

国电长源电力股份有限公司
2021 年半年度报告

2021 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人董事长赵虎、总经理袁光福、主管会计工作负责人朱虹及会计机构负责人（会计主管人员）张征声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

本报告第三节“管理层讨论与分析”第十项“公司面临的风险和应对措施”中描述了公司可能存在的风险，敬请投资者注意阅读。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	23
第五节 环境和社会责任.....	25
第六节 重要事项.....	29
第七节 股份变动及股东情况.....	47
第八节 优先股相关情况.....	53
第九节 债券相关情况.....	54
第十节 财务报告.....	57

备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- （三）上述文件的备置地点：本公司证券融资法律部。

释 义

释义项	指	释义内容
本集团	指	国电长源电力股份有限公司及所属子公司
公司、本公司	指	国电长源电力股份有限公司
国电湖北、湖北公司、湖北电力	指	国电湖北电力有限公司
报告期	指	2021 年度 1-6 月份
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
随州公司	指	国能长源随州发电有限公司
随州项目	指	随州 2×660MW 燃煤发电项目，位于湖北省随州市曾都区淅河镇，装机容量 1320MW
荆门热电	指	国电长源荆门热电厂
荆门公司	指	国电长源荆门发电有限公司
汉川一发	指	国电长源汉川第一发电有限公司
长源一发	指	国电长源第一发电有限责任公司
荆州公司	指	国电长源荆州热电有限公司
荆州二期扩建项目	指	荆州 2×350MW 燃煤热电联产项目，位于湖北省荆州市开发区，装机容量 700MW
广水风电	指	国电长源广水风电有限公司
中华山项目	指	广水风电中华山风电项目，位于湖北省广水市东北部，装机容量 49.5MW
中华山二期	指	广水风电中华山二期风电项目，位于湖北省广水市东北部，装机容量 49.5MW
乐城山项目	指	广水风电乐城山风电项目，位于湖北省广水市东部，装机容量 44MW
乐城山二期	指	广水风电乐城山二期风电项目，位于湖北省广水市东部，规划容量 21MW
吉阳山项目	指	广水风电吉阳山风电项目，位于湖北省广水市西南部，装机容量 50MW
赵棚风电项目	指	广水风电安陆赵棚风电项目，位于湖北省孝感市安陆市境内，规划容量 50MW
云雾山项目	指	黄陂云雾山风电项目，位于武汉市黄陂区境内，规划容量 80MW
南河光伏项目	指	汉川南河渔光互补光伏发电项目，位于湖北省汉川市南河乡境内，规划容量 100MW
生物质公司	指	国电长源湖北生物质气化科技有限公司
武汉实业	指	国电长源武汉实业有限公司
售电公司	指	国电湖北电力销售有限公司

河南煤业	指	国电长源河南煤业有限公司
安兴煤业	指	禹州市安兴煤业有限公司
兴华煤业	指	禹州市兴华煤业有限公司
汉川公司、汉川发电	指	国电汉川发电有限公司
汉川新能源公司	指	国能长源汉川新能源有限公司
青山热电	指	国电青山热电有限公司
恩施公司	指	国电恩施水电开发有限公司
竹溪公司	指	国电竹溪水电开发有限公司
松木坪管理处	指	国电松木坪电厂管理处
国电集团	指	中国国电集团有限公司、原控股股东
国家能源集团	指	国家能源投资集团有限责任公司
控股股东	指	国家能源投资集团有限责任公司
神华集团	指	神华集团有限责任公司
神华销售	指	神华销售集团有限公司
国能销售	指	国能销售集团有限公司
国电物资	指	国电物资集团有限公司
国能物资	指	国家能源集团物资有限公司
国电物流	指	国电物流有限公司
国电经贸	指	国电国际经贸有限公司
国电配送	指	国电（北京）配送中心有限公司
国电燃料	指	国电燃料有限公司
武汉燃料	指	国电武汉燃料有限公司
国电财务	指	国电财务有限公司
国能财务	指	国家能源集团财务有限公司
陕西燃料	指	国电陕西燃料有限公司
山西燃料	指	山西国电燃料有限公司
山东燃料	指	国电山东燃料有限公司
龙源博奇	指	汉川龙源博奇环保科技有限公司
电科院	指	国家能源集团科学技术研究院有限公司（原国电科学技术研究院有限公司）
龙源技术	指	烟台龙源电力技术股份有限公司
联合动力	指	国电联合动力技术有限公司
龙源工程公司	指	国电龙源电力技术工程有限责任公司
智深公司	指	国能智深控制技术有限公司
湖北能源	指	湖北能源集团股份有限公司

华工创投	指	武汉华工创业投资有限责任公司
北京朗新明	指	北京朗新明环保科技有限公司
长江财险	指	长江财产保险股份有限公司
20 长源 01	指	国电长源电力股份有限公司 2020 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）
20 国电长源 SCP001	指	国电长源电力股份有限公司 2020 年度第一期超短期融资券（疫情防控债）
20 国电长源 SCP002	指	国电长源电力股份有限公司 2020 年度第二期超短期融资券
统调电厂	指	湖北省内电网公司统一调度的省内电厂
供电煤耗	指	火力发电机组每供出 1 千瓦时电能平均耗用的标准煤量，单位为：克/千瓦时或 g/kwh
发电煤耗	指	火力发电机组每发 1 千瓦时电能平均耗用的标准煤量，单位为：克/千瓦时或 g/kwh
厂用电率	指	发电厂生产电能过程中消耗的电量与发电量的比率，单位为：%
负荷率	指	平均负荷与最高负荷的比率，说明负荷的差异程度。数值大，表明生产均衡，设备能力利用高
发电量	指	是指电厂（发电机组）在报告期内生产的电能量，简称「电量」。它是发电机组经过对一次能源的加工转换而生产出的有功电能数量，即发电机实际发出的有功功率与发电机实际运行时间的乘积
售电量	指	是指电力企业出售给用户或其它电力企业的可供消费或生产投入的电量
装机容量	指	发电站安装的发电机的额定容量
入炉综合标煤单价	指	根据入炉综合标准煤量计算的吨煤燃料成本
利用小时	指	机组发电量折合成平均容量时的运行小时数。计算公式为：利用小时=发电量/平均容量
千瓦时	指	平时所说的“度”，是电功的单位，1 千瓦时为 1 度电，千千瓦时即 1000 千瓦时
EVA	指	Economic Value Added 经济增加值，指税后营业净利润减资本成本
MW	指	代表“兆瓦”即'millionwatt'的缩写。还有“kw”代表“千瓦”。其中的换算关系为：1MW=1000kw，1kw=1000W,1MW=1000000W，1MW=0.1 万 kw
吉焦	指	热量单位，用符号 GJ 表示，是用于供热中按流量计费的热量单位，1 吉焦=10 亿焦耳
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	长源电力	股票代码	000966
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	国电长源电力股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	长源电力		
公司的外文名称（如有）	GUODIAN CHANGYUAN ELECTRIC POWER CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	CHANGYUAN POWER		
公司的法定代表人	赵 虎		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘 军	周 峰
联系地址	湖北省武汉市洪山区徐东大街 63 号 国家能源大厦	湖北省武汉市洪山区徐东大街 63 号 国家能源大厦
电话	027-88717021	027-88717132
传真	027-88717130	027-88717134
电子信箱	liujun@cydl.com.cn	zhoufeng@cydl.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司

半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	5,929,519,203.40	2,545,303,319.66	4,308,566,991.03	37.62%
归属于上市公司股东的净利润（元）	258,220,929.73	133,146,620.15	247,012,151.04	4.54%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	160,771,866.83	124,715,435.36	122,138,182.59	31.63%
经营活动产生的现金流量净额（元）	409,184,345.20	103,296,058.15	-495,548,160.12	182.57%
基本每股收益（元/股）	0.1013	0.1201	0.0969	4.54%
稀释每股收益（元/股）	0.1013	0.1201	0.0969	4.54%
加权平均净资产收益率	2.85%	3.14%	2.75%	0.10%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	20,935,432,314.90	9,777,096,859.21	20,667,504,649.22	1.30%
归属于上市公司股东的净资产（元）	8,606,022,073.04	4,127,861,687.42	9,391,687,856.68	-8.37%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	2,972,651.87	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,389,243.50	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	914,364.91	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	69,650,214.17	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	26,732,474.91	
减：所得税影响额	6,003,240.21	
少数股东权益影响额（税后）	206,646.25	
合计	97,449,062.90	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

公司主要在湖北省境内开发、建设和经营管理火电、水电、新能源等发电企业，是湖北省内骨干发电企业集团，主营业务为电力、热力生产和销售，所生产的电力全部输入湖北电网，热力主要供给当地企事业单位。2021年4月，经履行有关决策和审批程序，公司完成重大资产重组（即向控股股东国家能源集团发行股份及支付现金购买其持有的湖北电力100%股权），湖北电力已成为公司全资子公司。重组后，新增装机容量328.51万千瓦，其中火电装机270万千瓦，水电装机58.51万千瓦，公司主营业务未发生变化。

截至2021年6月30日，公司可控在运总装机容量为708.97万千瓦，其中火电装机629万千瓦，水电装机58.51万千瓦，风电装机19.3万千瓦，生物质装机2.16万千瓦。根据主管部门披露数据，公司可控在运总装机容量占湖北全省发电装机容量8,484万千瓦(含三峡2240万千瓦)的8.36%，火电装机容量占湖北全省火电装机容量3,336万千瓦的18.86%。在建项目的总装机容量为219.1万千瓦，其中火电202万千瓦、风电7.1万千瓦、光伏10万千瓦。

公司的主要业绩驱动因素包括但不限于发电量（售热量）、电价（热价）及燃料价格等方面。同时，技术创新、环境政策、人才队伍等亦会间接影响公司当期业绩和发展潜力。公司发电量（售热量）受到国家及湖北省整体经济运行形势、公司装机容量及装机结构、电力市场竞争等多重因素综合影响。电价、热价和燃料价格主要受国家政策、市场竞争和供求关系影响。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第15号——上市公司从事电力相关业务》的披露要求

今年上半年，湖北省经济运行总体呈现持续恢复、快速增长态势。根据主管部门披露数据，全社会用电量1,154.17亿千瓦时，同比增长24.87%。全省发电量1,467.31亿千瓦时，同比增长17.62%，其中三峡电厂发电量369.67亿千瓦时，同比降低4.17%；其它水电250.09亿千瓦时，同比增长10.16%；火电751.58亿千瓦时，同比增长33.63%；风电59.26亿千瓦时，同比增长43.54%；太阳能36.70亿千瓦时，同比增长18.56%。根据行业交流数据，全省统调火电机组利用小时2,313小时，同比增长524小时；水电1,679小时，同比减少27小时。

公司电源种类主要为火电、水电和风电。报告期内，公司完成发电量158.18亿千瓦时，同比（重组后口径，下同）增长33.88%。其中，火电发电量148.29亿千瓦时，同比增长37.9%；水电发电量7.66亿千瓦时，同比下降18.25%；风电发电量2.23亿千瓦时，同比增长79.38%。完成售热量786.89万吉焦，同比增长66.62%。火电机组利用小时2358小时，同比增长648小时。火电机组发电厂用电率4.45%，同比下降0.29个百分点。不含税平均上网电价356.56元/千千瓦

时，同比增加3.5元/千千瓦时。平均售热价格47.69元/吉焦，同比下降0.57元/吉焦。累计入炉综合标煤单价847.2元/吨，同比上涨152.4元/吨。公司发电量、火电发电量、售热量同比增幅较大主要原因是上半年湖北用电、用热增幅较大；水电发电量同比下降主要原因是公司所属水电站来水少于上年；风电发电量同比增幅较大主要原因一是中华山二期风电项目于2020年11月并网发电转商运，二是本年风场平均风速增加；煤炭价格大幅上涨主要原因是受主产煤区安全环保监管力度不断加大、煤炭进口不及预期等因素影响，煤炭产量增幅受限，煤炭市场供应紧张，价格维持高位运行。

报告期内，公司火电机组均参与电力市场化交易，完成市场化交易总电量89.09亿千瓦时，同比增加85.02亿千瓦时，约占公司火电总上网电量63.77%，同比增加59.79个百分点。交易电量同比增加主要原因是上年同期受疫情影响，6月份方才组织年度市场化交易，上半年暂未结算省内市场交易电量。

“十四五”期间，公司将积极落实“碳达峰碳中和”政策，加大力度发展新能源和水电等清洁能源，实现绿色低碳转型。全力推进风电、光伏等新能源发展，大力推进新能源基地建设，2021年预计新增约25万千瓦新能源装机（含光伏和风电项目）。稳步推进恩施、十堰地区水电项目开发，对已有水电机组进行小规模增容增效、增容扩机，提高水能利用率，增加部分水电容量。

二、核心竞争力分析

1. 资产规模和结构优势。公司完成重大资产重组后，发电装机规模、市场份额明显提升，总装机容量由380.46万千瓦增加至708.97万千瓦；资产结构进一步优化，水电成为公司第二大发电来源，清洁能源占比提升至11.28%。由此，较大地提高了公司抗风险能力及业绩的稳定性。

2. 电厂的布局优势。公司所属电厂在湖北省内分布较为合理，子公司青山热电、长源一发处于湖北省用电负荷中心武汉市内，荆门公司处于湖北电网中部的电源支撑点，汉川公司、汉川一发为武汉江北的重要大电源点，以上区域布局有利于发挥各电厂的地理优势，提高机组利用小时，增加公司主营业务收入。

3. 技术经济指标优势。公司的火力发电机组全部为30万千瓦以上机组，并拥有2台100万千瓦级超超临界燃煤机组。经过不断的技术改造，主要污染物排放指标优于国家标准，能耗指标处于区域先进水平，并已全部具备供热能力，在发电市场竞争中可比优势明显。

4. 公司治理与人才优势。公司治理结构健全完善，形成了决策权、监督权和经营权之间相互制衡、运转协调的运行机制，保障了公司的规范高效运作，报告期内获评深交所2020年度主板上市公司信息披露考核A级。坚持实施人才强企战略，培养形成了一支结构合理、专业配套、素质优良、符合公司发展战略需要的忠诚、干净、担当的高素质干部人才队伍。

三、主营业务分析

概述

报告期内，公司实现营业收入592,951.92万元，同比增加162,095.22万元，其中电力营业收入536,921.48万元，占营业收入的90.55%；热力营业收入37,527.32万元，占营业收入的6.33%。发生营业成本532,282.74万元，同比增加165,586.82万元，其中电力成本462,020.62万元，占营业成本的86.79%；热力成本44,037.29万元，占营业成本的8.27%。实现营业利润34,288.07万元，同比减少1,570.15万元；实现利润总额37,479.67万元，同比增加1,519.93万元；实现归属母公司净利润25,822.09万元，同比增加1,120.88万元。

与上年同期相比公司营业利润下降，营业利润同比下降的主要原因：一是燃煤价格同比上升减利约69,714万元；二是财务费用同比下降增利约4,492万元；三是发电量同比上升增利约50,012万元；四是售电均价同比上升增利约2,802万元；五是固排物等其他业务利润同比增利5,187万元；六是售热量同比上升增利3,102万元。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	5,929,519,203.40	4,308,566,991.03	37.62%	主要原因系报告期内发电量增加导致电力收入增加
营业成本	5,322,827,372.61	3,666,959,172.99	45.16%	主要原因系报告期内发电量增加燃煤消耗增加以及煤价上升导致营业成本增加
管理费用	58,372,870.94	42,901,651.34	36.06%	主要原因系报告期内完成绩效考核并发放年度兑现工资，早于上年的8月导致管理费用增加
财务费用	165,152,974.85	215,965,675.35	-23.53%	
所得税费用	115,097,099.98	109,931,880.79	4.70%	
研发投入	354,865.24	548,378.19	-35.29%	主要原因系报告期内所属生物质公司拟清算注销，未再发生研发费用所致
经营活动产生的现金流量净额	409,184,345.20	-495,548,160.12	182.57%	主要原因系报告期内电力收入增加经营活动现金流增加
投资活动产生的现金流量净额	-410,921,310.57	-173,873,946.62	-136.33%	主要原因系报告期内随州 2×660MW 项目开工建设，投资活动现金流增加
筹资活动产生的现金流量净额	-28,216,801.59	619,482,522.01	-104.55%	主要原因系报告期公司收入增加经营活动现金流量增加，偿还债务支付的现金增加
现金及现金等价物净增加额	-29,953,766.96	-49,939,584.73	40.02%	主要原因系报告期的经营活动产生的现金流量净额增加

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

√ 适用 □ 不适用

2021 年 4 月 2 日，公司发行股份及支付现金购买湖北电力 100% 股权重大资产重组交易完成资产过户及相关工商变更登记手续，湖北电力成为公司全资子公司并纳入合并报表范围。

报告期内湖北电力实现营业收入 280,825.27 万元，同比增加 87,162.06 万元，占报告期内公司营业收入 47.36%，其中火电营业收入 256,705.02 万元，同比增加 93,061.43 万元；水电营业收入 24,120.25 万元，同比减少 5,899.37 万元。报告期内湖北电力实现净利润 16,606.19 万元，占报告期内公司净利润 64.31%，同比增加 4,842.93 万元；其中火电实现净利润 11,861 万元，同比增加 9,672.01 万元；水电实现净利润 4,745.19 万元，同比减少 4,829.08 万元。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	5,929,519,203.40	100%	4,308,566,991.03	100%	37.62%
分行业					
发电-电力	5,369,214,813.70	90.55%	3,977,992,111.92	92.33%	34.97%
发电-热力	375,273,173.41	6.33%	230,273,399.88	5.34%	62.97%
其他业务	185,031,216.29	3.12%	100,301,479.23	2.33%	84.75%
分产品					
发电-电力	5,369,214,813.70	90.55%	3,977,992,111.92	92.33%	34.97%
发电-热力	375,273,173.41	6.33%	230,273,399.88	5.34%	62.97%
其他业务	185,031,216.29	3.12%	100,301,479.23	2.33%	84.75%
分地区					
湖北省	5,929,519,203.40	100.00%	4,308,566,991.03	100.00%	37.63%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
发电- 电力	5,369,214,813.70	4,620,206,209.76	13.95%	34.97%	42.42%	-24.38%
发电- 热力	375,273,173.41	440,372,919.64	-17.35%	62.97%	73.40%	-51.75%
分产品						
发电- 电力	5,369,214,813.70	4,620,206,209.76	13.95%	34.97%	42.42%	-24.35%
发电- 热力	375,273,173.41	440,372,919.64	-17.35%	62.97%	73.40%	-51.66%

分地区						
湖北省	5,929,519,203.40	5,322,827,372.61	10.23%	37.63%	45.16%	31.22%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

报告期内，公司营业收入同比增加的主要原因是发电量、售热量同比增加所致，营业成本同比增加的主要原因是煤价上升所致；电力营业收入同比增加的主要原因是发电量同比增加所致，电力营业成本增加的主要原因是煤价上升所致。

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	20,265,644.24	5.41%	主要形成原因系报告期按比例确认参股公司净利润所致	否
资产减值	-4,896,280.87	-1.31%	主要形成原因系报告期处置报废资产所致	否
营业外收入	27,739,848.90	7.40%	主要形成原因系报告期子公司排砂沟电站电量补偿及汉川一发保险赔款所致	否
营业外支出	1,007,373.99	0.27%	主要形成原因系报告期非流动资产报废所致	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	135,596,538.11	0.65%	170,054,990.53	0.82%	-0.17%	
应收账款	1,523,095,340.22	7.28%	829,052,338.52	4.01%	3.27%	
存货	444,504,004.51	2.12%	237,967,404.70	1.15%	0.97%	
投资性房地产	113,594,495.07	0.54%	115,880,749.97	0.56%	-0.02%	
长期股权投资	267,393,675.48	1.28%	257,651,345.74	1.25%	0.03%	
固定资产	14,583,295,494.44	69.66%	15,088,208,073.09	73.00%	-3.34%	

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
在建工程	751,340,031.41	3.59%	446,130,151.25	2.16%	1.43%	
使用权资产	82,951,871.83	0.40%			0.40%	
短期借款	4,323,381,682.09	20.65%	3,634,681,009.48	17.59%	3.06%	
合同负债	53,952,552.25	0.26%	50,251,111.51	0.24%	0.02%	
长期借款	3,570,522,843.12	17.05%	3,326,975,543.00	16.10%	0.95%	
租赁负债	76,782,870.25	0.37%			0.37%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4.其他权益工具投资	684,706,772.49		58,122.00		4,335,418.64			689,100,313.13
金融资产小计	684,706,772.49		58,122.00		4,335,418.64			689,100,313.13
上述合计	684,706,772.49		58,122.00		4,335,418.64			689,100,313.13
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项 目	年末账面价值	受限原因
货币资金	2,500,000.00	履约保函资金
合 计	2,500,000.00	

注：本报告期末本集团另以电费收费权质押方式取得的借款余额为 636,861,437.25 元（含利息），以固定资产质抵押方式取得的借款余额为 152,773,652.11 元（含利息）。

六、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
7,203,056,147.61	263,905,242.44	2629.41%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
国电长源荆州热电有限公司	电力、热力生产及销售	增资	742,160,000.00	100%	自有资金	无	长期	电力、热力	报告期内荆州热电二期扩建项目尚未开工	0.00	0.00	否	2021年2月4日	巨潮资讯网，2021-023，关于投资建设荆州热电二期扩建项目并增资全资子公司荆州公司的公告
国电湖北电力有限公司	电力、热力生产及销售	收购	6,121,610,400.00	100.00%	发行股份并募集配套资金	国家能源集团	长期	电力、热力	股权资产已全部过户	150,000,000.00	152,097,005.25	否	2021年04月07日	巨潮资讯网，2021-039，关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易之标的资产过户完成情况的公告
国电长源汉川新能源有限公司	发电、输电、供电业务	新设	134,750,000.00	100.00%	自有资金及金融机构借款	无	长期	电力	公司已登记注册，项目尚未开工	0.00	0.00	否	2021年06月29日	巨潮资讯网，2021-067，关于设立全资子公司并投资建设汉川南河渔光互补光伏发电项目的进展公告
合计	--	--	6,998,520,400.00	--	--	--	--	--	--	150,000,000.00	152,097,005.25	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
广水中华山二期风电项目	自建	是	风电	20,490,000.00	388,490,000.00	自有资金和金融机构借款	100.00%	7,600,000.00	7,881,436.97	超过预计收益	2019年04月12日	巨潮资讯网：2019-021, 关于增资全资子公司并投资建设中华山二期风电项目的公告
国能长源随州 2×66 万千瓦燃煤发电项目	自建	是	火电	162,060,000.00	559,040,000.00	自有资金和金融机构借款	11.00%	0.00	0.00	报告期内项目尚未竣工	2020年06月24日	巨潮资讯网：2020-078, 关于投资建设随州火电项目的公告
荆州热电网拓展北线复线项目	自建	是	热力管网	19,400,000.00	39,270,000.00	自有资金和金融机构借款	68.00%	0.00	0.00	报告期内项目尚未竣工		
合计	--	--	--	201,950,000.00	986,800,000.00	--	--	7,600,000.00	7,881,436.97	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
汉川一发	子公司	火力发电	86,164,800.00	2,578,227,267.54	1,861,802,530.01	1,180,167,599.97	87,359,718.29	64,657,999.65
荆门公司	子公司	火力发电	873,600,000.00	2,203,880,335.21	1,131,911,793.95	1,088,736,786.37	61,491,440.46	49,036,608.89
荆州公司	子公司	火力发电	482,600,000.00	1,616,696,259.15	631,536,196.52	643,301,122.71	12,835,124.48	9,003,277.82
长源一发	子公司	火力发电	345,106,420.00	663,337,230.50	506,959,804.43	315,775,858.54	11,560,758.41	7,063,156.15
广水风电	子公司	风力发电	340,000,000.00	1,543,083,469.61	441,200,894.58	117,206,315.91	39,770,094.78	34,955,398.31
随州公司	子公司	火力发电	1,500,000,000.00	585,153,419.05	454,000,000.00			
生物资公司	子公司	燃气生产与供应	15,625,000.00	50,106,694.58	49,171,426.84	818,749.98	-2,300,770.72	-2,613,802.30
武汉实业	子公司	房屋出租与物业管理	100,000,000.00	239,463,134.21	105,444,914.64	23,271,246.14	433,504.97	350,313.05
售电公司	子公司	售电	200,010,000.00	216,190,388.41	214,195,210.57	7,248,447.14	5,267,721.23	3,950,790.92
恩施公司	子公司	水力发电	637,538,527.00	2,466,241,711.05	1,183,997,715.69	178,719,677.39	21,873,480.28	30,261,811.23
汉川发电	子公司	火力发电	1,257,500,000.00	4,696,325,804.36	1,827,572,716.96	1,735,457,094.23	217,851,152.09	170,617,848.95
青山公司	子公司	火力发电	777,070,000.00	1,972,981,512.55	1,280,498,292.49	831,830,834.31	-34,565,587.22	-33,776,321.71
竹溪公司	子公司	水力发电	516,750,000.00	786,140,321.46	418,123,265.86	27,218,148.28	2,251,777.74	1,830,397.71
湖北公司	子公司	电力生产供应	1,989,770,000.00	5,713,326,194.54	4,339,637,372.38	36,179,087.38	-5,248,511.26	-5,248,511.26

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
国电湖北电力有限公司	发行股份和支付现金方式取得国电湖北电力有限公司 100%股权	主营业务未发生变化,资产规模和装机容量大幅增加,装机结构和资产质量得到优化,发电能力、营业收入大幅增加

主要控股参股公司情况说明

(1) 汉川一发是以火力发电为主的企业,装机容量为4台33万千瓦机组,注册资本8,616.48万元,本公司出资占其注册资本的100%。截至报告期末,汉川一发资产总值为

257,822.73万元，净资产186,180.25万元，报告期内完成发电量30.75亿千瓦时，售热量132.28万吉焦，实现营业收入118,016.76万元、营业利润8,735.97万元、净利润6,465.8万元。汉川一发报告期内净利润同比下降7,598.2万元，主要原因是燃料成本同比增加所致。

(2) 荆门公司是以火力发电为主的企业，装机容量为2台64万千瓦机组，注册资本87,360万元，本公司出资83,040万元，占其注册资本的98.9%。截至报告期末，荆门公司资产总值为220,388.03万元，净资产113,191.18万元，报告期内完成发电量29.48亿千瓦时，实现营业收入108,873.68万元、营业利润6,149.14万元、净利润4,903.66万元。荆门公司报告期内净利润同比上升177.13万元，主要原因是发电量增加所致。

(3) 荆州公司是以火力发电为主的企业，装机容量为2台33万千瓦热电联产机组。注册资本为48,260万元，本公司出资占其注册资本的100%。截至报告期末，荆州公司资产总值为161,669.62万元，净资产63,153.62万元，报告期内完成发电量15.28亿千瓦时，售热量246.77万吉焦，实现营业收入63,153.62万元、营业利润1,283.51万元、净利润900.36万元。荆州公司报告期内净利润同比上升573.57万元，主要原因是发电量增加所致。

(4) 长源一发是以火力发电为主的企业，装机容量为1台33万千瓦机组，注册资本为34,510.64万元，本公司出资占实收资本的84.42%。截至报告期末，长源一发资产总值为66,333.72万元，净资产50,695.98万元，报告期内完成发电量8.06亿千瓦时，实现营业收入31,577.58万元、营业利润1,156.07万元、净利润706.31万元。长源一发报告期内净利润同比下降1,049.9万元，主要原因是燃料成本同比增加所致。

(5) 武汉实业主要业务为房屋出租、物业管理与餐饮服务等，其主要资产为国家能源大厦。武汉实业注册资本为10,000万元，本公司出资占其注册资本的100%。截至报告期末，武汉实业资产总值23,946.31万元，净资产10,544.49万元，报告期内实现营业收入2,327.12万元、营业利润43.55万元、净利润35.03万元。武汉实业报告期内净利润同比上升237.83万元，主要原因是公司营业收入增加，运营成本减少所致。

(6) 生物质公司是以生物质发电为主的企业，装机容量2.16万千瓦，注册资本为1,562.50万元，本公司出资1,500万元，占其注册资本的96%。截至报告期末，生物质公司资产总值为5,010.67万元，净资产4,917.14万元，报告期内实现营业收入81.87万元、营业利润-230.07万元、净利润-261.38万元。生物质公司报告期内净利润同比上升582.13万元，主要原因是2020年生物质燃料价格上升且湖北省内暂未执行新能源补贴导致净利润为-843.51万元，2021年由于发电资产已转让，无实质性业务发生，只发生人工成本，因此净利润同比增加。

(7) 广水风电是以风力发电为主的企业，装机容量19.3万千瓦机组，注册资本为34,000万元，本公司出资占其注册资本的100%。截至报告期末，广水风电资产总值为154,308.35万元，净资产44,120.08万元，报告期内完成发电量2.22亿千瓦时，实现营业收入11,720.63万元、营业利润3,977.01万元、净利润3,495.54万元。广水风电报告期内净利润同比上升2,861.87万元，主要原因是发电量增加所致。

(8) 售电公司是以电力销售为主的企业，注册资本20,001万元，本公司出资占其注册资本的100%。截至报告期末，售电公司资产总值为21,619.04万元，净资产21,419.52万元，报告期内实现营业收入724.84万元、营业利润526.77万元、净利润395.08万元。售电公司净利润同比上升125.75万元，主要原因是代理的大用户交易电量增加所致。

(9) 2021年4月2日，公司发行股份及支付现金购买湖北公司100%股权重大资产重组交易完成资产过户及相关工商变更登记手续，公司已合法持有湖北公司100%股权，湖北公司成为公司全资子公司。湖北公司主营业务为电力、热力生产与销售，注册资本198,977万元。截至报告期末，湖北公司母公司资产总值为571,332.62万元，净资产433,963.74万元，报告期内实现营业收入3,617.91万元、营业利润-524.85万元、净利润-524.85万元。湖北公司净利润同比下降176.01万元，主要原因是湖北公司参股企业净利润下降导致投资收益减少所致。

(10) 恩施公司为湖北公司全资子公司，是以水力发电为主的企业，装机容量38.31万千瓦，注册资本63,753.85万元。截至报告期末，恩施公司资产总值为246,624.17万元，净资产118,399.77万元，报告期内实现完成发电量5.69亿千瓦时，营业收入17,871.97万元、营业利润2,187.35万元、净利润3,026.18万元。恩施公司净利润同比减少3,904.34万元，主要原因是受来水减少影响发电量下降所致。

(11) 汉川公司为湖北公司全资子公司，是以火力发电为主的企业，装机容量为2台100万千瓦机组，注册资本125,750万元。截至报告期末，汉川公司资产总值为469,632.58万元，净资产182,757.27万元，报告期内完成发电量49.35亿千瓦时，售热量175.39万吉焦，实现营业收入173,545.71万元、营业利润21,785.11万元、净利润17,061.78万元。汉川公司报告期内净利润同比增加11,901.54万元，主要原因是发电量增加所致。

(12) 青山公司为湖北公司全资子公司，是以火力发电为主的企业，装机容量为2台35万千瓦机组，注册资本为77,707万元。截至报告期末，青山公司资产总值为197,298.15万元，净资产128,049.83万元，报告期内完成发电量15.34亿千瓦时，实现营业收入83,183.08万元、营业利润-3,456.56万元、净利润-3,377.63万元。青山公司报告期内净利润同比下降2,471.36万元，主要原因是燃料成本同比增加所致。

(13) 竹溪公司为湖北公司全资子公司，是以水力发电为主的企业，装机容量为8.8万千瓦，注册资本为51,675万元。截至报告期末，竹溪公司资产总值为78,614.03万元，净资产41,812.32万元，报告期内完成发电量0.86亿千瓦时，实现营业收入2,721.81万元、营业利润225.81万元、净利润183.04万元。竹溪公司报告期内净利润同比下降1,160.15万元，主要原因是发电量同比下降所致。

(14) 随州公司是在建企业，装机容量为2台66万千瓦燃煤机组。注册资本为150,000万元，本公司出资占其注册资本的100%。截至报告期末，随州公司尚处于基建期，未对公司整体生产经营产生影响。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1. 新冠肺炎疫情风险

进入7月份以来，由境外输入引发的本土聚集性疫情已先后波及多个省份，呈现多点散发、局部扩散的特点，影响了社会生产生活，给复苏态势良好的中国经济运行造成了一定压力。同时，新一轮疫情在全球各地爆发，感染人数快速增长，给国内疫情防控带来较大压力。预计下半年，疫情在国内依然存在局部性、季节性爆发的风险，或对宏观经济、用电需求、项目建设、煤炭生产、交通运输产生一定影响。

公司将严格落实常态化新冠疫情防控措施，严格执行应急预案，确保人员安全、电力生产、项目建设、物资保障、燃料供应等风险可控、在控。

2. 电力市场风险

报告期内，湖北省经济持续快速稳定恢复，但全球疫情走势出现变化，国际环境依然错综复杂，经济持续回升向好的基础还需进一步巩固，经济形势全面恢复到较高水平困难较大。6月份以来，湖北多地降水过程频繁，水电出力增加；湖北入伏初期依然天气凉爽，出现凉夏的可能性增加，下半年用电保持高增长存在较多不确定性。当前，全省可再生能源装机占比不断提高、燃料价格高位运行，火电面临调峰压力增加、调度计划执行偏差增大、发电收益下降等风险。

公司将不断强化市场营销工作，一是主动开拓电热市场，大力争取发电计划，积极参加跨省区外送电和发电权交易；二是加强市场形势分析，根据快速变化的市场形势，及时采取应对措施；三是积极反映煤价高企态势下火电经营困难局面，争取地方政府理解支持，改善市场交易电价水平。

3. 煤炭市场风险

报告期内，经济复苏加快，全社会用电快速回升，全国煤炭需求同比出现较大幅度增长。煤炭供应侧，受主产煤区安全环保监管力度不断加大，煤炭进口不及预期等因素影响，煤炭产量增幅受限，煤炭市场供应紧张，价格及涨幅屡创历史新高，公司面临的保供及控价形势严峻。

面对错综复杂的煤炭市场形势，公司将着力加大与煤炭长协供应商的稳定合作，积极发挥长协煤炭保供稳价支撑作用，夯实煤炭保供基础；密切跟踪区域火电发电市场，加强内部煤电业务环节的协同，精准把控现货采购节奏，确保电煤供应安全可靠。

4. 资金市场风险

上半年国内煤炭现货价格创历史新高，公司所属火电企业经营面临巨大压力，同时随着

下半年重大资产重组资金兑现和火电、新能源等基建项目资本金加大投入，公司资金保供和融资能力面临较大挑战。

公司将密切关注资金市场变化，及时调整融资策略，利用好绿色低碳等优惠政策，努力控制融资成本。树立全公司资金一盘棋理念，对外深化银企战略合作，持续扩大授信规模，密切关注债市信息，加大直接融资力度；对内细化资金计划管理，充分发挥公司资金调度平台作用，最大限度利用好企业自由现金流，防控资金链风险。

5. 安全环保风险

新《安全生产法》将于2021年9月1日起实施，进一步强化了企业的安全主体责任，提高了安全生产违法处罚力度。公司系统外委施工点多面广、人员分散、素质参差不齐，存在一定的安全管理风险。各级政府持续完善和深化环保政策，在水体保护、污染物排放、扬尘治理等方面不断提出新的、更严格的要求。

公司将进一步强化安全生产，压实各级人员安全生产责任，狠抓“安全生产责任清单”监督考核，加大隐患排查治理力度，深入推进安全生产专项整治工作，强化承包商安全管理，加强检修和运行管理，严控机组非停，全面提高设备可靠性，夯实安全生产基础。强化环保设施运行维护，确保运行良好、达标排放；加快完成火电厂废水综合整治、煤场封闭等环保治理项目，有效化解环保风险。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	53.91%	2021 年 01 月 13 日	2021 年 01 月 14 日	公告披露网站: 巨潮资讯网; 公告名称: 2021 年第一次临时股东大会决议公告; 公告编号: 2021-009
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	51.85%	2021 年 02 月 23 日	2021 年 02 月 24 日	公告披露网站: 巨潮资讯网; 公告名称: 2021 年第二次临时股东大会决议公告; 公告编号: 2021-028
2020 年度股东大会	年度股东大会	78.90%	2021 年 05 月 20 日	2021 年 05 月 21 日	公告披露网站: 巨潮资讯网; 公告名称: 2020 年度股东大会决议公告; 公告编号: 2021-057
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	78.92%	2021 年 06 月 08 日	2021 年 06 月 09 日	公告披露网站: 巨潮资讯网; 公告名称: 2021 年第三次临时股东大会决议公告; 公告编号: 2021-066

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
汉川一发	二氧化硫	经脱硫处理后排放	2	烟囱	14mg/Nm ³	200mg/Nm ³	190 吨	5960 吨（排污许可证总量）	无
汉川一发	氮氧化物	经脱硝处理后排放	2	烟囱	36mg/Nm ³	200mg/Nm ³	450 吨	5960 吨（排污许可证总量）	无
汉川一发	烟尘	经电除尘处理后排放	2	烟囱	3mg/Nm ³	30mg/Nm ³	39 吨	894 吨（排污许可证总量）	无
汉川公司	二氧化硫	经脱硫处理后排放	1	烟囱	20mg/Nm ³	200/100mg/Nm ³	293 吨	5250（排污许可证总量）	无
汉川公司	氮氧化物	经脱硝处理后排放	1	烟囱	39mg/Nm ³	100mg/Nm ³	524 吨	3500 吨（排污许可证总量）	无
汉川公司	烟尘	经电除尘处理后排放	1	烟囱	3mg/Nm ³	30mg/Nm ³	39 吨	1050 吨（排污许可证总量）	无
荆门公司	二氧化硫	经脱硫处理后排放	1	烟囱	18mg/Nm ³	50mg/Nm ³	207 吨	1360 吨（排污许可证总量）	无
荆门公司	氮氧化物	经脱硝处理后排放	1	烟囱	33mg/Nm ³	100mg/Nm ³	374 吨	2719 吨（排污许可证总量）	无
荆门公司	烟尘	经电除尘处理后排放	1	烟囱	3mg/Nm ³	20mg/Nm ³	35 吨	544 吨（排污许可证总量）	无
长源一发	二氧化硫	经脱硫处理后排放	1	烟囱	20.12mg/Nm ³	50mg/Nm ³	52.86 吨	432.04 吨（排污许可证总量）	无
长源一发	氮氧化物	经脱硝处理后排放	1	烟囱	35.09mg/Nm ³	100mg/Nm ³	91.93 吨	751.75 吨（排污许可证总量）	无
长源一发	烟尘	经电除尘处理后排放	1	烟囱	3.5mg/Nm ³	20mg/Nm ³	9.21 吨	160.72 吨（排污许可证总量）	无
青山热电	二氧化硫	经脱硫处理后排放	1	烟囱	22.48mg/Nm ³	50mg/Nm ³	149.48 吨	955.84 吨（排污许可证总量）	无
青山热电	氮氧化物	经脱硝处理后排放	1	烟囱	38.08mg/Nm ³	100mg/Nm ³	244.1 吨	1663.16 吨（排污许可证总量）	无

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
青山热电	烟尘	经电除尘处理后排放	1	烟囱	4.73mg/Nm ³	20mg/Nm ³	25.14 吨	355.58 吨(排污许可证总量)	无
荆州公司	二氧化硫	经脱硫处理后排放	1	烟囱	9.86mg/Nm ³	50mg/Nm ³	56.61 吨	3352.86 吨(排污许可证总量)	无
荆州公司	氮氧化物	经脱硝处理后排放	1	烟囱	38.82mg/Nm ³	100mg/Nm ³	216.70 吨	1676.44 吨(排污许可证总量)	无
荆州公司	烟尘	经电除尘处理后排放	1	烟囱	2.59mg/Nm ³	20mg/Nm ³	15.16 吨	502.92 吨(排污许可证总量)	无

防治污染设施的建设和运行情况

公司所属6家火电企业13台燃煤发电机组均配套安装了除尘、脱硫、脱硝等环保设施，截至2018年全部完成了三项污染物（烟尘、二氧化硫、氮氧化物）超低排放改造并通过环保验收。报告期内，公司所属火电企业除尘、脱硫、脱硝等环保设施运行正常，主要污染物排放指标均符合《火电厂大气污染物排放标准（GB13223-2011）》，并且实现了超低排放。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司所属6家火电企业均取得了排污许可证，并达标排放。公司已投产的生物质发电和风电项目全部取得环评验收批复。

突发环境事件应急预案

公司所属6家火电企业均制定了突发环境事件应急预案，未发生环境污染事件。其中《重污染天气应急预案》按照地方政府的要求统一行动，应对重污染天气。报告期内，公司及所属单位未启动应急预案。

环境自行监测方案

公司所属6家火电企业均按照环保政策的有关要求，通过公开招标的方式，委托具有环保资质的第三方进行环境自行监测工作，定期编制有关监测报告，按规定向社会公开发布。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

公司所属6家火电企业大气污染物排放数据实时上传到湖北省环保厅，并按有关规定对环境信息进行公开，接受监督和检查。

其他环保相关信息

报告期内，公司投资建设的随州2×66万千瓦、荆州二期扩建2×35万千瓦燃煤发电项目已取得湖北省生态环境厅批复，公司组织了可研评审，研究确定了项目环保总体原则和技术路线，污染物排放将严格按照超低排放标准进行设计。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 15 号——上市公司从电力相关业务的披露要求》

《中华人民共和国刑法修正案（十一）》的出台对于污染环境罪提高了刑期上限。《固体废物污染环境防治法》的出台对于防治固体废物污染环境、保障人体健康、维护生态安全、促进经济社会可持续发展提出了更高的要求，公司所属单位严格遵守该法律法规，加强固废、危废管理。公司十分重视生态环保建设，2021年拟投入1.9亿元用于火电单位煤场封闭、燃煤筒仓新建、废水综合治理等环保改造项目。第二轮第三批中央生态环保督察对八省区督察情况进行了反馈，共性问题包括：贯彻落实习近平生态文明思想有差距、河湖生态保护与修复治理不到位，自然生态保护等领域问题比较突出等，公司需引以为戒，持之以恒做好生态环保管理工作。

报告期内，公司所属火电企业严格落实排污许可相关规定，自证守法、按证排污，脱硫设备投运率为100%，二氧化硫、氮氧化物、烟尘排放量分别为943吨、1881吨、162吨；火电企业均配备废水处理设施，厂区废水经处理实现回用。

公司深入开展火电机组运行优化调整，加强经济指标精细化管控，报告期内，公司火电机组供电煤耗完成295.25克/千瓦时，同比（重组后口径）降低3.81克/千瓦时。

二、社会责任情况

近几年来，公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚决贯彻落实党中央、国务院和省委、省政府关于精准扶贫、乡村振兴的决策部署，切实履行央企肩负的政治责任和社会责任，助力对口扶贫点湖北省蕲春县狮子镇枫树塆村打赢了脱贫攻坚战，公司被省扶贫办评为2020年度湖北省直单位脱贫攻坚“综合评价好”单位，多人受到省委、省政府和省委组织部、省扶贫办表彰。2021年上半年，公司驻村工作队围绕实现巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴的有效衔接，主要开展了以下工作：

1. 认真开展党史学习教育。组织全村党员深入学习贯彻习近平总书记在党史学习教育动员大会上的重要讲话精神和党中央《关于在全党开展党史学习教育的通知》精神，组织全村党员开展党史学习教育活动，进一步增强基层党组织的凝聚力、向心力和战斗力。

2. 加大入户帮扶政策宣传。开展入户走访，大力宣传党的各项方针政策，提高政策知晓度、帮扶成效认同度和扶贫工作的满意度。

3. 持续巩固项目扶贫成果。全面推进乡村振兴，巩固好前期建设的产业项目、民生项目，坚持有限无限相结合，持续精准施策，增强受援助地区自身造血能力。

4. 积极协调推动消费帮扶。利用行业优势，依托系统单位，推动产业帮扶，动员社会化市场化力量，解决产品滞销，以实际行动巩固脱贫攻坚成果，进一步坚定村集体和农户发展产业稳定增收的信心和决心。

5. 扎实开展“回头看”行动。围绕收入情况、务工就业、住房安全、饮水安全、义务教育、基本医疗、政策兜底等方面进行了重点排查，并造册登记，健全防止返贫动态监测。

2021年7月，根据省委、省政府的统一安排，公司驻村工作队移师蕲春县狮子镇吴檀塆村驻点。工作队将尽快熟悉新情况、融入新角色，认真落实各级党委政府的工作要求，力争把吴檀塆村建设成乡村振兴的引领示范村。

第六节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	公司控股股东	关于在本次重组期间无减持计划的承诺	本公司持有上市公司股份，本公司承诺将不在本次交易复牌之日起至实施完毕的期间内减持上市公司股份，本公司无在本次交易复牌之日起至实施完毕期间内减持上市公司股份的计划。如违反上述承诺，给上市公司或者投资者造成损失的，本承诺人将依法承担赔偿责任。	2020年 05月20日	2021年 4月7日	履行完毕
	公司全体董事、高级管理人员	关于在本次重组期间无减持计划的承诺	本人持有公司股份，本人无在本次交易复牌之日起至实施完毕期间内减持公司股份的计划；本人承诺将不在本次交易复牌之日起至重组实施完毕的期间内减持公司股份。如违反上述承诺给公司或者投资者造成损失的，本人将依法承担赔偿责任。	2020年 05月20日	2021年 4月7日	履行完毕
	交易对方	关于标的资产瑕疵资产办证情况的承诺	1.标的公司合法拥有保证其正常经营所需的土地、房产、设备、知识产权等资产的所有权及/或使用权，主要资产权属清晰，不存在产权纠纷；2.若因相关土地、	2020年 11月17日	长期有效	正常履行

			房产未取得权属证书等事由导致湖北电力及其控股子公司遭受任何损失，包括但不限于被有关机关认定为违反相关法律规定而进行罚款，或要求对相关房产进行拆除、搬迁、重建以及承担其他任何形式的法律责任，将在长源电力依法确定该等事项造成的实际损失后 3 个月内，按照本次交易该等瑕疵土地、房产的评估价值，由本集团向长源电力进行现金补偿。上述承诺自湖北电力上述土地、房产权属证书取得之日起自动终止。			
	公司	不从事涉房业务的承诺	公司及所属的全资、控股子公司后续不会再续期或者重新办理房地产开发资质，现在以及将来均不会开展房地产的开发和销售业务。	2021 年 02 月 27 日	长期有效	正常履行
	控股股东暨交易对方	关于本次交易前持有的上市公司股份锁定期的承诺函	1.本集团在本次交易完成前持有的上市公司股份，在本次交易完成后 18 个月内不转让。因上市公司配股、送红股、转增股本等原因增持的部分，亦应遵守上述股份锁定安排；本集团在本次交易完成前持有的上市公司股份在同一实际控制人控制的不同主体之间进行转让不受前述 18 个月的限制；2.如前述股份锁定期安排与现行有效的法律法规及证券监管机构的最新监管意见不相符，本集团同意根据现行有效的法律法规及证券监管机构	2021 年 04 月 07 日	2022 年 10 月 7 日	正常履行

			<p>的监管意见进行相应调整；上述股份锁定期届满之后，将按照中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定执行。本集团如违反上述承诺，给上市公司或者投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。</p>			
	<p>控股股东暨交易对方</p>	<p>关于购买资产所涉标的资产减值补偿的承诺</p>	<p>本次交易减值测试补偿期间为本次交易实施完毕（以标的资产交割至上市公司为准）的当年及后续两个会计年度（以下简称“减值承诺期”）。在减值承诺期内任一会计年度结束后，由上市公司聘请评估机构或估值机构对湖北电力进行评估或估值，并出具专项评估报告或估值报告。根据评估结果或估值结果，由上市公司对湖北电力进行减值测试，并聘请具有业务资格的会计师事务所对此出具专项审核意见。根据减值测试的结果，如标的资产存在减值的情况，本公司应当按照以下公式就减值部分计算应补偿金额并进行逐年补偿：当年标的资产减值额=本次交易中标的资产交易价格-当年末标的资产评估价值；当年应补偿金额=当年标的资产减值额-本公司在减值测试期累积已补偿金额。在进行逐年补偿时，本公司应优先补偿股份。每一年补偿股份的数量按照以下公式确定：当年应补偿股</p>	<p>2021 年 04 月 07 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正常履行</p>

		<p>份数量=当年应补偿金额÷本次发行股份购买资产每股发行价格。若在补偿期内，上市公司实施资本公积或分配股票股利的，则本公司当年应承担的减值测试资产的应补偿股份数量应调整为按照上述公式计算的应补偿的股份数量×(1+转增或分配股票股利比例)。如依据前述公式计算出的补偿股份数量小于0时，按0取值，已经补偿的股份不冲回。根据上述约定计算得出的本公司当期需补偿股份的，本公司承诺，将配合上市公司在该年度减值测试报告公开披露并履行相应内外程序后，由上市公司以1元总价回购并由其依法处置。如本公司于本次交易所获对价股份不足以补偿当年应承担的补偿股份数量，则差额部分由本公司以现金方式继续向上市公司补偿，现金补偿金额按照以下公式确定：当年应补偿现金金额=当年应补偿金额-(当年已补偿股份数量×本次发行股份购买资产每股发行价格)。在计算得出并确定本公司当年需补偿的现金金额后，本公司应于当期减值测试专项审核意见出具后25个交易日内将应补偿的现金一次性汇入上市公司指定的账户。本公司在本次交易项下的减值测试补</p>			
--	--	--	--	--	--

			偿总金额，不应超过本公司在本次交易下取得的交易对价总额。			
	控股股东暨交易对方	关于股份锁定期的承诺函	<p>1.本公司在本次交易中以资产认购取得的上市公司非公开发行的股份，自发行完成日起 36 个月内将不以任何方式转让，因上市公司配股、送红股、转增股本等原因增持的部分，亦应遵守上述股份锁定安排；</p> <p>2.本公司在本次交易完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者本次重组完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本公司在本次重组中以资产认购取得的上市公司股份将在上述限售期基础上自动延长 6 个月；3.如前述股份锁定期安排与现行有效的法律法规及证券监管机构的最新监管意见不相符，本公司同意根据现行有效的法律法规及证券监管机构的监管意见进行相应调整；上述股份锁定期届满之后，将按照中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定执行。如违反上述承诺，给上市公司或者投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。公司及所属的全资、控股子公司后续不会再续期或者重新办理房地产开发资质，现在以及将来均不会开展房地产的开发和销售业务。</p>	2021 年 04 月 26 日	2024 年 4 月 26 日	正常履行

首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划						

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的可同类交易市价	披露日期	披露索引
国能物资	同属国家能源集团控制	采购物资	采购物资	招标及市场定价	石灰石粉 119 元/吨;抗磨液压油 12.61 元/升	32	0.84%	600	否	转账、票据	石灰石粉 120 元/吨;抗磨液压油 12.61 元/升	2021 年 02 月 04 日	巨潮资讯网公告 2021-020
国电配送	同属国家能源集团控制	采购物资	采购物资	招标及市场定价	深沟球轴承 4750 元/套;烟气在线监测系统红外分析仪 8.88 万元/台	3,762.75	99.16%	9,800	否	转账、票据	深沟球轴承 6328 元/套;烟气在线监测系统红外分析仪 9.2 万元/台	2021 年 02 月 04 日	巨潮资讯网公告 2021-020
青山热电	同属国家能源集团控制	采购燃料	采购燃料	市场定价	681.5 元/吨	22,948.58	12.28%	36,400	否	转账、票据	866.8 元/吨	2021 年 02 月 04 日	巨潮资讯网公告 2021-020
国能销售	同属国家能源集团控制	采购燃料	采购燃料	市场定价	835 元/吨	163,923	87.72%	213,750	否	转账、票据	900 元/吨	2021 年 02 月 04 日	巨潮资讯网公告 2021-020

国电长源电力股份有限公司 2021 年半年度报告全文

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的可类交易市价	披露日期	披露索引
山东燃料	同属国家能源集团控制	采购燃料	采购燃料	市场定价	900 元/吨	0	0.00%	2,750	否	转账、票据	900 元/吨	2021 年 02 月 04 日	巨潮资讯网公告 2021-020
青山热电	同属国家能源集团控制	销售商品	销售热电	市场定价	热价 45 元/吉焦	1,127.56	66.03%	1,800	否	转账、票据	热价 45 元/吉焦	2021 年 02 月 04 日	巨潮资讯网公告 2021-020
汉川发电	同属国家能源集团控制	销售商品	销售水电热	市场定价	电价 416.1 元/千千瓦时	421.31	24.67%	1,100	否	转账、票据	电价 600 元/千千瓦时	2021 年 02 月 04 日	巨潮资讯网公告 2021-020
龙源博奇	同属国家能源集团控制	销售商品	销售水电热	市场定价	电价 416.1 元/千千瓦时	158.84	9.30%	400	否	转账、票据	电价 600 元/千千瓦时	2021 年 02 月 04 日	巨潮资讯网公告 2021-020
国电集团	控股股东	提供劳务	提供劳务	协商定价	1100 万元/年	225	100.00%	1,100	否	转账、票据	不适用	2021 年 02 月 04 日	巨潮资讯网公告 2021-020
武汉燃料	同属国家能源集团控制	接受劳务	接受劳务	协商定价	调运服务费 2.5-4 元/吨; 港口作业费 8 元/吨	491.86	12.18%	1,800	否	转账、票据	不适用	2021 年 02 月 04 日	巨潮资讯网公告 2021-020
电科院	同属国家能源集团控制	接受劳务	接受劳务	协商定价	3.2 元/千瓦	355.25	8.80%	2,000	否	转账、票据	不适用	2021 年 02 月 04 日	巨潮资讯网公告 2021-020
龙源博奇	同属国家能源集团控制	接受劳务	接受劳务	协商定价	0.01 元/千瓦小时	3,189.63	79.01%	4,800	否	转账、票据	0.01 元/千瓦小时	2021 年 02 月 04 日	巨潮资讯网公告 2021-020
智深公司	同属国家能源集团控制	接受劳务	接受劳务	协商定价	卡件 220 元/点; 端子排调试费 180 元/点	0	0.00%	1,000	否	转账、票据	卡件 300 元/点; 端子排调试费 200 元/点	2021 年 02 月 04 日	巨潮资讯网公告 2021-020
其他	同属国家能源集团控制	接受劳务	技术服务	市场定价	锅炉压力检测 4 万元/台; 存查样技术服务 10 万元	453	100.00%	2,000	否	转账、票据	锅炉压力检测 4 万元/台; 存查样技术服务 10 万元	2021 年 02 月 04 日	巨潮资讯网公告 2021-020
合计				--	--	197,088.78	--	279,300	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无。									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				本期发生的日常关联交易金额未超过年初预计数。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				公司向国能物资、国电配送采购物资,因商品种类多,计量计价单位不同,故关联交易价格及可获得的可类交易市价未在上述表格中逐一列示。煤炭的价格主要依据煤种、质量进行确定,由于煤炭供应商发运煤炭的煤种、质量、时点均不相同,因此煤炭的价格存在一定的差异。									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）（如有）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
国电湖北电力有限公司	同属国家能源集团控制	股权收购	股权收购	市场定价	523,214.57	612,161.04	612,161.04	交易作价的85%以发行股份的方式支付,15%以现金的方式支付	88,946.47	2021年04月07日	巨潮资讯网, 2021-039, 关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易之标的资产过户完成情况的公告
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				无。							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				本次交易完成后,公司主营业务未发生变化。报告期内,公司已合法持有湖北公司100%股权,湖北公司已成为公司全资子公司并纳入公司合并报表范围。2021年1-6月,公司实现营业收入592,951.92万元,同比增加338,421.59万元(重组前口径);实现利润总额37,479.67万元,同比增加15,393.06万元(重组前口径);实现归属母公司净利润25,822.09万元,同比增加12,507.43万元(重组前口径)。							
如相关交易涉及业绩约定的,报告期内的业绩实现情况				无。							

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款限额（万元）	存款利率范围	期初余额（万元）	发生额（万元）	期末余额（万元）
国家能源集团财务有限公司	关联法人	200,000.00	0.455%	18,832.68	91,852.44	13,301.42

贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度 (万元)	贷款利率范围	期初余额 (万元)	发生额 (万元)	期末余额 (万元)
国家能源集团 财务有限公司	关联法人	220,000.00	4.17%	20,000.00	-13,000.00	7,000.00

授信或其他金融业务

关联方	关联关系	业务类型	总额 (万元)	实际发生额 (万元)
国家能源集团财务有 限公司	关联法人	授信	220,000.00	20,000.00

6、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

(1) 报告期内，公司于2021年2月对存、贷款关联交易进行了全年预计，并于2021年5月对2021年上半年存、贷款关联交易事项进行了确认，对2021年存、贷款关联交易进行了重新预计（具体内容详见公司2021年2月4日、5月21日在《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网上披露的有关公告，公告编号：2021-021、060）。

报告期内，公司及所属单位在国能财务存款余额最高值上限发生数为9.18亿元，未超过年度预计额20亿元；公司最高贷款额为2亿元，期末贷款余额为0.7亿元，累计应付关联贷款利息额为375.54万元，均未超过年度预计数（年度预计情况详见公司2021年5月21日在《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网上披露的有关公告，公告编号：2021-060）。按照深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司信息披露指引第5号——交易与关联交易》的有关规定，公司第九届董事会第二十次会议审议通过了《公司与国能财务有限公司关联存贷款等金融业务的风险评估报告》。经核查，截至2021年6月国能财务严格按中国银行监督管理委员会《企业集团财务公司管理办法》（中国银监会令〔2004〕第5号）规定经营，经营业绩良好，根据本公司对风险管理的了解和评价，未发现国能财务的风险管理存在重大缺陷，本公司与国能财务之间发生的关联存贷款等金融业务目前不存在风险问题（具体内容详见公司2021年8月18日在巨潮资讯网上披露的《公司与国能财务有限公司关联存贷款等金融业务的风险评估报告》）。

(2) 报告期内，武汉实业收取的国家能源集团下属在武汉单位租金为246.12万元，收取的物业费为102.77万元。上述关联交易数额均未超过年初预计数。（年初预计情况详见公司于2021年2月4日在《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网上披露的有关公告，公告编号：2021-022）。

(3) 经公开招投标，公司控股子公司国电长源荆门发电有限公司（以下简称“荆门公司”）将其化学制水系统扩容改造项目交由公司关联方北京朗新明环保科技有限公司（以下简称“北京朗新明”）实施，项目中标金额为4,357.1275万元（具体内容详见公司于2020年12月17日在

《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网上披露的《关于控股子公司化学制水系统增容改造关联交易的公告》，公告编号：2020-139）。报告期内，荆门公司与北京朗新明签署了《国电长源荆门发电有限公司化学制水系统增容改造项目合同》（具体内容详见公司于2021年1月21日在《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网上披露的《关于控股子公司荆门公司化学制水系统增容改造项目关联交易的进展公告》，公告编号：2021-011）。

（4）报告期内，经公开招投标，公司控股子公司国能长源随州发电有限公司（以下简称“随州公司”）将其低温省煤器及热媒水暖风器设备采购项目交由公司关联方烟台龙源电力技术股份有限公司（以下简称“烟台龙源”）实施，项目中标金额为2,850万元（具体内容详见公司于2021年2月9日在《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网上披露的《关于控股子公司低温省煤器及热媒水暖风器设备采购关联交易的公告》，公告编号：2021-027）。2021年3月8日，随州公司与烟台龙源签署了《长源电力随州发电新建工程低温省煤器及热媒水暖风器设备采购合同》（具体内容详见公司于2021年3月11日在《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网上披露的《关于控股子公司低温省煤器及热媒水暖风器设备采购关联交易的进展公告》，公告编号：2021-032）。

（5）为进一步保障公司长协煤炭稳定供应，有效控制燃料成本，公司所属火电企业在燃煤采购中，对年度合同供应商按照合同约定支付预付款。截至本报告期末，公司与关联方国能销售集团有限公司（以下简称“国能销售”）发生的预付款余额为37,863.59万元，向国能销售支付的预付款比例未高出其他非关联方年度合同供应商。公司与年度合同供应商的预付款结算方式与区域其他发电集团一致，符合公平、公开和公正原则，不影响公司独立性，不会损害公司、股东特别是中小股东的利益。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于控股子公司荆门公司化学制水系统增容改造项目关联交易的进展公告	2021年01月21日	巨潮资讯网，公告编号：2021-011
关于公司2020年日常关联交易完成情况和2021年预计情况的公告	2021年02月04日	巨潮资讯网，公告编号：2021-020
关于公司2020年存、贷款关联交易完成情况和2021年预计情况的公告	2021年02月04日	巨潮资讯网，公告编号：2021-021
关于公司2020年出租物业关联交易完成情况和2021年预计情况的公告	2021年02月04日	巨潮资讯网，公告编号：2021-022
关于控股子公司低温省煤器及热媒水暖风器设备采购关联交易的公告	2021年02月09日	巨潮资讯网，公告编号：2021-027
关于控股子公司低温省煤器及热媒水暖风器设备采购关联交易的进展公告	2021年03月11日	巨潮资讯网，公告编号：2021-032
关于2021年存、贷款关联交易重新预计的公告	2021年05月21日	巨潮资讯网，公告编号：2021-060

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

托管情况说明

公司第六届董事会第十三次会议审议通过了《关于受托管理国电湖北电力有限公司资产的议案》，同意公司与原控股股东国电集团签订委托管理协议，国电集团将其全资子公司国电湖北及由国电湖北管理的国电集团位于湖北省境内的其它发电企业或资产委托本公司管理，国电集团将向本公司支付约900万元至1,100万元管理费用。2012年7月2日，公司与国电集团在北京正式签订了《委托管理合同》（合同全文公司已于2012年3月29日在巨潮资讯网上进行了披露）。经国务院国有资产监督管理委员会（以下简称“国务院国资委”）批准，公司原控股股东国电集团与神华集团有限责任公司（以下简称“神华集团”）实施联合重组，神华集团更名为国家能源投资集团有限责任公司（以下简称“国家能源集团”），作为重组后的母公司，吸收合并国电集团，2019年7月30日，国电集团所持公司414,441,332股股份过户登记至国家能源集团名下，国电集团签署的合同权利、义务全部由国家能源集团享有和承担。经公司第九届董事会第十六次会议和2021年第二次临时股东大会审议通过，公司决定2021年继续接受控股股东的委托，管理上述委托资产，根据《委托管理合同》的有关约定，上述《委托管理合同》效力自动延续。经中国证券监督管理委员会核准，公司向控股股东国家能源集团发行股份购买国电湖北100%股权的重大资产重组工作，已于2021年4月完成资产过户手续及相关工商变更登记事宜，自2021年4月2日起，公司受托管理的国电湖北已正式成为公司全资子公司，国电湖北所属发电企业成为公司所属企业，经与控股股东协商一致，自2021年4月起，不再执行《委托管理合同》，合同双方权利义务终止。截至本报告期末，公司已收到1-3月委托管理费275万元并计入公司2021年其他业务收入。

2014年12月，国电湖北与国电大渡河流域水电开发有限公司（以下简称“大渡河公司”）签署《委托经营管理协议》，国电湖北接受大渡河公司的委托，管理其全资子公司所属在鄂4家水电企业和2家水电站，本次公司向控股股东国家能源集团发行股份购买湖北电力100%股权的重大资产重组工作完成后，上述《委托经营管理协议》的权利和义务暂由公司享有和承担。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的托管项目。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

根据公司之子公司汉川一发与湖北汉电电力集团有限公司（以下简称“汉电电力”）2019年12月4日签订的《煤炭接卸系统资产租赁合同》，汉川一发租赁汉电电力2台铁路机车和1条水运煤接卸系统。租赁期限自2020年1月1日起至该租赁资产所属权限发生变更时为止，届时再由甲乙双方共同协商后续相关事宜。租赁费用为1,114.77万元/年。2021年1月1日执行新租赁准则，确认使用权资产6,496.64万元及租赁负债6,496.64万元。

根据公司之子公司汉川一发与湖北科节能环保材料有限公司（以下简称“科节能环保”）2018年12月18日签订的《固体排放物固定资产租赁合同》，汉川一发租赁科节能环保固体排放物固定资产。租赁期限自2019年1月1日起至该租赁资产所属权限发生变更时为止，届时再由甲乙双方共同协商后续相关事宜。租赁费用为272.07万元/年。2021年1月1日执行新租赁准则，确认使用权资产1,061.99万元及租赁负债1,061.99万元。

根据湖北公司之子公司恩施公司与恩施日报传媒集团有限责任公司2017年9月8日签订的《房屋租赁合同》，恩施公司租用恩施日报传媒大楼主楼4-6层，租赁期限自2017年9月8日起至2027年12月31日。租赁总费用为926.75。2021年1月1日执行新租赁准则，确认使用权资产882.62万元及租赁负债882.62万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										

担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
国电竹溪水电开发有限公司		36,000	2011年7月31日	15,560	连带责任担保	无	反担保权人为国电湖北电力有限公司	2011年7月31日起至2029年12月31日止	否	否
国电竹溪水电开发有限公司		6,000	2020年10月26日	5,800	连带责任担保	无	反担保权人为国电湖北电力有限公司	2020年10月26日起至2025年8月29日止	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计(C2)						0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)			42,000	报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)						21,360
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)			0	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)						0
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			42,000	报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)						21,360
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例				2.48%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D)				0						
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保余额(E)				0						
担保总额超过净资产50%部分的金额(F)				0						

上述三项担保金额合计 (D+E+F)	0
对未到期担保合同，报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)	无
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无

采用复合方式担保的具体情况说明
无。

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
国电长源电力股份有限公司	国家能源投资集团有限责任公司	国电长源电力股份有限公司与国家能源投资集团有限责任公司之发行股份及支付现金购买资产协议	2020年12月24日	523,214.57	612,161.04	北京中企华资产评估有限责任公司	2020年09月30日	市场法定价	612,161.04	是	关联法人	执行完毕	2021年04月07日	巨潮资讯网, 2021-039, 关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的资产过户完成情况的公告

十三、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1. 由于为公司提供金融服务的关联方国电财务进行重组整合，其原有金融业务将由国家能源集团财务有限公司（以下简称“国能财务”）承接，国电财务在重组完成后将清算注销。经公司第九届董事会第十一次会议审议通过，公司与国能财务签订了《金融服务协议》，国能财务为公司及下属子公司提供存款、信贷、结算等经中国银行业监督管理委员会批准的可从事的金融服务业务。2020年10月30日，公司及控股子公司终止在国电财务有限公司存、贷款业务。2020年11月，公司及控股子公司陆续在国能财务开设结算账户。2020年12月24日，公司及控股子公司在国电财务结算账户全部注销（具体内容详见公司2020年10月14日、10月31日在《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网上披露的有关公告，公告编号：2020-108、120）。报告期内，公司收到国电财务关于其解散并启动清算注销工作的2020年度第四次股东会会议决议，经国电财务2020年度第四次股东会审议通过，其全体股东形成一致决议如下：同意国电财务解散，经中国银行保险监督管理委员会批准后，按照本决议启动公司解散、清算、注销等工作（具体内容详见公司2021年1月6日在《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网上披露的《关于参股公司解散并启动清算注销的自愿性信息披露公告》，公告编号：2021-002）。

2. 经公司第九届董事会第八次会议审议通过，公司拟筹划发行股份及支付现金购买国家能源投资集团有限责任公司持有的国电湖北电力有限公司（以下简称“湖北电力”）100%股权，并拟向不超过35名符合条件的特定投资者募集配套资金（以下简称“本次交易”）（具体内容详见公司于2020年5月20日在《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网上披露的有关公告，公告编号：2020-053、058）。报告期内，公司按规定披露了本次交易的进展情况，2021年1月8日和3月17日，本次交易分别获得国务院国资委和中国证监会批复同意（具体内容详见公司于2021年1月12日、3月25日在《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网上披露的有关公告，公告编号：2021-006、036）；2021年4月2日，湖北电力股权过户事宜已完成变更登记，湖北电力100%股权已于过户至公司名下（具体内容详见公司于2021年4月7日在《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网上披露的《关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易之标的资产过户完成情况的公告》，公告编号：2021-039）；2021年4月28日，向国家能源集团非公开发行1,441,376,398股股票已完成登记并上市，公司的总股本变更为2,549,660,478股（具体情况详见公司于2021年2021年4月27日在《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网上披露的《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易之实施情况暨新增股份上市报告书》及其摘要）。

3. 报告期内，经公司第九届董事会第十六次会议审议通过，公司拟以现金方式对全资子公司国电长源荆州热电有限公司（以下简称“荆州公司”）进行增资，增资额为74,216万元，并以其为主体投资建设荆州热电二期扩建项目。该项目为在荆州公司一期项目预留扩建端北侧建设2台35万千瓦超临界燃煤热电联产机组，同步建设烟气脱硫、脱硝装置，机组额定供热

能力 $2 \times 240\text{t/h}$ ；项目静态投资238,377万元，动态总投资247,388万元（具体内容详见公司于2021年2月4日在《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网上披露的有关公告，公告编号：2021-018、023）。截至本报告期末，荆州热电二期扩建项目尚未开工，荆州公司增资款项尚未拨付。

4. 报告期内，经公司第九届董事会第十六次会议和2021年第二次临时股东大会审议通过，公司拟在现有发行债券的基础上，通过银行间交易商协会注册发行15亿元中期票据。（具体内容详见公司于2021年2月4日在《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网上披露的有关公告，公告编号：2021-018、024、028）。目前正在开展中期票据注册的有关准备工作。

5. 报告期内，经公司第九届董事会第十七次会议审议通过，公司决定出资13,475万元设立全资子公司——国能长源汉川新能源有限公司（以下简称“汉川新能源公司”），并以其为主体投资建设汉川市南河乡渔光互补光伏发电项目（具体投资情况详见公司于2021年4月29日在《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网上披露的有关公告，公告编号：2021-053）。截至本报告期末，汉川新能源公司已收到汉川市市场监督管理局颁发的《营业执照》（具体投资情况详见公司于2021年6月29日在《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网上披露的有关公告，公告编号：2021-067）。

6. 经公司第八届董事会第二十四次会议和2018年度股东大会审议通过，公司决定发行10亿元超短期融资券并获中国银行间交易商协会许可，2020年9月17日，公司成功在全国银行间市场发行2020年度第二期5亿元超短期融资券（具体内容详见公司于2020年9月14日、9月18日在《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网上披露的有关公告，公告编号：2020-101、102）。2021年6月14日，公司顺利完成了上述2021年第二期5亿元超短期融资券的兑付工作（具体内容详见公司于2021年6月9日在《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网上披露的有关公告，公告编号：2021-065）。

7. 报告期内，经公司第九届董事会第十七次会议和2020年度股东大会审议通过，公司决定以完成重组增发后总股本2,549,660,478股为基数，向全体股东按每10股派现金0.5元（含税），共计分红金额为12,748.3万元（具体内容详见公司于2021年4月29日、5月21日在《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网上披露的有关公告，公告编号：2021-048、051、057）。2021年6月8日，公司顺利完成了2020年度分红派息（具体内容详见公司于2021年6月2日在《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网上披露的有关公告，公告编号：2021-064）。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

1. 2018年12月，公司根据第八届董事会第二十二次会议决议和许昌中院《征询函》的有关要求，对控股子公司河南煤业提起执行转破产程序。管辖法院于2019年7月24日受理了上述破产申请并于2019年12月指定了破产管理人，公司依法申报了对河南煤业的破产债权（具体内容详见公司于2019年7月25日、2019年12月24日、2020年1月4日和1月11日在《中国证券报》

《证券时报》和巨潮资讯网上披露的有关公告，公告编号：2019-048、069，2020-004、014）。报告期内，公司收到破产管辖法院《民事裁定书》，经审查，法院认为河南煤业符合破产条件，宣告河南煤业破产；对公司已申报的4笔债权（共计299,142,508.03元）和管理人制作的《国电长源河南煤业有限公司财产分配与追加财产分配方案》予以确认；同时，为节约司法资源，提高审判效率，终结河南煤业破产清算程序，但保留管理人继续履行相关职责至相关事项处理完毕后再行终止管理人职务。同日，公司收到破产管辖法院《民事裁定书》，因河南煤业全资子公司禹州市安兴煤业有限公司和禹州市兴华煤业有限公司不能清偿到期债务且明显缺乏清偿能力，经河南煤业破产管理人决定，以河南煤业作为债权人，向法院申请对安兴煤业和兴华煤业进行破产清算，法院于2020年11月6日受理了上述申请，但目前尚未指定管理人（具体内容详见公司于2021年1月14日在《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网上披露的有关公告，公告编号：2021-010）。

2. 公司控股子公司生物质公司（公司持有其96%的股权），自2018年以来，由于相关电价补贴政策被取消，发电单位成本较高等原因，财务状况一直处于亏损或盈亏平衡状态。2020年，生物质公司转让发电资产后，未有实际开展的经营业务，未有稳定持续的现金收入。为减少公司亏损，生物质公司于2021年7月9日召开2020年年度股东会，其全体股东一致同意对生物质公司实施解散清算（具体内容详见公司于2021年7月14日在《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网上披露的有关公告，公告编号：2021-069）。

3. 河南东升煤业有限公司（以下简称“东升煤业”）为公司参股公司，公司持有其40%的股权，主要从事煤矿投资、煤炭生产业务。2017年，东升煤业按照河南省地方政策关闭退出。2019年6月13日，法院受理东升煤业破产案件，并指定河南东升煤业有限公司破产清算组担任破产管理人（具体情况详见公司于2017年4月15日和2019年7月3日在《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网上披露的有关公告，公告编号：2017-021，2019-045）。公司严格按照东升煤业破产管理人的要求组织申报了破产债权，并按时参加了债权人大会。2021年7月16日，公司收到东升煤业破产管理人转来的破产管辖法院河南省郑州市中级人民法院（2019）豫01破24号之四《民事裁定书》，该裁定书载明法院认可东升煤业管理人编制的《河南东升煤业有限公司破产财产分配方案》，根据破产管理人的请求终结东升煤业的破产程序，但保留管理人处理遗留问题（具体情况详见公司于2021年7月20日在《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网上披露的有关公告，公告编号：2021-071）。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份			1,441,376,398				1,441,376,398	1,441,376,398	
1、国家持股									
2、国有法人持股	0	0.00%	1,441,376,398				1,441,376,398	1,441,376,398	56.53%
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	1,108,284,080	100.00%						1,108,284,080	43.47%
1、人民币普通股	1,108,284,080	100.00%						1,108,284,080	43.47%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,108,284,080		1,441,376,398				1,441,376,398	2,549,660,478	

股份变动的原因

适用 不适用

公司向国家能源集团发行股份及支付现金购买其持有的湖北电力100%股权。本次重组交易采用发行股份及现金支付交易对价，其中交易作价的85%即520,336.88万元以发行股份的方式支付，交易作价的15%即91,824.16万元以现金的方式支付。以本次购买资产的普通股发行

价格3.61元/股为计算基础，本次重组交易公司向国家能源集团新增发行股份数量为1,441,376,398股（其中限售流通股数量为1,441,376,398股），报告期内本次非公开发行股份已完成，公司总股本已由1,108,284,080股变更为2,549,660,478股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

本次股份发行方案已履行的决策及审批程序如下：

1. 本次重组方案已经获得公司第九届董事会第八次会议、第十三次会议、第十四次会议审议通过；
2. 本次重组涉及的标的资产评估报告已经国务院国资委备案；
3. 本次重组方案已经获得交易对方内部决策通过；
4. 本次交易方案已经获得国务院国资委批准；
5. 本次交易方案已经公司股东大会审议通过；
6. 本次交易已经国务院反垄断执法机构关于经营者集中的反垄断审查通过；
7. 本次交易已取得中国证监会的核准。

截至本报告出具日，本次交易已取得了必要的授权和批准；该等已取得的批准和授权事项，符合相关的法律、法规、规章和规范性文件的规定，合法有效。

股份变动的过户情况

适用 不适用

2021年4月2日，公司发行股份及支付现金购买湖北电力100%股权重大资产重组交易完成资产过户及相关工商变更登记手续，湖北电力100%股权过户至公司名下。公司合法持有湖北电力100%股权，湖北电力成为公司全资子公司。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

上市公司2020年度、2021年1-6月基本每股收益分别由变动前的0.319元/股、0.0818元/股变动为0.393元/股、0.1013元/股；上市公司2020年度、2021年1-6月稀释基本每股收益分别由变动前的0.319元/股、0.0818元/股变动为0.393元/股、0.1013元/股；上市公司2020年度、2021年1-6月归属于普通股股东的每股净资产分别由变动前的3.75元/股、3.78元/股变动为3.32元/

股、3.37元/股。上市公司2020年、2021年1-6月基本每股收益、稀释基本每股收益均有所提升。上市公司2020年、2021年1-6月每股净资产被摊薄。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
国家能源投资集团有限责任公司	0	0	1,441,376,398	1,441,376,398	国家能源投资集团有限责任公司在本次重组中以资产认购取得的本公司非公开发行的 1,441,376,398 股，上述股份自发行完成日起 36 个月内将不以任何方式转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让。	2024 年 4 月 28 日拟解除限售 1,441,376,398 股
合计	0	0	1,441,376,398	1,441,376,398	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
向国家能源集团非公开发行股份	2021 年 04 月 19 日	3.61 元/股	1,441,376,398	2021 年 04 月 28 日	1,441,376,398	2021 年 04 月 02 日	巨潮资讯网，公告编号：2021-047	2021 年 04 月 27 日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

公司向国家能源集团发行股份及支付现金购买其持有的湖北电力100%股权。本次重组交易采用发行股份及现金支付交易对价，其中交易作价的85%即520,336.88万元以发行股份的方

式支付，交易作价的15%即91,824.16万元以现金的方式支付。以本次购买资产的普通股发行价格3.61元/股为计算基础，本次重组交易公司向国家能源集团新增发行股份数量为1,441,376,398股（其中限售流通股数量为1,441,376,398股），该股份于2021年4月28日在深交所上市，公司的总股本已由1,108,284,080股变更为2,549,660,478股。

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	152,900		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
国家能源投资集团有限责任公司	国有法人	72.79%	1,855,817,730	1,441,376,398	1,441,376,398	414,441,332		
湖北能源集团股份有限公司	国有法人	5.66%	144,224,625	2,413,900	0	144,224,625		
湖北正源电力集团有限公司	境内非国有法人	0.39%	10,006,242	-4,280,000	0	10,006,242		
领航投资澳洲有限公司—领航新兴市场股指基金	境外法人	0.08%	2,083,094	522,200	0	2,083,094		
孙建斌	境内自然人	0.07%	1,712,500	1,712,500	0	1,712,500		
华泰证券股份有限公司	国有法人	0.06%	1,645,084	857,784	0	1,645,084		
徐智	境内自然人	0.06%	1,533,400	1,533,400	0	1,533,400		
刘伟宏	境内自然人	0.05%	1,252,800	214,100	0	1,252,800		
谈建忠	境内自然人	0.05%	1,185,400	1,185,400	0	1,185,400		
中信证券股份有限公司	国有法人	0.04%	1,069,328	1,069,328	0	1,069,328		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情	无。							

况（如有）（参见注 3）			
上述股东关联关系或一致行动的说明	国家能源投资集团有限责任公司是湖北能源集团股份有限公司的股东，持股比例为 3.56%。除此之外，上述股东之间未知是否存在其它关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无。		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	无。		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
国家能源投资集团有限责任公司	414,441,332	人民币普通股	414,441,332
湖北能源集团股份有限公司	144,224,625	人民币普通股	144,224,625
湖北正源电力集团有限公司	10,006,242	人民币普通股	10,006,242
领航投资澳洲有限公司—领航新兴市场股指基金	2,083,094	人民币普通股	2,083,094
孙建斌	1,712,500	人民币普通股	1,712,500
华泰证券股份有限公司	1,645,084	人民币普通股	1,645,084
徐 智	1,533,400	人民币普通股	1,533,400
刘伟宏	1,252,800	人民币普通股	1,252,800
谈建忠	1,185,400	人民币普通股	1,185,400
中信证券股份有限公司	1,069,328	人民币普通股	1,069,328
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	国家能源投资集团有限责任公司是湖北能源集团股份有限公司的股东，持股比例为 3.56%。除此之外，上述股东之间未知是否存在其它关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东孙建斌，通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有本公司股票 1,711,100 股。股东徐智，通过中泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有本公司股票 100 股。股东刘伟宏，通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有本公司股票 1,252,700 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

1、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
国电长源电力股份有限公司2020年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	20长源01	149023	2020年01月10日	2020年01月13日	2023年01月13日	500,000,000.00	3.55%	本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深圳证券交易所
投资者适当性安排（如有）	仅限合格机构投资者参与交易。								
适用的交易机制	本期债券符合在深圳证券交易所集中竞价系统和综合协议交易平台同时交易的上市条件。								
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施	若届时本期债券无法进行双边挂牌上市，投资者有权选择将本期债券回售予本公司。								

逾期未偿还债券

适用 不适用

2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

4、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

适用 不适用

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

1、非金融企业债务融资工具基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
国电长源电力股份有限公司 2020 年度第二期超短期融资券	20 国电长源 SCP002	012003268	2020 年 09 月 15 日	2020 年 09 月 17 日	2021 年 06 月 14 日	0.00	3.3%	到期日一次性还本付息	银行间
投资者适当性安排（如有）			不适用						
适用的交易机制			不适用						
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施			不适用						

逾期未偿还债券

适用 不适用

2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

4、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

适用 不适用

四、可转换公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	32.79%	31.11%	1.68%
资产负债率	58.40%	54.06%	4.34%
速动比率	22.41%	23.96%	-1.55%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	160,771,866.83	122,138,182.59	31.63%
EBITDA 全部债务比	17.27%	17.73%	-0.46%
利息保障倍数	3.24	2.66	21.80%
现金利息保障倍数	2.48	1.14	117.54%
EBITDA 利息保障倍数	6.51	5.44	19.67%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：国电长源电力股份有限公司

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	135,596,538.11	170,054,990.53
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	62,001,797.19	610,959,811.18
应收账款	1,523,095,340.22	829,052,338.52
应收款项融资		
预付款项	372,026,470.30	270,653,552.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	11,170,459.53	57,107,439.93
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	444,504,004.51	237,967,404.70

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	32,353,802.93	37,382,641.85
流动资产合计	2,580,748,412.79	2,213,178,178.71
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	267,393,675.48	257,651,345.74
其他权益工具投资	689,100,313.13	684,706,772.49
其他非流动金融资产		
投资性房地产	113,594,495.07	115,880,749.97
固定资产	14,583,295,494.44	15,088,208,073.09
在建工程	751,340,031.41	446,130,151.25
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	82,951,871.83	
无形资产	467,910,129.70	474,729,176.90
开发支出		
商誉	838,524,950.63	838,524,950.63
长期待摊费用	94,453,290.13	98,902,513.15
递延所得税资产	51,505,124.87	59,366,069.06
其他非流动资产	414,614,525.42	390,226,668.23
非流动资产合计	18,354,683,902.11	18,454,326,470.51
资产总计	20,935,432,314.90	20,667,504,649.22
流动负债：		
短期借款	4,323,381,682.09	3,634,681,009.48
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	464,000,000.00	399,023,074.20

应付账款	989,325,140.24	983,338,314.28
预收款项	19,151.08	188,583.62
合同负债	53,952,552.25	50,251,111.51
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	131,597,595.37	89,692,029.69
应交税费	280,168,283.12	529,343,869.59
其他应付款	1,240,534,261.57	347,211,802.68
其中：应付利息		
应付股利	2,118,277.25	1,636,447.31
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	383,012,758.59	569,110,631.03
其他流动负债	5,408,258.31	510,348,468.39
流动负债合计	7,871,399,682.62	7,113,188,894.47
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	3,570,522,843.12	3,326,975,543.00
应付债券	490,871,272.23	499,677,503.20
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	76,782,870.25	
长期应付款	18,586,301.15	34,652,092.54
长期应付职工薪酬		
预计负债	6,300,100.00	6,300,100.00
递延收益	141,874,217.09	140,300,168.16
递延所得税负债	49,007,758.18	50,929,368.96
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,353,945,362.02	4,058,834,775.86
负债合计	12,225,345,044.64	11,172,023,670.33
所有者权益：		

股本	2,549,660,478.00	1,108,284,080.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,282,257,549.87	4,641,653,191.24
减：库存股		
其他综合收益	47,359,035.78	47,309,632.08
专项储备		
盈余公积	196,585,763.34	196,585,763.34
一般风险准备		
未分配利润	3,530,159,246.05	3,397,855,190.02
归属于母公司所有者权益合计	8,606,022,073.04	9,391,687,856.68
少数股东权益	104,065,197.22	103,793,122.21
所有者权益合计	8,710,087,270.26	9,495,480,978.89
负债和所有者权益总计	20,935,432,314.90	20,667,504,649.22

法定代表人：赵虎

主管会计工作负责人：朱虹

会计机构负责人：张征

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	4,676,101.82	37,415,290.71
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	2,750,000.00	
应收款项融资		
预付款项	620,061.62	453,975.21
其他应收款	769,531,372.35	655,746,088.76
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,190,894.63	1,869,029.19
流动资产合计	779,768,430.42	695,484,383.87
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	9,134,885,583.68	3,854,491,776.91
其他权益工具投资	610,631,621.74	610,631,621.74
其他非流动金融资产		
投资性房地产	416,253.61	427,540.51
固定资产	4,664,672.81	5,349,344.37
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	7,024,693.74	8,617,420.22
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	1,115,959.92	1,143,577.78
非流动资产合计	9,758,738,785.50	4,480,661,281.53
资产总计	10,538,507,215.92	5,176,145,665.40
流动负债：		
短期借款	802,742,822.83	410,414,972.23
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	5,024,876.11	3,800,926.00
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	10,288,223.59	7,065,913.89
应交税费	3,242,423.74	3,619,387.81

其他应付款	1,497,930,186.56	235,399,677.04
其中：应付利息		
应付股利	324,993.83	324,993.83
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	17,770,833.34	27,815,562.50
其他流动负债		504,791,780.81
流动负债合计	2,336,999,366.17	1,192,908,220.28
非流动负债：		
长期借款	400,000,000.00	400,000,000.00
应付债券	490,871,272.23	499,677,503.20
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	14,715,917.93	14,715,917.93
其他非流动负债		
非流动负债合计	905,587,190.16	914,393,421.13
负债合计	3,242,586,556.33	2,107,301,641.41
所有者权益：		
股本	2,549,660,478.00	1,108,284,080.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,712,912,798.74	840,385,077.87
减：库存股		
其他综合收益	29,844,937.24	29,844,937.24
专项储备		
盈余公积	196,585,763.34	196,585,763.34
未分配利润	806,916,682.27	893,744,165.54
所有者权益合计	7,295,920,659.59	3,068,844,023.99
负债和所有者权益总计	10,538,507,215.92	5,176,145,665.40

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	5,929,519,203.40	4,308,566,991.03
其中：营业收入	5,929,519,203.40	4,308,566,991.03
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,598,218,032.65	3,970,302,427.46
其中：营业成本	5,322,827,372.61	3,666,959,172.99
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	51,509,949.01	43,927,549.59
销售费用		
管理费用	58,372,870.94	42,901,651.34
研发费用	354,865.24	548,378.19
财务费用	165,152,974.85	215,965,675.35
其中：利息费用	159,829,986.29	216,899,819.98
利息收入	768,776.61	3,618,663.36
加：其他收益	3,389,243.50	6,233,392.83
投资收益（损失以“-”号填列）	20,265,644.24	19,075,658.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	25,158,210.70	17,806,908.71
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-4,892,566.46	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,968,179.34	-5,169,208.03
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,896,280.87	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,972,651.87	177,847.82

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	348,064,250.15	358,582,254.89
加：营业外收入	27,739,848.90	6,989,390.06
减：营业外支出	1,007,373.99	5,974,223.28
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	374,796,725.06	359,597,421.67
减：所得税费用	115,097,099.98	109,931,880.79
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	259,699,625.08	249,665,540.88
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	259,699,625.08	249,665,540.88
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	258,220,929.73	247,012,151.04
2.少数股东损益	1,478,695.35	2,653,389.84
六、其他综合收益的税后净额	49,403.70	-292,675.59
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	49,403.70	-292,675.59
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	49,403.70	-185,960.61
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	49,403.70	-185,960.61
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-106,714.98
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-106,714.98
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	259,749,028.78	249,372,865.29
归属于母公司所有者的综合收益总额	258,270,333.43	246,719,475.45
归属于少数股东的综合收益总额	1,478,695.35	2,653,389.84
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1013	0.0969

(二) 稀释每股收益	0.1013	0.0969
------------	--------	--------

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：69,650,214.17 元，上期被合并方实现的净利润为：117,632,608.63 元。

法定代表人：赵虎

主管会计工作负责人：朱虹

会计机构负责人：张征

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	8,794,393.32	8,884,744.05
减：营业成本	61,827.76	482,724.22
税金及附加	101,683.56	100,884.72
销售费用		
管理费用	52,765,926.06	32,697,730.27
研发费用		
财务费用	30,133,203.72	34,886,217.46
其中：利息费用	29,428,995.53	34,355,063.72
利息收入	65,620.13	328,494.37
加：其他收益	96,808.43	265,945.63
投资收益（损失以“-”号填列）	115,584,043.14	194,602,044.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,157,897.19
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-587,444.96	-606,650.62
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	14,066.65	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	40,839,225.48	134,978,526.94
加：营业外收入		
减：营业外支出	183,684.85	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	40,655,540.63	134,978,526.94
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	40,655,540.63	134,978,526.94
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	40,655,540.63	134,978,526.94

(二) 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		-106,714.98
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-106,714.98
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-106,714.98
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	40,655,540.63	134,871,811.96
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,807,123,081.60	4,431,436,940.32
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		

回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	522,262,916.26	555,778,111.15
经营活动现金流入小计	7,329,385,997.86	4,987,215,051.47
购买商品、接受劳务支付的现金	5,058,340,743.47	3,557,851,244.96
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	629,972,496.81	456,588,938.64
支付的各项税费	626,607,996.20	689,190,136.32
支付其他与经营活动有关的现金	605,280,416.18	779,132,891.67
经营活动现金流出小计	6,920,201,652.66	5,482,763,211.59
经营活动产生的现金流量净额	409,184,345.20	-495,548,160.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	15,638,197.59	8,500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,412,287.86	734,575.65
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	101,533.50	
投资活动现金流入小计	21,152,018.95	9,234,575.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	427,737,910.88	183,108,522.27
投资支付的现金	4,335,418.64	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	432,073,329.52	183,108,522.27
投资活动产生的现金流量净额	-410,921,310.57	-173,873,946.62
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		

取得借款收到的现金	5,634,472,927.72	7,445,637,585.28
收到其他与筹资活动有关的现金	4,674,685.46	460,000.00
筹资活动现金流入小计	5,639,147,613.18	7,446,097,585.28
偿还债务支付的现金	5,366,049,453.43	6,619,923,473.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	300,364,961.34	206,061,589.99
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	950,000.00	630,000.00
筹资活动现金流出小计	5,667,364,414.77	6,826,615,063.27
筹资活动产生的现金流量净额	-28,216,801.59	619,482,522.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-29,953,766.96	-49,939,584.73
加：期初现金及现金等价物余额	163,050,305.07	294,241,797.84
六、期末现金及现金等价物余额	133,096,538.11	244,302,213.11

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	774,091,749.42	343,067,288.90
经营活动现金流入小计	774,091,749.42	343,067,288.90
购买商品、接受劳务支付的现金	477,760.00	
支付给职工以及为职工支付的现金	32,126,203.04	21,492,056.56
支付的各项税费	161,058.47	70,272.67
支付其他与经营活动有关的现金	548,166,307.57	781,017,639.88
经营活动现金流出小计	580,931,329.08	802,579,969.11
经营活动产生的现金流量净额	193,160,420.34	-459,512,680.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	110,546,617.24	160,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流入小计	110,546,617.24	160,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,624,100.34
投资支付的现金	44,600,000.00	79,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	44,600,000.00	86,624,100.34
投资活动产生的现金流量净额	65,946,617.24	73,375,899.66
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	709,805,298.00	1,543,802,440.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	709,805,298.00	1,543,802,440.00
偿还债务支付的现金	830,000,000.00	1,135,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	171,451,524.47	30,352,912.50
支付其他与筹资活动有关的现金	200,000.00	600,000.00
筹资活动现金流出小计	1,001,651,524.47	1,165,952,912.50
筹资活动产生的现金流量净额	-291,846,226.47	377,849,527.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-32,739,188.89	-8,287,253.05
加：期初现金及现金等价物余额	37,415,290.71	65,246,635.80
六、期末现金及现金等价物余额	4,676,101.82	56,959,382.75

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,108,284,080.00				951,276,102.10		47,059,057.60	196,585,763.34		1,857,256,420.12		4,160,461,423.16	231,741,203.75	4,392,202,626.91	
加：会计政策变更															
前期差错更正															

国电长源电力股份有限公司 2021 年半年度报告全文

同一控制下企业合并			3,690,377,089.14	250,574.48		1,540,598,769.90	5,231,226,433.52	-127,948,081.54	5,103,278,351.98
其他						1,566,150.20	1,566,150.20		1,566,150.20
二、本年期初余额	1,108,284,080.00		4,641,653,191.24	47,309,632.08	196,585,763.34	3,399,421,340.22	9,393,254,006.88	103,793,122.21	9,497,047,129.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,441,376,398.00		-2,359,395,641.37	49,403.70		130,737,905.83	-787,231,933.84	272,075.01	-786,959,858.83
（一）综合收益总额				49,403.70		258,220,929.73	258,270,333.43	1,551,415.14	259,821,748.57
（二）所有者投入和减少资本	1,441,376,398.00		-2,359,617,958.00				-918,241,560.00		-918,241,560.00
1. 所有者投入的普通股	1,441,376,398.00		-2,359,617,958.00				-918,241,560.00		-918,241,560.00
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他									
（三）利润分配						-127,483,023.90	-127,483,023.90	-1,279,340.13	-128,762,364.03
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-127,483,023.90	-127,483,023.90	-1,279,340.13	-128,762,364.03
4. 其他									
（四）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 设定受益计划变动额结转留存收益									
5. 其他综									

国电长源电力股份有限公司 2021 年半年度报告全文

合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他				222,316.63							222,316.63		222,316.63	
四、本期末余额	2,549,660,478.00			2,282,257,549.87	47,359,035.78	196,585,763.34	3,530,159,246.05	8,606,022,073.04	104,065,197.22	8,710,087,270.26				

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	1,108,284,080.00			951,554,784.38		240,019,067.21		155,009,109.64		1,714,744,705.42		4,169,611,746.65	249,087,639.22	4,418,699,385.87
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并				3,993,855,444.99		531,002.15				680,739,119.59		4,675,125,566.73	-137,042,264.06	4,538,083,302.67
其他										1,444,512.91		1,444,512.91		1,444,512.91
二、本年初余额	1,108,284,080.00			4,945,410,229.37		240,550,069.36		155,009,109.64		2,396,928,337.92		8,846,181,826.29	112,045,375.16	8,958,227,201.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-134,534.44		-292,675.59				72,365,628.55		71,938,418.52	413,039.13	72,351,457.65
(一) 综合收益总额						-292,675.59				247,012,151.04		246,719,475.45	2,676,159.84	249,395,635.29
(二) 所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配										-177,325,452.80		-177,325,452.80	-2,263,120.71	-179,588,573.51

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配											-127,483,023.90	-127,483,023.90
1. 提取盈余公积												0.00
2. 对所有者（或股东）的分配											-127,483,023.90	-127,483,023.90
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	2,549,660,478.00				3,712,912,798.74		29,844,937.24		196,585,763.34	806,916,682.27		7,295,920,659.59

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,108,284,080.00				840,384,221.78		250,957,545.53		155,009,109.64	696,879,735.03		3,051,514,691.98
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,108,284,080.00				840,384,221.78		250,957,545.53		155,009,109.64	696,879,735.03		3,051,514,691.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					856.09		-106,714.98			-40,105,225.55		-40,211,084.44
(一) 综合收益总额							-106,714.98			134,978,526.94		134,871,811.96
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-177,325,452.80		-177,325,452.80
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-177,325,452.80		-177,325,452.80

3. 其他									
(四) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 设定受益计划变动额结转留存收益									
5. 其他综合收益结转留存收益									
6. 其他									
(五) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(六) 其他				856.09			2,241,700.31		2,242,556.40
四、本期期末余额	1,108,284,080.00			840,385,077.87	250,850,830.55	155,009,109.64	656,774,509.48		3,011,303,607.54

三、公司基本情况

国电长源电力股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名为湖北长源电力发展股份有限公司（2004年6月9日，经湖北省工商行政管理局核准更名为国电长源电力股份有限公司），是经湖北省体改委鄂改生（1995）12号文批准，由湖北省电力公司、湖北省电力开发公司、华中电力开发公司、东风汽车公司、中国建设银行湖北省分行直属支行、中国工商银行湖北省分行直属支行、华中电力集团财务有限责任公司等七家大型国有企业于1995年4月7日以发起方式设立的股份有限公司。注册地为湖北省武汉市洪山区徐东大街63号国家能源大厦。总部地址位于中华人民共和国湖北省武汉市。国家能源投资集团有限责任公司为公司的母公司。公司设立时总股本为108,000,000.00元，每股面值1元。1996年7月30日，经湖北省人民政府同意，湖北省体改委以鄂体改（1996）133号文批准公司增资扩股，扩股后注册资本为218,451,700.00元。公司于2000年2月17日向境内投资者发行了9000万股人民币普通股(A股)，于2000年3月16日在深圳证券交易所挂牌上市交易，发行后总股本增至308,451,700.00元。

2001年5月10日，公司根据2000年度股东大会决议，按2000年12月31日的股本308,451,700.00股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增2股，共计转增61,690,340.00股，每股面值1元，共计转增股本61,690,340.00元。资本公积转增股本后，公司股份总数为370,142,040.00股，注册资本变更为370,142,040.00元。

2004年，根据国务院国有资产监督管理委员会（以下简称“国务院国资委”）国资产权[2004]131号《关于国电电力国有股变更和长源电力国有股划转有关问题的批复》，湖北省电力公司和华中电力开发公司所持全部股份，共计13,930.848万股，占总股本的37.64%，一并划转给中国国电集团公司。公司总股本不变，仍为37,014.204万股，公司控股股东由湖北省电力公司变为中国国电集团公司（更名为中国国电集团有限公司，以下简称“国电集团”）。

2006年7月11日，国务院国资委以《关于国电长源电力股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》（国资产权〔2006〕797号）批准公司股权分置改革方案，2006年7月17日，经公司

股东会审议批准，全体非流通股股东以向社会公众股股东支付总计37,800,000.00股股份作为对价获得其所持非流通股份的流通权。公司股权分置改革方案已于2006年7月31日实施。

经中国证券监督管理委员会以证监发行字〔2007〕310号文《关于核准国电长源电力股份有限公司非公开发行股票的通知》核准，公司于2007年10月10日完成非公开发行18,400.00万股新股，本次增发后，公司股本总数为554,142,040.00股，注册资本变更为554,142,040.00元，控股股东国电集团持有股份207,220,666.00股。

依据2016年5月18日召开的2015年度股东大会决议，公司按2015年12月31日的股本554,142,040.00股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计转增554,142,040.00股，每股面值1元，计转增股本554,142,040.00元。本次资本公积转增股本后，公司股本总数为1,108,284,080.00股，股本总额变更为1,108,284,080.00元。

经国务院国资委批准，公司控股股东国电集团与神华集团有限责任公司（以下简称“神华集团”）实施联合重组，神华集团更名为国家能源投资集团有限责任公司（以下简称“国家能源集团”），作为重组后的母公司，吸收合并国电集团。

2018年1月4日国电集团作出董事会决议，审议通过合并方案，并于2018年2月5日与国家能源集团签署合并协议。

2019年7月30日，公司控股股东国电集团所持公司414,441,332股股份已过户登记至国家能源集团名下。本次过户完成后，国家能源集团持有本公司414,441,332股股份，占公司已发行总股本的37.39%，成为公司控股股东。本次过户前后公司实际控制人未发生变化，仍为国务院国资委。

2021年4月19日，由公司向国家能源集团发行1,441,376,398股股份购买其持有的湖北电力100%股权，本次交易完成后，国家能源集团合计持有上市公司1,855,817,730股股份，占本次交易完成后上市公司总股本的72.79%，国家能源集团仍为上市公司控股股东，国务院国资委仍为上市公司实际控制人。

截至2021年6月30日，本集团纳入合并范围的子公司共14户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本集团本期合并范围比上年增加5户，详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2014年修订）》的披露规定编制。

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

2、持续经营

本集团在编制财务报表过程中，已全面评估本集团自资产负债表日起未来12个月的持续经营能力。本集团利用所有可获得的信息，包括近期获利经营的历史、通过银行融资等财务资源支持的信息作出评估后，合理预期本集团将有足够的资源在自资产负债表日起未来12个月内保持持续经营，本集团因而按持续经营基础编制本财务报表。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团主要从事发电及供热等相关业务。本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对相关交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五43“其他重要的会计政策和会计估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团2021年6月30日的财务状况及2021年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

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

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、22“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、22“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、22“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、22“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币

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

10、金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后

续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止

确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

（8）金融资产减值

本集团需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

①减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含部分财务担保合同等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来12月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

②信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

③以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义

务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

④金融资产减值的会计处理方法

期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

11、应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同

12、应收账款

对于不含重大融资成分的应收账款，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定组合的依据
应收央企火电客户煤款	应收央企集团下属火电企业煤款
应收电网公司电费	应收电网公司电费，包括应收新能源电费补贴部分，但不包括直供电等应收非电网公司电费
无回收风险应收款项	预计未来现金流不低于账面价值的应收款项，如： （1）无回收风险的备用金、押金、保证金等应收款项； （2）应收国家能源集团合并范围内单位的关联方款项，但存在明显减值迹象（如已经进入破产清算阶段、严重资不抵债等）除外； （3）其他未发生减值的应收款项。
其他款项	除上述款项外的其他款项

不同组合计提坏账准备的计提方法如下：

组合名称	坏账准备计提方法
应收央企火电客户煤款	原则上，对账龄在六个月（含）以内应收央企集团下属火电企业煤款不计提坏账准备；账龄超过六个月的应收央企集团下属火电企业煤款参考“其他款项”的计提方法计提坏账准备。

应收电网公司电费	原则上，对账龄在六个月（含）以内应收电网公司电费不计提坏账准备；账龄超过六个月的应收电网公司电费参考“其他款项”的计提方法计提坏账准备。
无回收风险应收款项	不计提坏账准备。
其他款项	公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，同时综合考虑账龄因素计算预期信用损失。

13、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注五、10“金融工具”。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合，包括无回收风险款项及其他款项组合。对不同的组合公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，同时综合考虑账龄因素计算预期信用损失。

15、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、周转材料、库存商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

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

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16、合同资产

本集团将客户尚未支付合同对价，但本集团已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注五、10“金融工具”。

17、合同成本

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

18、持有待售资产

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

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减

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

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

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

19、债权投资

无。

20、其他债权投资

无。

21、长期应收款

无。

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本集团按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用

权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

对于本集团首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

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

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与

账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

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

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

24、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-55 年	0%	1.82%-10%
机器设备	年限平均法	5-35 年	0%-5%	2.71%-20.00%
运输设备	年限平均法	8-10 年	5%	9.5%-11.88%
其他设备	年限平均法	5-20 年	0%-5%	4.75%-20.00%

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

25、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

26、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

27、生物资产

无。

28、油气资产

无。

29、使用权资产

对于使用权资产，承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。同时承租人需确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证

据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括临时征地费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

33、合同负债

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

35、租赁负债

对于租赁负债，承租人应当计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。

36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

(2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无。

40、政府补助

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

本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

出租人对经营租赁的会计处理

第四十五条 在租赁期内各个期间，出租人应当采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。其他系统合理的方法能够更好地反映因使用租赁资产所产生经济利益的消耗模式的，出租人应当采用该方法。

第四十六条 出租人发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

第四十七条 对于经营租赁资产中的固定资产，出租人应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。出租人应当按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

第四十八条 出租人取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，应当在实际发生时计入当期损益。

第四十九条 经营租赁发生变更的，出租人应当自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额应当视为新租赁的收款额。

(2) 融资租赁的会计处理方法

出租人对融资租赁的会计处理

第三十八条 在租赁期开始日，出租人应当对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。出租人对应收融资租赁款进行初始计量时，应当以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：

（一）承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

（二）取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；

（三）购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；

（四）承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

（五）由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

在转租的情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，转租出租人可采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整）计量转租投资净额。

第三十九条 出租人应当按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率，是按照本准则第三十八条规定所采用的折现率，或者按照本准则第四十四条规定所采用的修订后的折现率。

第四十条 出租人应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第23号——金融资产转移》的规定，对应收融资租赁款的终止确认和减值进行会计处理。出租人将应收融资租赁款或其所在的处置组划分为持有待售类别的，应当按照《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》进行会计处理。

第四十一条 出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益。

第四十二条 生产商或经销商作为出租人的融资租赁，在租赁期开始日，该出租人应当按照租赁资产公允价值与租赁收款额按市场利率折现的现值两者孰低确认收入，并按照租赁资产账面价值扣除未担保余值的现值后的余额结转销售成本。生产商或经销商出租人为取得融资租赁发生的成本，应当在租赁期开始日计入当期损益。

第四十三条 融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，出租人应当将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

（一）该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

（二）增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

第四十四条 融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，出租人应当分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

（一）假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，出租人应当自租赁

变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

（二）假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，出租人应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

43、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本集团处置或划分为持有待售类别的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项关联计划的一部分；

③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、18“持有待售资产”相关描述。

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于2018年12月7日发布了《关于修订印发<企业会计准则第21号—租赁>	经公司第九届董事会第十七次会议决议通过	

执行新租赁准则导致的会计政策变更

财政部于2018年12月7日发布了《关于修订印发<企业会计准则第21号—租赁>的通知（财会〔2018〕35号）》以下简称“新租赁准则”。经本公司第九届董事会第十七次会议于2021年4月27日决议通过，本集团于2021年1月1日起开始执行前述新租赁准则。

1. 新租赁准则下，除短期租赁和低价值资产租赁外，承租人将不再区分融资租赁和经营租赁，所有租赁将采用相同的会计处理，均须确认使用权资产和租赁负债。

2. 对于使用权资产，承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。同时承租人需确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

3. 对于租赁负债，承租人应当计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期

损益。

4. 对于短期租赁和低价值资产租赁，承租人选择不确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

5. 按照新租赁准则及上市规则要求，在披露的财务报告中调整租赁业务的相关内容。根据新租赁准则，公司自2021年1月1日起对所有租入资产按照未来应付租金的最低租赁付款额现值（选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产及租赁负债，并分别确认折旧及未确认融资费用，不调整可比期间信息。

执行新租赁准则的主要变化和影响如下：

——本集团将所有租入资产按照未来应付租金的最低租赁付款额现值（选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产及租赁负债，并分别确认折旧及未确认融资费用，不调整可比期间信息。

A.对2021年1月1日财务报表的影响：

单位：元

报表项目	2020年12月31日	累积影响金额	2021年1月1日
使用权资产		89,320,950.39	89,320,950.39
一年内到期非流动负债		7,129,647.96	7,129,647.96
租赁负债		82,191,302.43	82,191,302.43

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的资产和负债合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

根据《关于修订印发<企业会计准则第21号—租赁>的通知（财会〔2018〕35号）》新旧准则衔接规定，公司自2021年1月1日起按新准则要求进行会计报表披露，不追溯调整2020年可比数，本次会计政策变更不影响公司2020年度股东权益、净利润等相关财务指标。

本次会计政策变更是公司根据财政部发布的相关规定和要求进行，变更后的会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合相关法律法规规定和公司实际情况，

本次会计政策变更不存在损害公司及股东利益的情况。

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按适用的税率计算销项税,并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	电力、煤炭产品按 13%、热力产品按 9% 的税率计算增值税销项税额。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计提	7%
企业所得税	详见下表	
环境保护税	大气污染当量	大气污染 1.2-12 元/污染当量, 水污染 1.4-14 元/污染当量, 固体废物 25 元/吨
教育费附加	按实际缴纳的流转税计提	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计提	1.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
国电长源电力股份有限公司	25%
国电长源荆州热电有限公司	25%
国电长源第一发电有限责任公司	25%
国能长源随州发电有限公司	25%
国电长源汉川第一发电有限公司	25%
国电长源武汉实业有限公司	25%
国电长源湖北生物质气化科技有限公司	25%
国电湖北电力销售有限公司	25%
国电长源广水风电有限公司	12.5%
国电湖北电力有限公司鄂坪水电厂	25%
国电松木坪电厂管理处	25%
国电青山热电有限公司	25%

国电竹溪水电开发有限公司	25%
国电汉川发电有限公司	25%
国电恩施水电开发有限公司	15%
国电湖北电力有限公司	25%

2、税收优惠

(1) 根据财政部财税〔2008〕47号文，按照国家税务总局关于执行《资源综合利用企业所得税优惠目录有关问题》的通知，公司之控股子公司国电长源湖北生物质气化科技有限公司以《资源综合利用企业所得税优惠目录》规定的资源作为主要原材料，生产国家非限制和禁止并符合国家和行业相关标准的产品取得的收入，在计算应纳税所得额时，减按90%计入当年收入总额。

(2) 根据国家税务总局国税发〔2009〕80号，公司之子公司国电长源广水风电有限公司所属中华山风电场自2018年起至2020年减半按照12.5%税率征收企业所得税；乐城山风电场自2018年起至2020年免征企业所得税，2021年至2023年减半按照12.5%税率征收企业所得税；吉阳山风电场自2020年至2022年免征企业所得税，2023年至2025年减半按照12.5%税率征收企业所得税。

(3) 根据财政部财税〔2015〕78号文，按照国家税务总局《关于印发<资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录>的通知》，公司之控股子公司国电长源湖北生物质气化科技有限公司销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务，可享受增值税即征即退政策。

(4) 根据财税〔2015〕78号财政部国家税务总局《关于印发<资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录>的通知》为鼓励利用风力发电，促进相关产业健康发展，公司之子公司国电长源广水风电有限公司自2015年7月1日起，对纳税人销售自产的利用风力生产的电力产品，实行增值税即征即退50%的政策。本公司实行增值税即征即退50%的政策。

(5) 根据财政部、税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》财政部公告2020年第23号，公司之公司国电恩施水电开发有限公司至2030年12月31日继续减按15%的税率征收企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行存款	133,096,538.11	163,050,305.07
其他货币资金	2,500,000.00	7,004,685.46
合计	135,596,538.11	170,054,990.53

其他说明

期末其他货币资金为履约保证金，属于使用受限资金，详见附注七、81所有权或使用权受限的资产。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	62,001,797.19	360,959,811.18
商业承兑票据		250,000,000.00
合计	62,001,797.19	610,959,811.18

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	62,001,797.19	100.00%			62,001,797.19	610,959,811.18	100.00%			610,959,811.18
其中：										

其中：承兑人为信用风险较小的银行	62,001,797.19	100.00%				360,959,811.18	59.08%			360,959,811.18
无回收风险应收款项						250,000,000.00	40.92%			250,000,000.00
合计	62,001,797.19	100.00%			62,001,797.19	610,959,811.18	100.00%			610,959,811.18

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
承兑人为信用风险较小的银行	62,001,797.19		

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	528,589,000.00	
合计	528,589,000.00	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,540,968,178.08	100.00%	17,872,837.86	1.16%	1,523,095,340.22	842,576,057.39	100.00%	13,523,718.87	1.60%	829,052,338.52
其中：										
应收电网公司电费	1,450,986,079.94	94.00%	12,030,713.53	0.83%	1,438,955,366.41	784,272,937.74	93.00%	9,518,412.32	1.23%	774,754,525.42
无回收风险应收款项	3,751,448.62	0.24%			3,751,448.62	2,731,886.56	0.32%			2,731,886.56
其他款项(按账龄计提)	86,230,649.52	5.76%	5,842,124.33	6.77%	80,388,525.19	55,571,233.09	6.68%	4,005,306.55	7.20%	51,565,926.54
合计	1,540,968,178.08	100.00%	17,872,837.86	1.16%	1,523,095,340.22	842,576,057.39	100.00%	13,523,718.87	1.60%	829,052,338.52

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例	

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收电网公司电费	1,450,986,079.94	12,030,713.53	0.83%
无回收风险应收款项	3,751,448.62		
其他款项	86,230,649.52	5,842,124.33	6.77%
合计	1,540,968,178.08	17,872,837.86	--

确定该组合依据的说明：

注：确定该组合依据详见附注五、12。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,462,868,110.18
6 个月以内	1,429,619,998.45
7-12 个月	33,248,111.73
1 至 2 年	47,675,666.03
2 至 3 年	30,140,925.67
3 年以上	283,476.20
3 至 4 年	0.00
4 至 5 年	2,515.20
5 年以上	280,961.00

合计	1,540,968,178.08
----	------------------

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏	13,523,718.87	4,349,118.99				17,872,837.86
合计	13,523,718.87	4,349,118.99				17,872,837.86

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
国网湖北省电力有限公司	1,410,467,017.77	91.53%	
国网湖北省电力有限公司恩施市供电公司	40,445,999.48	2.62%	
武汉市东西湖区能源有限公司	30,693,740.00	1.99%	1,841,624.40
五凌电力有限公司落水洞水电站	12,117,130.00	0.79%	
中韩（武汉）石油化工有限公司	7,734,915.09	0.50%	464,094.90
合计	1,501,458,802.34	97.43%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	371,146,105.32	99.76%	269,855,182.30	99.71%
1 至 2 年	299,030.20	0.08%	331,499.09	0.12%
2 至 3 年	114,464.17	0.03%	3,000.00	
3 年以上	466,870.61	0.13%	463,870.61	0.17%
合 计	372,026,470.30	--	270,653,552.00	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

注：本集团按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 262,036,459.29 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 70.43%。

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	11,170,459.53	57,107,439.93
合计	11,170,459.53	57,107,439.93

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位间往来款	310,154,846.53	364,229,295.12
保证金	38,748.00	850,200.00
代收代付款	7,854,391.62	1,410,747.49
备用金	3,593,792.19	469,455.78
合计	321,641,778.34	366,959,698.39

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	19,863,399.94		289,988,858.52	309,852,258.46
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	671,911.26		49,094.40	721,005.66
本期转回	71,945.31		30,000.00	101,945.31
2021 年 6 月 30 日余额	20,463,365.89		290,007,952.92	310,471,318.81

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	97,740,481.24

1 至 2 年	9,820,792.73
2 至 3 年	11,350,763.26
3 年以上	202,729,741.11
3 至 4 年	32,543,846.65
4 至 5 年	140,078,287.84
5 年以上	30,107,606.62
合计	321,641,778.34

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的其他应收款	289,988,858.52	49,094.40	30,000.00			290,007,952.92
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	19,863,399.94	599,965.95				20,463,365.89
合计	309,852,258.46	649,060.35	30,000.00			310,471,318.81

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
新郑集运站	30,000.00	现金收回
合计	30,000.00	--

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
国电长源河南煤业有限公司	往来款	272,960,689.41	5 年以上	84.86%	272,960,689.41
河南东升煤业有限公司	往来款	10,849,800.00	5 年以上	3.37%	10,849,800.00
新郑集运站	往来款	7,238,389.62	5 年以上	2.25%	7,238,389.62
禹州市安兴煤业有限公司	往来款	4,228,519.12	1 年以内	1.31%	4,228,519.12
荆州市房管局商联社	往来款	2,724,026.22	5 年以上	0.85%	2,724,026.22
合计	--	298,001,424.37	--	92.65%	298,001,424.37

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	444,409,812.53		444,409,812.53	241,720,684.00	4,574,783.69	237,145,900.31
周转材料	93,983.27		93,983.27	821,504.39		821,504.39

其他	208.71		208.71			
合计	444,504,004.51		444,504,004.51	242,542,188.39	4,574,783.69	237,967,404.70

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,574,783.69			4,574,783.69		
合计	4,574,783.69			4,574,783.69		

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴及待抵扣增值税	26,430,487.04	35,932,370.08
预交所得税	5,903,925.96	1,450,271.77
预交个人所得税	17,689.58	
其他	1,700.35	
合计	32,353,802.93	37,382,641.85

其他说明：

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	—	—	—	—

在本期				
-----	--	--	--	--

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	—	—	—	—
在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备期 末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综合收 益调整	其他权益变 动	宣告发放现 金股利或利 润	计提减值准 备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
武汉华工创 业投资有限 责任公司	113,857,089.48			3,648,127.90						117,505,217.38	
河南东升煤 业有限公司											84,908,337.34
葛洲坝汉川 汉电水泥有 限公司	26,532,818.98			62,125.14		222,316.63				26,817,260.75	
国电大渡河 咸丰小河水 电有限公司	18,208,480.24			2,797,993.17						21,006,473.41	
湖北咸丰朝 阳寺电业有 限责任公司	44,641,437.54			6,331,816.27			-2,099,896.99			48,873,356.82	
湖北鹤峰桃 花山水电有 限责任公司	54,411,519.50			9,806,268.00			-13,538,300.60			50,679,486.90	
湖北巴东沿 渡河电业发 展有限公司				2,511,880.22						2,511,880.22	
小计	257,651,345.74			25,158,210.70		222,316.63	-15,638,197.59			267,393,675.48	84,908,337.34
合计	257,651,345.74			25,158,210.70		222,316.63	-15,638,197.59			267,393,675.48	84,908,337.34

其他说明

无。

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非上市权益工具投资	689,100,313.13	684,706,772.49
合计	689,100,313.13	684,706,772.49

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
湖北碳排放权交易中心有限公司		746,434.11				
湖北高新热电股份有限公司			15,000,000.00			
国电财务有限公司		58,117,237.63				
中国平煤神马集团焦化销售有限公司		24,147,459.75				
湖北电力交易中心有限公司		359,625.00				
来凤县纳吉滩水电开发有限公司		7,740,274.78				
湖北中新电力开发有限公司			16,792,296.68			

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	150,296,361.83			150,296,361.83
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	150,296,361.83			150,296,361.83
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	34,415,611.86			34,415,611.86
2.本期增加金额	2,286,254.90			2,286,254.90
(1) 计提或摊销	2,286,254.90			2,286,254.90
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	36,701,866.76			36,701,866.76
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				

四、账面价值			
1.期末账面价值	113,594,495.07		113,594,495.07
2.期初账面价值	115,880,749.97		115,880,749.97

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
招待所及餐厅	422,745.32	产权证现在为两证合一，土地与房屋所属权不一

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	14,583,227,500.45	15,088,208,073.09
固定资产清理	67,993.99	
合计	14,583,295,494.44	15,088,208,073.09

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	9,109,166,558.03	20,464,567,312.28	114,874,087.35	271,327,304.86	13,600,139.42	29,973,535,401.94
2.本期增加金额	3,532,637.58	27,055,075.82	816,991.14	2,666,235.85	56,023.58	34,126,963.97
(1) 购置	512,602.83	4,439,583.23	816,991.14	705,499.57	56,023.58	6,530,700.35
(2) 在建工程转入	3,020,034.75	22,615,492.59		1,960,736.28		27,596,263.62
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	9,537,233.85	161,565,936.28	3,052,985.76	8,736,397.63	175,402.84	183,067,956.36
(1) 处置或报废	8,664,433.85	161,565,936.28	3,052,985.76	8,736,397.63	174,863.11	182,194,616.63
(2) 其他	872,800.00				539.73	873,339.73
4.期末余额	9,103,161,961.76	20,330,056,451.82	112,638,092.73	265,257,143.08	13,480,760.16	29,824,594,409.55
二、累计折旧						
1.期初余额	3,642,920,532.29	10,768,836,426.75	102,795,266.02	220,720,718.11	947,782.15	533,738,422.23

2.本期增加金额	94,832,374.87	427,965,172.90	842,718.01	9,377,368.50	720,787.95	533,738,422.23
（1）计提	94,832,374.87	427,965,172.90	842,718.01	9,377,368.50	720,787.95	
3.本期减少金额	8,118,246.31	139,354,157.83	2,947,355.14	8,677,722.79	198,579.30	159,296,061.37
（1）处置或报废	7,429,131.16	139,354,157.83	2,947,355.14	8,677,722.79	198,579.30	158,606,946.22
（2）其他	689,115.15					689,115.15
4.期末余额	3,729,634,660.85	11,057,447,441.82	100,690,628.89	221,420,363.82	1,469,990.80	15,110,663,086.18
三、减值准备						
1.期初余额	119,811,264.15	29,124,672.92	4,548.84	166,117.62		149,106,603.53
2.本期增加金额		4,905,554.33				4,905,554.33
（1）计提		4,905,554.33				4,905,554.33
3.本期减少金额	1,437,757.59	21,830,470.74	4,548.84	35,557.77		23,308,334.94
（1）处置或报废	1,437,757.59	21,830,470.74	4,548.84	35,557.77		23,308,334.94
4.期末余额	118,373,506.56	12,199,756.51				130,703,822.92
四、账面价值						
1.期末账面价值	5,255,153,794.35	9,260,409,253.49	11,947,463.84	43,706,219.41	12,010,769.36	14,583,227,500.45
2.期初账面价值	5,346,434,761.59	9,666,606,212.61	12,074,272.49	50,440,469.13	12,652,357.27	15,088,208,073.09

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

（3）通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	21,121,799.60

（4）未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	348,272,762.11	暂未办理
房屋及建筑物	164,178,933.84	未完成竣工验收

其他说明

（5）固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	67,993.99	
合计	67,993.99	

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	745,709,381.70	445,798,272.82
工程物资	5,630,649.71	331,878.43
合计	751,340,031.41	446,130,151.25

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
乐城山二期项目	2,612,909.11		2,612,909.11	2,589,163.83		2,589,163.83
云雾山风电项目	3,856,153.32	3,856,153.32		3,856,153.32	3,856,153.32	
安陆赵棚风电项目	2,795,002.60		2,795,002.60	2,348,625.23		2,348,625.23
#1、#3 机组热再抽 汽供热改造（汉川一发）	7,630,480.93		7,630,480.93	4,123,556.35		4,123,556.35
#1 炉和#2 号炉贴壁风改造（汉川一发）	6,709,490.30		6,709,490.30	6,709,490.30		6,709,490.30
#3、4 炉空预器低温腐蚀防堵灰治理（汉川一发）	4,428,526.24		4,428,526.24	4,428,526.24		4,428,526.24
江边循环水泵及辅属设备综合改造（汉川一发）	4,949,490.81		4,949,490.81	4,949,490.81		4,949,490.81
热网系统三期增容水源改造（汉川一发）	64,287,458.57		64,287,458.57	63,539,531.14		63,539,531.14
#6、#7 机组通流部分改造前（荆门发电）	3,358,490.58		3,358,490.58	3,358,490.58		3,358,490.58
#6、7 机组 DCS 系统改造（荆门发电）	2,843,254.09		2,843,254.09	2,843,254.09		2,843,254.09
二期扩建项目（荆州	6,857,164.63		6,857,164.63	5,391,254.82		5,391,254.82

热电)						
热网拓展工程供热 北 线复线工程(荆州热 电)	24,805,371.03		24,805,371.03	21,944,260.75		21,944,260.75
随州 2*66 万千瓦 火 电项目	218,591,524.17		218,591,524.17	36,585,863.92		36,585,863.92
国家能源大厦大楼 一、二层功能性改 造 项目	5,273,676.03		5,273,676.03	3,720,932.34		3,720,932.34
#1 煤场原煤筒仓建 设项目(长源一发)	94,365,513.75		94,365,513.75	89,802,635.80		89,802,635.80
网控楼室电气系统 改 造项目(长源一 发)				10,804,536.85		10,804,536.85
四期扩建项目	6,519,483.76	6,519,483.76		6,519,483.76	6,519,483.76	
沙洋潞口电站 前期项 目	1,602,749.38	1,602,749.38		1,602,749.38	1,602,749.38	
#2 机#2、#3 高加更换	2,619,469.03		2,619,469.03	2,619,469.03		2,619,469.03
智能仓储系统建设	2,022,061.94		2,022,061.94	2,022,061.94		2,022,061.94
汉川一发老旧电气设 备改造	2,574,650.99		2,574,650.99	2,034,898.40		2,034,898.40
废水综合治理	81,693,949.29		81,693,949.29	78,203,565.15		78,203,565.15
燃烧器换型改造				4,487,724.90		4,487,724.90
国电汉川发电有限公 司孝感路口电厂	6,173,054.07		6,173,054.07	6,173,054.07		6,173,054.07
#5、#6 机真空系统节 能改造	2,859,911.50		2,859,911.50	2,859,911.50		2,859,911.50
#5 机组热再抽汽供热 改造	13,115,884.30		13,115,884.30	8,357,429.77		8,357,429.77
扫频磁电除垢仪在线防 垢除垢杀菌灭藻项目				2,685,663.72		2,685,663.72
汉川发电煤场封闭	52,010,627.73		52,010,627.73	18,645,282.22		18,645,282.22
云口电站大坝结构补 强灌浆	2,358,198.90		2,358,198.90	416,675.58		416,675.58
变压器改造	2,667,335.83		2,667,335.83	2,667,335.83		2,667,335.83
天电渠道渡槽修复工 程	5,957,299.17		5,957,299.17			
电站调度通信网络及 数据专网接入(七座电	5,682,146.67		5,682,146.67	5,682,146.67		5,682,146.67

站)						
龙桥等 10 座电站二次系统安全防护	3,798,230.12		3,798,230.12	3,798,230.12		3,798,230.12
其他项目	119,260,530.95	6,592,321.63	112,668,209.32	48,597,532.50	6,592,321.63	42,005,210.87
合计	764,280,089.79	18,570,708.09	745,709,381.70	464,368,980.91	18,570,708.09	445,798,272.82

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
乐城山二期项目	2,930,000.00	2,589,163.83	23,745.28			2,612,909.11	89.18%	89.18%				其他
安陆赵棚风电项目	424,000,000.00	2,348,625.23	446,377.37			2,795,002.60	0.66%	0.66%				其他
#1、#3 机组热再抽汽供热改造（汉川一发）	18,000,000.00	4,123,556.35	3,506,924.58			7,630,480.93	42.39%	42.39%				其他
热网系统三期扩容水源改造（汉川一发）	70,000,000.00	63,539,531.14	747,927.43			64,287,458.57	91.84%	91.84%				其他

二期 扩建 项目 (荆 州热 电)	250,000,000.00	5,391,254.82	2,115,624.96		98,775.15	7,408,104.63	2.96%	2.96%				其他
热网 拓展 工程 供热 北线 复线 工程 (荆 州热 电)	32,000,000.00	21,944,260.75	5,294,697.79		2,433,587.51	24,805,371.03	77.52%	77.52%				其他
随州 2*66 万千 瓦火 电项 目	4,998,050,000.00	36,585,863.92	182,006,792.33			218,592,656.25	4.37%	4.37%	785849.46	785849.46	100%	其他
国家 能源 大厦 大楼 一、二 层功 能性 改造 项目	12,680,000.00	3,720,932.34	1,552,743.69			5,273,676.03	41.59%	41.59%				
#1 煤 场原 煤筒 仓建 设项 目(长 源一 发)	130,000,000.00	89,802,635.80	4,562,877.95			94,365,513.75	72.59%	72.59%				其他
网控 楼室 电气 系统	11,530,000.00	10,804,536.85		10,804,536.85			93.71%	100.00%				其他

改造项目 (长源一发)												
汉川一发 老旧电气 设备改造	2,820,000.00	2,034,898.40	539,752.59			2,574,650.99	91.30%	91.30%				其他
国电青山 热电有限 公司废水 综合治理	91,000,000.00	78,203,565.15	3,490,384.14			81,693,949.29	89.77%	89.77%				其他
国电青山 热电有限 公司燃烧 器换型改 造	8,400,000.00	4,487,724.90		4,487,724.90			53.43%	100.00%				其他
#5 机组 再抽汽供 热改造	68,000,000.00	8,357,429.77	4,758,454.53			13,115,884.30	19.29%	19.29%				其他
云口电 站大坝 结构补 强灌浆	7,600,000.00	416,675.58	1,941,523.32			2,358,198.90	31.03%	31.03%				其他
天电 渠道	13,000,000.00		5,957,299.17			5,957,299.17	45.83%	45.83%				其他

渡槽 修复 工程													
扫频 磁电 除垢 仪在 线防 垢除 垢杀 菌灭 藻项 目	3,220,000.00	2,685,663.72		2,685,663.72			83.41%	100.00%					其他
汉川 发电 煤场 封闭	246,900,000.00	18,645,282.22	33,365,345.51			52,010,627.73	21.07%	21.07%					其他
其他 项目	428,963,500.00	90,116,672.05	80,544,840.79	9,618,338.15	815,576.27	160,227,598.42	37.35%	37.35%					其他
合计	6,819,093,500.00	445,798,272.82	330,855,311.43	27,596,263.62	3,347,938.93	745,709,381.70	--	--	785,849.46	785,849.46	100%	--	

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	1,936,125.08		1,936,125.08	208,371.70		208,371.70
专用设备	119,007.10		119,007.10			
其他	3,575,517.53		3,575,517.53	123,506.73		123,506.73
合计	5,630,649.71		5,630,649.71	331,878.43		331,878.43

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	合计
2.本期增加金额	12,530,140.96	76,613,205.49	89,143,346.45
4.期末余额	12,530,140.96	76,613,205.49	89,143,346.45
2.本期增加金额	1,157,886.11	5,211,192.45	6,369,078.56
(1) 计提	1,157,886.11	5,211,192.45	6,369,078.56
4.期末余额	1,157,886.11	5,211,192.45	6,369,078.56
1.期末账面价值	11,372,254.85	71,579,616.98	82,951,871.83

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	507,308,428.84	2,178,350.21		63,078,506.07	572,565,285.12
2.本期增加金额	1,650.00				1,650.00
(1) 购置	1,650.00				1,650.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					

(1) 处置					
4.期末余额	507,310,078.84	2,178,350.21		63,078,506.07	572,566,935.12
二、累计摊销					
1.期初余额	57,678,170.94	1,562,297.90		38,595,639.38	97,836,108.22
2.本期增加金额	3,586,652.77	90,216.08		3,143,828.35	6,820,697.20
(1) 计提	3,586,652.77	90,216.08		3,143,828.35	6,820,697.20
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	61,264,823.71	1,652,513.98		41,739,467.73	104,656,805.42
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	446,045,255.13	525,836.23		21,339,038.34	467,910,129.70
2.期初账面价值	449,630,257.90	616,052.31		24,482,866.69	474,729,176.90

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
天发电厂土地	22,231,756.82	未完成移民验收

其他说明：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		

合计								
----	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
国电恩施水电开发有限公司	470,017,902.76					470,017,902.76
原国电利川民源水电开发有限公司	287,725,054.31					287,725,054.31
原国电来凤鑫源水电开发有限公司	19,557,893.80					19,557,893.80
原国电建始力源水电开发有限公司	52,515,043.52					52,515,043.52
长源汉川第一发电有限公司	8,709,056.24					8,709,056.24
合计	838,524,950.63					838,524,950.63

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

(1) 国电长源汉川第一发电有限公司商誉测试过程关键参数：公司持有国电长源汉川第一发电有限公司 100% 股权，为减值测试的目的，公司将其商誉分摊至国电长源汉川第一发电有限公司资产组执行减值测试，如测试结果表明包含分摊的商誉的资产组的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的资产减值损失。减值金额先抵减分摊至该资产组的商誉的账面价值，再根据资产组除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

在本次减值测试过程中，未来现金流量折现法所涉及的主要假设如下：

对资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定，未来现金流量根据管理层批准的2021年至2025年的财务预算确定；资产组2025年以后的现金流量按照预计的稳定现金流量为基础计算。在预计未来现金流量时使用的其他关键假设主要包括该资产组过去的业绩、装机容量、机组利用小时、预计电价、折现率等。

(2)国电恩施水电开发有限公司资产组组合商誉测试过程关键参数：为减值测试的目的，公司将其商誉分摊至相关资产组执行减值测试，如测试结果表明包含分摊的商誉的资产组的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的资产减值损失。减值金额先抵减分摊至该资产组的商誉的账面价值，再根据资产组除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

在本次减值测试过程中，未来现金流量折现法所涉及的主要假设如下：

对资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定，未来现金流量根据管理层批准的2021年至2025年的财务预算确定；资产组2025年以后的现金流量按照预计的稳定现金流量为基础计算。在预计未来现金流量时使用的其他关键假设主要包括该资产组过去的业绩、装机容量、机组利用小时、预计电价、折现率等。

商誉减值测试的影响

经测试，本期末商誉未发生减值。

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
临时征地费	10,288,267.31		342,942.24		9,945,325.07
装修费	6,417,313.65		433,198.86		5,984,114.79
土地租赁费	42,035,240.00		2,810,199.66		39,225,040.34
三期主厂房区域 (多余未办证)	17,167,612.27		204,017.64		16,963,594.63
主厂区域外征地	7,506,114.60		89,358.48		7,416,756.12
#6 机补充征地	6,269,864.92		66,700.68		6,203,164.24
三期配套事故灰场	9,218,100.40		502,805.46		8,715,294.94
合计	98,902,513.15		4,449,223.02		94,453,290.13

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	140,837,194.12	24,185,479.01	174,256,600.27	31,240,994.39
可抵扣亏损	75,206,140.04	15,146,155.16	99,809,341.27	19,005,187.36
递延收益	33,029,524.80	8,257,381.20	30,890,489.24	7,722,622.31
固定资产折旧	1,609,000.00	402,250.00	1,609,000.00	402,250.00
其他权益工具投资公允价值变动	16,992,296.68	2,568,844.50	200,000.00	50,000.00
其他	6,300,100.00	945,015.00	6,300,100.00	945,015.00
合计	273,974,255.64	51,505,124.87	313,065,530.78	59,366,069.06

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	114,776,554.40	19,837,816.68	117,837,351.23	20,466,240.22
其他权益工具投资公允价值变动	91,111,031.25	22,003,730.34	91,052,909.25	21,995,012.04
固定资产折旧	43,807,238.37	7,166,211.16	49,014,860.53	8,468,116.70
合计	249,694,824.02	49,007,758.18	257,905,121.01	50,929,368.96

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		51,505,124.87		59,366,069.06
递延所得税负债		49,007,758.18		50,929,368.96

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	706,575,870.18	688,263,115.16
可抵扣亏损	742,710,844.50	634,953,759.82
合计	1,449,286,714.68	1,323,216,874.98

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	64,853,221.37	64,853,221.37	
2022 年	116,438,348.48	116,438,348.48	
2023 年	162,607,635.58	162,607,635.58	
2024 年	159,810,471.43	159,810,471.43	
2025 年	131,210,237.29	131,244,082.96	
2026 年	107,790,930.35		
合计	742,710,844.50	634,953,759.82	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预缴所得税	1,115,959.92		1,115,959.92	1,143,577.78		1,143,577.78
待抵扣进项税	53,502,600.94		53,502,600.94	45,569,326.26		45,569,326.26
设备预付款	327,118,959.70		327,118,959.70	282,048,000.00		282,048,000.00
预付土地款	31,479,925.85		31,479,925.85	60,000,000.00		60,000,000.00
其他	1,397,079.01		1,397,079.01	1,465,764.19		1,465,764.19
合计	414,614,525.42		414,614,525.42	390,226,668.23		390,226,668.23

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	4,323,381,682.09	3,634,681,009.48

合计	4,323,381,682.09	3,634,681,009.48
----	------------------	------------------

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	464,000,000.00	299,023,074.20
银行承兑汇票		100,000,000.00
合计	464,000,000.00	399,023,074.20

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
燃料款	570,959,064.64	376,408,663.20
材料款	112,400,147.96	172,985,875.66
修理费	43,153,242.37	51,557,008.25
工程款和设备款	220,446,486.40	232,592,931.62
其他	42,366,198.87	149,793,835.55
合计	989,325,140.24	983,338,314.28

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
浙江自贸区融汇通供应链管理有限公司	56,777,174.11	暂未办理结算手续
国能销售集团有限公司华中分公司	36,564,215.44	暂未办理结算手续
山西省高平市旺达物资有限公司	22,636,552.35	暂未办理结算手续
山西潞安环保能源开发股份有限公司	20,434,250.27	暂未办理结算手续
湖北省煤炭投资开发有限公司	10,422,028.39	暂未办理结算手续
武汉楚光通信科技有限公司	5,074,312.95	暂未办理结算手续
武汉铁路中力集团有限公司	3,924,472.01	暂未办理结算手续
中电建湖北电力建设有限公司	3,140,453.25	暂未办理结算手续
湖北凯瑞知行科技有限公司	3,104,600.00	暂未办理结算手续
鹏发建设工程有限公司	3,104,497.40	暂未办理结算手续
合计	165,182,556.17	--

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他	19,151.08	188,583.62

合计	19,151.08	188,583.62
----	-----------	------------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
热费	38,952,698.06	31,189,844.02
粉煤灰	14,236,715.88	17,084,733.82
其他	2,418,806.90	2,548,794.24
减：列示于其他非流动负债的合同负债 (合同负债中的未确认销项税额)	-1,655,668.59	-572,260.57
合计	53,952,552.25	50,251,111.51

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	89,547,108.61	575,405,256.19	541,374,703.93	123,577,660.87
二、离职后福利-设定 提存计划	144,921.08	96,472,806.30	88,597,792.88	8,019,934.50
合计	89,692,029.69	671,878,062.49	629,972,496.81	131,597,595.37

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

1、工资、奖金、津贴和补贴		388,797,522.39	360,436,508.54	28,361,013.85
2、职工福利费	-0.50	55,660,974.40	55,660,973.90	
3、社会保险费	16,750,157.45	57,171,913.92	59,623,173.08	14,298,898.29
其中：医疗保险费	16,749,370.10	56,622,284.32	59,074,712.96	14,296,941.46
工伤保险费		548,054.90	547,672.77	382.13
生育保险费	787.35	1,574.70	787.35	1,574.70
4、住房公积金	20,622.91	47,826,202.66	47,864,641.16	-17,815.59
5、工会经费和职工教育经费	58,704,990.50	16,889,325.01	14,196,159.80	61,398,155.71
8、其他	14,071,338.25	9,059,317.81	3,593,247.45	19,537,408.61
合计	89,547,108.61	575,405,256.19	541,374,703.93	123,577,660.87

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	142,242.02	76,259,349.64	68,592,782.16	7,808,809.50
2、失业保险费	2,679.06	1,765,100.10	1,556,974.16	210,805.00
3、企业年金缴费		18,448,356.56	18,448,036.56	320.00
合计	144,921.08	96,472,806.30	88,597,792.88	8,019,934.50

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	98,016,038.78	199,925,186.20
企业所得税	99,997,959.63	228,333,930.32
个人所得税	1,537,463.94	8,887,228.90
城市维护建设税	9,682,341.98	16,264,215.38
教育费附加	5,030,502.97	7,799,191.62
地方教育费附加	2,783,132.18	3,618,046.05
房产税	5,411,165.63	6,108,009.67
城镇土地使用税	4,429,314.28	9,454,685.18
印花税	1,526,034.05	2,910,317.66
环境保护税	4,233,006.29	3,906,490.07
其他税费	13,715,853.58	12,584,977.17

水资源费	6,828,212.22	5,536,516.23
库区基金	26,977,257.59	24,015,075.14
合计	280,168,283.12	529,343,869.59

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	2,118,277.25	1,636,447.31
其他应付款	1,238,415,984.32	345,575,355.37
合计	1,240,534,261.57	347,211,802.68

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,118,277.25	1,636,447.31
合计	2,118,277.25	1,636,447.31

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	166,391,309.71	165,432,376.39
押金	4,754,495.53	2,764,000.00

代收代付款	11,392,597.50	942,454.48
个人代扣款	6,344,334.55	22,412,241.94
往来款及其他	1,049,533,247.03	154,024,282.56
合计	1,238,415,984.32	345,575,355.37

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
国电联合动力技术有限公司	52,355,794.20	未到期质保金
国家能源投资集团有限责任公司	28,757,577.19	尚未办理付款手续
中国电建集团山东电力建设第一工程有限公司	10,623,203.71	未到期质保金
中电建湖北电力建设有限公司	9,930,921.86	未到期质保金
湖北省巴东县沿渡河电业发展有限公司	7,400,000.00	2012 收购款项每年支付 50-100 万
国电集团三厂收购款	5,239,700.27	对方未来办理决算
湖北汉电电力集团有限公司	5,000,000.00	尚未办理付款手续
合计	119,307,197.23	--

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	352,718,434.40	551,656,464.36
一年内到期的应付债券	17,454,166.67	17,454,166.67
一年内到期的租赁负债	12,840,157.52	
合计	383,012,758.59	569,110,631.03

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		504,791,780.81
待转销项税	5,408,258.31	5,556,687.58
合计	5,408,258.31	510,348,468.39

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
20 国电 长源 SCP002	500,000,000.00	2020-09-17	2021-06-14	500,000,000.00	504,791,780.81		7,712,309.78		512,504,090.59	
合计	--	--	--	500,000,000.00	504,791,780.81		7,712,309.78		512,504,090.59	

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	636,861,437.25	952,548,218.86
抵押借款	152,773,652.11	155,802,195.18
信用借款	3,128,608,625.47	2,765,653,380.63
应付利息	4,997,562.69	4,628,212.69
减：一年内到期的长期借款（附注七、43）	-352,718,434.40	-551,656,464.36
合计	3,570,522,843.12	3,326,975,543.00

长期借款分类的说明：

本年末本集团以电费收费权质押方式取得的借款余额为636,861,437.25元（含利息），以固定资产质抵押方式取得的借款余额为 152,773,652.11元（含利息）。

其他说明，包括利率区间：

长期借款利率区间为2.85%-4.75%。

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
20 长源 01 债券	508,325,438.90	517,131,669.87
减：一年内到期的应付债券（附注七、43）	-17,454,166.67	-17,454,166.67
合计	490,871,272.23	499,677,503.20

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
20 长源 01	500,000,000.00	2020-1-13	3 年	500,000,000.00	517,131,669.87		8,805,825.55	137,943.48	17,750,000.00	508,325,438.90
减：一年内到期部分年末余额（附注七、43）					17,454,166.67					17,454,166.67
合计	--	--	--	500,000,000.00	499,677,503.20		8,805,825.55	137,943.48	17,750,000.00	490,871,272.23

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
	76,782,870.25	
合计	76,782,870.25	

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	18,586,301.15	34,652,092.54
合计	18,586,301.15	34,652,092.54

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他-厂办大集体改革费用	14,301,301.15	30,367,092.54
收购鑫源公司时自然人股东借款	4,285,000.00	4,285,000.00

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	6,300,100.00	6,300,100.00	
合计	6,300,100.00	6,300,100.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	140,300,168.16	3,152,000.00	1,577,951.07	141,874,217.09	与资产相关政府补助
合计	140,300,168.16	3,152,000.00	1,577,951.07	141,874,217.09	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2011年管网配套工程	440,000.00			20,000.00			420,000.00	与资产相关

13#14#机组烟气自动监测项目	150,000.00			6,818.18			143,181.82	与资产相关
武石化供热蒸汽工程	275,000.00			12,500.00			262,500.00	与资产相关
省环保厅返还烟气监测项目	66,375.00			33,187.50			33,187.50	与资产相关
13#14#机组烟气脱硫脱硝及除尘改造项目	2,250,000.00			75,000.00			2,175,000.00	与资产相关
集中供热管网工程	157,500.00			5,250.00			152,250.00	与资产相关
#13,#14 机组(2*350MW)脱硫提效改造及湿式电除尘改造	1,867,500.00			62,250.00			1,805,250.00	与资产相关
#13,#14 机组(2*350MW)脱硫提效改造及湿式电除尘改造	127,500.00			3,750.00			123,750.00	与资产相关
#14 机组汽轮机喷嘴优化改造及汽封整体更换	875,746.50			25,757.25			849,989.25	与资产相关
白沙河电站公路复建	3,340,740.51			42,630.39			3,298,110.12	与资产相关
白沙河电站耕地占用税返还	100,882,132.87			461,307.09			100,420,825.78	与资产相关
白沙河移民安置费用减免资金	3,888,888.87			46,049.19			3,842,839.68	与资产相关
汉川发电煤场封闭	1,620,000.00						1,620,000.00	与资产相关
生物质发电项目	380,000.00			15,000.00			365,000.00	与资产相关
节能技术改造	881,012.61			55,063.30			825,949.31	与资产相关
脱硝改造	657,391.31			23,478.26			633,913.05	与资产相关
老厂煤场	957,082.00			10,479.00			946,603.00	与资产相关
脱硫脱硝超低排放改造	185,916.67			11,500.00			174,416.67	与资产相关
2×600MW 机组电除尘器、一次风机及汽轮机优化改造	1,298,505.86			98,620.69			1,199,885.17	与资产相关
真空泵大气喷射装置	136,994.03			10,404.62			126,589.41	与资产相关

6 号机给水泵水汽轮机通流部分优化	780,000.00			30,000.00			750,000.00	与资产相关
6 号汽轮机及给水泵小汽轮机通流部分优化（2）	3,663,333.33			140,000.00			3,523,333.33	与资产相关
超低排放	292,571.43			9,142.86			283,428.57	与资产相关
低碳经济发展专项资金	180,000.00						180,000.00	与资产相关
2014 省节能专项资金项目	345,833.34						345,833.34	与资产相关
荆州国电热电联产项目供热管网项目	392,083.33						392,083.33	与资产相关
#12 炉电除尘改造专项款	446,217.53			25,210.08			421,007.45	与资产相关
12#机组烟气在线监测	210,000.00			15,000.00			195,000.00	与资产相关
#12 机组烟气脱硝改造循环引导资金	715,323.79			26,493.50			688,830.29	与资产相关
杨春湖污水处理改造环保专项补助	88,033.98			3,144.10			84,889.88	与资产相关
#12 机组脱硫提效改造补助	607,500.00			20,250.00			587,250.00	与资产相关
12#机组烟气脱硝项目	337,500.00			12,500.00			325,000.00	与资产相关
12#机组烟气脱硝项目	337,500.00			12,500.00			325,000.00	与资产相关
武汉市环保局#12 机组烟气脱硝项目专项资金	2,700,000.00			100,000.00			2,600,000.00	与资产相关
凉水塔凝结水泵改造	227,292.64			13,761.46			213,531.18	与资产相关
高频电源改造	300,000.00			12,500.00			287,500.00	与资产相关
财政局工业节能专项资金（除渣改造）	1,800,000.00			75,000.00			1,725,000.00	与资产相关
环保局空预器、再热器改造返还款	227,432.46			14,864.86			212,567.60	与资产相关
环保局烟气在线项目返还款	157,500.00			7,500.00			150,000.00	与资产相关

#12 号机组脱硫改造专项款	177,720.54			10,126.58			167,593.96	与资产相关
#12 机组脱硫提效改造补助	42,500.00			1,250.00			41,250.00	与资产相关
杨春湖污水处理改造环保专项补助尾款	60,539.56			2,162.16			58,377.40	与资产相关
#1 煤场原煤筒仓建设改造	4,728,000.00	3,152,000.00					7,880,000.00	与资产相关
除尘超净排放（细颗粒物团聚强化除尘）补助	1,045,000.00			27,500.00			1,017,500.00	与资产相关

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,108,284,080.00	1,441,376,398.00				1,441,376,398.00	2,549,660,478.00

其他说明：

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	4,366,949,324.41		2,359,617,958.00	2,007,331,366.41
其他资本公积	274,703,866.83	222,316.63		274,926,183.46
合计	4,641,653,191.24	222,316.63	2,359,617,958.00	2,282,257,549.87

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司向国家能源集团通过发行股份及支付现金方式购买其所持湖北电力 100% 股权，该合并构成同一控制下企业合并；于 2021 年 4 月 2 日湖北电力股权完成股权过户登记，上述因素导致资本公积减少 2,359,617,958.00 元。报告期资本公积增加 222,316.63 元系联营企业其他权益变动调整所致。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	46,612,448.65	58,122.00			8,718.30	49,403.70	46,661,852.35
权益法下不能转损益的其他综合收益	46,612,448.65	58,122.00			8,718.30	49,403.70	46,661,852.35
二、将重分类进损益的其他综合收益	697,183.43						697,183.43
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	697,183.43						697,183.43
其他综合收益合计	47,309,632.08	58,122.00			8,718.30	49,403.70	47,359,035.78

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	196,585,763.34			196,585,763.34
合计	196,585,763.34			196,585,763.34

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,857,256,420.12	1,714,744,705.42
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	1,542,164,920.10	682,183,632.50
调整后期初未分配利润	3,399,421,340.22	2,396,928,337.92
加：本期归属于母公司所有者的净利润	258,220,929.73	247,012,151.04
应付普通股股利	127,483,023.90	177,325,452.80
其他		-2,678,930.31
期末未分配利润	3,530,159,246.05	2,469,293,966.47

调整期初未分配利润明细：

- （1）由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- （2）由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- （3）由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- （4）由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 1,540,598,769.90 元。
- （5）其他调整合计影响期初未分配利润 1,566,150.20 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,767,759,233.25	5,069,923,046.13	4,208,265,511.80	3,498,111,414.96
其他业务	161,759,970.15	252,904,326.48	100,301,479.23	168,847,758.03
合计	5,929,519,203.40	5,322,827,372.61	4,308,566,991.03	3,666,959,172.99

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
发电-电力	5,369,214,813.70			5,369,214,813.70
发电-热力	375,273,173.41			375,273,173.41
其他业务	185,031,216.29			185,031,216.29
按经营地区分类	5,929,519,203.40			5,929,519,203.40
其中：				
湖北省	5,929,519,203.40			5,929,519,203.40
其中：				

与履约义务相关的信息：

详见本附注五、39 相关披露。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	13,580,338.95	12,447,952.85
教育费附加	6,070,578.11	5,656,751.48
房产税	11,638,077.92	10,775,686.52

土地使用税	8,722,511.92	8,819,795.04
车船使用税	64,892.04	55,201.43
印花税	3,256,836.69	2,162,996.80
地方教育费附加	4,054,448.25	2,828,375.77
环境保护税	4,593,900.00	1,180,789.70
土地增值税	-471,634.87	
合计	51,509,949.01	43,927,549.59

其他说明：

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利	40,398,782.03	30,834,259.43
折旧费	5,106,917.07	7,100,412.33
中介费	7,071,980.98	679,245.28
租赁费		
资产摊销	2,631,827.36	2,663,443.38
差旅费	691,081.07	64,990.92
物业管理费	626,154.39	
业务招待费	74,827.79	1,578.00
党团活动经费	15,999.64	
其他	1,755,300.61	1,557,722.00
合计	58,372,870.94	42,901,651.34

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
燃煤耦合生物质装置系统性安全防范研究	93,351.66	179,189.09
燃料多样性与项目指标优化经济性研究		369,189.10
基于大数据的关键旋转设备轴承早期预警及状态预估系统研究	190,000.00	
日常研发费用	71,513.58	
合计	354,865.24	548,378.19

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	159,829,986.29	216,899,819.98
减：利息收入	768,776.61	3,618,663.36
汇兑损益		394,853.35
租赁负债的利息费用	1,979,373.59	
其他	4,112,391.58	2,289,665.38
合计	165,152,974.85	215,965,675.35

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
一、政府补助	2,982,022.07	5,876,226.36
节能技术改造	55,063.30	55,063.30
脱硝改造	23,478.26	23,478.26
老厂煤场	10,479.00	10,479.00
脱硫脱硝超低排放改造	11,500.00	11,500.00
2×600MW 机组电除尘器、一次风机及汽轮机优化改造	98,620.69	98,620.68
真空泵大气喷射装置	10,404.62	10,404.64
6号机给水泵水汽轮机通流部分优化	30,000.00	170,000.00
6号汽轮机及给水泵小汽轮机通流部分优化（2）	140,000.00	

超低排放	9,142.86	
企业技改投资奖	289,850.00	
#12 炉电除尘改造专项款	25,210.08	25,210.08
12#机组烟气在线监测	15,000.00	15,000.00
#12 机组烟气脱硝改造循环引导资金	26,493.50	
杨春湖污水处理改造环保专项补助	3,144.10	3,144.10
#12 机组脱硫提效改造补助	21,500.00	21,500.00
12#机组烟气脱硝项目	25,000.00	25,000.00
武汉市环保局#12 机组烟气脱硝项目专项资金	100,000.00	100,000.00
凉水塔凝结水泵改造	13,761.46	13,761.46
高频电源改造	12,500.00	12,500.00
财政局工业节能专项资金（除渣改造）	75,000.00	75,000.00
环保局空预器、再热器改造返还款	14,864.86	14,864.86
环保局烟气在线项目返还款	7,500.00	7,500.00
#12 号机组脱硫改造专项款	10,126.58	10,126.58
杨春湖污水处理改造环保专项补助尾款	2,162.16	2,162.16
除尘超净排放（细颗粒物团聚强化除尘）补助	27,500.00	
东西湖区政府扶持基金	45,290.00	
生物质发电项目	15,000.00	
低碳经济发展专项资金		7,500.00
2014 省节能专项资金项目		15,000.00
荆州国电热电联产项目供热管网项目		12,500.00
超低排放改造 7 号机组吸收塔提效		9,142.85
湖北省固定资产投资计划		15,000.00
#12 机组烟气脱硝改造循环引导资金		26,493.50
稳岗补贴		3,028,913.74
2011 年管网配套工程	20,000.00	20,000.00
13#14#机组烟气自动监测项目	6,818.18	25,000.00
武石化供热蒸汽工程	12,500.00	12,500.00
省环保厅返还烟气监测项目	33,187.50	33,187.50
13#14#机组烟气脱硫脱硝及除尘改造项目	75,000.00	75,000.00
集中供热管网工程	5,250.00	5,250.00
#13,#14 机组(2*350MW)脱硫提效改造及湿式电除尘改造	66,000.00	66,000.00
#14 机组汽轮机喷嘴优化改造及汽封整体更换	25,757.25	25,757.25

2021 年度培育企业补贴资金	200,000.00	
以工代训补贴	9,000.00	
白沙河电站公路复建	42,630.39	44,444.46
白沙河电站耕地占用税返还	461,307.09	1,342,106.88
白沙河移民安置费用减免资金	46,049.19	51,282.06
财政贴息	859,931.00	355,833.00
二、个税手续费返还	407,221.43	357,166.47
合 计	3,389,243.50	6,233,392.83

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	25,158,210.70	17,806,908.71
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-4,892,566.46	1,268,749.99
合计	20,265,644.24	19,075,658.70

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-619,060.35	-4,178,123.17
应收账款坏账损失	-4,349,118.99	-991,084.86
合计	-4,968,179.34	-5,169,208.03

其他说明：

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	9,273.46	
五、固定资产减值损失	-4,905,554.33	
合计	-4,896,280.87	

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	2,972,651.87	177,847.82

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
接受捐赠		3,956,169.15	
政府补助		1,281,654.00	
违约金收入	724,850.00		724,850.00
赔偿金收入	21,911,057.51	490.00	21,911,057.51
其他	4,823,839.50	1,751,076.91	4,823,839.50
合计	27,739,848.90	6,989,390.06	27,459,747.01

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		5,889,409.47	
罚款及滞纳金支出	600,680.10	60,000.00	600,680.10
其他	406,693.89	24,813.81	406,693.89
合计	1,007,373.99	5,974,223.28	1,007,373.99

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	109,166,484.87	101,128,908.52
递延所得税费用	5,930,615.11	8,802,972.27
合计	115,097,099.98	109,931,880.79

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	374,796,725.06
按法定/适用税率计算的所得税费用	93,699,181.27
子公司适用不同税率的影响	-8,331,169.15
调整以前期间所得税的影响	-1,610,762.44
非应税收入的影响	-5,934,301.03
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	11,047,849.05
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-178,155.55
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	26,404,457.83
所得税费用	115,097,099.98

其他说明

77、其他综合收益

详见附注七、57。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,235,514.45	4,921,526.21
利息收入	768,776.61	2,890,628.36
违约金、罚款等营业外收入	13,990,822.99	852,554.42
单位往来款及其他	502,267,802.21	547,113,402.16
合计	522,262,916.26	555,778,111.15

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用中现金支出	7,233,398.78	6,784,503.60
罚款、捐赠等营业外支出	915,623.00	2,516,422.56
银行手续费	4,112,391.58	2,289,665.38
单位往来款及其他	593,019,002.82	767,542,300.13
合计	605,280,416.18	779,132,891.67

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
备用金还款（随州基建）	101,533.50	
合计	101,533.50	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
售电公司保函保证金退回	4,504,685.46	
收三供一业补助款	170,000.00	460,000.00
合计	4,674,685.46	460,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资手续费	950,000.00	630,000.00
合计	950,000.00	630,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	259,699,625.08	249,665,540.88
加：资产减值准备	9,864,460.21	5,169,208.03
信用减值损失（新金融准则）	4,968,179.34	5,169,208.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	533,738,422.23	592,010,967.46
使用权资产折旧	6,191,474.62	
无形资产摊销	6,820,697.20	6,429,687.22
长期待摊费用摊销	4,449,223.02	2,957,069.15

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-2,972,651.87	-177,847.82
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-150,864.58	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	159,829,986.29	216,899,819.98
投资损失（收益以“-”号填列）	-20,265,644.24	-19,075,658.70
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	7,860,944.19	10,224,051.11
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,930,329.08	4,381,074.63
存货的减少（增加以“-”号填列）	-206,536,599.81	-134,269,752.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-877,653,321.29	-1,081,052,398.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	530,238,923.23	-348,709,921.55
其他		
经营活动产生的现金流量净额	409,184,345.20	-495,548,160.12
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	133,096,538.11	244,302,213.11
减：现金的期初余额	163,050,305.07	294,241,797.84
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-29,953,766.96	-49,939,584.73

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	133,096,538.11	163,050,305.07
可随时用于支付的银行存款	133,096,538.11	163,050,305.07
可随时用于支付的其他货币资金	2,500,000.00	7,004,685.46
三、期末现金及现金等价物余额	133,096,538.11	163,050,305.07

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,500,000.00	履约保函资金
合计	2,500,000.00	

注：本报告期末本集团另以电费收费权质押方式取得的借款余额为 636,861,437.25 元（含利息），以固定资产质抵押方式取得的借款余额为 152,773,652.11 元（含利息）。

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			

港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗补贴	200,000.00	其他收益	200,000.00
国电汉川发电有限公司收疫情防控专项贷款财政贴息	859,931.00	其他收益	859,931.00
技术改造项目	3,152,000.00	递延收益	3,152,000.00
政府奖励资金	1,174,262.34	其他收益	1,174,262.34

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
国电湖北电力有限公司	100.00%	本次交易对方国家能源集团，系上市公司控股股东	2021年04月02日	2021年4月2日，湖北电力100%的股权过户至长源电力名下的工商变更登记手续已办理完毕，并取得所在地公司登记机关核发的《营业执照》。	1,405,126,118.05	69,650,214.17	1,936,632,151.20	117,632,608.63

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	918,241,552.37
--发行的权益性证券的面值	1,441,376,398.00

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

减值补偿安排

本次交易减值测试补偿期间为本次交易实施完毕（以标的资产交割至上市公司为准）的当年及后续两个会计年度（以下简称“减值承诺期”）。在减值承诺期内任一会计年度结束后，由上市公司聘请评估机构或估值机构对湖北电力进行评估或估值，并出具专项评估报告或估

值报告。根据评估结果或估值结果，由上市公司对湖北电力进行减值测试，并聘请具有业务资格的会计师事务所对此出具专项审核意见。根据减值测试的结果，如标的资产存在减值的情况，交易对方国家能源集团应当按照以下公式就减值部分计算应补偿金额并进行逐年补偿：

当年标的资产减值额=本次交易中标的资产交易价格-当年末标的资产评估价值。

当年应补偿金额=当年标的资产减值额-国家能源集团在减值测试期累积已补偿金额。

在进行逐年补偿时，国家能源集团应优先补偿股份。每一年补偿股份的数量按照以下公式确定：

当年应补偿股份数量=当年应补偿金额÷本次发行股份购买资产每股发行价格。

若在补偿期内，上市公司实施资本公积或分配股票股利的，则国家能源集团当年应承担的减值测试资产的应补偿股份数量应调整为按照上述公式计算的应补偿的股份数量×（1+转增或分配股票股利比例）。如依据前述公式计算出的补偿股份数量小于 0 时，按 0 取值，已经补偿的股份不冲回。

根据上述约定计算得出的国家能源集团当期需补偿股份的，国家能源集团应配合上市公司在该年度减值测试报告公开披露并履行相应内外部程序后，由上市公司以 1 元总价回购并由其依法处置。

如国家能源集团于本次交易所获对价股份不足以补偿当年应承担的补偿股份数量，则差额部分由国家能源集团以现金方式继续向上市公司补偿，现金补偿金额按照以下公式确定：

当年应补偿现金金额=当年应补偿金额-（当年已补偿股份数量×本次发行股份购买资产每股发行价格）。

在计算得出并确定国家能源集团当年需补偿的现金金额后，国家能源集团应于当期减值测试专项审核意见出具后 25 个交易日内将应补偿的现金一次性汇入上市公司指定的账户。

国家能源集团在本次交易项下的减值测试补偿总金额，不应超过其在本交易下取得的交易对价总额。

（3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：	11,407,361,316.37	11,252,416,925.17
货币资金	104,450,720.77	46,316,466.70
应收款项	524,173,850.76	246,327,577.16
存货	69,711,527.67	149,052,729.66
固定资产	8,604,343,011.32	8,728,682,848.28

无形资产	235,233,157.95	236,669,203.82
负债：	6,095,742,901.65	6,095,742,901.65
借款	4,594,782,138.87	4,594,782,138.87
应付款项	366,875,636.92	592,563,829.79
净资产	5,311,618,414.72	5,311,618,414.72
取得的净资产	5,311,618,414.72	5,311,618,414.72

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

公司合并湖北公司承担了预计负债 6,300,100.00 元，形成原因如下：湖北公司原子公司国电广润水电开发有限公司（以下简称“广润公司”）与建始县施南建材有限公司合同纠纷案一案，广润公司于 2020 年 6 月 18 日收到建始县人民法院〔2019〕鄂 2822 民初 2371 号民事判决书，判决：“一、确认原告建始县施南建材有限公司与被告国电广润水电开发有限公司签订的《闸木水电站工程建设用地宗地转让协议》自 2019 年 8 月 2 日解除；二、被告国电广润水电开发有限公司支付原告建始县施南建材有限公司补偿款人民币 6,270,600.00 元；三、被告国电广润水电开发有限公司赔偿原告建始县施南建材有限公司鉴定费损失人民币 29,500.00 元。”本公司于 2020 年 7 月 7 日将上诉材料递交恩施州中级人民法院立案庭，截至本财务报表批准日，尚无定论。

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
国电长源第一发电有限责任公司	湖北武汉市	湖北武汉市	电力生产	69.15%		同一控制
国电长源荆门发电有限公司	湖北荆门市	湖北荆门市	电力生产	95.05%		同一控制
国电长源汉川第一发电有限公司	湖北汉川市	湖北汉川市	电力生产	100.00%		非同一控制
国电长源荆州热电有限公司	湖北荆州市	湖北荆州市	电力生产	100.00%		同一控制
国电长源武汉实业有限公司	湖北武汉市	湖北武汉市	电力生产	100.00%		同一控制
国电长源广水风电有限公司	湖北广水市	湖北广水市	风力发电	100.00%		投资设立
国电湖北电力销售有限公司	湖北武汉市	湖北武汉市	配售电	100.00%		投资设立
国电长源生物质气化科技有限公司	湖北荆门市	湖北荆门市	生物质发电	96.00%		投资设立
国能长源随州发电有限公司	湖北随州市	湖北随州市	电力生产	55.00%	45.00%	投资设立
国电湖北电力有限公司	湖北武汉市	湖北武汉市	电力生产	100.00%		同一控制
国电竹溪水电开发有限公司	湖北十堰市	湖北十堰市	水力发电		100.00%	同一控制
国电青山热电有限公司	湖北武汉市	湖北武汉市	火力发电		100.00%	同一控制
国电汉川发电有限公司	湖北汉川市	湖北汉川市	火力发电		100.00%	同一控制
国电恩施水电开发有限公司	湖北恩施市	湖北恩施市	水力发电		100.00%	同一控制

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
国电长源第一发电有限责任公司	15.58%	1,100,439.73		84,624,310.17
国电长源荆门发电有限公司	1.10%	555,572.70	1,279,340.13	17,474,029.98
国电长源生物质气化科技有限公司	4.00%	-104,597.29		1,966,857.07

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
国电长源第一发电有限责任公司	74,291,958.45	589,045,272.05	663,337,230.50	138,669,288.52	17,708,137.55	156,377,426.07	73,217,302.03	602,052,103.13	675,269,405.16	161,164,696.38	499,896,648.28	675,269,405.16
国电长源荆门发电有限公司	417,062,236.86	1,786,818,098.35	2,203,880,335.21	918,560,626.33	153,407,914.93	1,071,968,541.26	377,329,745.51	1,865,666,575.05	2,242,996,320.56	950,289,499.05	94,997,988.64	1,045,287,487.69
国电长源湖北生物质气化科技有限公司	49,381,490.74	725,203.84	50,106,694.58	935,267.74		935,267.74	62,536,742.93	844,731.67	63,381,474.60	11,595,115.46		11,595,115.46

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
国电长源第一发电有限责任公司	315,775,858.54	7,063,156.15	7,063,156.15	7,529,425.82	248,252,988.64	16,082,364.36	16,082,364.36	2,510,269.18
国电长源荆门发电有限公司	1,088,736,786.37	49,036,608.89	49,036,608.89	297,899,393.16	788,424,504.70	44,105,655.19	44,105,655.19	85,855,880.70
国电长源湖北生物质气化科技有限公司	818,749.98	-2,613,802.30	-2,613,802.30	-28,405,414.34	10,954,099.48	-8,435,118.38	-8,435,118.38	-60,819.42

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
葛洲坝汉川水电水泥有限公司	湖北汉川市	湖北汉川市	水泥生产销售		48.00%	权益法核算
武汉华工创业投资有限责任公司	湖北武汉市	湖北武汉市	对高新技术的投资	23.40%		权益法核算
国电武汉燃料有限公司	湖北武汉市	湖北武汉市	煤炭、燃油销售	20.00%		权益法核算
国电大渡河咸丰小河水电有限公司	湖北咸丰县	湖北咸丰县	火力发电		49.00%	权益法核算
湖北鹤峰桃花山水电有限责任公司	湖北鹤峰县	湖北鹤峰县	火力发电		45.00%	权益法核算
湖北咸丰朝阳寺电业有限责任公司	湖北咸丰县	湖北咸丰县	火力发电		44.00%	权益法核算
湖北巴东沿渡河电业发展有限公司	湖北巴东县	湖北巴东县	火力发电		35.00%	权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的

依据:

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额						期初余额/上期发生额					
	葛洲坝汉川 汉电水泥有 限公司	武汉华工创 业投资有限 责任公司	国电大渡河 咸丰小河水 电有限公司	湖北咸丰朝 阳寺电业有 限责任公司	湖北鹤峰桃 花山水电有 限责任公司	湖北巴东沿 渡河电业发 展有限公司	葛洲坝汉川 汉电水泥有 限公司	武汉华工创 业投资有限 责任公司	国电大渡河 咸丰小河水 电有限公司	湖北咸丰朝 阳寺电业有 限责任公司	湖北鹤峰桃 花山水电有 限责任公司	湖北巴东沿 渡河电业发 展有限公司
流动资产	76,733,156.64	522,415,785.22	10,562,759.92	20,580,119.57	34,593,781.68	47,697,493.16	90,293,808.64	329,500,002.44	5,658,264.81	23,830,275.84	53,799,909.09	21,081,758.14
非流动资产	102,129,421.70	454,145,909.54	119,159,872.49	112,477,176.66	100,814,504.79	526,817,716.81	103,910,606.68	424,174,419.85	120,644,138.01	112,148,977.94	102,764,247.98	540,221,123.67
资产合计	178,862,578.34	976,561,694.76	129,722,632.41	133,057,296.23	135,408,286.47	574,515,209.97	194,204,415.32	753,674,422.29	126,302,402.82	135,979,253.78	156,564,157.07	561,302,881.81
流动负债	122,993,285.12	385,446,807.78	3,852,278.51	8,981,485.28	12,931,162.81	544,338,409.34	136,857,867.55	170,230,895.75	6,142,239.06	21,521,441.19	25,330,877.63	545,935,059.56
非流动负债		29,940,263.64	83,000,000.00	13,000,000.00	9,856,041.66	23,000,000.00	63,485.80	29,360,508.07	83,000,000.00	13,000,000.00	10,318,791.66	23,000,000.00
负债合计	122,993,285.12	415,387,071.42	86,852,278.51	21,981,485.28	22,787,204.47	567,338,409.34	136,921,353.35	199,591,403.82	89,142,239.06	34,521,441.19	35,649,669.29	568,935,059.56
少数股东权益		59,015,574.70						58,676,068.47				
归属于母公司股东权益	55,869,293.22	502,159,048.64	42,870,353.90	111,075,810.95	112,621,082.00	7,176,800.63	57,283,061.97	495,406,950.00	37,160,163.76	101,457,812.59	120,914,487.78	-7,632,177.75
按持股比例计算的净资产份额	26,817,260.75	117,505,217.38	21,006,473.41	48,873,356.82	50,679,486.90	2,511,880.22	27,495,869.75	115,925,226.30	18,208,480.24	44,641,437.54	54,411,519.50	-2,671,262.21
营业收入	116,122,621.78	21,757,846.15	12,666,315.77	31,520,699.47	38,639,923.72	49,279,456.56	95,409,966.37	12,444,536.94	11,765,319.38	34,859,605.83	38,639,923.72	52,885,031.76
净利润	-1,876,928.39	7,091,604.87	5,710,190.14	14,390,491.53	21,791,706.66	14,808,978.38	14,808,978.38	2,508,030.18	-12,427,981.33	4,476,925.80	19,160,137.21	21,791,706.66
综合收益总额	-1,876,928.39	7,091,604.87	5,710,190.14	14,390,491.53	21,791,706.66	14,808,978.38	14,808,978.38	2,508,030.18	-12,427,981.33	4,476,925.80	19,160,137.21	21,791,706.66

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

市场风险

（1）利率风险—现金流量变动风险

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款(详见本附注七、45)有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

单位：万元

	本年	上年

项目	对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
人民币基准借款利率增加0.5%			-837.77	-837.77
人民币基准利率降低0.5%			837.77	837.77

信用风险

2021年6月30日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行及国家能源集团财务公司，故流动资金的信用风险较低。

已发生单项减值的金融资产的分析，包括判断该金融资产发生减值所考虑的因素。如：资产负债表日，单项确定已发生减值的国电长源（河南）煤业有限公司款项 272,960,689.41 元、禹州市安兴煤业有限公司 3,901,567.76 元及禹州市兴华煤业有限公司 2,276,801.35 元和应收河南东升煤业有限公司的款项 10,849,800.00 元，由于上述公司均已资不抵债进入破产程序，本集团已全额计提坏账准备。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除下表所列项目外，本集团无其他重大信用集中风险。

单位：元

项 目	期 末	年 初
应收账款—国网湖北省电力有限公司	1,410,467,017.77	782,152,261.95

流动性风险

管理流动性风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本集团将银行借款作为主要资金来源。2021年6月30日，本集团尚未使用的银行借款额度为 278.56 亿元（2020年12月31日为 97.74 亿元）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			689,100,313.13	689,100,313.13
持续以公允价值计量的资产总额			689,100,313.13	689,100,313.13
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团制定了相关流程来确定持续的第三层次公允价值计量中合适的估值技术和输入值。所使用的估值模型主要为市场可比公司模型及资产基础模型等。估值技术的输入值主要包括处于同一行业的上市公司的公允市场价值、比率乘数、不可流通折扣率及合理评估各项资产负债的公允价值等。本集团定期复核相关流程以及公允价值确定的合适性。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

报告期本集团估值技术未发生变更。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
国家能源投资集团有限责任公司	北京	电源开发投资建设经营和管理、电力生产和销售、煤炭开发及销售、港口及运输相关业务、化工产品生产与销售	132,094,661,149.80	72.79%	72.79%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注附注九、3、在合营安排或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
葛洲坝汉川汉电水泥有限公司	联营企业
武汉华工创业投资有限责任公司	联营企业
国电武汉燃料有限公司	联营企业
国电大渡河咸丰小河水电有限公司	联营企业
湖北鹤峰桃花山水电有限责任公司	联营企业
湖北咸丰朝阳寺电业有限责任公司	联营企业
湖北巴东沿渡河电业发展有限公司	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京国电联合商务网络有限公司	同属国家能源集团控制
北京国电龙源环保工程有限公司	同属国家能源集团控制
北京国电思达科技有限公司	同属国家能源集团控制
北京朗新明环保科技有限公司	同属国家能源集团控制
国电（北京）配送中心有限公司	同属国家能源集团控制
国电保险经纪（北京）有限公司	同属国家能源集团控制
国电财务有限公司	同属国家能源集团控制
国电锅炉压力容器检验有限公司	同属国家能源集团控制
国电国际经贸有限公司	同属国家能源集团控制
国电汉川发电有限公司	同属国家能源集团控制
国电湖北电力有限公司	同属国家能源集团控制
国电环境保护研究院有限公司	同属国家能源集团控制
国家能源集团财务有限公司	同属国家能源集团控制
国家能源集团科学技术研究院有限公司	同属国家能源集团控制
国电联合动力技术有限公司	同属国家能源集团控制
国电龙源电力技术工程有限责任公司	同属国家能源集团控制
国电龙源电气有限公司	同属国家能源集团控制
国电南京电力试验研究有限公司	同属国家能源集团控制
国电南京煤炭质量监督检验有限公司	同属国家能源集团控制
国电青山热电有限公司	同属国家能源集团控制
国电燃料有限公司	同属国家能源集团控制
国电山东燃料有限公司	同属国家能源集团控制
国电陕西燃料有限公司	同属国家能源集团控制
国电武汉燃料有限公司	同属国家能源集团控制
国电武汉燃料有限公司沙市分公司	同属国家能源集团控制
国电物流有限公司	同属国家能源集团控制
国电物资集团有限公司华中物流配送公司	同属国家能源集团控制
国家能源集团电子商务有限公司	同属国家能源集团控制
神华和利时信息技术有限公司	同属国家能源集团控制
神华销售集团有限公司华中分公司	同属国家能源集团控制
国能销售集团有限公司西安分公司	同属国家能源集团控制
国能信控互联技术有限公司	同属国家能源集团控制

神华信息技术有限公司	同属国家能源集团控制
国能智深控制技术有限公司	同属国家能源集团控制
汉川龙源博奇环保科技有限公司	同属国家能源集团控制
湖北龙源新能源有限公司	同属国家能源集团控制
龙源（北京）风电工程设计咨询有限公司	同属国家能源集团控制
龙源（北京）碳资产管理技术有限公司	同属国家能源集团控制
龙源保康风力发电有限公司	同属国家能源集团控制
南京龙源环保有限公司	同属国家能源集团控制
山西国电燃料有限公司	同属国家能源集团控制
神华科技发展有限责任公司	同属国家能源集团控制
国能宁夏煤业报业有限责任公司	同属国家能源集团控制
神华物资集团有限公司	同属国家能源集团控制
烟台龙源电力技术股份有限公司	同属国家能源集团控制
中国神华国际工程有限公司	同属国家能源集团控制
中能电力科技开发有限公司	同属国家能源集团控制
江苏龙源风电技术培训有限公司	同属国家能源集团控制
国家能源集团海控新能源有限公司	同属国家能源集团控制
国家能源集团乐东发电有限公司	同属国家能源集团控制
国家能源集团物资有限公司	同属国家能源集团控制
国电大渡河新能源投资有限公司	同属国家能源集团控制
国电松木坪电厂管理处	同属国家能源集团控制
中国电建集团河北省电力勘测设计研究院有限公司	同属国家能源集团控制
国家能源集团广东电力有限公司	同属国家能源集团控制
瑞泰人寿保险有限公司	国家能源资本控股公司联营企业
长江财产保险股份有限公司	国家能源资本控股公司联营企业

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
国电科学技术研究院有限公司	接受劳务				5,788,981.14

国电燃料有限公司	接受劳务			1,178,073.60
国电陕西燃料有限公司	采购商品	18,669,874.78		116,254,214.63
国电武汉燃料有限公司	接受劳务	4,151,730.28		7,720,858.67
国电物资集团有限公司	采购商品			1,176,056.42
山西国电燃料有限公司	采购商品			21,220,569.23
长江财产保险股份有限公司	接受劳务			6,316.95
国电国际经贸有限公司	采购商品			76,123.01
国电环境保护研究院有限公司	接受劳务			107,547.17
国电联合动力技术有限公司	采购商品			113,542,584.33
国电山东燃料有限公司	采购商品			369,366.58
国电物流有限公司	采购商品			8,114.05
国电（北京）配送中心有限公司	采购商品	38,252,782.82		25,922,526.46
神华销售集团有限公司	采购商品			604,892,111.34
龙源（北京）碳资产管理技术有限公司	接受劳务			283,018.86
国电龙源电力技术工程有限责任公司	接受劳务			18,965.53
国电南京煤炭质量监督检验有限公司	采购商品	471,698.10		528,301.87
国电物资集团有限公司华中物流配送公司	采购商品			4,620,387.52
神华销售集团有限公司华中分公司	采购商品	1,514,789,415.93		670,173,033.57
国能信控互联技术有限公司	接受劳务	1,775,221.23		
葛洲坝汉川汉电水泥有限公司	采购商品	1,418,326.57		
国能龙源博奇环保科技（汉川）有限公司	采购商品	2,528,196.81		
国能宁夏煤业报业有限责任公司	采购商品	268,850.84		
国能销售集团有限公司西安分公司	采购商品	472,504,685.72		
烟台龙源电力技术股份有限公司	采购商品	1,226,548.67		

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
国电武汉燃料有限公司	提供劳务		269,830.34
汉川龙源博奇环保科技有限公司	出售商品		1,061,421.56
葛洲坝汉川汉电水泥有限公司	出售商品		970,009.10
国电保险经纪（北京）有限公司武汉分公司	提供劳务		145,909.05
国电科学技术研究院有限公司武汉分公司	提供劳务		45,186.96
国电物资集团有限公司华中物流配送公司	提供劳务		662,771.95

湖北龙源新能源有限公司	提供劳务		258,134.45
烟台龙源电力技术股份有限公司武汉分公司	提供劳务		52,312.79
长江财产保险股份有限公司	提供劳务		810,692.82
龙源保康风力发电有限公司	提供劳务		282,304.76
国家能源集团财务有限公司	提供劳务	4,219,240.65	1,534,882.10
瑞泰人寿保险有限公司湖北分公司	提供劳务		94,215.34
国电大渡河陡岭子水电有限公司	销售商品		2,766,026.02
国电大渡河咸丰小河水电有限公司	销售商品		676,057.34
国电大渡河新能源投资有限公司富水水力发电厂	销售商品		21,206.25
国电大渡河新能源投资有限公司南河水力发电厂	销售商品		60,084.38
国电长源堵河水电有限公司	销售商品		1,651,731.25
国电长源老渡口水电有限公司	销售商品		929,933.34
汉川龙源博奇环保科技有限公司	销售商品	18,140,273.15	10,313,405.67

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
国家能源集团物资有限公司华中采购中心	房屋及停车位	724,535.08	749,140.30

国家能源集团科学技术研究院有限公司武汉分公司	房屋及停车位	640,193.10	139,271.37
国电保险经纪（北京）有限公司武汉分公司	房屋及停车位	169,466.04	130,524.82
长江财产保险股份有限公司	房屋及停车位	2,037,625.75	
湖北龙源新能源有限公司	房屋及停车位	209,129.70	202,968.01
烟台龙源电力技术股份有限公司武汉分公司	房屋	131,156.97	79,855.50
瑞泰人寿保险有限公司湖北分公司	房屋及停车位	271,553.70	262,441.25
龙源保康风力发电有限公司	房屋	217,665.70	426,212.71

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

（5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

存贷款交易

公司及所属子公司在国电财务有限公司存款，存款利率按中国人民银行的有关存款利率计息；从国电财务有限公司及国电集团获得的资金借款，贷款利率按同类银行借款利率水平、收费标准及其他有关部门的规定执行。

A、期初公司及子公司在国电财务有限公司存款余额为 152,564,707.85 元，本期增加金额为 5,896,901,156.83 元，本期减少金额为 5,871,155,842.83 元，期末存款余额为 178,310,021.85 元，本期收到国电财务公司存款利息 676,255.96 元。

B、期初公司在国电财务有限公司贷款余额为 1,060,000,000.00 元，本期新增借款金额为 100,000,000.00 元，本期偿还借款金额为 420,000,000.00 元，期末贷款余额为 740,000,000.00 元，本期借款利息为 18,135,531.95 元，期末尚未支付的利息为 859,222.23 元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：					
	国电物资集团有限公司华中物流配送公司			535,467.34	
	葛洲坝汉川汉电水泥有限公司	990,892.83		388,183.82	23,291.03
	长江财产保险股份有限公司				
	合计	990,892.83		923,651.16	23,291.03
预付款项：					
	国电（北京）配送中心有限公司	47,340,368.54		47,872,464.87	
	国电陕西燃料有限公司			24,971,285.16	
	神华和利时信息技术有限公司			383,830.20	
	神华销售集团有限公司华中分公司			94,154,594.25	
	瑞泰人寿保险有限公司湖北分公司			92,859.27	

	国电物流有限公司	114,464.17		436,217.64	
	国能销售集团有限公司华中分公司	64,476,182.67			
	合计	111,931,015.38		167,911,251.39	
其他应收款:					
	河南东升煤业有限公司	7,300,000.00	7,300,000.00	10,849,800.00	10,849,800.00
	国电长源河南煤业有限公司	272,960,689.41	272,960,689.41	272,960,689.41	272,960,689.41
	禹州市安兴煤业有限公司	4,228,519.12	4,228,519.12	3,901,567.76	3,901,567.76
	禹州市兴华煤业有限公司	2,549,844.40	2,549,844.40	2,276,801.35	2,276,801.35
	国电大渡河陡岭子水电有限公司			156,672,127.08	
	国电大渡河咸丰小河水电有限公司			83,000,000.00	
	国电大渡河新能源投资有限公司富水水力发电厂			4,532,435.42	
	国电大渡河新能源投资有限公司南河水力发电厂			8,560,084.38	
	国电长源堵河水电有限公司			80,094,249.47	
	国电长源老渡口水电有限公司			40,613,257.92	
	汉川龙源博奇环保科技有限公司			4,285,185.46	
	国能朗新明环保科技有限公司南京分公司	6,514.56			
	合计	287,045,567.49	287,039,052.93	667,746,198.25	289,988,858.52
在建工程:					
	国电龙源电力技术工程有限责任公司			15,645,165.82	
	北京朗新明环保科技有限公司南京分公司			9,085,629.40	
	国能朗新明环保科技有限公司南京分公司	1,465,085.78			
	国电环境保护研究院有限公司			281,132.08	
	合计	1,465,085.78		25,011,927.30	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款:			
	北京国电联合商务网络有限公司	624,688.00	607,690.00

国电长源电力股份有限公司 2021 年半年度报告全文

	北京朗新明环保科技有限公司		24,148,193.25
	国电锅炉压力容器检验有限公司		40,000.00
	国电环境保护研究院有限公司	2,480.00	2,480.00
	国电南京煤炭质量监督检验有限公司		100,000.00
	国电武汉燃料有限公司	3,044,591.51	1,346,140.09
	国电武汉燃料有限公司沙市分公司	441,528.88	441,528.88
	国电物资集团有限公司华中物流配送公司		164,250.90
	国家能源集团电子商务有限公司		31,600.00
	神华和利时信息技术有限公司		38,726.00
	国能销售集团有限公司西安分公司	14,345,803.08	27,500,364.67
	国能信控互联技术有限公司	3,647,220.00	1,587,220.00
	龙源（北京）风电工程设计咨询有限公司		1,150,000.00
	龙源（北京）碳资产管理技术有限公司		300,000.00
	北京国电智深控制技术有限公司	702,000.00	702,000.00
	北京华电天仁电力控制技术有限公司		437,000.00
	北京朗新明环保科技有限公司南京分公司	33,485,894.19	11,100.00
	国电国际经贸有限公司		1.32
	神华销售集团有限公司华中分公司	54,175,728.01	8,861,565.10
	国家能源集团科学技术研究院有限公司武汉分公司	1,811,320.76	
	国家能源集团物资有限公司华中采购中心	8,970.00	
	国能（北京）配送中心有限公司	5,196,952.65	
	烟台龙源电力技术股份有限公司	1,230,300.00	
	中能电力科技开发有限公司	59,000.00	
	合计	118,776,477.08	67,469,860.21
应付票据：			
	国电联合动力技术有限公司		15,000,000.00
	神华销售集团股份有限公司西安分公司	95,000,000.00	23,000,000.00
	神华销售集团有限公司华中分公司	25,000,000.00	25,000,000.00
	国能龙源电力技术工程有限责任公司	4,000,000.00	
	合计	124,000,000.00	63,000,000.00
其他应付款：			
	北京国电思达科技有限公司		116,166.05
	北京朗新明环保科技有限公司		3,722,215.07
	国电锅炉压力容器检验有限公司		38,500.00

国电长源电力股份有限公司 2021 年半年度报告全文

	国电汉川发电有限公司		48,780,292.81
	国电联合动力技术有限公司		52,355,794.20
	国电龙源电力技术工程有限责任公司		829,760.93
	国电龙源电气有限公司	10,000.00	65,636.00
	国电武汉燃料有限公司沙市分公司		5,537,435.50
	国家能源集团投资有限公司	28,757,577.19	2,943,750.00
	国能信控互联技术有限公司	985,910.00	653,110.00
	国能智深控制技术有限公司	732,844.30	411,831.89
	山西国电燃料有限公司		322,275.00
	烟台龙源电力技术股份有限公司	232,290.00	1,660,035.00
	中国电建集团河北省电力勘测设计研究院有限公司		2,000,000.00
	国家能源集团广东电力有限公司		32,800.50
	国电保险经纪（北京）有限公司		14,523.12
	北京国电智深控制技术有限公司		325,997.41
	北京华电天仁电力控制技术有限公司		92,000.00
	国电南京电力试验研究有限公司		188,500.00
	国电山东燃料有限公司		150,000.00
	烟台龙源电力技术股份有限公司武汉分公司	64,246.15	64,246.15
	中国国电集团有限公司		30,267,400.29
	国能日新科技股份有限公司	3,925.00	
	南京龙源环保有限公司	8,000.00	
	武汉新华能物业服务有限公司	234,356.77	
	合计	31,029,149.41	150,572,269.92
合同负债：			
	龙源保康风力发电有限公司		291,258.74
	国电财务有限公司		204,098.74
	烟台龙源电力技术股份有限公司		93,319.92
	国家能源集团科学技术研究院有限公司		37,279.73
	国电保险经纪（北京）有限公司		28,000.00
	合计		653,957.13
长期借款：			
	国家能源集团财务有限公司	70,000,000.00	
	合计	70,000,000.00	
应付利息：			

	国家能源集团财务有限公司	81,083.33	
	合计	81,083.33	

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无。

5、其他

无。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

资本承诺

单位：万元

项 目	年末余额	年初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的	52,255.20	
—购建长期资产承诺	52,255.20	
—大额发包合同		
—对外投资承诺		
合 计	52,255.20	

注：根据公司 2020 年第九届董事会第九次会议《关于投资建设湖北随州 2×66 万千瓦火电项目的议案》，公司通过了投资建设随州火电厂项目，目前随州火电厂正处于筹建期，公司之子公司国能长源随州发电有限公司根据项目需要，2020 年 7 月与东方电气股份有限公司签订设备采购合同，合同金额共计 80,460.00 万元；截至 2021 年 6 月 30 日，已支付设备款 28,204.80 万元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

由于河南煤业及其子公司，已不纳入合并范围，本集团只剩下一个发电分部，不存在不同经济特征的多个经营分部，也没有依据内部组织结构、管理要求、内部报告制度等确定经营分部，因此，本集团不存在需要披露的以经营分部为基础的报告分部信息。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,750,000.00	100.00%			2,750,000.00					
其中：										
无回收风险应 收款项	2,750,000.00	100.00%			2,750,000.00					
合计	2,750,000.00	100.00%			2,750,000.00					

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,750,000.00
其中：6 个月以内	2,750,000.00
合计	2,750,000.00

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
国电汉川发电有限公司	1,590,156.07	57.82%	
国电青山热电有限公司	556,554.62	20.24%	
国电恩施水电开发有限公司	442,683.55	16.10%	
国电湖北电力有限公司鄂坪水电厂	90,638.89	3.30%	
国电竹溪水电开发有限公司	69,966.87	2.54%	
合计	2,750,000.00	100.00%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	769,531,372.35	655,746,088.76
合计	769,531,372.35	655,746,088.76

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位间往来款	1,054,773,048.32	946,759,509.11
保证金	20,000.00	20,000.00
代收代付款	5,593,471.56	
备用金	845,525.41	108,207.63
其他	28,400.00	
合计	1,061,260,445.29	946,887,716.74

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	4,702,569.46		286,439,058.52	291,141,627.98
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
本期计提	-12,549.45		599,994.41	587,444.96
2021 年 6 月 30 日余额	4,690,020.01		287,039,052.93	291,729,072.94

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	655,962,165.32
1 至 2 年	339,688,195.72
2 至 3 年	14,369,033.76
3 年以上	51,241,050.49
3 至 4 年	39,369,033.76
5 年以上	11,872,016.73
合计	1,061,260,445.29

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的其他应收款	286,439,058.52	599,994.41				287,039,052.93
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,702,569.46	-12,549.45				4,690,020.01
合计	291,141,627.98	587,444.96				291,729,072.94

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
国电长源荆州热电有限公司	单位间往来款	366,573,574.89	1 年以内	34.54%	
国电长源河南煤业有限公司	单位间往来款	272,960,689.41	4 年以内	25.72%	272,960,689.41
国电长源荆门发电有限公司	单位间往来款	162,249,959.62	1 年以内	15.29%	
国电长源武汉实业有限公司	单位间往来款	128,242,073.01	4 年以内	12.08%	
国能长源随州发电有限公司	单位间往来款	60,330,458.33	1 年以内	5.68%	
合计	--	990,356,755.26	--	93.32%	272,960,689.41

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	9,317,380,366.30	300,000,000.00	9,017,380,366.30	4,040,634,687.43	300,000,000.00	3,740,634,687.43
对联营、合营企业投资	202,413,554.72	84,908,337.34	117,505,217.38	198,765,426.82	84,908,337.34	113,857,089.48
合计	9,519,793,921.02	384,908,337.34	9,134,885,583.68	4,239,400,114.25	384,908,337.34	3,854,491,776.91

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
国电长源第一发电有限责任公司	263,538,386.58					263,538,386.58	
国电长源荆门发电有限公司	830,400,000.00					830,400,000.00	
国电长源汉川第一发电有限公司	1,312,998,700.85					1,312,998,700.85	
国电长源荆州热电有限公司	473,747,000.00	9,600,000.00				483,347,000.00	
国电长源武汉实业有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
国电长源河南煤业有限公司							300,000,000.00

国电长源广水风电有限公司	340,000,000.00									340,000,000.00	
国电湖北电力销售有限公司	200,010,000.00									200,010,000.00	
国电长源生物质气化科技有限公司	29,940,600.00									29,940,600.00	
国能长源随州发电有限公司	190,000,000.00	35,000,000.00								225,000,000.00	
国电湖北电力有限公司		5,232,145,678.87								5,232,145,678.87	
合计	3,740,634,687.43	5,276,745,678.87								9,017,380,366.30	300,000,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
武汉华工创业投资有限责任公司	113,857,089.48			3,648,127.90						117,505,217.38	
河南东升煤业有限公司											84,908,337.34
小计	113,857,089.48			3,648,127.90						117,505,217.38	84,908,337.34
合计	113,857,089.48			3,648,127.90						117,505,217.38	84,908,337.34

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务		61,827.76		464,945.62
其他业务	8,794,393.32		8,884,744.05	17,778.60
合计	8,794,393.32	61,827.76	8,884,744.05	482,724.22

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	8,794,393.32			8,794,393.32
其中：				
其他业务	8,794,393.32			8,794,393.32
按经营地区分类	8,794,393.32			8,794,393.32
其中：				
湖北省	8,794,393.32			8,794,393.32
其中：				
合计	8,794,393.32			8,794,393.32

与履约义务相关的信息：

详见本附注五、39 相关披露。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	110,546,617.24	195,759,941.74
权益法核算的长期股权投资收益	3,648,127.90	-1,157,897.19
其他	1,389,298.00	
合计	113,595,350.78	194,602,044.55

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,972,651.87	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,389,243.50	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	914,364.91	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	69,650,214.17	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	26,732,474.91	
减：所得税影响额	6,003,240.21	
少数股东权益影响额	206,646.25	
合计	97,449,062.90	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.85%	0.1013	0.1013
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.77%	0.0879	0.0879

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1)同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2)同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明,对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的,应注明该境外机构的名称

无。

4、其他

无。