

公司代码：600726 900937

公司简称：华电能源 华电 B 股

# 华电能源股份有限公司 2017 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人孙德利、主管会计工作负责人李西金及会计机构负责人（会计主管人员）李丹声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
公司报告期内不进行利润分配，也不以资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及经营计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

七、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

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

中国神华能源股份有限公司宝日希勒露天矿暂时停减产将会对公司 2017 年下半年的煤炭供应产生重大影响，减少公司发电量、大幅增加燃料成本，同时还将对公司发电、供热安全产生影响。详见公司 2017 年 8 月 5 日公告。

十、 其他

适用 不适用

## 目录

|      |                     |     |
|------|---------------------|-----|
| 第一节  | 释义.....             | 4   |
| 第二节  | 公司简介和主要财务指标.....    | 4   |
| 第三节  | 公司业务概要.....         | 6   |
| 第四节  | 经营情况的讨论与分析.....     | 7   |
| 第五节  | 重要事项.....           | 12  |
| 第六节  | 普通股股份变动及股东情况.....   | 18  |
| 第七节  | 优先股相关情况.....        | 19  |
| 第八节  | 董事、监事、高级管理人员情况..... | 20  |
| 第九节  | 公司债券相关情况.....       | 21  |
| 第十节  | 财务报告.....           | 22  |
| 第十一节 | 备查文件目录.....         | 109 |

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 |   |                             |
|--------|---|-----------------------------|
| 公司、本公司 | 指 | 华电能源股份有限公司                  |
| 中国证监会  | 指 | 中国证券监督管理委员会                 |
| 上交所    | 指 | 上海证券交易所                     |
| 装机容量   | 指 | 发电设备的额定功率之和                 |
| 权益装机容量 | 指 | 控、参股电厂装机容量乘以控、参股比例之和。       |
| 发电量    | 指 | 电厂（发电机组）在报告期内生产的电能量，简称“电量”。 |
| 上网电量   | 指 | 电厂所发并接入电网连接点的计量电量，也称销售电量。   |
| 利用小时   | 指 | 机组实际发电量折合成机组额定容量时的运行小时数。    |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

|           |                                |
|-----------|--------------------------------|
| 公司的中文名称   | 华电能源股份有限公司                     |
| 公司的中文简称   | 华电能源                           |
| 公司的外文名称   | Huadian Energy Company Limited |
| 公司的外文名称缩写 | HDECL                          |
| 公司的法定代表人  | 孙德利                            |

### 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、 基本情况变更简介

|              |                       |
|--------------|-----------------------|
| 公司注册地址       | 哈尔滨市香坊区高新技术开发区19号楼B座  |
| 公司注册地址的邮政编码  | 150001                |
| 公司办公地址       | 哈尔滨市南岗区大成街209号        |
| 公司办公地址的邮政编码  | 150001                |
| 公司网址         | www.hdenergy.com      |
| 电子信箱         | hdenergy@hdenergy.com |
| 报告期内变更情况查询索引 | 无                     |

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

|               |                       |
|---------------|-----------------------|
| 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》 |
|---------------|-----------------------|

|                      |                       |
|----------------------|-----------------------|
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点          | 证券管理部                 |
| 报告期内变更情况查询索引         | 无                     |

## 五、 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

适用 不适用

## 七、 公司主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                 | 本报告期<br>(1—6月)    | 上年同期              | 本报告期比上年同期增减<br>(%)   |
|------------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| 营业收入                   | 4,483,297,534.39  | 4,203,168,711.09  | 6.66                 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 104,791,695.01    | 328,385,161.67    | -68.09               |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 90,005,364.62     | 314,139,145.62    | -71.35               |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 188,095,430.02    | 948,615,753.94    | -80.17               |
|                        | 本报告期末             | 上年度末              | 本报告期末比上年同期末增减<br>(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 3,514,156,197.95  | 3,391,825,445.18  | 3.61                 |
| 总资产                    | 24,832,718,287.19 | 25,453,958,216.40 | -2.44                |

### (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                      | 本报告期<br>(1—6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期<br>增减(%) |
|-----------------------------|----------------|------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股)                 | 0.05           | 0.17 | -70.59             |
| 稀释每股收益(元/股)                 | 0.05           | 0.17 | -70.59             |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益<br>(元/股)   | 0.05           | 0.16 | -68.75             |
| 加权平均净资产收益率(%)               | 3.04           | 9.77 | 减少6.73个百分点         |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产<br>收益率(%) | 2.61           | 9.35 | 减少6.74个百分点         |

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

#### 八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目   | 金额            | 附注（如适用） |
|--|---------------|---------|
| 非流动资产处置损益  | 23,716.82     |         |
| 计入当期损益的政府补助，但<br>与公司正常经营业务密切相<br>关，符合国家政策规定、按照<br>一定标准定额或定量持续享<br>受的政府补助除外 | 8,076,873.17  |         |
| 受托经营取得的托管费收入   |               |         |
| 除上述各项之外的其他营业<br>外收入和支出   | 14,943,743.31 |         |
| 少数股东权益影响额  | -5,229,947.89 |         |
| 所得税影响额   | -3,028,055.02 |         |
| 合计   | 14,786,330.39 |         |

#### 十、 其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

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；煤炭销售；粉煤灰、石膏、硫酸铵、石灰石及其制品的加工与销售；新型建筑材料的生产、加工与销售；自有房产、土地及设备租赁；开发、生产、销售保温管道；大气污染治理，固体废物污染治理；工程和技术研究与试验发展；施工总承包服务；道路货物运输、装卸；风力、生物质能、光伏发电项目的开发、建设和经营管理，风力、生物质能、光伏发电的技术服务、技术咨询。

### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

### 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

经过多年的发展，公司不断提升核心竞争力，主要体现在以下几方面：

一是形成发电、供热、煤炭、工程“四位一体”产业格局。经过近年来的不断优化转型，公司的主营业务已从单纯的发电、供热有效拓展为集发电、供热、煤炭、工程板块“四位一体”的产业格局，公司已成为黑龙江省最大的发电及集中供热运营商。在创造可持续价值理念指引下，公司通过不断创新运作，电、热源结构得到不断优化；煤炭板块产销、资源保障及创效能力得到进一步增强；工程及物资配套板块运营起步稳健、发展迅速，各产业板块的效益贡献度持续提升，初步形成了相互支撑、优势互补、协同发展的良好局面，为公司未来实现可持续发展提供了有力支撑。

二是经验丰富的管理层。公司的管理团队拥有全面的行业知识，积累了丰富的发电企业经营管理经验，紧跟电力行业的最新发展趋势，使得公司稳健前行。

三是完善的公司治理结构。公司自上市以来，始终严格按照《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，健全内部控制体系，不断加强公司规范运作，加强投资者关系管理工作，保障了公司全体股东的利益。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

公司所属的电力行业是国家重点扶持的基础产业，公司主要从事电力生产、供热、电厂检修、电力技术咨询等业务，发电、供热、工程承包、电表生产和销售、煤炭销售是公司报告期内的主要产业。

截至 2017 年 6 月 30 日，公司全资及控股电厂完成发电量 116.24 亿千瓦时，同比增加 6.43%；上网电量完成 105.19 亿千瓦时，同比增加 6.48%。公司发电量和上网电量增加的主要原因是上半年黑龙江省用电量增长高于预期及公司 2016 年底新机组投产发电所致。机组利用小时完成 1,831 小时。上半年供热量完成 2,416 万吉焦，煤炭产量完成 64.28 万吨，煤炭销售量完成 63.76 万吨。

报告期内，公司以实现年度经营目标为主线，不断加强集约化管控和精益化管理，积极应对电煤价格大幅上涨等严峻复杂的外部形势，着力夯实安全基础，着力抓好增收节支，着力提高发展质量，着力深化改革创新。

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目            | 本期数              | 上年同期数            | 变动比例 (%) |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 营业收入          | 4,483,297,534.39 | 4,203,168,711.09 | 6.66     |
| 营业成本          | 3,877,133,662.52 | 3,411,355,229.00 | 13.65    |
| 销售费用          | 5,853,233.08     | 4,434,122.63     | 32.00    |
| 管理费用          | 52,179,301.51    | 32,683,513.67    | 59.65    |
| 财务费用          | 316,121,635.49   | 352,739,341.89   | -10.38   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 188,095,430.02   | 948,615,753.94   | -80.17   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -896,106,796.33  | -982,269,184.13  | 8.77     |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 445,549,730.49   | -478,507,050.85  | 193.11   |
| 研发支出          | 6,277,080.71     | 6,060,970.60     | 3.57     |

营业收入变动原因说明:本报告期营业收入为 44.83 亿元，同比升高 6.66%，主要是由于本报告期电量增加所致

营业成本变动原因说明:本报告期营业成本为 38.77 亿元，同比升高 13.65%，主要是由于本报告期煤炭价格上涨影响燃料费增加所致

销售费用变动原因说明:本报告期销售费用为 585 万元,同比升高 32%,主要是由于本报告期公司控股子公司-黑龙江龙电电气有限公司中标服务费增加所致

管理费用变动原因说明:本报告期管理费用为 5,218 万元,同比升高 59.65%,主要是由于本报告期公司控股子公司-兴边矿业将原在生产成本核算的职工薪酬、水电费改为管理费用核算所致

财务费用变动原因说明:本报告期财务费用为 3.16 亿元,同比降低 10.38%,主要是由于央行调整利率及去年 6 月之后发行了超短期融资券影响综合融资成本降低所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本报告期经营活动产生的现金净流入为 1.88 亿元,同比减少 80.17%,主要是由于本报告期支付购煤款增加所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本报告期投资活动产生的现金净流出为 8.96 亿元,同比增加 8.77%,主要是由于本报告期基建工程支出增加所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本报告期筹资活动产生的现金净流入为 4.45 亿元,同比增加 193.11%,主要是本报告期借款增加所致

研发支出变动原因说明:本报告期研发支出为 628 万元,同比增加 3.57%,主要是由于本报告期工程板块研发支出增加所致

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位:元

| 项目名称    | 本期期末数            | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数            | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) | 情况说明 |
|---------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|------|
| 应收票据    | 134,511,126.97   | 0.54             | 285,038,092.80   | 1.12             | -52.81              | 注 1  |
| 应收账款    | 1,344,297,913.10 | 5.41             | 979,485,102.22   | 3.85             | 37.25               | 注 2  |
| 其他非流动资产 | 3,420,903.69     | 0.01             | 2,058,926.21     | 0.01             | 66.15               | 注 3  |
| 短期借款    | 8,454,025,969.75 | 34.04            | 5,622,025,969.75 | 22.09            | 50.37               | 注 4  |
| 应付票据    | 149,000,000.00   | 0.60             | 293,500,000.00   | 1.15             | -49.23              | 注 5  |
| 预收款项    | 30,407,829.21    | 0.12             | 512,953,542.36   | 2.02             | -94.07              | 注 6  |
| 应交税费    | 118,410,404.68   | 0.48             | 173,639,856.96   | 0.68             | -31.81              | 注 7  |
| 其他流动负债  | 25,065,094.29    | 0.10             | 2,326,879,178.06 | 9.14             | -98.92              | 注 8  |
| 其他综合收益  | 1,571,092.00     | 0.01             | 311,708.00       | 0.001            | 404.03              | 注 9  |

其他说明

1、应收票据减少 52.81%，主要是因为本报告期收到的银行承兑汇票减少所致；

2、应收帐款增加 37.25%，主要是因为本报告期公司应收电费及热费增加所致；



- 3、其他非流动资产增加 66.15%，主要是因为本报告期增值税进项税留抵增加所致；
- 4、短期借款增加 50.37%，主要是因为本报告期因支付煤款增加短期借款所致；
- 5、应付票据减少 49.23%，主要是因为本报告期公司开具的银行承兑汇票减少所致；
- 6、预收款项减少 94.07%，主要是因为本报告期将预收的热费转为收入所致；
- 7、应交税费减少 31.81%，主要是因为本报告期缴纳了各项税费所致；
- 8、其他应交流动负债减少 98.92%，主要是因为本报告期偿还了到期超短期融资券所致；
- 9、其他综合收益增加 404.03%，主要是因为本报告期因参股企业重新计算设定受益计划变动影响其他综合收益增加所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 3. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

本公司 2017 年 6 月末长期股权投资为 14.37 亿元，比年初减少 2,081 万元，同比减少 1.43%，主要是由于本报告期参股公司-沈阳金山能源股份有限公司上半年亏损所致。

#### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

#### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

#### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

## (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

黑龙江新世纪能源有限公司，注册资金 6,000 万元，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 4,334.08 万元，报告期内实现净利润-295.13 万元。

黑龙江龙电电气有限公司，注册资金 5,300 万元，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 22,269.86 万元，报告期内实现净利润-784.29 万元。

黑龙江华电齐齐哈尔热电有限公司，注册资金 50,580 万元，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 204,348.00 万元，报告期内实现净利润 9,331.44 万元。

哈尔滨热电有限责任公司，注册资金 50,920 万元，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 284,264.74 万元，报告期内实现净利润 3,912.05 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%。彰武公司为 2008 年 6 月设立的项目公司，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 60,093.41 万元，报告期内实现净利润-2,113.59 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 100%。该公司主要从事煤炭生产。公司总资产 29,798.29 万元，报告期内实现净利润 958.76 万元。

华电能源工程有限公司，注册资金 16,667 万元，公司持股比例 100%。该公司主要从事工程技术。公司总资产 56,091.26 万元，报告期内实现净利润 266.97 万元。

黑龙江富达投资有限公司，注册资金 5,000 万元，公司持股比例 51%。该公司主要从事投资业务。公司总资产 21,709.66 万元，报告期内实现净利润-16.47 万元。

中国华电集团哈尔滨发电有限公司，注册资金 12,699 万元，公司持股比例 56.63%。该公司主要从事电、热力生产。公司总资产 42,581.56 万元，报告期内实现净利润 2,202.80 万元。

黑龙江省龙源电力燃料有限公司，注册资金 3,000 万元，公司持股比例 100%，该公司主要从事经销煤炭、重油、电站设备、仪器仪表、电子计算机及配件、自动化设备等，公司总资产 13,071.59 万元，报告期内实现净利润-71.02 万元。

北京优邦投资有限公司，注册资金 3,000 万元，公司持股比例 80%，该公司主要从事项目投资；投资管理；投资咨询；销售电子产品、五金交电、建筑材料；矿产资源勘探技术开发，公司总资产 3,008.23 万元，报告期内实现净利润-0.07 万元。

沈阳金山能源股份有限公司，注册资金 147,271 万元，公司持股比例 20.92%，该公司主要从事电力、热力的生产与销售，公司总资产 2,024,935.64 万元，报告期内实现净利润-11,567.48 万元。

黑龙江华电联合物资有限公司，注册资金 1,000 万元，公司持股比例 49%，该公司主要从事购销电力成套设备及配件，公司总资产 5,929.99 万元，报告期内实现净利润 139.07 万元。

哈尔滨市哈发热力有限责任公司，注册资金 600 万元，公司持股比例 23%，该公司主要从事供热、热网、热力产品销售，公司总资产 8,209.47 万元，报告期内实现净利润-259.40 万元。

## (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 二、其他披露事项

### (一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

预测年初至下一报告期末公司累计净利润为亏损，主要是因燃煤价格大幅上升及对外投资收益降低导致。

### (二) 可能面对的风险

适用 不适用

#### 一、商业周期的影响

公司的主要产品是电力、热力和煤炭。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、煤炭的需求，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，积极开拓供热市场，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。国家在“十三五”将缓建停建1.5亿千瓦火电机组,关停落后产能2000万千瓦。所有这一切将使电力市场相对过剩的矛盾缓解,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,有助于公司开拓大的用电客户;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。

### 四、煤炭供应的风险

煤炭市场方面,随着国家大力推进供给侧结构性改革,煤炭行业去产能、减量化生产以及煤矿安全生产专项整顿,煤炭供需关系发生很大转变,区域煤炭市场资源紧张,煤炭供应量明显减少,煤炭价格保持高位运行,电煤成本大幅上升。特别是中国神华能源股份有限公司宝日希勒露天矿暂时停减产将会对公司2017年下半年的煤炭供应产生重大影响,减少公司发电量、大幅增加燃料成本,同时还将对公司发电、供热安全产生影响。详见公司2017年8月5日公告。

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。

### 五、政策性调价风险

公司的主要产品电、热价格关系国计民生,受到国家严格的管制和调控,2015年以来,国家两次下调发电企业上网电价,公司所属电厂的所在地的热价也有所下调。而当煤炭价格大幅上涨时,电价热价上调相对滞后,或上调幅度不能弥补燃料成本的增加。

对策:公司积极与政府部门沟通,做好煤电联动,煤热联动的价格测算,使电热价格的调整幅度和煤炭价格变动幅度相匹配,力争将电热价格调整对公司的影响降到最低。同时,积极内部挖潜,降本增效,增收节支,努力消化电热价格调价的影响。

### 六、环保风险

目前,环境承载能力已经达到或接近极限,人们对清洁环境的需求越来越迫切,《环保法》重点治理大气雾霾,坚持源头严防、过程严管、后果严惩,对环保违法实行“零容忍”。对发电行业来讲,环保投入将进一步加大,环保设施运行面临着严格的监管要求,面临环保不达标受处罚、限制发电的风险。

对策:公司将从企业生存和发展的高度,把环保工作放在更加突出的位置来抓,严格落实《环保法》的要求,加快实施超低排放改造工程,抓好环保指标监管,规范环保设施运维管理,提高环保设施投运率和效率,确保高效运行和达标排放。坚持安全可靠、技术成熟、经济合理的原则,不断优化、细化技改路线,持续推进环保技改的实施。公司近年来每年都投入数亿元进行脱硫、脱硝、除尘、超低排放、污水排放等改造,现役机组全部实现环保达标排放。

### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

| 会议届次         | 召开日期       | 决议刊登的指定网站的查询索引        | 决议刊登的披露日期  |
|--------------|------------|-----------------------|------------|
| 2016 年年度股东大会 | 2017-05-19 | http://www.sse.com.cn | 2017-05-20 |

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司股东大会的召集和召开程序、召集人资格、出席会议人员资格和决议表决程序均符合有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，表决结果合法、有效。

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

| 是否分配或转增               | 否 |
|-----------------------|---|
| 每 10 股送红股数 (股)        |   |
| 每 10 股派息数(元) (含税)     |   |
| 每 10 股转增数 (股)         |   |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 |   |
| 无                     |   |

### 三、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司 2016 年度股东大会审议通过了关于续聘会计师事务所的议案，公司继续聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司的年报和内控审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

## 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

| 事项概述及类型   | 查询索引  |
|---|---|
| 2017年1月公司控股子公司——哈尔滨热电有限责任公司,在资产转让过程中产生纠纷,因可能承担连带责任,被河南鑫州建筑工程有限公司诉讼至南京市栖霞区人民法院,涉案金额3832万元。2017年3月,原告又以哈热公司为被告、亿能公司为第三人,向哈尔滨市中级人民法院提起代位权诉讼,请求法院判决哈热公司赔偿其损失共36,918,354元。其中包括资产交接时物资缺失的损失和“升压站”未交付造成的损失及利息。 | 详见公司3月4日、4月27日公告。上交所网站( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ),及《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》。 |
| 公司的全资子公司——黑龙江省龙源电力燃料有限公司,2017年5月被神华销售集团有限公司诉讼至黑龙江省高级人民法院。神华销售集团有限公司在起诉书中将龙源公司与中达公司列为共同被告,认为“现因中达公司未履行三方《协议》约定的义务,龙源公司亦未履行还款义务,导致原告债权不能实现”,要求两个被告共同给付煤款本金99,703,159.32元人民币及利息损失,并承担诉讼费用。                 | 详见公司6月17日公告。上交所网站( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ),及《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》。      |

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

### (三) 其他说明

适用 不适用

河南鑫州建筑工程有限公司诉哈尔滨热电有限责任公司一案被哈尔滨市中级人民法院一审裁定驳回起诉,河南鑫州建筑工程有限公司未上诉,该裁定已生效。各方涉及该案件的纠纷仍在南京市栖霞区人民法院审理中。

## 七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用

| 事项概述  | 查询索引   |
|---|--|
| 公司与中国华电财务有限公司的控股股东均为中国华电集团公司，公司在华电财务公司办理存、贷款业务构成公司与华电集团的关联交易。预计 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日期间，公司在华电财务公司日均存款余额约不超过 7 亿元，日均贷款不超过 12 亿元。  | 详见公司 4 月 27 日公告。上交所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ），及《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》。 |
| 公司 2017 年将与中国华电集团公司开展燃料专业管理服务业务。预计 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，公司向华电集团公司支付燃料专业管理服务费用不超过 1,700 万元。此项业务构成公司与中国华电集团公司的关联交易。               | 详见公司 4 月 27 日公告。上交所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ），及《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》。 |
| 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，本公司拟向黑龙江华电联合物资有限公司采购技改、检修、维护、基建等所需物资，交易金额合计不超过人民币 30,000 万元。该公司的实际控制人是中国华电集团公司，公司向其采购物资构成公司与中国华电集团公司的关联交易。 | 详见公司 4 月 27 日公告。上交所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ），及《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》。 |

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

□适用 √不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(五) 其他重大关联交易**

√适用 □不适用

公司 2017 年重大技术改造项目的部分项目拟与中国华电科工集团有限公司（以下简称“华电科工”）和国电南京自动化股份有限公司（以下简称“国电南自”）合作，2017 年预计发生的关联交易初步金额约为 1.87 亿元。因公司和华电科工及国电南自的控股股东均为中国华电集团公司，故上述项目构成关联交易。详见本公司 4 月 27 日公告。

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

√适用 □不适用

**(1) 托管情况**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

| 委托方名称  | 受托方名称  | 托管资产情况 | 托管资产涉及金额 | 托管起始日   | 托管终止日 | 托管收益 | 托管收益确定依据 | 托管收益对公司影响 | 是否关联交易 | 关联关系   |
|--------|--------|--------|----------|---------|-------|------|----------|-----------|--------|--------|
| 华电能源股份 | 华电煤业集团 | 黑河市兴边矿 | 60,093   | 2015年1月 |       |      |          |           | 是      | 股东的子公司 |

|            |            |                 |        |         |  |  |  |  |  |  |   |        |
|------------|------------|-----------------|--------|---------|--|--|--|--|--|--|---|--------|
| 有限公司       | 有限公司       | 业有限公司           |        |         |  |  |  |  |  |  |   |        |
| 华电能源股份有限公司 | 华电煤业集团有限公司 | 陈巴尔虎旗天顺矿业有限责任公司 | 29,798 | 2015年1月 |  |  |  |  |  |  | 是 | 股东的子公司 |

#### 托管情况说明

1、2015 年公司将控股煤矿企业——黑河市兴边矿业有限公司和陈巴尔虎旗天顺矿业有限责任公司委托给华电煤业集团有限公司，由其负责安全管理责任并实施全面专业化管理，公司协助华电煤业公司进行管理，企业所有权不作变更。煤矿企业的基建、生产煤矿以华电煤业公司为主管理，涉及基建投资、概算调整、设计变更、投融资、预算、利润分配等重大事项，由华电煤业公司和本公司协商决定。公司与华电煤业公司的控股股东均为中国华电集团公司，该项委托构成公司与中国华电集团公司的关联交易。

2、表格中托管资产涉及金额为上述两家公司截止到 2017 年 6 月 30 日的总资产。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

### 2 担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）      |             |      |      |               |       |             |      |            |        |        |         |          |      |
|---------------------------|-------------|------|------|---------------|-------|-------------|------|------------|--------|--------|---------|----------|------|
| 担保方                       | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期（协议签署日） | 担保起始日 | 担保到期日       | 担保类型 | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 是否存在反担保 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
|                           |             |      |      |               |       |             |      |            |        |        |         |          |      |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）   |             |      |      |               |       |             |      |            |        |        |         |          |      |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） |             |      |      |               |       |             |      |            |        |        |         |          |      |
| 公司对子公司的担保情况               |             |      |      |               |       |             |      |            |        |        |         |          |      |
| 报告期内对子公司担保发生额合计           |             |      |      |               |       | 230,000,000 |      |            |        |        |         |          |      |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）         |             |      |      |               |       | 0           |      |            |        |        |         |          |      |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保）       |             |      |      |               |       |             |      |            |        |        |         |          |      |
| 担保总额（A+B）                 |             |      |      |               |       | 230,000,000 |      |            |        |        |         |          |      |
| 担保总额占公司净资产的比例（%）          |             |      |      |               |       | 5.41        |      |            |        |        |         |          |      |
| 其中：                       |             |      |      |               |       |             |      |            |        |        |         |          |      |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的       |             |      |      |               |       |             |      |            |        |        |         |          |      |



|                                     |  |
|-------------------------------------|--|
| 金额 (C)                              |  |
| 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) | 230,000,000  |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)               |  |
| 上述三项担保金额合计 (C+D+E)                  | 230,000,000  |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明                   |  |
| 担保情况说明                              | 公司的全资子公司-陈巴尔虎旗天顺矿业有限责任公司由于历史原因,生产经营资金一直较为紧张。2016年1月,天顺矿业在内蒙古银行哈尔滨分行办理 2.3 亿元流动资金借款,并由公司为其上述借款提供信用担保。该事项经 2015 年 12 月 22 日召开的八届十四次董事会、2016年1月13日召开的2016 年第一次临时股东大会审议通过。该担保于2017年1月到期结束。 |

### 3 其他重大合同

适用 不适用

### 十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### 十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

### 十四、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

2017 年上半年,公司系统深入研究分析国家节能减排新政策,牢固树立依法治企的理念,合理安排燃煤机组环保技改计划,全力推进环保项目实施。环保技改投入资金 2.5 亿元,完成了齐热公司#1 机组(300MW)、牡二电厂#8 机组(300MW)和哈热电厂#7 机组(300MW)超低排放改造,佳热电厂#1 机组(300MW)和哈热公司#8 机组(300MW)超低排放改造正在实施中,哈三电厂和富发电厂储煤场防风抑尘墙工程项目开工建设,富热电厂 350MW 超低排放新机组投产并获得环保电价。上半年,公司严格按照国家排污许可制度申领排污许可证,8 家发电企业全部领取排污许可证。公司坚持“持证排污、自证守法”的环保理念,进一步加强环境保护监督管理,印发了《火电机组环保排放指标考核细则》,开始对火电机组实施严格的环保考核,确保燃煤机组全面达标排放。

目前,公司燃煤机组脱硫、脱硝装机总容量达到 100%,燃煤机组全部安装有烟气在线监控 CEMS 装置,并实现与地方环保部门及华电集团公司信息化平台联网。公司主要污染物排放绩效持续降低,上半年二氧化硫实时排放绩效 0.2 克/千瓦时,同比下降 24.17%;氮氧化物实时排放绩效 0.26 克/千瓦时,同比下降 60.44%。

### 十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

**(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响**

□适用 √不适用

**(三) 其他**

□适用 √不适用

**第六节 普通股股份变动及股东情况****一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

**2、股份变动情况说明**

□适用 √不适用

**3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**

□适用 √不适用

**4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

□适用 √不适用

**(二) 限售股份变动情况**

□适用 √不适用

**二、股东情况****(一) 股东总数:**

|                  |         |
|------------------|---------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户) | 204,439 |
|------------------|---------|

截至报告期末，公司股东总数为 204,439 户

其中:A 股股东总数为: 136,188 户;B 股股东总数为: 68,251 户

**(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表**

单位:股

| 前十名股东持股情况    |            |             |           |                             |             |    |      |
|--------------|------------|-------------|-----------|-----------------------------|-------------|----|------|
| 股东名称<br>(全称) | 报告期内<br>增减 | 期末持股数量      | 比例<br>(%) | 持有有<br>限售条<br>件股<br>份数<br>量 | 质押或冻结情<br>况 |    | 股东性质 |
|              |            |             |           |                             | 股份状态        | 数量 |      |
| 中国华电集团公司     | 0          | 881,126,465 | 44.80     | 0                           | 无           | 0  | 国有法人 |

| 黑龙江辰能投资集团有限责任公司  | 0  | 26,626,134 | 1.35        | 0 | 无 | 0 | 其他    |
|--|--|------------|-------------|---|---|---|-------|
| SCBHK A/C BBH S/A VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND | 0  | 7,910,644  | 0.40        | 0 | 无 | 0 | 境外法人  |
| VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND                | 0  | 5,089,834  | 0.26        | 0 | 无 | 0 | 境外法人  |
| 华能综合产业公司   | 0  | 3,771,828  | 0.19        | 0 | 无 | 0 | 其他    |
| 黄宝庆  | 0  | 1,468,500  | 0.07        | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| GUOTAI JUNAN SECURITIES (HONGKONG) LIMITED                   | -193,611   | 1,444,300  | 0.07        | 0 | 无 | 0 | 境外法人  |
| 王苒   | 1,437,800  | 1,437,800  | 0.07        | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 马荣   | 1,428,150  | 1,428,150  | 0.07        | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 刘立军  | 1,410,790  | 1,410,790  | 0.07        | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 前十名无限售条件股东持股情况   |  |            |             |   |   |   |       |
| 股东名称   | 持有无限售条件流通股的数量  | 股份种类及数量    |             |   |   |   |       |
|  |  | 种类         | 数量          |   |   |   |       |
| 中国华电集团公司   | 881,126,465  | 人民币普通股     | 881,126,465 |   |   |   |       |
| 黑龙江辰能投资集团有限责任公司  | 26,626,134   | 人民币普通股     | 26,626,134  |   |   |   |       |
| SCBHK A/C BBH S/A VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND | 7,910,644  | 境内上市外资股    | 7,910,644   |   |   |   |       |
| VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND                | 5,089,834  | 境内上市外资股    | 5,089,834   |   |   |   |       |
| 华能综合产业公司   | 3,771,828  | 人民币普通股     | 3,771,828   |   |   |   |       |
| 黄宝庆  | 1,468,500  | 境内上市外资股    | 1,468,500   |   |   |   |       |
| GUOTAI JUNAN SECURITIES (HONGKONG) LIMITED                   | 1,444,300  | 境内上市外资股    | 1,444,300   |   |   |   |       |
| 王苒   | 1,437,800  | 人民币普通股     | 1,437,800   |   |   |   |       |
| 马荣   | 1,428,150  | 境内上市外资股    | 1,428,150   |   |   |   |       |
| 刘立军  | 1,410,790  | 境内上市外资股    | 1,410,790   |   |   |   |       |
| 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。 |            |             |   |   |   |       |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明  | 公司未发行优先股   |            |             |   |   |   |       |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名  | 担任的职务 | 变动情形 |
|-----|-------|------|
| 郭欣  | 董事    | 选举   |
| 孙健  | 独立董事  | 选举   |
| 张艳梅 | 监事    | 选举   |
| 董凤亮 | 总经理   | 聘任   |
| 张旭东 | 副董事长  | 离任   |
| 周立业 | 独立董事  | 离任   |
| 王洋  | 监事    | 离任   |
| 柳邦家 | 总经理   | 离任   |

### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

- 1、公司于 4 月 25 日召开八届二十一次董事会，审议通过了《董事会换届的议案》、《关于人事变动的议案》，该事项已经公司 2016 年度股东大会审议通过。详见本公司 4 月 27 日、5 月 20 日公告。
- 2、公司于 4 月 25 日召开八届十二次监事会。审议通过了《监事会换届的议案》，该事项已经公司 2016 年度股东大会审议通过。详见本公司 4 月 27 日、5 月 20 日公告。

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2017 年 6 月 30 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              | 期初余额              |
|------------------------|----|-------------------|-------------------|
| <b>流动资产：</b>           |    |                   |                   |
| 货币资金                   |    | 834,224,488.13    | 1,096,500,932.35  |
| 结算备付金                  |    |                   |                   |
| 拆出资金                   |    |                   |                   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |    |                   |                   |
| 衍生金融资产                 |    |                   |                   |
| 应收票据                   |    | 134,511,126.97    | 285,038,092.80    |
| 应收账款                   |    | 1,344,297,913.10  | 979,485,102.22    |
| 预付款项                   |    | 71,019,931.79     | 61,639,233.35     |
| 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                  |    | 100,086,807.42    | 81,057,476.31     |
| 买入返售金融资产               |    |                   |                   |
| 存货                     |    | 364,668,499.28    | 321,761,252.16    |
| 划分为持有待售的资产             |    |                   |                   |
| 一年内到期的非流动资产            |    |                   |                   |
| 其他流动资产                 |    | 208,887,798.67    | 219,907,858.74    |
| 流动资产合计                 |    | 3,057,696,565.36  | 3,045,389,947.93  |
| <b>非流动资产：</b>          |    |                   |                   |
| 发放贷款及垫款                |    |                   |                   |
| 可供出售金融资产               |    | 255,688,103.35    | 255,688,103.35    |
| 持有至到期投资                |    |                   |                   |
| 长期应收款                  |    |                   |                   |
| 长期股权投资                 |    | 1,437,010,131.47  | 1,457,820,605.97  |
| 投资性房地产                 |    | 11,741,085.10     | 12,062,336.08     |
| 固定资产                   |    | 16,818,627,754.55 | 17,538,195,665.10 |
| 在建工程                   |    | 1,490,972,871.22  | 1,383,836,866.07  |
| 工程物资                   |    | 4,839,329.85      | 4,839,329.85      |
| 固定资产清理                 |    |                   |                   |
| 生产性生物资产                |    |                   |                   |
| 油气资产                   |    |                   |                   |

|                        |  |                   |                   |
|------------------------|--|-------------------|-------------------|
| 无形资产                   |  | 1,415,914,441.88  | 1,419,852,471.23  |
| 开发支出                   |  |                   |                   |
| 商誉                     |  | 276,637,268.97    | 276,637,268.97    |
| 长期待摊费用                 |  | 13,516,754.33     | 12,173,342.00     |
| 递延所得税资产                |  | 46,653,077.42     | 45,403,353.64     |
| 其他非流动资产                |  | 3,420,903.69      | 2,058,926.21      |
| 非流动资产合计                |  | 21,775,021,721.83 | 22,408,568,268.47 |
| 资产总计                   |  | 24,832,718,287.19 | 25,453,958,216.40 |
| <b>流动负债:</b>           |  |                   |                   |
| 短期借款                   |  | 8,454,025,969.75  | 5,622,025,969.75  |
| 向中央银行借款                |  |                   |                   |
| 吸收存款及同业存放              |  |                   |                   |
| 拆入资金                   |  |                   |                   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |  |                   |                   |
| 衍生金融负债                 |  |                   |                   |
| 应付票据                   |  | 149,000,000.00    | 293,500,000.00    |
| 应付账款                   |  | 2,450,136,470.22  | 2,986,996,523.70  |
| 预收款项                   |  | 30,407,829.21     | 512,953,542.36    |
| 卖出回购金融资产款              |  |                   |                   |
| 应付手续费及佣金               |  |                   |                   |
| 应付职工薪酬                 |  | 93,310,646.89     | 89,272,644.43     |
| 应交税费                   |  | 118,410,404.68    | 173,639,856.96    |
| 应付利息                   |  | 80,731,185.48     | 84,888,470.76     |
| 应付股利                   |  | 6,142,522.77      | 6,142,522.77      |
| 其他应付款                  |  | 433,079,334.75    | 489,813,906.74    |
| 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                |  |                   |                   |
| 划分为持有待售的负债             |  |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债            |  | 1,741,260,000.00  | 1,800,720,000.00  |
| 其他流动负债                 |  | 25,065,094.29     | 2,326,879,178.06  |
| 流动负债合计                 |  | 13,581,569,458.04 | 14,386,832,615.53 |
| <b>非流动负债:</b>          |  |                   |                   |
| 长期借款                   |  | 6,140,485,682.49  | 6,066,202,048.99  |
| 应付债券                   |  |                   |                   |
| 其中: 优先股                |  |                   |                   |
| 永续债                    |  |                   |                   |
| 长期应付款                  |  |                   |                   |
| 长期应付职工薪酬               |  |                   |                   |
| 专项应付款                  |  | 129,710,112.05    | 129,710,112.05    |
| 预计负债                   |  |                   |                   |
| 递延收益                   |  | 632,348,630.20    | 675,848,226.45    |
| 递延所得税负债                |  | 96,449,125.91     | 96,449,125.91     |
| 其他非流动负债                |  |                   |                   |
| 非流动负债合计                |  | 6,998,993,550.65  | 6,968,209,513.40  |
| 负债合计                   |  | 20,580,563,008.69 | 21,355,042,128.93 |

|               |  |                   |                   |
|---------------|--|-------------------|-------------------|
| <b>所有者权益</b>  |  |                   |                   |
| 股本            |  | 1,966,675,153.00  | 1,966,675,153.00  |
| 其他权益工具        |  |                   |                   |
| 其中：优先股        |  |                   |                   |
| 永续债           |  |                   |                   |
| 资本公积          |  | 1,692,520,039.02  | 1,688,607,776.01  |
| 减：库存股         |  |                   |                   |
| 其他综合收益        |  | 1,571,092.00      | 311,708.00        |
| 专项储备          |  | 67,685,559.80     | 55,318,149.05     |
| 盈余公积          |  | 125,455,180.11    | 125,455,180.11    |
| 一般风险准备        |  |                   |                   |
| 未分配利润         |  | -339,750,825.98   | -444,542,520.99   |
| 归属于母公司所有者权益合计 |  | 3,514,156,197.95  | 3,391,825,445.18  |
| 少数股东权益        |  | 737,999,080.55    | 707,090,642.29    |
| 所有者权益合计       |  | 4,252,155,278.50  | 4,098,916,087.47  |
| 负债和所有者权益总计    |  | 24,832,718,287.19 | 25,453,958,216.40 |

法定代表人：孙德利 主管会计工作负责人：李西金 会计机构负责人：李丹

### 母公司资产负债表

2017年6月30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              | 期初余额              |
|------------------------|----|-------------------|-------------------|
| <b>流动资产：</b>           |    |                   |                   |
| 货币资金                   |    | 446,325,509.70    | 634,494,887.46    |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |    |                   |                   |
| 衍生金融资产                 |    |                   |                   |
| 应收票据                   |    | 102,936,646.48    | 200,002,033.92    |
| 应收账款                   |    | 671,737,564.27    | 309,595,694.09    |
| 预付款项                   |    | 51,452,896.08     | 58,158,796.60     |
| 应收利息                   |    |                   |                   |
| 应收股利                   |    | 12,568,366.62     | 25,454,966.62     |
| 其他应收款                  |    | 417,712,300.05    | 175,389,357.56    |
| 存货                     |    | 187,748,380.37    | 142,928,508.67    |
| 划分为持有待售的资产             |    |                   |                   |
| 一年内到期的非流动资产            |    |                   |                   |
| 其他流动资产                 |    | 183,969,387.61    | 201,262,121.34    |
| 流动资产合计                 |    | 2,074,451,051.18  | 1,747,286,366.26  |
| <b>非流动资产：</b>          |    |                   |                   |
| 可供出售金融资产               |    | 249,362,634.09    | 249,362,634.09    |
| 持有至到期投资                |    |                   |                   |
| 长期应收款                  |    |                   |                   |
| 长期股权投资                 |    | 3,493,533,032.75  | 3,514,523,507.25  |
| 投资性房地产                 |    |                   |                   |
| 固定资产                   |    | 12,126,177,677.42 | 12,652,932,313.78 |



|                        |  |                   |                   |
|------------------------|--|-------------------|-------------------|
| 在建工程                   |  | 1,159,275,769.16  | 1,062,121,253.41  |
| 工程物资                   |  | 1,392,831.63      | 1,392,831.63      |
| 固定资产清理                 |  |                   |                   |
| 生产性生物资产                |  |                   |                   |
| 油气资产                   |  |                   |                   |
| 无形资产                   |  | 488,686,617.27    | 490,653,736.73    |
| 开发支出                   |  |                   |                   |
| 商誉                     |  | 190,161,982.89    | 190,161,982.89    |
| 长期待摊费用                 |  | 8,333,034.82      | 5,925,952.57      |
| 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                |  | 17,725,293,631.92 | 18,175,444,264.24 |
| 资产总计                   |  | 19,799,744,683.10 | 19,922,730,630.50 |
| <b>流动负债：</b>           |  |                   |                   |
| 短期借款                   |  | 7,127,000,000.00  | 4,085,000,000.00  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |  |                   |                   |
| 衍生金融负债                 |  |                   |                   |
| 应付票据                   |  | 149,000,000.00    | 309,500,000.00    |
| 应付账款                   |  | 1,750,816,276.86  | 2,178,049,239.95  |
| 预收款项                   |  | 16,725,468.23     | 339,832,164.30    |
| 应付职工薪酬                 |  | 75,445,259.86     | 72,543,515.37     |
| 应交税费                   |  | 74,257,458.30     | 77,880,743.32     |
| 应付利息                   |  | 76,758,438.78     | 80,468,670.33     |
| 应付股利                   |  | 2,178,896.40      | 2,178,896.40      |
| 其他应付款                  |  | 334,159,696.77    | 383,769,846.92    |
| 划分为持有待售的负债             |  |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债            |  | 1,524,060,000.00  | 1,543,520,000.00  |
| 其他流动负债                 |  | 24,493,206.19     | 2,326,307,289.96  |
| 流动负债合计                 |  | 11,154,894,701.39 | 11,399,050,366.55 |
| <b>非流动负债：</b>          |  |                   |                   |
| 长期借款                   |  | 4,723,885,682.49  | 4,586,002,048.99  |
| 应付债券                   |  |                   |                   |
| 其中：优先股                 |  |                   |                   |
| 永续债                    |  |                   |                   |
| 长期应付款                  |  |                   |                   |
| 长期应付职工薪酬               |  |                   |                   |
| 专项应付款                  |  | 125,210,112.05    | 125,210,112.05    |
| 预计负债                   |  |                   |                   |
| 递延收益                   |  | 398,949,701.97    | 430,250,458.84    |
| 递延所得税负债                |  |                   |                   |
| 其他非流动负债                |  |                   |                   |
| 非流动负债合计                |  | 5,248,045,496.51  | 5,141,462,619.88  |
| 负债合计                   |  | 16,402,940,197.90 | 16,540,512,986.43 |
| <b>所有者权益：</b>          |  |                   |                   |
| 股本                     |  | 1,966,675,153.00  | 1,966,675,153.00  |
| 其他权益工具                 |  |                   |                   |
| 其中：优先股                 |  |                   |                   |

|            |  |                   |                   |
|------------|--|-------------------|-------------------|
| 永续债        |  |                   |                   |
| 资本公积       |  | 1,730,618,347.01  | 1,726,706,084.00  |
| 减：库存股      |  |                   |                   |
| 其他综合收益     |  | 1,571,092.00      | 311,708.00        |
| 专项储备       |  |                   |                   |
| 盈余公积       |  | 124,220,993.37    | 124,220,993.37    |
| 未分配利润      |  | -426,281,100.18   | -435,696,294.30   |
| 所有者权益合计    |  | 3,396,804,485.20  | 3,382,217,644.07  |
| 负债和所有者权益总计 |  | 19,799,744,683.10 | 19,922,730,630.50 |

法定代表人：孙德利 主管会计工作负责人：李西金 会计机构负责人：李丹

**合并利润表**  
2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业总收入               |    | 4,483,297,534.39 | 4,203,168,711.09 |
| 其中：营业收入               |    | 4,483,297,534.39 | 4,203,168,711.09 |
| 利息收入                  |    |                  |                  |
| 已赚保费                  |    |                  |                  |
| 手续费及佣金收入              |    |                  |                  |
| 二、营业总成本               |    | 4,338,568,604.98 | 3,841,566,415.53 |
| 其中：营业成本               |    | 3,877,133,662.52 | 3,411,355,229.00 |
| 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                  |    |                  |                  |
| 税金及附加                 |    | 87,280,772.38    | 40,354,208.34    |
| 销售费用                  |    | 5,853,233.08     | 4,434,122.63     |
| 管理费用                  |    | 52,179,301.51    | 32,683,513.67    |
| 财务费用                  |    | 316,121,635.49   | 352,739,341.89   |
| 资产减值损失                |    |                  |                  |
| 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）       |    | -25,982,121.51   | 41,800,406.54    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |    | -25,982,121.51   | 36,640,406.54    |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列）       |    |                  |                  |
| 其他收益                  |    |                  |                  |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）     |    | 118,746,807.90   | 403,402,702.10   |
| 加：营业外收入               |    | 55,249,738.21    | 18,243,368.80    |
| 其中：非流动资产处置利得          |    | 32,924.15        | 117,481.98       |

|                                    |  |                |                |
|------------------------------------|--|----------------|----------------|
| 减：营业外支出                            |  | 1,436,757.67   | 1,687,656.89   |
| 其中：非流动资产处置损失                       |  | 9,207.33       | 3,656.24       |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）                |  | 172,559,788.44 | 419,958,414.01 |
| 减：所得税费用                            |  | 36,859,655.17  | 35,633,224.14  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）                  |  | 135,700,133.27 | 384,325,189.87 |
| 归属于母公司所有者的净利润                      |  | 104,791,695.01 | 328,385,161.67 |
| 少数股东损益                             |  | 30,908,438.26  | 55,940,028.20  |
| 六、其他综合收益的税后净额                      |  | 1,259,384.00   |                |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额               |  | 1,259,384.00   |                |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益               |  | 1,259,384.00   |                |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |  | 1,259,384.00   |                |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |  |                |                |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                |  |                |                |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |  |                |                |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 |  |                |                |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |  |                |                |
| 4.现金流量套期损益的有效部分                    |  |                |                |
| 5.外币财务报表折算差额                       |  |                |                |
| 6.其他                               |  |                |                |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                |  |                |                |
| 七、综合收益总额                           |  | 136,959,517.27 | 384,325,189.87 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                   |  | 106,051,079.01 | 328,385,161.67 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                     |  | 30,908,438.26  | 55,940,028.20  |
| 八、每股收益：                            |  |                |                |
| （一）基本每股收益(元/股)                     |  | 0.05           | 0.17           |
| （二）稀释每股收益(元/股)                     |  | 0.05           | 0.17           |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：孙德利    主管会计工作负责人：李西金    会计机构负责人：李丹

#### 母公司利润表

2017 年 1—6 月

单位：元    币种：人民币

| 项目     | 附注 | 本期发生额            | 上期发生额            |
|--------|----|------------------|------------------|
| 一、营业收入 |    | 3,115,585,005.57 | 2,914,654,527.14 |
| 减：营业成本 |    | 2,797,553,726.02 | 2,451,196,815.16 |
| 税金及附加  |    | 60,464,325.76    | 25,547,808.30    |
| 销售费用   |    |                  |                  |

|                                     |  |                |                |
|-------------------------------------|--|----------------|----------------|
| 管理费用                                |  | 9,870,761.67   | 10,165,469.48  |
| 财务费用                                |  | 244,653,201.42 | 268,563,479.02 |
| 资产减值损失                              |  |                |                |
| 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）                     |  | -26,162,121.51 | 41,438,965.82  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                  |  | -26,162,121.51 | 36,278,965.82  |
| 其他收益                                |  |                |                |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）                   |  | -23,119,130.81 | 200,619,921.00 |
| 加：营业外收入                             |  | 33,309,214.47  | 11,677,800.88  |
| 其中：非流动资产处置利得                        |  |                | 14,998.29      |
| 减：营业外支出                             |  | 774,889.54     | 1,515,566.58   |
| 其中：非流动资产处置损失                        |  | 9,207.33       |                |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）                 |  | 9,415,194.12   | 210,782,155.30 |
| 减：所得税费用                             |  |                |                |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）                   |  | 9,415,194.12   | 210,782,155.30 |
| 五、其他综合收益的税后净额                       |  | 1,259,384.00   |                |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益                |  | 1,259,384.00   |                |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |  | 1,259,384.00   |                |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |  |                |                |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                 |  |                |                |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |  |                |                |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益                 |  |                |                |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |  |                |                |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分                    |  |                |                |
| 5. 外币财务报表折算差额                       |  |                |                |
| 6. 其他                               |  |                |                |
| 六、综合收益总额                            |  | 9,415,194.12   | 210,782,155.30 |
| 七、每股收益：                             |  |                |                |
| （一）基本每股收益(元/股)                      |  | 0.01           | 0.11           |
| （二）稀释每股收益(元/股)                      |  | 0.01           | 0.11           |

法定代表人：孙德利 主管会计工作负责人：李西金 会计机构负责人：李丹

合并现金流量表  
2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

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

|                              |  |                  |                  |
|------------------------------|--|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>        |  |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               |  | 4,147,367,648.99 | 4,859,352,571.93 |
| 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                 |  |                  |                  |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |  |                  |                  |
| 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                      |  | 630,483.49       | 123,777.02       |
| 收到其他与经营活动有关的现金               |  | 50,213,588.74    | 78,110,818.72    |
| 经营活动现金流入小计                   |  | 4,198,211,721.22 | 4,937,587,167.67 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |  | 2,906,879,534.57 | 2,697,504,976.09 |
| 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              |  | 607,315,230.95   | 636,811,901.72   |
| 支付的各项税费                      |  | 424,474,500.51   | 569,191,818.15   |
| 支付其他与经营活动有关的现金               |  | 71,447,025.17    | 85,462,717.77    |
| 经营活动现金流出小计                   |  | 4,010,116,291.20 | 3,988,971,413.73 |
| 经营活动产生的现金流量净额                |  | 188,095,430.02   | 948,615,753.94   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>        |  |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                    |  |                  | 98,920,500.00    |
| 取得投资收益收到的现金                  |  |                  |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额    |  | 45,000.00        | 121,091.69       |
| 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                   |  | 45,000.00        | 99,041,591.69    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金      |  | 896,151,796.33   | 1,081,310,775.82 |
| 投资支付的现金                      |  |                  |                  |
| 质押贷款净增加额                     |  |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额          |  |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金               |  |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                   |  | 896,151,796.33   | 1,081,310,775.82 |
| 投资活动产生的现金流量净额                |  | -896,106,796.33  | -982,269,184.13  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>        |  |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                    |  |                  |                  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收              |  |                  |                  |

|                           |  |                  |                  |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 到的现金                      |  |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 |  | 6,582,625,202.51 | 4,381,982,000.00 |
| 发行债券收到的现金                 |  |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                  |                  |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 6,582,625,202.51 | 4,381,982,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 5,774,265,104.27 | 4,521,284,040.99 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 362,810,367.75   | 339,205,009.86   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |  |                  |                  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |                  |                  |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 6,137,075,472.02 | 4,860,489,050.85 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | 445,549,730.49   | -478,507,050.85  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |                  |                  |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -262,461,635.82  | -512,160,481.04  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 1,094,460,009.93 | 1,407,196,226.20 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 831,998,374.11   | 895,035,745.16   |

法定代表人：孙德利 主管会计工作负责人：李西金 会计机构负责人：李丹

#### 母公司现金流量表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注 | 本期发生额            | 上期发生额            |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 2,745,154,443.19 | 3,389,615,279.50 |
| 收到的税费返还                   |    |                  | 82,728.00        |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 24,496,713.15    | 33,889,723.62    |
| 经营活动现金流入小计                |    | 2,769,651,156.34 | 3,423,587,731.12 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 2,059,061,625.67 | 2,006,905,374.44 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 431,237,312.78   | 468,331,304.84   |
| 支付的各项税费                   |    | 226,517,903.90   | 320,037,179.36   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 30,543,861.28    | 62,225,236.50    |
| 经营活动现金流出小计                |    | 2,747,360,703.63 | 2,857,499,095.14 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 22,290,452.71    | 566,088,635.98   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |    |                  |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |    |                  |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    |                  | 17,548.00        |
| 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                |    |                  | 17,548.00        |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 817,877,453.75   | 1,018,769,315.60 |

|                                |  |                  |                   |
|--------------------------------|--|------------------|-------------------|
| 投资支付的现金                        |  |                  |                   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的<br>现金净额        |  |                  |                   |
| 支付其他与投资活动有关的现金                 |  |                  |                   |
| 投资活动现金流出小计                     |  | 817,877,453.75   | 1,018,769,315.60  |
| 投资活动产生的现金流量净额                  |  | -817,877,453.75  | -1,018,751,767.60 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>          |  |                  |                   |
| 吸收投资收到的现金                      |  |                  |                   |
| 取得借款收到的现金                      |  | 5,662,625,202.51 | 3,580,981,100.00  |
| 发行债券收到的现金                      |  |                  |                   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金                 |  |                  |                   |
| 筹资活动现金流入小计                     |  | 5,662,625,202.51 | 3,580,981,100.00  |
| 偿还债务支付的现金                      |  | 4,770,665,104.27 | 3,267,683,140.99  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的<br>现金          |  | 284,542,474.96   | 258,362,855.09    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金                 |  |                  |                   |
| 筹资活动现金流出小计                     |  | 5,055,207,579.23 | 3,526,045,996.08  |
| 筹资活动产生的现金流量净额                  |  | 607,417,623.28   | 54,935,103.92     |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的<br/>影响</b> |  |                  |                   |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>          |  | -188,169,377.76  | -397,728,027.70   |
| 加：期初现金及现金等价物余额                 |  | 634,494,887.46   | 873,353,701.44    |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>          |  | 446,325,509.70   | 475,625,673.74    |

法定代表人：孙德利      主管会计工作负责人：李西金    会计机构负责人：李丹

合并所有者权益变动表  
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 本期               |        |    |  |                  |       |              |               |                |        |                 |                |                  |
|-----------------------|------------------|--------|----|--|------------------|-------|--------------|---------------|----------------|--------|-----------------|----------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益      |        |    |  |                  |       |              |               |                |        | 少数股东权益          | 所有者权益合计        |                  |
|                       | 股本               | 其他权益工具 |    |  | 资本公积             | 减:库存股 | 其他综合收益       | 专项储备          | 盈余公积           | 一般风险准备 |                 |                | 未分配利润            |
|                       | 优先股              | 永续债    | 其他 |  |                  |       |              |               |                |        |                 |                |                  |
| 一、上年期末余额              | 1,966,675,153.00 |        |    |  | 1,688,607,776.01 |       | 311,708.00   | 55,318,149.05 | 125,455,180.11 |        | -444,542,520.99 | 707,090,642.29 | 4,098,916,087.47 |
| 加: 会计政策变更             |                  |        |    |  |                  |       |              |               |                |        |                 |                |                  |
| 前期差错更正                |                  |        |    |  |                  |       |              |               |                |        |                 |                |                  |
| 同一控制下企业合并             |                  |        |    |  |                  |       |              |               |                |        |                 |                |                  |
| 其他                    |                  |        |    |  |                  |       |              |               |                |        |                 |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 1,966,675,153.00 |        |    |  | 1,688,607,776.01 |       | 311,708.00   | 55,318,149.05 | 125,455,180.11 |        | -444,542,520.99 | 707,090,642.29 | 4,098,916,087.47 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) |                  |        |    |  | 3,912,263.01     |       | 1,259,384.00 | 12,367,410.75 |                |        | 104,791,695.01  | 30,908,438.26  | 153,239,191.03   |
| (一) 综合收益总额            |                  |        |    |  |                  |       | 1,259,384.00 |               |                |        | 104,791,695.01  | 30,908,438.26  | 136,959,517.27   |
| (二) 所有者投入和减少资本        |                  |        |    |  |                  |       |              |               |                |        |                 |                |                  |
| 1. 股东投入的普通股           |                  |        |    |  |                  |       |              |               |                |        |                 |                |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                  |        |    |  |                  |       |              |               |                |        |                 |                |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |        |    |  |                  |       |              |               |                |        |                 |                |                  |
| 4. 其他                 |                  |        |    |  |                  |       |              |               |                |        |                 |                |                  |
| (三) 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                 |                  |        |    |  |                  |       |              |               |                |        |                 |                |                  |
| (四) 所有者权益内部结转         |                  |        |    |  |                  |       |              |               |                |        |                 |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)      |                  |        |    |  |                  |       |              |               |                |        |                 |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)      |                  |        |    |  |                  |       |              |               |                |        |                 |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                  |        |    |  |                  |       |              |               |                |        |                 |                |                  |



2017 年半年度报告

|          |                  |  |  |  |                  |  |              |               |                |  |                 |                |                  |
|----------|------------------|--|--|--|------------------|--|--------------|---------------|----------------|--|-----------------|----------------|------------------|
| 4. 其他    |                  |  |  |  |                  |  |              |               |                |  |                 |                |                  |
| (五) 专项储备 |                  |  |  |  |                  |  |              |               |                |  |                 |                | 12,367,410.75    |
| 1. 本期提取  |                  |  |  |  |                  |  |              |               |                |  |                 |                | 15,748,551.00    |
| 2. 本期使用  |                  |  |  |  |                  |  |              |               |                |  |                 |                | 3,381,140.25     |
| (六) 其他   |                  |  |  |  | 3,912,263.01     |  |              |               |                |  |                 |                | 3,912,263.01     |
| 四、本期期末余额 | 1,966,675,153.00 |  |  |  | 1,692,520,039.02 |  | 1,571,092.00 | 67,685,559.80 | 125,455,180.11 |  | -339,750,825.98 | 737,999,080.55 | 4,252,155,278.50 |

| 项目                        | 上期               |        |    |  |                  |       |        |               |                |        |                 | 少数股东权益         | 所有者权益合计          |
|---------------------------|------------------|--------|----|--|------------------|-------|--------|---------------|----------------|--------|-----------------|----------------|------------------|
|                           | 归属于母公司所有者权益      |        |    |  |                  |       |        |               |                |        |                 |                |                  |
|                           | 股本               | 其他权益工具 |    |  | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备          | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润           |                |                  |
| 优先股                       |                  | 永续债    | 其他 |  |                  |       |        |               |                |        |                 |                |                  |
| 一、上年期末余额                  | 1,966,675,153.00 |        |    |  | 1,500,953,538.17 |       |        | 41,727,714.65 | 279,158,780.11 |        | -592,952,625.00 | 641,683,569.05 | 3,837,246,129.98 |
| 加：会计政策变更                  |                  |        |    |  |                  |       |        |               |                |        |                 |                |                  |
| 前期差错更正                    |                  |        |    |  |                  |       |        |               |                |        |                 |                |                  |
| 同一控制下企业合并                 |                  |        |    |  |                  |       |        |               |                |        |                 |                |                  |
| 其他                        |                  |        |    |  |                  |       |        |               |                |        |                 |                |                  |
| 二、本年期初余额                  | 1,966,675,153.00 |        |    |  | 1,500,953,538.17 |       |        | 41,727,714.65 | 279,158,780.11 |        | -592,952,625.00 | 641,683,569.05 | 3,837,246,129.98 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) |                  |        |    |  |                  |       |        | 5,920,142.24  |                |        | 328,385,161.67  | 55,940,028.20  | 390,245,332.11   |
| (一) 综合收益总额                |                  |        |    |  |                  |       |        |               |                |        | 328,385,161.67  | 55,940,028.20  | 384,325,189.87   |
| (二) 所有者投入和减少资本            |                  |        |    |  |                  |       |        |               |                |        |                 |                |                  |
| 1. 股东投入的普通股               |                  |        |    |  |                  |       |        |               |                |        |                 |                |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本          |                  |        |    |  |                  |       |        |               |                |        |                 |                |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额         |                  |        |    |  |                  |       |        |               |                |        |                 |                |                  |
| 4. 其他                     |                  |        |    |  |                  |       |        |               |                |        |                 |                |                  |
| (三) 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                     |                  |        |    |  |                  |       |        |               |                |        |                 |                |                  |
| (四) 所有者权益内部结转             |                  |        |    |  |                  |       |        |               |                |        |                 |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)          |                  |        |    |  |                  |       |        |               |                |        |                 |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)          |                  |        |    |  |                  |       |        |               |                |        |                 |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损               |                  |        |    |  |                  |       |        |               |                |        |                 |                |                  |
| 4. 其他                     |                  |        |    |  |                  |       |        |               |                |        |                 |                |                  |
| (五) 专项储备                  |                  |        |    |  |                  |       |        | 5,920,142.24  |                |        |                 |                | 5,920,142.24     |
| 1. 本期提取                   |                  |        |    |  |                  |       |        | 13,189,967.00 |                |        |                 |                | 13,189,967.00    |
| 2. 本期使用                   |                  |        |    |  |                  |       |        | 7,269,824.76  |                |        |                 |                | 7,269,824.76     |
| (六) 其他                    |                  |        |    |  |                  |       |        |               |                |        |                 |                |                  |
| 四、本期期末余额                  | 1,966,675,153.00 |        |    |  | 1,500,953,538.17 |       |        | 47,647,856.89 | 279,158,780.11 |        | -264,567,463.33 | 697,623,597.25 | 4,227,491,462.09 |

法定代表人：孙德利 主管会计工作负责人：李西金 会计机构负责人：李丹

母公司所有者权益变动表  
2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 本期               |        |     |    |                  |       |              |      |                |                 |                  |
|---------------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------------|------|----------------|-----------------|------------------|
|                           | 股本               | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益       | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润           | 所有者权益合计          |
|                           |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |              |      |                |                 |                  |
| 一、上年期末余额                  | 1,966,675,153.00 |        |     |    | 1,726,706,084.00 |       | 311,708.00   |      | 124,220,993.37 | -435,696,294.30 | 3,382,217,644.07 |
| 加：会计政策变更                  |                  |        |     |    |                  |       |              |      |                |                 |                  |
| 前期差错更正                    |                  |        |     |    |                  |       |              |      |                |                 |                  |
| 其他                        |                  |        |     |    |                  |       |              |      |                |                 |                  |
| 二、本年期初余额                  | 1,966,675,153.00 |        |     |    | 1,726,706,084.00 |       | 311,708.00   |      | 124,220,993.37 | -435,696,294.30 | 3,382,217,644.07 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) |                  |        |     |    | 3,912,263.01     |       | 1,259,384.00 |      |                | 9,415,194.12    | 14,586,841.13    |
| (一) 综合收益总额                |                  |        |     |    |                  |       | 1,259,384.00 |      |                | 9,415,194.12    | 10,674,578.12    |
| (二) 所有者投入和减少<br>资本        |                  |        |     |    |                  |       |              |      |                |                 |                  |
| 1. 股东投入的普通股               |                  |        |     |    |                  |       |              |      |                |                 |                  |
| 2. 其他权益工具持有者<br>投入资本      |                  |        |     |    |                  |       |              |      |                |                 |                  |
| 3. 股份支付计入所有者<br>权益的金额     |                  |        |     |    |                  |       |              |      |                |                 |                  |
| 4. 其他                     |                  |        |     |    |                  |       |              |      |                |                 |                  |
| (三) 利润分配                  |                  |        |     |    |                  |       |              |      |                |                 |                  |
| 1. 提取盈余公积                 |                  |        |     |    |                  |       |              |      |                |                 |                  |
| 2. 对所有者(或股东)<br>的分配       |                  |        |     |    |                  |       |              |      |                |                 |                  |
| 3. 其他                     |                  |        |     |    |                  |       |              |      |                |                 |                  |
| (四) 所有者权益内部结<br>转         |                  |        |     |    |                  |       |              |      |                |                 |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或<br>股本)      |                  |        |     |    |                  |       |              |      |                |                 |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或<br>股本)      |                  |        |     |    |                  |       |              |      |                |                 |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损               |                  |        |     |    |                  |       |              |      |                |                 |                  |
| 4. 其他                     |                  |        |     |    |                  |       |              |      |                |                 |                  |
| (五) 专项储备                  |                  |        |     |    |                  |       |              |      |                |                 |                  |
| 1. 本期提取                   |                  |        |     |    |                  |       |              |      |                |                 |                  |
| 2. 本期使用                   |                  |        |     |    |                  |       |              |      |                |                 |                  |
| (六) 其他                    |                  |        |     |    | 3,912,263.01     |       |              |      |                |                 | 3,912,263.01     |
| 四、本期期末余额                  | 1,966,675,153.00 |        |     |    | 1,730,618,347.01 |       | 1,571,092.00 |      | 124,220,993.37 | -426,281,100.18 | 3,396,804,485.20 |

|    |    |
|----|----|
| 项目 | 上期 |
|----|----|

2017 年半年度报告

|                       | 股本               | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润           | 所有者权益合计          |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|----------------|-----------------|------------------|
|                       |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |        |      |                |                 |                  |
| 一、上年期末余额              | 1,966,675,153.00 |        |     |    | 1,604,818,205.79 |       |        |      | 277,924,593.37 | -659,117,028.38 | 3,190,300,923.78 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                 |                  |
| 前期差错更正                |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                 |                  |
| 其他                    |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                 |                  |
| 二、本年期初余额              | 1,966,675,153.00 |        |     |    | 1,604,818,205.79 |       |        |      | 277,924,593.37 | -659,117,028.38 | 3,190,300,923.78 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                | 210,782,155.30  | 210,782,155.30   |
| （一）综合收益总额             |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                | 210,782,155.30  | 210,782,155.30   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                 |                  |
| 1. 股东投入的普通股           |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                 |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                 |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                 |                  |
| 4. 其他                 |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                 |                  |
| （三）利润分配               |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                 |                  |
| 1. 提取盈余公积             |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                 |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                 |                  |
| 3. 其他                 |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                 |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                 |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                 |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                 |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                 |                  |
| 4. 其他                 |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                 |                  |
| （五）专项储备               |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                 |                  |
| 1. 本期提取               |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                 |                  |
| 2. 本期使用               |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                 |                  |
| （六）其他                 |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                 |                  |
| 四、本期期末余额              | 1,966,675,153.00 |        |     |    | 1,604,818,205.79 |       |        |      | 277,924,593.37 | -448,334,873.08 | 3,401,083,079.08 |

法定代表人：孙德利      主管会计工作负责人：李西金    会计机构负责人：李丹

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

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（以下简称“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 2017 年 6 月 30 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%，为本公司的实际控制人。

法人代表：孙德利。

公司统一社会信用代码：91230199126973422N；

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；煤炭销售；粉煤灰、石膏、硫酸铵、石灰石及其制品的加工与销售；新型建筑材料的生产、加工与销售；自有房产、土地及设备租赁；开发、生产、销售保温管道；大气污染治理，固体废物污染治理；工程和技术研究与试验发展；施工总承包服务；道路货物运输、装卸；风力、生物质能、光伏发电项目的开发、建设和经营管理，风力、生物质能、光伏发电的技术服务、技术咨询。（涉及专项管理规定及许可经营的，取得许可后方可从事经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于 2017 年 8 月 24 日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截止 2017 年 6 月 30 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称

哈尔滨热电有限责任公司

黑龙江华电齐齐哈尔热电有限公司

黑龙江龙电电气有限公司

黑龙江新世纪能源有限公司

黑河市兴边矿业有限公司

陈巴尔虎旗天顺矿业有限责任公司

华电彰武发电有限公司

华电能源工程有限公司

黑龙江龙电电力设备有限公司  
黑龙江龙电管线制造有限公司  
黑龙江龙电建筑安装工程有限公司  
北京龙电宏泰环保科技有限公司  
黑龙江富达投资有限公司  
富锦市三江矿业投资有限公司  
中国华电集团哈尔滨发电有限公司  
黑龙江省龙源电力燃料公司  
北京优邦投资有限公司  
集贤长发矿业投资有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

公司自报告期末起 12 个月内未发现导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“（十）应收款项”、“（十五）固定资产”、“（二十三）收入”等。

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

适用 不适用

##### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

##### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### 2、合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

#### （1）增加子公司或业务

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

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

#### （2）处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

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

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

##### ②分步处置子公司

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

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

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

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

### （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用  不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用  不适用

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值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) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

#### (1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。



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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

#### 4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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。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。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

适用  不适用

|                      |   |
|----------------------|---|
| 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 | 单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。 |

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:**

√适用 □不适用

| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法） |       |
|---|-------|
| 组合 1                                    | 账龄分析法 |
| 组合 2（备用金、保证金、关联方组合）                     | 不计提坏账 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

| 账龄               | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|------------------|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年）     |              |               |
| 其中：1 年以内分项，可添加行  |              |               |
| 0-6 个月（含 6 个月）   | 0            | 0             |
| 6 个月至 1 年（含 1 年） | 5            | 5             |
| 1—2 年            | 10           | 10            |
| 2—3 年            | 20           | 20            |
| 3 年以上            |              |               |
| 3—4 年            | 50           | 50            |
| 4—5 年            | 50           | 50            |
| 5 年以上            | 100          | 100           |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

√适用 □不适用

|             |   |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 对员工备用金、保证金、关联方往来余额单独进行减值测试。   |
| 坏账准备的计提方法   | 单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。 |

**12. 存货**

√适用 □不适用

## 1、 存货的分类

存货分类为：原材料、燃料、备品备件、低值易耗品等。

## 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法、加权平均法计价。

## 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同

而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

### 13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

### 14. 长期股权投资

适用 不适用

#### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司的联营企业。

#### 2、 初始投资成本的确定

##### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

##### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

#### 3、 后续计量及损益确认方法

##### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

##### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 15. 投资性房地产

### （1）如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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

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

### (2). 折旧方法

适用 不适用

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）   |
|---------|-------|---------|--------|-----------|
| 房屋及建筑物  | 年限平均法 | 12 - 35 | 0      | 2.8 - 8.3 |
| 发电及供热设备 | 年限平均法 | 12 - 24 | 0      | 4.2 - 8.3 |
| 运输工具    | 年限平均法 | 6       | 3      | 16.2      |
| 其他设备    | 年限平均法 | 5       | 0、4    | 19.2、20   |

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 17. 在建工程

适用 不适用

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

## 18. 借款费用

适用 不适用

### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

**2、 借款费用资本化期间**

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

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

**3、 暂停资本化期间**

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

**4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法**

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

**19. 生物资产**

适用 不适用

**20. 油气资产**

适用 不适用

**21. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

适用 不适用

**1、 无形资产的计价方法**

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

**2、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序**

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。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

适用 不适用

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

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

## 22. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### 2、 摊销年限

按长期待摊费用项目的受益期限确定。

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

#### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### （2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

#### （3）、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

#### （4）、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

### 25. 预计负债

适用 不适用

预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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



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

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

## 26. 股份支付

适用 不适用

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

### 1、销售商品收入的确认一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 2、具体原则

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；

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；

销售商品收入于本公司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；

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；

租金收入根据租赁条款按配比原则予以确认。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

#### (2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

### 34. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

| 税种      | 计税依据  | 税率         |
|---------|---|------------|
| 增值税     | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13、17、11、6 |
| 消费税     |   |            |
| 营业税     |   |            |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴                                     | 7          |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计缴   | 15、25      |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

| 纳税主体名称          | 所得税税率 |
|-----------------|-------|
| 黑龙江龙电电气有限公司     | 15    |
| 北京宏泰环保科技有限公司    | 15    |
| 华电能源股份有限公司      | 25    |
| 黑龙江华电齐齐哈尔热电有限公司 | 25    |
| 哈尔滨热电有限责任公司     | 25    |
| 黑龙江新世纪能源有限公司    | 25    |
| 华电能源工程有限公司      | 25    |
| 黑龙江龙电电力设备有限公司   | 25    |
| 黑龙江龙电建筑安装工程有限公司 | 25    |
| 黑龙江龙电管线制造有限公司   | 25    |
| 中国华电集团哈尔滨发电有限公司 | 25    |
| 陈巴尔虎旗天顺矿业有限公司   | 25    |
| 黑河市兴边矿业有限公司     | 25    |
| 黑龙江富达投资有限公司     | 25    |
| 富锦市三江矿业投资有限公司   | 25    |
| 黑龙江省龙源电力燃料有限公司  | 25    |
| 华电彰武发电有限公司      | 25    |
| 北京优邦投资有限公司      | 25    |
| 集贤长发矿业投资有限公司    | 25    |

### 2. 税收优惠

√适用 □不适用

1、根据财税[2016]94号《财政部、国家税务总局关于供热企业增值税、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。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。

2、根据黑龙江省科学技术厅于2011年10月17日签发的编号为GF201123000119之高新技术企业认定证书，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，龙电电气适用的企业所得税税率为15%，有效期至2014年10月17日。2014年8月5日通过复审，黑龙江省科学技术厅、黑龙江省财政厅、黑龙江省国家税务总局、黑龙江省地方税务局联合签发编号GR201423000070高新技术企业认定证书，继续适用15%的企业所得税

税率，有效期三年。3、根据北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局批准的高新技术企业证书，本公司之控股子公司北京龙电宏泰环保科技有限公司（以下简称“宏泰环保”）被认定为国家级高新技术企业，发证时间 2012 年 12 月 13 日，证书编号 GR201211001009，根据《高新技术企业认定管理办法》和《高新技术企业认定管理工作指引》的要求，企业于 2015 年通过高新技术企业认证复审，发证时间 2015 年 9 月 8 日，证书编号 GF201511001013，宏泰环保适用的企业所得税税率为 15%，有效期三年。

### 3. 其他

适用 不适用

#### 1、资源税

黑河市兴边矿业有限公司资源税按煤炭销售收入 2%提取缴纳，陈巴尔虎旗天顺矿业有限公司资源税按销售收入扣除运费收入的 9%缴纳。

#### 2、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 1.2%或租赁收入的 12%计算。

#### 3、个人所得税

个人所得税按税法规定代扣代缴。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额           | 期初余额             |
|---------------|----------------|------------------|
| 库存现金          | 222,009.79     | 189,124.39       |
| 银行存款          | 831,776,364.32 | 1,094,267,357.82 |
| 其他货币资金        | 2,226,114.02   | 2,044,450.14     |
| 合计            | 834,224,488.13 | 1,096,500,932.35 |
| 其中：存放在境外的款项总额 |                |                  |

#### 其他说明

其中受到限制的货币资金明细如下：

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 保函保证金 | 2,226,114.02 | 2,040,922.42 |
| 合计    | 2,226,114.02 | 2,040,922.42 |

说明：货币资金期末余额中存放在关联企业中国华电集团财务公司的金额为 765,216,821.15 元。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 134,511,126.97 | 285,038,092.80 |
| 商业承兑票据 |                |                |
| 合计     | 134,511,126.97 | 285,038,092.80 |

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末终止确认金额       | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 128,558,400.00 |           |
| 商业承兑票据 |                |           |
| 合计     | 128,558,400.00 |           |

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别                    | 期末余额             |        |                |          |                  | 期初余额             |        |                |          |                |
|-----------------------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|------------------|--------|----------------|----------|----------------|
|                       | 账面余额             |        | 坏账准备           |          | 账面价值             | 账面余额             |        | 坏账准备           |          | 账面价值           |
|                       | 金额               | 比例 (%) | 金额             | 计提比例 (%) |                  | 金额               | 比例 (%) | 金额             | 计提比例 (%) |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  | 63,378,926.74    | 4.03   | 63,378,926.74  | 100.00   |                  | 63,378,926.74    | 5.25   | 63,378,926.74  | 100.00   |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 1,508,763,067.70 | 95.97  | 164,465,154.60 | 10.90    | 1,344,297,913.10 | 1,143,950,256.82 | 94.75  | 164,465,154.60 | 14.38    | 979,485,102.22 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |                  |        |                |          |                  |                  |        |                |          |                |
| 合计                    | 1,572,141,994.44 | /      | 227,844,081.34 | /        | 1,344,297,913.10 | 1,207,329,183.56 | /      | 227,844,081.34 | /        | 979,485,102.22 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 应收账款<br>(按单位)   | 期末余额          |               |        |                |
|-----------------|---------------|---------------|--------|----------------|
|                 | 应收账款          | 坏账准备          | 计提比例   | 计提理由           |
| 黑龙江星辰热力发展股份有限公司 | 63,378,926.74 | 63,378,926.74 | 100.00 | 涉及诉讼, 法院一审判决败诉 |
| 合计              | 63,378,926.74 | 63,378,926.74 | /      | /              |

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄          | 期末余额             |                |        |
|-------------|------------------|----------------|--------|
|             | 应收账款             | 坏账准备           | 计提比例   |
| 1 年以内       |                  |                |        |
| 其中: 1 年以内分项 |                  |                |        |
| 0-6 个月      | 813,749,311.74   |                |        |
| 6 个月-1 年内   | 6,206,905.20     | 310,345.26     | 5.00   |
| 1 年以内小计     | 819,956,216.94   | 310,345.26     | 5.00   |
| 1 至 2 年     | 18,801,201.55    | 1,880,120.16   | 10.0   |
| 2 至 3 年     | 135,710,197.65   | 27,142,039.53  | 20.00  |
| 3 年以上       |                  |                |        |
| 3 至 4 年     | 33,163,462.69    | 16,581,731.35  | 50.00  |
| 4 至 5 年     | 9,278,332.80     | 4,639,166.40   | 50.00  |
| 5 年以上       | 113,911,751.91   | 113,911,751.91 | 100.00 |
| 合计          | 1,130,821,163.54 | 164,465,154.61 |        |

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

□适用 √不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

| 组合名称       | 期末余额           |      |          |
|------------|----------------|------|----------|
|            | 应收账款           | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 款项性质 (关联方) | 377,941,904.16 |      |          |
| 合计         | 377,941,904.16 |      |          |

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 0 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

√适用 □不适用

| 单位名称            | 期末余额           |                |                |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|
|                 | 应收账款           | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备           |
| 国网黑龙江省电力有限公司    | 731,067,307.62 | 46.50          | 93,289,740.00  |
| 中达电力燃料有限公司      | 99,537,079.20  | 6.33           | 19,907,415.84  |
| 黑龙江星辰热力发展股份有限公司 | 63,378,926.74  | 4.03           | 63,378,926.74  |
| 哈尔滨市热力公司        | 56,968,935.93  | 3.62           |                |
| 丹东金山热电有限公司      | 31,971,608.23  | 2.03           |                |
| 合计              | 982,923,857.72 | 62.51          | 176,576,082.58 |

说明: 2013年12月本公司子公司黑龙江省龙源电力燃料公司(以下简称“龙源电力”)与中达电力燃料有限公司(以下简称“中达电力”)签订煤炭购销合同,截至2014年12月31日,龙源电力向中达电力累计销售煤炭245,218吨,含税金额合计135,070,894.72元。2015年3月31日,龙源电力与中达电力签订以煤抵账协议,约定中达电力以煤炭偿还所欠煤款,同时与神华销售集团东北能源贸易有限公司(以下简称“神华东北能源贸易公司”)签订补充协议,约定三方共同落实龙源电力与中达电力签订的以煤抵账协议。截止2017年6月30日,双方一直未履行以煤抵账协议,龙源电力尚有余款99,537,079.20元未收回,同时应支付神华东北能源贸易公司99,703,159.32元煤款尚未支付。

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 6、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 账龄   | 期末余额          |        | 期初余额          |        |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
|      | 金额            | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  |
| 1年以内 | 44,904,821.32 | 63.23  | 36,073,073.14 | 58.52  |
| 1至2年 | 778,897.24    | 1.10   | 319,162.11    | 0.52   |
| 2至3年 |               |        | 25,004,100.00 | 40.57  |
| 3年以上 | 25,336,213.23 | 35.67  | 242,898.10    | 0.39   |
| 合计   | 71,019,931.79 | 100.00 | 61,639,233.35 | 100.00 |

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

| 预付对象          | 期末余额          | 占预付款期末余额合计数的比例(%) |
|---------------|---------------|-------------------|
| 黑龙江天圣科技股份有限公司 | 25,000,000.00 | 35.20             |
| 哈尔滨铁路局富拉尔基车务段 | 4,790,546.40  | 6.75              |
| 扬州市建设安装工程有限公司 | 3,725,229.30  | 5.25              |
| 湖州鼎诚环保科技有限公司  | 3,000,000.00  | 4.22              |
| 哈尔滨铁路局哈尔滨车务段  | 1,994,960.40  | 2.81              |
| 合计            | 38,510,736.10 | 54.23             |

其他说明

适用 不适用

## 7、 应收利息

### (1). 应收利息分类

适用 不适用

### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 8、 应收股利

### (1). 应收股利

适用 不适用

### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 9、 其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别                     | 期末余额           |        |               |          |                | 期初余额           |        |               |          |               |
|------------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|----------------|--------|---------------|----------|---------------|
|                        | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值          |
|                        | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  | 24,489,800.00  | 17.63  | 24,489,800.00 | 100.00   |                | 24,489,800.00  | 20.43  | 24,489,800.00 | 100.00   |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 114,435,572.54 | 82.37  | 14,348,765.12 | 12.54    | 100,086,807.42 | 95,406,241.43  | 79.57  | 14,348,765.12 | 15.04    | 81,057,476.31 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |                |        |               |          |                |                |        |               |          |               |
| 合计                     | 138,925,372.54 | /      | 38,838,565.12 | /        | 100,086,807.42 | 119,896,041.43 | /      | 38,838,565.12 | /        | 81,057,476.31 |



期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款<br>(按单位) | 期末余额          |               |        | 计提理由 |
|----------------|---------------|---------------|--------|------|
|                | 其他应收款         | 坏账准备          | 计提比例   |      |
| 英国瑞碳公司         | 24,489,800.00 | 24,489,800.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 合计             | 24,489,800.00 | 24,489,800.00 | /      | /    |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末余额          |               |        |
|------------|---------------|---------------|--------|
|            | 其他应收款         | 坏账准备          | 计提比例   |
| 1 年以内      |               |               |        |
| 其中：1 年以内分项 |               |               |        |
| 0-6 个月     | 69,737,507.44 |               |        |
| 6 个月-1 年内  | 875,000.00    | 43,750.00     | 5.00   |
| 1 年以内小计    | 70,612,507.44 | 43,750.00     | 5.00   |
| 1 至 2 年    | 2,170,525.70  | 217,052.56    | 10.00  |
| 2 至 3 年    | 1,044,037.35  | 208,807.47    | 20.00  |
| 3 年以上      |               |               |        |
| 3 至 4 年    | 2,236,025.91  | 1,118,012.96  | 50.00  |
| 4 至 5 年    | 5,187,066.78  | 2,593,533.39  | 50.00  |
| 5 年以上      | 9,878,084.86  | 9,878,084.86  | 100.00 |
| 合计         | 91,128,248.04 | 14,059,241.24 |        |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用√不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

| 组合名称          | 期末余额          |      |          |
|---------------|---------------|------|----------|
|               | 其他应收款         | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 备用金、保证金、关联方组合 | 23,307,324.50 |      |          |
| 合计            | 23,307,324.50 |      |          |

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质      | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|-----------|----------------|----------------|
| 保证金、风险抵押金 | 40,918,683.91  | 38,251,738.60  |
| 往来款       | 98,006,688.63  | 81,644,302.83  |
| 合计        | 138,925,372.54 | 119,896,041.43 |

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称            | 款项的性质  | 期末余额          | 账龄     | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额      |
|-----------------|--------|---------------|--------|---------------------|---------------|
| 英国瑞碳公司          | CDM收入款 | 24,489,800.00 | 5年以上   | 17.63               | 24,489,800.00 |
| 哈尔滨兴热粉煤灰制品有限公司  | 粉煤灰款   | 11,880,195.15 | 6个月-1年 | 8.55                |               |
| 黑龙江天圣科技股份有限公司   | 往来款    | 11,387,294.00 | 3-4年   | 8.20                | 5,693,647.00  |
| 哈尔滨市长禹房地产开发有限公司 | 配套费    | 7,390,467.24  | 1年-2年  | 5.32                |               |
| 哈尔滨三发新型节能建材有限公司 | 粉煤灰款   | 5,468,068.04  | 6个月以内  | 3.93                |               |
| 合计              |        | 60,615,824.43 |        | 43.63               | 30,183,447.00 |

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额           |               |                | 期初余额           |               |                |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|                 | 账面余额           | 跌价准备          | 账面价值           | 账面余额           | 跌价准备          | 账面价值           |
| 原材料             | 98,165,155.28  | 4,614,257.39  | 93,550,897.89  | 107,016,916.52 | 4,614,257.39  | 102,402,659.13 |
| 备品备件、低值易耗品及其他   | 43,293,966.63  | 6,670,178.37  | 36,623,788.26  | 116,117,680.13 | 6,670,178.37  | 109,447,501.76 |
| 委托加工物资          | 2,954,720.29   | -             | 2,954,720.29   |                |               |                |
| 在产品             | 34,275,854.66  | -             | 34,275,854.66  | 18,313,345.59  |               | 18,313,345.59  |
| 产成品             | 48,681,142.02  | 240,140.22    | 48,441,001.80  | 33,672,285.45  | 240,140.22    | 33,432,145.23  |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 |                |               |                | 9,630,675.47   |               | 9,630,675.47   |
| 燃料              | 148,822,236.38 | -             | 148,822,236.38 | 48,534,924.98  |               | 48,534,924.98  |
| 库存商品            |                |               |                |                |               |                |
| 周转材料            |                |               |                |                |               |                |
| 消耗性生物资产         |                |               |                |                |               |                |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 |                |               |                |                |               |                |
|                 |                |               |                |                |               |                |
| 合计              | 376,193,075.26 | 11,524,575.98 | 364,668,499.28 | 333,285,828.14 | 11,524,575.98 | 321,761,252.16 |

## (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期初余额          | 本期增加金额 |    | 本期减少金额 |    | 期末余额          |
|-----------------|---------------|--------|----|--------|----|---------------|
|                 |               | 计提     | 其他 | 转回或转销  | 其他 |               |
| 原材料             | 4,614,257.39  |        |    |        |    | 4,614,257.39  |
| 在产品             |               |        |    |        |    |               |
| 备品备件、低值易耗品及其他   | 6,670,178.37  |        |    |        |    | 6,670,178.37  |
| 产成品             | 240,140.22    |        |    |        |    | 240,140.22    |
| 库存商品            |               |        |    |        |    |               |
| 周转材料            |               |        |    |        |    |               |
| 消耗性生物资产         |               |        |    |        |    |               |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 |               |        |    |        |    |               |
| 合计              | 11,524,575.98 |        |    |        |    | 11,524,575.98 |

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目          | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 增值税进项抵扣留抵部分 | 192,297,879.82 | 208,183,007.01 |
| 其他预付税项      | 16,460,049.91  | 11,724,851.73  |
| 其他          | 129,868.94     |                |
| 合计          | 208,887,798.67 | 219,907,858.74 |

## 14、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目        | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|-----------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 可供出售债务工具: |                |      |                |                |      |                |
| 可供出售权益工具: | 255,688,103.35 |      | 255,688,103.35 | 255,688,103.35 |      | 255,688,103.35 |
| 按公允价值计量的  |                |      |                |                |      |                |
| 按成本计量的    | 255,688,103.35 |      | 255,688,103.35 | 255,688,103.35 |      | 255,688,103.35 |
| 合计        | 255,688,103.35 |      | 255,688,103.35 | 255,688,103.35 |      | 255,688,103.35 |

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 被投资单位 | 账面余额 | 减值准备 | 在被投资单位持股比 | 本期现金红利 |
|-------|------|------|-----------|--------|
|       |      |      |           |        |

|                            | 期初             | 本期<br>增加 | 本期<br>减少 | 期末             | 期初 | 本期<br>增加 | 本期<br>减少 | 期末 | 例(%) |  |
|----------------------------|----------------|----------|----------|----------------|----|----------|----------|----|------|--|
| 华电煤业<br>集团有限<br>公司         | 144,486,718.75 |          |          | 144,486,718.75 |    |          |          |    |      |  |
| 华电置业<br>有限公司               | 72,500,000.00  |          |          | 72,500,000.00  |    |          |          |    |      |  |
| 黑龙江省<br>华富电力<br>投资有限<br>公司 | 25,825,469.26  |          |          | 25,825,469.26  |    |          |          |    |      |  |
| 华信保险<br>经纪有限<br>公司         | 6,000,000.00   |          |          | 6,000,000.00   |    |          |          |    |      |  |
| 黑龙江富<br>电实业集<br>团有限公<br>司  | 4,834,892.70   |          |          | 4,834,892.70   |    |          |          |    |      |  |
| 国泰君安<br>投资管理<br>股份有限<br>公司 | 2,041,022.64   |          |          | 2,041,022.64   |    |          |          |    |      |  |
| 合计                         | 255,688,103.35 |          |          | 255,688,103.35 |    |          |          |    | /    |  |

**(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

适用 不适用

**(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**15、持有至到期投资****(1). 持有至到期投资情况:**

适用 不适用

**(2). 期末重要的持有至到期投资:**

适用 不适用

**(3). 本期重分类的持有至到期投资:**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况:**

适用 不适用

**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

适用 不适用

**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位          | 期初余额             | 本期增减变动 |      |                |              |              |             |        | 期末余额             | 减值准备期末余额 |
|----------------|------------------|--------|------|----------------|--------------|--------------|-------------|--------|------------------|----------|
|                |                  | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益    | 其他综合收益调整     | 其他权益变动       | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 |                  |          |
| 一、合营企业         |                  |        |      |                |              |              |             |        |                  |          |
| 小计             |                  |        |      |                |              |              |             |        |                  |          |
| 二、联营企业         |                  |        |      |                |              |              |             |        |                  |          |
| 沈阳金山能源股份有限公司   | 1,446,871,990.62 |        |      | -26,843,569.22 | 1,259,384.00 | 3,912,263.01 |             |        | 1,425,200,068.41 |          |
| 黑龙江华电联合物资有限公司  | 6,641,809.49     |        |      | 681,447.71     |              |              |             |        | 7,323,257.20     |          |
| 哈尔滨市哈发热力有限责任公司 | 4,306,805.86     |        |      | 180,000.00     |              |              |             |        | 4,486,805.86     |          |
| 小计             | 1,457,820,605.97 |        |      | -25,982,121.51 | 1,259,384.00 | 3,912,263.01 |             |        | 1,437,010,131.47 |          |
| 合计             | 1,457,820,605.97 |        |      | -25,982,121.51 | 1,259,384.00 | 3,912,263.01 |             |        | 1,437,010,131.47 |          |

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 房屋、建筑物        | 土地使用权 | 在建工程 | 合计            |
|--------------------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值             |               |       |      |               |
| 1. 期初余额            | 18,462,698.31 |       |      | 18,462,698.31 |
| 2. 本期增加金额          |               |       |      |               |
| (1) 外购             |               |       |      |               |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 |               |       |      |               |
| (3) 企业合并增加         |               |       |      |               |
| 3. 本期减少金额          |               |       |      |               |
| (1) 处置             |               |       |      |               |
| (2) 其他转出           |               |       |      |               |

|             |               |  |  |               |
|-------------|---------------|--|--|---------------|
| 4. 期末余额     | 18,462,698.31 |  |  | 18,462,698.31 |
| 二、累计折旧和累计摊销 |               |  |  |               |
| 1. 期初余额     | 6,400,362.23  |  |  | 6,400,362.23  |
| 2. 本期增加金额   | 321,250.98    |  |  | 321,250.98    |
| (1) 计提或摊销   |               |  |  |               |
| 3. 本期减少金额   |               |  |  |               |
| (1) 处置      |               |  |  |               |
| (2) 其他转出    |               |  |  |               |
| 4. 期末余额     | 6,721,613.21  |  |  | 6,721,613.21  |
| 三、减值准备      |               |  |  |               |
| 1. 期初余额     |               |  |  |               |
| 2. 本期增加金额   |               |  |  |               |
| (1) 计提      |               |  |  |               |
| 3. 本期减少金额   |               |  |  |               |
| (1) 处置      |               |  |  |               |
| (2) 其他转出    |               |  |  |               |
| 4. 期末余额     |               |  |  |               |
| 四、账面价值      |               |  |  |               |
| 1. 期末账面价值   | 11,741,085.10 |  |  | 11,741,085.10 |
| 2. 期初账面价值   | 12,062,336.08 |  |  | 12,062,336.08 |

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 房屋及建筑物           | 机器设备              | 运输工具           | 其他             | 合计                |
|------------|------------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|
| 一、账面原值:    |                  |                   |                |                |                   |
| 1. 期初余额    | 7,813,495,297.45 | 25,416,271,799.03 | 217,570,842.99 | 107,571,558.65 | 33,554,909,498.12 |
| 2. 本期增加金额  | 304,399.01       | 555,516.93        | 331,623.92     | 503,649.81     | 1,695,189.67      |
| (1) 购置     |                  |                   |                |                |                   |
| (2) 在建工程转入 |                  |                   |                |                |                   |
| (3) 企业合并增加 |                  |                   |                |                |                   |
| 3. 本期减少金额  |                  | 211,301.50        | 373,402.00     |                | 584,703.50        |
| (1) 处置或报废  |                  |                   |                |                |                   |
| 4. 期末余额    | 7,813,799,696.46 | 25,416,616,014.46 | 217,529,064.91 | 108,075,208.46 | 33,556,019,984.29 |
| 二、累计折旧     |                  |                   |                |                |                   |
| 1. 期初余额    | 4,098,225,827.29 | 11,603,389,415.43 | 172,092,867.15 | 57,817,918.44  | 15,931,526,028.31 |
| 2. 本期增加金额  | 143,163,315.33   | 541,098,194.69    | 5,519,973.53   | 31,259,113.11  | 721,040,596.66    |
| (1) 计提     |                  |                   |                |                |                   |

|           |                  |                   |                |               |                   |
|-----------|------------------|-------------------|----------------|---------------|-------------------|
| 3. 本期减少金额 |                  |                   | 362,199.94     |               | 362,199.94        |
| (1) 处置或报废 |                  |                   |                |               |                   |
| 4. 期末余额   | 4,241,389,142.62 | 12,144,487,610.12 | 177,250,640.74 | 89,077,031.55 | 16,652,204,425.03 |
| 三、减值准备    |                  |                   |                |               |                   |
| 1. 期初余额   | 42,592,385.99    | 40,390,743.02     | 845,536.89     | 1,359,138.81  | 85,187,804.71     |
| 2. 本期增加金额 |                  |                   |                |               |                   |
| (1) 计提    |                  |                   |                |               |                   |
| 3. 本期减少金额 |                  |                   |                |               |                   |
| (1) 处置或报废 |                  |                   |                |               |                   |
| 4. 期末余额   | 42,592,385.99    | 40,390,743.02     | 845,536.89     | 1,359,138.81  | 85,187,804.71     |
| 四、账面价值    |                  |                   |                |               |                   |
| 1. 期末账面价值 | 3,529,818,167.85 | 13,231,737,661.32 | 39,432,887.28  | 17,639,038.10 | 16,818,627,754.55 |
| 2. 期初账面价值 | 3,672,677,084.17 | 13,772,491,640.58 | 44,632,438.95  | 48,394,501.40 | 17,538,195,665.10 |

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 20、在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额             |               |                  | 期初余额             |               |                  |
|------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
|      | 账面余额             | 减值准备          | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备          | 账面价值             |
| 基建工程 | 1,514,379,904.10 | 60,332,451.48 | 1,454,047,452.62 | 1,432,961,174.52 | 60,332,451.48 | 1,372,628,723.04 |
| 技改工程 | 36,925,418.60    |               | 36,925,418.60    | 11,208,143.03    |               | 11,208,143.03    |
| 合计   | 1,551,305,322.70 | 60,332,451.48 | 1,490,972,871.22 | 1,444,169,317.55 | 60,332,451.48 | 1,383,836,866.07 |



## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称                    | 预算数              | 期初余额             | 本期增加金额        | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额             | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度   | 利息资本化累计金额     | 其中：本期利息资本化金额  | 本期利息资本化率(%) | 资金来源  |
|-------------------------|------------------|------------------|---------------|------------|----------|------------------|----------------|--------|---------------|---------------|-------------|-------|
| 哈热1*350MW“上大压小”热电联产扩建工程 | 1,781,050,000.00 | 1,051,267,751.86 | 87,036,494.51 | 54,555.56  |          | 1,138,249,690.81 | 63.94          | 84.28% | 34,832,627.88 | 15,097,445.72 | 100         | 自筹、贷款 |
| 富锦宏胜项目调查普查勘探            |                  | 193,128,614.97   | 4,305,129.16  |            |          | 197,433,744.13   |                |        | 32,839,266.64 | 4,054,400     |             | 自筹、贷款 |
| 合计                      | 1,781,050,000.00 | 1,244,396,366.83 | 91,341,623.67 | 54,555.56  | 0.00     | 1,335,683,434.94 |                |        | 67,671,894.52 | 19,151,845.72 | /           | /     |

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 工程材料 | 4,784,525.40 | 4,784,525.40 |
| 专用设备 | 54,804.45    | 54,804.45    |
| 合计   | 4,839,329.85 | 4,839,329.85 |

## 22、固定资产清理

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 土地使用权          | 专利权        | 非专利技术          | 关停机组容量指标       | 合计               |
|------------|----------------|------------|----------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值     |                |            |                |                |                  |
| 1. 期初余额    | 371,229,111.02 | 803,022.45 | 938,395,366.84 | 251,720,436.00 | 1,562,147,936.31 |
| 2. 本期增加金额  |                | 27,502.56  |                |                | 27,502.56        |
| (1) 购置     |                |            |                |                |                  |
| (2) 内部研发   |                |            |                |                |                  |
| (3) 企业合并增加 |                |            |                |                |                  |
| 3. 本期减少金额  |                |            |                |                |                  |
| (1) 处置     |                |            |                |                |                  |
| 4. 期末余额    | 371,229,111.02 | 830,525.01 | 938,395,366.84 | 251,720,436.00 | 1,562,175,438.87 |
| 二、累计摊销     |                |            |                |                |                  |
| 1. 期初余额    | 43,869,991.45  | 665,266.91 | 97,760,206.72  |                | 142,295,465.08   |
| 2. 本期增加金额  | 2,223,940.70   | 40,796.38  | 1,700,794.83   |                | 3,965,531.91     |
| (1) 计提     | 2,223,940.70   | 40,796.38  | 1,700,794.83   |                | 3,965,531.91     |
| 3. 本期减少金额  |                |            |                |                |                  |
| (1) 处置     |                |            |                |                |                  |
| 4. 期末余额    | 46,093,932.15  | 706,063.29 | 99,461,001.55  |                | 146,260,996.99   |
| 三、减值准备     |                |            |                |                |                  |
| 1. 期初余额    |                |            |                |                |                  |
| 2. 本期增加金额  |                |            |                |                |                  |
| (1) 计提     |                |            |                |                |                  |
| 3. 本期减少金额  |                |            |                |                |                  |
| (1) 处置     |                |            |                |                |                  |
| 4. 期末余额    |                |            |                |                |                  |
| 四、账面价值     |                |            |                |                |                  |
| 1. 期末账面价值  | 325,135,178.87 | 124,461.72 | 838,934,365.29 | 251,720,436.00 | 1,415,914,441.88 |
| 2. 期初账面价值  | 327,359,119.57 | 137,755.54 | 840,635,160.12 | 251,720,436.00 | 1,419,852,471.23 |

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:**

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

公司部分房屋及建筑物土地使用权证正在办理中。

**26、开发支出**

□适用 √不适用

**27、商誉****(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额           | 本期增加    |  | 本期减少 |  | 期末余额           |
|-----------------|----------------|---------|--|------|--|----------------|
|                 |                | 企业合并形成的 |  | 处置   |  |                |
| 收购富拉尔基热电厂股权     | 190,161,982.89 |         |  |      |  | 190,161,982.89 |
| 收购兴边矿业股权        | 55,622,724.53  |         |  |      |  | 55,622,724.53  |
| 收购电力设备股权        | 30,852,561.55  |         |  |      |  | 30,852,561.55  |
| 合计              | 276,637,268.97 |         |  |      |  | 276,637,268.97 |

**(2). 商誉减值准备**

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**28、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目                       | 期初余额         | 本期增加金额 | 本期摊销金额     | 其他减少金额 | 期末余额         |
|--------------------------|--------------|--------|------------|--------|--------------|
| 德国鲁奇巧低压脉冲除尘布袋特使用权        | 671,982.41   |        | 671,982.41 |        |              |
| 天顺矿北方快速通道                | 2,578,500.68 |        | 161,156.29 |        | 2,417,344.39 |
| 日立燃煤锅炉湿式脱硫出口用卧式平板式湿式静电除尘 | 2,996,906.34 |        | 230,531.22 |        | 2,766,375.12 |

|       |               |              |              |  |               |
|-------|---------------|--------------|--------------|--|---------------|
| 生产准备费 | 5,925,952.57  | 2,407,082.25 |              |  | 8,333,034.82  |
| 合计    | 12,173,342.00 | 2,407,082.25 | 1,063,669.92 |  | 13,516,754.33 |

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|           | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       |
| 资产减值准备    | 51,842,105.11  | 8,904,794.48  | 51,842,105.11  | 8,904,794.48  |
| 内部交易未实现利润 | 117,512,924.20 | 29,378,231.05 | 112,514,029.08 | 28,128,507.27 |
| 可抵扣亏损     |                |               |                |               |
| 已计提未发放工资  | 33,480,207.56  | 8,370,051.89  | 33,480,207.56  | 8,370,051.89  |
| 合计        | 202,835,236.87 | 46,653,077.42 | 197,836,341.75 | 45,403,353.64 |

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|                 | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债       | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债       |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 385,796,503.64 | 96,449,125.91 | 385,796,503.64 | 96,449,125.91 |
| 可供出售金融资产公允价值变动  |                |               |                |               |
| 合计              | 385,796,503.64 | 96,449,125.91 | 385,796,503.64 | 96,449,125.91 |

### (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

适用 不适用

### (4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

### (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额         | 期初余额         |
|--------------|--------------|--------------|
| 增值税进项留抵未抵销部分 | 3,420,903.69 | 2,058,926.21 |
| 合计           | 3,420,903.69 | 2,058,926.21 |

**31、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 质押借款 |                  |                  |
| 抵押借款 |                  |                  |
| 保证借款 |                  | 230,000,000.00   |
| 信用借款 | 8,454,025,969.75 | 5,392,025,969.75 |
| 合计   | 8,454,025,969.75 | 5,622,025,969.75 |

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

□适用 √不适用

**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**34、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 |                |                |
| 银行承兑汇票 | 149,000,000.00 | 293,500,000.00 |
| 合计     | 149,000,000.00 | 293,500,000.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额             | 期初余额             |
|-----------|------------------|------------------|
| 燃料款       | 1,154,270,929.84 | 906,166,849.53   |
| 材料款       | 308,994,833.96   | 329,688,391.86   |
| 修理费       | 75,327,335.98    | 110,656,810.47   |
| 工程物资和在建工程 | 886,796,431.29   | 1,433,360,859.88 |
| 其他        | 24,746,939.15    | 207,123,611.96   |
| 合计        | 2,450,136,470.22 | 2,986,996,523.70 |

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目               | 期末余额           | 未偿还或结转的原因 |
|------------------|----------------|-----------|
| 神华销售集团东北能源贸易有限公司 | 99,703,159.32  | 信用期内      |
| 捷能热力电站有限公司       | 56,973,554.04  | 信用期内      |
| 中国华电工程有限公司       | 13,560,000.00  | 尚未结算      |
| 合计               | 170,236,713.36 | /         |

其他说明

□适用 √不适用

## 36、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额          | 期初余额           |
|--------|---------------|----------------|
| 电费     | 937,685.19    | 260,695.86     |
| 热费     | 10,283,356.59 | 502,810,805.28 |
| 工程款及其他 | 19,186,787.43 | 9,882,041.22   |
| 合计     | 30,407,829.21 | 512,953,542.36 |

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 82,102,976.08 | 559,348,215.83 | 555,738,214.16 | 85,712,977.75 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 7,169,668.35  | 122,617,255.35 | 122,189,254.56 | 7,597,669.14  |
| 三、辞退福利         |               |                |                |               |
| 四、一年内到期的其他福利   |               |                |                |               |
| 合计             | 89,272,644.43 | 681,965,471.18 | 677,927,468.72 | 93,310,646.89 |

## (2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目            | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 52,013,062.88 | 355,065,909.20 | 355,065,909.20 | 52,013,062.88 |
| 二、职工福利费       |               | 27,178,517.31  | 27,178,517.31  |               |
| 三、社会保险费       | 1,896,726.42  | 100,424,923.22 | 95,798,402.47  | 6,523,247.17  |
| 其中: 医疗保险费     | 1,863,123.81  | 48,965,204.09  | 45,363,293.83  | 5,465,034.07  |
| 工伤保险费         | 13,544.07     | 3,765,553.48   | 3,771,666.86   | 7,430.69      |
| 生育保险费         | 4,043.54      | 1,953,550.72   | 1,957,376.76   | 217.50        |
| 其他险种          | 16,015.00     | 45,740,614.93  | 44,706,065.02  | 1,050,564.91  |
| 四、住房公积金       | 6,137,114.52  | 55,036,094.88  | 55,090,317.96  | 6,082,891.44  |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 20,440,617.73 | 11,410,651.18  | 11,809,083.78  | 20,042,185.13 |
| 六、短期带薪缺勤      |               |                |                |               |
| 七、短期利润分享计划    |               |                |                |               |
| 八、其他          | 1,615,454.53  | 10,232,120.04  | 10,795,983.44  | 1,051,591.13  |
| 合计            | 82,102,976.08 | 559,348,215.83 | 555,738,214.16 | 85,712,977.75 |

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目       | 期初余额         | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额         |
|----------|--------------|----------------|----------------|--------------|
| 1、基本养老保险 | 1,753,610.41 | 96,339,233.75  | 96,405,014.62  | 1,687,829.54 |
| 2、失业保险费  | 5,188,406.51 | 3,987,864.36   | 3,661,851.20   | 5,514,419.67 |
| 3、企业年金缴费 | 227,651.43   | 22,290,157.24  | 22,122,388.74  | 395,419.93   |
| 合计       | 7,169,668.35 | 122,617,255.35 | 122,189,254.56 | 7,597,669.14 |

其他说明:

□适用 √不适用

## 38、应交税费

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 26,604,712.92 | 58,636,296.64 |
| 消费税     |               |               |
| 营业税     |               | 6,885.00      |
| 企业所得税   | 61,231,840.52 | 80,285,755.73 |
| 个人所得税   | 1,087,127.87  | 9,986,689.78  |
| 城市维护建设税 | 3,347,051.56  | 3,365,530.23  |
| 资源税     | 3,574,343.54  | 734,102.31    |
| 土地使用税   | 3,977,304.89  | 3,623,410.19  |

|       |                |                |
|-------|----------------|----------------|
| 房产税   | 1,923,490.48   | 1,789,323.30   |
| 教育费附加 | 2,388,043.64   | 1,646,941.46   |
| 印花税   | 193,840.57     | 1,463,111.20   |
| 其他税费  | 14,082,648.69  | 12,101,811.12  |
| 合计    | 118,410,404.68 | 173,639,856.96 |

### 39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 期末余额          | 期初余额          |
|-------------------|---------------|---------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息   | 36,277,440.07 | 40,281,298.24 |
| 企业债券利息            | 34,533,333.33 | 36,403,333.33 |
| 短期借款应付利息          | 9,920,412.08  | 6,915,883.63  |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 |               |               |
| 其他                |               | 1,287,955.56  |
| 合计                | 80,731,185.48 | 84,888,470.76 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### 40、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 期末余额         | 期初余额         |
|-------------------|--------------|--------------|
| 普通股股利             | 6,142,522.77 | 6,142,522.77 |
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利 |              |              |
| 合计                | 6,142,522.77 | 6,142,522.77 |

### 41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 期末余额           | 期初余额           |
|-----|----------------|----------------|
| 质保金 | 144,181,312.24 | 211,453,102.74 |
| 保证金 | 22,154,984.25  | 17,699,825.27  |
| 往来款 | 41,437,198.68  | 42,929,667.57  |
| 其他  | 225,305,839.58 | 217,731,311.16 |
| 合计  | 433,079,334.75 | 489,813,906.74 |



## (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目                     | 期末余额           | 未偿还或结转的原因 |
|------------------------|----------------|-----------|
| 国网黑龙江省电力有限公司           | 62,510,000.00  | 信用期内      |
| 中国电建集团核电工程公司           | 33,539,443.32  | 信用期内      |
| 华电煤业集团有限公司             | 21,232,778.33  | 信用期内      |
| 中国华电集团公司               | 20,679,686.88  | 信用期内      |
| 中国能源建设集团黑龙江省火电第一工程有限公司 | 12,020,788.53  | 信用期内      |
| 合计                     | 149,982,697.06 | /         |

其他说明

□适用 √不适用

## 42、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

## 43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目           | 期末余额             | 期初余额             |
|--------------|------------------|------------------|
| 1 年内到期的长期借款  | 741,260,000.00   | 800,720,000.00   |
| 1 年内到期的应付债券  | 1,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 |
| 1 年内到期的长期应付款 |                  |                  |
| 合计           | 1,741,260,000.00 | 1,800,720,000.00 |

## 44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目     | 期末余额          | 期初余额             |
|--------|---------------|------------------|
| 短期应付债券 |               | 2,300,000,000.00 |
| 管网建设费  | 25,065,094.29 | 26,879,178.06    |
| 合计     | 25,065,094.29 | 2,326,879,178.06 |

短期应付债券的增减变动:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 债券名称           | 面值               | 发行日期      | 债券期限     | 发行金额             | 期初余额             | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还             | 期末余额 |
|----------------|------------------|-----------|----------|------------------|------------------|------|---------|-------|------------------|------|
| 16 华电能源 SCP002 | 1,300,000,000.00 | 2016/9/22 | 超短期(9个月) | 1,300,000,000.00 | 1,300,000,000.00 |      |         |       | 1,300,000,000.00 |      |

|                |                  |           |          |                  |                  |  |  |  |                  |  |
|----------------|------------------|-----------|----------|------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|
| 16 华电能源 SCP001 | 1,000,000,000.00 | 2016/8/30 | 超短期(9个月) | 1,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 |  |  |  | 1,000,000,000.00 |  |
| 合计             | /                | /         | /        | 2,300,000,000.00 | 2,300,000,000.00 |  |  |  | 2,300,000,000.00 |  |

其他说明:

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 质押借款 | 1,989,849,645.00 | 2,357,894,811.38 |
| 抵押借款 |                  |                  |
| 保证借款 |                  |                  |
| 信用借款 | 4,150,636,037.49 | 3,708,307,237.61 |
| 合计   | 6,140,485,682.49 | 6,066,202,048.99 |

长期借款分类的说明:

质押借款均以电费、热费收费权进行质押。

其他说明, 包括利率区间:

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明:

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明:

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款:

适用 不适用

#### 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 49、专项应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           | 形成原因        |
|------------|----------------|------|------|----------------|-------------|
| 节能减排资金     | 119,010,000.00 |      |      | 119,010,000.00 | 财政部拨付无偿使用资金 |
| 滨江热电联产项目拨款 | 4,500,000.00   |      |      | 4,500,000.00   | 异地迁建政府补助    |
| “三供一业”资金   | 6,200,112.05   |      |      | 6,200,112.05   | 国资委主导央企辅业分离 |
| 合计         | 129,710,112.05 |      |      | 129,710,112.05 | /           |

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

| 项目         | 期初余额           | 本期增加         | 本期减少          | 期末余额           | 形成原因          |
|------------|----------------|--------------|---------------|----------------|---------------|
| 政府补助       | 145,918,763.65 | 5,000,000.00 | 5,955,274.67  | 144,963,488.98 |               |
| 热网（供暖）配套收入 | 483,485,462.80 | 2,607,707.50 | 43,736,029.08 | 442,357,141.22 | 对受热单位收取的管网建设费 |
| 房屋租金       | 46,444,000.00  | 84,000.00    | 1,500,000.00  | 45,028,000.00  | 一次性收取20年房屋租金  |
| 合计         | 675,848,226.45 | 7,691,707.50 | 51,191,303.75 | 632,348,630.20 | /             |

涉及政府补助的项目:

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 负债项目         | 期初余额           | 本期新增补助金额     | 本期计入营业外收入金额  | 其他变动 | 期末余额           | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------|----------------|--------------|--------------|------|----------------|-------------|
| 环保脱硫脱硝款项     | 43,913,559.12  | 5,000,000.00 | 1,524,129.42 |      | 47,389,429.70  | 与资产相关       |
| 节能技术改造财政奖励资金 | 40,187,615.66  |              | 659,168.70   |      | 39,528,446.96  | 与资产相关       |
| 再生水处理资金      | 16,300,000.00  |              |              |      | 16,300,000.00  | 与资产相关       |
| 老旧管网改造补贴     | 18,231,667.24  |              | 1,645,306.31 |      | 16,586,360.93  | 与资产相关       |
| 地方环保返还资金     | 1,675,033.34   |              | 135,416.64   |      | 1,539,616.70   | 与资产相关       |
| 小锅炉并网补贴资金    | 25,422,068.34  |              | 1,978,944.00 |      | 23,443,124.34  | 与资产相关       |
| 税控设备抵税补贴     | 188,819.95     |              | 12,309.60    |      | 176,510.35     | 与资产相关       |
| 合计           | 145,918,763.65 | 5,000,000.00 | 5,955,274.67 |      | 144,963,488.98 | /           |

其他说明：

适用 不适用**52、其他非流动负债**适用 不适用**53、股本**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

|      | 期初余额             | 本次变动增减(+、-) |    |       |    |    | 期末余额             |
|------|------------------|-------------|----|-------|----|----|------------------|
|      |                  | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                  |
| 股份总数 | 1,966,675,153.00 |             |    |       |    |    | 1,966,675,153.00 |

**54、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**适用 不适用**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**55、资本公积**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期初余额             | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额             |
|------------|------------------|--------------|------|------------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 1,488,651,119.31 |              |      | 1,488,651,119.31 |
| 其他资本公积     | 199,956,656.70   | 3,912,263.01 |      | 203,868,919.71   |
| 合计         | 1,688,607,776.01 | 3,912,263.01 |      | 1,692,520,039.02 |

## 56、 库存股

□适用 √不适用

## 57、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                                  | 期初余额       | 本期发生金额    |                    |         |              |           | 期末余额         |
|-------------------------------------|------------|-----------|--------------------|---------|--------------|-----------|--------------|
|                                     |            | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司     | 税后归属于少数股东 |              |
| 一、以后不能重分类进损益的其他综合收益                 | 311,708.00 |           |                    |         | 1,259,384.00 |           | 1,571,092.00 |
| 其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动             | 311,708.00 |           |                    |         | 1,259,384.00 |           | 1,571,092.00 |
| 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额     |            |           |                    |         |              |           |              |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益                  |            |           |                    |         |              |           |              |
| 其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |            |           |                    |         |              |           |              |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益                    |            |           |                    |         |              |           |              |
| 持有至到期投资重分                           |            |           |                    |         |              |           |              |

|               |            |  |  |  |              |  |              |
|---------------|------------|--|--|--|--------------|--|--------------|
| 类为可供出售金融资产损益  |            |  |  |  |              |  |              |
| 现金流量套期损益的有效部分 |            |  |  |  |              |  |              |
| 外币财务报表折算差额    |            |  |  |  |              |  |              |
| 其他综合收益合计      | 311,708.00 |  |  |  | 1,259,384.00 |  | 1,571,092.00 |

### 58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少         | 期末余额          |
|-------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 安全生产费 | 34,864,034.97 | 9,641,970.00  | 2,807,566.42 | 41,698,438.55 |
| 维简费   | 20,454,114.08 | 6,106,581.00  | 573,573.83   | 25,987,121.25 |
| 合计    | 55,318,149.05 | 15,748,551.00 | 3,381,140.25 | 67,685,559.80 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明：依据《中华人民共和国安全生产法》等有关法律法规和《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）和《关于规范煤矿维简费管理问题的若干规定》（财建〔2004〕119号）文件，子公司天顺矿业按15元/吨计提安全生产费、按9.5元/吨计提维简费，用于完善和改进本公司安全生产条件、维持简单再生产费用。

### 59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 125,455,180.11 |      |      | 125,455,180.11 |
| 任意盈余公积 |                |      |      |                |
| 储备基金   |                |      |      |                |
| 企业发展基金 |                |      |      |                |
| 其他     |                |      |      |                |
| 合计     | 125,455,180.11 |      |      | 125,455,180.11 |

### 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期              | 上期              |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 调整前上期末未分配利润           | -444,542,520.99 | -592,952,625.00 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                 |                 |
| 调整后期初未分配利润            | -444,542,520.99 | -592,952,625.00 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 104,791,695.01  | 328,385,161.67  |

|            |                 |                 |
|------------|-----------------|-----------------|
| 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    | -339,750,825.98 | -264,567,463.33 |

调整期初未分配利润明细：

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

### 61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 4,408,738,527.03 | 3,866,785,657.17 | 4,122,228,240.92 | 3,393,979,303.03 |
| 其他业务 | 74,559,007.36    | 10,348,005.35    | 80,940,470.17    | 17,375,925.97    |
| 合计   | 4,483,297,534.39 | 3,877,133,662.52 | 4,203,168,711.09 | 3,411,355,229.00 |

### 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 消费税     |               |               |
| 营业税     | 168.00        | 127,391.50    |
| 城市维护建设税 | 16,167,462.44 | 21,948,578.66 |
| 教育费附加   | 11,601,032.62 | 15,754,823.54 |
| 资源税     | 5,206,719.62  | 2,523,414.64  |
| 房产税     | 16,088,441.03 |               |
| 土地使用税   | 33,127,820.19 |               |
| 车船使用税   | 113,671.68    |               |
| 印花税     | 2,144,728.83  |               |
| 其他      | 2,830,727.97  |               |
| 合计      | 87,280,772.38 | 40,354,208.34 |

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

|      |              |              |
|------|--------------|--------------|
| 运输费  | 243,589.47   | 135,035.31   |
| 业务经费 | 2,057,025.02 | 282,989.62   |
| 职工薪酬 | 2,446,239.02 | 2,597,654.65 |
| 其他费用 | 1,106,379.57 | 1,418,443.05 |
| 合计   | 5,853,233.08 | 4,434,122.63 |

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬    | 15,806,148.22 | 18,785,108.58 |
| 研究与开发费用 | 6,277,080.71  | 4,727,103.10  |
| 无形资产摊销  | 37,078.00     | 43,926.06     |
| 折旧费     | 12,954,416.35 | 1,351,921.74  |
| 业务招待费   | 915,177.06    | 970,152.17    |
| 差旅费     | 1,582,065.48  | 859,088.70    |
| 运输费     | 1,728,782.51  | 1,016,038.92  |
| 办公费     | 1,474,421.96  | 685,139.32    |
| 专项管理费   | 1,002,429.42  |               |
| 其他费用    | 10,401,701.80 | 4,245,035.08  |
| 合计      | 52,179,301.51 | 32,683,513.67 |

**65、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 利息支出   | 312,610,660.17 | 348,868,692.47 |
| 减：利息收入 | -4,885,927.27  | -5,598,979.80  |
| 其他     | 8,396,902.59   | 9,469,629.22   |
| 合计     | 316,121,635.49 | 352,739,341.89 |

**66、资产减值损失**

□适用 √不适用

**67、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 本期发生额          | 上期发生额         |
|----------------|----------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -25,982,121.51 | 36,640,406.54 |



|                                  |                |               |
|----------------------------------|----------------|---------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  |                |               |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 |                |               |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益  |                |               |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益                |                |               |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益                 |                | 5,160,000.00  |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益                |                |               |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得        |                |               |
| 合计                               | -25,982,121.51 | 41,800,406.54 |

## 69、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额         | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 32,924.15     | 117,481.98    | 32,924.15     |
| 其中：固定资产处置利得 | 32,924.15     | 117,481.98    | 32,924.15     |
| 无形资产处置利得    |               |               |               |
| 债务重组利得      |               |               |               |
| 非货币性资产交换利得  |               |               |               |
| 接受捐赠        |               |               |               |
| 政府补助        | 38,845,520.41 | 6,238,419.75  | 38,845,520.41 |
| 其他          | 16,371,293.65 | 11,887,467.07 | 16,371,293.65 |
| 合计          | 55,249,738.21 | 18,243,368.80 | 55,249,738.21 |

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目         | 本期发生金额        | 上期发生金额       | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------|---------------|--------------|-------------|
| 税收返还         | 23,123,614.75 | 24,102.47    | 与收益相关       |
| 供热补贴及免税收入    | 10,001,860.02 | 2,255,666.70 | 与收益相关、资产相关  |
| 淘汰落后产能中央财政奖励 | 190,418.70    |              | 与收益相关、资产相关  |
| 环保返还         | 2,128,036.31  | 1,490,565.39 | 与收益相关、资产相关  |
| 垃圾补贴         | 1,980,398.10  | 2,084,751.85 | 与收益相关       |
| 煤电联动补贴       |               |              | 与收益相关       |
| 新兴工业化专项资金    | 153,000.00    |              | 与收益相关       |
| 其它           | 1,268,192.53  | 383,333.34   | 与收益相关       |
| 合计           | 38,845,520.41 | 6,238,419.75 | /           |

其他说明：

适用 不适用

## 70、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 9,207.33     | 3,656.24     | 9,207.33      |
| 其中：固定资产处置损失 | 9,207.33     | 3,656.24     | 9,207.33      |
| 无形资产处置损失    |              |              |               |
| 债务重组损失      |              |              |               |
| 非货币性资产交换损失  |              |              |               |
| 对外捐赠        |              |              |               |
| 其他          | 1,427,550.34 | 1,684,000.65 | 1,427,550.34  |
| 合计          | 1,436,757.67 | 1,687,656.89 | 1,436,757.67  |

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 38,735,609.70 | 35,580,307.98 |
| 递延所得税费用 | -1,875,954.53 | 52,916.16     |
| 合计      | 36,859,655.17 | 35,633,224.14 |

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                             | 本期发生额          |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | 172,559,788.44 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 43,139,947.11  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -1,885,435.41  |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 6,405,465.82   |
| 非应税收入的影响                       | -45,000.00     |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 133,469.83     |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -3,191,295.44  |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 800,460.03     |

|       |               |
|-------|---------------|
| 其他    | -8,497,956.77 |
| 所得税费用 | 36,859,655.16 |

其他说明：

适用 不适用

## 72、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

## 73、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| “三供一业”收款 |               | 5,000,000.00  |
| 利息收入     | 3,968,036.21  | 5,598,979.80  |
| 补贴及罚款收入  | 14,493,445.96 | 11,386,310.95 |
| 往来款及其他   | 31,752,106.57 | 56,125,527.97 |
| 合计       | 50,213,588.74 | 78,110,818.72 |

### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| “三供一业”付款 | 9,445,000.00  | 51,442,487.75 |
| 期间费用     | 48,645,886.51 | 30,337,029.64 |
| 往来款及其他   | 13,356,138.66 | 3,683,200.38  |
| 合计       | 71,447,025.17 | 85,462,717.77 |

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

### (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## 74、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额             | 上期金额             |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                  |                  |
| 净利润                              | 135,700,133.27   | 384,325,189.87   |
| 加：资产减值准备                         |                  |                  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 722,036,175.00   | 670,026,338.20   |
| 无形资产摊销                           | 3,965,531.91     | 3,722,485.68     |
| 长期待摊费用摊销                         | 1,063,669.92     | 902,017.74       |
| 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） | 23,716.82        | -113,825.74      |
| 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）                  | 312,610,660.17   | 348,868,692.47   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | 25,982,121.51    | -41,800,406.54   |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -1,249,723.78    | -1,794,981.55    |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             |                  |                  |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -42,907,247.12   | 82,258,296.49    |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -242,695,874.60  | 31,598,425.62    |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -726,433,733.08  | -529,376,478.30  |
| 其他                               |                  |                  |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 188,095,430.02   | 948,615,753.94   |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |                  |                  |
| 债务转为资本                           |                  |                  |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                  |                  |
| 融资租入固定资产                         |                  |                  |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>         |                  |                  |
| 现金的期末余额                          | 831,998,374.11   | 895,035,745.16   |
| 减：现金的期初余额                        | 1,094,460,009.93 | 1,407,196,226.20 |
| 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                     | -262,461,635.82  | -512,160,481.04  |

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                          | 期末余额           | 期初余额             |
|-----------------------------|----------------|------------------|
| 一、现金                        | 831,998,374.11 | 1,094,460,009.93 |
| 其中：库存现金                     | 222,009.79     | 189,124.39       |
| 可随时用于支付的银行存款                | 831,776,364.32 | 1,094,267,357.82 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              |                | 3,527.72         |
| 可用于支付的存放中央银行款项              |                |                  |
| 存放同业款项                      |                |                  |
| 拆放同业款项                      |                |                  |
| 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              | 831,998,374.11 | 1,094,460,009.93 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |                |                  |

其他说明：

适用 不适用

## 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

## 77、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目：

适用 不适用

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

适用 不适用

**78、套期**

适用 不适用

**79、政府补助**

**1. 政府补助基本情况**

适用 不适用

**2. 政府补助退回情况**

适用 不适用

其他说明

**80、其他**

适用 不适用

**八、合并范围的变更**

**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

| 子公司名称               | 主要经营地     | 注册地       | 业务性质 | 持股比例(%) |        | 取得方式         |
|---------------------|-----------|-----------|------|---------|--------|--------------|
|                     |           |           |      | 直接      | 间接     |              |
| 黑龙江华电齐齐哈尔热电有限公司     | 黑龙江省齐齐哈尔市 | 黑龙江省齐齐哈尔市 | 电热生产 | 90.50   |        | 发起设立         |
| 黑龙江龙电电气有限公司         | 黑龙江省哈尔滨市  | 黑龙江省哈尔滨市  | 制造业  | 85.71   |        | 发起设立         |
| 黑龙江新世纪能源有限公司        | 黑龙江省哈尔滨市  | 黑龙江省哈尔滨市  | 电力生产 | 55.00   |        | 发起设立         |
| 华电彰武发电有限公司          | 辽宁省彰武县    | 辽宁省彰武县    | 电力生产 | 90.00   |        | 发起设立         |
| 华电能源工程有限公司          | 黑龙江省哈尔滨市  | 黑龙江省哈尔滨市  | 工程施工 | 100.00  |        | 发起设立         |
| 哈尔滨热电有限责任公司         | 黑龙江省哈尔滨市  | 黑龙江省哈尔滨市  | 电热生产 | 53.32   |        | 同一控制下企业合并取得  |
| 中国华电集团哈尔滨发电有限公司     | 黑龙江省哈尔滨市  | 黑龙江省哈尔滨市  | 电热生产 | 56.63   |        | 同一控制下企业合并取得  |
| 黑龙江省龙源电力燃料公司        | 黑龙江省哈尔滨市  | 黑龙江省哈尔滨市  | 燃料运销 | 100.00  |        | 同一控制下企业合并取得  |
| 黑龙江龙电电力设备有限公司       | 黑龙江省哈尔滨市  | 黑龙江省哈尔滨市  | 制造业  |         | 100.00 | 非同一控制下企业合并取得 |
| 黑龙江龙电管线制造有限公司       | 黑龙江省哈尔滨市  | 黑龙江省哈尔滨市  | 制造业  |         | 51.00  | 非同一控制下企业合并取得 |
| 黑龙江龙电建筑安装工程有<br>限公司 | 黑龙江省哈尔滨市  | 黑龙江省哈尔滨市  | 工程施工 |         | 100.00 | 非同一控制下企业合并取得 |
| 北京龙电宏泰环保科技有限公司      | 北京市       | 北京市       | 技术开发 |         | 55.00  | 非同一控制下企业合并取得 |



|                 |          |          |      |        |        |              |
|-----------------|----------|----------|------|--------|--------|--------------|
| 黑龙江富达投资有限公司     | 黑龙江省哈尔滨市 | 黑龙江省哈尔滨市 | 投资   | 51.00  |        | 非同一控制下企业合并取得 |
| 富锦市三江矿业投资有限公司   | 黑龙江省富锦市  | 黑龙江省富锦市  | 矿产投资 |        | 92.00  | 非同一控制下企业合并取得 |
| 黑河市兴边矿业有限公司     | 黑龙江省黑河市  | 黑龙江省黑河市  | 煤矿采掘 | 70.00  |        | 非同一控制下企业合并取得 |
| 陈巴尔虎旗天顺矿业有限责任公司 | 内蒙古呼伦贝尔市 | 内蒙古呼伦贝尔市 | 煤矿采掘 | 100.00 |        | 非同一控制下企业合并取得 |
| 北京优邦投资有限公司      | 北京市      | 北京市      | 矿产投资 | 80.00  |        | 非同一控制下企业合并取得 |
| 集贤长发矿业投资有限公司    | 黑龙江省集贤县  | 黑龙江省集贤县  | 煤矿采掘 |        | 100.00 | 非同一控制下企业合并取得 |

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称           | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益  | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额     |
|-----------------|----------|---------------|----------------|----------------|
| 黑龙江华电齐齐哈尔热电有限公司 | 9.50     | 8,864,867.11  |                | 82,402,811.93  |
| 哈尔滨热电有限责任公司     | 46.68    | 18,261,445.68 |                | 260,895,548.67 |
| 黑河市兴边矿业有限公司     | 30.00    | -6,340,513.42 |                | 151,126,150.03 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称     | 期末余额           |                  |                  |                |                |                  | 期初余额           |                  |                  |                |                |  |
|-----------|----------------|------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|----------------|--|
|           | 流动资产           | 非流动资产            | 资产合计             | 流动负债           | 非流动负债          | 负债合计             | 流动资产           | 非流动资产            | 资产合计             | 流动负债           | 非流动负债          |  |
| 黑龙江华电齐齐哈尔 | 140,421,557.15 | 1,903,058,394.08 | 2,043,479,951.23 | 519,044,580.94 | 657,037,349.99 | 1,176,081,930.93 | 246,906,907.56 | 1,965,450,436.14 | 2,212,357,343.70 | 717,350,419.95 | 720,900,000.00 |  |

|               |                |                  |                  |                  |                |                  |                |                  |                  |                  |       |  |
|---------------|----------------|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|-------|--|
| 尔热电有限公司       |                |                  |                  |                  |                |                  |                |                  |                  |                  |       |  |
| 哈尔滨热电有限责任公司   | 279,892,433.36 | 2,562,754,979.07 | 2,842,647,412.43 | 1,369,052,477.99 | 914,692,730.76 | 2,283,745,208.75 | 312,309,102.06 | 2,649,315,590.47 | 2,961,624,692.53 | 1,512,231,061.06 | 929.6 |  |
| 黑河市兴边矿业有限责任公司 | 44,582,159.46  | 556,351,908.28   | 600,934,067.74   | 4,413,316.55     | 92,766,917.75  | 97,180,234.30    | 57,414,062.73  | 565,585,754.74   | 622,999,817.47   | 5,344,021.56     | 92.7  |  |

| 子公司名称           | 本期发生额          |                |                |                | 上期发生额          |                |                |                |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                 | 营业收入           | 净利润            | 综合收益总额         | 经营活动现金流量       | 营业收入           | 净利润            | 综合收益总额         | 经营活动现金流量       |
| 黑龙江华电齐齐哈尔热电有限公司 | 504,378,341.27 | 93,314,390.58  | 93,314,390.58  | 141,395,114.98 | 478,969,100.96 | 105,447,532.61 | 105,447,532.61 | 231,692,951.04 |
| 哈尔滨热电有限责任公司     | 565,295,483.81 | 39,120,492.04  | 39,120,492.04  | 39,111,915.10  | 512,449,014.70 | 50,677,420.37  | 50,677,420.37  | 100,306,170.72 |
| 黑河市兴边矿业有限责任公司   | 126,126.13     | -21,135,044.72 | -21,135,044.72 | -6,172,786.05  | 13,642,652.81  | -4,381,605.31  | -4,381,605.31  | 3,392,652.63   |

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 合营企业或联营企业名称   | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质     | 持股比例(%) |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|---------------|-------|-----|----------|---------|----|---------------------|
|               |       |     |          | 直接      | 间接 |                     |
| 黑龙江华电联合物资有限公司 | 黑龙江   | 哈尔滨 | 物资购销     | 49.00   |    | 权益法                 |
| 沈阳金山能源股       | 辽宁    | 沈阳  | 火电发电、供热等 | 20.92   |    | 权益法                 |

|       |  |  |  |  |  |
|-------|--|--|--|--|--|
| 份有限公司 |  |  |  |  |  |
|-------|--|--|--|--|--|

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|                      | 期末余额/ 本期发生额   |               | 期初余额/ 上期发生额       |                   |
|----------------------|---------------|---------------|-------------------|-------------------|
|                      | 黑龙江华电联合物资有限公司 | 黑龙江华电联合物资有限公司 | 沈阳金山能源股份有限公司      | 沈阳金山能源股份有限公司      |
| 流动资产                 | 58,790,844.03 | 36,349,099.05 | 1,681,140,728.93  | 1,479,565,008.95  |
| 非流动资产                | 509,029.32    | 684,274.52    | 18,568,215,679.22 | 18,928,342,362.25 |
| 资产合计                 | 59,299,873.35 | 37,033,373.57 | 20,249,356,408.15 | 20,407,907,371.20 |
| 流动负债                 | 44,354,450.53 | 23,478,660.36 | 8,269,370,287.52  | 8,155,905,519.63  |
| 非流动负债                |               |               | 7,686,919,450.68  | 7,867,981,398.24  |
| 负债合计                 | 44,354,450.53 | 23,478,660.36 | 15,956,289,738.20 | 16,023,886,917.87 |
| 少数股东权益               |               |               | 794,805,511.03    | 782,165,019.99    |
| 归属于母公司股东权益           | 14,945,422.82 | 13,554,713.21 | 3,498,261,158.92  | 3,601,855,433.34  |
| 按持股比例计算的净资产份额        | 7,323,257.18  | 6,641,809.49  | 731,836,234.45    | 753,508,156.66    |
| 调整事项                 |               |               | 693,363,833.96    | 693,363,833.96    |
| —商誉                  |               |               |                   |                   |
| —内部交易未实现利润           |               |               |                   |                   |
| —其他                  |               |               | 693,363,833.96    | 693,363,833.96    |
| 对联营企业权益投资的账面价值       | 6,641,809.49  | 6,641,809.49  | 1,446,871,990.62  | 1,446,871,990.62  |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |               |               |                   |                   |
| 营业收入                 | 35,468,040.97 | 35,468,040.97 | 3,208,523,463.27  | 3,011,405,459.27  |
| 净利润                  | 540,398.49    | 540,398.49    | -115,674,849.38   | 232,107,583.99    |
| 终止经营的净利润             |               |               |                   |                   |
| 其他综合收益               |               |               | 6,020,000.00      |                   |
| 综合收益总额               | 540,398.49    | 540,398.49    | -109,654,849.38   | 232,107,583.99    |
| 本年度收到的来自联营企业的股利      |               |               |                   |                   |

其

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

□适用 √不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

#### 4、重要的共同经营

适用 不适用

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

#### 6、其他

适用 不适用

#### 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

#### 十一、公允价值的披露

##### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

##### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

| 母公司名称    | 注册地 | 业务性质 | 注册资本         | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) |
|----------|-----|------|--------------|------------------|-------------------|
| 中国华电集团公司 | 北京  | 电力   | 2,078,546.00 | 44.80            | 44.80             |

本企业最终控制方是中国华电集团公司

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称  | 其他关联方与本企业关系 |
|----------|-------------|
| 中国华电集团公司 | 其他          |

## 其他说明

中国华电集团公司持有本公司 44.80% 股权，为本公司控股股东，所属全资及控股单位均为本公司的关联方。

## 5、关联交易情况

## (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方                | 关联交易内容 | 本期发生额         | 上期发生额          |
|--------------------|--------|---------------|----------------|
| 黑龙江华电联合物资有限公司      | 采购物资   | 26,110,273.89 | 36,368,274.34  |
| 中国华电科工集团有限公司       | 工程设备   | 19,627,645.80 | 103,244,632.69 |
| 中国华电集团物资有限公司       | 采购物资   | 8,557,547.42  | 4,180,130.00   |
| 华电电力科学研究院          | 工程服务   | 2,840,000.00  | 779,811.32     |
| 国电南京自动化股份有限公司      | 采购设备   | 2,836,666.95  | 1,785,100.00   |
| 中国华电集团公司           | 燃料服务   | 1,431,314.02  | 1,969,541.08   |
| 山西和祥建通工程项目管理有限公司   | 采购物资   | 1,132,075.48  | 566,037.74     |
| 南京国电南自美卓控制系统有限公司   | 采购设备   | 666,666.67    | 178,000.00     |
| 南京国电南自新能源科技有限公司    | 工程服务   | 120,000.00    |                |
| 南京国电南自维美德自动化有限公司   | 采购物资   | 9,600.00      |                |
| 华电青岛环保技术有限公司       | 采购物资   |               | 4,324,786.30   |
| 中国华电集团电力建设技术经济咨询中心 | 采购物资   |               | 660,377.34     |

出售商品/提供劳务情况表

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方                 | 关联交易内容 | 本期发生额         | 上期发生额      |
|---------------------|--------|---------------|------------|
| 辽宁华电铁岭发电有限公司        | 工程     | 28,453,675.26 |            |
| 陕西华电榆横煤电有限责任公司榆横发电厂 | 工程     | 16,203,348.65 |            |
| 中国华电科工集团有限公司        | 工程     | 9,194,964.21  |            |
| 陕西华电瑶池发电有限公司        | 工程     | 6,218,734.12  |            |
| 湖北华电襄阳发电有限公司        | 工程     | 6,214,974.34  |            |
| 内蒙古华电卓资发电有限公司       | 工程     |               | 26,469,740 |
| 石家庄华电供热集团有限公司       | 工程     |               | 21,409,911 |
| 华电莱州发电有限公司          | 工程     |               | 6,560,684  |
| 上海华电电力发展有限公司望亭发电厂   | 工程     |               | 3,360,000  |
| 黑龙江华电联合物资有限公司       | 设备     |               | 420,000.00 |
| 华电内蒙古能源有限公司包头发电分公司  | 工程     |               | 3,064,371  |
| 包头华源热力有限公司          | 工程     |               | 856,833    |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用  不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用  不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 关联方          | 拆借金额           | 起始日        | 到期日        | 说明                |
|--------------|----------------|------------|------------|-------------------|
| 拆入           |                |            |            |                   |
| 中国华电集团财务有限公司 | 150,000,000.00 | 2016/5/16  | 2017/5/15  | 年利率 3.915%        |
| 中国华电集团财务有限公司 | 100,000,000.00 | 2016/5/16  | 2017/5/15  | 年利率 3.915%        |
| 中国华电集团公司     | 300,000,000.00 | 2015/6/29  | 2020/6/28  | 年利率<br>4.75-5.25% |
| 华电融资租赁公司     | 198,287,499.84 | 2013/12/17 | 2018/12/27 | 年利率 4.275%        |
| 中国华电集团财务有限公司 | 100,000,000.00 | 2017/5/12  | 2018/5/11  | 年利率 4.1325%       |
| 中国华电集团财务有限公司 | 250,000,000.00 | 2017/5/9   | 2018/5/8   | 年利率 4.1325%       |
| 拆出           |                |            |            |                   |
|              |                |            |            |                   |
|              |                |            |            |                   |

说明: 本期共支付财务公司利息支出 5,445,052.09 元, 支付华电集团利息 7,204,166.66 元, 支付华电融资租赁利息 5,255,527.14 元。

货币资金期末余额中存放在关联企业中国华电集团财务公司的金额为 765,216,821.15 元, 本期取得利息收入为 3,038,890.34 元。

### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

## (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方               | 期末余额          |      | 期初余额          |      |
|------|-------------------|---------------|------|---------------|------|
|      |                   | 账面余额          | 坏账准备 | 账面余额          | 坏账准备 |
| 应收账款 | 丹东金山热电有限公司        | 31,971,608.23 |      | 20,647,467.23 |      |
| 应收账款 | 包头华源热力有限公司        | 29,893,865.10 |      | 29,893,865.10 |      |
| 应收账款 | 中国华电科工集团有限公司      | 19,640,000.00 |      | 16,030,000.00 |      |
| 应收账款 | 辽宁华电铁岭发电有限公司      | 12,508,364.00 |      | 3,217,564.00  |      |
| 应收账款 | 内蒙古华伊卓资发电有限公司     | 11,719,320.00 |      | 15,719,320.00 |      |
| 应收账款 | 北京华电北燃能源有限公司      | 9,283,708.31  |      | 9,283,708.31  |      |
| 应收账款 | 新疆华电喀什二期发电有限责任公司  | 8,850,000.00  |      | 9,850,000.00  |      |
| 应收账款 | 华电桦川热力有限公司        | 6,785,800.72  |      | 6,785,800.72  |      |
| 应收账款 | 上海华电电力发展有限公司望亭发电厂 | 6,480,000.00  |      | 11,585,000.00 |      |
| 应收账款 | 攀枝花三维发电有限责任公司     | 5,535,000.00  |      | 5,835,000.00  |      |
| 应收账款 | 华电莱州发电有限公司        | 5,063,000.00  |      | 5,063,000.00  |      |
| 应收账款 | 华电贵州大方发电有限公司      | 3,360,000.00  |      | 3,360,000.00  |      |
| 应收账款 | 石家庄华电供热集团有限公司     | 2,536,000.00  |      | 2,536,000.00  |      |
| 应收账款 | 河北华电石家庄热电有限公司     | 1,740,000.00  |      | 1,740,000.00  |      |
| 应收账款 | 石家庄裕西供热有限公司       | 1,452,000.00  |      | 1,452,000.00  |      |
| 应收账款 | 安徽华电芜湖发电有限公司      | 985,000.00    |      | 985,000.00    |      |
| 应收账款 | 黑龙江联合物资有限公司       | 864,906.67    |      |               |      |



|       |                     |              |  |               |  |
|-------|---------------------|--------------|--|---------------|--|
| 应收账款  | 华电内蒙古能源有限公司包头发电分公司  | 677,065.68   |  | 1,827,065.68  |  |
| 应收账款  | 陕西华电榆横煤电有限责任公司榆横发电厂 | 296,325.55   |  | 305,000.00    |  |
| 应收账款  | 湖北华电襄阳发电有限公司        | 205,520.00   |  | 4,640,000.00  |  |
| 应收账款  | 丹东金山供热有限公司          |              |  | 18,225,305.00 |  |
| 应收账款  | 陕西华电瑶池发电有限公司        |              |  | 2,113,250.00  |  |
| 应收账款  | 杭州华电能源工程有限公司        |              |  | 860,281.00    |  |
| 其他应收款 | 华电招标有限公司            | 5,116,645.00 |  | 2,123,453.00  |  |
| 其他应收款 | 上海华电电力发展有限公司望亭发电厂   | 100,000.00   |  | 100,000.00    |  |
| 其他应收款 | 贵州大方发电有限公司          | 20,000.00    |  | 20,000.00     |  |
| 其他应收款 | 陕西华电榆横煤电有限责任公司榆横发电厂 | 20,000.00    |  | 20,000.00     |  |
| 其他应收款 | 陕西华电瑶池发电有限公司        | 20,000.00    |  | 20,000.00     |  |
| 其他应收款 | 华电章丘发电有限公司          | 10,000.00    |  | 10,000.00     |  |
| 其他应收款 | 黑龙江龙电物业管理有限公司       | 5,000.00     |  | 5,000.00      |  |
| 其他应收款 | 北京华电电子商务科技有限公司      | 4,800.00     |  |               |  |
| 其他应收款 | 中国华电科工集团有限公司        |              |  | 342,000.00    |  |
| 其他应收款 | 华电莱州发电有限公司          |              |  | 60,000.00     |  |

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方           | 期末账面余额         | 期初账面余额        |
|------|---------------|----------------|---------------|
| 应付账款 | 中国华电科工集团有限公司  | 114,209,724.22 | 95,586,668.17 |
| 应付账款 | 黑龙江华电联合物资有限公司 | 37,424,308.99  | 16,920,755.41 |
| 应付账款 | 国电南京自动化股份有限公司 | 14,804,986.80  | 18,637,626.40 |

|       |                    |               |               |
|-------|--------------------|---------------|---------------|
| 应付账款  | 中国华电集团物资有限公司       | 6,357,989.66  | 3,743,190.68  |
| 应付账款  | 华电青岛环保技术有限公司       | 4,578,000.00  | 7,614,000.00  |
| 应付账款  | 华电电力科学研究院          | 4,442,000.00  | 15,232,000.00 |
| 应付账款  | 南京国电南自美卓控制系统有限公司   | 1,737,700.00  | 1,398,810.00  |
| 应付账款  | 中国华电集团公司           | 1,612,216.91  | 871,440.70    |
| 应付账款  | 华电环保系统工程有限公司       | 1,040,000.00  | 1,040,000.00  |
| 应付账款  | 山西和祥建通工程项目管理有限公司   | 600,000.00    |               |
| 应付账款  | 中国华电集团电力建设技术经济咨询中心 | 250,000.00    | 1,280,000.00  |
| 应付账款  | 秦皇岛华电测控设备有限公司      | 170,350.00    |               |
| 应付账款  | 陕西华电瑶池发电有限公司       | 143,850.00    |               |
| 应付账款  | 南京国电南自新能源科技有限公司    | 120,000.00    |               |
| 应付账款  | 华电招标有限公司           | 111,643.00    |               |
| 应付账款  | 南京南自信息技术有限公司       | 105,369.00    |               |
| 应付账款  | 南京华盾电力信息安全测评有限公司   | 48,000.00     | 155,460.00    |
| 应付账款  | 北京华电南自控制系统科技有限公司   | 47,480.82     | 47,480.82     |
| 应付账款  | 南京国电南自维美德自动化有限公司   | 9,600.00      |               |
| 应付账款  | 杭州华电华源环境工程有限公司     |               | 3,445,200.00  |
| 应付账款  | 华电煤业集团有限公司         |               | 344,990.96    |
| 其他应付款 | 华电煤业集团有限公司         | 21,232,778.33 | 21,232,778.33 |
| 其他应付款 | 中国华电科工集团有限公司       | 9,662,999.00  | 13,511,335.04 |
| 其他应付款 | 国电南京自动化股份有限公司      | 1,512,930.60  | 852,540.00    |
| 其他应付款 | 秦皇岛华电测控设备有限公司      | 141,150.00    |               |
| 其他应付款 | 南京国电南自美卓控制系统有限公司   | 46,000.00     | 46,000.00     |
| 其他应付款 | 中国华电集团公司           |               | 20,679,686.88 |
| 其他应付款 | 龙电集团有限公司           |               | 11,838,000.00 |
| 其他应付款 | 华电电力科学研究院          |               | 2,970,000.00  |
| 其他应付款 | 杭州华电华源环境工程有限公司     |               | 1,366,695.00  |
| 其他应付款 | 黑龙江华电联合物资有限公司      |               | 783,224.02    |
| 其他应付款 | 中国华电集团物资有限公司       |               | 566,037.74    |
| 其他应付款 | 中国华电集团电力建设技术经济咨询中心 |               | 160,000.00    |

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

**4、股份支付的修改、终止情况**

适用 不适用

**5、其他**

适用 不适用

**十四、承诺及或有事项**

**1、重要承诺事项**

适用 不适用

**2、或有事项**

**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

**3、其他**

适用 不适用

1、截止 2017 年 6 月 30 日，本公司未结清保函余额为 2,226,114.02 元。

2、公司拟转让控股子公司-黑河市兴边矿业有限公司股权，下一步将安排审计评估工作。

除上述事项外，截止 2017 年 6 月 30 日，本公司无其他需要披露的或有事项。

**十五、资产负债表日后事项**

**1、重要的非调整事项**

适用 不适用

**2、利润分配情况**

适用 不适用

**3、销售退回**

适用 不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

**十六、其他重要事项**

**1、前期会计差错更正**

**(1). 追溯重述法**

适用 不适用

**(2). 未来适用法**

适用 不适用

**2、 债务重组**适用 不适用**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、 年金计划**适用 不适用**5、 终止经营**适用 不适用**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策：**适用 不适用**(2). 报告分部的财务信息**适用 不适用**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**适用 不适用**(4). 其他说明：**适用 不适用**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**适用 不适用**8、 其他**适用 不适用**十七、 母公司财务报表主要项目注释****1、 应收账款****(1). 应收账款分类披露：**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 |           |      |              | 账面<br>价值 | 期初余额 |           |      |              |
|----|------|-----------|------|--------------|----------|------|-----------|------|--------------|
|    | 账面余额 |           | 坏账准备 |              |          | 账面余额 |           | 坏账准备 |              |
|    | 金额   | 比例<br>(%) | 金额   | 计提比<br>例 (%) |          | 金额   | 比例<br>(%) | 金额   | 计提比<br>例 (%) |
|    |      |           |      |              |          |      |           |      |              |

|                       |                |        |                |        |                |                |        |                |        |                |
|-----------------------|----------------|--------|----------------|--------|----------------|----------------|--------|----------------|--------|----------------|
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  | 63,378,926.74  | 7.50   | 63,378,926.74  | 100.00 |                | 63,378,926.74  | 13.13  | 63,378,926.74  | 100.00 |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 781,562,880.97 | 92.50  | 109,825,316.70 | 14.05  | 671,737,564.27 | 419,421,010.79 | 86.87  | 109,825,316.70 | 26.18  | 309,595,694.09 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |                |        |                |        |                |                |        |                |        |                |
| 合计                    | 844,941,807.71 | 100.00 | 173,204,243.44 |        | 671,737,564.27 | 482,799,937.53 | 100.00 | 173,204,243.44 |        | 309,595,694.09 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 应收账款（按单位）       | 期末余额          |               |        |               |
|-----------------|---------------|---------------|--------|---------------|
|                 | 应收账款          | 坏账准备          | 计提比例   | 计提理由          |
| 黑龙江星辰热力发展股份有限公司 | 63,378,926.74 | 63,378,926.74 | 100.00 | 涉及诉讼，法院一审判决败诉 |
| 合计              | 63,378,926.74 | 63,378,926.74 |        |               |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末余额           |                |        |
|------------|----------------|----------------|--------|
|            | 应收账款           | 坏账准备           | 计提比例   |
| 1 年以内      |                |                |        |
| 其中：1 年以内分项 |                |                |        |
| 0-6 月      | 635,762,336.56 |                |        |
| 6 个月-1 年内  | 2,803,112.54   | 140,155.63     | 5.00   |
| 1 年以内小计    | 638,565,449.10 | 140,155.63     | 5.00   |
| 1 至 2 年    | 15,479,241.29  | 1,547,924.12   | 10.00  |
| 2 至 3 年    | 18,880,789.85  | 3,776,157.97   | 20.00  |
| 3 年以上      |                |                |        |
| 3 至 4 年    | 7,477,602.38   | 3,738,801.19   | 50.00  |
| 4 至 5 年    | 1,278,332.79   | 639,166.40     | 50.00  |
| 5 年以上      | 99,881,465.56  | 99,881,465.56  | 100.00 |
| 合计         | 781,562,880.97 | 109,723,670.87 |        |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

| 单位名称              | 期末余额           |                |                |
|-------------------|----------------|----------------|----------------|
|                   | 应收账款           | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备           |
| 国网黑龙江省电力有限公司      | 576,012,233.16 | 68.17          | 93,289,740.00  |
| 黑龙江星辰热力发展股份有限公司   | 63,378,926.74  | 7.50           | 63,378,926.74  |
| 黑龙江省鑫玛热电集团呼兰有限公司  | 24,741,410.69  | 2.93           |                |
| 黑龙江亚为房地产开发有限公司    | 14,942,318.13  | 1.77           | 1,261,396.71   |
| 东北特钢集团北满特殊钢有限责任公司 | 6,940,076.04   | 0.82           |                |
| 合计                | 686,014,964.76 | 81.19          | 157,930,063.45 |

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别                     | 期末余额           |        |               |         |                | 期初余额           |        |               |         |                |
|------------------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
|                        | 账面余额           |        | 坏账准备          |         | 账面价值           | 账面余额           |        | 坏账准备          |         | 账面价值           |
|                        | 金额             | 比例(%)  | 金额            | 计提比例(%) |                | 金额             | 比例(%)  | 金额            | 计提比例(%) |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  | 24,489,800.00  | 5.53   | 24,489,800.00 | 100.00  |                | 24,489,800.00  | 12.23  | 24,489,800.00 | 100.00  |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 418,001,823.93 | 94.47  | 289,523.88    | 0.07    | 417,712,300.05 | 175,678,881.44 | 87.77  | 289,523.88    | 0.16    | 175,389,357.56 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |                |        |               |         |                |                |        |               |         |                |
| 合计                     | 442,491,623.93 | 100.00 | 24,779,323.88 |         | 417,712,300.05 | 200,168,681.44 | 100.00 | 24,779,323.88 |         | 175,389,357.56 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款（按单位） | 期末余额          |               |        |      |
|------------|---------------|---------------|--------|------|
|            | 其他应收款         | 坏账准备          | 计提比例   | 计提理由 |
| 英国瑞碳公司     | 24,489,800.00 | 24,489,800.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 合计         | 24,489,800.00 | 24,489,800.00 |        | /    |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末余额         |      |      |
|------------|--------------|------|------|
|            | 其他应收款        | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内      |              |      |      |
| 其中：1 年以内分项 |              |      |      |
| 0-6 个月     | 9,973,466.78 |      |      |
| 1 年以内小计    | 9,973,466.78 |      |      |
| 1 至 2 年    |              |      |      |
| 2 至 3 年    |              |      |      |
| 3 年以上      |              |      |      |
| 3 至 4 年    |              |      |      |
| 4 至 5 年    |              |      |      |
| 5 年以上      |              |      |      |
| 合计         | 9,973,466.78 |      |      |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

| 组合名称                | 期末余额           |            |      |
|---------------------|----------------|------------|------|
|                     | 账面余额           | 坏账准备       | 计提比例 |
| 款项性质组合（关联方）         | 394,396,400.00 |            |      |
| 款项性质组合（保证金、保险、备用金等） | 13,631,957.15  | 289,523.88 | 2.12 |
| 合计                  | 408,028,357.15 | 289,523.88 |      |

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 款项性质        | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|-------------|----------------|----------------|
| 保证金、保险、备用金等 | 1,396,772.50   | 14,277,881.45  |
| 往来款         | 441,094,851.43 | 185,890,799.99 |
| 合计          | 442,491,623.93 | 200,168,681.44 |

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 单位名称            | 款项的性质   | 期末余额           | 账龄   | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额      |
|-----------------|---------|----------------|------|----------------------|---------------|
| 陈巴尔虎旗天顺矿业有限责任公司 | 委贷资金    | 230,000,000.00 | 1年以内 | 51.98                |               |
| 黑龙江富达投资有限公司     | 委贷资金及利息 | 163,734,400.00 | 2-3年 | 37.00                |               |
| 英国瑞碳公司/CDM      | CDM收入   | 24,489,800.00  | 5年以上 | 5.53                 | 24,489,800.00 |
| 哈尔滨市长禹房地产开发有限公司 | 配套费     | 7,390,467.24   | 1-2年 | 1.67                 |               |
| 哈尔滨三发新型节能建材有限公司 | 粉煤灰款    | 5,468,068.04   | 6个月内 | 1.24                 |               |
| 合计              | /       | 431,082,735.28 | /    | 97.42                | 24,489,800.00 |

说明: 2014年4月经公司七届二十三次董事会审议通过, 本公司于2014年5月28日通过金融机构向公司控股子公司-黑龙江富达投资有限公司(以下简称富达公司)提供1.28亿元委托贷款, 该笔贷款到期日为2015年5月27日。富达公司在该笔委托借款到期时未进行续贷, 导致目前该笔借款处于逾期状态。

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用



其他说明：

适用 不适用**3、长期股权投资**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额             |               |                  | 期初余额             |               |                  |
|------------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
|            | 账面余额             | 减值准备          | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备          | 账面价值             |
| 对子公司投资     | 2,088,009,707.14 | 27,000,000.00 | 2,061,009,707.14 | 2,088,009,707.14 | 27,000,000.00 | 2,061,009,707.14 |
| 对联营、合营企业投资 | 1,432,523,325.61 |               | 1,432,523,325.61 | 1,453,513,800.11 |               | 1,453,513,800.11 |
| 合计         | 3,520,533,032.75 | 27,000,000.00 | 3,493,533,032.75 | 3,541,523,507.25 | 27,000,000.00 | 3,514,523,507.25 |

**(1) 对子公司投资**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位           | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额      |
|-----------------|----------------|------|------|----------------|----------|---------------|
| 黑龙江华电齐齐哈尔热电有限公司 | 460,913,045.00 |      |      | 460,913,045.00 |          |               |
| 哈尔滨热电有限责任公司     | 380,054,785.13 |      |      | 380,054,785.13 |          |               |
| 黑龙江新世纪能源有限公司    | 32,365,672.36  |      |      | 32,365,672.36  |          |               |
| 黑龙江龙电电气有限公司     | 52,707,645.75  |      |      | 52,707,645.75  |          |               |
| 华电彰武发电有限公司      | 27,000,000.00  |      |      | 27,000,000.00  |          | 27,000,000.00 |
| 黑河市兴边矿业有限公司     | 479,000,000.00 |      |      | 479,000,000.00 |          |               |
| 陈巴尔虎旗天顺矿业有限责任公司 | 78,190,000.00  |      |      | 78,190,000.00  |          |               |
| 华电能源工程有限公司      | 210,000,000.00 |      |      | 210,000,000.00 |          |               |
| 黑龙江富达投资有限公司     | 25,464,386.91  |      |      | 25,464,386.91  |          |               |
| 中国华电集团哈尔滨发电有限公司 | 9,691,308.84   |      |      | 9,691,308.84   |          |               |
| 黑龙江省龙           | 52,622,863.15  |      |      | 52,622,863.15  |          |               |

|            |                  |  |  |                  |  |               |
|------------|------------------|--|--|------------------|--|---------------|
| 源电力燃料公司    |                  |  |  |                  |  |               |
| 北京优邦投资有限公司 | 280,000,000.00   |  |  | 280,000,000.00   |  |               |
| 合计         | 2,088,009,707.14 |  |  | 2,088,009,707.14 |  | 27,000,000.00 |

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位          | 期初余额             | 本期增减变动 |      |                |              |              |             |        | 期末余额             | 减值准备期末余额 |
|---------------|------------------|--------|------|----------------|--------------|--------------|-------------|--------|------------------|----------|
|               |                  | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益    | 其他综合收益调整     | 其他权益变动       | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 |                  |          |
| 一、合营企业        |                  |        |      |                |              |              |             |        |                  |          |
| 小计            |                  |        |      |                |              |              |             |        |                  |          |
| 二、联营企业        |                  |        |      |                |              |              |             |        |                  |          |
| 黑龙江华电联合物资有限公司 | 6,641,809.49     |        |      | 681,447.71     |              |              |             |        | 7,323,257.20     |          |
| 沈阳金山能源股份有限公司  | 1,446,871,990.62 |        |      | -26,843,569.22 | 1,259,384.00 | 3,912,263.01 |             |        | 1,425,200,068.41 |          |
| 小计            | 1,453,513,800.11 |        |      | -26,162,121.51 | 1,259,384.00 | 3,912,263.01 |             |        | 1,432,523,325.61 |          |
| 合计            | 1,453,513,800.11 |        |      | -26,162,121.51 | 1,259,384.00 | 3,912,263.01 |             |        | 1,432,523,325.61 |          |

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 3,063,578,548.09 | 2,793,808,626.57 | 2,869,473,318.42 | 2,447,451,715.71 |
| 其他业务 | 52,006,457.48    | 3,745,099.45     | 45,181,208.72    | 3,745,099.45     |
| 合计   | 3,115,585,005.57 | 2,797,553,726.02 | 2,914,654,527.14 | 2,451,196,815.16 |

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |                |               |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -26,162,121.51 | 36,278,965.82 |

|                                  |                |               |
|----------------------------------|----------------|---------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  |                |               |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 |                |               |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益  |                |               |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益                |                |               |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益               |                | 5,160,000.00  |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益                |                |               |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得        |                |               |
| 合计                               | -26,162,121.51 | 41,438,965.82 |

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 金额           | 说明 |
|--|--------------|----|
| 非流动资产处置损益  | 23,716.82    |    |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免                                   |              |    |
| 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）          | 8,076,873.17 |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                  |              |    |
| 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   |              |    |
| 非货币性资产交换损益   |              |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益   |              |    |
| 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                            |              |    |
| 债务重组损益   |              |    |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                                  |              |    |
| 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                              |              |    |
| 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                            |              |    |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                  |              |    |
| 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    |               |  |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                  |               |  |
| 对外委托贷款取得的损益                          |               |  |
| 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     |               |  |
| 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 |               |  |
| 受托经营取得的托管费收入                         |               |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                   | 14,943,743.31 |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                    |               |  |
| 所得税影响额                               | -3,028,055.02 |  |
| 少数股东权益影响额                            | -5,229,947.89 |  |
| 合计                                   | 14,786,330.39 |  |

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益   |        |
|-------------------------|----------------|--------|--------|
|                         |                | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 3.04%          | 0.05   | 0.05   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.61%          | 0.05   | 0.05   |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

|        |  |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 一、载有董事长孙德利、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； |
|        | 二、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。          |

董事长：孙德利

董事会批准报送日期：2017-8-26

### 修订信息

适用 不适用