

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 2018 年年度报告

## 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、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	刘 雷	工作原因	于学东
董事	郭洪波	工作原因	于学东
董事	邬 迪	工作原因	周可为
独立董事	高倚云	工作原因	程国彬

三、天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人于学东、主管会计工作负责人周可为及会计机构负责人（会计主管人员）杜建兴声明：保证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

本次利润分配预案：不分配。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

### 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

对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险，已在“第三节经营情况讨论与分析”的“关于公司未来发展的讨论与分析”中详细阐述。

### 十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司业务概要.....	8
第三节	经营情况讨论与分析.....	11
第四节	重要事项.....	27
第五节	普通股股份变动及股东情况.....	53
第六节	优先股相关情况.....	58
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	59
第八节	公司治理.....	64
第九节	公司债券相关情况.....	66
第十节	财务报告.....	67
第十一节	备查文件目录.....	182

## 第一节 释义

### 一、 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、本集团	指	沈阳金山能源股份有限公司
金山热电分公司	指	沈阳金山能源股份有限公司金山热电分公司
丹东公司	指	丹东金山热电有限公司
白音华公司	指	白音华金山发电有限公司
阜新公司	指	阜新金山煤矸石热电有限公司
辽宁康平公司	指	辽宁康平金山风力发电有限责任公司
辽宁彰武公司	指	辽宁彰武金山风力发电有限责任公司
康平华电	指	康平华电风力发电有限公司
阜新能源公司	指	阜新华电新能源发电有限公司
彰武新能源公司	指	彰武华电新能源发电有限公司
华润热电	指	沈阳华润热电有限公司
内蒙海州矿	指	内蒙古白音华海州露天煤矿有限公司
桓仁公司	指	桓仁金山热电有限公司
华电能源	指	华电能源股份有限公司
辽宁能源	指	辽宁能源投资（集团）有限责任公司
铁岭公司	指	辽宁华电铁岭发电有限公司
华电集团	指	中国华电集团有限公司
华电金山	指	华电金山能源有限公司
供电煤耗	指	燃煤发电机组每供出 1 千瓦时电能平均耗用的标准煤量，单位为：克/千瓦时或 g/kwh
发电煤耗	指	燃煤发电机组每发出 1 千瓦时电能平均耗用的标准煤量，单位为：克/千瓦时或 g/kwh
厂用电率	指	发电厂生产电能过程中消耗的电量 and 发电量的比率，单位为：%
负荷率	指	平均负荷与最高负荷的比率，说明负荷的差异程度。数值大，表示生产均衡，设备能力利用高。
利用小时数	指	机组实际发电量折合成机组额定容量时的运行小时数
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”。它是发电机组经过对一次能源的加工转换而生产出的有功电能数量，即发电机实际发出的有功功率与发电机实际运行时间的乘积
售电量	指	电力企业出售给用户或其他电力企业的可供消费或生产投入的电量。
上大压小	指	根据国家节能减排有关政策，关停能耗高的小火电机组后，可以投资建设能耗低的大型发电机组
吉焦	指	热力单位，即 1,000,000,000 焦或百万千焦
wp	指	峰瓦，太阳能装置容量计算单位，为装设之太阳能电池模板与标准状况下最大发电量的总和。1 峰瓦=1 瓦每平方米

## 一、 公司信息

公司的中文名称	沈阳金山能源股份有限公司
公司的中文简称	金山股份
公司的外文名称	SHENYANG JINSHAN ENERGY CO., LTD
公司的法定代表人	于学东

## 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周可为	马 佳
联系地址	沈阳市和平区南五马路183号泰宸商务大厦B座23层	沈阳市和平区南五马路183号泰宸商务大厦B座23层
电话	024-83996009	024-83996040
传真	024-83996039	024-83996039
电子信箱	kewei-zhou@chd.com.cn	jia-ma@chd.com.cn

## 三、 基本情况简介

公司注册地址	沈阳市苏家屯区迎春街2号
公司注册地址的邮政编码	110101
公司办公地址	沈阳市和平区南五马路183号泰宸商务大厦B座22-26
公司办公地址的邮政编码	110006
电子信箱	zqb600396@126.com

## 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券管理部

## 五、 公司股票简况

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
A股	上海证券交易所	金山股份	600396

## 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	沈阳市和平区和平北大街156号光大大厦20层
	签字会计师姓名	王君 张敬

## 七、 近三年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	2018年	2017年	本期比上年同期增减 (%)	2016年
营业收入	7,137,514,095.15	6,906,908,817.95	3.34	6,567,449,154.30
归属于上市公司股东的净利润	-728,646,773.14	-895,675,785.40	-	21,442,490.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-939,952,621.59	-903,815,003.23	-	19,319,376.62
经营活动产生的现金流量净额	994,446,325.40	967,165,431.54	2.82	1,734,415,273.88
	2018年末	2017年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2016年末
归属于上市公司股东的净资产	1,964,212,874.32	2,698,126,687.95	-27.20	3,601,855,433.34
总资产	20,106,044,859.29	20,328,955,517.64	-1.10	20,407,907,371.20

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期增减 (%)	2016年
基本每股收益 (元 / 股)	-0.4948	-0.6082	18.65	0.0146
稀释每股收益 (元 / 股)	-0.4948	-0.6082	18.65	0.0146
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.6382	-0.6137	-3.99	0.0131
加权平均净资产收益率 (%)	-31.26	-28.43	减少2.83个百分点	0.59
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-40.32	-28.72	减少11.6个百分点	0.53

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用  不适用

归属于上市公司股东的净利润较上年同期增加的主要原因是：股权投资由可供出售金融资产转为长期股权投资核算，公允价值与账面价值差额计入投资收益影响；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润本期比上年同期减少的主要原因是煤炭价格上涨。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用  不适用

**(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**

□适用 √不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明：**

□适用 √不适用

**九、2018 年分季度主要财务数据**

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	1,951,160,920.23	1,489,618,646.17	1,965,322,254.91	1,731,412,273.84
归属于上市公司股东的净利润	13,002,016.30	-198,176,614.55	-249,393,816.06	-294,078,358.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,877,606.80	-215,908,598.41	-252,682,931.48	-481,238,698.50
经营活动产生的现金流量净额	272,218,217.37	-15,295,481.63	260,010,762.49	477,512,827.17

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

**十、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	2018 年金额	附注（如适用）	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	-4,738,113.31		267,564.10	-5,745,597.30
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	12,425,214.50		13,018,248.10	9,284,183.62
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	174,737,744.26			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	27,523,681.27		-7,976,439.94	-284,770.28
少数股东权益影响额	1,394,054.76		2,929,658.83	-251,273.21
所得税影响额	-36,733.03		-99,813.26	-879,428.80
合计	211,305,848.45		8,139,217.83	2,123,114.03

**十一、 采用公允价值计量的项目**

□适用 √不适用

**十二、 其他**

□适用 √不适用

**第二节 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****(一) 主要业务和经营模式****1、公司主要业务**

金山股份主要从事电力、热力的生产与销售，主要产品为电力和热力。公司是集火力发电、风力发电、供热和供汽为一体的综合性的能源企业，核心业务为发电。公司产品以电力为主，热力为辅。

**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。公司所发电量满足厂用电外，一部分由当地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。

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。

**(二) 行业情况说明****1、电力行业**

国家能源局发布 2018 年全社会用电量等数据，2018 年全社会用电量同比增长 8.5%，创 7 年增速新高。火电利用小时数增幅显著：2018 年全国 6000 千瓦及以上电厂发电设备累计平均利用小时为 3862 小时，同比增加 73 小时。其中，火电设备平均利用小时为 4361 小时，同比增加 143 小时，火电利用小时数增幅显著。2018 年，全国电源新增生产能力（正式投产）12439 万千瓦，其中，水电 854 万千瓦（同比-33.7%），火电 4119 万千瓦（同比-7.5%），传统能源新增装机增速放缓。为化解煤电产能过剩，国家发改委和能源局从 2016 年年初开始出台系列措施，控制煤电新增产能。电力供给侧改革力度加大，装机增速大幅放缓。受益于电力供给侧改革，显著提升火电利用小时数。

至 2018 年 12 月底，辽宁省全口径装机容量 5192.48 万千瓦，其中水电 299.26 万千瓦、火电 3382.95 万千瓦、风电 760.74 万千瓦、核电 447.5 万千瓦、太阳能 302.01 万千瓦。

2018 年，国家发改委、能源局联合下发《清洁能源消纳行动计划（2018-2020 年）》，要求全面促进清洁能源消纳，解决“三弃”问题，提高清洁能源利用率。2018 年弃风率、弃光率和弃水量持续下降，可再生能源并网运行显著改善。

**2、热电联产**



2016 年，国家发改委、国家能源局、财政部、住房城乡建设部和环保部联合发布了《热电联产管理办法》。热电联产集中供热是解决城市和工业园区集中供热主要热源和供热方式之一。严寒、寒冷地区优先规划建设以采暖为主的热电联产项目，替代分散燃煤锅炉和落后小热电机组。夏热冬冷地区鼓励因地制宜采用分布式能源等多种方式满足采暖供热需求。五部委联合发布的《热电联产管理办法》在规划建设、机组选型、网源协调、环境保护、政策措施和监督管理等 6 个方面做出规定和指引，有利于大力推进热电联产发展，特别是清洁高效的背压热电联产发展。

### 3、风电和光伏行业

2018 年 5 月 24 日，国家能源局官网发布《关于 2018 年度风电建设管理有关要求的通知》，同时发布《风电项目竞争配置指导方案（试行）（2018 年度）》。根据其内容，目前已纳入风电建设方案的项目（约 80GW，建设期主要在 2020 年以前）无需通过竞争方式配置，另外新兴的分散式风电不参与竞争性配置。

2018 年上半年我国海上风电市场不断成长，海上风电建设活动显著提速，海上风电项目公开招标规模同比增长超过 20%。随着海上风电相关政策的不断完善以及大容量海上机组、基础和海工等技术进步带来建设成本的进一步下降，“十三五”期间海上风电市场有望持续向好。除了常规风电外，分散式风电、海上风电等将为风电产业开拓新的发展空间。

发改委和能源局联合下发《关于积极推进风电、光伏发电无补贴平价上网有关工作的通知》，主要内容包括开展平价上网项目和低价上网试点项目建设等 12 条内容，对风电、光伏发电无补贴平价上网进行详细部署，政策执行窗口期为 2020 年，之后发改委、能源局会根据试点情况调整平价政策。去补贴、平价上网是可再生能源发展的方向；推动风电、光伏平价上网，有利于行业长远发展，但短期内仍然以火电和水电主要能源的地位不会改变。

#### （三）公司行业地位

金山股份是中国华电集团有限公司的实际控制的上市公司、中央企业的三级单位，同时也是一家集火力发电、风力发电、煤炭营销、供热、供汽为一体的综合性区域基础能源企业。

截至 2018 年底，金山股份直接投资的企业 12 家，包括全资企业 6 家、控股企业 4 家，参股企业 2 家；资产总额 201 亿元，资产负债率 87.55%；控股装机容量合计 530.98 万千瓦（其中：火电机装机容量 520 万千瓦，风电装机容量 10.03 万千瓦，光伏发电 0.95 万千瓦）。所属企业分布在辽宁省内的沈阳苏家屯、康平、丹东、铁岭、阜新清河门、彰武等 6 个县市区，以及内蒙古锡林郭勒盟；供热面积 4438 万平方米，年供热量 1725.2 万吉焦。

2018 年全年，辽宁省调统调火电机组平均利用小时同比减少 68 小时，全省 6000 千瓦以上风电场平均利用小时同比增加 123 小时。公司累计完成发电利用小时同比增加 105 小时，其中火电同比增加 97 小时，风电同比增加 253 小时。辽宁省调统调火电机组平均利用小时 4236 小时。公司所属辽宁区域统调火电机组平均利用小时为高于全省平均值 133 小时。

#### （四）环保情况说明

2018 年 1 月 1 日起《环境保护税法》在中国正式施行，按照“税负平移”原则将“排污费”向“环保

税”平移，不再收取排污费，环保税法的落地从根本上提升了环境保护的法律效力：1) “环保税”以法律为依据，相对于“排污费”具有更高执法刚性；2) 以排污费为下限上浮征税标准，增加减免优惠档次，内化环境成本，促进治污投资；3) 环保税所有收入归地方，中央不再参与分成，激发地方政府执法主动性。

深入贯彻习近平生态文明思想和党的十九大精神，全面加强公司生态环境保护，落实生态环境保护责任，根据《中华人民共和国环境保护法》《中共中央国务院关于全面加强生态环境保护打好污染防治攻坚战的意见》等，以及集团公司总部职责分工，按照“党政同责、一岗双责”要求，坚持“管发展必须管环保，管业务必须管环保，管行业必须管环保”的原则，制定了公司系统各级人员环保责任清单，充分发挥了生态环境保护治理体系的作用。将环保工作放到与安全生产同等重要的地位，设立了以总工程师为首的环保监督管理网络，下设部门环保负责人及专责人员。定期开展全面的环保监督检查，及时发现和解决环保隐患，杜绝突发环境事件。

为加强环保工作，改善生产环境，提高可持续发展能力，公司制定了《环境保护监督管理办法》《环境保护监督实施细则》《环境应急管理办法》《环境保护奖惩管理办法》等各项环保规章制度。

公司严格执行国家和地方环保相关法律、法规，将环保设施运行及维护工作纳入了重要的工作日程。每周生产例会汇报脱硫、脱硝、除尘等环保设施运行情况，及时反映环保设施运行出现的问题，并督促相关部门尽快解决，确保各项污染物达标排放。

为响应国家“十三五”环保规划，积极推进火电机组超净排放改造，2016年~2018年共投资9.03亿元进行16台机组的超低排放改造工作，目前，公司所属火电机组均已实现超低排放。

## 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

1、人才建设循序渐进。积极培育和践行社会主义核心价值观，依靠经验丰富的电力管理人员和技术人员，培养团队合作精神，确保公司生产经营工作协调、有序、高效、持续运转。

2、提质增效扎实推进。坚决贯彻改革创新、价值创造的思维理念，全面梳理成本管控措施、内抓管理挖潜力，外拓市场提效益。

3、转型发展多措并举。修编“十三五”和中长期发展规划，制定清洁能源供暖项目开发方案，积极推进新能源项目，拓展热电联产项目储备。

### 第三节 经营情况讨论与分析

#### 一、经营情况讨论与分析

2018 年是公司生产经营管理最为艰难的一年，在公司董事会的领导下，公司面对经济下行压力加大，电力市场竞争激烈，燃料价格持续高位，节能减排日趋严格，银行惜贷慎贷等严峻形势，认真贯彻落实各项决策部署，认真履行“把方向、管大局、保落实”职责，改变思路找出路，超前谋划，科学研判，以提质增效为抓手，突出抓好党建引领、精益管理、市场营销、结构调整、改革创新等重点工作，坚持新发展理念，内抓管理挖潜力、外拓市场提效益，增强可持续发展能力，推动企业高质量发展。

报告期内，公司全年新增供热面积 606 万平方米；新能源项目完成前期节点目标；环保方面，公司全部燃煤机组均装有脱硫、脱硝和除尘装置，各项指标均符合环保要求。此外，根据国家关于燃煤发电机组实现超低排放的规划，公司对燃煤发电机组实施了技术改造，提前完成国家规定的任务。

#### 二、报告期内主要经营情况

2018 年完成发电量 229.68 亿千瓦时，同比增加 1.77%；完成上网电量 205.50 亿千瓦时，同比增加 1.18%。获取市场交易电量 108.35 亿千瓦时，占全年上网电量的 52.73%。供热量完成 1725.17 万吉焦，同比增长 4.36%。实现营业收入 713,751.41 万元，同比增加 3.34%，实现营业利润-90,785.56 万元，同比增加 5.15%；实现归属于上市公司股东的净利润-72,864.67 万元，同比增加 18.65%。

#### (一) 主营业务分析

##### 1. 利润表及现金流量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	7,137,514,095.15	6,906,908,817.95	3.34
营业成本	7,216,000,517.80	6,841,704,191.37	5.47
销售费用		284,837.28	-100.00
管理费用	183,486,024.72	192,259,552.11	-4.56
研发费用			
财务费用	676,034,321.05	609,040,534.82	11.00
经营活动产生的现金流量净额	994,446,325.40	967,165,431.54	2.82
投资活动产生的现金流量净额	-777,863,181.42	-922,009,224.38	15.63
筹资活动产生的现金流量净额	34,016,069.69	97,581,155.25	-65.14

##### 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

- 驱动业务收入变化的因素分析

报告期内，公司主要业务构成为发电、供热、蒸汽销售等。2018 年度公司主营业务构成未发生变化，其中电力收入较同期增加 2.53%，主要是发电量同比增加、机组调峰结算辅助服务费同比增加以及税率下调影响；热力产品销售收入较同期增加 11%，主要原因蒸汽销售价格上涨及供热面积同比增加。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电力行业	7,093,179,372.60	7,169,709,527.42	-1.08	3.39	5.53	减少 2.05 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电力销售	6,306,476,254.87	6,238,281,025.75	1.08	2.53	6.07	减少 3.31 个百分点
热力销售	745,798,059.31	931,428,501.67	-24.89	11.00	2.01	增加 11.01 个百分点
挂网费	40,905,058.42		100	8.79		
合计	7,093,179,372.60	7,169,709,527.42	-1.08	3.39	5.53	减少 2.05 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
辽宁地区	5,753,883,648.38	6,048,461,216.05	-5.12	1.84	3.21	-1.40
内蒙古地区	1,339,295,724.22	1,121,248,311.37	16.28	10.62	20.04	减少 6.57 个百分点
合计	7,093,179,372.60	7,169,709,527.42	-1.08	3.39	5.53	减少 2.05 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

- 主营业务分产品说明：

报告期内，本公司主营业务收入较上年同期增加3.39%、成本较上年同期增加5.53%、毛利率较上年同期下降2.05个百分点，主要原因：

①电力收入同比增加 2.53%，主要原因一是发电量同比增加，二是机组调峰结算辅助服务费同比增加以及税率下调影响；电力成本同比增加 6.07%，主要原因一是耗煤量同比增加，二是煤价上涨导致燃煤成本增加。电力毛利率同比下降 3.31 个百分点主要原因是燃煤成本上涨影响。

②热力收入同比增加 11%，主要原因一是提高蒸汽销售价格；二是供热面积同比增加；热力成本同比增加 2.01%，主要原因是修理费和委托运行费增加。热力毛利率同比增加 11.01 个百分点主要原因是公司加强供热管网治理减少热量损失，优化热网运行方式降低燃料成本所致。

③挂网费收入同比增加 8.79%，主要原因是丹东公司挂网面积增加。

● 主营业务分地区情况的说明：

①内蒙古地区的营业收入全部是公司所属子公司白音华金山发电有限公司的收入。收入同比增加 10.62%，主要原因是发电量增加。

②辽宁地区营业收入同比增加 1.84%，营业成本同比增加 3.21%，主要原因见主营业务分产品说明。

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
电力行业		7,169,709,527.42	100	6,794,227,141.33	100	5.53	
分产品情况							
分产品	成本构成	本期金额	本期占总	上年同期金额	上年同	本期	情况

	成项目		成本比例 (%)		期占总 成本比 例 (%)	金额 较上 年同 期变 动比 例 (%)	说明
发电 成本	燃料及 动力费	4,412,240,209.10	61.54	4,020,895,944.37	59.18	9.73	
	材料、 修理费 等	397,668,111.69	5.55	370,847,348.77	5.46	7.23	
	人工成 本	475,370,071.19	6.63	469,414,563.34	6.91	1.27	
	折旧费	836,370,973.94	11.67	915,677,806.82	13.48	-8.66	
	其他费 用	116,631,659.83	1.63	104,333,720.17	1.54	11.79	
	小计	6,238,281,025.75	87.01	5,881,169,383.47	86.56	6.07	
供热 成本	燃料及 动力费	580,911,216.89	8.10	603,521,897.32	8.88	-3.75	
	材料、 修理费 等	66,700,239.85	0.93	45,247,761.06	0.67	47.41	
	人工成 本	74,945,167.44	1.05	63,806,113.25	0.94	17.46	
	折旧费	128,954,015.20	1.80	124,699,692.88	1.84	3.41	
	其他费 用	79,917,862.29	1.11	75,782,293.35	1.12	5.46	
	小计	931,428,501.67	12.99	913,057,757.86	13.44	2.01	
	合计	7,169,709,527.42	100	6,794,227,141.33	100	5.53	

## 成本分析其他情况说明

√适用 □不适用

## ● 发电成本分析

发电成本占总成本87.01%，其中燃料及动力费占总成本的61.54%，报告期受燃煤价格上涨的影响，燃料及动力费同比增加9.73%，直接影响公司的盈利水平。其他成本包括材料费、修理费、人工成本、其他费用同比略有增加。折旧费同比减少8.66%，主要是因为上年同期对技改拆除资产计提加速折旧影响。

## ● 供热成本分析

供热成本占总成本 12.99%，其中燃料及动力成本占总成本 8.10%，报告期燃料及动力费同比减少 3.75%，主要原因是丹东公司优化热网运行方式减少供热量损失、降低煤耗导致耗用标煤量同比降低。材料、修理费等同比增加 47.41%，主要原因是为保证机组安全生产进行必要的检修维护。人工成本同比增加 17.46%，主要原因是金山热电分公司上年同期部分热力成本按照标煤比分配到电力成本中；其他热力成本包括折旧费和其他费用同比略有增加。

**(4). 主要销售客户及主要供应商情况**

√适用 □不适用

前五名客户销售额 794,924.17 万元，占年度销售总额 96.71%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 392,862.05 万元，占年度采购总额 49.79%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 118,363.42 万元，占年度采购总额 15%。

**3. 费用**

√适用 □不适用

项目	本年数	上年数	增加额	变动率%
税金及附加	74,255,773.93	90,772,289.71	-16,516,515.78	-18.20
销售费用	0.00	284,837.28	-284,837.28	-100.00
管理费用	183,486,024.72	192,259,552.11	-8,773,527.39	-4.56
财务费用	676,034,321.05	609,040,534.82	66,993,786.23	11.00
资产减值损失	93,703,682.57	150,742,587.72	-57,038,905.15	-37.84
营业外支出	10,624,232.31	17,929,588.63	-7,305,356.32	-40.74
所得税费用	3,495,404.21	15,203,972.04	-11,708,567.83	-77.01

各项费用项目发生变动 30%以上的原因为：

(1) 销售费用较上年同期减少 100%，主要原因是铁岭新元建材有限责任公司被吸收合并后注销，不发生销售费用。

(2) 资产减值损失较上年同期减少 37.84%，主要原因是上年同期因技改拆除资产计提减值。

(3) 营业外支出较上年同期减少 40.74%，主要原因是上年同期阜新公司与煤炭供应商的纠纷仲裁败诉，根据仲裁结果计提预计负债。

(4) 所得税费用较上年同期减少 77.01%，主要原因一是白音华公司利润同比下降，二是丹东公司确认递延所得税资产。

**4. 研发投入****研发投入情况表**

□适用 √不适用

**情况说明**

□适用 √不适用

**5. 现金流**

√适用 □不适用

项目	本年数	上年数	增减额	增减比率
经营活动产生的现金流量净额	994,446,325.40	967,165,431.54	27,280,893.86	2.82
其中：1. 收到的税费返还	28,889,494.72	21,139,338.27	7,750,156.45	36.66

2. 支付其他与经营活动有关的现金	147,886,279.99	113,091,704.16	34,794,575.83	30.77
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-777,863,181.42</b>	<b>-922,009,224.38</b>	<b>144,146,042.96</b>	<b>15.63</b>
其中：1. 取得投资收益收到的现金	2,390,200.00	8,925,465.39	-6,535,265.39	-73.22
2. 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	2,075,396.00	2,968,573.80	-893,177.80	-30.09
3. 收到其他与投资活动有关的现金	28,640.28	18,169,421.04	-18,140,780.76	-99.84
4. 支付其他与投资活动有关的现金	28,858,708.64	18,600,000.00	10,258,708.64	55.15
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>34,016,069.69</b>	<b>97,581,155.25</b>	<b>-63,565,085.56</b>	<b>-65.14</b>
其中：1. 支付其他与筹资活动有关的现金	15,456,279.27	218,750.00	15,237,529.27	6,965.73

1. 经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 2.82%，其中增幅超过 30% 的项目包括：

(1) 收到的税费返还较上年同期增加 36.66%，主要原因是本报告期所属阜新公司、丹东公司收到税务局退回预缴企业所得税。

(2) 支付其他与经营活动有关的现金较上年同期增加 30.77%，主要原因是本报告期公司所属铁岭公司支付三供一业资产改造款。

2. 投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 15.63%，其中增幅超过 30% 的项目包括：

(1) 取得投资收益收到的现金较上年同期减少 73.22%，主要原因是本报告期收到的分红款减少。

(2) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额较上年同期减少 30.09%，主要原因是本报告期资产处置量减少。

(3) 收到其他与投资活动有关的现金较上年同期减少 99.84%，主要原因是上年同期丹东公司将收到的管网改造补贴款计入到该项目中。

(4) 支付其他与投资活动有关的现金较上年同期增加 55.15%，主要原因是付阜新公司资金拆借款。

3. 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 65.14%，主要原因是借款取得与偿还的净额同比减少。其中增幅超过 30% 的项目包括：

支付其他与筹资活动有关的现金较上年同期增加 6965.73%，主要原因是本报告期金山热电分公司购买污水处理厂特许经营权分期支付款由“购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金”项目改为本项目列示。

## (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	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	878,897,129.28	4.37	624,373,951.94	3.07	40.76	
应收票据及应收账款	735,488,666.74	3.66	759,903,010.78	3.74	-3.21	
预付款项	26,836,750.00	0.13	65,647,907.28	0.32	-59.12	
存货	287,059,738.50	1.43	311,740,725.86	1.53	-7.92	
可供出售金融资产	1,250,000.00	0.01	273,564,843.75	1.35	-99.54	
长期股权投资	920,933,583.48	4.58	468,683,003.18	2.31	96.49	
投资性房地产	9,605,296.76	0.05	10,163,276.64	0.05	-5.49	
固定资产	16,155,506,525.67	80.35	16,946,727,455.67	83.36	-4.67	
在建工程	457,254,698.69	2.27	197,605,247.05	0.97	131.40	
短期借款	7,938,194,041.86	39.48	6,281,000,000.00	30.90	26.38	
长期借款	5,851,756,414.61	29.10	6,577,298,490.01	32.35	-11.03	
长期应付款	46,878,593.24	0.23	116,651,842.40	0.57	-59.81	
递延所得税负债	18,831,317.87	0.09	14,282,451.69	0.07	31.85	
未分配利润	-987,392,206.88	-4.91	-258,745,433.74	-1.27	-281.61	

报告期末，资产总额 201.06 亿元，负债总额 176.03 亿元，重大变动项目包括：

1. 货币资金较年初增加 40.76%，主要原因是满足 2019 年初偿还借款需要。
2. 预付账款较年初减少 59.12%，主要原因是预付燃煤款较年初减少。
3. 可供出售金融资产较年初减少 99.54%，长期股权投资较年初增加 96.49%，主要原因是公司所属铁岭公司持有华电煤业集团公司和华电置业的股权，报告期内向被投资单位增派董事，对被投资单位的经营能够产生重大影响，根据《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》中的规定，由可用出售金融资产转为长期股权投资核算。
4. 在建工程较年初增加 131.40%，主要原因是彰武大林台风电项目增加建设投资支出。
5. 长期应付款较年初减少 59.81%，主要原因偿还融资租赁款。
6. 递延所得税负债较年初增加 31.85%，主要原因是公司对新购进不超过 500 万元固定资产一次性税前扣除产生的暂时性差异确认递延所得税负债。

7. 未分配利润较年初减少 281.61%，主要原因是经营亏损。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项 目	年末账面价值	受限原因
长期股权投资	273,655,800.00	本公司以所持阜新金山煤矸石热电有限公司 51%股权为其借款提供担保
固定资产	372,036,454.08	阜新公司、 丹东公司售后租回固定资产
固定资产	34,580,635.88	阜新公司融资租赁固定资产
固定资产	41,385,563.51	康平金山用于融资租赁抵押的固定资产
固定资产	41,470,567.80	彰武金山用于融资租赁抵押的固定资产
应收账款	706,876,204.13	各子公司电费收费权质押
货币资金	3,923,963.67	借款保证金等
合 计	1,473,929,189.07	

## 3. 其他说明

□适用 √不适用

**(四) 行业经营性信息分析**

√适用 □不适用

中电联《2018-2019 年度全国电力供需形势分析预测报告》中显示,2018 年,全国电力供需 形势从前几年的总体宽松转为总体平衡。其中,华北、华东、华中、南方区域电力供需总体平衡, 部分省份局部性、阶段性电力供应偏紧;东北和西北区域电力供应能力富余。一是全社会用电量实现较快增长、电力消费结构继续优化。二是发电装机 绿色转型持续推进。三是各类型发电设备利用小时均同比提高。四是电力燃料供需总体平衡,地区性时段性偏紧,煤电 企业经营仍比较困难。

**电力行业经营性信息分析****1. 报告期内电量电价情况**

√适用 □不适用

经营地区/发电类型	发电量(万千瓦时)			上网电量(万千瓦时)			售电量(万千瓦时)			外购电量(如有)(万千瓦时)			售电价(元/兆瓦时)
	今年	上年同期	同比	今年	上年同期	同比	今年	上年同期	同比	今年	上年同期	同比	今年
辽宁省	1,720,852.04	1,748,945.48	-1.61%	1,534,909.00	1,571,204.00	-2.31%	1,534,909.00	1,571,204.00	-2.31%	208.23	111.99	85.94%	323.74
火电	1,703,656.04	1,733,307.48	-1.71%	1,517,984.00	1,555,947.00	-2.44%	1,517,984.00	1,555,947.00	-2.44%	79.18	1.10	7,098.00%	321.53
风电	12,536.00	14,394.00	-12.91%	15,248.00	14,044.00	8.57%	15,248.00	14,044.00	8.57%	97.79	99.64	-1.86%	499.78
光伏发电	4,660.00	1,244.00	274.60%	1,677.00	1,213.00	38.25%	1,677.00	1,213.00	38.25%	31.26	11.25	177.98%	755.96
内蒙古	575,903.00	507,798.00	13.41%	520,080.00	459,840.00	13.10%	520,080.00	459,840.00	13.10%	120.89	55.50	117.83%	257.14
火电	575,903	507,798	13.41%	520,080.00	459,840.00	13.10%	520,080.00	459,840.00	13.10%	120.89	55.5	117.83%	257.14
合计	2,296,755.04	2,256,743.48	1.77%	2,054,989.00	2,031,044.00	1.18%	2,054,989.00	2,031,044.00	1.18%	329.12	167.49	96.50%	306.89

**2. 报告期内电量、收入及成本情况**

√适用 □不适用

单位:亿元 币种:人民币

2018 年年度报告

类型	发电量(万千瓦时)	同比	售电量(万千瓦时)	同比	收入	上年同期数	变动比例(%)	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
火电	2,279,559.04	1.72%	2,038,064.00	1.11%	62.18	60.71	2.43%	火力发电成本	61.94	99.29	58.30	99.12	6.25%
风电	12,536.00	-12.91%	15,248.00	8.57%	0.76	0.71	6.83%	风力发电成本	0.40	0.65	0.49	0.83	-17.89%
光伏发电	4,660.00	274.60%	1,677.00	38.25%	0.13	0.09	38.95%	光伏发电成本	0.04	0.07	0.02	0.04	63.30%
合计	2,296,755.04	1.77%	2,054,989.00	1.18%	63.07	61.51	2.53%	-	62.38	100.00	58.81	100.00	6.07%

### 3. 装机容量情况分析

√适用 □不适用

报告期内，公司全资及控股总装机容量共 535.78 万千瓦，其中在运 530.98 万千瓦，新核准在建 4.8 万千瓦。

电源种类	电站名称	所在地区	装机容量（万千瓦）
火电	铁岭公司	辽宁铁岭	240
	白音华公司	内蒙锡林郭勒	120
	丹东公司	辽宁丹东	60
	阜新公司	辽宁阜新	60
	金山热电分公司	辽宁沈阳	40
风电	辽宁彰武公司	辽宁阜新	2.465
	辽宁康平公司	辽宁沈阳	2.465
	新能源公司	辽宁阜新	2.55
	华电康平	辽宁沈阳	2.55
光伏	彰武新能源公司	辽宁阜新	0.95
光伏（在建）	彰武新能源公司	辽宁阜新	4.80
合计			535.78

### 4. 发电效率情况分析

√适用 □不适用

	2018 年	2017 年	同比变动（%）
装机容量（万千瓦）	530.98	530.98	0
发电量（亿千瓦时）	229.67	225.68	1.77
厂用电量（万千瓦时）	178,687	167,906	6.42
厂用电率（%）	7.78	7.44	4.57
利用小时数（小时）	4026	3956	1.77

### 5. 资本性支出情况

√适用 □不适用

项目	预算数（万元）	报告期投入金额（万元）	累计投入金额（万元）	报告期项目收益情况	项目进度	资金来源
辽宁华电阜新彰武大林台48MW风电项目	30900	27,142.33	28,207.72	无	97.06%	自有资金和贷款
白音华公司2号机组超低排放改造	9044	8150	9942	无	已完工	自有资金
丹东公司供热能力及其可靠性提升改造	2980	2720	2720	无	已完工	自有资金

### 6. 电力市场化交易

√适用 □不适用

	本年度	上年度	同比变动
--	-----	-----	------

市场化交易的总电量	1,083,539	791,689	36.86
总上网电量	2,054,990	2,031,044	1.18
占比	52.73	38.98	35.27

单位：亿千瓦时

## 7. 售电业务经营情况

适用 不适用

公司全年完成售电 205.5 亿千瓦时，同比增长 1.18%。其中，公司所属的售电公司售电业务开展良好，全年完成售电量 4.77 亿千瓦时，占售电份额的 2.32%，售电公司销售电量全部从公司内部电厂采购，对发电主业起到了重要的协同作用。

公司将逐步推动售电公司独立运作，继续扩大售电市场份额，稳定并提高售电价格，加大增值服务力度，提高用户黏性，增强售电公司盈利能力。

## 8. 其他说明

适用 不适用

**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期内投资情况：报告期内增加投资额为 7300 万元，上年同期投资额为 7209 万元，投资额增减变动 91 万元，投资额减幅 1.26%。

**(1) 重大的股权投资**

√适用 □不适用

被投资的公司名称	主要经营活动	投资金额 (万元)	占被投资公司	备注
			权益的比例(%)	
丹东金山热电有限公司	电力、热力	1500	100	报告期增加投资
彰武华电新能源发电有限公司	风力、光伏发电	5300	100	报告期增加投资
阜新华电新能源发电有限公司	风电	500	100	

**(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

**2、 对外股权投资总体分析****(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

**(1) 子公司经营情况及业绩分析 (金额单位: 万元)**

公司名称	业务	主要产品及服务	注册资本	总资产	净资产	净利润	发电量(万千瓦时)	上网电量(万千瓦时)
康平华电风力发电有限公司	风力发电	电力	4,159.00	17,171.43	3,904.78	224.69	4,722.00	4,634.00
辽宁康平金山风力发电有限责任公司	风力发电	电力	4,750.00	6,270.29	-765.17	180.50	3,169.00	3,108.00
辽宁彰武金山风力发电有限责任公司	风力发电	电力	4,750.00	6,224.30	-1,495.08	123.15	2,921.00	2,894.00

公司名称	业务	主要产品及服务	注册资本	总资产	净资产	净利润	发电量(万千瓦时)	上网电量(万千瓦时)
阜新华电新能源发电有限公司	风力发电	电力	500.00	1,936.49	1000	0	0	0
彰武华电新能源发电有限公司	风力光伏发电	电力	12,171.00	60,874.97	12,522.84	528.55	6,384.00	6,289.00
丹东金山热电有限公司	火力发电、	电力、热力	68,226.80	449,478.23	49,637.57	-11,515.75	281,782.00	235,871.00
白音华金山发电有限公司	火力发电	电力	101,622.00	428,929.99	135,783.85	5,020.34	575,903.00	520,080.00
阜新金山煤矸石热电有限公司	火力发电、	电力、热力	53,658.00	228,684.44	3,477.15	-36,967.84	249,200.00	214,773.00
辽宁华电铁岭发电有限公司	火力发电、	电力、热力	145,580.36	492,885.12	97,013.11	-18,476.41	972,102.00	892,379.00
辽宁华电检修工程有限公司	检修、维护、劳务	检修、维护、劳务	5,084.00	4,868.33	3,803.71	-406.1	0	0

(2) 来源于单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上数据。

公司名称	业务性质	主要产品及服务	注册资本	总资产	净资产	净利润	营业收入	营业利润
辽宁华电铁岭发电有限公司	火力发电	电力、热力	145,580.36	492,885.12	97,013.11	-18,476.41	289,632.19	-19,153.02
丹东金山热电有限公司	火力发电	电力、热力	68,226.80	449,478.23	49,637.57	-11,515.75	126,837.03	-14,860.00
阜新金山煤矸石热电有限公司	火力发电	电力、热力	53,658.00	228,684.44	3,477.15	-36,967.84	75,398.93	-36,113.08

(3) 单个子公司或参股公司的经营业绩与上一年度报告期内相比变动在 30%以上,且对公司合并经营业绩造成重大影响的原因分析)

公司名称	本期净利润	上期净利润	增减率(%)	变动原因
辽宁华电铁岭发电有限公司	-18,476.41	-34,713.28	46.77	根据准则规定,将股权投资由可供出售金融资产转为长期股权投资,以公允价值计量股权投资额与原账面成本间差异作为投资收益。
阜新金山煤矸石热电有限公司	-36,967.84	-18,862.28	-95.99	发电量同比减少、煤价同比上涨导致。
丹东金山热电有限公司	-11,515.76	-20,280.72	43.22	发电量、辅助服务费同比增加导致收入增长高于煤价上涨导致的成本增加。

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用



### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

按照全国发展改革工作会议、全国能源工作会议的安排要求,2019 年将深入推进“四个革命、一个合作”能源安全新战略,深入推进电力生产和消费革命,深化供给侧结构性改革,推进电力市场化改革和电力体制改革,按照高质量发展的根本要求,构建清洁低碳、安全高效的能源体系,推动电网与互联网深度融合,着力推动电力高质量发展。

2019 年预期全球经济增速放缓,经济复苏较慢。国内供给侧结构性改革持续进行,预计 2019 年全社会用电量增速将平稳回落,全年全社会用电量增长 5.5%左右,2019 年底全国发电装机容量约 20 亿千瓦、同比增长 5.5%左右。新能源发电装机将持续增加;全年全国电力供需总体平衡,局部地区高峰时段电力供需偏紧。预计 2019 年全国火电设备利用小时 4400 小时左右。

随着用电量增速的回落,动力煤需求量将进一步降低,同时优质煤炭产能的释放将使得供给更加宽松,煤炭市场价格波动拉升及用电需求回暖促使市场交易回归理性,煤电市场交易电价呈缓步回升趋势,预计 2019 年市场化电量将进一步提升。动力煤价格预计在双重因素的共同作用下大概率持续走低,煤价的下降有助于火电企业盈利能力的提升。但辽宁、内蒙地区煤炭仍处于紧平衡状态,公司保价控价压力仍然很大。

#### (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

1、发展战略:认真贯彻落实总体发展战略,牢固树立价值思维和可持续发展理念,以“转方式、调结构,推创新、提效益”为主线,努力提高发展质量、经济效益和企业形象,加强资源的争取力度,努力实现公司全面协调可持续发展,实现“企业卓越、员工幸福的能源上市公司”的愿景目标。

2、企业使命:提供清洁能源,共建生态文明。

3、公司愿景:成为企业卓越、员工幸福的能源上市公司。

4、发展思路:

遵循可持续创造价值的发展理念,加快结构调整,改善经营环境,提升存量资产质量。重点打造新能源项目和热力产业两大板块;稳步发展煤电基地外送电源项目;加快发展风电、光伏等新能源项目并加大其资源储备;因地制宜发展市场条件好、有盈利能力的大中城市背压机组供热项目及附加值高的配套热网项目和资源有保障、有盈利能力的生物质热电项目;继续做好垃圾发电、海上风电、燃气分布式、抽水蓄能及配售电等与主业密切相关行业的调查研究,强化项目储

备，发挥股份公司融资优势，为公司发展提供动力。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

2019 年公司将按照“五个坚持、三个转变、创建一流”的总体要求，认真贯彻落实年度工作部署安排，以提质增效工作为抓手，控成本、强指标、拓市场，努力提升企业综合管理水平、企业对标工作实绩，夯实党建基础工作，务必实现扭亏为赢，增强可持续发展能力，推动企业高质量发展。

1、安全生产方面，突出安全生产在各项工作中的基础性作用，优化完善公司安全管理规章制度和标准体系，强化安全责任落实，加强安全监督考核。

2、强化管理方面，在“提质”上下苦功，坚持问题导向，建立以效定电、以销定修、以电定煤的精益化生产经营管理模式；在“增效”上深谋划，坚持目标导向，转变经营理念，增强市场意识、效益意识，降成本、控煤价、占市场、强管理，努力实现公司内涵式提升和高质量发展；在“转型”上求突破，推动电源项目落实落地，开拓热力市场，提升供热综合效益。

公司预计 2019 年公司年度合并口径计算的营业收入为 722,060 万元，2019 年年度合并口径计算的费用为 682,237 万元。

### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、电力市场风险。2019 年，辽宁全社会用电量增长率预计在 4~5%左右，发电装机新增 240.55 万千瓦。联络线受入电量预计增加 20 亿千瓦时左右，全省火电机组利用小时预计下降 20 小时。大用户交易电量达到 870 亿千瓦时左右，其中省内交易 640 亿千瓦时，基数小时同比减少 400 小时左右。市场电量占比达到 59%左右，同比增加 8 个百分点，影响公司平均电价下降 1 元/兆瓦时左右。煤电联动机制陷入停滞状态，煤价上涨难以传导到电价上，发电边际贡献仍维持较低水平，火电企业经营形势严峻。

2、煤炭市场风险。受国家去产能政策、安全环保、资源枯竭、年产 30 万吨以下民营煤矿关停和铁煤集团计划停产一座年产 290 万吨煤矿的影响，2019 年省内烟煤市场供需相对失衡。煤炭供应主要来自内蒙古，该地区煤炭市场仍处在紧平衡状态，公司煤炭保供控价压力加大。

3、资金市场风险。受国家持续深化供给侧改革的影响，省内各银行对火电等过剩产能缩减了存量贷款规模，资金市场持续趋紧，企业贷款接续难度加大，融资成本进一步增加；如果企业连续亏损，融资工作会更加困难。可再生新能源补贴严重滞后，新能源企业现金流短缺。

4、退市风险。由于煤价持续高位运行，上市公司最近两个会计年度经审计的归母净利润连续两年为负，金山股份将被上海证券交易所实施退市风险警示。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》，《公司章程》中相关内容条款已经按照新的规章制度进行了修订，并已经公司第四届董事会第三十四次会议及 2011 年年度股东大会审议通过，相关修改具体情况公司已于 2012 年 6 月 30 日进行了公告，详见公司临 2012-014 公告。

根据中国证监会 2014 年 10 月修订的《上市公司章程指引》及中国证监会《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》的要求，公司对《公司章程》中现金分红部分再次进行了修订，并已通过公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过，本次现金分红调整或变更的条件和程序合规和透明，符合《公司章程》的规定及股东大会决议的要求，分红标准和比例明确和清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东充分表达了意见和诉求，中小股东的合法权益得到充分维护，进一步完善了公司现金分红制度。

报告期内，公司未进行利润分配。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数 (元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)
2018 年	0	0	0	0	-728,646,773.14	0
2017 年	0	0	0	0	-895,675,785.40	0

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数 (元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)
2016 年	0	0.05	0	7,363,534.085	21,442,490.65	34.34

## (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

## (四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正, 但未提出普通股现金利润分配方案预案的, 公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

## 二、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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	中国华电集团	一、基于避免同业竞争的目的, 我公司确定金山股份是我公司在辽宁省内发展火电项目的投资主体, 我公司支持金山股份未来的发展。二、为履行对华电能源的股改承诺, 我公司已将持有的铁岭公司 51%股权转让给华电能源, 该股权转让行为已完成。华电能源拟以持有的铁岭公司上述 51%股权参与金山股份非公开发行股份的认购, 以最终解决因铁岭公司带来的华电能源股改承诺和华电集团下属两家公司同业竞争的问题。三、我公司承诺在辽宁省境内不再直接投资开发或收购新的火电项目。	长期	否	是
	解决同业竞争	华电能源	避免同业竞争	长期	否	是

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
	争		<p>(1) 本公司不会以任何方式（包括但不限于其独资经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益）直接或间接在辽宁省内从事与金山股份主营业务构成竞争的业务。</p> <p>(2) 本公司将采取合法及有效的措施，促使本公司现有或将来成立的全资子公司、控股子公司和其它受本公司控制的企业不在辽宁省内从事与金山股份主营业务构成竞争的业务；</p> <p>(3) 对于金山股份的正常生产、经营活动，本公司保证不利用其第一大股东地位损害金山股份及金山股份中小股东的利益。本公司保证有权签署本承诺函，且本承诺函一经本公司签署即对本公司构成有效的、合法的、具有约束力的责任，不可撤销。</p>			
	解决同业竞争	辽宁能源	<p>(1) 如本公司（包括本公司现有或将来成立的子公司和其它受本公司控制的企业）在辽宁省内获得的任何商业机会与金山股份主营业务有竞争或可能构成竞争，则本公司将立即通知金山股份，并优先将该商业机会给予金山股份；</p> <p>(2) 对于金山股份的正常生产、经营活动，本公司保证不利用其第二大股东地位损害金山股份及金山</p>	长期	否	是

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
			股份中小股东的利益。			
	解决关联交易	中国华电集团	<p>一、不利用金山股份的实际控制人地位及对金山股份的重大影响，谋求金山股份在业务合作等方面给予本公司及本公司所控制的企业优于市场第三方的权利。二、不利用金山股份的实际控制人地位及对金山股份的重大影响，谋求与金山股份达成交易的优先权利。三、杜绝本公司及本公司所控制的企业非法占用金山股份资金、资产的行为，在任何情况下，不要求金山股份违规向本公司及本公司所控制的企业提供任何形式的担保。四、本公司及本公司所控制的企业不与金山股份及其控制企业发生不必要的关联交易，如确需与金山股份及其控制的企业发生不可避免的关联交易，保证：1、督促金山股份按照《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和金山股份章程的规定，签署书面协议，并履行关联交易的决策程序，本公司并将严格按照该等规定履行关联董事及关联股东的回避表决义务；2、遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，按市场价格、政府定价、政府指导价或协议价格等公允定价方式与</p>	长期	否	是

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
			金山股份进行交易，不利用该类交易从事任何损害金山股份利益的行为；3、根据《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和金山股份章程的规定，督促金山股份依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。			
	解决关联交易	华电能源和辽宁能源	一、不利用对金山股份的重大影响，谋求金山股份在业务合作等方面给予本公司及本公司所控制的企业优于市场第三方的权利。二、不利用对金山股份的重大影响，谋求与金山股份达成交易的优先权利。三、杜绝本公司及本公司所控制的企业非法占用金山股份资金、资产的行为，在任何情况下，不要求金山股份违规向本公司及本公司所控制的企业提供任何形式的担保。四、本公司及本公司所控制的企业不与金山股份及其控制企业发生不必要的关联交易，如确需与金山股份及其控制的企业发生不可避免的关联交易，保证：1、督促金山股份按照《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和金山股份章程的规定，签署书面协议，并履行关联交易的决策程序，本公司并将严格按照	长期	否	是

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
			<p>该等规定履行关联董事及关联股东的回避表决义务；2、遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，按市场价格、政府定价、政府指导价或协议价格等公允定价方式与金山股份进行交易，不利用该类交易从事任何损害金山股份利益的行为；3、根据《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和金山股份章程的规定，督促金山股份依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。</p>			
	其他	中国华电集团	<p>一、资产独立、完整 1、确保金山股份依法拥有独立的法人财产权，不以实际控制人地位干涉金山股份对其资产的控制和运营，保证其资产的独立和完整。2、确保不存在金山股份的资金、资产被华电集团及华电集团的关联方占用的情形。二、人员独立 1、支持金山股份依法建立完整、独立的劳动、人事及薪酬管理体系，不以实际控制人身份干涉金山股份的人事任免和安排。2、确保金山股份的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员不在华电集团及华电集团控制的其他公司担任除董事、监事外的其他职务。三、财务独立 1、确保金山</p>	长期	否	是



承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
			<p>股份建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。</p> <p>2、确保金山股份建立规范、独立的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度。3、确保金山股份独立在银行开户，不与华电集团及其关联方共用一个银行帐户。4、确保金山股份能够作出独立的财务决策。5、确保金山股份的财务人员独立，不在华电集团及其关联方处兼职或领取报酬。6、确保金山股份依法独立纳税。四、业务独立确保金山股份拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立、自主、持续经营的能力。五、机构独立 1、确保金山股份建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织架构。2、确保金山股份的股东大会、董事会、独立董事、监事会、经营班子等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。</p>			
其他承诺	其他	中国华电集团	<p>1、华电财务是依据《企业集团财务公司管理办法》等相关法规设立的企业集团财务公司，已建立健全内部控制、财务会计等相关制度，其所有业务活动均遵照相关法律法规的规定，运作情况良好，你公司在华电财务的相关存贷款业务具有安全性。在后续运营过程中，华电财务将继续按照相关法律法规</p>	长期	否	是

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
			的规定规范运作。2、鉴于你公司在资产、业务、人员、财务、机构等方面均独立于华电集团，你公司根据相关监管规定和业务开展的实际需要自主决策与华电财务之间的存贷款业务，并依照相关法律法规及公司章程的规定履行内部程序，华电集团不对你公司的相关决策进行干预。3、根据《企业集团财务公司管理办法》的规定，在华电财务出现支付困难的紧急情况时，华电集团将按照解决支付困难的实际需要，相应增加华电财务的资本金，确保你公司在华电财务存款的安全。			
	解决土地等产权瑕疵	华电能源和辽宁能源	纳入本次交易资产评估范围的铁岭公司 18 处房屋和华电检修 3 处房屋，若因尚未完成所有权转移登记或未取得所有权证书的原因而给铁岭公司造成资产价值减少或其他损失，本公司将以适当方式按持有铁岭公司的股权比例给予金山股份相应的现金补偿。	长期	否	是

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

## 三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

控股股东及其关联方非经营性占用上市公司资金的余额					报告期内发生的期间占用、期末归还的总金额	报告期内已清欠情况			
期初金额	报告期内发生额	期末余额	预计偿还方式	清偿时间		报告期内清欠总额	清欠方式	清欠金额	清欠时间（月份）
0.27	4,674	4,674	现金	2019年3月或5月		0.27	现金偿还	0.27	2018年1月份
控股股东及其关联方非经营性占用资金的决策程序					无				
报告期内新增非经营性资金占用的原因					公司“三供一业”权属地位于辽宁省铁岭市，资产产权属于子公司铁岭公司及母公司华电金山能源有限公司，为顺利完成“三供一业”移交任务，此任务由铁岭公司牵头进行，在报告期末由铁岭公司代垫支付“三供一业”改造款4674万元。				
导致新增资金占用的责任人					无				
报告期末尚未完成清欠工作的原因					华电金山能源有限公司尚未全部收到财政关于“三供一业”的补助款，资金紧张。				
已采取的清欠措施					2019年3月已收到华电金山能源有限公司偿还代垫款项3000万元。				
预计完成清欠的时间					预计2019年5月收回剩余款项1674万元。				
控股股东及其关联方非经营性资金占用及清欠情况的其他说明					无。				

## 四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

## 五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

## (一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

## (二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

## (三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

**(四) 其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	115	114
境内会计师事务所审计年限	7	1

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	30

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

√适用 □不适用

根据中央企业轮换选聘会计师事务所的有关规定，原会计师事务所已达到国资委要求的更换年限，故经公司董事会提议，股东大会决议改聘会计师事务所。

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

**七、面临暂停上市风险的情况****(一) 导致暂停上市的原因**

□适用 √不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

□适用 √不适用

**八、面临终止上市的情况和原因**

□适用 √不适用

**九、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**十、重大诉讼、仲裁事项**

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、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

## (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

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
阜新金山煤矸石热电有限公司	被申请人一:阜新蒙古贞经贸有限公司; 被申请人二:沈阳铁道煤炭集团有限公司	无	撤销仲裁的诉讼	2008年1月,阜新公司与阜蒙县驿达经贸有限公司(后更名为阜新蒙古贞经贸有限公司)签订《阜新金山电厂燃煤供应合同》,约定由阜蒙县驿达经贸有限公司承担阜新公司燃煤的供应工作,阜新公司按发电量与其结算,价格为0.173/kw.h(含税含厂内运费)。合同签订后,2008年1月至2008年6月23日之间阜蒙县驿达经贸有限公司向阜新公司供煤,阜新公司后经核算,多向阜蒙县驿达经贸有限公司付款30072452.96元。阜新公司遂向阜蒙县驿达经贸有限公司追要,阜蒙县驿达经贸有限公司拒不返还。为解决此事,阜新公司又与阜蒙县驿达经贸有限公司和沈阳铁道煤炭经销有限公司签订《协议书》,约定三方于	37,521,083.13	仲裁结果被撤销后,本公司认为由于案件时间较长,争议较大,出于谨慎性考虑,原确认预计负债7,448,630.17元暂不予以冲销。	阜新公司于2018年2月9日向阜新市中级人民法院申请撤销仲裁裁决书,中院3月22日开庭审理,4月23日收到阜新市中级人民法院民事裁定书,裁定“撤销阜新市仲裁委员会[2016]阜仲字第40号,申请费	阜新蒙古贞经贸有限公司暂时无权要求阜新公司支付7448630.17元,阜新公司有权再提起诉讼。	阜新市中级人民法院民事裁定书在送达后已经生效。

报告期内：									
起诉 (申请) 方	应诉 (被申 请)方	承担 连带 责任 方	诉 讼 仲 裁 类 型	诉讼(仲裁)基本情 况	诉讼(仲裁)涉 及金额	诉讼(仲裁)是 否形成预计负 债及金额	诉讼 (仲裁) 进展情 况	诉讼(仲裁) 审理结果及 影响	诉讼 (仲 裁)判 决执 行情 况
				2008 年 10 月 11 日之前将账目对清,阜蒙县驿达经贸有限公司于 2008 年 10 月 3 日前依据对账结果一次结清并付款。经阜新公司屡次催促,阜蒙县驿达经贸有限公司始终不予配合对账并返款。因驿达公司对解决纠纷没有诚意并不予配合,阜新公司为维护合法权益,于 2012 年 12 月中旬依法向沈阳市中级人民法院提起诉讼。沈阳市中级人民法院受理该案后,于 2013 年 5 月 10 日进行了公开审理,认为本案有仲裁管辖条款约定,不应由中院管辖审理并于 5 月 14 日裁定:驳回阜新公司起诉。阜新公司不服该裁定,上诉至辽宁省高级人民法院。辽宁省高级人民法院在多次调解未果的情况下,于 2013 年 10 月 21 日裁定:维持原判。阜新公司不服该裁定,于 2013 年 11 月 8 日向最高人民法院提起			400 元由被申请人阜新蒙古贞经贸有限公司负担”。		

报告期内：									
起诉 (申请) 方	应诉 (被申 请)方	承担 连带 责任 方	诉 讼 仲 裁 类 型	诉讼(仲裁)基本情 况	诉讼(仲裁)涉 及金额	诉讼(仲裁)是 否形成预计负 债及金额	诉讼 (仲裁) 进展情 况	诉讼(仲裁) 审理结果及 影响	诉讼 (仲 裁)判 决执 行情 况
				<p>再审申请。最高人民法院于 2014 年 2 月 24 日受理阜新公司提出的再审申请，于 2014 年 5 月 28 日召集有关当事人进行了询问，并于 2014 年 7 月 4 日作出裁定：驳回阜新公司的再审申请。2016 年 7 月 1 日，阜新公司向阜新仲裁委员会提起仲裁申请，申请仲裁委依法裁决阜新蒙古贞经贸有限公司（原阜蒙县驿达经贸有限公司）和沈阳铁道返还多支付煤炭款 30072452.96 元。后驿达公司提出反申请，要求阜新公司支付未付煤款 7448630.17 元。阜新仲裁委开庭后，阜新公司于 2017 年 8 月 16 日收到仲裁裁决书内容：</p> <p>“1. 驳回阜新公司仲裁请求；2 阜新公司给付蒙古贞经贸公司（原驿达经贸）货款 7448630.17 元，于裁决生效后 30 日内付清；3. 如阜新公司未按照裁决指定期间履行给</p>					

报告期内：									
起诉 (申请) 方	应诉 (被申 请)方	承担 连带 责任 方	诉 讼 仲 裁 类 型	诉讼(仲裁)基本情 况	诉讼(仲裁)涉 及金额	诉讼(仲裁)是 否形成预计负 债及金额	诉讼 (仲裁) 进展情 况	诉讼(仲裁) 审理结果及 影响	诉讼 (仲 裁)判 决执 行情 况
				付义务, 应按照《民事诉讼法》第 253 条之规定, 加倍支付迟延履行期间的利息; 4. 申请仲裁费 19 万元, 反请求仲裁费 60445 元由阜新公司承担。”基于阜新市仲裁委程序违法等原因, 阜新公司于 2018 年 2 月 9 日向阜新市中级人民法院申请撤销仲裁裁决书, 阜新中院 2018 年 3 月 22 日开庭审理, 阜新公司于 2018 年 4 月 23 日收到阜新市中级人民法院民事裁定书, 裁定“撤销阜新市仲裁委员会 [2016]阜仲字第 40 号, 申请费 400 元由被申请人阜新蒙古贞经贸有限公司负担”。					

**(三) 其他说明**

适用 不适用

**十一、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

**十二、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



### 十三、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

### 十四、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
公司所属阜新公司为保证资金安全,确保生产经营稳定,拟于 2018 年与华电融资租赁有限公司签订融资租赁合同,将设备抵押进行融资租赁贷款,融资金额预计为 2 亿元。2018 年实际未执行。	见 2018 年 3 月 30 日沈阳金山能源股份有限公司关联交易公告。
公司所属彰武新能源拟向华电郑州机械设计研究院有限公司采购彰武后新秋光伏二期项目建设所需的光伏组件支架,预计 2018 年采购金额合计 408 万元。2018 年实际未执行。	见 2018 年 3 月 30 日沈阳金山能源股份有限公司关联交易公告。
公司所属彰武新能源拟向国电南京自动化股份有限公司采购彰武大林台风电项目和彰武后新秋光伏二期项目建设所需的电气二次及综自设备,预计 2018 年采购金额合计 803 万元。2018 年实际未执行。	见 2018 年 3 月 30 日沈阳金山能源股份有限公司关联交易公告。

##### 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

单位	关联交易内容	本期发生额(元)
华电重工机械有限公司	工程设备	38,153,846.15

国电南京自动化股份有限公司	技术服务	3,418,135.94
华电电力科学研究院	工程及技术监督服务	26,077,334.90
华电环球（北京）贸易发展有限公司	采购煤炭	304,355,556.12
华电重工股份有限公司	设备采购及工程服务	447,343.90
中国华电科工集团有限公司	工程服务	39,205,930.14
华电郑州机械设计研究院有限公司	工程服务	15,040,054.42
华电水务工程有限公司	工程服务	3,663,793.10
阜新矿业集团煤炭销售有限公司	采购煤炭	879,278,660.46
合计		1,309,640,655.13

### 3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额
华电曹妃甸重工装备有限公司	集团兄弟公司	购买商品	购买设备			263,767.01
华电青岛环保技术有限公司	集团兄弟公司	购买商品	技术服务			9,180,372.41
南京国电南自维美德自动化有限公司	集团兄弟公司	购买商品	咨询服务			3,706,896.55
南京华盾电力信息安全测评有限公司	集团兄弟公司	接受劳务	工程服务			375,681.13
中国华电集团电力建设技术经济咨询中心	集团兄弟公司	接受劳务	技术服务			1,018,867.90
华电金山能源有限公司	集团兄弟公司	租入租出	租入房屋			2,293,093.08
阜新矿业集团有限责任公司	其他	接受劳务	煤炭铁路运输			7,548,016.42
内蒙古白音华海州露天煤矿有限公司	联营公司	购买商品	购买水			2,156,607.12
华电电力科学研究院有限公司	集团兄弟公司	提供劳务	咨询服务			108,962.27
华电曹妃甸重工装备有限公司	集团兄弟公司	提供劳务	咨询服务			943.40
合计				/	/	26,653,207.29
大额销货退回的详细情况					无	
关联交易的说明					无	

**(二) 资产或股权收购、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

关联方	关联交 易内容	向关联方提供资金（应收）			关联方向上市公司提供资金（应付）		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
华电环球（北京）贸易发展有限公司	煤炭采购	11,173,906.62	-11,173,906.62	-		27,034,759.85	27,034,759.85
阜新矿业集团煤炭销售有限公司	煤炭采购	6,255,786.47	1,066,391.74	7,322,178.21		-	
北京华电万方管理体系认证中心	工程服务		-		230,000.00	-230,000.00	0.00
北京龙电宏泰环保科技有限公司	工程服务				26,838,085.00	-2,500,000.00	24,338,085.00
国电南京自动华股份有限公司	工程服务				8,998,770.00	-2,419,478.45	6,579,291.55
黑龙江龙电电力设备有限公司	工程服务				23,285,874.23	-7,004,797.20	16,281,077.03
华电电力科学研究院	技术咨询等				20,696,210.48	3,348,963.66	24,045,174.14

华电水务工程有限公司	工程服务				3,096,500.00	3,250,000.00	6,346,500.00
华电郑州机械设计研究院有限公司	工程服务				853,154.00	9,428,846.00	10,282,000.00
华电重工股份有限公司	工程服务				34,093,958.65	-10,000,000.00	24,093,958.65
郑州科源耐磨防腐工程有限公司	工程服务				4,989,080.00	-4,989,080.00	0.00
中国华电集团物资有限公司	采购设备				2,212,990.57	-2,089,500.00	123,490.57
中国华电科工集团有限公司	工程服务				189,159,188.52	-75,419,227.37	113,739,961.15
华电重工机械有限公司	工程设备					18,085,000.00	18,085,000.00
华电融资租赁有限公司	融资租赁				116,292,165.42	-49,572,047.23	66,720,118.19
中国华电财务有限公司	借款				730,000,000.00	2,500,000.00	732,500,000.00
中国华电财务有限公司	付煤款				15,000,000.00	-15,000,000.00	0.00
中国华电集团有限公司	委贷				400,000,000.00	-20,000,000.00	380,000,000.00
中国华电科工集团有限公司	票据					12,000,000.00	12,000,000.00
合计		17,429,693.09	-10,107,514.88	7,322,178.21	1,575,745,976.87	-113,576,560.74	1,462,169,416.13

### 3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
国电南京自动化股份有限公司	集团兄弟公司	25,641.03	-25,641.03	0.00		0	
桓仁金山热电公司	集团兄弟公司				50,960.38	-5,580,274.62	-
华电金山能源有限公司	控股股东	2,686.15	46,737,313.85	46,740,000.00			
黑龙江龙电电气有限公司	集团兄弟公司				34,000.00	34,000.00	-
华电曹妃甸重工装备有限公司	集团兄弟公司				728,911.90	728,911.90	143,703.83

南京国电南自维美德自动化有限公司	集团兄弟公司				174,630.60	47,450.00	3,011,950.00
南京华盾电力信息安全测评有限公司	集团兄弟公司				1,874,496.00	-731,057.60	1,969,334.00
中国华电集团电力建设技术经济咨询中心	集团兄弟公司				1,360,000.00	1,020,000.00	1,440,000.00
阜新矿业(集团)有限责任公司	集团兄弟公司				2,078,525.46	1,813,388.17	3,017,829.48
南京南自科林系统工程有限责任公司	集团兄弟公司				150,347.00	-	150,347.00
华电煤业集团有限公司	集团兄弟公司				36,277,225.58	-	36,277,225.58
华电能源工程有限公司	集团兄弟公司				722,270.00	-	722,270.00
华电青岛环保技术有限公司	集团兄弟公司						10,649,232.00
内蒙古海州露天煤矿有限公司	购水				893,796.9	-549,942.32	343,854.58
中国华电财务有限公司	集团兄弟公司				3,700,000.00	3,700,000.00	-
中国华电集团有限公司	间接控股股东				27,420,000.00	-18,600,000.00	-
辽宁能源投资(集团)有限责任公司	参股股东						15,806,311.95
合计		28,327.18	46,711,672.82	46,740,000.00	75,465,163.82	-18,117,524.47	73,532,058.42
关联债权债务形成原因	1、本公司预付国电南京自动化股份有限公司款项于本报告期业务完成；2、本报告期公司所属铁岭公司代华电金山垫付的“三供一业”资产改造款项。3、铁岭公司向华电煤业公司追加的投资款本报告期尚未支付；4、中国华电集团有限公司向金山热电分公司提供专项资金，用于开展节能减排工作，无偿使用年限为5年，本报告期已偿还。5、辽宁能源投资(集团)有限责任公司款项为白音华公司欠付股利款。6、其余为企业正常经营活动中发生的水费、设备采购及工程款项。						
关联债权债务对公司的影响	依据协议资金占用成本不高于银行同期贷款利率，保证了公司资金周转需要，对公司的经营成果及财务状况无不良影响。						

**(五) 其他**

√适用 □不适用

## 1. 关联存款。

截至 2018 年 12 月 31 日,本公司在中国华电财务有限公司的银行存款余额为 874,284,053.66 元 (2017 年 12 月 31 日为 620,221,134.83 元),取得活期存款利息收入 6,898,772.72 元 (2017 年度为 5,567,240.37 元),存款利率执行人民银行活期存款利率。

## 2. 关联资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明(年利率)
拆入				
中国华电集团财务有限公司	100,000,000.00	2018-10-18	2019-10-17	4.3500%
中国华电集团财务有限公司	50,000,000.00	2018-11-22	2019-11-21	4.3500%
中国华电集团财务有限公司	50,000,000.00	2018-1-10	2019-1-9	4.3500%
中国华电集团财务有限公司	100,000,000.00	2018-4-12	2019-4-11	4.3500%
中国华电集团财务有限公司	50,000,000.00	2018-6-29	2019-6-28	4.3500%
中国华电集团财务有限公司	50,000,000.00	2017-1-12	2018-1-11	3.9150%
中国华电集团财务有限公司	100,000,000.00	2017-5-27	2018-5-26	4.1325%
中国华电集团财务有限公司	50,000,000.00	2017-7-12	2018-7-11	4.3500%
中国华电集团财务有限公司	100,000,000.00	2017-10-26	2018-10-25	4.3500%
中国华电集团财务有限公司	50,000,000.00	2017-11-21	2018-11-20	4.3500%
中国华电集团财务有限公司	100,000,000.00	2018-2-11	2018-5-10	4.3500%
中国华电集团财务有限公司	50,000,000.00	2018-6-14	2018-9-13	4.3500%
中国华电集团财务有限公司	100,000,000.00	2018-7-9	2019-7-8	4.7850%
中国华电集团财务有限公司	50,000,000.00	2018-12-27	2019-3-26	4.3500%
中国华电集团财务有限公司	40,000,000.00	2018-3-16	2019-3-15	4.3500%
中国华电集团财务有限公司	20,000,000.00	2018-3-19	2018-3-27	4.3500%
中国华电集团财务有限公司	40,000,000.00	2017-12-19	2018-3-15	4.3500%
中国华电集团财务有限公司	30,000,000.00	2017-12-19	2018-2-5	4.3500%
中国华电集团财务有限公司	5,000,000.00	2015-12-21	2018-6-21	4.5125%
中国华电集团财务有限公司	75,000,000.00	2015-12-21	2018-8-1	4.5125%
中国华电集团财务有限公司	72,500,000.00	2018-8-6	2021-8-5	4.7500%
中国华电集团财务有限公司	2,500,000.00	2018-8-6	2018-11-7	4.7500%
中国华电集团财务有限公司	50,000,000.00	2010-11-9	2020-11-9	4.4100%
中国华电集团财务有限公司	80,000,000.00	2018-10-10	2019-10-9	4.3500%
中国华电集团财务有限公司	100,000,000.00	2018-5-21	2019-5-20	4.3500%
中国华电集团有限公司	100,000,000.00	2018-7-9	2019-7-8	4.5675%
中国华电集团有限公司	100,000,000.00	2017-7-5	2018-7-4	4.3500%

中国华电集团有限公司	100,000,000.00	2017-12-14	2018-12-13	4.5675%
中国华电集团公司	200,000,000.00	2017-7-24	2018-7-23	4.3500%
中国华电集团公司	180,000,000.00	2018-7-23	2019-7-22	4.7850%

3. 关联方担保。截止报告期末，本公司对内蒙古白音华海州露天煤矿有限公司的担保余额为 740 万元。

4. 关联租赁。

(1) 本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本期租赁入(元)	备注
华电金山能源有限公司	房屋建筑物	2017-9-1	2018-12-31	租赁合同	577,837.84	子公司辽宁华电检修工程有限公司出租办公楼给华电金山能源有限公司办公使用

(2) 本公司作为承租方：

出租方名称	租入方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本期确认的租赁费(元)	备注
华电融资租赁有限公司	阜新金山煤研石热电有限公司	发电及供热设备	2017-10-31	2022-10-31	市场价格	1,716,279.58	内容详见上年报告。
华电融资租赁有限公司	阜新金山煤研石热电有限公司	发电及供热设备	2014-4-30	2019-10-31	市场价格	2,550,040.55	内容详见上年报告，2018年12月29日，公司与华电租赁公司签订补充协议，租赁期延长6个月。
华电融资租赁有限公司	丹东金山热电有限公司	发电及供热设备	2014-7-17	2019-7-17	市场价格	769,552.95	内容详见上年报告。
华电金山能源有限公司	本公司	房屋及建筑物	2018-1-1	2018-12-31	市场价格	2,293,093.08	本公司租入母公司华电金山能源有限公司办公楼办公使用
辽宁检修工程有限公司	华电金山能源有限公司	房屋及建筑物	2017-9-1	2018-12-31	市场价格	577,837.84	子公司辽宁华电检修工程有限公司出租办公楼给华电金山能源有限公司办公使用

## 十五、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

## 1、托管情况

□适用 √不适用

## 2、承包情况

□适用 √不适用

## 3、租赁情况

□适用 √不适用

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
沈阳金山能源股份有限公司	公司本部	内蒙古白音华海洲露天煤矿有限公司	7,400,000.00	2007年3月27日	2007年3月27日	2021年3月26日	连带责任担保	否	否	0	否	是	联营公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											0		
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											7,400,000.00		
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计											100,000,000.00		
报告期末对子公司担保余额合计（B）											211,216,437.48		
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）											218,616,437.48		
担保总额占公司净资产的比例（%）											11.13%		
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）											0		
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）											218,616,437.48		
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）											0		
上述三项担保金额合计（C+D+E）											218,616,437.48		
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													



(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 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

公司对照党中央、国务院精准扶贫精神和国家有关部门、集团公司关于扶贫工作的有关要求，坚持精准扶贫、精准脱贫基本方略，承担国有企业社会责任，做好区域项目发展，落实好企业扶贫工作，调整了扶贫工作领导小组，落实牵头部门，明确相关责任部门（单位）及相关职责，要求把责任落实到具体责任人，全力做好扶贫工作。

公司领导多次到定点扶贫地区亲自开展扶贫调研，听取相关单位的扶贫工作报告及扶贫方案，针对方案提出意见及问题，明确扶贫任务，确保工作落到实处，做到精准扶贫，取得真正扶贫效果。

## 2. 年度精准扶贫概要

√适用 □不适用

### （一）2018 年扶贫工作情况

1. 阜新公司定点帮扶对象阜新义县聚粮屯镇聚粮屯村建设蔬菜大棚项目，继续捐资 10 万元建设高效温室蔬菜大棚一座，扩大义县聚粮屯镇聚粮屯村蔬菜温室种植基地项目的规模。

2. 铁岭公司向开原市庆云堡镇董孤家子村捐助桌椅、讲课设备等，费用为 18000 元。

3. 白音华公司定点帮扶对象内蒙古锡林郭勒盟太仆寺旗国家级贫困村双喜村捐赠扶贫煤及路灯。由白音华公司捐赠的 164 吨（费用为 36080 元）扶贫煤顺利运抵帮扶村；亮化双喜村，计划安装路灯 22 盏，费用为 61568 元，其中 LED 路灯 16 盏，村广场灯 6 盏。

4. 丹东公司“3 扶 1”的结对方式对口帮扶工作。

根据中共丹东市委办公室、丹东市人民政府办公室印发的《驻丹中（省）直单位对口帮扶宽甸满族自治县抵边乡镇工作实施方案》安排，落实《中共中央、国务院关于打赢脱贫攻坚战三年行动的指导意见》中关于“落实国有企业精准扶贫责任，通过发展产业、对接市场、安置就业等多种方式帮扶贫困户脱贫”的要求，由政府主导搭建帮扶平台，充分发挥驻丹中（省）直单位的优势，开展对口帮扶抵边乡镇项目。丹东公司作为驻丹中（省）直单位，通过“3 扶 1”的结对方式开展对口帮扶，对口帮扶对象为丹东市宽甸县大西岔镇，并于 2018 年 9 月 19 日与对口帮扶乡镇签订框架协议。

### （二）人才扶贫：扶贫干部选派完成情况

按辽宁省委要求，铁岭公司左大鹏（环保分场专工）派驻开原市庆云堡镇董孤家子村任第一书记；丹东公司佟壮壮（供热公司综合部副主任）派驻朝阳县南双庙镇单家店村任第一书记；阜新公司赵志超（发电部副值）派驻朝阳县南双庙镇山后村任第一书记。

按照锡林郭勒盟盟委、盟行署的统一部署，白音华公司安排池树东同志作为锡盟太仆寺旗红旗镇双喜村驻村干部长期驻村开展精准扶贫工作。

### 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	21.5648
其中：1. 资金	0
2. 物资折款	21.5648
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	0
二、分项投入	21.5648
1. 产业发展脱贫	10
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
1.2 产业扶贫项目个数（个）	1
1.3 产业扶贫项目投入金额	10
4. 教育脱贫	1.8
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	0
4.2 资助贫困学生人数（人）	0
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	1.8
8. 社会扶贫	9.7648
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	0
8.2 定点扶贫工作投入金额	9.7648
8.3 扶贫公益基金	0

### 4. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

按照公司全年扶贫工作的总体部署，公司安排开展扶贫工作，按照《助力打赢脱贫攻坚战三年实施计划》、《“三重一大”决策制度实施办法》、《对外捐赠管理办法》等管理规定，严格落实扶贫工作任务，确保圆满完成国家安排的任务、深度贫困地区脱贫攻坚任务、地方党委政府安排的任务“三大任务”，加强组织领导，推进作风建设，营造良好扶贫氛围，全力助力打好精准脱贫攻坚战。

#### (二) 社会责任工作情况

√适用 □不适用

社会责任工作情况见公司在上海证券交易所网站 ([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)) 上披露的《2018 年社会责任报告》全文。

### (三) 环境信息情况

#### 1. 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

公司所属火电机组均设有脱硫、脱硝、除尘、废水处理设施。各单位严格遵守环保相关法律法规要求, 严格执行排污许可制度, 各类污染物排放满足国家及地方标准要求。

##### (2) 防治污染设施的建设和运行情况

适用  不适用

根据党中央、国务院关于打好污染防治攻坚战的要求, 公司结合自身实际制定了污染防治攻坚方案, 继续巩固和提升了包括烟气、废水、无组织排放等方面的环保管理水平和设施技术水平。公司高度重视环保设施的运行维护管理, 确保了污染防治设施正常运行。

##### (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

公司建设项目开工前均按照有关要求开展了环境影响评价报批工作, 项目竣工后依法履行环保验收。公司所属火力发电厂均取得环保主管部门颁发的排污许可证。

##### (4) 突发环境事件应急预案

适用  不适用

公司所属企业均按照国家和地方要求制定突发环境事件应急预案, 并定期组织演练。

##### (5) 环境自行监测方案

适用  不适用

公司所属火电企业均按照国家和地方政府的要求配备污染物排放在线监测系统, 定期开展自行监测。

##### (6) 其他应当公开的环境信息

适用  不适用

公司所属企业均按照国家和地方政府的环保信息公开要求, 将企业环保信息于生态环境部的网站上公示。

#### 2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用  不适用

3. 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

4. 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

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

## 第五节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、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

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
华电能源股份有限公司	308,061,649	308,061,649	0	0	重大资产重组锁定期满	2018-12-25
合计	308,061,649	308,061,649	0	0	/	/

## 二、 证券发行与上市情况

## (一) 截至报告期内证券发行情况

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

## (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

## (三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

## 三、 股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	71,846
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	82,847

## (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	
华电能源股份有限公司	0	308,061,649	20.92	0	无	0	国有法人
辽宁能源投资(集团)有限公司	0	295,980,782	20.10	0	无	0	国家
华电金山能源有限公司	0	258,856,048	17.58	0	无	0	国家
深圳市联信投资有限公司	0	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	0	4,076,300	0.28	0	无	0	国家
高华	3,013,907	3,013,907	0.20	0	无	0	境内自然人
胡军伟	2,166,388	2,166,388	0.15	0	无	0	境内自然人

张应霞	560,000	2,122,900	0.14	0	无	0	境内自然人
领航投资澳洲有限公司—领航新兴市场股指基金（交易所）	0	1,680,158	0.11	0	无	0	境外法人
修泉刚	1,587,000	1,587,000	0.11	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				
高华	3,013,907	人民币普通股	3,013,907				
胡军伟	2,166,388	人民币普通股	2,166,388				
张应霞	2,122,900	人民币普通股	2,122,900				
领航投资澳洲有限公司—领航新兴市场股指基金（交易所）	1,680,158	人民币普通股	1,680,158				
修泉刚	1,587,000	人民币普通股	1,587,000				
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与华电金山能源有限公司实际控制人均为中国华电集团有限公司						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	华电能源股份有限公司	308,061,649	2018年12月25日	308,061,649	自登记托管之日起36个月不出售

### (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

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

名称	华电能源股份有限公司
单位负责人或法定代表人	董凤亮
成立日期	1993年2月2日

主要经营业务	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。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

## 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

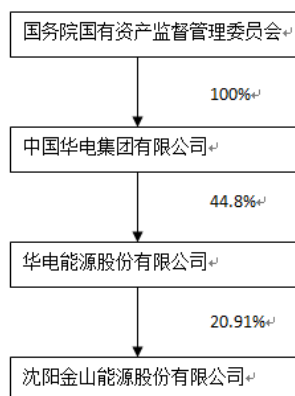
适用 不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

名称	中国华电集团有限公司
单位负责人或法定代表人	温枢刚
成立日期	2003年4月1日
主要经营业务	实体投资及经营管理；电源的开发、投资、建设、经营和管理；组织电力（热力）的生产、销售；电力工程、电力环保工程的建设与监理；自营和代理各类商品和技术的进出口



	(国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外); 承包境外工程和境内国际招标工程等业务。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	华电集团与全资子公司中国华电香港有限公司合计持有华电国际电力股份有限公司股份 44.19%; 华电集团持有华电能源股份有限公司股份 44.8%; 华电集团通过其全资企业国家电力公司南京电力自动化设备总厂间接持有国电南京自动化股份有限公司股份 51.086%; 华电集团直接及通过全资子公司华电工程公司和控股子公司贵州乌江水电开发有限责任公司间接持有华电福新能源股份有限公司股份 69.228%; 华电集团通过全资子公司中国华电工程(集团)有限公司间接持有华电重工股份有限公司股份 63.04%; 华电集团控股 13.58%的贵州黔源电力股份有限公司。

## 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

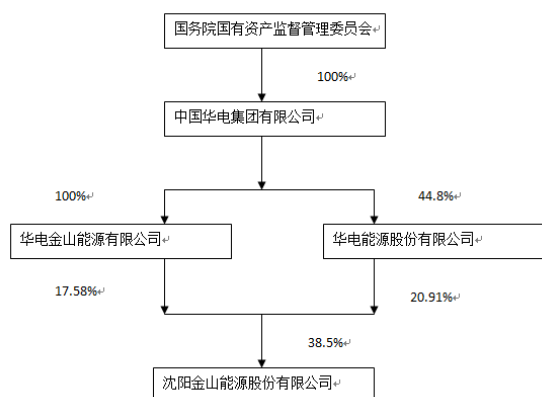
适用 不适用

## 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

## 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或 法定代表人	成立日期	组织机构 代码	注册资本	主要经营业务或 管理活动等情况
辽宁能源投资 (集团)有限责 任公司	郭洪波	1993-04-20	91210000117 560052L	45	投资开发能源 (火电、热电、 可再生能源)、 基础设施、高新 科技项目与节能 环保项目, 装备 制造、设备销售。
华电金山能源 有限公司	于学东	2009-08-20	91210000692 668262P	8.1	电源的开发、投 资、建设、经营 和管理, 组织电 力(热力)的生 产、销售, 电力 工程、电力环保 工程的建设与管 理, 电力及相关 技术的科技开 发、技术咨询, 电力设备制造与 检修, 项目投资 及投资的项目管 理。

## 六、股份限制减持情况说明

□适用 √不适用

## 第六节 优先股相关情况

□适用 √不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
于学东	董事	男	52	2016-05-18	2019-03-22	6,000	6,000	0	-	52.34	否
于学东	总经理	男	52	2016-03-29	2018-03-28	-	-	-	-	-	否
李延群	总经理	男	56	2018-04-27	2019-03-22	0	0	0	-	40.90	否
郭洪波	董事	男	52	2016-03-22	2019-03-22	0	0	0	-	0	否
刘雷	董事	男	47	2016-03-22	2019-03-22	0	0	0	-	-	否
陈爱民	董事	男	57	2016-05-18	2019-03-22	0	0	0	-	41.77	否
陈爱民	副总经理	男	57	2016-03-29	2019-03-22	-	-	-	-	-	否
周可为	董事	男	59	2016-03-22	2019-03-22	52,458	52,458	0	-	41.87	否
周可为	财务总监	男	59	2016-03-29	2019-03-22	-	-	-	-	-	否
周可为	董事会秘书	男	59	2016-03-29	2019-03-22	-	-	-	-	-	否
邬迪	董事	男	54	2018-04-27	2019-03-22	0	0	0	-	0	否
郎国民	副总经理	男	53	2018-03-28	2019-03-22	0	0	0	-	30.25	否
林刚	独立董事	男	63	2016-03-22	2019-03-22	0	0	0	-	8.00	否
程国彬	独立董事	男	57	2016-03-22	2019-03-22	0	0	0	-	8.00	否
王世权	独立董事	男	43	2016-03-22	2019-03-22	0	0	0	-	8.00	否
高倚云	独立董事	男	46	2016-05-18	2019-03-22	0	0	0	-	8.00	否
李增昉	监事会主席	男	48	2016-03-22	2017-08-31	0	0	0	-	-	否
罗伟	监事	男	59	2016-03-22	2019-03-22	0	0	0	-	29.29	否
王俊荷	监事	女	53	2016-03-22	2019-03-22	24,398	24,398	0	-	29.47	否
崔建民	副总经理	男	50	2016-03-29	2018-03-28	0	0	0	-	-	否
魏英杰	副总经理	女	55	2016-03-29	2018-03-28	0	0	0	-	34.17	否
梅君超	董事	男	58	2016-10-13	2019-01-15	0	0	0	-	-	否
合计	/	/	/	/	/	82,856	82,856	0	/	332.06	/

姓名	主要工作经历
于学东	曾先后任沈阳热电厂生技处专业工程师、锅炉分场主任、生技处处长；沈阳金山热电股份有限公司总经理助理兼金山热电分公司生产副总经理，沈阳金山热电股份有限公司总工程师兼金山热电分公司总经理，沈阳金山热电股份有限公司总工程师、副总经理兼南票劣质煤热电有限公司总经理，沈阳金山能源股份有限公司副总经理兼丹东金山热电公司总经理，沈阳金山能源股份有限公司总经理，华电金山能源有限公司总经理工作部主任、总经理助理兼总经理工作部主任，沈阳金山能源股份有限公司总经理助理兼总经理工作部主任、总经理助理兼人力资源部主任、副总经理、总经理等职。现任沈阳金山能源股份有限公司党委书记、董事长。
李延群	曾先后任华电国际电力股份有限公司邹县发电厂副厂长、党委委员，安徽华电六安发电有限公司总经理、党委委员，中国华电集团公司宁夏分公司副总经理、党组成员、党组副书记、党组书记、总经理、党委副书记等职。现任沈阳金山能源股份有限公司党委副书记、董事、总经理。
郭洪波	曾先后任辽宁能源投资（集团）有限责任公司总经理助理兼资产管理部部长、副总经理、董事兼副总经理、总经理兼副董事长兼党委副书记、董事长兼党委书记等职。现任辽宁能源投资（集团）有限责任公司董事长，辽宁省能源产业控股集团有限责任公司党委副书记、副董事长、总经理。
刘雷	曾先后任中国华电集团有限公司总经理工作部秘书处副处长，中国华电集团有限公司资本运营与产权管理部融资管理处处长，华电福新能源股份有限公司总经济师、副总经理、董事会秘书、党组成员等职。现任中国华电集团有限公司资本运营与产权管理部副主任。
陈爱民	曾先后任哈三电厂电气分场专工、发电分厂值长、实习队副队长、发电分厂副厂长、发电分厂厂长、副总工程师、总工程师、副厂长，青海华电大通发电有限公司总经理，辽宁华电铁岭发电有限公司总经理、党委委员，华电金山能源有限公司副巡视员，沈阳金山能源股份有限公司副巡视员等职。现任沈阳金山能源股份有限公司党委委员、董事、副总经理。
周可为	曾先后任沈阳金山能源股份有限公司董事、副总经理兼财务总监等职。现任沈阳金山能源股份有限公司党委委员、董事、财务总监兼董事会秘书。
郎国民	曾先后任黑龙江新世纪能源公司总经理，华电能源股份有限公司副总经济师，哈尔滨发电有限责任公司总经理、党委委员，华电能源股份有限公司副总经济师、人力资源部主任等职。现任沈阳金山能源股份有限公司党委委员、副总经理、工会主席。
邬迪	曾先后任沈阳市于洪区土地管理局工作人员，沈阳市土地综合开发有限公司副总经理等职。现任沈阳市土地综合开发有限公司董事长。
林刚	曾先后在航天工业部东北物资站任财务处副处长，财政部驻辽宁财政监督专员办事处处长等职。现任中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）辽宁分所所长。
程国彬	曾先后任鞍山钢铁学院经济管理系团总支书记、助教、讲师；鞍山科技大学经济管理学院党委副书记、书记；辽宁科技大学政法系系主任、副教授。现任辽宁科技大学经济与法律学院教授、硕士生导师。
王世权	现任东北大学企业管理教授。
高倚云	现任辽宁大学经济学院经济学副教授
李增昉	曾先后任山东电力集团公司财务部会计核算科副科长、科长、财务资产部会计处副处长、处长，中国华电香港有限公司财务总监、中国华电香港有限公司财务总监（集团公司部门副主任级）、总法律顾问，中国华电集团有限公司财务与风险管理部副主任，华电国际财务总监、大唐发电总会计师等职。现任大唐集团财务有限公司董事长。
罗伟	曾先后任辽宁省电力有限公司生产部科员；辽宁电力经济开发有限公司电力经营部副经理、经理；辽宁电力经济开发有限公司副总工程师；沈阳金山能源股份有限公司副总经理、丹东金山热电有限公司总经理；华电金山能源有限公司监察审计部主任，沈阳金山能源股份有限公司监察审计部主任、煤业分公司总经理等职。

王俊荷	曾先后任沈阳金山能源股份有限公司综合部经理、沈阳金山能源股份有限公司工会主席、工会办公室主任等职。
梅君超	曾先后任黑龙江电力股份有限公司电力经营部经理、总经理助理、党委委员、副总经理；华电能源股份有限公司党组成员、副总经理、董事会秘书；沈阳金山能源股份有限公司董事等职务。
崔建民	曾先后任沈阳金山能源股份有限公司副总经理；华电金山能源有限公司工程建设部主任、白音华金山发电有限公司总经理；辽宁华电铁岭发电有限公司总经理、党委书记、党委委员；华电内蒙古能源有限公司党组成员、总会计师；沈阳金山能源股份有限公司党组成员、副总经理等职。
魏英杰	曾先后任阜新发电厂电气分厂继电班技术员、继电班班长、工程师、副经理、经理，阜新发电有限责任公司点检分厂厂长，阜新金山煤矸石热电有限公司总工程师、副总经理（生产）、党委委员、总经理、党委副书记，辽宁华电铁岭发电有限公司党委委员、总经理；沈阳金山能源股份有限公司党组成员、副总经理等职务。

其它情况说明

适用 不适用

公司第六届董事会、监事会已于 2019 年 3 月 22 日任期届满，根据股东提名董事、监事候选人情况，公司将在 2018 年年度股东大会上进行换届选举。在第七届董事、监事选举出来之前公司第六届董事、监事仍履行相应职责。

**(二) 董事、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、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**

**(一) 在股东单位任职情况**

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
郭洪波	辽宁能源投资（集团）有限公司	董事长	-	-
刘 雷	中国华电集团有限公司	资产运营和产权管理部副主任	-	-
梅君超	华电能源股份有限公司	党组成员、副总经理、董事会秘书	-	-

**(二) 在其他单位任职情况**

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
邬 迪	沈阳市土地综合开发有限公司	董事长	2018-04-27	2019-03-22
林 刚	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）辽宁分所所长	所长	2016-03-22	2019-03-22
程国彬	辽宁科技大学经济与法律学院	教授、硕士生导师	2016-03-22	2019-03-22

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王世权	东北大学企业管理	教授	2016-03-22	2019-03-22
高倚云	辽宁大学经济学院	副教授	2016-05-18	2019-03-22
李增昉	大唐集团财务有限公司	董事长	2016-03-22	2017-08-31
在其他单位任职情况的说明	李增昉先生因工作变动，于 2017 年辞去公司监事职务。李增昉先生辞职导致监事会成员低于法定 3 人，在改选出的新监事之前，李增昉先生依照法律、行政法规和本章程的规定，仍履行监事职务。			

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司高级管理人员薪酬采取年薪制，依据公司经营业绩，以年度为单位支付薪酬；由董事会薪酬与考核委员会组织对上述人员进行年度考核工作。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	《高级管理人员薪酬暂行规定》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事及公司高级管理人员工资报酬按上述规定按期支付
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	在本公司领取报酬的全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计为人民币 332.06 万元

### 四、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	变动原因
李延群	董事	选举	工作原因
邬迪	董事	选举	工作原因
郎国民	副总经理	聘任	工作原因
崔建民	副总经理	解聘	工作原因
魏英杰	副总经理	解聘	工作原因

### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	608
主要子公司在职员工的数量	2,811
在职员工的数量合计	3,419
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	790
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,314
技术人员	205
财务人员	68
行政人员	606
其他	226
合计	3,419
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	65
本科	1,375
专科	1,066
中专及以下	913
合计	3,419

### (二) 薪酬政策

适用  不适用

根据公司经济效益完成情况，以公司薪酬分配管理办法为依据，坚持效益导向，鼓励主观努力，强化激励，充分发挥薪酬分配的引领作用，提升员工的幸福感。

### (三) 培训计划

适用  不适用

以学习贯彻党的十九大精神为核心，以落实公司决策部署和满足提质增效人才需求为出发点，立足于“强基础、补短板、提素质”，根据各业务领域岗位任职要求，有针对性地加强思想政治建设和各类业务知识及岗位技能培训，着力提升广大员工干好本职工作、解决实际问题的能力。

### (四) 劳务外包情况

适用  不适用

劳务外包的工时总数	243 万小时
劳务外包支付的报酬总额	7294 万元

## 七、其他

适用  不适用

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《股票上市规则》等法律法规及规范性文件的要求，不断提高公司规范运作水平，完善法人治理结构，建立健全内部控制制度和体系。

公司建立完善了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、董事会专业委员会为决策支持机构、监事会为监督机构、经理层及各子公司为执行机构的治理结构，公司股东大会、董事会、监事会和经营管理层责权分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运营，为公司持续、稳定、健康发展奠定了坚实的基础。

公司严格按照《公司法》和公司章程中的有关规定，积极发挥三会和法人治理结构的作用，规范公司的各项生产经营活动和决策过程，公平对待所有股东，确保股东充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益，三会召开和形成的决议，有效推动了公司的不断发展，保证了公司各项运作的规范性、合法性，为维护广大股东权益发挥了重要作用。

公司在内控制度建设上主要推行内控落地工作，实现公司业务执行与制度一体化，制定内控体系建设总体方案，组织内控缺陷整改，注重内控制度建设，完善内控保障机制，形成财务工作标准化、规范化模板，使内控工作有效促进了管理水平的改进。

报告期内，按照公司《内幕信息知情人管理制度》的要求，对定期报告披露等重要事项进行了内幕信息知情人员的登记备案。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

### 二、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
2017 年年度大会	2018-04-25	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2018-04-27

股东大会情况说明

□适用 √不适用

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
于学东	否	4	2	2	0	0	否	1



董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
李延群	否	3	1	2	0	0	否	1
郭洪波	否	4	0	2	1	1	是	0
刘雷	否	4	0	2	2	0	是	0
梅君超	否	4	1	2	1	0	否	0
陈爱民	否	4	1	2	1	0	否	0
周可为	否	4	2	2	0	0	否	1
邬迪	否	3	1	2	0	0	否	1
林刚	是	4	1	2	1	0	否	1
程国彬	是	4	1	2	1	0	否	0
王世权	是	4	1	2	1	0	否	1
高倚云	是	4	2	2	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

因工作原因，郭洪波先生和刘雷先生连续两次未亲自参加会议。

年内召开董事会会议次数	4
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	1

## (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

## 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

## 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

适用 不适用

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

适用 不适用

公司第六届董事会第十九次会议审议通过了《公司 2018 年度内部控制评价报告》，全文详见 2019 年 4 月 26 日上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

**九、内部控制审计报告的相关情况说明**

适用 不适用

公司聘请的天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司于 2018 年 12 月 31 日与财务报告相关的内部控制的有效性进行了审计，并于 2019 年 4 月 24 日出具了无保留意见的审计报告，与董事会自我评价报告意见一致。

是否披露内部控制审计报告：是

**十、其他**

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

沈阳金山能源股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了后附的沈阳金山能源股份有限公司（以下简称“金山股份公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金山股份公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于金山股份公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

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

##### （一）亏损火电公司计提固定资产减值准备

##### 1、事项描述

金山股份公司及其下属辽宁地区火电公司连续两年亏损，管理层判断辽宁地区火电公司的固定资产已经存在减值迹象，经过减值测试，本年度对辽宁地区火电公司固定资产共计提减值准备 8,889.05 万元。

由于固定资产减值测试涉及重大的管理层判断，尤其在预计未来现金流量和估计可收回金额方面存在重大不确定性，我们将辽宁地区亏损火电公司固定资产减值准备的计提作为关键审计事项。索引至财务报表附注五、重要会计政策及会计估计(16)；财务报表附注七、(16) 固定资产。

##### 2、审计应对

审计过程中，我们实施的审计程序主要包括：

- (1) 对金山股份公司固定资产管理相关内部控制的设计和执行情况进行了了解和测试；
- (2) 评价管理层对于资产组的识别和管理层运用的资产减值计提方法是否符合企业会计准则的要求；

- (3) 对管理层聘请的估值专家的资质以及评估报告中提及的重要参数进行分析复核；
- (4) 将管理层聘请的估值专家编制的预计未来现金流量中的数据与经管理层批准的财务预算进行比较，包括未来售电量、上网电价和重大经营性支出的预测；
- (5) 评价管理层采用的估值方法是否适当以及估值中采用的假设和关键判断是否合理，并复核相关计算过程和计算结果；
- (6) 检查亏损火电公司固定资产资产减值相关信息在财务报表中的列报和披露情况

#### 四、其他信息

金山股份公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括 2018 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

治理层负责监督金山股份公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

- (1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

- (2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2018 年 12 月 31 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

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	七、1	878,897,129.28	624,373,951.94
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	七、4	735,488,666.74	759,903,010.78
其中: 应收票据	七、4		300,000.00
应收账款	七、4	735,488,666.74	759,603,010.78
预付款项	七、5	26,836,750.00	65,647,907.28
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、6	57,981,632.54	54,911,478.74
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、7	287,059,738.50	311,740,725.86
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、10	75,536,564.34	107,496,063.88
流动资产合计		2,061,800,481.40	1,924,073,138.48
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七、11	1,250,000.00	273,564,843.75
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、14	920,933,583.48	468,683,003.18
投资性房地产	七、15	9,605,296.76	10,163,276.64
固定资产	七、16	16,155,506,525.67	16,946,727,455.67
在建工程	七、17	457,254,698.69	197,605,247.05
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、20	267,981,401.77	279,479,170.25
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、23	24,775,793.72	26,360,950.16
递延所得税资产	七、24	74,176,107.81	71,016,042.11
其他非流动资产	七、25	132,760,969.99	131,282,390.35
非流动资产合计		18,044,244,377.89	18,404,882,379.16

资产总计		20,106,044,859.29	20,328,955,517.64
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、26	7,938,194,041.86	6,281,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	七、29	1,608,324,044.17	1,607,279,802.40
预收款项	七、30	350,161,333.13	344,308,924.75
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、31	32,220,894.27	43,626,245.23
应交税费	七、32	20,107,784.72	24,110,596.43
其他应付款	七、33	219,471,584.41	264,906,092.95
其中：应付利息			
应付股利	七、33	17,723,641.97	27,723,641.97
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、35	1,132,985,563.82	1,294,599,563.10
其他流动负债			
流动负债合计		11,301,465,246.38	9,859,831,224.86
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、37	5,851,756,414.61	6,577,298,490.01
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、39	46,878,593.24	116,651,842.40
长期应付职工薪酬	七、40	80,632,644.57	76,679,442.09
预计负债	七、41	15,373,387.71	12,001,752.43
递延收益	七、42	288,386,059.97	275,253,799.53
递延所得税负债	七、24	18,831,317.87	14,282,451.69
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,301,858,417.97	7,072,167,778.15
负债合计		17,603,323,664.35	16,931,999,003.01
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、44	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	七、46	1,347,061,840.31	1,347,408,880.80
减：库存股			
其他综合收益	七、48	-4,892,990.00	27,010.00
专项储备			

盈余公积	七、50	136,729,413.89	136,729,413.89
一般风险准备			
未分配利润	七、51	-987,392,206.88	-258,745,433.74
归属于母公司所有者权益合计		1,964,212,874.32	2,698,126,687.95
少数股东权益		538,508,320.62	698,829,826.68
所有者权益（或股东权益）合计		2,502,721,194.94	3,396,956,514.63
负债和所有者权益（或股东权益）总计		20,106,044,859.29	20,328,955,517.64

法定代表人：于学东 主管会计工作负责人：周可为 会计机构负责人：杜建兴

母公司资产负债表  
2018 年 12 月 31 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

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		170,847,253.66	149,918,967.53
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			
应收票据及应收账款	十七、1	97,692,502.34	100,132,014.89
其中：应收票据			
应收账款	十七、1	97,692,502.34	100,132,014.89
预付款项		7,600,100.25	7,100,698.99
其他应收款	十七、2	339,422,505.79	240,129,250.41
其中：应收利息			
应收股利	十七、2	237,938,254.74	237,938,254.74
存货		23,704,628.23	30,696,528.02
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	256,592.13
流动资产合计		639,557,312.44	528,234,051.97
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
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	十七、3	4,036,017,248.74	3,957,819,256.45
投资性房地产			
固定资产		2,106,180,127.78	2,172,331,014.22
在建工程		114,657,791.19	122,332,047.31
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		240,504,663.79	249,701,384.77
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		396,186.81	9,637.23
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	6,523,839,013.96
资产总计		7,158,959,004.73	7,052,073,065.93
<b>流动负债：</b>			
短期借款		3,190,000,000.00	2,625,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		103,540,651.53	111,600,016.63
预收款项		78,362,904.29	79,358,317.24
应付职工薪酬		4,986,590.69	4,042,391.94
应交税费		2,520,487.82	5,749,907.95
其他应付款		5,702,382.54	11,179,248.18
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	2,970,689,881.94
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		515,300,000.00	635,060,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		20,463,397.71	62,859,676.98
长期应付职工薪酬			
预计负债		6,338,720.46	4,364,871.18
递延收益		31,110,727.37	35,822,635.84
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	738,107,184.00
负债合计		4,092,085,862.41	3,708,797,065.94
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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	1,493,091,946.47
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	241,750,842.49
所有者权益（或股东权益）合计		3,066,873,142.32	3,343,275,999.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,158,959,004.73	7,052,073,065.93

法定代表人：于学东 主管会计工作负责人：周可为 会计机构负责人：杜建兴

**合并利润表**  
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	七、52	7,137,514,095.15	6,906,908,817.95
其中：营业收入	七、52	7,137,514,095.15	6,906,908,817.95
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		8,243,480,320.07	7,884,803,993.01
其中：营业成本	七、52	7,216,000,517.80	6,841,704,191.37
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	七、53	74,255,773.93	90,772,289.71
销售费用	七、54		284,837.28
管理费用	七、55	183,486,024.72	192,259,552.11
研发费用			
财务费用	七、57	676,034,321.05	609,040,534.82
其中：利息费用	七、57	672,689,440.49	611,685,054.91
利息收入	七、57	7,556,888.32	5,996,738.20
资产减值损失	七、58	93,703,682.57	150,742,587.72
加：其他收益	七、59	15,057,425.77	14,589,090.49
投资收益（损失以“－”号填列）	七、60	182,650,220.28	6,171,923.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、60	5,521,349.60	4,832,859.05
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、62	402,995.14	
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-907,855,583.73	-957,134,161.42
加：营业外收入	七、63	33,006,941.05	11,256,743.38
减：营业外支出	七、64	10,624,232.31	17,929,588.63
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-885,472,874.99	-963,807,006.67
减：所得税费用	七、65	3,495,404.21	15,203,972.04
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-888,968,279.20	-979,010,978.71
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以		-888,968,279.20	-979,010,978.71

“一”号填列)			
2.终止经营净利润(净亏损以“一”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		-728,646,773.14	-895,675,785.40
2.少数股东损益		-160,321,506.06	-83,335,193.31
六、其他综合收益的税后净额	七、66	-4,920,000.00	900,000.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	七、66	-4,920,000.00	900,000.00
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	七、66	-4,920,000.00	900,000.00
1.重新计量设定受益计划变动额	七、66	-4,920,000.00	900,000.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
(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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-893,888,279.20	-978,110,978.71
归属于母公司所有者的综合收益总额		-733,566,773.14	-894,775,785.40
归属于少数股东的综合收益总额		-160,321,506.06	-83,335,193.31
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)	十八、2	-0.4948	-0.6082
(二)稀释每股收益(元/股)	十八、2	-0.4948	-0.6082

定代表人：于学东 主管会计工作负责人：周可为 会计机构负责人：杜建兴

**母公司利润表**  
2018年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	789,646,684.94	808,808,718.15
减：营业成本	十七、4	835,878,595.38	849,451,926.37
税金及附加		10,697,856.59	11,951,940.80
销售费用			
管理费用		62,428,941.74	65,063,855.84

研发费用			
财务费用		163,986,666.91	145,911,022.44
其中：利息费用		163,035,290.33	146,923,717.74
利息收入		1,733,714.07	1,071,994.10
资产减值损失		1,924,100.67	4,219,092.92
加：其他收益		2,159,274.69	1,901,678.51
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	5,977,920.00	45,668,344.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十七、5	5,521,349.60	4,832,859.05
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		39,015.98	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-277,093,265.68	-220,219,097.32
加：营业外收入		1,058,293.42	2,681,212.36
减：营业外支出		44,528.10	814,496.92
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-276,079,500.36	-218,352,381.88
减：所得税费用			14,155,760.68
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-276,079,500.36	-232,508,142.56
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-276,079,500.36	-232,508,142.56
（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			
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		-276,079,500.36	-232,508,142.56
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：于学东 主管会计工作负责人：周可为 会计机构负责人：杜建兴

合并现金流量表  
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,189,379,393.68	7,835,555,403.14
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		28,889,494.72	21,139,338.27
收到其他与经营活动有关的现金	七、67	153,502,499.66	141,155,764.11
经营活动现金流入小计		8,371,771,388.06	7,997,850,505.52
购买商品、接受劳务支付的现金		6,410,537,173.48	5,990,272,785.59
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		579,041,141.94	595,614,920.50
支付的各项税费		239,860,467.25	331,705,663.73
支付其他与经营活动有关的现金	七、67	147,886,279.99	113,091,704.16
经营活动现金流出小计		7,377,325,062.66	7,030,685,073.98
经营活动产生的现金流量净额		994,446,325.40	967,165,431.54
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			4,900,000.00

取得投资收益收到的现金		2,390,200.00	8,925,465.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,075,396.00	2,968,573.80
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	七、67	28,640.28	18,169,421.04
投资活动现金流入小计		4,494,236.28	34,963,460.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		753,498,709.06	933,472,684.61
投资支付的现金			4,900,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、67	28,858,708.64	18,600,000.00
投资活动现金流出小计		782,357,417.70	956,972,684.61
投资活动产生的现金流量净额		-777,863,181.42	-922,009,224.38
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		9,262,099,180.62	7,436,606,036.55
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		9,262,099,180.62	7,436,606,036.55
偿还债务支付的现金		8,519,866,136.10	6,645,017,161.82
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		692,760,695.56	693,788,969.48
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		10,000,000.00	69,778,781.31
支付其他与筹资活动有关的现金	七、67	15,456,279.27	218,750.00
筹资活动现金流出小计		9,228,083,110.93	7,339,024,881.30
筹资活动产生的现金流量净额		34,016,069.69	97,581,155.25
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	七、68	250,599,213.67	142,737,362.41
加：期初现金及现金等价物余额	七、68	624,373,951.94	481,636,589.53
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七、68	874,973,165.61	624,373,951.94

法定代表人：于学东 主管会计工作负责人：周可为 会计机构负责人：杜建兴

#### 母公司现金流量表

2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		890,870,752.06	918,754,592.09
收到的税费返还		943,695.39	994,498.60
收到其他与经营活动有关的现金		8,170,012.50	12,219,364.33
经营活动现金流入小计		899,984,459.95	931,968,455.02
购买商品、接受劳务支付的现金		759,413,116.71	753,719,777.76
支付给职工以及为职工支付的现金		109,009,425.14	115,716,609.32
支付的各项税费		33,649,103.47	36,012,700.38
支付其他与经营活动有关的现金		26,129,232.49	23,445,508.36
经营活动现金流出小计		928,200,877.81	928,894,595.82
经营活动产生的现金流量净额		-28,216,417.86	3,073,859.20
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		5,500,000.00	4,900,000.00
取得投资收益收到的现金		482,982.62	153,455,961.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		164,224.00	737,600.00
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		6,147,206.62	159,093,561.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,640,942.26	62,917,611.75
投资支付的现金		78,500,000.00	76,990,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		127,420,000.00	
投资活动现金流出小计		226,560,942.26	139,907,611.75
投资活动产生的现金流量净额		-220,413,735.64	19,185,950.16
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,730,000,000.00	2,825,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,730,000,000.00	2,825,000,000.00
偿还债务支付的现金		3,284,760,000.00	2,623,510,000.00
分配股利、利润或偿付利息支		162,710,536.13	154,063,628.21

付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		15,156,279.27	
筹资活动现金流出小计		3,462,626,815.40	2,777,573,628.21
筹资活动产生的现金流量净额		267,373,184.60	47,426,371.79
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		18,743,031.10	69,686,181.15
加：期初现金及现金等价物余额		149,918,967.53	80,232,786.38
六、期末现金及现金等价物余额		168,661,998.63	149,918,967.53

法定代表人：于学东 主管会计工作负责人：周可为 会计机构负责人：杜建兴



**合并所有者权益变动表**  
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,472,706,817.00				1,347,408,880.80		27,010.00		136,729,413.89		-258,745,433.74	698,829,826.68	3,396,956,514.63
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	1,472,706,817.00				1,347,408,880.80		27,010.00		136,729,413.89		-258,745,433.74	698,829,826.68	3,396,956,514.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-347,040.49		-4,920,000.00				-728,646,773.14	-160,321,506.06	-894,235,319.69
（一）综合收益总额							-4,920,000.00				-728,646,773.14	-160,321,506.06	-893,888,279.20
（二）所有者投入和减少资本													
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													
（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													

2018 年年度报告

(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												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他						-347,040.49						-347,040.49
四、本期期末余额	1,472,706,817.00				1,347,061,840.31	-4,892,990.00		136,729,413.89		-987,392,206.88	538,508,320.62	2,502,721,194.94

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,472,706,817.00				1,348,998,304.80		-872,990.00		136,729,413.89		644,293,887.65	782,165,019.99	4,384,020,453.33
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	1,472,706,817.00				1,348,998,304.80		-872,990.00		136,729,413.89		644,293,887.65	782,165,019.99	4,384,020,453.33
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-1,589,424.00		900,000.00				-903,039,321.39	-83,335,193.31	-987,063,938.70
(一) 综合收益总额							900,000.00				-895,675,785.40	-83,335,193.31	-978,110,978.71
(二) 所有者投入和减少资本													
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													
(三) 利润分配										-7,363,535.99		-7,363,535.99	
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										-7,363,535.99		-7,363,535.99	
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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他												-1,589,424.00	
四、本期期末余额	1,472,706,817.00				1,347,408,880.80		27,010.00		136,729,413.89		-258,745,433.74	698,829,826.68	3,396,956,514.63

法定代表人：于学东 主管会计工作负责人：周可为 会计机构负责人：杜建兴

母公司所有者权益变动表  
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期								
	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

2018 年年度报告

		优 先 股	永 续 债	其 他							
一、上年期末余额	1,472,706,817.00				1,493,091,946.47				135,726,394.03	241,750,842.49	3,343,275,999.99
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,472,706,817.00				1,493,091,946.47				135,726,394.03	241,750,842.49	3,343,275,999.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-323,357.31					-276,079,500.36	-276,402,857.67
（一）综合收益总额										-276,079,500.36	-276,079,500.36
（二）所有者投入和减少资本											
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											
（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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					-323,357.31						-323,357.31
四、本期期末余额	1,472,706,817.00				1,492,768,589.16				135,726,394.03	-34,328,657.87	3,066,873,142.32

项目	上期
----	----

## 2018 年年度报告

	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	1,472,706,817.00				1,494,681,370.47				135,726,394.03	481,622,521.04	3,584,737,102.54
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,472,706,817.00				1,494,681,370.47				135,726,394.03	481,622,521.04	3,584,737,102.54
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-1,589,424.00					-239,871,678.55	-241,461,102.55
（一）综合收益总额										-232,508,142.56	-232,508,142.56
（二）所有者投入和减少资本											
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											
（三）利润分配										-7,363,535.99	-7,363,535.99
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-7,363,535.99	-7,363,535.99
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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					-1,589,424.00						-1,589,424.00
四、本期期末余额	1,472,706,817.00				1,493,091,946.47				135,726,394.03	241,750,842.49	3,343,275,999.99

法定代表人：于学东 主管会计工作负责人：周可为 会计机构负责人：杜建兴

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

沈阳金山能源股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名为沈阳金山热电股份有限公司，是经沈阳市经济体制改革委员会沈体改发[1998]52号文件批准，于1998年6月4日以沈阳市冶金国有资产经营有限公司作为主要发起人，联合沈阳线材厂、沈阳金天实业有限公司、沈阳冶金工业经济技术协作开发公司及沈阳钢铁总厂职工持股会共同发起设立，公司设立时总股本为8,500万股，并于1998年6月4日取得沈阳市工商行政管理局核发的企业法人营业执照。

2001年3月，经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监发行字[2001]22号文件批准，本公司首次向社会公开发行人民币普通股4,500万股，并于2001年3月28日在上海证券交易所挂牌交易，股票代码600396。

2004年4月，本公司以2003年末总股本13,000万股为基数，向全体股东每10股送红股2股、同时以资本公积向全体股东每10股转增5股，总计新增股份9,100万股。

2006年9月，本公司以非公开发行方式向8家特定机构投资者发行4,100万股人民币普通股（A股），募集资金总额为25,420万元，新增股份4,100万股。

2007年8月，本公司股东会决议通过2007年6月30日总股本26,200万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增3股，总计新增股份7,860万股，转增后股本总额34,060万股，注册资本变更为34,060万元。

经本公司2011年第二次临时股东大会、2012年第二次临时股东大会和2013年第二次临时股东大会决议以及中国证监会《关于核准沈阳金山能源股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2013]1121号）文件核准，本公司于2014年1月向特定投资者非公开发行93,732,193股人民币普通股A股股票，本次发行后公司股本总额增至人民币434,332,193.00元（股），注册资本变更为人民币434,332,193.00元。

经本公司2014年3月27日第五届董事会第十四次会议审议及2014年4月24日召开的2013年度股东大会批准，本公司实施了以前述2014年1月2日增发后的股本总额434,332,193股为基数，用资本公积按每10股转增5股、以未分配利润按每10股送5股的利润分配方案，并于2014年5月22日实施完毕。本次送转后公司股本总额增加至868,664,386股（元）。

经本公司2014年12月9日第五届董事会第十九次会议审议、2014年度第二次临时股东大会审议批准，并于2015年12月11日经中国证监会《关于核准沈阳金山能源股份有限公司向华电能源股份有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2015]2918号）核准，公司向华电能源股份有限公司（以下简称“华电能源”）及辽宁能源（投资）集团有限公司（以下简称“辽宁能源”）分别发行人民币普通股A股股票308,061,649股和295,980,782股，合计604,042,431股，收购其分别持有的辽宁华电铁岭发电有限公司（以下简称“铁岭发电公司”）51%和49%的股权。本次非公开发行后公司股份增至1,472,706,817股，股本及注册资本变更为1,472,706,817.00元。

本公司母公司为华电金山能源有限公司（以下简称“华电金山”），最终控制方为中国华电集团有限公司（以下简称“华电集团”）。

本公司统一社会信用代码91210100711107373Q,总部注册地址:沈阳市苏家屯区迎春街2号;办公地址:沈阳市和平区南五马路183号泰辰商务大厦B座22-23层;当前法定代表人:于学东;本公司及子公司经营范围:火力发电;供暖、供热;粉煤灰、金属材料销售;小型电厂机、炉、电检修;循环水综合利用;技术服务;水力发电;风力发电;风力发电设备安装及技术服务;煤炭购销等。公司以火力发电、风力发电、供暖及供热为主营业务。

本财务报表业经本公司董事会于2019年4月24日决议批准报出,根据本公司章程,本财务报表将提交股东大会审议。

本公司2018年度纳入合并范围的子公司共10户,详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度减少1户,详见本附注八“合并范围的变更”。

本公司及各子公司主要从事火力发电、供暖、供热及风力发电业务经营。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司2018年度纳入合并范围的子公司共10户,详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度减少1户,详见本附注八“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

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

### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 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

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

此外,本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》(会计部函〔2018〕453号)的列报和披露要求。

### 2. 会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。



### 3. 营业周期

√适用 □不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

### 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

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 1. 外币业务折算

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

### 2. 外币财务报表折算

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

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

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

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

## 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

#### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项是指期末余额200万元及以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、其他应收款）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项按信用风险组合计提坏账准备。

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄分析组合	除其他组合外的组合，采用账龄分析法计提。
其他组合	
其中：6个月以内的应收供电款	本组合为信用等级较高的国家电网公司各子分公司的应收账款，一般无坏账风险，不计提。
应收关联方款项及认定收回无风险的其他应收款项	本组合为应收关联方的款项以及性质特殊、发生频率较低的其他应收款项目，一般无坏账风险，不计提。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5.00	5.00
1—2年	10.00	10.00
2—3年	20.00	20.00
3—4年	30.00	30.00
4—5年	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

√适用 □不适用

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
6个月以内的应收供电款	0	
应收关联方款项及认定收回无风险的其他应收款项	0	0

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明可能发生了减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回、现金流量严重不足等情况的。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。经单独测试未减值的应收款项按信用风险组合计提坏账准备。

对应收票据、预付款项、及长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 12. 存货

√适用 □不适用

### 1. 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、燃料、库存商品、低值易耗品等。原材料主要包括原料及辅助材料、备品备件、维修材料等；燃料包括发电用燃煤、燃油等；库存商品包括漂珠、砌块等。

### 2. 发出存货的计价方法

领用和发出存货时按加权平均法计价。

### 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，按照单个存货项目的成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品的摊销方法

按照五五摊销法进行摊销。

## 13. 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。已抵减的高誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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

#### 14. 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。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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

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

##### 2. 后续计量及损益确认方法

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

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。



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

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

### 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

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

### 4. 长期股权投资的处置

#### (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。

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的:

1.投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

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

## 16. 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	15-40	0-5	2.375-6.67
发电及供热设备	年限平均法	5-30	0-5	3.166-20
检修及维护设备	年限平均法	3-15	3-5	6.33-32.33
运输设备	年限平均法	12	3-5	7.92-8.08
办公设备及其他	年限平均法	4-30	0-5	3.17-25

### (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。

## 17. 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。

## 18. 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。

### 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。

## 19. 生物资产

适用  不适用

## 20. 油气资产

适用  不适用

## 21. 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、计算机软件、特许经营权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50
计算机软件	10
特许经营权	30
铁路使用权	18

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

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。

## 22. 长期资产减值

√适用 □不适用

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据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较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

### 23. 长期待摊费用

适用  不适用

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。

### 24. 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

##### 1. 设定提存计划

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。

##### 2. 设定受益计划

###### (1) 内退福利

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退福利，确认为负债，计入当期损益。精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

## (2) 其他补充退休福利

本公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和利息净额计入当期损益，重新计量设定受益计划净负债所产生的变动计入其他综合收益。

本公司的设定受益计划，具体为子公司铁岭发电公司向截至2014年6月30日止公司已离退休人员及过渡期(2014年7月1日至2023年末期间)退休的在职人员发放统筹外离退休福利。铁岭发电公司聘请独立精算师根据预期累积福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，铁岭发电公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

## (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

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 25. 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。

## 26. 股份支付

√适用 □不适用

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

## 2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

## 4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

### (1) 以权益结算的股份支付

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

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

### (2) 以现金结算的股份支付

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

### (3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

### 1. 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

（1）该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

（2）如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

### 2. 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、17“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

## 28. 收入

√适用 □不适用

本公司收入指在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。主要包括电力产品销售收入、热力产品销售收入、提供劳务收入、挂网费收入、以及让渡资产使用权收入等。

### 1. 销售商品

（1）销售商品收入确认和计量的总体原则



销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### (2) 本公司销售商品收入的确认标准及收入确认时间

##### 电力产品销售收入

本公司于每月月末，根据购售电双方共同确认的上网电量和国家有关部门批准执行的上网电价以及竞价电价确认电力产品销售收入。

##### 热力产品销售收入

本公司于月末，根据购售双方确认的售热量和物价部门批准的热价确认热力产品销售收入；热力产品销售收入为向用户供热应收取的热力收入。

#### 2. 提供劳务

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

#### 3. 让渡资产使用权

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

#### 4. 建造合同

(1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

(3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

(4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

#### 5. 挂网费收入

按财政部财会[2003]16号文件规定，挂网费收入按十年分期确认收入。

## 29. 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或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

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

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

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。

### 30. 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。

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

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

#### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用  不适用

本公司为承租人时, 在租赁期开始日, 本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值, 将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值, 其差额为未确认融资费用, 发生的初始直接费用, 计入租赁资产价值。在租赁期各个期间, 采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

### 33. 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

本公司自 2018 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号) 相关规定。会计政策变更导致影响如下:

会计政策变更的内容和原因	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
将应收票据、应收账款合并到“应收票据及应收账款”列示	应收票据及应收账款期末列示金额为 735,488,666.74 元, 期初列示金额 759,903,010.78 元;
将应收利息、应收股利合并到“其他应收款”列示	其他应收款期末列示金额为 57,657,034.24 元, 期初列示金额 54,911,478.74 元;
将固定资产、固定资产清理合并到“固定资产”	固定资产期末列示金额 54,911,478.74 元, 期初列示金额 16,946,727,455.67 元;
将在建工程、工程物资合并到“在建工程”	在建工程期末列示金额为 457,254,698.69 元, 期初列示金额 197,605,247.05 元;
将应付票据、应付账款合并到“应付票据及应付账款”	应付票据及应付账款期末列示金额为 1,607,878,949.83 元, 期初列示金额 1,607,279,802.40 元;
将应付利息、应付股利合并到“其他应付款”列示	其他应付款期末列示金额为 216,699,318.92 元, 期初列示金额 264,906,092.95 元;

#### (2). 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34. 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	销售货物或提供应税劳务	电力销售及粉煤灰销售收入在 2018 年 5 月 1 日前按 17% 的税率、2018 年 5 月 1 日起按 16% 的税率计算增值税销项税; 供暖及供汽收入在 2018 年 5 月 1 日前按 11% 的税率、2018 年 5 月 1 日起按 10% 的税率计算增值税销项税, 并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

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 (%)
白音华金山发电有限公司	符合西部大开发企业所得税优惠政策, 企业所得税率为 15

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

### 1. 增值税优惠

(1) 根据财政部、国家税务总局《关于风力发电增值税政策的通知》(财税[2015]74号), 子公司辽宁康平金山风力发电有限责任公司(以下简称“康平金山公司”)、辽宁彰武金山风力发电有限责任公司(以下简称“彰武金山公司”)、康平华电风力发电有限公司(以下简称“康平华电公司”)销售利用风力生产的电力实现的增值税享受增值税即征即退50%的优惠政策。

(2) 根据财政部、国家税务总局《关于供热企业增值税房产税城镇土地使用税优惠政策的通知》(财税[2016]94号)的规定, 本公司及子公司阜新金山煤矸石热电有限公司(以下简称“阜新热电公司”)、丹东金山热电有限公司(以下简称“丹东热电公司”)、铁岭发电公司自2016年1月1日至2018年供暖期结束, 向居民个人供热而取得的采暖费收入继续免缴增值税, 自2016年1月1日至2018年12月31日, 为居民供热所使用的厂房及土地继续免缴房产税、城镇土地使用税。

(3) 根据财政部国家税务总局《关于印发<资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录>的通知》(财税[2015]78号), 金山热电分公司污水处理回收利用所得享受增值税即征即退70%的税收优惠政策。

### 2. 企业所得税优惠

(1) 根据《中华人民共和国企业所得税实施条例》以及财政部、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号), 子公司白音华金山发电有限公司(以下简称“白音华公司”)适用西部大开发企业所得税税率15%。

(2) 根据国家税务总局《关于实施国家重点扶持的公共基础设施项目企业所得税优惠问题的通知》(国税发[2009]80号), 子公司康平华电公司上沙金台25.5MW风力发电项目自2014年(该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度)起, 第一年至第三年年免缴企业所得税, 第四年年至第六年减半缴纳企业所得税。本年度按12.5%缴纳企业所得税。

(3) 根据国家税务总局《关于实施国家重点扶持的公共基础设施项目企业所得税优惠问题的通知》(国税发[2009]80号), 子公司彰武华电新能源发电有限公司(以下简称“彰武新能源公司”)后新秋光伏一期9.5MWp工程项目自2017年(该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度)起, 第一年至第三年年免缴企业所得税, 第四年年至第六年减半缴纳企业所得税。本年度免缴企业所得税。

## 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	16,196.08	38,086.82

银行存款	874,956,969.53	624,335,865.12
其他货币资金	3,923,963.67	
合计	878,897,129.28	624,373,951.94
其中：存放在境外的 款项总额		

其他说明

期末受限的货币资金 3,923,963.67 元，详见附注七、（七十）。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据及应收账款

总表情况

### (1). 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
应收票据		300,000.00
应收账款	735,488,666.74	759,603,010.78
合计	735,488,666.74	759,903,010.78

其他说明：

适用 不适用

应收票据

### (2). 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		300,000.00
商业承兑票据		
合计		300,000.00

### (3). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

### (4). 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

### (5). 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

其他说明

适用 不适用

## 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	751,485,263.43	100.00	15,996,596.69	2.13	735,488,666.74	772,916,812.52	100.00	13,313,801.74	1.72	759,603,010.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	751,485,263.43	/	15,996,596.69	/	735,488,666.74	772,916,812.52	/	13,313,801.74	/	759,603,010.78

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	51,933,215.66	2,596,660.78	5.00
1 年以内小计	51,933,215.66	2,596,660.78	5.00
1 至 2 年	28,051,876.50	2,805,187.65	10.00
2 至 3 年	2,582,455.81	516,491.16	20.00
3 至 4 年	572,194.68	171,658.40	30.00
4 至 5 年	469,064.20	234,532.10	50.00
5 年以上	9,672,066.60	9,672,066.60	100.00
合计	93,280,873.45	15,996,596.69	17.15

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内的应收供电款	658,204,389.98		
合计	658,204,389.98		

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 2,682,794.95 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用  不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

## (4). 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	与本公司关系	期末余额	坏账准备期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
国网辽宁省电力有限公司	非关联方	583,989,046.82	2,953,696.63	1 年以内 570,653,125.12, 1-2 年 13,335,921.70	77.71
国家电网公司东北分部	非关联方	139,970,154.00	1,632,060.00	1 年以内 127,345,754.00, 1-2 年 12,624,400.00	18.63
沈阳普华泰元粉煤灰综合利用有限公司	非关联方	4,660,360.51	796,438.56	1-2 年 1,882,223.02; 2-3 年 2,252,249.81; 3-4 年 525,887.68	0.62
沈阳市苏家屯区国有资产管理办公室	非关联方	2,440,000.00	122,000.00	1 年以内	0.32
华润雪花啤酒(辽宁)有限公司	非关联方	2,024,201.46	101,210.07	1 年以内	0.27
合计		733,083,762.79	5,605,405.26		97.55

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用  不适用

## (6). 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

## 5. 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	26,836,750.00	100.00	65,622,266.25	99.96



1 至 2 年				
2 至 3 年			25,641.03	0.04
3 年以上				
合计	26,836,750.00	100.00	65,647,907.28	100.00

## (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	占预付款项 期末余额比 例 (%)
阜新矿业集团煤炭销售有限公司	7,322,178.21	27.28
内蒙古锡林河煤化工有限责任公司	7,637,443.39	28.46
国网辽宁省电力有限公司丹东供电分公司	3,579,748.80	13.34
赤峰白音华物流有限公司	800,227.14	2.98
中国石油天然气股份有限公司辽宁沈阳苏家屯经营部	416,886.58	1.55
合计	19,756,484.12	73.61

其他说明

√适用 □不适用

预付账款期末余额较期初余额减少 59.12%，主要由于本期结算煤款造成。  
公司期末预付关联方款项详见附注十二、(六)。

## 6、其他应收款

总表情况

## (1). 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
应收利息		
应收股利		
其他应收款	57,981,632.54	54,911,478.74
合计	57,981,632.54	54,911,478.74

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

## (2). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (3). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收股利

## (4). 应收股利

□适用 √不适用

## (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (6). 其他应收款分类披露

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	23,000,000.00	26.51	23,000,000.00	100.00		23,000,000.00	27.48	23,000,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	63,765,603.42	73.49	5,783,970.88	9.07	57,981,632.54	60,702,754.58	72.52	5,791,275.84	9.54	54,911,478.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	86,765,603.42	/	28,783,970.88	/	57,981,632.54	83,702,754.58	/	28,791,275.84	/	54,911,478.74

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
阜新蒙古贞经贸有限公司	23,000,000.00	23,000,000.00	100.00	账龄较长, 预计无法收回
合计	23,000,000.00	23,000,000.00	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内 (含 1 年)	743,752.87	37,187.64	5.00
1 年以内小计	743,752.87	37,187.64	5.00

1 至 2 年	946,004.42	94,600.45	10.00
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	5,652,182.79	5,652,182.79	100.00
合计	7,341,940.08	5,783,970.88	78.78

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
认定收回无风险的其他应收款	9,683,663.34		
应收关联方款项	46,740,000.00		
合计	56,423,663.34		

注：期末应收关联方款项为应收华电金山能源有限公司垫付费用 4,674.00 万元。

注：认定收回无风险的其他应收款情况如下：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应 收款 总额的比 例 (%)	认定收回无风 险理由
泰康养老保险股份有限公司	补充医疗保险	9,359,065.04	1 年以内	10.79	可收回，无风险
国家税务总局康平县税务局第二税务所	应收退税款	11,822.11	1 年以内	0.01	可收回，无风险
国家税务总局彰武县税务局后新秋税务分局	应收退税款	238,193.10	1 年以内	0.27	可收回，无风险
沈阳市苏家屯区国家税务局	应收退税款	74,583.09	1 年以内	0.09	可收回，无风险

#### (7). 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
代管补充医疗保险	9,359,065.04	13,844,024.73
三供一业垫付费用	46,740,000.00	
应收动迁保证金		38,000,000.00
应收理赔款、保证金、备用金等	2,118,175.38	3,310,366.85
逾期应收股利转入	5,500,000.00	5,500,000.00
预付燃料、材料采购款转入	23,048,363.00	23,048,363.00
合计	86,765,603.42	83,702,754.58

## (8). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-7,304.96 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## (9). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (10). 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
华电金山能源有限公司	三供一业垫付费用	46,740,000.00	1 年以内	53.87	
阜新蒙古贞经贸有限公司	燃煤款	23,000,000.00	5 年以上	26.51	23,000,000.00
泰康养老保险股份有限公司	补充医疗保险	9,359,065.04	1 年以内	10.79	
辽宁南票煤电有限公司	逾期应收股利转入	5,500,000.00	5 年以上	6.34	5,500,000.00
沈阳市供热管理办公室	质保金	730,000.00	1-2 年	0.84	73,000.00
合计	/	85,329,065.04	/	98.35	28,573,000.00

## (11). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (12). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (13). 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

公司期末应收关联方款项详见附注十二、(六)。

## 7. 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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	76,190,644.64	13,769,233.93	62,421,410.71	83,550,641.05	16,574,103.14	66,976,537.91
在产品						
库存商品	954,808.22	304,370.22	650,438.00	964,154.06	307,349.42	656,804.64
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						
燃料	217,846,974.81		217,846,974.81	238,280,034.86		238,280,034.86
低值易耗品	6,140,914.98		6,140,914.98	5,827,348.45		5,827,348.45
合计	301,133,342.65	14,073,604.15	287,059,738.50	328,622,178.42	16,881,452.56	311,740,725.86

## (2). 存货跌价准备

√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	16,574,103.14	949,516.71		3,754,385.92		13,769,233.93
在产品						
库存商品	307,349.42			2,979.20		304,370.22
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						
合计	16,881,452.56	949,516.71		3,757,365.12		14,073,604.15

## (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). 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

## 8、持有待售资产

□适用 √不适用

## 9、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

## 10、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
待抵扣的增值税进项税	65,425,316.55	83,330,074.77
待认证的增值税进项税	8,333,692.56	20,799,327.88
预缴企业所得税	176,092.98	
房产税	886,504.22	816,378.75
土地使用税	714,958.03	647,065.12
应收补贴款		1,246,181.32
待摊费用		647,509.15
其他税费		9,526.89

合计	75,536,564.34	107,496,063.88
----	---------------	----------------

## 11、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

√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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	1,250,000.00		1,250,000.00	273,564,843.75		273,564,843.75
按公允价值计量的						
按成本计量的	1,250,000.00		1,250,000.00	273,564,843.75		273,564,843.75
合计	1,250,000.00		1,250,000.00	273,564,843.75		273,564,843.75

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
华信保险经纪有限公司	1,250,000.00			1,250,000.00					1.00	1,190,000.00
华电置业有限公司	29,000,000.00		29,000,000.00						1.08	1,200,200.00
华电煤业集团有限公司	243,314,843.75		243,314,843.75						3.97	
合计	273,564,843.75		272,314,843.75	1,250,000.00					/	2,390,200.00

注：本公司子公司铁岭发电公司对华电煤业集团有限公司（以下简称“华电煤业”）持有 3.97% 股权，对华电置业有限公司（以下简称“华电置业”）持有 1.08% 股权，在可供出售金融资产下核算，成本为 272,314,843.75 元。2018 年 12 月，铁岭发电公司在未增加投资额情况下，对华电煤业、华电置业增派了董事参与日常经营决策，对被投资单位产生重大影响，因此将可供出售金融资产改为长期股权投资核算。将其占华电煤业、华电置业净资产公允价值比例与可供出售金融资产账面价值差额确认投资收益 174,737,744.26 元。

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**12、持有至到期投资****(1). 持有至到期投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的持有至到期投资**

□适用 √不适用

**(3). 本期重分类的持有至到期投资**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**13、长期应收款****(1). 长期应收款情况**

□适用 √不适用

**(2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用

**(3). 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

**14、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										
1、沈阳华润热电有限公司	192,466,097.92			-18,182,608.90						174,283,489.02
2、内蒙古白	276,216,905.26			23,703,958.50		-323,357.31				299,597,506.45

音华海州露天煤矿有限公司									
华电煤业集团有限公司								414,141,935.35	414,141,935.35
华电置业有限公司								32,910,652.66	32,910,652.66
小计	468,683,003.18			5,521,349.60				447,052,588.01	920,933,583.48
合计	468,683,003.18			5,521,349.60				447,052,588.01	920,933,583.48

## 其他说明

注：本期新增对华电煤业集团有限公司、华电置业有限公司的长期股权投资情况，详见附注七、（十一）。

## 15、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	15,400,535.40			15,400,535.40
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	15,400,535.40			15,400,535.40
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	5,237,258.76			5,237,258.76
2.本期增加金额	557,979.88			557,979.88
(1) 计提或摊销	557,979.88			557,979.88
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	5,795,238.64			5,795,238.64
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	9,605,296.76			9,605,296.76



2.期初账面价值	10,163,276.64			10,163,276.64
----------	---------------	--	--	---------------

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
佛寺水厂房屋	4,463,779.61	正在办理
合计	4,463,779.61	

其他说明

□适用 √不适用

## 16、固定资产

## 总表情况

## (1). 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
固定资产	16,155,506,525.67	16,946,727,455.67
固定资产清理		
合计	16,155,506,525.67	16,946,727,455.67

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产

## (2). 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	发电及供热设备	检修及维护设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	6,824,269,116.74	19,991,198,046.04	333,311,140.84	170,142,807.43	89,381,527.34	27,408,302,638.39
2.本期增加金额	59,383,751.39	341,117,709.98	945,286.24	989,386.66	2,720,116.06	405,156,250.33
(1) 购置		299,338.97			172,210.57	471,549.54
(2) 在建工程转入	47,359,490.77	231,680,664.44	360,172.41	861,851.72	872,013.03	281,134,192.37
(3) 工程决算调整	2,633,351.44	27,200,675.68	80,311.66		475,328.63	30,389,667.41
(4) 类别调整	9,390,909.18	81,937,030.89	504,802.17	127,534.94	1,031,421.98	92,991,699.16
(5) 其他					169,141.85	169,141.85
3.本期减少金额	63,443,181.35	172,638,010.20	393,809.20	6,980,812.18	1,304,490.36	244,760,303.29
(1) 处置或报废	1,170,481.17	109,364,873.99		6,980,812.18	586,350.48	118,102,517.82
(2) 工程决算调整	8,902,629.72	24,763,456.59				33,666,086.31
(3) 类别调整	53,370,070.46	38,509,679.62	393,809.20		718,139.88	92,991,699.16
4.期末余额	6,820,209,686.78	20,159,677,745.82	333,862,617.88	164,151,381.91	90,797,153.04	27,568,698,585.43
二、累计折旧						
1.期初余额	2,117,503,141.82	7,802,296,387.55	154,042,508.80	108,937,254.00	67,544,400.22	10,250,323,692.39
2.本期增加金额	309,237,709.26	904,260,382.80	46,858,763.35	29,411,898.71	5,319,769.78	1,295,088,523.90
(1) 计提	172,482,749.17	766,350,126.17	21,460,658.32	10,310,055.81	4,618,803.09	975,222,392.56
(2) 类别调整	136,754,960.09	137,910,256.63	25,398,105.03	19,101,842.90	554,405.05	319,719,569.70
(3) 其他					146,561.64	146,561.64
3.本期减少金额	1,458,285.94	386,683,572.50	13,158.15	6,530,012.90	766,236.81	395,451,266.30
(1) 处置或报废	1,013,299.02	67,615,207.38		6,530,012.90	573,177.30	75,731,696.60

(2) 类别调整	444,986.92	319,068,365.12	13,158.15		193,059.51	319,719,569.70
4. 期末余额	2,425,282,565.14	8,319,873,197.85	200,888,114.00	131,819,139.81	72,097,933.19	11,149,960,949.99
三、减值准备						
1. 期初余额	13,031,787.53	197,492,865.86	451,367.33		275,469.61	211,251,490.33
2. 本期增加金额	10,775,416.87	78,174,317.60	9,648.19		99,574.59	89,058,957.25
(1) 计提	10,775,416.87	78,005,834.38	9,648.19		99,574.59	88,890,474.03
(2) 类别调整		168,483.22				168,483.22
3. 本期减少金额	283,341.32	36,795,996.49				37,079,337.81
(1) 处置或报废	114,858.10	36,795,996.49				36,910,854.59
(2) 类别调整	168,483.22					168,483.22
4. 期末余额	23,523,863.08	238,871,186.97	461,015.52		375,044.20	263,231,109.77
四、账面价值						
1. 期末账面价值	4,371,403,258.56	11,600,933,361.00	132,513,488.36	32,332,242.10	18,324,175.65	16,155,506,525.67
2. 期初账面价值	4,693,734,187.39	11,991,408,792.63	178,817,264.71	61,205,553.43	21,561,657.51	16,946,727,455.67

**(3). 暂时闲置的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(4). 通过融资租赁租入的固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
发电及供热设备	937,070,964.00	377,092,168.37	70,505,574.36	489,473,221.27
合计	937,070,964.00	377,092,168.37	70,505,574.36	489,473,221.27

注：截至2018年12月31日，未确认融资费用余额为6,155,785.14元。

以后年度最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	63,358,048.54
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	31,776,759.16
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	32,180,827.19
3 年以上	56,624,888.13
合 计	183,940,523.02

**(5). 通过经营租赁租出的固定资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	69,547,870.77
办公设备及其他	519,819.24
合计	70,067,690.01

**(6). 未办妥产权证书的固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	713,229,829.35	项目建设初期，产权办理不及时，公司正在逐步规范。

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产清理**

□适用 √不适用

**17、在建工程****总表情况****(1). 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
在建工程	456,520,537.46	196,871,085.82
工程物资	734,161.23	734,161.23
合计	457,254,698.69	197,605,247.05

其他说明：

□适用 √不适用

**在建工程****(2). 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
彰武新能源公司大林台48MW 风电项目	282,077,151.20		282,077,151.20	10,653,862.15		10,653,862.15
内蒙古华电金山锡盟苏尼特左旗225MW 风电项目	108,335,009.96		108,335,009.96	107,269,322.59		107,269,322.59
向铁岭市老城区供热改造	8,513,297.35		8,513,297.35			
阜新新能源公司娘及营子风电场工程项目	8,330,882.14		8,330,882.14	5,769,530.36		5,769,530.36
阜新新能源公司双山子风电场工程项目	7,375,263.32		7,375,263.32	4,457,925.96		4,457,925.96
白音华发电公司2*60万千瓦二期扩建项目	10,389,775.29		10,389,775.29	10,389,775.29		10,389,775.29
辽宁华电苏家屯1*35兆瓦生物质热电项目	2,321,416.78		2,321,416.78	2,098,521.21		2,098,521.21
辽宁华电彰武孙家坑50MW 风电项目	2,097,417.38		2,097,417.38	650,421.60		650,421.60

铁岭公司 500 千伏 (DT2-550) 型罐式断路器改造	2,068,965.52		2,068,965.52			
铁岭公司 5 号、6 号机组锅炉炉内升降平台改造	1,793,103.44		1,793,103.44			
铁岭公司一期输煤程控升级改造	1,289,968.40		1,289,968.40			
辽宁华电阜新彰武后新秋二期 10.5MWP 光伏发电项目	1,188,201.84	1,188,201.84		1,188,201.84		1,188,201.84
白音华公司储灰场扩建				23,195,498.36		23,195,498.36
白音华公司 2 号机组超低排放改造				17,921,142.58		17,921,142.58
金山热电分公司 2 号机组切除低压缸供热改造				8,215,447.74		8,215,447.74
白音华公司安全稳定控制装置升级改造				1,408,692.15		1,408,692.15
白音华公司次同步振荡监测和扭振保护站点建设				1,053,378.49		1,053,378.49
阜新公司老龙口水源工程				690,478.78		690,478.78
其他项目	25,150,645.16	3,222,358.48	21,928,286.68	5,131,245.20	3,222,358.48	1,908,886.72
合计	460,931,097.78	4,410,560.32	456,520,537.46	200,093,444.30	3,222,358.48	196,871,085.82

## (3). 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
彰武新能源公司大林台 48MW 风电项目	309,000,000.00	10,653,862.15	271,423,289.05			282,077,151.20	91.29	97.06	3,060,410.71	3,060,410.71	4.90	自有资金及贷款
内蒙古华电金山锡盟苏尼特左旗 225MW 风电项目	1,537,000,000.00	107,269,322.59	1,065,687.37			108,335,009.96		前期费用				自有资金

向铁岭市老城区供热改造	100,000,000.00		8,513,297.35			8,513,297.35	8.51	4.93				自有资金
阜新新能源公司娘及营子风电场工程项目	375,260,000.00	5,769,530.36	2,587,176.43	25,824.65		8,330,882.14		前期费用				自有资金
阜新新能源公司双山子风电场工程项目	376,150,000.00	4,457,925.96	2,943,162.01	25,824.65		7,375,263.32		前期费用				自有资金
白音华发电公司2*60万千瓦二期扩建项目		10,389,775.29				10,389,775.29		前期费用				自有资金
辽宁华电苏家屯1*35兆瓦生物质热电项目	408,160,000.00	2,098,521.21	222,895.57			2,321,416.78		前期费用				自有资金
辽宁华电彰武孙家坑50MW风电项目		650,421.60	1,446,995.78			2,097,417.38		前期费用				自有资金
丹东公司供热能力及其可靠性提升改造	29,800,000.00		27,200,878.32	27,200,878.32			91.27	100.00				自有资金
丹东公司1、2号机组烟囱防腐蚀改造	19,640,000.00		16,116,469.51	16,116,469.51			82.06	100.00				自有资金
白音华公司2号机组超低排放改造	113,440,000.00	17,921,142.58	81,499,815.85	99,420,958.43			87.64	100.00				自有资金
白音华公司#1、#2机组供热改造	20,800,000.00		17,600,546.23	17,600,546.23			84.62	100.00				自有资金

白音华公司储灰场扩建	33,080,000.00	23,195,498.36	5,329,117.46	28,524,615.82			86.23	100.00				自有资金
金山热电分公司2号机组切除低压缸供热改造	17,600,000.00	8,215,447.74	3,982,522.27	12,197,970.01			69.31	100.00				自有资金
丹东公司2018年新增联网工程	26,700,000.00		14,404,558.53	14,404,558.53			53.95	100.00				自有资金
阜新公司老龙口水源工程	58,000,000.00	690,478.78	175,471.70	865,950.48			51.00	100.00				自有资金
白音华公司安全稳定控制装置升级改造	1,650,000.00		1,408,692.15		1,408,692.15		85.37	90.00				自有资金
白音华公司次同步振荡监测和扭振保护站点建设	1,240,000.00		1,053,378.49		1,053,378.49		84.95	90.00				自有资金
铁岭公司500千伏(DT2-550)型罐式断路器改造	2,400,000.00		2,068,965.52		2,068,965.52		86.20	20.00				自有资金
铁岭公司5号、6号机组锅炉炉内升降平台改造	2,100,000.00		1,793,103.44		1,793,103.44		85.38	50.00				自有资金
铁岭公司一期输煤程控升级改造	1,660,000.00		1,289,968.40		1,289,968.40		77.71	95.00				自有资金
合计	3,433,680,000	191,311,926.62	462,125,991.43	216,383,596.63		437,054,321.42	/	/	3,060,410.71	3,060,410.71	/	

## (4). 本期计提在建工程减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提金额	计提原因
辽宁华电阜新彰武后新秋二期 10.5MWP 光伏发电项目	1,188,201.84	内部收益率下降，不满足集团投资要求而终止
合计	1,188,201.84	/

其他说明

√适用 □不适用

在建工程期末较期初增加原因为子公司彰武华电新能源发电有限公司大林台项目本期增加投资额 2.71 亿元造成。

工程物资

## (5). 工程物资情况

√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
专用材料	734,161.23		734,161.23	734,161.23		734,161.23
合计	734,161.23		734,161.23	734,161.23		734,161.23

## 18、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

## 19、油气资产

□适用 √不适用

## 20、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	特许经营权	铁路使用权	计算机软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	122,460,324.45	171,692,500.00	985,344.00	41,293,910.98	336,432,079.43
2.本期增加金额				692,077.19	692,077.19
(1)购置				692,077.19	692,077.19
3.本期减少金额					

4.期末余额	122,460,324.45	171,692,500.00	985,344.00	41,985,988.17	337,124,156.62
二、累计摊销					
1.期初余额	31,622,593.19	13,830,784.71	273,706.68	11,225,824.60	56,952,909.18
2.本期增加金额	2,455,401.70	5,723,083.33	54,741.33	3,956,619.31	12,189,845.67
(1) 计提	2,455,401.70	5,723,083.33	54,741.33	3,956,619.31	12,189,845.67
3.本期减少金额					
4.期末余额	34,077,994.89	19,553,868.04	328,448.01	15,182,443.91	69,142,754.85
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	88,382,329.56	152,138,631.96	656,895.99	26,803,544.26	267,981,401.77
2.期初账面价值	90,837,731.26	157,861,715.29	711,637.32	30,068,086.38	279,479,170.25

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

## (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

## 21、开发支出

适用 不适用

## 22、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

### (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



## 23、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
融资手续费	2,416,071.46		424,285.69		1,991,785.77
道路维修	402,374.23		166,874.07		235,500.16
楼房修缮改造工程	395,359.98	420,512.63	201,740.77		614,131.84
警卫消防服务费	1,073,333.28		230,000.05		843,333.23
丹东热电公司二期工程待摊费	13,719,643.27		548,785.73		13,170,857.54
辽宁华电阜新彰武后新秋 20MWp 光伏发电项目用地租赁费	8,354,167.94		433,982.76		7,920,185.18
合计	26,360,950.16	420,512.63	2,005,669.07		24,775,793.72

## 24、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
固定资产折旧年限差异	14,113,310.78	3,492,530.25	36,069,707.45	6,260,237.13
固定资产减值准备	9,896,019.62	1,484,402.94	19,044,048.53	2,856,607.28
应收款项坏账准备	4,208,242.90	884,018.44	723,961.90	121,821.18
存货减值准备	11,507,585.92	1,726,137.88	12,367,562.46	1,855,134.37
应付职工薪酬	1,652,468.07	247,870.21	1,731,469.42	259,720.41
党建经费支出	492,652.37	73,897.86		
与资产有关的政府补助	56,130,725.74	13,279,519.53	50,261,931.47	11,707,697.70
可抵扣亏损	211,950,922.81	52,987,730.70	191,819,296.16	47,954,824.04
合计	309,951,928.21	74,176,107.81	312,017,977.39	71,016,042.11

## (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
固定资产账面价值与计税基础差异	75,812,436.54	18,831,317.87	57,410,305.95	14,282,451.69
合计	75,812,436.54	18,831,317.87	57,410,305.95	14,282,451.69

## (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	424,102,257.83	393,551,462.11
其中：坏账准备	40,572,324.67	41,381,115.68
固定资产减值准备	253,335,090.15	192,207,441.80
固定资产折旧	59,028,648.59	59,162,782.14
存货减值准备	2,566,018.23	4,513,890.10
长期股权投资差额摊销		63,496,866.81
在建工程减值准备	4,410,560.32	3,222,358.48
应付职工薪酬	3,918,980.28	932,423.25
与资产有关的政府补助	41,576,965.31	16,632,831.42
预计负债	15,373,387.71	12,001,752.43
党建经费支出	1,917,982.25	
跨期费用等	1,402,300.32	
可抵扣亏损	2,127,626,274.73	1,263,390,556.23
合计	2,551,728,532.56	1,656,942,018.34

## (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

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018		176,038,627.32	
2019	90,576,302.13	90,576,302.13	
2020	136,285,760.45	136,285,760.45	
2021	155,141,122.60	155,141,122.60	
2022	705,348,743.73	705,348,743.73	
2023	1,040,274,345.82		
合计	2,127,626,274.73	1,263,390,556.23	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 25、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
留抵增值税	34,202,499.61	13,241,789.43
预交所得税	9,304,470.38	28,786,600.92
融资租赁保证金	3,000,000.00	3,000,000.00
丹东公司二期项目土地动迁费	86,254,000.00	86,254,000.00
合计	132,760,969.99	131,282,390.35

**26、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
信用借款	5,709,194,041.86	6,281,000,000.00
信用+质押借款	1,950,000,000.00	
保证借款	279,000,000.00	
合计	7,938,194,041.86	6,281,000,000.00

短期借款分类的说明：

**1.信用+质押借款情况**

2018 年度，本公司及子公司铁岭发电公司从中国建设银行股份有限公司取得借款总额 195,000.00 万元，同时签订多笔质押合同，质押物共计为保证金 48 万元。截至 2018 年 12 月 31 日，借款余额为 195,000.00 万元。

**2.保证借款情况**

截至2018年12月31日，保证借款余额中20,000.00万元系本公司子公司阜新热电公司从丹东银行股份有限公司取得的借款，系由自然人李永艳提供连带责任保证担保；保证借款余额中7,900.00万元系本公司为其子公司借款提供连带责任保证担保。

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

□适用 √不适用

**28、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**29、应付票据及应付账款****总表情况****(1). 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
应付票据	133,030,000.00	18,700,000.00
应付账款	1,475,294,044.17	1,588,579,802.40

合计	1,608,324,044.17	1,607,279,802.40
----	------------------	------------------

其他说明：

适用 不适用

### 应付票据

#### (2). 应付票据列示

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	133,030,000.00	18,700,000.00
合计	133,030,000.00	18,700,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

期末应付票据较期初大幅增值，原因系子公司阜新金山煤矸石热电有限公司本期新增华电财务公司以及建设银行票据结算业务导致。

### 应付账款

#### (3). 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
应付建设工程及设备款	635,002,225.00	803,138,406.50
应付燃料款	423,085,426.42	470,366,427.05
应付材料款	153,172,536.10	112,317,465.46
应付修理款	144,522,375.46	111,714,511.19
其他款项	119,511,481.19	91,042,992.20
合计	1,475,294,044.17	1,588,579,802.40

#### (4). 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	95,486,724.80	资金紧张尚未支付
华锐风电科技（集团）股份有限公司	51,757,074.50	资金紧张尚未支付
北京龙电宏泰环保科技有限公司	24,089,205.00	资金紧张尚未支付
华电重工股份有限公司	19,379,458.65	资金紧张尚未支付
黑龙江龙电电力设备有限公司	12,330,674.94	资金紧张尚未支付
广东省中科进出口有限公司	5,742,000.00	资金紧张尚未支付
华电电力科学研究院有限公司	5,525,500.00	资金紧张尚未支付
合计	214,310,637.89	/

应付票据及应付账款期末应付关联方款项详见附注十二、（六）。

其他说明

适用 不适用

### 30、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
预收热费	349,153,436.21	343,572,748.29
预收粉煤灰、石膏、漂珠及砌块款	647,271.49	736,176.46
其他	360,625.43	
合计	350,161,333.13	344,308,924.75

## (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

## 31、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	34,294,951.29	504,580,710.30	506,718,289.64	32,157,371.95
二、离职后福利-设定提存计划	9,331,293.94	93,572,338.79	102,840,110.41	63,522.32
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	43,626,245.23	598,153,049.09	609,558,400.05	32,220,894.27

## (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		348,960,234.68	348,960,234.68	
二、职工福利费		32,737,467.23	32,737,467.23	
三、社会保险费	18,024,671.30	46,999,373.29	50,269,142.56	14,754,902.03
其中：医疗保险费	18,020,531.30	41,043,580.46	44,309,209.73	14,754,902.03
工伤保险费	4,140.00	4,435,663.31	4,439,803.31	
生育保险费		1,520,129.52	1,520,129.52	
其他				
四、住房公积金	117,762.06	37,287,360.24	37,286,429.24	118,693.06
五、工会经费和职工教育经费	13,253,922.66	15,715,509.71	11,685,655.51	17,283,776.86
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	2,898,595.27	22,880,765.15	25,779,360.42	
合计	34,294,951.29	504,580,710.30	506,718,289.64	32,157,371.95

## (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		65,274,163.43	65,274,163.43	
2、失业保险费		1,641,441.16	1,641,441.16	
3、企业年金缴费		26,656,734.20	26,593,211.88	63,522.32
4、其他	9,331,293.94		9,331,293.94	
合计	9,331,293.94	93,572,338.79	102,840,110.41	63,522.32

其他说明：

√适用 □不适用

注：短期薪酬中第八项“其他短期薪酬”及设定提存计划中第四项“其他”主要系子公司铁岭发电公司本期根据辽宁省社会保险事业管理局为公司出具相关无欠缴保险等证明，将以前年度无需支付的单位承担的保险金共计12,067,976.27元调入营业外收入。

### 32、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	10,531,294.98	11,461,047.12
个人所得税	1,974,068.75	2,344,784.76
企业所得税	1,158,597.15	1,466,705.10
房产税	1,020,816.31	989,238.76
土地使用税	997,853.28	1,003,636.55
城市维护建设税	318,290.99	695,111.60
教育费附加	276,669.28	594,313.59
水利建设基金	105,802.75	99,614.30
车船使用税	2,464.80	2,464.80
排污费	1,427,278.50	1,203,133.00
水资源费	120,704.50	
河道费	1,011,618.48	1,063,634.46
印花税	700,164.99	876,605.54
残疾人就业保障金	462,159.96	1,745,106.85
耕地占用税		565,200.00
合计	20,107,784.72	24,110,596.43

### 33、其他应付款

总表情况

(1). 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
应付利息		
应付股利	17,723,641.97	27,723,641.97
其他应付款	201,747,942.44	237,182,450.98
合计	219,471,584.41	264,906,092.95

其他说明：

适用 不适用

### 应付利息

#### (2). 分类列示

适用 不适用

### 应付股利

#### (3). 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
应付股利-深圳市东电投资有限公司	1,560,000.00	1,560,000.00
应付股利-沈阳东方铜业有限责任公司	357,330.02	357,330.02
应付股利-辽宁能源投资（集团）有限责任公司	15,806,311.95	25,806,311.95
合计	17,723,641.97	27,723,641.97

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

超过 1 年未支付的应付股利深圳市东电投资有限公司、沈阳东方铜业有限责任公司、未支付原因为公司已改制暂缓支付；辽宁能源投资（集团）有限责任公司，未支付原因为资金紧张。

### 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
应付工程质保金	118,546,760.17	143,065,697.91
应付履约保证金	13,130,453.97	28,697,201.80
应付华电煤业代垫股权收购款	36,277,225.58	36,277,225.58
其他款项	33,793,502.72	29,142,325.69
合计	201,747,942.44	237,182,450.98

#### (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
华电煤业集团有限公司	36,277,225.58	暂缓支付
沈阳铁道勘察设计院有限公司	11,095,398.38	资金紧张尚未支付
中国华电科工集团有限公司	7,541,240.13	工程尚未竣工
北京巴布科克 威尔科克斯有限公司	6,710,000.00	资金紧张尚未支付
华电重工股份有限公司	4,714,500.00	工程尚未竣工
麦汇国际贸易（上海）有限公司	3,564,700.00	基建工程质保金
盘锦恒远实业有限公司	2,000,000.00	资金紧张尚未支付
合计	71,903,064.09	/

其他说明：

适用  不适用

公司期末其他应付关联方情况详见附注十二、（六）

### 34、持有待售负债

适用  不适用

### 35、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	1,078,680,641.16	1,218,099,563.10
1 年内到期的长期应付款	54,304,922.66	76,500,000.00
合计	1,132,985,563.82	1,294,599,563.10

其他说明：

一年内到期的长期借款中的质押、抵押借款情况详见附注七、（三十七）。

### 36、其他流动负债

其他流动负债情况

适用  不适用

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

### 37、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
信用借款	2,228,397,479.53	2,439,460,052.53
质押借款	3,532,693,138.76	4,026,622,000.00
抵押借款	90,665,796.32	111,216,437.48
合计	5,851,756,414.61	6,577,298,490.01

长期借款分类的说明：

#### 注 1：质押借款情况

公司期末质押借款全部系以本公司以及本公司子公司经营期间取得的电费收费权作为质押担保；子公司阜新热电公司从国家开发银行取得的质押借款 46,000 万元，以阜新热电公司电费收费权作为质押担保基础上，还以本公司持有的阜新热电公司 51% 股权为其中 23,783.00 万元提供辅助贷款担保。

截至 2018 年 12 月 31 日，质押借款余额为 419,693.31 万元，其中一年内到期的借款金额为 66,424.00 万元。



## 注 2：抵押借款情况

2016年8月，本公司子公司康平金山公司与交银金融租赁有限责任公司（以下简称“交银租赁公司”）签订交银租赁字20160069号融资租赁合同，合同约定交银租赁公司支付给康平金山公司借款7,500.00万元，同时康平金山公司以售后租回的方式从交银租赁公司租回转让的租赁资产（29台风机），租赁期限为7年，每6个月支付一次租金，租赁利率随同期银行贷款基准利率浮动，租赁资产留购价格为1元，本公司为其提供连带偿付担保。截至2018年12月31日，抵押借款余额为5,560.82万元。其中一年内到期的借款金额为1,027.53万元。

2016年8月，本公司子公司彰武金山公司与交银金融租赁有限责任公司（以下简称“交银租赁公司”）签订交银租赁字20160068号融资租赁合同，合同约定交银租赁公司支付给彰武金山公司借款7,500.00万元，同时彰武金山公司以售后租回的方式从交银租赁公司租回转让的租赁资产（29台风机），租赁期限为7年，每6个月支付一次租金，租赁利率为五年期以上贷款基准利率下浮20%，租赁资产留购价格为1元，本公司为其提供连带偿付担保。截至2018年12月31日，抵押借款余额为5,560.82万元，其中一年内到期的借款金额为1,027.53万元。

其他说明，包括利率区间：

适用  不适用

本公司上述长期借款融资利率基本采用浮动利率，年利率区间为3.915%-4.90%，并根据中国人民银行基准利率调整相应进行调整。

## 38、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

## 39、长期应付款

## 总表情况

## (1). 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
长期应付款	46,878,593.24	89,231,842.40
专项应付款		27,420,000.00
合计	46,878,593.24	116,651,842.40

其他说明：

适用 不适用**长期应付款****(2). 按款项性质列示长期应付款**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
融资租赁款	53,792,165.42	26,415,195.53
应付污水特许经营权收购款	35,439,676.98	20,463,397.71
合计	89,231,842.40	46,878,593.24

**专项应付款****(3). 按款项性质列示专项应付款**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	27,420,000.00		27,420,000.00		注
合计	27,420,000.00		27,420,000.00		/

其他说明：

注：专项应付款系本公司收到华电集团依据“财企[2011]340号”及“财企[2012]390号”下拨的节能减排资金，此项资金由本公司无偿使用五年，本期因仍未落实增资条件，一次性归还华电集团该款项。

**40、长期应付职工薪酬**适用 不适用**(1). 长期应付职工薪酬表**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	80,632,644.57	76,679,442.09
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计	80,632,644.57	76,679,442.09

**(2). 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

√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、期初余额	76,679,442.09	79,393,881.10
二、计入当期损益的设定受益成本	3,760,000.00	2,780,000.00
1.当期服务成本	340,000.00	460,000.00
2.过去服务成本	450,000.00	
3.结算利得（损失以“-”表示）		
4、利息净额	2,970,000.00	2,320,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	4,920,000.00	-900,000.00
1.精算利得（损失以“-”表示）	4,920,000.00	-900,000.00
四、其他变动	-4,726,797.52	-4,594,439.01
1.结算时支付的对价		
2.已支付的福利	-4,726,797.52	-4,594,439.01
五、期末余额	80,632,644.57	76,679,442.09

注：上述受益计划系本公司在重组过程中实施的员工安置计划。其中：对截止2014年6月30日时点已退休人员离职后福利以当前按月发放的统筹外养老金标准为基础，未来不再调整并发放至其身故，再考虑每次发放时刻的折现因子以及该员工生存至该时刻的概率，将该时刻离职后福利折现至评估时点得到相应的现值。将测算范围内所有人员直至死亡所得的离职后福利的现值加总，得到评估时点离职后福利义务精算现值；对过渡期（2014年6月30日-2023年12月31日）人员（在岗人员）离职后福利系以其退休后第一个月退休金标准为基础，自2015年起对每年新增的退休人员发放标准递减10%，未来不再调整并发放至其身故为止，再考虑每次发放时刻到评估时点的折现因子以及该员工生存（包括死亡、离职等）至该时刻的概率，将该时刻福利折现至评估时点得到相应的现值。再将该现值平均分配在员工提供服务的整个期间。首次确认福利负债时，确认全部过去已服务年限部分。

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

√适用 □不适用

精算估计的重大假设	期末余额	期初余额
折现率	3.25%	4.00%
死亡率	中国人身保险业经验生命表 2010 - 2013	中国人身保险业经验生命表 2010 - 2013
预计平均寿命	已退休人员 88.5；过渡期 86.1	已退休人员 88.3；过渡期 86.8
薪酬的预期增长率	0.00%	0.00%

注：福利负债精算结果对折现率最为敏感，以2018年12月31日为基准：当折现率每增加0.5%，

计划福利义务精算现值减少422.00万元；当折现率每减少0.5%，计划福利义务精算现值增加461.00万元。

其他说明：

适用 不适用

#### 41、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
污水处理厂设备重置支出	4,364,871.18	6,338,720.46	预计污水处理厂移交时设备重置及恢复性大修支出
未决诉讼	7,636,881.25	9,034,667.25	见附注十四、(二)或有事项 1. 未决诉讼
合计	12,001,752.43	15,373,387.71	/

#### 42、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	82,947,814.30	25,205,290.99	10,445,414.24	97,707,691.05	环保等专项补助
挂网费	192,305,985.23	37,644,295.07	39,271,911.38	190,678,368.92	供热设施一次性入网费
合计	275,253,799.53	62,849,586.06	49,717,325.62	288,386,059.97	/

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
金山热电分公司环保脱硫脱销工程政府补助	16,053,051.41			668,877.12		15,384,174.29	与资产相关
金山热电分公司拆除连片工程政府补贴	435,000.00			145,000.00		290,000.00	与资产相关
白音华发电公司脱销环境保护专项资金	8,577,851.73			1,046,232.52		7,531,619.21	与资产相关
阜新热电公司防尘网工程	1,312,500.00			37,500.00		1,275,000.00	与资产相关
阜新热电公司机组轴端汽封节能技	2,745,000.00			122,000.00		2,623,000.00	与资产相关

术改造							
铁岭发电公司污水处理回用工程	1,976,534.06			423,543.01		1,552,991.05	与资产相关
铁岭发电公司 1#6#机组整体优化改造工程	5,653,124.96			847,968.75		4,805,156.21	与资产相关
铁岭发电公司 4#机组脱硫改造工程	1,372,261.44			457,420.48		914,840.96	与资产相关
铁岭发电公司 3#机组脱硫改造工程	1,003,702.62			148,696.68		855,005.94	与资产相关
铁岭发电公司 1-2#机组脱硫改造工程	5,693,303.85			1,019,696.33		4,673,607.52	与资产相关
铁岭发电公司科技专项资金	7,407.65			6,349.41		1,058.24	与资产相关
铁岭发电公司 3、4、5、6 号机组低压省煤器改造	763,775.39			125,552.12		638,223.27	与资产相关
铁岭发电公司 4 号机整体优化改造工程	2,144,641.16			352,543.75		1,792,097.41	与资产相关
铁岭发电公司 3 号机整体优化改造工程	1,973,774.31			281,967.76		1,691,806.55	与资产相关
铁岭发电公司 1-4#机通流改造工程	8,423,710.90			1,684,742.18		6,738,968.72	与资产相关
铁岭发电公司粉煤灰空心砌块生产线工程项目	2,888,813.11			333,324.59		2,555,488.52	与资产相关
铁岭发电公司高压电机变频改造工程	388,337.90			48,542.24		339,795.66	与资产相关
铁岭发电公司 2#5#机组整体优化	4,456,666.59			318,333.34		4,138,333.25	与资产相关
丹东热电公司二次管网分户改造	17,078,357.22	25,205,290.99		2,377,123.96		39,906,524.25	与资产相关
合计	82,947,814.30	25,205,290.99		10,445,414.24		97,707,691.05	

其他说明：

适用 不适用

#### 43、其他非流动负债

适用 不适用

#### 44、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	
一、有限售条件股份							
1. 国家持股							
2. 国有法人持股							
3. 其他内资持股							
其中：境内法人持股							
境内自然人持股							
4. 境外持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件流通股份	1,472,706,817.00						1,472,706,817.00
1. 人民币普通股	1,472,706,817.00						1,472,706,817.00

2. 境内上市外资股							
3. 境外上市外资股							
4. 其他							
股份总数	1,472,706,817.00						1,472,706,817.00

#### 45、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

#### 46、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）	1,334,764,094.36			1,334,764,094.36
其他资本公积	12,644,786.44		347,040.49	12,297,745.95
合计	1,347,408,880.80		347,040.49	1,347,061,840.31

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本年资本公积减少原因为联营企业内蒙古白音华海州露天煤矿有限公司专项储备减少，本公司按照持股比例相应调减其他资本公积 323,357.31 元；以及子公司铁岭发电公司三供一业转出资产冲减其他资本公积 23,683.18 元。

#### 47、库存股

适用  不适用

#### 48、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：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	27,010.00	-4,920,000.00			-4,920,000.00		-4,892,990.00
其中：重新计量设定受益计划变动额	27,010.00	-4,920,000.00			-4,920,000.00		-4,892,990.00

权益法下不能转损益的其他综合收益							
二、将重分类进损益的其他综合收益							
其他综合收益合计	27,010.00	-4,920,000.00			-4,920,000.00		-4,892,990.00

**49、专项储备**

□适用 √不适用

**50、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	133,649,068.73			133,649,068.73
任意盈余公积	3,080,345.16			3,080,345.16
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	136,729,413.89			136,729,413.89

**51、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	-258,745,433.74	644,293,887.65
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	-258,745,433.74	644,293,887.65
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-728,646,773.14	-895,675,785.40
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		7,363,535.99
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-987,392,206.88	-258,745,433.74

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**52、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	7,093,179,372.60	7,169,709,527.42	6,860,625,493.42	6,794,227,141.33
其他业务	44,334,722.55	46,290,990.38	46,283,324.53	47,477,050.04
合计	7,137,514,095.15	7,216,000,517.80	6,906,908,817.95	6,841,704,191.37

**53、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
房产税	25,797,343.54	26,631,198.77
城镇土地使用税	21,503,564.57	21,216,080.40
城建税	8,181,686.25	14,218,120.23
教育费附加（含地方附加）	7,541,197.84	13,221,186.77
印花税	4,678,182.76	4,706,181.85
排污费	4,410,793.19	
营业税	1,227,653.59	1,479,950.47
资源税	550,067.10	
车船税	197,433.44	226,473.14
工业结构调整基金	157,142.29	7,139,931.53
其他	10,709.36	1,933,166.55
合计	74,255,773.93	90,772,289.71

**54、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		196,537.28
其他费用		88,300.00
合计		284,837.28

**55、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	112,449,172.46	109,444,643.23
折旧及摊销	15,599,313.00	15,858,206.12
物业管理费	7,834,805.80	7,056,949.53
保险费	7,750,356.74	8,404,077.82
租赁费	5,150,245.41	5,094,373.31
运输费	5,036,705.27	4,922,777.42
中介机构服务费	4,487,564.76	3,768,833.18
办公费	4,147,709.75	3,826,407.76
警卫消防费	3,730,857.93	3,145,985.27
政策性税费	3,506,384.90	3,906,467.03



党建工作经费	2,974,606.87	
差旅费	2,868,167.10	3,287,562.62
业务招待费	2,841,809.99	4,653,725.83
信息网路费	2,217,851.29	1,280,032.44
排污费		12,591,748.25
其他	2,890,473.45	5,017,762.30
合计	183,486,024.72	192,259,552.11

**56、研发费用**

□适用 √不适用

**57、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	672,689,440.49	611,685,054.91
减：利息收入	-7,556,888.32	-5,996,738.20
手续费支出	3,337,242.42	781,534.77
计划福利义务利息成本	3,047,971.70	2,320,000.00
其他	4,516,554.76	250,683.34
合计	676,034,321.05	609,040,534.82

**58、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	2,675,489.99	-664,678.07
二、存货跌价损失	949,516.71	15,683,101.91
三、固定资产减值损失	88,890,474.03	132,501,805.40
四、在建工程减值损失	1,188,201.84	3,222,358.48
合计	93,703,682.57	150,742,587.72

**59、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
与资产相关的补贴收入	10,445,414.24	11,573,232.49
增值税即征即退补贴收入	2,405,118.16	2,874,437.08
稳岗补贴	1,971,682.40	
个税手续费返还	227,229.03	13,850.92
税收抵免	7,981.94	570.00
供热管网改造补贴款		127,000.00
合计	15,057,425.77	14,589,090.49

**60、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	5,521,349.60	4,832,859.05
处置长期股权投资产生的投资收益	926.42	267,564.10
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
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	2,390,200.00	1,071,500.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	174,737,744.26	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	182,650,220.28	6,171,923.15

其他说明：

注：本期新增处置可供出售金融资产取得的投资收益情况详见附注七、（十一）注释。

**61、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**62、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
处置中心筒、在线分析仪、污泥提升泵等	43,370.50	
车辆处置收益	359,624.64	
合计	402,995.14	

**63、营业外收入**

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得		15,836.22	
盘盈利得		117,500.00	
政府补助	135.92	1,303,594.69	135.92
违约赔偿利得	2,998,880.75	1,305,419.78	2,998,880.75
无法支付款项转入	96.11	731,431.51	96.11
保险赔款收入		3,999,016.00	
其他	30,007,828.27	3,783,945.18	30,007,828.27
合计	33,006,941.05	11,256,743.38	33,006,941.05

本期营业外收入中其他项主要为如下内容：

(1) 子公司铁岭发电公司转入无需支付的社保款项1,206.80万元。

(2) 2006年1月，本公司与丹东边境经济区管理委员会（以下简称“边境委员会”）签署了《关于丹东金山热电厂在江湾工业区建立生活基地的协议》，经边境委员会授权，本公司子公司丹东热电公司向丹东边境经济合作区实业开发总公司、丹东临港经济开发区投资有限公司支付了共计3,800万元专项资金，作为天元毛纺、农药厂动迁和土地配套整理费。2014年2月，丹东市国土资源局出具《关于对天元毛纺、农药厂地块实施收储出让的函》，拟对丹东热电公司支付的3,800万元债权按照银行同期贷款利率计算利息连同本金一起返还。

2018年11月，丹东热电公司将3,800万元债权于北京产权交易所公开挂牌转让，挂牌价格为5,443.42万元；大连朋达新能源科技发展有限公司（以下简称“朋达公司”）于2018年12月摘牌。丹东热电公司于2018年12月29日收到朋达公司支付的转让价款，并将收到的款项扣除交易费用作为债权处置收益计入营业外收入1,623万元。

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
车辆销售增值税减免	135.92	7,891.93	与收益相关
稳岗补贴		1,295,702.76	与收益相关
合计	135.92	1,303,594.69	

其他说明：

适用 不适用

#### 64、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
非流动资产毁损报废损失	5,141,108.45	7,155,912.03	5,141,108.45
对外捐赠	197,190.00	99,909.00	197,190.00
违约、罚款及其他	1,210,339.56	684,024.06	1,210,339.56
支付税收滞纳金、罚金和罚款	1,972,823.10	1,992,115.67	1,972,823.10
预计负债	1,397,786.00	7,636,881.25	1,397,786.00
其他	704,985.20	360,746.62	704,985.20
合计	10,624,232.31	17,929,588.63	10,624,232.31

**65、 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	2,106,603.73	17,919,272.31
递延所得税费用	1,388,800.48	-2,715,300.27
合计	3,495,404.21	15,203,972.04

**(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	-885,472,874.99
按法定/适用税率计算的所得税费用	-221,368,218.75
子公司适用不同税率的影响	-5,932,766.06
调整以前期间所得税的影响	-1,733,611.69
非应税收入的影响	-45,662,323.47
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,905,121.17
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	14,847,485.29
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	260,068,586.46
其他	-1,628,868.74
所得税费用	3,495,404.21

其他说明：

□适用 √不适用

**66、 其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注七、（四十八）

**67、 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
收到处置债权款项	54,434,200.00	
收往来款、职工备用金等	27,655,255.52	79,748,837.16
分户改造费等	25,205,290.99	
收安全抵押金、保证金	19,279,907.91	23,633,974.43
收保险公司赔款	5,400,748.44	10,872,727.22
利息收入	7,538,879.49	6,037,929.72
收房租金	2,662,963.00	2,340,000.00
收罚款、违约赔偿款	1,657,879.41	682,527.00

征地补偿及财政补贴款		7,627,178.24
收回燃煤预付款		7,125,916.10
其他	9,667,374.90	3,086,674.24
合计	153,502,499.66	141,155,764.11

## (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
备用金及其他往来款等	23,835,014.94	18,755,157.22
租赁费	5,551,439.02	3,754,549.46
财产保险费	12,456,607.44	17,499,559.65
业务招待费	2,659,899.71	4,728,488.97
运输费	6,307,049.33	6,255,678.45
办公费	4,181,833.69	5,227,238.96
差旅费	4,623,446.56	7,412,604.85
中介机构服务费	4,582,126.87	4,270,620.00
支付代扣代缴个人红利税	24,932.55	271,566.89
银行手续费	1,329,142.72	882,585.10
党费支出	604,095.78	191,339.00
物业费	3,604,436.14	5,820,380.72
付保证金	12,530,323.14	11,462,864.12
计量表改造支出	3,387,543.72	4,734,949.21
三供一业转出	46,740,000.00	
其他付现费用	15,468,388.38	21,824,121.56
合计	147,886,279.99	113,091,704.16

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√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
收到分户改造等款		18,169,421.04
其他	28,640.28	
合计	28,640.28	18,169,421.04

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√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
返还节能减排政府补助专项资金	27,420,000.00	18,600,000.00
复垦保证金	1,438,708.64	
合计	28,858,708.64	18,600,000.00

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
污水处理厂分期付款	14,976,279.27	
筹资保证金	480,000.00	
融资租赁手续费		218,750.00
合计	15,456,279.27	218,750.00

## 68、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-888,968,279.20	-979,010,978.71
加：资产减值准备	93,703,682.57	150,742,587.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	975,780,372.44	1,052,190,182.83
无形资产摊销	12,189,845.67	12,021,685.53
长期待摊费用摊销	2,005,669.07	3,283,051.48
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）	-402,995.14	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	5,141,108.45	7,140,075.81
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	672,689,440.49	614,005,054.91
投资损失（收益以“-”号填列）	-182,650,220.28	-6,171,923.15
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,160,065.70	-881,452.25
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	4,548,866.18	-1,833,848.02
存货的减少（增加以“-”号填列）	23,731,470.65	-139,857,205.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	89,439,357.07	-209,619,185.09
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	190,398,073.13	465,157,385.90
其他		
经营活动产生的现金流量净额	994,446,325.40	967,165,431.54
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	874,973,165.61	624,373,951.94
减：现金的期初余额	624,373,951.94	481,636,589.53
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	250,599,213.67	142,737,362.41

## (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	874,973,165.61	624,373,951.94
其中：库存现金	16,196.08	38,086.82
可随时用于支付的银行存款	874,956,969.53	624,335,865.12
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	874,973,165.61	624,373,951.94
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

## 69. 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

## 70. 所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,923,963.67	保证金 注 1
应收账款	706,876,204.13	质押借款 注 2
固定资产	489,473,221.27	融资租赁售后回租业务以及分期付款购买固定资产 附注七、（三十七）注 2：抵押借款情况；十二、（五）3. 关联租赁情况

长期股权投资	273,655,800.00	附注十二、（五）4. 关联担保情况描述
合计	1,473,929,189.07	/

其他说明：

注 1：期末受限货币资金余额为 392.40 万元，其中：保函保证金为 200.53 万元；土地复垦保证金 143.87 万元；质押借款保证金为 48 万元。

注 2：长期借款中质押借款余额为 353,269.31 万元，1 年内到期的长期借款中质押借款余额为 66,424.00 万元，均以应收电费收费权作为质押担保，截至 2018 年末，用于担保的应收账款账面价值为 70,687.62 万元，质押借款的具体情况详见本附注七、（三十七）长期借款注 1：质押借款情况注释。

## 71、 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

## 72、 套期

适用  不适用

## 73、 政府补助

### (1). 政府补助基本情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	155,555,299.51	递延收益、其他收益	10,445,414.24
与收益相关的政府补助	1,979,800.26	其他收益、营业外收入	1,979,800.26
合计	157,535,099.77		12,425,214.50

### (2). 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 74、 其他

适用  不适用

## 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

本公司本年度纳入合并范围的子公司共 10 户，比上年度减少 1 户，减少原因为 2 级子公司吸收合并 2 级子公司，具体情况为子公司彰武华电新能源发电有限公司于 2018 年 2 月 28 日吸收合并子公司彰武华电风力发电有限公司，彰武华电风力发电有限公司的全部业务及其资产、负债由彰武华电新能源发电有限公司吸收、承担。

## 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	
丹东金山热电有限公司	辽宁丹东	辽宁丹东	发电供热	100.00		投资设立
辽宁康平金山风力发电有限责任公司	辽宁康平	辽宁康平	风力发电	51.00		投资设立
辽宁彰武金山风力发电有限责任公司	辽宁彰武	辽宁彰武	风力发电	71.00		投资设立
阜新金山煤矸石热电有限公司	辽宁阜新	辽宁阜新	发电供热	51.00		投资设立
康平华电风力发电有限公司	辽宁康平	辽宁康平	风力发电	100.00		投资设立
彰武华电新能源发电有限公司	辽宁彰武	辽宁彰武	风力发电	100.00		投资设立
阜新华电新能源发电有限公司	辽宁阜新	辽宁阜新	风力发电	100.00		投资设立
白音华金山发电有限公司	内蒙古西乌旗	内蒙古西乌旗	火力发电	61.00		投资设立
辽宁华电铁岭发电有限公司	辽宁铁岭	辽宁铁岭	发电供热	100.00		同一控制合并
辽宁华电检修工程有限公司	辽宁铁岭	辽宁铁岭	工程劳务		100.00	同一控制合并

## (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
白音华金山发电有限公司	39.00	19,579,319.17		529,557,022.98
阜新金山煤矸石热电有限公司	49.00	-181,142,405.48		17,038,026.98
辽宁康平金山风力发电有限责任公司	49.00	884,436.58		-3,751,007.72
辽宁彰武金山风力发电有限责任公司	29.00	357,143.67		-4,335,721.62

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
白音华金山发电有限公司	278,396,395.81	4,010,903,547.76	4,289,299,943.57	1,748,047,116.95	1,183,414,306.15	2,931,461,423.10	250,817,545.16	4,086,048,096.71	4,336,865,641.87	1,570,847,464.86	1,458,383,039.02	3,029,230,503.88
阜新金山煤矸石热电有限公司	142,695,106.13	2,144,149,305.95	2,286,844,412.08	1,797,077,887.13	454,995,041.31	2,252,072,928.44	162,923,280.06	2,325,062,899.98	2,487,986,180.04	1,574,361,195.21	509,175,122.66	2,083,536,317.87
辽宁康平金山风力	8,944,179.46	53,758,742.25	62,702,921.71	25,025,141.35	45,332,898.16	70,358,039.51	11,730,121.38	59,767,235.73	71,497,357.11	24,349,228.78	56,608,218.74	80,957,447.52

发电有限责任公司													
辽宁彰武金山风力发电有限责任公司	9,303,508.09	52,939,500.64	62,243,008.73	31,860,874.78	45,332,898.16	77,193,772.94	9,879,046.27	58,866,832.13	68,745,878.40	28,319,953.78	56,608,218.74	84,928,172.52	

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
白音华金山发电有限公司	1,341,558,866.36	50,203,382.48	50,203,382.48	359,788,672.97	1,214,337,238.06	91,827,350.19	91,827,350.19	395,009,494.37
阜新金山煤矸石热电有限公司	753,989,300.77	-369,678,378.53	-369,678,378.53	109,762,435.06	832,593,515.97	-188,622,844.15	-188,622,844.15	167,449,575.97
辽宁康平金山风力发电有限责任公司	15,088,659.48	1,804,972.61	1,804,972.61	12,474,614.82	14,688,485.69	-33,157,876.33	-33,157,876.33	6,712,782.87
辽宁彰武金山风力发电有限责任公司	14,246,093.36	1,231,529.91	1,231,529.91	10,720,648.28	13,002,717.79	-36,121,747.75	-36,121,747.75	5,452,705.66

## (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	
沈阳华润热电有限公司	辽宁沈阳	辽宁沈阳	火力发电、集中供热	26.00		权益法
内蒙古白音华海州露天煤矿有限公司	内蒙古西乌旗	内蒙古西乌旗	煤炭采掘	20.00		权益法
华电煤业集团有限公司	北京	北京	煤炭批发	3.97		权益法

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据:

2018 年 12 月，铁岭发电公司在未增加投资额情况下，对华电煤业增派了董事参与日常经营

决策，对被投资单位产生重大影响，因此将可供出售金融资产改为长期股权投资权益法核算。

#### (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

#### (3). 重要联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		
	沈阳华润热电有限公司	内蒙古白音华海州露天煤矿有限公司	华电煤业集团有限公司	沈阳华润热电有限公司	内蒙古白音华海州露天煤矿有限公司	华电煤业集团有限公司
流动资产	509,100,491.15	701,772,302.45	8,532,346,389.75	448,821,820.93	595,909,733.38	
非流动资产	919,383,346.13	4,300,267,931.85	48,845,504,613.54	1,005,899,273.28	4,753,880,804.80	
资产合计	1,428,483,837.28	5,002,040,234.30	57,377,851,003.29	1,454,721,094.21	5,349,790,538.18	
流动负债	711,128,586.63	3,504,052,702.05	18,695,671,795.97	578,079,548.78	3,931,706,011.88	
非流动负债	42,947,506.31		20,330,893,157.65	132,300,689.97	37,000,000.00	
负债合计	754,076,092.94	3,504,052,702.05	39,026,564,953.62	710,380,238.75	3,968,706,011.88	
少数股东权益	4,086,632.72		7,919,499,264.95	4,086,632.72		
归属于母公司股东权益	670,321,111.62	1,497,987,532.25	10,431,786,784.72	740,254,222.74	1,381,084,526.30	
按持股比例计算的净资产份额	174,283,489.02	299,597,506.45	414,141,935.35	192,466,097.92	276,216,905.26	
调整事项						
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--其他						
对联营企业权益投资的账面价值	174,283,489.02	299,597,506.45	414,141,935.35	192,466,097.92	276,216,905.26	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	848,546,065.19	2,574,693,020.52		885,074,007.74	2,359,095,655.14	
净利润	-73,068,011.73	118,519,792.50		-82,306,342.92	134,698,027.96	
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	-73,068,011.73	118,519,792.50		-82,306,342.92	134,698,027.96	
本年度收到的来自联营企业的股利				7,086,401.29		

#### (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

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
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

联营企业：		
投资账面价值合计	32,910,652.66	
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

## (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

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

## (一) 金融工具分类

1.资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融	期末余额	期初余额
----	------	------

资产项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
货币资金			878,897,129.28		878,897,129.28			624,373,951.94		624,373,951.94
应收账款			735,488,666.74		735,488,666.74			759,903,010.78		759,903,010.78
其他应收款			57,981,632.54		57,981,632.54			54,911,478.74		54,911,478.74
可供出售金融资产				1,250,000.00	1,250,000.00				273,564,843.75	273,564,843.75

## 2.资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

金融负债项目	期末余额			期初余额		
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		7,938,194,041.86	7,938,194,041.86		6,281,000,000.00	6,281,000,000.00
应付票据		133,030,000.00	133,030,000.00		18,700,000.00	18,700,000.00
应付账款		1,475,294,044.17	1,475,294,044.17		1,588,579,802.40	1,588,579,802.40
其他应付款		201,747,942.44	201,747,942.44		237,182,450.98	237,182,450.98

注：金融工具不包括预付款项、预收款项、应交税费、预计负债等。

## (二) 信用风险

2018年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司的财务担保情况详见本附注十四、(二)“或有事项”中披露的财务担保合同金额。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

在符合上市公司监管规定的前提下，本公司根据中国华电集团有限公司资金集中管理的相关要求，将日常流动资金实时划转至中国华电集团财务有限公司，在国家开发银行的贷款余额一般于每月月末会人工归集到中国华电集团财务有限公司，并在次月月初自动划回，故流动资金的信用风险较低。

### （三）流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司期末流动资产合计2,061,800,481.40元，期末流动负债合计11,301,465,246.38元，其比例为18.24%；期初该比例为19.51%。由此分析，本公司本期流动性降低了，流动性短缺的风险较上期略有加大。

### （四）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。本公司仅涉及利率风险。

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长短期借款。与浮动利率有关的银行借款，发生的利息支出将计入当期损益，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益有影响。

## 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(%)
华电金山能源有限公司	辽宁沈阳	电源的开发、投资、建设、经营和管理，组织电力（热力）的生产、销售，电力工程、电力环保工程的建设与管理，电力及相关技术的科技开发、技术咨询，电力设备制造与检修，项目投资及投资的项目管理	80,985.55	17.58	38.50

本企业最终控制方是中国华电集团有限公司

其他说明：

最终控制方中国华电集团有限公司控股子公司华电能源持有本公司 20.92% 股权，华电集团全资子公司华电金山持有本公司 17.58% 股权，华电集团共计持有本公司 38.50% 的股权，华电集团是本公司第一大股东和最终控制人。华电集团授权华电金山行使其全部的管理、控制权，华电金山是本公司的母公司。

## 2、本企业的子公司情况

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注九（一）

## 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九（三）

适用 不适用

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
内蒙古白音海州露天煤矿有限公司	联营企业

其他说明

□适用 √不适用

**4、其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
国电南京自动化股份有限公司	受同一最终控制方控制
国家电力公司南京电力自动化设备总厂	受同一最终控制方控制
中国华电科工集团有限公司	受同一最终控制方控制
华电电力科学研究院	受同一最终控制方控制
中国华电集团财务有限公司	受同一最终控制方控制
华电重工股份有限公司	受同一最终控制方控制
华电能源工程有限公司	受同一最终控制方控制
黑龙江龙电电力设备有限公司	受同一最终控制方控制
国电南自新能源科技有限公司	受同一最终控制方控制
中国华电集团电力建设技术经济咨询中心	受同一最终控制方控制
北京华电卓识信息安全测评技术中心有限公司	受同一最终控制方控制
华电水务工程有限公司	受同一最终控制方控制
山东华电节能技术有限公司	受同一最终控制方控制
中国华电集团物资有限公司	受同一最终控制方控制
郑州科源耐磨防腐工程有限公司	受同一最终控制方控制
华电郑州机械设计研究院有限公司	受同一最终控制方控制
南京华盾电力信息安全测评有限公司	受同一最终控制方控制
桓仁金山热电有限公司	受同一最终控制方控制
华电融资租赁有限公司	受同一最终控制方控制
南京南自科林系统工程有限公司	受同一最终控制方控制
郑州科润机电工程有限公司	受同一最终控制方控制
华电煤业集团有限公司	受同一最终控制方控制
南京国电南自美卓控制系统有限公司	受同一最终控制方控制
北京龙电宏泰环保科技有限公司	受同一最终控制方控制
北京华电万方管理体系认证中心	受同一最终控制方控制
华电曹妃甸重工装备有限公司	受同一最终控制方控制
华电环球（北京）贸易发展有限公司	受同一最终控制方控制
黑龙江龙电电气有限公司	受同一最终控制方控制
南京国电南自唯美德自动化有限公司	受同一最终控制方控制
内蒙古白音华海州露天煤矿有限公司	联营企业
阜新矿业（集团）有限责任公司	注
阜新矿业集团煤炭销售有限公司	注

**其他说明**

注：阜新矿业（集团）有限责任公司（以下简称“阜矿集团”）持有本公司子公司阜新热电公司49%的股权，持有本公司子公司白音华公司9%的股权，持有本公司联营企业内蒙古白音华海州露天煤矿有限公司80%的股权。阜新矿业集团煤炭销售有限公司（以下简称“阜矿煤销公司”）系阜矿集团的全资子公司。以下披露的与阜矿煤销公司之间的关联交易仅包含阜矿集团可施加重大影响的阜新热电公司、白音华公司与阜矿煤销公司之间的交易和往来余额。

## 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
北京龙电宏泰环保科技有限公司	设备采购		45,213,978.17
阜新矿业(集团)有限责任公司	煤炭铁路运输	7,548,016.42	7,264,564.63
阜新矿业集团煤炭销售有限公司	采购煤炭	879,278,660.46	697,701,107.64
国电南京自动化股份有限公司	设备采购、工程服务	3,418,135.94	2,499,877.72
黑龙江龙电电气有限公司	设备采购		32,075.47
华电曹妃甸重工装备有限公司	设备采购、委托运行费	263,767.01	1,090,752.44
华电电力科学研究院有限公司	工程及技术监督服务、咨询服务、设备采购	26,077,334.90	26,325,407.32
华电环球(北京)贸易发展有限公司	采购燃料	304,355,556.12	188,932,189.24
华电青岛环保技术有限公司	工程服务	9,180,372.41	
华电郑州机械设计研究院有限公司	设备采购、工程服务	15,040,054.42	
华电重工股份有限公司	设备采购、工程服务	447,343.90	16,820,420.00
华电重工机械有限公司	设备采购	38,153,846.15	
南京国电南自维美德自动化有限公司	工程、咨询服务	3,706,896.55	79,716.98
南京华盾电力信息安全测评有限公司	工程、信息服务	375,681.13	132,702.80
内蒙古白音华海州露天煤矿有限公司	购水	2,156,607.12	763,928.97
中国华电集团电力建设技术经济咨询中心有限公司	工程、咨询服务	1,018,867.90	1,679,245.25
中国华电科工集团有限公司	工程、咨询服务	39,205,930.14	155,622,350.45
华电水务工程有限公司	工程服务	3,663,793.10	
北京华电万方管理体系认证中心	咨询服务		494,000.00

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
华电电力科学研究院有限公司	咨询服务	108,962.27	
华电曹妃甸重工装备有限公司	咨询服务	943.40	

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

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
华电金山能源有限公司	房屋建筑物	577,837.84	192,612.61

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
华电融资租赁有限公司	锅炉及发电机等	4,266,338.13	6,576,801.39
华电融资租赁有限公司	发电及供热设备	769,552.95	1,496,549.47
华电金山能源有限公司	房屋及建筑物	2,293,093.08	2,279,279.2

关联租赁情况说明

适用 不适用

1) 2014年4月，公司子公司阜新热电公司与华电融资租赁有限公司（以下简称“华电租赁公司”）签订融资租赁合同，合同约定华电租赁公司一次性支付给本公司2亿元，本公司以售后租回的方式向华电租赁公司转让租赁资产（锅炉及发电机），租赁期限为5年，每3个月支付一次租金，租赁利率随同期银行贷款基准利率浮动，租赁资产留购价格为1元；2018年12月29日，公司与华电租赁公司签订补充协议，约定将租赁期限延长6个月。

2017年10月，公司子公司阜新热电公司与华电租赁公司签订融资租赁合同，合同约定华电融资租赁有限公司负责筹措购买租赁物所需的资金，并根据供货合同的规定履行支付租赁物购买价款的义务，本年度华电租赁公司支付全部价款3,638万元，租赁期5年，每年支付一次租金，租赁利率随同期银行贷款基准利率浮动，租赁资产留购价格为1元。

2) 2014年7月，子公司丹东热电厂公司与华电融资租赁有限公司签订融资租赁合同，合同约定华电融资租赁有限公司一次性支付给本公司5,000.00万元（双方约定的租赁资产全部转让价款），并以售后租回的方式向华电融资租赁有限公司转让租赁资产（机器设备），租赁期限为5年，每3个月支付一次租金，租赁利率随同期银行贷款基准利率浮动，租赁资产留购价格为1元。2018年支付华电融资租赁有限公司利息、手续费合计为769,552.95元（上年同期租赁利息、手续费为1,496,549.47元）。

3) 2018年1月，本公司与华电金山能源有限公司签订房屋租赁协议，租赁期为1年，租赁金额为2,293,093.08元（不含税）。

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
阜新金山煤矸石热电有限公司	60,000,000.00	2018-12-28	2020-6-27	否
阜新金山煤矸石热电有限公司	237,830,000.00	2005-11-11	2024-5-10	否
辽宁康平金山风力发电有限责任公司	8,000,000.00	2018-5-25	2021-5-24	否
辽宁康平金山风力发电有限责任公司	55,608,218.74	2016-8-12	2026-8-11	否
辽宁彰武金山风力发电有限责任公司	55,608,218.74	2016-8-12	2026-8-11	否
辽宁彰武金山风力发电有限责任公司	11,000,000.00	2018-5-25	2021-5-24	否
内蒙古白音华海州露天煤矿有限公司	7,400,000.00	2007-3-27	2021-3-26	否

注1：2005年11月，本公司为子公司阜新热电公司在国家开发银行辽宁省分行的100,000.00万元借款提供质押担保，以其持有的阜新热电公司的51%的股权作为质押物。截至2018年12月31日，担保余额为23,783.00万元。

注2：2016年8月，本公司为子公司康平金山公司、彰武金山公司在交银租赁公司取得的15,000.00万元抵押借款提供连带偿付担保。担保总额为15,000.00万元，截至2018年12月31日，担保余额为11,121.64万元。

注3：2007年3月27日，本公司为内蒙古白音华海州露天煤矿有限公司20,940.00万元借款提供连带责任保证担保。担保总额为20,940.00万元，截至2018年12月31日，担保余额为740.00万元。

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	100,000,000.00	2018-10-18	2019-10-17	4.3500%
中国华电集团财务有限公司	50,000,000.00	2018-11-22	2019-11-21	4.3500%
中国华电集团财务有限公司	50,000,000.00	2018-1-10	2019-1-9	4.3500%
中国华电集团财务有限公司	100,000,000.00	2018-4-12	2019-4-11	4.3500%
中国华电集团财务有限公司	50,000,000.00	2018-6-29	2019-6-28	4.3500%
中国华电集团财务有限公司	50,000,000.00	2017-1-12	2018-1-11	3.9150%
中国华电集团财务有限公司	100,000,000.00	2017-5-27	2018-5-26	4.1325%
中国华电集团财务有限公司	50,000,000.00	2017-7-12	2018-7-11	4.3500%
中国华电集团财务有限公司	100,000,000.00	2017-10-26	2018-10-25	4.3500%
中国华电集团财务有限公司	50,000,000.00	2017-11-21	2018-11-20	4.3500%
中国华电集团财务有限公司	100,000,000.00	2018-2-11	2018-5-10	4.3500%
中国华电集团财务有限公司	50,000,000.00	2018-6-14	2018-9-13	4.3500%
中国华电集团财务有限公司	100,000,000.00	2018-7-9	2019-7-8	4.7850%
中国华电集团财务有限公司	50,000,000.00	2018-12-27	2019-3-26	4.3500%

中国华电集团财务有限公司	40,000,000.00	2018-3-16	2019-3-15	4.3500%
中国华电集团财务有限公司	20,000,000.00	2018-3-19	2018-3-27	4.3500%
中国华电集团财务有限公司	40,000,000.00	2017-12-19	2018-3-15	4.3500%
中国华电集团财务有限公司	30,000,000.00	2017-12-19	2018-2-5	4.3500%
中国华电集团财务有限公司	5,000,000.00	2015-12-21	2018-6-21	4.5125%
中国华电集团财务有限公司	75,000,000.00	2015-12-21	2018-8-1	4.5125%
中国华电集团财务有限公司	72,500,000.00	2018-8-6	2021-8-5	4.7500%
中国华电集团财务有限公司	2,500,000.00	2018-8-6	2018-11-7	4.7500%
中国华电集团财务有限公司	50,000,000.00	2010-11-9	2020-11-9	4.4100%
中国华电集团财务有限公司	80,000,000.00	2018-10-10	2019-10-9	4.3500%
中国华电集团财务有限公司	100,000,000.00	2018-5-21	2019-5-20	4.3500%
中国华电集团有限公司	100,000,000.00	2018-7-9	2019-7-8	4.5675%
中国华电集团有限公司	100,000,000.00	2017-7-5	2018-7-4	4.3500%
中国华电集团有限公司	100,000,000.00	2017-12-14	2018-12-13	4.5675%
中国华电集团公司	200,000,000.00	2017-7-24	2018-7-23	4.3500%
中国华电集团公司	180,000,000.00	2018-7-23	2019-7-22	4.7850%
拆出				

## (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

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	297.00	279.86

## (8). 其他关联交易

√适用 □不适用

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司在中国华电集团财务有限公司的银行存款余额为 874,284,053.66 元（2017 年 12 月 31 日为 620,221,134.83 元）；2018 年度取得活期存款利息收入 6,898,772.72 元（2017 年度为 5,567,240.37 元），存款利率执行人民银行活期存款利率。

## 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
预付款项	阜新矿业集团煤炭销售有限公司	7,322,178.21		6,255,786.47	
预付款项	华电环球（北京）贸易发展有限公司			11,173,906.62	
预付款项	国电南京自动化股份有限公司			25,641.01	
其他应收款	华电金山能源有限公司	46,740,000.00		2,686.15	

## (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	北京龙电宏泰环保科技有限公司	24,089,205.00	26,589,205.00
应付账款	阜新矿业(集团)有限责任公司	2,973,574.51	2,054,315.46
应付账款	国电南京自动化股份有限公司	6,067,893.55	8,106,372.00
应付账款	黑龙江龙电电力设备有限公司	14,610,674.94	21,415,472.14
应付账款	华电曹妃甸重工装备有限公司	143,703.83	289,191.00
应付账款	华电电力科学研究院有限公司	22,917,652.34	19,468,688.68
应付账款	华电环球(北京)贸易发展有限公司	27,034,759.85	
应付账款	华电青岛环保技术有限公司	10,649,232.00	
应付账款	华电水务工程有限公司	6,346,500.00	3,096,500.00
应付账款	华电郑州机械设计研究院有限公司	10,282,000.00	853,154.00
应付账款	华电重工股份有限公司	19,379,458.65	29,379,458.65
应付账款	华电重工机械有限公司	18,085,000.00	
应付账款	桓仁金山热电有限公司		45,300.00
应付账款	南京国电南自维美德自动化有限公司	3,010,000.00	172,680.60
应付账款	南京华盾电力信息安全测评有限公司	1,857,820.40	1,688,142.40
应付账款	南京南自科林系统工程有限公司	10,817.00	10,817.00
应付账款	内蒙古白音华海州露天煤矿有限公司	343,854.58	893,796.90
应付账款	郑州科源耐磨防腐工程有限公司		4,989,080.00
应付账款	中国华电集团电力建设技术经济咨询中心	1,440,000.00	1,360,000.00
应付账款	中国华电集团物资有限公司	123,490.57	2,212,990.57
应付账款	中国华电科工集团有限公司	101,231,814.53	176,487,023.91
应付账款	北京华电万方管理体系认证中心		230,000.00
应付账款	黑龙江龙电电气有限公司		34,000.00
其他应付款	北京龙电宏泰环保科技有限公司	248,880.00	248,880.00
其他应付款	阜新矿业(集团)有限责任公司	44,254.97	24,210.00
其他应付款	国电南京自动化股份有限公司	511,398.00	892,398.00
其他应付款	黑龙江龙电电力设备有限公司	1,670,402.09	1,870,402.09
其他应付款	华电曹妃甸重工装备有限公司		439,720.90
其他应付款	华电电力科学研究院有限公司	1,127,521.80	1,227,521.80
其他应付款	华电煤业集团有限公司	36,277,225.58	36,277,225.58
其他应付款	华电能源工程有限公司	722,270.00	722,270.00
其他应付款	华电重工股份有限公司	4,714,500.00	4,714,500.00
其他应付款	桓仁金山热电有限公司		5,660.38
其他应付款	南京国电南自维美德自动化有限公司	1,950.00	1,950.00
其他应付款	南京华盾电力信息安全测评有限公司	111,513.60	186,353.60
其他应付款	南京南自科林系统工程有限公司	139,530.00	139,530.00
其他应付款	中国华电科工集团有限公司	12,508,146.62	12,672,164.61
应付票据	中国华电科工集团有限公司	12,000,000.00	
应付票据	中国华电集团财务有限公司		18,700,000.00
长期应付款	华电融资租赁有限公司	26,415,195.53	53,792,165.42
短期借款	中国华电集团财务有限公司	620,000,000.00	600,000,000.00
短期借款	中国华电集团有限公司	380,000,000.00	400,000,000.00
长期借款	中国华电集团财务有限公司	97,500,000.00	40,000,000.00

应付股利	辽宁能源投资（集团）有限责任公司	15,806,311.95	
一年内到期的非流动负债	华电融资租赁有限公司	40,304,922.66	62,500,000.00
一年内到期的非流动负债	中国华电集团财务有限公司	15,000,000.00	90,000,000.00
专项应付款	中国华电集团有限公司		27,420,000.00

**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

**1. 未决诉讼:**

(1) 本公司子公司白音华公司与德幂能源有限公司（以下简称“德幂公司”）发生工程改造法律纠纷。2018年11月5日白音华公司收到内蒙古自治区西乌珠穆沁旗人民法院一审判决书，判决白音华公司支付德幂公司两台机组增引合一改造工程调增工程价款1,304,409.70元，驳回二次进场及其他费用498,912.77元的诉讼请求，同时诉讼费21,029.90元由白音华公司承担。截至资产负



债表日，白音华公司已按一审判决进行相关账务处理，并向内蒙古自治区锡林郭勒盟中级人民法院提出二审上诉请求，二审尚未开庭审理。

(2) 本公司子公司丹东热电公司2008年6月29日与东北电业管理局第四工程局（简称“东四公司”）签订《丹东金山热电厂2×300MW机组新建工程A标段（主体建筑与安装）施工工程》合同，辽宁安泰电力有限公司（以下简称“安泰公司”）是东四公司的分包单位，2015年1月4日丹东热电公司与安泰公司根据工程结算审核结果进行结算，三方在结算期间未提出异议，丹东热电公司向东四公司付清了全部工程款；2017年5月3日，安泰公司向丹东热电公司致送催收函，提供了丹东热电公司以工程任务另委项目委托单十项的复印件，要求丹东热电公司对另委项目进行结算，并委托评估机构对涉诉工程进行评估，评估价款为1,896,906.00元；2018年12月20日，辽宁省丹东市振安区人民法院出具（2018）辽0604民初505号民事判决书，丹东热电公司依据一审判决预计将补偿辽宁安泰电力有限公司工程款、并承担部分诉讼费共计人民币1,397,786.00元。丹东热电公司已向原审法院提起上诉，案件正在审理中。

## 2. 对外担保：

截至2018年12月31日止，本公司为子公司康平金山公司6,360.82万元贷款提供担保；本公司为子公司彰武金山公司6,660.82万元贷款提供担保；本公司为子公司阜新热电公司6,000万元贷款提供担保；本公司用持有的阜新热电公司全部股权，为阜新热电公司银行贷款40,000万元提供辅助担保，具体情况详见附注七六、（三十七）长期借款 注1：质押借款情况描述。

截至2018年12月31日止，本公司为联营企业内蒙古白音华海州露天煤矿有限公司银行贷款740万元提供担保。

## (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

本公司根据中国华电集团有限公司的相关薪酬政策规定，对符合条件的职（员）工按其月基本工资的 6.25%、10.00%（2018 年 1 月企业负担 5.00%，个人负担 1.25%；2018 年 2 月起企业负担 8.00%，个人负担 2.00%）按月向年金管理机构缴存企业年金。本年度公司为职工缴存的企业年金金额详见“附注七、（三十一）应付职工薪酬”项目。

### 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

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 2 个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了 4 个报告分部，分别为火电分部、风电分部、光伏分部以及公司管理总部。这些报告分部是与其组织管理机构 and 考核评价绩效中心为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为火力发电及供热、风力发电、光伏发电等业务。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	火力发电分部	风力发电+光伏分部	公司管理总部	分部间抵销	合计
一、对外交易收入	7,066,195,537.60	88,383,887.09	6,318,340.72	23,383,670.26	7,137,514,095.15
二、分部间交易收入					
三、对联营和合营企业的投资收益	177,127,944.26		5,522,276.02		182,650,220.28
四、资产减值损失	90,701,851.54	3,001,104.21	726.82		93,703,682.57
五、折旧费和摊销费	954,005,961.26	34,235,751.40	1,734,174.52		989,975,887.18
六、利润总额（亏损总额）	-710,610,062.54	10,200,338.33	-185,063,150.78		-885,472,874.99
七、所得税费用	3,863,960.66	-368,556.45			3,495,404.21
八、净利润（净亏损）	-714,474,023.20	10,568,894.78	-185,063,150.78		-888,968,279.20
九、资产总额	18,427,639,683.08	924,774,860.48	4,708,723,112.84	3,955,092,797.11	20,106,044,859.29
十、负债总额	15,672,342,139.04	773,104,448.21	1,550,833,620.94	392,956,543.84	17,603,323,664.35

(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、 应收票据及应收账款

总表情况

(1). 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
应收票据		
应收账款	97,692,502.34	100,132,014.89
合计	97,692,502.34	100,132,014.89

其他说明：

适用 不适用

应收票据

(2). 应收票据分类列示

适用 不适用

(3). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(4). 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

## (5). 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

其他说明:

□适用 √不适用

## 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	106,770,337.76	100.00	9,077,835.42	8.50	97,692,502.34	109,705,704.67	100.00	9,573,689.78	8.73	100,132,014.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	106,770,337.76	/	9,077,835.42	/	97,692,502.34	109,705,704.67	/	9,573,689.78	/	100,132,014.89

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

□适用 √不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	10,286,963.17	514,348.16	5.00
1 至 2 年	209,331.78	20,933.18	10.00
2 至 3 年	330,206.00	66,041.20	20.00
3 至 4 年			
4 至 5 年	187,323.20	93,661.60	50.00
5 年以上	8,382,851.28	8,382,851.28	100.00
合计	19,396,675.43	9,077,835.42	46.80

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

□适用 √不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内的应收供电款	72,462,872.12		
应收关联方款项	14,910,790.21		
合计	87,373,662.33		

期末应收关联方情况

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	账龄
彰武华电新能源发电有限公司	5,766,104.89		1-2 年
阜新华电新能源发电有限公司	9,100,685.32		1-2 年
白音华金山发电有限公司	44,000.00		1 年以内
合计	14,910,790.21		

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-495,854.36 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

## (4). 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	与本公司关系	期末余额	坏账准备期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
国网辽宁省电力有限公司	非关联方	72,749,208.12	14,316.80	1 年以内	68.14
沈阳市苏家屯区国有资产管理办公室	非关联方	2,440,000.00	122,000.00	1 年以内	2.29
华润雪花啤酒 (辽宁) 有限公司	非关联方	2,024,201.46	101,210.07	1 年以内	1.90
彰武华电新能源发电有限公司	关联方	5,766,104.89	1,207,974.75	5 年以上	5.40

单位名称	与本公司关系	期末余额	坏账准备期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
阜新华电新能源发电有限公司	关联方	9,100,685.32	65,747.10	2-3年	8.52
合计		92,080,199.79	1,511,248.72		86.25

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (6). 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

## 总表情况

## (1). 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
应收利息		
应收股利	237,938,254.74	237,938,254.74
其他应收款	101,484,251.05	2,190,995.67
合计	339,422,505.79	240,129,250.41

其他说明:

适用 不适用

## 应收利息

## (2). 应收利息分类

适用 不适用

## (3). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 应收股利

## (4). 应收股利

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

阜新金山煤矸石热电有限公司	77,607,800.00	77,607,800.00
白音华金山发电有限公司	160,330,454.74	160,330,454.74
合计	237,938,254.74	237,938,254.74

## (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
阜新金山煤矸石热电有限公司	77,607,800.00	2-3年 13,260,000.00; 3-4 年64,347,800.00	资金紧张	否
白音华金山发电有限公司	160,330,454.74	2-3年 93,139,500.95; 3-4 年67,190,953.79	资金紧张	否
合计	237,938,254.74	/	/	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	107,058,106.08	100.00	5,573,855.03	5.21	101,484,251.05	7,727,495.67	100.00	5,536,500.00	71.65	2,190,995.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	107,058,106.08	/	5,573,855.03	/	101,484,251.05	7,727,495.67	/	5,536,500.00	/	2,190,995.67

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内小计	17,100.41	855.03	5.00
1 至 2 年	730,000.00	73,000.00	10.00
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	5,500,000.00	5,500,000.00	100.00
合计	6,247,100.41	5,573,855.03	89.22

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
认定收回无风险的其他应收款	811,005.67		
应收关联方款项	100,000,000.00		
合计	100,811,005.67		

注：认定收回无风险的其他应收款情况如下：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 （%）	认定收回无风险理 由
泰康养老保险股份有限公司	补充医疗保险	736,422.58	1 年以内	0.69	可收回，无风险
沈阳市苏家屯区国家税务局	应收退税款	74,583.09	1 年以内	0.07	可收回，无风险

## (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
代管补充医疗保险	813,041.98	1,494,809.52
往来款	100,000,000.00	
应收理赔款、保证金、备用金等	745,064.10	730,000.00
逾期应收股利转入	5,500,000.00	5,500,000.00
应收垫付款		2,686.15



合计	107,058,106.08	7,727,495.67
----	----------------	--------------

## (3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 37,355.03 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## (4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (5). 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
阜新金山煤矸石热电有限公司	往来款	100,000,000.00	1 年以内	93.41	
辽宁南票煤电有限公司	逾期应收股利转入	5,500,000.00	5 年以上	5.14	5,500,000.00
泰康养老保险股份有限公司辽宁分公司	补充医疗保险	738,458.89	1 年以内	0.69	
沈阳市供热管理办公室	质保金	730,000.00	1-2 年	0.68	73,000.00
合计	/	106,968,458.89	/	99.92	5,573,000.00

## (6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (8). 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	3,562,136,253.27		3,562,136,253.27	3,489,136,253.27		3,489,136,253.27
对联营、合营企业投资	473,880,995.47		473,880,995.47	468,683,003.18		468,683,003.18
合计	4,036,017,248.74		4,036,017,248.74	3,957,819,256.45		3,957,819,256.45

## (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
丹东金山热电有限公司	779,558,000.00	15,000,000.00		794,558,000.00		
彰武华电风力发电有限公司	42,910,000.00		42,910,000.00			
康平华电风力发电有限公司	41,590,000.00			41,590,000.00		
白音华金山发电有限公司	735,028,200.00			735,028,200.00		
阜新金山煤矸石热电有限公司	273,655,800.00			273,655,800.00		
辽宁彰武金山风力发电有限责任公司	33,725,000.00			33,725,000.00		
辽宁康平金山风力发电有限责任公司	24,225,000.00			24,225,000.00		
辽宁华电铁岭发电有限公司	1,527,644,253.27			1,527,644,253.27		
彰武华电新能源发电有限公司	25,800,000.00	95,910,000.00		121,710,000.00		
阜新华电新能源发电有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		10,000,000.00		
合计	3,489,136,253.27	115,910,000.00	42,910,000.00	3,562,136,253.27		

注：本公司对子公司阜新热电公司的长期股权投资成本 273,655,800.00 元，系受限的资产，详见本附注十二、（五）4.关联担保情况描述。

## (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										
1、沈阳华润热电有限公司	192,466,097.92			-18,182,608.90						174,283,489.02
2、内蒙古白音华海州露天煤矿有限公司	276,216,905.2			23,703,958.50		-323,357.31				299,597,506.45

	6									
小计	468,683,003.18			5,521,349.60		-323,357.31				473,880,995.47
合计	468,683,003.18			5,521,349.60		-323,357.31				473,880,995.47

#### 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	769,022,262.98	812,640,690.08	791,592,499.56	829,465,969.75
其他业务	20,624,421.96	23,237,905.30	17,216,218.59	19,985,956.62
合计	789,646,684.94	835,878,595.38	808,808,718.15	849,451,926.37

#### 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
成本法核算的长期股权投资收益		40,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	5,521,349.60	4,832,859.05
处置长期股权投资产生的投资收益	926.42	267,564.10
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益	455,643.98	567,921.24
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	5,977,920.00	45,668,344.39

#### 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	-4,738,113.31	
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）	12,425,214.50	
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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	174,737,744.26	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	27,523,681.27	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-36,733.03	
少数股东权益影响额	1,394,054.76	
合计	211,305,848.45	

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净利润	-31.26	-0.4948	-0.4948
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-40.32	-0.6382	-0.6382

**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	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
备查文件目录	报告期内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及公告的原稿。

董事长：于学东

董事会批准报送日期：2019 年 4 月 24 日

### 修订信息

适用 不适用