

公司代码：600396

公司简称：*ST 金山

沈阳金山能源股份有限公司 2019 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人李延群、主管会计工作负责人李瑞光及会计机构负责人（会计主管人员）魏永志声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

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，将在“第四节经营情况的讨论和分析”中详细阐述。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	16
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	31
第七节	优先股相关情况.....	32
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	32
第九节	公司债券相关情况.....	34
第十节	财务报告.....	34
第十一节	备查文件目录.....	141

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

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、 基本情况变更简介

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变更情况简介

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

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	*ST金山	600396	金山股份

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	3,392,407,393.92	3,440,779,566.40	-1.41

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
归属于上市公司股东的净利润	1,407,024.89	-185,174,598.25	100.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-8,995,777.92	-206,030,991.61	95.63
经营活动产生的现金流量净额	690,789,565.78	256,922,735.74	168.87
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	1,969,609,924.48	1,964,212,874.32	0.27
总资产	19,566,105,452.24	20,106,044,859.29	-2.69

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0010	-0.1257	100.80
稀释每股收益(元/股)	0.0010	-0.1257	100.80
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.0061	-0.1399	95.64
加权平均净资产收益率(%)	0.07	-7.12	增加7.19个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.46	-7.95	增加7.49个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

归属于上市公司股东的净利润及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增加的主要原因是报告期内公司综合施策、深入实施精益化管理，同时受益于增值税率下调，促使发电边际贡献较同期大幅度增长。

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	4,409,995.50
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	7,166,063.95

非经常性损益项目	金额
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	-1,466,673.47
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
少数股东权益影响额	195,041.42
所得税影响额	98,375.41
合计	10,402,802.81

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(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

上半年，全国电力生产运行平稳，电力供需总体平衡。全社会用电量平稳增长，第三产业和城乡居民生活用电量较快增长、贡献突出；电力延续绿色低碳发展态势，非化石能源发电装机比重继续提高，非化石能源发电量快速增长；受电价进一步降低、燃料成本持续高位、可再生能源补贴严重滞后等因素影响，电力企业经营总体仍比较困难。预计下半年，电力消费将延续上半年的平稳增长态势，全年全社会用电量同比增长 5.5%左右；年底全国发电装机容量 20 亿千瓦左右；全国电力供需总体平衡，迎峰度夏期间部分地区电力供需偏紧、高峰时段存在电力缺口。

至 2019 年 6 月底，辽宁省全口径装机容量 5281.37 万千瓦。其中，水电 301.86 万千瓦、火电 3432.66 万千瓦、风电 789.5 万千瓦、核电 447.52 万千瓦、太阳能 309.84 万千瓦。

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

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、中央企业的二级单位，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 2019 年 6 月底，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 195.66 亿元，资产负债率 87.30%；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 4439.9 万平方米，供热量 1000.29 万吉焦。

2019 年上半年，辽宁省调统调火电机组平均利用小时同比减少 171 小时，全省 6000 千瓦以上风电场平均利用小时同比增加 3 小时。公司累计完成发电利用小时同比减少 122 小时，其中火电同比减少 127 小时，风电同比增加 95 小时。辽宁省调统调火电机组平均利用小时 1835 小时。公司所属辽宁区域统调火电机组平均利用小时为 1894 小时，高于全省平均值 59 小时。

（四）环保情况说明

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》和《环境保护奖惩管理办法》等各项环保规章制度，设立了环保监督管理网络。

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。

按照中国华电集团有限公司生态环保风险防控能力提升工作方案要求，组织开展落实煤场、灰场及周边道路抑尘降尘措施，物料铁路运输和清洁车辆使用，公路汽车运煤压减、基建项目施

工工地扬尘管理和植被恢复等工作，编制公司《无组织排放治理专项方案》。

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。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

在复杂多变的内外部环境里，面对公司连续两年亏损的巨大经营压力，公司广大干部职工主动应对，务实担当，认真落实公司年度工作会议精神，以提质增效工作为主要抓手，扎实推进 20 项重点工作，在调结构、补短板实现了新突破，在控成本、强指标上展现了新作为，在抓管理、拓市场上创造了新业绩。

1、安全环保总体平稳。公司始终把安全环保放在首要位置，深入开展“安全制度落实年”活动，突出抓好人身安全、设备保障措施落实，努力实现“四个转变”。

2、产业结构持续优化。

一是风电项目重装推进。开工建设辽宁彰武大林台风电项目，24 台风机即将并网发电；铁岭昌图长发、阜新娘及营子、阜新双山子三个风电项目完成开工建设准备，积极推进内蒙古苏尼特左旗风电项目。

二是热力市场取得重大突破。铁岭公司老城区供热项目得以实现，金山热电分公司供热趸售工作正在开展。

三是煤电发展出现重要转机。白音华金山电厂二期 2×66 项目被列入锡盟煤电基地后续输电通道配套煤电项目，对公司今后上大压小，优化产业结构，提高上市公司赢利能力和抗风险能力，具有重要意义。

2019 年上半年完成发电量 995,974.96 万千瓦时，同比减少 6.12%；完成上网电量 891,163.5 万千瓦时，同比减少 5.44%；售热量完成 9,495,925.99 吉焦，同比增长 0.74%；实现营业收入 339,240.74 万元，同比减少 1.41%；实现营业利润-717.78 万元，同比增加 96.64%；实现归属于上市公司股东的净利润 140.70 万元，同比增加 100.76%。

(一) 主营业务分析**1 财务报表相关科目变动分析表**

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	3,392,407,393.92	3,440,779,566.40	-1.41
营业成本	3,004,442,519.20	3,211,378,683.70	-6.44
管理费用	71,484,218.18	74,074,441.75	-3.50
财务费用	346,798,913.08	323,317,609.56	7.26
经营活动产生的现金流量净额	690,789,565.78	256,922,735.74	168.87
投资活动产生的现金流量净额	-189,297,479.49	-373,240,248.71	49.28
筹资活动产生的现金流量净额	-460,579,089.66	351,474,112.74	-231.04

营业收入变动原因说明:营业收入本报告期较上年同期减少,主要原因是公司本报告期发电量同比减少。

营业成本变动原因说明:营业成本本报告期较上年同期减少,主要原因是公司加强管理,发电单位成本较同期下降。

管理费用变动原因说明:管理费用本报告期较上年同期减少,主要原因是公司严控各项费用支出,节约费用开销。

财务费用变动原因说明:财务费用本报告期较上年同期增加,主要原因是贷款利率同比上升。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量净额本报告期较上年同期增加,主要原因是公司本报告期燃煤采购量减少及增值税税率下降导致支付的燃煤采购款同比下降。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金流量净额本报告期较上年同期增加,主要原因是基建技改工程项目支出较同期减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净额本报告期较上年同期减少,主要原因是公司偿还到期贷款同比增加。

2 其他**(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明**

√适用 □不适用

项目	2019年1-6月		2018年1-6月	
	金额(元)	占利润总额的比例(%)	金额(元)	占利润总额的比例(%)
主营业务利润	346,577,687.17	8,184.75	189,529,593.34	96.16
其他业务利润	1,508,615.18	35.63	1,732,760.53	0.88
投资收益	59,178,723.52	1,397.56	-9,989,753.60	-5.07

项目	2019 年 1-6 月		2018 年 1-6 月	
	金额 (元)	占利润总额的比例 (%)	金额 (元)	占利润总额的比例 (%)
其他收益	8,371,143.14	197.69	6,231,283.99	3.16
信用减值损失(损失负数表示)	-4,530,791.27	107.00		
资产减值损失(损失负数表示)			-3,493,184.78	1.77
营业外收支净额	2,943,322.03	69.51	16,275,890.39	8.26
利润总额	-4,234,431.49	100.00	-197,105,461.44	100.00

本报告期与上年同期相比，利润构成、利润来源并无重大变动，其中部分项目占利润总额比重变化较大原因如下：

1. 主营业务利润占比较同期增加，主要原因是发电供热边际贡献率同比增长。
2. 其他业务利润占比较同期上升，主要原因是本报告期利润亏损额低于同期，影响计算占比增长。
3. 投资收益占比较同期增加，主要原因是确认联营公司净利润份额。
4. 信用减值损失较同期增加，资产减值损失较同期减少，主要原因是自 2019 年 1 月 1 日起，公司开始适用新金融工具准则，应收款项计提的坏账，由“资产减值损失”科目转列至“信用减值损失”科目，无需追溯调整。
5. 营业外收支净额占比较同期上升，主要原因是本报告期利润亏损额低于同期，影响计算占比增长。

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期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 (%)
流动资产合计	1,926,850,438.16	9.85	2,061,800,481.40	10.25	-6.55
其中：预付款项	37,434,757.96	0.19	26,836,750.00	0.13	39.49

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 (%)
其他应收款	14,227,032.09	0.07	57,981,632.54	0.29	-75.46
其他流动资产	43,225,186.63	0.22	75,536,564.34	0.38	-42.78
非流动资产合计	17,639,255,014.08	90.15	18,044,244,377.89	89.75	-2.24
其中：其他权益工具投资	1,250,000.00	0.01	0	-	100
流动负债合计	11,378,225,496.28	58.16	11,301,465,246.38	56.21	0.68
其中：预收款项	6,038,759.54	0.03	350,161,333.13	1.74	-98.28
应付职工薪酬	46,176,839.97	0.24	32,220,894.27	0.16	43.31
应交税费	33,544,723.72	0.17	20,107,784.72	0.10	66.82
非流动负债合计	5,703,568,831.42	29.16	6,301,858,417.97	31.34	-9.49

其他说明

截止报告期末，公司资产总额 1,956,610.54 万元，负债总额 1,708,179.43 万元，其中主要资产负债变动情况如下：

预付账款：预付账款本报告期末较年初增加 39.49%，主要原因是公司应付账款保理业务的预付利息及预付燃料款较年初增加。

其他应收款：其他应收款本报告期末较年初减少 75.46%，主要原因是铁岭公司全部收回垫付“三供一业”分离移交资金。

其他流动资产：其他流动资产本报告期末较年初减少 42.78%，主要原因是本报告期末留抵的增值税较年初减少。

其他权益工具投资：其他权益工具本报告期末较年初增加 100%，主要原因是公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，原在可供出售金融资产项目列报的股权投资改为“其他权益工具投资”项目列报。

预收款项：预收账款余额较年初减少 98.28%，主要原因是结转预收供暖费确认收入。

应付职工薪酬：应付职工薪酬较年初增加 43.31%，主要原因是白音华公司根据所在地区社会保险费相关管理规定，本报告期计提的社会保险尚未缴纳。

应交税费：应交税费本报告期末较年初增加 66.82%，主要原因是公司经营形势好转，涉税增加。

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% 股权为阜新公司借款提供担保

项 目	年末账面价值	受限原因
固定资产	269,907,511.82	阜新公司融资租赁固定资产
固定资产	41,013,539.48	康平金山用于融资租赁固定资产
固定资产	42,084,112.47	彰武金山用于融资租赁固定资产
应收账款	635,457,079.80	除康平金山、彰武金山，其他各子公司电费收费权质押
货币资金	7,000,775.07	借款保证金等。
合 计	1,269,118,818.64	

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内投资情况：报告期内增加投资额为 698 万元，上年同期投资额为 3200 万元，投资额增减变动-2502 万元，投资额减幅 78.19%。

(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(%)	
彰武华电新能源发电有限公司	风力、光伏发电	698	100	报告期增加投资

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 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	17,138.62	4,520.47	615.69	3,205.00	3,164.00

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)
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	6,467.14	-269.74	495.77	2,031.00	2,005.00
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	6,406.59	-1,078.66	416.41	1,926.00	1,870.00
阜新华电新能源发电有限公司	风力发电	电力	1,000.00	1,938.39	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	12,869.00	61,750.24	14,018.60	797.75	4,059.00	3,992.00
丹东金山热电有限公司	火力发电、热力	电力、热力	79,455.80	419,678.97	55,484.75	5,847.18	154,101.00	131,007.00
白音华金山发电有限公司	火力发电、热力	电力、热力	101,622.00	427,791.16	143,464.42	7,680.57	269,259.00	243,664.50
阜新金山煤矸石热电有限公司	火力发电、热力	电力、热力	53,658.00	220,490.16	-8,236.77	-11,713.92	60,701.00	51,301.00
辽宁华电铁岭发电有限公司	火力发电、热力	电力、热力	145,580.36	466,827.51	96,584.63	-818.21	402,714.96	368,777.00
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	4,155.32	3,448.01	-355.70	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。除阜新华电新能源发电有限公司外，公司所属其他子公司本报告期实现的利润均对公司净利润影响达到10%，指标见表(1)。对公司净利润影响达到10%的参股公司见下表：

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	营业收入	净利润
沈阳华润热电有限公司	火力发电	电力、热力	56,638.00	131,821.37	65,421.68	49,002.87	-2,019.09
内蒙古白音华海州露天煤矿有限公司	煤炭开发销售	煤炭	58,834.00	517,142.66	163,001.46	118,525.23	13,202.71

(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(万元)	上期净利润(万元)	增减额(万元)	增减比率(%)	主要变动原因
康平华电风力发电有限公司	615.69	461.70	153.99	33.35	发电量同比增加
辽宁康平金山风力发电有限责任公司	495.77	349.95	145.82	41.67	
辽宁彰武金山风力发电有限责任公司	416.41	296.71	119.70	40.34	

公司名称	本期净利润 (万元)	上期净利润 (万元)	增减额 (万元)	增减比率 (%)	主要变动原因
彰武华电新能源发电有限公司	797.75	508.15	289.61	56.99	
丹东金山热电有限公司	5,847.18	-633.55	6,480.73	1,022.92	单位燃料成本降低
白音华金山发电有限公司	7,680.57	3,680.56	4,000.01	108.68	售电量同比增加
阜新金山煤矸石热电有限公司	-11,713.92	-7,237.55	-4,476.37	61.85	单位燃料成本增加
辽宁华电铁岭发电有限公司	-818.21	-7,435.99	6,617.78	89.00	确认联营公司投资收益。
辽宁华电检修工程有限公司	-355.70	-43.28	-312.42	721.81	薪酬增加的影响
沈阳华润热电有限公司	-761.43	-4505.04	2485.95	55.18	发电供热成本同比下降。
内蒙古白音华海州露天煤矿有限公司	8343.54	92.53	13,110.18	141.69	收入同比增加

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

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

适用 不适用

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

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

一是外部市场环境复杂严峻。电力体制改革力度进一步加大，6月22日，国家发改委印发《关于全面放开经营性电力用户发用电计划的通知》，随着经营性电力用户发用电计划全面放开，国家发改委拟出台文件将燃煤机组标杆上网电价机制改为“基准电价+上下浮动”的价格机制，市场竞争更加激烈，尤其是给煤电企业经营带来更大挑战。

二是转型升级任重道远。公司新能源装机不足8%，在建、拟建新能源电源点容量偏低，新能源项目建设速度、投产规模明显落后，可再生能源发展基地化、规模化意识不强，竞争力需要大幅提升。

三是资金供应面临断链风险。央行提出适时适度实施逆周期调节，改善流动结构性分层难题，资金市场将维持松紧适度，但受企业连续两年亏损和国家持续深化供给侧结构性改革的影响，公司各基层企业银行信用评级大幅下降，各金融机构相继提出缩减火电行业授信规模，多家公司面临融资困难的局面，企业贷款接续难度加大，融资成本进一步增加。

四是上市公司面临生死考验。受辽宁、蒙东煤矿产能处于紧平衡状态，公司煤炭采购定价主导权在矿方，公司定价控价抑价能力较弱，煤炭价格依然处于高位运行。下半年煤价或再上涨，煤价高位运行、预付运费或全额预付煤款的结算方式，推高了公司主营业务成本，吞噬公司大部分利润，拖累公司业绩。新能源补贴、火电企业电热费欠款问题依然突出，公司经营受到极大影响。由于上市公司连续两年亏损，2019年，若不能实现赢利，金山股份将暂停上市，并面临退市风险。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019-05-21	www.sse.com.cn	2019 年 5 月 22 日

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

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	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。			
	解决同业竞争	华电能源	避免同业竞争（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。（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；（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。	长期	否	是
	解决同业竞争	辽宁能源	（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；（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股份中小股东的利益。	长期	否	是
	解决关联交易	中国华电集团	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。	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
			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	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、确保金山股份建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。2、确保金山股份建立规范、独立的财务会计制度和分公司、子公司的财务管理。3、确保金山股份独立在银行开户，不与华</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
			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。			
其他承诺	其他	中国华电集团	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。	长期	否	是
	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	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
			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。			

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

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）
华电环球（北京）贸易发展有限公司	采购煤炭	182,701,756.15
华电电力科学研究院有限公司	技术服务	1,886.80
内蒙古海州露天煤矿有限公司	水费	1,325,582.53
阜新白音华煤炭销售有限公司	采购煤炭	381,365,927.03
阜新矿业（集团）有限责任公司	采购煤炭	3,302,760.94
国电南京自动化股份有限公司	采购材料	27,413.79
内蒙古海州露天煤矿有限公司	供热	2,390,453.95
合计		571,115,781.19

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
于 2019 年 6 月 27 日与华电福新能源股份有限公司（以下简称“华电福新”）签署共同发起设立华电昌图风力发电有限公司	详见 2019 年 6 月 28 日上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）

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
阜新矿业集团煤炭销售有限公司	煤炭采购	7,322,178.21	-6,906,271.72	415,906.49			
内蒙古白音华海州露天煤矿有限公司	供热		2,624,118.95	2,624,118.95			
华电环球（北京）贸易发展有限公司	煤炭采购				27,034,759.85	-17,034,759.85	10,000,000.00
阜新白音华煤炭销售有限公司	煤炭采购					29,346,115.53	29,346,115.53
北京龙电宏泰环保科技有限公司	工程服务				24,338,085.00	-12,415,205.00	11,922,880.00
国电南京自动华股份有限公司	工程服务				6,579,291.55	-567,800.00	6,011,491.55
黑龙江龙电电力设备有限公司	工程服务				16,281,077.03	-16,281,077.03	0
华电电力科学研究院	技术咨询等				24,045,174.14	-2,654,982.76	21,390,191.38
华电水务工程有限公司	工程服务				6,346,500.00	-2,625,000.00	3,721,500.00
华电郑州机械设计研究院有限公司	工程服务				10,282,000.00	-6,886,000.00	3,396,000.00
华电重工股份有限公司	工程服务				24,093,958.65	0.00	24,093,958.65
中国华电集团物资有限公司	采购设备				123,490.57	0.00	123,490.57
中国华电科工集团有限公司	工程服务				125,739,961.15	-17,748,916.55	107,991,044.60
华电重工机械有限公司	工程设备				18,085,000.00	-10,085,000.00	8,000,000.00
阜新矿业（集团）有限责任	煤炭采购运输				3,017,829.48	782,609.94	3,800,439.42

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
公司							
内蒙古海州露天煤矿有限公司	购水				343,854.58	1,408,229.64	1,752,084.22
华电融资租赁有限公司	融资租赁				66,720,118.19	-6,432,665.35	60,287,452.84
中国华电财务有限公司	借款				732,500,000.00	147,500,000.00	880,000,000.00
中国华电财务有限公司	付煤款				0	0.00	0
中国华电集团有限公司	委贷				380,000,000.00	0.00	380,000,000.00
合计		7,322,178.21	-4,282,152.77	3,040,025.44	1,465,531,100.19	-106,166,641.16	1,554,113,280.26

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
华电金山能源有限公司	母公司	46,740,000.00	-46,740,000.00	0.00		291,545.45	291,545.45
华电曹妃甸重工装备有限公司	集团兄弟公司				143,703.83	-143,703.83	0.00
南京国电南自维美德自动化有限公司	集团兄弟公司				3,011,950.00	0.00	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				1,969,334.00	-325,019.00	1,644,315.00
中国华电集团电力建设技术经济咨询中心	集团兄弟公司				1,440,000.00	-80,000.00	1,360,000.00
南京南自科林系统工程有限公司	集团兄弟公司				150,347.00	0.00	150,347.00
华电煤业集团有限公司	集团兄弟公司				36,277,225.58	0.00	36,277,225.58
华电能源工程有限公司	集团兄弟公司				722,270.00	0.00	722,270.00
华电青岛环保技术有限公司	集团兄弟公司				10,649,232	-2,129,846.40	8,519,385.60
辽宁能源投资（集团）有限责任公司	参股股东				15,806,311.95	-3,000,000.00	12,806,311.95
合计		46,740,000.00	-46,740,000.00	0.00	70,170,374.36	-5,387,023.78	64,783,350.58
关联债权债务形成原因		1. 本报告期公司所属铁岭公司代华电金山垫付的“三供一业”资产改造款项全部收回。2. 检修公司预收华电金山能源有限公司房租款。3. 铁岭公司向华电煤业公司追加的投资款截至本报告期末尚未支付；4. 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。5. 其余为企业正常经营活动中发生的采购、技术服务及工程款项。					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		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) 其他重大关联交易

√适用 □不适用

1. 关联存款。

截至2019年6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775,585,573.24元，取得活期存款利息收入3,253,074.34元，存款利率执行人民银行活期存款利率。

2. 关联资金拆借

资金借出方	资金借入方	金额（元）	起始日	到期日	利率
一、中国华电集团财务有限公司		1,260,000,000.00			
其中：1. 截止本报告期末已偿还		390,000,000.00			
中国华电集团财务有限公司	白音华金山发电有限公司	50,000,000.00	2018年1月10日	2019年1月9日	已偿还
中国华电集团财务有限公司	白音华金山发电有限公司	100,000,000.00	2018年4月12日	2019年4月11日	已偿还
中国华电集团财务有限公司	白音华金山发电有限公司	50,000,000.00	2018年6月29日	2019年6月21日	已偿还
中国华电集团财务有限公司	阜新金山煤矸石热电有限公司	40,000,000.00	2018年3月16日	2019年3月15日	已偿还
中国华电集团财务有限公司	阜新金山煤矸石热电有限公司	50,000,000.00	2018年12月27日	2019年3月26日	已偿还
中国华电集团财务有限公司	沈阳金山能源股份有限公司	100,000,000.00	2018年5月21日	2019年5月20日	已偿还
2. 截止本报告期末正在执行：		870,000,000.00			
中国华电集团财务有限公司	白音华金山发电有限公司	50,000,000.00	2019年1月11日	2020年1月10日	4.35%
中国华电集团财务有限公司	白音华金山发电有限公司	100,000,000.00	2019年4月12日	2020年4月11日	4.35%
中国华电集团财务有限公司	白音华金山发电有限公司	100,000,000.00	2018年10月18日	2019年10月17日	4.35%
中国华电集团财务有限公司	白音华金山发电有限公司	50,000,000.00	2018年11月22日	2019年11月21日	4.35%
中国华电集团财务有限公司	白音华金山发电有限公司	50,000,000.00	2019年6月21日	2020年6月20日	4.35%
中国华电集团财务有限公司	辽宁华电铁岭发电有限公司	200,000,000.00	2019年5月30日	2020年5月29日	4.35%
中国华电集团财务有限公司	阜新金山煤矸石热电有限公司	40,000,000.00	2019年3月12日	2020年3月11日	4.35%
中国华电集团财务有限公司	阜新金山煤矸石热电有限公司	70,000,000.00	2018年8月6日	2021年8月5日	4.75%
中国华电集团财务有限公司	沈阳金山能源股份有限公司	100,000,000.00	2019年5月17日	2020年5月16日	4.35%
中国华电集团财务有限公司	沈阳金山能源股份有限公司	80,000,000.00	2018年10月10日	2019年10月9日	4.35%
中国华电集团财务有限公司	沈阳金山能源股份有限公司	30,000,000.00	2010年11月9日	2020年11月9日	4.41%
二、中国华电集团有限公司		480,000,000.00			
其中：1. 截止本报告期末已偿还		100,000,000.00			

中国华电集团有限公司	白音华金山发电有限公司	100,000,000.00	2018年7月9日	2019年6月21日	已偿还
2. 截止本报告期末正在执行:		380,000,000.00			
中国华电集团有限公司	辽宁华电铁岭发电有限公司	180,000,000.00	2018年7月23日	2019年7月22日	4.79%
中国华电集团有限公司	白音华金山发电有限公司	100,000,000.00	2018年12月13日	2019年12月12日	4.79%
中国华电集团有限公司	白音华金山发电有限公司	100,000,000.00	2019年6月21日	2020年6月20日	4.57%
三、其他关联单位		2,000,000.00			
1. 铁岭风力发电有限责任公司	彰武华电新能源有限公司	2,000,000.00	2019年6月20日	2019年6月28日	已偿还
合计		1,742,000,000.00			

3. 关联租赁。

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	阜新金山煤矸石热电有限公司	发电及供热设备	2017-10-31	2022-10-31	市场价格	863,024.92	内容详见2017年报告。
华电融资租赁有限公司	阜新金山煤矸石热电有限公司	发电及供热设备	2014-4-30	2020-4-30	市场价格	864,829.03	内容详见2017年报告，公司与华电租赁公司签订补充协议，租赁期延长2020年4月30日。
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	2019-4-17	市场价格	111,741.45	内容详见2017年报告。已于2019年4月17日偿还。
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	2019-1-1	2019-12-31	市场价格	291,545.46	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

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

□适用 □不适用

(1) 托管情况

□适用 √不适用

(2) 承包情况

□适用 √不适用

(3) 租赁情况

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

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）	
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）	0
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	20,000,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	418,870,837.78
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	418,870,837.78
担保总额占公司净资产的比例（%）	21.27%
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）	418,870,837.78
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）	418,870,837.78

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

1. 精准扶贫规划

√适用 □不适用

公司对照党中央、国务院精准扶贫精神和国家有关部门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. 报告期内精准扶贫概要

√适用 □不适用

(一) 2019 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 9.99 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. 铁岭公司向昌图县捐建文化活动室,费用为 8 万元,目前项目正在执行中。

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 116 万元用于帮扶红旗镇双喜村开展产业扶贫肉牛养殖项目,2019 年 4 月 28 日肉牛养殖项目捐赠款 116 万元已经电汇至太仆寺旗扶贫开发办专用账户。

4. 丹东公司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 2019 年拟向丹东市宽甸满族自治县捐建文化体育活动广场一处,预算为 10 万元。

5. 为认真履行央企社会责任,做好扶贫攻坚工作,营造和谐的牧企关系,白音华公司拟出资 9.8 万元修缮阿拉坦兴安嘎查办公场所,修缮范围为拆除嘎查办公楼现有瓦屋面,更换屋顶为复合彩钢板、更换办公场所门窗、重新粘贴外墙砖等。

(二) 人才扶贫:扶贫干部选派完成情况

2019 年,公司继续按照辽宁省委要求,所属铁岭公司左大鹏(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	153.79
其中:1.资金	153.79
二、分项投入	153.79
1.产业发展脱贫	125.99

指 标	数量及开展情况
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）	2
1.3 产业扶贫项目投入金额	125.99
8. 社会扶贫	27.8
8.2 定点扶贫工作投入金额	27.8

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

一是完成向内蒙古自治区太仆寺旗扶贫项目完成捐赠 116 万元。该项目支持内蒙古太仆寺旗红旗镇双喜村贫困户发展肉牛养殖产业，为贫困群众增收创造条件。二是辽宁省重点扶贫项目昌图长发 49.5MW 风电项目已通过公司立项决策，正在履行主体开工决策，项目即将全面开工建设。

5. 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，以《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》等管理规定为依托，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。

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

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

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

公司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 and 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。

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	69,893
------------------	--------

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

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） 有限责任公司	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
黄移珠	2,769,400	2,769,400	0.19	0	无	0	境内自然人
张应霞	-200,000	1,922,900	0.13	0	无	0	境内自然人
周吉长	0	1,820,552	0.12	0	无	0	境内自然人
刘晓东	1,764,600	1,764,600	0.12	0	无	0	境内自然人

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	质押或冻结 情况	股东性质
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
前十名无限售条件股东持股情况 0						
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			
黄移珠	2,769,400	人民币普通股	2,769,400			
张应霞	1,922,900	人民币普通股	1,922,900			
周吉长	1,820,552	人民币普通股	1,820,552			
刘晓东	1,764,600	人民币普通股	1,764,600			
领航投资澳洲有限公司—领航新兴市 场股指期货基金(交易所)	1,680,158	人民币普通股	1,680,158			
上述股东关联关系或一致行动的说明	华电能源股份有限公司和华电金山能源有限公司实际控制人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

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
梅君超	董事	离任

姓名	担任的职务	变动情形
于学东	董事	选举
于学东	董事	离任
郭洪波	董事	离任
刘雷	董事	离任
李海峰	董事	选举
侯军虎	董事	选举
李西金	董事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

报告期内，公司进行了董事会换届选举，李延群、于学东、李海峰、侯军虎、陈爱民、周可为、李西金、鄂迪、林刚、程国彬、王世权、高倚云当选为公司第七届董事会董事。

因工作变动，梅君超、于学东先生辞去公司董事职务。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：沈阳金山能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	922,886,937.31	878,897,129.28
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、2	669,087,453.19	735,488,666.74
应收款项融资			
预付款项	七、3	37,434,757.96	26,836,750.00
其他应收款	七、4	14,227,032.09	57,981,632.54
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、5	239,989,070.98	287,059,738.50
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、7	43,225,186.63	75,536,564.34
流动资产合计		1,926,850,438.16	2,061,800,481.40
非流动资产：			
债权投资	七、8		
可供出售金融资产			1,250,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资	七、9	982,452,332.27	920,933,583.48
其他权益工具投资	七、10	1,250,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、11	10,991,739.07	9,605,296.76
固定资产	七、12	15,676,809,550.28	16,155,506,525.67
在建工程	七、13	478,672,695.99	457,254,698.69
使用权资产			
无形资产	七、14	262,326,356.38	267,981,401.77
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、15	25,769,531.59	24,775,793.72
递延所得税资产	七、16	69,153,364.12	74,176,107.81
其他非流动资产	七、17	131,829,444.38	132,760,969.99
非流动资产合计		17,639,255,014.08	18,044,244,377.89
资产总计		19,566,105,452.24	20,106,044,859.29
流动负债：			
短期借款	七、18	8,493,915,775.89	7,938,194,041.86
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、21	97,000,000.00	133,030,000.00
应付账款	七、22	1,309,625,323.12	1,475,294,044.17
预收款项	七、23	6,038,759.54	350,161,333.13
应付职工薪酬	七、24	46,176,839.97	32,220,894.27
应交税费	七、25	33,544,723.72	20,107,784.72
其他应付款	七、26	201,884,432.88	219,471,584.41
其中：应付利息		41,868.75	
应付股利		14,723,641.97	17,723,641.97
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、27	1,190,039,641.16	1,132,985,563.82
其他流动负债			
流动负债合计		11,378,225,496.28	11,301,465,246.38
非流动负债：			
长期借款	七、29	5,284,343,973.48	5,851,756,414.61
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、30	40,309,311.45	46,878,593.24
长期应付职工薪酬	七、31	79,633,085.95	80,632,644.57
预计负债	七、32	16,413,606.27	15,373,387.71
递延收益	七、33	264,666,390.37	288,386,059.97
递延所得税负债	七、34	18,202,463.90	18,831,317.87
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,703,568,831.42	6,301,858,417.97
负债合计		17,081,794,327.70	17,603,323,664.35
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、35	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、36	1,351,031,865.58	1,347,061,840.31
减：库存股			
其他综合收益	七、37	-4,872,990.00	-4,892,990.00
专项储备			
盈余公积	七、39	136,729,413.89	136,729,413.89
一般风险准备			
未分配利润	七、40	-985,985,181.99	-987,392,206.88
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,969,609,924.48	1,964,212,874.32
少数股东权益		514,701,200.06	538,508,320.62
所有者权益（或股东权益）合计		2,484,311,124.54	2,502,721,194.94
负债和所有者权益（或股东权益）总计		19,566,105,452.24	20,106,044,859.29

法定代表人：李延群主管会计工作负责人：李瑞光会计机构负责人：魏永志

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：沈阳金山能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		340,513,720.79	170,847,253.66

交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十六、1	99,493,218.89	97,692,502.34
应收款项融资			
预付款项		13,265,797.59	7,600,100.25
其他应收款	十六、2	323,134,148.23	339,422,505.79
其中：应收利息		657,405.83	
应收股利		237,938,254.74	237,938,254.74
存货		15,131,931.87	23,704,628.23
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		288,905.98	290,322.17
流动资产合计		791,827,723.35	639,557,312.44
非流动资产：			
债权投资		12,500,000.00	
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			12,500,000.00
长期应收款			
长期股权投资	十六、3	4,064,153,022.41	4,036,017,248.74
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		2,058,633,098.60	2,106,180,127.78
在建工程		114,832,306.52	114,657,791.19
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		235,831,925.99	240,504,663.79
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		354,150.43	396,186.81
递延所得税资产			
其他非流动资产		9,145,673.98	9,145,673.98
非流动资产合计		6,495,450,177.93	6,519,401,692.29
资产总计		7,287,277,901.28	7,158,959,004.73

流动负债：			
短期借款		3,539,476,834.80	3,190,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		78,294,363.05	103,540,651.53
预收款项		2,476,195.69	78,362,904.29
合同负债			
应付职工薪酬		6,149,982.85	4,986,590.69
应交税费		2,182,463.35	2,520,487.82
其他应付款		5,329,702.49	5,702,382.54
其中：应付利息			
应付股利		1,917,330.02	1,917,330.02
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		133,760,000.00	133,760,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		3,767,669,542.23	3,518,873,016.87
非流动负债：			
长期借款		455,420,000.00	515,300,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		13,116,858.61	20,463,397.71
长期应付职工薪酬			
预计负债		7,378,939.02	6,338,720.46
递延收益		28,782,273.14	31,110,727.37
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		504,698,070.77	573,212,845.54
负债合计		4,272,367,613.00	4,092,085,862.41
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,472,706,817.00	1,472,706,817.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,492,861,342.14	1,492,768,589.16

减：库存股			
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		-86,384,264.89	-34,328,657.87
所有者权益（或股东权益）合计		3,014,910,288.28	3,066,873,142.32
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,287,277,901.28	7,158,959,004.73

法定代表人：李延群 主管会计工作负责人：李瑞光 会计机构负责人：魏永志

合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	七、41	3,392,407,393.92	3,440,779,566.40
其中：营业收入	七、41	3,392,407,393.92	3,440,779,566.40
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,462,604,222.83	3,646,909,263.84
其中：营业成本	七、41	3,004,442,519.20	3,211,378,683.70
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、42	39,878,572.37	38,138,528.83
销售费用			
管理费用	七、44	71,484,218.18	74,074,441.75
研发费用			
财务费用	七、46	346,798,913.08	323,317,609.56
其中：利息费用	七、46	345,076,763.15	324,882,512.11
利息收入	七、46	3,392,584.66	3,199,982.25
加：其他收益	七、47	8,371,143.14	6,231,283.99
投资收益（损失以“－”号填列）	七、48	59,178,723.52	-9,989,753.60
其中：对联营企业和合	七、48	57,548,723.52	-9,989,753.60

营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)	七、50	-4,530,791.27	
资产减值损失(损失以“-”号填列)	七、51		-3,493,184.78
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-7,177,753.52	-213,381,351.83
加: 营业外收入	七、53	4,755,797.28	16,899,882.34
减: 营业外支出	七、54	1,812,475.25	623,991.95
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-4,234,431.49	-197,105,461.44
减: 所得税费用	七、55	18,165,664.18	6,603,733.35
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-22,400,095.67	-203,709,194.79
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-22,400,095.67	-203,709,194.79
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		1,407,024.89	-185,174,598.25
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		-23,807,120.56	-18,534,596.54
六、其他综合收益的税后净额	七、56	20,000.00	-4,190,000.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	七、56	20,000.00	-4,190,000.00
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	七、56	20,000.00	-4,190,000.00
1. 重新计量设定受益计划变动额	七、56	20,000.00	-4,190,000.00

2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-22,380,095.67	-203,709,194.79
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,427,024.89	-185,174,598.25
归属于少数股东的综合收益总额		-23,807,120.56	-18,534,596.54
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)	十七、2	0.0010	-0.1257
(二) 稀释每股收益(元/股)	十七、2	0.0010	-0.1257

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

法定代表人：李延群主管会计工作负责人：李瑞光会计机构负责人：魏永志

母公司利润表
2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	十六、4	449,439,156.85	410,443,831.77
减：营业成本	十七、4	401,085,545.94	396,644,086.60
税金及附加		6,403,009.22	5,985,648.01
销售费用			
管理费用		24,244,412.50	26,195,914.78
研发费用			
财务费用		92,865,830.97	76,862,684.43
其中：利息费用		90,343,250.85	77,639,180.92
利息收入		851,314.37	792,537.27
加：其他收益		735,821.05	614,346.76
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、5	22,754,726.26	-9,787,355.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十六、5	21,063,020.69	-9,989,753.60
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-391,712.56	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			205,704.68
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-52,060,807.03	-104,211,806.42
加：营业外收入		5,200.01	1,040,035.92
减：营业外支出			4,354.52
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-52,055,607.02	-103,176,125.02
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-52,055,607.02	-103,176,125.02
（一）持续经营净利润（净亏		-52,055,607.02	-103,176,125.02

损以“－”号填列)			
(二) 终止经营净利润(净亏损以“－”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-52,055,607.02	-103,176,125.02
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：李延群 主管会计工作负责人：李瑞光 会计机构负责人：魏永志

合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,493,350,860.73	3,524,156,875.76
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,023,159.67	14,895,905.16
收到其他与经营活动有关的现金	七、57	371,244,459.09	25,869,086.12
经营活动现金流入小计		3,865,618,479.49	3,564,921,867.04
购买商品、接受劳务支付的现金		2,442,473,016.28	2,898,647,369.83
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		259,433,003.82	268,856,089.80

支付的各项税费		135,139,040.22	100,176,298.09
支付其他与经营活动有关的现金	七、57	337,783,853.39	40,319,373.58
经营活动现金流出小计		3,174,828,913.71	3,307,999,131.30
经营活动产生的现金流量净额		690,789,565.78	256,922,735.74
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,630,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,151,916.00	14,000.00
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	七、57		20,000,000.00
投资活动现金流入小计		11,781,916.00	20,014,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		201,079,395.49	390,320,498.05
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、57		2,933,750.66
投资活动现金流出小计		201,079,395.49	393,254,248.71
投资活动产生的现金流量净额		-189,297,479.49	-373,240,248.71
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,250,395,401.17	4,747,315,191.50
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、57	2,000,000.00	4,500,000.00
筹资活动现金流入小计		5,252,395,401.17	4,751,815,191.50
偿还债务支付的现金		5,348,163,211.75	4,063,695,144.24
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		355,384,739.98	332,145,934.52
其中：子公司支付给少数		3,000,000.00	10,000,000.00

股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、57	9,426,539.10	4,500,000.00
筹资活动现金流出小计		5,712,974,490.83	4,400,341,078.76
筹资活动产生的现金流量净额		-460,579,089.66	351,474,112.74
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	七、58	40,912,996.63	235,156,599.77
加：期初现金及现金等价物余额	七、58	874,973,165.61	624,373,951.94
六、期末现金及现金等价物余额	七、58	915,886,162.24	859,530,551.71

法定代表人：李延群 主管会计工作负责人：李瑞光 会计机构负责人：魏永志

母公司现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		420,294,467.88	399,219,571.43
收到的税费返还		73,943.67	74,259.45
收到其他与经营活动有关的现金		392,629,307.88	2,732,470.82
经营活动现金流入小计		812,997,719.43	402,026,301.70
购买商品、接受劳务支付的现金		349,597,617.54	351,979,947.51
支付给职工以及为职工支付的现金		45,252,128.08	50,326,779.99
支付的各项税费		22,658,365.73	19,966,385.81
支付其他与经营活动有关的现金		401,211,110.68	9,160,102.85
经营活动现金流出小计		818,719,222.03	431,433,216.16
经营活动产生的现金流量净额		-5,721,502.60	-29,406,914.46
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金		12,500,000.00	5,500,000.00
取得投资收益收到的现金		1,135,802.08	214,541.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-1,600.00	14,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		180,000,000.00	
投资活动现金流入小计		193,634,202.08	5,728,541.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,990,148.13	20,874,742.71
投资支付的现金		19,480,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			32,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		138,000,000.00	2,090,666.67
投资活动现金流出小计		169,470,148.13	54,965,409.38
投资活动产生的现金流量净额		24,164,053.95	-49,236,867.72
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,250,000,000.00	2,110,000,000.00
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		2,250,000,000.00	2,110,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,999,203,333.33	1,804,880,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		92,221,140.71	75,941,694.52
支付其他与筹资活动有关的现金		7,426,539.10	
筹资活动现金流出小计		2,098,851,013.14	1,880,821,694.52
筹资活动产生的现金流量净额		151,148,986.86	229,178,305.48
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		169,591,538.21	150,534,523.30
加：期初现金及现金等价物余额		168,661,998.63	149,918,967.53
六、期末现金及现金等价物余额		338,253,536.84	300,453,490.83

法定代表人：李延群主管会计工作负责人：李瑞光会计机构负责人：魏永志

合并所有者权益变动表
2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,472,706,817.00				1,347,061,840.31		-4,892,990.00		136,729,413.89		-987,392,206.88		1,964,212,874.32	538,508,320.62	2,502,721,194.94
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				1,347,061,840.31		-4,892,990.00		136,729,413.89		-987,392,206.88		1,964,212,874.32	538,508,320.62	2,502,721,194.94
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					3,970,025.27		20,000.00				1,407,024.89		5,397,050.16	-23,807,120.56	-18,410,070.40
(一)综合收益总额							20,000.00				1,407,024.89		1,427,024.89	-23,807,120.56	-22,380,095.67
(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															
(四)所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本(或股本)															

2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他					3,970,025.27						3,970,025.27			3,970,025.27
四、本期期末余额	1,472,706,817.00				1,351,031,865.58	-4,872,990.00		136,729,413.89		-985,985,181.99		1,969,609,924.48	514,701,200.06	2,484,311,124.54

项目	2018 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,472,706,817.00				1,347,408,880.80		27,010.00		136,729,413.89		-258,745,433.74		2,698,126,687.95	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		2,698,126,687.95	698,829,826.68	3,396,956,514.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-2,524,502.74		-4,190,000.00				-185,174,598.25		-191,889,100.99	-18,534,596.54	-210,423,697.53
（一）综合收益总额							-4,190,000.00				-185,174,598.25		-189,364,598.25	-18,534,596.54	-207,899,194.79
（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																
(四) 所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本(或股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
(五) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(六) 其他			-			-2,524,502.74							-2,524,502.74		-2,524,502.74	
四、本期期末余额	1,472,706,817.00					1,344,884,378.06			-4,162,990.00	136,729,413.89			-443,920,031.99	2,506,237,586.96	680,295,230.14	3,186,532,817.10

法定代表人：李延群 主管会计工作负责人：李瑞光 会计机构负责人：魏永志

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							

一、上年期末余额	1,472,706,817.00			1,492,768,589.16				135,726,394.03	-34,328,657.87	3,066,873,142.32
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
三、本年期初余额	1,472,706,817.00			1,492,768,589.16				135,726,394.03	-34,328,657.87	3,066,873,142.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				92,752.98					-52,055,607.02	-51,962,854.04
（一）综合收益总额									-52,055,607.02	-52,055,607.02
（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. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他				92,752.98						92,752.98
四、本期期末余额	1,472,706,817.00			1,492,861,342.14				135,726,394.03	-86,384,264.89	3,014,910,288.28

项目	2018 年半年度								
	实收资本（或股本）	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计

		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,472,706,817.00				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）					-2,524,502.74					-103,176,125.02	-105,700,627.76
（一）综合收益总额										-103,176,125.02	-103,176,125.02
（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.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（五）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他					-2,524,502.74						-2,524,502.74
四、本期期末余额	1,472,706,817.00				1,490,567,443.73				135,726,394.03	138,574,717.47	3,237,575,372.23

法定代表人：李延群 主管会计工作负责人：李瑞光 会计机构负责人：魏永志

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 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 8 月 13 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 2019 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 2019 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”。

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

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

适用 不适用

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

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- 4) 一项交易单独看是不经济的, 但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的, 应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理; 但是, 在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额, 在合并财务报表中应当确认为其他综合收益, 在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中, 对于剩余股权, 应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和, 减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额, 计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益, 应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的, 合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积(资本溢价或股本溢价), 资本溢价不足冲减的, 应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的, 在合并财务报表中, 对于剩余股权, 应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和, 减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额, 计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益, 应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础, 根据其他有关资料, 由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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。

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

自 2019 年 1 月 1 日起适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产和金融负债的确认和终止确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

(2) 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

(3) 金融资产的后续计量

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(4) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及以摊余成本计量的金融负债。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

(5) 金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。

金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。对于应收票据、应收账款及租赁应收款，无论是否存在重大融资成分，本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对上述应收款项预期信用损失进行估计，并采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。具体方法见五、12 应收账款。对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

(6) 金融资产转移

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，不终止确认该金融资产。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：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

比照应收账款方式处理。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，参照历史信用损失经验，以单项或组合的方式对应收款项预期信用损失进行估计，主要方法：

(1) 单项金额重大并单项进行信用损失判断的应收款项

本公司将期末余额超过 200 万的应收款项单独进行信用损失估计，如有客观证据表明其发生了减值，根据预期信用损失金额确认减值。对单项评估未发生信用损失纳入信用风险组合。

(2) 按照信用风险特征组合预计信用损失的应收款项

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。

账龄分析组合信用损失比例：

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

(3) 单项金额不重大但单项计提减值的应收款项

有客观证据表明可能发生了信用减值，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，根据预期现金流量现值低于账面价值差额确认减值损失。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

比照应收账款方式处理。

15. 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。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

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

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

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

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

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

见五、10 金融工具。

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与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。

22. 投资性房地产投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

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

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

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(2). 折旧方法

√适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15-40	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。

24. 在建工程

√适用 不适用

(1) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(2) 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

25. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

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。

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。

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。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

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。

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

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。

30. 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。

31. 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。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

a. 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。

b. 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计福利单位法，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

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退福利)。

(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。

34. 预计负债

√适用 □不适用

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

35. 租赁负债

□适用 √不适用

36. 股份支付

√适用 □不适用

(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。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

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、让渡资产使用权、挂网费收入等。

1) 收入确认和计量的总体原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。当与客户之间的合同同时满足下列条件时，应当在客户取得相关商品控制权时确认收入：①合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；②该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务（以下简称“转让商品”）

相关的权利和义务；③该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；④该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；⑤企业因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

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。

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履约进度确认提供的劳务收入。公司根据提供劳务性质按照产出法确认履约进度。

当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，应当按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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。

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。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

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。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。本公司政府补助采用总额法进行确认和后续计量：

(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。

(3) 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。

(4) 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(5) 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或财政将贴息资金直接拨付给本公司分情况处理：

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。

41. 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。

42. 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。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会【2017】7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会【2017】8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会【2017】9 号)及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会【2017】14 号)，并要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起施行。	无	根据新金融工具准则中衔接相关要求，无需未对比较财务报表数据进行调整，本次会计政策变更不对公司 2018 年度的财务状况、经营成果产生影响。本公司根据新准则规定对 2019 年 1 月 1 日期初调整的报表项目及金额详见如下(3)中所述。
根据财政部 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)要求，本公司对财务报表格式进行修订		详见如下其他说明。

其他说明：

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)，对企业财务报表格式进行调整。本公司根据财会[2019]6 号规定的财务报

表格式编制 2019 年中期财务报表，并采用追溯调整法变更了 2019 年初财务报表列报。相关列报调整影响如下：

项目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
应收票据及应收账款	735,488,666.74		97,692,502.34	
应收票据				
应收账款		735,488,666.74		97,692,502.34
应付票据及应付账款	1,608,324,044.17		103,540,651.53	
应付票据		133,030,000.00		
应付账款		1,475,294,044.17		103,540,651.53

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	878,897,129.28	878,897,129.28	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	735,488,666.74	735,488,666.74	
应收款项融资			
预付款项	26,836,750.00	26,836,750.00	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	57,981,632.54	57,981,632.54	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	287,059,738.50	287,059,738.50	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	75,536,564.34	75,536,564.34	
流动资产合计	2,061,800,481.40	2,061,800,481.40	

非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	1,250,000.00		-1,250,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	920,933,583.48	920,933,583.48	
其他权益工具投资		1,250,000.00	1,250,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	9,605,296.76	9,605,296.76	
固定资产	16,155,506,525.67	16,155,506,525.67	
在建工程	457,254,698.69	457,254,698.69	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	267,981,401.77	267,981,401.77	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	24,775,793.72	24,775,793.72	
递延所得税资产	74,176,107.81	74,176,107.81	
其他非流动资产	132,760,969.99	132,760,969.99	
非流动资产合计	18,044,244,377.89	18,044,244,377.89	
资产总计	20,106,044,859.29	20,106,044,859.29	
流动负债：			
短期借款	7,938,194,041.86	7,938,194,041.86	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	133,030,000.00	133,030,000.00	
应付账款	1,475,294,044.17	1,475,294,044.17	
预收款项	350,161,333.13	350,161,333.13	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	32,220,894.27	32,220,894.27	
应交税费	20,107,784.72	20,107,784.72	
其他应付款	219,471,584.41	219,471,584.41	
其中：应付利息			
应付股利	17,723,641.97	17,723,641.97	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债	1,132,985,563.82	1,132,985,563.82	
其他流动负债			
流动负债合计	11,301,465,246.38	11,301,465,246.38	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	5,851,756,414.61	5,851,756,414.61	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	46,878,593.24	46,878,593.24	
长期应付职工薪酬	80,632,644.57	80,632,644.57	
预计负债	15,373,387.71	15,373,387.71	
递延收益	288,386,059.97	288,386,059.97	
递延所得税负债	18,831,317.87	18,831,317.87	
其他非流动负债			
非流动负债合计	6,301,858,417.97	6,301,858,417.97	
负债合计	17,603,323,664.35	17,603,323,664.35	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,472,706,817.00	1,472,706,817.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,347,061,840.31	1,347,061,840.31	
减：库存股			
其他综合收益	-4,892,990.00	-4,892,990.00	
专项储备			
盈余公积	136,729,413.89	136,729,413.89	
一般风险准备			
未分配利润	-987,392,206.88	-987,392,206.88	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,964,212,874.32	1,964,212,874.32	
少数股东权益	538,508,320.62	538,508,320.62	
所有者权益（或股东权益）合计	2,502,721,194.94	2,502,721,194.94	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	20,106,044,859.29	20,106,044,859.29	

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	170,847,253.66	170,847,253.66	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动			

计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	97,692,502.34	97,692,502.34	
应收款项融资			
预付款项	7,600,100.25	7,600,100.25	
其他应收款	339,422,505.79	339,422,505.79	
其中：应收利息			
应收股利	237,938,254.74	237,938,254.74	
存货	23,704,628.23	23,704,628.23	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	290,322.17	290,322.17	
流动资产合计	639,557,312.44	639,557,312.44	
非流动资产：			
债权投资		12,500,000.00	12,500,000.00
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资	12,500,000.00		-12,500,000.00
长期应收款			
长期股权投资	4,036,017,248.74	4,036,017,248.74	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,106,180,127.78	2,106,180,127.78	
在建工程	114,657,791.19	114,657,791.19	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	240,504,663.79	240,504,663.79	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	396,186.81	396,186.81	
递延所得税资产			
其他非流动资产	9,145,673.98	9,145,673.98	
非流动资产合计	6,519,401,692.29	6,519,401,692.29	
资产总计	7,158,959,004.73	7,158,959,004.73	
流动负债：			
短期借款	3,190,000,000.00	3,190,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	103,540,651.53	103,540,651.53	
预收款项	78,362,904.29	78,362,904.29	
合同负债			
应付职工薪酬	4,986,590.69	4,986,590.69	

应交税费	2,520,487.82	2,520,487.82	
其他应付款	5,702,382.54	5,702,382.54	
其中：应付利息			
应付股利	1,917,330.02	1,917,330.02	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	133,760,000.00	133,760,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	3,518,873,016.87	3,518,873,016.87	
非流动负债：			
长期借款	515,300,000.00	515,300,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	20,463,397.71	20,463,397.71	
长期应付职工薪酬			
预计负债	6,338,720.46	6,338,720.46	
递延收益	31,110,727.37	31,110,727.37	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	573,212,845.54	573,212,845.54	
负债合计	4,092,085,862.41	4,092,085,862.41	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,472,706,817.00	1,472,706,817.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,492,768,589.16	1,492,768,589.16	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	135,726,394.03	135,726,394.03	
未分配利润	-34,328,657.87	-34,328,657.87	
所有者权益（或股东权益）合计	3,066,873,142.32	3,066,873,142.32	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	7,158,959,004.73	7,158,959,004.73	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

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

公司于2019年1月1日起,将原计入可供出售金融资产中股权投资计入“其他权益工具投资”,原计入“持有至到期投资”的债权投资,计入“债权投资”,根据新金融工具会计准则第73条规定:“涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的,无需调整。”

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 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2019年4月1日前按16%的税率、2019年4月1日起按13%的税率计算增值税销项税;供暖及供汽收入在2019年4月1日前按10%的税率、2019年4月1日起按9%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%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
白音华金山发电有限公司	15%

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. 税收优惠

适用 不适用

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)以及《关于延续供热企业增值税 房产税 城镇土地使用税优惠政策的通知》(财税〔2019〕38号)的规定,金山热电分公司、阜新公司、丹东公司自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2019年1月1日至2020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。

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、子公司彰武华电新能源发电有限公司后新秋风力发电项目自2014年(该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度)起,第一年至第三年免缴企业所得税,第四年至第六年减半缴纳企业所得税。本年度所得税税率12.5%。

(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,第一年至第三年免缴企业所得税,第四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	28,434.97	16,196.08
银行存款	915,857,727.27	874,956,969.53
其他货币资金	7,000,775.07	3,923,963.67
合计	922,886,937.31	878,897,129.28
其中：存放在境外的款项总额	0	0

其他货币资金主要为信用证保证金、保函保证金、借款保证金、土地复垦保证金等。

2、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内小计	608,268,389.46
1 至 2 年	58,098,660.84
2 至 3 年	12,167,881.59
3 至 4 年	856,093.68
4 至 5 年	46,307.00
5 年以上	10,075,349.76
合计	689,512,682.33

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	689,512,682.33	100	20,425,229.14	2.96	669,087,453.19	751,485,263.43	100	15,996,596.69	2.13	735,488,666.74
其中：										
按账龄组合	117,773,400.11	17.08	20,425,229.14	17.34	97,348,170.97	93,280,873.45	12.41	15,996,596.69	17.51	77,284,276.76
其他组合	571,739,282.22	82.92			571,739,282.22	658,204,389.98	87.59			658,204,389.98
合计	689,512,682.33	/	20,425,229.14	/	669,087,453.19	751,485,263.43	/	15,996,596.69	/	735,488,666.74

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	36,529,107.24	1,826,455.37	5.00
1 至 2 年	58,098,660.84	5,809,866.09	10.00
2 至 3 年	12,167,881.59	2,433,576.32	20.00
3 至 4 年	856,093.68	256,828.10	30.00
4 至 5 年	46,307.00	23,153.50	50.00
5 年以上	10,075,349.76	10,075,349.76	100.00

合计	117,773,400.11	20,425,229.14	17.34
----	----------------	---------------	-------

组合计提项目：其他组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
6个月以内的应收供电款项	569,115,163.27	0	0
应收关联方款项	2,624,118.95	0	0
合计	571,739,282.22	0	0

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

见五、12. 应收账款

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	15,996,596.69	4,428,632.45			20,425,229.14
合计	15,996,596.69	4,428,632.45			20,425,229.14

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 663,979,977.35 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 96.30%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 9,343,840.06 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

3、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	37,434,757.96	100.00	26,836,750.00	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	37,434,757.96	100.00	26,836,750.00	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

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 31,792,557.09 元,占预付账款期末余额合计数的比例为 84.93%。

4、他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	14,227,032.09	57,981,632.54
合计	14,227,032.09	57,981,632.54

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他应收款

(4). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内小计	12,954,538.47
1 至 2 年	1,290,436.11

2至3年	216,004.42
3至4年	
4至5年	
5年以上	28,652,182.79
合计	43,113,161.79

(5). 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	11,008,168.11	9,359,065.04
三供一业垫付费用		46,740,000.00
应收理赔款、保证金、备用金等	3,556,630.68	2,118,175.38
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	43,113,161.79	86,765,603.42

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	5,783,970.88		23,000,000.00	28,783,970.88
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	188,469.62			188,469.62
本期转回	-86,310.80			-86,310.80
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	5,886,129.70		23,000,000.00	28,886,129.70

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(7). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	28,783,970.88	188,469.62	-86,310.8		28,886,129.70
合计	28,783,970.88	188,469.62	-86,310.8		28,886,129.70

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(9). 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
阜新蒙古族自治县驿达经贸有限公司	燃煤款	23,000,000.00	5年以上	53.35	23,000,000.00
泰康养老保险股份有限公司	补充医疗保险	11,008,168.11	1年以内	25.53	
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	12.76	5,500,000.00
中国人民财产保险股份有限公司辽宁省分公司	保险理赔	649,919.92	1-2年	1.51	86,596.83
丹东市供热管理办公室	保证金	523,380.38	1年以内及5年以上	1.21	48,380.38
合计	/	40,681,468.41	/	94.36	28,634,977.21

(10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(12). 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

5. 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	86,075,500.12	12,038,758.46	74,036,741.66	76,190,644.64	13,769,233.93	62,421,410.71
库存商品	952,722.09	303,705.22	649,016.87	954,808.22	304,370.22	650,438.00
燃料	159,118,164.42		159,118,164.42	217,846,974.81		217,846,974.81
低值易耗品	6,185,148.03		6,185,148.03	6,140,914.98		6,140,914.98
合计	252,331,534.66	12,342,463.68	239,989,070.98	301,133,342.65	14,073,604.15	287,059,738.50

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	13,769,233.93			1,730,475.47		12,038,758.46
库存商品	304,370.22			665.00		303,705.22
合计	14,073,604.15			1,731,140.47		12,342,463.68

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

6、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

7、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	34,507,980.96	65,425,316.55
待认证的增值税进项税	7,138,336.82	8,333,692.56
预缴企业所得税		176,092.98
房产税	886,504.22	886,504.22
土地使用税	692,364.63	714,958.03
合计	43,225,186.63	75,536,564.34

8、债权投资

(1). 债权投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

9、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
		权益法下确认的投资损益	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业							
小计							
二、联营企业							
沈阳华润热电有限公司	174,283,489.02	-5,249,645.35				169,033,843.67	
内蒙古白音华海州露天煤矿有限公司	299,597,506.45	26,312,666.04	92,752.98			326,002,925.47	
华电煤业集团有限公司	414,141,935.35	36,032,102.31	3,877,272.29			454,051,309.95	
华电置业有限公司	32,910,652.66	453,600.52				33,364,253.18	
小计	920,933,583.48	57,548,723.52	3,970,025.27			982,452,332.27	
合计	920,933,583.48	57,548,723.52	3,970,025.27			982,452,332.27	

10、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
华信保险经纪有限公司	1,250,000.00	1,250,000.00
合计	1,250,000.00	1,250,000.00

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会【2017】7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会【2017】8 号）及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会【2017】14 号），并要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起施行。公司于 2019 年 1 月 1 日起首次执行上述新金融会计准则。对原计入“可供出售金融资产”的权益工具投资 125 万元，计入“其他权益工具投资”。

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
华信保险经纪有限公司	1,630,000.00	6,927,750.00				

其他说明：

□适用 √不适用

11、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	5,879,900.98			5,879,900.98
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	5,879,900.98			5,879,900.98
(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	21,280,436.38			21,280,436.38
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	5,795,238.64			5,795,238.64
2. 本期增加金额	4,493,458.67			4,493,458.67
(1) 计提或摊销	278,989.93			278,989.93
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	4,214,468.74			4,214,468.74
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	10,288,697.31			10,288,697.31
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				

1. 期末账面价值	10,991,739.07			10,991,739.07
2. 期初账面价值	9,605,296.76			9,605,296.76

(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	3,668,669.01	正在办理

12、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	15,676,809,550.28	16,155,506,525.67
固定资产清理		
合计	15,676,809,550.28	16,155,506,525.67

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋及建筑物	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	6,820,209,686.78	20,159,677,745.82	333,862,617.88	164,151,381.91	90,797,153.04	27,568,698,585.43
2. 本期增加金额		6,924,848.36		7,713.79	53,236.12	6,985,798.27
(1) 购置		30,582.09			26,170.16	56,752.25
(2) 在建工程转入		6,894,266.27		7,713.79	27,065.96	6,929,046.02
(3) 工程决算调整						
(4) 类别调整						
(5) 其他						
3. 本期减少金额	10,532,174.06	163,350,909.58	1,986,703.61	9,730,706.66	1,502,804.47	187,103,298.38
(1) 处置或报废	4,645,767.74	161,180,864.54	1,986,703.61	9,730,706.66	1,465,676.26	179,009,718.81
(2) 工程决算调整	6,505.34	2,170,045.04			37,128.21	2,213,678.59
(2) 其他	5,879,900.98					5,879,900.98
4. 期末余额	6,809,677,512.72	20,003,251,684.60	331,875,914.27	154,428,389.04	89,347,584.69	27,388,581,085.32
二、累计折旧						
1. 期初余额	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
2. 本期增加金额	87,474,487.33	365,366,804.80	8,595,784.86	4,232,518.13	11,399,006.94	477,068,602.06
(1) 计提	87,474,487.33	365,366,804.80	8,595,784.86	4,232,518.13	11,399,006.94	477,068,602.06
(2) 类别调整						
(3) 其他						
3. 本期减少金额	6,079,423.40	117,582,421.79	1,489,276.19	9,412,362.69	1,200,374.03	135,763,858.10
(1) 处置或报废	1,864,954.66	117,553,308.56	1,489,276.19	9,412,362.69	1,190,206.65	131,510,108.75
(2) 其他	4,214,468.74	29,113.23			10,167.38	4,253,749.35
4. 期末余额	2,506,677,629.07	8,567,657,580.86	207,994,622.67	126,639,295.25	82,296,566.10	11,491,265,693.95
三、减值准备						
1. 期初余额	23,523,863.08	238,871,186.97	461,015.52		375,044.20	263,231,109.77
2. 本期增加金额						
(1) 计提						

(2) 类别调整						
3. 本期减少金额	2,729,620.51	39,268,811.23	451,367.33		275,469.61	42,725,268.68
(1) 处置或报废	2,729,620.51	39,268,811.23	451,367.33		275,469.61	42,725,268.68
(2) 类别调整						
4. 期末余额	20,794,242.57	199,602,375.74	9,648.19		99,574.59	220,505,841.09
四、账面价值						
1. 期末账面价值	4,282,205,641.08	11,235,991,728.00	123,871,643.41	27,789,093.79	6,951,444.00	15,676,809,550.28
2. 期初账面价值	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

本报告期固定资产及累计折旧其他减少原因是确认投资性房地产。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

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	818,384,263.42	394,095,878.03	71,283,221.62	353,005,163.77
合计	818,384,263.42	394,095,878.03	71,283,221.62	353,005,163.77

(4). 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	4,614,538.51
输水管道	61,004,530.18
合计	65,619,068.69

(5). 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	699,503,932.32	项目建设初期，产权办理不及时，公司正在逐步规范。

13、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	477,938,534.76	456,520,537.46
工程物资	734,161.23	734,161.23
合计	478,672,695.99	457,254,698.69

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
彰武新能源公司大林台 48MW 风电项目	297,674,813.91		297,674,813.91	282,077,151.20		282,077,151.20
内蒙古华电金山锡盟苏尼特左旗 225MW 风电项目	116,825,619.81		116,825,619.81	108,335,009.96		108,335,009.96
向铁岭市老城区供热改造	8,513,297.35		8,513,297.35	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	9,329,422.14		9,329,422.14	8,330,882.14		8,330,882.14
阜新新能源公司双山子风电场工程项目	8,668,059.93		8,668,059.93	7,375,263.32		7,375,263.32
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	2,495,932.11		2,495,932.11	2,321,416.78		2,321,416.78
辽宁华电彰武孙家坑 50MW 风电项目	2,105,837.38		2,105,837.38	2,097,417.38		2,097,417.38
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	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	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	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	
其他项目	20,006,097.96	3,222,358.48	16,783,739.48	25,150,645.16	3,222,358.48	21,928,286.68
合计	482,349,095.08	4,410,560.32	477,938,534.76	460,931,097.78	4,410,560.32	456,520,537.46

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
彰武新能源公司大林台 48MW 风电项目	309,000,000.00	282,077,151.20	15,597,662.71			297,674,813.91	96.33	98.00	7,903,515.17	4,843,104.46	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	108,335,009.96	8,490,609.85			116,825,619.81		前期费用				自有资金
向铁岭市老城区供热改造	172,380,000.00	8,513,297.35				8,513,297.35	4.94	4.93				自有资金
阜新新能源公司娘及营子风电场工程项目	200,000,000.00	8,330,882.14	998,540.00			9,329,422.14		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	200,000,000.00	7,375,263.32	1,292,796.61			8,668,059.93		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	338,530,000	2,321,416.78	174,515.33			2,495,932.11		前期费用				自有资金
辽宁华电彰武孙家坑 50MW 风电项目		2,097,417.38	8,420.00			2,105,837.38		前期费用				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		1,053,378.38			84.95	100.00				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	50.00				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	90.00				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	2,765,960,000.00	437,054,321.42	26,562,544.50	1,053,378.38		462,563,487.43	/	/	7,903,515.17	4,843,104.46	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

14、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	41,985,988.17	337,124,156.62
2. 本期增加金额				462,746.95	462,746.95
(1) 购置					
(2) 在建工程转入				462,746.95	462,746.95
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	122,460,324.45	171,692,500.00	985,344.00	42,448,735.12	337,586,903.57
二、累计摊销					
1. 期初余额	34,077,994.89	19,553,868.04	328,448.01	15,182,443.91	69,142,754.85
2. 本期增加金额	1,227,700.86	2,861,541.67	27,370.67	2,001,179.14	6,117,792.34
(1) 计提	1,227,700.86	2,861,541.67	27,370.67	2,001,179.14	6,117,792.34
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	35,305,695.75	22,415,409.71	355,818.68	17,183,623.05	75,260,547.19
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	87,154,628.70	149,277,090.29	629,525.32	25,265,112.07	262,326,356.38
2. 期初账面价值	88,382,329.56	152,138,631.96	656,895.99	26,803,544.26	267,981,401.77

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%

15、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	1,991,785.77	1,920,000.00	122,071.42		3,789,714.35
道路维修	235,500.16		148,770.07		86,730.09
楼房修缮改造工程	614,131.84		49,036.38		565,095.46
警卫消防服务费	843,333.23		115,000.01		728,333.22
丹东热电公司二期工程待摊费	13,170,857.54		274,392.87		12,896,464.67
辽宁华电阜新彰武后新秋 20MWp 光伏发电项目用地租赁费	7,920,185.18		216,991.38		7,703,193.80
合计	24,775,793.72	1,920,000.00	926,262.13		25,769,531.59

16、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
可抵扣亏损	191,059,185.08	47,764,796.27	211,950,922.81	52,987,730.70
固定资产折旧年限差异	14,113,310.78	3,492,530.25	14,113,310.78	3,492,530.25
固定资产减值准备	9,896,019.62	1,484,402.94	9,896,019.62	1,484,402.94
应收款项坏账准备	5,716,304.95	1,110,227.74	4,208,242.90	884,018.44
存货减值准备	11,507,585.92	1,726,137.88	11,507,585.92	1,726,137.88
应付职工薪酬	1,652,468.07	247,870.21	1,652,468.07	247,870.21
党建经费支出	492,652.37	73,897.86	492,652.37	73,897.86
与资产有关的政府补助	55,957,268.68	13,253,500.97	56,130,725.74	13,279,519.53
合计	290,394,795.47	69,153,364.12	309,951,928.21	74,176,107.81

(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	73,277,644.55	18,202,463.90	75,812,436.54	18,831,317.87
合计	73,277,644.55	18,202,463.90	75,812,436.54	18,831,317.87

(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	382,360,525.04	424,102,257.83
可抵扣亏损	2,225,673,096.68	2,127,626,274.73
合计	2,608,033,621.72	2,551,728,532.56

(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
2019		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	1,040,274,345.82	
2024	188,623,124.08		
合计	2,225,673,096.68	2,127,626,274.73	/

其他说明：

□适用 √不适用

17. 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
留抵增值税	33,270,974.00		33,270,974.00	34,202,499.61		34,202,499.61
预交所得税	9,304,470.38		9,304,470.38	9,304,470.38		9,304,470.38
融资租赁保证金	3,000,000.00		3,000,000.00	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	86,254,000.00		86,254,000.00
合计	131,829,444.38		131,829,444.38	132,760,969.99		132,760,969.99

18. 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	6,193,915,775.89	5,709,194,041.86

信用+质押借款	2,050,000,000.00	1,950,000,000.00
保证借款	250,000,000.00	279,000,000.00
合计	8,493,915,775.89	7,938,194,041.86

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

19、交易性金融负债

□适用 √不适用

20、衍生金融负债

□适用 √不适用

21、应付票据

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	97,000,000.00	133,030,000.00
合计	97,000,000.00	133,030,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

22、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应付建设工程及设备款	487,399,124.43	635,002,225.00
应付燃料款	528,060,921.04	423,085,426.42
应付材料款	116,876,577.45	153,172,536.10
应付修理款	96,093,813.42	144,522,375.46
其他款项	81,194,886.78	119,511,481.19
合计	1,309,625,323.12	1,475,294,044.17

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国华电科工集团有限公司	85,482,897.98	工程项目尚未结算

华锐风电科技(集团)股份有限公司	51,757,074.50	资金紧张统筹支付
华电重工股份有限公司	19,379,458.65	工程项目尚未结算
福建龙净环保股份有限公司	11,435,669.10	资金紧张统筹支付
北京龙电宏泰环保科技有限公司	9,996,000.00	工程项目尚未结算
华电青岛环保技术有限公司	8,519,385.60	资金紧张统筹支付
华电电力科学研究院有限公司	7,790,000.00	资金紧张统筹支付
合计	194,360,485.83	/

23、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	3,525,137.21	349,153,436.21
预收粉煤灰、石膏、漂珠及砌块款	579,187.27	647,271.49
其他	1,934,435.06	360,625.43
合计	6,038,759.54	350,161,333.13

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

24、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	32,157,371.95	241,795,378.63	236,625,473.08	37,327,277.50
二、离职后福利-设定提存计划	63,522.32	60,903,050.91	52,117,010.76	8,849,562.47
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	32,220,894.27	302,698,429.54	288,742,483.84	46,176,839.97

(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		162,717,310.32	162,717,310.32	
二、职工福利费		8,138,103.47	8,138,103.47	
三、社会保险费	14,754,902.03	25,188,417.01	22,953,680.64	16,989,638.40
其中：医疗保险费	14,754,902.03	21,760,788.22	19,711,746.12	16,803,944.13
工伤保险费		2,578,637.58	2,490,766.48	87,871.10

生育保险费		848,991.21	751,168.04	97,823.17
其他				
四、住房公积金	118,693.06	18,862,210.86	18,840,358.86	140,545.06
五、工会经费和职工教育经费	17,283,776.86	7,287,490.01	4,780,057.40	19,791,209.47
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		19,601,846.96	19,195,962.39	405,884.57
合计	32,157,371.95	241,795,378.63	236,625,473.08	37,327,277.50

(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		35,640,119.09	31,757,689.13	3,882,429.96
2、失业保险费		935,963.18	839,393.02	96,570.16
3、企业年金缴费	63,522.32	9,486,310.56	6,828,631.54	2,721,201.34
4、其他		14,840,658.08	12,691,297.07	2,149,361.01
合计	63,522.32	60,903,050.91	52,117,010.76	8,849,562.47

25、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	16,176,017.43	10,531,294.98
个人所得税	401,739.40	1,974,068.75
企业所得税	9,879,935.50	1,158,597.15
房产税	956,033.27	1,020,816.31
土地使用税	900,033.28	997,853.28
城市维护建设税	927,687.72	318,290.99
教育费附加	869,566.48	276,669.28
水利建设基金	115,274.05	105,802.75
车船使用税		2,464.80
环境保护税	1,894,008.71	1,427,278.50
水资源税	99,940.70	120,704.50
河道费	1,011,618.48	1,011,618.48
印花税	312,868.70	700,164.99
残疾人就业保障金		462,159.96
合计	33,544,723.72	20,107,784.72

26、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	41,868.75	
应付股利	14,723,641.97	17,723,641.97
其他应付款	187,118,922.16	201,747,942.44

合计	201,884,432.88	219,471,584.41
----	----------------	----------------

应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	41,868.75	
合计	41,868.75	

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
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	12,806,311.95	15,806,311.95
合计	14,723,641.97	17,723,641.97

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	98,600,369.72	118,546,760.17
应付履约保证金	20,812,230.74	13,130,453.97
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	31,429,096.12	33,793,502.72
合计	187,118,922.16	201,747,942.44

(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	9,316,145.95	工程未结算
中国华电科工集团有限公司	8,966,540.61	质保期内，未到付款期。
华电重工股份有限公司	4,714,500.00	工程未结算
福建龙净环保股份有限公司	4,565,771.00	质保期内，未到付款期。
麦汇国际贸易（上海）有限公司	3,564,700.00	基建质保金
本溪钢铁（集团）矿山建设工程有限公司	1,929,600.00	工程未结算
合计	69,334,483.14	/

27、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	1,142,944,641.16	1,078,680,641.16
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	47,095,000.00	54,304,922.66
1 年内到期的租赁负债		
合计	1,190,039,641.16	1,132,985,563.82

28、其他流动负债

□适用 √不适用

29、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	3,165,706,297.33	3,532,693,138.76
抵押借款	100,490,196.62	90,665,796.32
保证借款		
信用借款	2,018,147,479.53	2,228,397,479.53
合计	5,284,343,973.48	5,851,756,414.61

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（除康平金山风电、彰武金山风电和阜新新能源公司除外）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。

注 2：抵押借款情况

抵押借款系本公司子公司康平金山风电公司和彰武金山风电公司 2016 年与交银金融租赁有限公司的融资性售后回租业务及本报告期新增加与平安国际融资租赁（天津）有限公司的融资性售后回租业务，均作为抵押借款处理。本公司提供相应连带偿付担保，见附注十二、关联担保情况。

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 4.41%-4.90%，并根据中国人民银行基准利率调整相应进行调整。

30、长期应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	40,309,311.45	46,878,593.24
专项应付款		
合计	40,309,311.45	46,878,593.24

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
融资租赁款	27,192,452.84	26,415,195.53
应付污水特许经营权收购款	13,116,858.61	20,463,397.71
合计	40,309,311.45	46,878,593.24

专项应付款

□适用 √不适用

31、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	79,633,085.95	80,632,644.57
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计	79,633,085.95	80,632,644.57

(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	80,632,644.57	76,679,442.09
二、计入当期损益的设定受益成本	1,410,000.00	3,760,000.00
1. 当期服务成本	130,000.00	340,000.00
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	1,280,000.00	2,970,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-20,000.00	4,920,000.00
1. 精算利得（损失以“-”表示）	-20,000.00	4,920,000.00
四、其他变动	-2,389,558.62	-4,726,797.52
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-2,389,558.62	-4,726,797.52
五、期末余额	79,633,085.95	80,632,644.57

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。

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%	3.25%
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 88.5；过渡期 86.1
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2019年6月30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410.00万元；当折现率每减少0.5%，计划福利义务精算现值增加449.00万元。

32、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
对外提供担保			
未决诉讼	9,034,667.25	9,034,667.25	见附注十三、（二）或有事项 1. 未决诉讼
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			

污水处理厂设备重置支出	6,338,720.46	7,378,939.02	预计污水处理厂移交时设备重置及恢复性大修支出
合计	15,373,387.71	16,413,606.27	/

33、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	97,707,691.05		4,838,409.37	92,869,281.68	环保等专项补助
挂网费	190,678,368.92	239,617.55	19,120,877.78	171,797,108.69	供热设施一次性入网费
合计	288,386,059.97	239,617.55	23,959,287.15	264,666,390.37	/

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	15,384,174.29			334,438.56		15,049,735.73	与资产相关
金山热电分公司拆除连片工程政府补贴	290,000.00			145,000.00		145,000.00	与资产相关
白音华发电公司脱销环境保护专项资金	7,531,619.21			173,457.06		7,358,162.15	与资产相关
阜新热电公司防尘网工程	1,275,000.00			18,750.00		1,256,250.00	与资产相关
阜新热电公司机组轴端汽封节能技术改造	2,623,000.00			60,999.99		2,562,000.01	与资产相关
铁岭发电公司污水处理回用工程	1,552,991.05			211,771.50		1,341,219.55	与资产相关
铁岭发电公司1#6#机组整体优化改造工程	4,805,156.21			423,984.36		4,381,171.85	与资产相关
铁岭发电公司4#机组脱硫改造工程	914,840.96			228,710.28		686,130.68	与资产相关
铁岭发电公司3#机组脱硫改造工程	855,005.94			74,348.34		780,657.60	与资产相关
铁岭发电公司1-2#机组脱硫改造工程	4,673,607.52			509,848.05		4,163,759.47	与资产相关
铁岭发电公司科技专项资金	1,058.24			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	638,223.27			62,776.09		575,447.18	与资产相关
铁岭发电公司4号机整体优化改造工程	1,792,097.41			176,271.90		1,615,825.51	与资产相关
铁岭发电公司3号机整体优化改造工程	1,691,806.55			140,983.86		1,550,822.69	与资产相关
铁岭发电公司1-4#机通流改造工程	6,738,968.72			842,371.08		5,896,597.64	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	2,555,488.52			166,662.30		2,388,826.22	与资产相关
铁岭发电公司高压电机变频改造工程	339,795.66			24,271.14		315,524.52	与资产相关
铁岭发电公司2#5#机组整体优化	4,138,333.25			159,166.68		3,979,166.57	与资产相关
丹东热电公司二次管网分户改造	39,906,524.25			1,083,539.94		38,822,984.31	与资产相关
合计	97,707,691.05			4,838,409.37		92,869,281.68	

其他说明：

适用 不适用

34、其他非流动负债

适用 不适用

35、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

36、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	12,297,745.95	3,970,025.27		16,267,771.22
合计	1,347,061,840.31	3,970,025.27		1,351,031,865.58

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本年资本公积增加的原因是联营企业专项储备增加，公司按照持股比例相应调增其他资本公积 3,877,272.29 元。

37、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	减：前期	减：前期	减：所得	税后归属	

		税前发生额	计入其他综合收益当期转入损益	计入其他综合收益当期转入留存收益	税费用	于母公司	于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-4,892,990.00	20,000.00				20,000.00		-4,872,990.00
其中：重新计量设定受益计划变动额	-4,892,990.00	20,000.00				20,000.00		-4,872,990.00
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	-4,892,990.00	20,000.00				20,000.00		-4,872,990.00

38、专项储备

□适用 √不适用

39、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

40、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	-987,392,206.88	-258,745,433.74

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	-987,392,206.88	-258,745,433.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,407,024.89	-185,174,598.25
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-985,985,181.99	-443,920,031.99

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。

41、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,372,406,206.07	2,987,383,748.13	3,422,970,231.64	3,196,645,953.22
其他业务	20,001,187.85	17,058,771.07	17,809,334.76	14,732,730.48
合计	3,392,407,393.92	3,004,442,519.20	3,440,779,566.40	3,211,378,683.70

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

42、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
营业税	706,545.18	729,217.60

城市维护建设税	5,208,324.13	3,124,196.81
教育费附加	4,786,443.51	2,787,128.83
资源税		
房产税	12,958,561.30	13,665,116.50
土地使用税	11,012,228.30	11,878,880.61
车船使用税	90,429.50	100,299.84
印花税	1,997,804.31	2,020,245.47
水利建设基金		
工业结构调整基金		151,159.29
环境保护税	2,930,846.84	3,472,283.48
水资源税	187,389.30	210,000.40
合计	39,878,572.37	38,138,528.83

43、销售费用

□适用 √不适用

44、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	48,129,745.53	49,532,862.61
折旧费	4,297,255.46	4,378,229.36
办公费	1,485,570.02	1,632,682.55
业务招待费	814,703.96	1,023,585.44
运输费	1,890,051.85	1,826,255.38
政策性税费	769,593.20	557,684.56
资产摊销	3,488,540.45	3,380,179.09
差旅费	1,214,348.91	1,087,470.12
中介机构服务费	1,788,486.85	1,911,013.96
租赁费	1,245,160.46	1,794,406.49
物业管理费	2,441,838.35	3,081,517.13
党建设工作经费	1,320,611.82	1,313,808.98
其他	2,598,311.32	2,554,746.08
合计	71,484,218.18	74,074,441.75

45、研发费用

□适用 √不适用

46、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	349,919,867.61	324,882,512.11
减：利息收入	-3,392,584.66	-3,199,982.25
减：利息资本化金额	-4,843,104.46	-575,809.67
手续费支出	3,834,734.59	720,889.37

计划福利义务利息成本	1,280,000.00	1,490,000.00
合计	346,798,913.08	323,317,609.56

47、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	4,838,409.37	3,627,355.59
增值税即征即退补贴收入	1,205,079.19	1,338,854.06
稳岗补贴	2,254,452.02	
税收抵免（进项税加计 10%抵减、防伪税控服务费减税）	54,682.88	
个税手续费返还	18,519.68	
供热应急补贴款等		1,265,074.34
合计	8,371,143.14	6,231,283.99

48、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	57,548,723.52	-9,989,753.60
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,630,000.00	
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	59,178,723.52	-9,989,753.60

49、公允价值变动收益

□适用 √不适用

50、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-4,428,632.45	
其他应收款坏账损失	-102,158.82	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-4,530,791.27	

51、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		-2,304,982.94
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		-1,188,201.84
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计		-3,493,184.78

52、资产处置收益

□适用 √不适用

53、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	4,447,515.53		4,447,515.53
其中：固定资产处置利得	4,447,515.53		4,447,515.53

无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		1,118,266.32	
违约罚款收入	284,538.60	3,363,304.16	284,538.60
保险赔款收入			
无法支付款项转入	1,712.01	12,096,598.15	1,712.01
其他	22,031.14	321,713.71	22,031.14
合计	4,755,797.28	16,899,882.34	4,755,797.28

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
稳岗就业补贴		1,118,130.40	与收益相关
出售已使用固定资产税收优惠		135.92	与收益相关
合计		1,118,266.32	

54、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	37,520.03	4,354.52	-37,520.03
其中：固定资产处置损失	37,520.06	4,354.52	-37,520.06
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,432,950.00		-1,432,950.00
赔偿金、违约金及罚款支出	342,005.22	478,637.43	-342,005.22
居民噪音补偿		141,000.00	
合计	1,812,475.25	623,991.95	-1,812,475.25

55、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	13,763,028.34	6,571,860.01
递延所得税费用	4,393,889.72	93,103.48
本年汇算清缴以前年度所得税额 (退库用负数表示)	8,746.12	-61,230.14
合计	18,165,664.18	6,603,733.35

(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	-4,234,431.49
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,058,607.87
子公司适用不同税率的影响	-11,255,681.21
调整以前期间所得税的影响	8,746.12
非应税收入的影响	-14,387,180.88
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,305.80
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	230,723.59
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	44,625,358.63
其他	
所得税费用	18,165,664.18

56、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、38。

57、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
收往来款、职工还备用金等	11,920,486.22	10,496,599.84
收保险公司赔款	1,539,469.89	3,263,528.17
利息收入	3,472,444.90	3,199,982.25
收财政补贴款	2,254,452.02	1,150,130.40
收代扣代缴个人红利所得税	18,519.68	8,971.94
收保证金及押金	3,711,610.00	3,242,935.23
收华电财务公司往来款	300,000,000.00	
收到“三供一业”款	46,740,000.00	
其他	1,587,476.38	4,506,938.29
合计	371,244,459.09	25,869,086.12

(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	7,777,711.13	9,527,968.59
租赁费	1,681,432.90	1,319,315.32
财产保险费	6,302,191.79	6,034,790.03
业务招待费	484,177.90	902,248.85
运输费	2,086,634.41	2,429,289.80

办公费	1,611,391.68	1,751,271.39
差旅费	1,972,803.67	1,709,614.60
中介机构服务费	1,329,100.00	2,245,369.87
银行手续费	3,089,131.24	105,653.79
付物业管理费	1,278,294.61	1,139,015.64
付保证金、押金	3,568,380.16	4,707,870.00
付华电财务公司往来款	300,000,000.00	
支付代扣代缴个人红利税		24,061.57
其他付现费用	6,602,603.90	8,422,904.13
合计	337,783,853.39	40,319,373.58

(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
收到与资产相关的政府补助资金		20,000,000.00
合计		20,000,000.00

(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
出售资产评估费		74,750.00
支付计量表改造款		768,333.99
履约保函保证金		2,090,666.67
合计		2,933,750.66

(5). 收到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
康平华电与铁岭风电往来	2,000,000.00	4,500,000.00
合计	2,000,000.00	4,500,000.00

(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
康平华电与铁岭风电往来	2,000,000.00	4,500,000.00
付贷款保证金	80,000.00	
污水处理厂分期付款	7,346,539.10	
合计	9,426,539.10	4,500,000.00

58、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-22,400,095.67	-203,709,194.79
加：资产减值准备	4,530,791.27	3,493,184.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	477,304,778.72	489,109,419.61
无形资产摊销	6,117,792.34	6,071,627.44
长期待摊费用摊销	926,262.13	1,226,482.59
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）	-4,409,995.50	4,354.52
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	346,356,763.15	324,306,702.44
投资损失（收益以“-”号填列）	-59,178,723.52	9,989,753.60
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,022,743.69	899,505.49
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-628,853.97	-806,402.01
存货的减少（增加以“-”号填列）	48,801,807.99	113,442,865.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	127,338,392.48	-81,944,830.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-238,992,097.33	-405,160,732.79
其他		
经营活动产生的现金流量净额	690,789,565.78	256,922,735.74
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	915,886,162.24	859,530,551.71
减：现金的期初余额	874,973,165.61	624,373,951.94
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	40,912,996.63	235,156,599.77

(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	915,886,162.24	874,973,165.61
其中：库存现金	28,434.97	16,196.08
可随时用于支付的银行存款	915,857,727.27	874,956,969.53
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	915,886,162.24	874,973,165.61
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		

59、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	7,000,775.07	借款保证金等。
应收账款	635,457,079.80	除康平金山、彰武金山，其他各子公司电费收费权质押。
固定资产	353,005,163.77	融资租赁固定资产。
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%股权为阜新公司借款提供担保。
合计	1,269,118,818.64	/

60、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	4,838,409.37
与收益相关的政府补助	3,532,733.77	其他收益	3,532,733.77

2. 政府补助退回情况

□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。

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	29,954,215.98		559,511,238.97
阜新金山煤矸石热电有限公司	49.00	-57,398,211.33		-40,360,184.34
辽宁康平金山风力发电有限责任公司	49.00	2,429,274.57		-1,321,733.15
辽宁彰武金山风力发电有限责任公司	29.00	1,207,600.22		-3,128,121.42

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

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 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	35,845.68	391,945.47	427,791.15	181,103.38	103,223.36	284,326.74	27,839.64	401,090.35	428,929.99	174,804.71	118,341.43	293,146.14
阜新金山煤矸石热电有限公司	11,415.98	209,074.19	220,490.17	188,596.11	40,130.82	228,726.93	14,269.51	214,414.93	228,684.44	179,707.79	45,499.50	225,207.29
辽宁康平金山风力发电有限责任公司	1,313.01	5,154.13	6,467.14	1,712.37	5,024.51	6,736.88	894.42	5,375.87	6,270.29	2,502.51	4,533.29	7,035.80
辽宁彰武	1,323.45	5,083.14	6,406.59	2,460.75	5,024.51	7,485.26	930.35	5,293.95	6,224.30	3,186.09	4,533.29	7,719.38

金山风力发电有限责任公司														
--------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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	67,959.32	7,680.57	7,680.57	17,984.89	55,774.93	3,680.56	3,680.56	13,633.41
阜新金山煤矸石热电有限公司	19,663.03	-11,713.92	-11,713.92	3,845.90	39,839.67	-7,237.55	-7,237.55	-321.37
辽宁康平金山风力发电有限责任公司	995.43	495.77	495.77	667.83	915.63	349.95	349.95	631.99
辽宁彰武金山风力发电有限责任公司	930.63	416.41	416.41	612.76	854.10	296.71	296.71	401.45

(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

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：

公司所属子公司铁岭发电公司持有对华电煤业股权 3.97%，并派出董事参与被投资单位日常经营决策，对被投资单位产生重大影响。

(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	427,926,177.58	792,756,337.83	7,753,254,179.03	509,100,491.15	701,772,302.45	8,532,346,389.75
非流动资产	890,287,524.86	4,378,670,293.14	49,031,406,905.41	919,383,346.13	4,300,267,931.85	48,845,504,613.54
资产合计	1,318,213,702.44	5,171,426,630.97	56,784,661,084.44	1,428,483,837.28	5,002,040,234.30	57,377,851,003.29
流动负债	647,136,080.36	3,541,412,003.62	17,852,795,638.10	711,128,586.63	3,504,052,702.05	18,695,671,795.97
非流动负债	16,860,821.40		20,319,829,529.90	42,947,506.31		20,330,893,157.65
负债合计	663,996,901.76	3,541,412,003.62	38,172,625,168	754,076,092.94	3,504,052,702.05	39,026,564,953.62
少数股东权益	4,086,632.72		7,174,975,212.45	4,086,632.72		7,919,499,264.95
归属于母公司股东权益	650,130,167.96	1,630,014,627.35	11,437,060,704.00	670,321,111.62	1,497,987,532.25	10,431,786,784.72
按持股比例计算的净资产份额	169,033,843.67	326,002,925.47	454,051,309.95	174,283,489.02	299,597,506.45	414,141,935.35
对联营企业权益投资的账面价值	169,033,843.67	326,002,925.47	454,051,309.95	174,283,489.02	299,597,506.45	414,141,935.35
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	490,028,726.61	1,185,252,250.55	8,701,035,440.07	478,179,190.11	973,941,966.36	
净利润	-7,614,256.82	126,126,043.79	1,288,348,208.36	-45,050,423.32	925,268.43	
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	-7,614,256.82	126,126,043.79	1,288,348,208.36	-45,050,423.32	925,268.43	
本年度收到的来自联营企业的股利						

(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	33,364,253.18	32,910,652.66
下列各项按持股比例计算的合计数	453,600.52	
--净利润	453,600.52	
--其他综合收益		
--综合收益总额	453,600.52	

(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，包括货币资金、应收账款、其他应收款、其他权益工具投资、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等。其中货币资金、银行借款这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。其他金融工具因经营而直接产生的。各项金融工具期末账面价值见附注七各项目。

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) 信用风险

2019年6月30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，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十三、2“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。

（二）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。

本公司报告期末流动资产合计192,685.04万元，期末流动负债合计1,137,822.55万元，其比例为16.93%；期初该比例为18.24%。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。

（三）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

本企业子公司的情况详见附注九、1

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、3

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
内蒙古白音华海州露天煤矿有限公司	联营企业

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	集团兄弟公司
中国华电科工集团有限公司	集团兄弟公司
华电电力科学研究院	集团兄弟公司
中国华电集团财务有限公司	集团兄弟公司
华电重工股份有限公司	集团兄弟公司
华电能源工程有限公司	集团兄弟公司
黑龙江龙电电力设备有限公司	集团兄弟公司
国电南自新能源科技有限公司	集团兄弟公司
中国华电集团电力建设技术经济咨询中心	集团兄弟公司
北京华电卓识信息安全测评技术中心有限公司	集团兄弟公司
华电水务工程有限公司	集团兄弟公司
中国华电集团物资有限公司	集团兄弟公司
郑州科源耐磨防腐工程有限公司	集团兄弟公司
华电郑州机械设计研究院有限公司	集团兄弟公司
南京华盾电力信息安全测评有限公司	集团兄弟公司
华电融资租赁有限公司	集团兄弟公司
南京南自科林系统工程有限公司	集团兄弟公司
华电煤业集团有限公司	集团兄弟公司
南京国电南自美卓控制系统有限公司	集团兄弟公司
北京龙电宏泰环保科技有限公司	集团兄弟公司
北京华电万方管理体系认证中心	集团兄弟公司
华电曹妃甸重工装备有限公司	集团兄弟公司
华电环球（北京）贸易发展有限公司	集团兄弟公司
黑龙江龙电电气有限公司	集团兄弟公司
南京国电南自维美德自动化有限公司	集团兄弟公司
华电重工机械有限公司	集团兄弟公司
华电青岛环保技术有限公司	集团兄弟公司
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
阜新白音华煤炭销售有限公司	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系阜矿集团的全资子公司。阜新白音华煤炭销售有限公司为阜新矿业集团煤炭销售有限公司全资子公司，以下披露的与阜新矿业煤炭销售有限公司和阜新白音华煤炭销售有限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、白音华公司与阜新矿业煤炭销售有限公司和阜新白音华煤炭销售有限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
华电环球（北京）贸易发展有限公司	煤炭采购	182,701,756.15	23,151,554.10
华电电力科学研究院有限公司	技术服务	1,886.80	1,158,111.36
内蒙古海州露天煤矿有限公司	购水	1,325,582.53	927,393.74
阜新白音华煤炭销售有限公司	煤炭采购	381,365,927.03	
阜新矿业（集团）有限责任公司	煤炭采购、运输	3,302,760.94	
国电南京自动化股份有限公司	材料采购	27,413.79	122,641.51
阜新矿业集团煤炭销售有限公司	煤炭采购		223,309,979.34
内蒙古白音华海州露天煤矿有限公司	煤炭采购		114,819,643.11
华电曹妃甸重工装备有限公司	检修维护服务		211,185.29
南京国电南自维美德自动化有限公司	咨询服务		3,706,896.55
华电重工机械有限公司	设备采购		44,640,000.00
合计		568,725,327.24	412,047,405.00

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
内蒙古海州露天煤矿有限公司	售热	2,390,453.95	

(2). 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	291,545.46	288,918.90

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	机器设备	1,839,595.40	2,853,073.69

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；公司与华电租赁公司签订补充协议，约定将租赁期限延长至2020年4月，本报告期支付租赁费864,829.03元。

2) 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。本报告期支付租赁费863,024.92元。

3) 2014年7月，子公司丹东热电厂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。2019年支付华电融资租赁有限公司租赁费111,741.45元，截止报告期末，该融资租赁合同已执行完毕。

(3). 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	2019/5/24	是
辽宁彰武金山风力发电有限责任公司	11,000,000.00	2018/5/25	2019/5/24	是
内蒙古白音华海州露天煤矿有限公司	7,400,000.00	2007/3/27	2019/3/26	是
辽宁康平金山风力发电有限责任公司	50,520,418.89	2016/8/12	2026/8/11	否
辽宁彰武金山风力发电有限责任公司	50,520,418.89	2016/8/12	2026/8/11	否
辽宁康平金山风力发电有限责任公司	10,000,000.00	2019/5/24	2024/5/23	否
辽宁彰武金山风力发电有限责任公司	10,000,000.00	2019/5/24	2024/5/23	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(4). 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				
一、中国华电集团财务有限公司	1,260,000,000.00			
其中：1. 截止本报告期末已偿还	390,000,000.00			
中国华电集团财务有限公司	50,000,000.00	2018年1月10日	2019年1月9日	4.35%
中国华电集团财务有限公司	100,000,000.00	2018年4月12日	2019年4月11日	4.35%

中国华电集团财务有限公司	50,000,000.00	2018年6月29日	2019年6月21日	4.35%
中国华电集团财务有限公司	40,000,000.00	2018年3月16日	2019年3月15日	4.35%
中国华电集团财务有限公司	50,000,000.00	2018年12月27日	2019年3月26日	4.35%
中国华电集团财务有限公司	100,000,000.00	2018年5月21日	2019年5月20日	4.35%
2. 截止本报告期末正在执行:	870,000,000.00			
中国华电集团财务有限公司	50,000,000.00	2019年1月11日	2020年1月10日	4.35%
中国华电集团财务有限公司	100,000,000.00	2019年4月12日	2020年4月11日	4.35%
中国华电集团财务有限公司	100,000,000.00	2018年10月18日	2019年10月17日	4.35%
中国华电集团财务有限公司	50,000,000.00	2018年11月22日	2019年11月21日	4.35%
中国华电集团财务有限公司	50,000,000.00	2019年6月21日	2020年6月20日	4.35%
中国华电集团财务有限公司	200,000,000.00	2019年5月30日	2020年5月29日	4.35%
中国华电集团财务有限公司	40,000,000.00	2019年3月12日	2020年3月11日	4.35%
中国华电集团财务有限公司	70,000,000.00	2018年8月6日	2021年8月5日	4.75%
中国华电集团财务有限公司	100,000,000.00	2019年5月17日	2020年5月16日	4.35%
中国华电集团财务有限公司	80,000,000.00	2018年10月10日	2019年10月9日	4.35%
中国华电集团财务有限公司	30,000,000.00	2010年11月9日	2020年11月9日	4.41%
二、中国华电集团有限公司	480,000,000.00			
其中: 1. 截止本报告期末已偿还	100,000,000.00			
中国华电集团有限公司	100,000,000.00	2018年7月9日	2019年6月21日	4.785%
2. 截止本报告期末正在执行:	380,000,000.00			
中国华电集团有限公司	180,000,000.00	2018年7月23日	2019年7月22日	4.785%
中国华电集团有限公司	100,000,000.00	2018年12月13日	2019年12月12日	4.785%
中国华电集团有限公司	100,000,000.00	2019年6月21日	2020年6月20日	4.57%
三、其他关联单位	480,000,000.00			
1. 铁岭风力发电有限责任公司	2,000,000.00	2019年6月20日	2019年6月28日	4.9%
合计	1,742,000,000.00			

(5). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(6). 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	95.45	101.50

(7). 其他关联交易

√适用 □不适用

截至2019年6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775,585,573.24元,取得活期存款利息收入3,253,074.34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

预付账款	阜新矿业集团煤炭销售有限公司	415,906.49		7,322,178.21	
应收账款	内蒙古白音华海州露天煤矿有限公司	2,624,118.95			
其他应收款	华电金山能源有限公司			46,740,000.00	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京龙电宏泰环保科技有限公司	11,674,000.00	24,089,205.00
应付账款	阜新白音华煤炭销售有限公司	29,346,115.53	
应付账款	阜新矿业(集团)有限责任公司	3,756,184.45	2,973,574.51
应付账款	国电南京自动化股份有限公司	5,735,093.55	6,067,893.55
应付账款	黑龙江龙电电力设备有限公司	0.00	14,610,674.94
应付账款	华电曹妃甸重工装备有限公司	0.00	143,703.83
应付账款	华电电力科学研究院	20,274,169.58	22,917,652.34
应付账款	华电环球(北京)贸易发展有限公司	10,000,000.00	27,034,759.85
应付账款	华电青岛环保技术有限公司	8,519,385.60	10,649,232.00
应付账款	华电水务工程有限公司	3,721,500.00	6,346,500.00
应付账款	华电郑州机械设计研究院有限公司	3,396,000.00	10,282,000.00
应付账款	华电重工股份有限公司	19,379,458.65	19,379,458.65
应付账款	华电重工机械有限公司	8,000,000.00	18,085,000.00
应付账款	南京国电南自维美德自动化有限公司	3,010,000.00	3,010,000.00
应付账款	南京华盾电力信息安全测评有限公司	1,612,275.0	1,857,820.4
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	中国华电集团电力建设技术经济咨询中心	1,360,000.00	1,440,000.00
应付账款	中国华电集团物资有限公司	123,490.57	123,490.57
应付账款	中国华电科工集团有限公司	85,482,897.98	101,231,814.53
应付账款	内蒙古海州露天煤矿有限公司	1,752,084.22	343,854.58
	应付账款小计	217,153,472.13	270,597,451.75
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	44,254.97
其他应付款	国电南京自动化股份有限公司	276,398.00	511,398.00
其他应付款	黑龙江龙电电力设备有限公司	0.00	1,670,402.00
其他应付款	华电电力科学研究院	1,116,021.80	1,127,521.80
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	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	32,040.00	111,513.60

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	9,508,146.62	12,508,146.62
	其他应付款小计	53,081,216.97	58,077,592.66
应付票据	中国华电科工集团有限公司	13,000,000.00	12,000,000.00
短期借款	中国华电集团财务有限公司	770,000,000.00	620,000,000.00
短期借款	中国华电集团有限公司	380,000,000.00	380,000,000.00
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	15,000,000.00
一年内到期的非流动负债	华电融资租赁有限公司	33,095,000.00	40,304,922.66
长期借款	中国华电集团财务有限公司	95,000,000.00	97,500,000.00
长期应付款	华电融资租赁有限公司	27,192,452.84	26,415,195.53
应付股利	辽宁能源投资(集团)有限责任公司	12,806,311.95	15,806,311.95
预收账款	华电金山能源有限公司	291,545.45	

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、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。2018年末,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,2019年1月21日二审开庭审理,最终判决白音华公司合计给付德幂公司1043527.76万元,承担一审及二审诉讼费的80%,即33647.84元。截止报告期日,白音华公司已按判决进行账务处理,并支付有关款项。

(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元确认预计负债。丹东热电公司已向原审法院提起上诉，目前二审正在审理中。

2. 对外担保：

截至2019年6月30日，本公司为子公司康平金山公司6,052.04万元贷款提供担保；本公司为子公司彰武金山公司6,052.04万元贷款提供担保；本公司为子公司阜新热电公司6,000万元贷款提供担保；本公司以持有的阜新热电公司全部股权，为阜新热电公司银行贷款36,000万元提供辅助担保，具体情况详见附注七、29. 长期借款。

(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

十四、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

十五、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一定比例（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、24 应付职工薪酬”。

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。这些报告分部是以其组织管理机构和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	3,341,693,240.69	57,268,580.67	31,112,119.03	37,666,546.47	3,392,407,393.92
二、分部间交易收入					
三、对联营和合营企业的投资收益	36,485,702.83		21,063,020.69		57,548,723.52
四、资产减值损失	2,244,822.24	2,284,643.63	1,325.40		4,530,791.27
五、折旧费和摊销费	466,500,609.16	16,935,972.17	912,251.86		484,348,833.19
六、利润总额（亏损总额）	52,111,110.59	23,265,022.47	-79,610,564.55		-4,234,431.49

七、所得税费用	18,156,918.06	8,746.12			18,165,664.18
八、净利润（净亏损）	33,954,192.53	23,256,276.35	-79,610,564.55		-22,400,095.67
九、资产总额	17,670,087,882.95	937,009,664.11	4,927,409,893.51	3,972,279,260.62	19,562,228,179.95
十、负债总额	14,789,799,796.80	755,102,975.49	1,940,054,562.76	403,163,007.35	17,081,794,327.70

(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

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内小计	82,860,940.26
1至2年	2,253,978.58
2至3年	209,331.78
3至4年	15,196,996.21
4至5年	
5年以上	8,506,066.44
合计	109,027,313.27

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	109,027,313.27	100	9,534,094.38	8.75	99,493,218.89	106,770,337.76	100	9,077,835.42	8.5	97,692,502.34

其中:										
按账龄组合	24,533,621.12	22.50	9,534,094.38	38.86	14,999,526.74	19,396,675.43	18.17	9,077,835.42	46.8	10,318,840.01
其他组合	84,493,692.15	77.50			84,493,692.15	87,373,662.33	81.83			87,373,662.33
合计	109,027,313.27	/	9,534,094.38	/	99,493,218.89	106,770,337.76	/	9,077,835.42	/	97692502.34

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	13,234,038.32	661,701.92	5
1 至 2 年	2,253,978.58	225,397.86	10
2 至 3 年	209,331.78	41,866.36	20
3 至 4 年	330,206.00	99,061.80	30
4 至 5 年			
5 年以上	8,506,066.44	8,506,066.44	100
合计	24,533,621.12	9,534,094.38	38.86

组合计提项目: 其他组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内应收供电款项	39,608,501.71	0	0
应收关联方款	44,885,190.44	0	0
合计	84,493,692.15	0	0

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

见附注五、12 应收账款。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	9,077,835.42	456,258.96			9,534,094.38
合计	9,077,835.42	456,258.96			9,534,094.38

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本公司报告期末按欠款方归集期末余额前五名应收账款汇总金额 44875682.42 元，占应收账款期末余额合计数比例 41.16%，相应计提坏账准备期末余额汇总金额 1507435.72 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	657,405.83	
应收股利	237,938,254.74	237,938,254.74
其他应收款	84,538,487.66	101,484,251.05
合计	323,134,148.23	339,422,505.79

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
资金拆借利息	657,405.83	
合计	657,405.83	

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

(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	/	/	/

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内小计	83,839,686.35
1 至 2 年	708,109.94
2 至 3 年	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	5,500,000.00
合计	90,047,796.29

(8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代管补充医疗保险	1,551,221.17	813,041.98
阜新公司借款	58,000,000.00	100,000,000.00
应收理赔款、保证金、备用金等	440,111.02	745,064.10
逾期应收股利转入	5,500,000.00	5,500,000.00
替阜新公司垫付的购煤款项	24,556,464.10	
合计	90,047,796.29	107,058,106.08

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	5,573,855.03			5,573,855.03
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	8,628.6			8,628.6
本期转回	-73,175.00			-73,175.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	5,509,308.63			5,509,308.63

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收账款坏账准备	5,573,855.03	8,628.6	-73,175.00		5,509,308.63
合计	5,573,855.03	8,628.6	-73,175.00		5,509,308.63

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(12). 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	58,000,000.00	1年以内	64.41	
阜新金山煤矸石热电有限公司	垫付煤款	24,556,464.10	1年以内	27.27	
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	6.11	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	1,551,221.17	1年以内	1.72	
沈阳市苏家屯区国家税务局	增值税即征即退款	256,502.61	1年以内	0.28	
合计	/	89,864,187.88	/	99.79	5,500,000.00

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 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

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	3,569,116,253.27		3,569,116,253.27	3,562,136,253.27		3,562,136,253.27
对联营、合营企业投资	495,036,769.14		495,036,769.14	473,880,995.47		473,880,995.47
合计	4,064,153,022.41		4,064,153,022.41	4,036,017,248.74		4,036,017,248.74

(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	794,558,000.00			794,558,000.00		
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	121,710,000.00	6,980,000.00		128,690,000.00		
阜新华电新能源发电有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	3,562,136,253.27	6,980,000.00		3,569,116,253.27		

(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
		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		
一、合营企业							
小计							
二、联营企业							
1、沈阳华润热电有限公司	174,283,489.02	-5,249,645.35				169,033,843.67	
2、内蒙古白音华海州露天煤矿有限公司	299,597,506.45	26,312,666.04		92,752.98		326,002,925.47	
小计	473,880,995.47	21,063,020.69		92,752.98		495,036,769.14	
合计	473,880,995.47	21,063,020.69		92,752.98		495,036,769.14	

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	411,349,087.48	364,733,948.07	401,042,142.51	386,586,527.71
其他业务	38,090,069.37	36,351,597.87	9,401,689.26	10,057,558.89

合计	449,439,156.85	401,085,545.94	410,443,831.77	396,644,086.60
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	21,063,020.69	-9,989,753.60
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
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		202,397.79
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入	1,691,705.57	
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	22,754,726.26	-9,787,355.81

6、其他

□适用 √不适用

十七、 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	4,409,995.50	
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）	7,166,063.95	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,466,673.47	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	98,375.41	

少数股东权益影响额	195,041.42	
合计	10,402,802.81	

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	0.07%	0.0010	0.0010
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.46%	-0.0061	-0.0061

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； 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：李延群

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 13 日

修订信息

适用 不适用