

**国电长源电力股份有限公司**  
**2014 年半年度报告**

**2014 年 08 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

| 未亲自出席董事姓名 | 未亲自出席董事职务 | 未亲自出席会议原因 | 被委托人姓名 |
|-----------|-----------|-----------|--------|
| 袁天平       | 董事        | 因公出差      | 刘兴华    |

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人张玉新、主管会计工作负责人刘兴华及会计机构负责人(会计主管人员)杨志烈声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目 录

|     |                     |     |
|-----|---------------------|-----|
| 第一节 | 重要提示、目录和释义.....     | 1   |
| 第二节 | 公司简介.....           | 5   |
| 第三节 | 会计数据和财务指标摘要.....    | 6   |
| 第四节 | 董事会报告.....          | 7   |
| 第五节 | 重要事项.....           | 13  |
| 第六节 | 股份变动及股东情况.....      | 19  |
| 第七节 | 优先股相关情况.....        | 21  |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员情况..... | 22  |
| 第九节 | 财务报告.....           | 23  |
| 第十节 | 备查文件目录.....         | 119 |

## 释 义

| 释义项       | 指 | 释义内容                     |
|-----------|---|--------------------------|
| 证监会       | 指 | 中国证券监督管理委员会              |
| 深交所       | 指 | 深圳证券交易所                  |
| 中国国电、控股股东 | 指 | 中国国电集团公司                 |
| 公司、本公司    | 指 | 国电长源电力股份有限公司             |
| 报告期       | 指 | 2014 年度 1-6 月份           |
| 荆门热电      | 指 | 国电长源荆门热电厂                |
| 荆门公司      | 指 | 国电长源荆门发电有限公司             |
| 荆门江山      | 指 | 国电荆门江山发电有限公司             |
| 汉新公司      | 指 | 湖北汉新发电有限公司               |
| 汉川一发      | 指 | 国电长源汉川第一发电有限公司           |
| 汉川发电      | 指 | 国电汉川发电有限公司               |
| 青山热电      | 指 | 国电青山热电有限公司               |
| 长源一发      | 指 | 国电长源第一发电有限责任公司           |
| 荆州公司      | 指 | 国电长源荆州热电有限公司             |
| 河南煤业      | 指 | 国电长源（河南）煤业有限公司           |
| 河南能源      | 指 | 国电长源河南能源有限公司             |
| 新国电公司     | 指 | 武汉新国电投资发展有限公司            |
| 科技公司      | 指 | 湖北长源科技发展有限公司             |
| 生物质公司     | 指 | 国电长源湖北生物质气化科技有限公司        |
| 芭蕉河公司     | 指 | 湖北芭蕉河水电开发有限责任公司          |
| 华工创投      | 指 | 武汉华工创业投资有限责任公司           |
| 东升煤业      | 指 | 河南东升煤业有限公司               |
| 高新热电      | 指 | 湖北高新热电股份有限公司             |
| 国电湖北公司    | 指 | 国电湖北电力有限公司               |
| 武汉燃料      | 指 | 国电武汉燃料有限公司               |
| 国电财务      | 指 | 国电财务有限公司                 |
| 龙源环保      | 指 | 北京国电龙源环保工程有限公司           |
| 广水风电      | 指 | 国电长源广水风电有限公司             |
| 中华山风电项目   | 指 | 位于湖北省广水市东北部，规划容量 49.5MW。 |
| 乐城山风电项目   | 指 | 位于湖北省广水市东部，规划容量 48.3 MW。 |
| 双峰山风电项目   | 指 | 位于湖北省孝感市东北部。             |

| 释义项      | 指 | 释义内容   |
|----------|---|--|
| 吉阳山风电项目  | 指 | 位于湖北省广水市西南部。   |
| 路条       | 指 | 发改委同意开展该工程前期工作的批文。   |
| 利用小时     | 指 | 机组发电量折合成平均容量时的运行小时数。计算公式为：利用小时=发电量/平均容量  |
| 入炉综合标煤单价 | 指 | 到厂原煤折合成标准煤后的价格   |
| 装机容量     | 指 | 发电站安装的发电机的额定容量   |
| 吉焦       | 指 | 热量单位，用符号 GJ 表示，是用于供热中按流量计费的热量单位，一个吉焦也就是 10 亿焦耳   |
| MW       | 指 | 代表“兆瓦”即'millionwatt'的缩写。还有“kw”代表“千瓦”。其中的换算关系为：1MW=1000kw，1kw=1000W,1MW=1000000W，1MW=0.1 万 kw |
| 千瓦时      | 指 | 平时所说的“度”，是电功的单位，1 千瓦时为 1 度电，千千瓦时即 1000 千瓦时   |
| 经信委      | 指 | 湖北省经济和信息化委员会，网站 <a href="http://www.hbeitc.gov.cn">http://www.hbeitc.gov.cn</a>              |
| 统调电厂     | 指 | 湖北省内电网公司统一调度的省内电厂  |
| 元        | 指 | 人民币元   |

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

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

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                        | 证券事务代表                       |
|------|------------------------------|------------------------------|
| 姓名   | 薛年华                          | 胡谦                           |
| 联系地址 | 湖北省武汉市洪山区徐东大街 113 号国电大厦 29 楼 | 湖北省武汉市洪山区徐东大街 113 号国电大厦 29 楼 |
| 电话   | 027-88717008                 | 027-88717132                 |
| 传真   | 027-88717018                 | 027-88717134                 |
| 电子信箱 | xuenh@cydl.com.cn            | huq@cydl.com.cn              |

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

|                           | 本报告期              | 上年同期              | 本报告期比上年同期增减  |
|---------------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| 营业收入（元）                   | 3,252,664,781.26  | 3,477,529,261.51  | -6.47%       |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 321,324,112.79    | 230,067,819.40    | 39.66%       |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 314,794,057.08    | 221,322,767.98    | 42.23%       |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 1,447,054,309.90  | 1,507,595,104.97  | -4.02%       |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.5799            | 0.4152            | 39.67%       |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.5799            | 0.4152            | 39.67%       |
| 加权平均净资产收益率                | 17.58%            | 15.44%            | 2.14%        |
|                           | 本报告期末             | 上年度末              | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元）                    | 10,827,692,135.17 | 11,162,946,961.03 | -3.00%       |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 1,988,806,737.26  | 1,667,482,624.47  | 19.27%       |

#### 二、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

| 项目  | 金额           | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）                   | -868,954.52  |    |
| 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） | 340,488.32   |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                         | 200,000.00   |    |
| 受托经营取得的托管费收入                                  | 5,500,000.00 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | 1,310,818.27 |    |
| 减：所得税影响额                                      | -16,092.19   |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                 | -31,611.45   |    |
| 合计  | 6,530,055.71 | -- |

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

适用  不适用

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

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

#### (一) 公司主营业务及其在区域市场的地位

公司主营业务为电力、热力生产和销售，所生产的电力全部输入湖北电网，热力主要供给当地企事业单位。截止报告期末，公司可控总装机容量为 345 万千瓦，全部为火电机组，占湖北全省统调电厂装机容量的比重为 6.43%，占湖北全省统调火电装机容量的比重为 16.53%。报告期内，公司完成发电量 78.96 亿千瓦时，占湖北全省统调电厂（不含三峡）发电量的 13.78%，同比减少 2.68 亿千瓦时，降幅 3.29%；完成售热量 192.50 万吉焦，同比减少 7.62 万吉售，下降 3.81%。报告期内，公司销售煤炭 40.9 万吨。

#### (二) 公司经营成果

报告期内，公司牢牢把握煤炭价格下行的有利形势，做强主业、强化管理、提高质量、优化资产，较好完成了各项经营计划，公司盈利能力和经营管理水平得到进一步提升。报告期内，公司实现营业收入 325,266.48 万元，同比减少 22,486.45 万元。营业成本 248,053.81 万元，同比减少 32,559.86 万元。实现营业利润 47,193.61 万元，同比增加 15,125.22 万元。归属母公司的净利润 32,132.41 万元，同比增加 9,125.63 万元。

1. 安全环保形势平稳。报告期内，公司进一步强化各级人员的安全红线意识和责任意识。组织开展了春季安全大检查和防洪度汛、迎峰度夏工作检查，排查安全隐患，积极整改落实。同时，加强了设备整治，按计划对发电机组进行检修，提高设备健康水平，确保发电机组正常生产运营。报告期内，公司所属环保设施运行管理和监督得到加强，环保水平进一步提高，截止报告期末，公司所属电厂火力发电机组环保技术改造工程基本完成，主要污染物的排放指标符合国家环保部发布的《火电厂大气污染物排放标准》的有关标准。

2. 主业发展稳步推进。报告期内，公司加强投资管控，持续跟踪湖北省火电项目评优。热力方面，公司所属荆州热电积极推进供热北线热网项目。风电方面，中华山风电项目已具备开工建设条件，乐城山风电项目取得发改委核准，双峰山、吉阳山风电项目取得路条。生物质发电方面，由公司主导研发的生物质气化项目进入国家可再生能源补贴目录，电价正待发改委审批。

3. 运营管理不断强化。报告期内，公司扎实推进“提升管理，提升效益”的“双提升”工作。一是公司坚持开展火电领域对标管理，入炉综合标煤单价 684.5 元/吨，低于全省火电平均值；供电煤耗 313.86 克/千瓦时，同比降低 4.13 克/千瓦时；综合厂用电率 5.84%，同比降低 0.53 个百分点。二是积极争取关停小火电机组政策支持，关停机组三年电量保留政策 2014 年电量已经落实，已向政府部门上报了小火电关停相关财政补助申请。三是全系统范围内开展了专业技术领军人才评选活动，激励员工爱岗敬业、钻研技术，提升员工队伍素质。

#### (三) 公司生产经营情况及区域市场状况

报告期内，湖北全省全社会用电需求稳健增长，总体形势良好。全社会累计用电量 792.2 亿千瓦时，同比增长 6.32%。上半年长江干流来水正常，三峡等主力水电厂增发拉动全省水电发电量增长。受全省用

电量增长影响，火电保供增发，发电量稳定增长，全省火电厂累计发电量 512.70 亿千瓦时，同比增发 47.31 亿千瓦时，增长 10.17%；统调火电设备平均利用小时 2183 小时，同比增加 49 小时。报告期内，公司系统安全生产形势总体平稳，受发电机组检修影响，公司上半年火电设备利用小时 2289 小时，同比降低 77 小时。报告期内，湖北省电煤供需形势继续呈现宽松态势，全省煤炭库存持续高位运行，电煤价格低位徘徊，公司累计入炉综合标煤单价同比下降 98.83 元/吨，发电收益继续向好。

## 二、主营业务分析

### 概述

报告期内，公司实现营业收入 325,266.48 万元，同比减少 22,486.45 万元，其中电力销售收入 301,753.27 万元，占营业收入的 92.77%；热力销售收入 10,773.11 万元，占营业收入的 3.31%，煤炭销售收入 6,598.36 万元，占营业收入的 2.03%。营业成本 248,053.81 万元，同比减少 32,559.86 万元，其中电力成本 230,137.97 万元，占营业成本的 92.78%；热力成本 9,828.05 万元，占营业成本的 3.96%；煤炭销售成本 6,357.56 万元，占营业成本的 2.56%。实现营业利润 47,193.61 万元，同比增加 15,125.22 万元。归属母公司的净利润 32,132.41 万元，同比增加 9,125.63 万元。

与上一年度相比，电、热力产品主营业务利润上升，主要原因是燃料成本下降所致；煤炭业务利润上升主要是因为公司煤炭采购成本下降所致。营业利润增加的主要原因：一是标煤单价同比下降，增加利润约 24,000 万元；二是煤耗同比降低，增加利润约 1,600 万元；三是本期售电（热）量下降，减少利润约 3,300 万元；四是售电均价同比下降，减少利润约 12,200 万元；五是公司本报告期银行借款规模下降使财务费用同比下降，增加利润约 5,100 万元。

报告期内，公司电力产品毛利率 23.73%，较上年同期的 19.43% 上升 4.3 个百分点，热力产品毛利率为 8.77%，较上年同期的 6.71% 上升 2.06 个百分点，煤炭产品毛利率 3.65%，较上年同期的 -0.90% 上升 4.55 个百分点，电热产品毛利率上升的主要原因是燃料成本下降所致，煤炭产品毛利率上升的主要原因是煤炭采购成本下降所致。

### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

|               | 本报告期             | 上年同期             | 同比增减     | 变动原因                  |
|---------------|------------------|------------------|----------|-----------------------|
| 营业收入          | 3,252,664,781.26 | 3,477,529,261.51 | -6.47%   |                       |
| 营业成本          | 2,480,538,089.20 | 2,806,136,661.72 | -11.60%  |                       |
| 销售费用          | 1,254,897.87     | 1,577,858.88     | -20.47%  |                       |
| 管理费用          | 41,709,069.20    | 40,670,100.92    | 2.55%    |                       |
| 财务费用          | 203,229,272.58   | 254,586,706.43   | -20.17%  |                       |
| 所得税费用         | 95,899,848.96    | 45,355,045.99    | 111.44%  | 主要是所属电厂盈利增加使所得税费用增加所致 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,447,054,309.90 | 1,507,595,104.97 | -4.02%   |                       |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -227,225,823.51  | -41,684,431.47   | -445.11% | 主要是固定资产投资增加所致         |

|               | 本报告期              | 上年同期              | 同比增减     | 变动原因            |
|---------------|-------------------|-------------------|----------|-----------------|
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -1,252,556,752.65 | -1,469,204,826.81 | 14.75%   |                 |
| 现金及现金等价物净增加额  | -32,728,266.26    | -3,378,504.16     | -868.72% | 主要是投资活动现金流出增加所致 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司系统未发生人身死亡事故、全厂停电或电厂引发的电网稳定破坏事故、重大及以上设备事故、电厂垮坝事故、重大交通事故、重大火灾事故和环境污染事故，也未发生影响公司形象和社会稳定的事件。公司系统上半年发电量 78.96 亿千瓦时，完成年度目标的 45.85%；售热量 192.50 万吉焦，完成年度目标的 36.71%。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

|       | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|-------|------------------|------------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业   |                  |                  |        |             |             |            |
| 发电-电力 | 3,017,532,683.62 | 2,301,379,743.48 | 23.73% | -5.91%      | -10.94%     | 4.30%      |
| 发电-热力 | 107,731,056.50   | 98,280,504.34    | 8.77%  | -2.08%      | -4.24%      | 2.06%      |
| 煤炭    | 65,983,629.67    | 63,575,584.61    | 3.65%  | -28.13%     | -31.37%     | 4.55%      |
| 分产品   |                  |                  |        |             |             |            |
| 电力    | 3,017,532,683.62 | 2,301,379,743.48 | 23.73% | -5.91%      | -10.94%     | 4.30%      |
| 热力    | 107,731,056.50   | 98,280,504.34    | 8.77%  | -2.08%      | -4.24%      | 2.06%      |
| 煤炭    | 65,983,629.67    | 63,575,584.61    | 3.65%  | -28.13%     | -31.37%     | 4.55%      |
| 分地区   |                  |                  |        |             |             |            |
| 湖北省   | 3,125,263,740.12 | 2,399,660,247.82 | 23.22% | -5.79%      | -10.68%     | 4.21%      |
| 河南省   | 65,983,629.67    | 63,575,584.61    | 3.65%  | -28.13%     | -31.37%     | 4.55%      |

### 四、核心竞争力分析

#### (一) 新能源方面

为积极落实充分利用国家提出的“节能减排”及“大力发展可再生能源”政策，公司所属生物质气化公司项目设备自转入商业运行以来，设备运行正常，该项目已获得湖北省物价局火电标杆电价批复，正在向国家发改委申请享受生物质发电电价。报告期内，公司所属风电项目中，中华山风电项目已具备开工建设条件，乐城山风电项目取得湖北省发改委核准，双峰山、吉阳山风电项目取得路条。

**(二) 分布结构方面**

公司所属电厂分布较为合理，长源一发处于湖北省用电负荷中心武汉市内，荆门发电处于湖北网中部的电源支撑点，汉新公司、汉川一发为江北重要大电源点，以上分布结构有利于公司充分利用各电厂的地理优势，积极争取计划电量，提高公司主营业务收入水平。

报告期内，公司核心竞争力未发生重要变化。

**五、投资状况分析**

**1、对外股权投资情况**

**(1) 对外投资情况**

适用  不适用

公司报告期无对外投资。

**(2) 持有金融企业股权情况**

适用  不适用

| 公司名称 | 公司类别 | 最初投资成本(元)     | 期初持股数量(股)   | 期初持股比例 | 期末持股数量(股)   | 期末持股比例 | 期末账面价值(元)      | 报告期损益(元) | 会计核算科目 | 股份来源 |
|------|------|---------------|-------------|--------|-------------|--------|----------------|----------|--------|------|
| 国电财务 | 其他   | 90,000,000.00 | 480,255,000 | 9.51%  | 480,255,000 | 9.51%  | 518,767,950.00 | 0.00     | 长期股权投资 | 投资   |
| 合计   |      | 90,000,000.00 | 480,255,000 | --     | 480,255,000 | --     | 518,767,950.00 | 0.00     | --     | --   |

**(3) 证券投资情况**

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

**2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**

**(1) 委托理财情况**

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

**(2) 衍生品投资情况**

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况**

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 3、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

| 公司名称  | 公司类型 | 所处行业     | 主要产品或服务  | 注册资本             | 总资产               | 净资产              | 营业收入             | 营业利润           | 净利润            |
|-------|------|----------|----------|------------------|-------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| 荆门公司  | 子公司  | 火力发电     | 火力发电     | 873,600,000.00   | 3,451,745,163.97  | 1,141,686,002.23 | 1,156,047,222.63 | 270,554,041.90 | 202,766,158.86 |
| 汉川一发  | 子公司  | 火力发电     | 火力发电     | 86,164,800.00    | 1,542,698,922.26  | 554,322,769.36   | 722,744,533.16   | 69,713,057.47  | 70,398,229.70  |
| 汉新公司  | 子公司  | 火力发电     | 火力发电     | 636,600,000.00   | 1,290,482,595.11  | 785,687,414.55   | 551,056,843.09   | 117,306,355.52 | 89,032,885.19  |
| 河南煤业  | 子公司  | 煤炭开采与销售  | 煤炭       | 400,000,000.00   | 547,839,349.05    | 208,806,096.46   | 131,906,368.44   | -37,688,055.80 | -37,860,703.08 |
| 新国电公司 | 子公司  | 房地产开发与经营 | 房地产开发与经营 | 100,000,000.00   | 313,578,922.32    | 91,423,083.91    | 17,749,522.22    | 56,209.22      | -40,720.09     |
| 荆州公司  | 子公司  | 火力发电     | 火力发电     | 451,200,000.00   | 2,038,119,022.45  | 390,446,201.36   | 624,905,410.21   | 90,822,804.93  | 90,846,354.93  |
| 长源一发  | 子公司  | 火力发电     | 火力发电     | 345,106,420.00   | 937,391,814.41    | 314,141,524.41   | 338,398,782.57   | 47,804,608.92  | 47,811,498.60  |
| 河南能源  | 子公司  | 煤炭销售     | 煤炭       | 5,505,500.00     | 10,696,029.17     | -1,466,589.71    | 15,628,835.02    | -586,616.24    | -586,616.24    |
| 生物质公司 | 子公司  | 燃气生产与供应  | 燃气       | 15,625,000.00    | 33,502,752.45     | 32,387,865.28    | 10,995,362.69    | 1,052,335.23   | 981,417.27     |
| 广水风电  | 子公司  | 风力发电     | 风力发电     | 30,000,000.00    | 36,198,419.05     | 30,031,435.14    | 0.00             | 9,464.69       | 7,098.52       |
| 东升煤业  | 参股公司 | 煤炭开采与销售  | 煤炭       | 50,000,000.00    | 163,690,086.45    | 55,276,412.49    | 0.00             | -4,721,870.58  | -4,721,870.58  |
| 芭蕉河公司 | 参股公司 | 水力发电     | 水力发电     | 100,000,000.00   | 346,630,515.96    | 65,436,578.31    | 14,992,091.48    | -4,088,808.38  | -4,138,834.29  |
| 华工创投  | 参股公司 | 高新企业创业投资 | 高新企业创业投资 | 136,600,000.00   | 607,535,184.33    | 456,051,202.59   | 10,417,330.35    | -3,939,094.37  | -3,930,078.73  |
| 高新热电  | 参股公司 | 火力发电     | 火力发电     | 242,000,000.00   | 217,999,017.50    | 39,359,043.51    | 71,264,735.13    | -8,047,571.31  | -3,535,069.75  |
| 国电财务  | 参股公司 | 金融       | 金融业务     | 5,050,000,000.00 | 64,671,261,340.61 | 9,460,338,485.90 | 2,063,031,542.03 | 937,642,574.01 | 765,101,044.09 |
| 武汉燃料  | 参股公司 | 燃料销售     | 燃料       | 164,383,562.00   | 481,538,364.21    | 61,779,755.15    | 238,495,313.99   | -11,603,852.14 | -11,603,852.14 |

### 4、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

### 六、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 七、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

#### 八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

#### 九、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司认真按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》以及中国证监会、深圳证券交易所的有关法律、行政法规、部门规章和规范性文件的要求，不断完善法人治理结构和各项内部控制制度，进一步规范公司的运作，不断完善业务流程，积极开展风险评估工作。公司股东大会、董事会、监事会均严格依照法律、法规和《公司章程》等有关规定有效运行，各项内控制度在日常经营管理中得到较好的贯彻执行，在对控股子公司管理、对外投资管理、对外担保管理及信息披露、关联交易的等方面不存在重大缺陷。此外，公司严格按照相关规定及时、准确、完整地履行了信息披露义务，维护了公司和股东的合法利益，确保了中小股东的权益不受侵犯。目前公司治理和内部控制现状符合中国证监会、深交所的有关要求。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

## 六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

| 关联交易方                                     | 关联关系    | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则   | 关联交易价格      | 关联交易金额(万元) | 占同类交易金额的比例 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价  | 披露日期        | 披露索引     |
|---|---------|--------|--------|--|-------------|------------|------------|----------|-------------|-------------|----------|
| 国电物资                                      | 同一最终控制人 | 采购材料   | 采购材料   | 招标及市场定价  |             | 2,382.88   | 28.55%     | 转账结算     |             | 2013年12月11日 | 2013-079 |
| 青山热电                                      | 同一最终控制人 | 采购煤炭   | 燃料采购   | 市场定价   |             | 11,687.56  | 6.26%      | 转账结算     |             | 2013年12月11日 | 2013-079 |
| 武汉燃料                                      | 同一最终控制人 | 采购煤炭   | 燃料采购   | 市场定价   |             | 1,139.43   | 0.61%      | 转账结算     |             | 2013年12月11日 | 2013-079 |
| 武汉燃料                                      | 同一最终控制人 | 接受劳务   | 接受劳务   | 市场定价   |             | 19.29      | 0.01%      | 转账结算     |             | 2013年12月11日 | 2013-079 |
| 青山热电                                      | 同一最终控制人 | 转移电量   | 转移电量   | 协商定价   | 290.6元/KKWH | 2,905.98   | 100.00%    | 转账结算     |             | 2013年12月11日 | 2013-079 |
| 电科院                                       | 同一最终控制人 | 接受劳务   | 接受劳务   | 协商定价   | 2.5元/KW     | 60         | 0.03%      | 转账结算     |             | 2013年12月11日 | 2013-079 |
| 青山热电                                      | 同一最终控制人 | 销售商品   | 销售燃料   | 参照市场价  |             | 2,108.43   | 14.29%     | 转账结算     |             | 2013年12月11日 | 2013-079 |
| 汉川发电                                      | 同一最终控制人 | 销售商品   | 销售燃料   | 参照市场价  |             | 4,572.59   | 30.99%     | 转账结算     |             | 2013年12月11日 | 2013-079 |
| 龙源环保                                      | 同一最终控制人 | 销售商品   | 电力销售   | 参照市场价  | 378.2元/KKWH | 1.29       | 0.00%      | 转账结算     | 378.2元/KKWH | 2013年06月28日 | 2013-035 |
| 中国国电                                      | 同一最终控制人 | 租赁土地   | 租赁土地   | 协商定价   | 78.5万元/年    | 39.25      | 100.00%    | 转账结算     |             | 2013年12月11日 | 2013-079 |
| 合计  |         |        |        | --   | --          | 24,916.7   | --         | --       | --          | --          | --       |
| 大额销货退回的详细情况                               |         |        |        | 无  |             |            |            |          |             |             |          |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有) |         |        |        | 本期发生的日常经营性关联交易未超过年初预计数。  |             |            |            |          |             |             |          |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)                   |         |        |        | 说明:公司采购燃料和物资、销售煤炭和商品种类较多,计量单位不完全一致,故关联交易价格及可获得的同类交易市价未在上述表格中逐一列示。可详见临时公告中相关说明。 |             |            |            |          |             |             |          |

### 2、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

### 3、其他重大关联交易

适用  不适用

(1) 报告期内，公司及所属单位在国电财务公司存款余额最高上限为 5.8 亿元，支付贷款利息 0.27 亿元。

(2) 报告期内，公司及控股子公司未从中国国电获得新的财务资助。报告期内，公司共支付以前年度结转的财务资助利息 3235 万元。截止报告期末，公司及控股子公司从中国国电取得的财务资助余额为 2.25 亿元。

(3) 报告期内，新国电公司出租物业收取的租金为 346.46 万元，收取的物业费为 152.54 万元。

(4) 报告期内，公司受托管理中国国电在湖北区域的资产，收到委托管理费 550 万元。

(5) 报告期内，汉新公司与龙源环保签订改造合同，对其拥有的 2 台 30 万千瓦级的火电机组进行脱硫提效改造，涉及工程总金额 4,720 万元。

(6) 报告期内，汉新公司和汉川一发拥有的四台发电机组的脱硝设施由龙源环保按照特许经营模式运行，并按国家颁布的脱硝电价和双方约定的电量计算标准结算。报告期内向龙源环保支付的费用 1074 万元。

上述公司关联交易事项的详细情况，请参看公司在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上披露的临时公告，公告索引请参考“重大关联交易临时报告披露网站相关查询”。

#### 重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称                                   | 临时公告披露日期         | 临时公告披露网站名称           |
|--|------------------|----------------------|
| 2013-079, 关于公司 2014 年度日常关联交易预计公告         | 2013 年 12 月 11 日 | 《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 2013-080, 关于公司 2014 年度存、贷款关联交易预计的公告      | 2013 年 12 月 11 日 | 《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 2013-081, 关于公司 2014 年度出租物业和财产保险的关联交易预计公告 | 2013 年 12 月 11 日 | 《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 2013-082, 关于拟接受控股股东财务资助的关联交易的公告          | 2013 年 12 月 11 日 | 《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 2014-003, 关于控股子公司脱硫提效改造项目关联交易进展情况的公告     | 2014 年 01 月 17 日 | 《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 2014-007, 关于公司控股子公司环保技术改造项目关联交易的公告       | 2014 年 03 月 26 日 | 《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 2014-015, 关于所属企业脱硝特许经营关联交易的公告            | 2014 年 04 月 11 日 | 《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 2014-019, 关于控股子公司环保技术改造项目关联交易的进展公告       | 2014 年 04 月 24 日 | 《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 2014-031, 关于 2014 年部分日常关联交易重新预计的公告       | 2014 年 07 月 18 日 | 《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网 |

### 七、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

托管情况说明

公司第六届董事会第十三次会议审议通过了《关于受托管理国电湖北电力有限公司资产的议案》，同意公司与控股股东中国国电签订委托管理协议，中国国电将其全资子公司国电湖北公司及由国电湖北公司管理的中国国电位于湖北省境内的其它发电企业或资产委托本公司管理，中国国电将向本公司支付约 900 万元至 1,100 万元管理费用。2012 年 7 月 2 日，公司与中国国电在北京正式签订了《委托管理合同》（合同全文公司已于 2012 年 3 月 29 日在巨潮资讯网上进行了披露）。经公司第七届董事会第五次会议和 2013 年第 4 次临时股东大会审议通过，公司决定 2014 年继续接受中国国电的委托，管理上述委托资产，根据《委托管理合同》的有关约定，上述《委托管理合同》效力自动延续。截止本报告期末，公司已收到中国国电支付的委托管理费 550 万元，已计入公司 2014 年其他业务收入。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

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

#### (2) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

根据公司与控股股东中国国电 2005 年 10 月签订的荆门土地租赁合同，公司租赁中国国电拥有的国电长源荆门热电厂生产经营用相关土地，租赁期限 15 年，租金为每年 78.5 万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

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

### 2、担保情况

适用  不适用

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期     | 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 |
| 芭蕉河公司                | 2007 年 12 月 27 日 | 6,000  | 2009 年 08 月 26 日 | 6,000   | 连带责任保证 | 2024 年 8 月 25 日起 2 年 | 否      | 否        |
| 全资子公司汉川一发为葛洲坝水泥担保    | 2009 年 04 月 15 日 | 3,840  | 2009 年 06 月 17 日 | 0       | 连带责任保证 | 2014 年 6 月 1 日起两年    | 是      | 否        |
| 控股（55%）子公司汉新公司为汉电集团担 | 2012 年 08 月      | 10,000 | 2012 年 10 月      | 1,083.5 | 连带责任保证 | 2014 年 10 月 30       | 否      | 否        |

国电长源电力股份有限公司 2014 年半年度报告全文

| 保                                   | 01 日             |        | 30 日             |         |                       | 日起两年                    |        |          |
|-------------------------------------|------------------|--------|------------------|---------|-----------------------|-------------------------|--------|----------|
| 控股（55%）子公司汉新公司为汉电集团担保               | 2012 年 08 月 01 日 | 10,000 | 2012 年 12 月 11 日 | 1,633.5 | 连带责任保证                | 2014 年 11 月 27 日起两年     | 否      | 否        |
| 控股（55%）子公司汉新公司为汉电集团担保               | 2013 年 08 月 28 日 | 10,000 | 2014 年 06 月 25 日 | 1,485   | 连带责任保证                | 2015 年 6 月 18 日起两年      | 否      | 否        |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1）                 |                  |        |                  | 0       | 报告期内对外担保实际发生额合计（A2）   | 1,485                   |        |          |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）                |                  |        |                  | 66,840  | 报告期末实际对外担保余额合计（A4）    | 10,202                  |        |          |
| 公司对子公司的担保情况                         |                  |        |                  |         |                       |                         |        |          |
| 担保对象名称                              | 担保额度相关公告披露日期     | 担保额度   | 实际发生日期（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 |
| 汉川一发                                | 2008 年 07 月 22 日 | 5,000  | 2009 年 03 月 30 日 | 4,370   | 连带责任保证                | 自 2015 年 3 月 29 日之次日起两年 | 否      | 否        |
| 汉川一发                                | 2008 年 07 月 22 日 | 5,000  | 2009 年 03 月 30 日 | 5,000   | 连带责任保证                | 自 2014 年 9 月 30 日之次日起两年 | 否      | 否        |
| 河南煤业                                | 2012 年 08 月 01 日 | 15,000 | 2012 年 09 月 26 日 | 5,000   | 连带责任保证                | 自 2015 年 9 月 13 日后两年    | 否      | 否        |
| 河南煤业                                | 2013 年 03 月 19 日 | 20,000 | 2013 年 04 月 23 日 | 10,000  | 连带责任保证                | 自 2016 年 4 月 23 日起两年    | 否      | 否        |
| 河南煤业                                | 2013 年 03 月 19 日 | 20,000 | 2013 年 06 月 13 日 | 0       | 连带责任保证                | 自 2014 年 6 月 8 日起两年     | 是      | 否        |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）                |                  |        |                  | 0       | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） | 0                       |        |          |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）              |                  |        |                  | 316,840 | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）  | 24,370                  |        |          |
| 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）                 |                  |        |                  | 0       | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）  | 1,485                   |        |          |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）               |                  |        |                  | 383,680 | 报告期末实际担保余额合计（A4+B4）   | 34,572                  |        |          |
| 实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例            |                  |        |                  |         | 17.38%                |                         |        |          |
| 其中：                                 |                  |        |                  |         |                       |                         |        |          |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）            |                  |        |                  |         | 0                     |                         |        |          |
| 直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） |                  |        |                  |         | 10,202                |                         |        |          |

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E) | 0      |
| 上述三项担保金额合计 (C+D+E)     | 10,202 |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有) | 无      |
| 违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)   | 无      |

采用复合方式担保的具体情况说明

## 九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1. 为优化公司的电源结构,增加新能源发电装机,公司于 2013 年以 1,150 万元整体打包收购了湖北公司所属包括中华山、乐城山、双峰山等在内的 10 个风电项目前期成果,其中乐城山风电项目在公司收购时已取得湖北省发改委路条。截止本报告期末,广水乐城山风电场工程项目取得湖北省发改委核准通知(具体内容详见公司于 2014 年 1 月 17 日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上披露的《关于公司风电前期项目进展情况公告》公告编号:2014-004)。

2. 按照国家能源局和湖北省经信委的有关通知要求,公司于 2013 年对所属控股子公司长源一发和内部核算电厂荆门电厂三台 22 万千瓦,共计 66 万千瓦的小火力发电机组实施了关停,并于 2013 年底验收合格。按照省经信委的相关文件精神,关停机组可保留三年电量计划(逐年递减),电量计划转让收入用于弥补关停损失及关停机组的人员安置工作。根据《省经信委关于下达 2014 年度全省电力电量平衡方案及发电量计划的通知》(鄂经信电力[2014]72 号)下达的电量计划标准,长源一发和荆门电厂 2014 年电量计划已得到落实(具体内容详见公司于 2014 年 6 月 5 日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上披露的《关于公司小火电关停机组有关事项的进展公告》公告编号:2014-025)。

3. 公司控股子公司河南煤业所属安兴煤矿和兴华煤矿自 2009 年 9 月 8 日河南省平顶山市新华区新华四矿矿难后,按照河南省政府对全省范围内 30 万吨及以下矿井一律停产整顿和实施地方煤炭资源整合的政策要求,至今处于停产停建状态。报告期内,公司积极研究、推动上述两矿的资产整合事宜,但有关工作尚未取得实质性进展。

4. 经公司第七届董事会第四次会议审议通过,同意依照法定程序对科技公司开展清算注销工作(该事项公司已于 2013 年 10 月 29 日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上公告的《第七届董事会第四次会议决议》中进行了披露,公告编号 2013-069)。根据科技公司股东会决议,其剩余财产将按照股权比例进行分配。报告期内,科技公司按照股东会决议进行了清算,其剩余财产 376.32 万元按股东的股权比例进予以分配,公司按照 95%的股权比例分得 357.5 万元。2014 年 6 月 24 日,公司收到工商管理部门出具的《公司注销核准登记通知书》,科技公司正式注销。

5. 报告期内,公司对照国家环保部发布的《火电厂大气污染物排放标准》(GB13223-2011)的有关规定,认真落实环保责任制、加强环保设施的运行维护管理、加大环保设施技术改造的投入,积极安排和组织实施所属各单位脱硫、脱硝和除尘技术改造项目。截止本报告期末,公司所属电厂火力发电机组环保改造工程项目已基本完成,主要污染物的排放符合国家环保部发布的《火电厂大气污染物排放标准》的有关规定。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数                      | 42,558  | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0           |            |              |              |         |    |
|----------------------------------|---|------------------------------|-------------|------------|--------------|--------------|---------|----|
| 持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况         |   |                              |             |            |              |              |         |    |
| 股东名称                             | 股东性质  | 持股比例                         | 报告期末持股数量    | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 |    |
|                                  |   |                              |             |            |              |              | 股份状态    | 数量 |
| 中国国电集团公司                         | 国家  | 37.39%                       | 207,220,666 | 0          | 0            | 207,220,666  |         |    |
| 湖北省能源集团有限公司                      | 国有法人  | 11.80%                       | 65,362,553  | 0          | 0            | 65,362,553   |         |    |
| 湖北民源电力实业发展有限责任公司                 | 境内非国有法人   | 1.68%                        | 9,330,221   | 0          | 0            | 9,330,221    |         |    |
| 中国建设银行股份有限公司—博时裕富沪深 300 指数证券投资基金 | 其他  | 0.42%                        | 2,351,002   | 2,351,002  | 0            | 2,351,002    |         |    |
| 刘秀兰                              | 境内自然人   | 0.41%                        | 2,295,800   | 1,191,881  | 0            | 2,295,800    |         |    |
| 张越                               | 境内自然人   | 0.31%                        | 1,700,000   | -96,387    | 0            | 1,700,000    |         |    |
| 东风汽车公司                           | 国有法人  | 0.29%                        | 1,622,603   | 0          | 0            | 1,622,603    |         |    |
| 三一集团有限公司                         | 境内非国有法人   | 0.28%                        | 1,530,488   | 0          | 0            | 1,530,488    |         |    |
| 全国社保基金四零二组合                      | 其他  | 0.23%                        | 1,288,534   | 1,288,534  | 0            | 1,288,534    |         |    |
| 卢孝丛                              | 境内自然人   | 0.21%                        | 1,176,193   | 883,093    | 0            | 1,176,193    |         |    |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                 | 中国国电集团公司是湖北省能源集团有限公司的母公司湖北能源集团股份有限公司的股东，持股比例为 4.34%。除此之外，上述股东之间未知是否存在其它关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 |                              |             |            |              |              |         |    |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况                |   |                              |             |            |              |              |         |    |
| 股东名称                             | 报告期末持有无限售条件股份数量   | 股份种类                         |             |            |              |              |         |    |
|                                  |   | 股份种类                         | 数量          |            |              |              |         |    |
| 中国国电集团公司                         | 207,220,666   | 人民币普通股                       | 207,220,666 |            |              |              |         |    |
| 湖北省能源集团有限公司                      | 65,362,553  | 人民币普通股                       | 65,362,553  |            |              |              |         |    |
| 湖北民源电力实业发展有限责任公司                 | 9,330,221   | 人民币普通股                       | 9,330,221   |            |              |              |         |    |
| 中国建设银行股份有限公司—博时裕富沪深 300 指数证券投资基金 | 2,351,002   | 人民币普通股                       | 2,351,002   |            |              |              |         |    |
| 刘秀兰                              | 2,295,800   | 人民币普通股                       | 2,295,800   |            |              |              |         |    |

国电长源电力股份有限公司 2014 年半年度报告全文

|  |   |        |           |
|--|---|--------|-----------|
| 张越   | 1,700,000   | 人民币普通股 | 1,700,000 |
| 东风汽车公司   | 1,622,603   | 人民币普通股 | 1,622,603 |
| 三一集团有限公司   | 1,530,488   | 人民币普通股 | 1,530,488 |
| 全国社保基金四零二组合  | 1,288,534   | 人民币普通股 | 1,288,534 |
| 卢孝丛  | 1,176,193   | 人民币普通股 | 1,176,193 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 中国国电集团公司是湖北省能源集团有限公司的母公司湖北能源集团股份有限公司的股东，持股比例为 4.34%。除此之外，上述股东之间未知是否存在其它关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 |        |           |
| 前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）                           | 无   |        |           |

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 第七节 优先股相关情况

### 一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用  不适用

### 二、公司优先股股东数量及持股情况

适用  不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

| 姓名  | 担任的职务 | 类型  | 日期               | 原因   |
|-----|-------|-----|------------------|------|
| 沈 治 | 副董事长  | 离任  | 2014 年 04 月 01 日 | 主动离职 |
| 沈 治 | 总经理   | 解聘  | 2014 年 04 月 01 日 | 主动辞职 |
| 刘兴华 | 监事会主席 | 离任  | 2014 年 04 月 01 日 | 主动离职 |
| 赵 虎 | 董事、董秘 | 离任  | 2014 年 04 月 01 日 | 主动离职 |
| 宋静刚 | 总会计师  | 解聘  | 2014 年 06 月 12 日 | 主动辞职 |
| 刘兴华 | 副董事长  | 被选举 | 2014 年 05 月 08 日 | 选举   |
| 刘兴华 | 总经理   | 任免  | 2014 年 04 月 09 日 | 聘任   |
| 袁天平 | 董事    | 被选举 | 2014 年 05 月 08 日 | 选举   |
| 赵 虎 | 监事会主席 | 被选举 | 2014 年 05 月 08 日 | 选举   |

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：国电长源电力股份有限公司

单位：元

| 项目          | 期末余额             | 期初余额             |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  |
| 货币资金        | 101,960,753.39   | 92,403,040.74    |
| 结算备付金       |                  |                  |
| 拆出资金        |                  |                  |
| 交易性金融资产     |                  |                  |
| 应收票据        | 89,066,540.95    | 72,597,767.66    |
| 应收账款        | 722,901,120.38   | 863,169,925.02   |
| 预付款项        | 142,463,424.68   | 167,021,673.68   |
| 应收保费        |                  |                  |
| 应收分保账款      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金   |                  |                  |
| 应收利息        |                  |                  |
| 应收股利        | 2,618,347.25     | 1,320.00         |
| 其他应收款       | 180,885,558.23   | 228,117,058.96   |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |
| 存货          | 392,296,856.28   | 404,770,351.56   |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 929,191.55       | 2,000,213.16     |
| 流动资产合计      | 1,633,121,792.71 | 1,830,081,350.78 |
| 非流动资产：      |                  |                  |

国电长源电力股份有限公司 2014 年半年度报告全文

| 项目        | 期末余额              | 期初余额              |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 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     |                   |                   |
| 长期股权投资    | 819,075,954.08    | 829,018,570.46    |
| 投资性房地产    | 175,425,167.96    | 177,719,078.62    |
| 固定资产      | 7,391,626,930.37  | 7,448,297,990.72  |
| 在建工程      | 337,144,633.31    | 418,370,982.28    |
| 工程物资      |                   |                   |
| 固定资产清理    | 11,444,747.22     |                   |
| 生产性生物资产   |                   |                   |
| 油气资产      |                   |                   |
| 无形资产      | 429,909,750.07    | 430,001,152.93    |
| 开发支出      |                   |                   |
| 商誉        | 24,891,013.97     | 24,891,013.97     |
| 长期待摊费用    | 266,201.93        | 509,634.70        |
| 递延所得税资产   | 1,629,221.95      | 900,464.97        |
| 其他非流动资产   | 3,156,721.60      | 3,156,721.60      |
| 非流动资产合计   | 9,194,570,342.46  | 9,332,865,610.25  |
| 资产总计      | 10,827,692,135.17 | 11,162,946,961.03 |
| 流动负债：     |                   |                   |
| 短期借款      | 3,396,000,000.00  | 3,437,780,000.00  |
| 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   |                   |                   |
| 应付票据      | 548,757,832.65    | 270,370,817.84    |
| 应付账款      | 690,140,873.24    | 644,013,045.14    |
| 预收款项      | 15,078,299.13     | 19,037,299.88     |
| 卖出回购金融资产款 |                   |                   |
| 应付手续费及佣金  |                   |                   |
| 应付职工薪酬    | 29,099,740.45     | 15,805,569.82     |
| 应交税费      | 167,813,510.07    | 178,311,378.16    |

国电长源电力股份有限公司 2014 年半年度报告全文

| 项目                | 期末余额              | 期初余额              |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| 应付利息              | 25,459,625.76     | 49,082,560.78     |
| 应付股利              | 8,444,842.68      | 5,180,842.68      |
| 其他应付款             | 303,947,084.97    | 274,638,012.04    |
| 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       | 95,065,103.48     | 140,577,792.46    |
| 其他流动负债            |                   | 350,000,000.00    |
| 流动负债合计            | 5,279,806,912.43  | 5,384,797,318.80  |
| 非流动负债：            |                   |                   |
| 长期借款              | 2,690,618,000.00  | 2,782,048,000.00  |
| 应付债券              |                   |                   |
| 长期应付款             | 1,015,460.90      | 1,525,312.85      |
| 专项应付款             |                   |                   |
| 预计负债              |                   |                   |
| 递延所得税负债           | 67,030,337.71     | 67,297,686.79     |
| 其他非流动负债           | 212,802,037.39    | 713,898,502.34    |
| 非流动负债合计           | 2,971,465,836.00  | 3,564,769,501.98  |
| 负债合计              | 8,251,272,748.43  | 8,949,566,820.78  |
| 所有者权益（或股东权益）：     |                   |                   |
| 实收资本（或股本）         | 554,142,040.00    | 554,142,040.00    |
| 资本公积              | 1,608,288,120.44  | 1,608,288,120.44  |
| 减：库存股             |                   |                   |
| 专项储备              | 2,074,821.28      | 2,074,821.28      |
| 盈余公积              | 43,289,650.51     | 43,289,650.51     |
| 一般风险准备            |                   |                   |
| 未分配利润             | -218,987,894.97   | -540,312,007.76   |
| 外币报表折算差额          |                   |                   |
| 归属于母公司所有者权益合计     | 1,988,806,737.26  | 1,667,482,624.47  |
| 少数股东权益            | 587,612,649.48    | 545,897,515.78    |
| 所有者权益（或股东权益）合计    | 2,576,419,386.74  | 2,213,380,140.25  |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 10,827,692,135.17 | 11,162,946,961.03 |

法定代表人：张玉新

主管会计工作负责人：刘兴华

会计机构负责人：杨志烈

## 2、母公司资产负债表

编制单位：国电长源电力股份有限公司

单位：元

| 项目          | 期末余额             | 期初余额             |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  |
| 货币资金        | 21,891,732.36    | 11,314,604.81    |
| 交易性金融资产     |                  |                  |
| 应收票据        |                  | 20,000,000.00    |
| 应收账款        | 19,431,592.69    | 106,308,362.32   |
| 预付款项        |                  |                  |
| 应收利息        |                  |                  |
| 应收股利        | 4,271,228.47     | 4,271,228.47     |
| 其他应收款       | 546,804,137.29   | 1,450,354,306.55 |
| 存货          | 1,781,899.84     | 1,788,600.70     |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      |                  |                  |
| 流动资产合计      | 594,180,590.65   | 1,594,037,102.85 |
| 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      | 3,596,491,517.21 | 3,606,499,305.23 |
| 投资性房地产      |                  |                  |
| 固定资产        | 11,817,634.80    | 12,541,441.18    |
| 在建工程        | 17,706,082.88    | 17,465,487.19    |
| 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        | 14,705,487.76    | 16,131,741.00    |
| 开发支出        |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      |                  |                  |
| 递延所得税资产     |                  |                  |

国电长源电力股份有限公司 2014 年半年度报告全文

| 项目            | 期末余额             | 期初余额             |
|---------------|------------------|------------------|
| 其他非流动资产       | 1,143,577.78     | 1,143,577.78     |
| 非流动资产合计       | 3,641,864,300.43 | 3,653,781,552.38 |
| 资产总计          | 4,236,044,891.08 | 5,247,818,655.23 |
| 流动负债：         |                  |                  |
| 短期借款          | 1,980,000,000.00 | 2,355,000,000.00 |
| 交易性金融负债       |                  |                  |
| 应付票据          |                  |                  |
| 应付账款          | 4,345,184.96     | 5,503,188.26     |
| 预收款项          | 178,198.86       | 178,198.86       |
| 应付职工薪酬        | 6,759,847.35     | 5,718,249.08     |
| 应交税费          | -13,110,529.55   | -4,940,606.21    |
| 应付利息          | 18,006,907.91    | 34,759,132.38    |
| 应付股利          | 324,993.83       | 324,993.83       |
| 其他应付款         | 171,892,944.96   | 126,987,340.72   |
| 一年内到期的非流动负债   |                  |                  |
| 其他流动负债        |                  | 350,000,000.00   |
| 流动负债合计        | 2,168,397,548.32 | 2,873,530,496.92 |
| 非流动负债：        |                  |                  |
| 长期借款          | 2,618,000.00     | 2,618,000.00     |
| 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       | 200,000,000.00   | 700,000,000.00   |
| 非流动负债合计       | 202,618,000.00   | 702,618,000.00   |
| 负债合计          | 2,371,015,548.32 | 3,576,148,496.92 |
| 所有者权益（或股东权益）： |                  |                  |
| 实收资本（或股本）     | 554,142,040.00   | 554,142,040.00   |
| 资本公积          | 1,383,985,791.94 | 1,383,985,791.94 |
| 减：库存股         |                  |                  |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 43,289,650.51    | 43,289,650.51    |

| 项目                | 期末余额             | 期初余额             |
|-------------------|------------------|------------------|
| 一般风险准备            |                  |                  |
| 未分配利润             | -116,388,139.69  | -309,747,324.14  |
| 外币报表折算差额          |                  |                  |
| 所有者权益（或股东权益）合计    | 1,865,029,342.76 | 1,671,670,158.31 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 4,236,044,891.08 | 5,247,818,655.23 |

法定代表人：张玉新

主管会计工作负责人：刘兴华

会计机构负责人：杨志烈

### 3、合并利润表

编制单位：国电长源电力股份有限公司

单位：元

| 项目                    | 本期金额             | 上期金额             |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入               | 3,252,664,781.26 | 3,477,529,261.51 |
| 其中：营业收入               | 3,252,664,781.26 | 3,477,529,261.51 |
| 利息收入                  |                  |                  |
| 已赚保费                  |                  |                  |
| 手续费及佣金收入              |                  |                  |
| 二、营业总成本               | 2,773,403,116.18 | 3,151,727,008.50 |
| 其中：营业成本               | 2,480,538,089.20 | 2,806,136,661.72 |
| 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               | 26,041,108.64    | 35,512,734.97    |
| 销售费用                  | 1,254,897.87     | 1,577,858.88     |
| 管理费用                  | 41,709,069.20    | 40,670,100.92    |
| 财务费用                  | 203,229,272.58   | 254,586,706.43   |
| 资产减值损失                | 20,630,678.69    | 13,242,945.58    |
| 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）       | -7,325,589.13    | -5,118,346.91    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    | -7,325,589.13    | -1,898,984.90    |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）       |                  |                  |

| 项目                  | 本期金额           | 上期金额           |
|---------------------|----------------|----------------|
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）   | 471,936,075.95 | 320,683,906.10 |
| 加：营业外收入             | 2,224,738.23   | 5,786,075.81   |
| 减：营业外支出             | 1,442,386.16   | 1,141,940.21   |
| 其中：非流动资产处置损失        | 869,254.52     | 1,004,953.29   |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 472,718,428.02 | 325,328,041.70 |
| 减：所得税费用             | 95,899,848.96  | 45,355,045.99  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）   | 376,818,579.06 | 279,972,995.71 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润   |                |                |
| 归属于母公司所有者的净利润       | 321,324,112.79 | 230,067,819.40 |
| 少数股东损益              | 55,494,466.27  | 49,905,176.31  |
| 六、每股收益：             | --             | --             |
| （一）基本每股收益           | 0.5799         | 0.4152         |
| （二）稀释每股收益           | 0.5799         | 0.4152         |
| 七、其他综合收益            |                |                |
| 八、综合收益总额            | 376,818,579.06 | 279,972,995.71 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额    | 321,324,112.79 | 230,067,819.40 |
| 归属于少数股东的综合收益总额      | 55,494,466.27  | 49,905,176.31  |

法定代表人：张玉新

主管会计工作负责人：刘兴华

会计机构负责人：杨志烈

#### 4、母公司利润表

编制单位：国电长源电力股份有限公司

单位：元

| 项目                    | 本期金额           | 上期金额            |
|-----------------------|----------------|-----------------|
| 一、营业收入                | 48,051,072.96  | 58,754,314.89   |
| 减：营业成本                | 43,684,851.35  | 68,096,527.84   |
| 营业税金及附加               | 469,927.28     | 1,273,094.56    |
| 销售费用                  |                |                 |
| 管理费用                  | 26,150,485.27  | 23,337,338.02   |
| 财务费用                  | 62,191,972.19  | 73,658,618.51   |
| 资产减值损失                | 1,146,917.48   | 970,212.65      |
| 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）       | 278,229,929.09 | -3,154,245.03   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    | -6,207,788.02  | -3,154,245.03   |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）     | 192,636,848.48 | -111,735,721.72 |

| 项目                  | 本期金额           | 上期金额            |
|---------------------|----------------|-----------------|
| 加：营业外收入             | 1,306,792.53   | 305,244.10      |
| 减：营业外支出             | 584,456.56     | 813,217.83      |
| 其中：非流动资产处置损失        | 584,456.56     | 781,401.95      |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 193,359,184.45 | -112,243,695.45 |
| 减：所得税费用             |                |                 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）   | 193,359,184.45 | -112,243,695.45 |
| 五、每股收益：             | --             | --              |
| （一）基本每股收益           |                |                 |
| （二）稀释每股收益           |                |                 |
| 六、其他综合收益            |                |                 |
| 七、综合收益总额            | 193,359,184.45 | -112,243,695.45 |

法定代表人：张玉新

主管会计工作负责人：刘兴华

会计机构负责人：杨志烈

## 5、合并现金流量表

编制单位：国电长源电力股份有限公司

单位：元

| 项目              | 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  | 3,786,468,558.88 | 4,467,904,457.92 |
| 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         |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 204,625,838.82   | 79,494,059.99    |
| 经营活动现金流入小计      | 3,991,094,397.70 | 4,547,398,517.91 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 1,850,952,571.71 | 2,340,273,976.52 |
| 客户贷款及垫款净增加额     |                  |                  |

国电长源电力股份有限公司 2014 年半年度报告全文

| 项目                        | 本期金额             | 上期金额             |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 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           | 241,295,043.16   | 219,837,955.70   |
| 支付的各项税费                   | 352,287,375.70   | 390,759,704.68   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 99,505,097.23    | 88,931,776.04    |
| 经营活动现金流出小计                | 2,544,040,087.80 | 3,039,803,412.94 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 1,447,054,309.90 | 1,507,595,104.97 |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |                  |                  |
| 取得投资收益所收到的现金              |                  |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 15,039.00        |                  |
| 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                | 15,039.00        |                  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 227,240,862.51   | 41,684,431.47    |
| 投资支付的现金                   |                  |                  |
| 质押贷款净增加额                  |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                | 227,240,862.51   | 41,684,431.47    |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -227,225,823.51  | -41,684,431.47   |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 | 1,096,840.00     |                  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       | 1,096,840.00     |                  |
| 取得借款收到的现金                 | 3,007,313,136.16 | 2,662,780,000.00 |
| 发行债券收到的现金                 |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                  |                  |
| 筹资活动现金流入小计                | 3,008,409,976.16 | 2,662,780,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 | 4,036,823,136.16 | 3,871,670,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 223,955,420.08   | 258,914,826.81   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       | 11,424,000.00    |                  |

| 项目                 | 本期金额              | 上期金额              |
|--------------------|-------------------|-------------------|
| 支付其他与筹资活动有关的现金     | 188,172.57        | 1,400,000.00      |
| 筹资活动现金流出小计         | 4,260,966,728.81  | 4,131,984,826.81  |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | -1,252,556,752.65 | -1,469,204,826.81 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |                   | -84,350.85        |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | -32,728,266.26    | -3,378,504.16     |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 73,196,630.77     | 199,447,302.78    |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 40,468,364.51     | 196,068,798.62    |

法定代表人：张玉新

主管会计工作负责人：刘兴华

会计机构负责人：杨志烈

## 6、母公司现金流量表

编制单位：国电长源电力股份有限公司

单位：元

| 项目                        | 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            | 140,230,696.20   | 42,300,323.44     |
| 收到的税费返还                   |                  |                   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 1,436,441,214.01 | 203,845,524.53    |
| 经营活动现金流入小计                | 1,576,671,910.21 | 246,145,847.97    |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 40,854,069.45    | 47,874,071.47     |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 27,172,197.15    | 30,422,294.88     |
| 支付的各项税费                   | 7,746,784.71     | 5,596,888.93      |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 510,606,091.75   | 1,388,733,153.38  |
| 经营活动现金流出小计                | 586,379,143.06   | 1,472,626,408.66  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 990,292,767.15   | -1,226,480,560.69 |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                   |
| 收回投资收到的现金                 | 3,575,277.30     |                   |
| 取得投资收益所收到的现金              | 284,662,439.81   |                   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 707,590.00       |                   |
| 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                | 288,945,307.11   |                   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 1,800,636.90     | 103,230.00        |
| 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       |                  |                   |

| 项目                 | 本期金额              | 上期金额             |
|--------------------|-------------------|------------------|
| 支付其他与投资活动有关的现金     |                   |                  |
| 投资活动现金流出小计         | 1,800,636.90      | 103,230.00       |
| 投资活动产生的现金流量净额      | 287,144,670.21    | -103,230.00      |
| 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          | 1,925,550,000.00  | 3,000,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金          |                   |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金     |                   |                  |
| 筹资活动现金流入小计         | 1,925,550,000.00  | 3,000,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金          | 3,150,550,000.00  | 1,750,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  | 41,860,309.81     | 77,732,935.52    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     |                   | 1,400,000.00     |
| 筹资活动现金流出小计         | 3,192,410,309.81  | 1,829,132,935.52 |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | -1,266,860,309.81 | 1,170,867,064.48 |
| 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     | 10,577,127.55     | -55,716,726.21   |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 11,314,604.81     | 103,828,775.00   |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 21,891,732.36     | 48,112,048.79    |

法定代表人：张玉新

主管会计工作负责人：刘兴华

会计机构负责人：杨志烈

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：国电长源电力股份有限公司

本期金额

单位：元

| 项目       | 本期金额           |                  |           |              |               |            |                 |                |                  |         |
|----------|----------------|------------------|-----------|--------------|---------------|------------|-----------------|----------------|------------------|---------|
|          | 归属于母公司所有者权益    |                  |           |              |               |            |                 |                | 少数股东权益           | 所有者权益合计 |
|          | 实收资本<br>(或股本)  | 资本公积             | 减：库<br>存股 | 专项储备         | 盈余公积          | 一般风<br>险准备 | 未分配利润           | 其他             |                  |         |
| 一、上年年末余额 | 554,142,040.00 | 1,608,288,120.44 |           | 2,074,821.28 | 43,289,650.51 |            | -540,312,007.76 | 545,897,515.78 | 2,213,380,140.25 |         |
| 加：会计政策变更 |                |                  |           |              |               |            |                 |                |                  |         |
| 前期差错更正   |                |                  |           |              |               |            |                 |                |                  |         |
| 其他       |                |                  |           |              |               |            |                 |                |                  |         |
| 二、本年初余额  | 554,142,040.00 | 1,608,288,120.44 |           | 2,074,821.28 | 43,289,650.51 |            | -540,312,007.76 | 545,897,515.78 | 2,213,380,140.25 |         |

| 项目                        | 本期金额           |                  |           |              |               |            |                 |    |                |                  |
|---------------------------|----------------|------------------|-----------|--------------|---------------|------------|-----------------|----|----------------|------------------|
|                           | 归属于母公司所有者权益    |                  |           |              |               |            |                 |    | 少数股东权益         | 所有者权益合计          |
|                           | 实收资本<br>(或股本)  | 资本公积             | 减：库<br>存股 | 专项储备         | 盈余公积          | 一般风<br>险准备 | 未分配利润           | 其他 |                |                  |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) |                |                  |           |              |               |            | 321,324,112.79  |    | 41,715,133.70  | 363,039,246.49   |
| (一) 净利润                   |                |                  |           |              |               |            | 321,324,112.79  |    | 55,494,466.27  | 376,818,579.06   |
| (二) 其他综合收益                |                |                  |           |              |               |            |                 |    |                |                  |
| 上述(一)和(二)小计               |                |                  |           |              |               |            | 321,324,112.79  |    | 55,494,466.27  | 376,818,579.06   |
| (三) 所有者投入和减少资本            |                |                  |           |              |               |            |                 |    | 908,667.43     | 908,667.43       |
| 1. 所有者投入资本                |                |                  |           |              |               |            |                 |    | 1,096,840.00   | 1,096,840.00     |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额         |                |                  |           |              |               |            |                 |    |                |                  |
| 3. 其他                     |                |                  |           |              |               |            |                 |    | -188,172.57    | -188,172.57      |
| (四) 利润分配                  |                |                  |           |              |               |            |                 |    | -14,688,000.00 | -14,688,000.00   |
| 1. 提取盈余公积                 |                |                  |           |              |               |            |                 |    |                |                  |
| 2. 提取一般风险准备               |                |                  |           |              |               |            |                 |    |                |                  |
| 3. 对所有者(或股东)的分配           |                |                  |           |              |               |            |                 |    | -14,688,000.00 | -14,688,000.00   |
| 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)          |                |                  |           |              |               |            |                 |    |                |                  |
| 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                   | 554,142,040.00 | 1,608,288,120.44 |           | 2,074,821.28 | 43,289,650.51 |            | -218,987,894.97 |    | 587,612,649.48 | 2,576,419,386.74 |

上年金额

单位：元

| 项目                    | 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          |
|                       | 实收资本<br>(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              | 554,142,040.00 | 1,608,294,299.20 |       | 2,074,821.28 | 43,289,650.51 |        | -832,903,348.44 |    | 484,241,842.69 | 1,859,139,305.24 |
| 加：同一控制下企业合并产生的追溯调整    |                |                  |       |              |               |        |                 |    |                |                  |
| 加：会计政策变更              |                |                  |       |              |               |        |                 |    |                |                  |
| 前期差错更正                |                |                  |       |              |               |        |                 |    |                |                  |
| 其他                    |                |                  |       |              |               |        |                 |    |                |                  |
| 二、本年初余额               | 554,142,040.00 | 1,608,294,299.20 |       | 2,074,821.28 | 43,289,650.51 |        | -832,903,348.44 |    | 484,241,842.69 | 1,859,139,305.24 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) |                | -6,178.76        |       |              |               |        | 292,591,340.68  |    | 61,655,673.09  | 354,240,835.01   |
| (一) 净利润               |                |                  |       |              |               |        | 292,591,340.68  |    | 65,975,673.09  | 358,567,013.77   |
| (二) 其他综合收益            |                | -6,178.76        |       |              |               |        |                 |    |                | -6,178.76        |
| 上述(一)和(二)小计           |                | -6,178.76        |       |              |               |        | 292,591,340.68  |    | 65,975,673.09  | 358,560,835.01   |
| (三) 所有者投入和减少资本        |                |                  |       |              |               |        |                 |    |                |                  |
| 1. 所有者投入资本            |                |                  |       |              |               |        |                 |    |                |                  |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |                  |       |              |               |        |                 |    |                |                  |
| 3. 其他                 |                |                  |       |              |               |        |                 |    |                |                  |
| (四) 利润分配              |                |                  |       |              |               |        |                 |    | -4,320,000.00  | -4,320,000.00    |
| 1. 提取盈余公积             |                |                  |       |              |               |        |                 |    |                |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                |                  |       |              |               |        |                 |    |                |                  |
| 3. 对所有者(或股东)的分配       |                |                  |       |              |               |        |                 |    | -4,320,000.00  | -4,320,000.00    |
| 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)      |                |                  |       |              |               |        |                 |    |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)      |                |                  |       |              |               |        |                 |    |                |                  |

| 项目          | 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          |
|             | 实收资本<br>(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 |                |                  |
| 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     | 554,142,040.00 | 1,608,288,120.44 |       | 2,074,821.28 | 43,289,650.51 |        | -540,312,007.76 |    | 545,897,515.78 | 2,213,380,140.25 |

法定代表人：张玉新

主管会计工作负责人：刘兴华

会计机构负责人：杨志烈

### 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：国电长源电力股份有限公司

本期金额

单位：元

| 项目                    | 本期金额           |                  |       |      |               |        |                 |                  |
|-----------------------|----------------|------------------|-------|------|---------------|--------|-----------------|------------------|
|                       | 实收资本<br>(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              | 554,142,040.00 | 1,383,985,791.94 |       |      | 43,289,650.51 |        | -309,747,324.14 | 1,671,670,158.31 |
| 加：会计政策变更              |                |                  |       |      |               |        |                 |                  |
| 前期差错更正                |                |                  |       |      |               |        |                 |                  |
| 其他                    |                |                  |       |      |               |        |                 |                  |
| 二、本年初余额               | 554,142,040.00 | 1,383,985,791.94 |       |      | 43,289,650.51 |        | -309,747,324.14 | 1,671,670,158.31 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                |                  |       |      |               |        | 193,359,184.45  | 193,359,184.45   |
| (一) 净利润               |                |                  |       |      |               |        | 193,359,184.45  | 193,359,184.45   |
| (二) 其他综合收益            |                |                  |       |      |               |        |                 |                  |
| 上述(一)和(二)小计           |                |                  |       |      |               |        | 193,359,184.45  | 193,359,184.45   |
| (三) 所有者投入和减少资本        |                |                  |       |      |               |        |                 |                  |
| 1. 所有者投入资本            |                |                  |       |      |               |        |                 |                  |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |                  |       |      |               |        |                 |                  |
| 3. 其他                 |                |                  |       |      |               |        |                 |                  |

| 项目               | 本期金额           |                  |               |          |               |                |                 | 所有者权益合计          |
|------------------|----------------|------------------|---------------|----------|---------------|----------------|-----------------|------------------|
|                  | 实收资本<br>(或股本)  | 资本公积             | 减：<br>库存<br>股 | 专项<br>储备 | 盈余公积          | 一般<br>风险<br>准备 | 未分配利润           |                  |
| (四) 利润分配         |                |                  |               |          |               |                |                 |                  |
| 1. 提取盈余公积        |                |                  |               |          |               |                |                 |                  |
| 2. 提取一般风险准备      |                |                  |               |          |               |                |                 |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |                |                  |               |          |               |                |                 |                  |
| 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） |                |                  |               |          |               |                |                 |                  |
| 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、本期期末余额         | 554,142,040.00 | 1,383,985,791.94 |               |          | 43,289,650.51 |                | -116,388,139.69 | 1,865,029,342.76 |

上年金额

单位：元

| 项目                    | 上年金额           |                  |               |          |               |                |                 | 所有者权益合计          |
|-----------------------|----------------|------------------|---------------|----------|---------------|----------------|-----------------|------------------|
|                       | 实收资本<br>(或股本)  | 资本公积             | 减：<br>库存<br>股 | 专项<br>储备 | 盈余公积          | 一般<br>风险<br>准备 | 未分配利润           |                  |
| 一、上年年末余额              | 554,142,040.00 | 1,383,991,970.70 |               |          | 43,289,650.51 |                | -92,755,222.89  | 1,888,668,438.32 |
| 加：会计政策变更              |                |                  |               |          |               |                |                 |                  |
| 前期差错更正                |                |                  |               |          |               |                |                 |                  |
| 其他                    |                |                  |               |          |               |                |                 |                  |
| 二、本年初余额               | 554,142,040.00 | 1,383,991,970.70 |               |          | 43,289,650.51 |                | -92,755,222.89  | 1,888,668,438.32 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                | -6,178.76        |               |          |               |                | -216,992,101.25 | -216,998,280.01  |
| （一）净利润                |                |                  |               |          |               |                | -216,992,101.25 | -216,992,101.25  |
| （二）其他综合收益             |                | -6,178.76        |               |          |               |                |                 | -6,178.76        |

| 项目                    | 上年金额           |                  |               |          |               |                |                 |                  |
|-----------------------|----------------|------------------|---------------|----------|---------------|----------------|-----------------|------------------|
|                       | 实收资本<br>(或股本)  | 资本公积             | 减：<br>库存<br>股 | 专项<br>储备 | 盈余公积          | 一般<br>风险<br>准备 | 未分配利润           | 所有者权益<br>合计      |
| 上述（一）和（二）小计           |                | -6,178.76        |               |          |               |                | -216,992,101.25 | -216,998,280.01  |
| （三）所有者投入和减少<br>资本     |                |                  |               |          |               |                |                 |                  |
| 1. 所有者投入资本            |                |                  |               |          |               |                |                 |                  |
| 2. 股份支付计入所有者权<br>益的金额 |                |                  |               |          |               |                |                 |                  |
| 3. 其他                 |                |                  |               |          |               |                |                 |                  |
| （四）利润分配               |                |                  |               |          |               |                |                 |                  |
| 1. 提取盈余公积             |                |                  |               |          |               |                |                 |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                |                  |               |          |               |                |                 |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的<br>分配   |                |                  |               |          |               |                |                 |                  |
| 4. 其他                 |                |                  |               |          |               |                |                 |                  |
| （五）所有者权益内部结<br>转      |                |                  |               |          |               |                |                 |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或<br>股本）  |                |                  |               |          |               |                |                 |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或<br>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、本期期末余额              | 554,142,040.00 | 1,383,985,791.94 |               |          | 43,289,650.51 |                | -309,747,324.14 | 1,671,670,158.31 |

法定代表人：张玉新

主管会计工作负责人：刘兴华

会计机构负责人：杨志烈

### 三、公司基本情况

国电长源电力股份有限公司（以下简称“公司”）原名为湖北长源电力发展股份有限公司（2004年6月9日，经湖北省工商行政管理局核准更名为国电长源电力股份有限公司），是经湖北省体改委鄂改生（1995）12号文批准，由湖北省电力公司、湖北省电力开发公司、华中电力开发公司、东风汽车公司、中国建设银行湖北省分行直属支行、中国工商银行湖北省分行直属支行、华中电力集团财务有限责任公司等七家大型国有企业于1995年4月7日以发起方式设立的股份有限公司。公司在湖北省工商行政管理局注册登记，注

册资本 108,000,000.00 元。

1996 年 7 月 30 日，经湖北省人民政府同意，湖北省体改委以鄂体改（1996）133 号文批准公司增资扩股，扩股后注册资本为 218,451,700.00 元。2000 年 2 月 17 日经中国证监会以证监发行字（1999）138 号文批准，公司发行人民币普通股 9000 万股，并于当年 3 月 16 日在深圳证券交易所上市交易，证券代码 000966，发行后注册资本为 308,451,700.00 元。

2001 年 5 月 10 日，公司根据 2000 年度股东大会决议，按 2000 年 12 月 31 日的股本 308,451,700 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股，共计转增 61,690,340 股，每股面值 1 元，计转增股本 61,690,340 元。资本公积转增股本后，公司股份总数为 370,142,040 股，注册资本变更为 370,142,040.00 元。

2004 年，根据国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2004]131 号《关于国电电力国有股变更和长源电力国有股划转有关问题的批复》，湖北省电力公司和华中电力开发公司所持全部股份，共计 13930.848 万股，占总股本的 37.64%，一并划转给中国国电集团公司。公司总股本不变，仍为 37014.204 万股，公司控股股东由湖北省电力公司变为中国国电集团公司。

2006 年 7 月 11 日，国务院国有资产监督管理委员会以《关于国电长源电力股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》（国资产权[2006]797 号）批准公司股权分置改革方案，2006 年 7 月 17 日，经公司股东会审议批准，全体非流通股股东以向社会公众股股东支付总计 37,800,000 股股份作为对价，获得其所持非流通股份的流通权。公司股权分置改革方案已于 2006 年 7 月 31 日实施。

经中国证券监督管理委员会以证监发行字[2007]310 号文《关于核准国电长源电力股份有限公司非公开发行股票的通知》核准，公司于 2007 年 10 月 10 日完成非公开发行 18400 万股新股，本次增发后，公司股本总数为 554,142,040 股，注册资本变更为 554,142,040.00 元，控股股东中国国电集团公司持有股份 207,220,666 股。

公司法人营业执照注册号：420000000008002。

公司法定代表人：张玉新。

公司注册地：湖北省武汉市洪山区徐东大街 113 号国电大厦 24-29 楼。

公司经营范围：电力、热力及设备生产及其有关技术的开发、技术服务和培训；新能源开发利用；对煤矿、房地产、化工原料及化学制品（不含化学危险物品）、水泥、铝及相关有色金属产品等项目的投资和管理；煤炭批发经营；批零兼营机电设备、黑色金属、铜及铜材、铝及铝材、汽车（不含九座及以下品牌乘用车）及配件、五金交电、日用百货、纺织品；塑料制品、建筑材料的生产、销售；货物运输保险、机动车辆保险、家庭财产保险、企业财产保险代理。公司之最终控制人为中国国电集团公司。

公司设立了股东大会、董事会和监事会。公司下设计划发展部、人力资源部、财务部、安全生产部、市场营销部、燃料管理部、审计部、证券融资法律部等职能部门。

#### 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

##### 1、财务报表的编制基础

公司财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 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相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表

均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 2、遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司 2014 年 6 月 30 日的财务状况及 2014 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 3、会计期间

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

## 4、记账本位币

人民币为公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，公司及境内子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）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### （2）非同一控制下的企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。对合并成本的调整很可能发生且能够可靠计量的，确认或有对价，其后续计量影响商誉。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在公司合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

## 6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

### (1) “一揽子交易”的判断原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

### (2) “一揽子交易”的会计处理方法

一揽子交易的会计处理（合并层面）：

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

一揽子交易的会计处理（母公司层面）：

出售股权所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额，确认为当期投资收益。

### (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。母公司报表中，出售股权所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。

## 7、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

#### ①合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

#### ②合并财务报表编制的方法

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

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、及净利润及综合收益总额项下单独列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额,冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后,对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量,详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,按照《关于执行会计准则的上市公司和非上市企业做好 2009 年年报工作的通知》(财会[2009]16 号)和《企业会计准则解释第 4 号》(财会[2010]15 号)的规定对每一项交易进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中应当确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

### (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出,或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、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

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

### （2）外币财务报表的折算

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益；③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

## 10、金融工具

### （1）金融工具的分类

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

### （2）金融工具的确认依据和计量方法

#### ① 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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的

利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

#### ③ 贷款和应收款项

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。公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ④ 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，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

### （4）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，才能终止确认该金融负债或其一部分。公司（债务人）

与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### （6）金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

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。

##### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产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。金融资产在确认减值损失后，如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，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

##### ② 可供出售金融资产减值

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。公司以加权平均法计算可供出售权益工具投资的初始投资成本。

可供出售金融资产发生减值时，将原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。

在确认减值损失后，期后如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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可

供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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的减值损失，不予转回。

### 各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

#### (7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。如持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》第十六条规定的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

### 11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提坏账准备：(1)债务人发生严重的财务困难；(2)债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；(3)债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；(4)其他表明应收款项发生减值的客观依据。

#### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

|                      |   |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 在资产负债表日，公司对应收售电款、售热款款项、单项金额超过 1000 万元的非售电售热应收款项及有证据表明其可回收性有别于其他应收款项的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。                           |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。 |

#### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称              | 按组合计提坏账准备的计提方法 | 确定组合的依据   |
|-------------------|----------------|---|
| 按账龄分析法计提坏账准备的应收款项 | 账龄分析法          | 公司对单项金额不重大以及单项金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，根据应收款项组合余额的一定比例计算确定减值损失,计提坏账准备。 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

| 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%    | 0.00%     |
| 1—2 年        | 3.00%    | 3.00%     |

| 账龄    | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|-------|----------|-----------|
| 2—3 年 | 5.00%    | 5.00%     |
| 3—4 年 | 20.00%   | 20.00%    |
| 4—5 年 | 40.00%   | 40.00%    |
| 5-6 年 | 70.00%   | 70.00%    |
| 6 年以上 | 100.00%  | 100.00%   |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

|             |  |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 公司对于单项金额虽不重大，但与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等，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，确认减值损失，计提坏账准备。 |
| 坏账准备的计提方法   | 个别认定   |

## 12、存货

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、周转材料、库存商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

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

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：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

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 13、长期股权投资

### （1）投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；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，应当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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照公司实际支付的现金购买价款、公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

### （2）后续计量及损益确认

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。① 成本法核算的长期股权投资 采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。② 权益法核算的长期股权投资 采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如公司对被投资单位负有承担额外损失的义

务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。③ 收购少数股权 在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。④ 处置长期股权投资 在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行调整。其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 14、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“非流动非金融资产减值”。

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

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

## 15、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按历史成本进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

| 类别      | 折旧年限（年） | 残值率   | 年折旧率         |
|---------|---------|-------|--------------|
| 房屋及建筑物  | 15—45   | 3%    | 2.16%—6.47%  |
| 机器设备    | 12-30   | 3%    | 3.23%—8.08%  |
| 电子设备及其他 | 5-18    | 0%-3% | 5.39%—20.00% |
| 运输设备    | 6-12    | 3%    | 8.08%—16.17% |

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

对于固定资产，公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

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

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。

### (5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 16、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程包括施工前期准备工程、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等。在建工程按实际成本计价。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

对于在建工程公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

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

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。

## 17、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：(1)资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；(2)借款费用已经发生；(3)为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产而发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的借款费用计入当期损益。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

**(4) 借款费用资本化金额的计算方法**

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以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。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

**18、生物资产**

无

**19、油气资产**

无

**20、无形资产**

**(1) 无形资产的计价方法**

无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

**(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况**

公司使用寿命有限的无形资产主要是出让取得的土地使用权、软件、专利权和采矿权等。其中出让取得的土地使用权的使用寿命是根据出地使用证和出让合同估计，软件的使用寿命是根据软件的实际可使用年限和相关会计政策估计，采矿权的使用寿命是根据相关中介评估机构出具的评估意见估计，专利权的使用寿命是根据专利权证书估计。

| 项目                  | 预计使用寿命 | 依据         |
|---------------------|--------|------------|
| 荆州热电土地使用权（出让取得）     | 50     | 土地使用证及出让合同 |
| 软件（office2007 办公软件） | 5      | 公司会计政策     |
| 安兴矿采矿权              | 17.3   | 中介评估认定     |
| 安兴矿销售软件             | 17.3   | 从属于采矿权     |
| 兴华矿采购权              | 17.3   | 中介评估认定     |
| 专利权                 | 10     | 专利权证书      |

**(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据**

公司使用寿命不确定的无形资产主要是划拨性质的土地使用权，因使用年限不确定，故作为使用寿命不确定的无形资产核算。

#### **(4) 无形资产减值准备的计提**

对于使用寿命有限的无形资产，公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### **(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

无

#### **(6) 内部研究开发项目支出的核算**

无

### **21、长期待摊费用**

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### **22、附回购条件的资产转让**

无

### **23、预计负债**

无

#### **(1) 预计负债的确认标准**

#### **(2) 预计负债的计量方法**

## 24、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

无

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

## 25、回购本公司股份

无

## 26、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

在已将商品所有权上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，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。 电力及热力产品销售收入确认方法：按每月最后时点的销售数量及相应产品的价格来确认电力及热力产品销售收入。 煤碳产品销售收入确认方法：发出商品并取得索取价款的凭证时确认收入。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

#### ①让渡资产使用权收入的确认原则

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时，才能予以确认：

第一，与交易相关的经济利益能够流入公司；

第二，收入的金额能够可靠地计量。

#### ②具体确认方法

第一，利息收入金额，按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

第二，使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

**(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法**

无

**27、政府补助**

**(1) 类型**

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

**(2) 会计政策**

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

政府补助在公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

**28、递延所得税资产和递延所得税负债**

**(1) 确认递延所得税资产的依据**

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的可抵扣差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的可抵扣暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产。与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够

的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## （2）确认递延所得税负债的依据

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的应纳税差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的应纳税暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税负债。与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。资产负债表日，对于递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

## 29、经营租赁、融资租赁

### （1）经营租赁会计处理

#### ①本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### ②本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （2）融资租赁会计处理

#### ①公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### ②公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （3）售后租回的会计处理

无

### 30、持有待售资产

#### (1) 持有待售资产确认标准

无

#### (2) 持有待售资产的会计处理方法

### 31、资产证券化业务

无

### 32、套期会计

无

### 33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

无

#### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

#### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

### 34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

无

#### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

#### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

### 35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，公司需要对无法准确计量的报表项目的

账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### （1）租赁的归类

公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

#### （2）坏账准备计提

公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

#### （3）存货跌价准备

公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### （4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

#### （5）非金融非流动资产减值准备

公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量

的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(6) 折旧和摊销

公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是公司根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(7) 开发支出

确定资本化的金额时，公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

(8) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(9) 所得税

公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、税项

1、公司主要税种和税率

| 税种      | 计税依据             | 税率                     |
|---------|------------------|------------------------|
| 增值税     | 按销项税额扣除允许抵扣的进项税额 | 电力、煤碳产品按 17%、热力产品按 13% |
| 营业税     | 应税收入             | 5%                     |
| 城市维护建设税 | 应交流转税额           | 7%                     |
| 企业所得税   | 应税所得额            | 25%                    |

各分公司、分厂执行的所得税税率  
各分公司、分厂执行的所得税税率 25%。

2、税收优惠及批文

无

3、其他说明

无

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

| 子公司全称                    | 子公司类型 | 注册地   | 业务性质  | 注册资本           | 经营范围            | 期末实际投资额        | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例    | 表决权比例   | 是否合并报表 | 少数股东权益         | 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年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|--------------------------|-------|-------|-------|----------------|-----------------|----------------|---------------------|---------|---------|--------|----------------|----------------------|---|
| 国电长源第一发电有限责任公司(二级子公司)    | 控股子公司 | 湖北武汉市 | 电力生产  | 345,106,420.00 | 电力生产销售等         | 263,538,386.58 |                     | 69.15%  | 69.15%  | 是      | 108,080,455.88 |                      |   |
| 国电长源荆门发电有限公司(二级子公司)      | 控股子公司 | 湖北荆门市 | 电力生产  | 873,600,000.00 | 火力发电及相关产品开发等    | 830,400,000.00 |                     | 95.05%  | 95.05%  | 是      | 64,705,941.56  |                      |   |
| 国电长源荆州热电有限公司(二级子公司)      | 全资子公司 | 湖北荆州市 | 电力生产  | 451,200,000.00 | 电力、热力生产销售       | 451,947,000.00 |                     | 100.00% | 100.00% | 是      |                |                      |   |
| 国电长源(河南)煤业有限公司(二级子公司)    | 控股子公司 | 禹州市   | 煤炭投资  | 400,000,000.00 | 煤炭行业的投资         | 300,000,000.00 |                     | 75.00%  | 75.00%  | 是      | 51,682,818.79  |                      |   |
| 国电长源汉川热力有限公司(三级子公司)      | 全资子公司 | 湖北汉川市 | 热力产品  | 11,700,000.00  | 热力产品(蒸汽、热水)生产供应 | 11,700,000.00  |                     | 100.00% | 100.00% | 是      |                |                      |   |
| 武汉新国电物业管理有限公司(三级子公司)     | 全资子公司 | 武汉洪山区 | 物业管理  | 500,000.00     | 物业管理            | 500,000.00     |                     | 100.00% | 100.00% | 是      |                |                      |   |
| 国电长源河南能源有限公司(二级子公司)      | 控股子公司 | 河南郑州市 | 煤炭投资  | 5,505,500.00   | 煤炭经营            | 5,505,500.00   |                     | 100.00% | 100.00% | 是      |                |                      |   |
| 国电长源湖北生物质气化科技有限公司(二级子公司) | 控股子公司 | 武汉市   | 生物质发电 | 15,625,000.00  | 生物质发电、热力供应      | 29,940,600.00  |                     | 96.00%  | 96.00%  | 是      | 1,136,096.69   |                      |   |
| 国电长源广水风电有限公司(二级子公司)      | 全资子公司 | 湖北广水  | 风力发电  | 30,000,000.00  | 风力发电相关研究        | 30,000,000.00  |                     | 100.00% | 100.00% | 是      |                |                      |   |

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

| 子公司<br>全称 | 子公司<br>类型 | 注册地 | 业务<br>性质 | 注册<br>资本 | 经营<br>范围 | 期末实<br>际投资<br>额 | 实质上构<br>成对子公<br>司净投资<br>的其他项<br>目余额 | 持股<br>比例 | 表决权<br>比例 | 是否<br>合并<br>报表 | 少数<br>股东<br>权益 | 少数股<br>东权益<br>中用于<br>冲减少<br>数股东<br>损益的<br>金额 | 从母公司所<br>有者权益冲<br>减子公司少<br>数股东分担<br>的本期亏损<br>超过少数股<br>东在该子公<br>司年初所有<br>者权益中所<br>享有份额后<br>的余额 |
|-----------|-----------|-----|----------|----------|----------|-----------------|-------------------------------------|----------|-----------|----------------|----------------|--|---|
|-----------|-----------|-----|----------|----------|----------|-----------------|-------------------------------------|----------|-----------|----------------|----------------|--|---|

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

| 子公司<br>全称             | 子公司<br>类型 | 注册地   | 业务性质  | 注册资本           | 经营范围          | 期末实际<br>投资额    | 实质上构<br>成对子公<br>司净投资<br>的其他项<br>目余额 | 持股<br>比例 | 表决权<br>比例 | 是否<br>合并<br>报表 | 少数<br>股东<br>权益 | 少数股<br>东权益<br>中用于<br>冲减少<br>数股东<br>损益的<br>金额 | 从母公司所<br>有者权益冲<br>减子公司少<br>数股东分担<br>的本期亏损<br>超过少数股<br>东在该子公<br>司年初所有<br>者权益中所<br>享有份额后<br>的余额 |
|-----------------------|-----------|-------|-------|----------------|---------------|----------------|-------------------------------------|----------|-----------|----------------|----------------|--|---|
| 湖北汉新发电有限公司(二级子公司)     | 控股子公司     | 湖北汉川市 | 电力生产  | 636,600,000.00 | 电力、热力生产销售     | 316,495,700.85 |                                     | 55.00%   | 55.00%    | 是              | 362,007,336.56 |  |   |
| 国电长源汉川第一发电有限公司(二级子公司) | 全资子公司     | 湖北汉川市 | 电力生产  | 86,164,800.00  | 电力、热力生产销售     | 499,690,000.00 |                                     | 100.00%  | 100.00%   | 是              |                |  |   |
| 武汉新国电投资发展有限公司(二级子公司)  | 全资子公司     | 湖北武汉市 | 房地产开发 | 100,000,000.00 | 电力工程开发、房地产开发等 | 100,000,000.00 |                                     | 100.00%  | 100.00%   | 是              |                |  |   |
| 禹州市安兴煤业有限公司(三级子公司)    | 控股子公司     | 河南禹州  | 煤矿投资  | 80,000,000.00  | 对煤矿投资         | 158,265,000.00 |                                     | 100.00%  | 100.00%   | 是              |                |  |   |
| 禹州市兴华煤业有限公司(三级子公司)    | 控股子公司     | 河南禹州  | 煤矿投资  | 65,000,000.00  | 对煤矿投资         | 66,835,000.00  |                                     | 100.00%  | 100.00%   | 是              |                |  |   |

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

**2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体**

单位：元

| 名称 | 与公司主要业务往来 | 在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额 |
|----|-----------|----------------------|
|----|-----------|----------------------|

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

**3、合并范围发生变更的说明**

合并报表范围发生变更说明

截止 2014 年 6 月 30 日，公司之控股子公司湖北长源科技发展有限公司经批准清算注销，自 2014 年 6 月 30 日起不再纳入合并范围。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 0 家，原因为

与上年相比本年（期）减少合并单位 1 家，原因为

截止 2014 年 6 月 30 日，公司之控股子公司湖北长源科技发展有限公司经批准清算注销，自 2014 年 6 月 30 日起不再纳入合并范围。

**七、合并财务报表主要项目注释**

**1、货币资金**

单位：元

| 项目      | 期末数  |     |                | 期初数  |     |               |
|---------|------|-----|----------------|------|-----|---------------|
|         | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额          | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额         |
| 银行存款：   | --   | --  | 40,468,364.51  | --   | --  | 73,196,630.77 |
| 人民币     | --   | --  | 40,468,364.51  | --   | --  | 73,196,630.77 |
| 其他货币资金： | --   | --  | 61,492,388.88  | --   | --  | 19,206,409.97 |
| 人民币     | --   | --  | 61,492,388.88  | --   | --  | 19,206,409.97 |
| 合计      | --   | --  | 101,960,753.39 | --   | --  | 92,403,040.74 |

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

**2、应收票据**

**(1) 应收票据的分类**

单位：元

| 种类     | 期末数           | 期初数           |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 86,253,328.40 | 72,597,767.66 |
| 商业承兑汇票 | 2,813,212.55  |               |
| 合计     | 89,066,540.95 | 72,597,767.66 |

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|------|------|-----|----|----|
|------|------|-----|----|----|

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|------|------|-----|----|----|
|------|------|-----|----|----|

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

| 出票单位      | 出票日期        | 到期日         | 金额            | 备注 |
|-----------|-------------|-------------|---------------|----|
| 国网湖北省电力公司 | 2014年03月20日 | 2014年09月15日 | 5,000,000.00  |    |
| 国网湖北省电力公司 | 2014年01月17日 | 2014年07月15日 | 5,000,000.00  |    |
| 国网湖北省电力公司 | 2014年01月17日 | 2014年07月15日 | 5,000,000.00  |    |
| 国网湖北省电力公司 | 2014年03月21日 | 2014年09月15日 | 5,000,000.00  |    |
| 国网湖北省电力公司 | 2014年01月16日 | 2014年07月15日 | 5,000,000.00  |    |
| 合计        | --          | --          | 25,000,000.00 | -- |

说明

期末已经背书给其他方但尚未到期的票据总额为 185,101,825.84 元。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

3、应收股利

单位：元

| 项目             | 期初数      | 本期增加         | 本期减少 | 期末数          | 未收回的原因 | 相关款项是否发生减值 |
|----------------|----------|--------------|------|--------------|--------|------------|
| 账龄一年以内的应收股利    |          | 2,617,027.25 |      | 2,617,027.25 |        |            |
| 其中：            | --       | --           | --   | --           | --     | --         |
| 葛洲坝汉川汉电水泥有限公司  |          | 2,617,027.25 |      | 2,617,027.25 | 对方尚未支付 | 否          |
| 账龄一年以上的应收股利    | 1,320.00 |              |      | 1,320.00     |        |            |
| 其中：            | --       | --           | --   | --           | --     | --         |
| 武汉华工创业投资有限责任公司 | 1,320.00 |              |      | 1,320.00     | 对方尚未支付 | 否          |
| 合计             | 1,320.00 | 2,617,027.25 |      | 2,618,347.25 | --     | --         |

说明

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

| 种类             | 期末数            |         |            |       | 期初数            |         |              |       |
|----------------|----------------|---------|------------|-------|----------------|---------|--------------|-------|
|                | 账面余额           |         | 坏账准备       |       | 账面余额           |         | 坏账准备         |       |
|                | 金额             | 比例      | 金额         | 比例    | 金额             | 比例      | 金额           | 比例    |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 |                |         |            |       |                |         |              |       |
| 按账龄分析法组合计提     | 723,484,123.10 | 100.00% | 583,002.72 | 0.08% | 864,972,067.86 | 100.00% | 1,802,142.84 | 0.21% |
| 组合小计           | 723,484,123.10 | 100.00% | 583,002.72 | 0.08% | 864,972,067.86 | 100.00% | 1,802,142.84 | 0.21% |
| 合计             | 723,484,123.10 | --      | 583,002.72 | --    | 864,972,067.86 | --      | 1,802,142.84 | --    |

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

| 账龄      | 期末数            |        |            | 期初数            |        |              |
|---------|----------------|--------|------------|----------------|--------|--------------|
|         | 账面余额           |        | 坏账准备       | 账面余额           |        | 坏账准备         |
|         | 金额             | 比例     |            | 金额             | 比例     |              |
| 1 年以内   |                |        |            |                |        |              |
| 其中：     | --             | --     | --         | --             | --     | --           |
| 1 年以内   | 721,457,824.55 | 99.72% |            | 862,426,534.49 | 99.71% |              |
| 1 年以内小计 | 721,457,824.55 | 99.72% |            | 862,426,534.49 | 99.71% |              |
| 1 至 2 年 | 847,036.72     | 0.12%  | 25,411.11  | 0.20           | 0.00%  | 0.01         |
| 2 至 3 年 |                |        |            | 749,801.93     | 0.09%  | 37,490.09    |
| 3 年以上   | 1,179,261.83   | 0.16%  | 557,591.61 | 1,795,731.24   | 0.20%  | 1,764,652.74 |
| 3 至 4 年 | 747,951.69     | 0.10%  | 149,590.34 | 38,848.13      | 0.00%  | 7,769.63     |
| 4 至 5 年 | 38,848.13      | 0.01%  | 15,539.26  |                |        |              |
| 5 年以上   | 392,462.01     | 0.05%  | 392,462.01 | 1,756,883.11   | 0.20%  | 1,756,883.11 |
| 合计      | 723,484,123.10 | --     | 583,002.72 | 864,972,067.86 | --     | 1,802,142.84 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

| 应收账款内容       | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额      |
|--------------|---------|------------|-------------------|--------------|
| 湖北汉电电力集团有限公司 | 应收账款收回  | 按账龄分析组合计提  | 1,090,421.10      | 1,090,421.10 |
| 合计           | --      | --         | 1,090,421.10      | --           |

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 | 理由 |
|--------|------|------|------|----|
|--------|------|------|------|----|

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

| 单位名称 | 期末数  |        | 期初数  |        |
|------|------|--------|------|--------|
|      | 账面余额 | 计提坏账金额 | 账面余额 | 计提坏账金额 |

(4) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称          | 与本公司关系 | 金额             | 年限    | 占应收账款总额的比例 |
|---------------|--------|----------------|-------|------------|
| 国网湖北省电力公司     | 外部客户   | 687,709,876.10 | 1 年以内 | 95.06%     |
| 国电汉川发电有限公司    | 关联方    | 11,662,293.75  | 1 年以内 | 1.61%      |
| 湖北益佳华投资实业有限公司 | 外部客户   | 7,318,739.44   | 1 年以内 | 1.01%      |
| 湖北越美纺织有限公司    | 外部客户   | 2,437,290.20   | 1 年以内 | 0.34%      |
| 长江财产保险股份有限公司  | 关联方    | 2,402,189.68   | 1 年以内 | 0.33%      |
| 合计            | --     | 711,530,389.17 | --    | 98.35%     |

(5) 应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称           | 与本公司关系 | 金额            | 占应收账款总额的比例 |
|----------------|--------|---------------|------------|
| 国电汉川发电有限公司     | 关联方    | 11,662,293.75 | 1.61%      |
| 长江财产保险股份有限公司   | 关联方    | 2,402,189.68  | 0.33%      |
| 北京龙源环保工程有限公司   | 关联方    | 39,135.20     | 0.01%      |
| 国电物资集团有限公司     | 关联方    | 19,892.00     | 0.00%      |
| 北京国电龙源环保工程有限公司 | 关联方    | 12,969.70     | 0.00%      |
| 南京国电环保科技有限公司   | 关联方    | 2,170.46      | 0.00%      |
| 合计             | --     | 14,138,650.79 | 1.95%      |

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

| 种类              | 期末数            |         |               |        | 期初数            |         |               |        |
|-----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|---------|---------------|--------|
|                 | 账面余额           |         | 坏账准备          |        | 账面余额           |         | 坏账准备          |        |
|                 | 金额             | 比例      | 金额            | 比例     | 金额             | 比例      | 金额            | 比例     |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 |                |         |               |        |                |         |               |        |
| 按账龄分析法组合计提      | 247,789,821.10 | 100.00% | 66,904,262.87 | 27.00% | 275,232,884.82 | 100.00% | 47,115,825.86 | 17.12% |
| 组合小计            | 247,789,821.10 | 100.00% | 66,904,262.87 | 27.00% | 275,232,884.82 | 100.00% | 47,115,825.86 | 17.12% |
| 合计              | 247,789,821.10 | --      | 66,904,262.87 | --     | 275,232,884.82 | --      | 47,115,825.86 | --     |

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

| 账龄      | 期末数            |        |               | 期初数            |        |               |
|---------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
|         | 账面余额           |        | 坏账准备          | 账面余额           |        | 坏账准备          |
|         | 金额             | 比例     |               | 金额             | 比例     |               |
| 1 年以内   |                |        |               |                |        |               |
| 其中：     |                |        |               |                |        |               |
| 1 年以内   | 79,846,154.51  | 32.22% |               | 134,995,369.69 | 49.05% |               |
| 1 年以内小计 | 79,846,154.51  | 32.22% |               | 134,995,369.69 | 49.05% |               |
| 1 至 2 年 | 34,646,092.96  | 13.98% | 1,039,382.79  | 5,173,635.06   | 1.88%  | 155,209.05    |
| 2 至 3 年 | 3,766,344.03   | 1.52%  | 188,317.21    | 16,872,858.54  | 6.13%  | 843,642.93    |
| 3 年以上   | 129,531,229.60 | 52.28% | 65,676,562.87 | 118,191,021.53 | 42.94% | 46,116,973.88 |
| 3 至 4 年 | 16,820,942.61  | 6.79%  | 3,364,188.52  | 79,051,399.40  | 28.72% | 15,810,279.88 |
| 4 至 5 年 | 77,814,537.19  | 31.40% | 31,125,814.88 | 14,140,813.55  | 5.14%  | 5,656,325.43  |
| 5 年以上   | 34,895,749.80  | 14.09% | 31,186,559.47 | 24,998,808.58  | 9.08%  | 24,650,368.57 |
| 合计      | 247,789,821.10 | --     | 66,904,262.87 | 275,232,884.82 | --     | 47,115,825.86 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

(2) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

| 单位名称                 | 金额             | 款项的性质或内容 | 占其他应收款总额的比例 |
|----------------------|----------------|----------|-------------|
| 湖北汉电电力集团有限公司         | 70,572,572.50  | 往来款      | 28.48%      |
| 登封市白坪乡缸沟二煤矿          | 40,319,660.74  | 预付煤款     | 16.27%      |
| 郑煤集团裴沟一一井            | 29,853,800.00  | 预付煤款     | 12.05%      |
| 郑州煤炭工业(集团)腾升煤矿有限责任公司 | 25,210,797.00  | 预付煤款     | 10.17%      |
| 汉川龙源博奇环保科技有限公司       | 16,114,227.69  | 往来款      | 6.50%       |
| 合计                   | 182,071,057.93 | --       | 73.47%      |

说明

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称                 | 与本公司关系  | 金额             | 年限    | 占其他应收款总额的比例 |
|----------------------|---------|----------------|-------|-------------|
| 湖北汉电电力集团有限公司         | 子公司少数股东 | 70,572,572.50  | 2 年以内 | 28.48%      |
| 登封市白坪乡缸沟二煤矿          | 外部供应商   | 40,319,660.74  | 3 年以上 | 16.27%      |
| 郑煤集团裴沟一一井            | 外部供应商   | 29,853,800.00  | 3-5 年 | 12.05%      |
| 郑州煤炭工业(集团)腾升煤矿有限责任公司 | 外部供应商   | 25,210,797.00  | 4-5 年 | 10.17%      |
| 汉川龙源博奇环保科技有限公司       | 关联方     | 16,114,227.69  | 2 年以内 | 6.50%       |
| 合计                   | --      | 182,071,057.93 | --    | 73.47%      |

(4) 其他应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称           | 与本公司关系 | 金额            | 占其他应收款总额的比例 |
|----------------|--------|---------------|-------------|
| 汉川龙源博奇环保科技有限公司 | 关联方    | 16,114,227.69 | 6.50%       |
| 河南东升煤业有限公司     | 关联方    | 10,700,000.00 | 4.32%       |
| 国电汉川发电有限公司     | 关联方    | 2,256,283.58  | 0.91%       |
| 长江财产保险股份有限公司   | 关联方    | 1,247,727.84  | 0.50%       |
| 合计             | --     | 30,318,239.11 | 12.23%      |

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末数            |        | 期初数            |        |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
|         | 金额             | 比例     | 金额             | 比例     |
| 1 年以内   | 116,601,027.24 | 81.85% | 151,621,344.10 | 90.78% |
| 1 至 2 年 | 14,314,936.87  | 10.05% | 9,132,824.35   | 5.47%  |
| 2 至 3 年 | 7,132,824.34   | 5.00%  | 2,504,180.80   | 1.50%  |
| 3 年以上   | 4,414,636.23   | 3.10%  | 3,763,324.43   | 2.25%  |
| 合计      | 142,463,424.68 | --     | 167,021,673.68 | --     |

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称                 | 与本公司关系 | 金额             | 时间    | 未结算原因  |
|----------------------|--------|----------------|-------|--------|
| 山西潞安环保能源开发股份有限公司     | 外部供应商  | 59,448,566.77  | 1 年以内 | 货物尚未收到 |
| 国电武汉燃料有限公司           | 关联方    | 24,000,000.00  | 1 年以内 | 货物尚未收到 |
| 河南大有能源股份有限公司         | 外部供应商  | 17,143,431.58  | 1 年以内 | 货物尚未收到 |
| 郑州煤炭工业（集团）正运煤炭销售有限公司 | 外部供应商  | 7,441,173.49   | 1 年以内 | 货物尚未收到 |
| 山西星光矿业发展有限公司吕梁分公司    | 外部供应商  | 5,000,000.00   | 1 年以内 | 货物尚未收到 |
| 合计                   | --     | 113,033,171.84 | --    | --     |

预付款项主要单位的说明

预付款项主要单位为公司燃料供应商。

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

| 项目   | 期末数            |              |                | 期初数            |              |                |
|------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
|      | 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  | 398,083,145.78 | 6,250,303.98 | 391,832,841.80 | 405,371,320.93 | 6,250,303.98 | 399,121,016.95 |
| 库存商品 | 370,722.17     |              | 370,722.17     | 5,556,042.30   |              | 5,556,042.30   |
| 周转材料 | 93,292.31      |              | 93,292.31      | 93,292.31      |              | 93,292.31      |
| 合计   | 398,547,160.26 | 6,250,303.98 | 392,296,856.28 | 411,020,655.54 | 6,250,303.98 | 404,770,351.56 |

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 存货种类 | 期初账面余额       | 本期计提额 | 本期减少 |    | 期末账面余额       |
|------|--------------|-------|------|----|--------------|
|      |              |       | 转回   | 转销 |              |
| 原材料  | 6,250,303.98 |       |      |    | 6,250,303.98 |
| 合计   | 6,250,303.98 |       |      |    | 6,250,303.98 |

(3) 存货跌价准备情况

| 项目  | 计提存货跌价准备的依据           | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转回金额占该项存货期末余额的比例 |
|-----|-----------------------|---------------|--------------------|
| 原材料 | 关停荆门热电厂机组配套，存货已不能正常使用 |               |                    |

存货的说明

8、其他流动资产

单位：元

| 项目      | 期末数        | 期初数          |
|---------|------------|--------------|
| 预缴企业所得税 | 929,191.55 | 2,000,213.16 |
| 合计      | 929,191.55 | 2,000,213.16 |

其他流动资产说明

9、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

| 被投资单位名称        | 本企业持股比例 | 本企业在被投资单位表决权比例 | 期末资产总额         | 期末负债总额         | 期末净资产总额        | 本期营业收入总额       | 本期净利润          |
|----------------|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、合营企业         |         |                |                |                |                |                |                |
| 二、联营企业         |         |                |                |                |                |                |                |
| 湖北芭蕉河水电开发有限公司  | 30.00%  | 30.00%         | 346,630,515.96 | 281,193,937.65 | 65,436,578.31  | 14,992,091.48  | -4,138,834.29  |
| 河南东升煤业有限公司     | 40.00%  | 40.00%         | 163,690,086.45 | 108,413,673.96 | 55,276,412.49  |                | -4,721,870.58  |
| 葛洲坝汉川汉电水泥有限公司  | 48.00%  | 48.00%         | 162,741,132.43 | 121,782,521.20 | 40,958,611.23  | 130,225,973.46 | -2,328,752.31  |
| 武汉华工创业投资有限责任公司 | 23.40%  | 23.40%         | 607,535,184.33 | 151,483,981.74 | 456,051,202.59 | 10,417,330.35  | -3,930,078.73  |
| 国电武汉燃料有限公司     | 20.00%  | 20.00%         | 481,538,364.21 | 419,758,609.06 | 61,779,755.15  | 238,495,313.99 | -11,603,852.14 |

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

10、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

| 被投资单位              | 核算方法 | 投资成本           | 期初余额           | 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 |
|--------------------|------|----------------|----------------|---------------|----------------|------------|-------------|------------------------|------|----------|--------|
| 湖北芭蕉河水电开发有限公司      | 权益法  | 32,000,000.00  | 21,318,937.25  | -1,241,650.29 | 20,077,286.96  | 30.00%     | 30.00%      |                        |      |          |        |
| 河南东升煤业有限公司         | 权益法  | 128,000,000.00 | 96,161,333.47  | -1,888,748.23 | 94,272,585.24  | 40.00%     | 40.00%      |                        |      |          |        |
| 葛洲坝汉川汉水电水泥有限公司     | 权益法  | 19,200,000.00  | 23,836,452.66  | -3,734,828.36 | 20,101,624.30  | 48.00%     | 48.00%      |                        |      |          |        |
| 武汉华工创业投资有限责任公司     | 权益法  | 42,350,000.00  | 108,998,789.76 | -756,619.07   | 108,242,170.69 | 23.40%     | 23.40%      |                        |      |          |        |
| 国电财务有限公司           | 成本法  | 90,000,000.00  | 518,767,950.00 |               | 518,767,950.00 | 9.51%      | 9.51%       |                        |      |          |        |
| 武汉高新热电股份有限公司       | 成本法  | 15,000,000.00  | 15,000,000.00  |               | 15,000,000.00  | 5.93%      | 5.93%       |                        |      |          |        |
| 中国平煤神马集团天蓝能源发展有限公司 | 成本法  | 30,000,000.00  | 30,000,000.00  |               | 30,000,000.00  | 13.33%     | 13.33%      |                        |      |          |        |

| 被投资单位      | 核算方法 | 投资成本           | 期初余额           | 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 |
|------------|------|----------------|----------------|---------------|----------------|------------|-------------|------------------------|------|----------|--------|
| 国电武汉燃料有限公司 | 权益法  | 36,000,000.00  | 14,935,107.32  | -2,320,770.43 | 12,614,336.89  | 20.00%     | 20.00%      |                        |      |          |        |
| 合计         | --   | 392,550,000.00 | 829,018,570.46 | -9,942,616.38 | 819,075,954.08 | --         | --          | --                     |      |          |        |

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

| 向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目      | 受限制的原因 | 当期累计未确认的投资损失金额 |
|-------------------------------|--------|----------------|
| 长期股权投资的说明<br>不存在有限售条件的长期股权投资。 |        |                |

11、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

| 项目             | 期初账面余额         | 本期增加          | 本期减少 | 期末账面余额         |
|----------------|----------------|---------------|------|----------------|
| 一、账面原值合计       | 189,265,640.08 |               |      | 189,265,640.08 |
| 1.房屋、建筑物       | 189,265,640.08 |               |      | 189,265,640.08 |
| 二、累计折旧和累计摊销合计  | 11,546,561.46  | 2,293,910.66  |      | 13,840,472.12  |
| 1.房屋、建筑物       | 11,546,561.46  | 2,293,910.66  |      | 13,840,472.12  |
| 三、投资性房地产账面净值合计 | 177,719,078.62 | -2,293,910.66 |      | 175,425,167.96 |
| 1.房屋、建筑物       | 177,719,078.62 | -2,293,910.66 |      | 175,425,167.96 |
| 五、投资性房地产账面价值合计 | 177,719,078.62 | -2,293,910.66 |      | 175,425,167.96 |
| 1.房屋、建筑物       | 177,719,078.62 | -2,293,910.66 |      | 175,425,167.96 |

单位：元

|          | 本期           |
|----------|--------------|
| 本期折旧和摊销额 | 2,293,910.66 |

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

| 项目 | 期初公允价值 | 本期增加 |            |          | 本期减少 |         | 期末公允价值 |
|----|--------|------|------------|----------|------|---------|--------|
|    |        | 购置   | 自用房地产或存货转入 | 公允价值变动损益 | 处置   | 转为自用房地产 |        |

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目           | 期初账面余额            | 本期增加           |                | 本期减少          | 期末账面余额            |
|--------------|-------------------|----------------|----------------|---------------|-------------------|
| 一、账面原值合计：    | 13,828,338,713.94 | 241,927,861.40 |                | 31,927,892.20 | 14,038,338,683.14 |
| 其中：房屋及建筑物    | 3,193,186,166.64  | 464,610.00     |                | 13,253,651.17 | 3,180,397,125.47  |
| 机器设备         | 10,452,812,743.71 | 240,801,026.18 |                | 18,329,293.03 | 10,675,284,476.86 |
| 运输工具         | 107,311,472.68    | 364,324.79     |                | 305,400.00    | 107,370,397.47    |
| 其他           | 75,028,330.91     | 297,900.43     |                | 39,548.00     | 75,286,683.34     |
| --           | 期初账面余额            | 本期新增           | 本期计提           | 本期减少          | 本期期末余额            |
| 二、累计折旧合计：    | 6,379,302,421.47  |                | 286,193,317.84 | 19,522,288.29 | 6,645,973,451.02  |
| 其中：房屋及建筑物    | 1,297,841,741.13  |                | 57,317,421.67  | 12,437,816.56 | 1,342,721,346.24  |
| 机器设备         | 4,921,997,807.48  |                | 225,879,177.07 | 6,739,523.73  | 5,141,137,460.82  |
| 运输工具         | 94,148,416.95     |                | 2,105,377.70   | 305,400.00    | 95,948,394.65     |
| 其他           | 65,314,455.91     |                | 891,341.40     | 39,548.00     | 66,166,249.31     |
| --           | 期初账面余额            | --             |                |               | 本期期末余额            |
| 三、固定资产账面净值合计 | 7,449,036,292.47  | --             |                |               | 7,392,365,232.12  |
| 其中：房屋及建筑物    | 1,895,344,425.51  | --             |                |               | 1,837,675,779.23  |
| 机器设备         | 5,530,814,936.23  | --             |                |               | 5,534,147,016.04  |
| 运输工具         | 13,163,055.73     | --             |                |               | 11,422,002.82     |
| 其他           | 9,713,875.00      | --             |                |               | 9,120,434.03      |
| 四、减值准备合计     | 738,301.75        | --             |                |               | 738,301.75        |
| 机器设备         | 738,301.75        | --             |                |               | 738,301.75        |
| 其他           |                   | --             |                |               |                   |

|              |                  |    |                  |
|--------------|------------------|----|------------------|
| 五、固定资产账面价值合计 | 7,448,297,990.72 | -- | 7,391,626,930.37 |
| 其中：房屋及建筑物    | 1,895,344,425.51 | -- | 1,837,675,779.23 |
| 机器设备         | 5,530,076,634.48 | -- | 5,533,408,714.29 |
| 运输工具         | 13,163,055.73    | -- | 11,422,002.82    |
| 其他           | 9,713,875.00     | -- | 9,120,434.03     |

本期折旧额 286,193,317.84 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 240,581,693.27 元。

## (2) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

| 项目   | 账面原值         | 累计折旧       | 账面净值         |
|------|--------------|------------|--------------|
| 机器设备 | 2,466,915.30 | 242,991.17 | 2,223,924.13 |

## 13、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

| 项目                    | 期末数            |              |                | 期初数            |              |                |
|-----------------------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
|                       | 账面余额           | 减值准备         | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备         | 账面价值           |
| 兴华公司煤矿改造工程            | 89,877,327.52  | 4,473,480.00 | 85,403,847.52  | 89,877,327.52  | 4,473,480.00 | 85,403,847.52  |
| 安兴公司年产 30 万吨原煤        | 78,518,588.00  |              | 78,518,588.00  | 78,518,588.00  |              | 78,518,588.00  |
| #1 炉脱硫增容改造            | 23,554,184.79  |              | 23,554,184.79  | 21,192,021.34  |              | 21,192,021.34  |
| #1、2 炉低氮燃烧器改造         | 21,569,880.33  |              | 21,569,880.33  | 20,937,600.00  |              | 20,937,600.00  |
| #3 机组锅炉至除氧器给水循环加热系统改造 | 16,694,952.97  |              | 16,694,952.97  | 16,694,952.97  |              | 16,694,952.97  |
| 国电长源广水中华山风电工程         | 11,284,776.65  |              | 11,284,776.65  | 10,671,029.02  |              | 10,671,029.02  |
| 热网改造工程                | 11,088,907.05  |              | 11,088,907.05  | 10,631,464.34  |              | 10,631,464.34  |
| #3、#4 炉低氮燃烧器改造        | 10,571,221.32  |              | 10,571,221.32  |                |              |                |
| #1、2 炉脱硝改造            | 9,629,373.42   |              | 9,629,373.42   | 9,629,373.42   |              | 9,629,373.42   |
| 国电长源广水乐城山风电工程         | 5,219,650.33   |              | 5,219,650.33   | 3,925,275.49   |              | 3,925,275.49   |
| 其他项目                  | 63,609,250.93  |              | 63,609,250.93  | 160,766,830.18 |              | 160,766,830.18 |
| 合计                    | 341,618,113.31 | 4,473,480.00 | 337,144,633.31 | 422,844,462.28 | 4,473,480.00 | 418,370,982.28 |

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

| 项目名称                  | 预算数              | 期初数            | 本期增加           | 转入固定资产         | 其他减少         | 工程投入<br>占预算比<br>例 | 工程进度   | 利息资本化<br>累计金额 | 其中：本期<br>利息资本<br>化金额 | 本期利息<br>资本化率 | 资金来源    | 期末数            |
|-----------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|-------------------|--------|---------------|----------------------|--------------|---------|----------------|
| 兴华公司煤矿改造工程            | 129,020,000.00   | 89,877,327.52  |                |                |              | 69.66%            | 69.66% | 7,273,029.25  |                      |              | 自筹资金及借款 | 89,877,327.52  |
| 安兴公司年产30万吨原煤          | 173,980,000.00   | 78,518,588.00  |                |                |              | 45.13%            | 45.13% | 2,371,725.00  |                      |              | 自筹资金及借款 | 78,518,588.00  |
| #1 炉脱硫增容改造            | 25,000,000.00    | 21,192,021.34  | 2,362,163.45   |                |              | 94.22%            | 94.22% |               |                      |              | 自筹      | 23,554,184.79  |
| #1、2 炉低氮燃烧器改造         | 22,800,000.00    | 20,937,600.00  | 632,280.33     |                |              | 94.60%            | 94.60% |               |                      |              | 自筹      | 21,569,880.33  |
| #3 机组锅炉至除氧器给水循环加热系统改造 | 16,800,000.00    | 16,694,952.97  |                |                |              | 99.37%            | 99.37% |               |                      |              | 自筹      | 16,694,952.97  |
| 国电长源广水中华山风电工程         | 437,310,000.00   | 10,671,029.02  | 613,747.63     |                |              | 2.58%             | 2.58%  |               |                      |              | 自筹      | 11,284,776.65  |
| 热网改造工程                | 20,900,000.00    | 10,631,464.34  | 457,442.71     |                |              | 53.06%            | 53.06% |               |                      |              | 自筹      | 11,088,907.05  |
| #3、#4 炉低氮燃烧器改造        | 12,120,000.00    |                | 10,571,221.32  |                |              | 87.22%            | 87.22% |               |                      |              | 自筹      | 10,571,221.32  |
| #1、2 炉脱硝改造            | 10,450,000.00    | 9,629,373.42   |                |                |              | 92.15%            | 92.15% |               |                      |              | 自筹      | 9,629,373.42   |
| 国电长源广水乐城山风电工程         | 430,200,000.00   | 3,925,275.49   | 1,294,374.84   |                |              | 1.21%             | 1.21%  |               |                      |              | 自筹      | 5,219,650.33   |
| 其他项目                  | 355,000,000.00   | 160,766,830.18 | 145,942,855.29 | 240,581,693.27 | 2,518,741.27 |                   |        |               |                      |              | 自筹      | 63,609,250.93  |
| 合计                    | 1,633,580,000.00 | 422,844,462.28 | 161,874,085.57 | 240,581,693.27 | 2,518,741.27 | --                | --     | 9,644,754.25  |                      | --           | --      | 341,618,113.31 |

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

| 项目           | 期初数          | 本期增加 | 本期减少 | 期末数          | 计提原因   |
|--------------|--------------|------|------|--------------|--|
| 兴华 21 采区井巷工程 | 4,473,480.00 |      |      | 4,473,480.00 | 公司之四级子公司禹州市兴华煤业有限公司煤矿改造工程所属的 21 采区井巷工程巷道口密闭排水修复困难，已计提在建工程减值准备 4,473,480.00 元 |
| 合计           | 4,473,480.00 |      |      | 4,473,480.00 | --   |

(4) 重大在建工程的工程进度情况

| 项目                    | 工程进度   | 备注 |
|-----------------------|--------|----|
| 兴华公司煤矿改造工程            | 69.66% |    |
| 安兴公司年产 30 万吨原煤        | 45.13% |    |
| #1 炉脱硫增容改造            | 94.22% |    |
| #1、2 炉低氮燃烧器改造         | 94.60% |    |
| #3 机组锅炉至除氧器给水循环加热系统改造 | 99.37% |    |
| 国电长源广水中华山风电工程         | 2.58%  |    |
| 热网改造工程                | 53.06% |    |
| #3、#4 炉低氮燃烧器改造        | 87.22% |    |
| #1、2 炉脱硝改造            | 92.15% |    |
| 国电长源广水乐城山风电工程         | 1.21%  |    |

(5) 在建工程的说明

公司本期无项目投资总额超过公司最近一期经审计净资产 10% 及以上的重大非募集资金投资项目。

14、固定资产清理

单位：元

| 项目     | 期初账面价值 | 期末账面价值        | 转入清理的原因       |
|--------|--------|---------------|---------------|
| 机器设备报废 |        | 11,444,747.22 | 机组烟气脱硝改造拆除引风机 |
| 合计     |        | 11,444,747.22 | --            |

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

根据湖北省《“十二五”主要污染物总量减排目标责任书》要求，以及中国国电集团公司对公司之控股子公司国电长源荆门发电有限公司 2×600MW 机组烟气脱硝改造工程的批复，公司之控股子公司国电长源荆门发电有限公司对其#6、#7 机组实施脱硝改造，脱硝改造过程中，因技术原因对引风机等部分固定资产进行预处理转入固定资产清理。

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目       | 期初账面余额         | 本期增加         | 本期减少 | 期末账面余额         |
|----------|----------------|--------------|------|----------------|
| 一、账面原值合计 | 439,168,981.44 | 1,275,411.70 |      | 440,444,393.14 |
| 土地使用权    | 162,503,005.10 |              |      | 162,503,005.10 |
| 兴华矿采矿权   | 80,999,700.00  |              |      | 80,999,700.00  |
| 安兴矿采矿权   | 173,836,240.00 |              |      | 173,836,240.00 |
| 软件       | 21,026,481.34  | 114,611.70   |      | 21,141,093.04  |

| 项目           | 期初账面余额         | 本期增加         | 本期减少 | 期末账面余额         |
|--------------|----------------|--------------|------|----------------|
| 专利权          | 803,555.00     | 1,160,800.00 |      | 1,964,355.00   |
| 二、累计摊销合计     | 9,167,828.51   | 1,366,814.56 |      | 10,534,643.07  |
| 土地使用权        | 7,098,427.38   | 327,328.92   |      | 7,425,756.30   |
| 兴华矿采矿权       |                |              |      |                |
| 安兴矿采矿权       |                |              |      |                |
| 软件           | 1,916,851.26   | 990,637.66   |      | 2,907,488.92   |
| 专利权          | 152,549.87     | 48,847.98    |      | 201,397.85     |
| 三、无形资产账面净值合计 | 430,001,152.93 | -91,402.86   |      | 429,909,750.07 |
| 土地使用权        | 155,404,577.72 | -327,328.92  |      | 155,077,248.80 |
| 兴华矿采矿权       | 80,999,700.00  |              |      | 80,999,700.00  |
| 安兴矿采矿权       | 173,836,240.00 |              |      | 173,836,240.00 |
| 软件           | 19,109,630.08  | -876,025.96  |      | 18,233,604.12  |
| 专利权          | 651,005.13     | 1,111,952.02 |      | 1,762,957.15   |
| 土地使用权        |                |              |      |                |
| 兴华矿采矿权       |                |              |      |                |
| 安兴矿采矿权       |                |              |      |                |
| 软件           |                |              |      |                |
| 专利权          |                |              |      |                |
| 无形资产账面价值合计   | 430,001,152.93 | -91,402.86   |      | 429,909,750.07 |
| 土地使用权        | 155,404,577.72 | -327,328.92  |      | 155,077,248.80 |
| 兴华矿采矿权       | 80,999,700.00  |              |      | 80,999,700.00  |
| 安兴矿采矿权       | 173,836,240.00 |              |      | 173,836,240.00 |
| 软件           | 19,109,630.08  | -876,025.96  |      | 18,233,604.12  |
| 专利权          | 651,005.13     | 1,111,952.02 |      | 1,762,957.15   |

本期摊销额 1,366,814.56 元。

## 16、商誉

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          | 期末减值准备        |
|-----------------|---------------|------|------|---------------|---------------|
| 非同一控制下企业合并      | 66,608,813.97 |      |      | 66,608,813.97 | 41,717,800.00 |
| 合计              | 66,608,813.97 |      |      | 66,608,813.97 | 41,717,800.00 |

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

(1) 禹州市安兴煤业有限公司与禹州市兴华煤业有限公司商誉减值测试

为减值测试目的，公司将禹州市安兴煤业有限公司与禹州市兴华煤业有限公司划分为两个资产组。截

止 2014 年 6 月 30 日，需分配至上述两个资产组的商誉在减值测试前的账面价值情况如下：

| 项目          | 成本            | 已提减值准备        | 账面价值          |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 禹州市安兴煤业有限公司 | 43,932,762.21 | 29,163,800.00 | 14,768,962.21 |
| 禹州市兴华煤业有限公司 | 13,966,995.52 | 12,554,000.00 | 1,412,995.52  |
| 合计          | 57,899,757.73 | 41,717,800.00 | 16,181,957.73 |

为确定与上述商誉相关的资产可收回金额，公司聘请中联资产评估集团有限公司对禹州市安兴煤业有限公司与禹州市兴华煤业有限公司各自资产的整体状况进行评估，分别确定其可收回金额。

根据中联资产评估集团有限公司出具的中联评报字[2014]第 0056 号评估报告和中联评报字[2014]第 0057 号评估报告，期末公司之四级子公司禹州市安兴煤业有限公司和禹州市兴华煤业有限公司的商誉的账面价值低于可收回金额。

截止 2014 年 6 月 30 日，禹州市安兴煤业有限公司资产组可收回金额为 17,746.67 万元，经测试，未发生减值；禹州市兴华煤业有限公司资产组可收回金额为 8,069.55 万元，经测试，未发生减值。

#### (2) 国电长源汉川第一发电有限公司商誉减值测试

公司持有国电长源汉川第一发电有限公司 100% 股权，为减值测试的目的，公司将其商誉分摊至子公司资产组，具体情况如下：

| 项目             | 成本           | 已提减值准备 | 账面价值         |
|----------------|--------------|--------|--------------|
| 国电长源汉川第一发电有限公司 | 8,709,056.24 |        | 8,709,056.24 |
| 合计             | 8,709,056.24 |        | 8,709,056.24 |

对国电长源汉川第一发电有限公司资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定，未来现金流量根据管理层批准的 2015 年至 2019 年的财务预算确定。资产组 2019 年以后的现金流量按照预计的稳定现金流量为基础计算。在预计未来现金流量时使用的其他关键假设主要包括该资产组过去的业绩、管理层对市场发展的预期等。经上述测算，本期末商誉未发生减值。

### 17、长期待摊费用

单位：元

| 项目         | 期初数        | 本期增加额 | 本期摊销额      | 其他减少额 | 期末数        | 其他减少的原因 |
|------------|------------|-------|------------|-------|------------|---------|
| 租赁固定资产改良支出 | 509,634.70 |       | 243,432.77 |       | 266,201.93 |         |
| 合计         | 509,634.70 |       | 243,432.77 |       | 266,201.93 | --      |

长期待摊费用的说明

### 18、递延所得税资产和递延所得税负债

#### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

| 项目       | 期末数           | 期初数           |
|----------|---------------|---------------|
| 递延所得税资产： |               |               |
| 资产减值准备   | 772,264.69    | 160,001.38    |
| 递延收益     | 856,957.26    | 740,463.59    |
| 小计       | 1,629,221.95  | 900,464.97    |
| 递延所得税负债： |               |               |
| 固定资产折旧   | 11,730,297.49 | 10,992,645.98 |
| 无形资产     | 55,300,040.22 | 56,305,040.81 |
| 小计       | 67,030,337.71 | 67,297,686.79 |

未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目       | 期末数              | 期初数            |
|----------|------------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 127,758,277.57   | 112,394,496.89 |
| 可抵扣亏损    | 1,014,425,372.23 | 786,940,408.10 |
| 合计       | 1,142,183,649.80 | 899,334,904.99 |

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     | 期末数              | 期初数            | 备注                            |
|--------|------------------|----------------|-------------------------------|
| 2014 年 |                  | 16,776,305.15  | 期初数未经税务机关确认（尚未完成 2013 年度汇算清缴） |
| 2015 年 | 113,546,030.00   | 91,442,869.76  | 期初数未经税务机关确认（尚未完成 2013 年度汇算清缴） |
| 2016 年 | 198,770,587.81   | 164,900,157.07 | 期初数未经税务机关确认（尚未完成 2013 年度汇算清缴） |
| 2017 年 | 182,196,736.94   | 170,788,483.08 | 期初数未经税务机关确认（尚未完成 2013 年度汇算清缴） |
| 2018 年 | 417,882,792.70   | 343,032,593.04 | 期初数未经税务机关确认（尚未完成 2013 年度汇算清缴） |
| 2019 年 | 102,029,224.78   |                | 本期累计数沿须经税务机关确认                |
| 合计     | 1,014,425,372.23 | 786,940,408.10 | --                            |

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

| 项目      | 暂时性差异金额        |                |
|---------|----------------|----------------|
|         | 期末             | 期初             |
| 应纳税差异项目 |                |                |
| 固定资产    | 46,921,189.98  | 43,970,583.92  |
| 无形资产    | 221,200,160.92 | 225,220,163.24 |
| 小计      | 268,121,350.90 | 269,190,747.16 |
| 可抵扣差异项目 |                |                |

| 项目     | 暂时性差异金额          |                |
|--------|------------------|----------------|
|        | 期末               | 期初             |
| 资产减值准备 | 120,667,151.32   | 102,097,854.43 |
| 递延收益   | 13,608,014.02    | 13,898,502.34  |
| 可抵扣亏损  | 1,014,425,372.23 | 786,940,408.10 |
| 小计     | 1,148,700,537.57 | 902,936,764.87 |

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

| 项目      | 报告期末互抵后的递延所得税资产或负债 | 报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异 | 报告期初互抵后的递延所得税资产或负债 | 报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异 |
|---------|--------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| 递延所得税资产 | 1,629,221.95       |                      | 900,464.97         |                      |
| 递延所得税负债 | 67,030,337.71      |                      | 67,297,686.79      |                      |

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

| 项目 | 本期互抵金额 |
|----|--------|
|    |        |

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

19、资产减值准备明细

单位：元

| 项目         | 期初账面余额         | 本期增加          | 本期减少 |              | 期末账面余额         |
|------------|----------------|---------------|------|--------------|----------------|
|            |                |               | 转回   | 转销           |                |
| 一、坏账准备     | 48,917,968.70  | 20,630,678.69 |      | 2,061,381.80 | 67,487,265.59  |
| 二、存货跌价准备   | 6,250,303.98   |               |      |              | 6,250,303.98   |
| 七、固定资产减值准备 | 738,301.75     |               |      |              | 738,301.75     |
| 九、在建工程减值准备 | 4,473,480.00   |               |      |              | 4,473,480.00   |
| 十三、商誉减值准备  | 41,717,800.00  |               |      |              | 41,717,800.00  |
| 合计         | 102,097,854.43 | 20,630,678.69 |      | 2,061,381.80 | 120,667,151.32 |

资产减值明细情况的说明

20、其他非流动资产

单位：元

| 项目      | 期末数          | 期初数          |
|---------|--------------|--------------|
| 预缴企业所得税 | 3,156,721.60 | 3,156,721.60 |
| 合计      | 3,156,721.60 | 3,156,721.60 |

其他非流动资产的说明

## 21、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末数              | 期初数              |
|------|------------------|------------------|
| 质押借款 | 617,000,000.00   | 212,000,000.00   |
| 保证借款 |                  | 100,000,000.00   |
| 信用借款 | 2,779,000,000.00 | 3,125,780,000.00 |
| 合计   | 3,396,000,000.00 | 3,437,780,000.00 |

#### 短期借款分类的说明

公司质押借款共计 61,700.00 万元，分别为：

(1) 公司自中国农业银行武汉市关谷科技支行借入 4,500.00 万元，中国银行武汉中北路支行借入 35,000.00 万元，中国银行武汉徐东支行借入 5,000.00 万元，均以电费收费权作为质押担保；

(2) 公司之控股子公司湖北汉新发电有限公司自中国工商银行汉川支行借入 7,200.00 万元，以电费收费权作为质押担保；

(3) 公司之全资子公司国电长源荆州热电有限公司自国电财务公司借入 5,000.00 万元，以电费收费权作为质押担保；

(4) 公司之控股子公司国电长源荆门发电有限公司自中国建设银行荆门国电支行借入 5,000.00 万元，以电费收费权作为质押担保。

## 22、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末数            | 期初数            |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 548,757,832.65 | 270,370,817.84 |
| 合计     | 548,757,832.65 | 270,370,817.84 |

下一会计期间将到期的金额 548,757,832.65 元。

#### 应付票据的说明

## 23、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

| 项目      | 期末数            | 期初数            |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内   | 494,146,364.45 | 515,699,343.37 |
| 1 至 2 年 | 140,870,676.78 | 69,017,664.75  |
| 2 至 3 年 | 34,806,591.76  | 25,629,109.49  |
| 3 年以上   | 20,317,240.25  | 33,666,927.53  |
| 合计      | 690,140,873.24 | 644,013,045.14 |

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----|-----|
|------|-----|-----|

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

| 债权人名称           | 金额            | 未偿还的原因   | 报表日后是否归还 |
|-----------------|---------------|----------|----------|
| 烟台龙源电力技术股份有限公司  | 11,614,680.00 | 合同尚未履行完毕 | 否        |
| 东方电气集团东方汽轮机有限公司 | 8,940,000.00  | 合同尚未履行完毕 | 否        |
| 北京国电龙源环保工程有限公司  | 7,787,545.00  | 合同尚未履行完毕 | 否        |
| 陕西金泰矿业有限公司      | 4,977,517.91  | 合同尚未履行完毕 | 否        |
| 汝州市荣晟商贸有限公司     | 3,588,561.40  | 合同尚未履行完毕 | 否        |
| 合计              | 36,908,304.31 |          |          |

24、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

| 项目      | 期末数           | 期初数           |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内   | 13,153,783.77 | 18,036,511.02 |
| 1 至 2 年 | 1,091,026.50  | 822,590.00    |
| 2 至 3 年 | 655,290.00    | 178,198.86    |
| 3 年以上   | 178,198.86    |               |
| 合计      | 15,078,299.13 | 19,037,299.88 |

(2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

| 债权人名称                 | 金额           | 未结转的原因      |
|-----------------------|--------------|-------------|
| 华中电力科技咨询服务中心          | 626,370.00   | 合同执行中，未到结算期 |
| 国电大渡河新能源投资有限公司富水水力发电厂 | 178,198.86   | 合同执行中，未到结算期 |
| 湖北万久实业有限公司            | 150,184.00   | 合同执行中，未到结算期 |
| 荆州富京科技有限公司            | 146,633.86   | 合同执行中，未到结算期 |
| 湖北金华建科技有限公司           | 110,640.00   | 合同执行中，未到结算期 |
| 合计                    | 1,212,026.72 |             |

25、应付职工薪酬

单位：元

| 项目            | 期初账面余额 | 本期增加           | 本期减少           | 期末账面余额 |
|---------------|--------|----------------|----------------|--------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 |        | 160,329,218.02 | 160,329,218.02 |        |
| 二、职工福利费       |        | 15,029,417.42  | 15,029,417.42  |        |

| 项目            | 期初账面余额        | 本期增加           | 本期减少           | 期末账面余额        |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 三、社会保险费       | 3,846,159.46  | 51,876,252.33  | 38,268,092.61  | 17,454,319.18 |
| 1.医疗保险费       | 2,347,872.76  | 16,224,135.23  | 13,525,805.20  | 5,046,202.79  |
| 2.基本养老保险费     | 702,419.47    | 27,154,010.04  | 20,001,912.83  | 7,854,516.68  |
| 3.年金缴费        | 335,326.92    | 7,290,098.19   | 3,811,140.57   | 3,814,284.54  |
| 4.失业保险费       | 462,897.03    | 1,170,539.11   | 892,631.25     | 740,804.89    |
| 5.工伤保险        | -1,116.21     | 36,098.46      | 35,678.46      | -696.21       |
| 6.生育保险        | -1,240.51     | 1,371.30       | 924.30         | -793.51       |
| 四、住房公积金       | 1,002,670.68  | 16,600,940.86  | 17,420,612.58  | 182,998.96    |
| 六、其他          | 10,956,739.68 | 10,753,385.16  | 10,247,702.53  | 11,462,422.31 |
| 1.工会经费和职工教育经费 | 10,956,739.68 | 6,630,949.26   | 6,125,266.63   | 11,462,422.31 |
| 2.其他          |               | 4,122,435.90   | 4,122,435.90   |               |
| 合计            | 15,805,569.82 | 254,589,213.79 | 241,295,043.16 | 29,099,740.45 |

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 11,462,422.31 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

## 26、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末数            | 期初数            |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税     | 27,813,836.43  | 72,965,329.98  |
| 企业所得税   | 68,554,574.02  | 37,808,755.54  |
| 个人所得税   | 766,067.65     | 2,111,108.70   |
| 城市维护建设税 | 3,216,285.22   | 6,930,310.51   |
| 堤防维护费   | 22,398,377.20  | 21,116,021.08  |
| 地方教育费附加 | 10,196,110.39  | 9,621,083.86   |
| 水资源费    | 14,744,880.39  | 6,770,950.40   |
| 房产税     | 9,083,662.96   | 6,765,812.42   |
| 土地使用税   | 4,373,911.60   | 4,897,647.08   |
| 排污费     | 3,763,104.72   | 4,852,015.39   |
| 教育费附加   | 2,223,706.26   | 3,814,612.66   |
| 其他税费    | 678,993.23     | 657,730.54     |
| 合计      | 167,813,510.07 | 178,311,378.16 |

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

**27、应付利息**

单位：元

| 项目              | 期末数           | 期初数           |
|-----------------|---------------|---------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 4,625,840.25  | 15,811,137.92 |
| 短期借款应付利息        | 13,716,007.74 | 23,785,264.90 |
| 其他带息负债利息        | 7,117,777.77  | 9,486,157.96  |
| 合计              | 25,459,625.76 | 49,082,560.78 |

应付利息说明

**28、应付股利**

单位：元

| 单位名称         | 期末数          | 期初数          | 超过一年未支付原因 |
|--------------|--------------|--------------|-----------|
| 中国国电集团公司     | 4,748,102.55 | 4,748,102.55 | 未结算       |
| 武汉市建银房地产公司   | 324,993.83   | 324,993.83   | 未结算       |
| 湖北星泰科技发展有限公司 | 43,098.52    | 43,098.52    | 未结算       |
| 禹州市安华投资有限公司  | 64,647.78    | 64,647.78    | 未结算       |
| 荆门市城市建设投资公司  | 3,264,000.00 |              |           |
| 合计           | 8,444,842.68 | 5,180,842.68 | --        |

应付股利的说明

本期新增应付股利为公司之控股子公司国电长源荆门发电有限公司向少数股东分配的 2013 年净利润。

**29、其他应付款**

**(1) 其他应付款情况**

单位：元

| 项目      | 期末数            | 期初数            |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内   | 158,763,064.27 | 220,973,159.48 |
| 1 至 2 年 | 93,277,990.08  | 10,462,151.95  |
| 2 至 3 年 | 9,152,898.23   | 8,468,317.95   |
| 3 年以上   | 42,753,132.39  | 34,734,382.66  |
| 合计      | 303,947,084.97 | 274,638,012.04 |

**(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项**

单位：元

| 单位名称     | 期末数          | 期初数          |
|----------|--------------|--------------|
| 中国国电集团公司 | 6,417,200.27 | 6,024,700.27 |
| 合计       | 6,417,200.27 | 6,024,700.27 |

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

| 债权人名称          | 金额            | 未偿还的原因   | 报表日后是否归还 |
|----------------|---------------|----------|----------|
| 国电荆门江山发电有限公司   | 50,049,820.61 | 合同尚未履行完毕 | 否        |
| 广西电力工程建设有限公司   | 7,000,000.00  | 合同尚未履行完毕 | 否        |
| 北京国电龙源环保工程有限公司 | 6,466,000.00  | 合同尚未履行完毕 | 否        |
| 中国国电集团公司       | 6,024,700.27  | 历史原因     | 否        |
| 东方汽轮机集团公司      | 4,380,000.00  | 合同尚未履行完毕 | 否        |
| 合计             | 73,920,520.88 |          |          |

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

| 债权人名称          | 期末数            | 性质或内容 |
|----------------|----------------|-------|
| 国电青山热电有限公司     | 132,276,130.99 | 往来款   |
| 国电荆门江山发电有限公司   | 50,544,108.97  | 往来款   |
| 广西电力工程建设有限公司   | 7,000,000.00   | 质量保证金 |
| 北京国电龙源环保工程有限公司 | 6,471,000.00   | 质量保证金 |
| 中国国电集团公司       | 6,417,200.27   | 往来款   |
| 合计             | 202,708,440.23 |       |

30、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

| 项目           | 期末数           | 期初数            |
|--------------|---------------|----------------|
| 1 年内到期的长期借款  | 93,700,000.00 | 140,000,000.00 |
| 1 年内到期的长期应付款 | 1,365,103.48  | 577,792.46     |
| 合计           | 95,065,103.48 | 140,577,792.46 |

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

| 项目   | 期末数           | 期初数            |
|------|---------------|----------------|
| 质押借款 |               | 20,000,000.00  |
| 保证借款 | 93,700,000.00 | 20,000,000.00  |
| 信用借款 |               | 100,000,000.00 |
| 合计   | 93,700,000.00 | 140,000,000.00 |

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

| 贷款单位               | 借款起始日       | 借款终止日       | 币种   | 利率    | 期末数  |               | 期初数  |                |
|--------------------|-------------|-------------|------|-------|------|---------------|------|----------------|
|                    |             |             |      |       | 外币金额 | 本币金额          | 外币金额 | 本币金额           |
| 工商银行汉川市支行          | 2009年03月10日 | 2015年03月29日 | 人民币元 | 6.35% |      | 43,700,000.00 |      |                |
| 汉川市农行              | 2009年03月30日 | 2014年09月30日 | 人民币元 | 6.35% |      | 20,000,000.00 |      |                |
| 汉川市农行              | 2009年03月30日 | 2015年03月29日 | 人民币元 | 6.35% |      | 30,000,000.00 |      |                |
| 中国建设银行汉川支行         | 2011年03月17日 | 2014年01月22日 | 人民币元 | 6.00% |      |               |      | 100,000,000.00 |
| 中国农业银行股份有限公司荆门向阳支行 | 2009年03月30日 | 2014年09月30日 | 人民币元 | 6.35% |      |               |      | 20,000,000.00  |
| 中国工商银行股份有限公司汉川支行   | 2009年03月30日 | 2014年09月30日 | 人民币元 | 5.76% |      |               |      | 20,000,000.00  |
| 合计                 | --          | --          | --   | --    | --   | 93,700,000.00 | --   | 140,000,000.00 |

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

| 贷款单位 | 借款金额 | 逾期时间 | 年利率 | 借款资金用途 | 逾期未偿还原因 | 预期还款期 |
|------|------|------|-----|--------|---------|-------|
|------|------|------|-----|--------|---------|-------|

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

一年内到期的长期借款说明：公司保证借款合计 9,370.00 万元，为公司之全资子公司国电长源汉川第一发电有限公司自中国工商银行汉川支行借款 4,370.00 万元，自中国农业银行汉川支行借款 5,000.00 万元，均由国电长源电力股份有限公司提供担保并承担连带保证责任。

(3) 一年内到期的长期应付款

单位：元

| 借款单位         | 期限  | 初始金额       | 利率    | 应计利息      | 期末余额       | 借款条件 |
|--------------|-----|------------|-------|-----------|------------|------|
| 国电龙源节能技术有限公司 | 5 年 | 491,327.65 | 6.68% | 37,331.22 | 559,126.85 | 融资租赁 |

一年内到期的长期应付款的说明

31、其他流动负债

单位：元

| 项目        | 期末账面余额 | 期初账面余额         |
|-----------|--------|----------------|
| 中国银行短期融资券 |        | 350,000,000.00 |
| 合计        |        | 350,000,000.00 |

其他流动负债说明

### 32、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末数              | 期初数              |
|------|------------------|------------------|
| 质押借款 | 2,588,000,000.00 | 2,588,000,000.00 |
| 抵押借款 | 0.00             | 0.00             |
| 保证借款 | 100,000,000.00   | 173,700,000.00   |
| 信用借款 | 2,618,000.00     | 20,348,000.00    |
| 合计   | 2,690,618,000.00 | 2,782,048,000.00 |

长期借款分类的说明

#### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

| 贷款单位                   | 借款起始日       | 借款终止日       | 币种   | 利率    | 期末数  |                | 期初数  |                |
|------------------------|-------------|-------------|------|-------|------|----------------|------|----------------|
|                        |             |             |      |       | 外币金额 | 本币金额           | 外币金额 | 本币金额           |
| 中国建设银行股份有限公司荆州三湾支行     | 2008年02月01日 | 2020年02月01日 | 人民币元 | 5.90% |      | 700,000,000.00 |      | 700,000,000.00 |
| 中国建设银行股份有限公司热电厂支行      | 2006年01月01日 | 2020年09月01日 | 人民币元 | 5.90% |      | 577,000,000.00 |      | 637,000,000.00 |
| 中国工商银行股份有限公司荆门市石化工业区支行 | 2005年12月01日 | 2020年06月01日 | 人民币元 | 5.90% |      | 420,000,000.00 |      | 700,000,000.00 |
| 中国工商银行股份有限公司沙市支行       | 2008年08月01日 | 2023年08月01日 | 人民币元 | 5.90% |      | 310,000,000.00 |      | 310,000,000.00 |

| 贷款单位              | 借款起始日       | 借款终止日       | 币种   | 利率    | 期末数  |                  | 期初数  |                  |
|-------------------|-------------|-------------|------|-------|------|------------------|------|------------------|
|                   |             |             |      |       | 外币金额 | 本币金额             | 外币金额 | 本币金额             |
| 中国银行股份有限公司荆门市掇刀支行 | 2010年02月01日 | 2020年09月01日 | 人民币元 | 5.90% |      | 200,000,000.00   |      | 240,000,000.00   |
| 合计                | --          | --          | --   | --    | --   | 2,207,000,000.00 | --   | 2,587,000,000.00 |

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

(1) 公司质押借款共计 258,800.00 万元，分别为：

A. 公司之控股子公司国电长源荆门发电有限公司自中国工商银行股份有限公司荆门市石化工业区支行借入 42,000.00 万元、中国银行股份有限公司荆门市掇刀支行借入 20,000.00 万元、中国农业银行股份有限公司荆门向阳支行借款 15,100.00 万元，中国建设银行股份有限公司热电厂支行借入 57,700.00 万元，均以电费收费权提供质押担保；

B. 公司之全资子公司国电长源荆州热电有限公司自中国建设银行股份有限公司荆州三湾支行借入 70,000.00 万元、中国工商银行股份有限公司沙市支行借入 31,000.00 万元，中国银行股份有限公司荆州沙市支行借入 18,000.00 万元，均以电费收费权提供质押担保；

C. 公司为控股子公司国电长源(河南)煤业有限公司自国电财务有限公司借款 5,000.00 万元长期提供连带保证责任，以 60% 收入权提供质押担保。

(2) 公司保证借款共计 10,000.00 万元，为公司为控股子公司国电长源(河南)煤业有限公司自国电财务有限公司借款 10,000.00 万元提供担保并承担连带保证责任，并以 100% 收入权提供质押担保。

### 33、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

| 单位           | 期限  | 初始金额         | 利率    | 应计利息       | 期末余额         | 借款条件 |
|--------------|-----|--------------|-------|------------|--------------|------|
| 国电龙源节能技术有限公司 | 5 年 | 2,466,915.30 | 6.68% | 300,588.61 | 1,574,587.75 | 融资租赁 |

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

| 单位           | 期末数 |              | 期初数 |              |
|--------------|-----|--------------|-----|--------------|
|              | 外币  | 人民币          | 外币  | 人民币          |
| 国电龙源节能技术有限公司 |     | 1,789,374.21 |     | 2,385,832.29 |
| 合计           |     | 1,789,374.21 |     | 2,385,832.29 |

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

长期应付款分类列示

| 项 目       | 年末数          | 年初数          |
|-----------|--------------|--------------|
| 应付融资租赁款   | 1,574,587.75 | 2,103,105.31 |
| 减：一年内到期部分 | 559,126.85   | 577,792.46   |
| 合 计       | 1,015,460.90 | 1,525,312.85 |

34、其他非流动负债

单位：元

| 项目           | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------------|----------------|----------------|
| 中国国电集团公司转贷资金 | 200,000,000.00 | 700,000,000.00 |
| 递延收益         | 12,802,037.39  | 13,898,502.34  |
| 合计           | 212,802,037.39 | 713,898,502.34 |

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

| 负债项目                         | 期初余额         | 本期新增<br>补助金额 | 本期计入营业<br>外收入金额 | 其他变动       | 期末余额         | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|------------------------------|--------------|--------------|-----------------|------------|--------------|-----------------|
| #12 炉电除尘改造专项款                | 799,159.68   |              | 25,210.08       | 50,420.17  | 723,529.43   | 与资产相关           |
| #12 号机组脱硫改造专项款               | 319,493.66   |              | 10,126.58       | 20,253.16  | 289,113.92   | 与资产相关           |
| 环保局烟气在线项目返还款                 | 262,500.00   |              | 7,500.00        | 15,000.00  | 240,000.00   | 与资产相关           |
| 环保局空预器、再热器改造返还款              | 435,540.52   |              | 14,864.86       | 29,729.73  | 390,945.93   | 与资产相关           |
| 财政局工业节能专项资金（除渣改造）            | 2,850,000.00 |              | 75,000.00       | 150,000.00 | 2,625,000.00 | 与资产相关           |
| 高频电源改造专项款                    | 475,000.00   |              | 12,500.00       | 25,000.00  | 437,500.00   | 与资产相关           |
| 凉水塔凝结水泵改造专项款                 | 419,954.12   |              | 13,761.48       | 27,522.94  | 378,669.70   | 与资产相关           |
| 武汉市环保局#12 机组烟气脱硝项目专项资金       | 4,000,000.00 |              |                 | 200,000.00 | 3,800,000.00 | 与资产相关           |
| 12#机组烟气脱硝项目专项款               | 500,000.00   |              |                 | 25,000.00  | 475,000.00   | 与资产相关           |
| 2*600MW 机组电除尘器、一次登记及汽轮机优化专项款 | 2,679,195.40 |              | 98,620.68       | 197,241.38 | 2,383,333.34 | 与资产相关           |

| 负债项目                           | 期初余额          | 本期新增<br>补助金额 | 本期计入营业<br>外收入金额 | 其他变动       | 期末余额          | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|--------------------------------|---------------|--------------|-----------------|------------|---------------|-----------------|
| 真空泵大气喷射装置<br>专项款               | 282,658.96    |              | 10,404.64       | 20,809.25  | 251,445.07    | 与资产相关           |
| #1、2 号机组引风机<br>增压风机合并改造专<br>项款 | 285,000.00    |              | 7,500.00        | 15,000.00  | 262,500.00    | 与资产相关           |
| 荆门电厂生物质发电<br>项目专项款             | 590,000.00    |              | 15,000.00       | 30,000.00  | 545,000.00    | 与资产相关           |
| 合计                             | 13,898,502.34 |              | 290,488.32      | 805,976.63 | 12,802,037.39 | --              |

注：其他变动内容为按照预计转入利润表的时间重分类计入一年内到期的非流动负债的递延收益。

### 35、股本

单位：元

|      | 期初数            | 本期变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末数            |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总数 | 554,142,040.00 |             |    |       |    |    | 554,142,040.00 |

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

本报告期内股本未发生增减变动。

### 36、专项储备

专项储备情况说明

| 项目        | 期末数          | 期初数          |
|-----------|--------------|--------------|
| 安全生产经费    | 1,037,410.64 | 1,037,410.64 |
| 其中：兴华煤业提取 | 1,037,410.64 | 1,037,410.64 |
| 维简费       | 1,037,410.64 | 1,037,410.64 |
| 其中：兴华煤业提取 | 1,037,410.64 | 1,037,410.64 |
| 合计        | 2,074,821.28 | 2,074,821.28 |

### 37、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初数              | 本期增加 | 本期减少 | 期末数              |
|------------|------------------|------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 1,345,033,328.11 |      |      | 1,345,033,328.11 |
| 其他资本公积     | 263,254,792.33   |      |      | 263,254,792.33   |
| 合计         | 1,608,288,120.44 |      |      | 1,608,288,120.44 |

资本公积说明

本期资本公积无增减变动。

**38、盈余公积**

单位：元

| 项目     | 期初数           | 本期增加 | 本期减少 | 期末数           |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 43,289,650.51 |      |      | 43,289,650.51 |
| 合计     | 43,289,650.51 |      |      | 43,289,650.51 |

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

根据公司法、公司章程的规定，公司按净利润的 10% 提取法定盈余公积金，法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50% 以上的，可不再提取。本期因母公司亏损，不再计提法定盈余公积。

公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

**39、未分配利润**

单位：元

| 项目                | 金额              | 提取或分配比例 |
|-------------------|-----------------|---------|
| 调整前上年末未分配利润       | -540,312,007.76 | --      |
| 调整后年初未分配利润        | -540,312,007.76 | --      |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 321,324,112.79  | --      |
| 期末未分配利润           | -218,987,894.97 | --      |

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

**40、营业收入、营业成本**

**(1) 营业收入、营业成本**

单位：元

| 项目     | 本期发生额            | 上期发生额            |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 3,191,247,369.79 | 3,408,998,304.34 |
| 其他业务收入 | 61,417,411.47    | 68,530,957.17    |
| 营业成本   | 2,480,538,089.20 | 2,806,136,661.72 |

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

| 行业名称  | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|       | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入             | 营业成本             |
| 发电-电力 | 3,017,532,683.62 | 2,301,379,743.48 | 3,207,176,254.98 | 2,584,059,450.77 |
| 发电-热力 | 107,731,056.50   | 98,280,504.34    | 110,017,726.04   | 102,636,589.85   |
| 煤炭    | 65,983,629.67    | 63,575,584.61    | 91,804,323.32    | 92,633,617.92    |
| 合计    | 3,191,247,369.79 | 2,463,235,832.43 | 3,408,998,304.34 | 2,779,329,658.54 |

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

| 产品名称 | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入             | 营业成本             |
| 电力   | 3,017,532,683.62 | 2,301,379,743.48 | 3,207,176,254.98 | 2,584,059,450.77 |
| 热力   | 107,731,056.50   | 98,280,504.34    | 110,017,726.04   | 102,636,589.85   |
| 煤炭   | 65,983,629.67    | 63,575,584.61    | 91,804,323.32    | 92,633,617.92    |
| 合计   | 3,191,247,369.79 | 2,463,235,832.43 | 3,408,998,304.34 | 2,779,329,658.54 |

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入             | 营业成本             |
| 湖北省  | 3,125,263,740.12 | 2,399,660,247.82 | 3,317,193,981.02 | 2,686,696,040.62 |
| 河南省  | 65,983,629.67    | 63,575,584.61    | 91,804,323.32    | 92,633,617.92    |
| 合计   | 3,191,247,369.79 | 2,463,235,832.43 | 3,408,998,304.34 | 2,779,329,658.54 |

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称         | 主营业务收入           | 占公司全部营业收入的比例 |
|--------------|------------------|--------------|
| 国网湖北省电力公司    | 3,058,526,632.28 | 94.03%       |
| 国电青山热电有限公司   | 23,189,250.68    | 0.71%        |
| 湖北银鹭食品有限公司   | 19,738,194.69    | 0.61%        |
| 湖北达利食品有限公司   | 14,802,341.39    | 0.46%        |
| 湖北海虹燃料集团有限公司 | 12,156,983.55    | 0.37%        |
| 合计           | 3,128,413,402.59 | 96.18%       |

营业收入的说明

#### 41、营业税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         | 计缴标准 |
|---------|---------------|---------------|------|
| 营业税     | 1,270,350.23  | 1,931,584.19  | 5%   |
| 城市维护建设税 | 12,500,990.96 | 16,858,735.64 | 7%   |
| 教育费附加   | 5,357,567.54  | 7,225,051.54  | 3%   |
| 地方教育费附加 | 3,593,781.57  | 4,816,882.12  | 2%   |
| 其他      | 3,318,418.34  | 4,680,481.48  |      |
| 合计      | 26,041,108.64 | 35,512,734.97 | --   |

营业税金及附加的说明

其他主要为价格调节基金和堤防维护费。

#### 42、销售费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 仓储保管费 | 718,242.77   | 862,528.42   |
| 水电费   | 200,000.00   | 20,279.89    |
| 装卸费   | 194,756.40   | 34,700.40    |
| 租赁费   | 91,368.70    | 40,159.36    |
| 差旅费   | 19,590.56    | 128,124.90   |
| 业务招待费 | 17,510.00    | 86,469.72    |
| 服务费   | 6,720.04     | 55,209.00    |
| 运输费   | 6,454.40     | 321,626.68   |
| 修理费   | 255.00       | 8,255.00     |
| 其他    |              | 20,505.51    |
| 合计    | 1,254,897.87 | 1,577,858.88 |

#### 43、管理费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 27,134,636.14 | 22,958,882.33 |
| 折旧费   | 3,653,535.12  | 3,803,513.41  |
| 水电费   | 451,051.43    | 2,276,228.49  |
| 差旅费   | 927,339.89    | 1,942,165.33  |
| 业务招待费 | 191,093.98    | 1,610,526.94  |
| 税金    | 164,604.57    | 1,539,762.80  |

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 租赁费     | 183,632.00    | 508,206.00    |
| 咨询费     | 100,000.00    | 516,589.62    |
| 聘请中介机构费 | 3,345,144.83  | 5,000.00      |
| 办公费     | 195,470.99    | 470,007.31    |
| 其他      | 5,362,560.25  | 5,039,218.69  |
| 合计      | 41,709,069.20 | 40,670,100.92 |

#### 44、财务费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------|----------------|----------------|
| 利息支出  | 200,332,485.06 | 253,787,400.58 |
| 利息收入  | -1,457,498.41  | -2,396,798.65  |
| 汇兑损益  |                | 84,350.85      |
| 手续费支出 | 4,354,285.93   | 3,111,753.65   |
| 合计    | 203,229,272.58 | 254,586,706.43 |

#### 45、投资收益

##### (1) 投资收益明细情况

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 | -7,325,589.13 | -1,898,984.90 |
| 其他             |               | -3,219,362.01 |
| 合计             | -7,325,589.13 | -5,118,346.91 |

##### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位           | 本期发生额         | 上期发生额         | 本期比上期增减变动的原因 |
|-----------------|---------------|---------------|--------------|
| 湖北芭蕉河水电开发有限责任公司 | -1,241,650.29 | -1,266,682.11 | 损益变动         |
| 河南东升煤业有限公司      | -1,888,748.23 | -2,781,449.02 | 损益变动         |
| 葛洲坝汉川汉电水泥有限公司   | -1,117,801.11 | 1,255,260.13  | 损益变动         |
| 武汉华工创业投资有限责任公司  | -756,619.07   | 1,623,440.68  | 损益变动         |
| 国电武汉燃料有限公司      | -2,320,770.43 | -729,554.58   | 损益变动         |
| 合计              | -7,325,589.13 | -1,898,984.90 | --           |

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

#### 46、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 | 20,630,678.69 | 13,242,945.58 |
| 合计     | 20,630,678.69 | 13,242,945.58 |

#### 47、营业外收入

##### (1) 营业外收入情况

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 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 300.00       | 319,338.86   | 300.00        |
| 其中：固定资产处置利得 | 300.00       | 319,338.86   | 300.00        |
| 政府补助        | 340,488.32   | 3,615,942.38 | 340,488.32    |
| 赔偿金收入       | 2,700.00     | 231,915.07   | 2,700.00      |
| 无法支付的应付款项   | 1,155,562.63 |              | 1,155,562.63  |
| 其他          | 725,687.28   | 1,618,879.50 | 725,687.28    |
| 合计          | 2,224,738.23 | 5,786,075.81 | 2,224,738.23  |

##### 营业外收入说明

其他主要为汉川市劳动局拨给本公司之全资子公司国电长源汉川第一发电有限公司的职工稳岗补贴款。

##### (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

| 补助项目  | 本期发生额      | 上期发生额        | 与资产相关/与收益相关 | 是否属于非经常性损益 |
|---|------------|--------------|-------------|------------|
| 湖北省财政厅发放《财政部关于预拨 2012 年（第一批）和清算以前年度节能技术改造财政奖励资金的通知》 |            | 2,860,000.00 | 与收益相关       | 是          |
| 湖北省发展和改革委员会下达 2012 年省低碳经济发展专项资金项目                   |            | 300,000.00   | 与收益相关       | 是          |
| 经营增长奖励  | 50,000.00  |              | 与收益相关       | 是          |
| 递延收益摊销  | 290,488.32 | 455,942.38   | 与资产相关       | 是          |
| 合计  | 340,488.32 | 3,615,942.38 | --          | --         |

#### 48、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 | 869,254.52 | 1,004,953.29 |               |
| 其中：固定资产处置损失 | 869,254.52 | 1,004,953.29 | 869,254.52    |

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----------|--------------|--------------|---------------|
| 对外捐赠     | 245,000.00   | 90,000.00    | 245,000.00    |
| 罚款及滞纳金支出 | 328,131.64   | 32,040.70    | 328,131.64    |
| 其他       |              | 14,946.22    |               |
| 合计       | 1,442,386.16 | 1,141,940.21 | 1,442,386.16  |

营业外支出说明

#### 49、所得税费用

单位：元

| 项目               | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------------|---------------|---------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 96,895,955.02 | 45,952,370.09 |
| 递延所得税调整          | -996,106.06   | -597,324.10   |
| 合计               | 95,899,848.96 | 45,355,045.99 |

#### 50、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

| 报告期利润                       | 本期数    |        | 上期数    |        |
|-----------------------------|--------|--------|--------|--------|
|                             | 基本每股收益 | 稀释每股收益 | 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（I）           | 0.5799 | 0.5799 | 0.4152 | 0.4152 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II） | 0.5681 | 0.5681 | 0.3994 | 0.3994 |

(2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

截至 2014 年 6 月 30 日，公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：（人民币元）

| 项目                      | 本期发生数          | 上期发生数          |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 归属于普通股股东的当期净利润          | 321,324,112.79 | 230,067,819.40 |
| 其中：归属于持续经营的净利润          | 320,016,632.74 | 230,067,819.40 |
| 归属于终止经营的净利润             | 1,307,480.05   |                |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 314,794,057.08 | 221,322,767.98 |
| 其中：归属于持续经营的净利润          | 313,727,068.29 | 221,322,767.98 |
| 归属于终止经营的净利润             | 1,066,988.79   |                |

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

| 项目            | 本期发生数          | 上期发生数          |
|---------------|----------------|----------------|
| 期初发行在外的普通股股数  | 554,142,040.00 | 554,142,040.00 |
| 加：本期发行的普通股加权数 |                |                |
| 减：本期回购的普通股加权数 |                |                |
| 期末发行在外的普通股加权数 | 554,142,040.00 | 554,142,040.00 |

51、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

其他综合收益说明

52、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目           | 金额             |
|--------------|----------------|
| 往来款          | 202,389,953.13 |
| 罚款收入及营业外收入其他 | 725,687.28     |
| 实际收到的赔偿收入    | 2,700.00       |
| 政府补助         | 50,000.00      |
| 利息收入         | 1,457,498.41   |
| 合计           | 204,625,838.82 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目    | 金额            |
|-------|---------------|
| 往来款   | 84,799,638.19 |
| 银行手续费 | 4,354,285.93  |
| 经营费用  | 1,254,897.87  |
| 管理费   | 8,523,143.60  |
| 营业外支出 | 573,131.64    |
| 合计    | 99,505,097.23 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目                 | 金额         |
|--------------------|------------|
| 长源科技清算注销返还少数股东剩余财产 | 188,172.57 |
| 合计                 | 188,172.57 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

53、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                              | 376,818,579.06   | 279,972,995.71   |
| 加：资产减值准备                         | 20,630,678.69    | 13,242,945.58    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 288,487,228.50   | 312,141,105.56   |
| 无形资产摊销                           | 1,366,814.56     | 1,256,024.63     |
| 长期待摊费用摊销                         | 243,432.77       | 1,809,399.41     |
| 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） | 868,954.52       | 685,614.43       |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 200,332,485.06   | 253,787,400.58   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | 7,325,589.13     | 5,118,346.91     |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -728,756.98      | 439,874.35       |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -267,349.08      | -1,037,198.45    |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 12,473,495.28    | 130,359,381.04   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 177,020,484.19   | 421,073,028.05   |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 362,482,674.20   | 88,746,187.17    |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 1,447,054,309.90 | 1,507,595,104.97 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：            | --               | --               |
| 融资租入固定资产                         | 1,789,374.21     | 2,385,832.29     |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：                | --               | --               |
| 现金的期末余额                          | 40,468,364.51    | 196,068,798.62   |
| 减：现金的期初余额                        | 73,196,630.77    | 199,447,302.78   |
| 现金及现金等价物净增加额                     | -32,728,266.26   | -3,378,504.16    |

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末数           | 期初数           |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、现金           | 40,468,364.51 | 73,196,630.77 |
| 可随时用于支付的银行存款   | 40,468,364.51 | 73,196,630.77 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 40,468,364.51 | 73,196,630.77 |

现金流量表补充资料的说明

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称    | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 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 | 本企业最终控制方 | 组织机构代码     |
|----------|------|------|-----|-------|-----------------------|--------|--------------|---------------|----------|------------|
| 中国国电集团公司 | 控股股东 | 国有   | 北京市 | 乔保平   | 电源开发投资建设经营和管理、电力生产和销售 | 120 亿元 | 37.39%       | 37.39%        | 是        | 71093106-1 |

本企业的母公司情况的说明

中国国电集团公司成立于 2003 年 4 月，为全民所有制企业，其法定代表人为乔保平，注册资本为 120 亿元，组织机构代码为：71093106-1。经营范围为实业投资及经营管理；电源的开发、投资、建设、经营及管理；组织电力（热力）的生产、销售；煤炭、发电设施、新能源、交通、高新技术、环保产业的投资、建设、经营及管理；电力业务相关的技术服务、信息咨询。中国国电集团公司隶属于国务院国有资产监督管理委员会管辖。

2、本企业的子公司情况

| 子公司全称             | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地   | 法定代表人 | 业务性质  | 注册资本           | 持股比例    | 表决权比例   | 组织机构代码     |
|-------------------|-------|------|-------|-------|-------|----------------|---------|---------|------------|
| 国电长源第一发电有限责任公司    | 控股子公司 | 国有控股 | 湖北武汉市 | 袁天平   | 电力生产  | 345,106,420.00 | 69.15%  | 69.15%  | 177605611  |
| 国电长源荆门发电有限公司      | 控股子公司 | 国有控股 | 湖北荆门市 | 刘兴华   | 电力生产  | 873,600,000.00 | 95.05%  | 95.05%  | 760665777  |
| 国电长源荆州热电有限公司      | 控股子公司 | 国有控股 | 湖北荆州市 | 李军    | 电力生产  | 451,200,000.00 | 100.00% | 100.00% | 66225358-4 |
| 国电长源（河南）煤业有限公司    | 控股子公司 | 国有控股 | 禹州市   | 雷元太   | 煤炭投资  | 400,000,000.00 | 75.00%  | 75.00%  | 68319214-3 |
| 国电长源汉川热力有限公司      | 控股子公司 | 国有控股 | 湖北汉川市 | 江 军   | 热力产品  | 11,700,000.00  | 100.00% | 100.00% | 69510097-1 |
| 武汉新国电物业管理有限公司     | 控股子公司 | 国有控股 | 武汉洪山区 | 刘 森   | 物业管理  | 500,000.00     | 100.00% | 100.00% | 55196332-1 |
| 国电长源河南能源有限公司      | 控股子公司 | 国有控股 | 河南郑州  | 雷元太   | 煤炭投资  | 5,505,500.00   | 100.00% | 100.00% | 55960467-3 |
| 国电长源湖北生物质气化科技有限公司 | 控股子公司 | 国有控股 | 武汉市   | 黄海忠   | 生物质发电 | 15,625,000.00  | 96.00%  | 96.00%  | 05570995-7 |
| 国电长源广水风电有限公司      | 控股子公司 | 国有控股 | 湖北广水  | 蔡隆瑞   | 风力发电  | 30,000,000.00  | 100.00% | 100.00% | 07702897-6 |

| 子公司全称          | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地   | 法定代表人 | 业务性质  | 注册资本           | 持股比例    | 表决权比例   | 组织机构代码     |
|----------------|-------|------|-------|-------|-------|----------------|---------|---------|------------|
| 湖北汉新发电有限公司     | 控股子公司 | 国有控股 | 湖北汉川市 | 沈 冶   | 电力生产  | 636,600,000.00 | 55.00%  | 55.00%  | 61643556-3 |
| 国电长源汉川第一发电有限公司 | 控股子公司 | 国有控股 | 湖北汉川市 | 江 军   | 电力生产  | 86,164,800.00  | 100.00% | 100.00% | 70709690-7 |
| 武汉新国电投资发展有限公司  | 控股子公司 | 国有控股 | 湖北武汉市 | 刘 森   | 房地产开发 | 100,000,000.00 | 100.00% | 100.00% | 796341678  |
| 禹州市安兴煤业有限公司    | 控股子公司 | 国有控股 | 河南禹州  | 郝占军   | 煤矿投资  | 80,000,000.00  | 100.00% | 100.00% | 668864001  |
| 禹州市兴华煤业有限公司    | 控股子公司 | 国有控股 | 河南禹州  | 郝占军   | 煤矿投资  | 65,000,000.00  | 100.00% | 100.00% | 66886399x  |

### 3、本企业的合营和联营企业情况

| 被投资单位名称        | 企业类型   | 注册地      | 法定代表人 | 业务性质     | 注册资本    | 本企业持股比例 | 本企业在被投资单位表决权比例 | 关联关系 | 组织机构代码     |
|----------------|--------|----------|-------|----------|---------|---------|----------------|------|------------|
| 一、合营企业         |        |          |       |          |         |         |                |      |            |
| 二、联营企业         |        |          |       |          |         |         |                |      |            |
| 湖北芭蕉河水电开发有限公司  | 有限责任公司 | 鹤峰县容美镇   | 袁喜来   | 水力发电     | 10000 万 | 30.00%  | 30.00%         | 参股单位 | 71466810-9 |
| 河南东升煤业有限公司     | 有限公司   | 河南郑县     | 张发义   | 煤炭开采及销售  | 5000 万  | 40.00%  | 40.00%         | 参股单位 | 66469402-5 |
| 葛洲坝汉川汉电水泥有限公司  | 有限公司   | 汉川市经济开发区 | 潘德富   | 水泥生产经营   | 4000 万  | 48.00%  | 48.00%         | 参股单位 | 67975807-9 |
| 武汉华工创业投资有限责任公司 | 有限责任公司 | 武汉洪山区    | 李娟    | 对高新技术的投资 | 13660 万 | 23.40%  | 23.40%         | 参股单位 | 72467093-1 |
| 国电武汉燃料有限公司     | 有限公司   | 武汉市      | 孟廷荣   | 煤炭、燃油销售  | 16438 万 | 20.00%  | 20.00%         | 参股单位 | 672769947  |

### 4、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称    | 与本公司关系  | 组织机构代码     |
|------------|---------|------------|
| 国电燃料有限公司   | 同一最终控制人 | 71093120-5 |
| 国电武汉燃料有限公司 | 同一最终控制人 | 67276994-7 |
| 国电河南燃料有限公司 | 同一最终控制人 | 67166733-2 |
| 国电陕西燃料有限公司 | 同一最终控制人 | 66868893-3 |

国电长源电力股份有限公司 2014 年半年度报告全文

| 其他关联方名称               | 与本公司关系  | 组织机构代码      |
|-----------------------|---------|-------------|
| 山西国电燃料有限公司            | 同一最终控制人 | 67230687-0  |
| 国电陕煤燃料有限公司            | 同一最终控制人 | 56742252-X  |
| 北京国电龙源环保工程有限公司        | 同一最终控制人 | 78860029-7  |
| 北京龙源环保工程有限公司          | 同一最终控制人 | 76550150-1  |
| 北京华电天仁电力控制技术有限公司      | 同一最终控制人 | 74938554-7  |
| 国电联合动力技术有限公司          | 同一最终控制人 | 60002877-9  |
| 国电青山热电有限公司            | 同一最终控制人 | 77077210-3  |
| 国电荆门江山发电有限公司          | 同一最终控制人 | 18011432-X  |
| 中能电力科技开发有限公司          | 同一最终控制人 | 10001456-5  |
| 国电环境保护研究院             | 同一最终控制人 | 73315766-2  |
| 国电黄金埠发电有限公司           | 同一最终控制人 | 75996954-6  |
| 国电物资集团有限公司            | 同一最终控制人 | 71093119-2  |
| 国电国际经贸有限公司            | 同一最终控制人 | 66691078-0  |
| 国电物资集团物流有限公司          | 同一最终控制人 | 67055184-8  |
| 南京龙源环保有限公司            | 同一最终控制人 | 100358020-1 |
| 南京国电环保设备有限公司          | 同一最终控制人 | 67903293-X  |
| 烟台龙源电力技术股份有限公司        | 同一最终控制人 | 70587768-9  |
| 国电南京煤炭质量监督检验中心        | 同一最终控制人 | 59801078-X  |
| 南京电力设备质量性能检验中心        | 同一最终控制人 | 66736149-6  |
| 国电肇庆热电有限公司            | 同一最终控制人 | 68248296-6  |
| 国电驻马店热电有限公司           | 同一最终控制人 | 67169143-9  |
| 北京国电联合商务网络有限公司        | 同一最终控制人 | 80205206-4  |
| 国电竹溪水电开发有限公司          | 同一最终控制人 | 68564540-9  |
| 国电财务有限公司              | 同一最终控制人 | 18376896-X  |
| 北京龙威发电技术有限公司          | 同一最终控制人 | 68120156-0  |
| 国电科学技术研究院             | 同一最终控制人 | 68253473    |
| 国电能源技术研究院             | 同一最终控制人 | 68356973-X  |
| 湖北能源集团股份有限公司          | 参股股东    | 77390624-2  |
| 国电大渡河新能源投资有限公司        | 同一最终控制人 | 56446452-1  |
| 国电大渡河新能源投资有限公司富水水力发电厂 | 同一最终控制人 | 58820520-9  |
| 国电大渡河新能源投资有限公司南河水力发电厂 | 同一最终控制人 | 58822668-3  |
| 国电蒙阳煤电一体化有限公司         | 同一最终控制人 | 78915021-6  |

| 其他关联方名称        | 与本公司关系  | 组织机构代码     |
|----------------|---------|------------|
| 国电汉川发电有限公司     | 同一最终控制人 | 67649664-0 |
| 内蒙古平庄能源股份有限公司  | 同一最终控制人 | 67436715-9 |
| 内蒙古平西白音华煤业有限公司 | 同一最终控制人 | 66409498-6 |
| 长江财产保险股份有限公司   | 同一最终控制人 | 58547297-7 |
| 国电湖北电力有限公司     | 同一最终控制人 | 58798523-1 |
| 国电上栗煤业有限公司     | 同一最终控制人 | 55604869-1 |
| 国电湖南宝庆煤电有限公司   | 同一最终控制人 | 77006066-7 |
| 国电南京燃料有限公司     | 同一最终控制人 | 55888515-1 |
| 国电保险经纪（北京）有限公司 | 同一最终控制人 | 66050497-6 |
| 国电新能源技术研究院     | 同一最终控制人 | 55851506-2 |
| 国电龙源节能技术有限公司   | 同一最终控制人 | 57520838-X |
| 南京国电山大能源环境有限公司 | 同一最终控制人 | 05327967-4 |
| 国电资本控股有限公司     | 同一最终控制人 | 69774675-X |

本企业的其他关联方情况的说明

## 5、关联方交易

### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

| 关联方            | 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 |
| 国电物资集团有限公司     | 采购材料   | 招标及市场定价       | 23,828,842.00  | 28.55%     | 36,566,483.48  | 1.87%      |
| 国电国际经贸有限公司     | 采购设备   | 招标及市场定价       |                |            | 3,331,580.00   | 23.96%     |
| 国电青山热电有限公司     | 燃料采购   | 市场定价          | 116,875,573.67 | 6.26%      | 237,833,336.27 | 34.35%     |
| 国电武汉燃料有限公司     | 燃料采购   | 市场定价          | 11,394,339.70  | 0.61%      | 49,903,063.08  | 7.21%      |
| 国电武汉燃料有限公司     | 营运费用   | 市场定价          | 192,886.40     |            |                |            |
| 国电燃料有限公司       | 燃料采购   | 市场定价          |                |            | 1,459,970.40   | 0.21%      |
| 国电陕西燃料有限公司     | 燃料采购   | 市场定价          |                |            | 7,808,054.13   | 1.13%      |
| 国电青山热电有限公司     | 替代发电   | 市场定价          | 29,059,829.06  | 100.00%    |                |            |
| 北京国电龙源环保工程有限公司 | 建造安装   | 招标及市场定价       | 43,000,000.00  | 21.28%     | 6,000,000.00   | 43.16%     |
| 烟台龙源电力技术股份有限公司 | 建造安装   | 招标及市场定价       | 26,710,943.40  | 13.22%     |                |            |
| 南京国电环保科技有限公司   | 建造安装   | 招标及市场定价       | 6,000,000.00   | 2.97%      |                |            |

| 关联方            | 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 |
| 国电保险经纪（北京）有限公司 | 财产保险费  | 市场定价          | 1,900,000.00 | 30.20%     |               |            |
| 国电陕煤燃料有限公司     | 燃料采购   | 市场定价          |              |            | 7,448,773.75  | 1.08%      |
| 山西国电燃料有限公司     | 燃料采购   | 协商定价          |              |            | 19,102,390.61 | 2.76%      |
| 国电科学技术研究院      | 技术监督费  | 招标及市场定价       | 600,000.00   | 71.40%     |               |            |

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

| 关联方            | 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 |
| 国电青山热电有限公司     | 销售热力   | 参照市场价         |               |            | 194,293.45    | 0.18%      |
| 国电青山热电有限公司     | 替代发电   | 参照市场价         |               |            | 12,851,282.05 | 0.40%      |
| 国电青山热电有限公司     | 销售燃料   | 参照市场价         | 21,084,250.68 | 31.95%     | 24,962,550.58 | 27.19%     |
| 国电蒙阳煤电一体化有限公司  | 销售燃料   | 参照市场价         |               |            | 946,174.03    | 1.03%      |
| 国电驻马店热电有限公司    | 销售煤炭   | 参照市场价         |               |            | 6,176,456.05  | 6.73%      |
| 国电物资集团有限公司     | 物业费及餐费 | 参照市场价         | 223,275.14    | 1.39%      | 205,887.52    | 0.30%      |
| 国电武汉燃料有限公司     | 物业费及餐费 | 参照市场价         | 141,922.15    | 0.88%      | 185,263.51    | 0.27%      |
| 国电财务有限公司       | 物业费及餐费 | 参照市场价         | 119,531.02    | 0.74%      | 116,651.06    | 0.17%      |
| 国电保险经纪（北京）有限公司 | 物业费及餐费 | 参照市场价         | 56,529.86     | 0.35%      | 55,860.54     | 0.08%      |
| 长江财产保险股份有限公司   | 物业费及餐费 | 参照市场价         | 973,819.28    | 6.06%      | 1,307,849.36  | 1.91%      |
| 长江财产保险股份有限公司   | 保险代理收入 | 参照市场价         | 602,486.65    | 100.00%    |               |            |
| 长江财产保险股份有限公司   | 会议费    | 参照市场价         | 6,000.00      | 0.04%      |               |            |
| 国电汉川发电有限公司     | 销售燃料   | 参照市场价         | 45,725,872.05 | 69.30%     | 6,051,054.01  | 8.83%      |
| 国电大渡河新能源投资有限公司 | 物业费及餐费 | 参照市场价         | 4,406.00      | 0.03%      | 20,000.00     | 0.03%      |
| 国电民权发电有限公司     | 煤炭销售   | 参照市场价         |               |            | 4,329,602.78  | 4.72%      |
| 国电重庆恒泰发电有限公司   | 培训收入   | 参照市场价         |               |            | 6,600.00      | 0.01%      |

| 关联方            | 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 |
| 南京国电环保科技有限公司   | 电力销售   | 参照市场价         | 1,386.29  | 0.00%      |       |            |
| 北京国电龙源环保工程有限公司 | 电力销售   | 参照市场价         | 11,085.22 | 0.00%      |       |            |
| 北京龙源环保工程有限公司   | 电力销售   | 参照市场价         | 1,811.41  | 0.00%      |       |            |

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称    | 受托/承包资产类型       | 受托/承包起始日    | 受托/承包终止日    | 托管收益/承包收益定价依据 | 本报告期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|--------------|-----------------|-------------|-------------|---------------|------------------|
| 中国国电集团公司  | 国电长源电力股份有限公司 | 国电湖北电力有限公司及其子公司 | 2014年01月01日 | 2014年12月31日 | 协商定价          | 5,500,000.00     |

公司委托管理/出包情况表

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

公司于 2012 年 3 月 28 日召开的第六届董事会第十三次会议审议通过了《关于受托管理国电湖北电力有限公司资产的议案》，同意公司与控股股东中国国电签订委托管理协议，中国国电集团公司将国电湖北电力公司及由国电湖北公司管理的中国国电集团公司位于湖北省境内的其它发电企业或资产委托本公司按照中国国电集团公司的相关规定进行管理，按照上述合同约定公司 2014 年 1-6 月确认受托管理费收入 550 万元。

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

| 出租方名称         | 承租方名称      | 租赁资产种类 | 租赁起始日       | 租赁终止日       | 租赁收益定价依据 | 本报告期确认的租赁收益 |
|---------------|------------|--------|-------------|-------------|----------|-------------|
| 武汉新国电投资发展有限公司 | 国电武汉燃料有限公司 | 房屋及停车位 | 2011年07月01日 | 2016年06月30日 | 协商定价     | 490,515.37  |
| 武汉新国电投资发展有限公司 | 国电物资集团有限公司 | 房屋及停车位 | 2011年08月01日 | 2016年07月31日 | 协商定价     | 486,915.38  |

| 出租方名称         | 承租方名称               | 租赁资产种类 | 租赁起始日       | 租赁终止日       | 租赁收益定价依据 | 本报告期确认的租赁收益  |
|---------------|---------------------|--------|-------------|-------------|----------|--------------|
| 武汉新国电投资发展有限公司 | 国电财务有限公司            | 房屋及停车位 | 2011年07月01日 | 2016年06月30日 | 协商定价     | 290,311.37   |
| 武汉新国电投资发展有限公司 | 国电保险经纪(北京)有限公司武汉分公司 | 房屋及停车位 | 2011年08月01日 | 2016年07月31日 | 协商定价     | 98,486.10    |
| 武汉新国电投资发展有限公司 | 长江财产保险股份有限公司        | 房屋及停车位 | 2014年01月01日 | 2014年12月31日 | 协商定价     | 1,605,876.35 |
| 武汉新国电投资发展有限公司 | 长江财产保险股份有限公司湖北分公司   | 房屋及停车位 | 2014年01月01日 | 2014年12月31日 | 协商定价     | 492,537.25   |

公司承租情况表

单位：元

| 出租方名称    | 承租方名称             | 租赁资产种类 | 租赁起始日       | 租赁终止日       | 租赁费定价依据 | 本报告期确认的租赁费 |
|----------|-------------------|--------|-------------|-------------|---------|------------|
| 中国国电集团公司 | 国电长源电力股份有限公司荆门热电厂 | 土地     | 2005年10月01日 | 2020年10月01日 | 协商定价    | 392,500.00 |

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：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 |
|--------------|----------------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 国电长源电力股份有限公司 | 国电长源(河南)煤业有限公司 | 100,000,000.00 | 2013年04月01日 | 2016年04月01日 | 否          |
| 国电长源电力股份有限公司 | 国电长源(河南)煤业有限公司 | 50,000,000.00  | 2012年09月01日 | 2015年09月01日 | 否          |
| 国电长源电力股份有限公司 | 国电长源汉川第一发电有限公司 | 43,700,000.00  | 2009年03月01日 | 2015年03月01日 | 否          |
| 国电长源电力股份有限公司 | 国电长源汉川第一发电有限公司 | 20,000,000.00  | 2009年03月01日 | 2015年03月01日 | 否          |
| 国电长源电力股份有限公司 | 国电长源汉川第一发电有限公司 | 30,000,000.00  | 2009年03月01日 | 2014年09月01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公司  | 60,000,000.00  | 2009年08月01日 | 2024年08月01日 | 否          |

关联担保情况说明

(5) 其他关联交易

公司及所属子公司在国电财务有限公司存款，存款利率按中国人民银行的有关存款利率计息；从国电财务有限公司及中国国电集团公司、国电资本控股有限公司、国电荆门江山发电有限公司获得的资金借款，贷款利率按不高于中国人民银行的利率水平和收费标准及其他有关部门的规定执行。

期初公司及子公司在国电财务有限公司存款余额为 71,647,301.46 元，本期增加 10,050,787,441.08 元，本期减少 10,075,833,761.41 元，期末存款余额为 46,600,981.13 元本期收到国电财务公司存款利息 701,869.49 元。

期初公司及子公司在国电财务有限公司贷款余额为 850,000,000.00 元，本期增加金额为 740,000,000.00 元，本期减少金额为 560,000,000.00 元，期末贷款余额为 1,030,000,000.00 元，本期借款利息为 27,018,604.16 元。国电资本控股有限公司委托国电财务有限公司为公司之控股子公司国电长源第一发电有限责任公司提供 1 年期贷款（利率 6%）140,000,000.00 元。根据资金管理协议委托贷款合同的规定，国电长源第一发电有限责任公司向国电财务有限公司支付委托贷款手续费 280,000.00 元，另向国电资本控股有限公司支付资金管理费 140,000.00 元，借款利息支出 723,333.31 元。

截至 2014 年 6 月 30 日，公司及所属子公司在中国国电集团公司借款余额合计 225,000,000.00 元，本期借款利息共计 32,353,333.35 元。

本期确认河南东升煤业有限公司利息收入 200,000.00 元；本公司之控股子公司国电长源荆门发电有限公司因占用国电荆门江山发电有限公司资金 30,000,000.00 元，应付资金占用利息 600,000.00 元。

## 6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

| 项目名称   | 关联方            | 期末            |           | 期初            |      |
|--------|----------------|---------------|-----------|---------------|------|
|        |                | 账面余额          | 坏账准备      | 账面余额          | 坏账准备 |
| 应收账款   | 北京国电龙源环保工程有限公司 | 12,969.70     |           | 37,015.85     |      |
| 应收账款   | 南京国电环保科技有限公司   | 2,170.46      | 16.46     | 548.51        |      |
| 应收账款   | 长江财产保险股份有限公司   | 2,402,189.68  |           |               |      |
| 应收账款   | 北京龙源环保工程有限公司   | 39,135.20     | 1,110.48  |               |      |
| 应收账款   | 国电汉川发电有限公司     | 11,662,293.75 |           |               |      |
| 应收账款   | 国电物资集团有限公司     | 19,892.00     |           |               |      |
| 应收账款合计 |                | 14,138,650.79 | 1,126.94  | 37,564.36     |      |
| 预付款项   | 北京国电龙源环保工程有限公司 | 15,000,000.00 |           | 10,000,000.00 |      |
| 预付款项   | 国电物资集团有限公司     | 100,000.00    |           | 100,000.00    |      |
| 预付款项   | 南京国电环保科技有限公司   |               |           | 3,768,000.00  |      |
| 预付款项   | 国电武汉燃料有限公司     | 24,000,000.00 |           |               |      |
| 预付款项   | 河南东升煤业有限公司     | 1,000,000.00  |           | 1,000,000.00  |      |
| 预付款项   | 烟台龙源电力技术股份有限公司 | 7,272,000.00  |           |               |      |
| 预付款项合计 |                | 47,372,000.00 |           | 14,868,000.00 |      |
| 其他应收款  | 长江财产保险股份有限公司   | 1,247,727.84  | 32,262.06 | 645,241.19    |      |

国电长源电力股份有限公司 2014 年半年度报告全文

| 项目名称    | 关联方              | 期末            |              | 期初            |              |
|---------|------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|         |                  | 账面余额          | 坏账准备         | 账面余额          | 坏账准备         |
| 其他应收款   | 河南东升煤业有限公司       | 10,700,000.00 | 5,332,000.00 | 10,500,000.00 | 2,892,000.00 |
| 其他应收款   | 汉川龙源博奇环保能源科技有限公司 | 16,114,227.69 | 99,700.23    | 3,241,986.00  |              |
| 其他应收款   | 国电汉川发电有限公司       | 2,256,283.58  |              |               |              |
| 其他应收款合计 |                  | 30,318,239.11 | 5,463,962.29 | 14,387,227.19 | 2,892,000.00 |
| 应收票据    | 国电青山热电有限公司       |               |              | 1,000,000.00  |              |
| 应收票据    | 国电汉川发电有限公司       | 8,204,828.40  |              |               |              |
| 应收票据合计  |                  | 8,204,828.40  |              | 1,000,000.00  |              |
| 应收股利    | 武汉华工创业投资有限责任公司   | 1,320.00      |              | 1,320.00      |              |
| 应收股利合计  |                  | 1,320.00      |              | 1,320.00      |              |

上市公司应付关联方款项

单位：元

| 项目名称   | 关联方                   | 期末金额          | 期初金额          |
|--------|-----------------------|---------------|---------------|
| 应付账款   | 北京国电联合商务网络有限公司        | 624,688.00    | 607,690.00    |
| 应付账款   | 北京国电龙源环保工程有限公司        | 16,055,534.80 | 16,055,534.80 |
| 应付账款   | 国电国际经贸有限公司            |               | 1,169,360.00  |
| 应付账款   | 南京电力设备质量性能检验中心        |               | 150,000.00    |
| 应付账款   | 国电环境保护研究院             | 2,480.00      | 2,480.00      |
| 应付账款   | 国电燃料有限公司              | 4,174,746.63  |               |
| 应付账款   | 国电陕煤燃料有限公司            | 1,275,236.22  |               |
| 应付账款   | 国电陕西燃料有限公司            | 12,948,436.00 |               |
| 应付账款   | 国电武汉燃料有限公司            | 23,500,901.10 |               |
| 应付账款   | 国电物资集团有限公司            | 12,877,896.75 | 12,325,529.50 |
| 应付账款   | 南京国电环保科技有限公司          | 1,438,720.00  | 1,438,720.00  |
| 应付账款   | 烟台龙源电力技术股份有限公司        | 19,026,680.00 | 15,558,680.00 |
| 应付账款   | 湖北国电能源有限公司            | 162,900.00    |               |
| 应付账款合计 |                       | 92,088,219.50 | 47,307,994.30 |
| 应付票据   | 国电青山热电有限公司            |               | 500,000.00    |
| 应付票据   | 国电武汉燃料有限公司            | 10,000,000.00 |               |
| 应付票据合计 |                       | 10,000,000.00 | 500,000.00    |
| 预收款项   | 国电武汉燃料有限公司            | 20,500.00     | 18,200.00     |
| 预收款项   | 国电汉川发电有限公司            |               | 3,000,000.00  |
| 预收款项   | 国电大渡河新能源投资有限公司富水水力发电厂 | 178,198.86    | 178,198.86    |

国电长源电力股份有限公司 2014 年半年度报告全文

| 项目名称          | 关联方                   | 期末金额           | 期初金额           |
|---------------|-----------------------|----------------|----------------|
| 预收款项合计        |                       | 198,698.86     | 3,196,398.86   |
| 其他应付款         | 长江财产保险股份有限公司          | 285,119.73     | 1,288,959.73   |
| 其他应付款         | 北京国电龙源环保工程有限公司        | 6,471,000.00   | 6,466,000.00   |
| 其他应付款         | 烟台龙源电力技术股份有限公司        | 1,945,000.00   | 3,945,000.00   |
| 其他应付款         | 国电汉川发电有限公司            | 132,278.89     | 33,383,552.06  |
| 其他应付款         | 国电保险经纪（北京）有限公司        | 1,914,523.12   | 14,523.12      |
| 其他应付款         | 国电财务公司华中代表处           | 562,656.91     | 569,161.27     |
| 其他应付款         | 国电国际经贸有限公司            | 2,128,520.48   | 1,979,762.00   |
| 其他应付款         | 国电环境保护研究院             | 74,000.00      | 74,000.00      |
| 其他应付款         | 国电荆门江山发电有限公司          | 50,544,108.97  | 63,737,638.27  |
| 其他应付款         | 国电青山热电有限公司            | 132,276,130.99 | 56,418,987.15  |
| 其他应付款         | 国电燃料有限公司              | 207,268.00     |                |
| 其他应付款         | 国电物资集团有限公司            | 2,805,792.26   | 3,077,205.33   |
| 其他应付款         | 中国国电集团公司              | 6,417,200.27   | 6,024,700.27   |
| 其他应付款         | 南京国电环保科技有限公司          |                | 2,000.00       |
| 其他应付款         | 国电大渡河新能源投资有限公司南河水力发电厂 | 33.84          | 35,558.00      |
| 其他应付款         | 北京龙源环保工程有限公司          | 2,000.00       |                |
| 其他应付款         | 国电科学技术研究院             | 600,000.00     |                |
| 其他应付款         | 国电龙源节能技术有限公司          | 596,458.08     |                |
| 其他应付款         | 国电云南电力有限公司            | 78,827.46      |                |
| 其他应付款         | 国电镇江燃料有限公司            | 3,900.00       |                |
| 其他应付款         | 远光软件股份有限公司            | 16,000.00      |                |
| 其他应付款         | 中国国电集团公司华中分公司         | 1,072.96       |                |
| 其他应付款合计       |                       | 207,061,891.96 | 177,017,047.20 |
| 应付利息          | 国电财务有限公司              | 1,663,979.17   | 1,425,052.07   |
| 应付利息          | 国电资本控股有限公司            | 233,333.33     |                |
| 应付利息          | 中国国电集团公司              | 7,011,111.11   | 8,667,143.06   |
| 应付利息合计        |                       | 8,908,423.61   | 10,092,195.13  |
| 应付股利          | 中国国电集团公司              | 4,748,102.55   | 4,748,102.55   |
| 应付股利合计        |                       | 4,748,102.55   | 4,748,102.55   |
| 其他非流动负债       | 中国国电集团公司              | 200,000,000.00 | 700,000,000.00 |
| 其他非流动负债合计     |                       | 200,000,000.00 | 700,000,000.00 |
| 一年内到期的其他非流动负债 | 国电龙源节能技术有限公司          | 596,458.08     | 596,458.08     |

| 项目名称            | 关联方          | 期末金额             | 期初金额             |
|-----------------|--------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的其他非流动负债合计 |              | 596,458.08       | 596,458.08       |
| 短期借款            | 中国国电集团公司     | 25,000,000.00    | 585,000,000.00   |
| 短期借款            | 国电财务有限公司     | 1,020,000,000.00 | 700,000,000.00   |
| 短期借款合计          |              | 1,045,000,000.00 | 1,285,000,000.00 |
| 长期借款            | 国电财务有限公司     | 150,000,000.00   | 150,000,000.00   |
| 长期借款合计          |              | 150,000,000.00   | 150,000,000.00   |
| 长期应付款           | 国电龙源节能技术有限公司 | 1,192,916.13     | 1,789,374.21     |
| 长期应付款合计         |              | 1,192,916.13     | 1,789,374.21     |

## 九、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

| 担保方        | 被担保方         | 担保金额<br>(万元) | 担保起始日    | 担保到期日    | 担保是否已经<br>履行完毕 |
|------------|--------------|--------------|----------|----------|----------------|
| 湖北汉新发电有限公司 | 湖北汉电电力集团有限公司 | 1,970.00     | 2012年10月 | 2014年10月 | 否              |
| 湖北汉新发电有限公司 | 湖北汉电电力集团有限公司 | 2,970.00     | 2012年11月 | 2016年11月 | 否              |
| 湖北汉新发电有限公司 | 湖北汉电电力集团有限公司 | 2,700.00     | 2014年6月  | 2015年6月  | 否              |
| 小计         |              | 7,640.00     |          |          |                |

其他或有负债及其财务影响：公司第六届董事会第十六次会议和 2012 年第二次临时股东大会审议通过了《关于控股子公司湖北汉新发电有限公司为湖北汉电电力集团有限公司提供银行融资担保的议案》，同意湖北汉新发电有限公司为湖北汉电电力集团有限公司提供担保，担保金额不超过 10,000 万元，担保期限不超过两年，同时，湖北汉电电力集团有限公司对湖北汉新发电有限公司进行反担保。

其他或有负债及其财务影响

## 十、其他重要事项

### 1、租赁

(1) 以后年度将支付的最低租赁付款额

| 剩余租赁期         | 最低租赁付款额      |
|---------------|--------------|
| 1年以内（含1年）     | 596,458.08   |
| 1年以上2年以内（含2年） | 596,458.08   |
| 2年以上3年以内（含3年） | 596,458.05   |
| 3年以上          |              |
| 合计            | 1,789,374.21 |

(2) 未确认融资费用的余额，以及分摊未确认融资费用所采用的方法。

截至 2014 年 6 月 30 日，未确认融资费用余额为 214,786.46 元，租赁期内采用 6.68% 的内含报酬率分摊未确认融资费用。

## 2、其他

2013 年公司之控股子公司湖北长源科技发展有限公司经批准启动清算程序，截止 2014 年 6 月 30 日，已完成清算及财产分配工作，湖北长源科技发展有限公司已取得武汉市武昌区工商行政管理局核准的公司注销核准登记通知书，清算后的净资产和各股东占公司的股权比例进行分配。

| 项目                     | 2014年1-6月     |
|------------------------|---------------|
| 终止经营收入                 | 325,586.04    |
| 减：终止经营成本和费用            | -1,050,708.75 |
| 终止经营利润总额               | 1,376,294.79  |
| 减：终止经营所得税费用            |               |
| 终止经营净利润                | 1,376,294.79  |
| 其中：归属于母公司普通股股东的终止经营净利润 | 1,307,480.05  |

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

| 种类             | 期末数           |         |            |       | 期初数            |         |            |       |
|----------------|---------------|---------|------------|-------|----------------|---------|------------|-------|
|                | 账面余额          |         | 坏账准备       |       | 账面余额           |         | 坏账准备       |       |
|                | 金额            | 比例      | 金额         | 比例    | 金额             | 比例      | 金额         | 比例    |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 |               |         |            |       |                |         |            |       |
| 按账龄分析法组合计提     | 19,839,593.96 | 100.00% | 408,001.27 | 2.06% | 106,708,593.96 | 100.00% | 400,231.64 | 0.38% |
| 组合小计           | 19,839,593.96 | 100.00% | 408,001.27 | 2.06% | 106,708,593.96 | 100.00% | 400,231.64 | 0.38% |
| 合计             | 19,839,593.96 | --      | 408,001.27 | --    | 106,708,593.96 | --      | 400,231.64 | --    |

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

| 账龄      | 期末数           |        |            | 期初数            |        |            |
|---------|---------------|--------|------------|----------------|--------|------------|
|         | 账面余额          |        | 坏账准备       | 账面余额           |        | 坏账准备       |
|         | 金额            | 比例     |            | 金额             | 比例     |            |
| 1 年以内   |               |        |            |                |        |            |
| 其中：     | --            | --     | --         | --             | --     | --         |
| 1 年以内   | 19,408,283.82 | 97.83% |            | 106,277,283.82 | 99.60% |            |
| 1 年以内小计 | 19,408,283.82 | 97.83% |            | 106,277,283.82 | 99.60% |            |
| 3 年以上   | 431,310.14    | 2.17%  | 408,001.27 | 431,310.14     | 0.40%  | 400,231.64 |
| 3 至 4 年 |               |        |            | 38,848.13      | 0.04%  | 7,769.63   |
| 4 至 5 年 | 38,848.13     | 0.20%  | 15,539.26  |                |        |            |
| 5 年以上   | 392,462.01    | 1.97%  | 392,462.01 | 392,462.01     | 0.36%  | 392,462.01 |
| 合计      | 19,839,593.96 | --     | 408,001.27 | 106,708,593.96 | --     | 400,231.64 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

(2) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

| 单位名称       | 与本公司关系 | 金额            | 年限    | 占应收账款总额的比例 |
|------------|--------|---------------|-------|------------|
| 国网湖北省电力公司  | 非关联方   | 19,408,283.82 | 1 年以内 | 97.83%     |
| 湖北荆江股份有限公司 | 非关联方   | 300,000.23    | 6 年以上 | 1.51%      |
| 合计         |        | 19,708,284.05 |       | 99.34%     |

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称              | 与本公司关系 | 金额            | 年限    | 占应收账款总额的比例 |
|-------------------|--------|---------------|-------|------------|
| 国网湖北省电力公司         | 非关联方   | 19,408,283.82 | 1 年以内 | 97.83%     |
| 湖北荆江股份有限公司        | 非关联方   | 300,000.23    | 6 年以上 | 1.51%      |
| 湖北省荆州市新民生印染服饰有限公司 | 非关联方   | 92,461.78     | 6 年以上 | 0.47%      |
| 天上人间大酒店有限公司       | 非关联方   | 23,916.47     | 4-5 年 | 0.12%      |
| 荆州市津宏纺织有限公司       | 非关联方   | 14,931.66     | 4-5 年 | 0.07%      |
| 合计                | --     | 19,839,593.96 | --    | 100.00%    |

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

| 种类              | 期末数            |         |              |       | 期初数              |         |              |       |
|-----------------|----------------|---------|--------------|-------|------------------|---------|--------------|-------|
|                 | 账面余额           |         | 坏账准备         |       | 账面余额             |         | 坏账准备         |       |
|                 | 金额             | 比例      | 金额           | 比例    | 金额               | 比例      | 金额           | 比例    |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 |                |         |              |       |                  |         |              |       |
| 按账龄分析法组合计提      | 554,282,230.09 | 100.00% | 7,478,092.80 | 1.35% | 1,456,693,251.50 | 100.00% | 6,338,944.95 | 0.44% |
| 组合小计            | 554,282,230.09 | 100.00% | 7,478,092.80 | 1.35% | 1,456,693,251.50 | 100.00% | 6,338,944.95 | 0.44% |
| 合计              | 554,282,230.09 | --      | 7,478,092.80 | --    | 1,456,693,251.50 | --      | 6,338,944.95 | --    |

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

| 账龄      | 期末数            |        |              | 期初数              |        |              |
|---------|----------------|--------|--------------|------------------|--------|--------------|
|         | 账面余额           |        | 坏账准备         | 账面余额             |        | 坏账准备         |
|         | 金额             | 比例     |              | 金额               | 比例     |              |
| 1 年以内   |                |        |              |                  |        |              |
| 其中：     | --             | --     | --           | --               | --     | --           |
| 1 年以内   | 539,695,006.77 | 97.37% |              | 1,443,656,250.70 | 99.11% |              |
| 1 年以内小计 | 539,695,006.77 | 97.37% |              | 1,443,656,250.70 | 99.11% |              |
| 1 至 2 年 | 1,550,222.52   | 0.28%  | 46,506.68    | 2,734,832.98     | 0.19%  | 82,044.99    |
| 2 至 3 年 | 2,734,832.98   | 0.49%  | 136,741.65   | 404,144.30       | 0.03%  | 20,207.22    |
| 3 年以上   | 10,302,167.82  | 1.86%  | 7,294,844.47 | 9,898,023.52     | 0.67%  | 6,236,692.74 |
| 3 至 4 年 | 404,144.30     | 0.07%  | 80,828.86    | 4,325,900.00     | 0.30%  | 865,180.00   |
| 4 至 5 年 | 4,325,900.00   | 0.78%  | 1,730,360.00 | 294,893.05       | 0.02%  | 117,957.23   |
| 5 年以上   | 5,572,123.52   | 1.01%  | 5,483,655.61 | 5,277,230.47     | 0.35%  | 5,253,555.51 |
| 合计      | 554,282,230.09 | --     | 7,478,092.80 | 1,456,693,251.50 | --     | 6,338,944.95 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

(2) 金额较大的其他应收款的性质或内容

| 单位名称           | 与本公司关系 | 金额             | 年限   | 占其他应收款总额的比例 |
|----------------|--------|----------------|------|-------------|
| 武汉新国电投资发展有限公司  | 子公司    | 188,481,609.23 | 1年以内 | 34.00%      |
| 湖北汉新发电有限公司     | 子公司    | 110,663,132.01 | 1年以内 | 19.97%      |
| 国电长源汉川第一发电有限公司 | 子公司    | 103,484,722.22 | 1年以内 | 18.67%      |
| 国电长源（河南）煤业有限公司 | 子公司    | 90,931,785.93  | 1年以内 | 16.41%      |
| 国电长源荆州热电有限公司   | 子公司    | 43,381,282.62  | 1年以内 | 7.83%       |
| 合计             | --     | 536,942,532.01 | --   | 96.88%      |

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称           | 与本公司关系 | 金额             | 年限   | 占其他应收款总额的比例 |
|----------------|--------|----------------|------|-------------|
| 武汉新国电投资发展有限公司  | 子公司    | 188,481,609.23 | 1年以内 | 34.00%      |
| 湖北汉新发电有限公司     | 子公司    | 110,663,132.01 | 1年以内 | 19.97%      |
| 国电长源汉川第一发电有限公司 | 子公司    | 103,484,722.22 | 1年以内 | 18.67%      |
| 国电长源（河南）煤业有限公司 | 子公司    | 90,931,785.93  | 1年以内 | 16.41%      |
| 国电长源荆州热电有限公司   | 子公司    | 43,381,282.62  | 1年以内 | 7.83%       |
| 合计             | --     | 536,942,532.01 | --   | 96.88%      |

(4) 其他应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称           | 与本公司关系  | 金额             | 占其他应收款总额的比例 |
|----------------|---------|----------------|-------------|
| 武汉新国电投资发展有限公司  | 子公司     | 188,481,609.23 | 34.00%      |
| 湖北汉新发电有限公司     | 子公司     | 110,663,132.01 | 19.97%      |
| 国电长源汉川第一发电有限公司 | 子公司     | 103,484,722.22 | 18.67%      |
| 国电长源（河南）煤业有限公司 | 子公司     | 90,931,785.93  | 16.41%      |
| 国电长源荆州热电有限公司   | 子公司     | 43,381,282.62  | 7.83%       |
| 国电长源河南能源有限公司   | 子公司     | 256,601.50     | 0.05%       |
| 长江财产保险股份有限公司   | 同一最终控制人 | 1,247,727.84   | 0.23%       |
| 河南东升煤业有限公司     | 参股公司    | 5,700,000.00   | 1.03%       |
| 合计             | --      | 544,146,861.35 | 98.19%      |

3、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位             | 核算方法 | 投资成本             | 期初余额             | 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         |
|-------------------|------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------|-------------|------------------------|------|----------|----------------|
| 国电长源第一发电有限公司      | 成本法  | 263,538,386.58   | 263,538,386.58   |                | 263,538,386.58   | 69.15%     | 69.15%      |                        |      |          |                |
| 湖北汉新发电有限公司        | 成本法  | 316,495,700.85   | 316,495,700.85   |                | 316,495,700.85   | 55.00%     | 55.00%      |                        |      |          |                |
| 湖北长源科技发展有限公司      | 成本法  | 3,800,000.00     | 3,800,000.00     | -3,800,000.00  |                  | 95.00%     | 95.00%      |                        |      |          |                |
| 国电长源荆门发电有限公司      | 成本法  | 830,400,000.00   | 830,400,000.00   |                | 830,400,000.00   | 95.05%     | 95.05%      |                        |      |          | 282,336,000.00 |
| 国电长源汉川第一发电有限公司    | 成本法  | 499,690,000.00   | 499,690,000.00   |                | 499,690,000.00   | 100.00%    | 100.00%     |                        |      |          |                |
| 国电长源荆州热电有限公司      | 成本法  | 451,947,000.00   | 451,947,000.00   |                | 451,947,000.00   | 100.00%    | 100.00%     |                        |      |          |                |
| 武汉新国电投资发展有限公司     | 成本法  | 100,000,000.00   | 100,000,000.00   |                | 100,000,000.00   | 100.00%    | 100.00%     |                        |      |          |                |
| 国电长源(河南)煤业有限公司    | 成本法  | 300,000,000.00   | 300,000,000.00   |                | 300,000,000.00   | 75.00%     | 75.00%      |                        |      |          |                |
| 国电长源河南能源有限公司      | 成本法  | 5,505,500.00     | 5,505,500.00     |                | 5,505,500.00     | 100.00%    | 100.00%     |                        |      |          |                |
| 国电长源湖北生物质气化科技有限公司 | 成本法  | 29,940,600.00    | 29,940,600.00    |                | 29,940,600.00    | 96.00%     | 96.00%      |                        |      |          | 2,326,439.81   |
| 国电长源广水风电有限公司      | 成本法  | 30,000,000.00    | 30,000,000.00    |                | 30,000,000.00    | 100.00%    | 100.00%     |                        |      |          |                |
| 湖北芭蕉河水电开发有限责任公司   | 权益法  | 32,000,000.00    | 21,318,937.25    | -1,241,650.29  | 20,077,286.96    | 30.00%     | 30.00%      |                        |      |          |                |
| 河南东升煤业有限公司        | 权益法  | 128,000,000.00   | 96,161,333.47    | -1,888,748.23  | 94,272,585.24    | 40.00%     | 40.00%      |                        |      |          |                |
| 武汉华工创业投资有限责任公司    | 权益法  | 42,350,000.00    | 108,998,789.76   | -756,619.07    | 108,242,170.69   | 23.40%     | 23.40%      |                        |      |          |                |
| 国电武汉燃料有限公司        | 权益法  | 36,000,000.00    | 14,935,107.32    | -2,320,770.43  | 12,614,336.89    | 20.00%     | 20.00%      |                        |      |          |                |
| 国电财务有限公司          | 成本法  | 90,000,000.00    | 518,767,950.00   |                | 518,767,950.00   | 9.51%      | 9.51%       |                        |      |          |                |
| 湖北高新热电股份有限公司      | 成本法  | 15,000,000.00    | 15,000,000.00    |                | 15,000,000.00    | 5.93%      | 5.93%       |                        |      |          |                |
| 合计                | --   | 3,174,667,187.43 | 3,606,499,305.23 | -10,007,788.02 | 3,596,491,517.21 | --         | --          | --                     |      |          | 284,662,439.81 |

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 主营业务收入 | 35,658,119.66 | 38,376,068.38 |
| 其他业务收入 | 12,392,953.30 | 20,378,246.51 |
| 合计     | 48,051,072.96 | 58,754,314.89 |
| 营业成本   | 43,684,851.35 | 68,096,527.84 |

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

| 行业名称 | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 营业收入          | 营业成本          | 营业收入          | 营业成本          |
| 电力销售 | 35,658,119.66 | 43,684,851.35 | 38,376,068.38 | 67,467,705.37 |
| 合计   | 35,658,119.66 | 43,684,851.35 | 38,376,068.38 | 67,467,705.37 |

##### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

| 产品名称 | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 营业收入          | 营业成本          | 营业收入          | 营业成本          |
| 电力销售 | 35,658,119.66 | 43,684,851.35 | 38,376,068.38 | 67,467,705.37 |
| 合计   | 35,658,119.66 | 43,684,851.35 | 38,376,068.38 | 67,467,705.37 |

##### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 营业收入          | 营业成本          | 营业收入          | 营业成本          |
| 湖北省  | 35,658,119.66 | 43,684,851.35 | 38,376,068.38 | 67,467,705.37 |
| 合计   | 35,658,119.66 | 43,684,851.35 | 38,376,068.38 | 67,467,705.37 |

##### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称          | 营业收入总额        | 占公司全部营业收入的比例 |
|---------------|---------------|--------------|
| 国网湖北省电力公司     | 35,658,119.66 | 74.21%       |
| 武汉新国电投资发展有限公司 | 5,323,799.99  | 11.08%       |
| 国电汉川发电有限公司    | 3,395,000.00  | 7.07%        |

| 客户名称         | 营业收入总额        | 占公司全部营业收入的比例 |
|--------------|---------------|--------------|
| 国电青山热电有限公司   | 2,105,000.00  | 4.38%        |
| 国电长源荆州热电有限公司 | 766,666.66    | 1.60%        |
| 合计           | 47,248,586.31 | 98.34%       |

营业收入的说明

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

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  | 284,662,439.81 |               |
| 权益法核算的长期股权投资收益  | -6,207,788.02  | -3,154,245.03 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -224,722.70    |               |
| 合计              | 278,229,929.09 | -3,154,245.03 |

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位             | 本期发生额          | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|-------------------|----------------|-------|--------------|
| 国电长源荆门发电有限公司      | 282,336,000.00 |       | 本期分红         |
| 国电长源湖北生物质气化科技有限公司 | 2,326,439.81   |       | 本期分红         |
| 合计                | 284,662,439.81 |       | --           |

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位           | 本期发生额         | 上期发生额         | 本期比上期增减变动的原因 |
|-----------------|---------------|---------------|--------------|
| 湖北芭蕉河水电开发有限责任公司 | -1,241,650.29 | -1,266,682.11 | 损益变动         |
| 河南东升煤业有限公司      | -1,888,748.23 | -2,781,449.02 | 损益变动         |
| 武汉华工创业投资有限责任公司  | -756,619.07   | 1,623,440.68  | 损益变动         |
| 国电武汉燃料有限公司      | -2,320,770.43 | -729,554.58   | 损益变动         |
| 合计              | -6,207,788.02 | -3,154,245.03 | --           |

投资收益的说明

公司投资收益汇回不存在重大限制。

## 6、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                              | 193,359,184.45  | -112,243,695.45   |
| 加：资产减值准备                         | 1,146,917.48    | 970,212.65        |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 792,450.22      | 11,765,828.75     |
| 无形资产摊销                           | 910,729.56      | 889,224.65        |
| 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） | 107,640.62      | 781,401.95        |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 59,867,217.72   | 72,237,890.56     |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -278,229,929.09 | 3,154,245.03      |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 6,700.86        | 124,519.48        |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 975,712,579.46  | -1,043,977,246.51 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 36,619,275.87   | -160,182,941.80   |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 990,292,767.15  | -1,226,480,560.69 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：            | --              | --                |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：                | --              | --                |
| 现金的期末余额                          | 21,891,732.36   | 48,112,048.79     |
| 减：现金的期初余额                        | 11,314,604.81   | 103,828,775.00    |
| 现金及现金等价物净增加额                     | 10,577,127.55   | -55,716,726.21    |

## 十二、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

| 项目  | 金额           | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）                   | -868,954.52  |    |
| 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） | 340,488.32   |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                         | 200,000.00   |    |
| 受托经营取得的托管费收入                                  | 5,500,000.00 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | 1,310,818.27 |    |
| 减：所得税影响额                                      | -16,092.19   |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                 | -31,611.45   |    |
| 合计  | 6,530,055.71 | -- |

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

单位：元

| 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          | 17.58%     | 0.5799 | 0.5799 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 17.22%     | 0.5681 | 0.5681 |

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

### 1、资产负债表项目：

(1) 应收股利 2014 年 6 月 30 日期末数为 2,618,347.25 元，比期初数增加 2,617,027.25 元，其主要原因是报告期公司之全资子公司国电长源汉川第一发电有限公司应收股利增加所致；

(2) 其他流动资产 2014 年 6 月 30 日期末数为 929,191.55 元，比期初数减少 53.55%，其主要原因是报告期公司预缴企业所得税减少所致；

(3) 固定资产清理 2014 年 6 月 30 日期末数为 11,444,747.22 元，比期初数增加 11,444,747.22 元，其主要原因是报告期公司之控股子公司国电长源荆门发电有限公司烟气脱硝改造，对部分固定资产进行清理所致；

(4) 长期待摊费用 2014 年 6 月 30 日期末数为 266,201.93 元，比期初数减少 47.77%，其主要原因是报告期公司对长期待摊费用进行摊销所致；

(5) 递延所得税资产 2014 年 6 月 30 日期末数为 1,629,221.95 元，比期初数增加 80.93%，其主要原因是报告期公司计提坏账准备，符合递延所得税资产确认条件的可抵扣暂时性差异增加所致；

(6) 应付票据 2014 年 6 月 30 日期末数为 548,757,832.65 元，比期初数增加 102.96%，其主要原因是公司期末未结算的银行承兑汇票增加所致；

(7) 应付职工薪酬 2014 年 6 月 30 日期末数为 29,099,740.45 元，比期初数增加 84.11%，其主要原因是期末公司应交社会保险费增加所致；

(8) 应付利息 2014 年 6 月 30 日期末数为 25,459,625.76 元，比期初数减少 48.13%，其主要原因是报告期公司支付上期已计提的应付利息所致；

(9) 应付股利 2014 年 6 月 30 日期末数为 8,444,842.68 元，比期初数增加 63.00%，其主要原因是报告期公司之控股子公司国电长源荆门发电有限公司本期向少数股东分配的股利尚未支付所致；

(10) 一年内到期的非流动负债 2014 年 6 月 30 日期末数为 95,065,103.48 元，比期初数减少 32.38%，其主要原因是报告期公司偿还到期借款所致；

(11) 其他流动负债 2014 年 6 月 30 日期末数为零元，比期初数减少 100.00%，其主要原因是报告期公司偿还中国银行短期融资券所致；

(12) 长期应付款 2014 年 6 月 30 日期末数为 1,015,460.90 元，比期初数减少 33.43%，其主要原因是报告期公司之全资子公司国电长源荆州热电有限公司支付融资租赁款所致；

(13) 其他非流动负债 2014 年 6 月 30 日期末数为 212,802,037.39 元，比期初数减少 70.19%，其主要

原因是报告期公司偿还中国国电集团公司中期票据所致；

(14) 未分配利润 2014 年 6 月 30 日期末数为-218,987,894.97 元，比期初数增加 321,324,112.79 元，其主要原因是报告期公司盈利所致。

## 2、利润表项目：

(1) 营业收入 2014 年 1-6 月发生数为 3,252,664,781.26 元，比上期数减少 6.47%，其主要原因是报告期公司上网电量减少及上网电价下降所致；

(2) 营业成本 2014 年 1-6 月发生数为 2,480,538,089.20 元，比上期数减少 11.60%，其主要原因是报告期公司发电标煤单价下降所致；

(3) 资产减值损失 2014 年 1-6 月发生数为 20,630,678.69 元，比上期数增加 55.79%，其主要原因是报告期公司之控股子公司国电长源（河南）煤业有限公司坏账准备增加所致；

(4) 投资收益 2014 年 1-6 月发生数为-7,325,589.13 元，比上期数减少 43.12%，其主要原因是报告期公司权益法核算的参股公司亏损所致；

(5) 营业外收入 2014 年 1-6 月发生数为 2,224,738.23 元，比上期数减少 61.55%，其主要原因是报告期公司政府补助减少所致；

(6) 所得税费用 2014 年 1-6 月发生数为 95,899,848.96 元，比上期数增加 111.44%，其主要原因是报告期公司盈利增加使所得税费用增加所致。

## 3、现金流量表项目：

(1) 收到其他与经营活动有关的现金 2014 年 1-6 月发生数为 204,625,838.82 元，比上期数增加 157.41%，其主要原因是报告期公司收到的往来款增加所致；

(2) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 2014 年 1-6 月发生数为 15,039.00 元，比上期数增加 15,039.00 元，其主要原因是报告期公司零星处置固定资产所致；

(3) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 2014 年 1-6 月发生数为 227,240,862.51 元，比上期数增加 445.15%，其主要原因是报告期公司实物资产投资增加所致；

(4) 吸收投资收到的现金 2014 年 1-6 月发生数为 1,096,840.00 元，比上期数增加 1,096,840.00 元，其主要原因是报告期公司之控股子公司国电长源湖北生物质气化科技有限公司收到少数股东投资款所致；

(5) 支付其他与筹资活动有关的现金 2014 年 1-6 月发生数为 188,172.57 元，比上期数减少 86.56%，其主要原因是报告期公司筹资顾问费支出减少所致。

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、报告期内公司在中国证监会指定媒体公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。
- 三、上述文件的备置地点：本公司证券融资法律部。