

公司代码：600396

公司简称：金山股份

沈阳金山能源股份有限公司

2019 年第三季度报告

目录

一、	重要提示.....	3
二、	公司基本情况.....	3
三、	重要事项.....	5
四、	附录.....	9

一、重要提示

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

1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。

1.3 公司负责人李延群、主管会计工作负责人李瑞光及会计机构负责人（会计主管人员）魏永志保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

1.4 本公司第三季度报告未经审计。

二、公司基本情况

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	20,053,664,893.27	20,106,044,859.29	-0.26
归属于上市公司股东的净资产	1,920,642,318.73	1,964,212,874.32	-2.22
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	1,092,300,126.99	516,933,498.23	111.30
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
营业收入	5,314,283,619.68	5,406,101,821.31	-1.70
归属于上市公司股东的净利润	-49,048,085.86	-434,568,414.31	88.71
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-62,532,739.71	-458,713,923.09	86.37

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减(%)
加权平均净资产收 益率(%)	-2.53%	-17.52%	增加 14.99 个百分点
基本每股收益(元/ 股)	-0.0333	-0.2951	88.72
稀释每股收益(元/ 股)	-0.0333	-0.2951	88.72

非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额 (7-9月)	年初至报告期末金额(1-9月)
非流动资产处置损益	164,958.47	4,574,953.94
越权审批, 或无正式批准文件, 或 偶发性的税收返还、减免		
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	2,657,572.90	9,823,636.85
除上述各项之外的其他营业外收入 和支出	326,867.85	-1,139,805.59
少数股东权益影响额(税后)	-37,569.15	157,472.27
所得税影响额	-29,979.03	68,396.38
合计	3,081,851.04	13,484,653.85

2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位：股

股东总数(户)		66,662				
前十名股东持股情况						
股东名称 (全称)	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	
华电能源股份 有限公司	308,061,649	20.92	0	无	0	国有法人
辽宁能源投资 (集团)有限 责任公司	295,980,782	20.10	0	无	0	国家
华电金山能源 有限公司	258,856,048	17.58	0	无	0	国家

深圳市联信投资有限公司	61,834,138	4.20	0	无	0	境内非国有法人
中国证券金融股份有限公司	4,076,300	0.28	0	无	0	国家
张文锋	2,586,600	0.18	0	无	0	境内自然人
陈红杰	2,063,901	0.14	0	无	0	境内自然人
黄移珠	2,056,185	0.14	0	无	0	境内自然人
周吉长	1,820,552	0.12	0	无	0	境内自然人
刘晓东	1,804,600	0.12	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			
华电能源股份有限公司	308,061,649	人民币普通股	308,061,649			
辽宁能源投资(集团)有限责任公司	295,980,782	人民币普通股	295,980,782			
华电金山能源有限公司	258,856,048	人民币普通股	258,856,048			
深圳市联信投资有限公司	61,834,138	人民币普通股	61,834,138			
中国证券金融股份有限公司	4,076,300	人民币普通股	4,076,300			
张文锋	2,586,600	人民币普通股	2,586,600			
陈红杰	2,063,901	人民币普通股	2,063,901			
黄移珠	2,056,185	人民币普通股	2,056,185			
周吉长	1,820,552	人民币普通股	1,820,552			
刘晓东	1,804,600	人民币普通股	1,804,600			
上述股东关联关系或一致行动的说明	华电能源股份有限公司和华电金山能源有限公司的实际控制人均为中国华电集团有限公司。					

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

适用 不适用

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

适用 不适用

1、截止2019年9月30日，公司资产负债表项目发生重要变动的原因分析：

(1) 应收票据：报告期末较年初增加1,500.00万元，增幅100%，主要原因是公司收到以票据结算的电费款项。

(2) 预付款项：报告期末较年初增加5,948.77万元，增幅221.67%，主要原因一是煤炭市场供应紧张，增加燃煤预付款；二是铁岭公司支付供热改造项目预付款。

(3) 其他应收款：报告期末较年初减少4,403.96万元，减幅75.95%，主要原因是所属铁岭公司收回垫付“三供一业”分离移交资金。

(4) 其他流动资产：报告期末较年初减少4,230.94万元，减幅56.01%，主要原因是报告期末留抵的增值税较年初减少。

(5) 可供出售金融资产：本报告期末较年初减少125万元，减幅100%，主要原因是公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则，原在本项目列报的股权投资改为“其他权益工具投资”项目列报，报告期对持有的该股权投资以273.75万元出售，售价与投资成本的差额148.75万元直接计入未分配利润。

(6) 在建工程：报告期末较年初增加36,461.68万元，增幅79.74%，主要原因是阜新双山子、娘及营子风电项目建设支出增加。

(7) 应付账款：报告期末较年初增加44,452.75万元，增幅30.13%，主要原因一是阜新双山子、娘及营子风电项目投资建设导致工程欠付款增加；二是燃煤欠付款增加。

(8) 预收款项：报告期末较年初减少23,537.42万元，减幅67.22%，主要原因是结转预收供暖费确认收入。

(9) 应付职工薪酬：报告期末较年初增加1,076.93万元，增幅33.42%，主要原因是企业年金、补充医疗保险尚未支付。

(10) 应交税费：报告期末较年初增加3,546.49万元，增幅176.37%，主要原因是公司经营形势好转，涉税增加。

2、报告期公司利润表项目发生重要变动的原因分析：

(1) 投资收益：本报告期较上年同期增加10,125.98万元，增幅632.93%，主要原因是报告期内确认联营公司净利润份额。

(2) 信用减值损失较同期增加，资产减值损失较同期减少，主要原因是自2019年1月1日起，公司开始适用新金融工具准则，应收款项计提的坏账，由“资产减值损失”科目转列至“信用减值损失”科目，无需追溯调整。

(3) 营业利润：本报告期较上年同期增加 40,935.68 万元，增幅 84.62%，主要原因是报告期内发电供热边际贡献率同比增长。

(4) 营业外收入：本报告期较上年同期减少1,176.71万元，减幅67.13%，主要原因是上年同期铁岭公司无法支付的款项转入营业外收入。

(5) 所得税费用：本报告期较上年同期减少632.59万元，减幅51.94%，主要原因是本报告期内确认递延所得税资产。

(6) 净利润、归属于母公司净利润：本报告期较上年同期分别增加40,234.24万元、38,552.03万元，增幅分别为83.97%、88.71%，主要原因见（3）营业利润分析。

3、报告期公司现金流量表项目发生重要变动的情况分析：

(1) 收到的税费返还：本报告期较上年同期减少1,710.10万元，减幅90.74%，主要原因是阜新公司上年同期收回预缴企业所得税。

(2) 收到其他与经营活动有关的现金：本报告期较上年同期增加43,146.61万元，增幅838.76%，主要原因是公司收回财务公司往来款。

(3) 支付其他与经营活动有关的现金：本报告期较上年同期减少42,676.06万元，减幅616.99%，主要原因是公司付财务公司往来款。

(4) 经营活动产生的现金流量净额：本报告期较上年同期增加 57,536.66 万元，增幅 111.30%，主要原因是公司本报告期燃煤采购量减少及增值税税率下降导致支付的燃煤采购款同比下降。

(5) 收回投资收到的现金：本报告期较上年同期增加273.75万元，增幅100%，主要原因是铁岭公司处置持有华信保险公司的股权收到的款项。

(6) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额：本报告期较上年同期增加 956.75 万元，增幅 1632.33%，主要原因本报告期铁岭公司处置报废资产。

(7)收到其他与投资活动有关的现金:本报告期较上年同期增加2,403.47万元,增幅95.36%,主要原因铁岭公司收回垫付“三供一业”分离移交资金。

(8)购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金:本报告期较上年同期减少17,548.78万元,减幅34.95%,主要原因是本报告期内公司基建投资支出较同期减少。

(9)支付其他与投资活动有关的现金:本报告期较上年同期减少4,899.37万元,减幅100%,主要原因是上年同期铁岭公司垫付“三供一业”分离移交资金。

(10)投资活动产生的现金流量净额:本报告期较上年同期增加26,006.10万元,增幅49.73%,主要原因是本报告期内公司基建投资支出较同期减少。

(11)收到其他与筹资活动有关的现金:本报告期较上年同期减少450万元,减幅100%,主要原因是上年同期收到华电铁岭风力发电有限公司往来款。

(12)支付其他与筹资活动有关的现金:本报告期较上年同期增加501.28万元,增幅109.12%,主要原因本报告期金山热电分公司将支付污水处理厂租赁费利息由上期列示项目“分配股利、利润或偿付利息支付的现金”调整至“支付其他与筹资活动有关的现金”项目列示。(13)筹资活动产生的现金流量净额:本报告期较上年同期减少134,101.97万元,减幅393.85%,主要原因公司偿还到期贷款同比增加。

(13)筹资活动产生的现金流量净额:本报告期较上年同期减少134,101.97万元,减幅393.85%,主要原因公司偿还到期贷款同比增加。

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

公司全资子公司辽宁华电铁岭发电有限公司出售持有的华电置业、华电煤业股权事项已经公司2019年第二次临时股东大会审议通过,目前正处于与中国华电集团有限公司签订股权转让协议的阶段。

3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

3.4 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重大变动的警示及原因说明

√适用 □不适用

根据现有市场条件和企业经营环境，公司开展提质增效、加强精益化管理，预测下一报告期末公司累计净利润与上年同期相比，将较大幅度减少亏损。

公司名称	沈阳金山能源股份有限公司
法定代表人	李延群
日期	2019 年 10 月 24 日

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2019 年 9 月 30 日

编制单位：沈阳金山能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019 年 9 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	713,638,609.52	878,897,129.28
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	15,000,000.00	
应收账款	822,112,155.41	735,488,666.74
应收款项融资		
预付款项	86,324,444.82	26,836,750.00
其他应收款	13,941,989.64	57,981,632.54
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	280,430,424.46	287,059,738.50
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	33,227,135.68	75,536,564.34
流动资产合计	1,964,674,759.53	2,061,800,481.40
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		1,250,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,008,534,900.94	920,933,583.48
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	10,806,567.13	9,605,296.76
固定资产	15,737,625,883.93	16,155,506,525.67
在建工程	821,871,536.64	457,254,698.69
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	259,409,166.17	267,981,401.77
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	25,230,500.24	24,775,793.72
递延所得税资产	89,570,928.46	74,176,107.81
其他非流动资产	135,940,650.23	132,760,969.99
非流动资产合计	18,088,990,133.74	18,044,244,377.89
资产总计	20,053,664,893.27	20,106,044,859.29
流动负债：		
短期借款	8,060,248,988.04	7,938,194,041.86
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	95,000,000	133,030,000.00
应付账款	1,919,821,540.66	1,475,294,044.17
预收款项	114,787,133.05	350,161,333.13
应付职工薪酬	42,990,149.18	32,220,894.27
应交税费	55,572,713.71	20,107,784.72
其他应付款	204,592,999.53	219,471,584.41
其中：应付利息	3,574,623.35	
应付股利	14,723,641.97	17,723,641.97
合同负债		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,293,710,186.22	1,132,985,563.82
其他流动负债		
流动负债合计	11,786,723,710.39	11,301,465,246.38
非流动负债：		
长期借款	5,427,411,865.56	5,851,756,414.61
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	41,494,210.02	46,878,593.24
长期应付职工薪酬	79,043,205.82	80,632,644.57
预计负债	16,933,715.55	15,373,387.71
递延收益	252,759,775.91	288,386,059.97
递延所得税负债	17,935,808.08	18,831,317.87
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,835,578,580.94	6,301,858,417.97
负债合计	17,622,302,291.33	17,603,323,664.35
所有者权益（或股东权益）		
实收资本（或股本）	1,472,706,817.00	1,472,706,817.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,351,031,865.58	1,347,061,840.31
减：库存股		
其他综合收益	-4,872,990	-4,892,990.00
专项储备		
盈余公积	136,729,413.89	136,729,413.89
一般风险准备		
未分配利润	-1,034,952,787.74	-987,392,206.88
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,920,642,318.73	1,964,212,874.32
少数股东权益	510,720,283.21	538,508,320.62
所有者权益（或股东权益）合计	2,431,362,601.94	2,502,721,194.94
负债和所有者权益（或股东权益）总计	20,053,664,893.27	20,106,044,859.29

法定代表人：李延群

主管会计工作负责人：李瑞光

会计机构负责人：魏永志

母公司资产负债表

2019年9月30日

编制单位：沈阳金山能源股份有限公司

2019 年第三季度报告

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2019年9月30日	2018年12月31日
流动资产:		
货币资金	142,942,074.55	170,847,253.66
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		
应收账款	105,629,528.64	97,692,502.34
应收款项融资		
预付款项	49,949,682.05	7,600,100.25
其他应收款	264,345,672.11	339,422,505.79
其中: 应收利息	1,366,649.17	
应收股利	177,938,254.74	237,938,254.74
存货	20,400,822.65	23,704,628.23
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	3,872.07	290,322.17
流动资产合计	583,271,652.07	639,557,312.44
非流动资产:		
债权投资	12,500,000.00	
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		12,500,000.00
长期应收款		
长期股权投资	4,218,343,482.15	4,036,017,248.74
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,034,864,185.04	2,106,180,127.78
在建工程	9,094,903.71	114,657,791.19
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	233,495,844.56	240,504,663.79
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	333,132.25	396,186.81
递延所得税资产		
其他非流动资产	9,145,673.98	9,145,673.98

非流动资产合计	6,517,777,221.69	6,519,401,692.29
资产总计	7,101,048,873.76	7,158,959,004.73
流动负债：		
短期借款	3,359,476,834.80	3,190,000,000.00
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		
应付账款	98,302,531.41	103,540,651.53
预收款项	39,223,833.43	78,362,904.29
合同负债		
应付职工薪酬	7,109,718.82	4,986,590.69
应交税费	11,412,731.31	2,520,487.82
其他应付款	5,456,371.62	5,702,382.54
其中：应付利息		
应付股利	1,917,330.02	1,917,330.02
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	133,760,000.00	133,760,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	3,654,742,021.39	3,518,873,016.87
非流动负债：		
长期借款	455,420,000.00	515,300,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	13,683,589.06	20,463,397.71
长期应付职工薪酬		
预计负债	7,899,048.30	6,338,720.46
递延收益	27,690,546.03	31,110,727.37
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	504,693,183.39	573,212,845.54
负债合计	4,159,435,204.78	4,092,085,862.41
所有者权益（或股东权益）		
实收资本（或股本）	1,472,706,817.00	1,472,706,817.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,492,861,342.14	1,492,768,589.16
减：库存股		

2019年第三季度报告

其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	135,726,394.03	135,726,394.03
未分配利润	-159,680,884.19	-34,328,657.87
所有者权益（或股东权益）合计	2,941,613,668.98	3,066,873,142.32
负债和所有者权益（或股东权益）总计	7,101,048,873.76	7,158,959,004.73

法定代表人：李延群

主管会计工作负责人：李瑞光

会计机构负责人：魏永志

合并利润表

2019年1—9月

编制单位：沈阳金山能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019年第三季度 (7-9月)	2018年第三季度 (7-9月)	2019年前三季度(1-9 月)	2018年前三季度 (1-9月)
一、营业总收入	1,921,876,225.76	1,965,322,254.91	5,314,283,619.68	5,406,101,821.31
其中：营业收入	1,921,876,225.76	1,965,322,254.91	5,314,283,619.68	5,406,101,821.31
二、营业总成本	2,015,794,570.92	2,230,283,247.56	5,478,398,793.75	5,877,192,511.40
其中：营业成本	1,771,486,238.81	1,991,348,717.46	4,775,928,758.01	5,202,727,401.16
税金及附加	24,852,439.35	22,294,425.01	64,731,011.72	60,432,953.84
销售费用				
管理费用	40,165,438.63	39,693,160.11	111,649,656.81	113,767,601.86
研发费用				
财务费用	179,290,454.13	176,946,944.98	526,089,367.21	500,264,554.54
其中：利息费用	178,434,105.01	173,787,037.26	523,510,868.16	498,669,549.37
利息收入	1,704,727.24	2,010,333.59	5,097,311.9	5,210,315.84
加：其他收益	3,312,773.22	3,536,551.15	11,683,916.36	9,767,835.14
投资收益（损失以 “-”号填列）	26,082,568.67	-6,008,744.75	85,261,292.19	-15,998,498.35
其中：对联营企业 和合营企业的投资收益	26,082,568.67	-8,398,944.75	83,631,292.19	-18,388,698.35
以摊余成本 计量的金融资产终止确认 收益				
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	-2,716,672.65		-7,247,463.92	

失以“-”号填列)				
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-2,959,732.19		-6,452,916.97
资产处置收益(损失以“-”号填列)				
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-67,239,675.92	-270,392,918.44	-74,417,429.44	-483,774,270.27
加:营业外收入	1,006,583.27	629,548.94	5,762,380.55	17,529,431.28
减:营业外支出	514,756.95	130,000.00	2,327,232.2	753,991.95
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-66,747,849.60	-269,893,369.50	-70,982,281.09	-466,998,830.94
减:所得税费用	-12,311,822.00	5,576,002.90	5,853,842.18	12,179,736.25
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-54,436,027.60	-275,469,372.40	-76,836,123.27	-479,178,567.19
(一)按经营持续性分类				
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-54,436,027.60	-275,469,372.40	-76,836,123.27	-479,178,567.19
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)	-50,455,110.75	-249,393,816.06	-49,048,085.86	-434,568,414.31
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	-3,980,916.85	-26,075,556.34	-27,788,037.41	-44,610,152.88
六、其他综合收益的税后净额			20,000.00	-4,190,000
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			20,000.00	-4,190,000
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			20,000.00	-4,190,000
1.重新计量设定受益计划变动额			20,000.00	-4,190,000
2.权益法下不能转损益的其他综合收益				
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	-54,436,027.60	-279,659,372.40	-76,816,123.27	-483,368,567.19
归属于母公司所有者的综合收益总额	-50,455,110.75	-253,583,816.06	-49,028,085.86	-438,758,414.31
归属于少数股东的综合收益总额	-3,980,916.85	-26,075,556.34	-27,788,037.41	-44,610,152.88
八、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）	-0.03	-0.1694	-0.0333	-0.2951
（二）稀释每股收益（元/股）	-0.03	-0.1694	-0.0333	-0.2951

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0元，上期被合并方实现的净利润为：0元。

法定代表人：李延群

主管会计工作负责人：李瑞光

会计机构负责人：魏永志

母公司利润表

2019年1—9月

编制单位：沈阳金山能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019年第三季度 (7-9月)	2018年第三季度 (7-9月)	2019年前三季度 (1-9月)	2018年前三季度 (1-9月)
一、营业收入	301,782,650.12	150,376,826.36	751,221,806.97	560,820,658.13

2019 年第三季度报告

减：营业成本	304,532,843.76	186,125,185.79	705,618,389.70	582,769,272.39
税金及附加	4,079,642.76	2,628,020.11	10,482,651.98	8,613,668.12
销售费用				
管理费用	15,643,279.30	14,218,388.49	39,887,691.80	40,414,303.27
研发费用				
财务费用	47,863,542.90	42,536,454.83	140,729,373.87	119,399,139.26
其中：利息费用	47,454,856.17	42,264,810.72	137,798,107.02	119,903,991.64
利息收入	520,541.68	518,748.79	1,371,856.05	1,311,286.06
加：其他收益	324,964.92	823,645.01	1,060,785.97	1,437,991.77
投资收益（损失以“－”号填列）	-3,148,636.30	-8,287,289.88	19,606,089.96	-18,074,645.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	11,391,036.40	-8,398,944.75	32,454,057.09	-18,388,698.35
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益				
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）	-166,677.06		-558,389.62	
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-330,533.84		-124,829.16
资产处置收益（损失以“－”号填列）				
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-73,327,007.04	-102,925,401.57	-125,387,814.07	-207,137,207.99
加：营业外收入	30,387.74	16,878.00	35,587.75	1,056,913.92
减：营业外支出				4,354.52
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-73,296,619.30	-102,908,523.57	-125,352,226.32	-206,084,648.59
减：所得税费用				
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-73,296,619.30	-102,908,523.57	-125,352,226.32	-206,084,648.59
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-73,296,619.30	-102,908,523.57	-125,352,226.32	-206,084,648.59
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）				
五、其他综合收益的税后净额				
（一）不能重分类进损益				

的其他综合收益				
1. 重新计量设定受益计划变动额				
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益				
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	-73,296,619.30	-102,908,523.57	-125,352,226.32	-206,084,648.59

法定代表人：李延群

主管会计工作负责人：李瑞光

会计机构负责人：魏永志

合并现金流量表

2019 年 1—9 月

编制单位：沈阳金山能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019 年前三季度 (1-9 月)	2018 年前三季度 (1-9 月)
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	5,591,337,531.75	5,857,076,260.93
收到的税费返还	1,745,275.83	18,846,238.43

收到其他与经营活动有关的现金	482,907,261.98	51,441,114.11
经营活动现金流入小计	6,075,990,069.56	5,927,363,613.47
购买商品、接受劳务支付的现金	3,859,291,149.01	4,742,879,868.96
支付给职工及为职工支付的现金	389,541,480.83	402,937,496.48
支付的各项税费	238,928,045.65	195,444,042.08
支付其他与经营活动有关的现金	495,929,267.08	69,168,707.72
经营活动现金流出小计	4,983,689,942.57	5,410,430,115.24
经营活动产生的现金流量净额	1,092,300,126.99	516,933,498.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,737,505.00	
取得投资收益收到的现金	1,630,000.00	2,390,200.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,153,576.00	586,124.00
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	49,240,000.00	25,205,290.99
投资活动现金流入小计	63,761,081.00	28,181,614.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	326,617,121.68	502,104,941.16
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		48,993,665.53
投资活动现金流出小计	326,617,121.68	551,098,606.69
投资活动产生的现金流量净额	-262,856,040.68	-522,916,991.70
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	7,238,097,060.22	7,480,219,376.26
收到其他与筹资活动有关的现金		4,500,000.00
筹资活动现金流入小计	7,238,097,060.22	7,484,719,376.26
偿还债务支付的现金	7,696,978,679.36	6,631,328,465.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	532,042,363.78	508,307,950.34
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	3,000,000.00	10,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	9,606,539.10	4,593,750.00
筹资活动现金流出小计	8,238,627,582.24	7,144,230,165.84
筹资活动产生的现金流量净额	-1,000,530,522.02	340,489,210.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-171,086,435.71	334,505,716.95

加：期初现金及现金等价物余额	874,973,165.61	624,373,951.94
六、期末现金及现金等价物余额	703,886,729.90	958,879,668.89

法定代表人：李延群

主管会计工作负责人：李瑞光

会计机构负责人：魏永志

母公司现金流量表

2019年1—9月

编制单位：沈阳金山能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019年前三季度 (1-9月)	2018年前三季度 金额(1-9月)
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	776,169,481.86	567,465,697.52
收到的税费返还	330,578.05	534,246.45
收到其他与经营活动有关的现金	619,394,425.06	4,507,000.71
经营活动现金流入小计	1,395,894,484.97	572,506,944.68
购买商品、接受劳务支付的现金	662,619,312.21	572,215,334.71
支付给职工及为职工支付的现金	70,012,571.27	74,488,095.22
支付的各项税费	33,005,591.21	23,910,460.01
支付其他与经营活动有关的现金	625,882,901.36	14,058,715.18
经营活动现金流出小计	1,391,520,376.05	684,672,605.12
经营活动产生的现金流量净额	4,374,108.92	-112,165,660.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	12,500,000.00	5,500,000.00
取得投资收益收到的现金	61,279,291.67	332,895.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-1,600.00	14,224.00
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	180,000,000.00	
投资活动现金流入小计	253,777,691.67	5,847,119.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,284,642.20	24,388,447.26
投资支付的现金	54,480,000.00	5,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		41,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	138,000,000.00	2,144,165.53
投资活动现金流出小计	210,764,642.20	73,032,612.79
投资活动产生的现金流量净额	43,013,049.47	-67,185,492.97
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	2,720,000,000.00	3,050,000,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,720,000,000.00	3,050,000,000.00
偿还债务支付的现金	2,649,203,333.33	2,744,880,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	138,557,394.13	117,526,325.04
支付其他与筹资活动有关的现金	7,606,539.10	
筹资活动现金流出小计	2,795,367,266.56	2,862,406,325.04
筹资活动产生的现金流量净额	-75,367,266.56	187,593,674.96
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	-27,980,108.17	8,242,521.55
加：期初现金及现金等价物余额	168,661,998.63	149,918,967.53
六、期末现金及现金等价物余额	140,681,890.46	158,161,489.08

法定代表人：李延群

主管会计工作负责人：李瑞光

会计机构负责人：魏永志

4.2 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	878,897,129.28	878,897,129.28	
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			
应收账款	735,488,666.74	735,488,666.74	
应收款项融资			
预付款项	26,836,750.00	26,836,750.00	
其他应收款	57,981,632.54	57,981,632.54	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	287,059,738.50	287,059,738.50	
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	75,536,564.34	75,536,564.34	
流动资产合计	2,061,800,481.40	2,061,800,481.40	
非流动资产：			

2019 年第三季度报告

发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	1,250,000.00		-1,250,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	920,933,583.48	920,933,583.48	
其他权益工具投资		1,250,000.00	1,250,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	9,605,296.76	9,605,296.76	
固定资产	16,155,506,525.67	16,155,506,525.67	
在建工程	457,254,698.69	457,254,698.69	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	267,981,401.77	267,981,401.77	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	24,775,793.72	24,775,793.72	
递延所得税资产	74,176,107.81	74,176,107.81	
其他非流动资产	132,760,969.99	132,760,969.99	
非流动资产合计	18,044,244,377.89	18,044,244,377.89	
资产总计	20,106,044,859.29	20,106,044,859.29	
流动负债：			
短期借款	7,938,194,041.86	7,938,194,041.86	
应付票据	133,030,000.00	133,030,000.00	
应付账款	1,475,294,044.17	1,475,294,044.17	
预收款项	350,161,333.13	350,161,333.13	
应付职工薪酬	32,220,894.27	32,220,894.27	
应交税费	20,107,784.72	20,107,784.72	
其他应付款	219,471,584.41	219,471,584.41	
其中：应付利息			
应付股利	17,723,641.97	17,723,641.97	
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,132,985,563.82	1,132,985,563.82	
其他流动负债			
流动负债合计	11,301,465,246.38	11,301,465,246.38	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	5,851,756,414.61	5,851,756,414.61	
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	46,878,593.24	46,878,593.24	
长期应付职工薪酬	80,632,644.57	80,632,644.57	
预计负债	15,373,387.71	15,373,387.71	
递延收益	288,386,059.97	288,386,059.97	
递延所得税负债	18,831,317.87	18,831,317.87	
其他非流动负债			
非流动负债合计	6,301,858,417.97	6,301,858,417.97	
负债合计	17,603,323,664.35	17,603,323,664.35	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,472,706,817.00	1,472,706,817.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,347,061,840.31	1,347,061,840.31	
减：库存股			
其他综合收益	-4,892,990.00	-4,892,990.00	
专项储备			
盈余公积	136,729,413.89	136,729,413.89	
一般风险准备			
未分配利润	-987,392,206.88	-987,392,206.88	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	1,964,212,874.32	1,964,212,874.32	
少数股东权益	538,508,320.62	538,508,320.62	
所有者权益（或股东权益） 合计	2,502,721,194.94	2,502,721,194.94	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	20,106,044,859.29	20,106,044,859.29	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

公司所属铁岭公司持有华信保险经纪有限公司 1.08% 股权，根据新金融工具准则，公司自 2019 年 1 月 1 日起，将该投资作为其他权益工具投资核算，列报项目由原“可供出售金融资产”转为“其他权益工具投资”。

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	170,847,253.66	170,847,253.66	

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			
应收账款	97,692,502.34	97,692,502.34	
应收款项融资			
预付款项	7,600,100.25	7,600,100.25	
其他应收款	339,422,505.79	339,422,505.79	
其中：应收利息	-	-	
应收股利	237,938,254.74	237,938,254.74	
存货	23,704,628.23	23,704,628.23	
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	290,322.17	290,322.17	
流动资产合计	639,557,312.44	639,557,312.44	
非流动资产：			
债权投资		12,500,000.00	12,500,000.00
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资	12,500,000.00		-12,500,000.00
长期应收款			
长期股权投资	4,036,017,248.74	4,036,017,248.74	
其他权益工具投资	-	-	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,106,180,127.78	2,106,180,127.78	
在建工程	114,657,791.19	114,657,791.19	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	240,504,663.79	240,504,663.79	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	396,186.81	396,186.81	
递延所得税资产			
其他非流动资产	9,145,673.98	9,145,673.98	
非流动资产合计	6,519,401,692.29	6,519,401,692.29	
资产总计	7,158,959,004.73	7,158,959,004.73	
流动负债：			
短期借款	3,190,000,000.00	3,190,000,000.00	
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			
应付账款	103,540,651.53	103,540,651.53	
预收款项	78,362,904.29	78,362,904.29	
合同负债			
应付职工薪酬	4,986,590.69	4,986,590.69	
应交税费	2,520,487.82	2,520,487.82	
其他应付款	5,702,382.54	5,702,382.54	
其中：应付利息			
应付股利	1,917,330.02	1,917,330.02	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	133,760,000.00	133,760,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	3,518,873,016.87	3,518,873,016.87	
非流动负债：			
长期借款	515,300,000.00	515,300,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	20,463,397.71	20,463,397.71	
长期应付职工薪酬			
预计负债	6,338,720.46	6,338,720.46	
递延收益	31,110,727.37	31,110,727.37	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	573,212,845.54	573,212,845.54	
负债合计	4,092,085,862.41	4,092,085,862.41	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,472,706,817.00	1,472,706,817.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,492,768,589.16	1,492,768,589.16	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	135,726,394.03	135,726,394.03	
未分配利润	-34,328,657.87	-34,328,657.87	
所有者权益（或股东权益）合计	3,066,873,142.32	3,066,873,142.32	

负债和所有者权益(或股东权益)总计	7,158,959,004.73	7,158,959,004.73	
-------------------	------------------	------------------	--

各项目调整情况的说明:

适用 不适用

根据新金融工具准则,自 2019 年 1 月 1 日起,本公司将原列报项目“持有至到期投资”转为“债权投资”列示。

4.3 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

4.4 审计报告

适用 不适用