

公司代码：600027

公司简称：华电国际

# 华电国际电力股份有限公司 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、本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、本公司负责人赵建国先生、主管会计工作负责人田洪宝先生及会计机构负责人（会计主管人员）王会萍女士声明：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

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及本公司未来发展战略及经营计划的前瞻性陈述并不构成本公司对投资者的实质承诺，敬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

本公司已在本报告中详细描述存在的相关风险及措施，请查阅“可能面对的风险”中的相关内容。

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.....	5
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况的讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	22
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	33
第七节	优先股相关情况.....	36
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	37
第九节	公司债券相关情况.....	38
第十节	财务报告.....	39
第十一节	备查文件目录.....	125

## 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		
供电煤耗	指	火力发电机组每供出 1 千瓦时电能平均耗用的标准煤量，单位为克/千瓦时或 g/kWh
利用小时数	指	机组实际发电量折合成机组额定容量时的运行小时数
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”。它是发电机组经过对一次能源的加工转换而生产出的有功电能数量，即发电机实际发出的有功功率与发电机实际运行时间的乘积
控股装机容量	指	按照财务合并报表口径计算的各下属子公司装机容量总和

## 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	华电国际电力股份有限公司
公司的中文简称	华电国际
公司的外文名称	HUADIAN POWER INTERNATIONAL CORPORATION LIMITED
公司的外文名称缩写	HDPI
公司的法定代表人	赵建国先生

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周连青先生	张戈临先生
联系地址	北京市西城区宣武门内大街2号	北京市西城区宣武门内大街2号
电话	010-8356 7779	010-8356 7900
传真	010-8356 7967	010-8356 7963
电子信箱	zhoulq@hdpi.com.cn	zhanggl@hdpi.com.cn

### 三、基本情况简介

公司注册地址	山东省济南市经十路14800号
公司注册地址的邮政编码	250014
公司办公地址	北京市西城区宣武门内大街2号
公司办公地址的邮政编码	100031
公司网址	www.hdpi.com.cn
电子信箱	hdpi@hdpi.com.cn

### 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	北京市西城区宣武门内大街2号

### 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	华电国际	600027	/
H股	香港交易所	华电国际电力股份	01071	/

## 六、 其他有关资料

√适用 □不适用

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东长安街 1 号东方广场东方经贸城西二办公楼 8 楼
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	德勤·关黄陈方会计师行
	办公地址	中国香港特别行政区金钟道 88 号太古广场一座 35 楼
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区亮马桥路 48 号
	签字的保荐代表人姓名	杨博、周益聪
	持续督导的期间	至本公司非公开发行 A 股股票的募集资金使用完毕为止

## 七、 公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：千元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	36,648,213	29,556,750	23.99
归属于上市公司股东的净利润	(211,860)	2,635,462	(108.04)
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	(314,706)	2,456,335	(112.81)
经营活动产生的现金流量净额	5,971,590	11,753,303	(49.19)
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	41,126,536	42,619,387	(3.50)
总资产	207,841,570	210,111,953	(1.08)

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	(0.021)	0.267	(107.87)
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	(0.032)	0.249	(112.85)
加权平均净资产收益率(%)	(0.50)	6.12	减少6.62个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	(0.74)	5.71	减少6.45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

**(一) 同时按照国际财务报告准则与按中国会计准则披露的财务报告中归属于上市公司股东的净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	(211,860)	2,635,462	41,126,536	42,619,387
按国际财务报告准则调整的项目及金额：				
同一控制下企业合并	(123,289)	(137,080)	2,879,905	3,003,194
政府补助	16,797	16,797	(404,372)	(421,169)
维简费、安全生产费	64,699	22,347	12,610	11,308
联营企业投资股权被动 稀释	-	(144,595)	-	-
调整对税务的影响	30,513	33,903	(626,419)	(656,932)
属于少数股东	42,298	42,514	(675,514)	(717,471)
按国际财务报告准则	(180,842)	2,469,348	42,312,746	43,838,317

**(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**

适用 不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明：**

适用 不适用

(1)根据本公司按照国际财务报告准则编制的财务报表中所采用的会计政策，无论同一控制下企业合并还是非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，均是按照购买日被购买方可辨认资产和负债的公允价值计量；在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。本公司所支付的合并成本大于被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉。

根据中国企业会计准则，对于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，是按照合并日被合并方的账面价值计量。本公司支付的合并对价账面价值大于合并中取得的净资产账面价值份额的差额，调减资本公积中的股本溢价或留存收益。

另外，根据中国企业会计准则，同一控制下的控股合并，在合并当期编制合并财务报表时，对合并报表的期初数进行调整，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在以前期间(不早于双方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间)一直存在。

(2) 根据国际财务报告准则，满足一定条件的政府补助会先记于长期负债，并当有关的工程符合政府补助的要求时，在其有关资产的使用期限内按直线法摊销计入利润表内。

根据企业会计准则，部分此类政府补助(有政府文件规定记入资本公积的)不确认为递延收益。

(3)按中国政府相关机构的有关规定，煤炭企业应根据煤炭产量计提维简费、安全生产费，计入当期费用并在所有者权益中的专项储备单独反映。按规定范围使用专项储备用于费用性支出或形成固定资产时，按实际支出或形成固定资产的成本冲减专项储备。

根据国际财务报告准则，维简费、安全生产费在提取时以利润分配形式在所有者权益中的专项储备项目单独反映。对在规定使用范围内的费用性支出，于费用发生时计入当期损益，相关资本性支出则于发生时确认为物业、厂房及设备，按相应的折旧方法计提折旧，同时按照当期维简费、安全生产费的实际使用金额在所有者权益内部进行结转，冲减专项储备项目并增加未分配利润项目，以专项储备余额冲减至零为限。

## 九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	8,242
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	55,999
对外委托贷款取得的损益	7,189
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	73,102
其他符合非经常性损益定义的损益项目	6,304
少数股东权益影响额	(10,000)
所得税影响额	(37,990)
合计	102,846

## 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

本公司是中国最大型的综合性能源公司之一，其主要业务为建设、经营发电厂，包括大型高效的燃煤燃气发电机组及多项可再生能源项目。本公司发电资产遍布全国十四个省、市、自治区，主要处于电力、热力负荷中心或煤炭资源丰富区域。截至本报告日，本公司已投入运行的控股发电厂共计 61 家，控股装机容量为 48,498.9 兆瓦，其中燃煤发电机组控股装机容量为 38,540 兆瓦，燃气发电控股装机容量为 4,426.5 兆瓦，水电、风电、太阳能发电等可再生能源发电控股装机容量共计 5,532.4 兆瓦。

报告期内，本公司的主要业务仍然是向本公司发电资产所在的区域销售电力产品和热力产品，以满足当地社会和经济发展的需求，其中销售电力产品收入占本公司主营业务收入的约 77.25%。本公司燃煤发电机组约占本公司控股装机容量的 79%，包括燃气发电、水力发电、风力发电和太阳能发电在内的清洁能源发电装机容量约占 21%。

据有关资料统计，2017 年上半年国内生产总值为人民币 381,490 亿元，按可比价格计算，比 2016 年同期增长 6.9%。全国全社会用电量累计 29,508 亿千瓦时，比 2016 年同期增长 6.3%，增速同比提高了约 3.6 个百分点。分产业看，第一产业用电量同比增长 7.2%；第二产业用电量同比增长 6.1%；第三产业用电量同比增长 9.3%；城乡居民生活用电量同比增长 4.5%。

截至 2017 年 6 月底，全国 6000 千瓦及以上电厂发电装机容量为 16.29 亿千瓦，同比增长 6.9%。其中，水电装机容量约 2.93 亿千瓦，同比增长 4.2%；火电装机容量约 10.64 亿千瓦，同比增长 4.6%；核电装机容量约 3,473.0 万千瓦，同比增长 17.3%；风电装机容量约 1.54 亿千瓦，同比增长 12.0%。1-6 月份，全国发电设备累计平均利用小时为 1,790 小时，比去年同期减少 7 小时。其中，火电设备平均利用小时为 2,010 小时，比去年同期增长 46 小时。

#### 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

##### 1. 规模优势

本公司是中国装机容量最大的上市发电公司之一，发电资产遍布全国十四个省、市、自治区，抵御系统风险能力较强。发电装机类型除燃煤发电机组外，还包括燃气发电、水力发电、风力发电和太阳能发电等多种类型机组。产业链相对完善，上游发展煤炭产业、煤炭物流和贸易业务，拥有煤炭资源约 22 亿吨。适应电力市场改革趋势，在下游发展面向用户的电力销售和服务业务。

##### 2. 先进的节能环保电力生产设备

截至 2017 年 6 月底，本公司的火力发电机组中，90%以上是 300 兆瓦及以上的大容量、高效率、环境友好型机组，其中 600 兆瓦及以上的装机比例约占 50%，远高于全国平均水平。截至本报告日，本公司已有 82.5%的燃煤发电机组已完成超低排放改造。绝大多数 300 兆瓦及以下的机组都经过了供热改造，供热能力明显提升，为参与后续市场竞争奠定了先发优势。本公司的火电机组性能优良，单位能耗较低，在节能发电调度中持续保持较高的相对竞争力，并在行业中始终保持领先水平。

##### 3. 丰富的电力生产管理经验

本公司拥有悠久的历史，拥有一批经验丰富、年富力强的公司管理者和技术人才，积累了丰富的发电厂建设运营管理经验，保证了公司电力经营管理和业务拓展的顺利推进。

#### 4. 健全的公司治理结构和良好的市场信誉

本公司作为在香港和上海两地上市的公众公司，自上市以来，高度重视现代企业制度建设，形成了一整套相互制衡、行之有效的内部管理、规范化运作和内部控制体系，本公司股东大会、董事会、监事会依法规范运作，使全体股东的利益得以保障。本公司在境内外资本市场树立了规范透明的良好形象，积累了良好的市场信誉，融资渠道广泛、融资能力强。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

本公司按照中国会计准则财务报告合并口径计算的 2017 年上半年累计发电量为 885.74 亿千瓦时，比 2016 年同期增长约 2.33%；上网电量为 828.32 亿千瓦时，比 2016 年同期增长约 2.29%。发电量及上网电量同比增长的主要原因是本公司新建机组投产的电量贡献。报告期内，本公司发电机组的平均利用小时为 1,862 小时，其中燃煤发电机组的利用小时为 2,095 小时；供电煤耗为 298.65 克/千瓦时，显著低于全国平均水平。

报告期内，本公司实现营业总收入为人民币 366.48 亿元，比上年同期增长约 23.99 %；营业成本为人民币 334.21 亿元，比上年同期增长约 55.72 %；归属于母公司股东的净亏损为人民币 2.12 亿元，比上年同期下降约 108.04 %；基本每股亏损为人民币 0.021 元。出现亏损的主要原因是燃煤价格大幅上涨的影响。

截至本报告日，本公司已投入运行的主要发电资产详细情况如下：

## 1) 控股燃煤及燃气发电机组详细情况如下:

	发电厂 / 公司名称	装机容量 (兆瓦)	本公司拥 有权益	机组构成
1	邹县发电厂	2,575	100%	1 x 635兆瓦 + 1 x 600兆瓦+ 4 x 335兆瓦
2	十里泉发电厂	2,060	100%	1 x 660兆瓦 + 1 x 600兆瓦 + 2 x 330兆瓦 + 1 x 140兆瓦
3	莱城发电厂	1,200	100%	4 x 300兆瓦
4	朔州热电分公司	700	100%	2 x 350兆瓦
5	华电邹县发电有限公司 (“邹县公司”)	2,000	69%	2 x 1,000兆瓦
6	华电莱州发电有限公司 (“莱州公司”)	2,000	75%	2 x 1,000兆瓦
7	华电潍坊发电有限公司 (“潍坊公司”)	2,000	45%	2 x 670兆瓦 + 2 x 330兆瓦
8	华电青岛发电有限公司 (“青岛公司”)	1,220	55%	1 x 320兆瓦 + 3 x 300兆瓦
9	华电淄博热电有限公司 (“淄博公司”)	950	100%	2 x 330兆瓦 + 2 x 145兆瓦
10	华电章丘发电有限公司 (“章丘公司”)	925	87.5%	1x 335兆瓦 + 1 x 300兆瓦+ 2 x 145兆瓦
11	华电滕州新源热电有限公司 (“滕州公司”)	930	93.257%	2 x 315兆瓦 + 2 x 150兆瓦
12	华电龙口发电股份有限公司 (“龙口公司”)	880	84.31%	4 x 220兆瓦
13	华电宁夏灵武发电有限公司 (“灵武公司”)	3,320	65%	2 x 1,060兆瓦 + 2 x 600兆瓦
14	四川广安发电有限责任公司 (“广安公司”)	2,400	80%	2 x 600兆瓦 + 4 x 300兆瓦
15	华电新乡发电有限公司 (“新乡公司”)	1,320	90%	2 x 660兆瓦
16	华电漯河发电有限公司 (“漯河公司”)	660	75%	2 x 330兆瓦
17	华电渠东发电有限公司 (“渠东公司”)	660	90%	2 x 330兆瓦
18	安徽华电宿州发电有限公司 (“宿州公司”)	1,260	97%	2 x 630兆瓦
19	安徽华电芜湖发电有限公司 (“芜湖公司”)	1,320	65%	2 x 660兆瓦
20	安徽华电六安电厂有限公司 (“六安公司”)	1,320	95%	2 x 660兆瓦
21	杭州华电半山发电有限公司 (“杭州半山公司”)	2,415	64%	3 x 415兆瓦+ 3 x 390兆瓦
22	杭州华电下沙热电有限公司 (“下沙公司”)	246	56%	1 x 88兆瓦 + 2 x 79兆瓦
23	杭州华电江东热电有限公司 (“江东公司”)	960.5	70%	2 x 480.25兆瓦
24	华电浙江龙游热电有限公司 (“龙游公司”)	405	100%	2 x 127.6兆瓦+1 x 130.3兆瓦 +1 x 19.5兆瓦
25	河北华电石家庄热电有限公司 (“石家庄热电公司”)	475	82%	2 x 200兆瓦 + 3 x 25兆瓦

	发电厂 / 公司名称	装机容量 (兆瓦)	本公司拥 有权益	机组构成
26	河北华电石家庄裕华热电有限公司(“裕华公司”)	600	100%	2 x 300兆瓦
27	河北华电石家庄鹿华热电有限公司 (“鹿华公司”)	660	90%	2 x 330兆瓦
28	河北华瑞能源集团有限公司 (“华瑞公司”)(注1)	1,584.6	100%	-
29	韶关市坪石发电厂有限公司(B厂) (“坪石发电公司”)	725	100%	2 x 300兆瓦 + 1 x 125兆瓦
30	天津华电福源热电有限公司 (“福源热电公司”)	400	100%	2 x 200兆瓦
31	华电湖北发电有限公司 (“湖北公司”) (注2)	5,330	82.56%	2 x 680兆瓦 + 2 x 640兆瓦+ 6 x 330兆瓦 + 1 x 300兆瓦+ 1 x 200兆瓦+ 40 x 2兆瓦 + 30兆瓦 + 100兆瓦
32	奉节发电厂	1,200	100%	2 x 600兆瓦

注1: 于本报告日, 本公司持有华瑞公司的权益装机容量为1,584.6兆瓦。华瑞公司的全资子公司——河北华电蔚州风电有限公司 (“蔚州风电公司”) 的风电装机容量为99兆瓦。

注 2: 湖北公司装机的详细情况如下:

发电企业	装机容量 (兆瓦)	湖北公司持 股比例	机组构成
华电湖北发电有限公司黄石热电厂 (“黄石热电厂”)	530	100%	1x 330 兆瓦+1 x 200 兆瓦
湖北西塞山发电有限公司 (“西塞山公司”)	660	50%	2 x 330 兆瓦
湖北华电西塞山发电有限公司 (“华电西塞山公司”)	1,360	50%	2 x 680 兆瓦
湖北华电襄阳发电有限公司 (“襄阳公司”)	2,570	60.10%	2 x 640 兆瓦+ 3 x 330 兆瓦+ 1 x 300 兆瓦
湖北华电武穴新能源有限公司 (“武穴新能源公司”)	80	100%	40 x 2 兆瓦
湖北华电随县殷店光伏发电有限公司 (“随县光伏发电公司”)	30	100%	30 兆瓦
湖北华电枣阳光伏发电有限公司 (“枣阳光伏发电公司”)	100	100%	100 兆瓦

2) 控股可再生能源发电机组详细情况如下:

	发电厂 / 公司名称	装机容量 (兆瓦)	本公司拥 有权益	机组构成
1	四川华电泸定水电有限公司 (“泸定水电公司”)	920	100%	4 x 230兆瓦

	发电厂 / 公司名称	装机容量 (兆瓦)	本公司拥 有权益	机组构成
2	四川华电杂谷脑水电开发有限责任公司 (“杂谷脑水电公司”)	591	64%	3 x 65 兆瓦 + 3 x 56 兆瓦 + 3 x 46 兆瓦+ 3 x 30 兆瓦
3	理县星河电力有限责任公司 (“理县公司”)	67	100%	4 x 8.5 兆瓦+3 x 11 兆瓦
4	四川凉山水洛河电力开发有限公司 (“水洛河公司”)	324	57%	3 x 70 兆瓦+ 3 x 38 兆瓦
5	河北华电混合蓄能水电有限公司 (“河北水电公司”)	57	100%	1 x 16 兆瓦+2 x 15 兆瓦+1 x 11 兆瓦
6	内蒙古华电蒙东能源有限公司 (“蒙东能源公司”)	399	100%	262 x 1.5 兆瓦+2 x 3 兆瓦
7	华电科左中旗风电有限公司 (“科左中旗风电公司”)	49.5	100%	33 x 1.5 兆瓦
8	华电国际宁夏新能源发电有限公司 (“宁夏新能源公司”)	1,311.5	100%	147 x 2 兆瓦+ 665 x 1.5 兆瓦+ 20 兆瓦
9	河北华电沽源风电有限公司 (“沽源风电公司”)	290.5	100%	167 x 1.5 兆瓦 + 40 兆瓦
10	河北华电康保风电有限公司 (“康保风电公司”)	129	100%	48 x 2 兆瓦+ 2 x 1.5 兆瓦+ 30 兆瓦
11	国投张家口风电有限公司 (“张家口风电公司”)	201	100%	134 x 1.5 兆瓦
12	华电莱州风电有限公司 (“莱州风电公司”)	40.5	55%	27 x 1.5 兆瓦
13	华电莱州风力发电有限公司 (“莱州风力公司”)	48	100%	24 x 2 兆瓦
14	华电莱州风能发电有限公司 (“莱州风能公司”)	99.6	55%	48 x 2 兆瓦+2x 1.8 兆瓦
15	华电昌邑风电有限公司 (“昌邑风电公司”)	97.5	100%	24 x 2 兆瓦+33 x 1.5 兆瓦
16	华电淄博风电有限公司 (“淄博风电公司”)	48	100%	24 x 2 兆瓦
17	华电龙口风电有限公司 (“龙口风电公司”)	99.3	65%	23 x 1.5 兆瓦+ 6 x 2.5 兆瓦 +24 x 2 兆瓦+ 1 x 1.8 兆瓦
18	华电枣庄新能源发电有限公司 (“枣庄新能源公司”)	50	100%	25 x 2 兆瓦
19	华电肥城新能源发电有限公司 (“肥城新能源公司”)	149.7	100%	72 x 2 兆瓦+ 3 x 1.9 兆瓦
20	华电莱西新能源发电有限公司 (“莱西新能源公司”)	49.8	100%	24 x 2 兆瓦+1 x 1.8 兆瓦
21	龙口东宜风电有限公司 (“龙口东宜风电公司”)	30	100%	20 x 1.5 兆瓦
22	华电沂源新能源发电有限公司 (“沂源新能源公司”)	48	100%	24 x 2 兆瓦
23	华电徐闻风电有限公司 (“徐闻风电公司”)	49.5	100%	24 x 2 兆瓦+1 x 1.5 兆瓦
24	华电宁夏宁东尚德太阳能发电有限公司 (“尚德太阳能公司”)	10	60%	10 兆瓦
25	华电章丘新能源发电有限公司 (“章丘新能源公司”)	10	100%	10 兆瓦
26	华电张家口塞北新能源发电有限公司 (“张家口塞北新能源公司”)	4	100%	4 兆瓦
27	华电宁波新能源发电有限公司 (“宁波新能源公司”)	10	100%	10 兆瓦

	发电厂 / 公司名称	装机容量 (兆瓦)	本公司拥 有权益	机组构成
28	浙江湖州新能源发电有限公司 (“湖州新能源公司”)	15	100%	15 兆瓦
29	华电宿州生物质能发电有限公司 (“宿州生物质能公司”)	25	78%	2 x 12.5 兆瓦

新增的装机容量

自 2017 年 1 月 1 日至本报告日，本公司新增发电机组情况如下：

项目	装机类型	容量 (兆瓦)
十里泉发电厂	燃煤发电	660
张家口风电公司	风力发电	100.5
龙口风电公司	风力发电	49.8
昌邑风电公司	风力发电	48
宁夏新能源公司	风力发电	49.5
沂源新能源公司	风力发电	48
武穴新能源公司	风力发电	26
肥城新能源公司	风力发电	49.9
沽源风电公司	光伏发电	20
湖州新能源公司	光伏发电	15
枣阳光伏发电公司	光伏发电	70
宁波新能源公司	光伏发电	10
合计		1,146.7

核准、备案及在建项目

截至本报告日，本公司主要已核准、备案及在建机组如下：

机组类型	计划装机容量 (兆瓦)
燃煤发电机组	8,744
燃气发电机组	4,310
水力发电机组	492

---

风力发电机组	2,284.5
光伏发电机组	908
合计	16,738.5

本公司将根据国家和地方能源政策、电力市场情况以及本公司整体战略把握项目建设和投产节奏。

**(一) 主营业务分析****1 财务报表相关科目变动分析表**

单位:千元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	36,648,213	29,556,750	23.99
营业成本	33,420,590	21,462,539	55.72
管理费用	750,512	918,741	(18.31)
财务费用	2,420,122	2,462,483	(1.72)
经营活动产生的现金流量净额	5,971,590	11,753,303	(49.19)
投资活动产生的现金流量净额	(6,677,474)	(6,373,376)	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	649,034	(6,186,567)	不适用

2017 年上半年, 本公司实现营业总收入约为人民币 366.48 亿元, 同比增加约 23.99%, 主要原因是售煤收入增加的影响。

2017 年上半年, 本公司营业成本约为人民币 334.21 亿元, 同比增加约 55.72%, 主要原因是燃料成本、煤炭销售成本大幅增加的影响。

2017 年上半年, 本公司燃料成本约为人民币 185.30 亿元, 同比增加约 65.91%, 主要原因是煤炭采购价格大幅上涨的影响。

2017 年上半年, 本公司煤炭销售成本约为人民币 58.45 亿元, 同比增加约 755.71%, 主要原因是煤炭贸易量增加及采购价格大幅升高的影响。

2017 年上半年, 本公司折旧与摊销费用约为人民币 51.22 亿元, 同比增加约 1.32%, 主要原因是新机组投产及技改项目转资的影响。

2017 年上半年, 本公司职工薪酬约为人民币 21.04 亿元, 同比减少约 10.45%, 主要原因是控制了部分单位薪酬支出的影响。

2017 年上半年, 本公司维护、保养及检查费用约为人民币 12.28 亿元, 同比减少约 29.67%, 主要原因是优化机组检修时间及加大费用控制力度的影响。

2017 年上半年, 本公司其他生产费用约为人民币 5.20 亿元, 同比增加约 31.21%, 主要原因是供热市场拓展后购热费增加的影响。

2017 年上半年, 本公司税金及附加约为人民币 4.56 亿元, 同比增加约 10.79%, 主要原因是根据财政部有关规定, 房产税等由管理费用调整至税金及附加科目核算的影响。

2017 年上半年, 本公司管理费用约为人民币 7.51 亿元, 同比减少约 18.31%, 主要原因是根据财政部有关规定房产税等由管理费用调整至税金及附加科目核算, 以及加大费用控制力度的影响。

2017 年上半年, 本公司所得税费用约为人民币 1.86 亿元, 同比减少约 84.13%, 主要原因是本公司利润下降的影响。

2017 年上半年, 本公司归属于母公司股东的净亏损约为人民币 2.12 亿元, 同比减少约 108.04%, 主要原因是煤炭采购价格大幅上涨的影响。

2017 年上半年, 本公司经营活动产生的现金净流入额约为人民币 59.72 亿元, 同比减少约 49.19%, 主要原因是煤炭采购价格大幅上涨的影响。

2017 年上半年，本公司投资活动产生的现金净流出额约为人民币 66.77 亿元，同比增加了约 4.77% 主要原因是对参股单位注资的影响。

2017 年上半年，本公司筹资活动产生的现金净流入额约为人民币 6.49 亿元，上年同期的现金净流出额约为 61.87 亿元，主要原因是借款增加、分红减少的影响。

## 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：千元

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
预付账款	252,963	0.12	386,743	0.18	(34.59)	主要原因是预付燃煤款减少的影响。
递延所得税资产	326,039	0.16	204,359	0.10	59.54	主要原因是对未来 5 年内的可弥补亏损计提递延所得税资产的影响。
短期借款	30,179,423	14.52	14,406,290	6.86	109.49	主要原因是债券市场成本升高，增加借款归还债券的影响。
应付票据	1,041,090	0.50	2,381,024	1.13	(56.28)	主要原因是应付票据到期解付的影响。
预收款项	332,163	0.16	1,333,140	0.63	(75.08)	主要原因是供暖季结束后，预收热费减少的影响
应付股利	2,017,219	0.97	708,751	0.34	184.62	主要原因是宣告分红的影响。
其他流动负债	3,599,387	1.73	19,785,514	9.42	(81.81)	主要原因是债券市场成本升高，增加借款归还债券的影响。

**2. 截至报告期末主要资产受限情况**

√适用□不适用

于 2017 年 6 月 30 日，本公司的部分子公司为取得借款约人民币 201.56 亿元（2016 年末约人民币 194.91 亿元），将其电费收费权质押；另有部分子公司为取得银行借款约人民币 35.06 亿元（2016 年末约人民币 33.30 亿元），将其发电机组及相关设备、土地使用权及采矿权抵押。

**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 30 日的长期股权投资为人民币 103.70 亿元，比年初增加人民币 9.76 亿元，增幅 10.39%，主要原因是本公司当期对部分参股单位注资和参股单位收益增加的影响。本公司 2017 年的长期股权投资主要变动情况如下表：

单位名称	业务范围	持股比例 (%)	变动 (单位：千元)	变动幅度 (%)
华电金沙江上游水电开发有限公司	水利发电及售电	20.00	215,584	99.90
华电煤业集团有限公司	煤炭产业开发和煤炭供应	12.98	105,370	10.49
鄂托克前旗长城三号矿业有限公司	煤炭开采、煤炭销售	35.00	100,000	10.65
华电台前光伏发电有限公司	太阳能光伏发电及售电	50.00	80,000	-
宁夏银星煤业有限公司	煤矿运营	50.00	76,017	10.42
内蒙古福城矿业有限公司	矿石、钢材销售	35.00	75,686	34.67

**(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

截至 2017 年 6 月 30 日，持续的以公允价值计量的可供出售金融资产是指本公司持有的中国交通银行股份有限公司流通股股票，共计约人民币 48,578 千元，报告期的变动金额为增加人民币 3,076 千元。

**(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

**(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

受电煤价格较高的影响，本公司预计年初至下一报告期期末的累计净利润与上年同期相比的下降幅度将超过 50%。

**(二) 可能面对的风险**

适用 不适用

**一、电力市场情况**

预计 2017 年全国新增装机将高于电量需求增速，产能过剩问题将更加突出。随着电力体制改革的推进，市场交易规模进一步扩大，交易方式更加丰富，市场竞争有更趋激烈的风险。同时，国家要求自 7 月 1 日起合理调整电价结构，进一步降低用能成本，减轻燃煤发电企业负担。本公司将积极参与电力体制改革、超前研究电力市场供需、加强市场营销管理，通过与政府相关部门沟通，呼吁进一步完善煤电联动机制，多措并举，全力控制电力市场风险。

**二、煤炭市场情况**

煤炭去产能深入推进，政府推进优质产能释放，与环保和安全约束等共同作用，煤炭产量释放相对平稳，而电煤消费增速也趋缓，煤炭市场供需整体平衡，煤炭价格高位运行的压力将得到部分缓解。本公司将时刻关注境内外煤炭市场的供需变化，加大集约化采购力度，适时调整电煤采购策略，不断优化煤炭采购渠道，加强掺配掺烧等精细化管理力度，努力控制燃料采购成本。

**三、资金市场情况**

我国政府实施积极有效的财政政策和稳健中性的货币政策，货币政策更加寻求“稳定”的讯号，将在宽松和从紧中寻求平衡，这意味着公司资金来源可能趋紧。公司将密切关注资金市场变化并努力扩宽新的融资渠道，在保证资金需求的前提下严格控制资金成本，降低公司的资产负债率，防范债务风险。

**(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 年 6 月 30 日	www.sse.com.cn	2017 年 7 月 1 日

#### 股东大会情况说明

√适用□不适用

2016 年年度股东大会由本公司董事会召集，本公司副董事长陈斌先生作为会议主席主持本次会议。本次会议的召开符合《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的相关规定。本公司在任董事 11 人，出席 10 人（其中董事长赵建国先生以通讯方式出席会议），副董事长王映黎女士因工作原因未能出席本次年度股东大会；本公司在任监事 5 人，出席 3 人，李晓鹏先生和彭兴宇先生因工作原因未能出席本次年度股东大会；本公司董事会秘书周连青先生亲自出席了本次会议；其他相关高级管理人员列席了本次会议。

### 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）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与股改相关的承诺	其他	中国华电	当国家关于上市公司管理层激励的相关法规正式颁布并实施后，中国华电将积极促成本公司管理层激励计划。	该承诺长期有效并正在履行。	否	是
与再融资相关的承诺	股份限售	中国华电	自 2014 年 7 月 18 日起，中国华电认购本公司非公开发行 11.5 亿股 A 股股票在 72 个月内不得出售。	承诺时间：自 2014 年 7 月 18 日；承诺期限：72 个月。	是	是
	股份限售	中国华电	自 2015 年 9 月 8 日起，中国华电认购本公司公开发行的 211,137,371 股 A 股股票在 36 个月内不得出售。	承诺时间：自 2015 年 9 月 8 日；承诺期限：36 个月。	是	是

其他承诺	解决同业竞争	中国华电	中国华电将按照有利于解决同业竞争、避免发生实质性同业竞争的原则，原则上以省（或区域）为单位，将同一省内（或区域内）的相关资产注入本公司。具体操作方案将根据中国华电相关资产状况、资本市场认可程度，积极稳步推进。中国华电将在每年财务决算后，对非上市常规能源发电资产是否符合注入条件进行核查，并进行披露。中国华电将在非上市常规能源发电资产满足资产注入条件后三年内，完成向本公司的注资工作。	承诺时间：2014年8月；履行期限：满足资产注入条件后三年内。	否	是
其他承诺	盈利预测及补偿	本公司	广夏（银川）实业股份有限公司（简称“银广夏”，现已更名为“宁夏西部创业实业股份有限公司”（简称“西部创业”））在发行股份及支付现金购买资产完成后的连续三个会计年度净利润合计不低于10亿元，若实际利润数低于10亿元的，包括本公司在内的宁夏宁东铁路股份有限公司（“宁东铁路”）原股东应当在第三个会计年度审计报告出具之日起30日内按各自持有宁东铁路的股权比例以现金向银广夏补足该等差额部分，各原股东之间不承担连带责任。	承诺履行期间：自2016年2月1日至2019年5月31日	是	是
其他承诺	股份限售	本公司	通过资产重组取得的银广夏71,084,524股股份，自完成登记之日起三十六个月内不予转让。	承诺履行期间：自2016年2月1日至2019年2月2日	是	是
其他承诺	其他	本公司	银广夏重组完成后，本公司成为上市公司股东，承诺规范将来与上市公司可能产生的关联交易。	承诺履行期间：自2016年2月1日起	否	是

#### 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

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

于 2017 年 6 月 30 日，本公司或其子公司是某些日常业务或资产收购项目中产生的诉讼案件的当事人。但是本公司管理层相信上述案件产生或可能产生的法律责任不会对本公司的财务状况和经营业绩产生重大负面影响。

#### 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

#### 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

1) 于2017年上半年，本公司向中国华电购买煤炭的实际发生总金额约为人民币17.52亿元，向中国华电采购工程设备及服务的实际发生总金额约为人民币12.24亿元，向中国华电提供服务及销售煤炭的实际发生总金额约为人民币49.96亿元，均未超过各项交易的年度上限。详情请参见本公司日期为2016年11月7日的持续关联交易公告。

2) 于2014年11月6日，本公司与北京华滨投资有限公司（“**华滨投资公司**”）续订了从2015年1月1日到2017年12月31日期间的《关于中国华电大厦部分房屋租赁协议》。于2017年上半年，本公司向华滨投资公司租赁办公大楼的费用约为人民币2,333万元，未超过协议规定的年度上限。详情请参见本公司日期为2014年11月6日的持续关联交易公告。

3) 于2014年11月6日，本公司与中国华电签署了《贷款框架协议》，根据协议，自2015年1月1日至2017年12月31日，在贷款利率不高于同期商业银行贷款利率，且无需本公司提供任何形式的抵押、质押、第三方保证或其他形式的担保的情况下，本公司每年可从中国华电借款年均余额不超过人民币200亿元。截至2017年6月30日，本公司及子公司向中国华电借款等融资业务的余额约为人民币94.01亿元，未超过协议规定的年度上限。详情请参见本公司日期为2014年11月6日的持续关联交易公告。

4) 于2014年11月6日，本公司与山东省国际信托股份有限公司（“**山东国托**”）签署了《贷款框架协议》。根据新协议，自2015年1月1日至2017年12月31日，在贷款利率不高于同期商业银行贷款利率，且无需本公司提供任何形式的抵押、质押、第三方保证或其他形式的担保的情况下，本公司每年可从山东国托借款年均余额不超过人民币100亿元。截至2017年6月30日，本公司及子公司从山东国托的借款余额约为人民币0元，未超过协议规定的年度上限。详情请参见本公司日期为2014年11月6日的持续关联交易公告。

5) 于2014年11月6日，本公司与华电财务签署了《公司与华电财务金融服务协议》，根据新协议，从2015年1月1日至2017年12月31日，本公司在华电财务的存款每日余额上限为人民币60亿元且不高于华电财务给予公司的贷款日均余额。之后因收购湖北公司股权，经签署补充协议，确定从2015年7月1日至2017年12月31日，本公司在华电财务的存款每日余额上限为人民币75亿元且不高于华电财务给予本公司的贷款日均余额。截至2017年6月30日止的半年期间内，本公司在华电财务的存款日均余额最高数额为人民币70.09亿元，没有超过上述约定，满足协议中的有关规定。详情请参见本公司日期为2014年11月6日及2015年5月15日的关联交易公告。

6) 于2016年11月17日，本公司与兖州煤业股份有限公司（“**兖州煤业**”）签署了从2017年1月1日到2019年12月31日期间的《公司与兖州煤业的煤炭采购框架协议》。根据协议，本公司每年从兖州煤业采购煤炭的金额上限为人民币80亿元。于2017年上半年，本公司向兖州煤业采购煤炭的实际发生总金额约为人民币16.86亿元，未超过协议约定的年度上限，满足协议中的有关规定。详情请参见本公司日期为2016年11月7日的持续关联交易公告。

7) 于2015年5月15日，本公司与陕西省煤炭运销（集团）有限责任公司（“**陕煤运销**”）签署《华电国际电力股份有限公司与陕西省煤炭运销（集团）有限责任公司关于煤炭采购框架协议》。根据协议，本公司自2015年7月1日至2015年12月31日期间，向陕煤运销购买煤炭的额度上限

为人民币 12 亿元；在 2016 年和 2017 年，本公司每年向陕煤运销购买煤炭的额度上限为人民币 25 亿元。于 2017 年上半年，本公司向陕煤运销采购煤炭的总金额约为人民币 316 万元，未超过协议约定的年度上限，满足协议中的有关规定。详情请参见本公司日期为 2015 年 5 月 15 日的关联交易公告。

8) 于 2017 年 3 月 28 日，本公司与华电融资租赁有限公司（“**华电融资租赁**”）签订《华电国际电力股份有限公司与华电融资租赁有限公司关于融资租赁服务框架协议》。根据协议，本公司自第七届董事会第二十二次会议批准日期(即 2017 年 3 月 28 日)至 2017 年年度董事会召开时止期间，从华电融资租赁进行融资租赁的融资余额不超过人民币 12.5 亿元。截至 2017 年 6 月 30 日，本公司从华电融资租赁进行融资的余额为人民币 7.55 亿元，未超过协议所约定的上限，满足协议中的有关规定。另外，本公司于 2017 年 5 月 10 日将融资租赁项下的融资总额上限修订为人民币 60 亿元，合同期限调整为自 2017 年 7 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日，并经本公司 2016 年年度股东大会批准。详情请参见本公司日期为 2017 年 3 月 28 日及 2017 年 5 月 10 日的日常关联交易公告。

### 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

事项概述	查询索引
于 2017 年 4 月 13 日，华电集团北京燃料物流有限公司召开股东大会。会议决议将北京燃料物流的注册资本增至人民币 10 亿元，中国华电及本公司均以货币资金分阶段出资。注资完成后，中国华电累计出资人民币 9,000 万元，占北京燃料物流注册资本的 9%；本公司累计出资人民币 91,000 万元，占北京燃料物流注册资本的 91%。	www.sse.com.cn

##### 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

于 2017 年 6 月 13 日，本公司与华电金沙江上游水电开发有限公司（“**华电金沙江**”）订立增资协议。紧随增资后，华电金沙江的注册资本将从人民币 11 亿元增加至人民币 30 亿元，此次增资将全部由华电金沙江的现有股东按比例在 2020 年 12 月 31 日前完成出资。本公司将按股权比例以现金出资人民币 3.8 亿元，并按股权比例向华电金沙江全数付清尚未支付的出资金额人民币 4.2 百万元，合共为人民币 3.842 亿元。于增资完成后，本公司在华电金沙江彼时的经扩大注册资本中所持股权预期仍将为 20%。截至 2017 年 6 月 30 日，本公司已经支付其中的人民币 2.16 亿元给华电金沙江。

详情请参见本公司日期为 2017 年 6 月 13 日的关联交易公告。

### 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

单位：千元 币种：人民币

关联方	关联关系	关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额
中国华电	控股股东	1,750,000	250,000	2,000,000
华鑫国际信托有限公司	母公司的控股子公司	385,000	(385,000)	-
华电财务	联营公司	7,982,202	(580,707)	7,401,495
中国华电融资租赁公司	母公司的控股子公司	885,000	(130,000)	755,000
合计		11,002,202	(845,707)	10,156,495

#### (五) 其他重大关联交易

适用 不适用

#### (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

#### 2 担保情况

适用 不适用

单位: 千元 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
广安公司	控股子公司	四川华蓥山龙滩煤电有限责任公司（“龙滩公司”）	43,650	2009年6月24日	2009年6月24日	2020年4月14日	连带责任担保	否	否	-	否	是	联营公司
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）						43,650							
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						(337,011)							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						943,467							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						987,117							
担保总额占公司净资产的比例(%)						1.81%							
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）						544,289							
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）						544,289							

### 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

### 1. 精准扶贫规划

本公司深入贯彻中央扶贫开发工作会议和习近平总书记关于扶贫开发的系列重要讲话精神，贯彻落实创新、协调、绿色、开放、共享发展理念，坚持精准扶贫、精准脱贫，坚持规划到户、责任

到人，着力创新产业扶贫模式，加大民生基础设施建设力度，加速推动清洁能源产业发展，提高贫困人口自我发展能力，增强内生发展动力，推动“输血”扶贫向“造血”扶贫转变，实现贫困群众脱贫出列与地方基础设施建设双赢。

## 2. 报告期内精准扶贫概要

2017 年上半年，致力于产业发展脱贫、转移就业脱贫，扶贫工作投入资金 89.96 万元。

在广东，进驻廉江市营仔镇北堤村开展精准扶贫、精准脱贫工作。截至 2017 年 6 月底，累计投入扶贫济困帮扶资金 80 万元。援建 45kW 分布式光伏电站，每年可提供 5 万余元的稳定收益；帮助全村 66 户贫困户开展危房改造施工，通过申请助学补助金、给予生活补助等方式，对贫困学生进行帮扶；通过援建党群活动中心等基础设施，提升便民利民服务水平。

在湖北，专门成立华电驻大牌村扶贫工作队，结合实际开展景阳鸡及山羊养殖，援建村党员群众服务中心、村文化广场，建设光伏项目，进一步提高脱贫攻坚精准度，切实增强贫困群众获得感。

## 3. 报告期内上市公司精准扶贫工作情况表

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1.资金	89.96
2.帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	120
二、分项投入	
1.产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	6
1.3 产业扶贫项目投入金额	57.02
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	69
2.转移就业脱贫	
其中 2.1 职业技能培训投入金额	-
2.2 职业技能培训人数（人/次）	148
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人）	35
3.易地搬迁脱贫	
4.教育脱贫	
4.2 资助贫困学生人数（人）	-
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	-
5.健康扶贫	
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	-
6.生态保护扶贫	
其中：6.1 项目名称	<input type="checkbox"/> 开展生态保护与建设 <input type="checkbox"/> 建立生态保护补偿方式 <input type="checkbox"/> 设立生态公益岗位 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
6.2 投入金额	-
7.兜底保障	

其中：7.1 帮助“三留守”人员投入金额	-
7.2 帮助“三留守”人员数（人）	-
7.3 帮助贫困残疾人投入金额	-
7.4 帮助贫困残疾人数（人）	-
8.社会扶贫	
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	-
8.2 定点扶贫工作投入金额	-
8.3 扶贫公益基金	-
9.其他项目	
其中：9.1.项目个数（个）	2
9.2.投入金额	32.94
9.3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	16
9.4.其他项目说明	无

#### 4. 后续精准扶贫计划

2017 年下半年，华电将按照既定的扶贫工作计划，继续扎实推进精准扶贫工作，注重扶贫同扶志、扶智相结合，充分调动贫困群众的积极性和主动性，发挥贫困群众的脱贫致富主体作用，力促扶贫政策落实到位，发挥区域优势和行业优势，助力贫困地区产业发展，不断增强贫困地区内生发展动力，确保如期全面完成脱贫攻坚目标任务。

#### 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

本公司除水力发电、风力发电、燃气发电和太阳能发电外，其余的燃煤发电单位均属于国家环保部门规定的重污染企业。近年来，本公司根据国家不时颁布的环保政策，持续加大对燃煤电厂环保设施的资金投入，严格控制污染物排放，大部分机组实现了主要烟气污染物的超低排放。今后，本公司将继续扎实做好环保技改工作，确保按期完成改造，进一步规范环保设施运维管理，提高环保设施投运率和效率，按照国家环保政策的有关要求实现达标排放。

#### 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

###### (一) 变更的内容及原因

财政部于2017年新颁布《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起施行；修订了《企业会计准则第16号——政府补助》，自2017年6月12日起施行。

本公司及其子公司采用上述企业会计准则的主要影响如下：

###### (1) 持有待售的非流动资产、处置组和终止经营

《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》进一步规范了企业持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报。要求企业就本准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，应当采用未来适用法处理。本集团管理层认为该准则的采用未对本集团财务报表产生重大影响。

###### (2) 政府补助

《企业会计准则第16号——政府补助》（修订）进一步明确了其适用范围，允许采用净额法进行会计处理，新增了财政贴息的会计处理，并规定了新的列报要求。要求企业对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。本集团已经按照修订后的准则要求，对政府补助的处理和列报进行了调整。采用该准则后，对于与企业日常活动相关的政府补助，在计入利润表时，按照经济业务实质由原计入营业外收入改为计入其他收益。

### （二）变更对当期财务报表的影响

采用变更后会计政策编制的截至2017年6月30日止6个月期间合并利润表及利润表各项目、2017年6月30日合并资产负债表及资产负债表各项目，与假定采用变更前会计政策编制的这些报表项目相比，受影响项目的增减情况如下：

本期会计政策变更对截至2017年6月30日止6个月期间合并及公司利润表各项目的影 响分析如下：

单位：千元 币种：人民币

	截至2017年6月30日止六个月期间	
	对合并利润表的影响	对公司利润表的影响
减：营业成本(折旧及摊销)	(3,688)	-
加：其他收益	54,026	2,148
营业利润	57,714	2,148
营业外收入	(57,714)	(2,148)
利润总额	-	-
净利润	-	-

本期会计政策变更对2017年6月30日合并及公司资产负债表影响如下：

单位：千元 币种：人民币

	期末余额	
	对合并资产负债表的影响	对公司资产负债表的影响
固定资产	(108,047)	-
无形资产	(1,643)	-
资产合计	(109,690)	-
递延收益	(109,690)	-
负债合计	(109,690)	-
净资产	-	-

### （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

#### （1）修订公司章程

为适应本公司的工作需要，本公司的《公司章程》第十一条第二款修改为“公司的经营范围为建设、经营管理发电厂和其他与发电相关的产业，电力业务相关的技术服务、信息咨询，电力、热力产品购销及服务，电力工程设计、施工，配电网经营。”此次修改已于2017年6月30日召开的2016年年度股东大会审议批准。

详情请参见本公司日期为2017年3月28日和2017年6月30日的公告。

(2) 董事会及监事会换届

本公司于 2017 年 6 月 30 日召开 2016 年年度股东大会，经投票选举赵建国、陈斌、王映黎、田洪宝、苟伟、褚玉、张科、丁慧平、王大树、王传顺和宗文龙为本公司第八届董事会董事。投票选举李晓鹏、彭兴宇和查剑秋为本公司监事，他们与职工代表监事袁亚男和马敬安共同组成本公司第八届监事会。原职工监事魏爱云因已到退休年龄而不再担任本公司职工代表监事职务。

详情请参见本公司日期为 2017 年 6 月 30 日的公告。

## 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)	138,562
------------------	---------

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（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 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻 结情况		股东性 质
					股 份 状 态	数 量	
中国华电集团公司	-	4,620,061,224	46.84	1,361,137,371	无	-	国有法 人
香港中央结算（代 理人）有限公司	(134,000)	1,710,434,950	17.34	-	未 知	-	境外法 人
山东省国际信托股 份有限公司	-	800,766,729	8.12	-	无	-	国有法 人
中国证券金融股份 有限公司	56,608,907	359,845,438	3.65	-	无	-	未知
申能股份有限公司	-	142,800,000	1.45	-	无	-	国有法 人
中国银河证券股份 有限公司	(600)	103,200,000	1.05	-	无	-	未知
东兴证券股份有限 公司	-	93,500,000	0.95	-	无	-	未知
中国工艺（集团） 公司	-	91,000,000	0.92	-	无	-	未知
中央汇金资产管理 有限责任公司	-	77,978,400	0.79	-	无	-	未知
上海电气集团股份 有限公司	-	75,000,005	0.76	-	无	-	未知
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	3,258,923,853	人民币普通股	3,173,061,853				
		境外上市外资 股	85,862,000				
香港中央结算（代 理人）有限公司	1,710,434,950	境外上市外资 股	1,710,434,950				
山东省国际信托股份 有限公司	800,766,729	人民币普通股	800,766,729				
中国证券金融股份有 限公司	359,845,438	人民币普通股	359,845,438				
申能股份有限公司	142,800,000	人民币普通股	142,800,000				
中国银河证券股份有 限公司	103,200,000	人民币普通股	103,200,000				
东兴证券股份有限公 司	93,500,000	人民币普通股	93,500,000				
中国工艺（集团）公 司	91,000,000	人民币普通股	91,000,000				
中央汇金资产管理有 限责任公司	77,978,400	人民币普通股	77,978,400				
上海电气集团股份有 限公司	75,000,005	人民币普通股	75,000,005				

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国华电集团公司	1,150,000,000	2020年7月18日	1,150,000,000	认购之日起, 72个月内不出售
2	中国华电集团公司	211,137,371	2018年9月8日	211,137,371	认购置日期, 36个月不出售

## (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
陈存来	副总经理	聘任
李增昉	财务总监	聘任
马敬安	职工监事	选举
魏爱云	原职工监事	离任
邢世邦	原副总经理	离任
陈存来	原财务总监	离任
谢云	原副总经理、总工程师	离任
李增昉	原财务总监	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

李增昉先生因个人工作变动原因，于 2017 年 8 月 21 日辞去本公司财务总监职务。

### 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

审计报告

适用 不适用

华电国际电力股份有限公司  
中期财务报表  
截至 2017 年 6 月 30 日止 6 个月期间

### 合并资产负债表

2017 年 6 月 30 日

编制单位：华电国际电力股份有限公司

单位：千元 币种：人民币

项目	附注五	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	6,532,811	6,463,739
应收票据	2	1,291,940	1,177,119
应收账款	3	6,309,760	6,077,765
预付款项	4	252,963	386,743
应收股利		596,308	667,766
其他应收款	5	926,854	1,003,824
存货	6	2,976,529	2,737,360
一年内到期的非流动资产		96,539	96,552
其他流动资产	7	2,176,450	2,449,818
流动资产合计		21,160,154	21,060,686
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	8	289,733	281,657
长期应收款	9	216,343	216,316
长期股权投资	10	10,369,988	9,394,373
固定资产	11	135,340,372	139,394,815
在建工程	12	19,065,466	17,913,358
工程物资		547,760	658,065
工程及工程物资预付款		3,520,891	3,691,516
无形资产	13	13,663,598	13,783,160
商誉	14	1,056,909	1,056,909
递延所得税资产	15	326,039	204,359
其他非流动资产	16	2,284,317	2,456,739
非流动资产合计		186,681,416	189,051,267
资产总计		207,841,570	210,111,953
<b>流动负债：</b>			
短期借款	17	30,179,423	14,406,290
应付票据	18	1,041,090	2,381,024
应付账款	19	15,856,751	18,417,654
预收款项	20	332,163	1,333,140
应付职工薪酬	21	234,759	195,436
应交税费	22	509,903	715,432
应付利息		530,189	552,416
应付股利		2,017,219	708,751
其他应付款	23	4,516,645	4,460,080
一年内到期的非流动负债	24	11,438,515	11,198,693
其他流动负债	25	3,599,387	19,785,514
流动负债合计		70,256,044	74,154,430
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	26	61,596,170	59,694,089
应付债券	27	13,548,774	11,053,323
长期应付款	28	2,587,081	3,052,501
长期应付职工薪酬		21,933	23,418
专项应付款		6,215	6,215
预计负债	29	104,879	100,845
递延收益	30	3,207,109	3,374,268
递延所得税负债	15	2,068,755	2,218,341
非流动负债合计		83,140,916	79,523,000
负债合计		153,396,960	153,677,430
<b>股东权益：</b>			
股本	31	9,862,977	9,862,977
资本公积	32	13,149,632	13,150,902
其他综合收益	33	(4,709)	(3,055)
专项储备	34	191,442	127,704
盈余公积	35	2,945,426	2,932,780
未分配利润	36	14,981,768	16,548,079
归属于母公司股东权益合计		41,126,536	42,619,387
少数股东权益		13,318,074	13,815,136
股东权益合计		54,444,610	56,434,523
负债和股东权益总计		207,841,570	210,111,953

附注为财务报表的组成部分

法定代表人：赵建国先生 主管会计工作负责人：田洪宝先生 会计机构负责人：王会萍女士

**公司资产负债表**  
2017 年 6 月 30 日

编制单位:华电国际电力股份有限公司

单位:千元 币种:人民币

项目	附注十二	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		1,456,661	1,991,778
应收票据		11,250	11,968
应收账款	1	586,620	477,713
预付款项		14,875	6,722
应收股利		2,446,258	1,992,211
其他应收款	2	11,902,951	15,268,983
存货		513,410	400,293
其他流动资产		409,714	451,303
流动资产合计		17,341,739	20,600,971
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		26,500	26,500
长期应收款		315,812	310,592
长期股权投资	3	46,241,146	44,598,398
固定资产		15,246,488	15,768,033
在建工程		1,798,597	1,468,958
工程物资		162,696	382,816
工程及工程物资预付款		584,392	434,427
无形资产		450,027	461,509
商誉		12,111	12,111
其他非流动资产		404,526	509,502
非流动资产合计		65,242,295	63,972,846
资产总计		82,584,034	84,573,817
<b>流动负债:</b>			
短期借款		15,018,556	4,498,556
应付账款		2,078,828	2,910,103
预收款项		11,465	72,529
应付职工薪酬		36,606	31,030
应交税费		54,832	37,544
应付利息		364,079	400,652
应付股利		1,317,131	-
其他应付款		1,545,653	1,505,248
一年内到期的非流动负债		4,295,402	2,606,726
其他流动负债		3,583,924	19,774,196
流动负债合计		28,306,476	31,836,584
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		6,988,713	7,662,085
应付债券		13,548,774	11,053,323
专项应付款		5,656	5,656
递延收益		66,498	68,569
递延所得税负债		54,118	54,118
非流动负债合计		20,663,759	18,843,751
负债合计		48,970,235	50,680,335
<b>股东权益:</b>			
股本		9,862,977	9,862,977
资本公积		13,488,344	13,489,771
其他综合收益		(17,814)	(14,097)
专项储备		142,356	93,065
盈余公积		2,945,426	2,932,780
未分配利润		7,192,510	7,528,986
股东权益合计		33,613,799	33,893,482
负债和股东权益总计		82,584,034	84,573,817

法定代表人: 赵建国先生 主管会计工作负责人: 田洪宝先生 会计机构负责人: 王会萍女士

**合并利润表**  
2017 年 1—6 月

单位:千元 币种:人民币

项目	附注五	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	37	36,648,213	29,556,750
二、营业总成本		37,047,542	25,255,084
其中：营业成本	37	33,420,590	21,462,539
税金及附加	38	456,318	411,890
管理费用	39	750,512	918,741
财务费用	40	2,420,122	2,462,483
资产减值损失	41	-	(569)
加：投资收益（损失以“-”号填列）	42	295,546	104,741
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		281,127	67,171
其他收益	51	54,206	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		(49,577)	4,406,407
加：营业外收入	43	157,856	318,117
其中：非流动资产处置利得		13,427	7,139
减：营业外支出	44	75,445	17,547
其中：非流动资产处置损失		5,185	9,379
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		32,834	4,706,977
减：所得税费用	45	185,724	1,170,169
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		(152,890)	3,536,808
归属于母公司股东的净利润		(211,860)	2,635,462
少数股东损益		58,970	901,346
六、其他综合收益的税后净额	46	(1,791)	(22,449)
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额	33	(1,654)	(21,858)
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		(1,654)	(21,858)
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		(3,961)	(17,067)
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		2,307	(4,791)
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	33	(137)	(591)
七、综合收益总额		(154,681)	3,514,359
归属于母公司股东的综合收益总额		(213,514)	2,613,604
归属于少数股东的综合收益总额		58,833	900,755
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		(0.021)	0.267
（二）稀释每股收益(元/股)		不适用	不适用

法定代表人：赵建国先生 主管会计工作负责人：田洪宝先生 会计机构负责人：王会萍女士

**公司利润表**  
2017 年 1—6 月

单位:千元 币种:人民币

项目	附注十二	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	4	4,669,962	3,710,368
减：营业成本	4	4,646,092	2,850,352
税金及附加		58,406	51,333
管理费用		189,106	211,407
财务费用		624,547	585,111
资产减值损失		-	-
加：投资收益（损失以“-”号填列）	5	1,772,282	2,784,418
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		276,028	(136,220)
其他收益		2,148	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		926,241	2,796,583
加：营业外收入		3,144	11,736
其中：非流动资产处置利得		1,281	2,935
减：营业外支出		38,309	99
其中：非流动资产处置损失		113	32
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		891,076	2,808,220
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		891,076	2,808,220
五、其他综合收益的税后净额		(3,717)	(16,017)
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		(3,717)	(16,017)
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		(3,717)	(16,017)
六、综合收益总额		887,359	2,792,203
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		不适用	不适用
（二）稀释每股收益(元/股)		不适用	不适用

法定代表人：赵建国先生 主管会计工作负责人：田洪宝先生 会计机构负责人：王会萍女士

**合并现金流量表**  
2017 年 1—6 月

单位:千元 币种:人民币

项目	附注五	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		41,276,136	34,551,813
收到的税费返还		6,492	5,757
收到其他与经营活动有关的现金	47(1)	444,902	512,243
经营活动现金流入小计		41,727,530	35,069,813
购买商品、接受劳务支付的现金		30,360,413	15,418,988
支付给职工以及为职工支付的现金		2,167,191	2,082,771
支付的各项税费		2,199,641	5,104,835
支付其他与经营活动有关的现金	47(2)	1,028,695	709,916
经营活动现金流出小计		35,755,940	23,316,510
经营活动产生的现金流量净额	48(1)	5,971,590	11,753,303
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		4,083	500
取得投资收益收到的现金		218,937	289,146
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		80,010	130,880
收到其他与投资活动有关的现金	47(3)	74,220	479,323
投资活动现金流入小计		377,250	899,849
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,379,756	7,119,876
投资支付的现金		450,500	-
支付其他与投资活动有关的现金	47(4)	224,468	153,349
投资活动现金流出小计		7,054,724	7,273,225
投资活动产生的现金流量净额		(6,677,474)	(6,373,376)
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		124,790	338,189
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		124,790	338,189
取得借款收到的现金		41,683,887	34,055,045
筹资活动现金流入小计		41,808,677	34,393,234
偿还债务支付的现金		37,884,532	33,663,663
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,219,678	6,889,351
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		327,545	1,467,769
支付其他与筹资活动有关的现金	47(5)	55,433	26,787
筹资活动现金流出小计		41,159,643	40,579,801
筹资活动产生的现金流量净额		649,034	(6,186,567)
<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减少额</b>	48(2)	(56,850)	(806,640)
加:期初现金及现金等价物余额	48(2)	6,358,618	9,238,080
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	48(2)	6,301,768	8,431,440

法定代表人: 赵建国先生 主管会计工作负责人: 田洪宝先生 会计机构负责人: 王会萍女士

**公司现金流量表**  
2017年1—6月

单位:千元 币种:人民币

项目	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	5,050,514	3,884,643
收到其他与经营活动有关的现金	197,968	188,056
经营活动现金流入小计	5,248,482	4,072,699
购买商品、接受劳务支付的现金	4,193,093	1,700,725
支付给职工以及为职工支付的现金	476,508	436,511
支付的各项税费	157,016	358,218
支付其他与经营活动有关的现金	209,212	153,005
经营活动现金流出小计	5,035,829	2,648,459
经营活动产生的现金流量净额	212,653	1,424,240
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>		
收回投资收到的现金	5,444,177	1,496,265
取得投资收益收到的现金	797,202	4,460,106
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,302	2,917
收到其他与投资活动有关的现金	334,941	157,504
投资活动现金流入小计	6,577,622	6,116,792
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,129,644	1,896,885
投资支付的现金	3,036,297	5,820,300
支付其他与投资活动有关的现金	9,568	-
投资活动现金流出小计	4,175,509	7,717,185
投资活动产生的现金流量净额	2,402,113	(1,600,393)
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>		
取得借款收到的现金	20,774,816	21,732,768
筹资活动现金流入小计	20,774,816	21,732,768
偿还债务支付的现金	22,725,480	18,809,983
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,154,866	3,609,212
支付其他与筹资活动有关的现金	44,353	4,266
筹资活动现金流出小计	23,924,699	22,423,461
筹资活动产生的现金流量净额	(3,149,883)	(690,693)
<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减少额</b>	(535,117)	(866,846)
加: 期初现金及现金等价物余额	1,991,778	4,450,017
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	1,456,661	3,583,171

法定代表人: 赵建国先生 主管会计工作负责人: 田洪宝先生 会计机构负责人: 王会萍女士

**合并股东权益变动表**  
2017 年 1—6 月

单位:千元 币种:人民币

项目	本期							少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益								
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润			
一、上年期末余额	9,862,977	13,150,902	(3,055)	127,704	2,932,780	16,548,079	13,815,136	56,434,523	
二、本年期初余额	9,862,977	13,150,902	(3,055)	127,704	2,932,780	16,548,079	13,815,136	56,434,523	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	(1,270)	(1,654)	63,738	12,646	(1,566,311)	(497,062)	(1,989,913)	
（一）综合收益总额	-	-	(1,654)	-	-	(211,860)	58,833	(154,681)	
（二）股东投入和减少资本	-	272	-	-	12,646	(12,646)	(214,846)	(214,574)	
1. 少数股东注入子公司资本	-	-	-	-	-	-	145,965	145,965	
2. 收购非控股股东信息	-	272	-	-	-	-	(7,115)	(6,843)	
3. 丧失子公司控制权	-	-	-	-	12,646	(12,646)	(353,696)	(353,696)	
（三）利润分配	-	-	-	-	-	(1,341,805)	(340,683)	(1,682,488)	
1. 对股东的分配	-	-	-	-	-	(1,341,365)	-	(1,341,365)	
2. 对子公司少数股东的分配	-	-	-	-	-	-	(340,057)	(340,057)	
3. 其他	-	-	-	-	-	(440)	(626)	(1,066)	
（四）专项储备	-	-	-	63,738	-	-	(341)	63,397	
1. 本期提取	-	-	-	77,309	-	-	-	77,309	
2. 本期使用	-	-	-	(13,571)	-	-	(341)	(13,912)	
（五）其他	-	(1,542)	-	-	-	-	(25)	(1,567)	
1. 按权益法核算联营公司权益变动 (附注五、32)	-	(1,542)	-	-	-	-	(25)	(1,567)	
四、本期期末余额	9,862,977	13,149,632	(4,709)	191,442	2,945,426	14,981,768	13,318,074	54,444,610	

法定代表人：赵建国先生 主管会计工作负责人：田洪宝先生 会计机构负责人：王会萍女士

**合并股东权益变动表**  
2016 年 1—6 月

单位:千元 币种:人民币

项目	上期							少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益								
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润			
一、上年期末余额	9,862,977	13,295,746	24,885	88,325	2,521,414	16,575,484	13,530,829	55,899,660	
二、本年期初余额	9,862,977	13,295,746	24,885	88,325	2,521,414	16,575,484	13,530,829	55,899,660	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	(145,237)	(21,858)	19,957	-	(325,020)	505,272	33,114	
（一）综合收益总额	-	-	(21,858)	-	-	2,635,462	900,755	3,514,359	
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	435,538	435,538	
1. 少数股东注入子公司资本	-	-	-	-	-	-	435,538	435,538	
（三）利润分配	-	-	-	-	-	(2,960,482)	(831,420)	(3,791,902)	
1. 对股东的分配	-	-	-	-	-	(2,958,893)	-	(2,958,893)	
2. 对子公司少数股东的分配	-	-	-	-	-	-	(829,160)	(829,160)	
3. 其他	-	-	-	-	-	(1,589)	(2,260)	(3,849)	
（四）专项储备	-	-	-	19,957	-	-	379	20,336	
1. 本期提取	-	-	-	27,316	-	-	379	27,695	
2. 本期使用	-	-	-	(7,359)	-	-	-	(7,359)	
（五）其他	-	(145,237)	-	-	-	-	20	(145,217)	
1. 按权益法核算联营公司权益变动	-	(145,237)	-	-	-	-	20	(145,217)	
四、本期期末余额	9,862,977	13,150,509	3,027	108,282	2,521,414	16,250,464	14,036,101	55,932,774	

法定代表人：赵建国先生 主管会计工作负责人：田洪宝先生 会计机构负责人：王会萍女士

公司股东权益变动表  
2017年1—6月

单位:千元 币种:人民币

项目	本期						
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年期末余额	9,862,977	13,489,771	(14,097)	93,065	2,932,780	7,528,986	33,893,482
二、本年期初余额	9,862,977	13,489,771	(14,097)	93,065	2,932,780	7,528,986	33,893,482
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-	(1,427)	(3,717)	49,291	12,646	(336,476)	(279,683)
(一)综合收益总额	-	-	(3,717)	-	-	891,076	887,359
(二)股东投入和减少资本	-	-	-	-	12,646	113,813	126,459
1.丧失子公司控制权	-	-	-	-	12,646	113,813	126,459
(三)利润分配	-	-	-	-	-	(1,341,365)	(1,341,365)
1.对股东分配	-	-	-	-	-	(1,341,365)	(1,341,365)
(四)专项储备	-	-	-	49,291	-	-	49,291
1.本期提取	-	-	-	49,291	-	-	49,291
(五)其他	-	(1,427)	-	-	-	-	(1,427)
1.按权益法核算联营公司权益变动	-	(1,427)	-	-	-	-	(1,427)
四、本期期末余额	9,862,977	13,488,344	(17,814)	142,356	2,945,426	7,192,510	33,613,799

法定代表人: 赵建国先生 主管会计工作负责人: 田洪宝先生 会计机构负责人: 王会萍女士

公司股东权益变动表  
2016 年 1—6 月

单位:千元 币种:人民币

项目	上期						
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年期末余额	9,862,977	13,635,097	8,404	70,387	2,521,414	6,785,586	32,883,865
二、本年期初余额	9,862,977	13,635,097	8,404	70,387	2,521,414	6,785,586	32,883,865
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	(145,326)	(16,017)	11,301	-	(150,673)	(300,715)
（一）综合收益总额	-	-	(16,017)	-	-	2,808,220	2,792,203
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	(2,958,893)	(2,958,893)
1. 对股东的分配	-	-	-	-	-	(2,958,893)	(2,958,893)
（四）专项储备	-	-	-	11,301	-	-	11,301
1. 本期提取	-	-	-	11,301	-	-	11,301
（五）其他	-	(145,326)	-	-	-	-	(145,326)
1. 按权益法核算联营公司权益变动	-	(145,326)	-	-	-	-	(145,326)
四、本期期末余额	9,862,977	13,489,771	(7,613)	81,688	2,521,414	6,634,913	32,583,150

法定代表人：赵建国先生 主管会计工作负责人：田洪宝先生 会计机构负责人：王会萍女士

## 一、公司基本情况

华电国际电力股份有限公司(以下简称“本公司”)是于 1994 年 6 月 28 日在中华人民共和国(“中国”)山东省济南市成立的股份有限公司,公司办公地址现位于中国北京市西城区宣武门内大街 2 号。本公司的母公司和最终控股公司为中国华电集团公司(“中国华电”)。

本公司及其子公司(“本集团”)主要从事发电、供热、煤炭销售及其他相关业务,电力业务相关的技术服务、信息咨询,所发的电力主要输往各电厂所在地的电网公司。

本公司的财务报表于 2017 年 8 月 30 日已经本公司董事会批准。

本期间合并财务报表范围参见附注七“在其他主体中的权益”。本期间合并财务报表范围变化详细情况参见附注六“合并范围的变更”。

## 二、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本中期财务报表按照《企业会计准则第 32 号—中期财务报告》的要求编制。

此外,本集团还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定(2014 年修订)》披露有关财务信息。

### 2. 记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外,本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

在历史成本计量下,资产按照购置时支付的现金或者现金等价物的金额或者所付出的对价的公允价值计量。负债按照因承担现时义务而实际收到的款项或者资产的金额,或者承担现时义务的合同金额,或者按照日常活动中为偿还负债预期需要支付的现金或者现金等价物的金额计量。

公允价值是市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的,在本财务报表中计量和披露的公允价值均在此基础上予以确定。

公允价值计量基于公允价值的输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性,被划分为三个层次:

- 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。
- 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。
- 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

### 3. 持续经营

本集团对自 2017 年 6 月 30 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此,本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

### 三、重要会计政策及会计估计

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本中期财务报表符合中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则第 32 号—中期财务报告》的要求，真实、完整地反映了本公司于 2017 年 6 月 30 日的公司及合并的财务状况以及截至 2017 年 6 月 30 日止 6 个月期间的公司及合并经营成果和公司及合并现金流量。本中期财务报表附注按照《企业会计准则第 32 号—中期财务报告》的要求编制，相对年度财务报表附注而言进行了适当的简化。除附注三、26 所列示的会计政策变更外，本中期财务报表所采用的下述会计政策与 2016 年度财务报表相一致。

#### 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。本中期财务报表会计期间为 2017 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间。

#### 3. 营业周期

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司的营业周期为 12 个月。

#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。编制财务报表采用的货币为人民币。人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

##### (1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。在企业合并中取得的资产和负债，按合并日其在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，股本溢价不足冲减的则调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

##### (2) 非同一控制下的企业合并及商誉

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产(包括购买日之前所持有的被购买方的股权)、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。

### 三、重要会计政策及会计估计 - 续

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法 - 续

##### (2) 非同一控制下的企业合并及商誉 - 续

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，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。

#### 6. 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。子公司的合并起始于本集团获得对该子公司的控制权时，终止于本集团丧失对该子公司的控制权时。

对于本集团处置的子公司，处置日(丧失控制权的日期)前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围，其自报告期最早期间期初起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，其自购买日(取得控制权的日期)起的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

如果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的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

### 三、重要会计政策及会计估计 - 续

#### 6. 合并财务报表的编制方法 - 续

子公司采用的主要会计政策和会计期间按照本公司统一规定的会计政策和会计期间厘定。当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵销。集团内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

#### 7. 现金及现金等价物的确定标准

现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 8. 外币业务和外币报表折算

本集团收到投资者以外币投入资本时按当日即期汇率折合为人民币，其他外币交易在初始确认时按交易发生日的即期汇率折合为人民币。即期汇率是中国人民银行公布的人民币外汇牌价。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日的即期汇率折算。除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金和利息的汇兑差额(参见附注三、15)外，其他汇兑差额计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算。

#### 9. 金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

##### (1) 实际利率法

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

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

### 三、重要会计政策及会计估计 – 续

#### 9. 金融工具 – 续

##### (2) 金融资产及金融负债的确认和计量

本集团的金融资产和金融负债在初始确认时分为不同类别:贷款和应收款项、可供出售金融资产和其他金融负债。

上述金融资产及金融负债在初始确认时均以公允价值计量, 相关交易费用计入初始确认金额。初始确认后, 上述金融资产和金融负债的后续计量如下:

##### - 贷款和应收款项

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分贷款和应收款项的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、应收股利、其他应收款、一年内到期的非流动资产及长期应收款。初始确认后, 贷款和应收款项以实际利率法按摊余成本计量。在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失, 计入当期损益。

##### - 可供出售金融资产

本集团将在初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产, 以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产分类为可供出售金融资产。

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, 初始确认后按成本计量; 其他可供出售金融资产, 初始确认后以公允价值计量, 公允价值变动形成的利得或损失, 除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外, 确认为其他综合收益, 在该金融资产终止确认时转出, 计入当期损益。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利, 计入当期损益。

##### - 其他金融负债

其他金融负债包括财务担保合同负债。财务担保合同指本集团作为保证人与债权人约定, 当债务人不履行债务时, 本集团按照约定履行债务或者承担责任的合同。财务担保合同负债以公允价值减直接归属的交易费用进行初始确认, 在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

除上述以外的其他金融负债, 初始确认后采用实际利率法按摊余成本计量。

##### (3) 金融资产及金融负债的列报

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

- 本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利, 且该种法定权利是当前可执行的;
- 本集团计划以净额结算, 或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### 三、重要会计政策及会计估计 - 续

#### 9. 金融工具 - 续

##### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

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

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

- 所转移金融资产的账面价值；
- 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本集团终止确认该金融负债或其一部分。本集团(债务人)与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

##### (5) 金融资产的减值

本集团在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- (a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (c) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (d) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (e) 权益工具发行人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (f) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌等，即于资产负债表日，若一项权益工具投资的公允价值低于其初始投资成本超过 50%(含 50%)，或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月(含 12 个月)。

### 三、重要会计政策及会计估计 - 续

#### 9. 金融工具 - 续

##### (5) 金融资产的减值 - 续

###### - 以摊余成本计量的金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，但金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

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

###### - 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产运用个别方式评估减值损失。可供出售金融资产发生减值时，本集团将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从股东权益转出，计入当期损益。该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

###### - 以成本计量的金融资产减值

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发生减值时，将其账面价值减记至按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。此类金融资产的减值损失一经确认不予转回。

##### (6) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。

本集团发行权益工具作为权益的变动处理。本集团不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

#### 10. 股利分配

资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的股利或利润，不确认为资产负债表日的负债，在附注中单独披露。

### 三、重要会计政策及会计估计 - 续

#### 11. 存货

##### (1) 存货的分类

本集团的存货包括燃煤、燃油、秸秆、物料、组件以及零件。存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。

##### (2) 发出存货的计价方法

发出存货的实际成本采用加权平均法计量。

##### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

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

按存货类别计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。

##### (4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度为永续盘存制。

##### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法进行摊销，计入相关资产的成本或者当期损益。

#### 12. 长期股权投资

##### (1) 共同控制、重大影响的判断标准

控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。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。重大影响是指对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

### 三、重要会计政策及会计估计 - 续

#### 12. 长期股权投资 - 续

##### (2) 初始投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外其他方式取得的长期股权投资，按成本进行初始计量。

##### (3) 后续计量及损益确认方法

###### - 成本法核算的长期股权投资

公司财务报表采用成本法核算对子公司的长期股权投资。子公司是指本集团能够对其实施控制的被投资主体。

采用成本法核算的长期股权投资按初始投资成本计量。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### 三、重要会计政策及会计估计 - 续

#### 12. 长期股权投资 - 续

##### (3) 后续计量及损益确认方法 - 续

###### - 权益法核算的长期股权投资

本集团对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本集团能够对其施加重大影响的被投资单位，合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

###### - 长期股权投资处置

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

### 三、重要会计政策及会计估计 - 续

#### 13. 固定资产

##### (1) 固定资产确认条件

固定资产指本集团为生产电力、热力及其他经营活动或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。本集团在固定资产报废时承担的与环境保护和生态恢复等义务相关的支出，包括在有关固定资产的初始成本中。

当探明及可能的煤炭储量确定时，本集团将符合资本化条件的煤炭矿井开发成本确认为井巷资产的一部分。煤炭矿井开发成本包括露天矿剥采成本，当露天矿生产过程中产生的剥采成本可产生未来的经济利益时，本集团将相应的剥采成本资本化计入井巷资产。

对于构成固定资产的各组成部分，如果各自具有不同使用寿命或者以不同方式为本集团提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，本集团分别将各组成部分确认为单项固定资产。

对于固定资产的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，在符合固定资产确认条件时计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产日常维护相关的支出在发生时计入当期损益。

固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。

##### (2) 折旧方法

除井巷资产按工作量法计提折旧，本集团将其他固定资产的成本扣除预计残值和累计减值准备后在其使用寿命内按年限平均法计提折旧，各类固定资产的使用寿命、残值率和年折旧率分别为：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-45	3-5	2.1-4.9
发电机组	5-20	3-5	4.8-19.4
其他	5-10	3-5	9.5-19.4

##### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本集团于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。

以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### 三、重要会计政策及会计估计 – 续

#### 13. 固定资产 – 续

##### (4) 固定资产处置及其他说明

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

#### 14. 在建工程

在建工程按实际成本计量。自行建造的固定资产的成本包括工程用物资、直接人工、符合资本化条件的借款费用(参见附注三、15)和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

自行建造的固定资产于达到预定可使用状态时转入固定资产，此前列于在建工程，且不计提折旧。

在建工程的类别主要包括发电机组建设工程、房屋及建筑物建设工程及环保、技术改造工程。

#### 15. 借款费用

本集团发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建的借款费用，予以资本化并计入相关资产的成本。

除上述借款费用外，其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

在资本化期间内，本集团按照下列方法确定每一会计期间的利息资本化金额(包括折价或溢价的摊销)：

- 对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款，本集团以专门借款按实际利率计算的当期利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款应予资本化的利息金额；
- 对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，本集团根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出的加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率是根据一般借款加权平均的实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额作为财务费用，计入当期损益。

资本化期间是指本集团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。当资本支出和借款费用已经发生及为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，借款费用开始资本化。当购建符合资本化条件的资产达到预定可使用状态时，借款费用停止资本化。对于符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，本集团暂停借款费用的资本化。

### 三、重要会计政策及会计估计 - 续

#### 16. 无形资产

无形资产按成本进行初始计量。无形资产以成本减累计摊销(仅限于使用寿命有限的无形资产)及减值准备(参见附注五、13)后在资产负债表内列示。除采矿权依据可采储量按工作量法计提摊销,对于使用寿命有限的无形资产,本集团将无形资产的成本扣除累计减值准备后按直线法在预计使用寿命期内摊销。各项无形资产的摊销年限为:

项目	摊销年限(年)
土地使用权	10-70
海域使用权	50
特许权资产	25
水电资源开发权	45
其他	5-10

本集团海域使用权是从山东省人民政府及国家海洋局取得的烟台莱州港区通用泊位工程项目海域使用权。海域使用权用海期限为自海域使用权登记之日起计算。

特许权资产是本集团根据与各特许权授予方签署的风力发电场特许经营权协议所确认的无形资产。特许权资产按实际发生的成本计算,实际成本包括特许权建设过程中支付的工程价款并考虑合同规定,以及在特许权资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。特许权资产于达到预定可使用状态时于剩余特许期内摊销。

水电资源开发权是本公司通过收购子公司而取得的其所拥有的开发水电资源的权利。水电资源开发权相关的前期水电站均已通过当地发展和改革委员会流域开发批复及开展水电站前期工作的批复。水电资源开发权于相关前期水电站水电资产达到预定可使用状态时开始摊销。

采矿权是指在依法取得的采矿许可证规定的范围内,开采矿产资源和获得所开采的矿产品的权利。探矿权是指在依法取得的勘查许可证规定的范围内勘查矿产资源的权利,在完成探矿权的精查报告并向国土资源厅备案后,可申请将探矿权转为采矿权。探矿权转为采矿权后以成本减累计摊销及减值准备计入资产负债表内,依据可采储量按工作量法计提摊销。

本集团将无法预见未来经济利益期限的无形资产视为使用寿命不确定的无形资产,并对这类无形资产不予摊销。本集团在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的,则估计其使用寿命,并按上述使用寿命有限的无形资产处理。

年末,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核,必要时进行调整。

本集团内部研究费用于发生时计入当期损益。

### 三、重要会计政策及会计估计 - 续

#### 17. 长期资产减值

本集团在每一个资产负债表日检查固定资产、在建工程、工程物资、工程及工程物资预付款、使用寿命确定的无形资产、长期股权投资、商誉、其他非流动资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额为资产或者资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即，自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### 18. 职工薪酬

##### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工为其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。本集团发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

本集团为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及本集团按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本集团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，确认相应负债，并计入当期损益或相关资产成本。

##### (2) 离职后福利的会计处理方法

本集团离职后福利全部为设定提存计划。

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

##### (3) 辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团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；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### 三、重要会计政策及会计估计 - 续

#### 19. 预计负债

当与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且该义务的履行很可能会导致经济利益流出本集团，以及有关金额能够可靠地计量，则本集团会确认预计负债。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果货币时间价值影响重大，则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。

本集团根据中国有关规定，对承担的矿坑弃置费用及环境清理义务的支出在考虑货币时间价值的基础上进行预计。估计支出按通胀率调整后，并按可以反映当时市场对货币时间价值及负债特定风险的折现率折现，以使准备的数额反映预计需要支付的债务的现值。

#### 20. 收入

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本集团并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

##### (1) 电力收入

电力收入于电力供应至各电厂所在地的电网公司时确认。

##### (2) 热力收入

热力收入于热力供应至客户时确认。

##### (3) 煤炭销售收入

与煤炭销售相关的收入在商品所有权上主要风险和报酬已转移给购货方时予以确认。

##### (4) 利息收入

利息收入是按存款的存放时间或借出货币资金的时间和实际利率计算确定的。

##### (5) 股利收入

对于按成本法核算的非上市的证券投资的股利是于收取款项的权利确立时确认。对上市的证券投资(非合营或联营企业)的股利是于其股价除息时确认。

##### (6) 供热管网建设费收入

供热管网建设费收入为连接本集团的供热网络至客户的物业而收取的接驳及安装费用收入。此收入递延至当安装工程完成后，根据相关服务的年限按直线法确认为收入。

### 三、重要会计政策及会计估计 – 续

#### 21. 政府补助

政府补助是本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本集团投入的资本。政府拨入的投资补助等专项拨款中，国家相关文件规定作为资本公积处理的，也属于资本性投入的性质，不属于政府补助。

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象性质划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

##### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团的政府补助主要包括工程项目建设补助、环保补助等，由于补助为主要用于工程项目及环保项目，该等政府补助为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入。

##### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团的政府补助主要包括供热补助、供电补助等，由于主要用于补偿已经发生的相关费用和损失，该等政府补助为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入其他收益或营业外收入；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

本集团因公共利益进行搬迁，收到政府从财政预算直接拨付的搬迁补偿款，作为专项应付款处理。其中，属于对在搬迁和重建过程中发生的固定资产和无形资产损失、有关费用性支出、停工损失及搬迁后拟新建资产进行补偿的，自专项应付款转入递延收益，并根据其性质按照与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助核算，取得的搬迁补偿款扣除转入递延收益的金额后如有结余的，确认为资本公积。

### 三、重要会计政策及会计估计 - 续

#### 22. 递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

##### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。

##### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，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。

本集团确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本集团才确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### 三、重要会计政策及会计估计 - 续

#### 22. 递延所得税资产/递延所得税负债 - 续

##### (3) 所得税的抵销

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，本集团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，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

#### 23. 租赁

##### (1) 经营租赁的会计处理方法

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

- 本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

- 本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

##### (2) 融资租赁的会计处理方法

- 本集团作为承租人记录融资租赁业务

相关会计处理方法参见附注三、13(3)中融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法的会计政策。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别作为长期负债和一年内到期的长期负债列示。

##### (3) 形成融资租赁的售后租回交易

若售后租回交易形成融资租赁，对本集团而言，与资产所有权有关的全部报酬和风险并未转移。本集团将售后租回交易下资产的售价与资产出售时账面净值的差异予以递延，于“递延收益”或“其他非流动资产”科目核算。本集团按资产的折旧进度分摊上述差异，并作为折旧费用的调整。

### 三、重要会计政策及会计估计 - 续

#### 24. 其他重要的会计政策和会计估计

##### (1) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本集团的关联方。本集团及本公司的关联方包括但不限于：

- (a) 本公司的母公司；
- (b) 本公司的子公司；
- (c) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (d) 对本集团实施共同控制或重大影响的投资方；
- (e) 与本集团同受一方控制、共同控制的企业或个人；
- (f) 本集团的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (g) 本集团的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (h) 本集团的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (i) 本集团的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (j) 本公司母公司的关键管理人员；
- (k) 与本公司母公司关键管理人员关系密切的家庭成员；及
- (l) 本集团的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本集团或本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人(包括但不限于)也属于本集团或本公司的关联方：

- (m) 持有本公司 5% 以上股份的企业或者一致行动人；
- (n) 直接或者间接持有本公司 5% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；
- (o) 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述(a)，(c)和(m)情形之一的企业；
- (p) 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在(i)，(j)和(n)情形之一的个人；及
- (q) 由(i)，(j)，(n)和(p)直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

### 三、重要会计政策及会计估计 - 续

#### 24. 其他重要的会计政策和会计估计 - 续

##### (2) 分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指集团内同时满足下列条件的组成部分：

- (a) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (b) 本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (c) 本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在以下方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部：

- (1) 各单项产品或劳务的性质；
- (2) 生产过程的性质；
- (3) 产品或劳务的客户类型；
- (4) 销售产品或提供劳务的方式；
- (5) 生产产品及提供劳务受法律、行政法规的影响。

本集团在编制分部报告时，分部间交易收入按实际交易价格为基础计量。编制分部报告所采用的会计政策与编制本集团财务报表所采用的会计政策一致。

##### (3) 维简费、安全生产费用

本集团按照中国政府相关机构的规定根据煤炭产量计提维简费、安全生产费用，用于维持矿区生产、设备改造相关支出、煤炭生产、煤炭井巷建筑设施安全支出等相关支出。本集团按规定在当期损益中计提上述费用并在所有者权益中的专项储备单独反映。按规定范围使用专项储备用于费用性支出时，按实际支出冲减专项储备；按规定范围使用专项储备形成固定资产时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，相关资产在以后期间不再计提折旧。

### 三、重要会计政策及会计估计 - 续

#### 25. 主要会计估计及判断

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

主要估计金额的不确定因素如下：

##### (1) 长期资产减值

如附注三、17 所示，本集团在资产负债表日对固定资产、在建工程、无形资产、长期股权投资等其他长期资产进行减值评估，以确定资产可收回金额是否下跌至低于其账面价值。如果情况显示长期资产的账面价值可能无法全部收回，有关资产便会视为已减值，并相应确认减值损失。

可收回金额是资产(或资产组)的公允价值减去处置费用后的净额与资产(或资产组)预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。由于本集团不能可靠获得资产(或资产组)的公开市价，因此不能可靠准确估计资产的公允价值。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产(或资产组)生产产品的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。

##### (2) 应收款项减值

如附注五、3 和附注五、5 所述，本集团在资产负债表日复核按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。本集团根据应收款项的账龄、债务人的信用情况及以往冲销的经验为基准做出估计。如果债务人信用状况恶化，实际坏账可能会高于估计额。

##### (3) 固定资产、无形资产的折旧和摊销

如附注五、11 和附注五、13 所述，本集团对固定资产和使用寿命确定的无形资产等资产在考虑其残值后，在使用寿命内计提折旧和摊销。本集团定期复核相关资产的使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。资产使用寿命是本集团根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术改变而确定。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

##### (4) 递延所得税资产

如附注五、15 所述，本集团递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。本集团在估计未来期间能否获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出的有关发电量/发热量，售价和相关经营成本的预测等。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间调整递延所得税资产的账面价值及所得税费用。

### 三、重要会计政策及会计估计 – 续

#### 25. 主要会计估计及判断 – 续

##### (5) 使用寿命不确定的无形资产

如附注五、13 所述，本集团将无法预见未来经济利益期限的无形资产视为使用寿命不确定的无形资产。本集团的使用寿命不确定的无形资产主要为没有使用期限的行政划拨土地使用权。本集团定期对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如有证据表明无形资产使用寿命是有限的，以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对摊销费用进行调整。

##### (6) 预计负债

如附注五、29 所述，本集团根据未来现金支出款额及时间作出的估算，估计有关矿坑弃置费用及环境清理费预计承担的义务。估计支出按通胀率调整后，并按可以反映当时市场对货币时间价值及负债特定风险的折现率折现，以使准备的数额反映预计需要支付的债务的现值。本集团考虑可开采面积、未来生产量及发展计划和矿产的可开采储量等因素来测定相关工作的范围、支出金额和时段。由于上述因素的考虑属于本集团的判断和估计，实际发生的支出可能与预计负债出现分歧。

#### 26. 会计政策变更

财政部于 2017 年新颁布《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行；修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，自 2017 年 6 月 12 日起施行。

##### (1) 持有待售的非流动资产、处置组和终止经营

《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》进一步规范了企业持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报。要求企业就本准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，应当采用未来适用法处理。本集团管理层认为该准则的采用未对本集团财务报表产生重大影响。

##### (2) 政府补助

《企业会计准则第 16 号——政府补助》（修订）进一步明确了其适用范围，允许采用净额法进行会计处理，新增了财政贴息的会计处理，并规定了新的列报要求。要求企业对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。本集团已经按照修订后的准则要求，对政府补助的处理和列报进行了调整。

## 三、重要会计政策及会计估计 - 续

## 26. 会计政策变更 - 续

## (3) 变更对当期财务报表的影响

采用变更后会计政策编制的截至 2017 年 6 月 30 日止 6 个月期间合并利润表及利润表各项目、2017 年 6 月 30 日合并资产负债表及资产负债表各项目，与假定采用变更前会计政策编制的这些报表项目相比，受影响项目的增减情况如下：

本期会计政策变更对截至 2017 年 6 月 30 日止 6 个月期间合并及公司利润表各项目的分析如下：

单位：千元 币种：人民币

	截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间	
	对合并利润表的影响	对公司利润表的影响
减：营业成本(折旧及摊销)	(3,688)	-
加：其他收益	54,026	2,148
营业利润	57,714	2,148
营业外收入	(57,714)	(2,148)
利润总额	-	-
净利润	-	-

本期会计政策变更对 2017 年 6 月 30 日合并及公司资产负债表影响如下：

单位：千元 币种：人民币

	期末余额	
	对合并资产负债表的影响	对公司资产负债表的影响
固定资产	(108,047)	-
无形资产	(1,643)	-
资产合计	(109,690)	-
递延收益	(109,690)	-
负债合计	(109,690)	-
净资产	-	-

#### 四、税项

##### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物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	
-售电及售煤		17%
-供热		13%
-其他		6%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	3%-5%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	1%-7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	0-25%

本集团除下表所列子公司/分公司享受企业所得税税收优惠外，本公司及其他子公司 2017 年上半年适用的所得税率为 25%(2016 年上半年:25%)。

纳税主体名称	优惠税率 (%)	所得税税率
华电宁夏灵武发电有限公司(“灵武公司”)	15	西部大开发优惠税率(注(1))
四川华电杂谷脑水电开发有限责任公司(“杂谷脑水电公司”)	15	西部大开发优惠税率(注(1))
理县星河电力有限责任公司(“星河水电公司”)	15	西部大开发优惠税率(注(1))
华电国际宁夏新能源发电有限公司宁东分公司(“宁东分公司”)一期	15	西部大开发优惠税率(注(1))
宁东分公司二期	15	西部大开发优惠税率(注(1))
宁东分公司三期及四期	7.5	西部大开发优惠税率(注(1))国家重点扶持的公共基础设施项目(注(2))
宁东分公司五期及六期	7.5	西部大开发优惠税率(注(1))国家重点扶持的公共基础设施项目(注(2))
内蒙古华电蒙东能源有限公司(“蒙东能源”)	15	西部大开发优惠税率(注(1))
华电宁夏宁东尚德太阳能发电有限公司	15	西部大开发优惠税率(注(1))
华电国际宁夏新能源发电有限公司月亮山分公司(“月亮山分公司”)一期及二期	7.5	西部大开发优惠税率(注(1))国家重点扶持的公共基础设施项目(注(2))
华电国际宁夏新能源发电有限公司六盘山分公司(“六盘山分公司”)一期等	7.5	西部大开发优惠税率(注(1))国家重点扶持的公共基础设施项目(注(2))
六盘山分公司二期等	-	西部大开发优惠税率(注(1))国家重点扶持的公共基础设施项目(注(2))
四川华电泸定水电有限公司(“泸定水电公司”)	15	西部大开发优惠税率(注(1))
四川凉山水洛河电力开发有限公司(“水洛河公司”)	7.5	西部大开发优惠税率(注(1))
华电科左中旗风电有限公司	15	西部大开发优惠税率(注(1))
华电莱州风力发电有限公司(“莱州风力公司”)	12.5	国家重点扶持的公共基础设施项目(注(2))
河北华电康保风电有限公司(“康保风电公司”)一期	12.5	国家重点扶持的公共基础设施项目(注(2))
康保风电公司二期、光伏项目	-	国家重点扶持的公共基础设施项目(注(2))
河北华电蔚州风电有限公司(“蔚州风电公司”)	12.5	国家重点扶持的公共基础设施项目(注(2))
河北华电沽源风电有限公司(“沽源风电公司”)二期及三期	12.5	国家重点扶持的公共基础设施项目(注(2))
沽源风电公司太阳能一期	-	国家重点扶持的公共基础设施项目(注(2))
沽源风电公司太阳能二期	-	国家重点扶持的公共基础设施项目(注(2))
华电莱州港务有限公司(“莱州港务公司”)	12.5	国家重点扶持的公共基础设施项目(注(2))
华电淄博风电有限公司(“淄博风电公司”)	-	国家重点扶持的公共基础设施项目(注(2))
华电昌邑风电有限公司(“昌邑风电公司”)一期	-	国家重点扶持的公共基础设施项目(注(2))
昌邑风电公司二期	-	国家重点扶持的公共基础设施项目(注(2))
华电龙口风电有限公司(“龙口风电”)一期	-	国家重点扶持的公共基础设施项目(注(2))
宁东分公司七期	-	西部大开发优惠税率(注(1))国家重点扶持的公共基础设施项目(注(2))
宁东分公司太阳能二期	-	西部大开发优惠税率(注(1))国家重点扶持的公共基础设施项目(注(2))

纳税主体名称	优惠税率 (%)	所得税税率
华电肥城新能源发电有限公司(“肥城新能源公司”)	-	国家重点扶持的公共基础设施项目(注(2))
华电枣庄新能源发电有限公司(“枣庄新能源公司”)	-	国家重点扶持的公共基础设施项目(注(2))
湖北华电武穴新能源发电有限公司(“武穴新能源”)	-	国家重点扶持的公共基础设施项目(注(2))
湖北华电枣阳光伏发电有限公司(“枣阳光伏”)一期及二期	-	国家重点扶持的公共基础设施项目(注(2))
湖北华电殷店光伏发电有限公司(“殷店光伏”)	-	国家重点扶持的公共基础设施项目(注(2))
华电徐闻风电有限公司(“徐闻风电”)	-	国家重点扶持的公共基础设施项目(注(2))
华电莱西新能源发电有限公司(“莱西新能源”)	-	国家重点扶持的公共基础设施项目(注(2))

注:

(1) 根据国家税务总局于 2012 年 4 月下发的《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告 2012 年第 12 号), 自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 31 日, 对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务、且其当年度主营业务收入占企业收入总额 70% 以上的企业, 经企业申请, 主管税务机关审核确认后, 可减按 15% 税率缴纳企业所得税, 其中水洛河公司继续享受原西部大开发政策下批复的“两免三减半”优惠, 2017 年为减半征收期。

(2) 按照《中华人民共和国企业所得税法》及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》, 企业从事规定的国家重点扶持的公共基础设施项目的投资经营的所得, 自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起, 第一年至第三年免征企业所得税, 第四年至第六年减半征收企业所得税。本公司之子公司张家口塞北新能源发电有限公司(“塞北新能源公司”)、龙口东宜风电有限公司、华电章丘新能源发电有限公司(“章丘新能源”)、国投张家口风电有限公司(“张家口风电”)二期、华电湖州新能源发电有限公司(“湖州新能源”)、华电宁波新能源发电有限公司(“宁波新能源”)、华电莱州风能发电有限公司、龙口风电二期、宁东分公司八期就上述优惠事项向当地税务局提出备案申请, 按上述优惠税率政策计算并缴纳所得税。

本公司相关子公司所得税减免情况如下:

公司名称	免征年度	减半征收年度	批复机构
宁东分公司三期及四期	2012-2014	2015-2017	宁夏回族自治区灵武市国家税务局
宁东分公司五期及六期	2013-2015	2016-2018	宁夏回族自治区银川经济技术开发区国家税务局
月亮山分公司一期及二期	2012-2014	2015-2017	宁夏回族自治区灵武市国家税务局
六盘山分公司一期等	2014-2016	2017-2019	宁夏回族自治区银川经济技术开发区国家税务局
六盘山分公司二期等	2015-2017	2018-2020	宁夏回族自治区银川经济技术开发区国家税务局
莱州风力公司	2012-2014	2015-2017	山东省莱州市国家税务局
康保风电公司一期	2012-2014	2015-2017	河北省康保县国家税务局
康保风电公司二期、光伏项目	2015-2017	2018-2020	河北省康保县国家税务局
蔚州风电公司	2012-2014	2015-2017	河北省蔚县国家税务局
沽源风电公司二期及三期	2013-2015	2016-2018	河北省沽源县国家税务局
沽源风电公司太阳能一期	2015-2017	2018-2020	河北省沽源县国家税务局
沽源风电公司太阳能二期	2017-2019	2020-2022	河北省沽源县国家税务局
莱州港务公司	2013-2015	2016-2018	山东省莱州市地方税务局
淄博风电公司	2015-2017	2018-2020	山东省淄博市淄川区国家税务局商家税务分局
昌邑风电公司一期	2015-2017	2018-2020	山东省昌邑市国家税务局
昌邑风电公司二期	2016-2018	2019-2021	山东省昌邑市国家税务局
龙口风电一期	2015-2017	2018-2020	山东省龙口市国家税务局龙港经济开发区税务分局
宁东分公司七期	2015-2017	2018-2020	宁夏回族自治区银川经济技术开发区国家税务局
宁东分公司太阳能二期	2015-2017	2018-2020	宁夏回族自治区银川经济技术开发区国家税务局
肥城新能源公司	2016-2018	2019-2021	肥城市国家税务局安驾庄税务分局
枣庄新能源公司	2016-2018	2019-2021	枣庄台儿庄区国家税务分局
武穴新能源	2015-2017	2018-2020	武穴市国家税务局
枣阳光伏一期及二期	2016-2018	2019-2021	湖北省枣阳市国家税务分局
殷店光伏	2016-2018	2019-2021	随县国家税务分局
徐闻风电	2016-2018	2019-2021	广东省徐闻县国家税务局
莱西新能源	2016-2018	2019-2021	莱西市国家税务局

## 五、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位:千元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
人民币	1,505	1,656
银行存款		
人民币	6,475,515	6,424,356
美元	25,106	11,633
港币	4	5
其他货币资金		
人民币	30,681	26,089
合计	6,532,811	6,463,739

本期末，本集团货币资金中包含保证金人民币 29,681 千元、冻结账户资金人民币 56 千元及不少于 3 个月的定期存款人民币 201,306 千元(上年末:上述类别货币资金合计人民币 105,121 千元)。

## 2、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位:千元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,291,940	1,028,259
商业承兑票据	-	148,860
合计	1,291,940	1,177,119

## (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位:千元 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	2,621,494	193,512
合计	2,621,494	193,512

本集团将上述金融资产中所有权上几乎所有的风险和报酬已转移给受让方的部分予以终止确认。本期末未终止确认的应收票据对应的应付款项为人民币 193,512 千元(上年末:人民币 240,054 千元)。

## (3) 本期末，本集团无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

## 五、合并财务报表项目注释 - 续

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位:千元 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	5,939,544	90.49	207,940	3.50	5,731,604	5,692,766	89.90	207,940	3.65	5,484,826
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	624,517	9.51	46,361	7.42	578,156	639,300	10.10	46,361	7.25	592,939
合计	6,564,061	100.00	254,301	3.87	6,309,760	6,332,066	100.00	254,301	4.02	6,077,765

(2) 本期无计提、收回、转回或核销坏账准备的情况。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	年末余额	占应收账款总额的比例
		人民币千元	%
1. 山东省电力公司	非关联方	1,464,551	22.31
2. 宁夏电力公司	非关联方	982,399	14.97
3. 四川省电力公司	非关联方	563,913	8.59
4. 湖北省电力公司	非关联方	406,004	6.19
5. 冀北电力公司	非关联方	336,907	5.13
合计		3,753,774	57.19

对以上应收账款计提的坏账准备期末金额为0元。

## (4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期末, 本集团在无追索权应收账款保理业务中, 因已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给受让方而终止确认的应收账款为人民币 2,645,211 千元(上年末:人民币 2,776,266 千元), 与终止确认相关的损失为人民币 1,525 千元(截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间:人民币 233 千元)。

## (5) 转移应收账款且未终止确认的应收账款及相关负债金额

本期末, 本集团无转移应收账款且未终止确认的应收账款及相关负债。

## 五、合并财务报表项目注释 - 续

## 3、应收账款 - 续

## (6) 其他说明

应收账款按客户类别分析如下:

单位:千元 币种:人民币

类别	期末余额	期初余额
1.应收售电款	5,236,608	5,659,383
2.应收售热款	270,675	273,530
3.应收售煤款	1,056,778	399,153
小计	6,564,061	6,332,066
减:坏账准备	254,301	254,301
合计	6,309,760	6,077,765

应收账款按账龄分析如下, 其中账龄自应收账款确认日起开始计算:

单位:千元 币种:人民币

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	5,930,235	5,689,656
1年至2年(含2年)	330,576	320,400
2年至3年(含3年)	19,607	76,728
3年以上	283,643	245,282
小计	6,564,061	6,332,066
减:坏账准备	254,301	254,301
合计	6,309,760	6,077,765

## 4、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位:千元 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	215,505	85.20	361,809	93.54
1至2年	27,529	10.88	13,522	3.50
2至3年	1,773	0.70	1,762	0.46
3年以上	8,156	3.22	9,650	2.50
合计	252,963	100.00	386,743	100.00

本期末, 本集团无账龄超过一年且金额重大的预付款项, 账龄自预付款项确认日起开始计算。

## (2) 预付款项分类列示如下

单位:千元 币种:人民币

	期末余额	期初余额
预付燃料款	96,382	264,791
预付材料款	156,581	121,952
合计	252,963	386,743

## 五、合并财务报表项目注释 - 续

## 5、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位:千元 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	952,809	87.21	160,270	16.82	792,539	1,121,556	95.89	160,270	14.29	961,286
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	139,788	12.79	5,473	3.92	134,315	48,011	4.11	5,473	11.40	42,538
合计	1,092,597	100.00	165,743	15.17	926,854	1,169,567	100.00	165,743	14.17	1,003,824

## 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位:千元 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
应收 Clean Development Mechanism 款	84,614	84,614	100.00	可收回性低
鄂尔多斯市人力资源协会	13,980	13,980	100.00	可收回性低
湖州昌华能源有限公司	23,667	23,667	100.00	可收回性低
安徽国华新材料有限公司(“国华新材料公司”)	140,228	-	-	不适用
太原煤气化股份有限公司(“太原煤气化公司”)	127,531	-	-	不适用
朔州同煤万通源二铺煤炭运销有限公司(“二铺煤炭运销”)	89,900	-	-	不适用
子公司的少数股东	73,056	-	-	不适用
安徽亚利蒙电力新材料有限公司(“安徽亚利蒙”)	32,444	-	-	不适用
其他	367,389	38,009	-	可收回性低
合计	952,809	160,270	16.82	/

(2) 本期无计提、收回、转回或核销坏账准备的情况。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位:千元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收股权/债权转让款	181,924	281,071
代垫款项	132,695	131,475
应收粉煤灰销售款	17,118	1,079
应收保证金	116,567	100,615
应收探矿权诚意金	131,228	133,805
其他	347,322	355,779
合计	926,854	1,003,824

## 五、合并财务报表项目注释 - 续

## 5、其他应收款 - 续

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位:千元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	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
1. 国华新材料公司	非关联方	诚意金及往来款	140,228	3年以上	12.83	-
2. 太原煤气化公司	非关联方	股权转让款	127,531	2-3年	11.67	-
3. 二铺煤炭运销	关联方	往来款	89,900	4-6年	8.23	-
4. 子公司的少数股东	非关联方	代垫成本开支	73,056	3年以上	6.69	-
5. 安徽亚利蒙	非关联方	往来款	32,444	3年以上	2.97	-
合计		/	463,159	/	42.39	-

## 6、存货

## (1) 存货分类

单位:千元 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
燃煤、秸秆及燃气	2,315,958	-	2,315,958	2,032,661	-	2,032,661
燃油	48,533	-	48,533	55,041	-	55,041
物料、组件及零件	645,718	33,680	612,038	683,338	33,680	649,658
合计	3,010,209	33,680	2,976,529	2,771,040	33,680	2,737,360

## (2) 存货跌价准备

单位:千元 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	转回或转销	
物料、组件及零件	33,680	-	-	33,680

## 7、其他流动资产

单位:千元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税及预付其他税项	1,967,954	2,228,431
预缴所得税	208,496	221,387
合计	2,176,450	2,449,818

## 五、合并财务报表项目注释 - 续

## 8、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位:千元 币种:人民币

项目	注	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
可供出售权益工具:							
按公允价值计量的	(2)	48,578	-	48,578	45,502	-	45,502
按成本计量的	(3)	241,620	465	241,155	237,316	1,161	236,155
合计		290,198	465	289,733	282,818	1,161	281,657

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位:千元 币种:人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具
权益工具的成本	29,549
公允价值	48,578
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	19,029

## 五、合并财务报表项目注释 - 续

## 8、可供出售金融资产 - 续

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位:千元 币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投单 位持股比例 (%)	本期 现金红利
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额		
河北建投任丘热电有限责任公司	50,537	-	-	50,537	-	-	-	-	16.04	-
理塘县河源水电开发有限公司	8,800	-	-	8,800	-	-	-	-	5.50	-
四川大渡河双江口水电开发有限公司	26,500	-	-	26,500	-	-	-	-	1.47	-
四川省华蓥山煤业股份有限公司	20,000	-	-	20,000	-	-	-	-	2.00	-
河北邯郸热电股份有限公司	72,289	-	-	72,289	-	-	-	-	16.00	-
四川巴河水电开发有限公司	29,945	-	-	29,945	-	-	-	-	10.00	-
山西龙矿晋北煤机有限责任公司	10,160	-	-	10,160	-	-	-	-	14.75	-
其他	19,085	5,000	(696)	23,389	1,161	-	(696)	465	/	926
合计	237,316	5,000	(696)	241,620	1,161	-	(696)	465	/	926

## 9、长期应收款

单位:千元 币种:人民币

项目	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
应收委托贷款	216,343	-	216,343	216,316	-	216,316
其他长期应收款	97,861	97,861	-	97,861	97,861	-
合计	314,204	97,861	216,343	314,177	97,861	216,316

## 五、合并财务报表项目注释 – 续

## 10、长期股权投资

单位:千元 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	
		新增/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
<b>对联营、合营企业的投资</b>										
华电置业有限公司(“华电置业”)	456,002	-	-	3,895	-	-	-	-	459,897	-
中国华电集团财务有限公司(“华电财务”)	1,219,203	-	-	81,004	(4,095)	-	(117,957)	-	1,178,155	-
华电煤业集团有限公司(“华电煤业”)	1,004,898	-	-	80,621	(3)	24,752	-	-	1,110,268	-
华电金沙江上游水电开发有限公司(“金沙江水电”)	215,800	215,500	-	84	-	-	-	-	431,384	-
衡水恒兴发电有限责任公司	236,805	-	-	(672)	-	-	-	-	236,133	-
河北建投蔚州风能有限公司	186,750	-	-	12,890	-	-	(12,357)	-	187,283	-
邢台国泰发电有限责任公司	251,632	-	-	16,120	-	-	-	-	267,752	-
河北西柏坡第二发电有限责任公司	579,715	-	-	15,854	-	-	-	-	595,569	-
国电内蒙古东胜热电有限公司	136,404	-	-	7,379	-	-	(16,239)	-	127,544	-
国电怀安热电有限公司	268,317	-	-	(6,791)	-	-	-	-	261,526	-
鄂托克前旗长城煤矿有限责任公司(“长城煤矿”)	369,716	-	-	46,912	-	1,132	-	-	417,760	-
内蒙古福城矿业有限公司(“福城煤矿”)	218,293	-	-	67,470	-	8,216	-	-	293,979	-
鄂托克前旗长城三号矿业有限公司(“长城三号矿业”)	938,834	100,000	-	-	-	-	-	-	1,038,834	-
鄂托克前旗长城五号矿业有限公司(“长城五号矿业”)	569,724	50,000	-	-	-	-	-	-	619,724	-
鄂托克前旗正泰商贸有限公司(“正泰商贸”)	644,885	-	-	-	-	-	-	-	644,885	-
宁夏银星煤业有限公司(“银星煤业”)	729,260	-	-	60,040	-	15,977	-	-	805,277	-
四川华蓥山龙滩煤电有限责任公司(“龙滩煤电公司”)	181,944	-	-	4,445	-	(3,811)	-	-	182,578	-
四川巴郎河水电开发有限公司	146,518	-	-	(9,828)	-	-	-	-	136,690	-
大唐得荣唐水电开发有限公司(“得荣水电”)	87,512	-	-	(6,944)	-	-	-	-	80,568	-
中核华电河北核电有限公司(“中核河北核电”)	112,737	-	-	-	-	-	-	-	112,737	-
宁夏西部创业实业股份有限公司(“西部创业”)	205,400	-	-	1,274	-	-	-	-	206,674	-
湖北省页岩气开发有限公司	59,564	-	-	468	-	-	-	-	60,032	-
其他	574,460	440,000	(6,627)	(93,094)	-	-	-	-	914,739	(107,495)
合计	9,394,373	805,500	(6,627)	281,127	(4,098)	46,266	(146,553)	-	10,369,988	(107,495)

## 五、合并财务报表项目注释 - 续

## 11、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位:千元 币种:人民币

项目	房屋及建筑物	发电机组	井巷资产	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	59,790,101	153,174,889	1,451,116	4,521,242	218,937,348
2.本期增加金额	102,933	2,336,151	-	39,182	2,478,266
(1) 购置	-	4,446	-	11,719	16,165
(2) 在建工程转入	102,933	2,331,705	-	27,463	2,462,101
3.本期减少金额	680,918	1,494,455	-	33,800	2,209,173
(1) 处置或报废	627,104	1,412,530	-	33,800	2,073,434
(2) 售后租回净减少	-	24,048	-	-	24,048
(3) 其他减少	53,814	57,877	-	-	111,691
4.期末余额	59,212,116	154,016,585	1,451,116	4,526,624	219,206,441
二、累计折旧					
1.期初余额	(17,183,743)	(58,476,715)	(52,443)	(2,458,315)	(78,171,216)
2.本期增加金额	(941,239)	(3,897,905)	(6,717)	(187,181)	(5,033,042)
(1) 计提	(941,239)	(3,897,905)	(6,717)	(187,181)	(5,033,042)
3.本期减少金额	(158,385)	(519,441)	-	(25,119)	(702,945)
(1) 处置或报废	(158,385)	(496,990)	-	(25,119)	(680,494)
(2) 售后租回转出	-	(22,451)	-	-	(22,451)
4.期末余额	(17,966,597)	(61,855,179)	(59,160)	(2,620,377)	(82,501,313)
三、减值准备					
1.期初余额	(92,902)	(1,276,065)		(2,350)	(1,371,317)
2.本期减少金额	-	(6,470)	-	(91)	(6,561)
3.期末余额	(92,902)	(1,269,595)	-	(2,259)	(1,364,756)
四、账面价值					
1.期末账面价值	41,152,617	90,891,811	1,391,956	1,903,988	135,340,372
2.期初账面价值	42,513,456	93,422,109	1,398,673	2,060,577	139,394,815

## (2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位:千元 币种:人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
发电机组	4,942,922	(972,696)	-	3,970,226

本集团融资租赁(售后租回)业务的情况参见附注五、28(2)。

## (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

本期末, 本集团尚有部分固定资产的产权证书正在办理中。本公司董事会认为本集团有权合法及有效地占用或使用上述固定资产。

(4) 本期末, 本集团所有权受限而用于抵押的固定资产的具体情况参见附注五、49。

(5) 本期末, 本集团无重大暂时闲置的固定资产。

## 五、合并财务报表项目注释 - 续

## 12、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位:千元 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
电厂建设项目	16,290,441	(47,675)	16,242,766	15,294,960	(54,350)	15,240,610
煤炭建设项目	1,653,287	(6,236)	1,647,051	1,556,777	(6,236)	1,550,541
其他	1,175,649	-	1,175,649	1,122,207	-	1,122,207
合计	19,119,377	(53,911)	19,065,466	17,973,944	(60,586)	17,913,358

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位:千元 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	期末余额	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
水洛河公司其他前期水电站	7,800,946	2,042,428	504,654	-	2,547,082	522,890	42,910	5.01%	资本金、金融机构贷款
湖北江陵发电有限公司一期 2*660MW 超超临界燃煤机组工程	4,759,150	1,735,930	481,400	-	2,217,330	63,233	30,860	4.48%	资本金、金融机构贷款
杂谷脑水电公司狮子坪水电项目	4,252,880	1,186,780	41,499	-	1,228,279	698,248	14,866	4.95%	资本金、金融机构贷款
汕头华电发电有限公司("汕头公司")一期工程	6,823,250	1,130,327	11,549	-	1,141,876	62,815	6,992	5.09%	资本金、金融机构贷款
山西茂华能源投资有限公司("茂华公司")煤矿项目	2,847,582	1,042,088	77,322	-	1,119,410	439,764	32,612	4.84%	资本金、金融机构贷款
天津华电南疆热电有限公司燃机项目	2,792,280	1,014,703	69,500	-	1,084,203	65,414	21,543	4.92%	资本金、金融机构贷款
华电国际电力股份有限公司十里泉发电厂"上大压小"项目	4,989,800	633,194	349,788	-	982,982	84,007	13,684	4.50%	募股资金、金融机构贷款
安徽华电芜湖发电有限公司("芜湖发电公司")二期工程	3,645,760	616,636	110,631	-	727,267	232,103	15,581	4.51%	资本金、金融机构贷款
广东华电韶关热电有限公司 2*350MW 项目	3,500,000	569,355	33,174	-	602,529	74,675	15,887	4.22%	资本金、金融机构贷款
河北张家口康保牧场二期风电项目	680,000	583,554	3,627	587,181	-	2,180	798	4.54%	资本金、金融机构贷款
华电湛江发电有限公司一期 2*1000MW 级煤电项目	9,906,810	476,506	15,385	-	491,891	71,949	12,617	6.22%	资本金、金融机构贷款
河北华电石家庄热电有限公司("石家庄热电公司")九期燃机项目	2,409,880	432,419	530,098	-	962,517	27,155	13,888	3.99%	资本金、金融机构贷款
华电夏县风电有限公司("夏县风电公司")瑶台山风电项目	733,247	383,413	208,597	-	592,010	17,814	8,043	4.85%	资本金、金融机构贷款
枣阳光伏太平光伏项目	816,887	356,736	42,927	399,663	-	4,087	2,074	4.50%	资本金、金融机构贷款
华电国际宁夏新能源发电有限公司("新能源公司")宁东风电八期扩 建工程	393,526	257,194	2,187	259,381	-	1,339	190	4.71%	资本金、金融机构贷款
武穴大金 80MW 风力发电工程基建项目	695,980	167,347	8,196	175,543	-	5,241	977	4.60%	资本金、金融机构贷款
脱硫、技改工程及其他	-	5,345,334	1,117,000	1,040,333	5,422,001	/	63,290	/	/
合计	/	17,973,944	3,607,534	2,462,101	19,119,377	/	296,812	/	/

## 五、合并财务报表项目注释 - 续

## 12、在建工程 - 续

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位:千元 币种:人民币

期初余额	本期计提金额	在建工程减值准备核销金额	期末余额
60,586	-	(6,675)	53,911

## 13、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位:千元 币种:人民币

项目	土地使用权及海域使用权	采矿权及探矿权	特许权资产	水电资源开发权	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	4,338,081	8,653,831	3,695,555	1,382,954	517,102	18,587,523
2.本期增加金额	70,743	-	-	-	22,499	93,242
(1)购置	70,743	-	-	-	22,499	93,242
3.本期减少金额	58,610	-	1,687	-	1,753	62,050
(1)处置	58,610	-	-	-	1,753	60,363
(2)其他	-	-	1,687	-	-	1,687
4.期末余额	4,350,214	8,653,831	3,693,868	1,382,954	537,848	18,618,715
二、累计摊销						
1.期初余额	(709,572)	(117,663)	(908,179)	-	(113,443)	(1,848,857)
2.本期增加金额	(42,129)	(4,498)	(77,433)	-	(27,607)	(151,667)
(1)计提	(42,129)	(4,498)	(77,433)	-	(27,607)	(151,667)
3.本期减少金额	-	-	-	-	(913)	(913)
(1)处置	-	-	-	-	(913)	(913)
4.期末余额	(751,701)	(122,161)	(985,612)	-	(140,137)	(1,999,611)
三、减值准备						
1.期初余额	-	(2,955,465)	-	-	(41)	(2,955,506)
2.期末余额	-	(2,955,465)	-	-	(41)	(2,955,506)
四、账面价值						
1.期末账面价值	3,598,513	5,576,205	2,708,256	1,382,954	397,670	13,663,598
2.期初账面价值	3,628,509	5,580,703	2,787,376	1,382,954	403,618	13,783,160

截至本期末，本集团尚有部分无形资产的产权证书正在办理中。

(2) 本期末，本集团共有使用寿命不确定的土地使用权人民币 420,986 千元(上年末:人民币 479,596 千元)，主要为没有使用期限的行政划拨土地使用权。

(3) 本期末，本集团所有权受限而用于抵押的无形资产的具体情况参见附注五、49。

## 五、合并财务报表项目注释 - 续

## 14、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位:千元 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
华电国际电力股份有限公司莱城发电厂	12,111	-	-	12,111
华电潍坊发电有限公司(“潍坊公司”)	20,845	-	-	20,845
杂谷脑水电公司	16,011	-	-	16,011
河北华瑞能源集团有限公司(“华瑞集团公司”)	38,491	-	-	38,491
华电龙口发电股份有限公司(“龙口公司”)	327,420	-	-	327,420
韶关市坪石发电厂有限公司(B厂)(“坪石发电公司”)	340,376	-	-	340,376
星河水电公司(注)	89,184	-	-	89,184
张家口风电	3,062	-	-	3,062
湖北华电襄阳发电有限公司	225,420	-	-	225,420
合计	1,072,920	-	-	1,072,920

注:于本期,星河水电公司完成对理县星河甘堡电力有限责任公司(“甘堡水电公司”)的同一控制下吸收合并,原甘堡水电公司的商誉并入星河水电公司。

## (2) 商誉减值准备

单位:千元 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
杂谷脑水电公司	16,011	-	-	16,011
合计	16,011	-	-	16,011

## 15、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位:千元 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	394,865	93,940	401,247	95,535
未实际支付的职工薪酬	30,391	7,326	32,318	7,790
税务亏损	788,744	194,585	118,387	29,638
固定资产折旧	218,189	54,380	232,818	58,205
公允价值调整	444,891	107,980	458,210	111,315
递延政府补助	342,173	84,334	348,479	85,744
其他	193,972	47,632	209,185	51,438
合计	2,413,225	590,177	1,800,644	439,665

## 五、合并财务报表项目注释 - 续

## 15、递延所得税资产/递延所得税负债 - 续

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位:千元 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	4,574,686	1,143,469	4,718,695	1,179,368
固定资产折旧	4,704,224	1,175,688	5,018,880	1,254,349
其他	54,974	13,736	79,719	19,930
合计	9,333,884	2,332,893	9,817,294	2,453,647

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位:千元 币种:人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	264,138	326,039	235,306	204,359
递延所得税负债	264,138	2,068,755	235,306	2,218,341

## 16、其他非流动资产

单位:千元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税及预付其他税项	1,893,019	2,049,833
未实现售后租回递延差异等	391,298	406,906
合计	2,284,317	2,456,739

待抵扣增值税及预付其他税项主要是购买固定资产所产生的增值税进项税款，以后可抵减增值税销项税额。

未实现售后租回递延差异为本公司的子公司进行融资租赁(售后租回)交易时相关资产售价与资产出售日账面净值的差异。上述差异按资产的折旧进度进行分摊，并作为折旧费用的调整。

## 17、短期借款

单位:千元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	29,919,634	14,316,290
质押借款	259,789	90,000
合计	30,179,423	14,406,290

本期末，本集团无已到期未偿还的短期借款。

本年末质押借款的质押情况参见附注五、49。

## 五、合并财务报表项目注释 - 续

## 18、应付票据

单位:千元 币种:人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,041,090	2,381,024
合计	1,041,090	2,381,024

本期末，本集团无已到期未支付的应付票据。

## 19、应付账款

单位:千元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应付燃料款	4,582,976	4,264,221
应付工程、设备及材料款	11,106,611	13,797,843
应付修理费	147,943	208,843
其他	19,221	146,747
合计	15,856,751	18,417,654

本期末，本集团除应付工程、设备及材料款外，无单项金额重大且账龄超过一年的应付账款。

## 20、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位:千元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
预收售热款	104,058	1,178,385
预收售煤款	214,674	119,428
预收售电款	6	-
其他	13,425	35,327
合计	332,163	1,333,140

(2) 本年末，本集团无单项金额重大且账龄超过一年的预收款项。

## 21、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位:千元 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	174,246	1,802,898	1,768,135	209,009
二、离职后福利-设定提存计划	14,133	467,284	461,971	19,446
三、辞退福利	7,057	14,482	15,235	6,304
合计	195,436	2,284,664	2,245,341	234,759

## 五、合并财务报表项目注释 - 续

## 21、应付职工薪酬 - 续

## (2) 短期薪酬列示

单位:千元 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	34,217	1,068,035	1,061,485	40,767
二、职工福利费	7,131	136,875	135,289	8,717
三、社会保险费	56,326	213,322	201,076	68,572
其中:医疗保险费	55,734	193,689	181,793	67,630
工伤保险费	339	11,514	11,222	631
生育保险费	253	8,119	8,061	311
四、住房公积金	8,799	321,912	317,280	13,431
五、工会经费和职工教育经费	67,448	48,988	39,228	77,208
六、其他	325	13,766	13,777	314
合计	174,246	1,802,898	1,768,135	209,009

## (3) 设定提存计划列示

单位:千元 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	11,504	371,808	367,828	15,484
2、失业保险费	1,626	14,649	14,300	1,975
3、企业年金缴费	1,003	80,827	79,843	1,987
合计	14,133	467,284	461,971	19,446

本集团按规定参加由政府机构设立的养老保险金、失业保险计划,根据该等计划,缴款额为工资总额的 15%至 20%。本集团职工参加的企业年金为中国华电管理的企业年金。除上述缴存费用外,本集团不再承担进一步支付义务,相应的支出发生时计入当期损益或相关资产的成本。

## 22、应交税费

单位:千元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	173,765	346,960
企业所得税	132,185	180,963
个人所得税	10,567	22,840
城市维护建设税	13,655	9,107
教育费附加	11,450	8,208
土地使用税	35,089	31,582
房产税	27,777	38,270
其他	105,415	77,502
合计	509,903	715,432

## 五、合并财务报表项目注释 - 续

## 23、其他应付款

## (1) 按款项性质列示其他应付款

单位:千元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程质量保证金	1,427,388	1,543,778
应付股权对价款	1,010,887	1,030,964
应付小容量指标转让款	273,530	273,530
应付排污费	52,164	28,354
其他	1,752,676	1,583,454
合计	4,516,645	4,460,080

## (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

本期末，除应付工程质量保证金、应付股权对价款及应付小容量指标转让款外，本集团无个别重大且账龄超过一年的其他应付款。

## 24、一年内到期的非流动负债

单位:千元 币种:人民币

项目	附注五	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	26	7,065,986	8,353,363
一年内到期的应付债券	27	3,493,880	1,996,900
一年内到期的应付融资租赁款	28	797,891	735,430
一年内到期的其他长期应付款	28	80,758	113,000
合计		11,438,515	11,198,693

一年内到期的长期借款明细如下:

单位:千元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	5,299,016	6,371,335
质押借款	1,438,291	1,572,385
抵押借款	181,500	368,404
保证借款	147,179	41,239
合计	7,065,986	8,353,363

## 五、合并财务报表项目注释 - 续

## 25、其他流动负债

单位:千元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	3,560,674	19,754,377
待转销项税额	38,713	31,137
合计	3,599,387	19,785,514

## 短期应付债券的增减变动

单位:千元 币种:人民币

债券名称	面值	票面利率 (固定利率)	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	折价摊销	本期偿还	期末余额
2016 年第一期短期融资券	100	2.63%	2016 年 3 月 3 日	365 天	3,000,000	3,063,709	-	13,186	2,005	(3,078,900)	-
2016 年第三期超短期融资券	100	2.75%	2016 年 4 月 27 日	270 天	3,500,000	3,564,844	-	5,538	817	(3,571,199)	-
2016 年第四期超短期融资券	100	2.76%	2016 年 5 月 19 日	270 天	3,000,000	3,050,143	-	9,754	1,352	(3,061,249)	-
2016 年第五期超短期融资券	100	2.74%	2016 年 6 月 20 日	270 天	3,000,000	3,041,556	-	16,891	2,358	(3,060,805)	-
2016 年第六期超短期融资券	100	2.50%	2016 年 8 月 15 日	270 天	3,500,000	3,528,516	-	31,404	4,806	(3,564,726)	-
2016 年第七期超短期融资券	100	2.79%	2016 年 11 月 11 日	270 天	3,500,000	3,505,609	-	48,424	6,641	-	3,560,674
合计	/		/	/	19,500,000	19,754,377	-	125,197	17,979	(16,336,879)	3,560,674

本期末，本集团应付短期债券账面价值中包含应计利息金额人民币 62,608 千元(上年末:人民币 273,751 千元)。

## 五、合并财务报表项目注释 - 续

## 26、长期借款

单位:千元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	41,747,677	41,793,020
质押借款	19,896,020	19,400,826
抵押借款	3,506,490	3,330,314
由非关联方企业提供担保的借款	363,627	372,757
由中国华电提供担保的借款	3,148,342	3,150,535
小计	68,662,156	68,047,452
减:一年内到期的长期借款	7,065,986	8,353,363
合计	61,596,170	59,694,089

上述借款年利率范围从 1.80% 至 6.40%(上年末:1.80%至 6.40%)。

本期末质押借款及抵押借款的质押及抵押情况, 参见附注五、49。

## 五、合并财务报表项目注释 – 续

## 27、应付债券

单位:千元 币种:人民币

债券名称	面值	票面利率 (固定利率)	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	折价摊销	本期偿还	期末余额
2012 年第一期中期票据	100	4.72%	2012 年 5 月 22 日	2012 年 5 月 23 日至 2017 年 5 月 23 日	1,500,000	1,498,250	-	1,750	(1,500,000)	-
2014 年第一期中期票据	100	5.90%	2014 年 4 月 11 日	2014 年 4 月 11 日至 2019 年 4 月 11 日	2,600,000	2,582,272	-	3,867	-	2,586,139
2014 年非公开定向债务融资工具(华电湖北发电有限公司(“湖北发电”))	100	5.70%	2014 年 11 月 21 日	2014 年 11 月 21 日至 2017 年 11 月 21 日	500,000	498,650	-	675	-	499,325
2015 年第一期非公开定向债务融资工具	100	5.03%	2015 年 2 月 27 日	2015 年 2 月 27 日至 2018 年 2 月 27 日	3,000,000	2,998,595	-	4,451	(8,491)	2,994,555
2015 年第二期非公开定向债务融资工具	100	4.40%	2015 年 7 月 23 日	2015 年 7 月 23 日至 2018 年 7 月 23 日	3,500,000	3,494,479	-	4,899	-	3,499,378
2016 年第一期中期票据	100	3.19%	2016 年 9 月 2 日	2016 年 9 月 2 日至 2021 年 9 月 2 日	2,000,000	1,977,977	-	2,337	-	1,980,314
2017 年第一期中期票据	100	4.85%	2017 年 5 月 4 日	2017 年 5 月 4 日至 2022 年 5 月 4 日	3,500,000	-	3,491,745	262	-	3,492,007
2017 年第二期中期票据	100	4.80%	2017 年 5 月 19 日	2017 年 5 月 19 日至 2020 年 5 月 19 日	2,000,000	-	1,990,566	370	-	1,990,936
小计	/	/	/	/	18,600,000	13,050,223	5,482,311	18,611	(1,508,491)	17,042,654
减:一年内到期的应付票据	/	/	/	/	/	1,996,900	/	/	/	3,493,880
合计	/	/	/	/	18,600,000	11,053,323	5,482,311	18,611	(1,508,491)	13,548,774

上述长期债券在考虑发行费用后的实际年利率范围为 3.47%至 6.29%(2016 年:3.47%至 6.29%)。

## 五、合并财务报表项目注释 - 续

## 28、长期应付款

## 按款项性质列示长期应付款

单位:千元 币种:人民币

项目	注	期末余额	期初余额
应付采矿权价款	(1)	401,023	473,135
应付融资租赁款	(2)	3,064,707	3,427,796
减:一年内到期的长期应付款		878,649	848,430
其中:一年内到期的应付采矿权价款		80,758	113,000
一年内到期的应付融资租赁款		797,891	735,430
合计		2,587,081	3,052,501

## (1) 应付采矿权价款

应付采矿权价款系本公司子公司就其所属煤矿所拥有的矿产储量，应向国土资源局支付的资源价款的现值。其中已签订协议的部分为人民币 638,130 千元，于 2012 年至 2021 年期间分期支付。

## (2) 应付融资租赁款

本集团于年末需支付的最低融资租赁付款额如下：

单位:千元 币种:人民币

最低租赁付款额	年末余额	年初余额
1 年以内(含 1 年)	930,457	890,134
1 年以上 2 年以内(含 2 年)	959,733	945,850
2 年以上 5 年以内(含 5 年)	1,384,030	1,878,385
5 年以上	108,295	125,509
小计	3,382,515	3,839,878
减:未确认融资费用	317,808	412,082
应付融资租赁款	3,064,707	3,427,796
其中:一年内到期的应付融资租赁款	797,891	735,430
一年后到期的应付融资租赁款	2,266,816	2,692,366

上述一年内到期的应付融资租赁款扣减未确认融资费用后的净额已在附注五、24 中披露。

本集团本年与一家金融租赁公司签订了 1 笔期限为 6 年的售后租回协议，见附注八、5(1)。本集团向其出售固定资产的同时又以融资租赁形式将出售的资产租回。租赁合同期满后，本集团在付清租金等全部款项后有权选择以名义价格(人民币 1 元)留购租赁物。

于本期末，本集团根据售后租回交易安排以融资租赁形式持有的固定资产，见附注五、11(2)。

## 五、合并财务报表项目注释 - 续

## 29、预计负债

单位:千元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
矿坑弃置及环境清理支出	104,879	100,845	煤炭开采形成的弃置义务
合计	104,879	100,845	/

## 30、递延收益

单位:千元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
供热管网建设费递延收入	2,469,687	62,664	101,674	2,430,677
政府补助递延收益(注)	904,581	6,951	135,100	776,432
合计	3,374,268	69,615	236,774	3,207,109

注:与政府相关的递延收益参见附注五、51(1)。

## 31、股本

单位:千元 币种:人民币

	期初余额	期末余额
股份总数	9,862,977	9,862,977

本期末, 本公司累计股本中含有限售条件流通股 A 股为人民币 1,361,137 千元(上年末:人民币 1,361,137 千元), 无限售条件流通股为人民币 8,501,840 千元(上年末:人民币 8,501,840 千元)。

## 32、资本公积

单位:千元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	12,127,416	272	-	12,127,688
其他资本公积	1,023,486	-	1,542	1,021,944
合计	13,150,902	272	1,542	13,149,632

股本溢价变动主要是本年收购非控股股东权益的影响; 其他资本公积主要是享有的联营企业除净损益、其他综合收益以及利润分配以外因素导致的其他所有者权益变动等。

## 五、合并财务报表项目注释 - 续

## 33、其他综合收益

单位:千元 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:所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
以后将重分类进损益的其他综合收益	(3,055)	(1,022)	769	(1,654)	(137)	(4,709)
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	(15,020)	(4,098)	-	(3,961)	(137)	(18,981)
可供出售金融资产公允价值变动损益	11,965	3,076	769	2,307	-	14,272
其他综合收益合计	(3,055)	(1,022)	769	(1,654)	(137)	(4,709)

## 34、专项储备

单位:千元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
维简费及安全生产费	127,704	77,309	13,571	191,442

## 35、盈余公积

单位:千元 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	2,864,691	12,646	-	2,877,337
任意盈余公积	68,089	-	-	68,089
合计	2,932,780	12,646	-	2,945,426

## 36、未分配利润

单位:千元 币种:人民币

项目	本期	上期
期初未分配利润	16,548,079	16,575,484
加:本期归属于母公司股东的净利润	(211,860)	2,635,462
减:提取法定盈余公积	12,646	-
应付普通股股利	1,341,365	2,958,893
其他	440	1,589
期末未分配利润	14,981,768	16,250,464

## (1) 本期内分配普通股股利

根据 2017 年 6 月 30 日股东大会的批准, 本公司向普通股股东派发现金股利每股人民币 0.136 元, 共计人民币 1,341,365 千元(2016 年 6 月 30 日: 现金股利每股人民币 0.300 元, 共计人民币 2,958,893 千元)。

## 五、合并财务报表项目注释 - 续

## 36、未分配利润 - 续

## (2) 期末未分配利润的说明

本期末本集团未分配利润中包括子公司提取的盈余公积人民币3,295,055千元(上年末:人民币3,299,243千元)。

根据本公司的公司章程,可用作分派的未分配利润是指按适用于本公司的中国会计准则确定的数额与按国际财务报告准则确定的数额两者中的较低数额。

根据公司章程规定,法定盈余公积金按净利润之10%提取。本公司法定盈余公积金累计额达公司注册资本50%以上的,可不再提取。

## 37、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入和营业成本

单位:千元 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	36,423,499	33,349,648	29,374,186	21,399,417
其他业务	224,714	70,942	182,564	63,122
合计	36,648,213	33,420,590	29,556,750	21,462,539

## (2) 主营业务成本(按性质分类)

单位:千元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
燃料成本	18,530,363	11,169,029
煤炭销售成本	5,845,086	683,071
折旧及摊销	5,121,802	5,054,954
职工薪酬	2,103,904	2,349,452
维护、保养及检查费用	1,228,172	1,746,347
其他生产费用	520,321	396,564
合计	33,349,648	21,399,417

## 五、合并财务报表项目注释 - 续

## 38、税金及附加

单位:千元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	87,584	168,532
教育费附加	66,267	129,331
房产税	71,635	22,628
土地使用税	90,670	28,347
工业企业结构调整专项资金	107,899	45,760
其他	32,263	17,292
合计	456,318	411,890

## 39、管理费用

管理费用主要包括本集团发生的排污费、业务招待费、燃料场后费、财产保险费、专业服务费及其他管理费用。

## 40、财务费用

单位:千元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
贷款及应付款项的利息支出	2,658,395	2,628,762
未确认融资费用摊销	97,193	94,118
资本化的利息支出	(296,812)	(233,126)
存款及应收款项的利息收入	(46,182)	(58,183)
汇兑损益	(3,257)	17,878
其他财务费用	10,785	13,034
合计	2,420,122	2,462,483

## 41、资产减值损失

单位:千元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-	(569)
合计	-	(569)

## 42、投资收益

单位:千元 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	281,127	67,171
处置长期股权投资产生的投资收益	6,304	607
可供出售金融资产等取得的投资收益	926	30,250
其他长期应收款产生的利息收入	7,189	6,713
合计	295,546	104,741

## 五、合并财务报表项目注释 - 续

## 43、营业外收入

单位:千元 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	13,427	7,139	13,427
其中:固定资产处置利得	13,427	7,139	13,427
政府补助	1,067	223,539	1,067
其他	143,362	87,439	143,362
合计	157,856	318,117	157,856

计入营业外收入的政府补助

单位:千元 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
供热补助	-	21,101	与收益相关
淘汰落后产能补助	-	25,000	与收益相关
环保补助	-	35,015	与资产/收益相关
风力、秸秆发电增值税即征即退	-	4,162	与收益相关
贴息补助	-	3,700	与资产/收益相关
税收返还	-	5,888	与收益相关
其他	1,067	128,673	与资产/收益相关
合计	1,067	223,539	/

## 44、营业外支出

单位:千元 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	5,185	9,379	5,185
其中:固定资产处置损失	5,075	6,242	5,075
其他	70,260	8,168	70,260
合计	75,445	17,547	75,445

## 五、合并财务报表项目注释 - 续

## 45、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位:千元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	329,349	1,161,764
递延所得税费用	(165,776)	(673)
以前年度少提所得税调整	22,151	9,078
合计	185,724	1,170,169

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位:千元 币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	32,834
按法定税率计算的所得税费用	8,209
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	22,069
非应税收入的影响	(7,082)
子公司适用不同税率的影响	(138,196)
使用以前年度未确认所得税资产的可抵扣亏损的影响	(11,469)
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	373,845
于本期确认的以前年度未确认递延所得税资产的可抵扣亏损纳税影响	(13,193)
对联营公司的投资收益和损失的影响	(70,282)
购买国产设备抵免所得税的影响	(328)
调整以前期间所得税的影响	22,151
所得税费用	185,724

## 46、其他综合收益

本期间其他综合收益变动详见附注五、33。

## 五、合并财务报表项目注释 - 续

## 47、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位:千元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到与其它业务相关的现金	208,675	182,564
政府经营性补贴	40,502	231,243
其他	195,725	98,436
合计	444,902	512,243

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位:千元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付与管理费用相关的现金	482,105	608,996
其他	546,590	100,920
合计	1,028,695	709,916

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位:千元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	53,788	58,183
收回定期存款及银行承兑汇票保证金存款	18,468	369,992
其他	1,964	51,148
合计	74,220	479,323

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位:千元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付受限资金	144,390	152,922
其他	80,078	427
合计	224,468	153,349

## (5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位:千元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	49,385	11,409
其他	6,048	15,378
合计	55,433	26,787

## 五、合并财务报表项目注释 - 续

## 48、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位:千元 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	(152,890)	3,536,808
加:资产减值准备转回	-	(569)
固定资产折旧	4,998,465	4,937,915
无形资产摊销	140,582	129,555
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的(收益)/损失	(8,242)	2,240
财务费用	2,420,122	2,462,483
投资收益	(295,546)	(104,741)
递延所得税资产(增加)/减少	(123,328)	8,338
递延所得税负债减少	(42,448)	(9,011)
存货的(增加)/减少	(294,598)	357,507
经营性应收项目的(增加)/减少	(370,880)	1,861,612
经营性应付项目的减少	(316,513)	(1,434,182)
子公司专项储备的增加	16,866	5,348
经营活动产生的现金流量净额	5,971,590	11,753,303
<b>2. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	6,301,768	8,431,440
减:现金的期初余额	6,358,618	9,238,080
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减少额	(56,850)	(806,640)

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位:千元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	6,301,768	6,358,618
其中:库存现金	1,505	1,656
可随时用于支付的银行存款	6,299,263	6,355,104
可随时用于支付的其他货币资金	1,000	1,858
二、现金等价物	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	6,301,768	6,358,618

## 五、合并财务报表项目注释 - 续

## 49、所有权或使用权受到限制的资产

单位:千元 币种:人民币

项目	期末账面价值	受限原因
用于担保的资产		
- 货币资金	29,681	作为保证金而受限
- 固定资产	3,191,590	作为银行借款抵押物
- 无形资产	1,377,289	作为银行借款抵押物
其他所有权受到限制的资产		
- 货币资金	56	银行账户冻结等原因受限
- 应收票据	193,512	已背书转让
合计	4,792,128	

除上述用于担保目的的资产外，2017年6月30日，本集团将部分子公司的未来电费收费权作为质押，取得短期借款及长期借款（含一年内到期的长期借款）人民币20,155,809千元。质押借款的金额参见附注五、17及26。

## 50、外币货币性项目

单位:千元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中:美元	3,706	6.7744	25,106
港币	5	0.8679	4
应付利息			
其中:美元	(1,036)	6.7744	(7,018)
一年内到期的长期负债			
其中:美元	(412)	6.7744	(2,791)
欧元	(2,392)	7.7496	(18,537)
长期借款			
其中:美元	(63,560)	6.7744	(430,581)
欧元	(12,642)	7.7496	(97,970)

## 五、合并财务报表项目注释 - 续

## 51、政府补助

## (1) 政府补助基本情况

与资产相关的政府补助:

单位:千元 币种:人民币

类型	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 其他收益	本期计入 营业外收入	本期其他减少	期末余额
环保补助	425,983	5,482	18,310	-	-	413,155
工程建设补助	300,508	-	3,360	-	-	297,148
基本建设贴息	113,378	-	-	-	113,378	-
拆迁补偿款	64,712	1,469	-	52	-	66,129
合计	904,581	6,951	21,670	52	113,378	776,432

与收益相关的政府补助:

截至 2017 年 6 月 30 日止 6 个月期间, 本公司及其子公司共计收到人民币 33,551 千元的供热补贴等政府补助, 其中计入其他收益的金额为人民币 32,536 千元, 计入营业外收入的金额为人民币 1,015 千元。

## 六、合并范围的变更

本年新设立及注销子公司导致合并范围变更，详见附注七、1(1)。

## 七、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
灵武公司	中国灵武市	中国灵武市	发电及售电	65	-	设立、投资或资产收购等方式
泸定水电公司	中国甘孜藏族自治州	中国甘孜藏族自治州	发电及售电	100	-	设立、投资或资产收购等方式
新能源公司	中国银川市	中国银川市	发电及售电	100	-	设立、投资或资产收购等方式
华电邹县发电有限公司 ("邹县公司")	中国邹城市	中国邹城市	发电及售电	69	-	设立、投资或资产收购等方式
蒙东能源(注 1)	中国通辽市	中国通辽市	发电及售电	100	-	设立、投资或资产收购等方式
华电漯河发电有限公司 ("漯河公司")	中国漯河市	中国漯河市	发电及售电和发热售热	75	-	设立、投资或资产收购等方式
茂华公司	中国太原市	中国太原市	煤炭销售及煤炭电力热产业的投资与管理	100	-	设立、投资或资产收购等方式
沽源风电公司	中国张家口市	中国张家口市	发电及售电	100	-	设立、投资或资产收购等方式
渠东公司	中国新乡市	中国新乡市	发电及售电和发热及售热	90	-	设立、投资或资产收购等方式
康保风电公司	中国张家口市	中国张家口市	发电及售电	100	-	设立、投资或资产收购等方式
安徽华电六安电厂有限公司 ("六安公司")	中国六安市	中国六安市	发电及售电	95	-	设立、投资或资产收购等方式
汕头公司	中国汕头市	中国汕头市	发电及售电	51	-	设立、投资或资产收购等方式
华电莱州发电有限公司 ("莱州发电公司")	中国莱州市	中国莱州市	发电及售电	75	-	设立、投资或资产收购等方式
莱州港务公司	中国莱州市	中国莱州市	建设、经营码头项目	65	-	设立、投资或资产收购等方式

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
莱州风力公司	中国莱州市	中国莱州市	发电及售电	100	-	设立、投资或资产收购等方式
四川华电电力投资有限公司(“四川电力投资”)	中国成都市	中国成都市	电力及电力设备生产	100	-	设立、投资或资产收购等方式
天津华电福源热电有限公司(“福源热电公司”)	中国天津市	中国天津市	发电及售电和发热及供热	100	-	设立、投资或资产收购等方式
杭州华电下沙热电有限公司(“下沙公司”)	中国杭州市	中国杭州市	发电及售电和发热及供热	56	-	设立、投资或资产收购等方式
华电浙江龙游热电有限公司(“龙游热电公司”)	中国龙游县	中国龙游县	发电及售电和发热及售热	100	-	设立、投资或资产收购等方式
杭州华电江东热电有限公司(“江东热电公司”)	中国杭州市	中国杭州市	发电及售电和发热及售热	70	-	设立、投资或资产收购等方式
枣庄新能源公司	山东省枣庄市	山东省枣庄市	发电及售电	100	-	设立、投资或资产收购等方式
徐闻风电	广东省湛江市	广东省湛江市	发电及售电	100	-	设立、投资或资产收购等方式
华电商都风电有限公司	内蒙古乌兰察布	内蒙古乌兰察布	发电及售电	100	-	设立、投资或资产收购等方式
华电广东顺德能源有限公司	广东省佛山市	广东省佛山市	发电及售电	90	-	设立、投资或资产收购等方式
华电佛山能源有限公司(“佛山能源”)	广东省佛山市	广东省佛山市	发电及售电	100	-	设立、投资或资产收购等方式
肥城新能源公司	山东省泰安市	山东省泰安市	电力项目投资及咨询	100	-	设立、投资或资产收购等方式
莱西新能源公司	中国青岛市	中国青岛市	发电及售电	100	-	设立、投资或资产收购等方式
塞北新能源公司	中国张家口市	中国张家口市	电力项目投资及咨询	100	-	设立、投资或资产收购等方式
华电唐山风电有限公司	河北省唐山市	河北省唐山市	电力项目咨询和相关服务	100	-	设立、投资或资产收购等方式
宁夏华电永利发电有限公司	中国灵武市	中国灵武市	发电及售电和发热及供热	100	-	设立、投资或资产收购等方式
夏县风电公司	山西省运城市	山西省运城市	电力项目咨询服务	100	-	设立、投资或资产收购等方式
华电集团北京燃料物流有限公司(“燃料物流”)	中国北京市	中国北京市	煤炭批发经营	91	-	设立、投资或资产收购等方式
章丘新能源	中国章丘市	中国章丘市	发电及售电	100	-	设立、投资或资产收购等方式
华电沂源新能源发电有限公司(“沂源新能源”)	中国山东省沂源县	中国山东省沂源县	发电及售电	100	-	设立、投资或资产收购等方式

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
泽州县华电风电有限公司	中国山西省泽州县	中国山西省泽州县	发电及售电	100	-	设立、投资或资产收购等方式
华电翁牛特旗风电有限公司	中国内蒙古自治区翁牛特旗	中国内蒙古自治区翁牛特旗	发电及售电	100	-	设立、投资或资产收购等方式
华电滕州新能源发电有限公司	中国滕州市	中国滕州市	发电及售电	100	-	设立、投资或资产收购等方式
陕西华电旬邑风电有限公司	中国陕西省旬邑县	中国陕西省旬邑县	发电及售电	100	-	设立、投资或资产收购等方式
湖州新能源	浙江省湖州市	浙江湖州市	发电及售电	100	-	设立、投资或资产收购等方式
宁波新能源	浙江省宁波市	浙江宁波市	发电及售电	100	-	设立、投资或资产收购等方式
华电广东能源销售有限公司(“广东能源”)	广东省广州市	广东省广州市	电力项目咨询及工程服务等	100	-	设立、投资或资产收购等方式
河北华电石家庄裕华热电有限公司(“裕华热电公司”)	中国石家庄市	中国石家庄市	发电及售电和发热及供热	60	40	同一控制下企业合并取得
河北华电石家庄鹿华热电有限公司(“鹿华热电公司”)	中国石家庄市	中国石家庄市	发电及售电和发热及供热	90	-	同一控制下企业合并取得
四川广安发电有限责任公司(“广安公司”)	中国广安市	中国广安市	发电及售电	80	-	同一控制下企业合并取得
华电新乡发电有限公司(“新乡公司”)	中国新乡市	中国新乡市	发电及售电	90	-	同一控制下企业合并取得
安徽华电宿州发电有限公司(“宿州公司”)	中国宿州市	中国宿州市	发电及售电	97	-	同一控制下企业合并取得
芜湖发电公司	中国芜湖市	中国芜湖市	发电及售电和发热及供热	65	-	同一控制下企业合并取得
杭州华电半山发电有限公司(“半山公司”)	中国杭州市	中国杭州市	发电及售电和发热及供热	64	-	同一控制下企业合并取得
石家庄热电公司	中国石家庄市	中国石家庄市	发电及售电和发热及供热	82	-	同一控制下企业合并取得
湖北发电	中国湖北省	中国湖北省	发电及售电和发热及供热	82.5627	-	同一控制下企业合并取得
坪石发电公司	中国乐昌市	中国乐昌市	电力生产和销售	100	-	非同一控制下企业合并取得

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
华电青岛发电有限公司 ("青岛公司")	中国青岛市	中国青岛市	发电及售电和发热及供热	55	-	非同一控制下企业合并取得
内蒙古阿拉善盟顺舸矿业集团顺舸矿业有限责任公司 ("顺舸公司")	中国内蒙古阿拉善盟	中国内蒙古阿拉善盟	技改矿井、矿山器材销售	100	-	非同一控制下企业合并取得
潍坊公司(注2)	中国潍坊市	中国潍坊市	发电及售电和发热及供热	45	-	非同一控制下企业合并取得
华电淄博热电有限公司 ("淄博热电公司")	中国淄博市	中国淄博市	发电及售电和发热及供热	100	-	非同一控制下企业合并取得
华电章丘发电有限公司 ("章丘公司")	中国章丘市	中国章丘市	发电及售电和发热及供热	87.5	-	非同一控制下企业合并取得
华电滕州新源热电有限公司 ("滕州热电公司")	中国滕州市	中国滕州市	发电及售电和发热及供热	93.26	-	非同一控制下企业合并取得
杂谷脑水电公司	中国理县	中国理县	发电及售电	64	-	非同一控制下企业合并取得
华瑞集团公司	中国石家庄市	中国石家庄市	电力销售及电力热力项目投资及开发	100	-	非同一控制下企业合并取得
龙口公司	中国龙口市	中国龙口市	发电及售电和发热及供热	84.31	-	非同一控制下企业合并取得
石家庄华电供热集团有限公司 ("石家庄供热集团")	中国石家庄市	中国石家庄市	供热	100	-	非同一控制下企业合并取得
内蒙古浩源煤炭有限公司 ("浩源公司")	中国鄂尔多斯市	中国鄂尔多斯市	煤矿机械设备及配件销售	85	-	非同一控制下企业合并取得
深圳市环宇星河投资有限责任公司 ("环宇星河公司")	中国深圳市	中国深圳市	电站项目投资及咨询	100	-	非同一控制下企业合并取得
内蒙古华通瑞盛能源有限公司 ("华通瑞盛")	中国内蒙古自治区达拉特旗	中国内蒙古自治区达拉特旗	煤炭生产及销售	90	-	非同一控制下企业合并取得
张家口风电	河北张家口市	河北张家口市	发电及售电	100	-	非同一控制下企业合并取得

## 七、在其他主体中的权益 – 续

### 1、在子公司中的权益 – 续

#### (1) 企业集团的构成 – 续

注 1:2017 年 1 月 23 日,“华电内蒙古开鲁风电有限公司”名称变更为“内蒙古华电蒙东能源有限公司”。

注 2:本公司对潍坊公司持股比例及表决权比例虽不足半数,但根据潍坊公司章程的规定,本公司在其董事会中占多数席位,可通过拥有对潍坊公司的权力,参与潍坊公司的相关活动,从而享有可变回报,并有能力影响回报金额。因此,本公司管理层判断本公司能够控制潍坊公司,将其纳入本集团合并财务报表范围。

## 八、关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

单位:千元 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	中国北京市	进行电源及电力相关产业的开发和建设和经营管理,组织电力热力生产和销售	20,785,460	46.84(注)	46.84

注:母公司对本公司的持股比例中,0.87%为通过中国华电香港有限公司(中国华电的一家全资子公司)持有的 85,862,000 股 H 股。

本企业最终控制方是中国华电。

### 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、1。

### 3、 本企业合营和联营企业情况

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
华电财务	联营企业
华电煤业	联营企业
山西华盛统配煤炭销售有限公司(“华盛统配”)	联营企业
北京华滨投资有限公司(“北京华滨”)	联营企业之子公司
北京华滨物业管理有限公司(“华滨物业”)	联营企业之子公司
福城煤矿	联营企业
宁夏宁东铁路股份有限公司(“宁东铁路”)	联营企业之子公司
银星煤业	联营企业
龙滩煤电公司	联营企业
得荣水电	联营企业
中核河北核电	联营企业
二铺煤炭运销	联营企业
华电湖北物资有限公司	联营企业
长城三号矿业	联营企业
长城五号矿业	联营企业
金沙江水电	联营企业
长城煤矿	联营企业
宁夏中宁发电有限责任公司(“中宁发电”)	联营企业
华电台前光伏发电有限公司(“台前光伏”)	合营企业

## 八、关联方及关联方交易 - 续

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国华电科工集团有限公司(“华电科工”)及其子公司	同受中国华电控制的公司
国电南京自动化股份有限公司(“国电南自”)及其子公司	同受中国华电控制的公司
中国华电集团发电运营有限公司(“华电运营”)及其子公司	同受中国华电控制的公司
中国华电集团物资有限公司(“华电集团物资”)及其子公司	同受中国华电控制的公司
中国华电集团资本控股公司(“华电资本控股”)	同受中国华电控制的公司
华信保险经纪有限公司(“华信保险”)	同受中国华电控制的公司
华电融资租赁有限公司(“华电融资租赁”)	同受中国华电控制的公司
中国华电集团清洁能源有限公司(“华电清洁能源”)	同受中国华电控制的公司
华电能源股份有限公司(“华电能源”)及其子公司	同受中国华电控制的公司
华鑫国际信托有限公司(“华鑫信托”)	同受中国华电控制的公司
华电山西能源有限公司(“华电山西能源”)及其子公司	同受中国华电控制的公司
华电江苏能源有限公司(“江苏能源”)及其子公司	同受中国华电控制的公司
华电陕西能源有限公司(“华电陕西能源”)	同受中国华电控制的公司
华电四川发电有限公司(“四川发电”)及其子公司	同受中国华电控制的公司
中国华电集团电力建设技术经济咨询中心(“华电咨询中心”)	同受中国华电控制的公司
湖北华电武昌热电有限公司(“武昌热电”)	同受中国华电控制的公司
华电内蒙古能源有限公司(“华电内蒙古能源”)及其子公司	同受中国华电控制的公司
安徽华电六安发电有限公司(“安徽六安发电”)	同受中国华电控制的公司
中国华电集团高级培训中心(“高级培训中心”)	同受中国华电控制的公司
湖南华电长沙发电有限公司(“长沙发电”)	同受中国华电控制的公司
华电福新能源股份有限公司(“福新能源”)及其子公司	同受中国华电控制的公司
华电环球(北京)贸易发展有限公司(“环球贸易”)	同受中国华电控制的公司
兖州煤业股份有限公司(“兖州煤业”)(注)	其他

注:兖州煤业为本公司主要子公司的少数股东,即本公司的关联法人。

## 八、关联方及关联方交易 - 续

## 5、 关联交易情况

## (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

		单位:千元 币种:人民币	
关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
华电科工及其子公司、国电南自及其子公司、华电山西能源及其子公司、华电能源及其子公司、江苏能源及其子公司、四川发电及其子公司及华电集团物资	建筑费及设备费	1,124,332	461,219
华电科工及其子公司、国电南自及其子公司、华电能源及其子公司、华电运营、华电资本控股、华电咨询中心、华电集团物资及高级培训中心	技术服务费	40,502	9,243
华电财务	手续费	249	267
中国华电	燃煤服务费	26,746	27,254
四川发电	燃煤服务费	1,549	-
华电煤业及其子公司	煤炭采购	1,648,277	1,448,868
四川发电及其子公司、华电运营及其子公司、华电山西能源及其子公司、华电陕西能源、华电内蒙古能源及其子公司、福城煤矿、华盛统配、银星煤业、长城煤矿、安徽六安发电、龙滩煤电公司、福新能源及其子公司、环球贸易及长城三号矿业	煤炭采购	148,222	70,075
兖州煤业	煤炭采购	1,686,233	917,296
宁东铁路	燃料运费	34,224	19,637
华滨物业	物业管理费	3,935	4,163
华信保险	保险费	-	3,438
华电科工及其子公司、四川发电及其子公司	运行服务支出	3,058	3,132
四川发电及其子公司	修理费	-	3,004
安徽六安发电、四川发电及其子公司	购电费	16,335	744
华电财务、华电融资租赁	融资租赁偿还本金和利息	184,846	51,675
华电融资租赁	融资租赁借入本金	40,000	675,000
中国华电、华电财务及华鑫信托	利息费用	200,594	190,627
华电财务	本年分摊贴现息	9,728	5,571

出售商品/提供劳务情况表

		单位:千元 币种:人民币	
关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安徽六安发电	替代发电收入	-	50,000
华电山西能源及其子公司、华电科工及其子公司	设备销售收入	48,808	-
华电运营及其子公司、福新能源及其子公司、江苏能源及其子公司、华电山西能源及其子公司、长沙发电及中宁发电	煤炭销售收入	5,153,099	4,906
华电财务、中核河北核电	利息收入	37,872	38,853

## 八、关联方及关联方交易 - 续

## 5、关联交易情况 - 续

## (2) 关联租赁情况

本公司作为承租方

单位:千元 币种:人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京华滨	中国华电大厦	23,334	24,501
武昌热电	办公楼	2,386	2,505
华电煤业	办公楼	3,829	-
四川发电	办公楼	802	-
安徽六安发电	办公楼	3,910	-

## (3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位:千元 币种:人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
龙滩煤电公司	43,650	2009年6月24日	2020年4月14日	否

本公司作为被担保方

单位:千元 币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国华电	48,343	2004年6月25日	2022年5月30日	否
中国华电	1,600,000	2011年1月6日	2021年3月20日	否
中国华电	1,100,000	2012年9月6日	2019年9月6日	否
中国华电	400,000	2012年9月6日	2019年9月6日	否

## (4) 关联方资金拆借

单位:千元 币种:人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日
拆入			
中国华电	250,000	2006年6月5日	2021年12月14日
华电财务	5,100,000	2005年12月26日	2027年1月10日
偿还			
华电财务	4,522,500		
华鑫信托	385,000		
存款余额			
华电财务	5,061,883	2017年1月1日	2017年6月30日

单位:千元 币种:人民币

关联方	贴现金额	偿还金额
票据贴现		
华电财务	498,000	1,656,207

## 八、关联方及关联方交易 - 续

## 5、关联交易情况 - 续

## (5) 关键管理人员报酬

单位:千元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,073	2,005

## (6) 其他关联交易

单位:千元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
资本金注入金额			
金沙江水电	股权投资	215,500	-
台前光伏	股权投资	80,000	-
长城三号矿业	股权投资	100,000	-
长城五号矿业	股权投资	50,000	-

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位:千元 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
工程及工程物资预付款	华电科工及其子公司、国电南自及其子公司及华电集团物资	550,084	-	707,519	-
预付款项-预付燃料款	华电煤业、福新能源及其子公司	-	-	41,663	-
其他应收款	二铺煤炭运销	89,900	-	89,900	-
预付款项	华电财务、高级培训中心	1,746	-	1,000	-
一年内到期的非流动资产	中核河北核电	96,539	-	96,552	-
长期应收款	中核河北核电	216,343	-	216,316	-
应收账款-燃煤款	华电运营及其子公司、福新能源及其子公司、江苏能源及其子公司、长沙发电及中宁发电	777,266	-	-	-
应收账款-替代发电	安徽六安发电	-	-	15,160	-
应收账款-设备款	华电科工、华电山西能源及其子公司	43,124	-	50,041	-

## 八、关联方及关联方交易 - 续

## 6、关联方应收应付款项 - 续

## (2) 应付项目

单位:千元 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-应付工程设备款	华电科工及其子公司、国电南自及其子公司、四川发电及其子公司、华电山西能源及其子公司、华电运营及其子公司、华电能源及其子公司、福新能源及其子公司、华电集团物资及其子公司、江苏能源及其子公司及华电咨询中心	1,977,547	1,925,734
应付账款-应付燃料款、运费	华电煤业及其子公司、宁东铁路、四川发电及其子公司、华电山西能源及其子公司、龙滩煤电公司、华盛统配及银星煤业	456,766	159,418
应付账款-应付燃料款	兖州煤业	341,241	554,793
应付账款-应付修理费及其他	四川发电及其子公司	738	5,529
应付账款-燃煤服务费	中国华电	20,663	2,293
其他应付款-工程设备款质保金	华电科工及其子公司、国电南自及其子公司、华电集团物资及其子公司、安徽六安发电、华电内蒙古能源及其子公司、华电煤业及其子公司、华电清洁能源、四川发电及其子公司、武昌热电、华电咨询中心、华电运营及其子公司及华电山西能源	330,417	263,899
其他应付款-小容量指标款	华电山西能源	273,530	273,530
其他应付款	中国华电	21,313	21,313
预收款项-预收售煤款	长沙发电	-	19,600
应付利息	中国华电	5,646	7,585
应付利息	华电财务及华鑫信托	9,152	9,775
长期借款	中国华电	2,000,000	1,750,000
长期借款及短期借款	华电财务及华鑫信托	7,312,493	7,119,993
长期应付款-应付融资租赁款	华电融资租赁	755,000	885,000

## 7、 关联方承诺

单位:千元 币种:人民币

项目	年末余额	年初余额
资本承诺	2,490,164	3,252,628
物业租赁及管理费承诺	36,398	65,148
合计	2,526,562	3,317,776

## 九、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

#### (1) 资产负债表日存在的资本承诺

单位:千元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
已签订但尚未于财务报表中确认的工程建设合同	17,566,192	18,918,114

#### (2) 经营租赁承诺

根据不可撤销的有关房屋及土地经营租赁协议，本集团以后应支付的最低租赁付款额如下：

单位:千元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	57,179	103,192
1 年以上 2 年以内(含 2 年)	38,128	34,187
2 年以上 3 年以内(含 3 年)	25,250	25,256
3 年以上	189,565	217,853
合计	310,122	380,488

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本集团下属子公司因收购前事项成为若干诉讼中的被告。截止本财务报告批准日，若干诉讼正在进一步审理过程中，法律诉讼结果尚无法确定，本公司管理层依据已取得的证据预计上述事项不会对本集团的财务状况和经营业绩产生重大负面影响。

(2) 除上述诉讼及附注八、5(3)所载本集团提供的财务担保外，本集团无其他或有负债。

## 十、资产负债表日后事项

截至本财务报告批准日，本集团无重大资产负债表日后事项。

## 十一、其他重要事项

### 1、分部信息

本集团主要经营活动为在中国境内从事发电、供热、煤炭销售及其他相关业务，根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务确定仅有一个从事中国境内发电业务的经营分部和报告分部。因此，本集团无需披露额外分部报告信息。

#### (1) 按产品或业务划分的对外主营业务收入

单位:千元 币种:人民币

行业/产品名称	本期	上期
售电	28,138,106	26,749,921
供热	2,245,451	1,904,630
售煤	6,039,942	719,635
合计	36,423,499	29,374,186

#### (2) 本集团对主要客户的营业收入情况及其依赖程度

在本集团客户中，本集团本期间来源于单一客户收入占本集团总收入 10%或以上的客户有一个(上期:一个)。本集团于本期间来自前五名客户的收入金额列示如下:

单位:千元 币种:人民币

客户名称	营业收入	占营业收入总额的比例%
1.山东省电力公司	12,311,760	33.59%
2.湖北省电力公司	3,055,010	8.34%
3.宁夏电力公司	2,280,818	6.22%
4.安徽省电力公司	1,714,697	4.68%
5.浙江省电力公司	1,107,705	3.02%
合计	20,469,990	55.85%

本集团的主营业务主要是在中国境内从事发电、供热及售煤业务。

### 2、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算:

项目	本期	上期
归属于本公司普通股股东的合并净利润(人民币千元)	(211,860)	2,635,462
本公司发行在外普通股的加权平均数(千股)	9,862,977	9,862,977
基本每股收益(人民币元/股)	(0.021)	0.267

#### (2) 稀释每股收益

本集团于本期间及上期间没有稀释性的潜在普通股。

## 十二、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位:千元 币种:人民币

种类	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	556,466	94.86	-	-	556,466	455,673	95.39	-	-	455,673
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	30,154	5.14	-	-	30,154	22,040	4.61	-	-	22,040
合计	586,620	100.00	-	/	586,620	477,713	100.00	-	/	477,713

## (2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位:千元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
1.山东省电力公司	非关联方	322,289	54.94
2.邹县公司	关联方	76,000	12.95
3.山西省电力公司	非关联方	66,153	11.28
4.枣庄市热力公司	非关联方	59,478	10.14
5.朔州市再生能源热力有限公司	非关联方	32,547	5.55
合计	/	556,467	94.86

## (3) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期末,本公司在无追索权应收账款保理业务中,因已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给受让方而终止确认的应收账款为人民币 650,000 千元(上年末:人民币 650,000 千元),与终止确认的相关损失为人民币 71 千元(截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间:人民币 0 千元)。

## (4) 其他说明

应收账款按客户类别分析如下:

单位:千元 币种:人民币

类别	期末余额	期初余额
1.应收售电款	494,237	432,982
2.应收售热款	92,383	44,731
小计	586,620	477,713
减:坏账准备	-	-
合计	586,620	477,713

应收账款按账龄分析如下,其中账龄自应收账款确认日起开始计算:

单位:千元币种:人民币

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	586,620	477,713

## 十二、母公司财务报表主要项目注释 - 续

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位:千元 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	11,894,367	99.93	-	-	11,894,367	15,264,433	99.97	-	-	15,264,433
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	8,818	0.07	234	2.65	8,584	4,784	0.03	234	4.89	4,550
合计	11,903,185	100.00	234	-	11,902,951	15,269,217	100.00	234	-	15,268,983

## (2) 其他应收款按款项性质分类情况

单位:千元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收子公司委托贷款	11,651,558	15,046,735
应收公司内部往来款项(投资预付款、咨询费等)	177,738	143,300
其他	73,889	79,182
小计	11,903,185	15,269,217
减:坏账准备	234	234
合计	11,902,951	15,268,983

## 3、长期股权投资

单位:千元 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	42,871,920	4,224,346	38,647,574	42,241,562	4,224,346	38,017,216
对联营、合营企业投资	7,692,862	99,290	7,593,572	6,680,472	99,290	6,581,182
合计	50,564,782	4,323,636	46,241,146	48,922,034	4,323,636	44,598,398

## 十二、母公司财务报表主要项目注释 - 续

## 3、长期股权投资 - 续

## (1) 对子公司投资

单位:千元 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
淄博热电公司	773,850	-	-	773,850	-	-
泸定水电公司	1,516,090	-	-	1,516,090	-	-
茂华公司	2,500,000	-	-	2,500,000	-	(2,202,690)
洁源风电公司	446,100	-	-	446,100	-	-
华瑞集团公司	1,366,895	-	-	1,366,895	-	-
康保风电公司	195,600	5,000	-	200,600	-	-
坪石发电公司	784,706	-	-	784,706	-	-
蒙东能源	797,128	-	-	797,128	-	-
莱州风力公司	91,914	-	-	91,914	-	-
顺舸公司	672,078	-	-	672,078	-	(130,541)
四川电力投资	2,230,416	-	-	2,230,416	-	-
石家庄供热集团	407,374	-	-	407,374	-	-
龙游热电公司	247,000	8,000	-	255,000	-	-
新能源公司	1,806,000	-	-	1,806,000	-	-
环宇星河公司	483,164	-	-	483,164	-	-
广安公司	1,267,577	-	-	1,267,577	-	-
章丘公司	617,077	-	-	617,077	-	-
青岛公司	360,758	-	-	360,758	-	-
滕州热电公司	442,150	-	-	442,150	-	-
新乡公司	835,686	-	-	835,686	-	-
宿州公司	829,267	-	-	829,267	-	-
灵武公司	1,332,655	-	-	1,332,655	-	-
潍坊公司	858,983	-	-	858,983	-	-
芜湖发电公司	820,326	39,324	-	859,650	-	-
邹县公司	2,070,000	-	-	2,070,000	-	-
漯河公司	475,300	-	-	475,300	-	-
石家庄热电公司	913,721	150,000	-	1,063,721	-	-
半山公司	860,050	-	-	860,050	-	-
杂谷脑水电公司	788,362	-	-	788,362	-	(587,200)
渠东公司	511,200	-	-	511,200	-	-
六安公司	875,430	-	-	875,430	-	-
龙口公司	2,120,369	-	-	2,120,369	-	-
莱州发电公司	1,176,000	-	-	1,176,000	-	-
汕头公司	300,900	-	-	300,900	-	-
鹿华热电公司	445,975	-	-	445,975	-	-
莱州港务公司	139,833	-	-	139,833	-	-
浩源公司	691,777	-	-	691,777	-	(691,777)
安徽文汇新产品推广有限公司	283,315	-	-	283,315	-	(61,597)
福源热电公司	257,000	-	-	257,000	-	-
下沙公司	144,640	-	-	144,640	-	-
江东热电公司	345,000	-	-	345,000	-	-
张家口风电	315,000	30,000	-	345,000	-	-
华通瑞盛	1,325,315	-	-	1,325,315	-	(506,861)
佛山能源	76,600	50,000	-	126,600	-	-
肥城新能源公司	214,000	-	-	214,000	-	-
裕华热电公司	385,128	-	-	385,128	-	-
燃料物流	119,567	-	-	119,567	-	-
湖北发电	3,394,816	236,501	-	3,631,317	-	-
广东能源	100,000	-	-	100,000	-	-
沂源新能源	60,000	10,000	-	70,000	-	-
其他	2,169,470	328,770	(227,237)	2,271,003	-	(43,680)
合计	42,241,562	857,595	(227,237)	42,871,920	-	(4,224,346)

## 十二、母公司财务报表主要项目注释 - 续

## 3、长期股权投资 - 续

## (2) 对联营、合营企业投资

单位:千元 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	其他		
对联营、合营企业的投资											
华电置业	456,002	-	-	3,895	-	-	-	-	-	459,897	-
华电煤业	922,338	-	-	73,417	(3)	22,539	-	-	-	1,018,291	-
华电财务	1,105,847	-	-	73,474	(3,714)	-	(106,981)	-	-	1,068,626	-
长城煤矿	369,716	-	-	46,912	-	1,132	-	-	-	417,760	-
福城煤矿	218,293	-	-	67,470	-	8,216	-	-	-	293,979	-
西部创业	205,400	-	-	1,274	-	-	-	-	-	206,674	-
长城三号矿业	938,834	100,000	-	-	-	-	-	-	-	1,038,834	-
长城五号矿业	569,724	50,000	-	-	-	-	-	-	-	619,724	-
正泰商贸	644,885	-	-	-	-	-	-	-	-	644,885	-
银星煤业	729,260	-	-	60,040	-	15,977	-	-	-	805,277	-
金沙江水电	215,800	215,500	-	84	-	-	-	-	-	431,384	-
中核河北核电	112,737	-	-	-	-	-	-	-	-	112,737	-
四川泸州川南发电有限责任公司	83,602	-	-	(28,439)	-	-	-	-	-	55,163	(99,290)
其他联营、合营企业	8,744	433,696	-	(22,099)	-	-	-	-	-	420,341	-
合计	6,581,182	799,196	-	276,028	(3,717)	47,864	(106,981)	-	-	7,593,572	(99,290)

## 十二、母公司财务报表主要项目注释 - 续

## 4、 营业收入和营业成本

单位:千元 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	4,495,567	4,623,694	3,551,407	2,841,183
其他业务	174,395	22,398	158,961	9,169
合计	4,669,962	4,646,092	3,710,368	2,850,352

## 5、 投资收益

单位:千元 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	1,489,065	2,913,581
权益法核算的长期股权投资收益	276,028	(136,220)
处置长期股权投资产生的投资收益	-	344
其他长期应收款产生的利息收入	7,189	6,713
合计	1,772,282	2,784,418

### 十三、 补充资料

#### 1、 当期非经常性损益明细表

单位:千元 币种:人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	8,242
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)	55,999
对外委托贷款取得的损益	7,189
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	73,102
其他符合非经常性损益定义的损益项目	6,304
所得税影响额	(37,990)
少数股东权益影响额	(10,000)
合计	102,846

注:上述各非经常性损益项目按税前金额列示。

#### 2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	(0.50)	(0.021)	不适用
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	(0.74)	(0.032)	不适用

#### 3、 境内外会计准则下会计数据差异

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

单位:千元 币种:人民币

	归属于上市公司股东的净利润			归属于上市公司股东的净资产	
	注	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则		(211,860)	2,635,462	41,126,536	42,619,387
按国际财务报告准则调整的项目及金额:					
同一控制下的企业合并	(1)	(123,289)	(137,080)	2,879,905	3,003,194
政府补助	(2)	16,797	16,797	(404,372)	(421,169)
维简费、安全生产费	(3)	64,699	22,347	12,610	11,308
联营企业投资股权被动稀释		-	(144,595)	-	-
调整对税务的影响		30,513	33,903	(626,419)	(656,932)
归属于少数股东		42,298	42,514	(675,514)	(717,471)
按国际财务报告准则		(180,842)	2,469,348	42,312,746	43,838,317

注(1):根据本集团按照国际财务报告准则编制的财务报表中所采用的会计政策,无论同一控制下企业合并还是非同一控制下企业合并,本集团在企业合并中取得的资产和负债,均是按照购买日被购买方可辨认资产和负债的公允价值计量;在编制合并财务报表时,以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。本公司所支付的合并成本大于被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉。

### 十三、补充资料 – 续

#### 3、境内外会计准则下会计数据差异 – 续

根据中国企业会计准则，对于同一控制下企业合并，本集团在企业合并中取得的资产和负债，是按照合并日被合并方的账面价值计量。本公司支付的合并对价账面价值大于合并中取得的净资产账面价值份额的差额，应调减资本公积中的股本溢价或留存收益。

另外，根据中国企业会计准则，同一控制下的控股合并，在合并当期编制合并财务报表时，应当对合并报表的期初数进行调整，同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间(不早于双方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间)一直存在。

注(2):根据国际财务报告准则，满足一定条件的政府补助会先记于长期负债，并当有关的工程符合政府补助的要求时，在其有关资产的使用期限内按直线法摊销记入利润表内。

根据企业会计准则，与资产相关的政府补助(有政府文件规定记入资本公积的)不确认为递延收益。

注(3):按中国政府相关机构的有关规定，煤炭企业应根据煤炭产量计提维简费、安全生产费，计入当期费用并在所有者权益中的专项储备单独反映。按规定范围使用专项储备用于费用性支出或形成固定资产时，按实际支出或形成固定资产的成本冲减专项储备。

根据国际财务报告准则，维简费、安全生产费在提取时以利润分配形式在所有者权益中的专项储备项目单独反映。对在规定使用范围内的费用性支出，于费用发生时计入当期损益，相关资本性支出则于发生时确认为物业、厂房及设备，按相应的折旧方法计提折旧，同时按照当期维简费、安全生产费的实际使用金额在所有者权益内部进行结转，冲减专项储备项目并增加未分配利润项目，以专项储备余额冲减至零为限。

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
备查文件目录	在香港联合交易所有限公司公告的中期报告

董事长：赵建国

董事会批准报送日期：2017 年 8 月 30 日

### 修订信息

适用 不适用