

公司代码：600726 900937

公司简称：*ST 华源

*ST 华电 B

华电能源股份有限公司 2019 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人董凤亮、主管会计工作负责人李西金及会计机构负责人（会计主管人员）李丹声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司报告期内不进行利润分配，也不以资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及经营计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

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

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标	4
第三节	公司业务概要	7
第四节	经营情况的讨论与分析	8
第五节	重要事项	13
第六节	普通股股份变动及股东情况	22
第七节	优先股相关情况	24
第八节	董事、监事、高级管理人员情况	24
第九节	公司债券相关情况	25
第十节	财务报告	26
第十一节	备查文件目录	148

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李西金	战莹
联系地址	哈尔滨市南岗区大成街209号	哈尔滨市南岗区大成街209号
电话	0451-58681766	0451-58681872
传真	0451-58681800	0451-58681800
电子信箱	hdenergy@hdenergy.com	hdenergy@hdenergy.com

三、基本情况变更简介

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

电子信箱	hdenergy@hdenergy.com
------	-----------------------

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《香港商报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	证券管理部

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	*ST华源	600726	华电能源
B股	上海证券交易所	*ST华电B	900937	华电B股

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期 比上年同期 增减(%)
营业收入	5,218,351,770.10	5,125,064,678.28	1.82
归属于上市公司股东的净利润	12,540,931.82	-45,940,751.08	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-1,025,164.54	-40,234,746.77	97.45
经营活动产生的现金流量净额	761,576,460.59	319,796,720.03	138.14
	本报告期末	上年度末	本报告期 末比上年度 末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	1,597,133,820.49	1,573,152,738.64	1.52
总资产	24,465,033,912.58	25,133,116,932.06	-2.66

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.006	-0.02	不适用
稀释每股收益(元/股)	0.006	-0.02	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.001	-0.02	95.00
加权平均净资产收益率(%)	0.791	-2.01	增加2.801个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.065	-1.76	增加1.695个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	628,016.46	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	16,223,343.03	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,077,581.49	
少数股东权益影响额	-4,966,345.86	
所得税影响额	-396,498.76	
合计	13,566,096.36	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、 报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

1、 主要业务

报告期内，本公司的主要业务仍然是向本公司发电资产所在的区域销售电力产品和热力产品，以满足当地社会和经济发展的需求。公司已成为黑龙江省最大的发电及集中供热运营商，电厂分布在黑龙江省主要中心城市，截至 2019 年 6 月 30 日，本公司已投入运行的全资及控股发电厂 8 家，全部为火力发电厂，发电装机容量 670 万千瓦，总供热面积 1.12 亿平方米。

公司的主要业绩驱动因素包括但不限于发电量（供热量）、电价（热价）及燃料价格等方面。同时技术创新、环境政策、人才队伍等亦会间接影响公司当期业绩和发展潜力。

2、 公司经营模式

公司火力发电、供热业务的主要原材料为煤炭，主要通过外部采购获得。公司所发电量除满足厂用电外，主要由省工信委和省级电网公司核定的上网电量并入电网，上网电价由国家有权部门批准及调整；另一部分通过大用户直供的市场交易决定电量和电价水平。在热力销售方面，公司生产的热水和蒸汽直接供给居民或单位用户，公司按照供热区域所属地方政府物价管理部门核定的供热价格和供热量从热力终端用户获取供热收入。

采购模式：通过多元化煤源结构来保证燃料供应的稳定，为达到节约成本的目的积极开展混配掺烧工作，通过燃料采购管理制度及燃料采购计划来实施市场化的采购方式，加强煤炭市场的调研与分析工作，针对燃料供应商及供应量、质、价，提出公司燃料采购策略和采购方案。

生产模式：主要产品为电力、热力，采用燃煤作为一次能源，通过煤粉燃烧加热锅炉使锅炉中的水变为高温高压水蒸汽，利用蒸汽推动汽轮机发电；同时，将汽轮机中段乏汽导入热力供应系统中。

销售模式：电力销售上，主要的电力销售对象为国家电网黑龙江省电力有限公司，热力销售上，将生产的热力直接与热力公司或工业蒸汽客户签订的供热、供蒸汽合同约定的供热量和工业蒸汽量组织供应。公司主要通过对全资、控股子公司及联营公司的投资经营上述业务。

3、 行业情况说明

截至 2019 年 6 月 30 日，黑龙江省全口径发电装机容量 3173.41 万千瓦，其中水电 106.07 万千瓦、火电 2244.76 万千瓦、风电 601.50 万千瓦、太阳能 221.08 万千瓦。2019 年上半年黑龙江省全社会用电量 489.69 亿千瓦时，同比增长 0.68%。

当前火力发电行业盈利能力下滑明显，电力市场化竞争加剧，火电机组的利用小时持续低位运行，电煤价格持续处于高位运行状态，而煤、电、热价联动不到位，火力发电侧受燃煤成本上涨冲击较大，出现了大面积的利润下滑甚至亏损。

二、 报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、 报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

经过多年的发展，公司不断提升核心竞争力，主要体现在以下几方面：

一是形成发电、供热、煤炭、工程“四位一体”产业格局。经过近年来的不断优化转型，公司的主营业务已从单纯的发电、供热有效拓展为集发电、供热、煤炭、工程板块“四位一体”的产业格局，公司已成为黑龙江省最大的发电及集中供热运营商。在创造可持续价值理念指引下，公司通过不断创新运作，电、热源结构得到不断优化；煤炭板块产销、资源保障及创效能力得到进一步增强；工程及物资配套板块运营起步稳健、发展迅速，初步形成了相互支撑、优势互补、协同发展的良好局面，为公司未来实现可持续发展提供了有力支撑。

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

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

四是大股东的大力支持。公司的经营与发展一直受到大股东——中国华电集团有限公司的大力支持。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

截至2019年6月30日，公司全资及控股电厂完成发电量130.33亿千瓦时，同比下降3.46%；上网电量完成117.11亿千瓦时，同比下降3.79%。公司发电量和上网电量同比下降的主要原因是公司燃煤机组参与辅助服务市场调峰，影响公司发电量。公司机组含税平均上网电价360.14元/千千瓦时。机组利用小时完成1,946小时。上半年供热量完成2,866万吉焦。

截止2019年6月30日，公司总资产为244.65亿元；股东权益为15.97亿元。

实现主营业务52.18收入亿元；实现净利润0.13亿元；基本每股收益为0.006元，每股净资产为0.81元。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	5,218,351,770.10	5,125,064,678.28	1.82
营业成本	4,684,470,978.94	4,716,515,587.68	-0.68
销售费用	3,009,018.20	2,518,391.99	19.48
管理费用	25,324,771.52	24,780,522.98	2.20
财务费用	437,791,591.67	414,828,224.07	5.54
研发费用	3,766,138.25	4,755,507.41	-20.80
经营活动产生的现金流量净	761,576,460.59	319,796,720.03	138.14

额			
投资活动产生的现金流量净额	-645,593,635.20	-573,576,751.74	12.56
筹资活动产生的现金流量净额	-62,206,411.97	-220,474,026.07	71.79

1、营业收入变动原因说明:本报告期营业收入为 52.18 亿元,同比升高 1.82%,主要是由于本报告期电力市场深调辅助服务费支出减少及直供热面积增加所致;

2、营业成本变动原因说明:本报告期营业成本为 46.84 亿元,同比降低 0.68%,主要是由于本报告期发电量、供热量降低影响燃料费减少及公司通过进一步加强精细化管理降低成本费用所致;

3、销售费用变动原因说明:本报告期销售费用为 301 万元,同比增加 19.48%,主要是由于本报告期公司控股子公司-黑龙江龙电电气有限公司积极开拓新市场,销售人员差旅费增加所致;

4、管理费用变动原因说明:本报告期管理费用为 2,532 万元,同比增加 2.2%,主要是由于本报告期公司物业管理费增加所致;

5、财务费用变动原因说明:本报告期财务费用为 4.38 亿元,同比增加 5.54%,主要是由于本报告期带息负债规模增加导致;

6、研发费用变动原因说明:本报告期研发费用为 377 万元,同比减少 20.80%,主要是由于本报告期工程板块研发支出减少所致;

7、经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本报告期经营活动产生的现金净流入为 7.62 亿元,同比增加 138.14%,主要由于本报告期收入增加及通过电子银行承兑汇票支付各种款项影响支出减少所致;

8、投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本报告期投资活动产生的现金净流出为 6.45 亿元,同比增加 12.56%,主要由于本报告期工程项目支出增加所致;

9、筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本报告期筹资活动产生的现金净流出为 6,221 万元,同比增加 71.79%,主要由于本报告期偿还借款本息减少所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三)资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期	上期期末数	上期期末数	本期期	情况说明
------	-------	-----	-------	-------	-----	------

		末数占 总资产 的比例 (%)		占总资产的 比例 (%)	末金额 较上期 期末变 动比例 (%)	
应收票据	317,261,553.62	1.30	505,507,240.91	2.01	-37.24	应收票据减少 37.24%，主要是因为本报告期收到的银行承兑汇票减少所致；
预付账款	49,867,790.25	0.20	25,093,310.82	0.10	98.73	预付账款增加 98.73%，主要是因为本报告期预付利息增加所致；
应付票据	2,103,527,175.76	8.60	833,290,941.50	3.32	152.44	应付票据增加 152.44%，主要是因为本报告期开具银行承兑汇票支付燃料款、工程款所致；
应付账款	1,546,051,376.61	6.32	2,725,964,947.48	10.85	-43.28	应付账款减少 43.28%，主要是因为本报告期较多采用票据支付燃料款、工程款所致；
一年内到期的非流动负债	2,877,766,437.60	11.76	1,375,294,623.44	5.47	109.25	一年内到期的非流动负债增加 109.25%，主要是因为本报告期一年内到期的长期借款增加所致；

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

本公司 2019 年 6 月末长期股权投资为 17.20 亿元，比年初增加 2,603 万元，主要是由于本报告期参股公司-华电煤业集团有限公司上半年盈利增加所致。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

为了优化公司资产结构，盘活存量闲置房产，公司决定在黑龙江省产权交易所挂牌出售公司拥有的哈尔滨市道里区西八道街龙电大厦小区及南岗区大成街 140 号龙电花园小区部分房产。该事项经公司九届十一次董事会和 2018 年度股东大会审议通过。详见公司 4 月 27 日、5 月 25 日公告。

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

黑龙江龙电电气有限公司，注册资金 5,300 万元，公司持股比例为 85.71%。该公司主要从事机电一体化、经营仪器仪表、机械设备等。公司总资产 13,748.20 万元，报告期内实现净利润-478.32 万元。

黑龙江华电齐齐哈尔热电有限公司，注册资金 50,580 万元，公司持股比例为 90.50%。该公司主要从事热电项目的开发、投资、建设、经营。公司总资产 186,947.29 万元，报告期内实现净利润 5,144.08 万元。

哈尔滨热电有限责任公司，注册资金 50,920 万元，公司持股比例为 53.32%。该公司主要从事发电、供热、电力技术咨询服务和开发、仓储以及科技产品推广。公司总资产 298,969.65 万元，报告期内实现净利润 1,594.92 万元。

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

陈巴尔虎旗天顺矿业有限责任公司，注册资金 6,000 万元，公司持股比例 100%。该公司主要从事煤炭生产。公司总资产 31,065.21 万元，报告期内实现净利润 3,456.87 万元。

华电能源工程有限公司，注册资金 16,667 万元，公司持股比例 100%。该公司主要从事工程技术。公司总资产 38,387.67 万元，报告期内实现净利润-971.00 万元。

黑龙江富达投资有限公司，注册资金 5,000 万元，公司持股比例 51%。该公司主要从事投资业务。公司总资产 18,043.46 万元，报告期内实现净利润-415.17 万元。

中国华电集团哈尔滨发电有限公司，注册资金 12,699 万元，公司持股比例 56.63%。该公司主要从事电、热力生产。公司总资产 37,131.47 万元，报告期内实现净利润 1,053.45 万元。

黑龙江省龙源电力燃料有限公司注册资金 3,000 万元，公司持股比例 100%，该公司主要从事经销煤炭、重油电站设备、仪器仪表、电子计算机及配件、自动化设备等，公司总资产 4,708.78 万元，报告期内实现净利润-62.07 万元。

沈阳金山能源股份有限公司注册资金 147,270.68 万元，公司持股比例 20.92%，该公司主要从事电力、热力的生产与销售，公司总资产 1,956,610.55 万元，报告期内实现归属母公司净利润 140.70 万元。

黑河市兴边矿业有限公司，注册资金 16,980 万元，公司持股比例 30%。该公司主要从事煤炭生产。公司总资产 38,071.72 万元，报告期内归属于母公司实现净利润-624.85 万元。

黑龙江新世纪能源有限公司，注册资金 6,000 万元，公司持股比例 55%。该公司主要从事新型环保能源、垃圾发电的开发和利用等。公司总资产 378.71 万元，报告期内实现净利润-191.90 万元。

北京优邦投资有限公司注册资金 3,000 万元，公司持股比例 40%，该公司主要从事项目投资；投资管理；投资咨询；销售电子产品、五金交电、建筑材料；矿产资源勘探技术开发，目前处于前期阶段。

哈尔滨市哈发热力有限责任公司，注册资金 600 万元，公司持股比例 23%，该公司主要从事供热、热网、热力产品销售。公司总资产 8,395.66 万元，报告期内实现归属于母公司净利润 1,192.31 万元。

华电煤业集团有限公司，注册资金 365,714.29 万元，公司持股比例 2.36%，该公司主要从事煤炭批发经营；煤炭加工、储存；电力生产。公司总资产 5,678,466.11 万元，报告期内实现归属于母公司净利润 89,981.94 万元。

华电置业有限公司，注册资金 269,750 万元，公司持股比例 2.69%，改公司主要从事房地产开发；销售自行开发后的商品房；物业管理；酒店管理。公司总资产 518,894.53 万元，报告期内实现归属于母公司净利润 4,200.00 万元。

(七)公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

一、商业周期的影响

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

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

二、对市场供求的风险

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

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

三、电力市场的风险

由于国内目前尚未形成一个统一的电力市场，电力市场化改革尚不完善，电力资源还无法在更大范围内实现优化配置。东北电网与华北电网虽已联网，但向外输出电量

只占很小比例，这造成目前公司销售市场主体仍是黑龙江省，所以公司售电量的增长受到一定限制。售电侧改革进入实质性操作阶段，发电市场竞争将进一步加剧。

对策：随着国家电力体制改革进一步深化，将逐步开展对大用户直供的试点，有助于公司开拓大的用电客户；全国统一联合电网，全国性电力市场的形成将改变电力市场不发达所带来的弊端。公司将积极参与跨省区外送电量交易，积极参与大用户直供试点和辅助服务市场。

四、煤炭供应的风险

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

对策：公司全资拥有内蒙天顺煤矿、参股黑龙江兴边煤矿，拥有了一定的煤炭资源。公司将进一步加强与政府、矿方和铁路沟通，积极开拓煤源、保障运输，电煤供应得到保证。根据建设黑龙江省东西部两大煤电基地的战略构想，加大煤炭开发力度，积极与省内外煤炭企业沟通，为公司所属电厂提供煤炭资源。

五、政策性调价风险

公司的主要产品电、热价格关系国计民生，受到国家严格的管制和调控，在煤炭价格持续大涨的情况下，公司电价、热价不能同步联动。不排除未来电热价格进一步下调的风险。

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

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年度股东大会	2019-05-24	http://www.sse.com.cn	2019-05-25

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司股东大会的召集和召开程序、召集人资格、出席会议人员资格和决议表决程序均符合有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，表决结果合法、有效。

二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	
每 10 股派息数 (元) (含税)	
每 10 股转增数 (股)	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、 承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

四、 聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

报告期内公司 2018 年度股东大会审议通过了关于续聘会计师事务所的议案，公司继续聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司的年报和内控审计机构。详见公司 2019 年 5 月 25 日公告。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、 破产重整相关事项

适用 不适用

六、 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
---------	------

<p>2019 年 1 月 13 日，公司向哈尔滨市中级人民法院递交民事起诉状，诉讼被告为徐铁志和黑龙江天圣科技股份有限公司，经哈尔滨市中级人民法院审理公司一审胜诉。目前被告人向黑龙江省高级人民法院提起上诉。</p>	<p>详见公司 2019 年 1 月 18 日公告。上交所网站 (http://www.sse.com.cn)，及《中国证券报》、《上海证券报》</p>
<p>华电能源工程有限公司为公司全资子公司，其全资子公司——黑龙江龙电电力设备有限公司（以下简称“龙电设备公司”）作为申请人向哈尔滨仲裁委员会申请裁决哈尔滨市华能集中供热有限公司偿还欠款。2019 年 3 月 5 日，龙电设备公司请求哈尔滨市道外区人民法院进行财产保全。哈尔滨市道外区人民法院于 2019 年 3 月 11 日查封了哈尔滨市华能集中供热有限公司在国家开发银行开设的两个账户。3 月 25 日龙电设备公司收到哈尔滨仲裁委员会仲裁通知书，并告知公司。目前，双方已达成调解协议：哈尔滨市华能集中供热有限公司同意偿还全部欠款本金 6,351,606.60 元，并承担仲裁费用和律师费。哈尔滨仲裁委员就以上协议，作出了有强制执行效力的《调解书》。</p>	<p>详见公司 2019 年 3 月 26 日公告。上交所网站 (http://www.sse.com.cn)，及《中国证券报》、《上海证券报》</p>
<p>2018 年 5 月 18 日，原告国华能源投资有限公司以中国建设银行股份有限公司佳木斯铁道支行为被告，以华电能源股份有限公司佳木斯热电厂（公司全资电厂）为第三人，向北京市高级人民法院提起诉讼，请求第三人偿还“煤代油”贷款本金及利息 49,727 万元。2018 年 6 月 5 日，北京市高级人民法院正式立案受理。目前本案仍处于一审阶段。</p>	<p>详见公司 2018 年 7 月 10 日公告。上交所网站 (http://www.sse.com.cn)，及《中国证券报》、《上海证券报》</p>
<p>2017 年 1 月，公司控股子公司——哈热公司，在资产转让过程中产生纠纷，因可能承担连带责任，与另一名被告——南京亿能再生资源利用有限公司一起被河南鑫州建筑工程有限公司诉讼至南京市栖霞区人民法院。经南京市栖霞区人民法院一审判决，哈热公司一审胜诉。2018 年 4 月 17 日，哈热公司提起上诉，南京市中级人民法院经审理认为一审判决确有错误，作出（2018）苏 01 民终 5208 号民事裁定，将该案发回南京市栖霞区人民法院重新审理。该裁定书于 2018 年 10 月 22 日送</p>	<p>详见公司 2018 年 10 月 24 日公告。上交所网站 (http://www.sse.com.cn)，及《中国证券报》、《上海证券报》</p>

达至哈热公司。目前，本案仍在一审程序中。	
----------------------	--

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用七、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人
处罚及整改情况适用 不适用

八、 报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
------	------

<p>公司与中国华电财务有限公司的控股股东均为中国华电集团有限公司，公司在华电财务公司办理存、贷款业务构成公司与华电集团有限公司的关联交易。预计 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日期间，公司在华电财务公司日均存款余额约不超过 15 亿元，日均贷款不超过 23 亿元。</p>	<p>详见公司 2019 年 4 月 27 日公告。上交所网站（http://www.sse.com.cn），及《中国证券报》、《上海证券报》、《香港商报》。</p>
<p>2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，公司拟向华电集团所属企业进行技改、检修、维护、基建等项目采购，预计交易金额合计不超过人民币 2.25 亿元。公司与华电集团所属企业的控股股东均为华电集团，公司向其采购物资构成公司与华电集团的关联交易。</p>	<p>详见公司 2019 年 4 月 27 日公告。上交所网站（http://www.sse.com.cn），及《中国证券报》、《上海证券报》、《香港商报》。</p>

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他重大关联交易

√适用 □不适用

公司 2019 年重大技术改造项目的部分项目拟与华电郑州机械设计研究院有限公司、国电南京自动化股份有限公司、华电电力科学研究院有限公司、华电水务工程有限公司、中国华电科工集团有限公司、华电和祥工程咨询有限公司合作，2019 年预计发生的关联交易初步金额约为 1.15 亿元。因公司和上述六家公司的实际控制人均为中国华电集团有限公司，故上述项目构成关联交易。详见公司 2019 年 4 月 27 日公告。

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

√适用 □不适用

(1) 托管情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
华电能源股份有限公司	华电煤业集团有限公司	陈巴尔虎旗天顺矿业有限责任公司	31,065	2015年1月					是	股东的子公司

托管情况说明

1、2015 年公司将控股煤矿企业——陈巴尔虎旗天顺矿业有限责任公司委托给华电煤业集团有限公司，由其负责安全管理责任并实施全面专业化管理，公司协助华电煤业公司进行管理，企业所有权不作变更。煤矿企业的基建、生产以华电煤业公司为主管理，涉及基建投资、概算调整、设计变更、投融资、预算、利润分配等重大事项，由华电煤业公司和本公司协商决定。公司与华电煤业公司的控股股东均为中国华电集团公司，该项委托构成公司与华电煤业公司的关联交易。

2、表格中托管资产涉及金额为上述公司截止到 2019 年 6 月 30 日的总资产。

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

2019 年 4 月 8 日印发《华电能源股份有限公司助力精准脱贫实施方案（2019 年修订版）》（计【2019】96 号）。确定了扶贫工作思路，进行了职责分工，明确了扶贫具体工作，制定了保障措施。

2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

2019 年上半年，公司以“帮助贫困户销售农副产品”为主要扶贫方式，对黑龙江省拜泉县兴国乡爱众村的深度贫困，由公司所属企业黑龙江华电齐齐哈尔热电有限公司负责做具体的扶贫工作。

3. 精准扶贫成效

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	5.2
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫

	<input type="checkbox"/> 其他
--	-----------------------------

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

齐热公司继续以“帮助贫困户销售农副产品”为主要扶贫方式，对黑龙江省拜泉县兴国乡爱众村进行深度贫困。

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

公司现有重点排污单位 8 家，全部为燃煤发电企业，燃煤发电机组 31 台，总容量为 6697MW。31 台燃煤机组全部加装高效除尘器、脱硫和脱硝装置、废水回收利用，燃煤机组全部安装有烟气在线监控 CEMS 装置，实现与地方生态环境部门及华电集团公司环保信息化平台联网，各项污染物达标排放。

各发电企业按照国家环保制度要求申领了排污许可证，生产现场选取低噪声设备，采取减震降噪等措施，厂界噪声符合排放标准。灰渣采用综合利用，剩余灰渣排入贮灰场。严格按照排污许可制度“自证排污，自律守法”开展企业生产经营活动。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

公司 31 台燃煤机组全部加装烟气处理环保设施（高效除尘、脱硫和脱硝）、废水回收利用系统，低噪声设备、灰渣采用综合利用，环保设施正常运行，各项污染物达标排放。

公司在按照国家《全面实施燃煤电厂超低排放和节能改造工作方案》（环发〔2015〕164 号）要求全面完成 300MW 及以上燃煤机组超低排放改造任务的基础上，2018 年开展 200MW 及以下机组超低排放改造工程项目。目前公司发电机组全部实现超低排放。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司重点排污单位 8 家燃煤发电企业都制定有《突发环境事件应急预案》（报送地方生态环境部门备案）、《重污染天气应急预案》（报送地方工信委备案）。各企业严格按照突发环境事件应急预案的相关要求，健全了救援体系，组织开展演练，提高了对突发环境事件的预防、应急响应和处置能力。

2019 年上半年，各发电企业严格按照所在地城市重污染天气应急中心指挥部门发布的指令，及时启动应急减排措施，坚持自律守法，绿色发展经营理念。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司各燃煤发电企业自觉履行保护环境的义务，按照《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法（试行）》（环发[2013]81 号）和排污许可证技术规范要求，制定 2019 年度环境自行监测方案，并在“全国污染源监测信息管理与共享平台系统”上公布自行监测结果及信息公开。企业对其自行监测结果及信息公开内容的真实性、准确性、完整性负责。自觉接受社会监督。

6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

1、财政部于 2017 年修订了《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》（财会[2017]7

号)、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》(财会[2017]8 号)、《企业会计准则第 24 号-套期会计》(财会[2017]9 号)、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》(财会[2017]14 号),并要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起施行。

按照上述会计准则,报告期内本公司根据金融资产的业务模式和合同现金流量特征,将以前年度分类为“可供出售金融资产”的权益投资改按以公允价值计量,其变动计入当期损益,列报科目“其他非流动金融资产”。

2、财政部于 2019 年 4 月发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号),对财务报表格式进行调整。

本公司根据[2019]6 号规定的财务报表格式编制 2019 年中期财务报表,并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报,相关列报调整如下:

2018 年 12 月 31 日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表项目

单位:元 币种:人民币

项目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
应收票据及应收账款	1,725,177,794.48		1,187,299,183.33	
应收票据		505,507,240.91		445,513,508.65
应收账款		1,219,670,553.57		741,785,674.68
应付票据及应付账款	3,559,255,888.98		2,910,187,897.94	
应付票据		833,290,941.50		750,493,901.39
应付账款		2,725,964,947.48		2,159,693,996.55

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

（二）限售股份变动情况

适用 不适用

二、 股东情况

（一）股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	173,216
------------------	---------

截止报截至报告期末，公司股东总数为 173,216 户

其中:A 股股东总数为：111,597 户；B 股股东总数为：61,619 户。

（二）截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数量	
中国华电集团公司	0	881,126,465	44.80	0	无	0	国有法人
黑龙江辰能投资集团有限责 任公司	0	26,626,134	1.35	0	无	0	其他
VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND	5,766,45 7	10,891,691	0.55	0	无	0	境外法人
VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	0	7,910,644	0.40	0	无	0	境外法人
徐莉蓉	7,109,70 0	7,109,700	0.36	0	无	0	境内自然 人
陈才林	526,000	5,083,137	0.26	0	无	0	境内自然 人
曲辰	4,513,15 0	4,513,150	0.23	0	无	0	境内自然 人
李婷	4,204,90 1	4,204,901	0.21	0	无	0	境内自然 人
华能综合产业有限公司	3,721,82 8	3,721,828	0.19	0	无	0	其他

赵睿	3,260,000	3,260,000	0.17	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国华电集团公司	881,126,465	人民币普通股	881,126,465				
黑龙江辰能投资集团有限责任公司	26,626,134	人民币普通股	26,626,134				
VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND	10,891,691	境内上市外资股	10,891,691				
VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	7,910,644	境内上市外资股	7,910,644				
徐莉蓉	7,109,700	人民币普通股	7,109,700				
陈才林	5,083,137	境内上市外资股	5,083,137				
曲辰	4,513,150	境内上市外资股	4,513,150				
李婷	4,204,901	人民币普通股	4,204,901				
华能综合产业有限公司	3,721,828	人民币普通股	3,721,828				
赵睿	3,260,000	人民币普通股	3,260,000				
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述无限售条件股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。公司未知前十名无限售条件股东和前十名股东之间是否存在关联关系。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	公司未发行优先股						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

适用 不适用

三、 控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
梅君超	董事、副总经理	离任
谭铁坚	总法律顾问	离任
常立宏	总工程师	离任
王颖秋	职工监事	离任
李西金	董事、总法律顾问	聘任
吴长江	职工监事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

1、报告期内公司收到董事兼副总经理梅君超先生的书面辞职报告，梅君超先生因个人原因申请辞去公司第九届董事会董事、董事会战略委员会委员和公司副总经理职务。详见公司2019年1月16日公告。

2、报告期内公司聘任李西金先生为公司总法律顾问，谭铁坚先生不再担任公司总法律顾问职务。该事项经公司九届十一次董事会审议通过，详见本公司2019年4月26日公告。

3、报告期内公司总工程师常立宏先生提出辞去公司总工程师职务。该事项经公司九届十一次董事会审议通过，详见本公司2019年4月26日公告

4、报告期内公司选举李西金先生为公司董事，该事项经公司九届十一次董事会和2018年度股东大会审议通过，详见本公司2019年4月26日和5月25日公告。

5、报告期内王颖秋先生因个人原因申请辞去公司第九届监事会职工监事职务，根据《公司法》、《公司章程》等有关规定，公司于2019年1月23日召开公司一届三次职工代表大会，推选吴长江先生为公司新的职工监事。详见公司2019年2月13日公告。

三、其他说明

□适用 √不适用

第九节 公司债券相关情况

□适用 √不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：华电能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,811,383,247.26	1,756,540,429.10
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
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		317,261,553.62	505,507,240.91
应收账款		1,399,663,932.32	1,219,670,553.57
应收款项融资			
预付款项		49,867,790.25	25,093,310.82
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		41,468,572.19	38,957,845.99
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		477,931,666.91	447,338,590.73
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		149,955,256.40	213,076,471.21
流动资产合计		4,247,532,018.95	4,206,184,442.33
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			36,660,361.96

其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,719,949,180.68	1,693,915,829.04
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		36,660,361.96	
投资性房地产		10,456,081.18	10,777,332.16
固定资产		17,008,103,019.84	17,742,708,379.62
在建工程		484,914,736.24	478,816,307.88
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		632,636,636.95	637,206,218.95
开发支出			
商誉		221,014,544.44	221,014,544.44
长期待摊费用		3,616,969.47	4,008,656.98
递延所得税资产		100,056,108.07	101,731,522.69
其他非流动资产		94,254.80	93,336.01
非流动资产合计		20,217,501,893.63	20,926,932,489.73
资产总计		24,465,033,912.58	25,133,116,932.06
流动负债：			
短期借款		8,196,025,969.75	8,344,943,423.96
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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		2,103,527,175.76	833,290,941.50
应付账款		1,546,051,376.61	2,725,964,947.48
预收款项		47,463,147.15	782,485,746.46
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		89,834,218.78	93,061,693.91
应交税费		70,995,185.80	65,204,318.11
其他应付款		337,030,383.50	433,637,468.47
其中：应付利息		27,068,186.85	31,954,319.37
应付股利		8,153,426.58	8,554,033.71
应付手续费及佣金			

应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,877,766,437.60	1,375,294,623.44
其他流动负债			16,855,019.25
流动负债合计		15,268,693,894.95	14,670,738,182.58
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		6,450,182,355.64	7,696,637,981.52
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		187,964,918.19	183,390,777.10
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		670,976,502.74	730,823,602.36
递延所得税负债		2,908,298.89	2,908,298.89
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,312,032,075.46	8,613,760,659.87
负债合计		22,580,725,970.41	23,284,498,842.45
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,966,675,153.00	1,966,675,153.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,710,476,284.76	1,708,032,055.26
减：库存股			
其他综合收益		-525,092.00	-529,276.00
专项储备		92,836,152.34	83,844,415.81
盈余公积		125,455,180.11	125,455,180.11
一般风险准备			
未分配利润		-2,297,783,857.72	-2,310,324,789.54
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,597,133,820.49	1,573,152,738.64
少数股东权益		287,174,121.68	275,465,350.97
所有者权益（或股东权益）合计		1,884,307,942.17	1,848,618,089.61
负债和所有者权益（或股东权益）总计		24,465,033,912.58	25,133,116,932.06

法定代表人：董凤亮

主管会计工作负责人：李西金 会计机构负责人：李丹

母公司资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：华电能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,339,759,633.44	1,245,452,490.18
交易性金融资产			
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		216,046,153.62	445,513,508.65
应收账款		1,055,418,742.60	741,785,674.68
应收款项融资			
预付款项		40,611,517.18	19,878,847.73
其他应收款		374,456,711.49	397,497,046.25
其中：应收利息			
应收股利			
存货		367,453,960.55	315,209,484.93
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		126,359,820.64	183,748,005.89
流动资产合计		3,520,106,539.52	3,349,085,058.31
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			30,334,892.70
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,982,623,653.06	2,959,206,060.15
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		30,334,892.70	
投资性房地产			
固定资产		12,746,694,112.33	13,288,646,206.41
在建工程		250,086,228.87	244,881,714.76

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		483,918,172.15	485,920,586.13
开发支出			
商誉		190,161,982.89	190,161,982.89
长期待摊费用			
递延所得税资产		8,370,051.89	8,370,051.89
其他非流动资产			
非流动资产合计		16,692,189,093.89	17,207,521,494.93
资产总计		20,212,295,633.41	20,556,606,553.24
流动负债：			
短期借款		6,557,000,000.00	6,745,029,012.81
交易性金融负债			
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		1,973,823,864.75	1,292,200,944.60
应付账款		1,099,472,867.95	1,617,986,953.34
预收款项		29,822,504.32	498,525,840.29
合同负债			
应付职工薪酬		71,289,190.05	74,069,706.56
应交税费		36,242,586.90	11,458,034.71
其他应付款		247,676,342.36	343,812,960.96
其中：应付利息		22,663,176.64	27,227,615.56
应付股利		2,178,896.40	2,178,896.40
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,498,666,437.60	1,128,094,623.44
其他流动负债			16,855,019.25
流动负债合计		12,513,993,793.93	11,728,033,095.96
非流动负债：			
长期借款		5,389,382,355.64	6,420,837,981.52
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		183,464,918.19	178,890,777.10
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		346,150,420.50	381,332,013.81

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,918,997,694.33	6,981,060,772.43
负债合计		18,432,991,488.26	18,709,093,868.39
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,966,675,153.00	1,966,675,153.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,737,843,866.87	1,735,399,637.37
减：库存股			
其他综合收益		-525,092.00	-529,276.00
专项储备			
盈余公积		124,220,993.37	124,220,993.37
未分配利润		-2,048,910,776.09	-1,978,253,822.89
所有者权益（或股东权益）合计		1,779,304,145.15	1,847,512,684.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计		20,212,295,633.41	20,556,606,553.24

法定代表人：董凤亮

主管会计工作负责人：李西金 会计机构负责人：李丹

合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		5,218,351,770.10	5,125,064,678.28
其中：营业收入		5,218,351,770.10	5,125,064,678.28
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,228,869,708.50	5,242,096,646.92
其中：营业成本		4,684,470,978.94	4,716,515,587.68
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		74,507,209.92	78,698,412.79
销售费用		3,009,018.20	2,518,391.99
管理费用		25,324,771.52	24,780,522.98
研发费用		3,766,138.25	4,755,507.41
财务费用		437,791,591.67	414,828,224.07
其中：利息费用		438,906,292.60	412,194,002.35
利息收入		7,921,740.53	5,707,531.46
加：其他收益		16,223,343.03	19,786,586.67
投资收益（损失以“-”号填列）		33,364,938.14	-38,822,011.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		33,364,938.14	-41,822,888.62
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		2,146,342.21	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			113,147,466.34
资产处置收益（损失以“-”号填列）		6,868.96	22.30
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		41,223,553.94	-22,919,904.59
加：营业外收入		3,511,750.87	25,295,838.98
减：营业外支出		909,125.43	44,927,283.54
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		43,826,179.38	-42,551,349.15
减：所得税费用		19,576,476.85	10,650,825.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		24,249,702.53	-53,202,175.08
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		24,249,702.53	-53,202,175.08
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. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		12,540,931.82	-45,940,751.08
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		11,708,770.71	-7,261,424.00
六、其他综合收益的税后净额		4,184.00	-876,548.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		4,184.00	-876,548.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		4,184.00	-876,548.00
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		4,184.00	-876,548.00
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 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		24,253,886.53	-54,078,723.08
归属于母公司所有者的综合收益总额		12,545,115.82	-46,817,299.08
归属于少数股东的综合收益		11,708,770.71	-7,261,424.00

总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.006	-0.02
（二）稀释每股收益(元/股)		0.006	-0.02

定代表人：董凤亮

主管会计工作负责人：李西金 会计机构负责人：李丹

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入		3,939,929,773.58	3,881,802,184.18
减：营业成本		3,631,158,756.80	3,598,523,186.62
税金及附加		49,684,163.38	57,466,311.52
销售费用			
管理费用		12,928,695.28	11,278,760.93
研发费用			
财务费用		356,424,858.74	339,976,730.43
其中：利息费用		364,830,885.44	344,691,905.59
利息收入		13,206,279.33	11,902,747.09
加：其他收益		5,458,019.58	7,260,511.68
投资收益（损失以“-”号填列）		30,749,179.41	-39,002,011.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		30,749,179.41	-42,002,888.62
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,316,113.10	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			63,378,926.74
资产处置收益（损失以“-”号填列）		6,868.96	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-72,736,519.57	-93,805,378.16
加：营业外收入		2,391,509.12	24,979,783.33

减：营业外支出		311,942.75	43,707,645.95
三、利润总额(亏损总额以“－”号填列)		-70,656,953.20	-112,533,240.78
减：所得税费用			
四、净利润(净亏损以“－”号填列)		-70,656,953.20	-112,533,240.78
(一)持续经营净利润(净亏损以“－”号填列)		-70,656,953.20	-112,533,240.78
(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		4,184.00	-876,548.00
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		4,184.00	-876,548.00
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		4,184.00	-876,548.00
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		-70,652,769.20	-113,409,788.78
七、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		-0.036	-0.06

(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.036	-0.06
-----------------	--	--------	-------

法定代表人：董凤亮

主管会计工作负责人：李西金 会计机构负责人：李丹

合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		5,329,327,792.27	5,069,186,839.56
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		6,124.01	16,483.09
收到其他与经营活动有关的现金		55,360,630.83	215,029,813.94
经营活动现金流入小计		5,384,694,547.11	5,284,233,136.59
购买商品、接受劳务支付的现金		3,712,299,469.06	3,880,447,448.90
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			
为交易目的而持有的金融			

资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		608,751,523.60	671,549,894.88
支付的各项税费		238,625,221.68	368,230,462.30
支付其他与经营活动有关的现金		63,441,872.18	44,208,610.48
经营活动现金流出小计		4,623,118,086.52	4,964,436,416.56
经营活动产生的现金流量净额		761,576,460.59	319,796,720.03
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			2,041,000.00
取得投资收益收到的现金		13,954,436.28	5,128,926.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		301,803.17	8,184.00
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		14,256,239.45	7,178,110.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		659,849,874.65	580,754,862.10
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		659,849,874.65	580,754,862.10
投资活动产生的现金流量净额		-645,593,635.20	-573,576,751.74
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		6,612,175,686.70	7,893,627,613.35
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		6,612,175,686.70	7,893,627,613.35
偿还债务支付的现金		6,212,317,332.20	7,745,429,444.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		462,064,766.47	368,672,194.62
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			
筹资活动现金流出小计		6,674,382,098.67	8,114,101,639.42
筹资活动产生的现金流量净额		-62,206,411.97	-220,474,026.07
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		53,776,413.42	-474,254,057.78
加：期初现金及现金等价物余额		1,750,677,636.23	1,599,209,384.80
六、期末现金及现金等价物余额		1,804,454,049.65	1,124,955,327.02

法定代表人：董凤亮

主管会计工作负责人：李西金 会计机构负责人：李丹

母公司现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		3,854,112,408.16	3,573,116,893.80
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		23,024,854.03	75,077,160.70
经营活动现金流入小计		3,877,137,262.19	3,648,194,054.50
购买商品、接受劳务支付的现金		2,892,084,991.05	2,659,265,460.40
支付给职工以及为职工支付的现金		425,678,345.12	493,697,964.09
支付的各项税费		117,347,514.64	215,694,129.77

支付其他与经营活动有关的现金		32,127,331.82	49,135,608.08
经营活动现金流出小计		3,467,238,182.63	3,417,793,162.34
经营活动产生的现金流量净额		409,899,079.56	230,400,892.16
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			2,041,000.00
取得投资收益收到的现金		13,954,436.28	5,128,926.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		301,803.17	
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		234,174,436.28	
投资活动现金流入小计		248,430,675.73	7,169,926.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		589,542,521.91	518,542,495.53
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		196,919,500.21	
投资活动现金流出小计		786,462,022.12	518,542,495.53
投资活动产生的现金流量净额		-538,031,346.39	-511,372,569.17
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		5,872,175,686.70	6,753,627,613.35
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		5,872,175,686.70	6,753,627,613.35
偿还债务支付的现金		5,271,229,157.85	6,511,829,444.80
分配股利、利润或偿付利		378,507,118.76	289,075,767.83

息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		5,649,736,276.61	6,800,905,212.63
筹资活动产生的现金流量净额		222,439,410.09	-47,277,599.28
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		94,307,143.26	-328,249,276.29
加：期初现金及现金等价物余额		1,245,452,490.18	992,066,280.42
六、期末现金及现金等价物余额		1,339,759,633.44	663,817,004.13

法定代表人：董凤亮

主管会计工作负责人：李西金 会计机构负责人：李丹

合并所有者权益变动表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	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	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,966,675,153.00				1,708,032,055.26		-529,276.00	83,844,415.81	125,455,180.11		-2,310,324,789.54		1,573,152,738.64	275,465,350.97	1,848,618,089.61
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,966,675,153.00						-529,276.00	83,844,415.81	125,455,180.11		-2,310,324,789.54		1,573,152,738.64	275,465,350.97	1,848,618,089.61
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					2,444,229.50		4,184	8,991,736.53			12,540,931.82		23,981,081.85	11,708,770.71	35,689,852.56
(一)综合收益总额							4,184				12,540,931.82		12,545,115.82	11,708,770.71	24,253,886.53
(二)所有者投入和减少资本					2,444,229.50								2,444,229.50	-	2,444,229.50
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他					2,444,229.50										
(三)利润分配															
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配															
4.其他															

2019 年半年度报告

(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							8,991,736.53				8,991,736.53		8,991,736.53	
1. 本期提取							20,453,923.00				20,453,923.00		20,453,923.00	
2. 本期使用							11,462,186.47				11,462,186.47		11,462,186.47	
(六) 其他														
四、本期末余额	1,966,675,153.00				1,710,476,284.76	-525,092.00	92,836,152.34	125,455,180.11		-2,297,783,857.72		1,597,133,820.49	287,174,121.68	1,884,307,942.17

项目	2018 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	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	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,966,675,153.00				1,688,275,268.51		499,988.00	75,787,462.72	125,455,180.11		-1,548,436,855.49		2,308,256,196.85	416,018,402.97	2,724,274,599.82
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,966,675,153.00				1,688,275,268.51		499,988.00	75,787,462.72	125,455,180.11		-1,548,436,855.49		2,308,256,196.85	416,018,402.97	2,724,274,599.82
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-528,125.97		-876,548.00	9,119,440.05			-45,940,751.08		-38,225,985.00	-7,261,424.00	-45,487,409.00
(一) 综合收益总额							-876,548.00	-			-45,940,751.08		-46,817,299.08	-7,261,424.00	-54,078,723.08
(二) 所有者投入					-528,125.97								-528,125.97	-	-528,125.97

和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-528,125.97						-528,125.97		-528,125.97
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备							9,119,440.05				9,119,440.05		9,119,440.05
1. 本期提取							14,717,199.00				14,717,199.00		14,717,199.00
2. 本期使用							5,597,758.95				5,597,758.95		5,597,758.95
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,966,675,153.00				1,687,747,142.54	-376,560.00	84,906,902.77	125,455,180.11		-1,594,377,606.57	2,270,030,211.85	408,756,978.97	2,678,787,190.82

法定代表人：董凤亮

主管会计工作负责人：李西金 会计机构负责人：李丹

母公司所有者权益变动表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,966,675,153.00				1,735,399,637.37		-529,276.00		124,220,993.37	-1,978,253,822.89	1,847,512,684.85
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,966,675,153.00				1,735,399,637.37		-529,276.00		124,220,993.37	-1,978,253,822.89	1,847,512,684.85
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					2,444,229.50		4,184.00			-70,656,953.20	-68,208,539.70
(一)综合收益总额					-		4,184.00			-70,656,953.20	-70,652,769.20
(二)所有者投入和减少资本					2,444,229.50					-	2,444,229.50
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											2,444,229.50
(三)利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	1,966,675,153.00				1,737,843,866.87		-525,092.00		124,220,993.37	-2,048,910,776.09	1,779,304,145.15

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,966,675,153.00				1,726,373,576.50		499,988.00		124,220,993.37	-1,332,332,423.05	2,485,437,287.82
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,966,675,153.00				1,726,373,576.50		499,988.00		124,220,993.37	-1,332,332,423.05	2,485,437,287.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-528,125.97		-876,548.00			-112,533,240.78	-113,937,914.75
（一）综合收益总额							-876,548.00			-112,533,240.78	-113,409,788.78
（二）所有者投入和减少资本					-528,125.97						-528,125.97
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-528,125.97						-528,125.97
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	1,966,675,153.00				1,725,845,450.53		-376,560.00		124,220,993.37	-1,444,865,663.83	2,371,499,373.07

法定代表人：董凤亮

主管会计工作负责人：李西金 会计机构负责人：李丹

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

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

2009年1月14日本公司向中国华电集团有限公司非公开发行股票方案获得国务院国资委（国资产权[2009]11号文）批复同意。2009年11月26日，本公司收到中国证监会《关于核准华电能源股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2009]1203号），核准本公司非公开发行不超过60,000万股新股，本公司2009年12月向中国华电集团有限公司非公开发行59,760.96万股人民币普通股A股，发行价格为2.51元/股，募集资金净额为人民币1,475,142,247.42元。发行新增股份已于2009年12月14日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。截至2019年6月30日本公司总股本196,667.52万股（境内上市的人民币普通股153,467.52万股，占比78.03%境内上市外资股43,200.00万股，占比21.97%），中国华电集团有限公司持股88,112.6465万股，占本公司股本44.80%，为本公司实际控制人。

注册地址：黑龙江省哈尔滨市南岗区高新技术开发区19号楼B座；

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

本财务报告经公司董事会于2019年8月29日准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称

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

四、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

公司自报告期末起 12 个月内未发现导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度，本报告期的会计期间为 2019 年 1 月 1 日-2019 年 6 月 30 日。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

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。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、工具的分类

根据企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于非交易性权益工具投资，在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

2、工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量。公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

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

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据及应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法

考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、工具的分类

根据公司管理金融资产的商业模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于非交易性权益工具投资，在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

2、工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量。公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据及应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法

考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对所有应收款项根据整个存续期内预期信用损失金额计提坏账准备。在以前年度应收账款的实际损失率、对未来回收风险的判断以及信用风险特征分析的基础上，确定预计损失率并据此计提坏账。

本公司将应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，对该应收账款的计提进行估计如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
0-6 个月（含 6 个月）	0	0
6 个月至 1 年（含 1 年）	5	5
1 至 2 年（含 2 年）	10	10
2 至 3 年（含 3 年）	20	20
3 至 4 年（含 4 年）	50	50
4 至 5 年（含 5 年）	50	50

5 年以上	100	100
-------	-----	-----

其他组合：备用金、保证金、关联方组合，不计提坏账准备。

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认逾期信用损失。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

15. 存货

适用 不适用

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、处在生产过程中的在产品、原材料、备品备件及低值易耗品、燃料。

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，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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4. 存货的盘存制度

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。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

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。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

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

(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。

(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。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产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。

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15-35	0-3	2.77-6.67
机器设备	年限平均法	5-24	0-3	4.04-20.00
运输工具	年限平均法	5-9	0-3	10.78-20.00
其他设备	年限平均法	5-9	0-3	10.78-20.00

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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。

24. 在建工程

适用 不适用

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。

25. 借款费用

适用 不适用

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。

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

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

3. 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。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

□适用 √不适用

28. 使用权资产

□适用 √不适用

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

1. 无形资产包括土地使用权、采矿权、关停机组容量指标、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	摊销方式	摊销年限（年）
土地使用权	直线法	40-50
软件及专利	直线法	10

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

3. 使用寿命不确定的无形资产不摊销，本公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

4. 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。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

1. 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。

2. 本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：

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

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

30. 长期资产减值

适用 不适用

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

2. 商誉至少在每年度终了进行减值测试。

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

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

31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

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。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工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。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

34. 预计负债

适用 不适用

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。
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。

35. 租赁负债

适用 不适用

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入**(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

适用 不适用

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 收入

适用 不适用

公司营业收入主要包括火力发电、热力销售、商品销售、工程施工、并网费收入。

(1) 火力发电

火力发电全部上网，每月底电网公司向本公司寄送电力结算单，公司根据双方确认无误的电力结算单确认收入。

(2) 热力销售

热力销售包括直接供暖业务、工业蒸汽及热力趸售业务。

①供暖业务销售结算及确认方法

供热业务面向居民，根据并网前双方核对一致的供热面积、所在城市的物价局确定的供热收费标准于供暖季前一次缴费，公司将供暖费在供暖期内按天进行摊销确认收入。

②工业蒸汽及热力趸售结算和确认方法

工业蒸汽及热力趸售面向企业，结算方式为按安装在用户端的计量表读数计量，每月底双方对当月计量表上数据进行抄录，核对无误后签署结算单，公司根据结算单确认收入。

(3) 商品销售

商品销售包括煤炭销售、设备销售及副产品销售。

销售商品收入于本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，并不再对该商品保留继续管理权和实施控制，相关的收入已收到或取得了收款证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时确认收入。

(4) 工程施工

工程施工收入以取得双方结算单据并且与工程施工相关的成本能够可靠计量时确认收入。

(5) 并网费及租赁收入

因提供热网而按照国家有关标准收取的一次性入网费用，按 10 年平均摊销确认为收入；租金收入根据租赁条款按配比原则予以确认。

40. 合同成本

适用 不适用

41. 政府补助

适用 不适用

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，将与本公司日常活动无关的政府补助，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：

1) 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) 以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

(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。

42. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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。

43. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

44. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

45. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2017 年修订了《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》(财会[2017]7 号)、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》(财会[2017]8 号)、《企业会计准则第 24 号-套期会计》(财会[2017]9 号)、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》(财会[2017]14 号)，并要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起施行。		根据新金融工具准则中衔接相关要求，无需对比较财务报表数据进行调整，本次会计政策变更不对公司 2018 年度的财务状况、经营成果产生影响。本公司根据新准则规定对 2019 年 1 月 1 日期初调整的报表项目及金额详见如下(3)中所述。
财政部于 2019 年 4 月发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)，对财		详见如下其他说明

务报表格式进行调整。

其他说明：

本公司根据[2019]6号规定的财务报表格式编制2019年中期财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报，相关列报调整如下：

2018年12月31日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表项目

单位：元 币种：人民币

项目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
应收票据及应收账款	1,725,177,794.48		1,187,299,183.33	
应收票据		505,507,240.91		445,513,508.65
应收账款		1,219,670,553.57		741,785,674.68
应付票据及应付账款	3,559,255,888.98		2,910,187,897.94	
应付票据		833,290,941.50		750,493,901.39
应付账款		2,725,964,947.48		2,159,693,996.55

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,756,540,429.10	1,756,540,429.10	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
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	505,507,240.91	505,507,240.91	
应收账款	1,219,670,553.57	1,219,670,553.57	
应收款项融资			
预付款项	25,093,310.82	25,093,310.82	

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	38,957,845.99	38,957,845.99	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	447,338,590.73	447,338,590.73	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	213,076,471.21	213,076,471.21	
流动资产合计	4,206,184,442.33	4,206,184,442.33	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	36,660,361.96		-36,660,361.96
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,693,915,829.04	1,693,915,829.04	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		36,660,361.96	36,660,361.96
投资性房地产	10,777,332.16	10,777,332.16	
固定资产	17,742,708,379.62	17,742,708,379.62	
在建工程	478,816,307.88	478,816,307.88	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	637,206,218.95	637,206,218.95	
开发支出			
商誉	221,014,544.44	221,014,544.44	
长期待摊费用	4,008,656.98	4,008,656.98	
递延所得税资产	101,731,522.69	101,731,522.69	
其他非流动资产	93,336.01	93,336.01	
非流动资产合计	20,926,932,489.73	20,926,932,489.73	
资产总计	25,133,116,932.06	25,133,116,932.06	

流动负债：			
短期借款	8,344,943,423.96	8,344,943,423.96	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	833,290,941.50	833,290,941.50	
应付账款	2,725,964,947.48	2,725,964,947.48	
预收款项	782,485,746.46	782,485,746.46	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	93,061,693.91	93,061,693.91	
应交税费	65,204,318.11	65,204,318.11	
其他应付款	433,637,468.47	433,637,468.47	
其中：应付利息	31,954,319.37	31,954,319.37	
应付股利	8,554,033.71	8,554,033.71	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,375,294,623.44	1,375,294,623.44	
其他流动负债	16,855,019.25	16,855,019.25	
流动负债合计	14,670,738,182.58	14,670,738,182.58	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	7,696,637,981.52	7,696,637,981.52	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	183,390,777.10	183,390,777.10	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	730,823,602.36	730,823,602.36	
递延所得税负债	2,908,298.89	2,908,298.89	

其他非流动负债			
非流动负债合计	8,613,760,659.87	8,613,760,659.87	
负债合计	23,284,498,842.45	23,284,498,842.45	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,966,675,153.00	1,966,675,153.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,708,032,055.26	1,708,032,055.26	
减：库存股			
其他综合收益	-529,276.00	-529,276.00	
专项储备	83,844,415.81	83,844,415.81	
盈余公积	125,455,180.11	125,455,180.11	
一般风险准备			
未分配利润	-2,310,324,789.54	-2,310,324,789.54	
归属于母公司所有者 权益（或股东权益）合 计	1,573,152,738.64	1,573,152,738.64	
少数股东权益	275,465,350.97	275,465,350.97	
所有者权益（或股 东权益）合计	1,848,618,089.61	1,848,618,089.61	
负债和所有者权 益（或股东权益）总 计	25,133,116,932.06	25,133,116,932.06	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

1、财政部于2017年修订了《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》（财会[2017]7号）、《企业会计准则第23号-金融资产转移》（财会[2017]8号）、《企业会计准则第24号-套期会计》（财会[2017]9号）、《企业会计准则第37号-金融工具列报》（财会[2017]14号），并要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。

按照上述会计准则，报告期内本公司根据金融资产的商业模式和合同现金流量特征，将以前年度分类为“可供出售金融资产”的权益投资改按以公允价值计量，其变动计入当期损益，列报科目“其他非流动金融资产”。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,245,452,490.18	1,245,452,490.18	

交易性金融资产			
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	445,513,508.65	445,513,508.65	
应收账款	741,785,674.68	741,785,674.68	
应收款项融资			
预付款项	19,878,847.73	19,878,847.73	
其他应收款	397,497,046.25	397,497,046.25	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	315,209,484.93	315,209,484.93	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	183,748,005.89	183,748,005.89	
流动资产合计	3,349,085,058.31	3,349,085,058.31	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	30,334,892.70		-30,334,892.70
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,959,206,060.15	2,959,206,060.15	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		30,334,892.70	30,334,892.70
投资性房地产			
固定资产	13,288,646,206.41	13,288,646,206.41	
在建工程	244,881,714.76	244,881,714.76	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	485,920,586.13	485,920,586.13	
开发支出			
商誉	190,161,982.89	190,161,982.89	

长期待摊费用			
递延所得税资产	8,370,051.89	8,370,051.89	
其他非流动资产			
非流动资产合计	17,207,521,494.93	17,207,521,494.93	
资产总计	20,556,606,553.24	20,556,606,553.24	
流动负债：			
短期借款	6,745,029,012.81	6,745,029,012.81	
交易性金融负债			
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	1,292,200,944.60	1,292,200,944.60	
应付账款	1,617,986,953.34	1,617,986,953.34	
预收款项	498,525,840.29	498,525,840.29	
合同负债			
应付职工薪酬	74,069,706.56	74,069,706.56	
应交税费	11,458,034.71	11,458,034.71	
其他应付款	343,812,960.96	343,812,960.96	
其中：应付利息	27,227,615.56	27,227,615.56	
应付股利	2,178,896.40	2,178,896.40	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,128,094,623.44	1,128,094,623.44	
其他流动负债	16,855,019.25	16,855,019.25	
流动负债合计	11,728,033,095.96	11,728,033,095.96	
非流动负债：			
长期借款	6,420,837,981.52	6,420,837,981.52	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	178,890,777.10	178,890,777.10	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	381,332,013.81	381,332,013.81	
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计	6,981,060,772.43	6,981,060,772.43	
负债合计	18,709,093,868.39	18,709,093,868.39	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,966,675,153.00	1,966,675,153.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,735,399,637.37	1,735,399,637.37	
减：库存股			
其他综合收益	-529,276.00	-529,276.00	
专项储备			
盈余公积	124,220,993.37	124,220,993.37	
未分配利润	-1,978,253,822.89	-1,978,253,822.89	
所有者权益（或股东权益）合计	1,847,512,684.85	1,847,512,684.85	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	20,556,606,553.24	20,556,606,553.24	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

1、财政部于 2017 年修订了《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号-套期会计》（财会[2017]9 号）、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》（财会[2017]14 号），并要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起施行。

按照上述会计准则，报告期内本公司根据金融资产的商业模式和合同现金流量特征，将以前年度分类为“可供出售金融资产”的权益投资改按以公允价值计量，其变动计入当期损益，列报科目“其他非流动金融资产”。

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

46. 其他

适用 不适用

六、 税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税营业额	6%、9%、10%、11%、13%、16%、17%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	从价计征、从租计征	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
土地使用税	土地使用面积	2-24 元/平方米
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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

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

2. 税收优惠

√适用 □不适用

- 1、根据财税[2019]38号《财政部、国家税务总局关于延续供热企业增值税 房产税 城镇土地使用税优惠政策的通知》，公司本期向居民个人供热而取得的采暖费继续免征增值税。公司为居民供热所使用的厂房及土地继续免征房产税、城镇土地使用税。
- 2、根据黑龙江省科学技术厅于 2011 年 10 月 17 日签发的编号为 GF201123000119 之高新技术企业认定证书，黑龙江龙电电气有限公司被认定为高新技术企业。适用的企业所得税税率为 15%，有效期至 2014 年 10 月 17 日。2014 年 8 月 5 日通过复审，编号为 GF201423000070 的高新技术企业认定证书于 2017 年 8 月 5 日到期，2017 年 11

月 24 日通过复审，黑龙江省科学技术厅、黑龙江省财政厅、黑龙江省国家税务总局、黑龙江省地方税务局联合签发编号 GR201723000417 高新技术企业认定证书，继续适用 15% 的企业所得税税率，有效期三年。

3、根据北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局批准的高新技术企业证书，本公司之控股子公司北京龙电宏泰环保科技有限公司被认定为国家级高新技术企业，发证时间 2012 年 12 月 13 日，证书编号 GR201211001009。2015 年 9 月 8 日通过复审，编号为 GF201511001013 的高新技术认定证书 2018 年 9 月 8 日到期。2018 年 10 月 31 日通过复审，取得编号为 GR201811005497 的高新技术认定证书，有效期三年。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	63,825.82	67,547.72
银行存款	1,804,390,223.83	1,750,610,088.51
其他货币资金	6,929,197.61	5,862,792.87
合计	1,811,383,247.26	1,756,540,429.10
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

说明：1、货币资金期末余额中存放在关联企业中国华电集团财务公司的金额为 1,703,845,629.43 元。

2、截至 2019 年 6 月 30 日，其他货币资金 6,929,197.61 元为被冻结资金。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	317,261,553.62	505,507,240.91
商业承兑票据		
合计	317,261,553.62	505,507,240.91

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	93,113,000.00	
商业承兑票据		
合计	93,113,000.00	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
0-6 个月	1,193,782,822.45
7 个月-1 年内	33,688,567.44
1 年以内小计	1,227,471,389.89
1 至 2 年	64,200,540.28
2 至 3 年	86,690,069.93
3 年以上	

3至4年	43,737,092.11
4至5年	26,993,459.00
5年以上	170,801,441.77
合计	1,619,893,992.98

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	36,463,904.99	2.25	32,968,980.99	90.42	3,494,924.00	37,263,904.99	2.59	33,768,980.99	90.62	3,494,924.00
其中：										
按组合计提坏账准备	1,583,430,087.99	97.75	187,261,079.67	11.83	1,396,169,008.32	1,403,466,938.35	97.41	187,291,308.78	13.34	1,216,175,629.57
其中：										
其中：按账龄计提坏账准备	1,463,480,868.00	90.34	187,261,079.67	12.80	1,276,219,788.33	1,214,268,293.49	84.28	187,291,308.78	15.42	1,026,976,984.71
按备用金、保证金及关联方组合计提坏账准备	119,949,219.99	7.41			119,949,219.99	189,198,644.86	13.13			189,198,644.86
合计	1,619,893,992.98	/	220,230,060.66	/	1,399,663,932.32	1,440,730,843.34	/	221,060,289.77	/	1,219,670,553.57

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
内蒙古华伊卓资热电有限公司	17,474,620.00	13,979,696.00	80	预计部分收回
攀枝花三维发电有限责任公司	4,535,000.00	4,535,000.00	100	预计无法收回
哈尔滨龙电工贸有限公司	4,500,576.78	4,500,576.78	100	预计无法收回
兴安热电有限责任公司	1,361,053.20	1,361,053.20	100	预计无法收回
鸡东县绪发煤矿	2,025,326.00	2,025,326.00	100	预计无法收回
呼伦贝尔铁路煤炭运销有限公司	1,674,073.24	1,674,073.24	100	预计无法收回

鸡西煤业红陆煤炭有限责任公司	1,122,210.00	1,122,210.00	100	预计无法收回
鸡东县银丰煤矿	1,013,763.00	1,013,763.00	100	预计无法收回
牡丹江恒基建筑安装工程公司	1,978,625.50	1,978,625.50	100	预计无法收回
鸡东县嘉艺煤矿	768,432.00	768,432.00	100	预计无法收回
长春发电设备有限责任公司	7,553.27	7,553.27	100	预计无法收回
辽宁发电厂	2,401.00	2,401.00	100	预计无法收回
国电贵州电力有限公司凯里发电厂	271.00	271.00	100	预计无法收回
合计	36,463,904.99	32,968,980.99	90.42	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

组合计提项目：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
0-6个月	1,192,734,418.55		
6个月-1年内	16,714,038.40	835,701.92	5.00
1至2年	36,728,482.14	3,669,196.26	10.00
2至3年	20,977,684.23	4,195,536.84	20.00
3至4年	22,773,936.41	11,386,968.21	50.00
4至5年	12,778,263.28	6,399,631.45	50.00
5年以上	160,774,044.99	160,774,044.99	100.00
合计	1,463,480,868.00	187,261,079.67	

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	33,768,980.99		800,000.00		32,968,980.99
按组合计提	187,291,308.78		30,229.11		187,261,079.67

坏账准备				
合计	221,060,289.77		830,229.11	220,230,060.66

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
国网黑龙江省电力有限公司	1,060,833,722.59	65.49	93,289,740.00
包头东华热电有限公司供热分公司	28,118,634.64	1.74	
内蒙古华伊卓资热电有限公司	17,474,620.00	1.08	13,979,696.00
华电国际电力股份有限公司朔州热电分公司	14,870,000.00	0.92	
哈尔滨市热力公司	14,016,227.30	0.87	
合计	1,135,313,204.53	70.10	107,269,436.00

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	48,579,411.66	97.42	23,397,998.43	93.24
1 至 2 年	393,505.95	0.79	1,273,640.89	5.08
2 至 3 年	711,988.88	1.43	266,114.90	1.06
3 年以上	182,883.76	0.37	155,556.60	0.62
合计	49,867,790.25	100.00	25,093,310.82	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

债务单位	期末余额	坏账准备	账龄	未结算原因
黑龙江天圣科技股份有限公司	25,000,000.00	25,000,000.00	5 年以上	对方无力偿还
合计	25,000,000.00	25,000,000.00		

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例(%)
期末余额前五名预付账款汇总	40,029,683.88	80.27

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	41,468,572.19	38,957,845.99
合计	41,468,572.19	38,957,845.99

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
其中：0-6 个月	28,132,724.61
7 个月-1 年内	818,893.30
1 年以内小计	28,951,617.91
1 至 2 年	612,103.86
2 至 3 年	9,627,097.69
3 年以上	
3 至 4 年	160,000.00
4 至 5 年	45,757.61
5 年以上	48,605,881.22
合计	88,002,458.29

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
碳排放指标款	24,489,800.00	24,489,800.00
保证金、备用金	19,993,596.35	13,098,131.89
应收配套费	9,128,061.64	9,128,061.64
应收电费		2,749,297.69
应收粉煤灰款	1,141,634.24	476,483.71
其他往来款	33,249,366.06	36,866,070.26
合计	88,002,458.29	86,807,845.19

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	23,360,199.20	24,489,800.00		47,849,999.20
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	1,316,113.10			1,316,113.10
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	22,044,086.10	24,489,800.00		46,533,886.10

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用 \

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提的坏账准备	8,330,721.75				8,330,721.75
按单项计提的坏账准备	39,519,277.45		1,316,113.10		38,203,164.35
合计	47,849,999.20		1,316,113.10		46,533,886.10

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
英国瑞碳公司	碳排放指标款	24,489,800.00	5年以上	27.83	24,489,800.00
黑龙江天圣科技股份有限公司	合作开发项目款	11,387,294.00	5年以上	12.94	11,387,294.00
哈尔滨市长禹房地产开发有限公司	配套费	7,390,467.24	2-3年	8.40	1,478,093.45
中国铁路哈尔滨局集团有限公司	保证金	8,050,000.00	6个月以内	9.15	
哈尔滨市业邦道路维修有限公司	保证金	4,868,334.00	1年以内	5.53	
合计	/	56,185,895.24	/	63.85	37,355,187.45

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备跌 价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备跌 价准备	账面价值
原材料	81,053,460.18	7,629,669.39	73,423,790.79	21,733,770.75	7,629,669.39	14,104,101.36
在产品	6,425,735.88		6,425,735.88	29,805,768.75		29,805,768.75
库存商品	44,045,465.27	17,271,521.26	26,773,944.01	51,707,586.84	17,271,521.26	34,436,065.58
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合同履约成本						
燃煤及燃油	345,171,763.08		345,171,763.08	314,660,966.13		314,660,966.13
备品备件、低值易耗品及其他	60,375,152.46	34,238,719.31	26,136,433.15	88,570,408.22	34,238,719.31	54,331,688.91
合计	537,071,576.87	59,139,909.96	477,931,666.91	506,478,500.69	59,139,909.96	447,338,590.73

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	7,629,669.39					7,629,669.39
在产品						
库存商品	17,271,521.26					17,271,521.26
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合同履约成本						
备品备件、低值易耗品及其他	34,238,719.31					34,238,719.31
合计	59,139,909.96					59,139,909.96

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

(5). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
增值税留抵税额	133,754,188.30	196,795,680.62
预缴企业所得税	16,201,068.10	16,272,718.26
预缴其他税费		8,072.33
合计	149,955,256.40	213,076,471.21

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
沈阳金山能源股份有限公司	1,104,277,310.75			294,349.61	4,184.00	830,529.29				1,105,406,373.65
北京优邦投资有限公司	139,673,936.27									139,673,936.27
黑河市兴边矿业有限公司	117,448,706.85			-1,874,558.77		-691,177.02				114,882,971.06
哈尔滨市哈发热力有限责任公司	4,353,803.67			2,615,758.73						6,969,562.40
华电置业有限公司	81,971,903.38			1,129,801.30						83,101,704.68
华电煤业集团有限公司	246,190,168.12			21,419,587.27		2,304,877.23				269,914,632.62
小计	1,693,915,829.04			23,584,938.14	4,184.00	2,444,229.50				1,719,949,180.68
合计	1,693,915,829.04			23,584,938.14	4,184.00	2,444,229.50				1,719,949,180.68

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
黑龙江省华富电力投资有限公司	25,825,469.26	25,825,469.26
华信保险经纪有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00
黑龙江富电实业集团有限公司	4,834,892.70	4,834,892.70
合计	36,660,361.96	36,660,361.96

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	18,462,698.31			18,462,698.31
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	18,462,698.31			18,462,698.31
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	7,685,366.15			7,685,366.15
2. 本期增加金额	321,250.98			321,250.98
(1) 计提或摊销				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				

(2) 其他转出				
4. 期末余额	8,006,617.13			8,006,617.13
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	10,456,081.18			10,456,081.18
2. 期初账面价值	10,777,332.16			10,777,332.16

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	17,008,103,019.84	17,742,708,379.62
固定资产清理		
合计	17,008,103,019.84	17,742,708,379.62

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	8,156,485,670.08	28,146,198,519.37	210,069,325.98	163,983,171.73	36,676,736,687.16
2. 本期增加金额	-66,761.61	-1,484,572.37	1,314,812.84	1,484,763.66	1,248,242.52
(1) 购置			1,286,181.80	1,478,987.80	2,765,169.60
(2) 在建工程转入	10,000.00		28,631.04	5,775.86	44,406.90
(3) 企业					

合并增加					
(4) 竣工决算调整	-76,761.61	-1,484,572.37			-1,561,333.98
3. 本期减少金额		14,005,295.00	1,018,696.71		15,023,991.71
(1) 处置或报废		14,005,295.00	1,018,696.71		15,023,991.71
4. 期末余额	8,156,418,908.47	28,130,708,652.00	210,365,442.11	165,467,935.39	36,662,960,937.97
二、累计折旧					
1. 期初余额	4,553,533,421.15	13,848,666,902.34	190,327,734.35	84,742,288.66	18,677,270,346.50
2. 本期增加金额	140,577,967.91	533,952,075.88	5,564,932.30	55,741,230.47	735,836,206.56
(1) 计提	140,577,967.91	533,952,075.88	5,564,932.30	55,741,230.47	735,836,206.56
3. 本期减少金额		5,154,726.57	1,001,300.97		6,156,027.54
(1) 处置或报废		5,154,726.57	1,001,300.97		6,156,027.54
4. 期末余额	4,694,111,389.06	14,377,464,251.65	194,891,365.68	140,483,519.13	19,406,950,525.52
三、减值准备					
1. 期初余额	60,189,687.47	194,334,629.65	839,382.78	1,394,261.14	256,757,961.04
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		8,850,568.43			8,850,568.43
(1) 处置或报废		8,850,568.43			8,850,568.43
4. 期末余额	60,189,687.47	185,484,061.22	839,382.78	1,394,261.14	247,907,392.61
四、账面价值					
1. 期末账面价值	3,402,117,831.94	13,567,760,339.13	14,634,693.65	23,590,155.12	17,008,103,019.84
2. 期初账面价值	3,542,762,561.46	14,103,196,987.38	18,902,208.85	77,846,621.93	17,742,708,379.62

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	482,242,088.34	477,765,492.90
工程物资	2,672,647.90	1,050,814.98
合计	484,914,736.24	478,816,307.88

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
建设工程	346,728,764.08	72,216,839.29	274,511,924.79	260,671,477.83	72,216,839.29	188,454,638.54
技改工程	207,730,163.55		207,730,163.55	289,310,854.36		289,310,854.36
合计	554,458,927.63	72,216,839.29	482,242,088.34	549,982,332.19	72,216,839.29	477,765,492.90

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源

牡丹江第二发电厂#5、#6(2×210MW)机组烟气超低排放改造	156,280,000.00	122,536,738.40				122,536,738.40	78.41	100.00				自有资金
哈尔滨第三发电厂#1、#2机组烟气超低排放改造	147,530,000.00	7,168,118.18	2,938.71			7,171,056.89	80.32	100.00				自有资金
哈热公司350MW“上大压小”热电联产扩建工程配套热网工程	433,000,000.00		508,913.03	5,775.86		503,137.17	83.18	83.18	13,160,481.24			自有资金、借款
富拉尔基热电厂7-9号机组烟气超低排放改造	71,920,000.00	36,493,148.41	1,830,692.24			38,323,840.65	90.37	97.00				自有资金
哈发公司1-5号机组烟气超低排放改造	83,990,000.00	54,782,169.07	-617,755.33			54,164,413.74	64.48	65.22				自有资金
合计	892,720,000.00	220,980,174.06	1,724,788.65	5,775.86		222,699,186.85	/	/	13,160,481.24		/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	2,632,408.58		2,632,408.58	1,010,575.66		1,010,575.66
专用设备	40,239.32		40,239.32	40,239.32		40,239.32
合计	2,672,647.90		2,672,647.90	1,050,814.98		1,050,814.98

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	关停机组容量指标	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	374,994,201.43	6,026,810.79		84,913,712.54	251,720,436.00	717,655,160.76
2. 本期增加金额		215,841.54				215,841.54
(1) 购置		215,841.54				215,841.54
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	374,994,201.43	6,242,652.33		84,913,712.54	251,720,436.00	717,871,002.30
二、累计摊销						
1. 期初余额	53,292,866.89	936,724.33		26,219,350.59	-	80,448,941.81
2. 本期增加金额	2,261,591.59	307,834.25		2,208,014.96	7,982.74	4,785,423.54
(1) 计提	2,261,591.59	307,834.25		2,208,014.96	7,982.74	4,785,423.54
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	55,554,458.48	1,244,558.58		28,427,365.55	7,982.74	85,234,365.35
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	319,439,742.95	4,998,093.75		56,486,346.99	251,712,453.26	632,636,636.95
2. 期初账面价值	321,701,334.54	5,090,086.46		58,694,361.95	251,720,436.00	637,206,218.95

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、开发支出

□适用 √不适用

28、商誉**(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
收购富拉尔基热电厂股权	190,161,982.89					190,161,982.89
收购电力设备股权	30,852,561.55					30,852,561.55
合计	221,014,544.44					221,014,544.44

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
日历燃煤锅炉湿式脱硫出口用卧式平板式湿式静电除尘	2,074,781.46		230,531.22		1,844,250.24
天顺矿北方快速通道	1,933,875.52		161,156.29		1,772,719.23

合计	4,008,656.98		391,687.51		3,616,969.47
----	--------------	--	------------	--	--------------

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	150,471,356.82	35,087,751.65	151,271,356.82	35,207,751.65
内部交易未实现利润	226,393,218.12	56,598,304.53	232,614,876.60	58,153,719.15
可抵扣亏损	33,480,207.56	8,370,051.89	33,480,207.56	8,370,051.89
合计	410,344,782.50	100,056,108.07	417,366,440.98	101,731,522.69

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	11,633,195.51	2,908,298.89	11,633,195.51	2,908,298.89
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
合计	11,633,195.51	2,908,298.89	11,633,195.51	2,908,298.89

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,190,601,880.82	1,211,815,322.65
可抵扣亏损	1,426,901,135.65	1,458,903,713.47
合计	2,617,503,016.47	2,670,719,036.12

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
增值税留抵税额	94,254.80		94,254.80	93,336.01		93,336.01
合计	94,254.80		94,254.80	93,336.01		93,336.01

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	8,196,025,969.75	8,344,943,423.96
合计	8,196,025,969.75	8,344,943,423.96

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		

银行承兑汇票	2,103,527,175.76	833,290,941.50
合计	2,103,527,175.76	833,290,941.50

36、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
燃料款	539,186,944.07	1,114,471,387.56
材料款	194,423,459.64	329,744,195.35
修理费	13,344,020.80	43,292,667.89
工程物资和在建工程	750,009,065.76	1,158,521,264.05
其他	49,087,886.34	79,935,432.63
合计	1,546,051,376.61	2,725,964,947.48

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国华电科工集团有限公司	26,670,159.67	信用期内
合计	26,670,159.67	/

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
电费	261,598.20	-
热费	41,143,542.49	773,584,459.71
工程款及其他	6,058,006.46	8,901,286.75
合计	47,463,147.15	782,485,746.46

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

38、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	82,372,510.08	595,781,329.37	595,062,723.51	83,091,115.94
二、离职后福利-设定提存计划	10,689,183.83	109,076,830.13	113,022,911.12	6,743,102.84
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	93,061,693.91	704,858,159.50	708,085,634.63	89,834,218.78

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	52,013,062.88	372,432,341.57	378,698,397.57	45,747,006.88
二、职工福利费		24,830,558.64	24,830,558.64	
三、社会保险费	1,888,551.58	58,930,741.98	53,332,961.95	7,486,331.61
其中：医疗保险费	1,850,791.34	53,980,706.24	48,478,011.29	7,353,486.29
工伤保险费	15,335.13	2,950,721.25	2,852,413.31	113,643.07
生育保险费	6,410.11	1,999,314.49	2,002,537.35	3,187.25
其他险种	16,015.00			16,015.00
四、住房公积金	6,594,023.13	45,632,846.06	45,705,353.51	6,521,515.68
五、工会经费和职工教育经费	21,876,818.96	11,592,902.91	11,910,690.58	21,559,031.29
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	53.53	82,361,938.21	80,584,761.26	1,777,230.48
合计	82,372,510.08	595,781,329.37	595,062,723.51	83,091,115.94

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

1、基本养老保险	1,889,953.93	78,487,222.67	78,692,721.88	1,684,454.72
2、失业保险费	2,728,734.53	1,254,432.25	1,825,321.12	2,157,845.66
3、企业年金缴费	6,070,495.37	29,335,175.21	32,504,868.12	2,900,802.46
合计	10,689,183.83	109,076,830.13	113,022,911.12	6,743,102.84

其他说明：

适用 不适用

39、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	29,950,914.48	14,480,157.88
消费税		
营业税		
企业所得税	17,360,908.75	24,525,716.40
个人所得税	1,083,493.95	5,755,341.74
城市维护建设税	2,104,957.52	1,321,774.13
资源税	2,953,175.10	1,872,260.63
土地使用税	4,055,803.04	3,202,380.27
房产税	3,816,778.12	2,580,624.81
教育费附加	1,309,067.04	764,488.32
印花税	448,548.02	1,082,558.12
其他	7,911,539.78	9,619,015.81
合计	70,995,185.80	65,204,318.11

40、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	27,068,186.85	31,954,319.37
应付股利	8,153,426.58	8,554,033.71
其他应付款	301,808,770.07	393,129,115.39
合计	337,030,383.50	433,637,468.47

应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	24,604,671.39	20,580,346.50
企业债券利息		
短期借款应付利息	2,463,515.46	11,373,972.87
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	27,068,186.85	31,954,319.37

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	8,153,426.58	8,554,033.71
划分为权益工具的优先股 \永续债股利		
优先股\永续债股利 -XXX		
优先股\永续债股利 -XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	8,153,426.58	8,554,033.71

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质保金	75,705,725.65	144,995,753.21
保证金	24,457,900.12	28,907,394.10
往来款	39,028,002.10	30,082,031.97
其他	162,617,142.20	189,143,936.11
合计	301,808,770.07	393,129,115.39

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
国网黑龙江省电力有限公司	62,510,000.00	信用期内
华电煤业集团有限公司	21,232,778.33	信用期内
合计	83,742,778.33	/

其他说明：

适用 不适用

41、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	2,877,766,437.60	1,375,294,623.44
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债		
合计	2,877,766,437.60	1,375,294,623.44

44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转增值税销项税额		16,855,019.25
合计		16,855,019.25

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,207,800,000.00	1,222,800,000.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款	5,242,382,355.64	6,473,837,981.52
合计	6,450,182,355.64	7,696,637,981.52

长期借款分类的说明：

质押借款是公司下属部分分公司和子公司以电费收费权和热费收费权质押从银行取得的借款。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

□适用 √不适用

48、长期应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	187,964,918.19	183,390,777.10
合计	187,964,918.19	183,390,777.10

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
节能减排资金	119,010,000.00			119,010,000.00	财政部拨付无偿使用资金
“三供一业”资金	59,880,777.10	13,000,000.00	8,425,858.91	64,454,918.19	国资委主导央企主辅分离
滨江热电联产项目搬迁专款	4,500,000.00			4,500,000.00	异地迁建专项资金
合计	183,390,777.10	13,000,000.00	8,425,858.91	187,964,918.19	/

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益**递延收益情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	287,085,372.43		13,690,976.56	273,394,395.87	收到的与资产相关的政府补助，尚未摊销完毕
热网（供暖） 配套收入	402,958,229.93	615,737.34	45,355,860.40	358,218,106.87	对受热单位收取的管网建设费
房屋租金	40,780,000.00	84,000.00	1,500,000.00	39,364,000.00	一次性预收的房租
合计	730,823,602.36	699,737.34	60,546,836.96	670,976,502.74	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
脱硫脱销环保补助款	53,119,998.15		2,275,536.22			50,844,461.93	与资产相关
节能技术改造财政奖励资金	46,959,552.60		925,418.70			46,034,133.90	与资产相关
再生水处理资金	16,300,000.00					16,300,000.00	与资产相关
老旧管网改造补贴	8,675,332.04		1,051,653.00			7,623,679.04	与资产相关
拆并小锅炉补贴款	161,890,498.59		9,426,195.54			152,464,303.05	与资产相关
税控设备抵税补贴	139,991.05		12,173.10			127,817.95	与资产相关
	287,085,372.43		13,690,976.56			273,394,395.87	

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,499,381,845.19			1,499,381,845.19
其他资本公积	208,650,210.07	3,135,406.52	691,177.02	211,094,439.57
合计	1,708,032,055.26	3,135,406.52	691,177.02	1,710,476,284.76

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

因联营企业华电煤业集团有限公司本期专项储备变动，按权益法核算相应增加其他资本公积 2,304,877.23 元，沈阳金山能源股份有限公司本期资本公积变动，按权益法核算相应增加其他资本公积 830,529.29 元，黑河市兴边矿业有限公司本期专项储备变动，按权益法核算相应减少其他资本公积 691,177.02 元。

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额	
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		税后归属于少数股东
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-529,276.00	4,184.00				4,184.00		-525,092.00
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益	-529,276.00	4,184.00				4,184.00		-525,092.00
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权								

投资信用减值准备							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	-529,276.00	4,184.00				4,184.00	-525,092.00

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	46,060,024.28	12,522,810.00	10,093,193.49	48,489,640.79
维简费	37,784,391.53	7,931,113.00	1,368,992.98	44,346,511.55
合计	83,844,415.81	20,453,923.00	11,462,186.47	92,836,152.34

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-2,310,324,789.54	-1,548,436,855.49
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		

调整后期初未分配利润	-2,310,324,789.54	-1,548,436,855.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,540,931.82	-45,940,751.08
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-2,297,783,857.72	-1,594,377,606.57

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,134,524,820.24	4,675,766,342.65	5,056,507,281.67	4,709,693,576.91
其他业务	83,826,949.86	8,704,636.29	68,557,396.61	6,822,010.77
合计	5,218,351,770.10	4,684,470,978.94	5,125,064,678.28	4,716,515,587.68

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	9,271,305.10	10,498,249.11
教育费附加	6,829,623.31	7,644,221.80
资源税	9,951,185.78	6,206,927.58

房产税	21,644,032.59	16,896,545.14
土地使用税	21,952,559.67	31,554,919.74
车船使用税	115,375.68	104,949.28
印花税	2,546,071.66	2,564,589.83
环保税	1,967,449.75	1,355,876.78
其他	229,606.38	1,872,133.53
合计	74,507,209.92	78,698,412.79

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,851,809.59	1,597,021.22
差旅费	715,896.01	368,113.54
业务招待费	230,975.60	286,974.96
运输费		99,608.13
业务经费	67,925.21	72,581.54
其他	142,411.79	94,092.60
合计	3,009,018.20	2,518,391.99

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,043,024.22	11,958,036.50
折旧和摊销	3,854,964.24	3,602,910.32
差旅费	1,117,463.34	1,416,301.68
物业管理费	1,398,235.62	396,238.88
运输费	1,081,975.08	1,025,033.50
咨询费	1,663,322.06	1,412,696.61
审计费	58,301.89	137,905.65
办公费	486,919.23	798,619.53
租赁费	787,882.04	368,604.18
业务招待费	433,628.75	453,194.78
党建工作经费	432,349.59	293,398.33
其他	1,966,705.46	2,917,583.02
合计	25,324,771.52	24,780,522.98

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,126,835.91	3,640,936.37
折旧与摊销	256,993.87	239,179.75
差旅费	8,444.58	54,584.22
招待费	5,212.90	10,160.20
办公费	33,824.38	324,759.30
租赁费	306,044.88	277,528.72
专利费	21,745.00	36,850.00
材料费	1,097.23	18,366.65
技术服务费	1,000.00	117,854.69
其他	4,939.50	35,287.51
合计	3,766,138.25	4,755,507.41

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	438,906,292.60	412,194,002.35
利息收入	-7,921,740.53	-5,707,531.46
其他	6,807,039.60	8,341,753.18
合计	437,791,591.67	414,828,224.07

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
拆并小锅炉补贴款	9,167,394.30	7,918,836.95
稳岗补贴	1,061,833.13	-
脱硫脱销环保补助款	1,326,991.26	864,560.45
提前供热补贴	220,000.00	640,000.00
节能技术改造财政奖励资金	1,866,514.90	971,735.34
老旧管网改造补贴	1,051,653.00	1,051,653.00
垃圾处理补贴	-	942,844.46
环保及节能减排补助	1,010,184.32	307,916.64
税控设备抵税补贴	12,173.10	12,173.10
税收返还等税收收入	6,124.01	5,909,566.28
其他	500,475.01	1,167,300.45
合计	16,223,343.03	19,786,586.67

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	23,584,938.14	-41,822,888.62
处置长期股权投资产生的投资收益		-22.64
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	9,780,000.00	
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		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		3,000,900.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	33,364,938.14	-38,822,011.26

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	830,229.11	
其他应收款坏账损失	1,316,113.10	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		

长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	2,146,342.21	

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		113,147,466.34
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计		113,147,466.34

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益合计	6,868.96	22.30
合计	6,868.96	22.30

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	621,147.50	22.30	621,147.50
其中：固定资产处置利得	621,147.50	22.30	621,147.50
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠		626,794.00	
政府补助	667,500.00		667,500.00
热费滞纳金	329,102.69		329,102.69
违约赔偿所得	1,138,864.49	22,195,600.90	1,138,864.49
其他	755,136.19	2,473,421.78	755,136.19
合计	3,511,750.87	25,295,838.98	3,511,750.87

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2017年黑龙江省科技创新券补贴	37,500.00		与收益相关
2018年第三批应用技术与开发资金	500,000.00		与收益相关
2017年科技型企业研发费用投入后补助资金	130,000.00		与收益相关
	667,500.00		

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
赔偿金、违约金及罚款支出	341,715.16	43,706,166.12	341,715.16

其他	567,410.27	1,221,117.42	567,410.27
合计	909,125.43	44,927,283.54	909,125.43

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	17,901,062.23	16,834,924.24
递延所得税费用	1,675,414.62	-6,184,098.31
合计	19,576,476.85	10,650,825.93

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	43,826,179.38
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,956,544.85
子公司适用不同税率的影响	821,456.35
调整以前期间所得税的影响	-270,829.94
非应税收入的影响	-2,445,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	132,426.37
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-59,712,329.95
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	66,432,735.65
其他	3,661,473.52
所得税费用	19,576,476.85

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

□适用 □不适用

详见附注

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
补贴及罚款收入	3,752,130.24	157,784,891.65

“三供一业”收款		13,000,000.00
保险理赔款	12,904,525.68	10,008,866.10
保证金	11,727,932.27	1,456,351.00
利息收入	7,921,740.53	5,707,531.46
往来款及其他	19,054,302.11	27,072,173.73
合计	55,360,630.83	215,029,813.94

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
“三供一业”付款	-	320,000.00
保险及保证金	21,079,177.37	7,991,409.85
期间费用	26,697,501.58	26,722,036.77
往来款及其他	15,665,193.23	9,175,163.86
合计	63,441,872.18	44,208,610.48

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	24,249,702.53	-53,202,175.08

加：资产减值准备	-2,146,342.21	-113,147,466.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	735,836,206.56	752,956,817.57
无形资产摊销	4,785,423.54	3,779,647.05
长期待摊费用摊销	391,687.51	391,687.51
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）	-628,016.46	-22.30
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	438,906,292.60	412,194,002.35
投资损失（收益以“-”号填列）	-33,364,938.14	38,822,011.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,675,414.62	-5,119,681.24
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-30,593,076.18	67,534,964.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	19,032,897.09	-199,089,070.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-396,568,790.87	-585,323,995.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	761,576,460.59	319,796,720.03
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,804,454,049.65	1,124,955,327.02
减：现金的期初余额	1,750,677,636.23	1,599,209,384.80
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	53,776,413.42	-474,254,057.78

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,804,454,049.65	1,750,677,636.23
其中：库存现金	63,825.82	67,547.72
可随时用于支付的银行存款	1,804,390,223.83	1,750,610,088.51
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,804,454,049.65	1,750,677,636.23
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

85、其他

√适用 □不适用

(一) 与资产相关的政府补助

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
拆并小锅炉补贴款		其他收益	9,167,394.30
脱硫脱销环保补助款		其他收益	1,326,991.26
节能技术改造财政奖励资金		其他收益	1,866,514.90
老旧管网改造补贴		其他收益	1,051,653.00
税控设备抵税补贴		其他收益	12,173.10
合计			13,424,726.56

(二) 与收益相关的政府补助

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗补贴	1,061,833.13	其他收益	1,061,833.13
提前供热补贴	220,000.00	其他收益	220,000.00
环保及节能减排补助	1,010,184.32	其他收益	1,010,184.32
税收返还	6,124.01	其他收益	6,124.01
其他	500,475.01	其他收益	500,475.01
合计	2,798,616.47		2,798,616.47

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

九、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
黑龙江华电齐齐哈尔热电有限公司	黑龙江省齐齐哈尔市	黑龙江省齐齐哈尔市	电热生产	90.50		发起设立
黑龙江龙电电气有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	制造业	85.71		发起设立
黑龙江新世纪能源有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	电力生产	55.00		发起设立
华电彰武发电有限公司	辽宁省彰武县	辽宁省彰武县	电力生产	90.00		发起设立
华电能源工程有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	工程施工	100.00		发起设立
哈尔滨热电有限责任公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	电热生产	53.32		同一控制下企业合并取得
中国华电集团哈尔滨发电有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	电热生产	56.63		同一控制下企业合并取得
黑龙江省龙源电力燃料公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	燃料运销	100.00		同一控制下企业合并取得
黑龙江龙电电力设备有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	制造业		100.00	非同一控制下企业合并取得
黑龙江龙电管线制造有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	制造业		51.00	非同一控制下企业合并取得
黑龙江龙电建筑安装工程有	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	工程施工		100.00	非同一控制下企业合并取得

限公司						
北京龙电宏泰环保科技有限公司	北京市	北京市	技术开发		55.00	非同一控制下企业合并取得
黑龙江富达投资有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	投资	51.00		非同一控制下企业合并取得
富锦市三江矿业投资有限公司	黑龙江省富锦市	黑龙江省富锦市	矿产投资		92.00	非同一控制下企业合并取得
陈巴尔虎旗天顺矿业有限责任公司	内蒙古呼伦贝尔市	内蒙古呼伦贝尔市	煤矿采掘	100.00		非同一控制下企业合并取得

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
黑龙江华电齐齐哈尔热电有限公司	9.50	4,886,876.73		66,880,130.69
哈尔滨热电有限责任公司	46.68	7,445,075.45		121,586,967.18

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
黑龙江	226,980,730.73	1,642,492,195.07	1,869,472,925.80	704,583,262.11	460,888,287.98	1,165,471,550.09	311,732,285.44	1,716,791,465.78	2,028,523,751.22	914,783,516.33	461,179,666.82	1,375,963,183.15

华电齐齐哈尔热电有限公司												
哈尔滨热电有限责任公司	323,570,455.74	2,666,126,068.95	2,989,696,524.69	1,869,722,786.04	859,504,657.29	2,729,227,443.33	372,173,243.78	2,769,527,423.16	3,141,700,666.94	1,802,041,471.44	1,095,139,290.34	2,897,180,761.78

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
黑龙江华电齐齐哈尔热电有限公司	523,985,514.84	51,440,807.64	51,440,807.64	30,408,320.58	565,755,486.73	34,728,665.57	34,728,665.57	81,370,781.20
哈尔滨热电有限责任公司	683,908,672.77	15,949,176.20	15,949,176.20	72,579,728.13	559,232,486.63	-38,666,061.21	-38,666,061.21	-14,100,509.58

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
沈阳金山能源股份有限公司	辽宁	沈阳	火电发电、供热等	20.92		权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	沈阳金山能源股份有限公司	XX 公司	沈阳金山能源股份有限公司	XX 公司
流动资产	1,926,850,438.16		2,061,800,481.40	
其中：现金和现金等价物				
非流动资产	17,639,255,014.08		18,044,244,377.89	
资产合计	19,566,105,452.24		20,106,044,859.29	
流动负债	11,378,225,496.28		11,301,465,246.38	
非流动负债	5,703,568,831.42		6,301,858,417.97	
负债合计	17,081,794,327.70		17,603,323,664.35	
少数股东权益	514,701,200.06		538,508,320.62	
归属于母公司股东权益	1,969,609,924.48		1,964,212,874.32	
按持股比例计算的净	412,042,539.69		410,913,476.79	

资产份额				
调整事项	693,363,833.96		693,363,833.96	
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他	693,363,833.96		693,363,833.96	
对合营企业权益投资的账面价值	1,105,406,373.65		1,104,277,310.75	
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	3,392,407,393.92		3,440,779,566.40	
财务费用				
所得税费用				
净利润	-22,400,095.67		-203,709,194.79	
终止经营的净利润				
其他综合收益	20,000.00		-4,190,000.00	
综合收益总额	-22,380,095.67		-203,709,194.79	
本年度收到的来自合营企业的股利				

(3). 要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
中国华电集团有限公司	北京	电力	370.00	44.80	44.80

本企业最终控制方是中国华电集团有限公司

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

中国华电科工集团有限公司	工程设备	10,175,881.71	21,161,493.60
华电电力科学研究院	工程服务	120,000.00	1,522,169.82
国电南京自动化股份有限公司	采购设备	801,588.23	5,323,120.69
中国华电集团有限公司	燃料服务		2,591,606.83
中国华电集团电力建设技术经济咨询中心	采购物资	1,867,924.47	311,320.75
华电和祥工程咨询有限公司	采购物资		660,377.36

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
韶关市坪石发电厂有限公司(B厂)	工程	1,551,724.14	
中国华电科工集团有限公司	工程		283,018.87
陕西华电瑶池发电有限公司	工程		2,244,697.63
上海华电电力发展有限公司望亭发电厂	工程		18.02
贵州大方发电有限公司	工程		12,441,864.17
北京华电北燃能源有限公司	设备		3,741,547.86

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国华电集团财务有限公司	150,000,000.00	2018/9/17	2019/9/16	年利率 4.35%
中国华电集团财务有限公司	30,000,000.00	2018/9/30	2019/9/27	年利率 4.35%
中国华电集团财务有限公司	100,000,000.00	2018/12/17	2019/12/16	年利率 4.35%
中国华电集团财务有限公司	190,000,000.00	2019/4/12	2020/4/10	年利率 4.35%
中国华电集团财务有限公司	150,000,000.00	2019/4/12	2020/4/10	年利率 4.35%
中国华电集团财务有限公司	100,000,000.00	2019/6/28	2020/6/26	年利率 4.35%
中国华电集团有限公司	300,000,000.00	2015/6/29	2020/6/28	年利率 4.75%
拆出				

本期共支付财务公司利息 15,865,416.82 元，支付华电集团利息 7,184,375.00 元。

货币资金期末余额中存放在关联企业中国华电集团财务公司的金额为 1,703,845,629.43 元，本期取得利息收入为 6,539,091.36 元。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	包头东华热电有限公司供热分公司	28,118,634.64		37,618,634.64	
应收账款	华电国际电力股份有限公司朔州热电分公司	14,870,000.00		24,870,000.00	
应收账款	丹东金山热电有限公司	1,018,000.00		22,150,362.03	
应收账款	辽宁华电铁岭发电有限公司	10,244,880.00		18,468,800.00	
应收账款	内蒙古华伊卓资热电有限公司	17,474,620.00	13,979,696.00	17,474,620.00	13,979,696.00
应收账款	贵州大方发电有限公司	7,135,987.44		16,655,987.44	
应收账款	新疆华电喀什热电有限责任公司	5,850,000.00		7,850,000.00	
应收账款	中国华电科工集团有限公司	7,116,760.00		7,090,000.00	
应收账款	陕西华电榆横煤电有限责任公司榆横发电厂	6,646,000.00		6,646,000.00	
应收账款	北京华电北燃能源有限公司	3,277,786.00		6,540,577.65	
应收账款	韶关市坪石发电厂有限公司	8,186,000.00		6,386,000.00	

	(B厂)				
应收账款	青海华电大通发电有限公司	5,938,000.00		5,938,000.00	
应收账款	攀枝花三维发电有限责任公司	4,535,000.00	4,535,000.00	5,335,000.00	5,335,000.00
应收账款	桦川协联生物质能热电有限公司热力分公司	3,195,800.72		5,195,800.72	
应收账款	石家庄华电供热集团有限公司	2,856,000.00		4,972,000.00	
应收账款	桦川协联生物质能热电有限公司	1,883,200.00		3,883,200.00	
应收账款	陕西华电瑶池发电有限公司	2,532,900.00		2,524,400.00	
应收账款	河北华电石家庄热电有限公司	1,740,000.00		1,740,000.00	
应收账款	华电莱州发电有限公司			1,728,530.00	
应收账款	陕西华电杨凌热电有限公司供热分公司	415,140.00		1,421,700.00	
应收账款	湖北华电襄阳发电有限公司			1,186,000.00	
应收账款	华电内蒙古能源有限公司包头发电分公司	235,065.68		427,065.68	
应收账款	杭州华电能源工程有限公司	172,056.20		172,056.20	
应收账款	桓仁金山热电有限公司	70,800.00		159,800.00	
应收账款	天津华电福源热电有限公司	45,000.00		45,000.00	

其他应收款	华电招标有限公司	25,427.00		867,427.00	
其他应收款	哈尔滨市哈发热力有限责任公司			553,133.87	
其他应收款	上海华电电力发展有限公司望亭发电分公司	100,000.00		100,000.00	
其他应收款	陕西华电瑶池发电有限公司	11,500.00		20,000.00	
其他应收款	贵州大方发电有限公司	20,000.00		20,000.00	
其他应收款	黑龙江龙电物业管理有限公司			5,000.00	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中国华电科工集团有限公司	63,921,062.22	104,052,535.77
应付账款	华电电力科学研究院有限公司	7,106,413.21	13,550,699.98
应付账款	国电南京自动化股份有限公司	3,696,200.40	12,722,864.04
应付账款	黑河市兴边矿业有限公司		10,916,023.16
应付账款	华电郑州机械设计研究院有限公司	5,989,000.00	5,989,000.00

应付账款	中国华电集团电力建设技术经济咨询中心有限公司	1,360,000.00	4,711,698.11
应付账款	华电重工股份有限公司	715,758.00	2,996,240.71
应付账款	华电和祥工程咨询有限公司	283,000.00	1,830,500.00
应付账款	南京国电南自维美德自动化有限公司	297,320.00	1,783,182.06
应付账款	中国华电集团有限公司		1,697,323.81
应付账款	华电青岛环保技术有限公司	910,544.00	1,604,032.00
应付账款	南京华盾电力信息安全测评有限公司	530,000.00	914,250.00
应付账款	北京华电力拓能源科技有限公司		644,175.90
应付账款	中国华电集团物资有限公司	428,883.70	428,883.70
应付账款	华电煤业集团有限公司		337,271.22
应付账款	北京华电南自控制系统科技有限公司	47,480.82	
其他应付款	华电煤业集团有限公司	21,232,778.33	21,232,778.33
其他应付款	中国华电科工集团有限公司	3,031,930.00	6,891,629.00
其他应付款	国电南京自动化股份有限公司		982,480.60
其他应付款	华电电力科学研究院有限公司	75,000.00	439,300.00

其他应付款			
其他应付款	中国华电集团物资有限公司	365,200.00	365,200.00
其他应付款	华电和祥工程咨询有限公司	230,000.00	230,000.00
其他应付款	南京华盾电力信息安全测评有限公司	106,000.00	145,750.00
其他应付款	南京国电南自维美德自动化有限公司		134,600.00

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
0-6 个月	1,015,439,552.22
7 个月-1 年内	12,756,292.40
1 年以内小计	1,028,195,844.62
1 至 2 年	16,162,875.85
2 至 3 年	10,141,383.79
3 年以上	

3至4年	9,884,108.14
4至5年	517,926.48
5年以上	107,381,821.75
合计	1,172,283,960.63

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	1,172,283,960.63	100.00	116,865,218.03	9.97	1,055,418,742.60	858,650,892.71	100.00	116,865,218.03	13.61	741,785,674.68
其中：										
其中：按账龄计提坏账准备	1,169,633,713.68	99.77	116,865,218.03	9.99	1,052,768,495.65	788,862,175.10	91.87	116,865,218.03	14.81	671,996,957.07
按备用金、保证金及关联方组合计提坏账准备	2,650,246.95	0.23			2,650,246.95	69,788,717.61	8.13			69,788,717.61
合计	1,172,283,960.63		116,865,218.03		1,055,418,742.60	858,650,892.71		116,865,218.03		741,785,674.68

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按备用金、保证金及关联方组合计提坏账准备

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
款项性质（关联方、保证金等）	2,650,246.95		
合计	2,650,246.95		

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	116,865,218.03				116,865,218.03
合计	116,865,218.03				116,865,218.03

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
国网黑龙江省电力有限公司	868,988,766.47	74.13	93,289,740.00
哈尔滨热电有限责任公司	91,554,513.72	7.81	
中国第一重型机械股份公司	5,583,220.49	0.48	
齐齐哈尔市富拉尔基余热电力有限公司	3,866,801.80	0.33	
牡丹江佳日热电有限公司	26,754,998.19	2.28	
合计	996,748,300.67	85.03	93,289,740.00

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	374,456,711.49	397,497,046.25
合计	374,456,711.49	397,497,046.25

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
0-6个月	187,996,069.95
7个月-1年内	6,908,435.81
1年以内小计	194,904,505.76
1至2年	8,176,000.10
2至3年	17,304,061.64
3年以上	
3至4年	8,348,400.00
4至5年	31,360,000.00
5年以上	140,873,384.91
合计	400,966,352.41

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
碳排放指标款	24,489,800.00	383,383,989.79
保证金、备用金	9,416,383.16	24,489,800.00
应收配套费	9,128,061.64	9,128,061.64
应收电费		2,749,297.69
应收粉煤灰款	1,141,634.24	476,483.71
应收企业年金	12,871.61	
其他往来款	356,777,601.76	5,095,167.44
合计	400,966,352.41	425,322,800.27

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	3,335,954.02	24,489,800.00		

2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	1,316,113.10			
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	2,019,840.92	24,489,800.00		

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提的坏账准备	643.58				643.58
按单项计提的坏账准备	27,825,110.44		1,316,113.10		26,508,997.34
合计	27,825,754.02		1,316,113.10		26,509,640.92

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
黑龙江富达投资有限公司	委贷资金及利息	180,086,400.00	2 年以内	44.91	
陈巴尔虎旗天顺矿业有限责任公司	委贷资金及利息	170,075,037.51	6 个月以内	42.42	
英国瑞碳公司	碳排放指标款	24,489,800.00	5 年以上	6.11	24,489,800.00
中国铁路哈尔滨局集团有限公司	保证金	8,050,000.00	6 个月以内	2.01	
哈尔滨市长禹房地产开发有限公司	配套费	7,390,467.24	2-3 年	1.84	1,478,093.45
合计	/	390,091,704.75		97.29	25,967,893.45

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

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

对子公司投资	1,329,009,707.14	59,365,672.36	1,269,644,034.78	1,329,009,707.14	59,365,672.36	1,269,644,034.78
对联营、合营企业投资	1,721,464,423.60	8,484,805.32	1,712,979,618.28	1,698,046,830.69	8,484,805.32	1,689,562,025.37
合计	3,050,474,130.74	67,850,477.68	2,982,623,653.06	3,027,056,537.83	67,850,477.68	2,959,206,060.15

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
黑龙江华电齐齐哈尔热电有限公司	460,913,045.00			460,913,045.00		
哈尔滨热电有限责任公司	380,054,785.13			380,054,785.13		
黑龙江新世纪能源有限公司	32,365,672.36			32,365,672.36		32,365,672.36
黑龙江龙电电气有限公司	52,707,645.75			52,707,645.75		
华电彰武发电有限公司	27,000,000.00			27,000,000.00		27,000,000.00
陈巴尔虎旗天顺矿业有限责任公司	78,190,000.00			78,190,000.00		
华电能源工程有限公司	210,000,000.00			210,000,000.00		
黑龙江富达投资有限公司	25,464,386.91			25,464,386.91		
中国华电集团哈尔滨发电有限公司	9,691,308.84			9,691,308.84		
黑龙江省龙源电力燃料公司	52,622,863.15			52,622,863.15		
合计	1,329,009,707.14			1,329,009,707.14		59,365,672.36

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
北京优邦投资有限公司	139,673,936.27								139,673,936.27	
黑龙江华电联合物资有限公司										
黑河市兴边矿业有限公司	125,933,512.17			-1,874,558.77		-691,177.02			123,367,776.38	8,484,805.32
沈阳金山能源股份有限公司	1,104,277,310.75			294,349.61	4,184.00	830,529.29			1,105,406,373.65	
华电置业有限公司	81,971,903.38			1,129,801.30					83,101,704.68	
华电煤业集团有限公司	246,190,168.12			21,419,587.27		2,304,877.23			269,914,632.62	
小计	1,698,046,830.69			20,969,179.41	4,184.00	2,444,229.50			1,721,464,423.60	8,484,805.32
合计	1,698,046,830.69			20,969,179.41	4,184.00	2,444,229.50			1,721,464,423.60	8,484,805.32

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	3,885,397,972.15	3,625,265,186.59	3,834,257,477.05	3,594,465,136.19
其他业务	54,531,801.43	5,893,570.21	47,544,707.13	4,058,050.43
合计	3,939,929,773.58	3,631,158,756.80	3,881,802,184.18	3,598,523,186.62

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

5. 投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	20,969,179.41	-42,002,888.62
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	9,780,000.00	3,000,900.00
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		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		-22.64
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		

债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	30,749,179.41	-39,002,011.26

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	628,016.46	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	16,223,343.03	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过		

公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,077,581.49	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-396,498.76	
少数股东权益影响额	-4,966,345.86	
合计	13,566,096.36	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	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	0.791	0.006	0.006

净利润			
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.065	-0.001	-0.001

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

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

董事长：董凤亮

董事会批准报送日期：2019-07-30

修订信息

适用 不适用