

华电能源股份有限公司

600726

2010 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 | 10 |
| 七、 股东大会情况简介 | 13 |
| 八、 董事会报告 | 14 |
| 九、 监事会报告 | 21 |
| 十、 重要事项 | 21 |
| 十一、 财务会计报告 | 28 |
| 十二、 备查文件目录 | 91 |

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) 董事贾哲委托董事孙光、董事袁亚男委托董事褚玉出席公司六届二十五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 | 2010 年 8 月 31 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 | 230000400002692 |
| | 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 | -109,481,596.09 |
| 利润总额 | 39,541,504.83 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 43,787,405.46 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -284,896,407.27 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,634,060,141.32 |

(二) 扣除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，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | 251,095,918.37 |
| 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） | 104,139,132.04 |
| 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 | -431,842.92 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,728,482.51 |
| 少数股东权益影响额 | -10,895,035.80 |
| 所得税影响额 | -16,952,841.47 |
| 合 计 | 328,683,812.73 |

(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 | 2010 年 | 2009 年 | 本期比上年同期增减 (%) | 2008 年 |
|----------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|
| 营业收入 | 8,219,305,464.00 | 6,169,173,760.32 | 33.23 | 5,602,465,646.26 |
| 利润总额 | 39,541,504.83 | -782,303,781.29 | 105.05 | 51,546,078.97 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 43,787,405.46 | -755,199,330.36 | 105.80 | 14,218,485.46 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润 | -284,896,407.27 | -758,285,181.07 | 62.43 | 6,801,065.83 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,634,060,141.32 | 1,469,063,574.15 | 11.23 | 977,559,930.41 |
| | 2010 年末 | 2009 年末 | 本期末比上年同期末 增减(%) | 2008 年末 |
| 总资产 | 22,190,197,499.11 | 18,630,043,923.01 | 19.11 | 16,797,346,132.58 |
| 所有者权益（或股东权益） | 3,388,522,595.14 | 4,008,082,143.43 | -15.46 | 3,307,307,825.38 |

| 主要财务指标 | 2010 年 | 2009 年 | 本期比上年同期增减(%) | 2008 年 |
|-----------------------------|---------|---------|--------------------|---------|
| 基本每股收益（元 / 股） | 0.02 | -0.55 | 103.64 | 0.010 |
| 稀释每股收益（元 / 股） | 0.02 | -0.55 | 103.64 | 0.010 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股） | -0.14 | -0.55 | -74.55 | 0.005 |
| 加权平均净资产收益率（%） | 1.13 | -25.78 | 增加 26.91 个百分点 | 0.40 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益 率（%） | -7.37 | -25.88 | 增加 18.51 个百分点 | 0.20 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元 / 股） | 0.83 | 0.75 | 10.67 | 0.71 |
| | 2010 年末 | 2009 年末 | 本期末比上年同期末增减 (%) | 2008 年末 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产（元 / 股） | 1.72 | 2.04 | -15.69 | 2.42 |

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 | 814,094,618 | 41.39 | | | | | | 814,094,618 | 41.39 |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | 814,094,618 | 41.39 | | | | | | 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 | 58.61 | | | | | | 1,152,580,535 | 58.61 |
| 1、人民币普通股 | 720,580,533 | 36.64 | | | | | | 720,580,533 | 36.64 |
| 2、境内上市的外资股 | 432,000,002 | 21.97 | | | | | | 432,000,002 | 21.97 |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 1,966,675,153 | 100 | | | | | | 1,966,675,153 | 100 |

2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

(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 | |

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

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 | 255,587 户 其中：A 股 174,588 户，B 股 80,999 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 | | 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 | | | 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 | | | 无 |
| NAITO SECURITIES CO., LTD. | 境外法人 | 0.15 | 2,936,060 | -3.14 | | 无 |
| 张云茂 | 境内自然人 | 0.14 | 2,800,000 | 新增 | | 无 |

| | | | | | | |
|-------------------------------------|-------|--|-----------|---------|--|---|
| NORGES BANK | 境外法人 | 0.08 | 1,666,600 | 新增 | | 无 |
| 刘文东 | 境内自然人 | 0.08 | 1,574,273 | 新增 | | 无 |
| 曾鸿辉 | 境内自然人 | 0.07 | 1,510,000 | 新增 | | 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 | | |
| 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. | | 2,936,060 | | 境内上市外资股 | | |
| 张云茂 | | 2,800,000 | | 人民币普通股 | | |
| NORGES BANK | | 1,666,600 | | 境内上市外资股 | | |
| 刘文东 | | 1,574,273 | | 人民币普通股 | | |
| 曾鸿辉 | | 1,510,000 | | 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。 | | | | |

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 | | 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) 控股股东情况

○ 法人

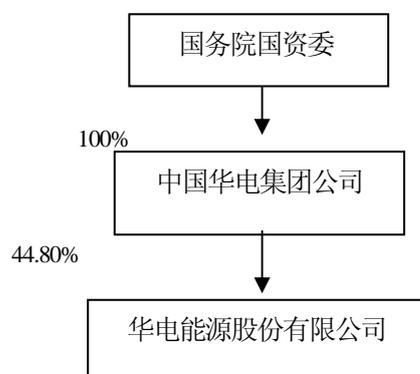
单位：亿元 币种：人民币

| | |
|-------------|---|
| 名称 | 中国华电集团公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 云公民 |
| 成立日期 | 2002 年 12 月 29 日 |
| 注册资本 | 120 |
| 主要经营业务或管理活动 | 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。 |

(3) 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 | 51 | 2008-04 | 2011-04 | | | | | 是 |
| 王殿福 | 副董事长、党组书记 | 男 | 57 | 2008-04 | 2011-04 | | | | 30.10 | 否 |
| 贾哲 | 副董事长 | 男 | 61 | 2008-04 | 2011-04 | | | | | 是 |
| 孙光 | 董事、总经理 | 男 | 56 | 2008-04 | 2011-04 | 11,722 | 11,722 | | 30.10 | 否 |
| 梅君超 | 董事、副总经理兼董事会秘书 | 男 | 49 | 2010-05 | 2013-05 | 13,200 | 13,200 | | 27.09 | 否 |
| 刘长青 | 董事、副总经理 | 男 | 50 | 2008-04 | 2011-04 | 4,435 | 4,435 | | 24.08 | 否 |
| 褚玉 | 董事 | 男 | 48 | 2008-04 | 2011-04 | | | | | 是 |
| 刘传柱 | 董事 | 男 | 49 | 2008-04 | 2011-04 | | | | | 是 |
| 袁亚男 | 董事 | 女 | 46 | 2008-04 | 2011-04 | | | | | 是 |
| 王臣太 | 董事 | 男 | 50 | 2008-04 | 2011-04 | | | | | 是 |
| 张伟东 | 独立董事 | 男 | 57 | 2008-04 | 2011-04 | | | | 6.32 | 否 |
| 曲振涛 | 独立董事 | 男 | 54 | 2008-04 | 2011-04 | | | | 6.32 | 否 |
| 马海涛 | 独立董事 | 男 | 45 | 2008-04 | 2011-04 | | | | 6.32 | 否 |
| 张凌 | 独立董事 | 男 | 55 | 2008-04 | 2011-04 | | | | 6.32 | 否 |
| 申林 | 独立董事 | 男 | 51 | 2009-03 | 2012-03 | | | | 6.32 | 否 |
| 曹晓峰 | 监事会主席 | 男 | 48 | 2008-04 | 2011-04 | | | | | 是 |
| 王洋 | 监事 | 男 | 43 | 2008-04 | 2011-04 | | | | | 是 |
| 王颖秋 | 监事 | 男 | 46 | 2008-04 | 2011-04 | | | | 21.68 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|-----|-----------|---|----|---------|---------|--------|--------|---|--------|---|
| 苏盛波 | 副总经理 | 男 | 50 | 2009-10 | 2012-10 | | | | 24.08 | 否 |
| 王华斌 | 纪检组长、工会主席 | 男 | 49 | 2009-10 | 2012-10 | 7,040 | 7,040 | | 24.08 | 否 |
| 姜迎建 | 副总经理 | 男 | 56 | 2007-04 | 2010-04 | | | | 24.08 | 否 |
| 张利 | 总会计师 | 男 | 43 | 2007-10 | 2010-10 | | | | 24.08 | 否 |
| 常立宏 | 总工程师 | 男 | 50 | 2010-05 | 2013-05 | | | | 24.08 | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | / | 36,397 | 36,397 | / | 285.05 | / |

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。

梅君超：公司董事，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。

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。

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。

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。

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。

常立宏：1961 年出生，硕士研究生，高级工程师，曾任哈尔滨热电有限责任公司总经理，现任公司总工程师。

(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 |
| 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。 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。 参见前述董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况。 |
| 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 |
|-----|-------|------|------|
| 寿如锋 | 董事 | 离任 | 工作变动 |
| 梅君超 | 董事 | 聘任 | 工作变动 |
| 常立宏 | 总工程师 | 聘任 | 工作变动 |

(五) 公司员工情况

| | | |
|-----------------|--|--------|
| 在职员工总数 | | 13,979 |
| 公司需承担费用的离退休职工人数 | | 3,666 |
| 专业构成 | | |
| 专业构成类别 | | 专业构成人数 |
| 管理人员 | | 1,688 |
| 专业技术人员 | | 626 |
| 生产人员 | | 9,168 |
| 服务人员 | | 1,934 |
| 其他 | | 563 |
| 教育程度 | | |
| 教育程度类别 | | 数量(人) |
| 研究生以上 | | 82 |
| 本科 | | 2,045 |
| 专科 | | 3,243 |
| 高中及以下 | | 8,609 |

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和中国证监会、上海证券交易所及其他有关法律法规的规定，不断完善法人治理结构和内控制度，规范公司运作，提高信息披露质量，加强投资者关系管理工作。公司报告期内修订了《公司章程》，制定了《华电能源内幕信息知情人和外部信息使用人管理制度》和《华电能源年报信息披露重大差错责任追究制度》。

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，平时认真对待股东来访、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。

| 年内完成整改的治理问题 | | | | |
|---|---|--|--|---------------------------------------|
| 编号 | 问题说明 | | | |
| | <p>(以下问题说明详见本公司 2010 年 9 月 11 日公告的整改方案)。</p> <p>1、公司 2009 年与关联方华电财务公司、华电煤业公司的关联交易披露不充分。 公司于 2010 年 9 月 10 日召开的六届十九次董事会审议通过了《关于公司日常关联交易的议案》，公司已将与华电财务公司和华电煤业公司往来纳入全面预算管理，提出了年度关联交易预算额度并已公告。</p> <p>2、公司在 2008 年两次对华电新能源进行增资的关联交易披露不及时。 针对上述关联交易信息披露不及时的问题，公司进一步加强了内部各职能部门的沟通，再次下发了公司信息披露管理制度，组织有关部门和人员学习，引起相关部门和人员的重视，确保公司关联交易信息披露的完整、及时，坚决杜绝类似事项的再次发生。</p> <p>3、公司 2009 年报中的投资性房地产项目中未能反映公司对外出租房产获得 30 万元收益的情况。 公司将严格按照“企业会计准则第 3 号—投资性房地产”的相关规定，规范公司投资性房地产的确认、计量，如实反映投资性房地产业务，做好相应的会计核算工作，正确详细反映对外出租资产的收益情况。</p> <p>4、公司 2009 年报对子公司齐齐哈尔热电公司其他业务收入中管网租赁收入确认存在瑕疵。 公司将严格按照公平、公正及市场化原则，加大对资产出租管理力度，排除各种干扰因素，严格按照市场定价原则签订租赁协议，做好资产出租收入的确认、入账及会计核算工作，力争租出资产效益最大化。</p> | | | |
| 年内未完成整改的问题 | | | | |
| 问题说明 | 整改责任人 | 未及时完成整改的原因 | 目前整改进展 | 承诺完成整改的时间 |
| 公司存在股改承诺尚未履行 | 董事长、总经理、董事会秘书 | 详见本公司 2010 年 9 月 11 日公告的整改方案。 | 华电集团正积极对铁岭公司进行培育，努力提高其盈利水平，在其实现盈利后择机启动将铁岭公司 51% 的股权注入上市公司的工作。 | 视铁岭公司经营情况好转及控股股东的安排而定。 |
| 公司存在同业竞争 | 董事长、总经理、董事会秘书 | 同上 | 公司已收购完成华电集团在黑龙江省拥有的富拉尔基发电公司 100% 股权和哈尔滨热电有限责任公司、齐齐哈尔热电有限责任公司剩余部分股权，公司还将在时机成熟时收购华电集团在黑龙江省唯一剩余的一家电厂——哈尔滨发电有限公司，实现华电集团在黑龙江地区发电资产的整体上市，从而在根本上解决同业竞争。 | 收购哈尔滨发电有限公司进程视其异地扩建 2×350MW 机组核准时间而定。 |
| 公司子公司哈尔滨热电公司部分房屋产权证及部分土地使用证尚未办理更名手续，存在瑕疵。 | 主管经营副总经理、总会计师、哈热公司总经理 | 同上 | 公司将继续督促哈热公司加快推进有关房产的竣工验收、产权界定、资料核查、测绘、评估等基础工作，尽快完成房产证的更名手续，并与公司年审机构及时沟通，在年度报告和管理建议书中跟踪披露工作进展情况。 | 待到哈热公司六期扩建工程决算时一并办理。 |
| 公司未及时修订《募集资金使用管理办法》 | 董事会秘书 | 公司现行的《募集资金使用管理办法》于 2002 年 3 月 4 日经公司三届十七次董事会审议通过，至今尚未进行重新修订。 | 公司已根据有关要求，重新修订了公司的《募集资金使用管理办法》，并已获公司 2010 年度董事会审议通过。 | 2011 年 6 月 30 日前 |

(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 | 8 | 1 | 3 | 4 | 0 | 否 |
| 王殿福 | 副董事长 | 8 | 5 | 3 | 0 | 0 | 否 |
| 贾 哲 | 副董事长 | 8 | 1 | 3 | 4 | 0 | 否 |
| 孙 光 | 董事 | 8 | 4 | 3 | 1 | 0 | 否 |
| 梅君超 | 董事 | 8 | 4 | 3 | 1 | 0 | 否 |
| 刘长青 | 董事 | 8 | 4 | 3 | 1 | 0 | 否 |
| 褚 玉 | 董事 | 8 | 1 | 3 | 4 | 0 | 否 |
| 刘传柱 | 董事 | 8 | 1 | 3 | 4 | 0 | 否 |
| 袁亚男 | 董事 | 8 | 1 | 3 | 4 | 0 | 否 |
| 王臣太 | 董事 | 8 | 5 | 3 | 0 | 0 | 否 |
| 张伟东 | 独立董事 | 8 | 4 | 3 | 1 | 0 | 否 |
| 曲振涛 | 独立董事 | 8 | 3 | 3 | 2 | 0 | 否 |
| 马海涛 | 独立董事 | 8 | 3 | 3 | 2 | 0 | 否 |
| 张 凌 | 独立董事 | 8 | 4 | 3 | 1 | 0 | 否 |
| 申 林 | 独立董事 | 8 | 3 | 3 | 2 | 0 | 否 |

| | |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数 | 8 |
| 其中：现场会议次数 | 5 |
| 通讯方式召开会议次数 | 3 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0 |

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。

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司制定了《独立董事制度》，规定了独立董事的任职资格，提名、选举、更换和聘任及职权。报告期内，公司独立董事勤勉尽责，切实履行了独立董事的责任与义务。按时出席董事会和股东大会会议，慎重审议董事会的各项提案，并提出指导意见；由董事会决策的重大事项，均事先对公司情况和相关资料进行仔细审查；对于公司生产经营状况、管理和内部控制制度等制度建设及执行情况，独立董事认真听取公司汇报并主动进行了解，发表意见，努力维护公司的整体利益，特别是确保中小股东的合法权益不受损害。在年报的编制过程中，独立董事与公司及会计师事务所进行充分的沟通，切实履行监督检查职责。

独立董事声明或独立意见发表情况：2010 年，全体独立董事对公司定期报告、关联交易、对外担保、高管任命等事项进行了审查，并对相关事项发表了独立意见。

(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，保证公司经营管理任务实现为基本目标。 |
| 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、预算管理辦法、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 | 2010 年，公司按华电集团公司要求，重新整合了纪检监察和审计监督体系，充实了纪检监察队伍，并在哈三、富厂、牡二和哈热设立了四个审计分部，从而使内部监督更具效率和效果。一年来，公司监察审计部立足服务于公司经营目标，充分发挥纪检监察审计工作服务、协调、监督职能，根据年初部署，先后完成对两个电厂资产经营责任审计工作和一个电厂任期经济责任审计，并完成了华电集团对新建机组跟踪审计意见反馈及有关问题处理督导工作。工程专项治理和燃料管理等效能监察工作也取得了实效。 |
| 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 |
|-------------|-----------------|-----------------------|-----------------|
| 2009 年度股东大会 | 2010 年 5 月 28 日 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》 | 2010 年 5 月 29 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 |
|-----------------|------------------|-----------------------|------------------|
| 2010 年第一次临时股东大会 | 2010 年 7 月 30 日 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》 | 2010 年 7 月 31 日 |
| 2010 年第二次临时股东大会 | 2010 年 9 月 10 日 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》 | 2010 年 9 月 11 日 |
| 2010 年第三次临时股东大会 | 2010 年 10 月 29 日 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》 | 2010 年 10 月 30 日 |
| 2010 年第四次临时股东大会 | 2010 年 11 月 29 日 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》 | 2010 年 11 月 30 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 2010 年 12 月 31 日，公司控股的发电装机容量达到 574.5 万千瓦，其中权益装机容量 540.8 万千瓦，公司总资产为 221.90 亿元，比 2009 年末的 186.30 亿元增加了 19.11%；股东权益为 33.89 亿元，比 2009 年末的 40.08 亿元下降了 15.46 %。

2010 年度公司全资及控股电厂完成发电量 271.11 亿千瓦时，同比增长 40.49 %；上网电量完成 246.8 亿千瓦时，同比增长 39.48%；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，以及公司在 2010 年下半年完成收购富拉尔基发电公司和亚电鑫宝热电公司所致，机组利用小时完成 4,719 小时。全年总供热量完成 3,419 万吉焦。

2010 年公司实现主营业务收入 82.19 亿元，比 2009 年的 61.69 亿元增长了 33.23 %；实现净利润 4,379 万元，比上年的-75,520 万元增加了 105.80 %；基本每股收益为 0.02 元，每股净资产为 1.72 元。

公司经营所面临的困难及应对措施：

2010 年公司面对煤价大幅攀升、电煤供应紧张、煤电联动不到位等诸多严峻挑战，把实现扭亏增盈作为主要目标，坚持价值思维理念不动摇，坚持既定发展战略不动摇，围绕抓扭亏、调结构、促发展，做出了积极艰苦的努力。

一是抓控亏促增盈。公司领导带头到基层，抢前抓早，加强对各企业的深入调研和经营督导，一厂一策制定措施，破解难题，取得了积极成效。盈利单位的经营成果进一步巩固，亏损单位的亏损额度得到有效控制。

二是抓掺烧降成本。公司把褐煤掺烧做为调整煤炭结构、降低燃料成本的重要举措，不断优化来煤结构，扩大掺烧范围，实现了由被动定量掺烧向主动常态掺烧转变。公司全年共计掺烧褐煤 140 万吨，降低燃料成本 8214 万元，取得了明显的经济效益。

三是抓营销增扩供。积极沟通协调争取电量计划，公司全年发电量完成 271.11 亿千瓦时，为实现扭亏增盈奠定了基础。

四是争政策提效益。联合其他发电公司，全力推动煤电、煤热价格联动，黑龙江煤电联动引起了国家有关层面的关注。积极争取关停机组财政奖励、增值税转型、重大节能减排资金等优惠政策。

科技环保方面：

2010 年褐煤掺烧、供热埋地管道检测等 13 个科技项目列入华电集团公司科技项目计划，组织完成 11 项，5 项列

入重点科技项目计划。加大节能技改力度，积极推进机侧热力系统优化、变频器改造、微油点火等节能挖潜项目，共在 4 台机组上实施机侧热力系统优化，从试验结果看，供电煤耗降低约 8-16 克/千瓦时，节能效果显著。强化环保治理，加强对环保设备的运行和维护，强化环保治理和环保评查整改，完成哈三#4 机组、牡二#7 机组脱硫项目技术改造和富厂、富热灰水综合治理等工作。加强对烟气在线监测装置管理与工业废水、生活污水等的监察治理，全年实现工业废水零排放，二氧化硫、烟尘等指标符合环保标准，科技环保、节能减排水平不断提高。

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：

- 1、公司处置持有的部分股权获得较大投资收益；
- 2、公司 2010 年的收购项目收益较好，为公司扭亏为盈作出一定贡献；
- 3、公司 2010 年四季度获得关停小机组财政奖励资金 5,800 余万元；
- 4、通过技术改造公司 2010 年煤炭掺烧掺配工作在降本增效方面取得较好成果。

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 | 7,027,341,028.85 | 6,503,545,460.90 | 7.45 | 32.46 | 30.44 | 增加 1.43 个百分点 |
| 供热收入 | 772,962,843.54 | 948,269,624.98 | -22.68 | 38.09 | 77.02 | 减少 26.98 个百分点 |
| 电表销售收入 | 281,068,728.06 | 235,565,760.85 | 16.19 | 39.80 | 60.21 | 减少 10.68 个百分点 |
| 煤炭销售收入 | 52,337,132.09 | 34,078,719.51 | 34.89 | -38.29 | -51.67 | 增加 18.03 个百分点 |

(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 | 8,133,709,732.54 | 32.24 |

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。

(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股份有限公司鸡西矿、黑龙江龙煤矿业集团股份有限公司双鸭山矿、黑河市兴边矿业有限责任公司、黑龙江龙煤矿业集团股份有限公司鹤岗矿、大兴安岭古莲河露天煤矿。合计采购金额为 177,893.54 万元，占年度采购比例的 33.1%。

公司主营业务收入主要来自电力、热力的生产和销售、电表销售收入及煤炭销售收入。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 702,734 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、哈尔滨星辰热力公司及哈尔滨电机厂有限责任公司，销售供热收入 20,174 万元，占公司供热收入的 26.10%。公司电表销售的前五名客户分别是：中成国际贸易公司、湖北省电力公司、哈尔滨龙电工贸有限公司、江苏省电力公司、吉林省电力公司，销售电表收入 13,448 万元，占公司电表销售收入的 47.85%。公司煤炭收入前五名用户分别是：黑河市明亮煤炭销售有限公司、克山县深源燃料有限责任公司、哈尔滨市宏伟玻璃科技制品有限公司、嫩江延伸经贸有限公司、黑河市昌洲贸易有限公司，销售煤炭收入 2,160 万元，占公司煤炭销售收入的 41.27%。

(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% |
|------|----------------|----------------|----------------|-------|
| 应收账款 | 906,466,708.37 | 677,126,506.25 | 229,340,202.12 | 33.87 |
| 存货 | 455,181,491.38 | 302,005,806.91 | 153,175,684.47 | 50.72 |

| | | | | |
|-------------|-------------------|------------------|------------------|--------|
| 商誉 | 245,784,707.42 | 55,622,724.53 | 190,161,982.89 | 341.88 |
| 短期借款 | 2,608,790,000.00 | 1,690,000,000.00 | 918,790,000.00 | 54.37 |
| 应付账款 | 1,623,687,106.34 | 1,086,884,509.13 | 536,802,597.21 | 49.39 |
| 预收款项 | 226,374,889.46 | 153,617,575.31 | 72,757,314.15 | 47.36 |
| 应付职工薪酬 | 121,058,387.90 | 70,375,334.52 | 50,683,053.38 | 72.02 |
| 应交税费 | -148,146,140.55 | -213,911,132.51 | 65,764,991.96 | 30.74 |
| 一年内到期的非流动负债 | 367,000,000.00 | 883,857,752.58 | -516,857,752.58 | -58.48 |
| 长期借款 | 10,691,679,796.41 | 7,767,631,449.30 | 2,924,048,347.11 | 37.64 |
| 其他非流动负债 | 280,258,239.12 | 183,646,348.57 | 96,611,890.55 | 52.61 |
| 资本公积 | 1,460,241,556.95 | 2,192,585,124.36 | -732,343,567.41 | -33.40 |

变动原因:

注 1: 应收账款期末余额较年初余额增长 33.87%, 主要是因为本报告期新增合并单位所致。

注 2: 存货期末余额较年初余额增长 50.72%, 主要是因为本报告期燃煤储备量增加及本报告期新增合并单位所致。

注 3: 商誉期末余额较年初余额增长 341.88%, 主要是因为本报告期收购富拉尔基热电厂产生商誉所致。

注 4: 短期借款期末余额较年初余额增长 54.37%, 主要是因为本报告期燃煤涨价、预付燃煤款增加导致资金需求增加及新增合并单位所致。

注 5: 应付账款期末余额较年初余额增长 49.39%, 主要是因为本报告期延迟支付工程款、设备款及新增合并单位所致。

注 6: 预收款项期末余额较年初余额增长 47.36%, 主要是因为本报告期预收热费增加及新增合并单位所致。

注 7: 应付职工薪酬期末余额较年初余额增长 72.02%, 主要是因为本报告期新增合并单位所致。

注 8: 应交税费期末余额较年初余额增加 30.74%, 主要是因为本报告期增值税留抵额减少以及新增合并单位所致。

注 9: 一年内到期的非流动负债期末余额较年初余额减少 58.48%, 主要是因为本报告期偿还已到期长期借款所致。

注 10: 长期借款期末余额较年初余额增长 37.64%, 主要是因为本报告期增加电源项目投资导致资金需求增加及新增合并单位所致。

注 11: 其他非流动负债期末余额较年初余额增长 52.61%, 主要是因为本期收取的应在未来期间确认的供热并网费收入增加所致。

注 12: 资本公积期末余额较年初余额减少 33.40%, 主要是因为本期增加对富拉尔基发电厂、齐热公司、哈热公司的投资, 投资成本大于应享有权益部分冲减资本公积所致。

(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% |
|---------------|------------------|------------------|------------------|---------|
| 营业收入 | 8,219,305,464.00 | 6,169,173,760.32 | 2,050,131,703.68 | 33.23 |
| 营业成本 | 7,757,394,855.80 | 5,752,733,458.00 | 2,004,661,397.80 | 34.85 |
| 资产减值损失 | -13,200,415.08 | 481,928,583.85 | -495,128,998.93 | -102.74 |
| 投资收益 | 217,487,727.12 | 32,010,566.38 | 185,477,160.74 | 579.42 |
| 营业外收入 | 152,104,747.92 | 36,218,888.82 | 115,885,859.10 | 319.96 |
| 所得税费用 | 35,125,223.56 | 14,181,632.35 | 20,943,591.21 | 147.68 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 43,787,405.46 | -755,199,330.36 | 798,986,735.82 | 105.80 |

变动原因:

注 1: 营业收入本期较上期增长 33.23%, 主要是因为本报告期新增合并单位所致。

注 2: 营业成本本期较上期增长 34.85%, 主要是因为本报告期新增合并单位所致。

注 3: 资产减值损失本期较上期减少 102.74%, 主要是因为上期计提关停小机组资产减值准备所致。

注 4: 投资收益本期较上期增长 579.31%, 主要是因为本期处置对华电福新能源有限公司、华电煤业集团有限公司的股权产生较大股权处置收益所致。

注 5: 营业外收入本期较上期增长 319.96%, 主要是因为本报告期资产处置以及收到关停小机组财政奖励等政府补助所致。

注 6: 所得税费用本期较上期增长 147.68%, 主要是因为本报告期新增合并单位以及上期因计提关停小机组资产减值准备而确认递延所得税费用所致。

注 7: 归属于母公司所有者的净利润本期较上期增长 105.80%, 主要是因为上期计提关停小机组资产减值准备以及本期处置对华电福新能源有限公司、华电煤业集团有限公司的股权产生较大股权处置收益所致。

(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 6,187 万元，报告期内实现净利润-186 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 85.71%。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 36,132 万元，报告期内实现净利润 254 万元。

黑龙江华电齐齐哈尔热电厂有限公司，注册资金 50,580 万元人民币，公司持股比例为 90.5%。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 247,376 万元，报告期内实现净利润 2,103 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 53.32%。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 319,358 万元，报告期内实现净利润 -8,193 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。

黑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%。该公司主要从事煤炭生产。公司总资产 81,540 万元，报告期内实现净利润 3,531 万元。

陈巴尔虎旗天顺矿业有限责任公司，注册资金 6,000 万元，公司持股比例 70%。该公司主要从事煤炭生产。公司总资产 38,464 万元，报告期内实现净利润 611 万元。

齐齐哈尔华电电力检修工程有限公司，注册资本 2,000 万元，公司持股比例 95%，该公司主要从事机械设备及其附件的检修、调配等。公司总资产 1,999 万元，报告期内实现净利润 0 万元。该公司原系黑龙江华电富拉尔基发电有限公司的控股子公司，报告期公司通过同一控制下吸收合并取得了黑龙江华电富拉尔基发电有限公司 100% 的股权，并在 2010 年 12 月份其企业法人资格注销成为公司的内部核算单位，齐市检修公司即成为公司的控股子公司。

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

2011 年是“十二五”时期开局之年，对于电力行业而言，“十二五”将继续深化电力结构调整，积极发展清洁低碳能源，节能减排力度加大，火电项目建设节奏放缓，电力工业既面临着难得的发展机遇，也面临着诸多不确定因素。在宏观经济形势影响下，针对公司自身来讲，有利和不利因素并存。

从有利因素看，一是经营环境将比去年有所改善。国家出台了限制电煤涨价的措施，重点合同电煤价格维持去年水平不变，在一定程度上减轻了煤价上涨压力。随着龙江经济的增长，社会用电量和机组利用小时数有望继续回升。经过去年的努力，部分企业供热价格得到一定幅度上调，由于近年来煤价的大幅上涨，而煤价价格联动未能同步，电、热价格尚存在一定调整的可能性。二是结构调整的优势逐步显现。公司收购兴边和天顺煤矿后，公司平抑市场煤价、保障电煤供应能力进一步增强。国家鼓励煤炭企业重组和实行煤电联营，为公司下一步加大煤炭资源开发提供了良好机遇。公司 10 万千瓦机组已全部关停，30 万及以上千瓦热电联产机组比重增加，机组的经济指标进一步优化。供热产业在哈、齐、牡、佳等中心城市具有明显竞争优势。三是积累了宝贵的褐煤掺烧经验，褐煤掺烧的力度不断加大，掺烧的技术保证措施更加完善，通过掺烧将极大的降低燃料成本。

从不利因素看，一是电力、电煤市场形势严峻。全省装机容量已达 1957 万千瓦，电力产能严重过剩，东部电网窝电严重，估计机组利用小时不会出现大的增长，预计在 4700 小时左右。省内动力煤产量继续下降，预计市场煤价格依然会保持高位运行，褐煤价格上涨势头明显，将对电煤成本造成严重冲击。由于铁路运输方式改变，运输费用增加，尤其是褐煤运输矛盾更加突出。总体判断，电煤量紧、运难、价高、质降的状况难以改变。二是电价调整难度较大。受通胀压力影响，煤电联动实施存在极大不确定性，即使黑龙江能够实现煤电联动，电价调整的幅度如果不大，对公司的经营效益起不到决定性作用，盈利能力仍将受到严重制约。三是节能减排压力增加。国家将进一步加大对现有高耗能企业的节能减排整治力度，火电企业作为一次能源消耗大户，随着脱硝、脱重金属、水资源保护等相关政策的陆续出台，生产经营成本将不断攀升。四是融资环境不断趋紧。国家把控制信贷投放、管理通胀预期、防范热钱流入作为今后金融政策的取向，公司资产负债率又相对处于高位，融资成本和难度进一步增加。总的来看，公司今后的经营发展环境是机遇与挑战并存，面临的经营形势依旧十分艰难。

(2) 公司新年度经营目标及主要工作

总体要求：以党的十七届五中全会精神为指导，深入贯彻科学发展观，全面落实华电集团公司工作会议精神和各项决策部署，准确把握内外形势新变化、新特点，坚持创造可持续价值理念，以科学发展为主题，以转变发展方式为主线，加快推进结构调整，积极开发煤炭资源，切实强化安全生产，深入开展掺配掺烧，不断深化管理创新，着力提升经济效益，进一步解放思想，转变观念，强化管理，狠抓落实，全面完成 2011 年各项目标任务。

安全目标：不发生生产基建较大及以上安全事故，不发生企业经营和领导人员违法和严重违纪案件，不发生对企业形象和稳定造成不利影响事件。

经营目标：发电量 290.53 亿千瓦时；营业总收入 103.65 亿元。

发展目标：哈热六期、齐齐哈尔东南、双鸭山集贤长发煤矿取得核准；取得探矿权（150 万吨/年）；原煤产量 340 万吨。

重点工作：

- 一、加快结构调整步伐，提高产业发展协同性。
- 二、继续加大扭亏增盈力度，着力提升经济效益。
- 三、提高经营管理水平，大力深化管理创新。
- 四、强化安全生产管理，不断夯实安全生产基础。

- 五、加大科技创新力度，提升节能减排水平。
- 六、加强党的建设和队伍建设，为公司科学发展提供坚强保证。

(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,因此会给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:公司已收购了黑河兴边和内蒙天顺两个煤矿,拥有了一定的煤炭资源。公司将进一步加强与政府、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 5,000 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 |
| 热水炉项目投资 | 热水炉项目投资预算为 5,000 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 52,735 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 | 股权投资预算为 14,910 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 | 32,572.47 |
| 投资额增减变动数 | 365.46 |
| 上年同期投资额 | 32,207.01 |
| 投资额增减幅度(%) | 1.13 |

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 | 53.32 | |
| 齐热公司 | 热电项目的开发、投资、建设、经营 | 90.50 | |
| 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 | |
| 天顺矿业 | 煤炭生产 | 70.00 | |
| 齐市检修公司 | 机械设备及其附件的检修、调配 | 95.00 | |

1、募集资金总体使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、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 | 12,000 | 经公司 2009 年度股东大会审议通过 | |
| 参与华电煤业集团有限公司增资扩股 | 3,210 | 经公司 2009 年度股东大会审议通过 | |
| 参与华电财务有限公司增资扩股 | 6,000 | 经公司 2010 年第三次临时股东大会审议通过 | |
| 华电能源佳木斯热电厂项目投资 | 15,500 | 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 2×300MW “上大压小” 扩建项目投资 | 66,569 | 首台机组已投产发电，第二台机组进入分部试运阶段。 | |
| 华电能源牡丹江第二发电厂 “上大压小” 扩建项目 配套热网投资 | 18,000 | 热网管线敷设完成 5.8 公里。 | |
| 华电能源哈尔滨第三发电厂集中供热热网工程 | 34,600 | 热网管线敷设完成 11 公里,新建换热站 11 座。 | |
| 收购陈巴尔虎旗天顺矿业有限责任公司 70% 股权 | 7,819 | 经公司 2010 年第三次临时股东大会审议通过。 | |
| 收购黑龙江华电富拉尔基发电有限公司 100% 股权 | 98,246 | 经公司 2010 年第二次临时股东大会审议通过。 | |
| 收购哈尔滨热电有限责任公司 15.28% 股权 | 17,628 | 经公司 2010 年第二次临时股东大会审议通过。 | |
| 收购黑龙江华电齐齐哈尔热电有限公司 1.6% 股权 | 1,126 | 经公司 2010 年第二次临时股东大会审议通过。 | |
| 收购黑龙江亚电鑫宝热电有限公司 100% 股权 | 38,940 | 经公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过。 | |
| 合计 | 319,638 | / | / |

(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，公司无会计政策、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。

(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 |
|-------|-----------------|--|---------------------|-----------------|
| 六届十六次 | 2010 年 4 月 21 日 | 审议通过了公司 2009 年度董事会工作报告、公司 2009 年度财务决算和 2010 年度财务预算报告、公司 2009 年度利润分配预案、公司 2009 年年度报告、关于更换公司部分 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《大公 | 2010 年 4 月 23 日 |

| | | | | |
|--------|------------------|---|-----------------------|------------------|
| | | 董事的议案、关于公司人事变动的议案、关于对华电新能源发展有限公司进行增资扩股的议案、关于对华电煤业有限公司进行增资扩股的议案、关于制定《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》的议案、关于制定《公司内部信息知情人和外部信息使用人管理制度》的议案、关于计提关停小火电机组减值准备的议案、关于公司 2009 年度募集资金存放和使用情况的专项报告、关于续聘会计师事务所的议案、关于会计师事务所进行 2009 年度审计工作的总结报告、关于延长公司 2009 年第一次临时股东大会决议有效期的议案、公司 2010 年第一季度报告、关于召开 2009 年度股东大会的议案。 | 报》 | |
| 六届十七次 | 2010 年 7 月 14 日 | 审议通过了关于收购黑龙江亚电鑫宝热电有限公司的议案、关于召开 2010 年第一次临时股东大会的议案。 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》 | 2010 年 7 月 15 日 |
| 六届十八次 | 2010 年 8 月 25 日 | 审议通过了公司 2010 年半年度工作报告、公司 2010 年半年度报告及报告摘要、关于参与购买中国华电集团公司拟转让的部分发电公司股权的议案、关于提请股东大会授权公司董事会全权办理公司购买中国华电集团公司拟转让的部分发电公司股权相关事宜的议案、关于召开 2010 年第二次临时股东大会的议案。 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》 | 2010 年 8 月 26 日 |
| 六届十九次 | 2010 年 9 月 10 日 | 审议通过了关于参与中国华电集团公司财务有限公司增资扩股的议案、关于公司日常关联交易的议案、关于黑龙江证监局《责令改正决定》的整改方案。 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》 | 2010 年 9 月 11 日 |
| 六届二十次 | 2010 年 10 月 13 日 | 审议通过了关于收购陈巴尔虎旗天顺矿业有限公司 70% 股权有关事宜的议案、关于以公司拥有的中国华电集团新能源发展有限公司股权对华电福新能源有限责任公司增资的议案、关于召开 2010 年第三次临时股东大会的议案。 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》 | 2010 年 10 月 14 日 |
| 六届二十一次 | 2010 年 10 月 29 日 | 审议通过了公司 2010 年第三季度报告。 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》 | 2010 年 10 月 30 日 |
| 六届二十二次 | 2010 年 11 月 12 日 | 审议通过了关于转让公司所持有的华电福新能源有限责任公司股权的议案、关于提请股东大会授权公司董事会全权办理公司转让华电福新能源有限责任公司股权相关事宜的议案、关于召开 2010 年第四次临时股东大会的议案。 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》 | 2010 年 11 月 13 日 |
| 六届二十三次 | 2010 年 11 月 29 日 | 关于转让公司所持有的华电煤业集团公司部分股权的议案。 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》 | 2010 年 11 月 30 日 |

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司共召开一次年度股东大会和 4 次临时股东大会，董事会能够按照《公司法》、《证券法》及公司章程的有关规定，严格在股东大会授权范围内进行决策，认真履行董事会职责，逐项落实股东大会决议内容。

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 2010 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 2011 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。

5、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

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》，报告期内，公司严格按照上述制度对外部信息使用人进行严格规范的登记管理。

6、董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会严格按照相关法律法规的各项要求，建立健全公司内部控制制度，积极推动并落实执行，保证公司各项经营管理活动的正常进行，对经营风险起到有效控制作用，并保证财务报告及所披露信息的真实性、完整性和准确性。

7、内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司自查，内幕信息知情人不存在在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

(五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

虽然公司 2010 年度实现扭亏，但盈利较少。同时，2011 年发电企业仍将面临十分严峻的市场环境，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 2010 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(%) |
|------|-------------|------------------------|---------------------------|
| 2008 | - | 1,422 | - |
| 2009 | - | -75,520 | - |
| 2010 | - | 4,379 | - |

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

| | |
|---------|---|
| 召开会议的次数 | 3 |
| 监事会会议情况 | 监事会会议议题 |
| 六届八次 | 审议通过了 2009 年度监事会工作报告、公司 2009 年年度报告和 2010 年一季度报告、关于公司 2009 年度募集资金存放和使用情况的专项报告。 |
| 六届九次 | 审议通过了 2010 年半年度报告。 |
| 六届十次 | 审议通过了 2010 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) 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

报告期公司收购黑龙江亚电鑫宝热电有限公司 100% 股权、陈巴尔虎旗天顺矿业有限责任公司 70% 股权，在上海联合产权交易所挂牌转让所持有的福新能源公司 3.59% 股权，持有的华电煤业 0.35% 股权，同时以挂牌底价买入中国华电集团公司所持有的黑龙江华电富拉尔基发电有限公司 100% 股权、哈尔滨热电有限责任公司 15.28% 股权和黑龙江华电齐齐哈尔热电有限公司 1.6% 股权。监事会认为上述事项在交易过程中，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。

(五) 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。

(六) 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。

(七) 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 2010 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，以及公司在 2010 年处置资产及获取财政补贴等所致，未发现公司管理层有损害股东利益的情况。

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 | 394 | 0.08 | 402 | 30 | 30 | 投资收益 | |
| 华泰财产保险股份有限公司 | 2,000 | 6,600 | 2.17 | 3,300 | 0 | 0 | 投资收益 | |
| 华信保险经纪有限公司 | 500 | | 6.00 | 600 | 108 | 108 | 投资收益 | |

| | | | | | | | | |
|--------|-------|-------|------|--------|-----|-----|------|---|
| 华电财务公司 | 4,000 | | 2.60 | 12,975 | 550 | 550 | 投资收益 | |
| 合计 | 6,883 | 6,994 | / | 17,277 | 688 | 688 | / | / |

(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 |
|------------------------------|-------------------------|------------------|--------|----------------------|------------------------------------|--------------------|-------------------------|-----------------|-----------------|-------------------------|------|
| 新加坡亚洲电力投资股份有限公司、齐齐哈尔鑫宝热电有限公司 | 黑龙江亚电鑫宝热电有限公司 100% 股权 | 2010 年 10 月 31 日 | 38,940 | | | 否 | 以评估值为定价基础,并考虑调整因素协商确定 | 是 | 是 | | |
| 德清县宇生粮油有限责任公司、自然人马洪祥、自然人马洪海 | 陈巴尔虎旗天顺矿业有限责任公司 70% 股权 | 2010 年 11 月 30 日 | 7,819 | 611 | | 否 | 详见 2010 年 10 月 14 日公司公告 | 是 | 是 | 13.95 | |
| 中国华电集团公司 | 黑龙江华电富拉尔基发电有限公司 100% 股权 | 2010 年 9 月 30 日 | 98,246 | | | 是, 挂牌价 | 挂牌价 | 是 | 是 | | |
| 中国华电集团公司 | 哈尔滨热电有限责任公司 15.28% 股权 | 2010 年 9 月 30 日 | 17,628 | | | 是, 挂牌价 | 挂牌价 | 是 | 是 | | |
| 中国华电集团公司 | 黑龙江华电齐齐哈尔热电有限公司 1.6% 股权 | 2010 年 9 月 30 日 | 1,126 | | | 是, 挂牌价 | 挂牌价 | 是 | 是 | | |

1、公司于 2010 年 7 月 14 日以通讯方式召开六届十七次董事会,会议审议通过了《关于收购黑龙江亚电鑫宝热电有限公司的议案》。公司用自有资金出资 20,440 万元收购新加坡亚洲电力投资股份有限公司持有的亚电鑫宝 51% 股权, 出资 18,500 万元收购齐齐哈尔鑫宝热电有限公司持有的亚电鑫宝 49% 股权, 本次合计收购亚电鑫宝 100% 股权, 合计转让价格为 38,940 万元。上述事项已经 2010 年 7 月 30 日召开的公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过, 详见 2010 年 7 月 31 日本公司公告。本次收购不构成关联交易。

2、公司 2010 年 10 月 13 日以通讯方式召开的六届二十次董事会审议通过了《关于收购陈巴尔虎旗天顺矿业有限责任公司 70% 股权有关事宜的议案》, 公司此次与鹤岗东兴集团有限公司联合收购天顺矿业 90% 股权, 其中公司收

购天顺矿业 70% 股权，分别为德清县宇生粮油有限责任公司持有的 35% 股权，自然人马洪祥持有的 15% 股权和自然人马洪海持有的 20% 股权；鹤岗东兴集团收购该矿 20% 股权。上述事项已经 2010 年 10 月 29 日召开的公司 2010 年第三次临时股东大会审议通过，详见 2010 年 10 月 30 日和 2010 年 11 月 6 日本公司公告。本次收购不构成关联交易。

3、公司于 2010 年 8 月 25 日召开六届十八次董事会，会议审议通过了《关于参与购买中国华电集团公司拟转让的部分发电公司股权的议案》。公司用自有资金参与购买中国华电集团公司所持有的黑龙江华电富拉尔基发电有限公司 100% 股权、哈尔滨热电有限责任公司 15.28% 股权和黑龙江华电齐齐哈尔热电有限公司 1.6% 股权。上述事项已经 2010 年 9 月 10 日召开的公司 2010 年第二次临时股东大会审议通过，详见 2010 年 9 月 11 日和 2010 年 10 月 8 日本公司公告。

2、出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

| 交易对方 | 被出售资产 | 出售日 | 出售价格 | 本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润 | 出售产生的损益 | 是否为关联交易（如是，说明定价原则） | 资产出售定价原则 | 所涉及的资产产权是否已全部过户 | 所涉及的债权债务是否已全部转移 | 该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%) | 关联关系 |
|----------|-----------------------|------------------|-----------|------------------------|-----------|--------------------|----------|-----------------|-----------------|---------------------------|------|
| 中国华电集团公司 | 华电福新能源有限责任公司 3.59% 股权 | 2010 年 12 月 28 日 | 37,156.50 | 99.90 | 16,780.02 | 是，挂牌价 | 挂牌价 | 是 | 是 | 2.28 | |
| 中国华电集团公司 | 华电煤业集团有限公司 0.35% 股权 | 2010 年 12 月 28 日 | 4,900.00 | 0 | 4,000.00 | 是，挂牌价 | 挂牌价 | 是 | 是 | | |
| 中国华电集团公司 | 华电运营公司 4% 股权 | 2010 年 12 月 28 日 | 213.85 | 0 | 13.85 | 是，挂牌价 | 挂牌价 | 是 | 是 | | |

(1) 公司 2010 年 11 月 12 日以通讯方式召开的六届二十二次董事会审议通过了《关于转让公司所持有的华电福新能源有限责任公司股权的议案》，公司拟在上海联合产权交易所挂牌转让所持有的福新能源公司 3.59% 股权，该事项已经公司 2010 年第四次临时股东大会审议通过，详见本公司 2010 年 11 月 30 日和 2010 年 12 月 30 日公告。

(2) 2010 年 11 月 29 日公司召开的六届二十三次董事会审议通过了《关于转让公司所持有的华电煤业集团有限公司部分股权的议案》，公司拟在上海联合产权交易所挂牌转让所持有的华电煤业 0.35% 股权（对应原始出资 900 万元），详见本公司 2010 年 11 月 30 日和 2010 年 12 月 30 日公告。

(3) 报告期公司在上海联合产权交易所挂牌转让所持有的中国华电集团发电运营公司 4% 股权，于 2010 年 12 月 28 日公司与华电运营公司签署了产权交易合同。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:万元 币种:人民币

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 关联交易结算方式 | 市场价格 | 交易价格与市场参考价格差异较大的原因 |
|------------|------|--------|--|---|--------|--------|---------------|----------|------|--------------------|
| 华电煤业集团有限公司 | 联营公司 | 接受劳务 | 2010年12月31日,本公司与华电煤业集团有限公司签订《燃料专业管理服务合同》。据此华电煤业负责定期提供煤炭、运输市场形势信息,负责对公司使用的华电集团燃料管理信息系统进行运行维护等工作及提供技术培训服务。 | 向华电煤业公司支付的燃料专业管理服务按照中国华电集团公司燃料管理信息系统统计的到厂验收煤量,按1元/吨的标准执行。 | 1,621 | 1,621 | 100 | 现金 | | |

2、共同对外投资的重大关联交易

(1) 公司用自有资金参与中国华电集团新能源发展有限公司和华电煤业集团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上述两家公司的控股股东, 此项投资构成公司与控股股东的关联交易, 详见 2010 年 5 月 29 日本公司公告。

(2) 公司用自有资金参与中国华电财务有限公司增资扩股, 因其增资后的控股股东仍为公司的控股股东——中国华电集团公司, 此项投资构成公司与控股股东的关联交易, 详见 2010 年 10 月 30 日本公司公告。

(3) 公司以拥有的中国华电集团新能源发展有限公司股权对华电福新能源有限责任公司增资, 因其增资后的控股股东仍为公司的控股股东——中国华电集团公司, 此项投资构成公司与控股股东的关联交易, 详见 2010 年 10 月 30 日本公司公告。

3、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 | | 53,014 | | 125,000 |
| 合计 | | | 53,014 | | 125,000 |

上述向关联方提供资金 53,014 万元系报告期内公司在中国华电财务有限公司的银行存款。

4、其他重大关联交易

本年度公司无其他重大关联交易。

(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（%） | 1.83 |
| 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。 | <p>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。</p> <p>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，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。</p> |

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

| | 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) | 200 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 5 |

(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。

报告期内,中国证券监督管理委员会黑龙江监管局于 2010 年 7 月 19 日-26 日对本公司进行了全面检查,并出具了[2010]7 号《关于对华电能源股份有限公司采取责令改正措施的决定》,公司针对证监局出具的检查意见,结合公司实际情况制订了切实可行的整改方案,并经公司董事会审议通过,详见本公司 2010 年 9 月 11 日公告。

(十) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单: 否

(十一) 其他重大事项的说明

报告期无其他重大事项。

(十二) 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 |
|--|------------|------------------|-----------------------|
| 业绩预告公告 | 指定报刊 | 2010 年 1 月 26 日 | http://www.sse.com.cn |
| 六届十六次董事会会议决议暨召开 2009 年度股东大会的公告 | 指定报刊 | 2010 年 4 月 23 日 | http://www.sse.com.cn |
| 关联交易公告 | 指定报刊 | 2010 年 4 月 23 日 | http://www.sse.com.cn |
| 六届八次监事会会议决议公告 | 指定报刊 | 2010 年 4 月 23 日 | http://www.sse.com.cn |
| 2009 年度股东大会决议公告 | 指定报刊 | 2010 年 5 月 29 日 | http://www.sse.com.cn |
| 收购股权公告 | 指定报刊 | 2010 年 7 月 15 日 | http://www.sse.com.cn |
| 召开 2010 年第一次临时股东大会的通知 | 指定报刊 | 2010 年 7 月 15 日 | http://www.sse.com.cn |
| 业绩预告公告 | 指定报刊 | 2010 年 7 月 15 日 | http://www.sse.com.cn |
| 2010 年第一次临时股东大会决议公告 | 指定报刊 | 2010 年 7 月 31 日 | http://www.sse.com.cn |
| 关于收到黑龙江证监局《行政监管措施决定书》的公告 | 指定报刊 | 2010 年 8 月 19 日 | http://www.sse.com.cn |
| 六届十八次董事会会议决议公告暨召开 2010 年第二次临时股东大会通知 | 指定报刊 | 2010 年 8 月 26 日 | http://www.sse.com.cn |
| 关于参与购买中国华电集团公司拟转让的部分发电公司股权的关联交易公告 | 指定报刊 | 2010 年 8 月 26 日 | http://www.sse.com.cn |
| 2010 年第三次临时股东大会决议公告 | 指定报刊 | 2010 年 9 月 11 日 | http://www.sse.com.cn |
| 六届十九次董事会决议公告 | 指定报刊 | 2010 年 9 月 11 日 | http://www.sse.com.cn |
| 关联交易公告 | 指定报刊 | 2010 年 9 月 11 日 | http://www.sse.com.cn |
| 日常关联交易公告 | 指定报刊 | 2010 年 9 月 11 日 | http://www.sse.com.cn |
| 关于购买中国华电集团公司拟转让的部分发电公司股权受让资格确认公告 | 指定报刊 | 2010 年 9 月 21 日 | http://www.sse.com.cn |
| 关于子公司对外担保的公告 | 指定报刊 | 2010 年 9 月 21 日 | http://www.sse.com.cn |
| 华电能源股份有限公司公告 | 指定报刊 | 2010 年 10 月 8 日 | http://www.sse.com.cn |
| 收购股权公告 | 指定报刊 | 2010 年 10 月 14 日 | http://www.sse.com.cn |
| 关联交易公告 | 指定报刊 | 2010 年 10 月 14 日 | http://www.sse.com.cn |
| 召开 2010 年第三次临时股东大会通知的公告 | 指定报刊 | 2010 年 10 月 14 日 | http://www.sse.com.cn |
| 2010 年第三次临时股东大会决议公告 | 指定报刊 | 2010 年 10 月 30 日 | http://www.sse.com.cn |
| 华电能源股份有限公司公告 | 指定报刊 | 2010 年 11 月 6 日 | http://www.sse.com.cn |
| 六届二十二次董事会会议决议公告暨召开 2010 年第四次临时股东大会通知公告 | 指定报刊 | 2010 年 11 月 13 日 | http://www.sse.com.cn |

| | | | |
|---------------------|------|------------------|---|
| 转让股权公告 | 指定报刊 | 2010 年 11 月 13 日 | http://www.sse.com.cn |
| 2010 年第四次临时股东大会决议公告 | 指定报刊 | 2010 年 11 月 30 日 | http://www.sse.com.cn |
| 转让股权公告 | 指定报刊 | 2010 年 11 月 30 日 | http://www.sse.com.cn |
| 公司获得财政奖励资金的公告 | 指定报刊 | 2010 年 12 月 29 日 | http://www.sse.com.cn |
| 关于股权转让挂牌交易结果的公告 | 指定报刊 | 2010 年 12 月 30 日 | http://www.sse.com.cn |

十一、财务会计报告
(一) 审计报告

大信审字[2011]第 1-1561 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 2010 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2010 年度的利润表和合并利润表，2010 年度的股东权益变动表和合并股东权益变动表，2010 年度的现金流量表和合并现金流量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 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 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：赵斌

中国·北京

中国注册会计师：祁涛

二〇一一年三月三十日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2010 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 | 1,425,233,332.14 | 1,207,754,999.76 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | 五、2 | 17,106,226.29 | 4,160,000.00 |
| 应收账款 | 五、3 | 906,466,708.37 | 677,126,506.25 |
| 预付款项 | 五、4 | 330,603,376.47 | 352,295,936.81 |
| 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 | 82,772,678.23 | 32,772,686.00 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 五、6 | 455,181,491.38 | 302,005,806.91 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 3,217,363,812.88 | 2,576,115,935.73 |
| 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 | 325,724,681.44 | 322,070,065.00 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 五、8 | 16,216,727,607.91 | 13,188,764,165.65 |
| 在建工程 | 五、9 | 1,373,409,790.51 | 1,824,304,194.77 |
| 工程物资 | | 17,563,604.08 | 9,536,615.36 |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 五、10 | 757,139,659.05 | 616,452,697.08 |

| | | | |
|---------------|------|-------------------|-------------------|
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 五、11 | 245,784,707.42 | 55,622,724.53 |
| 长期待摊费用 | | 829,195.08 | 1,261,818.60 |
| 递延所得税资产 | 五、12 | 35,654,440.74 | 35,915,706.29 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 18,972,833,686.23 | 16,053,927,987.28 |
| 资产总计 | | 22,190,197,499.11 | 18,630,043,923.01 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | 五、15 | 2,608,790,000.00 | 1,690,000,000.00 |
| 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、16 | 1,198,799,042.05 | 1,335,189,133.28 |
| 应付账款 | 五、17 | 1,623,687,106.34 | 1,086,884,509.13 |
| 预收款项 | 五、18 | 226,374,889.46 | 153,617,575.31 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 五、19 | 121,058,387.90 | 70,375,334.52 |
| 应交税费 | 五、20 | -148,146,140.55 | -213,911,132.51 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | 五、21 | 5,503,573.82 | 12,593,736.85 |
| 其他应付款 | 五、22 | 750,849,109.35 | 615,523,412.51 |
| 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、23 | 367,000,000.00 | 883,857,752.58 |
| 其他流动负债 | | 16,304,129.13 | 9,069,309.60 |
| 流动负债合计 | | 6,770,220,097.50 | 5,643,199,631.27 |
| 非流动负债: | | | |
| 长期借款 | 五、24 | 10,691,679,796.41 | 7,767,631,449.30 |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | 五、25 | 307,470,000.00 | 307,470,000.00 |
| 专项应付款 | 五、26 | 84,100,000.00 | |
| 预计负债 | | | |
| 递延所得税负债 | 五、12 | 157,554,035.59 | 133,899,306.52 |
| 其他非流动负债 | 五、27 | 280,258,239.12 | 183,646,348.57 |

| | | | |
|----------------------|------|-------------------|-------------------|
| 非流动负债合计 | | 11,521,062,071.12 | 8,392,647,104.39 |
| 负债合计 | | 18,291,282,168.62 | 14,035,846,735.66 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 五、28 | 1,966,675,153.00 | 1,966,675,153.00 |
| 资本公积 | 五、29 | 1,460,241,556.95 | 2,192,585,124.36 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 五、30 | 279,158,780.11 | 272,498,699.42 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 五、31 | -317,552,894.92 | -423,676,833.35 |
| 外币报表折算差额 | | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 3,388,522,595.14 | 4,008,082,143.43 |
| 少数股东权益 | | 510,392,735.35 | 586,115,043.92 |
| 所有者权益合计 | | 3,898,915,330.49 | 4,594,197,187.35 |
| 负债和所有者权益总计 | | 22,190,197,499.11 | 18,630,043,923.01 |

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
2010 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 | | 1,123,746,085.45 | 1,008,255,050.91 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 17,106,226.29 | |
| 应收账款 | | 524,828,732.03 | 335,103,902.95 |
| 预付款项 | | 261,617,761.72 | 221,178,337.24 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | 10,930,000.00 | |
| 其他应收款 | | 95,029,224.03 | 49,090,158.04 |
| 存货 | | 207,845,981.83 | 151,617,142.04 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 2,241,104,011.35 | 1,765,244,591.18 |
| 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 | | 1,839,723,005.94 | 1,552,818,278.24 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 10,695,447,285.30 | 7,789,829,742.67 |
| 在建工程 | | 1,166,106,206.86 | 1,734,961,507.06 |
| 工程物资 | | 14,168,957.89 | 6,598,378.67 |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 230,628,490.83 | 131,527,679.04 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | 190,161,982.89 | |
| 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 | | 14,144,605,981.60 | 11,224,105,637.57 |
| 资产总计 | | 16,385,709,992.95 | 12,989,350,228.75 |
| 流动负债: | | | |

| | | | |
|-----------------------|--|-------------------|-------------------|
| 短期借款 | | 2,218,190,000.00 | 1,390,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 1,144,512,237.02 | 1,335,189,133.28 |
| 应付账款 | | 1,202,953,689.22 | 768,137,000.61 |
| 预收款项 | | 105,981,581.65 | 41,357,315.49 |
| 应付职工薪酬 | | 96,408,832.07 | 46,876,640.24 |
| 应交税费 | | -224,736,149.45 | -238,351,697.15 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | 2,178,896.40 | 2,817,446.40 |
| 其他应付款 | | 589,367,047.50 | 474,926,349.71 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 80,000,000.00 | 348,857,752.58 |
| 其他流动负债 | | 16,304,129.13 | 9,069,309.60 |
| 流动负债合计 | | 5,231,160,263.54 | 4,178,879,250.76 |
| 非流动负债: | | | |
| 长期借款 | | 7,389,442,387.61 | 4,776,290,050.00 |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 专项应付款 | | 83,400,000.00 | |
| 预计负债 | | | |
| 递延所得税负债 | | 30,685,746.69 | |
| 其他非流动负债 | | 135,805,977.49 | 63,781,841.84 |
| 非流动负债合计 | | 7,639,334,111.79 | 4,840,071,891.84 |
| 负债合计 | | 12,870,494,375.33 | 9,018,951,142.60 |
| 所有者权益 (或股东权益): | | | |
| 实收资本 (或股本) | | 1,966,675,153.00 | 1,966,675,153.00 |
| 资本公积 | | 1,617,280,506.73 | 2,219,361,276.85 |
| 减: 库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 277,924,593.37 | 271,264,512.68 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | -346,664,635.48 | -486,901,856.38 |
| 所有者权益 (或股东权益) 合计 | | 3,515,215,617.62 | 3,970,399,086.15 |
| 负债和所有者权益 (或股东权益) 总计 | | 16,385,709,992.95 | 12,989,350,228.75 |

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
2010 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 | | 8,219,305,464.00 | 6,169,173,760.32 |
| 其中: 营业收入 | 五、32 | 8,219,305,464.00 | 6,169,173,760.32 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 8,546,238,528.21 | 7,017,461,358.64 |
| 其中: 营业成本 | 五、32 | 7,757,394,855.80 | 5,752,733,458.00 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 营业税金及附加 | 五、33 | 29,944,975.75 | 22,388,569.35 |
| 销售费用 | 五、34 | 31,062,723.83 | 21,741,549.99 |
| 管理费用 | 五、35 | 82,552,389.32 | 74,577,993.77 |
| 财务费用 | 五、36 | 658,483,998.59 | 664,091,203.68 |
| 资产减值损失 | 五、37 | -13,200,415.08 | 481,928,583.85 |
| 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、38 | 217,451,468.12 | 32,010,566.38 |
| 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) | | -109,481,596.09 | -816,277,031.94 |
| 加: 营业外收入 | 五、39 | 152,104,747.92 | 36,218,888.82 |
| 减: 营业外支出 | 五、40 | 3,081,647.00 | 2,245,638.17 |
| 其中: 非流动资产处置损失 | | 2,500,053.77 | 140,039.01 |
| 四、利润总额 (亏损总额以“—”号填列) | | 39,541,504.83 | -782,303,781.29 |
| 减: 所得税费用 | 五、41 | 35,125,223.56 | 14,181,632.35 |
| 五、净利润 (净亏损以“—”号填列) | | 4,416,281.27 | -796,485,413.64 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 43,787,405.46 | -755,199,330.36 |
| 少数股东损益 | | -39,371,124.19 | -41,286,083.28 |
| 六、每股收益: | | | |
| (一) 基本每股收益 | 五、42 | 0.02 | -0.55 |
| (二) 稀释每股收益 | 五、42 | 0.02 | -0.55 |
| 七、其他综合收益 | | | |
| 八、综合收益总额 | | 4,416,281.27 | -796,485,413.64 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 43,787,405.46 | -755,199,330.36 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | -39,371,124.19 | -41,286,083.28 |

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: -431,842.91 元

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

2010 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 | | 5,645,091,296.34 | 3,621,688,016.94 |
| 减: 营业成本 | | 5,452,480,675.21 | 3,576,795,709.59 |
| 营业税金及附加 | | 14,529,529.91 | 1,069,156.43 |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | | 46,147,988.67 | 43,527,768.88 |
| 财务费用 | | 422,909,768.83 | 411,762,639.42 |
| 资产减值损失 | | -12,746,518.01 | 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) | | 269,581,171.49 | 57,452,443.04 |
| 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) | | -8,648,976.78 | -741,698,252.68 |
| 加: 营业外收入 | | 103,011,659.00 | -524,778.58 |
| 减: 营业外支出 | | 2,808,839.34 | 1,772,152.34 |
| 其中: 非流动资产处置损失 | | 2,363,699.04 | |
| 三、利润总额 (亏损总额以“—”号填列) | | 91,553,842.88 | -743,995,183.60 |
| 减: 所得税费用 | | 13,653,154.95 | 2,023,103.75 |
| 四、净利润 (净亏损以“—”号填列) | | 77,900,687.93 | -746,018,287.35 |
| 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 | | 77,900,687.93 | -746,018,287.35 |

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
2010 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 | | 9,635,827,945.66 | 7,638,337,241.07 |
| 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 | | 2,042,431.73 | 1,269,680.11 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五、43 | 133,137,313.68 | 13,409,301.12 |
| 经营活动现金流入小计 | | 9,771,007,691.07 | 7,653,016,222.30 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 6,736,035,242.36 | 5,036,249,588.54 |
| 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 | | 822,404,438.93 | 493,382,170.64 |
| 支付的各项税费 | | 478,327,307.24 | 597,742,700.10 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五、43 | 100,180,561.22 | 56,578,188.87 |
| 经营活动现金流出小计 | | 8,136,947,549.75 | 6,183,952,648.15 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 1,634,060,141.32 | 1,469,063,574.15 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 422,703,532.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 9,547,295.12 | 44,448,381.63 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 36,974,299.80 | 32,664.05 |
| 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 | | 469,225,126.92 | 44,481,045.68 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付 | | 2,309,489,428.16 | 1,453,038,299.54 |

| | | | |
|---------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 的现金 | | | |
| 投资支付的现金 | | 403,172,445.41 | 80,000,000.00 |
| 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 | | 1,329,667,187.91 | 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 | | 4,042,329,061.48 | 2,000,572,857.37 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -3,573,103,934.56 | -1,956,091,811.69 |
| 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 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | 158,000,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | | 8,009,875,614.71 | 6,439,170,426.98 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 五、43 | 84,600,000.00 | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 8,094,475,614.71 | 7,918,920,426.98 |
| 偿还债务支付的现金 | | 5,184,837,357.79 | 6,817,735,297.42 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 753,116,131.30 | 792,964,042.53 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 21,382,012.62 | 15,984,791.58 |
| 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 | | 5,937,953,489.09 | 7,615,307,092.53 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 2,156,522,125.62 | 303,613,334.45 |
| 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 | | 217,478,332.38 | -183,414,903.09 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,207,754,999.76 | 1,391,169,902.85 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,425,233,332.14 | 1,207,754,999.76 |

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
2010 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 | | 6,697,885,541.98 | 4,535,599,585.60 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 167,363,347.68 | |
| 经营活动现金流入小计 | | 6,865,248,889.66 | 4,535,599,585.60 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 4,967,622,373.93 | 3,054,328,892.63 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 537,175,584.13 | 273,949,826.03 |
| 支付的各项税费 | | 360,441,512.46 | 273,047,822.95 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 28,192,585.87 | 50,599,301.91 |
| 经营活动现金流出小计 | | 5,893,432,056.39 | 3,651,925,843.52 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 971,816,833.27 | 883,673,742.08 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 422,703,532.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 50,710,739.49 | 43,288,078.81 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 9,391,904.95 | 20,200.00 |
| 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 | | 482,806,176.44 | 43,308,278.81 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 2,011,085,625.67 | 1,074,439,920.44 |
| 投资支付的现金 | | 479,843,362.67 | 80,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 1,276,679,880.66 | 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 | | 3,767,608,869.00 | 1,633,439,920.44 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -3,284,802,692.56 | -1,590,131,641.63 |
| 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 | | 6,602,757,015.00 | 6,029,170,426.98 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 83,400,000.00 | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 6,686,157,015.00 | 7,508,920,426.98 |
| 偿还债务支付的现金 | | 3,762,614,767.58 | 6,449,146,247.42 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 495,065,353.59 | 465,583,641.00 |
| 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 | | 4,257,680,121.17 | 6,919,337,641.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 2,428,476,893.83 | 589,582,785.98 |
| 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 | | 115,491,034.54 | -116,875,113.57 |
| 加: 期初现金及现金等价物余额 | | 1,008,255,050.91 | 1,125,130,164.48 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,123,746,085.45 | 1,008,255,050.91 |

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
2010 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 | 1,966,675,153.00 | 2,192,585,124.36 | | | 272,498,699.42 | | -423,676,833.35 | | 586,115,043.92 | 4,594,197,187.35 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 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 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | -732,343,567.41 | | | 6,660,080.69 | | 106,123,938.43 | | -75,722,308.57 | -695,281,856.86 |
| （一）净利润 | | | | | | | 43,787,405.46 | | -39,371,124.19 | 4,416,281.27 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 43,787,405.46 | | -39,371,124.19 | 4,416,281.27 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | -22,336,566.04 | -22,336,566.04 |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | -22,336,566.04 | -22,336,566.04 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | | | | | -14,086,068.34 | -14,086,068.34 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | -14,086,068.34 | -14,086,068.34 |
| 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 | | | | 11,005,051.47 | | | | | 4,716,450.63 | 15,721,502.10 |
| 2. 本期使用 | | | | -11,005,051.47 | | | | | -4,716,450.63 | -15,721,502.10 |
| （七）其他 | | -732,343,567.41 | | | 6,660,080.69 | | 62,336,532.97 | | 71,450.00 | -663,275,503.75 |
| 四、本期期末余额 | 1,966,675,153.00 | 1,460,241,556.95 | | | 279,158,780.11 | | -317,552,894.92 | | 510,392,735.35 | 3,898,915,330.49 |

合并所有者权益变动表
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 上期金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|------------------|-------|----------------|----------------|--------|-----------------|--------|----------------|------------------|
| | 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 |

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

2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|------------------|-----------|------------------|----------------|----------------|-----------------|------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减:库 存股 | 专 项 储 备 | 盈余公积 | 一般 风险 准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 1,966,675,153.00 | 2,219,361,276.85 | | | 271,264,512.68 | | -486,901,856.38 | 3,970,399,086.15 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 1,966,675,153.00 | 2,219,361,276.85 | | | 271,264,512.68 | | -486,901,856.38 | 3,970,399,086.15 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | -602,080,770.12 | | | 6,660,080.69 | | 140,237,220.90 | -455,183,468.53 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 77,900,687.93 | 77,900,687.93 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 77,900,687.93 | 77,900,687.93 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | | | | |
| 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 | | -602,080,770.12 | | | 6,660,080.69 | | 62,336,532.97 | -533,084,156.46 |
| 四、本期期末余额 | 1,966,675,153.00 | 1,617,280,506.73 | | | 277,924,593.37 | | -346,664,635.48 | 3,515,215,617.62 |

母公司所有者权益变动表

2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 上期金额 | | | | | | | |
|---------------------------|------------------|------------------|-------|------|----------------|--------|-----------------|------------------|
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减:库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 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 |

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

2010 年 1 月 1 日—2010 年 12 月 31 日

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、公司的基本情况

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)。

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。

本公司原注册资本为人民币 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, 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集团公司持 28,351.69 万股, 占本公司总股本的 21.15%。截至 2008 年 12 月 31 日, 中国华电集团公司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集团公司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 月向中国华电集团公司非公开发行 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 2010 年 12 月 31 日, 本公司总股本 196,667.5153 万股, 中国华电集团公司持 88,112.6465 万股, 占本公司总股本的 44.80%。

公司营业执照注册号: 230000400002692

注册地址: 黑龙江省哈尔滨市南岗区高新技术开发区 19 号楼 B 座

公司经营范围: 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。

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-基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

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 2010 年 12 月 31 日的财务状况、2010 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

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。

合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，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，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

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

8. 金融工具

(1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

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

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认

为投资收益。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

(3) 金融负债终止确认条件

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

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确认方法

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

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

(5) 金融资产减值

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

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

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

(6) 金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据:

- 1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持, 以使该金融资产投资持有至到期;
- 2) 管理层没有意图持有至到期;
- 3) 受法律、行政法规的限制或其他原因, 难以将该金融资产持有至到期;
- 4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

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

9. 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的, 本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

| | |
|----------------------|-------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 单项金额在 500 万元以上 (含 500 万元) 的款项 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 个别认定法 |

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项:

| | |
|----------------|--------|
| 确定组合的依据 | |
| 组合 1 | 应收款项账龄 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | |
| 组合 1 | 账龄分析法 |

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| | |
|-------------|--------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 款项性质特殊 |
| 坏账准备的计提方法 | 个别认定法 |

10. 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、燃料、低值易耗品、在产品、产成品、备品备件等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时, 采取加权平均法确定其发出的实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

存货可变现净值的确定依据: ①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额; ②为生产

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

(4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法摊销。

11. 长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

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

④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

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

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

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②. 参与被投资单位的政策制定过程；
- ③. 向被投资单位派出管理人员；

- ④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料;
- ⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

12. 固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为: 房屋建筑物、发电及供热设备、交通工具、其他设备等; 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。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额, 如存在公平交易中的销售协议价格, 则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定; 或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格, 按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：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。

13. 在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- 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，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

14. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 资本化金额计算方法

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

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

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；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的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

15. 无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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

本公司无形资产后续计量，分别为①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时按该资产可使用年限确定，或者按该资产生产产量等类似计量单位数量确定。

(3) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(4) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

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

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

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

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

16. 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。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

17. 预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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

(2) 预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

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

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

20. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

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

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

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。

公司不存在融资租赁业务。

对于经营租赁的租金，公司在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益。

22. 主要会计政策变更、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，2010年度按照22%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(以下简称“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%。

根据深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局2009年10月29日联合批准的编号为GR200944200302的高新技术企业证书，本公司之控股子公司-深圳市龙电电气有限公司(以下简称“深圳龙电”)被认定为高新技术企业，根据中国有关税务法规规定，深圳龙电适用之企业所得税税率为15%。

根据内国税所函【2009】132号《内蒙古自治区国家税务局关于陈巴尔虎旗天顺矿业有限责任公司享受西部大开发企业所得税优惠政策的批复》，本公司之控股子公司陈巴尔虎旗天顺矿业有限责任公司(以下简称“天顺矿业”)2009至2010年度企业所得税减按15%的税率征收。

本公司之控股子公司黑龙江华电齐齐哈尔热电有限公司(以下简称“齐热公司”)、哈尔滨热电有限责任公司(以下简称“哈热公司”)、哈尔滨热电供热有限责任公司(以下简称“哈热供热”)、华电彰武发电有限公司(以下简称“彰武发电”)、黑龙江新世纪能源有限公司(以下简称“新世纪能源”)、黑河市兴边矿业有限公司(以下简称“兴边矿业”)、黑龙江龙电电气仪表有限公司(以下简称“龙电仪表”)、齐齐哈尔华电电力检修工程有限公司(以下简称“齐市检修公司”)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。

根据财税(2009)11号《财政部、国家税务总局关于继续执行供热企业增值税、房产税、城镇土地使用税优惠政

策的通知》，公司本期向居民个人（简称“居民”）供热而取得的采暖费继续免征增值税。该采暖费收入包括供热企业直接向居民收取的、通过其他单位向居民收取的和由单位代居民缴纳的采暖费。

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。

根据财税（2009）11 号《财政部、国家税务总局关于继续执行供热企业增值税、房产税、城镇土地使用税优惠政策的通知》，自 2009 年 1 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日，公司为居民供热所使用的厂房及土地继续免征房产税、城镇土地使用税。

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) |
|-------|------|-----------|------|-----------|-------------------------------|-------------|
| 新世纪能源 | 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 | 3,236.57 |
| 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 | 5,270.76 |
| 龙电仪表 | 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 | 357.00 |
| 深圳龙电 | 国有控股 | 广东省深圳市 | 制造业 | 2,000.00 | 电能仪器仪表的技术开发、购销等 | 165.00 |
| 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 |
| 彰武发电 | 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；电能和热能的生产及销售等 | 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 |
|-------|--------|--------|--------|------------|----------------------|---|
| 新世纪能源 | 55.00% | 55.00% | 是 | 2,682.26 | - | - |
| 龙电电气 | 85.71% | 85.71% | 是 | 1,041.56 | - | - |
| 龙电仪表 | 74.38% | 74.38% | 是 | 0.96 | - | - |
| 深圳龙电 | 55.00% | 55.00% | 是 | 1,476.94 | - | - |
| 齐热公司 | 90.50% | 90.50% | 是 | 5,175.08 | - | - |
| 彰武发电 | 90.00% | 90.00% | 是 | 300.00 | - | - |
| 合计 | - | - | | 10,676.80 | - | - |

(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 | 25,222.85 |
| 哈热供热 | 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 | 100.00 |
| 齐市检修公司 | 国有控股 | 黑龙江省齐齐哈尔市 | 修理修配 | 2,000.00 | 机械设备及其附件的检修、调试等 | 1,900.00 |

| 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 |
|--------|---------|---------|--------|------------|----------------------|---|
| 哈热公司 | 53.32% | 53.32% | 是 | 16,925.12 | - | - |
| 哈热供热 | 100.00% | 100.00% | 是 | - | - | - |
| 齐市检修公司 | 95.00% | 95.00% | 是 | 100.03 | - | - |
| 合计 | - | - | | 17,025.15 | - | - |

(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 | 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 |
| 天顺矿业 | 国有控股 | 内蒙古陈巴尔虎旗 | 煤矿采掘 | 6,000.00 | 煤矿生产 | 7,819.00 |

| 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 | 70.00% | 70.00% | 是 | 19,803.08 | - | - |
| 天顺矿业 | 70.00% | 70.00% | 是 | 3,534.24 | - | - |
| 合计 | - | - | | 23,337.32 | - | - |

2. 本期新纳入合并范围的子公司

| 名称 | 期末净资产 | 本期净利润 |
|--------|----------------|--------------|
| 天顺矿业 | 117,808,149.23 | 6,108,149.23 |
| 齐市检修公司 | 20,005,021.67 | - |

3. 本期发生的同一控制下企业合并

| 被合并方 | 属于同一控制下企业合并的判断依据 | 同一控制的实际控制人 | 合并本期期初至合并日的收入 | 合并本期至合并日的净利润 | 合并本期至合并日的经营活动现金流 |
|--------------------------------|------------------|------------|----------------|--------------|------------------|
| 华电能源股份有限公司富拉尔基发电厂(简称“富拉尔基发电厂”) | 受同一公司控制 | 中国华电集团公司 | 914,675,472.55 | -431,842.91 | 170,039,075.54 |
| 齐市检修公司 | 受同一公司控制 | 中国华电集团公司 | - | - | - |

注 1：2010 年 9 月 28 日，公司与实际控制人中国华电集团公司就购买其持有的黑龙江华电富拉尔基发电有限公司（以下简称“富电公司”）100%股权事宜签定了《产权交易合同》（业经公司于 2010 年 9 月 10 召开的 2010 年第二次临时股东大会审议通过），股权转让价格为 98,245.7065 万元，该转让形成同一控制下企业合并，2010 年 12 月，富电公司企业法人资格注销，成为公司的内部核算单位，更名为华电能源股份有限公司富拉尔基发电厂。

富电公司原系中国华电集团公司的内部核算电厂，于 2009 年 6 月 30 日为基准日进行公司改制，并于 2010 年 1 月 21 日完成公司法人的工商变更登记。因此，该同一控制下企业合并事项不涉及对前期比较财务报表进行调整。

注 2：齐市检修公司原系黑龙江华电富拉尔基发电有限公司的控股子公司，因本期公司通过同一控制下吸收合并取得了黑龙江华电富拉尔基发电有限公司 100%的股权，并在 2010 年 12 月份将其企业法人资格注销成为公司的内部核算单位，齐市检修公司即成为公司的控股子公司。

4. 本期发生的非同一控制下企业合并

本期发生的非同一控制下企业合并包括收购天顺矿业 70%的股权以及收购黑龙江亚电鑫宝热电有限公司 100%的股权，具体情况如下：

(1) 经 2010 年 10 月 29 日召开的 2010 年第三次临时股东大会决议通过，公司于 2010 年 11 月 3 日和鹤岗市东兴集团有限公司就联合收购天顺矿业 90%股权事宜（其中公司收购 70%股权）与天顺矿业转让方——德清县宇生粮油有限责任公司、自然人马洪祥、自然人马洪海、自然人张甲亮和自然人马德权签定了《股权转让协议》，股权转让价格为 10,053.00 万元，其中公司出资 7,819.00 万元。实际完成转让日为 2010 年 11 月底，因此本期编制合并财务报表时仅将该子公司截止 2010 年 12 月 31 日的资产、负债、权益及 12 月份的收入、费用、利润纳入合并报表。

(2) 根据 2010 年 7 月 30 日召开的 2010 年第一次临时股东大会决议，公司用自有资金出资 20,440 万元收购新加坡亚洲电力投资股份有限公司持有的黑龙江亚电鑫宝热电有限公司（以下简称“亚电鑫宝”）51%股权，出资 18,500 万元收购齐齐哈尔鑫宝热电有限公司持有的亚电鑫宝 49%股权，本次合计收购亚电鑫宝 100%股权，合计转让价格为 38,940 万元，该转让形成非同一控制下企业合并。2010 年 12 月，亚电鑫宝企业法人资格注销，成为公司的内部核算单位，更名为华电能源股份有限公司富拉尔基热电厂。因该股权转让实际完成转让日为 2010 年 10 月底，因此本期编制合并财务报表时仅将该单位截止 2010 年 12 月 31 日的资产、负债、权益及 11-12 月份的收入、费用、利润纳入合并报表。

五、合并财务报表重要项目注释

1. 货币资金

(1) 货币资金按类别列示如下

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 现金 | 154,270.93 | 289,579.84 |
| 银行存款 | 1,424,691,260.57 | 1,205,029,714.95 |

| | | |
|--------|------------------|------------------|
| 其他货币资金 | 387,800.64 | 2,435,704.97 |
| 合 计 | 1,425,233,332.14 | 1,207,754,999.76 |

(2) 其他货币资金按明细列示如下

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------|------------|--------------|
| 廉洁承诺抵押金 | 387,800.64 | 2,435,704.97 |
| 合 计 | 387,800.64 | 2,435,704.97 |

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 530,136,866.72 元(年初: 287,895,409.19 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: 期末余额不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2. 应收票据

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|---------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 16,930,229.00 | 4,160,000.00 |
| 商业承兑汇票 | 175,997.29 | - |
| 合 计 | 17,106,226.29 | 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 | | | |
|---------------------------|------------------|--------|----------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - |
| 2. 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款 | 1,024,358,248.49 | 100.00 | 117,891,540.12 | 11.51 |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - |
| 合 计 | 1,024,358,248.49 | 100.00 | 117,891,540.12 | 11.51 |

| 种 类 | 年初余额 | | | |
|---------------------------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 12,382,226.33 | 1.73 | 12,382,226.33 | 100.00 |
| 2. 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款 | 694,091,374.68 | 97.14 | 25,045,351.21 | 3.61 |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 8,080,482.78 | 1.13 | - | - |
| 合 计 | 714,554,083.79 | 100.00 | 37,427,577.54 | 5.24 |

注: 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为 500 万元以上、需单项计提坏账准备的客户应收账款。

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

| 账 龄 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|-----------|------------------|--------|----------------|----------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | 比例% | 坏账准备 | 账面余额 | 比例% | 坏账准备 |
| 6 个月以内 | 843,476,957.95 | 82.33 | - | 621,057,738.69 | 89.48 | - |
| 6 个月至 1 年 | 25,494,568.44 | 2.49 | 1,274,728.40 | 13,498,881.80 | 1.94 | 674,944.09 |
| 1 至 2 年 | 34,140,386.92 | 3.33 | 3,414,038.70 | 25,509,633.85 | 3.68 | 2,550,963.39 |
| 2 至 3 年 | 4,772,756.69 | 0.47 | 954,551.34 | 5,478,546.48 | 0.79 | 1,095,709.30 |
| 3 至 4 年 | 2,107,720.57 | 0.21 | 1,053,860.29 | 15,062,623.64 | 2.17 | 7,531,311.84 |
| 4 至 5 年 | 6,342,993.08 | 0.62 | 3,171,496.55 | 583,055.27 | 0.08 | 291,527.64 |
| 5 年以上 | 108,022,864.84 | 10.55 | 108,022,864.84 | 12,900,894.95 | 1.86 | 12,900,894.95 |
| 合 计 | 1,024,358,248.49 | 100.00 | 117,891,540.12 | 694,091,374.68 | 100.00 | 25,045,351.21 |

(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 | 账龄 | 占应收账款总额的比例(%) |
|-------------------|--------|----------------|---------|---------------|
| 1.黑龙江省电力有限公司 | 公司客户 | 661,281,778.48 | 0 至 5 年 | 64.55 |
| 2.哈尔滨三发燃料经销有限公司 | 公司客户 | 33,940,135.41 | 6 个月之内 | 3.31 |
| 3.齐齐哈尔鹤城热网有限公司 | 公司客户 | 33,872,222.66 | 6 个月之内 | 3.31 |
| 4.湖北省电力公司 | 公司客户 | 28,564,340.00 | 6 个月之内 | 2.79 |
| 5.黑龙江星辰热力发展股份有限公司 | 公司客户 | 28,054,389.32 | 6 个月以内 | 2.74 |
| 合 计 | - | 785,712,865.87 | - | 76.70 |

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 | 330,603,376.47 | 100.00 | 352,295,936.81 | 100.00 |
| 合 计 | 330,603,376.47 | 100.00 | 352,295,936.81 | 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 | 占预付款项总额的比例% | 预付时间 | 未结算原因 |
|------------------|--------|----------------|-------------|--------|-------|
| 1.黑龙江龙煤集团股份有限公司 | 公司供应商 | 187,864,137.86 | 56.83 | 2010 年 | 预付燃煤款 |
| 2.呼伦贝尔天顺矿业股份有限公司 | 公司供应商 | 13,800,415.83 | 4.18 | 2010 年 | 预付燃煤款 |

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占预付款项总额的比例% | 预付时间 | 未结算原因 |
|---------------------|--------|----------------|-------------|--------|-------|
| 3.哈尔滨铁路燃料煤炭工业集团有限公司 | 公司供应商 | 7,877,422.20 | 2.38 | 2010 年 | 预付燃煤款 |
| 4.鸡西市霖宇洗煤有限公司 | 公司供应商 | 5,000,000.00 | 1.51 | 2010 年 | 预付燃煤款 |
| 5.黑龙江省荣盛国际经贸有限公司 | 公司供应商 | 3,680,939.03 | 1.11 | 2010 年 | 预付燃煤款 |
| 合计 | - | 218,222,914.92 | 66.01 | - | - |

(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。

5. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下

| 种 类 | 期末余额 | | | |
|----------------------------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - |
| 2. 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款 | 87,014,587.72 | 99.21 | 4,937,839.34 | 5.67 |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 695,929.85 | 0.79 | - | - |
| 合计 | 87,710,517.57 | 100.00 | 4,937,839.34 | 5.63 |

| 种 类 | 年初余额 | | | |
|----------------------------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - |
| 2. 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款 | 37,710,525.34 | 100.00 | 4,937,839.34 | 13.09 |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - |
| 合计 | 37,710,525.34 | 100.00 | 4,937,839.34 | 13.09 |

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为 500 万元以上、需单项计提坏账准备的其他应收款项。

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

| 账 龄 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|--------|---------------|-------|--------------|---------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | 比例% | 坏账准备 | 账面余额 | 比例% | 坏账准备 |
| 6 个月以内 | 82,076,748.38 | 93.58 | - | 32,772,686.00 | 86.91 | - |
| 5 年以上 | 4,937,839.34 | 5.63 | 4,937,839.34 | 4,937,839.34 | 13.09 | 4,937,839.34 |
| 合计 | 87,014,587.72 | 99.21 | 4,937,839.34 | 37,710,525.34 | 100.00 | 4,937,839.34 |

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 | 计提理由 |
|---------|------------|------|------|------------------|
| 备用金 | 695,929.85 | - | - | 员工备用金, 可以收回, 不计提 |
| 合计 | 695,929.85 | - | - | - |

(4) 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(%) |
|------------------|--------|---------------|-------|----------------|
| 1.牡丹江龙电实业有限责任公司 | 往来单位 | 16,430,000.00 | 1 年以内 | 18.88 |
| 2.黑龙江省嫩江铁路有限责任公司 | 往来单位 | 8,315,901.28 | 1 年以内 | 9.56 |
| 3.黑河市土地局 | 往来单位 | 7,505,000.00 | 1 年以内 | 8.62 |
| 4.华能电站设备安装公司 | 往来单位 | 3,267,590.67 | 1 年以内 | 3.76 |
| 5.鹤岗东兴集团有限公司 | 往来单位 | 3,205,847.84 | 5 年以上 | 3.68 |
| 合计 | - | 38,724,339.79 | - | 44.50 |

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 |
| 原材料 | 134,220,377.81 | 3,454,085.74 | 130,766,292.07 | 72,132,011.23 | 2,995,890.44 | 69,136,120.79 |
| 低值易耗品 | 1,275,147.37 | - | 1,275,147.37 | 1,118,121.45 | - | 1,118,121.45 |
| 产成品 | 96,742,186.18 | 230,884.83 | 96,511,301.35 | 47,531,832.28 | 230,884.83 | 47,300,947.45 |
| 燃料 | 185,298,880.82 | - | 185,298,880.82 | 143,645,198.96 | - | 143,645,198.96 |
| 备品备件及其他 | 43,929,621.21 | 2,599,751.44 | 41,329,869.77 | 44,483,541.29 | 3,678,123.03 | 40,805,418.26 |
| 合计 | 461,466,213.39 | 6,284,722.01 | 455,181,491.38 | 308,910,705.21 | 6,904,898.30 | 302,005,806.91 |

(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 | 企业合并转入 | 本期计提额 | 本期减少额 | | 期末余额 |
|---------|--------------|------------|-------|----------|--------------|--------------|
| | | | | 转回 | 转销 | |
| 原材料 | 2,995,890.44 | 458,195.30 | - | - | - | 3,454,085.74 |
| 产成品 | 230,884.83 | - | - | - | - | 230,884.83 |
| 备品备件及其他 | 3,678,123.03 | - | - | 9,642.33 | 1,068,729.26 | 2,599,751.44 |
| 合计 | 6,904,898.30 | 458,195.30 | - | 9,642.33 | 1,068,729.26 | 6,284,722.01 |

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 | 2.17 | 2.17 | - |
| 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 | 304,165.60 |
| 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 | 6,000,000.00 | - | 6,000,000.00 | 6.00 | 6.00 | 1,080,000.00 |
| 华电财务公司 | 成本法 | 50,000,000.00 | 68,750,000.00 | 61,482,823.74 | 130,232,823.74 | 2.60 | 2.60 | 6,982,823.74 |
| 华电置业有限公司 (“华电置业公司”) | 成本法 | 27,500,000.00 | 72,500,000.00 | - | 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 | 23,100,000.00 | 73,100,000.00 | 2.86 | 2.86 | - |
| 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 | - | - | - | - |
| 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 | - | - | - | 999,000.00 |
| 黑龙江富电实业集团有限公司 (“富电实业公司”) | 成本法 | 4,834,892.70 | - | 4,834,892.70 | 4,834,892.70 | 12.00 | 12.00 | 145,046.78 |
| 合计 | - | - | 322,070,065.00 | 3,654,616.44 | 325,724,681.44 | - | - | 9,511,036.12 |

注 1: 根据 2010 年 10 月 29 日召开的 2010 年第三次临时股东大会决议, 公司用自有资金 60,000,000.00 元参与华电财务公司增资扩股, 同时, 子公司哈热公司对华电财务公司增资 1,482,823.74 元。

注 2: 根据 2010 年 4 月 21 日召开的六届十六次董事会会议决议, 并经 2009 年度股东大会审议通过, 公司对华电煤业集团有限公司增资 32,100,000.00 元, 出资额累计为 82,100,000.00 元, 出资比例仍为 3.21%。

根据公司于 2010 年 11 月 29 日召开的六届二十三次董事会审议通过的《关于转让公司所持有的华电煤业集团有限公司部分股权的议案》, 公司在上海联合产权交易所挂牌转让了所持有的华电煤业 0.35% 股权 (对应原始出资 9,000,000.00 元), 转让后公司持有华电煤业 2.86% 股权。

注 3: 根据公司于 2010 年 10 月 28 日召开的总经理办公会审议通过, 公司转让了所持有的华电运营公司 4% 股权。

注 4: 根据 2010 年 4 月 21 日召开的六届十六次董事会会议决议, 并经 2009 年度股东大会审议通过, 公司对华电新能源公司增资 120,000,000.00 元, 出资额累计为 203,760,000.00 元, 出资比例仍为 12%。

根据 2010 年 10 月 29 日召开的 2010 年第三次临时股东大会决议, 公司以拥有的中国华电集团新能源发展有限公司股权以增资方式注入华电福新能源有限责任公司, 增资后本公司持有重组后的福新能源公司约 3.59% 的股权。

根据 2010 年 11 月 29 日召开的 2010 年第四次临时股东大会决议, 公司挂牌转让所持有的华电福新能源有限责任公司 3.59% 股权。

注 5: 根据 2010 年 9 月 10 日召开的 2010 年第二次临时股东大会审议通过, 公司购买了富电公司 100% 的股权, 随后富电公司注销法人资格, 成为公司的内部核算单位, 公司承接了富电公司原持有的对富电实业公司 12% 的股权投资。

8. 固定资产

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|----------|-------------------|------------------|----------------|-------------------|
| 一、账面原值合计 | 21,441,958,939.78 | 4,379,161,236.83 | 247,218,613.70 | 25,573,901,562.91 |
| 房屋及建筑物 | 5,233,070,322.33 | 818,866,516.43 | 24,463,381.68 | 6,027,473,457.08 |
| 发电及供热设备 | 14,338,110,840.83 | 2,787,553,728.48 | 199,832,769.45 | 16,925,831,799.86 |
| 运输工具 | 164,730,075.61 | 36,361,852.15 | 663,075.95 | 200,428,851.81 |
| 其他设备 | 1,706,047,701.01 | 736,379,139.77 | 22,259,386.62 | 2,420,167,454.16 |

| | | | | |
|--------------|-------------------|------------------|----------------|-------------------|
| 二、累计折旧合计 | 7,790,400,541.88 | 1,340,948,981.14 | 235,113,485.46 | 8,896,236,037.56 |
| 房屋及建筑物 | 2,084,778,938.50 | 280,908,732.71 | 24,217,846.25 | 2,341,469,824.96 |
| 发电及供热设备 | 4,558,884,128.30 | 838,585,281.00 | 197,084,190.45 | 5,200,385,218.85 |
| 运输工具 | 116,952,604.03 | 27,484,142.36 | 663,075.95 | 143,773,670.44 |
| 其他设备 | 1,029,784,871.05 | 193,970,825.07 | 13,148,372.81 | 1,210,607,323.31 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 13,651,558,397.90 | - | - | 16,677,665,525.35 |
| 房屋及建筑物 | 3,148,291,383.83 | - | - | 3,686,003,632.12 |
| 发电及供热设备 | 9,779,226,712.53 | - | - | 11,725,446,581.01 |
| 运输工具 | 47,777,471.58 | - | - | 56,655,181.37 |
| 其他设备 | 676,262,829.96 | - | - | 1,209,560,130.85 |
| 四、减值准备合计 | 462,794,232.25 | - | 1,856,314.81 | 460,937,917.44 |
| 房屋及建筑物 | 114,725,392.74 | - | - | 114,725,392.74 |
| 发电及供热设备 | 309,967,744.86 | - | 1,856,314.81 | 308,111,430.05 |
| 运输工具 | 767,369.75 | - | - | 767,369.75 |
| 其他设备 | 37,333,724.90 | - | - | 37,333,724.90 |
| 五、固定资产账面价值合计 | 13,188,764,165.65 | - | - | 16,216,727,607.91 |
| 房屋及建筑物 | 3,033,565,991.09 | - | - | 3,571,278,239.38 |
| 发电及供热设备 | 9,469,258,967.67 | - | - | 11,417,335,150.96 |
| 运输工具 | 47,010,101.83 | - | - | 55,887,811.62 |
| 其他设备 | 638,929,105.06 | - | - | 1,172,226,405.95 |

注 1：固定资产本期减少主要系哈三公司 1-4#机组进行拆除。

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 2010 年 12 月 31 日，抵押固定资产净值为 188,891,477.43 元，抵押资产明细详见本附注五、14 所有权受到限制的资产。

注 3：本期增加的累计折旧中因企业合并转入 343,703,399.22 元，记入本期成本费用的金额为 997,245,581.92 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 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 基建工程 | 1,299,782,391.61 | - | 1,299,782,391.61 | 1,676,958,654.91 | - | 1,676,958,654.91 |
| 技改工程 | 73,627,398.90 | - | 73,627,398.90 | 147,345,539.86 | - | 147,345,539.86 |
| 合 计 | 1,373,409,790.51 | - | 1,373,409,790.51 | 1,824,304,194.77 | - | 1,824,304,194.77 |

(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 |
|---------------------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------|------------------|--------------|---------|----------------|---------------|------|
| 华电能源牡丹江第二发电厂 2*300MW “上大压小”工程项目 | 2,585,820,000.00 | 1,416,541,919.08 | 693,877,261.35 | 1,056,255,993.53 | - | 1,054,163,186.90 | 81.62 | 82.00 | 100,492,717.27 | 59,963,834.02 | 自筹 |
| 华电能源牡丹江第二发电厂 2*300MW 配套热网工程 | 593,241,700.00 | 60,000,000.00 | 248,551,732.60 | 285,436,509.27 | - | 23,115,223.33 | 52.01 | 52.00 | 732,889.94 | - | 自筹 |

| 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 |
|----------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------|------------------|--------------|---------|----------------|---------------|------|
| 华电能源哈尔滨第三发电厂集中供热热网工程 | 1,200,000,000.00 | 98,034,146.06 | 276,928,606.50 | 373,730,276.30 | - | 1,232,476.26 | 86.63 | 88.00 | 11,268,134.60 | - | 自筹 |
| 华电能源哈尔滨第三发电厂脱硫改造工程 | 251,070,000.00 | 10,745,047.06 | 139,556,723.43 | 123,361,630.46 | - | 26,940,140.03 | 59.87 | 60.00 | - | - | 自筹 |
| 哈热公司热水锅炉工程 | 132,750,000.00 | 19,286,146.94 | 28,305,805.98 | 10,650.00 | - | 47,581,302.92 | 35.85 | 36.00 | - | - | 自筹 |
| 合计 | - | 1,604,607,259.14 | 1,387,220,129.86 | 1,838,795,059.56 | - | 1,153,032,329.44 | - | - | 112,493,741.81 | 59,963,834.02 | - |

注 1：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 2010 年 12 月 31 日，该扩建项目已投资 21.10 亿元。

注 2：牡二电厂 2*300MW 配套热网工程 2007 年 11 月 21 日获得黑龙江省发改委正式批复（黑发改能源 [2007] 1114 号文件），截至 2010 年 12 月 31 日工程进度为 52%。

注 3：华电能源哈尔滨第三发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正式批复（黑发改能源 [2008] 165 号文件），截至 2010 年 12 月 31 日工程进度为 88%。

10. 无形资产

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------------|----------------|----------------|-------|----------------|
| 一、账面原值合计 | 642,565,538.60 | 159,079,665.99 | - | 801,645,204.59 |
| 土地使用权 | 199,114,138.60 | 102,415,018.71 | - | 301,529,157.31 |
| 采矿权 | 443,451,400.00 | 56,624,006.25 | - | 500,075,406.25 |
| 软件 | - | 40,641.03 | - | 40,641.03 |
| 二、累计摊销额合计 | 26,112,841.52 | 18,392,704.02 | - | 44,505,545.54 |
| 土地使用权 | 14,247,807.88 | 3,314,206.92 | - | 17,562,014.80 |
| 采矿权 | 11,865,033.64 | 15,037,856.07 | - | 26,902,889.71 |
| 软件 | - | 40,641.03 | - | 40,641.03 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 616,452,697.08 | - | - | 757,139,659.05 |
| 土地使用权 | 184,866,330.72 | - | - | 283,967,142.51 |
| 采矿权 | 431,586,366.36 | - | - | 473,172,516.54 |
| 软件 | - | - | - | - |
| 四、减值准备合计 | - | - | - | - |
| 土地使用权 | - | - | - | - |
| 采矿权 | - | - | - | - |
| 软件 | - | - | - | - |
| 五、无形资产账面价值合计 | 616,452,697.08 | - | - | 757,139,659.05 |
| 土地使用权 | 184,866,330.72 | - | - | 283,967,142.51 |
| 采矿权 | 431,586,366.36 | - | - | 473,172,516.54 |
| 软件 | - | - | - | - |

注：本期摊销额为 18,392,704.02 元。

11. 商誉

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 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 | - |
| 收购富拉尔基热电厂股权 | - | 190,161,982.89 | - | 190,161,982.89 | - |
| 合计 | 55,622,724.53 | 190,161,982.89 | - | 245,784,707.42 | - |

注：本公司在合并报表时，将收购兴边矿业公司及富拉尔基热电厂的投资成本大于合并中取得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。

12. 递延所得税资产、递延所得税负债

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 递延所得税资产： | - | - |
| 资产减值准备 | 27,284,388.85 | 27,545,654.40 |
| 计提工资 | 8,370,051.89 | 8,370,051.89 |
| 小 计 | 35,654,440.74 | 35,915,706.29 |
| 递延所得税负债： | - | - |
| 资产评估增值 | 157,554,035.59 | 133,899,306.52 |
| 小 计 | 157,554,035.59 | 133,899,306.52 |

13. 资产减值准备明细

| 项 目 | 年初余额 | 因企业合并转入 | 本期计提额 | 本期减少额 | | 期末余额 |
|------------------|----------------|---------------|-------|---------------|--------------|----------------|
| | | | | 转回 | 转销 | |
| 一、坏账准备 | 42,365,416.88 | 93,654,735.33 | - | 13,190,772.75 | - | 122,829,379.46 |
| 二、存货跌价准备 | 6,904,898.30 | 458,195.30 | - | 9,642.33 | 1,068,729.26 | 6,284,722.01 |
| 三、可供出售金融资产减值准备 | - | - | - | - | - | - |
| 四、持有至到期投资减值准备 | - | - | - | - | - | - |
| 五、长期股权投资减值准备 | - | - | - | - | - | - |
| 六、投资性房地产减值准备 | - | - | - | - | - | - |
| 七、固定资产减值准备 | 462,794,232.25 | - | - | - | 1,856,314.81 | 460,937,917.44 |
| 八、工程物资减值准备 | 5,482,572.04 | - | - | - | - | 5,482,572.04 |
| 九、在建工程减值准备 | - | - | - | - | - | - |
| 十、生产性生物资产减值准备 | - | - | - | - | - | - |
| 其中：成熟生产性生物资产减值准备 | - | - | - | - | - | - |
| 十一、油气资产减值准备 | - | - | - | - | - | - |
| 十二、无形资产减值准备 | - | - | - | - | - | - |
| 十三、商誉减值准备 | - | - | - | - | - | - |
| 十四、其他 | - | - | - | - | - | - |
| 合计 | 517,547,119.47 | 94,112,930.63 | - | 13,200,415.08 | 2,925,044.07 | 595,534,590.95 |

14. 所有权受到限制的资产

| 项 目 | 期末余额 | 所有权或使用权受限制的原因 |
|-----------|----------------|---------------|
| 一、用于担保的资产 | - | - |
| 龙电电气房屋 | 20,943,353.43 | 借款抵押 |
| 哈热 7#8#主炉 | 167,948,124.00 | 借款抵押 |
| 合 计 | 188,891,477.43 | - |

15. 短期借款

| 借款条件 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 抵押借款 | 10,000,000.00 | 8,000,000.00 |
| 保证借款 | 62,000,000.00 | 62,000,000.00 |
| 信用借款 | 2,386,790,000.00 | 1,415,000,000.00 |
| 其他借款 | 150,000,000.00 | 205,000,000.00 |
| 合 计 | 2,608,790,000.00 | 1,690,000,000.00 |

注 1: 期末抵押借款 10,000,000.00 元系孙公司深圳龙电以其母公司龙电电气自有房产抵押借入的款项。

注 2: 期末保证借款 62,000,000.00 元系控股子公司龙电电气由本公司提供担保借入的款项。

注 3: 本公司的其他借款系向关联方-华电财务公司借取的款项。

16. 应付票据

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 1,198,799,042.05 | 535,000,000.00 |
| 商业承兑汇票 | - | 800,189,133.28 |
| 合 计 | 1,198,799,042.05 | 1,335,189,133.28 |

17. 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 | 1,491,978,742.59 | 91.88 | 1,075,186,796.23 | 98.92 |
| 1 至 2 年 | 109,595,039.64 | 6.75 | 10,687,035.32 | 0.98 |
| 2 至 3 年 | 14,711,376.65 | 0.91 | 6,416.41 | - |
| 3 年以上 | 7,401,947.46 | 0.46 | 1,004,261.17 | 0.10 |
| 合 计 | 1,623,687,106.34 | 100.00 | 1,086,884,509.13 | 100.00 |

注 1: 应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%) 上表决权股份的股东单位款项。

注 2: 应付账款期末余额中, 账龄在 2 至 3 年以及 3 年以上的款项主要为新增合并单位并入的款项。

18. 预收款项

| 项 目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 226,073,580.56 | 99.86 | 153,576,789.23 | 99.97 |
| 1 至 2 年 | 301,308.90 | 0.14 | 40,786.08 | 0.03 |
| 合 计 | 226,374,889.46 | 100.00 | 153,617,575.31 | 100.00 |

注：预收款项中无预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方款项

19. 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 | 50,222,062.88 | 558,318,593.45 | 525,882,593.45 | 82,658,062.88 |
| 二、职工福利费 | 3,770.74 | 44,482,605.48 | 44,486,376.22 | - |
| 三、社会保险费 | 8,956,357.46 | 146,064,495.77 | 143,217,103.70 | 11,803,749.53 |
| 其中：医疗保险费 | 1,862,463.16 | 39,635,215.27 | 39,950,624.58 | 1,547,053.85 |
| 基本养老保险费 | 3,955,447.61 | 77,935,304.55 | 77,890,305.11 | 4,000,447.05 |
| 年金缴费 | 256,809.72 | 12,095,057.90 | 11,955,453.84 | 396,413.78 |
| 失业保险费 | 2,556,427.49 | 9,440,389.85 | 6,484,543.26 | 5,512,274.08 |
| 工伤保险费 | 160,502.11 | 4,692,850.84 | 4,797,301.65 | 56,051.30 |
| 生育保险费 | 148,692.37 | 1,857,834.41 | 1,731,032.31 | 275,494.47 |
| 其他社会保险 | 16,015.00 | 407,842.95 | 407,842.95 | 16,015.00 |
| 四、住房公积金 | 1,280,913.76 | 83,839,744.99 | 77,027,853.18 | 8,092,805.57 |
| 五、工会经费职工教育经费 | 9,912,229.68 | 19,862,556.51 | 15,018,325.03 | 14,756,461.16 |
| 六、劳动保护费用 | - | 13,266,528.81 | 13,266,528.81 | - |
| 七、辞退福利 | - | 11,551,539.03 | 7,804,230.27 | 3,747,308.76 |
| 八、其他 | - | - | - | - |
| 合 计 | 70,375,334.52 | 877,386,064.04 | 826,703,010.66 | 121,058,387.90 |

20. 应交税费

| 税 种 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|-----------------|-----------------|
| 增值税 | -197,009,737.00 | -239,828,688.21 |
| 营业税 | 3,195,290.20 | 760,979.05 |
| 印花税 | 897,712.85 | 622,732.87 |
| 城建税 | 6,057,316.12 | 2,404,973.31 |
| 企业所得税 | 18,397,763.24 | 6,603,767.87 |
| 房产税 | 444,005.58 | 7,660,251.79 |
| 土地使用税 | 3,375,034.32 | 2,281,566.77 |
| 个人所得税 | 7,213,936.63 | 2,915,364.90 |

| 税 种 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|-----------------|-----------------|
| 教育费附加 | 4,878,848.97 | 2,478,236.77 |
| 其他税费 | 4,403,688.54 | 189,682.37 |
| 合 计 | -148,146,140.55 | -213,911,132.51 |

21. 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 |
| 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 |
| 黑龙江省华富电力投资有限公司 | 775,680.00 | 775,680.00 |
| 洋浦域通创业投资有限公司 | 3,324,677.42 | 2,444,677.42 |
| 中国华电集团公司 | - | 7,135,592.40 |
| 哈尔滨投资集团有限责任公司 | - | 196,020.63 |
| 合 计 | 5,503,573.82 | 12,593,736.85 |

22. 其他应付款

| 项 目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 481,410,258.54 | 64.12 | 380,511,666.65 | 61.82 |
| 1 至 2 年 | 233,573,987.65 | 31.11 | 222,050,018.11 | 36.07 |
| 2 至 3 年 | 18,354,175.79 | 2.44 | 1,668,656.08 | 0.27 |
| 3 年以上 | 17,510,687.37 | 2.33 | 11,293,071.67 | 1.84 |
| 合 计 | 750,849,109.35 | 100.00 | 615,523,412.51 | 100.00 |

注 1: 其他应付款中应付控股股东中国华电集团公司的款项为 142,164,200.00 元, 占其他应付款期末余额的 18.93%。

注 2: 其他应付款期末余额中, 3 年以上的款项包括新增合并单位并入的款项。

23. 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 | 367,000,000.00 | 883,857,752.58 |
| 合 计 | 367,000,000.00 | 883,857,752.58 |

(2) 一年内到期的长期借款分类如下

| 借款条件 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 307,000,000.00 | 385,000,000.00 |
| 抵押借款 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 信用借款 | 10,000,000.00 | 448,857,752.58 |
| 合 计 | 367,000,000.00 | 883,857,752.58 |

注 1: 期末质押借款的质押物均系电费、热费收费权。

注 2: 期末抵押借款系子公司哈热公司以设备抵押取得的借款。

24. 长期借款

| 借款条件 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|-------------------|------------------|
| 质押借款 | 4,302,727,458.80 | 4,441,831,449.30 |
| 抵押借款 | 50,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 信用借款 | 5,238,952,337.61 | 2,325,800,000.00 |
| 其他借款 | 1,100,000,000.00 | 900,000,000.00 |
| 合 计 | 10,691,679,796.41 | 7,767,631,449.30 |

注 1: 期末质押借款的质押物均系电费、热费收费权。

注 2: 期末抵押借款系子公司哈热公司以设备抵押取得的借款。

注 3: 其他借款系向关联方-华电财务公司借取的款项。

25. 长期应付款

| 项 目 | 期限 | 期末余额 | 年初余额 |
|------------|-------------------------------------|----------------|----------------|
| 中国华电集团公司借款 | 2005 年 6 月 30 日至 2015 年 6 月 30 日 | 307,470,000.00 | 307,470,000.00 |
| 合 计 | - | 307,470,000.00 | 307,470,000.00 |

26. 专项应付款

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------|------|---------------|-------|---------------|
| 节能减排资金 | - | 84,100,000.00 | - | 84,100,000.00 |
| 合 计 | - | 84,100,000.00 | - | 84,100,000.00 |

注: 专项应付款本期增加额系收到的中央国有资本经营预算节能减排资金。

27. 其他非流动负债

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 供热递延收益 | 256,798,542.41 | 173,995,789.69 |
| 其他 | 23,459,696.71 | 9,650,558.88 |
| 合 计 | 280,258,239.12 | 183,646,348.57 |

注：其他项主要为节能技术改造专项资金、环保治理专项资金的摊余额。

28. 股本

资产负债表日，本公司实收股本计人民币 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 | 年初余额 | 本期变动增减 | | | | 期末余额 |
|------------|------------------|--------|-----|----|----|------------------|
| | | 发行新股 | 送红股 | 其他 | 小计 | |
| 一、有限售条件股份 | 814,094,618.00 | - | - | - | - | 814,094,618.00 |
| 1、国家持股 | - | - | - | - | - | - |
| 2、国有法人持股 | 814,094,618.00 | - | - | - | - | 814,094,618.00 |
| 3、其他内资持股 | - | - | - | - | - | - |
| 其中：境内法人持股 | - | - | - | - | - | - |
| 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、无限售条件股份 | 1,152,580,535.00 | - | - | - | - | 1,152,580,535.00 |
| 1、人民币普通股 | 720,580,533.00 | - | - | - | - | 720,580,533.00 |
| 2、境内上市的外资股 | 432,000,002.00 | - | - | - | - | 432,000,002.00 |
| 3、境外上市的外资股 | - | - | - | - | - | - |
| 4、其他 | - | - | - | - | - | - |
| 三、股份总数 | 1,966,675,153.00 | - | - | - | - | 1,966,675,153.00 |

29. 资本公积

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------|------------------|------------|----------------|------------------|
| 资本溢价 | 2,182,870,485.53 | - | 732,772,117.41 | 1,450,098,368.12 |
| 其他资本公积 | 9,714,638.83 | 428,550.00 | - | 10,143,188.83 |
| 合 计 | 2,192,585,124.36 | 428,550.00 | 732,772,117.41 | 1,460,241,556.95 |

注：资本公积-资本溢价本期减少 732,772,117.41 元，主要原因系公司本期全资购并富拉尔基发电厂、以及增加对齐热公司、哈热公司的投资，投资成本大于应享有权益部分冲减资本公积所致；资本公积-其他资本公积增加 428,550.00 元，系子公司龙电电气本期收到新兴型工业化专项资金转入资本公积 500,000.00 元，公司按持股比例纳入合并。

30. 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 | 272,498,699.42 | 6,660,080.69 | - | 279,158,780.11 |
| 合 计 | 272,498,699.42 | 6,660,080.69 | - | 279,158,780.11 |

注：法定盈余公积本期增加额系因对富拉尔基发电厂实施同一控制下企业合并而进行的转回。

31. 未分配利润

| 项 目 | 金 额 | 提取或分配比例 |
|-----------------------|-----------------|---------|
| 调整前上年末未分配利润 | -423,676,833.35 | - |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | - | - |
| 调整后年初未分配利润 | -423,676,833.35 | - |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 43,787,405.46 | - |
| 因同一控制下企业合并转回 | 62,336,532.97 | - |
| 减：提取法定盈余公积 | - | - |
| 提取任意盈余公积 | - | - |
| 提取一般风险准备 | - | - |
| 应付普通股股利 | - | - |
| 转作股本的普通股股利 | - | - |
| 期末未分配利润 | -317,552,894.92 | - |

32. 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 | 8,133,709,732.54 | 6,150,942,204.06 |
| 其他业务收入 | 85,595,731.46 | 18,231,556.26 |
| 营业收入合计 | 8,219,305,464.00 | 6,169,173,760.32 |

(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 | 7,721,459,566.24 | 5,738,936,069.38 |
| 其他业务成本 | 35,935,289.56 | 13,797,388.62 |
| 营业成本合计 | 7,757,394,855.80 | 5,752,733,458.00 |

(3) 主营业务按产品分项列示如下

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 售电 | 7,027,341,028.85 | 6,503,545,460.90 | 5,305,315,998.98 | 4,985,717,923.75 |
| 其中：垃圾发电 | 10,176,751.99 | 14,710,480.72 | 9,566,495.58 | 13,493,657.89 |
| 供热 | 772,962,843.54 | 948,269,624.98 | 559,765,317.06 | 535,673,576.10 |
| 电表销售 | 281,068,728.06 | 235,565,760.85 | 201,054,509.66 | 147,032,520.93 |
| 煤炭销售 | 52,337,132.09 | 34,078,719.51 | 84,806,378.36 | 70,512,048.60 |
| 合 计 | 8,133,709,732.54 | 7,721,459,566.24 | 6,150,942,204.06 | 5,738,936,069.38 |

(4) 本期公司前五名客户的营业收入情况

| 项 目 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|-------------------|------------------|-----------------|
| 1.黑龙江省电力公司 | 7,027,341,028.85 | 85.50 |
| 2.齐齐哈尔鹤城热网有限公司 | 116,576,515.49 | 1.42 |
| 3.中成国际贸易公司 | 59,841,094.91 | 0.73 |
| 4.黑龙江星辰热力发展股份有限公司 | 38,101,229.48 | 0.46 |
| 5.湖北省电力公司 | 30,408,888.88 | 0.37 |
| 合 计 | 7,272,268,757.61 | 88.48 |

(5) 其他业务收入、其他业务成本列示如下:

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 其他业务收入合计 | 85,595,731.46 | 18,231,556.26 |
| 其中: 租金收入 | 26,677,864.89 | 4,466,448.20 |
| 材料销售收入 | 8,852,804.92 | 6,674,838.82 |
| 其他收入 | 50,065,061.65 | 7,090,269.24 |
| 其他业务成本合计 | 35,935,289.56 | 13,797,388.62 |
| 其中: 租金成本 | 15,687,348.43 | 1,639,495.68 |
| 材料销售成本 | 6,935,569.00 | 6,674,838.82 |
| 其他成本 | 13,312,372.13 | 5,483,054.12 |

33. 营业税金及附加

| 项 目 | 计缴标准 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-----------------|---------------|---------------|
| 营业税 | 应税收入的 5% | 4,874,106.38 | 1,159,156.43 |
| 城建税 | 应交流转税的 7% | 14,852,729.86 | 13,436,439.94 |
| 教育费附加 | 应交流转税的 3% | 6,554,485.49 | 5,758,474.27 |
| 地方教育费附加 | 应交流转税的 1% | 2,184,828.50 | 1,919,491.42 |
| 资源税 | 原煤销售量 2.3 元 / 吨 | 1,478,825.52 | 115,007.29 |
| 合 计 | - | 29,944,975.75 | 22,388,569.35 |

34. 销售费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 业务经费 | 9,150,617.45 | 8,814,766.16 |
| 运输费 | 7,925,147.56 | 4,864,347.42 |
| 销售服务费 | 6,799,349.27 | 2,339,748.01 |
| 职工薪酬 | 3,123,397.90 | 2,121,174.14 |
| 广告费 | 2,276,669.35 | 2,248,962.35 |
| 其他费用 | 1,787,542.30 | 1,352,551.91 |

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|---------------|---------------|
| 合 计 | 31,062,723.83 | 21,741,549.99 |

35. 管理费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 18,455,416.99 | 18,593,226.80 |
| 无形资产摊销 | 11,650,763.81 | 10,885,033.64 |
| 折旧费 | 6,943,781.59 | 8,130,716.46 |
| 研究与开发费用 | 6,937,049.38 | 3,318,564.94 |
| 业务招待费 | 6,154,469.05 | 4,211,436.22 |
| 聘请中介机构费 | 5,135,500.00 | 4,644,988.00 |
| 差旅费 | 5,044,955.24 | 4,158,276.28 |
| 办公费 | 4,262,737.90 | 3,215,820.66 |
| 其他费用 | 17,967,715.36 | 17,419,930.77 |
| 合 计 | 82,552,389.32 | 74,577,993.77 |

36. 财务费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 671,770,284.66 | 671,754,067.79 |
| 减：利息收入 | 18,588,066.47 | 13,361,852.13 |
| 汇兑损失 | - | - |
| 减：汇兑收益 | - | - |
| 手续费支出 | 5,301,780.40 | 5,698,988.02 |
| 其他支出 | - | - |
| 合 计 | 658,483,998.59 | 664,091,203.68 |

37. 资产减值损失

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|----------------|
| 一、坏账损失 | -13,190,772.75 | 20,183,664.23 |
| 二、存货跌价损失 | -9,642.33 | 6,654,377.02 |
| 三、固定资产减值损失 | - | 449,607,970.56 |
| 四、工程物资减值损失 | - | 5,482,572.04 |
| 合 计 | -13,200,415.08 | 481,928,583.85 |

38. 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 | 9,511,036.12 | 32,010,566.38 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 207,940,432.00 | - |
| 合 计 | 217,451,468.12 | 32,010,566.38 |

(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 |
|--------------|--------------|---------------|
| 华泰公司 | - | 1,800,000.00 |
| 国泰君安证券股份有限公司 | 304,165.60 | 912,496.80 |
| 华电财务公司 | 6,982,823.74 | 24,551,514.11 |
| 华电煤业集团有限公司 | - | 3,346,555.47 |
| 华信保险经纪有限公司 | 1,080,000.00 | 1,400,000.00 |
| 华电新能源公司 | 999,000.00 | - |
| 富电实业公司 | 145,046.78 | - |
| 合 计 | 9,511,036.12 | 32,010,566.38 |

(3) 处置长期股权投资产生的投资收益

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|-------|
| 华电煤业集团有限公司 | 40,000,000.00 | - |
| 华信运营公司 | 138,532.00 | - |
| 华电新能源公司 | 167,801,900.00 | - |
| 合 计 | 207,940,432.00 | - |

(4) 投资收益的说明

期末投资收益的汇回均无重大限制。

39. 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 | |
|-------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| | 金额 | 计入当期非经常性损益的金额 | 金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
| 非流动资产处置利得合计 | 45,655,540.14 | 45,655,540.14 | 319,755.05 | 319,755.05 |
| 其中：固定资产处置利得 | 45,655,540.14 | 45,655,540.14 | 319,755.05 | 319,755.05 |
| 政府补助 | 104,139,132.04 | 104,139,132.04 | 35,878,648.27 | 35,878,648.27 |
| 罚款收入 | 200,000.00 | 200,000.00 | - | - |
| 其它 | 2,110,075.74 | 2,110,075.74 | 20,485.50 | 20,485.50 |
| 合 计 | 152,104,747.92 | 152,104,747.92 | 36,218,888.82 | 36,218,888.82 |

(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 | 1,063,182.16 | 3,307,857.54 | - |
| 供热补贴及免税收入 | 18,083,609.66 | 18,097,830.53 | 注 1 |
| 淘汰落后产能中央财政奖励 | 77,940,000.00 | 11,000,000.00 | 注 2 |
| 环保返还 | 1,246,666.67 | - | 注 3 |
| 垃圾补贴 | 2,912,365.30 | 2,768,987.57 | 注 4 |
| 其它 | 2,893,308.25 | 703,972.63 | - |
| 合 计 | 104,139,132.04 | 35,878,648.27 | - |

注 1: 根据《国家发展改革委建设部印发关于建立煤热价格联动机制的指导意的通知》(发改价格【2005】2200 号), 公司下属供热单位本期共收到供热补贴 15,045,076.00 元。根据财税(2009)11 号《财政部、国家税务总局关于继续执行供热企业增值税、房产税、城镇土地使用税优惠政策的通知》, 公司本期向居民供热而取得的采暖费收入免征增值税, 免征额为 3,038,533.66 元。

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 11,500,000.00 元; 根据财建[2009]889 号文, 牡二电厂关停 2 号小机组享受淘汰落后产能中央财政奖励资金 19,570,000.00 元; 根据黑财指(建)[2010]639 号文, 牡二电厂关停 1、3、4 号小机组享受淘汰落后产能中央财政奖励资金 46,870,000.00 元。

注 3: 本期富拉尔基热电厂收到环保返还款 1,246,666.67 元。

注 4: 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-新世纪能源每吨垃圾人民币 52 元补贴款。本报告期新世纪能源共收到政府补贴收入计人民币 2,912,365.30 元。

40. 营业外支出

| 项 目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| | 金额 | 计入当期非经常性损益的金额 | 金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
| 非流动资产处置损失合计 | 2,500,053.77 | 2,500,053.77 | 140,039.01 | 140,039.01 |
| 其中: 固定资产处置损失 | 2,500,053.77 | 2,500,053.77 | 140,039.01 | 140,039.01 |
| 公益性捐赠 | 30,000.00 | 30,000.00 | - | - |
| 其它 | 551,593.23 | 551,593.23 | 2,105,599.16 | 2,105,599.16 |
| 合 计 | 3,081,647.00 | 3,081,647.00 | 2,245,638.17 | 2,245,638.17 |

41. 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 | 45,821,665.44 | 37,349,060.35 |
| 递延所得税调整 | -10,696,441.88 | -23,167,428.00 |
| 合 计 | 35,125,223.56 | 14,181,632.35 |

42. 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 | 43,787,405.46 | -755,199,330.36 |
| 扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II) | P0 | -284,896,407.27 | -758,285,181.07 |
| 期初股份总数 | S0 | 1,966,675,153.00 | 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 | 12 | 12 |
| 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 | 1,966,675,153.00 | 1,369,065,592.00 |
| 基本每股收益(I) | | 0.02 | -0.55 |
| 基本每股收益(II) | | -0.14 | -0.55 |
| 调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I) | P1 | 43,787,405.46 | -755,199,330.36 |
| 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 | -284,896,407.27 | -758,285,181.07 |
| 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 | | 1,966,675,153.00 | 1,369,065,592.00 |
| 稀释每股收益(I) | | 0.02 | -0.55 |
| 稀释每股收益(II) | | -0.14 | -0.55 |

(1) 基本每股收益

基本每股收益= P0÷ S

$S = S0 + S1 + Si \times Mi - M0 - Sj \times Mj - M0 - Sk$

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。

43. 现金流量表项目注释

(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 |
|----------|----------------|---------------|
| 收到的政府补助款 | 113,218,421.04 | 11,000,000.00 |
| 收到的利息收入 | 18,588,066.47 | - |
| 其他营业外收入 | 1,330,826.17 | - |
| 往来单位还款 | - | 2,409,301.12 |
| 合 计 | 133,137,313.68 | 13,409,301.12 |

(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 |
|-----------|----------------|---------------|
| 业务经费 | 9,150,617.45 | 8,814,766.16 |
| 运输费 | 7,925,147.56 | 4,864,347.42 |
| 销售服务费 | 6,799,349.27 | 2,339,748.01 |
| 广告费 | 2,276,669.35 | 2,248,962.35 |
| 研究与开发费用 | 6,937,049.38 | 3,318,564.94 |
| 业务招待费 | 6,154,469.05 | 4,211,436.22 |
| 聘请中介机构费 | 5,135,500.00 | 4,644,988.00 |
| 差旅费 | 5,044,955.24 | 4,158,276.28 |
| 办公费 | 4,262,737.90 | 3,215,820.66 |
| 支付金融机构手续费 | 5,301,780.40 | 5,698,988.02 |
| 支付往来款 | 23,955,439.77 | - |
| 支付的其他款项 | 17,236,845.85 | 13,062,290.81 |
| 合 计 | 100,180,561.22 | 56,578,188.87 |

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------|---------------|------|
| 收到的节能减排资金 | 84,100,000.00 | - |
| 收到的新兴型工业化专项资金 | 500,000.00 | - |
| 合 计 | 84,600,000.00 | - |

44. 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 | 4,416,281.27 | -796,485,413.64 |
| 加：资产减值准备 | -13,200,415.08 | 481,928,583.85 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 997,245,581.92 | 903,804,917.86 |
| 无形资产摊销 | 15,005,611.76 | 13,992,685.41 |
| 长期待摊费用摊销 | 432,623.52 | 432,623.52 |
| 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） | -43,155,486.37 | 93,474.96 |
| 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） | 671,770,284.66 | 664,218,636.97 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -217,451,468.12 | -32,010,566.38 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 261,265.55 | -23,167,428.00 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -10,957,707.43 | 133,899,306.52 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -70,743,409.09 | -71,886,966.06 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 7,986,627.08 | 154,878,754.62 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 292,450,351.65 | 39,364,964.52 |
| 其他 | - | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,634,060,141.32 | 1,469,063,574.15 |
| 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 | 1,425,233,332.14 | 1,207,754,999.76 |
| 减：现金的期初余额 | 1,207,754,999.76 | 1,391,169,902.85 |
| 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 | 217,478,332.38 | -183,414,903.09 |

(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 | 1,454,431,563.00 |
| 2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 | 1,454,431,563.00 |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | 124,764,375.09 |

| 项 目 | 金 额 |
|-----------------------------|------------------|
| 3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 1,329,667,187.91 |
| 4、取得子公司的净资产 | 732,200,370.83 |
| 流动资产 | 432,697,327.56 |
| 非流动资产 | 1,280,837,972.84 |
| 流动负债 | 792,661,773.73 |
| 非流动负债 | 188,673,155.84 |
| 二、处置子公司及其他营业单位的有关信息: | - |
| 1、处置子公司及其他营业单位的价格 | - |
| 2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物 | - |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | - |
| 3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | - |
| 4、取得子公司的净资产 | - |
| 流动资产 | - |
| 非流动资产 | - |
| 流动负债 | - |
| 非流动负债 | - |

注：当期取得子公司及其他营业单位包括吸收合并富拉尔基发电厂、富拉尔基热电厂，控股合并天顺矿业、齐市检修公司。

(3) 现金及现金等价物

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 1,425,233,332.14 | 1,207,754,999.76 |
| 其中：库存现金 | 154,270.93 | 289,579.84 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,424,691,260.57 | 1,205,029,714.95 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 387,800.64 | 2,435,704.97 |
| 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 | 1,425,233,332.14 | 1,207,754,999.76 |

六、关联方及关联交易

1. 本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本(万元) | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 | 本企业最终控制方 | 组织机构代码 |
|----------|------|------|-----|------|------|--------------|--------------|---------------|----------|------------|
| 中国华电集团公司 | 母公司 | 国有企业 | 北京 | 云公民 | 电力 | 1,200,000.00 | 44.80% | 44.80% | 国务院国资委 | 71093107-X |

2. 本企业的子公司情况

详见本附注四

3. 本企业的合营和联营企业情况

本企业无合营和联营企业

4. 本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 | 组织机构代码 |
|----------------------------------|-------------|------------|
| 华信保险经纪有限公司 | 同一控制人 | 75467272-7 |
| 华电财务公司 | 同一控制人 | 11778303-7 |
| 华电置业公司 | 同一控制人 | 77545281-1 |
| 华电煤业集团有限公司 | 同一控制人 | 71093361-4 |
| 华电运营公司 | 同一控制人 | 71093481-X |
| 黑龙江华电佳木斯发电有限公司”) (简称“佳木斯发电”) | 同一控制人 | 12973870-0 |

5. 关联交易情况

| 关联交易内容 | 注释 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|-----|---------------|---------------|
| 利息收入 | (1) | 5,402,726.72 | 4,657,102.70 |
| 利息支出 | (2) | 78,395,512.50 | 64,712,295.00 |
| 燃料代购服务费 | (3) | 16,213,417.82 | 9,981,700.00 |
| 对中国华电集团成员公司的长期投资 | (4) | -1,180,276.26 | 64,750,000.00 |
| 其他股权转让事项 | (5) | 详见注释 (5) | 详见注释 (5) |

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 | 5,402,726.72 | 4,213,274.70 |
| 佳木斯发电 | - | 443,828.00 |
| 合计 | 5,402,726.72 | 4,657,102.70 |

注：利息收入均按中国人民银行公布的同期商业存款利率计算。

(2) 利息支出

向华电财务公司借款并向其支付利息计 63,455,512.50 元(上期同期：49,772,295.00 元)。截至 2010 年 12 月 31 日，借款余额 1,250,000,000.00 元(上期同期：1,105,000,000.00 元)。借款期限自 2007 年 6 月 21 日至 2013 年 6 月 7 日，年利率为 4.779%~4.860%(上期同期：4.779%~5.346%)。

向中国华电集团公司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 2010 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 2007 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 16,213,417.82 元。

(4) 对中国华电集团公司下属成员公司的长期投资如下（增减变动说明详见本附注五、7）：

| 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 |
|------------|------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|--------------|
| 华信保险经纪有限公司 | 成本法 | 5,000,000.00 | 6,000,000.00 | - | 6,000,000.00 | 6.00 | 6.00 | 1,080,000.00 |
| 华电财务公司 | 成本法 | 50,000,000.00 | 68,750,000.00 | 61,482,823.74 | 130,232,823.74 | 2.60 | 2.60 | 6,982,823.74 |
| 华电置业公司 | 成本法 | 27,500,000.00 | 72,500,000.00 | - | 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 | 23,100,000.00 | 73,100,000.00 | 2.86 | 2.86 | - |
| 华电运营公司 | 成本法 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | -2,000,000.00 | - | - | - | - |
| 华电新能源公司 | 成本法 | 83,763,100.00 | 83,763,100.00 | -83,763,100.00 | - | - | - | 999,000.00 |
| 合计 | - | - | 283,013,100.00 | -1,180,276.26 | 281,832,823.74 | - | - | 9,061,823.74 |

(5) 公司除对中国华电集团公司下属成员公司的长期投资之外，本期还与中国华电集团公司发生以下股权转让事项：

①2010 年 9 月 28 日，公司与中国华电集团公司就购买其持有的富电公司 100% 股权事宜签定了《产权交易合同》（业经公司于 2010 年 9 月 10 召开的 2010 年第二次临时股东大会审议通过），股权转让价格为 98,245.7065 万元。

②2010 年 9 月 28 日，公司与中国华电集团公司就购买其持有的哈热公司 15.28% 股权和齐热公司 1.6% 股权事宜分别签定了《产权交易合同》（业经公司于 2010 年 9 月 10 召开的 2010 年第二次临时股东大会审议通过）。哈热公司 15.28% 股权的价格为 17,627.9890 万元，齐热公司 1.6% 股权的价格为 1,126.3045 万元，均为挂牌价格。

6. 关联方应收应付款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|----------|------------------|----------------|
| 短期借款 | 华电财务公司 | 150,000,000.00 | 205,000,000.00 |
| 长期借款 | 华电财务公司 | 1,100,000,000.00 | 900,000,000.00 |
| 长期应付款 | 中国华电集团公司 | 307,470,000.00 | 307,470,000.00 |
| 其他应付款 | 中国华电集团公司 | 142,164,200.00 | 142,164,200.00 |
| 其他应付款 | 佳木斯发电 | 1,706,818.94 | 1,706,818.94 |
| 应付股利 | 中国华电集团公司 | - | 7,135,592.40 |

七、或有事项

参见附注五、14

八、承诺事项

无

九、资产负债表日后事项

根据公司于 2011 年 1 月 28 日召开的 2011 年第一次临时股东大会决议，为进一步改善公司负债结构，拓宽融资渠道，降低融资成本，保障公司可持续发展，公司决定在银行间债券市场非公开定向发行额度不超过 20 亿元人民币（含 20 亿元人民币）的债务融资工具。

十、其他重要事项

无需要披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表重要项目注释

1. 应收账款

(5) 应收账款按种类列示如下

| 种 类 | 期末余额 | | | |
|---------------------------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - |
| 2. 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款 | 621,985,591.03 | 100.00 | 97,156,859.00 | 15.62 |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - |
| 合 计 | 621,985,591.03 | 100.00 | 97,156,859.00 | 15.62 |

| 种 类 | 年初余额 | | | |
|---------------------------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 12,382,226.33 | 3.52 | 12,382,226.33 | 100.00 |
| 2. 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款 | 338,970,318.30 | 96.48 | 3,866,415.35 | 1.14 |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - |
| 合 计 | 351,352,544.63 | 100.00 | 16,248,641.68 | 4.62 |

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为 500 万元以上、需单项计提坏账准备的客户应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

| 账 龄 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|-----------|----------------|--------|---------------|----------------|-------|--------------|
| | 账面余额 | 比例% | 坏账准备 | 账面余额 | 比例% | 坏账准备 |
| 6 个月以内 | 516,122,745.34 | 82.98 | - | 323,917,025.26 | 92.19 | - |
| 6 个月至 1 年 | 3,847,226.45 | 0.62 | 192,361.32 | 4,355,869.03 | 1.24 | 217,793.45 |
| 1 至 2 年 | 2,194,216.58 | 0.35 | 219,421.66 | 2,813,008.20 | 0.80 | 281,300.82 |
| 2 至 3 年 | 1,786,218.19 | 0.29 | 357,243.64 | 1,916,289.48 | 0.55 | 383,257.90 |
| 3 至 4 年 | 1,958,920.57 | 0.31 | 979,460.29 | 5,968,126.33 | 1.70 | 2,984,063.18 |
| 4 至 5 年 | 1,335,783.62 | 0.21 | 667,891.81 | - | - | - |
| 5 年以上 | 94,740,480.28 | 15.23 | 94,740,480.28 | - | - | - |
| 合 计 | 621,985,591.03 | 100.00 | 97,156,859.00 | 338,970,318.30 | 96.48 | 3,866,415.35 |

(6) 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。

(7) 应收账款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|------------------------|--------|----------------|---------|----------------|
| 1.黑龙江省电力有限公司 | 公司客户 | 564,282,908.12 | 0 至 5 年 | 90.73 |
| 2.星辰热力公司 | 公司客户 | 28,054,389.32 | 6 个月之内 | 4.51 |
| 3.中国第一重型机械集团黑龙江铸锻钢有限公司 | 公司客户 | 7,987,336.65 | 6 个月之内 | 1.28 |
| 4.东北特钢集团北满特殊钢有限责任公司 | 公司客户 | 6,841,078.10 | 6 个月之内 | 1.10 |
| 5.双来热力公司 | 公司客户 | 2,246,773.15 | 6 个月以内 | 0.36 |
| 合 计 | - | 609,412,485.34 | - | 97.98 |

2. 其他应收款

(6) 其他应收款按种类列示如下

| 种 类 | 期末余额 | | | |
|----------------------------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - |
| 2. 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 96,699,472.70 | 100.00 | 1,670,248.67 | 1.73 |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - |
| 合 计 | 96,699,472.70 | 100.00 | 1,670,248.67 | 1.73 |

| 种 类 | 年初余额 | | | |
|----------------------------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - |
| 2. 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 50,760,406.71 | 100.00 | 1,670,248.67 | 3.29 |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - |
| 合 计 | 50,760,406.71 | 100.00 | 1,670,248.67 | 3.29 |

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为 500 万元以上、需单项计提坏账准备的其他应收款项。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

| 账 龄 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|-------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | 比例% | 坏账准备 | 账面余额 | 比例% | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 95,029,224.03 | 98.27 | - | 49,090,158.04 | 96.71 | - |
| 5 年以上 | 1,670,248.67 | 1.73 | 1,670,248.67 | 1,670,248.67 | 3.29 | 1,670,248.67 |
| 合 计 | 96,699,472.70 | 100.00 | 1,670,248.67 | 50,760,406.71 | 100.00 | 1,670,248.67 |

(7) 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。

(8) 其他应收款主要单位情况

| 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(%) |
|-----------------|--------|---------------|------|----------------|
| 1.龙电电气 | 子公司 | 50,288,201.75 | 1年以内 | 52.00 |
| 2.天顺矿业 | 子公司 | 20,161,500.00 | 1年以内 | 20.85 |
| 3.牡丹江龙电实业有限责任公司 | 往来单位 | 16,430,000.00 | 1年以内 | 16.99 |
| 合 计 | - | 86,879,701.75 | - | 89.84 |

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

| 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(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|--------------|------|----------------|------------------|----------------|------------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|---------------|
| 华泰公司 | 成本法 | 33,000,000.00 | 33,000,000.00 | - | 33,000,000.00 | 2.17 | 2.17 | - | - | - | - |
| 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 | - | - | - | 304,165.60 |
| 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 | 6,000,000.00 | - | 6,000,000.00 | 6.00 | 6.00 | - | - | - | 1,080,000.00 |
| 华电财务公司 | 成本法 | 40,000,000.00 | 55,000,000.00 | 60,000,000.00 | 115,000,000.00 | 2.28 | 2.28 | - | - | - | 4,400,000.00 |
| 华电置业公司 | 成本法 | 27,500,000.00 | 72,500,000.00 | - | 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 | 23,100,000.00 | 73,100,000.00 | 2.86 | 2.86 | - | - | - | - |
| 华电运营公司 | 成本法 | - | 2,000,000.00 | -2,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - |
| 华电新能源公司 | 成本法 | - | 83,763,100.00 | -83,763,100.00 | - | - | - | - | - | - | 999,000.00 |
| 富电实业公司 | 成本法 | 4,834,892.70 | - | 4,834,892.70 | 4,834,892.70 | 12.00 | 12.00 | - | - | - | 145,046.78 |
| 彰武发电 | 成本法 | 27,000,000.00 | 27,000,000.00 | - | 27,000,000.00 | 70.00 | 70.00 | - | - | - | - |
| 新世纪能源 | 成本法 | 32,365,672.36 | 32,365,672.36 | - | 32,365,672.36 | 55.00 | 55.00 | - | - | - | - |
| 龙电电气 | 成本法 | 52,707,645.75 | 52,707,645.75 | - | 52,707,645.75 | 85.71 | 85.71 | - | - | - | 10,930,000.00 |
| 齐热公司 | 成本法 | 458,047,941.54 | 449,650,000.00 | 11,263,045.00 | 460,913,045.00 | 90.50 | 90.50 | - | - | - | 21,382,527.11 |
| 兴边矿业 | 成本法 | 479,000,000.00 | 479,000,000.00 | - | 479,000,000.00 | 70.00 | 70.00 | - | - | - | 22,400,000.00 |
| 哈热公司 | 成本法 | 252,228,541.30 | 203,774,895.13 | 176,279,890.00 | 380,054,785.13 | 53.32 | 53.32 | - | - | - | - |
| 天顺矿业 | 成本法 | 78,190,000.00 | - | 78,190,000.00 | 78,190,000.00 | 70.00 | 70.00 | - | - | - | - |
| 齐市检修公司 | 成本法 | 19,000,000.00 | - | 19,000,000.00 | 19,000,000.00 | 95.00 | 95.00 | - | - | - | - |
| 合 计 | - | - | 1,552,818,278.24 | 286,904,727.70 | 1,839,723,005.94 | - | - | - | - | - | 61,640,739.49 |

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 | 5,591,958,740.98 | 3,608,339,473.73 |
| 其他业务收入 | 53,132,555.36 | 13,348,543.21 |
| 营业收入合计 | 5,645,091,296.34 | 3,621,688,016.94 |

(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 | 5,417,783,928.33 | 3,564,096,042.79 |
| 其他业务成本 | 34,696,746.88 | 12,699,666.80 |
| 营业成本合计 | 5,452,480,675.21 | 3,576,795,709.59 |

(3) 主营业务按产品分项列示如下

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 售电 | 5,204,472,621.60 | 4,916,142,177.31 | 3,420,096,123.93 | 3,336,288,876.39 |
| 供热 | 387,486,119.38 | 501,641,751.02 | 188,243,349.80 | 227,807,166.40 |
| 合 计 | 5,591,958,740.98 | 5,417,783,928.33 | 3,608,339,473.73 | 3,564,096,042.79 |

(4) 本期公司前五名客户的营业收入情况

| 项 目 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|-------------------|------------------|-----------------|
| 1.黑龙江省电力公司 | 5,204,472,621.60 | 92.19 |
| 2.黑龙江星辰热力发展股份有限公司 | 38,101,229.48 | 0.67 |
| 合 计 | 5,242,573,851.08 | 92.86 |

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 | 61,640,739.49 | 57,452,443.04 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 207,940,432.00 | - |
| 合 计 | 269,581,171.49 | 57,452,443.04 |

(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 |
|--------------|---------------|---------------|
| 齐热公司 | 21,382,527.11 | 30,352,179.48 |
| 华泰公司 | - | 1,800,000.00 |
| 国泰君安证券股份有限公司 | 304,165.60 | 912,496.80 |

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 华电财务公司 | 4,400,000.00 | 19,641,211.29 |
| 华电煤业集团有限公司 | - | 3,346,555.47 |
| 华信保险经纪有限公司 | 1,080,000.00 | 1,400,000.00 |
| 华电新能源公司 | 999,000.00 | - |
| 龙电电气 | 10,930,000.00 | - |
| 兴边矿业 | 22,400,000.00 | - |
| 富电实业公司 | 145,046.78 | - |
| 合 计 | 61,640,739.49 | 57,452,443.04 |

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 | 77,900,687.93 | -746,018,287.35 |
| 加：资产减值准备 | -12,746,518.01 | 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 | 659,008,842.06 | 592,328,945.64 |
| 无形资产摊销 | 3,354,847.95 | 3,105,972.69 |
| 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） | -23,890,540.44 | -20,200.00 |
| 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） | 434,257,188.32 | 411,762,639.42 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -269,581,171.49 | -57,452,443.04 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | - | - |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -3,926,689.81 | - |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -8,048,193.22 | -32,523,037.12 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -39,730,067.19 | 192,582,016.26 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 155,218,447.17 | 132,224,697.24 |
| 其他 | - | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 971,816,833.27 | 883,673,742.08 |
| 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 | 1,123,746,085.45 | 1,008,255,050.91 |
| 减：现金的期初余额 | 1,008,255,050.91 | 1,125,130,164.48 |
| 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 | 115,491,034.54 | -116,875,113.57 |

十二、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

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 | 注 释 |
|---|----------------|-----|
| 1. 非流动资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分 | 251,095,918.37 | |
| 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) | 104,139,132.04 | |
| 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 | -431,842.92 | |
| 13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | - | |
| 14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | - | |
| 15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | - | |
| 16. 对外委托贷款取得的损益 | - | |
| 17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | - | |
| 18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | - | |
| 19. 受托经营取得的托管费收入 | - | |
| 20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,728,482.51 | |
| 21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | - | |
| 22. 少数股东权益影响额 | -10,895,035.80 | |
| 23. 所得税影响额 | -16,952,841.47 | |
| 合 计 | 328,683,812.73 | |

2. 净资产收益率和每股收益

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

收益如下:

(1) 本年度

| 报告期利润 | 加权平均净资产 收益率 (%) | 每股收益 | |
|-------------------------|--------------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 1.13 | 0.02 | 0.02 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -7.37 | -0.14 | -0.14 |

(2) 上年度

| 报告期利润 | 加权平均净资产 收益率 (%) | 每股收益 | |
|-------------------------|--------------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -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 |

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:

(1) 资产负债表

| 报表项目 | 期末余额 | 年初余额 | 变动金额 | 变动幅度% | 注释 |
|-------------|-------------------|------------------|------------------|--------|------|
| 应收账款 | 906,466,708.37 | 677,126,506.25 | 229,340,202.12 | 33.87 | 注 1 |
| 存货 | 455,181,491.38 | 302,005,806.91 | 153,175,684.47 | 50.72 | 注 2 |
| 商誉 | 245,784,707.42 | 55,622,724.53 | 190,161,982.89 | 341.88 | 注 3 |
| 短期借款 | 2,608,790,000.00 | 1,690,000,000.00 | 918,790,000.00 | 54.37 | 注 4 |
| 应付账款 | 1,623,687,106.34 | 1,086,884,509.13 | 536,802,597.21 | 49.39 | 注 5 |
| 预收款项 | 226,374,889.46 | 153,617,575.31 | 72,757,314.15 | 47.36 | 注 6 |
| 应付职工薪酬 | 121,058,387.90 | 70,375,334.52 | 50,683,053.38 | 72.02 | 注 7 |
| 应交税费 | -148,146,140.55 | -213,911,132.51 | 65,764,991.96 | 30.74 | 注 8 |
| 一年内到期的非流动负债 | 367,000,000.00 | 883,857,752.58 | -516,857,752.58 | -58.48 | 注 9 |
| 长期借款 | 10,691,679,796.41 | 7,767,631,449.30 | 2,924,048,347.11 | 37.64 | 注 10 |
| 其他非流动负债 | 280,258,239.12 | 183,646,348.57 | 96,611,890.55 | 52.61 | 注 11 |
| 资本公积 | 1,460,241,556.95 | 2,192,585,124.36 | -732,343,567.41 | -33.40 | 注 12 |

注 1: 应收账款期末余额较年初余额增长 33.87%, 主要是因为本报告期新增合并单位所致。

注 2: 存货期末余额较年初余额增长 50.72%, 主要是因为本报告期燃煤储备量增加及本报告期新增合并单位所致。

注 3: 商誉期末余额较年初余额增长 341.88%, 主要是因为本报告期收购富拉尔基热电厂产生商誉所致。

注 4: 短期借款期末余额较年初余额增长 54.37%, 主要是因为本报告期燃煤涨价、预付燃煤款增加导致资金需求增加及新增合并单位所致。

注 5: 应付账款期末余额较年初余额增长 49.39%, 主要是因为本报告期延迟支付工程款、设备款及新增合并单

位所致。

注 6: 预收款项期末余额较年初余额增长 47.36%, 主要是因为本报告期预收热费增加及新增合并单位所致。

注 7: 应付职工薪酬期末余额较年初余额增长 72.02%, 主要是因为本报告期新增合并单位所致。

注 8: 应交税费期末余额较年初余额增加 30.74%, 主要是因为本报告期增值税留抵额减少以及新增合并单位所致。

注 9: 一年内到期的非流动负债期末余额较年初余额减少 58.48%, 主要是因为本报告期偿还已到期长期借款所致。

注 10: 长期借款期末余额较年初余额增长 37.64%, 主要是因为本报告期增加电源项目投资导致资金需求增加及新增合并单位所致。

注 11: 其他非流动负债期末余额较年初余额增长 52.61%, 主要是因为本期收取的应在未来期间确认的供热并网费收入增加所致。

注 12: 资本公积期末余额较年初余额减少 33.40%, 主要是因为本期增加对富拉尔基发电厂、齐热公司、哈热公司的投资, 投资成本大于应享有权益部分冲减资本公积所致。

(2) 利润表

| 报表项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 变动金额 | 变动幅度% | 注释 |
|--------|------------------|------------------|------------------|---------|-----|
| 营业收入 | 8,219,305,464.00 | 6,169,173,760.32 | 2,050,131,703.68 | 33.23 | 注 1 |
| 营业成本 | 7,757,394,855.80 | 5,752,733,458.00 | 2,004,661,397.80 | 34.85 | 注 2 |
| 资产减值损失 | -13,200,415.08 | 481,928,583.85 | -495,128,998.93 | -102.74 | 注 3 |
| 投资收益 | 217,451,468.12 | 32,010,566.38 | 185,440,901.74 | 579.31 | 注 4 |
| 营业外收入 | 152,104,747.92 | 36,218,888.82 | 115,885,859.10 | 319.96 | 注 5 |
| 所得税费用 | 35,125,223.56 | 14,181,632.35 | 20,943,591.21 | 147.68 | 注 6 |
| 净利润 | 4,416,281.27 | -796,485,413.64 | 800,901,694.91 | 100.55 | 注 7 |

注 1: 营业收入本期较上期增长 33.23%, 主要是因为本报告期新增合并单位所致。

注 2: 营业成本本期较上期增长 34.85%, 主要是因为本报告期新增合并单位所致。

注 3: 资产减值损失本期较上期减少 102.74%, 主要是因为上期计提关停小机组资产减值准备所致。

注 4: 投资收益本期较上期增长 579.31%, 主要是因为本期处置对华电福新能源有限公司、华电煤业集团有限公司的股权产生较大股权处置收益所致。

注 5: 营业外收入本期较上期增长 319.96%, 主要是因为本报告期资产处置以及收到关停小机组财政奖励等政府补助所致。

注 6: 所得税费用本期较上期增长 147.68%, 主要是因为本报告期新增合并单位以及上期因计提关停小机组资产减值准备而确认递延所得税费用所致。

注 7: 净利润本期较上期增长 100.55%, 主要是因为上期计提关停小机组资产减值准备以及本期处置对华电福新能源有限公司、华电煤业集团有限公司的股权产生较大股权处置收益所致。

十三、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会决议批准。

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

2011 年 4 月 1 日