

公司代码：600726 900937

公司简称：华电能源 华电 B 股

华电能源股份有限公司

2016 年年度报告

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、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	陶云鹏	因公出差	孙德利
董事	柳邦家	因公出差	梅君超
董事	张苏飞	因公出差	梅君超
独立董事	周立业	因公出差	惠晓峰

三、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人孙德利、主管会计工作负责人李西金及会计机构负责人（会计主管人员）李丹声明：保证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

根据国家有关法规及公司章程规定，经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2016 年度合并报表营业总收入为 863,301.71 万元，归属于上市公司股东的净利润为 14,841.01 万元。虽然公司 2016 年实现盈利，但公司 2016 年底未分配利润为负值，为此公司 2016 年度拟不进行利润分配，也不以资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成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

公司已在本年度报告中详细描述公司面临的风险因素，敬请查阅“董事会报告”中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素部分的内容。

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.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	21
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	29
第七节	优先股相关情况.....	33
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	34
第九节	公司治理.....	40
第十节	公司债券相关情况.....	43
第十一节	财务报告.....	44
第十二节	备查文件目录.....	146

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况简介

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

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《大公报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn

公司年度报告备置地点	证券管理部
------------	-------

五、 公司股票简况

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

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市西城区北三环中路29号院3号楼茅台大厦28层
	签字会计师姓名	胡新、李旭芳

七、 近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2016年	2015年	本期比上年 同期增减 (%)	2014年
营业收入	8,633,017,069.39	9,200,729,691.29	-6.17%	9,829,383,541.64
归属于上市公司股东的净利润	148,410,104.01	23,395,857.67	534.34%	147,103,017.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	112,926,891.02	-88,152,318.27	不适用	110,113,969.71
经营活动产生的现金流量净额	2,420,888,299.50	2,727,968,672.99	-11.26%	2,550,771,988.23
	2016年末	2015年末	本期末比上年 同期末增 减(%)	2014年末
归属于上市公司股东的净资产	3,391,825,445.18	3,195,562,560.93	6.14%	3,147,771,695.09
总资产	25,453,958,216.40	24,532,760,434.77	3.75%	23,815,689,052.37

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年 同期增减(%)	2014年
基本每股收益(元/股)	0.08	0.01	700.00%	0.07
稀释每股收益(元/股)	0.08	0.01	700.00%	0.07
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.06	-0.04	不适用	0.06
加权平均净资产收益率(%)	4.54	0.74	增加3.80个 百分点	4.82
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.45	-2.79	增加6.24个 百分点	3.61

报告期末公司前三年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

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

适用 不适用

(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

九、2016 年分季度主要财务数据

单位: 元 币种: 人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	2,658,932,084.55	1,544,236,626.54	1,723,381,337.05	2,706,467,021.25
归属于上市公司股东的净利润	432,293,635.13	-103,908,473.46	-73,942,352.41	-106,032,705.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	430,959,800.18	-116,820,654.56	-82,003,397.42	-119,208,857.18
经营活动产生的现金流量净额	494,265,619.43	454,350,134.51	119,748,774.78	1,352,523,770.78

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:1 币种:CNY

非经常性损益项目	2016 年金额	附注（如适用）	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	4,845,072.80		37,393,747.90	-4,804,253.86
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	21,349,529.97		97,963,601.95	65,855,815.95
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,307,085.53		-8,734,670.35	6,371,897.31
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	-4,071,825.14		-12,134,790.48	-25,305,350.26
所得税影响额	-1,946,650.17		-2,939,713.08	-5,129,061.44
合计	35,483,212.99		111,548,175.94	36,989,047.70

十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

经营范围：建设、经营、维修电厂；生产销售电力、热力，电力行业的技术服务、技术咨询；电力仪器、仪表及零部件的生产销售；煤炭销售；粉煤灰、石膏、硫酸铵、石灰石及其制品的加工与销售；新型建筑材料的生产、加工与销售；自有房产、土地及设备租赁；开发、生产、销售保温管道；大气污染治理，固体废物污染治理；工程和技术研究与试验发展；施工总承包服务；道路货物运输、装卸；风力、生物质能、光伏发电项目的开发、建设和经营管理，风力、生物质能、光伏发电的技术服务、技术咨询。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

经过多年的发展，公司不断提升核心竞争力，主要体现在以下几方面：

一是形成发电、供热、煤炭、工程“四位一体”产业格局。经过近年来的不断优化转型，公司的主营业务已从单纯的发电、供热有效拓展为集发电、供热、煤炭、工程板块“四位一体”的产业格局，公司已成为黑龙江省最大的发电及集中供热运营商。在

创造可持续价值理念指引下，公司通过不断创新运作，电、热源结构得到不断优化；煤炭板块产销、资源保障及创效能力得到进一步增强；工程及物资配套板块运营起步稳健、发展迅速，各产业板块的效益贡献度持续提升，初步形成了相互支撑、优势互补、协同发展的良好局面，为公司未来实现可持续发展提供了有力支撑。

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

三是完善的公司治理结构。公司自上市以来，始终严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和中国证监会、上海证券交易所及其他有关法律法规的规定，不断完善法人治理结构和内控制度，健全内部控制体系，不断加强公司规范运作，加强投资者关系管理工作，保障了公司全体股东的利益。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2016年，公司积极应对煤电去产能、机组利用小时下降、电热价下调、煤价上涨且供应困难等前所未有的严峻复杂的外部形势，紧紧围绕提质增效，全力抓发展、拓市场、强管理、提效益，各项工作取得新的成绩，公司利润创近年同期新高，在艰难的市场环境下保持了良好的经营态势。

1、经营绩效创出新高

上市公司利润总额创2005年以来新高，8家发电供热企业全部盈利。积极应对不利市场环境，强化运营协调，严格激励考核，努力抢发多发，火电发电量完成工信委年度计划的101.14%。加强行业协调，竞得大用户交易电量14.5亿千瓦时，高于公司容量占比0.5个百分点，电价降幅低于全省平均值。深入开展电量优化，完成优化转移电量21亿千瓦时，节约标煤20万吨。突出抓好燃料成本管控，根据市场变化及时调整电煤采购策略，启动市场煤竞价采购平台，哈三、哈热、佳热分别开辟水运、汽运煤新渠道，入炉综合标煤单价同比下降4.62%。全力应对去年10月份以来出现的煤炭供应困难局面，积极协调政府、铁路和煤矿，有力保障了发电供热用煤供应。充分利用资金市场的有利形势，通过倒贷、发行超短融等举措，优化融资结构，加强资金管控，财务费用同比下降1.89亿元。全力推行集中采购，集采率、节资率分别完成94%、14.4%，节约采购成本4872万元。

2、项目发展实现新突破。

富发3台机组供热改造完成并实现如期供热，公司所属8家电厂全部成为热电联产企业。富热350MW热电联产机组投运，实现公司超临界机组零的突破。哈热新机扩建稳步推进，佳热热水炉正在进行整体调试，哈热、齐热启动背压机组初可研。全力推进重点供热项目进程，富发向齐市中心城区供热项目前期工作取得积极的阶段性成果，项目实施后可解决富发可持续发展问题；哈三利民开发区工业蒸汽配套项目、哈热热网配套项目获得集团公司立项批复，牡二趸售供热项目已开始实施，富热热网改扩建工程按期完工。新增热负荷并网面积689万平方米，公司总供热面积超过8000万平方米。推动科工企业优势业务发展，工程公司大力推动环保业务转型升级，超净脱硝、超净电袋、低低温除尘器改造分别实现1000MW、600MW机组的新突破，热网业务市场开拓取得新进展，盈利水平明显提高；龙电电气加大智能供热业务发展力度，实现业务转型。

3、安全环保不断强化。牢固树立安全环保红线意识，深入贯彻上级关于安全生产和环保工作的各项部署，扎实开展安全管理提升年活动，公司系统保持了安全稳定

的良好局面。加强安全培训，培训职工 11687 人次。落实“零非停”工作方案，机组可靠性得到提高，机组强迫停运同比下降 11 台次。深化金牌机组对标评比，强化过程管控，煤耗指标持续优化，综合供电煤耗同比下降 3.32 克/千瓦时。全年回收热泵、低真空等机组冷端余热 550 万吉焦，节约标煤 22 万吨，节约燃料成本近 1 亿元。大力推进环保改造，5 台机组超低排放改造完成，在役机组全部实现环保达标排放。

二、报告期内主要经营情况

截止 2016 年 12 月 31 日，公司总资产为 254.54 亿元，比 2015 年末的 245.33 亿元增长了 3.75%；股东权益为 33.92 亿元，比 2015 年末的 31.96 亿元增长了 6.14%。

2016 年公司实现主营业务收入 86.33 亿元，完成董事会年初制定目标(87.10 亿元)的 99.12%，比 2015 年的 92.01 亿元下降了 6.17%；实现净利润 14,841.01 万元，比 2015 年的 2,339.59 万元增长了 534.34%；基本每股收益为 0.08 元，每股净资产为 1.72 元。

2016 年公司全资及控股电厂完成发电量（含新机组试运行电量）236.14 亿千瓦时，同比下降 2.21%；上网电量完成 213.52 亿千瓦时，同比下降 2.47%。公司机组含税平均上网电价 368.95 元/千千瓦时，比上年同期降低 2.19 元/千千瓦时。公司发电量和上网电量下降的主要原因是受黑龙江省内火电装机持续增长、风电超发、黑龙江省南送电量下降等原因的影响，2016 年黑龙江省统调火电机组平均利用小时同比下降 181 小时。上网电价降低是由于 2016 年 1 月国家下调发电企业上网电价所致。

(一) 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	8,633,017,069.39	9,200,729,691.29	-6.17%
营业成本	7,595,521,534.87	8,154,236,699.23	-6.85%
销售费用	13,021,168.06	29,288,168.49	-55.54%
管理费用	80,025,440.54	105,664,182.86	-24.26%
财务费用	671,814,491.72	846,885,010.74	-20.67%
经营活动产生的现金流量净额	2,420,888,299.50	2,727,968,672.99	-11.26%
投资活动产生的现金流量净额	-2,029,820,602.52	-1,502,418,171.23	-35.10%
筹资活动产生的现金流量净额	-703,803,913.25	-702,030,938.53	-0.25%
研发支出	17,707,518.10	21,897,274.24	-19.13%
税金及附加	137,682,409.17	78,915,918.05	74.47%
资产减值损失	18,525,426.56	17,556,740.35	5.52%
投资收益	13,917,730.05	35,807,556.83	-61.13%
营业外收入	102,666,322.72	109,341,828.37	-6.11%
营业外支出	10,476,464.95	12,918,884.50	-18.91%
所得税费用	50,303,271.10	72,779,943.75	-30.88%
净利润	172,230,915.19	27,633,528.52	523.27%
归属于上市公司股东的净利润	148,410,104.01	23,395,857.67	534.34%

1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

公司 2016 年度营业收入为 86.33 亿元，同比降低 6.17%，主要是由于本报告期电量减少及电价下调所致。

2016 年，公司主营业务成本为 75.96 亿元，同比降低 6.85%，主要是由于公司发电量降低及公司通过进一步加强精细化管理降低成本费用所致。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
售电	6,495,814,357.05	5,447,490,721.00	16.14	-6.52	-7.32	增加 0.72 个百分点
供热	1,632,407,937.91	1,755,433,786.86	-7.54	6.34	4.86	增加 1.51 个百分点
电表销售	115,199,815.06	100,117,504.76	13.09	-60.21	-59.26	减少 2.03 个百分点
煤炭销售	62,561,592.97	112,807,094.40	-80.31	-31.88	-41.21	增加 28.63 个百分点
工程施工	159,954,038.49	121,547,951.27	24.01	4.58	-3.42	增加 6.30 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
黑龙江	8,191,548,848.52	7,279,008,459.03	11.14	-4.99	-6.28	增加 1.45 个百分点
北京	213,413,137.47	169,801,993.04	20.44	-4.69	8.16	减少 9.29 个百分点
内蒙古	60,975,755.49	74,409,420.33	-22.03	26.52	36.06	增加 0.03 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
电量	236.14 (亿千瓦时)	213.52 (亿千瓦时)	-	-2.21	-2.47	-
热量	4,322 (万吉焦)	4,003 (万吉焦)	-	13.41	8.75	-
电能表	53.85 (万块)	59.01 (万块)	19.65 (万块)	-75.30	-69.42	-65.53
煤炭	101.34 (万吨)	100.77 (万吨)	0.08 (万吨)	6.02	-21.93	-99.77

产销量情况说明

报告期内，煤炭库存量涨幅增加是因为 2016 年公司兴边矿业全年停产，原库存已清。现有库存仅为天顺矿业的库存；2016 年电能表生产、销售、库存数量变化较大是由于公司于 2016 年出售深圳龙电电气股权所致。

(3). 成本分析表

单位：元

分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期 占总 成本 比例 (%)	上年同期金额	上年 同期 占总 成本 比例 (%)	本期金 额较上 年同期 变动比 例(%)	情况 说明
售电	主营业务成本	5,447,490,721.00	72.26	5,877,468,536.25	72.43	-7.32	
供热	主营业务成本	1,755,433,786.86	23.28	1,674,032,425.03	20.63	4.86	
电表销售	主营业务成本	100,117,504.76	1.33	245,749,131.17	3.03	-59.26	
煤炭销售	主营业务成本	112,807,094.40	1.50	191,881,524.71	2.36	-41.21	
工程施工	主营业务成本	121,547,951.27	1.61	125,853,724.35	1.55	3.42	

成本分析其他情况说明

□适用 √不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 592,941 万元，占年度销售总额 68.68%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 3,434 万元，占年度销售总额 0.41%。

前五名供应商采购额 299,955 万元，占年度采购总额 35.93%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 25,412 万元，占年度采购总额 3.04%。

其他说明

无

2. 费用

√适用 □不适用

(1) 销售费用减少 55.54%，主要是因为本报告期不含已处置深圳龙电电气有限公司销售费用所致；

(2) 管理费用减少 24.26%，主要是因为本报告期按照《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号）规定，从 2016 年 5 日起将房产税、土地使用税、车船税和印花税从“管理费用”转入“税金及附加”科目核算所致。

3. 研发投入

研发投入情况表

√适用□不适用

单位：元

本期费用化研发投入	17,707,518.10
本期资本化研发投入	-
研发投入合计	17,707,518.10
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.21
公司研发人员的数量	37
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	0.27

情况说明

□适用 √不适用

4. 现金流

√适用 □不适用

(1) 2016 年，本公司经营活动产生的现金净流入为 24.21 亿元，同比减少了 11.26%，主要是因为本报告期收入减少导致现金流入减少所致。

(2) 2016 年，本公司投资活动产生的现金净流出为 20.30 亿元，同比增加了 35.10%，主要是由于本报告期支付电源项目基建投资款同比增加所致。

(3) 2016 年，本公司筹资活动产生的现金净流出为 7.03 亿元，同比增加了 0.25%，主要是由于本报告期偿还借款本息同比增加所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	285,038,092.80	1.12%	105,452,010.31	0.43%	170.30%	
其他应收款	81,057,476.31	0.32%	270,968,485.31	1.10%	-70.09%	
其他流动资产	219,907,858.74	0.86%	77,008,022.35	0.31%	185.56%	
工程物资	4,839,329.85	0.02%	238,675,597.66	0.97%	-97.97%	
应付利息	84,888,470.76	0.33%	834,280.83	0.00%	10,075.05%	
一年内到期的非流动负债	1,800,720,000.00	7.07%	3,085,200,000.00	12.58%	-41.63%	
其他流动负债	2,326,879,178.06	9.14%	25,129,936.56	0.10%	9159.39%	
专项储备	55,318,149.05	0.22%	41,727,714.65	0.17%	32.57%	
盈余公积	125,455,180.11	0.49%	279,158,780.11	1.14%	-55.06%	

其他说明

1、应收票据增长 170.30%，主要是因为本报告期收到的银行承兑汇票增加所致；

2、其他应收款减少 70.09%，主要是因为本报告期公司控股子公司-黑龙江龙电电气有限公司收到处置深圳龙电电气有限公司 82% 股权及债权款所致；

3、其他流动资产增加 185.56%，主要是因为本报告期增值税进项税留抵增加所致；

4、工程物资减少 97.97%，主要是因为本报告期电源项目基建工程完工工程物资转增固定资产所致；

5、应付利息增长 10,075.05%，主要是因为本报告期将借款利息从“其他应付款”调整至“应付利息”会计科目所致；

6、一年内到期的非流动负债减少 41.63%，主要是因为本报告期一年内到期的应付债券减少所致；

7、其他流动负债增加长 9,159.390%，主要是因为本报告期增加超短融债券所致；

8、应付债券减少 69.70%，主要是因为本报告期将一年内到期的应付债券重分类至一年内到期的非流动负债所致；

9、专项储备增加长 32.57%，主要是因为本报告期专项储备使用减少所致；

10、盈余公积减少 55.06%，主要是因为本报告期公司依据“三供一业”规定，核销全资单位无偿划转移交“三供一业”资产冲减盈余公积所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

本公司主要从事发电业务，详情如下：

电力行业经营性信息分析

1. 报告期内电量电价情况

√适用 □不适用

经营地区/ 发电类型	发电量(万千瓦时)			上网电量(万千瓦时)			售电量(万千瓦时)			外购电量(如有)(万千瓦时)			上网电 价(元/ 兆瓦时)	售电价 (元/兆 瓦时)
	今年	上年 同期	同比	今年	上年同期	同比	今年	上年同 期	同比	今年	上年同 期	同比	今年	今年
黑龙江省/ 直辖市	2,361,440	2,414,730	-2.21	2,135,169	2,189,162	-2.47							368.95	
火电	2,361,440	2,414,730	-2.21	2,135,169	2,189,162	-2.47							368.95	
合计	2,361,440	2,414,730	-2.21	2,135,169	2,189,162	-2.47							368.95	

2. 报告期内电量、收入及成本情况

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

类型	发电量(万 千瓦时)	同比	售电量(万 千瓦时)	同比	收入	上年同期数	变动 比例 (%)	成本构成项目	本期金额	本期 占总 成本 比例 (%)	上年同期金额	上年 同期 占总 成本 比例 (%)	本期金 额较上 年同期 变动比 例(%)
火电	2,361,440	-2.21	2,135,169	-2.47	6,495,814,357.05	6,948,862,441.46	-6.52	主营业务成本	5,447,490,721.00	72.76	5,877,468,536.25	72.43	-7.47
合计	2,361,440	-2.21	2,135,169	-2.47	6,495,814,357.05	6,948,862,441.46	-6.52	-	5,447,490,721.00	72.76	5,877,468,536.25	72.43	-7.47

3. 装机容量情况分析

√适用 □不适用

1、报告期电量电价情况

单位：亿千瓦时，元/千千瓦时

电 厂	发电量	上网电量	上网电价（含税）
哈尔滨第三发电厂	59.70	54.73	370.24
哈尔滨热电有限责任公司	23.43	21.40	360.17
哈尔滨发电有限公司	5.01	4.22	398.55
齐齐哈尔热电有限公司	27.16	25.15	359.57
富拉尔基发电厂	47.13	41.67	320.27
富拉尔基热电厂	11.73	9.80	370.49
牡丹江第二发电厂	35.88	32.47	364.95
佳木斯热电厂	26.10	24.08	359.15
合计	236.14	213.52	368.95

2、全资电厂及控股公司发电机组详细情况

单位：兆瓦（MW）

序号	电厂（公司）	装机容量	本公司拥有权益	机组构成
1	哈尔滨第三发电厂	1600	100%	2×200+2×600
2	牡丹江第二发电厂	1220	100%	2×300+2×210+1×200
3	富拉尔基发电厂	1200	100%	6×200
4	富拉尔基热电厂	575	100%	9×25+1×350
5	佳木斯热电厂	600	100%	2×300
6	哈尔滨热电有限责任公司	600	53.32%	2×300
7	哈尔滨发电有限公司	102	56.63%	3×25+1×15+1×12
8	齐齐哈尔热电有限公司	600	90.50%	2×300
9	合计	6497	6116	

3、在建机组

序号	电厂（公司）	计划装机容量（MW）
1	哈尔滨热电厂	1×350

4. 发电效率情况分析

√适用 □不适用

报告期，本公司发电综合厂用电率完成 9.60%，同比下降 0.25 个百分点；机组利用小时为 3,798 小时，比去年同期降低 130 小时；综合供电煤耗为 311.33 克/千瓦时，比去年同期下降 3.29 克/千瓦时。

5. 资本性支出情况

√适用 □不适用

本公司报告期内用于火电项目及煤矿项目的基建以及前期项目投资支出 19.47 亿，用于环保和节能技术等改造项目支出 9.01 亿元，所用资金主要来源于本公司自有资金和银行贷款。

6. 其他说明

□适用 √不适用

(五) 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 2016 年末长期股权投资为 14.58 亿元，比年初减少 832 万元，同比减少 0.57%，主要是由于本报告期公司收到参股公司-沈阳金山能源股份有限公司收购前股利冲减投资成本所致。

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

黑龙江新世纪能源有限公司，注册资金 6,000 万元，公司持股比例 55%。该公司主要从事新型环保能源、垃圾发电的开发和利用等。公司总资产 4,573.08 万元，报告期内实现净利润-450.76 万元。

黑龙江龙电电气有限公司，注册资金 5,300 万元，公司持股比例为 85.71%。该公司主要从事机电一体化、经营仪器仪表、机械设备等。公司总资产 24,124.63 万元，报告期内实现净利润 665.32 万元。

黑龙江华电齐齐哈尔热电有限公司，注册资金 50,580 万元，公司持股比例为 90.5%。该公司主要从事热电项目的开发、投资、建设、经营。公司总资产 221,235.73 万元，报告期内实现净利润 15,293.54 万元。

哈尔滨热电有限责任公司，注册资金 50,920 万元，公司持股比例为 53.32%。该公司主要从事发电、供热、电力技术咨询服务和开发、仓储以及科技产品推广。公司总资产 296,162.47 万元，报告期内实现净利润 884.51 万元。

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

黑河市兴边矿业有限公司，注册资金 16,980 万元，公司持股比例 70%。该公司主要从事煤炭生产。公司总资产 62,299.98 万元，报告期内实现净利润-3,250.42 万元。

陈巴尔虎旗天顺矿业有限责任公司，注册资金 6,000 万元，公司持股比例 100%。该公司主要从事煤炭生产。公司总资产 29,104.68 万元，报告期内实现净利润-3,562.59 万元。

华电能源工程有限公司，注册资金 16,667 万元，公司持股比例 100%。该公司主要从事工程技术。公司总资产 66,419.11 万元，报告期内实现净利润 3,779.25 万元。

黑龙江富达投资有限公司，注册资金 5,000 万元，公司持股比例 51%。该公司主要从事投资业务。公司总资产 21,331.59 万元，报告期内实现净利润-459.25 万元。

中国华电集团哈尔滨发电有限公司，注册资金 12,699 万元，公司持股比例 56.63%。该公司主要从事电、热力生产。公司总资产 38,556.49 万元，报告期内实现净利润 2,212.83 万元。

黑龙江省龙源电力燃料有限公司注册资金 3,000 万元, 公司持股比例 100%, 该公司主要从事经销煤炭、重油电站设备、仪器仪表、电子计算机及配件、自动化设备等, 公司总资产 13,142.61 万元, 报告期内实现净利润-1,122.79 万元。

北京优邦投资有限公司注册资金 3,000 万元, 公司持股比例 80%, 该公司主要从事项目投资; 投资管理; 投资咨询; 销售电子产品、五金交电、建筑材料; 矿产资源勘探技术开发, 公司总资产 3,007.83 万元, 报告期内实现净利润-44.81 万元。

沈阳金山能源股份有限公司注册资金 147,270.68 万元, 公司持股比例 20.91%, 该公司主要从事电力、热力的生产与销售, 公司总资产 2,040,790.74 万元, 报告期内实现净利润 2,144.25 万元。

黑龙江华电联合物资有限公司, 注册资金 1,000 万元, 公司持股比例 49%, 该公司主要从事购销电力成套设备及配件, 公司总资产 3,703.34 万元, 报告期内实现净利润 270.75 万元。

哈尔滨市哈发热力有限责任公司, 注册资金 600 万元, 公司持股比例 23%, 该公司主要从事供热、热网、热力产品销售, 公司总资产 7,539.10 万元, 报告期内实现净利润 517.92 万元。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

总体来看, 国内外经济形势错综复杂, 全球经济复苏乏力, 我国经济增长内生动力不足, 金融风险有所积聚, 经济增速难有根本性好转。能源领域将以供给侧结构性改革为主线, 坚定不移化解煤炭过剩产能, 高度重视防范化解煤电产能过剩问题。

1、充分认识供给侧结构性改革带来的影响。国家大力推进供给侧结构性改革, 把发展清洁低碳能源作为调整能源结构的主攻方向, 非化石能源、天然气消费比重将大幅增加, 化石能源发展将受到限制。根据电力发展“十三五”规划, 到 2020 年底全国装机将达 20 亿千瓦, 煤电装机占比将下降 4 个百分点、降至约 55%。在严控煤电发展的同时, 也为采暖期热电比不低于 80% 的热电联产项目保留了一定的发展空间, 鼓励建设背压热电机组。国家要求提高热电联产供热范围内小锅炉的环保排放标准, 加快供热小锅炉关停, 到 2020 年, 实现北方大中型以上城市热电联产集中供热率达到 60% 以上。我们要把握机遇, 发挥热源布局优势、热网管理优势和华电品牌优势, 全力以赴开拓优质供热市场。东北地区风电消纳困难, “十三五”期间将调整东北风电建设节奏, 一定时期内我省风电发展仍将受限。国家下调新能源标杆上网电价, 增加了分布式光伏投资的不确定性。综合政策导向、能源需求等方面来看, 黑龙江电力装机的增长空间有限。我们要保持清醒认识, 看清行业发展的趋势, 必须把思维从规模扩张转到价值创造上来, 处理好做强做优做大之间的关系, 更加依靠存量资产的内涵式增长。

2、充分认识电力市场化改革带来的影响。电力市场化改革加快推进, 输配电价改革试点范围已扩大到除西藏以外的所有省级电网, 售电市场快速发展, 市场电量占比越来越高, 发电主体之间的竞争更加激烈。从省内来看, 黑龙江省售电侧改革方案获批。今年全省大用户直接交易规模扩大到 80 亿千瓦时, 是去年的 2.17 倍。发改委、能源局将有序放开发用电计划, 建立优先购电和优先发电制度, 逐年以 15-20% 的速度减少发电计划, 2020 年前基本取消优先发电权以外的非调节性发电计划, 电量主体将由计划电量向市场电量转变。电力市场化改革是大势所趋, 我们必须居安思危, 超前谋划, 提前布局, 力争在激烈的市场竞争中赢得主动。

3、充分认识经营环境变化带来的影响。电力市场方面, 黑龙江省目前发电装机过剩, 省内用电量、发电量呈低速增长, 省工信委预测 2017 年全省用电量增长 2.5%, 发电量增长 1.97%。东北电力辅助服务市场已经启动, 200MW 机组启停调峰将常态化, 对机组运行维护提出了更高的要求。供热市场方面, 大气环境治理力度不断加大, 供热小锅炉将逐步退出, 有利于我们进一步扩大供热市场份额, 增加供热量和优先发电权, 提高供热综合效益。但由于煤价上涨, 有的电厂将可能出现趸售热价低于燃料成本的情况。煤炭市场方面, 随着国家大力推进供给侧结构性改革, 煤炭行业去产能、减量化生产以及煤矿安全生产专项整顿, 煤炭供需关系发生很大转变, 区域煤炭市

场资源紧张，煤炭价格保持高位运行，公司电煤成本将大幅增加，公司盈利能力受到严重挑战。根据当前形势判断，今年乃至今后一个时期，将是发电企业经营发展异常艰难的时期。

(二) 公司发展战略

√适用□不适用

以保持经营性盈利新常态为主线，以创新驱动和精益化管理为支撑，以加强党的建设和安全稳定为保障，加快转型升级，全面提质增效，全力开创各项工作新局面。

重点工作：

1、进一步抓好增收节支，确保实现年度经营绩效目标。

持续推进提质增效，开展好增收节支专项工作，确保实现年度经营目标。一是千方百计增产增收。全力争取计划电量，将优先发电电量足额争取到位。做好大用户交易工作，确保市场电量占比高于容量占比。加强发电经济运营管理，统一协调公司内部设备检修、煤炭调运、运行调整等生产环节，继续开展电量优化，向边际贡献高的机组转移电量，努力多发效益电。积极有序参与辅助服务市场，获取更大的发电效益。大力发展新增热负荷，努力开拓工业、生活热水等常年用热市场，争取年内新增热负荷 600 万平方米。二是多措并举降本节支。重点抓好燃料、物资、资金大成本的集约化管理，提升低成本竞争力。加强煤炭市场分析研判，采取“保量、控价、提质”和“一厂一策、因厂制宜、按需制宜”的电煤采购策略，加强产、运、需协调，确保电煤有效供应，有效控制电煤采购成本。加强物资集中采购和阳光采购，年内实现区域所属单位联合储备，有效降低库存。发行短融、中期票据、公司债券等品种，努力降低融资成本。加强各项成本费用管理，严格控制检修技改维护费用，坚决压缩非生产性支出。密切关注电煤价格变化，全力推进煤电、煤热价格联动，继续做好财税政策争取工作。三是不断强化风险防控。继续执行负债率与负债总额双控，严控资本性支出，严格现金流量管理，防控财务风险。

2、进一步抓好结构调整，提升发展质量和效益

以国家能源政策和集团公司规划为导向，聚焦发电供热主业，加快结构调整优化，走绿色低碳、安全高效的发展之路。一是抓好公司发展规划落实。根据中国华电集团公司“十三五”规划调整情况，紧密结合公司实际，及时修订完善公司发展规划。二是加快重点项目推进。富发供热项目抓紧完成前期工作，哈热新机上半年高标准达标投产。哈热配套热网项目年内供热，哈三工业蒸汽项目年内供汽。适时推进齐热背压机项目发起和立项，继续深入开展牡二两台苏制机组供热改造的可行性研究。三是积极发展清洁高效能源。把清洁可再生能源和终端供能替代作为发展重点，结合区域和公司实际，开展生物质能热电联产或供热项目的可行性研究。清洁能源以占有优质风光电资源为主，多储备项目。四是稳健发展相关产业。继续推动科工产业环保、热网、智能供热等优势业务做强做优。

3、进一步抓好改革创新，增强公司发展动力活力

始终保持改革创新精神，完善体制机制，提高管理效能，增强公司综合竞争能力。一是推进做实强基。全面落实中国华电集团公司关于区域“做实”、基层企业“强基”的各项改革部署，厘清职责界面，理顺管理关系，完善管控体系，强化对基层企业的集约化管控。二是抓好改革落实。密切跟踪电力体制改革进展，加快市场营销体系建设和营销队伍建设，研究设立公司售电主体并取得售电资质，做好开展售电业务的准备工作。深化供热管理体制变革，充分发挥齐齐哈尔热力分公司的供热经营专业化优势。继续推进“瘦身健体”及“僵尸企业”处置工作，优化资产结构。深入推进全员绩效考核，完善内部分配和考核制度，更好地发挥薪酬绩效的激励作用。三是深化科技创新，用新技术新业态推动传统产业转型升级。继续做好科工产业智能供热、超净环保等优势业务的研发和实施工作。鼓励职工围绕生产实际开展自主创新，促进企业科技进步。四是夯实管理基础。尽快建立公司指标管控体系，健全完善公司制度体系，完善燃料厂后管理。

4、进一步抓好党的建设，为改革发展提供坚强保证

强化各级党建工作责任，切实把加强党的领导与完善公司治理统一起来，明确党组织在法人治理结构中的法定地位，把党的领导融入公司治理各环节，充分发挥党组织的领导核心和政治核心作用，把方向、管大局、保落实，确保党的路线方针政策和公司党组各项决策部署落到实处。推动党建工作与生产经营深度融合，围绕企业中心任务，深入开展争创“四强”党组织、争做“四优”共产党员活动，充分发挥基层党组织战斗堡垒作用、党员先锋模范作用和群团组织桥梁纽带作用。二是加强领导干部和人才队伍建设。加大干部培养选拔和监督考核力度，努力建设一支素

质高、能力强、作风硬、业绩优的领导干部队伍。进一步增强责任感、使命感、荣誉感，不断强化敢于担当的精神和勇气，直面经营发展中的困难和挑战，扎扎实实地把公司的各项决策部署落到实处。落实员工素质提升行动计划，加大培训力度，建设好管理、技术、技能三支人才队伍，为公司可持续发展提供强有力的人才支撑。三是加强反腐倡廉建设。坚持从严管党治党，严格落实“两个责任”，强化监督执纪问责。严格遵守廉洁自律各项规定，严格落实中央八项规定精神，严防“四风”反弹。四是抓好党建带工建、带团建。深化企业民主管理，扎实开展劳动竞赛和职工创新创效。五是大力建设和谐企业。加强社会主义核心价值观宣贯工作。加强企业文化创新，发挥企业文化的引领和凝聚作用，履行社会责任，关心关爱职工，营造和谐稳定的良好氛围。

(三) 经营计划

√适用□不适用

完成火电发电量 238.20 亿千瓦时，完成售热量 4,192 万吉焦，完成煤炭销量 165 万吨，完成营业收入 91.25 亿元。

(四) 可能面对的风险

√适用□不适用

一、商业周期的影响

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

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

二、对市场供求的风险

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

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

三、电力市场的风险

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

对策：随着国家电力体制改革进一步深化，将逐步开展对大用户直供的试点，有助于公司开拓大的用电客户；全国统一联合电网，全国性电力市场的形成将从根本上解决电力市场不发达所带来的弊端。

四、煤炭供应的风险

煤炭市场方面，随着国家大力推进供给侧结构性改革，煤炭行业去产能、减量化生产以及煤矿安全生产专项整顿，煤炭供需关系发生很大转变，区域煤炭市场资源紧张，煤炭供应量明显减少，煤炭价格保持高位运行，电煤成本大幅上升。

对策：公司已收购了黑河兴边和内蒙天顺两个煤矿，拥有了一定的煤炭资源。公司将进一步加强与政府、矿方和铁路沟通，积极开拓煤源、保障运输，电煤供应得到保证。根据建设黑龙江省东西部两大煤电基地的战略构想，加大煤炭开发力度，积极与省内煤炭企业沟通，推动煤电双方战略合作，以共同开发和参股的方式为公司所属电厂提供煤炭资源。

五、政策性调价风险

公司的主要产品电、热价格关系国计民生，受到国家严格的管制和调控，2015 年以来，国家两次下调发电企业上网电价，公司所属电厂的所在地的热价也有所下调，不排除未来电热价格进一步下调的风险

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

六、环保风险

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

对策：公司将从企业生存和发展的高度，把环保工作放在更加突出的位置来抓，严格落实《环保法》的要求，加快实施超低排放改造工程，抓好环保指标监管，规范环保设施运维管理，提高环保设施投运率和效率，确保高效运行和达标排放。坚持安全可靠、技术成熟、经济合理的原则，不断优化、细化技改路线，持续推进环保技改的实施。公司近年来每年都投入数亿元进行脱硫、脱硝、除尘、超低排放、污水排放等改造，现役机组全部实现环保达标排放，提前超额完成国家确定的“十二五”减排目标。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

2012年，公司董事会严格按照中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和上交所上市公司现金分红指引的相关规定，公司制定了利润分配制度。2013年公司章程相关分红政策条款进行了修订，并经5月23日召开的2012年度股东大会审议通过。公司利润分配政策符合证券监管部门的相关规定。

公司2016年度虽然盈利，但公司2016年底未分配利润为负值，为此公司2016年度不进行利润分配，也不以资本公积金转增股本。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2016年					148,410,104.01	0
2015年					23,395,857.67	0
2014年					147,103,017.41	0

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正, 但未提出普通股现金利润分配方案预案的, 公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、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

(二) 公司资产或项目存在盈利预测, 且报告期仍处在盈利预测期间, 公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位: 万元 币种: 人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	210
境内会计师事务所审计年限	5

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	70

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

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、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

十二、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

十三、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

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司与中国华电财务有限公司的控股股东均为中国华电集团公司，公司在华电财务公司办理存、贷款业务构成公司与华电集团的关联交易。预计 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日期间，公司在华电财务公司日均存款余额约不超过 7 亿元，日均贷款余额约为 18 亿元。	详见公司 4 月 29 日公告。上交所网站（ http://www.sse.com.cn ），及《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》。
公司 2016 年将与中国华电集团公司开展燃料专业管理服务业务。预计 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日，公司向华电集团公司支付燃料专业管理服务费用不超过 2,000 万元。此项业务构成公司与中国华电集团公司的关联交易。	详见公司 4 月 29 日公告。上交所网站（ http://www.sse.com.cn ），及《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》。
2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日，公司拟向黑龙江华电联合物资有限公司采购技改、检修、维护、基建等所需物资，交易金额合计不超过人民币 40,000 万元。该公司的实际控制人是中国华电集团公司，公司向其采购物资构成公司与中国华电集团公司的关联交易。	详见公司 4 月 29 日公告。上交所网站（ http://www.sse.com.cn ），及《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用**(四) 关联债权债务往来**

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用**(五) 其他**适用 不适用**十五、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项**

1、托管情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
华电能源股份有限公司	华电煤业集团有限公司	黑河市兴边矿业有限公司	62,299.98	2015年1月					是	股东的子公司
华电能源股份有限公司	华电煤业集团有限公司	陈巴尔虎旗天顺矿业有限责任公司	29,104.67	2015年1月					是	股东的子公司

托管情况说明

1、2015 年公司将控股煤矿企业——黑河市兴边矿业有限公司和陈巴尔虎旗天顺矿业有限责任公司委托给华电煤业集团有限公司，由其负责安全管理责任并实施全面专业化管理，公司协助华电煤业公司进行管理，企业所有权不作变更。煤矿企业的基建、

生产煤矿以华电煤业公司为主管理，涉及基建投资、概算调整、设计变更、投融资、预算、利润分配等重大事项，由华电煤业公司和本公司协商决定。公司与华电煤业公司的控股股东均为中国华电集团公司，该项委托构成公司与华电集团公司的关联交易。

2、表格中托管资产涉及金额为上述两家公司截止到 2016 年 12 月 31 日的总资产。

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						230,000,000.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						230,000,000.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						230,000,000.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）						6.78%							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						230,000,000.00							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													

上述三项担保金额合计 (C+D+E)	230,000,000.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	公司的全资子公司-陈巴尔虎旗天顺矿业有限责任公司由于历史原因,生产经营资金一直较为紧张。2016年1月,天顺矿业在内蒙古银行哈尔滨分行办理2.3亿元流动资金借款,并由公司为其上述借款提供信用担保。该事项经2015年12月22日召开的八届十四次董事会、2016年1月13日召开的2016年第一次临时股东大会审议通过。

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

□适用 √不适用

2、委托贷款情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	关联关系	投资盈亏
黑龙江富达投资有限公司	128,000,000.00	1年	6.3%	缓解资金压力	担保方尚未落实	是	否	否	否	控股子公司	

委托贷款情况说明

2014年4月经公司七届二十三次董事会审议通过,本公司于2014年5月28日通过金融机构向公司控股子公司-黑龙江富达投资有限公司(简称富达公司)提供1.28亿元委托贷款,该笔贷款到期日为2015年5月27日。上述贷款由于公司对子公司委托贷款政策改变,富达公司在该笔委托借款到期时未进行倒贷,导致该笔借款处于逾期状态,富达公司计划通过变现资产偿还该笔借款。

3、其他投资理财及衍生品投资情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

□适用 √不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

社会责任工作情况详见附件

(三) 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

2016年,公司系统深入研究分析国家节能减排新政策,牢固树立依法治企的理念,合理安排燃煤机组环保技改计划,全力推进环保项目实施。环保技改投入资金4.1亿元,完成了富发电厂#1-6机组(6×200MW)、牡二电厂#7机组(200MW)和富热电厂#7-9机组(3×25MW)脱硝改造,富热电厂#1-6机组(6×25MW)具备条件实施关停,公司燃煤机组实现全面达标排放。同年,公司积极落实国家燃煤机组超低排放改造政策要求,实施完成了3台300MW机组和2台600MW机组超低排放改造,分别是哈三#3、#4机组、佳热#2机组、齐热#2机组和牡二#9机组,完成超低排放改造的机组全部通过环保验收并获得环保电价。

目前,公司燃煤机组脱硫、脱硝装机总容量达到100%,燃煤机组全部安装有烟气在线监控CEMS装置,并实现与地方环保部门及华电集团公司信息化平台联网。2016年,公司主要污染物排放绩效持续降低,全年二氧化硫实时排放绩效0.25克/千瓦时,同比下降30.33%;氮氧化物实时排放绩效0.47克/千瓦时,同比下降50.24%,全面完成年度环保减排任务。

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、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、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	212,966
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	208,993

截止报告期末普通股股东总数为 212,966 户，其中 A 股 143,931 户；B 股 69,065 户。年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数为 208,993 户，其中 A 股 140,402 户；B 股 68,591 户。

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (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	0	881,126,465	44.80	0	无	0	国有法人
黑龙江辰能投资集团有 限责任公司	0	26,626,134	1.35	0	无	0	其他
SCBHK A/C BBH S/A VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	0	7,910,644	0.40	0	无	0	境外法人
VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND	1,142,800	5,089,834	0.26	0	无	0	境外法人
中国建设银行—华夏红 利混合型开放式证券投 资基金	4,674,400	4,674,400	0.24	0	无	0	其他
华能综合产业公司	0	3,771,828	0.19	0	无	0	其他
中国农业银行股份有限 公司—华夏复兴混合型 证券投资基金	2,118,700	2,118,700	0.11	0	无	0	其他
GUOTAI JUNAN SECURITIES (HONGKONG) LIMITED	73,300	1,637,911	0.08	0	无	0	境外法人
黄宝庆	1,468,500	1,468,500	0.07	0	无	0	境内自然 人
陈卫东	1,463,900	1,463,900	0.07	0	无	0	境内自然 人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售 条件流通股 的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国华电集团公司	881,126,465	人民币普通股	881,126,465				
黑龙江辰能投资集团有 限责任公司	26,626,134	人民币普通股	26,626,134				
SCBHK A/C BBH S/A VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	7,910,644	境内上市外资股	7,910,644				
VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND	5,089,834	境内上市外资股	5,089,834				
中国建设银行—华夏红利混合型开放式 证券投资基金	4,674,400	人民币普通股	4,674,400				

华能综合产业公司	3,771,828	人民币普通股	3,771,828
中国农业银行股份有限公司—华夏复兴混合型证券投资基金	2,118,700	人民币普通股	2,118,700
GUOTAIJUNAN SECURITIES (HONGKONG) LIMITED	1,637,911	境内上市外资股	1,637,911
黄宝庆	1,468,500	境内上市外资股	1,468,500
陈卫东	1,463,900	人民币普通股	1,463,900
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述无限售条件股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。公司未知前十名无限售条件股东和前十名股东之间是否存在关联关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	公司未发行优先股		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	中国华电集团公司
单位负责人或法定代表人	赵建国
成立日期	2002 年 12 月 29 日
主要经营业务	电源的开发、投资、建设、经营和管理；组织电力（热力）的生产、销售；电力工程、电力环保工程的建设与监理；电力及相关技术的科技开发；技术咨询；电力设备制造与检修；经济信息咨询；物业管理；进出口业务。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内，拥有华电国际电力股份有限公司 46.84% 的股权；中国华电及其控股子公司贵州乌江水电开发有限责任公司合计持有贵州黔源电力股份有限公司 25.98% 的股权；间接持有国电南京自动化股份有限公司 50.26% 的股权；间接持有沈阳金山能源股份有限公司 38.50% 的股权；间接持有华电重工股份有限公司 63.13% 的股权；中国华电及其 2 个控股子公司合计持有华电福新能源股份有限公司 62.76% 的股权。
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

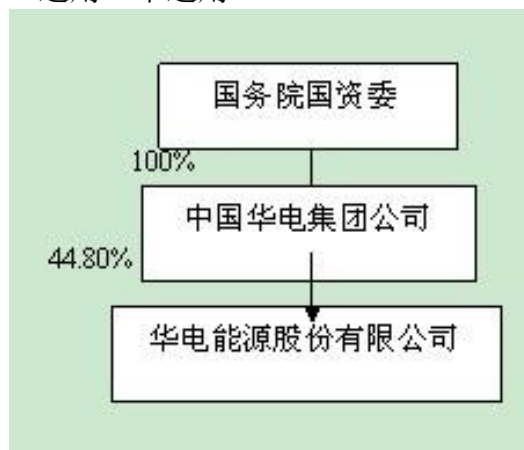
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

公司实际控制人与控股股东均为中国华电集团公司

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

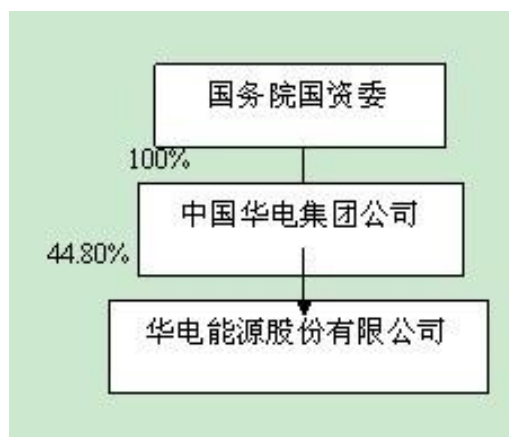
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

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、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
孙德利	董事长	男	53	2016年1月28日	2019年1月27日	0	0	0		60.99	否
陶云鹏	副董事长	男	46	2016年5月22日	2019年5月21日	0	0	0			是
张旭东	副董事长	男	51	2014年4月27日	2017年4月26日	0	0	0			是
柳邦家	董事、总经理	男	55	2016年8月24日	2019年8月23日					16.75	否
张苏飞	董事	男	52	2016年8月24日	2019年8月23日						是
惠晓峰	独立董事	男	59	2014年4月27日	2017年4月26日	0	0	0		5	否
张峰龙	独立董事	男	43	2015年12月22日	2018年12月21日	0	0	0		5	否
周立业	独立董事	女	53	2015年12月22日	2018年12月21日	0	0	0		5	否
曹晓峰	监事会主席	男	53	2014年4月27日	2017年4月26日	0	0	0			是
王洋	监事	男	48	2014年4月27日	2017年4月26日	0	0	0			是
王颖秋	监事	男	51	2014年4月27日	2017年4月26日	0	0	0		46.45	否
梅君超	董事、副总经理兼董事会秘书	男	54	2016年8月24日	2019年8月23日	13,200	13,200	0		50.10	否
苏盛波	副总经理	男	55	2015年10月23日	2018年10月22日	0	0	0		52.47	否
王华斌	纪检组长、工会主席	男	54	2015年10月23日	2018年10月22日	5,340	5,340	0		51.70	否
李西金	总会计师	男	49	2016年8月5日	2019年8月4日					48.66	否
姜青松	副总经理	男	47	2015年10月29日	2018年10月28日	0	0	0		39.07	否
常立宏	总工程师	男	55	2016年4月20日	2019年4月19日	0	0	0		47.43	否
任书辉	原董事长	男	56	2014年4月27日	2016年8月5日	0	0	0			是
霍利	原董事、总经理	男	52	2014年4月27日	2016年8月5日	0	0	0		24.36	是

张利	原总会计师	男	48	2013年10月25日	2016年8月5日	0	0	0		32.50	是
张静波	原董事	男	53	2014年5月23日	2016年8月5日	0	0	0			是
合计	/	/	/	/	/	18,540	18,540	0	/	485.48	/

姓名	主要工作经历
孙德利	1963年出生，研究生，教授级高级工程师，曾任公司副总经理，哈尔滨第三发电厂厂长，中国华电集团发电运营有限公司副总经理、党组成员，现任公司董事长、党组书记。
陶云鹏	1970年出生，研究生，高级会计师，曾任中国华电集团公司资本运营与产权管理部副主任、华电福新能源股份有限公司副总经理，现任中国华电集团公司资本运营与产权管理部主任。
张旭东	1965年出生，大学本科，高级工程师，曾任黑龙江省电力开发公司副总经理、党委委员，现任黑龙江辰能投资集团有限责任公司董事长。
柳邦家	1961年出生，大学本科，高级工程师，曾任云南华电鲁地拉水电有限公司董事长，华电云南发电有限公司（中国华电集团公司云南公司）执行董事、总经理、党组成员，现任公司总经理。
张苏飞	1964年出生，研究生，高级经济师，曾任华能置业有限公司总经理助理兼经理工作部经理，现任华能置业有限公司党组成员、副总经理，华能综合产业公司副总经理兼新升物业管理有限公司执行董事。
惠晓峰	1957年出生，博士，教授（博士生导师），曾任哈尔滨工业大学管理学院副院长、第一届全国MBA教育指导委员会委员，现任哈尔滨工业大学教授、中国世界经济学会常务理事、黑龙江省委和省政府科技经济顾问委员会财政金融专家组副组长、黑龙江省国际经济贸易学会副理事长
张峰龙	1973年出生，研究生，教授级高级工程师。曾任黑龙江省九〇四水文地质工程地质勘察院副总工程师，现任黑龙江省九〇四水文地质工程地质勘察院总工程师。
周立业	1963年出生，大学本科，注册会计师，曾任中瑞华恒信会计师事务所合伙人、中瑞岳华会计师事务所合伙人，现任瑞华会计师事务所高级合伙人。
曹晓峰	1963年出生，大学本科，高级会计师，曾任华电煤业集团有限公司总会计师、中国华电集团公司监察审计部副主任，现任中国华电集团公司监察审计部主任。
王洋	1968年出生，研究生，注册会计师，曾任黑龙江省电力开发公司副总会计师、总会计师，现任黑龙江辰能投资集团有限责任公司总会计师。
王颖秋	1965年出生，研究生，工程师，曾任本公司电力经营部副经理，现任本公司证券管理部主任。

梅君超	1962 年出生，研究生，高级经济师，曾任教于黑龙江大学数学系，现任公司董事、副总经理，董事会秘书。
苏盛波	1961 年出生，研究生，教授级高级工程师，曾任华电能源哈尔滨第三发电厂厂长，现任公司副总经理。
王华斌	1962 年出生，研究生，高级经济师，曾任中国华电集团公司黑龙江分公司总经理助理、兼综合管理部主任，现任公司纪检组组长，工会主席。
李西金	1967 年出生，工程硕士，高级会计师，曾任公司财务资产部会计、副主任，财务部资产主任，现任公司总会计师。
姜青松	1969 年出生，研究生，高级工程师，曾任黑龙江华电齐齐哈尔热电有限公司总经理、党委委员，华电能源股份有限公司哈尔滨第三发电厂厂长、党委委员，现任公司副总经理。
常立宏	1961 年出生，硕士研究生，高级工程师，曾任哈尔滨热电有限责任公司总经理，现任公司总工程师。
任书辉	1960 年出生，大学本科，教授级高级工程师，曾任青海省电力公司总经理、党委书记，现任中国华电集团公司副总经理、党组成员。
霍利	1964 年出生，研究生，教授级高级工程师，曾任中国华电集团公司工程建设部工程协调处处长、工程建设部主任师、副主任，工程管理部副主任，华电能源股份有限公司总经理、党组副书记，现任中国华电科工集团有限公司总经理。
张利	1968 年 4 月出生，硕士研究生，高级会计师，曾任公司财务资产部主任，副总会计师，总会计师，贵州乌江水电开发有限责任公司（中国华电集团公司贵州公司）副总经理、总会计师，现任华电集团财务与风险管理部副主任。
张静波	1963 年出生，大学本科。高级工程师，注册房地产估价师，曾任上海华能房地产开发公司董事长、总经理，华能物业管理公司法人代表、总经理，现任华能置业有限公司副总经理、党组成员，华能综合产业公司副总经理、党组成员。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、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、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
任书辉	中国华电集团公司	副总经理、党组成员	2002-12-01	今

陶云鹏	中国华电集团公司	资本运营与产权管理部主任	2012-09-01	今
曹晓峰	中国华电集团公司	监察审计部主任	2014-07-01	今
霍利	中国华电科工集团有限公司	总经理	2016-02-01	今
张利	中国华电集团公司	财务与风险管理部副主任	2017-03-01	今
张旭东	黑龙江辰能投资集团有限责任公司	董事长	2016-12-31	今
王洋	黑龙江辰能投资集团有限责任公司	总会计师	2009-05-01	今
张苏飞	华能综合产业公司	副总经理兼新升物业管理有限公司执行董事	2015-01-01	今
在股东单位任职情况的说明	无			

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
惠晓峰	哈尔滨工业大学	教授	1998-07-01	今
张峰龙	黑龙江省九〇四水文地质工程地质勘察院	总工程师	2010-01-01	今
周立业	瑞华会计师事务所	高级合伙人	1998-12-01	今
在其他单位任职情况的说明	无			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

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

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	参见前述现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	参见前述现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
任书辉	董事长	离任	工作变动
霍利	董事、总经理	离任	工作变动
张利	总会计师	离任	工作变动
张静波	董 事	离任	工作变动
孙德利	董事长	选举	工作变动
梅君超	董事	选举	工作变动
柳邦家	董事、总经理	选举	工作变动
张苏飞	董事	选举	工作变动
李西金	总会计师	聘任	工作变动

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	8,308
主要子公司在职员工的数量	5,182
在职员工的数量合计	13,490
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	7,266
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	7,750
销售人员	91
技术人员	665
财务人员	134
行政人员	1,913
服务人员	1,721
其他人员	1,216
合计	13,490
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生及以上	120
本科	2,616
专科	3,427
中专	2,038
技校	880
高中及以下	4,409
合计	13,490

(二) 薪酬政策

√适用□不适用

公司进一步健全完善员工薪酬分配体系，强化薪酬分配的导向作用，建立收入与企业效益、个人业绩挂钩匹配的联动机制。全面实施企业领导人员年薪制，提高经营业绩考核权重；设立年度特殊贡献奖，对公司在实现年度目标过程中做出特殊贡献的单位领导人员给予嘉奖；进一步推进全员业绩考核，通过召开绩效管理现场会，发挥先进企业的典型示范作用，促进公司系统建立健全科学有效的激励约束机制。

(三) 培训计划

√适用□不适用

公司坚持“人才是第一资源”的理念，搭建员工成长平台，实施员工素质工程，健全完善人才成长机制。公司以教育培训为手段，以培训基地、鉴定站为载体，强化技术、技能员工培训，对公司系统新接收毕业生进行入职前集中培训。公司认真制定并落实年度培训计划，加强管理、技术、技能“三支”人才队伍建设，形成各领域、各专业

的人才群。加强培训工作的管理，指导企业建立配套管理制度，使培训成果得到及时检验和应用，提高了员工参与培训的积极性。2016年，公司在佳热电厂、牡二电厂进行了建立员工职位职级序列的试点探索，强化了六大族群、四大通道建设，为管理、技术、技能、客服类员工分别规划职业晋升通道，激发了广大员工的工作主动性、积极性和创新性，为公司战略发展积蓄了人才资源。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和中国证监会、上海证券交易所及其他有关法律法规的规定，不断完善法人治理结构和内控制度，规范公司运作，提高信息披露质量，加强投资者关系管理工作。报告期内，公司发布了2016年度内部控制自我评价报告，立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了公司内控审计报告。

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

2、关于董事和董事会：公司董事会目前由9名董事构成，其中独立董事3名，董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。全体董事的任职资格和任免均按照《公司法》、《上市公司股票上市规则》和《公司章程》等相关规定执行，符合法定程序。各位董事均勤勉尽责，充分发挥作用，为公司战略规划的制订、重大决策提供专业及建设性建议，并认真监督管理层的工作，维护了公司和全体股东的合法权益。

3、关于监事和监事会：公司监事会由三名监事构成，其中股东单位监事两人，职工代表监事一人。公司制定了《监事会议事规则》，监事会对公司财务情况以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，对公司的治理结构提出完善意见，较好地完成了《公司法》和《公司章程》赋予的职责，维护了公司及股东的合法权益。

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

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

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

整。

7、关于内幕知情人登记管理：公司严格执行《内幕知情人登记制度》及相关法律法规，报告期内对公司定期报告及可能对股价产生重大影响的事项，披露过程中涉及内幕信息的相关人员情况作了登记备案，未发生违反管理制度及相关法律法规的情形。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、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 年第一次临时股东大会	2016 年 1 月 13 日	http://www.sse.com.cn	2016 年 1 月 14 日
2015 年度股东大会	2016 年 5 月 27 日	http://www.sse.com.cn	2016 年 5 月 28 日
2016 年第二次临时股东大会	2016 年 8 月 24 日	http://www.sse.com.cn	2016 年 8 月 25 日

股东大会情况说明

适用 不适用

1、2016 年第一次临时股东大会会议由公司董事会召集，采用现场投票和网络投票相结合的表决方式，会议的召开和表决方式符合《公司法》及《公司章程》的规定，会议决议有效。会议由公司董事、总经理霍利主持。公司在任董事 9 人，出席 4 人，任书辉、陶云鹏、张旭东、张静波、周立业因公出差未出席会议；公司在任监事 3 人，出席 2 人，曹晓峰因公出差未出席会议；董事会秘书梅君超出席会议，部分高管列席。

2、2015 年度股东大会，会议由公司董事会召集，采用现场投票和网络投票相结合的表决方式，会议的召开和表决方式符合《公司法》及《公司章程》的规定，会议决议有效。会议由公司董事长孙德利主持。公司在任董事 9 人，出席 3 人，任书辉、陶云鹏、张旭东、霍利、张静波、周立业因公出差未出席会议；公司在任监事 3 人，出席 2 人，曹晓峰因公出差未出席会议；董事会秘书梅君超出席会议，部分高管列席。

3、2016 年第二次临时股东大会，会议由公司董事会召集，采用现场投票和网络投票相结合的表决方式，会议的召开和表决方式符合《公司法》及《公司章程》的规定，会议决议有效。会议由公司董事长孙德利主持。公司在任董事 9 人，出席 7 人，张旭东、周立业因公出差未出席会议；公司在任监事 3 人，出席 2 人，曹晓峰因公出差未出席会议；董事会秘书梅君超出席会议，部分高管列席。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
孙德利	否	6	2	4	0	0	否	3

张旭东	否	6	1	4	1	0	否	0
陶云鹏	否	6	2	4	0	0	否	1
梅君超	否	3	1	2	0	0	否	1
柳邦家	否	3	1	2	0	0	否	1
张苏飞	否	3	1	2	0	0	否	1
惠晓峰	是	6	2	4	0	0	否	3
张峰龙	是	6	2	4	0	0	否	3
周立业	是	6	0	4	2	0	否	0
任书辉	否	3	0	2	1	0	否	0
霍利	否	3	1	2	0	0	否	1
张静波	否	3	0	2	1	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司参照国务院国资委和中国华电集团公司的有关绩效考评政策，建立了高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，并在年终考核后兑现。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

内部控制自我评价报告详见附件

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

内部控制审计报告详见附件

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

信会师报字[2017]第 ZE10402 号

华电能源股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的华电能源股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：胡新

中国·上海

中国注册会计师：李旭芳

二〇一七年四月二十五日

二、财务报表

合并资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位：华电能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,096,500,932.35	1,407,876,226.20
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		285,038,092.80	105,452,010.31
应收账款		979,485,102.22	1,251,958,786.65
预付款项		61,639,233.35	49,721,855.30
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			1,148,812.63
其他应收款		81,057,476.31	270,968,485.31
买入返售金融资产			
存货		321,761,252.16	397,714,248.66
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		219,907,858.74	77,008,022.35
流动资产合计		3,045,389,947.93	3,561,848,447.41
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		255,688,103.35	255,688,103.35
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,457,820,605.97	1,466,136,382.28
投资性房地产		12,062,336.08	12,681,526.72
固定资产		17,538,195,665.10	16,133,976,097.71
在建工程		1,383,836,866.07	1,115,835,746.44
工程物资		4,839,329.85	238,675,597.66
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,419,852,471.23	1,427,066,251.07

开发支出			
商誉		276,637,268.97	276,637,268.97
长期待摊费用		12,173,342.00	11,676,042.56
递延所得税资产		45,403,353.64	31,563,070.29
其他非流动资产		2,058,926.21	975,900.31
非流动资产合计		22,408,568,268.47	20,970,911,987.36
资产总计		25,453,958,216.40	24,532,760,434.77
流动负债：			
短期借款		5,622,025,969.75	5,159,025,969.75
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		293,500,000.00	362,602,977.64
应付账款		2,986,996,523.70	2,436,803,239.17
预收款项		512,953,542.36	441,754,073.90
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		89,272,644.43	88,427,921.68
应交税费		173,639,856.96	200,415,634.44
应付利息		84,888,470.76	834,280.83
应付股利		6,142,522.77	7,922,522.77
其他应付款		489,813,906.74	522,740,105.66
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		1,800,720,000.00	3,085,200,000.00
其他流动负债		2,326,879,178.06	25,129,936.56
流动负债合计		14,386,832,615.53	12,330,856,662.40
非流动负债：			
长期借款		6,066,202,048.99	6,447,219,617.46
应付债券			1,000,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款		129,710,112.05	163,216,018.39
预计负债			

递延收益		675,848,226.45	653,884,817.21
递延所得税负债		96,449,125.91	100,337,189.33
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,968,209,513.40	8,364,657,642.39
负债合计		21,355,042,128.93	20,695,514,304.79
所有者权益			
股本		1,966,675,153.00	1,966,675,153.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,688,607,776.01	1,500,953,538.17
减：库存股			
其他综合收益		311,708.00	
专项储备		55,318,149.05	41,727,714.65
盈余公积		125,455,180.11	279,158,780.11
一般风险准备			
未分配利润		-444,542,520.99	-592,952,625.00
归属于母公司所有者权益合计		3,391,825,445.18	3,195,562,560.93
少数股东权益		707,090,642.29	641,683,569.05
所有者权益合计		4,098,916,087.47	3,837,246,129.98
负债和所有者权益总计		25,453,958,216.40	24,532,760,434.77

法定代表人：孙德利 主管会计工作负责人：李西金 会计机构负责人：李丹

母公司资产负债表

2016年12月31日

编制单位：华电能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		634,494,887.46	873,353,701.44
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		200,002,033.92	52,068,520.23
应收账款		309,595,694.09	580,593,089.29
预付款项		58,158,796.60	36,508,781.56
应收利息			
应收股利		25,454,966.62	12,568,366.62
其他应收款		175,389,357.56	204,001,626.78
存货		142,928,508.67	230,939,406.45

划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		201,262,121.34	59,913,521.18
流动资产合计		1,747,286,366.26	2,049,947,013.55
非流动资产:			
可供出售金融资产		249,362,634.09	249,362,634.09
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		3,514,523,507.25	3,524,241,847.79
投资性房地产			
固定资产		12,652,932,313.78	11,090,805,211.83
在建工程		1,062,121,253.41	845,146,740.53
工程物资		1,392,831.63	240,333,597.66
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		490,653,736.73	494,587,975.64
开发支出			
商誉		190,161,982.89	190,161,982.89
长期待摊费用		5,925,952.57	3,302,305.06
递延所得税资产		8,370,051.89	8,370,051.89
其他非流动资产			975,900.31
非流动资产合计		18,175,444,264.24	16,647,288,247.69
资产总计		19,922,730,630.50	18,697,235,261.24
流动负债:			
短期借款		4,085,000,000.00	3,775,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		309,500,000.00	362,602,977.64
应付账款		2,178,049,239.95	1,557,789,195.00
预收款项		339,832,164.30	274,441,960.20
应付职工薪酬		72,543,515.37	71,077,842.89
应交税费		77,880,743.32	88,933,860.92
应付利息		80,468,670.33	834,280.83
应付股利		2,178,896.40	2,178,896.40
其他应付款		383,769,846.92	415,505,508.42
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		1,543,520,000.00	2,778,000,000.00
其他流动负债		2,326,307,289.96	24,623,265.84
流动负债合计		11,399,050,366.55	9,350,987,788.14
非流动负债:			

长期借款		4,586,002,048.99	4,601,154,537.06
应付债券			1,000,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款		125,210,112.05	119,641,628.02
预计负债			
递延收益		430,250,458.84	435,150,384.24
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,141,462,619.88	6,155,946,549.32
负债合计		16,540,512,986.43	15,506,934,337.46
所有者权益：			
股本		1,966,675,153.00	1,966,675,153.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,726,706,084.00	1,604,818,205.79
减：库存股			
其他综合收益		311,708.00	
专项储备			
盈余公积		124,220,993.37	277,924,593.37
未分配利润		-435,696,294.30	-659,117,028.38
所有者权益合计		3,382,217,644.07	3,190,300,923.78
负债和所有者权益总计		19,922,730,630.50	18,697,235,261.24

法定代表人：孙德利 主管会计工作负责人：李西金 会计机构负责人：李丹

合并利润表
2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		8,633,017,069.39	9,200,729,691.29
其中：营业收入		8,633,017,069.39	9,200,729,691.29
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		8,516,590,470.92	9,232,546,719.72
其中：营业成本		7,595,521,534.87	8,154,236,699.23

利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		137,682,409.17	78,915,918.05
销售费用		13,021,168.06	29,288,168.49
管理费用		80,025,440.54	105,664,182.86
财务费用		671,814,491.72	846,885,010.74
资产减值损失		18,525,426.56	17,556,740.35
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		13,917,730.05	35,807,556.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		7,213,513.52	1,167,821.20
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		130,344,328.52	3,990,528.40
加：营业外收入		102,666,322.72	109,341,828.37
其中：非流动资产处置利得		9,684,397.62	8,285,827.99
减：营业外支出		10,476,464.95	12,918,884.50
其中：非流动资产处置损失		4,839,324.82	1,091,815.72
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		222,534,186.29	100,413,472.27
减：所得税费用		50,303,271.10	72,779,943.75
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		172,230,915.19	27,633,528.52
归属于母公司所有者的净利润		148,410,104.01	23,395,857.67
少数股东损益		23,820,811.18	4,237,670.85
六、其他综合收益的税后净额		311,708.00	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		311,708.00	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		311,708.00	
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		311,708.00	
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其			

他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		172,542,623.19	27,633,528.52
归属于母公司所有者的综合收益总额		148,721,812.01	23,395,857.67
归属于少数股东的综合收益总额		23,820,811.18	4,237,670.85
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.08	0.01
（二）稀释每股收益(元/股)		0.08	0.01

法定代表人：孙德利 主管会计工作负责人：李西金 会计机构负责人：李丹

母公司利润表
2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		6,060,332,194.59	6,389,392,509.25
减：营业成本		5,372,028,833.51	5,726,212,872.54
税金及附加		127,200,490.27	48,494,114.19
销售费用			
管理费用		24,832,158.89	39,923,975.00
财务费用		514,020,996.66	648,178,828.75
资产减值损失		4,404,446.30	3,418,470.16
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		150,958,890.13	109,572,663.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,810,849.29	761,841.30
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		168,804,159.09	32,736,912.39

加：营业外收入		64,792,906.50	67,960,752.68
其中：非流动资产处置利得		9,264,493.06	13,965.81
减：营业外支出		10,176,331.51	9,507,176.85
其中：非流动资产处置损失		4,788,044.91	953,280.51
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		223,420,734.08	91,190,488.22
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		223,420,734.08	91,190,488.22
五、其他综合收益的税后净额		311,708.00	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		311,708.00	
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		311,708.00	
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		223,732,442.08	91,190,488.22
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：孙德利 主管会计工作负责人：李西金 会计机构负责人：李丹

合并现金流量表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现		9,065,139,498.87	10,283,831,645.58

金			
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		27,092,946.52	20,751,412.46
收到其他与经营活动有关的现金		163,292,183.53	238,873,347.13
经营活动现金流入小计		9,255,524,628.92	10,543,456,405.17
购买商品、接受劳务支付的现金		4,287,254,150.30	5,038,728,416.67
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,423,522,916.06	1,402,137,827.76
支付的各项税费		933,641,537.05	1,045,505,294.28
支付其他与经营活动有关的现金		190,217,726.01	329,116,193.47
经营活动现金流出小计		6,834,636,329.42	7,815,487,732.18
经营活动产生的现金流量净额		2,420,888,299.50	2,727,968,672.99
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		98,920,500.00	
取得投资收益收到的现金		24,563,088.67	7,391,012.25
处置固定资产、无形资产和其		441,530.44	1,145,045.38

他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		123,925,119.11	8,536,057.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,153,745,721.63	1,510,954,228.86
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,153,745,721.63	1,510,954,228.86
投资活动产生的现金流量净额		-2,029,820,602.52	-1,502,418,171.23
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		11,606,685,883.67	7,141,243,496.20
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		11,606,685,883.67	7,141,243,496.20
偿还债务支付的现金		11,544,258,779.49	6,994,455,133.29
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		766,231,017.43	848,819,301.44
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		16,003,641.86	10,956,053.19
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		12,310,489,796.92	7,843,274,434.73
筹资活动产生的现金流量净额		-703,803,913.25	-702,030,938.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-312,736,216.27	523,519,563.23
加：期初现金及现金等价物余额		1,407,196,226.20	883,676,662.97
六、期末现金及现金等价物余额		1,094,460,009.93	1,407,196,226.20

法定代表人：孙德利 主管会计工作负责人：李西金 会计机构负责人：李丹

母公司现金流量表
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,244,193,364.48	6,797,419,215.16
收到的税费返还		7,875,997.47	8,463,304.65
收到其他与经营活动有关的现金		143,528,606.60	130,271,643.38
经营活动现金流入小计		6,395,597,968.55	6,936,154,163.19
购买商品、接受劳务支付的现金		2,755,094,221.64	2,997,826,489.61
支付给职工以及为职工支付的现金		1,001,100,475.13	991,033,433.50
支付的各项税费		596,436,997.95	681,992,429.01
支付其他与经营活动有关的现金		219,827,651.55	376,636,407.41
经营活动现金流出小计		4,572,459,346.27	5,047,488,759.53
经营活动产生的现金流量净额		1,823,138,622.28	1,888,665,403.66
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		149,990,216.88	111,761,834.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		278,154.16	74,387.69
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		150,268,371.04	111,836,222.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,969,158,470.08	1,210,573,154.88
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,969,158,470.08	1,210,573,154.88
投资活动产生的现金流量净额		-1,818,890,099.04	-1,098,736,932.46
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		9,459,950,000.00	5,011,394,900.00

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		9,459,950,000.00	5,011,394,900.00
偿还债务支付的现金		9,106,393,883.07	4,770,601,417.49
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		596,663,454.15	639,231,374.13
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		9,703,057,337.22	5,409,832,791.62
筹资活动产生的现金流量净额		-243,107,337.22	-398,437,891.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-238,858,813.98	391,490,579.58
加：期初现金及现金等价物余额		873,353,701.44	481,863,121.86
六、期末现金及现金等价物余额		634,494,887.46	873,353,701.44

法定代表人：孙德利 主管会计工作负责人：李西金 会计机构负责人：李丹

合并所有者权益变动表
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,966,675,153.00				1,500,953,538.17			41,727,714.65	279,158,780.11		-592,952,625.00	641,683,569.05	3,837,246,129.98
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,966,675,153.00				1,500,953,538.17			41,727,714.65	279,158,780.11		-592,952,625.00	641,683,569.05	3,837,246,129.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					187,654,237.84		311,708.00	13,590,434.40	-153,703,600.00		148,410,104.01	65,407,073.24	261,669,957.49
（一）综合收益总额							311,708.00				148,410,104.01	23,820,811.18	172,542,623.19
（二）所有者投入和减少资本					187,654,237.84							57,589,903.92	245,244,141.76
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					187,654,237.84							57,589,903.92	245,244,141.76
（三）利润分配												-16,003,641.86	-16,003,641.86
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-16,003,641.86	-16,003,641.86

2016 年年度报告

4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,966,675,153.00				1,688,607,776.01	311,708.00	55,318,149.05	125,455,180.11		-444,542,520.99	707,090,642.29	4,098,916,087.47

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,966,675,153.00				1,500,691,926.54			17,594,318.11	279,158,780.11		-616,348,482.67	671,299,600.02	3,819,071,295.11
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,966,675,153.00				1,500,691,926.54			17,594,318.11	279,158,780.11		-616,348,482.67	671,299,600.02	3,819,071,295.11
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					261,611.63			24,133,396.54			23,395,857.67	-29,616,030.97	18,174,834.87
(一) 综合收益总额											23,395,857.67	4,237,670.85	27,633,528.52
(二) 所有者投入和减少资本					261,611.63							-22,897,648.63	-22,636,037.00
1. 股东投入的普通股													

2016 年年度报告

2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他				261,611.63								-22,897,648.63	-22,636,037.00
(三) 利润分配												-10,956,053.19	-10,956,053.19
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配												-10,956,053.19	-10,956,053.19
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备							16,592,974.49						16,592,974.49
1. 本期提取							23,783,741.73						23,783,741.73
2. 本期使用							7,190,767.24						7,190,767.24
(六) 其他							7,540,422.05						7,540,422.05
四、本期期末余额	1,966,675,153.00			1,500,953,538.17			41,727,714.65	279,158,780.11		-592,952,625.00	641,683,569.05		3,837,246,129.98

法定代表人：孙德利 主管会计工作负责人：李西金 会计机构负责人：李丹

母公司所有者权益变动表
2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,966,675,153.00				1,604,818,205.79				277,924,593.37	-659,117,028.38	3,190,300,923.78

2016 年年度报告

加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	1,966,675,153.00			1,604,818,205.79			277,924,593.37	-659,117,028.38	3,190,300,923.78	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				121,887,878.21		311,708.00	-153,703,600.00	223,420,734.08	191,916,720.29	
（一）综合收益总额						311,708.00		223,420,734.08	223,732,442.08	
（二）所有者投入和减少资本				121,887,878.21					121,887,878.21	
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他				121,887,878.21					121,887,878.21	
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配										
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转							-153,703,600.00		-153,703,600.00	

2016 年年度报告

1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他								-153,703,600.00		-153,703,600.00	
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,966,675,153.00				1,726,706,084.00		311,708.00		124,220,993.37	-435,696,294.30	3,382,217,644.07

目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,966,675,153.00				1,604,818,205.79				277,924,593.37	-750,307,516.60	3,099,110,435.56
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,966,675,153.00				1,604,818,205.79				277,924,593.37	-750,307,516.60	3,099,110,435.56
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										91,190,488.22	91,190,488.22

(一) 综合收益总额										91,190,488.22	91,190,488.22
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											

2016 年年度报告

1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,966,675,153.00				1,604,818,205.79				277,924,593.37	-659,117,028.38	3,190,300,923.78

法定代表人：孙德利 主管会计工作负责人：李西金 会计机构负责人：李丹

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用□不适用

华电能源股份有限公司（以下简称“本公司”）是根据中华人民共和国（以下简称“中国”）法律于1993年2月2日在中国境内注册成立的股份有限公司，原注册登记号为：12697342-2。本公司于1996年10月16日获中国对外贸易经济合作部批准成为中外合资股份有限公司（批准号为：外经贸资审字(1996)153号），并于1996年10月28日经中国国家工商行政管理局变更登记核准（原注册号为：工商企股黑字002036号；企业类别为：中外股份）。

公司统一社会信用代码：91230199126973422N；

注册地址：黑龙江省哈尔滨市南岗区高新技术开发区19号楼B座；

公司经营范围：建设、经营、维修电厂；生产销售电力、热力，电力行业的技术服务、技术咨询；电力仪器、仪表及零部件的生产销售；煤炭销售；粉煤灰、石膏、硫酸铵、石灰石及其制品的加工与销售；新型建筑材料的生产、加工与销售；自有房产、土地及设备租赁；开发、生产、销售保温管道；大气污染治理，固体废物污染治理；工程和技术研究与试验发展；施工总承包服务；道路货物运输、装卸；风力、生物质能、光伏发电项目的开发、建设和经营管理，风力、生物质能、光伏发电的技术服务、技术咨询。（涉及专项管理规定及许可经营的，取得许可后方可从事经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

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

本公司原注册资本为人民币1,369,065,592.00元，股本总数136,906.5592万股，股票面值为每股人民币1元。根据中国电力体制改革发电资产重组方案，黑龙江省电力有限公司（以下简称“省电力”）持有的本公司38,396.49万股法人股（约占本公司2002年12月31日的股本总数的34.24%）以行政划拨方式无偿划拨给中国华电集团公司，并已获得国务院国资委（国资产权[2004]133号文）批复同意。2006年4月13日，上述股份的过户登记手续已办理完毕，2006年9月进行股权分置改革后中国华电集团公司持28,351.69万股，占本公司总股本的21.15%。截至2008年12月31日，中国华电集团公司在本公司持股比例为20.71%。

2009年1月14日本公司向中国华电集团公司非公开发行股票方案获得国务院国资委（国资产权[2009]11号文）批复同意。2009年11月26日，本公司收到中国证监会《关于核准华电能源股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2009]1203号），核准本公司非公开发行不超过60,000万股新股，本公司2009年12月向中国华电集团公司非公开发行597,609,561股人民币普通股A股，发行价格为2.51元/股，募集资金净额为人民币1,475,142,247.42元。发行新增股份已于2009年12月14日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。截至2016年12月31日，本公司总股本

196,667.5153 万股，中国华电集团公司持 88,112.6465 万股，占本公司总股本的 44.80%，为本公司的实际控制人。

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于 2017 年 4 月 25 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用□不适用

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

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

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

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用□不适用

公司自报告期末起 12 个月内未发现导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“（十六）固定资产”、“（二十八）收入”、“（十一）应收款项”等。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用□不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用□不适用

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

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

1、合并范围

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

2、合并程序

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

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

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

（1）增加子公司或业务

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

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

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之

外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

10. 金融工具

√适用□不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量

的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额在 500 万元以上（含 500 万元）的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
----	--------------	---------------

1 年以内（含 1 年）		
其中：1 年以内分项，可添加行		
0-6 个月（含 6 个月）	0	0
6 个月至 1 年（含 1 年）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3 年以上		
3-4 年	50	50
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

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

12. 存货

适用 不适用

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、燃料、备品备件、低值易耗品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法、加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

13. 划分为持有待售资产

√适用□不适用

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

(1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

(2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

(3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；

(4) 该项转让将在一年内完成。

14. 长期股权投资

√适用□不适用

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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

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

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债

相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

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

16. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

17. 在建工程

√适用□不适用

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

18. 借款费用

√适用□不适用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

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

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

22. 长期资产减值

适用 不适用

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

23. 长期待摊费用

√适用□不适用

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

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

按长期待摊费用项目的受益期限确定。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用□不适用

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用□不适用

(1) 设定提存计划

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

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

(2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用□不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

□适用√不适用

25. 预计负债

√适用□不适用

预计负债的确认标准

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

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

各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

26. 股份支付

适用 不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

1、销售商品收入的确认一般原则：

（1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

（2）本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

（3）收入的金额能够可靠地计量；

（4）相关的经济利益很可能流入本公司；

（5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、具体原则

售电收入于电力已传输上网，取得价款或已取得索款凭据时予以确认；

供热收入于热气已输送，取得价款或已取得索款凭据时予以确认；

销售商品收入于本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，并不再对该商品保留继续管理权和实施控制时确认；

因提供热网而按照国家有关标准收取的一次性入网费用，按 10 年平均摊销，确认为收益；

租金收入根据租赁条款按配比原则予以确认。

29. 政府补助**(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

适用 不适用

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用□不适用

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

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

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用□不适用

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用□不适用

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

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

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
(1) 将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	内部审批	税金及附加
(2) 将自 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	内部审批	调增税金及附加本年金额 42,804,218.61 元，调减管理费用本年金额 638,406.83 元，调减主营业务成本 42,165,811.78 元。

其他说明

执行《增值税会计处理规定》

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号），适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易。

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13、17、11、6
消费税		
营业税	按应税营业收入计缴（自 2016 年 5 月 1 日起，	5

	营改增交纳增值税)	
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15、25

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

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

2. 税收优惠

√适用□不适用

1、根据财税[2016]94号《财政部、国家税务总局关于供热企业增值税、房产税、城镇土地使用税优惠政策的通知》，公司本期向居民个人（简称“居民”）供热而取得的采暖费继续免征增值税。该采暖费收入包括供热企业直接向居民收取的、通过其他单位向居民收取的和由单位代居民缴纳的采暖费。公司为居民供热所使用的厂房及土地继续免征房产税、城镇土地使用税。

2、根据黑龙江省科学技术厅于2011年10月17日签发的编号为GF201123000119之高新技术企业认定证书，黑龙江龙电电气有限公司（以下简称“龙电电气”）被认定为高新技术企业。根据中国有关税务法规规定，龙电电气适用的企业所得税税率为15%，有效期至2014年10月17日。2014年8月5日通过复审，黑龙江省科学技术厅、黑龙江省财政厅、黑龙江省国家税务总局、黑龙江省地方税务局联合签发编号

GF201423000070高新技术企业认定证书，继续适用15%的企业所得税税率，有效期三年。3、根据北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局批准的高新技术企业证书，本公司之控股子公司北京龙电宏泰环保科技有限

公司（以下简称“宏泰环保”）被认定为国家级高新技术企业，发证时间 2012 年 12 月 13 日，证书编号 GR201211001009，根据《高新技术企业认定管理办法》和《高新技术企业认定管理工作指引》的要求，企业于 2015 年通过高新技术企业认证复审，发证时间 2015 年 9 月 8 日，证书编号 GF201511001013，宏泰环保适用的企业所得税税率为 15%，有效期三年。

3. 其他

√适用 □不适用

1、资源税

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

2、房产税

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

3、个人所得税

个人所得税按税法规定代扣代缴。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	189,124.39	206,384.12
银行存款	1,094,267,357.82	1,406,989,842.08
其他货币资金	2,044,450.14	680,000.00
合计	1,096,500,932.35	1,407,876,226.20
其中：存放在境外的款项总额	0	0

其他说明

货币资金期末余额中存放在关联企业中国华电集团财务公司的金额为 854,035,160.40 元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑票据	285,038,092.80	105,452,010.31
商业承兑票据	-	-
合计	285,038,092.80	105,452,010.31

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	410,973,000.00	-
商业承兑票据	-	-
合计	410,973,000.00	-

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期末余额				账面价值	期初余额				
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	63,378,926.74	5.25	63,378,926.74	100.00		63,378,926.74	4.32	63,378,926.74	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,143,950,256.82	94.75	164,465,154.60	14.38	979,485,102.22	1,402,143,151.94	95.68	150,184,365.29	10.71	1,251,958,786.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	1,207,329,183.56	100.00	227,844,081.34		979,485,102.22	1,465,522,078.68	100.00	213,563,292.03		1,251,958,786.65

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中:1年以内分项			
0-6个月	578,225,917.24		
6个月-1年内	8,545,538.00	427,276.90	5.00
1年以内小计	586,771,455.24	427,276.90	5.00
1至2年	34,622,930.00	3,462,293.05	10.00
2至3年	134,380,396.25	26,876,079.25	20.00
3年以上			
3至4年	41,011,634.46	20,505,817.23	50.00
4至5年	1,436,127.48	718,063.74	50.00
5年以上	112,475,624.43	112,475,624.43	100.00
合计	910,698,167.86	164,465,154.60	

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
款项性质(关联方)	165,110,803.71		
款项性质(有质押的贷款及工程款含质押金等)	68,141,285.25		
合计	233,252,088.96		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 14,644,033.34 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

1、

单位名称	年末余额		
	应收账款	占应 收账款合计 数的比例 (%)	坏账准备
国网黑龙江省电力有限公司	498,660,315.95	41.30	93,289,740.00
中达电力燃料有限公司	99,537,079.20	8.24	19,907,415.84
黑龙江星辰热力发展股份有 限公司	63,378,926.74	5.25	63,378,926.74
国网吉林省电力有限公司	31,434,613.88	2.60	
包头华源热力有限公司	29,893,865.10	2.48	544,971.12
合计	722,904,800.87	59.87	177,121,053.70

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	36,073,073.14	58.52	14,323,457.03	28.81
1 至 2 年	319,162.11	0.52	34,205,984.06	68.80
2 至 3 年	25,004,100.00	40.57	176,272.00	0.35
3 年以上	242,898.10	0.39	1,016,142.21	2.04
合计	61,639,233.35	100.00	49,721,855.30	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

预付对象	年末余额	占预付款年末余额合计数的比例
黑龙江天圣科技股份有限公司	25,000,000.00	40.56%
齐齐哈尔市鹤城热网有限公司	1,350,000.00	2.19%
哈尔滨铁路局代收款清算所	661,179.48	1.07%
哈尔滨供电公司呼兰电业局	427,994.61	0.69%
哈尔滨滨志电力配件有限公司	260,580.00	0.42%
合计	27,699,754.09	44.93%

其他说明

□适用 √不适用

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
哈尔滨市哈发热力有限责任公司	-	1,148,812.63
合计	-	1,148,812.63

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	24,489,800.00	20.43	24,489,800.00	100.00		24,489,800.00	7.74	24,489,800.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	95,406,241.43	79.57	14,348,765.12	15.04	81,057,476.31	291,976,144.41	92.26	21,007,659.10	7.19	270,968,485.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	119,896,041.43	100.00	38,838,565.12		81,057,476.31	316,465,944.41	100.00	45,497,459.10		270,968,485.31

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
0-6 个月	29,957,675.32		
6 个月-1 年内	25,000.00	1,250.00	5

1 年以内小计	29,982,675.32	1,250.00	5
1 至 2 年	2,145,525.70	214,552.57	10
2 至 3 年	1,044,037.35	208,807.47	20
3 年以上			
3 至 4 年	8,089,721.20	4,044,860.60	50.00
4 至 5 年	2,419.24	1,209.62	50.00
5 年以上	9,878,084.86	9,878,084.86	100.00
合计	51,142,463.67	14,348,765.12	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
备用金、保证金、关联方组合	44,263,777.76		
合计	44,263,777.76		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 3,896,306.02 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、风险抵押金	38,251,738.60	49,832,437.46
往来款	81,644,302.83	266,633,506.95
合计	119,896,041.43	316,465,944.41

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
英国瑞碳公司	CDM 收入款	24,489,800.00	5 年以上	20.43	24,489,800.00
哈尔滨兴热粉煤灰制 品有限公司	粉煤灰款	11,880,195.15	6 个月以内	9.91	
黑龙江天圣科技股份 有限公司	往来款	11,387,294.00	3-4 年	9.50	5,693,647.00
哈尔滨市长禹房地产 开发有限公司	往来款	7,390,467.24	6 个月-1 年内	6.16	
华电招标有限公司	保证金	2,123,453.00	6 个月以内	1.77	
合计		57,271,209.39		47.77	30,183,447.00

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10. 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	107,016,916.52	4,614,257.39	102,402,659.13	72,057,339.17	4,614,257.39	67,443,081.78
备品备件、低 值易耗品及 其他	116,117,680.13	6,670,178.37	109,447,501.76	50,916,711.22	6,838,493.99	44,078,217.23
在产品	18,313,345.59		18,313,345.59	13,019,271.84		13,019,271.84
产成品	33,672,285.45	240,140.22	33,432,145.23	78,129,343.26	240,140.22	77,889,203.04
库存商品						
周转材料						
消耗性生物 资产						

建造合同形成的已完工未结算资产	9,630,675.47		9,630,675.47			
燃料	48,534,924.98		48,534,924.98	195,284,474.77		195,284,474.77
合计	333,285,828.14	11,524,575.98	321,761,252.16	409,407,140.26	11,692,891.60	397,714,248.66

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,614,257.39					4,614,257.39
备品备件、低值易耗品及其他	6,838,493.99	40,287.20		208,602.82		6,670,178.37
产成品	240,140.22					240,140.22
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	11,692,891.60	40,287.20		208,602.82		11,524,575.98

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税进项抵扣留抵部分	208,183,007.01	35,803,639.99
其他预付税项	11,724,851.73	4,941,779.63

其他		36,262,602.73
合计	219,907,858.74	77,008,022.35

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
华电煤业集团有限公司	144,486,718.75			144,486,718.75						
华电置业有限公司	72,500,000.00			72,500,000.00						
黑龙江省华富电力投资有限公司	25,825,469.26			25,825,469.26						
华信保险经纪有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00						
黑龙江富电实业集团有限公司	4,834,892.70			4,834,892.70						
国泰君安投资管理股份有限公司	2,041,022.64			2,041,022.64						
合计	255,688,103.35			255,688,103.35					/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

□适用 √不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

□适用 √不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

□适用 √不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											

沈阳金山能源股份有限公司	1,457,131,600.00		4,484,195.11	311,708.00	1,887,878.21	16,943,390.70		1,446,871,990.62
黑龙江华电联合物资有限公司	6,100,540.65		1,326,654.18			785,385.34		6,641,809.49
哈尔滨市哈发热力有限责任公司	2,904,241.63		1,402,564.23					4,306,805.86
小计	1,466,136,382.28		7,213,413.52	311,708.00	1,887,878.21	17,728,776.04		1,457,820,605.97
合计	1,466,136,382.28		7,213,413.52	311,708.00	1,887,878.21	17,728,776.04		1,457,820,605.97

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	18,439,785.69			18,439,785.69
2. 本期增加金额	22,912.62			22,912.62
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	18,462,698.31			18,462,698.31
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	5,758,258.97			5,758,258.97
2. 本期增加金额	642,103.26			642,103.26
(1) 计提或摊销				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	6,400,362.23			6,400,362.23
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	12,062,336.08			12,062,336.08
2. 期初账面价值	12,681,526.72			12,681,526.72

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

采用成本计量模式。

19、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	7,233,396,342.86	23,430,564,960.71	222,685,703.79	55,860,124.34	30,942,507,131.70
2. 本期增加金额	623,614,340.78	2,230,859,260.82	6,573,550.05	60,920,125.67	2,921,967,277.32
(1) 购置					
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	43,515,386.19	245,152,422.50	11,688,410.85	9,208,691.36	309,564,910.90
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	7,813,495,297.45	25,416,271,799.03	217,570,842.99	107,571,558.65	33,554,909,498.12
二、累计折旧					
1. 期初余额	3,766,009,736.35	10,727,578,691.00	178,235,986.00	44,884,558.28	14,716,708,971.63
2. 本期增加金额	332,691,837.07	1,055,817,832.49	10,564,653.22	22,035,213.88	1,421,109,536.66
(1) 计提					
3. 本期减少金额	475,746.13	180,007,108.06	16,707,772.07	9,101,853.72	206,292,479.98
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	4,098,225,827.29	11,603,389,415.43	172,092,867.15	57,817,918.44	15,931,526,028.31
三、减值准备					
1. 期初余额	44,210,584.80	46,100,813.68	919,196.01	591,467.87	91,822,062.36
2. 本期增加金额		924,186.99		767,670.94	1,691,857.93
(1) 计提					
3. 本期减少金额	1,618,198.81	6,634,257.65	73,659.12		8,326,115.58
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	42,592,385.99	40,390,743.02	845,536.89	1,359,138.81	85,187,804.71
四、账面价值					
1. 期末账面价值	3,672,677,084.17	13,772,491,640.58	44,632,438.95	48,394,501.40	17,538,195,665.10
2. 期初账面价值	3,423,176,021.71	12,656,885,456.03	43,530,521.78	10,384,098.19	16,133,976,097.71

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
华电能源股份有限公司牡丹江第二发电厂 8、9 号机组及富拉尔基热电厂机组		房产证正在办理中

其他说明：

□适用 √不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
基建工程	1,432,961,174.52	60,332,451.48	1,372,628,723.04	1,086,281,610.77	60,532,451.48	1,025,749,159.29
技改工程	11,208,143.03		11,208,143.03	90,086,587.15		90,086,587.15
合计	1,444,169,317.55	60,332,451.48	1,383,836,866.07	1,176,368,197.92	60,532,451.48	1,115,835,746.44

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
哈热1*350MW“上大压小”热电联产扩建工程	1,774,600,000.00	405,219,570.73	766,069,916.13			1,171,289,486.86	66.00	33.78%	19,930,642.01	16,845,405.66		自筹、贷款
富锦宏胜项目调查普查勘探		179,406,731.67	5,534,733.38		16,228,621.20	168,712,843.85						自筹、贷款
富拉尔基热电厂“上大压小”扩建工程	1,696,800,000.00	425,477,106.30	916,830,444.12	1,342,307,550.42			79.11	100.00%	27,485,816.90	21,931,118.32		自筹、贷款
富发环保技改支出、1-6机组脱硝改造	217,640,000.00	91,421,718.65	107,615,240.11	199,036,958.76			91.45	100.00%				自筹

富发供热改造项目	79,000,000.00		51,951,627.75	51,951,627.75			65.76	100.00%				自筹
富热热网改扩建工程	300,000,000.00		235,146,387.40	235,146,387.40			78.38	100.00%				自筹
佳热116MW热炉工程	84,130,000.00	712,686.31	70,271,323.62	70,984,009.93			84.37	100.00%				自筹
佳热2号机组超净排放改造	47,180,000.00		41,505,927.24	41,505,927.24			87.97	100.00%				自筹
哈热供热改造项目	79,572,900.00		60,872,263.32	60,872,263.32			76.50	100.00%				自筹
合计		1,102,237,813.66	2,255,797,863.07	2,001,804,724.82	16,228,621.20	1,340,002,330.71			47,416,458.91	38,776,523.98		

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程材料	4,784,525.40	33,809,207.66
专用设备	54,804.45	204,866,390.00
合计	4,839,329.85	238,675,597.66

22、固定资产清理

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	371,229,111.02	757,069.61		1,190,115,802.84	1,562,101,983.47
2. 本期增加金额		45,952.84			45,952.84
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
—转入		45,952.84			45,952.84
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	371,229,111.02	803,022.45		1,190,115,802.84	1,562,147,936.31
二、累计摊销					
1. 期初余额	39,422,110.06	533,663.43		95,079,958.91	135,035,732.40
2. 本期增加金额	4,447,881.39	131,603.48		2,680,247.81	7,259,732.68
(1) 计提	4,447,881.39	131,603.48		2,680,247.81	7,259,732.68
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	43,869,991.45	665,266.91		97,760,206.72	142,295,465.08
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处					

置					
4. 期末 余额					
四、账面价值					
1. 期末 账面价值	327,359,119.57	137,755.54		1,092,355,596.12	1,419,852,471.23
2. 期初 账面价值	331,807,000.96	223,406.18		1,095,035,843.93	1,427,066,251.07

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

公司部分房屋及建筑物土地使用权证正在办理中。

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

以上商誉均为非同一控制下企业合并时的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。截至 2016 年 12 月 31 日，本公司对上述商誉进行了减值测试，根据测试结果，本公司本年度商誉无需计提减值准备。

用于减值测试的其他重要假设包括预计的电价、煤价、煤炭储量、开采量、电厂所在区域的电力需求状况以及煤炭采购价格。测试时，本公司将商誉分配至不同经营板块确定的资产组中，资产组的可收回金额以预计未来现金流量现值的方法确定。本公司根据对电厂机组、被收购的煤矿等项目按不超过 5 年的预测期预测和 5%-8% 的税前折现率预计资产组的未来现金流量现值。

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
德国鲁奇巧低压脉冲除尘布袋特使用权	2,014,955.45		1,342,973.04		671,982.41
天顺矿北方快速通道	2,900,813.27		322,312.59		2,578,500.68
日立燃煤锅炉湿式脱硫出口用卧式平板式湿式静电除尘	3,457,968.78		461,062.44		2,996,906.34
生产准备费	3,302,305.06	7,190,351.89	4,566,704.38		5,925,952.57
合计	11,676,042.56	7,190,351.89	6,693,052.45		12,173,342.00

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	51,842,105.11	8,904,794.48	35,832,149.28	8,958,037.32
内部交易未实现利润	112,514,029.08	28,128,507.27	56,939,924.32	14,234,981.08
可抵扣亏损				
已计提未发放工资	33,480,207.56	8,370,051.89	33,480,207.56	8,370,051.89
合计	197,836,341.75	45,403,353.64	126,252,281.16	31,563,070.29

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	385,796,503.64	96,449,125.91	401,348,757.32	100,337,189.33

可供出售金融资产公允价值变动				
合计	385,796,503.64	96,449,125.91	401,348,757.32	100,337,189.33

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	368,540,315.62	376,987,671.92
可抵扣亏损	349,368,257.86	581,409,812.57
合计	717,908,573.48	958,397,484.49

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税进项留抵未抵销部分	2,058,926.21	975,900.31
合计	2,058,926.21	975,900.31

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	230,000,000.00	
信用借款	5,392,025,969.75	5,159,025,969.75
合计	5,622,025,969.75	5,159,025,969.75

短期借款分类的说明:

保证借款系本公司为子公司陈巴尔虎旗天顺矿业有限责任公司向内蒙古银行借款230,000,000.00元提供保证。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	293,500,000.00	362,602,977.64
合计	293,500,000.00	362,602,977.64

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
燃料款	906,166,849.53	1,063,855,634.05
材料款	329,688,391.86	360,353,350.09
修理费	110,656,810.47	58,773,586.68
工程物资和在建工程	1,433,360,859.88	831,127,095.62
其他	207,123,611.96	122,693,572.73
合计	2,986,996,523.70	2,436,803,239.17

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
哈尔滨博深科技发展有限公司	17,528,141.67	信用期内
神华销售集团东北能源贸易有限公司	99,703,159.32	信用期内
捷能热力电站有限公司	56,973,554.04	尚未结算
合计	174,204,855.03	

其他说明

适用 不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
电费	260,695.86	
热费	502,810,805.28	414,617,799.17
其他	9,882,041.22	27,136,274.73
合计	512,953,542.36	441,754,073.90

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	82,086,290.05	1,207,825,362.17	1,207,808,676.14	82,102,976.08
二、离职后福利-设定提存计划	6,341,631.63	216,148,052.30	215,320,015.58	7,169,668.35
三、辞退福利		394,224.34	394,224.34	
四、一年内到期的其他福利				
合计	88,427,921.68	1,424,367,638.81	1,423,522,916.06	89,272,644.43

(2). 短期薪酬列示：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	52,013,062.88	839,152,836.43	839,152,836.43	52,013,062.88
二、职工福利费		103,978,629.51	103,978,629.51	

三、社会保险费	2,956,447.57	126,686,266.24	127,745,987.39	1,896,726.42
其中：医疗保险费	2,520,871.82	110,530,689.64	111,188,437.65	1,863,123.81
工伤保险费	239,187.38	9,144,059.63	9,369,702.94	13,544.07
生育保险费	180,355.87	4,228,573.87	4,404,886.20	4,043.54
其他险种	16,032.50	2,782,943.10	2,782,960.60	16,015.00
四、住房公积金	6,372,326.66	92,371,681.47	92,606,893.61	6,137,114.52
五、工会经费和职工教育经费	20,744,452.94	27,177,044.38	27,480,879.59	20,440,617.73
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
其他		18,458,904.14	16,843,449.61	1,615,454.53
合计	82,086,290.05	1,207,825,362.17	1,207,808,676.14	82,102,976.08

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,000,995.22	170,219,796.97	170,467,181.78	1,753,610.41
2、失业保险费	4,023,202.36	7,635,703.74	6,470,499.59	5,188,406.51
3、企业年金缴费	317,434.05	38,292,551.59	38,382,334.21	227,651.43
合计	6,341,631.63	216,148,052.30	215,320,015.58	7,169,668.35

其他说明：

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	58,636,296.64	57,522,179.89
消费税		
营业税	6,885.00	292,959.31
企业所得税	80,285,755.73	86,328,920.73
个人所得税	9,986,689.78	13,780,535.37
城市维护建设税	3,365,530.23	4,095,075.03
资源税	734,102.31	2,588,713.99

房产税	1,789,323.30	663,796.76
土地使用税	3,623,410.19	6,950,457.88
教育费附加	1,646,941.46	3,461,499.04
印花税	1,463,111.20	2,069,056.78
其他税费	12,101,811.12	22,662,439.66
合计	173,639,856.96	200,415,634.44

39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	40,281,298.24	834,280.83
企业债券利息	36,403,333.33	
短期借款应付利息	6,915,883.63	
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其他	1,287,955.56	
合计	84,888,470.76	834,280.83

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

40、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	6,142,522.77	7,922,522.77
划分为权益工具的优先股\永续债股利		

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质保金	211,453,102.74	167,528,858.33
保证金	17,699,825.27	13,280,726.48
往来款	42,929,667.57	46,711,007.87
其他	217,731,311.16	295,219,512.98
合计	489,813,906.74	522,740,105.66

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
国网黑龙江省电力有限公司	62,510,000.00	信用期内
中国电建集团核电工程公司	47,054,403.79	信用期内
华电煤业集团有限公司	21,232,778.33	信用期内
中国华电集团公司	20,679,686.88	信用期内
中国能源建设集团黑龙江省火电第一工程有限公司	12,620,099.52	信用期内
合计	164,096,968.52	/

其他说明

□适用 √不适用

42、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	800,720,000.00	785,200,000.00
1 年内到期的应付债券	1,000,000,000.00	2,300,000,000.00
1 年内到期的长期应付款		
合计	1,800,720,000.00	3,085,200,000.00

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	2,300,000,000.00	
管网建设费	26,879,178.06	25,129,936.56
合计	2,326,879,178.06	25,129,936.56

短期应付债券的增减变动：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
16 华电能源 SCP002	1,300,000,000.00	2016/9/22	超短期(9个月)	1,300,000,000.00		1,300,000,000.00	13,343,777.78			1,300,000,000.00
16 华电能源 SCP001	1,000,000,000.00	2016/8/30	超短期(9个月)	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	10,057,777.78			1,000,000,000.00
合计				2,300,000,000.00		2,300,000,000.00	23,401,555.56			2,300,000,000.00

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	2,357,894,811.38	2,362,775,735.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款	3,708,307,237.61	4,084,443,882.46
合计	6,066,202,048.99	6,447,219,617.46

长期借款分类的说明：

质押借款均以电费、热费收费权进行质押。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
民生银行私募中期票据		1,000,000,000.00
合计		1,000,000,000.00

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

14 华电能源 PPN001	1,000,000,000.00	2014/11/21	3 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		56,000,000.00	56,000,000.00	1,000,000,000.00	
合计	/	/	/	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		56,000,000.00	56,000,000.00	1,000,000,000.00	

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明:

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明:

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款:

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

49、专项应付款

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
节能减排资金	119,010,000.00			119,010,000.00	财政部拨付无偿使用资金
滨江热电联产项目拨款	4,500,000.00			4,500,000.00	异地迁建政府补助
“三供一业”资金	39,706,018.39	20,641,040.00	54,146,946.34	6,200,112.05	国资委主导央企辅业分离
合计	163,216,018.39	20,641,040.00	54,146,946.34	129,710,112.05	/

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	112,175,823.27	45,292,270.04	11,549,329.66	145,918,763.65	
热网（供暖）配套收入	492,432,993.94	79,622,000.75	88,569,531.89	483,485,462.80	对受热单位收取的管网建设费
房屋租金	49,276,000.00	168,000.00	3,000,000.00	46,444,000.00	一次性收取20年房屋租金
合计	653,884,817.21	125,082,270.79	103,118,861.55	675,848,226.45	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
环保脱硫脱硝款项	35,694,425.71	10,965,881.08	2,746,747.67		43,913,559.12	与资产相关
节能技术改造财政奖励资金	30,917,214.89	11,512,205.35	2,241,804.58		40,187,615.66	与资产相关
再生水处理资金	16,300,000.00				16,300,000.00	与资产相关
老旧管网改造补贴	18,459,439.87	1,883,450.04	2,111,222.67		18,231,667.24	与资产相关
地方环保返还资金	1,675,033.34				1,675,033.34	与资产相关
小锅炉并网补贴资金	9,129,709.46	20,735,963.57	4,443,604.69		25,422,068.34	与资产相关
税控设备抵税补贴		194,770.00	5,950.05		188,819.95	与资产相关
合计	112,175,823.27	45,292,270.04	11,549,329.66		145,918,763.65	/

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,488,651,119.31			1,488,651,119.31
其他资本公积	12,302,418.86	202,935,376.60	15,281,138.76	199,956,656.70
合计	1,500,953,538.17	202,935,376.60	15,281,138.76	1,688,607,776.01

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年增加其他资本公积，系依据《财政部关于企业分离办社会职能有关财务管理问题的通知》（财企[2005]62号）文规定（以下简称“三供一业”规定）将无偿划转接收的“三供一业”资产按公司持股比例转增资本公积，其中齐热力分公司增加120,000,000.00元，哈尔滨热电有限责任公司及哈尔滨热电供热有限责任公司增加

81,047,498.39 元；因联营企业沈阳金山能源股份有限公司本期其他资本公积增加按权益法核算相应增加其他资本公积 1,887,878.21 元。

本年减少 15,281,138.76 元系哈尔滨热电有限责任公司依据“三供一业”规定按公司持股比例将无偿转出的“三供一业”资产核销数冲减其他资本公积。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益		311,708.00			311,708.00		311,708.00
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动		311,708.00			311,708.00		311,708.00
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益							
其中：权益法							

下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计		311,708.00			311,708.00		311,708.00

说明：本期增加其他综合收益系，本公司按权益法核算的联营企业沈阳金山能源股份有限公司因重新计算设定受益计划变化影响其他综合收益增加 149 万元，本公司按股比相应增加 311,708.00 元。

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	21,870,459.89	15,201,090.00	2,207,514.92	34,864,034.97
维简费	19,857,254.76	9,627,357.00	9,030,497.68	20,454,114.08
合计	41,727,714.65	24,828,447.00	11,238,012.60	55,318,149.05

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	279,158,780.11		153,703,600.00	125,455,180.11
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	279,158,780.11		153,703,600.00	125,455,180.11

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明：依据“三供一业”规定，本公司将下属单位相关资产进行划转，相应冲减盈余公积。

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-592,952,625.00	-616,348,482.67
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-592,952,625.00	-616,348,482.67
加：本期归属于母公司所有者的净利润	148,410,104.01	23,395,857.67
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-444,542,520.99	-592,952,625.00

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,465,937,741.48	7,568,931,313.03	9,031,368,743.15	8,114,680,434.40
其他业务	167,079,327.91	26,590,221.84	169,360,948.14	39,556,264.83
合计	8,633,017,069.39	7,595,521,534.87	9,200,729,691.29	8,154,236,699.23

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		

营业税	7,989,653.52	648,390.05
城市维护建设税	38,136,263.71	40,291,658.54
教育费附加	26,969,844.01	29,573,482.79
资源税	20,060,720.63	8,396,407.95
房产税	9,692,279.70	
土地使用税	28,768,423.02	
车船使用税	59,169.23	
印花税	3,194,884.57	
其他	2,811,170.78	5,978.72
合计	137,682,409.17	78,915,918.05

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	893,799.74	3,419,510.08
业务经费	3,413,394.02	13,082,090.84
职工薪酬	5,785,337.29	6,152,830.01
销售服务费	834,736.14	565,124.19
广告费		334,268.30
咨询费	1,263,587.78	
其他费用	830,313.09	5,734,345.07
合计	13,021,168.06	29,288,168.49

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,861,614.09	25,307,138.06
研究与开发费用	12,395,115.00	22,750,193.33
无形资产摊销	83,714.44	1,201,486.71
折旧费	7,027,412.75	7,617,674.71
业务招待费	2,500,513.61	4,435,661.33
差旅费	3,636,568.20	4,424,302.41
运输费	1,638,721.34	4,143,222.56
办公费	2,658,433.52	3,030,097.16
专项管理费	346,945.75	8,964,400.00
其他费用	19,876,401.84	23,790,006.59
合计	80,025,440.54	105,664,182.86

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	663,036,228.97	838,958,000.54
减：利息收入	-9,879,796.44	-10,824,438.17
汇兑损益	311,076.00	524,273.96
其他	18,346,983.19	18,227,174.41
合计	671,814,491.72	846,885,010.74

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	18,485,139.36	14,211,682.45
二、存货跌价损失	40,287.20	3,345,057.90
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	18,525,426.56	17,556,740.35

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	7,213,513.52	1,167,821.20
处置长期股权投资产生的投资收益	1,018,816.53	30,199,735.63
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	5,685,400.00	4,440,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	13,917,730.05	35,807,556.83

69、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	9,684,397.62	8,285,827.99	9,684,397.62
其中：固定资产处置利得	9,684,397.62	8,285,827.99	9,684,397.62
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	72,037,699.44	97,963,601.95	21,349,529.97
其他	20,944,225.66	3,092,398.43	20,944,225.66
合计	102,666,322.72	109,341,828.37	51,978,153.25

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
税收返还	27,101,172.97	44,350,260.64	与收益相关
供热补贴及免税收入	36,140,595.44	16,948,272.77	与收益相关、资产相关
淘汰落后产能中央财政奖励		22,678,846.72	与收益相关、资产相关
环保返还	2,700,355.46	1,689,633.35	与收益相关、资产相关
垃圾补贴	3,417,576.69		与收益相关
其它	2,677,998.88	12,296,588.47	与收益相关
合计	72,037,699.44	97,963,601.95	/

其他说明：

适用 不适用

70、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	4,839,324.82	1,091,815.72	4,839,324.82
其中：固定资产处置损失	4,839,324.82	1,091,815.72	4,839,324.82
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	5,637,140.13	11,827,068.78	5,637,140.13
合计	10,476,464.95	12,918,884.50	10,476,464.95

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	64,143,554.45	74,779,954.17
递延所得税费用	-13,840,283.35	-2,000,010.42
合计	50,303,271.10	72,779,943.75

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	222,534,186.29
按法定/适用税率计算的所得税费用	55,633,546.57
子公司适用不同税率的影响	-2,898,173.05
调整以前期间所得税的影响	43,666.63
非应税收入的影响	-3,225,121.86
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	95,732,920.07
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-118,030,231.54
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	-13,840,283.35
其他	36,886,554.14
所得税费用	50,302,877.61

其他说明：

适用 不适用

72、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

73、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
“三供一业”收款	70,233,030.00	168,702,920.91
利息收入	9,879,796.44	10,824,438.17
补贴及罚款收入	44,936,526.47	36,693,049.46
往来款及其他	38,242,830.62	22,652,938.59
合计	163,292,183.53	238,873,347.13

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
“三供一业”付款	121,582,218.68	177,849,084.31
期间费用	68,635,507.33	60,101,256.59
往来款及其他		91,165,852.57
合计	190,217,726.01	329,116,193.47

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	172,230,915.19	27,633,528.52
加：资产减值准备	18,525,426.56	17,556,740.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,348,013,516.53	1,402,400,787.13
无形资产摊销	7,259,732.68	7,889,153.64
长期待摊费用摊销	6,693,052.45	1,895,816.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-4,845,072.80	-7,194,012.27
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	663,036,228.97	838,958,000.54
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,917,730.05	-35,807,556.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-13,840,283.35	1,871,067.68
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,888,063.42	-3,871,078.10
存货的减少（增加以“-”号填列）	75,952,996.50	236,875,173.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	252,355,806.33	315,423,293.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-86,688,226.09	-75,662,241.91
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,420,888,299.50	2,727,968,672.99
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,094,460,009.93	1,407,196,226.20
减：现金的期初余额	1,407,196,226.20	883,676,662.97
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-312,736,216.27	523,519,563.23

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,094,460,009.93	1,407,196,226.20
其中：库存现金	189,124.39	206,384.12
可随时用于支付的银行存款	1,094,267,357.82	1,406,989,842.08
可随时用于支付的其他货币资金	3,527.72	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,094,460,009.93	1,407,196,226.20
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

77、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

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

适用 不适用

78、套期

适用 不适用

79、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2) 合并成本

适用 不适用

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
黑龙江华电齐齐哈尔热电有限公司	黑龙江省齐齐哈尔市	黑龙江省齐齐哈尔市	电热生产	90.5		发起设立
黑龙江龙电电气有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	制造业	85.71		发起设立
黑龙江新世纪能源有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	电力生产	55		发起设立
华电彰武发电有限公司	辽宁省彰武县	辽宁省彰武县	电力生产	90		发起设立
华电能源工程有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	工程施工	100		发起设立
哈尔滨热电有限责任公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	电热生产	53.32		同一控制下企业合并取得
哈尔滨热电供热有限责任公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	供热		100	同一控制下企业合并取得
中国华电集团哈尔滨发电有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	电热生产	56.63		同一控制下企业合并取得
黑龙江省龙源电力燃料公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	燃料运销	100		同一控制下企业合并取得
黑龙江龙电电力设备有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	制造业		100	非同一控制下企业合并取得
黑龙江龙电管线制造有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	制造业		51	非同一控制下企业合并取得
黑龙江龙电建筑安装工程有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	工程施工		100	非同一控制下企业合并取得
北京龙电宏泰环保科技有限公司	北京市	北京市	技术开发		55	非同一控制下企业合并取得
黑龙江富达投资有	黑龙江省	黑龙江省哈尔	投资	51		非同一控制

限公司	哈尔滨市	滨市				下企业合并取得
富锦市三江矿业投资有限公司	黑龙江省富锦市	黑龙江省富锦市	矿产投资		92	非同一控制下企业合并取得
黑河市兴边矿业有限公司	黑龙江省黑河市	黑龙江省黑河市	煤矿采掘	70		非同一控制下企业合并取得
陈巴尔虎旗天顺矿业有限责任公司	内蒙古呼伦贝尔市	内蒙古呼伦贝尔市	煤矿采掘	100		非同一控制下企业合并取得
北京优邦投资有限公司	北京市	北京市	矿产投资	80		非同一控制下企业合并取得
集贤长发矿业投资有限公司	黑龙江省集贤县	黑龙江省集贤县	煤矿采掘		100	非同一控制下企业合并取得

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
黑龙江华电齐齐哈尔热电有限公司	9.50	14,528,867.10	12,321,241.86	73,537,944.82
哈尔滨热电有限责任公司	46.68	4,128,876.31		242,634,102.99
黑河市兴边矿业有限公司	30.00	-9,751,250.76		157,466,663.45

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
黑龙江华电齐	246,906,907.56	1,965,450,436.14	2,212,357,343.70	717,350,419.95	720,92	1,438,273,713.98	227,530,801.93	2,036,459,332.14	2,263,990,134.07	665,884,265.31	847,260,399.51	1,513,144,664.82

齐哈尔热电有限公司					3,294.03								
哈尔滨热电有限责任公司	312,309,102.06	2,649,315,590.47	2,961,624,692.53	1,512,231,061.06	929,611,919.83	2,441,842,980.89	353,341,501.66	2,575,225,010.54	2,928,566,512.20	1,420,035,288.35	1,120,937,337.15	2,540,972,625.50	
黑河市兴边矿业有限责任公司	57,414,062.73	565,585,754.74	622,999,817.47	5,344,021.56	92,766,917.75	98,110,939.31	87,990,577.22	584,126,144.12	672,116,721.34	18,068,692.80	96,654,981.17	114,723,673.97	

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
黑龙江华电齐齐哈尔热电有限公司	971,461,042.26	152,935,443.17	152,935,443.17	335,280,614.43	1,038,771,811.82	150,951,142.86	150,951,142.86	410,693,869.95
哈尔滨热电有限责任公司	978,896,092.27	8,845,064.94	8,845,064.94	203,136,988.54	971,705,038.98	8,074,951.22	8,074,951.22	282,517,920.13
黑河市兴边矿业有限责任公司	17,133,488.73	-32,504,169.21	-32,504,169.21	-4,365,486.81	92,279,158.35	-91,405,248.13	-91,405,248.13	26,499,309.84

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产	36,349,099.05	34,529,068.83	1,479,565,008.95	1,530,064,598.85
非流动资产	684,274.52	899,870.17	18,928,342,362.25	18,699,690,014.50
资产合计	37,033,373.57	35,428,939.00	20,407,907,371.20	20,229,754,613.35
流动负债	23,478,660.36	22,978,856.10	8,155,905,519.63	6,423,630,844.64
非流动负债			7,867,981,398.24	9,380,151,484.06
负债合计	23,478,660.36	22,978,856.10	16,023,886,917.87	15,803,782,328.70
少数股东权益			782,165,019.99	775,074,741.46
归属于母公司股东权益	13,554,713.21	12,450,082.90	3,601,855,433.34	3,650,897,543.19
按持股比例计算的净资产份额	6,641,809.49	6,100,540.65	753,508,156.66	763,767,766.04
调整事项			693,363,833.96	693,363,833.96
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他			693,363,833.96	693,363,833.96
对联营企业权益投资的账面价值	6,641,809.49	6,100,540.65	1,446,871,990.62	1,457,131,600.00
存在公开报价的联营企业权益投资的				

公允价值				
营业收入	135,628,767.31	107,512,443.65	6,567,449,154.30	7,153,909,825.74
净利润	2,707,457.52	1,780,919.12	100,820,974.71	494,368,679.58
终止经营的净利润				
其他综合收益			1,490,000.00	-3,490,000.00
综合收益总额	2,707,457.52	1,780,919.12	102,310,974.71	490,878,679.58
本年度收到的来自联营企业的股利	785,385.34	2,951,012.25	16,943,390.70	

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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

本企业最终控制方是中国华电集团公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国华电集团公司	其他

其他说明

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

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
国电南京自动化股份有限公司	商品及服务	41,775,396.27	3,398,000.85
杭州华电华源环境工程有限公司	商品及服务	15,265,603.60	
黑龙江华电联合物资有限公司	商品及服务	154,992,175.85	95,281,298.52
黑龙江龙电物业管理有限公司	商品及服务	424,278.29	
华电电力科学研究院	商品及服务	25,849,720.12	10,147,106.16
华电环保系统工程有限公司	商品及服务	888,889.00	
华电煤业集团有限公司	商品及服务	1,845,642.13	8,964,400.00
华电青岛环保技术有限公司	商品及服务	8,649,572.60	
华电重工股份有限公司	商品及服务	12,349,305.11	

南京国电南自美卓控制系统有限公司	商品及服务	1,808,466.21	725,833.33
南京国电南自新能源科技有限公司	商品及服务	1,351,280.00	
南京华盾电力信息安全测评有限公司	商品及服务	200,000.00	57,200.00
内蒙古华电物资有限公司	商品及服务	166,037.74	
山西和祥建通工程项目管理有限公司	商品及服务	1,698,113.22	
陕西华电杨凌热电有限公司	商品及服务	25,200.00	
中国华电集团电力建设技术经济咨询中心	商品及服务	4,679,925.83	406,000.00
中国华电集团公司	服务	12,473,102.30	16,948,549.66
中国华电集团物资有限公司	商品及服务	28,105,647.89	5,183,443.64
黑龙江华电佳木斯发电有限公司	商品及服务		3,440,555.00
中国华电科工集团有限公司	商品及服务	225,091,339.48	100,620,368.04

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
华电桦川热力有限公司	设备及服务	128,205.13	
杭州华电能源工程有限公司	设备及服务	1,470,565.81	
安徽华电芜湖发电有限公司	设备及服务	841,880.34	
中国华电科工集团有限公司	设备及服务	17,709,401.69	
石家庄裕西供热有限公司	设备及服务	10,370,562.16	
石家庄华电供热集团有限公司	设备及服务	11,039,348.49	
上海华电电力发展有限公司望亭发电厂	设备及服务	14,796,542.46	11,111,111.11
陕西华电榆横煤电有限责任公司榆横发电厂	设备及服务	18,711,711.74	
内蒙古华伊卓资发电有限公司	设备及服务	26,469,739.65	
辽宁华电铁岭发电有限公司	设备及服务	2,159,648.89	
华电内蒙古能源有限公司包头发电分公司	设备及服务	3,064,370.96	
华电莱州发电有限公司	设备及服务	14,846,613.38	
黑龙江华电联合物资公司	设备	453,760.68	27,350.43
丹东金山热电有限公司	物资	20,346,533.85	2,766,097.90
包头华源热力有限公司	物资	16,234,566.35	23,760,190.07
陕西华电瑶池发电有限公司	设备		20,659,979.63
攀枝花三维发电有限责任公司	设备		7,243,589.70
新疆华电喀什二期发电有限责任公司	设备		12,893,189.78
湖北华电襄阳发电有限公司	设备		20,585,542.64
北京华电北燃能源有限公司	设备		30,430,519.92

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国华电集团财务有限公司	370,000,000.00	2015/9/15	2016/9/14	年利率 3.915-4.6 %
中国华电集团财务有限公司	150,000,000.00	2015/12/7	2016/12/6	年利 3.915-4.1325 %
中国华电集团公司	300,000,000.00	2015/6/29	2020/6/28	年利率 4.75-5.25%
华电融资租赁公司	261,622,104.75	2013/12/17	2018/12/27	年利率 4.275%
中国华电集团财务有限公司	150,000,000.00	2016/5/16	2017/5/15	年利率 3.915-4.1325%
中国华电集团财务有限公司	100,000,000.00	2016/5/16	2017/5/15	年利 3.915-4.1325%

说明: 存在期间利率变动情况的为 2016 年通过签订补充协议将原约定年利率调整现有利率执行或依据合同约定根据人行公布基准利率同期调整。本期共支付财务公司利息支出 21,733,204.86 元, 支付华电集团利息 15,283,333.34 元, 支付华电融资租赁利息 14,480,163.66 元。

货币资金期末余额中存放在关联企业中国华电集团财务公司的金额为 854,035,160.40 元, 本期取得利息收入为 7,221,159.87 元。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位: 万元 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	4,297,468.27	3,470,040.00

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	新疆华电喀什二期发电有限责任公司	9,850,000.00		12,850,000.00	
应收账款	华电贵州大方发电有限公司	3,360,000.00		3,360,000.00	
应收账款	辽宁华电铁岭发电有限公司	3,217,564.00		1,083,405.00	
应收账款	陕西华电瑶池发电有限公司	2,113,250.00		6,863,250.00	
应收账款	华电内蒙古能源有限公司包头发电分公司	1,827,065.68		5,290,000.00	
应收账款	河北华电石家庄热电有限公司	1,740,000.00		1,740,000.00	
应收账款	攀枝花三维发电有限责任公司	5,835,000.00		6,135,000.00	
应收账款	丹东金山热电有限公司	13,799,018.23		12,000,788.46	
应收账款	丹东金山供热有限公司	18,225,305.00			
应收账款	包头华源热力有限公司	29,893,865.10		27,799,422.32	
应收账款	北京华电北燃能源有限公司	9,283,708.31		9,283,708.31	
应收账款	湖北华电襄阳发电有限公司	4,640,000.00		4,640,000.00	
应收账款	杭州华电能源工程有限公司	860,281.00			

应收账款	安徽华电芜湖发电有限公司	985,000.00			
应收账款	内蒙古华伊卓资发电有限公司	15,719,320.00		4,271,800.00	
应收账款	中国华电科工集团有限公司	16,030,000.00		342,000.00	
应收账款	上海华电电力发展有限公司望亭发电厂	11,585,000.00			
应收账款	华电莱州发电有限公司	5,063,000.00			
应收账款	陕西华电榆横煤电有限责任公司榆横发电厂	305,000.00			
应收账款	石家庄华电供热集团有限公司	2,536,000.00			
应收账款	石家庄裕西供热有限公司	1,452,000.00			
其他应收款	华电招标有限公司	2,123,453.00		1,106,700.19	
其他应收款	上海华电电力发展有限公司望亭发电厂	100,000.00		100,000.00	
其他应收款	华电莱州发电有限公司	60,000.00			
其他应收款	贵州大方发电有限公司	20,000.00		20,000.00	
其他应收款	陕西华电榆横煤电有限责任公司榆横发电厂	20,000.00			
其他应收款	陕西华电瑶池发电有限公司	20,000.00			
其他应收款	华电章丘发电有限公司	10,000.00		10,000.00	
其他应收款	中国华电集团物资有限公司			50,000.00	
其他应收款	中国华电科工集团有限公司	342,000.00			
其他应收款	黑龙江龙电物业管理有限公司	5,000.00			
其他应收款	华电国际项目管理公司			1,000.00	

(2). 应付项目

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京华电南自控制系统科技有限公司	47,480.82	
应付账款	国电南京自动化股份有限公司	18,637,626.40	8,480,655.50
应付账款	杭州华电华源环境工程有限公司	3,445,200.00	
应付账款	黑龙江华电联合物资有限公司	16,920,755.41	28,070,560.17
应付账款	华电电力科学研究院	15,232,000.00	11,420,000.00
应付账款	华电环保系统工程有限公司	1,040,000.00	

应付账款	华电煤业集团有限公司	344,990.96	200,467.59
应付账款	华电青岛环保技术有限公司	7,614,000.00	
应付账款	南京国电南自美卓控制系统有限公司	1,398,810.00	1,611,860.00
应付账款	南京华盾电力信息安全测评有限公司	155,460.00	
应付账款	中国华电集团电力建设技术经济咨询应付账款 应付账款中心	1,280,000.00	80,000.00
应付账款	中国华电集团物资有限公司	3,743,190.68	1,714,531.22
应付账款	中国华电集团公司	871,440.70	
应付账款	中国华电科工集团有限公司	95,586,668.17	109,816,795.21
其他应付款	国电南京自动化股份有限公司	852,540.00	2,021,366.70
其他应付款	杭州华电华源环境工程有限公司	1,366,695.00	
其他应付款	黑龙江华电联合物资有限公司	783,224.02	87,454.00
其他应付款	华电电力科学研究院	2,970,000.00	3,151,000.00
其他应付款	华电煤业集团有限公司	21,232,778.33	21,232,778.33
其他应付款	南京国电南自美卓控制系统有限公司	46,000.00	
其他应付款	中国华电集团电力建设技术经济咨询中心	160,000.00	
其他应付款	中国华电科工集团有限公司	13,511,335.04	7,146,219.04
其他应付款	中国华电集团公司	20,679,686.88	20,679,686.88
其他应付款	中国华电集团财务有限公司		240,625.00
其他应付款	龙电集团有限公司	11,838,000.00	11,869,680.00
其他应付款	中国华电集团物资有限公司	566,037.74	566,037.74

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

止 2016 年 12 月 31 日，本公司未结清保函余额为 2,040,922.42 元。

除上述事项外截止 2016 年 12 月 31 日，本公司无其他需要披露的或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明:

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

本公司本年度无需要披露的其他重要事项。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	63,378,926.74	13.13	63,378,926.74	100.00		63,378,926.74	8.45	63,378,926.74	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	419,421,010.79	86.87	109,825,316.70	26.18	309,595,694.09	686,343,770.77	91.55	105,750,681.48	15.41	580,593,089.29

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	482,799,937.53	100.00	173,204,243.44		309,595,694.09	749,722,697.51	100.00	169,129,608.22		580,593,089.29

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
0-6 月	251,804,056.46		
6 个月-1 年内	8,545,538.00	427,276.90	5
1 年以内小计	260,349,594.46	427,276.90	
1 至 2 年	21,872,439.02	2,197,269.33	10
2 至 3 年	15,101,173.35	3,020,234.67	20
3 年以上			
3 至 4 年	7,477,602.38	3,738,801.19	50
4 至 5 年	1,436,127.48	718,063.74	50
5 年以上	99,723,670.87	99,723,670.87	100
合计	405,960,607.56	109,825,316.70	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 4,074,635.22 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	年末余额		
	应收账款	占应收账款 合计数的比 例 (%)	坏账准备
国网黑龙江省电力有限公司	301,011,641.79	62.35	93,289,740.00
黑龙江星辰热力发展股份有限公司	63,378,926.74	13.13	63,378,926.74
东北特钢集团北满特殊钢有限责任公司	8,853,283.56	1.83	
中国第一重型机械股份公司	7,397,681.67	1.53	
黑龙江亚为房地产开发有限公司	7,287,891.09	1.51	1,261,396.71
合计	387,929,424.85	80.35	157,930,063.45

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√适用□不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	24,489,800.00	12.23	24,489,800.00	100.00		24,489,800.00	10.72	24,489,800.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	175,678,881.44	87.77	289,523.88	0.16	175,389,357.56	204,001,626.78	89.28			204,001,626.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	200,168,681.44	100.00	24,779,323.88		175,389,357.56	228,491,426.78	100.00	24,489,800.00		204,001,626.78

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

√适用□不适用

单位: 元 币种: 人民币

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

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用□不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
0-6 个月	200,000.00		
1 年以内小计	200,000.00		
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			

5 年以上			
合计	200,000.00		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合名称	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
款项性质组合（关联方）	161,200,999.99		
款项性质组合（保证金、保险、备用金等）	14,277,881.45	289,523.88	2.03
合计	175,478,881.44	289,523.88	

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 289,523.88 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、保险、备用金等	14,277,881.45	52,320,026.78
往来款	185,890,799.99	176,171,400.00
合计	200,168,681.44	228,491,426.78

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
黑龙江富达投资有限公司	委贷资金及利息	159,680,000.00	2年以内	79.77	
英国瑞碳公司/CDM	CDM收入	24,489,800.00	5年以上	12.23	24,489,800.00
哈尔滨市长禹房地产开发有限公司	往来款	7,390,467.24	1年以内	3.69	
黑龙江汇裕房地产有限公司	往来款	1,737,594.40	1年以内	0.87	
哈尔滨三发电兰根新型建材有限公司	往来款	1,731,824.56	1-2年	0.87	
合计		195,029,686.20		97.43	24,489,800.00

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

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,088,009,707.14	27,000,000.00	2,061,009,707.14	2,088,009,707.14	27,000,000.00	2,061,009,707.14
对联营、合营企业投资	1,453,513,800.11		1,453,513,800.11	1,463,232,140.65		1,463,232,140.65
合计	3,541,523,507.25	27,000,000.00	3,514,523,507.25	3,551,241,847.79	27,000,000.00	3,524,241,847.79

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
黑龙江华电齐齐哈尔热电有限公司	460,913,045.00			460,913,045.00		
哈尔滨热电有限责任公司	380,054,785.13			380,054,785.13		
黑龙江新世纪能源有限公司	32,365,672.36			32,365,672.36		
黑龙江龙电电气有限公司	52,707,645.75			52,707,645.75		
华电彰武发电有限公司	27,000,000.00			27,000,000.00		27,000,000.00
黑河市兴边矿业有限公司	479,000,000.00			479,000,000.00		
陈巴尔虎旗天顺矿业有限责任公司	78,190,000.00			78,190,000.00		
华电能源工程有限公司	210,000,000.00			210,000,000.00		
黑龙江富达投资有限公司	25,464,386.91			25,464,386.91		
中国华电集团哈尔滨发电有限公司	9,691,308.84			9,691,308.84		
黑龙江省龙源电力燃料公司	52,622,863.15			52,622,863.15		
北京优邦投资有限公司	280,000,000.00			280,000,000.00		
合计	2,088,009,707.14			2,088,009,707.14		27,000,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										

二、联营企业									
黑龙江华电联合物资有限公司	6,100,540.65		1,326,654.18			785,385.34		6,641,809.49	
沈阳金山能源股份有限公司	1,457,131,600.00		4,484,195.11	311,708.00	1,887,878.21	16,943,390.70		1,446,871,990.62	
小计	1,463,232,140.65		5,810,849.29	311,708.00	1,887,878.21	17,728,776.04		1,453,513,800.11	
合计	1,463,232,140.65		5,810,849.29	311,708.00	1,887,878.21	17,728,776.04		1,453,513,800.11	

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,959,141,186.11	5,361,199,593.96	6,286,960,475.88	5,705,999,461.17
其他业务	101,191,008.48	10,829,239.55	102,432,033.37	20,213,411.37
合计	6,060,332,194.59	5,372,028,833.51	6,389,392,509.25	5,726,212,872.54

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	139,462,640.84	108,810,822.48
权益法核算的长期股权投资收益	5,810,849.29	761,841.30
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	5,685,400.00	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	150,958,890.13	109,572,663.78

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：1 币种：CNY

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	4,845,072.80	

越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	21,349,529.97	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,307,085.53	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,946,650.17	
少数股东权益影响额	-4,071,825.14	
合计	35,483,212.99	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产	每股收益
-------	---------	------

	产收益率 (%)	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	4.54%	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.45%	0.06	0.07

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	一、载有董事长孙德利、主管会计工作负责人张利、会计机构负责人李西金签名并盖章的会计报表；
备查文件目录	二、报告期内公司在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本。

董事长：孙德利

董事会批准报送日期：2017-04-27

修订信息

适用 不适用