



**湖北能源**

Hubei Energy Group Co., Ltd.

# 湖北能源集团股份有限公司

## 2021 年半年度报告

2021 年 8 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。

公司负责人朱承军、主管会计工作负责人文振富及会计机构负责人(会计主管人员)刘劲松声明：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。

本报告所涉公司未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对任何投资者及相关人士的实质承诺，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在不确定性，请投资者注意投资风险。

本报告“管理层讨论与分析”中描述了公司未来发展可能面对的风险，提请投资者注意阅读。

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.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	21
第五节	环境和社会责任.....	22
第六节	重要事项.....	27
第七节	股份变动及股东情况.....	40
第八节	优先股相关情况.....	44
第九节	债券相关情况.....	45
第十节	财务报告.....	49

## 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作责任人、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。

## 释 义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	湖北能源集团股份有限公司
三峡集团	指	中国长江三峡集团有限公司
清江公司	指	湖北清江水电开发有限责任公司
鄂州发电公司	指	湖北能源集团鄂州发电有限公司
省煤投公司	指	湖北省煤炭投资开发有限公司
淦水水电公司	指	湖北能源集团淦水水电有限公司
洞坪水电公司	指	湖北宣恩洞坪水电有限责任公司
银隆电业公司	指	湖北省谷城银隆电业有限公司
房县水电公司	指	湖北能源集团房县水利水电发展有限公司
东湖燃机公司	指	湖北能源东湖燃机热电有限公司
新疆楚星公司	指	新疆楚星能源发展有限公司
长江证券	指	长江证券股份有限公司
长源电力	指	国电长源电力股份有限公司
长江财险	指	长江财产保险股份有限公司
三峡财务	指	三峡财务有限责任公司
三财香港	指	三峡财务（香港）有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	湖北能源	股票代码	000883
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湖北能源集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	湖北能源		
公司的法定代表人	朱承军		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱承军（代行）	郑小银
联系地址	湖北省武汉市洪山区徐东大街 137 号	湖北省武汉市洪山区徐东大街 137 号
电话	027-86606100	027-86606100
传真	027-86606109	027-86606109
电子信箱	hbnyzq@hbny.com.cn	hbnyzq@hbny.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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	10,511,228,977.23	7,954,496,623.68	32.14%
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,636,288,433.63	1,251,009,577.19	30.80%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,535,784,261.43	1,260,502,985.10	21.84%
经营活动产生的现金流量净额（元）	2,966,688,901.93	1,677,940,826.50	76.81%
基本每股收益（元/股）	0.25	0.19	31.58%
稀释每股收益（元/股）	0.25	0.19	31.58%
加权平均净资产收益率	5.59%	4.48%	1.11%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	66,141,707,792.21	60,166,839,800.44	9.93%
归属于上市公司股东的净资产（元）	29,666,242,673.39	28,868,323,619.29	2.76%

#### 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。

#### 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）	6,188,713.30	主要系子公司鄂州发电公司厂前区闲置土地处置利得 402.13 万元；清江公司处置水布垭 4 号发电机组扩修项目涉及更换部件获得处置收益 417.33 万元；以及下属公司资产报废损失等 200.59 万元。
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）	114,186,467.41	主要系子公司清江公司收到产业扶持资金 1.07 亿。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	11,791,540.90	主要系公司可转债与股票投资公允价值变动收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,145,687.88	主要系子公司收购光伏项目未达到约定考核电量指标所收取原股东的补偿款。
减：所得税影响额	34,447,350.13	
少数股东权益影响额（税后）	360,887.16	
合计	100,504,172.20	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
增值税返还	9,053,251.69	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贴。

## 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

#### （一）报告期公司主营业务

公司主营业务为能源投资、开发与管理，从事或投资的主要业务包括水电、火电、核电、新能源发电、天然气输配、煤炭贸易和金融投资。已初步建成鄂西水电、鄂东火电等主要电力能源基地，逐步构建起湖北省天然气供应保障和煤炭储配网络，同时还投资参股长江证券、长源电力、长江财险等上市公司或金融企业。

截至2021年6月30日，发电业务方面公司已投产可控装机容量为1071.36万千瓦，较2020年末新增装机16.87万千瓦，均为新能源项目。在湖北省境内可控装机容量995.76万千瓦，占全省发电总装机容量8483.94万千瓦（含三峡电站2240万千瓦）的11.74%；在湖北省外可控装机30万千瓦（新疆楚星火电项目）；境外可控装机45.6万千瓦（秘鲁查格亚电站）。其中，湖北省内水电装机414.33万千瓦，占湖北省水电总装机容量3766.02万千瓦（含三峡电站容量）的11%；省内火电装机433万千瓦，占湖北省火电总装机容量3335.68万千瓦的12.98%；省内新能源装机148.43万千瓦，其中风电装机84.23万千瓦，占湖北省风电总装机容量647万千瓦的13.02%；省内光伏发电装机64.2万千瓦，占湖北省光伏发电总装机容量735.25万千瓦的8.73%。

天然气业务方面，已在湖北省内建成37座场站，省内长输管线664公里，城市燃气中压管线229公里，覆盖湖北省全省13个省辖市、州中除十堰市外的12个。

煤炭贸易业务方面，公司所属省煤投公司新投资设立陕煤华中煤炭销售有限公司，进一步拓宽煤炭销售业务渠道；投资建设的荆州煤炭铁水联运储配基地一期投入试运行，煤炭贸易业务逐步转型。

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

#### （二）报告期生产经营总体情况

2021年上半年，湖北省全省发电量1467.31亿千瓦时，同比增长17.62%。剔除三峡电站发电量，全省发电量1097.64亿千瓦时，同比增加增长27.38%。其中，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%。

报告期内，公司实现发电量190.45亿千瓦时，同比增加40.60亿千瓦时，增幅27.10%，完成年初发电目标的57.71%，发电量同比增长的主要原因是去年同期受疫情影响，经济放缓全社会用电量下降，今年经济快速增长拉动能源需求。公司所属水电站上半年发电量为71.70亿

千瓦时，同比增加15.43亿千瓦时，增幅27.42%，2021年上半年公司主要所属水电站所在流域来水少于去年同期，但由于年初起调水位较高，同时公司较去年上半年新增江坪河水电站投产发电，带来水力发电量增长。公司所属火电发电企业上半年发电量为107.63亿千瓦时，同比增加23.09亿千瓦时，增幅27.31%，主要受益于全省能源需求形势向好。公司所属新能源发电站上半年风力发电7.63亿千瓦时，同比增加1.02亿千瓦时，增幅15.36%；光伏发电3.49亿千瓦时，同比增加1.07亿千瓦时，增幅44.40%，主要原因是新增新能源发电装机带来发电量平稳增长。

2021年上半年，公司所属电站售电量182.35亿千瓦时，较上年同期增加38.78亿千瓦时；平均售电价格为0.4312元/千瓦时（含税），较上年同期增长0.0052元/千瓦时；发电厂平均用电率4.28%，平均利用小时数约为1777.65小时。公司在境内统调火电机组、水电和新能源机组均参与电力市场化交易，2021年上半年完成市场化交易总结算电量83.35亿千瓦时，同比增加28.38亿千瓦时，约占公司境内所属电站售电量49.40%，同比增加6.99个百分点。交易电量同比增加主要原因：一是上年同期受疫情影响，交易启动和结算时间滞后；二是2021年新增了部分统调水电项目和新能源发电项目参与市场交易。2021年上半年售电公司代理交易电量合计62.62亿千瓦时，其中99.92%来自公司所属发电企业。

报告期内，公司天然气输销气量12.66亿方，同比增加3.04亿方，增幅31.60%，主要原因是较去年上半年受疫情影响，今年工商业全面复苏，且各地加快推进“煤改气”，天然气消费保持高速增长。

报告期内，公司完成煤炭销售791万吨，同比增加469万吨，增幅145.65%，主要是今年新投资设立的陕煤华中销售公司拓展了公司煤炭销售业务平台，带来销量大幅增长。

### （三）报告期主要业绩情况

2021年上半年，公司各项生产经营指标同比明显增长，发电量、天然气输销量、煤炭销量同比大幅增长带来营业收入、利润总额、净利润等指标均实现同比大幅增长，且处于历史同期最好水平。

报告期内，公司实现营业收入105.11亿元，较上年同期增加25.57亿元，增幅32.14%，主要是公司发电量和煤炭销量同比大幅增长。电力业务营业收入增长主要来自水电和火电业务，新能源发电业务上半年营业收入约为7.01亿元，占公司营业收入的6.67%，对公司营业收入影响较小。

报告期内，归属于上市公司股东的净利润16.36亿元，同比增加3.85亿元，增幅30.80%。贡献归母净利润增长的业务主要为水电、新能源发电和公司投资收益；公司火电企业发电量较去年同期增幅明显，但燃料成本上涨使得火电企业增收不增利，毛利率大幅降低，在营业收入增长的情况下利润同比明显下降；煤炭贸易业务毛利率较低，营业收入增长对利润影响较小。

## 二、核心竞争力分析

### （一）立责于心，发挥区域能源保障平台作用

公司肩负“湖北省能源安全保障平台”责任，切实按照湖北省委省政府和上级单位工作要求，统筹推进疫情防控、能源保供、生产经营、建设投资等各项工作，能源保供扎实有力，生产经营总体稳定，充分体现了公司区域能源保障平台作用。

### （二）主业互补，综合能源发展平台起实效

公司能源产业门类齐全，多元化产业结构有效平滑单个业务波动的影响，有利于保障公司业绩稳定，降低经营风险。公司以电力开发运营为“主体”，以天然气和煤炭贸易物流业务为“两翼”，业务布局不断拓展，国际业务实现突破。公司目前拥有水电、火电、风电、光伏发电和天然气发电等多种类型的发电机组，推进打造“湖北省中游管输一张网”格局，荆州煤炭铁水联运储配基地一期工程建成试运行，在气、电、热领域初步形成产业链一体化布局。

### （三）绿色低碳，推动可持续、高质量发展

截至2021年6月30日，公司可控清洁能源装机容量为645.36万千瓦，占公司可控装机容量的60.24%。公司所属清江公司在清江干流运营管理水布垭、隔河岩、高坝洲三级水电站，通过全面推进清江流域梯级电站优化调度，开展清江与三峡、葛洲坝电站五库联调，水库安全生产和精益管理能力不断提升。公司新能源项目坚持自建与收购并举，全力抢占湖北省内新能源资源，装机占比继续保持省内领先态势，同时积极寻求省外新能源项目投资机会，业务发展稳中有进。

公司新建和在建燃煤发电项目以百万千瓦大型机组为主，设备性能优良，有力保障电网运行稳定需求。积极响应国家节能减排政策，已建成火电机组不断加大脱硫、脱硝、除尘、降煤及无组织排放治理工作力度，通过技术升级改造，火电能耗和排放绩效水平持续向好，节能减排和环境治理成效显著。鄂州发电公司全厂噪声治理主体工程基本完工，“烟气余热蒸发脱硫废水零排放技术”达到国际领先水平，新疆楚星公司完成1号机组超低排放改造。

### （四）加大改革力度，进一步激发企业活力

推进“创建一流区域综合能源集团”的总体目标，试点授权部分所属企业投资发展职能，形成共抓资源、共谋发展局面；组建区域性子公司，推进区域资产集约化管理经营和投资发展。分析能源发展趋势，组建综合能源公司，促进公司综合能源业务快速发展。

### （五）资信状况良好，企业融资渠道保持畅通

公司财务状况优良，现金流保持稳定充足，财务杠杆处于行业较低水平；公司资本市场信誉良好，继续保持AAA信用评级；多渠道、多措施筹集资金，注册发行中期票据、短期融资券等，保障资金链安全、降低综合融资成本。

### 三、主营业务分析

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

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	10,511,228,977.23	7,954,496,623.68	32.14%	主要本期湖北省内社会用电量同比大幅提升，公司发电量同比大幅增加所致。
营业成本	8,015,577,720.80	5,753,472,548.17	39.32%	主要是本期火电燃料单价上涨和发电量增加致发电成本增加，以及煤炭贸易量增加所致。
销售费用	10,963,663.94	5,733,128.62	91.23%	主要是因上期疫情期间社保减免致本期职工薪酬同比增加。
管理费用	202,626,775.79	150,713,355.44	34.45%	主要是因上期疫情期间社保减免致本期职工薪酬同比增加。
财务费用	343,661,339.55	353,330,544.70	-2.74%	主要是汇兑净损失减少所致。
所得税费用	440,093,916.43	346,126,656.16	27.15%	主要是利润同比增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	2,966,688,901.93	1,677,940,826.50	76.81%	主要是本期发电业务收入较上年同期增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-1,777,742,994.15	-1,294,815,617.25	-37.30%	主要是本期项目建设投资及新能源项目收购支出增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	792,649,708.34	-558,703,792.72	241.87%	主要是本期基建和收购项目增加，资金需求加大所致。
现金及现金等价物净增加额	1,975,089,075.76	-177,981,916.76	1,209.71%	主要是本期经营活动、筹资活动现金流净额增幅较大，致现金及现金等价物同比增加。

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

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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	10,511,228,977.23	100%	7,954,496,623.68	100%	32.14%
分行业					

	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	
水力发电	2,391,354,847.79	22.75%	1,902,555,047.98	23.92%	25.69%
火力发电	3,745,077,761.20	35.63%	2,947,325,537.39	37.05%	27.07%
风力发电	482,168,681.89	4.59%	348,166,782.46	4.38%	38.49%
光伏发电	219,031,835.59	2.08%	151,717,504.69	1.91%	44.37%
天然气业务	964,389,900.10	9.17%	968,885,959.99	12.18%	-0.46%
煤炭贸易	2,449,551,957.84	23.30%	1,466,245,021.73	18.43%	67.06%
热力供应	113,076,482.02	1.08%	71,765,571.70	0.90%	57.56%
物业、工程及其他	146,577,510.80	1.39%	97,835,197.74	1.23%	49.82%
分产品					
电力业务	6,837,633,126.47	65.05%	5,349,764,872.52	67.26%	27.81%
天然气业务	964,389,900.10	9.17%	968,885,959.99	12.18%	-0.46%
煤炭贸易	2,449,551,957.84	23.30%	1,466,245,021.73	18.43%	67.06%
热力供应	113,076,482.02	1.08%	71,765,571.70	0.90%	57.56%
物业、工程及其他	146,577,510.80	1.39%	97,835,197.74	1.23%	49.82%
分地区					
中国	10,005,398,084.46	95.19%	7,428,976,464.81	93.39%	34.68%
境外	505,830,892.77	4.81%	525,520,158.87	6.61%	-3.75%

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						
水力发电	2,391,354,847.79	922,810,314.08	61.41%	25.69%	14.95%	3.61%
火力发电	3,745,077,761.20	3,402,470,266.30	9.15%	27.07%	48.29%	-13.00%
风力发电	482,168,681.89	162,101,087.58	66.38%	38.49%	18.68%	5.61%
光伏发电	219,031,835.59	95,617,789.07	56.35%	44.37%	44.31%	0.02%
天然气业务	964,389,900.10	892,874,081.78	7.42%	-0.46%	-2.12%	1.57%
煤炭贸易	2,449,551,957.84	2,405,377,652.89	1.80%	67.06%	67.02%	0.02%
热力供应	113,076,482.02	115,875,043.66	-2.47%	57.56%	50.05%	5.13%
物业、工程及其他	146,577,510.80	18,451,485.44	87.41%	49.82%	-22.32%	11.69%

	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
分产品						
电力业务	6,837,633,126.47	4,582,999,457.03	32.97%	27.81%	38.87%	-5.34%
天然气业务	964,389,900.10	892,874,081.78	7.42%	-0.46%	-2.12%	1.57%
煤炭贸易	2,449,551,957.84	2,405,377,652.89	1.80%	67.06%	67.02%	0.02%
热力供应	113,076,482.02	115,875,043.66	-2.47%	57.56%	50.05%	5.13%
物业、工程及其他	146,577,510.80	18,451,485.44	87.41%	49.82%	-22.32%	11.69%
分地区						
境内	10,005,398,084.46	7,745,074,234.54	22.59%	34.68%	43.02%	-4.52%
境外	505,830,892.77	270,503,486.26	46.52%	-3.75%	-20.02%	10.88%

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

#### 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	232,039,994.00	10.35%	主要是权益法核算投资收益	投资收益具有可持续性
公允价值变动损益	11,791,540.90	0.53%	主要为持有可转债、股票等金融资产所确认的收益。	金融资产收益受市场波动影响，不具有可持续性。
资产减值	0.00	0.00%		不具有可持续性。
营业外收入	123,634,280.64	5.51%	主要为其他利得、与企业日常活动无关的政府补助等。	不具有可持续性。
营业外支出	11,226,130.80	0.50%	主要为非流动资产毁损报废损失、扶贫捐赠支出等。	不具有可持续性。

## 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	3,001,554,346.61	4.54%	1,028,851,496.15	1.71%	2.83%	主要系期末融入债券资金和预收煤款增加所致。
应收账款	3,441,916,109.11	5.20%	3,008,023,813.38	5.00%	0.20%	主要系本期应收新能源补贴电费 等增加所致。
合同资产					0.00%	
存货	619,536,962.50	0.94%	415,853,192.36	0.69%	0.25%	主要系火电企业燃料库存增加所 致。
投资性房地产	286,710,632.80	0.43%	291,362,168.62	0.48%	-0.05%	主要系本期投资性房地产折旧所 致。
长期股权投资	5,477,734,912.78	8.28%	5,283,266,169.89	8.78%	-0.50%	主要系本期总资产规模增加致占 比降低。
固定资产	41,234,096,923.45	62.34%	41,098,585,515.75	68.31%	-5.97%	主要系本期总资产规模增加致占 比降低。
在建工程	4,446,158,970.16	6.72%	4,209,627,480.82	7.00%	-0.28%	主要系本期总资产规模增加致占 比降低。
使用权资产	214,661,204.50	0.32%			0.32%	主要系执行新租赁准则，科目重 分类所致。
短期借款	1,160,000,000.00	1.75%	3,030,670,867.90	5.04%	-3.29%	主要系本期归还部分短期借款所 致。
合同负债	3,192,286,127.92	4.83%	448,937,600.04	0.75%	4.08%	主要系省煤投公司预收煤款增加 所致。
长期借款	13,408,393,436.77	20.27%	9,155,842,916.62	15.22%	5.05%	主要系本期投资需求增加，筹资 取得外部长期借款所致。
租赁负债	149,159,231.53	0.23%			0.23%	主要系执行新租赁准则，科目重 分类所致。

### 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
秘鲁瓦亚加发电有限公司 40% 股权	收购	84.01 亿	秘鲁	境外水电站运营管理	公司治理、财务管理、审计监督等方式。	良好	9.34%	否
其他情况说明	本公司通过子公司湖北能源国际投资（香港）有限公司间接实际控制秘鲁瓦亚加发电有限公司，秘鲁瓦亚加发电有限公司为秘鲁查格亚水电站项目公司。							

### 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								
1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)	81,699,278.00	11,791,540.90			180,096,890.30			273,587,709.20
4.其他权益工具投资	250,700,619.18		58,107.06		4,335,418.64	849,200.00		254,244,944.88
金融资产小计	332,399,897.18	11,791,540.90	58,107.06		184,432,308.94	849,200.00		527,832,654.08
上述合计	332,399,897.18	11,791,540.90	58,107.06		184,432,308.94	849,200.00		527,832,654.08
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

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

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	12,489,283.18	票据保证金、冻结资金
应收票据	28,080,000.00	票据质押
固定资产	693,295,959.41	借款抵押

项目	年末账面价值	受限原因
投资性房地产	148,679,966.09	借款抵押
应收账款	116,958,936.21	融资租赁抵押
固定资产	570,758,035.73	未办妥产权证书的资产
无形资产	23,447,662.27	未办妥产权证书的资产
合计	1,593,709,842.89	—

## 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
1,525,464,024.26	1,276,996,975.65	19.46%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 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)
湖北荆州 煤炭铁水 联运储配 基地一期 工程	自建	是	煤 炭 储 备	429,826,018.20	2,563,493,018.05	自 有 资 金 及 借 款	81.26%			项 目 建 设 中	2014 年 08 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.co m.cn)《关于投资 建设荆州煤炭铁 水联运储配基地 一期工程的公告》

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)
辽宁营口燃机热电联产项目	自建	是	热电联产	6,298,806.57	91,049,288.26	自有资金及借款	13.28%		-1,212,105.73	项目建设中	2019年03月26日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于投资建设辽宁营口燃机热电联产项目的公告》
襄阳(宜城)2×1000MW火电项目	自建	是	火电	107,578,505.17	107,578,505.17	自有资金及借款	3.00%			项目建设中	2021年02月09日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于投资建设襄阳(宜城)2×1000MW火电项目的公告》
合计	--	--	--	543,703,329.94	2,762,120,811.48	--	--	0.00	-1,212,105.73	--	--	--

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	600027	华电国际	0.00	公允价值计量	0.00	19,115,432.90		180,096,890.30		-30,839.66	199,212,323.20	交易性金融资产	自有资金

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
可转债	127005	长江证券可转债	63,137,000.00	公允价值计量	81,699,278.00	-7,323,892.00				-777,800.93	74,375,386.00	交易性金融资产	自有资金
合计			63,137,000.00	--	81,699,278.00	11,791,540.90	0.00	180,096,890.30	0.00	-808,640.59	273,587,709.20	--	--
证券投资审批 董事会公告披露日期			2018年01月06日										
证券投资审批 股东大会公告披露日期（如有）													

## （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
湖北清江水电开发有限责任公司	子公司	水力发电	2,530,000,000.00	10,785,008,271.77	5,393,847,197.02	1,552,372,612.96	919,811,892.32	773,479,456.02
湖北能源集团鄂州发电有限公司	子公司	火力发电	3,000,000,000.00	8,986,559,347.12	5,990,728,800.06	3,301,891,251.91	281,010,209.02	211,562,203.59
湖北能源集团新能源发展有限公司	子公司	风力光伏发电	663,740,100.00	11,243,947,157.07	2,979,923,525.67	702,927,361.94	390,057,589.34	345,607,985.26

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
仙桃楚能新能源有限公司	现金收购	已投入生产运营，本期实现净利润
陕煤华中煤炭销售有限公司	投资新设	已投入生产运营，本期实现净利润
湖北能源集团襄阳宜城发电有限公司	投资新设	无重大影响
湖北能源集团西北新能源发展有限公司	投资新设	无重大影响
湖北能源综合能源投资有限公司	投资新设	无重大影响
湖北能源集团汉江能源发展有限公司	投资新设	无重大影响
湖北能源集团罗田平坦原抽水蓄能有限公司	投资新设	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

1. 由于清江公司各水库年初起调水位较高，清江公司发电量实现同比增加，营业收入、营业利润同比增加。

2. 受上期疫情影响鄂州发电公司发电量同比增加，但由于燃料单价大幅上涨，营业利润、净利润同比下降。

3. 新能源公司因装机容量增加，实现发电量与收入同比增加，营业利润同比上涨。

## 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

（一）水电来水不确定对利润增长构成较大不确定性。下半年，根据目前各方分析预测，长江中下游等地降雨偏少概率较大，可能影响水电业绩持续增长。公司各水电企业应加强对上中游水库及周边水库信息的收集和预测，充分利用汛期来水，做好水位控制及运行方式安排，全力稳发多发。

（二）生产资料价格进入上涨周期影响项目收益。今年公司进入新建、收购项目高峰期，正值原材料大幅上涨，大幅提升公司项目投资成本，推高新项目造价，将增加项目后期经营压力。同时，电煤价格处于高位水平，公司火电企业全年燃料成本增幅较大，火电利润可能偏低。各火电企业要全力保障设备安全平稳运行，根据煤价和系统需求，合理安排好生产，加强电煤市场监测分析，统筹做好电煤储备。

（三）日常生产经营带来的安全责任风险。公司主营业务包括众多发电机组、易燃易爆的天然气业务，同时还有众多在建工程项目。上述业务在日常生产经营中，存在意外事故、设备故障、自然灾害等造成的人员伤亡或设备损坏的风险。上述安全事故的发生，可能造成公司正常生产经营的中断，甚至生命、财产的重大损失。

针对安全生产风险，公司将落实企业的安全生产主体责任，加强安全生产管理，建立、健全安全生产责任制和安全生产规章制度，推进安全生产标准化建设，提高安全生产水平，确保安全生产；建设单位发挥业主主导作用，监督参建各方履职情况，加大管控力度；持续开展危险源辨识及风险管控，完善并落实安全风险管控措施。

## 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
2020 年度股东大会	年度股东大会	43.23%	2021 年 05 月 21 日	2021 年 05 月 22 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2021-038
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	71.87%	2021 年 06 月 03 日	2021 年 06 月 04 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2021-039

#### 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

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
周江	副总经理、董事会秘书、总会计师、总法律顾问	解聘	2021 年 02 月 23 日	因工作变动, 周江先生申请辞去公司副总经理、董事会秘书、总会计师、总法律顾问等职务, 辞职后不再担任公司及其控股子公司任何职务。
柯晓阳	副总经理	聘任	2021 年 03 月 25 日	

### 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
鄂州发电有限公司	二氧化硫、氮氧化物、烟尘	烟气经环保设施处理后通过烟囱排至大气	1 和 2 号机组、3 和 4 号机组、5 和 6 号机组共 3 个排放口	排放口设在厂区内	2021 年 1-6 月份，全厂二氧化硫平均排放浓度为 11.59mg/m <sup>3</sup> ，氮氧化物平均排放浓度为 44.25mg/m <sup>3</sup> ，烟尘平均排放浓度为 4.03mg/m <sup>3</sup>	1、2 号机组二氧化硫和烟尘执行超低排放标准，氮氧化物执行《火电厂大气污染物排放标准》（GB13223-2011）特别排放限值。3、4、5、6 号机组执行超低排放标准。	2021 年 1-6 月份，大气污染物排放量为：二氧化硫 376.25 吨，氮氧化物 1293.95 吨，烟尘 83.382 吨	排污许可证年许可排放量为：二氧化硫 3247.5 吨，氮氧化物 5725 吨，烟尘 1069 吨。	2021 年 1-6 月份，各项污染物全部达标排放，无超标排放。
新疆楚星能源发展有限公司	二氧化硫、氮氧化物、烟尘	烟气经环保设施处理后通过烟囱排至大气	1、2 号机组共用一个排放口	排放口设在厂区内	2021 年 1-6 月份，全厂二氧化硫平均排放浓度为 21.67mg/m <sup>3</sup> ，氮氧化物平均排放浓度为 29.53mg/m <sup>3</sup> ，烟尘平均排放浓度为 4.02mg/m <sup>3</sup>	超低排放标准	2021 年 1-6 月份，大气污染物排放量为：二氧化硫 88 吨，氮氧化物 120.8 吨，烟尘 22.2 吨。	排污许可证年许可排放量为：二氧化硫 775 吨，氮氧化物 775 吨，烟尘 251.28 吨。	2021 年 1-6 月份，各项污染物全部达标排放，无超标排放。
湖北能源东湖燃机热电有限公司	二氧化硫、氮氧化物、烟尘	烟气未经处理直接通过烟囱排至大气	1、2 号机组分别 1 个排放口，共 2 个排放口	排放口设在厂区内	2021 年 1-6 月份，全厂二氧化硫平均排放浓度为 0.75mg/m <sup>3</sup> ，氮氧化物平均排放浓度为 15.91mg/m <sup>3</sup> ，烟尘平均排放浓度为 1.92mg/m <sup>3</sup>	《火电厂大气污染物排放标准》（GB13223-2011）特别排放限值。	2021 年 1-6 月份，大气污染物排放量为：二氧化硫 1.71 吨，氮氧化物 48.16 吨，烟尘 7.25 吨。	排污许可证年许可排放量为：二氧化硫 379.64 吨，氮氧化物 471.84 吨，烟尘 37.96 吨。	2021 年 1-6 月份，各项污染物全部达标排放，无超标排放。

### 防治污染设施的建设和运行情况

公司所属企业鄂州发电公司 and 新疆楚星公司为两家燃煤电厂，东湖燃机为燃气电厂，属于环境保护重点监控企业。鄂州发电公司一、二、三期总装机容量为3960MW。十三五期间，鄂州电厂实施一期和二期超低排放改造，三期按照超低排放要求建成烟气处理设施。鄂州电厂大气污染物烟尘、二氧化硫和氮氧化物浓度均能满足《火电厂大气污染物排放标准》（GB13223-2011）特别排放标准及超低排放限值的要求（一期机组为W火焰锅炉，NOX无法达到超低限值），分别小于10mg/m<sup>3</sup>、35mg/m<sup>3</sup>、50mg/m<sup>3</sup>。2020年，新疆楚星开展超低排放改造，1、2号机组分别于2021年1月和5月完成超低排放改造验收。

### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

报告期内，湖北能源各建设项目不存在“未批先建”及“未验先投”等环保违法行为，公司所属重点排污单位污染物排放符合排污许可证规定的标准和总量。2021年5月，湖北能源襄阳（宜城）2×1000MW超超临界燃煤机组工程环境影响报告书已取得湖北省生态环境厅的批复。

### 突发环境事件应急预案

湖北能源及所属重点排污单位制订有突发环境事件应急预案，重点排污单位针对专项应急预案定期开展预案演练。

### 环境自行监测方案

湖北能源所属鄂州电厂、新疆楚星和东湖燃机三家火电企业，根据《排污单位自行监测技术指南火力发电及锅炉》（HJ820-2017）的要求委托第三方机构开展年度自行监测及比对监测工作。

### 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	-	-	-	-	-

### 其他应当公开的环境信息

湖北能源所属鄂州发电公司、新疆楚星、东湖燃机三家火电企业均纳入全国碳交易市场管理。

### 其他环保相关信息

无

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

报告期内湖北能源所属3家火电企业供电煤耗加权平均300.03克/千瓦时，鄂州发电公司和新疆楚星公司2家燃煤电厂的脱硫和除尘设备投运率100%。3家火电企业二氧化硫排放量为465.96吨，氮氧化物排放量为1462.91吨，烟尘排放量为112.83吨。2021年，公司所属三家火电企业均纳入全国碳交易市场管理，将按照《碳排放权交易管理办法（试行）》等规定，如期开展碳排放核查与配额清缴。

## 二、社会责任情况

公司积极履行社会责任，贯彻落实国家宏观政策，保障边远地区民生，关心公益事业，进一步巩固拓展脱贫攻坚成果，大力实施乡村振兴工作，为服务地方经济社会发展做出了积极贡献。2021年具体计划及实施项目情况如下：

### （一）湖北能源对口支援巴东县金果坪乡胜利大队基础设施设备配套项目

2021年，湖北能源计划在巴东县金果坪乡开展胜利大队基础设施设备配套项目，包括在金果大桥易迁安置点装修民宿、购买酒店用品等，项目共需资金合计60万元。目前，该项目已拨付第一批帮扶资金42万元。

### （二）长阳县都镇湾镇高桥村峡洞岩大桥建设项目

清江公司继续帮扶建设峡洞岩大桥（2019年-2020年延续项目），该桥是连接都镇湾镇高桥、樟木垒等村及都镇湾镇的重要通道。2021年清江公司计划支援长阳县150万元用于峡洞岩大桥桥梁基础工程建设与下部构造施工，2021年上半年已拨付第一批帮扶资金105万元。

### （三）长阳县都镇湾镇高桥村驻村帮扶建设项目

根据国家乡村振兴战略与十四五规划相关要求，为美化高桥村人居环境，高桥村2021年决定对高桥村人居环境进行综合整治，主要包括高桥村大水田片区污水集中处理、大水田广场新建公厕、高桥村村庄人居环境亮化。项目总投资为24.25万元，清江公司计划帮扶20万元。目前已拨付第一批帮扶资金14万元（70%）。

### （四）鄂州市华容区葛店镇黄矾村精准结对帮扶项目

根据鄂州市委、市政府关于精准扶贫的工作安排，鄂州发电公司对口帮扶鄂州市葛店开发区黄矾村，鄂州发电公司扶贫工作队具体负责相关走访、慰问等对口帮扶工作，项目预算为2.72万元。目前，已完成端午节期间走访慰问，已拨付帮扶资金0.7万元。

### （五）鄂州市华容区人大“助学扶贫”项目

鄂州发电公司积极响应党中央精准扶贫的号召，根据鄂州市华容区人大常委会的布置，帮扶电厂附近的黄矾村、白浒镇村3个贫困学生完成学业。2021年计划向受捐贫困学生家庭发放捐赠款0.9万元。目前鄂州发电公司正在就贫困学生情况与村委会进行沟通，商讨捐赠事宜，暂未拨付捐赠款项。

#### **（六）共青团鄂州市委“爱心圆梦 扶贫助学”项目**

为深入贯彻习近平总书记对希望工程实施30周年重要寄语的重要精神，把牢新时代希望工程的正确政治方向，积极落实推进共青团中央《关于大力推进新时代希望工程事业发展的若干意见》，2021年鄂州发电公司拟向共青团鄂州市委员会捐赠助学爱资金10万元，服务鄂州贫困学生健康成长。2021年7月10日，鄂州团市委举办“我为群众办实事”青春集市活动，鄂州发电公司为鄂州市“爱心圆梦 扶贫助学”捐资10万元，帮扶资金已全部拨付。

#### **（七）鄂州发电公司灰场周边村民通行便道、山体护坡建设项目**

因鄂州发电公司灰场与山体相接，山体未纳入灰场征地范围，灰场灰坝施工过程中，位于灰场施工范围内的周边村民上山必经之路被拆除，且因坟山搬迁等原因，山体与灰场交界处泥土裸露，存在山体滑坡的安全隐患。2021年鄂州发电公司定向捐赠鄂州市葛店经济技术开发区管委会灰场周边村民通行便道、山体护坡建设项目。该项目主要在灰场修建通行便道及山体护坡，总预算不超过80万元，包括修葺周边村民通行便道150米、山体护坡等。目前，已拨付第一批帮扶资金48万元。

#### **（八）鹤峰县容美镇农村基础设施建设项目**

2021年，湖北能源计划帮扶100万元用于容美镇农村基础设施项目建设，主要内容为：1.七峰村茶厂挡土墙新建工程；2.麻旺村三组边坡防护及路基加固工程；3.大溪村四组公路-芭蕉河库区抢险工程；4.大坪村一组产业路新修及农田沟渠治理工程。目前，该项目暂未拨付帮扶资金。

#### **（九）鹤峰县五里乡莉莎农场工程项目**

2021年，湖北能源计划帮扶100万元用于鹤峰县五里乡莉莎农场工程项目，主要内容为：项目养殖基地平整场地约7.5亩，建设钢架棚约4000平方米，水泥地坪约4000平方米。目前，该项目暂未拨付帮扶资金。

#### **（十）鹤峰县燕子镇新行村金果梨蓝莓产业园周边道路加宽及硬化工程项目**

鹤峰县燕子镇新行村已经利用东西部协作项目、湖北能源集团涑水水电有限公司履行社会责任帮扶项目，完成一期200余亩、二期400余亩、三期400余亩的金果梨蓝莓产业基地建设。

2021年，湖北能源计划帮扶100万元用于鹤峰县燕子镇新行村金果梨蓝莓产业园周边道路加宽及硬化工程项目，主要目的为配套改善金果梨种植基地、蓝莓种植基地生产运输条件，通过项目实施，在美化家园、改善产业园交通条件的同时，通过土地综合利用有效拓展发展空间，大大提高产业集聚水平，为农村经济发展和村民生活水平提升提供强有力的保障。目前，该项目暂未拨付帮扶资金。

#### **（十一）鹤峰县走马镇栗山村桔园小区河堤治理工程项目**

栗山村桔园小区位于淋溪河水库库尾区域，也是江坪河水电站运维基地所在地，雨季河

水径流量较大，对河道两岸侵蚀较为严重，对当地人民的住房安全造成较大影响。2021年，湖北能源计划帮扶100万元用于鹤峰县走马镇栗山村桔园小区河堤治理工程项目建设。目前，该项目暂未拨付帮扶资金。

#### **（十二）鹤峰县走马镇金岗村有机茶生产扶贫车间建设项目**

2021年，湖北能源计划帮扶100万元用于鹤峰县走马镇金岗村有机茶生产扶贫车间建设项目。目前，该项目暂未拨付帮扶资金。

#### **（十三）鹤峰县走马镇杜家村有机茶生产扶贫车间建设项目**

2021年，湖北能源计划帮扶100万元用于鹤峰县走马镇杜家村有机茶生产扶贫车间建设项目。目前，该项目暂未拨付帮扶资金。

#### **（十四）宣恩县万寨乡向家村田园综合体产业种植帮扶项目**

2021年洞坪水电公司计划帮扶20万元用于宣恩县万寨乡向家村田园综合体产业种植帮扶项目。目前，该项目已拨付第一批帮扶资金14万元。

#### **（十五）谷城县南河镇东坪村完善便民服务中心室外屋面项目**

2021年度银隆电业有限公司捐资6万元用于谷城县南河镇东坪村完善便民服务中心室外屋面项目。目前，该项目已拨付第一批帮扶资金4.5万元。

#### **（十六）保康县倒座庙村道路硬化项目**

根据上级结对帮扶安排，银隆电业公司拟出资20万元用于定点帮扶对象为保康县过渡湾镇倒座庙村对村4至5组3.5公里村级道路进行硬化。目前，该项目已拨付第一批帮扶资金14万元。

#### **（十七）对口支援保康县后坪镇三岔村项目**

2021年房县水电公司计划帮扶25万元用于保康县后坪镇茶叶加工厂建设。目前，该项目已拨付第一批帮扶资金17.5万元。

#### **（十八）鹤峰县学校教室灯具改造项目**

2020年，在涇水水电公司的大力帮扶下，对鹤峰县12所学校进行了教室照明改造，达到国家照明标准。但其余未改造学校教室的灯具数量、照度、能耗指标均达不到《中小学校教室采光和照明卫生标准》中的规定标准，严重影响了学生的视力健康，急待实施教室照明改造。

2021年湖北能源计划继续对鹤峰县20所学校进行教室灯具改造，总计231间教室，计划采购2291盏护眼灯，为每间教室配套相应线材。目前，该项目暂未拨付帮扶资金。

#### **（十九）罗田县大别山国家甜柿公园项目**

2021年湖北能源计划帮扶200万元用于罗田县大别山国家甜柿公园项目，主要内容为建设标准化甜柿及农产品加工车间，开展土地、厂房钢结构建筑施工、装修，机械设备及配套设施引进等。目前，该项目暂未拨付帮扶资金。

## 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

公司报告期不存在公司实际控制人、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。

### 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

公司报告期末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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁) 审理结果及 影响	诉讼(仲 裁)判决 执行情况	披露日期	披露索引
<p>省煤投公司诉平顶山博然贸易有限公司（以下简称“博然”）、河南乡贸煤炭运销有限公司等买卖合同纠纷案：2011年11月至2012年12月期间，省煤投公司与博然先后签署多份《煤炭买卖合同》。2013年11月，省煤投公司与博然签署一份《债权债务处理协议》，确认截止2013年9月30日，省煤投公司对博然享有合法到期债权总额共计7065.12万元。此外，2012年1月至2014年12月期间，王广建、李春峰、赵新军以及河南乡贸煤炭运销有限公司、郑新康华（新密）煤业有限公司、嵩阳同兴（登封）煤业有限公司、郑州煤炭工业（集团）二耐煤矿有限责任公司等分别与省煤投公司签订了多份《担保合同》，分别以保证或提供财产担保的方式承诺向省煤投公司对博然持有的债权承担责任。</p>	12,652.9	否	<p>省煤投公司于2017年3月30日向武汉市中级人民法院对博然等被告提起诉讼。武汉市中级法院于2017年5月11日作出（2017）鄂01民初2227号《民事裁定书》，将此案移送湖北省高级人民法院处理，湖北省高级人民法院已公告开庭传票与相关法律文书，河南乡贸煤炭运销有限公司、郑州煤炭工业（集团）二耐煤矿有限责任公司在答辩期限内分别向省高院提出管辖异议申请书。2018年2月11日，省高院出具（2017）鄂民初34号民事裁定书，驳回河南乡贸煤炭运销有限公司、郑州煤炭工业（集团）二耐煤矿有限责任公司对本案管辖权提出的异议。河南乡贸煤炭运销有限公司、郑州煤炭工业（集团）二耐煤矿有限责任公司不服湖北省高院作出的民事裁定，分别向最高人民法院提出（管辖权）上诉。</p>	<p>本案正在审理过程中，处理结果存在不确定性，暂无法预计损失。</p>	未判决	2017年04月21日	<p>首次披露见2017年4月21日巨潮资讯网《公司2016年年度报告》</p>

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁) 审理结果及 影响	诉讼(仲 裁)判决 执行情况	披露日期	披露索引
<p>瓦亚加发电股份公司（下称“EGH”）与秘鲁国家电力公司（下称“秘鲁电力”或“ELP”）于 2011 年 5 月 13 日签订了 15 年期限的长期购售电协议(PPA),PPA 自 2016 年 10 月开始执行。2019 年 9 月 30 日, EGH 接到利马仲裁中心的发函, 被告知秘鲁电力针对其与我方签订的长期购电协议中有关发电量考核的“特殊条款”提请仲裁（仲裁案件号 0550-2019-CCL），秘鲁电力称自 2016 年 10 月查格亚水电项目投运以来的两个考核年度中 EGH 发电量均小于协议电量, 已触发 PPA 协议附录 C 中规定的“特殊条款”, 即: 如在考核年度中 EGH 年发电量小于协议电量, 则在次年对差额部分对应电费扣减 15%。并要求 EGH 返还 2017 年 10 月至 2019 年 9 月两个年度中已支付电费中对应的扣款共计 44,587,996.47 索尔 (按现行汇率折算约为 1,330 万美元, 已含税), 并支付仲裁费用。10 月 28 日 ELP 要求变更申述条件, 剔除了 2017 至 2018 年相应费用, 理由是考核期的扣减情况未履行合同规定的双方直接谈判程序, 由此申诉金额降为 28,050,339.09 万索尔(约 830 万美元)。</p>	5,896	否	<p>仲裁庭已正式完成组建: 仲裁主席为墨西哥籍律师 Francisco González de Cossío, EGH 方指定的法国籍仲裁员 Jose Rossell 及 ELP 指定的秘鲁籍仲裁员 Sandro Espinoza 组成。2020 年 9 月 9 日, 仲裁庭发布第 3 号程序令, 正式确定了本次仲裁程序规则。2020 年 12 月 1 日, 收到 ELP 向仲裁庭提交的诉状书。我方于 2021 年 2 月 26 日提交辩诉书。2021 年 4 月 9 日, ELP 就 EGH 答辩书内容向仲裁庭提交了答复书, EGH 已启动第二轮答辩工作。2021 年 5 月 25 日, EGH 向仲裁庭提交了第二轮答辩书及专家证人报告。</p>	<p>本案正在审理过程中, 处理结果存在不确定性, 暂无法预计损失。</p>	未裁决	2020 年 04 月 30 日	首次披露见 2020 年 4 月 30 日巨潮资讯网《公司 2019 年度报告》

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁) 审理结果及 影响	诉讼(仲 裁)判决 执行情况	披露日期	披露索引
<p>省煤投公司与上海路港燃料有限公司（以下简称上海路港）买卖合同纠纷案：省煤投公司与上海路港于 2012 年 3 月 22 日和 2012 年 9 月 1 日先后签署 2 份《煤炭买卖合同》，由省煤投公司向上海路港采购煤炭。合同签署后，省煤投公司向上海路港累计支付款项 10,950 万元，但上海路港只交付了部分货物。截止 2013 年 4 月 24 日，上海路港拖欠预付款 5,409.24 万元。</p>	6,053.74	否	<p>省煤投公司于 2015 年 2 月向上海市普陀区人民法院提起诉讼。上海市普陀区人民法院受理后追加相关当事人为第三人，同时，上海路港对公司提出 290 万元的反诉申请，法院受理后并案处理。省煤投公司于 2017 年 1 月接到上海普陀区法院通知，因涉嫌犯罪，将本案移送至武汉市公安局东湖新技术开发区分局处理，2017 年 3 月，武汉市公安局东湖新技术开发区分局将案件退回上海普陀区法院，5 月上海普陀区法院将本案移送至武汉市公安局洪山区分局处理。武汉市公安局洪山分局核实案件材料后发现无犯罪可能，并将案件材料退回上海普陀区法院。2018 年 5 月 21 日，上海普陀区法院作出（2018）沪 0107 民初 7852 号民事裁定书，以对本案无管辖权为由，将本案移送上海第二中级人民法院处理。2018 年 9 月 17 日，上海市第二中级人民法院组织召开了庭前会议，2018 年 12 月 11 日、2019 年 1 月 8 日进行开庭审理。2019 年 8 月 30 日上海市第二中级人民法院作出（2018）沪 02 民初 1129 号《民事判决书》，判令上海路港向煤投支付 33,105,254.04 元及支付资金占用利息。2019 年 9 月 16 日上海路港向上海市高级人民法院就该案一审判决提起上诉。2020 年 7 月 16 日上海市高级人民法院公开开庭。2021 年 2 月 19 日上海市高级法院作出（2020）沪民终 18 号《民事判决书》，驳回上海路港的上诉，维持原判。</p>	<p>本案已取得终审判决，法院部分支持公司诉求，下一步拟申请执行程序。</p>	已判决	2015 年 08 月 28 日	首次披露见 2015 年 8 月 28 日巨潮资讯网《公司 2015 年半年度报告》

## 其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计 负债	诉讼(仲 裁)进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日期	披露索引
其他诉讼：省煤投公司以前年度发生尚未终结诉讼共有 5 起，涉案总金额共计 11749.39 万元；公司其他子公司以前年度发生尚未终结诉讼共有 15 起，涉案总金额共计 8908.3681 万元；2021 年公司及相关子公司新发生未终结诉讼 2 起，涉案总金额 3465.58 万元。	24,123.34	否	正在审理中。	上述案件尚未终结诉讼，暂无法预计审理结果及影响。	相关诉讼正按程序进行。		

## 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

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

**2、资产或股权收购、出售发生的关联交易**

适用  不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

**3、共同对外投资的关联交易**

适用  不适用

公司报告期末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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

**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）
三峡财务有限 责任公司	同受中国长江 三峡集团有限 公司控制	140,000.00	0.455%~1.755%	81,595.51	71,676.02	153,271.53

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）
三峡财务有限 责任公司	同受中国长江 三峡集团有限 公司控制	1,100,000.00	3.6%~3.95%	2,600.00	500.00	3,100.00

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）
-----	------	------	--------	-----------

## 6、其他重大关联交易

适用  不适用

1.湖北能源集团股份有限公司全资子公司湖北能源集团襄阳宜城发电有限公司，委托同受三峡集团控制的长江三峡设备物资有限公司集中采购2×1000MW超超临界燃煤机组锅炉及附属设备，包括所有必要的材料、备品备件、专用工具、消耗品以及设计、技术资料和技术服务等，设备价格142,700万元，采购服务费用507.5万元，合计143,207.5万元，已支付预付款14,320.75万元。

2.报告期内，公司及所属子公司在三峡财务有限责任公司平均存款余额8.78亿、在三峡财务香港有限公司的平均存款余额为1.11亿元，合计9.89亿元，低于年初预计的平均存款限额14亿元。按照深圳证券交易所《主板信息披露业务备忘录第2号——交易和关联交易》的有关规定，公司定期报告中对涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务进行持续披露，每半年提交一次风险持续评估报告。经核查，截至2021年6月，三峡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，未发现三峡财务的风险管理存在重大缺陷，本公司与三峡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（具体内容详见公司在巨潮资讯网上披露的《关于公司与三峡财务公司关联存贷款等业务风险持续评估报告》）。  
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
《关于拟签订襄阳宜城火电项目主机设备采购订单合同暨关联交易的公告》	2021年04月29日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于2021年存、贷款关联交易预计公告》	2021年04月29日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

## 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

公司报告期不存在托管情况。

#### （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

公司报告期不存在租赁情况。

## 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
通山县财 政局	2016年10 月28日	945.26	2016年11 月10日	800.83	连带责任 担保			29年	否	否
报告期末已审批的对外 担保额度合计（A3）		945.26		报告期末实际对外担保 余额合计（A4）						800.83
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
湖北荆州 煤炭港务 有限公司	2018年05 月31日	135,000	2019年05 月16日	46,841.76	连带责任 担保			22年	否	否
湖北荆州 煤炭港务 有限公司	2020年04 月29日	82,850	2020年12 月09日	25,900	连带责任 担保			14年	否	否
湖北能源 集团涇水 水电有限 公司	2018年05 月31日	100,000	2019年05 月15日	99,203.5	连带责任 担保			22年	否	否
新疆楚星 能源发展 有限公司	2015年04 月11日	101,500	2015年06 月05日	24,332	连带责任 担保			13年	否	否

新疆楚星能源发展有限公司	2015年04月11日	101,500	2015年12月30日	30,792.04	连带责任担保			16年	否	否
湖北芭蕉河水电开发有限公司	2015年04月11日	6,000	2009年08月26日	3,200	连带责任担保			17年	否	否
湖北能源集团荆门象河风电有限公司	2018年05月31日	45,000	2018年11月02日	24,287.75	连带责任担保			17年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)						86,670.46
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			470,350	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)						254,557.05
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
湖北能源集团鄂东天然气有限公司	2015年04月11日	10,000	2015年12月14日	0	连带责任担保			12年	否	否
湖北能源集团鄂东天然气有限公司	2011年08月15日	7,650	2011年07月12日	622.2	连带责任担保			13年	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)			17,650	报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)						622.2
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)						86,670.46
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			488,945.26	报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)						255,980.08
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例				8.63%						
其中:										

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)	154,949.74
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)	154,949.74

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
湖北能源集团襄阳宜城发电有限公司	长江三峡设备物资有限公司	2×1000MW超超临界燃煤机组锅炉及附属设备, 包括所有必要的材料、备品备件、专用工具、消耗品以及设计、技术资料和技术服务等。	2021年05月29日			无		公开招标价格以及《中国长江三峡集团有限公司集中采购关联交易委托合同计费指导意见》	82,090.91	是	同受三峡集团控制	2021年6月3日经湖北能源2021年第一次临时股东大会审议通过后, 合同订立方宜城公司6月5日向合同订立对方发出合同生效确认函, 6月24日支付预付款8209.09145万元。	2021年04月29日	《中国证券报》《证券时报》《证券日报》《上海证券报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《关于拟签订襄阳宜城火电项目主机设备采购订单合同暨关联交易的公告》

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	合同及资产的账面价值(万元)(如有)	合同及资产的评估价值(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
湖北能源集团襄阳宜城发电有限公司	长江三峡设备物资有限公司	2×1000MW超超临界燃煤机组汽轮机及附属设备,包括所有必要的材料、备品备件、专用工具、消耗品以及设计、技术资料和技术服务等。	2021年05月29日			无		公开招标价格以及《中国长江三峡集团有限公司集中采购关联交易委托合同计费指导意见》	41,446.88	是	同受三峡集团控制	2021年6月3日经湖北能源2021年第一次临时股东大会审议通过后,合同订立方宜城公司6月5日向合同订立对方发出合同生效确认函,6月18日支付预付款4144.68798万元。	2021年04月29日	《中国证券报》《证券时报》《证券日报》《上海证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于拟签订襄阳宜城火电项目主机设备采购订单合同暨关联交易的公告》
湖北能源集团襄阳宜城发电有限公司	长江三峡设备物资有限公司	2×1000MW超超临界燃煤机组发电机及附属设备,包括所有必要的材料、备品备件、专用工具、消耗品以及设计、技术资料和技术服务等。	2021年05月29日			无		公开招标价格以及《中国长江三峡集团有限公司集中采购关联交易委托合同计费指导意见》	19,669.71	是	同受三峡集团控制	2021年6月3日经湖北能源2021年第一次临时股东大会审议通过后,合同订立方宜城公司6月5日向合同订立对方发出合同生效确认函,6月21日支付预付款1966.97057万元。	2021年04月29日	《中国证券报》《证券时报》《证券日报》《上海证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于拟签订襄阳宜城火电项目主机设备采购订单合同暨关联交易的公告》

### 十三、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

#### 1.继续以部分闲置募集资金临时补充流动资金

公司于2021年1月7日召开第九届董事会第六次会议、第九届监事会第四次会议,审议通过了《关于继续以闲置募集资金临时补充公司流动资金的议案》,同意公司继续使用2015年非公开发行闲置募集资金不超过140,000万元用于临时补充流动资金,使用期限不超过12个月,自董事会批准之后具体使用日起计算。

公司于2021年4月27日召开第九届董事会第九次会议、第九届监事会第五次会议，审议通过了《关于继续以闲置募集资金临时补充公司流动资金的议案》，同意公司继续使用2012年非公发行闲置募集资金不超过89,000万元用于临时补充流动资金，使用期限不超过12个月，自董事会批准之后具体使用日起计算。

具体情况详见公司于2021年1月9日、4月29日刊登在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的公告。

## **2.投资建设襄阳（宜城）2×1000MW火电项目**

公司第九届董事会第七次会议、2021年第一次临时股东大会审议通过了《关于投资建设襄阳（宜城）2×1000MW火电项目的议案》，同意公司在项目静态投资控制在68.6亿元以内，动态投资不超过71.8亿元，以自有资金投入资本金不超过15亿元，在襄阳（宜城）投资建设2×1000MW火电项目。

具体情况详见公司于2021年2月9日、6月4日刊登在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的公告。

## **3.公司高管变动**

公司董事会于2021年2月23日收到周江先生的书面辞职报告，因工作调整，周江先生申请辞去公司副总经理、董事会秘书、总会计师、总法律顾问等职务，辞职后不再担任公司及其控股子公司任何职务，周江先生的辞职报告自提交董事会之日起生效。公司由董事长朱承军先生代行董事会秘书职责。

公司第九届董事会第八次会议3月25日审议通过了《关于聘任公司副总经理的议案》，会议同意聘任柯晓阳先生任公司副总经理，任职期限与公司第九届董事会任期一致。

具体情况详见公司于2021年2月24日、3月26日刊登在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的公告。

## **4.股票交易异常波动**

公司股票2021年3月18日、19日、22日连续三个交易日的收盘价格涨幅偏离值累计超过20%，公司对有关事项进行了核查，并向控股股东核实，不存在没有任何根据深交所《股票上市规则》等有关规定应予以披露而未披露的事项。

具体情况详见公司于2021年3月23日刊登在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的公告。

## **5.注册发行中票票据和超短期融资券**

公司第九届董事会第八次会议、2020年度股东大会审议通过了《关于注册发行中期票据的议案》和《关于注册发行超短期融资券的议案》，同意公司分别申报注册50亿元中期票据和30亿超短期融资券，在注册有效期内按需发行。

具体情况详见公司于2021年3月26日、5月22日刊登在《中国证券报》《证券时报》《上海

证券报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的公告。

#### **6.签订框架合作协议**

公司与南漳县人民政府、中国三峡建工（集团）有限公司就南漳抽水蓄能电站项目开展合作签订框架合作协议。公司与恩施土家族苗族自治州人民政府就可再生能源、天然气利用和综合智慧能源等项目投资事宜签订合作框架协议。公司与松滋市人民政府、中国三峡建工（集团）有限公司三方就松滋江西观抽水蓄能电站项目开展合作签订框架合作协议。

具体情况详见公司于2021年3月30日、4月9日刊登在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的公告。

#### **7.公司制定未来三年（2021-2023）股东回报规划**

公司第九届董事会第九次会议、2020年度股东大会审议通过了《湖北能源集团股份有限公司未来三年（2021-2023）股东回报规划》。

具体情况详见公司于2021年4月29日、5月22日刊登在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的公告。

### **十四、公司子公司重大事项**

适用  不适用

#### **1.襄阳宜城发电公司签订主机设备采购订单合同**

公司于2021年6月3日召开2021年第一次临时股东大会，审议通过了《关于签订襄阳宜城火电项目主机设备采购订单合同的议案》，会议同意公司全资子公司湖北能源集团襄阳宜城发电有限公司与长江三峡设备物资有限公司签订襄阳（宜城）2×1000MW超超临界燃煤机组三大主机及附属设备集中采购订单合同，集中采购宜城火电项目燃煤机组等主机设备，设备价格142,700万元，采购服务费用507.5万元，合计143,207.5万元。

具体情况详见公司于2021年4月29日、6月4日刊登在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的公告。

## 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	2,573,100	0.04%	0	0	0	17,300	17,300	2,590,400	0.04%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	638,880	0.01%	0	0	0	0	0	638,880	0.01%
3、其他内资持股	1,934,220	0.03%	0	0	0	17,300	17,300	1,951,520	0.03%
其中：境内法人持股	1,724,976	0.03%	0	0	0			1,724,976	0.03%
境内自然人持股	209,244	0.00%	0	0	0	17,300	17,300	226,544	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0			0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0			0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0			0	0.00%
二、无限售条件股份	6,504,876,386	99.96%	0	0	0	-17,300	-17,300	6,504,859,086	99.96%
1、人民币普通股	6,504,876,386	99.96%	0	0	0	-17,300	-17,300	6,504,859,086	99.96%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0			0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0			0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0			0	0.00%
三、股份总数	6,507,449,486	100.00%	0	0	0			6,507,449,486	100.00%

股份变动的原因

 适用  不适用

股份变动的批准情况

 适用  不适用

股份变动的过户情况

 适用  不适用

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

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
周江	51,900	0	17,300	69,200	高管辞职	2021年8月24日
合计	51,900	0	17,300	69,200	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 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	142,482		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
湖北省宏泰国有资本投资运营集团有限公司	国有法人	27.30%	1,776,634,330	-40,118,810.00	0	1,776,634,330		

中国长江电力股份有限公司	国有法人	25.35%	1,649,828,593	0	0	1,649,828,593		
中国长江三峡集团有限公司	国有法人	15.69%	1,021,097,405	0	0	1,021,097,405		
国家能源投资集团有限责任公司	国有法人	3.56%	231,912,060	0	0	231,912,060		
长电资本控股有限责任公司	国有法人	3.26%	212,328,040	0	0	212,328,040		
陕西煤业化工集团有限责任公司	国有法人	3.11%	202,676,864	0	0	202,676,864		
三环集团有限公司	境内非国有法人	1.23%	80,202,524	0	0	80,202,524	质押 冻结	60,000,000 20,202,524
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.73%	47,228,800	0	0	47,228,800		
中国证券金融股份有限公司	境内非国有法人	0.67%	43,422,368	-106,381,508.00	0	43,422,368		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.45%	29,512,119	-18,284,267.00	0	29,512,119		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	（1）中国长江三峡集团有限公司为中国长江电力股份有限公司的控股股东； （2）长电资本控股有限责任公司为中国长江电力股份有限公司出资设立的全资子公司； （3）除上述情况外，公司未知上述股东之间是否存在其他关联关系，也未知是否存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	不适用。							
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					
湖北省宏泰国有资本投资运营集团有限公司	1,776,634,330	人民币普通股						
中国长江电力股份有限公司	1,649,828,593	人民币普通股						

中国长江三峡集团有限公司	1,021,097,405	人民币普通股	
国家能源投资集团有限责任公司	231,912,060	人民币普通股	
长电资本控股有限责任公司	212,328,040	人民币普通股	
陕西煤业化工集团有限责任公司	202,676,864	人民币普通股	
三环集团有限公司	80,202,524	人民币普通股	
中央汇金资产管理有限责任公司	47,228,800	人民币普通股	
中国证券金融股份有限公司	43,422,368	人民币普通股	
香港中央结算有限公司	29,512,119	人民币普通股	
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	(1) 中国长江三峡集团有限公司为中国长江电力股份有限公司的控股股东； (2) 长电资本控股有限责任公司为中国长江电力股份有限公司出资设立的全资子公司； (3) 除上述情况外，公司未知上述股东之间是否存在其他关联关系，也未知是否存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。		
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）	报告期内，股东湖北省宏泰国有资本投资运营集团有限公司通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,000,000,000 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
湖北能源集团股份有限公司公开发行 2016 年公司债券（第一期）	16 鄂能 01	112476	2016 年 11 月 11 日	2016 年 11 月 11 日	2021 年 11 月 10 日	890,294,000.00	3.55%	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。2017 年至 2021 年每年的 11 月 11 日为上一个计息年度的付息日。	深圳证券交易所
投资者适当性安排（如有）	无								
适用的交易机制	本期债券可同时在深交所集中竞价系统和综合协议交易平台挂牌上市，不在深交所以外的其他交易场所上市。								
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施	截至本报告出具日，不存在终止上市交易的风险。								

#### 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
湖北能源集团股份有限公司 2021 年度第一期绿色超短期融资券	21 鄂能源 SCP001 (绿色)	012102190	2021 年 06 月 15 日	2021 年 06 月 16 日	2022 年 01 月 12 日	900,000,000.00	2.550%	到期一还本付息, 付息日为债券到期日 2022 年 1 月 12 日	银行间债券市场
湖北能源集团股份有限公司 2018 年度第一期中期票据	18 鄂能源 MTN001	101800596	2018 年 07 月 30 日	2018 年 08 月 01 日	2023 年 08 月 01 日	500,000,000.00	4.20%	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。	银行间债券市场
湖北能源集团股份有限公司 2018 年度第二期中期票据	18 鄂能源 MTN002	101801091	2018 年 09 月 18 日	2018 年 09 月 20 日	2023 年 09 月 20 日	500,000,000.00	4.37%	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。	银行间债券市场
湖北能源集团股份有限公司 2019 年度第一期中期票据	19 鄂能源 MTN001	101900342	2019 年 03 月 13 日	2019 年 03 月 15 日	2024 年 03 月 15 日	500,000,000.00	3.850%	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。	银行间债券市场
湖北能源集团股份有限公司 2019 年度第二期中期票据	19 鄂能源 MTN002	101900972	2019 年 07 月 19 日	2019 年 07 月 23 日	2024 年 07 月 23 日	500,000,000.00	3.690%	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。	银行间债券市场
湖北能源集团股份有限公司 2020 年度第一期中期票据	20 鄂能源 MTN001	102001044	2020 年 05 月 20 日	2020 年 05 月 22 日	2023 年 05 月 22 日	700,000,000.00	2.770%	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。	银行间债券市场
湖北能源集团股份有限公司 2020 年度第二期中期票据	20 鄂能源 MTN002	102001384	2020 年 07 月 16 日	2020 年 07 月 20 日	2023 年 07 月 20 日	800,000,000.00	3.700%	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。	银行间债券市场
适用的交易机制			公开交易						

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	89.68%	48.20%	41.48%
资产负债率	45.55%	41.74%	3.81%
速动比率	84.45%	44.42%	40.03%
	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	170,085.15	147,404.38	15.39%
EBITDA 全部债务比	12.14%	11.45%	0.69%
利息保障倍数	6.82	5.94	14.81%

现金利息保障倍数	9.98	6.61	50.98%
EBITDA 利息保障倍数	9.64	8.65	11.45%
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：湖北能源集团股份有限公司

2021 年 07 月 26 日

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	3,001,554,346.61	1,028,851,496.15
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	273,587,709.20	81,699,278.00
衍生金融资产		
应收票据	662,800.00	11,794,446.23
应收账款	3,441,916,109.11	3,008,023,813.38
应收款项融资	135,335,179.48	181,599,085.02
预付款项	2,534,503,791.48	317,950,083.29
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	555,282,885.13	170,358,667.02
其中：应收利息	3,859,995.95	6,274,085.88

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	619,536,962.50	415,853,192.36
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	53,436,944.88	82,861,297.66
流动资产合计	10,615,816,728.39	5,298,991,359.11
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		12,000,000.00
长期股权投资	5,477,734,912.78	5,283,266,169.89
其他权益工具投资	254,244,944.88	250,700,619.18
其他非流动金融资产		
投资性房地产	286,710,632.80	291,362,168.62
固定资产	41,234,096,923.45	41,098,585,515.75
在建工程	4,446,158,970.16	4,209,627,480.82
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	214,661,204.50	
无形资产	1,454,370,898.19	1,491,912,925.65
开发支出		
商誉	565,311,964.90	562,806,654.57
长期待摊费用	2,432,215.54	53,229,229.78
递延所得税资产	510,539,205.52	514,056,142.99
其他非流动资产	1,079,629,191.10	1,100,301,534.08
非流动资产合计	55,525,891,063.82	54,867,848,441.33
资产总计	66,141,707,792.21	60,166,839,800.44
流动负债：		
短期借款	1,160,000,000.00	3,030,670,867.90
向中央银行借款		

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	46,251,574.62	18,928,614.82
应付账款	977,003,022.21	894,352,973.32
预收款项	1,898,268.01	133,907.39
合同负债	3,192,286,127.92	448,937,600.04
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	83,233,593.06	75,931,924.62
应交税费	512,609,723.42	737,365,356.72
其他应付款	2,371,859,603.96	1,582,506,549.25
其中：应付利息	154,500,415.20	127,302,825.22
应付股利	780,893,938.32	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,577,253,667.75	2,269,296,826.33
其他流动负债	914,520,567.13	1,935,673,462.79
流动负债合计	11,836,916,148.08	10,993,798,083.18
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	13,408,393,436.77	9,155,842,916.62
应付债券	3,500,000,000.00	3,500,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	149,159,231.53	
长期应付款		248,193,771.64
长期应付职工薪酬	30,260,727.80	31,716,999.29
预计负债	64,402,137.15	69,378,977.41
递延收益	280,851,248.18	285,459,904.44

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
递延所得税负债	859,502,942.68	828,018,734.14
其他非流动负债	399,276.36	189,278.16
非流动负债合计	18,292,969,000.47	14,118,800,581.70
负债合计	30,129,885,148.55	25,112,598,664.88
所有者权益：		
股本	6,507,449,486.00	6,507,449,486.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	10,582,276,540.17	10,666,351,994.74
减：库存股		
其他综合收益	54,418,447.72	28,151,154.78
专项储备	901,739.93	569,019.51
盈余公积	1,078,812,174.06	1,078,812,174.06
一般风险准备		
未分配利润	11,442,384,285.51	10,586,989,790.20
归属于母公司所有者权益合计	29,666,242,673.39	28,868,323,619.29
少数股东权益	6,345,579,970.27	6,185,917,516.27
所有者权益合计	36,011,822,643.66	35,054,241,135.56
负债和所有者权益总计	66,141,707,792.21	60,166,839,800.44

法定代表人：朱承军

主管会计工作负责人：文振富

会计机构负责人：刘劲松

## 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	388,708,216.55	408,366,644.30
交易性金融资产	273,587,709.20	81,699,278.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	10,133,618.76	943,572.99
应收款项融资		

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
预付款项		325,737.81
其他应收款	17,231,964,623.80	16,817,977,102.21
其中：应收利息	795,883.54	2,149,028.91
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	471,000,000.00	380,000,000.00
流动资产合计	18,375,394,168.31	17,689,312,335.31
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	6,465,800.00	6,465,800.00
长期股权投资	17,155,447,906.25	16,131,004,122.65
其他权益工具投资	101,730,848.97	97,395,430.33
其他非流动金融资产		
投资性房地产	148,679,966.09	150,766,219.97
固定资产	323,982,874.21	334,772,276.09
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	139,932,902.23	142,877,464.26
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,390,344.22	
其他非流动资产	7,153,693.82	6,857,368.84
非流动资产合计	17,887,784,335.79	16,870,138,682.14
资产总计	36,263,178,504.10	34,559,451,017.45
流动负债：		
短期借款	200,000,000.00	1,300,000,000.00

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	1,180,541.22	1,231,370.22
预收款项		
合同负债	5,969,453.31	4,746,425.09
应付职工薪酬	3,810,410.02	4,069,754.22
应交税费	25,724,113.65	38,580,941.34
其他应付款	2,505,759,895.56	1,314,577,034.54
其中：应付利息	115,354,902.08	85,203,661.06
应付股利	780,893,938.32	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,050,427,333.33	1,891,594,000.00
其他流动负债	900,354,013.94	1,900,284,785.51
流动负债合计	5,693,225,761.03	6,455,084,310.92
非流动负债：		
长期借款	3,927,933,333.35	898,516,666.68
应付债券	3,500,000,000.00	3,500,000,000.00
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	2,109,686.55	2,109,686.55
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	16,523,781.50	9,185,552.05
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,446,566,801.40	4,409,811,905.28
负债合计	13,139,792,562.43	10,864,896,216.20
所有者权益：		
股本	6,507,449,486.00	6,507,449,486.00
其他权益工具		
其中：优先股		

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
永续债		
资本公积	11,325,974,654.07	11,410,438,182.26
减：库存股		
其他综合收益	70,031,993.08	25,666,584.60
专项储备		
盈余公积	1,037,354,548.38	1,037,354,548.38
未分配利润	4,182,575,260.14	4,713,646,000.01
所有者权益合计	23,123,385,941.67	23,694,554,801.25
负债和所有者权益总计	36,263,178,504.10	34,559,451,017.45

### 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	10,511,228,977.23	7,954,496,623.68
其中：营业收入	10,511,228,977.23	7,954,496,623.68
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	8,642,555,795.94	6,319,324,246.55
其中：营业成本	8,015,577,720.80	5,753,472,548.17
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	69,726,295.86	56,074,669.62
销售费用	10,963,663.94	5,733,128.62
管理费用	202,626,775.79	150,713,355.44
研发费用		
财务费用	343,661,339.55	353,330,544.70
其中：利息费用	342,914,961.37	329,172,854.00

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
利息收入	8,600,030.49	5,273,039.43
加：其他收益	17,043,591.67	11,879,899.00
投资收益（损失以“-”号填列）	232,039,994.00	206,484,829.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	232,848,634.59	183,748,052.48
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	11,791,540.90	-12,825,328.26
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,211,911.33	-1,156,789.68
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	4,065,951.34	-101,600.40
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,129,402,347.87	1,839,453,386.87
加：营业外收入	123,634,280.64	5,946,202.41
减：营业外支出	11,226,130.80	30,634,000.70
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,241,810,497.71	1,814,765,588.58
减：所得税费用	440,093,916.43	346,126,656.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,801,716,581.28	1,468,638,932.42
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,801,716,581.28	1,468,638,932.42
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	1,636,288,433.63	1,251,009,577.19
2.少数股东损益	165,428,147.65	217,629,355.23
六、其他综合收益的税后净额	616,403.69	46,280,039.18
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	26,267,292.94	14,268,121.91
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	29,053.53	
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	29,053.53	
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	26,238,239.41	14,268,121.91
1.权益法下可转损益的其他综合收益	44,365,408.48	-7,072,193.64

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
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	-18,127,169.07	21,340,315.55
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-25,650,889.25	32,011,917.27
七、综合收益总额	1,802,332,984.97	1,514,918,971.60
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,662,555,726.57	1,265,277,699.10
归属于少数股东的综合收益总额	139,777,258.40	249,641,272.50
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.25	0.19
（二）稀释每股收益	0.25	0.19

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：朱承军

主管会计工作负责人：文振富

会计机构负责人：刘劲松

#### 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	28,884,089.25	16,706,064.91
减：营业成本	5,171,798.76	2,696,385.02
税金及附加	5,474,966.15	4,799,004.39
销售费用		
管理费用	51,659,859.63	46,974,433.94
研发费用		
财务费用	-41,371,381.96	-50,635,165.27
其中：利息费用	180,315,914.51	221,978,709.39
利息收入	222,200,071.60	273,410,138.30
加：其他收益	1,604,999.39	
投资收益（损失以“-”号填列）	238,573,506.49	202,862,678.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	231,703,031.50	182,776,473.34
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”		

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
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)	11,791,540.90	-12,825,328.26
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	-10,268.69	
资产减值损失 (损失以“-”号填列)		
资产处置收益 (损失以“-”号填列)		
二、营业利润 (亏损以“—”号填列)	259,908,624.76	202,908,756.85
加: 营业外收入	68,909.24	42,761.07
减: 营业外支出	2,223,754.31	6,901,890.26
三、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)	257,753,779.69	196,049,627.66
减: 所得税费用	7,930,581.24	1,761,543.45
四、净利润 (净亏损以“—”号填列)	249,823,198.45	194,288,084.21
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“—”号填列)	249,823,198.45	194,288,084.21
(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	44,365,408.48	-7,072,193.64
(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	44,365,408.48	-7,072,193.64
1.权益法下可转损益的其他综合收益	44,365,408.48	-7,072,193.64
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	294,188,606.93	187,215,890.57
七、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.04	0.03
(二) 稀释每股收益	0.04	0.03

## 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	16,456,378,416.66	6,761,142,211.45
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	9,093,120.59	4,989,891.86
收到其他与经营活动有关的现金	147,297,970.76	103,587,500.87
经营活动现金流入小计	16,612,769,508.01	6,869,719,604.18
购买商品、接受劳务支付的现金	11,720,597,304.07	4,020,772,736.08
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	490,656,707.81	357,837,749.91
支付的各项税费	1,131,695,086.68	642,786,260.32
支付其他与经营活动有关的现金	303,131,507.52	170,382,031.37
经营活动现金流出小计	13,646,080,606.08	5,191,778,777.68
经营活动产生的现金流量净额	2,966,688,901.93	1,677,940,826.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,854,119.00	80,916,171.85
取得投资收益收到的现金	7,842,601.25	88,605,474.10

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,592,331.20	10,599.07
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	15,289,051.45	169,532,245.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,297,931,228.99	1,097,567,148.92
投资支付的现金	495,100,816.61	366,780,713.35
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	1,793,032,045.60	1,464,347,862.27
投资活动产生的现金流量净额	-1,777,742,994.15	-1,294,815,617.25
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	19,854,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	19,854,000.00	
取得借款收到的现金	8,889,246,095.23	8,858,277,868.56
收到其他与筹资活动有关的现金		45,555.56
筹资活动现金流入小计	8,909,100,095.23	8,858,323,424.12
偿还债务支付的现金	7,583,090,093.53	9,034,914,794.79
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	389,693,253.80	380,232,663.18
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	143,667,039.56	1,879,758.87
筹资活动现金流出小计	8,116,450,386.89	9,417,027,216.84
筹资活动产生的现金流量净额	792,649,708.34	-558,703,792.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-6,506,540.36	-2,403,333.29
五、现金及现金等价物净增加额	1,975,089,075.76	-177,981,916.76
加：期初现金及现金等价物余额	1,013,975,987.67	1,215,771,418.19
六、期末现金及现金等价物余额	2,989,065,063.43	1,037,789,501.43

## 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	21,700,005.29	5,308,161.65

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	7,428,074,370.19	8,972,202,237.88
经营活动现金流入小计	7,449,774,375.48	8,977,510,399.53
购买商品、接受劳务支付的现金	7,695,145.91	4,319,541.42
支付给职工以及为职工支付的现金	35,707,888.25	26,935,535.72
支付的各项税费	30,311,025.84	150,903,579.87
支付其他与经营活动有关的现金	7,232,306,397.44	6,309,984,577.01
经营活动现金流出小计	7,306,020,457.44	6,492,143,234.02
经营活动产生的现金流量净额	143,753,918.04	2,485,367,165.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	300,000,000.00	120,916,171.85
取得投资收益收到的现金	15,925,783.20	85,943,145.49
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	315,925,783.20	206,859,317.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,395,573.49	1,643,092.13
投资支付的现金	1,415,513,251.66	448,780,713.35
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	1,416,908,825.15	450,423,805.48
投资活动产生的现金流量净额	-1,100,983,041.95	-243,564,488.14
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	5,798,417,000.00	6,309,160,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	5,798,417,000.00	6,309,160,000.00
偿还债务支付的现金	4,710,650,000.00	8,283,983,333.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	150,164,709.73	200,728,863.18
支付其他与筹资活动有关的现金	31,594.11	877,795.08
筹资活动现金流出小计	4,860,846,303.84	8,485,589,991.59
筹资活动产生的现金流量净额	937,570,696.16	-2,176,429,991.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
五、现金及现金等价物净增加额	-19,658,427.75	65,372,685.78
加：期初现金及现金等价物余额	408,366,644.30	125,459,714.71
六、期末现金及现金等价物余额	388,708,216.55	190,832,400.49

## 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														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	6,507,449,486.00				10,666,351,994.74		28,151,154.78	569,019.51	1,078,812,174.06		10,586,989,790.20		28,868,323,619.29	6,185,917,516.27	35,054,241,135.56
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	6,507,449,486.00				10,666,351,994.74		28,151,154.78	569,019.51	1,078,812,174.06		10,586,989,790.20		28,868,323,619.29	6,185,917,516.27	35,054,241,135.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-84,075,454.57		26,267,292.94	332,720.42			855,394,495.31		797,919,054.10	159,662,454.00	957,581,508.10
（一）综合收益总额							26,267,292.94				1,636,288,433.63		1,662,555,726.57	139,777,258.40	1,802,332,984.97
（二）所有者投入和减少资本					-84,075,454.57								-84,075,454.57	19,565,523.03	-64,509,931.54
1. 所有者投入的普通股					388,073.62								388,073.62	19,465,926.38	19,854,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															

项目	2021 年半年度																					
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计										
	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	小计							
优先股		永续债	其他																			
3. 股份支付计入所有者权益的金额																						
4. 其他				-84,463,528.19									-84,463,528.19				99,596.65				-84,363,931.54	
(三)利润分配													-780,893,938.32				-780,893,938.32				-780,893,938.32	
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													-780,893,938.32				-780,893,938.32				-780,893,938.32	
4. 其他																						
(四)所有者权益内部结转																						
1. 资本公积转增资本(或股本)																						
2. 盈余公积转增资本(或股本)																						
3. 盈余公积弥补亏损																						
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																						
5. 其他综合收益结转留存收益																						
6. 其他																						
(五)专项储备								332,720.42									332,720.42			319,672.57	652,392.99	
1. 本期提取								1,393,968.76									1,393,968.76			1,339,303.32	2,733,272.08	
2. 本期使用								-1,061,248.34									-1,061,248.34			-1,019,630.75	-2,080,879.09	
(六)其他																						
四、本期期末余额	6,507,449,486.00			10,582,276,540.17		54,418,447.72	901,739.93	1,078,812,174.06		11,442,384,285.51		29,666,242,673.39				6,345,579,970.27			36,011,822,643.66			

## 上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度													
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计		
	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	6,507,449,486.00			10,666,846,403.21		258,173,401.50	207,074.54	988,513,505.20		8,870,904,380.58		27,292,094,251.03	6,305,071,387.07	33,597,165,638.10
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	6,507,449,486.00			10,666,846,403.21		258,173,401.50	207,074.54	988,513,505.20		8,870,904,380.58		27,292,094,251.03	6,305,071,387.07	33,597,165,638.10
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-55,605,047.53		14,268,121.91	369,550.09			600,264,628.59		559,297,253.06	250,054,877.24	809,352,130.30
（一）综合收益总额						14,268,121.91				1,251,009,577.19		1,265,277,699.10	249,641,272.50	1,514,918,971.60
（二）所有者投入和减少资本				-55,605,047.53								-55,605,047.53		-55,605,047.53
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				-55,605,047.53								-55,605,047.53		-55,605,047.53
（三）利润分配										-650,744,948.60		-650,744,948.60		-650,744,948.60
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										-650,744,948.60		-650,744,948.60		-650,744,948.60
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														

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										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														
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								369,550.09					369,550.09	413,604.74	783,154.83		
1. 本期提取								1,311,365.45					1,311,365.45	1,318,486.16	4,157,828.62		
2. 本期使用								-941,815.36					-941,815.36	-904,881.42	-3,374,673.79		
（六）其他																	
四、本期末余额	6,507,449,486.00				10,611,241,355.68		272,441,523.41	576,624.63	988,513,505.20		9,471,169,009.17		27,851,391,504.09	6,555,126,264.31	34,406,517,768.40		

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											所有者权益合计
	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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	6,507,449,486.00				11,410,438,182.26		25,666,584.60		1,037,354,548.38	4,713,646,000.01		23,694,554,801.25
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	6,507,449,486.00				11,410,438,182.26		25,666,584.60		1,037,354,548.38	4,713,646,000.01		23,694,554,801.25
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					-84,463,528.19		44,365,408.48			-531,070,739.87		-571,168,859.58
（一）综合收益总额							44,365,408.48			249,823,198.45		294,188,606.93
（二）所有者投入和减少资本					-84,463,528.19							-84,463,528.19
1. 所有者投入的普通股												

项目	2021 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								
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					-84,463,528.19							-84,463,528.19
(三) 利润分配									-780,893,938.32			-780,893,938.32
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配									-780,893,938.32			-780,893,938.32
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												
四、本期期末余额	6,507,449,486.00				11,325,974,654.07		70,031,993.08		1,037,354,548.38	4,182,575,260.14		23,123,385,941.67

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	6,507,449,486.00				11,410,932,590.73		61,281,738.91		947,055,879.52	4,551,702,928.83		23,478,422,623.99
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	6,507,449,486.00				11,410,932,590.73		61,281,738.91		947,055,879.52	4,551,702,928.83		23,478,422,623.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-55,605,047.53		-7,072,193.64			-456,456,864.39		-519,134,105.56
(一) 综合收益总额							-7,072,193.64			194,288,084.21		187,215,890.57
(二) 所有者投入和减少资本					-55,605,047.53							-55,605,047.53
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					-55,605,047.53							-55,605,047.53
(三) 利润分配										-650,744,948.60		-650,744,948.60
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-650,744,948.60		-650,744,948.60
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）												

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								
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	6,507,449,486.00				11,355,327,543.20		54,209,545.27		947,055,879.52	4,095,246,064.44		22,959,288,518.43

### 三、公司基本情况

湖北能源集团股份有限公司（原名为湖北三环股份有限公司，以下简称“公司”或“本公司”），系经湖北省工商行政管理局注册登记，注册号/统一社会信用代码：91420000271750655H。

住 所：武汉市武昌区徐东大街96号

法定代表人：朱承军

注册资本：人民币陆拾伍亿零柒佰肆拾肆万玖仟肆佰捌拾陆元整

公司类型：股份有限公司

经营范围：能源投资、开发与管理；国家政策允许范围内的其他经营业务（法律、行政法规或国务院决定需许可经营的除外）。

本财务报告业经公司董事会于2021年8月26日决议批准。

本公司本期的合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

#### 2、持续经营

本公司自报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 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：

本公司水力发电企业发电类固定资产按工作量法（发电量）计提折旧，天然气企业输气类固定资产按工作量法（输气量）计提折旧，其他固定资产按其估计可使用年限按年限平均法计提折旧。

### 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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

### 3、营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各

项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

## 6、合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

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或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本公司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，如果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，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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投资损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，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。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且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

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率（或实际情况）将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

## （2）外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或实际情况）折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率（或实际情况）折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

本公司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

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；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应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本公司将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。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本公司将其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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将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金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

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，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）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，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及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中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金

和以未偿付本金金额为基础的利息的支付)之和,与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的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。

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,(相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露)。按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外,本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债:①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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同,以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的,按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

### 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司与债权人之间签订协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的,终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

## (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,不存在主要市场的,以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次,即第一

层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

#### （4）金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### （5）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

## （6）金融工具的减值

### 1) 金融工具减值计量和会计处理

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

预期信用损失，是指以发生的违约风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

本公司金融资产（不含应收款项）在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本公司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。

当本公司不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本公司直接减记该金融资产的账面余额。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

### 2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

对于应收款项（含重大融资成分），本公司运用简化计量方法，基于单项和组合评估金融

工具的预期信用损失。本公司针对煤炭贸易业务、预付账款转入等以单项金融资产为基础，逐一考虑相关金融资产在整个预计存续期的所有合同条款估计现金流量，并以此为基础确定预期信用损失并计提减值准备。

### ①具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当期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，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款---信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当期状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款---发电业务（包含新能源补贴电费）组合	发电业务	参考历史信用损失经验，结合当期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，计算预期信用损失
其他应收款---信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当期状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

### ②应收账款-信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率（%）对照表

账龄	煤炭贸易业务	供热业务	物流仓储	物业管理	其他业务
1-6月	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
7-12月（含1年）	5.00%	0.03%	5.00%	5.00%	0.58%
1-2年	10.00%	15.59%	10.00%	13.60%	3.31%
2-3年	50.00%	50.00%	50.00%	47.17%	11.96%
3-4年	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	15.43%
4-5年	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	41.58%
5年以上	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%

### ③其他应收款-信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率（%）对照表

账龄	押金	保证金	备用金	预付账款转入	甲供材料款	其他
1-6月	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
7-12月（含1年）	4.89%	2.37%	0.57%	100.00%	11.36%	10.00%
1-2年	11.88%	11.39%	3.85%	100.00%	50.00%	20.00%

账龄	押金	保证金	备用金	预付账款 转入	甲供材料款	其他
2-3年	35.86%	100.00%	16.43%	100.00%	100.00%	40.00%
3-4年	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%
4-5年	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%
5年以上	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%

对于发电业务，如果有客观证据表明某项应收款项未发生信用减值，不计提坏账准备；如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

## 11、应收票据

详见“第十节 财务报告”“五、重要会计政策及会计估计 金融工具”。

## 12、应收账款

详见“第十节 财务报告”“五、重要会计政策及会计估计 金融工具”。

## 13、应收款项融资

详见“第十节 财务报告”“五、重要会计政策及会计估计 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

详见“第十节 财务报告”“五、重要会计政策及会计估计 金融工具”。

## 15、存货

本公司存货主要包括原材料、低值易耗品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行

销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

## 16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。

本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

对于合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

## 17、合同成本

### （1）合同履约成本

本公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。

该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

该成本预期能够收回。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

### （2）合同取得成本

本公司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。增量成本，是指企业不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。企业为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出，应当在发生时计入当期损益，除非这些支出明确由客户承担。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

### (3) 摊销和减值

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 18、持有待售资产

(1)本公司将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售极可能发生，即已经就一项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。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，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。

(2)本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

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

(4)后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，

转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(5)对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。后续资产负债表日持有待售的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相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，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。

(6)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。

(7)持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，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。

(8)终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 19、债权投资

详见“第十节 财务报告”“五、重要会计政策及会计估计 金融工具”。

## 20、其他债权投资

无。

## 21、长期应收款

详见“第十节 财务报告”“五、重要会计政策及会计估计 金融工具”。

## 22、长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，

通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司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，根据合并后享有被合并方净资产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。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，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司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初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；[公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额

公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因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可供出售金融资产核算，剩余股权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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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交易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，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

本公司投资性房地产均为房屋及建筑物。采用成本模式计量。本公司投资性房地产采用直线

法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下:

类别	预计使用寿命(年)	预计净残值(%)	年折旧(摊销)率(%)
房屋及建筑物	15-50年	0-5	1.90-6.67

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认:与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
水力发电企业发电类固定资产	工作量法			
天然气企业输气类固定资产	工作量法			
其他固定资产	年限平均法			

本公司固定资产主要分为:房屋建筑物、机器设备、运输设备、其他设备等;除水力发电企业发电类固定资产按工作量法(发电量)和天然气企业输气类固定资产按工作量法(输气量)计提折旧外,其他固定资产按其估计可使用年限按年限平均法计提折旧。根据各类固定资产的性质和使用情况,确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了,对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如与原先估计数存在差异的,进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外,本公司对所有固定资产计提折旧。

公司按年限平均法计提折旧的固定资产的预计使用寿命、净残值率和年折旧率如下:

资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	15-50	0-5	1.90-6.67
机器设备	7-35	0-5	2.71-14.28
运输设备	5-15	0-5	6.33-20.00
其他设备	5-15	0-5	6.33-20.00

公司将水力发电企业固定资产分为与发电直接相关的资产(发电类资产)和与发电无直

接关系的资产（非发电类资产），发电类资产采用工作量法计提折旧。发电类资产主要有水电站建筑物（包括大坝、厂房等）、发电设备、变电及配电设备、水工机械设备、电站检修维护设备等。水电类发电资产经济利益实现方式为工作量（即发电量），该类资产以预计可使用年限乘以年度设计生产能力（年设计发电量）作为计算每度电折旧额的基础，当月实际发电量乘以每度电折旧额为当月应计提折旧总额。

公司将天然气企业固定资产分为与输送天然气直接相关的资产（输气类资产）和与输送天然气无直接关系的资产（非输气类资产），输气类资产采用工作量法计提折旧。输气类资产主要有输气站、清管站、储气库、阀室、输气管道等设备。该类资产以预计可使用年限乘以年设计供气量作为计算单位供气量折旧额的基础，当月实际供气量乘以单位供气量折旧额为当期折旧额。

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75% 以上（含 75%）]；

④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90% 以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90% 以上（含 90%）]；

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## 25、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

## 26、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，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；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，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。专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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加权平均利率计算确定。

## 27、生物资产

不适用。

## 28、油气资产

不适用。

## 29、使用权资产

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本公司使用的起始日期。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③本公司发生的初始直接费用；④本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产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，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。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定来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

本公司无形资产包括土地使用权、铁路专用线、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；铁路专用线、非专利技术等无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。每年期末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

#### (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，能证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的

可能性较大等特点。

### 31、长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、采用成本模式计量的、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

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。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。

### 32、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 33、合同负债

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

### 34、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、福利费、企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

## （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费、失业保险和补充养老保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

## （3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，在下列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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## （4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益

计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### 35、租赁负债

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日按照该日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，本公司无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

租赁付款额是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①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；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③本公司合理确定将行使的购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

取决于指数或比率的可变租赁付款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将差额计入当期损益：

①因租赁期变化或购买选择权的评估结果发生变化的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

②根据担保余值预计的应付金额或者用于确定租赁付款额的指数或者比例发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### 36、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一

个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 37、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

归类为债务工具的优先股、永续债，按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失计入当期损益。

归类为权益工具的优先股、永续债，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益，其利息支出或股利分配按照利润分配进行处理，回购或注销作为权益变动处理。

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

#### （1）收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

① 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；

② 客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；

③ 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司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。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，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。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：

① 公司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；

② 公司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；

③ 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④ 公司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；

⑤ 客户已接受该商品；

⑥ 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## （2）收入计量原则

① 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

② 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

③ 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

④ 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

## （3）收入确认的具体方法

销售商品收入：本公司将商品移交客户，取得收货证明或验收单时，即履行了商品合同中的履约义务，本公司确认商品销售收入。

工程施工收入：工程施工合同履约业务属于在某一时段内履行的，本公司按照履约进度确认收入。当履约进度能够合理确定时，在资产负债表日，按照合同总收入乘以履约进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。当履约进度不能合理确定时，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。

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不适用。

#### 40、政府补助

本公司的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

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

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或冲减相关成本。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，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。

本公司取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款

的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

本公司已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

#### 42、租赁

##### （1）经营租赁的会计处理方法

###### 1. 承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。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。本公司按照《企业会计准则第 8

号——资产减值》的规定，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。

本公司按照固定的周期性利率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。按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

## 2. 出租人

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，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。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司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。本公司按照《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。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

### 1. 承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。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。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，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。

本公司按照固定的周期性利率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。按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成

本或当期损益。

## 2. 出租人

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，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，并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。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

不适用。

## 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
2018年12月7日，财政部发布了《企业会计准则第21号——租赁》(财会〔2018〕35号)(以下简称新租赁准则)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。根据新租赁准则的要求，公司需对会计政策相关内容进行相应调整，并按以上文件规定的起始日开始执行上述会计准则。	公司第九届董事会第九次会议	

2018年12月7日，财政部修订发布了《企业会计准则第21号——租赁》(财会〔2018〕35号)

(以下简称新租赁准则)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。根据新租赁准则的要求，公司需对会计政策相关内容进行相应调整，并按以上文件规定的起始日开始执行上述会计准则。根据新租赁准则规定，公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，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。在准则过渡期政策上，根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息，并采用简化处理。本次会计政策变更将增加公司的资产总额与负债总额，预计不会对所有者权益、净利润产生重大影响。

### (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

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,028,851,496.15	1,028,851,496.15	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	81,699,278.00	81,699,278.00	
衍生金融资产			
应收票据	11,794,446.23	11,794,446.23	
应收账款	3,008,023,813.38	3,008,023,813.38	
应收款项融资	181,599,085.02	181,599,085.02	
预付款项	317,950,083.29	316,617,228.40	-1,332,854.89
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	170,358,667.02	170,358,667.02	
其中：应收利息	6,274,085.88	6,274,085.88	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	415,853,192.36	415,853,192.36	
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	82,861,297.66	82,861,297.66	
流动资产合计	5,298,991,359.11	5,297,658,504.22	-1,332,854.89
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
其他债权投资			
长期应收款	12,000,000.00	12,000,000.00	
长期股权投资	5,283,266,169.89	5,283,266,169.89	
其他权益工具投资	250,700,619.18	250,700,619.18	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	291,362,168.62	291,362,168.62	
固定资产	41,098,585,515.75	41,065,270,409.79	-33,315,105.96
在建工程	4,209,627,480.82	4,188,931,835.20	-20,695,645.62
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		183,342,363.43	183,342,363.43
无形资产	1,491,912,925.65	1,491,912,925.65	
开发支出			
商誉	562,806,654.57	562,806,654.57	
长期待摊费用	53,229,229.78	1,597,240.81	-51,631,988.97
递延所得税资产	514,056,142.99	514,056,142.99	
其他非流动资产	1,100,301,534.08	1,100,301,534.08	
非流动资产合计	54,867,848,441.33	54,945,548,064.21	77,699,622.88
资产总计	60,166,839,800.44	60,243,206,568.43	76,366,767.99
流动负债：			
短期借款	3,030,670,867.90	3,030,670,867.90	
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	18,928,614.82	18,928,614.82	
应付账款	894,352,973.32	894,352,973.32	
预收款项	133,907.39	133,907.39	
合同负债	448,937,600.04	448,937,600.04	
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			

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
应付职工薪酬	75,931,924.62	75,931,924.62	
应交税费	737,365,356.72	737,365,356.72	
其他应付款	1,582,506,549.25	1,581,236,447.71	-1,270,101.54
其中：应付利息	127,302,825.22	127,302,825.22	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	2,269,296,826.33	2,285,773,912.78	16,477,086.45
其他流动负债	1,935,673,462.79	1,935,673,462.79	
流动负债合计	10,993,798,083.18	11,009,005,068.09	15,206,984.91
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	9,155,842,916.62	9,155,842,916.62	
应付债券	3,500,000,000.00	3,500,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		309,353,554.72	309,353,554.72
长期应付款	248,193,771.64		-248,193,771.64
长期应付职工薪酬	31,716,999.29	31,716,999.29	
预计负债	69,378,977.41	69,378,977.41	
递延收益	285,459,904.44	285,459,904.44	
递延所得税负债	828,018,734.14	828,018,734.14	
其他非流动负债	189,278.16	189,278.16	
非流动负债合计	14,118,800,581.70	14,179,960,364.78	61,159,783.08
负债合计	25,112,598,664.88	25,188,965,432.87	76,366,767.99
所有者权益：			
股本	6,507,449,486.00	6,507,449,486.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	10,666,351,994.74	10,666,351,994.74	
减：库存股			

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
其他综合收益	28,151,154.78	28,151,154.78	
专项储备	569,019.51	569,019.51	
盈余公积	1,078,812,174.06	1,078,812,174.06	
一般风险准备			
未分配利润	10,586,989,790.20	10,586,989,790.20	
归属于母公司所有者权益合计	28,868,323,619.29	28,868,323,619.29	
少数股东权益	6,185,917,516.27	6,185,917,516.27	
所有者权益合计	35,054,241,135.56	35,054,241,135.56	
负债和所有者权益总计	60,166,839,800.44	60,243,206,568.43	76,366,767.99

## 调整情况说明

根据新租赁准则对预付款项、固定资产、在建工程、使用权资产、长期待摊费用、其他应付款、一年内到期的非流动负债、租赁负债、长期应付款等科目期初数进行调整。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	408,366,644.30	408,366,644.30	
交易性金融资产	81,699,278.00	81,699,278.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	943,572.99	943,572.99	
应收款项融资			
预付款项	325,737.81	325,737.81	
其他应收款	16,817,977,102.21	16,817,977,102.21	
其中：应收利息	2,149,028.91	2,149,028.91	
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	380,000,000.00	380,000,000.00	
流动资产合计	17,689,312,335.31	17,689,312,335.31	
非流动资产：			

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	6,465,800.00	6,465,800.00	
长期股权投资	16,131,004,122.65	16,131,004,122.65	
其他权益工具投资	97,395,430.33	97,395,430.33	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	150,766,219.97	150,766,219.97	
固定资产	334,772,276.09	334,772,276.09	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	142,877,464.26	142,877,464.26	
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	6,857,368.84	6,857,368.84	
非流动资产合计	16,870,138,682.14	16,870,138,682.14	
资产总计	34,559,451,017.45	34,559,451,017.45	
流动负债：			
短期借款	1,300,000,000.00	1,300,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	1,231,370.22	1,231,370.22	
预收款项			
合同负债	4,746,425.09	4,746,425.09	
应付职工薪酬	4,069,754.22	4,069,754.22	
应交税费	38,580,941.34	38,580,941.34	
其他应付款	1,314,577,034.54	1,314,577,034.54	
其中：应付利息	85,203,661.06	85,203,661.06	
应付股利			

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,891,594,000.00	1,891,594,000.00	
其他流动负债	1,900,284,785.51	1,900,284,785.51	
流动负债合计	6,455,084,310.92	6,455,084,310.92	
非流动负债：			
长期借款	898,516,666.68	898,516,666.68	
应付债券	3,500,000,000.00	3,500,000,000.00	
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	2,109,686.55	2,109,686.55	
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	9,185,552.05	9,185,552.05	
其他非流动负债			
非流动负债合计	4,409,811,905.28	4,409,811,905.28	
负债合计	10,864,896,216.20	10,864,896,216.20	
所有者权益：			
股本	6,507,449,486.00	6,507,449,486.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	11,410,438,182.26	11,410,438,182.26	
减：库存股			
其他综合收益	25,666,584.60	25,666,584.60	
专项储备			
盈余公积	1,037,354,548.38	1,037,354,548.38	
未分配利润	4,713,646,000.01	4,713,646,000.01	
所有者权益合计	23,694,554,801.25	23,694,554,801.25	
负债和所有者权益总计	34,559,451,017.45	34,559,451,017.45	

## 调整情况说明

**(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**

无。

**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	3%、5%、6%、9%、13%、18%
城市维护建设税	应纳流转税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	0%、7.5%、12.5%、15%、16.5%、25%、26%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	1.5%、2%

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
湖北宣恩洞坪水电有限责任公司	15%
湖北能源国际投资（香港）有限公司	16.5%
秘鲁瓦亚加发电有限公司	26%
湖北能源集团齐岳山风电有限公司	0%、7.5%、15%
湖北能源集团黄石风电有限公司	12.5%
湖北能源集团荆门象河风电有限公司	0%、12.5%
湖北能源集团老河口三涧山光伏发电有限公司	0%、12.5%
三峡新能源利川风电有限公司	0%、15%
湖北能源集团麻城阎家河光伏发电有限公司	12.5%
湖北能源集团麻城风电有限公司	12.5%
湖北能源集团随县岩子河光伏发电有限公司	0%、12.5%
湖北能源集团广水王子山光伏发电有限公司	0%、12.5%
三峡新能源通城风电有限公司	0%
麻城中广昇辉新能源有限公司	0%

纳税主体名称	所得税税率
随县爱康新能源投资有限公司	12.5%
襄阳茗峰电力工程有限公司	12.5%
大悟县明禹新能源开发有限公司	12.5%
安陆盛和新能源开发有限公司	12.5%
湖北能源集团随州长岗新能源有限公司	0%
仙桃楚能新能源有限公司	0%、12.5%

## 2、税收优惠

根据《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),明确自2021年1月1日至2030年12月31日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税;鼓励类产业企业是指以《目录》中规定的产业项目为主营业务,且主营业务收入占企业收入总额60%以上的企业。

《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告2012年第12号),以及《财政部国家税务总局关于执行企业所得税优惠政策若干问题的通知》(财税[2009]69号)第一条及第二条的规定,企业既符合西部大开发15%优惠税率条件,又符合《企业所得税法》及其实施条例和国务院规定的各项税收优惠条件的,可以同时享受。在涉及定期减免税的减半期内,可以按照企业适用税率计算的应纳税额减半征税。

公司属《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》中“由政府投资主管部门核准的风力发电新建项目”、“由政府投资主管部门核准的太阳能发电新建项目”,从事国家重点扶持的公共基础设施项目的投资经营所得,自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起,第一年至第三年免征企业所得税,第四年至第六年减半征收企业所得税。

根据财政部、国家税务总局财税[2015]74号文《关于风力发电增值税政策的通知》,自2015年7月1日起,对纳税人销售自产的利用风电生产的电力产品,实行增值税即征即退50%的政策。

湖北能源集团麻城风电有限公司麻城风电场项目投资经营所得2016年-2018年免征企业所得税,2019年-2021年减半征收企业所得税,适用税率为25%。同时享受增值税即征即退50%的政策。

湖北省九宫山风力发电有限公司享受增值税即征即退50%的政策。

湖北能源集团齐岳山风电有限公司齐岳山一期风电项目投资经营所得2011-2013年所得税全免,2014-2016年减半征收且适用西部大开发15%所得税税率,2020年享受西部大开发15%所得税税率;齐岳山二期风电项目投资经营所得2014-2016年所得税全免,2017-2019年减半征收且适用西部大开发15%所得税税率,2020年享受西部大开发15%所得税税率;齐岳山三

期风电项目投资经营所得2015年-2017年所得税全免，2018年-2020年减半征收且适用西部大开发15%所得税税率；齐岳山中槽风电场投资经营所得2018年-2020年所得税全免，2021年-2023年减半征收。同时享受增值税即征即退50%的政策。

湖北能源集团黄石风电有限公司黄石筠山风电场项目投资经营所得2016年-2018年免征企业所得税，2019年-2021年减半征收企业所得税，适用税率为25%。同时享受增值税即征即退50%的政策。

湖北能源集团荆门象河风电有限公司荆门象河风电一期风电场项目投资经营所得2016年-2018年免征企业所得税，2019年-2021年减半征收企业所得税，适用税率为25%；荆门象河风电二期风电场项目投资经营所得2019年-2021年免征企业所得税，2022年-2024年减半征收企业所得税，适用税率为25%。同时享受增值税即征即退50%的政策。

湖北能源集团老河口三涧山光伏发电有限公司老河口三涧山光伏一期电站项目投资经营所得2016年-2018年免征企业所得税，2019年-2021年减半征收企业所得税，适用税率为25%；老河口三涧山光伏二期电站项目投资经营所得2020年-2022年免征企业所得税，2023年-2025年减半征收企业所得税，适用税率为25%。

三峡新能源利川风电有限公司利川一期工程汪营风电场生产经营所得2014年-2016年度免征企业所得税，2017年-2019年度减半征收企业所得税且适用西部大开发15%所得税税率，2020年享受西部大开发15%所得税税率；二期工程天上坪风电场生产经营所得2014年-2016年免征企业所得税，2017年-2019年度减半征收企业所得税且适用西部大开发15%所得税税率，2020年享受西部大开发15%所得税税率；三期安家坝风电场2018年-2020年企业所得税全免，2021年-2023年减半征收企业所得税。同时享受增值税即征即退50%的政策。

湖北能源集团麻城阎家河光伏发电有限公司麻城阎家河光伏电站项目投资经营所得2016年-2018年免征企业所得税，2019年-2021年减半征收企业所得税，适用税率为25%。

湖北能源集团随县岩子河光伏发电有限公司随县岩子河光伏电站一期项目投资经营所得2017年-2019年免征企业所得税，2020年-2022年减半征收企业所得税，适用税率为25%；二期项目投资经营所得2020年-2022年免征企业所得税，2023年-2025年减半征收企业所得税，适用税率为25%。

湖北能源集团广水王子山光伏发电有限公司广水王子山光伏电站一、二期项目投资经营所得2017年-2019年免征企业所得税，2020年-2022年减半征收企业所得税，适用税率为25%；三、四期项目投资经营所得2020年-2022年免征企业所得税，2023年-2025年减半征收企业所得税，适用税率为25%。

三峡新能源通城风电有限公司通城黄龙山风电场投资经营所得2018年-2020年免征企业所得税，2021年-2023年减半征收企业所得税，适用税率为25%。同时享受增值税即征即退50%的政策。

麻城中广昇辉新能源有限公司麻城夫子河光伏电站项目投资经营所得2018年-2020年免征企业所得税，2021年-2023年减半征收企业所得税，适用税率为25%。同时享受增值税即征即退50%的政策。

随县爱康新能源投资有限公司随县爱康光伏电站项目投资经营所得2017年-2019年免征企业所得税，2020年-2022年减半征收企业所得税，适用税率为25%。

襄阳茗峰电力工程有限公司投资经营所得2017年-2019年免征企业所得税，2020年至2022年企业所得税减半征收，适用税率为25%。

大悟县明禹新能源开发有限公司投资经营所得2016年至2018年免征企业所得税，2019年至2021年企业所得税减半征收，适用税率为25%。

安陆盛和新能源开发有限公司投资经营所得2016年至2018年免征企业所得税，2019年至2021年企业所得税减半征收，适用税率为25%。

湖北能源集团随州长岗新能源有限公司投资经营所得2020年至2022年免征企业所得税，2023年-2025年减半征收企业所得税，适用税率为25%。

湖北宣恩洞坪水电有限责任公司属于设在西部地区的鼓励类产业企业，且电力销售收入占总收入的70%以上，享受西部大开发战略有关税收政策，2021年企业所得税税率15%。

秘鲁瓦亚加发电有限公司与秘鲁政府于2015年签订的法律稳定协议（该协议为秘鲁政府针对外国投资者的一项优惠政策），秘鲁瓦亚加发电有限公司享受秘鲁政府允许的税收优惠政策，所得税税率优惠为26%。

仙桃楚能新能源有限公司仙桃一期光伏项目投资经营所得2017-2019年所得税全免，2020-2022年减半征收；仙桃二期光伏项目投资经营所得2017-2019年所得税全免，2020-2022年减半征收；仙桃三期光伏项目投资经营所得2020-2022年所得税全免，2023-2025年减半征收。

### 3、其他

无。

## 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
库存现金	207.00	

项目	期末余额	期初余额
银行存款	2,989,094,856.43	1,014,177,987.67
其他货币资金	12,459,283.18	14,673,508.48
合计	3,001,554,346.61	1,028,851,496.15
其中：存放在境外的款项总额	381,782,110.79	170,696,991.76
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	12,489,283.18	14,875,508.48

#### 其他说明

截止2021年6月30日，货币资金中使用权受限部分金额共计12,489,283.18元。其中票据保证金2,579.75元，履约保证金7,200,000.00元，法院冻结的诉讼保证金5,286,703.43元。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	273,587,709.20	81,699,278.00
其中：		
债务工具投资	74,375,386.00	81,699,278.00
权益工具投资	199,212,323.20	
其中：		
合计	273,587,709.20	81,699,278.00

其他说明：

无。

## 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		9,500,000.00
商业承兑票据	662,800.00	2,294,446.23
合计	662,800.00	11,794,446.23

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：										
其中：										

按单项计提坏账准备：0

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：0

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：

无。

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

**(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	
按单项计提坏账准备的应收账款	199,487,290.97	5.47%	199,487,290.97	100.00%	0.00	199,517,290.97	6.21%	199,517,290.97	100.00%	0.00
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	183,428,510.29	5.03%	183,428,510.29	100.00%	0.00	183,428,510.29	5.72%	183,428,510.29	100.00%	0.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	16,058,780.68	0.44%	16,058,780.68	100.00%	0.00	16,088,780.68	0.50%	16,088,780.68	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	3,444,498,232.51	94.53%	2,582,123.40	0.08%	3,441,916,109.11	3,009,966,532.38	93.79%	1,942,719.00	0.06%	3,008,023,813.38
其中：										
账龄组合	272,624,422.49	7.48%	2,582,123.40	0.95%	270,042,299.09	159,392,674.37	4.97%	1,942,719.00	1.22%	157,449,955.37
发电业务组合	3,171,873,810.02	87.04%	0.00	0.00%	3,171,873,810.02	2,850,573,858.01	88.82%	0.00	0.00%	2,850,573,858.01
合计	3,643,985,523.48	100.00%	202,069,414.37	5.55%	3,441,916,109.11	3,209,483,823.35	100.00%	201,460,009.97	6.28%	3,008,023,813.38

按单项计提坏账准备：199,487,290.97

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
宜昌市供电局	12,069,788.42	12,069,788.42	100.00%	账龄长，可回收风险高
郑州煤炭工业（集团）正运煤炭销售有限公司	47,992,918.75	47,992,918.75	100.00%	对方单位财务状况困难,回收款项可能性为零
平顶山博然贸易有限公司	18,597,941.00	18,597,941.00	100.00%	对方单位财务状况困难,回收款项可能性为零
湖北焱天贸易有限公司	35,263,457.97	35,263,457.97	100.00%	对方单位财务状况困难,回收款项可能性为零
山煤国际能源集团阳泉有限公司	52,162,904.15	52,162,904.15	100.00%	对方单位财务状况困难,回收款项可能性为零
平煤国际河南矿业有限公司	17,341,500.00	17,341,500.00	100.00%	对方单位财务状况困难,回收款项可能性为零
武汉法斯克能源科技有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	100.00%	预计款项无法收回
中盐宏博(集团)有限公司	4,995,563.70	4,995,563.70	100.00%	对方单位财务状况困难,回收款项可能性为零
博爱县同兴煤炭有限公司	2,577,052.80	2,577,052.80	100.00%	对方单位财务状况困难,回收款项可能性为零
山东日岚经贸有限公司	462,990.21	462,990.21	100.00%	对方单位财务状况困难,回收款项可能性为零
监利大枫纸业有限公司	2,023,173.97	2,023,173.97	100.00%	对方单位财务状况困难,回收款项可能性为零
合计	199,487,290.97	199,487,290.97	--	--

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：2,582,123.40

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	272,624,422.49	2,582,123.40	0.95%
其中：煤炭贸易业务	198,723,217.06	17,546.00	0.01%
供热业务	29,363,162.48	716,638.61	2.44%
物流仓储	0.00	0.00	0.00%
物业管理	32,343,855.92	1,780,200.95	5.50%
其他业务	12,194,187.03	67,737.84	0.56%
发电业务组合	3,171,873,810.02	0.00	0.00%
合计	3,444,498,232.51	2,582,123.40	--

确定该组合依据的说明：

详见“第十节 财务报告”“五、重要会计政策及会计估计 应收账款”。

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）	2,193,567,827.55
1—6 月	2,187,610,365.64
7—12 月（含 1 年）	5,957,461.91

账龄	期末余额
1 至 2 年	396,665,897.84
2 至 3 年	323,665,003.72
3 年以上	730,086,794.37
3 至 4 年	270,103,586.38
4 至 5 年	211,698,919.40
5 年以上	248,284,288.59
合计	3,643,985,523.48

### (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	
按单项计提坏账准备	199,517,290.97		30,000.00			199,487,290.97
按组合计提坏账准备	1,942,719.00	696,943.88	57,539.48			2,582,123.40
合计	201,460,009.97	696,943.88	87,539.48			202,069,414.37

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：

无。

**(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	2,691,614,214.20	73.86%	
华中电网有限公司	275,646,729.24	7.56%	
EMPRESA ELECTRICIDAD DEL PERU	167,709,606.57	4.60%	
河南中平能源供应链管理有限公司	61,045,321.00	1.68%	
华电集团北京燃料物流有限公司湖北分公司	57,547,737.05	1.58%	
合计	3,253,563,608.06	89.28%	

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

不适用。

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

不适用。

其他说明：

无。

**6、应收款项融资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	135,335,179.48	181,599,085.02
合计	135,335,179.48	181,599,085.02

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：

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票已终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## 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	2,531,781,721.81	99.89%	313,800,822.46	99.11%
1 至 2 年	2,271,739.46	0.09%	2,245,344.10	0.71%
2 至 3 年	258,511.77	0.01%	455,899.20	0.14%
3 年以上	191,818.44	0.01%	115,162.64	0.04%
合计	2,534,503,791.48	--	316,617,228.40	--

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：

合同未履行完毕。

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

债务人名称	期末余额	占预付账款合计的比例 (%)	账龄
陕煤运销集团榆中销售有限公司	1,548,654,725.84	61.10	1年以内
陕西省煤炭运销（集团）有限责任公司彬长分公司	192,390,285.68	7.59	1年以内
陕煤运销集团榆林销售有限公司	101,692,510.72	4.01	1年以内
中国石油化工股份有限公司天然气分公司川气东送销售营业部	91,998,466.71	3.36	1年以内
山煤国际能源集团股份有限公司	91,454,030.03	3.61	1年以内
合计	2,026,190,018.98	79.94	——

其他说明：

无。

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	3,859,995.95	6,274,085.88
其他应收款	551,422,889.18	164,084,581.14
合计	555,282,885.13	170,358,667.02

## (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
债券投资	288,008.51	1,697,179.44
其他	3,571,987.44	4,576,906.44
合计	3,859,995.95	6,274,085.88

## 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：

无。

## 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：

无。

## (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
备用金	1,695,122.47	124,851.91
往来款	348,985,869.61	344,678,980.76
其他保证金	10,233,382.10	8,302,356.13
其他款项	394,275,943.01	10,893,313.42
合计	755,190,317.19	363,999,502.22

## 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	217,672.55	2,751,346.53	196,945,902.00	199,914,921.08
2021 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期计提		3,879,655.79		3,879,655.79
本期转回			27,148.86	27,148.86
2021 年 6 月 30 日余额	217,672.55	6,631,002.32	196,918,753.14	203,767,428.01

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）	548,791,259.84
1-6 月	543,157,507.27
7-12 月（含 1 年）	5,633,752.57
1 至 2 年	7,133,708.63
2 至 3 年	1,545,930.16
3 年以上	197,719,418.56
3 至 4 年	5,366,440.99
4 至 5 年	904,576.72
5 年以上	191,448,400.85
合计	755,190,317.19

### 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	158,579,868.05					158,579,868.05
按组合计提坏账准备	41,335,053.03	3,879,655.79	27,148.86			45,187,559.96
合计	199,914,921.08	3,879,655.79	27,148.86			203,767,428.01

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
------	---------	------

无。

### 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：

无。

## 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
晶科电力有限公司	代垫款	277,617,274.28	1 年以内	36.76%	
三峡财务（香港）有限公司	资金池	110,585,445.94	0-2 年	14.64%	
江苏旭强新能源科技有限公司	代垫款	91,600,000.00	1 年以内	12.13%	
上海路港燃料有限公司	单位往来	54,092,439.67	5 年以上	7.16%	54,092,439.67
平顶山博然贸易有限公司	单位往来	52,053,233.45	5 年以上	6.89%	52,053,233.45
合计	--	585,948,393.34	--	77.58%	106,145,673.12

## 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
------	----------	------	------	---------------

不适用。

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用。

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用。

其他说明：

无。

## 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	372,716,222.98	0.00	372,716,222.98	371,779,251.76	0.00	371,779,251.76
库存商品	95,157,137.05	0.00	95,157,137.05	40,526,234.33	0.00	40,526,234.33
周转材料	1,047,406.56	0.00	1,047,406.56	1,296,456.44	0.00	1,296,456.44
其他	150,616,195.91		150,616,195.91	2,251,249.83	0.00	2,251,249.83
合计	619,536,962.50	0.00	619,536,962.50	415,853,192.36	0.00	415,853,192.36

### (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	0.00					0.00
库存商品	0.00					0.00
周转材料	0.00					0.00
其他	0.00					0.00
合计	0.00					0.00

无。

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

无。

**(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明**

无。

**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：

无。

**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：

无。

**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：

无。

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税进项税	6,344,295.49	20,170,354.14
预缴企业所得税	43,097,366.56	54,274,143.93
预缴税金附加		882.39
其他	3,995,282.83	8,415,917.20
合计	53,436,944.88	82,861,297.66

其他说明：

无。

## 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：

无。

**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								

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								

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：

无。

## 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	
融资租赁款				12,000,000.00		12,000,000.00	
合计				12,000,000.00		12,000,000.00	--

### 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

不适用。

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

不适用。

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用。

其他说明

无。

## 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												
武汉新港煤炭储备物流投资有限公司	11,436,460.29										11,436,460.29	
小计	11,436,460.29										11,436,460.29	
二、联营企业												
长江证券股份有限公司	2,815,015,484.27			136,459,397.20	3,569,566.63	177,210.88					2,955,221,658.98	
国电长源电力股份有限公司	551,124,627.85			22,570,323.06	16,968.63	-84,640,739.07	7,211,231.25				481,859,949.22	
湖北核电有限公司	127,127,728.72			5,894.82							127,133,623.54	
咸宁核电有限公司	360,000,000.00										360,000,000.00	
湖北新能源投资管理有限公司	4,647,065.69			30,726.64							4,677,792.33	
武汉高新热电有限责任公司												24,280,694.55
湖北新能源创业投资基金有限公司	43,162,825.25			641,760.46							43,804,585.71	
长江财产保险股份有限公司	109,492,035.53			-9,988,505.25							99,503,530.28	
湖北荆州煤电化工发展有限公司	31,136,630.60			178,488.35							31,315,118.95	
三峡财务有限责任公司	1,201,116,059.79	8,929,459.26		81,804,946.22	40,778,873.22						1,332,629,338.49	
湖北芭蕉河(集团)鹤峰县燕子桥水电开发有限公司	6,983,378.80			278,741.24							7,262,120.04	
中平能化集团湖北平鄂煤炭港埠有限公司	19,800,573.93			873,186.00							20,673,759.93	
潞城市郑铁潞宝快速集运有限公司	2,223,299.17			-6,324.15							2,216,975.02	
小计	5,271,829,709.60	8,929,459.26		232,848,634.59	44,365,408.48	-84,463,528.19	7,211,231.25				5,466,298,452.49	24,280,694.55
合计	5,283,266,169.89	8,929,459.26	0.00	232,848,634.59	44,365,408.48	-84,463,528.19	7,211,231.25	0.00	0.00		5,477,734,912.78	24,280,694.55

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
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	254,244,944.88	250,700,619.18
合计	254,244,944.88	250,700,619.18

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
重庆石油天然气交易中心有限公司		653,202.54				
国电长源第一发电有限责任公司		15,601,700.00				
三峡保险经纪有限责任公司		1,565,400.00				
湖北电力交易中心有限公司		359,627.79				
晋城蓝焰煤业股份有限公司		129,735,100.00				
中销燃料销售有限责任公司			-381,442.72			
平顶山煤业集团运销天意能源发展有限公司			-2,378,907.06			

其他说明：

无。

**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：

无。

**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	391,168,006.99			391,168,006.99
2.本期增加金额	273,847.90			273,847.90
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	273,847.90			273,847.90
(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	391,441,854.89			391,441,854.89
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	99,805,838.37			99,805,838.37
2.本期增加金额	4,925,383.72			4,925,383.72
(1) 计提或摊销	4,925,383.72			4,925,383.72
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	104,731,222.09			104,731,222.09
三、减值准备				

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
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	286,710,632.80			286,710,632.80
2.期初账面价值	291,362,168.62			291,362,168.62

### (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
----	------	-----------

其他说明

无。

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	41,233,932,580.97	41,065,270,409.79
固定资产清理	164,342.48	
合计	41,234,096,923.45	41,065,270,409.79

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	33,575,600,513.07	27,678,062,674.37	765,143,402.44	647,528,945.51	62,666,335,535.39
2.本期增加金额	22,681,851.92	1,838,709,258.68	1,555,986.01	5,238,361.54	1,868,185,458.15
(1) 购置	1,450,961.65	4,559,148.79	1,568,778.46	5,826,678.79	13,405,567.69
(2) 在建工程转入	21,830,148.98	817,628,349.66		93,805.31	839,552,303.95
(3) 企业合并增加		473,325,909.34	4,000.00	317,174.32	473,647,083.66
(4) 竣工决算调整	-599,258.71	543,195,850.89	-16,792.45	-999,296.88	541,580,502.85
3.本期减少金额	41,570,779.80	664,423,007.50	3,786,802.99	2,689,227.54	712,469,817.83
(1) 处置或报废	41,570,779.80	8,783,837.65	3,786,802.99	2,689,227.54	56,830,647.98
(2) 竣工决算调整		655,639,169.85			655,639,169.85
外币折算差额	-65,919,917.33	-15,382,566.99	-22,352.59	-201,786.04	-81,526,622.95
4.期末余额	33,490,791,667.86	28,836,966,358.56	762,890,232.87	649,876,293.47	63,740,524,552.76
二、累计折旧					
1.期初余额	9,224,202,396.67	11,055,755,090.44	105,801,518.51	303,990,980.98	20,689,749,986.60
2.本期增加金额	442,386,895.06	612,795,251.60	5,707,000.77	21,683,587.68	1,082,572,735.11
(1) 计提	442,386,895.06	561,304,144.16	5,705,987.49	21,532,326.68	1,030,929,353.39
(2) 竣工决算调整		51,491,107.44	1,013.28	151,261.00	51,643,381.72
3.本期减少金额	41,280,569.48	123,461,044.75	3,341,091.35	2,149,302.91	170,232,008.49
(1) 处置或报废	41,280,569.48	4,229,443.74	3,341,091.35	2,149,302.91	51,000,407.48
(2) 竣工决算调整		119,231,601.01			119,231,601.01
外币折算差额	-4,712,699.52	-2,048,236.39	-24,212.91	-28,731.61	-6,813,880.43
4.期末余额	9,620,596,022.73	11,543,041,060.90	108,143,215.02	323,496,534.14	21,595,276,832.79
三、减值准备					
1.期初余额	206,319,245.91	700,085,560.65	356,458.39	4,553,874.05	911,315,139.00
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
4.期末余额	206,319,245.91	700,085,560.65	356,458.39	4,553,874.05	911,315,139.00
四、账面价值					
1.期末账面价值	23,663,876,399.22	16,593,839,737.01	654,390,559.46	321,825,885.28	41,233,932,580.97
2.期初账面价值	24,145,078,870.49	15,922,222,023.28	658,985,425.54	338,984,090.48	41,065,270,409.79

## (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
房屋建筑物	12,000,679.66	2,052,710.24		9,947,969.42	房县水电公司调度大楼

## (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
房屋建筑物	286,710,632.80

## (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
房屋建筑物	570,493,861.56	产权证书办理中
运输工具	264,174.17	产权证书办理中

其他说明

无。

## (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备		
运输设备	140,738.99	

项目	期末余额	期初余额
其他	23,603.49	
合计	164,342.48	

其他说明

无。

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	4,436,805,240.14	4,178,042,801.45
工程物资	9,353,730.02	10,889,033.75
合计	4,446,158,970.16	4,188,931,835.20

### (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
荆州煤炭储备基地工程项目	2,555,648,862.60		2,555,648,862.60	2,125,822,844.40		2,125,822,844.40
峡口塘电站工程	592,609,044.83		592,609,044.83	543,335,058.87		543,335,058.87
技改及其他零星工程	335,760,956.13		335,760,956.13	619,575,417.66		619,575,417.66
恩施板桥风电场	10,632,670.43		10,632,670.43	328,010,743.66		328,010,743.66
淋溪河水电站工程项目	273,469,344.61		273,469,344.61	194,414,305.71		194,414,305.71
江坪河水电站工程项目	137,549,241.26		137,549,241.26	145,287,798.53		145,287,798.53
鹤峰走马风电场	378,862,864.79		378,862,864.79	135,721,158.57		135,721,158.57
营口燃机热电联产工程项目	39,690,116.38		39,690,116.38	33,391,309.81		33,391,309.81
通城县天然气利用工程	19,135,811.51		19,135,811.51	16,530,975.27		16,530,975.27
孝昌-大悟-广水天然气输气管道工程	13,197,102.48		13,197,102.48	11,328,961.76		11,328,961.76

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
武汉-宜昌天然气输气管道工程	7,368,652.52		7,368,652.52	7,368,652.52		7,368,652.52
东西湖燃机热电联产工程	4,746,492.44		4,746,492.44	4,818,792.22		4,818,792.22
黄石筲山风电场	4,399,107.03		4,399,107.03	3,608,222.72		3,608,222.72
黄龙山风电场	5,532,458.88		5,532,458.88	2,886,021.77		2,886,021.77
荆门风电二期	3,330,109.93		3,330,109.93	2,882,353.92		2,882,353.92
南湖大道及南环铁路热力管道迁改工程	2,145,831.29		2,145,831.29	2,145,831.29		2,145,831.29
神农架林区（松柏、木鱼、酒壶坪）天然气利用项目	3,725,171.41		3,725,171.41	914,352.77		914,352.77
安家坝风电场	6,354,881.06		6,354,881.06			
广水王子山光伏三期	7,447,141.41		7,447,141.41			
随县江头店光伏	6,006,700.00		6,006,700.00			
宜城基建项目前期支出	29,192,679.15		29,192,679.15			
合计	4,436,805,240.14		4,436,805,240.14	4,178,042,801.45		4,178,042,801.45

## （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
荆州煤炭储备基地工程项目	3,795,326,100.00	2,125,822,844.40	429,826,018.20			2,555,648,862.60	58.35%	81.26	84,893,070.29	66,992,166.90	3.95%	金融机构贷款
峡口塘电站工程	781,080,600.00	543,335,058.87	49,273,985.96			592,609,044.83	69.47%	69.47				其他
恩施板桥风电场	414,740,000.00	328,010,743.66	8,906,824.82	326,284,898.05		10,632,670.43	81.24%	100.00	5,445,716.25	141,825.00	3.50%	金融机构贷款

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
淋溪水电站工程项目	1,866,930,000.00	194,414,305.71	79,055,038.90			273,469,344.61	14.65%	15.00				金融机构贷款
江坪水电站工程项目	5,817,782,400.00	145,287,798.53			7,738,557.27	137,549,241.26	80.16%	100.00	344,372,981.52	76,117,981.16	3.58%	金融机构贷款
鹤峰走马风电场	444,030,000.00	135,721,158.57	243,141,706.22			378,862,864.79	85.32%	90.00	10,908,538.53	3,784,029.49	3.72%	其他
营口燃机热电联产工程项目	685,800,000.00	33,391,309.81	6,298,806.57			39,690,116.38	5.79%	13.28	2,289,114.47	865,603.75	3.85%	其他
通城县天然气利用工程	106,000,000.00	16,530,975.27	2,775,885.14		171,048.90	19,135,811.51	43.86%	55.25	124,973.33			金融机构贷款
孝昌-大悟-广水天然气输气管道工程	130,270,000.00	11,328,961.76	1,868,140.72			13,197,102.48	68.67%	68.67				金融机构贷款
武汉-宜昌天然气输气管道工程	7,346,417.02	7,368,652.52				7,368,652.52	100.00%	100.00				金融机构贷款
东西湖燃机热电联产工程	2,391,380,000.00	4,818,792.22			72,299.78	4,746,492.44	0.20%	0.20				其他
黄石筲山风电场	703,837,779.00	3,608,222.72	790,884.31			4,399,107.03	78.16%	100.00	1,660,397.48			募股资金
黄龙山风电场	490,740,400.00	2,886,021.77	2,646,437.11			5,532,458.88	90.00%	100.00	2,357,638.88			募股资金
荆门风电二期	607,333,500.00	2,882,353.92	447,756.01			3,330,109.93	72.27%	100.00	8,550,478.53		4.47%	其他
南湖大道及南环铁路热力管道迁改工程	2,580,000.00	2,145,831.29				2,145,831.29	83.17%	60.00				其他

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
神农架林区(松柏、木鱼、酒壶坪)天然气利用项目	94,828,700.00	914,352.77	2,810,818.64			3,725,171.41	85.82%	81.50	4,896,716.03		3.92%	金融机构贷款
安家坝风电场	400,996,900.00		6,354,881.06			6,354,881.06	88.00%	100.00				募股资金
广水王子山光伏三期	140,174,100.00		7,447,141.41			7,447,141.41	68.59%	100.00	603,586.18	154,877.26	3.53%	其他
随县江头店光伏	261,838,000.00		6,006,700.00			6,006,700.00	70.18%	82.00	1,329,806.27			金融机构贷款
宣城基建项目前期支出	639,196,900.00		29,192,679.15			29,192,679.15	5.00%	3.00				其他
技改及其他零星工程	4,934,313,301.79	619,575,417.66	237,483,596.53	520,237,445.61	1,060,612.45	335,760,956.13			15,814,774.44	5,942,883.15		其他
合计	24,716,525,097.81	4,178,042,801.45	1,114,327,300.75	846,522,343.66	9,042,518.40	4,436,805,240.14	--	--	483,247,792.20	153,999,366.71		--

### (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		

其他说明

无。

### (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
工程用材料	9,252,278.31		9,252,278.31	10,787,582.04		10,787,582.04
尚未安装的设备	99,449.09		99,449.09	99,449.09		99,449.09

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
为生产准备的工器具	2,002.62		2,002.62	2,002.62		2,002.62
合计	9,353,730.02		9,353,730.02	10,889,033.75		10,889,033.75

其他说明：

无。

## 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	土地	房屋建筑物	其他	合计
1.期初余额	127,401,454.00	1,930,157.85	54,010,751.58	183,342,363.43
2.本期增加金额	24,877,539.83	583,129.77	12,616,247.69	38,076,917.29
(1) 新增租入	24,877,539.83	583,129.77	12,616,247.69	38,076,917.29
4.期末余额	152,278,993.83	2,513,287.62	66,626,999.27	221,419,280.72
2.本期增加金额	3,160,219.99	2,016,932.20	1,580,924.03	6,758,076.22
(1) 计提	3,160,219.99	2,016,932.20	1,580,924.03	6,758,076.22
4.期末余额	3,160,219.99	2,016,932.20	1,580,924.03	6,758,076.22
1.期末账面价值	149,118,773.84	496,355.42	65,046,075.24	214,661,204.50
2.期初账面价值	127,401,454.00	1,930,157.85	54,010,751.58	183,342,363.43

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	铁路专用线	客户关系	合计
一、账面原值						
1.期初余额	881,157,968.81		39,383,307.16	58,666,835.13	798,249,603.88	1,777,457,714.98
2.本期增加金额	15,035,003.53		1,795,158.39			16,830,161.92
(1) 购置	13,177,844.82		1,795,158.39			14,973,003.21
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加	1,257,900.00					1,257,900.00
(4) 其他	599,258.71					599,258.71
3.本期减少金额	2,331,562.07		431,000.00			2,762,562.07
(1) 处置	2,331,562.07		431,000.00			2,762,562.07
外币折算差额			-25,993.58		-7,780,759.06	-7,806,752.64
4.期末余额	893,861,410.27		40,721,471.97	58,666,835.13	790,468,844.82	1,783,718,562.19
二、累计摊销						
1.期初余额	133,939,055.32		27,772,706.69	17,399,746.82	106,433,280.50	285,544,789.33
2.本期增加金额	11,186,528.50		1,678,431.46	1,182,074.58	31,692,646.54	45,739,681.08
(1) 计提	11,132,019.50		1,678,431.46	1,182,074.58	31,692,646.54	45,685,172.08
(2) 企业合并增加	54,509.00					54,509.00
3.本期减少金额	393,416.68		431,000.00			824,416.68
(1) 处置	393,416.68		431,000.00			824,416.68
外币折算差额			-1,062.45		-1,111,327.28	-1,112,389.73
4.期末余额	144,732,167.14		29,019,075.70	18,581,821.40	137,014,599.76	329,347,664.00
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	749,129,243.13		11,702,396.27	40,085,013.73	653,454,245.06	1,454,370,898.19
2.期初账面价值	747,218,913.49		11,610,600.47	41,267,088.31	691,816,323.38	1,491,912,925.65

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
齐岳山二、三期土地	11,607,166.12	产权证书正在办理之中
安家坝土地	4,435,909.02	产权证书正在办理之中
广水升压站土地	2,544,032.70	产权证书正在办理之中
厂区土地	4,860,554.43	产权证书正在办理中

其他说明：

无。

## 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

无。

## 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	外币折算差额	
麻城中广昇辉新能源有限公司	5,595,128.06					5,595,128.06
原湖北省谷城银坪电力有限责任公司	8,299,614.04					8,299,614.04
原湖北清能有限责任公司	46,477,908.74					46,477,908.74

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	外币折算差额	
原巴东柳树坪发电有限责任公司	29,868,497.30					29,868,497.30
湖北省煤炭投资开发有限公司	1,060,646.58					1,060,646.58
原湖北芭蕉河水电开发有限责任公司	6,595,260.95					6,595,260.95
秘鲁瓦亚加发电有限公司	465,970,245.48				-4,541,940.51	461,428,304.97
仙桃楚能新能源有限公司		7,047,250.84				7,047,250.84
合计	563,867,301.15	7,047,250.84			-4,541,940.51	566,372,611.48

## (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		
湖北省煤炭投资开发有限公司	1,060,646.58					1,060,646.58
合计	1,060,646.58					1,060,646.58

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

上述公司商誉减值测试时以收购的公司整体资产及业务作为资产组进行减值测试，主要现金流入独立于其他资产或者资产组的现金流入，该资产组与购买日所确认的资产组组合一致。

湖北能源对原湖北清能有限责任公司（水电）、原巴东柳树坪发电有限责任公司（水电）、麻城中广昇辉新能源有限公司（光伏）、原湖北省谷城银坪电力有限责任公司（水电）、原湖北芭蕉河水电开发有限责任公司（水电）等五家公司的收购形成商誉9,683.64 万元，此五家公司为小型水电站或光伏电站，以发电为主营业务，业务单一，且在被收购时已经具备了发电能力，能够产生独立的现金流，除固定资产、无形资产外没有其他长期资产，因此在做商誉减值测试时，以电站全部固定资产和无形资产作为一个资产组。

商誉减值可回收金额按照现金流折现法进行，根据各资产组历史经营状况，预测未来5年经营活动现金流，小水电站在预测期五年后采用永续法进行，对光伏电站在剩余经营期限（总经营年限20年减已经经营年限）进行全面预测。

受电站装机容量及自然条件的影响，电站在经营期内经营活动现金流较为稳定，根据各电站历年上网结算电量及装机容量，对未来结算电量进行最佳估计，结合与正在执行的物价局批复电价，作为未来现金流量流入量。

电站经营期内付现经营成本性态较为稳定，主要为薪酬、税费、检修费、燃料动力费、安全生产费等，根据各电站历年成本构成及分布，结合人员稳定性及历年增长幅度、电站发电量等状况，将各项付现成本作为未来现金流流出量。

公司根据小型电站行业风险特征及必要投资报酬率，在执行商誉减值测试时水电企业折现率采用9.13%，光伏发电企业折现率采用7.18%，是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据，经执行商誉减值测试，未发生减值。

2010年11月30日，公司以10,766.55万元股权对价收购湖北省煤炭投资开发有限公司80.58%股权，形成商誉106.06万元。湖北省煤炭投资开发有限公司盈利水平不稳定，盈利能力较差，经营活动现金流为负值，上年经执行商誉减值测试，全额计提减值准备。公司根据本年经营情况对商誉减值测试进行复核，公司经营情况未发生明显改善。

2019年4月25日，本公司与ACEInvestmentFundLP II，国新国际投资有限公司，OdebrechtEnergiadelPeruS.A.等交易各方签订《股权购买协议》，通过查格亚控股有限公司为收购主体，支付股权收购款4,313,879,668.40元（原币为640,925,857.40美元）收购秘鲁瓦亚加发电有限公司100%的股权。收购基准日2019年4月25日秘鲁瓦亚加发电有限公司账面净资产为3,130,266,394.96元，评估值为4,104,178,919.61元，递延所得税负债270,966,530.58元，据此确认商誉480,667,279.37元（资产负债表日商誉按2021年6月30日汇率折算为人民币461,428,304.97）。秘鲁瓦亚加发电有限公司，以水力发电为主营业务，业务单一，且在被收购时已经具备了发电能力，能够产生独立的现金流，在做商誉减值测试时，以电站全部长期资产作为一个资产组。

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：

商誉减值可回收金额按照现金流折现法进行，根据各资产组历史经营状况，预测未来10年经营活动现金流，在预测期10年后采用永续法进行。

受电站装机容量及自然条件的影响，电站在经营期内经营活动现金流较为稳定，根据电站历史年度结算电量及装机容量，对未来结算电量进行合理估计，结合与秘鲁电力公司签署的购电协议（Power Purchase Agreement），作为未来现金流量流入量。

电站经营期内付现经营成本性态较为稳定，主要为薪酬、税费、检修费、折旧费等，根据电站历年成本构成及分布，结合人员稳定性及预测的发电收入增长幅度、电站发电量等状况，将各项付现成本作为未来现金流流出量。

安永(中国)企业咨询有限公司北京分公司所于2021年3月出具了以2020年12月31日为评

估基准日现金产出单位在用价值分析报告，对秘鲁瓦亚加发电公司按收益法进行评估，预测未来70年的财务数据，并按6.00%的折现率预计未来现金流量现值，税后利率反映了秘鲁当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险。截至报告日秘鲁瓦亚加发电公司经营状况未发生明显变化。

商誉减值测试的影响

无。

其他说明

无。

## 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
房屋装修费	1,538,429.32	1,351,797.02	458,010.80		2,432,215.54
通讯服务费	58,811.49		58,811.49		
合计	1,597,240.81	1,351,797.02	516,822.29		2,432,215.54

其他说明

无。

## 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	374,857,574.39	93,714,393.62	368,325,910.43	92,081,477.72
可抵扣亏损	1,516,598,037.07	394,315,489.64	1,549,776,213.70	402,941,815.56
交易性金融资产	17,561,376.88	4,390,344.22		
其他	72,326,952.19	18,118,978.04	75,951,747.19	19,032,849.71
合计	1,981,343,940.53	510,539,205.52	1,994,053,871.32	514,056,142.99

### (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	862,150,631.60	237,762,928.34	881,484,348.63	243,796,291.78
其他权益工具投资公允价值变动	147,915,030.33	36,978,757.55	147,915,030.33	36,978,757.55
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	47,915,195.80	11,978,798.95	18,562,278.00	4,640,569.50
固定资产折旧	1,953,585,500.22	507,932,230.05	1,874,234,644.86	487,301,007.66
其他	249,423,953.03	64,850,227.79	212,700,414.07	55,302,107.65
合计	3,260,990,310.98	859,502,942.68	3,134,896,715.89	828,018,734.14

**(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		510,539,205.52		514,056,142.99
递延所得税负债		859,502,942.68		828,018,734.14

**(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	835,045,664.48	834,801,534.95
可抵扣亏损	649,562,340.82	746,971,132.68
合计	1,484,608,005.30	1,581,772,667.63

**(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
2020 年		94,739,662.95	
2021 年	126,626,472.81	177,841,176.48	
2022 年	168,487,783.67	156,066,819.74	

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年	158,022,575.01	157,447,385.77	
2024 年	178,879,838.44	160,876,087.74	
2025 年	17,545,670.89		
合计	649,562,340.82	746,971,132.68	--

其他说明：

无。

### 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
增值税进项税	823,313,584.37		823,313,584.37	799,863,745.27		799,863,745.27
预付工程款	214,912,965.35		214,912,965.35	203,031,890.01		203,031,890.01
项目前期费用						
预付设备款	41,058,869.62		41,058,869.62	97,405,898.80		97,405,898.80
预交税金	343,771.76		343,771.76			
合计	1,079,629,191.10		1,079,629,191.10	1,100,301,534.08		1,100,301,534.08

其他说明：

无。

### 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
保证借款		100,840,867.90
信用借款	1,160,000,000.00	2,929,830,000.00
合计	1,160,000,000.00	3,030,670,867.90

短期借款分类的说明：

期末短期借款系信用借款。

**(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 0.00 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：

无。

**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：

无。

**34、衍生金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

**35、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	150,000.00	1,402,300.00
银行承兑汇票	46,101,574.62	17,526,314.82
合计	46,251,574.62	18,928,614.82

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
1 年以内（含 1 年）	597,797,263.17	514,144,891.82
1-2 年（含 2 年）	150,351,635.81	119,264,976.45
2-3 年（含 3 年）	38,345,879.39	62,984,163.29
3 年以上	190,508,243.84	197,958,941.76
合计	977,003,022.21	894,352,973.32

#### (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
中交一航局第三工程有限公司	71,260,319.36	未达到合同约定的付款条件
宜昌高投建设管理有限公司	25,033,313.29	未到结算期
中国电力工程顾问集团中南电力设计院有限公司	19,115,135.20	未达到合同约定的付款条件
国电联合动力技术有限公司	17,564,455.60	未达到合同约定的付款条件
中建材国际贸易有限公司	16,709,152.15	未到结算期
中铁武汉勘察设计研究院有限公司	13,425,793.73	未到结算期
长江航道局	10,004,118.54	未到结算期
上海电气风电集团股份有限公司	9,088,373.80	未达到合同约定的付款条件
上海电气集团股份有限公司	8,270,000.00	未到结算期
中国能源建设集团黑龙江省火电第一工程有限公司	8,163,683.04	未达到合同约定的付款条件
浙江天地环保科技有限公司	7,317,423.94	未到结算期
管道配套建设成本暂估	5,772,533.25	合同结算未执行完
成都锐思环保技术股份有限公司	5,441,744.29	未到结算期
中国化学工程第十六建设有限公司	4,985,270.15	未到结算期
河南卫华重型机械股份有限公司	3,883,615.80	未到结算期
中建国厦集团股份有限公司	2,727,319.27	未到结算期
日照晟博商贸有限公司	2,322,975.70	未到结算期
湖南省工业设备安装有限公司	1,932,865.07	合同结算未执行完
中国市政工程中南设计研究总院有限公司	1,740,914.00	合同结算未执行完

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
煤码头预留土地出让金	1,451,015.95	未到结算期
南京汽轮机（集团）有限责任公司	1,350,000.00	未到结算期
长江勘测规划设计研究有限责任公司	1,000,000.00	未到结算期
合计	238,560,022.13	--

其他说明：

无。

### 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
1 年以内	1,874,397.79	109,477.57
1-2 年	7,697.20	8,004.40
2-3 年	3,167.36	3,229.36
3-4 年	13,005.66	13,196.06
合计	1,898,268.01	133,907.39

#### (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
预收销灰、房租、供热款	34,541,204.70	14,109,092.76
预收煤款	2,963,852,828.92	186,835,704.81
预收气款	86,619,057.93	163,060,076.03
预收报装	34,079,904.69	16,313,946.66
预收管输	742,919.12	105,558.31

项目	期末余额	期初余额
蒸汽款	620,735.90	2,569,241.42
管网建设费	55,837,430.78	57,865,927.99
预收物业管理费	9,712,129.13	2,816,886.90
食堂费用	6,279,916.75	5,084,174.01
预收石膏款及灰款		176,991.15
合计	3,192,286,127.92	448,937,600.04

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	74,611,307.39	424,250,577.80	417,288,952.38	81,572,932.81
二、离职后福利-设定提存计划	1,025,421.13	79,429,827.45	79,089,784.43	1,365,464.15
三、辞退福利	295,196.10			295,196.10
合计	75,931,924.62	503,680,405.25	496,378,736.81	83,233,593.06

#### (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		290,973,888.52	287,553,250.48	3,420,638.04
2、职工福利费		19,991,456.93	19,991,456.93	
3、社会保险费	1,481,698.91	66,097,287.43	62,160,397.58	5,418,588.76
其中：医疗保险费	1,472,511.30	63,043,360.20	59,102,425.78	5,413,445.72
工伤保险费	-6,865.05	1,912,411.19	1,913,137.28	-7,591.14
生育保险费	16,052.66	1,107,456.04	1,110,774.52	12,734.18
其他		34,060.00	34,060.00	
4、住房公积金	448,624.15	34,048,898.89	33,977,494.62	520,028.42

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
5、工会经费和职工教育经费	72,626,936.97	12,326,653.15	12,793,959.89	72,159,630.23
6、短期带薪缺勤		776,892.88	776,892.88	
8、其他短期薪酬	54,047.36	35,500.00	35,500.00	54,047.36
合计	74,611,307.39	424,250,577.80	417,288,952.38	81,572,932.81

### (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	712,918.44	46,840,475.73	46,721,720.85	831,673.32
2、失业保险费	307,233.05	2,476,410.20	2,487,158.52	296,484.73
3、企业年金缴费	5,269.64	30,112,941.52	29,880,905.06	237,306.10
合计	1,025,421.13	79,429,827.45	79,089,784.43	1,365,464.15

其他说明：

无。

### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	82,405,853.86	117,936,900.62
企业所得税	403,419,457.26	564,025,718.10
个人所得税	3,658,362.87	21,110,610.69
城市维护建设税	3,705,473.50	7,238,799.62
房产税	6,585,421.50	12,614,185.91
土地使用税	3,739,676.71	3,718,588.31
印花税		1,898,043.45
教育费附加	3,293,727.84	4,940,847.34
其他	5,801,749.88	3,881,662.68
合计	512,609,723.42	737,365,356.72

其他说明：

无。

## 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	154,500,415.20	127,302,825.22
应付股利	780,893,938.32	
其他应付款	1,436,465,250.44	1,453,933,622.49
合计	2,371,859,603.96	1,581,236,447.71

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	43,388,966.89	41,638,507.98
企业债券利息	20,076,869.44	4,404,036.30
短期借款应付利息	933,616.39	4,038,805.50
短期融资券应付利息	90,100,962.48	77,221,475.44
合计	154,500,415.20	127,302,825.22

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：

无。

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	780,893,938.32	
合计	780,893,938.32	

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：

无。

### (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
往来款	138,701,755.90	117,028,184.69
质保金	779,808,307.13	854,376,030.11
共建资金	130,468,668.65	108,526,380.11
库区维护费	111,019,207.03	92,677,061.33
工程尾工款	245,674.20	2,274,671.88
产能置换指标	153,896,083.57	115,057,097.11
其他账款	122,117,382.70	160,691,601.78
关联方资金	208,171.26	3,302,595.48
合计	1,436,465,250.44	1,453,933,622.49

#### 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
中交一航局第三工程有限公司	71,260,319.36	未达到合同约定的付款条件
宜昌高投建设管理有限公司	25,033,313.29	未到结算期
中国电力工程顾问集团中南电力设计院有限公司	19,115,135.20	未达到合同约定的付款条件
国电联合动力技术有限公司	17,564,455.60	未达到合同约定的付款条件
中建材国际贸易有限公司	16,709,152.15	未到结算期
中铁武汉勘察设计研究院有限公司	13,425,793.73	未到结算期
长江航道局	10,004,118.54	未到结算期
上海电气风电集团股份有限公司	9,088,373.80	未达到合同约定的付款条件
上海电气集团股份有限公司	8,270,000.00	未到结算期
中国能源建设集团黑龙江省火电第一工程有限公司	8,163,683.04	未达到合同约定的付款条件
合计	198,634,344.71	--

其他说明

无。

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

不适用。

## 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	1,677,253,033.33	1,372,914,069.77
一年内到期的应付债券	890,294,000.00	890,294,000.00
一年内到期的租赁负债	9,706,634.42	22,565,843.01
合计	2,577,253,667.75	2,285,773,912.78

其他说明：

无。

## 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	900,000,000.00	1,900,000,000.00
待转销项税	14,520,567.13	35,673,462.79
合计	914,520,567.13	1,935,673,462.79

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
2020 鄂能源 SCP003	500,000,000.00	2020-06-11	270 天	500,000,000.00	500,000,000.00				500,000,000.00	
2020 鄂能源 SCP004	600,000,000.00	2020-07-23	270 天	600,000,000.00	600,000,000.00				600,000,000.00	
2020 鄂能源 SCP005	800,000,000.00	2020-12-04	180 天	800,000,000.00	800,000,000.00				800,000,000.00	
2021 鄂能源 SCP001	900,000,000.00	2021-06-15	210 天	900,000,000.00		900,000,000.00				900,000,000.00
合计	--	--	--	2,800,000,000.00	1,900,000,000.00	900,000,000.00			1,900,000,000.00	900,000,000.00

其他说明：

无。

## 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	230,000,000.00	435,000,000.00
抵押借款	550,000,000.00	620,000,000.00
保证借款	3,379,775,754.86	2,256,267,990.05
信用借款	9,248,617,681.91	5,844,574,926.57
合计	13,408,393,436.77	9,155,842,916.62

长期借款分类的说明：

期末长期借款主要为质押借款、抵押借款、保证借款、信用借款。

其他说明，包括利率区间：

项目	期末利率区间（%）
质押借款	4.41
抵押借款	2.64
保证借款	0.20-4.90
信用借款	1.20-6.615

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
第一期中期票据(18 鄂能源 MTN001)	500,000,000.00	500,000,000.00
第二期中期票据(18 鄂能源 MTN002)	500,000,000.00	500,000,000.00
2019 鄂能源 MTN001	500,000,000.00	500,000,000.00
2019 鄂能源 MTN002	500,000,000.00	500,000,000.00

项目	期末余额	期初余额
2020 鄂能源 MTN001	700,000,000.00	700,000,000.00
2020 鄂能源 MTN002	800,000,000.00	800,000,000.00
合计	3,500,000,000.00	3,500,000,000.00

## (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
第一期中期票据 (18 鄂能源 MTN001)	500,000,000.00	2018-7-30	5 年	500,000,000.00	500,000,000.00					500,000,000.00
第二期中期票据 (18 鄂能源 MTN002)	500,000,000.00	2018-9-18	5 年	500,000,000.00	500,000,000.00					500,000,000.00
2019 鄂能源 MTN001	500,000,000.00	2019-3-13	5 年	500,000,000.00	500,000,000.00					500,000,000.00
2019 鄂能源 MTN002	500,000,000.00	2019-7-19	5 年	500,000,000.00	500,000,000.00					500,000,000.00
2020 鄂能源 MTN001	700,000,000.00	2020-5-20	3 年	700,000,000.00	700,000,000.00					700,000,000.00
2020 鄂能源 MTN002	800,000,000.00	2020-7-16	3 年	800,000,000.00	800,000,000.00					800,000,000.00
合计	--	--	--	3,500,000,000.00	3,500,000,000.00					3,500,000,000.00

## (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

不适用。

## (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

不适用。

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

不适用。

其他说明

无。

**47、租赁负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	214,087,426.35	436,495,492.68
未确认的融资费用	-55,221,560.40	-104,576,094.95
重分类至一年内到期的非流动负债	-9,706,634.42	-22,565,843.01
合计	149,159,231.53	309,353,554.72

其他说明

无。

**48、长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(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
----	------	------

其他说明：

无。

**(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：

无。

#### 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
一、离职后福利-设定受益计划净负债	30,260,727.80	31,716,999.29
合计	30,260,727.80	31,716,999.29

##### (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
一、期初余额	31,716,999.29	34,475,799.32
二、计入当期损益的设定受益成本		1,131,243.10
4.利息净额		1,131,243.10
四、其他变动	1,456,271.49	3,890,043.13
2.已支付的福利	1,456,271.49	3,890,043.13
五、期末余额	30,260,727.80	31,716,999.29

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：

公司子公司湖北能源集团鄂州发电有限公司、湖北清江水电开发有限责任公司为退休员工每月支付生活补助，按照男性寿命80岁、女性寿命84岁预计受益年限，按照20年国债收益率4.03%折现。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无。

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
重组义务	64,402,137.15	69,378,977.41	秘鲁瓦亚加发电有限公司预缴所得税折合人民币 64,402,137.15 元，根据股权收购协议该款项需在税务局返还后支付给原股东。
合计	64,402,137.15	69,378,977.41	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无。

## 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	285,459,904.44		4,608,656.26	280,851,248.18	与资产相关
合计	285,459,904.44		4,608,656.26	280,851,248.18	--

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
湖北能源集团股份 有限公司花山 分公司新能源项 目建设补助	7,800,000.00			292,500.00			7,507,500.00	与资产相关
湖北能源集团齐 岳山风电有限公 司新能源项目建 设补助	560,000.02			19,999.98			540,000.04	与资产相关
湖北能源集团老 河口三涧山光伏 发电有限公司项 目建设补助	43,237,260.27			1,358,245.80			41,879,014.47	与资产相关
三峡新能源利川 风电有限公司项 目建设补助	1,560,000.10			57,499.92			1,502,500.18	与资产相关

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
湖北能源集团荆门象河风电有限公司项目建设补助	1,169,075.80			37,712.10			1,131,363.70	与资产相关
三峡集团（营口）能源投资有限公司燃机热电联产项目建设补助	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关
湖北能源东湖燃机热电有限公司联合循环电产扩建工程项目建设补助	2,487,500.00			75,000.00			2,412,500.00	与资产相关
湖北能源光谷热力有限公司管网建设补助	1,676,666.50			65,000.04			1,611,666.46	与资产相关
湖北能源集团房县水利水电发展有限公司项目建设补助	3,147,507.97			28,613.70			3,118,894.27	与资产相关
湖北锁金山电业发展有限责任公司增效扩容项目项目建设补助	34,494,652.59			363,168.43			34,131,484.16	与资产相关
新疆楚星热电联产专项建设资金补贴	18,479,921.85			357,675.90			18,122,245.95	与资产相关
湖北清江水电开发有限责任公司晒谷坪电站项目建设补助	9,520,000.00						9,520,000.00	与收益相关
湖北能源集团鄂州发电有限公司设备改造补助	44,702,161.44			1,594,527.18			43,107,634.26	与资产相关
湖北省天然气发展有限公司项目管道工程建设补助	4,519,027.75			164,939.46			4,354,088.29	与资产相关
湖北能源集团鄂东天然气有限公司项目建设补助	298,333.33			10,000.00			288,333.33	与资产相关
神农架天然气有限公司项目建设补助	4,043,929.30			91,011.36			3,952,917.94	与资产相关
保康县天然气有限公司项目建设补助	1,500,672.47			41,905.74			1,458,766.73	与资产相关

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
通城天然气有限公司项目建设补助	1,317,592.00			5,336.00			1,312,256.00	与资产相关
通城公司城市天然气门站土地补偿款	3,494,003.05			45,520.65			3,448,482.40	与资产相关
泽中大道改线管道赔款	190,000.00						190,000.00	与资产相关
湖北荆州煤炭港务有限公司项目建设补助	100,261,600.00						100,261,600.00	
其他与收益相关的政府补助		23,700.00	23,700.00					与资产相关
合计	285,459,904.44	23,700.00	23,700.00	4,608,656.26			280,851,248.18	

其他说明：

无。

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	399,276.36	189,278.16
合计	399,276.36	189,278.16

其他说明：

无。

## 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	6,507,449,486.00						6,507,449,486.00

其他说明：

无。

## 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

不适用。

### (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：

不适用。

其他说明：

无。

## 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）	9,301,386,023.45			9,301,386,023.45
其他资本公积	1,364,965,971.29	388,073.62	84,463,528.19	1,280,890,516.72
合计	10,666,351,994.74	388,073.62	84,463,528.19	10,582,276,540.17

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：1. 因本期子公司三峡集团（营口）能源投资有限公司的少数股东中石油昆仑燃气有限公司实缴出资，导致本公司股权稀释，增加其他资本公积388,073.62元；2. 因联营企业国电长源电力股份有限公司除当期净利润以外其他股东权益变动影响其他资本公积减少84,463,528.19元；3. 因联营企业长江证券股份有限公司除当期净利润以外其他股东权益变动影响其他资本公积增加177,210.88元。

## 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					税后归属于母公司	税后归属于少数股东	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				
一、不能重分类进损益的其他综合收益	71,845,042.88	58,107.06				29,053.53	29,053.53	71,874,096.41	
其他权益工具投资公允价值变动	71,845,042.88	58,107.06				29,053.53	29,053.53	71,874,096.41	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-43,693,888.10	558,296.63				26,238,239.41	-25,679,942.78	-17,455,648.69	
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	12,031,636.82	44,365,408.48				44,365,408.48		56,397,045.30	
外币财务报表折算差额	-55,725,524.92	-43,807,111.85				-18,127,169.07	-25,679,942.78	-73,852,693.99	
其他综合收益合计	28,151,154.78	616,403.69				26,267,292.94	-25,650,889.25	54,418,447.72	

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
安全生产费	569,019.51	1,393,968.76	1,061,248.34	901,739.93
合计	569,019.51	1,393,968.76	1,061,248.34	901,739.93

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司专项储备主要系天然气安全生产费，本期因计提而增加，因使用而减少。

## 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	1,057,043,177.54			1,057,043,177.54
任意盈余公积	21,768,996.52			21,768,996.52
合计	1,078,812,174.06			1,078,812,174.06

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司年末按母公司净利润的10%提取法定盈余公积。

## 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	10,586,989,790.20	8,870,904,380.58
调整后期初未分配利润	10,586,989,790.20	8,870,904,380.58
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,636,288,433.63	2,457,129,027.08
减：提取法定盈余公积		90,298,668.86
应付普通股股利	780,893,938.32	650,744,948.60
期末未分配利润	11,442,384,285.51	10,586,989,790.20

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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 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	10,383,350,830.89	8,005,474,492.31	7,878,405,954.06	5,746,426,184.29
其他业务	127,878,146.34	10,103,228.49	76,090,669.62	7,046,363.88
合计	10,511,228,977.23	8,015,577,720.80	7,954,496,623.68	5,753,472,548.17

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
水电	2,391,354,847.79			2,391,354,847.79
火电	3,745,077,761.20			3,745,077,761.20
风电	482,168,681.89			482,168,681.89
光伏	219,031,835.59			219,031,835.59
天然气	964,389,900.10			964,389,900.10
煤炭	2,449,551,957.84			2,449,551,957.84
供热	113,076,482.02			113,076,482.02
物业、工程及其他	146,577,510.80			146,577,510.80
其中：				
合计	10,511,228,977.23			10,511,228,977.23

与履约义务相关的信息：

无。

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 2,810,800,022.66 元，其中，2,747,949,191.76 元预计将于 2021 年度确认收入，17,122,184.00 元预计将于 2022 年度确认收入，45,728,646.90 元预计将于 2023-2025 年度确认收入。

其他说明

无。

## 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	18,684,618.78	16,232,737.50
教育费附加	10,435,762.61	12,705,469.53
房产税	14,277,199.01	12,792,298.54
土地使用税	6,935,371.79	6,161,789.60
车船使用税	120,180.84	114,441.56
印花税	6,239,151.49	3,906,274.36
地方教育费附加	6,960,925.91	
环境保护税	3,496,250.02	2,467,936.77
其他	2,576,835.41	1,693,721.76
合计	69,726,295.86	56,074,669.62

其他说明：

无。

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,286,845.19	5,613,818.89
业务经费	284,031.43	6,149.00
广告费	22,493.98	
折旧费	4,288.20	
保险费		
差旅费	443,870.69	78,279.10
其他	922,134.45	34,881.63
合计	10,963,663.94	5,733,128.62

其他说明：

无。

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	151,326,155.39	101,107,202.96
办公费	1,196,087.32	1,109,252.65
差旅费	3,278,344.29	1,266,471.13
业务招待费	108,141.18	31,369.90
折旧及摊销	23,532,845.50	27,742,992.13
交通运输费	1,203,297.08	1,738,913.57
后勤服务费	1,416,719.60	1,646,211.43
中介服务费	3,004,997.73	3,214,425.59
党建工作经费	671,703.30	
租赁费	1,853,123.56	
诉讼费		
项目前期费用		
咨询费	3,373,483.75	
其他	11,661,877.09	12,856,516.08
合计	202,626,775.79	150,713,355.44

其他说明：

无。

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	342,914,961.37	329,172,854.00
减：利息收入	8,600,030.49	5,273,039.43
加：汇兑损失	2,646,803.36	22,243,071.26
加：手续费		

项目	本期发生额	上期发生额
其他支出	6,699,605.31	7,187,658.87
合计	343,661,339.55	353,330,544.70

其他说明：

无。

## 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
增值税返还	9,053,251.69	4,974,025.34
与日常经营相关的政府补助	7,044,467.41	6,520,759.57
个税手续费返还款	886,605.55	348,333.29
增值税加计抵减	56,967.02	36,780.80
其他	2,300.00	
合计	17,043,591.67	11,879,899.00

## 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	232,848,634.59	183,748,052.48
交易性金融资产在持有期间的投资收益	-808,640.59	13,974,756.78
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		9,102,344.10
其他		-340,324.28
合计	232,039,994.00	206,484,829.08

其他说明：

无。

## 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
交易性金融资产	11,791,540.90	-12,825,328.26
合计	11,791,540.90	-12,825,328.26

其他说明：

无。

**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	-3,832,314.70	-1,293,224.84
应收账款坏账损失	-379,596.63	136,435.16
合计	-4,211,911.33	-1,156,789.68

其他说明：

无。

**72、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

无。

**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	44,679.93	-101,600.40
无形资产处置收益	4,021,271.41	
合计	4,065,951.34	-101,600.40

## 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
政府补助	107,139,700.00	3,615,539.85	
非流动资产毁损报废利得	5,356,286.62	200,405.03	
其他利得	11,138,294.02	2,130,257.53	
合计	123,634,280.64	5,946,202.41	

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
产业扶持资金	宜昌市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	107,050,000.00		与收益相关
其他政府奖励						89,700.00	3,615,539.85	与收益相关
合计						107,139,700.00	3,615,539.85	

其他说明：

无。

## 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	3,942,994.84	16,382,943.79	
非流动资产毁损报废损失	3,233,524.66	13,762,299.93	
赔偿金、违约金及罚款支出	405,399.59		
其他支出	3,644,211.71	488,756.98	
合计	11,226,130.80	30,634,000.70	

其他说明：

无。

## 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	407,763,612.06	344,687,280.15
递延所得税费用	32,330,304.37	1,439,376.01
合计	440,093,916.43	346,126,656.16

### (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	2,241,810,497.71
按法定/适用税率计算的所得税费用	560,452,624.43
子公司适用不同税率的影响	-26,736,654.12
调整以前期间所得税的影响	231,997.07
非应税收入的影响	1,919,778.89
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-60,994,658.08
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-23,090,813.92
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	-17,948,803.57
其他	6,260,445.73
所得税费用	440,093,916.43

其他说明

无。

## 77、其他综合收益

详见附注第十节财务报告七、合并财务报表项目注释 57 、其他综合收益。。

## 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
收银行存款利息	12,014,858.19	11,694,692.40
收到的保证金	7,006,076.55	34,102,073.69
收政府补助	108,730,519.39	47,724,763.58
收到的往来款及其他	19,546,516.63	10,065,971.20
合计	147,297,970.76	103,587,500.87

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

**(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
支付的销售费用	1,773,045.40	1,577,805.22
支付的管理费用	38,915,510.94	49,189,589.91
支付的保证金	12,074,619.92	98,221,352.24
支付的往来款及其他	250,368,331.26	21,393,284.00
合计	303,131,507.52	170,382,031.37

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

**(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
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

**(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：

无。

### (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
政府专项资金		45,555.56
合计		45,555.56

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

### (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
融资租赁款手续费及利息	8,513,690.02	1,844,108.62
银行借款筹资手续费	269,733.17	35,650.25
归还原股东借款	134,883,616.37	
合计	143,667,039.56	1,879,758.87

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

## 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	1,801,716,581.28	1,468,638,932.42
加：资产减值准备	4,211,911.33	1,156,789.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,025,528,265.77	931,629,143.86
使用权资产折旧	5,123,438.85	
无形资产摊销	45,805,743.99	43,021,478.54
长期待摊费用摊销	516,122.29	1,556,506.63

补充资料	本期金额	上期金额
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）	-4,065,951.34	101,600.40
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-2,122,761.96	13,563,894.90
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-11,791,540.90	12,825,328.26
财务费用（收益以“－”号填列）	342,914,961.37	330,118,218.85
投资损失（收益以“－”号填列）	-232,039,994.00	-206,484,829.08
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	3,516,937.47	-71,703,036.48
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	31,484,208.54	77,414,152.40
存货的减少（增加以“－”号填列）	-200,895,073.66	-40,117,385.90
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-2,787,226,374.67	-1,101,202,770.50
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	2,944,012,427.57	217,422,802.52
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,966,688,901.93	1,677,940,826.50
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	2,989,065,063.43	1,037,789,501.43
减：现金的期初余额	1,013,975,987.67	1,215,771,418.19
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	1,975,089,075.76	-177,981,916.76

## （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：

无。

**(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：

无。

**(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	2,989,065,063.43	1,013,975,987.67
其中：库存现金	207.00	
可随时用于支付的银行存款	2,989,064,856.43	1,013,975,987.67
三、期末现金及现金等价物余额	2,989,065,063.43	1,013,975,987.67

其他说明：

无。

**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：

无。

**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	12,489,283.18	票据保证金、冻结资金
应收票据	28,080,000.00	票据质押
固定资产	693,295,959.41	借款抵押
投资性房地产	148,679,966.09	借款抵押
应收账款	116,958,936.21	融资租赁抵押

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	570,758,035.73	未办妥产权证书的资产
无形资产	23,447,662.27	未办妥产权证书的资产
合计	1,593,709,842.89	--

其他说明：

无。

## 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	--	--	381,782,111.50
其中：美元	48,958,183.76	6.4613	316,333,512.73
欧元			
港币			
索尔	38,987,766.64	1.6787	65,448,598.77
应收账款	--	--	170,152,993.23
其中：美元			
欧元			
港币			
索尔	101,360,232.61	1.6787	170,152,993.23
长期借款	--	--	4,382,805,794.46
其中：美元	675,737,564.80	6.4613	4,366,121,884.02
欧元	2,170,631.84	7.6862	16,683,910.44
港币			

其他说明：

无。

(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

公司主要境外实体为秘鲁瓦亚加发电有限公司，其经营地址为秘鲁立马市，美元是秘鲁经济活动中重要的结算货币且相对稳定，记账本位币为美元。

### 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：  
不适用。

### 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
产业扶持资金	107,050,000.00	营业外收入	107,050,000.00
其他项目补贴	7,134,167.41	其他收益/营业外收入	7,134,167.41
合计	114,184,167.41		114,184,167.41

#### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

无。

### 85、其他

无。

## 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
仙桃楚能新能源有限公司	2021年01月12日	27,594,000.00	100.00%	现金购买	2021年01月12日	在并表日完成了产权交割，并完成工商变更，并支付全部股权转让款，并实际委派高级管理人员及财务人员，能够对其生产经营及财务进行控制，公司取得被收购单位的实际控制权。	23,526,334.76	4,910,872.77

其他说明：

本公司通过子公司湖北能源集团新能源发展有限公司（以下简称“新能源公司”）持有仙桃楚能新能源有限公司（以下简称“仙桃楚能公司”）100%股权，新能源公司与东方日升（宁波）电力开发有限公司签订股权转让协议，新能源公司购买仙桃楚能公司全部股权，以最终获得对目标公司的控制权，按照《企业会计准则第33号-合并财务报表》的规定，新能源公司自2021年1月12日将仙桃楚能公司纳入合并范围。

湖北能源集团新能源发展有限公司并购仙桃楚能新能源有限公司股权支付对价款27,594,000.00元。

## （2）合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	27,594,000.00
合并成本合计	27,594,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	20,546,749.16
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	7,047,250.84

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

资产评估。

大额商誉形成的主要原因：

公司于2021年1月12日支付股权交易对价27,594,000.00元，取得的可辨认净资产公允价值为20,546,749.16元，商誉金额为7,047,250.84元。

其他说明：

无。

### (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
资产：	609,164,522.13	583,790,366.90
货币资金	3,503,064.53	3,503,064.53
应收款项	115,432,465.18	115,432,465.18
存货	0.00	0.00
固定资产	421,254,753.85	395,880,598.62
无形资产	1,203,391.00	1,203,391.00
负债：	588,617,772.97	582,274,234.16
应付款项	217,187,730.11	217,187,730.11
净资产	20,546,749.16	1,516,132.74
取得的净资产	20,546,749.16	1,516,132.74

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

评估报告。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无。

其他说明：

无。

### (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**

无。

**(6) 其他说明**

无。

**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

其他说明：

不适用。

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

不适用。

其他说明：

无。

**(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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

不适用。

其他说明：

无。

### 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：

不适用。

### 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：

本公司本期投资新设立陕煤华中煤炭销售有限公司、湖北能源集团襄阳宜城发电有限公司、湖北能源集团西北新能源发展有限公司、湖北能源综合能源投资有限公司、湖北能源集团汉江能源发展有限公司、湖北能源集团罗田平坦原抽水蓄能有限公司，均已完成工商变更手续。

### 6、其他

无。

## 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	
湖北清江水电开发有限责任公司	湖北宜昌	湖北宜昌	水电	100.00%		投资设立
湖北能源集团鄂州发电有限公司	湖北鄂州	湖北鄂州	火电	60.00%		投资设立
湖北能源集团房县水利水电发展有限公司	湖北十堰	湖北十堰	水电	100.00%		投资设立
湖北宣恩洞坪水电有限责任公司	湖北恩施	湖北恩施	水电	70.00%		投资设立
湖北省谷城银隆电业有限公司	湖北襄阳	湖北襄阳	水电	64.76%		投资设立
湖北省九宫山风力发电有限责任公司	湖北咸宁	湖北咸宁	风电	48.00%		投资设立
湖北省天然气发展有限公司	湖北武汉	湖北武汉	天然气	51.00%		投资设立
湖北能源集团齐岳山风电有限公司	湖北利川	湖北利川	风电	100.00%		投资设立
新疆楚星能源发展有限公司	新疆博乐	新疆博乐	热电联产	70.00%		投资设立
湖北清江物业有限责任公司	湖北宜昌	湖北宜昌	物业	100.00%		投资设立
湖北能源集团鄂东天然气有限公司	湖北武汉	湖北武汉	天然气	51.00%		投资设立
石首市天然气有限公司	湖北石首	湖北石首	天然气	100.00%		投资设立
湖北能源光谷热力有限公司	湖北武汉	湖北武汉	供热	97.10%		投资设立
神农架天然气有限公司	湖北神农架	湖北神农架	天然气	100.00%		投资设立
湖北荆州煤炭港务有限公司	湖北荆州	湖北荆州	煤炭港口	100.00%		投资设立
保康县天然气有限公司	湖北保康	湖北保康	天然气	100.00%		投资设立
通城天然气有限公司	湖北通城	湖北通城	天然气	51.00%		投资设立
湖北能源东湖燃机热电有限公司	湖北武汉	湖北武汉	热电联产	85.00%		投资设立
湖北能源集团新能源发展有限公司	湖北武汉	湖北武汉	新能源	100.00%		投资设立
湖北能源集团麻城风电有限公司	湖北麻城	湖北麻城	风电	100.00%		投资设立
湖北能源集团淦水水电有限公司	湖北鹤峰	湖北鹤峰	水电	100.00%		投资设立
湖北能源集团荆门象河风电有限公司	湖北荆门	湖北荆门	风电	100.00%		投资设立
湖北能源集团黄石风电有限公司	湖北黄石	湖北黄石	风电	100.00%		投资设立
湖北能源集团老河口三涧山光伏发电有限公司	湖北襄阳	湖北襄阳	光伏	100.00%		投资设立
湖北能源集团麻城阎家河光伏发电有限公司	湖北麻城	湖北麻城	光伏	100.00%		投资设立
恩施板桥风电有限公司	湖北恩施	湖北恩施	风电	100.00%		非同一控制下企业合并
湖北锁金山电业发展有限责任公司	湖北宜昌	湖北宜昌	水电	60.55%		非同一控制下企业合并
湖北省煤炭投资开发有限公司	湖北武汉	湖北武汉	煤炭贸易	50.00%		非同一控制下企业合并
三峡新能源通城风电有限公司	湖北通城	湖北	风电	100.00%		非同一控制下企业合并

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	
三峡新能源利川风电有限公司	湖北利川	湖北利川	风电	100.00%		非同一控制下企业合并
湖北能源集团大悟三角山风电有限公司	湖北孝感	湖北孝感	风电	100.00%		投资设立
湖北能源集团广水王子山光伏发电有限公司	湖北广水	湖北广水	光伏发电	100.00%		投资设立
湖北能源集团随县岩子河光伏发电有限公司	湖北随州	湖北随州	光伏发电	100.00%		投资设立
湖北能源集团鹤峰大垭新能源有限公司	湖北恩施	湖北恩施	风能、太阳能发电	100.00%		投资设立
湖北能源集团英山天马新能源有限公司	湖北黄冈	湖北黄冈	风能、太阳能发电	100.00%		投资设立
湖北能源集团远安茅坪新能源有限公司	湖北宜昌	湖北宜昌	风能、太阳能发电	100.00%		投资设立
湖北能源集团长阳大岭新能源有限公司	湖北宜昌	湖北宜昌	风能、太阳能发电	100.00%		投资设立
三峡集团（营口）能源投资有限公司	辽宁营口	辽宁营口	热电联产	67.80%		投资设立
湖北能源集团售电有限公司	湖北武汉	湖北武汉	电力销售及	100.00%		投资设立
湖北能源国际投资（香港）有限公司	中国香港	中国香港	能源投资	100.00%		投资设立
麻城中广昇辉新能源有限公司	湖北麻城	湖北麻城	光伏	100.00%		非同一控制下企业合并
随县爱康新能源投资有限公司	湖北麻城	湖北麻城	光伏	100.00%		非同一控制下企业合并
湖北能源集团东西湖燃机热电有限公司	湖北武汉	湖北武汉	热电联产	100.00%		投资设立
湖北能源集团随州长岗新能源有限公司	湖北随州	湖北随州	风能、太阳能发电	100.00%		投资设立
查格亚控股有限公司	中国香港	中国香港	能源投资	40.00%		协议合并
秘鲁瓦亚加发电有限公司 (EMPRESA DE GENERACION HUALLAGAS A.)	秘鲁利马市	秘鲁利马市	水电	99.99%	0.01%	非同一控制下企业合并
瓦亚加能源有限公司	中国香港	中国香港	能源投资	100.00%		投资成立
襄阳茗峰电力工程有限公司	湖北襄阳	湖北襄阳	光伏	100.00%		非同一控制下企业合并
安陆盛和新能源开发有限公司	湖北安陆	湖北安陆	光伏	100.00%		非同一控制下企业合并
大悟县明禹新能源开发有限公司	湖北大悟	湖北大悟	光伏	100.00%		非同一控制下企业合并

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	
湖北能源集团监利新能源有限公司	湖北监利	湖北监利	光伏	100.00%		投资设立
湖北能源集团枣阳新能源有限公司	湖北枣阳	湖北枣阳	光伏	100.00%		投资设立
仙桃楚能新能源有限公司	湖北仙桃	湖北仙桃	光伏	100.00%		非同一控制下企业合并
陕煤华中煤炭销售有限公司	湖北武汉	湖北武汉	煤炭贸易	100.00%		投资设立
湖北能源集团襄阳宣城发电有限公司	湖北襄阳	湖北襄阳	火电	100.00%		投资设立
湖北能源集团西北新能源发展有限公司	陕西榆林	陕西榆林	新能源	100.00%		投资设立
湖北能源综合能源投资有限公司	湖北武汉	湖北武汉	发电相关的能源管理	100.00%		投资设立
湖北能源集团汉江能源发展有限公司	湖北襄阳	湖北襄阳	水电	100.00%		投资设立
湖北能源集团罗田平坦原抽水蓄能有限公司	湖北罗田	湖北罗田	抽水蓄能发电	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司与瓦亚加公司签署《关于查格亚控股有限公司之一致行动人协议》，协议中瓦亚加公司将其持有的查格亚公司股权中财产权之外的全部权益委托本公司行使，该等纳入一致行动人范围的权益包括表决权、提案权、提名权、监督权等全部非财产性股东权益，本公司实际表决权比例为80%。

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：

公司虽未拥有湖北省九宫山风力发电有限责任公司、湖北省煤炭投资开发有限公司过半数以上的表决权，但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，且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，故认为拥有对其实质控制权，将其纳入合并财务报表范围。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

其他说明：

无。

**(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
湖北能源集团鄂州发电有限公司	40.00%	84,624,881.44		2,396,291,520.02
湖北省煤炭投资开发有限公司	50.00%	14,261,366.44		790,445,021.23
湖北省天然气发展有限公司	49.00%	13,644,460.77		384,884,272.27

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

其他说明：

无。

**(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
湖北能源集团鄂州发电有限公司	1,290,645,975.94	7,695,913,371.18	8,986,559,347.12	2,413,373,573.34	582,456,973.72	2,995,830,547.06	1,334,637,718.39	7,860,884,148.80	9,195,521,867.19	2,819,463,769.82	596,891,500.90	3,416,355,270.72
湖北省煤炭投资开发有限公司	4,026,033,153.62	2,809,267,066.49	6,835,300,220.11	3,697,163,354.02	1,559,532,730.68	5,256,696,084.70	1,101,222,128.71	2,344,093,686.46	3,445,315,815.17	780,375,801.78	1,114,916,717.91	1,895,292,519.69
湖北省天然气发展有限公司	300,803,781.23	2,090,141,135.50	2,390,944,916.73	1,636,766,073.90	16,104,844.69	1,652,870,918.59	234,890,433.00	2,112,654,917.87	2,347,545,350.87	1,564,644,492.84	71,463,557.90	1,636,108,050.74

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
湖北能源集团鄂州发电有限公司	3,301,891,251.91	211,562,203.59	211,562,203.59	315,951,539.06	2,476,410,860.36	408,846,577.34	408,846,577.34	533,434,199.27
湖北省煤炭投资开发有限公司	2,592,896,013.94	28,522,732.87	28,580,839.93	722,498,466.24	1,602,974,828.95	21,676,798.46	21,676,798.46	82,049,284.53
湖北省天然气发展有限公司	1,239,536,492.54	25,884,708.37	25,884,708.37	128,452,169.00	1,272,377,915.00	13,244,440.57	13,244,440.57	-203,151,843.17

其他说明：

无。

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

#### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

其他说明：

无。

### 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

本期湖北能源集团股份有限公司子公司三峡集团（营口）能源投资有限公司收到中国石油天然气集团有限公司拨付资本金19854000元，湖北能源所持子公司股权比例由100%，减少为67.8%。

#### (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

购买成本/处置对价	19,854,000.00
--现金	19,854,000.00
购买成本/处置对价合计	19,854,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	19,465,926.38
差额	388,073.62
其中：调整资本公积	388,073.62

其他说明

无。

### 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	
长江证券股份有限公司	湖北武汉	湖北武汉	证券	9.58%		权益法
三峡财务有限责任公司	北京海淀	北京海淀	金融	10.00%		权益法

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：

无。

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：公司在长江证券股份有限公司、三峡财务有限责任公司派驻董事，参与其生产经营决策，对其具有重大影响。

## (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

无。

## (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	
	三峡财务有限责任公司	长江证券股份有限公司	三峡财务有限责任公司	长江证券股份有限公司
流动资产	17,549,544,231.37	127,231,749,448.94	15,304,466,222.38	112,590,159,707.94
非流动资产	40,264,690,491.03	32,896,360,640.17	47,910,748,867.28	21,819,453,876.10
资产合计	57,814,234,722.40	160,128,110,089.11	63,215,215,089.66	134,409,613,584.04
流动负债	45,442,968,596.98	78,995,364,284.91	51,796,976,309.67	66,931,549,209.22
非流动负债	170,214,622.27	51,247,551,396.69	143,121,387.26	38,224,655,213.77
负债合计	45,613,183,219.25	130,242,915,681.60	51,940,097,696.93	105,156,204,422.99
少数股东权益	101,426,347.95	167,533,375.99	97,188,372.04	169,973,624.72

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	三峡财务有限责任公司	长江证券股份有限公司	三峡财务有限责任公司	长江证券股份有限公司
归属于母公司股东权益	12,099,625,155.20	29,717,661,031.52	11,177,929,020.69	29,253,409,161.05
按持股比例计算的净资产 产份额	1,209,962,515.52	2,846,951,926.82	1,117,792,902.06	2,785,333,781.91
调整事项	83,323,157.73	29,681,702.36	83,323,157.73	29,681,702.36
--商誉	83,323,157.73		83,323,157.73	
--其他		29,681,702.36		29,681,702.36
对联营企业权益投资的 账面价值	1,282,497,208.42	2,977,389,371.66	1,201,116,059.79	2,815,015,484.27
存在公开报价的联营企 业权益投资的公允价值		3,876,744,424.08		4,448,723,109.60
营业收入	1,009,194,430.76	4,264,355,556.07	1,142,054,381.46	3,328,954,295.56
净利润	818,049,462.16	1,427,499,924.72	838,876,054.00	936,648,159.47
其他综合收益	407,788,732.23	35,274,565.26	11,361,509.65	-81,727,845.68
综合收益总额	1,225,838,194.39	1,462,774,489.98	850,237,563.65	854,920,313.79
本年度收到的来自联营 企业的股利				79,441,484.10

其他说明

无。

#### (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：	--	--
投资账面价值合计	11,436,460.29	11,436,460.29
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	1,263,851,123.16	1,253,932,670.56
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	6,389,751.00	10,923,796.35
--其他综合收益	2,796.25	-13,659.52
--综合收益总额	6,392,547.25	10,910,136.83

其他说明

无。

**(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**

无。

**(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	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期未累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明

无。

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

无。

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

无。

**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：

无。

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无。

其他说明

无。

**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：

无。

## 6、其他

无。

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、其他权益工具投资等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司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。

### 1. 各类风险管理目标和政策

本公司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，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，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。

#### (1) 市场风险

##### 1) 汇率风险

本公司承受汇率风险主要与美元、索尔和欧元有关，除本公司个别下属子公司境外业务外，本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2021年6月30日，除下表所述资产及负债的美元余额、索尔余额和零星的欧元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等美元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
货币资金-美元	48,958,183.76	19,419,485.03
货币资金-索尔	38,987,766.64	24,390,292.63
应收账款-美元		197,556.64
应收账款-索尔	101,360,232.61	101,002,985.01
其它应收款-美元	17,138,559.63	17,201,594.32
其它应收款-索尔	112,623.93	89,172.96

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
应付账款-美元	705,421.44	1,549,644.13
应付账款-索尔	15,558,309.59	18,610,859.62
应付利息-美元	4,943,456.86	
其它应付款-美元	298,328.94	794,878.30
一年内到期的非流动负债-美元	10,063,212.46	
长期借款-美元	675,737,564.80	682,173,844.23
长期借款-欧元	2,170,631.84	2,221,111.65

本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。

## 2)利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2021年6月30日，本公司的带息债务主要为人民币和美元、欧元计价的固定利率借款合同，金额合计为21,595,618,766.37元（2020年12月31日：20,104,004,382.49元），其中人民币计价的固定利率合同，金额为17,147,791,537.24元（2020年12月31日：15,635,063,845.28元）。

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本公司的目标是保持其浮动利率。

本公司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有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

## 3)价格风险

本公司电力产品、供热、天然气等产品受国家物价局批复或执行限价的影响，公司煤炭贸易以市场价格为基础，因此受到此等价格波动的影响。

## (2)信用风险

于2021年6月30日，可能引起本公司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公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，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。

本公司电力产品销售主要为国网湖北省电力有限公司、华中电网有限公司，客户集中度

较高，截至2021年6月30日，应收国网湖北省电力有限公司269,161.42万元、华中电网有限公司27,564.67万元，客户具有良好的信用记录。对于公司其他产品销售，为降低信用风险，各单位成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司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，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司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。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：3,253,563,608.06元。

### (3)流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司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。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本公司将银行借款、募集资金、定向发行股票等作为主要资金来源。于2021年6月30日，本公司尚未使用的银行借款额度为440.22亿元。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2021年6月30日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
<b>金融资产</b>					
货币资金	3,001,554,346.61				3,001,554,346.61
交易性金融资产	273,587,709.20				273,587,709.20
应收票据	662,800.00				662,800.00
应收账款	2,193,453,936.50	396,010,681.44	804,053,408.94	48,398,082.23	3,441,916,109.11
应收款项融资	135,335,179.48				135,335,179.48
其他应收款	544,243,394.07	6,417,269.47	828,003.86		551,488,667.40
应收利息	795,883.54				795,883.54
其他权益工具投资	254,244,944.88				254,244,944.88

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
<b>金融负债</b>					
短期借款	1,109,000,000.00				1,109,000,000.00
应付票据	46,251,574.62				46,251,574.62
应付账款	597,797,263.17	150,351,635.81	228,854,123.23		977,003,022.21
其他应付款	1,591,031,525.73				1,591,031,525.73
应付股息	780,893,938.32				780,893,938.32
应付利息	115,354,902.08				115,354,902.08
应付职工薪酬	83,233,593.06				83,233,593.06
一年内到期的非流动 负债	2,487,253,667.75				2,487,253,667.75
长期借款	810,563,894.92	5,607,874,790.67	5,483,022,215.27	1,647,932,535.91	13,549,393,436.77
应付债券		500,000,000.00	3,000,000,000.00		3,500,000,000.00

## 2. 敏感性分析

本公司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的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量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独立的情况下进行的。

### (1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	2021年1-6月		2020年1-6月	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
所有外币	对人民币升值5%	-144,357,423.37	-144,357,423.37	-170,810,125.12	-170,810,125.12
所有外币	对人民币贬值5%	144,357,423.37	144,357,423.37	170,810,125.12	170,810,125.12

### (2) 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；

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它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	利率变动	2021年1-6月		2020年1-6月	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
浮动利率借款	增加1%	-1,153,824.73	-1,153,824.73	-767,211.83	-767,211.83
浮动利率借款	减少1%	1,153,824.73	1,153,824.73	767,211.83	767,211.83

## 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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	273,587,709.20			273,587,709.20
（1）债务工具投资	74,375,386.00			74,375,386.00
（2）权益工具投资	199,212,323.20			199,212,323.20
（三）其他权益工具投资			254,244,944.88	254,244,944.88
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

公司交易性金融资产为股票及可转换债券投资，在计量日能够取得在活跃市场上未经调整的报价，作为第一层次公允价值计量项目。

### 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

无。

#### 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

其他权益工具投资系本公司持有的非上市公司股权，被投资企业经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，年末将聘请资产评估中介机构对其他权益工具投资进行评估，公司将评估结果作为公允价值的合理估计进行计量。

#### 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

无。

#### 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

无。

#### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

#### 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

无。

#### 9、其他

无。

## 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
中国长江三峡集团有限公司	北京	大型水电开发与运营	211,500,000,000.00	15.69%	44.31%

本企业的母公司情况的说明

中国长江三峡集团有限公司持有本公司1,021,097,405股，中国长江电力股份有限公司持有本公司1,649,828,593股，长电资本控股有限责任公司持有本公司212,328,040股。中国长江电力股份有限公司是中国长江三峡集团有限公司控股的上市公司，长电资本控股有限责任公司为中国长江电力股份有限公司的全资子公司。故中国长江三峡集团有限公司共持有本公司2,883,254,038股，对本公司表决权比例共计44.31%。

本企业最终控制方是中国长江三峡集团有限公司。

其他说明：

无。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十节财务报告九、在其他主体中的权益 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第十节财务报告九、在其他主体中的权益 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
湖北芭蕉河（集团）鹤峰县燕子桥水电开发有限公司	公司持有其 40.00% 股份
中平能化集团湖北平鄂煤炭港埠有限公司	公司持有其 30.00% 股份
长江财产保险股份有限公司	公司持有其 16.67% 股份
武汉高新热电有限责任公司	公司持有其 26.66% 股份
国电长源电力股份有限公司	公司持有其 5.66% 股份
武汉新港煤炭储备物流投资有限公司	公司持有其 50.00% 股份
湖北荆州煤电化工发展有限公司	公司持有其 30.00% 股份
湖北新捷天然气有限公司	公司持有其 45.00% 股份

其他说明

无。

## 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
三峡高科信息技术有限责任公司	同受中国长江三峡集团有限公司控制
长江三峡技术经济发展有限公司	同受中国长江三峡集团有限公司控制
三峡财务有限责任公司	同受中国长江三峡集团有限公司控制
长江三峡能事达电气股份有限公司	中国长江三峡集团有限公司参股公司
长江三峡旅游发展有限责任公司	同受中国长江三峡集团有限公司控制
长江三峡实业有限公司	同受中国长江三峡集团有限公司控制
中国长江电力股份有限公司	同受中国长江三峡集团有限公司控制
长电资本控股有限责任公司	同受中国长江三峡集团有限公司控制
湖北省宏泰国有资本投资运营集团有限公司	公司其他股东
陕煤运销集团榆林销售有限公司	子公司其他股东之关联方
陕西省煤炭运销集团轮迪物流有限公司	子公司其他股东之关联方
陕西省煤炭运销（集团）有限责任公司	子公司其他股东之子公司
陕西煤业化工集团有限责任公司	子公司其他股东
长江生态环保集团有限公司	同受中国长江三峡集团有限公司控制
中国石油化工股份有限公司	子公司其他股东之母公司
中国石化财务有限责任公司	子公司其他股东之子公司
中石化化工销售有限公司华中分公司	子公司其他股东之子公司
中石化国际事业武汉有限公司	子公司其他股东之子公司
湖北清能投资发展集团有限公司	其他股东之参股公司
双河市众源市政服务有限公司	子公司其他股东之子公司
三峡财务香港有限公司	同受中国长江三峡集团有限公司控制
中煤华中能源有限公司	子公司其他股东
国家能源投资集团有限责任公司	公司其他股东
中国证券金融股份有限公司	公司其他股东
三峡融资租赁有限公司	同受中国长江三峡集团有限公司控制
长江三峡集团传媒有限公司	同受中国长江三峡集团有限公司控制
陕煤运销集团榆中销售有限公司	子公司其他股东之关联方
长江三峡（成都）电子商务有限公司	同受中国长江三峡集团有限公司控制
三峡国际招标有限责任公司	同受中国长江三峡集团有限公司控制
国网湖北电力实业有限公司	子公司其他股东
淮矿电力燃料有限责任公司	子公司其他股东之子公司

其他说明

无。

## 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
三峡高科信息技术有限责任公司	购买商品				37,711.13
陕西省煤炭运销（集团）有限责任公司	购买商品	4,139,507.85			276,645,416.62
陕煤运销集团榆林销售有限公司	购买商品				19,408,704.04
陕煤运销集团榆中销售有限公司	购买商品	161,000,000.00			
陕西榆林能源集团煤炭运销有限公司	购买商品	17,154,830.25			
中国石油化工股份有限公司	购买商品	1,080,587,411.94			914,952,841.33
湖北芭蕉河（集团）鹤峰县燕子桥水电开发有限公司	购买商品	2,345,092.62			3,348,745.64
长江三峡能事达电气股份有限公司	购买商品				192,500.00
长江三峡（成都）电子商务有限公司	购买商品	3,977,779.10			208,392.24
中煤华中能源有限公司	购买商品	250,000,000.00			403,042,227.09
长江三峡技术经济发展有限公司	接受劳务				1,274,669.81
湖北新捷天然气有限公司	购买商品				141,249.96
陕西煤业化工贸易物流有限公司	购买商品				23,463,672.32
淮矿电力燃料有限责任公司	购买商品	271,290,206.25			41,729,565.14

#### 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
双河市众源市政服务有限公司	销售商品	1,834,862.39	9,442,440.00
湖北芭蕉河（集团）鹤峰县燕子桥水电开发有限公司	销售商品		2,963,491.72
中国石化化工销售有限公司华中分公司	房屋、停车位租金	785,828.32	832,378.02
中石化国际事业武汉有限公司	房屋、停车位租金	223,577.94	230,793.90
三峡财务有限责任公司	房屋、停车位租金	144,807.14	110,883.24
湖北荆州煤电化工发展有限公司	房屋、停车位租金	132,326.40	36,378.18
长江生态环保集团有限公司	房屋、停车位租金	3,023,766.47	738,801.13

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖北清能投资发展集团有限公司	房屋、停车位租金		1,309,548.90
三峡国际招标有限责任公司	房屋、停车位租金	320,430.77	
长江生态环保集团有限公司	物业费	364,762.85	
三峡国际招标有限责任公司	物业费	42,021.00	

#### 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

根据湖北芭蕉河水电开发有限责任公司（简称“芭蕉河水电公司”）与湖北芭蕉河（集团）鹤峰县燕子桥水电开发有限公司（简称“燕子桥水电公司”）相关协议，芭蕉河水电公司协助燕子桥水电公司完成远方控制、运行调度等发电工作，并收取一定管理费用和线路维护费。

### （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

无。

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

无。

### （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
湖北荆州煤电化工发展有限公司	能源大厦办公楼、停车位	126,025.15	121,675.58
三峡财务有限责任公司	能源大厦办公楼、停车位	1,708,206.63	315,290.86

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
中石化国际事业武汉有限公司	能源大厦办公楼、停车位	974,290.22	908,821.33
中石化化工销售有限公司华中分公司	能源大厦办公楼、停车位	3,542,602.85	2,895,025.23
长江生态环保集团有限公司	能源大厦办公楼、停车位	2,430,930.34	2,650,656.88
湖北清能投资发展集团有限公司	能源大厦办公楼、停车位	8,917,170.43	330,275.23
三峡国际招标有限责任公司	能源大厦办公楼、停车位	306,057.15	

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

无。

#### (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

无。

#### (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				
中国长江三峡集团有限公司	700,000,000.00	2018年12月25日	2021年08月10日	
中国长江三峡集团有限公司	300,000,000.00	2018年08月10日	2021年08月10日	
三峡财务有限责任公司	1,000,000.00	2020年12月09日	2032年12月08日	
湖北荆州煤电化工发展有限公司	90,000,000.00	2020年05月06日	2021年05月05日	

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
三峡财务（香港）有限公司	4,316,372,672.76	2019年10月18日	2023年10月18日	
三峡融资租赁有限公司	56,692,077.81	2019年08月22日	2025年08月22日	
三峡财务有限责任公司	3,000,000.00	2021年03月24日	2032年12月08日	
三峡财务有限责任公司	4,000,000.00	2021年06月18日	2032年12月08日	
三峡财务有限责任公司	23,000,000.00	2019年01月07日	2022年01月07日	
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
薪酬合计	2,505,200.00	2,625,018.30

### （8）其他关联交易

无。

## 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
银行存款	三峡财务有限责任公司	1,532,715,296.74		815,955,124.19	
其他应收款	湖北新捷天然气有限公司	404,499.92		263,249.96	
其他应收款	三峡财务（香港）有限公司	110,585,527.74		112,150,944.34	
其他应收款	武汉高新热电有限责任公司			14,161,861.13	14,161,861.13
其他应收款	三峡国际招标有限责任公司			70,000.00	
其他应收款	中国长江三峡集团有限公司	3,680,000.00			

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收利息	湖北芭蕉河（集团）鹤峰县燕子桥水电开发有限公司	3,571,987.44		4,576,906.44	
应收账款	长江生态环保集团有限公司	1,281,135.73		271,800.00	
应收账款	湖北清能置业有限公司			49,501.67	
应收账款	三峡国际招标有限责任公司	365,781.00			
应收账款	三峡财务有限责任公司	30,114.00			
预付账款	陕西省煤炭运销（集团）有限责任公司	461,154,377.29		21,148,541.57	
预付账款	陕煤运销集团榆中销售有限公司	2,323,400,764.61		96,628,913.97	
预付账款	陕煤运销集团榆林销售有限公司	140,681,091.11			
预付账款	陕西省煤炭运销集团轮迪物流有限公司			8,000,000.00	
预付账款	中国石油化工股份有限公司	91,998,466.71		38,209,818.14	
预付账款	上海勘测设计研究院有限公司	83,000.00			
预付账款	长江三峡设备物资有限公司	143,207,500.00			

## （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
三峡财务有限责任公司	短期借款		200,000,000.00
三峡财务有限责任公司	长期借款	31,000,000.00	26,000,000.00
三峡财务有限责任公司	应付利息	36,483.93	326,249.99
中国长江三峡集团有限公司	长期借款	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
中国长江三峡集团有限公司	应付利息	1,319,444.25	1,451,388.82
湖北荆州煤电化工发展有限公司	短期借款		90,000,000.00
三峡财务香港有限公司	长期借款	4,251,759,672.76	4,326,235,180.32
三峡财务香港有限公司	一年内到期非流动负债	64,613,000.00	65,249,000.00
三峡财务香港有限公司	应付利息	31,941,157.74	32,936,131.38
国网湖北电力实业有限公司	应付利息		1,480,260.81
三峡高科信息技术有限责任公司	其他应付款	17,871.78	21,731.18
武汉高新热电有限责任公司	其他应付款		1,506,881.38
长江三峡技术经济发展有限公司	其他应付款	502,215.00	171,000.00
长江生态环保集团有限公司	其他应付款	1,305,108.00	1,305,108.00
三峡国际招标有限责任公司	其他应付款	160,080.00	
三峡财务有限责任公司	其他应付款	2,050.00	

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
湖北芭蕉河（集团）鹤峰县燕子桥水电开发有限公司	应付账款	1,771,285.66	169,327.85
三峡高科信息技术有限责任公司	应付账款	268,107.42	268,107.42
长江三峡技术经济发展有限公司	应付账款	869,186.95	141,273.58
中平能化集团湖北平鄂煤炭港埠有限公司	应付账款		11,137.36
陕西省煤炭运销（集团）有限责任公司	应付账款	91,492,588.74	
三峡融资租赁有限公司	长期应付款		63,200,147.83
陕西省煤炭运销（集团）有限责任公司	其他应付款	1,735,883.96	
长江三峡能事达电气股份有限公司	其他应付款		24,950.00
长江三峡（成都）电子商务有限公司	应付账款	546,815.55	21,510.18
长江三峡（成都）电子商务有限公司	其他应付款		2,910.96
长江三峡设备物资有限公司	应付账款	281,155.79	
长江三峡能事达电气股份有限公司	应付账款		484,432.81

## 7、关联方承诺

无。

## 8、其他

无。

## 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

不适用。

### 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

不适用。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 截至2021年06月30日，本公司为其他单位提供担保情况（单位：万元）

序号	担保单位	担保对象	担保方式	担保种类	担保金额	起始日	终止日	担保是否履行完毕
1	湖北能源集团股份有限公司	湖北荆州煤炭港务有限公司	连带责任保证	贷款担保	25,900.00	2020年12月9日	2034年12月9日	否
2	湖北能源集团股份有限公司	湖北荆州煤炭港务有限公司	连带责任保证	贷款担保	46,841.76	2019年5月16日	2034年5月15日	否
3	湖北能源集团股份有限公司	湖北能源集团涇水水电有限公司	连带责任保证	贷款担保	99,203.50	2019年5月15日	2041年5月14日	否
4	湖北能源集团股份有限公司	新疆楚星能源发展有限公司	连带责任保证	贷款担保	24,332.00	2015年6月5日	2028年6月4日	否
5	湖北能源集团股份有限公司	新疆楚星能源发展有限公司	连带责任保证	贷款担保	30,792.04	2015年12月30日	2030年6月25日	否
6	湖北能源集团股份有限公司	湖北芭蕉河水电开发有限责任公司	连带责任保证	贷款担保	3,200.00	2009年8月26日	2026年8月25日	否
7	湖北省天然气发展有限公司	湖北能源集团鄂东天然气有限公司	连带责任保证	贷款担保	0.00	2015年12月14日	2027年12月13日	是
8	湖北省天然气发展有限公司	湖北能源集团鄂东天然气有限公司	连带责任保证	贷款担保	622.20	2011年7月12日	2024年7月17日	否

序号	担保单位	担保对象	担保方式	担保种类	担保金额	起始日	终止日	担保是否履行完毕
9	湖北能源集团股份有限公司	湖北能源集团荆门象河风电有限公司	连带责任保证	贷款担保	24,287.75	2018年11月2日	2035年11月1日	否
10	湖北能源集团新能源发展有限公司	通山县财政局	连带责任保证	贷款担保	800.83	2007年3月28日	2043年4月28日	否
	合计				255,980.07			

## 2. 其他或有事项

本公司之三级子公司查格亚控股有限公司于2019年4月25日并购秘鲁瓦亚加发电有限公司，截至2021年06月30日秘鲁瓦亚加发电有限公司已向秘鲁税务总局（SUNAT）预缴所得税9,967,365.26美元，折合人民币64,402,137.15元，根据当地税法要求该笔预缴税款系先征后退，本次并购所签署的股权收购协议中约定该笔预缴税款在税务局返还后将支付给原股东，该款项已在并购交割日报表中体现，不影响本公司相关损益。由于该笔预缴税款未来是否全数返还取决于秘鲁税务总局的主观意见，公司认为其经济利益流入存在不确定性，故确认为一项预计负债。

除存在上述或有事项外，截止2021年6月30日，本公司无其他重大或有事项。

### （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

不适用。

## 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

### 3、销售退回

不适用。

### 4、其他资产负债表日后事项说明

不适用。

## 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

不适用。

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

不适用。

#### (2) 其他资产置换

不适用。

#### 4、年金计划

不适用。

#### 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

不适用。

#### 6、分部信息

##### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

无。

##### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	水电业务	火电业务	新能源业务	煤炭天然气热力销售业务	其他	分部间抵销	合计
一、营业收入	2,396,573,508.37	3,782,193,316.58	702,927,361.94	3,908,393,433.12	147,067,070.90	-425,925,713.68	10,511,228,977.23
二、营业成本	924,713,269.35	3,449,377,415.64	259,084,840.04	3,781,585,379.96	27,658,442.42	-426,841,626.61	8,015,577,720.80
三、对联营和合营企业的投资收益	278,741.24			866,861.85	231,703,031.50		232,848,634.59
四、信用减值损失	-257,992.39	-3,591,940.89		100,366.58	-462,344.63		-4,211,911.33
五、折旧费和摊销费	515,856,767.90	270,681,932.94	213,548,952.15	62,440,259.67	15,107,378.03	-661,719.79	1,076,973,570.90
六、利润总额	1,248,015,329.42	187,009,158.81	391,792,260.37	60,935,853.32	352,232,561.45	1,825,334.34	2,241,810,497.71
七、所得税费用	308,458,124.34	69,489,416.19	46,184,275.11	5,110,781.89	10,851,318.90	0.00	440,093,916.43
八、净利润	939,557,205.08	200,289,390.34	345,607,985.26	55,825,071.43	258,611,594.83	1,825,334.34	1,801,716,581.28
九、资产总额	27,929,209,397.56	11,400,269,774.96	11,243,947,157.07	9,591,057,465.45	37,225,661,299.92	-31,248,437,302.75	66,141,707,792.21
十、负债总额	15,426,971,578.59	5,427,597,008.75	8,264,023,631.40	7,284,087,416.12	13,169,097,201.92	-19,441,891,688.23	30,129,885,148.55

##### (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

不适用。

**(4) 其他说明**

不适用。

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

不适用。

**8、其他**

不适用。

**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	10,137,345.91	100.00%	3,727.15	0.04%	10,133,618.76	945,533.19	100.00%	1,960.20	0.21%	943,572.99
其中：										
账龄组合	10,137,345.91	100.00%	3,727.15	0.04%	10,133,618.76	945,533.19	100.00%	1,960.20	0.21%	943,572.99
合计	10,137,345.91	100.00%	3,727.15	0.04%	10,133,618.76	945,533.19	100.00%	1,960.20	0.21%	943,572.99

按单项计提坏账准备：0

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：3,727.15

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	10,137,345.91	3,727.15	0.04%
合计	10,137,345.91	3,727.15	--

确定该组合依据的说明：

见第十节财务报告五、重要会计政策即会计估计12、应收账款。

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）	10,133,190.31
1-6月	10,097,851.31
7-12月（含1年）	35,339.00
3年以上	4,155.60
3至4年	4,155.60
合计	10,137,345.91

**(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	
租赁款	1,960.20	1,766.95				3,727.15
合计	1,960.20	1,766.95				3,727.15

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
湖北清能投资发展集团有限公司	9,363,028.95	92.36%	
湖北省煤炭投资开发有限公司	465,693.50	4.59%	
壹壶茗悦（武汉）商贸有限公司	152,692.34	1.51%	
国泰君安证券股份有限公司湖北分公司	61,648.55	0.61%	
光大永明人寿保险有限公司	40,381.57	0.40%	
合计	10,083,444.91	99.47%	

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

不适用。

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

不适用。

其他说明：

不适用。

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	795,883.54	2,149,028.91
其他应收款	17,231,168,740.26	16,815,828,073.30
合计	17,231,964,623.80	16,817,977,102.21

**(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
委托贷款	503,708.36	447,027.80
债券投资	288,008.51	1,697,179.44
其他	4,166.67	4,821.67
合计	795,883.54	2,149,028.91

**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：

无。

**3) 坏账准备计提情况**

√ 适用 □ 不适用

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) 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：

无。

## (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
保证金	11,000.00	11,000.00
备用金		

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	17,235,883,489.84	16,821,480,901.27
其他	2,882,150.36	1,935,570.23
合计	17,238,776,640.20	16,823,427,471.50

## 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	4,186.34	135,822.35	7,459,389.51	7,599,398.20
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	---	---	---	---
本期计提		8,501.74		8,501.74
2021 年 6 月 30 日余额	4,186.34	144,324.09	7,459,389.51	7,607,899.94

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）	10,893,613,273.16
1-6 月	10,893,613,273.16
6-12 月（含 1 年）	0.00
1 至 2 年	2,088,066,284.47
2 至 3 年	793,042,189.58
3 年以上	3,464,054,892.99
3 至 4 年	696,932,885.36
4 至 5 年	858,741,379.09
5 年以上	1,908,380,628.54
合计	17,238,776,640.20

## 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	
坏账准备	7,599,398.20	8,501.74				7,607,899.94
合计	7,599,398.20	8,501.74				7,607,899.94

无。

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

不适用。

## 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：

不适用。

## 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
湖北清江水电开发有限责任公司	往来款	3,360,294,000.00	1 年以内	19.49%	
湖北能源集团涇水水电有限公司	往来款	2,419,000,000.00	1 年以内、1-2 年	14.03%	
湖北能源集团鄂州发电有限公司	往来款	1,400,000,000.00	1 年以内、1-2 年	8.12%	
湖北省天然气发展有限公司	往来款	1,140,285,271.36	1 年以内、1-2 年、2-3 年	6.61%	
湖北能源集团新能源发展有限公司	往来款	912,000,000.00	1 年以内	5.29%	
合计	--	9,231,579,271.36	--	53.54%	

## 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
------	----------	------	------	---------------

不适用。

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用。

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用。

其他说明：

不适用。

## 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	11,719,302,308.75		11,719,302,308.75	10,888,181,664.95		10,888,181,664.95
对联营、合营企业投资	5,460,426,292.05	24,280,694.55	5,436,145,597.50	5,267,103,152.25	24,280,694.55	5,242,822,457.70
合计	17,179,728,600.80	24,280,694.55	17,155,447,906.25	16,155,284,817.20	24,280,694.55	16,131,004,122.65

## (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		
湖北能源东湖燃机热电有限公司	212,500,000.00					212,500,000.00	
湖北能源集团涇水水电有限公司	1,270,879,356.20	249,120,643.80				1,520,000,000.00	
湖北能源集团峡口塘水电有限公司							
湖北能源集团新能源发展有限公司	663,740,100.00					663,740,100.00	

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		
湖北清江水电开发有限责任公司	2,525,889,902.54					2,525,889,902.54	
湖北能源集团鄂州发电有限公司	1,739,000,000.00					1,739,000,000.00	
湖北省天然气发展有限公司	563,148,120.00					563,148,120.00	
湖北省煤炭投资开发有限公司	1,095,736,313.16					1,095,736,313.16	
湖北宣恩洞坪水电有限责任公司	191,000,000.00					191,000,000.00	
湖北省谷城银隆电业有限公司	71,260,855.13					71,260,855.13	
湖北锁金山电业发展有限责任公司	37,065,500.00					37,065,500.00	
湖北能源集团房县水利水电发展有限公司	140,000,000.00					140,000,000.00	
新疆楚星能源发展有限公司	242,251,800.00					242,251,800.00	
三峡集团（营口）能源投资有限公司	41,800,000.00					41,800,000.00	
湖北能源集团售电有限公司	210,000,000.00					210,000,000.00	
湖北能源国际投资（香港）有限公司	1,863,909,717.92					1,863,909,717.92	
湖北能源集团东西湖燃机热电有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
湖北能源集团襄阳宣城发电有限公司		400,000,000.00				400,000,000.00	
湖北能源集团西北新能源发展有限公司		150,000,000.00				150,000,000.00	
湖北能源综合能源投资有限公司		20,000,000.00				20,000,000.00	
湖北能源集团汉江能源发展有限公司		10,000,000.00				10,000,000.00	
湖北能源集团罗田平坦原抽水蓄能有限公司		2,000,000.00				2,000,000.00	
合计	10,888,181,664.95	831,120,643.80				11,719,302,308.75	

## （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											
国电长源 电力股份 有限公司	551,124,627.85			22,570,323.06	16,968.63	-84,640,739.07	7,211,231.25			481,859,949.22	
湖北核电 有限公司	127,127,728.72			5,894.82						127,133,623.54	

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
湖北荆州 煤电化工 发展有限 公司	31,136,630.60			178,488.35						31,315,118.95	
湖北新能 源创业投 资基金有 限公司	43,162,825.25			641,760.46						43,804,585.71	
湖北新能 源投资管 理有限公 司	4,647,065.69			30,726.64						4,677,792.33	
三峡财务 有限责任 公司	1,201,116,059.79	8,929,459.26		81,804,946.22	40,778,873.22					1,332,629,338.49	
武汉高新 热电有限 责任公司	0.00									0.00	24,280,694.55
咸宁核电 有限公司	360,000,000.00									360,000,000.00	
长江财产 保险股份 有限公司	109,492,035.53			-9,988,505.25						99,503,530.28	
长江证券 股份有限 公司	2,815,015,484.27			136,459,397.20	3,569,566.63	177,210.88				2,955,221,658.98	
小计	5,242,822,457.70	8,929,459.26		231,703,031.50	44,365,408.48	-84,463,528.19	7,211,231.25			5,436,145,597.50	24,280,694.55
合计	5,242,822,457.70	8,929,459.26		231,703,031.50	44,365,408.48	-84,463,528.19	7,211,231.25			5,436,145,597.50	24,280,694.55

### (3) 其他说明

无。

## 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
其他业务	28,884,089.25	5,171,798.76	16,706,064.91	2,696,385.02
合计	28,884,089.25	5,171,798.76	16,706,064.91	2,696,385.02

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
其中：			
出租业务	28,884,089.25		28,884,089.25

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中:				
湖北省	28,884,089.25			28,884,089.25
其中:				

与履约义务相关的信息:

不适用。

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，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明:

不适用。

## 5、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	231,703,031.50	182,776,473.34
交易性金融资产在持有期间的投资收益	-808,640.59	13,974,756.78
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		778,314.10
委托贷款收益	7,679,115.58	5,333,134.06
合计	238,573,506.49	202,862,678.28

## 6、其他

不适用。

## 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	6,188,713.30	主要系子公司鄂州发电公司厂前区闲置土地处置利得 402.13 万元；清江公司处置水布垭 4 号发电机组扩修项目涉及更换部件获得处置收益 417.33 万元；以及下属公司资产报废损失等 200.59 万元。
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）	114,186,467.41	主要系子公司清江公司收到产业扶持资金 1.07 亿。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	11,791,540.90	主要系公司可转债与股票投资公允价值变动收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,145,687.88	主要系子公司收购光伏项目未达到约定考核电量指标所收取原股东的补偿款。
减：所得税影响额	34,447,350.13	
少数股东权益影响额	360,887.16	
合计	100,504,172.20	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
增值税返还	9,053,251.69	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贴。

## 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	5.59%	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.25%	0.24	0.24

### 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

本公司之子公司湖北能源国际投资（香港）有限公司，及其设立在中国香港的查格亚控股有限公司、瓦亚加能源有限公司、设立在秘鲁的子公司秘鲁瓦亚加发电有限公司均适用国际会计准则，经信永中和会计师事务所审计后的会计数据，与按中国会计准则披露后的净利润及净资产无差异。

### 4、其他

无。