



湖北能源
HUBEI ENERGY

湖北能源集团股份有限公司

2016 年半年度财务报告

合并资产负债表

2016 年 6 月 30 日

编制单位：湖北能源集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,289,459,076.92	6,711,083,345.18
拆出资金	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-
衍生金融资产	-	-
应收票据	179,328,714.09	122,535,700.00
应收账款	1,138,999,997.65	597,163,369.34
预付款项	155,332,749.68	118,305,143.10
应收利息	4,643,709.85	5,159,344.17
应收股利	-	15,600,000.00
其他应收款	70,430,164.67	19,501,688.55
买入返售金融资产	-	-
存货	161,295,666.49	161,342,328.15
划分为持有待售的资产	-	-
一年内到期的非流动资产	60,801.48	121,603.02
其他流动资产	1,250,000,000.00	-
流动资产合计	4,249,550,880.83	7,750,812,521.51
非流动资产：		
可供出售金融资产	441,833,500.73	418,583,500.73
持有至到期投资	-	-
长期应收款	5,596,815.00	5,596,815.00
长期股权投资	4,216,509,177.32	4,263,322,464.27
投资性房地产	514,916,421.91	472,980,161.36
固定资产	23,354,477,921.60	23,573,940,611.29
在建工程	6,349,251,217.20	5,276,461,582.81
工程物资	6,376,330.77	6,830,055.17
固定资产清理	-	-
无形资产	564,719,541.01	548,515,460.67
开发支出	-	-
商誉	92,301,927.61	92,301,927.61
长期待摊费用	18,483,188.80	19,074,899.79
递延所得税资产	46,868,992.23	46,731,176.62
其他非流动资产	889,604,831.83	512,656,523.84
非流动资产合计	36,500,939,866.01	35,236,995,179.16
资产总计	40,750,490,746.84	42,987,807,700.67

法定代表人：肖宏江

主管会计工作负责人：张国勇

会计机构负责人：王 超

合并资产负债表（续）

2016 年 6 月 30 日

编制单位：湖北能源集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	期末余额	期初余额
流动负债：		
短期借款	3,544,000,000.00	4,370,000,000.00
向中央银行借款	-	-
吸收存款及同业存放	98,462,799.00	101,467,345.59
拆入资金	-	400,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-
衍生金融负债	-	-
应付票据	289,983,700.17	132,675,491.31
应付账款	866,446,406.58	969,752,278.24
预收款项	149,080,995.12	156,820,962.15
卖出回购金融资产款	-	-
应付手续费及佣金	-	-
应付职工薪酬	141,071,403.05	89,033,757.52
应交税费	335,971,460.92	140,815,730.99
应付利息	41,565,902.42	35,658,367.14
应付股利	592,177,969.59	66.36
其他应付款	999,191,106.71	1,460,181,163.27
划分为持有待售的负债	-	-
一年内到期的非流动负债	498,305,195.00	1,812,129,246.62
其他流动负债	2,700,000,000.00	2,000,000,000.00
流动负债合计	10,256,256,938.56	11,668,534,409.19
非流动负债：		
长期借款	3,874,158,537.65	5,484,775,435.29
应付债券	1,097,370,701.28	1,075,861,496.34
长期应付款	-	-
长期应付职工薪酬	115,475,205.83	121,309,468.18
递延收益	177,313,072.83	177,510,968.39
递延所得税负债	21,937,500.00	16,125,000.00
其他非流动负债	-	-
非流动负债合计	5,286,255,017.59	6,875,582,368.20
负 债 合 计	15,542,511,956.15	18,544,116,777.39
所有者权益：		
股本	6,507,449,486.00	6,507,449,486.00
资本公积	10,134,974,641.70	10,130,393,374.05
其他综合收益	66,369,642.13	74,540,754.24
专项储备	201,529.51	318,774.63
盈余公积	525,233,722.44	525,233,722.44
一般风险准备	-	-
未分配利润	5,196,406,620.35	4,496,781,281.60
归属于母公司股东权益合计	22,430,635,642.13	21,734,717,392.96
少数股东权益	2,777,343,148.56	2,708,973,530.32
股东权益合计	25,207,978,790.69	24,443,690,923.28
负债和股东权益总计	40,750,490,746.84	42,987,807,700.67

法定代表人：肖宏江

主管会计工作负责人：张国勇

会计机构负责人：王 超

母公司资产负债表

2016 年 6 月 30 日

编制单位：湖北能源集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	991,010,379.96	6,171,953,272.01
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-
衍生金融资产	-	-
应收票据	-	-
应收账款	335,088.02	2,449,784.25
预付款项	1,446,847.00	311,243.69
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	7,943,184,732.39	3,678,823,749.06
存货	59,558.38	-
划分为持有待售的资产	-	-
一年内到期的非流动资产	3,336,000,000.00	3,336,000,000.00
其他流动资产	850,000,000.00	-
流动资产合计	13,122,036,605.75	13,189,538,049.01
非流动资产：		
可供出售金融资产	387,750,000.00	364,500,000.00
持有至到期投资	-	-
长期应收款	-	-
长期股权投资	11,296,627,173.36	11,146,466,805.08
投资性房地产	437,192,974.66	442,750,512.46
固定资产	88,167,337.42	88,977,635.24
在建工程	1,559,659,755.11	1,558,307,297.60
工程物资	-	-
固定资产清理	-	-
无形资产	166,030,888.47	168,301,720.81
开发支出	-	-
商誉	-	-
长期待摊费用	-	-
递延所得税资产	2,811.42	70,860.98
其他非流动资产	28,124,953.30	-
非流动资产合计	13,963,555,893.74	13,769,374,832.17
资 产 总 计	27,085,592,499.49	26,958,912,881.18

法定代表人：肖宏江

主管会计工作负责人：张国勇

会计机构负责人：王 超

母公司资产负债表（续）

2016 年 6 月 30 日

编制单位：湖北能源集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	期末余额	期初余额
流动负债：		
短期借款	2,150,000,000.00	2,800,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-
衍生金融负债	-	-
应付票据	-	-
应付账款	39,632,411.77	68,207,046.25
预收款项	930,976.65	-
应付职工薪酬	19,488,100.54	18,944,109.23
应交税费	2,446,510.86	14,918,017.23
应付利息	31,067,805.60	25,490,583.35
应付股利	592,177,903.23	-
其他应付款	1,585,605,539.10	1,564,119,870.57
划分为持有待售的负债	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-
其他流动负债	2,700,000,000.00	2,000,000,000.00
流动负债合计	7,121,349,247.75	6,491,679,626.63
非流动负债：		
长期借款	-	-
应付债券	1,042,618,055.56	1,021,131,944.44
长期应付款	-	-
长期应付职工薪酬	2,721,315.67	2,849,915.67
专项应付款	-	-
预计负债	-	-
递延收益	-	-
递延所得税负债	21,937,500.00	16,125,000.00
其他非流动负债	-	-
非流动负债合计	1,067,276,871.23	1,040,106,860.11
负 债 合 计	8,188,626,118.98	7,531,786,486.74
所有者权益：		
股本	6,507,449,486.00	6,507,449,486.00
资本公积	10,711,325,197.49	10,711,325,197.49
减：库存股	-	-
其他综合收益	66,297,672.15	48,860,172.15
专项储备	-	-
盈余公积	483,776,096.76	483,776,096.76
未分配利润	1,128,117,928.11	1,675,715,442.04
股东权益合计	18,896,966,380.51	19,427,126,394.44
负债和股东权益总计	27,085,592,499.49	26,958,912,881.18

法定代表人：肖宏江

主管会计工作负责人：张国勇

会计机构负责人：王 超

合并利润表

2016 年 1-6 月

编制单位：湖北能源集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	4,437,228,182.15	3,942,556,441.99
其中：营业收入	4,431,386,625.63	3,932,409,789.88
利息收入	4,757,608.36	9,742,853.69
已赚保费	-	-
手续费及佣金收入	1,083,948.16	403,798.42
二、营业总成本	2,994,843,971.49	2,781,854,159.99
其中：营业成本	2,522,174,974.22	2,195,208,388.96
利息支出	2,275,950.77	185,540.51
手续费及佣金支出	165,776.66	236,359.67
营业税金及附加	48,459,378.33	54,441,075.55
销售费用	3,637,211.20	3,766,069.98
管理费用	149,630,457.13	131,263,637.13
财务费用	268,170,799.41	398,898,077.97
资产减值损失	329,423.77	-2,144,989.78
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	249,191,915.04	508,245,459.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	199,778,488.53	357,664,387.31
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,691,576,125.70	1,668,947,741.41
加：营业外收入	64,636,898.42	109,347,895.83
其中：非流动资产处置利得	296,014.65	411,750.19
减：营业外支出	1,184,635.51	437,931.73
其中：非流动资产处置损失	422,350.72	274,885.57
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,755,028,388.61	1,777,857,705.51
减：所得税费用	354,743,644.42	313,523,169.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,400,284,744.19	1,464,334,536.25
归属于母公司股东的净利润	1,291,803,241.98	1,384,758,657.33
少数股东损益	108,481,502.21	79,575,878.92
六、其他综合收益的税后净额	-8,171,112.11	8,902,220.79
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-8,171,112.11	8,902,220.79
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-8,171,112.11	8,902,220.79
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-25,608,612.11	22,214,720.79
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	17,437,500.00	-13,312,500.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	1,392,113,632.08	1,473,236,757.04
归属于母公司股东的综合收益总额	1,283,632,129.87	1,393,660,878.12
归属于少数股东的综合收益总额	108,481,502.21	79,575,878.92
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.20	0.26
（二）稀释每股收益	0.20	0.26

法定代表人：肖宏江

主管会计工作负责人：张国勇

会计机构负责人：王超

母公司利润表

2016 年 1-6 月

编制单位：湖北能源集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	12,213,600.05	
减：营业成本	6,964,669.35	
营业税金及附加	780,134.89	908,469.17
销售费用	-	
管理费用	34,497,215.22	21,103,768.08
财务费用	56,773,379.08	154,751,943.46
资产减值损失	-223,661.91	147,858.12
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	
投资收益（损失以“-”号填列）	132,630,081.60	1,324,653,915.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	59,225,330.50	59,439,474.26
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	46,051,945.02	1,147,741,876.43
加：营业外收入	848.43	
其中：非流动资产处置利得	28.43	
减：营业外支出	500,000.00	
其中：非流动资产处置损失	-	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	45,552,793.45	1,147,741,876.43
减：所得税费用	972,404.15	-36,964.53
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	44,580,389.30	1,147,778,840.96
五、其他综合收益的税后净额	17,437,500.00	-13,312,500.00
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	17,437,500.00	-13,312,500.00
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	17,437,500.00	-13,312,500.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
六、综合收益总额	62,017,889.30	1,134,466,340.96
七、每股收益		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：肖宏江

主管会计工作负责人：张国勇

会计机构负责人：王超

合并现金流量表

2016 年 1-6 月

编制单位：湖北能源集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,125,801,047.81	4,148,639,543.23
客户存款和同业存放款项净增加额	-3,004,546.59	106,236,820.35
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	-400,000,000.00	200,000,000.00
收取利息、手续费及佣金的现金	5,841,556.52	10,146,652.11
拆入资金净增加额	-	-
收到的税费返还	56,154,766.81	103,336,644.34
收到其他与经营活动有关的现金	81,849,827.55	169,278,996.01
经营活动现金流入小计	3,866,642,652.10	4,737,638,656.04
购买商品、接受劳务支付的现金	1,277,511,197.07	1,771,617,897.24
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	34,023,805.63	-64,994,510.35
支付利息、手续费及佣金的现金	134,227.43	249,400.18
支付给职工以及为职工支付的现金	250,100,315.53	221,478,697.40
支付的各项税费	595,272,678.27	536,717,127.05
支付其他与经营活动有关的现金	170,787,335.35	192,379,777.65
经营活动现金流出小计	2,327,829,559.28	2,657,448,389.17
经营活动产生的现金流量净额	1,538,813,092.82	2,080,190,266.87
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	7,034,114,626.84	661,400,000.00
取得投资收益收到的现金	216,032,031.53	191,565,578.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	53,107.69	-
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	610,204.72	-
投资活动现金流入小计	7,250,809,970.78	852,965,578.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,788,342,947.71	1,706,987,065.14
投资支付的现金	8,210,000,000.00	614,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流出小计	10,998,342,947.71	2,320,987,065.14
投资活动产生的现金流量净额	-3,747,532,976.93	-1,468,021,486.84
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	-	1,396,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	1,396,000,000.00
取得借款所收到的现金	7,596,889,723.20	7,254,824,264.32
发行债券收到的现金	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	18,367,509.67
筹资活动现金流入小计	7,596,889,723.20	8,669,191,773.99
偿还债务所支付的现金	10,559,475,001.91	7,918,221,552.32
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	284,342,911.24	613,004,589.28
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	128,167,974.03	2,500,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	-	47,232,521.80
筹资活动现金流出小计	10,843,817,913.15	8,578,458,663.40
筹资活动产生的现金流量净额	-3,246,928,189.95	90,733,110.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-5,455,648,074.06	702,901,890.62
加：期初现金及现金等价物余额	6,631,941,906.72	508,481,449.77
六、期末现金及现金等价物余额	1,176,293,832.66	1,211,383,340.39

法定代表人：肖宏江

主管会计工作负责人：张国勇

会计机构负责人：王 超

母公司现金流量表

2016 年 1-6 月

编制单位：湖北能源集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	15,022,374.58	
收到的税费返还	-	
收到其他与经营活动有关的现金	2,400,966,214.69	3,390,077,516.08
经营活动现金流入小计	2,415,988,589.27	3,390,077,516.08
购买商品、接受劳务支付的现金	395,660.00	
支付给职工以及为职工支付的现金	16,875,314.59	17,021,801.27
支付的各项税费	28,200,207.32	8,527,593.73
支付其他与经营活动有关的现金	5,919,594,472.71	2,786,348,528.65
经营活动现金流出小计	5,965,065,654.62	2,811,897,923.65
经营活动产生的现金流量净额	-3,549,077,065.35	578,179,592.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,598,000,000.00	1,519,000,000.00
取得投资收益收到的现金	73,404,751.10	1,265,214,441.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	9,500.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	
收到其他与投资活动有关的现金	-	
投资活动现金流入小计	2,671,414,251.10	2,784,214,441.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	756,435,348.38	11,918,674.53
投资支付的现金	3,538,935,037.78	2,230,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	
支付其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流出小计	4,295,370,386.16	2,241,918,674.53
投资活动产生的现金流量净额	-1,623,956,135.06	542,295,766.47
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	5,213,489,828.00	4,549,354,105.18
发行债券收到的现金	-	
收到其他与筹资活动有关的现金	-	
筹资活动现金流入小计	5,213,489,828.00	4,549,354,105.18
偿还债务支付的现金	5,168,147,200.00	5,400,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	53,252,319.64	335,072,373.24
支付其他与筹资活动有关的现金	-	1,221,000.00
筹资活动现金流出小计	5,221,399,519.64	5,736,293,373.24
筹资活动产生的现金流量净额	-7,909,691.64	-1,186,939,268.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-5,180,942,892.05	-66,463,909.16
加：期初现金及现金等价物余额	6,171,953,272.01	488,817,487.79
六、期末现金及现金等价物余额	991,010,379.96	422,353,578.63

法定代表人：肖宏江

主管会计工作负责人：张国勇

会计机构负责人：王 超

合并所有者权益变动表

2016 年 1-6 月

编制单位：湖北能源集团股份有限公司单位：人民币元

项目	本期												
	归属于母公司股东权益											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		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年年末余额	6,507,449,486.00				10,130,393,374.05	-	74,540,754.24	318,774.63	525,233,722.44	-	4,496,781,281.60	2,708,973,530.32	24,443,690,923.28
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、本年年初余额	6,507,449,486.00	-	-	-	10,130,393,374.05	-	74,540,754.24	318,774.63	525,233,722.44	-	4,496,781,281.60	2,708,973,530.32	24,443,690,923.28
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	4,581,267.65	-	-8,171,112.11	-117,245.12	-	-	699,625,338.75	68,369,618.24	764,287,867.41
（一）综合收益总额							-8,171,112.11				1,291,803,241.98	108,481,502.21	1,392,113,632.08
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	4,581,267.65	-	-	-	-	-	-	-	4,581,267.65
1. 股东投入普通股													-
2. 其他权益工具持有者投入资本													-
3. 股份支付计入股东权益的金额													-
4. 其他					4,581,267.65								4,581,267.65
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-592,177,903.23	-40,000,000.00	-632,177,903.23
1. 提取盈余公积													-

项目	本期												
	归属于母公司股东权益											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		
优 先 股		永 续 债	其 他										
2. 提取一般风险准备													-
3. 对所有者（或股东）的分配											-592, 177, 903. 23	-40, 000, 000. 00	-632, 177, 903. 23
4. 其他													-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本													-
2. 盈余公积转增股本													-
3. 盈余公积弥补亏损													-
4. 其他													-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-117, 245. 12	-	-	-	-111, 883. 97	-229, 129. 09
1. 本年提取								968, 647. 89				931, 425. 00	1, 900, 072. 89
2. 本年使用								1, 085, 893. 01				1, 043, 308. 97	2, 129, 201. 98
（六）其他													-
四、本年年末余额	6, 507, 449, 486. 00	-	-	-	10, 134, 974, 641. 70	-	66, 369, 642. 13	201, 529. 51	525, 233, 722. 44	-	5, 196, 406, 620. 35	2, 777, 343, 148. 56	25, 207, 978, 790. 69

法定代表人：肖宏江

主管会计工作负责人：张国勇

会计机构负责人：王 超

合并所有者权益变动表（续）

2016 年 1-6 月

编制单位：湖北能源集团股份有限公司单位：人民币元

项 目	上期												
	归属于母公司股东权益										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
优先股		永续债	其他										
一、上年年末余额	5,348,749,678.00				5,019,139,170.90	-	265,126,422.75	559,048.36	408,310,586.24	-	3,460,043,502.51	1,173,976,905.55	15,675,905,314.31
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、本年初余额	5,348,749,678.00	-	-	-	5,019,139,170.90	-	265,126,422.75	559,048.36	408,310,586.24	-	3,460,043,502.51	1,173,976,905.55	15,675,905,314.31
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	1,158,699,808.00	-	-	-	5,111,254,203.15	-	-190,585,668.51	-240,273.73	116,923,136.20	-	1,036,737,779.09	1,534,996,624.77	8,767,785,608.97
(一) 综合收益总额							-190,585,668.51				1,577,816,764.75	40,217,997.67	1,427,449,093.91
(二) 股东投入和减少资本	1,158,699,808.00	-	-	-	5,111,254,203.15	-	-	-	-	-	-	1,622,583,205.30	7,892,537,216.45
1. 股东投入普通股	1,158,699,808.00				4,868,484,322.02							1,901,713,000.00	7,928,897,130.02
2. 其他权益工具持有者投入资本													-
3. 股份支付计入股东权益的金额													-
4. 其他					242,769,881.13							-279,129,794.70	-36,359,913.57

项 目	上期												
	归属于母公司股东权益											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		
优先股		永续债	其他										
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	116,923,136.20	-	-541,078,985.66	-128,167,974.03	-552,323,823.49
1. 提取盈余公积									116,923,136.20		-116,923,136.20		-
2. 提取一般风险准备													-
3. 对所有者（或股东）的分配											-424,155,849.46	-128,167,974.03	-552,323,823.49
4. 其他													-
(四) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本													-
2. 盈余公积转增股本													-
3. 盈余公积弥补亏损													-
4. 其他													-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-240,273.73	-	-	-	363,395.83	123,122.10
1. 本年提取								10,724,391.55				435,615.61	11,160,007.16
2. 本年使用								10,964,665.28				72,219.78	11,036,885.06
(六) 其他													-
四、本年年末余额	6,507,449,486.00	-	-	-	10,130,393,374.05	-	74,540,754.24	318,774.63	525,233,722.44	-	4,496,781,281.60	2,708,973,530.32	24,443,690,923.28

法定代表人：肖宏江

主管会计工作负责人：张国勇

会计机构负责人：王 超

母公司所有者权益变动表

2016 年 1-6 月

编制单位：湖北能源集团股份有限公司单位：人民币元

项 目	本期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	6,507,449,486.00				10,711,325,197.49	-	48,860,172.15	-	483,776,096.76	1,675,715,442.04	19,427,126,394.44
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年初余额	6,507,449,486.00	-	-	-	10,711,325,197.49	-	48,860,172.15	-	483,776,096.76	1,675,715,442.04	19,427,126,394.44
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	17,437,500.00	-	-	-547,597,513.93	-530,160,013.93
(一) 综合收益总额							17,437,500.00			44,580,389.30	62,017,889.30
(二) 股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入普通股											-
2. 其他权益工具持有者投入资本											-
3. 股份支付计入股东权益的金额											-
4. 其他											-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-592,177,903.23	-592,177,903.23
1. 提取盈余公积											-
2. 对股东的分配										-592,177,903.23	-592,177,903.23

项 目	本期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
3. 其他											-
(四) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本											-
2. 盈余公积转增股本											-
3. 盈余公积弥补亏损											-
4. 其他											-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取											-
2. 本年使用											-
(六) 其他											-
四、本年年末余额	6,507,449,486.00	-	-	-	10,711,325,197.49	-	66,297,672.15	-	483,776,096.76	1,128,117,928.11	18,896,966,380.51

法定代表人：肖宏江

主管会计工作负责人：张国勇

会计机构负责人：王 超

母公司所有者权益变动表（续）

2016 年 1-6 月

编制单位：湖北能源集团股份有限公司单位：人民币元

项 目	上期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	5,348,749,678.00				5,842,840,875.47	-	248,589,978.08	-	366,852,960.56	1,047,563,065.73	12,854,596,557.84
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年年年初余额	5,348,749,678.00	-	-	-	5,842,840,875.47	-	248,589,978.08	-	366,852,960.56	1,047,563,065.73	12,854,596,557.84
三、本年增减变动金额 （减少以“-”号填列）	1,158,699,808.00	-	-	-	4,868,484,322.02	-	-199,729,805.93	-	116,923,136.20	628,152,376.31	6,572,529,836.60
（一）综合收益总额							-199,729,805.93			1,169,231,361.97	969,501,556.04
（二）股东投入和减少资本	1,158,699,808.00	-	-	-	4,868,484,322.02	-	-	-	-	-	6,027,184,130.02
1. 股东投入普通股	1,158,699,808.00				4,868,484,322.02						6,027,184,130.02
2. 其他权益工具持有者投入资本											-
3. 股份支付计入股东权益的金额											-
4. 其他											-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	116,923,136.20	-541,078,985.66	-424,155,849.46
1. 提取盈余公积									116,923,136.20	-116,923,136.20	-
2. 对股东的分配										-424,155,849.46	-424,155,849.46

项 目	上期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
3. 其他											-
(四) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本											-
2. 盈余公积转增股本											-
3. 盈余公积弥补亏损											-
4. 其他											-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取											-
2. 本年使用											-
(六) 其他											-
四、本年年末余额	6,507,449,486.00	-	-	-	10,711,325,197.49	-	48,860,172.15	-	483,776,096.76	1,675,715,442.04	19,427,126,394.44

法定代表人：肖宏江

主管会计工作负责人：张国勇

会计机构负责人：王 超

湖北能源集团股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、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“本集团”或“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: 肖宏江

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(6,507,449,486.00)

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)。

本集团是经湖北省体改委鄂改[1993]5号文批准, 由原湖北省机械工业材料设备公司(现“三环集团公司”)作为独家发起人, 以定向募集方式设立的股份有限公司。1993年3月9日, 经湖北省工商行政管理局登记注册, 设立时公司总股本9,100万股。1994年3月, 经湖北省体改委批准, 公司向原湖北省机械工业材料设备公司增扩法人股3,768万股, 公司总股本增加到12,868万股。

经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监发字[1998]57号和证监发字[1998]58号文批准, 公司于1998年4月20日以上网定价发行方式向社会公开发行5,000万社会公众股, 每股发行价为6.38元, 并于1998年5月19日在深交所上市交易。首次公开发行后公司总股本增加到17,868万股。

1998年7月, 经公司1997年度股东大会审议通过, 以总股本17,868万股为基数, 向全体股东每10股送红股1股。增资后, 公司总股本变更为19,654.8万股。

2000年5月, 经公司1999年度股东会议审议通过, 以1999期末总股本19,654.8万股为基数, 向全体股东每10股送红股2股。增资后, 公司总股本变更为23,585.76万股。

2002年5月, 经公司2001年度股东会议审议通过, 以2001期末总股本23,585.76万股为基数, 向全体股东每10股送红股1股。增资后, 公司总股本变更为25,944.336万股。

2003年5月, 经公司2002年度股东会议审议通过, 以2002期末总股本25,944.336万股为基数, 向全体股东以资本公积每10股转增1股。增资后, 公司总股本变更为28,538.7695万股。

2010年11月, 经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1414号文批准, 公司以截至2009年7月31日的全部资产与负债与湖北省人民政府国有资产监督管理委员会(以下简称“湖北省国资委”)、中国长江电力股份有限公司(以下简称“长江电力”)和中国国电集团公司(以下简称“国电集团”)持有的湖北省能源集团有限公司(原名湖北能源集团股份有限公司, 以下简称“能源有限”)合计100%的股份进行资产置换; 置入资产交易价格超出置出资产交易价格的差额部分由公司向湖北省国资委、长江电力、国电集团发行178,241.2018万股股份购买, 每股面值1元, 每股发行价格人民币5.77元, 公司总股本变更为206,779.9713万股。

2012年9月, 经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]496号文批准, 公司向泰达宏利基金管理有限公司、北京长电创新投资管理有限公司、兴业全球基金管理有限公司和中国长城资产管理公司4家特定投资者非公开发行60,657.5126万股股份, 每股面值1元, 每股发行价格人民币5.20元, 公司总股本变更为267,437.4839万股。

2014年9月, 根据2014年9月12日第三次临时股东大会决议和修改后章程的规定, 公司申请新增的注册资本为人民币2,674,374,839.00元, 公司按每10股转增10股的比例, 以资本公积向全体股东转增股份总额267,437.4839万股, 每股面值1元,

合计增加股本267,437.4839万股，总股本增至534,874.9678万股。

2015年12月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]2904号文批准，公司向中国长江三峡集团公司和陕西煤业化工集团有限责任公司2家特定投资者非公开发行115,869.9808万股股份，每股面值1元，每股发行价格人民币5.23元。本次非公开发行完成后，公司股本增加1,158,699,808股，总股本增至650,744.9486股，公司控股股东变更为中国长江三峡集团公司。

本集团合并财务报表范围包括湖北清江水电开发有限责任公司、湖北能源集团鄂州发电有限公司、湖北能源财务有限公司等43家公司。本期因新设增加1家子公司湖北能源集团大悟三角山风电有限公司。

详见本附注“六、合并范围的变更”及本附注“七、在其他主体中的权益”相关内容。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，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“四、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

本集团自报告期末至少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。

注：公司应评价自报告期末起12个月的持续经营能力。评价结果表明对持续能力产生重大怀疑的，公司应披露导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素以及公司拟采取的改善措施。

三、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。

注：公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计，应在本节开始部分对相关事项进行提示。

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2016年6月30日的财务状况、2016年1-6月的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

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。

注：公司对营业周期不同于12个月，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准的，应说明营业周期及确定依据。

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

（1）同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的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。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对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，体现为商誉价值。购买方对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，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差额，计入当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

（2）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，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。

（3）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

（4）合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

（2）共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确

认单独所持有的资产或负债,以及按其份额确认共同持有的资产或负债;确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入;按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;确认单独所发生的费用,以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方,如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的,参照共同经营参与方的规定进行会计处理;否则,应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

(3) 合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理,不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金,是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物,是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易,采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算,因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额,除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外,均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,作为公允价值变动(含汇率变动)处理,计入当期损益或确认为其他综合收益。

(2) 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等,若采用与本公司不同的记账本位币,需对其外币财务报表折算后,再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算,所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额,在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的,采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。处置境外经营时,与该境外经营有关的外币报表折算差额,全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

注:说明发生外币交易时折算汇率的确定方法、在资产负债表日外币货币性项目采用的折算方法、汇兑损益的处理方法以及外币报表折算的会计处理方法。

10、金融工具

(1) 金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时,确认为一项金融资产或金融负债,或权益工具。

金融资产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资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。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以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产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资产;应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产;可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产;持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定,且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

(2) 金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

（3）本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

（4）金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产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和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

（5）金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量低于账面价值的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	公允价值出现较大幅度下降，超过其持有成本的50%
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续下跌时间超过6个月
成本的计算方法	本公司金融资产初始确认按取得时按支付对价和相关交易费用初始确认为投资成本
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的，以资产负债表日活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数
持续下跌期间的确定依据	持续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间

注：说明金融工具的分类、确认依据和计量方法，金融资产转移的确认依据和计量方法，金融负债终止确认条件，金融资产和金融负债的公允价值确定方法，金融资产（此处不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项期末余额中 1,000 万元（含 1,000 万元）以上，有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项，确定为单项金额重大并单独计提坏账的应收款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
按组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法

注：按具体组合的名称，分别填写各组合采用的坏账准备计提方法。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	0.00%	10.00%
1—2 年	10.00%	20.00%
2—3 年	30.00%	40.00%
3 年以上		
3—4 年	50.00%	80.00%
4—5 年	50.00%	80.00%
5 年以上	80.00%	100.00%
以上为能源企业，以下为其他企业		
1 年以内（含 1 年）	10.00%	10.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	40.00%	40.00%
3 年以上		
3—4 年	80.00%	80.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项期末余额中 1,000 万元以下，有客观证据表明可收回
-------------	---------------------------------

	性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项，确定为单项金额虽不重大但单项计提坏账的应收款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

12、存货

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、库存商品、低值易耗品等。

（2）发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

（3）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

（4）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法摊销。

注：说明存货类别，发出存货的计价方法，确定不同类别存货可变现净值的依据，存货的盘存制度以及低值易耗品和包装物的摊销方法。

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

注：说明划分为持有待售资产的确认标准。

14、长期股权投资

（1）初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

（2）后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的

类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

注：说明共同控制、重要影响的判断标准，长期股权投资的初始投资成本确定、后续计量及损益确认方法。

15、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的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

选择公允价值计量的依据

16、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。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

17、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

18、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（2）资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

19、生物资产

不适用。

20、油气资产

不适用。

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

1）无形资产的计价方法

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

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；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）使用寿命不确定的判断依据

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。

每年年末，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。

3）无形资产减值准备的计提

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

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

（2）内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准：

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。

22、长期资产减值

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、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、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。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。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，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，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

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。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。

（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。

25、预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。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。

26、股份支付

（1）股份支付的种类

股份支付是指本公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易，包括以权益结算和以现金结算两种方式。

（2）权益工具公允价值的确定方法

以权益结算方式换取职工提供服务的，按照授予职工权益工具的公允价值计量；换取其他方服务的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，若其他方服务的公允价值不能可靠计量，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量。

权益工具的公允价值按照以下方法确定：

1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

2）不存在活跃市场的，采用合理的估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

以现金结算方式的，按照承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得可行权职工数变动等后续信息进行估计确定可行权权益工具最佳估计数。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消

来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

27、优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

（1）符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- 1）向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务；
- 2）在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- 3）将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；
- 4）将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

（2）同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

- 1）该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- 2）将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

（3）会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

28、收入

（1）销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

对于电力销售收入，于电力供应至各电厂所在地的省电网公司时根据输送电量及电价（不含税）确认销售收入的实现。其中，在发电机组移交生产经营前形成的电力销售收入作为基建收入处理；移交生产经营后所形成的电力销售收入计入主营业务收入。

（2）提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

（2）递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

（3）对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁的会计处理方法

1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，

在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

32、其他重要的会计政策和会计估计

无。

33、重要会计政策和会计估计变更

无。

四、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%、11%、13%、17%
消费税		
营业税	应税收入	3%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳流转税额	0%、7.5%、15%、25%

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%
巴东柳树坪发电有限责任公司	15%
湖北能源集团齐岳山风电有限公司	0%、7.5%
其他	25%

2、税收优惠

（1）增值税

子公司湖北省九宫山风力发电有限责任公司根据财政部、国家税务总局财税[2008]156号文《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》，销售利用风力生产的电力实现的增值税实行即征即退50%的政策。

子公司湖北清江水电开发有限责任公司隔河岩、水布垭水电站根据财政部、国家税务总局财税[2014]10号文《关于大型水电企业增值税政策的通知》，装机容量超过100万千瓦的水力发电站（含抽水蓄能电站）销售自产电力产品，自2013年1月1日至2015年12月31日，对其增值税实际税负超过8%的部分实行即征即退政策；自2016年1月1日至2017年12月31日，对其增值税实际税负超过12%的部分实行即征即退政策。

（2）企业所得税

子公司湖北宣恩洞坪水电有限责任公司、巴东柳树坪发电有限责任公司均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，2016年企业所得税税率均为15%。

子公司湖北能源集团齐岳山风电有限公司属《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”，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。同时属于西部地区新办电力产业，且电力销售收入占总收入的70%以上，享受西部大开发税收优惠政策，一期工程2016年处于企业所得税减半征收期，企业所得税税率7.5%；二期工程项目2016年处于企业所得税免征期；三期工程项目2016年处于企业所得税免征期。

五、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	1,839.47	16,032.58
银行存款	1,289,457,214.86	6,699,629,249.96
其他货币资金	22.59	11,438,062.64
合计	1,289,459,076.92	6,711,083,345.18
其中：存放在境外的款项总额		

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		

4、应收票据

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	173,615,926.55	122,535,700.00
商业承兑票据	5,712,787.54	
合计	179,328,714.09	122,535,700.00

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	224,815,260.13	16.19%	224,815,260.13	100.00%		224,815,260.13	26.56%	224,815,260.13	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,154,860,004.08	83.15%	15,860,006.43	1.37%	1,138,999,997.65	612,091,250.17	72.31%	14,927,880.83	2.44%	597,163,369.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	9,145,566.63	0.66%	9,145,566.63	100.00%		9,540,566.63	1.13%	9,540,566.63	100.00%	
合计	1,388,820,830.84	100.00%	249,820,833.19	17.99%	1,138,999,997.65	846,447,076.93	100.00%	249,283,707.59	29.45%	597,163,369.34

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
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
汝州市万通煤业有限公司	53,456,538.26	53,456,538.26	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
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
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
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
合计	224,815,260.13	224,815,260.13	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
一年以内	1,132,621,109.15	1,383,767.34	0.12%
1 年以内小计	1,132,621,109.15	1,383,767.34	0.12%
1 至 2 年	4,303,234.49	407,424.39	9.47%
2 至 3 年	699,284.13	279,713.65	40.00%
3 年以上	17,236,376.31	13,789,101.05	80.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	1,154,860,004.08	15,860,006.43	1.37%

确定该组合依据的说明：

见第九节财务报告五、重要会计政策及会计估计11、应收款项。

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
湖北省电力公司	1,009,652,951.09	1年以内	72.70	
汝州市万通煤业有限公司	53,456,538.26	2-5年	3.85	53,456,538.26
山煤国际能源集团阳泉有限公司	52,162,904.15	3-4年	3.76	52,162,904.15
郑州煤炭工业(集团)正运煤炭销售有限公司	47,992,918.75	4-5年	3.46	47,992,918.75
湖北焱天贸易有限公司	35,263,457.97	3-5年	2.54	35,263,457.97
合计	1,198,528,770.22		86.31	188,875,819.13

6、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	105,567,381.12	67.96%	66,512,723.46	56.22%
1至2年	21,896,057.30	14.10%	27,599,563.59	23.33%
2至3年	17,240,118.62	11.10%	23,910,085.25	20.21%
3年以上	10,629,192.64	6.84%	282,770.80	0.24%
合计	155,332,749.68	--	118,305,143.10	--

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：合同未执行完毕。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
陕西省煤炭运销集团有限责任公司彬长分公司	56,496,824.78	36.37
山东能源国际物流有限公司	19,062,080.40	12.27
大同煤矿集团煤炭运销朔州有限公司宋庄煤炭集运站	15,119,452.45	9.73
宜都市房管局	10,000,000.00	6.44
陕西省煤炭运销(集团)有限责任公司铜川分公司	4,163,471.71	2.68
合计	104,841,829.34	67.49

7、应收利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
其他	4,643,709.85	5,159,344.17
合计	4,643,709.85	5,159,344.17

8、应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
应收晋城蓝焰煤业股份有限公司股利		15,600,000.00
合计		15,600,000.00

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	225,098,740.15	74.47%	199,198,740.15	88.49%	25,900,000.00	199,198,740.15	79.19%	199,198,740.15	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	70,984,101.72	23.48%	26,453,937.05	37.27%	44,530,164.67	42,758,205.71	17.00%	26,256,517.16	61.41%	16,501,688.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	6,181,796.41	2.05%	6,181,796.41	100.00%		9,586,918.13	3.81%	6,586,918.13	68.71%	3,000,000.00
合计	302,264,638.28	100.00%	231,834,473.61	76.70%	70,430,164.67	251,543,863.99	100.00%	232,042,175.44	92.25%	19,501,688.55

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
存出保证金	10,000,000.00			不存在款项无法回收风险
平顶山市通诚煤炭储运有限公司	81,305,192.40	81,305,192.40	100.00%	对方单位财务状况困难，回收款项可能性为零
上海路港燃料有限公司	54,092,439.67	54,092,439.67	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	52,053,233.45	52,053,233.45	100.00%	对方单位财务状况困难，回收款项可能性为零
登封金东商贸有限公司	11,747,874.63	11,747,874.63	100.00%	对方单位财务状况困难，回收款项可能性为零
鄂州市葛店经济技术开发区财政金融局-土地使用权挂牌出让竞买保证金	15,900,000.00			不存在款项无法回收风险
合计	225,098,740.15	199,198,740.15	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
一年以内	43,531,825.69	599,535.48	1.38%
1 年以内小计	43,531,825.69	599,535.48	1.38%
1 至 2 年	789,410.21	157,882.04	20.00%
2 至 3 年	604,521.75	241,808.71	40.00%
3 年以上	26,058,344.07	25,454,710.82	97.68%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	70,984,101.72	26,453,937.05	37.27%

确定该组合依据的说明：见第九节财务报告五、重要会计政策及会计估计 11、应收款项。

(2) 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	4,961,989.67	1,822,680.35
往来款	255,761,869.11	240,976,098.43
质保金	26,841,884.00	499,754.16
其他款项	14,698,895.50	8,245,331.05
合计	302,264,638.28	251,543,863.99

(3) 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
平顶山市通诚煤炭储运有限公司	煤款	81,305,192.40	2-3 年	26.90%	81,305,192.40
上海路港燃料有限公司	煤款	54,092,439.67	3-5 年	17.90%	54,092,439.67
平顶山博然贸易有限公司	煤款	52,053,233.45	4-5 年	17.22%	52,053,233.45
登封金东商贸有限公司	煤款	11,747,874.63	4-5 年	3.89%	11,747,874.63
鄂州市葛店经济技术开发区财政金融局-土地使用权挂牌出让竞买保证金	保证金	15,900,000.00	1 年以内	5.26%	
合计	--	215,098,740.15	--	71.16%	199,198,740.15

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	164,182,028.73	13,768,325.94	150,413,702.79	166,619,827.54	13,768,325.94	152,851,501.60
在产品						
库存商品	8,907,810.70		8,907,810.70	7,175,002.26		7,175,002.26

周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的 已完工未结算资产						
低值易耗品	1,974,153.00		1,974,153.00	1,315,824.29		1,315,824.29
合计	175,063,992.43	13,768,325.94	161,295,666.49	175,110,654.09	13,768,325.94	161,342,328.15

(2) 存货跌价准备

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	13,768,325.94					13,768,325.94
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的 已完工未结算资产						
合计	13,768,325.94					13,768,325.94

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
合计				--

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
待摊装修费	60,801.48	121,603.02
合计	60,801.48	121,603.02

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财	1,250,000,000.00	
合计	1,250,000,000.00	

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	442,333,500.73	500,000.00	441,833,500.73	419,083,500.73	500,000.00	418,583,500.73
按公允价值计量的	387,750,000.00		387,750,000.00	364,500,000.00		364,500,000.00
按成本计量的	54,583,500.73	500,000.00	54,083,500.73	54,583,500.73	500,000.00	54,083,500.73
合计	442,333,500.73	500,000.00	441,833,500.73	419,083,500.73	500,000.00	418,583,500.73

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	300,000,000.00		300,000,000.00
公允价值	387,750,000.00		387,750,000.00
累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	87,750,000.00		87,750,000.00
已计提减值金额			

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
国电长源第一发电有限责任公司	17,898,600.00			17,898,600.00					5.19%	
北京长润保险经纪有限公司	500,000.00			500,000.00	500,000.00			500,000.00	5.00%	
晋城蓝焰煤业股份有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00					2.02%	
中销燃料销售有限公司	3,160,438.63			3,160,438.63					5.66%	
山西潞安司马铁路运输有限责任公司	4,013,535.82			4,013,535.82					10.00%	
潞城市郑铁潞宝快速集运有限责任公司	9,010,926.28			9,010,926.28					30.00%	
合计	54,583,500.73			54,583,500.73	500,000.00			500,000.00	--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	500,000.00			500,000.00
本期计提				
其中：从其他综合收益转入				
本期减少				
其中：期后公允价值回升转回				
期末已计提减值余额	500,000.00			500,000.00

1) 公司期末持有陕西煤业股份有限公司首次公开发行的股票75,000,000股，并将其划分为以公允价值计量的可供出售金融

资产。期末每股公允价值5.17元，期末余额387,750,000.00元。

2)公司子公司湖北省煤炭投资开发有限公司不参与潞城市郑铁路宝快速集运有限责任公司生产经营决策，对其不具有重大影响。

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

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
合计						

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
合计		--	--	--

(3) 本期重分类的持有至到期投资

16、长期应收款

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							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
应收湖北芭蕉河（集团）鹤峰县燕子桥水电开发有限公司建设期股东融资款	5,596,815.00		5,596,815.00	5,596,815.00		5,596,815.00	

合计	5,596,815.00		5,596,815.00	5,596,815.00		5,596,815.00	--
----	--------------	--	--------------	--------------	--	--------------	----

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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	15,000,00 0.00									15,000,00 0.00	
小计	15,000,00 0.00									15,000,00 0.00	
二、联营企业											
长江证券 股份有限 公司	1,803,410 ,055.20			119,181,6 64.76	-25,651,3 33.76		-177,394, 860.30			1,719,545 ,525.90	
国电长源 电力股份 有限公司	399,870,8 18.20		17,677,97 8.84	22,670,60 6.51	42,721.65	4,581,267 .65	-30,088,9 40.50			379,398,4 94.67	
湖北芭蕉 河(集团) 鹤峰县燕 子桥水电 开发有限 公司	4,226,495 .45			-109,941. 27						4,116,554 .18	
湖北核电 有限公司	106,241,2 80.51			-7,802.30						106,233,4 78.21	
咸宁核电 有限公司	360,000,0 00.00									360,000,0 00.00	
湖北新能 源投资管 理有限公 司	5,249,213 .05			130,005.2 1			-402,651. 38			4,976,566 .88	
湖北新捷 天然气有 限公司	115,983,5 17.40			-1,321,74 6.20						114,661,7 71.20	

武汉高新 热电有限 责任公司	24,280,69 4.55									24,280,69 4.55	24,280,69 4.55
中平能化 集团湖北 平鄂煤炭 港埠有限 公司	23,400,35 4.35			457,440.6 5						23,857,79 5.00	
湖北新能 源创业投 资基金有 限公司	75,188,92 9.22			-447,069. 33						74,741,85 9.89	
长江财产 保险股份 有限公司	204,670,5 97.67			-5,248,88 1.08						199,421,7 16.59	
湖北银行 股份有限 公司	1,120,081 ,203.22			64,474,21 1.58						1,184,555 ,414.80	
湖北荆州 煤电化工 发展有限 公司	30,000,00 0.00									30,000,00 0.00	
小计	4,272,603 ,158.82		17,677,97 8.84	199,778,4 88.53	-25,608,6 12.11	4,581,267 .65	-207,886, 452.18			4,225,789 ,871.87	24,280,69 4.55
合计	4,287,603 ,158.82		17,677,97 8.84	199,778,4 88.53	-25,608,6 12.11	4,581,267 .65	-207,886, 452.18			4,240,789 ,871.87	24,280,69 4.55

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

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	483,125,825.41			483,125,825.41
2.本期增加金额	83,197,983.03			83,197,983.03
（1）外购				
（2）存货\固定资产 \在建工程转入	83,197,983.03			83,197,983.03
（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	566,323,808.44			566,323,808.44
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	10,145,664.05			10,145,664.05
2.本期增加金额	41,261,722.48			41,261,722.48
(1) 计提或摊销	2,106,073.70			2,106,073.70
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	39,155,648.78			39,155,648.78
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	51,407,386.53			51,407,386.53
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	514,916,421.91			514,916,421.91
2.期初账面价值	472,980,161.36			472,980,161.36

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额				472,980,161.36
二、本期变动				
加：外购				
存货\固定资产 \在建工程转入				
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动				
三、期末余额				514,916,421.91

19、固定资产

固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	20,350,058,453.66	16,113,178,171.99	122,466,091.58	220,818,240.77	36,806,520,958.00
2.本期增加金额	42,615,519.14	546,683,159.64	948,338.60	2,568,518.28	592,815,535.66
（1）购置	42,615,519.14	39,967,424.42	948,338.60	2,568,518.28	86,099,800.44
（2）在建工程 转入		506,715,735.22			506,715,735.22
（3）企业合并 增加					
3.本期减少金额	95,927,263.80	48,504,513.07		2,752,143.62	147,183,920.49
（1）处置或报 废	12,729,280.77	48,504,513.07		2,752,143.62	63,985,937.46
（2）转入投资性房 地产	83,197,983.03				83,197,983.03
4.期末余额	20,296,746,709.00	16,611,356,818.56	123,414,430.18	220,634,615.43	37,252,152,573.17
二、累计折旧					
1.期初余额	6,028,880,123.37	6,868,734,770.57	80,504,594.60	157,574,633.96	13,135,694,122.50
2.本期增加金额	313,989,737.39	404,187,414.78	5,936,893.39	6,625,015.11	730,739,060.67

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
(1) 计提	313,989,737.39	404,187,414.78	5,936,893.39	6,625,015.11	730,739,060.67
3.本期减少金额	39,155,648.78	24,406,903.45		2,082,203.58	65,644,755.81
(1) 处置或报废		24,406,903.45		2,082,203.58	26,489,107.03
(2) 转入投资性房地产	39,155,648.78				39,155,648.78
4.期末余额	6,303,714,211.98	7,248,515,281.90	86,441,487.99	162,117,445.49	13,800,788,427.36
三、减值准备					
1.期初余额		96,886,224.21			96,886,224.21
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额		96,886,224.21			96,886,224.21
四、账面价值					
1.期末账面价值	13,993,032,497.02	9,265,955,312.45	36,972,942.19	58,517,169.94	23,354,477,921.60
2.期初账面价值	14,321,178,330.29	9,147,557,177.21	41,961,496.98	63,243,606.81	23,573,940,611.29

注：公司根据自身实际情况确定类别，一般包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等。

20、在建工程

(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
孝昌-潜江天然气输气管道工程	355,193,873.08		355,193,873.08	354,264,365.38		354,264,365.38
石首市天然气利用工程项目	34,422,394.40		34,422,394.40	25,678,255.76		25,678,255.76
神农架城市天然气项目	433,712.01		433,712.01	433,712.01		433,712.01

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
孝大线	10,739,042.45		10,739,042.45	9,244,430.05		9,244,430.05
保康城市燃气项目	852,644.03		852,644.03	852,644.03		852,644.03
维修抢险中心	103,045,057.14		103,045,057.14	80,768,895.51		80,768,895.51
松柏镇 LNG 气化站	5,594,818.66		5,594,818.66	387,114.30		387,114.30
保康县城区天然气利用项目	11,492,860.70		11,492,860.70	11,782,086.44		11,782,086.44
通城县中压输配管网	9,760,673.87		9,760,673.87	7,743,385.50		7,743,385.50
江北监狱管理区天然气利用工程	3,594,485.14		3,594,485.14	3,447,880.78		3,447,880.78
其他天然气项目	15,976,824.61		15,976,824.61	17,950,396.65		17,950,396.65
枝城煤炭储备基地项目	6,501,391.86		6,501,391.86	6,501,391.86		6,501,391.86
荆州煤炭铁水运储备基地	59,597,828.56		59,597,828.56	34,026,310.43		34,026,310.43
葛店电站	95,771,944.04		95,771,944.04	91,443,880.15		91,443,880.15
生物城供热管网工程	16,481,056.77		16,481,056.77	10,744,820.83		10,744,820.83
新疆楚星能源五星热电联产工程	1,255,646,926.95		1,255,646,926.95	1,191,663,523.99		1,191,663,523.99
柏顺桥水电站	3,627,846.23		3,627,846.23	1,363,141.24		1,363,141.24
关山热电厂 2×9E 燃气-蒸汽联合循环热电联产扩建工程	312,414,749.91		312,414,749.91	307,319,531.56		307,319,531.56
鄂州电厂三期工程	1,066,581,194.67		1,066,581,194.67	692,235,868.85		692,235,868.85
湖北能源调度大楼				9,397,210.12		9,397,210.12
麻城蔡家寨风电工程	252,052,273.00		252,052,273.00	141,069,030.64		141,069,030.64
黄石筠山风电一期	77,865,609.08		77,865,609.08	56,386,764.60		56,386,764.60
荆门象河风电	123,376,995.66		123,376,995.66	75,871,208.82		75,871,208.82

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
老河口光伏发电	262,425,609.23		262,425,609.23	13,624,504.08		13,624,504.08
麻城阎家河光伏发电	540.00		540.00	212,454,964.31		212,454,964.31
通城黄龙山风电	159,630,903.08		159,630,903.08	43,574,284.27		43,574,284.27
峡口塘水电	94,514,696.47		94,514,696.47	90,471,000.00		90,471,000.00
江坪河水电	1,678,349,873.95		1,678,349,873.95	1,501,280,732.56		1,501,280,732.56
淋溪河水电站	141,938,676.33		141,938,676.33	141,874,083.89		141,874,083.89
技改及其他零星工程	151,036,141.88		151,036,141.88	142,606,164.20		142,606,164.20
大悟三角山风电工程	10,671,709.24		10,671,709.24			
化工区主管网	5,077,123.53		5,077,123.53			
黄陂-麻城（红安）天然气输气管道工程	5,771,054.17		5,771,054.17			
黄冈-鄂州-大冶天然气管道及场站工程	962,802.69		962,802.69			
荆州-公安-石首天然气输气管道工程	14,249,970.56		14,249,970.56			
东湖燃机热电联产供气管道工程	3,597,913.25		3,597,913.25			
合计	6,349,251,217.20		6,349,251,217.20	5,276,461,582.81		5,276,461,582.81

（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
鄂州电厂三期工程	7,303,510,000.00	692,235,868.85	374,345,325.82			1,066,581,194.67	14.60%	14.60%				其他
葛店电站	3,460,000,000.00	91,443,880.15	4,328,063.89			95,771,944.04	98.93%	98.93%				其他
孝昌-潜	592,824,	354,264,	929,507.			355,193,	63.06%	63.06%				募股资

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
江天然气输气管道工程	900.00	365.38	70			873.08						金
省天然气维修抢险中心	161,090,000.00	80,768,895.51	22,276,161.63			103,045,057.14	63.97%	63.97%	1,072,770.55			其他
石首市天然气利用工程	93,144,000.00	25,678,255.76	8,744,138.64			34,422,394.40	37.01%	37.01%	5,221,502.60	433,624.01		其他
保康县城区天然气利用工程	41,357,800.00	11,782,086.44	3,771,277.83	4,060,503.57		11,492,860.70	37.61%	37.61%				其他
湖北荆州煤炭铁水联运储配基地一期工程	3,722,498,700.00	34,026,310.43	25,571,518.13			59,597,828.56	1.60%	1.60%	1,454,308.73	114,407.98		其他
生物城供热管网工程	66,644,600.00	10,744,820.83	5,736,235.94			16,481,056.77	26.25%	26.25%	2,499,080.79	296,585.41		金融机构贷款
新疆楚星能源五星热电联产工程	1,804,626,200.00	1,191,663,523.99	63,983,402.96			1,255,646,926.95	69.58%	69.58%	62,005,558.88	18,283,007.05	4.16%	金融机构贷款
江坪河水电	3,587,000,000.00	1,501,280,732.56	177,069,141.39			1,678,349,873.95	46.79%	46.79%				其他
淋溪河水电站	1,752,000,000.00	141,874,083.89	64,592.44			141,938,676.33	8.10%	8.10%				其他
峡口塘水电站	521,000,000.00	90,471,000.00	4,043,696.47			94,514,696.47	18.14%	18.14%				其他
关山热电厂	1,268,553,600.00	307,319,531.56	5,095,218.35			312,414,749.91	75.64%	75.64%	33,843,708.95	4,162,813.19		募股资金

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
2×9E 燃气-蒸汽联合循环热电联产扩建工程												
麻城风电项目	448,000,000.00	141,069,030.64	110,983,242.36			252,052,273.00	56.26%	56.26%	2,089,712.32	1,242,157.06		其他
荆门象河风电场	870,000,000.00	75,871,208.82	47,505,786.84			123,376,995.66	14.18%	14.18%	1,303,323.43	1,144,414.64		其他
黄石筲山风电场工程	704,000,000.00	56,386,764.60	21,478,844.48			77,865,609.08	11.06%	11.06%	401,248.07	401,248.07		金融机构贷款
老河口三涧山光伏电站	510,710,000.00	13,624,504.08	254,841,051.75	6,039,946.60		262,425,609.23	52.57%	52.57%				其他
黄龙山风电场	633,065,700.00	43,574,284.27	116,056,618.81			159,630,903.08	25.22%	25.22%	1,641,558.96	75,241.75		金融机构贷款
大悟三角山风电工程	438,553,900.00		10,671,709.24			10,671,709.24	2.43%	2.43%				其他
合计	27,978,579,400.00	4,864,079,147.76	1,257,495,534.67	10,100,450.17		6,111,474,232.26	--	--	111,532,773.28	26,153,499.16		--

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用材料	5,908,067.05	6,423,675.22
专用设备	468,263.72	406,379.95
合计	6,376,330.77	6,830,055.17

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		

23、生产性生物资产

不适用

24、油气资产

不适用

25、无形资产

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	合计
一、账面原值					
1.期初余额	543,234,502.18		24,283,640.56	43,821,823.75	611,339,966.49
2.本期增加金额	24,515,910.19		741,873.08		25,257,783.27
（1）购置	24,515,910.19		741,873.08		25,257,783.27
（2）内部研发					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额	88,195.62				88,195.62
（1）处置	88,195.62				88,195.62
4.期末余额	567,662,216.75		25,025,513.64	43,821,823.75	636,509,554.14
二、累计摊销					
1.期初余额	41,069,334.72		14,451,533.60	7,303,637.50	62,824,505.82
2.本期增加金额	6,909,394.89		1,267,871.54	876,436.50	9,053,702.93
（1）计提	6,909,394.89		1,267,871.54	876,436.50	9,053,702.93

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	铁路专用线	合计
3.本期减少金额	88,195.62				88,195.62
(1) 处置	88,195.62				88,195.62
4.期末余额	47,890,533.99		15,719,405.14	8,180,074.00	71,790,013.13
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	519,771,682.76		9,306,108.50	35,641,749.75	564,719,541.01
2.期初账面价值	502,165,167.46		9,832,106.96	36,518,186.25	548,515,460.67

26、开发支出

无。

27、商誉

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		
湖北芭蕉河水电 开发有限责任公司	6,595,260.95					6,595,260.95

湖北清能有限责任公司	46,477,908.74					46,477,908.74
巴东柳树坪发电有限责任公司	29,868,497.30					29,868,497.30
原湖北省谷城银坪电力有限责任公司	8,299,614.04					8,299,614.04
湖北省煤炭投资开发有限公司	1,060,646.58					1,060,646.58
合计	92,301,927.61					92,301,927.61

商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：见第九节财务报告五、重要会计政策及会计估计22、长期资产减值。经测试，包含分摊商誉的资产组或资产组组合的可收回金额均不低于其账面价值，未发生减值。

28、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
住房补贴	121,383.87		40,714.20		80,669.67
装修费	962,762.86	1,026,136.66	1,512,526.85		476,372.67
生产准备费、培训及提前进场费	11,659,122.54		416,397.24		11,242,725.30
土地租赁费	2,220,166.05	557,363.86			2,777,529.91
工程管理费	4,111,464.47		205,573.22		3,905,891.25
合计	19,074,899.79	1,583,500.52	2,175,211.51		18,483,188.80

29、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	186,304,575.41	46,868,992.23	186,551,709.80	46,731,176.62
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	186,304,575.41	46,868,992.23	186,551,709.80	46,731,176.62

(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				
可供出售金融资产公允价值变动	87,750,000.00	21,937,500.00	64,500,000.00	16,125,000.00
合计	87,750,000.00	21,937,500.00	64,500,000.00	16,125,000.00

(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		46,868,992.23		46,731,176.62
递延所得税负债		21,937,500.00		16,125,000.00

(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	405,275,387.13	405,870,222.48
可抵扣亏损	372,861,474.32	522,641,075.62
合计	778,136,861.45	928,511,298.10

(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
2016 年		819,101.02	
2017 年	8,607,985.41	43,123,047.83	
2018 年	89,406,022.57	154,966,371.69	
2019 年	168,352,561.10	203,932,827.70	
2020 年	92,551,632.71	119,799,727.38	

2021 年	13,943,272.53		
合计	372,861,474.32	522,641,075.62	--

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	504,995,250.82	171,177,527.30
增值税进项税	384,609,581.01	341,478,996.54
合计	889,604,831.83	512,656,523.84

31、短期借款

短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	62,000,000.00	
信用借款	3,482,000,000.00	4,370,000,000.00
合计	3,544,000,000.00	4,370,000,000.00

本期短期借款主要系信用借款，新增6,200万元保证借款。

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无。

33、衍生金融负债

不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	173,397,123.97	121,476,720.00
银行承兑汇票	116,586,576.20	11,198,771.31
合计	289,983,700.17	132,675,491.31

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、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	550,449,529.78	650,062,991.86
1 至 2 年	89,070,803.34	211,761,343.18
2 至 3 年	144,545,586.95	88,899,396.85
3 年以上	82,380,486.51	19,028,546.35
合计	866,446,406.58	969,752,278.24

(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
上海电气风电设备有限公司	54,000,000.00	工程款，未达到约定的付款条件
东方电气股份有限公司	77,517,953.47	工程款，未达到约定的付款条件
中建材能源上海有限公司	16,709,152.15	工程款，未达到约定的付款条件
中国华电工程（集团）有限公司	12,100,771.30	工程款，未达到约定的付款条件
十堰市东风建工集团房建有限公司	2,611,050.00	工程款，未达到约定的付款条件
日照晟博商贸有限公司	2,322,975.70	工程款，未达到约定的付款条件
合计	165,261,902.62	--

账龄超过一年的大额应付款主要系应付工程及设备款。

36、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	94,201,675.91	99,748,838.57
1 至 2 年	19,725,559.42	21,820,363.79
2 至 3 年	148,035.65	35,246,035.65
3 年以上	35,005,724.14	5,724.14
合计	149,080,995.12	156,820,962.15

(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
山西潞安矿业（集团）日照国贸有限公司	35,000,000.00	合同未完成
合计	35,000,000.00	--

37、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	88,061,929.04	276,243,008.55	228,898,725.83	135,406,211.76
二、离职后福利-设定提存计划	669,612.38	48,345,526.59	43,652,163.78	5,362,975.19
三、辞退福利	302,216.10	198,439.77	198,439.77	302,216.10
四、一年内到期的其他福利				
合计	89,033,757.52	324,786,974.91	272,749,329.38	141,071,403.05

(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	60,263,779.06	208,289,489.06	165,565,395.51	102,987,872.61
2、职工福利费		11,659,426.19	11,659,426.19	0.00
3、社会保险费	2,656,113.84	29,289,584.58	27,903,558.09	4,042,140.33
其中：医疗保险费	1,643,771.03	26,702,819.11	25,737,414.37	2,609,175.77
工伤保险费	-167,519.03	1,317,918.78	1,315,185.19	-164,785.44
生育保险费	1,179,861.84	1,268,846.69	850,958.53	1,597,750.00
4、住房公积金	448,192.15	17,953,288.53	17,108,975.00	1,292,505.68
5、工会经费和职工教育经费	24,639,796.63	8,997,920.10	6,608,070.95	27,029,645.78
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				

8、其他短期薪酬	54,047.36	53,300.09	53,300.09	54,047.36
合计	88,061,929.04	276,243,008.55	228,898,725.83	135,406,211.76

(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	593,665.08	33,765,033.68	32,294,415.15	2,064,283.61
2、失业保险费	70,677.66	1,783,399.70	1,702,752.24	151,325.12
3、企业年金缴费	5,269.64	12,797,093.21	9,654,996.39	3,147,366.46
合计	669,612.38	48,345,526.59	43,652,163.78	5,362,975.19

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税		
消费税		
营业税	4,626.72	5,332,528.30
企业所得税	303,569,458.21	88,877,009.74
个人所得税	2,822,756.73	23,577,461.70
城市维护建设税	5,307,334.46	2,958,317.98
房产税	4,233,807.00	2,270,028.64
土地使用税	3,706,199.94	3,441,429.17
印花税	699,989.91	6,040,344.39
教育费附加	8,149,321.57	3,584,304.89
其他税费	7,477,966.38	4,734,306.18
合计	335,971,460.92	140,815,730.99

39、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	6,219,767.32	7,327,856.00
企业债券利息	31,280,472.27	1,573,733.35
短期借款应付利息		148,194.44
划分为金融负债的优先股\永续债利息		

短期债券应付利息	2,025,288.89	25,490,583.35
吸收存款利息支出	2,040,373.94	1,118,000.00
其他		
合计	41,565,902.42	35,658,367.14

无已逾期未支付的利息情况：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	592,177,969.59	66.36
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
其他		
合计	592,177,969.59	66.36

41、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	247,325,761.05	49,659,762.24
质保金	290,495,921.90	338,456,288.04
共建资金	121,000,000.00	121,000,000.00
库区维护费	92,297,159.03	92,297,159.03
工程尾工	146,689,083.54	107,384,772.77
工程拍卖款	60,000,000.00	710,000,000.00
其他款项	41,383,181.19	41,383,181.19
合计	999,191,106.71	1,460,181,163.27

(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
中国电力工程顾问集团中南电力设计院有限公司	53,393,108.60	项目质保金
湖北省移民局	92,297,159.03	库区维护费，正常支付周期
武汉光谷建设投资有限公司	100,000,000.00	共建资金，暂时无需偿还

武汉东湖新技术开发区管委会	21,000,000.00	共建资金，暂时无需偿还
合计	266,690,267.63	--

42、划分为持有待售的负债

无。

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	498,305,195.00	787,385,411.00
一年内到期的应付债券		1,024,743,835.62
一年内到期的长期应付款		
合计	498,305,195.00	1,812,129,246.62

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		
短期应付债券	2,700,000,000.00	2,000,000,000.00
合计	2,700,000,000.00	2,000,000,000.00

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
15 鄂能债 CP001	300,000,000.00	2015 年 4 月 23 日	1 年期	300,000,000.00	300,000,000.00		3,321,500.00		300,000,000.00		
15 鄂能债 CP002	700,000,000.00	2015 年 7 月 16 日	1 年期	700,000,000.00	700,000,000.00		12,492,277.78				700,000,000.00
16 鄂能股	2,000,000,000.00	2016 年 5 月 19 日	3 个月	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00	6,975,555.56				2,000,000,000.00
15 鄂能源 SCP001	1,000,000,000.00	2015 年 11 月 4 日	5 个月	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		2,488,611.11		1,000,000,000.00		
合计	--	--	--	4,000,000,000.00	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	25,277,94.00		1,300,000,000.00		2,700,000,000.00

				,000.00	,000.00	,000.00	4.45		,000.00		,000.00
--	--	--	--	---------	---------	---------	------	--	---------	--	---------

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	1,060,594,201.00	1,348,168,815.00
抵押借款	60,000,000.00	60,000,000.00
保证借款	1,623,322,756.65	2,161,522,340.29
信用借款	1,130,241,580.00	1,915,084,280.00
合计	3,874,158,537.65	5,484,775,435.29

期末长期借款主要系质押借款、抵押借款、保证借款和信用借款。利率区间：

长期借款	利率区间
质押借款	1.31%-5.23%
抵押借款	4.6550%
保证借款	2.39%-4.9%
信用借款	4.41%-5.23%

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
10 清江债	54,752,645.72	54,729,551.90
15 鄂能 01	1,042,618,055.56	1,021,131,944.44
合计	1,097,370,701.28	1,075,861,496.34

(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
10 清江债	55,000,000.00	2010 年 5 月 24 日	10 年	1,000,000,000.00	54,729,551.90		212,666.67	-270,448.10	2,552,000.00		54,752,645.72

15 鄂能 01	1,000,000 ,000.00	2015 年 7 月 6 日	5 年	1,000,000 ,000.00	1,021,131 ,944.44		21,486,11 1.12				1,042,618 ,055.56
合计	--	--	--		1,075,861 ,496.34		21,698,77 7.79	-270,448. 10	2,552,000 .00		1,097,370 ,701.28

47、长期应付款

无。

48、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	115,475,205.83	121,309,468.18
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计	115,475,205.83	121,309,468.18

(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	121,309,468.18	123,017,880.48
二、计入当期损益的设定受益成本		9,651,458.88
1.当期服务成本		5,212,442.55
2.过去服务成本		
3.结算利得（损失以“-”表示）		-519,692.38
4.利息净额		4,958,708.71
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1.精算利得（损失以“-”表示）		
四、其他变动	5,834,262.35	11,359,871.18
1.结算时支付的对价		
2.已支付的福利	5,834,262.35	11,359,871.18

五、期末余额	115,475,205.83	121,309,468.18
--------	----------------	----------------

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。

49、专项应付款

无。

50、预计负债

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	148,046,976.47	6,000,000.00	5,870,460.45	148,176,516.02	与资产相关
递延收入	29,463,991.92	1,310,360.36	1,637,795.47	29,136,556.81	管网建设费
合计	177,510,968.39	7,310,360.36	7,508,255.92	177,313,072.83	--

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	其他变动	期末余额	与资产相关/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	69,665,829.79		2,974,627.14		66,691,202.65	与资产相关
湖北省天然气发展有限公司项目建设补助	4,573,750.00		140,833.33		4,432,916.67	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	398,333.33				398,333.33	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	760,000.00		20,000.00		740,000.00	与资产相关
湖北能源光谷热力有限公司转入的政府补助	30,720,000.00				30,720,000.00	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	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	7,933,333.35		139,999.98		7,793,333.37	与资产相关
湖北荆州煤炭港务有限公司项目建设补助	10,000,000.00				10,000,000.00	与资产相关
神农架天然气有限公司项目建设补助	1,427,085.00	5,000,000.00	2,537,500.00		3,889,585.00	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	3,433,645.00				3,433,645.00	与资产相关
湖北锁金山电业发展有限责任公司项目建设补助	17,000,000.00	1,000,000.00			18,000,000.00	与资产相关
三峡新能源利川风电有限公司项目建设补助	2,135,000.00		57,500.00		2,077,500.00	与资产相关
合计	148,046,976.47	6,000,000.00	5,870,460.45		148,176,516.02	--

52、其他非流动负债

无。

53、股本

单位：元

项目	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

54、其他权益工具

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	829,007,350.60		-4,581,267.65	833,588,618.25
合计	10,130,393,374.05		-4,581,267.65	10,134,974,641.70

本期处置国电长源电力股份有限公司转回以前年度减少的其他资本公积4,581,267.65元。

56、库存股

无。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税 前发生额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	74,540,754.24	-2,358,612.11		5,812,500.00	-8,171,112.11		66,369,642.13
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	26,165,754.24	-25,608,612.11			-25,608,612.11		557,142.13
可供出售金融资产公允价值变动损益	48,375,000.00	23,250,000.00		5,812,500.00	17,437,500.00		65,812,500.00
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							

外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	74,540,754.24	-2,358,612.11		5,812,500.00	-8,171,112.11		66,369,642.13

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	318,774.63	968,647.89	1,085,893.01	201,529.51
合计	318,774.63	968,647.89	1,085,893.01	201,529.51

公司专项储备主要系天然气安全生产费，本期内因计提而增加，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	503,464,725.92			503,464,725.92
任意盈余公积	21,768,996.52			21,768,996.52
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	525,233,722.44			525,233,722.44

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	4,496,781,281.60	3,460,043,502.51
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	4,496,781,281.60	3,460,043,502.51
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,291,803,241.98	1,577,816,764.75
减：提取法定盈余公积		116,923,136.20
提取任意盈余公积		

提取一般风险准备		
应付普通股股利	592,177,903.23	424,155,849.46
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	5,196,406,620.35	4,496,781,281.60

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	4,389,279,682.01	2,506,929,009.78	3,918,065,662.89	2,187,328,825.01
其他业务	42,106,943.62	15,245,964.44	14,344,126.99	7,879,563.95
合计	4,431,386,625.63	2,522,174,974.22	3,932,409,789.88	2,195,208,388.96

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	4,975,358.02	5,357,769.31
城市维护建设税	22,784,674.16	23,775,633.01
教育费附加	13,483,968.16	13,003,761.15
资源税		
其他	7,215,377.99	12,303,912.08
合计	48,459,378.33	54,441,075.55

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,184,961.50	2,663,099.63
差旅费	159,294.41	183,415.00
业务招待费	174,817.96	540,075.01
其他	118,137.33	379,480.34
合计	3,637,211.20	3,766,069.98

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	95,320,826.74	84,658,763.56
办公费	2,280,388.13	2,153,431.42
差旅费	2,800,251.01	3,489,640.74
业务招待费	2,175,949.25	2,666,341.69
折旧及摊销	12,845,307.89	9,185,499.90
税费	19,950,269.97	14,240,165.46
交通运输费	3,611,935.92	4,233,728.37
后勤服务费	1,852,968.36	2,978,507.61
中介服务费	816,694.50	877,759.80
其他	7,975,865.36	6,779,798.58
合计	149,630,457.13	131,263,637.13

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	235,738,347.57	389,662,730.14
利息收入	7,972,915.16	10,677,017.87
汇兑损失	37,760,547.22	-5,974,528.22
其他支出	2,644,819.78	25,886,893.92
合计	268,170,799.41	398,898,077.97

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	329,423.77	-2,144,989.78
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		

项目	本期发生额	上期发生额
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	329,423.77	-2,144,989.78

67、公允价值变动收益

无。

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	199,778,488.53	357,664,387.31
处置长期股权投资产生的投资收益	41,901,571.31	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		35,100,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		113,104,332.38
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	7,511,855.20	2,376,739.72
合计	249,191,915.04	508,245,459.41

69、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

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
非流动资产处置利得合计	296,014.65	411,750.19	296,014.65
其中：固定资产处置利得	296,014.65	411,750.19	296,014.65
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	63,613,744.19	108,151,967.21	7,458,977.38
其他	727,139.58	784,178.43	727,139.58
合计	64,636,898.42	109,347,895.83	8,482,131.61

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
与资产相关的政府补助 当期结转数						5,870,460.45	3,591,291.80	与资产相关
增值税即征即退						56,154,766.81	103,335,761.80	与收益相关
其他政府奖励						1,588,516.93	1,224,913.61	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	63,613,744.19	108,151,967.21	--

70、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
非流动资产处置损失合计	422,350.72	274,885.57	422,350.72
其中：固定资产处置损失	422,350.72	274,885.57	422,350.72
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	607,500.00	100,000.00	607,500.00
其他	154,784.79	63,046.16	154,784.79

合计	1,184,635.51	437,931.73	1,184,635.51
----	--------------	------------	--------------

71、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	354,855,180.19	313,661,436.39
递延所得税费用	-111,535.77	-138,267.13
合计	354,743,644.42	313,523,169.26

（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	1,755,028,388.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	438,757,097.15
子公司适用不同税率的影响	-33,126,368.12
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-56,154,766.81
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	5,267,682.20
所得税费用	354,743,644.42

72、其他综合收益

详见附注第九节财务报告七、合并财务报表项目注释 57、其他综合收益。

73、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	7,972,915.16	10,677,017.87
收政府补助	7,588,516.93	5,124,913.61
收到的往来款及其他	66,288,395.46	153,477,064.53
合计	81,849,827.55	169,278,996.01

(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	3,624,620.59	1,099,867.27
支付的管理费用	33,098,047.28	23,179,208.21
支付的往来款及其他	134,064,667.48	168,100,702.17
合计	170,787,335.35	192,379,777.65

(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
定期存款利息	610,204.72	
合计	610,204.72	

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

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
收回票据保证金		18,367,509.67
合计		18,367,509.67

(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
支付票据保证金		11,761,421.80
支付购买少数股东股权款		35,471,100.00
合计		47,232,521.80

74、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	1,400,284,744.19	1,464,334,536.25
加：资产减值准备	329,423.77	-2,655,435.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	732,845,134.37	580,377,476.85
无形资产摊销	9,053,702.93	5,437,288.25
长期待摊费用摊销	2,175,211.51	1,066,614.29
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）	126,336.07	223,229.54
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	235,738,347.57	410,966,748.85
投资损失（收益以“－”号填列）	-249,191,915.04	-508,245,459.41
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-137,815.61	-277,118.19
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	5,812,500.00	-33,125,000.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	46,661.66	160,760,939.03
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-686,915,148.87	-377,104,702.69
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	88,763,155.39	378,832,454.99
其他	-117,245.12	-401,305.52
经营活动产生的现金流量净额	1,538,813,092.82	2,080,190,266.87
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	1,176,293,832.66	1,211,383,340.39
减：现金的期初余额	6,631,941,906.72	495,881,449.77
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		12,600,000.00
现金及现金等价物净增加额	-5,455,648,074.06	702,901,890.62

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

无。

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

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	1,176,293,832.66	6,631,941,906.72
其中：库存现金	1,839.47	16,032.58
可随时用于支付的银行存款	1,176,291,993.19	6,631,925,874.14
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,176,293,832.66	6,631,941,906.72
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

75、所有者权益变动表项目注释

无。

76、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		
应收票据		
存货		
固定资产	306,375,191.00	借款抵押
无形资产		
合计	306,375,191.00	--

77、外币货币性项目

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	--	--	20,228,383.95
其中：美元	3,050,450.20	6.63	20,228,145.37
欧元	32.35	7.37	238.58
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	305,841,426.08
其中：美元	12,895,685.82	6.63	85,513,871.81
欧元	2,672,463.13	7.37	19,696,053.27
港币			
日元	3,111,000,000.00	0.06	200,631,501.00

78、套期

无。

79、其他

无。

六、合并范围的变更

本期设立1家子公司湖北能源集团大悟三角山风电有限公司，纳入合并范围。

七、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	50.00%		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	新疆	火电	70.00%		投资设立

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
湖北清江工程管理咨询有限公司	湖北宜昌	湖北宜昌	工程管理	100.00%		投资设立
湖北省葛店开发区顺鑫有限责任公司	湖北鄂州	湖北鄂州	粉煤灰	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
湖北枝城煤炭物流储备有限公司	湖北宜都	湖北宜都	港口物流	90.00%		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	100.00%		投资设立
湖北能源集团工程管理有限公司	湖北武汉	湖北武汉	工程管理	100.00%		投资设立
湖北能源财务有限公司	湖北武汉	湖北武汉	存贷款	100.00%		投资设立
湖北能源化工新城热力有限公司	湖北武汉	湖北武汉	供热	90.00%		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	蒸汽热力	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

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	
湖北能源集团涪水水电有限公司	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	湖北老河口	湖北老河口	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%		投资设立
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
湖北省能源集团有限公司	湖北武汉	湖北武汉	能源	100.00%		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
湖北芭蕉河水电开发有限责任公司	湖北恩施	湖北恩施	水电	100.00%		非同一控制下企业合并
湖北清能有限责任公司	湖北宜昌	湖北宜昌	水电	100.00%		非同一控制下企业合并
巴东柳树坪发电有限责任公司	湖北恩施	湖北恩施	水电	100.00%		非同一控制下企业合并
湖北清江饮用水有限责任公司	湖北宜昌	湖北宜昌	饮用水	100.00%		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	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	湖北通城	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
湖北能源集团峡口塘水电有限公司	湖北利川	湖北利川	水电	100.00%		非同一控制下企业合并

注：公司虽未拥有湖北宣恩洞坪水电有限责任公司、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。

(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%	82,745,826.28	40,000,000.00	1,839,824,391.86
湖北省煤炭投资开发有限公司	50.00%	-751,897.51		109,099,519.97
湖北省天然气发展有限公司	49.00%	2,472,435.33		457,544,575.35

(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	589,859,759.36	5,694,155,838.95	6,284,015,598.31	1,287,890,302.86	396,564,315.80	1,684,454,618.66	941,726,055.31	5,466,864,302.15	6,408,590,357.46	1,235,416,113.58	680,477,829.94	1,915,893,943.52
湖北省煤炭投资开发有限公司	340,645,659.98	174,265,829.03	514,911,489.01	286,821,184.39	10,000,000.00	296,821,184.39	249,233,412.00	149,126,129.99	398,359,541.99	168,765,442.36	10,000,000.00	178,765,442.36
湖北省	132,660,	2,216,46	2,349,12	1,178,23	272,420,	1,450,65	124,900,	2,182,59	2,307,49	1,150,74	263,099,	1,413,84

天然气发展有限公司	810.82	6,740.48	7,551.30	4,017.29	835.00	4,852.29	883.84	6,266.59	7,150.43	1,940.40	168.33	1,108.73
-----------	--------	----------	----------	----------	--------	----------	--------	----------	----------	----------	--------	----------

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	1,032,025,408.33	206,864,565.71	206,864,565.71	437,621,966.31	561,203,383.55	174,915,551.62	174,915,551.62	144,444,654.31
湖北省煤炭投资开发有限公司	271,926,497.58	-1,503,795.01	-1,536,483.54	-43,940,970.25	206,861,202.66	-31,185,594.35	-31,184,012.93	25,765,729.96
湖北省天然气发展有限公司	906,823,075.07	5,045,786.38	9,246,436.34	67,218,523.71	459,103,665.74	-11,799,444.10	-5,203,423.01	102,253,113.06

其他说明：截止 2015 年 6 月 30 日湖北能源集团鄂州发电有限公司、湖北省煤炭投资开发有限公司、湖北省天然气发展有限公司均为全资子公司。

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

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	
湖北银行股份有限公司	湖北武汉	湖北武汉	银行	9.28%		权益法
长江证券股份有限公司	湖北武汉	湖北武汉	证券		10.69%	权益法

公司子公司湖北省能源集团有限公司系长江证券股份有限公司第二大股东，在长江证券股份有限公司派驻董事，参与其生产经营决策，对其具有重大影响；公司在湖北银行股份有限公司派驻董事，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	
	湖北银行股份有限公司	长江证券股份有限公司	湖北银行股份有限公司	长江证券股份有限公司

流动资产	40,549,286,074.70	83,216,241,683.03	47,940,191,788.31	90,023,731,672.44
非流动资产	132,426,366,968.21	8,135,584,822.15	106,763,953,067.13	9,601,290,506.09
资产合计	172,975,653,042.91	91,351,826,505.18	154,704,144,855.44	99,625,022,178.53
流动负债	145,914,794,682.50	56,695,013,266.68	132,638,243,299.70	63,291,666,961.60
非流动负债	15,463,731,280.25	18,416,554,132.10	11,006,038,731.66	19,309,744,692.62
负债合计	161,378,525,962.75	75,111,567,398.78	143,644,282,031.36	82,601,411,654.22
少数股东权益		211,573,808.31	136,488,727.49	206,577,406.58
归属于母公司股东权益	11,597,127,080.16	16,028,685,298.09	10,923,374,096.59	16,817,033,117.73
按持股比例计算的净资产 产份额	1,076,739,268.45	1,735,646,957.42	1,014,184,440.03	1,797,289,297.55
调整事项				
--商誉	105,896,763.19		105,896,763.19	
--内部交易未实现利润				
--其他		6,120,757.65		6,120,757.65
对联营企业权益投资的 账面价值	1,184,555,414.80	1,719,545,525.90	1,120,081,203.22	1,803,410,055.20
存在公开报价的联营企 业权益投资的公允价值		5,879,370,192.80		6,294,983,328.36
营业收入	2,368,459,365.27	2,575,720,420.98	2,424,331,100.64	4,858,379,366.99
净利润	694,765,210.98	1,330,083,315.90	625,043,448.92	2,449,010,559.30
终止经营的净利润				
其他综合收益		-239,956,349.50		208,005,158.85
综合收益总额	694,765,210.98	1,114,889,286.84	625,043,448.92	2,657,015,718.15
本年度收到的来自联营 企业的股利		177,394,860.30		76,026,368.70

其他说明

(3) 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	15,000,000.00	15,000,000.00
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	1,312,408,236.62	1,349,111,900.40
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	16,122,646.51	102,128,449.48
--其他综合收益		664,187.86
--综合收益总额	16,122,646.51	102,792,637.34

其他说明

八、与金融工具相关的风险

无。

九、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）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1.交易性金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）可供出售金融资产	387,750,000.00			387,750,000.00
（1）债务工具投资				

(2) 权益工具投资	387,750,000.00			387,750,000.00
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	387,750,000.00			387,750,000.00
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

公司期末持有陕西煤业股份有限公司首次公开发行的股票75,000,000股，并将其划分为以公允价值计量的可供出售金融资产。期末每股公允价值5.17元，期末余额387,750,000.00元。

十、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
中国长江三峡集团公司	北京	水电	149,536,711,395.60	14.69%	39.31%

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注本企业子公司的情况详见附注第九节财务报告九、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九财务报告九、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
长江财产保险股份有限公司	公司持有其 16.67%股份
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
武汉高新热电有限责任公司	公司持有其 25.68%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
国电长源电力股份有限公司	公司持有其 10.80%股份

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
湖北荆州煤电化工发展有限公司	同受中国长江三峡集团公司控制
三峡财务有限责任公司	同受中国长江三峡集团公司控制
中国长江电力股份有限公司	同受中国长江三峡集团公司控制
长江三峡能事达电气股份有限公司	同受中国长江三峡集团公司控制
长江三峡技术经济发展有限公司	同受中国长江三峡集团公司控制
长江三峡水电工程有限公司	同受中国长江三峡集团公司控制

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
湖北芭蕉河（集团） 鹤峰县燕子桥水电 开发有限公司	购电	3,342,311.88		否	3,641,906.02
武汉高新热电有限 责任公司	购蒸汽			否	23,465,194.34
中平能化集团湖北 平鄂煤炭港埠有限 公司	运输仓储			否	3,438,058.12
武汉高新热电有限 责任公司	清洁维护			否	3,128,345.00
武汉高新热电有限 责任公司	租赁费			否	250,000.00
长江三峡技术经济 发展有限公司	工程监理	306,297.50		否	
长江三峡能事达电 气股份有限公司	接受劳务	780,320.00		否	
三峡高科信息技术 有限公司	购买管理软件	320,000.00		否	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

2016年1-6月，集团内部公司分别与长江财产保险股份有限公司签订财产保险合同，保险期限1年，保险费合计4,059,104.90元，已支付2,150,183.44元。

(2) 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				
三峡财务有限责任公司	200,000,000.00	2015年12月30日	2016年01月06日	经营资金拆入
三峡财务有限责任公司	200,000,000.00	2015年12月31日	2016年01月07日	经营资金拆入
三峡财务有限责任公司	300,000,000.00	2016年01月06日	2016年01月13日	经营资金拆入
三峡财务有限责任公司	100,000,000.00	2016年03月24日	2016年03月25日	经营资金拆入
三峡财务有限责任公司	250,000,000.00	2016年03月29日	2016年04月05日	经营资金拆入

三峡财务有限责任公司	250,000,000.00	2016 年 04 月 05 日	2016 年 04 月 12 日	经营资金拆入
三峡财务有限责任公司	300,000,000.00	2016 年 05 月 09 日	2016 年 05 月 17 日	经营资金拆入
三峡财务有限责任公司	500,000,000.00	2016 年 06 月 02 日	2016 年 06 月 06 日	经营资金拆入
拆出				

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
预付账款	长江三峡技术经济发展有限公司	113,702.50		227,405.00	
预付账款	长江财产保险股份有限公司	11,088.29			
其它应收款	长江财产保险股份有限公司	75,609.76			
其他应收款	湖北芭蕉河（集团）鹤峰县燕子桥水电开发有限公司	282,175.00		282,175.00	
银行存款	三峡财务有限责任公司	60,932.47		94,140,120.55	
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	4,643,709.85		4,561,879.75	
预付款项	中平能化集团湖北平鄂煤炭港埠有限公司			4,729,651.08	
预付款项	武汉高新热电有限责任公司			6,700,000.00	
其他应收款	武汉高新热电有限责任公司			18,864.00	
其他应收款	湖北荆州煤电化工发展有限公司			2,161.00	
长期应收款	湖北芭蕉河（集团）鹤峰县燕子桥水电开发有限公司	5,596,815.00		5,596,815.00	

预付账款	长江三峡能事达电气股份有限公司			78,000.00	
应收利息	三峡财务有限责任公司			597,464.42	

注：关联交易约定以净额结算的，应收关联方款项可以抵销后金额填列。

(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
其他应付款	长江新能源开发有限公司	113,613.60	
其他应付款	中国三峡新能源公司	164,236.20	
其他应付款	武汉高新热电有限责任公司	13,250,000.00	9,200,000.00
应付账款	长江三峡技术经济发展有限公司	869,186.95	689,186.95
应付账款	长江三峡水电工程有限公司	6,610,969.99	2,187,922.79
短期借款	三峡财务有限责任公司	600,000,000.00	400,000,000.00
应付账款	湖北芭蕉河（集团）鹤峰县燕子桥水电开发有限公司	1,459,540.73	594,516.86
应付账款	武汉高新热电有限责任公司		588,900.00
拆入资金	三峡财务有限责任公司		400,000,000.00
短期借款	中国长江三峡集团公司		100,000,000.00
长期借款	三峡财务有限责任公司		469,960,000.00
应付利息	三峡财务有限责任公司		72,039.00
应付利息	中国长江三峡集团公司		148,194.44
其他应付款	中国长江电力股份有限公司		29,000.00
其他应付款	长江三峡能事达电气股份有限公司		64,059.00
应付账款	中平能化集团湖北平鄂煤炭港埠有限公司	96,916.19	

十一、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

无。

注：与合营企业投资相关的未确认承诺索引至“附注九、在其他主体中的权益”部分相应内容。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

对外担保事项:

担保单位	担保对象	担保方式	反担保方式	担保金额 (万元)	是否逾期	是否被诉
神农架天然气有限公司 (注1)	神农架中小企业信用担保有限公司	反担保	保证	500	否	否
湖北省能源集团有限公司(注2)	湖北省财政厅	反担保		946.05	否	否
湖北省谷城银隆电业有限公司(注3)	谷城县水电开发公司	连带责任保证	保证	935.08	否	否

注: (1) 神农架天然气公司向神农架财政局争取无息借款500万元, 根据财政局要求, 由神农架中小企业信用担保有限公司为该笔借款提供担保, 神农架天然气公司提供反担保。

(2) 子公司湖北省九宫山风力发电有限责任公司(以下简称“九宫山风电”)于2007年取得期限35年的西班牙政府贷款, 湖北省财政厅为九宫山风电提供了担保, 就该事项子公司湖北省能源集团有限公司按其对于九宫山风电的持股比例48%为湖北省财政厅提供了反担保。截止2016年6月30日反担保余额为人民币946.05万元。

(3) 公司子公司湖北省谷城银隆电业有限公司(以下简称“银隆电业”)为谷城县水电开发公司(以下简称“谷城水电”)向中国农业银行股份有限公司襄阳米公支行(以下简称“农行米公支行”)1,725.00万元贷款提供担保, 谷城水电以投入到银隆电业的资本金作为反担保。因贷款逾期, 农行米公支行对谷城水电、银隆电业提起诉讼, 要求偿还贷款本金及利息。襄阳高新技术产业开发区人民法院进行了开庭审理, 2012年5月, 农行米公支行同意与谷城水电和银隆电业自行组织和解; 和解协议如下: a. 谷城水电目前尚欠款1,335.08万元, 从2013年开始, 每年6月30日前偿还100万元, 直至还清, 利息另行协商; b. 银隆电业对上述付款承担连带责任, 一旦连带责任生效或实施, 谷城水电同意以投入到银隆电业的注册资本的现值部分给予偿付。截止2016年6月30日反担保余额为人民币935.08万元。

注: 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债索引至“附注九、在其他主体中的权益”部分相应内容。

(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。

十二、资产负债表日后事项

无

十三、其他重要事项

分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以业务分部为基础确定报告分部，业务分部的大部分收入是对外交易收入，且满足下列条件之一的，将其确定为报告分部：

- (1) 该分部的分部收入占所有分部收入合计的10%或者以上。
- (2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的10%或者以上。
- (3) 该分部的分部资产占所有分部资产合计额的10%或者以上。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	水电业务	火电业务	风电业务	光伏业务	天然气业务	煤炭业务	供热业务	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,995,266,467.64	1,331,967,775.66	112,871,517.36	27,755,798.75	906,815,132.34	269,982,461.96	84,047,793.57	51,692,715.66	-391,119,980.93	4,389,279,682.01
主营业务成本	653,949,340.56	898,308,025.73	55,139,825.27	6,784,820.51	878,862,783.01	261,827,386.01	117,074,460.96	26,361,774.44	-391,379,406.71	2,506,929,009.78
对联营和合营企业的投资收益	-109,941.25				-1,321,746.20	457,440.65		200,752,735.33		199,778,488.53
资产减值损失	1,103,252.23	49,484.62	-127,212.00	49,740.45	58,806.70	-400,906.69	-2,946.07	-6,806,868.80	6,406,073.33	329,423.77
折旧费和摊销费	474,387.993.31	169,795,627.04	47,110,357.93	6,548,827.52	24,668,978.95	582,675.33	11,969,467.86	5,832,062.96	3,178,057.91	744,074,048.81
利润总额	1,108,006,071.92	354,273,161.35	50,588,259.43	17,176,132.56	5,045,786.38	-1,503,795.01	-37,517,280.58	952,876,377.48	-693,916,324.92	1,755,028,388.61
所得税费用	264,286,657.94	78,780,487.97	570,262.57					11,076,528.59	29,707.35	354,743,644.42
净利润	843,719,413.98	275,492,673.38	50,017,996.86	17,176,132.56	5,045,786.38	-1,503,795.01	-37,517,280.58	941,799,848.89	-693,946,032.27	1,400,284,744.19
资产总额	17,086,929,593.12	8,627,321,359.21	2,752,328,571.76	2,207,671,335.08	2,349,127,551.30	514,911,489.01	504,251,807.04	40,523,831,514.09	-33,815,882,473.77	40,750,490,746.84
负债总额	12,443,812,428.16	3,399,640,344.10	2,196,025,900.22	1,499,015,121.12	1,450,654,852.29	296,821,184.39	434,325,612.01	11,329,221,485.72	-17,507,004,971.86	15,542,511,956.15

注：其他为母公司及子公司从事的除水电、火电、煤炭、风电、光伏、供热、天然气业务以外的业务。

十四、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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	372,320.02	100.00%	37,232.00	10.00%	335,088.02	2,721,982.50	100.00%	272,198.25	10.00%	2,449,784.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	372,320.02	100.00%	37,232.00	10.00%	335,088.02	2,721,982.50	100.00%	272,198.25	10.00%	2,449,784.25

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	372,320.02	37,232.00	10.00%
1 年以内小计	372,320.02	37,232.00	10.00%
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			

4至5年			
5年以上			
合计	372,320.02	37,232.00	10.00%

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中国石化化工销售有限公司华中分公司	124,747.48	1年以内	33.51	12,474.75
其他往来款	247,572.54	1年以内	66.49	24,757.25
合计	372,320.02		100.00	37,232.00

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	7,942,108,893.57	99.99%			7,942,108,893.57	3,674,955,629.90	99.89%			3,674,955,629.90
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	702,615.58	0.01%	22,550.00		680,065.58	112,456.62	0.01%	11,245.66	10.00%	101,210.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	395,773.24				395,773.24	3,766,908.20	0.10%			3,766,908.20
合计	7,943,207,282.39	100.00%	22,550.00		7,943,184,732.39	3,678,34,994.72	100.00%	11,245.66		3,678,823,749.06

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
三峡新能源通城风电有	147,261,635.68			子公司款项，不计提坏

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
限公司				账
湖北能源东湖燃机热电有限公司	292,339,282.48			子公司款项，不计提坏账
湖北能源财务有限公司	26,897.71			子公司款项，不计提坏账
湖北能源集团淦水水电有限公司	358,939,500.00			子公司款项，不计提坏账
湖北能源集团新能源发展有限公司	12,488,331.89			子公司款项，不计提坏账
湖北能源集团齐岳山风电有限公司	510,061,269.18			子公司款项，不计提坏账
湖北能源集团麻城风电有限公司	234,943,768.97			子公司款项，不计提坏账
湖北能源集团黄石风电有限公司	198,798,723.92			子公司款项，不计提坏账
湖北能源集团荆门象河风电有限公司	248,181,888.64			子公司款项，不计提坏账
湖北能源集团麻城阎家河光伏发电有限公司	428,933,467.38			子公司款项，不计提坏账
湖北能源集团老河口三涧山光伏发电有限公司	289,628,908.66			子公司款项，不计提坏账
湖北能源集团大悟三角山风电有限公司	3,651,988.80			子公司款项，不计提坏账
湖北清江水电开发有限责任公司	3,982,529,900.00			子公司款项，不计提坏账
湖北省天然气发展有限公司	714,260,770.26			子公司款项，不计提坏账
湖北省煤炭投资开发有限公司	40,744.00			子公司款项，不计提坏账
湖北芭蕉河水电开发有限责任公司	192,000,000.00			子公司款项，不计提坏账
湖北锁金山电业发展有限责任公司	10,908.00			子公司款项，不计提坏账
湖北能源集团房县水利水电发展有限公司	328,000,000.00			子公司款项，不计提坏账
湖北能源光谷热力有限	10,908.00			子公司款项，不计提坏账

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
公司				账
合计	7,942,108,893.57		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	702,615.58	22,550.00	3.78%
1 年以内小计	702,615.58	22,550.00	3.78%
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	702,615.58	22,550.00	3.78%

（2）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
往来款	7,942,811,509.15	3,678,632,349.60
其他	395,773.24	202,645.12
合计	7,943,207,282.39	3,678,834,994.72

（3）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
------	-------	------	----	------------------	----------

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	临时借款	3,982,529,900.00	1 年以内	50.14%	
湖北能源集团齐岳山风电有限公司	临时借款	510,061,269.18	4 年以内	6.42%	
湖北能源集团麻城阎家河光伏发电有限公司	临时借款	428,933,467.38	1 年以内	5.40%	
湖北能源集团淦水水电有限公司	临时借款	358,939,500.00	1 年以内	4.52%	
湖北能源集团房县水利水电发展有限公司	临时借款	328,000,000.00	1 年以内	4.13%	
合计	--	5,608,464,136.56	--	70.61%	

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	9,882,650,041.97		9,882,650,041.97	9,791,715,004.19		9,791,715,004.19
对联营、合营企业投资	1,438,257,825.94	24,280,694.55	1,413,977,131.39	1,379,032,495.44	24,280,694.55	1,354,751,800.89
合计	11,320,907,867.91	24,280,694.55	11,296,627,173.36	11,170,747,499.63	24,280,694.55	11,146,466,805.08

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
湖北省能源集团有限公司	8,375,003,904.19			8,375,003,904.19		
湖北能源集团新能源发展有限公司	663,740,100.00			663,740,100.00		
湖北能源东湖燃机热电有限公司	212,500,000.00			212,500,000.00		
湖北能源财务有	440,000,000.00	70,935,037.78		510,935,037.78		

限公司						
湖北能源集团峡 口塘水电有限公 司	90,471,000.00	20,000,000.00		110,471,000.00		
湖北能源集团涢 水水电有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	9,791,715,004.19	90,935,037.78		9,882,650,041.97		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											
小计											
二、联营企业											
武汉高新 热电有限 责任公司	24,280,69 4.55									24,280,69 4.55	24,280,69 4.55
长江财产 保险股份 有限公司	204,670,5 97.67			-5,248,88 1.08						199,421,7 16.59	
湖北银行 股份有限 公司	1,120,081 ,203.22			64,474,21 1.58						1,184,555 ,414.80	
湖北荆州 煤电化工 发展有限 公司	30,000,00 0.00									30,000,00 0.00	
小计	1,379,032 ,495.44			59,225,33 0.50						1,438,257 ,825.94	24,280,69 4.55
合计	1,379,032 ,495.44			59,225,33 0.50						1,438,257 ,825.94	24,280,69 4.55

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	12,213,600.05	6,964,669.35		
合计	12,213,600.05	6,964,669.35		

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		1,000,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	59,225,330.50	59,439,474.26
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		2,250,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		113,104,332.38
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
委托贷款收益	73,404,751.10	149,860,108.62
合计	132,630,081.60	1,324,653,915.26

十五、财务报告批准

本财务报告于 2016 年 8 月 29 日由本公司董事会批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

十六、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	-126,336.07	固定资产处置损失。
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	7,458,977.38	主要系财务公司税收返还和当期递延收益。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-35,145.21	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,823,029.26	
少数股东权益影响额	1,920,664.76	
合计	3,553,802.08	--

注：各非经常性损益项目按税前金额列示。

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
增值税退税	56,154,766.81	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

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	5.93%	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.91%	0.2	0.2

第 1 页至第 84 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名: _____

签名: _____

签名: _____

日期: _____

日期: _____

日期: _____

湖北能源集团股份有限公司

二〇一六年八月二十九日