



湖北能源  
HUBEI ENERGY

# 二〇一一年半年度报告

湖北能源集团股份有限公司

二〇一一年八月

# 目 录

第一节	重要提示 .....	1
第二节	公司基本情况 .....	2
第三节	主要财务数据和指标 .....	4
第四节	股本变动和主要股东持股情况 .....	5
第五节	董事、监事、高级管理人员情况 .....	7
第六节	董事会报告 .....	8
第七节	重要事项 .....	13
第八节	财务报告 .....	28
第九节	备查文件目录 .....	28

## 第一节 重要提示

本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

本报告经公司第七届董事会第七次会议审议通过，全体董事出席了会议。没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司董事长肖宏江、总经理傅振邦、主管会计工作负责人及会计机构负责人张国勇声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 第二节 公司基本情况

### 一、公司基本情况简介

(一) 中文名称: 湖北能源集团股份有限公司

中文简称: 湖北能源

英文名称: Hubei Energy Group Co., Ltd

英文简称: HEGC

(二) 法定代表人: 肖宏江

(三) 董事会秘书: 周江

证券事务代表: 王军涛

联系地址: 湖北省武汉市武昌区徐东大街 96 号

电话: 027-86621100

传真: 027-86621109

电子信箱: zq@hbny.com.cn

(四) 注册地址: 湖北省武汉市武昌区徐东大街 96 号

办公地址: 湖北省武汉市武昌区徐东大街 96 号

邮政编码: 430062

国际互联网地址: www.hbny.com.cn

(五) 公司选定的信息披露报纸为《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》，登载半年度报告的中国证监会指定网站为巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)，半年度报告备置地点为公司证券法律部。

(六) 股票上市交易所: 深圳证券交易所

股票简称: 湖北能源

股票代码: 000883

(七) 其他有关资料:

首次注册地点: 湖北省麻城市新建街 47 号

首次注册登记时间: 1993 年 3 月 9 日

最近一次变更注册登记日期: 2010 年 12 月 8 日

注册地点: 武汉市武昌区徐东大街 96 号

企业法人营业执照注册号: 420000000022957

税务登记号码: 420106271750655

组织机构代码: 27175065-5

(八) 主要简称释义

简称	全称
公司、本公司	湖北能源集团股份有限公司
湖北省国资委	湖北省人民政府国有资产监督管理委员会
长江电力	中国长江电力股份有限公司
国电集团	中国国电集团公司
三环集团	三环集团公司
能源有限	湖北省能源集团有限公司
清江公司	湖北清江水电开发有限责任公司
鄂州发电公司	湖北能源集团鄂州发电有限公司
葛店发电公司	湖北能源集团葛店发电有限公司
湖北煤投	湖北省煤炭投资开发有限公司
长源电力	国电长源电力股份有限公司
长江证券	长江证券股份有限公司
省天然气公司	湖北省天然气发展有限公司
齐岳山风电公司	湖北能源集团齐岳山风电有限公司
高新热电公司	武汉高新热电股份有限公司
清能置业公司	湖北能源集团清能置业有限公司

### 第三节 主要财务数据和指标

#### (一) 主要会计数据和财务指标

单位：(人民币)元

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度期末增减(%)	
		调整前	调整后	调整前	调整后
总资产	29,074,998,501.85	28,379,155,989.35	28,379,155,989.35	2.45%	2.45%
归属于上市公司股东的所有者权益	8,397,494,470.40	8,560,033,108.41	8,560,033,108.41	-1.90%	-1.90%
股本(股)	2,067,799,713.00	2,067,799,713.00	2,067,799,713.00	0.00%	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	4.06	4.14	4.14	-1.93%	-1.93%
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)	
		调整前	调整后	调整前	调整后
营业总收入	3,548,531,619.41	3,201,588,317.10	6,781,411,667.03	10.84%	-47.67%
营业利润	259,762,239.40	45,137,179.27	591,576,589.77	475.50%	-56.09%
利润总额	276,895,312.97	62,879,287.24	601,861,267.87	340.36%	-53.99%
归属于上市公司股东的净利润	259,518,673.80	37,862,882.88	451,397,275.62	585.42%	-42.51%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	77,994,196.32	26,470,096.29	26,470,096.29	194.65%	194.65%
基本每股收益(元/股)	0.13	0.13	0.22	0.00%	-40.91%
稀释每股收益(元/股)	0.13	0.13	0.22	0.00%	-40.91%
加权平均净资产收益率(%)	3.01%	3.97%	5.02%	-0.96%	-2.01%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.90%	2.77%	2.83%	-1.87%	-1.93%
经营活动产生的现金流量净额	420,022,859.00	140,128,280.19	1,087,634,073.76	199.74%	-61.38%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.20	0.49	0.53	-59.18%	-62.26%

注：2010年度公司实施重大资产重组，此次重组系同一控制下企业合并，根据《企业会计准则第20号—企业合并》规定，公司对比较期报表数据进行追溯调整。

## (二) 非经常性损益项目

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	167,939,158.42	
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,681,250.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	14,324,947.00	
少数股东权益影响额	-129,611.40	
所得税影响额	-3,291,266.54	
合计	181,524,477.48	-

## 第四节 股本变动和主要股东持股情况

### 一、股份变动情况表(截至2011年6月30日)

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	1,784,120,782	86.29%	0	0	0	-29,313	-29,313	1,784,091,469	86.28%
1、国家持股	888,317,165	42.96%	0	0	0	0	0	888,317,165	42.96%
2、国有法人持股	894,094,853	43.24%	0	0	0	0	0	894,094,853	43.24%
3、其他内资持股	1,613,172	0.081%	0	0	0	0	0	1,613,172	0.08%
其中：境内非国有法人持股	1,597,200	0.08%	0	0	0	-15,972	-15,972	1,581,228	0.08%
境内自然人持股	15,972	0.001%	0	0	0	15,972	15,972	31,944	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
5、高管股份	95,592	0.005%	0	0	0	-29,313	-29,313	66,279	0.00%
二、无限售条件股份	283,678,931	13.71%	0	0	0	29,313	29,313	283,708,244	13.72%
1、人民币普通股	283,678,931	13.71%	0	0	0	29,313	29,313	283,708,244	13.72%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	2,067,799,713	100%	0	0	0	0	0	2,067,799,713	100%

### 二、前十名股东、前十名无限售条件股东的持股表

(一) 截至2011年6月30日, 公司股东总数为40,158户。

(二) 截至 2011 年 6 月 30 日，公司前十名股东持股情况

单位：股

股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
湖北省人民政府国有资产监督管理委员会	国家	42.96%	888,317,165	888,317,165	0
中国长江电力股份有限公司	国有法人	36.76%	760,090,017	760,090,017	0
中国国电集团公司	国有法人	6.48%	134,004,836	134,004,836	0
三环集团公司	国有法人	4.46%	92,190,356	0	44,000,000
美尔雅期货经纪有限公司	国有法人	0.09%	1,782,828	0	0
十堰市财务开发总公司	境内一般法人	0.07%	1,500,000	0	0
麻城市地方投资(控股)公司	国有法人	0.05%	1,090,407	0	0
钟新华	境内自然人	0.05%	1,076,815	0	0
王毓鋆	境内自然人	0.05%	1,050,000	0	0
刘少林	境内自然人	0.05%	976,000	0	0
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，三环集团公司是湖北省人民政府国有资产监督管理委员会的出资企业；其他股东之间公司未知是否存在关联关系，未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。				

(三) 截至 2011 年 6 月 30 日，公司前十名无限售条件股东持股情况

单位：股

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
三环集团公司	92,190,356	人民币普通股
美尔雅期货经纪有限公司	1,782,828	人民币普通股
十堰市财务开发总公司	1,500,000	人民币普通股
麻城市地方投资(控股)公司	1,090,407	人民币普通股
钟新华	1,076,815	人民币普通股
王毓鋆	1,050,000	人民币普通股
刘少林	976,000	人民币普通股
张建新	863,400	人民币普通股
林静如	847,400	人民币普通股
王英俊	665,508	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前10名无限售条件股东中未知其关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。	

三、公司控股股东和实际控制人情况

报告期内公司控股股东和实际控制人情况没有发生变化。

## 第五节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、报告期内董事、监事和高级管理人员持股变化情况

单位：股

姓名	职务	2010年12月31日	2011年6月30日
金彪	监事	0	3,400

注：公司其他董事、监事和高级管理人员未持有公司股份。

### 二、公司董事、监事和高级管理人员变动情况

(一) 公司于2011年3月31日召开第七届董事第三次会议，会议聘任董事会秘书周江先生兼任公司总法律顾问，张国勇先生为公司总会计师。同时，吴炎刚先生因工作需要，辞去公司副总经理职务。

(二) 公司于2011年4月28日召开第七届董事会第四次会议，会议聘任贾曙光先生为公司副总经理。

(三) 金彪先生和孙贵平先生因工作变动辞去公司职工监事职务。公司于2011年7月26日召开公司职工代表大会进行民主选举，推举谭少华先生和覃辉女士担任公司职工代表监事，任期至公司第七届监事会届满。

(四) 公司于2011年7月26日召开第七届董事会第六次会议，会议聘任孙贵平先生和金彪先生为公司副总经理。

(五) 截至报告出具日，公司无其他新聘或解聘公司董事、监事和高级管理人员情况。

## 第六节 董事会报告

公司自 2010 年完成重大资产重组后,公司的主营业务由汽车零配件及专用汽车生产转变为能源投资、开发与管理。截至本报告期末,公司已投产可控装机容量为 545.66 万千瓦。报告期内,公司实现发电量 77.43 亿千瓦时,煤炭销售 131.69 万吨,天然气销售气量 9,966 万标准立方。

### 一、报告期公司总体经营情况

公司于 2010 年完成重大资产重组,由于本次重大资产重组系同一控制下企业合并,根据《企业会计准则第 20 号—企业合并》规定,公司对比较期报表数据进行追溯调整。

由于公司 2010 年实施重大资产重组,出售湖北能源集团清能置业有限公司股权,以及受今年上半年南方大旱天气的影响,公司报告期内实现营业收入 35.49 亿元,同比下降 47.67%;利润总额 2.77 亿元,同比下降 53.99%;实现净利润 2.23 亿元,同比下降 51.15%;归属于母公司所有者的净利润 2.60 亿元,同比下降 42.51%。

#### (一) 主营业务构成

自公司实施重大资产重组以后,公司主要经营水电、火电、风电、天然气和煤炭销售业务,不再经营专用车业务、机床设备业务、车桥业务、锻造配件业务、方向机业务、工程塑料业务和房地产业务。公司主营业务构成如下:

单位:(人民币)万元

行业名称	主营业务收入	主营业务成本	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	营业收入占比(%)
水电业务	89,420.88	37,177.75	58.42%	-17.38%	-4.63%	-5.56%	25.38%
火电业务	183,347.37	185,879.69	-1.38%	60.20%	60.53%	-0.21%	52.03%
天然气业务	15,887.01	15,674.75	1.34%	106.44%	101.55%	2.40%	4.51%
煤炭销售业务	56,992.66	54,295.36	4.73%	——	——	——	16.17%

## （二）主营业务经营状况

公司上半年累计发电 77.43 亿千瓦时，同比增加 9.03 亿千瓦时，同比增长 13.2%，占全省（不含三峡）发电量的 12.5%，完成公司年度预算的 45.57%。上半年公司累计供气 9,966 万标方，完成年度预算的 24.55%；累计销售煤炭 131.69 万吨，完成年度预算的 22.71%。

### 1、水电生产情况

上半年，因湖北地区遭受六十年来最严重的三季连旱，公司所属水电企业累计发电 27 亿千瓦时，同比减少 6.5 亿千瓦时，同比下降 19.39%，其中：清江公司累计发电 24.88 亿千瓦时，同比减少 5.4 亿千瓦时，同比下降 17.83%。

### 2、火电生产情况

由于全省水电企业因干旱而发电量大幅下降，全省火电企业发电量增幅较大。公司所属火电厂上半年累计发电 50.07 亿千瓦时，同比增加 15.29 亿千瓦时，增长 43.96%。其中，鄂州发电公司累计发电 17.75 亿千瓦时，同比增加 5.2 亿千瓦时，同比增长 41.42%；葛店发电公司累计发电 32.32 亿千瓦时，同比增加 10.09 亿千瓦时，同比增长 45.39%。

### 3、天然气购销情况

公司上半年累计供气 9,966 万标方，完成全年供气计划的 24.55%。其中川气东送武汉接收站供气 8,908.53 万标方，宜昌接收站供气 905.57 万标方；西二线随州接收站供气 152.39 万标方。

### 4、煤炭购销情况

自公司收购湖北煤投后，湖北煤投按照公司煤炭板块的战略发展目标和年度经营目标，内强管理、外拓市场，不断加大资源布局和优化销售结构。上半年，湖北煤投累计销售煤炭 131.69 万吨，完成年度预算的 22.71%。完成量偏低主要是受产煤省份煤炭资源整合、运力紧张以及产煤地煤价与省内市场接收价格倒挂等因素影响。

### **（三）利润构成**

报告期内，由于清江流域来水偏枯四成以及煤炭价格高位运行，公司上半年电力业务盈利能力大幅下降。公司主要水电企业清江公司盈利 1.33 亿元，比去年同期减少 1.03 亿元。公司主要火电企业鄂州发电公司和葛店发电公司上半年分别亏损 2,733.68 万元、8,058.13 万元。

报告期内，公司实现投资收益 1.70 亿元，主要是因为公司未参与认购长江证券于 2011 年 3 月所增发的股份，按新的持股比例确认应享有净资产增加份额，与应结转持股比例下降部分的长期股权投资账面价值之间的差额计入投资收益 1.68 亿元。

### **（四）对公司利润影响 10%以上的参股公司基本情况**

长江证券主营业务包括证券经纪、证券投资咨询、证券（不含股票、上市公司发行的公司债券）承销、证券自营、证券资产管理、融资融券、证券投资基金代销、为期货公司提供中间介绍业务等。上半年该公司实现净利润 4.15 亿元。本公司持有其 10.69% 股权，报告期内实现投资收益 0.48 亿元。同时，因公司未认购长江证券增发股份，按新的持股比例确认应享有净资产增加份额，与应结转持股比例下降部分的长期股权投资账面价值之间的差额计入投资收益 1.68 亿元。

长源电力主营业务为电力、热力生产、煤炭的生产和销售。上半年该公司实现净利润-3.55 亿元。公司持有其 11.80% 的股权，报告期内实现投资收益-0.39 亿元。

## **二、公司面临的主要问题与应对措施**

### **（一）经营中面临的主要问题**

#### **1、水电站来水偏枯，水电企业发电量大幅降低**

2011 年 1 月至 6 月，长江中下游地区发生了严重干旱，降水明显偏少，公司所属水电企业主要水库来水量较多年平均减少四成以上。

受此影响，公司所属水电企业累计发电 27 亿千瓦时，同比减少 6.5 亿千瓦时，同比降低 19.39%。

## 2、煤炭价格高位运行，火电企业亏损严重

报告期内，煤炭价格高位运行导致本公司所属火电企业严重亏损。上半年，鄂州发电公司不含税标煤单价已达 1007.38 元/吨，同比上涨 166.67 元/吨，相应增加燃料成本 9,500 多万元；葛店发电公司不含税标煤单价 1043.09 元/吨，同比上涨 118.68 元/吨，相应增加燃料成本 11,400 多万元。公司火电企业燃料成本占生产成本的比例已经超过 80%。

## 3、宏观调控力度显现，企业融资压力加大

自 2010 年以来，央行已连续 12 次上调存款准备金率、5 次上调存贷款基准利率，大型金融机构存款准备金率已达 21.5% 的历史高位，一年期、五年期贷款加息幅度分别高达 23.5%、18.7%，企业融资难度加大，融资成本不断攀升。截至 2011 年 6 月 30 日，公司负债总额达 200.00 亿元，公司所属各企业资金紧张，给生产经营带来了一定的困难。

## （二）下半年主要措施

为顺利完成公司年初确定的生产经营目标，公司下半年将重点做好以下三个方面的工作：

### 1、切实做好组煤工作，确保迎峰度夏期间电煤供应

由于迎峰度夏期间湖北电力供应紧张，在来水偏枯的情况下，火电企业将挑起湖北保电的重担。为此，公司所属火电企业将积极谋划、抓住机遇，提早做好储煤工作，确保煤量充足、煤价受控、煤质合格，不因缺煤停机或煤质原因影响发电，尽量减亏，扭转上半年的不利局面。

### 2、加强安全生产，确保发电量增长

各水电企业将加强设备维护，合理控制水位，最大限度利用来水，增加发电量。在上半年来水普遍偏枯的情况下，还要充分利用三季度汛情，

有的放矢、实时调度，提高机组负荷率，争取企业利益最大化。同时，由于今年火电机组长时间运行，设备更需精心维护，确保机组可靠性。

### 3、强化资金管理，努力降低资金成本

在国家不断加息以及向银行借款日趋困难的情况下，公司资金成本逐渐上升。下半年各子公司将通过合理的支出安排，强化预算的刚性要求，做好开源节流、内部挖潜工作，进一步拓宽融资渠道，争取低成本资金，以缓解资金周转和成本上升的压力。

## 三、报告期内投资情况

### （一）报告期内募集资金使用情况

报告期内，无募集资金使用情况。

### （二）报告期内，公司非募集资金投资项目

单位：万元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
增资武汉高新热电股份有限公司	6,500.00	目前尚在办理工商变更登记手续	
湖北清江水电开发有限公司水布垭水电站工程	1,920.00	已进入尾工施工及竣工验收阶段	报告期内，清江公司实现归属于母公司所有者的净利润 1.33 亿元。
葛店发电公司鄂州二期火力发电站工程	1,485.00	已进入尾工施工及竣工验收阶段	报告期内，葛店发电公司实现归属于母公司所有者的净利润-8,058.13 万元。
湖北省天然气“川气东送”省内接收站、“黄大线”和“西二线”省内接收站及配套支线等	15,590.00	1、川气东送：恩施、荆州、仙桃、黄梅、大冶五站主体工程已完工，潜江站取得土地证，枝江站在沟通设计方案。2、黄大线：场站主体工程已完工、管线工程完成 95%以上、长江穿越工程二级扩孔。3、西二线：黄陂站及“黄麻线”、孝昌站及“孝潜线”完成站场及线路测量和选址工作，随州站、黄冈站完成站场主体工程。	报告期内，省天然气公司实现归属于母公司所有者的净利润-117.39 万元。
投资设立石首天然气有限公司	2000.00	公司已注册设立，正开展项目前期工作。	
齐岳山风电场一期工程	9,266.00	共完成了 33 台风机单机接地，共有 29 台风机并网发电。	报告期内，齐岳山风电公司实现归属于母公司所有者的净利润 435.63 万元。
房县三里坪水利水电工程项目建设	12,211.00	预计 2011 年内 2 台机组全部投产。	截至报告期末，项目未投产
投资设立湖北能源光谷热力有限公司	2,000.00	公司已注册设立，正筹备武汉市东湖高新技术区供热（冷）特许项目	截至报告期末，项目未投产
增资武汉新港煤炭储备物流投资有限公司	1,510.00	已完成增资，湖北煤投持股 50%。	截至报告期末，该公司开展武汉新港煤炭储备物流基地项目前期工作。

## 第七节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照有关法律法规和中国证监会、深圳证券交易所、湖北证监局等监管机构的要求规范运作，公司法人治理的实际情况，与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求一致。公司切实履行信息披露义务，股东大会和董事会的各项决议均按照信息披露的相关规定在指定信息披露媒体上及时披露。

为完善公司的治理结构，结合公司的实际情况，公司修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《信息披露管理制度》等多项制度，制定和完善了《年度报告工作制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《外部单位报送信息管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《财务管理制度》等内控制度，进一步提高了公司的内部治理水平。

公司积极推进内部控制规范体系建设，严格依据财政部等五部委下发的《企业内部控制配套指引》，对原有的制度进行系统梳理，进一步完善公司内部控制体系。

### 二、公司利润分配方案的执行情况

#### （一）公司置出资产过渡期收益分配方案执行情况

公司于 2010 年第二次临时股东大会审议通过了置出资产过渡期收益分配方案：以公司重组前总股本 285,387,695 股为基数，向公司除湖北省人民政府国有资产监督管理委员会、中国长江电力股份有限公司、中国国电集团公司外的其他股东每 10 股派发 2.3899 元（含税）现金股利的利润分配方案，实际分配金额 68,204,805.23 元。

公司置出资产过渡期收益分配方案已实施完毕。具体内容详见公司

于 2011 年 1 月 18 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的公告。

## (二) 公司 2010 年度利润分配方案执行情况

公司于 2010 年年度股东大会审议通过了 2010 年度权益分派方案：以公司现有总股本 2,067,799,713 股为基数，向全体股东每 10 股派 2.04 元人民币现金（含税，扣税后，个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每 10 股派 1.836 元）。

公司 2010 年度利润分配方案已实施完毕。具体内容详见公司于 2011 年 7 月 14 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的公告。

## (三) 报告期内公司无股权激励方案。

### 三、重大诉讼、仲裁事件

公司间接控股子公司湖北省谷城银隆电业有限公司（以下简称“谷城银隆”）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樊米公支行（以下简称“农行米公支行”）1,725.00 万元贷款提供担保，谷城水电以投入到谷城银隆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、谷城银隆提起诉讼，要求偿还贷款本金及利息。襄樊高新技术产业开发区人民法院进行了开庭审理，截止 2011 年 6 月 30 日，该案正在调解中。

### 四、公司持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、基金公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权情况

#### (一) 持有其他上市公司股权

单位：（人民币）元

证券代码	简称	初始投资金额	持股比例	期末帐面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
000783	长江证券	654,987,534.80	10.69%	1,253,200,126.09	47,648,098.66	-3,206,606.70	权益法核算的长期股权投资	购买
000966	长源电力	208,466,731.66	11.80%	125,311,457.96	-38,929,030.83	4,847,342.25	权益法核算的长期股权投资	购买
合计		863,454,266.46	-	1,378,511,584.05	8,719,067.83	1,640,735.55	-	-

## （二）持有非上市公司金融股权情况

单位：（人民币）元

所持对象	持股数量	初始投资金额	持股比例	期末帐面价值	报告期损益	会计核算科目	股份来源
北京长润保险经纪公司	-	500,000.00	5%	0	-	成本法核算的长期股权投资	购买

注：北京长润保险经纪有限公司《经营保险经纪业务许可》于 2010 年度被中国保险监督管理委员会注销，故对上述投资全额计提减值准备。

## 五、报告期内收购、出售资产及企业合并事项

报告期内，公司未发生重大资产收购、出售及企业合并事项。

## 六、报告期内重大关联交易事项

### （一）与日常经营相关的关联交易

#### 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：（人民币）元

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
湖北芭蕉河（集团）鹤峰县燕子桥水电开发有限公司	采购货物	市场价	1,966,706.91	0.07	3,318,219.02	0.06

#### 2、关联租赁情况

公司子公司湖北省能源集团有限公司（以下简称“能源有限”）于 2007 年 12 月与武汉光明佳源酒店管理有限公司签定了《房屋租赁合同》，租赁武汉光明佳源酒店管理有限公司位于武汉市徐东大街 96 号的光明酒店附楼。根据合同约定，能源有限 2011 年 1-6 月的租赁及物业费用为 1,492,900.00 元，已于报告期内支付。

### （二）报告期资产收购、出售发生的关联交易

经公司 2011 年第三次临时股东大会审议同意，公司通过增资扩股方式向武汉高新热电股份有限公司增资 6,500 万元，增资后公司持股比例为 30.23%。

本次交易的详细内容见 2011 年 6 月 9 日公司刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网

(www.cninfo.com.cn)的公告。

### (三) 关联债权债务往来、担保事项

#### 1、关联债权债务往来

单位：(人民币)元

项目名称	关联方	期末余额	年初余额	形成原因
应收账款	湖北芭蕉河(集团)鹤峰县燕子桥水电开发有限公司		53,717.38	销售货物
应收账款	湖北清江置业有限责任公司	698,000.00		提供劳务
预付款项	长江三峡能事达电气股份有限公司	8,050.00	27,007.00	购买货物
其他应收款	三环集团公司		68,204,805.23	应收置出资产过渡期间应分配股利
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	往来款
其他应收款	湖北清江置业有限责任公司	213,506.88	478,125.82	质保金
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	6,772,533.00	6,772,533.00	往来款
应付账款	长江三峡能事达电气股份有限公司	10,575.00	376,234.00	购买货物
应付账款	湖北清江置业有限责任公司	50,000.00		购买货物
其他应付款	长江三峡能事达电气股份有限公司	987,289.20	987,289.20	质保金
其他应付款	湖北清江置业有限责任公司	211,926.45	224,555.00	往来款
其他应付款	宜昌清能置业有限责任公司		3,000.00	往来款

#### 2、关联担保事项

单位：(人民币)元

担保方	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
湖北芭蕉河水电开发有限责任公司	湖北芭蕉河(集团)鹤峰县燕子桥水电开发有限公司	6,000,000.00	2008年1月28日	2013年1月27日	否
国电长源电力股份有限公司	湖北芭蕉河水电开发有限责任公司	60,000,000.00	2009年8月26日	2024年8月25日	否

### 七、重大合同履行情况

(一) 报告期内公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大交易、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项

(二) 报告期内公司发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保如下：

单位：万元

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和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
中国农业银行股份有限公司湖北省分行	2010年10月22日	50,000.00	2006年05月22日	50,000.00	反担保	10年	否	否
湖北省财政厅	2010年10月22日	1,868.02	2007年03月27日	1,868.02	反担保	36年	否	否
湖北芭蕉河（集团）鹤峰县燕子桥水电开发有限公司	2010年10月22日	750.00	2008年01月28日	600.00	连带责任保证	5年	否	是
谷城县水电开发公司	2010年10月22日	1,725.00	2007年07月20日	1,725.00	连带责任保证	3年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0.00		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0.00		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		54,295.09		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		54,193.02		
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和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
湖北清江水电开发有限责任公司	2010年10月22日	75,800.00	1990年12月12日	75,800.00	连带责任保证	29年	否	否
湖北清江水电开发有限责任公司	2010年10月22日	100,000.00	2010年05月24日	100,000.00	连带责任保证	10年	否	否
湖北宣恩洞坪水电有限责任公司	2010年10月22日	6,125.00	2004年07月30日	6,125.00	连带责任保证	13年	否	否
湖北芭蕉河水电开发有限责任公司	2010年10月22日	4,800.00	2002年12月04日	4,300.00	连带责任保证	14年	否	否
湖北省九宫山风力发电有限责任公司	2010年10月22日	3,875.00	2007年10月30日	3,375.00	连带责任保证	9年	否	否
湖北宣恩洞坪水电有限责任公司	2010年10月22日	500.00	2004年05月24日	500.00	连带责任保证	13年	否	否
湖北能源集团齐岳山风电有限公司	2011年4月30日公告编号：2011-019号	26,735.95	2011年05月05日	11,024.72	一般保证担保	13年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		33,735.95		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		11,024.72		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		224,835.95		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		201,124.72		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）		33,735.95		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）		11,024.72		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）		279,131.04		报告期末实际担保余额合计（A4+B4）		255,317.74		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				30.40%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0.00				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）				185,343.02				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）				0.00				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				185,343.02				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明						无		

（三）报告期内公司不存在未发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

## 八、承诺履行情况

2010年，公司完成重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易（简称“重大资产重组”）。作为本次重组交易对象，湖北省国资委、长江电力、国电集团作出相应承诺，延续到本报告期内的有关承诺履行情况如下：

### （一）关于不减持上市公司股份的承诺

根据《重组协议》第3.3.3条，湖北省国资委、长江电力、国电集团就本次发行中认购股份的锁定期承诺如下：

湖北省国资委、长江电力自本次发行结束之日起36个月内不得转让其在本次发行中认购的公司股份；国电集团以持续拥有权益时间不足12个月的湖北能源集团股份有限公司（简称“湖北能源”）的股份认购的公司股份自本次发行结束之日起36个月内不得转让，以持续拥有权益时间超过12个月的湖北能源的股份认购的公司股份自本次发行结束之日起12个月内不得转让。

承诺履行情况：截至本报告期末，该承诺仍在履行过程中，湖北省国资委、长江电力、国电集团无违反该承诺的情况。

### （二）关于对置入资产未决诉讼等或有负债进行赔偿的承诺函

为保证本公司及其中小股东利益不受损害，湖北省国资委、长江电力、国电集团与三环股份2009年12月签署的《重组协议》“7.2.8条 如果湖北能源及其下属全资和控股子公司在交割日前的或有负债造成甲方（指“三环股份”）经济损失的，乙方（指“湖北省国资委”）、丙方（指“长江电力”）、丁方（指“国电集团”）应赔偿该等经济损失，乙方、丙方、丁方各自的赔偿金额按其在甲方本次发行中认购股份的数额占甲方本次发行股份总额的比例确定”明确作出了赔偿的承诺。

为了切实有效保证上述承诺的实现，湖北省国资委承诺：

如果湖北能源及其下属全资和控股子公司在交割日前的或有负债造成三环股份经济损失，自上述事实成立后五个工作日之内，湖北省国资委按其在三环股份本次发行中认购股份的数额占三环股份本次发行股份总额的比例确定的金额履行赔偿责任；同时，自上述事实成立后五个工作日之内，若长江电力、国电集团未按其在三环股份本次发行中认购股份的数额占三环股份本次发行股份总额的比例确定的金额履行赔偿责任，则由湖北省国资委在长江电力、国电集团不履行赔偿责任的事实发生后 30 个工作日内代为履行。

为了切实有效保证上述承诺的实现，长江电力承诺：

如果湖北能源及其下属全资和控股子公司在交割日前的或有负债造成三环股份经济损失，自上述事实成立后五个工作日之内，长江电力按其在三环股份本次发行中认购股份的数额占三环股份本次发行股份总额的比例确定的金额履行赔偿责任。

承诺履行情况：截至本报告期末，该承诺持续有效，湖北省国资委、长江电力、国电集团无违反该承诺的情况。

### （三）关于湖北能源集团股份有限公司所持上市公司股票估值的承诺

截止评估基准日 2009 年 7 月 31 日，湖北能源持有长江证券法人股 194,939,330 股，评估值为 2,545,446,033.47 元；持有长源电力法人股 68,498,300 股，评估值为 268,787,329.20 元。2009 年 11 月，公司参与长江证券配股，获配 58,481,799 股，配股成本为 380,131,693.5 元。

为保护三环股份中小股东的利益，当公司持有的上市公司股票市值低于评估值时，公司有权将所持上市公司的股票以评估值出售给湖北省国资委和长江电力。湖北省国资委、长江电力承诺：

1、在三环股份本次重大资产重组实施完成与湖北能源所持有的长江证券股权解除限售期孰后 36 个月内，若长江证券股票首次出现连续

30 个交易日加权平均价与湖北能源减持该等长江证券股票后的剩余股份数量之积 (A)+湖北能源减持该等长江证券股票所获资金净额 (B)+湖北能源所获该等长江证券分红金额 (C) 小于评估基准日的评估值与配股成本之和 (D), 则自该条件触发之日起三个月内, 湖北省国资委和长江电力以 (D-B-C) 的价款购买湖北能源减持该等长江证券股票后的剩余股份。

2、在三环股份本次重大资产重组实施完成后 36 个月内, 若长源电力股票首次出现连续 30 个交易日加权平均价与湖北能源减持该等长源电力股票后的剩余股份数量之积 (a)+湖北能源减持该等长源电力股票所获资金净额 (b)+湖北能源所获该等长源电力分红金额 (c) 小于评估基准日的评估值与配股成本之和 (d), 则自该条件触发之日起三个月内, 湖北省国资委和长江电力以 (d-b-c) 的价款购买湖北能源减持该等长源电力股票后的剩余股份。

3、湖北省国资委和长江电力按重组前持有湖北能源股份的相对比例承担责任。

4、若湖北省国资委和长江电力履行本承诺完成购买湖北能源持有的长江证券、长源电力股票, 且在上述第 1、2 条的期限内, 若三环股份提出以上述第 1、2 条所述价款与同期贷款利息之和的金额回购湖北省国资委、长江电力履行承诺而购买的长江证券、长源电力股票, 湖北省国资委和长江电力则无条件回售给三环股份。

以上出售或回购行为分别最多只能发生一次。

同时, 湖北省国资委、长江电力和国电集团承诺如下:

在三环股份召开股东大会审议上述向湖北省国资委、长江电力出售或回购长江证券、长源电力股票事项时, 湖北省国资委、长江电力和国电集团回避表决。

承诺履行情况: 该承诺赋予了公司在满足既定条件的前提下, 向湖

北省国资委及长江电力出售和回购长江证券及长源电力股份的选择权。由于近期证券市场低迷，截至 2011 年 6 月 3 日，长江证券股票首次出现连续 30 个交易日加权平均价低于评估值所对应的单价，已经触发前述承诺条件。根据公司第七届董事会第七次会议决议，综合考虑公司发展战略、长江证券盈利能力及发展潜力、出售所涉税费和审核流程等因素，公司将继续持有长江证券股份。截至本报告期末，湖北省国资委、长江电力无违反该承诺的情况。

#### （四）关于保证上市公司独立性的承诺函

为保证与本公司在人员、资产、财务、机构及业务上的独立，公司本次交易完成后的控股股东湖北省国资委出具了《关于保证上市公司独立性的承诺函》，具体承诺如下：

##### 1、保证人员独立

①保证三环股份的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在本承诺人及本承诺人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本承诺人及本承诺人控制的其他企业领薪；保证三环股份的财务人员不在本承诺人及本承诺人控制的其他企业中兼职、领薪。

②保证三环股份拥有完整、独立的劳动、人事及薪酬管理体系，且该等体系完全独立于本承诺人及本承诺人控制的其他企业。

##### 2、保证资产独立完整

①保证三环股份具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统。

②保证三环股份具有独立完整的资产，且资产全部处于三环股份的控制之下，并为三环股份独立拥有和运营。

③保证本承诺人及本承诺人控制的其他企业不以任何方式违规占有三环股份的资金、资产；不以三环股份的资产为本承诺人及本承诺人控制的其他企业的债务提供担保。

### 3、保证财务独立

①保证三环股份建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。

②保证三环股份具有规范、独立的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度。

③保证三环股份独立在银行开户，不与本承诺人及本承诺人控制的其他企业共用一个银行帐户。

④保证三环股份能够作出独立的财务决策，本承诺人不违法干预三环股份的资金使用调度。

⑤不干涉三环股份依法独立纳税。

### 4、保证机构独立

①保证三环股份建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。

②保证三环股份内部经营管理机构依照法律、法规和公司章程独立行使职权。

③保证本承诺人及本承诺人控制的其他企业与三环股份之间不产生机构混同的情形。

### 5、保证业务独立

①保证三环股份的业务独立于本承诺人及本承诺人控制的其他企业。

②保证三环股份拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。

③保证本承诺人除通过行使股东权利之外，不干涉三环股份的业务活动。

承诺履行情况：截至本报告期末，该承诺持续有效，仍在履行过程中。

### （五）关于规范关联交易的承诺

为规范和减少关联交易，长江电力、国电集团于《重组协议》中承诺如下：在本次交易完成后，长江电力、国电集团及该两方下属全资和控股企业应规范和减少与三环股份的关联交易。如长江电力、国电集团及该两方下属全资和控股企业与三环股份发生不可避免的关联交易时，将遵循公平、公允、合法的原则，依照有关规定进行，保证不通过关联交易损害三环股份及三环股份其他股东合法权益。

承诺履行情况：截至本报告期末，该承诺持续有效，仍在履行过程中。

### （六）关于标的资产盈利预测的承诺

为保障上市公司中小股东利益，2010年9月16日，本公司与湖北省国资委、长江电力、国电集团共同签署了《关于业绩补偿的协议》，以经国有资产监督管理部门核准的北京亚超资产评估有限公司以2010年4月30日为基准日出具的亚超评报字（2010）第[10051]号《湖北三环股份有限公司拟进行重大资产重组所涉及的湖北能源集团股份有限公司股东全部权益价值项目资产评估报告书》的盈利预测数据以及大信会计师事务所有限公司以2010年4月30日为基准日出具的大信审字（2010）第2-0459号《湖北能源集团股份有限公司审计报告》关于2010年度1月1日至4月30日湖北能源实现的净利润作为业绩补偿的参考数据。据此，2010年度、2011年度和2012年度业绩承诺分别为576,609,323.53元、558,660,770.71元和605,186,836.73元。

各方一致同意，2010年度、2011年度、2012年度置入资产的实际业绩以本公司聘请的具有证券从业资格的会计师事务所审定数为准。

湖北省国资委、长江电力、国电集团承诺：置入资产未实现2010、2011、2012年承诺数时，就实际数与承诺数的差额，湖北省国资委、长江电力、国电集团将按本次重大资产重组前持有湖北能源的股权比例，在本公司当年年度报告公告之日起30个工作日内以现金等合法方式向

公司补足。

承诺履行情况：本报告期内，承诺尚在履行中。

## 九、报告期内接待调研、沟通、采访等活动情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年1月14日	公司	实地调研	长城证券	公司生产经营情况及项目进展情况
2011年5月12日	公司	实地调研	中国国际金融有限公司	公司生产经营情况及项目进展情况
2011年5月26日	公司	实地调研	长城证券	公司生产经营情况及项目进展情况

**十、报告期内公司、董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人、收购人没有受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任，没有受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。**

## 十一、公司已披露公告信息索引

截至本报告出具日，公司在指定信息披露媒体上披露了以下重要信息。其中，2011年4月20日以前的公告刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）；2011年4月20日以后的公告刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。具体公告信息如下：

公告编号	公告名称	刊载日期
2011-002	2010年度业绩预告	2011年1月26日
2011-003	第七届董事会第二次会议决议公告	2011年2月19日
2011-004	第七届监事会第二次会议决议公告	2011年2月19日
2011-005	关于召开公司2011年第一次临时股东大会的通知	2011年2月19日
2011-006	关于投资设立石首市天然气有限公司的公告	2011年2月19日
2011-007	2011年第一次临时股东大会决议公告	2011年3月8日

公告编号	公告名称	刊载日期
2011-008	第七届董事会第三次会议决议公告	2011年4月1日
2011-009	关于投资设立湖北能源财务有限责任公司的公告	2011年4月1日
2011-010	关于召开公司2011年第二次临时股东大会的通知	2011年4月1日
2011-011	2011年第一季度业绩预告	2011年4月15日
2011-012	关于与通山县人民政府签署合作协议的公告	2011年4月15日
2011-013	关于与新疆生产建设兵团农五师签署框架协议的公告	2011年4月15日
2011-014	2010年度业绩快报	2011年4月15日
2011-015	关于与武汉东湖新技术开发区管理委员会签署能源建设合作协议的公告	2011年4月20日
2011-016	2011年第二次临时股东大会决议公告	2011年4月23日
2011-017	第七届董事会第四次会议决议公告	2011年4月30日
2011-018	第七届监事会第三次会议决议公告	2011年4月30日
2011-020	关于向控股子公司提供财务资助的公告	2011年4月30日
2011-021	关于投资建设能源调度大楼的公告	2011年4月30日
2011-022	关于追溯调整财务报表2010年度期初数及上年同期数专项说明的公告	2011年4月30日
2011-023	关于召开2010年年度股东大会的通知	2011年4月30日
2011-024	2010年年度报告摘要	2011年4月30日
2011-025	2011年第一季度报告正文	2011年4月30日
2011-026	关于中期票据获准注册的公告	2011年4月30日
2011-027	关于变更行业类别的公告	2011年5月4日
2011-028	关于2011年度中期票据发行结果的公告	2011年5月10日
2011-029	2010年年度股东大会决议公告	2011年5月26日
2011-030	关于所属发电企业上网电价调整的公告	2011年6月2日
2011-031	第七届董事会第五次会议决议公告	2011年6月9日
2011-033	关于召开2011年第三次临时股东大会的通知	2011年6月9日
2011-034	关于召开公司2011年第三次临时股东大会的提示性公告	2011年6月22日

公告编号	公告名称	刊载日期
2011-035	2011年第三次临时股东大会决议公告	2011年6月25日
2011-036	2011年半年度业绩预告公告	2011年7月12日
2011-038	重大事项停牌公告	2011年7月15日
2011-039	关于变更职工监事的公告	2011年7月27日
2011-040	第七届董事会第六次会议决议公告	2011年7月27日
2011-041	关于召开2011年第四次临时股东大会的通知	2011年7月27日
2011-042	关于前次募集资金使用情况的专项报告	2011年7月27日

## 十二、公司独立董事关于控股股东及其他关联方占用公司资金及公司对外担保的专项说明和独立意见

根据中国证监会证监发[2003]56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》、证监发[2005]120号《关于规范上市公司对外担保行为的通知》的规定，我们作为公司的独立董事，本着实事求是的原则，对公司的关联方占用资金和对外担保情况进行了认真了解和核查，现对相关情况说明如下：

### 一、关于控股股东及其他关联方占用公司资金的专项说明和独立意见

截至本报告期末，公司关联方应收账款为698,000.00元，预付款项为8,050.00元，其他应收款为495,681.88元，长期应收款为6,772,533.00元，应付账款为60,575.00元，其他应付款为1,199,215.65元。以上关联方资金往来情况均符合《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）的有关规定，不存在控股股东及其他关联方违规占用公司资金的情况，未损害公司、股东特别是中小股东的合法权益。

### 二、关于公司对外担保情况的专项说明和独立意见

截至本报告期末，合并报表范围内的公司担保余额201,124.72万元，

占公司报告期末归属于母公司所有者权益的23.95%；合并报表范围外的公司担保余额 54,193.02万元，占公司报告期末归属于母公司所有者权益的6.45%。公司在2011年半年度报告中就对外担保事项进行了充分的信息披露。

报告期内，公司严格遵守《公司章程》的有关规定，认真贯彻落实《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56号）和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发〔2005〕120号）的规定，严格控制对外担保风险，公司的担保属于公司生产经营和资金合理利用的需要，担保决策程序合法、合理，没有损害公司及股东利益。

独立董事：韩慧芳 尹光志 张龙平

## 第八节 财务报告

- 一、会计报表（附后）
- 二、会计报表附注（附后）

## 第九节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的半年度报告文本。
- 二、载有公司负责人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
- 三、报告期内中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

湖北能源集团股份有限公司

二〇一一年八月十五日

## 合并资产负债表

编制单位：湖北能源集团股份有限公司

2011年6月30日

单位：（人民币）元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）	605,410,762.39	666,832,934.88
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、（二）	213,837,951.05	147,496,500.00
应收账款	五、（三）	824,225,131.74	715,973,927.00
预付款项	五、（四）	1,641,108,466.39	1,185,023,250.82
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	五、（五）	2,549,876.61	2,549,876.61
应收股利	五、（六）	76,026,338.70	100,600,489.55
其他应收款	五、（七）	63,967,207.66	97,810,861.90
买入返售金融资产			
存货	五、（八）	270,650,828.97	152,264,144.23
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,697,776,563.51	3,068,551,984.99
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款	五、（九）	6,772,533.00	6,772,533.00
长期股权投资	五、（十一）	1,908,626,592.02	1,757,702,143.17
投资性房地产	五、（十二）	9,728,156.15	9,847,945.49
固定资产	五、（十三）	21,832,197,397.84	22,198,619,939.22
在建工程	五、（十四）	1,158,962,648.12	873,500,118.33
工程物资	五、（十五）	1,781,436.14	1,781,436.14
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、（十六）	330,516,987.01	334,023,596.18
开发支出			
商誉	五、（十七）	92,301,927.61	92,301,927.61
长期待摊费用	五、（十八）	3,148,750.27	773,624.49
递延所得税资产	五、（十九）	15,294,572.74	17,389,803.29
其他非流动资产	五、（二十一）	17,890,937.44	17,890,937.44
非流动资产合计		25,377,221,938.34	25,310,604,004.36
资产总计		29,074,998,501.85	28,379,155,989.35
流动负债：			

项 目	附注	期末余额	年初余额
短期借款	五、(二十三)	3,795,000,000.00	5,911,895,610.96
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债	五、(二十四)	9,991,865.34	18,764,254.85
应付票据	五、(二十五)	272,344,048.00	107,712,730.55
应付账款	五、(二十六)	732,490,378.27	614,488,473.73
预收款项	五、(二十七)	171,401,003.99	138,135,895.18
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(二十八)	142,245,297.72	123,481,449.83
应交税费	五、(二十九)	-51,889,581.28	-14,163,240.78
应付利息	五、(三十)	66,945,749.35	91,252,016.10
应付股利	五、(三十一)	429,831,207.81	279,226,462.85
其他应付款	五、(三十二)	777,439,409.50	901,573,072.02
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	五、(三十三)	895,213,982.00	637,323,240.00
其他流动负债			
流动负债合计		7,241,013,360.70	8,809,689,965.29
非流动负债:			
长期借款	五、(三十四)	8,896,074,484.22	7,855,307,061.50
应付债券	五、(三十五)	3,443,720,241.98	2,015,005,462.83
长期应付款			
专项应付款	五、(三十六)	350,300,000.00	335,300,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	五、(三十七)	68,885,502.68	70,281,750.67
非流动负债合计		12,758,980,228.88	10,275,894,275.00
负债合计		19,999,993,589.58	19,085,584,240.29
所有者权益:			
股本	五、(三十八)	2,067,799,713.00	2,067,799,713.00
资本公积	五、(三十九)	4,745,363,830.82	4,745,590,001.18
减:库存股			
专项储备			
盈余公积	五、(四十)	236,890,596.59	236,890,596.59
一般风险准备			
未分配利润	五、(四十一)	1,347,440,329.99	1,509,752,797.64
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		8,397,494,470.40	8,560,033,108.41
少数股东权益		677,510,441.87	733,538,640.65
所有者权益合计		9,075,004,912.27	9,293,571,749.06
负债和所有者权益总计		29,074,998,501.85	28,379,155,989.35

# 母公司资产负债表

编制单位：湖北能源集团股份有限公司

2011年6月30日

单位：（人民币）元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利		500,000,000.00	500,000,000.00
其他应收款			68,204,805.23
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		500,000,000.00	568,204,805.23
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、（一）	8,375,003,904.19	8,375,003,904.19
投资性房地产			
固定资产			
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
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			
非流动资产合计		8,375,003,904.19	8,375,003,904.19
资产总计		8,875,003,904.19	8,943,208,709.42

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬			
应交税费			
应付利息			
应付股利		421,831,141.45	68,204,805.23
其他应付款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		421,831,141.45	68,204,805.23
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		421,831,141.45	68,204,805.23
所有者权益：			
股本		2,067,799,713.00	2,067,799,713.00
资本公积		5,985,023,925.00	5,985,023,925.00
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		195,432,970.91	195,432,970.91
一般风险准备			
未分配利润		204,916,153.83	626,747,295.28
所有者权益合计		8,453,172,762.74	8,875,003,904.19
负债和所有者权益总计		8,875,003,904.19	8,943,208,709.42

# 合并利润表

编制单位：湖北能源集团股份有限公司

2011年1-6月

单位：(人民币)元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		3,548,531,619.41	6,781,411,667.03
其中：营业收入	五、(四十二)	3,548,531,619.41	6,781,411,667.03
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,467,347,938.54	6,269,463,268.86
其中：营业成本	五、(四十二)	2,985,503,608.32	5,357,892,698.47
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五、(四十三)	29,549,650.74	121,912,878.10
销售费用		8,797,425.36	108,325,027.47
管理费用		77,267,720.56	222,300,977.81
财务费用	五、(四十四)	365,260,125.56	453,093,700.35
资产减值损失	五、(四十五)	969,408.00	5,937,986.66
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、(四十六)	8,772,389.51	-2,736,846.61
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(四十七)	169,806,169.02	82,365,038.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,993,887.17	52,461,408.49
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		259,762,239.40	591,576,589.77
加：营业外收入	五、(四十八)	17,299,976.02	25,245,574.89
减：营业外支出	五、(四十九)	166,902.45	14,960,896.79
其中：非流动资产处置净损失		1,240.68	613,656.55
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		276,895,312.97	601,861,267.87
减：所得税费用	五、(五十)	53,404,837.95	144,318,962.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		223,490,475.02	457,542,305.16
其中：归属于母公司所有者的净利润		259,518,673.80	451,397,275.62
少数股东损益		-36,028,198.78	6,145,029.54
六、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)	五、(五十一)	0.13	0.22
(二) 稀释每股收益(元/股)	五、(五十一)	0.13	0.22
七、其他综合收益	五、(五十二)	-5,073,512.61	3,079,935.33
八、综合收益总额		218,416,962.41	460,622,240.49
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		254,445,161.19	454,115,724.64
归属于少数股东的综合收益总额		-36,028,198.78	6,506,515.85

## 母公司利润表

编制单位：湖北能源集团股份有限公司

2011年1-6月

单位：（人民币）元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入			1,270,457,303.55
减：营业成本			1,273,843,729.24
营业税金及附加			43,972.81
销售费用			1,362,948.19
管理费用			8,117,576.21
财务费用			9,849,207.96
资产减值损失			
加：公允价值变动收益			
投资收益			12,507,283.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润			-10,252,847.71
加：营业外收入			170,958.00
减：营业外支出			22,938.50
其中：非流动资产处置净损失			
三、利润总额			-10,104,828.21
减：所得税费用			
四、净利润			-10,104,828.21
五、其他综合收益			
六、综合收益总额			-10,104,828.21

# 合并现金流量表

编制单位：湖北能源集团股份有限公司

2011年1-6月

单位：(人民币)元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,702,346,327.68	5,438,199,774.78
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			14,342,104.97
收到其他与经营活动有关的现金		119,959,785.98	201,545,352.12
经营活动现金流入小计		3,822,306,113.66	5,654,087,231.87
购买商品、接受劳务支付的现金		2,818,395,282.87	3,428,045,113.88
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		132,496,081.34	357,104,853.57
支付的各项税费		338,931,138.50	427,413,531.84
支付其他与经营活动有关的现金		112,460,751.95	353,889,658.82
经营活动现金流出小计		3,402,283,254.66	4,566,453,158.11
经营活动产生的现金流量净额		420,022,859.00	1,087,634,073.76
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		100,600,489.55	134,668,451.60

项 目	附注	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收回的现金净额		56,275.49	2,071,680.67
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		100,656,765.04	136,740,132.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		651,088,945.29	606,369,697.83
投资支付的现金		12,500,000.00	454,897,462.40
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			3,136.23
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		663,588,945.29	1,061,270,296.46
投资活动产生的现金流量净额		-562,932,180.25	-924,530,164.19
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			96,350,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			96,350,000.00
取得借款收到的现金		5,450,851,732.04	8,171,188,814.78
发行债券收到的现金		1,450,000,000.00	1,000,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		196,125,501.00	144,237,622.42
筹资活动现金流入小计		7,096,977,233.04	9,411,776,437.20
偿还债务支付的现金		6,243,565,237.87	8,552,935,364.76
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		720,738,021.71	560,212,092.73
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		12,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		69,872,054.34	102,848,954.98
筹资活动现金流出小计		7,034,175,313.92	9,215,996,412.47
筹资活动产生的现金流量净额		62,801,919.12	195,780,024.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		58,676.30	-177,946.66
五、现金及现金等价物净增加额		-80,048,725.83	358,705,987.64
加：期初现金及现金等价物余额		639,573,267.29	2,170,966,999.38
六、期末现金及现金等价物余额		559,524,541.46	2,529,672,987.02

## 母公司现金流量表

编制单位：湖北能源集团股份有限公司

2011年1-6月

单位：(人民币)元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			332,992,202.38
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金			7,793,560.00
经营活动现金流入小计			340,785,762.38
购买商品、接受劳务支付的现金			340,785,762.38
支付给职工以及为职工支付的现金			4,921,203.72
支付的各项税费			1,366,824.31
支付其他与经营活动有关的现金			108,924,262.33
经营活动现金流出小计			455,998,052.74
经营活动产生的现金流量净额			-115,212,290.36
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			60,831,281.95
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			60,831,281.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			143,000.00
投资支付的现金			
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			143,000.00
投资活动产生的现金流量净额			60,688,281.95
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			364,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			2,757,975.15
筹资活动现金流入小计			366,757,975.15
偿还债务支付的现金			274,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			16,653,950.00
支付其他与筹资活动有关的现金			1,488,765.68
筹资活动现金流出小计			292,142,715.68
筹资活动产生的现金流量净额			74,615,259.47
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			
			20,091,251.06
加：期初现金及现金等价物余额			
			372,288,757.71
六、期末现金及现金等价物余额			
			392,380,008.77

## 合并所有者权益变动表

编制单位：湖北能源集团股份有限公司

2011 半年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额										上年金额									
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	实收资本(或股本)			资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	2,067,799,713.00	4,745,590,001.18			236,890,596.59		1,509,752,797.64	733,538,640.65	9,293,571,749.06		285,387,695.00	183,685,714.54			143,996,123.55		303,296,757.78	306,596,992.10	1,222,963,282.97	
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他											7,091,266,428.55			41,457,625.68		719,086,570.85	792,495,807.57	8,644,306,432.65		
二、本年年初余额	2,067,799,713.00	4,745,590,001.18			236,890,596.59		1,509,752,797.64	733,538,640.65	9,293,571,749.06		285,387,695.00	7,274,952,143.09		185,453,749.23		1,022,383,328.63	1,099,092,799.67	9,867,269,715.62		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-226,170.36					-162,312,467.65	-56,028,198.78	-218,566,836.79		1,782,412,018.00	-2,529,362,141.91		51,436,847.36		487,369,469.01	-365,554,159.02	-573,697,966.56		
（一）净利润							259,518,673.80	-36,028,198.78	223,490,475.02							1,037,316,179.22	-42,651,608.53	994,664,570.69		
（二）其他综合收益		-5,073,512.61							-5,073,512.61		-4,007,050.75							-312,390.00	-4,319,440.75	
上述（一）和（二）小计		-5,073,512.61					259,518,673.80	-36,028,198.78	218,416,962.41		-4,007,050.75					1,037,316,179.22	-42,963,998.53	990,345,129.94		
（三）所有者投入和减少资本											1,782,412,018.00	-2,526,902,982.44						-308,052,931.82	-1,052,543,896.26	
1. 所有者投入资本											1,782,412,018.00	8,502,105,325.86						96,350,000.00	10,380,867,343.86	
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他												-11,029,008,308.30						-404,402,931.82	-11,433,411,240.12	
（四）利润分配							-421,831,141.45	-20,000,000.00	-441,831,141.45					51,436,847.36		-549,946,710.21	-14,537,228.67	-513,047,091.52		
1. 提取盈余公积														51,436,847.36		-51,436,847.36				
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者（或股东）的分配							-421,831,141.45	-20,000,000.00	-441,831,141.45							-68,204,805.23	-14,537,228.67	-82,742,033.90		
4. 其他																-430,305,057.62		-430,305,057.62		
（五）所有者权益内部结转																				

项目	本期金额									上年金额										
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
1. 资本公积转增资本(或股本)																				
2. 盈余公积转增资本(或股本)																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				
(六) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
(七) 其他		4,847,342.25							4,847,342.25		1,547,891.28								1,547,891.28	
四、本期末余额	2,067,799,713.00	4,745,363,830.82			236,890,596.59		1,347,440,329.99	677,510,441.87	9,075,004,912.27	2,067,799,713.00	4,745,590,001.18			236,890,596.59		1,509,752,797.64	733,538,640.65	9,293,571,749.06		

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：湖北能源集团股份有限公司

2011 半年度

单位：（人民币）元

项 目	本期金额							上年金额								
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,067,799,713.00	5,985,023,925.00			195,432,970.91		626,747,295.28	8,875,003,904.19	285,387,695.00	194,392,541.01			143,996,123.55		232,020,474.24	855,796,833.80
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	2,067,799,713.00	5,985,023,925.00			195,432,970.91		626,747,295.28	8,875,003,904.19	285,387,695.00	194,392,541.01			143,996,123.55		232,020,474.24	855,796,833.80
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-421,831,141.45	-421,831,141.45	1,782,412,018.00	5,790,631,383.99			51,436,847.36		394,726,821.04	8,019,207,070.39
（一）净利润															514,368,473.63	514,368,473.63
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计															514,368,473.63	514,368,473.63
（三）所有者投入和减少资本									1,782,412,018.00	5,790,631,383.99						7,573,043,401.99
1. 所有者投入资本									1,782,412,018.00	8,502,105,325.86						10,284,517,343.86
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他										-2,711,473,941.87						-2,711,473,941.87
（四）利润分配							-421,831,141.45	-421,831,141.45					51,436,847.36		-119,641,652.59	-68,204,805.23
1. 提取盈余公积													51,436,847.36		-51,436,847.36	
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配							-421,831,141.45	-421,831,141.45							-68,204,805.23	-68,204,805.23
4. 其他																
（五）所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本（或股本）																

项 目	本期金额								上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
(六) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(七) 其他																
四、本期末余额	2,067,799,713.00	5,985,023,925.00			195,432,970.91		204,916,153.83	8,453,172,762.74	2,067,799,713.00	5,985,023,925.00			195,432,970.91		626,747,295.28	8,875,003,904.19

# 湖北能源集团股份有限公司

## 财务报表附注

2011年1月1日—2011年6月30日

(除特别注明外,本附注金额单位均为人民币元)

### 一、公司的基本情况

#### (一) 公司简介

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,企业法人营业执照注册号:420000000022957。

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:人民币贰拾亿陆仟柒佰柒拾玖万玖仟柒佰壹拾叁圆整

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。

#### (二) 设立及股权变动情况

##### 1、公司设立

公司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。

## 2、历次股权变动

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 年末总股本 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 年末总股本 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 年末总股本 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。

### （三）重大资产出售及发行股份购买资产情况

1、2009 年 12 月，公司召开第六届董事会第十五次会议，审议通过了《关于<湖北三环股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书>的议案》、《关于签署<关于三环股份重大资产重组协议>的议案》等。公司拟将截至 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;置出资产的交易价格确定为962,126,635.76元,置入资产的交易价格确定为11,246,643,981.38元,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发行1,782,412,018股股份购买。

2、2010年1月,湖北省国资委出具了《省国资委关于湖北能源与三环股份资产重组方案的批复》(鄂国资产权(2010)8号),同意公司重大资产重组方案。

3、2010年1月,公司召开2010年第一次临时股东大会,审议通过了本次重大资产重组的相关议案,并同意湖北省国资委、长江电力免于以要约方式收购公司股份。

4、2010年7月,公司召开第六届董事会第十八次会议,审议通过了《关于调整三环股份重大资产重组方案的议案》、《关于同意与湖北省国资委、长江电力、国电集团、三环集团签订<重组补充协议>的议案》等议案。

5、2010年7月,公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易申请经中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会2010年第25次会议审核,获得有条件通过。

6、2010年9月,公司召开第六届董事会第二十次会议,审议通过了《关于同意与湖北省国资委、长江电力、国电集团、三环集团签订<关于湖北三环股份有限公司重大资产重组交易价格之补充协议>的议案》、《关于同意与湖北省国资委、长江电力、国电集团签订<关于业绩补偿的协议>的议案》。

7、2010年10月,中国证监会出具《关于核准湖北三环股份有限公司重大资产重组及向湖北省人民政府国有资产监督管理委员会、中国长江电力股份有限公司、中国国电集团公司发行股份购买资产的批复》(证

监许可[2010]1414号),核准公司本次重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易,以及向湖北省国资委发行888,317,165股股份、向长江电力发行760,090,017股股份、向国电集团发行134,004,836股股份。

8、2010年11月,湖北省国资委、长江电力和国电集团合计持有能源有限100%的股权已过户至公司名下,增加注册资本1,782,412,018.00元,湖北省工商行政管理局对此出具了核准文件。大信会计师事务所有限公司对本次重大资产重组及发行股份购买资产进行了审验,并出具了大信验字[2010]第2-0050号验资报告。增资后,公司总股本变更为2,067,799,713股。

9、2010年11月,公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券登记确认书》,公司本次向湖北省国资委、长江电力、国电集团非公开发行的1,782,412,018股人民币普通A股已办理完毕股份登记手续。

10、2010年12月,公司召开2010年第二次临时股东大会,审议通过了《关于变更公司名称的议案》。2010年12月公司完成工商变更手续,并获得了湖北省工商行政管理局核准下发的《企业法人营业执照》,注册号为:420000000022957。公司名称变更为:湖北能源集团股份有限公司;注册资本变更为人民币贰拾亿陆仟柒佰柒拾玖万玖仟柒佰壹拾叁元;经营范围变更为: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;法人代表变更为:肖宏江;住所变更为:武汉市武昌区徐东大街96号。

11、2010年12月,本公司披露了《湖北能源集团股份有限公司重大资产重组实施情况报告书》、《湖北能源集团股份有限公司非公开发行股份发行情况暨上市公告书》。

12、2010年12月,本次发行的股票上市,湖北省国资委、长江电力自本次发行结束之日起36个月内不得转让其在本次发行中认购的股

份；国电集团以其持续拥有权益时间不足 12 个月的湖北能源的股份认购的股份自本次发行结束之日起 36 个月内不得转让，以其持续拥有权益时间超过 12 个月的湖北能源的股份认购的股份自本次发行结束之日起 12 个月内不得转让；之后按中国证监会及深交所的有关规定执行。国浩律师集团（上海）事务所出具《国浩律师集团（上海）事务所关于湖北能源集团股份有限公司重大资产置换及向特定对象发行股份购买资产实施情况的法律意见书》，认为公司本次重大资产重组已经获得必要的批准及授权，已具备实施的法定条件；在本次重大资产重组实施过程中，各方均已经或正在按照本次重大资产重组中签署的相关协议的约定履行各自的义务，不存在违反约定的行为；本次重大资产重组的实施符合相关法律法规的规定，相关后续事项的实施不存在重大法律障碍或风险。

## **二、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错**

### **（一） 财务报表的编制基础**

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### **（二） 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相关信息。

### **（三） 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。

### **（四） 记账本位币**

本公司以人民币为记账本位币。

## **（五）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**

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。同一控制下的企业合并中，合并方发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

### **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。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。非同一控制下的企业合并中，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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，确认为商誉。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，计入当期损益。

## **（六）合并财务报表的编制方法**

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号 - 合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和

往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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。

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；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

#### **（七）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。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

#### **（八）外币交易及外币财务报表折算**

##### **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并计入资本公积。

## 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，按照系统合理方法确定的，与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。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下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，按照系统合理方法确定的，与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。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。

## (九) 金融工具

### 1、金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

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（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、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（包括交易性金融负债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）以及其他金融负债。

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。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：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；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；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。

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；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

## 2、金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：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。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即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资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，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，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

### 3、金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：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。

### 4、金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债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。

### 5、金融资产减值

本公司在资产负债表日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计

提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

## 6、金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

(1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；

(2) 管理层没有意图持有至到期；

(3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；

(4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

## (十) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在

资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大并单项计提坏账准备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项计提坏账的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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、按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
组合	未按单项计提坏账准备的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合	账龄分析法

采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

项 目		账龄组合/计提比例				
		1 年以内 (含 1 年)	1-2 年 (含 2 年)	2-3 年 (含 3 年)	3-5 年 (含 5 年)	5 年以上
应收账款坏账准备	能源企业	0%	10%	30%	50%	80%
	制造企业	0.5%	5%	20%	40%	40%
	其他企业	10%	20%	40%	80%	100%
其他应收款坏账准备	能源企业	10%	20%	40%	80%	100%
	制造企业	0.5%	5%	20%	40%	40%
	其他企业	10%	20%	40%	80%	100%

### 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的判断依据或金额标准	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。
单项金额虽不重大但单项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。

## （十一）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、周转材料、在产品、委托加工发出物资、库存商品、低值易耗品、房地产开发产品、开发成本等。

### 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、存货可变现净值的确定依据及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、低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法摊销。

## （十二）长期股权投资

### 1、投资成本的确定

（1）企业合并取得的长期股权投资，初始投资成本：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；

（2）以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

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

（4）投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

(5) 非货币性资产交换取得或债务重组取得的，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

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

## 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

(1) 确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

(2) 确定对被投资单位具有重大影响的依据，符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ① 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ② 参与被投资单位的政策制定过程；
- ③ 向被投资单位派出管理人员；
- ④ 依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤ 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

## 4、减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资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。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

### **（十三）投资性房地产**

#### **1、投资性房地产的种类和计量模式**

本公司投资性房地产的种类：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。

本公司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。

#### **2、采用成本模式核算政策**

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。

本公司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。

资产负债表日，本公司对投资性房地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。

### **（十四）固定资产**

#### **1、固定资产确认条件**

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：

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

## 2、固定资产分类和折旧方法

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）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。

(1) 公司各类固定资产的使用寿命、预计净残值和采用直线法计提折旧的固定资产年折旧率如下：

固定资产类别	使用年限 (年)	净残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	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	5-15	0-5	6.33-20.00

(2) 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。

### 3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定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。

固定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。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

### 4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项条件的：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；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；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：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。

## **(十五) 在建工程**

### **1、在建工程的类别**

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

### **2、在建工程结转固定资产的标准和时点**

本公司在建工程结转固定资产时点：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，符合下列情况之一：

(1) 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；

(2) 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时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；

(3) 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；

(4) 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。

### **3、在建工程减值测试方法、减值准备计提方法**

资产负债表日，本公司对在建工程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。

在建工程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。

## **(十六) 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：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。

暂停资本化期间：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期间。

资本化金额计算：（1）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金额确定；（2）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加权平均利率计算确定；（3）借款存在折价或溢价，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。

## （十七）无形资产

### 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，分别为：（1）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。（2）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、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：（1）运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；（2）技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；（3）以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；（4）现在或潜在的竞争者预期采取的行动；（5）为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；（6）对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；（7）与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

## 3、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：（1）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；（2）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。

## 4、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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。

5、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：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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。

#### **（十八）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。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。

#### **（十九）预计负债**

##### **1、预计负债的确认标准**

该义务是公司承担的现实义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，该义务的金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

## 2、预计负债的计量方法

按照履行相关现实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，最佳估计数为该范围内中间值确定；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。

## （二十）股份支付

1、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、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。

3、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。

4、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。

5、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。

## （二十一）收入

### 1、商品销售

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。

对于房地产开发产品销售收入，公司在开发产品完工并验收合格，签订了销售合同，取得了买方付款证明，将开发产品的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，并符合上述销售商品收入确认的其他条件确认销售收入的实现。预售商品房所取得价款，先作为预收账款管理，待商品房竣工验收满足收入确认条件时才能确认营业收入的实现。

### 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（完工百分比）。

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。

对于物业管理收入，在已经提供物业管理服务，与物业管理服务相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认物业管理收入的实现。

### 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。

### 4、建造合同

(1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入；实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

(3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

(4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损

失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

## **（二十二）政府补助**

### **1、政府补助类型**

政府补助类型主要有包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

### **2、政府补助会计处理**

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：（1）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；（2）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。

## **（二十三）递延所得税资产和递延所得税负债**

本公司递延所得税资产和递延所得税负债确认：

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。

#### (二十四) 会计政策变更、会计估计变更的说明

##### 1、报告期内会计政策变更

报告期内，公司无会计政策变更。

##### 2、报告期内会计估计变更

报告期内，公司无会计估计变更。

#### (二十五) 前期会计差错更正

报告期内，公司无重大前期差错更正。

### 三、 主要税项

#### (一) 本公司及子公司主要应纳税项及税率列示如下：

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%、6%、13%、17%
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%
教育费附加	应纳流转税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%、25%

#### (二) 税收优惠及批文：

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。

##### 2、企业所得税：

子公司巴东柳树坪发电有限责任公司属于西部地区新办电力基础的产业，且电力销售收入占总收入的70%以上，根据《湖北省国家税务

局关于巴东柳树坪发电有限责任公司享受西部大开发税收优惠政策的批复》(鄂国税函[2009]186号),公司符合享受西部地区税收优惠政策的条件,享受西部大开发有关税收政策,2011年处于企业所得税减半征收期。

#### 四、 企业合并及合并财务报表

##### (一) 子公司情况

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号-合并财务报表》及相关规定的要求编制,合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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。

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;对于同一控制下企业合并取得的子公司,视同该企业合并于合并当期的年初已经发生,从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

##### 1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

序号	公司名称	注册地	组织机构代码	注册资本 (万元)	经营范围	投资额 (万元)	持股比例 (%)	表决权 比例 (%)	是否 合并 报表	少数股东 权益 (万元)	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公司所有者权 益冲减子公司少数 股东分担的本期亏 损超过少数股东在 该子公司期初所有 者权益中所享有份 额后的余额
1	湖北清江水电开发有限责任公司	湖北宜昌	17759109-6	240,000.00	水电开发	240,000.00	100.00	100.00	是			
2	湖北能源集团鄂州发电有限公司	湖北鄂州	61578911-6	100,000.00	火电开发	100,000.00	100.00	100.00	是			
3	湖北能源集团葛店发电有限公司	湖北鄂州	78449448-2	100,000.00	火电开发	51,000.00	51.00	51.00	是	38,823.00		
4	湖北能源集团房县水利水电发展有限公司	湖北十堰	66226258-7	4,000.00	水电开发	4,000.00	100.00	100.00	是			

序号	公司名称	注册地	组织机构代码	注册资本 (万元)	经营范围	投资额 (万元)	持股比例 (%)	表决权 比例 (%)	是否 合并 报表	少数股东 权益 (万元)	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公司所有者权 益冲减子公司少数 股东分担的本期亏 损超过少数股东在 该子公司期初所有 者权益中所享有份 额后的余额
5	湖北宣恩洞坪水电有限责任公司	湖北恩施	73272415-1	20,000.00	水电开发	10,000.00	50.00	50.00	是	13,151.92		
6	湖北省谷城银隆电业有限公司	湖北襄樊	17976805-1	17,873.48	水电开发	7,524.74	42.10	42.10	是	4,601.23		
7	湖北省九宫山风力发电有限责任公司	湖北咸宁	75341615-8	2,400.00	风力开发及生产运营 管理	1,152.00	48.00	48.00	是	953.86		
8	湖北省天然气发展有限公司	湖北武汉	68847114-1	10,000.00	天然气设施项目的 投资建设及相关技术 的开发应用	10,000.00	100.00	100.00	是			
9	湖北能源集团齐岳山风电有限公司	湖北利川	68563485-7	10,000.00	风力开发及生产运营 管理	10,000.00	100.00	100.00	是			
10	湖北清江物业有限责任公司	湖北宜昌	17760698-0	5,000.00	物业管理等	5,000.00	100.00	100.00	是			
11	湖北清江工程管理咨询有限公司	湖北宜昌	17760761-7	600.00	工程项目管理、工 程建设监理、造价 咨询等	600.00	100.00	100.00	是			
12	宜昌清江工程试验检测有限公司	湖北宜昌	79058830-3	80.00	建设工程质量检测	80.00	100.00	100.00	是			
13	湖北葛店开发区顺鑫有限责任公司	湖北鄂州	61580957-8	349.20	粉煤灰回收利用等	349.20	100.00	100.00	是			
14	湖北能源集团鄂东天然气有限公司	湖北武汉	69176263-6	12,000.00	投资建设天然气管道 及场站工程	6,120.00	51.00	51.00	是	5,870.81		
15	湖北枝城煤炭物流储备有限公司	湖北宜昌	69800918-8	500.00	港口、物流	450.00	90.00	90.00	是	49.99		
16	石首市天然气有限公司	湖北石首	56831824-9	2,000.00 (实收资本 1,000.00 万元)	天然气管道投资建设、 天然气输配、销售及 供应	1,000.00	100.00	100.00	是			
17	湖北能源光谷热力有限公司	湖北武汉	57493411-X	2,000.00	能源系统研发、涉 及、推广、技术服务	2,000.00	100.00	100.00	是			

## 2、同一控制下企业合并取得的子公司

序号	公司名称	注册地	组织机构代码	注册 资本 (万元)	经营范围	投资额 (万元)	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	是否 合并 报表	少数股东 权益 (万元)	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公司所有者权 益冲减子公司少数 股东分担的本期亏 损超过少数股东在 该子公司期初所有 者权益中所享有份 额后的余额
1	湖北省能源集团有限公司	湖北武汉	77390624-2	480,000.00	能源投资、开发与 管理	480,000.00	100.00	100.00	是			

## 3、非同一控制下企业合并取得的子公司

序号	公司名称	注册地	组织机构代码	注册 资本 (万元)	经营范围	投资额 (万元)	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	是否 合并 报表	少数股东 权益 (万元)	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公司所有者权 益冲减子公司少数 股东分担的本期亏 损超过少数股东在 该子公司期初所有 者权益中所享有份 额后的余额
1	湖北锁金山电业发展有限责任公司	湖北宜昌	18296421-3	7,059.80	水电开发	4,091.86	57.96	57.96	是	1,596.59		
2	湖北芭蕉河水电开发有限责任公司	湖北恩施	71466810-9	10,000.00	水电开发	6,600.00	66.00	66.00	是	2,703.64		
3	湖北清能有限责任公司	湖北宜昌	17912210-3	7,480.00	水电开发	7,480.00	100.00	100.00	是			
4	巴东柳树坪发电有限责任公司	湖北恩施	79056078-1	4,000.00	水电开发	4,000.00	100.00	100.00	是			
5	湖北清江饮用水有限责任公司	湖北宜昌	74462165-1	201.00	饮用水制售	201.00	100.00	100.00	是			
6	湖北省煤炭投资开发有限公司	湖北武汉	77393382-2	18,300.00	对煤炭、运输业投资、 经营；煤炭批发	18,300.00	100.00	100.00	是			

## (二) 本公司拥有其半数或半数以下表决权的纳入合并范围内的子公司

公司名称	表决权比例	纳入合并范围的原因
湖北宣恩洞坪水电有限责任公司	50.00	公司虽未拥有上述公司过半数以上的权益性资本，但有权决定被投资单位的财务和经营政策，拥有对其实质控制权，故将其纳入合并会计报表范围。
湖北省谷城银隆电业有限公司	42.10	
湖北省九宫山风力发电有限责任公司	48.00	

### (三) 本期新纳入合并范围的子公司

名 称	期末净资产	本期净利润
石首市天然气有限公司（注 1）	10,000,000.00	
湖北能源光谷热力有限公司（注 2）	20,000,000.00	

注：（1）石首市天然气有限公司系公司 2011 年度新设立的子公司，故新增合并其资产负债表、利润表、现金流量表；

（2）湖北能源光谷热力有限公司系公司 2011 年度新设立的子公司，故新增合并其资产负债表、利润表、现金流量表。

## 五、 合并财务报表重要项目注释

### (一) 货币资金

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			333,837.91			21,810.08
其中：人民币			333,837.91			21,810.08
银行存款：			559,190,703.55			639,551,457.21
其中：人民币			559,190,319.48			639,551,457.21
欧元	15.82	9.36	148.09			
美元	36.46	6.47	235.98			
其他货币资金：			45,886,220.93			27,259,667.59
其中：人民币			45,886,220.93			27,259,667.59
合 计			605,410,762.39			666,832,934.88

注：（1）货币资金期末余额中，用于银行结算保证金的货币资金合计 45,886,220.93 元；

（2）除上述事项外，无其他因质押、冻结等原因而对变现有限制或存放在境外有潜在回收风险的款项。

### (二) 应收票据

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	213,837,951.05	147,496,500.00
商业承兑汇票		
合 计	213,837,951.05	147,496,500.00

### (三) 应收账款

#### 1、 应收账款按类别列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款	841,391,236.07	100.00	17,166,104.33	
按账龄分析法计提坏账的应收账款	841,391,236.07	100.00	17,166,104.33	0-100

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
组合小计	841,391,236.07	100.00	17,166,104.33	
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	841,391,236.07	100.00	17,166,104.33	

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款	732,965,274.50	100.00	16,991,347.50	
按账龄分析法计提坏账的应收账款	732,965,274.50	100.00	16,991,347.50	0-100
组合小计	732,965,274.50	100.00	16,991,347.50	
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	732,965,274.50	100.00	16,991,347.50	

#### 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	816,149,894.06	97.00	325,112.24	711,113,972.57	97.02	420,654.04
1 至 2 年	4,107,493.90	0.49	264,267.17	1,420,582.45	0.19	283,995.49
2 至 3 年	798,530.68	0.09	319,412.27	97,951.05	0.01	29,385.32
3 年以上	20,335,317.43	2.42	16,257,312.65	20,332,768.43	2.78	16,257,312.65
合 计	841,391,236.07	100.00	17,166,104.33	732,965,274.50	100.00	16,991,347.50

2、期末无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

#### 3、应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
湖北省电力公司	非关联方	495,245,750.36	1 年以内	58.86
华中电网有限公司	非关联方	104,350,875.46	1 年以内	12.40
平顶山市诚必成实业发展有限公司	非关联方	47,315,318.96	1 年以内	5.62
武汉市三山贸易有限公司	非关联方	45,477,187.21	1 年以内	5.40
平顶山市天润煤炭运销有限公司	非关联方	33,785,082.05	1 年以内	4.02
合 计		726,174,214.04		86.31

4、期末无应收关联方款项情况。

#### (四) 预付款项

##### 1、预付款项按账龄列示如下

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,540,367,376.34	93.86	1,060,639,654.37	89.50
1至2年	14,133,600.00	0.86	53,789,661.78	4.54
2至3年	63,480,565.17	3.87	67,455,430.98	5.69
3年以上	23,126,924.88	1.41	3,138,503.69	0.27
合 计	1,641,108,466.39	100.00	1,185,023,250.82	100.00

注：1年以上预付款项主要系未结算的预付工程款及设备款。

##### 2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例%	预付时间	未结算原因
平顶山市通诚煤炭储运有限公司	非关联方	379,270,053.76	23.11	1年以内	
武汉市长江公路桥拆迁还建开发公司湖北能源调度大楼项目部	非关联方	207,850,000.00	12.67	1年以内	
河南乡贸煤炭运销有限公司	非关联方	106,811,044.66	6.51	1年以内	
山西煤炭运销集团临汾有限公司	非关联方	84,991,850.16	5.18	1年以内	
山西煤炭运销集团黄河物流股份有限公司	非关联方	76,500,000.00	4.66	1年以内	
合 计		855,422,948.58	52.13		

##### 3、期末无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

#### (五) 应收利息

##### 1、应收利息变动情况如下

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
湖北芭蕉河(集团)鹤峰县燕子桥水电开发有限公司	2,549,876.61			2,549,876.61
合 计	2,549,876.61			2,549,876.61

##### 2、期末公司无逾期应收利息。

#### (六) 应收股利

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
账龄一年以内的应收股利	100,600,489.55	76,026,338.70	100,600,489.55	76,026,338.70
账龄一年以上的应收股利				
合 计	100,600,489.55	76,026,338.70	100,600,489.55	76,026,338.70

#### (七) 其他应收款

##### 1、其他应收款按类别列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款	118,084,737.27	100.00	54,117,529.61	
按账龄分析法计提坏账的其他应收款	118,084,737.27	100.00	54,117,529.61	10-100
组合小计	118,084,737.27	100.00	54,117,529.61	
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	118,084,737.27	100.00	54,117,529.61	

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	68,204,805.23	45.19		
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款	82,728,935.11	54.81	53,122,878.44	
按账龄分析法计提坏账的其他应收款	82,728,935.11	54.81	53,122,878.44	10-100
组合小计	82,728,935.11	54.81	53,122,878.44	
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	150,933,740.34	100.00	53,122,878.44	

### 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	56,338,905.91	47.71	4,204,552.15	22,889,196.50	15.16	2,288,919.65
1 至 2 年	3,809,081.77	3.23	548,548.94	2,974,919.72	1.97	594,983.94
2 至 3 年	10,374,108.03	8.79	8,926,600.63	1,070,335.75	0.71	428,134.29
3 年以上	47,562,641.56	40.27	40,437,827.89	55,794,483.14	36.97	49,810,840.56
合 计	118,084,737.27	100.00	54,117,529.61	82,728,935.11	54.81	53,122,878.44

### 2、期末无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

### 3、其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
葛洲坝江南联合体	非关联方	16,500,000.00	5 年以内	13.97
宜都市非税收入管理局	非关联方	10,000,000.00	1 年以内	8.47
姚家坪电站项目部	非关联方	8,790,695.90	5 年以上	7.44
湖北省投资公司	非关联方	6,039,306.46	5 年以上	5.11
湖北省直机关住房制度改革办公室	非关联方	5,977,257.69	5 年以内	5.06
合 计		47,307,260.05		40.05

#### 4、应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
湖北清江置业有限责任公司	清能地产公司子公司	213,506.88	0.18
湖北芭蕉河（集团）鹤峰县燕子桥水电开发有限公司	联营企业	282,175.00	0.24
合 计		495,681.88	0.42

#### （八）存货

存货项目	期末余额			年初余额		
	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	217,657,202.66		217,657,202.66	145,501,626.40		145,501,626.40
低值易耗品	865,394.88		865,394.88	879,142.61		879,142.61
库存商品	52,128,231.43		52,128,231.43	5,883,375.22		5,883,375.22
合 计	270,650,828.97		270,650,828.97	152,264,144.23		152,264,144.23

#### （九）长期应收款

项 目	期末余额	年初余额
湖北芭蕉河（集团）鹤峰县燕子桥水电开发有限公司	6,772,533.00	6,772,533.00
合 计	6,772,533.00	6,772,533.00

注：期末余额应收湖北芭蕉河（集团）鹤峰县燕子桥水电开发有限公司（以下简称“燕子桥”）款项，系燕子桥电站建设时由子公司湖北芭蕉河水电开发有限责任公司提供的项目融资借款。

#### （十）对合营企业投资和联营企业投资

##### 1、合营企业基本情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	本企业 持股比例 (%)	本企业在被 投资单位 表决权 比例(%)
武汉新港煤炭储备物流投资有限公司	有限责任公司	湖北武汉	金平	港口、物流	3,000.00	50.00	50.00

##### 合营企业基本情况（续）

被投资单位名称	2011年06月30日 资产总额	2011年06月30日 负债总额	2011年06月30日 净资产总额	2011年1-6月 营业收入总额	2011年1-6月 净利润
武汉新港煤炭储备物流投资有限公司	33,152,508.31	3,152,508.31	30,000,000.00		

##### 2、联营企业基本情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	本企业 持股比例 (%)	本企业在被 投资单位 表决权 比例(%)
长江证券股份有限公司（注1）	股份有限公司	湖北武汉	胡运钊	证券、期货业	237,123.38	10.69	10.69
国电长源电力股份有限公司（注2）	股份有限公司	湖北武汉	张玉新	电力、热力、热水的生产和供应业	55,414.20	11.80	11.80
湖北汉新发电有限公司（注3）	有限责任公司	湖北汉川	沈冶	电力、热力生产销售	63,660.00	15.00	15.00
湖北芭蕉河（集团）鹤峰县燕子桥水电开发有限公司	有限责任公司	湖北恩施	金道传	水电开发	1,625.00	40.00	40.00
湖北核电有限公司	有限责任公司	湖北武汉	汤晓峰	核电开发	10,000.00	40.00	40.00

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	本企业 持股比例 (%)	本企业在被 投资单位表 决权比例 (%)
咸宁核电有限公司	有限责任公司	湖北咸宁	马捷	开发、投资核电项目	70,000.00	40.00	40.00
湖北新能源投资管理有限公司	有限责任公司	湖北武汉	傅振邦	投资管理	1,000.00	40.00	40.00
湖北新捷天然气有限公司	有限责任公司	湖北武汉	文江	天然气储存、批发、 销售	4,500.00	45.00	45.00
潞城市郑铁路宝快速集运有限责任公司	有限责任公司	山西潞城	张怀忠	焦炭、建材销售	3,000.00	30.00	30.00
中平能化集团湖北平鄂煤炭港埠有限公司	有限责任公司	武汉市	周志明	港口、物流	10,000.00	30.00	30.00

## 联营企业基本情况（续）

被投资单位名称	2011年06月30日 资产总额	2011年06月30日 负债总额	2011年06月30日 净资产总额	2011年1-6月 营业收入总额	2011年1-6月 净利润
长江证券股份有限公司	32,579,620,171.66	20,910,832,011.16	11,668,788,160.50	1,095,725,570.88	415,133,941.57
国电长源电力股份有限公司	15,756,777,172.04	14,250,452,124.46	1,506,325,047.58	3,837,445,205.31	-355,003,814.21
湖北汉新发电有限公司	1,634,072,827.35	1,203,424,735.75	430,648,091.60	641,250,007.37	-21,567,274.76
湖北芭蕉河（集团）鹤峰县燕子桥水电开发有限公司	51,574,706.70	40,569,832.52	11,004,874.18	1,966,665.92	-1,839,213.62
湖北核电有限公司	115,879,105.51	15,488,310.49	100,390,795.02		70,385.54
咸宁核电有限公司	2,743,347,341.98	2,043,347,341.98	700,000,000.00		
湖北新能源投资管理有限公司	9,932,175.44		9,932,175.44		-17,598.45
湖北新捷天然气有限公司	41,762,643.28	679,689.26	41,082,954.02		-2,934,569.52
潞城市郑铁路宝快速集运有限责任公司	56,331,493.76	31,219,850.92	25,111,642.84		-4,980,707.35
中平能化集团湖北平鄂煤炭港埠有限公司	252,343,979.53	142,385,316.09	109,958,663.44	277,137,366.36	1,169,040.40

注：（1）公司子公司湖北省能源集团有限公司（以下简称“能源有限”）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；

（2）公司子公司能源有限系国电长源电力股份有限公司第二大股东，在国电长源电力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；

（3）公司子公司能源有限在湖北汉新发电有限公司派驻董事，参与其生产经营决策，对其具有重大影响。

## （十一）长期股权投资

### 1、长期股权投资情况

被投资单位	投资成本 (万元)	年初余额	增减变动	期末余额	在被投 资单位 持股比 例(%)	在被投 资单位 表决权 比例 (%)	在被投 资单位 持股比例 与表决权 比例不 一致的 说明	减值准备	本期计提 减值准备	本期现 金红利
一、成本法核算的长期股权投资										
晋城蓝焰煤业股份有限公司	2,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	2.02	2.02				
国电长源第一发电有限责任公司	1,789.86	17,898,600.00		17,898,600.00	5.19	5.19				
山西省煤炭运销集团晋中南铁路煤炭销售有限公司	600.00	6,000,000.00		6,000,000.00	1.60	1.60				
北京长润保险经纪有限公司	50.00	500,000.00		500,000.00	5.00	5.00		500,000.00		
中销燃料销售有限责任公司	316.04	3,160,438.63		3,160,438.63	5.66	5.66				
山西潞安司马铁路运输有限责任公司	401.35	4,013,535.82		4,013,535.82	10.00	10.00				
小计	5,157.25	51,572,574.45		51,572,574.45				500,000.00		
二、权益法核算的长期股权投资										
长江证券股份有限公司	59,974.31	1,118,839,596.89	134,360,529.20	1,253,200,126.09	10.69	10.69				76,026,338.70

被投资单位	投资成本 (万元)	年初余额	增减变动	期末余额	在被投 资单位 持股比 例(%)	在被投 资单位 表决权 比例 (%)	在被投资单 位持股比例 与表决权比 例不一致的 说明	减值准备	本期计提 减值准备	本期现 金红利
国电长源电力股份有限公司	20,846.67	159,393,146.54	-34,081,688.58	125,311,457.96	11.80	11.80				
湖北汉新发电有限公司	9,549.00	67,832,304.95	-3,235,091.21	64,597,213.74	15.00	15.00				
湖北芭蕉河(集团)鹤峰县燕子桥水电开发有限公司	650.00	5,137,635.12	-735,685.45	4,401,949.67	40.00	40.00				
湖北核电有限公司	4,000.00	40,128,163.79	28,154.22	40,156,318.01	40.00	40.00				
咸宁核电有限公司	28,000.00	280,000,000.00		280,000,000.00	40.00	40.00				
湖北新能源投资管理有限公司	400.00	3,979,909.56	-7,039.38	3,972,870.18	40.00	40.00				
湖北新捷天然气有限公司	2,025.00	19,807,885.59	-1,320,556.28	18,487,329.31	45.00	45.00				
潞城市郑铁路宝快速集运有限责任公司	901.09	9,010,926.28	-1,494,212.21	7,516,714.07	30.00	30.00				
武汉新港煤炭储备物流投资有限公司	250.00	2,500,000.00	12,500,000.00	15,000,000.00	50.00	50.00				
中平能化集团湖北平鄂煤炭港埠有限公司	4,487.08		44,910,038.54	44,910,038.54	30.00	30.00				
小 计	131,083.15	1,706,629,568.72	150,924,448.85	1,857,554,017.57						76,026,338.70
合 计	136,240.40	1,758,202,143.17	150,924,448.85	1,909,126,592.02				500,000.00		76,026,338.70

## 2、长期股权投资减值准备

被投资单位	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
北京长润保险经纪有限公司(注)	500,000.00			500,000.00
合 计	500,000.00			500,000.00

注：北京长润保险经纪有限公司《经营保险经纪业务许可》于2010年度被中国保险监督管理委员会注销，故对北京长润保险经纪有限公司投资全额计提减值准备。

## (十二) 投资性房地产

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	10,087,524.19			10,087,524.19
其中：房屋建筑物	10,087,524.19			10,087,524.19
二、累计折旧和累计摊销合计	239,578.70	119,789.34		359,368.04
其中：房屋建筑物	239,578.70	119,789.34		359,368.04
三、投资性房地产减值准备累计金额合计				
其中：房屋建筑物				
四、投资性房地产账面价值合计	9,847,945.49			9,728,156.15
其中：房屋建筑物	9,847,945.49			9,728,156.15

注：本期折旧和摊销额为119,789.34元。

## (十三) 固定资产

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	30,988,936,465.42	103,681,342.09	40,074,034.08	31,052,543,773.43
其中：房屋及建筑物	19,074,606,897.90	2,957,776.75	1,652,059.00	19,075,912,615.65
机器设备	11,467,583,127.43	97,012,366.60	37,961,622.08	11,526,633,871.95
运输工具	106,475,684.32	1,831,859.64	399,000.00	107,908,543.96
其他设备	340,270,755.77	1,879,339.10	61,353.00	342,088,741.87

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
二、累计折旧合计	8,740,580,077.13	430,800,367.06	770,517.67	9,170,609,926.52
其中：房屋及建筑物	3,637,234,159.46	173,728,412.10	321,233.85	3,810,641,337.71
机器设备	4,754,681,998.39	245,875,884.94	8,960.00	5,000,548,923.33
运输工具	65,215,188.43	3,748,905.20	387,030.00	68,577,063.63
其他设备	283,448,730.85	7,447,164.82	53,293.82	290,842,601.85
三、减值准备合计	49,736,449.07			49,736,449.07
其中：房屋及建筑物				
机器设备	49,736,449.07			49,736,449.07
运输工具				
其他设备				
四、固定资产账面价值合计	22,198,619,939.22			21,832,197,397.84
其中：房屋及建筑物	15,437,372,738.44			15,265,271,277.94
机器设备	6,663,164,679.97			6,476,348,499.55
运输工具	41,260,495.89			39,331,480.33
其他设备	56,822,024.92			51,246,140.02

## (十四) 在建工程

### 1、在建工程基本情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
石首市天然气利用工程项目	1,133,885.84		1,133,885.84			
水布垭工程	41,360,999.10		41,360,999.10			
隔河岩航运工程	6,886,282.35		6,886,282.35			
齐岳山风电一期	65,478,171.26		65,478,171.26	41,992,872.07		41,992,872.07
川气东送湖北省接收站工程	60,481,873.44		60,481,873.44	34,963,940.19		34,963,940.19
黄大线天然气输气管道工程	159,985,093.13		159,985,093.13	92,385,783.66		92,385,783.66
房县三里坪电站	753,981,574.09		753,981,574.09	673,791,686.51		673,791,686.51
武汉-嘉鱼-赤壁天然气输气管道工程	8,648,759.62		8,648,759.62	2,186,909.41		2,186,909.41
黄陂-红安-麻城天然气输气管道工程	13,837,420.74		13,837,420.74	7,896,481.27		7,896,481.27
孝昌-潜江天然气输气管道工程	9,450,471.71		9,450,471.71	2,954,671.89		2,954,671.89
随州-随县天然气输气管道工程	12,394,592.81		12,394,592.81	5,032,198.53		5,032,198.53
技改及其他零星工程	32,883,524.03	7,560,000.00	25,323,524.03	19,855,574.80	7,560,000.00	12,295,574.80
合 计	1,166,522,648.12	7,560,000.00	1,158,962,648.12	881,060,118.33	7,560,000.00	873,500,118.33

### 2、重大在建工程项目变动情况

项目名称	概算数 (亿元)	年初余额	本期增加	转入 固定资产	其他减少	期末余额	工程投入 占概算 比例(%)	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
齐岳山风电一期	5.61	41,992,872.07	117,263,648.66	93,778,349.47		65,478,171.26		3,446,580.37	2,616,009.98	4.00-6.14	金融机构 贷款、其他
川气东送湖北省接收站工程	2.26	34,963,940.19	25,528,333.25	10,400.00		60,481,873.44		1,045,350.00	1,045,350.00	4.37-4.82	其他
黄大线天然气输气管道工程	4.87	92,385,783.66	67,627,189.47	27,880.00		159,985,093.13		376,633.59	376,633.59	6.67-6.94	其他
房县三里坪电站	11.69	673,791,686.51	80,189,887.58			753,981,574.09		24,258,276.82	6,423,270.60	4.82-7.48	金融机构 贷款、其他

### 3、在建工程减值准备

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	计提原因
技改及其他零星工程	7,560,000.00			7,560,000.00	注
合 计	7,560,000.00			7,560,000.00	

注：公司子公司湖北清江水电开发有限责任公司在建的数字清江项目，因技术落后目前已停建，鉴于该项目已无使用价值，计提在建工程减值准备 7,560,000.00 元。

### (十五) 工程物资

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
专用材料	1,781,436.14			1,781,436.14
合 计	1,781,436.14			1,781,436.14

### (十六) 无形资产

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	349,451,386.62	472,300.00		349,923,686.62
其中：土地使用权	342,539,686.10			342,539,686.10
非专利技术及其他	6,911,700.52	472,300.00		7,384,000.52
二、累计摊销额合计	15,427,790.44	3,978,909.17		19,406,699.61
其中：土地使用权	10,581,086.58	2,426,604.84		13,007,691.42
非专利技术及其他	4,846,703.86	1,552,304.33		6,399,008.19
三、减值准备合计				
其中：土地使用权				
非专利技术及其他				
四、无形资产账面价值合计	334,023,596.18			330,516,987.01
其中：土地使用权	331,958,599.52			329,531,994.68
非专利技术及其他	2,064,996.66			984,992.33

注：本期摊销额为 3,978,909.17 元。

### (十七) 商誉

被投资单位名称	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
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

### (十八) 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
住房补贴	675,088.39		65,089.22		609,999.17
装修费	98,536.10	2,810,720.40	370,505.40		2,538,751.10
合 计	773,624.49	2,810,720.40	435,594.62		3,148,750.27

### (十九) 递延所得税资产

项 目	期末余额	年初余额
资产减值准备	12,656,143.85	12,514,044.81
长期待摊费用	140,462.55	184,694.77
交易性金融负债	2,497,966.34	4,691,063.71
合 计	15,294,572.74	17,389,803.29

### (二十) 资产减值准备明细

项 目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	70,114,225.94	980,729.86	11,321.86	-200,000.00	71,283,633.94
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	500,000.00				500,000.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	49,736,449.07				49,736,449.07
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	7,560,000.00				7,560,000.00
十、生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合 计	127,910,675.01	980,729.86	11,321.86	-200,000.00	129,080,083.01

### (二十一) 其他非流动资产

项 目	期末余额	年初余额
粤财信托·长江证券股权激励计划之股权储备集合财产信托	17,890,937.44	17,890,937.44
合 计	17,890,937.44	17,890,937.44

注：其他非流动资产系公司子公司湖北省能源集团有限公司（以下简称“能源有限”）2006年12月与广东粤财信托投资有限公司签订《粤财信托·长江证券股权激励计划之股权储备集合财产信托合同》，合同信托股权为能源有限持有的长江证券股份有限公司股权价值。根据《粤财信托·长江证券股权激励计划之股权储备集合财产信托合同补充协议》该信托期限为自信托成立之日起五年。由于该协议尚需有关部门最终批准方可实施，能源有限暂列入本项目。

## (二十二) 所有权受到限制的资产

项 目	期末余额	所有权或使用权受限制的原因
机器设备	28,388,665.02	借款抵押
合 计	28,388,665.02	

## (二十三) 短期借款

借款条件	期末余额	年初余额
保证借款		5,000,000.00
信用借款	3,795,000,000.00	5,906,895,610.96
合 计	3,795,000,000.00	5,911,895,610.96

## (二十四) 交易性金融负债

项 目	期末公允价值	年初公允价值
衍生金融负债	9,991,865.34	18,764,254.85
合 计	9,991,865.34	18,764,254.85

注：子公司湖北清江水电开发有限责任公司（以下简称“清江公司”）与中国银行股份有限公司武汉中北支行签订了《结构型人民币利率调期交易委托书》，名义本金为 27,118,276.36 美元（参考美元兑人民币汇率 7.3751，折人民币 2 亿元），协议委托理财的品种为利率调期，协议到期日为 2017 年 12 月 20 日。交易约定清江公司按人民币年利率 7.08%\*(7.3751/F) 计算利息支付给中行，中行按人民币年利率 7.83%\*n/N\*(7.3751/F) 计算利息支付给公司（n 为 30 年欧元掉期利率大于等于 2 年欧元掉期利率的天数，N 为每个计息期内的天数，F 为国家外汇管理局公布的美元对人民币汇率）。期末根据银行确认的该项利率互换协议市值人民币-9,991,865.34 元（-1,540,884.47 美元）确认交易性金融负债。

## (二十五) 应付票据

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	272,344,048.00	107,712,730.55
合 计	272,344,048.00	107,712,730.55

## (二十六) 应付账款

### 1、应付账款按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	679,427,450.21	92.76	592,515,730.32	96.42
1 至 2 年	42,399,371.19	5.79	1,472,684.57	0.24
2 至 3 年	3,127,023.57	0.43	13,574,908.91	2.21
3 年以上	7,536,533.30	1.02	6,925,149.93	1.13
合 计	732,490,378.27	100.00	614,488,473.73	100.00

- 2、期末无欠持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。  
3、账龄超过一年应付账款主要系应付工程及设备款。

## (二十七) 预收款项

### 1、预收款项按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	169,395,279.85	98.83	137,999,275.86	99.90
1 至 2 年	2,005,724.14	1.17	136,619.32	0.10
合 计	171,401,003.99	100.00	138,135,895.18	100.00

- 2、期末无欠持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

## (二十八) 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	108,856,495.21	113,553,960.25	100,841,355.12	121,569,100.34
二、职工福利费		10,334,222.41	10,334,222.41	
三、社会保险费	4,198,076.67	38,450,849.63	34,414,729.82	8,234,196.48
其中：医疗保险费	3,322,284.94	11,826,273.58	8,395,762.51	6,752,796.01
基本养老保险费	662,131.71	15,828,660.56	15,549,890.56	940,901.71
年金缴费	2,447.97	8,273,050.42	8,273,134.42	2,363.97
失业保险费	68,549.11	1,269,144.73	1,254,878.59	82,815.25
工伤保险费		769,430.76	598,643.90	170,786.86
生育保险费	142,662.94	484,289.58	342,419.84	284,532.68
四、住房公积金	56,230.16	12,645,398.99	10,950,550.03	1,751,079.12
五、工会经费和职工教育经费	10,369,047.79	4,969,735.63	4,651,261.64	10,687,521.78
六、非货币性福利		112,895.60	112,895.60	
七、辞退福利	1,600.00	84,631.17	82,831.17	3,400.00
八、其他		435,240.80	435,240.80	
合 计	123,481,449.83	180,586,934.48	161,823,086.59	142,245,297.72

## (二十九) 应交税费

税 种	期末余额	年初余额
企业所得税	113,906,186.01	179,402,410.80
增值税	-182,064,034.58	-223,995,176.85
营业税	817,560.35	1,430,788.98
城市维护建设税	1,870,994.18	1,243,477.86
教育费附加	1,398,704.95	890,394.06
房产税	1,478,193.67	1,535,559.34

税 种	期末余额	年初余额
土地使用税	1,704,893.39	1,649,512.24
土地增值税		81,692.87
个人所得税	6,295,738.01	13,164,329.95
其他税费	2,702,182.74	10,433,769.97
合 计	-51,889,581.28	-14,163,240.78

注：计缴标准及税率见“财务报表附注三、主要税项”所述。

### (三十) 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
企业债券利息	3,866,666.67	28,097,777.80
借款利息	63,079,082.68	63,154,238.30
合 计	66,945,749.35	91,252,016.10

### (三十一) 应付股利

项 目	期末余额	年初余额
应付股利	429,831,207.81	279,226,462.85
合 计	429,831,207.81	279,226,462.85

### (三十二) 其他应付款

#### 1、其他应付款按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	633,359,361.75	81.47	647,660,065.26	71.84
1至2年	45,117,120.36	5.80	136,538,260.68	15.14
2至3年	57,679,480.56	7.42	22,465,279.91	2.49
3年以上	41,283,446.83	5.31	94,909,466.17	10.53
合 计	777,439,409.50	100.00	901,573,072.02	100.00

2、期末无欠持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

3、账龄超过一年的其他应付款主要系应付工程及设备保证金。

### (三十三) 一年内到期的非流动负债

#### 1、一年内到期的非流动负债按类别列示如下

类 别	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	895,213,982.00	637,323,240.00
合 计	895,213,982.00	637,323,240.00

## 2、一年内到期的长期借款

### (1) 一年内到期的长期借款

项 目	期末余额	年初余额
质押借款	416,423,982.00	418,533,240.00
抵押借款		
保证借款	378,790,000.00	28,790,000.00
信用借款	100,000,000.00	190,000,000.00
合 计	895,213,982.00	637,323,240.00

### (2) 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额	
					外币金额	本币金额
1.中国建设银行股份有限公司三峡分行葛洲坝支行	2009年3月25日	2012年3月24日	人民币	5.49		350,000,000.00
2.中国农业银行股份有限公司宜昌分行城中支行	2009年3月25日	2011年7月10日	人民币	4.97		100,000,000.00
3.中国农业银行股份有限公司宜昌分行城中支行	2009年3月25日	2011年8月10日	人民币	4.97		100,000,000.00
4.华夏银行股份有限公司武汉分行江汉支行	2004年11月2日	2011年11月2日	人民币	5.35		100,000,000.00
5.中国银行股份有限公司武汉中北支行	2003年12月25日	2011年10月25日	日元	浮动利率	1,037,000,000.00	84,266,620.00
合 计						734,266,620.00

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	年初余额	
					外币金额	本币金额
1.中国农业银行股份有限公司宜昌分行城中支行	2009年3月25日	2011年7月10日	人民币	4.97		100,000,000.00
2.中国农业银行股份有限公司宜昌分行城中支行	2009年3月25日	2011年8月10日	人民币	4.97		100,000,000.00
3.华夏银行股份有限公司武汉分行江汉支行	2004年11月2日	2011年11月2日	人民币	5.35		100,000,000.00
4.中国银行股份有限公司武汉中北支行	2003年12月25日	2011年4月25日	日元	浮动利率	1,037,000,000.00	84,266,620.00
5.中国银行股份有限公司武汉中北支行	2003年12月25日	2011年10月25日	日元	浮动利率	1,037,000,000.00	84,266,620.00
合 计						468,533,240.00

### (三十四) 长期借款

#### 1、长期借款按分类列示如下

项 目	期末余额	年初余额
质押借款	4,034,855,883.00	4,377,732,680.00
抵押借款	32,000,000.00	36,500,000.00
保证借款	1,257,203,080.12	1,275,910,592.44
信用借款	3,572,015,521.10	2,165,163,789.06
合 计	8,896,074,484.22	7,855,307,061.50

注：(1) 期末质押借款中，公司以电费收益权质押，取得的借款金额为 4,034,855,883.00 元；

(2) 本期用于抵押借款的抵押物情况见本附注“五、合并财务报表重要项目注释、(二十二) 所有权受到限制的资产”。

## 2、金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额	
					外币金额	本币金额
1.中国银行股份有限公司武汉中北支行	2003年12月25日	2019年12月25日	日元	浮动利率	13,481,000,000.00	1,081,755,883.00
2.国家开发银行股份有限公司湖北省分行	2003年1月1日	2019年5月31日	人民币	5.4648		700,000,000.00
3.中国银行股份有限公司武汉中北支行	2011年5月17日	2014年5月17日	人民币	5.63		700,000,000.00
4.交通银行股份有限公司武汉分行东亭支行	2011年4月13日	2014年4月30日	人民币	5.95		500,000,000.00
5.国家开发银行股份有限公司湖北省分行	2003年1月1日	2019年5月31日	人民币	5.346		440,000,000.00
合计						3,421,755,883.00

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	年初余额	
					外币金额	本币金额
1.中国银行股份有限公司武汉中北支行	2003年12月25日	2019年12月25日	日元	浮动利率	14,518,000,000.00	1,179,732,680.00
2.国家开发银行股份有限公司湖北省分行	2003年1月1日	2019年5月31日	人民币	5.4648		700,000,000.00
3.国家开发银行股份有限公司湖北省分行	2003年1月1日	2019年5月31日	人民币	5.346		540,000,000.00
4.中国建设银行股份有限公司宜昌葛洲坝支行	2009年3月25日	2012年3月24日	人民币	4.86		350,000,000.00
5.中国农业银行股份有限公司宜昌分行城中支行	2008年2月18日	2024年12月29日	人民币	5.643		200,000,000.00
合计						2,969,732,680.00

## (三十五) 应付债券

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	年初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
06 鄂能债	1,000,000,000.00	2006年5月22日	10年	1,000,000,000.00	24,525,000.00	20,250,000.00	40,500,000.00	4,275,000.00	1,004,275,000.00
10 清江债	1,000,000,000.00	2010年5月24日	10年	1,000,000,000.00	28,097,777.80	22,495,426.16	46,400,000.00	3,866,666.67	990,807,000.12
中期票据	1,450,000,000.00	2011年5月6日	3年	1,450,000,000.00		11,788,241.86		11,218,790.33	1,448,638,241.86
合计	3,450,000,000.00			3,450,000,000.00	52,622,777.80	54,533,668.02	86,900,000.00	19,360,457.00	3,443,720,241.98

## (三十六) 专项应付款

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
湖北能源集团房县水利水电发展有限公司收到的水利基本建设投资补助	335,300,000.00	15,000,000.00		350,300,000.00
合计	335,300,000.00	15,000,000.00		350,300,000.00

## (三十七) 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
递延收益——湖北能源集团葛店发电有限公司收到的政府补助	2,543,750.00	2,612,500.00
递延收益——湖北能源集团鄂州发电有限公司收到的政府补助	63,673,002.68	66,788,000.67
递延收益——湖北省天然气发展有限公司收到的政府补助	868,750.00	481,250.00
递延收益——湖北能源集团鄂东天然气有限公司收到的政府补助	400,000.00	400,000.00
递延收益——湖北能源集团齐岳山风电有限公司收到的政府补助	1,400,000.00	
合计	68,885,502.68	70,281,750.67

### (三十八) 股本

项 目	年初余额		本次变动增减(+、-)					期末余额	
	股数	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例(%)
一 有限售条件股份	1,784,120,782	86.28				-29,313	-29,313	1,784,091,469	86.28
国家持股	888,317,165	42.96						888,317,165	42.96
国有法人持股	894,094,853	43.24						894,094,853	43.24
其他内资持股	1,708,764	0.08				-29,313	-29,313	1,679,451	0.08
境内非国有法人持股	1,597,200	0.07				-15,972	-15,972	1,581,228	0.07
境内自然人持股	111,564	0.01				-13,341	-13,341	98,223	0.01
外资持股									
境外法人持股									
境外自然人持股									
二 无限售条件流通股	283,678,931	13.72				29,313	29,313	283,708,244	13.72
人民币普通股	283,678,931	13.72				29,313	29,313	283,708,244	13.72
境内上市的外资股									
境外上市的外资股									
其他									
三 股份总数	2,067,799,713	100.00						2,067,799,713	100.00

### (三十九) 资本公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	4,599,051,668.75			4,599,051,668.75
其他资本公积	146,538,332.43	4,847,342.25	5,073,512.61	146,312,162.07
合 计	4,745,590,001.18	4,847,342.25	5,073,512.61	4,745,363,830.82

### (四十) 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	215,121,600.07			215,121,600.07
任意盈余公积	21,768,996.52			21,768,996.52
合 计	236,890,596.59			236,890,596.59

### (四十一) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	1,509,752,797.64	
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	1,509,752,797.64	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	259,518,673.80	
减: 提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	421,831,141.45	
同一控制下企业合并影响		
期末未分配利润	1,347,440,329.99	

## (四十二) 营业收入、营业成本

### 1、营业收入明细如下

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	3,523,837,208.37	6,700,081,688.04
其他业务收入	24,694,411.04	81,329,978.99
营业收入合计	3,548,531,619.41	6,781,411,667.03

### 2、营业成本明细如下

项 目	本期金额	上期金额
主营业务成本	2,973,297,158.23	5,296,025,575.74
其他业务成本	12,206,450.09	61,867,122.73
营业成本合计	2,985,503,608.32	5,357,892,698.47

### 3、主营业务按行业分项列示如下

行业名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
水电业务	894,208,761.43	371,777,542.51	1,082,369,891.33	389,827,404.45
火电业务	1,833,473,651.16	1,858,796,888.58	1,144,493,952.13	1,157,919,539.95
风电业务	20,203,167.19	13,138,560.23	7,689,815.14	7,547,203.71
天然气业务	158,870,071.37	156,747,486.77	76,957,579.39	77,772,843.14
房地产业务			1,222,492,061.19	835,033,948.00
煤炭销售业务	569,926,587.06	542,953,571.41		
专用车业务			1,409,385,924.34	1,364,369,856.62
机床设备业务			237,071,405.23	194,785,288.38
车桥业务			778,531,892.36	675,957,468.80
锻造配件业务			312,844,726.42	237,735,896.34
方向机业务			239,522,001.09	200,361,604.97
工程塑料业务			75,032,964.36	58,405,133.36
材料销售收入			83,166,357.09	73,630,118.81
其他业务	47,154,970.16	29,883,108.73	30,523,117.97	22,679,269.21
合 计	3,523,837,208.37	2,973,297,158.23	6,700,081,688.04	5,296,025,575.74

### 4、本期公司前五名客户的营业收入情况

项 目	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
湖北省电力公司	2,388,929,512.18	67.32
华中电网有限公司	301,915,243.62	8.51
武汉城市天然气高压管网有限公司	158,870,071.37	4.48
汝州市万通煤业有限公司	47,315,318.96	1.33
平顶山市诚必成实业发展有限公司	45,477,187.21	1.28
合 计	2,942,507,333.34	82.92

### (四十三) 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额
营业税	4,167,655.05	65,658,474.01
城市维护建设税	13,108,711.56	20,237,584.45
教育费附加	5,146,297.34	12,052,764.13
土地增值税		16,543,421.72
其他	7,126,986.79	7,420,633.79
合计	29,549,650.74	121,912,878.10

### (四十四) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	391,041,078.86	436,648,871.40
减：利息收入	4,546,872.67	9,833,944.51
汇兑损失	2,437,067.33	35,177,849.03
减：汇兑收益	25,161,641.02	8,738,920.44
手续费支出	1,198,888.50	2,115,335.21
其他支出	291,604.56	-2,275,490.34
合计	365,260,125.56	453,093,700.35

### (四十五) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
一、坏账损失	969,408.00	5,534,486.66
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		
七、固定资产减值损失		403,500.00
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	969,408.00	5,937,986.66

## （四十六）公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融负债	8,772,389.51	-2,736,846.61
合计	8,772,389.51	-2,736,846.61

## （四十七）投资收益

### 1、投资收益明细情况

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		26,121,322.76
权益法核算的长期股权投资收益	1,993,887.17	52,461,408.49
处置长期股权投资产生的投资收益	167,812,281.85	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有持有至到期投资期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
其他		3,782,306.96
合 计	169,806,169.02	82,365,038.21

### 2、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
晋城蓝焰煤业股份有限公司		26,000,000.00
湖北能源集团清能置业有限公司		
山东鑫海担保有限公司		100,000.00
中国浦东开发机械股份有限公司		21,322.76
黄石市商业银行		
湖北电力天源钢管塔有限公司		
谷城县融汇资信担保公司		
湖北省煤炭投资开发有限公司		
合 计		26,121,322.76

### 3、按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
长江证券股份有限公司	47,648,098.66	57,290,987.49
国电长源电力股份有限公司	-38,929,030.83	-17,871,807.61
湖北汉新发电有限公司	-3,235,091.21	-1,906,077.32
湖北芭蕉河（集团）鹤峰县燕子桥水电开发有限公司	-735,685.45	-387,438.70

被投资单位	本期金额	上期金额
湖北核电有限公司	28,154.22	9,429.23
湖北新捷天然气有限公司	-1,320,556.28	
湖北新能源投资管理有限公司	-7,039.38	
潞城市郑铁潞宝快速集运有限责任公司	-1,494,212.21	
中平能化集团湖北平鄂煤炭港埠有限公司	39,249.65	
马鞍三环气门驱动（湖北）有限公司		12,485,960.39
黄石捷德万达金卡有限公司		2,833,554.87
安庆枞阳飞宁方向机制造有限公司		6,800.14
合 计	1,993,887.17	52,461,408.49

#### （四十八）营业外收入

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置利得合计	128,117.25	642,460.27
其中：固定资产处置利得	128,117.25	621,335.27
债务重组利得		21,125.00
政府补助利得	2,681,250.00	17,663,207.54
非同一控制下企业合并合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益		
其他利得	14,490,608.77	6,939,907.08
合 计	17,299,976.02	25,245,574.89

#### （四十九）营业外支出

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失合计	1,240.68	849,112.99
其中：固定资产处置损失	1,240.68	849,112.99
捐赠支出		1,908,813.89
罚款支出		78,564.21
非常损失		
其他支出	165,661.77	12,124,405.70
合 计	166,902.45	14,960,896.79

#### （五十）所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
本期所得税费用	50,942,344.81	140,295,299.58
递延所得税费用	2,462,493.14	4,023,663.13
合 计	53,404,837.95	144,318,962.71

### (五十一) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《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（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

项 目	代码	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	1	259,518,673.80	451,397,275.62
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	2	77,994,196.32	26,470,096.29
期初股份总数	3	285,387,695.00	285,387,695.00
同一控制下企业合并增加的期初股份数	4		1,782,412,018.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5		
报告期因发行新股增加股份数	6		
报告期因债转股增加股份数	7		
报告期因回购等减少股份数	8		
报告期缩股数	9		
报告月份数	10	6	6
发行股份次月起至报告期期末的累计月数	11		
债转股次月起至报告期期末的累计月数	12		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	13		
同一控制下企业合并视同期初已发行在外的普通股加权平均数	$14=3+4+5+7\times 12\div 10-8\times 13\div 10-9$		2,067,799,713.00
计算扣除非经常损益后每股收益使用的发行在外的普通股加权平均数	$15=3+5+6\times 11\div 10+7\times 12\div 10-8\times 13\div 10-9$	285,387,695.00	285,387,695.00
基本每股收益(I)	$16=1\div 14$	0.13	0.22
基本每股收益(II)	$17=2\div 15$	0.04	0.09
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	18	259,518,673.80	451,397,275.62
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	19	77,994,196.32	26,470,096.29
认权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	20		
稀释每股收益(I)	$21=18\div (14+20)$	0.13	0.22
稀释每股收益(II)	$22=19\div (15+20)$	0.04	0.09

### (五十二) 其他综合收益

项 目	本期金额	上期金额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		530,462.50
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		530,462.50
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-5,073,512.61	2,549,472.83

项 目	本期金额	上期金额
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	-5,073,512.61	2,549,472.83
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小 计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计	-5,073,512.61	3,079,935.33

## （五十三）现金流量表补充资料

### 1、现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	223,490,475.02	457,542,305.16
加：资产减值准备	969,408.00	5,937,986.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	429,527,155.19	503,236,522.20
无形资产摊销	3,978,909.17	7,492,261.18
长期待摊费用摊销	435,594.62	622,095.44
待摊费用减少（减：增加）		
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）	-126,876.57	114,092.04
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		132,156.02
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-8,772,389.51	2,736,846.61
财务费用（收益以“－”号填列）	368,316,505.17	461,191,985.28
投资损失（收益以“－”号填列）	-169,806,169.02	-82,365,038.21
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	2,095,230.55	-125,153.20
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-118,386,684.74	587,618,468.21
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-181,552,066.29	-805,418,672.64
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-130,146,232.59	-38,590,977.16
其他		-12,490,803.83
经营活动产生的现金流量净额	420,022,859.00	1,087,634,073.76
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

项 目	本期金额	上期金额
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	559,524,541.46	2,529,672,987.02
减：现金的年初余额	639,573,267.29	2,170,966,999.38
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-80,048,725.83	358,705,987.64

## 2、现金及现金等价物的有关信息

项目	期末余额	年初余额
<b>一、现金</b>	559,524,541.46	639,573,267.29
其中：库存现金	333,986.00	21,810.08
可随时用于支付的银行存款	559,190,555.46	639,551,457.21
可随时用于支付的其他货币资金		
<b>二、现金等价物</b>		
其中：三个月内到期的债券投资		
<b>三、年末现金及现金等价物余额</b>	559,524,541.46	639,573,267.29

注：期末其他货币资金中，用于银行结算保证金的货币资金 45,886,220.93 元，在编制现金流量表时已从期末现金余额中扣除。

## 六、关联方关系及其交易

### （一）本企业的控股股东情况

控股股东名称	关联关系	注册地	控股股东对本企业的持股比例(%)	控股股东对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
湖北省人民政府国有资产监督管理委员会	控股股东、最终控制方	湖北武汉	47.42	47.42	湖北省国资委	75701215-0

注：湖北省人民政府国有资产监督管理委员会直接持有公司 42.96% 股权，通过下属三环集团公司持有公司 4.46% 股权，合计持有公司 47.42% 股权。

### （二）本企业的子公司情况

子公司情况详见本附注“四、企业合并及合并财务报表”。

### （三）本企业的合营和联营企业情况

合营和联营企业情况详见本附注“五、（十）对合营企业投资和联营企业投资”。

#### （四）本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	备注
湖北清能地产集团有限公司 (原“湖北鸿信资产管理有限公司”)	关键管理人员兼任	注
武汉光明佳源酒店管理有限公司	清能地产公司子公司	注
长江三峡能事达电气股份有限公司	清能地产公司子公司	注
湖北清江置业有限责任公司	清能地产公司子公司	注
宜昌清能置业有限责任公司	清能地产公司子公司	注

注：公司董事李贤海在湖北清能地产集团有限公司担任董事长，故将湖北清能地产集团有限公司及其子公司认定为公司关联方。

#### （五）关联交易情况

##### 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
湖北芭蕉河（集团）鹤峰县燕子桥水电开发有限公司	采购货物	市场价	1,966,706.91	0.07	3,318,219.02	0.06

##### 2、关联租赁情况

公司子公司湖北省能源集团有限公司（以下简称“能源有限”）于2007年12月与武汉光明佳源酒店管理有限公司签定了《房屋租赁合同》，租赁武汉光明佳源酒店管理有限公司位于武汉市徐东大街96号的光明酒店附楼。根据合同约定，能源有限2011年1-6月的租赁及物业费用为1,492,900.00元，已于2011年1-6月支付。

##### 3、关联担保情况

担保方	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
湖北芭蕉河水电开发有限责任公司	湖北芭蕉河（集团）鹤峰县燕子桥水电开发有限公司	6,000,000.00	2008年1月28日	2013年1月27日	否
国电光源电力股份有限公司	湖北芭蕉河水电开发有限责任公司	60,000,000.00	2009年8月26日	2024年8月25日	否

#### （六）关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应收账款	湖北芭蕉河（集团）鹤峰县燕子桥水电开发有限公司		53,717.38
应收账款	湖北清江置业有限责任公司	698,000.00	
预付款项	长江三峡能事达电气股份有限公司	8,050.00	27,007.00
其他应收款	三环集团公司		68,204,805.23

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
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
其他应收款	湖北清江置业有限责任公司	213,506.88	478,125.82
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	6,772,533.00	6,772,533.00
应付账款	长江三峡能事达电气股份有限公司	10,575.00	376,234.00
应付账款	湖北清江置业有限责任公司	50,000.00	
其他应付款	长江三峡能事达电气股份有限公司	987,289.20	987,289.20
其他应付款	湖北清江置业有限责任公司	211,926.45	224,555.00
其他应付款	宜昌清能置业有限责任公司		3,000.00

## 七、或有事项

### （一）未决诉讼

公司子公司湖北省谷城银隆电业有限公司（以下简称“谷城银隆”）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樊米公支行（以下简称“农行米公支行”）1,725.00 万元贷款提供担保，谷城水电以投入到谷城银隆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、谷城银隆提起诉讼，要求偿还贷款本金及利息。襄樊高新技术产业开发区人民法院进行了开庭审理，截止 2011 年 6 月 30 日，该案正在调解中。

### （二）对外担保

单位：万元

担保单位	担保对象	担保方式	反担保方式	担保金额	是否逾期	是否被诉
湖北清江水电开发有限责任公司（注 1）	中国农业银行股份有限公司湖北省分行	反担保		50,000.00	否	否
湖北省能源集团有限公司（注 2）	湖北省财政厅	反担保		1,868.02	否	否
湖北芭蕉河水电开发有限责任公司	湖北芭蕉河（集团）鹤峰县燕子桥水电开发有限公司	连带责任保证	是	600.00	否	否
湖北省谷城银隆电业有限公司	谷城县水电开发公司	连带责任保证	是	1,725.00	是	是
合 计				54,193.02		

注：（1）子公司湖北省能源集团有限公司（以下简称“能源有限”）于 2006 年发行 10 年期企业债券 10 亿元，该债券主要用于子公司湖北清江水电开发有限责任公司（以下简称“清江公司”）水布垭电站建设，中国农业银行股份有限公司湖北省分行为能源有限提供了 5 亿元担保，就该担保事项清江公司为中国农业银行股份有限公司湖北省分行提供了 5 亿元反担保；

（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 2011 年 6 月 30 日反担保余额人民币 1,868.02 元。

## 八、 承诺事项

截止报告日，公司无重大需要披露的承诺事项。

## 九、 资产负债表日后事项的说明

截止报告日，公司无重大需披露的资产负债表日后事项。

## 十、 其他重大事项

### 1、以公允价值计量的资产和负债

项 目	年初余额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末余额
金融负债：					
交易性金融负债	18,764,254.85	8,772,389.51			9,991,865.34
合 计	18,764,254.85	8,772,389.51			9,991,865.34

2、除上述事项外，截止报告日，公司无重大需要披露的其他重大事项。

## 十一、 母公司财务报表重要项目注释

### 长期股权投资

被投资单位	投资成本 (万元)	年初余额	增减变动	期末余额	在被投 资单位 持股比 例(%)	在被投 资单位 表决权 比例(%)	在被投 资单位 持股比例 与表决权 比例不一 致的 说明	减值准备	本期计提 减值准备	本期现 金红利
成本法核算的长期股权投资										
湖北省能源集团有限公司	837,500.39	8,375,003,904.19		8,375,003,904.19	100.00	100.00				
合 计	837,500.39	8,375,003,904.19		8,375,003,904.19						

## 十二、 补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	注释
1. 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	167,939,158.42	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 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）	2,681,250.00	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 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		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		

项 目	金 额	注 释
8. 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		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 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		
12. 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		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 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		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 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		
18. 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		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	14,324,947.00	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 少数股东权益影响额	-129,611.40	
23. 所得税影响额	-3,291,266.54	
合 计	181,524,477.48	

## （二）净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《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》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

### 1、本年度

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.01	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.90	0.04	0.04

### 2、上年度

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.02	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.83	0.09	0.09

### 十三、 财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注经本公司第七届董事会第七次会议于2011年8月12日批准。

湖北能源集团股份有限公司

二〇一一年八月十五日