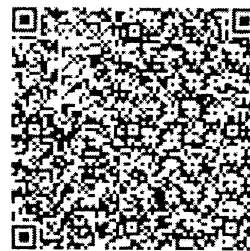


安徽省皖能股份有限公司
审计报告
天职业字[2018]6949 号

目 录

审 计 报 告	1
2017 年度财务报表	6
2017 年度财务报表附注	14



安徽省皖能股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了后附的安徽省皖能股份有限公司（以下简称“皖能公司”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了皖能公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

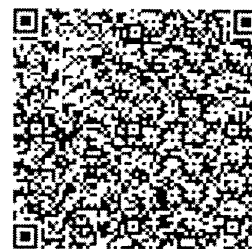
二、 形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于皖能公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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。

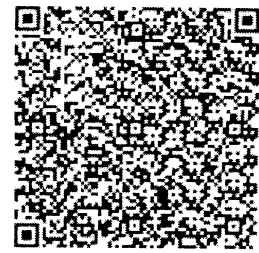
三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）固定资产减值事项	
如财务报表附注六、12. 固定资产所述，截至 2017 年 12 月 31 日，皖能公司固定资产账面价值 138.72 亿元，占资产总额的 52.25%。随着经济增速放缓，电力市场存在煤电产能过剩风险及煤电行业产能落后被淘汰的风险，针对发电业务涉及的固定资产，皖能公司管理层对其是否存在减值迹象进行了评估，对识别出的存在减值迹象的固定资产进行减值测试。固定资产减值评估结果由管理层依据其聘任的外部评估师编制的估值报告进行确定。	针对皖能公司对固定资产减值迹象的识别和减值测试，我们实施的审计程序包括但不限于： 1. 评估及测试与固定资产减值测试相关的内部控制的设计及执行有效性。 2. 执行了对公司固定资产进行抽盘程序，并现场检查了其固定资产的实际状态，以了解资产是否存在减值迹象。 3. 评价由管理层聘请的外部评估机构的独立性、客观性、经验和资质。



关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）固定资产减值事项	
由于管理层在选用假设和估计时可能出现偏好的风险，且管理层的重大判断对减值测试的结果具有重大影响，我们将评估固定资产的减值作为皖能公司 2017 年度关键审计事项。	4. 引入内部估值专家的工作，基于企业会计准则的要求，复核了评估报告中的评估范围、评估假设、评估方法和评估结论，审慎评价了管理层长期资产减值测试过程及结果的合理性，以及是否存在管理层偏好的任何迹象。 5. 分析评估测算资产组可收回金额过程的合理性及测算结果的公允性。
（二）在建工程的账面价值确认事项	
如财务报表六、13. 在建工程所述，截至 2017 年 12 月 31 日，皖能公司在建工程账面合计为 21.45 亿元，占资产总额的 8.08%。鉴于皖能公司固定资产技改等资本性项目较多，同时 2017 年度部分发电子公司机组处于在建、在建转投产交替阶段，涉及管理层对确定符合资本化条件的支出、确定在建工程转入固定资产及计提折旧时点等方面的重大判断，我们将在在建工程账面价值确认作为皖能公司 2017 年度关键审计事项。	针对在建工程账面价值的确认，我们实施的审计程序包括但不限于： 1. 我们了解并评估了管理层针对在建工程项目的资本化成本和费用的计量相关的内部控制流程，并测试了其中相关的关键内部控制。 2. 在抽样的基础上，将资本化支出项目与合同、发票等相关支持性文件进行核对，判断资本化支出是否符合资本化条件；抽查固定资产技改支出凭证评价作为资本性项目支出的合理性。 3. 根据我们对项目完工进度的了解，我们对管理层计算资本化借款费用时所采用的开始资本化和停止资本化的时点的合理性进行了评估。我们根据借款合同的相关条款，对本年度符合资本化条件的借款利息支出进行了重新计算。 4. 针对在建工程的转固，在抽样的基础上，我们通过现场观察盘点确定在建工程是否达到预定可使用状态，检查项目进度报告、验收报告等资料，评价在建工程转固时点的合理性；检查工程概算、施工方结算单、项目跟踪审计情况等资料，评估管理层预估尚未结算在建工程成本的合理性。



四、其他信息

皖能公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估皖能公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督皖能公司的财务报告过程。

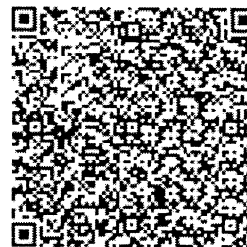
六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能

审计报告（续）



05512018030029784866
天职业字[2018]6949 号

涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对皖能公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致皖能公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就皖能公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

审计报告（续）



05512018030029784866
天职业字[2018]6949 号

[此页无正文]



中国注册会计师

（项目合伙人）：



中国注册会计师：



资产负债表

编制单位：安徽省皖能股份有限公司

2017年12月31日

金额单位：元

[illegible]

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

资产负债表（续）

编制单位：安徽省皖能股份有限公司

2017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	3,626,895,249.56	3,055,682,716.30	200,000,000.00		六、20	
△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	59,259,116.44	963,700,000.00			六、21	
应付账款	1,292,423,536.67	1,052,079,707.66			六、22	
预收款项	16,924,224.70	6,754,725.75			六、23	
△卖出回购金融资产款						
△应付手续费及佣金						
应付职工薪酬	34,663,300.11	33,672,745.29	23,339,020.42	23,143,602.41	六、24	
应交税费	192,479,709.53	104,522,293.19	425,243.30	2,108,838.84	六、25	
应付利息	13,390,809.58	20,260,412.53	229,583.33		六、26	
应付股利	36,422,417.40	4,932,482.13	4,932,482.13	4,932,482.13	六、27	
其他应付款	801,392,949.98	986,814,190.88	8,854,646.71	7,772,291.86	六、28	
△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						
持有待售负债						
一年内到期的非流动负债	330,038,742.10	249,337,991.39			六、29	
其他流动负债	55,516,270.82	69,503,931.62	271,631,748.58	486,639,056.23	六、30	
流动负债合计	6,459,406,326.89	6,547,261,196.74	509,412,724.47	524,596,271.47		
非流动负债						
长期借款	5,306,662,500.00	4,406,410,000.00			六、31	
应付债券						
其中：优先股						
永续债						
长期应付款	61,993,753.00	8,118,336.15			六、32	
长期应付职工薪酬						
专项应付款						
预计负债						
递延收益	184,803,617.88	185,847,443.12			六、33	
递延所得税负债	750,614,413.27	1,059,333,885.63	705,523,749.07	1,014,243,221.43	六、18	
其他非流动负债						
非流动负债合计	6,304,074,284.15	5,659,709,664.90	705,523,749.07	1,014,243,221.43		
负 债 合 计	12,763,480,611.04	12,206,970,861.64	1,214,936,473.54	1,538,839,492.90		
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	1,998,821,649.92	1,997,965,202.67	1,841,760,409.65	1,841,760,409.65	六、35	
减：库存股						
其他综合收益	2,156,688,596.88	3,082,870,616.88	2,156,688,596.88	3,082,870,616.88	六、36	
专项储备	2,384,768.96	1,544,661.91			六、37	
盈余公积	1,112,021,078.48	1,066,937,995.47	1,074,362,236.06	1,029,279,153.05	六、38	
△一般风险准备						
未分配利润	3,075,536,983.45	3,078,085,559.24	2,783,051,269.47	2,466,823,321.28	六、39	
归属于母公司股东权益合计	10,135,849,055.69	11,017,800,014.17				
少数股东权益	3,648,317,650.28	3,860,782,508.55				
股东权益合计	13,784,166,705.97	14,878,582,522.72	9,646,258,490.06	10,211,129,478.86		
负债及股东权益合计	26,547,647,317.01	27,085,553,384.36	10,861,194,963.60	11,749,968,971.76		

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

2017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	12,207,433,397.76	10,633,470,914.99	5,945,822.60	8,712,785.55		
其中：营业收入	12,207,433,397.76	10,633,470,914.99	5,945,822.60	8,712,785.55	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	12,274,345,986.30	9,811,476,342.84	28,398,227.42	29,473,105.41		
其中：营业成本	11,787,254,686.24	9,379,245,229.13	8,191,026.16	5,836,668.41	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	100,581,841.09	89,282,840.57	900,038.95	750,728.76	六、41	
销售费用	1,883,598.34	183,403.10			六、42	
管理费用	43,919,472.75	41,874,154.37	24,814,133.89	26,405,353.77	六、43	
财务费用	336,129,463.93	291,258,774.45	-5,503,510.06	-3,904,152.17	六、44	
资产减值损失	4,576,923.95	9,631,941.22	-3,461.52	384,506.64	六、45	
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	31,470.57		31,470.57		六、46	
投资收益（损失以“－”号填列）	159,745,545.04	568,412,904.22	463,732,804.64	1,326,850,660.51	六、47	十六、4
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	74,316,376.98	444,756,637.07	74,316,376.98	444,756,637.07		
资产处置收益（亏损以“－”号填列）	52,398.03	-4,429,435.46		-10,904.90	六、48	
△汇兑收益（损失以“－”号填列）						
其他收益	37,842,868.67				六、49	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	130,759,693.77	1,385,978,040.91	441,311,870.39	1,306,079,435.75		
加：营业外收入	9,865,268.08	69,084,660.12	19,770.00	2,808,222.71	六、50	
减：营业外支出	2,861,286.49	3,906,159.09	2,689.80	41,770.61	六、51	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	137,763,675.36	1,451,156,541.94	441,328,950.59	1,308,845,887.85		
减：所得税费用	58,471,211.80	232,893,871.46	-9,501,879.51	-96,126.66	六、52	
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	79,292,463.56	1,218,262,670.48	450,830,830.10	1,308,942,014.51		
其中：被合并方在合并前实现的净利润						
（一）按经营持续性分类：						
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	79,292,463.56	1,218,262,670.48	450,830,830.10	1,308,942,014.51		
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）						
（二）按所有权归属分类：						
1.少数股东损益（净亏损以“－”号填列）	-52,761,842.56	329,229,620.81				
2.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“－”号填列）	132,054,306.12	889,033,049.67				
六、其他综合收益的税后净额	-926,182,020.00	1,565,003,826.00	-926,182,020.00	1,565,003,826.00		
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额	-926,182,020.00	1,565,003,826.00			六、53	
（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	-926,182,020.00	1,565,003,826.00	-926,182,020.00	1,565,003,826.00		
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	-926,182,020.00	1,565,003,826.00	-926,182,020.00	1,565,003,826.00		
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	-846,889,556.44	2,783,266,496.48	-475,351,189.90	2,873,945,840.51		
归属于母公司股东的综合收益总额	-794,127,713.88	2,454,036,875.67				
归属于少数股东的综合收益总额	-52,761,842.56	329,229,620.81				
八、每股收益						
（一）基本每股收益	0.07	0.50			十七、1	
（二）稀释每股收益	0.07	0.50				

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

2017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	13,914,358,251.09	11,495,573,698.88				
△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	27,714,892.97	27,077,272.52				
收到其他与经营活动有关的现金	63,147,698.77	169,357,260.61	17,403,783.37	60,032,071.51	六、54	
经营活动现金流入小计	14,005,220,842.83	11,692,008,232.01	17,403,783.37	60,032,071.51		
购买商品、接受劳务支付的现金	11,880,370,280.68	8,049,112,016.63				
△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	595,509,073.32	596,204,763.43	19,907,845.43	18,655,607.59		
支付的各项税费	386,435,364.82	966,266,254.82	915,546.32	21,518,052.85		
支付其他与经营活动有关的现金	153,463,957.55	139,882,025.84	227,054,709.02	19,610,408.59	六、54	
经营活动现金流出小计	13,015,778,676.37	9,751,465,060.72	247,878,100.77	59,784,069.03		
经营活动产生的现金流量净额	989,442,166.46	1,940,543,171.29	-230,474,317.40	248,002.48		
二、投资活动产生的现金流量：						
收回投资收到的现金	8,497,057.73		21,147,273.88			
取得投资收益收到的现金	282,595,491.96	437,206,859.25	559,767,223.37	1,195,644,615.54		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,647,651.91	203,509.12				
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	92,081,829.74	285,684,647.59	370,115,708.98	828,000,000.00	六、54	
投资活动现金流入小计	388,822,031.34	723,095,015.96	951,030,206.23	2,023,644,615.54		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,676,769,816.36	1,380,116,012.32	73,569.74	122,315.37		
投资支付的现金	703,097,963.48	297,041,185.76	817,936,163.48	462,233,088.60		
△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	370,000,000.00	758,000,000.00	六、54	
投资活动现金流出小计	2,379,867,779.84	1,697,157,198.08	1,188,009,733.22	1,220,355,403.97		
投资活动产生的现金流量净额	-1,991,045,748.50	-974,062,182.12	-236,979,526.99	803,289,211.57		
三、筹资活动产生的现金流量：						
吸收投资收到的现金	145,000,000.00	158,450,000.00				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	145,000,000.00	158,450,000.00				
取得借款收到的现金	5,692,192,279.56	4,019,682,716.30	200,000,000.00			
△发行债券收到的现金						
收到其他与筹资活动有关的现金	721,000,000.00	1,692,000,000.00		100,000,000.00	六、54	
筹资活动现金流入小计	6,558,192,279.56	5,870,132,716.30	200,000,000.00	100,000,000.00		
偿还债务支付的现金	3,918,727,246.30	2,547,460,000.00		70,000,000.00		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	761,708,111.43	1,594,694,297.86	90,940,147.07	540,302,510.07		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	266,257,412.04	755,789,453.84				
支付其他与筹资活动有关的现金	1,100,654,212.65	2,225,532,766.86		100,000,000.00	六、54	
筹资活动现金流出小计	5,781,089,570.38	6,367,687,064.72	90,940,147.07	710,302,510.07		
筹资活动产生的现金流量净额	777,102,709.18	-497,554,348.42	109,059,852.93	-610,302,510.07		
四、汇率变动对现金的影响						
五、现金及现金等价物净增加额	-224,500,872.86	468,926,640.75	-358,393,991.46	193,234,703.98	六、55	
加：期初现金及现金等价物的余额	1,100,460,380.39	631,533,739.64	687,917,544.59	494,682,840.61	六、55	
六、期末现金及现金等价物余额	875,959,507.53	1,100,460,380.39	329,523,553.13	687,917,544.59	六、55	

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

2017年度

金额单位：元

本期金额													
项 目	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	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				1,997,965,202.67			3,082,870,616.88	1,544,661.91	1,066,937,995.47	3,078,085,559.24	3,880,782,508.55	14,878,582,522.72
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	1,790,395,978.00				1,997,965,202.67			3,082,870,616.88	1,544,661.91	1,066,937,995.47	3,078,085,559.24	3,880,782,508.55	14,878,582,522.72
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					856,447.25			-926,182,020.00	840,107.05	45,083,083.01	-2,548,575.79	-212,464,858.27	-1,094,415,816.75
（一）综合收益总额								-926,182,020.00			132,054,306.12	-52,761,842.56	-846,889,556.44
（二）股东投入和减少资本					856,447.25							136,825,352.75	137,681,800.00
1. 股东投入的普通股												145,000,000.00	145,000,000.00
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					856,447.25							-8,174,647.25	-7,318,200.00
（三）利润分配									45,083,083.01		-134,602,881.91	-297,747,347.31	387,267,146.21
1. 提取盈余公积									45,083,083.01		45,083,083.01		
2. 提取一般风险准备													
3. 对股东的分配											89,519,798.90	297,747,347.31	-387,267,146.21
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									840,107.05			1,218,978.85	2,059,085.90
2. 本年使用									883,510.10			1,281,955.82	2,165,465.92
（六）其他									43,403.05			62,976.97	106,380.02
四、本年年末余额	1,790,395,978.00				1,998,821,649.92			2,156,688,596.88	2,384,768.96	1,112,021,078.48	3,075,536,983.45	3,848,317,650.28	13,784,166,705.97

法定代表人：主审会计工作负责人：会计机构负责人：

合并股东权益变动表(续)

2017年度															上期金额		金额单位:元	
项 目	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、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					
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	2,763,266,496.48					
(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(或股东)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)												898,236.20	1,517,290.87					
2.盈余公积转增资本(或股本)												928,371.28	1,568,194.73					
3.盈余公积弥补亏损												30,135.08	50,903.86					
4.结转重新计量设定受益计划净资产或净资产所产生的变动																		
5.其他								619,054.67										
(五)专项储备提取和使用																		
1.本年提取								619,054.67										
2.本年使用																		
(六)其他								20,768.78										
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	1,096,937,995.47		3,078,085,559.24	3,860,782,508.55	14,878,582,522.72					
法定代表人:主审会计工作负责人:会计机构负责人:													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

2017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		3,082,870,616.88		1,029,279,153.05		2,466,823,321.28	10,211,129,478.86
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		3,082,870,616.88		1,029,279,153.05		2,466,823,321.28	10,211,129,478.86
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-926,182,020.00		45,083,083.01		316,227,948.19	-564,870,988.80
（一）综合收益总额							-926,182,020.00				450,830,830.10	-475,351,189.90
（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									45,083,083.01		-134,602,881.91	-89,519,798.90
1. 提取盈余公积									45,083,083.01		-45,083,083.01	
2. 提取一般风险准备												
3. 对股东的分配											-89,519,798.90	89,519,798.90
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		2,156,688,596.88		1,074,362,236.06		2,783,051,269.47	9,646,258,490.06

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

2017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、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
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）							1,585,003,826.00		130,894,201.45		640,929,019.66	2,336,827,047.11
（一）综合收益总额							1,585,003,826.00				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（或股东）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:

安徽省皖能股份有限公司

2017 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

1. 公司概况

公司名称：安徽省皖能股份有限公司

注册资本：人民币 1,790,395,978.00 元整

法定代表人：张飞飞

组织类型：其他股份有限公司（上市）

注册地址：安徽省合肥市马鞍山路 76 号

营业期限：1993 年 12 月 13 日至无固定期限

2. 历史沿革

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, 本财务报告于二〇一八年三月二十二日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够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，与原直接计入其他综合收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，与原直接计入其他综合收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，并将原直接计入其他综合收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

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 一般以占应收款项账面余额 10%以上的款项为标准。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 单独进行减值测试，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。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

（1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

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

（2）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，期末按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备；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

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十三）持有待售

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），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，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（十四）终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项关联计划的一部分；
3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

企业应当在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益应当作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益应当作为终止经营损益列报。

（十五）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账面价值之和的差额，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。

（十六）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。

（十七）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		折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	生产用房屋	年限平均法	30	5.00	3.17
	受腐蚀生产用	年限平均法	20	5.00	4.75
	非生产用房屋	年限平均法	35	5.00	2.71
	简易房	年限平均法	8	5.00	11.88
	水电站大坝	年限平均法	45	5.00	2.11
	其他建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
专用设备	输电线路	年限平均法	30	5.00	3.17
	变电设备	年限平均法	20	5.00	4.75
	配电线路	年限平均法	14	5.00	6.79

类别		折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
	脱硫系统设备	年限平均法	15	5.00	6.33
	其他专用设备	年限平均法	18	5.00	5.28
	通讯线路、自	年限平均法	10	5.00	9.50
通用设备	用电计量设备	年限平均法	7	5.00	13.57
	其他通用设备	年限平均法	5	5.00	19.00
	铁路运输设备	年限平均法	9	5.00	10.56
运输设备	其他运输设备	年限平均法	6	5.00	15.83
	水工机械、检	年限平均法	10	5.00	9.50
其他设备及工	设备工具	年限平均法	18	5.00	5.28
器具	电子设备、生	年限平均法	5	5.00	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。

（十八）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。

（十九）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。

(二十) 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，按成本进行初始计量。

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合理地摊销，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	摊销年限（年）
土地使用权	土地使用年限 50 年
软件	3 年

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. 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。

（二十一）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。

（二十二）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。

（二十三）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。

（二十四）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十五）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）电力产品销售：各月末以实现的上网电量确认收入（其中：电力产品超低排放奖励收入于相关主管部门公示之日按以满足超低排放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。

（二十六）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

(1) 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按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 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。

4. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（二十七）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。

（二十八）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。

（二十九）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	销售货物或提供应税劳务	17%、13%、11%、6%、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）本公司于 2017 年 8 月 30 日董事会会议批准，自 2017 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会〔2017〕15 号）相关规定，采用未来适用法处理。会计政策变

更导致影响如下：

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
将与日常活动相关的政府补助计入“其他收益”科目核算	“营业外收入”、“其他收益”
将自 2017 年 1 月 1 日起与日常活动相关的政府补助，从利润表“营业外收入”项目调整为利润表“其他收益”列报，比较数据不予调整。	合并利润表：增加 “其他收益” 本年金额 37,842,868.67 元，减少 “营业外收入” 本年金额 37,842,868.67 元。

(2) 本公司于 2018 年 3 月 22 日董事会会议批准，自 2017 年 5 月 28 日采用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组及终止经营》（财会〔2017〕13 号）相关规定，采用未来适用法处理。会计政策变更导致影响如下：

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
在合并及母公司利润表中区分“持续经营净利润”与“终止经营净利润”	“持续经营净利润”
在合并及母公司利润表中区分“持续经营净利润”与“终止经营净利润”项目	合并利润表：增加 “持续经营净利润” 本年金额 79,292,463.56 元，上年金额 1,218,262,670.48 元。 母公司利润表：增加 “持续经营净利润” 本年金额 450,830,830.10 元，上年金额 1,308,942,014.51 元。
新增持有待售资产、持有待售负债	无影响
调整持有待售资产减值	无影响

(3) 本公司于 2018 年 3 月 22 日董事会会议批准，自 2017 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

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
在合并及母公司利润表中新增“资产处置收益”行项目，并追溯调整。	“营业外收入”、“营业外支出”、“资产处置收益”
在合并及母公司利润表中新增“资产处置收益”行项目，将部分原列示为“营业外收入”及“营业外支出”的资产处置损益重分至“资产处置收益”项目，比较数据相应调整。	合并利润表：增加 “资产处置收益” 本年金额 52,398.03 元，上年金额-4,429,435.46 元；减少 “营业外支出” 本年金额 213,454.30 元，上年金额 5,152,661.51 元；减少 “营业外收入” 本年金额 265,852.33 元，上年金额 723,226.05 元。
非流动资产毁损报废按利得、损失总额分别列示，并追溯调整。	母公司利润表：增加 “资产处置收益” 上年金额-10,904.90 元；减少 “营业外支出” 上年金额 10,904.90 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2017年1月1日，期末指2017年12月31日，上期指2016年度，本期指2017年度。

1. 货币资金

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	39,382.93	137,504.67
银行存款	784,823,049.68	1,048,012,398.14
其他货币资金	122,889,856.92	167,050,477.58
合计	<u>907,752,289.53</u>	<u>1,215,200,380.39</u>

（2）期末货币资金-其他货币资金中包含31,792,782.00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. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资	66,579.75	
衍生金融资产		
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		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	<u>66,579.75</u>	

3. 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	144,572,480.00	51,206,185.75
商业承兑汇票	6,000,000.00	
合计	<u>150,572,480.00</u>	<u>51,206,185.75</u>

(2) 期末无已质押的应收票据。

(3) 期末已背书或贴现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	140,892,322.38		
商业承兑汇票		6,000,000.00	
合计	<u>140,892,322.38</u>	<u>6,000,000.00</u>	

(4) 无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

4. 应收账款

(1) 分类列示

类别	期末余额		期末余额		账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	1,241,839,223.50	99.91	2,644,186.47	0.21	1,239,195,037.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,086,800.00	0.09	1,086,800.00	100.00	
合计	<u>1,242,926,023.50</u>	<u>100.00</u>	<u>3,730,986.47</u>		<u>1,239,195,037.03</u>

接上表

类别	期初余额		期初余额		账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	1,381,110,107.35	99.57	2,236,173.61	0.16	1,378,873,933.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,016,248.44	0.43	1,090,368.82	18.12	4,925,879.62
合计	<u>1,387,126,355.79</u>	<u>100.00</u>	<u>3,326,542.43</u>		<u>1,383,799,813.36</u>

(2) 期末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	1,233,421,858.15		
半年至一年	1,181,314.80	59,065.74	5.00
1 年以内小计	<u>1,234,603,172.95</u>	<u>59,065.74</u>	
1-2 年（含 2 年）	1,278,125.53	127,812.56	10.00
2-3 年（含 3 年）	4,538,956.26	1,361,686.88	30.00

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例(%)
3-4 年（含 4 年）	229,599.40	114,799.70	50.00
4-5 年（含 5 年）	1,042,738.84	834,191.07	80.00
5 年以上	146,630.52	146,630.52	100.00
合计	<u>1,241,839,223.50</u>	<u>2,644,186.47</u>	

（4）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	779,817.07
本期收回或转回的应收账款坏账准备	375,373.03

本期坏账准备转回或收回金额重要的情况

单位名称	收回或转回金额	收回方式
1、淮北长源煤矸石综合利用有限公司	200,000.00	正常到期收回
2、安徽国安三利新型建材有限公司	168,226.58	正常到期收回
合计	<u>368,226.58</u>	

（5）本期无实际核销的应收账款情况。

（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
国网安徽省电力有限公司	809,475,847.69	65.13	
安徽久事达实业有限公司	100,844,989.36	8.11	
中国华能集团燃料有限公司	98,984,319.95	7.96	
大连洛华能源有限公司	41,211,309.55	3.32	
淮北涣城发电有限公司	31,406,162.62	2.53	
合计	<u>1,081,922,629.17</u>	<u>87.05</u>	

（7）因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

无。

（8）转移应收账款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

5. 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）	89,314,597.80	99.21	81,925,142.98	97.90
1-2 年（含 2 年）	367,605.77	0.41	27,412.98	0.03

账龄	期末余额	比例(%)	期初余额	比例(%)
2-3 年（含 3 年）	27,412.95	0.03	319,035.31	0.38
3 年以上	315,650.31	0.35	1,413,136.73	1.69
合计	<u>90,025,266.83</u>	<u>100.00</u>	<u>83,684,728.00</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(%)
淮北弘润物资有限责任公司	55,393,734.35	61.53
安徽恒源煤电股份有限公司	16,000,000.00	17.77
淮南矿业（集团）有限责任公司	8,000,000.00	8.89
中煤新集能源股份公司	4,500,000.00	5.00
陕煤运销集团榆林销售有限公司	1,739,264.30	1.93
合计	<u>85,632,998.65</u>	<u>95.12</u>

6. 其他应收款

（1）分类列示

类别	期末余额		期末余额		账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	94,419,531.75	95.15	71,569,202.37	75.80	22,850,329.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	4,808,329.26	4.85	572,596.30	11.91	4,235,732.96
合计	<u>99,227,861.01</u>	<u>100.00</u>	<u>72,141,798.67</u>		<u>27,086,062.34</u>

接上表

类别	期末余额		期初余额		账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	105,922,113.73	94.49	67,983,935.72	64.18	37,938,178.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	6,171,508.42	5.51			6,171,508.42
合计	<u>112,093,622.15</u>	<u>100.00</u>	<u>67,983,935.72</u>		<u>44,109,686.43</u>

（2）期末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	8,681,236.34		
半年至 1 年	908,710.54	45,435.53	5.00
1 年以内小计	<u>9,589,946.88</u>	<u>45,435.53</u>	
1-2 年（含 2 年）	4,652,646.43	465,264.65	10.00
2-3 年（含 3 年）	3,223,358.06	967,007.42	30.00
3-4 年（含 4 年）	9,327,780.43	4,663,890.22	50.00
4-5 年（含 5 年）	10,990,977.00	8,792,781.60	80.00
5 年以上	56,634,822.95	56,634,822.95	100.00
合计	<u>94,419,531.75</u>	<u>71,569,202.37</u>	

（4）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	7,007,982.34
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	2,850,119.39

本期坏账准备转回或收回金额重要的情况

单位名称	收回或转回金额	收回方式
1、马鞍山市花山区土地和房屋征收事务管理局	2,677,093.00	正常收回
2、窑街项目	173,026.39	正常收回
合计	<u>2,850,119.39</u>	

（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	48,239,273.23	49,766,469.25
融资租赁保证金		3,000,000.00
部属机组	26,322,489.85	26,322,489.85
往来款	3,301,051.63	3,106,308.05
备用金	1,114,200.01	3,027,973.81
其他	20,250,846.29	26,870,381.19
合计	<u>99,227,861.01</u>	<u>112,093,622.15</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	40,249,309.94	1-5 年	40.56	30,284,242.81
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	17.45	17,314,482.56
合肥电厂#2 机部属机组	部属机组	9,008,007.29	5 年以上	9.08	9,008,007.29
马鞍山市花山区土地和房屋征收事务管理局	拆迁补偿款	7,000,000.00	4-5 年	7.05	5,600,000.00
安徽皖能电力运营检修有限公司合肥分公司	代垫款	3,305,808.50	半年以内	3.33	
合计		<u>76,877,608.29</u>		<u>77.47</u>	<u>62,206,732.66</u>

(8) 终止确认的其他应收款情况

无。

(9) 转移其他应收款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(10) 应收政府补助情况

无。

7. 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	3,518,143.37		3,518,143.37	3,963,134.62		3,963,134.62
燃料	117,165,596.36		117,165,596.36	209,004,841.15		209,004,841.15
备品备件	27,946,073.02	3,962,680.74	23,983,392.28	26,498,420.01	3,948,063.78	22,550,356.23
合计	<u>148,629,812.75</u>	<u>3,962,680.74</u>	<u>144,667,132.01</u>	<u>239,466,395.78</u>	<u>3,948,063.78</u>	<u>235,518,332.00</u>

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
备品备件	3,948,063.78	14,616.96				3,962,680.74
合计	<u>3,948,063.78</u>	<u>14,616.96</u>				<u>3,962,680.74</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	

8. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待摊保险费		46,772.60
待抵增值税	45,438,407.90	10,117,275.88
预缴所得税		10,188.50
待摊票据贴现息		2,578,277.76
合计	<u>45,438,407.90</u>	<u>12,752,514.74</u>

9. 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	4,277,831,586.24		4,277,831,586.24	5,028,716,265.49		5,028,716,265.49
其中：按公允价值计量	3,283,757,360.00		3,283,757,360.00	4,421,052,720.00		4,421,052,720.00
1.国元证券	1,584,541,200.00		1,584,541,200.00	1,911,052,720.00		1,911,052,720.00
2.华安证券	1,454,000,000.00		1,454,000,000.00	2,510,000,000.00		2,510,000,000.00
3.皖天然气*	245,216,160.00		245,216,160.00			
其中：按成本计量	994,074,226.24		994,074,226.24	607,663,545.49		607,663,545.49
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.核电秦山联营有限公司	286,744,800.00		286,744,800.00	286,744,800.00		286,744,800.00
4.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
5.安徽省天然气开发股份有限公司				97,614,000.00		97,614,000.00
6.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
7.徽商银行	514,052,982.64		514,052,982.64	30,028,301.89		30,028,301.89
合计	4,277,831,586.24		4,277,831,586.24	5,028,716,265.49		5,028,716,265.49

注*：本公司投资的参股公司安徽省天然气开发股份有限公司于2017年01月10日在上海证券交易所正式挂牌上市，自2017年01月10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	488,172,564.16		<u>488,172,564.16</u>
公允价值	3,283,757,360.00		<u>3,283,757,360.00</u>
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	2,795,584,795.84		<u>2,795,584,795.84</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			期末余额
	期初余额	本期增加	本期减少	
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.核电秦山联营有限公司	286,744,800.00			286,744,800.00
4.国元农业保险股份有限公司	88,876,443.60			88,876,443.60
5.安徽省天然气开发股份有限公司	97,614,000.00		97,614,000.00	
6.安徽省皖能大厦有限责任公司	3,000,000.00			3,000,000.00
7.徽商银行	30,028,301.89	484,024,680.75		514,052,982.64
合计	<u>607,663,545.49</u>	<u>484,024,680.75</u>	<u>97,614,000.00</u>	<u>994,074,226.24</u>

接上表

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.核电秦山联营有限公司				2.00	36,380,000.00
4.国元农业保险股份有限公司				3.74	
5.安徽省天然气开发股份有限公司				4.59	462,672.00
6.安徽省皖能大厦有限责任公司				4.29	
7.徽商银行				1.24	610,000.00
合计					<u>44,382,672.00</u>

(4) 可供出售金融资产减值的变动情况：无。

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明：无。

10. 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
淮北涣城发电有限公司	413,409,045.19		7,500,000.00

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
安徽省能源集团财务有限公司	266,959,925.22		
中煤新集利辛发电有限公司	369,852,858.95	196,200,000.00	
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	22,540,000.00	
安徽国电皖能风电有限公司	4,112,785.04		
合计	<u>2,966,740,348.11</u>	<u>218,740,000.00</u>	<u>7,500,000.00</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
淮北涣城发电有限公司	8,168,946.70			
安徽省能源集团财务有限公司	14,608,634.35			
中煤新集利辛发电有限公司	92,608,572.32			39,600,000.00
阜阳华润电力有限公司	4,266,881.20			111,802,979.96
国电优能宿松风电有限公司	13,842,816.79			
国电皖能太湖风电有限公司	11,429,699.06			
国电皖能寿县风电有限公司	4,888,753.93			
淮北申皖发电有限公司	-23,278,896.69			
安徽淮南洛能发电有限责任公司	-54,258,117.00			46,000,000.00
国电皖能望江风电有限公司	6,151,871.36			
安徽国电皖能风电有限公司	-4,112,785.04			
合计	<u>74,316,376.98</u>			<u>197,402,979.96</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		
淮北涣城发电有限公司		-541,563.90	413,536,427.99	
安徽省能源集团财务有限公司			281,568,559.57	
中煤新集利辛发电有限公司			619,061,431.27	

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		
阜阳华润电力有限公司			413,477,709.87	
国电优能宿松风电有限公司			100,175,859.41	
国电皖能太湖风电有限公司			61,758,009.60	
国电皖能寿县风电有限公司			43,354,173.66	
淮北申皖发电有限公司			229,300,489.80	
安徽淮南洛能发电有限责任公司			845,787,648.70	
国电皖能望江风电有限公司			46,331,871.36	
安徽国电皖能风电有限公司				
合计		<u>-541,563.90</u>	<u>3,054,352,181.23</u>	

11. 投资性房地产

(1) 成本法计量的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	21,104,219.15			<u>21,104,219.15</u>
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货、固定资产、在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	<u>21,104,219.15</u>			<u>21,104,219.15</u>
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	6,418,796.29			<u>6,418,796.29</u>
2. 本期增加金额	<u>537,520.50</u>			<u>537,520.50</u>
(1) 计提或摊销	537,520.50			<u>537,520.50</u>
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	<u>6,956,316.79</u>			<u>6,956,316.79</u>
三、减值准备				
1. 期初余额	1,164,618.60			<u>1,164,618.60</u>

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	1,164,618.60			1,164,618.60
四、账面价值				
1. 期末账面价值	12,983,283.76			12,983,283.76
2. 期初账面价值	13,520,804.26			13,520,804.26

(2) 本期无以公允价值计量的投资性房地产。

(3) 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	1,727,918.42	正在办理中
幼儿园	2,376,634.10	正在办理中
合计	4,104,552.52	

12. 固定资产

(1) 分类列示

项目	房屋建筑物	专用设备	通用设备	运输设备	其他设备及工器具	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	4,305,185,708.83	13,611,206,857.10	745,763,702.39	73,130,197.65	199,215,769.62	18,934,502,235.59
2. 本期增加金额	493,883,545.43	2,126,098,685.74	6,544,660.77	1,924,772.32	25,174,547.71	2,653,626,211.97
(1) 购置	77,036.14	154,988,003.20	2,655,569.83	1,216,772.32	1,995,158.45	160,932,539.94
(2) 在建工程转入	493,806,509.29	1,971,110,682.54	3,889,090.94	708,000.00	23,179,389.26	2,492,693,672.03
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	78,425.96	70,769,230.80	689,391.77	3,969,803.28	285,782.25	75,792,634.06
(1) 处置或报废	78,425.96	70,769,230.80	689,391.77	3,969,803.28	285,782.25	75,792,634.06
4. 期末余额	4,798,990,828.30	15,666,536,312.04	751,618,971.39	71,085,166.69	224,104,535.08	21,512,335,813.50
二、累计折旧						
1. 期初余额	1,394,198,574.62	4,502,126,825.84	420,653,382.59	56,382,758.29	120,302,724.90	6,493,664,266.24
2. 本期增加金额	198,290,846.41	855,533,025.44	52,909,741.43	4,238,712.85	24,289,156.64	1,135,261,482.77
(1) 计提	198,732,772.37	855,533,025.44	52,909,741.43	3,796,786.89	24,289,156.64	1,135,261,482.77
(2) 其他	-441,925.96			441,925.96		
3. 本期减少金额	42,074.39	1,867,521.37	654,922.18	3,842,984.00	264,775.68	6,672,277.62
(1) 处置或报废	42,074.39	1,867,521.37	654,922.18	3,842,984.00	264,775.68	6,672,277.62

项目	房屋建筑物	专用设备	通用设备	运输设备	其他设备及工器具	合计
4.期末余额	1,592,447,346.64	5,355,792,329.91	472,908,201.84	56,778,487.14	144,327,105.86	<u>7,622,253,471.39</u>
三、减值准备						
1.期初余额	8,989,607.84	1,860,821.95		177,325.20	712,677.82	<u>11,740,432.81</u>
2.本期增加金额	<u>5,983,673.01</u>					<u>5,983,673.01</u>
(1) 计提						
(2) 其他	5,983,673.01					<u>5,983,673.01</u>
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	<u>14,973,280.85</u>	<u>1,860,821.95</u>		<u>177,325.20</u>	<u>712,677.82</u>	<u>17,724,105.82</u>
四、账面价值						
1.期末账面价值	<u>3,191,570,200.81</u>	<u>10,308,883,160.18</u>	<u>278,710,769.55</u>	<u>14,129,354.35</u>	<u>79,064,751.40</u>	<u>13,872,358,236.29</u>
2.期初账面价值	<u>2,901,997,526.37</u>	<u>9,107,219,209.31</u>	<u>325,110,319.80</u>	<u>16,570,114.16</u>	<u>78,200,366.90</u>	<u>12,429,097,536.54</u>

注：公司按照《企业会计准则第8号-资产减值》的规定，对于识别出的出现减值迹象的子公司皖能铜陵发电有限公司4#机组进行减值测试，未发生减值。

(2) 暂时闲置固定资产情况

无。

(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	减值准备	固定资产净值
专用设备	106,856,112.76	6,523,011.66		100,333,101.10

(4) 经营租赁租出的固定资产情况

固定资产类别	固定资产净值
房屋建筑物	3,406,186.62
专用设备	5,881,929.63

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	固定资产净值	未办妥产权证书原因
主厂房	25,322,627.66	正在办理中
集中控制楼	15,905,566.94	正在办理中
输煤综合楼主楼	1,463,978.05	正在办理中
除灰综合楼	409,525.06	正在办理中
生产综合楼	4,662,002.24	正在办理中
脱硫工艺楼	5,108,601.02	正在办理中
房屋、建筑物	189,068,479.12	正在办理中

13. 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	34,294.25		34,294.25	9,275,687.41		9,275,687.41
淮北国安小区楼				16,193,104.37	5,983,673.01	10,209,431.36
淮北国安供热系统改造	77,498,554.79		77,498,554.79	1,544,317.70		1,544,317.70
淮北国安 2*320MW 机组环保设施超低排放相关改造设施				221,994.00		221,994.00
淮北国安其他零星项目				252,984.64		252,984.64
皖能铜陵 100 万机组项目工程				2,065,163,261.92		2,065,163,261.92
皖能铜陵机组供热改造	32,784,000.00		32,784,000.00			
皖能铜陵 3 号机组超低排放改造	12,770,000.00		12,770,000.00			
临涣中利 1#、2#锅炉冷渣器及输渣线改造	1,085,470.08		1,085,470.08	657,188.68		657,188.68
临涣中利引风机改造				141,509.43		141,509.43
临涣中利超低排放工程脱硫脱硝	556,603.78		556,603.78	556,603.78		556,603.78
临涣中利 1#、2#锅炉冷渣器及输渣线改造	4,578,656.10		4,578,656.10			
钱营孜发电机组项目	2,015,871,739.91		2,015,871,739.91	924,680,013.08		924,680,013.08
合计	<u>2,145,179,318.91</u>		<u>2,145,179,318.91</u>	<u>3,018,686,665.01</u>	<u>5,983,673.01</u>	<u>3,012,702,992.00</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(%)
钱营孜发电机组项目	293,842.00	924,680,013.08	1,091,191,726.83			68.60
皖能铜陵 100 万机组项目工程	320,000.00	2,065,163,261.92	325,175,228.78	2,390,338,490.70		74.70
淮北国安供热系统改造	19,000.00	1,544,317.70	75,954,237.09			40.79
皖能铜陵机组供热改造	9,500.00		32,784,000.00			34.51
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	221,994.00	17,839,052.46	18,061,046.46		48.42
皖能合肥西线供热扩容改造项目	3,100.00	9,241,393.16	14,529,162.86	23,770,556.02		76.68
皖能铜陵 3 号机组超低排放改造	10,000.00		12,770,000.00			12.77
皖能合肥#5 炉空预器冷端改造	395.00		3,350,427.36	3,350,427.36		84.82
淮北国安入厂煤制样智慧型全程改造工程	270.00		2,501,390.62	2,501,390.62		92.64
淮北国安#1 炉 D 磨、#2 炉 B 磨粉磨	240.00		2,388,717.85	2,388,717.85		99.53

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(%)
优化改造工程						
合计	<u>660,077.00</u>	<u>3,000,850,979.86</u>	<u>1,578,483,943.85</u>	<u>2,440,410,629.01</u>		

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
钱营孜发电机组项目	68.60	58,168,444.44	47,411,719.44	4.61	贷款和自有资金	2,015,871,739.91
皖能铜陵 100 万机组项目工程	100.00	41,614,673.58	10,515,664.92	4.65	贷款和自有资金	
淮北国安供热系统改造	40.79				自有资金	77,498,554.79
皖能铜陵机组供热改造	34.51				自有资金	32,784,000.00
淮北国安 2*320MW 机组环保设施超低 排放相关改造设施	100.00				自有资金	
皖能合肥西线供热扩容改造项目	100.00				自有资金	
皖能铜陵 3 号机组超低排放改造	12.77				自有资金	12,770,000.00
皖能合肥#5 炉空预器冷端改造	100.00				自有资金	
淮北国安入厂煤制样智慧型全程改造 工程	100.00				自有资金	
淮北国安#1 炉 D 磨、#2 炉 B 磨粉磨优 化改造工程	100.00				自有资金	
合计		<u>99,783,118.02</u>	<u>57,927,384.36</u>			<u>2,138,924,294.70</u>

(3) 本期无计提在建工程减值准备的情况。

14. 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	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>2,448,294.51</u>

15. 无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	669,800,702.41	2,941,421.56	<u>672,742,123.97</u>
2. 本期增加金额		<u>4,273.50</u>	<u>4,273.50</u>
(1) 购置		4,273.50	<u>4,273.50</u>
(2) 内部研发			

项目	土地使用权	软件	合计
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	<u>669,800,702.41</u>	<u>2,945,695.06</u>	<u>672,746,397.47</u>
二、累计摊销			
1. 期初余额	127,471,767.38	1,967,432.35	<u>129,439,199.73</u>
2. 本期增加金额	<u>16,205,594.28</u>	<u>312,734.08</u>	<u>16,518,328.36</u>
(1) 计提	16,205,594.28	312,734.08	<u>16,518,328.36</u>
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	<u>143,677,361.66</u>	<u>2,280,166.43</u>	<u>145,957,528.09</u>
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	<u>526,123,340.75</u>	<u>665,528.63</u>	<u>526,788,869.38</u>
2. 期初账面价值	<u>542,328,935.03</u>	<u>973,989.21</u>	<u>543,302,924.24</u>

16. 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

(3) 商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

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，减值测试结合皖能铜陵相关的资产组进行。本次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 R_e 和债务成本 R_d 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。

17. 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	764,444.78		254,814.84		509,629.94
电厂灰厂运输公路	11,711,387.21		1,979,389.40		9,731,997.81
灰场#2、#3 堆灰区	9,459,613.38		1,194,898.54		8,264,714.84
灰场防尘治理配套灌溉工程	217,136.76		25,545.50		191,591.26
#2、#3 号堆灰区扩建工程	799,494.33		99,936.79		699,557.54
1#、2#炉炉内浇注工程	936,608.89		330,567.81		606,041.08
售电公司 8 楼办公室装修费		223,936.12	55,984.03		167,952.09
合计	<u>23,888,685.35</u>	<u>223,936.12</u>	<u>3,941,136.91</u>		<u>20,171,484.56</u>

18. 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	22,584,695.79	5,646,173.95	59,625,493.76	14,906,373.42
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	38,042,450.08	9,510,612.52		
合计	<u>60,627,145.87</u>	<u>15,156,786.47</u>	<u>59,625,493.76</u>	<u>14,906,373.42</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
交易性金融资产公允价值变动	31,470.57	7,867.64		
可供出售金融资产公允价值变动	2,795,584,795.84	698,896,198.96	4,030,494,155.84	1,007,623,538.96
其他	206,841,386.69	51,710,346.67	206,841,386.69	51,710,346.67
合计	<u>3,002,457,653.10</u>	<u>750,614,413.27</u>	<u>4,237,335,542.53</u>	<u>1,059,333,885.63</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	76,139,494.51	34,521,772.59
可抵扣亏损	204,560,027.61	17,381,619.12
合计	<u>280,699,522.12</u>	<u>51,903,391.71</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
2018			
2019			
2020			
2021		17,381,619.12	
2022	204,560,027.61		
合计	<u>204,560,027.61</u>	<u>17,381,619.12</u>	

19. 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
预付购车款		179,800.00
合计		<u>8,383,499.50</u>

20. 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	3,626,895,249.56	3,055,682,716.30
合计	<u>3,626,895,249.56</u>	<u>3,055,682,716.30</u>

注：期末短期借款中本公司取得委托贷款15,200万元。

(2) 本期无重要的已到期未偿还的短期借款情况。

21. 应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	59,259,116.44	963,700,000.00
合计	<u>59,259,116.44</u>	<u>963,700,000.00</u>

注：到期但未付的应付票据期末汇总金额0.00元。

22. 应付账款

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
工程设备款	500,854,630.15	354,868,581.70
燃料材料款	724,056,907.76	596,646,973.66
脱硫运行费	2,349,414.20	4,088,394.42
运输费	34,802,954.70	59,477,688.90
码头岸线使用费	5,024,488.00	3,236,080.00
代发电电费		11,000,000.00
其他	25,335,141.86	22,761,988.98
合计	<u>1,292,423,536.67</u>	<u>1,052,079,707.66</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
铜陵市公路管理局	5,024,488.00	岸线使用费纠纷未支付
合肥市庐阳区会计核算中心杏花街道分中心	4,770,500.00	拆迁补偿费未到结算期
安徽新力电业科技咨询有限责任公司	2,640,000.00	未到结算期
天河（保定）环境工程有限公司	1,136,702.40	质保金未到结算期
安徽南瑞继远电网技术有限公司	1,948,000.00	未到结算期
合计	<u>15,519,690.40</u>	

23. 预收款项

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
运费	2,784.61	1,394,935.97
粉煤灰款	5,490,585.45	5,250,033.22
预收煤款	11,049,902.26	
房屋租金	380,952.38	

项目	期末余额	期初余额
其他		109,756.56
合计	<u>16,924,224.70</u>	<u>6,754,725.75</u>

(2) 期末无账龄超过1年的重要预收账款。

24. 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	32,687,783.54	542,446,049.27	541,057,251.28	34,076,581.53
离职后福利中-设定提存计划负债	984,961.75	96,475,122.97	96,873,366.14	586,718.58
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	<u>33,672,745.29</u>	<u>638,921,172.24</u>	<u>637,930,617.42</u>	<u>34,663,300.11</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	20,754,844.03	390,549,064.98	390,295,447.37	21,008,461.64
二、职工福利费	1,168,597.27	49,495,082.67	49,495,082.67	1,168,597.27
三、社会保险费	<u>6,123,441.93</u>	<u>48,669,855.47</u>	<u>48,903,815.13</u>	<u>5,889,482.27</u>
其中：1. 医疗保险费	6,091,893.83	43,455,069.92	43,713,837.41	5,833,126.34
2. 工伤保险费	28,275.99	3,100,921.96	3,080,685.06	48,512.89
3. 生育保险费	3,272.11	2,113,863.59	2,109,292.66	7,843.04
四、住房公积金	641,331.00	42,357,064.36	42,345,730.36	652,665.00
五、工会经费和职工教育经费	3,867,716.52	10,953,697.28	9,467,823.49	5,353,590.31
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	131,852.79	421,284.51	549,352.26	3,785.04
合计	<u>32,687,783.54</u>	<u>542,446,049.27</u>	<u>541,057,251.28</u>	<u>34,076,581.53</u>

(3) 离职后福利中的设定提存计划负债

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.基本养老保险	895,923.55	67,409,834.90	67,788,998.36	516,760.09
2.失业保险费	60,656.53	2,023,094.38	2,013,792.42	69,958.49
3.企业年金缴费	28,381.67	27,042,193.69	27,070,575.36	
合计	<u>984,961.75</u>	<u>96,475,122.97</u>	<u>96,873,366.14</u>	<u>586,718.58</u>

25. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	49,518,884.83	35,323,580.60
2. 增值税	103,713,990.47	39,866,602.97
3. 营业税	218,900.00	218,900.00
4. 土地使用税	10,700,475.48	10,710,708.91
5. 房产税	8,217,663.40	8,394,142.67
6. 车船使用税		-3,356.00
7. 城市维护建设税	9,254,000.03	1,726,914.49
8. 教育费附加	6,583,705.84	1,538,459.66
9. 代扣代缴个人所得税	2,355,187.95	3,255,622.27
10. 其他	1,916,901.53	3,490,717.62
合计	<u>192,479,709.53</u>	<u>104,522,293.19</u>

26. 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	9,082,589.30	6,913,872.60
企业债券利息		
短期借款应付利息	4,308,220.28	13,346,539.93
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	<u>13,390,809.58</u>	<u>20,260,412.53</u>

(2) 本期无重要的已逾期未支付利息情况。

27. 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	36,422,417.40	4,932,482.13	对方未领取累计形成
合计	<u>36,422,417.40</u>	<u>4,932,482.13</u>	

28. 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	550,000,000.00	771,017,645.10
质保金和保证金	146,006,281.15	135,490,796.85
预提费用	30,067,897.94	23,233,301.95

款项性质	期末余额	期初余额
其他	75,318,770.89	57,072,446.98
合计	<u>801,392,949.98</u>	<u>986,814,190.88</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
福建龙净环保股份有限公司	9,596,556.96	工程尚未完工结算
国电南京自动化股份	3,479,986.40	工程尚未完工结算
淮北市锦东工贸有限责任公司	2,990,100.00	保证金未到期
西安西热锅炉环保工程有限公司	2,753,000.00	质保金未到期
中国电力建设工程咨询公司与中国电力工程顾问集团东北电力设计院联合体	2,228,900.00	质保金未到期
马鞍山石溪野水泥有限公司	1,215,000.00	质保金未到期
合计	<u>22,263,543.36</u>	

29. 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	309,000,000.00	107,000,000.00
1 年内到期的长期应付款	21,038,742.10	142,337,991.39
合计	<u>330,038,742.10</u>	<u>249,337,991.39</u>

30. 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	8,032,243.64	7,422,544.68
未实现售后租回损益	6,714,542.33	4,872,618.89
淮北涣城发电有限公司在结算中心的存款	20,871,020.76	57,208,768.05
待转销项税	19,898,464.09	
合计	<u>55,516,270.82</u>	<u>69,503,931.62</u>

31. 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	3,593,662,500.00	3,671,410,000.00	4.2750%~5.6430%
保证借款	1,623,000,000.00	635,000,000.00	4.4100%~4.900%
质押借款	90,000,000.00	100,000,000.00	4.4100%
合计	<u>5,306,662,500.00</u>	<u>4,406,410,000.00</u>	

32. 长期应付款

性质分类	期末余额	期初余额
融资租赁	61,993,753.00	8,118,336.15
合计	<u>61,993,753.00</u>	<u>8,118,336.15</u>

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	形成原因
政府补助	117,431,510.52	14,998,763.00	8,641,942.60	123,788,330.92	
未实现售后租回损益	68,415,932.60	1,098,290.57	8,498,936.21	61,015,286.96	
合计	<u>185,847,443.12</u>	<u>16,097,053.57</u>	<u>17,140,878.81</u>	<u>184,803,617.88</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
皖马货物港务费项目资金	4,766,254.87	928,763.00			5,695,017.87	与资产相关
皖马节能环保经济和资源节约重大项 目中央建设投资预算补贴	1,466,666.66			91,666.67	1,374,999.99	与资产相关
国安环保专项资金		4,070,000.00		452,222.22	3,617,777.78	与资产相关
皖铜基建营业税返还	23,937,352.20			2,096,702.40	21,840,649.80	与资产相关
皖铜契税返回	42,387,447.31			1,163,957.40	41,223,489.91	与资产相关
皖铜节能减排项目资金款	7,714,285.68			642,857.16	7,071,428.52	与资产相关
皖铜 3#机组除尘改造环保专项资金	5,500,000.00			500,000.00	5,000,000.00	与资产相关
皖铜 5#机组超低排放项目	8,149,743.58			713,846.16	7,435,897.42	与资产相关
皖铜 3/4#机组能量优化系统改造	5,362,499.92			893,750.04	4,468,749.88	与资产相关
皖铜#5 号机组超低排放改造奖励资金		10,000,000.00		767,175.80	9,232,824.20	与资产相关
皖合#5 机建设财政贴息	2,978,964.82			270,814.68	2,708,150.14	与资产相关
皖合能量系统优化节能项目补贴	1,485,714.27			114,285.68	1,371,428.59	与资产相关
皖合重大项目固定资产投资补助	10,296,048.43			674,161.69	9,621,886.74	与资产相关
皖合发电节能优化补贴	3,386,532.78			260,502.70	3,126,030.08	与资产相关
合计	<u>117,431,510.52</u>	<u>14,998,763.00</u>		<u>8,641,942.60</u>	<u>123,788,330.92</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							

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	
1. 国家持股							
2. 国有法人持股							
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	1,790,395,978.00						1,790,395,978.00
1. 人民币普通股	1,790,395,978.00						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	1,790,395,978.00						1,790,395,978.00

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	856,447.25		1,636,110,363.72
其他资本公积	362,711,286.20			362,711,286.20
合计	1,997,965,202.67	856,447.25		1,998,821,649.92

注：本期资本公积增加系收购子公司临涣中利发电有限公司1%的少数股东股权形成，详见附注八、1、（4）在子公司所有者权益份额发生变化。

36. 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额				税后归 属于少 数股东	期末余额
		本期所得税 前发生额	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入损益	减：所得税费 用	税后归属 于母公司		
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							

项目	期初余额	本期所得税 前发生额	本期发生金额			税后归 属于少 数股东	期末余额
			减：前期计 入其他综合 收益当期转 入损益	减：所得税费 用	税后归属 于母公司		
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	3,082,870,616.88	-1,234,909,360.00		-308,727,340.00	-926,182,020.00		2,156,688,596.88
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	3,082,870,616.88	-1,234,909,360.00		-308,727,340.00	-926,182,020.00		2,156,688,596.88
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	3,082,870,616.88	-1,234,909,360.00		-308,727,340.00	-926,182,020.00		2,156,688,596.88

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	1,544,661.91	883,510.10	43,403.05	2,384,768.96
合计	1,544,661.91	883,510.10	43,403.05	2,384,768.96

注：专项储备本期变动主要系子公司芜湖长能按照主营业务收入1%标准计提的安全生产费。

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	675,260,512.38	45,083,083.01		720,343,595.39
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				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	<u>1,066,937,995.47</u>	<u>45,083,083.01</u>		<u>1,112,021,078.48</u>

注：本期按照母公司净利润的10%计提法定盈余公积。

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	3,078,085,559.24	2,857,065,504.42
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>3,078,085,559.24</u>	<u>2,857,065,504.42</u>
加：本期归属于母公司所有者的净利润	132,054,306.12	889,033,049.67
减：提取法定盈余公积	45,083,083.01	130,894,201.45
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	89,519,798.90	537,118,793.40
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<u>3,075,536,983.45</u>	<u>3,078,085,559.24</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	12,058,117,483.34	10,465,993,863.02
其他业务收入	149,315,914.42	167,477,051.97
合计	<u>12,207,433,397.76</u>	<u>10,633,470,914.99</u>
主营业务成本	11,778,033,769.19	9,350,744,239.57
其他业务成本	9,220,917.05	28,500,989.56
合计	<u>11,787,254,686.24</u>	<u>9,379,245,229.13</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	应税收入的 5%
城市维护建设税	25,363,387.98	28,197,305.88	流转税额的 7%/5%
教育费附加	18,413,302.21	20,804,322.77	流转税额的 3%/2%
房产税	10,398,920.10	8,037,066.21	从价计征 1.2%
土地使用税	32,428,784.61	21,626,809.45	土地面积的 6/10/12/13 元/平方米
车船使用税	165,424.67	28,193.60	
印花税	5,612,196.92	4,273,280.92	应纳税额的 0.05%
水利基金	6,396,136.93	4,204,702.58	上年收入的 0.05%
残疾人保障金	1,783,274.10	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

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
			用人单位在职工年平均工资
其他	20,413.57		
合计	<u>100,581,841.09</u>	<u>89,282,840.57</u>	

42. 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,374,864.38	65,718.74
差旅费	224,467.07	21,264.36
广告宣传费	65,293.42	
业务经费	145,711.80	
会议费	55,741.14	
办公费	11,678.28	
其他	5,842.25	96,420.00
合计	<u>1,883,598.34</u>	<u>183,403.10</u>

43. 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,086,168.38	25,945,943.65
税费		1,320,146.29
业务招待费	863,966.98	801,039.18
租赁费	1,109,976.57	695,001.43
折旧费	2,471,265.59	2,455,992.25
差旅费	1,553,848.55	1,309,575.51
运输费及劳务费	793,225.65	468,631.84
物业管理费	1,213,476.33	1,169,669.89
电话费	415,394.31	374,664.00
会议费	129,020.78	98,507.32
中介机构费用	1,138,710.64	4,333,603.76
其他	3,144,418.97	2,901,379.25
合计	<u>43,919,472.75</u>	<u>41,874,154.37</u>

44. 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	347,757,774.54	300,428,121.64
减：利息收入	12,572,363.59	10,668,825.17
手续费	942,055.48	1,497,615.48

费用性质	本期发生额	上期发生额
其他	1,997.50	1,862.50
合计	<u>336,129,463.93</u>	<u>291,258,774.45</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	4,562,306.99	5,868,673.68
2. 存货跌价损失	14,616.96	87,086.59
3. 商誉减值损失		3,676,180.95
合计	<u>4,576,923.95</u>	<u>9,631,941.22</u>

46. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	31,470.57	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	<u>31,470.57</u>	

47. 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	74,316,376.98	444,756,637.07
处置长期股权投资产生的投资收益	-361,072.98	
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	488,978.20	
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	85,192,512.00	123,648,292.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	108,750.84	7,975.15
合计	<u>159,745,545.04</u>	<u>568,412,904.22</u>

48. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
1. 非流动资产处置收益	52,398.03	-4,429,435.46
合计	<u>52,398.03</u>	<u>-4,429,435.46</u>

49. 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
皖合#5 机建设财政贴息	270,815.00	
皖合能量系统优化节能项目补贴	114,285.71	
皖合重大项目固定资产投资补助	269,444.44	
皖合发电节能优化补贴	260,502.51	
皖合#5 机组超低排放一体化改造项目补贴	77,142.79	
皖合#6 机组超低排放及节能技术改造项目补贴	169,811.32	
皖合#6 机锅炉空预器密封装置节能改造项目补贴	157,763.03	
皖马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	
皖铜基建营业税返还	2,096,702.40	
皖铜契税返还	1,163,957.40	
皖铜节能减排资金款	642,857.16	
皖铜 3#机电除尘改造环保专项资金	500,000.00	
皖铜 5#机组超低排放项目	713,846.16	
皖铜 3/4#机组能量优化系统改造	893,750.04	
皖铜#5 号机组超低排放改造奖励资金	383,587.90	
皖铜安全生产监督管理局安全生产奖励	10,000.00	
皖铜土地使用税返还	6,923,499.00	
芜湖长能收花桥政府财政扶持基金	1,500,000.00	
临涣中利增值税退税款	17,486,826.03	
皖马的土地使用税补贴款	3,890,300.00	
国安收审计环保专项资金	226,111.11	
合计	<u>37,842,868.67</u>	

50. 营业外收入

(1) 分类列示

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			
其中：固定资产处置利得			
2.政府补助	1,214,030.00	53,021,820.17	1,214,030.00
3.其他	8,651,238.08	16,062,839.95	8,651,238.08
合计	<u>9,865,268.08</u>	<u>69,084,660.12</u>	<u>9,865,268.08</u>

(2) 计入当期损益的政府补助

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
皖合#5 机建设期财政贴息		270,815.04	资产相关
皖合能量系统优化项目补贴		114,285.72	资产相关
皖合重大项目固定资产补助		330,178.92	资产相关
皖合发电节能优化补贴		260,502.48	资产相关
临涣中利增值税即征即退		19,615,475.52	收益相关
临涣中利市环保局在线监测补助费款		1,467,215.00	收益相关
芜湖长能收芜湖县花桥镇财政扶持款		3,600,000.00	收益相关
滨江港埠货港费维护项目补助资金		731,512.00	收益相关
滨江港埠铜陵市郊区桥南办事处营改增超税赋返还		171,797.00	收益相关
皖马的城镇土地使用税调标奖励		3,890,338.56	收益相关
皖马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
皖马环保补助款		270,694.00	收益相关
淮北国安机组能量系统优化奖励		7,440,000.00	收益相关
皖铜土地使用税扶持政策资金		7,290,000.00	收益相关
皖铜企业普惠制岗位补贴款		686,700.00	收益相关
皖铜契税返回		1,163,957.40	资产相关
皖铜基建营业税返还		2,096,702.40	资产相关
皖铜#3 机组除尘器改造环保专项资金		500,000.00	资产相关
皖铜节能减排资金款		642,857.16	资产相关
皖铜 5#机组超低排放项目		416,410.26	资产相关
皖铜 3/4#机组能量优化系统改造		893,750.04	资产相关
皖铜工业转型升级专项资金		100,000.00	收益相关
皖合庐阳区安监局职业健康建设示范单位补助	10,000.00		收益相关
皖合 2017 年安全隐患整治奖励	50,000.00		收益相关
皖合 2017 年重大隐患整治补助金	130,000.00		收益相关
滨江港埠收铜陵市桥南办事处工商奖励款	130,673.00	233,986.00	收益相关
企业稳岗补贴	793,357.00	742,976.00	收益相关
淮北国安收节水型企业创建补助经费	100,000.00		收益相关
合计	<u>1,214,030.00</u>	<u>53,021,820.17</u>	

51. 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			
其中：固定资产处置损失			
2. 公益性捐赠支出	500,000.00	250,000.00	500,000.00
3. 其他	2,361,286.49	3,656,159.09	2,361,286.49
合计	<u>2,861,286.49</u>	<u>3,906,159.09</u>	<u>2,861,286.49</u>

52. 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>58,471,211.80</u>	<u>232,893,871.46</u>
其中：当期所得税	58,713,757.21	233,861,953.86
递延所得税	-242,545.41	-968,082.40

(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	上期发生额
利润总额	137,763,675.36	1,451,156,541.94
按法定税率计算的所得税费用	34,440,918.84	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	-808,725.64	318,303.37
归属于合营企业和联营企业的损益	-18,579,094.25	-111,189,159.27
无须纳税的收入	-20,969,245.95	-30,955,021.50
不可抵扣的费用	2,232,542.00	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	4,955,784.20	-968,082.40
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	57,199,032.60	5,700,200.06
所得税费用合计	<u>58,471,211.80</u>	<u>232,893,871.46</u>

53. 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”。

54. 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	12,572,363.59	10,668,825.17

项目	本期发生额	上期发生额
收到的保证金	14,209,800.00	2,360,427.64
收到的往来款	2,062,892.46	3,830,000.00
质保金及押金	325,809.52	200,901.55
政府补助	6,614,330.00	19,255,088.23
租金收入	4,168,463.89	2,956,393.06
本期到期的票据保证金	14,340,000.00	60,046,158.74
本期吸收存款净增加额		56,804,377.49
其他	8,854,039.31	13,235,088.73
合计	<u>63,147,698.77</u>	<u>169,357,260.61</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	31,386,254.06	31,015,934.94
差旅费	4,460,508.46	3,784,242.37
招待费	3,853,334.01	3,981,481.81
电话费	2,259,930.80	2,289,935.42
租赁费	1,109,976.57	876,441.43
实验检验费	11,255,335.23	14,215,149.88
办公费	1,738,732.59	1,568,159.75
广告宣传费	532,246.46	783,683.39
水电费	583,339.57	668,524.88
中介机构费	2,335,338.37	1,569,146.98
物业管理费	1,213,476.33	1,169,669.89
运输修理费	7,675,883.55	9,226,519.75
财产保险费、车辆报销费	8,446,768.42	11,073,945.49
会议费	239,947.76	372,138.03
银行手续费	912,179.73	1,497,615.48
往来款	39,746,527.21	32,422,103.12
质保金及押金	8,991,229.06	
罚款及捐款	1,119,825.10	917,482.67
环保排污费	5,841,310.20	9,328,142.89
技术使用费	559,066.91	1,357,169.97
劳动保护费	2,114,534.10	3,103,277.10
备用金-员工借款	94,357.58	1,476,217.46

项目	本期发生额	上期发生额
承兑汇票保证金	11,392,782.00	
其他	5,601,073.48	7,185,043.14
合计	<u>153,463,957.55</u>	<u>139,882,025.84</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	14,998,763.00	22,136,139.00
试生产阶段取得的收入	76,967,357.76	
收回贷给淮北涣城短期借款		20,000,000.00
新增子公司合并日现金及现金等价物余额		243,548,508.59
融券利息收入	115,708.98	
合计	<u>92,081,829.74</u>	<u>285,684,647.59</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
合计		<u>20,000,000.00</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	71,000,000.00	
收到的安徽省能源集团有限公司借款	650,000,000.00	1,660,000,000.00
融资租赁风险保证金退回		32,000,000.00
合计	<u>721,000,000.00</u>	<u>1,692,000,000.00</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	136,336,012.65	707,532,766.86
支付的安徽省能源集团有限公司借款	957,000,000.00	1,518,000,000.00
支付少数股东股权收购款	7,318,200.00	
合计	<u>1,100,654,212.65</u>	<u>2,225,532,766.86</u>

55. 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	79,292,463.56	1,218,262,670.48

项目	本期发生额	上期发生额
加：资产减值准备	4,576,923.95	9,631,941.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,135,396,891.71	1,021,618,843.17
无形资产摊销	16,518,328.36	16,492,245.10
长期待摊费用摊销	3,941,136.91	3,609,679.67
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）	-52,398.03	4,429,435.46
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）	-31,470.57	
财务费用（收益以“－”号填列）	347,757,774.54	296,709,248.82
投资损失（收益以“－”号填列）	-159,745,545.04	-568,412,904.22
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-250,413.05	-968,082.40
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	7,867.64	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-18,960,242.11	-74,993,295.40
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-126,794,023.06	-298,741,764.48
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-292,215,128.35	312,905,153.87
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>989,442,166.46</u>	<u>1,940,543,171.29</u>

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	70,000,000.00	10,200,000.00
----------	---------------	---------------

三、现金及现金等价物净增加情况：

现金的期末余额	875,959,507.53	1,100,460,380.39
减：现金的期初余额	1,100,460,380.39	631,533,739.64
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>-224,500,872.86</u>	<u>468,926,640.75</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>875,959,507.53</u>	<u>1,100,460,380.39</u>
其中：1. 库存现金	39,382.93	137,504.67
2. 可随时用于支付的银行存款	784,823,049.68	1,048,012,398.14
3. 可随时用于支付的其他货币资金	91,097,074.92	52,310,477.58

项目	期末余额	期初余额
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	875,959,507.53	1,100,460,380.39
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	31,792,782.00	114,740,000.00
56. 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	31,792,782.00	票据保证金
合计	31,792,782.00	

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，即淮北临涣煤泥研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 2017 年 12 月 31 日，该合同项下的贷款余额为 10,000 万元。（其中：一年内到期 1,000 万元）。

57. 政府补助

（1）政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
芜湖长能花桥政府财政扶持基金	1,500,000.00	其他收益	1,500,000.00
滨江港埠铜陵市桥南办事处工商奖励款	130,673.00	营业外收入	130,673.00
皖马土地使用税补贴款	3,890,300.00	其他收益	3,890,300.00
皖马市人力资源管理服务中心企业稳岗补贴	656,757.00	营业外收入	656,757.00
皖马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	其他收益	91,666.67
皖合庐阳区安监局职业健康建设示范单位补助	10,000.00	营业外收入	10,000.00
皖合 2017 年安全隐患整治奖励	50,000.00	营业外收入	50,000.00
皖合 2017 年重大隐患整治补助金	130,000.00	营业外收入	130,000.00
皖合#5 机建设财政贴息	4,874,670.00	其他收益	270,815.00
皖合能量系统优化节能项目补贴	2,000,000.00	其他收益	114,285.71
皖合重大项目固定资产投资补助	4,850,000.00	其他收益	269,444.44
皖合发电节能优化补贴	4,320,000.00	其他收益	260,502.51
皖合#5 机组超低排放一体化改造项目补贴	1,350,000.00	其他收益	77,142.79
皖合#6 机组超低排放及节能技术改造项目补贴	3,000,000.00	其他收益	169,811.32

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
皖合#6 机锅炉空预器密封装置节能改造项目补贴	2,774,000.00	其他收益	157,763.03
皖铜基建营业税返还	31,665,000.00	其他收益	2,096,702.40
皖铜契税返还	54,609,000.00	其他收益	1,163,957.40
皖铜节能减排资金款	9,000,000.00	其他收益	642,857.16
皖铜 3#机电除尘改造环保专项资金	7,000,000.00	其他收益	500,000.00
皖铜 5#机组超低排放项目	9,280,000.00	其他收益	713,846.16
皖铜 3/4#机组能量优化系统改造	7,150,000.00	其他收益	893,750.04
皖铜#5 号机组超低排放改造奖励资金	10,000,000.00	其他收益	383,587.90
皖铜安全生产监督管理局安全生产奖励款	10,000.00	其他收益	10,000.00
皖铜财政局土地使用税返还	6,923,499.00	其他收益	6,923,499.00
临涣中利调整稳定岗位补贴款	136,600.00	营业外收入	136,600.00
临涣中利增值税税收返还	17,486,826.03	其他收益	17,486,826.03
淮北国安节水型企业创建补助经费	100,000.00	营业外收入	100,000.00
国安审计环保专项资金	4,070,000.00	其他收益	226,111.11
合计	<u>188,617,325.03</u>		<u>39,056,898.67</u>

(2) 本期无政府补助退回情况。

七、合并范围的变动

1. 其他原因的合并范围变动

(1) 皖能铜陵售电有限公司（以下简称“铜陵售电公司”）成立于 2017 年 3 月 16 日，为公司控股子公司安徽省售电开发投资有限公司（以下简称“省售电公司”）与铜陵大江投资控股有限公司（以下简称“大江投资”）共同投资设立。铜陵售电公司注册资本为人民币 5,000 万元，其中省售电公司出资 4,750 万元，占注册资本的 95%；大江投资出资 250 万元，占注册资本的 5%。自公司成立之日，本公司将铜陵售电公司纳入合并范围。

(2) 皖能淮北热力有限公司（以下简称“淮北热力”）成立于 2017 年 3 月 23 日，为公司控股子公司皖能淮北能源销售有限公司（以下简称“淮北能源销售”）投资设立，注册资本 40,000 万元，本期支付首次出资款 2,600 万元。占注册资本的 6.5%，皖能淮北能源销售有限公司对淮北热力持股 100%。公司间接持有淮北热力股权为 60%。自公司成立之日，本公司将淮北热力纳入合并范围。

2. 处置子公司

(1) 本期不再纳入合并范围的子公司

子公司名称	股权处 置价款	股权处置 比例(%)	股权处 置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时 点的确定依据	处置价款与处置投资对应的 合并财务报表层面享有该子 公司净资产份额的差额
安徽皖能环 保有限公司	12,650,216.15	100.00%	注销	2017年10月11日	工商注销登记	1,315,528.19

安徽皖能环保有限公司成立于2010年10月20日，注册资本400万元，为安徽省皖能股份有限公司全资子公司，于2017年10月11日注销。自公司注销之日起，本公司不再将安徽皖能环保有限公司纳入合并范围。

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
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
临涣中利发电有限公司	安徽省淮北市	安徽省淮北市	发电企业	51.00		51.00	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*2	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
皖能铜陵售电有限公司	安徽省铜陵市	安徽省铜陵市	贸易企业		95.00	95.00	投资设立
皖能淮北热力有限公司	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。

注*2：公司直接和间接合计持有安徽钱营孜发电有限公司（以下简称：“钱营孜公司”）50%股权，钱营孜公司董事会成员共 7 人，其中 4 名董事由本公司代表，本公司在钱营孜公司董事会中持有半数以上表决权，另钱营孜公司尚处于基建期间，其专业化管理及项目融资更加依赖及受控于本公司，且公司章程约定公司财务报表由本公司并表，将其纳入合并报表范围。

（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 宣告分派的股利	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”或“皖合”）	49.00%	49.00%	-43,287,943.68	63,137,364.31	639,549,597.63
皖能铜陵发电有限公司（以下简称“皖能铜陵”或“皖铜”）	49.00%	49.00%	40,698,030.92	82,979,991.60	1,125,428,777.89
皖能马鞍山发电有限公司（以下简称“皖能马鞍山”或“皖马”）	49.00%	49.00%	-19,327,428.24	80,352,064.74	439,522,271.57
淮北国安电力有限公司（以下简称“淮北国安”）	60.00%	47.50%	-62,667,978.84	35,307,991.39	541,511,557.14
临涣中利发电有限公司（以下简称“临涣中利”）	49.00%	49.00%	-304,391.44	24,500,000.00	402,549,374.77
安徽电力燃料有限责任公司（以下简称“电燃公司”）	20.00%	20.00%	24,404,238.32	11,469,935.27	88,674,659.27

（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	300,138,699.58	419,393,611.46	403,495,868.72	335,567,944.83	188,761,150.27	660,562,011.90
非流动资产	2,921,325,216.89	6,301,308,573.61	2,986,461,669.65	716,227,977.86	1,542,569,656.87	156,864,492.84
资产合计	<u>3,221,463,916.47</u>	<u>6,720,702,185.07</u>	<u>3,389,957,538.37</u>	<u>1,051,795,922.69</u>	<u>1,731,330,807.14</u>	<u>817,426,504.74</u>
流动负债	1,580,192,863.05	2,142,595,926.57	1,254,189,780.82	171,997,292.54	616,389,124.42	473,282,915.31
非流动负债	336,067,803.17	2,213,424,602.95	1,238,783,548.23	3,929,818.31	293,412,346.45	62,588,537.74
负债合计	<u>1,916,260,666.22</u>	<u>4,356,020,529.52</u>	<u>2,492,973,329.05</u>	<u>175,927,110.85</u>	<u>909,801,470.87</u>	<u>535,871,453.05</u>
营业收入	1,796,176,736.22	3,330,697,888.92	1,864,220,706.07	630,534,565.47	728,052,815.01	8,480,409,065.22
净利润（净亏损）	-88,342,742.21	80,932,592.17	-39,443,731.10	-104,435,058.53	472,509.35	67,124,905.40
综合收益总额	-88,342,742.21	80,932,592.17	-39,443,731.10	-104,435,058.53	472,509.35	67,124,905.40

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
经营活动现金流量	205,204,341.05	283,350,676.56	459,904,716.92	23,061,832.55	209,146,757.81	-148,061,327.96

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	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

（4）在子公司所有者权益份额发生变化

1) 不丧失控制权的情况

a. 在子公司所有者权益份额发生变化的情况

2017 年公司受让淮北矿业股份有限公司（以下简称“淮北矿业”）持有的临涣中利 1% 的股权，根据经安徽省人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“安徽省国资委”）备案的《安徽省皖能股份有限公司、淮北矿业股份有限公司拟股权置换涉及的临涣中利发电有限公司股东全部权益价值项目资产评估报告》（中水致远评报字【2016】第 2707 号），本次交易价格为标的股权的评估值确定为 731.82 万元。本次调整股权过后，公司持有临涣中利股权比例增加至 51%。

b. 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项目	临涣中利
购买成本	7,318,200.00
其中：现金	7,318,200.00
非现金资产的公允价值	
购买成本	<u>7,318,200.00</u>
减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	8,174,647.25
差额	856,447.25

项目	临涣中利
其中：调整资本公积	856,447.25
调整盈余公积	
调整未分配利润	

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(%) 直接	间接	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
一、合营企业							
二、联营企业							
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
中煤新集利辛发电有限公司(以 下简称“中煤新集公司”)	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
淮北涣城发电有限公司(以下简 称“淮北涣城”)	淮北市	淮北市	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	中煤新集公司
流动资产	994,983,169.28	485,172,298.78	108,021,447.84	993,799,647.45
非流动资产	1,693,174,949.18	1,957,537,929.97	550,233,434.37	4,355,604,736.09
资产合计	<u>2,688,158,118.46</u>	<u>2,442,710,228.75</u>	<u>658,254,882.21</u>	<u>5,349,404,383.54</u>
流动负债	2,113,528,405.05	752,015,954.05	56,835,109.94	1,367,236,614.06
非流动负债		657,000,000.00	397,730,263.29	2,606,475,700.00

项目	期末余额或本期发生额			
	财务公司	阜阳华润	宿松风电	中煤新集公司
负债合计	<u>2,113,528,405.05</u>	<u>1,409,015,954.05</u>	<u>454,565,373.23</u>	<u>3,973,712,314.06</u>
净资产	574,629,713.41	1,033,694,274.70	203,689,508.98	1,375,692,069.48
按持股比例计算的净资产份额	281,568,559.57	413,477,709.87	99,807,859.41	619,061,431.27
调整事项			368,000.00	
——商誉				
——内部交易未实现利润				
——其他			368,000.00	
对联营企业权益投资的账面价值	281,568,559.57	413,477,709.87	100,175,859.41	619,061,431.27
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	110,281,025.89	1,717,499,969.37	94,026,025.63	2,800,014,567.88
净利润	29,813,539.49	10,667,203.00	28,250,646.50	205,796,827.37
其他综合收益				
综合收益总额	<u>29,813,539.49</u>	<u>10,667,203.00</u>	<u>28,250,646.50</u>	<u>205,796,827.37</u>
收到的来自联营企业的股利		111,802,979.96		39,600,000.00
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	632,467,499.39	487,038,677.43	339,774,075.46
非流动资产	4,569,730,620.43	2,569,250,862.07	1,638,263,333.89
资产合计	<u>5,202,198,119.82</u>	<u>3,056,289,539.50</u>	<u>1,978,037,409.35</u>
流动负债	1,930,207,753.30	967,661,322.56	337,585,515.65
非流动负债	2,336,070,000.00	751,286,000.00	796,499,999.84
负债合计	<u>4,266,277,753.30</u>	<u>1,718,947,322.56</u>	<u>1,134,085,515.49</u>
净资产	935,920,366.52	1,337,342,216.94	843,951,893.86
按持股比例计算的净资产份额	229,300,489.80	615,177,419.79	413,536,427.99
调整事项		230,610,228.91	
——商誉			
——内部交易未实现利润			
——其他		230,610,228.91	
对联营企业权益投资的账面价值	229,300,489.80	845,787,648.70	413,536,427.99
存在公开报价的权益投资的公允价值			

项目	期末余额或本期发生额		
	申皖公司	淮南洛能	淮北涣城
营业收入	1,693,147,977.76	2,559,993,582.57	719,370,362.53
净利润	-95,015,904.87	-117,952,428.26	17,133,803.61
其他综合收益			
综合收益总额	<u>-95,015,904.87</u>	<u>-117,952,428.26</u>	17,133,803.61
收到的来自联营企业的股利		46,000,000.00	
终止经营净利润			

项目	期初余额或本期发生额			
	财务公司	阜阳华润	宿松风电	中煤新集公司
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
——商誉				
——内部交易未实现利润				
——其他				
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	期初余额或本期发生额		
	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	
——商誉			
——内部交易未实现利润			
——其他			
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
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			

(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>151,444,054.62</u>	<u>92,906,515.31</u>

项目	期末余额	期初余额
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	36,373,193.03	36,985,865.08
其他综合收益		
综合收益总额	36,373,193.03	36,985,865.08
终止经营净利润		

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、可转换债券、融资租赁、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本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	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	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		907,752,289.53		<u>907,752,289.53</u>
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	66,579.75			<u>66,579.75</u>
应收票据		150,572,480.00		<u>150,572,480.00</u>
应收账款		1,239,195,037.03		<u>1,239,195,037.03</u>
其他应收款		27,086,062.34		<u>27,086,062.34</u>
可供出售金融资产			4,277,831,586.24	<u>4,277,831,586.24</u>
合计	<u>66,579.75</u>	<u>2,324,605,868.90</u>	<u>4,277,831,586.24</u>	<u>6,602,504,034.89</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	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>

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	
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>

(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		3,626,895,249.56	<u>3,626,895,249.56</u>
应付票据		59,259,116.44	<u>59,259,116.44</u>
应付账款		1,292,423,536.67	<u>1,292,423,536.67</u>
应付利息		13,390,809.58	<u>13,390,809.58</u>
其他应付款		801,392,949.98	<u>801,392,949.98</u>
一年内到期的非流动负债		330,038,742.10	<u>330,038,742.10</u>
长期借款		5,306,662,500.00	<u>5,306,662,500.00</u>
合计		<u>11,430,062,904.33</u>	<u>11,430,062,904.33</u>

接上表:

金融负债项目	期初余额		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>
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>

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、4和附注六、6的披露。

3. 流动风险

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0.40，速动比率为0.36；上期流动比率为0.46，速动比率为0.41。

4. 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

（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。

本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	
一、持续的公允价值计量	<u>3,283,823,939.75</u>			<u>3,283,823,939.75</u>
（一）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	<u>66,579.75</u>			<u>66,579.75</u>
1. 交易性金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	66,579.75			<u>66,579.75</u>
（3）衍生金融工具				
（二）可供出售金融资产	<u>3,283,757,360.00</u>			<u>3,283,757,360.00</u>
1. 债务工具投资				
2. 权益工具投资	3,283,757,360.00			<u>3,283,757,360.00</u>
3. 其他				

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
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
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
安庆皖能中科环保电力有限公司	同一母公司
安徽省能源物资供销公司	同一母公司

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	10,188,317.39	19,896,831.19
安徽金鼎物业管理有限责任公司	物业费等费用	1,061,892.36	1,369,049.73
安徽皖中电力实业股份合作公司	劳务费	2,792,509.96	3,010,066.45
安徽皖中电力实业股份合作公司	后勤综合服务	88,376.77	
安徽顺达电力设备制造有限公司	后勤综合服务		84,615.38
安徽皖能节能服务有限公司	节能改造服务	2,179,056.60	2,121,415.06
安徽省新能电气科技有限公司	采购货物	693,964.93	873,757.27
马鞍山隆达电力实业总公司	劳动服务费及租赁费	3,409,007.83	3,666,046.74
淮北涣城发电有限公司	材料款	850,783.98	8,936.75
铜陵恒发电力实业总公司	维修费及劳务费	4,688,254.74	5,262,608.00

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
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
安徽皖能电力运营检修有限公司	用水、用电费	39,076.05	
安徽顺达电力设备制造有限公司	生产用电	52,307.69	95,897.44
安徽皖中电力实业股份合作公司	用汽、用水、用电费	251,298.05	384,470.16
淮北涣城发电有限公司	售电	5,460,704.09	8,540,835.83
淮北涣城发电有限公司	售材料	5,288,068.92	24,098,891.13
安庆皖能中科环保电力有限公司	销售煤炭	5,278,265.69	

(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 0.00 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。

本期子公司芜湖长能物流有限责任公司 2017 年 12 月 22 日与安徽省能源集团财务公司签订融资租赁合同（皖财租字 2017 第 001 号），约定以售后回租融资租赁的方式，将其自有设备（皖能 501 船舶）转让给安徽省能源集团财务公司并租回使用。本公司按照租赁准则（融资租赁）确认资产价值 70,000,000.09 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	2,576,649.07	淮北国安
安徽皖能节能服务有限公司	专用设备	1,870,400.00	2,287,400.00	临涣中利
安徽皖能节能服务有限公司	专用设备	2,993,200.00	1,496,600.00	皖能合肥
安徽皖能节能服务有限公司	专用设备	2,069,320.76	2,193,480.00	皖能铜陵
安徽皖能节能服务有限公司	专用设备	3,704,300.00	2,656,700.00	皖能马鞍山
安徽省能源集团财务有限公司	专用设备			芜湖长能

(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	本期确认的 租赁收入	上期确认的 租赁收入
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	2017-1-1	2021-12-31	市场定价	384,914.30	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	619,047.62	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	2017-12-31	市场定价	628,571.43	628,571.43
合计						<u>1,632,533.35</u>	<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	本期确认的 租赁费	上期确认的 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	2017-1-1	2017-12-31	市场价格	628,571.43	628,571.43
安徽省新能创业投资有限责任公司	安徽省售电开发有限公司	房屋租赁	2017-1-1	2019-12-31	市场价格	395,820.00	
合计						<u>1,024,391.43</u>	<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
安徽省皖能股份有限公司	钱营孜公司	225,000,000.00	2016-5-24	2030-5-23	否
安徽省皖能股份有限公司	钱营孜公司	100,000,000.00	2016-9-12	2028-9-11	否
安徽省皖能股份有限公司	钱营孜公司	100,000,000.00	2017-5-16	2028-5-15	否
安徽省皖能股份有限公司	钱营孜公司	75,000,000.00	2016-10-9	2027-10-8	否
安徽省皖能股份有限公司	淮北涣城	180,000,000.00	2016-5-17	2026-5-16	否
安徽省能源集团有限公司	临涣中利	27,500,000.00	2008-12-15	2020-12-15	否
安徽省能源集团有限公司	临涣中利	75,000,000.00	2008-7-28	2023-7-23	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				
安徽省能源集团财务有限公司	60,000,000.00	2016-4-15	2017-1-18	皖马借款
安徽省能源集团财务有限公司	40,000,000.00	2016-5-16	2017-5-15	皖马借款
安徽省能源集团财务有限公司	100,000,000.00	2016-5-26	2017-5-25	皖马借款

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	100,000,000.00	2016-6-24	2017-6-20	皖马借款
安徽省能源集团财务有限公司	50,000,000.00	2016-8-18	2017-8-15	皖马借款
安徽省能源集团财务有限公司	30,000,000.00	2016-9-6	2017-8-24	皖马借款
安徽省能源集团财务有限公司	50,000,000.00	2016-11-28	2017-11-1	皖马借款
安徽省能源集团财务有限公司	50,000,000.00	2016-12-28	2017-12-26	皖马借款
安徽省能源集团财务有限公司	40,000,000.00	2017-5-15	2018-5-14	皖马借款
安徽省能源集团财务有限公司	100,000,000.00	2017-5-25	2018-5-24	皖马借款
安徽省能源集团财务有限公司	100,000,000.00	2017-6-21	2018-6-20	皖马借款
安徽省能源集团财务有限公司	50,000,000.00	2017-8-16	2018-8-15	皖马借款
安徽省能源集团财务有限公司	40,000,000.00	2017-10-13	2018-10-12	皖马借款
安徽省能源集团财务有限公司	60,000,000.00	2017-10-27	2018-10-26	皖马借款
安徽省能源集团财务有限公司	100,000,000.00	2017-3-27	2018-3-27	皖合借款
安徽省能源集团财务有限公司	50,000,000.00	2017-6-29	2018-6-28	皖合借款
安徽省能源集团财务有限公司	60,000,000.00	2017-10-25	2018-10-25	皖合借款
安徽省能源集团财务有限公司	70,000,000.00	2017-10-26	2018-10-25	皖合借款
安徽省能源集团财务有限公司	70,000,000.00	2017-10-27	2018-10-26	皖合借款
安徽省能源集团财务有限公司	50,000,000.00	2017-11-20	2018-11-20	皖合借款
安徽省能源集团财务有限公司	50,000,000.00	2017-12-18	2018-12-18	皖合借款
安徽省能源集团财务有限公司	100,000,000.00	2016-5-30	2017-5-29	皖合借款
安徽省能源集团财务有限公司	100,000,000.00	2016-6-17	2017-6-16	皖合借款
安徽省能源集团财务有限公司	90,000,000.00	2016-7-13	2017-7-12	皖合借款
安徽省能源集团财务有限公司	100,000,000.00	2016-9-30	2017-9-29	皖合借款
安徽省能源集团财务有限公司	130,000,000.00	2016-10-31	2017-10-30	皖合借款
安徽省能源集团财务有限公司	50,000,000.00	2016-12-28	2017-12-27	皖合借款
安徽省能源集团财务有限公司	400,000.00	2016-6-24	2017-5-26	皖铜借款
安徽省能源集团财务有限公司	300,000.00	2016-10-8	2017-5-26	皖铜借款
安徽省能源集团财务有限公司	300,000.00	2016-12-22	2017-5-26	皖铜借款
安徽省能源集团财务有限公司	400,000.00	2016-6-24	2017-11-24	皖铜借款
安徽省能源集团财务有限公司	300,000.00	2016-10-8	2017-11-24	皖铜借款
安徽省能源集团财务有限公司	300,000.00	2016-12-22	2017-11-24	皖铜借款
安徽省能源集团财务有限公司	99,200,000.00	2016-6-24	2019-6-23	皖铜借款
安徽省能源集团财务有限公司	49,400,000.00	2016-10-8	2019-10-7	皖铜借款
安徽省能源集团财务有限公司	49,400,000.00	2016-12-22	2019-12-11	皖铜借款
安徽省能源集团财务有限公司	50,000,000.00	2016-5-26	2017-4-27	皖铜借款

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	100,000,000.00	2017-7-26	2017-9-22	皖铜借款
安徽省能源集团财务有限公司	90,000,000.00	2017-12-27	2018-12-27	皖铜借款
安徽省能源集团财务有限公司	20,000,000.00	2017-12-28	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	2016-5-19	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	50,000,000.00	2017-11-29	2018-1-28	电燃借款
安徽省能源集团财务有限公司	20,000,000.00	2017-11-29	2018-11-28	临涣中利借款
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
安徽省能源集团有限公司	300,000,000.00	2016-7-27	2017-4-23	皖马借款
安徽省能源集团有限公司	20,000,000.00	2017-4-12	2018-4-12	皖马借款
安徽省能源集团有限公司	180,000,000.00	2017-4-14	2018-4-14	皖马借款
安徽省能源集团有限公司	100,000,000.00	2017-4-14	2017-4-14	皖马借款
安徽省能源集团有限公司	170,000,000.00	2017-4-14	2018-4-14	皖合借款
安徽省能源集团有限公司	30,000,000.00	2017-4-12	2018-4-12	皖合借款
安徽省能源集团有限公司	200,000,000.00	2016-7-27	2017-4-23	皖合借款
安徽省能源集团有限公司	7,000,000.00	2011-11-15	2017-3-5	皖合借款
安徽省能源集团有限公司	50,000,000.00	2016-7-27	2017-4-23	皖铜借款
安徽省能源集团有限公司	50,000,000.00	2017-4-14	2018-4-14	皖铜借款
安徽省能源集团有限公司	50,000,000.00	2017-4-12	2018-4-12	皖铜借款
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	2017-1-21	临涣中利借款
安徽省能源集团有限公司	20,000,000.00	2017-4-12	2018-4-12	临涣中利借款
安徽省能源集团有限公司	30,000,000.00	2017-4-14	2018-4-14	临涣中利借款
安徽省能源集团有限公司	7,000,000.00	2017-3-6	2018-3-6	皖合委贷
淮北涣城发电有限公司	35,000,000.00	2017-4-14	2017-6-6	临涣中利委贷
淮北涣城发电有限公司	55,000,000.00	2017-4-14	2018-4-13	临涣中利委贷
淮北涣城发电有限公司	90,000,000.00	2017-4-20	2018-4-19	临涣中利委贷

注：截止2017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449,037,375.27元，本期取得存款利息收入5,315,760.47元，向安徽省能源集团财务有限公司借款的余额为1,318,000,000.00元，借款确认利息支出共49,783,134.74元。

截止2017年12月31日，本公司直接向安徽省能源集团有限公司借款的余额为550,000,000.00元，通过委托贷款形式向安徽省能源集团有限公司借款为7,000,000.00元，本期借款确认利息支出共23,504,013.95元。

截止2017年12月31日，本公司通过委托贷款形式向淮北涣城发电有限公司借款余额为

145,000,000.00元，本期借款确认的利息支出共4,040,546.00元。

截止2017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20,871,020.76元，本期确认的存款利息支出358,989.87元。

(7) 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
关键管理人员报酬	376.87	228.67

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	
应收账款	淮北涣城发电有限公司	31,406,162.62		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	
应收账款	安庆皖能中科环保电力有限公司	2,005,863.27			
其他应收款	安徽省能源集团有限公司	22,350.00		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	3,305,808.50		4,132,297.15	
其他应收款	安徽顺达电力设备制造有限公司	202,142.50		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	

(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	550,174,604.16	760,030,136.98
其他应付款	安徽顺达电力设备制造有限公司	267,660.00	178,040.00
其他应付款	安徽皖能电力运营检修有限公司	1,318,247.25	713,081.25
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	105,191.09	339,017.09
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	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	855,790.00	171,200.00
其他应付款	安徽省能源物资供销公司	115,905.26	
应付利息	安徽省能源集团有限公司	607,429.17	7,995,829.02
应付利息	安徽省能源集团财务有限公司	1,371,633.28	1,515,000.01
应付账款	安徽顺达电力设备制造有限公司	93,800.00	50,700.00
应付账款	安徽皖中电力实业股份合作公司	740,075.80	68,000.00

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
应付账款	安徽皖能节能服务有限公司	4,019,900.00	5,097,789.76
应付账款	安徽皖能电力运营检修有限公司	2,738,485.61	2,424,300.24
应付账款	安徽省新能电气科技有限公司	39,800.00	
其他流动负债	淮北涣城发电有限公司	20,871,020.76	57,208,768.05
长期应付款(含一年内到期)	安徽省能源集团财务有限公司	70,095,277.87	
长期应付款(含一年内到期)	安徽皖能节能服务有限公司	12,937,217.23	21,850,377.18

十二、股份支付

截至 2017 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

皖能铜陵售电有限公司于 2017 年 03 月 16 日成立，本公司子公司安徽省售电开发投资有限公司（以下简称“省售电公司”）2016 年 12 月 23 日召开董事会会议通过《关于公司与铜陵经开区合资成立售电子公司议案》，为顺应售电侧改革形势，以适应电力市场变化，和铜陵大江投资控股有限公司（以下简称“大江公司”）合资设立皖能铜陵售电有限公司。股权比例分别为：省售电公司持有 95%股份，大江公司持有 5%股份。合资协议约定，省售电公司认缴人民币 47,500,000.00 元，大江公司认缴人民币 2,500,000.00 元，出资方式为货币。认缴注册资本 50,000,000.00 元人民币，首次实际出资 20,000,000.00 元。截至 2017 年 5 月 31 日止，省售电公司、大江公司缴纳的注册资本合计人民币 20,000,000.00 元。实收资本占注册资本的 40.00%。对于剩余出资额，省售电公司将按照《合资协议》随市场和运营情况于三年内分批缴清。

皖能淮北热力有限公司于 2017 年 03 月 23 日成立，本公司间接控股子公司皖能淮北能源销售有限公司（以下简称“能源销售”）2017 年 8 月 2 日召开董事会会议通过《关于成立热力公司议案》，能源销售 100%全资设立皖能淮北热力有限公司，认缴注册资本为 40,000 万元人民币。截至 2017 年 12 月 25 日止，首次注册资本金为 2,600 万元，实收资本占注册资本的 6.5%。对于剩余出资额，能源销售根据淮北市城市集中供热工程业务进展情况以及皖能淮北热力有限公司实际经营状况和经营需求分期缴足。

除上述事项外，截至 2017 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、本公司于2018年3月6日召开的第八届董事会第二十五次会议审议通过了《关于公司公开发行可转换公司债券方案的议案》：公司拟公开发行可转换公司债券，并使用本次公开发行的募集资金收购安徽省能源集团有限公司持有的神皖能源有限责任公司49%的股权。该项议案需提交公司股东大会审议。

2、本公司2018年3月22日召开的第八届董事会第二十六次会议审议通过《公司2017年度利润分配预案》：以公司2017年末总股本1,790,395,978股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.10元（含税），送红股0股（含税），其余未分配利润结转到以后年度进行分配。本年度不以公积金转增股本。该预案尚需提交公司2017年度股东大会审议。

十五、其他重要事项

1. 债务重组

本期未发生债务重组事项。

2. 资产置换

本期未发生资产置换事项。

3. 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。

4. 终止经营

本公司本年度无终止经营事项。

5. 借款费用

当期资本化的借款费用金额为57,927,384.36元。

6. 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。

7. 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
1. 房屋建筑物	16,389,470.38	13,520,804.26
2. 专用设备	5,881,929.63	
合计	<u>22,271,400.01</u>	<u>13,520,804.26</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	106,856,112.76	6,523,011.66		1,043,455,714.86	203,263,685.84	
其他设备及工器具				4,183,182.87	1,381,620.88	
合计	<u>106,856,112.76</u>	<u>6,523,011.66</u>		<u>1,047,638,897.73</u>	<u>204,645,306.72</u>	

截止2017年12月31日，未确认融资费用余额为13,436,791.03元。

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）	19,994,526.07
1年以上2年以内（含2年）	12,570,114.74
2年以上3年以内（含3年）	11,873,382.66
3年以上	47,493,530.64
合计	<u>91,931,554.11</u>

(3) 经营租赁承租人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）	395,820.00
1年以上2年以内（含2年）	395,820.00
2年以上3年以内（含3年）	
3年以上	
合计	<u>791,640.00</u>

(4) 披露各售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款。

子公司皖能合肥为缓解流动资金压力，2012年7月30日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；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；

子公司皖能铜陵为缓解流动资金压力，2014年3月，与交银金融租赁有限公司签订《融资租赁（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（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；

子公司皖能马鞍山为缓解流动资金压力，2014年2月19日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。

子公司芜湖长能为缓解流动资金压力，2017年12月22日与安徽省能源集团财务有限公司签订《融资租赁合同（回租）》，将皖能501船舶，账面净值68,901,709.43元，以售后回租的方式融资7000.00万元人民币，期限为84个月。

8. 分部报告

本公司根据附注三、（二十九）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	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	23,748,742.60	100.00	21,972,396.33	92.52	1,776,346.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	<u>23,748,742.60</u>	<u>100.00</u>	<u>21,972,396.33</u>		<u>1,776,346.27</u>

接上表

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征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	5,451,070.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	<u>27,426,928.44</u>	<u>100.00</u>	<u>21,975,857.85</u>		<u>5,451,070.59</u>

(2) 期末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	278,281.05		
半年至 1 年	50,000.00	2,500.00	5.00
1 年以内小计	<u>328,281.05</u>	<u>2,500.00</u>	
1-2 年 (含 2 年)	1,541,468.18	154,146.82	10.00
2-3 年 (含 3 年)			
3-4 年 (含 4 年)			
4-5 年 (含 5 年)	316,219.29	252,975.43	80.00
5 年以上	21,562,774.08	21,562,774.08	100.00
合计	<u>23,748,742.60</u>	<u>21,972,396.33</u>	

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	169,564.87
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	173,026.39

本期坏账准备转回或收回金额重要的情况

单位名称	收回或转回金额	收回方式
窑街项目	173,026.39	正常收回

(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	6,086,751.94	9,547,279.76
部属机组	17,314,482.56	17,314,482.56
其他	347,508.10	565,166.12
合计	<u>23,748,742.60</u>	<u>27,426,928.44</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	72.91	17,314,482.56
长丰项目	项目前期资金	2,561,355.51	5 年以上	10.79	2,561,355.51
窑街项目	项目前期资金	1,539,472.18	1-2 年	6.48	153,947.22
霍邱项目	项目前期资金	1,185,808.18	4 年以上	4.99	1,126,010.53
宿州项目	项目前期资金	791,242.67	5 年以上	3.33	791,242.67
合计		<u>23,392,361.10</u>		<u>98.50</u>	<u>21,947,038.49</u>

(8) 终止确认的其他应收款情况

无。

(9) 转移其他应收款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(10) 应收政府补助情况

无。

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	7,318,200.00	
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		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	107,520,000.00	
淮北涣城发电有限公司	413,409,045.19		7,500,000.00

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
安徽省能源集团财务有限公司	266,959,925.22		
中煤新集利辛发电有限公司	369,852,858.95	196,200,000.00	
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	22,540,000.00	
安徽国电皖能风电有限公司	4,112,785.04		
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>	<u>333,578,200.00</u>	<u>18,834,687.96</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				
皖能马鞍山发电有限公司				
皖能铜陵发电有限公司				
淮北国安电力有限公司				
安徽皖能环保有限公司				
皖能合肥发电有限公司				
安徽电力燃料有限责任公司				
安徽钱营孜发电有限公司				
淮北涣城发电有限公司	8,168,946.70			
安徽省能源集团财务有限公司	14,608,634.35			
中煤新集利辛发电有限公司	92,608,572.32			39,600,000.00
阜阳华润电力有限公司	4,266,881.20			111,802,979.96
国电优能宿松风电有限公司	13,842,816.79			
国电皖能太湖风电有限公司	11,429,699.06			
国电皖能寿县风电有限公司	4,888,753.93			
淮北申皖发电有限公司	-23,278,896.69			

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
安徽淮南洛能发电有限责任公司	-54,258,117.00			46,000,000.00
国电皖能望江风电有限公司	6,151,871.36			
安徽国电皖能风电有限公司	-4,112,785.04			
安徽省售电开发投资有限公司				
合计	<u>74,316,376.98</u>			<u>197,402,979.96</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			438,438,172.26	
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				
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			299,518,790.40	
淮北涣城发电有限公司		-541,563.90	413,536,427.99	
安徽省能源集团财务有限公司			281,568,559.57	
中煤新集利辛发电有限公司			619,061,431.27	
阜阳华润电力有限公司			413,477,709.87	
国电优能宿松风电有限公司			100,175,859.41	
国电皖能太湖风电有限公司			61,758,009.60	
国电皖能寿县风电有限公司			43,354,173.66	
淮北申皖发电有限公司			229,300,489.80	
安徽淮南洛能发电有限责任公司			845,787,648.70	
国电皖能望江风电有限公司			46,331,871.36	
安徽国电皖能风电有限公司				
安徽省售电开发投资有限公司			110,550,000.00	
合计		<u>-541,563.90</u>	<u>6,164,684,044.98</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	5,945,822.60	8,712,785.55

项目	本期发生额	上期发生额
合计	<u>5,945,822.60</u>	<u>8,712,785.55</u>
主营业务成本		
其他业务成本	8,191,026.16	5,836,668.41
合计	<u>8,191,026.16</u>	<u>5,836,668.41</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	302,671,731.41	758,437,756.29
权益法核算的长期股权投资收益	74,316,376.98	444,756,637.07
处置长期股权投资产生的投资收益	954,455.21	
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	488,978.20	
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	85,192,512.00	123,648,292.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
其他	108,750.84	7,975.15
合计	<u>463,732,804.64</u>	<u>1,326,850,660.51</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	1.25	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.16	0.07	0.07

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	-308,674.95	
(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、	21,570,072.64	

非经常性损益明细	金额	说明
按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
（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	108,750.84	
（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	520,448.77	
（15）单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
（16）对外委托贷款取得的损益		
（17）采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
（18）根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
（19）受托经营取得的托管费收入		
（20）除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,789,951.59	
（21）其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	<u>27,680,548.89</u>	
减：所得税影响金额	8,849,405.88	
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>18,831,143.01</u>	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	9,942,826.31	
归属于少数股东的非经常性损益	8,888,316.70	



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。)



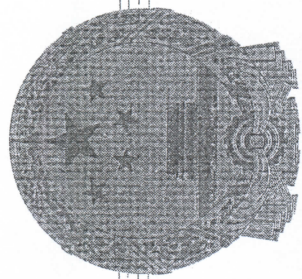
在线扫码获取详细信息

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

2017 年 08 月 21 日





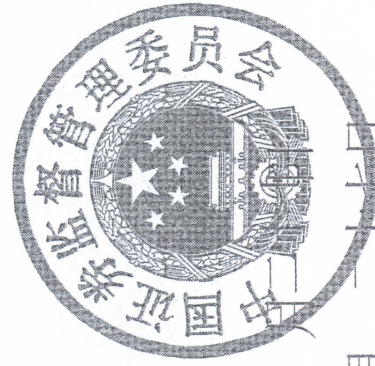
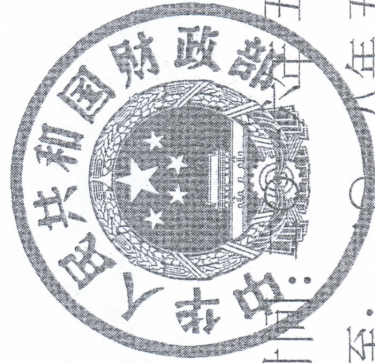
证书序号: 000444

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。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
与原件核对一致
(V)

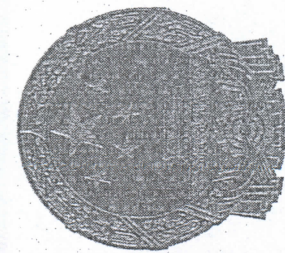
首席合伙人：邱靖之



证书号：08

发证时间：五年

证书有效期至：二〇一〇年五月二十七日



证书序号: NO. 019964

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》。

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)

主任会计师: 邱靖之

办公场所: 北京市海淀区车公庄西路18号68号楼A-1和A-5区域

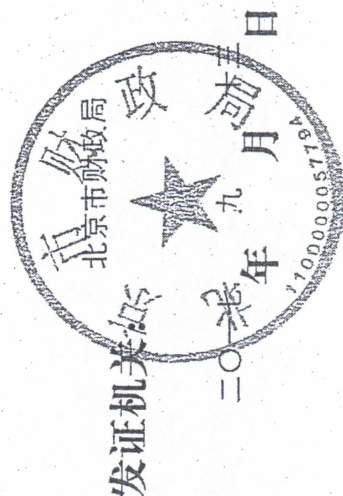
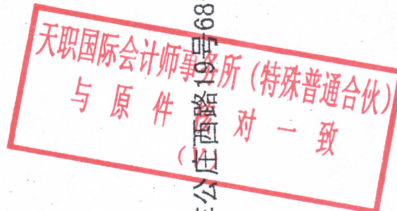
组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010150

注册资本(出资额): 6960万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0105号

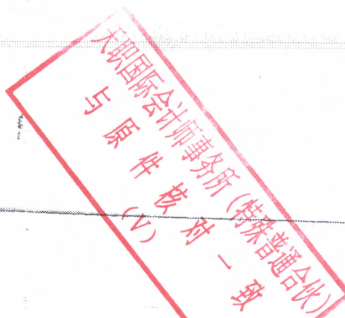
批准设立日期: 2011-11-14



中华人民共和国财政部制



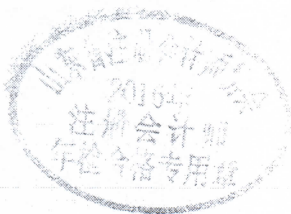
姓名	张居忠
Sex	男
Date of birth	1970-10-16
Working unit	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
Identity card No.	340102701016301



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.



2016年02月29日

年 /y 月 /m 日 /d

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.



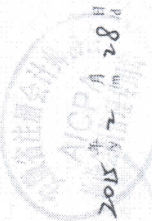
2017年02月23日

年 /y 月 /m 日 /d

年度检验登记

Annual Renewal Registration

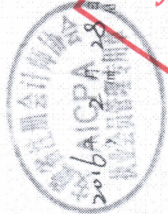
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记

Annual Renewal Registration

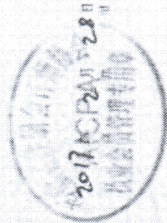
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



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.

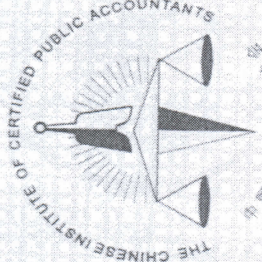


年度检验登记

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)



姓名 康斌
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1986-08-11
Date of birth
工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号码 安徽分所
Identity card No. 342531198608133222