信永中和
ShineWing
信永中和会计师事务所
ShineWing
certified public accountants
北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层
9/F, Block A, Fu Hua Mansion, No.8, Chaoyangmen Beidajie, Dongcheng District, Beijing, 100027, P.R.China
联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288
传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

审计报告

XYZH/2018BJA50006

安徽省皖能股份有限公司：

一、 审计意见

我们审计了神皖能源有限责任公司（以下简称“神皖能源公司”）财务报表，包括2017年10月31日、2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年1-10月、2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

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，公允反映了神皖能源公司2017年10月31日、2016年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017年1-10月、2016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，我们独立于神皖能源公司，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、 管理层和治理层对财务报表的责任

神皖能源公司管理层（以下简称“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，管理层负责评估神皖能源公司的持续经营能力，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算神皖能源公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督神皖能源公司的财务报告过程。

四、 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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（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，就可能导致对神皖能源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神皖能源公司不能持续经营。

（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） 就神皖能源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。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)　　中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国　北京　　二〇一八年三月九日

合并资产负债表

编制单位：神皖能源有限责任公司　　金额单位：人民币元

项目	注释	2017年10月31日金额	2016年12月31日金额
流动资产：		—	—
货币资金	六、1	4,655,606.57	7,593,131.37
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	六、2	40,100,000.00	1,500,000.00
应收账款	六、3	656,829,017.35	808,651,810.46
预付款项	六、4	3,958,606.80	18,257,294.24
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利	六、5	-	359,100.00
其他应收款	六、6	2,366,457.17	4,239,145.76
买入返售金融资产			
存货	六、7	421,438,179.63	293,997,512.22
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、8	16,174,030.45	10,184,155.06
流动资产合计		1,145,521,897.97	1,144,782,149.11
非流动资产：		—	—
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	六、9	1,995,000.00	1,995,000.00
持有至到期投资			
长期应收款	六、10	49,810,349.76	49,696,789.04
长期股权投资	六、11	76,376,946.75	73,423,623.14
投资性房地产	六、12	20,642,175.68	21,258,874.94
固定资产	六、13	9,678,128,437.58	10,050,363,328.19
在建工程	六、14	1,168,177,195.49	664,209,421.50
工程物资	六、15	118,492.31	2,302,587.41
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、16	579,835,032.56	584,799,958.96
开发支出			
商誉	六、17	610,958,438.88	610,958,438.88
长期待摊费用	六、18	5,572,901.69	9,553,545.74
递延所得税资产	六、19	9,258,793.28	6,970,640.67
其他非流动资产	六、20	292,763,780.38	217,090,478.49
非流动资产合计		12,493,637,544.36	12,292,622,686.96
资产总计		13,639,159,442.33	13,437,404,836.07

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

编制单位：神皖能源有限责任公司　　金额单位：人民币元

项　　目	注释	2017年10月31日金额	2016年12月31日金额
流动负债：		—	—
短期借款	六、21	1,429,900,000.00	1,125,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	六、22	12,945,127.00	61,386,313.24
应付账款	六、23	581,735,908.63	1,075,824,394.90
预收款项	六、24	3,371,276.55	2,748,679.23
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、25	41,532,712.26	26,574,718.25
应交税费	六、26	140,752,266.76	136,244,687.53
应付利息	六、27	28,839,640.43	11,610,827.88
应付股利			
其他应付款	六、28	42,406,307.04	42,669,816.45
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	六、29	743,750,937.50	496,236,062.50
其他流动负债			
流动负债合计		3,025,234,176.17	2,978,295,499.98
非流动负债：		—	—
长期借款	六、30	1,900,636,647.24	1,777,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	六、31	281,166,720.23	391,993,236.78
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	六、32	129,000.00	129,000.00
递延所得税负债	六、19	173,930,049.93	175,313,410.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,355,862,417.40	2,344,435,646.78
负 债 合 计		5,381,096,593.57	5,322,731,146.76
股东权益：		—	—
实收资本	六、33	4,696,497,450.00	4,696,497,450.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、34	112,761,555.42	112,761,555.42
一般风险准备			
未分配利润	六、35	3,448,803,843.34	3,305,414,683.89
归属于母公司股东权益合计		8,258,062,848.76	8,114,673,689.31
少数股东权益			
股东权益合计		8,258,062,848.76	8,114,673,689.31
负债和股东权益总计		13,639,159,442.33	13,437,404,836.07

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

编制单位：神皖能源有限责任公司　　金额单位：人民币元

项　　目	注释	2017年10月31日金额	2016年12月31日金额
流动资产：		—	—
货币资金		362,779.66	230,534.82
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十四、1	615,632,355.56	509,505,820.53
预付款项		794,962.04	213,655.23
应收利息		12,996,137.62	8,418,103.71
应收股利			
其他应收款	十四、2	22,453.07	226,120,789.56
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			350,000,000.00
其他流动资产		256,910,280.66	5,953,357.21
流动资产合计		886,718,968.61	1,100,442,261.06
非流动资产：		—	—
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、3	4,959,619,276.19	4,656,665,952.58
投资性房地产			
固定资产		95,187,773.58	99,363,064.00
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		685.90	13,583.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,572,901.69	9,553,545.74
递延所得税资产		183,557.16	183,557.16
其他非流动资产		404,000,000.00	404,000,000.00
非流动资产合计		5,464,564,194.52	5,169,779,702.81
资　产　总　计		6,351,283,163.13	6,270,221,963.87

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：神皖能源有限责任公司　　金额单位：人民币元

项　　目	注释	2017年10月31日金额	2016年12月31日金额
流动负债：		—	—
短期借款		99,900,000.00	200,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		99,522,633.70	179,840,324.12
预收款项			
应付职工薪酬		9,816,509.68	3,005,217.56
应交税费		2,718,401.45	2,876,730.83
应付利息		11,013,753.44	8,405,682.88
应付股利			
其他应付款		1,052,242.63	717,142.65
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			350,000,000.00
其他流动负债		2,022,517.45	1,267,590.66
流动负债合计		226,046,058.35	746,112,688.70
非流动负债：		—	—
长期借款		200,000,000.00	200,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		200,000,000.00	200,000,000.00
负 债 合 计		426,046,058.35	946,112,688.70
股东权益：		—	—
实收资本		4,696,497,450.00	4,696,497,450.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		112,761,555.42	112,761,555.42
未分配利润		1,115,978,099.36	514,850,269.75
股东权益合计		5,925,237,104.78	5,324,109,275.17
负债和股东权益总计		6,351,283,163.13	6,270,221,963.87

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：神皖能源有限责任公司　　金额单位：人民币元

项目	注释	2017年1-10月金额	2016年金额
一、营业总收入		5,726,850,844.38	6,323,840,529.58
其中:营业收入	六、36	5,726,850,844.38	6,323,840,529.58
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,247,065,440.30	5,248,504,194.15
其中：营业成本	六、36	4,797,478,388.43	4,714,410,717.96
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	六、37	80,723,503.29	66,730,641.01
销售费用			
管理费用	六、38	243,551,312.23	324,725,519.58
财务费用	六、39	122,397,721.33	135,949,691.68
资产减值损失	六、40	2,914,515.02	6,687,623.92
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	六、41	3,303,123.61	664,852.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,303,123.61	305,752.58
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	六、42	5,040,655.50	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		488,129,183.19	1,076,001,188.01
加：营业外收入	六、43	10,824,335.16	21,034,397.06
减：营业外支出	六、44	3,908,138.57	52,712,540.12
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		495,045,379.78	1,044,323,044.95
减：所得税费用	六、45	137,656,220.33	158,414,862.92
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		357,389,159.45	885,908,182.03
（一）按经营持续性分类		357,389,159.45	885,908,182.03
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		357,389,159.45	885,908,182.03
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类		357,389,159.45	885,908,182.03
1.归属于母公司所有者的净利润		357,389,159.45	885,908,182.03
2.少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		357,389,159.45	885,908,182.03
归属于母公司股东的综合收益总额		357,389,159.45	885,908,182.03
归属于少数股东的综合收益总额		-	-

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：神皖能源有限责任公司　　金额单位：人民币元

项目	注释	2017年1-10月金额	2016年金额
一、营业收入	十四、4	3,687,830,785.22	2,975,510,134.10
减：营业成本	十四、4	3,622,075,337.47	2,911,461,468.48
税金及附加		5,547,017.53	4,419,696.41
销售费用			
管理费用		46,485,606.30	59,465,721.20
财务费用		26,790,695.47	45,930,576.17
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十四、5	832,972,553.97	1,140,167,409.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,953,323.61	-44,047.42
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		819,904,682.42	1,094,400,081.06
加：营业外收入			171,980.25
减：营业外支出		11,303.83	82,996.68
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		819,893,378.59	1,094,489,064.63
减：所得税费用		4,765,548.98	208,703.04
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		815,127,829.61	1,094,280,361.59
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		815,127,829.61	1,094,280,361.59
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		815,127,829.61	1,094,280,361.59

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：神皖能源有限责任公司　　金额单位：人民币元

项　　目	注释	2017年1-10月金额	2016年金额
一、经营活动产生的现金流量：		—	—
销售商品、提供劳务收到的现金		6,399,233,145.58	7,123,860,956.81
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			
收到其他与经营活动有关的现金	六、47	8,468,578,469.84	9,410,065,190.15
经营活动现金流入小计		14,867,811,615.42	16,533,926,146.96
购买商品、接受劳务支付的现金		5,300,636,341.44	4,853,701,771.58
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		194,649,477.48	261,441,918.42
支付的各项税费		461,035,018.53	549,276,701.40
支付其他与经营活动有关的现金	六、47	8,480,514,229.29	9,429,872,046.12
经营活动现金流出小计		14,436,835,066.74	15,094,292,437.52
经营活动产生的现金流量净额		430,976,548.68	1,439,633,709.44
二、投资活动产生的现金流量：		—	—
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		701,491.70	1,005,668.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,108,897.50	3,433,787.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,810,389.20	4,439,455.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		670,094,995.13	1,334,466,117.68
投资支付的现金			70,350,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	六、47		155,000.00
投资活动现金流出小计		670,094,995.13	1,404,971,117.68
投资活动产生的现金流量净额		-666,284,605.93	-1,400,531,662.14
三、筹资活动产生的现金流量：		—	—
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款所收到的现金		2,696,892,275.98	2,566,727,336.95
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、47	-	591,300,000.00
筹资活动现金流入小计		2,696,892,275.98	3,158,027,336.95
偿还债务所支付的现金		2,015,855,628.74	2,498,727,336.95
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		329,827,763.74	631,545,835.89
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	六、47	114,968,450.47	74,839,049.53
筹资活动现金流出小计		2,460,651,842.95	3,205,112,222.37
筹资活动产生的现金流量净额		236,240,433.03	-47,084,885.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		932,375.78	-7,982,838.12
加：期初现金及现金等价物余额		3,723,230.79	11,706,068.91
六、期末现金及现金等价物余额		4,655,606.57	3,723,230.79

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：神皖能源有限责任公司　　金额单位：人民币元

项　　目	注释	2017年1-10月金额	2016年金额
一、经营活动产生的现金流量：		—	—
销售商品、提供劳务收到的现金		4,217,309,294.44	3,448,709,474.35
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		11,789,694,371.89	14,244,466,444.53
经营活动现金流入小计		16,007,003,666.33	17,693,175,918.88
购买商品、接受劳务支付的现金		4,328,129,774.65	3,700,643,552.27
支付给职工以及为职工支付的现金		22,665,186.49	32,636,369.17
支付的各项税费		24,336,735.53	16,474,273.07
支付其他与经营活动有关的现金		11,808,635,253.44	14,371,564,523.39
经营活动现金流出小计		16,183,766,950.11	18,121,318,717.90
经营活动产生的现金流量净额		-176,763,283.78	-428,142,799.02
二、投资活动产生的现金流量：		—	—
收回投资收到的现金		367,000,000.00	1,042,000,000.00
取得投资收益收到的现金		826,387,272.76	1,142,427,840.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,193,387,272.76	2,184,427,840.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		81,435.50	12,048,331.70
投资支付的现金		327,932,894.32	354,350,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		328,014,329.82	366,398,331.70
投资活动产生的现金流量净额		865,372,942.94	1,818,029,508.80
三、筹资活动产生的现金流量：		—	—
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		113,755,628.74	400,227,336.95
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		113,755,628.74	400,227,336.95
偿还债务支付的现金		563,855,628.74	1,242,227,336.95
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		238,377,414.32	547,900,511.41
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		802,233,043.06	1,790,127,848.36
筹资活动产生的现金流量净额		-688,477,414.32	-1,389,900,511.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		132,244.84	-13,801.63
加：期初现金及现金等价物余额		230,534.82	244,336.45
六、期末现金及现金等价物余额		362,779.66	230,534.82

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：神皖能源有限责任公司　　金额单位：人民币元

项目	2017年1-10月金额												
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	4,696,497,450.00								112,761,555.42		3,305,414,683.89		8,114,673,689.31
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	4,696,497,450.00	-	-	-	-	-	-	-	112,761,555.42	-	3,305,414,683.89	-	8,114,673,689.31
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	143,389,159.45	-	143,389,159.45
（一）综合收益总额											357,389,159.45		357,389,159.45
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.股东投入普通股													-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-214,000,000.00	-	-214,000,000.00
1.提取盈余公积													-
2.提取一般风险准备													-
3.对股东的分配											-214,000,000.00		-214,000,000.00
4.其他													-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增实收资本													-
2.盈余公积转增实收资本													-
3.盈余公积弥补亏损													-
4.其他													-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本年提取													-
2.本年使用													-
（六）其他													-
四、本年年末余额	4,696,497,450.00	-	-	-	-	-	-	-	112,761,555.42	-	3,448,803,843.34	-	8,258,062,848.76

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并股东权益变动表（续）

编制单位：神皖能源有限责任公司　　金额单位：　　单位：人民币元

项目	2016年金额											
	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	4,546,497,450.00								3,333,519.26		3,028,934,538.02		7,578,765,507.28
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	4,546,497,450.00	-	-	-	-	-	-	-	3,333,519.26	-	3,028,934,538.02	-	7,578,765,507.28
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	150,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	109,428,036.16	-	276,480,145.87	-	535,908,182.03
（一）综合收益总额											885,908,182.03		885,908,182.03
（二）股东投入和减少资本	150,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	150,000,000.00
1.股东投入普通股	150,000,000.00												150,000,000.00
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													-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	109,428,036.16	-	-609,428,036.16	-	-500,000,000.00
1.提取盈余公积									109,428,036.16		-109,428,036.16		-
2.提取一般风险准备													-
3.对股东的分配											-500,000,000.00		-500,000,000.00
4.其他													-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增实收资本													-
2.盈余公积转增实收资本													-
3.盈余公积弥补亏损													-
4.其他													-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本年提取													-
2.本年使用													-
（六）其他													-
四、本年年末余额	4,696,497,450.00	-	-	-	-	-	-	-	112,761,555.42	-	3,305,414,683.89	-	8,114,673,689.31

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

编制单位：神皖能源有限责任公司　　金额单位：人民币元

项目	2017年1-10月金额										
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	4,696,497,450.00								112,761,555.42	514,850,269.75	5,324,109,275.17
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年年初余额	4,696,497,450.00	-	-	-	-	-	-	-	112,761,555.42	514,850,269.75	5,324,109,275.17
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	601,127,829.61	601,127,829.61
（一）综合收益总额										815,127,829.61	815,127,829.61
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.股东投入普通股											-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-214,000,000.00	-214,000,000.00
1.提取盈余公积											-
2.对股东的分配										-214,000,000.00	-214,000,000.00
3.其他											-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增实收资本											-
2.盈余公积转增实收资本											-
3.盈余公积弥补亏损											-
4.其他											-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本年提取											-
2.本年使用											-
（六）其他											-
四、本年年末余额	4,696,497,450.00	-	-	-	-	-	-	-	112,761,555.42	1,115,978,099.36	5,925,237,104.78

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司股东权益变动表（续）

编制单位：神皖能源有限责任公司

金额单位：人民币元

项目	2016年金额										
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	4,696,497,450.00								3,333,519.26	29,997,944.32	4,729,828,913.58
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年年初余额	4,696,497,450.00	-	-	-	-	-	-	-	3,333,519.26	29,997,944.32	4,729,828,913.58
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	109,428,036.16	484,852,325.43	594,280,361.59
（一）综合收益总额										1,094,280,361.59	1,094,280,361.59
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.股东投入普通股											-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	109,428,036.16	-609,428,036.16	-500,000,000.00
1.提取盈余公积									109,428,036.16	-109,428,036.16	-
2.对股东的分配										-500,000,000.00	-500,000,000.00
3.其他											-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增实收资本											-
2.盈余公积转增实收资本											-
3.盈余公积弥补亏损											-
4.其他											-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本年提取											-
2.本年使用											-
（六）其他											-
四、本年年末余额	4,696,497,450.00	-	-	-	-	-	-	-	112,761,555.42	514,850,269.75	5,324,109,275.17

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

一、企业的基本情况

1、历史沿革

神皖能源有限责任公司（以下简称“本公司或公司”）是根据神华集团有限责任公司和安徽省人民政府于 2011 年 6 月 11 日签署的《战略合作框架协议》，由中国神华能源股份有限公司与安徽省能源集团有限公司共同出资组建，于 2011 年 7 月 8 日经安徽省工商行政管理局批准，取得字 91340000578528055U 号的企业法人营业执照。公司原注册资本 5,000 万元，其中：中国神华能源股份有限公司持股比例 51%，安徽省能源集团有限公司持股比例 49%。

根据股东会决议和章程规定，2012 年 3 月 12 日，股东双方按照持股比例分别增加本公司注册资本 88,044.36 万元和 84,591.64 万元，变更后公司注册资本为 177,636 万元；2012 年 5 月 31 日，股东双方按照持股比例分别增加本公司注册资本 73,950 万元和 71,050 万元，变更后公司注册资本为 322,636 万元；2013 年 1 月 7 日，股东双方按照持股比例分别增加本公司注册资本 12,750 万元和 12,250 万元，变更后公司注册资本为 347,636 万元；2013 年 5 月 2 日，股东双方按照持股比例分别增加本公司注册资本 3,577.00995 万元和 3,436.73505 万元，变更后公司注册资本为 354,649.745 万元；2013 年 9 月 17 日，股东双方按照持股比例分别增加本公司注册资本 15,300 万元和 14,700 万元，变更后公司注册资本为 384,649.745 万元；2015 年 2 月 2 日，股东双方按照持股比例分别增加本公司注册资本 35,700 万元和 34,300 万元，变更后公司注册资本为 454,649.745 万元；2016 年 6 月 30 日，股东双方按照持股比例分别增加本公司注册资本 7,650 万元和 7,350 万元，变更后公司注册资本为 469,649.745 万元。

公司法定代表人：何成江。

2、企业注册地、组织形式和总部地址

本公司注册地及总部地址为安徽省合肥市，组织形式为有限责任公司。

3、企业的业务性质和主要经营活动

本公司所属电力行业。公司经营范围：煤炭销售；电力及附属产品开发，港口、码头的开发，铁路的建设，能源技术开发、转让与研究，售电业务。

4、母公司以及集团总部的名称

本公司的母公司为中国神华能源股份有限公司，所属的集团总部为神华集团有限责任公司（以下简称“神华集团”）。

二、合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围包括安徽马鞍山万能达发电有限责任公司、安徽安庆皖江发电有限责任公司、安徽池州九华发电有限责任公司、神皖合肥庐江发电有限责任公司四家公司。与上年相比无变化。

三、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策和会计估计”所述会计政策和估计编制。

四、重要会计政策和会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、企业合并

（1）同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在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。

6、合并财务报表编制方法

本公司将控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以本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。

7、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。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（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，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下其他综合收益列示。

10、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。

本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

本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。本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。

11、应收款项

（1）坏账准备的计提方法

本公司根据应收账款的金额及性质判断应收款是否为单项金额重大的应收款项。对于期末单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。公司对于神华集团下属企业间的应收款项全部作为单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。

对于单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项，公司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）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

12、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材料和物料等。

（2）发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法。

（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。通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；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。

（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。

13、长期股权投资

（1）投资成本的确定

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，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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。

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

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；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。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；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的，认定为重大影响。

（4）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。

14、投资性房地产

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。

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。

15、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，除井巷资产按工作量法计提折旧或使用维简费、安全生产费及其他类似性质费用购置的固定资产外，本公司将其他固定资产的成本扣除预计残值和累计减值准备后在其使用寿命内按年限平均法计提折旧。

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产类别	折旧年限	预计残值率	年折旧率
房屋及建筑物	10-50 年	0-5%	1.9-5.0%
铁路及港口构筑物	30-45 年	0-5%	2.1-3.3%
与井巷资产相关的机器设备	5-20 年	0-5%	5.3-20.0%
发电装置及相关机器设备	20-30 年	0-5%	3.2-5.0%
运输工具、电子设备、固定装置及其他设备	5-20 年	0-5%	9.5-20.0%

（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。

16、在建工程

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。

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。

17、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本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。

18、无形资产

无形资产包括土地使用权、财务软件等，按成本进行初始计量。

无形资产以成本减累计摊销(仅限于使用寿命有限的无形资产)及减值准备后在资产负债表内列示。对于使用寿命有限的无形资产，本公司将无形资产的成本扣除预计残值和已计提的减值准备累计金额后按直线法或工作量法在预计使用寿命期内摊销。土地使用权的摊销年限主要在 30 年至 50 年内按直线法摊销，财务软件则依据实际使用年限摊销。期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

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。

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。

本公司研究阶段支出是指公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的、探索性的有计划调查所发生的支出，是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性。开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等发生支出。相对于研究阶段而言，开发阶段是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

19、长期资产减值

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资、固定资产、在建工程、工程物资、使用寿命确定的无形资产及其他非流动资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，

则估计其可收回金额。尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

20、长期待摊费用

本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，此部分费用在支出发生后能够在以后的若干期内能为企业带来现金流入或享受到经济利益。如以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出、电力企业与电网连接所建设的变电站支出、铁路运输企业与国铁线路建立的连接线支出、以及由企业出资兴建但是最终产权及管理归属于其他单位的支出等。经营租入固定资产改良支出在租赁使用年限与租赁资产尚可使用年限孰短的期限内平均摊销，其他长期待摊费用在受益期内平均摊销。

21、职工薪酬

（1）短期薪酬

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

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

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

（2）辞退福利

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

（3）离职后福利

本公司离职后福利为设定提存计划和设定受益计划。

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。

对于设定受益计划，在年度资产负债表日进行精算估值，以预期累计福利单位法确定提供福利的成本及归属期间。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

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。其中，当期服务成本是

指，职工当期提供服务所导致的设定受益义务现值的增加额；过去服务成本是指，设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益义务现值的增加或减少；

2)设定受益计划净负债的利息净额，包括设定受益计划义务的利息费用；

3)重新计量设定受益计划净负债所产生的变动。

本公司将上述第 1)和 2)项计入当期损益；第 3)项计入其他综合收益，且不会在后续会计期间转回至损益。

22、预计负债

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本公司，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。

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。

23、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)本公司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。

（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，并按实际情况选用已完工作的测量或已经提供劳务占应提供劳务总量的比例或已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。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。

24、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。

25、递延所得税资产和递延所得税负债

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。

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。

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。

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。

26、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。

27、会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明

（1）会计政策变更

2017 年 4 月 28 日，财政部以财会[2017]13 号发布了《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起实施。2017 年 5 月 10 日，财政部以财会[2017]15 号发布了《企业会计准则第 16 号—政府补助（2017 年修订）》，自 2017 年 6 月 12 日起实施。本公司按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则。

《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报。本财务报表已按该准则对实施日（2017 年 5 月 28 日）存在的终止经营对可比年度财务报表列报和附注的披露进行了相应调整。

执行《企业会计准则第 16 号—政府补助（2017 年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第 16 号—政府补助（2017 年修订）》之后，对 2017 年 1 月 1 日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支；与资产相关的政府补助冲减相关资产的账面价值。

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	其他收益 5,040,655.50 元，营业外收入-5,040,655.50 元

（2）会计估计变更

本公司本期无会计估计变更事项。

（3）重要前期差错更正

本公司本期无需要披露的前期会计差错更正事项。

五、税项

1、主要税种及税率

税　种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%、11%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7% 、5%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴。

2、税收优惠及批文

无。

六、合并财务报表重要项目的说明

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元。

1、货币资金

项　　目	2017 年 10 月 31 日余额	2016 年 12 月 31 日余额
库存现金	1,384.59	1,833.57
银行存款	4,586,618.32	3,710,001.61
其他货币资金	67,603.66	3,881,296.19
合　　计	4,655,606.57	7,593,131.37
其中：存放在境外的款项总额		

受限制的货币资金明细如下：

项　　目	2017 年 10 月 31 日余额	2016 年 12 月 31 日余额
银行承兑汇票保证金	0.00	3,869,900.58
合　　计	0.00	3,869,900.58

注：除上述事项外，期末本公司不存在其他质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、应收票据

（1）应收票据种类

种　类	2017 年 10 月 31 日余额	2016 年 12 月 31 日余额
银行承兑汇票	40,100,000.00	1,500,000.00
合　计	40,100,000.00	1,500,000.00

（2）2017 年 10 月 31 日已用于质押的应收票据

无。

（3）2017 年 10 月 31 日已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2017 年 10 月 31 日终止确认金额	2017 年 10 月 31 日未终止确认金额
银行承兑汇票	22,275,000.00	
合计	22,275,000.00	

3、应收账款

类别	2017 年 10 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	651,153,080.04	99.09	0.00	0.00	651,153,080.04
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收	—	—	—	—	—

类别	2017 年 10 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
账款					
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,998,787.54	0.91	322,850.23	100.00	5,675,937.31
合计	657,151,867.58	100.00	322,850.23	100.00	656,829,017.35

（续）

类别	2016 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	804,952,893.78	99.35	1,113,431.90	72.14	803,839,461.88
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,242,338.81	0.65	429,990.23	27.86	4,812,348.58
合计	810,195,232.59	100.00	1,543,422.13	100.00	808,651,810.46

（1）2017 年 10 月 31 日单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
国网安徽省电力有限公司	622,713,945.62	0.00	0.00	
安徽华电六安发电有限公司	14,220,000.00	0.00	0.00	
安徽金星钛白(集团)有限公司	4,118,898.51	0.00	0.00	
池州金能供热有限公司	2,149,200.00	0.00	0.00	
安庆市皖江粉煤灰有限公司	2,102,737.37	0.00	0.00	
德生纺织印染(安庆)有限公司	2,036,112.00	0.00	0.00	
马鞍山中粮生物化学有限公司	1,635,485.24	0.00	0.00	
安徽圣诺贝化学科技有限公司	1,114,606.35	0.00	0.00	
马鞍山立白日化有限公司	1,062,094.95	0.00	0.00	
合计	651,153,080.04	0.00	0.00	

（2）收回或转回的坏账准备情况

无。

（3）本期实际核销的应收账款情况

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
安庆比雷福国际钢铁制品有限公司	售煤款	1,113,431.90	企业已破产	集团批复	否
安庆博远生化科技有限公司	售热款	107,140.00	企业已破产	集团批复	否

（4）按欠款方归集的 2017 年 10 月 31 日余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例（%）	坏账准备
国网安徽省电力有限公司	622,713,945.62	94.76	0.00
安徽华电六安发电有限公司	14,220,000.00	2.16	0.00
安徽金星钛白(集团)有限公司	4,118,898.51	0.63	0.00
池州金能供热有限公司	2,149,200.00	0.33	0.00
安庆市皖江粉煤灰有限公司	2,102,737.37	0.32	0.00
合　计	645,304,781.50	98.20	0.00

4、 预付款项

（1）预付款项账龄

账　龄	2017 年 10 月 31 日			2016 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内(含 1 年)	3,923,689.56	99.12	0.00	16,735,392.94	91.66	0.00
1-2 年（含 2 年）	34,917.24	0.88	0.00	1,520,101.30	8.33	0.00
3 年以上	0.00	0.00	0.00	1,800.00	0.01	0.00
合　计	3,958,606.80	100.00	0.00	18,257,294.24	100.00	0.00

（2）按欠款方归集的 2017 年 10 月 31 日余额前五名的预付账款情况

债务人名称	账面余额	账龄	占预付款项合计的比例（%）
神华物资贸易有限责任公司	1,116,540.00	1 年以内	28.21
西安热工研究院有限公司	1,023,750.00	1 年以内	25.86
中国电信股份有限公司合肥分公司	550,654.48	1 年以内	13.91
中国石油化工股份有限公司	482,456.65	1 年以内	12.19
北京人民在线网络有限公司	160,000.00	1 年以内	4.04
合　计	3,333,401.13	—	84.21

5、 应收股利

被投资单位	2017 年 10 月 31 日余额	2016 年 12 月 31 日余额
安庆迪力新型建材有限责任公司	0.00	359,100.00
合计	0.00	359,100.00

6、 其他应收款

类别	2017 年 10 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	9,215,850.20	89.81	7,894,695.20	100.00	1,321,155.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,045,302.17	10.19	0.00	0.00	1,045,302.17
合计	10,261,152.37	100.00	7,894,695.20	100.00	2,366,457.17

（续）

类别	2016 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	10,565,850.20	87.08	7,894,695.20	100.00	2,671,155.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,567,990.76	12.92	0.00	0.00	1,567,990.76
合计	12,133,840.96	100.00	7,894,695.20	100.00	4,239,145.76

（1）2017 年 10 月 31 日单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	年末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
国网安徽省电力有限公司	7,894,695.20	7,894,695.20	100.00	预计无法收回
安庆市国土资源规划整理中心	1,321,155.00	0.00	0.00	
合计	9,215,850.20	7,894,695.20	—	—

（2）收回或转回的坏账准备情况

无。

（3）本期实际核销的其他应收款情况

无。

（4）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2017 年 10 月 31 日账面余额	2016 年 12 月 31 日账面余额
往来款	7,894,695.20	7,894,695.20
押金、保证金	1,606,693.50	2,996,693.50
备用金	376,038.22	415,108.00
代垫社保款	305,266.00	336,239.84
其他	78,459.45	491,104.42
合　计	10,261,152.37	12,133,840.96

（6）按欠款方归集的 2017 年 10 月 31 日金额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例（%）	坏账准备
国网安徽省电力有限公司	往来款	7,894,695.20	3 年以上	76.94	7,894,695.20
安庆市国土资源规划整理中心	保证金	1,321,155.00	3 年以上	12.88	0.00
代垫社保	代垫社保	305,266.00	2-3 年	2.97	0.00
备用金	备用金	376,038.22	1-2 年	3.66	0.00
安庆市国土资源局	保证金	285,538.50	1-2 年	2.78	0.00
合　计		10,182,692.92		99.24	7,894,695.20

7、存货

（1）存货分类

项　目	2017 年 10 月 31 日余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	424,026,416.57	2,595,236.53	421,431,180.04
其他	6,999.59	0.00	6,999.59
合　计	424,033,416.16	2,595,236.53	421,438,179.63

（续）

项　目	2016 年 12 月 31 日余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	296,553,967.68	2,595,236.53	293,958,731.15
其他	38,781.07	0.00	38,781.07
合　计	296,592,748.75	2,595,236.53	293,997,512.22

（2）存货跌价准备

存货种类	2016 年 12 月	本期计提	本期转回	本期转销	2017 年 10 月

	31 日余额				31 日余额
原材料	2,595,236.53	0.00	0.00	0.00	2,595,236.53
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合　计	2,595,236.53	0.00	0.00	0.00	2,595,236.53

8、其他流动资产

项　目	2017 年 10 月 31 日余额	2016 年 12 月 31 日余额
资金集中-中国神华能源股份有限公司	8,910,280.66	5,953,357.21
增值税留抵金额	3,461,298.20	462,464.94
预缴企业所得税	3,288,552.46	2,773,923.79
预缴残疾人保障金	513,899.13	0.00
预缴增值税	0.00	994,409.12
合　计	16,174,030.45	10,184,155.06

9、可供出售金融资产

（1）可供出售金融资产情况

项　目	2017 年 10 月 31 日余额			2016 年 12 月 31 日余额		
	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
可供出售权益工具	1,995,000.00	0.00	1,995,000.00	1,995,000.00	0.00	1,995,000.00
其中：按公允价值计量的	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按成本计量的	1,995,000.00	0.00	1,995,000.00	1,995,000.00	0.00	1,995,000.00
合　计	1,995,000.00	0.00	1,995,000.00	1,995,000.00	0.00	1,995,000.00

（2）2017 年 10 月 31 日按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	账面余额			
		2016 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期减少	2017 年 10 月 30 日余额
安庆迪力新型建材有限责任公司	19.00	1,995,000.00	0.00	0.00	1,995,000.00
合　计	0.00	1,995,000.00	0.00	0.00	1,995,000.00

10、长期应收款

项　目	2017 年 10 月 31 日余额			2016 年 12 月 31 日余额			2017 年 10 月 31 日折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
房管中心代管资金	49,810,349.76		49,810,349.76	49,696,789.04		49,696,789.04	
合　计	49,810,349.76		49,810,349.76	49,696,789.04		49,696,789.04	

注：房管中心代管资金系职工交纳的皖江花园小区售房款，在安庆市房屋资金管理中心代管，暂不允许本公司提取使用。

11、长期股权投资

被投资单位	投资成本	2016 年 12 月 31	本期增减变动

		日余额	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
合　计	73,467,670.56	73,423,623.14	0.00	0.00	3,303,123.61	0.00
一、联营企业	73,467,670.56	73,423,623.14	0.00	0.00	3,303,123.61	0.00
安徽省售电开发投资有限公司	70,350,000.00	70,305,952.58	0.00	0.00	2,953,323.61	0.00
马鞍山立马新型建筑材料有限公司	3,117,670.56	3,117,670.56	0.00	0.00	349,800.00	0.00

（续）

被投资单位	本期增减变动				2017 年 10 月 31 日余额	减值准备 2017 年 10 月 31 日余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合　计	0.00	349,800.00	0.00	0.00	76,376,946.75	0.00
一、联营企业	0.00	349,800.00	0.00	0.00	76,376,946.75	0.00
安徽省售电开发投资有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	73,259,276.19	0.00
马鞍山立马新型建筑材料有限公司	0.00	349,800.00	0.00	0.00	3,117,670.56	0.00

12、投资性房地产

（1）按成本计量的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 2016 年 12 月 31 日余额	26,273,852.80	26,273,852.80
2. 本期增加金额	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00
4. 2017 年 10 月 31 日余额	26,273,852.80	26,273,852.80
二、累计折旧		
1. 2016 年 12 月 31 日余额	5,014,977.86	5,014,977.86
2. 本期增加金额	616,699.26	616,699.26
（1）计提或摊销	616,699.26	616,699.26
3. 本期减少金额	0.00	0.00
4. 2017 年 10 月 31 日余额	5,631,677.12	5,631,677.12
三、减值准备		
1. 2016 年 12 月 31 日余额	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00
4. 2017 年 10 月 31 日余额	0.00	0.00
四、账面价值		
1. 2017 年 10 月 31 日账面价值	20,642,175.68	20,642,175.68

项目	房屋、建筑物	合计
2. 2016 年 12 月 31 日账面价值	21, 258, 874. 94	21, 258, 874. 94

13、固定资产

（1）固定资产情况

项目	房屋、建筑物	通用设备	电力专用设备	港口行业专用设备	合计
一、账面原值					
1. 2016 年 12 月 31 日余额	4,410,871,520.93	782,590,296.73	10,028,899,137.00	43,008,625.20	15,265,369,579.86
2.本期增加金额	60,746,704.56	19,300,219.26	63,073,808.50		143,120,732.32
（1）购置		60,000.01			60,000.01
（2）在建工程转入	60,746,704.56	19,240,219.25	62,873,003.06		142,859,926.87
（3）其他			200,805.44		200,805.44
3.本期减少金额	4,631,612.00	1,040,372.21	9,131,745.06		14,803,729.27
（1）处置或报废	4,631,612.00	839,566.77	9,131,745.06		14,602,923.83
（2）其他		200,805.44			200,805.44
4. 2017 年 10 月 31 日余额	4,466,986,613.49	800,850,143.78	10,082,841,200.44	43,008,625.20	15,393,686,582.91
二、累计折旧					
1. 2016 年 12 月 31 日余额	1,380,312,333.90	444,104,860.37	3,340,509,259.85	10,627,951.27	5,175,554,405.39
2.本期增加金额	82,024,977.61	40,199,186.27	383,724,353.56	2,952,208.69	508,900,726.13
（1）计提	82,024,977.61	40,199,186.27	383,687,344.34	2,952,208.69	508,863,716.91
（2）其他			37,009.22		37,009.22
3.本期减少金额	1,928,927.21	867,986.00	3,975,095.60		6,772,008.81
（1）处置或报废	1,928,927.21	830,976.78	3,975,095.60		6,734,999.59
（2）其他		37,009.22			37,009.22
4. 2017 年 10 月 31 日余额	1,460,408,384.30	483,436,060.64	3,720,258,517.81	13,580,159.96	5,677,683,122.71
三、减值准备					
1. 2016 年 12 月 31 日余额		1,581,204.44	37,870,641.84		39,451,846.28

项目	房屋、建筑物	通用设备	电力专用设备	港口行业专用设备	合计
2. 本期增加金额	56,354.02		2,858,161.00		2,914,515.02
（1）计提	56,354.02		2,858,161.00		2,914,515.02
3. 本期减少金额			4,491,338.68		4,491,338.68
（1）转销			4,491,338.68		4,491,338.68
4. 2017 年 10 月 31 日余额	56,354.02	1,581,204.44	36,237,464.16		37,875,022.62
四、账面价值					
1. 2017 年 10 月 31 日账面价值	3,006,521,875.17	315,832,878.70	6,326,345,218.47	29,428,465.24	9,678,128,437.58
2. 2016 年 12 月 31 日账面价值	3,030,559,187.03	336,904,231.92	6,650,519,235.31	32,380,673.93	10,050,363,328.19

（2）融资租入的固定资产

项　目	原值	累计折旧	减值准备	账面价值	出租人
#3 锅炉过热器（炉膛内）	100,000,000.00	7,624,454.15	0.00	92,375,545.85	神华（天津）融资租赁有限公司
#4 锅炉本体（#4 机组锅炉岛）	178,042,677.03	13,515,761.48	0.00	164,526,915.55	神华（天津）融资租赁有限公司
#4 锅炉本体（#4 锅炉炉膛内）	52,412,148.61	3,978,765.72	0.00	48,433,382.89	神华（天津）融资租赁有限公司
#4 锅炉过热器（炉膛内）	153,269,997.39	11,635,191.97	0.00	141,634,805.42	神华（天津）融资租赁有限公司
#4 锅炉再热器（炉膛内）	63,845,266.98	4,846,688.53	0.00	58,998,578.45	神华（天津）融资租赁有限公司
#3 锅炉本体（#3 锅炉炉膛内）	52,429,909.99	3,997,494.45	0.00	48,432,415.54	神华（天津）融资租赁有限公司
合计	**600,000,000.00**	**45,598,356.30**	**0.00**	**554,401,643.70**	

（3）未办妥产权证书的固定资产情况

项　目	账面价值	未办妥产权证书的原因
马鞍山电厂房屋	105,232,197.53	未单独做房屋建设工程规划许可
庐江电厂房屋	25,909,394.04	正在办理房产证
安庆电厂房屋	82,375,569.64	未单独做房屋建设工程规划许可
池州电厂房屋	1,714,959.42	规划许可等历史原因

项　目	账面价值	未办妥产权证书的原因
合计	215,232,120.63	

14、在建工程

（1）在建工程情况

项　目	2017 年 10 月 31 日余额			2016 年 12 月 31 日余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
基本建设	1,164,495,470.07	0.00	1,164,495,470.07	643,372,505.16	0.00	643,372,505.16
技术改造	3,173,521.15	0.00	3,173,521.15	20,792,765.40	0.00	20,792,765.40
其他	508,204.27	0.00	508,204.27	44,150.94	0.00	44,150.94
合　计	1,168,177,195.49	0.00	1,168,177,195.49	664,209,421.50	0.00	664,209,421.50

（2）重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数（万元）	2016 年 12 月 31 日余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2017 年 10 月 31 日余额
神皖合肥庐江 2X660MW 发电机组工程	444,172.00	560,595,190.71	583,336,554.49	1,540,642.92	0.00	1,142,391,102.28
池州二期扩建工程	450,000.00	21,086,363.78	1,121,037.73	0.00	0.00	22,207,401.51
一、二期 6KV01B 公用系统电源及联络改造	61.00	113,207.55	1,375,590.03	0.00	0.00	1,488,797.58
一、二期储煤场安装防尘网	1,071.00	1,452,830.18	75,471.70	0.00	927,358.49	600,943.39
#1~#4 机组公用系统（化学炉内凝水再生、灰渣系统、输送空压机）实现 DCS 控制	320.00	146,226.42	2,721,367.43	2,867,593.85		
2015 年神皖池州九华公司#2 码头升级改	2,070.00	16,503,149.93	278,690.58	16,649,922.14	0.00	131,918.37
神皖公司 2015 年一般性技改及自控项目	200.00	1,580,188.67	184,905.66	1,765,094.33	0.00	0.00
合 计		601,477,157.24	589,093,617.62	22,823,253.24	927,358.49	1,166,820,163.13

（续）

工程名称	工程累计投入占预算比例（%）	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率（%）	资金来源
神皖合肥庐江 2X660MW 发电机组工程	25.52	25.52	22,871,665.76	20,765,890.76	3.6975%-4.655%	借款
池州二期扩建工程	0.49	0.49	0.00	0.00	0.00	自有资金
一、二期 6KV01B 公用系统电源及联络改造			0.00	0.00	0.00	自有资金
一、二期储煤场安装防尘网	5.60	5.60	0.00	0.00	0.00	自有资金
#1~#4 机组公用系统（化学炉内凝水再生、灰渣系统、输送空压机）实现 DCS 控制	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	自有资金
2015 年神皖池州九华公司#2 码头升级改	81.07	100.00	0.00	0.00	0.00	自有资金
神皖公司 2015 年一般性技改及自控项目	88.25	100.00	0.00	0.00	0.00	自有资金
合 计			22,871,665.76	20,765,890.76		

15、工程物资

项　目	2017 年 10 月 31 日余额	2016 年 12 月 31 日余额
专用材料	78,461.54	2,302,450.66
专用设备	40,030.77	136.75
合　计	118,492.31	2,302,587.41

16、无形资产

项目	土地使用权	计算机软件	合计
一、账面原值			
1. 2016 年 12 月 31 日余额	607,543,233.87	27,194,077.71	634,737,311.58
2.本期增加金额	0.00	582,793.01	582,793.01
（1）在建工程转入	0.00	582,793.01	582,793.01
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00
4. 2017 年 10 月 31 日余额	607,543,233.87	27,776,870.72	635,320,104.59
二、累计摊销			
1. 2016 年 12 月 31 日余额	44,194,280.91	5,743,071.71	49,937,352.62
2.本期增加金额	3,380,129.64	2,167,589.77	5,547,719.41
（1）计提或摊销	3,380,129.64	2,167,589.77	5,547,719.41
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00
4. 2017 年 10 月 31 日余额	47,574,410.55	7,910,661.48	55,485,072.03
三、减值准备			
1. 2016 年 12 月 31 日余额	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00
4. 2017 年 10 月 31 日余额	0.00	0.00	0.00
四、账面价值			
1.2017 年 10 月 31 日账面价值	559,968,823.32	19,866,209.24	579,835,032.56
2.2016 年 12 月 31 日账面价值	563,348,952.96	21,451,006.00	584,799,958.96

17、商誉

被投资单位名称	2016 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期减少	2017 年 10 月 31 日余额
安徽马鞍山万能达发电有限责任公司	467,122,944.93	0.00	0.00	467,122,944.93
安徽安庆皖江发电有限责任公司	98,512,432.43	0.00	0.00	98,512,432.43
安徽池州九华发电有限公司	45,323,061.52	0.00	0.00	45,323,061.52
合　计	610,958,438.88	0.00	0.00	610,958,438.88

18、长期待摊费用

项　目	2016 年 12 月 31 日余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2017 年 10 月 31 日余额	其他减少的原因
办公楼装修	9,553,545.74	0.00	3,980,644.05	0.00	5,572,901.69	

19、递延所得税资产和递延所得税负债

未经抵销的递延所得税资产与递延所得税负债

项　目	2017 年 10 月 31 日余额		2016 年 12 月 31 日余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产	9,258,793.28	37,035,173.13	6,970,640.67	27,882,562.66
资产减值准备	9,075,236.12	36,300,944.51	6,787,083.51	27,148,334.04
折旧及摊销形成差异	50,642.72	202,570.86	50,642.72	202,570.86
其他	132,914.44	531,657.76	132,914.44	531,657.76
二、递延所得税负债	173,930,049.93	695,720,199.72	175,313,410.00	701,253,640.00
评估增值形成差异	173,930,049.93	695,720,199.72	175,313,410.00	701,253,640.00

20、其他非流动资产

项　目	2017 年 10 月 31 日余额	2016 年 12 月 31 日余额
预付工程款	79,311,823.14	66,093,185.95
未实现售后租回损益	83,943,470.58	87,915,834.79
增值税留抵金额	129,508,486.66	63,081,457.75
合　计	**292,763,780.38**	**217,090,478.49**

21、短期借款

（1）短期借款分类

项　目	2017 年 10 月 31 日余额	2016 年 12 月 31 日余额
信用借款	1,429,900,000.00	1,125,000,000.00
合　计	**1,429,900,000.00**	**1,125,000,000.00**

（2）截止 2017 年 10 月 31 日无已逾期未偿还的短期借款。

22、应付票据

种　类	2017 年 10 月 31 日余额	2016 年 12 月 31 日余额
银行承兑汇票	12,945,127.00	61,386,313.24
合　计	**12,945,127.00**	**61,386,313.24**

23、应付账款

（1）应付账款

账　龄	2017 年 10 月 31 日余额	2016 年 12 月 31 日余额
1 年以内（含 1 年）	524,775,272.07	1,017,771,759.04
1-2 年（含 2 年）	32,239,676.05	37,468,022.54
2-3 年（含 3 年）	9,311,847.13	4,705,149.93
3 年以上	15,409,113.38	15,879,463.39
合　计	**581,735,908.63**	**1,075,824,394.90**

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

债权单位名称	2017 年 10 月 31 日余额	未偿还原因
中国能源建设集团安徽电力建设第一工程有限公司	10,498,051.01	未结算
北京全四维动力科技有限公司	2,419,089.68	未结算

债权单位名称	2017 年 10 月 31 日余额	未偿还原因
蓝天环保设备工程股份有限公司	1,780,000.00	未结算
安徽新力电业科技咨询有限责任公司	1,545,113.69	未结算
上海电力安装第二工程公司	1,412,812.00	未结算
浙江蓝天求是环保集团公司	1,133,483.40	未结算
合　　计	18,788,549.78	

24、预收款项

账　　龄	2017 年 10 月 31 日余额	2016 年 12 月 31 日余额
1 年以内（含 1 年）	3,370,649.99	2,748,679.23
1 年以上	626.56	0.00
合　　计	3,371,276.55	2,748,679.23

25、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

项　　目	2016 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期减少	2017 年 10 月 31 日余额
一、短期薪酬	25,444,989.73	183,838,191.73	168,807,342.70	40,475,838.76
二、离职后福利-设定提存计划	1,129,728.52	32,063,223.33	32,136,078.35	1,056,873.50
合　　计	26,574,718.25	215,901,415.06	200,943,421.05	41,532,712.26

（2）短期薪酬

项　　目	2016 年 12 月 31 日余额	本期增加额	本期减少额	2017 年 10 月 31 日余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	15,583,682.14	132,754,317.80	119,507,577.80	28,830,422.14
二、职工福利费	0.00	13,519,943.59	13,519,943.59	0.00
三、社会保险费	2,491,177.51	17,419,605.49	16,144,906.74	3,765,876.26
其中：医疗保险费	19,374.05	9,851,078.64	9,854,352.18	16,100.51
补充医疗保险	2,445,961.10	5,946,733.52	4,668,457.18	3,724,237.44
工伤保险费	3,218.57	905,507.33	905,644.98	3,080.92
生育保险费	22,623.79	716,286.00	716,452.40	22,457.39
四、住房公积金	38,448.00	14,412,655.00	14,415,863.00	35,240.00
五、工会经费和职工教育经费	7,331,682.08	5,279,230.39	4,766,612.11	7,844,300.36
六、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
七、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
八、其他短期薪酬	0.00	452,439.46	452,439.46	0.00
合　　计	25,444,989.73	183,838,191.73	168,807,342.70	40,475,838.76

（3）设定提存计划

项　　目	2016 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期减少	2017 年 10 月 31 日余额

项　目	2016 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期减少	2017 年 10 月 31 日余额
一、基本养老保险	122,529.87	24,770,122.73	24,744,955.13	147,697.47
二、失业保险费	194,462.47	821,999.79	627,891.30	388,570.96
三、企业年金缴费	812,736.18	6,471,100.81	6,763,231.92	520,605.07
合　计	1,129,728.52	32,063,223.33	32,136,078.35	1,056,873.50

26、应交税费

项　目	2017 年 10 月 31 日余额	2016 年 12 月 31 日余额
增值税	28,550,312.55	14,937,897.78
企业所得税	81,848,060.89	86,741,387.65
城市维护建设税	3,952,637.44	1,027,637.26
房产税	3,319,531.34	5,511,946.68
土地使用税	8,818,650.47	12,918,576.22
个人所得税	336,293.12	514,560.26
教育费附加	2,827,166.26	734,026.63
其他税费	11,099,614.69	13,858,655.05
合　计	140,752,266.76	136,244,687.53

27、应付利息

项　目	2017 年 10 月 31 日余额	2016 年 12 月 31 日余额
分期付息到期还本的长期借款利息	6,583,588.31	10,277,552.88
短期借款应付利息	22,256,052.12	1,333,275.00
合　计	28,839,640.43	11,610,827.88

28、其他应付款

（1）其他应付款按款项性质分类

项　目	2017 年 10 月 31 日余额	2016 年 12 月 31 日余额
质保金、押金	21,146,674.03	19,497,139.59
脱硫电价罚款	10,447,057.64	0.00
排污费	5,005,084.00	0.00
股权收购款	735,888.54	776,203.43
往来款	276,360.43	474,285.43
应付土地款	40,048.00	384,736.00
工程尾款	0.00	350,000.00
其他	4,755,194.40	21,187,452.00
合　计	42,406,307.04	42,669,816.45

（2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

债权单位名称	2017 年 10 月 31 日余额	未偿还原因
安徽省物价局	10,447,057.64	脱硫电价检查罚款
安徽省环境保护局	5,005,084.00	收费事项需进一步商谈
池州中旭物资有限公司	3,800,000.00	履约保证金

债权单位名称	2017 年 10 月 31 日余额	未偿还原因
池州市环境保护局	1,500,000.00	收费事项需进一步商谈
合　　计	20,752,141.64	

29、一年内到期的非流动负债

项　　目	2017 年 10 月 31 日余额	2016 年 12 月 31 日余额
一年内到期的长期借款（附注六、30）	607,500,000.00	355,000,000.00
一年内到期的长期应付款（附注六、31）	136,250,937.50	141,236,062.50
合　　计	743,750,937.50	496,236,062.50

30、长期借款

借款类别	2017 年 10 月 31 日余额	2016 年 12 月 31 日余额	2017 年 10 月 31 日利率区间
信用借款	2,508,136,647.24	2,132,000,000.00	4.41%-5.662%
小　　计	2,508,136,647.24	2,132,000,000.00	
减：一年内到期部分（附注六、29）	607,500,000.00	355,000,000.00	
合　　计	1,900,636,647.24	1,777,000,000.00	

31、长期应付款

项　　目	2017 年 10 月 31 日余额	2016 年 12 月 31 日余额
应付融资租入固定资产租赁费	454,141,814.50	589,621,439.50
减：一年内到期部分（附注六、29）	136,250,937.50	141,236,062.50
未确认融资费用	36,724,156.77	56,392,140.22
合　　计	281,166,720.23	391,993,236.78

32、递延收益

项　目	2016 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期减少		2017 年 10 月 31 日余额
			计入损益	返还	
污染源在线监测设备补助	129,000.00	0.00	0.00	0.00	129,000.00
合　计	129,000.00	0.00	0.00	0.00	129,000.00

33、实收资本

投资者名称	2016 年 12 月 31 日余额		本期增加	本期减少	2017 年 10 月 31 日余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
中国神华能源股份有限公司	2,395,213,699.50	51.00	0.00	0.00	2,395,213,699.50	51.00
安徽省能源集团有限公司	2,301,283,750.50	49.00	0.00	0.00	2,301,283,750.50	49.00
合　　计	4,696,497,450.00	100.00	0.00	0.00	4,696,497,450.00	100.00

34、盈余公积

项　　目	2016 年 12 月 31 日余额	2017 年 1-10 月增加	2017 年 1-10 月减少	2017 年 10 月 31 日余额
法定盈余公积金	112,761,555.42	0.00	0.00	112,761,555.42
合　　计	112,761,555.42	0.00	0.00	112,761,555.42

35、未分配利润

项　　目	2017 年 1-10 月金额	2016 年金额
2016 年 12 月 31 日余额	3,305,414,683.89	3,028,934,538.02
本期增加额	357,389,159.45	885,908,182.03
其中：本期净利润转入	357,389,159.45	885,908,182.03
本期减少额	214,000,000.00	609,428,036.16
其中：本期提取盈余公积数	0.00	109,428,036.16
本期提取一般风险准备	0.00	0.00
本期分配现金股利数	214,000,000.00	500,000,000.00
转增资本	0.00	0.00
其他减少	0.00	0.00
本期 2017 年 10 月 31 日余额	**3,448,803,843.34**	**3,305,414,683.89**

36、营业收入、营业成本

（1）收入成本明细列示如下：

项　　目	2017 年 1-10 月发生额		2016 年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	5,652,547,330.48	4,770,554,758.76	6,283,113,312.70	4,706,944,532.79
其他业务小计	74,303,513.90	26,923,629.67	40,727,216.88	7,466,185.17
合　　计	**5,726,850,844.38**	**4,797,478,388.43**	**6,323,840,529.58**	**4,714,410,717.96**

（2）主营业务收入成本明细（按行业）列示如下：

项 目	2017 年 1-10 月发生额	2016 年发生额
主营业务收入：		
电力行业	5,651,964,727.30	6,239,849,580.28
贸易行业	582,603.18	43,263,732.42
合 计	**5,652,547,330.48**	**6,283,113,312.70**
主营业务成本：		
电力行业	4,770,114,235.82	4,663,760,517.24
贸易行业	440,522.94	43,184,015.55
合 计	**4,770,554,758.76**	**4,706,944,532.79**
主营业务毛利：		
电力行业	881,850,491.48	1,576,089,063.04
贸易行业	142,080.24	79,716.87
合 计	**881,992,571.72**	**1,576,168,779.91**

（3）主营业务收入成本明细（按产品）列示如下：

项 目	2017 年 1-10 月发生额	2016 年发生额
主营业务收入：		
电力	5,522,300,850.73	6,147,921,024.15
热力	129,663,876.57	91,928,556.13
销售燃料	582,603.18	43,263,732.42

项 目	2017 年 1-10 月发生额	2016 年发生额
合 计	5,652,547,330.48	6,283,113,312.70
主营业务成本：		
电力	4,683,034,512.67	4,599,387,862.54
热力	87,079,723.15	64,372,654.70
销售燃料	440,522.94	43,184,015.55
合 计	4,770,554,758.76	4,706,944,532.79
主营业务毛利：		
电力	839,266,338.06	1,548,533,161.61
热力	42,584,153.42	27,555,901.43
销售燃料	142,080.24	79,716.87
合 计	881,992,571.72	1,576,168,779.91

（4）收入前五名（按客户）列示如下：

客户名称	2017 年 1-10 月发生额	占全部营业收入的比例
国网安徽省电力有限公司	5,510,147,004.58	96.22%
安徽金星钛白(集团)有限公司	50,774,586.94	0.89%
安徽电力燃料有限责任公司	25,326,194.51	0.44%
池州金能供热有限公司	20,084,295.63	0.35%
马鞍山中粮生物化学有限公司	13,929,698.20	0.24%
合 计	5,620,261,779.86	98.14%

37、税金及附加

项 目	2017 年 1-10 月发生额	2016 年发生额
营业税	0.00	19,656.32
城市维护建设税	18,748,844.03	11,638,361.10
教育费附加	8,037,531.10	4,987,978.99
地方教育费附加	5,358,354.12	3,325,319.32
房产税	13,456,313.30	15,891,383.27
土地使用税	27,436,383.22	25,132,792.59
车船使用税	30,311.40	45,581.00
印花税	7,655,766.12	5,689,568.42
合 计	80,723,503.29	66,730,641.01

38、管理费用

项 目	2017 年 1-10 月发生额	2016 年发生额
修理费	137,983,735.87	188,785,109.79
职工薪酬	62,442,694.20	76,100,012.46
折旧及摊销	10,816,115.77	15,779,338.26
水利建设基金等	6,580,353.51	7,444,513.70
公共事业费	2,936,301.37	4,602,736.72
通勤费	2,003,374.83	3,147,532.82

项　目	2017 年 1-10 月发生额	2016 年发生额
后勤服务费	1,998,253.60	3,062,212.89
差旅费	1,840,445.59	2,525,912.36
业务招待费	1,572,714.99	2,460,336.10
中介机构费用	1,348,798.27	3,469,426.07
外委服务费	1,066,432.09	1,785,538.42
办公费	1,017,745.43	2,049,903.34
车辆使用及运输费	954,387.11	1,584,631.09
租赁及物业管理费	660,764.28	1,865,443.52
水电费	407,564.65	534,963.30
绿化费	363,893.35	411,943.00
其他	9,557,737.32	9,115,965.74
合　计	**243,551,312.23**	**324,725,519.58**

39、财务费用

项　目	2017 年 1-10 月发生额	2016 年发生额
利息支出	120,480,513.97	133,247,140.39
减：利息收入	807,821.90	1,178,940.94
汇兑损益	0.00	0.00
其他	2,725,029.26	3,881,492.23
合　计	**122,397,721.33**	**135,949,691.68**

40、资产减值损失

项　目	2017 年 1-10 月发生额	2016 年发生额
一、坏账损失	0.00	-1,494,116.86
二、固定资产减值损失	2,914,515.02	8,181,740.78
合　计	2,914,515.02	**6,687,623.92**

41、投资收益

产生投资收益的来源	2017 年 1-10 月发生额	2016 年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,303,123.61	305,752.58
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	0.00
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	0.00	0.00
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	0.00	0.00
持有至到期投资在持有期间的投资收益	0.00	0.00
处置持有至到期投资取得的投资收益	0.00	0.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	0.00	359,100.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	0.00	0.00
其他	0.00	0.00

产生投资收益的来源	2017 年 1-10 月发生额	2016 年发生额
合　计	3,303,123.61	664,852.58

42、其他收益

产生其他收益的来源	2017 年 1-10 月发生额	2016 年发生额
港务费返还款	990,655.50	0.00
水利局节水补贴	100,000.00	
节能减排补贴	3,950,000.00	
合　计	5,040,655.50	0.00

43、营业外收入

（1）营业外收入类别

项　　目	2017 年 1-10 月发生额	2016 年发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助（详见下表）	6,439,190.20	16,581,627.00	6,439,190.20
非流动资产报废收入	2,177,170.68	1,302,804.84	2,177,170.68
赔偿收入	242,812.25	117,600.00	242,812.25
其他	1,965,162.03	3,032,365.22	1,965,162.03
合　　计	10,824,335.16	21,034,397.06	10,824,335.16

（2）政府补助明细

项　目	2017 年 1-10 月发生额	2016 年发生额	与资产相关/与收益相关
困难企业岗位补贴	0.00	351,508.00	与收益相关
清洁生产补助资金	0.00	755,000.00	与收益相关
2011 年主要排污物减排政府补助	0.00	6,000.00	与收益相关
货物港务费项目资金	0.00	1,102,562.50	与收益相关
环境污染责任保险返还	0.00	11,394.00	与收益相关
工业倍增兑现	0.00	50,000.00	与收益相关
土地使用税调标奖励	5,898,600.00	5,898,640.50	与收益相关
失业岗位补贴	221,155.00	206,222.00	与收益相关
城镇土地使用税奖补资金	0.00	1,863,400.00	与收益相关
三防用地土地使用税减免	271,435.20	0.00	与收益相关
2015 年度清洁生产企业奖励	0.00	116,900.00	与收益相关
安庆市安全监督局安全文化建设示范企业补助	0.00	10,000.00	与收益相关
环保补贴	0.00	700,000.00	与收益相关
节能改造项目补贴		5,510,000.00	与收益相关
池州市财政局能源审计补助款	48,000.00		与收益相关
合　计	6,439,190.20	16,581,627.00	

44、营业外支出

项　　目	2017 年 1-10 月发生额	2016 年发生额	计入当期非经常性损益的金额

项　　目	2017 年 1-10 月发生额	2016 年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	2,628,227.18	51,568,317.65	2,628,227.18
对外捐赠	0.00	1,000.00	0.00
罚款支出	410,259.98	687,605.29	410,259.98
其他支出	869,651.41	455,617.18	869,651.41
合　　计	3,908,138.57	52,712,540.12	3,908,138.57

45、所得税费用

（1）所得税费用表

项　　目	2017 年 1-10 月发生额	2016 年发生额
当期所得税费用	127,892,612.15	159,467,329.43
递延所得税调整	-3,671,512.68	-1,052,466.51
汇算清缴所得税	13,435,120.86	0.00
合　　计	137,656,220.33	158,414,862.92

（2）会计利润与所得税费用调整过程

项　目	2017 年 1-10 月发生额
利润总额	495,045,379.78
按法定/适用税率计算的所得税费用	123,761,344.95
子公司适用不同税率的影响	0.00
调整以前期间所得税的影响	13,435,120.86
非应税收入的影响	-1,081,353.27
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	373,097.16
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	728,628.76
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	0.00
其他	439,381.87
所得税费用	137,656,220.33

46、租赁

（1）经营租赁（出租人）

经营租赁租出资产类别	2017 年 10 月 31 日账面价值	2016 年 12 月 31 日账面价值
房屋建筑物	20,642,175.68	21,258,874.94

（2）融资租赁（承租人）

①融资租赁租入固定资产情况

资产类别	2017 年 10 月 31 日余额		
	原值	累计折旧	减值准备
机器设备	600,000,000.00	45,598,356.30	0.00

（续）

资产类别	2016 年 12 月 31 日余额		
	原值	累计折旧	减值准备
机器设备	600,000,000.00	20,265,936.13	0.00

②以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	136,250,937.50
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	131,049,687.00
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	125,866,250.00
3 年以上	60,974,940.00
合　　计	**454,141,814.50**

注：2017 年 10 月 31 日未确认融资费用的余额为 36,724,156.77 元。

47、 合并现金流量表

(1)收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1)收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2017 年 1-10 月发生额	2016 年发生额
中国神华能源股份有限公司往来	8,437,486,535.89	9,373,046,131.29
补贴、补助款	10,939,255.50	13,396,007.92
保证金、押金	3,823,462.40	9,903,538.73
其他	16,329,216.05	13,719,512.21
合计	**8,468,578,469.84**	**9,410,065,190.15**

2)支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2017 年 1-10 月发生额	2016 年发生额
中国神华能源股份有限公司往来	8,440,443,459.34	9,376,028,545.99
保证金、押金	8,662,406.23	8,124,176.34
保险费	4,828,371.99	1,342,819.87
网络及通信费	3,365,270.60	3,711,444.45
物业费	2,597,317.54	2,711,605.00
差旅费	2,355,025.12	3,513,456.23
中介及咨询费	1,441,060.00	2,311,460.00
招待费	1,033,384.36	1,333,405.88
其他	15,787,934.11	30,795,132.36
合计	**8,480,514,229.29**	**9,429,872,046.12**

3)支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2017 年 1-10 月发生额	2016 年发生额
其他	0.00	155,000.00
合计	**0.00**	**155,000.00**

4)收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2017 年 1-10 月发生额	2016 年发生额

项目	2017 年 1-10 月发生额	2016 年发生额
融资租赁款	0.00	591,300,000.00
合计	0.00	591,300,000.00

5)支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2017 年 1-10 月发生额	2016 年发生额
融资租赁	114,968,450.47	74,831,549.53
财务公司手续费	0.00	7,500.00
合计	114,968,450.47	74,839,049.53

（2）按间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	2017 年 1-10 月发生额	2016 年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	357,389,159.45	885,908,182.03
加：资产减值准备	2,914,515.02	6,687,623.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	508,863,716.91	620,373,906.89
无形资产摊销	5,547,719.41	4,914,156.03
长期待摊费用摊销	3,980,644.05	4,776,772.87
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）	451,056.50	50,265,512.81
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“－”号填列）	120,480,513.97	133,247,140.39
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,303,123.61	-664,852.58
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,288,152.61	284,372.38
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-1,383,360.07	-1,336,838.89
存货的减少（增加以“－”号填列）	-127,440,667.41	-67,477,718.31
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	169,794,479.52	-19,415,010.59
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-604,646,651.70	-177,929,537.51
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	430,976,548.68	1,439,633,709.44
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	4,655,606.57	3,723,230.79
减：现金的年初余额	3,723,230.79	11,706,068.91
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	932,375.78	-7,982,838.12

（2）现金和现金等价物的构成

项　　目	2017 年 10 月 31 日余额	2016 年 12 月 31 日余额
一、现金	4,655,606.57	3,723,230.79
其中：库存现金	1,384.59	1,833.57
可随时用于支付的银行存款	4,586,618.32	3,710,001.61
可随时用于支付的其他货币资金	67,603.66	11,395.61
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：3 个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,655,606.57	3,723,230.79
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

七、合并范围的变化、企业合并及合并财务报表

（一）合并范围的变化

1、非同一控制下企业合并

无。

2、同一控制下企业合并

无。

3、反向购买

无。

4、处置子公司

无。

5、其他原因的合并范围变动

无。

（二）企业合并及合并财务报表

1、子企业情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本（万元）	持股比例	享有的表决权	投资额（万元）	取得方式
1	安徽马鞍山万能达发电有限责任公司	二级	境内非金融子企业	马鞍山	马鞍山	电力生产与销售	184,566.00	100.00%	100.00%	156,328.00	非同一控制下的企业合并
2	安徽安庆皖江发电有	二级	境内非金融子企业	安庆	安庆	电力生产与销售	217,999.00	100.00%	100.00%	217,999.00	非同一控制下的企业合并

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本（万元）	持股比例	享有的表决权	投资额（万元）	取得方式
	公司										
3	安徽池州九华发电有限责任公司	二级	境内非金融子企业	池州	池州	电力生产与销售	112,175.00	100.00%	100.00%	76,309.00	非同一控制下的企业合并
4	神皖合肥庐江发电有限责任公司	二级	境内非金融子企业	庐江	庐江	电力生产与销售	38,000.00	100.00%	100.00%	38,000.00	投资设立

2、母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

无。

3、母公司直接或通过其他子公司间接拥有被投资单位半数以上表决权但未能对其形成控制的原因

无。

4、本期新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

无。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
安徽马鞍山万能达发电有限责任公司	马鞍山	马鞍山	电力生产与销售	100.00		非同一控制下的企业合并
安徽安庆皖江发电有限责任公司	安庆	安庆	电力生产与销售	100.00		非同一控制下的企业合并
安徽池州九华发电有限责任公司	池州	池州	电力生产与销售	100.00		非同一控制下的企业合并
神皖合肥庐江发电有限责任公司	庐江	庐江	电力生产与销售	100.00		投资设立

（2）重要的非全资子公司

无。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的情况

无。

3、在联营企业的权益

（1）重要的联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
安徽省售电开发投资有限公司	合肥	合肥	电力销售	35%		权益法

（2）重要的联营企业的主要财务信息

项目	年末余额 / 本年发生额	年初余额 / 上年发生额
	安徽省售电开发投资有限公司	安徽省售电开发投资有限公司
流动资产：	211,634,637.68	200,850,567.49
其中：现金和现金等价物	141,242,327.67	200,670,767.49
非流动资产	432,951.30	21,880.35
资产合计	212,067,588.98	200,872,447.84
流动负债：	1,831,664.00	74,590.33
非流动负债		
负债合计	1,831,664.00	74,590.33
少数股东权益	999,288.16	0.00
归属于母公司股东权益	209,236,636.82	200,797,857.51
按持股比例计算的净资产份额	73,232,822.89	70,279,250.13
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他	26,453.30	26,702.45
对联营企业权益投资的账面价值	73,259,276.19	70,305,952.58
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	11,817,365.01	0.00
财务费用	-1,078,547.66	-19,424.99
所得税费用	932,783.08	0.00
净利润	8,438,067.47	-202,142.49
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	8,438,067.47	-202,142.49
本年度收到的来自合营企业的股利		

4、重要的共同经营

无。

5、未纳入合并范围的结构化主体

无。

九、关联方关系及其交易

1、母公司基本情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	母公司对本企业的持股比例（%）	母公司对本企业的表决权比例（%）
中国神华能源股份有限公司	北京市	煤炭生产、销售等	1,988,962.0455	51.00	51.00

2、子公司情况

详见附注七、企业合并及合并财务报表。

3、合营企业及联营企业情况

详见附注六、11、长期股权投资。

4、其他关联方

关联方名称	与本公司的关系
安徽省能源集团有限公司	参股股东
神华销售集团华东能源有限公司	同受最终控制方控制
神华中海航运有限公司	同受最终控制方控制
神华财务有限公司	同受最终控制方控制
神华物资集团有限公司	同受最终控制方控制
神华物资贸易有限责任公司	同受最终控制方控制
中国节能减排有限公司	同受最终控制方控制
神华和利时信息技术有限公司	同受最终控制方控制
神华（天津）融资租赁有限公司	同受最终控制方控制
马鞍山立马新型建筑材料有限公司	同受最终控制方控制
山东神华山大能源环境有限公司	同受最终控制方控制
安徽电力燃料有限责任公司	同受最终控制方控制
宁波神华节能环保科技有限公司	同受最终控制方控制
神华四川能源有限公司江油发电厂	同受最终控制方控制
安徽省皖能股份有限公司	同受最终控制方控制

5、关联方交易

（1）定价政策

关联方名称	交易对方名称	交易类别	定价原则
神华销售集团华东能源有限公司	神华销售集团华东能源有限公司	购买商品	市场价格
神华中海航运有限公司	神华中海航运有限公司	接受服务	市场价格
神华物资集团有限公司	神华物资集团有限公司	购买商品	市场价格

关联方名称	交易对方名称	交易类别	定价原则
神华物资贸易有限责任公司	神华物资贸易有限责任公司	购买商品	市场价格
中国节能减排有限公司	中国节能减排有限公司	购买商品	协议价格
马鞍山立马新型建筑材料有限公司	马鞍山立马新型建筑材料有限公司	销售商品	市场价格
山东神华山大能源环境有限公司	山东神华山大能源环境有限公司	购买商品	协议价格
神华和利时信息技术有限公司	神华和利时信息技术有限公司	接受服务	协议价格
安徽电力燃料有限责任公司	安徽电力燃料有限责任公司	销售商品	市场价格

（2）关联方交易

①销售商品

关联方名称	2017 年 1-10 月发生额(万元)	2016 年发生额（万元）
马鞍山立马新型建筑材料有限公司	154.35	129.22
安徽电力燃料有限责任公司	2,532.62	0.00

②采购商品

关联方名称	2017 年 1-10 月发生额（万元）	2016 年发生额（万元）
神华销售集团华东能源有限公司	362,211.93	291,146.15
神华物资集团有限公司	200.25	810.39
神华物资贸易有限责任公司	418.14	122.52
山东神华山大能源环境有限公司	0.00	3,418.71
中国节能减排有限公司	0.00	711.94
宁波神华节能环保科技有限公司	0.00	71.63
安徽电力燃料有限责任公司	0.00	410.59

③接受劳务

关联方名称	2017 年 1-10 月发生额（万元）	2016 年发生额（万元）
神华中海航运有限公司	38,697.44	38,192.96
神华和利时信息技术有限公司	636.10	371.70

④关联方应收应付款项余额

项　　目	2017 年 10 月 31 日余额（万元）	2016 年 12 月 31 日余额（万元）
应收账款		
神华四川能源有限公司江油发电厂	0.00	567.83
马鞍山立马新型建筑材料有限公司	59.09	30.20
合　　计	59.09	598.03
预付款项		
神华物资贸易有限责任公司	111.65	0.00
神华中海航运有限公司	0.00	982.97
合　　计	111.65	982.97

项　　目	2017 年 10 月 31 日余额（万元）	2016 年 12 月 31 日余额（万元）
预收款项		
马鞍山立马新型建筑材料有限公司	3.70	0.00
合　　计	3.70	0.00
应付账款		
神华销售集团华东能源有限公司	9,761.79	17,876.36
神华中海航运有限公司	4,290.32	19,692.03
中国节能减排有限公司	0.00	459.92
神华物资集团有限公司	275.12	467.61
神华和利时信息技术有限公司	330.52	409.60
宁波神华节能环保科技有限公司	8.38	8.38
山东神华山大能源环境有限公司	167.00	768.00
神华物资贸易有限责任公司	60.04	54.91
合　　计	14,893.17	39,736.81
其他应付款		
安徽省皖能股份有限公司	0.00	23.26
马鞍山立马新型建筑材料有限公司	4.44	0.00
合　　计	4.44	23.26
一年内到期的非流动负债		
神华（天津）融资租赁有限公司	13,625.09	14,123.61
合　　计	13,625.09	14,123.61
长期应付款		
神华（天津）融资租赁有限公司	28,116.67	39,199.32
合　　计	28,116.67	39,199.32

十、或有事项

截止 2017 年 10 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、承诺事项

截止 2017 年 10 月 31 日，本公司无需要披露的承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

2008 年安徽省物价局对本公司下属子公司安徽马鞍山万能达发电有限责任公司出具了皖价检退（2008）02 文件，责令退还多收价款 16,320,862.67 元，因安徽马鞍山万能达发电有限责任公司无法及时查明退还单位（个人），按照文件要求相应的款项由安徽省物价局罚没，其中：2008 年度支付 1,000,000.00 元，2009 年度支付 3,000,000.00 元，2011 年度支付 1,873,805.03 元，

余额 10,447,057.64 元尚未支付。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

类别	2017 年 10 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	615,632,355.56	100.00	0.00	0.00	615,632,355.56
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	615,632,355.56	100.00	0.00	0.00	615,632,355.56

（续）

类别	2016 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	509,505,820.53	100.00	0.00	0.00	509,505,820.53
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	509,505,820.53	100.00	0.00	0.00	509,505,820.53

（1）2017 年 10 月 31 日单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
安徽安庆皖江发电有限责任公司	510,816,022.12	0.00	0.00	

单位名称	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
安徽马鞍山万能发电有限责任公司	56,620,555.50	0.00	0.00	
安徽池州九华发电有限公司	48,195,777.94	0.00	0.00	
合计	615,632,355.56	0.00	0.00	

（2）收回或转回的坏账准备情况

无。

（3）本期实际核销的应收账款情况

无。

（4）按欠款方归集的 2017 年 10 月 31 日金额前五名的应收账款

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例（%）	坏账准备
安徽安庆皖江发电有限责任公司	510,816,022.12	82.97	
安徽马鞍山万能达发电有限责任公司	56,620,555.50	9.20	
安徽池州九华发电有限公司	48,195,777.94	7.83	
合计	615,632,355.56	100.00	

2、其他应收款

类别	2017 年 10 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	22,453.07	100.00	0.00	0.00	22,453.07
合计	22,453.07	100.00	0.00	0.00	22,453.07

（续）

类别	2016 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收	226,067,105.68	99.98	0.00	0.00	226,067,105.68

类别	2016 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	53,683.88	0.02	0.00	0.00	53,683.88
合计	226,120,789.56	100.00	0.00	0.00	226,120,789.56

（1）收回或转回的坏账准备情况

无。

（2）本期实际核销的其他应收款情况

无。

(3)其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2017 年 10 月 31 日账面余额	2016 年 12 月 31 日账面余额
调拨资金	0.00	226,067,105.68
备用金	22,453.07	53,683.88
合　计	22,453.07	226,120,789.56

（4）按欠款方归集的 2017 年 10 月 31 日金额前五名的其他应收款

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例(%)	坏账准备
王庚	备用金	22,436.77	1 年以内	100.00	
合计		22,436.77		100.00	

3、长期股权投资

（1）长期股权投资分类

项　目	2016 年 12 月 31 日余额	2017 年 1-10 月增加	2017 年 1-10 月减少	2017 年 10 月 31 日余额
对子公司投资	4,586,360,000.00	300,000,000.00	0.00	4,886,360,000.00
对联营企业投资	70,305,952.58	2,953,323.61	0.00	73,259,276.19
小　计	4,656,665,952.58	302,953,323.61	0.00	4,959,619,276.19
减：长期股权投资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00
合　计	4,656,665,952.58	302,953,323.61	0.00	4,959,619,276.19

（3）长期股权投资明细

被投资单位	投资成本（万元）	2016 年 12 月 31 日余额（万元）	2017 年 1-10 月增减变动（万元）			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
合　计	465,671.00	465,666.60	30,000.00	0.00	0.00	0.00
一、子公司	458,636.00	458,636.00	30,000.00	0.00	0.00	0.00
安徽马鞍山万能达发电有限责任公司	156,328.00	156,328.00	0.00	0.00	0.00	0.00
安徽安庆皖江发电有限责任公司	217,999.00	217,999.00	0.00	0.00	0.00	0.00
安徽池州九华发电有限责任公司	76,309.00	76,309.00	0.00	0.00	0.00	0.00
神皖合肥庐江发电有限责任公司	8,000.00	8,000.00	30,000.00	0.00	0.00	0.00
二、联营企业	7,035.00	7,030.60	0.00	0.00	0.00	0.00
安徽省售电开发投资有限公司	7,035.00	7,030.60	0.00	0.00	0.00	0.00

（续）

被投资单位	2017 年 1-10 月增减变动				2017 年 10 月 31 日余额（万元）	减值准备 2017 年 10 月 31 日余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合　计	0.00	0.00	0.00	295.33	495,961.93	0.00
一、子公司	0.00	0.00	0.00	0.00	488,636.00	0.00
安徽马鞍山万能达发电有限责任公司	0.00	0.00	0.00	0.00	156,328.00	0.00
安徽安庆皖江发电有限责任公司	0.00	0.00	0.00	0.00	217,999.00	0.00
安徽池州九华发电有限责任公司	0.00	0.00	0.00	0.00	76,309.00	0.00
神皖合肥庐江发电有限责任公司	0.00	0.00	0.00	0.00	38,000.00	0.00
二、联营企业	0.00	0.00	0.00	295.33	7,325.93	0.00
安徽省售电开发投资有限公司	0.00	0.00	0.00	295.33	7,325.93	0.00

4、营业收入、营业成本

项　目	2017 年 1-10 月发生额		2016 年发生额	
	收入	成本	收入	成本

项　目	2017 年 1-10 月发生额		2016 年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	3,687,830,785.22	3,622,075,337.47	2,975,510,134.10	2,911,461,468.48
煤炭销售	3,687,830,785.22	3,622,075,337.47	2,975,510,134.10	2,911,461,468.48
其他业务小计				
合　计	3,687,830,785.22	3,622,075,337.47	2,975,510,134.10	2,911,461,468.48

5、投资收益

产生投资收益的来源	2017 年 1-10 月发生额	2016 年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,953,323.61	-44,047.42
委托贷款收益	32,019,230.36	46,211,456.64
成本法核算投资收益	798,000,000.00	1,094,000,000.00
合　计	832,972,553.97	1,140,167,409.22

十五、财务报表的批准

本财务报表系经本公司总经理办公会议于 2018 年 3 月 9 日批准报出。

神皖能源有限责任公司

2018 年 3 月 9 日

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

姓名 Full name 武林

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1966.03.10

工作单位 Working unit 北京中证人资会计师事务所有限公司安徽分所

身份证号码 Identity card No. 340122660310001X

证书编号: 340100350002
No. of Certificate

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

发证日期: 一九九九年 六 月 叁 日
Date of Issuance y m d

2004年2月28日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

2012 年 2 月 29 日
y m 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.

2015 年/y 2 月/m 28 日/d

8

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2月28日

2016 年/y 2 月/m 28 日/d

9

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

中汇天通 事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2016 年/y 5 月/m 10 日/d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

信永中和 事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2016 年/y 5 月/m 10 日/d

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年/y 月/m 日/d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年/y 月/m 日/d

11

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

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

年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

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

年 月 日
/y /m /d

10

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

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

2012 年 12 月 4 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

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

2012 年 12 月 4 日
/y /m /d

11

姓名
Full name 田丽静

性别
Sex 女

出生日期
Date of birth 1976-11-26

工作单位
Working unit 北京兴华会计师事务所有限责任公司

身份证号码
Identity card No. 410103197611126062

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

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.

2015

2014

2013

2010

2011

2016

2012

2017

8

9

110001022651

证书编号：
No. of Certificate 北京注册会计师协会

批准注册协会：
Authorized Institute of CPA 2004-06-20

发证日期：
Date of Issuance 年 月 日
/y /m /d

4

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.

2006 年 3 月 1 日
/y /m /d

5

会计师事务所

执业证书

名　　称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：叶韶勋

办公场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：11010135

注册资本(出资额)：3580万元

批准设立文号：京财会许可[2011]0056号

批准设立日期：2011-07-07

证书序号：NO. 019886

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》。

发证机关：北京市财政局

二〇一七年 四 月 十 日

中华人民共和国财政部制

编号:1 03051554

营业执照

(副 本)(3-1)

统一社会信用代码 91110101592354581W

名　　称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
类　　型	特殊普通合伙企业
主要经营场所	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层
执行事务合伙人	李晓英,张克,叶韶勋
成 立 日 期	2012年03月02日
合 伙 期 限	2012年03月02日 至 2042年03月01日
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。（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

登 记 机 关

北京市工商行政管理局东城分局

2017 年 03 月 29 日

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。

企业信用信息公示系统网址：qyxy.baic.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制