

华电能源股份有限公司

600726

2009 年年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、会计数据和业务数据摘要.....	3
四、股本变动及股东情况.....	4
五、董事、监事和高级管理人员.....	7
六、公司治理结构.....	9
七、股东大会情况简介.....	11
八、董事会报告.....	11
九、监事会报告.....	18
十、重要事项.....	19
十一、财务会计报告.....	23
十二、备查文件目录.....	78

一、重要提示

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

(二) 董事长任书辉和董事刘传柱委托副董事长王殿福、董事袁亚男和董事褚玉委托董事孙光、董事寿如锋委托董事刘长青、独立董事张凌委托独立董事马海涛、独立董事张伟东委托独立董事曲振涛出席公司六届十六次董事会并行使表决权。

(三) 大信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	任书辉
主管会计工作负责人姓名	张利
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	李西金

公司负责人任书辉、主管会计工作负责人张利及会计机构负责人（会计主管人员）李西金声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	华电能源股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	华电能源
公司的法定英文名称	Huadian Energy Company Limited
公司的法定英文名称缩写	HDECL
公司法定代表人	任书辉

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	梅君超	战莹
联系地址	哈尔滨市南岗区大成街 209 号	哈尔滨市南岗区大成街 209 号
电话	0451-82525998	0451-82525778
传真	0451-82525878	0451-82525878
电子信箱	hdenergy@hdenergy.com	hdenergy@hdenergy.com

(三) 基本情况简介

注册地址	哈尔滨市香坊区高新技术开发区 19 号楼 B 座
注册地址的邮政编码	150001
办公地址	哈尔滨市南岗区大成街 209 号
办公地址的邮政编码	150001
公司国际互联网网址	www.hdenergy.com
电子信箱	hdenergy@hdenergy.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《大公报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	证券管理部

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	华电能源	600726	龙电股份
B 股	上海证券交易所	华电 B 股	900937	龙电 B 股

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1993 年 2 月 2 日			
公司首次注册登记地点	黑龙江省哈尔滨市			
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2007 年 9 月 18 日		
	公司变更注册登记地点	黑龙江省哈尔滨市		
	企业法人营业执照注册号	企股黑总字第 002036 号		
	税务登记号码	国税哈开发登字 230109126973422		
	组织机构代码	12697342-2		
公司聘请的会计师事务所名称	大信会计师事务所有限公司			
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层			

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	-816,277,031.94
利润总额	-782,303,781.29
归属于上市公司股东的净利润	-755,199,330.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-758,285,181.07
经营活动产生的现金流量净额	1,469,063,574.15

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	350,252.04
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	12,590,453.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,170,381.66
所得税影响额	-2,659,798.41
少数股东权益影响额(税后)	-5,024,674.26
合计	3,085,850.71

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减 (%)	2007 年
营业收入	6,169,173,760.32	5,602,465,646.26	10.12	4,972,967,011.04
利润总额	-782,303,781.29	51,546,078.97	-1,617.68	129,281,037.30
归属于上市公司股东的净利润	-755,199,330.36	14,218,485.46	-5,411.39	65,892,752.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-758,285,181.07	6,801,065.83	-11,249.51	44,157,657.92
经营活动产生的现金流量净额	1,469,063,574.15	977,559,930.41	50.28	828,307,918.20

	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末 增减(%)	2007 年末
总资产	18,630,043,923.01	16,797,346,132.58	10.91	14,646,628,182.81
所有者权益（或股东权益）	4,008,082,143.43	3,307,307,825.38	21.19	3,520,093,482.18

主要财务指标	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减(%)	2007 年
基本每股收益（元 / 股）	-0.55	0.010	-5,600.00	0.049
稀释每股收益（元 / 股）	-0.55	0.010	-5,600.00	0.049
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	-0.55	0.005	-11,100.00	0.033
加权平均净资产收益率（%）	-25.78	0.40	减少 26.18 个百分点	1.86
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-25.88	0.20	减少 26.08 个百分点	1.33
每股经营活动产生的现金流量净额（元 / 股）	0.75	0.71	5.63	0.61
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元 / 股）	2.04	2.42	-15.70	2.57

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送 股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	216,485,057	15.81	597,609,561				597,609,561	814,094,618	41.39
1、国家持股									
2、国有法人持股	216,485,057	15.81	597,609,561				597,609,561	814,094,618	41.39
3、其他内资持股									
其中：境内非国有 法人持股									
境内自然人持 股									
4、外资持股									
其中：境外法人持 股									
境外自然人持 股									
二、无限售条件流 通股份	1,152,580,535	84.19						1,152,580,535	58.61
1、人民币普通股	720,580,533	52.63						720,580,533	36.64
2、境内上市的外资 股	432,000,002	31.56						432,000,002	21.97
3、境外上市的外资 股									
4、其他									
三、股份总数	1,369,065,592	100	597,609,561				597,609,561	1,966,675,153	100

股份变动的批准情况

1、公司本次向特定对象非公开发行 A 股股票方案于 2008 年 12 月 12 日经第六届董事会第七次会议审议通过；并于 2009 年 1 月 16 日经 2009 年第一次临时股东大会审议通过。

2、2009 年 9 月 14 日，公司非公开发行 A 股股票的申请获得中国证券监督管理委员会发行审核委员会有条件审核通过。

3、2009 年 11 月 20 日，中国证监会印发了《关于核准华电能源股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2009]1203 号），核准了公司本次非公开发行。

4、2009 年 11 月 25 日，中国证监会印发了《关于中国华电集团公司公告华电能源股份有限公司

收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》（证监许可[2009]1204号），该批复对公告公司收购报告书无异议，并豁免中国华电的要约收购义务。

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国华电集团公司	21,648.5057		597,609,561	81,409.4618	根据《上市公司收购管理办法》，公司向中国华电集团公司非公开发行的股份自发行股权登记完成之日起 36 个月内不得转让。	2012 年 12 月 15 日
合计	21,648.5057		597,609,561	81,409.4618	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
有限售条件流通 A 股	2009 年 12 月 15 日	2.51	597,609,561	2012 年 12 月 15 日	597,609,561	

报告期公司向控股股东——中国华电集团公司非公开发行 59,761 万股 A 股，募集资金净额为 147,514 万元，公司总股本增至 196,668 万股，详见前述及公司 2009 年 12 月 16 日公告。

2、公司股份总数及结构的变动情况

见前述。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				279,707 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国华电集团公司	国有法人	44.8	881,126,465	210.78	814,094,618	无
黑龙江辰能投资集团有限责任公司	其他	1.35	26,626,134	-21.70		冻结 26,626,134
国际金融—渣打—CITIGROUP GLOBALMARKETS LIMITED	其他	0.26	5,032,215	0.97		无
中国电力财务有限公司	其他	0.26	5,029,340			无
华能综合产业公司	其他	0.19	3,771,828			无
TOYOSECURITIES ASIA LTD. A/C CLIENT	境外法人	0.18	3,630,851	-2.35		无
NAITO SECURITIES CO., LTD.	境外法人	0.15	3,031,260	3.24		无
中国工商银行股份有限公司—广发中证 500 指数证券投资基金(LOF)	其他	0.15	2,951,216	新增		无
黑龙江电力实业投资有限公司	其他	0.14	2,730,000	-64.45		无
哈尔滨瑞亨有限责任公司	其他	0.13	2,560,000	-25.58		无

前十名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
中国华电集团公司	67,031,847	人民币普通股
黑龙江辰能投资集团有限责任公司	26,626,134	人民币普通股
国际金融—渣打—CITIGROUP GLOBALMARKETS LIMITED	5,032,215	人民币普通股
中国电力财务有限公司	5,029,340	人民币普通股
华能综合产业公司	3,771,828	人民币普通股
TOYOSECURITIES ASIA LTD. A/C CLIENT	3,630,851	境内上市外资股
NAITO SECURITIES CO., LTD.	3,031,260	境内上市外资股
中国工商银行股份有限公司—广发中证 500 指数证券投资基金(LOF)	2,951,216	人民币普通股
黑龙江电力实业投资有限公司	2,730,000	人民币普通股
哈尔滨瑞亨有限责任公司	2,560,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述无限售条件股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。公司未知前十名无限售条件股东和前十名股东之间是否存在关联关系。	

截至 2009 年 12 月 31 日，公司股东总数为 279,707 户，其中：A 股 198,708 户，B 股 80,999 户。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国华电集团公司	814,094,618	2012 年 12 月 15 日	597,609,561	限售条件详见公司公告

2、控股股东及实际控制人情况

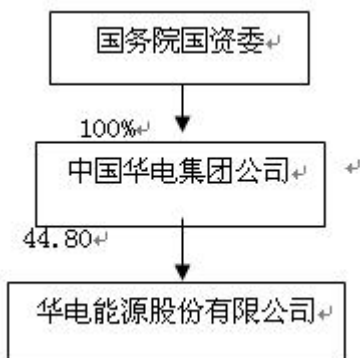
(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

中国华电集团公司是国务院国资委独资公司，法人代表云公民，注册资金 120 亿元，2002 年 12 月 29 日成立，主要经营业务或管理活动包括：实体投资及经营管理；电源的开发、投资、建设、经营和管理；组织电力（热力）的生产、销售；电力工程、电力环保工程的建设与监理；自营和代理各类商品和技术的进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）；承包境外工程和境内国际招标工程等业务。

(2) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
任书辉	董事长	男	50	2008-04	2011-04					是
王殿福	副董事长、党组书记	男	56	2008-04	2011-04				30.10	否
贾哲	副董事长	男	60	2008-04	2011-04					是
孙光	董事、总经理	男	55	2008-04	2011-04	11,722	11,722		30.10	否
刘长青	董事、副总经理	男	49	2008-04	2011-04	4,435	4,435		24.08	否
褚玉	董事	男	47	2008-04	2011-04					是
刘传柱	董事	男	48	2008-04	2011-04					是
袁亚男	董事	女	45	2008-04	2011-04					是
寿如锋	董事	男	36	2009-03	2012-03					是
王臣太	董事	男	49	2008-04	2011-04					是
张伟东	独立董事	男	56	2008-04	2011-04				6.32	否
曲振涛	独立董事	男	53	2008-04	2011-04				6.32	否
马海涛	独立董事	男	44	2008-04	2011-04				6.32	否
张凌	独立董事	男	54	2008-04	2011-04				6.32	否
申林	独立董事	男	50	2009-03	2012-03					否
曹晓峰	监事会主席	男	47	2008-04	2011-04					是
王洋	监事	男	42	2008-04	2011-04					是
王颖秋	监事	男	45	2008-04	2011-04				21.68	否
梅君超	副总经理兼董事会秘书	男	48	2008-12	2011-12	13,200	13,200		24.08	否
苏盛波	副总经理兼总工程师	男	49	2009-10	2012-10				24.08	否
王华斌	纪检组长、工会主席	男	48	2009-10	2012-10	7,040	7,040		24.08	否
姜迎建	副总经理	男	55	2007-04	2010-04				24.08	否
张利	总会计师	男	42	2007-10	2010-10				24.08	否
合计	/	/	/	/	/	36,397	36,397	/	251.64	/

任书辉：公司董事长，1960 年出生，大学本科，教授级高级工程师，曾任青海省电力公司总经理、党委书记，现任中国华电集团公司副总经理、党组成员。

王殿福：公司副董事长，1954 年出生，大学本科，教授级高级工程师，曾任中国华电集团公司黑龙江分公司党组书记、总经理，现任公司党组书记。

贾哲：公司副董事长，1950 年出生，研究生，高级经济师，曾任黑龙江省计委处长、黑龙江省电力开发公司董事长，现任黑龙江辰能投资集团有限责任公司董事长。

孙光：公司董事，1955 年出生，研究生，高级经济师，曾任黑龙江省电力公司副总经济师、公司副总经理，现任公司总经理。

刘长青：公司董事，1961 年出生，研究生，高级经济师，曾就职于中国建设银行黑龙江省分行，现任公司副总经理。

褚玉：公司董事，1963 年 8 月出生，工程师，曾任江苏华电扬州发电有限公司副总经理、党委委员，华电煤业江苏分公司经理，江苏分公司生产部主任，中国华电集团公司财务管理部副主任（主持工作），现任中国华电集团公司财务与风险管理部主任。

刘传柱：公司董事，1962 年 1 月出生，高级工程师，曾任邹县发电厂副厂长、党委委员，华电国际电力股份有限公司莱城电厂厂长、党委委员，华电国际电力股份有限公司总工程师，中国华电集团公司安全生产部副主任（主持工作），现任中国华电集团公司安全生产部主任。

袁亚男：公司董事，1965 年 2 月出生，高级工程师，曾任中国华电集团公司财务资产部融资管理处处长、中国华电集团公司财务资产部主任师、中国华电集团公司资产管理部副主任，现任中国华电集团公司资本运营与产权管理部副主任。

寿如锋：公司董事，1974 年出生，硕士，曾任中国电力国际发展有限公司资本运营部高级主管，现任该公司资本运营部经理。

王臣太：公司董事，1961 年出生，硕士研究生，曾任教于中国人民解放军防化指挥工程学院，现为华能综合产业公司企业管理部高级工程师。

张伟东：公司独立董事，1954 年出生，大学本科，高级工程师，曾任齐齐哈尔冰刀工业有限公司董事长、总经理，现任黑龙江集团公司党委书记、董事长。

曲振涛：公司独立董事，1957 年出生，博士，教授，注册会计师，曾任黑龙江财政高等专科学校党委书记、校长，现任哈尔滨商业大学校长。

马海涛：公司独立董事，1966 年出生，博士，教授，曾任中央财政大学财政系系副主任，现任中央财政大学财政学院院长。

张凌：公司独立董事，1956 年出生，法学博士，曾任日本早稻田大学法学部外国人特别研究员，现任中国政法大学亚洲法（东亚）研究中心主任。

申林：公司独立董事，1960 年出生，硕士，副研究员，曾任黑龙江工程学院党委副书记，现任黑龙江工程学院党委书记。

曹晓峰：1963 年出生，大学本科，高级会计师，曾任华电煤业集团有限公司总会计师，现任中国华电集团公司审计部副主任。

王洋：公司监事，1968 年出生，研究生，注册会计师，曾任黑龙江省电力开发公司副总会计师、总会计师，现任黑龙江辰能投资集团有限责任公司总会计师。

王颖秋：公司监事，1965 年出生，研究生，工程师，曾任本公司电力经营部副经理，现任本公司证券管理部主任。

梅君超：1962 年出生，研究生，高级经济师，曾任教于黑龙江大学数学系，现任公司副总经理，董事会秘书。

苏盛波：1961 年出生，研究生，高级工程师，曾任华电能源哈尔滨第三发电厂厂长，现任公司副总经理，总工程师。

王华斌：1962 年出生，研究生，高级经济师，曾任中国华电集团公司黑龙江分公司总经理助理、兼综合管理部主任，现任公司纪检组组长，工会主席。

姜迎建：1955 年 4 月出生，硕士研究生，高级工程师，曾任中国华电集团富拉尔基发电总厂厂长，现任公司副总经理。

张利：1968 年 4 月出生，硕士研究生，高级会计师，曾任公司财务资产部主任，副总会计师，现任公司总会计师。

（二）在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
任书辉	中国华电集团公司	副总经理、党组成员	2002-12	今	是
褚玉	中国华电集团公司	财务与风险管理部主任	2009-09	今	是
刘传柱	中国华电集团公司	安全生产部主任	2009-09	今	是
袁亚男	中国华电集团公司	资本运营与产权管理部副主任	2006-07	今	是
曹晓峰	中国华电集团公司	审计部副主任	2008-03	今	是
贾哲	黑龙江辰能投资集团有限责任公司	董事长	2009-05	今	是
王洋	黑龙江辰能投资集团有限责任公司	总会计师	2009-05	今	是
王臣太	华能综合产业公司	企业管理部高级工程师	1995-08	今	是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
张伟东	黑龙集团公司	党委书记、董事长	1998-10	今	是
马海涛	中央财经大学	财政学院院长	2003-11	今	是
曲振涛	哈尔滨商业大学	校长	2001-02	今	是
张 凌	中国政法大学亚洲法（东亚）研究中心	主任	2002	今	是
寿如锋	中国电力国际发展有限公司	资本运营部经理	2005	今	是
申 林	黑龙江工程学院	党委书记	2002	今	是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》规定，公司高级管理人员的报酬事项由公司董事会决定。同时，对不在公司任职的董事、监事及高级管理人员不支付报酬。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司实行高级管理人员年度业绩考核体系，实行年度薪酬管理办法，具体方案参照控股股东中国华电集团公司制定的相关办法执行。独立董事的津贴根据公司 2007 年度股东大会决议通过的标准执行。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	参见前述董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
董兆和	董事	离任	工作变动
寿如锋	董事	聘任	工作变动
申 林	独立董事	聘任	工作变动

(五) 公司员工情况

在职员工总数	7,721
公司需承担费用的离退休职工人数	2,294
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理人员	1,065
专业技术人员	629
生产人员	4,929
服务人员	833
其他	265
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生以上	49
本科	1,507
专科	2,149
高中及以下	4,016

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司章程指引》等相关规范性文件要求，认真落实监管部门关于公司治理的有关规定，建立了较为完善的法人治理结构和内部控制体系，增强了公司治理机制的有效性。

1、关于股东和股东大会：公司能够确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利，平时认真接待股东来访、来电，使股东了解公司的运作情况；公司严格按照中国证监会有关要求召集、召开股东大会，并由律师出席见证。

2、关于董事和董事会：公司董事会由 15 名董事构成，其中独立董事 5 名，董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。全体董事的任职资格和任免均按照《公司法》、《上市公司股票上市规则》和《公司章程》等相关规定执行，符合法定程序。各位董事均勤勉尽责，充分发挥作用，为公司战略规划制订、重大决策提供专业及建设性建议，并认真监督管理层的工作，维护了公司和全体股东的合法权益。

3、关于监事和监事会：公司监事会由三名监事构成，其中股东单位监事两人，职工代表监事一人。

公司制定了《监事会议事规则》，监事会对公司财务情况以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，对公司的治理结构提出完善意见，较好地完成了《公司法》和《公司章程》赋予的职责，维护了公司及股东的合法权益。

4、关于公司独立性情况：公司在人员、资产、财务、机构和业务方面完全独立于控股股东；公司控股股东行为规范，没有直接或间接干预公司的决策和经营活动，不存在控股股东控制公司的情况。

5、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

6、关于信息披露与透明度：公司按照《上市公司信息披露管理办法》和《上市公司股票上市规则》等相关规定制定了公司的《信息披露事务管理制度》，具体工作由董事会秘书和证券管理部负责信息披露工作，确保信息披露工作的及时、准确和完整。

7、根据中国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》的相关规定，对公司章程中有关利润分配的条款进行了修订和完善，明确了公司现金分红政策。

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
任书辉	董事长	7	2	4	1	0	否
王殿福	副董事长	7	3	4	0	0	否
贾哲	副董事长	7	0	4	3	0	否
孙光	董事	7	3	4	0	0	否
刘长青	董事	7	3	4	0	0	否
褚玉	董事	7	3	4	0	0	否
刘传柱	董事	7	2	4	1	0	否
袁亚男	董事	7	2	4	1	0	否
寿如锋	董事	5	1	4	0	0	否
王臣太	董事	7	3	4	0	0	否
张伟东	独立董事	7	3	4	0	0	否
曲振涛	独立董事	7	3	4	0	0	否
马海涛	独立董事	7	1	4	2	0	否
张凌	独立董事	7	3	4	0	0	否
申林	独立董事	5	1	4	0	0	否

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	4

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司主要从事电力生产，自主经营，独立于控股股东。		
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动、人事及工资管理等方面独立，公司高级管理人员在本公司领取薪酬，未在股东单位担任职务。		
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立生产系统、辅助生产系统和配套设施，工业产权、商标、非专利技术等无形资产由公司所有，本公司拥有独立的采购和销售系统。		
机构方面独立完整情况	是	公司的生产经营和办公机构与控股股东完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。		
财务方面独立完整情况	是	公司设立独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并独立在银行开户，依法独立纳税。		

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	遵循成本与效益兼顾的原则，以合理的控制成本达到最佳的控制效应。以建立和完善法人治理结构及内部组织结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，保证公司经营管理工作实现为基本目标。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司自成立以来就逐步建立和完善了各项内部控制制度，制定了《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《经理工作细则》、《信息披露事务管理制度》，对公司重大生产经营决策加以约束和规范，并根据公司实际情况和各有关法规、规章的变动情况进行修改和完善了包括财务管理制度在内的各项管理制度，公司内部管理制度主要涉及预算、投资、筹资、财务、考核、人力资源等方面，具体包括财务管理暂行办法、预算管理办法、募集资金使用管理办法、对外担保管理办法等。这些内部管理制度得到了较好的贯彻执行，有效地控制了公司投资和经营上的风险。
内部控制检查监督部门的设置情况	董事会下设的审计委员会和公司审计部门对公司内控的建立和执行情况进行监督。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	2009年，公司在原有制度基础上，修订下发了《审计工作暂行规定》、《任期经济责任审计实施细则》、《工程建设项目审计管理办法》、《公司资产、负债和损益审计办法》等4项审计制度。公司审计部门2009年针对当前工程较多的情况，加强工程建设审计力度，积极督促推进内部审计全过程跟踪审计工作，加强招标过程的监督审计工作，并结合监察工作，对燃料管理、物资采购等方面进行风险的防范和控制。
董事会对内部控制有关工作的安排	董事会对公司的各项制度进行审查，如发现不完善将及时修订和补充。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	公司有完善的财务核算制度，包括会计核算、财务管理、资金管理、对外担保等内容，较好地防范了财务风险。
内部控制存在的缺陷及整改情况	本报告期公司内控制度较为健全，未发现在内控设计或执行方面的重大缺陷。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司初步建立了高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，并在年终考核后兑现。

(六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司建立了《年报信息披露重大关联责任追究制度》，经公司六届十六次董事会审议通过，本报告期内，公司严格履行信息披露业务，没有出现重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等情况。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008年度股东大会	2009年3月20日	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009年3月21日

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009年第一次临时股东大会	2009年1月16日	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009年1月17日
2009年第二次临时股东大会	2009年8月28日	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009年8月29日

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

公司所属的电力行业是国家重点扶持的基础产业，主要从事电力生产、供热、电厂检修、电力技术咨询等业务，发电、供热、电表和煤炭销售是公司报告期内的主要产业。截止2009年12月31日，公司控制的发电装机容量452万千瓦，其中权益装机容量395.77万千瓦，公司总资产为186.30亿元，

比 2008 年末的 167.97 亿元增加了 10.91%；股东权益为 40.08 亿元，比 2008 年末的 33.07 亿元增加了 21.19%。

2009 年度公司全资及控股电厂完成发电量 192.97 亿千瓦时，同比增长 26.26%；上网电量完成 176.94 亿千瓦时，同比增长 25.32 %；发电量和上网电量增长主要是由于公司所属的佳木斯热电厂两台 30 万千瓦机组投产发电所致。机组利用小时完成 4,239 小时，按可比口径同比减少 675 小时。

2009 年公司实现主营业务收入 61.69 亿元，比 2008 年的 56.02 亿元增长了 10.12%；实现净利润 -75,520 万元，比上年的 1,422 万元下降了 5,411.39%；基本每股收益为 -0.55 元，每股净资产为 2.04 元。公司受市场环境和政策因素影响，出现了历史上首次亏损。

公司经营所面临的困难及应对措施：

一是电煤价格攀升、电煤供应紧张和利用小时数下降，燃煤成本大幅度上升，市场竞争加剧。二是黑龙江省电力供需仍呈现出明显的供大于求态势，由于新机投产，机组利用小时下降幅度较大，对完成年度电量计划产生不利影响。

2009 年公司面对不利局面，坚持把改革创新精神贯彻到应对危机、克服困难的各个方面，采取灵活的经营策略，外拓市场、内挖潜力，把保电量、保供应、控成本、争政策作为重点，抓住关键环节，全面加强了经营管理。

开拓电力市场，积极组织抢发电量。密切跟踪和把握市场动态，积极争取电量计划，科学安排机组运行、检修，优化运行方式，努力抢发、多发电量。发挥电量协调领导小组作用，加强与调度部门沟通，根据煤炭形势平衡发电计划，研究大小机组之间电量置换、关停机组电量转移，电量结构得到有效改善。

发挥整体优势，全力做好电煤工作。针对电煤供应矛盾进一步加剧的情况，全力做好保供应、控煤价、强管理工作。充分发挥“五统一”集约化采购优势，采取灵活的调运策略，多层次、多结构拓宽采购供应渠道，既避免了缺煤停机，又为超额完成全年发电量计划奠定了基础。主动联合向省政府行文，促成省政府召开 11 次协调会，有效抑制了电煤价格大幅度上涨，并确保了订货数量。2009 年公司的入炉标煤单价为 531.86 元/吨，较 2008 年上涨了 84.75 元/吨。

实施“以热补电”，大力拓展供热市场。加快哈三电厂供热工程进度，实现向利民开发区开栓供热。牡二电厂、齐热、佳热等单位千方百计增加供热面积，通过供热量增长提高了机组利用小时，供热收入增加弥补了机组利用小时下降而引起的发电营业收入下降。

积极争取政策，提高电价。2009 年底在电价调整未考虑发电侧的情况下，争取到非脱硫电厂标杆合约电价上调 2 厘/千瓦时，送辽宁、大用户直供电量上网电价上调 5 厘/千瓦时。2009 年公司的平均上网电价为 350.47 元/千千瓦时（含税），比 2008 年的 328.28 元/千千瓦时（含税）高 22.19 元/千千瓦时。

加强技术创新、节能减排方面：公司深入贯彻落实国家节能减排工作部署，自觉履行社会责任，牡二电厂 1 台 100MW 万千瓦机组按时关停，并通过国家发改委核查。加强节能技改、节能技术应用和节能评价，大力推广微油点火、电机变频改造等项目。通过技术改造，节能效果显著，齐热、哈热 3 台 300MW 机组机侧热力系统优化改造，额定工况下机组煤耗降低约 8 克/千瓦时，哈三电厂打孔抽汽供热改造，发电煤耗降低 12 克/千瓦时以上。高度重视环保工作，积极推进哈三 600MW 机组和牡二 200MW 机组脱硫改造，降低了污染物排放。烟气在线系统完成验收，公司环保管理工作水平得到提高，并通过东北环境督查中心检查。全面推进科技成果应用，共有三项科技成果在华电集团获奖，其中主编的《火力发电厂典型事故预防措施》由华电集团推荐在全国范围内应用。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：是
造成此差异的原因为：煤炭价格进一步上涨，机组利用小时同比下降。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分产品						
售电收入	5,305,315,998.98	4,985,717,923.75	6.02	6.29	16.13	增加 9.57 个百分点
供热收入	559,765,317.06	535,673,576.10	4.30	54.55	42.83	减少 22.50 个百分点

电表销售收入	201,054,509.66	147,032,520.93	26.87	-12.57	-12.66	增加 26.87 个百分点
煤炭销售收入	84,806,378.36	70,512,048.60	16.86			

(2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
黑龙江省	6,150,942,204.06	10.17

本公司本报告期主要营业收入及营业成本均在黑龙江省内发生。本公司无在黑龙江省以外及/或发电业务以外而超过主营业务收入 10%的其他业务。

(3) 主要供应商、客户情况

公司的供应商主要是煤炭供应商，其中采购金额前五名供应商分别是黑龙江龙煤矿业集团有限责任公司鸡西矿、黑龙江龙煤矿业集团有限责任公司七台河矿、黑龙江龙煤矿业集团有限责任公司鹤岗矿、黑龙江龙煤矿业集团有限责任公司双鸭山矿、宏远煤炭有限公司。合计采购金额为 178,452.53 万元，占年度采购比例的 44.07%。

公司主营业务收入主要来自电力、热力的生产和销售及电表销售收入，2009 年公司收购了兴边矿业，主营业务收入新增了煤炭销售收入。黑龙江省电力有限公司是公司的售电客户，报告期内售电收入为 530,532 万元。公司直接面向热力用户收取热费，前五名热力用户分别是：齐齐哈尔鹤城热网有限公司、达尔凯（佳木斯）城市供热有限公司、哈尔滨市呼兰区双来热力有限公司、哈尔滨电机厂有限责任公司及哈尔滨汽轮机厂有限责任公司，销售供热收入 22,328 万元，占公司供热收入的 39.89%。公司电表销售的前五名客户分别是：哈尔滨电业局、中成国际贸易公司、广州鹏龙电气科技公司、哈尔滨龙电工贸有限公司及双鸭山电业局，销售电表收入 13,184 万元，占公司电表销售收入的 65.57%。

(4) 报告期内公司资产构成变化的情况

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度%
其他应收款	32,772,686.00	66,370,332.48	-33,597,646.48	-50.62%
存货	302,005,806.91	230,118,840.85	71,886,966.06	31.24%
在建工程	1,824,304,194.77	2,683,513,246.78	-859,209,052.01	-32.02%
无形资产	616,452,697.08	171,595,311.39	444,857,385.69	259.25%
短期借款	1,690,000,000.00	2,829,884,000.00	-1,139,884,000.00	-40.28%
应付票据	1,335,189,133.28	589,091,440.26	746,097,693.02	126.65%
应付账款	1,086,884,509.13	384,132,553.61	702,751,955.52	182.95%
预收款项	153,617,575.31	115,623,530.71	37,994,044.60	32.86%
应交税费	-213,911,132.51	60,205,982.87	-274,117,115.38	-455.30%
应付股利	12,593,736.85	41,693,736.85	-29,100,000.00	-69.79%
股本	1,966,675,153.00	1,369,065,592.00	597,609,561.00	43.65%
资本公积	2,204,461,988.31	1,334,221,036.95	870,240,951.35	65.22%

变动原因:

- 1、其他应收款 32,772,686.00 元，较上期末减少 50.62%，主要由于本期收回往来欠款所致。
- 2、存货 302,005,806.91 元，较上期末增加 31.24%，主要由于本期燃煤储备量增加及本期新增合并单位所致。
- 3、在建工程 1,824,304,194.77 元，较上期末减少 32.02%，主要由于基建工程项目转增固定资产所致。
- 4、无形资产 616,452,697.08 元，较上期末增加 259.25%，主要由于本期新增合并单位增加采矿权所致。
- 5、短期借款 1,690,000,000.00 元，较上期末减少 40.28%，主要由于本期归还银行借款所致。
- 6、应付票据 1,335,189,133.28 元，较上期末增加 126.65%，主要由于本期增加用买方承担贴现息商业票据支付燃煤采购款所致。
- 7、应付账款 1,086,884,509.13 元，较上期末增加 182.95%，主要由于延迟支付燃料款、设备款所致。

8、预收款项 153,617,575.31 元，较上期末增加 32.86%，主要由于预收热费及并网费增加所致。

9、应交税费 -213,911,132.51 元，较上期末减少-455.30%，主要由于重点电煤采购合同签订开具燃煤采购发票及固定资产投资增值税抵扣额增加所致。

10、应付股利 12,593,736.85 元，较上期末减少-69.79%，主要由于本期支付股利所致。

11、股本 1,966,675,153.00 元，较上期末增加 43.65%，主要由于本期向中国华电非公开发行股票所致。

12、资本公积 2,204,461,988.31 元，较上期末增加 65.22%，主要由于本期向中国华电非公开发行股票溢价所致。

(5) 报告期利润构成变化

报表项目	本期金额	上期金额	变动金额	变动幅度%
管理费用	74,577,993.77	53,295,130.32	21,282,863.45	39.93%
资产减值损失	481,928,583.85	4,955,792.34	476,972,791.51	9,624.55%
营业外收入	36,218,888.82	26,892,914.95	9,325,973.87	34.68%
营业外支出	2,245,638.17	1,091,470.07	1,154,168.10	105.74%
所得税费用	14,181,632.35	22,962,623.82	-8,780,991.47	-38.24%
归属于上市公司股东的净利润	-755,199,330.36	14,218,485.46	-769,417,815.82	-5,411.39%

变动原因：

1、管理费用 74,577,993.77 元，较上期增加 39.93%，主要由于本期新增合并单位所致。

2、资产减值损失 481,928,583.85 元，较上期增加 9,624.55%，主要由于本期计提关停小机组资产减值准备所致。

3、营业外收入 36,218,888.82 元，较上期增加 34.68%，主要由于收财政对居民供热的补贴及控股子公司关停小机组收到财政奖励资金所致。

4、营业外支出 2,245,638.17 元，较上期增加 105.74%，主要由于缴纳税款滞纳金增加所致。

5、所得税费用 14,181,632.35 元，较上期减少 38.24%，主要由于本期应交税款减少所致。

6、归属于上市公司股东的净利润-755,199,330.36 元，较上期减少 5,411.39 元，主要由于本年机组利用小时下降、燃煤涨价、政策性税费增加及计提关停小机组资产减值准备等因素影响所致。

(6) 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

黑龙江新世纪能源有限公司是公司的控股子公司，注册资金 6,000 万元人民币，公司持股比例 55%。该公司主要从事新型环保能源、垃圾发电的开发和利用等。公司总资产 6,367 万元，报告期内实现净利润-100 万元。

黑龙江龙电电气有限公司是公司的控股子公司，注册资金 3,500 万元人民币，公司持股比例为 86%。该公司主要从事机电一体化、经营仪器仪表、机械设备等。公司总资产 28,147 万元，报告期内实现净利润 423 万元。

黑龙江华电齐齐哈尔热电有限公司，注册资金 50,580 万元人民币，公司持股比例为 88.9%。该公司主要从事热电项目的开发、投资、建设、经营。公司总资产 255,310 万元，报告期内实现净利润 2,190 万元。

哈尔滨热电有限责任公司，注册资金 50,920 万元人民币，公司持股比例为 38.04%。该公司主要从事发电、供热、电力技术咨询服务和开发、仓储以及科技产品推广。公司总资产 310,874 万元，报告期内实现净利润-9,721 万元。

华电彰武发电有限公司，注册资金 3,000 万元，公司持股比例为 90%。彰武公司于 2008 年 6 月新设立的项目公司，该公司一期工程拟建设 2×60 万千瓦火电机组，预计工程总投资 48 亿元，目前尚属筹建期间。

漯河市兴边矿业有限公司，注册资金 16,980 万元，公司持股比例 70%，公司总资产 83,171 万元，报告期内实现净利润 7,395 万元。

2、对公司未来发展的展望

(1) 所处行业发展趋势及公司面临的市场竞争格局

总体判断，2010 年公司面临形势尚不容乐观，受电力产能过剩、机组利用小时下降，煤炭供应紧张、价格持续上涨，环保费、水资源费等持续增加，煤电（热）价格联动不到位等不利因素共同影响，公司经营将受到更大冲击，面临着空前压力和严峻考验。

产业政策方面，全国发电装机容量快速增长，电力产能过剩已经显现。随着低碳经济推进，国家将突出结构调整的原则，重点推进“上大压小”，积极发展热电联产，适度开展大型煤电基地和煤电联营坑口电站建设，电源项目核准门槛将提高，一段时期内，纯凝火电项目审批将受到限制。结合公司的发展战略和发展方向，这对于公司今后的发展是机遇大于挑战。

电力市场方面，宏观经济复苏将进一步刺激社会用电量增长。黑龙江省经济自 2009 年四季度以来，呈现企稳向好的发展势头，全社会用电量恢复正增长，预计 2010 年经济运行情况将好于上年，全社会用电量预计增长 6%左右。同时，截止 2009 年底，全省总装机容量已达 1884.24 万千瓦，2010 年计划新投产装机容量 160 万千瓦，辽宁、吉林地区用电趋于缓解，南送电量继续下降，预计全省火电平均利用小时将在 4100 小时左右。东部电网受断面稳定极限制约，窝电严重，东部电厂发电能力受到限制。全省供大于求的矛盾更加突出，发电市场竞争将更加激烈。

煤炭市场方面，随着煤炭企业整合重组步伐加快和煤矿安全治理整顿力度加大，大量小煤矿停产、缩产，受供求关系影响，电煤价格继续保持上升趋势，电煤供应量大幅萎缩。黑龙江省作为去年全国煤电矛盾最突出的地区，今年电煤形势将更严峻，电煤合同价格已上涨 50 元/吨，且存在继续上涨趋势。国矿煤大幅减产、地矿煤资源有限、铁路运力受限，合同量、供应量与需求量有较大差距。因此，2010 年电煤量紧、价高、质降将是我们所面临的现实情况，公司除要面对煤价上涨带来的巨大成本压力外，保证煤炭供应、提高煤炭质量、控制燃料成本任务十分艰巨。

(2) 公司新年度经营目标及主要工作

总体要求：坚持以科学发展观为指导，认真贯彻党的十七大和十七届三中、四中全会精神，深入贯彻“转方式、调结构、推创新、提效益”的总体思路，紧紧围绕“抓扭亏、调结构、促发展”等中心任务，坚持价值思维理念不动摇，坚持既定发展战略不动摇，以实现扭亏增盈为总体目标，全面完成年度各项目标任务。

经营目标：发电量完成 264.8 亿千瓦时，主营业务收入完成 85.86 亿元，营业总成本 86.32 亿元。

发展目标：哈热六期扩建项目争取取得核准；辽宁彰武、齐齐哈尔城西南项目取得“路条”批复，力争核准；牡二扩建机组实现年内双投；收购煤炭项目产能 50 万吨/年，取得煤炭资源开发权 500 万吨/年，原煤产量 60 万吨；哈热、牡二 5 台 10 万千瓦机组实施关停。

重点工作：

- 一、进一步增强忧患意识，坚定克难必胜的信心。
- 二、进一步强化安全管理，确保实现安全生产目标。
- 三、进一步提升盈利能力，全力实现扭亏增盈。
- 四、进一步提升执企能力，全面提高管理水平。
- 五、进一步优化调整结构，不断提高发展质量。
- 六、进一步加强生产管理，提高节能减排水平。
- 七、进一步加强队伍建设，营造和谐发展氛围。

(3) 风险因素及应对措施

一、商业周期的影响

公司的主要产品是电力。发电企业的盈利水平与经济周期高度相关，经济增长或衰退将直接影响对电力的需求从而对本公司的盈利能力产生影响。

对策：我国经济近年来持续、稳定、快速增长，在未来相当长一段时期内对电力的需求将保持稳定增长。黑龙江省的用电量以工业为主，随着国家振兴东北老工业基地有关政策的落实，国有大中型企业逐步摆脱困境，预计省内用电需求将稳步增长。同时，公司也将借助经济调整时期，对公司的所属电厂进行“上大压小”，进行热电联产集中供热改造，以期在未来经济回升周期创造更大的效益。

二、对市场供求的风险

公司实际发电量既取决于机组发电能力又取决于电力市场的供求形势，由于黑龙江省用电增长较为缓慢，因此会公司未来市场的发展带来一定限制。

对策：随着黑龙江省区域经济的回升，用电需求也呈现稳步增长的势头；随着电网建设的加快，以及东北和华北电网的联网，黑龙江省将向外输出更多电力。所有这一切将使电力市场相对过剩的矛盾大为缓解，从而为本公司增加发电量提供良好机遇。

三、电力市场的风险

由于国内目前尚未形成一个统一的电力市场，电力市场化改革尚不完善，电力资源还无法在更大范围内实现优化配置。东北电网与华北电网虽已联网，但向外输出电量只占很小比例，这造成目前公司销售市场主体仍是黑龙江省，所以公司售电量的增长受到一定限制。

对策：随着国家电力体制改革进一步深化,将逐步开展对大用户直供的试点,将逐步形成全国统一联合电网,全国性电力市场的形成将从根本上解决电力市场不发达所带来的弊端。同时,本公司也正在谋求走出龙江,在东北地区收购和投资建设电厂。

四、煤炭供应的风险

近年来,煤炭价格的持续上涨给发电企业带来极大的经营压力,煤质的下降、供应紧张及不稳定也影响到机组的正常运行。

对策：加强与政府、矿方和铁路沟通,积极开拓煤源、保障运输,电煤供应得到保证。根据建设黑龙江省东西部两大煤电基地的战略构想,加大煤炭开发力度,积极与省内煤炭企业沟通,推动煤电双方战略合作,以共同开发和参股的方式为公司所属电厂提供煤炭资源。同时,通过与龙煤集团密切沟通,研究洽谈了未来几年内投资合作开发的煤炭资源项目,初步形成了向煤炭开发领域延伸的产业框架。

(4) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(5) 资金需求、使用计划及来源情况

资本支出承诺	合同安排	时间安排	融资方式	资金来源安排	资金成本及使用说明
电源项目投资	电源项目投资预算为 178,224 万元		债务融资	自有资金和银行贷款	央行基准利率浮动范围
热网项目投资	热网项目投资预算为 130,982 万元		债务融资	自有资金和银行贷款	央行基准利率浮动范围
煤炭项目投资	煤炭项目投资预算为 4,200 万元		债务融资	自有资金和银行贷款	央行基准利率浮动范围
技改工程支出	技改工程支出预算为 88,293 万元		债务融资	自有资金和银行贷款	央行基准利率浮动范围
股权投资	股权投资预算 154,811 万元		债务融资	自有资金和银行贷款	央行基准利率浮动范围

(二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	32,207.01
投资额增减变动数	6,475.00
上年同期投资额	25,732.01
投资额增减幅度(%)	25.16

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
哈热公司	发电、供热、电力技术咨询服务和开发等	38.04	
齐热公司	热电项目的开发、投资、建设、经营	88.90	
龙电电气	机电一体化、经营仪器仪表、机械设备等	85.71	
新世纪公司	新型环保能源、垃圾发电的开发和利用等	55.00	
彰武公司	热电项目的开发、投资、建设、经营	90.00	
兴边矿业	煤炭生产	70.00	

1、募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2009	非公开发行	147,514.22	147,514.22		3.64 (银行存款利息)	存放于银行专用帐户

公司于 2009 年通过非公开发行募集资金总额为 150,000 万元,发行费用共计 2,485.78 万元,非公开发行募集资金净额为 147,514.22 万元,存放于银行专用账户。公司已用募集资金全部置换预先投入募集资金投资项目(佳木斯热电厂 2×300MW 供热扩建工程)的自筹资金,详见 2009 年 12 月 24 日本公司公告。

2、承诺项目使用情况

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
佳木斯热电厂 2×300MW 供热扩建工程	否	1,475,142,247.42	1,475,142,247.42	是	投产发电		佳热厂为公司全资电厂，不独立核算			

3、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
参与华电新能源发展有限公司增资扩股	5,976	经公司 2008 年度股东大会审议通过	
参与华电置业有限责任公司增资扩股	4,500	经公司 2008 年度股东大会审议通过	
参与华信保险经纪有限公司增资扩股	1,500	已完成增资	
参与华电财务有限公司增资扩股	100	已完成增资	
华电能源哈尔滨第三发电厂集中供热热网工程	55,510	热网首站利民开发区管网敷设完成，已部分供热。	
华电能源佳木斯热电厂项目	12,532	已投产发电，正在进行竣工决算。	
华电能源牡丹江第二发电厂"上大压小"扩建工程	78,256	主厂房混凝土结构全部完成，2、3号冷却塔施工完成，脱硫工艺楼混凝土结构完成。	
华电能源牡丹江第二发电厂"上大压小"扩建工程配套热网	11,073	完成厂内热网系统改造及部分主干线和支线的敷设。	
合计	169,447	/	/

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司就 2009 年半年度报告的业绩预告进行了修正，主要由于公司 2009 年度重点电煤合同当时尚未签定，根据当时最新的电煤合同谈判情况，预计 2009 年上半年煤炭价格将高于前次公司预亏时测算的煤炭价格。按照谨慎性原则，公司相应调整了上半年燃料成本。详见 2009 年 7 月 30 日本公司公告。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
六届九次	2009 年 1 月 16 日	审议通过了关于对中国华电集团新能源发展有限公司进行增资扩股的议案。	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009 年 1 月 17 日
六届十次	2009 年 2 月 19 日	审议通过了公司 2008 年度董事会工作报告、公司 2008 年度财务决算和 2009 年度财务预算报告、公司 2008 年度利润分预案、2008 年年度工作报告、关于对哈尔滨第三发电厂热电联产项目投资的议案、关于修改公司章程部分条款的议案、关于制定《审计委员会年报工作规程》的议案、关于对已披露的 2008 年期初资产负债表相关项目及其金额调整的议案、关于续聘会计师事务所的议案、关于会计师事务所进行 2008 年度审计工作的总结报告、关于召开 2008 年度股东大会的议案。	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009 年 2 月 21 日
六届十一次	2009 年 4 月 29 日	审议通过了公司 2009 年度一季度报告。		

六届十二次	2009年6月29日	审议通过了《关于收购黑河市兴边矿业有限公司70%股权有关事宜的议案》。	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009年6月30日
六届十三次	2009年8月28日	审议通过了公司2009年半年度工作报告、公司2009年半年度报告及报告摘要、关于牡丹江第二发电厂“上大压小”4×100MW机组关停的议案、关于成立区域检修公司的议案。	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009年8月29日
六届十四次	2009年10月30日	审议通过了公司2009年三季度报告。		
六届十五次	2009年12月23日	审议通过了关于以非公开发行募集资金置换自筹资金的议案、关于修改《公司章程》部分条款的议案。	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009年12月24日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》等相关法律、法规的要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议内容，具体情况如下：

公司于2009年1月16日召开的2009年第一次临时股东大会审议通过了《关于非公开发行股票(A股)方案暨关联交易的议案》等非公开发行的相关议案，公司非公开发行股份申请获得证监会核准后已于2009年12月发行完毕。详见本公司2009年12月16日公告。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司董事会下设的审计委员会在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，认为财务会计报表能够反映公司的财务状况和经营成果。年审注册会计师进场后，审计委员会与会计师事务所协商确定了公司本年度财务报告审计工作的时间安排，并不断加强与年审会计师的沟通，督促其在计划时限内提交审计报告。

在年审会注册会计师出具初步审计意见后审计委员会再次审阅了公司财务会计报表，认为：公司财务会计报表真实、准确、完整的反映了公司整体财务状况和经营成果。

审计委员会认为2009年度，公司聘请的审计机构大信会计师事务所有限公司在为公司提供审计服务工作中，业务素质良好、恪尽职守、遵守执业准则，较好地完成了各项审计任务。因此，决定向董事会提请继续聘任该公司为本公司2009年度审计机构。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

自公司董事会成立薪酬委员会以来，各成员能够本着为股东和董事会负责的精神，勤勉尽责，积极开展各项工作，指导公司董事会完善了公司薪酬体系。

(五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

由于受到发电成本上升、电煤供应紧张、机组利用小时下降等因素的影响，公司2009年度出现历史上首次亏损。同时，公司的发展项目目前仍在按计划推进，资金较为紧张，为此公司2009年度拟不进行利润分配，也不以资本公积金转增股本，未分配利润将全部用于补充公司流动资金。

(六) 公司前三年分红情况

单位：万元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2007	2,738	6,589	41.55
2008		1,422	
2009		-75,519	

(七) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

公司六届十六次董事会审议通过了《公司内部信息知情人和外部信息使用人管理制度》的议案。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
2009年2月19日召开六届四次监事会会议	审议通过了2008年度监事会工作报告、2008年年度报告,审查并通过了董事会拟提交股东年会的各项议案。
2009年4月29日以通讯方式召开六届五次监事会会议	审议通过了2009年一季度报告。
2009年8月28日召开六届六次监事会会议	审议通过了2009年半年度报告。
2009年10月30日以通讯方式召开六届七次监事会会议	审议通过了2009年三季度报告。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

监事会按照《公司法》和《公司章程》行使职权,列席了报告期内所有的董事会和股东大会,对董事会和股东大会召开程序、决议进行监督。监事会认为公司决策程序合法,各项管理制度能够严格执行并不断完善,保证了生产经营的正常运行,未发现公司董事、高级管理人员在执行公司职务时有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内,公司财务状况良好,财务管理规范。监事会认为大信会计师事务所有限公司所出具的无保留意见审计报告是恰当的,公允地说明了公司的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

监事会认为公司非公开发行募集资金的实际投入项目和募集说明书承诺的投入项目一致,未发现变更募集资金投向的情形。

(五) 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

监事会认为,公司收购黑河市兴边矿业有限公司70%股权价格合理、程序规范,未发现内幕交易及其它损害股东权益的情况。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

监事会认为公司与关联方的交易公平合理,决策和批准程序合法,严格按市场原则进行,未发现损害其他股东利益的情况。

(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

报告期内,公司财务报告未被出具非标意见。

(八) 监事会对公司利润实现与预测存在较大差异的独立意见

监事会认为,公司2009年度实现利润与年初预算出现较大差异主要是由于煤炭价格进一步上涨和机组利用小时同比下降所致,未发现公司管理层有损害其他股东利益的情况。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本 (万元)	持有数量 (万股)	占该公司股 权比例 (%)	期末账面价 值 (万元)	报告期损 益 (万元)	报告期所有 者权益变动 (万元)	会计 核算 科目	股份 来源
国泰君安证券 股份有限公司	383	304	0.08	402	91	91	投资 收益	
华泰财产保险 股份有限公司	2,000	3,000	2.25	3,300	180	180	投资 收益	
华信保险经纪 有限公司	500	6,000	6	600	140	140	投资 收益	
华电财务公司	4,000	6,875	4.95	6,875	2,455	2,455	投资 收益	
合计	6,883	10,779	/	11,177	2,866	2,866	/	/

(四) 资产交易事项

1、收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对 方或最 终控制 方	被收购 资产	购买 日	资产 收购 价格	自收购日 起至本年 末为上市 公司贡献 的净利润	自本年初至 本年末为上 市公司贡献 的净利润(适 用于同一控 制下的企业 合并)	是否 为关 联交 易(如 是,说 明定 价原 则)	资 产 收 购 定 价 原 则	所 涉 及 的 资 产 权 是 否 已 全 部 过 户	所 涉 及 的 债 权 债 务 是 否 已 全 部 转 移	该资产 贡献的 净利润 占上市 公司净 利润的 比例(%)	关 联 关 系
鹤岗东 兴集团 有限公 司、龙 电集 团有 限公 司	黑河市 兴边矿 业有限 公司 70%股 权	2009 年6 月29 日	47,900	3,638		否		是	是		

2009年8月28日召开公司2009年第二次临时股东大会,审议通过了《关于收购黑河市兴边矿业有限公司70%股权有关事宜的议案》,公司此次收购鹤岗东兴集团有限公司持有的兴边矿业47.76%股权,价款为3.29亿元;收购龙电集团有限公司持有的兴边矿业22.24%股权,价款为1.5亿元。本次合计收购兴边矿业70%股权,价款为4.79亿元,详见2009年8月29日本公司公告。本次收购不构成关联交易。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、共同对外投资的重大关联交易

(1) 报告期公司用自有资金参与华电集团新能源发展有限公司的增资扩股,由于公司的控股股东——中国华电集团公司同时也是该公司的控股股东,此项投资构成公司与控股股东的关联交易,详见本公司2009年3月21日公告。

(2) 报告期公司参与华电置业有限责任公司的增资扩股,由于公司的控股股东——中国华电集团公司同时也是该公司的控股股东,此项投资构成公司与控股股东的关联交易,详见本公司2009年3月21日公告。

2、关联债权债务往来

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
中国华电财务有限公司	母公司的控股子公司		28,790		110,500
合计			28,790		110,500

3、其他重大关联交易

公司于 2009 年 1 月 16 日召开的 2009 年第一次临时股东大会审议通过了《关于非公开发行股票(A 股) 方案暨关联交易的议案》等非公开发行的相关议案, 公司向控股股东——中国华电集团公司非公开发行合计不超过 6 亿股境内上市人民币普通股(A 股), 中国华电集团公司以不超过 15 亿元人民币认购该等非公开发行的股份。公司非公开发行股份申请获得证监会核准后已于 2009 年 12 月发行完毕。详见本公司 2009 年 12 月 16 日公告。

(六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上(含 10%)的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况(不包括对控股子公司的担保)	
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)	0
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)	0
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	6,200
报告期末对子公司担保余额合计(B)	6,200
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)	
担保总额(A+B)	6,200
担保总额占公司净资产的比例(%)	1.54
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额(E)	0
上述三项担保金额合计(C+D+E)	0

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	华电集团公司承诺将华电能源定位为中国华电在东北地区的电力发展主体和资本运作平台。并承诺在公司股权分置改革完成后, 以适当的方式将中国华电拥有的辽宁铁岭发电有限责任公司的 51%股权注入华电能源。	自股权分置改革以来, 华电集团公司通过在齐热公司、哈热公司增资扩股过程中转让增资权的方式, 将其在东北地区的存量电力资产注入公司; 通过将获得国家发改委核准的佳木斯热电厂 2 台 30 万千瓦机组扩建项目及彰武发电公司新建 2×60 万千瓦机组项目交由公司投资建设的方式, 将其在东北地区的增量电力资产注入公司; 2009 年华电集团公司又以 15 亿元现金认购公司非公开发行股份, 提高了对公司的持股比例。公司将在控股股东的支持下逐步成为一个区域性的电力上市公司。 华电集团正积极对铁岭发电有限责任公司进行培育, 努力提高其盈利水平, 并积极争取扩建项目获得核准, 待条件成熟时以适当的方式将铁岭发电有限责任公司 51%的股权注入公司。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	大信会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬（万元）	180
境内会计师事务所审计年限	4

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
华电能源股份有限公司关联交易公告	指定报刊	2009年1月17日	http://www.sse.com.cn
华电能源年报摘要	指定报刊	2009年2月21日	http://www.sse.com.cn
华电能源年报	指定报刊	2009年2月21日	http://www.sse.com.cn
华电能源审计委员会年报工作规程	指定报刊	2009年2月21日	http://www.sse.com.cn
华电能源控股股东及其关联方占用资金情况的专项审核说明	指定报刊	2009年2月21日	http://www.sse.com.cn
华电能源六届四次监事会会议决议公告	指定报刊	2009年2月21日	http://www.sse.com.cn
华电能源六届十次董事会会议决议公告	指定报刊	2009年2月21日	http://www.sse.com.cn
华电能源 2008 年度股东大会会议资料	指定报刊	2009年3月14日	http://www.sse.com.cn
华电能源 2008 年度股东大会之律师见证法律意见书	指定报刊	2009年3月21日	http://www.sse.com.cn
华电能源 2008 年度股东大会决议公告	指定报刊	2009年3月21日	http://www.sse.com.cn
华电能源第一季度季报	指定报刊	2009年4月30日	http://www.sse.com.cn
华电能源收购股权公告	指定报刊	2009年6月30日	http://www.sse.com.cn
华电能源关于股票交易异常波动的公告	指定报刊	2009年7月3日	http://www.sse.com.cn
华电能源业绩预亏公告	指定报刊	2009年7月17日	http://www.sse.com.cn
华电能源业绩修正公告	指定报刊	2009年7月30日	http://www.sse.com.cn
华电能源关于召开 2009 年第二次临时股东大会的通知	指定报刊	2009年8月13日	http://www.sse.com.cn
华电能源 2009 年第二次临时股东大会会议资料	指定报刊	2009年8月22日	http://www.sse.com.cn
华电能源 2009 年第二次临时股东大会的法律意见书	指定报刊	2009年8月29日	http://www.sse.com.cn
华电能源六届十三次董事会会议决议公告	指定报刊	2009年8月29日	http://www.sse.com.cn
华电能源 2009 年第二次临时股东大会决议公告	指定报刊	2009年8月29日	http://www.sse.com.cn
华电能源半年报	指定报刊	2009年8月29日	http://www.sse.com.cn
华电能源半年报摘要	指定报刊	2009年8月29日	http://www.sse.com.cn
华电能源公告	指定报刊	2009年9月8日	http://www.sse.com.cn
华电能源非公开发行股票申请获中国证监会发审会审核通过的公告	指定报刊	2009年9月15日	http://www.sse.com.cn
华电能源第三季度季报	指定报刊	2009年10月31日	http://www.sse.com.cn
华电能源收购报告书	指定报刊	2009年11月28日	http://www.sse.com.cn
华电能源关于控股股东获得中国证监会豁免要约收购义务批复的公告	指定报刊	2009年11月28日	http://www.sse.com.cn
华电能源关于非公开发行股票申请获得中国证监会核准的公告	指定报刊	2009年11月28日	http://www.sse.com.cn
华电能源关于签署募集资金专户存储监管协议的公告	指定报刊	2009年12月12日	http://www.sse.com.cn
华电能源非公开发行股票发行结果暨股权变动报告书	指定报刊	2009年12月16日	http://www.sse.com.cn
华电能源关于以非公开发行募集资金置换自筹资金情况的公告	指定报刊	2009年12月24日	http://www.sse.com.cn
华电能源六届十五次董事会会议决议公告	指定报刊	2009年12月24日	http://www.sse.com.cn
华电能源公告	指定报刊	2009年12月31日	http://www.sse.com.cn
华电能源业绩预亏公告	指定报刊	2010年1月26日	http://www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

(一) 审计报告

大信审字[2010]第 1-0498 号

华电能源股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的华电能源股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表, 2009 年度的利润表及合并利润表、现金流量表及合并现金流量表和股东权益变动表及合并股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：张松青

中国·北京

中国注册会计师：王 军

二〇一〇年四月二十一日

(二) 财务报表

合并资产负债表
2009 年 12 月 31 日

编制单位: 华电能源股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	五、1	1,207,754,999.76	1,391,169,902.85
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、2	4,160,000.00	
应收账款	五、3	677,126,506.25	851,883,839.62
预付款项	五、4	352,295,936.81	525,643,458.43
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、5	32,772,686.00	66,370,332.48
买入返售金融资产			
存货	五、6	302,005,806.91	230,118,840.85
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,576,115,935.73	3,065,186,374.23
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、7	322,070,065.00	257,320,065.00
投资性房地产			
固定资产	五、8	13,188,764,165.65	10,602,257,778.08
在建工程	五、9	1,824,304,194.77	2,683,513,246.78
工程物资	五、10	9,536,615.36	3,030,636.69
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、11	616,452,697.08	171,595,311.39
开发支出			
商誉	五、12	55,622,724.53	
长期待摊费用	五、13	1,261,818.60	1,694,442.12
递延所得税资产	五、14	35,915,706.29	12,748,278.29
其他非流动资产			
非流动资产合计		16,053,927,987.28	13,732,159,758.35
资产总计		18,630,043,923.01	16,797,346,132.58
流动负债:			
短期借款	五、17	1,690,000,000.00	2,829,884,000.00

向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五、18	1,335,189,133.28	589,091,440.26
应付账款	五、19	1,086,884,509.13	384,132,553.61
预收款项	五、20	153,617,575.31	115,623,530.71
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、21	70,375,334.52	76,621,411.67
应交税费	五、22	-213,911,132.51	60,205,982.87
应付利息			
应付股利	五、23	12,593,736.85	41,693,736.85
其他应付款	五、24	615,523,412.51	478,818,824.40
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	五、25	883,857,752.58	462,970,000.00
其他流动负债		9,069,309.60	6,795,492.36
流动负债合计		5,643,199,631.27	5,045,836,972.73
非流动负债：			
长期借款	五、26	7,767,631,449.30	7,527,003,914.75
应付债券			
长期应付款		307,470,000.00	307,470,000.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	五、27	133,899,306.52	
其他非流动负债	五、28	183,646,348.57	158,654,563.11
非流动负债合计		8,392,647,104.39	7,993,128,477.86
负债合计		14,035,846,735.66	13,038,965,450.59
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、29	1,966,675,153.00	1,369,065,592.00
资本公积	五、30	2,192,585,124.36	1,334,221,036.95
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、31	272,498,699.42	272,498,699.42
一般风险准备			
未分配利润	五、32	-423,676,833.35	331,522,497.01
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		4,008,082,143.43	3,307,307,825.38
少数股东权益		586,115,043.92	451,072,856.61
所有者权益合计		4,594,197,187.35	3,758,380,681.99
负债和所有者权益总计		18,630,043,923.01	16,797,346,132.58

法定代表人：任书辉

主管会计工作负责人：张利

会计机构负责人：李西金

母公司资产负债表
2009 年 12 月 31 日

编制单位:华电能源股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		1,008,255,050.91	1,125,130,164.48
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	十一、1	335,103,902.95	459,055,718.11
预付款项		221,178,337.24	468,223,326.58
应收利息			
应收股利			1,835,635.77
其他应收款	十一、2	49,090,158.04	81,253,458.06
存货		151,617,142.04	119,094,104.92
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,765,244,591.18	2,254,592,407.92
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、3	1,552,818,278.24	1,012,818,278.24
投资性房地产			
固定资产		7,789,829,742.67	5,384,836,046.90
在建工程		1,734,961,507.06	2,606,992,376.37
工程物资		6,598,378.67	92,400.00
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		131,527,679.04	118,254,980.63
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		8,370,051.89	8,370,051.89
其他非流动资产			
非流动资产合计		11,224,105,637.57	9,131,364,134.03
资产总计		12,989,350,228.75	11,385,956,541.95
流动负债:			
短期借款		1,390,000,000.00	2,739,884,000.00
交易性金融负债			
应付票据		1,335,189,133.28	589,091,440.26
应付账款		768,137,000.61	163,920,271.48
预收款项		41,357,315.49	34,853,200.35
应付职工薪酬		46,876,640.24	52,650,465.68
应交税费		-238,351,697.15	20,713,628.45
应付利息			
应付股利		2,817,446.40	2,817,446.40
其他应付款		474,926,349.71	290,166,541.75

一年内到期的非流动负债		348,857,752.58	394,970,000.00
其他流动负债		9,069,309.60	6,795,492.36
流动负债合计		4,178,879,250.76	4,295,862,486.73
非流动负债：			
长期借款		4,776,290,050.00	3,799,800,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		63,781,841.84	49,018,929.14
非流动负债合计		4,840,071,891.84	3,848,818,929.14
负债合计		9,018,951,142.60	8,144,681,415.87
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,966,675,153.00	1,369,065,592.00
资本公积		2,219,361,276.85	1,341,828,590.43
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		271,264,512.68	271,264,512.68
一般风险准备			
未分配利润		-486,901,856.38	259,116,430.97
所有者权益（或股东权益）合计		3,970,399,086.15	3,241,275,126.08
负债和所有者权益（或股东权益）总计		12,989,350,228.75	11,385,956,541.95

法定代表人：任书辉

主管会计工作负责人：张利

会计机构负责人：李西金

合并利润表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		6,169,173,760.32	5,602,465,646.26
其中: 营业收入	五、33	6,169,173,760.32	5,602,465,646.26
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		7,017,461,358.64	5,590,344,778.56
其中: 营业成本	五、33	5,752,733,458.00	4,847,914,404.21
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		22,388,569.35	22,864,644.63
销售费用		21,741,549.99	24,788,430.82
管理费用		74,577,993.77	53,295,130.32
财务费用		664,091,203.68	636,526,376.24
资产减值损失		481,928,583.85	4,955,792.34
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	五、34	32,010,566.38	13,623,766.39
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-816,277,031.94	25,744,634.09
加: 营业外收入	五、35	36,218,888.82	26,892,914.95
减: 营业外支出	五、36	2,245,638.17	1,091,470.07
其中: 非流动资产处置损失		85,268.00	
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-782,303,781.29	51,546,078.97
减: 所得税费用	五、37	14,181,632.35	22,962,623.82
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-796,485,413.64	28,583,455.15
归属于母公司所有者的净利润		-755,199,330.36	14,218,485.46
少数股东损益		-41,286,083.28	14,364,969.69
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益	五、38	-0.55	0.01
(二) 稀释每股收益	五、38	-0.55	0.01
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-796,485,413.64	28,583,455.15
归属于母公司所有者的综合收益总额		-755,199,330.36	14,218,485.46
归属于少数股东的综合收益总额		-41,286,083.28	14,364,969.69

法定代表人: 任书辉

主管会计工作负责人: 张利

会计机构负责人: 李西金

母公司利润表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、4	3,621,688,016.94	3,181,586,132.43
减: 营业成本	十一、4	3,576,795,709.59	2,853,744,191.89
营业税金及附加		1,069,156.43	341,722.30
销售费用			
管理费用		43,527,768.88	34,777,688.29
财务费用		411,762,639.42	355,663,208.51
资产减值损失		387,683,438.34	
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)			
投资收益 (损失以“-”号填列)	十一、5	57,452,443.04	14,709,402.16
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		-741,698,252.68	-48,231,276.40
加: 营业外收入		-524,778.58	9,346,160.31
减: 营业外支出		1,772,152.34	644,213.60
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		-743,995,183.60	-39,529,329.69
减: 所得税费用		2,023,103.75	-2,077,794.56
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		-746,018,287.35	-37,451,535.13
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-746,018,287.35	-37,451,535.13

法定代表人: 任书辉

主管会计工作负责人: 张利

会计机构负责人: 李西金

合并现金流量表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,638,337,241.07	6,303,943,171.42
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		1,269,680.11	2,872,841.32
收到其他与经营活动有关的现金	五、39	13,409,301.12	18,835,413.39
经营活动现金流入小计		7,653,016,222.30	6,325,651,426.13
购买商品、接受劳务支付的现金		5,036,249,588.54	4,259,079,224.45
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		493,382,170.64	450,101,366.21
支付的各项税费		597,742,700.10	559,355,056.27
支付其他与经营活动有关的现金	五、39	56,578,188.87	79,555,848.79
经营活动现金流出小计		6,183,952,648.15	5,348,091,495.72
经营活动产生的现金流量净额		1,469,063,574.15	977,559,930.41
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		44,448,381.63	13,623,766.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		32,664.05	92,401.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		44,481,045.68	13,716,167.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,453,038,299.54	2,042,240,631.44
投资支付的现金		80,000,000.00	59,763,100.00
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		467,534,557.83	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,000,572,857.37	2,102,003,731.44
投资活动产生的现金流量净额		-1,956,091,811.69	-2,088,287,564.05
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		1,479,750,000.00	50,100,000.00
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		6,439,170,426.98	9,306,884,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		7,918,920,426.98	9,356,984,000.00
偿还债务支付的现金		6,817,735,297.42	7,021,320,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		792,964,042.53	658,233,551.10
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		4,607,752.58	
筹资活动现金流出小计		7,615,307,092.53	7,679,553,551.10
筹资活动产生的现金流量净额		303,613,334.45	1,677,430,448.90
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		-183,414,903.09	566,702,815.26
加：期初现金及现金等价物余额		1,391,169,902.85	824,467,087.59
六、期末现金及现金等价物余额		1,207,754,999.76	1,391,169,902.85

法定代表人：任书辉

主管会计工作负责人：张利

会计机构负责人：李西金

母公司现金流量表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,535,599,585.60	3,618,831,896.78
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金			
经营活动现金流入小计		4,535,599,585.60	3,618,831,896.78
购买商品、接受劳务支付的现金		3,054,328,892.63	2,596,615,862.00
支付给职工以及为职工支付的现金		273,949,826.03	274,512,523.41
支付的各项税费		273,047,822.95	306,159,570.62
支付其他与经营活动有关的现金		50,599,301.91	30,825,677.41
经营活动现金流出小计		3,651,925,843.52	3,208,113,633.44
经营活动产生的现金流量净额		883,673,742.08	410,718,263.34
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		43,288,078.81	12,873,766.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20,200.00	49,700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		43,308,278.81	12,923,466.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,074,439,920.44	1,437,911,402.85
投资支付的现金		80,000,000.00	166,303,100.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		479,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,633,439,920.44	1,604,214,502.85
投资活动产生的现金流量净额		-1,590,131,641.63	-1,591,291,036.46
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		1,479,750,000.00	
取得借款收到的现金		6,029,170,426.98	8,536,884,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		7,508,920,426.98	8,536,884,000.00
偿还债务支付的现金		6,449,146,247.42	6,322,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		465,583,641.00	406,823,882.25
支付其他与筹资活动有关的现金		4,607,752.58	
筹资活动现金流出小计		6,919,337,641.00	6,728,823,882.25
筹资活动产生的现金流量净额		589,582,785.98	1,808,060,117.75
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		-116,875,113.57	627,487,344.63
加: 期初现金及现金等价物余额		1,125,130,164.48	497,642,819.85
六、期末现金及现金等价物余额		1,008,255,050.91	1,125,130,164.48

法定代表人: 任书辉

主管会计工作负责人: 张利

会计机构负责人: 李西金

合并所有者权益变动表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,369,065,592.00	1,334,221,036.95			272,498,699.42		331,522,497.01		451,072,856.61	3,758,380,681.99
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,369,065,592.00	1,334,221,036.95			272,498,699.42		331,522,497.01		451,072,856.61	3,758,380,681.99
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	597,609,561.00	858,364,087.41					-755,199,330.36		135,042,187.31	835,816,505.36
(一)净利润							-755,199,330.36		-41,286,083.28	-796,485,413.64
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-755,199,330.36		-41,286,083.28	-796,485,413.64
(三)所有者投入和减少资本	597,609,561.00	858,364,087.41							176,328,270.59	1,632,301,919.00
1.所有者投入资本	597,609,561.00	858,364,087.41							158,000,000.00	1,613,973,648.41
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他									18,328,270.59	18,328,270.59
(四)利润分配										
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取				10,594,468.86					4,540,486.66	15,134,955.52
2.本期使用				-10,594,468.86					-4,540,486.66	-15,134,955.52
四、本期期末余额	1,966,675,153.00	2,192,585,124.36			272,498,699.42		-423,676,833.35		586,115,043.92	4,594,197,187.35

合并所有者权益变动表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,369,065,592.00	1,487,366,561.17			271,264,512.68		339,057,721.06		59,289,803.26	3,526,044,190.17
加:										
会计政策变更		47,134,877.79			711,147.62		5,493,069.86		139,608,600.09	192,947,695.36
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,369,065,592.00	1,534,501,438.96			271,975,660.30		344,550,790.92		198,898,403.35	3,718,991,885.53
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-200,280,402.01			523,039.12		-13,028,293.91		252,174,453.26	39,388,796.46
(一)净利润							14,218,485.46		14,364,969.69	28,583,455.15
(二)其他综合收益		-200,280,402.01			523,039.12				16,989,483.57	-182,767,879.32
上述(一)和(二)小计		-200,280,402.01			523,039.12		14,218,485.46		31,354,453.26	-154,184,424.17
(三)所有者投入和减少资本									220,820,000.00	220,820,000.00
1.所有者投入资本									220,820,000.00	220,820,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配							-27,246,779.37			-27,246,779.37
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							-27,246,779.37			-27,246,779.37
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
四、本期期末余额	1,369,065,592.00	1,334,221,036.95			272,498,699.42		331,522,497.01		451,072,856.61	3,758,380,681.99

法定代表人:任书辉

主管会计工作负责人:张利

会计机构负责人:李西金

母公司所有者权益变动表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	1,369,065,592.00	1,341,828,590.43			271,264,512.68		259,116,430.97	3,241,275,126.08
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,369,065,592.00	1,341,828,590.43			271,264,512.68		259,116,430.97	3,241,275,126.08
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	597,609,561.00	877,532,686.42					-746,018,287.35	729,123,960.07
(一)净利润							-746,018,287.35	-746,018,287.35
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-746,018,287.35	-746,018,287.35
(三)所有者投入和减少资本	597,609,561.00	877,532,686.42						1,475,142,247.42
1.所有者投入资本	597,609,561.00	877,532,686.42						1,475,142,247.42
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	1,966,675,153.00	2,219,361,276.85			271,264,512.68		-486,901,856.38	3,970,399,086.15

母公司所有者权益变动表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	1,369,065,592.00	1,487,262,729.46			271,264,512.68		323,814,745.47	3,451,407,579.61
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,369,065,592.00	1,487,262,729.46			271,264,512.68		323,814,745.47	3,451,407,579.61
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-145,434,139.03					-64,698,314.50	-210,132,453.53
(一)净利润							-37,451,535.13	-37,451,535.13
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-37,451,535.13	-37,451,535.13
(三)所有者投入和减少资本		-145,434,139.03						-145,434,139.03
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他		-145,434,139.03						-145,434,139.03
(四)利润分配							-27,246,779.37	-27,246,779.37
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							-27,246,779.37	-27,246,779.37
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	1,369,065,592.00	1,341,828,590.43			271,264,512.68		259,116,430.97	3,241,275,126.08

法定代表人:任书辉

主管会计工作负责人:张利

会计机构负责人:李西金

(三) 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、公司的基本情况

华电能源股份有限公司(以下简称“本公司”)是根据中华人民共和国(以下简称“中国”)法律于 1993 年 2 月 2 日在中国境内注册成立的股份有限公司, 原注册登记号为: 12697342-2。本公司于 1996 年 10 月 16 日获中国对外贸易经济合作部批准成为中外合资股份有限公司(批准号为: 外经贸资审字(1996)153 号), 并于 1996 年 10 月 28 日经中国国家工商行政管理局变更登记核准(原注册号为: 工商企股黑字 002036 号; 企业类别为: 中外股份; 经营范围为: 建设、经营、维修电厂; 生产销售电力、热力; 电力行业的技术服务、技术咨询; 电力仪器、仪表及零部件的生产销售)。

根据本公司 2004 年 4 月 22 日通过之董事会决议以及中国国家工商行政管理局批准, 本公司名称于 2004 年 7 月 1 日变更为华电能源股份有限公司。

本公司注册资本为人民币 1,369,065,592.00 元, 股本总数 136,906.5592 万股, 股票面值为每股人民币 1 元。根据中国电力体制改革发电资产重组方案, 黑龙江省电力有限公司(“省电力”)持有的本公司 38,396.49 万股法人股(约占本公司 2002 年 12 月 31 日的股本总数的 34.24%)以行政划拨方式无偿划拨给中国华电集团公司(“中国华电”), 并已获得国务院国资委(国资产权[2004]133 号文)批复同意。2006 年 4 月 13 日, 上述股份的过户登记手续已办理完毕, 2006 年 9 月进行股权分置改革后中国华电持 28,351.69 万股, 占本公司总股本的 21.15%。截至 2008 年 12 月 31 日, 中国华电在本公司持股比例为 20.71%。2009 年 1 月 14 日本公司向中国华电非公开发行股票方案获得国务院国资委(国资产权[2009]11 号文)批复同意。2009 年 11 月 26 日, 本公司收到中国证监会《关于核准华电能源股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2009]1203 号), 核准本公司非公开发行不超过 60,000 万股新股, 本公司 2009 年 12 月向中国华电非公开发行 597,609,561 股人民币普通股 A 股, 发行价格为 2.51 元/股, 募集资金净额为人民币 1,475,142,247.42 元。发行新增股份已于 2009 年 12 月 14 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。截至 2009 年 12 月 31 日, 发行后本公司总股本 196,667.5153 万股, 中国华电持 88,112.6465 万股, 占本公司总股本的 44.80%。

根据本公司 2009 年 12 月 23 日通过之董事会决议, 本公司注册资本由人民币 136,906.56 万元变更为人民币 196,667.52 万元。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1. 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定, 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 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。

3. 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

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

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于

合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 外币交易及外币财务报表折算

(1) 外币交易

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用原记账汇率折算，不改变其记账本位币金额。

外币汇兑损益，除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产成本，其余均计入当期损益。

(2) 外币财务报表折算

本公司对控股子公司、合营企业、联营企业等，采用与本公司不同的记账本位币对外币财务报表折算后，进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量采用现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

9. 金融工具

(1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产和金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性

金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量；后续计量按公允价值计量，除持有到期投资以及应收款项按摊余成本计量或当公允价值无法取得并可靠计量仍采用历史成本外。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

(3) 金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(5) 金融资产减值

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

金融资产减值准备计提与测试方法：金融资产账面价值减至预计未来现金流量现值部分计提减值准备。

预计未来现金流量现值根据预计未来现金流量，确定折现率对其进行折现后的金额确定。

预计未来现金流量根据金融资产不同类型合理估计，应当按照资产在持续持有过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量；折现率是根据当前市场货币时间价值和金融资产特定风险的税前利率，是持有资产所要求的必要报酬率。

(6) 金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

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

2) 管理层没有意图持有至到期；

3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；

4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

10. 应收款项

(1) 采用备抵法核算坏账损失，对预计可能发生的坏账损失分别提取特别坏账准备及一般坏账准备。特别坏账准备，是指管理层对个别应收款项的可收回程度作出判断并计提相应的坏账准备。一般坏账准备，是指除特别坏账准备之外，管理层对剩余的应收款项和其他应收款，按账龄分析法对期末余额计提坏账准备。

(2) 应收款项计提坏账准备后，有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的坏账准备应当予以转回，计入当期损益。

11. 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。主要包括燃料、原材料、低值易耗品、包装物、委托加工材料、在产品、产成品等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则以原计提的存货跌价准备金额为限予以转回，计入当期损益。

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

(4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

12. 长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

1) 企业合并取得的长期股权投资，初始投资成本：同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本。

2) 以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

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

4) 投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同回协议约定的价值；

5) 非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

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

采用成本法核算的长期股权投资，当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

2) 确定对被投资单位具有重大影响的依据：符合下列条件之一：

a. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；

b. 参与被投资单位的政策制定过程

c. 向被投资单位派出管理人员

d. 依赖投资本公司的技术或技术资料

e. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

减值测试方法：对存在减值迹象的长期股权投资应当测试其可收回金额。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；或不存在公平交易协议但存在资产相似活跃市场，按照市场价格减去相关税费；或无法可靠估计出售的公允价值净额，则以该长期股权投资持有期间和最终处置时预计未来现金流量现值作为其可收回金额。

13. 固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产分为：房屋建筑物、发电及供热设备、交通工具、其他设备；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	年折旧率
房屋建筑物	12—35	2.8—8.3%
发电及供热设备	12—24	4.2% - 8.3%
交通工具	6	16.2%
其他设备	5	19.2% - 20.0%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

减值测试方法：对存在减值迹象的固定资产应当测试其可收回金额。

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

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：1) . 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；2) .

承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；3) .即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；4) .承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；5) .租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

14. 在建工程

(1) 在建工程的类别

自营方式建造、出包方式建造两种

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

工程完工达到预定可使用状态时点，结转固定资产。

预定可使用状态的判断标准：符合下列情况之一

- 1) 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- 2) 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；
- 3) 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- 4) 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

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

在建工程减值测试方法：对存在减值迹象的在建工程应当测试其可收回金额。

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

15. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 资本化金额确认方法

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

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：1) 借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后金额确定；2) 占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。资本化率为一般借款加权平均利率计算确定。3) 借款存在折价或溢价，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

16. 无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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

(2) 使用寿命有限的无形资产，为可以预见带来经济利益期限，其使用寿命估计按该资产使用寿命的年限确定；或者其使用寿命估计按该资产生产产量等类似计量单位数量确定；

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

(3) 使用寿命不确定的判断依据

无法预见该资产为公司带来经济利益期限，或使用期限不确定等。

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。但在年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。其复核程序为重新估计该资产为公司带来经济利益期限，估计情况是否发生变化、是否有证据表明使用寿命是有限等。

(4) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行

减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产减值测试方法：对存在减值迹象的无形资产应当测试其可收回金额。

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

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

17. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。

18. 收入

收入仅在经济利益能够流入本集团且相关的收入和成本能够可靠计量，并同时满足下列条件时才确认。

- (1) 售电收入于电力已传输上网，取得价款或已取得索款凭据时予以确认；
- (2) 供热收入于热气已输送，取得价款或已取得索款凭据时予以确认；
- (3) 销售商品收入于本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，并不再对该商品保留继续管理权和实施控制时确认；
- (4) 因提供热网而按照国家有关标准收取的一次性入网费用，按 10 年平均摊销，确认为收益；
- (5) 租金收入根据租赁条款按配比原则予以确认；
- (6) 利息收入按借出资金本金和适用利率计算的应计利息确认为收入；
- (7) 股利于股东确立了收取款项的权力时确认为收入。

19. 政府补助

(1) 政府补助类型

财政拨款、财政贴息、税收返还。

(2) 政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：① 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期

损益。②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

20. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异，按照暂时性差异对未来期间应税金额的影响，分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。存在应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异按照规定确认递延所得税负债和递延所得税资产。

21. 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

22. 会计政策变更、会计估计变更的说明

本期无会计政策、会计估计变更和差错更正。

23. 前期会计差错更正

本期无前期会计差错更正。

三、税项

1. 企业所得税

根据国发[2007]39号《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》文件规定，自2008年1月1日起，原享受低税率优惠政策的企业，在新税法施行后5年内逐步过渡到法定税率，本公司原享受企业所得税15%税率，2009年度按照20%税率执行。

根据黑龙江省科学技术厅、财政厅、国家税务局和地方税务局2008年11月21日联合批准的编号为GR200823000095的高新技术企业证书，本公司之控股子公司-黑龙江龙电电气有限公司(“龙电电气”)被认定为高新技术企业，根据中国有关税务法规规定，龙电电气适用之企业所得税税率为15%。

根据国发[2007]39号《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》文件规定，自2008年1月1日起，原享受低税率优惠政策的企业，在新税法施行后5年内逐步过渡到法定税率，本公司之控股子公司-深圳市龙电电气有限公司(“深圳龙电”)原享受企业所得税15%税率，2009年度按照20%税率执行。

本公司之控股子公司黑龙江华电齐齐哈尔热电有限公司(“齐热公司”)、哈尔滨热电有限责任公司(“哈热公司”)、黑龙江新世纪能源有限公司(“新能源”)、黑河市兴边矿业有限公司(“兴边矿业公司”)的企业所得税适用税率为25%。

2. 增值税

增值税按主营业务收入的17%及13%之税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税。

3. 营业税

营业税分别按租赁收入和利息收入的 5% 计算。

4. 城市维护建设税

城市维护建设税按应缴纳增值税净额或营业税的 7% (深圳龙电适用之税率为 1%) 计算; 教育费附加按应缴纳增值税净额或营业税的 3% 计算。

5. 房产税

房产税按本公司拥有产权的房产分别按自用房产的计税价值的 1.2% 或租赁收入的 12% 计算。

6. 资源税

资源税按原煤销售量的 2.3 元 / 吨缴纳。

7. 个人所得税

个人所得税按税法规定代扣代缴。

四、企业合并及合并财务报表

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的, 在编制合并财务报表时, 按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

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

1. 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	期末实际 出资额 (万元)
龙电电气	国有控股	黑龙江省哈尔滨市	制造业	3,500.00	机电一体化、经营仪器仪表、机械设备等	3,000.00
深圳龙电	国有控股	广东省深圳市	制造业	1,000.00	电能仪器仪表的技术开发、购销等	471.40
黑龙江龙电电气仪表有限公司	国有控股	黑龙江省哈尔滨市	制造业	480.00	销售仪器仪表、开发电子高科技产品等	306.00
新能源	国有控股	黑龙江省哈尔滨市	电热生产	6,000.00	新型环保能源、垃圾发电的开发和利用等	3,300.00
齐热公司	国有控股	黑龙江省齐齐哈尔市	电热生产	50,580.00	热电项目的开发、投资、建设、经营	44,965.00
华电彰武发电有限公司	国有控股	辽宁省彰武县	电热生产	3,000.00	热电项目的开发、投资、建设和经营; 电能和热能的生产与销售等	2,700.00

子公司全称	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
龙电电气	85.71%	85.71%	是	1,198.12	—	—
深圳龙电	55.00%	55.00%	是	1,402.46	—	—
黑龙江龙电电气仪表有限公司	74.38%	74.38%	是	1.41	—	—
新能源	55.00%	55.00%	是	2,755.79	—	—
齐热公司	88.90%	88.90%	是	6,082.08	—	—
华电彰武发电有限公司	90.00%	90.00%	是	300.00	—	—
合计	—	—		11,739.86	—	—

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)
哈热公司	国有控股	黑龙江省哈尔滨市	电热生产	50,920.00	发电、供热、电力技术咨询服务和开发等	19,369.00
哈尔滨热电供热有限责任公司	国有控股	黑龙江省哈尔滨市	电热生产	100.00	发电、供热、电力技术咨询服务和开发等	38.04

子公司全称	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
哈热公司	38.04%	38.04%	是	27,167.72	—	—
哈尔滨热电供热有限责任公司	100.00%	100.00%	是	—	—	—
合计	—	—		27,167.72	—	—

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)
兴边矿业公司	国有控股	黑龙江省黑河市	煤矿采掘	16,980.00	煤矿生产	47,900.00

子公司全称	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
兴边矿业公司	70.00%	70.00%	是	19,703.93	—	—
合计	—	—		19,703.93	—	—

2. 本期新纳入合并范围的主体

名称	期末净资产	本期净利润
兴边矿业公司	656,797,561.66	51,972,882.42

3. 本期发生的非同一控制下企业合并

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
兴边矿业公司	55,622,724.53	购受企业投资成本—可辨认净资产公允价值份额

五、合并财务报表重要项目注释

1. 货币资金

项目	期末余额	年初余额
现金	289,579.84	127,023.79
银行存款	1,205,029,714.95	1,387,831,754.72
其他货币资金	2,435,704.97	3,211,124.34
合计	1,207,754,999.76	1,391,169,902.85

注 1: 本公司存于关联方-中国华电集团财务有限公司(“华电财务公司”)银行存款余额 287,895,409.19 元(2008 年: 713,528,523.68 元)。华电财务公司系一间依托于中国商业银行为中国华电集团成员单位提供金融服务的非银行金融机构。

注 2: 其他货币资金 2,435,704.97 元系存入银行的廉洁承诺抵押金(2008 年存入银行的廉洁承诺抵押金 2,329,518.34 元)。

2. 应收票据

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	4,160,000.00	—
合计	4,160,000.00	—

3. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下:

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的 应收账款	530,599,535.17	74.25	—	—	657,939,520.54	75.61	—	—
单项金额不重大但按 信用风险特征组合后 该组合的风险较大的 应收账款	40,928,800.19	5.73	33,105,960.76	80.89	17,522,818.09	2.01	14,854,538.09	84.77

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
其他不重大的 应收账款	143,025,748.43	20.02	4,321,616.78	3.02	194,655,450.66	22.38	3,379,411.58	1.74
合 计	714,554,083.79	100.00	37,427,577.54	—	870,117,789.29	100.00	18,233,949.67	—

(2) 应收账款账龄分析

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
6 个月以内	621,057,738.69	86.91	—	—	785,334,165.84	90.26	—	—
6 个月至 1 年	21,579,364.58	3.02	674,944.09	3.13	45,424,810.58	5.22	—	—
1 至 2 年	25,509,633.85	3.57	2,550,963.39	10.00	14,542,033.48	1.67	1,454,203.35	10.00
2 至 3 年	5,478,546.48	0.77	1,095,709.30	20.00	7,293,961.30	0.84	1,925,208.23	26.39
3 年以上	40,928,800.19	5.73	33,105,960.76	80.89	17,522,818.09	2.01	14,854,538.09	84.77
合 计	714,554,083.79	100.00	37,427,577.54	—	870,117,789.29	100.00	18,233,949.67	—

(3) 期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况。

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的 比例(%)
黑龙江省电力有限公司	本公司客户	425,092,231.90	6 个月以内	59.49
哈尔滨龙电工贸有限公司	本公司客户	29,514,672.65	6 个月至 1 年	4.13
哈尔滨电业局	本公司客户	12,040,000.00	6 个月至 1 年	1.68
广州鹏龙电气科技公司	本公司客户	9,465,562.25	6 个月至 1 年	1.32
中成国际贸易公司	本公司客户	8,545,981.12	6 个月至 1 年	1.20
合 计	—	484,658,447.92	—	67.82

4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示如下：

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	352,295,936.81	100.00	424,578,657.76	80.77
1 至 2 年	—	—	101,064,800.67	19.23
合 计	352,295,936.81	100.00	525,643,458.43	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因	占预付账款总额的比例(%)
黑龙江龙煤矿业集团股份有限公司	往来单位	225,976,148.71	一年以内	预付煤款	64.14
鸡西华誉农工贸有限公司	往来单位	10,168,473.12	一年以内	设备款	2.89
鹤岗市东兴集团有限公司	往来单位	10,000,000.00	一年以内	煤款	2.84
黑龙江省荣盛国际经贸有限公司	往来单位	10,000,000.00	一年以内	设备款	2.84
北京电力设备总厂	往来单位	4,866,000.00	一年以内	设备款	1.38
合计	—	261,010,621.83	—	—	74.09

(3) 期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

5.其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	—	—	—	—	—	—	—	—
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	4,937,839.34	13.09	4,937,839.34	100.00	4,937,839.34	6.92	4,937,839.34	100.00
其他不重大应收账款	32,772,686.00	86.91	—	—	66,370,332.48	93.08	—	—
合计	37,710,525.34	100.00	4,937,839.34	—	71,308,171.82	100.00	4,937,839.34	—

(2) 其他应收款按账龄列示如下：

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1年以内	32,772,686.00	86.91	—	—	65,667,414.97	92.09	—	—
1至2年	—	—	—	—	702,917.51	0.99	—	—
2至3年	—	—	—	—	—	—	—	—
3年以上	4,937,839.34	13.09	4,937,839.34	100.00	4,937,839.34	6.92	4,937,839.34	100.00
合计	37,710,525.34	100.00	4,937,839.34	—	71,308,171.82	100.00	4,937,839.34	—

(3) 期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款;

(4) 其他应收款金额前五名单位情况。

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
黑龙江地方铁路嫩江分局	往来单位	10,589,756.07	1 年以内	28.08
鹤岗东兴集团有限公司	往来单位	5,106,919.06	1 年以内	13.54
黑河市财政局	往来单位	3,505,000.00	1 年以内	9.30
哈尔滨市环卫收费管理办公室	往来单位	1,436,100.64	1 年以内	3.81
黑河市土地局	往来单位	1,000,000.00	1 年以内	2.65
合 计	—	21,637,775.77	—	57.38

6. 存货

(1) 按存货种类分项列示如下:

存货项目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
材料采购	—	—	—	457,202.07	—	457,202.07
原材料	72,132,011.23	2,995,890.44	69,136,120.79	93,175,279.03	250,521.28	92,924,757.75
低值易耗品	1,118,121.45	—	1,118,121.45	1,247,469.21	—	1,247,469.21
在产品	—	—	—	17,555,452.03	—	17,555,452.03
产成品	47,531,832.28	230,884.83	47,300,947.45	25,893,645.90	—	25,893,645.90
燃料	143,645,198.96	—	143,645,198.96	79,792,074.67	—	79,792,074.67
备品备件及其他	44,483,541.29	3,678,123.03	40,805,418.26	12,248,239.22	—	12,248,239.22
合 计	308,910,705.21	6,904,898.30	302,005,806.91	230,369,362.13	250,521.28	230,118,840.85

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况列示如下:

存货项目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	250,521.28	2,745,369.16	—	—	2,995,890.44
产成品	—	230,884.83	—	—	230,884.83
备品备件及其他	—	3,678,123.03	—	—	3,678,123.03
合 计	250,521.28	6,654,377.02	—	—	6,904,898.30

7. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	本期现金红利
华泰财产保险股份有限公司(“华泰公司”)	成本法	33,000,000.00	33,000,000.00	—	33,000,000.00	2.25	2.25	1,800,000.00

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	本期现金红利
国泰君安证券股份有限公司	成本法	4,015,942.36	4,015,942.36	—	4,015,942.36	0.08	0.08	912,496.80
国泰君安投资管理股份有限公司 (“国泰君安管理公司”)	成本法	2,041,022.64	2,041,022.64	—	2,041,022.64	0.09	0.09	—
华信保险经纪有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	1,000,000.00	6,000,000.00	6.00	6.00	1,400,000.00
华电财务公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00	18,750,000.00	68,750,000.00	4.95	4.95	24,551,514.11
华电置业有限公司 (“华电置业公司”)	成本法	27,500,000.00	27,500,000.00	45,000,000.00	72,500,000.00	5.00	5.00	—
华电煤业集团有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00	—	50,000,000.00	3.21	3.21	3,346,555.47
中国华电集团发电运营有限公司 (“华电运营公司”)	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	—	2,000,000.00	4.00	4.00	—
中国华电集团新能源发展有限公司 (“华电新能源公司”)	成本法	83,763,100.00	83,763,100.00	—	83,763,100.00	12.00	12.00	—
合计	—	257,320,065.00	257,320,065.00	64,750,000.00	322,070,065.00	—	—	32,010,566.38

注 1：华信保险经纪有限公司于 2009 年 3 月 5 日召开的 2009 年临时股东会审议通过了《关于增资扩股的议案》，本公司增资人民币 1,000,000.00 元，仍拥有其 6%的股权。

注 2：根据华电财务公司 2008 年第二次临时股东会决议及 2008 年度利润分配方案，将应分配给本公司的 08 年度投资收益 18,750,000.00 元转增股本，仍拥有其 4.95%的股权。

注 3：华电置业于 2008 年 11 月 10 日召开的 2008 年临时股东会审议通过了《关于增资扩股的议案》，本公司增资 45,000,000.00 元，仍拥有其 5%的股权。

8. 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下:

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原值合计	17,466,674,844.61	3,987,021,321.31	24,923,487.83	21,428,772,678.09
房屋及建筑物	4,372,567,143.24	872,126,032.06	11,622,852.97	5,233,070,322.33
发电及供热设备	11,408,109,467.41	2,942,184,891.97	12,087,189.54	14,338,207,169.84
交通工具	151,057,563.55	14,885,957.38	1,213,445.32	164,730,075.61
其他设备	1,534,940,670.41	157,824,439.90	—	1,692,765,110.31
二、累计折旧合计	6,864,417,066.53	947,765,856.39	21,782,381.04	7,790,400,541.88
房屋及建筑物	1,868,898,980.91	227,168,523.47	11,288,565.88	2,084,778,938.50
发电及供热设备	3,886,982,375.81	640,840,347.48	9,486,450.79	4,518,336,272.50
交通工具	103,803,454.97	14,156,513.43	1,007,364.37	116,952,604.03
其他设备	1,004,732,254.84	65,600,472.01	—	1,070,332,726.85
三、固定资产减值准备累计金额合计	—	449,607,970.56	—	449,607,970.56
房屋及建筑物	—	114,725,392.74	—	114,725,392.74
发电及供热设备	—	311,751,689.69	—	311,751,689.69
交通工具	—	767,369.75	—	767,369.75
其他设备	—	22,363,518.38	—	22,363,518.38
四、固定资产账面价值合计	10,602,257,778.08	—	—	13,188,764,165.65
房屋及建筑物	2,503,668,162.33	—	—	3,033,565,991.09
发电及供热设备	7,521,127,091.60	—	—	9,508,119,207.65
交通工具	47,254,108.58	—	—	47,010,101.83
其他设备	530,208,415.57	—	—	600,068,865.08

注 1: 本公司正在申请办理自建房屋建筑物的房产证, 该房屋建筑物于资产负债表日账面净值计 82,695,447.40 元。在获得相关房产证后, 相关的房产方可出售、转让或用作抵押。

注 2: 本报告期末固定资产中有部分机器设备及房屋建筑物用于银行抵押借款, 截止 2009 年 12 月 31 日, 抵押固定资产原值为 503,020,041.03 元, 抵押资产明细详见会计报表附注五、16 所有权受到限制的资产。

注 3: 本期增加的累计折旧记入本期成本费用的金额是 903,804,917.86 元。

9. 在建工程

(1) 在建工程基本情况:

项 目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
基建工程	1,789,372,378.94	—	1,789,372,378.94	2,542,801,918.93	—	2,542,801,918.93
技改工程	34,931,815.83	—	34,931,815.83	140,711,327.85	—	140,711,327.85
合 计	1,824,304,194.77	—	1,824,304,194.77	2,683,513,246.78	—	2,683,513,246.78

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	工程投入占预算比例(%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
华电能源佳木斯热电厂 2*300MW 机组工程	2,601,610,000	1,942,998,776.67	164,800,704.14	2,087,501,090.75	20,298,390.06	—	81	100	96,285,558.96	—	自筹
华电能源牡丹江第二发电厂 2*300MW 机组上大压小工程	2,585,820,000	477,093,952.61	940,334,451.73	886,485.26	—	1,416,541,919.08	55	55	40,528,883.25	34,007,908.74	自筹
华电能源哈尔滨第三发电厂集中供热热网工程	1,200,000,000	44,133,377.69	724,407,912.32	664,540,178.95	5,966,965.00	98,034,146.06	64	64	11,268,134.60	10,662,300.00	自筹
合计	—	2,464,226,106.97	1,829,543,068.19	2,752,927,754.96	26,265,355.06	1,514,576,065.14	—	—	—	—	—

注 1：华电能源佳木斯热电厂（“佳厂”）项目已获得国家发改委发改能源[2008]1852 号文件核准，该扩建工程的计划总投资 26.02 亿元，资本金占总投资的 20%，该扩建项目已于本期投产，转固金额 20.88 亿元。

注 2：华电能源牡丹江第二发电厂（“牡二电厂”）2×300MW 上大压小工程项目已经国家发改委发改能源[2008]3390 号文件核准，该扩建工程的计划总投资 25.86 亿元，资本金占总投资的 20%，截至 2009 年 12 月 31 日，该扩建项目余额 14.17 亿元。

注 3：华电能源哈尔滨第三发电厂（“哈三电厂”）热电联产集中供热热网工程 2008 年 3 月 17 日获得黑龙江省发改委以黑发改能源 [2008] 165 号文件正式批复，开工建设，目前工程进度完成 64%。

10. 工程物资

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
工程材料	3,030,636.69	6,505,978.67		9,536,615.36
合 计	3,030,636.69	6,505,978.67		9,536,615.36

11. 无形资产

项目	原始金额	取得方式	年初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销年限
土地使用权	198,824,177.80	收购及划拨	171,593,632.31	16,378,671.10	3,105,972.69	13,957,847.08	184,866,330.72	37.5年至49年
计算机软件	12,400.00	收购	1,679.08	—	1,679.08	12,400.00	—	—
采矿权	442,471,400.00	收购	—	442,471,400.00	10,885,033.64	10,885,033.64	431,586,366.36	28年
合计	641,307,977.80	—	171,595,311.39	458,850,071.10	13,992,685.41	24,855,280.72	616,452,697.08	—

12. 商誉

被投资单位名称 或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末 减值准备
收购兴边矿业公司股权	—	55,622,724.53	—	55,622,724.53	—
合计	—	—	—	—	—

注：本公司在合并报表时，将收购兴边矿业公司的投资成本大于合并中取得的兴边矿业公司的可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。期末经测试后未发生减值。

13. 长期待摊费用

种类	原始成本	年初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数	剩余摊销 期限
装修费	1,802,598.00	1,694,442.12	—	—	432,623.52	1,261,818.60	32个月
合计	1,802,598.00	1,694,442.12	—	—	432,623.52	1,261,818.60	—

14. 递延所得税资产

项目	期末余额	年初余额
资产减值准备	27,545,654.40	4,378,226.40
计提工资	8,370,051.89	8,370,051.89
小计	35,915,706.29	12,748,278.29

15. 资产减值准备明细

项目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	23,171,789.01	20,183,664.23	—	990,036.36	42,365,416.88
二、存货跌价准备	250,521.28	6,654,377.02	—	—	6,904,898.30
三、固定资产减值准备	—	449,607,970.56	—	—	449,607,970.56
四、工程物资减值准备	—	5,482,572.04	—	—	5,482,572.04
合计	23,422,310.29	481,928,583.85	—	990,036.36	504,360,857.78

16. 所有权受到限制的资产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
用于担保的资产：	—	—	—	—
深圳龙电南油第一工业区 107 栋 工业厂房 1-3 层	3,901,296.00	21,790,041.03	3,901,296.00	21,790,041.03
哈热公司 7, 8 号机组锅炉	279,660,000.00	—	—	279,660,000.00
哈热公司 7, 8 号机组汽轮机	187,720,000.00	—	—	187,720,000.00
哈热公司 7, 8 号机组高压加热器	13,850,000.00	—	—	13,850,000.00
合 计	485,131,296.00	21,790,041.03	3,901,296.00	503,020,041.03

17. 短期借款

(1) 短期借款按分类列示如下：

借款条件	期末余额	年初余额
抵押借款	8,000,000.00	8,000,000.00
保证借款	62,000,000.00	62,000,000.00
信用借款	1,415,000,000.00	2,714,884,000.00
其他借款	205,000,000.00	45,000,000.00
合 计	1,690,000,000.00	2,829,884,000.00

注 1：期末短期借款的借款期限均为一年以内，年利率为 4.779%至 5.31%(2008 年:4.536%至 7.47%)。

注 2：担保借款为本公司对控股子公司龙电电气无偿提供担保 62,000,000.00 元。

注 3：抵押借款 8,000,000.00 元为本公司控股子公司龙电电气用自有房产抵押为其控股子公司深圳龙电向银行借入的款项。

注 4：本公司的其他借款乃向关联方·华电财务公司借取其他 205,000,000.00 元，借款年利率为 4.779%(2008 年: 6.561%)。

18. 应付票据

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	535,000,000.00	440,042,808.07
商业承兑汇票	800,189,133.28	149,048,632.19
合 计	1,335,189,133.28	589,091,440.26

注：期末余额中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的票据。

19. 应付账款

(1) 应付账款按账龄列示如下：

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,075,186,796.23	98.92	303,637,922.01	79.05

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1-2年	10,687,035.32	0.98	76,823,519.04	20.00
2-3年	6,416.41	—	2,700,973.48	0.70
3年以上	1,004,261.17	0.10	970,139.08	0.25
合 计	1,086,884,509.13	100.00	384,132,553.61	100.00

(2) 期末余额中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

20. 预收款项

(1) 预收款项按账龄列示如下：

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	153,576,789.23	99.97	115,422,372.64	99.83
1-2年	40,786.08	0.03	201,158.07	0.17
合 计	153,617,575.31	100.00	115,623,530.71	100.00

(2) 期末余额中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

21. 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资奖金津贴和补贴	50,197,868.60	315,551,818.40	315,551,818.40	50,197,868.60
二、职工福利费	824,505.35	20,084,513.96	20,905,248.57	3,770.74
三、社会保险费	10,171,020.59	130,408,934.08	131,623,597.21	8,956,357.46
其中：医疗保险费	1,342,739.84	32,860,519.62	32,340,796.30	1,862,463.16
基本养老保险费	7,056,226.97	71,782,587.73	74,883,367.09	3,955,447.61
年金缴费	-876,705.77	14,001,641.88	12,868,126.39	256,809.72
失业保险费	2,619,728.87	7,089,256.23	7,152,557.61	2,556,427.49
工伤保险费	—	2,800,100.43	2,639,598.32	160,502.11
生育保险费	29,030.68	1,387,314.59	1,267,652.90	148,692.37
其他社会保险	—	487,513.60	471,498.60	16,015.00
四、住房公积金	4,458,702.62	82,556,069.72	85,709,664.30	1,305,108.04
五、工会经费职工教育经费	10,969,314.51	8,896,415.37	9,953,500.20	9,912,229.68
六、劳动保护费用	—	9,199,377.55	9,199,377.55	—
七、其他	—	—	—	—
合 计	76,621,411.67	566,697,129.08	572,943,206.23	70,375,334.52

22. 应交税费

税 种	期末余额	年初余额
增值税	-239,828,688.21	29,313,673.14
营业税	760,979.05	1,423,406.75
城建税	2,404,973.31	1,860,842.48
企业所得税	6,603,767.87	10,463,391.11
房产税	7,660,251.79	5,949,600.96
土地使用税	2,281,566.77	6,621,384.69
个人所得税	2,915,364.90	—
印花税	622,732.87	—
教育费附加	2,478,236.77	2,020,855.45
其他税费	189,682.37	2,552,828.29
合 计	-213,911,132.51	60,205,982.87

23. 应付股利

投资者名称	期末余额	年初余额
中国电力财务有限公司	638,550.00	638,550.00
中国电力投资有限公司	720,000.00	720,000.00
华能综合产业公司	683,216.40	683,216.40
龙电集团有限公司	—	48,151.91
黑龙江省华富电力投资有限公司	775,680.00	775,680.00
牡丹江中远实业集团有限公司	—	30,000,000.00
洋浦域通创业投资有限公司	2,444,677.42	1,496,525.51
中国华电	7,135,592.40	7,135,592.40
哈尔滨投资集团有限责任公司	196,020.63	196,020.63
合 计	12,593,736.85	41,693,736.85

注：超过一年未支付原因是股东未领取。

24. 其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示如下：

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	380,511,666.65	61.82	331,312,394.50	69.19
1-2年	222,050,018.11	36.07	127,442,503.15	26.62
2-3年	1,668,656.08	0.27	10,557,021.86	2.20
3年以上	11,293,071.67	1.84	9,506,904.89	1.99
合 计	615,523,412.51	100	478,818,824.40	100

(2) 期末应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位中国华电 142,164,200.00 元。

25. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债按类别列示如下:

类 别	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	883,857,752.58	462,970,000.00
合 计	883,857,752.58	462,970,000.00

26. 长期借款

(1) 长期借款按分类列示如下:

借款条件	期末余额	年初余额
质押借款	4,541,831,449.30	4,495,203,914.75
抵押借款	200,000,000.00	300,000,000.00
保证借款	—	—
信用借款	3,009,657,752.58	2,694,770,000.00
其他借款	900,000,000.00	500,000,000.00
小 计	8,651,489,201.88	7,989,973,914.75
减: 一年内到期的长期借款	883,857,752.58	462,970,000.00
合 计	7,767,631,449.30	7,527,003,914.75

注1: 期末余额中其他借款900,000,000.00元(2008年: 500,000,000.00元)乃向关联方-华电财务公司借取, 该公司系主要为中国华电成员单位提供金融服务的非银行金融机构, 借款年利率为4.86%(2008年: 5.103%至6.804%)。

注2: 期末余额中质押借款4,541,831,449.30元为本公司的分公司哈三电厂、牡二电厂、佳厂和控股子公司齐热公司、哈热公司以电热费收费权作为质押向银行借入的款项。

注3: 期末余额中抵押借款200,000,000.00 元为哈热公司用机器设备抵押。

注4: 期末长期借款年利率为4.86%至5.346%(2008年: 5.103%至7.047%)。

27. 递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
兴边矿业公司应纳税暂时性差异	133,899,306.52	—
合 计	133,899,306.52	—

28. 其他非流动负债

项 目	期末数	年初数
供热递延收益	173,995,789.69	150,167,121.23
其他	9,650,558.88	8,487,441.88
合 计	183,646,348.57	158,654,563.11

29. 股本

期末本公司股本 1,966,675,153.00 元，每股面值人民币 1 元，股份种类及其结构如下：

	项目	年初数		本期增加	本期减少	期末数	
		股数	比例 (%)			股数	比例 (%)
一、	有限售条件股份	—	—	—	—	—	—
	国有法人持股	216,485,057	15.81	597,609,561	—	814,094,618	41.39
	其他内资持股	—	—	—	—	—	—
	其中：境内法人持股	—	—	—	—	—	—
	有限售条件股份合计	216,485,057	15.81	597,609,561	—	814,094,618	41.39
二、	无限售条件流通股份	—	—	—	—	—	—
	人民币普通股	720,580,533	52.63	—	—	720,580,533	36.64
	境内上市的外资股	432,000,002	31.56	—	—	432,000,002	21.97
	无限售条件流通股份合计	1,152,580,535	84.19	—	—	1,152,580,535	58.61
三、	股份总数	1,369,065,592	100.00	—	—	1,966,675,153	100.00

注 1：年初股本 1,369,065,592.00 元于 2007 年 6 月 8 日已由大信会计师事务所验证，并出具了验资报告（大信京验字[2007]第 0011 号）。

注 2：本期新增股本 597,609,561 元于 2009 年 12 月 9 日已由大信会计师事务所验证，并出具了验资报告（大信验字[2009]第 1-0033 号）。

30. 资本公积

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	1,324,506,398.12	858,364,087.41	—	2,182,870,485.53
其他资本公积	9,714,638.83	—	—	9,714,638.83
合计	1,334,221,036.95	858,364,087.41	—	2,192,585,124.36

注：股本溢价本期增加 858,364,087.41 元主要是为收非公开发行募集资金溢价。

31. 盈余公积

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	264,168,842.06	—	—	264,168,842.06
任意盈余公积	8,329,857.36	—	—	8,329,857.36
合计	272,498,699.42	—	—	272,498,699.42

32. 未分配利润

项目	金额
上期末未分配利润	331,522,497.01
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	—
本期初未分配利润	331,522,497.01

项 目	金 额
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-755,199,330.36
减：提取法定盈余公积	—
提取任意盈余公积	—
期末未分配利润	-423,676,833.35

33. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入明细如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	6,150,942,204.06	5,583,361,546.42
其中：售电	5,305,315,998.98	4,991,220,084.70
供热	559,765,317.06	362,183,066.32
电表销售	201,054,509.66	229,958,395.40
煤炭销售	84,806,378.36	—
其他业务收入	18,231,556.26	19,104,099.84
其中：租金收入	4,466,448.20	6,866,448.20
技术服务收入	7,090,269.24	480,000.00
其他	6,674,838.82	11,757,651.64
营业收入合计	6,169,173,760.32	5,602,465,646.26

(2) 营业成本明细如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	5,738,936,069.38	4,836,769,007.53
其中：售电	4,985,717,923.75	4,293,398,591.27
供热	535,673,576.10	375,031,595.50
电表销售成本	147,032,520.93	168,338,820.76
煤炭销售成本	70,512,048.60	—
其他业务成本	13,797,388.62	11,145,396.68
其中：租金收入	1,639,495.68	494,139.07
技术服务收入	5,483,054.12	413,478.33
其他	6,674,838.82	10,237,779.28
营业成本合计	5,752,733,458.00	4,847,914,404.21

注：本公司的主要营业收入和营业成本均在黑龙江省内发生。

(3) 本期公司前五名客户的营业收入情况

项 目	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
黑龙江省电力公司	5,305,315,998.98	86.00
齐齐哈尔鹤城热网有限公司	97,556,615.06	1.58
达尔凯（佳木斯）城市供热有限公司	37,850,463.72	0.61

项 目	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
哈尔滨市呼兰区双来热力有限公司	36,888,146.43	0.60
哈尔滨电业局	34,142,042.74	0.55
合 计	5,511,753,266.93	89.34

34. 投资收益

(1) 投资收益明细情况

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	32,010,566.38	13,623,766.39
合 计	32,010,566.38	13,623,766.39

注：期末投资收益的汇回均无重大限制。

35. 营业外收入

(1) 营业外收入明细如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	319,755.05	79,700.00
其中：固定资产处置利得	46,564.05	79,700.00
政府补助利得	35,878,648.27	26,656,286.14
其他	20,485.50	156,928.81
合 计	36,218,888.82	26,892,914.95

(2) 政府补助明细如下

项目	本期发生额	上期发生额	说明
税收返还	3,307,857.54	1,151,000.00	
供热补贴免税收入	18,097,830.53	14,574,807.97	注 1
哈热公司 1—4 号机组关停机组补贴	11,000,000.00	—	注 2
财政贴息	—	7,036,500.00	
垃圾补贴	2,768,987.57	3,232,196.47	注 3
其它	703,972.63	661,781.70	
合 计	35,878,648.27	26,656,286.14	

注 1：根据财税[2009]11 号文，2009 年至 2010 年向居民收取的热费增值税可以享受免征政策，本公司供热企业免征增值税收入按黑国税发[2005]43 号文件有关规定计算确定。

注 2：根据财建[2008]776 号文，哈热公司关停小机组享受淘汰落后产能中央财政奖励资金 11,000,000.00 元。

注 3：根据哈尔滨市人民政府签发的《关于对哈岁宝热电股份有限公司承建和经营管理垃圾焚烧项目有关事宜的通知》，市政府给予本公司之子公司-新能源每吨垃圾人民币 52 元补贴款。本报告期新能源共收到政府补贴收入计人民币 2,768,987.57 元。

36. 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	140,039.01	115,661.76
其中：固定资产处置损失	140,039.01	115,661.76
其他支出	2,105,599.16	975,808.31
合 计	2,245,638.17	1,091,470.07

37. 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	37,349,060.35	25,958,116.33
递延所得税调整	-23,167,428.00	-2,995,492.51
合 计	14,181,632.35	22,962,623.82

38. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

项 目	代 码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	-755,199,330.36	14,218,485.46
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	-758,285,181.07	6,801,065.83
期初股份总数	S0	1,369,065,592.00	1,369,065,592.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	597,609,561.00	
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	1,369,065,592.00	1,369,065,592.00
基本每股收益(I)		-0.55	0.01
基本每股收益(II)		-0.55	0.01
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	-755,199,330.36	14,218,485.46
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	-758,285,181.07	6,801,065.83
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		1,369,065,592.00	1,369,065,592.00

稀释每股收益(I)		-0.55	0.01
稀释每股收益(II)		-0.55	0.01

(1) 基本每股收益

基本每股收益= P0÷ S

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益= P1/(S0 + S1 + Si×Mi÷M0 - Sj×Mj÷M0 - Sk + 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

39. 现金流量表其他项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
往来单位还款	2,409,301.12	10,000,000.00
财政奖励资金	11,000,000.00	—
政府补助收入	—	3,232,196.47
收职工归还备用金等	—	5,603,216.92
合 计	13,409,301.12	18,835,413.39

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
往来单位款项	—	10,000,000.00
管理费用及销售费用等	56,578,188.87	69,555,848.79
合 计	56,578,188.87	79,555,848.79

40. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	-796,485,413.64	28,583,455.15
加：资产减值准备	481,928,583.85	4,955,792.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	903,804,917.86	780,613,865.72
无形资产摊销	13,992,685.41	2,989,813.46
长期待摊费用摊销	432,623.52	108,155.88
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）	93,474.96	35,961.76
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	—	—
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	—	—
财务费用（收益以“—”号填列）	664,218,636.97	644,736,194.17
投资损失（收益以“—”号填列）	-32,010,566.38	-13,623,766.39
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-23,167,428.00	-2,995,492.51
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	133,899,306.52	—
存货的减少（增加以“—”号填列）	-71,886,966.06	69,130,636.32
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	154,878,754.62	-353,670,181.36
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	39,364,964.52	-183,304,504.13
其他	—	—
经营活动产生的现金流量净额	1,469,063,574.15	977,559,930.41
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	—	—
债务转为资本	—	—
一年内到期的可转换公司债券	—	—
融资租入固定资产	—	—
3、现金及现金等价物净变动情况：	—	—
现金的期末余额	1,207,754,999.76	1,391,169,902.85
减：现金的期初余额	1,391,169,902.85	824,467,087.59
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	-183,414,903.09	566,702,815.26

(2) 当期取得或处置子公司及其他营业单位的相关情况

项 目	金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	—
1、取得子公司及其他营业单位的价格	479,000,000.00
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	479,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	11,465,442.17
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	467,534,557.83
4、取得子公司的净资产	605,368,499.83

项 目	金 额
流动资产	56,652,552.83
非流动资产	735,573,624.54
流动负债	50,206,197.88
非流动负债	136,651,479.66

注：本公司 2009 年 6 月 29 日与鹤岗东兴集团有限公司签订股权转让协议，以 3.29 亿元收购其所持兴边矿业公司 47.76%的股权，同日与龙电集团有限公司签订股权转让协议，以 1.5 亿元收购其所持兴边矿业公司 22.24%的股权。合计收购 70%股权，价款 4.79 亿元。本期收购交易已经完成。

(3) 现金及现金等价物

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	1,207,754,999.76	1,391,169,902.85
其中：库存现金	289,579.84	127,023.79
可随时用于支付的银行存款	1,205,029,714.95	1,387,831,754.72
可随时用于支付的其他货币资金	2,435,704.97	3,211,124.34
二、现金等价物	—	—
其中：三个月内到期的债券投资	—	—
三、期末现金及现金等价物余额	1,207,754,999.76	1,391,169,902.85

六、 关联方及关联交易

1. 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经营性质或类型	法定代表人(或总经理)	组织机构代码
中国华电	北京市西城区西直门内大街 273 号	实业投资及经营管理，电力、热力生产和销售	控股股东	国有	云公民	71093107-X

2. 子公司情况

详见附注四。

3. 不存在控制关系的关联方关系

关联方名称	关联关系
华信保险经纪有限公司	同一控制人
华电财务公司	同一控制人
华电置业	同一控制人
华电煤业集团有限公司	同一控制人
华电运营	同一控制人
佳木斯发电	同一控制人

关联方名称	关联关系
华电新能源	同一控制人

4. 主要关联交易如下:

关联交易内容	注释	本期数	上期数
利息收入	(1)	4,657,102.70	4,323,808.35
利息支出	(2)	64,712,295.00	62,870,355.00
燃料代购服务费	(3)	9,981,700.00	30,370,097.19
对中国华电的成员公司的长期投资	(4)	64,750,000.00	59,763,100.00
应收关联公司款	(5)	—	51,769,311.70
应付关联公司款	(6)	151,006,611.34	156,459,044.36

以上交易均按照有关的协议条款进行, 交易的相关价格公允。

注: (1) 利息收入

关联方名称	本期数	上期数
华电财务公司	4,213,274.70	2,202,953.35
佳木斯发电	443,828.00	2,120,855.00
合计	4,657,102.70	4,323,808.35

注: 利息收入均按中国人民银行公布的同期商业存贷款利率计算。

(2) 利息支出

向华电财务公司借款并向其支付利息计 49,772,295.00 元(上期同期: 47,930,355.00 元)。截至 2009 年 12 月 31 日, 借款余额 1,105,000,000.00 元(上期同期: 545,000,000.00 元)。借款期限自 2007 年 6 月 21 日至 2012 年 7 月 4 日, 年利率为 4.779%~5.346%(上期同期: 4.779%~6.804%)。

向中国华电借款并向其支付利息 14,940,000.00 元(上期同期: 14,940,000.00 元)。截至 2009 年 12 月 31 日, 借款余额 300,000,000.00 元(上期同期: 300,000,000.00 元)。借款期限自 2005 年 6 月 30 日至 2015 年 6 月 30 日, 年利率为 4.98%(上期同期: 4.98%)。

(3) 燃料代购服务费

根据本公司与华电煤业集团有限公司于 2003 年 12 月签订的代购燃料协议, 本公司自 2009 年 1 月 1 日起按 1 元/吨的费率向其支付代购燃煤的服务费, 本期支付 9,981,700 元。

(4) 对中国华电的成员公司的长期投资有关详情见附注五、7

(5) 应收关联公司款

项 目	期末数	年初数
其他应收款:	—	—
佳木斯发电	—	51,769,311.70
合 计	—	51,769,311.70

(6) 应付关联公司款

项 目	期末数	年初数
应付账款:	—	—
华电煤业集团有限公司	—	5,448,733.02
小 计	—	5,448,733.02
其他应付款:	—	—
佳木斯发电	1,706,818.94	1,710,518.94
中国华电	142,164,200.00	142,164,200.00
小 计	143,871,018.94	143,874,718.94
应付股利:	—	—
中国华电	7,135,592.40	7,135,592.40
小 计	7,135,592.40	7,135,592.40
合 计	151,006,611.34	156,459,044.36

七、 或有事项

参见附注五、16

八、 承诺事项

项 目	本期数	上期数
投资佳厂 2×300MW 机组工程	520,789,672.29	646,109,672.29
投资牡二电厂 2×300MW 机组上大压小工程	1,562,531,439.51	2,175,086,750.49
投资牡二电厂 2×300MW 机组配套热网工程	483,267,110.06	—
投资哈三电厂集中供热热网工程	607,414,165.40	1,161,514,165.40
投资华电彰武发电有限公司 2×600MW 机组新建工程	837,000,000.00	837,000,000.00
合 计	4,011,002,387.26	4,819,710,588.18

九、 资产负债表日后事项

无需要披露的资产负债表日后事项。

十、 其他重要事项

1. 2009 年 11 月 26 日, 本公司收到中国证监会《关于核准华电能源股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2009]1203 号), 核准本公司非公开发行不超过 60,000 万股新股, 本公司 2009 年 12 月向中国华电非公开发行 597,609,561 股人民币普通股 A 股, 发行价格为 2.51 元/股, 募集资金净

额为人民币 1,475,142,247.42 元。发行新增股份已于 2009 年 12 月 14 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。截至 2009 年 12 月 31 日，发行后本公司总股本 196,667.5153 万股，中国华电持 88,112.6465 万股，占本公司总股本的 44.80%。

2. 根据中国华电、黑龙江省发改委与国家发改委签定的《“十一五”期间关停小火电机组责任书》，牡二电厂 4×100MW 机组，哈热公司 2×100MW 机组在关停之列，将于 2010 年底前陆续关停。经减值测试后，期末计提此 6 台机组固定资产减值损失 447,751,655.75 元。

十一、母公司财务报表重要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下：

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的 应收账款	323,917,025.26	92.19	—	—	445,756,786.59	96.85	—	—
单项金额不重大但按 信用风险特征组合后 该组合的风险较大的 应收账款	—	—	—	—	—	—	—	—
其他不重大的 应收账款	27,435,519.37	7.81	16,248,641.68	59.22	14,510,429.29	3.15	1,211,497.77	8.35
合 计	351,352,544.63	100.00	16,248,641.68	—	460,267,215.88	100.00	1,211,497.77	—

(2) 应收账款按账龄列示如下

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1 年以内	334,241,020.62	95.13	3,201,856.63	0.96	442,896,558.87	96.23	—	—
1 至 2 年	2,813,008.20	0.80	281,300.82	10.00	2,526,043.34	0.55	252,604.33	10.00
2 至 3 年	1,916,289.48	0.55	383,257.90	20.00	2,462,387.34	0.53	958,893.44	38.94
3 年以上	12,382,226.33	3.52	12,382,226.33	100.00	12,382,226.33	2.69	—	—
合 计	351,352,544.63	100.00	16,248,641.68	—	460,267,215.88	100.00	1,211,497.77	—

(3) 期末余额中无持有本公司 5%以上表决权股份的股东单位欠款；

(4) 应收账款较大金额单位情况

单位名称	与本公司 关系	金额	账龄	占应收账款总 额的比例(%)
黑龙江省电力有限公司	客户	323,917,025.26	1 年以内	92.19

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
黑龙江蓝筹镜泊湖水力发电有限公司	客户	12,382,226.33	3年以上	3.52
合计	—	336,299,251.59	—	—

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	—	—	—	—	—	—	—	—
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	1,670,248.67	3.29	1,670,248.67	100.00	1,670,248.67	2.01	1,670,248.67	100.00
其他不重大的应收账款	49,090,158.04	96.71	—	—	81,253,458.06	97.99	—	—
合计	50,760,406.71	100.00	1,670,248.67	100.00	82,923,706.73	100.00	1,670,248.67	100.00

(2) 其他应收款按账龄列示如下

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1年以内	49,090,158.04	96.71	—	—	80,550,540.55	97.14	—	—
1至2年	—	—	—	—	702,917.51	0.85	—	—
2至3年	—	—	—	—	—	—	—	—
3年以上	1,670,248.67	3.29	1,670,248.67	100.00	1,670,248.67	2.01	1,670,248.67	100.00
合计	50,760,406.71	100.00	1,670,248.67	—	82,923,706.73	100.00	1,670,248.67	—

(3) 期末金额中无持有本公司 5%以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
龙电电气	47,899,881.75	往来款
备用金	2,718,652.32	备用金
合计	50,618,534.07	—

3. 长期股权投资

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	765,498,213.24	479,000,000.00	—	1,244,498,213.24

对其他单位长期股权投资	247,320,065.00	61,000,000.00	—	308,320,065.00
合计	1,012,818,278.24	540,000,000.00	—	1,552,818,278.24

(1) 子公司

被投资企业 名称	占其注册资本 比例%	初始投资额	年初数	本期增加	本期减少	期末数
新能源	55.00	32,365,672.36	32,365,672.36	—	—	32,365,672.36
龙电电气	85.71	52,707,645.75	52,707,645.75	—	—	52,707,645.75
齐热公司	88.90	449,650,000.00	449,650,000.00	—	—	449,650,000.00
哈热公司	38.04	203,774,895.13	203,774,895.13	—	—	203,774,895.13
华电彰武发电 有限公司	90.00	27,000,000.00	27,000,000.00	—	—	27,000,000.00
兴边矿业公司	70.00	479,000,000.00	—	479,000,000.00	—	479,000,000.00
合计	—	1,244,498,213.24	765,498,213.24	479,000,000.00	—	1,244,498,213.24

(2) 其他投资参见附注五、7。

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,608,339,473.73	3,169,341,196.47
其中：售电	3,420,096,123.93	3,071,084,885.47
供热	188,243,349.80	98,256,311.00
其他业务收入	13,348,543.21	12,244,935.96
其中：租金收入	800,000.00	818,448.20
其他	12,548,543.21	11,426,487.76
营业收入合计	3,621,688,016.94	3,181,586,132.43

(2) 营业成本明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	3,564,096,042.79	2,843,013,026.91
其中：售电	3,336,288,876.39	2,745,390,917.63
供热	227,807,166.40	97,622,109.28
其他业务成本	12,699,666.80	10,731,164.98
其中：出租成本	554,216.66	494,139.07
其他	12,145,450.14	10,237,025.91
营业成本合计	3,576,795,709.59	2,853,744,191.89

(3) 本期公司前五名客户的营业收入情况

项 目	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
黑龙江省电力公司	3,071,084,885.47	84.80
达尔凯（佳木斯）城市供热有限公司	37,850,463.72	1.05
哈尔滨市呼兰区双来热力有限公司	36,888,146.43	1.02
牡丹江医学院	5,517,045.38	0.15
佳日热电公司	2,949,209.04	0.08
合 计	3,154,289,750.04	87.10

5. 投资收益

(1) 投资收益明细情况

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	57,452,443.04	14,709,402.16
合 计	57,452,443.04	14,709,402.16

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
哈热公司	—	1,835,635.77	—
齐热公司	30,352,179.48	—	分红
华泰	1,800,000.00	1,800,000.00	分红
国泰君安证券	912,496.80	1,520,828.00	分红
华电财务公司	19,641,211.29	3,000,000.00	分红
华电煤业	3,346,555.47	5,552,938.39	分红
华信保险经纪有限公司	1,400,000.00	1,000,000.00	分红
合 计	57,452,443.04	14,709,402.16	—

注：期末投资收益的汇回无重大限制。

6. 现金流量表补充资料

项 目	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	-746,018,287.35	-37,451,535.13
加：资产减值准备	387,683,438.34	—
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	592,328,945.64	486,620,736.96
无形资产摊销	3,105,972.69	2,987,033.46
长期待摊费用摊销	—	—
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）	-20,200.00	49,700.00
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	—	—
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	—	—
财务费用（收益以“—”号填列）	411,762,639.42	355,663,208.51
投资损失（收益以“—”号填列）	-57,452,443.04	-14,709,402.16

项 目	本期金额	上期金额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	—	-2,077,794.56
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	—	—
存货的减少（增加以“-”号填列）	-32,523,037.12	67,684,772.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	192,582,016.26	-590,858,054.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	132,224,697.24	142,809,598.43
其他	—	—
经营活动产生的现金流量净额	883,673,742.08	410,718,263.34
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	—	—
债务转为资本	—	—
一年内到期的可转换公司债券	—	—
融资租入固定资产	—	—
3、现金及现金等价物净变动情况：	—	—
现金的期末余额	1,008,255,050.91	1,125,130,164.48
减：现金的期初余额	1,125,130,164.48	497,642,819.85
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	-116,875,113.57	627,487,344.63

十二、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

(1)根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益(2008)》

[证监会公告(2008)43号], 本公司非经常性损益如下:

项 目	金 额	说 明
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	350,252.04	—
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免	—	—
3. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	12,590,453.00	—
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	—	—
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	—	—
6. 非货币性资产交换损益	—	—
7. 委托他人投资或管理资产的损益	—	—
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	—	—
9. 债务重组损益	—	—
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	—	—
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	—	—
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	—	—
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	—	—
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公	—	—

项 目	金 额	说 明
允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	—	—
16. 对外委托贷款取得的损益	—	—
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	—	—
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	—	—
19. 受托经营取得的托管费收入	—	—
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,170,381.66	—
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	—	—
当期非经常性损益小计	10,770,323.38	—
22. 所得税影响额	2,659,798.41	—
23. 少数股东权益影响额	5,024,674.25	—
合 计	3,085,850.71	—

2. 净资产收益率及每股收益

(1) 本期

报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-25.78	-0.55	-0.55
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-25.88	-0.55	-0.55

(2) 上期

报告期利润	加权平均净资产 产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.40	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.20	0.01	0.01

3. 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

财务报表数据变动幅度达 30%（含 30%）以上，且占公司报表日资产总额 5%（含 5%）或报告期利润总额 10%（含 10%）以上项目分析：

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度%	注释
其他应收款	32,772,686.00	66,370,332.48	-33,597,646.48	-50.62%	注 1
存货	302,005,806.91	230,118,840.85	71,886,966.06	31.24%	注 2
在建工程	1,824,304,194.77	2,683,513,246.78	-859,209,052.01	-32.02%	注 3
无形资产	616,452,697.08	171,595,311.39	444,857,385.69	259.25%	注 4
短期借款	1,690,000,000.00	2,829,884,000.00	-1,139,884,000.00	-40.28%	注 5
应付票据	1,335,189,133.28	589,091,440.26	746,097,693.02	126.65%	注 6
应付账款	1,086,884,509.13	384,132,553.61	702,751,955.52	182.95%	注 7
预收款项	153,617,575.31	115,623,530.71	37,994,044.60	32.86%	注 8

应交税费	-213,911,132.51	60,205,982.87	-274,117,115.38	-455.30%	注 9
应付股利	12,593,736.85	41,693,736.85	-29,100,000.00	-69.79%	注 10
股本	1,966,675,153.00	1,369,065,592.00	597,609,561.00	43.65%	注 11
资本公积	2,204,461,988.31	1,334,221,036.95	870,240,951.35	65.22%	注 12
管理费用	74,577,993.77	53,295,130.32	21,282,863.45	39.93%	注 13
资产减值损失	481,928,583.85	4,955,792.34	476,972,791.51	9624.55%	注 14
营业外收入	36,218,888.82	26,892,914.95	9,325,973.87	34.68%	注 15
营业外支出	2,245,638.17	1,091,470.07	1,154,168.10	105.74%	注 16
所得税费用	14,181,632.35	22,962,623.82	-8,780,991.47	-38.24%	注 17
净利润	-796,485,413.64	28,583,455.15	-825,068,868.79	-2886.53%	注 18

注 1、其他应收款 32,772,686.00 元，较上期末减少 50.62%，主要由于本期收回往来欠款所致。

注 2、存货 302,005,806.91 元，较上期末增加 31.24%，主要由于本期燃煤储备量增加及本期新增合并单位所致。

注 3、在建工程 1,824,304,194.77 元，较上期末减少 32.02%，主要由于基建工程项目转增固定资产所致。

注 4、无形资产 616,452,697.08 元，较上期末增加 259.25%，主要由于本期新增合并单位增加采矿权所致。

注 5、短期借款 1,690,000,000.00 元，较上期末减少 40.28%，主要由于本期归还银行借款所致。

注 6、应付票据 1,335,189,133.28 元，较上期末增加 126.65%，主要由于本期增加用买方承担贴息商业票据支付燃煤采购款所致。

注 7、应付账款 1,086,884,509.13 元，较上期末增加 182.95%，主要由于延迟支付燃料款、设备款所致。

注 8、预收款项 153,617,575.31 元，较上期末增加 32.86%，主要由于预收热费及并网费增加所致。

注 9、应交税费-213,911,132.51 元，较上期末减少 455.30%，主要由于重点电煤采购合同签订开具燃煤采购发票及固定资产投资增值税抵扣额增加所致。

注 10、应付股利 12,593,736.85 元，较上期末减少 69.79%，主要由于本期支付股利所致。

注 11、股本 1,966,675,153.00 元，较上期末增加 43.65%，主要由于本期向中国华电非公开发行股票所致。

注 12、资本公积 2,204,461,988.31 元，较上期末增加 65.22%，主要由于本期向中国华电非公开发行股票溢价所致。

注 13、管理费用 74,577,993.77 元，较上期增加 39.93%，主要由于本期新增合并单位所致。

注 14、资产减值损失 481,928,583.85 元，较上期增加 9624.55%，主要由于本期计提关停小机组资产减值准备所致。

注 15、营业外收入 36,218,888.82 元，较上期增加 34.68%，主要由于收财政对居民供热的补贴及控股子公司关停小机组收到财政奖励资金所致。

注 16、营业外支出 2,245,638.17 元，较上期增加 105.74%，主要由于缴纳税款滞纳金增加所致。

注 17、所得税费用 14,181,632.35 元，较上期减少 38.24%，主要由于本期应交税款减少所致。

注 18、净利润-796,485,413.64 元，较上期减少 2886.53%元，主要由于本年机组利用小时下降、燃煤涨价、政策性税费增加及计提关停小机组资产减值准备等因素影响所致。

十三、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2010 年 4 月 21 日决议批准。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人任书辉、主管会计工作负责人张利、会计机构负责人李西金签名并盖章的会计报表；
- 2、报告期内公司在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：任书辉

华电能源股份有限公司

2010 年 4 月 23 日