



湖北能源
Hubei Energy Group Co., Ltd.

2023 年半年度财务报告

2023 年 8 月

湖北能源集团股份有限公司

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：湖北能源集团股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	3,414,792,049.93	2,877,811,363.07
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	68,108,759.15	69,641,423.89
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	4,342,803,255.72	3,493,043,508.83
应收款项融资	73,126,048.05	27,455,324.01
预付款项	5,279,803,483.48	3,944,931,662.05
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	306,497,699.10	95,071,815.66
其中：应收利息		
应收股利	89,647,483.42	17,182,878.00
买入返售金融资产		
存货	986,269,665.52	660,394,439.03
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	572,084,471.82	494,187,809.05
流动资产合计	15,043,485,432.77	11,662,537,345.59
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	2,000,000.00	2,000,000.00

长期股权投资	5,691,468,898.51	5,302,581,949.95
其他权益工具投资	267,076,221.41	267,076,221.41
其他非流动金融资产		
投资性房地产	274,920,838.89	280,218,897.52
固定资产	50,541,559,006.30	47,982,524,520.30
在建工程	8,231,665,975.31	8,233,496,887.02
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	900,971,046.18	696,605,130.31
无形资产	1,683,423,103.47	1,706,419,957.97
开发支出	7,537,658.47	7,305,813.81
商誉	932,147,968.69	954,794,643.32
长期待摊费用	27,883,837.94	30,783,581.50
递延所得税资产	962,606,445.65	897,271,410.99
其他非流动资产	1,726,005,834.18	1,451,268,103.54
非流动资产合计	71,249,266,835.00	67,812,347,117.64
资产总计	86,292,752,267.77	79,474,884,463.23
流动负债：		
短期借款	2,115,160,975.58	2,148,353,826.66
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		236,145,780.12
应付账款	2,238,578,321.60	2,774,571,458.80
预收款项		
合同负债	5,057,346,578.02	3,538,989,260.82
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	126,101,348.32	122,049,413.93
应交税费	252,863,692.83	320,026,918.89
其他应付款	1,584,939,723.00	1,212,653,149.30
其中：应付利息		
应付股利	401,855,278.36	15,516,899.20
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	4,278,402,462.66	2,519,672,671.25
其他流动负债	641,868,980.98	1,451,196,221.19
流动负债合计	16,295,262,082.99	14,323,658,700.96

非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	25,744,040,443.27	22,640,068,856.94
应付债券	3,470,000,000.00	3,470,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	702,698,482.10	563,120,965.56
长期应付款	191,888,905.56	
长期应付职工薪酬	18,261,097.02	20,126,156.08
预计负债	22,616,337.79	20,748,802.39
递延收益	331,252,658.40	337,757,128.36
递延所得税负债	1,480,432,765.68	1,376,195,289.87
其他非流动负债		
非流动负债合计	31,961,190,689.82	28,428,017,199.20
负债合计	48,256,452,772.81	42,751,675,900.16
所有者权益：		
股本	6,567,530,786.00	6,568,972,986.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	11,007,383,477.09	10,757,570,560.94
减：库存股	245,777,584.14	249,224,442.14
其他综合收益	300,952,242.73	171,164,325.59
专项储备	55,997,315.68	4,768,474.80
盈余公积	1,506,348,614.86	1,506,348,614.86
一般风险准备		
未分配利润	12,436,512,492.61	11,929,170,556.29
归属于母公司所有者权益合计	31,628,947,344.83	30,688,771,076.34
少数股东权益	6,407,352,150.13	6,034,437,486.73
所有者权益合计	38,036,299,494.96	36,723,208,563.07
负债和所有者权益总计	86,292,752,267.77	79,474,884,463.23

法定代表人：朱承军

主管会计工作负责人：王军涛

会计机构负责人：刘劲松

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	1,079,296,997.91	1,295,331,622.02
交易性金融资产	68,108,759.15	69,641,423.89
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	2,227,834.16	2,746,200.99
应收款项融资		
预付款项	749,000.00	829,000.00
其他应收款	16,703,774,009.56	18,428,757,823.25

其中：应收利息		
应收股利	64,964,605.42	
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,411,367,736.11	1,400,000,000.00
流动资产合计	19,265,524,336.89	21,197,306,070.15
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	24,095,627,658.88	23,229,199,636.72
其他权益工具投资	98,439,228.41	98,439,228.41
其他非流动金融资产		
投资性房地产	140,334,950.57	142,421,204.45
固定资产	290,001,462.82	300,033,996.55
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	137,426,976.48	140,947,747.50
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	569,647.46	
递延所得税资产		
其他非流动资产	27,664,216.62	17,029,986.52
非流动资产合计	24,790,064,141.24	23,928,071,800.15
资产总计	44,055,588,478.13	45,125,377,870.30
流动负债：		
短期借款	600,000,000.00	1,000,916,666.66
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	1,085,396.80	2,674,163.83
预收款项		
合同负债	17,336.16	17,713.73
应付职工薪酬	7,803,424.99	8,158,575.65
应交税费	5,702,899.82	28,600,706.17
其他应付款	3,659,549,085.11	3,179,915,875.43
其中：应付利息		
应付股利	394,138,379.16	

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	3,023,194,492.12	1,878,551,203.99
其他流动负债	2,263.84	1,014,528,330.18
流动负债合计	7,297,354,898.84	7,113,363,235.64
非流动负债：		
长期借款	7,044,220,000.00	8,383,385,000.00
应付债券	3,470,000,000.00	3,470,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	4,875,911.11	5,115,831.71
其他非流动负债		
非流动负债合计	10,519,095,911.11	11,858,500,831.71
负债合计	17,816,450,809.95	18,971,864,067.35
所有者权益：		
股本	6,567,530,786.00	6,568,972,986.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	11,748,835,931.32	11,497,472,790.44
减：库存股	245,777,584.14	249,224,442.14
其他综合收益	110,661,791.67	57,672,297.65
专项储备		
盈余公积	1,464,890,989.18	1,464,890,989.18
未分配利润	6,592,995,754.15	6,813,729,181.82
所有者权益合计	26,239,137,668.18	26,153,513,802.95
负债和所有者权益总计	44,055,588,478.13	45,125,377,870.30

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	9,089,402,812.89	10,626,737,497.20
其中：营业收入	9,089,402,812.89	10,626,737,497.20
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	7,968,682,088.57	8,985,167,544.10
其中：营业成本	7,256,540,688.90	8,218,942,219.86
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		

赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	54,044,902.10	73,814,830.73
销售费用	19,417,034.59	14,191,597.95
管理费用	241,203,330.52	239,971,565.17
研发费用		
财务费用	397,476,132.46	438,247,330.39
其中：利息费用	405,778,557.91	439,120,518.65
利息收入	15,626,706.94	11,862,093.58
加：其他收益	47,244,178.42	124,730,862.58
投资收益（损失以“-”号填列）	164,825,698.68	257,168,704.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	164,266,331.51	143,959,670.21
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-959,682.40	-8,094,163.40
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-37,454,256.49	14,254,517.35
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-39,468,777.71	600,409.96
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,254,907,884.82	2,030,230,284.45
加：营业外收入	37,766,308.42	9,099,361.45
减：营业外支出	8,525,383.03	7,234,488.12
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,284,148,810.21	2,032,095,157.78
减：所得税费用	208,834,089.18	531,953,742.79
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,075,314,721.03	1,500,141,414.99
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,075,314,721.03	1,500,141,414.99
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	901,480,315.48	1,444,224,279.09
2.少数股东损益（净亏损以“-”	173,834,405.55	55,917,135.90

号填列)		
六、其他综合收益的税后净额	244,959,421.71	215,405,686.40
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	129,787,917.14	101,497,072.82
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	4,752,392.33	-2,288,262.64
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	4,752,392.33	-2,288,262.64
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益	125,035,524.81	103,785,335.46
1.权益法下可转损益的其他综合收益	48,237,101.69	22,825,813.65
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	76,798,423.12	80,959,521.81
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	115,171,504.57	113,908,613.58
七、综合收益总额	1,320,274,142.74	1,715,547,101.39
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,031,268,232.62	1,545,721,351.91
归属于少数股东的综合收益总额	289,005,910.12	169,825,749.48
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.14	0.22
(二)稀释每股收益	0.14	0.22

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：朱承军

主管会计工作负责人：王军涛

会计机构负责人：刘劲松

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	21,497,808.80	20,336,218.16
减：营业成本	2,086,253.88	2,086,253.88
税金及附加	4,810,411.72	6,505,106.36
销售费用		
管理费用	63,654,235.42	70,731,449.86
研发费用		
财务费用	-37,164,946.03	-49,693,572.62
其中：利息费用	220,682,571.90	228,532,460.39
利息收入	257,997,248.60	281,343,119.25
加：其他收益	351,293.64	746,470.39

投资收益（损失以“-”号填列）	192,380,280.09	1,329,614,117.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	168,377,827.31	142,302,642.13
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-959,682.40	-8,094,163.40
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-75,423.43	-114,469.68
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	6,917.41	-15,606.80
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	179,815,239.12	1,312,843,328.97
加：营业外收入	60,000.00	25,000.00
减：营业外支出	1,302,727.12	2,280,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	178,572,512.00	1,310,588,328.97
减：所得税费用	5,167,560.51	30,386,528.33
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	173,404,951.49	1,280,201,800.64
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	173,404,951.49	1,280,201,800.64
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	52,989,494.02	20,537,551.01
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	4,752,392.33	-2,288,262.64
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	4,752,392.33	-2,288,262.64
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	48,237,101.69	22,825,813.65
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	48,237,101.69	22,825,813.65
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		

六、综合收益总额	226,394,445.51	1,300,739,351.65
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.03	0.20
（二）稀释每股收益	0.03	0.20

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	24,228,416,873.24	24,739,210,360.13
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	66,954,551.67	447,600,401.09
收到其他与经营活动有关的现金	121,220,729.56	618,605,857.51
经营活动现金流入小计	24,416,592,154.47	25,805,416,618.73
购买商品、接受劳务支付的现金	22,146,638,667.48	18,939,728,326.12
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	589,029,957.13	541,928,185.34
支付的各项税费	517,035,861.77	1,124,193,557.85
支付其他与经营活动有关的现金	272,394,440.59	455,536,287.78
经营活动现金流出小计	23,525,098,926.97	21,061,386,357.09
经营活动产生的现金流量净额	891,493,227.50	4,744,030,261.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		315,978,568.08
取得投资收益收到的现金	1,712,767.07	947,055.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	156,361.32	3,727,382.82
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	7,335,492.59	
收到其他与投资活动有关的现金	1,824,449.17	
投资活动现金流入小计	11,029,070.15	320,653,005.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,595,634,920.09	1,776,234,622.70
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	37,113,410.00	110,553,183.63
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	3,632,748,330.09	1,886,787,806.33
投资活动产生的现金流量净额	-3,621,719,259.94	-1,566,134,800.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	69,388,662.26	164,550,577.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	69,388,662.26	15,650,000.00
取得借款收到的现金	9,005,886,365.43	8,060,514,857.50
收到其他与筹资活动有关的现金		17,880,000.00
筹资活动现金流入小计	9,075,275,027.69	8,242,945,434.50
偿还债务支付的现金	5,341,410,138.12	6,980,777,369.07
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	411,861,824.90	454,252,022.63
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	78,791,870.76	1,280,410,837.74
筹资活动现金流出小计	5,832,063,833.78	8,715,440,229.44
筹资活动产生的现金流量净额	3,243,211,193.91	-472,494,794.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	19,117,261.09	24,425,104.58
五、现金及现金等价物净增加额	532,102,422.56	2,729,825,770.85
加：期初现金及现金等价物余额	2,871,187,174.67	2,142,426,532.12
六、期末现金及现金等价物余额	3,403,289,597.23	4,872,252,302.97

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	23,076,574.13	20,982,567.78
收到的税费返还	377,364.42	
收到其他与经营活动有关的现金	5,212,967,393.43	11,361,979,833.31
经营活动现金流入小计	5,236,421,331.98	11,382,962,401.09
购买商品、接受劳务支付的现金	20,262,660.11	10,995,639.36
支付给职工以及为职工支付的现金	46,465,360.86	42,016,892.53
支付的各项税费	25,224,746.37	92,683,345.61
支付其他与经营活动有关的现金	3,052,466,987.25	7,317,052,604.20
经营活动现金流出小计	3,144,419,754.59	7,462,748,481.70
经营活动产生的现金流量净额	2,092,001,577.39	3,920,213,919.39
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	60,000,000.00	959,889,168.08
取得投资收益收到的现金	26,692,976.79	1,437,093,063.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		105,785.82
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	86,692,976.79	2,397,088,017.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	46,771.86	7,574,356.34
投资支付的现金	531,300,000.00	5,866,259,900.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	531,346,771.86	5,873,834,256.34
投资活动产生的现金流量净额	-444,653,795.07	-3,476,746,239.12

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		148,900,577.00
取得借款收到的现金	1,600,000,000.00	5,076,596,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,600,000,000.00	5,225,496,577.00
偿还债务支付的现金	3,199,328,493.15	4,624,733,333.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	214,600,809.45	191,736,933.62
支付其他与筹资活动有关的现金	49,453,103.83	758,074.86
筹资活动现金流出小计	3,463,382,406.43	4,817,228,341.81
筹资活动产生的现金流量净额	-1,863,382,406.43	408,268,235.19
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	-216,034,624.11	851,735,915.46
加：期初现金及现金等价物余额	1,295,331,622.02	931,277,694.63
六、期末现金及现金等价物余额	1,079,296,997.91	1,783,013,610.09

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	6,588,972,986.00				10,757,570,560.94	249,224,442.14	171,164,325.59	4,768,474.80	1,506,348,614.86		11,929,170,556.29		30,688,771,076.34	6,034,437,466.73	36,723,208,563.07
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	6,588,972,986.00				10,757,570,560.94	249,224,442.14	171,164,325.59	4,768,474.80	1,506,348,614.86		11,929,170,556.29		30,688,771,076.34	6,034,437,466.73	36,723,208,563.07
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-1,442,200.00				249,812,916.15	-3,446,888.00	129,787,917.14	51,228,810.88			507,341,936.32		910,176,268.49	372,914,663.40	1,313,090,931.89
（一）综合收益总额							129,787,917.14				901,480,315.48		1,031,268,232.62	289,005,910.12	1,300,274,142.74
（二）所有者投入和减少资本	-1,442,200.00				249,812,916.15	-3,446,888.00							251,817,574.15	70,938,886.99	322,756,461.14
1. 所有者投入的普通股	-1,442,200.00												-1,442,200.00	69,388,662.26	67,946,462.26
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					12,171,597.59								12,171,597.59	1,570,065.28	13,741,662.87
4. 其他					237,641,318.56	-3,446,888.00							241,088,176.56	-19,830.55	241,068,346.01
（三）利润分配											-394,138,379.16		-394,138,379.16		-394,138,379.16
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											-394,138,379.16		-394,138,379.16		-394,138,379.16
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留															

存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	6,557,530,786.00				11,007,383,477.09	245,777,584.14	300,952,242.73	55,997,315.68	1,506,348,614.86		12,436,512,482.61		31,628,947,344.83	6,407,352,150.13	38,036,299,494.96

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	6,507,449,486.00				10,639,734,204.11		26,886,412.56	545,198.75	1,257,337,904.79		11,977,711,415.72		30,419,674,621.93	5,935,348,961.62	36,355,023,583.55	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他											21,091,901.99		21,091,901.99		21,091,901.99	
二、本年期初余额	6,507,449,486.00				10,639,734,204.11		26,886,412.56	545,198.75	1,257,337,904.79		11,998,803,317.71		30,440,766,523.92	5,935,348,961.62	36,376,115,485.54	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	62,301,400.00				108,023,800.23	139,555,136.00	101,497,072.82	266,867.13			458,761,646.19		591,295,650.37	52,447,044.61	643,742,694.98	
(一) 综合收益总额							101,497,072.82				1,444,224,279.09		1,545,721,351.91	169,825,749.48	1,715,547,101.39	
(二) 所有者投入和减少资本	62,301,400.00				104,026,703.46	139,555,136.00							26,772,967.46	-117,672,700.00	-90,899,732.54	
1. 所有者投入的普通股	62,301,400.00				86,598,946.00								148,900,346.00	-117,672,700.00	31,227,646.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额					17,427,757.46								17,427,757.46		17,427,757.46	
4. 其他						139,555,136.00							-139,555,136.00		-139,555,136.00	
(三) 利润分配											-955,462,632.90		-955,462,632.90		-955,462,632.90	
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											-955,462,632.90		-955,462,632.90		-955,462,632.90	

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					13,741,662.87							13,741,662.87
4. 其他					237,621,488.01	-3,446,888.00						241,038,346.01
(三) 利润分配										-394,138,379.16		-394,138,379.16
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-394,138,379.16		-394,138,379.16
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	6,567,530,786.00				11,748,835,931.32	245,777,581.14	110,661,791.67		1,464,880,989.18	6,582,995,754.15		26,239,137,668.18

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	6,507,449,486.00				11,384,040,209.87		61,382,241.65		1,225,880,279.11	5,648,065,424.14		24,836,847,640.77
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	6,507,449,486.00				11,384,040,209.87		61,382,241.66		1,225,880,279.11	5,648,095,424.14		24,835,847,640.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	62,301,400.00				108,023,800.23	139,555,136.00	20,537,551.01			294,739,167.74		346,046,782.98
（一）综合收益总额							20,537,551.01			1,280,201,800.64		1,300,739,351.65
（二）所有者投入和减少资本	62,301,400.00				104,026,703.46	139,555,136.00						26,772,967.46
1. 所有者投入的普通股	62,301,400.00				86,538,946.00							148,900,346.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					17,427,757.46							17,427,757.46
4. 其他						139,555,136.00						-139,555,136.00
（三）利润分配										-965,462,632.90		-965,462,632.90
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-965,462,632.90		-965,462,632.90
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他					3,997,096.77							3,997,096.77
四、本期末余额	6,569,750,886.00				11,492,064,010.10	139,555,136.00	81,919,792.66		1,225,880,279.11	5,942,834,591.88		25,172,894,423.75

三、公司基本情况

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

住所：武汉市武昌区徐东大街 96 号

法定代表人：朱承军

注册资本：人民币陆拾伍亿零柒佰肆肆万玖仟肆佰捌拾陆元整（6,507,449,486.00）

公司类型：股份有限公司（上市）

公司所处行业为电力能源行业。公司产品主要包括电力、天然气、煤炭贸易、热力和其他。公司业务主要包括水电业务、火电业务、风电业务、光伏业务、天然气业务、煤炭贸易类业务和热力供应业务。

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

本财务报告业经公司董事会于 2023 年 8 月 22 日决议批准。

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

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资

单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

（3）非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

（4）为合并发生的相关费用

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

（2）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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。

1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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：

- A.这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B.这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C.一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D.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。

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

③购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- 1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

（2）共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般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、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

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

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

（1）金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

1) 以摊余成本计量的金融资产。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、部分以摊余成本计量的应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

A.对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

B.对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

A. 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

B. 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(2) 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

2) 能够消除或显著减少会计错配。

3) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

4) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

A. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

B. 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

C. 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

（3）金融资产和金融负债的终止确认

1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- A.收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- B.该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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负债）之间的差额，应当计入当期损益。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

A.未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

B.保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

B.因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的, 将转移前金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和继续确认部分(在此种情形下, 所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分)之间, 按照转移日各自的相对公允价值进行分摊, 并将下列两项金额的差额计入当期损益:

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

B. 终止确认部分收到的对价, 与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的, 继续确认该金融资产, 所收到的对价确认为一项金融负债。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债, 以活跃市场的报价确定其公允价值, 除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产, 按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价, 且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债, 以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债, 采用估值技术确定其公允价值。在估值时, 本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术, 选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值, 并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下, 使用不可观察输入值。

(6) 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础, 对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同, 进行减值会计处理并确认损失准备。

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

对由收入准则规范的交易形成的应收款项, 本公司运用简化计量方法, 按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产, 在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日, 将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额, 也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

A. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

B. 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

C. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

D. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

E. 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。

金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- A.发行方或债务人发生重大财务困难；
- B.债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- C.债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- D.债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- E.发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- F.以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

A.对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

B.对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

C.对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

D.减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

(7) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收票据

本公司的应收票据是指依据《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成的且不含重大融资成分的金融资产，本公司基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为票据组合，并确定预期信用损失。在到期日内票据违约风险极低，不计提预期信用风险损失，逾期的票据按照应收账款中账龄组合方法计算预期信用损失。

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当期状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		

本公司在资产负债表日计算应收票据预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收票据减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为应收票据减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关应收票据无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收票据”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见 10、金融工具-金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据交易对象类别、款项账龄等信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
应收账款---信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当期状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款---发电业务（包含新能源补贴电费、发电业务款）组合	发电业务	参考历史信用损失经验，结合当期状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

13、应收款项融资

本公司应收款项融资是反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。当本公司管理该类应收票据和应收账款的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标时，本公司将其列入应收款项融资进行列报。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见 10、金融工具-金融工具减值。

本公司对信用风险显著不同的其他应收款，以单项进行评价信用风险，如本公司内的关联方往来款项等；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。单项评价信用风险结果的类别有：

单项评估信用风险分类	预期信用损失会计估计政策
自初始确认后未显著增加信用风险的金融资产	管理层评价该类款项具有较低的信用风险，一般不计提损失准备，如本公司内关联方往来款等。
自初始确认后信用风险已显著增加的金融资产和已发生信用减值的金融资产	根据个别认定法按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据交易对象类别、款项账龄等信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	所有其他第三方	按照不同性质组合及账龄段的预期损失率计提损失准备
关联方组合	应收纳入三峡集团合并范围内的关联方	管理层评价该类款项具有较低的信用风险，一般不计提损失准备

15、存货

（1）存货的分类

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

（2）存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按采用月末加权平均法、个别计价法计价。

（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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法摊销；
- 2) 包装物采用一次转销法摊销；

16、合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见 10、金融工具-金融工具减值。

17、合同成本

（1）合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。
- 3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

(2) 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

(3) 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

(4) 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

(1) 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

(2) 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

19、债权投资

详见“第十节 财务报告”“五、重要会计政策及会计估计/10、金融工具”

20、其他债权投资

无。

21、长期应收款

详见“第十节 财务报告”“五、重要会计政策及会计估计/10、金融工具”

22、长期股权投资

（1）初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / （六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认

1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，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差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

（3）长期股权投资核算方法的转换

1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(4) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中, 对于处置的股权, 其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的, 改按权益法核算, 并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整; 处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的, 改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理, 其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

2) 在合并财务报表中, 对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易, 处置价款与处置长期股权投资相应对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(股本溢价), 资本公积不足冲减的, 调整留存收益; 在丧失对子公司控制权时, 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, 同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等, 在丧失控制权时转为当期投资收益。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理, 区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

1) 在个别财务报表中, 在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额, 确认为其他综合收益, 在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2) 在合并财务报表中, 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, 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。

(5) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排, 并且对该安排回报具有重大影响的活动决策, 需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在, 则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排, 该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的, 根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时, 将该单独主体作为合营企业, 采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时, 该单独主体作为共同经营, 本公司确认与共同经营利益份额相关的项目, 并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响, 是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力, 但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形, 并综合考虑所有事实和情况后, 判断对被投资单位具有重大影响:

(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表; (2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程; (3) 与被投资单位之间发生重要交易; (4) 向被投资单位派出管理人员; (5) 向被投资单位提供关键技术资料。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产包括已出租的建筑物，租赁期届满，暂时空置但继续用于出租的建筑物。采用成本模式计量。

本公司投资性房地产采用直线方法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)

率如下：

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

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

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

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司除水力发电企业发电类固定资产按工作量法（发电量）和天然气企业输气类固定资产按工作量法（输气量）计提折旧外，其他固定资产按其估计可使用年限按年限平均法计提折旧。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	15-50	0-5	1.90-6.67
机器设备	年限平均法	7-35	0-5	2.71-14.28
运输设备	年限平均法	5-15	0-5	6.33-20.00
其他设备	年限平均法	5-15	0-5	6.33-20.00

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

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

（3） 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

（1） 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

（2） 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26、借款费用

（1） 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

资本化期间, 指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间, 借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时, 借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时, 该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工, 但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的, 在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的, 则借款费用暂停资本化; 该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序, 则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益, 直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前, 予以资本化。

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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的, 按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额, 调整每期利息金额。

27、生物资产

不适用。

28、油气资产

不适用。

29、使用权资产

(1) 初始计量

在租赁期开始日, 本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项: ①租赁负债的初始计量金额; ②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额, 存在租赁激励的, 扣除已享受的租赁激励相关金额; ③发生的初始直接费

用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

1) 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

2) 使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、铁路专用线、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；本公司购入的软件按预计使用年限 5 年摊销。本公司铁路专用线、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。本公司无使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

本公司发生的研究开发支出，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术），并在受益期限内按直线法摊销：

- a、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- b、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- c、运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- d、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- e、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量；
- f、该无形资产受益期限在 1 年以上。

由于研发活动的研究阶段与开发阶段难以严格区分，因此本公司研发支出于发生时全部计入期间费用。

31、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，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。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

32、长期待摊费用

本公司的长期待摊费用包括厂区道路改造及园林工程、电力改造工程、简易仓库及配套设施、维修费、车间改造及其他费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是由于经济性裁员产生，在协商解除协议书签订日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

35、租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

- 3) 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

36、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

37、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：1) 期权的行权价格；2) 期权的有效期；3) 标的股份的现行价格；4) 股价预计波动率；5) 股份的预计股利；6) 期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

(3) 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

(4) 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

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

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

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的收营业收入主要包括发电收入、天然气销售收入、煤炭销售、供热收入、让渡资产使用权收入等。

1.收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：（1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；（3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：（1）本公司就该商品或服务享有现时收款权利。（2）本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。（3）本公司已将该商品的实物转移给客户。（4）本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。（5）客户已接受该商品或服务。

2.收入确认的具体方法

（1）电力销售业务

对于电力销售收入，于电力供应至各电厂所在地的省电网集团时根据上网电量及电价（不含税）确认销售收入的实现。

（2）煤炭销售业务

对于煤炭销售收入，于客户验收收货后按交付数量和合同单价确认收入。

（3）天然气销售业务

对于天然气销售收入，于现场交付客户或管道输送客户抄表后按现场交付（或抄表）数量和合同单价确认收入。

（4）热力销售业务

对于供热收入，于对客户供热量抄表后按供热量和合同单价确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况不适用。

40、政府补助

1.类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见七、合并财务报表项目注释 / 注释 51.递延收益或 / 注释 74.营业外收入项目注释。

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

2.政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3.会计处理方法

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用或：以借款的公允价值作为借

款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1.确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2.确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

（1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

（2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

（3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3.同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

（1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

（2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

①租金的处理

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

②提供的激励措施

提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本公司承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

③初始直接费用

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

④折旧

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

⑤可变租赁付款额

本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

⑥经营租赁的变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(2) 融资租赁的会计处理方法

①初始计量

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额；存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

②后续计量

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整）），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

③租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

43、其他重要的会计政策和会计估计

不适用。

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

45、其他

无。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	应税收入	免税、3%、5%、6%、9%、13%、18%
城市维护建设税	应纳流转税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	免税、7.5%、8.25%、12.5%、15%、16.5%、25%、26%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
湖北能源集团齐岳山风电有限公司	7.5%/15%
湖北能源集团荆门象河风电有限公司	12.5%/25%
湖北能源集团老河口三洞山光伏发电有限公司	12.5%/25%
三峡新能源通城风电有限公司	12.5%
恩施板桥风电有限公司	7.5%
湖北能源集团随县岩子河光伏发电有限公司	12.5%/25%
湖北能源集团广水王子山光伏发电有限公司	12.5%/25%
湖北能源集团鹤峰大垭新能源有限公司	7.5%
湖北能源集团随州长岗新能源有限公司	12.5%
湖北能源集团远安茅坪新能源有限公司	12.5%
湖北能源集团枣阳新能源有限公司	免税
仙桃楚能新能源有限公司	12.5%/25%
宿州盛步光伏发电有限公司	12.5%
宿州晶海光伏发电有限公司	12.5%
微山晶科电力有限公司	12.5%
通榆县晶鸿太阳能发电有限公司	12.5%
石首市晶鸿光伏发电有限公司	免税
潜江安锐光伏发电有限公司	免税
天门市天鑫新能源有限公司	免税
天门市火石新能源有限公司	免税
中启乐楚清洁能源（天门）有限公司	免税
中启绿风乐楚清洁能源（天门）有限公司	免税
浠水绿清源太阳能科技有限公司	免税
黄梅县佐阳新能源发电有限公司	免税
天门天盛风力发电有限公司	免税
浠水县洗马综电新能源有限公司	免税
石首市首义新能源有限公司	免税
阳新鑫光新能源有限公司	免税
公安县竹瑞晟鑫新能源有限公司	免税
湖北能源集团监利新能源有限公司	免税
湖北能源集团淠水水电有限公司	免税/15%
湖北宣恩洞坪水电有限责任公司	15%
湖北能源国际投资（香港）有限公司	8.25%/16.5%
秘鲁瓦亚加发电有限公司	26%
武汉东三新能源科技有限公司	免税
湖北能源集团双河市新能源发展有限公司	免税

2、税收优惠

根据《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财税[2020]23号）第一条，自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。上述鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额60%以上的企业。

《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号），《财政部国家税务总局关于执行企业所得税优惠政策若干问题的通知》（财税[2009]69号）第一条及第二条的规定，企业

既符合西部大开发 15% 优惠税率条件，又符合《企业所得税法》及其实施条例和国务院规定的各项税收优惠条件的，可以同时享受。在涉及定期减免税的减半期内，可以按照企业适用税率计算的应纳税额减半征税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条及其实施条例第八十七条、八十九条和财税[2008]116 号、财税[2008]46 号、国税发[2009]80 号文件规定，从事国家重点扶持的公共基础设施项目投资经营的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。

根据财政部、国家税务总局财税[2015]74 号文《关于风力发电增值税政策的通知》，自 2015 年 7 月 1 日起，对纳税人销售自产的利用风电生产的电力产品，实行增值税即征即退 50% 的政策。本公司子公司湖北能源集团齐岳山风电有限公司、湖北省九宫山风力发电有限公司、湖北能源集团麻城风电有限公司、湖北能源集团荆门象河风电有限公司 2023 年享受增值税即征即退 50% 的政策。

湖北能源集团齐岳山风电有限公司齐岳山一期、二期、三期、汪营、天上坪风电项目投资经营所得享受西部大开发 15% 的所得税税率，本年适用 15% 的所得税税率；齐岳山中槽、安家坝风电场投资经营所得 2018-2020 年免征企业所得税，2021-2023 年减半征收企业所得税，本年减半缴纳企业所得税，并享受西部大开发 15% 的所得税税率。

湖北能源集团荆门风电有限公司荆门风电二期风电场项目投资经营所得 2019-2021 年免征企业所得税，2022-2024 年减半征收企业所得税，本年减半缴纳企业所得税。

湖北能源集团老河口三涧山光伏发电有限公司老河口二期项目投资经营所得 2020-2022 年免征企业所得税，2023-2025 年减半征收企业所得税，本年减半缴纳企业所得税。

湖北能源集团通城风电有限公司通城黄龙山风电场投资经营所得 2018-2020 年免征企业所得税，2021-2023 年减半征收企业所得税，本年减半缴纳企业所得税。

恩施板桥风电有限公司恩施板桥风电场投资经营所得 2020-2022 年免征企业所得税，2023-2025 年减半征收企业所得税，本年减半缴纳企业所得税，并享受西部大开发 15% 的所得税税率。

湖北能源集团随县岩子河光伏发电有限公司江头店光伏电站项目投资经营所得 2020-2022 年免征企业所得税，2023-2025 年减半征收企业所得税，本年减半缴纳企业所得税。

湖北能源集团广水王子山光伏发电有限公司广水王子山光伏电站三四期项目投资经营所得 2020-2022 年免征企业所得税，2023-2025 年减半征收企业所得税，本年减半缴纳企业所得税。

湖北能源集团鹤峰大垭新能源有限公司风电项目投资经营所得 2020-2022 年免征企业所得税，2023-2025 年减半征收企业所得税，本年减半缴纳企业所得税，并享受西部大开发 15% 的所得税税率。

湖北能源集团随州长岗新能源有限公司光伏项目投资经营所得 2020-2022 年免征企业所得税，2023-2025 年减半征收企业所得税，本年减半缴纳企业所得税。

湖北能源集团远安茅坪新能源有限公司风电项目投资经营所得 2020-2022 年免征企业所得税，2023-2025 年减半征收企业所得税，本年减半缴纳企业所得税。

湖北能源集团枣阳新能源有限公司光伏项目投资经营所得 2021-2023 年免征企业所得税，2024-2026 年减半征收企业所得税，本年免税。

仙桃楚能新能源有限公司仙桃光伏发电场三期投资经营所得 2020-2022 年免征企业所得税，2023-2025 年减半征收企业所得税，本年减半缴纳企业所得税。

宿州盛步光伏发电有限公司投资经营所得 2018-2020 年免征企业所得税，2021-2023 年减半征收企业所得税，本年减半缴纳企业所得税。

宿州晶海光伏发电有限公司投资经营所得 2018-2020 年免征企业所得税，2021-2023 年减半征收企业所得税，本年减半缴纳企业所得税。

微山晶科电力有限公司投资经营所得 2018-2020 年免征企业所得税，2021-2023 年减半征收企业所得税，本年减半缴纳企业所得税。

通榆县晶鸿太阳能发电有限公司投资经营所得 2020-2022 年免征企业所得税，2023-2025 年减半征收企业所得税，本年减半缴纳企业所得税。

石首市晶鸿光伏发电有限公司投资经营所得 2021-2023 年免征企业所得税，2024-2026 年减半征收企业所得税，本年免税。

潜江安锐光伏发电有限公司投资经营所得 2021-2023 年免征企业所得税，2024-2026 年减半征收企业所得税，本年免税。

天门市天鑫新能源有限公司投资经营所得 2022-2024 年免征企业所得税，2025-2027 年减半征收企业所得税，本年免税。

天门市火石新能源有限公司投资经营所得 2021-2023 年免征企业所得税，2024-2026 年减半征收企业所得税，本年免税。

中启乐楚清洁能源（天门）有限公司投资经营所得 2021-2023 年免征企业所得税，2024-2026 年减半征收企业所得税，本年免税。

中启绿风乐楚清洁能源（天门）有限公司投资经营所得 2021-2023 年免征企业所得税，2024-2026 年减半征收企业所得税，本年免税。

浠水绿清源太阳能科技有限公司投资经营所得 2021-2023 年免征企业所得税，2024-2026 年减半征收企业所得税，本年免税。

黄梅县佐阳新能源发电有限公司投资经营所得 2022-2024 年免征企业所得税，2025-2027 年减半征收企业所得税，本年免税。

天门天盛风力发电有限公司投资经营所得 2022-2024 年免征企业所得税，2025-2027 年减半征收企业所得税，本年免税。

浠水县洗马综电新能源有限公司投资经营所得 2023-2025 年免征企业所得税，2026-2028 年减半征收企业所得税，本年免税。

石首市首义新能源有限公司投资经营所得 2023-2025 年免征企业所得税，2026-2028 年减半征收企业所得税，本年免税。

阳新鑫光新能源有限公司投资经营所得 2023-2025 年免征企业所得税，2026-2028 年减半征收企业所得税，本年免税。

公安县竹瑞晟鑫新能源有限公司投资经营所得 2023-2025 年免征企业所得税，2026-2028 年减半征收企业所得税，本年免税。

湖北能源集团监利新能源有限公司投资经营所得 2023-2025 年免征企业所得税，2026-2028 年减半征收企业所得税，本年免税。

武汉东三新能源科技有限公司光伏电站项目投资经营所得 2021-2023 年免征企业所得税，2024-2026 年减半征收企业所得税，本年免税。

湖北能源集团淦水水电有限公司江坪河电站发电收入所得享受“三免三减半”税收优惠政策 2020-2022 年免征企业所得税，2023-2025 年减半征收企业所得税，本年减半征收企业所得税；芭蕉河电站发电收入所得享受西部大开发 15%所得税税率，本年适用 15%的所得税税率。

湖北宣恩洞坪水电有限责任公司属于设在西部地区的鼓励类产业企业，且电力销售收入占总收入的 70%以上，享受西部大开发 15%的所得税税率，本年适用 15%的所得税税率。

根据《新疆困难地区重点鼓励发展企业所得税优惠目录》(以下简称《目录》)范围内的企业，2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。湖北能源集团双河市新能源发展有限公司投资经营所得 2022-2023 年免征企业所得税，2024-2026 年减半征收企业所得税，本年免税。

根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13 号)、《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》(财政部 税务总局公告 2022 年第 10 号)文件规定，由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况，以及宏观调控需要确定，对增值税小规模纳税人可以在 50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税(不含证券交易印花税)、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。长春市盛步光伏电力有限公司、鄂州市晶能光伏电力有限公司、潜江汉晟农业发展有限公司、天门市经纬农业科技有限公司、天门市火石农业科技有限公司、武汉东三新能源科技有限公司、湖北能源集团南漳张家坪抽水蓄能有限公司、湖北能源集团双河市新能源发展有限公司等单位享受“六税两费”减免优惠政策。

根据《财政部 税务总局关于进一步加大增值税期末留抵退税政策实施力度的公告》(财政部 税务总局公告 2022 年第 14 号)规定；湖北能源集团鄂东天然气有限公司、湖北能源集团枣阳新能源有限公司本年已享受增值税留抵税额退税。

根据《关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 1 号)，自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，允许生产性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税额，允许生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%抵减应纳税额；湖北能源集团售电有限公司、湖北清江物业有限责任公司享受抵减应纳税额政策。

根据《关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 1 号)，自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，对月销售额 10 万元以下(含本数)的增值税小规模纳税人，免征增值税；增值税小规模

纳税人适用 3%征收率的应税销售收入，减按 1%征收率征收增值税。潜江汉晟农业发展有限公司、天门市经纬农业科技有限公司、天门市火石农业科技有限公司享受免征增值税政策。

根据《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36 号）附件 3《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》第二条第（一）项规定，一般纳税人提供管道运输服务，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行增值税即征即退政策；湖北省天然气发展有限公司享受此政策。

根据《财政部 税务总局关于继续实施物流企业大宗商品仓储设施用地城镇土地使用税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 5 号）第一条规定，自 2023 年 1 月 1 日起至 2027 年 12 月 31 日止，对物流企业自有（包括自用和出租）或承租的大宗商品仓储设施用地，减按所属土地等级适用税额标准的 50%计征城镇土地使用税；湖北荆州煤炭港务有限公司享受此政策。

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

3、其他

无。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金		0.00
银行存款	3,403,289,518.07	2,871,187,174.67
其他货币资金	11,502,531.86	6,624,188.40
合计	3,414,792,049.93	2,877,811,363.07
其中：存放在境外的款项总额	506,762,502.63	153,619,538.56
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	11,502,452.70	6,624,188.40

其他说明

无。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	68,108,759.15	69,641,423.89
其中：		
债务工具投资	68,108,759.15	69,641,423.89
其中：		
合计	68,108,759.15	69,641,423.89

其他说明

无。

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

4、应收票据**(1) 应收票据分类列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

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

适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明：

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	224,379,876.03	4.80%	224,277,915.23	99.95%	101,960.80	224,360,532.22	5.91%	224,273,042.93	99.96%	87,489.29
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	4,450,251,224.41	95.20%	107,549,929.49	2.42%	4,342,701,294.92	3,569,721,951.31	94.09%	76,765,931.77	2.15%	3,492,956,019.54
其中：										
账龄组合	227,525,876.06	4.87%	4,623,552.37	2.03%	222,902,323.69	218,217,922.79	6.11%	4,667,082.10	2.14%	213,550,840.69
发电业务款项组合	1,822,578,806.93	38.99%			1,822,578,806.93	1,333,301,967.67	37.35%			1,333,301,967.67
新能源补贴款	2,400,146,541.42	51.34%	102,926,377.12	4.29%	2,297,220,164.30	2,018,202,060.	56.54%	72,098,849.67	3.57%	1,946,103,211.

组合						85				18
合计	4,674,631,100.44	100.00%	331,827,844.72	7.10%	4,342,803,255.72	3,794,082,483.53	100.00%	301,038,974.70	7.93%	3,493,043,508.83

按单项计提坏账准备：224,277,915.23

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	52,162,904.15	52,162,904.15	100.00%	对方单位财务状况困难，回收款项可能性为零
客户 2	47,992,918.75	47,992,918.75	100.00%	对方单位财务状况困难，回收款项可能性为零
客户 3	35,263,457.97	35,263,457.97	100.00%	对方单位财务状况困难，回收款项可能性为零
客户 4	24,655,837.58	24,655,837.58	100.00%	对方单位财务状况困难，回收款项可能性为零
客户 5	18,597,941.00	18,597,941.00	100.00%	对方单位财务状况困难，回收款项可能性为零
客户 6	17,341,500.00	17,341,500.00	100.00%	对方单位财务状况困难，回收款项可能性为零
客户 7	12,069,788.42	12,069,788.42	100.00%	账龄长，可回收风险高
客户 8	6,000,000.00	6,000,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 9	4,995,563.70	4,995,563.70	100.00%	对方单位财务状况困难，回收款项可能性为零
客户 10	2,577,052.80	2,577,052.80	100.00%	对方单位财务状况困难，回收款项可能性为零
客户 11	2,023,173.97	2,023,173.97	100.00%	对方单位财务状况困难，回收款项可能性为零
客户 12	462,990.21	462,990.21	100.00%	对方单位财务状况困难，回收款项可能性为零
客户 13	128,519.09	119,319.71	92.84%	预计无法收回
客户 14	108,228.39	15,466.97	14.29%	预计无法收回
合计	224,379,876.03	224,277,915.23		

按组合计提坏账准备：107,549,929.49

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	227,525,876.06	4,623,552.37	2.03%
发电业务款项组合	1,822,578,806.93		
新能源补贴款组合	2,400,146,541.42	102,926,377.12	4.29%
合计	4,450,251,224.41	107,549,929.49	

确定该组合依据的说明：

详见“第十节 财务报告”“五、重要会计政策及会计估计 应收账款”。

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,830,423,710.14
其中：1-6 月	2,394,080,986.66
7-12 月（含 1 年）	436,342,723.48
1 至 2 年	778,101,138.28
2 至 3 年	354,080,029.73
3 年以上	712,026,222.29
3 至 4 年	240,975,737.67
4 至 5 年	165,906,102.25
5 年以上	305,144,382.37
合计	4,674,631,100.44

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	224,273,042.93				4,872.30	224,277,915.23
按组合计提预期信用损失的应收账款	76,765,931.77	30,783,997.72				107,549,929.49
合计	301,038,974.70	30,783,997.72			4,872.30	331,827,844.72

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联

					交易产生
--	--	--	--	--	------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	2,868,081,896.99	61.35%	79,634,884.74
第二名	528,536,635.23	11.31%	
第三名	284,696,542.44	6.09%	12,567,743.15
第四名	122,084,935.34	2.61%	3,195,117.01
第五名	118,242,775.47	2.53%	2,364,702.95
合计	3,921,642,785.47	83.89%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

无。

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	73,126,048.05	27,455,324.01
合计	73,126,048.05	27,455,324.01

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

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

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	5,262,027,072.40	99.66%	3,933,460,660.87	99.71%

1 至 2 年	6,507,160.05	0.12%	10,417,869.60	0.26%
2 至 3 年	10,222,295.05	0.19%	965,581.80	0.02%
3 年以上	1,046,955.98	0.02%	87,549.78	0.00%
合计	5,279,803,483.48		3,944,931,662.05	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
第一名	8,136,664.76	2-3 年	未达到结算条件
第二名	1,735,924.36	1-2 年	未达到结算条件
第三名	1,128,197.15	2-3 年	未达到结算条件
第四名	900,000.00	1-2 年	未达到结算条件
第五名	525,627.00	3-4 年	未达到结算条件
合计	12,426,413.27		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
第一名	3,318,422,129.65	62.85	1 年以内	未达到结算条件
第二名	1,090,365,975.80	20.65	1 年以内	未达到结算条件
第三名	276,621,074.76	5.24	1 年以内	未达到结算条件
第四名	221,202,373.43	4.19	1 年以内	未达到结算条件
第五名	99,128,717.45	1.88	1 年以内	未达到结算条件
合计	5,005,740,271.09	94.81		

其他说明：

无。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	89,647,483.42	17,182,878.00
其他应收款	216,850,215.68	77,888,937.66
合计	306,497,699.10	95,071,815.66

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他		

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
晋城蓝焰煤业股份有限公司	16,007,160.00	16,007,160.00
湖北芭蕉河（集团）鹤峰县燕子桥水电开发有限公司	1,175,718.00	1,175,718.00
达茂旗大唐天宏太阳能发电科技有限公司	7,500,000.00	
湖北楚象供应链集团有限公司	1,411,418.14	
长江证券股份有限公司	63,553,187.28	
合计	89,647,483.42	17,182,878.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

无。

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他保证金	17,662,411.74	8,037,554.07
备用金	1,902,523.26	395,264.08
往来款	436,636,898.23	233,655,569.83
其他款项	30,424,306.95	28,222,181.67
合计	486,626,140.18	270,310,569.65

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额		10,933,857.55	181,487,774.44	192,421,631.99
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		77,464,445.89	-113,463.43	77,350,982.46
其他变动		3,310.05		3,310.05
2023 年 6 月 30 日余额		88,401,613.49	181,374,311.01	269,775,924.50

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 ☑不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	261,964,245.35
其中：1—6 月	237,628,317.22
7—12 月(含 1 年)	24,335,928.13
1 至 2 年	21,987,778.61
2 至 3 年	15,391,482.89
3 年以上	187,282,633.33
3 至 4 年	3,786,406.74
4 至 5 年	2,090,800.88
5 年以上	181,405,425.71
合计	486,626,140.18

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的其他应收款	144,534,730.97	70,771,260.26				215,305,991.23
按组合计提预期信用损失的其他应收款	47,886,901.02	6,579,722.2			3,310.05	54,469,933.27
合计	192,421,631.99	77,350,982.46			3,310.05	269,775,924.50

无。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
客户 1	61,951.78	三方抵账收回
合计	61,951.78	

无。

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	96,940,375.00	1 年以内, 1-2 年	19.92%	70,684,723.69
第二名	其他	81,700,000.00	1 年以内	16.79%	
第三名	其他	54,092,439.67	5 年以上	11.12%	54,092,439.67
第四名	其他	52,053,233.45	5 年以上	10.70%	52,053,233.45
第五名	其他	20,130,294.02	1 年以内	4.14%	
合计		304,916,342.14		62.66%	176,830,396.81

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

无。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	798,756,604. 93		798,756,604. 93	624,510,227. 28		624,510,227. 28
库存商品	178,272,301. 88		178,272,301. 88	29,107,121.8 3		29,107,121.8 3
周转材料	6,522,858.71		6,522,858.71	4,061,091.07		4,061,091.07
其他存货	2,717,900.00		2,717,900.00	2,715,998.85		2,715,998.85
合计	986,269,665. 52		986,269,665. 52	660,394,439. 03		660,394,439. 03

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

无。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无。

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明

无。

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

无。

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

无。

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	457,671,683.16	354,999,697.29
预缴企业所得税	99,870,454.51	120,280,879.69
预缴税金及附加	46,727.49	14,760.96
碳排放权资产	9,235,570.52	9,235,570.52
待摊费用	5,257,860.41	9,656,900.59
其他	2,175.73	

合计	572,084,471.82	494,187,809.05
----	----------------	----------------

其他说明：

无。

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

无。

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

无。

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
土地复垦保证金	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	
合计	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

无。

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无。

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明

无。

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
参股单位 1	2,975,714,624.74			105,642,707.34	47,381,315.28	239,338,224.53	-63,553,187.28			3,304,523,684.61	
参股单位 2	1,369,240,123.02			70,940,162.70	5,608,178.74					1,445,788,464.46	
参股单位 3	360,000,000.00									360,000,000.00	
参股单位 4	81,500,175.52			-9,011,491.21		-597,263.12				71,891,421.19	
参股单位 5	144,999,372.45			4,558,961.53		885,184.60	-576,222.15			149,867,296.43	
参股单位 6	127,139,059.78			586.5						127,139,646.28	
参股单位 7	24,280,694.55									24,280,694.55	24,280,694.55
参股单位 8	92,181,380.37			-3,950,949.03						88,230,431.34	
参股单位 9	11,728,856.59			-487,629.66						11,241,226.93	
参股单位 10	101,568,242.38			685,479.14			-1,411,418.14			100,842,303.38	
参股单位 11	2,453,143.17			1,052.24					-2,454,195.41	0	
参股单位 12	1,073,049.52			-71,995.73						1,001,053.79	
参股单位 13	885,175.01			-24,353.53						860,821.48	
参股单位 14	17,433,670.06			-1,342,343.95						16,091,326.11	
参股单位 15	7,206,583.02			-170,792.18						7,035,790.84	
参股单位 16	5,055,573.93			-3,138,332.79						1,917,241.14	
参股单位 17	3,912,920.39			635,270.14						4,548,190.53	
参股单位 18	490,000.00									490,000.00	
小计	5,326,862,644.50			164,266,331.51	52,989,494.02	239,626,146.01	-65,540,827.57		-2,454,195.41	5,715,749,593.06	24,280,694.55
合计	5,326,862,644.50			164,266,331.51	52,989,494.02	239,626,146.01	-65,540,827.57		-2,454,195.41	5,715,749,593.06	24,280,694.55

其他说明

无。

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
晋城蓝焰煤业股份有限公司	168,636,993.00	168,636,993.00
湖北电力交易中心有限公司	10,124,348.41	10,124,348.41
三峡保险经纪有限责任公司	13,594,000.00	13,594,000.00
重庆石油天然气交易中心有限公司	46,450,950.00	46,450,950.00
国电长源第一发电有限责任公司	28,269,930.00	28,269,930.00
合计	267,076,221.41	267,076,221.41

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
晋城蓝焰煤业股份有限公司		148,636,993.00			不以出售为目的	
湖北电力交易中心有限公司		788,929.77			不以出售为目的	
三峡保险经纪有限责任公司		2,277,100.00			不以出售为目的	
重庆石油天然气交易中心有限公司		1,450,950.00			不以出售为目的	
国电长源第一发电有限责任公司		10,371,330.00			不以出售为目的	
合计		163,525,302.77				

其他说明：

无。

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	397,576,801.13			397,576,801.13
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	397,576,801.13			397,576,801.13
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	117,357,903.61			117,357,903.61
2. 本期增加金额	5,298,058.63			5,298,058.63
(1) 计提或摊销	5,298,058.63			5,298,058.63
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	122,655,962.24			122,655,962.24
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	274,920,838.89			274,920,838.89
2. 期初账面价值	280,218,897.52			280,218,897.52

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 □不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

无。

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	50,536,233,166.26	47,977,198,680.26
固定资产清理	5,325,840.04	5,325,840.04
合计	50,541,559,006.30	47,982,524,520.30

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	37,524,372,831.41	34,191,515,480.46	1,049,186,661.66	1,140,246,861.13	73,905,321,834.66
2. 本期增加金额	1,016,698,043.67	2,940,975,691.54	83,907,810.13	9,277,787.69	4,050,859,333.03
(1) 购置	20,807,844.69	122,927,532.00	1,744,326.13	5,856,127.02	151,335,829.84
(2) 在建工程转入	724,956,941.46	2,754,524,561.34	81,990,999.06	2,467,788.08	3,563,940,289.94
(3) 企业合并增加					
外币财务报表折算差额	270,933,257.52	63,523,598.20	172,484.94	953,872.59	335,583,213.25
3. 本期减少金额	17,394,543.95	597,526,089.00	2,343,298.75	5,670,397.89	622,934,329.59
(1) 处置或报废	1,284,995.82	59,612,670.91	1,848,497.13	1,194,696.33	63,940,860.19
处置子公司	15,888,332.26	113,975,263.73	494,801.62	4,145,959.98	134,504,357.59
改建扩建	221,215.87	423,938,154.36		329,741.58	424,489,111.81
4. 期末余额	38,523,676,331.13	36,534,965,083.00	1,130,751,173.04	1,143,854,250.93	77,333,246,838.10
二、累计折旧					
1. 期初余额	10,942,145,180.55	13,498,096,266.38	120,379,737.87	392,560,672.57	24,953,181,857.37
2. 本期增加金额	404,383,799.33	677,656,043.77	6,184,673.81	32,948,897.61	1,121,173,414.52

(1) 计提	373,105,340.56	664,147,612.28	6,090,453.54	32,867,626.03	1,076,211,032.41
外币财务报表折算差额	31,278,458.77	13,508,431.49	94,220.27	81,271.58	44,962,382.11
3. 本期减少金额	5,303,413.67	239,744,388.01	1,937,893.98	5,297,201.42	252,282,897.08
(1) 处置或报废	837,860.76	18,520,269.71	1,816,759.79	1,170,450.04	22,345,340.30
处置子公司	4,381,415.80	41,447,110.82	121,134.19	4,060,803.22	50,010,464.03
改建扩建	84,137.11	179,777,007.48		65,948.16	179,927,092.75
4. 期末余额	11,341,225,566.21	13,936,007,922.14	124,626,517.70	420,212,368.76	25,822,072,374.81
三、减值准备					
1. 期初余额	206,319,245.91	759,591,949.50	356,458.39	8,673,643.23	974,941,297.03
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	206,319,245.91	759,591,949.50	356,458.39	8,673,643.23	974,941,297.03
四、账面价值					
1. 期末账面价值	26,976,131,519.01	21,839,365,211.36	1,005,768,196.95	714,968,238.94	50,536,233,166.26
2. 期初账面价值	26,375,908,404.95	19,933,827,264.58	928,450,465.40	739,012,545.33	47,977,198,680.26

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	24,301,050.37	2,951,770.84		21,349,279.53	
合计	24,301,050.37	2,951,770.84		21,349,279.53	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	274,920,838.89

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	1,203,549,904.86	正在积极办理中
合计	1,203,549,904.86	

其他说明

无。

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	76,944.05	76,944.05
机器设备	5,248,895.99	5,248,895.99
合计	5,325,840.04	5,325,840.04

其他说明：

无。

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	8,221,505,510.25	8,224,351,929.23
工程物资	10,160,465.06	9,144,957.79
合计	8,231,665,975.31	8,233,496,887.02

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
襄阳宜城火电厂项目	3,748,213,650.09		3,748,213,650.09	2,916,038,472.42		2,916,038,472.42
荆州煤炭储备基地工程项目	281,297,136.73		281,297,136.73	1,133,282,811.32		1,133,282,811.32
天门天盛净潭风光互补风电场项目	237,252,780.20		237,252,780.20	1,151,101,936.43		1,151,101,936.43
罗田平坦原抽水蓄能电站项目	889,379,488.38		889,379,488.38	553,370,735.84		553,370,735.84
晟鑫新能源公安县狮子口150MW农光互补光伏发电项目	7,837,834.50		7,837,834.50	385,404,967.33		385,404,967.33
黄梅县刘佐乡100MW农光互补光伏电站项目	7,345,071.39		7,345,071.39	382,101,871.28		382,101,871.28
淋溪河水电站工程	212,967,378.50		212,967,378.50	202,647,036.03		202,647,036.03
钟祥双河100MW农光互	265,933,052.41		265,933,052.41	157,321,370.97		157,321,370.97

补电站项目						
中清能浠水县毛畈二期 50MW 农光互补光伏发电项目	200,092,284.84		200,092,284.84	156,068,565.02		156,068,565.02
江坪河水电站工程	134,435,250.07		134,435,250.07	140,085,385.90		140,085,385.90
兵团第五师双河市 90 团 10 万千瓦光伏发电项目	274,197,398.17		274,197,398.17	132,241,791.10		132,241,791.10
湖北长阳清江抽水蓄能电站项目	153,946,253.45		153,946,253.45	109,140,118.74		109,140,118.74
鄂州电厂三期 2X1000MW 超超临界燃煤机组扩建工程	98,192,613.01		98,192,613.01	98,192,613.01		98,192,613.01
湖北能源宜城东湾 100MW 光伏发电项目	240,011,211.35		240,011,211.35	82,438,770.91		82,438,770.91
湖北能源荆州煤炭铁水联运储配基地二期工程	95,101,221.19		95,101,221.19	76,989,716.76		76,989,716.76
技术改造工程施工支出	137,307,617.52		137,307,617.52	63,824,443.11		63,824,443.11
营口燃机热电联产工程项目	68,975,662.40		68,975,662.40	62,532,590.40		62,532,590.40
黄石阳新木港 80MW 渔光互补光伏电站项目、黄石阳新三溪 50MW 渔光互补光伏电站项目	39,064,305.94		39,064,305.94	33,820,856.20		33,820,856.20
张家坪抽蓄项目	134,636,800.62		134,636,800.62	31,815,676.35		31,815,676.35
宜城莺河马头山农光互补电站项目	125,644,440.58		125,644,440.58	31,713,023.11		31,713,023.11
监利汪桥 100MW 光储渔业一体化电站项目	70,717,405.74		70,717,405.74	27,669,229.79		27,669,229.79
烽火科技园分布式光伏项目	22,984,166.64		22,984,166.64	22,104,075.83		22,104,075.83
枣阳兴隆 100MWp 农光互补电站项目	20,787,740.03		20,787,740.03	20,787,740.03		20,787,740.03
通城县天然气利用工程	18,142,952.15		18,142,952.15	16,666,748.40		16,666,748.40
荆州煤港 5MWp 屋顶光伏项目	14,562,964.82		14,562,964.82	14,401,768.12		14,401,768.12
襄州峪山一期 100MW 农光互	125,802,757.24		125,802,757.24	10,541,578.00		10,541,578.00

补电站项目						
鹤峰走马风电场工程	27,246,522.68		27,246,522.68	10,539,375.71		10,539,375.71
隆武智慧新能源榆阳区一期400MW光伏发电项目	10,588,082.48		10,588,082.48			
定边隆武新能源定边500MW光伏发电项目	9,719,907.50		9,719,907.50			
靖边县隆武新能源靖边300MW光伏发电项目	6,034,920.63		6,034,920.63			
涇川县洗马综电新能源有限公司	99,538,018.06		99,538,018.06	2,535,497.37		2,535,497.37
石首市南口镇100MW农光互补发电项目	323,439,138.06		323,439,138.06	2,181,420.77		2,181,420.77
技改及其他零星工程	120,109,482.88		120,109,482.88	196,791,742.98		196,791,742.98
合计	8,221,505,510.25		8,221,505,510.25	8,224,351,929.23		8,224,351,929.23

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
襄阳宜城火电厂项目	638,289.00	2,916,038,472.42	832,175,177.67			3,748,213,650.09	69.88%	69.88	111,352,303.80	45,841,785.08	3.04%	其他
荆州煤炭储备基地工程项目	379,532.61	1,133,282,811.32	120,776,436.10	971,917,088.20	845,022.49	281,297,136.73	90.13%	90.13	105,853,589.18	4,828,174.82	3.95%	其他
天门天盛净潭风光互补风电场项目	156,511.35	1,151,101,936.43	213,529,313.34	1,127,378,469.57		237,252,780.20	88.86%	88.86	5,935,948.56	5,935,948.56	2.35%	其他
罗田平坦原抽水蓄能电站项目	940,800.00	553,370,735.84	336,008,752.54			889,379,488.38	9.53%	9.53			3.75%	其他
晟鑫新能源公安县狮子口150MW农光互补光伏发电项目	76,245.00	385,404,967.33	310,097,042.39	687,664,175.22		7,837,834.50	91.24%	91.24	6,468,510.94	3,835,347.16	3.10%	其他
黄梅县刘佐乡100MW农光互补光伏电站项目	56,092.53	382,101,871.28	128,959,608.32	503,716,408.21		7,345,071.39	68.12%	68.12	4,983,997.32	3,326,646.79	3.50%	其他
淋溪河水电站工程	186,693.00	202,647,036.03	10,320,342.47			212,967,378.50	11.40%	15.55				其他
钟祥双河100MW农光互补电站项目	57,000.07	157,321,370.97	108,611,681.44			265,933,052.41	46.71%	79.10	578,567.10	605,992.31	3.29%	其他
中清能浠水县毛畈二期50MW农光互补光伏发电项目	20,323.80	156,068,565.02	44,023,719.82			200,092,284.84	98.99%	98.99	2,532,317.45	2,097,784.95	3.29%	其他
江坪河水电站工程	525,975.00	140,085,385.90	-5,650,135.83			134,435,250.07	89.71%	99.00				其他
兵团第五师双	48,562.46	132,241,791.10	141,955,607.07			274,197,398.17	60.76%	88.47	3,819,529.64	2,695,133.41	2.69%	其

河市 90 团 10 万千瓦光伏发电项目												其他
湖北长阳清江抽水蓄能电站项目	886,900.00	109,140,118.74	44,806,134.71			153,946,253.45	1.74%	1.74	288,351.08	288,351.08	2.07%	其他
鄂州电厂三期 2X1000MW 超超临界燃煤机组扩建工程	730,351.00	98,192,613.01				98,192,613.01	77.10%	100.00				其他
湖北能源宣城东湾 100MW 光伏发电项目	47,181.47	82,438,770.91	157,572,440.44			240,011,211.35	51.00%	51.00	1,978,066.21	1,683,328.42	2.90%	其他
湖北能源荆州煤炭铁水联运储配基地二期工程	320,000.00	76,989,716.76	18,111,504.43			95,101,221.19	3.00%	3.00				其他
技术改造工程施工支出	99,283.11	63,824,443.11	73,483,174.41			137,307,617.52	43.83%	43.83				其他
营口燃机热电联产工程项目	68,580.00	62,532,590.40	6,443,072.00			68,975,662.40	10.21%	10.21	2,947,336.40		3.85%	其他
黄石阳新木港 80MW 渔光互补光伏电站项目、黄石阳新三溪 50MW 渔光互补光伏电站项目	65,960.15	33,820,856.20	5,243,449.74			39,064,305.94	5.92%	5.92	3,424,396.44	2,313,916.14	4.30%	其他
张家坪抽蓄项目	1,182,400.00	31,815,676.35	102,821,124.27			134,636,800.62	1.14%	1.14				其他
宣城鸞河马头山农光互补电站项目	51,224.84	31,713,023.11	93,931,417.47			125,644,440.58	24.50%	24.50	1,111,529.20	1,001,050.55	2.85%	其他
监利汪桥 100MW 光储渔业一体化电站项目	51,947.92	27,669,229.79	43,048,175.95			70,717,405.74	13.64%	13.64	157,977.78	158,988.84	3.29%	其他
烽火科技园分布式光伏项目	3,276.00	22,104,075.83	880,090.81			22,984,166.64	70.16%	67.47				其他

枣阳兴隆 100MWp 农光互 补电站项目	42,230.00	20,787,740.03				20,787,740.03	72.16%	72.16	4,853,698.62			其他
通城县天然气 利用工程	10,621.00	16,666,748.40	1,476,203.75			18,142,952.15	69.56%	69.56				其他
荆州煤港 5MWp 屋顶光伏项目	1,600.00	14,401,768.12	161,196.70			14,562,964.82	91.02%	91.02				其他
襄州峪山一期 100MW 农光互 补电站项目	29,353.50	10,541,578.00	115,261,179.24			125,802,757.24	39.55%	24.98	760,013.88	745,230.74	3.29%	其他
鹤峰走马风电 场工程	44,403.00	10,539,375.71	16,707,146.97			27,246,522.68	100.00%	100.00				其他
隆武智慧新能 源榆阳区一期 400MW 光伏发 电项目	53,095.91		10,588,082.48			10,588,082.48	1.99%		1,845,973.75	1,845,973.75	4.30%	其他
定边隆武新能 源定边 500MW 光伏发电项目	22,557.98		9,719,907.50			9,719,907.50	4.31%		607.82	607.82		其他
靖边县隆武新 能靖边 300MW 光伏发电项目	56,386.11		6,034,920.63			6,034,920.63	1.07%					其他
浠水县洗马综 电新能源有限 公司	56,092.53	2,535,497.37	97,002,520.69			99,538,018.06	17.88%	17.88	545,732.19	545,732.19	2.80%	其他
石首市南口镇 100MW 农光互 补发电项目	51,740.00	2,181,420.77	321,257,717.29			323,439,138.06	62.51%	62.51	3,148,741.83	1,849,350.95	3.25%	其他
技改及其他零 星工程	3,074,142.56	196,791,742.98	208,408,218.69	273,264,148.74	11,826,330.05	120,109,482.88	47.99%	56.98	69,574.74			其他
合计	10,035,351.90	8,224,351,929.23	3,573,765,223.50	3,563,940,289.94	12,671,352.54	8,221,505,510.25			262,656,763.93	79,599,343.56	61.84%	

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

无。

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程用材料	9,922,885.85		9,922,885.85	8,930,930.36		8,930,930.36
尚未安装的设备	237,579.21		237,579.21	214,027.43		214,027.43
合计	10,160,465.06		10,160,465.06	9,144,957.79		9,144,957.79

其他说明：

无。

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	土地	房屋建筑物	机器设备	运输设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	685,737,526.10	10,179,249.39	85,092,189.71	1,887,931.03	782,896,896.23
2. 本期增加金额	204,245,294.53	4,089,095.44	18,638,405.96	70,804.87	227,043,600.80
租赁	204,245,294.53	3,694,326.91	18,638,405.96		226,578,027.40
非同一控制下企业合并					
外币报表折算差额		394,768.53		70,804.87	465,573.40

3. 本期减少金额					
租赁到期					
4. 期末余额	889,982,820.63	14,268,344.83	103,730,595.67	1,958,735.90	1,009,940,497.03
二、累计折旧					
1. 期初余额	79,594,773.11	4,394,492.57	1,285,980.73	1,016,519.51	86,291,765.92
2. 本期增加金额	17,204,135.81	2,504,114.25	2,278,399.35	691,035.52	22,677,684.93
(1) 计提	17,204,135.81	2,224,792.76	2,278,399.35	629,675.70	22,337,003.62
非同一控制下企业合并					
外币报表折算差额		279,321.49		61,359.82	340,681.31
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	96,798,908.92	6,898,606.82	3,564,380.08	1,707,555.03	108,969,450.85
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	793,183,911.71	7,369,738.01	100,166,215.59	251,180.87	900,971,046.18
2. 期初账面价值	606,142,752.99	5,784,756.82	83,806,208.98	871,411.52	696,605,130.31

其他说明：

无。

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	铁路专用线	客户关系	其他	合计
----	-------	-----	-------	----	-------	------	----	----

一、账面原值								
1. 期初余额	1,153,479,496.22	42,109,256.80	16,436,379.79	58,666,835.13	852,042,052.93	84,855,493.18	2,207,589,514.05	
2. 本期增加金额	9,753,378.60	417,231.50	623,802.04		31,954,941.31		42,749,353.45	
(1) 购置	9,753,378.60	226,480.89	623,802.04				10,603,661.53	
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加								
外币财务报表折算差额		190,750.61			31,954,941.31		32,145,691.92	
3. 本期减少金额	1,847,449.49						1,847,449.49	
(1) 处置								
处置子公司	1,847,449.49						1,847,449.49	
4. 期末余额	1,161,385,425.33	42,526,488.30	17,060,181.83	58,666,835.13	883,996,994.24	84,855,493.18	2,248,491,418.01	
二、累计摊销								
1. 期初余额	191,670,117.92	32,977,674.00	2,403,637.76	22,128,045.14	249,932,335.54	2,057,745.72	501,169,556.08	
2. 本期增加金额	13,902,541.35	1,345,917.18	981,035.30	1,182,074.58	44,733,329.24	2,083,656.70	64,228,554.35	
(1) 计提	13,902,541.35	1,289,965.80	981,035.30	1,182,074.58	34,101,466.09	2,083,656.70	53,540,739.82	
企业合并增加								
外币财务报表折算差额		55,951.38			10,631,863.15		10,687,814.53	
3. 本期减少金额	329,795.89						329,795.89	
(1) 处置								
处置子公司	329,795.89						329,795.89	
4. 期末余额	205,242,863.38	34,323,591.18	3,384,673.06	23,310,119.72	294,665,664.78	4,141,402.42	565,068,314.54	
三、减值准备								
1. 期初余额								
2. 本期增加金额								
(1) 计提								
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
4. 期末余额								
四、账面价值								
1. 期末账面价值	956,142,561.95	8,202,897.12	13,675,508.77	35,356,715.41	589,331,329.46	80,714,090.76	1,683,423,103.47	
2. 期初账面价值	961,809,378.30	9,131,582.80	14,032,742.03	36,538,789.99	602,109,717.39	82,797,747.46	1,706,419,957.97	

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地	34,158,345.25	正在积极办理中

其他说明

无。

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
光伏电站智慧化改造关键技术研究及工程示范科研项目技术开发	3,411,426.69							3,411,426.69
光谷东热力管网能耗优化研究及试验发展合同结算	1,776,146.79							1,776,146.79
防雷接地技术	761,320.76							761,320.76
循环冷却水电化学处理技术研究及试验发展项目	490,873.79							490,873.79
业务智能感知和 AGV 柔性存取的智慧仓储研究与应用	473,628.30							473,628.30
润滑油处理工艺研究及试验发展项目	219,417.48							219,417.48
湖北民族大学开展研究光纤实时监测叶片运行状态及形变项目	170,000.00							170,000.00
其他	3,000.00							3,000.00
皮带撕裂监控软件及装备研发		231,844.66						231,844.66
合计	7,305,813.81	231,844.66						7,537,658.47

其他说明

无。

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	汇率变动	处置		
湖北省煤炭投资开发有限公司	1,060,646.58					1,060,646.58
湖北芭蕉河水电开发有限责任公司	6,595,260.95					6,595,260.95
麻城中广昇辉新能源有限公司	5,595,128.06					5,595,128.06
仙桃楚能新能源有限公司	28,814,621.01					28,814,621.01
江苏旭强新能源科技有限公司	75,189,645.15					75,189,645.15
左云县晶科电力有限公司	94,441,419.42					94,441,419.42
宿州盛步光伏发电有限公司	8,229,952.29					8,229,952.29
宿州晶海光伏发电有限公司	15,167,567.64					15,167,567.64
微山晶科电力有限公司	37,098,777.29					37,098,777.29
乾安宏华太阳能发电科技有限公司	11,174,782.08					11,174,782.08
达茂旗大唐天宏太阳能发电科技有限公司	41,300,052.93			41,300,052.93		
南京虹华新能源开发有限公司	11,130,144.76					11,130,144.76
长春市盛步光伏电力有限公司	42,710,747.23					42,710,747.23
西安江晟天辰新能源科技有限公司	1,365,626.18					1,365,626.18
西安天盛晟辉能源科技有限公司	2,778,660.76					2,778,660.76
原湖北清能有限责任公司	46,477,908.74					46,477,908.74
原巴东柳树坪发电有限责任公司	29,868,497.30					29,868,497.30
秘鲁瓦亚加发电有限公司 (EMPRESA DE GENERACION HUALLAGAS. A.S.)	497,371,051.15		18,653,378.30			516,024,429.45
原湖北省谷城银坪电力有限责任公司	8,299,614.04					8,299,614.04
合计	964,670,103.56		18,653,378.30	41,300,052.93		942,023,428.93

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
湖北省煤炭投资开发有限公司	1,060,646.58					1,060,646.58

左云县晶科电力有限公司	3,204,141.01					3,204,141.01
微山晶科电力有限公司	795,669.58					795,669.58
乾安宏华太阳能发电科技有限公司	1,866,959.47					1,866,959.47
江苏旭强新能源科技有限公司	2,948,043.60					2,948,043.60
合计	9,875,460.24					9,875,460.24

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

湖北能源对原湖北清能有限责任公司（水电）、原巴东柳树坪发电有限责任公司（水电）、麻城中广昇辉新能源有限公司（光伏）、原湖北省谷城银坪电力有限责任公司（水电）、原湖北芭蕉河水电开发有限责任公司（水电）、仙桃楚能新能源有限公司、江苏旭强新能源科技有限公司、左云县晶科电力有限公司、宿州盛步光伏发电有限公司、宿州晶海光伏发电有限公司、微山晶科电力有限公司、西安江晟天辰新能源科技有限公司、西安天晟晟辉能源科技有限公司、长春市盛步光伏电力有限公司、达茂旗大唐天宏太阳能科技有限公司、南京虹华新能源开发有限公司、乾安宏华太阳能发电科技有限公司等十七家公司的收购形成商誉 46,623.84 万元，此十七家公司为小型水电站或光伏电站，以发电为主营业务，业务单一，且在被收购时已经具备了发电能力，能够产生独立的现金流，除固定资产、无形资产外没有其他长期资产，因此在商誉减值测试时，以电站全部固定资产和无形资产作为一个资产组。

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

本报告期末进行商誉减值测试，将于年度终了聘请中介机构进行商誉减值测试。

2022 年商誉减值测试均采用收益法预计未来现金流量现值的测算方法测算资产组的可回收金额，根据测试结果，四家单位各个资产组项目的可回收金额小于商誉和资产组账面价值的合计数，因此商誉资产发生了减值，计提了商誉减值准备。商誉减值评估是基于资产组涉及的公司在持续经营并年度内均匀获得净现金流等假设前提下得出的结论。

(1) 2010 年 11 月 30 日，公司以 10,766.55 万元股权对价收购湖北省煤炭投资开发有限公司 80.58% 股权，形成商誉 106.06 万元。湖北省煤炭投资开发有限公司盈利水平不稳定，盈利能力较差，经营活动现金流为负值，往年经执行商誉减值测试，已全额计提减值准备。公司根据本年经营情况对商誉减值测试进行复核，公司经营情况未发生明显改善。

(2) 2019 年 4 月 25 日，本公司与 ACE Investment Fund LP II，国新国际投资有限公司，Odebrecht Energiadel Peru S.A. 等交易各方签订《股权购买协议》，通过查格亚控股有限公司为收购主体，支付股权收购款 4,313,879,668.40 元（原币为 640,925,857.40 美元）收购秘鲁瓦亚加发电有限公司 100% 的股权。收购基准日 2019 年 4 月 25 日秘鲁瓦亚加发电有限公司账面净资产为 3,130,266,394.96 元，评估值为 4,104,178,919.61 元，递延所得税负债 270,966,530.58 元，据此确认商誉 480,667,279.37 元（资产负债表日商誉按 2021 年 12 月 31 日汇率 6.9646 折算为人民币 497,371,051.15 元）。秘鲁瓦亚加发电有限公司，以水力发电为主营业务，业务单一，且在被收购时已经具备了发电能力，能够产生独立的现金流，在做商誉减值测试时，以电站全部长期资产作为一个资产组。

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

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

北京中同华资产评估有限公司于 2023 年 4 月出具了以 2022 年 12 月 31 日为评估基准日现金产出单位在用价值分析报告，对秘鲁瓦亚加发电公司按收益法进行评估，预测未来 68 年的财务数据，并按 9.01% 的折现率预计未来现金流量现值，折现率反映了秘鲁当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据，经执行商誉减值测试，未发生减值。

(3) 2021 年，公司分别以 19,000 万元、27,761.73 万元、300 万元、4,275 万元对价收购左云县晶科电力有限公司、江苏旭强新能源科技有限公司、微山晶科电力有限公司、乾安宏华太阳能发电科技有限公司 100% 股权，分别形成商誉 9,444.14 万元、7,518.96 万元、3,709.88 万元、1,117.48 万元。

北京天健兴业资产评估有限公司于 2023 年初以 2022 年 12 月 31 日为评估基准日，对左云县晶科电力有限公司、江苏旭强新能源科技有限公司、微山晶科电力有限公司、乾安宏华太阳能发电科技有限公司，预测未来 15-20 年的财务数据，

并按 8.9%-10%的折现率预计未来现金流量现值，折现率反映了当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险。经执行商誉减值测试，左云县晶科电力有限公司减值 320.41 万元、江苏旭强新能源科技有限公司 294.8 万元、微山晶科电力有限公司 79.57 万元、乾安宏华太阳能发电科技有限公司 186.7 万元。

商誉减值测试的影响

无。

其他说明

无。

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入房屋装修费	26,259,089.70	1,847,925.89	3,403,811.16		24,703,204.43
代维费	2,125,235.33		345,428.49		1,779,806.84
融资租赁手续费	1,656,353.09		68,069.31	1,588,283.78	
其他	742,903.38	845,022.49	187,099.20		1,400,826.67
合计	30,783,581.50	2,692,948.38	4,004,408.16	1,588,283.78	27,883,837.94

其他说明

无。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	444,112,862.49	110,678,209.58	422,124,440.72	105,320,450.11
可抵扣亏损	2,687,185,860.85	792,719,828.01	2,488,237,828.58	734,030,159.43
政府补助	46,036,084.80	11,324,271.17	48,381,664.96	11,902,916.20
股权激励	18,166,141.12	4,541,535.28	11,540,221.19	2,885,055.30
非同一控制企业合并资产评估减值	134,074,756.64	33,518,689.16	131,985,992.40	32,996,498.10
其他	38,375,786.49	9,823,912.45	39,500,772.72	10,136,331.85
合计	3,367,951,492.39	962,606,445.65	3,141,770,920.57	897,271,410.99

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	870,484,135.37	239,434,430.43	1,066,138,687.09	276,159,440.81

其他权益工具投资公允价值变动	163,525,302.77	40,881,325.69	163,525,302.77	40,881,325.69
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	4,615,334.68	1,153,833.67	5,574,997.10	1,393,754.27
固定资产折旧	3,688,728,934.71	1,071,280,668.19	3,255,763,420.50	947,421,818.55
其他	437,270,700.15	127,682,507.70	377,657,251.12	110,338,950.55
合计	5,164,624,407.68	1,480,432,765.68	4,868,659,658.58	1,376,195,289.87

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		955,757,896.40		897,271,410.99
递延所得税负债		1,473,584,216.43		1,376,195,289.87

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	945,686,286.67	869,152,512.16
可抵扣亏损	1,980,382,828.37	2,140,275,027.05
合计	2,926,069,115.04	3,009,427,539.21

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年		142,108,436.87	
2024 年	139,279,106.47	161,586,711.60	
2025 年	149,200,457.95	151,482,135.16	
2026 年	473,810,172.09	597,505,183.18	
2027 年	1,057,451,066.73	1,087,592,560.24	
2028 年	160,642,025.13		
合计	1,980,382,828.37	2,140,275,027.05	

其他说明

无。

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣增值税进项税	1,001,083,657.79		1,001,083,657.79	786,134,719.38		786,134,719.38
预付在建工程工程款	505,780,314.72		505,780,314.72	405,007,789.78		405,007,789.78

预付固定资产 设备款	78,558,380.93		78,558,380.93	124,784,748.45		124,784,748.45
预付项目前期 费用	113,453,629.31		113,453,629.31	85,905,976.90		85,905,976.90
其他	27,129,851.43		27,129,851.43	49,434,869.03		49,434,869.03
合计	1,726,005,834.18		1,726,005,834.18	1,451,268,103.54		1,451,268,103.54

其他说明：

无。

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	2,114,450,000.00	2,145,250,000.00
未到期应付利息	710,975.58	3,103,826.66
合计	2,115,160,975.58	2,148,353,826.66

短期借款分类的说明：

无。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明

无。

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

无。

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无。

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		236,145,780.12
合计		236,145,780.12

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,442,540,087.87	2,044,964,320.74
1-2 年	336,685,982.96	520,604,550.68
2-3 年	296,316,237.20	58,922,041.16
3 年以上	163,036,013.57	150,080,546.22
合计	2,238,578,321.60	2,774,571,458.80

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	279,557,763.72	未达到合同付款条件
供应商 2	51,607,048.88	未达到合同付款条件
供应商 3	47,498,029.58	未达到合同付款条件
供应商 4	21,782,644.49	未达到合同付款条件
供应商 5	19,846,082.59	未达到合同付款条件
合计	420,291,569.26	

其他说明：

无。

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）		
1 年以上		

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

其他说明：

无。

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销灰、供热款	5,584,251.02	11,075,309.97
预收煤款	4,742,420,788.46	3,165,613,938.99
预收气款	147,145,154.22	184,346,235.28
预收报装	28,711,567.83	27,305,593.39
预收管输	2,206,729.93	2,541,768.65
预收蒸汽款	5,229,963.19	9,283,509.89
预收管网建设费	56,430,713.44	76,203,685.15
预收物业管理费	215,081.61	377,807.08
预收食堂费用	28,648,922.20	29,917,639.84
预收石膏款及灰款	371,100.92	183,486.24
预收仓储中转费	40,275,655.91	32,089,502.36
其他	106,649.29	50,783.98
合计	5,057,346,578.02	3,538,989,260.82

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	120,659,039.47	509,383,521.67	505,391,908.36	124,650,652.78
二、离职后福利-设定提存计划	1,095,178.36	102,637,397.16	102,577,076.08	1,155,499.44
三、辞退福利	295,196.10	273,458.79	273,458.79	295,196.10
合计	122,049,413.93	612,294,377.62	608,242,443.23	126,101,348.32

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,322,470.65	356,971,927.41	354,173,390.59	6,121,007.47

2、职工福利费		34,197,016.65	34,196,596.65	420.00
3、社会保险费	1,514,146.96	53,894,504.84	53,417,297.72	1,991,354.08
其中：医疗保险费	1,506,375.35	50,921,101.36	50,788,079.22	1,639,397.49
工伤保险费	-8,281.05	1,929,784.35	1,585,742.07	335,761.23
生育保险费	16,052.66	1,043,619.13	1,043,476.43	16,195.36
4、住房公积金	476,385.67	48,375,739.42	48,378,632.78	473,492.31
5、工会经费和职工教育经费	115,374,373.83	15,861,948.35	15,225,990.62	116,010,331.56
其他短期薪酬	-28,337.64	82,385.00		54,047.36
合计	120,659,039.47	509,383,521.67	505,391,908.36	124,650,652.78

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	760,576.33	61,184,890.14	61,155,530.20	789,936.27
2、失业保险费	326,776.39	3,326,753.42	3,306,452.57	347,077.24
3、企业年金缴费	7,825.64	38,125,753.60	38,115,093.31	18,485.93
合计	1,095,178.36	102,637,397.16	102,577,076.08	1,155,499.44

其他说明

无。

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	96,547,165.63	111,805,834.97
企业所得税	118,096,925.59	114,434,472.41
个人所得税	3,842,865.30	49,548,394.92
城市维护建设税	4,255,640.27	6,684,697.78
房产税	10,124,226.59	10,637,468.86
土地使用税	7,990,160.01	7,993,888.40
教育费附加	3,360,330.03	4,870,255.03
印花税	3,485,680.42	7,697,080.65
其他	5,160,698.99	6,354,825.87
合计	252,863,692.83	320,026,918.89

其他说明

无。

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	401,855,278.36	15,516,899.20
其他应付款	1,183,084,444.64	1,197,136,250.10
合计	1,584,939,723.00	1,212,653,149.30

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

无。

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	401,855,278.36	15,516,899.20
合计	401,855,278.36	15,516,899.20

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无。

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	144,884,821.74	152,737,911.36
质保金	391,029,741.98	376,085,155.94
共建资金	109,392,738.90	109,392,738.90
库区维护费	84,080,841.98	71,762,037.43
工程尾工款	215,927.90	18,744,954.54
产能置换指标	4,474,767.96	4,474,767.96
其他账款	291,603,294.52	255,469,208.04
关联方资金	68,790,341.32	70,458,553.93
限制性股票回购义务	88,611,968.34	138,010,922.00
合计	1,183,084,444.64	1,197,136,250.10

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	201,185,035.17	工程质保金未结算
供应商 2	100,000,000.00	未达到约定付款条件
供应商 3	73,766,360.96	未达到约定付款条件
供应商 4	53,888,230.63	未达到约定付款条件
供应商 5	45,778,211.28	未达到约定付款条件
合计	474,617,838.04	

其他说明

无。

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

无。

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	3,317,739,179.82	863,128,590.09
一年内到期的应付债券	936,205,315.10	1,634,493,753.47
一年内到期的租赁负债	24,457,967.74	22,050,327.69
合计	4,278,402,462.66	2,519,672,671.25

其他说明：

无。

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		1,014,526,027.40
待转销项税	641,868,980.98	436,670,193.79
待付融资租赁款		
合计	641,868,980.98	1,451,196,221.19

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利	溢折价摊销	本期偿还	期末余额

						息			
2022 鄂能源 SCP001	1,000,000,000.00	2022 年 04 月 29 日	240 天	1,000,000,000.00	1,014,526,027.40	542,465.75		-	1,015,068,493.15
合计				1,000,000,000.00	1,014,526,027.40	542,465.75		-	1,015,068,493.15

其他说明：

无。

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	3,431,881,942.20	2,997,224,655.25
抵押借款	470,000,000.00	510,000,000.00
保证借款	865,184,175.69	1,583,923,862.20
信用借款	24,246,203,372.84	18,364,581,657.64
未到期应付利息	48,510,132.36	47,467,271.94
减：一年内到期的长期借款	-3,317,739,179.82	-863,128,590.09
合计	25,744,040,443.27	22,640,068,856.94

长期借款分类的说明：

无。

其他说明，包括利率区间：

无。

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付债券	4,406,205,315.10	5,104,493,753.47
减：一年内到期的应付债券	-936,205,315.10	-1,634,493,753.47
合计	3,470,000,000.00	3,470,000,000.00

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
第一期中	500,000,	2018 年 07 月	5 年	500,000,	40,000,0		595,068.			40,000,0

期票据 (18 鄂能源 MTN001)	000.00	30 日		000.00	00.00		50			00.00
2019 鄂能源 MTN002	500,000,000.00	2019 年 07 月 19 日	5 年	500,000,000.00	50,000,000.00		619,863.01			50,000,000.00
2020 鄂能源 MTN001	700,000,000.00	2020 年 05 月 20 日	3 年	700,000,000.00	700,000,000.00		7,213,972.59		- 700,000,000.00	
2020 鄂能源 MTN002	800,000,000.00	2020 年 07 月 16 日	3 年	800,000,000.00	800,000,000.00		14,678,356.15			800,000,000.00
2021 鄂能源 MTN001	800,000,000.00	2021 年 07 月 01 日	3 年	800,000,000.00	800,000,000.00		13,488,219.19			800,000,000.00
2021 鄂能源 MTN002	700,000,000.00	2021 年 07 月 13 日	3 年	700,000,000.00	700,000,000.00		11,107,945.19			700,000,000.00
2022 鄂能源 MTN001 (绿色)	900,000,000.00	2022 年 01 月 06 日	3 年	900,000,000.00	900,000,000.00		12,630,328.77			900,000,000.00
2022 鄂能源 MTN002 (碳中和 债)	520,000,000.00	2022 年 03 月 16 日	3 年	520,000,000.00	520,000,000.00		7,091,232.89			520,000,000.00
2022 鄂能源 MTN003 (碳中和 债)	500,000,000.00	2022 年 05 月 17 日	3 年	500,000,000.00	500,000,000.00		6,446,575.34			500,000,000.00
未到期应付利息					94,493,753.47				1,711,561.63	96,205,315.10
减：一年内到期的应付债券					1,634,493,753.47				- 700,000,000.00	1,711,561.63
合计				5,920,000,000.00	3,470,000,000.00		73,871,561.63			3,470,000,000.00

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无。

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外	期初	本期增加	本期减少	期末
------	----	------	------	----

的金融工具	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
-------	----	------	----	------	----	------	----	------

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无。

其他说明

无。

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,028,179,213.60	888,720,380.99
减：未确认融资费用	-301,022,763.76	-303,549,087.74
减：一年内到期的租赁负债	-24,457,967.74	-22,050,327.69
合计	702,698,482.10	563,120,965.56

其他说明：

无。

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	191,888,905.56	
合计	191,888,905.56	

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	191,888,905.56	

其他说明：

无。

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

无。

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	18,261,097.02	20,126,156.08
合计	18,261,097.02	20,126,156.08

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	20,126,156.08	22,507,319.97
二、计入当期损益的设定受益成本		
4. 利息净额		
四、其他变动	-1,865,059.06	-1,411,980.38
2. 已支付的福利	-1,865,059.06	-1,411,980.38
五、期末余额	18,261,097.02	21,095,339.59

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

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

无。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无。

其他说明：

无。

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
重组义务	22,616,337.79	20,748,802.39	
合计	22,616,337.79	20,748,802.39	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无。

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	337,757,128.36	500,000.00	7,004,469.96	331,252,658.40	
合计	337,757,128.36	500,000.00	7,004,469.96	331,252,658.40	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
太阳能光电建筑应用示范补助资金	4,363,333.33			192,500.00			4,170,833.33	与资产相关
太阳能光电建筑应用示范补助资金	1,870,000.00			82,500.00			1,787,500.00	与资产相关
省新能源产业发展专项资金	396,666.67			17,500.00			379,166.67	与资产相关
双鹿风电场新能源产业发展专项资金补助	480,000.10			19,999.98			460,000.12	与资产相关
低碳经济发展专项资金	600,000.14			25,000.02			575,000.12	与资产相关
环保节能专项资金	520,000.01			19,999.98			500,000.03	与资产相关
节能技术改造奖励	325,000.11			12,499.98			312,500.13	与资产相关
产业发展基金技术创新补助	1,018,227.40			37,712.10			980,515.30	与资产相关
产业发展基金	32,286,597.07			1,160,005.80			31,126,591.27	与资产相关
重大项目固定资产投资补助	11,035,360.97	0	0	396,480.00	0	0	10,638,880.97	与资产相关
晒谷坪电站增效扩容改造	7,480,000.00			510,000.00			6,970,000.00	与资产相关
“川气东送”省内接收站	181,250.00			12,500.00			168,750.00	与资产相关
“黄陂-红安-麻城”天然气管道工程	178,333.33			10,000.00			168,333.33	与资产相关
“武汉-嘉鱼-赤壁”天然	529,166.67			25,000.00			504,166.67	与资产相关

气管道工程								
“孝昌-潜江”天然气管道工程	420,000.00			20,000.00			400,000.00	与资产相关
“荆州-公安-石首”天然气管道工程	440,000.00			20,000.00			420,000.00	与资产相关
“孝昌-大悟-广水”天然气管道工程	656,666.67			20,000.00			636,666.67	与资产相关
“随随线”天然气管道工程	486,666.67			20,000.00			466,666.67	与资产相关
“东湖燃机”天然气管道工程	967,186.57			37,439.46			929,747.11	与资产相关
黄大线财政补助递延收益	258,333.33			10,000.00			248,333.33	与资产相关
长江经济带绿色发展补贴	86,417,124.45			1,002,906.66			85,414,217.79	与资产相关
省政府固定资产投资补助	9,574,074.07			111,111.12			9,462,962.95	与资产相关
2*150兆瓦热电联产项目	17,049,218.27			357,675.90			16,691,542.37	与资产相关
2022年尿素制氮改造工程专项资金	237,499.96			6,250.02			231,249.94	与资产相关
营口燃机热电联产工程项目	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关
土地转让金返还款	33,503,451.90			454,798.02			33,048,653.88	与资产相关
供热管网改造	139,999.80			70,000.02			69,999.78	与资产相关
#1机通流节能改造	373,750.00			172,500.00			201,250.00	与资产相关
脱硝改造	180,000.00			45,000.00			135,000.00	与资产相关
二期脱硝项目	3,316,500.00			148,500.00			3,168,000.00	与资产相关
二期项目补贴	962,500.20			68,749.98			893,750.22	与资产相关
能耗在线监测系统	94,583.29			2,500.02			92,083.27	与资产相关
鄂州市奖励车辆(雅阁)	29,819.57			9,416.64			20,402.93	与资产相关
一期团聚强化除尘改造专项资金	54,000.00			66,000.00			-12,000.00	与资产相关
一期团聚强化除尘改造补贴(#2机组)	198,000.00			66,000.00			132,000.00	与资产相关
一期团聚强	143,000.00			18,000.00			125,000.00	与资产相关

化除尘改造补贴 (#1 机组)								
湖北能源襄阳 (宣城) 2×1000MW 超超临界燃煤机组工程	74,519,000.00						74,519,000.00	与资产相关
生物城园区支管网补贴	649,999.84			25,000.02			624,999.82	与资产相关
未来城配套管网及能源站补贴	766,666.50			40,000.02			726,666.48	与资产相关
电厂 2×9E 燃气-蒸汽联合循环电产扩建工程项目补贴	2,187,500.00			75,000.00			2,112,500.00	与资产相关
土地出让金返还款	3,033,053.17			28,613.70			3,004,439.47	与资产相关
1#机增效扩容项目	8,666,928.44			753,668.10			7,913,260.34	与资产相关
2、3#机增效扩容项目	20,474,008.76			599,200.00			19,874,808.76	与资产相关
通城天然气有限公司 LNG 应急调峰站	793,333.34			36,020.64			757,312.70	与资产相关
通城天然气有限公司基础设施建设	500,694.75			5,335.98			495,358.77	与资产相关
通城公司城市天然气门站土地补偿款	3,335,670.46			4,750.02			3,330,920.44	与资产相关
泽中大道改线管道赔款	176,053.35			19,999.98			156,053.37	与资产相关
LNG 项目补助	469,549.49	0	0	15,739.08	0	0	453,810.41	与资产相关
马桥 LNG 项目补助	863,500.02	0	0	26,166.66	0	0	837,333.36	与资产相关
神农架林区天然气管网及储气调峰项目政府财政拨款	287,500.02			12,499.98			275,000.04	与资产相关
神农架储气调峰项目政府财政拨款	602,620.11			26,200.86			576,419.25	与资产相关
神农架坪阡古镇、四季小镇天然气利用项目	637,500.00			18,750.02			618,749.98	与资产相关
松柏镇 LNG 储气调峰项目	425,000.03			12,499.98			412,500.05	与资产相关
红花小镇天然气利用项目	510,000.00			15,000.01			494,999.99	与资产相关

解决天然气公司报装和购气系统专项资金	217,239.56			6,062.54			211,177.02	与资产相关
酒壶坪、阳日项目	874,999.97			25,000.02			849,999.95	与资产相关
神农架林区松柏镇 LNG 气化站储气调峰设施建设项目		500,000.00		10,416.65			489,583.35	与资产相关

其他说明：

无。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无。

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	6,568,972,986.00				-1,442,200.00	-1,442,200.00	6,567,530,786.00

其他说明：

本期股本减少主要系公司限制性股票回购注销所致。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无。

其他说明：

无。

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	9,387,218,655.45			9,387,218,655.45
其他资本公积	1,370,351,905.49	249,812,916.15		1,620,164,821.64
合计	10,757,570,560.94	249,812,916.15		11,007,383,477.09

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期其他资本公积增加系：1. 以权益结算的股份支付确认的成本费用；2. 权益法核算长期股权投资其他权益变动。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
减少注册资本回购	111,213,520.14			111,213,520.14
限制性股份支付	138,010,922.00		3,446,858.00	134,564,064.00
合计	249,224,442.14		3,446,858.00	245,777,584.14

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期库存股减少系限制性股份回购注销。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额	
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		税后归属于少数股东
一、不能重分类进损益的其他综合收益	111,546,281.51	4,752,392.33				4,752,392.33		116,298,673.84
权益法下不能转损益的其他综合收益	33,444,327.34	4,752,392.33				4,752,392.33		38,196,719.67
其他权益工具投资公允价值变动	78,101,954.17							78,101,954.17
二、将重分类进损益的其他综合	59,618,044.08	240,207,029.38				125,035,524.81	115,171,504.57	184,653,568.89

收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	13,061,737.98	48,237,101.69				48,237,101.69		61,298,839.67
外币财务报表折算差额	46,556,306.10	191,969,927.69				76,798,423.12	115,171,504.57	123,354,729.22
其他综合收益合计	171,164,325.59	244,959,421.71				129,787,917.14	115,171,504.57	300,952,242.73

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无。

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	4,768,474.80	55,584,718.37	4,355,877.49	55,997,315.68
合计	4,768,474.80	55,584,718.37	4,355,877.49	55,997,315.68

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,484,579,618.34			1,484,579,618.34
任意盈余公积	21,768,996.52			21,768,996.52
合计	1,506,348,614.86			1,506,348,614.86

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	11,929,170,556.29	11,987,961,960.92
调整后期初未分配利润	11,929,170,556.29	11,987,961,960.92
加：本期归属于母公司所有者的净利润	901,480,315.48	1,162,540,445.24
减：提取法定盈余公积		238,696,560.76
应付普通股股利	394,138,379.16	985,462,632.90
加：其他综合收益结转留存收益		2,827,343.79
期末未分配利润	12,436,512,492.61	11,929,170,556.29

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,009,740,732.17	7,242,194,305.48	10,554,731,537.70	8,211,990,463.85
其他业务	79,662,080.72	14,346,383.42	72,005,959.50	6,951,756.01
合计	9,089,402,812.89	7,256,540,688.90	10,626,737,497.20	8,218,942,219.86

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
水电	1,625,104,890.37			1,625,104,890.37
火电	3,890,551,322.88			3,890,551,322.88
风电	515,041,586.21			515,041,586.21
光伏	640,195,719.00			640,195,719.00
天然气	986,077,584.28			986,077,584.28
煤炭	1,154,215,850.92			1,154,215,850.92
供热	169,561,136.20			169,561,136.20
物业、工程及其他	28,992,642.31			28,992,642.31
其他业务	79,662,080.72			79,662,080.72
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				

合计	9,089,402,812.89		9,089,402,812.89
----	------------------	--	------------------

与履约义务相关的信息：

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

无。

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	8,009,756.07	20,044,632.73
教育费附加	4,481,606.26	9,621,603.92
房产税	13,927,260.37	13,168,152.97
土地使用税	7,379,450.07	7,273,385.88
车船使用税	99,239.38	106,948.73
印花税	11,272,218.27	12,851,602.22
环境保护税	3,874,954.33	3,422,838.09
地方教育费附加	2,987,737.52	6,419,446.46
其他	2,012,679.83	906,219.73
合计	54,044,902.10	73,814,830.73

其他说明：

无。

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,889,183.07	13,188,642.95
业务招待费	344,923.52	191,664.00
广告费	5,286.69	69,812.21
折旧与摊销	66,411.78	18,956.97
其他费用	1,111,229.53	722,521.82
合计	19,417,034.59	14,191,597.95

其他说明：

无。

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	173,047,302.15	175,467,860.94
办公费	649,848.92	1,613,934.13
差旅费	2,619,108.93	3,779,045.56
业务招待费	270,739.42	203,484.88
折旧及摊销	20,568,957.67	18,690,296.75
交通运输费	3,223,455.16	1,587,109.49
后勤服务费	2,781,187.73	1,420,251.78
中介服务费	1,116,278.32	2,243,277.96
党建工作经费	116,008.77	543,728.47
租赁费	2,070,353.96	2,415,793.33
诉讼费	749,037.34	1,366,411.17
咨询费	7,427,984.37	5,957,938.09
其他	26,563,067.78	24,682,432.62
合计	241,203,330.52	239,971,565.17

其他说明

无。

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

无。

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	405,778,557.91	439,120,518.65
减：利息收入	15,626,706.94	11,862,093.58
汇兑损益	-5,736,245.77	2,284,084.58
银行手续费	975,361.39	612,162.67
其他	12,085,165.87	8,092,658.07
合计	397,476,132.46	438,247,330.39

其他说明

无。

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税返还	7,074,305.07	10,579,478.59
计入其他收益的政府补助	38,870,420.83	113,234,364.81
代扣个人所得税手续费返还等	1,170,244.39	647,829.96
增值税减免及加计扣除金额	129,208.13	269,171.77

其他		17.45
合计	47,244,178.42	124,730,862.58

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	164,266,331.51	143,959,670.21
处置长期股权投资产生的投资收益		112,309,634.28
交易性金融资产在持有期间的投资收益	563,562.58	538,150.36
其他	-4,195.41	361,250.01
合计	164,825,698.68	257,168,704.86

其他说明

无。

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

无。

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-959,682.40	-8,094,163.40
合计	-959,682.40	-8,094,163.40

其他说明：

无。

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-6,670,258.77	14,446,434.46
应收账款坏账损失	-30,783,997.72	-191,917.11
合计	-37,454,256.49	14,254,517.35

其他说明

无。

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

无。

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-39,468,777.71	600,409.96

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	35,795,368.50	818,584.07	35,795,368.50
非流动资产毁损报废利得	1,441,631.48	2,304,541.02	1,441,631.48
其他利得	529,308.44	5,976,236.36	529,308.44
合计	37,766,308.42	9,099,361.45	37,766,308.42

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年 盈亏	是否特殊补贴	本期发生金 额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益 相关
麻城市政府 2023 年春节不停产奖金	麻城市政府	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	20,000.00		与收益相关
鹤峰 2022 年首次进入规模以上工业企业奖金		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	150,000.00		与收益相关
稳岗补贴	人社局就业管理局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	11,528.50		与收益相关
2021 年税收突出贡		奖励	因符合地方政府招	否	否	50,000.00		与收益相关

献奖			商引资等地方性扶持政策而获得的补助					
鹤峰县科技经信局产业扶持基金	鹤峰县科学技术和经济信息化局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	35,000,000.00		与收益相关
浠水县科学技术和经济信息化局进规奖励	浠水县科学技术和经济信息化局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	150,000.00		与收益相关
征地补偿款	潜江市自然资源和规划局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	3,840.00		与收益相关
石首市科学技术和经济信息化局奖励	石首市科学技术和经济信息化局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
天门市财政局 2022 年实体经济高质量发展奖	天门市财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	60,000.00		与收益相关
天门市财政局 2022 年实体经济高质量发展奖	天门市财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	70,000.00		与收益相关
宜都市高坝洲镇人民政府 2022 年税收贡献奖	宜都市高坝洲镇人民政府	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	10,000.00		与收益相关
宜昌市西陵区财政局财政贡	宜昌市西陵区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等	否	否	30,000.00		与收益相关

献奖			地方性扶持政策而获得的补助					
江陵县 2022 年进规、进项奖励	江陵县人民政府	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	30,000.00		与收益相关
陕煤华中销进项达标奖励		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	50,000.00		与收益相关
天门市财政局 2022 年实体经济高质量发展奖	天门市财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	60,000.00		与收益相关
其他政府奖励		奖励		否	否		818,584.07	与收益相关
合计						35,795,368.50	818,584.07	

其他说明：

无。

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	1,653,104.00	2,338,711.02	1,653,104.00
赔偿金、违约金及罚款支出	236,206.12	3,031,791.12	236,206.12
非流动资产毁损报废损失	933,566.53	263,657.50	933,566.53
其他	5,702,506.38	1,600,328.48	5,702,506.38
合计	8,525,383.03	7,234,488.12	8,525,383.03

其他说明：

无。

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

当期所得税费用	170,080,619.64	484,141,448.87
递延所得税费用	38,753,469.54	47,812,293.92
合计	208,834,089.18	531,953,742.79

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	1,284,148,810.21
按法定/适用税率计算的所得税费用	323,506,182.11
子公司适用不同税率的影响	-47,767,886.22
调整以前期间所得税的影响	1,439,731.27
非应税收入的影响	-41,002,538.42
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,043,487.64
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-34,966,519.62
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	5,581,632.42
所得税费用	208,834,089.18

其他说明

无。

77、其他综合收益

详见附注 57、其他综合收益。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收银行存款利息	15,626,706.94	11,862,093.58
收政府补助	44,665,789.33	114,052,948.88
收到的往来款及其他	51,904,609.51	474,683,798.43
收到的保证金	9,023,623.78	18,007,016.62
合计	121,220,729.56	618,605,857.51

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的往来款及其他	229,809,424.39	411,720,705.03

支付的管理费用	26,698,276.46	36,500,411.72
支付的销售费用	1,461,439.74	983,998.03
支付的保证金	14,425,300.00	6,331,173.00
合计	272,394,440.59	455,536,287.78

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	1,824,449.17	
合计	1,824,449.17	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关联方资金往来		17,880,000.00
合计		17,880,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁租金及利息	15,398,766.93	1,091,600,099.01
支付回购限制性股票款	49,453,103.83	
非金融机构借款	13,940,000.00	182,979,100.00
其他		5,831,638.73
合计	78,791,870.76	1,280,410,837.74

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,075,314,721.03	1,500,141,414.99
加：资产减值准备	37,454,256.49	-14,254,517.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,081,294,665.46	1,199,374,131.55
使用权资产折旧	22,067,563.96	13,680,384.13
无形资产摊销	53,529,329.97	50,609,489.67
长期待摊费用摊销	4,004,408.16	3,471,233.61
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）	39,468,777.71	-600,409.96
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-508,064.95	-2,040,883.52
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	959,682.40	8,094,163.40
财务费用（收益以“-”号填列）	405,778,557.91	446,738,503.04
投资损失（收益以“-”号填列）	-164,825,698.68	-257,168,704.86
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-64,812,843.60	-17,205,524.52
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	118,125,691.13	65,017,818.45
存货的减少（增加以“-”号填列）	-325,875,226.49	125,027,084.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,677,548,375.51	920,917,668.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,287,065,782.51	693,014,595.12
其他		9,213,814.85
经营活动产生的现金流量净额	891,493,227.50	4,744,030,261.64
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,403,289,597.23	4,872,252,302.97

减：现金的期初余额	2,871,187,174.67	2,142,426,532.12
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	532,102,422.56	2,729,825,770.85

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	2,550,000.00
其中：	
榆林隆武绿色新能源有限公司	2,550,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	4,374,449.17
其中：	
榆林隆武绿色新能源有限公司	4,374,449.17
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	37,113,410.00
其中：	
黄梅县佐阳新能源发电有限公司	5,616,000.00
西安风潭风力发电有限公司	31,497,410.00
取得子公司支付的现金净额	35,288,960.83

其他说明：

无。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

无。

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,403,289,597.23	2,871,187,174.67
可随时用于支付的银行存款	3,403,289,518.07	2,871,187,174.67
可随时用于支付的其他货币资金	79.16	
三、期末现金及现金等价物余额	3,403,289,597.23	2,871,187,174.67

其他说明：

无。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无。

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	11,502,452.70	林业复垦保证金及监管账户资金
固定资产	1,418,659,200.75	抵押借款、未办妥产权的资产
无形资产	34,158,345.25	未办妥产权的资产
投资性房地产	140,334,950.57	抵押借款
应收账款	98,898,418.34	电费收费权质押
合计	1,703,553,367.61	

其他说明：

无。

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	43,661,423.78	7.2258	315,488,715.95
欧元			
港币			
索尔	96,189,986.16	1.9885	191,273,787.48
应收账款			
其中：美元	1,849,397.17	7.2258	13,363,374.07
欧元			
港币			
索尔	62,922,011.96	1.9885	125,120,420.79
长期借款			
其中：美元	615,367,586.20	7.2258	4,446,523,104.37
欧元	1,968,712.60	7.8771	15,507,746.02
港币			
其他应收款			
其中：美元	1,140,917.99	7.2258	8,244,045.21
索尔	199,596.69	1.9885	396,898.02

应付账款			
其中：美元	2,356,805.00	7.2258	17,029,801.57
索尔	61,691,531.73	1.9885	122,673,610.85
其他应付款			
其中：美元	102,291.11	7.2258	739,135.11
索尔	16,058,774.57	1.9885	31,932,873.24

其他说明：

无。

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无。

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
项目补贴资金	38,870,420.83	其他收益	38,870,420.83
其他项目补贴	35,795,368.50	营业外收入	35,795,368.50
合计	74,665,789.33		74,665,789.33

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无。

85、其他

无。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
榆林隆武绿色新能源有限公司	2023年06月28日	2,550,000.00	51.00%	现金购买	2023年06月28日	取得控制权	0.00	0.00

其他说明：

上述单位在并表日完成了产权交割，并完成工商变更，并支付全部股权转让款，能够对其生产经营及财务进行控制，公司取得被收购单位的实际控制权。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	榆林隆武绿色新能源有限公司
--现金	2,550,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	2,450,000.00
--其他	
合并成本合计	5,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	5,001,291.33
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	1,291.33

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无。

大额商誉形成的主要原因：

无。

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	榆林隆武绿色新能源有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	4,374,449.17	4,374,449.17
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
其他应收款	14,680,016.11	14,680,016.11
在建工程	26,966,510.37	26,975,072.42
其他非流动资产	156,808,997.69	156,808,997.69
负债：		
借款	5,800,000.00	5,800,000.00
应付款项		
递延所得税负债		
应交税费	139,776.45	139,776.45
租赁负债	191,888,905.56	191,888,905.56
净资产	5,001,291.33	5,009,853.38
减：少数股东权益		
取得的净资产	5,001,291.33	5,009,853.38

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无。

其他说明：

无。

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

无。

(6) 其他说明

无。

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
达茂旗大唐天宏太阳能发电科技有限公司	89,700,000.00	100.00%	协议转让	2023年02月16日	股权转让协议	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	无	0.00

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
湖北能源集团新能源发展有限公司	湖北武汉	湖北武汉	新能源	100.00%		投资设立
湖北能源集团麻城风电有限公司	湖北麻城	湖北麻城	风电		100.00%	投资设立
湖北能源集团荆门象河风电有限公司	湖北荆门	湖北荆门	风电		100.00%	投资设立
湖北能源集团黄石风电有限公司	湖北黄石	湖北黄石	风电		100.00%	投资设立
湖北能源集团老河口三洞山光伏发电有限公司	湖北襄阳	湖北襄阳	光伏		100.00%	投资设立
恩施板桥风电有限公司	湖北恩施	湖北恩施	风电		100.00%	非同一控制下企业合并
三峡新能源通城风电有限公司	湖北通城	湖北通城	风电		100.00%	非同一控制下企业合并
湖北能源集团广水王子山光伏发电有限公司	湖北广水	湖北广水	光伏发电		100.00%	投资设立
湖北能源集团随县岩子河光伏发电有限公司	湖北随州	湖北随州	光伏发电		100.00%	投资设立
湖北能源集团鹤峰大垭新能源有限公司	湖北恩施	湖北恩施	风能、太阳能发电		100.00%	投资设立
湖北能源集团远安茅坪新能源有限公司	湖北宜昌	湖北宜昌	风能、太阳能发电		100.00%	投资设立
湖北能源集团随州长岗新能源有限公司	湖北随州	湖北随州	风能、太阳能发电		100.00%	投资设立
襄阳茗峰电力工程有限公司	湖北襄阳	湖北襄阳	光伏		100.00%	非同一控制下企业合并
安陆盛和新能源开发有限公司	湖北安陆	湖北安陆	光伏		100.00%	非同一控制下企业合并
大悟县明禹新能源开发有限	湖北大悟	湖北大悟	光伏		100.00%	非同一控制下企业合并

公司						
湖北能源集团监利新能源有限公司	湖北监利	湖北监利	光伏		100.00%	投资设立
湖北能源集团枣阳新能源有限公司	湖北枣阳	湖北枣阳	光伏		100.00%	投资设立
湖北省九宫山风力发电有限责任公司	湖北咸宁	湖北咸宁	风电		48.00%	投资设立
湖北能源集团齐岳山风电有限公司	湖北利川	湖北利川	风电		100.00%	投资设立
随县爱康新能源投资有限公司	湖北随县	湖北随县	光伏发电		100.00%	非同一控制下企业合并
仙桃楚能新能源有限公司	湖北仙桃	湖北仙桃	光伏发电		100.00%	非同一控制下企业合并
江苏旭强新能源科技有限公司	江苏响水	江苏响水	光伏发电		100.00%	非同一控制下企业合并
左云县晶科电力有限公司	山西左云	山西左云	光伏发电		100.00%	非同一控制下企业合并
宿州盛步光伏发电有限公司	安徽宿州	安徽宿州	光伏发电		100.00%	非同一控制下企业合并
宿州晶海光伏发电有限公司	安徽宿州	安徽宿州	光伏发电		100.00%	非同一控制下企业合并
微山晶科电力有限公司	山东微山	山东微山	光伏发电		100.00%	非同一控制下企业合并
西安江晟天辰新能源科技有限公司	陕西西安	陕西西安	光伏发电		100.00%	非同一控制下企业合并
潜江安锐光伏发电有限公司	湖北潜江	湖北潜江	光伏发电		100.00%	非同一控制下企业合并
潜江汉晟农业发展有限公司	湖北潜江	湖北潜江	农作物种植与销售等		100.00%	非同一控制下企业合并
鄂州市晶能光伏电力有限公司	湖北鄂州	湖北鄂州	光伏发电		100.00%	非同一控制下企业合并
石首市晶鸿光伏发电有限公司	湖北石首	湖北石首	光伏发电		100.00%	非同一控制下企业合并
西安天盛晟辉能源科技有限公司	陕西西安	陕西西安	光伏发电		100.00%	非同一控制下企业合并
天门市天鑫新能源有限公司	湖北天门	湖北天门	光伏发电		100.00%	非同一控制下企业合并
天门市火石农业科技有限公司	湖北天门	湖北天门	农作物种植与销售等		100.00%	非同一控制下企业合并
天门市火石新能源有限公司	湖北天门	湖北天门	光伏发电		100.00%	非同一控制下企业合并
天门市经纬农业科技有限公司	湖北天门	湖北天门	农作物种植与销售等		100.00%	非同一控制下企业合并
长春市盛步光伏电力有限公司	吉林长春	吉林长春	光伏发电		100.00%	非同一控制下企业合并

司						
通榆县晶鸿太阳能发电有限公司	吉林通榆	吉林通榆	光伏发电		100.00%	非同一控制下企业合并
南京虹华新能源开发有限公司	江苏南京	江苏南京	光伏发电		100.00%	非同一控制下企业合并
乾安宏华太阳能发电科技有限公司	吉林乾安	吉林乾安	光伏发电		100.00%	非同一控制下企业合并
湖北能源集团钟祥新能源有限公司	湖北钟祥	湖北钟祥	发电、输电、供电业务		100.00%	投资设立
中启乐楚清洁能源（天门）有限公司	湖北天门	湖北天门	太阳能发电，风力发电，生物质发电项目，储能项目		100.00%	非同一控制下企业合并
阳新鑫光新能源有限公司	湖北阳新	湖北阳新	新兴能源、太阳能发电及风力发电技术服务等		60.00%	投资设立
石首市首义新能源有限公司	湖北石首	湖北石首	发电、输电、供电业务		60.00%	投资设立
公安县竹瑞晟鑫新能源有限公司	湖北公安	湖北公安	太阳能热发电装备销售等		100.00%	投资设立
中启绿风乐楚清洁能源（天门）有限公司	湖北天门	湖北天门	风力发电项目、光伏发电项目、生物质发电项目、储能项目		100.00%	非同一控制下企业合并
浠水绿清源太阳能科技有限公司	湖北黄冈	湖北黄冈	太阳能发电		100.00%	非同一控制下企业合并
黄梅县佐阳新能源发电有限公司	湖北黄冈	湖北黄冈	太阳能发电		100.00%	非同一控制下企业合并
西安风潭风力发电有限公司	陕西西安	陕西西安	风力发电		100.00%	非同一控制下企业合并
天门天盛风力发电有限公司	湖北天门	湖北天门	风力发电		100.00%	非同一控制下企业合并
湖北清江水电开发有限责任公司	湖北宜昌	湖北宜昌	水电	100.00%		投资设立
湖北清江物业有限责任公司	湖北宜昌	湖北宜昌	物业		100.00%	投资设立
湖北省天然气发展有限公司	湖北武汉	湖北武汉	天然气	51.00%		投资设立
湖北能源集团鄂东天然气有限公司	湖北武汉	湖北武汉	天然气		26.01%	投资设立
湖北省煤炭投资开发有限公司	湖北武汉	湖北武汉	煤炭贸易	50.00%		非同一控制下企业合并
湖北荆州煤炭港务有限公司	湖北荆州	湖北荆州	煤炭港口		40.00%	投资设立
陕煤华中煤炭	湖北武汉	湖北武汉	煤炭及制品销		50.00%	投资设立

销售有限公司			售			
新疆楚星能源发展有限公司	新疆博乐	新疆博乐	热电联产	70.00%		投资设立
三峡集团（营口）能源投资有限公司	辽宁营口	辽宁营口	热电联产	65.00%		投资设立
湖北能源东湖燃机热电有限公司	湖北武汉	湖北武汉	热电联产		100.00%	投资设立
湖北能源集团鄂州发电有限公司	湖北鄂州	湖北鄂州	火电	60.00%		投资设立
湖北能源国际投资（香港）有限公司	中国香港	中国香港	能源投资	100.00%		投资设立
查格亚控股有限公司	中国香港	中国香港	能源投资		40.00%	协议合并
瓦亚加发电股份公司	秘鲁利马市	秘鲁利马市	水电		40.00%	非同一控制下企业合并
瓦亚加能源有限公司	中国香港	中国香港	能源投资		40.00%	投资成立
湖北能源集团襄阳宣城发电有限公司	湖北襄阳	湖北襄阳	火电	100.00%		投资设立
湖北能源集团西北新能源发展有限公司	陕西榆林	陕西榆林	新能源	100.00%		投资设立
湖北能源集团罗田平坦原抽水蓄能有限公司	湖北黄冈	湖北黄冈	水电	100.00%		投资设立
湖北能源综合能源投资有限公司	湖北武汉	湖北武汉	投资与资产管理	100.00%		投资设立
湖北能源光谷热力有限公司	湖北武汉	湖北武汉	供热		97.10%	投资设立
湖北能源集团售电有限公司	湖北武汉	湖北武汉	电力销售及服	100.00%		投资设立
武汉东三新能源科技有限公司	湖北武汉	湖北武汉	光伏		100.00%	非同一控制下企业合并
湖北能源集团汉江能源发展有限公司	湖北襄阳	湖北襄阳	水电	100.00%		投资设立
湖北能源集团房县水利水电发展有限公司	湖北十堰	湖北十堰	水电		100.00%	投资设立
湖北省谷城银隆电业有限公司	湖北襄阳	湖北襄阳	水电		64.76%	投资设立
湖北能源集团汉宜新能源有限公司	湖北宣城	湖北宣城	发电、输电、供电业务等		100.00%	投资设立
湖北能源集团涑水水电有限公司	湖北鹤峰	湖北鹤峰	水电	100.00%		投资设立
湖北锁金山电	湖北宜昌	湖北宜昌	水电		60.55%	非同一控制下

业发展有限责任公司						企业合并
湖北宣恩洞坪水电有限责任公司	湖北恩施	湖北恩施	水电		70.00%	投资设立
湖北省天然气开发销售有限公司	湖北武汉	湖北武汉	天然气		51.00%	分立
保康县天然气有限公司	湖北保康	湖北保康	天然气		51.00%	投资设立
通城天然气有限公司	湖北通城	湖北通城	天然气		26.01%	投资设立
神农架天然气有限公司	湖北神农架	湖北神农架	天然气		51.00%	投资设立
石首市天然气有限公司	湖北石首	湖北石首	天然气		51.00%	投资设立
湖北能源集团南漳张家坪抽水蓄能有限公司	湖北南漳	湖北南漳	水力发电等		100.00%	投资设立
湖北能源集团双河市新能源发展有限公司	新疆双河	新疆双河	光伏发电		100.00%	投资设立
湖北长阳清江抽水蓄能有限公司	湖北长阳	湖北长阳	水电		100.00%	投资设立
湖北能源集团江陵发电有限公司	湖北江陵	湖北江陵	水电		100.00%	投资设立
宜城综电汉江新能源有限公司	湖北宜城	湖北宜城	发电、输电、供电业务		60.00%	投资设立
潜江高锐达新能源有限公司	湖北潜江	湖北潜江	发电、输电、供电业务		60.00%	投资设立
浠水县洗马综电新能源有限公司	湖北浠水	湖北浠水	太阳能发电		60.00%	投资设立
榆林隆武绿色新能源有限公司	陕西榆林	陕西榆林	光伏发电		100.00%	非同一控制下企业合并
榆林隆武智慧新能源发展有限公司	陕西榆林	陕西榆林	光伏发电		100.00%	非同一控制下企业合并
榆林隆武旭东新能源发展有限公司	陕西榆林	陕西榆林	光伏发电		100.00%	非同一控制下企业合并
榆林市横山区隆武新能源发展有限公司	陕西榆林	陕西榆林	光伏发电		100.00%	非同一控制下企业合并
定边隆武新能源发展有限公司	陕西定边	陕西定边	光伏发电		100.00%	非同一控制下企业合并
神木市隆武新能源发展有限公司	陕西神木	陕西神木	光伏发电		100.00%	非同一控制下企业合并
靖边县隆武新能源有限公司	陕西靖边	陕西靖边	光伏发电		100.00%	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

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

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

其他说明：

无。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
湖北能源集团鄂州发电有限公司	40.00%	46,210,310.81		1,769,257,387.06
湖北省煤炭投资开发有限公司	50.00%	23,259,315.26		952,397,010.75
湖北省天然气发展有限公司	49.00%	3,400,959.95		349,547,208.11
湖北省天然气开发销售有限公司	49.00%	8,669,246.85		67,730,868.78

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

其他说明：

无。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

湖北能源集团鄂州发电有限公司	2,777,546,804.03	7,067,826,643.89	9,845,373,447.92	2,103,684,591.95	3,318,545,388.33	5,422,229,980.28	1,931,925,367.77	7,256,010,143.89	9,187,935,511.66	2,300,040,315.28	2,606,656,853.01	4,906,697,168.29
湖北省煤炭投资开发有限公司	6,813,314,191.38	3,193,197,713.93	10,006,511,905.31	6,371,069,168.22	1,427,417,374.65	7,798,486,542.87	4,829,517,826.96	3,093,704,278.54	7,923,222,105.50	4,370,876,481.19	1,393,709,316.43	5,764,585,797.62
湖北省天然气发展有限公司	204,180,629.50	1,698,622,752.87	1,902,803,382.37	1,250,507,628.85	3,012,916.67	1,253,520,545.52	216,501,135.46	1,720,134,553.28	1,936,635,688.74	1,290,873,334.67	3,150,416.67	1,294,023,751.34
湖北省天然气销售有限公司	209,765,905.77	340,554,924.47	550,320,830.24	391,988,869.42	11,921,609.99	403,910,479.41	251,580,794.87	343,457,789.11	595,038,583.98	456,718,563.61	11,669,900.41	468,388,464.02

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
湖北能源集团鄂州发电有限公司	3,598,781,682.34	115,525,777.03	115,525,777.03	-608,491,482.24	2,887,350,904.38	209,438,072.44	209,438,072.44	888,484,897.18
湖北省煤炭投资开发有限公司	2,017,047,048.65	51,388,920.88	51,388,920.88	593,769,254.37	2,440,678,476.66	57,970,596.47	58,143,132.46	1,542,936,273.16
湖北省天然气发展有限公司	249,816,420.55	5,968,733.05	5,968,733.05	-22,981,020.67	200,337,718.87	41,945,659.83	41,945,659.83	193,259,717.33
湖北省天然气销售有限公司	1,032,812,862.69	16,817,854.12	16,817,854.12	26,471,500.83	1,455,824,964.62	41,259,785.27	41,259,785.27	-3,716,691.14

其他说明：

无。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

其他说明：

无。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

无。

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
参股单位 2	北京海淀	北京海淀	金融	10.00%		权益法
参股单位 1	湖北武汉	湖北武汉	/	9.58%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

无。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
流动资产				
其中：现金和现金等价物				
非流动资产				
资产合计				
流动负债				
非流动负债				
负债合计				
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
财务费用				
所得税费用				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自合营企业的股利				

其他说明

无。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	参股单位 2	参股单位 1	参股单位 2	参股单位 1
流动资产	24,406,625,487.89	114,901,904,995.45	18,024,824,881.35	104,143,553,333.05
非流动资产	35,416,756,236.84	56,894,790,731.56	47,273,235,726.45	54,841,821,307.89

资产合计	59,823,381,724.73	171,796,695,727.01	65,298,060,607.80	158,985,374,640.94
流动负债	45,894,106,938.82	95,103,639,317.23	52,087,732,013.86	84,516,437,277.21
非流动负债	199,710,562.52	42,398,877,844.58	249,676,730.05	43,608,347,135.71
负债合计	46,093,817,501.34	137,502,517,161.81	52,337,408,743.91	128,124,784,412.92
少数股东权益	104,911,156.13	126,560,675.19	101,482,211.04	124,214,123.20
归属于母公司股东权益	13,624,653,067.26	34,167,617,890.01	12,859,169,652.85	30,736,376,104.82
按持股比例计算的净资产份额	1,362,465,306.73	3,273,257,793.86	1,285,916,965.29	2,944,544,830.84
调整事项	83,323,157.73	31,265,890.75	83,323,157.73	31,169,793.90
--商誉	83,323,157.73	31,121,562.42	83,323,157.73	31,121,562.42
--内部交易未实现利润				
--其他		144,328.33		48,231.48
对联营企业权益投资的账面价值	1,445,788,464.46	3,304,523,684.61	1,369,240,123.02	2,975,714,624.74
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		3,008,184,197.92		2,822,820,735.02
营业收入	879,676,786.69	3,831,659,317.39	1,014,902,662.24	2,845,941,282.60
净利润	712,830,572.08	1,107,929,906.53	774,978,522.55	799,983,340.50
终止经营的净利润				
其他综合收益	56,081,787.42	495,426,699.74	-30,713,218.10	212,326,659.62
综合收益总额	768,912,359.50	1,603,356,606.27	744,265,304.45	1,012,310,000.12
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

无。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	941,156,749.44	957,627,202.19
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-12,316,538.53	-11,306,161.63
--其他综合收益		335,347.41

—综合收益总额	-12,316,538.53	-10,970,814.22
---------	----------------	----------------

其他说明

无。

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无。

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

无。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无。

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无。

其他说明

无。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无。

6、其他

无。

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产及其他权益工具投资等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

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

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除附注十三所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止 2023 年 6 月 30 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
应收账款	4,674,631,100.44	331,827,844.72
其他应收款	486,626,140.18	269,775,924.50
长期应收款（含一年内到期的款项）	2,000,000.00	
合计	5,163,257,240.62	601,603,769.22

本公司电力产品销售主要为国网湖北省电力有限公司、国家电网有限公司华中分部、国网江苏省电力有限公司，客户集中度较高，截止 2023 年 6 月 30 日，应收国网湖北省电力有限公司 273,301.89 万元、国家电网有限公司华中分部 45,915.25 万元、国网江苏省电力有限公司 28,469.65 万元，客户具有良好的信用记录。对于公司其他产品销售，为降低信用风险，各单位成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2023 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 79.51%（2022 年 12 月 31 日：80.98%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司资产财务部基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司将银行借款、募集资金、定向发行股票等作为主要资金来源。于 2023 年 6 月 30 日，本公司尚未使用的银行借款额度为 791.21 亿元。

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额			
	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
短期借款	2,115,160,975.58			
应付票据				
应付账款	2,238,578,321.60			

其他应付款	1,183,084,444.64			
应付股利	401,855,278.36			
长期借款（含 1 年内到期）	3,317,739,179.82	4,038,958,197.12	8,217,007,993.38	13,488,074,252.77
应付债券（含 1 年内到期）	936,205,315.10	3,470,000,000.00		
金融负债小计	10,192,623,515.10	7,508,958,197.12	8,217,007,993.38	13,488,074,252.77

（三）市场风险

1. 汇率风险：

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、索尔和欧元）依然存在汇率风险。本公司资产财务部负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			
	美元项目	索尔项目	欧元项目	合计
外币金融资产：				
货币资金	315,488,715.95	191,273,787.48		506,762,503.43
应收账款	13,363,374.07	125,120,420.79		138,483,794.86
其他应收款	8,244,045.21	396,898.02		8,640,943.23
小计	337,096,135.23	316,791,106.29		653,887,241.52
外币金融负债：				
应付账款	17,029,801.57	122,673,610.85		139,703,412.42
其他应付款	739,135.11	31,932,873.24		32,672,008.35
应付利息				
一年内到期的非流动负债				
长期借款	4,446,523,104.37		15,507,746.02	4,462,030,850.39
小计	4,464,292,041.05	154,606,484.09	15,507,746.02	4,634,406,271.16

续：

项目	期初余额			
	美元项目	索尔项目	欧元项目	合计
外币金融资产：				
货币资金	5,007,102.57	64,578,569.05		69,585,671.62
应收账款	950,731.31	59,497,120.00		60,447,851.31
其他应收款	1,215,981.63	172,504.18		1,388,485.81
小计	7,173,815.51	124,248,193.23		131,422,008.74
外币金融负债：				
应付账款		63,083,647.54		63,083,647.54

其他应付款	327,822.37			327,822.37
应付利息				
一年内到期的非流动负债				
长期借款	606,350,547.53		2,019,192.41	608,369,739.94
小计	606,678,369.90	63,083,647.54	2,019,192.41	671,781,209.85

外汇风险敏感性分析:

外汇风险敏感性分析假设: 所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。在上述假设的基础上, 在其它变量不变的情况下, 汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下:

项目	汇率变动	2023年1-6月		2022年1-6月	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
所有外币	对人民币升值5%	-149,269,463.61	-149,269,463.61	-4,279,640.32	-144,096,396.01
所有外币	对人民币贬值5%	149,269,463.61	149,269,463.61	4,279,640.32	144,096,396.01

2. 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险, 固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出, 并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响, 管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

截止 2023 年 6 月 30 日, 本公司带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同、固定利率借款合同、应付债券, 其中浮动利率借款金额为 23,833,256,053.56 元, 固定利率借款金额为 7,659,561,997.39 元, 应付债券金额为 4,310,000,000.00 元。

利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设: 市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用; 对于以公允价值计量的固定利率金融工具, 市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用; 以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。在上述假设的基础上, 在其它变量不变的情况下, 利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下:

项目	利率变动	2023年1-6月		2022年1-6月	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
浮动利率借款	增加1%	-1,594,786.05		-1,617,589.56	
浮动利率借款	减少1%	1,594,786.05		1,617,589.56	

3. 价格风险

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	68,108,759.15			68,108,759.15
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	68,108,759.15			68,108,759.15
（1）债务工具投资	68,108,759.15			68,108,759.15
（三）其他权益工具投资			267,076,221.41	267,076,221.41
持续以公允价值计量的资产总额	68,108,759.15		267,076,221.41	335,184,980.56
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

无。

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

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

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

无。

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

无。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无。

9、其他

无。

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中国长江三峡集团有限公司	湖北武汉	大型水电开发与运营	211,500,000,000	15.55%	45.56%

本企业的母公司情况的说明

中国长江三峡集团有限公司持有本公司 1,021,097,405 股，中国长江电力股份有限公司持有本公司 1,708,623,143.00 股，长电宜昌能源投资有限公司持有本公司 212,328,040 股，长电投资管理有限责任公司持有本公司 49,900,532 股。中国长江三峡集团有限公司对中国长江电力股份有限公司的持股比例为 56.22%，长电宜昌能源投资有限公司、长电投资管理有限责任公司为中国长江电力股份有限公司的全资子公司。故中国长江三峡集团有限公司共持有本公司 2,991,949,120 股，对本公司表决权比例共计 45.56%。

本企业最终控制方是中国长江三峡集团有限公司。

其他说明：

无。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十节财务报告九、在其他主体中的权益 1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注第十节财务报告九、在其他主体中的权益 3、在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
湖北芭蕉河（集团）鹤峰县燕子桥水电开发有限公司	公司持有其 40.00%股份
中平能化集团湖北平鄂煤炭港埠有限公司	公司持有其 30.00%股份

长江财产保险股份有限公司	公司持有其 11.05%股份
武汉高新热电有限责任公司	公司持有其 25.68%股份
湖北荆州煤电化工发展有限公司	原联营企业
湖北新捷天然气有限公司	公司持有其 45.00%股份
武汉中电节能有限公司	公司持有其 12.12%股份
湖北新能源创业投资基金有限公司	公司持有其 26.67%股份
湖北楚象供应链集团有限公司	公司持有其 10%股份

其他说明

无。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京融能产权经纪有限公司	同受中国长江三峡集团有限公司控制
北京银行股份有限公司	中国长江三峡集团有限公司的联营企业
湖北清能投资发展集团有限公司	其他关联方
湖北清能置业有限公司	其他关联方
湖北省疆峡新能源有限公司	其他关联方
湖北耀阳新能源有限公司	其他关联方
能事达电气股份有限公司	其他关联方
三峡财务（香港）有限公司	同受中国长江三峡集团有限公司控制
三峡财务有限责任公司	同受中国长江三峡集团有限公司控制
三峡高科信息技术有限责任公司	同受中国长江三峡集团有限公司控制
三峡国际招标有限责任公司	同受中国长江三峡集团有限公司控制
三峡基地发展有限公司	同受中国长江三峡集团有限公司控制
三峡融资租赁有限公司	同受中国长江三峡集团有限公司控制
三峡生态环境有限公司	同受中国长江三峡集团有限公司控制
三峡物资招标管理有限公司	同受中国长江三峡集团有限公司控制
三峡远达物流有限公司	同受中国长江三峡集团有限公司控制
三峡智慧水务科技有限公司	同受中国长江三峡集团有限公司控制
三峡智控科技有限公司	同受中国长江三峡集团有限公司控制
上海勘测设计研究院有限公司	同受中国长江三峡集团有限公司控制
石首市三峡一期水环境综合治理有限责任公司	同受中国长江三峡集团有限公司控制
宜昌大三峡国际旅行社有限公司	同受中国长江三峡集团有限公司控制
宜昌巨浪化工有限公司	同受中国长江三峡集团有限公司控制
宜昌市三峡环清能源有限公司	同受中国长江三峡集团有限公司控制
长江勘测规划设计研究有限责任公司	中国长江三峡集团有限公司参股公司
长江三峡（成都）电子商务有限公司	同受中国长江三峡集团有限公司控制
长江三峡技术经济发展有限公司	同受中国长江三峡集团有限公司控制
长江三峡实业有限公司	同受中国长江三峡集团有限公司控制
长江生态环保集团有限公司	同受中国长江三峡集团有限公司控制
三峡保险经纪有限责任公司	同受中国长江三峡集团有限公司控制
宜昌清江酒店有限公司	其他关联方

其他说明

无。

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额 度	上期发生额
三峡高科信息技术有限责任公司	购买商品	1,525,831.58		否	2,883,241.70
长江三峡（成都）电子商务有限公司	购买商品	41,806,507.11		否	18,406,980.40
上海勘测设计研究院有限公司	购买商品	2,967,042.27		否	
长江三峡技术经济发展有限公司	购买商品	1,084,669.81		否	
北京融能产权经纪有限公司	购买商品	19,037.37		否	
三峡物资招标管理有限公司	购买商品	512,610,313.63		否	106,276,624.03
宜昌巨浪化工有限公司	购买商品	10,498,644.94		否	3,840,033.71
宜昌大三峡国际旅行社有限公司	购买商品	1,653,131.30		否	
三峡生态环境有限公司	接受劳务	5,918,767.86		否	
能事达电气股份有限公司	购买商品	233,094.01		否	
三峡远达物流有限公司	购买商品	1,052,227.75		否	
三峡基地发展有限公司	购买商品	237,735.85		否	
湖北楚象供应链集团有限公司	购买商品	98,984,472.83		否	
湖北芭蕉河（集团）鹤峰县燕子桥水电开发有限公司	购买商品	1,277,373.96		否	3,420,289.79
武汉中电节能有限公司	购买商品	79,811.32		否	
宜昌清江酒店有限公司	购买商品	130,852.79		否	
合计		680,079,514.38			134,827,169.63

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
武汉中电节能有限公司	销售商品	5,951,840.81	
长江财产保险股份有限公司	物业费	180,721.40	
三峡财务有限责任公司	销售商品、物业费	110,771.40	56,818.86
湖北荆州煤电化工发展有限公司	物业费		25,383.85
长江生态环保集团有限公司	销售商品、物业费	1,600,589.65	1,322,795.66
三峡国际招标有限责任公司	销售商品、物业费	198,241.59	118,927.35
上海勘测设计研究院有限公司	销售商品、物业费	472,085.19	
湖北清能投资发展集团有限公司	销售商品	1,094,924.10	
宜昌市三峡环清能源有限公司	物业费		43,014.15

三峡智慧水务科技有限公司	销售商品	134,681.46	
湖北清能置业有限公司	销售商品、物业费	2,359,318.57	
湖北芭蕉河（集团）鹤峰县燕子桥水电开发有限公司	销售商品	61,261.27	
三峡物资招标管理有限公司	销售商品	3,350.04	
湖北荆州煤电化工发展有限公司	办公楼、停车位租金		97,621.33
三峡财务有限责任公司	办公楼、停车位租金	114,957.14	112,635.24
长江生态环保集团有限公司	办公楼、停车位租金	2,337,193.21	3,322,929.94
三峡国际招标有限责任公司	办公楼、停车位租金	315,585.72	307,963.43
上海勘测设计研究院有限公司	办公楼、停车位租金	848,327.16	830,925.72
湖北清能投资发展集团有限公司	办公楼、停车位租金	1,778,715.18	
湖北清能置业有限公司	办公楼、停车位租金	342,857.14	
宜昌市三峡环清能源有限公司	办公楼租金		87,131.45
合计		17,905,421.02	6,326,146.98

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无。

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

无。

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

无。

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
湖北荆州煤电化工发展有限公司	能源大厦办公楼、停车位		97,621.33
三峡财务有限责任公司	能源大厦办公楼、停车位	114,957.14	112,635.24

长江生态环保集团有限公司	能源大厦办公楼、停车位	2,337,193.21	3,322,929.94
三峡国际招标有限责任公司	能源大厦办公楼、停车位	315,585.72	307,963.43
上海勘测设计研究院有限公司	能源大厦办公楼、停车位	848,327.16	830,925.72
湖北清能投资发展集团有限公司	能源大厦办公楼、停车位	1,778,715.18	
湖北清能置业有限公司	能源大厦办公楼、停车位	342,857.14	
宜昌市三峡环清能源有限公司	清江大厦办公楼		87,131.45
合计		5,737,635.55	4,759,207.11

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

无。

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

无。

（5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
三峡财务有限责任公司	14,440,000.00	2020年12月09日	2025年03月10日	
三峡财务（香港）有限公司	4,321,279,208.67	2019年10月18日	2023年10月18日	
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,279,400.00	2,465,200.00

(8) 其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
银行存款	三峡财务有限责任公司	1,723,320,857.61		2,088,452,028.06	
银行存款	北京银行股份有限公司			10,446.04	
应收账款	长江生态环保集团有限公司	210,519.92		26,044.49	
应收账款	上海勘测设计研究院有限公司	116,596.95		475,498.27	
应收账款	湖北清能投资发展集团有限公司	1,866,050.94	93,302.55		
应收账款	湖北清能置业有限公司	729,640.20			
应收账款	三峡财务有限责任公司	875.33			
应收账款	三峡国际招标有限责任公司	45,621.00			
应收账款	三峡智慧水务科技有限公司	800			
应收账款	武汉中电节能有限公司	535,860.00			
其他应收款	湖北新捷天然气有限公司	316,354.10		263,249.96	
其他应收款	三峡财务（香港）有限公司	8,149,235.49		8,405,914.71	
其他应收款	中国长江三峡集团有限公司			2,473.56	
其他应收款	长江三峡（成都）电子商务有限公司	20,000.00		20,000.00	
其他应收款	湖北芭蕉河（集	1,990,437.44		2,082,437.44	

	团)鹤峰县燕子桥水电开发有限公司				
其他应收款	长江三峡实业有限公司	59,159.80			
其他应收款	湖北耀阳新能源有限公司	89,631.86			
应收股利	湖北芭蕉河(集团)鹤峰县燕子桥水电开发有限公司	1,175,718.00		1,175,718.00	
预付账款	上海勘测设计研究院有限公司			1,801,951.60	
预付账款	宜昌大三峡国际旅行社有限公司			6,099.62	
预付账款	长江三峡(成都)电子商务有限公司	35,540,430.54		12,621,260.90	
预付账款	长江三峡实业有限公司			1,200.00	
其他非流动资产	三峡物资招标管理有限公司	188,634,968.89		231,544,157.38	
其他非流动资产	长江勘测规划设计研究有限责任公司	172,500.00		172,500.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	湖北芭蕉河(集团)鹤峰县燕子桥水电开发有限公司	1,802,079.11	
应付账款	三峡高科信息技术有限责任公司	81,894.44	960,848.25
应付账款	长江三峡技术经济发展有限公司	1,907,182.68	1,202,512.87
应付账款	三峡物资招标管理有限公司	96,429,595.59	33,068,731.39
应付账款	长江三峡(成都)电子商务有限公司	5,219,084.34	3,628,558.68
应付账款	能事达电气股份有限公司		32,080.60
应付账款	三峡智控科技有限公司	558,700.00	558,700.00
应付账款	宜昌大三峡国际旅行社有限公司	190,710.68	49,890.68
应付账款	长江勘测规划设计研究有限责任公司	1,349,056.60	
合同负债	石首市三峡一期水环境综合治理有限责任公司	917,431.19	
合同负债	中平能化集团湖北平鄂煤炭港埠有限公司	10,619,469.03	
合同负债	三峡财务有限责任公司	76,839.98	
合同负债	长江生态环保集团有限公司	313,616.12	
合同负债	三峡国际招标有限责任公司	110,944.30	
合同负债	上海勘测设计研究院有限公司	137,124.10	
合同负债	湖北清能投资发展集团有限公司	593,619.79	

合同负债	三峡智慧水务科技有限公司	32,717.75	
合同负债	三峡保险经纪有限责任公司	8,207.70	
其他应付款	三峡财务有限责任公司		2,100.00
其他应付款	三峡国际招标有限责任公司	160,080.00	160,680.00
其他应付款	上海勘测设计研究院有限公司	1,717,037.80	2,880,634.13
其他应付款	三峡高科信息技术有限责任公司	128,111.97	125,031.18
其他应付款	武汉高新热电有限责任公司	973,889.15	1,011,621.87
其他应付款	长江三峡技术经济发展有限公司	502,215.00	502,215.00
其他应付款	长江生态环保集团有限公司	1,759,503.10	1,772,853.10
其他应付款	能事达电气股份有限公司	95,055.13	229,454.76
其他应付款	长江三峡(成都)电子商务有限公司	64,552.71	521,541.86
其他应付款	湖北新能源创业投资基金有限公司	7,762,310.99	7,762,310.99
其他应付款	宜昌大三峡国际旅行社有限公司	741,560.62	264,790.64
其他应付款	湖北耀阳新能源有限公司	11,232,000.00	16,848,000.00
其他应付款	湖北省疆峡新能源有限公司	0.00	31,497,410.00
其他应付款	三峡物资招标管理有限公司	41,354,024.85	6,839,910.40
其他应付款	湖北新捷天然气有限公司		40,000.00
其他应付款	湖北楚象供应链集团有限公司	2,300,000.00	
短期借款	三峡财务有限责任公司		1,000,916,666.66
长期借款	三峡财务有限责任公司	9,440,000.00	14,680,000.00
长期借款	三峡财务(香港)有限公司	4,249,021,208.67	4,130,249,542.38
一年内到期非流动负债	三峡财务有限责任公司	5,025,993.09	5,053,540.31
一年内到期非流动负债	三峡财务(香港)有限公司	104,235,466.03	101,145,216.46
一年内到期非流动负债	三峡融资租赁有限公司	2,093,952.12	1,149,865.16
租赁负债	三峡融资租赁有限公司	151,549,157.29	129,227,358.66
应付票据	三峡财务有限责任公司		236,145,780.12
长期应付款	三峡融资租赁有限公司	191,888,905.56	

7、关联方承诺

无。

8、其他

无。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	限制性股票的授予价格为 2.39 元/股，上市日为 2022 年 2 月 9 日，自登记完成日之后 24 个月、36 个月、48 个月，按照 1/3、1/3、1/3 的比例解除限售。
-------------------------------	---

其他说明

无。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	以授予日公司股票收盘价为基础确定权益工具公允价值。
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权职工人数、业绩变动等后续信息进行估计。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	32,793,915.15
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	13,741,652.87

其他说明

无。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无。

5、其他

无。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

不适用。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司之三级子公司查格亚控股有限公司于 2019 年 4 月 25 日并购瓦亚加发电股份公司，根据当地税法要求该笔预缴税款先征后退，收购时所签署的股权收购协议中约定，瓦亚加发电股份公司于收购日前预缴至秘鲁税务总局（SUNAT）的税

款在税务局返还后将支付给原股东，该款项已在并购交割日报表中体现，不影响本公司相关损益。由于该笔预缴税款未来是否全数返还取决于秘鲁税务总局是否返还该款项，故本公司认为其经济利益流出存在不确定性，将其确认为一项预计负债。截至 2023 年 6 月 30 日，涉及预缴所得税 3,129,940.40 美元，折合人民币 22,616,337.79 元。

除存在上述或有事项外，截至 2023 年 6 月 30 日止，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

3、销售退回

不适用。

4、其他资产负债表日后事项说明

不适用。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

不适用。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

不适用。

(2) 其他资产置换

不适用。

4、年金计划

不适用。

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

不适用。

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	水电业务	火电业务	新能源业务	煤炭天然气热力销售业务	其他	分部间抵销	合计
----	------	------	-------	-------------	----	-------	----

一、营业收入	1,625,104,890.37	3,890,551,322.88	1,155,237,305.21	3,468,323,568.01	131,680,484.72	-1,181,494,758.30	9,089,402,812.89
二、营业成本	1,183,368,288.73	3,673,708,897.23	697,644,794.22	3,588,731,677.89	20,193,805.16	-1,194,965,374.66	7,968,682,088.57
三、对联营和合营企业的投资收益	-170,792.18	0.00	1,052.24	-3,845,406.60	168,281,478.05	0.00	164,266,331.51
四、信用减值损失	-61,138.48	-1,050,471.30	-36,552,030.31	10,224.10	199,159.50	0.00	-37,454,256.49
五、折旧费和摊销费	387,130,094.35	232,670,953.86	412,437,495.98	114,183,503.30	16,615,683.41	-2,141,763.35	1,160,895,967.55
六、利润总额	485,265,126.97	119,169,643.03	419,482,684.91	68,627,890.59	196,238,611.95	-4,635,147.24	1,284,148,810.21
七、所得税费用	111,960,359.32	433,360.30	50,791,528.11	35,808,054.60	9,840,786.85	0.00	208,834,089.18
八、净利润	373,304,767.65	118,736,282.73	368,691,156.80	32,819,835.99	186,397,825.10	-4,635,147.24	1,075,314,721.03
九、资产总额	30,275,774,245.25	16,139,383,673.54	21,897,071,574.44	13,937,832,629.27	44,403,331,132.49	-40,360,640,987.22	86,292,752,267.77
十、负债总额	16,960,763,863.78	11,239,490,573.42	13,317,560,563.47	10,709,407,394.78	17,851,914,350.71	-21,822,683,973.35	48,256,452,772.81

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

不适用。

(4) 其他说明

无。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

8、其他

无。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,333,153.07	100.00%	105,318.91	4.51%	2,227,834.16	2,751,247.82	100.00%	5,046.83	0.18%	2,746,200.99

其中：										
按信用风险特征（账龄）组合计提坏账准备的应收账款	2,333,153.07	100.00%	105,318.91	4.51%	2,227,834.16	2,534,068.81	92.11%	5,046.83	0.20%	2,529,021.98
关联方组合						217,179.01	7.89%			217,179.01
合计	2,333,153.07	100.00%	105,318.91	4.51%	2,227,834.16	2,751,247.82	100.00%	5,046.83	0.18%	2,746,200.99

按组合计提坏账准备：105,318.91

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征（账龄）组合计提坏账准备的应收账款	2,333,153.07	105,318.91	4.51%

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,311,140.81
其中：1-6 月	347,156.56
7-12 月（含 1 年）	1,963,984.25
1 至 2 年	17,040.66
2 至 3 年	816.00
3 年以上	4,155.60
4 至 5 年	4,155.60
合计	2,333,153.07

（2） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险特征（账龄）组合计提坏账准备的应收账款	5,046.83	100,272.08				105,318.91
合计	5,046.83	100,272.08				105,318.91

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

无。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	----------	-----------------	----------

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	64,964,605.42	
其他应收款	16,638,809,404.14	18,428,757,823.25
合计	16,703,774,009.56	18,428,757,823.25

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

无。

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
湖北楚象供应链集团有限公司	1,411,418.14	
长江证券股份有限公司	63,553,187.28	
合计	64,964,605.42	

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

无。

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	11,000.00	11,000.00
往来款	16,642,586,265.32	18,435,117,806.66
备用金	50,600.00	
其他	2,826,036.36	318,362.78
合计	16,645,473,901.68	18,435,447,169.44

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额		32,056.90	6,657,289.29	6,689,346.19
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		26,663.00	-51,511.65	-24,848.65
2023 年 6 月 30 日余额		58,719.90	6,605,777.64	6,664,497.54

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	2,928,839,084.24
其中：1-6 月	2,928,825,760.76
7-12 月(含 1 年)	13,323.48
1 至 2 年	2,270,133,914.45
2 至 3 年	6,459,603,507.06
3 年以上	4,986,897,395.93
3 至 4 年	1,737,391,722.19
4 至 5 年	2,964,684,006.36
5 年以上	284,821,667.38
合计	16,645,473,901.68

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的其他应收款	6,136,289.29	-51,511.65				6,084,777.64
按组合计提预	553,056.90	26,663.00				579,719.90

期信用损失的其他应收款					
合计	6,689,346.19	-24,848.65			6,664,497.54

无。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

无。

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
湖北清江水电开发有限责任公司	往来款	3,425,333,333.32	1年以内、1-2年	20.58%	
湖北能源集团鄂州发电有限公司	往来款	2,100,000,000.00	1年以内、1-2年	12.62%	
湖北能源集团淦水水电有限公司	往来款	1,599,000,000.00	1年以内、1-2年、2-3年	9.61%	
湖北能源集团新能源发展有限公司	往来款	1,430,000,000.00	1年以内、1-2年	8.59%	
湖北省天然气发展有限公司	往来款	982,833,809.62	1年以内、1-2年、2-3年	5.90%	
合计		9,537,167,142.94		57.30%	

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	18,436,103,184.26		18,436,103,184.26	17,965,127,801.87		17,965,127,801.87
对联营、合营企业投资	5,683,805,169.17	24,280,694.55	5,659,524,474.62	5,288,352,529.40	24,280,694.55	5,264,071,834.85
合计	24,119,908,353.43	24,280,694.55	24,095,627,658.88	23,253,480,331.27	24,280,694.55	23,229,199,636.72

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
湖北能源集团新能源发展有限公司	5,540,637,134.51	382,280.69				5,541,019,415.20	
湖北清江水电开发有限责任公司	2,530,540,767.99	2,947,386.16				2,533,488,154.15	
湖北省天然气发展有限公司	538,125,867.64	455,079.49				538,580,947.13	
湖北省煤炭投资开发有限公司	1,096,487,692.00	450,827.28				1,096,938,519.28	
新疆楚星能源发展有限公司	242,888,934.51	382,280.69				243,271,215.20	
三峡集团（营口）能源投资有限公司	42,289,933.75	225,413.64				42,515,347.39	

湖北能源集团东西湖燃机热电有限公司	0.00					0.00	
湖北能源集团鄂州发电有限公司	1,742,648,264.71	1,939,519.03				1,744,587,783.74	
湖北能源国际投资（香港）有限公司	1,574,596,939.92					1,574,596,939.92	
湖北能源集团襄阳宜城发电有限公司	800,681,321.97	200,340,246.57				1,001,021,568.54	
湖北能源集团西北新能源发展有限公司	150,489,933.75	150,293,960.23				300,783,893.98	
湖北能源集团罗田平坦原抽水蓄能有限公司	700,375,689.42	225,413.64				700,601,103.06	
湖北能源综合能源投资有限公司	443,251,378.84	30,382,280.69				473,633,659.53	
湖北能源集团售电有限公司	210,261,445.09	156,867.05				210,418,312.14	
湖北能源集团汉江能源发展有限公司	301,260,855.13	65,000,000.00				366,260,855.13	
湖北能源集团涇水水电有限公司	1,748,931,123.17	519,373.87				1,749,450,497.04	
湖北省天然气开发销售有限公司	26,270,651.97	156,867.05				26,427,519.02	
湖北能源集团南漳张家坪抽水蓄能有限公司	200,261,445.09	156,867.05				200,418,312.14	
湖北能源集团双河市新能源发展有限公司	44,410,000.00	16,300,000.00				60,710,000.00	
湖北能源集团江陵发电有限公司	30,000,000.00	229,665.85				30,229,665.85	
湖北荆州煤炭港务有限公司	114,244.33	68,546.59				182,790.92	
陕煤华中煤炭销售有限公司	114,244.33	68,546.59				182,790.92	
湖北能源集	114,244.33	68,546.59				182,790.92	

团房县水利 水电发展有 限公司								
湖北能源集 团汉宜新能 源有限公司	375,689.42	225,413.64					601,103.06	
合计	17,965,127,801.87	470,975,382.39					18,436,103,184.26	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单 位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动								期末余额 (账面价 值)	减值准 备期末 余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
参股单 位 1	2,975,714,624.74			105,642,707.34	47,381,315.28	239,338,224.53	-63,553,187.28			3,304,523,684.61	
参股单 位 2	1,369,240,123.02			70,940,162.70	5,608,178.74					1,445,788,464.46	
参股单 位 3	360,000,000.00			0						360,000,000.00	
参股单 位 4	81,500,175.52			-9,011,491.21		-597,263.12				71,891,421.19	
参股单 位 5	144,999,372.45			4,558,961.53		885,184.60	-576,222.15			149,867,296.43	
参股单 位 6	127,139,059.78			586.5						127,139,646.28	
参股单 位 7				0							24,280,694.55
参股单 位 8	92,181,380.37			-3,950,949.03						88,230,431.34	
参股单 位 9	11,728,856.59			-487,629.66						11,241,226.93	
参股单 位 10	101,568,242.38			685,479.14			-1,411,418.14			100,842,303.38	
小计	5,264,071,834.85			168,377,827.31	52,989,494.02	239,626,146.01	-65,540,827.57			5,659,524,474.62	24,280,694.55
合计	5,264,071,834.85			168,377,827.31	52,989,494.02	239,626,146.01	-65,540,827.57			5,659,524,474.62	24,280,694.55

(3) 其他说明

无。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
其他业务	21,497,808.80	2,086,253.88	20,336,218.16	2,086,253.88
合计	21,497,808.80	2,086,253.88	20,336,218.16	2,086,253.88

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
出租业务	21,497,808.80			21,497,808.80
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计	21,497,808.80			21,497,808.80

与履约义务相关的信息：

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

无。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		1,050,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	168,377,827.31	142,302,642.13

处置长期股权投资产生的投资收益		112,309,634.28
交易性金融资产在持有期间的投资收益	563,562.58	538,150.36
委托贷款收益	23,438,890.20	24,463,691.01
其他		
合计	192,380,280.09	1,329,614,117.78

6、其他

无。

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-38,960,712.76	主要系子公司资产处置损失 0.39 亿元。
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	74,665,789.33	主要系子公司收取供热连通道补贴 0.3 亿元、产业扶持资金 0.35 亿元以及递延收益分摊的政府补助。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-959,682.40	主要系公司所持长江证券可转债公允价值变动损益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,062,508.06	主要系诉讼判决利息 0.04 亿元、对外捐赠支出 0.02 亿元、税收滞纳金 0.01 亿元。
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,299,452.52	主要系个税手续费返还等。
减：所得税影响额	7,245,584.66	
少数股东权益影响额	-13,687,604.51	
合计	35,424,358.48	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
增值税即征即退	7,074,305.07	与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补贴。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.88%	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.76%	0.13	0.13

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

无。

4、其他

无。