

安徽省皖能股份有限公司
审计报告
天职业字[2017]7170 号

目 录

审 计 报 告	1
2016 年度财务报表	3
2016 年度财务报表附注	11

审计报告



05512017040002847059

天职业字[2017]7170 号

安徽省皖能股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的安徽省皖能股份有限公司（以下简称“皖能股份公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2016 年度的利润表及合并利润表、股东权益变动表及合并股东权益变动表和现金流量表及合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是皖能股份公司管理层的责任，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，皖能股份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，公允反映了皖能股份公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况及合并财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量及合并经营成果和合并现金流量。

[此页无正文]



中国注册会计师:



中国注册会计师:



资产负债表（续）

编制单位：安徽省皖能股份有限公司

2016年12月31日

金额单位：元

负债和股东权益	合并		母公司		附注编号	
	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额	合并	母公司
流动负债						
短期借款	3,055,682,716.30	1,935,000,000.00		70,000,000.00	六、19	
△向中央银行借款						
△吸收存款及同业存款						
△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	963,700,000.00	326,993,195.78			六、20	
应付账款	1,052,079,707.66	799,958,713.04			六、21	
预收款项	6,754,725.75	11,260,353.06			六、22	
△卖出回购金融资产款						
△应付手续费及佣金						
应付职工薪酬	33,672,745.29	34,301,120.65	23,143,602.41	23,099,609.16	六、23	
应交税费	104,522,293.19	300,359,324.42	2,108,838.84	25,256,884.23	六、24	
应付利息	20,260,412.53	9,879,910.56		-	六、25	
应付股利	4,932,482.13	7,418,993.65	4,932,482.13	4,932,482.13	六、26	
其他应付款	986,814,190.88	920,845,050.81	7,772,291.86	7,048,681.14	六、27	
△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	249,337,991.39	919,817,949.84			六、28	
其他流动负债	69,503,931.62	11,731,880.90	486,639,056.23	454,691,784.51	六、29	
流动负债合计	6,547,261,196.74	5,277,566,492.71	524,596,271.47	585,029,441.17		
非流动负债						
长期借款	4,406,410,000.00	3,524,870,000.00			六、30	
应付债券						
其中：优先股						
永续债						
长期应付款	8,118,336.15	140,162,654.18			六、31	
长期应付职工薪酬						
专项应付款		4,500,000.00			六、32	
预计负债						
递延收益	185,847,443.12	173,611,886.25			六、33	
递延所得税负债	1,059,333,885.63	557,665,943.63	1,014,243,221.43	512,575,279.43	六、17	
其他非流动负债				-		
非流动负债合计	5,659,709,664.90	4,400,810,484.06	1,014,243,221.43	512,575,279.43		
负 债 合 计	12,206,970,861.64	9,678,376,976.77	1,538,839,492.90	1,097,604,720.60		
股东权益						
股本	1,790,395,978.00	1,790,395,978.00	1,790,395,978.00	1,790,395,978.00	六、34	
其他权益工具						
其中：优先股						
永续债						
资本公积	1,997,965,202.67	2,005,965,202.67	1,841,760,409.65	1,841,760,409.65	六、35	
减：库存股						
其他综合收益	3,082,870,616.88	1,517,866,790.88	3,082,870,616.88	1,517,866,790.88	六、36	
专项储备	1,544,661.91	925,607.24			六、37	
盈余公积	1,066,937,995.47	936,043,794.02	1,029,279,153.05	898,384,951.60	六、38	
△一般风险准备						
未分配利润	3,078,085,559.24	2,857,065,504.42	2,466,823,321.28	1,825,894,301.62	六、39	
归属于母公司股东权益合计	11,017,800,014.17	9,108,262,877.23	10,211,129,478.86	7,874,302,431.75		
少数股东权益	3,860,782,508.55	3,992,508,853.87				
股东权益合计	14,878,582,522.72	13,100,771,731.10	10,211,129,478.86	7,874,302,431.75		
负债及股东权益合计	27,085,553,384.36	22,779,148,707.87	11,749,968,971.76	8,971,907,152.35		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利润表

编制单位：安徽省皖能股份有限公司		2016年度				金额单位：元	
项 目	合并		母公司		附注编号		
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	合并	母公司	
一、营业总收入	10,633,470,914.99	11,297,726,954.06	8,712,785.55	26,051,590.54			
其中：营业收入	10,633,470,914.99	11,297,726,954.06	8,712,785.55	26,051,590.54	六、40	十六、3	
△利息收入							
△已赚保费							
△手续费及佣金收入							
二、营业总成本	9,811,476,342.84	9,204,489,189.28	29,473,105.41	32,360,909.73			
其中：营业成本	9,379,245,229.13	8,704,442,280.36	5,836,668.41	4,716,186.38	六、40	十六、3	
△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	89,282,840.57	86,549,542.26	750,728.76	5,379,044.91	六、41		
销售费用	183,403.10	99,088.80			六、42		
管理费用	41,874,154.37	48,634,034.22	26,405,353.77	27,382,351.71	六、43		
财务费用	291,258,774.45	357,284,464.34	-3,904,152.17	-5,147,331.77	六、44		
资产减值损失	9,631,941.22	7,479,779.30	384,506.64	30,658.50	六、45		
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）							
投资收益	568,412,904.22	343,944,684.80	1,326,850,660.51	859,003,391.16	六、46	十六、4	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	444,756,637.07	188,281,911.99	444,756,637.07	188,280,786.20			
△汇兑收益（损失以“－”号填列）							
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,390,407,476.37	2,437,182,449.58	1,306,090,340.65	852,694,071.97			
加：营业外收入	69,807,886.17	63,979,649.05	2,808,222.71	7,880,553.43	六、47		
其中：非流动资产处置利得	723,226.05	2,531,096.34		1,918,768.98			
减：营业外支出	9,058,820.60	11,319,562.97	52,675.51	27,921.63	六、48		
其中：非流动资产处置损失	5,152,661.51	6,340,228.45	10,904.90				
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,451,156,541.94	2,489,842,535.66	1,308,845,887.85	860,546,703.77			
减：所得税费用	232,893,871.46	508,854,096.84	-96,126.66	20,453,416.27	六、49		
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,218,262,670.48	1,980,988,438.82	1,308,942,014.51	840,093,287.50			
其中：被合并方在合并前实现的净利润							
归属于母公司股东的净利润	889,033,049.67	1,154,820,766.97					
少数股东损益	329,229,620.81	826,167,671.85					
六、其他综合收益的税后净额	1,565,003,826.00	-668,468,604.87	1,565,003,826.00	-668,468,604.87	六、50		
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额	1,565,003,826.00	-668,468,604.87					
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益							
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动							
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	1,565,003,826.00	-668,468,604.87	1,565,003,826.00	-668,468,604.87			
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	1,565,003,826.00	-668,468,604.87	1,565,003,826.00	-668,468,604.87			
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	2,783,266,496.48	1,312,519,833.95	2,873,945,840.51	171,624,682.63			
归属于母公司股东的综合收益总额	2,454,036,875.67	486,352,162.10					
归属于少数股东的综合收益总额	329,229,620.81	826,167,671.85					
八、每股收益							
（一）基本每股收益	0.50	0.65					
（二）稀释每股收益	0.50	0.65					

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

编制单位：安徽省皖能股份有限公司

2016年度

金额单位：元

项 目	合 并		母 公 司		附注编号	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	合 并	母 公 司
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	11,495,573,698.88	12,487,147,889.22				
△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	27,077,272.52	37,790,987.55				
收到其他与经营活动有关的现金	169,357,260.61	124,107,539.58	60,032,071.51	251,982,600.47	六、51	
经营活动现金流入小计	11,692,008,232.01	12,649,046,416.35	60,032,071.51	251,982,600.47		
购买商品、接受劳务支付的现金	8,049,112,016.63	7,282,702,642.92				
△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	596,204,763.43	625,091,237.18	18,655,607.59	14,931,804.49		
支付的各项税费	966,266,254.82	1,361,078,640.11	21,518,052.85	7,127,813.80		
支付其他与经营活动有关的现金	139,882,025.84	194,968,741.14	19,610,408.59	13,239,879.96	六、51	
经营活动现金流出小计	9,751,465,060.72	9,463,841,261.35	59,784,069.03	35,299,498.25		
经营活动产生的现金流量净额	1,940,543,171.29	3,185,205,155.00	248,002.48	216,683,102.22		
二、投资活动产生的现金流量：						
收回投资收到的现金		100,192,409.05		436,359,533.11		
取得投资收益收到的现金	437,206,859.25	291,470,864.78	1,195,644,615.54	826,863,474.29		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	203,509.12	4,198,442.22		2,726,105.13		
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	285,684,647.59	313,578,072.50	828,000,000.00	859,588,878.00	六、51	
投资活动现金流入小计	723,095,015.96	709,439,788.55	2,023,644,615.54	2,125,537,990.53		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,380,116,012.32	621,159,995.42	122,315.37	284,498.28		
投资支付的现金	297,041,185.76	1,089,573,800.00	462,233,088.60	1,086,213,800.00		
△质押贷款净增加额						
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额						
支付其他与投资活动有关的现金	20,000,000.00	300,000,000.00	758,000,000.00	926,000,000.00	六、51	
投资活动现金流出小计	1,697,157,198.08	2,010,733,795.42	1,220,355,403.97	2,012,498,298.28		
投资活动产生的现金流量净额	-974,062,182.12	-1,301,294,006.87	803,289,211.57	113,039,692.25		
三、筹资活动产生的现金流量：						
吸收投资收到的现金	158,450,000.00					
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	158,450,000.00					
取得借款收到的现金	4,019,682,716.30	2,315,000,000.00		70,000,000.00		
△发行债券收到的现金						
收到其他与筹资活动有关的现金	1,692,000,000.00	2,060,000,000.00	100,000,000.00		六、51	
筹资活动现金流入小计	5,870,132,716.30	4,375,000,000.00	100,000,000.00	70,000,000.00		
偿还债务支付的现金	2,547,460,000.00	2,289,660,000.00	70,000,000.00			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,594,694,297.86	1,038,769,271.82	540,302,510.07	213,794,308.26		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	755,789,453.84	512,818,511.23				
支付其他与筹资活动有关的现金	2,225,532,766.86	2,776,886,515.03	100,000,000.00		六、51	
筹资活动现金流出小计	6,367,687,064.72	6,105,315,786.85	710,302,510.07	213,794,308.26		
筹资活动产生的现金流量净额	-497,554,348.42	-1,730,315,786.85	-610,302,510.07	-143,794,308.26		
四、汇率变动对现金的影响						
五、现金及现金等价物净增加额	468,926,640.75	153,595,361.28	193,234,703.98	185,928,486.21	六、52	
加：期初现金及现金等价物的余额	631,533,739.64	477,938,378.36	494,682,840.61	308,754,354.40		
六、期末现金及现金等价物余额	1,100,460,380.39	631,533,739.64	687,917,544.59	494,682,840.61		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表

编制单位：安徽省皖能股份有限公司													2016年度	金额单位：元
项 目	本期金额													
	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计		
	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、上年年末余额	1,790,395,978.00				2,005,965,202.67		1,517,866,790.88	925,607.24	936,043,794.02		2,857,065,504.42	3,992,508,853.87	13,100,771,731.10	
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、本年年初余额	1,790,395,978.00				2,005,965,202.67		1,517,866,790.88	925,607.24	936,043,794.02		2,857,065,504.42	3,992,508,853.87	13,100,771,731.10	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					-8,000,000.00		1,565,003,826.00	619,054.67	130,894,201.45		221,020,054.82	-131,726,345.32	1,777,810,791.62	
（一）综合收益总额							1,565,003,826.00				889,033,049.67	329,229,620.81	2,783,266,496.48	
（二）股东投入和减少资本					-8,000,000.00						-	291,448,740.00	283,448,740.00	
1. 股东投入的普通股												298,448,740.00	298,448,740.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入股东权益的金额														
4. 其他					-8,000,000.00							-7,000,000.00	-15,000,000.00	
（三）利润分配									130,894,201.45		-668,012,994.85	-753,302,942.33	-1,290,421,735.73	
1. 提取盈余公积									130,894,201.45		-130,894,201.45			
2. 提取一般风险准备														
3. 对股东的分配											-537,118,793.40	-753,302,942.33	-1,290,421,735.73	
4. 其他														
（四）股东权益内部结转														
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. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动														
5. 其他														
（五）专项储备提取和使用								619,054.67				898,236.20	1,517,290.87	
1. 本年提取								639,823.45				928,371.28	1,568,194.73	
2. 本年使用								20,768.78				30,135.08	50,903.86	
（六）其他														
四、本年年末余额	1,790,395,978.00				1,997,965,202.67		3,082,870,616.88	1,544,661.91	1,066,937,995.47		3,078,085,559.24	3,860,782,508.55	14,878,582,522.72	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表(续)

编制单位：安徽省皖能股份有限公司				2016年度				金额单位：元					
项 目	上期金额												
	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计	
	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、上年年末余额	1,053,174,105.00				2,532,368,609.32		2,186,335,395.75		852,034,465.27		2,210,683,230.52	3,679,466,812.17	12,514,062,618.03
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、本年初余额	1,053,174,105.00				2,532,368,609.32		2,186,335,395.75		852,034,465.27		2,210,683,230.52	3,679,466,812.17	12,514,062,618.03
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	737,221,873.00				-526,403,406.65		-668,468,604.87	925,607.24	84,009,328.75		646,382,273.90	313,042,041.70	586,709,113.07
（一）综合收益总额							-668,468,604.87				1,154,820,766.97	826,167,671.85	1,312,519,833.95
（二）股东投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入股东权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配	210,634,821.00								84,009,328.75		-508,438,493.07	-514,285,022.75	-728,079,366.07
1. 提取盈余公积									84,009,328.75		-84,009,328.75		
2. 提取一般风险准备													
3. 对股东的分配	210,634,821.00										-424,429,164.32	-514,285,022.75	-728,079,366.07
4. 其他													
（四）股东权益内部结转	526,587,052.00				-526,587,052.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	526,587,052.00				-526,587,052.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动													
5. 其他													
（五）专项储备提取和使用								925,607.24				1,343,037.95	2,268,645.19
1. 本年提取								945,280.59				1,371,583.60	2,316,864.19
2. 本年使用								19,673.35				28,545.65	48,219.00
（六）其他					183,645.35							-183,645.35	
四、本年年末余额	1,790,395,978.00				2,005,965,202.67		1,517,866,790.88	925,607.24	936,043,794.02		2,857,065,504.42	3,992,508,853.87	13,100,771,731.10
法定代表人：				主管会计工作负责人：				会计机构负责人：					

股东权益变动表

编制单位：安徽省皖能股份有限公司

2016年度

金额单位：元

项 目	本期金额											
	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,790,395,978.00				1,841,760,409.65		1,517,866,790.88		898,384,951.60		1,825,894,301.62	7,874,302,431.75
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	1,790,395,978.00				1,841,760,409.65		1,517,866,790.88		898,384,951.60		1,825,894,301.62	7,874,302,431.75
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							1,565,003,826.00		130,894,201.45		640,929,019.66	2,336,827,047.11
（一）综合收益总额							1,565,003,826.00				1,308,942,014.51	2,873,945,840.51
（二）股东投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配							-		130,894,201.45		-668,012,994.85	-537,118,793.40
1. 提取盈余公积									130,894,201.45		-130,894,201.45	
2. 提取一般风险准备												
3. 对股东的分配											-537,118,793.40	-537,118,793.40
4. 其他												
（四）股东权益内部结转												
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. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动												
5. 其他												
（五）专项储备提取和使用												
1. 本年提取												
2. 本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	1,790,395,978.00				1,841,760,409.65		3,082,870,616.88		1,029,279,153.05		2,466,823,321.28	10,211,129,478.86

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

股东权益变动表(续)

编制单位：安徽省皖能股份有限公司

2016年度

金额单位：元

项 目	上期金额											
	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,053,174,105.00				2,368,347,461.65		2,186,335,395.75		814,375,622.85		1,494,239,507.19	7,916,472,092.44
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	1,053,174,105.00				2,368,347,461.65		2,186,335,395.75		814,375,622.85		1,494,239,507.19	7,916,472,092.44
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	737,221,873.00				-526,587,052.00		-668,468,604.87		84,009,328.75		331,654,794.43	-42,169,660.69
（一）综合收益总额							-668,468,604.87				840,093,287.50	171,624,682.63
（二）股东投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配	210,634,821.00								84,009,328.75		-508,438,493.07	-213,794,343.32
1. 提取盈余公积									84,009,328.75		-84,009,328.75	
2. 提取一般风险准备												
3. 对股东的分配	210,634,821.00										-424,429,164.32	-213,794,343.32
4. 其他												
（四）股东权益内部结转	526,587,052.00				-526,587,052.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	526,587,052.00				-526,587,052.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动												
5. 其他												
（五）专项储备提取和使用												
1. 本年提取												
2. 本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	1,790,395,978.00				1,841,760,409.65		1,517,866,790.88		898,384,951.60		1,825,894,301.62	7,874,302,431.75

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

安徽省皖能股份有限公司

2016 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

安徽省皖能股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是经安徽省人民政府政秘(1993)第 165 号文件批准, 经中国证监会证监发审字(1993)29 号文复审同意, 由安徽省能源集团有限公司(原安徽省电力开发总公司)作为唯一发起人, 将其投资建成的合肥电厂 3 号燃煤发电机组、铜陵电厂 1 号和 2 号燃煤发电机组折股 32,500 万国有法人股, 向社会法人募集 16,000 万股, 发行社会公众股 7,000 万股, 总股份 55,500 万股。本公司于 1993 年 12 月 13 日在安徽省工商行政管理局登记注册, 12 月 20 日公司股票在深圳证券交易所上市, 股票简称“皖能电力”, 股票代码“000543”。

1996 年 5-6 月, 本公司实施 95 年度配股和分红送股方案, 向全体股东按 10 股配售 3 股(每股配售价 3 元), 合计配售股票 12,349 万股。1996 年 8 月, 送红股 5,621 万股。

1998 年 2-3 月, 本公司实施 97 年度配股方案, 以每股 6.8 元的价格第二次成功地向社会公开配售股票, 共计配售 3,831 万股。

2006 年本公司进行股权分置改革: 流通股股东每 10 股获得安徽省能源集团有限公司支付 3.3 股对价。股改后, 本公司总股本不变, 安徽省能源集团有限公司持股数由 46,800 万股减少到 42,158.75 万股。

2013 年 3 月, 公司非公开发行人民币普通股(A 股)280,165,289 股, 本次发行后, 公司总股份为 105,317.41 万股。

2015 年 9 月, 公司召开 2015 年第一次临时股东大会同意以截止 2015 年 6 月 30 日的股份总数 1,053,174,105 股为基数, 以未分配利润向全体股东每 10 股送 2 股, 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股, 此次权益性分派方案后, 公司总股份为 179,039.60 万股。

本公司属电力行业。

本公司经营范围: 电力、节能及相关项目投资经营。与电力建设相关的原材料开发, 高新技术和出口创汇项目的开发、投资和经营。

本公司母公司以及最终控制方均为安徽省能源集团有限公司, 本财务报告于二〇一七年四月五经本公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

经评估，自本报告期末起 12 个月内，公司未发现存在对公司持续经营能力产生重大怀疑的事项。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》(2014 年修订)(以下简称“第 15 号文(2014 年修订)”)的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

本期无计量属性发生变化的报表项目。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，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。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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：

- 1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4）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。

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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，应当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，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（六）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）合营安排

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1) 各参与方均受到该安排的约束；2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其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) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4) 按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（八）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是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。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

（十）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市

场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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，或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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

可供出售金融资产应披露减值判断的标准：期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%；公允价值下跌“非暂时性”的标准为：连续 12 个月出现下跌；投资成本的计算方法为：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投资成本；持续下跌期间的确定依据为：连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

（十一）应收款项

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准 占应收款项余额 10%以上的应收款。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的
提方法 差额计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

a. 确定组合的依据：

账龄分析法组合 相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

b. 按组合计提坏账准备的计提方法：

账龄分析法组合 账龄分析法

账龄分析法：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
半年以内		
半年-1 年	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由 应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款
项组合的未来现金流量现值存在显著差异。

坏账准备的计提方法 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的
差额计提坏账准备。

公司与合并会计报表子公司之间及合并会计报表子公司相互之间发生的应收款项，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于账面价值的差额计提坏账准备。

（十二）存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的原材料、燃料和备品备件等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，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。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照在领用时采用一次转销法。

（2）包装物

按照在领用时采用一次转销法。

（十三）划分为持有待售资产及终止经营

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

1. 该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；
2. 本公司已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；
3. 本公司已经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。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债。

终止经营为满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
3. 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

对于持有待售的固定资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

（十四）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的，以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，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，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期

股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

4.1 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

4.2 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十五）投资性房地产

1. 投资性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和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十六）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别		折旧年限	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	生产用房屋	30	5	3.17
	受腐蚀生产用房屋	20	5	4.75
	非生产用房屋	35	5	2.71
	简易房	8	5	11.88
	水电站大坝	45	5	2.11
	其他建筑物	20	5	4.75
专用设备	输电线路	30	5	3.17
	变电设备	20	5	4.75
	配电线路	14	5	6.79
	脱硫系统设备	15	5	6.33
	其他专用设备	18	5	5.28
	通讯线路、自动化控制设备	10	5	9.50
通用设备	用电计量设备	7	5	13.57
	其他通用设备	5	5	19.00
运输设备	铁路运输设备	9	5	10.56
	其他运输设备	6	5	15.83
其他设备及工器具	水工机械、检修及维护设备	10	5	9.50
	设备工具	18	5	5.28
	电子设备、生产管理用工具	5	5	19.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，

几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（十七）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十八）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

（1）当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；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十九）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按取得时的实际成本入账。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实

现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	预计使用年限	依据
土地使用权	土地使用年限 50 年	法定使用权
软件	3 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核；如必要，对使用寿命进行调整。

3. 无形资产减值

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

① 本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

② 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

③ 开发阶段的支出同时满足下列条件时确认为无形资产：

A. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

D. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(二十) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。其中：经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

（二十一）职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司的职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

- （1）本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- （2）因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

2. 离职后福利

（1）设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（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。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

（1）在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

（2）在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①公司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；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4. 其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（二十二）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十三）收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司销售类型分电力产品销售、热力产品销售、粉煤灰产品销售、煤炭贸易销售、装卸航运业务。

（1）售电收入确认原则：各月末以实现的上网电量确认收入；

（2）热力产品销售：各月末以输送的热力量确认收入；

（3）粉煤灰销售：以出库时点作为收入确认时点；

（4）煤炭贸易销售：燃料销售以运至约定交货地点并由客户确认验收作为燃料销售收入的时点；

（5）装卸航运业务：装卸航运业务按照装卸运输完成作为收入确认时点。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十四）政府补助

1. 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的标准

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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属于与资产相关的政府补助；除与资产相关的政府补助之

外的政府补助为与收益相关的政府补助。

2. 与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

3. 政府补助的确认时点

公司对能够满足政府补助所附条件且实际收到时，确认为政府补助。

4. 政府补助的核算方法

收益法中的总额法。

（二十五）递延所得税资产和递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十六）经营租赁、融资租赁

1. 经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账

价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（二十七）分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入	17%
增值税	货物运输（2012 年 10 月 1 日起执行，一般纳税人）	11%
增值税	货物装卸（2012 年 10 月 1 日起执行，一般纳税人）	6%
营业税	应纳税营业额	5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

（二）重要税收优惠政策及其依据

根据国税函【2012】45 号文件规定，本公司子公司临涣中利发电有限公司以煤矸石、煤泥、次煤为原料生产电力，被安徽省经济和信息化委员会认定为资源综合利用企业，享受增值税即征即退 50%的税收优惠。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

(1) 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。本公司执行该规定的主要影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将合并利润表及母公司利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	税金及附加
将自 2016 年 5 月 1 日起本公司经营活动发生的房产税、土地使用税、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。	调整合并利润表税金及附加本年金额 40,227,571.92 元, 调减合并利润表管理费用本年金额 3,846,372.28 元, 生产成本 36,381,199.64 元。调整母公司利润表税金及附加本年金额 720,063.54 元, 调减母公司利润表管理费用本年金额 720,063.54 元。

2. 会计估计的变更

无。

3. 前期会计差错更正

无。

六、合并财务报表主要项目注释

说明: 期初指2015年12月31日, 期末指2016年12月31日, 上期指2015年度, 本期指2016年度。

1. 货币资金

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	137,504.67	274,794.30
银行存款	1,048,012,398.14	598,610,667.95
其他货币资金	167,050,477.58	107,434,436.13
合计	<u>1,215,200,380.39</u>	<u>706,319,898.38</u>

(2) 期末货币资金-其他货币资金中包含114,740,000.00元银行承兑汇票保证金, 除此之外, 无其他因抵押、冻结等对变现有限制款项。

(3) 期末无存放在境外的款项。

2. 应收票据

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	51,206,185.75	5,300,000.00
商业承兑汇票		
合计	<u>51,206,185.75</u>	<u>5,300,000.00</u>

(2) 期末无已质押的应收票据。

(3) 期末已背书但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	220,112,524.05		
商业承兑汇票			
合计	<u>220,112,524.05</u>		

(4) 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

3. 应收账款

(1) 分类列示

类别	期末余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	<u>1,381,110,107.35</u>	<u>99.57</u>	<u>2,236,173.61</u>	<u>0.16</u>
其中：账龄组合	1,381,110,107.35	99.57	2,236,173.61	0.16
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	6,016,248.44	0.43	1,090,368.82	18.12
合计	<u>1,387,126,355.79</u>	<u>100.00</u>	<u>3,326,542.43</u>	

接上表

类别	期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	<u>1,135,734,179.84</u>	<u>99.53</u>	<u>1,816,321.99</u>	<u>0.16</u>

类别	期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
其中：账龄组合	1,135,734,179.84	99.53	1,816,321.99	0.16
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,403,459.64	0.47	1,090,368.82	20.18
合计	<u>1,141,137,639.48</u>	<u>100.00</u>	<u>2,906,690.81</u>	

(2) 本期无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
半年以内	1,365,106,442.28		
半年至 1 年	3,222,458.79	161,122.94	5.00
1 年以内小计	<u>1,368,328,901.07</u>	<u>161,122.94</u>	
1-2 年 (含 2 年)	11,046,132.85	1,104,613.28	10.00
2-3 年 (含 3 年)	229,599.40	68,879.82	30.00
3-4 年 (含 4 年)	1,142,738.84	571,369.42	50.00
4-5 年 (含 5 年)	162,735.19	130,188.15	80.00
5 年以上	200,000.00	200,000.00	100.00
合计	<u>1,381,110,107.35</u>	<u>2,236,173.61</u>	

(4) 本期转回或收回情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	419,851.62
本期收回或转回的应收账款坏账准备	

(5) 本期无实际核销的应收账款。

(6) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
国网安徽省电力公司	962,545,058.64	69.39	
中国华能集团燃料有限公司	131,711,813.32	9.50	
安徽省恒诚煤电有限公司	87,477,448.96	6.31	
合肥兆业商贸有限公司	54,968,858.63	3.96	
华电集团北京燃料物流有限公司内蒙古分公司	24,053,136.00	1.73	
合计	<u>1,260,756,315.55</u>	<u>90.89</u>	

4. 预付款项

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	81,925,142.98	97.90	33,534,078.11	93.26
1-2 年 (含 2 年)	27,412.98	0.03	999,010.36	2.78
2-3 年 (含 3 年)	319,035.31	0.38	1,255,552.33	3.49
3 年以上	1,413,136.73	1.69	170,715.04	0.47
合计	<u>83,684,728.00</u>	<u>100.00</u>	<u>35,959,355.84</u>	<u>100.00</u>

注：期末无超过1年且金额重要的预付款项。

(2) 预付款项金额前五名情况

单位	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
淮北弘润物贸有限责任公司	55,888,936.03	66.79
国投新集能源股份有限公司	11,889,874.17	14.21
大新华轮船 (烟台) 有限公司	4,218,326.10	5.04
安徽延达能源投资有限公司	2,990,000.00	3.57
吉安市万达船务运输有限公司	2,496,650.00	2.98
合计	<u>77,483,786.30</u>	<u>92.59</u>

5. 其他应收款

(1) 分类列示

类别	期末余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	<u>105,922,113.73</u>	<u>94.50</u>	<u>67,983,935.72</u>	<u>64.18</u>
其中：账龄组合	105,922,113.73	94.50	67,983,935.72	64.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	6,171,508.42	5.50		
合计	<u>112,093,622.15</u>	<u>100.00</u>	<u>67,983,935.72</u>	

接上表：

类别	期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	35,000,000.00	25.84		
按组合计提坏账准备的其他应收款	<u>99,635,063.14</u>	<u>73.57</u>	<u>62,532,593.66</u>	<u>62.76</u>
其中：账龄组合	99,635,063.14	73.57	62,532,593.66	62.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	802,105.50	0.59		
合计	<u>135,437,168.64</u>	<u>100.00</u>	<u>62,532,593.66</u>	

(2) 本期无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
半年以内	13,706,770.41		
半年至 1 年	6,427,672.36	321,383.62	5.00
1 年以内小计	<u>20,134,442.77</u>	<u>321,383.62</u>	
1-2 年 (含 2 年)	3,271,340.96	327,134.09	10.00
2-3 年 (含 3 年)	9,338,257.43	2,801,477.23	30.00
3-4 年 (含 4 年)	16,360,924.90	8,180,462.46	50.00
4-5 年 (含 5 年)	2,318,346.74	1,854,677.39	80.00
5 年以上	54,498,800.93	54,498,800.93	100.00
合计	<u>105,922,113.73</u>	<u>67,983,935.72</u>	

(4) 本期转回或收回情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	5,451,342.06
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	

(5) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(6) 按性质分类其他应收款的账面余额。

款项性质	期末余额	期初余额
项目前期费用	49,766,469.25	42,244,926.75
融资租赁保证金	3,000,000.00	35,000,000.00
部属机组	26,322,489.85	26,322,489.85
往来款	3,106,308.05	5,262,260.66

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	3,027,973.81	1,434,144.38
其他	26,870,381.19	25,173,347.00
合计	<u>112,093,622.15</u>	<u>135,437,168.64</u>

(7) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
淮北国安电力有限公司二期项目部	二期费用	38,430,898.14	5 年以内	34.28	26,763,927.63
部属机组	应收代垫原部属机组生产资金	17,314,482.56	5 年以上	15.45	17,314,482.56
马鞍山市政管理处	拆迁补偿款	12,354,186.00	3-4 年	11.02	6,177,093.00
合肥电厂#2 机部属机组	部属机组	9,008,007.29	5 年以上	8.04	9,008,007.29
窑街项目	项目筹建处资金	5,000,000.00	半年-1 年	4.46	250,000.00
合计		<u>82,107,573.99</u>		<u>73.25</u>	<u>59,513,510.48</u>

6. 存货

(1) 分类列示

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	3,963,134.62		3,963,134.62	4,221,482.23		4,221,482.23
燃料	209,004,841.15		209,004,841.15	130,194,345.37		130,194,345.37
备品备件	26,498,420.01	3,948,063.78	22,550,356.23	30,010,601.59	3,860,977.19	26,149,624.40
在途物资				15,210,749.74		15,210,749.74
周转材料						
合计	<u>239,466,395.78</u>	<u>3,948,063.78</u>	<u>235,518,332.00</u>	<u>179,637,178.93</u>	<u>3,860,977.19</u>	<u>175,776,201.74</u>

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期计提	本期减少			期末余额
			转回	转销	合计	
原材料						
燃料						
备品备件	3,860,977.19	87,086.59				3,948,063.78
在途物资						
周转材料						

项目	期初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	转销	
合计	<u>3,860,977.19</u>	<u>87,086.59</u>			<u>3,948,063.78</u>

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因
备品备件	备品备件的可变现净值低于其账面价值	

7. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待摊保险费	46,772.60	54,244.00
待抵增值税	10,117,275.88	13,474,386.88
预缴所得税	10,188.50	
待摊票据贴现息	2,578,277.76	
合计	<u>12,752,514.74</u>	<u>13,528,630.88</u>

8. 可供出售金融资产

(1) 分类列示

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	<u>5,028,716,265.49</u>		<u>5,028,716,265.49</u>	<u>2,992,757,195.60</u>	<u>80,000,000.00</u>	<u>2,912,757,195.60</u>
其中：按公允价值计量	<u>4,421,052,720.00</u>		<u>4,421,052,720.00</u>	<u>2,169,380,952.00</u>		<u>2,169,380,952.00</u>
1.国元证券	1,911,052,720.00		1,911,052,720.00	2,169,380,952.00		2,169,380,952.00
2.华安证券*	2,510,000,000.00		2,510,000,000.00			
其中：按成本计量	<u>607,663,545.49</u>		<u>607,663,545.49</u>	<u>823,376,243.60</u>	<u>80,000,000.00</u>	<u>743,376,243.60</u>
1.安徽芜湖核电有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
2.马鞍山农村商业银行股份有限公司	71,400,000.00		71,400,000.00	71,400,000.00		71,400,000.00
3.华安证券股份有限公司				245,000,000.00	80,000,000.00	165,000,000.00
4.核电泰山联营有限公司	286,744,800.00		286,744,800.00	286,744,800.00		286,744,800.00
5.国元农业保险股份有限公司	88,876,443.60		88,876,443.60	88,876,443.60		88,876,443.60
6.安徽省天然气开发股份有限公司	97,614,000.00		97,614,000.00	97,614,000.00		97,614,000.00
7.安徽省皖能大厦有限责任公司	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
8.安徽国安三利新型建材有限公司				741,000.00		741,000.00

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
9.徽商银行	30,028,301.89		30,028,301.89		
合计	<u>5,028,716,265.49</u>		<u>5,028,716,265.49</u>	<u>2,992,757,195.60</u>	<u>80,000,000.00</u>

注*：本公司投资的参股公司华安证券股份有限公司于2016年12月6日在上海证券交易所正式挂牌上市，自2016年12月6日起，公司对该股权投资计量方式改为按公允价值计量。

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	310,558,564.16		<u>310,558,564.16</u>
公允价值	4,421,052,720.00		<u>4,421,052,720.00</u>
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	4,110,494,155.84		<u>4,110,494,155.84</u>
已计提减值金额			

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

项目	账面余额			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 安徽芜湖核电有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00
2. 马鞍山农村商业银行股份有限公司	71,400,000.00			71,400,000.00
3. 华安证券股份有限公司	245,000,000.00		245,000,000.00	
4. 核电秦山联营有限公司	286,744,800.00			286,744,800.00
5. 国元农业保险股份有限公司	88,876,443.60			88,876,443.60
6. 安徽省天然气开发股份有限公司	97,614,000.00			97,614,000.00
7. 安徽省皖能大厦有限责任公司	3,000,000.00			3,000,000.00
8. 安徽国安三利新型建材有限公司	741,000.00		741,000.00	
9. 徽商银行		30,028,301.89		30,028,301.89
合计	<u>823,376,243.60</u>	<u>30,028,301.89</u>	<u>245,741,000.00</u>	<u>607,663,545.49</u>

续上表

项目	减值准备			在被投资单位 持股比例(%)	本期现金红利
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	
1. 安徽芜湖核电有限公司				15.00	
2. 马鞍山农村商业银行股份有限公司				3.08	6,930,000.00
3. 华安证券股份有限公司	80,000,000.00		80,000,000.00		30,000,000.00
4. 核电秦山联营有限公司				2.00	40,440,000.00
5. 国元农业保险股份有限公司				3.74	7,865,172.00

项目	减值准备			在被投资单位		本期现金红利
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	持股比例(%)	
6. 安徽省天然气开发股份有限公司					6.12	
7. 安徽省皖能大厦有限责任公司					4.29	
8. 安徽国安三利新型建材有限公司						
9. 徽商银行					0.09	
合计	<u>80,000,000.00</u>		<u>80,000,000.00</u>			<u>85,235,172.00</u>

(4) 可供出售金融资产减值的变动情况

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值金额	80,000,000.00		80,000,000.00
本期计提			
其中：从其他综合收益转入			
本期减少	<u>80,000,000.00</u>		<u>80,000,000.00</u>
其中：期后公允价值回升转回	80,000,000.00		80,000,000.00
期末已计提减值金额			

9. 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
安徽钱营孜发电有限公司	59,358,740.00	80,640,000.00	
淮北涣城发电有限公司	251,205,570.66		
安徽省能源集团财务有限公司	171,539,337.85	98,000,000.00	
国投新集电力利辛有限公司	280,800,000.00	45,000,000.00	
阜阳华润电力有限公司	622,511,894.40		
国电优能宿松风电有限公司	75,122,945.32		
国电皖能太湖风电有限公司	46,412,953.90		
国电皖能寿县风电有限公司	29,949,960.37		
淮北申皖发电有限公司	235,551,977.45		
安徽淮南洛能发电有限责任公司	944,026,574.59	79,433,088.60	
国电皖能望江风电有限公司		17,640,000.00	
安徽国电皖能风电有限公司		4,900,000.00	
合计	<u>2,716,479,954.54</u>	<u>325,613,088.60</u>	

接上表：

被投资单位名称	权益法下确认 的投资损益	本期增减变动		
		其他综合收益调整	其他权益变动	现金红利
安徽钱营孜发电有限公司				
淮北涣城发电有限公司	162,203,474.53			
安徽省能源集团财务有限公司	9,180,587.37			11,760,000.00
国投新集电力利辛有限公司	44,052,858.95			
阜阳华润电力有限公司	115,260,804.08			216,758,889.85
国电优能宿松风电有限公司	18,322,326.70			7,112,229.40
国电皖能太湖风电有限公司	9,966,015.15			6,050,658.51
国电皖能寿县风电有限公司	8,944,273.70			428,814.34
淮北申皖发电有限公司	17,027,409.04			
安徽淮南洛能发电有限责任公司	60,586,102.51			138,000,000.00
国电皖能望江风电有限公司				
安徽国电皖能风电有限公司	-787,214.96			
合计	<u>444,756,637.07</u>			<u>380,110,592.10</u>

接上表：

被投资单位名称	本期增减变动		期末余额	资产减值准备
	本期计提减值准备	其他		
安徽钱营孜发电有限公司		139,998,740.00		
淮北涣城发电有限公司			413,409,045.19	
安徽省能源集团财务有限公司			266,959,925.22	
国投新集电力利辛有限公司			369,852,858.95	
阜阳华润电力有限公司			521,013,808.63	
国电优能宿松风电有限公司			86,333,042.62	
国电皖能太湖风电有限公司			50,328,310.54	
国电皖能寿县风电有限公司			38,465,419.73	
淮北申皖发电有限公司			252,579,386.49	
安徽淮南洛能发电有限责任公司			946,045,765.70	
国电皖能望江风电有限公司			17,640,000.00	
安徽国电皖能风电有限公司			4,112,785.04	
合计		<u>139,998,740.00</u>	<u>2,966,740,348.11</u>	

10. 投资性房地产

(1) 成本法计量的投资性房地产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>14,947,211.89</u>	<u>6,157,007.26</u>		<u>21,104,219.15</u>
1. 房屋、建筑物	14,947,211.89	6,157,007.26		21,104,219.15
2. 土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	<u>3,319,143.57</u>	<u>3,099,652.72</u>		<u>6,418,796.29</u>
1. 房屋、建筑物	3,319,143.57	3,099,652.72		6,418,796.29
2. 土地使用权				
三、投资性房地产减值准备累计金额合计		<u>1,164,618.60</u>		<u>1,164,618.60</u>
1. 房屋、建筑物		1,164,618.60		1,164,618.60
2. 土地使用权				
四、投资性房地产账面价值合计	<u>11,628,068.32</u>			<u>13,520,804.26</u>
1. 房屋、建筑物	11,628,068.32			13,520,804.26
2. 土地使用权				

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产

项目	期末余额	未办妥产权证书原因
湖畔家园门面房	1,789,974.86	正在办理中
幼儿园	2,461,988.54	正在办理中
综合维修楼	2,284,659.18	正在办理中
合计	<u>6,536,622.58</u>	

11. 固定资产

(1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>18,631,730,664.78</u>	<u>328,431,020.49</u>	<u>25,659,449.68</u>	<u>18,934,502,235.59</u>
其中：房屋、建筑物	4,309,883,255.95	1,641,292.88	6,338,840.00	4,305,185,708.83
专用设备	13,077,317,493.33	539,461,509.31	5,572,145.54	13,611,206,857.10
通用设备	797,555,945.61	-45,703,193.40	6,089,049.82	745,763,702.39
运输工具	76,988,245.41	2,804,937.80	6,662,985.56	73,130,197.65
其他设备	369,985,724.48	-169,773,526.10	996,428.76	199,215,769.62
		本期新增	本期计提	

项目	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额
二、累计折旧合计	5,488,279,764.52	440,267.79	1,021,437,092.06	16,492,858.13	6,493,664,266.24
其中：房屋、建筑物	1,213,490,968.94		183,481,722.65	2,774,116.97	1,394,198,574.62
专用设备	3,689,293,225.45	66,336,629.88	749,256,260.72	2,759,290.21	4,502,126,825.84
通用设备	370,295,037.26	67,351.30	54,243,799.16	3,952,805.13	420,653,382.59
运输工具	60,751,662.84	372,916.49	1,343,032.08	6,084,853.12	56,382,758.29
其他设备	154,448,870.03	-66,336,629.88	33,112,277.45	921,792.70	120,302,724.90
三、固定资产减值准备累计金额合计	13,245,481.86			1,505,049.05	11,740,432.81
其中：房屋、建筑物	10,225,927.25			1,236,319.41	8,989,607.84
专用设备	1,860,821.95				1,860,821.95
通用设备					
运输工具	446,054.84			268,729.64	177,325.20
其他设备	712,677.82				712,677.82
四、固定资产账面价值合计	13,130,205,418.40				12,429,097,536.54
其中：房屋、建筑物	3,086,166,359.76				2,901,997,526.37
专用设备	9,386,163,445.93				9,107,219,209.31
通用设备	427,260,908.35				325,110,319.80
运输工具	15,790,527.73				16,570,114.16
其他设备	214,824,176.63				78,200,366.90

注：本期由在建工程转入固定资产原价为 310,892,054.63 元。

(2) 本期无暂时闲置固定资产

(3) 融资租赁租入的固定资产情况

固定资产类别	固定资产原价	累计折旧	固定资产净值
专用设备	1,043,455,714.86	203,263,685.84	840,192,029.02
其他设备	4,183,182.87	1,381,620.88	2,801,561.99
合计	1,047,638,897.73	204,645,306.72	842,993,591.01

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位	项目	固定资产净值	未办妥产权证书原因
皖能铜陵	主厂房	94,301,612.65	正在办理中
皖能铜陵	集中控制楼	16,540,706.06	正在办理中
皖能铜陵	输煤综合楼主楼	1,522,437.37	正在办理中
皖能铜陵	除灰综合楼	425,878.18	正在办理中

单位	项目	固定资产净值	未办妥产权证书原因
皖能铜陵	锅炉补给水处理室	2,929,264.59	正在办理中
皖能铜陵	生产综合楼	4,848,164.72	正在办理中
皖能铜陵	工业展厅	7,593,716.85	正在办理中
皖能铜陵	警卫传达室（2座）	406,077.78	正在办理中
皖能铜陵	铁路警卫传达室	104,355.58	正在办理中
皖能铜陵	灰场值班室	212,421.05	正在办理中
皖能铜陵	脱硫工艺楼	5,312,597.06	正在办理中
皖能合肥	房屋、建筑物	867,028,726.59	正在办理中
合计		<u>1,001,225,958.48</u>	

12. 在建工程

（1）按项目列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
皖能合肥技改工程	9,275,687.41		9,275,687.41	49,577,969.57		49,577,969.57
淮北国安小区楼	16,193,104.37	5,983,673.01	10,209,431.36	16,193,104.37	5,983,673.01	10,209,431.36
淮北国安供热系统改造	1,544,317.70		1,544,317.70	914,902.80		914,902.80
淮北国安 2*320MW 机组						
环保设施超低排放相关	221,994.00		221,994.00			
改造设施						
淮北国安其他零星项目	252,984.64		252,984.64			
皖能铜陵 100 万机组项目	2,065,163,261.92		2,065,163,261.92	1,133,884,096.35		1,133,884,096.35
工程						
皖能铜陵 5 号机组湿式电				148,000.00		148,000.00
除尘技改工程						
皖能铜陵 220KV 桂周线				704,272.42		704,272.42
增容改造配套改造						
临涣中利供热改造工程				1,081,132.09		1,081,132.09
临涣中利 1#、2#锅炉冷渣	657,188.68		657,188.68	266,037.74		266,037.74
器及输渣线改造						
临涣中利引风机改造	141,509.43		141,509.43	141,509.43		141,509.43
临涣中利超低排放工程	556,603.78		556,603.78	556,603.78		556,603.78
脱硫脱硝						

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
临涣中利综合利用热电中心工程				13,738,180.00		13,738,180.00
临涣中利煤泥输送系统改造				94,339.62		94,339.62
钱营孜发电机组项目	924,680,013.08		924,680,013.08			
合计	<u>3,018,686,665.01</u>	<u>5,983,673.01</u>	<u>3,012,702,992.00</u>	<u>1,217,300,148.17</u>	<u>5,983,673.01</u>	<u>1,211,316,475.16</u>

(2) 重要在建工程项目变化情况

项目名称	预算数(万元)	期初余额	本期增加	本期转入固定资产额	其他减少额	工程累计投入占预算的比例 (%)
皖能铜陵 100 万机组项目工程	320,000.00	1,133,884,096.35	931,279,165.57			64.54
钱营孜发电机组项目	293,842.00		924,680,013.08			31.47
铜陵 5 号机组超低排放改造	10,500.00		82,619,683.24	82,619,683.24		78.69
皖能马鞍山#1 机组超低排放一体化工程建设	5,520.00		40,989,144.67	40,989,144.67		74.26
皖能合肥#5、#6 机组湿式电除尘器改造	6,000.00	19,555,555.56	22,066,078.05	41,621,633.61		69.37
皖能马鞍山#1 机组节能提效综合改造工程建设	1,670.00		13,816,872.90	13,816,872.90		82.74
皖能合肥西线供热扩容改造项目	3,100.00		9,241,393.16			29.81
临涣中利综合利用热电中心工程	4,150.00	13,738,180.00	7,713,578.47	21,451,758.47		51.58
淮北国安 2*320MW 机组环保设施超低排放相关改造设施	3,730.00		17,167,712.46	17,167,712.46		46.03
合肥#5 炉烟气余热利用系统改造	2,500.00	20,364,188.14		20,364,188.14		81.46
皖能合肥#5 炉增引合一及烟道优化改造	1,500.00	9,623,931.62	3,200,000.00	12,823,931.62		85.49

接上表：

项目名称	工程进度	累计利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末余额
皖能铜陵 100 万机组项目工程	85.00	31,099,008.66	28,833,897.55	4.7217	自有资金、贷款	2,065,163,261.92
钱营孜发电机组项目	32.00	10,756,725.00	10,756,725.00	4.41	自有资金、贷款	924,680,013.08
铜陵 5 号机组超低排放改造	100.00				自有资金	

项目名称	工程进 度	累计利息资本 化金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率（%）	资金来源	期末余额
皖能马鞍山#1 机组超低排放一体化工程建设	100.00				自有资金	
皖能合肥#5、#6 机组湿式电除尘器改造	100.00				自有资金	
皖能马鞍山#1 机组节能提效综合改造工程建设	100.00				自有资金	
皖能合肥西线供热扩容改造项目	35.00				自有资金	9,241,393.16
临涣中利综合利用热电中心工程	100.00				自有资金	
淮北国安 2*320MW 机组环保设施超低排放相关改造设施	50.00				自有资金	
合肥#5 炉烟气余热利用系统改造	100.00				自有资金	
皖能合肥#5 炉增引合一及烟道优化改造	100.00				自有资金	

（3）本期无计提在建工程减值准备情况。

13. 固定资产清理

项目	期末余额	期初余额
皖能合肥发电有限公司固定资产报废	77,274.47	
马鞍山电厂“启动锅炉及管路”资产报废	2,371,020.04	2,371,020.04
合计	<u>2,448,294.51</u>	<u>2,371,020.04</u>

14. 无形资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>672,207,602.61</u>	<u>534,521.36</u>		<u>672,742,123.97</u>
1. 土地使用权	669,800,702.41			669,800,702.41
2. 软件	2,406,900.20	534,521.36		2,941,421.56
二、累计摊销额合计	<u>112,946,954.63</u>	<u>16,492,245.10</u>		<u>129,439,199.73</u>
1. 土地使用权	111,266,173.10	16,205,594.28		127,471,767.38
2. 软件	1,680,781.53	286,650.82		1,967,432.35
三、无形资产减值准备累计金额合计				
1. 土地使用权				
2. 软件				
四、无形资产账面价值合计	<u>559,260,647.98</u>			<u>543,302,924.24</u>

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 土地使用权	558,534,529.31			542,328,935.03
2. 软件	726,118.67			973,989.21

15. 商誉

(1) 商誉账面原值

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
淮北国安电力有限公司	3,676,180.95			3,676,180.95
皖能铜陵发电有限公司	15,574,020.27			15,574,020.27
合计	<u>19,250,201.22</u>			<u>19,250,201.22</u>

(2) 商誉减值准备

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
淮北国安电力有限公司		3,676,180.95		3,676,180.95
合计		<u>3,676,180.95</u>		<u>3,676,180.95</u>

(3) 本公司 2002 年 12 月通过非同一控制下企业合并取得子公司淮北国安电力有限公司 40%的股权，长期股权投资成本与享有购买日子公司可辨认净资产的份额之间的差异形成股权投资差额 3,676,180.95 元，由于在首次执行日无法合理确定购买日淮北国安电力有限公司可辨认资产、负债的公允价值，故将该部分股权投资差额确认为商誉。

本公司 2007 年 8 月支付货币资金对价 25,430,000.00 元收购子公司皖能铜陵发电有限公司 3%的少数股权，交易日皖能铜陵发电有限公司可辨认净资产公允价值为 9,855,979.73 元，本公司支付的对价高于享有的可辨认净资产的差额 15,574,020.27 元确认为商誉。

(4) 商誉减值准备

期末，本公司对子公司淮北国安合并及收购子公司皖能铜陵发电有限公司 3%的少数股权产生的商誉进行减值测试，减值测试结合与淮北国安、皖能铜陵相关的资产组进行。本次淮北国安、皖能铜陵估值采用加权资本成本(WACC)确定折现率，WACC 由企业权益资本成本 Re 和债务成本 Rd 加权平均构成。其中权益资本成本通过资本定价模型 CAPM 求取，债务成本按评估基准日银行基准利率测算。

对淮北国安、皖能铜陵包含商誉在内的资产组进行减值测试，比较这些相关资产组的账面价值与其可收回金额，本期末淮北国安合并商誉存在减值迹象，全额计提商誉减值准备；皖能铜陵合并商誉不存在减值迹象，无需计提商誉减值准备。

16. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
能源大厦裙带楼改造工程	1,019,259.62		254,814.84		764,444.78
电厂灰厂运输公路	13,690,776.65		1,979,389.44		11,711,387.21
灰场#2、#3 堆灰区	10,654,511.94		1,194,898.56		9,459,613.38
灰场防尘治理配套灌溉工程	242,682.26		25,545.50		217,136.76
#2、#3 号堆灰区扩建工程	899,431.13		99,936.80		799,494.33
1#、2#炉炉内浇注工程		991,703.42	55,094.53		936,608.89
合计	<u>26,506,661.60</u>	<u>991,703.42</u>	<u>3,609,679.67</u>		<u>23,888,685.35</u>

17. 递延所得税资产及递延所得税负债

(1) 未抵销的递延所得税资产

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	59,625,493.76	14,906,373.42	135,753,164.09	33,938,291.02
合计	<u>59,625,493.76</u>	<u>14,906,373.42</u>	<u>135,753,164.09</u>	<u>33,938,291.02</u>

(2) 未抵销的递延所得税负债

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				
可供出售金融资产公允价值变动	4,030,494,155.84	1,007,623,538.96	2,023,822,387.84	505,955,596.96
其他	206,841,386.69	51,710,346.67	206,841,386.69	51,710,346.67
合计	<u>4,237,335,542.53</u>	<u>1,059,333,885.63</u>	<u>2,230,663,774.53</u>	<u>557,665,943.63</u>

(3) 本期无以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债。

(4) 未确认递延所得税资产情况

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	34,521,772.59	32,776,252.44
可抵扣亏损	17,381,619.12	
合计	<u>51,903,391.71</u>	<u>32,776,252.44</u>

(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

年份	期末余额	期初余额	备注
2017			
2018			
2019			
2020			
2021	17,381,619.12		
合计	<u>17,381,619.12</u>		

18. 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	8,203,699.50	7,415,163.50
预付购车款	179,800.00	
合计	<u>8,383,499.50</u>	<u>7,415,163.50</u>

19. 短期借款

(1) 按借款条件分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	3,055,682,716.30	1,935,000,000.00
抵押借款		
保证借款		
质押借款		
合计	<u>3,055,682,716.30</u>	<u>1,935,000,000.00</u>

(2) 本期无重要的已到期未偿还的短期借款情况。

20. 应付票据

(1) 分类列示

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	963,700,000.00	323,637,195.78
商业承兑汇票		3,356,000.00
合计	<u>963,700,000.00</u>	<u>326,993,195.78</u>

(2) 期末无到期但未付的应付票据。

21. 应付账款

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
工程设备款	354,868,581.70	275,956,227.84
燃料材料款	596,646,973.66	423,552,622.46
脱硫运行费	4,088,394.42	5,442,166.62
运输费	59,477,688.90	46,654,505.65
码头岸线使用费	3,236,080.00	2,298,800.00
租赁费		24,252,745.26
代发电电费	11,000,000.00	
其他	22,761,988.98	21,801,645.21
合计	<u>1,052,079,707.66</u>	<u>799,958,713.04</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合肥市庐阳区会计核算中心杏花街道分中心	6,770,500.00	未到约定的付款条件和期限
中国电力建设工程咨询有限公司	4,527,928.04	未到约定的付款条件和期限
杭州天明环保工程有限公司	4,094,600.00	未到约定的付款条件和期限
徐州燃控科技股份有限公司	3,960,500.00	未到约定的付款条件和期限
安徽铁道发展公司有限公司运输贸易分公司	3,551,102.14	未到约定的付款条件和期限
西安西热锅炉环保工程有限公司	2,243,499.99	未到约定的付款条件和期限
安徽新力电业科技咨询有限责任公司	1,980,000.00	未到约定的付款条件和期限

22. 预收款项

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
电费保证金		1,000,000.00
运费	1,394,935.97	26,439.67
粉煤灰款	5,250,033.22	9,833,775.83
其他	109,756.56	400,137.56
合计	<u>6,754,725.75</u>	<u>11,260,353.06</u>

(2) 期末无账龄超过1年的重要预收款项。

23. 应付职工薪酬

(1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
短期薪酬	31,425,505.20	525,315,375.73	524,053,097.39	32,687,783.54
离职后福利中的设定提存计划负债	2,875,615.45	92,648,493.18	94,539,146.88	984,961.75
辞退福利中将于资产负债表日后十二个月内支付的部分				
其他长期职工福利中的符合设定提存计划条件的负债				
合计	<u>34,301,120.65</u>	<u>617,963,868.91</u>	<u>618,592,244.27</u>	<u>33,672,745.29</u>

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	20,701,846.70	371,403,154.73	371,350,157.40	20,754,844.03
二、职工福利费	1,168,597.27	47,186,152.42	47,186,152.42	1,168,597.27
三、社会保险费	<u>5,367,081.31</u>	<u>45,334,105.53</u>	<u>44,577,744.91</u>	<u>6,123,441.93</u>
其中：1. 医疗保险费	5,367,081.31	40,468,207.75	39,743,395.23	6,091,893.83
2. 工伤保险费		2,672,306.68	2,644,030.69	28,275.99
3. 生育保险费		2,193,591.10	2,190,318.99	3,272.11
四、住房公积金	1,016,380.66	50,874,392.10	51,249,441.76	641,331.00
五、工会经费和职工教育经费	3,021,993.25	10,517,570.95	9,671,847.68	3,867,716.52
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	149,606.01		17,753.22	131,852.79
合计	<u>31,425,505.20</u>	<u>525,315,375.73</u>	<u>524,053,097.39</u>	<u>32,687,783.54</u>

(3) 离职后福利中的设定提存计划负债

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
基本养老保险	64,752,437.26	895,923.55
失业保险	3,959,934.06	60,656.53
企业年金缴费	25,826,775.56	28,381.67
合计	<u>94,539,146.88</u>	<u>984,961.75</u>

24. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	35,323,580.60	263,144,367.14
2. 增值税	39,866,602.97	9,682,309.97
3. 营业税	218,900.00	498,393.10
4. 土地使用税	10,710,708.91	10,710,686.84
5. 房产税	8,394,142.67	7,982,955.85
6. 车船使用税	-3,356.00	-3,356.00
7. 城市维护建设税	1,726,914.49	923,589.22
8. 教育费附加	1,538,459.66	620,201.11
9. 代扣代缴个人所得税	3,255,622.27	5,206,072.46
10. 其他	3,490,717.62	1,594,104.73
合计	<u>104,522,293.19</u>	<u>300,359,324.42</u>

25. 应付利息

(1) 分类列示

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	6,913,872.60	6,806,700.27
短期借款应付利息	13,346,539.93	3,073,210.29
合计	<u>20,260,412.53</u>	<u>9,879,910.56</u>

26. 应付股利

项目	期末余额	期初余额	超过 1 年未支付原因
普通股股利	4,932,482.13	7,418,993.65	对方未领取累积形成
合计	<u>4,932,482.13</u>	<u>7,418,993.65</u>	

27. 其他应付款

(1) 按性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	771,017,645.10	766,613,481.28
质保金和保证金	135,490,796.85	81,289,668.24
预提费用	23,233,301.95	29,124,722.02

款项性质	期末余额	期初余额
其他	57,072,446.98	43,817,179.27
合计	<u>986,814,190.88</u>	<u>920,845,050.81</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国电力建设工程咨询有限公司	7,000,000.00	未到约定的付款条件和期限
中国华电工程公司有限公司	6,334,320.07	未到约定的付款条件和期限
国电南京自动化股份有限公司	3,479,986.40	未到约定的付款条件和期限
淮北市锦东工贸有限责任公司	2,990,100.00	未到约定的付款条件和期限
中国电力建设工程咨询公司与中国电力工程顾问公司东北电力设计院联合体	2,228,900.00	未到约定的付款条件和期限
安徽国安三利新型建材有限公司	1,825,000.00	未到约定的付款条件和期限

28. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	107,000,000.00	237,000,000.00
1 年内到期的长期应付款	142,337,991.39	682,817,949.84
合计	<u>249,337,991.39</u>	<u>919,817,949.84</u>

29. 其他流动负债

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
政府补助	7,422,544.68	4,675,707.56
未实现售后租回损益	4,872,618.89	6,651,782.78
涣城在结算中心的存款	57,208,768.05	404,390.56
合计	<u>69,503,931.62</u>	<u>11,731,880.90</u>

30. 长期借款

借款条件类别	期末余额	期初余额	利率区间
信用借款	3,671,410,000.00	3,097,870,000.00	4.2750%--5.6430%
保证借款	635,000,000.00	317,000,000.00	4.4100%--5.5400%
质押借款	100,000,000.00	110,000,000.00	4.4100%--5.5400%
合计	<u>4,406,410,000.00</u>	<u>3,524,870,000.00</u>	

31. 长期应付款

性质分类	期末余额	期初余额
融资租赁	8,118,336.15	140,162,654.18
合计	<u>8,118,336.15</u>	<u>140,162,654.18</u>

32. 专项应付款

项目类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
铜陵市政府节能奖励补贴	4,500,000.00		4,500,000.00		资产补助
合计	<u>4,500,000.00</u>		<u>4,500,000.00</u>		

注：专项应付款系本公司的子公司皖能铜陵2010年收到的节能技术改造财政奖励资金，根据《节能技术改造财政奖励资金管理办法》的相关规定，转入递延收益，并在资产剩余使用年限内进行摊销。

33. 递延收益

(1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	100,323,334.73	26,636,139.00	9,527,963.21	117,431,510.52
未实现售后租回损益	73,288,551.52		4,872,618.92	68,415,932.60
合计	<u>173,611,886.25</u>	<u>26,636,139.00</u>	<u>14,400,582.13</u>	<u>185,847,443.12</u>

(2) 政府补助情况

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
货物港务费项目资金	3,484,115.87	1,282,139.00			4,766,254.87	与资产相关
契税返回	43,551,404.71		1,163,957.40	1,163,957.40	42,387,447.31	与资产相关
基建营业税返还	26,034,054.48		2,096,702.40	2,096,702.40	23,937,352.20	与资产相关
节能减排项目资金款	6,700,000.00	1,800,000.00	642,857.16	642,857.16	7,214,285.68	与资产相关
#5 机建设财政贴息	3,249,779.86		270,815.04	270,815.04	2,978,964.82	与资产相关
能量系统优化节能项目补贴	1,599,999.99		114,285.72	114,285.72	1,485,714.27	与资产相关
重大项目固定资产投资补助	3,906,944.56	7,124,000.00	330,178.92	674,161.61	10,296,048.43	与资产相关
发电节能优化补贴	3,647,035.26		260,502.48	260,502.48	3,386,532.78	与资产相关
节能循环经济和资源节约重大项目中央建设投资预算补贴	1,650,000.00		91,666.67	91,666.67	1,466,666.66	与资产相关
#3 机组除尘器改造环保专项资金	6,500,000.00		500,000.00	500,000.00	6,000,000.00	与资产相关

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
5#机组超低排放项目		9,280,000.00	416,410.26	713,846.16	8,149,743.58	与资产相关
3/4#机组能量优化系统改造		7,150,000.00	893,750.04	893,750.04	5,362,499.92	与资产相关
合计	<u>100,323,334.73</u>	<u>26,636,139.00</u>	<u>6,781,126.09</u>	<u>7,422,544.68</u>	<u>117,431,510.52</u>	

34. 股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）				期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	合计
一、有限售条件股份	<u>47,628,099.00</u>				<u>-47,628,099.00</u>	<u>-47,628,099.00</u>
1.国家持股						
2.国有法人持股	47,628,099.00				-47,628,099.00	-47,628,099.00
3.其他内资持股						
其中：境内法人持股						
境内自然人持股						
4.境外持股						
其中：境外法人持股						
境外自然人持股						
二、无限售条件流通股份	<u>1,742,767,879.00</u>				<u>47,628,099.00</u>	<u>47,628,099.00</u>
1.人民币普通股	1,742,767,879.00				47,628,099.00	1,790,395,978.00
2.境内上市外资股						
3.境外上市外资股						
4.其他						
股份合计	<u>1,790,395,978.00</u>					<u>1,790,395,978.00</u>

注：本公司2012年度非公开发行业股票的有限售条件股份47,628,099股于2016年4月8日解除，本次限售股解除后，公司不存在限售条件股份。

35. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（或股本溢价）	1,635,253,916.47			1,635,253,916.47
其他资本公积	370,711,286.20		8,000,000.00	362,711,286.20
合计	<u>2,005,965,202.67</u>		<u>8,000,000.00</u>	<u>1,997,965,202.67</u>

注：根据安徽省人民政府国有资产监督管理委员会《省国资委关于进一步加强省属企业国有资本经营预算管理工作的通知》（皖国资预算[2016]82号）及安徽省能源集团有限公司《关于

对皖能环保公司国有资本经营预算支出项目专项资金800万元进行规范的通知》（集团财[2016]106号文）的通知，将安徽皖能环保有限公司“火电厂烟气脱硫节能减排”项目专项资金予以退回导致资本公积减少。

36. 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期增加	本期减少	所得税	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							
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动							
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	1,517,866,790.88	2,086,671,768.00		521,667,942.00	1,565,003,826.00		3,082,870,616.88
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	1,517,866,790.88	2,086,671,768.00		521,667,942.00	1,565,003,826.00		3,082,870,616.88
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							
合计	1,517,866,790.88	2,086,671,768.00		521,667,942.00	1,565,003,826.00		3,082,870,616.88

37. 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	925,607.24	639,823.45	20,768.78	1,544,661.91
合计	925,607.24	639,823.45	20,768.78	1,544,661.91

38. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	544,366,310.93	130,894,201.45		675,260,512.38
任意盈余公积	380,069,376.56			380,069,376.56
储备基金				
企业发展基金	11,608,106.53			11,608,106.53
其他				
合计	<u>936,043,794.02</u>	<u>130,894,201.45</u>		<u>1,066,937,995.47</u>

39. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	2,857,065,504.42	2,210,683,230.52
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	<u>2,857,065,504.42</u>	<u>2,210,683,230.52</u>
加：本期归属于母公司所有者的净利润	889,033,049.67	1,154,820,766.97
减：提取法定盈余公积	130,894,201.45	84,009,328.75
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	537,118,793.40	213,794,343.32
转作股本的普通股股利		210,634,821.00
期末未分配利润	<u>3,078,085,559.24</u>	<u>2,857,065,504.42</u>

40. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	10,465,993,863.02	11,133,356,121.73
其他业务收入	167,477,051.97	164,370,832.33
合计	<u>10,633,470,914.99</u>	<u>11,297,726,954.06</u>
主营业务成本	9,350,744,239.57	8,692,165,292.40
其他业务成本	28,500,989.56	12,276,987.96
合计	<u>9,379,245,229.13</u>	<u>8,704,442,280.36</u>

41. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	53,640.00	5,062,414.55	应税收入的 5%
城市维护建设税	28,197,305.88	46,781,694.68	流转税额的 7%/5%
教育费附加	20,804,322.77	34,705,433.03	流转税额的 5%/3%
房产税	8,037,066.21		从价计征 1.2%
土地使用税	21,626,809.45		土地面积的 6/10/12/13 元/m ³
车船使用税	28,193.60		
印花税	4,273,280.92		应纳税额的 0.05%
水利基金	4,204,702.58		上年收入的 0.05%
残疾人保障金	2,057,519.16		(上年用人单位在职职工总数×1.5%—上年用人单位实际安排残疾人就业人数)×上年用人单位在职职工年平均工资
合计	<u>89,282,840.57</u>	<u>86,549,542.26</u>	

42. 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	65,718.74	
差旅费	21,264.36	3,714.50
其他	96,420.00	95,374.30
合计	<u>183,403.10</u>	<u>99,088.80</u>

43. 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,945,943.65	30,446,523.34
税费	1,320,146.29	6,055,050.78
业务招待费	801,039.18	1,185,018.84
租赁费	695,001.43	702,905.00
折旧费	2,455,992.25	3,938,927.81
差旅费	1,309,575.51	1,108,875.90
运输费及劳务费	468,631.84	707,354.62
物业管理费	1,169,669.89	1,172,575.18
电话费	374,664.00	285,412.21

费用性质	本期发生额	上期发生额
会议费	98,507.32	38,436.00
定增发行费用	4,333,603.76	
其他	2,901,379.25	2,992,954.54
合计	<u>41,874,154.37</u>	<u>48,634,034.22</u>

44. 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	300,428,121.64	367,843,787.49
减：利息收入	10,668,825.17	13,210,815.76
手续费	1,497,615.48	2,649,676.11
其他	1,862.50	1,816.50
合计	<u>291,258,774.45</u>	<u>357,284,464.34</u>

45. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
1.坏账损失	5,868,673.68	6,717,610.72
2.存货跌价损失	87,086.59	762,168.58
3.商誉减值损失	3,676,180.95	
合计	<u>9,631,941.22</u>	<u>7,479,779.30</u>

46. 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	444,756,637.07	188,281,911.99
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	123,648,292.00	66,960,330.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		83,300,973.21
其他	7,975.15	5,401,469.60
合计	<u>568,412,904.22</u>	<u>343,944,684.80</u>

47. 营业外收入

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
1. 非流动资产处置利得小计	<u>723,226.05</u>	<u>2,531,096.34</u>	<u>723,226.05</u>
其中：固定资产处置利得	723,226.05	2,531,096.34	723,226.05

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
2. 政府补助	53,021,820.17	52,277,802.16	33,234,547.65
3. 其他	16,062,839.95	9,170,750.55	16,062,839.95
合计	<u>69,807,886.17</u>	<u>63,979,649.05</u>	<u>50,020,613.65</u>

计入当期损益的政府补助明细:

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
#5 机建设期财政贴息	270,815.04	270,815.04	资产相关
能量系统优化项目补贴	114,285.72	114,285.72	资产相关
重大项目固定资产补助	330,178.92	269,444.40	资产相关
发电节能优化补贴	260,502.48	260,502.48	资产相关
收节能先进单位奖		20,000.00	收益相关
省电力公司转拨发改委烟尘补助		20,000.00	收益相关
收烟气在线运营维护资金		27,000.00	收益相关
收能源审计资金补助		30,000.00	收益相关
收 2014 年庐阳区十强工业企业奖		50,000.00	收益相关
增值税即征即退	19,615,475.52	27,913,422.55	收益相关
市环保局在线监测补助费款	1,467,215.00	70,900.00	收益相关
芜湖县花桥镇财政扶持款	3,600,000.00	3,300,000.00	收益相关
货港费维护项目补助资金	731,512.00	759,083.00	收益相关
铜陵市郊区桥南办事处工商业资金奖励款	233,986.00	133,491.00	收益相关
铜陵市郊区桥南办事处营改增超税赋返还	171,797.00	355,765.00	收益相关
城镇土地使用税调标奖励	3,890,338.56	3,890,338.56	收益相关
企业稳岗补贴	742,976.00		收益相关
节能循环经济和资源节约重大项目中央建设投资预算补贴	91,666.67		资产相关
环保补助款	270,694.00		收益相关
环保局返还环境污染责任险		12,660.00	收益相关
国库集中支付中心款(市环保局)		27,700.00	收益相关
货物港务费项目资金		393,334.49	资产相关
机组能量系统优化奖励	7,440,000.00		收益相关
土地使用税扶持政策资金	7,290,000.00	9,521,800.00	收益相关
企业普惠制岗位补贴款	686,700.00	506,700.00	收益相关
契税返回	1,163,957.40	1,163,957.40	资产相关
基建营业税返还	2,096,702.40	2,096,702.52	资产相关

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
#3 机组除尘器改造环保专项资金	500,000.00	500,000.00	资产相关
节能减排资金款	642,857.16		资产相关
5#机组超低排放项目	416,410.26		资产相关
3/4#机组能量优化系统改造	893,750.04		资产相关
工业转型升级专项资金	100,000.00		收益相关
2014 年稳定就业补助		428,000.00	收益相关
铜陵市质量技术监督局 AAA 测量管理体系认证奖励款		50,000.00	收益相关
铜陵市环保局 2015 年度污染源自动监控设施运行补助资金		81,900.00	收益相关
发改委拨付 2014 年烟尘在线补贴		10,000.00	收益相关
合计	<u>53,021,820.17</u>	<u>52,277,802.16</u>	

48. 营业外支出

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
1. 非流动资产处置损失合计	<u>5,152,661.51</u>	<u>6,340,228.45</u>	<u>5,152,661.51</u>
其中：固定资产处置损失	5,152,661.51	6,340,228.45	5,152,661.51
2. 公益性捐赠支出	250,000.00	60,000.00	250,000.00
3. 其他	3,656,159.09	4,919,334.52	3,656,159.09
合计	<u>9,058,820.60</u>	<u>11,319,562.97</u>	<u>9,058,820.60</u>

49. 所得税费用

(1) 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额
所得税费用	<u>232,893,871.46</u>	<u>508,854,096.84</u>
其中：当期所得税	233,861,953.86	509,095,259.26
递延所得税	-968,082.40	-241,162.42

(2) 所得税费用（收益）与会计利润关系的说明

项目	本期发生额
利润总额	1,451,156,541.94
按法定税率计算的所得税费用	362,789,135.49
某些子公司适用不同税率的影响	
对以前期间当期所得税的调整	318,303.37

项目	本期发生额
归属于合营企业和联营企业的损益	-111,189,159.27
无须纳税的收入	-30,955,021.50
不可抵扣的费用	7,198,495.71
税率变动对期初递延所得税余额的影响	
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	-968,082.40
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	5,700,200.06
所得税费用合计	<u>232,893,871.46</u>

50. 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

详见“六、合并财务报表主要项目注释36. 其他综合收益”。

51. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用-利息收入	10,668,825.17	13,210,815.76
收到的保证金	2,360,427.64	13,123,000.00
收到的往来款	3,830,000.00	4,478,076.97
质保金及押金	200,901.55	20,000.00
政府补助	19,255,088.23	9,417,772.56
租金收入	2,956,393.06	2,646,322.46
本期到期的票据保证金	60,046,158.74	80,050,000.00
本期吸收存款净增加额	56,804,377.49	404,390.56
其他	13,235,088.73	757,161.27
合计	<u>169,357,260.61</u>	<u>124,107,539.58</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
外部劳务费	31,015,934.94	33,179,075.71
差旅费	3,784,242.37	4,166,865.88
招待费	3,981,481.81	7,305,986.72
电话费	2,289,935.42	2,704,113.93
租赁费	876,441.43	702,905.00
实验检验费	14,215,149.88	15,698,505.66

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	1,568,159.75	2,321,798.39
广告宣传费	783,683.39	652,027.67
水电费	668,524.88	614,418.74
中介机构费	1,569,146.98	1,509,937.18
物业管理费	1,169,669.89	1,143,241.18
运输修理费	9,226,519.75	8,015,381.30
财产保险费、车辆报销费	11,073,945.49	12,059,277.27
会议费	372,138.03	318,198.70
银行手续费	1,497,615.48	2,651,624.55
往来款	32,422,103.12	26,279,338.31
投标保证金		17,375,226.00
罚款及捐款	917,482.67	4,892,684.63
环保排污费	9,328,142.89	13,578,178.78
技术使用费	1,357,169.97	997,750.69
劳动保护费	3,103,277.10	1,801,811.03
承兑汇票保证金		30,090,308.74
备用金-员工借款	1,476,217.46	3,458.00
其他	7,185,043.14	6,906,627.08
合计	<u>139,882,025.84</u>	<u>194,968,741.14</u>

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	22,136,139.00	9,989,194.50
收回投资项目前期费用		3,588,878.00
收回贷给淮北涣城短期借款	20,000,000.00	300,000,000.00
新增子公司合并日现金及现金等价物余额	243,548,508.59	
合计	<u>285,684,647.59</u>	<u>313,578,072.50</u>

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
借给淮北涣城短期借款	20,000,000.00	300,000,000.00
合计	<u>20,000,000.00</u>	<u>300,000,000.00</u>

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到的融资租赁款		200,000,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
收到的安徽省能源集团有限公司借款	1,660,000,000.00	1,860,000,000.00
融资租赁风险保证金退回	32,000,000.00	
合计	<u>1,692,000,000.00</u>	<u>2,060,000,000.00</u>

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的融资租赁款	707,532,766.86	950,916,515.03
融资租赁手续费		3,970,000.00
支付的安徽省能源集团有限公司借款	1,518,000,000.00	1,820,000,000.00
融资租赁风险保证金		2,000,000.00
合计	<u>2,225,532,766.86</u>	<u>2,776,886,515.03</u>

52. 现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,218,262,670.48	1,980,988,438.82
加：资产减值准备	9,631,941.22	7,479,779.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,021,618,843.17	1,006,090,356.77
无形资产摊销	16,492,245.10	16,493,027.19
长期待摊费用摊销	3,609,679.67	3,541,812.37
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）	4,429,435.46	3,809,132.11
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）	296,709,248.82	363,693,344.44
投资损失（收益以“－”号填列）	-568,412,904.22	-343,944,684.80
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-968,082.40	-241,162.42
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-74,993,295.40	122,938,651.60
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-298,741,764.48	39,150,672.09
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	312,905,153.87	-14,794,212.47
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>1,940,543,171.29</u>	<u>3,185,205,155.00</u>

项目	本期发生额	上期发生额
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
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	10,200,000.00	182,909,103.45
三、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	1,100,460,380.39	631,533,739.64
减：现金的期初余额	631,533,739.64	477,938,378.36
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	<u>468,926,640.75</u>	<u>153,595,361.28</u>

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>1,100,460,380.39</u>	<u>631,533,739.64</u>
其中：1. 库存现金	137,504.67	274,794.30
2. 可随时用于支付的银行存款	1,048,012,398.14	598,610,667.95
3. 可随时用于支付的其他货币资金	52,310,477.58	32,648,277.39
4. 可用于支付的存放中央银行款项		
5. 存放同业款项		
6. 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	<u>1,100,460,380.39</u>	<u>631,533,739.64</u>
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		

53. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	114,740,000.00	银行承兑汇票保证金
合计	<u>114,740,000.00</u>	

本公司子公司临涣中利于2008年11月14日与国家开发银行签订了借款总额为人民币陆亿元的《借款合同》，合同约定：借款期限为18年，由出质人临涣中利发电有限公司以其依法可以出质的应收账款，即淮北临涣煤泥矸石电厂一期工程项目40%的电费收费权为该笔贷款提供质押担保。截止2016年12月31日，该合同项下的贷款余额为11,000万元。（其中：一年内到期1,000万元）。

七、合并范围的变动

1. 非同一控制下企业合并

被合并方名称	股权取得成本	股权取得比例 (%)	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
安徽钱营孜发电有限公司	*	*	2016年6月1日	2016年6月增加董事会席位		

注*：安徽钱营孜发电有限公司成立于2013年8月28日，由安徽省皖能股份有限公司、安徽电力燃料有限责任公司和安徽恒源煤电股份有限公司共同出资设立，其中安徽恒源煤电股份有限公司持股50%，安徽省皖能股份有限公司持股48%，安徽电力燃料有限责任公司（本公司子公司）持股2%。在持有股权比例不变的情况下，根据安徽钱营孜发电有限公司2016年4月第二次临时股东大会决议规定修改公司章程中董事会席位结构，本公司享有半数以上董事会席位。同时由于其专业化管理及项目融资更加依赖及受控于本公司，自2016年6月安徽钱营孜发电有限公司董事会席位结构变化之日起本公司将安徽钱营孜发电有限公司纳入合并范围。

2. 其他原因的合并范围变动

（1）安徽省售电投资开发有限公司成立于2016年3月9日，由本公司、神皖能源有限责任公司和铜陵有色金属集团股份有限公司共同投资设立，其中本公司持有55%股份，神皖能源有限责任公司持有35%股份，铜陵有色金属集团股份有限公司持有10%股份。自公司成立之日，本公司将安徽省售电投资开发有限公司纳入合并范围。

（2）皖能淮北能源销售有限公司成立于2016年11月3日，由本公司子公司淮北国安电力有限公司和淮北市公用事业资产运营有限公司共同投资设立，其中淮北国安电力有限公司持有60%股份，淮北市公用事业资产运营有限公司持有40%股份。自皖能淮北能源销售有限公司成立之日起，本公司将其纳入合并范围。

八、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

（1）本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
皖能合肥发电有限公司	安徽省合肥市	安徽省合肥市	发电企业	51.00		51.00	投资设立
皖能铜陵发电有限公司	安徽省铜陵市	安徽省铜陵市	发电企业	51.00		51.00	投资设立

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
皖能马鞍山发电有限公司	安徽省马鞍山市	安徽省马鞍山市	发电企业	51.00		51.00	投资设立
淮北国安电力有限公司*1	安徽省淮北市	安徽省淮北市	发电企业	40.00		52.50	投资设立
安徽皖能环保有限公司	安徽省合肥市	安徽省合肥市	其他未列明的服务行业	100.00		100.00	同一控制下企业合并取得
临涣中利发电有限公司*2	安徽省淮北市	安徽省淮北市	发电企业	50.00		50.00	同一控制下企业合并取得
安徽电力燃料有限责任公司	安徽省合肥市	安徽省合肥市	商品流通	80.00		80.00	同一控制下企业合并取得
芜湖长能物流有限责任公司	安徽省芜湖市	安徽省芜湖市	内河货物运输		51.00	51.00	同一控制下企业合并取得
铜陵皖能滨江港埠有限责任公司	安徽省铜陵市	安徽省铜陵市	装卸, 搬运		74.56	74.56	同一控制下企业合并取得
安徽兴源热电有限公司	安徽省合肥市	安徽省合肥市	生产企业		100.00	100.00	非同一控制下企业合并取得
安徽钱营孜发电有限公司*3	安徽省宿州市	安徽省宿州市	生产企业	48.00	2.00	50.00	非同一控制下企业合并取得
安徽省售电投资开发有限公司	安徽省合肥市	安徽省合肥市	贸易企业	55.00		55.00	投资设立
皖能淮北能源销售有限公司	安徽省淮北市	安徽省淮北市	贸易企业		60.00	60.00	投资设立

注*1: 公司持有淮北国安电力有限公司 40.00%股权, 公司母公司安徽省能源集团有限公司的全资子公司兴安控股有限公司持有淮北国安电力有限公司 12.50%股权, 2003 年兴安控股有限公司将其在淮北国安电力有限公司的表决权委托给公司, 公司拥有对淮北国安电力有限公司 52.50%的表决权后, 将其纳入合并报表范围。

*2: 2013年3月, 本公司以43,226.16万元受让本公司实际控制人安徽省能源集团有限公司持有的临涣中利50%股权, 临涣中利董事会成员共7人, 其中4名董事为本公司代表, 本公司在临涣中利董事会中持有半数以上表决权, 故2013年6月收购完成后将临涣中利纳入本公司合并范围。

*3: 详见七、1。

(2) 重要非全资子公司

子公司全称	少数股东的 持股比例	少数股东的 表决权比例	本期归属于少 数股东的损益	本期向少数股 东支付的股利	期末少数股东 权益余额
皖能合肥发电有限公司（以 下简称“皖能合肥”）	49.00%	49.00%	70,152,566.83	151,254,795.74	745,974,905.62
皖能铜陵发电有限公司（以 下简称“皖能铜陵”）	49.00%	49.00%	93,516,175.58	241,684,290.44	1,167,710,738.57
皖能马鞍山发电有限公司 （以下简称“皖能马鞍山”）	49.00%	49.00%	89,280,071.94	198,363,856.15	539,201,764.55
淮北国安电力有限公司（以 下简称“淮北国安”）	60.00%	47.50%	36,343,333.54	102,000,000.00	607,487,527.37
临涣中利发电有限公司（以 下简称“临涣中利”）	50.00%	50.00%	27,899,238.31	55,000,000.00	435,528,413.46
安徽省电力燃料有限责任公 司（以下简称“电燃公司”）	20.00%	20.00%	12,129,198.73	5,000,000.00	74,521,383.10

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额					
	皖能合肥	皖能铜陵	皖能马鞍山	淮北国安	临涣中利	电燃公司
流动资产	337,788,050.66	381,471,396.39	429,165,802.38	396,142,199.02	223,750,230.08	707,777,230.83
非流动资产	3,115,324,619.53	6,352,251,817.85	3,202,210,632.22	745,936,141.24	1,666,379,830.79	89,544,341.50
资产合计	<u>3,453,112,670.19</u>	<u>6,733,723,214.24</u>	<u>3,631,376,434.60</u>	<u>1,142,078,340.26</u>	<u>1,890,130,060.87</u>	<u>797,321,572.33</u>
流动负债	1,443,967,406.17	2,244,712,299.51	1,279,742,928.37	133,004,736.05	662,209,570.22	555,560,576.67
非流动负债	486,747,507.66	2,035,914,929.71	1,251,221,760.21	1,923,081.53	356,863,663.73	
负债合计	<u>1,930,714,913.83</u>	<u>4,280,627,229.22</u>	<u>2,530,964,688.58</u>	<u>134,927,817.58</u>	<u>1,019,073,233.95</u>	<u>555,560,576.67</u>
营业收入	1,986,828,156.72	2,309,246,891.33	1,890,647,757.67	738,850,437.55	818,950,324.18	6,013,620,651.05
净利润（净亏损）	143,168,503.74	188,724,724.11	182,204,228.44	60,576,866.30	55,798,476.61	38,914,956.90
综合收益总额	143,168,503.74	188,724,724.11	182,204,228.44	60,576,866.30	55,798,476.61	38,914,956.90
经营活动现金流量	357,087,271.29	882,816,039.64	302,131,759.59	125,023,826.65	194,801,110.57	61,544,814.39

接上表：

项目	期初余额或上期发生额					
	皖能合肥	皖能铜陵	皖能马鞍山	淮北国安	临涣中利	电燃公司
流动资产	275,196,317.93	374,298,310.12	338,427,642.55	431,581,779.42	289,202,197.34	433,691,632.76
非流动资产	3,289,649,177.62	5,654,973,274.22	3,343,194,451.52	848,026,298.59	1,785,257,518.81	91,539,143.85
资产合计	<u>3,564,845,495.55</u>	<u>6,029,271,584.34</u>	<u>3,681,622,094.07</u>	<u>1,279,608,078.01</u>	<u>2,074,459,716.15</u>	<u>525,230,776.61</u>
流动负债	1,478,364,852.99	1,662,574,833.63	940,728,251.08	165,889,116.25	718,397,146.98	298,902,028.72

项目	期初余额或上期发生额					
	皖能合肥	皖能铜陵	皖能马鞍山	淮北国安	临涣中利	电燃公司
非流动负债	391,568,133.33	1,609,092,244.01	1,417,862,129.19	5,145,305.38	430,804,218.86	
负债合计	<u>1,869,932,986.32</u>	<u>3,271,667,077.64</u>	<u>2,358,590,380.27</u>	<u>171,034,421.63</u>	<u>1,149,201,365.84</u>	<u>298,902,028.72</u>
营业收入	2,054,782,239.95	2,474,670,933.16	2,113,824,235.61	951,701,568.01	1,522,988,765.98	4,925,637,131.10
净利润（净亏损）	342,982,563.11	548,036,939.77	417,738,239.56	177,488,026.08	136,656,635.44	30,468,688.08
综合收益总额	342,982,563.11	548,036,939.77	417,738,239.56	177,488,026.08	136,656,635.44	30,468,688.08
经营活动现金流量	582,857,984.14	1,118,003,941.47	789,230,403.78	284,222,709.66	259,853,413.28	178,646,379.97

2. 在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要合营企业或联营企业

被投资单位名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		本公司在被投资单位表决权比例（%）	对公司活动是否具有战略性
				直接	间接		
一、合营企业							
二、联营企业							
淮北涣城发电有限公司（以下简称“淮北涣城”）	淮北市	淮北市	发电	50.00		50.00	是
安徽省能源集团财务有限公司（以下简称“财务公司”）	合肥市	合肥市	金融	49.00		49.00	是
国投新集电力利辛有限公司（以下简称“新集电力利辛公司”）	新集	新集	发电	45.00		45.00	是
阜阳华润电力有限公司（以下简称“阜阳华润”）	阜阳市	阜阳市	发电	40.00		40.00	是
国电优能宿松风电有限公司（以下简称“宿松风电”）	宿松县	宿松县	发电	49.00		49.00	是
淮北申皖发电有限公司（以下简称“申皖公司”）	淮北市	淮北市	发电	24.50		24.50	是
安徽淮南洛能发电有限责任公司（以下简称“淮南洛能”）	淮南市	淮南市	发电	46.00		46.00	是

（2）重要合营企业的主要财务信息

注：本期无合营企业。

（3）重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额			
	财务公司	阜阳华润	宿松风电	新集电力利辛公司
流动资产	903,568,813.57	317,485,169.00	65,642,747.00	925,233,488.63
非流动资产	1,746,359,212.99	1,906,397,953.54	603,558,667.86	4,571,683,279.08
资产合计	<u>2,649,928,026.56</u>	<u>2,223,883,122.54</u>	<u>669,201,414.86</u>	<u>5,496,916,767.71</u>
流动负债	2,105,111,852.64	621,348,600.95	163,962,289.09	1,081,310,825.60
非流动负债		300,000,000.00	329,800,263.29	3,593,710,700.00
负债合计	<u>2,105,111,852.64</u>	<u>921,348,600.95</u>	<u>493,762,552.38</u>	<u>4,675,021,525.60</u>
净资产	544,816,173.92	1,302,534,521.59	175,438,862.48	821,895,242.11
按持股比例计算的净资产份额	266,959,925.22	521,013,808.63	85,965,042.62	369,852,858.95
调整事项			368,000.00	
对联营企业权益投资的账面价值	266,959,925.22	521,013,808.63	86,333,042.62	369,852,858.95
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	69,820,293.62	1,806,606,636.31	102,493,242.75	838,643,047.91
净利润	18,735,892.59	288,152,010.19	37,392,503.47	97,895,242.11
其他综合收益				
综合收益总额	<u>18,735,892.59</u>	<u>288,152,010.19</u>	<u>37,392,503.47</u>	<u>97,895,242.11</u>
收到的来自联营企业的股利	11,760,000.00	216,758,889.85	7,112,229.40	
终止经营净利润				

接上表：

项目	期末余额或本期发生额		
	申皖公司	淮南洛能	淮北涣城
流动资产	452,319,947.14	332,214,245.00	329,052,676.23
非流动资产	4,756,971,476.48	2,734,473,255.49	1,737,373,334.45
资产合计	<u>5,209,291,423.62</u>	<u>3,066,687,500.49</u>	<u>2,066,426,010.68</u>
流动负债	2,076,355,152.23	492,548,455.29	242,107,919.67
非流动负债	2,102,000,000.00	1,018,844,400.00	997,500,000.61
负债合计	<u>4,178,355,152.23</u>	<u>1,511,392,855.29</u>	<u>1,239,607,920.28</u>
净资产	1,030,936,271.39	1,555,294,645.20	826,818,090.40
按持股比例计算的净资产份额	252,579,386.49	715,435,536.79	413,409,045.19
调整事项		230,610,228.91	
对联营企业权益投资的账面价值	252,579,386.49	946,045,765.70	413,409,045.19
存在公开报价的权益投资的公允价值			
营业收入	1,260,574,778.07	2,208,845,815.50	1,005,667,179.80

项目	期末余额或本期发生额		
	申皖公司	淮南洛能	淮北涣城
净利润	69,499,628.74	131,708,918.49	324,406,949.06
其他综合收益			
综合收益总额	<u>69,499,628.74</u>	<u>131,708,918.49</u>	<u>324,406,949.06</u>
收到的来自联营企业的股利		138,000,000.00	
终止经营净利润			

接上表：

项目	期初余额或上期发生额			
	财务公司	阜阳华润	宿松风电	新集电力利辛公司
流动资产	533,500,957.24	336,500,047.75	46,630,621.14	25,265,803.59
非流动资产	937,774,625.98	2,026,517,049.98	650,170,891.77	3,194,497,433.53
资产合计	<u>1,471,275,583.22</u>	<u>2,363,017,097.73</u>	<u>696,801,512.91</u>	<u>3,219,763,237.12</u>
流动负债	1,121,195,301.89	656,737,361.70	195,934,729.07	164,307,737.12
非流动负债		150,000,000.00	348,305,670.95	2,431,455,500.00
负债合计	<u>1,121,195,301.89</u>	<u>806,737,361.70</u>	<u>544,240,400.02</u>	<u>2,595,763,237.12</u>
净资产	350,080,281.33	1,556,279,736.03	152,561,112.89	624,000,000.00
按持股比例计算的净资产份额	171,539,337.85	622,511,894.40	74,754,945.32	280,800,000.00
调整事项			368,000.00	
对联营企业权益投资的账面价值	171,539,337.85	622,511,894.40	75,122,945.32	280,800,000.00
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	50,817,762.14	2,095,666,674.03	54,806,763.86	
净利润	15,871,231.40	558,656,932.61	16,127,504.31	
其他综合收益				
综合收益总额	15,871,231.40	558,656,932.61	16,127,504.31	
收到的来自联营企业的股利		213,321,917.65	3,225,885.94	
终止经营净利润				

接上表：

项目	期初余额或上期发生额		
	申皖公司	淮南洛能	淮北涣城
流动资产	321,877,106.29	403,090,474.19	41,940,545.55
非流动资产	4,861,606,411.29	2,970,870,888.39	1,800,153,498.25
资产合计	<u>5,183,483,517.58</u>	<u>3,373,961,362.58</u>	<u>1,842,094,043.80</u>

项目	期初余额或上期发生额		
	申皖公司	淮南洛能	淮北涣城
流动负债	3,264,346,874.93	324,968,435.87	533,182,902.10
非流动负债	992,000,000.00	1,325,407,200.00	806,500,000.36
负债合计	<u>4,256,346,874.93</u>	<u>1,650,375,635.87</u>	<u>1,339,682,902.46</u>
净资产	927,136,642.65	1,723,585,726.71	502,411,141.34
按持股比例计算的净资产份额	227,148,477.45	792,849,434.29	251,205,570.66
调整事项	8,403,500.00	151,177,140.30	
对联营企业权益投资的账面价值	235,551,977.45	944,026,574.59	251,205,570.66
存在公开报价的权益投资的公允价值			
营业收入	80,851,224.61	2,703,630,755.01	60,000,000.00
净利润	-38,563,357.35	391,404,710.40	-110,205,105.17
其他综合收益			
综合收益总额	-38,563,357.35	391,404,710.40	-110,205,105.17
收到的来自联营企业的股利			
终止经营净利润			

(4) 不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额	期初余额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
终止经营净利润		
联营企业：		
投资账面价值合计	<u>18,123,073.89</u>	<u>76,362,914.27</u>
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	36,985,865.08	7,199,414.27
其他综合收益		
综合收益总额	36,985,865.08	7,199,414.27
终止经营净利润		

九、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为公司的运营融资。公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的经营活动面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

1. 金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	期末余额		合计
	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
货币资金	1,215,200,380.39		<u>1,215,200,380.39</u>
应收票据	51,206,185.75		<u>51,206,185.75</u>
应收账款	1,383,799,813.36		<u>1,383,799,813.36</u>
其他应收款	44,109,686.43		<u>44,109,686.43</u>
可供出售金融资产		5,028,716,265.49	<u>5,028,716,265.49</u>
合计	<u>2,694,316,065.93</u>	<u>5,028,716,265.49</u>	<u>7,723,032,331.42</u>

接上表：

金融资产项目	期初余额		合计
	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
货币资金	706,319,898.38		<u>706,319,898.38</u>
应收票据	5,300,000.00		<u>5,300,000.00</u>
应收账款	1,138,230,948.67		<u>1,138,230,948.67</u>
其他应收款	72,904,574.98		<u>72,904,574.98</u>
可供出售金融资产		2,912,757,195.60	<u>2,912,757,195.60</u>
合计	<u>1,922,755,422.03</u>	<u>2,912,757,195.60</u>	<u>4,835,512,617.63</u>

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

金融负债项目	期末余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
短期借款		3,055,682,716.30	<u>3,055,682,716.30</u>
应付票据		963,700,000.00	<u>963,700,000.00</u>
应付账款		1,052,079,707.66	<u>1,052,079,707.66</u>

金融负债项目	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	期末余额	
		其他金融负债	合计
应付利息		20,260,412.53	<u>20,260,412.53</u>
其他应付款		986,814,190.88	<u>986,814,190.88</u>
一年内到期的非流动负债		249,337,991.39	<u>249,337,991.39</u>
长期借款		4,406,410,000.00	<u>4,406,410,000.00</u>
合计		<u>10,734,285,018.76</u>	<u>10,734,285,018.76</u>

接上表：

金融负债项目	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	期初余额	
		其他金融负债	合计
短期借款		1,935,000,000.00	<u>1,935,000,000.00</u>
应付票据		326,993,195.78	<u>326,993,195.78</u>
应付账款		799,958,713.04	<u>799,958,713.04</u>
应付利息		9,879,910.56	<u>9,879,910.56</u>
其他应付款		920,845,050.81	<u>920,845,050.81</u>
一年内到期的非流动负债		919,817,949.84	<u>919,817,949.84</u>
长期借款		3,524,870,000.00	<u>3,524,870,000.00</u>
合计		<u>8,437,364,820.03</u>	<u>8,437,364,820.03</u>

2. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司持有的货币资金，主要存放于信用评级较高的银行，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本公司应收账款主要为应收售电款以及原煤销售款。应收售电款客户为安徽省电力公司，信誉良好不存在重大的信用风险；本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注六、3和附注六、5的披露。

3. 流动性风险

流动性风险，是指本公司以交付现金或其他金融资产的方式履行结算义务时发生资金短缺的风险。本公司内各子公司负责监控自身的现金流量，总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本报告期内，公司流动比率为0.46，速动比率为0.41；上期流动比率为0.41，速动比率为0.37。

4. 市场风险

（1）汇率风险

本公司不存在重大的以外币结算的资产或负债。

（2）利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

十、公允价值

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或转移一项债务所需支付的价格。

公司采用的公允价值在计量时分为以下层次：

第一层次输入值是企业在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

1. 以公允价值计量的资产和负债

项目	期末余额			合计
	第一层次	第二层次	第三层次	
可供出售金融资产	4,421,052,720.00			<u>4,421,052,720.00</u>

十一、关联方关系及其交易

1. 关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2. 本公司的母公司有关信息

母公司名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
安徽省能源集团有限公司	国有企业	安徽省合肥	张飞飞	控股投资	437,500.00 万元

接上表：

母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）	本公司最终控制方	组织机构代码
42.69	42.69	安徽省能源集团有限公司	91340000148941608M

3. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注八、1。

4. 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注八、2。

5. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
安徽皖能电力运营检修有限公司	同一母公司
马鞍山隆达电力实业总公司	本公司对其有重大影响
安徽皖中电力实业股份合作公司	本公司对其有重大影响
安徽顺达电力设备制造有限公司	本公司对其有重大影响
安徽省皖源电力检修有限责任公司	本公司对其有重大影响
安徽皖能节能服务有限公司	同一母公司
安徽金鼎物业管理有限责任公司	同一母公司
安徽省新能电气科技有限公司	同一母公司

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
淮北涣城发电有限公司	本公司对其有重大影响
安徽省能源集团财务有限公司	同一母公司
安徽皖能电力运营检修有限公司合肥分公司	同一母公司
安徽皖能电力运营检修有限公司铜陵分公司	同一母公司
安徽皖能电力运营检修有限公司马鞍山分公司	同一母公司
安徽省新能创业投资有限责任公司	同一母公司
速达燃料公司	本公司对其有重大影响
铜陵恒发电力实业总公司	本公司对其有重大影响
安徽池州九华发电有限公司	同受重大影响

6. 关联方交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安徽皖能电力运营检修有限公司	电力设备检修服务	19,896,831.19	25,777,090.20
安徽金鼎物业管理有限责任公司	物业费等费用	1,369,049.73	951,305.88
安徽皖中电力实业股份合作公司	后勤综合服务	3,010,066.45	2,221,000.00
安徽顺达电力设备制造有限公司	后勤综合服务	84,615.38	1,519,145.30
安徽皖能节能服务有限公司	节能改造服务	2,121,415.06	794,150.94
安徽省新能电气科技有限公司	采购货物	873,757.27	768,854.71
马鞍山隆达电力实业总公司	劳动服务费及租赁费	3,666,046.74	4,036,205.82
淮北涣城发电有限公司	维修费及传感器款	8,936.75	
铜陵恒发电力实业总公司	维修费及劳务费	5,262,608.00	7,133,090.74
安徽池州九华发电有限公司	转移代发电	46,153,846.17	

(2) 出售商品/提供劳务情况表

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安徽皖能电力运营检修有限公司	培训费	44,080.19	
安徽顺达电力设备制造有限公司	生产用电	95,897.44	
安徽皖中电力实业股份合作公司	用汽、用水、用电费	384,470.16	
淮北涣城发电有限公司	售电	8,540,835.83	
淮北涣城发电有限公司	售材料	24,098,891.13	

(3) 融资租赁

安徽皖能节能服务有限公司系为本公司子公司淮北国安电力有限公司、临涣中利发电有限公司、皖能马鞍山发电有限公司、皖能铜陵发电有限公司、皖能合肥发电有限公司提供节能技术改造服务，该项服务符合国家节能减排政策。双方按照合同约定的程序和方式共同或者委托

第三方机构对项目节能量进行测量和确认，按照相关行业标准，计算出设备技术改造后的节能效益，在约定的效益分享期内，双方分享节能效益。分享期结束，安徽皖能节能服务有限公司将技改设备无偿转让给本公司。由于该业务实质上是转移与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，本公司按照租赁准则(融资租赁)本期新增确认9,098,469.41元，累计确认资产价值40,656,061.66元。其中：子公司淮北国安电力有限公司确认10,167,609.32元，临涣中利发电有限公司确认10,279,504.43元，皖能马鞍山发电有限公司确认7,558,508.86元，皖能铜陵发电有限公司确认7,310,529.51元，皖能合肥发电有限公司确认5,339,909.54元。

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费	承租方
安徽皖能节能服务有限公司	专用设备	2,576,649.07	2,731,247.90	淮北国安
安徽皖能节能服务有限公司	专用设备	2,287,400.00	2,446,800.00	临涣中利
安徽皖能节能服务有限公司	专用设备	1,496,600.00		皖能合肥
安徽皖能节能服务有限公司	专用设备	2,193,480.00	2,193,480.00	皖能铜陵
安徽皖能节能服务有限公司	专用设备	2,656,700.00	532,500.00	皖能马鞍山

(4) 关联租赁情况

①公司出租情况表：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
安徽省皖能股份有限公司	安徽皖能电力运营检修有限公司	房屋建筑物	2012-1-1	2016-12-31	市场定价	320,000.00
皖能合肥发电有限公司	安徽皖能电力运营检修有限公司	房屋建筑物	2015-9-11	2019-9-11	市场定价	714,285.71
安徽省皖能股份有限公司	安徽省能源集团财务有限公司	房屋建筑物	2016-1-1	2016-12-31	市场定价	628,571.43
合计						<u>1,662,857.14</u>

②公司承租情况表：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
安徽省能源集团有限公司	安徽电力燃料有限责任公司	房屋租赁	2016-1-1	2016-12-31	市场价格	628,571.43
合计						<u>628,571.43</u>

(5) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
安徽省能源集团有限公司	临涣中利发电有限公司	15,000,000.00	2008-8-29	2016-8-25	是
安徽省能源集团有限公司	临涣中利发电有限公司	15,000,000.00	2008-8-29	2016-2-25	是

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
安徽省能源集团有限公司	临涣中利发电有限公司	87,000,000.00	2008-7-28	2024-7-27	否
安徽省能源集团有限公司	临涣中利发电有限公司	37,500,000.00	2009-01-04	2023-01-03	否
安徽省皖能股份有限公司	安徽钱营孜发电有限公司	100,000,000.00	2016-5-26	2032-5-23	否
安徽省皖能股份有限公司	安徽钱营孜发电有限公司	25,000,000.00	2016-6-30	2032-5-23	否
安徽省皖能股份有限公司	安徽钱营孜发电有限公司	25,000,000.00	2016-9-26	2032-5-23	否
安徽省皖能股份有限公司	安徽钱营孜发电有限公司	25,000,000.00	2016-9-21	2030-9-21	否
安徽省皖能股份有限公司	安徽钱营孜发电有限公司	15,000,000.00	2016-9-30	2030-9-21	否
安徽省皖能股份有限公司	淮北涣城发电有限公司	200,000,000.00	2016-5-17	2028-5-16	否

(6) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
安徽省能源集团有限公司	200,000,000.00	2015-11-5	2016-7-27	临涣中利借款
安徽省能源集团有限公司	200,000,000.00	2016-7-27	2017-4-23	临涣中利借款
安徽省能源集团有限公司	100,000,000.00	2016-7-27	2017-7-26	临涣中利借款
安徽省能源集团有限公司	300,000,000.00	2016-2-29	2016-2-29	临涣中利借款
安徽省能源集团有限公司	110,000,000.00	2016-7-29	2016-7-29	临涣中利借款
安徽省能源集团财务有限公司	50,000,000.00	2016-5-19	2028-5-18	钱营孜借款
安徽省能源集团财务有限公司	50,000,000.00	2016-5-27	2028-5-18	钱营孜借款
安徽省能源集团财务有限公司	100,000,000.00	2016-6-24	2019-6-24	皖能铜陵借款
安徽省能源集团财务有限公司	50,000,000.00	2016-10-8	2019-10-8	皖能铜陵借款
安徽省能源集团财务有限公司	50,000,000.00	2016-12-22	2019-12-22	皖能铜陵借款
安徽省能源集团财务有限公司	50,000,000.00	2015-9-16	2016-9-15	皖能铜陵借款
安徽省能源集团财务有限公司	50,000,000.00	2015-9-21	2016-9-15	皖能铜陵借款
安徽省能源集团财务有限公司	50,000,000.00	2016-5-26	2017-5-26	皖能铜陵借款
安徽省能源集团有限公司	50,000,000.00	2015-11-5	2016-7-27	皖能铜陵借款
安徽省能源集团有限公司	200,000,000.00	2016-2-19	2016-2-19	皖能铜陵借款
安徽省能源集团有限公司	100,000,000.00	2016-3-17	2016-3-17	皖能铜陵借款
安徽省能源集团有限公司	50,000,000.00	2016-7-27	2017-4-23	皖能铜陵借款
安徽省能源集团有限公司	200,000,000.00	2015-11-4	2016-7-28	皖能合肥借款
安徽省能源集团有限公司	200,000,000.00	2016-7-27	2017-4-23	皖能合肥借款
安徽省能源集团有限公司	7,000,000.00	2011-11-15	2016-12-31	皖能合肥借款
安徽省能源集团财务有限公司	100,000,000.00	2016-5-30	2017-5-29	皖能合肥借款
安徽省能源集团财务有限公司	100,000,000.00	2016-6-17	2017-6-16	皖能合肥借款

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
安徽省能源集团财务有限公司	90,000,000.00	2016-7-13	2017-7-12	皖能合肥借款
安徽省能源集团财务有限公司	100,000,000.00	2016-9-30	2017-9-29	皖能合肥借款
安徽省能源集团财务有限公司	130,000,000.00	2016-10-31	2017-10-30	皖能合肥借款
安徽省能源集团财务有限公司	50,000,000.00	2016-12-28	2017-12-27	皖能合肥借款
安徽省能源集团财务有限公司	50,000,000.00	2015-1-23	2016-1-22	皖能合肥借款
安徽省能源集团财务有限公司	330,000,000.00	2015-11-5	2016-11-4	皖能合肥借款
安徽省能源集团财务有限公司	150,000,000.00	2015-10-8	2016-10-7	皖能合肥借款
安徽省能源集团财务有限公司	70,000,000.00	2015-12-29	2016-12-28	皖能合肥借款
安徽省能源集团财务有限公司	90,000,000.00	2013-7-15	2016-7-14	皖能合肥借款
安徽省能源集团有限公司	250,000,000.00	2015-11-4	2016-7-29	皖能马鞍山借款
安徽省能源集团有限公司	300,000,000.00	2016-7-27	2017-4-23	皖能马鞍山借款
安徽省能源集团财务有限公司	100,000,000.00	2015-6-29	2016-6-28	皖能马鞍山借款
安徽省能源集团财务有限公司	60,000,000.00	2016-4-15	2017-4-14	皖能马鞍山借款
安徽省能源集团财务有限公司	40,000,000.00	2016-5-16	2017-5-15	皖能马鞍山借款
安徽省能源集团财务有限公司	100,000,000.00	2016-5-26	2017-5-25	皖能马鞍山借款
安徽省能源集团财务有限公司	100,000,000.00	2016-6-24	2017-6-23	皖能马鞍山借款
安徽省能源集团财务有限公司	50,000,000.00	2016-8-18	2017-8-17	皖能马鞍山借款
安徽省能源集团财务有限公司	30,000,000.00	2016-9-6	2017-9-5	皖能马鞍山借款
安徽省能源集团财务有限公司	50,000,000.00	2016-11-28	2017-11-27	皖能马鞍山借款
安徽省能源集团财务有限公司	50,000,000.00	2016-12-28	2017-12-27	皖能马鞍山借款
安徽省能源集团有限公司	100,000,000.00	2016-6-13	2016-10-31	皖能股份借款
安徽省能源集团财务有限公司	15,000,000.00	2015-12-29	2016-10-13	滨江港埠借款
安徽省能源集团财务有限公司	15,000,000.00	2016-11-11	2017-11-10	滨江港埠借款
拆出				
淮北涣城发电有限公司	20,000,000.00	2016-3-11	2016-8-15	淮北涣城借款

注：截止 2016 年 12 月 31 日，本公司存放于安徽省能源集团财务有限公司的存款余额为 544,175,752.15 元，本期取得存款利息收入 4,009,629.61 元，向安徽省能源集团财务有限公司借款的余额为 1,415,000,000.00 元，借款确认利息支出共 41,670,625.00 元。

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司向安徽省能源集团有限公司借款的余额为 850,000,000.00 元，本期借款确认利息支出共 35,899,042.72 元。

截止 2016 年 12 月 31 日，淮北涣城发电有限公司存放在本公司的存款余额为 57,208,768.05 元，本期确认的存款利息支出 315,098.13 元，本公司借款给淮北涣城发电有限公司确认利息收入 320,094.34 元。

(8) 关键管理人员薪酬

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	228.67	302.84

7. 关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	马鞍山隆达电力实业总公司	4,175,879.62		4,175,879.62	
应收账款	淮北涣城发电有限公司	20,251,126.67			
应收账款	安徽皖能电力运营检修有限公司	750,000.00			
其他应收款	安徽省能源集团公司	92,350.00		92,350.00	
其他应收款	安徽皖能电力运营检修有限公司合肥分公司	4,132,297.15		3,630,510.46	
其他应收款	安徽顺达电力设备制造有限公司	140,942.50			
其他应收款	安徽皖能电力运营检修有限公司马鞍山分公司	1,018,038.38			
合计		<u>30,560,634.32</u>		<u>7,898,740.08</u>	

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	安徽省能源集团有限公司	760,030,136.98	701,310,958.91
其他应付款	安徽顺达电力设备制造有限公司	178,040.00	147,986.00
其他应付款	安徽皖中电力实业股份合作公司		736,532.78
其他应付款	安徽皖能电力运营检修有限公司	713,081.25	1,442,274.00
其他应付款	安徽省新能创业投资有限责任公司	50,000.00	50,000.00
其他应付款	安徽省新能电气科技有限公司	339,017.09	91,613.09
其他应付款	速达燃料公司		6,248,724.40
其他应付款	安徽皖能电力运营检修有限公司铜陵分公司	8,400.00	
其他应付款	安徽皖能节能服务有限公司	349,700.00	
其他应付款	马鞍山隆达电力实业总公司	171,200.00	
应付利息	安徽省能源集团有限公司	7,995,829.02	2,359,726.03
应付利息	安徽省能源集团财务有限公司	1,515,000.01	1,022,537.51
应付账款	安徽顺达电力设备制造有限公司	50,700.00	1,423,000.00
应付账款	安徽皖中电力实业股份合作公司	68,000.00	2,221,000.00

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	马鞍山隆达电力实业总公司	102,200.00	102,200.00
应付账款	安徽皖能节能服务有限公司	5,097,789.76	928,600.00
应付账款	安徽皖能电力运营检修有限公司	2,424,300.24	8,794,269.98
应付账款	淮北涣城发电有限公司		24,252,745.26
其他流动负债	淮北涣城发电有限公司	57,208,768.05	404,390.56
长期应付款	安徽皖能节能服务有限公司	21,850,377.18	21,456,361.97
合计		<u>858,152,539.58</u>	<u>772,992,920.49</u>

十二、股份支付

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的股份支付事项。

十三、承诺及或有事项

皖能淮北能源销售有限公司于 2016 年 11 月 03 日成立，本公司子公司淮北国安电力有限公司（以下简称“淮北国安”）2016 年 9 月 27 日召开董事会会议通过《淮北国安电力有限公司董事会通讯表决决议（2016）1 号》，淮北国安设立皖能淮北能源销售有限公司，认缴注册资本为 10,000 万元人民币。为主动顺应改革形势，抓住重要契机，淮北国安引入淮北市公用事业资产运营有限公司（以下简称“公用事业”）作为销售公司的股东，成立合资的销售公司，股权比例分别为：淮北国安持有 60%股份，公用事业持有 40%股份。截至 2016 年 12 月 31 日止，首期注册资本金为 2,000 万元，对于剩余出资额，淮北国安将根据未来业务发展情况，按照合资协议分次进行出资。

除上述事项外，截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司未发生其他影响财务报表阅读和理解的重要承诺事项及或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1. 本公司非公开发行股票申请于 2016 年 8 月 30 日获得中国证监会核准（《关于核准安徽省皖能股份有限公司非公开发行股票的批复》【2016】1997 号）文件规定，该批复自核准发行之日起 6 个月内有效（2016 年 8 月 31 日至 2017 年 2 月 28 日）。鉴于资本市场环境的变化，公司股价低于 2016 年 7 月 1 日公告的非公开发行股票的价格下限，且批复的有效期限已于 2017 年 2 月 28 日期满，公司终止本次非公开发行。

2. 安徽省天然气开发股份有限公司（以下简称“皖天然气”）于 2017 年 1 月 10 日在上海证券交易所正式挂牌上市，股票代码为 603689。本公司持有其 1,542.24 万股股份，占该公司发行后总股本的 4.59%。本公司对持有的皖天然气可供出售金融资产原采用成本法计量，皖天然气上市后将改为以公允价值计量方式进行核算。

3. 本公司子公司安徽省售电投资开发有限公司（以下简称“售电公司”）与铜陵大江投资控股有限公司拟共同投资设立皖能铜陵售电有限公司，售电公司拟出资4,750万元，占合资公司注册资本的95%。截至财务报表批准报出日止，皖能铜陵售电有限公司工商登记手续已办理完毕。

4. 本公司于2017年4月5日召开的第八届董事会第十七次会议审议通过了《公司2016年度利润分配预案》：以公司2016年末总股本1,790,395,978.00股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.50元（含税），本年度不进行资本公积转增股本。该预案尚需提交公司2016年度股东大会审议。

十五、其他重要事项

1. 年金计划

本公司年金计划的主要内容是补充养老保险，本期无重大变化。

2. 借款费用

本公司本期资本化利息金额 39,590,622.55 元。

3. 外币折算

本公司无计入当期损益的汇兑差额和处置境外经营对外币财务报表折算差额的影响事项。

4. 租赁

（1）经营租赁出租人租出资产情况

资产类别	期末余额	期初余额
房屋建筑物	13,520,804.26	11,628,068.32
合计	<u>13,520,804.26</u>	<u>11,628,068.32</u>

（2）融资租赁承租人

1) 租入固定资产情况

资产类别	期末余额			期初余额		
	原价	累计折旧	累计减值准备	原价	累计折旧	累计减值准备
专用设备	1,043,455,714.86	203,263,685.84		2,913,266,698.04	422,114,463.74	
其他设备	4,183,182.87	1,381,620.88		4,183,182.87	1,002,168.04	
合计	<u>1,047,638,897.73</u>	<u>204,645,306.72</u>		<u>2,917,449,880.91</u>	<u>423,116,631.78</u>	

2) 以后年度最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	146,899,249.35
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	8,596,652.43
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	2,217,356.78
3 年以上	
合计	<u>157,713,258.56</u>

（3）披露各售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款

为缓解流动资金压力，2012 年 7 月 30 日子公司皖能合肥与招银公司签订合同，将 2 号设备超临界锅炉设备账面净值 316,800,881.53 元，以售后回租的方式向招银公司融资 2.2 亿元，期限为 5 年；2013 年 10 月 30 日，以资产组合账面净值合计 346,341,222.84 元，以售后回租的方式向招银公司融资 3 亿元，期限为 3 年；2014 年 2 月 20 日，以资产组合账面净值合计 195,725,131.44 元，以售后回租的方式向招银公司融资 2 亿元，期限为 3 年；

为缓解流动资金压力，2013 年 6 月 28 日，子公司皖能铜陵与招银金融租赁有限公司签订《融资租赁合同（回租）》，将账面净值为 359,271,807.30 元的发电设备以售后回租的方式融资 30,000.00 万元人民币，期限为 3 年，租赁期满设备转让价款为 1.00 元；2013 年 12 月，与交银金融租赁有限公司签订《融资租赁合同（回租）》，将账面净值为 102,007,261.88 元的发电设备以售后回租的方式融资 10,000.00 万元人民币，期限为 3 年，租赁期满设备转让价款为 1.00 元；2013 年 12 月，与交银金融租赁有限公司签订《融资租赁合同（回租）》，将账面净值为 82,560,000.00 元的发电设备以售后回租的方式融资 8,000.00 万元人民币，期限为 3 年，租赁期满设备转让价款为 1.00 元；2014 年 3 月，与交银金融租赁有限公司签订《融资租赁合同（回租）》，将账面净值为 108,571,816.83 元的脱硫系统、脱硝系统以及化水系统的设施、设备以售后回租的方式融资 10,000.00 万元人民币，期限为 3 年，租赁期满设备转让价款为 1.00 元；2014 年 3 月，与交银金融租赁有限公司签订《融资租赁合同（回租）》，将账面净值为 128,493,636.00 元的脱硫系统、脱硝系统以及化水系统的设施、设备以售后回租的方式融资 10,000.00 万元人民币，期限为 3 年，租赁期满设备转让价款为 1.00 元；2014 年 9 月，与招银金融租赁有限公司签订《融资租赁合同（回租）》，将账面净值为 101,013,768.04 元的 100 万千瓦发电机组(5#机组)的输煤化水热控设备以售后回租的方式融资 10,000.00 万元人民币，期限为 3 年，租赁期满设备转让价款为 1.00 元；2015 年 1 月，与招银金融租赁有限公司签订《融资租赁合同（回租）》，将账面净值为 111,848,940.26 元的发电设备以售后回租的方式融资 10,000.00 万元人民币，期限为 3 年。租赁期满设备转让价款为 1.00 元；2015 年 1 月，与招银金融租赁有限公司签订《融资租赁合同（回租）》，将账面净值为 115,810,293.22 元的发电设备以售后回租的方式融资 10,000.00 万元人民币，期限为 3 年，租赁期满设备转让价款为 1.00 元；

为缓解流动资金压力，2013 年 10 月 24 日子公司皖能马鞍山与招银金融租赁有限公司签订《融资租赁合同（回租）》，将 1# 锅炉，账面净值 348,487,675.60 元，以售后回租的方式融资 20,000.00 万元人民币，期限为 3 年；2014 年 2 月 19 日皖能马鞍山与招银金融租赁有限公司签订

《融资租赁合同（回租）》，将2#锅炉，账面净值351,374,448.00元，以售后回租的方式融资30,000.00万元人民币，期限为3年；2014年2月19日皖能马鞍山与招银金融租赁有限公司签订《融资租赁合同（回租）》，将1#汽轮机，账面净值134,550,922.68元，以售后回租的方式融资10,000.00万元人民币，期限为3年。

5. 分部报告

本公司根据附注三、（二十七）所载关于划分经营分部的要求进行了评估。根据本公司内部组织结构、管理要求及内部报告制度为依据，本公司的经营及策略均以一个整体运行，向主要营运决策者提供的财务资料并无载有经营分部的损益资料。因此，本公司仅有一个经营分部，无需编制分部报告。

十六、母公司财务报表项目注释

1. 其他应收款

（1）分类列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					70,000,000.00	73.39		
按组合计提坏账准备的其他应收款	27,426,928.44	100.00	21,975,857.85	80.13	25,378,241.71	26.61	21,591,351.21	85.08
其中：账龄组合	27,426,928.44	100.00	21,975,857.85	80.13	25,378,241.71	26.61	21,591,351.21	85.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	27,426,928.44	100.00	21,975,857.85		95,378,241.71	100.00	21,591,351.21	

（2）单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：无。

（3）组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
半年以内	513,279.07		
半年至1年	5,000,000.00	250,000.00	5.00
1年以内小计	5,513,279.07	250,000.00	
1-2年（含2年）	30,000.00	3,000.00	10.00
2-3年（含3年）			

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
3-4 年 (含 4 年)	316,219.29	158,109.65	50.00
4-5 年 (含 5 年)	13,409.40	10,727.52	80.00
5 年以上	21,554,020.68	21,554,020.68	100.00
合计	<u>27,426,928.44</u>	<u>21,975,857.85</u>	

(4) 本年度无实际核销的其他应收款情况。

(5) 本期转回或收回情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	384,506.64
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	

(6) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
往来款		70,000,000.00
项目前期费用	9,547,279.76	4,547,279.76
部属机组	17,314,482.56	17,314,482.56
其他	565,166.12	3,516,479.39
合计	<u>27,426,928.44</u>	<u>95,378,241.71</u>

(7) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
部属机组	部属机组款	17,314,482.56	5 年以上	63.13	17,314,482.56
窑街项目	窑街热电项目筹建处拨付资金	5,000,000.00	1 年以内	18.23	250,000.00
霍邱项目	霍邱项目前期资金	1,185,808.18	5 年以上	4.32	1,185,808.18
长丰项目	长丰项目前期资金	2,561,355.51	5 年以上	9.34	2,561,355.51
宿州项目	宿州项目前期资金	791,242.67	5 年以上	2.88	791,242.67
合计		<u>26,852,888.92</u>		<u>97.91</u>	<u>22,102,888.92</u>

2. 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
临涣中利发电有限公司	431,119,972.26		
皖能马鞍山发电有限公司	336,762,200.00		
皖能铜陵发电有限公司	776,664,196.07		

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
淮北国安电力有限公司	339,600,000.00		
安徽皖能环保有限公司	11,334,687.96		
皖能合肥发电有限公司	671,459,103.35		
安徽电力燃料有限责任公司	137,339,401.67		
安徽钱营孜发电有限公司	53,758,790.40	138,240,000.00	
淮北涣城发电有限公司	251,205,570.66		
安徽省能源集团财务有限公司	171,539,337.85	98,000,000.00	
国投新集电力利辛有限公司	280,800,000.00	45,000,000.00	
阜阳华润电力有限公司	622,511,894.40		
国电优能宿松风电有限公司	75,122,945.32		
国电皖能太湖风电有限公司	46,412,953.90		
国电皖能寿县风电有限公司	29,949,960.37		
淮北申皖发电有限公司	235,551,977.45		
安徽淮南洛能发电有限责任公司	944,026,574.59	79,433,088.60	
国电皖能望江风电有限公司		17,640,000.00	
安徽国电皖能风电有限公司		4,900,000.00	
安徽省售电开发投资有限公司		110,550,000.00	
合计	<u>5,415,159,566.25</u>	<u>628,161,879.00</u>	<u>134,398,790.40</u>

接上表

被投资单位名称	本期增减变动			
	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	现金红利
临涣中利发电有限公司				55,000,000.00
皖能马鞍山发电有限公司				206,460,340.07
皖能铜陵发电有限公司				251,548,955.35
淮北国安电力有限公司				68,000,000.00
安徽皖能环保有限公司				
皖能合肥发电有限公司				157,428,460.87
安徽电力燃料有限责任公司				20,000,000.00
安徽钱营孜发电有限公司				
淮北涣城发电有限公司	162,203,474.53			
安徽省能源集团财务有限公司	9,180,587.37			11,760,000.00
国投新集电力利辛有限公司	44,052,858.95			

被投资单位名称	本期增减变动			
	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	现金红利
阜阳华润电力有限公司	115,260,804.08			216,758,889.85
国电优能宿松风电有限公司	18,322,326.70			7,112,229.40
国电皖能太湖风电有限公司	9,966,015.15			6,050,658.51
国电皖能寿县风电有限公司	8,944,273.70			428,814.34
淮北申皖发电有限公司	17,027,409.04			
安徽淮南洛能发电有限责任公司	60,586,102.51			138,000,000.00
国电皖能望江风电有限公司				
安徽国电皖能风电有限公司	-787,214.96			
安徽省售电开发投资有限公司				
合计	<u>444,756,637.07</u>			<u>1,138,548,348.39</u>

接上表

被投资单位名称	本期增减变动		期末余额	资产减值准备
	本期计提减值准备	其他		
临涣中利发电有限公司			431,119,972.26	
皖能马鞍山发电有限公司			336,762,200.00	
皖能铜陵发电有限公司			776,664,196.07	
淮北国安电力有限公司			339,600,000.00	
安徽皖能环保有限公司			11,334,687.96	
皖能合肥发电有限公司			671,459,103.35	
安徽电力燃料有限责任公司			137,339,401.67	
安徽钱营孜发电有限公司			191,998,790.40	
淮北涣城发电有限公司			413,409,045.19	
安徽省能源集团财务有限公司			266,959,925.22	
国投新集电力利辛有限公司			369,852,858.95	
阜阳华润电力有限公司			521,013,808.63	
国电优能宿松风电有限公司			86,333,042.62	
国电皖能太湖风电有限公司			50,328,310.54	
国电皖能寿县风电有限公司			38,465,419.73	
淮北申皖发电有限公司			252,579,386.49	
安徽淮南洛能发电有限责任公司			946,045,765.70	
国电皖能望江风电有限公司			17,640,000.00	
安徽国电皖能风电有限公司			4,112,785.04	

被投资单位名称	本期增减变动		期末余额	资产减值准备
	本期计提减值准备	其他		
安徽省售电开发投资有限公司			110,550,000.00	
合计			<u>5,973,568,699.82</u>	

3. 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入		
其他业务收入	8,712,785.55	26,051,590.54
合计	<u>8,712,785.55</u>	<u>26,051,590.54</u>
主营业务成本		
其他业务成本	5,836,668.41	4,716,186.38
合计	<u>5,836,668.41</u>	<u>4,716,186.38</u>

4. 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	758,437,756.29	515,059,832.15
权益法核算的长期股权投资收益	444,756,637.07	188,280,786.20
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	123,648,292.00	66,960,330.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		83,300,973.21
持有至到期投资取得的投资收益		
其他	7,975.15	5,401,469.60
合计	<u>1,326,850,660.51</u>	<u>859,003,391.16</u>

十七、补充资料

1. 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.83	0.50	0.50
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.67	0.49	0.49

2. 按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的要求，报告期非经常性损益情况

(1) 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-4,429,435.46	
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
(3) 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	33,234,547.65	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益	7,218.15	
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整		

非经常性损益明细	金额	说明
对当期损益的影响		
（19）受托经营取得的托管费收入		
（20）除上述各项之外的其他营业外收入和支出	12,156,680.86	
（21）其他符合非经常性损益定义的损益项目	757.00	
非经常性损益合计	<u>40,969,768.20</u>	
减：所得税影响金额	8,751,521.53	
扣除所得税影响后的非经常性损益	32,218,246.67	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	16,815,153.69	
归属于少数股东的非经常性损益	15,403,092.98	



营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码 911101085923425568

名称 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

执行事务合伙人 邱靖之

成立日期 2012年03月05日

合伙期限 2012年03月05日至 长期

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（下期出资时间为2016年06月30日；企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



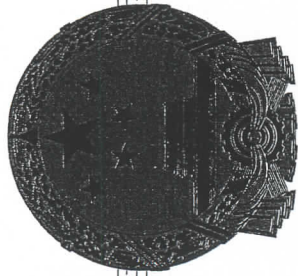
在线扫码获取详细信息

提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

登记机关



2016 年 06 月 22 日

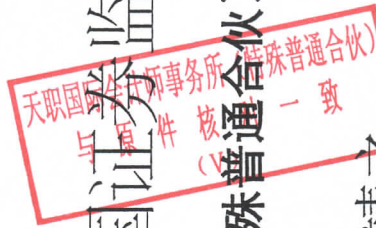


证书序号: 000444

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

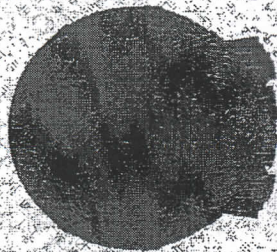
首席合伙人: 邱靖之



证书号: 08

发证时间: 五

证书有效期至: 二〇〇八年五月二十七日



会计师事务所

执业证书

名称：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：

主任会计师：邱靖之

办公场所：北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A1和A-5区域

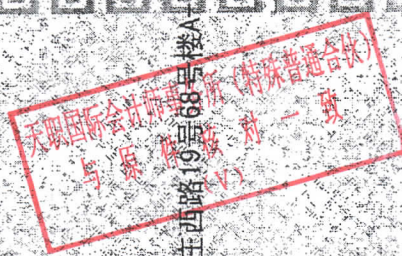
组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：11010150

注册资本(出资额)：6130万元

批准设立文号：京财会许可[2011]0105号

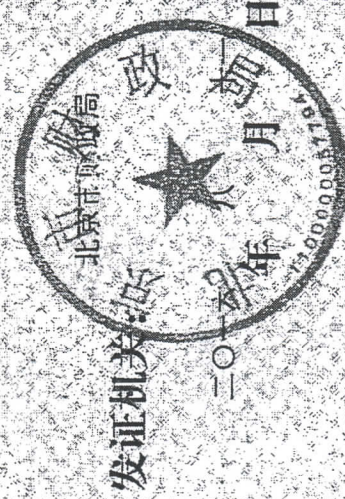
批准设立日期：2011-11-14



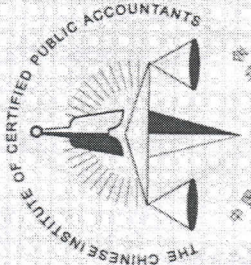
证书序号：NO. 019786

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制

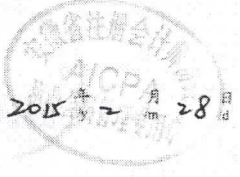


姓 名	Full name	性 别	Sex	出 生 日 期	Date of birth	工 作 单 位	Working unit	身 份 证 号 码	Identity card No.
沈 娟		女		1986-08-13		天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)		安徽分所	342531198608133222



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(V)

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.





年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 340101420001
No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 一九九五年六月七日
Date of issuance



2011年2月28日



姓名: 周学民
Full name
性别: 男
Sex
出生日期: 1965-08-10
Date of birth
工作单位: 天职国际会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码: 340302650810161
Identity card No.

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

天职国际安徽分所(转离)
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2012年12月25日
年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

天职国际安徽分所(转入)
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2012年12月25日
年 月 日

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(V)
年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2012年2月28日
年 月 日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

