投資者

根據《國家稅務總局關於國稅發[1993]045 號文件廢止後有關個人所得稅征管問題的通知》（國稅函[2011]348 號）的規定，境外居民個人股東從境內非外商投資企業在香港發行股票取得的股息紅利所得，應按照利息、股息、紅利所得項目，由扣繳義務人依法代扣代繳個人所得稅。境內非外商投資企業在香港發行股票，其境外居民個人股東根據其居民身份所屬國家與中國簽署的稅收協議及內地和香港（澳門）間稅收安排的規定，享受相關稅收優惠。根據相關稅收協議及稅收安排規定的相關股息稅率一般為 10%，為簡化稅收征管，在香港發行股票的境內非外商投資企業派發股息紅利時，一般可按 10% 稅率扣繳個人所得稅，無需辦理申請事宜。對股息稅率不屬 10% 的情況，按以下規定辦理：1 低於 10% 稅率的協議國家居民，扣繳義務人可代為辦理享受有關協議待遇申請，經主管稅務機關審核批准後，對多扣繳稅款予以退還；2 高於 10% 低於 20% 稅率的協議國家居民，扣繳義務人派發股息紅利時應按協議實際稅率扣繳個人所得稅，無需辦理申請審批事宜；3 沒有稅收協議國家居民及其他情況，扣繳義務人派發股息紅利時應按 20% 扣繳個人所得稅。

根據 2006 年 8 月 21 日就所得稅簽署的《內地和香港特別行政區關於對所得避免雙重徵稅和防止偷漏稅的安排》（國稅函[2006]884 號），中國政府可就中國公司應付予香港居民的股利徵稅，但稅額不得超過應付股利總額的 10%，如香港居民持有中國公司至少 25% 的股權，則有關稅額不得超過中國公司應付股利總額的 5%。

##### (2) 企業

根據 2008 年 1 月 1 日生效的《中華人民共和國企業所得稅法》與《中華人民共和國企業所得稅法實施條例》，若非居民企業在中國境內未設立機構、場所、或者雖設立機構、場所但獲得的股利及紅利與其所設機構、場所並無實際關聯，則須就其源於中國境內的所得繳納 10% 的企業所得稅。該預扣稅可根據適用避免雙重徵稅條約予以寬減。

根據國家稅務總局頒佈並於 2008 年 11 月 6 日生效的《關於中國居民企業向境外 H 股非居民企業股東派發股息代扣代繳企業所得稅有關問題的通知》（國稅函[2008]897 號），中國居民企業向境外 H 股非居民企業股東派發 2008 年及以後年度股利時，則須統一按 10% 的稅率代扣代繳企業所得稅。該預扣稅可根據適用避免雙重徵稅條約予以寬減。

根據財政部、國家稅務總局、證監會《關於滬港股票市場交易互聯互通機制試點有關稅收政策的通知》（財稅[2014]81 號）的規定，對內地個人投資者通過滬港通投資香港聯交所上市 H 股取得的股息紅利，H 股公司按照 20% 的稅率代扣個人所得稅。對內地證券投資基金通過滬港通投資香港聯交所上市股票取得的股息紅利所得，按照上述規定計徵個人所得稅。對內地企業投資者通過滬港通投資香港聯交所上市股票取得的股息紅利所得，H 股公司不代扣股息紅利所得稅款，由企業自行申報繳納。其中，內地居民企業連續持有 H 股滿 12 個月取得的股息紅利所得，依法免徵企業所得稅。

根據財政部、國家稅務總局、證監會《關於深港股票市場交易互聯互通機制試點有關稅收政策的通知》（財稅[2016]127 號）的規定，對內地個人投資者通過深港通投資香港聯交所上市 H 股取得的股息紅利，H 股公司按照 20% 的稅率代扣個人所得稅。對內地證券投資基金通過深港通投資香港聯交所上市股票取得的股息紅利所得，按照上述規定計徵個人所得稅。對內地企業投資者通過深港通投資香港聯交所上市股票取得的股息紅利所得，H 股公司不代扣股息紅利所得稅款，由企業自行申報繳納。其中，內地居民企業連續持有 H 股滿 12 個月取得的股息紅利所得，依法免徵企業所得稅。

根據現行香港稅務局慣例，在香港無須就本公司派付的股息繳稅。

本公司股東依據上述規定繳納相關稅項或享受稅項減免。

**6.物業、廠房及設備。**本公司物業、廠房及設備變動情況詳載於本年報財務報表附註七、17。

**7.儲備。**公司在年度內的儲備變動情況詳載於本年報綜合權益變動表內。

**8.可分配儲備。**本公司於 2023 年 12 月 31 日可分配儲備情況詳載於本年報財務報表附註二內。

**9.附屬公司、合營公司及聯營公司。**本公司附屬公司、合營公司及聯營公司與 2023 年 12 月 31 日止年度的詳情分別載於本年報綜合財務報表附註十。

**10.獨立非執行董事獨立性的確認。**本公司每屆獨立非執行董事任期為三年。本公司已收到各獨立非執行董事根據香港上市規則第 3.13 條的規定發出的獨立性確認函，本公司確認各獨立非執行董事均具有獨立性。

**11.董事及監事服務合約。**本公司董事及監事均未與本公司訂立任何在一年內除法定補償外還須支付任何補償方可終止的服務合約。

**12.董事及監事購入股份或債權證之權利。**截至報告期末，本公司、本公司的控股股東或與本公司附屬同一控制股東的公司概無參與訂立任何安排致使本公司董事、監事或其未成年子女可取得本公司或任何其他法人團體之股份或債權證而獲取利益之權利。

**13.董事及監事所佔合約權益。**於報告期內，除服務合約外，就本公司所獲得的資料，概無本公司董事、監事或其有關聯的實體在本公司、其任何子公司、同系子公司或控股公司所訂立的任何對本公司而言屬重要交易、安排或合約中直接或間接享有重大權益。

**14.重要合約。**除本年報所披露者外，於年內任何時間，本公司或其任何附屬公司概無與控股股東（定義見香港上市規則）或其任何附屬公司訂立任何重要合約，亦無就控股股東或其任何附屬公司向本公司或其任何附屬公司提供服務而訂立任何重要合約。

**15.獲準許的彌償條文。**本公司已根據《企業管治守則》第 C.1.8 條為董事、監事及高級管理人員購買了有效的保險，保險期限從 2022 年 11 月 23 日至 2023 年 11 月 22 日，投保金額為 4000 萬美元。除此以外，於報告期內及在本報告獲批准時，本公司並無有效獲準許的彌償條文（定義見香港法例第 622D 章《公司（董事報告）規例》）。

**16.管理合約。**於報告期內，並無訂立或存在與本公司業務全部或任何重大部分有關的管理及/或行政合約（僱傭合約除外）。

**17.董事於競爭業務之權益。**除下文披露外，本公司董事及其聯繫人概無構成或可能構成於本公司競爭之業務中直接或間接擁有任何權益。中國能建集團及其所屬控股子公司與本公司相同或者相似業務的情況參閱本報告「第五節 公司治理（企業管治報告）」中「公司控股股東、實際控制人在保證公司資產、人員、財務、機構、業務等方面獨立性的具體措施，以及影響公司獨立性而採取的解決方案、工作進度及後續工作計劃」部分。

董事姓名	本公司	中國能建集團
宋海良	執行董事、董事長	董事長

**18.購買、出售或贖回本公司的上市證券。**除本報告債券相關情況章節披露內容外，截至報告期末，本公司或其任何附屬公司概無購買、出售或贖回本公司的上市證券。

**19.股票掛鉤協議。**本報告期內，本公司及子公司概無簽署任何股票掛鉤產品協議，亦無參與股票掛鉤理財產品認購安排。

**20.公眾持股。**於本報告付印前的最後可行日期及根據已公開資料，本公司具有足夠的公眾持股量，符合香港上市規則對公眾持股量的最低要求。

**21. 董事、監事於股份、相關股份及債券的權益及淡倉。**除本公司監事和建生先生及吳道專先生通過限制性股票激勵計劃分別對本公司 264,000 股 H 股及 214,000 股 H 股享有權益，以及董事司欣波先生因其配偶持有本公司 4,000 股 A 股被視為於其中擁有權益外，截至 2023 年 12 月 31 日，就本公司所獲得的資料及據董事所知，本公司董事、監事及最高行政人員在本公司或其相關法團（定義見證券及期貨條例第 XV 部份）的股份、相關股份或債權證中概無擁有任何根據證券及期貨條例第 XV 部第 7 及 8 分部須通知本公司及香港聯交所的權益及淡倉（包括根據證券及期貨條例的該等條文被當作或視為擁有的權益或淡倉），或根據證券及期貨條例第 352 條規定須在存置之權益登記冊中記錄，或根據標準守則的規定需要通知本公司和香港聯交所之權益或淡倉。

**22. 優先認股權。**根據《公司章程》及中國相關法律，本公司股東並無優先認股權。本報告期內，本公司亦無優先認購權。

**23. 企業文化。**本公司以優秀傳統文化為根基，以爭先為要、實幹為本、創新為魂、協同為重、合規為基「五大文化」為內核，以創新、綠色、數智、融合「一創三轉」為行動導向的卓越文化，提升領導班子執行力、合力、戰鬥力，增強幹部職工的思想認同、情感認同和價值認同，突出文化賦能，拓展文化外延，打造主線清晰、基因鮮明、厚重多元、開放包容、獨具特色的世界一流企業文化。在日常營運中實踐理想中的企業文化具體措施主要包括：

(1) 強化領導。深刻把握宣傳思想工作事關黨的前途命運、事關國家長治久安、事關民族凝聚力和向心力的要求，旗幟鮮明堅持黨管意識形態、黨管宣傳、黨管媒體，從文化管理戰略層面，確保在企業生根落地。

(2) 永爭一流。對標世界一流企業和行業先進企業，聚焦文化建設的關鍵要素以及文化建設水平的核心衡量標準，把對標分析評價貫穿於文化建設全過程，以對標促達標、以達標促創標。

(3) 賦能發展。踐行「1466」戰略，在高質量發展、一體化發展、融合發展中，貫通工程邏輯、管理邏輯、文化邏輯思維，推動文化融入管理，促進管理形成文化，轉化為推動企業高質量發展的優勢，實現硬實力與軟實力的相互支撐、協調發展。

(4) 守正創新。傳承中華優秀傳統文化，弘揚偉大建黨精神，繼承企業優良傳統，吸納一切優秀成果，構建體現時代特徵、符合國際潮流、適應融合趨勢、具有自身特色，與「三新」能建相匹配的「大文化」發展格局。

**24. 企業文化實踐進展和成果。**一是推動文化經濟融合，強化引領力。貫徹落實「推動高質量發展，文化是重要的支點」的要求，勇擔為國家和世界塑造美的重大使命，建立「七網融合」文化網落地機制、制度和流程，建立健全與數字經濟相適應，與高質量發展「三新」能建需求相匹配的文化賦能企業高質量發展頂層架構體系，打造文明健康型中國能建新業態。二是深入挖掘文化價值，激活創造力。圍繞功能型城市向文化型城市轉變新趨勢，以文化提升解決方案的文化美學底蘊和品質，增強方案的經濟價值、文化價值和社會價值。持續挖掘重大項目文旅價值，探索「能源+文旅」「工程+文旅」「項目+文旅」等新模式，推動一體化融合發展。三是創新文化表現形態，提升競爭力。突出「六全領域」「十二大業務」的文化供給，推動工程規劃、設計、建設和裝備製造回歸功能彰顯、文化體現、情感表達的本質屬性，在工程場景中讓文化成為產品的價值創造點和業務競爭力，彰顯創新之美、綠色之美、數智之美、融合之美、人文之美，實現工業工程經濟屬性與社會文化價值的和諧統一。

**25. 符合《企業管治守則》。**除本報告披露外，報告期內，公司已遵守了《企業管治守則》所載的所有守則條文。詳情載列於本年報的企業管治報告一節。

## 第八節 股份變動及股東情況

### 一、股本變動情況

#### (一) 股份變動情況表

##### 1、股份變動情況表

報告期內，公司股份總數及股本結構未發生變化。

##### 2、股份變動情況說明

適用 不適用

##### 3、股份變動對最近一年和最近一期每股收益、每股淨資產等財務指標的影響（如有）

適用 不適用

##### 4、公司認為必要或證券監管機構要求披露的其他內容

適用 不適用

#### (二) 限售股份變動情況

適用 不適用

### 二、證券發行與上市情況

#### (一) 截至報告期內證券發行情況

適用 不適用

單位：股 幣種：人民幣

股票及其衍生證券的種類	發行日期	發行價格（或利率）	發行數量	上市日期	獲準上市交易數量	交易終止日期
普通股股票類						
可轉換公司債券、分離交易可轉債						
債券（包括企業債券、公司債券以及非金融企業債務融資工具）						
能建 YK01	2023-6-28	3.08%	10,000,000	2023-7-6	10,000,000	
能建 YK02	2023-10-23	3.25%	20,000,000	2023-10-30	20,000,000	
葛洲 YK05	2023-6-13	3.03%	20,000,000	2023-6-20	20,000,000	
葛洲 YKV1	2023-8-17	2.87%	10,000,000	2023-8-28	10,000,000	
葛洲 YKV2	2023-8-17	3.19%	10,000,000	2023-8-28	10,000,000	
23 葛洲壩 MTN001	2023-10-25	3.44%	10,000,000	2023-10-30	10,000,000	
其他衍生證券						

截至報告期內證券發行情況的說明（存續期內利率不同的債券，請分別說明）：

適用 不適用

(二) 公司股份總數及股東結構變動及公司資產和負債結構的變動情況

適用 不適用

(三) 現存的內部職工股情況

適用 不適用

### 三、股東和實際控制人情況

#### (一) 股東總數

截至報告期末普通股股東總數(戶)	410,499
年度報告披露日前上一月末的普通股股東總數(戶)	396,038
截至報告期末表決權恢復的優先股股東總數(戶)	不適用
年度報告披露日前上一月末表決權恢復的優先股股東總數(戶)	不適用

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

單位:股

前十名股東持股情況（不含通過轉融通出借股份）							
股東名稱 （全稱）	報告期內增減	期末持股數量	比例(%)	持有有限售條件股份數量	質押、標記或凍結情況		股東性質
					股份狀態	數量	
中國能源建設集團有限公司	0	18,686,568,022	44.82	18,107,684,022	無	0	國有法人
HKSCC NOMINEES LIMITED	100	8,438,039,751	20.24	0	未知		其他
中國國新控股有限責任公司	0	2,029,378,794	4.87	0	無	0	國有法人
中國證券金融股份有限公司	0	613,374,538	1.47	0	無	0	國有法人
香港中央結算有限公司	-27,680,397	455,735,497	1.09	0	無	0	其他
中央匯金資產管理有限責任公司	0	306,593,601	0.74	0	無	0	國有法人
北京誠通金控投資有限公司	-161,702,028	304,808,230	0.73	0	無	0	國有法人
HUADIAN FUXIN INTERNATIONAL INVESTMENT COMPANY LIMITED	0	243,722,000	0.58	0	未知		境外法人
閻小虎	-75,714,694	200,000,000	0.48	0	無	0	境內自然人
電力規劃總院有限公司	0	98,542,651	0.24	0	無	0	國有法人

前十名無限售條件股東持股情況			
股東名稱	持有無限售條件流通股的數量	股份種類及數量	
		種類	數量
HKSEE NOMINEES LIMITED	8,438,039,751	境外上市外資股	8,438,039,751
中國國新控股有限責任公司	2,029,378,794	人民幣普通股	2,029,378,794
中國證券金融股份有限公司	613,374,538	人民幣普通股	613,374,538
中國能源建設集團有限公司	578,884,000	境外上市外資股	578,884,000
香港中央結算有限公司	455,735,497	人民幣普通股	455,735,497
中央匯金資產管理有限責任公司	306,593,601	人民幣普通股	306,593,601
北京誠通金控投資有限公司	304,808,230	人民幣普通股	304,808,230
HUADIAN FUXIN INTERNATIONAL INVESTMENT COMPANY LIMITED	243,722,000	境外上市外資股	243,722,000
閔小虎	200,000,000	人民幣普通股	200,000,000
交通銀行股份有限公司－廣發中證基建工程交易型開放式指數證券投資基金	85,463,441	人民幣普通股	85,463,441
前十名股東中回購專戶情況說明	不適用		
上述股東委託表決權、受托表決權、放棄表決權的說明	不適用		
上述股東關聯關係或一致行動的說明	公司第一大股東中國能源建設集團有限公司與上述其他股東之間不存在關聯關係，也不屬一致行動人。公司未知上述其他股東是否存在關聯關係或一致行動關係。		
表決權恢復的優先股股東及持股數量的說明	不適用		

註：

1. 中國能建集團持有本公司股份總數為 18,686,568,022 股，其中 A 股 18,107,684,022 股，H 股 578,884,000 股。2023 年 12 月，因公司股價觸發穩定股價措施的啟動條件，為履行穩定股價的有關承諾，公司控股股東中國能建集團決定增持公司股票。截至本報告發佈日，增持計劃尚未完成，詳見公司 2024 年 2 月 1 日在上海證券交易所發佈的《中國能源建設股份有限公司關於穩定股價措施實施進展的公告》（公告編號：臨 2024-002）。

2. HKSCC Nominees Limited（香港中央結算（代理人）有限公司）持有的 H 股股份為代表多個客戶持有，並已扣除中國能源建設集團有限公司持有的 H 股股份數量。

3. 香港中央結算有限公司持有的 A 股股份為代表多個客戶持有。

4. 中國國新控股有限責任公司所屬子公司中國華星（香港）國際有限公司持有本公司 H 股 633,704,000 股，中國國新控股有限責任公司及其控股子公司合計持有本公司 2,663,082,794 股，佔公司總股本的 6.39%。

5. 公司股東閔小虎通過融資融券及轉融通業務持有 200,000,000 股。

前十名股東參與轉融通業務出借股份情況

√ 適用 □ 不適用

單位:股

前十名股東參與轉融通出借股份情況								
股東名稱 (全稱)	期初普通賬戶、信用賬戶持股		期初轉融通出借股份且尚未歸還		期末普通賬戶、信用賬戶持股		期末轉融通出借股份且尚未歸還	
	數量合計	比例 (%)	數量合計	比例 (%)	數量合計	比例 (%)	數量合計	比例 (%)
交通銀行股份有限公司－廣發中證基建工程交易型開放式指數證券投資基金	162,479,441	0.39	3,846,600	0.009	85,463,441	0.20	15,574,900	0.037

前十名股東較上期發生變化

√ 適用 □ 不適用

單位:股

前十名股東較上期末變化情況					
股東名稱 (全稱)	本報告期新增/退出	期末轉融通出借股份且尚未歸還數量		期末股東普通賬戶、信用賬戶持股以及轉融通出借尚未歸還的股份數量	
		數量合計	比例 (%)	數量合計	比例 (%)
交通銀行股份有限公司－廣發中證基建工程交易型開放式指數證券投資基金		85,463,441	0.20	101,038,341	0.24

前十名有限售條件股東持股數量及限售條件

適用 不適用

單位：股

序號	有限售條件股東名稱	持有的有限售條件股份數量	有限售條件股份可上市交易情況		限售條件
			可上市交易時間	新增可上市交易股份數量	
1	中國能源建設集團有限公司	18,107,684,022	2024 年 9 月 28 日		註
2	電力規劃總院有限公司	98,542,651	2024 年 9 月 28 日		註
上述股東關聯關係或一致行動的說明		電規總院公司為中國能建集團的全資子公司。			

註：

1. 本公司吸收合併葛洲壩期間，中國能建集團和電規總院公司承諾：自公司 A 股股票上市交易之日起 36 個月內（即自 2021 年 9 月 28 日至 2024 年 9 月 27 日），不轉讓或委託他人管理直接或間接持有的吸收合併前已發行的股份（不含 H 股），也不由公司回購該等股份。公司 A 股股票上市後六個月內，如公司 A 股股票連續二十個交易日的收盤價均低於發行價，或者上市後六個月期末收盤價低於發行價，鎖定期限自動延長六個月。

2. 請參見公司 2023 年 6 月 2 日在上海證券交易所的提示性公告，電規總院公司擬將其所持有公司的全部 98,542,651 股 A 股股票無償劃轉至中國能建集團，截至本報告發佈日，該轉讓尚未完成。

(三) 戰略投資者或一般法人因配售新股成為前 10 名股東

適用 不適用

(四) 主要股東及其他人士擁有股份和相關股份的權益及淡倉

截至 2023 年 12 月 31 日，據本公司董事合理查詢所知，以下非為本公司董事、監事或最高行政人員的人士在股份或相關股份中，擁有根據《證券及期貨條例》第 XV 部第 2 及第 3 分部之規定須向本公司披露並根據《證券及期貨條例》第 336 條已記錄於本公司須存置的登記冊內的權益或淡倉：

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

註：英文字母「L」指該等證券的好倉及英文字母「S」指該等證券的淡倉。

1. 根據於 2023 年 12 月 31 日已約佔本公司已發行 H 股 9,262,436,000 股、本公司已發行 A 股 32,428,727,636 股及本公司已發行股本總數 41,691,163,636 股計算。

2. 電規總院公司為中國能建集團的全資子公司，其擁有本公司 98,542,651 股 A 股權益，佔本公司 A 股股本的 0.30%。因此，電規總院公司所持有的 A 股擁有權益亦被視為中國能建集團持有權益。

3. 該等股份由中國華星(香港)國際有限公司直接持有。中國華星(香港)國際有限公司是中國華星集團公司全資子公司；而中國華星集團公司是中國國新控股有限責任公司全資子公司。因此，中國華星(香港)國際有限公司所持的股份亦被視為中國華星集團公司及中國國新控股有限責任公司持有權益。

4. 該等股份由 Silk Road Fund Co., Ltd. (絲路基金有限責任公司) 直接擁有。而 Buttonwood Investment Holding Company Ltd. 持有 Silk Road Fund Co., Ltd. (絲路基金有限責任公司) 的 65% 權益。

因此，Silk Road Fund Co., Ltd. (絲路基金有限責任公司) 所持的股份亦被視為 Buttonwood Investment Holding Company Ltd. 持有權益。

5. Central Huijin Investment Ltd. 持有 China Construction Bank Corporation 的 57.31% 權益。因此，China Construction Bank Corporation 所持股份亦被視為 Central Huijin Investment Ltd. 持有權益。

6. 該等股份由 State Grid International Development Limited 直接持有。State Grid International Development Limited 是 State Grid International Development Co., Ltd. 全資子公司；而 State Grid International Development Co., Ltd. 是 State Grid Corporation of China 的全資子公司。因此，State Grid International Development Limited 所持股份亦被視為 State Grid International Development Co., Ltd. 及 State Grid Corporation of China 持有權益。

#### 四、控股股東及實際控制人情況

##### (一) 控股股東情況

##### 1 法人

適用  不適用

名稱	中國能源建設集團有限公司
單位負責人或法定代表人	宋海良
成立日期	2011 年 9 月 28 日
主要經營業務	水電、火電、核電、風電及太陽能發電新能源及送變電和水利、水務、礦山、公路、鐵路、港口與航道、機場、房屋、市政、城市軌道、環境、冶煉、石油化工基礎設施項目的投資、項目規劃、評審、諮詢、評估、招標代理、建設；工程勘察與設計；施工總承包與專業承包；工程總承包；工程項目管理；工程監理；電站啟動調試與檢修，技術諮詢、開發、服務；進出口業務；電力行業發展規劃研究；機械、電子設備的製造、銷售、租賃，電力專有技術開發與產品銷售，建築材料的生產、銷售；房地產開發與經營；實業投資。（市場主體依法自主選擇經營項目，開展經營活動；依法須經批准的項目，經相關部門批准後依批准的內容開展經營活動；不得從事國家和本市產業政策禁止和限制類項目的經營活動。）
報告期內控股和參股的其他境內外上市公司的股權情況	無
其他情況說明	

##### 2 自然人

適用  不適用

##### 3 公司不存在控股股東情況的特別說明

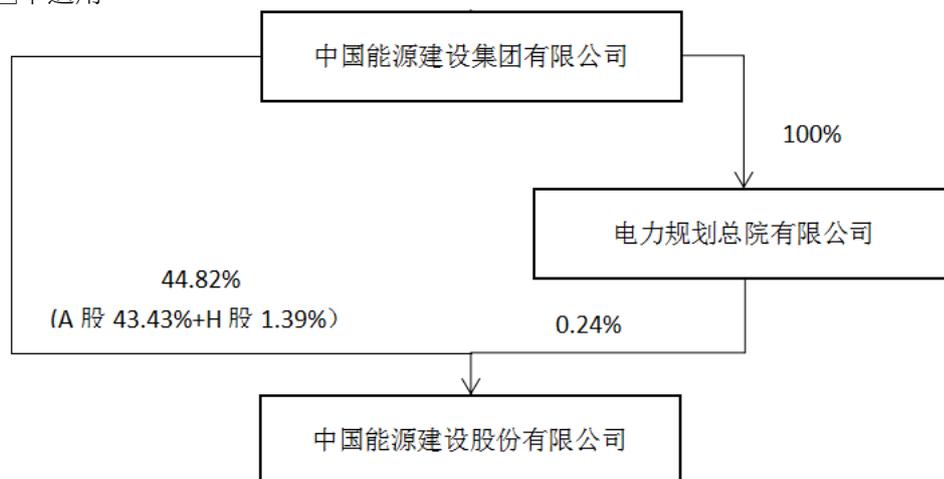
適用  不適用

##### 4 報告期內控股股東變更情況的說明

適用  不適用

5 公司與控股股東之間的產權及控制關係的方框圖

適用 不適用



(二) 實際控制人情況

1 法人

適用 不適用

國務院國有資產監督管理委員會

2 自然人

適用 不適用

3 公司不存在實際控制人情況的特別說明

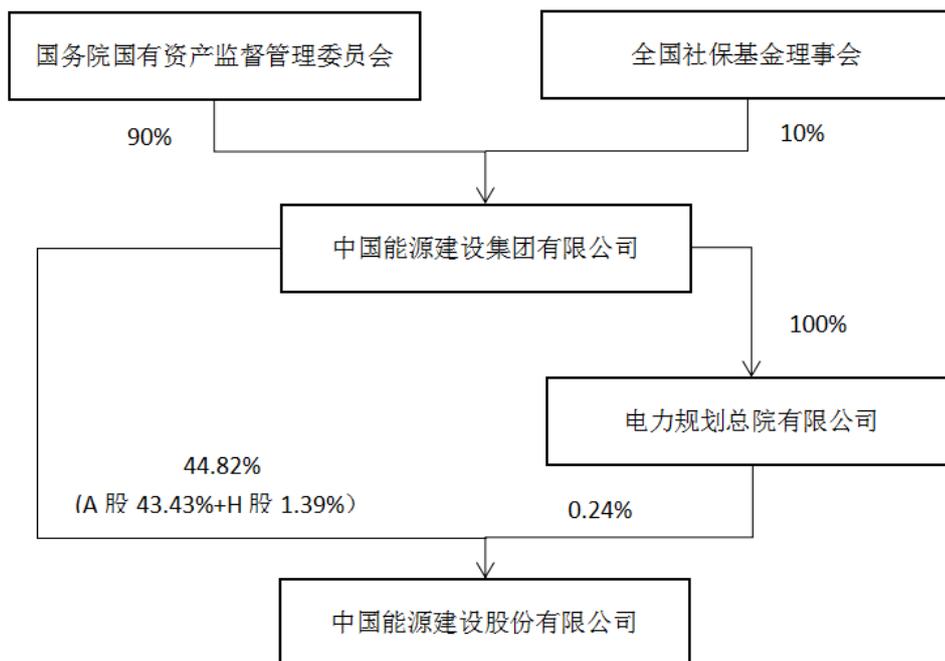
適用 不適用

4 報告期內公司控制權發生變更的情況說明

適用 不適用

5 公司與實際控制人之間的產權及控制關係的方框圖

適用 不適用



6 實際控制人通過信託或其他資產管理方式控制公司

適用 不適用

(三) 控股股東及實際控制人其他情況介紹

適用 不適用

五、公司控股股東或第一大股東及其一致行動人累計質押股份數量佔其所持公司股份數量比例達到 80%以上

適用 不適用

六、其他持股在百分之十以上的法人股東

適用 不適用

七、股份限制減持情況說明

適用 不適用

八、股份回購在報告期的具體實施情況

適用 不適用

## 第九節 優先股相關情況

適用 不適用

## 第十節 債券相關情況

### 一、企業債券、公司債券和非金融企業債務融資工具

適用 不適用

#### (一) 企業債券

適用 不適用

(二) 公司債券

√ 適用 □ 不適用

1. 公司債券基本情況

單位：億元 幣種：人民幣

債券名稱	簡稱	代碼	發行日	起息日	到期日	債券餘額	利率 (%)	還本付息方式	交易場所	投資者適當性安排 (如有)	交易機制	是否存在終止上市交易的風險
中國能源建設股份有限公司 2022 年公開發行公司債券 (低碳轉型掛鉤債券) (第一期) (品種一)	22 能建 01	137535	2022-7-21	2022-7-22	2025-7-22	15	2.70	本期公司債券按年付息、到期一次還本。利息每年支付一次，最後一期利息隨本金一起支付。	上海證券交易所	專業機構投資者	匹配成交、點擊成交、詢價成交、競買成交、協商成交	否
中國能源建設股份有限公司 2023 年面向專業投資者公開發行科技創新可續期公司債券 (第一期)	能 建 YK01	115590	2023-6-28	2023-6-29	---	10	3.08	在發行人不行使遞延支付利息權的情況下，每年付息一次。若在本期債券的某一續期選擇權行權年度，發行人選擇全額兌付本期債券，則該計息年度的付息日即為本期債券的兌付日。	上海證券交易所	專業機構投資者	匹配成交、點擊成交、詢價成交、競買成交、協商成交	否
中國能源建設股份有限公司 2023 年面向專業投資者公開發行科技創新可續期公司債券 (第二期) (品種一)	能 建 YK02	240133	2023-10-23	2023-10-24	---	20	3.25	在發行人不行使遞延支付利息權的情況下，每年付息一次。若在本期債券的某一續期選擇權行權年度，發行人選擇全額兌付本期債券，則該計息年度的付息日即為本期債券的兌付日。	上海證券交易所	專業機構投資者	匹配成交、點擊成交、詢價成交、競買成交、協商成交	否

中國葛洲壩集團股份有限公司公開發行2019年住房租賃專項公司債券(第一期)	19葛洲01	155129	2019-1-9	2019-1-9	2024-1-9	10	3.85	本期公司債券按年付息、到期一次還本。利息每年支付一次,最後一期利息隨本金一起支付。	上海證券交易所	合格機構投資者	匹配成交、 點擊成交、 詢價成交、 競買成交、 協商成交	否
中國葛洲壩集團股份有限公司公開發行2019年公司債券(第一期)	19葛洲02	155223	2019-3-12	2019-3-13	2024-3-13	15	4.10	本期公司債券按年付息、到期一次還本。利息每年支付一次,最後一期利息隨本金一起支付。	上海證券交易所	合格機構投資者	匹配成交、 點擊成交、 詢價成交、 競買成交、 協商成交	否
中國葛洲壩集團股份有限公司公開發行2021年可續期公司債券(面向專業投資者)(第一期)	21葛洲Y1	175964	2021-4-7	2021-4-8	---	30	3.80	在發行人不行使遞延支付利息權的情況下,每年付息一次。若在本期債券的某一續期選擇權行權年度,發行人選擇全額兌付本期債券,則該計息年度的付息日即為本期債券的兌付日。	上海證券交易所	專業機構投資者	匹配成交、 點擊成交、 詢價成交、 競買成交、 協商成交	否
中國葛洲壩集團股份有限公司公開發行2021年公司債券(面向專業投資者)(第一期)	21葛洲01	188082	2021-4-28	2021-4-29	2026-4-29	30	3.53	本期債券按年付息、到期一次還本。利息每年支付一次,最後一期利息隨本金一起支付。本期債券期限為5年,附第3年末發行人調整票面利率選擇權和投資者回售選擇權。	上海證券交易所	專業機構投資者	匹配成交、 點擊成交、 詢價成交、 競買成交、 協商成交	否
中國葛洲壩集團股份有限公司公開發行2021年公司債券(面向專業投資者)(第二期)	21葛洲02	188109	2021-5-17	2021-5-18	2026-5-18	30	3.40	本期債券按年付息、到期一次還本。利息每年支付一次,最後一期利息隨本金一起支付。本期債券期限為5年,附第3年末發行人調整票面利率選擇權和投資者回售選擇權。	上海證券交易所	專業機構投資者	匹配成交、 點擊成交、 詢價成交、 競買成交、 協商成交	否

中國葛洲壩集團股份有限公司 2022 年面向專業投資者公開發行可續期公司債券（第一期）	22 葛洲 Y1	185830	2022-6-1	2022-6-2	---	20	3.04	在發行人不行使遞延支付利息權的情況下，每年付息一次。若在本期債券的某一續期選擇權行權年度，發行人選擇全額兌付本期債券，則該計息年度的付息日即為本期債券的兌付日。	上海證券交易所	專業機構投資者	匹配成交、點擊成交、詢價成交、競買成交、協商成交	否
中國葛洲壩集團股份有限公司 2022 年面向專業投資者公開發行可續期公司債券（第二期）	22 葛洲 Y2	185931	2022-6-21	2022-6-22	---	20	3.13	在發行人不行使遞延支付利息權的情況下，每年付息一次。若在本期債券的某一續期選擇權行權年度，發行人選擇全額兌付本期債券，則該計息年度的付息日即為本期債券的兌付日。	上海證券交易所	專業機構投資者	匹配成交、點擊成交、詢價成交、競買成交、協商成交	否
中國葛洲壩集團有限公司 2022 年面向專業投資者公開發行可續期公司債券（第一期）（低碳轉型掛鉤）（品種一）	22 葛洲 Y3	137782	2022-9-1	2022-9-2	---	15	2.76	在發行人不行使遞延支付利息權的情況下，每年付息一次。若在本期債券的某一續期選擇權行權年度，發行人選擇全額兌付本期債券，則該計息年度的付息日即為本期債券的兌付日。	上海證券交易所	專業機構投資者	匹配成交、點擊成交、詢價成交、競買成交、協商成交	否
中國葛洲壩集團有限公司 2022 年面向專業投資者公開發行可續期公司債券（第一期）（低碳轉型掛鉤）（品種二）	22 葛洲 Y4	137783	2022-9-1	2022-9-2	---	15	3.21	在發行人不行使遞延支付利息權的情況下，每年付息一次。若在本期債券的某一續期選擇權行權年度，發行人選擇全額兌付本期債券，則該計息年度的付息日即為本期債券的兌付日。	上海證券交易所	專業機構投資者	匹配成交、點擊成交、詢價成交、競買成交、協商成交	否

中國葛洲壩集團有限公司2022年面向專業投資者公開發行科技創新可續期公司債券(第二期)(低碳轉型掛鉤)(品種一)	葛洲 YK01	137857	2022-9-20	2022-9-21	---	18	2.70	在發行人不行使遞延支付利息權的情況下，每年付息一次。若在本期債券的某一續期選擇權行權年度，發行人選擇全額兌付本期債券，則該計息年度的付息日即為本期債券的兌付日。	上海證券交易所	專業機構投資者	匹配成交、 點擊成交、 詢價成交、 競買成交、 協商成交	否
中國葛洲壩集團有限公司2022年面向專業投資者公開發行科技創新可續期公司債券(第二期)(低碳轉型掛鉤)(品種二)	葛洲 YK02	137858	2022-9-20	2022-9-21	---	12	3.21	在發行人不行使遞延支付利息權的情況下，每年付息一次。若在本期債券的某一續期選擇權行權年度，發行人選擇全額兌付本期債券，則該計息年度的付息日即為本期債券的兌付日。	上海證券交易所	專業機構投資者	匹配成交、 點擊成交、 詢價成交、 競買成交、 協商成交	否
中國葛洲壩集團有限公司2022年面向專業投資者公開發行「一帶一路」可續期公司債券(第三期)	22 葛洲 Y5	137971	2022-10-20	2022-10-21	---	20	3.18	在發行人不行使遞延支付利息權的情況下，每年付息一次。若在本期債券的某一續期選擇權行權年度，發行人選擇全額兌付本期債券，則該計息年度的付息日即為本期債券的兌付日。	上海證券交易所	專業機構投資者	匹配成交、 點擊成交、 詢價成交、 競買成交、 協商成交	否
中國葛洲壩集團有限公司2022年面向專業投資者公開發行科技創新可續期公司債券(第四期)(品種一)	葛洲 YK03	138614	2022-11-25	2022-11-28	---	30	3.18	在發行人不行使遞延支付利息權的情況下，每年付息一次。若在本期債券的某一續期選擇權行權年度，發行人選擇全額兌付本期債券，則該計息年度的付息日即為本期債券的兌付日。	上海證券交易所	專業機構投資者	匹配成交、 點擊成交、 詢價成交、 競買成交、 協商成交	否

中國葛洲壩集團有限公司 2023 年面向專業投資者公開發行科技創新可續期公司債券（第一期）	葛洲 YK05	115512	2023-6-13	2023-6-14	---	20	3.03	在發行人不行使遞延支付利息權的情況下，每年付息一次。若在本期債券的某一續期選擇權行權年度，發行人選擇全額兌付本期債券，則該計息年度的付息日即為本期債券的兌付日。	上海證券交易所	專業機構投資者	匹配成交、 點擊成交、 詢價成交、 競買成交、 協商成交	否
中國葛洲壩集團有限公司 2023 年公開發行科技創新鄉村振興可續期公司債券（支持革命老區）（品種一）	葛洲 YKV1	115847	2023-8-17	2023-8-18	---	10	2.87	在發行人不行使遞延支付利息權的情況下，每年付息一次。若在本期債券的某一續期選擇權行權年度，發行人選擇全額兌付本期債券，則該計息年度的付息日即為本期債券的兌付日。	上海證券交易所	專業機構投資者	匹配成交、 點擊成交、 詢價成交、 競買成交、 協商成交	否
中國葛洲壩集團有限公司 2023 年公開發行科技創新鄉村振興可續期公司債券（支持革命老區）（品種二）	葛洲 YKV2	115848	2023-8-17	2023-8-18	---	10	3.19	在發行人不行使遞延支付利息權的情況下，每年付息一次。若在本期債券的某一續期選擇權行權年度，發行人選擇全額兌付本期債券，則該計息年度的付息日即為本期債券的兌付日。	上海證券交易所	專業機構投資者	匹配成交、 點擊成交、 詢價成交、 競買成交、 協商成交	否

公司對債券終止上市交易風險的應對措施

適用 不適用

逾期未償還債券

適用 不適用

報告期內債券付息兌付情況

√ 適用 □ 不適用

債券名稱	付息兌付情況的說明
中國能源建設股份有限公司 2020 年公開發行可續期公司債券(第一期)	公司於 2023 年 6 月 19 日足額支付了 20 能建 Y1 自 2022 年 6 月 19 日至 2023 年 6 月 18 日期間的利息和本期債券的本金。報告期內，20 能建 Y1 不存在延遲支付到期利息或延遲兌付本金的情況。
中國能源建設股份有限公司 2022 年公開發行公司債券(低碳轉型掛鉤債券)(第一期)(品種一)	公司於 2023 年 7 月 24 日(因 2023 年 7 月 22 日為休息日，故順延至下一個交易日)足額支付了 22 能建 01 自 2022 年 7 月 22 日至 2023 年 7 月 21 日期間的利息。報告期內，22 能建 01 不存在延遲支付到期利息或延遲兌付本金的情況。
中國能源建設股份有限公司 2023 年面向專業投資者公開發行科技創新可續期公司債券(第一期)	報告期內，能建 YK01 不涉及支付到期利息或兌付本金的情況。
中國能源建設股份有限公司 2023 年面向專業投資者公開發行科技創新可續期公司債券(第二期)(品種一)	報告期內，能建 YK02 不涉及支付到期利息或兌付本金的情況。
中國葛洲壩集團股份有限公司公開發行 2019 年住房租賃專項公司債券(第一期)	公司下屬子公司中國葛洲壩集團股份有限公司於 2023 年 1 月 9 日足額支付了 19 葛洲 01 自 2022 年 1 月 9 日至 2023 年 1 月 8 日期間的利息。報告期內，19 葛洲 01 不存在延遲支付到期利息或延遲兌付本金的情況。
中國葛洲壩集團股份有限公司公開發行 2019 年公司債券(第一期)	公司下屬子公司中國葛洲壩集團股份有限公司於 2023 年 3 月 13 日足額支付了 19 葛洲 02 自 2022 年 3 月 13 日至 2023 年 3 月 12 日期間的利息。報告期內，19 葛洲 02 不存在延遲支付到期利息或延遲兌付本金的情況。
中國葛洲壩集團股份有限公司公開發行 2020 年可續期公司債券(面向專業投資者)(第一期)	公司下屬子公司中國葛洲壩集團股份有限公司於 2023 年 8 月 28 日足額支付了 20 葛洲 Y1 自 2022 年 8 月 28 日至 2023 年 8 月 27 日期間的利息和本期債券的本金。報告期內，20 葛洲 Y1 不存在延遲支付到期利息或延遲兌付本金的情況。
中國葛洲壩集團股份有限公司公開發行 2020 年可續期公司債券(面向專業投資者)(第三期)(品種二)	公司下屬子公司中國葛洲壩集團股份有限公司於 2023 年 10 月 30 日(因 2023 年 10 月 28 日為休息日，故順延至其後的第一個交易日)足額支付了 20 葛洲 Y5 自 2022 年 10 月 28 日至 2023 年 10 月 27 日期間的利息和本期債券的本金。報告期內，20 葛洲 Y5 不存在延遲支付到期利息或延遲兌付本金的情況。
中國葛洲壩集團股份有限公司公開發行 2021 年可續期公司債券(面向專業投資者)(第一期)	公司下屬子公司中國葛洲壩集團股份有限公司於 2023 年 4 月 10 日(因 2023 年 4 月 8 日為休息日，故順延至下一個交易日)足額支付了 21 葛洲 Y1 自 2022 年 4 月 8 日至 2023 年 4 月 7 日期間的利息。報告期內，21 葛洲 Y1 不存在延遲支付到期利息或延遲兌付本金的情況。
中國葛洲壩集團股份有限公司公開發行 2021 年公司債券(面向專業投資者)(第一期)	公司下屬子公司中國葛洲壩集團股份有限公司於 2023 年 5 月 4 日(因 2023 年 4 月 29 日為休息日，故順延至下一個交易日)足額支付了 21 葛洲 01 自 2022 年 4 月 29 日至 2023 年 4 月 28 日期間的利息。報告期內，21 葛洲 01 不存在延遲支付到期利息或延遲兌付本金的情況。
中國葛洲壩集團股份有限公司公開發行 2021 年公司債券(面向專業投資者)(第二期)	公司下屬子公司中國葛洲壩集團股份有限公司於 2023 年 5 月 18 日足額支付了 21 葛洲 02 自 2022 年 5 月 18 日至 2023 年 5 月 17 日期間的利息。報告期內，21 葛洲 02 不存在延遲支付到期利息或延遲兌付本金的情況。

中國葛洲壩集團股份有限公司 2022 年面向專業投資者公開發行可續期公司債券（第一期）	公司下屬子公司中國葛洲壩集團股份有限公司於 2023 年 6 月 2 日足額支付了 22 葛洲 Y1 自 2022 年 6 月 2 日至 2023 年 6 月 1 日期間的利息。報告期內，22 葛洲 Y1 不存在延遲支付到期利息或延遲兌付本金的情況。
中國葛洲壩集團股份有限公司 2022 年面向專業投資者公開發行可續期公司債券（第二期）	公司下屬子公司中國葛洲壩集團股份有限公司於 2023 年 6 月 26 日（因 2023 年 6 月 22 日為節假日，故順延至其後的第一個交易日）足額支付了 22 葛洲 Y2 自 2022 年 6 月 22 日至 2023 年 6 月 21 日期間的利息。報告期內，22 葛洲 Y2 不存在延遲支付到期利息或延遲兌付本金的情況。
中國葛洲壩集團有限公司 2022 年面向專業投資者公開發行可續期公司債券（第一期）（低碳轉型掛鉤）（品種一）	公司下屬子公司中國葛洲壩集團有限公司於 2023 年 9 月 4 日（因 2023 年 9 月 2 日為休息日，故順延至其後的第一個交易日）足額支付了 22 葛洲 Y3 自 2022 年 9 月 2 日至 2023 年 9 月 1 日期間的利息。報告期內，22 葛洲 Y3 不存在延遲支付到期利息或延遲兌付本金的情況。
中國葛洲壩集團有限公司 2022 年面向專業投資者公開發行可續期公司債券（第一期）（低碳轉型掛鉤）（品種二）	公司下屬子公司中國葛洲壩集團有限公司於 2023 年 9 月 4 日（因 2023 年 9 月 2 日為休息日，故順延至其後的第一個交易日）足額支付了 22 葛洲 Y4 自 2022 年 9 月 2 日至 2023 年 9 月 1 日期間的利息。報告期內，22 葛洲 Y4 不存在延遲支付到期利息或延遲兌付本金的情況。
中國葛洲壩集團有限公司 2022 年面向專業投資者公開發行「一帶一路」可續期公司債券（第三期）	公司下屬子公司中國葛洲壩集團有限公司於 2023 年 10 月 23 日（因 2023 年 10 月 21 日為休息日，故順延至其後的第一個交易日）足額支付了 22 葛洲 Y5 自 2022 年 10 月 21 日至 2023 年 10 月 20 日期間的利息。報告期內，22 葛洲 Y5 不存在延遲支付到期利息或延遲兌付本金的情況。
中國葛洲壩集團有限公司 2022 年面向專業投資者公開發行科技創新可續期公司債券（第二期）（低碳轉型掛鉤）（品種一）	公司下屬子公司中國葛洲壩集團有限公司於 2023 年 9 月 21 日足額支付了葛洲 YK01 自 2022 年 9 月 21 日至 2023 年 9 月 20 日期間的利息。報告期內，葛洲 YK01 不存在延遲支付到期利息或延遲兌付本金的情況。
中國葛洲壩集團有限公司 2022 年面向專業投資者公開發行科技創新可續期公司債券（第二期）（低碳轉型掛鉤）（品種二）	公司下屬子公司中國葛洲壩集團有限公司於 2023 年 9 月 21 日足額支付了葛洲 YK02 自 2022 年 9 月 21 日至 2023 年 9 月 20 日期間的利息。報告期內，葛洲 YK02 不存在延遲支付到期利息或延遲兌付本金的情況。
中國葛洲壩集團有限公司 2022 年面向專業投資者公開發行科技創新可續期公司債券（第四期）（品種一）	公司下屬子公司中國葛洲壩集團有限公司於 2023 年 11 月 28 日足額支付了葛洲 YK03 自 2022 年 11 月 28 日至 2023 年 11 月 27 日期間的利息。報告期內，葛洲 YK03 不存在延遲支付到期利息或延遲兌付本金的情況。
中國葛洲壩集團有限公司 2023 年面向專業投資者公開發行科技創新可續期公司債券（第一期）	報告期內，葛洲 YK05 不涉及支付到期利息或兌付本金的情況。
中國葛洲壩集團有限公司 2023 年公開發行科技創新鄉村振興可續期公司債券（支持革命老區）（品種一）	報告期內，葛洲 YKV1 不涉及支付到期利息或兌付本金的情況。
中國葛洲壩集團有限公司 2023 年公開發行科技創新鄉村振興可續期公司債券（支持革命老區）（品種二）	報告期內，葛洲 YKV2 不涉及支付到期利息或兌付本金的情況。

## 2. 發行人或投資者選擇權條款、投資者保護條款的觸發和執行情況

√適用 □不適用

2023 年 6 月 19 日，公司選擇不行使「20 能建 Y1」發行人續期選擇權，將「20 能建 Y1」全額兌付，兌付本金共計人民幣 10 億元。

2023 年 8 月 28 日，公司下屬子公司中國葛洲壩集團股份有限公司選擇不行使「20 葛洲 Y1」發行人續期選擇權，將「20 葛洲 Y1」全額兌付，兌付本金共計人民幣 10 億元。

2023 年 10 月 30 日，公司下屬子公司中國葛洲壩集團股份有限公司選擇不行使「20 葛洲 Y5」發行人續期選擇權，將「20 葛洲 Y5」全額兌付，兌付本金共計人民幣 10 億元。

## 3. 為債券發行及存續期業務提供服務的中介機構

中介機構名稱	辦公地址	簽字會計師姓名	聯繫人	聯繫電話
天健會計師事務所（特殊普通合夥）	浙江省杭州市西湖區西溪路 128 號 6 樓	汪文鋒、安長海	謝曉柳	010-62167760
畢馬威華振會計師事務所(特殊普通合夥)	北京市東城區東長安街 1 號東方廣場東 2 座辦公樓 8 層	吳旭初、郭成專	李歆	010-85085131
中興華會計師事務所（特殊普通合夥）	北京市豐台區麗澤路 20 號院 1 號樓麗澤 SOHO B 座 20 層	王克東、康莉莉	王克東	010-51423818
上海新世紀資信評估投資服務有限公司	上海市黃浦區漢口路 398 號華盛大廈 13-14 層	/	蔣衛	021-63501349
			石潯、雷佳玥	13918597887
			王力	021-63501349
聯合資信評估股份有限公司	北京市朝陽區建外大街 2 號 PICC 大廈 17 層	/	羅一	010-85679696
聯合赤道環境評價有限公司	天津市和平區曲阜道 80 號聯合信用大廈七層	/	陳金龍	13299986532
中信建投證券股份有限公司	北京市朝陽區景輝街 16 號院 1 號樓泰康集團大廈	/	許可、王雯雯、范為傑、李雨龍、洪浩、胡沛然、王鷺、郭向宇、馮偉、胡灝楠	010-56051955

海通證券股份有限公司	北京市朝陽區安定路 5 號天圓祥泰大廈 15 層	/	於穎、鄭雲橋	010-88027168
			李雪君、應劍雄、邱怡	010-57061507
中信證券股份有限公司	北京市朝陽區亮馬橋路 48 號中信證券大廈 22 層	/	杜涵、朱星宇、容暢、王子凡	010-60834580
中國國際金融股份有限公司	北京市朝陽區建國門外大街國貿 2 座 33 樓	/	陳小東、譚畔、姚藝聰、王鏜正	010-65051166
廣發證券股份有限公司	廣東省廣州市天河區馬場路 26 號廣發證券大廈	/	楊冬晨、蔡卓炯	020-66338888
平安證券股份有限公司	深圳市福田區福田街道益田路 5023 號平安金融中心 B 座第 22-25 層	/	胡正金、王方平	0755-22627723
申萬宏源證券有限公司	北京市西城區錦什坊街 26 號恆奧中心 C 座 6 層	/	邱源、楊林岱	010-88013859
長江證券股份有限公司	湖北省武漢市江漢區淮海路 88 號	/	宋志文、傅飄然	027-65799705
光大證券股份有限公司	北京市西城區復興門外大街 6 號光大大廈 15 層	/	張展	010-58377874
華泰聯合證券有限責任公司	北京市西城區豐盛胡同 22 號豐銘國際大廈 B 座 6 層	/	李珉瑄、丁文雅	18510958344
華泰聯合證券有限責任公司	北京市西城區豐盛胡同 22 號豐銘國際大廈 B 座 7 層	/	江家翔	010-57615900
國信證券股份有限公司	深圳市福田區福華一路 125 號國信金融大廈 29 層	/	柯方鈺、趙宇	0755-81983098
國泰君安證券股份有限公司	上海市靜安區新聞路 669 號博華廣場 33 樓	/	項俊夫、戴瑋昱	021-38677889
北京市嘉源律師事務所	北京市復興門內大街 158 號遠洋大廈四層 F408	/	齊曼	010-66413377
北京大成律師事務所	北京市朝陽區朝陽門南大街 10 號兆泰國際中心 B 座 16-21 層	/	莊國芳	010-58137799
湖北首義律師事務所	武漢市武昌區和平大道三角路水岸國際 1 號樓 12 樓	/	汪中斌	13871116260

上述中介機構發生變更的情況

適用 不適用

4. 報告期末募集資金使用情況

適用 不適用

單位:億元 幣種:人民幣

債券名稱	募集資金總金額	已使用金額	未使用金額	募集資金專項賬戶運作情況(如有)	募集資金違規使用的整改情況(如有)	是否與募集說明書承諾的用途、使用計劃及其他約定一致
中國能源建設股份有限公司 2022 年公開發行公司債券(低碳轉型掛鉤債券)(第一期)(品種一)	15	15	0	報告期內,公司按照募集說明書相關約定管理、使用募集資金專項賬戶	不涉及	是
中國能源建設股份有限公司 2023 年面向專業投資者公開發行科技創新可續期公司債券(第一期)	10	10	0	報告期內,公司按照募集說明書相關約定管理、使用募集資金專項賬戶	不涉及	是
中國能源建設股份有限公司 2023 年面向專業投資者公開發行科技創新可續期公司債券(第二期)(品種一)	20	20	0	報告期內,公司按照募集說明書相關約定管理、使用募集資金專項賬戶	不涉及	是
中國葛洲壩集團股份有限公司公開發行 2019 年住房租賃專項公司債券(第一期)	10	10	0	報告期內,公司按照募集說明書相關約定管理、使用募集資金專項賬戶	不涉及	是
中國葛洲壩集團股份有限公司公開發行 2019 年公司債券(第一期)	15	15	0	報告期內,公司按照募集說明書相關約定管理、使用募集資金專項賬戶	不涉及	是
中國葛洲壩集團股份有限公司公開發行 2021 年可續期公司債券(面向專業投資者)(第一期)	30	30	0	報告期內,公司按照募集說明書相關約定管理、使用募集資金專項賬戶	不涉及	是
中國葛洲壩集團股份有限公司公開發行 2021 年公司債券(面向專業投資者)(第一期)	30	30	0	報告期內,公司按照募集說明書相關約定管理、使用募集資金專項賬戶	不涉及	是

中國葛洲壩集團股份有限公司公開發行 2021 年公司債券（面向專業投資者）（第二期）	30	30	0	報告期內，公司按照募集說明書相關約定管理、使用募集資金專項賬戶	不涉及	是
中國葛洲壩集團股份有限公司 2022 年面向專業投資者公開發行可續期公司債券（第一期）	20	20	0	報告期內，公司按照募集說明書相關約定管理、使用募集資金專項賬戶	不涉及	是
中國葛洲壩集團股份有限公司 2022 年面向專業投資者公開發行可續期公司債券（第二期）	20	20	0	報告期內，公司按照募集說明書相關約定管理、使用募集資金專項賬戶	不涉及	是
中國葛洲壩集團有限公司 2022 年面向專業投資者公開發行可續期公司債券（第一期）（低碳轉型掛鉤）（品種一）	15	15	0	報告期內，公司按照募集說明書相關約定管理、使用募集資金專項賬戶	不涉及	是
中國葛洲壩集團有限公司 2022 年面向專業投資者公開發行可續期公司債券（第一期）（低碳轉型掛鉤）（品種二）	15	15	0	報告期內，公司按照募集說明書相關約定管理、使用募集資金專項賬戶	不涉及	是
中國葛洲壩集團有限公司 2022 年面向專業投資者公開發行科技創新可續期公司債券(第二期)（低碳轉型掛鉤）(品種一)	18	18	0	報告期內，公司按照募集說明書相關約定管理、使用募集資金專項賬戶	不涉及	是
中國葛洲壩集團有限公司 2022 年面向專業投資者公開發行科技創新可續期公司債券(第二期)（低碳轉型掛鉤）(品種二)	12	12	0	報告期內，公司按照募集說明書相關約定管理、使用募集資金專項賬戶	不涉及	是
中國葛洲壩集團有限公司 2022 年面向專業投資者公開發行「一帶一路」可續期公司債券（第三期）	20	20	0	報告期內，公司按照募集說明書相關約定管理、使用募集資金專項賬戶	不涉及	是

中國葛洲壩集團有限公司 2022 年面向專業投資者公開發行科技創新可續期公司債券（第四期）（品種一）	30	30	0	報告期內，公司按照募集說明書相關約定管理、使用募集資金專項賬戶	不涉及	是
中國葛洲壩集團有限公司 2023 年面向專業投資者公開發行科技創新可續期公司債券（第一期）	20	20	0	報告期內，公司按照募集說明書相關約定管理、使用募集資金專項賬戶	不涉及	是
中國葛洲壩集團有限公司 2023 年公開發行科技創新鄉村振興可續期公司債券（支持革命老區）（品種一）	10	7.24	2.76	報告期內，公司按照募集說明書相關約定管理、使用募集資金專項賬戶	不涉及	是
中國葛洲壩集團有限公司 2023 年公開發行科技創新鄉村振興可續期公司債券（支持革命老區）（品種二）	10	10	10	報告期內，公司按照募集說明書相關約定管理、使用募集資金專項賬戶	不涉及	是

募集資金用於建設項目的進展情況及運營效益

適用  不適用

公司按照募集說明書有關約定將募集資金用於建設項目，在建項目和已完工項目進展情況及運營效益均符合公司預期。

報告期內變更上述債券募集資金用途的說明

適用  不適用

其他說明

適用  不適用

#### 5. 信用評級結果調整情況

適用  不適用

其他說明

適用  不適用

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

適用 不適用

現狀	執行情況	是否發生變更	變更後情況	變更原因	變更是否已取得有權機構批准	變更對債券投資者權益的影響
公司及下屬子公司存續債券均未設置擔保	不涉及	否	不涉及	不涉及	不涉及	不涉及
在報告期內，公司及下屬子公司存續債券的償債計劃、其他償債保障措施及投資者保護機制，均按照募集說明書中的約定執行，未發生重大變化	正常	否	不涉及	不涉及	不涉及	不涉及

7. 公司債券其他情況的說明

適用 不適用

能建 YK01、能建 YK02、21 葛洲 Y1、22 葛洲 Y1、22 葛洲 Y2、22 葛洲 Y3、22 葛洲 Y4、葛洲 YK01、葛洲 YK02、22 葛洲 Y5、葛洲 YK03、葛洲 YK05、葛洲 YKV1、葛洲 YKV2 未執行發行人續期選擇權，未觸發利率跳升，未執行遞延支付利息權，未執行贖回選擇權，未觸發強制付息事件，仍計入權益。

能建 YK01、能建 YK02、葛洲 YK01、葛洲 YK02、葛洲 YK03、葛洲 YK05、葛洲 YKV1、葛洲 YKV2 的發行人均為科創企業類發行人，不涉及科創項目進展情況、不涉及相關基金產品運作。募集資金使用用途均與募集說明書中約定一致。

(三) 銀行間債券市場非金融企業債務融資工具

√ 適用 □ 不適用

1. 非金融企業債務融資工具基本情況

單位：億元 幣種：人民幣

債券名稱	簡稱	代碼	發行日	起息日	到期日	債券餘額	利率 (%)	還本付息方式	交易場所	投資者適當性安排 (如有)	交易機制	是否存在終止上市交易的風險
中國能源建設股份有限公司 2021 年度第一期中期票據	21 中能建 MTN001	102102154	2021-10-25	2021-10-27	-	20	3.67	在發行人不行使遞延支付利息權的情況下，每年付息一次。若在本期債券的某一贖回日，發行人選擇全額贖回本期債券，則該計息年度的付息日即為本期債券的兌付日。	全國銀行間債券市場	銀行間市場的機構投資者 (國家法律法規禁止購買者除外)	按照全國銀行間同業拆借中心頒佈的相關規定執行	否
中國能源建設股份有限公司 2021 年度第一期中期票據 (碳中和)	21 中能建 GN001 (碳中和)	132100150	2021-11-16	2021-11-18	-	15	3.33	在發行人不行使遞延支付利息權的情況下，每年付息一次。若在本期債券的某一贖回日，發行人選擇全額贖回本期債券，則該計息年度的付息日即為本期債券的兌付日。	全國銀行間債券市場	銀行間市場的機構投資者 (國家法律法規禁止購買者除外)	按照全國銀行間同業拆借中心頒佈的相關規定執行	否
中國能源建設股份有限公司 2022 年度第一期中期票據	22 中能建 MTN001	102282647	2022-12-5	2022-12-7	-	30	3.85	在發行人不行使遞延支付利息權的情況下，每年付息一次。若在本期債券的某一贖回日，發行人選擇全額贖回本期債券，則該計息年度的付息日即為本期債券的兌付日。	全國銀行間債券市場	銀行間市場的機構投資者 (國家法律法規禁止購買者除外)	按照全國銀行間同業拆借中心頒佈的相關規定執行	否
中國葛洲壩集團有限公司 2023 年度第一期中期票據	23 葛洲壩 MTN001	102300529	2023-10-25	2023-10-27	-	10	3.44	在發行人不行使遞延支付利息權的情況下，每年付息一次。若在本期債券的某一贖回日，發行人選擇全額贖回本期債券，則該計息年度的付息日即為本期債券的兌付日。	全國銀行間債券市場	銀行間市場的機構投資者 (國家法律法規禁止購買者除外)	按照全國銀行間同業拆借中心頒佈的相關規定執行	否

公司對債券終止上市交易風險的應對措施

適用 不適用

逾期未償還債券

適用 不適用

報告期內債券付息兌付情況

適用 不適用

債券名稱	付息兌付情況的說明
中國能源建設集團有限公司 2013 年度第一期中期票據	公司於 2023 年 1 月 18 日足額支付了 13 中能建 MTN1 自 2022 年 1 月 18 日至 2023 年 1 月 17 日期間的利息和本期債券的本金。報告期內，13 中能建 MTN1 不存在延遲支付到期利息或延遲兌付本金的情況。
中國能源建設股份有限公司 2021 年度第一期中期票據	公司於 2023 年 10 月 27 日足額支付了 21 中能建 MTN001 自 2022 年 10 月 27 日至 2023 年 10 月 26 日期間的利息。報告期內，21 中能建 MTN001 不存在延遲支付到期利息或延遲兌付本金的情況。
中國能源建設股份有限公司 2021 年度第一期綠色中期票據（碳中和債）	公司於 2023 年 11 月 20 日（因 2023 年 11 月 18 日為休息日，故順延至下一個交易日）足額支付了 21 中能建 GN001（碳中和債）自 2022 年 11 月 18 日至 2023 年 11 月 17 日期間的利息。報告期內，21 中能建 GN001（碳中和債）不存在延遲支付到期利息或延遲兌付本金的情況。
中國能源建設股份有限公司 2022 年度第一期中期票據	公司於 2023 年 12 月 7 日足額支付了 22 中能建 MTN001 自 2022 年 12 月 7 日至 2023 年 12 月 6 日期間的利息。報告期內，22 中能建 MTN001 不存在延遲支付到期利息或延遲兌付本金的情況。

2. 發行人或投資者選擇權條款、投資者保護條款的觸發和執行情況

適用 不適用

3. 為債券發行及存續期業務提供服務的中介機構

中介機構名稱	辦公地址	簽字會計師姓名	聯繫人	聯繫電話
中國農業銀行股份有限公司	北京市東城區建國門內大街 69 號	/	王冰山	010-85106292
招商銀行股份有限公司	廣東省深圳市福田區深南大道 2016 號	/	張連明	0755-89278572
中信銀行股份有限公司	北京市朝陽區光華路 10 號院 1 號樓	/	袁善超	010-66635929
北京市嘉源律師事務所	北京市復興門內大街 158 號遠洋大廈四層 F408	/	齊曼	010-66413377

上述中介機構發生變更的情況

適用 不適用

4. 報告期末募集資金使用情況

適用 不適用

單位:億元 幣種:人民幣

債券名稱	募集資金總金額	已使用金額	未使用金額	募集資金專項賬戶運作情況(如有)	募集資金違規使用的整改情況(如有)	是否與募集說明書承諾的用途、使用計劃及其他約定一致
中國能源建設股份有限公司 2021 年度第一期中期票據	20	20	0	報告期內,公司按照募集說明書相關約定管理、使用募集資金專項賬戶	不涉及	是
中國能源建設股份有限公司 2021 年度第一期綠色中期票據(碳中和債)	15	15	0	報告期內,公司按照募集說明書相關約定管理、使用募集資金專項賬戶	不涉及	是
中國能源建設股份有限公司 2022 年度第一期中期票據	30	30	0	報告期內,公司按照募集說明書相關約定管理、使用募集資金專項賬戶	不涉及	是
中國葛洲壩集團有限公司 2023 年度第一期中期票據	10	10	0	報告期內,公司按照募集說明書相關約定管理、使用募集資金專項賬戶	不涉及	是

募集資金用於建設項目的進展情況及運營效益

適用  不適用

公司按照募集說明書有關約定將募集資金用於建設項目，在建項目和已完工項目進展情況及運營效益均符合公司預期。

報告期內變更上述債券募集資金用途的說明

適用  不適用

其他說明

適用  不適用

**5. 信用評級結果調整情況**

適用  不適用

其他說明

適用  不適用

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

適用  不適用

現狀	執行情況	是否發生變更	變更後情況	變更原因	變更是否已取得有權機構批准	變更對債券投資者權益的影響
公司存續債券均未設置擔保	不涉及	否	不涉及	不涉及	不涉及	不涉及
在報告期內，公司及下屬子公司存續債券的償債計劃及其他償債保障措施均按照募集說明書中的約定執行，未發生重大變化	正常	否	不涉及	不涉及	不涉及	不涉及

**7. 非金融企業債務融資工具其他情況的說明**

適用  不適用

(四) 公司報告期內合併報表範圍虧損超過上年末淨資產 10%

適用  不適用

(五) 報告期末除債券外的有息債務逾期情況

適用  不適用

(六) 報告期內違反法律法規、公司章程、信息披露事務管理制度規定的情況以及債券募集說明書約定或承諾的情況對債券投資者權益的影響

適用  不適用

(七) 截至報告期末公司近 2 年的會計數據和財務指標

適用 不適用

單位:千元 幣種:人民幣

主要指標	2023 年	2022 年	本期比上年同期增減 (%)
歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤	7,162,814	5,721,581	25.19
流動比率	1.02	1.11	-8.11
速動比率	0.86	0.93	-7.53
資產負債率 (%)	75.96	74.80	1.55
EBITDA 全部債務比	0.05	0.05	0.00
利息保障倍數	3.37	3.43	-1.75
現金利息保障倍數	1.61	1.41	14.18
EBITDA 利息保障倍數	4.64	4.02	15.42
貸款償還率 (%)	100.00	100.00	0.00
利息償付率 (%)	100.00	100.00	0.00

二、可轉換公司債券情況

適用 不適用

## 第十一節 財務報告

### 一、 審計報告

## 審 計 報 告

天健審[2024]1-126 號

中國能源建設股份有限公司全體股東：

### 一、審計意見

我們審計了中國能源建設股份有限公司(以下簡稱能建股份)財務報表,包括 2023 年 12 月 31 日的合併及母公司資產負債表,2023 年度的合併及母公司利潤表、合併及母公司現金流量表、合併及母公司所有者權益變動表,以及相關財務報表附註。

我們認為,後附的財務報表在所有重大方面按照企業會計準則的規定編製,公允反映了能建股份 2023 年 12 月 31 日的合併及母公司財務狀況,以及 2023 年度的合併及母公司經營成果和現金流量。

### 二、形成審計意見的基礎

我們按照中國註冊會計師審計準則的規定執行了審計工作。審計報告的「註冊會計師對財務報表審計的責任」部分進一步闡述了我們在這些準則下的責任。按照中國註冊會計師職業道德守則,我們獨立於能建股份,並履行了職業道德方面的其他責任。我們相信,我們獲取的審計證據是充分、適當的,為發表審計意見提供了基礎。

### 三、關鍵審計事項

關鍵審計事項是我們根據職業判斷,認為對本期財務報表審計最為重要的事項。這些事項的應對以對財務報表整體進行審計並形成審計意見為背景,我們不對這些事項單獨發表意見。

#### (一) 工程建設合同收入確認

##### 1. 事項描述

相關信息披露詳見財務報表附註五 25、七 51 和十七 1。

能建股份的營業收入主要來自於為客戶提供的建造服務。2023 年度,能建股份營業收入金額為人民幣 4,060.32 億元,其中工程建設業務收入為人民幣 3,254.97 億元,占營業收入的 80.17%。

能建股份的工程建設業務屬於在某一時段內履行的履約義務,按照累計實際發生的成本占預計總成本的比例確定履約進度,並按履約進度確認收入。在確定履約進度時,能建股份管理層(以下簡稱管理層)需要對預計總成本作出合理估計。

由於營業收入是能建股份關鍵業績指標之一，可能存在管理層通過不恰當的收入確認以達到特定目標或預期的固有風險，且工程建設合同收入確認涉及重大管理層判斷，因此，我們將工程建設合同收入確定為關鍵審計事項。

## 2. 審計應對

針對工程建設合同收入確認，我們實施的審計程序主要包括：

(1) 瞭解與工程建設合同收入確認相關的關鍵內部控制，包括合同預計收入和合同預計成本編製、變更及按照履約進度計算收入相關的內部控制，評價這些控制的設計，確定其是否得到執行，並測試相關內部控制的運行有效性；

(2) 獲取並覆核工程建設合同清單，檢查合同清單的完整性；

(3) 獲取並檢查重大工程建設合同，瞭解主要合同關鍵條款，評估管理層對單項履約義務的識別及價值分攤、預計總收入的估計是否合理，評價收入確認方法是否適當；

(4) 查看項目的成本預算編製基礎，獲取並檢查重大項目成本預算單、採購合同、分包合同，評估管理層對於預計總成本的判斷和估計是否合理，確保其按照項目實際工程量及單價進行編製；

(5) 審核重要工程建設項目的預計總收入或預計總成本變更的原因，分析其變更的依據是否充分合理，是否經過恰當的審批和確認；

(6) 測試管理層對履約進度和按照履約進度確認收入的計算是否準確；

(7) 對重要工程建設合同的毛利率實施分析程序，檢查完工進度與實際業主驗工計價是否存在重大差異，識別是否存在重大或異常波動，並查明原因；

(8) 結合監理報告、進度確認單、客戶結算單等文件，以及對工程項目實施的現場檢查，評價管理層確定的履約進度的合理性；

(9) 檢查與工程建設項目收入確認相關的支持性文件，包括工程建設合同、工程項目結算單、監理報告、發票等；

(10) 選取項目檢查與實際發生成本相關的支持性文件，包括採購合同、分包合同、採購發票、入庫單、進度確認單、分包商結算單等；

(11) 結合應收賬款函證，向主要客戶函證本期工程結算量；

(12) 實施截止測試，檢查相關合同成本是否在恰當期間確認；

(13) 檢查與營業收入相關的信息是否已在財務報表中作出恰當列報。

### (二) 應收賬款和合同資產的減值準備

#### 1. 事項描述

相關信息披露詳見財務報表附註五 11、七 4 和七 5。

截至 2023 年 12 月 31 日，能建股份應收賬款賬面餘額為人民幣 842.66 億元，壞賬準備為人民幣 60.48 億元，賬面價值為人民幣 782.18 億元；合同資產賬面餘額為人民幣 1,160.15 億元，減值準備為人民幣 27.99 億元，賬面價值為人民幣 1,132.16 億元。

管理層根據各項應收賬款和合同資產的信用風險特徵，以單項或組合為基礎，按照相當於整個存續期內的預期信用損失金額計量其損失準備。由於應收賬款和合同資產金額重大，且應收賬款和合同資產減值測試涉及重大管理層判斷，我們將應收賬款和合同資產減值確定為關鍵審計事項。

#### 2. 審計應對

針對應收賬款和合同資產減值，我們實施的審計程序主要包括：

(1) 瞭解與應收賬款和合同資產減值相關的關鍵內部控制，評價這些控制的設計，確定其是否得到執行，並測試相關內部控制的運行有效性；

(2) 針對管理層以前年度就壞賬準備和減值準備所作估計，覆核其結果或者管理層對其作出的後續重新估計；

(3) 覆核管理層對應收賬款和合同資產進行信用風險評估的相關考慮和客觀證據，評價管理層是否恰當識別各項應收賬款和合同資產的信用風險特徵；

(4) 對於以組合為基礎計量預期信用損失的應收賬款和合同資產，評價管理層按信用風險特徵劃分組合的合理性；評價管理層確定的應收賬款和合同資產預期信用損失率的合理性，包括使用的重大假設的適當性以及數據的適當性、相關性和可靠性；測試管理層對壞賬準備和減值準備的計算是否準確；

(5) 檢查應收賬款和合同資產函證以及期後回款情況，評價管理層計提壞賬準備和減值準備的合理性；

(6) 檢查與應收賬款和合同資產減值相關的信息是否已在財務報表中作出恰當列報。

#### 四、其他信息

能建股份管理層（以下簡稱管理層）對其他信息負責。其他信息包括 A 股年度報告和 H 股年度報告中涵蓋的信息，但不包括財務報表和我們的審計報告。我們在審計報告日前已獲取 A 股年度報告，而 H 股年度報告預期將在審計報告日後提供給我們。

我們對財務報表發表的審計意見不涵蓋其他信息，我們也不對其他信息發表任何形式的鑒證結論。

結合我們對財務報表的審計，我們的責任是閱讀其他信息，在此過程中，考慮其他信息是否與財務報表或我們在審計過程中瞭解到的情況存在重大不一致或者似乎存在重大錯報。

基於我們對審計報告日前獲取的其他信息已執行的工作，如果我們確定其他信息存在重大錯報，我們應當報告該事實。在這方面，我們無任何事項需要報告。

#### 五、管理層和治理層對財務報表的責任

管理層負責按照企業會計準則的規定編製財務報表，使其實現公允反映，並設計、執行和維護必要的內部控制，以使財務報表不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報。

在編製財務報表時，管理層負責評估能建股份的持續經營能力，披露與持續經營相關的事項（如適用），並運用持續經營假設，除非計劃進行清算、終止運營或別無其他現實的選擇。

能建股份治理層（以下簡稱治理層）負責監督能建股份的財務報告過程。

#### 六、註冊會計師對財務報表審計的責任

我們的目標是對財務報表整體是否不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報獲取合理保證，並出具包含審計意見的審計報告。合理保證是高水平的保證，但並不能保證按照審計準則執行的審計在某一重大錯報存在時總能發現。錯報可能由於舞弊或錯誤導致，如果合理預期錯報單獨或匯總起來可能影響財務報表使用者依據財務報表作出的經濟決策，則通常認為錯報是重大的。

在按照審計準則執行審計工作的過程中，我們運用職業判斷，並保持職業懷疑。同時，我們也執行以下工作：

(一) 識別和評估由於舞弊或錯誤導致的財務報表重大錯報風險，設計和實施審計程序以應對這些風險，並獲取充分、適當的審計證據，作為發表審計意見的基礎。由於舞弊可能涉及串通、偽造、故意遺漏、虛假陳述或凌駕於內部控制之上，未能發現由於舞弊導致的重大錯報的風險高於未能發現由於錯誤導致的重大錯報的風險。

(二) 瞭解與審計相關的內部控制，以設計恰當的審計程序。

(三) 評價管理層選用會計政策的恰當性和作出會計估計及相關披露的合理性。

(四) 對管理層使用持續經營假設的恰當性得出結論。同時，根據獲取的審計證據，就可能導致對能建股份持續經營能力產生重大疑慮的事項或情況是否存在重大不確定性得出結論。如果我們得出結論認為存在重大不確定性，審計準則要求我們在審計報告中提請報表使用者注意財務報表中的相關披露；如果披露不充分，我們應當發表非無保留意見。我們的結論基於截至審計報告日可獲得的信息。然而，未來的事項或情況可能導致能建股份不能持續經營。

(五) 評價財務報表的總體列報、結構和內容，並評價財務報表是否公允反映相關交易和事項。

(六) 就能建股份中實體或業務活動的財務信息獲取充分、適當的審計證據，以對財務報表發表審計意見。我們負責指導、監督和執行集團審計，並對審計意見承擔全部責任。

我們與治理層就計劃的審計範圍、時間安排和重大審計發現等事項進行溝通，包括溝通我們在審計中識別出的值得關注的內部控制缺陷。

我們還就已遵守與獨立性相關的職業道德要求向治理層提供聲明，並與治理層溝通可能被合理認為影響我們獨立性的所有關係和其他事項，以及相關的防範措施（如適用）。

從與治理層溝通過的事項中，我們確定哪些事項對本期財務報表審計最為重要，因而構成關鍵審計事項。我們在審計報告中描述這些事項，除非法律法規禁止公開披露這些事項，或在極少數情形下，如果合理預期在審計報告中溝通某事項造成的負面後果超過在公眾利益方面產生的益處，我們確定不應在審計報告中溝通該事項。

天健會計師事務所（特殊普通合夥）

中國·杭州

中國註冊會計師：汪文鋒  
（項目合夥人）

中國註冊會計師：安長海

二〇二四年三月二十八日

二、 財務報表

合併資產負債表

2023 年 12 月 31 日

編製單位：中國能源建設股份有限公司

單位：千元 幣種：人民幣

項目	附註	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流動資產：</b>			
貨幣資金	七、1	77,288,541	73,111,604
結算備付金			
拆出資金			
交易性金融資產	七、2	421,629	3,080,541
衍生金融資產			
應收票據	七、3	5,229,040	7,175,219
應收賬款	七、4	78,218,261	73,010,592
應收款項融資	七、6	980,144	849,501
預付款項	七、7	34,818,545	30,343,711
應收保費			
應收分保賬款			
應收分保合同準備金			
其他應收款	七、8	30,820,723	24,964,153
買入返售金融資產			2,196,000
存貨	七、9	67,957,770	61,381,160
合同資產	七、5	113,216,189	89,402,926
持有待售資產			
一年內到期的非流動資產	七、10	3,004,839	2,254,962
其他流動資產	七、11	14,114,289	10,990,943
流動資產合計		426,069,970	378,761,312
<b>非流動資產：</b>			
發放貸款和墊款		3,191,045	3,635,752
債權投資			
其他債權投資			
長期應收款	七、12	34,303,656	34,998,414
長期股權投資	七、13	46,548,804	40,697,175
其他權益工具投資	七、14	2,371,845	2,185,285
其他非流動金融資產	七、15	10,726,518	8,699,355
投資性房地產	七、16	784,644	670,091
固定資產	七、17	57,580,226	42,934,534
在建工程	七、18	25,484,577	16,337,524
生產性生物資產			
油氣資產			
使用權資產	七、19	4,499,674	2,746,190
無形資產	七、20	82,464,208	67,804,984
開發支出		183,214	63,740
商譽	七、21	2,626,544	2,198,256
長期待攤費用	七、22	829,511	1,021,735
遞延所得稅資產	七、23	3,260,692	2,742,422
其他非流動資產	七、24	82,231,065	59,055,383
非流動資產合計		357,086,223	285,790,840
資產總計		783,156,193	664,552,152

<b>流動負債：</b>			
短期借款	七、26	35,014,887	25,549,582
向中央銀行借款			
拆入資金			
交易性金融負債			
衍生金融負債			
應付票據	七、27	14,387,077	14,947,381
應付賬款	七、28	203,325,386	166,095,073
預收款項	七、29	21,280	29,813
合同負債	七、30	70,089,061	60,442,484
賣出回購金融資產款			
吸收存款及同業存放		3,091,611	3,191,860
代理買賣證券款			
代理承銷證券款			
應付職工薪酬	七、31	2,646,100	3,256,431
應交稅費	七、32	6,856,792	7,037,574
其他應付款	七、33	41,855,110	36,815,734
應付手續費及佣金			
應付分保賬款			
持有待售負債			
一年內到期的非流動負債	七、34	33,108,322	17,407,623
其他流動負債	七、35	6,612,924	6,786,014
流動負債合計		417,008,550	341,559,569
<b>非流動負債：</b>			
保險合同準備金			
長期借款	七、36	157,944,145	132,123,527
應付債券	七、37	1,500,000	9,800,000
其中：優先股			
永續債			
租賃負債	七、38	3,121,594	1,963,619
長期應付款	七、39	4,682,761	1,363,010
長期應付職工薪酬	七、40	7,182,125	7,588,908
預計負債	七、41	158,213	73,874
遞延收益	七、42	601,807	518,507
遞延所得稅負債	七、23	2,272,998	1,814,071
其他非流動負債	七、43	431,121	279,683
非流動負債合計		177,894,764	155,525,199
負債合計		594,903,314	497,084,768

所有者權益（或股東權益）：			
實收資本（或股本）	七、44	41,691,164	41,691,164
其他權益工具	七、45	9,500,000	9,500,000
其中：優先股			
永續債		9,500,000	9,500,000
資本公積	七、46	17,677,805	16,840,282
減：庫存股			
其他綜合收益	七、47	964,415	760,043
專項儲備	七、48	1,257,717	904,579
盈餘公積	七、49	9,525,293	7,544,573
一般風險準備			
未分配利潤	七、50	29,848,343	24,630,811
歸屬於母公司所有者權益（或股東權益）合計		110,464,737	101,871,452
少數股東權益		77,788,142	65,595,932
所有者權益（或股東權益）合計		188,252,879	167,467,384
負債和所有者權益（或股東權益）總計		783,156,193	664,552,152

公司負責人：宋海良

主管會計工作負責人：李麗娜

會計機構負責人：劉愛軍

母公司資產負債表

2023 年 12 月 31 日

編製單位:中國能源建設股份有限公司

單位:千元 幣種:人民幣

項目	附註	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流動資產：</b>			
貨幣資金		367,535	975,225
交易性金融資產			
衍生金融資產			
應收票據			
應收賬款			
應收款項融資			
預付款項		1,989	957
其他應收款	十八、1	3,724,932	4,069,202
存貨			
合同資產			
持有待售資產			
一年內到期的非流動資產			
其他流動資產		116	3,586,000
流動資產合計		4,094,572	8,631,384
<b>非流動資產：</b>			
債權投資			
其他債權投資			
長期應收款			
長期股權投資	十八、2	94,016,499	91,062,042
其他權益工具投資		13,000	13,000
其他非流動金融資產		278,557	169,313
投資性房地產			
固定資產		45,891	32,015
在建工程		7,737	3,254
生產性生物資產			
油氣資產			
使用權資產			
無形資產		64,538	23,608
開發支出		58,616	34,519
商譽			
長期待攤費用		525	670
遞延所得稅資產			
其他非流動資產		64,507	50,638
非流動資產合計		94,549,870	91,389,059
資產總計		98,644,442	100,020,443

<b>流動負債：</b>			
短期借款		3,500,000	
交易性金融負債			
衍生金融負債			
應付票據			28,626
應付賬款		6,398	4,449
預收款項			
合同負債			
應付職工薪酬		48,943	38,881
應交稅費		2,223	2,258
其他應付款		5,198,790	5,782,248
其中：應付利息			
應付股利			
持有待售負債			
一年內到期的非流動負債		22,701	3,183,801
其他流動負債			
流動負債合計		8,779,055	9,040,263
<b>非流動負債：</b>			
長期借款		2,100,000	3,000,000
應付債券		1,500,000	1,500,000
其中：優先股			
永續債			
租賃負債			
長期應付款		95,536	105,001
長期應付職工薪酬			
預計負債			
遞延收益		601	601
遞延所得稅負債			
其他非流動負債			
非流動負債合計		3,696,137	4,605,602
負債合計		12,475,192	13,645,865
<b>所有者權益（或股東權益）：</b>			
實收資本（或股本）		41,691,164	41,691,164
其他權益工具		9,500,000	9,500,000
其中：優先股			
永續債		9,500,000	9,500,000
資本公積		32,087,877	32,087,877
減：庫存股			
其他綜合收益			
專項儲備			
盈餘公積		1,312,009	1,190,312
未分配利潤		1,578,200	1,905,225
所有者權益（或股東權益）合計		86,169,250	86,374,578
負債和所有者權益（或股東權益）總計		98,644,442	100,020,443

公司負責人：宋海良

主管會計工作負責人：李麗娜

會計機構負責人：劉愛軍

合併利潤表

2023 年 1—12 月

單位:千元 幣種:人民幣

項目	附註	2023 年度	2022 年度
一、營業總收入		406,031,848	366,395,814
其中：營業收入	七、51	406,031,848	366,395,814
利息收入			
已賺保費			
手續費及佣金收入			
二、營業總成本		390,455,510	353,061,270
其中：營業成本	七、51	354,726,606	320,891,131
利息支出			
手續費及佣金支出			
退保金			
賠付支出淨額			
提取保險責任準備金淨額			
保單紅利支出			
分保費用			
稅金及附加	七、52	1,415,875	1,703,298
銷售費用	七、53	1,900,349	1,687,317
管理費用	七、54	14,752,164	13,722,279
研發費用	七、55	12,980,155	10,441,637
財務費用	七、56	4,680,361	4,615,608
其中：利息費用		5,899,961	5,618,003
利息收入		1,309,435	612,327
加：其他收益	七、57	745,668	1,154,114
投資收益（損失以「-」號填列）	七、58	320,736	997,075
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		-289,757	-542,101
以攤餘成本計量的金融資產終止確認收益		-136,444	-166,658
匯兌收益（損失以「-」號填列）			
淨敞口套期收益（損失以「-」號填列）			
公允價值變動收益（損失以「-」號填列）	七、59	331,108	71,387
信用減值損失（損失以「-」號填列）	七、60	-2,325,172	-1,039,361
資產減值損失（損失以「-」號填列）	七、61	-907,588	-1,483,090
資產處置收益（損失以「-」號填列）	七、62	304,971	716,681
三、營業利潤（虧損以「-」號填列）		14,046,061	13,751,350
加：營業外收入	七、63	308,795	323,815
減：營業外支出	七、64	344,289	398,101
四、利潤總額（虧損總額以「-」號填列）		14,010,567	13,677,064
減：所得稅費用	七、65	2,755,060	3,254,880

五、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		11,255,507	10,422,184
(一) 按經營持續性分類			
1.持續經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		11,255,507	10,422,184
2.終止經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)			
(二) 按所有權歸屬分類			
1.歸屬於母公司股東的淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		7,986,116	7,824,139
2.少數股東損益(淨虧損以「-」號填列)		3,269,391	2,598,045
六、其他綜合收益的稅後淨額	七、47	912,647	934,216
(一) 歸屬母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額			
1·不能重分類進損益的其他綜合收益		342,797	18,637
(1)重新計量設定受益計劃變動額		4,010	182,816
(2)權益法下不能轉損益的其他綜合收益			
(3)其他權益工具投資公允價值變動		338,787	-164,179
(4)企業自身信用風險公允價值變動			
2·將重分類進損益的其他綜合收益		467,173	759,290
(1)權益法下可轉損益的其他綜合收益			
(2)其他債權投資公允價值變動			
(3)金融資產重分類計入其他綜合收益的金額			
(4)其他債權投資信用減值準備			
(5)現金流量套期儲備			
(6)外幣財務報表折算差額		467,173	759,290
(7)其他			
(二) 歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額			
七、綜合收益總額		12,168,154	11,356,400
(一) 歸屬於母公司所有者的綜合收益總額			
		8,796,086	8,602,066
(二) 歸屬於少數股東的綜合收益總額			
		3,372,068	2,754,334
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.18	0.18
(二)稀釋每股收益(元/股)		0.18	0.18

本期發生同一控制下企業合併的，被合併方在合併前實現的淨利潤為：1,063,632.66 元，上期被合併方實現的淨利潤為：1,592,244.36 元。

公司負責人：宋海良

主管會計工作負責人：李麗娜

會計機構負責人：劉愛軍

母公司利潤表

2023 年 1—12 月

單位:千元 幣種:人民幣

項目	附註	2023 年度	2022 年度
一、營業收入	十八、3	107,689	118,861
減：營業成本	十八、3	9,946	7,189
稅金及附加		622	8,580
銷售費用			
管理費用		460,495	441,258
研發費用			330
財務費用		112,377	200,516
其中：利息費用		140,443	233,441
利息收入		33,813	41,586
加：其他收益		480	
投資收益（損失以「-」號填列）	十八、4	1,678,236	2,782,365
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		196	60
以攤餘成本計量的金融資產終止確認收益			
淨敞口套期收益（損失以「-」號填列）			
公允價值變動收益（損失以「-」號填列）		14,050	
信用減值損失（損失以「-」號填列）			
資產減值損失（損失以「-」號填列）			
資產處置收益（損失以「-」號填列）			
二、營業利潤（虧損以「-」號填列）		1,217,015	2,243,353
加：營業外收入			10,639
減：營業外支出		43	
三、利潤總額（虧損總額以「-」號填列）		1,216,972	2,253,992
減：所得稅費用		4	8
四、淨利潤（淨虧損以「-」號填列）		1,216,968	2,253,984
（一）持續經營淨利潤（淨虧損以「-」號填列）		1,216,968	2,253,984
（二）終止經營淨利潤（淨虧損以「-」號填列）			

五、其他綜合收益的稅後淨額			
（一）不能重分類進損益的其他綜合收益			
1.重新計量設定受益計劃變動額			
2.權益法下不能轉損益的其他綜合收益			
3.其他權益工具投資公允價值變動			
4.企業自身信用風險公允價值變動			
（二）將重分類進損益的其他綜合收益			
1.權益法下可轉損益的其他綜合收益			
2.其他債權投資公允價值變動			
3.金融資產重分類計入其他綜合收益的金額			
4.其他債權投資信用減值準備			
5.現金流量套期儲備			
6.外幣財務報表折算差額			
7.其他			
六、綜合收益總額		1,216,968	2,253,984
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀釋每股收益(元/股)			

公司負責人：宋海良

主管會計工作負責人：李麗娜

會計機構負責人：劉愛軍

合併現金流量表  
2023 年 1—12 月

單位：千元 幣種：人民幣

項目	附註	2023年度	2022年度
<b>一、經營活動產生的現金流量：</b>			
銷售商品、提供勞務收到的現金		358,408,210	336,504,014
客戶存款和同業存放款項淨增加額			
向中央銀行借款淨增加額			
向其他金融機構拆入資金淨增加額			
收到原保險合同保費取得的現金			
收到再保業務現金淨額			
保戶儲金及投資款淨增加額			
收取利息、手續費及佣金的現金			
拆入資金淨增加額			
回購業務資金淨增加額			
代理買賣證券收到的現金淨額			
收到的稅費返還		1,151,666	2,378,583
收到其他與經營活動有關的現金	七、67	937,082	1,116,815
經營活動現金流入小計		360,496,958	339,999,412
購買商品、接受勞務支付的現金		300,687,829	285,826,809
客戶貸款及墊款淨增加額			
存放中央銀行和同業款項淨增加額			
支付原保險合同賠付款項的現金			
拆出資金淨增加額			
支付利息、手續費及佣金的現金			
支付保單紅利的現金			
支付給職工及為職工支付的現金		31,534,241	28,206,437
支付的各项稅費		11,136,045	10,856,303
支付其他與經營活動有關的現金	七、67	7,652,811	7,173,102
經營活動現金流出小計		351,010,926	332,062,651
經營活動產生的現金流量淨額		9,486,032	7,936,761

<b>二、投資活動產生的現金流量：</b>			
收回投資收到的現金		9,196,984	2,556,035
取得投資收益收到的現金		407,982	271,559
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		645,791	803,180
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額		10,000	2,060,726
收到其他與投資活動有關的現金	七、67	3,187,540	3,363,927
投資活動現金流入小計		13,448,297	9,055,427
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		31,129,600	19,982,714
投資支付的現金		19,949,426	33,827,261
質押貸款淨增加額			
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額			98,959
支付其他與投資活動有關的現金	七、67	3,897,590	4,172,265
投資活動現金流出小計		54,976,616	58,081,199
投資活動產生的現金流量淨額		-41,528,319	-49,025,772
<b>三、籌資活動產生的現金流量：</b>			
吸收投資收到的現金		12,330,865	28,164,482
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金		12,330,865	21,164,482
取得借款收到的現金		118,040,601	110,992,956
收到其他與籌資活動有關的現金	七、67	4,360,106	1,853,239
籌資活動現金流入小計		134,731,572	141,010,677
償還債務支付的現金		77,549,951	57,279,007
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		11,360,259	10,478,823
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤		2,797,178	2,439,960
支付其他與籌資活動有關的現金	七、67	9,770,857	20,928,616
籌資活動現金流出小計		98,681,067	88,686,446
籌資活動產生的現金流量淨額		36,050,505	52,324,231
<b>四、匯率變動對現金及現金等價物的影響</b>		119,100	565,095
<b>五、現金及現金等價物淨增加額</b>		4,127,318	11,800,315
加：期初現金及現金等價物餘額		64,008,702	52,208,387
<b>六、期末現金及現金等價物餘額</b>		68,136,020	64,008,702

公司負責人：宋海良

主管會計工作負責人：李麗娜

會計機構負責人：劉愛軍

母公司現金流量表

2023 年 1—12 月

單位:千元 幣種:人民幣

項目	附註	2023年度	2022年度
<b>一、經營活動產生的現金流量：</b>			
銷售商品、提供勞務收到的現金		12,638	7,221
收到的稅費返還			10,186
收到其他與經營活動有關的現金		191,623	308,928
經營活動現金流入小計		204,261	326,335
購買商品、接受勞務支付的現金			918
支付給職工及為職工支付的現金		268,505	179,707
支付的各項稅費		2,110	25,398
支付其他與經營活動有關的現金		392,613	554,012
經營活動現金流出小計		663,228	760,035
經營活動產生的現金流量淨額		-458,967	-433,700
<b>二、投資活動產生的現金流量：</b>			
收回投資收到的現金			289,651
取得投資收益收到的現金		2,445,434	1,796,428
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額			
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額			
收到其他與投資活動有關的現金		4,216,000	2,220,000
投資活動現金流入小計		6,661,434	4,306,079
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		102,494	20,250
投資支付的現金		3,948,233	2,139,408
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額			
支付其他與投資活動有關的現金		630,000	4,996,000
投資活動現金流出小計		4,680,727	7,155,658
投資活動產生的現金流量淨額		1,980,707	-2,849,579

三、籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資收到的現金			3,000,000
取得借款收到的現金		10,100,000	7,053,848
收到其他與籌資活動有關的現金			
籌資活動現金流入小計		10,100,000	10,053,848
償還債務支付的現金		10,500,000	6,558,226
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		1,729,664	1,305,119
支付其他與籌資活動有關的現金			10
籌資活動現金流出小計		12,229,664	7,863,355
籌資活動產生的現金流量淨額		-2,129,664	2,190,493
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響			
		236	2,714
五、現金及現金等價物淨增加額			
加：期初現金及現金等價物餘額		975,225	2,065,297
六、期末現金及現金等價物餘額		367,537	975,225

公司負責人：宋海良

主管會計工作負責人：李麗娜

會計機構負責人：劉愛軍

合併所有者權益變動表  
2023 年 1—12 月

單位:千元 幣種:人民幣

項目	2023 年度														
	歸屬於母公司所有者權益											少數股東 權益	所有者權 益合計		
	實收資本 (或股本)	其他權益工具			資本公積	減:庫 存股	其他綜合 收益	專項儲備	盈餘公積	一般風 險準備	未分配利 潤			其他	小計
	優先股	永續債	其他												
一、上年年末餘額	41,691,164		9,500,000		16,840,282		760,043	904,579	7,544,573		24,630,811		101,871,452	65,595,932	167,467,384
加:會計政策變更															
前期差錯更正															
其他															
二、本年期初餘額	41,691,164		9,500,000		16,840,282		760,043	904,579	7,544,573		24,630,811		101,871,452	65,595,932	167,467,384
三、本期增減變動金額(減少 以「-」號填列)					837,523		204,372	353,138	1,980,720		5,217,532		8,593,285	12,192,210	20,785,495
(一)綜合收益總額							809,970				7,986,116		8,796,086	3,372,068	12,168,154
(二)所有者投入和減少資本					837,523						28,835		866,358	11,490,053	12,356,411
1·所有者投入的普通股														12,330,865	12,330,865
2·其他權益工具持有者投入 資本															
3·股份支付計入所有者權益 的金額															
4·其他					837,523						28,835		866,358	-840,812	25,546
(三)利潤分配									1,980,720		-3,403,017		-1,422,297	-2,700,690	-4,122,987
1·提取盈餘公積									1,980,720		-1,980,720				
2·提取一般風險準備															
3·對所有者(或股東)的分 配											-1,050,617		-1,050,617	-2,700,690	-3,751,307
4·其他											-371,680		-371,680		-371,680

中国能建 2023 年年度報告

(四) 所有者權益內部結轉						-605,598				605,598				
1· 資本公積轉增資本 (或股本)														
2· 盈餘公積轉增資本 (或股本)														
3· 盈餘公積彌補虧損														
4· 設定受益計劃變動額結轉留存收益														
5· 其他綜合收益結轉留存收益						-605,598				605,598				
6· 其他														
(五) 專項儲備							353,138				353,138	30,779	383,917	
1· 本期提取							5,392,249				5,392,249	314,699	5,706,948	
2· 本期使用							-5,039,111				-5,039,111	-283,920	-5,323,031	
(六) 其他														
四、本期期末餘額	41,691,164		9,500,000		17,677,805		964,415	1,257,717	9,525,293		29,848,343	110,464,737	77,788,142	188,252,879

中國能建 2023 年年度報告

項目	2022 年度													少數股東 權益	所有者權 益合計
	歸屬於母公司所有者權益														
	實收資本 (或股本)	其他權益工具			資本公積	減：庫 存股	其他綜 合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險 準備	未分配利 潤	其他	小計		
優先股		永續債	其他												
一、上年年末餘額	41,691,164		9,500,000		16,731,128		-77,521	648,786	5,563,652		20,141,471		94,198,680	55,535,320	149,734,000
加：會計政策變更											-39,654		-39,654		-39,654
前期差錯更正															
其他					905						1,394		2,299	2,208	4,507
二、本年期初餘額	41,691,164		9,500,000		16,732,033		-77,521	648,786	5,563,652		20,103,211		94,161,325	55,537,528	149,698,853
三、本期增減變動金額(減少以「-」號填列)					108,249		837,564	255,793	1,980,921		4,527,600		7,710,127	10,058,404	17,768,531
(一) 綜合收益總額							777,927				7,824,139		8,602,066	2,754,334	11,356,400
(二) 所有者投入和減少資本					108,249								108,249	9,692,697	9,800,946
1·所有者投入的普通股														10,359,454	10,359,454
2·其他權益工具持有者投入資本															
3·股份支付計入所有者權益的金額															
4·其他					108,249								108,249	-666,757	-558,508
(三) 利潤分配									1,980,921		-3,236,902		-1,255,981	-2,449,819	-3,705,800
1·提取盈餘公積									1,980,921		-1,980,921				
2·提取一般風險準備															
3·對所有者(或股東)的分配											-938,051		-938,051	-2,449,819	-3,387,870
4·其他											-317,930		-317,930		-317,930

中国能建 2023 年年度報告

(四)所有者權益內部結轉						59,637				-59,637				
1·資本公積轉增資本(或股本)														
2·盈餘公積轉增資本(或股本)														
3·盈餘公積彌補虧損														
4·設定受益計劃變動額結轉留存收益														
5·其他綜合收益結轉留存收益						59,637				-59,637				
6·其他														
(五)專項儲備							255,793				255,793	61,192	316,985	
1·本期提取							3,064,145				3,064,145	1,065,910	4,130,055	
2·本期使用							-				-2,808,352	-1,004,718	-3,813,070	
							2,808,352							
(六)其他														
四、本期期末餘額	41,691,164		9,500,000		16,840,282	760,043	904,579	7,544,573		24,630,811		101,871,452	65,595,932	167,467,384

公司負責人：宋海良

主管會計工作負責人：李麗娜

會計機構負責人：劉愛軍

母公司所有者權益變動表  
2023 年 1—12 月

單位:千元 幣種:人民幣

項目	2023 年度										
	實收資本 (或股本)	其他權益工具			資本公積	減:庫存 股	其他綜合 收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利 潤	所有者權 益合計
		優先股	永續債	其他							
一、上年年末餘額	41,691,164		9,500,000		32,087,877				1,190,312	1,905,225	86,374,578
加:會計政策變更											
前期差錯更正											
其他											
二、本年期初餘額	41,691,164		9,500,000		32,087,877				1,190,312	1,905,225	86,374,578
三、本期增減變動金額(減少 以「-」號填列)									121,697	-327,025	-205,328
(一) 綜合收益總額										1,216,968	1,216,968
(二) 所有者投入和減少資本											
1·所有者投入的普通股											
2·其他權益工具持有者投入 資本											
3·股份支付計入所有者權益 的金額											
4·其他											
(三) 利潤分配									121,697	-1,543,993	-1,422,296
1·提取盈餘公積									121,697	-121,697	
2·對所有者(或股東)的分 配										-1,050,616	-1,050,616
3·其他										-371,680	-371,680

(四) 所有者權益內部結轉											
1· 資本公積轉增資本 (或股本)											
2· 盈餘公積轉增資本 (或股本)											
3· 盈餘公積彌補虧損											
4· 設定受益計劃變動額結轉留存收益											
5· 其他綜合收益結轉留存收益											
6· 其他											
(五) 專項儲備											
1· 本期提取											
2· 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末餘額	41,691,164		9,500,000		32,087,877				1,312,009	1,578,200	86,169,250

項目	2022 年度										
	實收資本 (或股本)	其他權益工具			資本公積	減：庫存 股	其他綜合 收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利 潤	所有者權 益合計
		優先股	永續債	其他							
一、上年年末餘額	41,691,164		9,500,000		31,884,102				964,914	1,132,621	85,172,801
加：會計政策變更											
前期差錯更正											
其他											
二、本年期初餘額	41,691,164		9,500,000		31,884,102				964,914	1,132,621	85,172,801
三、本期增減變動金額（減 少以「-」號填列）					203,775				225,398	772,604	1,201,777
（一）綜合收益總額										2,253,983	2,253,983
（二）所有者投入和減少資本					203,775						203,775
1·所有者投入的普通股											
2·其他權益工具持有者投入 資本											
3·股份支付計入所有者權益 的金額											
4·其他					203,775						203,775
（三）利潤分配									225,398	-1,481,379	-1,255,981
1·提取盈餘公積									225,398	-225,398	
2·對所有者（或股東）的分 配										-938,051	-938,051
3·其他										-317,930	-317,930

(四) 所有者權益內部結轉											
1· 資本公積轉增資本(或股本)											
2· 盈餘公積轉增資本(或股本)											
3· 盈餘公積彌補虧損											
4· 設定受益計劃變動額結轉留存收益											
5· 其他綜合收益結轉留存收益											
6· 其他											
(五) 專項儲備											
1· 本期提取											
2· 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末餘額	41,691,164		9,500,000		32,087,877				1,190,312	1,905,225	86,374,578

公司負責人：宋海良

主管會計工作負責人：李麗娜

會計機構負責人：劉愛軍

### 三、 公司基本情況

#### 1. 公司概況

中國能源建設股份有限公司（以下簡稱公司或本公司）系經國務院國有資產監督管理委員會（以下簡稱國資委）批准，由中國能源建設集團有限公司（以下簡稱能建集團）、電力規劃總院有限公司作為發起人共同發起設立的股份有限公司，於 2014 年 12 月 19 日在北京市市場監督管理局登記註冊，總部位於北京市。公司現持有統一社會信用代碼為 911100007178398156 的營業執照，註冊資本 3,002,039.6364 萬元人民幣，股份總數 41,691,163,636 股（每股面值 1 元）。其中，有限售條件的流通股份：A 股 14,222,500,963 股，H 股 9,262,436,000 股；無限售條件的流通股份 A 股 18,206,226,673 股。公司股票已分別於 2015 年 12 月 29 日和 2021 年 9 月 21 日在香港聯合交易所有限公司、上海證券交易所掛牌交易。

本公司屬基礎建設行業。主要經營活動有工程建設、勘測設計及諮詢、工業製造、投資運營業務、其他業務等。

### 四、 財務報表的編制基礎

#### 1. 編製基礎

本公司財務報表以持續經營為編製基礎。

#### 2. 持續經營

本公司不存在導致對報告期末起 12 個月內的持續經營能力產生重大疑慮的事項或情況。

### 五、 重要會計政策及會計估計

具體會計政策和會計估計提示：

具體會計政策和會計估計提示：本公司根據實際生產經營特點針對金融工具減值、固定資產折舊、無形資產攤銷、收入確認等交易或事項制定了具體會計政策和會計估計。

#### 1. 遵循企業會計準則的聲明

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

#### 2. 會計期間

本公司會計年度自公歷 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3. 營業週期

除工程建設業務及房地產業務以外，公司經營業務的營業週期較短，以 12 個月作為資產和負債的流動性劃分標準。工程建設業務及房地產業務的營業週期從建設期、開發期至變現，一般在 12 個月以上，具體週期根據開發項目情況確定，並以其營業週期作為資產和負債的流動性劃分標準。

#### 4. 記賬本位幣

本公司及境內子公司採用人民幣為記賬本位幣，境外子公司紫荊國際能源（香港）有限公司等從事境外經營，選擇其經營所處的主要經濟環境中的貨幣為記賬本位幣。

## 5. 重要性標準確定方法和選擇依據

項目	重要性標準
重要的核銷應收賬款	單項核銷金額占本期應收賬款核銷總額的 20% 以上且金額大於 600 萬元。
重要的賬齡超過 1 年的應收股利	單項賬齡超過一年的應收股利賬面餘額大於 1,000 萬元。
重要的單項計提壞賬準備的其他應收款	單項計提壞賬準備的其他應收款賬面餘額大於 2 億元。
重要的其他應收款壞賬準備收回或轉回	單項收回或轉回金額大於 400 萬元。
重要的賬齡超過 1 年的預付款項	期末數大於 3 億元。
重要的在建工程項目	期末數大於 6.5 億元。
重要的子公司	註冊資本大於 20 億元。
重要的合營企業、聯營企業	期末資產總額大於 20 億。

## 6. 同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法

### (1) 同一控制下企業合併的會計處理方法

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

### (2) 非同一控制下企業合併的會計處理方法

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

## 7. 控制的判斷標準和合併財務報表的編制方法

### (1) 控制的判斷

擁有對被投資方的權力，通過參與被投資方的相關活動而享有可變回報，並且有能力運用對被投資方的權力影響其可變回報金額的，認定為控制。

### (2) 合併財務報表的編制方法

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

## 8. 合營安排分類及共同經營會計處理方法

### (1) 合營安排分為共同經營和合營企業。

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

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

## 9. 現金及現金等價物的確定標準

列示於現金流量表中的現金是指庫存現金以及可以隨時用於支付的存款。現金等價物是指企業持有的期限短、流動性強、易於轉換為已知金額現金、價值變動風險很小的投資。

## 10. 外幣業務和外幣報表折算

### (1) 外幣業務折算

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

### (2) 外幣財務報表折算

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

## 11. 金融工具

### (1) 金融資產和金融負債的分類

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

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

### (2) 金融資產和金融負債的確認依據、計量方法和終止確認條件

#### 1) 金融資產和金融負債的確認依據和初始計量方法

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

#### 2) 金融資產的後續計量方法

##### ① 以攤餘成本計量的金融資產

採用實際利率法，按照攤餘成本進行後續計量。以攤餘成本計量且不屬於任何套期關係的一部分的金融資產所產生的利得或損失，在終止確認、重分類、按照實際利率法攤銷或確認減值時，計入當期損益。

##### ② 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具投資

採用公允價值進行後續計量。採用實際利率法計算的利息、減值損失或利得及匯兌損益計入當期損益，其他利得或損失計入其他綜合收益。終止確認時，將之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益中轉出，計入當期損益。

##### ③ 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益工具投資

採用公允價值進行後續計量。獲得的股利(屬於投資成本收回部分的除外)計入當期損益，其他利得或損失計入其他綜合收益。終止確認時，將之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益中轉出，計入留存收益。

##### ④ 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

採用公允價值進行後續計量，產生的利得或損失(包括利息和股利收入)計入當期損益，除非該金融資產屬於套期關係的一部分。

### 3) 金融負債的後續計量方法

#### ①以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債

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

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

按照《企業會計準則第 23 號——金融資產轉移》相關規定進行計量。

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

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

#### ④以攤餘成本計量的金融負債

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

### 4) 金融資產和金融負債的終止確認

#### ① 當滿足下列條件之一時，終止確認金融資產：

i. 收取金融資產現金流量的合同權利已終止；  
ii. 金融資產已轉移，且該轉移滿足《企業會計準則第 23 號——金融資產轉移》關於金融資產終止確認的規定。

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

### (3)金融資產轉移的確認依據和計量方法

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

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

### (4)金融資產和金融負債的公允價值確定方法

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

1) 第一層次輸入值是在計量日能夠取得的相同資產或負債在活躍市場上未經調整的報價；

2)第二層次輸入值是除第一層次輸入值外相關資產或負債直接或間接可觀察的輸入值，包括：活躍市場中類似資產或負債的報價；非活躍市場中相同或類似資產或負債的報價；除報價以外的其他可觀察輸入值，如在正常報價間隔期間可觀察的利率和收益率曲線等；市場驗證的輸入值等；

3)第三層次輸入值是相關資產或負債的不可觀察輸入值，包括不能直接觀察或無法由可觀察市場數據驗證的利率、股票波動率、企業合併中承擔的棄置義務的未來現金流量、使用自身數據作出的財務預測等。

## (5)金融工具減值

### 1) 金融工具減值計量和會計處理

公司以預期信用損失為基礎，對以攤餘成本計量的金融資產、以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具投資、合同資產、租賃應收款進行減值處理並確認損失準備。

本公司持有的其他以公允價值計量的金融資產不適用預期信用損失模型，包括以公允價值計量且其變動計入當期損益的債權投資或權益工具投資，指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益工具投資，以及衍生金融資產。

預期信用損失，是指以發生違約的風險為權重的金融工具信用損失的加權平均值。信用損失，是指公司按照原實際利率折現的、根據合同應收的所有合同現金流量與預期收取的所有現金流量之間的差額，即全部現金短缺的現值。

在計量預期信用損失時，本公司需考慮的最長期限為企業面臨信用風險的最長合同期限（包括考慮續約選擇權）。

整個存續期預期信用損失，是指因金融工具整個預計存續期內所有可能發生的違約事件而導致的預期信用損失。

未來12個月內預期信用損失，是指因資產負債表日後12個月內（若金融工具的預計存續期少於12個月，則為預計存續期內）可能發生的金融工具違約事件而導致的預期信用損失，是整個存續期預期信用損失的一部分。

對於應收賬款、租賃應收款、長期應收款中的應收BT/BOT項目款、應收工程款和合同資產，本公司始終按照相當於整個存續期內預期信用損失的金融計量其損失準備。本公司基於歷史信用損失經驗、使用準備矩陣計算上述金融資產的預期信用損失，相關歷史經驗根據資產負債表日借款人的特定因素、以及對當前狀況和未來經濟狀況預測的評估進行調整。

除應收賬款、租賃應收款和合同資產外，本公司對滿足下列情形的金融工具按照相當於未來12個月內預期信用損失的金融計量其損失準備，對其他金融工具按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量其損失準備：

-該金融工具在資產負債表日只具有較低的信用風險；或

-該金融工具的信用風險自初始確認後並未顯著增加。

具有較低的信用風險

如果金額工具的違約風險較低，借款人在短期內履行其合同現金流量義務的能力很強，並且即便較長時期內經濟形勢和經營環境存在不利變化但未必一定降低借款人履行其合同現金流量義務的能力，該金融工具被視為具有較低的信用風險。

信用風險顯著增加

本公司通過比較金額工具在資產負債日發生違約的風險與在初始確認日發生違約的風險，以確定金融工具預計存續期內發生違約風險的相對變化，以評估金融工具的信用風險自初始確認後是否已顯著增加。

在確定信用風險自初始確認後是否顯著增加時，本公司考慮無須付出不必要的額外成本或努力即可獲得的合理且有依據的信息，包括前瞻性信息。本公司考慮的信息包括：

-債務人未能按合同到期日支付本金和利息的情況；

-已發生的或預期的金融工具的外部或內部信用評級（如有）的嚴重惡化；

-已發生的或預期的債務人經營成果的嚴重惡化；

-現存的或預期的技術、市場、經濟或法律環境的變化，並將對債務人對本公司的還款能力產生重大不利影響。

根據金融工具的性質，本公司以單項金融工具或金融工具組合為基礎評估信用風險是否顯著增加。以金融工具組合為基礎進行評估時，本公司可基於共同信用風險特徵對金融工具進行分類，例如逾期信息和信用風險評級。

如果逾期超過30日，本公司確定金融工具的信用風險已經顯著增加。

已發生信用減值的金融資產

本公司在資產負債表日評估以攤餘成本計量的金融資產和以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債權投資是否已發生信用減值。當對金融資產預期未來現金流量具有不利影響的一項或多項事件發生時，該金融資產成為已發生信用減值的金融資產。金融資產已發生信用減值的證據包括下列可觀察信息：

-發行方或債務人發生重大財務困難；

-債務人違反合同，如償付利息或本金違約或逾期等；

-本公司處於與債務人財務困難有關的經濟或合同考慮，給予債務人在任何其他情況下都不會做出的讓步；

-債務人很可能破產或進行其他財務重組；

-發行方或債務人財務困難導致該金融資產的活躍市場消失。

預期信用損失準備的列報為反映金融工具的信用風險自初始確認後的變化，本公司在每個資產負債表日重新計量預期

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

核銷

如果本公司不再合理預期金融資產合同現金流量能夠全部或部分收回，則直接減記該金融資產的賬面餘額。這種減記構成相關金融資產的終止確認。這種情況通常發生在本公司確定債務人沒有資產或收入來源可產生足夠的現金流量以償還將被減記的金額。但是，被減記的金融資產仍可能受到本公司催收款項相關執行活動的影響。

已減計的金融資產以後又收回的，作為減值損失的轉回計入收回當期的損益。

對於租賃應收款、由《企業會計準則第14號——收入》規範的交易形成的應收款項及合同資產，公司運用簡化計量方法，按照相當於整個存續期內的預期信用損失金額計量損失準備。

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

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

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

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

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

## (6) 金融資產和金融負債的抵銷

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

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

## 12. 存貨

### 存貨類別、發出計價方法、盤存制度、低值易耗品和包裝物的攤銷方法

#### (1) 存貨的分類

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

#### (2) 發出存貨的計價方法

發出存貨採用先進先出法、加權平均法計價法和個別計價法計量。

#### (3) 存貨的盤存制度

存貨的盤存制度為永續盤存制。

#### (4) 低值易耗品和包裝物的攤銷方法

##### 1) 低值易耗品

按照使用次數分次進行攤銷或一次轉銷法攤銷。

##### 2) 包裝物

按照使用次數分次進行攤銷或一次轉銷法攤銷。

### 存貨跌價準備的確認標準和計提方法

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

## 13. 合同資產

### 合同資產的確認方法及標準

公司根據履行履約義務與客戶付款之間的關係在資產負債表中列示合同資產或合同負債。公司將同一合同下的合同資產和合同負債相互抵銷後以淨額列示。

公司將擁有的、無條件（即，僅取決於時間流逝）向客戶收取對價的權利作為應收款項列示，將已向客戶轉讓商品而有權收取對價的權利（該權利取決於時間流逝之外的其他因素）作為合同資產列示。

公司將已收或應收客戶對價而應向客戶轉讓商品的義務作為合同負債列示。

## 14. 長期股權投資

### (1) 共同控制、重大影響的判斷

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

## (2) 投資成本的確定

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

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

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

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

① 在個別財務報表中，按照原持有的股權投資的賬面價值加上新增投資成本之和，作為改按成本法核算的初始投資成本。

② 在合併財務報表中，判斷是否屬於「一攬子交易」。屬於「一攬子交易」的，把各項交易作為一項取得控制權的交易進行會計處理。不屬於「一攬子交易」的，對於購買日之前持有的被購買方的股權，按照該股權在購買日的公允價值進行重新計量，公允價值與其賬面價值的差額計入當期投資收益；購買日之前持有的被購買方的股權涉及權益法核算下的其他綜合收益等的，與其相關的其他綜合收益等轉為購買日所屬當期收益。但由於被投資方重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產變動而產生的其他綜合收益除外。

3) 除企業合併形成以外的：以支付現金取得的，按照實際支付的購買價款作為其初始投資成本；以發行權益性證券取得的，按照發行權益性證券的公允價值作為其初始投資成本；以債務重組方式取得的，按《企業會計準則第 12 號——債務重組》確定其初始投資成本；以非貨幣性資產交換取得的，按《企業會計準則第 7 號——非貨幣性資產交換》確定其初始投資成本。

## (3) 後續計量及損益確認方法

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

## (4) 通過多次交易分步處置對子公司投資至喪失控制權的處理方法

### 1) 是否屬於「一攬子交易」的判斷原則

通過多次交易分步處置對子公司股權投資直至喪失控制權的，公司結合分步交易的各個步驟的交易協議條款、分別取得的處置對價、出售股權的對象、處置方式、處置時點等信息來判斷分步交易是否屬於「一攬子交易」。各項交易的條款、條件以及經濟影響符合以下一種或多種情況，通常表明多次交易事項屬於「一攬子交易」：

- ① 這些交易是同時或者在考慮了彼此影響的情況下訂立的；
- ② 這些交易整體才能達成一項完整的商業結果；
- ③ 一項交易的發生取決於其他至少一項交易的發生；
- ④ 一項交易單獨看是不經濟的，但是和其他交易一併考慮時是經濟的。

### 2) 不屬於「一攬子交易」的會計處理

#### ① 個別財務報表

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

② 合併財務報表

在喪失控制權之前，處置價款與處置長期股權投資相對應享有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產份額之間的差額，調整資本公積（資本溢價），資本溢價不足沖減的，沖減留存收益。

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

3) 屬於「一攬子交易」的會計處理

① 個別財務報表

將各項交易作為一項處置子公司並喪失控制權的交易進行會計處理。但是，在喪失控制權之前每一次處置價款與處置投資對應的長期股權投資賬面價值之間的差額，在個別財務報表中確認為其他綜合收益，在喪失控制權時一併轉入喪失控制權當期的損益。

② 合併財務報表

將各項交易作為一項處置子公司並喪失控制權的交易進行會計處理。但是，在喪失控制權之前每一次處置價款與處置投資對應的享有該子公司淨資產份額的差額，在合併財務報表中確認為其他綜合收益，在喪失控制權時一併轉入喪失控制權當期的損益。

15. 投資性房地產

(1) 投資性房地產包括已出租的土地使用權、持有並準備增值後轉讓的土地使用權和已出租的建築物。

(2) 投資性房地產按照成本進行初始計量，採用成本模式進行後續計量，並採用與固定資產和無形資產相同的方法計提折舊或進行攤銷。

16. 固定資產

(1). 確認條件

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

(2). 折舊方法

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

17. 在建工程

(1) 在建工程同時滿足經濟利益很可能流入、成本能夠可靠計量則予以確認。在建工程按建造該項資產達到預定可使用狀態前所發生的實際成本計量。

(2) 在建工程達到預定可使用狀態時，按工程實際成本轉入固定資產。已達到預定可使用狀態但尚未辦理竣工決算的，先按估計價值轉入固定資產，待辦理竣工決算後再按實際成本調整原暫估價值，但不再調整原已計提的折舊。

類別	在建工程結轉為固定資產的標準和時點
房屋及建築物	房屋及建築物初步驗收合格並達到預定可使用狀態或合同規定的標準
機器設備	安裝調試後達到設計要求或合同規定的標準

電子設備	安裝調試後達到設計要求或合同規定的標準
------	---------------------

## 18. 借款費用

### (1) 借款費用資本化的確認原則

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

### (2) 借款費用資本化期間

1) 當借款費用同時滿足下列條件時，開始資本化：① 資產支出已經發生；② 借款費用已經發生；③ 為使資產達到預定可使用或可銷售狀態所必要的購建或者生產活動已經開始。

2) 若符合資本化條件的資產在購建或者生產過程中發生非正常中斷，並且中斷時間連續超過 3 個月，暫停借款費用的資本化；中斷期間發生的借款費用確認為當期費用，直至資產的購建或者生產活動重新開始。

3) 當所購建或者生產符合資本化條件的資產達到預定可使用或可銷售狀態時，借款費用停止資本化。

### (3) 借款費用資本化率以及資本化金額

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

## 19. 無形資產

### (1). 使用壽命及其確定依據、估計情況、攤銷方法或覆核程序

1) 無形資產包括土地使用權、專利權及非專利技術、特許經營權、採礦權等，按成本進行初始計量。

#### 2). 攤銷方式

① 對於除採礦權及與公路收費權相關的特許經營權外，使用壽命有限的無形資產，在使用壽命內按照與該項無形資產有關的經濟利益的預期實現方式系統合理地攤銷，無法可靠確定預期實現方式的，採用直線法攤銷。具體年限如下：

項 目	攤銷年限 (年)
土地使用權	土地使用證登記年限
專利、非專利技術及軟件	2-15
特許經營權	合同規定的特許經營年限
其他	10-50

其他主要包括品牌、客戶關係、著作權等。

② 使用壽命有限的採礦權的攤銷按已探明礦山儲量按工作量法計提攤銷。

③ 與公路收費權相關的特許經營權按車流量計提攤銷，自有關收費公路開始商業化營運之日起，按其預期可使用年限或剩餘特許經營期限 (以較短者為準)，按使用單位基準(即實際交通流量與有關收費公路的預計交通總流量的比率，而預計交通總流量由管理層估計或經參考獨立交通流量顧問編製的交通流量預測報告後得出)計提攤銷。

### (2). 研發支出的歸集範圍及相關會計處理方法

#### 1). 研發支出的歸集範圍

##### ① 研發物料支出

研發物料支出是指公司為實施相關物料研究開發活動而實際發生的相關支出。包括：1) 直接消耗的材料、燃料和動力費用；2) 用於中間試驗和產品試制的模具、工藝裝備開發及製造費，不構成固定資產的樣品、樣機及一般測試手段購置費，試制產品的檢驗費；3) 用於研究開發活動的儀器、設備的運行維護、調整、檢驗、檢測、維修等費用。

② 人員人工費用

人員人工費用包括公司研發人員的工資薪金、基本養老保險費、基本醫療保險費、失業保險費、工傷保險費、生育保險費和住房公積金，以及外聘研發人員的勞務費用。

研發人員同時服務於多個研究開發項目的，人工費用的確認依據公司管理部門提供的各研究開發項目研發人員的工時記錄，在不同研究開發項目間按比例分配。

直接從事研發活動的人員、外聘研發人員同時從事非研發活動的，公司根據研發人員在不同崗位的工時記錄，將其實際發生的人員人工費用，按實際工時佔比等合理方法在研發費用和生產經營費用間分配。

③ 委託研究開發費用

委託研究開發費用是指公司委託境內外其他機構或個人進行研究開發活動所發生的費用（研究開發活動成果為公司所擁有，且與公司的主要經營業務緊密相關）。

④ 折舊費用及無形資產攤銷費用

折舊費用是指用於研究開發活動的儀器、設備和在用建築物的折舊費。

用於研發活動的儀器、設備及在用建築物，同時又用於非研發活動的，對該類儀器、設備、在用建築物使用情況做必要記錄，並將其實際發生的折舊費按實際工時和使用面積等因素，採用合理方法在研發費用和生產經營費用間分配。

無形資產攤銷費用是指用於研究開發活動的軟件、知識產權、非專利技術（專有技術、許可證、設計和計算方法等）的攤銷費用。

⑤ 新產品設計費

設計費用是指為新產品和新工藝進行構思、開發和製造，進行工序、技術規範、規程制定、操作特性方面的設計等發生的費用，包括為獲得創新性、創意性、突破性產品進行的創意設計活動發生的相關費用。

⑥ 其他費用

其他費用是指上述費用之外與研究開發活動直接相關的其他費用，包括技術圖書資料費、資料翻譯費、專家諮詢費、高新科技研發保險費，研發成果的檢索、論證、評審、鑒定、驗收費用，知識產權的申請費、註冊費、代理費，會議費、差旅費、通訊費等。

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

3).公司劃分內部研究開發項目研究階段支出和開發階段支出的具體標準：

研究階段：為獲取並理解新的科學或技術知識等而進行的獨創性的有計劃調查、研究活動的階段。

開發階段：在進行商業性生產或使用前，將研究成果或其他知識應用於某項計劃或設計，以生產出新的或具有實質性改進的材料、裝置、產品等活動的階段。

## 20. 部份長期資產減值

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

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

資產減值損失一經確認，在以後會計期間不會轉回。

## 21. 長期待攤費用

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

## 22. 職工薪酬

(1). 職工薪酬包括短期薪酬、離職後福利、辭退福利和其他長期職工福利。

(2). 短期薪酬的會計處理方法

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

### (3). 離職後福利的會計處理方法

離職後福利分為設定提存計劃和設定受益計劃。

1) 在職工為公司提供服務的會計期間，根據設定提存計劃計算的應繳存金額確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。

2) 對設定受益計劃的會計處理通常包括下列步驟：

① 根據預期累計福利單位法，採用無偏且相互一致的精算假設對有關人口統計變量和財務變量等作出估計，計量設定受益計劃所產生的義務，並確定相關義務的所屬期間。同時，對設定受益計劃所產生的義務予以折現，以確定設定受益計劃義務的現值和當期服務成本；

② 設定受益計劃存在資產的，將設定受益計劃義務現值減去設定受益計劃資產公允價值所形成的赤字或盈餘確認為一項設定受益計劃淨負債或淨資產。設定受益計劃存在盈餘的，以設定受益計劃的盈餘和資產上限兩項的孰低者計量設定受益計劃淨資產；

③ 期末，將設定受益計劃產生的職工薪酬成本確認為服務成本、設定受益計劃淨負債或淨資產的利息淨額以及重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產所產生的變動等三部分，其中服務成本和設定受益計劃淨負債或淨資產的利息淨額計入當期損益或相關資產成本，重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產所產生的變動計入其他綜合收益，並且在後續會計期間不允許轉回至損益，但可以在權益範圍內轉移這些在其他綜合收益確認的金額。

### (4). 辭退福利的會計處理方法

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

### (5). 其他長期職工福利的會計處理方法

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

## 23. 預計負債

(1) 因對外提供擔保、訴訟事項、產品質量保證、虧損合同等或有事項形成的義務成為公司承擔的現時義務，履行該義務很可能導致經濟利益流出公司，且該義務的金額能夠可靠的計量時，公司將該項義務確認為預計負債。

(2) 公司按照履行相關現時義務所需支出的最佳估計數對預計負債進行初始計量，並在資產負債表日對預計負債的賬面價值進行覆核。

## 24. 優先股、永續債等其他金融工具

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

本公司發行的金融工具，同時符合以下條件的，作為權益工具：

該金融工具不包括交付現金或其他金融資產給其他方，或在潛在不利條件下與其他方交換金融資產或金融負債的合同義務；滿足在潛在不利條件下，可以無條件避免交付現金或金融資產的合同義務，在初始確認時方可確認為權益。

該金融工具將來須用或可用企業自身權益工具進行結算，如該金融工具為非衍生工具，不包括交付可變數量的自身權益工具進行結算的合同義務；

如為衍生工具，本公司只能通過以固定數量的自身權益工具交換固定金額的現金或其他金融

資產結算該金融工具。

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

## 25. 收入

### (1). 按照業務類型披露收入確認和計量所採用的會計政策

#### 1) 收入確認原則

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

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

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

#### 2). 收入計量原則

①公司按照分攤至各單項履約義務的交易價格計量收入。交易價格是公司因向客戶轉讓商品或服務而預期有權收取的對價金額，不包括代第三方收取的款項以及預期將退還給客戶的款項。

②合同中存在可變對價的，公司按照期望值或最可能發生金額確定可變對價的最佳估計數，但包含可變對價的交易價格，不超過在相關不確定性消除時累計已確認收入極可能不會發生重大轉回的金額。

③合同中存在重大融資成分的，公司按照假定客戶在取得商品或服務控制權時即以現金支付的應付金額確定交易價格。該交易價格與合同對價之間的差額，在合同期間內採用實際利率法攤銷。合同開始日，公司預計客戶取得商品或服務控制權與客戶支付價款間隔不超過一年的，不考慮合同中存在的重大融資成分。

④合同中包含兩項或多項履約義務的，公司於合同開始日，按照各單項履約義務所承諾商品的單獨售價的相對比例，將交易價格分攤至各單項履約義務。

#### 3) 收入確認的具體方法

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

##### a) 勘測設計與諮詢

本公司提供勘測設計與諮詢等服務屬於在一時段內履行的履約義務，根據累計實際成本發生的合同成本占合同預計總成本的比例確定提供服務的履約進度，並按履約進度確認收入。履約進度不能合理確定時，公司已經發生的成本預計能夠得到補償的，按照已經發生的成本金額確認收入，直到履約進度能夠合理確定為止。

##### b) 工程建設

本公司工程建設業務屬於在某一時段內履行的履約義務，根據已發生成本占預計總成本的比例確定提供服務的履約進度，並按履約進度確認收入。履約進度不能合理確定時，公司已經發生的成本預計能夠得到補償的，按照已經發生的成本金額確認收入，直到履約進度能夠合理確定為止。

#### c) 工業製造

本公司銷售工程設備和配套零部件、工程物資、水泥等業務屬於在某一時點履行的履約義務，在公司將產品運送至合同約定交貨地點並由客戶確認接受、已收貨款或取得收款權利且相關的經濟利益很可能流入時確認收入。

#### d) 建設、運營及移交合同

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

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

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

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

#### e) 房地產銷售

本公司商品房銷售業務的屬於在某一時點履行的履約義務，在辦理完成向買方交付房產手續、已收取價款或取得收款權利且相關的經濟利益很可能流入時確認收入。對本公司已通知買方在規定時間內辦理交房手續，而買方未在規定時間內辦理完成交房手續且無正當理由的，在其他條件符合的情況下，本公司在通知所規定的時限結束後確認收入。

#### f) 主要責任人/代理人

本公司根據在向客戶轉讓商品或服務前是否擁有對該商品或服務的控制權，來判斷從事交易時本公司的身份是主要責任人還是代理人。本公司在向客戶轉讓商品或服務前能夠控制該商品或服務的，本公司為主要責任人，按照已收或應收對價總額確認收入；否則，本公司為代理人，按照預期有權收取的佣金或手續費的金額確認收入，該金額應當按照已收或應收對價總額扣除應支付給其他相關方的價款後的淨額，或者按照既定的佣金金額或比例等確定。

### 26. 合同取得成本、合同履約成本

公司為取得合同發生的增量成本預期能夠收回的，作為合同取得成本確認為一項資產。如果合同取得成本的攤銷期限不超過一年，在發生時直接計入當期損益。

公司為履行合同發生的成本，不適用存貨、固定資產或無形資產等相關準則的規範範圍且同時滿足下列條件的，作為合同履約成本確認為一項資產：

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

公司對於與合同成本有關的資產採用與該資產相關的商品或服務收入確認相同的基礎進行攤銷，計入當期損益。

如果與合同成本有關的資產的賬面價值高於因轉讓與該資產相關的商品或服務預期能夠取得的剩餘對價減去估計將要發生的成本，公司對超出部分計提減值準備，並確認為資產減值損失。以前期間減值的因素之後發生變化，使得轉讓該資產相關的商品或服務預期能夠取得的剩餘對價減去估計將要發生的成本高於該資產賬面價值的，轉回原已計提的資產減值準備，並計入當期損益，但轉回後的資產賬面價值不超過假定不計提減值準備情況下該資產在轉回日的賬面價值。

## 27. 政府補助

### (1) 政府補助在同時滿足下列條件時予以確認：

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

### (2) 與資產相關的政府補助判斷依據及會計處理方法

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

### (3) 與收益相關的政府補助判斷依據及會計處理方法

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

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

## 28. 遞延所得稅資產/遞延所得稅負債

(1) 根據資產、負債的賬面價值與其計稅基礎之間的差額(未作為資產和負債確認的項目按照稅法規定可以確定其計稅基礎的，該計稅基礎與其賬面數之間的差額)，按照預期收回該資產或清償該負債期間的適用稅率計算確認遞延所得稅資產或遞延所得稅負債。

(2) 確認遞延所得稅資產以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額為限。資產負債表日，有確鑿證據表明未來期間很可能獲得足夠的應納稅所得額用來抵扣可抵扣暫時性差異的，確認以前會計期間未確認的遞延所得稅資產。

(3) 資產負債表日，對遞延所得稅資產的賬面價值進行覆核，如果未來期間很可能無法獲得足夠的應納稅所得額用以抵扣遞延所得稅資產的利益，則減記遞延所得稅資產的賬面價值。在很可能獲得足夠的應納稅所得額時，轉回減記的金額。

(4) 公司當期所得稅和遞延所得稅作為所得稅費用或收益計入當期損益，但不包括下列情況產生的所得稅：1) 企業合併；2) 直接在所有者權益中確認的交易或者事項。

(5) 同時滿足下列條件時，公司將遞延所得稅資產及遞延所得稅負債以抵銷後的淨額列示：(1) 擁有以淨額結算當期所得稅資產及當期所得稅負債的法定權利；(2) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債是與同一稅收征管部門對同一納稅主體徵收的所得稅相關或者對不同的納稅主體相關，但在未來每一具有重要性的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債轉回的期間內，涉及的納稅主體意圖以淨額結算當期所得稅資產及當期所得稅負債或是同時取得資產、清償債務。

## 29. 租賃

### (1) 公司作為承租人

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

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

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

### 1) 使用權資產

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

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

### 2) 租賃負債

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

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

## (2) 公司作為出租人

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

### 1) 經營租賃

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

### 2) 融資租賃

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

公司取得的未納入租賃投資淨額計量的可變租賃付款額在實際發生時計入當期損益。

## (3) 售後租回

### 1) 公司作為承租人

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

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

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

### 2) 公司作為出租人

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

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

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

計處理。

### 30. 重要會計政策和會計估計的變更

公司自 2023 年 1 月 1 日起執行財政部頒佈的《企業會計準則解釋第 16 號》「關於單項交易產生的資產和負債相關的遞延所得稅不適用初始確認豁免的會計處理」規定，對在首次執行該規定的財務報表列報最早期間的期初至首次執行日之間發生的適用該規定的單項交易按該規定進行調整。對在首次執行該規定的財務報表列報最早期間的期初因適用該規定的單項交易而確認的租賃負債和使用權資產，以及確認的棄置義務相關預計負債和對應的相關資產，產生應納稅暫時性差異和可抵扣暫時性差異的，按照該規定和《企業會計準則第 18 號——所得稅》的規定，將累積影響數調整財務報表列報最早期間的期初留存收益及其他相關財務報表項目。具體調整情況如下：

單位：千元 幣種：人民幣

會計政策變更的內容和原因	受重要影響的報表項目名稱	影響金額
執行《企業會計準則解釋第 16 號》「關於單項交易產生的資產和負債相關的遞延所得稅不適用初始確認豁免的會計處理」的規定	遞延所得稅資產	192,522
	遞延所得稅負債	218,310
	未分配利潤	-25,758
	少數股東權益	-30
	所得稅費用	-13,869

## 六、 稅項

### 1. 主要稅種及稅率

主要稅種及稅率情況

稅種	計稅依據	稅率
增值稅	以按稅法規定計算的銷售貨物和應稅勞務收入為基礎計算銷項稅額，扣除當期允許抵扣的進項稅額後，差額部分為應交增值稅	3%、5%、6%、9%、13%
土地增值稅	有償轉讓國有土地使用權及地上建築物和其他附著物產權產生的增值稅	30%-60%
房產稅	從價計征的，按房產原值一次減除 30% 後餘值的 1.2% 計繳；從租計征的，按租金收入的 12% 計繳	1.2%、12%
城市維護建設稅	實際繳納的流轉稅稅額	1%-7%
教育費附加	實際繳納的流轉稅稅額	3%
地方教育費附加	實際繳納的流轉稅稅額	2%
企業所得稅	應納稅所得額	25%、20%、15%、免稅

### 2. 稅收優惠

#### (1) 高新技術企業稅收優惠

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

本公司被認定為高新技術企業的主要情況如下：

公司名稱	證書編號	實際稅率
中國葛洲壩集團股份有限公司	GR202242006324	15%

中國葛洲壩集團國際工程有限公司	GR202311005603	15%
中國葛洲壩集團第一工程有限公司	GR202142000795	15%
中國葛洲壩集團路橋工程有限公司	GR202242005270	15%
中國葛洲壩集團建設工程有限公司	GR202253000082	15%
中國葛洲壩集團三峽建設工程有限公司	GR202142000231	15%
中國葛洲壩集團市政工程有限公司	GR202242001802	15%
中國葛洲壩集團機電建設有限公司	GR202151000417	15%
中國葛洲壩集團機械船舶有限公司	GR202242002575	15%
葛洲壩石油天然氣工程有限公司	GR202351005812	15%
葛洲壩通信技術有限公司	GR202142002701	15%
中國葛洲壩集團勘測設計有限公司	GR202242008544	15%
葛洲壩集團試驗檢測有限公司	GR202242003201	15%
中國能源建設集團廣西水電工程局有限公司	GR202245000250	15%
葛洲壩石門特種水泥有限公司	GR202243000843	15%
葛洲壩潔新（武漢）科技有限公司	GR202242003949	15%
葛洲壩水務淄博博山有限公司	GR202337006694	15%
葛洲壩水務（祁陽）有限公司	GR202243001818	15%
中國葛洲壩集團易普力股份有限公司	GR202251101741	15%
葛洲壩易普力重慶力能民爆股份有限公司	GR202151101578	15%
葛洲壩易普力湖南二化民爆有限公司	GR202243001726	15%
葛洲壩易普力新疆爆破工程有限公司	GR202365000580	15%
葛洲壩易普力湖北昌泰民爆有限公司	GR202142000075	15%
葛洲壩易普力四川爆破工程有限公司	GR202251005806	15%
中國能源建設集團黑龍江省電力設計院有限公司	GR202123001127	15%
中國能源建設集團遼寧電力勘測設計院有限公司	GR202221001516	15%
中國能源建設集團天津電力設計院有限公司	GR202212001301	15%
中國能源建設集團山西省電力勘測設計院有限公司	GR202314000606	15%
中國能源建設集團江蘇省電力設計院有限公司	GR202132001353	15%
中國能源建設集團浙江省電力設計院有限公司	GR202133007796	15%
中國能源建設集團安徽省電力設計院有限公司	GR202334004040	15%
中國能源建設集團湖南省電力設計院有限公司	GR202143001445	15%
中國能源建設集團陝西省電力設計院有限公司	GR202161001922	15%
中國能源建設集團甘肅省電力設計院有限公司	GR202262000586	15%
中國能源建設集團新疆電力設計院有限公司	GR202165000415	15%
中國能源建設集團廣東省電力設計研究院有限公司	GR202344009329	15%
中國能源建設集團雲南省電力設計院有限公司	GR202353000239	15%
中國能源建設集團廣西電力設計研究院有限公司	GR202145000670	15%
中國電力工程顧問集團新能源有限公司	GR202111002246	15%
中國能源建設集團瀋陽電力機械總廠有限公司	GR202121000976	15%
中國能源建設集團南京線路器材有限公司	GR202232011326	15%
中國能源建設集團陝西銀河電力線路器材有限公司	GR202261003293	15%
中能建儲能科技（武漢）有限公司	GR202342002690	15%
葛洲壩能源重工有限公司	GR202111007563	15%
中國能源建設集團東北電力第一工程有限公司	GR202221002351	15%
中國能源建設集團東北電力第二工程有限公司	GR202221200557	15%
中國能源建設集團天津電力建設有限公司	GR202312000775	15%
中國能源建設集團山西電力建設有限公司	GR202314000111	15%
中能建路橋工程有限公司	GR202112001082	15%

中能建建築集團有限公司	GR202134004373	15%
中國能源建設集團湖南火電建設有限公司	GR202243002854	15%
中國能源建設集團西北電力建設工程有限公司	GR202361000493	15%
中國能源建設集團西北電力建設甘肅工程有限公司	GR202262000585	15%
中能建西北城市建設有限公司	GR202361004083	15%
中能建（北京）能源研究院有限公司	GR202311001586	15%
中國能源建設集團科技發展有限公司	GR202112002308	15%
中國能源建設集團華中電力試驗研究院有限公司	GR202343001483	15%
中能建地熱有限公司	GR202211005587	15%
中國葛洲壩集團第三工程有限公司	GR202361005723	15%
葛洲壩新疆工程局(有限公司)	GR202365000904	15%
宜昌正信建築工程試驗檢測有限公司	GR202242001273	15%
湖北省宜昌市鼎誠工程技術服務有限公司	GR202342008037	15%
湖北葛科工程試驗檢測有限公司	GR202242000153	15%
廣西中水工程檢測有限公司	GR202145000177	15%
天津濱海新區塘沽環科新河污水處理有限公司	GR202312002427	15%
漣源市海川達水務有限公司	GR202343002938	15%
湖南南嶺民爆精細化工有限公司	GR202143002838	15%
郴州七三二零化工有限公司	GR202143003246	15%
湖南南嶺民爆工程有限公司	GR202343005182	15%
湖南嶽陽南嶺民用爆破服務有限公司	GR202343002104	15%
湖南南嶺消防科技有限公司	GR202243000965	15%
中國電力工程顧問集團東北電力設計院有限公司	GR202222000201	15%
中國電力工程顧問集團華東電力設計院有限公司	GR202331001014	15%
中南電力項目管理諮詢（湖北）有限公司	GR202242004331	15%
中國電力工程顧問集團中南電力設計院有限公司	GR202142000713	15%
中國電力工程顧問集團西北電力設計院有限公司	GR202261002263	15%
中國電力工程顧問集團西南電力設計院有限公司	GR202251004504	15%
中國電力建設工程諮詢環境工程有限有限公司	GR202351006006	15%
中國電力工程顧問集團華北電力設計院有限公司	GR202111002437	15%
北京國電德勝工程項目管理有限公司	GR202211007509	15%
北京國電德安電力工程有限公司	GR202211007021	15%
國巖華北工程技術（北京）有限公司	GR202111003329	15%
北京國信優控數字科技有限公司	GR202311010186	15%
天津津電供電設計所有限公司	GR202212001345	15%
江蘇科能電力工程諮詢有限公司	GR202232015224	15%
安徽華電工程諮詢設計有限公司	GR202234000024	15%
湖南科鑫電力設計有限公司	GR202343003238	15%
湖南科創電力工程技術有限公司	GR202143001111	15%
湖南化工設計院有限公司	GR202143002835	15%
廣東科諾勘測工程有限公司	GR202144010719	15%
廣東天安項目管理有限公司	GR202244014777	15%
廣東天聯電力設計有限公司	GR202244014602	15%
廣東天信電力工程檢測有限公司	GR202144009909	15%
廣西泰能工程諮詢有限公司	GR202145001144	15%
廣西桂能軟件有限公司	GR202345000760	15%
中國電力建設工程諮詢有限公司	GR202311000508	15%
北京電力設備總廠有限公司	GR202211008860	15%

北京電力自動化設備有限公司	GR202311002384	15%
廣東省電力線路器材廠有限公司	GR202344005932	15%
蘭州電力修造有限公司	GR202162000395	15%
南京電力金具設計研究院有限公司	GR202332015900	15%
鎮江華東電力設備製造廠有限公司	GR202332002524	15%
揚州電力設備修造廠有限公司	GR202132000015	15%
西安創源電力金具有限公司	GR202261005213	15%
杭州華電華源環境工程有限公司	GR202333003634	15%
杭州華源前線能源設備有限公司	GR202233009046	15%
東北電力煙塔工程有限公司	GR202221001501	15%
天津誠信達金屬檢測技術有限公司	GR202312002972	15%
天津誠順達建築材料檢測有限公司	GR202112000463	15%
天津藍巢電力檢修有限公司	GR202312001836	15%
天津藍巢特種吊裝工程有限公司	GR202312001621	15%
山西華視檢測科技有限公司	GR202214000124	15%
江蘇江南檢測有限公司	GR202232011733	15%
杭州億普科技有限公司	GR202333010863	15%
華業鋼構核電裝備有限公司	GR202233004437	15%
湖南科信檢測有限公司	GR202143001612	15%
廣東力特工程機械有限公司	GR202244002065	15%
廣東拓奇電力技術發展有限公司	GR202344010074	15%
廣州南方管道有限公司	GR202344013746	15%
廣東光誠技術服務有限公司	GR202144014955	15%
西北電力建設第三工程有限公司	GR202261005403	15%
西北電力建設第一工程有限公司	GR202261001519	15%
安徽津利能源科技發展有限責任公司	GR202234004429	15%
成都貝斯特數碼科技有限責任公司	GR202351004687	15%
江蘇電力裝備有限公司	GR202132001643	15%
南寧興典混凝土有限責任公司	GR202345000499	15%
中國葛洲壩集團第二工程有限公司	GR202151003802	15%
中國葛洲壩集團電力有限責任公司	GR202142000756	15%
湖南神斧集團一六九化工有限責任公司	GR202143002364	15%
邵陽三化有限責任公司	GR202243000697	15%
湖南神斧集團向紅機械化工有限責任公司	GR202243000211	15%
湖南神斧集團湘南爆破器材有限責任公司	GR202243002568	15%
葛洲壩易普力廣西威奇化工有限責任公司	GR202345000393	15%
湖南利德金屬結構有限責任公司	GR202243002228	15%
哈爾濱泰斯特檢測有限責任公司	GR202223000198	15%
湖南南嶺衡陽民用爆破服務有限公司	GR202343000066	15%
懷化南嶺民用爆破服務有限公司	GR202343000155	15%
中國能源建設集團華北電力試驗研究院有限公司	GR202212000385	15%
中國能源建設集團華東電力試驗研究院有限公司	GR202133003513	15%
中國能源建設集團華南電力試驗研究院有限公司	GR202144008096	15%
中國能源建設集團西北電力試驗研究院有限公司	GR202161000974	15%
重慶神斧錦泰化工有限公司	GR202151101509	15%

## (2)西部大開發稅收優惠

根據財政部、國家稅務總局、國家發展改革委 2020 年第 23 號公告規定，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，對設在西部地區的鼓勵類產業企業減按 15% 的稅率徵收企業所得稅。本條

所稱鼓勵類產業企業是指以《西部地區鼓勵類產業目錄》中規定的產業項目為主營業務，且其主營業務收入占企業收入總額 60%以上的企業。

本公司享受西部大開發稅收優惠的主要企業如下：

公司名稱	實際稅率
葛洲壩重慶大溪河水電開發有限公司	15%
葛洲壩易普力新疆爆破工程有限公司	15%
葛洲壩易普力廣西威奇化工有限責任公司	15%
葛洲壩易普力重慶力能民爆股份有限公司	15%
恩施市越峰雲龍河水電開發有限公司	15%
寧夏天長民爆器材專營有限責任公司	15%
中國葛洲壩集團易普力股份有限公司	15%
葛洲壩易普力四川爆破工程有限公司	15%
中國電力工程顧問集團西北電力設計院有限公司	15%
中國能源建設集團陝西省電力設計院有限公司	15%
中國能源建設集團甘肅省電力設計院有限公司	15%
新疆鼎耀工程諮詢有限公司	15%
中國能源建設集團雲南省電力設計院有限公司	15%
廣西桂能工程諮詢集團有限公司	15%
廣西水電科學研究院有限公司	15%
廣西中宇工程諮詢有限公司	15%
蘭州開元工程監理有限責任公司	15%
西北電力建設第三工程有限公司	15%
西北電力建設工程監理有限責任公司	15%
紅河縣同誠水電開發有限公司	15%
廣西龍江電力開發有限責任公司	15%
廣西力元工程項目管理有限公司	15%
新疆電力建設有限公司	15%
中國能源建設集團雲南火電建設有限公司	15%
安塞中電工程新能源有限公司	15%
大荔中能建投新能源有限公司	15%
四川能建工程技術服務有限公司	15%
鹽池縣中能建投新能源有限公司	15%
重慶神斧錦泰化工有限公司	15%
中能建投錫林郭勒盟新能源有限公司	15%
中國能源建設集團西北電力建設甘肅工程有限公司	15%
酒泉能建玉能科技有限公司	15%
崇左市江州區中能建新能源有限公司	15%
貴港中能建新能源有限公司	15%
寧明中能建新能源有限公司	15%
扶綏中能建新能源有限公司	15%
崇左市江州區中能綠電新能源有限公司	15%
天等中能建新能源有限公司	15%
共和中能建青交控新能源有限公司	15%
涇源縣中能建投新能源有限公司	15%
張掖中能建投新能源有限公司	15%
榆林中能建巨皇新能源有限公司	15%
洛南中能建投新能源有限公司	15%
涇川中能建投新能源有限公司	15%
中國能源建設集團新疆電力設計院有限公司	15%

廣西河池小三峽旅遊有限公司	15%
雲南恆益水電開發有限公司	15%
中國能源建設集團永勝新能源有限公司	15%
宜川中電工程新能源有限公司	15%
涇陽捷茂能源科技有限公司	15%
大新中能建新能源有限公司	15%
龍州中能建新能源有限公司	15%
廣西貴港市中電新能源有限公司	15%
廣西桂平市中電新能源有限公司	15%
廣西平南縣中電新能源有限公司	15%
崇左市江州區中電智慧新能源有限公司	15%
大新縣中電智慧新能源有限公司	15%
扶綏縣中電智慧新能源有限公司	15%
寧明縣中電智慧新能源有限公司	15%
天等縣中電智慧新能源有限公司	15%
龍州縣中電智慧新能源有限公司	15%
憑祥市中電智慧新能源有限公司	15%
寧明中電新能源有限公司	15%

### (3) 公共基礎設施項目稅收優惠

根據《中華人民共和國企業所得稅法》(中華人民共和國主席令[2007]63 號)第二十七條相關規定，本公司所屬子公司從事國家重點扶持的公共基礎設施項目投資經營，自項目取得第一筆生產經營收入所屬納稅年度起，第一年至第三年免征企業所得稅，第四年至第六年減半徵收企業所得稅。

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

本公司享受公共基礎設施項目稅收優惠的主要企業如下：

公司名稱	開始年份
諸城中能建投新能源有限公司	2023 年
中能建投（廣饒）新能源有限公司	2023 年
涇陽捷茂能源科技有限公司	2023 年
中南電力武漢新能源有限公司	2022 年
鶴慶中能建新能源有限公司	2023 年
中電工程葉縣新能源有限公司	2022 年
中國能源建設集團韶關電力有限公司	2019 年
中能建投安達市新能源有限公司	2022 年
昔陽中能建投新能源有限公司	2023 年
平定中能建投新能源有限公司（一期風力發電項目）	2020 年
平定中能建投新能源有限公司(二期風力發電擴建項目)	2023 年
中能建投哈密新能源有限公司	2023 年
崇左市江州區中能建新能源有限公司	2023 年
貴港中能建新能源有限公司	2023 年
寧明中能建新能源有限公司	2023 年
扶綏中能建新能源有限公司	2023 年
崇左市江州區中能綠電新能源有限公司	2023 年
天等中能建新能源有限公司	2022 年
共和中能建青交控新能源有限公司	2022 年
涇源縣中能建投新能源有限公司	2023 年
中能綠電（浙江慶元）光伏能源有限公司	2023 年
靈山縣中能建投新能源有限公司	2023 年
中能建投（紫雲）新能源發電有限公司	2023 年
中能綠電（張掖）新能源有限公司	2023 年
安塞中電工程新能源有限公司	2022 年
大荔中能建投新能源有限公司	2021 年
連雲港和風風電有限公司	2021 年
南宮市中能綠電新能源有限公司	2021 年
瀋陽瑞誠新能源有限公司	2021 年
瀋陽通順新能源有限公司	2021 年
瀋陽祥豐新能源有限公司	2021 年
瀋陽鑫創新能源有限公司	2021 年
鹽池縣中能建投新能源有限公司	2022 年
永嘉中電工程新能源有限公司	2021 年
中能建（康平）新能源有限公司	2021 年
中能建（青田）新能源有限公司	2021 年
中能建汝陽新能源有限公司	2020 年
中能建投（瀋陽）新能源有限公司	2021 年
中能建投池州新能源有限公司	2022 年
中能建投黑龍江新能源有限公司	2021 年
中能建投金龍山風電（南雄）有限公司	2021 年
中能建投松原新能源有限公司	2022 年
中能建投無為新能源有限公司	2021 年
沁水遠景匯合風電有限公司	2021 年
黑龍江省風雲風力發電有限責任公司	2020 年

湖南藍山中電工程新能源有限公司	2020 年
湖南醴陵中電工程新能源有限公司	2020 年
郎溪縣盛世能源投資管理有限公司	2020 年
中國能源建設集團太和新能源有限公司	2020 年
中能建投錫林郭勒盟新能源有限公司	2020 年
宜城市綜電工程新能源有限公司	2022 年
大唐射陽新能源有限公司	2022 年
衢州市衢江區中能綠電新能源有限公司	2021 年

### 3. 其他

(1) 根據《財政部稅務總局關於實施小微企業普惠性稅收減免政策的通知》(財稅[2019]13 號), 小型微利企業年應納稅所得額不超過 100 萬元的一部分, 減按 25% 計入應納稅所得額, 按 20% 的稅率繳納企業所得稅; 對年應納稅所得額超過 100 萬元但不超過 300 萬元的一部分, 減按 50% 計入應納稅所得額, 按 20% 的稅率繳納企業所得稅。

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

(3) 根據《國家稅務總局關於安置殘疾人員就業有關企業所得稅優惠政策問題的通知》(財稅[2009]70) 號), 企業安置殘疾人員的, 在按照支付給殘疾職工工資據實扣除的基礎上, 可以在計算應納稅所得額時按照支付給殘疾職工工資的 100% 加計扣除。

## 七、 合併財務報表項目註釋

### 1、 貨幣資金

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
庫存現金	25,239	68,744
銀行存款	69,702,752	64,867,438
其他貨幣資金	7,560,550	8,175,422
合計	77,288,541	73,111,604
其中：存放在境外的款項總額	5,891,262	4,033,768

#### 其他說明

1) 本公司其他貨幣資金主要包括銀行承兌匯票保證金、信用證保證金、保函保證金等使用有限制的款項, 參見附註七、25 所有權或使用權受到限制的資產。

2) 本公司部分存放在境外的貨幣資金受有關國家或地區的外匯管制所限而不可自由兌換為外幣或從這些國家或地區匯出。

### 2、 交易性金融資產

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	421,629	3,080,541
其中：		
債務工具投資	400,902	3,060,541
權益工具投資	20,727	20,000
合計	421,629	3,080,541

### 3、應收票據

#### (1). 應收票據分類列示

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
銀行承兌票據	3,197,220	4,518,214
商業承兌票據	2,031,820	2,657,005
合計	5,229,040	7,175,219

#### (2). 期末公司已質押的應收票據

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期末已質押金額
銀行承兌票據	62,830
合計	62,830

#### (3). 期末公司已背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收票據

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期末終止確認金額	期末未終止確認金額
銀行承兌票據	3,579,664	1,975,805
商業承兌票據		1,148,302
合計	3,579,664	3,124,107

(4). 按壞賬計提方法分類披露

單位：千元 幣種：人民幣

類別	期末餘額					期初餘額				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)		金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
按組合計提壞賬準備	5,250,878	100.00	21,838	0.42	5,229,040	7,179,006	100.00	3,787	0.05	7,175,219
其中：										
銀行承兌匯票	3,197,220	60.89			3,197,220	4,518,214	62.94			4,518,214
商業承兌匯票	2,053,658	39.11	21,838	1.06	2,031,820	2,660,792	37.06	3,787	0.14	2,657,005
合計	5,250,878	/	21,838	/	5,229,040	7,179,006	/	3,787	/	7,175,219

按組合計提壞賬準備：

單位：千元 幣種：人民幣

名稱	期末餘額		
	應收票據	壞賬準備	計提比例 (%)
商業承兌匯票組合	2,053,658	21,838	1.06
合計	2,053,658	21,838	1.06

(5). 壞賬準備的情況

單位：千元 幣種：人民幣

類別	期初餘額	本期變動金額				期末餘額
		計提	收回或轉回	轉銷或核銷	其他變動	
按組合計提壞賬準備	3,787	17,808			243	21,838
合計	3,787	17,808			243	21,838

4、應收賬款

(1). 按賬齡披露

單位：千元 幣種：人民幣

賬齡	期末賬面餘額	期初賬面餘額
1年以內		
其中：1年以內分項		
1年以內	60,797,642	58,766,220
1年以內小計	60,797,642	58,766,220
1至2年	10,776,436	7,392,343
2至3年	4,414,225	4,254,224
3年以上	8,278,077	7,075,885
合計	84,266,380	77,488,672

(2). 按壞賬計提方法分類披露

單位：千元 幣種：人民幣

類別	期末餘額					期初餘額				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)		金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
按組合計提壞賬準備	84,266,380	100.00	6,048,119	7.18	78,218,261	77,488,672	100.00	4,478,080	5.78	73,010,592
其中：										
按組合計提壞賬準備	84,266,380	100.00	6,048,119	7.18	78,218,261	77,488,672	100.00	4,478,080	5.78	73,010,592
合計	84,266,380	/	6,048,119	/	78,218,261	77,488,672	/	4,478,080	/	73,010,592

按組合計提壞賬準備：

單位：千元 幣種：人民幣

名稱	期末餘額		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例 (%)
中央企業組合	32,541,095	325,411	1.00
地方政府及其他國有企業組合	22,731,937	681,958	3.00
民營企業及其他組合	28,993,348	5,040,750	17.39
合計	84,266,380	6,048,119	7.18

(3). 壞賬準備的情況

單位：千元 幣種：人民幣

類別	期初餘額	本期變動金額				期末餘額
		計提	收回或轉回	轉銷或核銷	其他變動	
按組合計提壞賬準備	4,478,080	1,563,137		29,223	36,125	6,048,119
合計	4,478,080	1,563,137		29,223	36,125	6,048,119

(4). 本期實際核銷的應收賬款情況

單位：千元 幣種：人民幣

項目	核銷金額
實際核銷的應收賬款	29,223

其中重要的應收賬款核銷情況

單位：千元 幣種：人民幣

單位名稱	應收賬款性質	核銷金額	核銷原因	履行的核銷程序	款項是否由關聯交易產生
佛山市高明寶山新型建材有限公司	產品銷售款	12,666	單位破產	經二級公司董事長辦公會決策	否
武漢凱迪電力工程有限公司	設計諮詢費	6,880	無資產可執行	經二級公司董事長辦公會決策	否
合計	/	19,546	/	/	/

期末餘額前 5 名的應收賬款和合同資產合計數為 15,053,950 千元，占應收賬款和合同資產期末餘額合計數的比例為 7.52%，相應計提的應收賬款壞賬準備和合同資產減值準備合計數為 392,283 千元。

其他說明：

因金融資產轉移而終止確認的應收賬款情況

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司因金融資產轉移而終止確認的應收賬款合計人民幣 1,573,650 千元。

## 5、合同資產

### (1). 合同資產情況

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	壞賬準備	賬面價值	賬面餘額	壞賬準備	賬面價值
合同資產	116,015,498	2,799,309	113,216,189	91,976,019	2,573,093	89,402,926
合計	116,015,498	2,799,309	113,216,189	91,976,019	2,573,093	89,402,926

### (2). 按壞賬計提方法分類披露

單位：千元 幣種：人民幣

類別	期末餘額					期初餘額				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)		金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	
按組合計提壞賬準備	116,015,498	100.00	2,799,309	2.41	113,216,189	91,976,019	100.00	2,573,093	2.80	89,402,926
其中：										
按組合計提減值準備	116,015,498	100.00	2,799,309	2.41	113,216,189	91,976,019	100.00	2,573,093	2.80	89,402,926
合計	116,015,498	/	2,799,309	/	113,216,189	91,976,019	/	2,573,093	/	89,402,926

按組合計提壞賬準備：

單位：千元 幣種：人民幣

名稱	期末餘額		
	合同資產	壞賬準備	計提比例 (%)
低風險組合	116,015,498	2,799,309	2.41
合計	116,015,498	2,799,309	2.41

其他說明：

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

## 6、應收款項融資

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
銀行承兌匯票	980,144	849,501
合計	980,144	849,501

## 7、預付款項

### (1). 預付款項按賬齡列示

單位：千元 幣種：人民幣

賬齡	期末餘額		期初餘額	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
1年以內	27,018,352	77.60	24,020,973	79.16
1至2年	4,751,656	13.65	4,741,528	15.63
2至3年	1,580,797	4.54	676,694	2.23
3年以上	1,467,740	4.22	904,516	2.98
合計	34,818,545	100.00	30,343,711	100.00

賬齡超過1年且金額重要的預付款項未及時結算原因的說明：

單位：千元 幣種：人民幣

單位名稱	期末數	未結算原因
明陽智慧能源集團股份公司	406,768	預付施工工程款及原材料款，後續將隨著施工進度結算
合肥晶澳太陽能科技有限公司	323,466	
小計	730,234	

### (2). 按預付對象歸集的期末餘額前五名的預付款情況

期末餘額前5名的預付款項合計數為4,010,206千元，占預付款項期末餘額合計數的比例為11.52%。

## 8、其他應收款

### 項目列示

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
應收利息		118
應收股利	148,017	136,364
其他應收款	30,672,706	24,827,671
合計	30,820,723	24,964,153

### 應收股利

#### (1). 應收股利

單位：千元 幣種：人民幣

項目(或被投資單位)	期末餘額	期初餘額
國藥集團西安生物製藥有限公司	100,522	100,522
廣西柳州市桂柳水電有限公司	11,989	10,793
雲南華潤電力(紅河)有限公司	9,951	
江蘇鹽阜銀寶新能源有限公司	9,175	8,000
雲南和興投資開發股份有限公司	6,072	8,966
大唐武定新能源有限公司	4,080	
耒陽太平風電有限公司	4,015	4,015
其他	2,213	4,068
合計	148,017	136,364

#### (2). 重要的賬齡超過 1 年的應收股利

單位：千元 幣種：人民幣

項目(或被投資單位)	期末餘額	賬齡	未收回的原因	是否發生減值及其判斷依據
國藥集團西安生物製藥有限公司	100,522	1-2年	未到合同約定付款節點	否
廣西柳州市桂柳水電有限公司	10,793	2-3年	被投資公司流動資金緊張	否
合計	111,315	/	/	/

### 其他應收款

#### (1). 按賬齡披露

單位：千元 幣種：人民幣

賬齡	期末賬面餘額	期初賬面餘額
1年以內		
其中：1年以內分項		
1年以內	12,527,144	12,704,391
1年以內小計	12,527,144	12,704,391
1至2年	7,903,204	7,179,840
2至3年	6,879,305	6,457,529
3年以上	7,726,420	2,451,980
合計	35,036,073	28,793,740

(2). 按款項性質分類情況

單位：千元 幣種：人民幣

款項性質	期末賬面餘額	期初賬面餘額
押金保證金	16,020,045	10,462,891
其他代墊款	11,619,829	12,173,603
拆借資金	4,507,875	3,253,109
應收代繳稅金	459,722	543,474
其他	2,428,602	2,360,663
合計	35,036,073	28,793,740

(3). 壞賬準備計提情況

單位：千元 幣種：人民幣

壞賬準備	第一階段	第二階段	第三階段	合計
	未來12個月預期信用損失	整個存續期預期信用損失(未發生信用減值)	整個存續期預期信用損失(已發生信用減值)	
2023年1月1日餘額	1,797,482		2,168,587	3,966,069
--轉入第二階段				
--轉入第三階段				
--轉回第二階段				
--轉回第一階段				
本期計提	-49,102		767,074	717,972
本期轉回	152,626		11,382	164,008
本期轉銷				
本期核銷	5,081			5,081
其他變動	-151,585			-151,585
2023年12月31日餘額	1,439,088		2,924,279	4,363,367

(4). 壞賬準備的情況

其中本期壞賬準備轉回或收回金額重要的：

單位：千元 幣種：人民幣

單位名稱	轉回或收回金額	轉回原因	收回方式	確定原壞賬準備計提比例的依據及其合理性
商城縣中周物資有限公司	7,524		銀行存款	根據預期信用損失情況計提
孝感易達鋼鐵爐料有限公司	5,051		銀行存款	根據預期信用損失情況計提
湖北交投物流集團有限公司	6,910		銀行存款	根據預期信用損失情況計提
合計	19,485	/	/	/

(5). 本期實際核銷的其他應收款情況

單位：千元 幣種：人民幣

項目	核銷金額
實際核銷的其他應收款	5,081

(6). 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款情況

期末餘額前 5 名的其他應收款合計數為 7,879,747 千元，佔其他應收賬款期末餘額合計數的比例為 22.49%，相應計提的其他應收款壞賬準備合計數為 1,474,776 千元。

9、存貨

(1). 存貨分類

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	存貨跌價準備/合同履約成本減值準備	賬面價值	賬面餘額	存貨跌價準備/合同履約成本減值準備	賬面價值
在途物資	27,757		27,757	36,990		36,990
原材料	4,050,551	257,723	3,792,828	4,037,427	203,392	3,834,035
在產品	1,782,934	147,277	1,635,657	1,623,000	122,585	1,500,415
開發成本	43,295,591	3,398	43,292,193	42,140,620	188,237	41,952,383
庫存商品	5,336,728	614,221	4,722,507	6,408,205	211,251	6,196,954
開發產品	14,244,380	23,925	14,220,455	7,576,376		7,576,376
周轉材料	273,482	7,109	266,373	290,969	6,962	284,007
合計	69,011,423	1,053,653	67,957,770	62,113,587	732,427	61,381,160

(2). 存貨跌價準備及合同履約成本減值準備

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加金額		本期減少金額		期末餘額
		計提	其他	轉回或轉銷	其他	
原材料	203,392	55,515	1,558	2,742		257,723
在產品	122,585	56,611	326	32,245		147,277
開發成本	188,237			184,839		3,398
庫存商品	211,251	420,394	3,400	20,824		614,221
開發產品		23,925				23,925
周轉材料	6,962	213		66		7,109
合計	732,427	556,658	5,284	240,716		1,053,653

本期轉回或轉銷存貨跌價準備的原因

項 目	確定可變現淨值的具體依據	轉回存貨跌價準備的原因	轉銷存貨跌價準備的原因
原材料	相關產成品估計售價減去至完工估計將要發生的成本、估計的銷售費用以及相關稅費後的金額確定可變現淨值	以前期間計提了存貨跌價準備的存貨可變現淨值上升	本期將已計提存貨跌價準備的存貨售出
在產品	相關產成品估計售價減去至完工估計將要發生的成本、估計的銷售費用以及相關稅費後的金額確定可變現淨值	以前期間計提了存貨跌價準備的存貨可變現淨值上升	本期將已計提存貨跌價準備的存貨售出
開發產品	相關產成品估計售價減去至完工估計將要發生的成本、估計的銷售費用以及相關稅費後的金額確定可變現淨值	以前期間計提了存貨跌價準備的存貨可變現淨值上升	本期將已計提存貨跌價準備的存貨售出
開發成本	相關產成品估計售價減去至完工估計將要發生的成本、估計的銷售費用以及相關稅費後的金額確定可變現淨值	以前期間計提了存貨跌價準備的存貨可變現淨值上升	本期將已計提存貨跌價準備的存貨售出
庫存商品	相關產成品估計售價減去至完工估計將要發生的成本、估計的銷售費用以及相關稅費後的金額確定可變現淨值	以前期間計提了存貨跌價準備的存貨可變現淨值上升	本期將已計提存貨跌價準備的存貨售出
周轉材料	相關產成品估計售價減去至完工估計將要發生的成本、估計的銷售費用以及相關稅費後的金額確定可變現淨值	以前期間計提了存貨跌價準備的存貨可變現淨值上升	本期將已計提存貨跌價準備的存貨售出

(3). 存貨期末餘額含有的借款費用資本化金額及其計算標準和依據

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司存貨期末餘額中含有借款費用資本化的金額為人民幣 4,866,197 千元。

其他說明

葛洲壩環嘉（大連）再生資源有限公司存貨查封及減值情況，參見附註十七、2 存貨減值。

10、一年內到期的非流動資產

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
一年內到期的長期應收款	2,271,915	1,410,809
一年內到期的其他非流動資產	732,924	844,153
合計	3,004,839	2,254,962

11、其他流動資產

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
待抵扣增值稅	12,273,693	9,519,986
預繳稅金	1,692,921	1,386,896
其他	147,675	84,061
合計	14,114,289	10,990,943

12、長期應收款

(1). 長期應收款情況

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期末餘額			期初餘額			折現率區間
	賬面餘額	壞賬準備	賬面價值	賬面餘額	壞賬準備	賬面價值	
分期收款提供勞務	33,974,051	396,860	33,577,191	34,842,031	431,440	34,410,591	
其他	726,465		726,465	587,823		587,823	
合計	34,700,516	396,860	34,303,656	35,429,854	431,440	34,998,414	/

(2). 按壞賬計提方法分類披露

單位：千元 幣種：人民幣

類別	期末餘額					期初餘額				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)		金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
按單項計提壞賬準備	485,700	1.40	127,566	26.26	358,134	485,700	1.37	62,906	12.95	422,794
其中：										
單項計提壞賬準備	485,700	1.40	127,566	26.26	358,134	485,700	1.37	62,906	12.95	422,794
按組合計提壞賬準備	34,214,816	98.60	269,294	0.79	33,945,522	34,944,154	98.63	368,534	1.05	34,575,620
其中：										
按組合計提壞賬準備	34,214,816	98.60	269,294	0.79	33,945,522	34,944,154	98.63	368,534	1.05	34,575,620
合計	34,700,516	/	396,860	/	34,303,656	35,429,854	/	431,440	/	34,998,414

按組合計提壞賬準備：

單位：千元 幣種：人民幣

名稱	期末餘額		
	長期應收款	壞賬準備	計提比例（%）
應收工程款組合	34,214,816	269,294	0.79
合計	34,214,816	269,294	0.79

### 13、長期股權投資

單位：千元 幣種：人民幣

被投資單位	期初餘額	本期增減變動								期末餘額	減值準備 期末餘額
		追加投資	減少投資	權益法下確 認的投資損 益	其他綜合 收益調整	其他權益 變動	宣告發放現 金股利或利 潤	計提減值準 備	其他		
一、合營企業											
武漢葛洲壩龍湖房地產開發有限公司	2,533,210			-1,073			45,013			2,487,124	
中煤防城港電力有限公司	1,531,298			142,496						1,673,794	
南京葛洲壩城市地下空間綜合建設開發有限公司	1,156,786	159,312								1,316,098	
廣州市正林房地產開發有限公司	1,172,125			26,637						1,198,762	
廣州市如茂房地產開發有限公司	854,597			1,388						855,985	
烏魯木齊葛洲壩電建路橋繞城高速公路有限公司	416,327	406,854								823,181	
南沙國際金融島（廣州）有限公司	644,099			3,658						647,757	
雲南葛洲壩宣揚高速公路開發有限公司	529,942			-114,574						415,368	
廣西欽州葛洲壩過境高速公路有限公司	230,658	105,924								336,582	
中能建（鳳陽）建設投資有限公司	204,999			763						205,762	
中能建（界首）投資建設有限公司	107,260	73,248								180,508	

中國能建 2023 年年度報告

靈寶市公共城市道路網建設發展有限公司	56,319	94,110		-2,270						148,159	
其他	580,647	376,990	278	-27,345						930,014	544
小計	10,018,267	1,216,438	278	29,680			45,013			11,219,094	544
二、聯營企業											
華葛能融（深圳）高速公路投資合夥企業（有限合夥）	3,126,832									3,126,832	
廣西葛洲壩田西高速公路有限公司	2,114,554	75,346		163,805						2,353,705	
陝西葛洲壩延黃寧石高速公路有限公司	2,293,092			-191,787						2,101,305	
廣德鐵建大秦投資合夥企業（有限合夥）	1,533,000									1,533,000	
新疆葛洲壩大石峽水利樞紐開發有限公司	855,224	325,312								1,180,536	
湖北黃石武陽高速公路發展有限公司	760,000	326,700		-1,551						1,085,149	
廣西橫欽高速公路有限公司	374,960	696,589								1,071,549	
北京潤能置業有限公司	977,603			4,808						982,411	
廣東葛洲壩肇明高速公路有限公司	674,960	230,650								905,610	
貴州中能建納赫高速公路有限公司	649,677	234,686								884,363	
河北承克高速公路有限公司		800,000								800,000	
瀘禹基礎設施開發建設投資（武漢）中心（有限合夥）	675,200	85,400								760,600	
貴州省六安高速公路有限公司	464,600	253,600								718,200	
貴州納晴高速公路有限公司	529,406	162,611								692,017	
武漢華潤置地葛洲壩置業有限公司	1,691,163		600,000	-15,555			388,000			687,608	
葛洲壩（唐山）豐南投資建設有限公司	662,000	21,376								683,376	
百和六號（深圳）投資合夥企業（有限合夥）	439,879	225,118								664,997	
湖南省新新張官高速公路建設開發有限公司	600,336									600,336	

中国能建 2023 年年度報告

杭州龍譽投資管理有限公司	601,864			-4,077						597,787	
延安葛洲壩陝建東繞城高速公路有限公司	449,350	136,509								585,859	
新疆葛洲壩喬巴特水利樞紐工程開發有限公司	456,730	52,306								509,036	
新疆浩源供水有限公司		500,000								500,000	
山東葛洲壩棗菏高速公路有限公司	699,160			-218,667						480,493	
山東葛洲壩鄆鄧高速公路有限公司	265,208	178,060								443,268	
重慶葛洲壩融創金裕置業有限公司	680,321		414,310	136,837						402,848	
山東葛洲壩濟泰高速公路有限公司	558,529			-173,495						385,034	
中葛（漯河）建設工程有限公司	288,235	95,604								383,839	
葛洲壩淮河發展有限公司	371,900									371,900	
廣西全灌高速公路有限公司	274,505	97,026								371,531	
其他	7,707,341	2,046,712	41,172	-19,755		610	127,580			9,566,156	99,091
小計	30,775,629	6,543,605	1,055,482	-319,437		610	515,580			35,429,345	99,091
合計	40,793,896	7,760,043	1,055,760	-289,757		610	560,593			46,648,439	99,635

14、其他權益工具投資

(1). 其他權益工具投資情況

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增減變動				期末餘額	本期確認的股利收入	累計計入其他綜合收益的利得和損失
		追加投資	減少投資	本期計入其他綜合收益的利得和損失	其他			
上市公司股票投資：								
長江證券股份有限公司	724,236		782,819	58,583		10,250		
申能股份有限公司	35,447			505	35,952	1,033	26,649	
佳通輪胎股份有限公司	29,756			1,348	31,104		26,590	
廣西桂冠電力股份有限公司	24,730			-928	23,802	1,202	19,210	
武漢武商集團股份有限公司	11,072			-2,650	8,422	49	7,741	
北京京能電力股份有限公司	2,150			-133	2,017	79	1,581	
交通銀行股份有限公司	50,284		50,284					
凱迪生態環境科技股份有限公司	966				-966			
新疆雪峰科技(集團)股份有限公司				-27,800	165,800	138,000	3,000	73,000
非上市公司權益投資：								
中國電力新能源有限公司	199,537			7,006	206,543	407	6,543	
D&C 工程有限公司	4,273			200,752	205,025	23,021	200,752	
雲南和興投資開發股份有限公司	102,379			36,874	139,253	15,038	101,515	
凱迪生態環境科技股份有限公司					966	966		
其他	1,000,455	562,630	120,593	118,896	19,373	1,580,761	35,380	97,264
合計	2,185,285	562,630	953,696	392,453	185,173	2,371,845	89,459	560,845

(2). 本期存在終止確認的情況說明

單位：千元 幣種：人民幣

項目	終止確認時公允價值	因終止確認轉入留存收益的累計利得和損失	終止確認的原因
長江證券股份有限公司	817,564	613,619	出售
交通銀行股份有限公司	53,606	26,721	出售
雲南滇能楚雄水電開發有限公司	24,318	11,318	對外轉讓
湖北鵬程保險經紀有限公司	494	295	對外轉讓
合計	895,982	651,953	/

### 15、其他非流動金融資產

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	10,726,518	8,699,355
其中：權益工具投資	6,281,803	4,967,171
基金及其他非權益類投資	4,444,715	3,732,184
合計	10,726,518	8,699,355

### 16、投資性房地產

單位：千元 幣種：人民幣

項目	房屋、建築物	土地使用權	合計
一、賬面原值			
1. 期初餘額	946,062	150,648	1,096,710
2. 本期增加金額	208,178	55,742	263,920
(1) 外購			
(2) 存貨固定資產在建工程轉入	126,168		126,168
(3) 企業合併增加			
(4) 其他	82,010	55,742	137,752
3. 本期減少金額	11,238	14,013	25,251
(1) 處置	89		89
(2) 其他轉出	11,149	14,013	25,162
4. 期末餘額	1,143,002	192,377	1,335,379
二、累計折舊和累計攤銷			
1. 期初餘額	383,051	30,738	413,789
2. 本期增加金額	116,592	16,092	132,684
(1) 計提或攤銷	40,897	3,663	44,560
(2) 固定資產轉入	51,692		51,692
(3) 其他	24,003	12,429	36,432
3. 本期減少金額	8,528	2,662	11,190
(1) 處置	85		85
(2) 其他轉出	8,443	2,662	11,105
4. 期末餘額	491,115	44,168	535,283
三、減值準備			
1. 期初餘額	7,538	5,292	12,830
2. 本期增加金額	2,622		2,622
(1) 計提	2,622		2,622
3. 本期減少金額			
(1) 處置			
(2) 其他轉出			
4. 期末餘額	10,160	5,292	15,452
四、賬面價值			
1. 期末賬面價值	641,727	142,917	784,644
2. 期初賬面價值	555,473	114,618	670,091

## 17、固定資產

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
固定資產	57,522,007	42,880,239
固定資產清理	58,219	54,295
合計	57,580,226	42,934,534

### 固定資產

#### (1). 固定資產情況

單位：千元 幣種：人民幣

項目	房屋及建築物	機器設備	運輸工具	電子設備	辦公設備及其他	合計
一、賬面原值：						
1. 期初餘額	27,845,103	33,655,865	3,321,574	2,506,331	2,903,163	70,232,036
2. 本期增加金額	4,206,536	14,763,378	557,435	362,505	506,162	20,396,016
(1) 購置	328,420	2,536,994	482,325	243,857	399,875	3,991,471
(2) 在建工程轉入	1,186,841	11,643,825	10,286	19,461	52,419	12,912,832
(3) 企業合併增加	1,243,810	516,670	64,824	92,257	23,356	1,940,917
(4) 投資性房地產轉為自用	11,149					11,149
(5) 存貨轉為自用	1,436,316	65,889		6,930	30,512	1,539,647
3. 本期減少金額	591,842	999,860	253,413	126,346	118,815	2,090,276
(1) 處置或報廢	74,107	626,177	218,017	94,206	118,489	1,130,996
(2) 出售子公司				1,089		1,089
(3) 轉至投資性房地產	126,168					126,168
(4) 匯率變動影響	4,544	135,801	20,225	625	326	161,521
(5) 其他	387,023	237,882	15,171	30,426		670,502
4. 期末餘額	31,459,797	47,419,383	3,625,596	2,742,490	3,290,510	88,537,776

二、累計折舊						
1.期初餘額	8,545,870	13,499,196	2,191,983	1,601,937	1,390,637	27,229,623
2.本期增加金額	1,330,810	2,855,476	332,702	131,528	267,953	4,918,469
(1) 計提	983,080	2,548,830	300,669	69,836	250,712	4,153,127
(2) 收購子公司增加	339,287	306,646	32,033	61,692	17,241	756,899
(3) 由投資性房地產轉入	8,443					8,443
3.本期減少金額	138,967	648,808	234,091	106,269	115,716	1,243,851
(1) 處置或報廢	26,672	553,581	193,509	87,258	104,732	965,752
(2) 因出售子公司而減少				654		654
(3) 轉至投資性房地產	51,692					51,692
(4) 匯率變動影響	2,234	76,802	8,117	504	247	87,904
(5) 其他	58,369	18,425	32,465	17,853	10,737	137,849
4.期末餘額	9,737,713	15,705,864	2,290,594	1,627,196	1,542,874	30,904,241
三、減值準備						
1.期初餘額	63,480	52,554	2,710	1,216	2,214	122,174
2.本期增加金額		2,805				2,805
3.本期減少金額	6,259	6,520	353	40	279	13,451
4.期末餘額	57,221	48,839	2,357	1,176	1,935	111,528
四、賬面價值						
1.期末賬面價值	21,664,863	31,664,680	1,332,645	1,114,118	1,745,701	57,522,007
2.期初賬面價值	19,235,753	20,104,115	1,126,881	903,178	1,510,312	42,880,239

(2). 通過經營租賃租出的固定資產

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期末賬面價值
房屋及建築物	113,415
機器設備	17,708

(3). 未辦妥產權證書的固定資產情況

單位：千元 幣種：人民幣

項目	賬面價值	未辦妥產權證書的原因
房屋、建築物	531,569	正在辦理中

固定資產清理

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
房屋及建築物	28,078	5,955
機器設備	28,107	7,696
運輸工具	334	32,729
電子設備	1,492	7,289
辦公設備及其他	208	626
合計	58,219	54,295

18、在建工程

項目列示

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
在建工程	25,484,476	16,336,423
工程物資	101	1,101
合計	25,484,577	16,337,524

在建工程

(1). 在建工程情況

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
烏茲別克斯坦水泥項目	1,782,965		1,782,965	645,237		645,237
沙河市 500MW 光伏項目	1,324,187		1,324,187	1,035,856		1,035,856
陽江農光互補項目	1,270,285		1,270,285	147,262		147,262
兵團北疆石河子 30 萬千瓦光伏基地項目	1,078,735		1,078,735			
中能建崇左 2*660MW 火電	956,428		956,428	2,379		2,379
烏茲別克斯坦卡什卡達裡亞州 500MW 光伏項目	932,936		932,936			
中國能建浙江火電新疆吐魯番鄯善 1GW 光熱+光伏一體化項目	919,265		919,265	9,399		9,399
廣西貴港北 1 區域光伏一期項目	908,711		908,711	1,329,262		1,329,262
烏茲別克斯坦布哈拉州 500MW 光伏項目	794,001		794,001			
湖北應城 300MW 級壓縮空氣儲能項目	707,293		707,293	31,639		31,639
廣東葫蘆砂石有限責任公司項目	692,095		692,095	452,122		452,122
武寧路辦公大樓改擴建工程	650,110		650,110	250,763		250,763
中能建投朝陽白山 150MW 風電項目	635,709		635,709	111,545		111,545
岷江彭山尖子山航電樞紐工程	505,217		505,217	361,137		361,137
雲南省普洱市思茅區那丙田光伏發電項目	443,497		443,497			
慶元風電項目	433,795		433,795			
敦煌 10 萬千瓦光伏電站建設項目	416,528		416,528			
全資投資天門蔣場 99MW 風儲一體化項目	401,007		401,007	337		337
楚雄州南華縣羅武莊光伏電站	398,398		398,398			
天等把荷 120MW 風電場	390,823		390,823	2,037		2,037
延安市寶塔區麻洞川農光互補光伏發電工程項目	357,720		357,720	389		389
中電工程陝西延安交口鎮 15 萬千瓦風電項目	357,243		357,243			
南區域光伏項目一期	333,090		333,090	658,190		658,190
全資投資廣西賓陽昆陳 200MW 風電項目	325,989		325,989			
江州區板崇 160MW 光伏項目	277,484		277,484	698,470		698,470
寧明那楠風電場	264,615		264,615	5,187		5,187
中國能建陽泉平定二期 100MW 風電擴建項目	261,859		261,859	275,438		275,438
張掖 200MW 風電項目	255,546		255,546			
中南電力西藏崗巴縣牧光互補一期 50 兆瓦光伏儲能電站一體化項目	250,196		250,196			
張掖大數據產業園一期項目	224,291		224,291			

斯木塔斯水電站	216,542		216,542	215,950		215,950
興寧市永和 100MW 農光互補項目	213,363		213,363	291,275		291,275
巴基斯坦阿扎德帕坦水電項目	212,416		212,416	204,088		204,088
懷集光伏項目	208,697		208,697	35,489		35,489
龍門風電項目	205,736		205,736	95		95
雲南省普洱市思茅區南屏西光伏發電項目	200,470		200,470			
大理州鶴慶縣均華光伏電站（水井場址）	191,073		191,073			
中國電力工程顧問有限公司烏蘭縣東大灘 5 萬千瓦平價光伏項目	177,844		177,844	172,083		172,083
榆林中能建巨皇新能源有限公司	176,671		176,671			
江州區渠姆 100MW 光伏項目	166,976		166,976	416,023		416,023
吉西基地魯固直流外送項目 2-2( 風電 140MW )	158,421		158,421			
蘭州氫能產業園項目配套 10 萬千瓦光伏項目	156,631		156,631			
葛洲壩集團巴基斯坦區域調度管理中心	149,067		149,067	104,626		104,626
綏化安達光伏發電項目（一期）	140,653		140,653	389,767		389,767
甘州南灘 30 萬千瓦光伏項項目	101,483		101,483	1,139,918		1,139,918
江南 145MW 光伏項目	99,029		99,029	570,487		570,487
寧明縣峙書 100MW 光伏項目	38,228		38,228	350,721		350,721
扶綏縣中原 100MW 光伏項目	11,870		11,870	419,563		419,563
大理州鶴慶縣均華光伏電站（井東灣場址）項目	10,426		10,426	591,535		591,535
寧明縣板棍 140MW 光伏項目	9,860		9,860	436,074		436,074
中電工程吉林大安大崗子鎮一期 100MW 風電項目				519,594		519,594
寧明縣北江 90MW 光伏項目				315,288		315,288
綏化北林 40MW 生物質熱電聯產項目				564,089		564,089
昔陽 100MW 光伏發電項目				388,675		388,675
其他	4,149,070	60,068	4,089,002	3,265,071	70,637	3,194,434
合計	25,544,544	60,068	25,484,476	16,407,060	70,637	16,336,423

(2). 重要在建工程項目本期變動情況

單位：千元 幣種：人民幣

項目名稱	預算數	期初餘額	本期增加金額	本期轉入固定資產金額	本期其他減少金額	期末餘額	工程累計投入占預算比例(%)	工程進度	利息資本化累計金額	其中：本期利息資本化金額	本期利息資本化率(%)	資金來源
廣東葫蘆砂石有限責任公司項目	1,278,000	452,122	239,973			692,095	54.15	54.15	40,847	21,360	3.45	自有資金+貸款
烏茲別克斯坦水泥項目	2,307,470	645,237	1,137,728			1,782,965	77.27	77.27	34,030	34,030	3.49	自有資金+貸款
烏茲別克斯坦布哈拉州 500MW 光伏項目	2,266,000		794,001			794,001	35.04	35.50	4,570	4,570	3.50	自有資金+貸款
烏茲別克斯坦卡什卡達裡亞州 500MW 光伏項目	2,383,392		932,936			932,936	39.14	39.14	3,799	3,799	3.50	自有資金+貸款
中能建崇左 2*660MW 火電	4,778,320	2,379	954,049			956,428	20.02	20.02	14,342	14,342	2.70	自有資金+貸款
廣西貴港北 1 區域光伏一期項目	2,330,283	1,329,262	254,360	674,911		908,711	67.96	67.96	29,432	23,846	2.45	自有資金+貸款
沙河市 500MW 光伏項目	3,009,239	1,035,856	288,331			1,324,187	44.00	48.00	56,552	39,254	3.00	自有資金+貸款

中國能建浙江火電新疆吐魯番鄯善 1GW 光熱+光伏一體化項目	5,703,497	9,399	909,866			919,265	16.12	16.12	5,929	5,929	2.40	自有資金+貸款
陽江農光互補項目	1,664,916	147,262	1,123,023			1,270,285	76.30	76.30	11,906	11,648	2.80	自有資金+貸款
兵團北疆石河子 30 萬千瓦光伏基地項目	1,491,530		1,078,735			1,078,735	72.30	72.30	3,812	3,812	2.50	自有資金+貸款
湖北應城 300MW 級壓縮空氣儲能項目	1,955,550	31,639	675,654			707,293	36.29	44.43	16,434	15,690	2.14	自有資金+貸款
武寧路辦公大樓改擴建工程	1,118,619	250,763	399,347			650,110	58.12	58.12				自有資金

19、使用權資產

單位：千元 幣種：人民幣

項目	房屋及建築物	施工設備	運輸工具	其他使用權資產	合計
一、賬面原值					
1.期初餘額	3,228,666	282,620	341,416	4,230	3,856,932
2.本期增加金額	2,217,591	102,921	9,427	1,863	2,331,802
1) 租入	2,217,591	102,921	9,427	1,863	2,331,802
3.本期減少金額	198,584		224	662	199,470
1) 處置	198,584		224	662	199,470
4.期末餘額	5,247,673	385,541	350,619	5,431	5,989,264
二、累計折舊					
1.期初餘額	1,038,590	39,899	30,509	1,744	1,110,742
2.本期增加金額	480,547	13,711	22,721	475	517,454
(1)計提	480,547	13,711	22,721	475	517,454
3.本期減少金額	137,760		217	629	138,606
(1)處置	137,760		217	629	138,606
4.期末餘額	1,381,377	53,610	53,013	1,590	1,489,590
三、減值準備					
1.期初餘額					
2.本期增加金額					
3.本期減少金額					
4.期末餘額					
四、賬面價值					
1.期末賬面價值	3,866,296	331,931	297,606	3,841	4,499,674
2.期初賬面價值	2,190,076	242,721	310,907	2,486	2,746,190

## 20、無形資產

### (1). 無形資產情況

單位：千元 幣種：人民幣

項目	土地使用權	專利、非專利技術及軟件	採礦權	特許經營權	其他	合計
一、賬面原值						
1.期初餘額	10,277,554	2,020,152	2,433,151	60,275,244	551,013	75,557,114
2.本期增加金額	2,823,476	201,465	2,866,013	11,632,858	16,311	17,540,123
(1)購置	449,254	169,171	2,866,013	2,020,718	12,758	5,517,914
(2)內部研發						
(3)企業合併增加	952,656	19,662		1,267	3,553	977,138
(4)投資建設形成	1,421,566	12,632		9,610,873		11,045,071
3.本期減少金額	184,272	4,758		1,978	259,480	450,488
(1)處置	78,560	1,800		1,506	2	81,868
(2)處置子公司		2,000			1,150	3,150
(3)出售		27				27
(4)其他	105,712	931		472	258,328	365,443
4.期末餘額	12,916,758	2,216,859	5,299,164	71,906,124	307,844	92,646,750
二、累計攤銷						
1.期初餘額	1,856,542	1,533,675	238,218	3,968,618	88,135	7,685,188
2.本期增加金額	375,825	168,293	177,283	1,731,663	22,597	2,475,661
(1)計提	272,141	155,750	177,283	1,730,396	20,103	2,355,673
(2)收購子公司	103,684	12,543		1,267	2,494	119,988
3.本期減少金額	28,749	2,394		78	14,028	45,249
(1)處置	12,861	59		60	2	12,982
(2)處置子公司		2,000			1,150	3,150
(3)出售		22				22
(4)其他	15,888	313		18	12,876	29,095
4.期末餘額	2,203,618	1,699,574	415,501	5,700,203	96,704	10,115,600
三、減值準備						
1.期初餘額	65,791	1,150				66,941
2.本期增加金額						
(1)計提						
3.本期減少金額						
(1)處置						
4.期末餘額	65,791	1,150				66,941
四、賬面價值						
1.期末賬面價值	10,647,349	516,135	4,883,663	66,205,921	211,140	82,464,208
2.期初賬面價值	8,355,221	485,327	2,194,933	56,306,626	462,878	67,804,984

### (2). 未辦妥產權證書的土地使用權情況

單位：千元 幣種：人民幣

項目	賬面價值	未辦妥產權證書的原因
土地使用權	6,412	正在辦理中

## 21、商譽

### (1). 商譽賬面原值

單位：千元 幣種：人民幣

被投資單位名稱或形成商譽的事項	期初餘額	企業合併形成的	處置	期末餘額
葛洲壩鍾祥水泥有限公司	653,762			653,762
葛洲壩易普力廣西威奇化工有限責任公司	356,235			356,235
西班牙易安國際股份公司、蓋颯工程技術股份公司	236,010			236,010
葛洲壩水務（濟南）有限公司	150,536			150,536
四川通達化工有限責任公司彭州分公司	97,989			97,989
丹江口市中和水質淨化有限公司	81,082			81,082
葛洲壩水務（濱州）有限公司	78,027			78,027
恆遠水泥合資有限公司	69,127			69,127
葛洲壩水務（沁陽）有限公司	60,559			60,559
葛洲壩水務（靈寶）有限公司	54,124			54,124
葛洲壩水務（黃岡）有限公司	40,447			40,447
易普力股份有限公司		386,116		386,116
醴陵市民用爆炸物品專營有限公司		3,624		3,624
黔東南永嘉民爆聯合經營有限責任公司		2,824		2,824
衡陽市宏泰民用爆破爆破器材有限公司		172		172
其他	320,789	38,908		359,697
合計	2,198,687	431,644		2,630,331

(2). 商譽減值準備

單位：元 幣種：人民幣

被投資單位名稱或形成商譽的事項	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
		計提	處置	
黔東南永嘉民爆聯合經營有限責任公司		2,824		2,824
葛洲壩易普力重慶力能民爆股份有限公司	330			330
芷江縣民爆經營公司		183		183
衡陽市宏泰民用爆破器材有限公司		172		172
綏寧縣民爆器材專營有限公司		159		159
澧縣二化民爆器材有限責任公司	101			101
其他		18		18
合計	431	3,356		3,787

22、長期待攤費用

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加金額	本期攤銷金額	其他減少金額	期末餘額
經營租入固定資產改良支出	14,711	273	4,985		9,999
保險費	524,448	295	160,506		364,237
其他	482,576	239,127	247,964	18,464	455,275
合計	1,021,735	239,695	413,455	18,464	829,511

23、遞延所得稅資產/ 遞延所得稅負債

(1). 未經抵銷的遞延所得稅資產

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期末餘額		期初餘額	
	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產
資產減值準備	2,756,949	519,776	2,051,096	387,980
內部交易未實現利潤	4,719,668	1,042,117	3,416,334	838,747
可抵扣虧損	901,528	185,808	672,117	141,844
信用減值準備	4,862,861	816,538	3,904,966	674,281
應付職工薪酬	72,491	13,668	90,673	17,353
固定資產折舊	835	191	404	101
租賃負債	1,950,074	339,065	861,169	192,522
設定受益計劃	1,359,733	243,618	1,447,441	259,608
交易性金融資產及衍生金融資產	31,518	5,916	59,080	14,770
其他債權投資	1,567	256	1,303	289
其他	2,246,766	340,724	1,127,777	237,190
合計	18,903,990	3,507,677	13,632,360	2,764,685

(2). 未經抵銷的遞延所得稅負債

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期末餘額		期初餘額	
	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債
交易性金融資產及衍生金融資產	1,199,998	229,366	962,226	193,509
固定資產折舊及無形資產攤銷	4,836,065	1,172,326	3,824,292	954,692
非同一控制下企業合併資產評估增值	1,416,107	246,659	645,861	138,063
使用權資產	2,228,112	350,687	969,286	218,310
其他	2,266,247	520,945	1,339,599	331,760
合計	11,946,529	2,519,983	7,741,264	1,836,334

(3). 以抵銷後淨額列示的遞延所得稅資產或負債

單位：千元 幣種：人民幣

項目	遞延所得稅資產和負債期末互抵金額	抵銷後遞延所得稅資產或負債期末餘額	遞延所得稅資產和負債期初互抵金額	抵銷後遞延所得稅資產或負債期初餘額
遞延所得稅資產	246,985	3,260,692	22,263	2,742,422
遞延所得稅負債	246,985	2,272,998	22,263	1,814,071

(4). 未確認遞延所得稅資產明細

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
可抵扣暫時性差異	6,146,513	6,136,490
可抵扣虧損	14,692,547	14,876,229
合計	20,839,060	21,012,719

(5). 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期

單位：千元 幣種：人民幣

年份	期末金額	期初金額	備註
2023 年		1,687,817	
2024 年	2,017,167	2,058,612	
2025 年	2,708,335	3,616,605	
2026 年	4,257,423	4,947,974	
2027 年	1,734,058	1,817,815	
2028 年	3,054,163	152,037	
2029 年	190,606	190,606	
2030 年	196,280	196,280	
2031 年	208,483	208,483	
2032 年			
2033 年	326,032		
合計	14,692,547	14,876,229	/

## 24、其他非流動資產

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
預付企業所得稅	308,715		308,715	318,266		318,266
待抵扣增值稅	877,436		877,436	461,511		461,511
預付設備款項	301,380		301,380	958,705		958,705
預付長期資產款	433,862		433,862	949,333		949,333
合同資產	79,907,320	986,475	78,920,845	57,605,629	534,824	57,070,805
其他	2,121,751		2,121,751	140,916		140,916
減：一年內到期部分	790,724	57,800	732,924	877,600	33,447	844,153
合計	83,159,740	928,675	82,231,065	59,556,760	501,377	59,055,383

## 25、所有權或使用權受限資產

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期末		期初	
	賬面價值	受限情況	賬面價值	受限情況
貨幣資金	9,152,521	開具銀行承兌匯票、保函保證金、三個月以上定期存款等	9,102,902	開具銀行承兌匯票、保函保證金、三個月以上定期存款等
應收票據	3,186,937	貸款質押	5,673,270	貸款質押
應收賬款	5,702,958	貸款質押	5,268,108	貸款質押
存貨	18,714,119	貸款抵押/訴訟查封	14,153,234	貸款抵押/訴訟查封
固定資產	3,870,127	貸款抵押	1,279,319	貸款抵押
長期應收款	8,639,721	貸款質押	7,916,135	貸款質押
無形資產	35,264,223	貸款抵押/質押	30,698,771	貸款抵押/質押
合計	84,530,606	/	74,091,739	/

## 26、短期借款

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
信用借款	32,934,322	23,417,305
保證借款	1,044,130	672,834
抵押借款	157,328	176,710
質押借款	879,107	1,282,733
合計	35,014,887	25,549,582

## 27、應付票據

單位：千元 幣種：人民幣

種類	期末餘額	期初餘額
商業承兌匯票	606,765	1,967,407
銀行承兌匯票	13,494,476	12,723,860
信用證	285,836	256,114
合計	14,387,077	14,947,381

## 28、應付賬款

### (1). 應付賬款列示

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
應付工程進度款	115,056,103	87,189,098
應付材料採購款	45,675,978	31,873,522
應付設備款	17,587,307	14,396,810
應付質保金	13,776,577	11,908,728
應付勞務費	4,450,978	4,605,686
應付工程設計諮詢費	1,652,408	1,300,240
其他	5,126,035	14,820,989
合計	203,325,386	166,095,073

### (2). 賬齡超過 1 年或逾期的重要應付賬款

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	未償還或結轉的原因
應付設備款	3,014,233	根據合同約定，未到支付節點
應付工程進度款（不含應付質保金部分）	15,564,620	根據合同約定，未到支付節點
合計	18,578,853	/

## 29、預收款項

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
預收租金	21,280	29,813
合計	21,280	29,813

## 30、合同負債

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
建造合同已結算未完工款	23,205,076	22,059,457
預收售樓款	12,388,035	7,589,442
預收工程款	29,428,802	28,198,575
預收產品銷售款	1,023,996	1,037,031
其他	4,043,152	1,557,979
合計	70,089,061	60,442,484

### 31、應付職工薪酬

#### (1). 應付職工薪酬列示

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
一、短期薪酬	2,947,256	25,732,402	26,354,739	2,324,919
二、離職後福利-設定提存計劃	306,018	3,673,505	3,752,767	226,756
三、辭退福利	3,145	27,527	29,913	759
四、一年內到期的其他福利	12	1,433,595	1,339,941	93,666
合計	3,256,431	30,867,029	31,477,360	2,646,100

#### (2). 短期薪酬列示

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
一、工資、獎金、津貼和補貼	1,580,144	20,115,316	20,522,526	1,172,934
二、職工福利費		1,327,074	1,327,074	
三、社會保險費	190,625	1,771,764	1,805,900	156,489
其中：醫療保險費	171,186	1,621,087	1,643,246	149,027
工傷保險費	11,448	118,712	125,645	4,515
生育保險費	7,991	31,965	37,009	2,947
四、住房公積金	341,784	1,855,306	1,917,448	279,642
五、工會經費和職工教育經費	697,091	654,816	636,506	715,401
六、其他	137,612	8,126	145,285	453
合計	2,947,256	25,732,402	26,354,739	2,324,919

#### (3). 設定提存計劃列示

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
1、基本養老保險	195,159	2,603,325	2,662,825	135,659
2、失業保險費	23,943	94,164	93,941	24,166
3、企業年金繳費	86,916	976,016	996,001	66,931
合計	306,018	3,673,505	3,752,767	226,756

其他說明：

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

### 32、應交稅費

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
增值稅	3,227,878	3,535,527
企業所得稅	2,136,910	1,912,722
代扣代繳個人所得稅	376,418	347,491
城市維護建設稅	63,563	67,691
土地增值稅	509,463	748,652
房產稅	54,388	50,049
土地使用稅	60,552	53,074
教育費附加	42,018	47,234
其他	385,602	275,134
合計	6,856,792	7,037,574

### 33、其他應付款

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
應付利息		
應付股利	557,814	654,302
其他應付款	41,297,296	36,161,432
合計	41,855,110	36,815,734

#### (1). 應付股利

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
普通股股利	557,814	654,302
合計	557,814	654,302

#### (2). 其他應付款

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
押金保證金	15,889,164	14,114,414
拆借款	10,310,485	7,641,954
應付代收代墊款	10,342,746	9,072,445
三供一業分離移交款項	538,496	673,935
應付日常支出款項	2,822,564	1,062,551
房地產銷售誠意金	54,555	36,908
其他	1,339,286	3,559,225
合計	41,297,296	36,161,432

### 34、1 年內到期的非流動負債

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
1 年內到期的長期借款	21,917,725	12,261,515
一年內到期的長期應付職工薪酬	798,688	860,850
1 年內到期的應付債券	8,752,246	3,413,346
其他	1,639,663	871,912
合計	33,108,322	17,407,623

### 35、其他流動負債

其他流動負債情況

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
待轉銷項稅額	1,976,470	1,012,410
預計負債	1,780,609	1,976,335
已背書未到期的承兌匯票	2,156,571	3,689,183
其他	699,274	108,086
合計	6,612,924	6,786,014

其他說明：

本公司待執行合同變成虧損合同的，執行虧損合同很可能導致經濟利益流出，且預計損失的金額能夠可靠計量，確認為預計負債。本期由於材料、人工價格上漲等因素，部分待執行的工程建設的總包合同預計可能發生的工程總成本超過合同總金額，形成虧損合同。截至 2023 年 12 月 31 日，本公司對待執行虧損合同計提的預計負債餘額為人民幣 256,783 千元。

本公司於經營過程中涉及與客戶、分包商、供應商等之間的糾紛、訴訟或索賠，經諮詢相關法律顧問並經管理層估計這些未決糾紛、訴訟或索賠的結果後，對於很有可能給本公司造成損失的糾紛、訴訟或索賠等，截至 2023 年 12 月 31 日，本公司計提的相應預計負債餘額共計人民幣 1,350,701 千元。

截至 2023 年 12 月 31 日葛洲壩環嘉共涉及 57 起法律訴訟，其中 47 起一審或二審已判決；10 起一審尚未判決，仍在審理中。本公司已基於訴訟事項的進展和判決結果，並諮詢相關法律顧問，對於很有可能給本公司造成損失的法律訴訟計提相應的預計負債共計人民幣 1,278,147 千元。

### 36、長期借款

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
信用借款	97,680,482	84,667,404
質押借款	38,722,949	34,111,321
抵押借款	31,232,560	19,691,107
保證借款	12,225,879	5,915,210
減：一年內到期的長期借款	21,917,725	12,261,515
合計	157,944,145	132,123,527

### 37、應付債券

(1). 應付債券

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
應付債券合計	10,252,246	13,213,346
減：一年內到期的應付債券	8,752,246	3,413,346
合計	1,500,000	9,800,000

(2). 應付債券的具體情況：(不包括劃分為金融負債的優先股、永續債等其他金融工具)

單位:千元 幣種:人民幣

債券名稱	面值	發行日期	債券期限	發行金額	期初餘額	本期發行	按面值計提利息	溢折價攤銷	本期償還	期末餘額	是否違約
13 中能建 MTN1	100	2013-01-18	10 年	3,000,000	3,000,000			963	3,000,963		否
22 能建 01	100	2022-07-22	3 年	1,500,000	1,500,000					1,500,000	否
19 葛洲 01	100	2019-01-09	5 年	1,000,000	1,000,000					1,000,000	否
19 葛洲 02	100	2019-03-12	5 年	1,500,000	1,500,000					1,500,000	否
21 葛洲壩 01	100	2021-04-29	3 年	3,000,000	2,800,000		200,000			3,000,000	否
21 葛洲壩 02	100	2021-05-17	3 年	3,000,000	3,000,000					3,000,000	否
合計	/	/	/	13,000,000	12,800,000		200,000	963	3,000,963	10,000,000	/

其他說明：

截至 2023 年 12 月 31 日，上述債券期初應付利息餘額人民幣 413,346 千元，期末應付利息餘額人民幣 252,246 千元。截至 2023 年 12 月 31 日，上述債券含息總額人民幣 10,252,246 千元。

### 38、租賃負債

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
長期租賃負債	3,445,149	2,176,857
減：一年內到期的租賃負債	323,555	213,238
合計	3,121,594	1,963,619

### 39、長期應付款

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
長期應付款	4,487,598	1,009,134
專項應付款	195,163	353,876
合計	4,682,761	1,363,010

#### (1). 長期應付款

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
售後融資租賃款	639,695	88,997
其他	3,847,903	920,137
合計	4,487,598	1,009,134

#### (2). 專項應付款

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	形成原因
專項拆遷補償款	156,405	100	154,944	1,561	
處僵治困	76,000		9,465	66,535	
三供一業	31,792	7,003	1,106	37,689	
其他	89,679	6,067	6,368	89,378	
合計	353,876	13,170	171,883	195,163	/

### 40、長期應付職工薪酬

#### (1). 長期應付職工薪酬表

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
一、離職後福利-設定受益計劃淨負債	7,103,815	7,403,418
二、辭退福利	876,998	1,046,340
減：一年內支付的部分	798,688	860,850
合計	7,182,125	7,588,908

(2). 設定受益計劃變動情況

設定受益計劃義務現值：

單位：千元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
一、期初餘額	8,449,758	9,259,161
二、計入當期損益的設定受益成本	282,810	341,900
1.當期服務成本		
2.過去服務成本	62,780	103,910
3.結算利得（損失以「-」表示）		
4、利息淨額	220,030	237,990
三、計入其他綜合收益的設定收益成本	-33,360	-245,820
1.精算利得（損失以「-」表示）	-33,360	-245,820
四、其他變動	-718,395	-905,483
1.結算時支付的對價		
2.已支付的福利	-718,395	-905,483
五、期末餘額	7,980,813	8,449,758

設定受益計劃淨負債（淨資產）

單位：千元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
一、期初餘額	8,449,758	9,259,161
二、計入當期損益的設定受益成本	282,810	341,900
三、計入其他綜合收益的設定收益成本	-33,360	-245,820
四、其他變動	-718,395	-905,483
五、期末餘額	7,980,813	8,449,758

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

根據相關政策規定，本公司為 2014 年 12 月 31 日前已辦理離退休手續的離退休人員提供補充離職後福利。此外，能建集團和本公司承諾根據所採納的各種員工福利計劃向符合相關政策的已解除勞動關係或提前退休的前員工、不在崗工傷員工以及已故員工遺屬定期支付補貼福利(以下稱設定受益計劃)。

根據財政部 2012 年印發的文件，財政部撥付給能建集團 920 萬千瓦發電資產變現資金 (以下簡稱 920 資金)，用於補償本公司提供給員工的離職後福利支出，其中，人民幣 3,283,313 千元被能建集團指定用於支付本公司的上述設定受益計劃的員工福利，由能建集團逐年向本公司轉付。自 2012 年至本公司改制上市之間，能建集團將每年收到撥付的 920 資金作為政府補助核算；在本公司改制上市期間，於 2014 年 8 月及 2015 年 7 月，國資委先後批覆《關於中國能源建設集團有限公司整體改制重組中離退休和內退人員相關費用有關問題的批覆》(國資分配 [2014]959 號) 及《關於中國能源建設集團有限公司整體改制上市中補充計提離退休和內退人員相關費用有關問題的批覆》(國資分配 [2015]690 號)，由 920 資金承擔的內退職工費用、離退休人員統籌外費用合計為人民幣 19.51 億元，作為設定受益計劃資產，抵減精算費用現值。能建集團已將上述 920 資金全部存入中國若干商業銀行的指定賬戶及本公司下屬子公司中國能源建設集團財務有限公司作為定期存款。上述與本公司有關的 920 資金確認為本公司應收能建集團款項，該應收款項對應定期存款部分產生的利息收入歸本公司享有。該應收款項以及相關的利息收入被確認為本公司的設定受益計劃資產。設定受益計劃資產餘額與本公司的設定受益計劃負債相抵後列示於資產負債表。

設定受益計劃重大精算假設及敏感性分析結果說明

本公司面臨與該設定受益計劃相關的利率風險、福利風險及平均醫療費用風險等精算風險：

利率風險：設定受益計劃負債的現值參照國債利率作為折現率進行計算。因此，國債利率降低會導致計劃負債金額增加。

福利風險：設定受益計劃負債的現值按計劃參與人未來福利水平計算。因此，如計劃參與人的福利增加，相關負債亦會增加。

平均醫療費用風險：設定受益計劃負債的現值按計劃參與人未來平均醫療支出費用計算。因此，如計劃參與人的未來平均醫療支出費用增加，相關負債亦會增加。

本公司在估算設定受益計劃義務現值時所採用的重大精算假設(以加權平均數列示)如下：

項 目	本期數	上年同期數
折現率	2.50% -2.75%	2.50% -2.75%
提前退休及不在崗工傷員工薪金及	4.50%	4.50%
補充福利通脹率	2.00%	2.00%
退休僱員、已故僱員家屬及離休員工福利通脹率	5.50%	5.50%

在保持其他假設不變的情況下，下列假設合理的可能的變化將會導致本公司的設定受益計劃義務增加或減少的金額列示如下：

單位:千元 幣種:人民幣

項 目	本期數
折現率	
上升 0.25%	-158,350
下降 0.25%	164,960
補充福利比率	
上升 1.00%	514,100
下降 1.00%	447,760
醫療成本趨勢比率	
上升 1.00%	148,710
下降 1.00%	-127,230

雖然上述分析未能考慮設定受益計劃下的完整的預計現金流量，但其依然提供了上述假設的敏感性的近似估計。

本年編製敏感度分析所使用的方法及假設並無變動。

41、預計負債

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	期末餘額	形成原因
待執行的虧損合同	6,579	9,856	
棄置費用	34,720	124,460	主要是環保費用，棄置礦山的復原成本等。
其他預計損失	32,575	23,897	
合計	73,874	158,213	/

#### 42、遞延收益

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	形成原因
政府補助	518,507	183,652	100,352	601,807	與資產/收益相關的政府補助
合計	518,507	183,652	100,352	601,807	/

#### 43、其他非流動負債

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
境外公司應付稅款	350,258	155,070
其他	80,863	124,613
合計	431,121	279,683

#### 44、股本

單位：千元 幣種：人民幣

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

#### 45、其他權益工具

##### (1). 期末發行在外的優先股、永續債等其他金融工具基本情況

發行在外的金融工具	發行時間	會計分類	股利率或利息率	發行價格	數量	金額	到期日或續期情況
2021年3+N年期永續中票(20億)	2021-10-27	權益	3.67%	0.10	20,000,000	2,000,000	3年後發行人有權行使續期選擇權
2021年3+N年期永續中票(15億)	2021-11-18	權益	3.33%	0.10	15,000,000	1,500,000	3年後發行人有權行使續期選擇權
中國能源建設股份有限公司2022年度第一期中期票據	2022-12-5	權益	3.85%	0.10	30,000,000	3,000,000	3年後發行人有權行使續期選擇權
中國能源建設股份有限公司2023年面向專業投資者公開發行科技創新可續期公司債券(第一期)	2023-6-29	權益	3.08%	0.10	10,000,000	1,000,000	3年後發行人有權行使續期選擇權
中國能源建設股份有限公司2023年面向專業投資者公開發行科技創新可續期公司債券(第二期)	2023-10-24	權益	3.25%	0.10	20,000,000	2,000,000	3年後發行人有權行使續期選擇權
合計					95,000,000	9,500,000	

(2). 期末發行在外的優先股、永續債等金融工具變動情況表

主要條款：

上述本公司發行的資本工具在約定的初始期限末及每個續期的週期末，本公司有權行使續期選擇權且沒有次數的限制。只要不發生強制利息支付事件，本公司有權於各利息支付日選擇將利息款項遞延支付，沒有遞延時間以及遞延次數的限制，且不會構成本公司違約。

若發生以下任何強制利息支付事件，本公司不得推遲支付即期利息以及所有遞延利息：

- 向股東宣派及支付股息；
- 減少註冊資本。

當任何強制支付利息的事件發生(視情況而定)，本公司應當根據認購協議中的發行利率分發予具有這些資本工具的持有人。

根據上述資本工具相關合同的條款約定，後續週期的票面利率會相應調整重置。

本公司認為上述永續債符合權益工具的定義，將發行總額扣除相關交易費用後實際收到的金額確認為權益，未來宣告派發利息則作為利潤分配處理。

46、資本公積

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
資本溢價(股本溢價)	16,840,282	843,015	5,492	17,677,805
合計	16,840,282	843,015	5,492	17,677,805

其他說明，包括本期增減變動情況、變動原因說明：

易普力股份有限公司發行股份，購買本公司所屬子公司中國葛洲壩集團股份有限公司持有的中國葛洲壩集團易普力股份有限公司（以下簡稱易普力）68.36%股份，進而實現分拆易普力重組上市增加股本溢價 843,015 千元。

本期減少系本期子公司少數股東比例變動，相應少數股東權益和享有的淨資產份額差額減少資本公積 1,944 千元；同一控制下企業合併電規總院巴西電力技術有限公司減少 3,548 千元。

47、其他綜合收益

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期發生金額						期末餘額
		本期所得稅前發生額	減：前期計入其他綜合收益當期轉入損益	減：前期計入其他綜合收益當期轉入留存收益	減：所得稅費用	稅後歸屬於母公司	稅後歸屬於少數股東	
一、不能重分類進損益的其他綜合收益	1,404,699	400,246		605,598	40,423	-262,801	17,026	1,141,898
其中：重新計量設定受益計劃變動額	1,033,338	7,793			857	4,010	2,926	1,037,348
其他權益工具投資公允價值變動	371,361	392,453		605,598	39,566	-266,811	14,100	104,550
二、將重分類進損益的其他綜合收益	-644,656	552,824				467,173	85,651	-177,483
其中：權益法下可轉損益的其他綜合收益								
其他債權投資公允價值變動								
金融資產重分類計入其他綜合收益的金額								
其他債權投資信用減值準備								
現金流量套期儲備								
外幣財務報表折算差額	-644,656	552,824				467,173	85,651	-177,483
其他綜合收益合計	760,043	953,070		605,598	40,423	204,372	102,677	964,415

#### 48、專項儲備

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
安全生產費	904,579	5,392,249	5,039,111	1,257,717
合計	904,579	5,392,249	5,039,111	1,257,717

#### 49、盈餘公積

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
法定盈餘公積	7,544,573	1,980,720		9,525,293
合計	7,544,573	1,980,720		9,525,293

#### 50、未分配利潤

單位：千元 幣種：人民幣

項目	本期	上期
調整前上期末未分配利潤	24,630,811	20,141,471
調整期初未分配利潤合計數（調增+，調減-）		-38,260
調整後期初未分配利潤	24,630,811	20,103,211
加：本期歸屬於母公司所有者的淨利潤	7,986,116	7,824,139
其他綜合收益轉留存收益	605,598	-59,637
其他調整因素	28,835	
減：提取法定盈餘公積	1,980,720	1,980,921
提取任意盈餘公積		
提取一般風險準備		
永續債利息	371,680	317,930
應付普通股股利	1,050,617	938,051
轉作股本的普通股股利		
期末未分配利潤	29,848,343	24,630,811

調整期初未分配利潤明細：

- 1、由於會計政策變更，影響期初未分配利潤-39,654 千元。
- 2、由於同一控制導致的合併範圍變更，影響期初未分配利潤 1,394 千元。
- 3、本公司於 2023 年 6 月 28 日召開 2022 年年度股東大會審議，審議通過《關於公司 2022 年度利潤分配方案的議案》。本期向全體股東派發現金股利共 1,050,617 千元。
- 4、上述普通股股利分配觸發本公司永續債強制付息條件，本公司本年派發永續債利息 371,680 千元。
- 5、其他為本公司下屬子公司處置其他權益工具投資結轉入未分配利潤 651,955 千元；購買少數股東股權等減少 17,522 千元。

## 51、營業收入和營業成本

### (1). 營業收入和營業成本情況

單位：千元 幣種：人民幣

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	403,164,188	353,229,436	363,885,832	319,441,219
其他業務	2,867,660	1,497,170	2,509,982	1,449,912
合計	406,031,848	354,726,606	366,395,814	320,891,131
其中：與客戶之間的合同產生的收入	405,544,790	354,316,255	365,964,254	320,542,984

### (2). 營業收入、營業成本的分解信息

#### 1) 與客戶之間的合同產生的收入按商品或服務類型分解

單位：千元 幣種：人民幣

合同分類	本期數		上期數	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
勘測設計及諮詢	18,971,148	11,409,981	17,280,459	10,085,385
工程建設	325,497,435	298,879,101	286,146,291	263,097,728
工業製造	29,304,090	23,627,513	26,633,003	21,827,475
投資運營	28,712,258	18,403,978	32,763,822	24,336,612
其他業務	3,059,859	1,995,682	3,140,679	1,195,784
合計	405,544,790	354,316,255	365,964,254	320,542,984

#### 2) 與客戶之間的合同產生的收入按服務轉讓時間分解

單位：千元 幣種：人民幣

項目	本期數	上年同期數
在某一時點確認收入	46,246,029	49,841,535
在某一時段內確認收入	359,298,761	316,122,719
小計	405,544,790	365,964,254

### (3). 分攤至剩餘履約義務的說明

本公司提供的工程建設服務通常整體構成單項履約義務，並屬於在某一時段內履行的履約義務。截至 2023 年 12 月 31 日，本公司部分工程建設業務尚在履行過程中，分攤至尚未履行(或部分未履行)履約義務的交易價格與相應工程建設合同的履約進度相關，並將於相應工程建設合同的未來履約期內按履約進度確認為收入。

## 52、税金及附加

單位：千元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
土地增值稅	113,405	517,782
城市維護建設稅	252,439	253,715
印花稅	260,358	231,473
房產稅	227,613	209,763
教育費附加	189,672	184,773
土地使用稅	107,337	96,731
資源稅	36,824	42,289
車船稅	4,573	3,947
其他	223,654	162,825
合計	1,415,875	1,703,298

## 53、銷售費用

單位：千元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
職工薪酬	724,219	655,757
業務經費	385,888	342,882
包裝費	91,348	100,542
差旅費	120,551	68,151
委託代銷手續費	20,998	54,883
廣告及業務宣傳費	94,165	79,097
其他	463,180	386,005
合計	1,900,349	1,687,317

## 54、管理費用

單位：千元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
職工薪酬	9,071,852	8,923,691
折舊及攤銷	1,563,391	1,545,615
辦公及差旅費	1,929,820	1,447,141
專業機構服務費	573,057	493,163
租賃費	424,895	312,898
勞務費	343,335	205,577
其他	845,814	794,194
合計	14,752,164	13,722,279

## 55、研發費用

單位：千元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
研發物料支出	6,178,044	4,544,991
人工費	5,655,960	4,711,298
委託研發費用	339,189	366,747
折舊及攤銷	156,207	175,365
新產品設計費等	24,114	42,130
其他相關費用	626,641	601,106

合計	12,980,155	10,441,637
----	------------	------------

### 56、財務費用

單位：千元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
利息支出	9,816,336	7,679,470
減：資本化的利息支出	3,916,375	2,061,467
減：利息收入	1,309,435	612,327
匯兌淨損失	-388,985	-799,129
其他	478,820	409,061
合計	4,680,361	4,615,608

### 57、其他收益

單位：千元 幣種：人民幣

按性質分類	本期發生額	上期發生額
與資產相關的政府補助	25,269	187,042
與收益相關的政府補助	520,908	909,141
債務重組收益	10,159	6,422
代扣個人所得稅手續費返還	12,376	10,894
其他	176,956	40,615
合計	745,668	1,154,114

### 58、投資收益

單位：千元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
權益法核算的長期股權投資收益	-289,757	-542,101
處置長期股權投資產生的投資收益	3,456	1,075,033
交易性金融資產在持有期間的投資收益	133,651	116,786
處置交易性金融資產取得的投資收益	-49,562	2,917
其他權益工具投資在持有期間取得的股利收入	89,459	104,629
對非金融企業收取的資金佔用費	22,288	92,561
以攤餘成本計量的金融資產終止	-136,444	-166,658
其他	547,645	313,908
合計	320,736	997,075

### 59、公允價值變動收益

單位：千元 幣種：人民幣

產生公允價值變動收益的來源	本期發生額	上期發生額
交易性金融資產	331,108	81,167
衍生金融資產		-9,780
合計	331,108	71,387

### 60、信用減值損失

單位：千元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
應收賬款壞賬損失	-1,563,137	-579,954
其他應收款壞賬損失	-553,964	-369,760
長期應收款壞賬損失	-14,112	-74,169
應收票據壞賬損失	-17,808	-2,254
其他壞賬損失	-176,151	-13,224
合計	-2,325,172	-1,039,361

### 61、資產減值損失

單位：千元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
存貨跌價損失	-549,167	-494,445
合同資產減值損失	-226,216	-984,134
其他長期資產損失	-132,205	-4,511
合計	-907,588	-1,483,090

### 62、資產處置收益

單位：千元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
固定資產處置收益	266,138	433,394
無形資產處置收益	37,591	281,668
其他資產處置收益	1,242	1,619
合計	304,971	716,681

### 63、營業外收入

單位：千元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額	計入當期非經常性損益的金額
違約賠償收入及罰款利得	132,875	155,175	132,875
無法支付的款項	58,635	65,370	58,635
非流動資產報廢利得	15,383	12,267	15,383
其他	101,902	91,003	101,902
合計	308,795	323,815	308,795

## 64、營業外支出

單位：千元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額	計入當期非經常性損益的金額
預計未決訴訟損失	22,549	134,271	22,549
賠償金、違約金及罰款支出	132,102	171,608	132,102
非流動資產損毀報廢損失	18,522	22,294	18,522
對外捐贈	35,954	29,944	35,954
其他	135,162	39,984	135,162
合計	344,289	398,101	344,289

## 65、所得稅費用

### (1). 所得稅費用表

單位：千元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
當期所得稅費用	2,941,806	3,134,307
遞延所得稅費用	-186,746	120,573
合計	2,755,060	3,254,880

### (2). 會計利潤與所得稅費用調整過程

單位：千元 幣種：人民幣

項目	本期發生額
利潤總額	14,010,567
按母公司適用稅率計算的所得稅費用	3,502,642
子公司適用不同稅率的影響	-802,180
非應稅收入的影響	-351,690
不可抵扣的成本、費用和損失的影響	158,047
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影響	-431,006
本期未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異或可抵扣虧損的影響	530,308
其他	148,939
所得稅費用	2,755,060

## 66、其他綜合收益

詳見附註七、47

## 67、現金流量表項目

### (1). 與經營活動有關的現金

收到的其他與經營活動有關的現金

單位：千元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
政府補助	663,685	824,366
其他	273,397	292,449
合計	937,082	1,116,815

支付的其他與經營活動有關的現金

單位：千元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
保證金、押金及代墊款	3,260,286	3,184,003
辦公水電費	1,022,712	870,294
專業機構服務費	571,901	736,933
差旅交通費	685,625	414,663
委託研發費用	337,938	381,747
業務經費	389,108	342,882
賠償金、違約金及罰款支出	132,103	171,608
三供一業	166,126	126,797
委託代銷手續費	20,998	54,883
保險費	50,892	45,879
其他	1,015,122	843,413
合計	7,652,811	7,173,102

(2). 與投資活動有關的現金

收到的其他與投資活動有關的現金

單位：千元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
收回投資合作款	1,066,775	2,585,797
三個月以上定期存款	432,176	650,159
已抵押存款	77,306	117,693
其他	1,611,283	10,278
合計	3,187,540	3,363,927

支付的其他與投資活動有關的現金

單位：千元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
三個月以上定期存款	952,140	1,264,772
支付投資合作款	2,647,309	1,892,037
已抵押存款	62,962	95,679
其他	235,179	919,777
合計	3,897,590	4,172,265

(3). 與籌資活動有關的現金

收到的其他與籌資活動有關的現金

單位：千元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
收到資金拆借款	4,264,430	1,482,870
其他	95,676	370,369
合計	4,360,106	1,853,239

支付的其他與籌資活動有關的現金

單位：千元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
償還永續金融工具	5,000,000	18,000,000
償還資金拆借款	3,203,052	1,841,499
支付租賃租金	580,012	991,039
支付租賃利息費用	121,303	96,078
其他	866,490	
合計	9,770,857	20,928,616

68、現金流量表補充資料

(1). 現金流量表補充資料

單位：千元 幣種：人民幣

補充資料	本期金額	上期金額
<b>1·將淨利潤調節為經營活動現金流量：</b>		
淨利潤	11,255,507	10,422,184
加：資產減值準備	3,232,760	2,522,450
信用減值損失		
固定資產折舊、油氣資產折耗、生產性生物資產折舊	4,147,958	3,318,209
使用權資產攤銷	517,454	456,153
無形資產攤銷	2,311,983	1,999,823
長期待攤費用攤銷	413,455	845,991
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失（收益以「－」號填列）	-304,971	-716,681
固定資產報廢損失（收益以「－」號填列）	3,139	8,075
公允價值變動損失（收益以「－」號填列）	-331,108	-71,387
財務費用（收益以「－」號填列）	4,680,361	4,615,608
投資損失（收益以「－」號填列）	-320,736	-997,075
遞延所得稅資產減少（增加以「－」號填列）	-518,270	56,766
遞延所得稅負債增加（減少以「－」號填列）	331,524	77,676
存貨的減少（增加以「－」號填列）	-6,576,609	-2,771,782
經營性應收項目的減少（增加以「－」號填列）	-49,829,911	-47,937,339
經營性應付項目的增加（減少以「－」號填列）	40,473,496	36,108,090
其他		
經營活動產生的現金流量淨額	9,486,032	7,936,761

<b>2·不涉及現金收支的重大投資和籌資活動：</b>		
債務轉為資本		
一年內到期的可轉換公司債券		
融資租入固定資產		
<b>3·現金及現金等價物淨變動情況：</b>		
現金的期末餘額	68,136,020	64,008,702
減：現金的期初餘額	64,008,702	52,208,387
加：現金等價物的期末餘額		
減：現金等價物的期初餘額		
現金及現金等價物淨增加額	4,127,318	11,800,315

**(2). 現金和現金等價物的構成**

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
一、現金	68,136,020	64,008,702
其中：庫存現金	25,239	68,744
可隨時用於支付的銀行存款	68,110,781	63,939,958
可隨時用於支付的其他貨幣資金		
可用於支付的存放中央銀行款項		
存放同業款項		
拆放同業款項		
二、現金等價物		
其中：三個月內到期的債券投資		
三、期末現金及現金等價物餘額	68,136,020	64,008,702
其中：母公司或集團內子公司使用受限制的現金和現金等價物		

**69、所有者權益變動表項目註釋**

說明對上年期末餘額進行調整的「其他」項目名稱及調整金額等事項：

本年未分配利潤其他因素調整為本公司下屬子公司處置其他權益工具投資而將因公允價值變動計入其他綜合收益的金額轉入未分配利潤。

70、外幣貨幣性項目

單位：千元

項目	期末外幣餘額	折算匯率	期末折算人民幣餘額
貨幣資金			12,371,302
其中：美元	1,331,044	7.0827	9,427,432
歐元	145,442	7.8592	1,143,055
港幣	262,551	0.9062	237,926
烏茲別克斯坦蘇姆	196,867,231	0.0006	119,019
印度尼西亞盧比	100,423,627	0.0005	46,332
南非蘭特	118,207	0.3819	45,144
巴基斯坦盧比	1,755,555	0.0251	44,161
其他			1,308,233
應收賬款			261,851
其中：美元	21,149	7.0827	149,791
孟加拉塔卡	7,336	0.0650	477
巴基斯坦盧比	253,973	0.0251	6,375
塞爾維亞第納爾	1,359,469	0.0667	90,677
印度尼西亞盧比	12,432,588	0.0005	5,731
其他			8,800
其他應收款			129,734
其中：美元	9,172	7.0827	64,963
孟加拉塔卡	440,471	0.0650	28,631
阿聯酋迪拉姆	9,766	1.9326	18,874
其他			17,266
一年內到期的非流動資產			367,792
其中：巴西雷亞爾	250,967	1.4655	367,792
其他流動資產			2,198
其中：印度尼西亞盧比	3,573,029	0.0005	1,941
烏茲別克斯坦蘇姆	428,771	0.0006	257
其他非流動資產			247,418
其中：西非法郎	669,193	0.0120	8,030
其他			239,388
長期應收款			5,336,854
其中：巴西雷亞爾	3,641,661	1.4655	5,336,854
應付賬款			657,225
其中：美元	61,801	7.0827	437,719
阿聯酋迪拉姆	33,355	1.9326	64,461
越南盾	195,202,963	0.0003	57,153
印度尼西亞盧比	45,899,524	0.0005	20,927
其他			76,965
其他應付款			316,822
其中：美元	33,869	7.0827	239,883
巴基斯坦盧比	1,280,412	0.0251	32,138
西非法郎	1,485,097	0.0120	17,821
阿聯酋迪拉姆	5,198	1.9326	10,045
其他			16,935
一年內到期的非流動負債			250,869

其中：巴西雷亞爾	171,183	1.4655	250,869
長期借款			48,254
其中：美元	6,813	7.0827	48,254

## 八、 研發支出

單位：千元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
研發物料支出	6,178,044	4,544,991
人工費	5,716,952	4,723,433
委託研發費用	339,189	366,747
折舊及攤銷	156,207	175,365
新產品設計費等	24,114	42,130
其他相關費用	626,642	601,105
合計	13,041,148	10,453,771
其中：費用化研發支出	12,980,155	10,441,637
資本化研發支出	60,993	12,134

## 九、 合併範圍的變更

### 1、 非同一控制下企業合併

#### (1). 本期發生的非同一控制下企業合併交易

單位：千元 幣種：人民幣

被購買方名稱	股權取得時點	股權取得成本	股權取得比例 (%)	股權取得方式	購買日	購買日的確定依據	購買日至期末被購買方的收入	購買日至期末被購買方的淨利潤
衡陽市宏泰民用爆破器材有限責任公司	2023年1月16日	668	10.00	購買股權	2023年1月16日	控制權轉移	62,496	-102
易普力股份有限公司	2023年1月12日	2,828,931	100.00	購買股權	2023年1月1日	取得公司生產經營決策權的日期	2,327,065	86,378

其他說明：

易普力股份有限公司（原南嶺民爆）於2023年1月16日前持有衡陽市宏泰民用爆破器材有限責任公司43%股權，於2023年1月16日收購其10%股權，2023年1月原南嶺民爆對衡陽市宏泰民用爆破器材有限責任公司實際控制經營和決策，合併日為2023年1月16日。

(2). 合併成本及商譽

單位：千元 幣種：人民幣

合併成本	衡陽市宏泰民用 爆破器材有限 責任公司	易普力股份有限公 司
--現金	668	
--非現金資產的公允價值		
--發行或承擔的債務的公允價值		
--發行的權益性證券的公允價值		2,828,931
--或有對價的公允價值		
--購買日之前持有的股權於購買日的公允價值	2,754	
--其他		
合併成本合計	3,422	2,828,931
減：取得的可辨認淨資產公允價值份額	3,250	2,442,815
商譽/合併成本小於取得的可辨認淨資產公允價值份額的金額	172	386,116

合併成本公允價值的確定方法：

在本次重組交易中，原南嶺民爆向葛洲壩易普力的股東（葛洲壩、攀鋼礦業及 23 名自然人）發行股份為 752,005,914 股，原南嶺民爆本次交易完成前股數為 371,287,000 股。合併成本以購買日葛洲壩易普力的公允價值、本次交易向葛洲壩易普力股東（葛洲壩、攀鋼礦業及 23 名自然人）發行的股份及南嶺民爆原股東的股份數計算確定。

大額商譽形成的主要原因：

反向收購後，葛洲壩易普力（法律上的子公司）原股東持有原上市公司（法律上母公司）66.95% 股份，原南嶺民爆發股購買葛洲壩易普力現有股本 700,000,000.00 股的 668,793,726 股股份，因此相當於葛洲壩易普力需模擬發行 330,151,346.44 股收購原南嶺民爆。

原南嶺民爆聘請了北京中企華資產評估有限責任公司對購買日葛洲壩易普力公允價值進行評估，評估價值為 5,998,012 千元，因此葛洲壩易普力收購原南嶺民爆的理論合併成本為 2,828,931 千元。

原南嶺民爆聘請了北京中企華資產評估有限責任公司對原上市公司業務的公允價值進行評估，以 2023 年 1 月 1 日為基準日，股東全部權益的評估價值為 2,442,815 千元。

原南嶺民爆的有關可辨認資產負債在併入合併財務報表時，系以其在購買日確定的公允價值進行合併，合併成本 2,828,931 千元大於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值 2,442,815 千元體現為商譽 386,116 千元。

(3). 被購買方於購買日可辨認資產、負債

單位：千元 幣種：人民幣

	衡陽市宏泰民用爆破器材 有限責任公司		易普力股份有限公司	
	購買日公允價值	購買日賬面價值	購買日公允價值	購買日賬面價值
貨幣資金	643	643	494,406	494,406
應收款項	7,233	7,233	530,945	530,945
固定資產	3,694	3,694	1,199,767	1,083,258
無形資產			856,774	345,911
投資性房地產			56,041	23,217
預付款項	2,192	2,192	46,967	46,967
應付款項	4,107	4,107	231,762	231,762
合同負債	3,098	3,098	36,888	36,888
應付職工薪酬	1	1	63,530	63,530
應交稅費	42	42	49,227	49,227
其他流動負債	381	381	54,322	54,322
遞延所得稅負債			143,217	30,482
淨資產	6,133	6,133	2,518,037	1,970,577
減：少數股東權益	2,882	2,882	75,222	62,059
取得的淨資產	3,251	3,251	2,442,815	1,908,518

(4). 購買日之前持有的股權按照公允價值重新計量產生的利得或損失

是否存在通過多次交易分步實現企業合並且在報告期內取得控制權的交易

單位：元 幣種：人民幣

被購買方 名稱	購買日之 前原持有 股權的取 得時點	購買日之 前原持有 股權的取 得比例 (%)	購買日之 前原持有 股權的取 得成本	購買日之 前原持有 股權的取 得方式	購買日之 前原持有 股權在購 買日的賬 面價值	購買日之 前原持有 股權在購 買日的公 允價值	購買日之 前原持有 股權按照 公允價值 重新計量 產生的利 得或損失	購買日之 前原持有 股權在購 買日的公 允價值的 確定方法 及主要假 設	購買日之 前與原持 有股權相 關的其他 綜合收益 轉入投資 收益或留 存收益的 金額
衡陽市宏 泰民用爆 破器材有 限責任公 司					2,754	2,754		評估價值 法	

## 2、同一控制下企業合併

### (1). 本期發生的同一控制下企業合併

單位:千元 幣種:人民幣

被合併方名稱	企業合併中取得的權益比例	構成同一控制下企業合併的依據	合併日	合併日的確定依據	合併當期期初至合併日被合併方的收入	合併當期期初至合併日被合併方的淨利潤	比較期間被合併方的收入	比較期間被合併方的淨利潤
電規總院巴西電力技術有限公司	51.00%	同一最終控制方	2023/9/30	完成股權工商變更	1,750	1,064	1,983	1,592

### (2). 合併成本

單位:千元 幣種:人民幣

合併成本	電規總院巴西電力技術有限公司
--現金	4,025
--非現金資產的賬面價值	
--發行或承擔的債務的賬面價值	
--發行的權益性證券的面值	
--或有對價	

### (3). 合併日被合併方資產、負債的賬面價值

單位:千元 幣種:人民幣

	電規總院巴西電力技術有限公司	
	合併日	上期期末
資產:	10,317	8,505
貨幣資金	9,428	7,762
應收款項	417	122
預付款項	359	583
其他應收款	113	38
負債:	1,364	1,550
應付款項	31	33
合同負債	311	641
應交稅費	166	77
其他應付款	856	799
淨資產	8,953	6,955
減:少數股東權益		
取得的淨資產	8,953	6,955

### 3、處置子公司

本期是否存在喪失子公司控制權的交易或事項

單位:千元 幣種:人民幣

子公司名稱	喪失控制權的時點	喪失控制權時點的處置價款	喪失控制權時點的處置比例 (%)	喪失控制權時點的處置方式	喪失控制權時點的判斷依據	處置價款與處置投資對應的合併財務報表層面享有該子公司淨資產份額的差額	喪失控制權之日剩餘股權的比例 (%)	喪失控制權之日合併財務報表層面剩餘股權的賬面價值	喪失控制權之日合併財務報表層面剩餘股權的公允價值	按照公允價值重新計量剩餘股權產生的利得或損失	喪失控制權之日合併財務報表層面剩餘股權公允價值的確定方法及主要假設	與原子公司股權投資相關的其他綜合收益轉入投資損益或留存收益的金額
湖南斧欣科技有限責任公司	2023/1/5	2,133	30.00	第三方增資擴股，被動喪失控制權	控制權移交	1,728	30.00	405	2,133	1,728	評估價值	

十、 在其他主體中的權益

1、 在子公司中的權益

(1). 企業集團的構成

單位:千元 幣種:人民幣

子公司名稱	主要經營地	註冊資本	註冊地	業務性質	持股比例(%)		取得方式
					直接	間接	
中國葛洲壩集團有限公司	中國湖北省	3,415,309	中國湖北省	工程建設、民用爆破、水泥銷售及房地產開發	100.00		設立
中國電力工程顧問集團有限公司	中國北京市	2,097,370	中國北京市	勘測設計、工程承包	100.00		設立
中國能建集團裝備有限公司	中國北京市	3,883,723	中國北京市	勘測設計、工程承包	100.00		設立
中國能源建設集團北方建設投資有限公司	中國天津市	5,000,000	中國天津市	建設施工、投資控股	100.00		設立
中國能源建設集團華東建設投資有限公司	中國上海市	5,000,000	中國上海市	建設施工、投資控股	100.00		設立
中國能源建設集團南方建設投資有限公司	中國廣東省	5,000,000	中國廣東省	建設施工、投資控股	100.00		設立
中國能源建設集團西北建設投資有限公司	中國陝西省	2,500,000	中國陝西省	建設施工、投資控股	100.00		設立
中國能源建設集團投資有限公司	中國北京市	6,000,000	中國北京市	項目投資、資產管理	100.00		設立
中能建數字科技集團有限公司	中國北京市	5,000,000	中國北京市	供應鏈管理、軟件開發	100.00		設立
中能建國際建設集團有限公司	中國北京市	7,000,000	中國北京市	建設施工、投資控股	100.00		設立

## 2、在合營企業或聯營企業中的權益

### (1). 重要的合營企業或聯營企業

合營企業或聯營企業名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%)		對合營企業或聯營企業投資的會計處理方法
				直接	間接	
武漢葛洲壩龍湖房地產開發有限公司	中國湖北省	中國湖北省	房地產開發投資	50.00		權益法核算
南京葛洲壩城市地下空間綜合建設開發有限公司[注]	中國江蘇省	中國江蘇省	基礎設施投資運營	70.00		權益法核算
廣州市正林房地產開發有限公司	中國廣東省	中國廣東省	房地產開發投資	49.00		權益法核算
廣州市如茂房地產開發有限公司	中國廣東省	中國廣東省	房地產開發投資	49.00		權益法核算
陝西葛洲壩延黃寧石高速公路有限公司	中國陝西省	中國陝西省	高速公路投資運營	40.00		權益法核算
廣西葛洲壩田西高速公路有限公司	中國陝西省	中國廣西省	高速公路投資運營	40.00		權益法核算
武漢華潤置地葛洲壩置業有限公司	中國湖北省	中國湖北省	房地產開發投資	40.00		權益法核算
北京潤能置業有限公司	中國北京市	中國北京市	房地產開發投資	45.00		權益法核算
新疆葛洲壩大石峽水利樞紐開發有限公司	中國新疆自治區	中國新疆自治區	電力運營	49.00		權益法核算
湖北黃石武陽高速公路發展有限公司	中國湖北省	中國湖北省	高速公路投資運營	49.00		權益法核算

在合營企業或聯營企業的持股比例不同於表決權比例的說明：

註：根據合營協議，該實體的董事會設有 3 名董事，其中 1 名由本公司任命，根據該公司章程規定，其重大經營決策均需所有董事一致批准，本公司和對方股東共同控制該公司，因此作為合營企業按權益法核算。

持有 20%以下表決權但具有重大影響，或者持有 20%或以上表決權但不具有重大影響的依據：

(2). 重要合營企業的主要財務信息

單位:千元 幣種:人民幣

	期末餘額/ 本期發生額		期初餘額/ 上期發生額	
	武漢葛洲壩龍湖房地產開發有限公司	南京葛洲壩城市地下空間綜合建設開發有限公司	武漢葛洲壩龍湖房地產開發有限公司	南京葛洲壩城市地下空間綜合建設開發有限公司
流動資產	3,290,206	367,987	3,417,625	514,293
其中:現金和現金等價物	81,129	27,518	180,077	210,864
非流動資產	1,809,240	9,794,931	1,901,781	9,096,498
資產合計	5,099,446	10,162,918	5,319,406	9,610,791
流動負債	33,025	2,966,999	281,230	3,160,797
非流動負債		5,316,076	75,000	4,829,317
負債合計	33,025	8,283,075	356,230	7,990,114
歸屬於母公司股東權益	5,066,421	1,879,843	4,963,176	1,620,677
按持股比例計算的淨資產份額	2,533,210	1,315,891	2,481,588	1,134,473
對合營企業權益投資的賬面價值	2,487,124	1,316,098	2,533,210	1,156,786
存在公開報價的合營企業權益投資的公允價值				
營業收入	429,934	724	493,976	733
淨利潤	-2,146	7	103,245	5

	期末餘額/ 本期發生額		期初餘額/ 上期發生額	
	廣州市正林房地產開發有限公司	廣州市如茂房地產開發有限公司	廣州市正林房地產開發有限公司	廣州市如茂房地產開發有限公司
流動資產	2,504,441	2,113,778	2,526,419	2,099,430
其中：現金和現金等價物	42,499	164,957	148,255	175,132
非流動資產	60	53	2,707	61
資產合計	2,504,501	2,113,831	2,529,126	2,099,491
流動負債	58,047	366,922	137,034	355,415
非流動負債				
負債合計	58,047	366,922		
歸屬於母公司股東權益	2,446,454	1,746,909	2,392,092	1,744,076
按持股比例計算的淨資產份額	1,198,762	855,985	1,172,125	854,597
對合營企業權益投資的賬面價值	1,198,762	855,985	1,172,125	854,597
營業收入	3,569	5,107	7,029	9,633
淨利潤	48,344	2,832	1,863	3,552

(3). 重要聯營企業的主要財務信息

單位：千元 幣種：人民幣

	期末餘額/ 本期發生額		期初餘額/ 上期發生額	
	陝西葛洲壩延黃寧石高速公路有限公司	廣西葛洲壩田西高速公路有限公司	陝西葛洲壩延黃寧石高速公路有限公司	廣西葛洲壩田西高速公路有限公司
流動資產	1,610,467	333,469	1,709,948	639,152
非流動資產	21,864,925	27,805,942	22,202,871	26,791,213
資產合計	23,475,392	28,139,411	23,912,819	27,430,365
流動負債	1,386,903	2,444,768	1,681,388	4,206,819
非流動負債	16,836,984	19,920,281	16,500,710	17,974,008
負債合計	18,223,887	22,365,049	18,182,098	22,180,827
歸屬於母公司股東權益	5,251,505	5,774,362	5,730,721	5,249,538
按持股比例計算的淨資產份額	2,100,602	2,309,745	2,292,288	2,099,815
對聯營企業權益投資的賬面價值	2,101,305	2,353,705	2,293,092	2,114,554
營業收入	319,542	136,662	328,996	
淨利潤	-479,468	409,512	-139,400	

	期末餘額/ 本期發生額		期初餘額/ 上期發生額	
	武漢華潤置地 葛洲壩置業有 限公司	北京潤能置業 有限公司	武漢華潤置地 葛洲壩置業有 限公司	北京潤能置業 有限公司
流動資產	2,170,619	8,199,969	5,371,956	5,086,137
非流動資產	108,812	38,798	117,211	19,236
資產合計	2,279,431	8,238,767	5,489,167	5,105,373
流動負債	554,176	6,027,124	1,255,830	2,930,806
非流動負債	6,235	28,508	5,428	2,116
負債合計	560,411	6,055,632	1,261,258	2,932,922
少數股東權益				
歸屬於母公司股東權益	1,719,021	2,183,135	4,227,909	2,172,451
按持股比例計算的淨資產份 額	687,608	982,411	1,691,163	977,603
對聯營企業權益投資的賬面 價值	687,608	982,411	1,691,163	977,603
營業收入	824,269	286,771	234,419	39,982
淨利潤	-41,306	-5,915	39,946	-47,440

	期末餘額/ 本期發生額		期初餘額/ 上期發生額	
	新疆葛洲壩大 石峽水利樞紐 開發有限公司	湖北黃石武陽 高速公路發展 有限公司	新疆葛洲壩大 石峽水利樞紐 開發有限公司	湖北黃石武陽 高速公路發展 有限公司
流動資產	553,785	443,738	662,744	1,290,644
非流動資產	4,597,695	10,568,342	3,369,893	5,903,799
資產合計	5,151,480	11,012,080	4,032,637	7,194,443
流動負債	127,913	7,245	117,661	6,443
非流動負債	1,440,000	8,750,000	670,000	5,690,000
負債合計	1,567,913	8,757,245	787,661	5,696,443
少數股東權益				
歸屬於母公司股東權益	3,583,567	2,254,835	3,244,976	1,498,000
按持股比例計算的淨資產份 額	1,755,948	1,104,869	1,525,139	734,020
對聯營企業權益投資的賬面 價值	1,180,536	1,085,149	855,224	760,000
營業收入		22,650		
淨利潤		-3,165		

### 3、在未納入合併財務報表範圍的結構化主體中的權益

未納入合併財務報表範圍的結構化主體的相關說明：

#### 1. 未納入合併財務報表範圍的結構化主體的基礎信息

本公司參與發起設立了若干基金產品或合夥企業，這些基金公司或合夥企業為本公司未納入合併範圍的結構化主體。截至 2023 年 12 月 31 日，上述結構化主體投資規模合計約為人民幣 105,156,300 千元，其中本公司認繳金額約為人民幣 40,668,590 千元，本公司實繳金額約為人民幣 10,606,844 千元，分別於長期股權投資聯營合營企業、其他非流動金融資產或其他權益工具投資中核算。本公司各年末在該等結構化主體中的最大風險敞口為本公司截至各年末實繳的出資額。本公司不存在向該等結構化主體提供財務支持的義務和意圖。

#### 2. 發行的資產支持證券情況

本公司發行了若干資產支持證券，本公司持有相關資產支持證券部分次級份額，截至 2023 年 12 月 31 日，本公司持有上述資產支持證券的次級份額為人民幣 207,000 千元，在交易性金融資產或其他非流動金融資產中核算。本公司對部分上述資產支持證券優先級資產支持證券本金及固定收益承擔流動性補足義務。由於本公司僅持有部分劣後級份額，且評估未來承擔流動性補足的可能性低，因而未將該些專項計劃及信託納入本公司合併範圍。

## 十一、 政府補助

### 1、 涉及政府補助的負債項目

單位：千元 幣種：人民幣

財務報表項目	期初餘額	本期新增補助金額	本期計入營業外收入金額	本期轉入其他收益	本期其他變動	期末餘額	與資產/收益相關
遞延收益	318,140	124,233	1,651	25,269		415,453	與資產相關
遞延收益	200,367	59,419	22	73,410		186,354	與收益相關
合計	518,507	183,652	1,673	98,679		601,807	/

### 2、 計入當期損益的政府補助

單位：千元 幣種：人民幣

類型	本期發生額	上期發生額
計入其他收益的政府補助金額	546,177	1,096,183
計入營業外收入的政府補助金額	38,836	
合計	585,013	1,096,183

## 十二、 與金融工具相關的風險

### 金融工具的風險

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

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

### (一) 信用風險

信用風險，是指金融工具的一方不能履行義務，造成另一方發生財務損失的風險。

#### 1. 信用風險管理實務

##### (1) 信用風險的評價方法

公司在每個資產負債表日評估相關金融工具的信用風險自初始確認後是否已顯著增加。在確定信用風險自初始確認後是否顯著增加時，公司考慮在無須付出不必要的額外成本或努力即可獲得合理且有依據的信息，包括基於歷史數據的定性和定量分析、外部信用風險評級以及前瞻性信息。公司以單項金融工具或者具有相似信用風險特徵的金融工具組合為基礎，通過比較金融工具在資產負債表日發生違約的風險與在初始確認日發生違約的風險，以確定金融工具預計存續期內發生違約風險的變化情況。

當觸發以下一個或多個定量、定性標準時，公司認為金融工具的信用風險已發生顯著增加：

- 1) 定量標準主要為資產負債表日剩餘存續期違約概率較初始確認時上升超過一定比例；
- 2) 定性標準主要為債務人經營或財務情況出現重大不利變化、現存的或預期的技術、市場、經濟或法律環境變化並將對債務人對公司的還款能力產生重大不利影響等。

##### (2) 違約和已發生信用減值資產的定義

當金融工具符合以下一項或多項條件時，公司將該金融資產界定為已發生違約，其標準與已發生信用減值的定義一致：

- 1) 債務人發生重大財務困難；
- 2) 債務人違反合同中對債務人的約束條款；
- 3) 債務人很可能破產或進行其他財務重組；
- 4) 債權人出於與債務人財務困難有關的經濟或合同考慮，給予債務人在任何其他情況下都不會做出的讓步。

#### 2. 預期信用損失的計量

預期信用損失計量的關鍵參數包括違約概率、違約損失率和違約風險敞口。公司考慮歷史統計數據（如交易對手評級、擔保方式及抵質押物類別、還款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立違約概率、違約損失率及違約風險敞口模型。

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

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

##### (1) 貨幣資金

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

##### (2) 應收款項和合同資產

由於本公司的應收賬款和合同資產風險點分佈於多個合作方和多個客戶，截至 2023 年 12 月 31 日，本公司應收賬款的 5.82% 源於餘額前五名客戶，本公司不存在重大的信用集中風險。

本公司所承受的最大信用風險敞口為資產負債表中每項金融資產的賬面價值。

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

有關應收賬款和合同資產的具體信息，請參見附註五 11、七 4 和七 5 的相關披露。

##### (3) 其他應收款及發放貸款

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

(二) 流動性風險

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

金融負債按剩餘到期日分類

單位:千元 幣種:人民幣

項目	期末數					
	賬面價值	未折現合同金額	1年以內	1年至2年	2年至5年	5年以上
短期借款	35,014,887	36,065,334	36,065,334			
吸收存款	3,091,611	3,184,359	3,184,359			
應付票據	14,387,077	14,387,077	14,387,077			
應付賬款	203,325,386	203,325,386	203,325,386			
其他應付款	41,855,110	41,855,110	41,855,110			
長期借款	179,861,870	203,625,106	22,575,257	30,565,273	51,979,014	98,505,562
應付債券	10,252,246	10,606,163	9,014,813	1,591,350		
租賃負債	3,445,149	3,861,586	568,168	854,456	796,834	1,642,128
長期應付款	4,682,761	4,966,611	3,631,097	143,075	471,934	720,505
小計	495,916,097	521,876,732	334,606,601	33,154,154	53,247,782	100,868,195

(續上表)

項目	上年年末數					
	賬面價值	未折現合同金額	1年以內	1年至2年	2年至5年	5年以上
短期借款	25,549,582	26,316,069	26,316,069			
吸收存款	3,191,860	3,287,615	3,287,615			
應付票據	14,947,381	14,947,381	14,947,381			
應付賬款	166,095,073	166,095,073	166,095,073			
其他應付款	36,815,734	36,815,734	36,815,734			
長期借款	143,201,694	163,485,695	11,731,550	33,628,367	57,117,927	61,007,851
應付債券	13,213,346	14,370,723	3,550,563	10,820,160		
租賃負債	2,195,031	2,527,833	658,855	106,336	818,448	944,194
長期應付款	1,363,010	1,517,575	591,817	271,942	87,058	566,758
小計	406,572,711	429,363,698	263,994,657	44,826,805	58,023,433	62,518,803

(三) 市場風險

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

1. 利率風險

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

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司以浮動利率計息的銀行借款人民幣 141,404,757 千元，在其他變量不變的假設下，假定利率變動 50 個基準點，不會對本公司的利潤總額和股東權益產生重大的影響。

## 2. 外匯風險

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

本公司期末外幣貨幣性資產和負債情況詳見本財務報表附註七、70 之說明。

本公司於 12 月 31 日的各外幣資產負債項目匯率風險敞口以人民幣列示，以資產負債表日即期匯率折算。外幣報表折算差額未包括在內。

## 十三、 公允價值的披露

### 1、 以公允價值計量的資產和負債的期末公允價值

單位:千元 幣種:人民幣

項目	期末公允價值			
	第一層次公允價值計量	第二層次公允價值計量	第三層次公允價值計量	合計
<b>一、持續的公允價值計量</b>				
(一) 交易性金融資產	20,727		400,902	421,629
(二) 其他非流動金融資產			10,726,518	10,726,518
(三) 應收款項融資			980,144	980,144
(四) 其他權益工具投資	208,193		2,163,652	2,371,845
<b>持續以公允價值計量的資產總額</b>	<b>228,920</b>		<b>14,271,216</b>	<b>14,500,136</b>

### 2、 持續和非持續第一層次公允價值計量項目市價的確定依據

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

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

本公司由專門團隊負責對持續和非持續的第三層次公允價值計量的資產和負債進行估值，該團隊直接向管理層匯報。該團隊於每年中期和年末編製公允價值計量的變動分析的估值報告，並經管理層審閱和批准。每年中期和年末，該團隊均會與管理層討論估值流程和結果。

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

單位:千元 幣種:人民幣

項 目	年初餘額	轉入 第三 層次	轉出 第三 層次	本年利得或損失總額		購買、發行、出售和結算				年末餘額	對於年末持有的資產和承擔的負債，計入損益的當年未實現利得或損失
				計入損益	計入其他綜合收益	購買	發行	出售	結算		
資產											
其中：交易性金融資產	3,060,541					6,378,832		-9,038,471		400,902	
其他非流動金融資產	8,699,355			304,336		2,020,604		-297,777		10,726,518	304,336
應收款項融資	849,501					130,643				980,144	不適用
其他權益工具投資	1,336,400				364,876	582,969		-120,593		2,163,652	不適用
合 計	13,945,797			304,336	364,876	9,113,048		-9,456,841		14,271,216	304,336

#### 十四、 關聯方及關聯交易

##### 1、 本企業的母公司情況

單位：萬元 幣種：人民幣

母公司名稱	註冊地	業務性質	註冊資本	母公司對本企業的持股比例 (%)	母公司對本企業的表決權比例 (%)
中國能源建設集團有限公司	北京	工程建設	26,000,000	44.82	44.82

##### 2、 本企業合營和聯營企業情況

合營或聯營企業名稱	與本企業關係
南京葛洲壩城市地下空間綜合建設開發有限公司	合營公司
葛洲壩嶺南(鹽城亭湖)水治理有限責任公司	合營公司
廣州市如茂房地產開發有限公司	合營公司
湖南能創科技有限責任公司	合營公司
南沙國際金融島(廣州)有限公司	合營公司
廣州市正林房地產開發有限公司	合營公司
廣西欽州葛洲壩過境高速公路有限公司	合營公司
武漢葛洲壩龍湖房地產開發有限公司	合營公司
雲南葛洲壩宣楊高速公路開發有限公司	合營公司
烏魯木齊葛洲壩電建路橋繞城高速公路有限公司	合營公司
中能建(界首)投資建設有限公司	合營公司
中煤防城港電力有限公司	聯營公司
華葛能融(深圳)高速公路投資合夥企業(有限合夥)	聯營公司
北京方興葛洲壩房地產開發有限公司	聯營公司
北京潤能置業有限公司	聯營公司
大唐宣威水電開發有限公司	聯營公司
福建水投集團霞浦生態環境有限責任公司	聯營公司
阜陽葛洲壩國禎水環境治理投資建設有限公司	聯營公司
葛城(南京)房地產開發有限公司	聯營公司
葛礦利南京房地產開發有限公司	聯營公司
葛洲壩(瀘州)長江六橋投資有限公司	聯營公司
葛洲壩(唐山)豐南投資建設有限公司	聯營公司
葛洲壩淮河發展有限公司	聯營公司
葛洲壩集團(貴陽)綜合保稅區投資建設有限公司	聯營公司
葛洲壩潤明(武漢)房地產開發有限公司	聯營公司
葛洲壩水務(煙台)有限公司	聯營公司
葛洲壩重慶市南川區基礎設施建設有限公司	聯營公司

廣東葛洲壩肇明高速公路有限公司	聯營公司
廣東江門恆光二期新能源有限公司	聯營公司
廣西八桂民用爆破器材有限責任公司	聯營公司
廣西葛洲壩田西高速公路有限公司	聯營公司
廣西河池宜州東林礦業有限公司	聯營公司
廣西橫欽高速公路有限公司	聯營公司
廣西全灌高速公路有限公司	聯營公司
廣西瑞東投資有限公司	聯營公司
貴州納晴高速公路有限公司	聯營公司
貴州中能建納赫高速公路有限公司	聯營公司
國藥集團西安生物製藥有限公司	聯營公司
海口江東新居第三置業有限公司	聯營公司
海南海控中能建工程有限公司	聯營公司
漢江能建襄陽新能源有限公司	聯營公司
杭州龍譽投資管理有限公司	聯營公司
河南葛洲壩商都水生態開發有限公司	聯營公司
橫縣江南發電有限公司	聯營公司
湖南葛寧房地產開發有限公司	聯營公司
湖南省新新張官高速公路建設開發有限公司	聯營公司
淮北正泰電力發展有限公司	聯營公司
黃龍中能建投綠能有限公司	聯營公司
濟寧蓼河東方生態建設開發有限公司	聯營公司
建廣環境葛洲壩水務（陽西）有限公司	聯營公司
建湖縣國源新能源開發有限公司	聯營公司
江蘇鹽阜銀寶新能源有限公司	聯營公司
耒陽太平風電有限公司	聯營公司
南方建投邢台園林建設有限公司	聯營公司
南京悅欣裝飾管理有限公司	聯營公司
盤州市宏財葛洲壩項目管理有限公司	聯營公司
山東葛洲壩濟泰高速公路有限公司	聯營公司
山東葛洲壩巨單高速公路有限公司	聯營公司
山東葛洲壩鄆鄧高速公路有限公司	聯營公司
山東葛洲壩棗荷高速公路有限公司	聯營公司
陝西葛洲壩延黃寧石高速公路有限公司	聯營公司
陝西關環麟法高速公路有限公司	聯營公司
陝西銀河遠東電纜有限公司	聯營公司
商河縣千醫建設投資有限公司	聯營公司
深圳中廣核工程設計有限公司	聯營公司
神華國華清遠發電有限責任公司	聯營公司
渭南市東秦供水有限公司	聯營公司
武漢華潤置地葛洲壩置業有限公司	聯營公司
西安紫弘科技產業發展有限公司	聯營公司
新疆葛洲壩大石峽水利樞紐開發有限公司	聯營公司
新疆葛洲壩喬巴特水利樞紐工程開發有限公司	聯營公司
新縣新鄂交通建設有限公司	聯營公司
宜昌夷陵日清生態治理有限公司	聯營公司

雲南和興投資開發股份有限公司	聯營公司
雲南華潤電力（紅河）有限公司	聯營公司
招遠市城通項目管理有限公司	聯營公司
浙江天創環境科技有限公司	聯營公司
中葛永茂（蘇州）房地產開發有限公司	聯營公司
中能建南方建投（南雄）環保投資運營有限公司	聯營公司
葛洲壩中科儲能技術有限公司	聯營公司
眉山金恆德維康文創旅遊發展有限公司	聯營公司
中能建（澗池）投資建設有限公司	聯營公司
中企雲鏈股份有限公司	聯營公司
重慶葛寧房地產開發有限公司	聯營公司
重慶葛洲壩融創金裕置業有限公司	聯營公司
重慶葛洲壩融創深達置業有限公司	聯營公司
重慶市葛興建設有限公司	聯營公司
湖南鴻欣達物流有限公司	聯營公司
張家界永利民爆有限責任公司	聯營公司
湖南斧欣科技有限責任公司	聯營公司
婁底市婁聯民爆器材有限公司	聯營公司
邵陽市寶聯民爆器材有限責任公司	聯營公司
湖南紅科達設備製造有限公司	聯營公司
益陽益聯民用爆破器材有限公司	聯營公司
湖北黃石武陽高速公路發展有限公司	聯營公司
四川能投中江燃氣發電有限公司	聯營公司
川投（瀘州）燃氣發電有限公司	聯營公司
濟商高速公路（菏澤）有限公司	聯營公司
晉城市綠水源生態建設投資有限責任公司	聯營公司
三峽日清茅坪河生態治理（秭歸）有限公司	聯營公司
鞏義市科源御風風力發電有限公司	聯營公司
黃龍中電工程風電有限公司	聯營公司
上林衛城建設投資有限公司	聯營公司
廣西柳州市桂柳水電有限公司	聯營公司
重慶江碁高速公路有限公司	聯營公司
越南正勝風電有限責任公司	聯營公司
中葛（漯河）建設工程有限公司	聯營公司
上海璽越房地產開發有限公司	聯營公司
貴州省六安高速公路有限公司	聯營公司
湖南全紅湘芯科技有限公司	聯營公司
湖南神斧投資管理有限公司	聯營公司
湖南省南嶺化工集團有限責任公司	聯營公司
葛洲壩易普力呼倫貝爾民爆有限公司	聯營公司

### 3、其他關聯方情況

其他關聯方名稱	其他關聯方與本企業關係
北京能建國化商業保理有限公司	同一最終控制方
電力規劃總院有限公司	同一最終控制方
葛洲壩（北京）投資有限公司	同一最終控制方
中國能源建設集團北京電力建設有限公司	同一最終控制方
中國能源建設集團融資租賃有限公司	同一最終控制方
中國能源建設集團資產管理有限公司	同一最終控制方
中能建基金管理有限公司	同一最終控制方
中能建宜昌葛洲壩資產管理有限公司	同一最終控制方
北京洛斯達科技發展有限公司	同一最終控制方
環嘉集團及相關供應商	其他關聯方
能建股份下屬各單位工會委員會	其他關聯方
隆化縣金瀚太陽能發電有限公司	其他關聯方
中電電氣集團沙河光伏發電有限公司	其他關聯方

### 4、關聯交易情況

#### (1). 購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易

採購商品/接受勞務情況表

單位：千元 幣種：人民幣

關聯方	本期發生額	上期發生額
中國能源建設集團資產管理有限公司	125,777	33,266
湖南鴻欣達物流有限公司	120,174	
電力規劃總院有限公司	78,329	48,868
中國能源建設集團有限公司	53,954	15,869
張家界永利民爆有限責任公司	29,317	18,171
湖南斧欣科技有限責任公司	31,335	
婁底市婁聯民爆器材有限公司	28,539	
中國能源建設集團融資租賃有限公司	23,812	
邵陽市寶聯民爆器材有限責任公司	34,422	
湖南紅科達設備製造有限公司	15,668	
益陽益聯民用爆破器材有限公司	10,452	7,748
中能建基金管理有限公司	10,291	7,692
廣西八桂民用爆破器材有限責任公司	63	11,062
其他	7,089	4,176
小計	569,222	146,852

出售商品/提供勞務情況表

單位：千元 幣種：人民幣

關聯方	本期發生額	上期發生額
廣西橫欽高速公路有限公司	3,137,125	1,361,501
廣東葛洲壩肇明高速公路有限公司	2,556,159	2,766,105
湖南省新新張官高速公路建設開發有限公司	2,789,945	2,150,836
湖北黃石武陽高速公路發展有限公司	2,019,258	2,500,013
廣西全灌高速公路有限公司	1,564,583	1,186,579
貴州納晴高速公路有限公司	1,526,056	711,023
貴州中能建納赫高速公路有限公司	1,521,246	1,071,193
烏魯木齊葛洲壩電建路橋繞城高速公路有限公司	1,500,280	1,665,839
廣西欽州葛洲壩過境高速公路有限公司	1,361,758	1,202,015
湖北武天高速投資建設有限公司	1,199,871	545,735
海口江東新居第三置業有限公司	1,119,874	
中葛（漯河）建設工程有限公司	1,116,771	
山東葛洲壩鄆鄧高速公路有限公司	1,009,174	1,452,565
廣西葛洲壩田西高速公路有限公司	961,692	4,733,391
中能建（界首）投資建設有限公司	909,207	
貴州省六安高速公路有限公司	905,687	
南京葛洲壩城市地下空間綜合建設開發有限公司	878,230	2,323,588
四川能投中江燃氣發電有限公司	641,799	
川投（瀘州）燃氣發電有限公司	606,251	
陝西關環麟法高速公路有限公司	544,419	
濟商高速公路（荷澤）有限公司	506,395	
延安葛洲壩陝建東繞城高速公路有限公司	493,543	2,015,347
葛洲壩淮河發展有限公司	474,859	1,560,479
葛洲壩（瀘州）長江六橋投資有限公司	450,062	
陝西葛洲壩延黃寧石高速公路有限公司	387,041	846,191
新疆葛洲壩喬巴特水利樞紐工程開發有限公司	355,747	357,416
重慶市葛興建設有限公司	216,947	199,189
葛洲壩（唐山）豐南投資建設有限公司	186,220	40,024
晉城市綠水源生態建設投資有限責任公司	99,423	161
廣西八桂民用爆破器材有限責任公司	57,543	86,984
廣東江門恆光二期新能源有限公司	57,301	878,911
三峽日清茅坪河生態治理（秭歸）有限公司	46,265	27,441
葛洲壩嶺南（鹽城亭湖）水治理有限責任公司	42,711	78,491
山東葛洲壩棗荷高速公路有限公司	21,143	167,414
河南葛洲壩商都水生態開發有限公司	16,818	230,209
雲南葛洲壩宣楊高速公路開發有限公司	9,191	145,808
葛洲壩潤明（武漢）房地產開發有限公司	8,338	68,927
山東葛洲壩巨單高速公路有限公司	8,207	18,083
南方建投邢台園林建設有限公司	5,476	25,610
建廣環境葛洲壩水務（陽西）有限公司	740	47,130
鞏義市科源御風風力發電有限公司		713,769
貴州中能建納赫高速公路有限公司		531,462

康保縣中民通泰太陽能發電有限公司		493,523
阜陽葛洲壩國禎水環境治理投資建設有限公司		157,409
中國能源建設集團資產管理有限公司		60,379
葛洲壩重慶市南川區基礎設施建設有限公司		32,046
其他	2,677,764	32,203
小計	33,991,119	32,484,989

(2). 關聯租賃情況

本公司作為出租方：

單位：千元 幣種：人民幣

承租方名稱	租賃資產種類	本期確認的租賃收入	上期確認的租賃收入
中能建(澗池)投資建設有限公司	車輛租賃		170
湖南紅科達設備製造有限公司	設備	239	
葛洲壩易普力呼倫貝爾民爆有限公司	設備	3,311	
小計		3,550	170

本公司作為承租方：

單位：千元 幣種：人民幣

出租方名稱	租賃資產種類	簡化處理的短期租賃和低價值資產租賃的租金費用（如適用）		未納入租賃負債計量的可變租賃付款額（如適用）		支付的租金		承擔的租賃負債利息支出		增加的使用權資產	
		本期發生額	上期發生額	本期發生額	上期發生額	本期發生額	上期發生額	本期發生額	上期發生額	本期發生額	上期發生額
中國能源建設集團融資租賃有限公司	機器設備					42,258	59,796	14,679	41,316	85,855	384,306
山東葛洲壩濟泰高速公路有限公司	高速服務區					22,709		6,112			
山東葛洲壩巨單高速公路有限公司	高速服務區					8,553		1,811			
葛洲壩（北京）投資有限公司	房屋建築物	93,431	94,483			7,480		670			
中國能源建設集團資產管理有限公司	房屋建築物	75,426	76,214			3,755		349			

(3). 關聯擔保情況

本公司作為擔保方

單位：千元 幣種：人民幣

被擔保方	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否已經履行完畢
湖北黃石武陽高速公路發展有限公司	4,287,500	2021/3/31	2055/3/30	否
重慶江綦高速公路有限公司	399,000	2013/6/7 至 2022/3/11	2024/4/3 至 2043/6/7	否
江蘇鹽阜銀寶新能源有限公司	75,200	2018/7/26	2032/3/21	否
越南正勝風電有限責任公司	17,981	2022/3/31	2037/3/31	否

(4). 關聯方資金拆借

單位：千元 幣種：人民幣

關聯方	拆借金額	起始日	到期日	說明
拆入				
北京方興葛洲壩房地產開發有限公司	172,993	2023/6/24	無固定到期日	
葛城(南京)房地產開發有限公司	11,067	2023/4/7	無固定到期日	
武漢葛洲壩龍湖房地產開發有限公司	720,000	2023/6/15	無固定到期日	
北京潤能置業有限公司	1,183,500	2023/1/16	無固定到期日	
上海璽越房地產開發有限公司	2,576	2023/3/29	無固定到期日	
廣州市正林房地產開發有限公司	49,000	2023/9/30	無固定到期日	
南沙國際金融島(廣州)有限公司	27,743	2023/6/24	無固定到期日	

關聯方	拆借金額	起始日	到期日	說明
拆出				
重慶葛洲壩融創金裕置業有限公司	414,310	2023/3/21	無固定到期日	
上海璽越房地產開發有限公司	3,220	2023/10/11	無固定到期日	

(5). 關鍵管理人員報酬

單位：千元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
關鍵管理人員報酬	12,208	15,258

5、 應收、應付關聯方等未結算項目情況

(1). 應收項目

單位：千元 幣種：人民幣

項目名稱	關聯方	期末餘額		期初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收賬款	南京葛洲壩城市地下空間綜合建設開發有限公司	2,374,677	71,240	1,444,947	43,348
	廣東葛洲壩肇明高速公路有限公司	1,352,681	40,580	353,455	10,604
	貴州中能建納赫高速公路有限公司	408,132	12,244	767,193	23,016
	葛洲壩淮河發展有限公司	328,868	9,866	264,465	7,934
	盤州市宏財葛洲壩項目管理有限公司	283,138	8,494	214,075	6,422
	湖南省新新張官高速公路建設開發有限公司	258,060	7,742	343,205	10,296
	廣西葛洲壩田西高速公路有限公司	239,739	7,192	71,911	2,157
	海口江東新居第三置業有限公司	221,011	6,630		
	重慶市葛興建設有限公司	217,273	6,518	70,155	2,105
	廣西橫欽高速公路有限公司	184,902	5,547	431	13
	南方建投邢台園林建設有限公司	143,155	4,295	143,154	4,295
	陝西葛洲壩延黃寧石高速公路有限公司	127,346	3,820	3,926	118
	山東葛洲壩棗菏高速公路有限公司	125,553	3,767	135,536	4,066
	上林衛城建設投資有限公司	102,203	3,066	32,068	926
	雲南葛洲壩宣楊高速公路開發有限公司	89,128	2,674	90,646	2,719
	渭南市東秦供水有限公司			80,113	2,403
	阜陽葛洲壩國禎水環境治理投資建設有限公司	76,154	2,285	135,206	4,056
	湖北武天高速投資建設有限公司	69,640	2,089	363,777	10,913
	葛洲壩嶺南(鹽城亭湖)水治理有限責任公司	63,150	1,894	54,468	1,634
	海南海控中能建工程有限公司	58,579	1,757	40,639	1,219
	烏魯木齊葛洲壩電建路橋	58,133	1,744		

	繞城高速公路有限公司				
	中能建南方建投(南雄)環保投資運營有限公司	55,999	1,680	4,659	140
	建廣環境葛洲壩水務(陽西)有限公司	56,706	1,701	11,900	357
	葛洲壩潤明(武漢)房地產開發有限公司	53,083	1,592	77,896	2,337
	中國能源建設集團北京電力建設有限公司	51,958	1,559	37,542	1,126
	廣西八桂民用爆破器材有限責任公司	37,001	6,318	25,473	764
	濟寧蓼河東方生態建設開發有限公司	33,710	1,011	16,065	482
	葛城(南京)房地產開發有限公司	30,723	922	5,742	172
	深圳中廣核工程設計有限公司	23,095	693	3,377	101
	大唐宣威水電開發有限公司	19,121	574	17,194	258
	山東葛洲壩鄆鄧高速公路有限公司	18,930	568	96,864	2,906
	葛洲壩(唐山)豐南投資建設有限公司	18,616	558	52,458	1,574
	新縣新鄂交通建設有限公司	17,509	525		
	電力規劃總院有限公司	14,094	423	12,494	187
	河南葛洲壩商都水生態開發有限公司	11,554	347		
	橫縣江南發電有限公司	9,819	295	10,172	305
	新疆葛洲壩喬巴特水利樞紐工程開發有限公司	9,419	283	85	3
	廣西河池宜州東林礦業有限公司	7,700	231	8,600	258
	漢江能建襄陽新能源有限公司	6,249	187	4,016	120
	三峽日清茅坪河生態治理(秭歸)有限公司	5,004	150		
	北京洛斯達科技發展有限公司	4,746	142	10,404	156
	廣西欽州葛洲壩過境高速公路有限公司	4,306	129	663,555	19,907
	葛洲壩重慶市南川區基礎設施建設有限公司	3,208	96	29,872	896
	福建水投集團霞浦生態環境有限責任公司	2,637	79		
	山東葛洲壩濟泰高速公路有限公司	1,314	39	4,584	138
	中煤防城港電力有限公司	1,053	32	1,047	31
	山東葛洲壩巨單高速公路	958	29	2,203	66

	有限公司				
	新疆葛洲壩大石峽水利樞紐開發有限公司	241	7	38,261	1,148
	貴州納晴高速公路有限公司			508,419	15,253
	西安市臨潼區秦漢大道建設有限公司			27,379	821
	神華國華清遠發電有限責任公司			9,368	281
	淮北正泰電力發展有限公司			7,279	218
	浙江天創環境科技有限公司			2,005	60
	其他	108,386	2,514	67,434	862
小計		7,388,661	226,128	6,365,717	189,171
應收票據	廣西八桂民用爆破器材有限責任公司	200		2,239	
	葛洲壩潤明(武漢)房地產開發有限公司	559		1,025	
	電力規劃總院有限公司			3,216	
小計		759		6480	
預付款項	中國能源建設集團資產管理有限公司	216,270		215,998	
	其他	7,452			
小計		223,722		215,998	
發放貸款	中國能源建設集團有限公司	2,701,712	59,339	3,001,221	66,844
	中國能源建設集團資產管理有限公司	328,504	8,213	459,227	11,481
	中能建宜昌葛洲壩資產管理有限公司	234,237	5,856	260,132	6,503
小計		3,264,453	73,408	3,720,580	84,828
應收股利	國藥集團西安生物製藥有限公司	100,522		100,522	
	廣西柳州市桂柳水電有限公司	11,989		10,793	
	雲南和興投資開發股份有限公司	6,072		8,966	
	雲南華潤電力(紅河)有限公司	9,951			
	江蘇鹽阜銀寶新能源有限公司	9,175		8,000	
	耒陽太平風電有限公司	4,015		4,015	
	廣西瑞東投資有限公司	750	750	750	750
	其他	6,292		4,068	
小計		148,766	750	137,114	750

其他應收款	環嘉集團及相關供應商	1,474,776	1,474,776	1,474,776	1,474,776
	重慶葛洲壩融創金裕置業有限公司	632,701		218,391	
	中國能源建設集團北京電力建設有限公司	514,524		515,288	
	中葛永茂(蘇州)房地產開發有限公司	370,529		442,614	
	盤州市宏財葛洲壩項目管理有限公司	364,627	36,740	364,627	22,971
	阜陽葛洲壩國禎水環境治理投資建設有限公司	306,295		435,201	
	重慶葛寧房地產開發有限公司	274,011		260,015	
	葛洲壩潤明(武漢)房地產開發有限公司	265,410	248	266,875	
	葛礦利南京房地產開發有限公司	243,524		260,474	
	貴州中能建納赫高速公路有限公司	242,037			
	湖南葛寧房地產開發有限公司	229,313		224,071	
	重慶葛洲壩融創深達置業有限公司	179,741		181,208	
	陝西銀河遠東電纜有限公司	118,262	118,262	129,644	129,644
	南方建投邢台園林建設有限公司	86,858		72,818	
	廣西瑞東投資有限公司	66,924	66,924	66,924	66,924
	廣東葛洲壩肇明高速公路有限公司	58,469		66,701	
	西安紫弘科技產業發展有限公司	58,249		341,750	
	廣西橫欽高速公路有限公司	53,734			
	山東葛洲壩棗菏高速公路有限公司	35,696		35,742	
	陝西葛洲壩延黃寧石高速公路有限公司	34,187	430	35,577	
	葛洲壩集團(貴陽)綜合保稅區投資建設有限公司	33,664	2,693	33,664	
	山東葛洲壩濟泰高速公路有限公司	29,882		30,053	
	新疆葛洲壩大石峽水利樞紐開發有限公司	6,934		11,024	
	商河縣千醫建設投資有限公司	5,055		25,633	
	招遠市城通項目管理有限公司	3,855		16,160	

	北京潤能置業有限公司			508,983	
	葛洲壩(煙台)房地產開發有限公司			77,610	
	西安市臨潼區秦漢大道建設有限公司			19,585	
	渭南市東秦供水有限公司			10,000	
	宜昌夷陵日清生態治理有限公司			8,566	
	中國能源建設集團資產管理有限公司	25,155		25,155	
	其他	249,037		224	
小計		5,963,449	1,700,073	6,159,353	1,694,315
合同資產	湖南省新新張官高速公路建設開發有限公司	2,527,239	36,645	822,369	8,224
	廣西全灌高速公路有限公司	1,446,126	20,969	966,477	14,497
	貴州中能建納赫高速公路有限公司	1,255,159	18,827	875,633	13,134
	廣西橫欽高速公路有限公司	1,056,533	15,742	906,584	9,319
	廣西葛洲壩田西高速公路有限公司	967,436	14,415	1,344,751	20,171
	陝西關環麟法高速公路有限公司	779,362	11,612	966,051	14,491
	烏魯木齊葛洲壩電建路橋繞城高速公路有限公司	711,927	10,608	488,408	7,082
	廣西欽州葛洲壩過境高速公路有限公司	689,135	10,268	2,360	34
	廣東葛洲壩肇明高速公路有限公司	612,972	9,133	692,680	10,390
	陝西葛洲壩延黃寧石高速公路有限公司	522,181	7,833	509,912	7,649
	南京葛洲壩城市地下空間綜合建設開發有限公司	488,659	7,331	168,642	2,530
	山東葛洲壩棗菏高速公路有限公司	460,412	6,906	462,741	6,941
	新疆葛洲壩喬巴特水利樞紐工程開發有限公司	362,291	5,435	253,574	3,804
	河南葛洲壩商都水生態開發有限公司	175,342	2,630	223,031	3,345
	山東葛洲壩鄆鄧高速公路有限公司	170,733	2,561	604,523	9,068
	新疆葛洲壩大石峽水利樞紐開發有限公司	166,592	2,499	168,473	2,527
	葛洲壩淮河發展有限公司	150,139	2,252	211,851	3,178
	山東葛洲壩巨單高速公路有限公司	112,371	1,686	1,282,106	19,232
	大唐宣威水電開發有限公司	111,212	6,944	133,954	8,364

	廣東江門恆光二期新能源有限公司			159,867	2,398
	葛洲壩(唐山)豐南投資建設有限公司			298,181	4,473
	其他	1,133,982	11,576	564,300	8,484
小計		13,899,803	205,872	12,106,468	179,335
其他非流動資產	葛洲壩淮河發展有限公司	222,020		211,645	
	盤州市宏財葛洲壩項目管理有限公司	75,813		75,813	
	重慶市葛興建設有限公司	35,933		51,573	
	湖北武天高速投資建設有限公司	185,359			
	新疆葛洲壩大石峽水利樞紐開發有限公司	82,392		47,890	
	延安葛洲壩陝建東繞城高速公路有限公司	70,082		39,613	
	其他	58,818		50,037	
小計		730,417		476,571	

(2). 應付項目

單位:千元 幣種:人民幣

項目名稱	關聯方	期末賬面餘額	期初賬面餘額
應付賬款	中國能源建設集團資產管理有限公司	340,459	405,078
	電力規劃總院有限公司	49,124	149,296
	湖南全紅湘芯科技有限公司	21,226	
	中國能源建設集團有限公司	22,363	3,678
	湖南鴻欣達物流有限公司	7,023	
	葛洲壩(北京)投資有限公司	2,166	6,177
	其他	14,367	2,878
小計		456,728	567,107
應付票據	電力規劃總院有限公司		8,207
	中國能源建設集團資產管理有限公司		1,983
	中企雲鏈股份有限公司		137,567
	湖南能創科技有限責任公司	2,000	2,258
小計		2,000	150,015
合同負債	葛洲壩(瀘州)長江六橋投資有限公司	108,071	65,835
	海南海控中能建工程有限公司	50,497	
	建湖縣國源新能源開發有限公司	4,122	4,122
	貴州納晴高速公路有限公司		40,762
	中國能源建設集團資產管理有限公司		35,747
	其他	37,457	90,300
小計		200,147	236,766
其他應付款	武漢葛洲壩龍湖房地產開發有限公司	1,838,697	1,163,710
	北京潤能置業有限公司	1,183,500	
	廣州市正林房地產開發有限公司	980,207	931,207
	廣州市如茂房地產開發有限公司	895,558	895,558
	陝西葛洲壩延黃寧石高速公路有限公司	734,865	481,071
	山東葛洲壩棗菏高速公路有限公司	645,780	559,068
	杭州龍譽投資管理有限公司	559,131	559,131

	山東葛洲壩濟泰高速公路有限公司	548,527	891,318
	華葛能融(深圳)高速公路投資合夥企業(有限合夥)	455,638	278,352
	南沙國際金融島(廣州)有限公司	393,735	373,093
	中國能源建設集團有限公司	295,255	96,452
	武漢華潤置地葛洲壩置業有限公司	288,446	1,276,446
	廣西葛洲壩田西高速公路有限公司	223,439	574,402
	北京方興葛洲壩房地產開發有限公司	187,860	151,495
	葛城(南京)房地產開發有限公司	129,235	118,168
	山東葛洲壩巨單高速公路有限公司	114,408	101
	雲南葛洲壩宣揚高速公路開發有限公司	103,632	147,801
	廣東葛洲壩肇明高速公路有限公司	70,020	
	山東葛洲壩鄆鄧高速公路有限公司	59,607	135,024
	南京悅欣裝飾管理有限公司	16,916	
	葛洲壩水務(煙台)有限公司	10,969	
	其他	247,969	137,843
小計		9,983,394	8,770,240
吸收存款	電力規劃總院有限公司	1,220,905	1,117,236
	中國能源建設集團有限公司	810,695	935,504
	能建股份下屬各單位工會委員會	515,113	342,566
	中國能源建設集團資產管理有限公司	150,232	191,543
	中國能源建設集團融資租賃有限公司	108,486	243,697
	中能建宜昌葛洲壩資產管理有限公司	91,816	89,384
	葛洲壩(北京)投資有限公司	47,984	52,585
	黃龍中電工程風電有限公司	33,223	27,922
	中能建基金管理有限公司	31,552	20,320
	北京能建國化商業保理有限公司	30,270	10,940
	葛洲壩嶺南(鹽城亭湖)水治理有限責任公司	30,122	34,965
	黃龍中能建投綠能有限公司	8,380	57,726
	山東葛洲壩濟泰高速公路有限公司	68	68
	陝西關環麟法高速公路有限公司		6
	其他	12,765	67,398
小計		3,091,611	3,191,860
租賃負債	湖南神斧投資管理有限公司	17,920	
	湖南省南嶺化工集團有限責任公司	8,790	
小計		26,710	

## 十五、 承諾及或有事項

### 或有事項

公司及子公司為非關聯方提供的擔保事項。

保證

被擔保單位	貸款金融機構	擔保借款金額	擔保到期日	備註
阿根廷財政部	外匯銀團	1,478,961	2030/1/28	連帶責任擔保
個人	各按揭銀行	5,454,936	/	按揭擔保
小計		6,933,897		

## 十六、 資產負債表日後事項

### 其他資產負債表日後事項說明

(1) 2024 年 2 月 29 日，本公司董事會通過關於延長公司向特定對象發行A股股票股東大會及類別股東大會決議有效期的議案，本公司分別於 2023 年 2 月 15 日、2023 年 2 月 28 日、2023 年 3 月 30 日召開第三屆董事會第二十一次會議、第三屆董事會第二十二次會議和 2023 年第一次臨時股東大會、第一次A股類別股東大會及H股類別股東大會，審議通過《關於公司非公開發行A股股票方案的議案》《關於公司向特定對象發行A股股票相關文件修訂說明的議案》《關於提請股東大會及類別股東大會授權董事會辦理本次向特定對象發行A股股票相關事宜的議案》等公司向特定對象發行A股股票（以下簡稱本次發行）的相關議案。根據前述決議，公司本次發行相關決議及授權的有效期限為自公司股東大會及類別股東大會審議通過本次發行方案之日起 12 個月，即有效期至 2024 年 3 月 29 日。

鑒於公司向特定對象發A股股票相關決議的有效期限即將屆滿，而公司本次發行相關事項尚在進行中，為保證本次發行相關工作持續、有效、順利地進行，董事會同意提請股東大會及類別股東大會將本次發行相關決議的有效期限及授權有效期限延長 12 個月。

上述延長本次發行相關決議有效期限及授權有效期限事項後續尚需本公司股東大會及類別股東大會進行審議。

(2) 公司第三屆董事會第二十七次會議審議批准，2023 年 8 月 30 日，公司所屬中國能建集團裝備有限公司、中國能源建設集團鞍山鐵塔有限公司、中國能源建設集團瀋陽電力機械總廠有限公司及中能建西北電力裝備有限公司（作為出讓方）與資產管理公司（作為受讓方）簽訂股權轉讓協議，以淨資產評估值轉讓 7 家企業 100% 股權，同時針對原由轉讓方母公司中能裝備提供擔保的出讓方的 4500 萬元銀行貸款擔保，由受讓方承接。

截止 2023 年 12 月 31 日，銀行貸款擔保的置換工作正在辦理。截止本審計報告出具日，上述工作仍在辦理中。

## 十七、 其他重要事項

### 1、 分部信息

#### (1). 報告分部的確定依據與會計政策

公司以內部組織結構、管理要求、內部報告制度等為依據確定報告分部，以業務分部為基礎確定報告分部。分別對勘測設計及諮詢服務、工程建設、工業製造、投資運營、其他業務的經營業績進行考核。本公司管理層出於配置資源和評價業績的決策目的，對各業務單元的經營成果分開進行管理。本公司的五個報告分部分別為：

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

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

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

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

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

(2). 報告分部的財務信息

單位：千元 幣種：人民幣

項目	勘測設計及諮詢	工程建設	工業製造	投資運營	其他業務	分部間抵銷	合計
對外交易收入	18,971,148	325,497,435	29,304,090	28,712,258	3,546,917		406,031,848
分部間交易收入	215,942	17,966,600	4,427,856	719,721	6,069,074	-29,399,193	
分部外成本	11,409,981	298,879,101	23,627,513	18,403,978	2,406,033		354,726,606
分部間交易成本	215,942	17,636,553	4,394,431	649,768	5,854,903	-28,751,597	
其他收益	74,489	138,537	237,076	64,295	231,271		745,668
銷售費用	311,053	220,006	729,923	420,387	218,980		1,900,349
管理費用	2,791,017	6,685,340	2,491,532	1,746,698	1,146,773	-109,196	14,752,164
研發費用	2,415,748	9,071,987	1,251,126	117,335	123,959		12,980,155
稅金及附加	186,458	568,649	228,251	344,792	87,725		1,415,875
分部利潤	1,931,380	10,540,936	1,246,246	7,813,316	8,889	-538,400	21,002,367

## 2、其他對投資者決策有影響的重要交易和事項

葛洲壩環嘉(大連)再生資源有限公司擁有的部分存貨存放於租賃的環嘉集團有限公司場地。2019年，由於環嘉集團有限公司涉及訴訟，上述場地及存放物品被查封。該部分存貨賬面餘額803,858千元，已計提存貨跌價準備802,155千元，賬面價值1,703千元。

## 十八、 母公司財務報表主要項目註釋

### 1、其他應收款

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
應收利息	14,510	18,666
應收股利	1,576,123	2,343,321
其他應收款	2,134,299	1,707,215
合計	3,724,932	4,069,202

### 應收利息

#### (1). 應收利息分類

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
定期存款	14,510	18,666
合計	14,510	18,666

### 應收股利

#### (1). 應收股利

單位：千元 幣種：人民幣

項目(或被投資單位)	期末餘額	期初餘額
中國葛洲壩集團有限公司	559,710	687,470
中國電力工程顧問集團有限公司	440,000	932,320
中國葛洲壩集團股份有限公司	326,868	502,644
中國能源建設集團華東建設投資有限公司	118,907	96,364
中國能源建設集團西北建設投資有限公司	48,319	
中國能源建設集團財務有限公司	36,978	55,114
中國葛洲壩集團第三工程有限公司	31,928	8,415
中能建(海南)有限公司	2,961	1,728
中能建數字科技集團有限公司	10,042	
中能建(開平)環保科技有限公司	410	
中國能源建設集團投資有限公司		59,266
合計	1,576,123	2,343,321

其他應收款

(1). 按賬齡披露

單位：千元 幣種：人民幣

賬齡	期末賬面餘額	期初賬面餘額
1年以內		
其中：1年以內分項		
1年以內	602,596	179,070
1年以內小計	602,596	179,070
1至2年	8,022	4,764
2至3年	300	9,118
3至4年	9,118	
4至5年		1,514,263
5年以上	1,514,263	
合計	2,134,299	1,707,215

(2). 按款項性質分類情況

單位：千元 幣種：人民幣

款項性質	期末賬面餘額	期初賬面餘額
應收代墊款	2,114,101	1,601,900
其他	20,198	105,315
合計	2,134,299	1,707,215

(3). 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款情況

單位：千元 幣種：人民幣

單位名稱	期末餘額	佔其他應收款 期末餘額合計 數的比例(%)	款項的性質	賬齡	壞賬準備 期末餘額
中國電力工程顧問集團有限公司	1,370,867	64.23	應收其他代墊款	5年以上	
中國葛洲壩集團第三工程有限公司	340,000	15.93	應收其他代墊款	1年以內	
中國能源建設集團西北建設投資有限公司	133,550	6.26	應收其他代墊款	1年以內、1-2年、5年以上	
中國能源建設集團北方建設投資有限公司	60,000	2.81	應收其他代墊款	1年以內	
中國能源建設香港有限公司	48,181	2.26	應收其他代墊款	1年以內	
合計	1,952,598	91.49	/	/	

## 2、長期股權投資

單位：千元 幣種：人民幣

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
對子公司投資	93,994,230		93,994,230	91,039,773		91,039,773
對聯營、合營企業投資	22,269		22,269	22,269		22,269
合計	94,016,499		94,016,499	91,062,042		91,062,042

### (1). 對子公司投資

單位：千元 幣種：人民幣

被投資單位	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	本期計提減值準備	減值準備期末餘額
中國葛洲壩集團股份有限公司	32,290,477	13,040		32,303,517		
中國電力工程顧問集團有限公司	19,336,585	133,168		19,469,753		
中國葛洲壩集團有限公司	5,783,292	284,024		6,067,316		
中國能源建設集團南方建設投資有限公司	5,351,488	79,827		5,431,315		
中國能源建設集團華東建設投資有限公司	3,934,008	42,756		3,976,764		
中國能源建設集團北方建設投資有限公司	3,271,713	319,214		3,590,927		
中國能建集團裝備有限公司	3,359,658	146,387		3,506,045		
中國能源建設集團投資有限公司	3,215,840	2,971		3,218,811		
中國能源建設集團財務有限公司	2,941,836			2,941,836		
中國葛洲壩集團第三工程有限公司	2,497,907	1,464		2,499,371		
中能建領航壹號（天津）企業管理中心（有限合夥）	1,470,000			1,470,000		
中能建領航伍號（天津）企業管理中心（有限合夥）	1,400,000			1,400,000		
中國能源建設集團西北建設投資有限公司	1,335,076	11,746		1,346,822		
中能建領航肆號（天津）企業管理中心（有限合夥）	1,310,000			1,310,000		
中能建國際建設集團有限公司	893,893	394,000		1,287,893		
中能建數字科技集團有限公司	664,382	439,360		1,103,742		
中能建領航貳號（天津）企業管理中心（有限合夥）	920,000			920,000		
中能建領航三號（天津）企業管理中心（有限合夥）	640,000			640,000		
中能建綠色建材有限公司	118,000	510,000		628,000		
中能建裝配式建築產業發展有限公司	101,000	342,500		443,500		
中能建氫能源有限公司	31,500	151,500		183,000		
中能建（開平）環保科技有限公司	76,856			76,856		
中能建華中投資有限公司	25,000	42,500		67,500		
中能建西南投資有限公司	25,000	40,000		65,000		
中能建（海南）有限公司	45,000			45,000		
中國能源建設香港有限公司	1,262			1,262		
合計	91,039,773	2,954,457		93,994,230		

(2). 對聯營、合營企業投資

單位：千元 幣種：人民幣

投資單位	期初餘額	本期增減變動							期末餘額	減值準備 期末餘額	
		追加投資	減少投資	權益法下確認的投資損益	其他綜合收益調整	其他權益變動	宣告發放現金股利或利潤	計提減值準備			其他
聯營企業											
華泰保險經紀有限公司	22,269			196			196			22,269	
合計	22,269			196			196			22,269	

3、營業收入和營業成本

單位：千元 幣種：人民幣

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	11,983	9,946	7,221	7,189
其他業務	95,706		111,640	
合計	107,689	9,946	118,861	7,189

4、投資收益

單位：千元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
成本法核算的長期股權投資收益	1,661,578	2,740,176
債權投資在持有期間取得的利息收入	16,462	39,713
權益法核算的長期股權投資收益	196	60
交易性金融資產在持有期間的投資收益		2,416
合計	1,678,236	2,782,365

十九、 補充資料

1、 當期非經常性損益明細表

單位：千元 幣種：人民幣

項目	金額	說明
非流動性資產處置損益，包括已計提資產減值準備的沖銷部分	305,289	
計入當期損益的政府補助，但與公司正常經營業務密切相關、符合國家政策規定、按照確定的標準享有、對公司損益產生持續影響的政府補助除外	410,165	
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，非金融企業持有金融資產和金融負債產生的公允價值變動損益以及處置金融資產和金融負債產生的損益	276,939	
計入當期損益的對非金融企業收取的資金佔用費	22,288	
委託他人投資或管理資產的損益		
對外委託貸款取得的損益		
因不可抗力因素，如遭受自然災害而產生的各項資產損失		
單獨進行減值測試的應收款項減值準備轉回		
企業取得子公司、聯營企業及合營企業的投資成本小於取得投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值產生的收益		
同一控制下企業合併產生的子公司期初至合併日的當期淨損益	1,064	
非貨幣性資產交換損益		
債務重組損益	56,948	
企業因相關經營活動不再持續而發生的一次性費用，如安置職工的支出等		
因稅收、會計等法律、法規的調整對當期損益產生的一次性影響		
因取消、修改股權激勵計劃一次性確認的股份支付費用		
對於現金結算的股份支付，在可行權日之後，應付職工薪酬的公允價值變動產生的損益		
採用公允價值模式進行後續計量的投資性房地產公允價值變動產生的損益		
交易價格顯失公允的交易產生的收益		
與公司正常經營業務無關的或有事項產生的損益		
受托經營取得的託管費收入		
預計訴訟/擔保損失	-22,549	
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	-48,644	
其他符合非經常性損益定義的損益項目		
減：所得稅影響額	166,120	
少數股東權益影響額（稅後）	12,078	
合計	823,302	

## 2、淨資產收益率及每股收益

報告期利潤	加權平均淨資產 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀釋每股收益
歸屬於公司普通股股東的淨 利潤	7.88	0.18	0.18
扣除非經常性損益後歸屬於 公司普通股股東的淨利潤	7.03	0.16	0.16

董事長：宋海良

董事會批准報送日期：2024 年 3 月 28 日