

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 年年度报告

重要提示

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

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	侯军虎	因公未能出席	李延群
董事	邬迪	因公未能出席	陈爱民
独立董事	林刚	因公未能出席	王世权

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

四、公司负责人李延群、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

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险，已在“第四节经营情况讨论与分析”的“关于公司未来发展的讨论与分析”中详细阐述。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	30
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	48
第七节	优先股相关情况.....	52
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	53
第九节	公司治理.....	60
第十节	公司债券相关情况.....	62
第十一节	财务报告.....	63
第十二节	备查文件目录.....	185

第一节 释义

一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、本集团	指	沈阳金山能源股份有限公司
金山热电分公司	指	沈阳金山能源股份有限公司金山热电分公司
丹东公司	指	丹东金山热电有限公司
白音华公司	指	白音华金山发电有限公司
阜新公司	指	阜新金山煤矸石热电有限公司
辽宁康平公司	指	辽宁康平金山风力发电有限责任公司
辽宁彰武公司	指	辽宁彰武金山风力发电有限责任公司
康平华电	指	康平华电风力发电有限公司
阜新华电新能源公司	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
内蒙古金源公司	指	内蒙古华电金源新能源有限公司
辽宁华电检修	指	辽宁华电检修工程有限公司
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
华电煤业	指	华电煤业有限公司
华电置业	指	华电置业集团有限公司
综合供电煤耗	指	燃煤发电机组每售出 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 售电量的比率，单位为：%
入炉综合标煤单价	指	入炉原煤折合成标准煤后的价格
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	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“发电量”。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。
吉焦	指	热力单位，即 1,000,000,000 焦或百万千焦

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	金山股份
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	李瑞光	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	024-83996005	024-83996040
传真	024-83996039	024-83996039
电子信箱	ruiguang-li@chd.com.cn	jia-ma@chd.com.cn

三、 基本情况简介

公司注册地址	沈阳市苏家屯区迎春街 2 号
公司注册地址的邮政编码	110101
公司办公地址	沈阳市和平区南五马路 183 号泰宸商务大厦 B 座 23-24
公司办公地址的邮政编码	110006
电子信箱	zqb600396@126.com

四、 信息披露及备置地点

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

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	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、 其他相关资料

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

七、 近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
营业收入	7,401,341,097.63	7,137,514,095.15	3.70	6,906,908,817.95
归属于上市公司股东的净利润	67,426,979.36	-728,646,773.14	-	-895,675,785.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-443,515,264.31	-939,952,621.59	-	-903,815,003.23
经营活动产生的现金流量净额	1,625,417,627.32	994,446,325.40	63.45	967,165,431.54
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	2,037,435,098.39	1,964,212,874.32	3.73	2,698,126,687.95
总资产	19,305,191,766.37	20,106,044,859.29	-3.98	20,328,955,517.64

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
基本每股收益(元/股)	0.0458	-0.4948	-	-0.6082
稀释每股收益(元/股)	0.0458	-0.4948	-	-0.6082
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.3012	-0.6382	-	-0.6137
加权平均净资产收益率(%)	3.37	-31.26	增加34.63个百分点	-28.43
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-22.14	-40.32	增加18.18个百分点	-28.72

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

报告期内，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比增加4.96亿元，主要原因一是公司做实提质增效，以改革促管理提升，促进主营业务边际贡献较同期大幅度增长，影响归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比增加5.28亿元；二是参股股权在持有期间确认的投资收益同比增加，影响归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比增加1.11亿元；三是计提资产减值同比增加，影响归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比减少1.43亿元。报告期内，归属于上市公司股东的净利润同比增加7.96亿元，除上述原因外，公司积极盘活存量资产，通过出售参股股权获得较大收益。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、 2019 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	2,012,697,371.21	1,379,710,022.71	1,921,876,225.76	2,087,057,477.95
归属于上市公司股东的净利润	87,652,677.98	-86,245,653.09	-50,455,110.75	116,475,065.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	78,832,857.51	-87,828,635.43	-53,536,961.79	-380,982,524.60
经营活动产生的现金流量净额	305,592,264.33	385,197,301.45	401,510,561.21	533,117,500.33

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	510,024,491.98	-4,738,113.31	267,564.10
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	12,706,224.97	12,425,214.50	13,018,248.10
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		174,737,744.26	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,324,522.55	27,523,681.27	-7,976,439.94
少数股东权益影响额	28,231.33	1,394,054.76	2,929,658.83
所得税影响额	-1,492,182.06	-36,733.03	-99,813.26
合计	510,942,243.67	211,305,848.45	8,139,217.83

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、 其他

□适用 √不适用

第三节 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、供汽和煤炭购销为一体的综合性能源企业，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

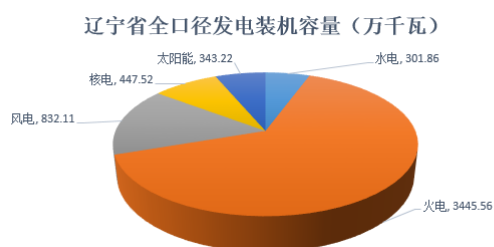
公司火力发电、供热业务的主要原材料为煤炭，全部通过外部采购获得。在电力销售方面，公司所发电量除满足厂用电外，一部分由当地电网公司核定的上网电量并入电网，上网电价由国家有权部门批准及调整；另一部分通过大用户直供的市场交易决定电量和电价水平。在热力销售方面，公司生产的热水和蒸汽直接供给居民或单位用户，公司按照供热区域所属地方政府物价管理部门核定的供热价格从热力终端用户获取供热收入。

公司主要通过对全资、控股子公司和联营公司投资经营上述业务。

（二）行业情况说明

1、电力行业

（1）装机容量情况。根据中电联报告，截至2019年底，全国主要电力企业合计完成投资7995亿元，比上年下降2.0%。全国全口径发电装机容量20.1亿千瓦，比上年底增长5.8%，其中全国全口径非化石能源发电装机容量8.4亿千瓦，比上年增长8.7%，占总装机容量的比重为41.79%，比上年底提高1.1个百分点。辽宁省全口径装机容量5370.27万千瓦，比去年增加3.42%，其中水电301.86万千瓦、火电3445.56万千瓦、风电832.11万千瓦、核电447.52万千瓦、太阳能343.22万千瓦。



（2）电价政策。2019年作为“十三五”发展规划承上启下的关键之年，2019年5月，国家发改委和国家能源局联合印发《输配电定价成本监审办法》（修订稿），对2015年制定的《输配电定价成本监审办法（试行）》进行修订，进一步完善对电网输配电成本的监管，深入推进输配电价改革。2019年6月底，国家发改委出台《关于全面放开经营性电力用户发用电计划的通知》。2019年10月份，出台《关于深化燃煤机组上网电价形成机制改革的指导意见》，全国从2020年

1月1日起，将现行燃煤发电标杆上网电价机制改为“基准价+上下浮动”的市场化价格机制，即基准价按当地现行燃煤发电标杆上网电价确定，浮动幅度范围为上浮不超过10%、下浮原则上不超过15%。辽宁省2020年基准价按现行燃煤机组标杆电价374.9元/兆瓦时执行不变，预计2021年将实行浮动幅度范围为上浮不超过10%、下浮原则上不超过15%的市场化价格机制。

2、热电联产

国家发改委、国家能源局出台的《电力发展“十三五”规划（2016-2020年）》中提出，将按照“统一规划、以热定电、立足存量、结构优化、提高能效、环保优先”的基本原则，在优先利用已有热源且最大限度地发挥其供热能力的基础上，通过配套支持政策重点鼓励发展能效高、污染少的背压式热电联产机组。同时，发展热电联产集中供热与环境保护协调联动，关停小锅炉和减少用煤量挂钩，提高热电联产供热范围内小锅炉的环保排放标准，加快小锅炉关停。到2020年，热电联产机组和常规煤电灵活性改造规模分别达到1.33亿千瓦和8600万千瓦左右；力争实现北方大中型以上城市热电联产集中供热率达到60%以上，逐步淘汰管网覆盖范围内的燃煤供热小锅炉；围绕大气污染防治和提高能源利用效率，健康有序发展以集中供热为前提的热电联产。形成规划科学、布局合理、利用高效、供热安全的热电联产产业健康发展格局。

辽宁省人民政府《辽宁省打赢蓝天保卫战三年行动方案（2018—2020年）》指出，2020年底前，依据城市供热专项规划要求，县级及以上城市建成区30万千瓦及以上热电联产电厂供暖半径15公里范围内的燃煤锅炉和落后的燃煤小热电全部关停整合，实现高效一体化供热。《辽宁省推进清洁取暖三年滚动计划（2018-2020年）》提出，稳步实施清洁燃煤供暖。辽宁省将提高热电联产机组和燃煤锅炉的环保水平，热电联产机组和燃煤锅炉全部实现达标排放，具备条件的热电联产机组实施超低排放改造。预计2017-2020年，辽宁省将新增热电联产机组供热面积1亿平方米。力争到2020年，超低排放热电联产和达标排放锅炉供暖面积达到11亿平方米。

3、风电和光伏行业

2019年5月，国家能源局印发了《关于2019年风电、光伏发电项目建设有关事项的通知》（国能发新能〔2019〕49号），重点突出推进平价上网和加大力度实施需国家补贴项目竞争配置两大方向，同时强化风电、光伏发电项目的电力送出和消纳保障机制，提高市场竞争力，推动产业进入高质量发展的新阶段。积极推进平价上网项目、有序推进需国家财政补贴项目、全面落实电力送出消纳条件、严格项目开发建设信息监测，有利于推进风电、光伏发电向平价上网的平稳过渡，实现行业的健康可持续发展。

2019年，全国新增风电装机2574万千瓦，全国平均弃风率4%，同比下降3个百分点；新增光伏发电装机3011万千瓦，全国平均弃光率2%，同比下降1个百分点。到2019年底，全国风电、光伏发电累计并网装机容量分别达到2.1亿千瓦、2.04亿千瓦。2019年，我国风电、光伏发电总体平稳有序发展，其中风电增速同比提升，光伏发电增速有所减缓，风电、光伏产业技术持续进步，弃电现象得到有效控制。

东北地区由于风电装机容量和发电量持续增加，带来风电消纳需求和电网低谷调峰需求增长，

按照东北辅助服务市场规则，增加风电辅助服务分摊费用，对风电企业效益造成一定影响。

（三）环保情况说明

根据国务院《关于印发打赢蓝天保卫战三年行动计划的通知》，推进重点行业污染治理升级改造，重点区域二氧化硫、氮氧化物、颗粒物、挥发性有机物（VOCs）全面执行大气污染物特别排放限值，到2020年，二氧化硫、氮氧化物排放总量分别比2015年下降15%以上；将开展燃煤锅炉综合整治，加大对纯凝机组和热电联产机组技术改造力度，加快供热管网建设，充分释放和提高供热能力，淘汰管网覆盖范围内的燃煤锅炉和散煤；加快发展清洁能源和新能源，到2020年，非化石能源占能源消费总量比重达到15%，将逐步调整为有序发展水电，安全高效发展核电，优化风能、太阳能开发布局。

（四）公司行业地位

金山股份是中国华电集团有限公司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、供热、供汽、煤炭购销为一体的综合性区域基础能源公司。

截至2019年底，金山股份直接投资的公司13家，包括全资子公司6家、控股公司4家，参股公司3家；资产总额193.05亿元；控股装机容量合计567.88万千瓦（其中：火电机组装机容量520万千瓦，风电装机容量14.83万千瓦，光伏发电0.95万千瓦，在建32.1万千瓦）。所属公司分布在辽宁省内沈阳苏家屯、康平、丹东、铁岭、阜新、彰武等6个县市区，以及内蒙古锡林郭勒盟。年供热量1964.73万吉焦，承担5449万平方米供热面积。

2019年，辽宁省统调火电机组平均利用小时4101小时，同比减少49小时，公司所属辽宁区域统调火电机组平均利用小时为4271，高于全省平均值170小时。

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

报告期内，公司加大改革创新力度补短板，在市场、调结构及管理效能等方面均有所突破，公司竞争优势已逐步显现。

1、创新竞争优势，增发效益电。突破性开展跨区跨省风火替代交易工作，实现节能减排、减少能源消耗的同时提高发电效益；统筹考虑公司机组能耗水平和变动成本，将发电指标向单位边际贡献高的机组转让优化；研究辅助服务规则，科学调节运行方式，实现综合效益最大化。

2、加快转型发展，提高竞争力。年内已投产彰武大林台4.8万千瓦风电项目，已开工建设37.05万千瓦风电项目；供热市场取得了重大突破，新增供热面积1377万平方米；煤电发展出现重要转机，白音华公司二期列入国家锡盟煤电基地后续输电通道配套煤电项目。

3、推行集约管理，煤炭保质控价。年内实施燃料集约管理，拓展优质煤源，加强与有煤矿资源、保供能力强的煤炭企业战略合作，打通海运煤通道，坚持“长协+现货”的采购模式，提高重点合同和中长期合同兑现率，煤炭价格呈现回落走势。

4、**实施对标管理，生产指标显著优化。**白音华公司发电量首次突破 60 亿千瓦时；丹东公司发电量利用小时突破 5200 小时，在省内同类型机组中排名第一位。综合供电煤耗、入炉综合标煤单价、厂用电率等关键性生产指标同比大幅下降。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2019 年公司在董事会的领导下，积极应对电力市场量价双降、煤价高位运行、融资难融资贵、项目建设任务繁重、上市公司面临退市风险等严峻经营形势，着力调结构、保增收、推改革、控风险，公司主业存量资产盈利能力明显改善，亏损额及亏损面大幅度减少。发电单位边际贡献 115.28 元/兆瓦时，较同期增加 24.82 元/兆瓦时，供热单位边际贡献 15.08 元/吉焦，较同期增加 0.84 元/吉焦。生产经营发展态势持续向好，各项工作保持了稳中有进、进中提升的良好势头。主要表现在以下方面：

1. 提质增效持续向好

(1) **督导管控强势有力。**公司采取“一厂一策”制定提质增效工作方案，对“利润总额完成情况、煤炭采购、电量电价、资产处置、风电项目发展、阜新公司调结构争政策”等 6 项重点工作进行跟踪督导、重奖重罚，控亏扭亏工作取得实效。

(2) **增收增效落到实处。**一是全年争取各类市场电量同比增加 19.2 亿千瓦时；辽宁区域大用户交易价格同比提高 6.43 元/兆瓦时；二是白音华公司“三同”小时高于对标值 163 小时，首次突破 60 亿千瓦时；丹东公司利用小时突破 5200 小时，在省内同类型机组中排名第一位；三是统筹考虑区域内机组能耗水平和变动成本，突破性开展跨区跨省风火替代交易工作，转移电量 1 亿千瓦时，增收 2,585 万元。调整阜新公司全年运行方式为单机运行，富余电量指标向其它边际贡献高的机组优化转让，全年转移优化电量 27.04 亿千瓦时，同比增加 15 亿千瓦时；四是强力参与辅助服务市场，同比增收 3,447 万元；五是全年完成售热量 1863.13 万吉焦、同比增长 14.65%，实现热费收入 8.48 亿元、同比增加 1.01 亿元。

(3) **强化管理降本增效。**一是强化指标管理，综合供电煤耗同比降低 12.80 克/千瓦时，增利 1.29 亿元；二是深化煤炭集约管理，入炉综合标煤单价同比降低 13.98 元/吨，增利 0.57 亿元；三是严控各项成本费用，增利 0.93 亿元。

(4) **盘活资产助力增效。**通过积极运作，公司完成了转让华电煤业、华电置业股权工作，及时回收转让款项，股权收益有力化解了公司退市风险，为公司走出困境步入良性发展轨道提供了有力的支持。

2. **转型升级蹄疾步稳。**一是风电项目重点推进。彰武大林台 4.8 万千瓦风电项目，当年投产当年见效，全年增加利润 0.21 亿元。当年开工建设内蒙古苏尼特左旗、阜新娘及营子、阜新双山子和昌图长发四个风电项目 37.05 万千瓦；二是供热市场取得重大突破，铁岭公司实现向老城区

供热，年新增供热面积 1377 万平方米，丹东、苏家屯等地供热面积持续拓展，供热量持续增加，公司整体实力不断壮大，发展质量稳步提升。

3. 安全生产持续巩固。一是强化安全环保“红线”和事故“底线”意识，积极发挥安全保证体系支撑作用、安全监督体系促进作用，深入开展“安全制度落实年”活动，加强特殊区域、特殊人群、特殊时段、特殊作业等“四个特殊”的安全管理，从严执行“十条禁令”，确保实现“四个转变”。2019 年，公司未发生一般及以上人身、设备事故，未发生环保事件；二是深入开展指标对标工作。对水分差、热值差、煤耗、电耗、热耗等关键指标开展全面对标，强化指标月计划的刚性执行。二氧化硫、氮氧化物、烟尘排放绩效和单位电能排放量均控制在排放目标计划内；三是稳步提升设备可靠性。加强技术监督工作，对近三年发现的 859 项问题进行整改，整改率 94.06%，完成整改目标。

4. 基础管理持续改善。加强全面预算管理，实施“日利润、周总结、月分析”指标监控体系；成立了专门的对标组织机构深化全面对标；完善公司合规管理体系，编制合规管理手册；严谨、审慎地开展信息披露，规范召开“三会”，全面、准确、及时地为广大投资者提供相关信息，真实、完整地反映了公司生产经营情况。

5. 党的建设全面加强。公司始终坚持“融入中心抓党建、抓好党建促发展”的工作思路，坚持党建工作与生产经营工作一体推进，以管党治党固本强基的高度政治自觉，高起点定位、高标准谋划、高质量推进，与“提质增效”等中心任务紧密结合起来，统筹解决体制机制方面的突出问题，持续推动公司党的建设全面进步、全面加强。全面落实“党组织研究讨论是董事会、经理层决策重大问题前置程序”的有关要求，全年召开党委会 29 次，研究“三重一大”事项 169 项。抓住“不忘初心、牢记使命”主题教育的重要契机，利用活动期间上下联动、氛围浓厚的有利条件，根据生产、经营、基建等不同领域党组织承担的职责任务，坚持共性与个性的有机统一，在分类指导中增强针对性和有效性。

二、报告期内主要经营情况

2019 年完成发电量 224.50 亿千瓦时，同比减少 2.25%，其中火电同比减少 2.58%、风电同比增加 45.62%、光伏同比增加 0.75%。公司火电发电量同比减少主要受辽宁省统调火电机组平均利用小时同比减少 3.31%的影响，但高于省内五大集团标杆值 158 小时。在发电量同比减少的情况下，公司抓生产管理，降低厂用电率，以内强管理消化市场的不利影响，售电量同比减少 1.50%，小于发电量减幅。供热量完成 1,964.73 万吉焦，同比增长 13.89%。实现营业收入 740,134.11 万元，同比增加 3.70%，实现营业利润-11,112.89 万元，同比增加 87.76%；实现归属于上市公司股东的净利润 6,742.70 万元，同比增加 7.96 亿元。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
----	-----	-------	---------

营业收入	7,401,341,097.63	7,137,514,095.15	3.70
营业成本	6,795,594,017.31	7,216,000,517.80	-5.83
管理费用	184,263,941.44	183,486,024.72	0.42
财务费用	711,625,755.08	676,034,321.05	5.26
经营活动产生的现金流量净额	1,625,417,627.32	994,446,325.40	63.45
投资活动产生的现金流量净额	-86,751,533.85	-777,863,181.42	-
筹资活动产生的现金流量净额	-1,729,259,973.57	34,016,069.69	-5,183.66

报告期内，公司主营业务盈利能力增强，主要反映在营业收入较同期增加、营业成本较同期降低，给公司带来的经营活动资金较为充盈，并且因收到股权处置款增加了投资活动资金，公司于四季度利用经营资金及收到的股权处置款偿还贷款，降低贷款占用，以控制下一年度财务费用增长，报告期内，财务费用同比增加主要是受到2018年底短期贷款利率较高带来的翘尾影响，管理费用同比基本持平。

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内，公司主要业务构成为发电、供热、蒸汽销售等。2019年度公司主营业务构成未发生变化，主营业务盈利能力显著增强，主营业务收入增长、主营业务成本降低，发电与供热毛利率均高于同期。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电力行业	7,340,500,290.39	6,749,220,356.17	8.06	3.49	-5.86	9.14
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电力销售	6,451,139,758.00	5,739,707,566.91	11.03	2.29	-7.99	增加 9.95 个百分点
热力销售	847,582,890.56	1,009,512,789.26	-19.10	13.59	8.38	增加 5.73 个百分点
挂网费	41,777,641.83		100.00	3.02		
合计	7,340,500,290.39	6,749,220,356.17	8.06	3.49	-5.86	增加 9.14 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
辽宁地区	5,854,558,453.98	5,571,953,139.73	4.83	1.75	-7.88	增加 9.95 个百分点

内蒙古地区	1,485,941,836.41	1,177,267,216.44	20.77	10.95	5.00	增加 4.49 个百分点
合计	7,340,500,290.39	6,749,220,356.17	8.06	3.49	-5.86	增加 9.14 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

● 主营业务分产品说明：

主营业务收入情况分析。主营业务收入较上年同期增加 3.49%，其中：电力收入较同期增加 2.29%，热力收入较同期增加 13.59%，挂网收入较同期增加 3.02%。主要原因：一是公司通过积极参与机组调峰增加辅助服务收入、通过拓展电力用户获得理想电价，同时受惠于国家减税降费，上述因素致使综合售电单价较同期升高，消化了发电量减少的影响；二是积极拓展热力市场，增加供热面积及趸售热量，在居民供热价格不变的情况下，实现供热收入、挂网收入同比增加。

主营业务成本情况分析。主营业务成本较上年同期减少 5.86%，其中：电力成本较同期减少 7.99%，热力成本较同期增加 8.38%，主要原因：报告期内供热量较同期增加较大，按热电比分摊成本的影响。主营业务成本总体降低主要影响详见成本分析。

毛利率情况分析。毛利率较上年同期增加 9.14 个百分点，其中：电力毛利率较同期增加 9.95 个百分点，热力毛利率较同期增加 5.73 个百分点，主要原因是综合售电单价较同期增加 11.80 元/兆瓦时，售电单位燃料成本较同期下降 13.02 元/兆瓦时，除燃料费外的其他成本较同期减少 1.30 亿元。

● 主营业务分地区情况的说明：

①内蒙古地区主营业务情况。内蒙古地区全部是公司所属子公司白音华公司的收入，占公司主营业务收入 20.24%，同比增加 10.95%，主要原因是发电量增加，税率下调影响售电单价同比增加。毛利率较同期增加 4.49 个百分点。

②辽宁地区主营业务情况。辽宁地区主营业务收入占公司主营业务收入 79.76%，同比增加 1.84%。毛利率较同期增加 9.95 个百分点。

● 分地区比较情况。主营业务收入内蒙地区同比增幅较大，白音华公司抢发电量效果良好，首次突破 60 亿千瓦时；在毛利率方面，白音华公司属于煤电联营坑口电厂，毛利率远高于辽宁地区所属公司且总体比较稳定；辽宁地区所属公司毛利率由上年负毛利率增长为正毛利率，增加 9.95 个百分点，公司经营盈利能力有大幅提升。

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况

分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
电力行业		6,749,220,356.17	100	7,169,709,527.42	100	-5.86
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
总成本	燃料及动力费	4,698,363,240.45	69.61	4,993,151,425.99	69.64	-5.90
	材料、修理费等	368,352,639.10	5.46	464,368,351.54	6.48	-20.68
	人工成本	577,962,822.26	8.56	550,315,238.63	7.68	5.02
	折旧费	952,706,475.18	14.12	965,324,989.14	13.46	-1.31
	其他费用	151,835,179.18	2.25	196,549,522.12	2.74	-22.75
	合计	6,749,220,356.17	100.00	7,169,709,527.42	100.00	-5.86
电力成本	燃料及动力费	4,069,418,058.46	60.29	4,412,240,209.10	61.54	-7.77
	材料、修理费等	300,955,536.72	4.46	397,668,111.69	5.55	-24.32
	人工成本	474,336,980.57	7.03	475,370,071.19	6.63	-0.22
	折旧费	808,064,144.89	11.97	836,370,973.94	11.67	-3.38
	其他费用	86,932,846.27	1.29	116,631,659.83	1.63	-25.46
	合计	5,739,707,566.91	85.04	6,238,281,025.75	87.01	-7.99
热力成本	燃料及动力费	628,945,181.99	9.32	580,911,216.89	8.10	8.27
	材料、修理费等	67,397,102.38	1.00	66,700,239.85	0.93	1.04
	人工成本	103,625,841.69	1.54	74,945,167.44	1.05	38.27
	折旧费	144,642,330.29	2.14	128,954,015.20	1.80	12.17
	其他费用	64,902,332.91	0.96	79,917,862.29	1.11	-18.79
	合计	1,009,512,789.26	14.96	931,428,501.67	12.99	8.38

成本分析其他情况说明

从公司总成本明细来看：主营业务成本较同期下降 5.86%，除人工成本外的其他各项成本费用均较同期下降，人工成本同比增加是因完成绩效目标上涨工资所致。比较各类成本下降幅度，材料修理费、其他费用等下降幅度较大，材料修理费同比降低 20.68%、其他费用同比降低 22.75%，主要原因是严控成本费用，持续降本增效。公司上下树立“过苦日子”的经营理念，将成本指标管控落到实处，全面推进检修精细化管理，强化生产运营全过程管控，在保障机组安全稳定运行前提下，合理压降固定性成本。燃料及动力费同比下降 5.90%，主要原因是发挥燃料集中采购管理优势，敏锐把握市场动态，拓展优质煤源，优化煤炭采购方案，煤价得到有效控制；深入研究机组特性，合理调整供煤结构，能耗指标降幅明显，综合供电煤耗较同期下降 12.80 克/兆瓦时。

从各类产品成本明细来看：发电成本占总成本 85.04%，较同期下降 7.99%；供热成本占总成本 14.96%，较同期增加 8.38%；主要原因是受公司供热量大幅增加，热电比变化，导致供热成本分摊增加，发电成本分摊减少。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 792,784.54 万元，占年度销售总额 94.38%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

前五名供应商采购额 344,246.87 万元，占年度采购总额 49.68%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 130,478.06 万元，占年度采购总额 18.83%。

3. 费用

√适用 □不适用

项目	本年数	上年数	增加额	变动率%
税金及附加	82,536,157.43	74,255,773.93	8,280,383.50	11.15
管理费用	184,263,941.44	183,486,024.72	777,916.72	0.42
财务费用	711,625,755.08	676,034,321.05	35,591,434.03	5.26
资产减值损失	-354,837,506.02	-93,703,682.57	-261,133,823.45	278.68
营业外支出	13,128,260.57	10,624,232.31	2,504,028.26	23.57
所得税费用	32,150,218.62	3,495,404.21	28,654,814.41	819.79

各项费用项目发生变动 30%以上的原因为：

(1) 资产减值损失较上年同期增加 278.68%，主要原因是从 2019 年内外部信息判断部分固定资产存在减值迹象，计提固定资产减值，夯实资产价值。一是阜新公司计提固定资产减值 2.69 亿元，阜新地区煤炭去产能政策 2019 年没有松动迹象，低价煤矸石资源依然匮乏，造成该公司煤价与 2019 年煤炭市场总体下降趋势相反，入厂标煤单价仍保持高位运行；2019 年国家发改委出台《关于深化燃煤发电上网电价形成机制改革的指导意见》，从 2020 年 1 月 1 日起，国家对现行标杆上网电价机制进行改革，煤电联动政策取消，原预期的煤电联动空间已无政策支持；二是辽宁康平公司及辽宁彰武公司分别计提固定资产减值 3,174 万元、3,036 万元，两家公司由于设备运行年限长，进入故障高发期，设备维护成本逐年加重，2020 年拟实施风机更新改造工作，机组运行生命周期缩减产生减值迹象。

(2) 所得税费用较上年同期增加 819.79%，主要原因是利润总额同比增加及转回延所得税资产的影响。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

□适用 √不适用

(2). 情况说明

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

项目	本年数	上年数	增减额	增减比率
经营活动产生的现金流量净额	1,625,417,627.32	994,446,325.40	630,971,301.92	63.45
收到的税费返还	3,390,845.44	28,889,494.72	-25,498,649.28	-88.26

项目	本年数	上年数	增减额	增减比率
支付的各项税费	312,601,522.81	239,860,467.25	72,741,055.56	30.33
投资活动产生的现金流量净额	-86,751,533.85	-777,863,181.42	691,111,647.57	-
收回投资收到的现金	1,015,604,805.00		1,015,604,805.00	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	21,686,198.67	2,075,396.00	19,610,802.67	944.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,066,003,711.94	753,498,709.06	312,505,002.88	41.47
投资支付的现金	60,277,225.58		60,277,225.58	-
支付其他与投资活动有关的现金		28,858,708.64	-28,858,708.64	-100.00
筹资活动产生的现金流量净额	-1,729,259,973.57	34,016,069.69	-1,763,276,043.26	-5,183.66
支付其他与筹资活动有关的现金	9,346,539.10	15,456,279.27	-6,109,740.17	-39.53

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 73.97%，其中：销售商品、提供劳务收到的现金同比减少 1.55 亿元，购买商品、接收劳务支付的现金同比减少 9.84 亿元，支出侧同比减幅大于收入侧同比减幅，支出现金同比减少主要是煤炭价格下降、耗煤指标优化及发电量减少等影响燃煤采购量同比下降，同时公司加大票据结算力度，提高资金使用效率；收入现金同比减少，主要是公司 12 月发电量突破历史最高水平，按电网公司结算办法，隔月取得售电收入。经营活动现金流量变化较大的项目包括：

①收到的税费返还较上年同期减少 88.26%，主要原因是上年同期收到税务局退回预缴企业所得税。

②支付的各项税费较上年同期增加 30.33%，主要原因公司经营情况好转，支付的增值税、所得税等税费增加。

(2) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 6.91 亿元，主要原因是本报告期处置股权收回投资资金。投资活动现金流量变化较大的项目包括：

①收回投资收到的现金较上年同期增加 10.16 亿元，主要原因是本报告期铁岭公司收到出售华电煤业和华电置业股权款。

②处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额较上年同期增加 944.92%，主要原因是本报告期公司加大资产处置力度，盘活存量资产。

③购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期增加 41.47%，主要原因是公司加快风电新能源项目建设。

④投资支付的现金较上年同期增加 0.60 亿元，主要原因是公司向参股企业支付投资款。

⑤支付其他与投资活动有关的现金较上年同期减少 100%，主要原因是上年同期偿付专项应付款。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 5183.66%，主要原因是本报告期公司经营与投资活动产生的现金流净额较同期增加，盈余现金及时偿还借款、优化公司融资结构，导致公司借款取得与偿还的净额同比减少。其中变化较大的项目包括：

支付其他与筹资活动有关的现金较上年同期减少 39.35%，主要原因是本报告期金山热电分公司购买污水处理厂特许经营权分期支付款同比减少。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

本报告期，公司所属子公司铁岭公司出售持有的华电煤业和华电置业股权，取得投资收益 4.99 亿元。

(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	2,114,703,991.83	10.95	2,061,800,481.40	10.25	2.57
应收票据	44,000,000.00	0.23	-	-	-
预付账款	65,887,321.31	0.34	26,836,750.00	0.13	145.51
应收款项融资	146,000,000.00	0.76			-
其他应收款	7,327,290.21	0.04	57,981,632.54	0.29	-87.36
存货	199,320,764.30	1.03	287,059,738.50	1.43	-30.56
其他流动资产	37,652,738.04	0.20	75,536,564.34	0.38	-50.15
非流动资产合计	17,190,487,774.54	89.05	18,044,244,377.89	89.75	-4.73
长期股权投资	545,153,162.00	2.82	920,933,583.48	4.58	-40.80
在建工程	778,024,973.12	4.03	457,254,698.69	2.27	70.15
流动负债合计	10,094,251,955.51	52.29	11,301,465,246.38	56.21	-10.68
应交税费	35,891,924.82	0.19	20,107,784.72	0.10	78.50
非流动负债合计	6,851,104,716.67	35.49	6,301,858,417.97	31.34	8.72
长期应付款	1,342,064,311.20	6.95	46,878,593.24	0.23	2,762.85

截止报告期末，公司资产总额 193.05 亿元，同比减少 8.04 亿元，主要是计提折旧的影响。

(1) 流动资产占总资产比例较同期略有增加，变化较大项目如下：

应收票据及应收款项融资：应收票据本报告期较年初增加 0.44 亿元，应收款项融资较年初增加 1.46 亿元，主要是本公司及所属子公司以票据形式取得融资租赁款项。按照金融工具准则的相关规定，对于以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额较大的，管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，故公司将其中 1.46 亿元重分类至应收款项融资列报。

预付账款：预付账款本报告期末较年初增加 145.51%，主要原因是公司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 87.36%，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。

存货：存货本报告期末较年初减少 30.56%，主要原因是报告期末公司控制库存煤量，库存煤量较同期下降 41.84%。

其他流动资产：其他流动资产本报告期末较年初减少 50.15%，主要原因是本报告期末留抵的增值税较年初减少。

(2) 非流动资产占总资产比例较同期略有降低，变化较大项目如下：

长期股权投资：长期股权投资本报告期末较年初减少 40.80%，主要原因是铁岭公司出售持有的华电煤业和华电置业股权。

在建工程：在建工程余额较年初增加 70.15%，主要原因是公司全力转型发展，报告期内开工建设内蒙古金源公司锡林郭勒盟苏尼特左旗特高压外送 225MW 风电项目、阜新新能源公司双山子 48MW 风电项目、阜新新能源公司娘及营子 48MW 风电项目等新能源项目。

负债总额 169.45 亿元，同比减幅 3.74%，主要是偿还到期贷款的影响，报告期内，公司为防范资金风险，保障资金安全，通过融资租赁调整长短贷占比，流动负债占负债总额比例较年初下降，非流动负债占负债总额比例较年初增加。变化较大项目如下：

(3) 应交税费：应交税费本报告期末较年初增加 78.50%，主要原因是公司经营形势好转，增值税、所得税增加。

(4) 长期应付款：长期应付款本报告期末较年初增加 2762.85%，原因是通过融资租赁形式融入资金。

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（元）	受限原因
长期股权投资	273,655,800.00	本公司以所持阜新公司 51% 股权为阜新公司借款提供担保
固定资产	262,572,310.41	阜新公司融资租赁固定资产
固定资产	9,237,244.37	辽宁康平公司用于融资租赁固定资产
固定资产	8,964,194.31	辽宁彰武公司用于融资租赁固定资产
固定资产	80,482,413.36	抵押资产，详见公司上交所临 2019-029 号公告
固定资产	2,350,864,696.98	本年度新增加融资租赁资产，详见公司上交所公告临 2019-041 及临 2019-056 号公告
应收账款	895,396,095.15	除辽宁康平公司、辽宁彰武公司，其他各子公司收费权质押
应收票据	40,000,000.00	丹东公司票据质押
应收款项融资	120,000,000.00	本公司、铁岭公司、白音华公司票据质押
货币资金	9,752,688.74	信用证保证金等。
合 计	4,050,925,443.32	-

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

根据中电联报告,2019年,全国电力生产运行平稳,电力供需总体平衡。全年发电量1991.52亿千瓦时,同比增长3.42%,其中,火力发电1395.32亿千瓦时,同比增长1.04%,火力发电量占全省发电量的70.06%,仍居主导地位,但占比较上年减少了1.65个百分点。2019年,辽宁省发电量同比增加3.96%,除水电同比减少9.22%外,火电、风电、核电、光伏发电量均呈现增长态势,同比增长率分别为1.45%、10.74%、8.55%、34.4%;辽宁通过省间联络线从省外受入电量712.89亿千瓦时,同比增长4.91%;向省外送出302.93亿千瓦时,同比增长0.03%;净受入电量409.95亿千瓦时,同比增长8.84%。

2019年全国发电设备利用小时3825小时,比上年降低54小时。辽宁省发电设备平均利用3766小时,减少62小时,其中火电发电设备平均利用4069小时,减少129小时。

2019年全国全社会用电量7.23万亿千瓦时,比上年增长4.5%,全国人均用电量5161千瓦时,人均生活用电量732千瓦时,第三产业和城乡居民生活用电量对全社会用电量增长贡献率为51%。2019年,辽宁省电力供应充足、需求平稳,发电量、全社会用电量和工业用电量均呈增长态势,全年未出现拉闸限电情况,全社会用电量完成2401.47亿千瓦时,同比增长4.30%。

预计2020年,电力消费将延续平稳增长态势,全社会用电量增长4%-5%,全国电力供需总体平衡,局部地区高峰时段电力供应偏紧。

电力行业经营性信息分析

1. 报告期内电量电价情况

√适用 □不适用

经营地区/发电类型	发电量(万千瓦时)			上网电量(万千瓦时)			售电量(万千瓦时)			外购电量(如有)(万千瓦时)			售电价(元/兆瓦时)
	今年	上年同期	同比	今年	上年同期	同比	今年	上年同期	同比	今年	上年同期	同比	今年
辽宁省	1,637,153.68	1,720,852.04	-4.86%	1,474,302.00	1,534,909.00	-3.95%	1,474,302.00	1,534,909.00	-3.95%	165.33	208.23	-20.60%	337.25
火电	1,612,886.68	1,703,656.04	-5.33%	1,450,423.00	1,517,984.00	-4.45%	1,450,423.00	1,517,984.00	-4.45%	13.23	79.18	-83.30%	321.53
风电	22,530.00	15,472.00	45.62%	22,192.00	15,248.00	45.54%	22,192.00	15,248.00	45.54%	133.60	97.79	36.62%	461.16
光伏发电	1,737.00	1,724.00	0.75%	1,687.00	1,677.00	0.60%	1,687.00	1,677.00	0.60%	18.50	31.26	-40.82%	773.44
内蒙古省	607,839.00	575,903.00	5.55%	549,942.00	520,080.00	5.74%	549,942.00	520,080.00	5.74%	0.00	120.89	-100.00%	268.96
火电	607,839.00	575,903.00	5.55%	549,942.00	520,080.00	5.74%	549,942.00	520,080.00	5.74%		120.89	-100.00%	268.96
合计	2,244,992.68	2,296,755.04	-2.25%	2,024,244.00	2,054,989.00	-1.50%	2,024,244.00	2,054,989.00	-1.50%	165.33	329.12	-49.77%	318.69

2. 报告期内电量、收入及成本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	发电量(万千瓦时)	同比	售电量(万千瓦时)	同比	收入	上年同期数	变动比例(%)	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
火电	2,220,725.68	-2.58%	2,000,365.00	-1.85%	633,575.20	621,809.24	1.89%	主营业务成本	568,979.35	99.13	619,397.38	99.29	-8.14%
风电	22,530.00	45.62%	22,192.00	45.54%	10,233.99	7,570.65	35.18%	主营业务成本	4,506.80	0.79	4,027.03	0.65	11.91%
光伏发电	1,737.00	0.75%	1,687.00	0.60%	1,304.79	1,267.74	2.92%	主营业务成本	484.61	0.08	403.69	0.06	20.04%
合计	2,244,992.68	-2.25%	2,024,244.00	-1.50%	645,113.98	630,647.63	2.29%	-	573,970.76	100	623,828.10	100.00	-7.99%

3. 装机容量情况分析

√适用 □不适用

报告期内，公司全资及控股总装机容量共 567.88 万千瓦，其中在运 535.78 万千瓦，新核准在建 32.1 万千瓦。

电源种类	电厂名称	所在地区	装机容量 (万千瓦)	在运装机容量 (万千瓦)	新核准装机容量 (万千瓦)
火电	铁岭公司	辽宁铁岭	240	240	0
	白音华公司	内蒙锡林郭勒	120	120	0
	丹东公司	辽宁丹东	60	60	0
	阜新公司	辽宁阜新	60	60	0
	金山热电分公司	辽宁沈阳	40	40	0
	小计			520	520
风电	辽宁彰武公司	辽宁阜新	2.465	2.465	0
	辽宁康平公司	辽宁沈阳	2.465	2.465	0
	阜新新能源公司	辽宁阜新	2.55	2.55	0
	康平华电	辽宁沈阳	2.55	2.55	0
	内蒙古金源	内蒙古苏尼特左旗	22.5	0	22.5
	阜新新能源公司	辽宁阜新（娘及营子）	4.8	0	4.8
	阜新新能源公司	辽宁阜新（双山子）	4.8	0	4.8
	彰武新能源公司	辽宁阜新	4.8	4.80	0
	小计			46.93	14.83
光伏	彰武新能源公司	辽宁阜新	0.95	0.95	0
	小计		0.95	0.95	0
合计			567.88	535.78	32.1

4. 发电效率情况分析

√适用 □不适用

	2019 年	2018 年	同比变动 (%)
装机容量 (万千瓦)	535.78	530.98	0.9
发电量 (亿千瓦时)	224.50	229.67	-2.25
厂用电量 (万千瓦时)	169,271	178,687	-5.27
厂用电率 (%)	7.54	7.78	-3.08
利用小时数 (小时)	4190	4325	-3.12
其中：火电利用小时(小时)	4271	4384	-2.58
风电利用小时(小时)	1537	1565	-1.79

5. 资本性支出情况

√适用 □不适用

单位：万元

项目	概算数	报告期投入 (不含税)	累计投入 (不含税)	报告期项目收益 情况	投资完成进 度	资金来源

内蒙古华电金山锡林郭勒盟苏尼特左旗特高压外送风电项目（225MW）	151,711.80	25,799.45	31,332.95	无	20.65%	自有资金和贷款
辽宁华电阜新双山子 48MW 风电项目	35,303.43	17,655.85	18,393.38	无	52.10%	自有资金和贷款
辽宁华电阜新新及营子 48MW 风电项目	35,496.22	16,650.48	17,483.93	无	49.25%	自有资金和贷款
彰武新能源公司大林台 48MW 风电项目	30,900.00	2,016.46	30,224.18	完成利润 0.21 亿元	100%	自有资金和贷款
小计	253,411.45	62,122.24	97,332.81	-	-	-

报告期内，公司发生资本性支出 82,481.82 万元，其中投入基建支出 62,213.80 万元，除上表列示的风电新能源项目投资外，其他为储备项目前期小额投入；投入技改支出 20,268.02 万元，均属于为提高机组运行效率实施的改造项目。

6. 电力市场化交易

适用 不适用

	本年度	上年度	同比变动
市场化交易的总电量	1,243,793	1,095,333	13.55
总上网电量	2,024,187	2,054,990	-1.5
占比	61.45%	53.3%	15.29%

（单位：万千瓦时）

2019 年市场化交易电量总额较同期增加 13.55%，市场化交易电量占总上网电量比重较同期增加 15.29%，总体看市场化交易电量呈现逐年升高的态势，公司强化营销工作，获取优质客户，降低市场化电量增加对综合售电价格的不利影响。

7. 售电业务经营情况

适用 不适用

公司所属的售电公司售电业务开展良好，全年完成售电量 2.61 亿千瓦时，占售电份额的 1.28%，售电公司销售电量全部从公司内部电厂采购，对发电主业起到了重要的协同作用。2020 年公司将有序推进售电公司实体化运作，加强市场份额争取，提高专业化管理水平，赢得市场竞争优势，增强售电公司盈利能力。

8. 其他说明

适用 不适用

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内投资情况：报告期内增加投资额为 29,102.30 万元，上年同期投资额为 7,300.00 万元，投资额增加 21,802.30 万元，投资额增幅 298.66%。

(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	装机容量 (万千瓦)	投资金额 (万元)	占被投资 公司权益 的比例 (%)	备注
内蒙古华电金源新能源有限公司	风电	22.5	15,004.29	100	报告期增加投资
彰武华电新能源发电有限公司	风力、光伏 发电	4.8	698.00	100	报告期增加投资
阜新华电新能源发电有限公司	风电	4.8	11,000.01	100	报告期增加投资
华电昌图风力发电有限公司	风电	4.95	2400.00	40	报告期新增投资
合计	-	37.05	29,102.30	-	-

(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

(六) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

本报告期，铁岭公司出售持有的华电煤业和华电置业股权，详见公司上海证券交易所公告《沈阳金山能源股份有限公司关于辽宁华电铁岭发电有限公司出售股权暨关联交易的公告》（临 2019-042 号）、《沈阳金山能源股份有限公司关于上海证券交易所问询函回复的公告》（临 2019-047 号）等。截止报告期末，该交易已完成，出售款项全额收回，该交易增加公司投资收益 4.99 亿元。

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

1. 子公司经营情况及业绩分析（金额单位：万元）

公司名称	业务	主要产品及 服务	注册资本	总资产	净资产	净利润	发电量（万 千瓦时）	售电量（万 千瓦时）
------	----	-------------	------	-----	-----	-----	---------------	---------------

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）	售电量（万千瓦时）
康平华电	风力发电	电力	4,159.00	16,509.48	4,488.51	583.73	5,186.00	5,119.00
辽宁康平公司	风力发电	电力	4,750.00	2,690.72	-4,004.14	-3,238.63	3,121.00	3,082.00
辽宁彰武公司	风力发电	电力	4,750.00	2,754.28	-4,736.55	-3,241.47	3,061.00	2,996.00
阜新新能源公司	风力发电	电力	12,000.01	41,415.51	12,000.01	0.00	0.00	0.00
内蒙古金源公司	风力发电	电力	15,004.29	39,788.89	15,004.29	0.00	0.00	0.00
彰武新能源公司	风力光伏发电	电力	12,869.00	63,140.63	16,298.01	3,077.16	12,899.00	12,682.00
丹东公司	火力发电	电力、热力	79,455.80	409,847.24	51,282.27	1,644.70	314,567.00	275,123.00
白音华公司	火力发电	电力	101,622.00	424,485.33	147,892.21	12,108.36	607,839.00	549,942.00
阜新公司	火力发电	电力、热力	53,658.00	187,621.36	-45,106.80	-48,583.95	94,978.00	79,358.00
铁岭公司	火力发电	电力、热力	145,580.36	464,417.07	137,534.19	40,429.33	997,478.68	916,907.00
辽宁华电检修	检修、维护、劳务	检修、维护、劳务	5,084.00	4,982.98	3,843.11	39.40	0.00	0.00

(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。

铁岭公司、阜新公司、丹东公司、白音华公司、彰武新能源公司、辽宁康平公司、辽宁彰武公司等八家单位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：

单位：万元

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
内蒙海州矿	煤炭开发销售	煤炭	58,834.00	512,036.41	172,294.36	283,311.56	26,846.94

(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)

单位：万元

公司名称	本期净利润	上期净利润	增减额	增减比率	主要变动原因
铁岭公司	40,429.33	-18,476.41	58,905.74	-	发电量、发电单位边际贡献增加同比增利 2.33 亿元、股权持有期间确认的投资收益及出售股权取得的投资收益同比增加 3.90 亿元
丹东公司	1,644.70	-11,515.76	13,160.46	-	发电量、单位边际贡献增加
白音华公司	12,108.36	5,020.34	7,088.02	141.19%	发电量、单位边际贡献增加
彰武新能源公司	3,077.16	528.55	2,548.62	482.19%	大林台风电项目 8 月份投产
阜新公司	-48,583.95	-36,967.84	-11,616.11	-	计提固定资产减值 2.69 亿元
辽宁康平公司	-3,238.63	180.50	-3,419.13	-1894.28%	计提固定资产减值 3174 万元

公司名称	本期净利润	上期净利润	增减额	增减比率	主要变动原因
辽宁彰武公司	-3,241.47	123.15	-3,364.62	-2732.07%	计提固定资产减值 3036 万元
内蒙海州矿	26,846.94	10,764.52	16,082.41	149.40%	产量较同期增加。

说明：报告期内，阜新公司净利润-4.86 亿元，较同期减少 1.16 亿元，主要是计提固定资产减值 2.69 亿元，详见年度报告第四节二、（一）3 费用。

阜新公司属于煤矸石电厂，设计初衷系以优质煤掺烧部分煤矸石进行发电，所在地原本属于产煤区，煤矿资源充足，占据煤价优势，采购运输成本相对较低。但因去产能政策深入推进，阜新地区年产 30 万吨个体煤矿均已关停，煤炭资源枯竭，报告期内煤炭采购半径扩大到蒙东地区，造成煤价持续高位运行，发电边际贡献较低。

为有效应对不利的外部环境，走出困境，阜新公司着力优化经营策略，找准转移电量指标收益高于自发电边际贡献，自 4 月起减少自发电量，加大电量转移，同时优化检修项目、严控外委费用，压降固定性成本，实现降本增效，另外受益国家减税降费红利，通过上述一系列改革管理举措，阜新公司报告期内实现主营业务利润较同期减亏 7,428.82 万元，主营业务持续大额亏损态势得到有效扭转。2020 年，在 2019 年取得的成效上，着重内外发力、对症施策，一方面加大力度狠抓经营管理，实施人员分流、全力开展油泥煤替代掺烧试验；一方面积极向政府反映诉求，争取政策支持，持续减亏控亏，力争将亏损额控制在 1.36 亿元以下，最终分阶段实现公司扭亏脱困。

（八）公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

（一）行业格局和趋势

适用 不适用

2020 年，公司面临的经济形势、政策要求、市场环境更加错综复杂。从国际看，世界经济持续增长持续放缓，动荡源和风险点显著增多。从国内看，我国发展“三期叠加”影响持续深化，经济下行压力加大，但当前，我国经济稳中向好、长期向好的基本趋势没有变。从我国电力行业看，受经济因素影响，全社会用电量增速放缓，电力生产经营困难增大；电力市场化改革深入推进，竞争形势更加激烈。同时，能源革命和数字化革命为公司创新发展带来了机遇。因此，面临的机遇和挑战都在增多。

预计 2020 年全国全社会用电量比 2019 年增长 4%-5%；非化石能源发电装机比重将继续提高；预计 2020 年全国基建新增发电装机容量 1.2 亿千瓦左右，其中非化石能源发电装机投产 8700 万千瓦左右。预计 2020 年底全国发电装机容量 21.3 亿千瓦，增长 6%左右；非化石能源发电装机合计 9.3 亿千瓦左右，比 2019 年底提高 10.71%；全国电力供需保持总体平衡，预计华北、华中区

域部分时段电力供需偏紧；华东、南方区域电力供需总体平衡；东北、西北区域电力供应能力富余。

坚决打好三大攻坚战，是电力央企坚决贯彻党中央决策部署，积极发挥国企“六个力量”和履行社会责任的集中体现。电力央企将在打赢三大攻坚战中展现责任担当。一是确保脱贫攻坚任务如期全面完成；二是打赢污染防治攻坚战。稳步推进北方地区“煤改电”清洁取暖配套电网建设。五大发电集团要完成燃煤机组超低排放改造的年度任务，同时注意重点电厂煤场封闭、灰场及废水治理，持续降低能耗水平和污染物排放强度；三是打赢防范化解重大风险攻坚战。电力央企重在确保供电安全，进一步降低企业资产负债率，降低企业的金融风险。

2020年是陆上风电平价前的最后窗口期、海上风电保电价的关键期，多家发电央企加快新能源建设，继续推进陆上风电、光伏发电以及海上风电基地式规模化开发，推进清洁能源发展和消纳，同时，推进沿海核电项目建设，推动电力系统源网荷储协调发展。继续做好光伏扶贫等能源扶贫工程。煤电仍是国家电力供应的“压仓石”，发展清洁高效煤电是煤电发展的总体要求和方向。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

2020-2035年，公司将按照“优先发展风光电、优化发展火电、积极拓展供热、努力发展核电”的方针，全力突破白音华二期2×660MW空冷超超临界煤电项目、丹东东港核电项目、铁岭向沈北供热市场拓展、风光电新能源项目开发建设等重点难点工作，到2035年供热面积达到1亿平方米，装机容量突破1000万千瓦，清洁能源装机占比达到50%，资产负债率降到70%以下，公司资产优良、绩效优秀、管理先进、资源配置能力强，可持续发展能力、价值创造能力、企业治理能力、运营管理能力处于国内领先水平，职工幸福感明显增强，基本建成一流能源上市公司。即“1157”发展目标。

(三) 经营计划

适用 不适用

2020年是“十三五”规划收官之年，是公司谋划“十四五”、推动企业实现高质量发展的关键一年。公司将以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻党的十九大和十九届二中三中四中全会精神，认真落实中央经济工作会议精神，坚持稳中求进工作总基调，坚持新发展理念，坚持依规管企、依法治企、依德兴企，坚持“安全稳定是基础，结构调整是生命，对标管理是关键，经营管理是保障”的“28字”治企方针，深入开展“三年活动”“三个狠刹”“五个突破”“八个狠抓”，为公司高质量发展夯实基础。即“3358”工作思路（“三年活动”即“做实强基提升年”“干部作风转变年”“提质增效攻坚年”活动；“三个狠刹”即狠刹生产系统的跑冒滴漏，狠刹经营管理中的跑冒滴漏，狠刹各种歪风邪气和不正之风；“五个突破”即努力突破白音华二期、处僵治困、丹东东港核电、铁岭向沈北供热、风光电项目前期等五项重点难点工

作；“八个狠抓”即狠抓党的建设、安全环保、干部作风转变、燃料管理、市场营销、基建管理、全面对标和职工生产生活环境治理改善等工作）。

（一）狠抓经营管理、狠刹跑冒滴漏

1. 加大电量市场开拓力度。积极拓展电力市场份额，实现基数电量和市场电量双达标，加强电力用户市场拓展工作，做好优先发电争取工作。深入开展电量优化和经济运行工作，促进增收增效，持续开展公司内部电量优化工作，深入研究辅助调峰市场，加强应对方案策划和经济运行调节，提高辅助服务增收能力。寻求风火替代交易取得新突破，力争实现交易电量2亿千瓦时。

2. 着力提升存量供热效益。实施合理运行管控手段，减少跑冒滴漏，降低供热成本，增加供热效益。

3. 突出抓好燃料成本管理。2020年煤炭全部实行集约管理，统筹协调进煤结构、采购时机、库存煤量、掺配掺烧等工作，全力提质保量控价。

4. 强化成本费用预算刚性管控。在提高经济运行，控制材料单耗的基础上，从降低材料价格入手，坚持大宗、重要物资集中采购，有效发挥规模优势。积极推行状态检修，提高机组安全、可靠、经济、环保运行水平，节约检修费用。强化设备精细化管理及检修标准化管理，提高检修费用投入产出回报率。从严控制劳务用工及费用支出，进一步加强精益化管理水平。

（二）结构调整是生命，全力转方式调结构

按照“优先发展风光电、优化发展火电、积极拓展供热、努力发展核电”的方针，持续优化结构，提高公司综合竞争力。

1. 确保风电项目如期投产。增强企业效益前置观念，加强在建风电项目的工程质量管理，抓好送出工程和配套设施建设，确保苏尼特左旗风电项目、阜新娘及营子、双山子和昌图长发风电项目按期达标投产。锁定高电价，取得高收益，为公司可持续盈利做贡献。

2. 积极拓展供热市场，提高供热收入。以铁岭公司向沈北新区供热为突破口，推动辽宁地区热力市场经营和开拓力度；力争扩大金山热电分公司供热面积，确保下半年供热期向于洪地区供热。

3. 加快推进白音华二期扩建工程立项、核准进程。落实项目核准前各项合规手续办理，力争上半年内获得核准文件，创造条件适时开工建设。

4. 力争实现核电项目“零”的突破。根据国家产业政策和行业动态，做好丹东东港核电厂址资源保护工作，加快丹东东港核电项目前期工作，力争签订合作开发建设协议，为公司持续发展储备优质电源项目。

（三）安全稳定是基础，保安全防风险

狠抓安全生产工作，力保生产稳定运行。强力落实安全生产“一票否决”制，建立“目标清晰、分工明确、各负其责、严格考核全员”的安全生产责任制。以100%企业达到本安五星级企业为目标，补短板、堵漏洞，加强本安企业建设。把“两外”纳入企业统一管理，加强“两外”安全生产管理。

（四）着力提升基础管理，做实强基

1. 大力开展全面对标诊断。完善对标体系建设，不仅注重管理对标、专项对标，更注重理念思想方面的对标。大力开展全面对标诊断工作，重点做好 30 万机组、60 万机组的利用小时和运行负荷率对标。强化月生产指标计划执行的刚性，降非停、降单耗、降煤耗，降低供热“三耗一率”、提高风机可利用率。

2. 提升预算管理水平和。一是持续深入实施滚动预算管理，树立滚动预算导向性作用，实现以滚动预算为指导确定月度预算目标；二是规范月度预算编制流程，确定扁平化预算编制流程，缩减管理链条，提高管控效率；三是建立并实施月度预算考核办法，充分发挥激励约束作用，助力企业经营目标有效落实。

3. 提升生产管理水平。一是继续以“零非停”为目标开展设备管理工作，对影响机组安全和设备出力的缺陷进行重点督查督办；二是深入推进设备精细化、检修标准化管理，重点做好锅炉“四管”防磨防爆管理；三是规范技改管理，堵住设备安全漏洞，解决约束公司效益提升的缺陷。确保项目投产后取得预期效果，提升效益。四是加强对输煤、环保、供热等设备的综合治理，将煤炭验收关口前移至供煤单位，强化入厂验收监督，增加各基层单位之间煤样比对互查。

4. 增加融资品种，拓宽融资渠道。适时统筹开展融资租赁业务，合理规划项目建设资金。充分发挥资金集约管控的整体优势和规模效益。积极关注近期国家货币政策变化情况，确保相关税费红利争取到位。

5. 加强上市公司规范化运作。高度关注并持续规范资金占用、关联交易、安全环保等重点工作，抓好合规性管理的考核工作，不断提升规范管理水平。优化“三会”管理工作，利用“三会”平台，促进公司治理结构和经营体制完善。

6. 全面推进人事制度改革及用工管理。一是全面推进国有企业三项制度改革，深化干部人事制度、劳动用工制度、收入分配制度改革，推行全员绩效考核，职位职级管理等措施，激发职工活力和价值创造能力；二是优化所属公司机构设置、人员及干部编制、委托运营费、劳务用工及其过程管理等事项，制定相关制度和措施，补齐管理短板。

（五）深入开展“干部作风转变年”活动，助力提质增效

1. 提升党建工作。一是大力弘扬“大庆精神”“铁人精神”“三老四严”和“马上就办、办就办好”的工作作风；二是推动精神文明和企业文化建设，坚持把文明单位创建工作贯穿于企业生产经营发展的全过程，冲刺文明单位创建目标；三是加强群团工作，凝聚员工士气，提升员工幸福指数。

2. 强化执纪监督。聚焦政治监督，做实日常监督，将公司扭亏增盈、安全生产的问题点、违纪点作为关注点，对燃料管理、物资采购、工程管理、供热稽查等重点领域和关键环节开展自查自纠，堵塞管理漏洞，形成新的价值增长点。

3. 定目标，重考核。将公司全年重点工作任务、提质增效工作目标分解到本部各部门、所属各单位，落实到具体责任人，通过推行分层分级、重奖重罚的绩效考核办法，激发全体干部员工的内生动力，确保完成全年各项目标任务。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1. 社会用电将保持中速增长。

社会用电量方面，按电量增长 4% 计算，2020 年预计全社会用电量增长约 95 亿千瓦时，考虑新能源新增 25 亿千瓦时、新建火电机组调试需求 30 亿千瓦时，全年新增发电空间仅为 40 亿千瓦时左右；新增装机方面，预计 2020 年辽宁省增加装机 327 万千瓦，增长 6.1% 左右，较 2019 年上升 3 个百分点。总体看，装机增长要高于用电量增长，电力市场仍呈现供大于求的局面。

2. 电力市场竞争更为激烈。

从 2020 年 1 月 1 日起，国家取消煤电价格联动机制，将标杆上网电价机制改为“基准价+上下浮动”的市场化机制，辽宁省 2020 年按现行燃煤机组标杆电价 374.9 元/兆瓦时执行，2021 年执行浮动幅度范围为上浮不超过 10%、下浮原则上不超过 15%。电力市场将由同质性竞争逐步演化为同质竞争为主、差异化竞争为辅的复杂形态；竞争领域以成本竞争为主，并逐步扩大到价格竞争、用户市场的争夺、用电服务竞争以及信誉竞争等方面，市场环境更加严峻复杂。

3. 煤炭保供控价压力依然较大。

公司煤炭供应主要来自蒙东，受国家去产能、安全环保检查、公路治超限载的影响，该地区煤炭市场仍处于紧平衡状态。

4. 资金市场松紧有别。

2020 年，国家继续实施积极的财政政策和稳健的货币政策、特别是受目前相关政策影响，社保及税费阶段性减免、LPR 利率逐步下调及货币政策的适度宽松，将进一步减轻成本负担，并对公司融资工作产生积极影响。

5. 环保政策从紧从严。

从环保角度看，国家大气、土壤、水污染防治等方面的法律法规相继修订出台，2020 年环保综合行政执法力度将会持续加大，对公司前期、基建、生产等各项工作提出更高要求。

(五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

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

报告期内，公司未进行利润分配。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2019 年	0	0	0	0	67,426,979.36	0
2018 年	0	0	0	0	-728,646,773.14	0
2017 年	0	0	0	0	-895,675,785.40	0

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	中国华电集团	一、基于避免同业竞争的目的，我公司确定金山股份是我公司在	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>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。</p> <p>二、为履行对华电能源的股改承诺，我公司已将持有的铁岭公司51%股权转让给华电能源，该股权转让行为已完成。华电能源拟以持有的铁岭公司上述51%股权参与金山股份非公开发行股份的认购，以最终解决因铁岭公司带来的华电能源股改承诺和华电集团下属两家公司同业竞争的问题。</p> <p>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</p>			
	解决同业竞争	华电能源	<p>一、本公司不会以任何方式（包括但不限于其独资经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益）直接或间接在辽宁省内从事与金山股份主营业务构成竞争的业务。</p> <p>二、本公司将采取合法及有效的措施，促使本公司现有或将来成立的全资子公司、控股子公司和其它受本公司控制的企业不在辽宁省内从事与金山股份主营业务构成竞争的业务；</p> <p>三、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。</p> <p>本公司保证有权签署本承诺函，且本承诺函一经本公司签署即对本公司构成有效的、合法的、具有约束力的责任，不可撤销。</p>	长期	否	是
	解决同业竞争	辽宁能源	<p>一、如本公司（包括本公司现有或将来成立的子公司和其它受本公司控制的企业）在辽宁省内获得的任何商业机会与金山股份主营业务有竞争或可能构成竞争，则本公司将立即通知金山股份，并优先将该商业机会给予金山股份；</p> <p>二、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。</p>	长期	否	是
	解决关联交易	华电集团	<p>一、不利用金山股份的实际控制人地位及对金山股份的重大影响，谋求金山股份在业务合作等方面给予本公司及本公司所控制的企业优于市场第三方的权利。</p> <p>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。</p>	长期	否	是

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
			<p>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。</p> <p>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：</p> <p>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；</p> <p>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；</p> <p>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>			
	解决关联交易	华电能源和辽宁能源	<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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：</p> <p>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</p>	长期	否	是

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
			<p>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；</p> <p>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；</p> <p>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 and 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>			
其他承诺	其他	华电集团	<p>一、资产独立、完整</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>二、人员独立</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>三、财务独立</p> <p>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。</p> <p>2、确保金山股份建立规范、独立的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度。</p> <p>3、确保金山股份独立在银行开户，不与华电集团及其关联方共用一个银行帐户。</p> <p>4、确保金山股份能够作出独立的财务决策。</p> <p>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。</p> <p>6、确保金山股份依法独立纳税。</p> <p>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。</p> <p>五、机构独立</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
			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	华电集团	一、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。 二、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。三、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	纳入重大资产重组交易资产评估范围的铁岭公司 18 处房屋和华电检修 3 处房屋，若因尚未完成所有权转移登记或未取得所有权证书的原因而给铁岭公司造成资产价值减少或其他损失，本公司将以适当方式按持有铁岭公司的股权比例给予金山股份相应的现金补偿。	长期	否	是

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

控股股东及其关联方非经营性占用上市公司资金的余额					报告期内发生的期间占用、期末归还的总金额	报告期内已清欠情况			
期初金额	报告期内发生额	期末余额	预计偿还方式	清偿时间		报告期内清欠总额	清欠方式	清欠金额	清欠时间（月份）
4,674.00	-4,674.00	0	-	-	0	4,674.00	现金偿还	4,674.00	2019年5月

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

（一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

（1）本公司自2019年1月1日采用财政部《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）相关规定。将“应收票据及应收账款”拆分为应收账款与应收票据列示；将“应付票据及应付账款”拆分为应付账款与应付票据列示。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将“应收票据及应收账款”拆分为应收账款与应收票据列示	期初合并应收票据列示金额0元，期初合并应收账款列示金额735,488,666.74元；期初母公司应收票据列示金额0元，期初母公司应收账款列示金额97,692,502.34元
将“应付票据及应付账款”拆分为应付账款与应付票据列示	期初合并应付票据列示金额133,030,000.00元，期初合并应付账款列示金额1,475,294,044.17元；期初母公司应付票据列示金额0元，期初母公司应付账款列示金额103,540,651.53元

（2）本公司自2019年1月1日采用《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）以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（财会〔2017〕14号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将按照原金融工具核算的计入到可供出售金融资产的权益性投资调整到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	2019年1月1日调减合并可供出售金融资产1,250,000.00元，调增合并其他权益工具投资4,367,505.00元，调增其他综合收益3,117,505.00元
按照新金融工具准则规定对仅以收取合同现金流为目标的委托贷款进行了重分类，分类至债权投资	2019年1月1日调减母公司持有至到期投资12,500,000.00元，调增母公司债权投资12,500,000.00元

(3) 本公司自 2019 年 6 月 10 日采用《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(财会〔2019〕8 号)相关规定,企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换,应根据准则规定进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换,不需要进行追溯调整。该会计政策变更对本公司本期无影响。

(4) 本公司自 2019 年 6 月 17 日采用《企业会计准则第 12 号——债务重组》(财会〔2019〕9 号)相关规定,企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组,应根据准则规定进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组,不需要进行追溯调整。该会计政策变更对本公司本期无影响。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

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

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

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司所属丹东公司拟委托南自维美德进行机组工程改造服务，费用预计约 500 万元。2019 年实际未执行。	详见沈阳金山能源股份有限公司关联交易公告。（临 2019-013 号）

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	191,542,464.11
华电电力科学研究院有限公司	技术服务	20,022,483.95
内蒙古白音华海州露天煤矿有限公司	水费	2,454,612.87

单位	关联交易内容	本期发生额（元）
阜新白音华煤炭销售有限公司	采购煤炭	1,151,117,193.82
阜新矿业（集团）有限责任公司	煤炭采购运输费	3,153,746.72
阜新矿业集团煤炭销售有限公司	采购煤炭	2,829,198.91
国电南京自动化股份有限公司	采购材料	1,916,376.97
华电国际项目管理有限公司	监理服务	1,000,000.04
华电郑州机械设计研究院有限公司	项目改造服务	95,061,343.30
华电重工机械有限公司	风电项目服务	80,616,000.00
中国华电科工集团有限公司	风电项目服务	116,178,495.40
华电重工股份有限公司	铁路输煤系统改造服务	19,194,775.65
内蒙古白音华海州露天煤矿有限公司	供热	6,822,042.59
合计		1,691,908,734.33

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易金额
北京华电万方管理体系认证中心	集团兄弟公司	接受劳务	咨询服务	839,622.65
华电和祥工程咨询有限公司	集团兄弟公司	接受劳务	咨询服务	877,358.49
南京华盾电力信息安全测评有限公司	集团兄弟公司	接受劳务	咨询服务	1,398,911.33
中国华电集团电力建设技术经济咨询中心	集团兄弟公司	接受劳务	技术服务	579,528.29
中国华电集团资本控股有限公司	集团兄弟公司	接受劳务	咨询服务	105,681.13
华电金山能源有限公司	母公司	租入租出	房屋租赁	2,904,191.92
桓仁金山热电有限公司	股东的子公司	提供劳务	燃煤服务	100,438.45
中国华电科工集团有限公司	集团兄弟公司	提供劳务	招标服务费	94,635.94
中国华电集团电力建设技术经济咨询中心	集团兄弟公司	提供劳务	招标服务费	12,169.81
华电电力科学研究院有限公司	集团兄弟公司	提供劳务	招标服务费	103,773.58
国电南京自动化股份有限公司	集团兄弟公司	提供劳务	招标服务费	14,528.31
合计				7,030,839.90
大额销货退回的详细情况				无
关联交易的说明				无

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

本报告期，公司所属铁岭公司出售持有的华电煤业和华电置业股权，详见公司在上海证券交易所公告《沈阳金山能源股份有限公司关于辽宁华电铁岭发电有限公司出售股权暨关联交易的公告》（临 2019-042 号）等。截止报告期末，该交易已完成，出售款项全额收回，该交易增加公司投资收益 4.99 亿元。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

本报告期，公司与华电福新能源股份有限公司签署共同发起设立华电昌图风力发电有限公司的股东协议，公司出资比例为 40%。截止本报告期末，公司已投入资本金 2400 万元。

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

单位：元

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
阜新矿业煤炭销售有限公司	煤炭采购	7,322,178.21	-7,322,178.21	0.00		0.00	
阜新白音华煤炭销售有限公司	煤炭采购		26,839,000.00	26,839,000.00		0.00	
北京龙电宏泰环保科技有限公司	工程服务		0.00		24,338,085.00	-16,006,625.00	8,331,460.00
阜新白音华煤炭销售有限公司	煤炭采购		0.00			58,006,840.54	58,006,840.54
阜新矿业（集团）有限责任公司	煤炭采购		0.00		3,017,829.48	961,162.79	3,978,992.27
国电南京自动华股份有限公司	工程服务		0.00		6,579,291.55	-1,718,250.55	4,861,041.00
华电国际项目管理有限公司	工程服务		0.00			636,000.00	636,000.00
黑龙江龙电电力设	工程		0.00		16,281,077.03	-16,281,077.03	0.00

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
备有限公司	服务						
华电电力科学研究院	技术咨询等		0.00		24,045,174.14	1,187,128.49	25,232,302.63
华电环球（北京）贸易发展有限公司	煤炭采购		0.00		27,034,759.85	-18,194,051.89	8,840,707.96
华电水务工程有限公司	工程服务		0.00		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		0.00		10,282,000.00	29,018,101.21	39,300,101.21
华电重工股份有限公司	工程服务		0.00		24,093,958.65	-3,437,306.07	20,656,652.58
华电重工机械有限公司	工程设备		0.00		18,085,000.00	-18,085,000.00	0.00
内蒙古白音华海州露天煤矿有限公司	购买水		0.00		343,854.58	-343,854.58	0.00
中国华电科工集团有限公司	工程服务		0.00		125,739,961.15	2,857,982.37	128,597,943.52
中国华电集团物资有限公司	采购设备		0.00		123,490.57	0.00	123,490.57
华电融资租赁有限公司	融资租赁		0.00		66,720,118.19	-8,343,442.71	58,376,675.48
中国华电财务有限公司	借款		0.00		732,500,000.00	85,000,000.00	817,500,000.00
中国华电集团有限公司	委贷		0.00		380,000,000.00	-210,000,000.00	170,000,000.00
合计		7,322,178.21	19,516,821.79	26,839,000.00	1,465,531,100.19	-117,367,392.43	1,348,163,707.76

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		0.00	
桓仁金山热电有限公司	母公司的控股子公司		48,121.15	48,121.15		0.00	
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
华电和祥工程咨询有限公司	集团兄弟公司					620,000.00	620,000.00
华电煤业集团有限公司	集团兄弟公司				36,277,225.58	-36,277,225.58	0.00
华电能源工程有限公司	集团兄弟公司				722,270.00	-722,270.00	0.00
华电青岛环保技术有限公司	集团兄弟公司				10,649,232.00	-7,584,308.80	3,064,923.20
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	-2,795,000.00	216,950.00
南京华盾电力信息安全测评有限	集团兄弟公司				1,969,334.00	-1,185,539.00	783,795.00

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
公司							
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
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	100,000.00	1,540,000.00
北京华电万方管理体系认证中心	集团兄弟公司					890,000.00	890,000.00
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	-46,691,878.85	48,121.15	70,170,374.36	-50,098,047.21	20,072,327.15
关联债权债务形成原因	一、向关联方提供资金：1. 本报告期公司收回代股东方垫付的“三供一业”资产改造款项。2. 本报告期公司向桓仁公司收取燃煤采购服务费，截止报告期末尚有部分款项未收到。二、关联方向上市公司提供资金：1. 铁岭公司向华电煤业公司追加的投资款本报告期已支付；2. 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。3. 其余为企业正常经营活动中发生设备采购、咨询服务及工程款项。						
关联债权债务对公司的影响	依据协议资金占用成本不高于银行同期贷款利率，保证了公司资金周转需要，对公司的经营成果及财务状况无不良影响。						

(五) 其他

√适用 □不适用

1. 关联存款

截至2019年12月31日，本公司在中国华电财务有限公司的银行存款余额为678,577,773.47元，取得活期存款利息收入7,290,724.91元，存款利率执行人民银行活期存款利率。

2. 发电权转让。本报告期，公司所属白音华公司将发电权转移给内蒙古华电街基风电有限公司、内蒙古华电秦天风电有限公司、内蒙古华电乌套海风电有限公司、内蒙古华电蒙东能源有限公司、华电科左中旗风电有限公司，该交易公司本期取得收入2,287.79万元。

3. 关联资金拆借

资金借出方	资金借入方	金额	起始日	到期日	利率
一、中国华电集团财务有限公司		1,552,500,000.00			
其中：1.截止本报告期末已偿还		735,000,000.00			
中国华电集团财务有限公司	白音华公司	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	白音华公司	100,000,000.00	2018年10月18日	2019年10月17日	已偿还
中国华电集团财务有限公司	白音华公司	50,000,000.00	2018年11月22日	2019年11月21日	已偿还
中国华电集团财务有限公司	白音华公司	100,000,000.00	2019年7月30日	2019年10月30日	已偿还
中国华电集团财务有限公司	阜新公司	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	本公司	100,000,000.00	2018年5月21日	2019年5月20日	已偿还
中国华电集团财务有限公司	本公司	80,000,000.00	2018年10月10日	2019年10月9日	已偿还
中国华电集团财务有限公司	本公司	10,000,000.00	2010年11月9日	2019年6月21日	已偿还
中国华电集团财务有限公司	阜新公司	2,500,000.00	2018年8月6日	2019年1月19日	已偿还
中国华电集团财务有限公司	阜新公司	2,500,000.00	2018年8月6日	2019年11月4日	已偿还
2.截止本报告期末正在执行：		817,500,000.00			
中国华电集团财务有限公司	白音华公司	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	白音华公司	100,000,000.00	2019年4月12日	2020年4月11日	4.35%

资金借出方	资金借入方	金额	起始日	到期日	利率
中国华电集团财务有限公司	白音华公司	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	白音华公司	100,000,000.00	2019年10月17日	2020年10月16日	4.35%
中国华电集团财务有限公司	铁岭公司	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	阜新公司	67,500,000.00	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	本公司	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	本公司	80,000,000.00	2019年7月26日	2020年7月24日	4.35%
中国华电集团财务有限公司	本公司	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		730,000,000.00			
其中：1.截止本报告期末已偿还		560,000,000.00			
中国华电集团有限公司	白音华公司	100,000,000.00	2018年7月9日	2019年6月21日	已偿还
中国华电集团有限公司	白音华公司	100,000,000.00	2018年12月13日	2019年12月12日	已偿还
中国华电集团有限公司	铁岭公司	180,000,000.00	2018年7月23日	2019年7月22日	已偿还
中国华电集团有限公司	铁岭公司	180,000,000.00	2019年8月16日	2019年12月4日	已偿还
2.截止本报告期末正在执行：		170,000,000.00			
中国华电集团有限公司	白音华公司	100,000,000.00	2019年6月21日	2020年6月20日	4.57%
中国华电集团有限公司	白音华公司	70,000,000.00	2019年12月12日	2020年12月11日	4.35%
三、其他关联单位		2,000,000.00			
1.铁岭风力发电有限责任公司	彰武华电新能源公司	2,000,000.00	2019年6月20日	2019年6月28日	已偿还
合计		2,284,500,000.00			

4. 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	租赁费确定依据	本期确认的租赁费（元）	备注
华电融资租赁有限公司	阜新公司	发电及供热设备	2017-10-31	2022-10-31	市场价格	1,849,435.97	内容详见2017年报告。
华电融资租赁有限公司	阜新公司	发电及供热设备	2014-4-30	2021-10-30	市场价格	1,706,328.55	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2021年10月30日。
华电融资租赁有限公司	丹东公司	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	583,090.91	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
华电金山能源有限公司	本公司	房屋及建筑物	2019-1-1	2019-12-31	市场价格	2,321,101.01	本公司租入母公司华电金山能源有限公司办公楼办公使用

(六) 与日常经营相关的关联交易

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
-		-	-	-	-	-				-			
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							
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						77,045,951.80							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						405,541,748.12							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						405,541,748.12							
担保总额占公司净资产的比例（%）						19.90%							
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）						405,541,748.12							
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）						405,541,748.12							

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

公司对照党中央、国务院精准扶贫精神和国家有关部门、地方政府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，积极参与精准扶贫和社会公益事业，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。

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

2. 年度精准扶贫概要

√适用□不适用

（1）项目扶贫

公司本着“地方所需、企业所能”原则，协助地方政府加强基础设施建设，改善当地群众物质和精神生活条件。

白音华公司资助内蒙古自治区太仆寺旗红旗镇双喜村实施肉牛养殖建设项目，这是公司深入了解当地农民生活而实施的重点和持续支持的一个项目，符合国家特色产业扶贫、精准扶贫、稳定脱贫政策。该项目投入资金 116 万元，牛棚与储草棚建设全部完工，此项目惠及 82 户 181 人。2019 年安装 6 盏广场灯，现已全部投入使用。

阜新公司继续资助辽宁省锦州市义县聚粮屯镇聚粮屯村建设蔬菜大棚一座，投入 9.99 万元，惠及 21 户 42 人。2017-2019 年度，累计建造蔬菜大棚 3 座，投入资金 29.97 万元，扩大了义县聚粮屯镇聚粮屯村蔬菜温室种植基地项目的规模，不断增加集体收入，年平均创造收益 1 万元，解决就业人口 50 余人。

丹东公司帮扶对象辽宁省丹东市宽甸县大西岔镇沿江村，为解决制约经济社会发展的突出民生问题和薄弱环节，结合企业自身实际，建文化健身广场一处，2019 年投入资金 10 万元，计划明年继续投资尽快完成建设，以丰富当地群众业余生活。

铁岭公司帮扶对象辽宁省铁岭市昌图县老城镇长青村，投入资金 7.88 万元捐建一个 120 平米的室内文化活动室，解决了长青村长期以来无法开展群众文化活动问题；出资 1.795 万元向开原市庆云堡镇董孤家子村捐助桌椅、讲课设备。

（2）人才扶贫

公司重视人才扶贫，2019 年继续选派党员干部驻村工作。白音华公司选派办公室主管池树东到太仆寺旗红旗镇双喜村任驻村干部、丹东公司选派供热分公司综合部副主任佟壮壮到朝阳县南双庙镇单家店村任第一书记、阜新公司选派发电运行部副值班员赵志超到朝阳县南双庙镇山后村任第一书记、铁岭公司选派环保分厂专工左大鹏到开原县庆云堡镇董孤家子村任第一书记。

派驻人员严格按照扶贫工作要求，恪守工作纪律，克服工作和生活方面的种种困难，做好定点扶贫各项工作。一是扎实开展基层党建工作；二是做好实地走访入户调研，建档立卡贫困户、协助建立其他档案；三是加强调研，开阔思路，制订计划，寻找脱贫致富途径，推动农村经济发

展。如：协调当地政府解决危房维修；协调当地企业解决安置贫困户工作；协调银行和扶贫办加快发放金融扶贫贷款；协调扶贫办组织举办手工缝制足球技能培训班，提高村民劳动技能，并在村里设立足球缝制车间，多项增加贫困户收入；大力开展村内基础设施建设，积极建议修路建桥以拉动当地经济；结合当地特色，进行产业结构调整方面相关的项目考察；帮助村民携手眼科医院对中老年村民免费义诊，进行基础性检查等益民工作。

3. 精准扶贫成效

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1.资金	145.67
2.物资折款	-
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	223
二、分项投入	
1.产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
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
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	223
8.社会扶贫	
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	-
8.2 定点扶贫工作投入金额	19.68
8.3 扶贫公益基金	-

4. 后续精准扶贫计划

√适用□不适用

按照公司全年扶贫工作的总体部署，公司安排开展扶贫工作，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，全力助力打好精准扶贫攻坚战。

（二）社会责任工作情况

√适用 □不适用

社会责任工作情况见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的《2019年社会责任报告》全文。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用□不适用

(1) 排污信息

√适用□不适用

公司牢固树立“绿水青山就是金山银山”的理念，全面强化生态环境保护工作，坚决打好污染防治攻坚战，巩固提升环保自律能力，推动公司高质量发展与生态环境保护深度融合。2019年公司二氧化硫、氮氧化物、烟尘排放绩效和单位电能排放量均控制在排放目标计划内，通过超低排放改造，已全部达到超低排放标注，未发生环保事件，确保实现蓝天、碧水、净土的环境目标。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

2019年公司环保工作以深入贯彻习近平生态文明思想和党的十九大精神，全面强化生态环境保护工作为主线，严格落实生态环境保护责任，制定生态环境保护各级人员责任制清单，按照“党政同责、一岗双责”要求，充分发挥了生态环境保护治理体系的作用。将环保工作放到与安全生产同等重要的地位，实施环保工作一票否决制，设立了以副总经理为首的环保监督管理网络，下设部门环保负责人及专责人员。定期开展全面的环保监督检查，及时发现和解决环保隐患，杜绝突发环境事件。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。

公司不断完善《环境保护管理办法》《环境应急管理办法》《环境事件责任追究办法》《环境保护监督实施细则》《环境保护奖惩管理办法》《排污许可管理办法》等制度、标准，加强环境应急机制管理，做好环境应急演练，严格控制环境突发事件发生，严格执行危险废物管理管理办法，按照《危险废物贮存污染控制标准》对产生危险废物进行处置。

(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 and 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，企业环保信息公示于生态环境部的网站上。

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	62,909
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	59,118

(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
孙伟	6,300,000	6,300,000	0.43	0	无	0	境内自然人
钟文	4,207,400	4,207,400	0.29	0	无	0	境内自然人
中国证券金融股份有限公司	0	4,076,300	0.28	0	无	0	国家
张文锋	0	2,586,600	0.18	0	无	0	境内自然人
马秋丽	2,300,000	2,300,000	0.16	0	无	0	境内自然人
陈红杰	0	2,063,901	0.14	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通 股的数量		股份种类及数量				
	种类	数量	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			
孙伟	6,300,000		人民币普通股	6,300,000			
钟文	4,207,400		人民币普通股	4,207,400			
中国证券金融股份有限公司	4,076,300		人民币普通股	4,076,300			

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	质押或冻 结情况	股东 性质
张文锋		2,586,600		人民币普通股		2,586,600
马秋丽		2,300,000		人民币普通股		2,300,000
陈红杰		2,063,901		人民币普通股		2,063,901
上述股东关联关系或一致行动的说明		华电能源股份有限公司与华电金山能源有限公司实际控制人均为中国华电集团有限公司				

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	华电能源股份有限公司
单位负责人或法定代表人	董凤亮
成立日期	1993年2月2日
主要经营业务	建设、经营、维修电厂；生产销售电力、热力，电力行业的技术服务、技术咨询；电力仪器、仪表及零部件的生产销售；煤炭销售；粉煤灰、石膏、硫酸铵、石灰石及其制品的加工与销售；新型建筑材料的生产、加工与销售；自有房产、土地及设备租赁；开发、生产、销售保温管道；大气污染治理，固体废物污染治理；工程和技术研究与试验发展；施工总承包服务。道路货物运输、装卸。风力、生物质能、光伏发电项目的开发、建设和经营管理，风力、生物质能、光伏发电的技术服务、技术咨询。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

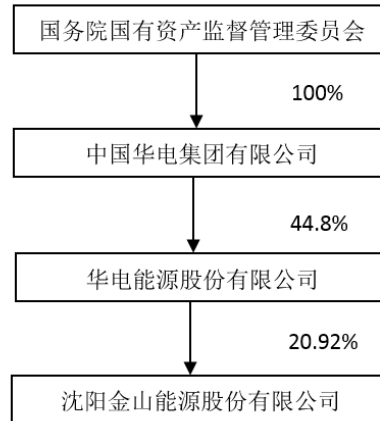
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

名称	中国华电集团有限公司
单位负责人或法定代表人	温枢刚
成立日期	2003年4月1日
主要经营业务	实体投资及经营管理；电源的开发、投资、建设、经营和管理；组织电力（热力）的生产、销售；电力工程、电力环保工程的建设与监理；自营和代理各类商品和技术的进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）；承包境外工程和境内国际招标工程等业务。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	华电集团与全资子公司中国华电香港有限公司合计持有华电国际电力股份有限公司股份 44.19%；华电集团持有华电能源股份有限公司股份 44.8%；华电集团通过其全资企业国家电力公司南京电力自动化设备总厂间接持有国电南京自动化股份有限公司股份 51.086%；华电集团直接及通过全资子公司华电工程公司和控股子公司贵州乌江水电开发有限责任公司间接持有华电福新能源股份有限公司股份 69.228%；华电集团通过全资子公司中国华电工程（集团）有限公司间接持有华电重工股份有限公司股份 63.04%；华电集团控股 13.58%的贵州黔源电力股份有限公司。

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

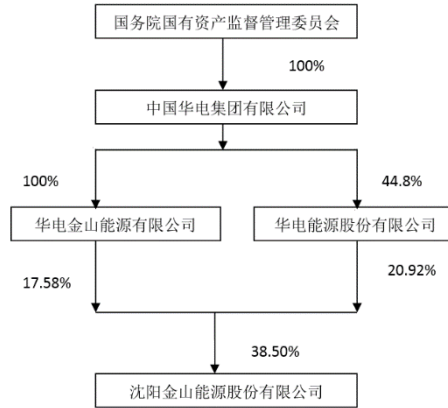
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
辽宁能源投资(集团)有限责任公司	郭洪波	1993-04-20	91210000117560052L	45	投资开发能源(火电、热电、可再生能源)、基础设施、高新科技项目与节能环保项目, 装备制造、设备销售。

六、股份限制减持情况说明

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、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
李延群	董事长	男	57	2019-05-21	2022-05-21	0	0	0	-	55	否
	总经理			2018-04-27	2019-03-22	0	0	0	-		否
李海峰	董事	男	42	2019-05-21	2022-05-21	0	0	0	-	0	是
侯军虎	董事	男	47	2019-05-21	2022-05-21	0	0	0	-	0	是
陈爱民	董事	男	59	2016-05-18	2022-05-21	0	0	0	-	45.1	否
	副总经理			2016-03-29	2019-06-28	0	0	0	-		否
李西金	董事	男	54	2019-05-21	2022-05-21	0	0	0	-	0	是
邬迪	董事	男	55	2019-05-21	2022-05-21	0	0	0	-	0	是
林刚	独立董事	男	65	2019-05-21	2022-05-21	0	0	0	-	8	否
程国彬	独立董事	男	58	2019-05-21	2022-05-21	0	0	0	-	8	否
王世权	独立董事	男	44	2019-05-21	2022-05-21	0	0	0	-	8	否
高倚云	独立董事	女	47	2019-05-21	2022-05-21	0	0	0	-	8	否
李延春	监事会主席	男	50	2019-05-21	2022-05-21	0	0	0	-	41.58	否
王迎东	监事	男	55	2019-05-21	2022-05-21	0	0	0	-	38.04	否
王雅丽	监事	女	55	2019-05-21	2022-05-21	0	0	0	-	41.87	否
王凤峨	总经理	男	58	2019-06-28	2022-05-21	0	0	0	-	23.92	否
郎国民	副总经理	男	54	2018-03-28	2022-05-21	0	0	0	-	43.08	否
李瑞光	副总经理	男	54	2019-06-28	2022-05-21	0	0	0	-	19.25	否
	财务总监			2019-09-30	2022-05-21	0	0	0	-		否
徐宝福	董事会秘书	男		2019-10-24	2022-05-21	0	0	0	-	5.5	否

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
于学东	董事	男	53	2016-05-18	2019-06-18	6,000	6,000	0	-	31.08	否
周可为	董事 董事会秘书	男	61	2016-03-22	2019-09-23	52,458	52,458	0	-	41.80	否
	财务总监			2016-03-29	2019-06-28	0	0	0	-		否
郭洪波	董事	男	53	2016-03-22	2019-05-21	0	0	0	-	0	是
刘雷	董事	男	48	2016-03-22	2019-05-21	0	0	0	-	0	是
罗伟	监事	男	60	2016-03-22	2019-05-21	0	0	0	-	26.25	否
王俊荷	监事	女	54	2016-03-22	2019-05-21	24,398	24,398	0	-	29.73	否
合计	/	/	/	/	/	82,856	82,856	0	/	474.20	/

姓名	主要工作经历
李延群	曾先后任华电国际电力股份有限公司邹县发电厂副厂长、党委委员，安徽华电六安发电有限公司总经理、党委委员，中国华电集团公司宁夏分公司副总经理、党组成员、党组副书记、党组书记、总经理、党委副书记，沈阳金山能源股份有限公司总经理等职。现任沈阳金山能源股份有限公司党委书记、董事长。
李海峰	曾先后任沈阳市和平区科学技术局局长助理（挂职锻炼）、副局长、党组成员，沈阳市和平区发展和改革局副局长、党组成员，沈阳市和平区太原街街道办事处副主任，沈阳市和平区西塔街道办事处主任、党工委书记，沈阳航空航天大学副校长、党委常委，共青团辽宁省委员会副书记、党组副书记，辽宁能源投资（集团）有限责任公司副总经理、董事等职。现任辽宁能源投资（集团）有限责任公司党委副书记、副董事长、总经理。
侯军虎	曾先后任华电国际电力股份有限公司邹县发电厂专工、主任工程师，华电国际电力股份有限公司证券市场处副科长、科长、副处长，华电国际电力股份有限公司证券融资部副主任，计划发展部副主任、煤炭运销公司（华电峰源（北京）贸易有限公司）常务副总经理，中国华电集团公司办公厅秘书处正处长级秘书，华电国际电力股份有限公司市场管理部副主任、证券合规部（内控部）副主任等职。现任中国华电集团公司资本运营与产权管理部副主任。
陈爱民	曾先后任哈三电厂电气分场专工、发电分厂值长、实习队副队长、发电分厂副厂长、发电分厂厂长、副总工程师、总工程师、副厂长，青海华电大通发电有限公司总经理，辽宁华电铁岭发电有限公司总经理、党委委员，华电金山能源有限公司副巡视员，沈阳金山能源股份有限公司副巡视员、副总经理等职。现任沈阳金山能源股份有限公司党委副书记、董事、工会主席。
李西金	曾先后任佳木斯电业局财务科出纳员、成本会计、审核会计、工资会计，佳木斯农电局财务科财务负责人，佳木斯电业局农电局财务处副处长、处长，黑龙江龙电电气有限公司会计，黑龙江电力股份有限公司财务部出纳员、会计、副经理，华电能源股份有限公司财务资产部

姓名	主要工作经历
	副主任、主任、党组成员、总会计师、董事会秘书等职务。现任华电能源股份有限公司党委委员、总会计师、董事会秘书。
邬迪	曾先后任沈阳市于洪区土地管理局工作人员、沈阳市土地综合开发有限公司副总经理等职。现任沈阳市土地综合开发有限公司董事长。
林刚	曾先后在航天工业部东北物资站任财务处副处长，财政部驻辽宁财政监督专员办事处处长等职。现任中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）辽宁分所所长。
程国彬	曾任鞍山钢铁学院经济管理系团总支书记、助教、讲师；鞍山科技大学经济管理学院党委副书记、书记；辽宁科技大学政法系系主任、副教授。现任辽宁科技大学经济与法律学院教授、硕士生导师。
王世权	现任东北大学企业管理教授。
高倚云	现任辽宁大学经济学院经济学副教授。
李延春	曾先后任铁岭发电厂发电部集控运行、集控单元长，铁岭发电厂生技部副值长，辽宁华电铁岭发电有限公司生技部值长、总经部副主任（主持工作）兼副书记、总经理工作部主任，沈阳金山能源股份有限公司总经理工作部副主任，阜新金山煤矸石热电有限公司党委副书记（主持工作），阜新金山煤矸石热电有限公司党委书记，沈阳金山能源股份有限公司监察部（纪检办公室、巡察办）主任等职。现任阜新金山煤矸石热电有限公司党委副书记、副董事长。
王迎东	曾先后任辽宁清河发电厂总工程师兼生产技术部主任，辽宁华电铁岭发电有限公司副总工程师兼生产技术部主任，安徽华电六安发电有限公司副总经理、党委委员，华电国际六安扩建项目筹建处副主任（兼），丹东金山热电有限公司党委委员、党委书记、副总经理，辽宁华电铁岭发电有限公司党委委员、党委书记，沈阳金山能源股份有限公司党群工作部主任、政治工作部主任等职务。现任中国华电集团有限公司沈阳监督中心主任，沈阳金山能源股份有限公司党委委员、纪委书记。
王雅丽	曾先后任清河发电厂党委秘书，辽宁华电铁岭发电有限公司党委宣传部长、政工部主任，沈阳金山能源股份有限公司党群工作部副主任、金山热电分公司党委委员、纪委书记、工会代主席、工会主席，沈阳金山能源股份有限公司党建工作部（工会办公室）副主任等职。现任沈阳金山能源股份有限公司党建工作部（工会办公室）副主任（主持工作）。
王凤峨	曾先后任福建华电可门发电有限公司党委书记，福建华电电力工程公司总经理、党委书记，华电云南发电有限公司党组成员、党组纪检组组长、工会代主席，贵州乌江水电开发有限责任公司党委委员、纪委书记、工会代主席，中国华电集团公司党组纪检组派驻乌江公司纪检组组长，贵州乌江水电开发有限责任公司党委委员、纪委书记等职。现任沈阳金山能源股份有限公司总经理、党委副书记。
郎国民	曾先后任黑龙江新世纪能源公司总经理，华电能源股份有限公司副总经济师，哈尔滨发电有限责任公司总经理、党委委员，华电能源股份有限公司副总经济师、人力资源部主任、工会主席等职。现任沈阳金山能源股份有限公司党委委员、副总经理。
李瑞光	曾先后任白音华金山发电有限公司副总经济师兼综合部经理、二期扩建办主任、副总经理、党委委员、总经理、党委书记及董事长等职。现任沈阳金山能源股份有限公司党委委员、副总经理、财务总监兼董事会秘书。
徐宝福	曾先后任华电邹县发电有限公司总工程师、副厂长、厂长、党委委员，华电邹县发电有限公司党委书记、执行董事等职务，现任沈阳金山能源股份有限公司党委委员、副总经理。
于学东	曾先后任沈阳热电厂生技处专业工程师、锅炉分场主任、生技处处长；沈阳金山热电股份有限公司总经理助理兼金山热电分公司生产副总经理，沈阳金山热电股份有限公司总工程师兼金山热电分公司总经理，沈阳金山热电股份有限公司总工程师、副总经理兼南票劣质煤热电

姓名	主要工作经历
	有限公司总经理，沈阳金山能源股份有限公司副总经理兼丹东金山热电公司总经理，沈阳金山能源股份有限公司总经理，华电金山能源有限公司总经理工作部主任、总经理助理兼总经理工作部主任，沈阳金山能源股份有限公司总经理助理兼总经理工作部主任、总经理助理兼人力资源部主任、副总经理、总经理、党委书记、董事长等职。
周可为	先后任阜新发电厂财务处副处长；阜新发电有限责任公司财务部主任；阜新发电厂总会计师；辽宁电力经济开发公司总会计师、沈阳金山能源股份有限公司董事、副总经理、党委委员、财务总监兼董事会秘书等职。
郭洪波	曾先后任辽宁能源投资（集团）有限责任公司总经理助理兼资产管理部部长、副总经理、董事兼副总经理、总经理兼副董事长兼党委副书记、董事长兼党委书记等职。现任辽宁省能源产业控股集团有限责任公司党委记、董事长
刘雷	曾先后任中国华电集团有限公司总经理工作部秘书处副处长，中国华电集团有限公司资本运营与产权管理部融资管理处处长，华电福新能源股份有限公司总经济师、副总经理、董事会秘书、党组成员，中国华电集团有限公司资本运营与产权管理部副主任等职。
罗伟	曾先后任辽宁省电力有限公司生产部科员；辽宁电力经济开发有限公司电力经营部副经理、经理；辽宁电力经济开发有限公司副总工程师；沈阳金山能源股份有限公司副总经理、丹东金山热电有限公司总经理；华电金山能源有限公司监察审计部主任，沈阳金山能源股份有限公司监察审计部主任、煤业分公司总经理等职。
王俊荷	曾先后任沈阳金山能源股份有限公司综合部经理、沈阳金山能源股份有限公司工会主席、工会办公室主任等职。

其它情况说明

适用 不适用

报告期内，公司第六届董事会、监事会任期届满，于2019年5月21日召开2019年年度股东大会选举产生第七届董事会、监事会。

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
郭洪波	辽宁能源投资（集团）有限责任公司	董事长兼党委书记	-	-
刘雷	中国华电集团有限公司	资产运营和产权管理部副主任	-	-
李西金	华电能源股份有限公司	党委委员、总会计师、董事会秘书	-	-
郭迪	沈阳市土地综合开发有限公司	董事长	-	-

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
林 刚	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)辽宁分所所长	所长	-	-
程国彬	辽宁科技大学经济与法律学院	教授、硕士生导师	-	-
王世权	东北大学企业管理	教授	-	-
高倚云	辽宁大学经济学院	副教授	-	-
在其他单位任职情况的说明	无			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司高级管理人员薪酬采取年薪制，依据公司经营业绩，以年度为单位支付薪酬；由董事会薪酬与考核委员会组织对上述人员进行年度考核工作。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	《高级管理人员薪酬暂行规定》《董事会薪酬与考核委员会工作细则》。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事及公司高级管理人员工资报酬按上述规定按期支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	在本公司领取报酬的全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计为人民币 474.20 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李延群	董事、董事长	选举	换届选举
李海峰	董事	选举	换届选举
侯军虎	董事	选举	换届选举
陈爱民	董事	选举	换届选举
李西金	董事	选举	换届选举
邬 迪	董事	选举	换届选举

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
林 刚	独立董事	选举	换届选举
程国彬	独立董事	选举	换届选举
王世权	独立董事	选举	换届选举
高倚云	独立董事	选举	换届选举
李延春	监事、监事会主席	选举	换届选举
王迎东	监事	选举	换届选举
王雅丽	监事	选举	换届选举
王凤峨	总经理	聘任	工作原因
郎国民	副总经理	聘任	工作原因
李瑞光	副总经理、财务总监、董事会秘书	聘任	工作原因
徐宝福	副总经理	聘任	工作原因
于学东	董事长	离任	工作原因
周可为	董事、财务总监、董事会秘书	离任	工作原因
郭洪波	董事	离任	工作原因
刘 雷	董事	离任	工作原因
罗 伟	监事	离任	工作原因
王俊荷	监事	离任	工作原因
陈爱民	副总经理	离任	工作原因

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	573
主要子公司在职员工的数量	2,675
在职员工的数量合计	3,248
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	1,169
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,304
销售人员	17
技术人员	325
财务人员	53
行政人员	427
服务人员	122
合计	3,248
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	66
大学本科	1,327
大学专科	1,022
中专及以下	833
合计	3,248

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

建立健全与企业经济效益和劳动生产率挂钩的工资总额决定机制，实现工资总额以利润总额为主要挂钩指标，并根据劳动生产率、全口径人工成本利润率对标情况加以调节。企业的工资核定，由按人均工资核定调整为直接核定工资总额，原则上增人不增资（缺员单位增人增资）、减人不减资。实现工资能增能减，增强企业活力。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

坚持用习近平新时代中国特色社会主义思想武装头脑，深入学习贯彻党的十九大和十九届二中三中四中全会精神，以落实公司决策部署和满足提质增效人才需求为出发点，以前瞻性、针对性、有效性、实用性为根本原则，根据专业领域的岗位任职要求，分专业、分类型、分层次精准制定培训计划，重点开展思想政治学习、法律法规培训、岗位技能培训，努力提高公司系统员工整体素质和技术技能水平，增强广大员工做好本职工作，解决实际问题的本领。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	241 万小时
劳务外包支付的报酬总额	7289 万元

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》及相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立完善各项管理制度，提高公司规范运作水平。公司治理结构与中国证监会有关文件要求未有差异。

(1) 关于股东与股东大会：公司能够平等对待所有股东，并能确保全体股东充分行使自己的权利。公司股东大会的召集、召开程序符合《公司法》、中国证监会《上市公司股东大会规则》等相关法律、法规的规定。报告期内，公司召开 1 次年度股东大会，3 次临时股东大会，均经律师现场见证并出具法律意见书。

(2) 关于控股股东和上市公司：公司控股股东依法行使出资人权利，没有超越股东大会直接干预公司经营决策的情形。公司与控股股东在人员、资产、机构、业务、财务等方面均保持独立，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，重大决策均按《公司章程》和有关法律、法规的规定由股东大会、董事会依法做出。报告期内，公司及时充分披露与控股股东的关联交易情况，不存在控股股东侵占和损害上市公司及其他股东利益的行为。

(3) 关于董事与董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，董事会成员均能够勤勉、认真地履行法律、法规规定的职责和义务。报告期内，公司共召开了 11 次董事会会议。

(4) 关于监事和监事会：公司监事会的人数和人员符合法律、法规的要求，监事会成员能够认真履行法律、法规规定的职责和义务，积极参与公司重大决策事项的讨论，审议公司的定期报告，列席公司股东大会和董事会，对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，维护了公司及股东的合法权益。报告期内，公司共召开 4 次监事会会议。

(5) 关于相关利益者：公司充分尊重和维护利益相关者的合法权益，努力实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

(6) 关于信息披露和透明度：公司严格按照法律、法规和《公司章程》规定，真实、准确、完整、及时地披露信息。报告期内，公司严格按照内幕知情人登记制度的有关规定对内幕知情人进行备案登记，根据监管部门的要求及时报送内幕知情人信息，有效的防止内幕信息泄露，保证信息披露的公平。

根据辽宁证监局要求，部门组织相关人员认真配合落实“四条底线”自查自纠工作，按要求组织填写、编撰了自查报告和整改报告。将修订《公司章程》《信息披露管理办法》和《董事会专门委员会工作细则》等议案提交公司董事会审议并履行相应披露程序，进一步加强内部管控，落实完成“四条底线”自查自纠整改工作。

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

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019-05-21	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2019-05-21
2019 年第一次临时股东大会	2019-08-13	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2019-08-14
2019 年第二次临时股东大会	2019-10-15	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2019-10-16
2019 年第三次临时股东大会	2019-11-29	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2019-11-30

股东大会情况说明

适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
李延群	否	11	1	9	1	0	否	2
李海峰	否	9	0	8	1	0	否	0
侯军虎	否	9	0	8	1	0	否	0
陈爱民	否	11	2	9	0	0	否	4
李西金	否	9	0	8	1	0	否	0
邬迪	否	11	2	8	1	0	否	3
林刚	是	11	2	9	0	0	否	2
程国彬	是	11	2	9	0	0	否	2
王世权	是	11	2	9	0	0	否	1
高倚云	是	11	2	8	1	0	否	3
于学东	否	3	1	1	1	0	否	0
郭洪波	否	2	0	1	1	0	否	0
刘雷	否	2	0	1	1	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	9
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司第七届董事会第十次会议审议通过了《公司 2019 年度内部控制评价报告》，全文详见 2020 年 4 月 2 日上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请的天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司于 2019 年 12 月 31 日与财务报告相关的内部控制的有效性进行了审计，并于 2020 年 4 月 2 日出具了无保留意见的审计报告，与董事会自我评价报告意见一致。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

沈阳金山能源股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了后附的沈阳金山能源股份有限公司（以下简称“金山股份”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金山股份 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
计提固定资产减值准备	
金山股份 2019 年末固定资产账面价值为 1,537,607.19 万元，对财务报表影响重大，且根据火电、风电资产或资产组预计未来现金流量的现值确定资产的可回收金额时，需要管理层在合理有据的基础上综合考虑各种因素作出会计估计，这涉及管理层的重大判断，具有一定的复杂性，因此我们将火电、风电资产或资产组的减值测试作为关键审计事项。	审计过程中，我们实施的审计程序主要包括： (1) 对金山股份固定资产管理相关内部控制的设计和执行情况进行了了解和测试； (2) 评价管理层对于资产组的识别和管理层运用的资产减值计提方法是否符合企业会计准则的要求； (3) 对管理层聘请的估值专家的资质以及评估报告中提及的重要参数进行分析复核；
金山股份关于固定资产减值的会计政策索引至财	

务报表附注五、重要会计政策及会计估计(二十三)；具体数据参见财务报表附注七、(二十一)固定资产。

(4)将管理层聘请的估值专家编制的预计未来现金流量中的数据与经管理层批准的财务预算进行比较，包括未来售电量、上网电价和重大经营性支出的预测；

(5)评价管理层采用的估值方法是否适当以及估值中采用的假设和关键判断是否合理，并复核相关计算过程和计算结果；

(6)检查金山股份固定资产减值相关信息在财务报表中的列报和披露情况。

处置华电置业有限公司、华电煤业集团有限公司股权

金山股份 2019 年向其实际控制人中国华电集团有限公司处置联营企业华电置业有限公司、华电煤业集团有限公司股权产生的投资收益为 49,900.17 万元，对财务报表影响重大，并且该项交易涉及关联方交易，因此我们将处置华电置业有限公司、华电煤业集团有限公司股权作为关键审计事项。

金山股份关于处置华电置业有限公司、华电煤业集团有限公司股权的具体数据参见财务报表附注七、(十七)长期股权投资、(六十八)投资收益；附注十二、(五)6。

审计过程中，我们实施的审计程序主要包括：

(1)对金山股份重要投资活动相关内部控制的设计和执行为有效性进行了了解和测试；

(2)检查该项交易相关的董事会决议、股权转让协议、关联交易公告以及独立董事审查意见等支持性文件；

(3)对处置的联营企业股权进行公允价值评估的估值专家的资质以及评估报告中提及的重要参数进行分析复核；

(4)评价处置的股权控制权是否转移，是否满足 2019 年收益确认条件；

(5)复核处置收益金额计算是否准确，会计处理是否符合会计准则的要求；

(6)检查金山股份相关交易在财务报表中披露的充分性。

四、其他信息

金山股份管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括 2019 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否

与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督金山股份的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们

在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

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

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

中国·北京

二〇二〇年三月三十一日

中国注册会计师：

王 君

（项目合伙人）

中国注册会计师：

张 敬

二、财务报表

合并资产负债表

2019年12月31日

编制单位：沈阳金山能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金	七、1	694,131,974.25	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			
应收票据	七、4	44,000,000.00	
应收账款	七、5	920,383,903.72	735,488,666.74
应收款项融资	七、6	146,000,000.00	
预付款项	七、7	65,887,321.31	26,836,750.00
其他应收款	七、8	7,327,290.21	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、9	199,320,764.30	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、13	37,652,738.04	75,536,564.34
流动资产合计		2,114,703,991.83	2,061,800,481.40
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			1,250,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	545,153,162.00	920,933,583.48
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	11,212,797.47	9,605,296.76
固定资产	七、21	15,376,071,893.01	16,155,506,525.67
在建工程	七、22	778,024,973.12	457,254,698.69
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	260,048,088.00	267,981,401.77
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	22,946,700.56	24,775,793.72
递延所得税资产	七、30	64,809,499.31	74,176,107.81
其他非流动资产	七、31	132,220,661.07	132,760,969.99

非流动资产合计		17,190,487,774.54	18,044,244,377.89
资产总计		19,305,191,766.37	20,106,044,859.29
流动负债：			
短期借款	七、32	6,670,909,861.68	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、35	163,922,829.68	133,030,000.00
应付账款	七、36	1,249,939,483.51	1,475,294,044.17
预收款项	七、37	385,658,287.38	350,161,333.13
合同负债			
应付职工薪酬	七、39	31,018,791.14	32,220,894.27
应交税费	七、40	35,891,924.82	20,107,784.72
其他应付款	七、41	164,013,094.47	219,471,584.41
其中：应付利息	七、41	1,174,750.00	
应付股利	七、41	14,723,641.97	17,723,641.97
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	1,392,897,682.83	1,132,985,563.82
其他流动负债			
流动负债合计		10,094,251,955.51	11,301,465,246.38
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	5,134,860,718.76	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、48	1,342,064,311.20	46,878,593.24
长期应付职工薪酬	七、49	79,501,297.81	80,632,644.57
预计负债	七、50	16,056,038.83	15,373,387.71
递延收益	七、51	259,016,198.80	288,386,059.97
递延所得税负债	七、30	19,606,151.27	18,831,317.87
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,851,104,716.67	6,301,858,417.97
负债合计		16,945,356,672.18	17,603,323,664.35
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	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、55	1,351,939,580.02	1,347,061,840.31
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-5,462,990.00	-4,892,990.00
专项储备			
盈余公积	七、59	136,729,413.89	136,729,413.89
一般风险准备			

未分配利润	七、60	-918,477,722.52	-987,392,206.88
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,037,435,098.39	1,964,212,874.32
少数股东权益		322,399,995.80	538,508,320.62
所有者权益（或股东权益）合计		2,359,835,094.19	2,502,721,194.94
负债和所有者权益（或股东权益）总计		19,305,191,766.37	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12月31日

编制单位：沈阳金山能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		101,997,281.03	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	十七、1	128,878,036.86	97,692,502.34
应收款项融资		70,000,000.00	
预付款项		55,919,096.10	7,600,100.25
其他应收款	十七、2	351,132,104.82	339,422,505.79
其中：应收利息	十七、2	2,593,766.66	
应收股利	十七、2	177,938,254.74	237,938,254.74
存货		12,699,972.69	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		534,203.78	290,322.17
流动资产合计		721,160,695.28	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	十七、3	4,374,312,376.35	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		2,011,289,684.18	2,106,180,127.78
在建工程		4,748,755.77	114,657,791.19

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		231,545,950.37	240,504,663.79
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		312,114.05	396,186.81
递延所得税资产			
其他非流动资产			9,145,673.98
非流动资产合计		6,634,708,880.72	6,519,401,692.29
资产总计		7,355,869,576.00	7,158,959,004.73
流动负债：			
短期借款		3,085,907,384.17	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		46,954,323.75	
应付账款		133,085,733.42	103,540,651.53
预收款项		107,038,699.04	78,362,904.29
合同负债			
应付职工薪酬		6,411,209.53	4,986,590.69
应交税费		808,418.26	2,520,487.82
其他应付款		13,763,083.68	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		241,465,660.74	133,760,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		3,635,434,512.59	3,518,873,016.87
非流动负债：			
长期借款		375,540,000.00	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		415,934,571.35	20,463,397.71
长期应付职工薪酬			
预计负债		8,419,157.58	6,338,720.46
递延收益		26,598,818.90	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		826,492,547.83	573,212,845.54
负债合计		4,461,927,060.42	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		1,497,646,328.87	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		-212,137,024.32	-34,328,657.87
所有者权益（或股东权益）合计		2,893,942,515.58	3,066,873,142.32
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,355,869,576.00	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—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、营业总收入	七、61	7,401,341,097.63	7,137,514,095.15
其中：营业收入	七、61	7,401,341,097.63	7,137,514,095.15
二、营业总成本		7,774,019,871.26	8,149,776,637.50
其中：营业成本	七、61	6,795,594,017.31	7,216,000,517.80
税金及附加	七、62	82,536,157.43	74,255,773.93
销售费用			
管理费用	七、64	184,263,941.44	183,486,024.72
研发费用			
财务费用	七、66	711,625,755.08	676,034,321.05
其中：利息费用	七、66	705,966,355.47	672,689,440.49
利息收入	七、66	7,419,448.97	7,556,888.32
加：其他收益	七、67	15,138,580.46	15,057,425.77
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	609,547,538.81	182,650,220.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、68	108,915,799.66	5,521,349.60
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-8,541,261.68	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-354,837,506.02	-93,703,682.57
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	242,552.14	402,995.14
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-111,128,869.92	-907,855,583.73
加：营业外收入	七、74	7,726,003.65	33,006,941.05
减：营业外支出	七、75	13,128,260.57	10,624,232.31
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-116,531,126.84	-885,472,874.99
减：所得税费用	七、76	32,150,218.62	3,495,404.21

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-148,681,345.46	-888,968,279.20
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-148,681,345.46	-888,968,279.20
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）		67,426,979.36	-728,646,773.14
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-216,108,324.82	-160,321,506.06
六、其他综合收益的税后净额	七、77	-2,200,000.00	-4,920,000.00
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益	七、77	-2,200,000.00	-4,920,000.00
（1）重新计量设定受益计划变动额			
	七、77	-570,000.00	-4,920,000.00
（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			
	七、77	-1,630,000.00	
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.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			
（二）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		-150,881,345.46	-893,888,279.20
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
		65,226,979.36	-733,566,773.14
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
		-216,108,324.82	-160,321,506.06
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
	十八、2	0.0458	-0.4948
（二）稀释每股收益(元/股)			
	十八、2	0.0458	-0.4948

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—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、营业收入	十七、4	1,199,444,953.53	789,646,684.94
减：营业成本	十七、4	1,139,144,740.59	835,878,595.38
税金及附加		13,062,976.86	10,697,856.59
销售费用		-	
管理费用		66,884,440.67	62,428,941.74
研发费用		-	
财务费用		191,636,798.06	163,986,666.91
其中：利息费用		187,228,473.11	163,035,290.33
利息收入		1,946,807.88	1,733,714.07
加：其他收益		1,619,845.33	2,159,274.69
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	46,020,035.46	5,977,920.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十七、5	42,394,426.82	5,521,349.60
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		99,295.89	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-4,883,369.41	-1,924,100.67
资产处置收益（损失以“-”号填列）			39,015.98
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-168,428,195.38	-277,093,265.68
加：营业外收入		38,686.06	1,058,293.42
减：营业外支出		9,418,857.13	44,528.10
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-177,808,366.45	-276,079,500.36
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-177,808,366.45	-276,079,500.36
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-177,808,366.45	-276,079,500.36
（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		-177,808,366.45	-276,079,500.36
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—12月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2019年度	2018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		8,034,470,309.79	8,189,379,393.68
收到的税费返还		3,390,845.44	28,889,494.72
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	111,555,329.73	153,502,499.66
经营活动现金流入小计		8,149,416,484.96	8,371,771,388.06
购买商品、接受劳务支付的现金		5,426,071,957.39	6,410,537,173.48
支付给职工及为职工支付的现金		677,274,962.25	579,041,141.94
支付的各项税费		312,601,522.81	239,860,467.25
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	108,050,415.19	147,886,279.99
经营活动现金流出小计		6,523,998,857.64	7,377,325,062.66
经营活动产生的现金流量净额		1,625,417,627.32	994,446,325.40
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		1,015,604,805.00	
取得投资收益收到的现金		2,238,400.00	2,390,200.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		21,686,198.67	2,075,396.00
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、78		28,640.28
投资活动现金流入小计		1,039,529,403.67	4,494,236.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,066,003,711.94	753,498,709.06
投资支付的现金		60,277,225.58	

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、78		28,858,708.64
投资活动现金流出小计		1,126,280,937.52	782,357,417.70
投资活动产生的现金流量净额		-86,751,533.85	-777,863,181.42
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		9,603,736,643.45	9,262,099,180.62
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	2,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		9,605,736,643.45	9,262,099,180.62
偿还债务支付的现金		10,623,642,413.77	8,519,866,136.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		702,007,664.15	692,760,695.56
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,000,000.00	10,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	9,346,539.10	15,456,279.27
筹资活动现金流出小计		11,334,996,617.02	9,228,083,110.93
筹资活动产生的现金流量净额		-1,729,259,973.57	34,016,069.69
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		-190,593,880.10	250,599,213.67
加：期初现金及现金等价物余额		874,973,165.61	624,373,951.94
六、期末现金及现金等价物余额		684,379,285.51	874,973,165.61

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—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018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		1,294,918,235.32	890,870,752.06
收到的税费返还		539,337.54	943,695.39
收到其他与经营活动有关的现金		349,740,938.97	8,170,012.50
经营活动现金流入小计		1,645,198,511.83	899,984,459.95
购买商品、接受劳务支付的现金		932,174,321.33	759,413,116.71
支付给职工及为职工支付的现金		113,185,269.04	109,009,425.14
支付的各项税费		52,627,036.62	33,649,103.47
支付其他与经营活动有关的现金		367,718,430.26	26,129,232.49
经营活动现金流出小计		1,465,705,057.25	928,200,877.81
经营活动产生的现金流量净额		179,493,454.58	-28,216,417.86
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		12,500,000.00	5,500,000.00
取得投资收益收到的现金		61,429,378.48	482,982.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产		114,296,957.37	164,224.00

收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		300,000,000.00	
投资活动现金流入小计		488,226,335.85	6,147,206.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,963,370.04	20,640,942.26
投资支付的现金		294,422,275.76	78,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		327,344,918.43	127,420,000.00
投资活动现金流出小计		642,730,564.23	226,560,942.26
投资活动产生的现金流量净额		-154,504,228.38	-220,413,735.64
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		3,405,000,000.00	3,730,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,405,000,000.00	3,730,000,000.00
偿还债务支付的现金		3,309,760,000.00	3,284,760,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		181,807,404.70	162,710,536.13
支付其他与筹资活动有关的现金		7,346,539.10	15,156,279.27
筹资活动现金流出小计		3,498,913,943.80	3,462,626,815.40
筹资活动产生的现金流量净额		-93,913,943.80	267,373,184.60
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		-68,924,717.60	18,743,031.10
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		99,737,281.03	168,661,998.63

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—12月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年度							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计		
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			3,117,505.00			3,117,505.00		3,117,505.00
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	-1,775,485.00	136,729,413.89	-987,392,206.88	1,967,330,379.32	538,508,320.62	2,505,838,699.94
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		4,877,739.71	-3,687,505.00		68,914,484.36	70,104,719.07	-216,108,324.82	-146,003,605.75
(一) 综合收益总额			-2,200,000.00		67,426,979.36	65,226,979.36	-216,108,324.82	-150,881,345.46
(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			-1,487,505.00		1,487,505.00			
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			-1,487,505.00		1,487,505.00			
6. 其他								
(五) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(六) 其他		4,877,739.71				4,877,739.71		4,877,739.71
四、本期期末余额	1,472,706,817.00	1,351,939,580.02	-5,462,990.00	136,729,413.89	-918,477,722.52	2,037,435,098.39	322,399,995.80	2,359,835,094.19

项目	2018 年度							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计		
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)		-347,040.49	-4,920,000.00		-728,646,773.14	-733,913,813.63	-160,321,506.06	-894,235,319.69
(一) 综合收益总额			-4,920,000.00		-728,646,773.14	-733,566,773.14	-160,321,506.06	-893,888,279.20
(二) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入的普通股								
2. 其他权益工具持有 者投入资本								

3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他								
(三) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(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		-347,040.49				-347,040.49		-347,040.49
四、本期期末余额	1,472,706,817.00	1,347,061,840.31	-4,892,990.00	136,729,413.89	-987,392,206.88	1,964,212,874.32	538,508,320.62	2,502,721,194.94

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—12月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年度							
	实收资本（或股本）	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
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								
二、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）		4,877,739.71					-177,808,366.45	-172,930,626.74
（一）综合收益总额							-177,808,366.45	-177,808,366.45
（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		4,877,739.71						4,877,739.71
四、本期期末余额	1,472,706,817.00	1,497,646,328.87				135,726,394.03	-212,137,024.32	2,893,942,515.58

项目	2018 年度							
	实收资本 (或股本)	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
一、上年期末余额	1,472,706,817.00	1,493,091,946.47				135,726,394.03	241,750,842.49	3,343,275,999.99
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	1,472,706,817.00	1,493,091,946.47				135,726,394.03	241,750,842.49	3,343,275,999.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-323,357.31					-276,079,500.36	-276,402,857.67
（一）综合收益总额							-276,079,500.36	-276,079,500.36
（二）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入的普通股								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他								
（三）利润分配								

1. 提取盈余公积								
2. 对所有者（或股东）的分配								
3. 其他								
（四）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 设定受益计划变动额结转留存收益								
5. 其他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			-323,357.31					-323,357.31
四、本期期末余额	1,472,706,817.00	1,492,768,589.16				135,726,394.03	-34,328,657.87	3,066,873,142.32

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的批复》（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，本公司向华电能源股份有限公司（以下简称“华电能源”）及辽宁能源（投资）集团有限公司（以下简称“辽宁能源”）分别发行人民币普通股A股股票308,061,649股和295,980,782股，合计604,042,431

股，收购其分别持有的辽宁华电铁岭发电有限公司（以下简称“铁岭发电公司”）51%和49%的股权。本次非公开发行后公司股份增至1,472,706,817股，股本及注册资本变更为1,472,706,817.00元。

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

本公司统一社会信用代码91210100711107373Q，总部注册地址：沈阳市苏家屯区迎春街2号；办公地址：沈阳市和平区南五马路183号泰辰商务大厦B座22-26层；当前法定代表人：李延群；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2020年3月31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11户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加1户，详见本附注八“合并范围的变更”。

本公司及各子公司主要从事火力发电、风力发电、太阳能发电、供暖、供热业务经营。

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11户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加1户，详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

适用 不适用

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

4. 记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

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

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

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

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

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

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

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

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

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：

- (1) 各参与方均受到该安排的约束；
- (2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任

何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 不适用

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

10. 金融工具

√适用 不适用

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

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债务工具投资

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。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，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。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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。

4) 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。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。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。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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。

(3) 金融负债分类和计量

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时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：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时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。

(4) 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产及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以预期信用损失为基础确认损失准备。主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债权投资及权益工具投资，指定为

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，以及衍生金融资产。

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。

本公司考虑合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

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。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

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。

(2) 按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

本公司依据信用风险特征将应收账款分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项 目	确定组合的依据
组合1	应收国家电网款项
组合2	应收热力客户款项
组合3	应收其他款项

(3) 信用风险显著增加判断标准

本公司对信用风险较低的金融工具（信用风险自初始确认后并未显著增加），按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对应收账款和合同资产按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

1) 具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

2) 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

3) 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

•发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

4) 预期信用损失的计提或转回

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

(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。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

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

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定形成的应收票据，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。详见附注三（十）金融工具进行处理。

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

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定形成的应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。详见附注三（十）金融工具进行处理。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

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。

本公司将持有的应收票据，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

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

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型，详见附注五（十）金融工具进行处理。

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. 低值易耗品和包装物的摊销方法

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对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

18. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

(1). 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

(1). 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

(1). 如果采用成本计量模式的：

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

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

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 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。4) .固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法。资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

24. 在建工程

√适用 □不适用

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

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

25. 借款费用

√适用 □不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

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合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（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
专利权	10

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

(1). 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

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。

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

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

34. 租赁负债

□适用 √不适用

35. 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。

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

(1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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

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

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

负债。

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

(2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注三、（二十一）借款费用）以外，均计入当期损益。

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

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

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、挂网费收入、以及让渡资产使用权收入等。

(1) 销售商品

1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

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

2) 本公司销售商品收入的确认标准及收入确认时间

a. 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。

b. 热力产品销售收入

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

(2) 提供劳务

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

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

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

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

(3) 让渡资产使用权

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

(4). 建造合同

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

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

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

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

(5) 挂网费收入

按财政部财会[2003]16号文件规定，挂网费收入按十年分期确认收入。

(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

(1) 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(3) 政府补助采用总额法：

1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(4) 政府补助采用净额法：

1) 与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；

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，冲减相关成本；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接冲减相关成本。

5. 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。

6. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

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

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

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。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
<p>本公司自 2019 年 1 月 1 日采用财政部《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）相关规定。会计政策变更导致影响如下：</p> <p>将“应收票据及应收账款”拆分为应收账款与应收票据列示；将“应付票据及应付账款”拆分为应付账款与应付票据列示。</p>	<p>1. 期初合并应收票据列示金额 0 元，期初合并应收账款列示金额 735,488,666.74 元；期初母公司应收票据列示金额 0 元，期初母公司应收账款列示金额 97,692,502.34 元</p> <p>2. 期初合并应付票据列示金额 133,030,000.00 元，期初合并应付账款列示金额 1,475,294,044.17 元；期初母公司应付票据列示金额 0 元，期初母公司应付账款列示金额</p>

	103,540,651.53 元
<p>本公司自 2019 年 1 月 1 日采用财政部发布的《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）以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。</p>	<p>1. 将按照原金融工具核算的计入到可供出售金融资产的权益性投资调整到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。2019 年 1 月 1 日调减合并可供出售金融资产 1,250,000.00 元，调增合并其他权益工具投资 4,367,505.00 元，调增其他综合收益 3,117,505.00 元。</p> <p>2. 按照新金融工具准则规定对仅以收取合同现金流为目标的委托贷款进行了重分类，分类至债权投资。2019 年 1 月 1 日调减母公司持有至到期投资 12,500,000.00 元，调增母公司债权投资 12,500,000.00 元。</p>

其他说明

(3) 本公司自 2019 年 6 月 10 日采用《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（财会〔2019〕8 号）相关规定，企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据准则规定进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整。该会计政策变更对本公司本期无影响。

(4) 本公司自 2019 年 6 月 17 日采用《企业会计准则第 12 号——债务重组》（财会〔2019〕9 号）相关规定，企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据准则规定进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整。该会计政策变更对本公司本期无影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整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		4,367,505.00	4,367,505.00
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	18,047,361,882.89	3,117,505.00
资产总计	20,106,044,859.29	20,109,162,364.29	3,117,505.00
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	
合同负债			
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			
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	-1,775,485.00	3,117,505.00
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	1,967,330,379.32	3,117,505.00
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	2,505,838,699.94	3,117,505.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计	20,106,044,859.29	20,109,162,364.29	3,117,505.00

各项目调整情况的说明：

□适用 √不适用

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

(4). 2019年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

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%、1%
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	符合西部大开发企业所得税税收优惠政策，企业所得税率为 15%

2. 税收优惠

适用 不适用

1. 增值税优惠

(1) 根据财政部、国家税务总局《关于风力发电增值税政策的通知》（财税[2015]74号），子公司辽宁康平金山风力发电有限责任公司（以下简称“康平金山公司”）、辽宁彰武金山风力发电有限责任公司（以下简称“彰武金山公司”）、康平华电风力发电有限公司（以下简称“康平华电公司”）、彰武华电新能源发电有限公司（以下简称“彰武新能源公司”）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，本公司及子公司阜新金山煤矸石热电有限公司（以下简称“阜新热电公司”）、丹东金山热电有限公司（以下简称“丹东热电公司”）自2019年1月1日至2020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。

2. 企业所得税优惠

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

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

(3) 根据国家税务总局《关于实施国家重点扶持的公共基础设施项目企业所得税优惠问题的通知》（国税发[2009]80号），子公司彰武新能源公司后新秋25.5MW风力发电项目自2014年（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，本年度按12.5%缴纳企业所得税；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；大林台风电项目自2019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

说明：期初指2019年1月1日，期末指2019年12月31日，上期指2018年度，本期指2019年度。

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	11,679.76	16,196.08
银行存款	684,367,605.75	874,956,969.53
其他货币资金	9,752,688.74	3,923,963.67
合计	694,131,974.25	878,897,129.28

其他说明

期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项9,752,688.74元，其中：

项目	期末余额
信用证保证金	5,750,000.00
履约保证金	1,442,688.74
借款保证金	560,000.00
保函保证金	2,000,000.00

合计	9,752,688.74
----	--------------

期末无存放在境外的款项。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	44,000,000.00	
商业承兑票据		
合计	44,000,000.00	

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额	备注
银行承兑票据	40,000,000.00	详见附注七、（八十一）
商业承兑票据		
合计	40,000,000.00	

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

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

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

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	872,164,763.16
1年以内小计	872,164,763.16
1至2年	45,262,707.00
2至3年	14,508,282.72
3至4年	2,582,455.81
4至5年	522,194.68
5年以上	8,832,791.11
合计	943,873,194.48

(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										
按组合计提坏账准备	943,873,194.48	100.00	23,489,290.76	2.49	920,383,903.72	751,485,263.43	100.00	15,996,596.69	2.13	735,488,666.74
其中：										
组合1：应收国家电网款项	843,231,570.37	89.34	8,934,116.81	1.06	834,297,453.56	723,959,200.82	96.34	4,585,756.63	0.63	719,373,444.19
组合2：应收热力客户款项	89,515,238.37	9.48	11,934,929.32	13.33	77,580,309.05	16,669,651.93	2.22	9,030,534.12	54.17	7,639,117.81
组合3：应收其他款项	11,126,385.74	1.18	2,620,244.63	23.55	8,506,141.11	10,856,410.68	1.44	2,380,305.94	21.93	8,476,104.74
合计	943,873,194.48	/	23,489,290.76	/	920,383,903.72	751,485,263.43	/	15,996,596.69	/	735,488,666.74

期末应收关联方情况详见十二、（六）关联方应收应付款项。

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：组合1：应收国家电网款项

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 (含1年)	786,345,581.37	1,983,077.91	0.25
其中: 0-6月	746,684,023.20		
7个月-1年内	39,661,558.17	1,983,077.91	5.00
1-2年 (含2年)	44,261,589.00	4,426,158.90	10.00
2-3年 (含3年)	12,624,400.00	2,524,880.00	20.00
合计	843,231,570.37	8,934,116.81	1.06

组合计提项目: 组合2: 应收热力客户款项

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年以内小计	80,688,202.36	4,034,410.12	5.00
1-2年 (含2年)	1,001,118.00	100,111.80	10.00
2-3年 (含3年)	1,659.70	331.94	20.00
3-4年 (含4年)	1,470.50	441.15	30.00
4-5年 (含5年)	46,307.00	23,153.50	50.00
5年以上	7,776,480.81	7,776,480.81	100.00
合计	89,515,238.37	11,934,929.32	13.33

组合计提项目: 组合3: 应收其他款项

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年以内小计	5,130,979.43	175,250.30	3.42
1-2年 (含2年)			
2-3年 (含3年)	1,882,223.02	376,444.60	20.00
3-4年 (含4年)	2,580,985.31	774,295.59	30.00
4-5年 (含5年)	475,887.68	237,943.84	50.00
5年以上	1,056,310.30	1,056,310.30	100.00
合计	11,126,385.74	2,620,244.63	23.55

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
组合1: 应收国家电网款项	4,585,756.63	4,348,360.18				8,934,116.81
组合2: 应收热力客户款项	9,030,534.12	3,643,036.41		738,641.21		11,934,929.32

组合 3: 应收其他款项	2,380,305.94	472,843.71		232,905.02		2,620,244.63
合计	15,996,596.69	8,464,240.30		971,546.23		23,489,290.76

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

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	971,546.23

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明:

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	期末余额坏账准备
国网辽宁省电力有限公司	672,167,460.37	1年以内、1-2年	71.21	4,695,374.81
国家电网公司东北分部	171,064,110.00	1年以内、1-2年、2-3年	18.12	4,238,742.00
铁岭天信热力管道有限公司	73,854,313.81	1年以内	7.82	3,692,715.69
沈阳普华泰元粉煤灰综合利用有限公司	4,610,360.51	2-3年、3-4年、4-5年	0.49	1,290,063.38
沈阳市苏家屯区人民政府国有资产监督管理局	2,440,000.00	1年以内	0.26	122,000.00
合计	924,136,244.69		97.90	14,038,895.88

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	146,000,000.00	
合计	146,000,000.00	

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用 不适用

系银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

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

其他说明：

适用 不适用

(1) 期末已质押的应收款项融资

项目	期末已质押金额	备注
银行承兑汇票	120,000,000.00	详见附注七、（八十一）
商业承兑汇票		
合计	120,000,000.00	

(2) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	345,000,000.00		
商业承兑汇票			
合计	345,000,000.00		

(3) 期末无因出票人未履约而将其转入应收账款的应收款项融资。

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	65,887,321.31	100.00	26,836,750.00	100.00
1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计	65,887,321.31	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

单位名称	金额	占预付款项总额的比例(%)
阜新白音华煤炭销售有限公司	26,839,000.00	40.73
内蒙古锡林河煤化工有限责任公司	22,938,742.68	34.82
中国建设银行股份有限公司沈阳浑南支行	6,268,698.24	9.51
中国建设银行股份有限公司铁岭分行	3,123,840.53	4.74
国网辽宁省电力有限公司丹东供电分公司	2,362,810.34	3.59
合计	61,533,091.79	93.39

其他说明

√适用 □不适用

预付账款期末余额较期初余额大幅增加，主要由于本期煤炭市场紧俏需通过预付账款进行采购。

公司期末预付关联方款项详见附注十二、（六）。

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,327,290.21	57,981,632.54
合计	7,327,290.21	57,981,632.54

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(4). 应收股利

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内（含1年）	7,163,918.51

1 年以内小计	7,163,918.51
1 至 2 年	207,543.03
2 至 3 年	218,568.52
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	28,598,252.41
合计	36,188,282.47

(8). 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（泰康保险公司）	3,127,178.42	9,359,065.04
三供一业垫付费用		46,740,000.00
售房款	1,267,500.00	
租赁费	650,000.00	
应收理赔款、保证金、备用金、押金等	2,595,791.05	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	23,047,813.00	23,048,363.00
合计	36,188,282.47	86,765,603.42

(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	37,187.65	5,746,783.23	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	-15,776.29	15,776.29		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	176,856.09	-99,834.71		77,021.38
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	198,267.45	5,662,724.81	23,000,000.00	28,860,992.26

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	其他变动	
第一阶段	37,187.65	176,856.09			-15,776.29	198,267.45
第二阶段	5,746,783.23	-99,834.71			15,776.29	5,662,724.81
第三阶段	23,000,000.00					23,000,000.00
合计	28,783,970.88	77,021.38				28,860,992.26

(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
阜新蒙古贞经贸有限公司	燃煤款	23,000,000.00	5年以上	63.56	23,000,000.00
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	15.20	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	3,127,178.42	1年以内	8.64	
杨红雪	售房款	1,267,500.00	1年以内	3.50	63,375.00
铁岭县财政局	保证金	929,952.00	1年以内	2.57	46,497.60
合计	/	33,824,630.42	/	93.47	28,609,872.60

(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、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本减 值准备	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	61,684,682.18	10,906,813.47	50,777,868.71	76,190,644.64	13,769,233.93	62,421,410.71
库存商品	942,792.13	300,539.82	642,252.31	954,808.22	304,370.22	650,438.00
燃料	142,936,133.01		142,936,133.01	217,846,974.81		217,846,974.81
低值易耗品	4,964,510.27		4,964,510.27	6,140,914.98		6,140,914.98
合计	210,528,117.59	11,207,353.29	199,320,764.30	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	转回或转销	
原材料	13,769,233.93	10,375,640.93	13,238,061.39	10,906,813.47
库存商品	304,370.22		3,830.40	300,539.82
合计	14,073,604.15	10,375,640.93	13,241,891.79	11,207,353.29

存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因
原材料	淘汰报废，不能使用	
库存商品	可变现净值低于账面价值	

(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

其他说明

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

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

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的增值税进项税	30,014,665.13	65,425,316.55
待认证的增值税进项税	4,825,527.97	8,333,692.56
预缴企业所得税		176,092.98
房产税	1,101,044.09	886,504.22
土地使用税	1,687,718.95	714,958.03
其他	23,781.90	
合计	37,652,738.04	75,536,564.34

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值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

其他说明

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值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

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

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

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动					期末余额
		追加投资	减少投资	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	
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			2,280,953.50			176,564,442.52
2、内蒙古白音华海州露天煤矿有限公司	299,597,506.45			40,113,473.32	4,877,739.71		344,588,719.48
3、华电煤业集团有限公司	414,141,935.35		483,945,103.27	65,925,895.63	3,877,272.29		
4、华电置业有限公司	32,910,652.66		32,897,729.87	595,477.21		608,400.00	
5、昌图华电风力发电有限公司		24,000,000.00					24,000,000.00
小计	920,933,583.48	24,000,000.00	516,842,833.14	108,915,799.66	8,755,012.00	608,400.00	545,153,162.00
合计	920,933,583.48	24,000,000.00	516,842,833.14	108,915,799.66	8,755,012.00	608,400.00	545,153,162.00

其他说明

本年度本公司子公司铁岭发电公司将其持有的华电置业有限公司股权、华电煤业集团有限公司股权转让给中国华电集团有限公司，转让价款与长期股权投资账面价值差额 499,001,739.15 元计入本期处置收益。

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

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		4,367,505.00
合计		4,367,505.00

(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			1,487,505.00	期初预计持有	本期处置

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	15,400,535.40			15,400,535.40
2. 本期增加金额	12,210,185.17			12,210,185.17
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	12,210,185.17			12,210,185.17
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	5,181,500.00			5,181,500.00
(1) 处置	5,181,500.00			5,181,500.00
(2) 其他转出				
4. 期末余额	22,429,220.57			22,429,220.57
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	7,347,832.46			7,347,832.46
(1) 计提或摊销	649,333.87			649,333.87
(2) 固定资产转入	6,698,498.59			6,698,498.59
3. 本期减少金额	1,926,648.00			1,926,648.00
(1) 处置	1,926,648.00			1,926,648.00
(2) 其他转出				
4. 期末余额	11,216,423.10			11,216,423.10
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	11,212,797.47			11,212,797.47
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	3,615,661.49	正在办理
合计	3,615,661.49	

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	15,376,071,893.01	16,155,506,525.67
固定资产清理		
合计	15,376,071,893.01	16,155,506,525.67

其他说明：

□适用 √不适用

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	52,886,279.37	547,340,353.68	174,528.30	1,193,150.18	3,302,832.50	604,897,144.03
(1) 购置		90,581.88			43,442.88	134,024.76
(2) 在建工程转入	51,805,764.48	474,842,887.01	174,528.30	1,193,150.18	3,222,406.83	531,238,736.80
(3) 暂估价值调整	42,452.83	17,448,079.30				17,490,532.13
(4) 类别调整	1,038,062.06	54,958,805.49			36,982.79	56,033,850.34
3. 本期减少金额	64,646,990.39	302,537,532.86	2,101,787.91	11,553,016.66	1,754,455.66	382,593,783.48
(1) 处置或报废	51,511,314.88	236,123,439.25	2,101,787.91	11,553,016.66	1,717,327.45	303,006,886.15
(2) 暂估价值调减	925,490.34	8,424,198.37				9,349,688.71
(3) 类别调整		56,033,850.34				56,033,850.34
(4) 转入投资性房产	12,210,185.17					12,210,185.17
(5) 其他减少		1,956,044.90			37,128.21	1,993,173.11
4. 期末余额	6,808,448,975.76	20,404,480,566.64	331,935,358.27	153,791,515.43	92,345,529.88	27,791,001,945.98
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	175,576,552.42	757,549,007.99	17,204,906.21	8,282,660.88	3,643,082.74	962,256,210.24
(1) 计提	175,576,552.42	757,549,007.99	17,204,906.21	8,282,660.88	3,643,082.74	962,256,210.24
3. 本期减少金额	33,645,427.23	144,578,025.46	1,591,612.75	11,180,003.39	1,340,014.85	192,335,083.68
(1) 处置或报废	26,946,928.64	144,578,025.46	1,591,612.75	11,180,003.39	1,340,014.85	185,636,585.09
(2) 转入投资性房产	6,698,498.59					6,698,498.59
4. 期末余额	2,567,213,690.33	8,932,844,180.38	216,501,407.46	128,921,797.30	74,401,001.08	11,919,882,076.55
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	4,493,187.28	336,632,171.00			665,827.48	341,791,185.76
(1) 计提	4,493,187.28	336,632,171.00			665,827.48	341,791,185.76
3. 本期减少金额	23,498,330.61	85,639,945.36	461,015.52		375,027.62	109,974,319.11
(1) 处置或报废	23,498,330.61	85,639,945.36	461,015.52		375,027.62	109,974,319.11
4. 期末余额	4,518,719.75	489,863,412.61			665,844.06	495,047,976.42
四、账面价值						
1. 期末账面价值	4,236,716,565.68	10,981,772,973.65	115,433,950.81	24,869,718.13	17,278,684.74	15,376,071,893.01
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

(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	4,316,905,639.01	1,687,764,254.68	15,762,761.24	2,613,378,623.09
办公设备及其他	450,057.19	391,672.89		58,384.30
合计	4,317,355,696.20	1,688,155,927.57	15,762,761.24	2,613,437,007.39

(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、建筑物	62,622,745.30
合计	62,622,745.30

(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	698,633,551.45	项目建设初期,产权办理不及时,公司正在逐步规范。

其他说明:

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	743,888,022.53	456,520,537.46
工程物资	34,136,950.59	734,161.23
合计	778,024,973.12	457,254,698.69

其他说明:

□适用 √不适用

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
内蒙古华电金山锡盟苏尼特左旗 225MW 风电项目	312,898,420.68		312,898,420.68	55,335,009.96		55,335,009.96
内蒙古华电金山锡盟苏尼特左旗 225MW 风电项目（二期）	53,000,000.00		53,000,000.00	53,000,000.00		53,000,000.00
阜新新能源公司双山子风电场工程项目	183,361,249.94		183,361,249.94	7,375,263.32		7,375,263.32
阜新新能源公司娘及营子风电场工程项目	174,826,748.99		174,826,748.99	8,330,882.14		8,330,882.14
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
辽宁华电阜新彰武后新秋二期 10.5MWp 光伏发电项目	3,058,349.30	1,188,201.84	1,870,147.46	1,188,201.84	1,188,201.84	
苏家屯 2*180MW 背压供热机组	2,958,207.54	2,958,207.54		2,958,207.54	2,958,207.54	
辽宁华电苏家屯 1*35 兆瓦生物质热电项目	2,598,717.89	2,598,717.89		2,321,416.78		2,321,416.78

辽宁华电彰武孙家坑 50MW 风电项目	2,106,732.38		2,106,732.38	2,097,417.38		2,097,417.38
老龙口水源项目	1,236,542.26		1,236,542.26	865,950.48		865,950.48
彰武新能源公司大林台 48MW 风电项目				282,077,151.20		282,077,151.20
向铁岭市老城区供热改造				8,513,297.35		8,513,297.35
其他项目	4,462,556.47	264,150.94	4,198,405.53	26,478,524.50	264,150.94	26,214,373.56
合计	750,897,300.74	7,009,278.21	743,888,022.53	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	20,164,628.75	302,241,779.95			97.81	100.00	9,402,626.00	6,342,215.29	4.9000	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	1,517,118,000.00	55,335,009.96	257,994,525.76	386,867.25	44,247.79	312,898,420.68	20.65	前期费用	1,149,388.06	1,149,388.06	4.7043	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（二期）		53,000,000.00				53,000,000.00		前期费用				自有资金
向铁岭市老城区供热改造	143,560,000.00	8,513,297.35	122,072,677.66	130,585,975.01			90.96	100.00				自有资金
阜新新能源公司娘及营子风电场工程项目	354,962,200.00	8,330,882.14	166,508,388.97	12,522.12		174,826,748.99	49.25	55.34	627,888.02	627,888.02	4.7043	自有资金及贷款
阜新新能源公司双山子风电场工程项目	353,034,300.00	7,375,263.32	176,558,533.99	572,547.37		183,361,249.94	51.94	54.74	628,114.05	628,114.05	4.7043	自有资金及贷款
白音华公司#1 锅炉主汽管道改造	5,630,000.00	664,325.03	4,702,034.55	5,366,359.58			95.32	100.00				自有资金
铁岭公司#4 锅炉空预器改造	6,000,000.00		5,106,194.69	5,106,194.69			85.1	100.00				自有资金
白音华公司 1 号炉脱销催化剂更换	5,700,000.00	4,703,393.76		4,703,393.76			82.52	100.00				自有资金
白音华公司 2 号炉脱销催化剂更换	5,700,000.00	4,703,393.74		4,703,393.74			82.52	100.00				自有资金
铁岭公司 5 号锅炉燃烧器改造	4,900,000.00		4,191,426.68	4,191,426.68			85.54	100.00				自有资金
铁岭公司 6 号锅炉燃烧器改造	4,900,000.00		4,163,093.94	4,163,093.94			84.96	100.00				自有资金
丹东公司 1 号炉空气预热器换热元件更换	4,000,000.00		3,272,418.31	3,272,418.31			81.81	100.00				自有资金
铁岭公司 #4 锅炉受热面改造	4,000,000.00		3,183,324.22	3,183,324.22			79.58	100.00				自有资金
合计	2,718,504,500.00	424,702,716.50	767,917,247.52	468,489,296.62	44,247.79	724,086,419.61	/	/	11,808,016.13	8,747,605.42	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提金额	计提原因
辽宁华电苏家屯 1*35 兆瓦生物质热电项目	2,598,717.89	工程暂停，暂无开工计划
合计	2,598,717.89	/

其他说明

适用 不适用

工程物资

(4). 工程物资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	21,094,220.03	71,961.44	21,022,258.59	734,161.23		734,161.23
专用设备	13,114,692.00		13,114,692.00			
合计	34,208,912.03	71,961.44	34,136,950.59	734,161.23		734,161.23

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	特许经营权	铁路使用权	计算机软件	专利权	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				2,253,354.17	2,080,188.68	4,333,542.85
(1) 购置				2,253,354.17	2,080,188.68	4,333,542.85
3. 本期减少金额						
4. 期末余额	122,460,324.45	171,692,500.00	985,344.00	44,239,342.34	2,080,188.68	341,457,699.47
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	2,437,821.87	5,723,083.33	54,741.33	4,033,875.18	17,334.91	12,266,856.62
(1) 计提	2,437,821.87	5,723,083.33	54,741.33	4,033,875.18	17,334.91	12,266,856.62
3. 本期减少金额						
4. 期末余额	36,515,816.76	25,276,951.37	383,189.34	19,216,319.09	17,334.91	81,409,611.47
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	85,944,507.69	146,415,548.63	602,154.66	25,023,023.25	2,062,853.77	260,048,088.00
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

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
融资手续费	1,991,785.77		424,287.68		1,567,498.09
道路维修	235,500.16		55,464.23		180,035.93
楼房修缮改造工程	614,131.84		136,572.73		477,559.11
警卫消防服务费	843,333.23		230,000.03		613,333.20
丹东热电公司二期工程待摊费	13,170,857.54		548,785.73		12,622,071.81
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		433,982.76		7,486,202.42
合计	24,775,793.72		1,829,093.16		22,946,700.56

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
可抵扣亏损	176,642,146.28	44,160,536.57	211,950,922.81	52,987,730.70
固定资产折旧年限差异	16,369,945.31	3,904,280.00	14,113,310.78	3,492,530.25
固定资产减值准备	8,920,657.64	1,338,098.64	9,896,019.62	1,484,402.94
应收款项坏账准备	10,100,551.33	2,096,482.34	4,208,242.90	884,018.44
存货减值准备	5,929,519.41	889,427.91	11,507,585.92	1,726,137.88
应付职工薪酬	2,204,547.40	330,682.11	1,652,468.07	247,870.21
党建经费支出	1,049,359.86	157,403.98	492,652.37	73,897.86

与资产有关的政府补助	50,340,082.12	11,866,550.02	56,130,725.74	13,279,519.53
在建工程减值准备	264,150.94	66,037.74		
合计	271,820,960.29	64,809,499.31	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	78,873,017.77	19,606,151.27	75,812,436.54	18,831,317.87
合计	78,873,017.77	19,606,151.27	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	626,865,533.16	424,102,257.83
其中：坏账准备	42,249,731.69	40,572,324.67
固定资产减值准备	486,127,318.78	253,335,090.15
固定资产折旧	19,142,665.15	59,028,648.59
存货减值准备	5,277,833.88	2,566,018.23
在建工程减值准备	6,817,088.71	4,410,560.32
应付职工薪酬	7,894,629.53	3,918,980.28
与资产有关的政府补助	37,836,848.39	41,576,965.31
预计负债	16,056,038.83	15,373,387.71
党建经费支出	3,965,671.69	1,917,982.25
跨期费用等	1,497,706.51	1,402,300.32
可抵扣亏损	2,012,804,326.04	2,127,626,274.73
合计	2,639,669,859.20	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	130,696,549.70	136,285,760.45	
2021	155,141,122.60	155,141,122.60	
2022	554,178,204.28	705,348,743.73	
2023	737,893,431.42	1,040,274,345.82	
2024	434,895,018.04		
合计	2,012,804,326.04	2,127,626,274.73	/

其他说明:

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
留抵增值税	42,807,864.67		42,807,864.67	34,202,499.61		34,202,499.61
预交所得税	158,796.40		158,796.40	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	132,220,661.07		132,220,661.07	132,760,969.99		132,760,969.99

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	98,000,000.00	
抵押借款		
保证借款	240,000,000.00	279,000,000.00
信用借款	5,382,909,861.68	5,709,194,041.86
信用+质押借款	950,000,000.00	1,950,000,000.00
合计	6,670,909,861.68	7,938,194,041.86

短期借款分类的说明:

注1: 抵押借款情况

2019年5月20日, 本公司子公司阜新热电公司从中国农业银行股份有限公司阜新分行取得借款总金额9,800.00万元, 借款期限自2019年5月20日至2020年5月19日止, 2019年11月13日签订抵押合同, 以公司工业厂房49户、工业用地12宗为此笔借款提供抵押担保。截至2019年12月31日, 借款余额为9,800.00万元。

注2: 信用+质押借款情况

2019年度, 本公司及子公司铁岭发电公司从中国建设银行股份有限公司取得借款总额95,000.00万元, 同时签订多笔质押合同, 质押物共计为保证金18万元。截至2019年12月31日, 借款余额为95,000.00万元。

注3: 保证借款情况

2019年4月26日, 本公司子公司阜新热电公司与丹东银行福春支行签订借款合同, 借款金额19,000.00万元, 借款期限自2019年4月30日至2020年4月24日止, 同时签订最高额保证

合同，由自然人李永艳提供连带责任保证担保。截至 2019 年 12 月 31 日，借款余额为 18,000.00 万元。

2019 年 12 月 26 日，本公司子公司阜新热电公司与交行阜新营业部签订借款合同，借款金额 6,000.00 万元，借款期限自 2019 年 12 月 27 日至 2020 年 9 月 30 日止，同时签订最高额保证合同，由本公司提供连带责任保证担保，截至 2019 年 12 月 31 日，借款余额 6,000.00 万元。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	163,922,829.68	133,030,000.00
合计	163,922,829.68	133,030,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付基建工程及设备款	433,333,345.69	635,002,225.00
应付燃料款	459,743,728.08	423,085,426.42
应付材料款	113,917,346.83	153,172,536.10
应付修理款	144,577,503.23	144,522,375.46
其他款项	98,367,559.68	119,511,481.19
合计	1,249,939,483.51	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	46,436,345.66	按照合同约定的时间进度未到付款期、资金紧张
阜新市太平海州煤专责加工厂	30,864,423.15	资金紧张
华锐风电科技(集团)股份有限公司	17,231,674.50	按照合同约定的时间进度未到付款期
新疆金风科技股份有限公司	17,600,000.00	未到结算期

内蒙古锡林郭勒白音华煤电有限责任公司露天矿	12,016,946.18	资金紧张
华电重工股份有限公司	11,916,057.48	按照合同约定的时间进度未到付款期
合计	136,065,446.97	/

其他说明

适用 不适用

期末应付关联方款项详见附注十二、（六）。

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收热费	385,209,250.25	349,153,436.21
预收粉煤灰、石膏、漂珠及砌块款	245,813.16	647,271.49
其他	203,223.97	360,625.43
合计	385,658,287.38	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

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、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	586,035,705.23	587,328,059.42	30,865,017.76
二、离职后福利-设定提存计划	63,522.32	89,646,485.93	89,556,234.87	153,773.38
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	32,220,894.27	675,682,191.16	676,884,294.29	31,018,791.14

(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		386,222,278.60	386,222,278.60	
二、职工福利费		32,161,909.81	32,161,909.81	
三、社会保险费	14,754,902.03	48,781,493.42	55,331,687.93	8,204,707.52
其中：医疗保险费	14,754,902.03	42,688,764.58	49,238,959.09	8,204,707.52
工伤保险费		4,519,274.67	4,519,274.67	
生育保险费		1,573,454.17	1,573,454.17	
其他				
四、住房公积金	118,693.06	38,328,601.26	38,329,532.26	117,762.06
五、工会经费和职工教育经费	17,283,776.86	17,367,244.12	12,108,472.80	22,542,548.18
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		63,174,178.02	63,174,178.02	
合计	32,157,371.95	586,035,705.23	587,328,059.42	30,865,017.76

(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		59,384,674.44	59,384,674.44	
2、失业保险费		1,686,365.52	1,686,365.52	
3、企业年金缴费	63,522.32	28,575,445.97	28,485,194.91	153,773.38
合计	63,522.32	89,646,485.93	89,556,234.87	153,773.38

其他说明：

□适用 √不适用

40、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	13,437,505.18	10,531,294.98
企业所得税	12,323,576.71	1,158,597.15
个人所得税	1,632,049.45	1,974,068.75
城市维护建设税	533,272.32	318,290.99
房产税	995,724.64	1,020,816.31
土地使用税	815,870.56	997,853.28
教育费附加	302,830.97	166,001.57
地方教育费附加	201,887.31	110,667.71
水利建设基金	134,398.93	105,802.75
车船使用税	2,464.80	2,464.80
环境保护税	2,163,593.29	1,427,278.50
水资源费	118,217.50	120,704.50
河道费	1,011,618.48	1,011,618.48
印花税	2,218,914.68	700,164.99

残疾人就业保障金		462,159.96
合计	35,891,924.82	20,107,784.72

41、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	1,174,750.00	
应付股利	14,723,641.97	17,723,641.97
其他应付款	148,114,702.50	201,747,942.44
合计	164,013,094.47	219,471,584.41

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	1,174,750.00	
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	1,174,750.00	

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应付股利

(2). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利-深圳市东电投资有限公司	1,560,000.00	1,560,000.00
应付股利-沈阳东方铜业有限责任公司	357,330.02	357,330.02
应付股利-辽宁能源投资（集团）有限责任公司	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14,723,641.97元，暂缓支付。

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	85,832,429.45	118,546,760.17
应付履约保证金	15,883,520.80	13,130,453.97
应付华电煤业代垫股权收购款		36,277,225.58
设备保证金	9,395,085.34	
其他	37,003,666.91	33,793,502.72
合计	148,114,702.50	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
沈阳铁道勘察设计院有限公司	8,095,398.38	建设工程质保金
华电重工股份有限公司	4,714,500.00	建设工程质保金
中国华电科工集团有限公司	3,966,540.61	资金紧张
麦汇国际贸易（上海）有限公司	3,564,700.00	建设工程质保金
福建龙净环保股份有限公司	1,565,771.00	资金紧张
合计	21,906,909.99	/

其他说明：

√适用 □不适用

公司期末其他应付关联方情况详见附注十二、（六）。

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	1,018,930,566.69	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	373,967,116.14	54,304,922.66
1 年内到期的租赁负债		
合计	1,392,897,682.83	1,132,985,563.82

其他说明：

一年内到期的长期借款中的质押、抵押借款情况详见附注七、（四十五）注。

44、其他流动负债

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	2,787,958,775.93	3,532,693,138.76
抵押借款	69,301,675.30	90,665,796.32
保证借款		
信用借款	2,277,600,267.53	2,228,397,479.53
合计	5,134,860,718.76	5,851,756,414.61

长期借款分类的说明：

注1： 质押借款情况

本公司期末质押借款全部系以本公司以及本公司子公司经营期间取得的电费、热费收费权作为质押担保；本公司子公司阜新热电公司从国家开发银行取得的质押借款 32,000.00 万元，以阜新热电公司电费收费权作为质押担保基础上，还以本公司持有的阜新热电公司 51%股权为其中 23,783.00 万元提供辅助贷款担保。

截至 2019 年 12 月 31 日，质押借款余额为 340,978.52 万元，其中一年内到期的借款金额为 62,182.64 万元。

注2： 抵押借款情况

2016年8月，本公司子公司康平金山公司与交银金融租赁有限责任公司（以下简称“交银租赁公司”）签订交银租赁字20160069号融资租赁合同，合同约定交银租赁公司支付给康平金山公司借款7,500.00万元，同时康平金山公司以售后租回的方式从交银租赁公司租回转让的租赁资产（29台风机），租赁期限为7年，每6个月支付一次租金，租赁利率随同期银行贷款基准利率浮动，租赁资产留购价格为1元，本公司为其提供连带偿付担保。截至2019年12月31日，抵押借款余额为4,533.29万元。其中一年内到期的借款金额为1,068.21万元。

2016年8月，本公司子公司彰武金山公司与交银租赁公司签订交银租赁字20160068号融资租赁合同，合同约定交银租赁公司支付给彰武金山公司借款7,500.00万元，同时彰武金山公司以售后租回的方式从交银租赁公司租回转让的租赁资产（29台风机），租赁期限为7年，每6个月支付一次租金，租赁利率为五年期以上贷款基准利率下浮20%，租赁资产留购价格为1元，本公司为其提供连带偿付担保。截至2019年12月31日，抵押借款余额为4,533.29万元，其中一年内到期的借款金额为1,068.21万元。

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

47、 租赁负债

适用 不适用

48、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,342,064,311.20	46,878,593.24
专项应付款		
合计	1,342,064,311.20	46,878,593.24

其他说明:

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	期末余额
融资租赁款	26,415,195.53	1,327,305,517.38
应付污水特许经营权收购款	20,463,397.71	14,758,793.82
合计	46,878,593.24	1,342,064,311.20

专项应付款

(2). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

49、 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	79,501,297.81	80,632,644.57
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计	79,501,297.81	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	2,800,000.00	3,760,000.00
1. 当期服务成本	250,000.00	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	2,550,000.00	2,970,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	570,000.00	4,920,000.00
1. 精算利得（损失以“-”表示）	570,000.00	4,920,000.00
四、其他变动	-4,501,346.76	-4,726,797.52
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-4,501,346.76	-4,726,797.52
五、期末余额	79,501,297.81	80,632,644.57

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

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

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

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

精算估计的重大假设	期末余额	期初余额
折现率	3.25%	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 88.6；过渡期 86.9	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12月31日为基准：当折现率每增加0.5%，

计划福利义务精算现值减少405.00万元；当折现率每减少0.5%，计划福利义务精算现值增443.00万元。

其他说明：

适用 不适用

50、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
未决诉讼	1,397,786.00		
其他	7,636,881.25	7,636,881.25	
污水处理厂设备重置支出	6,338,720.46	8,419,157.58	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	16,056,038.83	/

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	97,707,691.05		9,530,760.54	88,176,930.51	环保等专项补助
挂网费	190,678,368.92	20,361,469.10	40,200,569.73	170,839,268.29	供热设施一次性入网费
合计	288,386,059.97	20,361,469.10	49,731,330.27	259,016,198.80	/

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	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			668,877.12	14,715,297.17	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			346,914.12	7,184,705.09	与资产相关
阜新热电公司防尘网工程	1,275,000.00			37,500.00	1,237,500.00	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			122,000.00	2,501,000.00	与资产相关
铁岭发电公司污水处理回用工程	1,552,991.05			423,543.00	1,129,448.05	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			847,968.72	3,957,187.49	与资产相关
铁岭发电公司 4#机组脱硫改造工程	914,840.96			457,420.56	457,420.40	与资产相关
铁岭发电公司 3#机组脱硫改造工程	855,005.94			148,696.68	706,309.26	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			1,019,696.16	3,653,911.36	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			125,552.16	512,671.11	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			352,543.80	1,439,553.61	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			281,967.72	1,409,838.83	与资产相关
铁岭发电公司 1-4#机通流改造工程	6,738,968.72			1,684,742.16	5,054,226.56	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			333,324.58	2,222,163.94	与资产相关
铁岭发电公司高压电机变频改造工程	339,795.66			48,542.28	291,253.38	与资产相关
铁岭发电公司 2#5#机组整体优化	4,138,333.25			318,333.36	3,819,999.89	与资产相关
丹东热电公司二次管网分户改造	39,906,524.25			2,167,079.88	37,739,444.37	与资产相关
合计	97,707,691.05			9,530,760.54	88,176,930.51	

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	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

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,334,764,094.36			1,334,764,094.36
其他资本公积	12,297,745.95	4,877,739.71		17,175,485.66
合计	1,347,061,840.31	4,877,739.71		1,351,939,580.02

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年资本公积增加原因为联营企业内蒙古白音华海州露天煤矿有限公司专项储备增加，本公司按照持股比例相应调增其他资本公积4,877,739.71元。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进	-1,775,485.00	-2,200,000.00		1,487,50		-3,687,505.00		-5,462,990.00

损益的其他综合收益				5.00				
其中：重新计量设定受益计划变动额	-4,892,990.00	-570,000.00				-570,000.00		-5,462,990.00
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	3,117,505.00	-1,630,000.00		1,487,505.00		-3,117,505.00		
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	-1,775,485.00	-2,200,000.00		1,487,505.00		-3,687,505.00		-5,462,990.00

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	133,649,068.73			133,649,068.73
任意盈余公积	3,080,345.16			3,080,345.16
合计	136,729,413.89			136,729,413.89

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-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	67,426,979.36	-728,646,773.14
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		
其他综合收益转入（-号表示增加）	-1,487,505.00	
期末未分配利润	-918,477,722.52	-987,392,206.88

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。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,340,500,290.39	6,749,220,356.17	7,093,179,372.60	7,169,709,527.42
其他业务	60,840,807.24	46,373,661.14	44,334,722.55	46,290,990.38
合计	7,401,341,097.63	6,795,594,017.31	7,137,514,095.15	7,216,000,517.80

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

合同产生的收入说明：

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	1,408,368.27	1,227,653.59
城市维护建设税	11,900,179.07	8,181,686.25
教育费附加	10,963,485.20	7,541,197.84
房产税	24,261,973.21	25,797,343.54
土地使用税	20,571,550.70	21,503,564.57
车船使用税	177,590.35	197,433.44
印花税	6,157,969.39	4,678,182.76
环保税	6,600,932.44	4,410,793.19
工业结构调整基金		157,142.29
水资源税	494,108.80	550,067.10
其他		10,709.36

合计	82,536,157.43	74,255,773.93
----	---------------	---------------

63、销售费用

适用 不适用

64、管理费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	112,832,402.52	112,449,172.46
折旧及摊销	14,847,003.28	15,599,313.00
物业管理费	7,229,767.52	7,834,805.80
保险费	7,111,894.36	7,750,356.74
租赁费	4,984,736.36	5,150,245.41
运输费	4,738,947.38	5,036,705.27
中介机构服务费	5,660,028.75	4,487,564.76
办公费	4,247,798.83	4,147,709.75
警卫消防费	3,411,092.73	3,730,857.93
政策性税费	3,659,703.79	3,506,384.90
党建工作经费	3,041,550.17	2,974,606.87
差旅费	3,655,749.50	2,868,167.10
业务招待费	2,451,990.51	2,841,809.99
信息网路费	1,714,519.01	2,217,851.29
其他	4,676,756.73	2,890,473.45
合计	184,263,941.44	183,486,024.72

65、研发费用

适用 不适用

66、财务费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	705,966,355.47	672,689,440.49
减：利息收入	-7,419,448.97	-7,556,888.32
手续费支出	9,000,727.28	3,337,242.42
计划福利义务利息成本	2,975,982.40	3,047,971.70
其他	1,102,138.90	4,516,554.76
合计	711,625,755.08	676,034,321.05

67、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的补贴收入	9,530,760.54	10,445,414.24
增值税即征即退补贴收入	2,254,088.85	2,405,118.16
稳岗补贴	3,106,233.36	1,971,682.40
个税手续费返还	178,266.64	227,229.03

税收抵免	69,231.07	7,981.94
合计	15,138,580.46	15,057,425.77

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	108,915,799.66	5,521,349.60
处置长期股权投资产生的投资收益	499,001,739.15	926.42
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		2,390,200.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		174,737,744.26
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,630,000.00	
合计	609,547,538.81	182,650,220.28

其他说明：

本期发生的处置长期股权投资产生的投资收益情况详见附注七、（十七）注。

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-77,021.38	
应收账款坏账损失	-8,464,240.30	
合计	-8,541,261.68	

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-2,675,489.99
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-10,375,640.93	-949,516.71
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	-341,791,185.76	-88,890,474.03
八、工程物资减值损失	-71,961.44	

九、在建工程减值损失	-2,598,717.89	-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	-354,837,506.02	-93,703,682.57

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置中心筒、在线分析仪、污泥提升泵等		43,370.50
固定资产处置收益	242,552.14	359,624.64
合计	242,552.14	402,995.14

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	6,081,056.12		6,081,056.12
其中：固定资产处置利得	6,081,056.12		6,081,056.12
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		135.92	
违约赔偿利得	867,441.24	2,998,880.75	867,441.24
无法支付款项转入	734,060.11	96.11	734,060.11
其他	43,446.18	30,007,828.27	43,446.18
合计	7,726,003.65	33,006,941.05	7,726,003.65

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
车辆销售增值税减免		135.92	
合计		135.92	

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,158,790.49	5,141,108.45	1,158,790.49
其中：固定资产处置损失	1,158,790.49	3,732,429.12	1,158,790.49
对外捐赠	1,456,650.00	197,190.00	1,456,650.00
违约、罚款及其他	614,007.22	1,210,339.56	614,007.22
支付税收滞纳金、罚金和罚款	99,449.66	1,972,823.10	99,449.66
预计负债		1,397,786.00	
其他	9,799,363.20	704,985.20	9,799,363.20
合计	13,128,260.57	10,624,232.31	13,128,260.57

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	22,008,776.72	2,106,603.73
递延所得税费用	10,141,441.90	1,388,800.48
合计	32,150,218.62	3,495,404.21

(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	-116,531,126.84
按法定/适用税率计算的所得税费用	-29,132,781.71
子公司适用不同税率的影响	-21,628,769.31
调整以前期间所得税的影响	40,780.93
非应税收入的影响	-11,158,206.71
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	50,212,600.44
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-146,101,694.18
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	189,929,224.05
其他	-10,934.89
所得税费用	32,150,218.62

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、（七十七）。

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到处置债权款项		54,434,200.00
收往来款、职工还备用金等	32,094,766.85	27,655,255.52
分户改造费等		25,205,290.99
收安全抵押金、保证金	6,365,599.19	19,279,907.91
收保险公司赔款	3,467,289.91	5,400,748.44
利息收入	7,489,520.50	7,538,879.49
收房租金	2,557,484.00	2,662,963.00
收罚款、违约赔偿款	689,403.44	1,657,879.41
征地补偿及财政补贴款	2,478,298.02	
收回三供一业垫付款	46,740,000.00	
其他	9,672,967.82	9,667,374.90
合计	111,555,329.73	153,502,499.66

(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	26,253,030.11	23,835,014.94
租赁费	5,426,918.20	5,551,439.02
财产保险费	12,117,081.23	12,456,607.44
业务招待费	2,422,858.74	2,659,899.71
运输费	6,164,176.28	6,307,049.33
办公费	3,964,159.77	4,181,833.69
差旅费	5,747,735.73	4,623,446.56
中介机构服务费	5,170,149.10	4,582,126.87
支付代扣代缴个人红利税		24,932.55
银行手续费	11,199,610.39	1,329,142.72
党费支出	85,844.10	604,095.78
物业费	3,158,556.35	3,604,436.14
付保证金	7,749,415.00	12,530,323.14
计量表改造支出	371,545.05	3,387,543.72
三供一业转出		46,740,000.00
其他付现费用	18,219,335.14	15,468,388.38
合计	108,050,415.19	147,886,279.99

(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
其他		28,640.28
合计		28,640.28

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
返还节能减排政府补助专项资金		27,420,000.00
复垦保证金		1,438,708.64
合计		28,858,708.64

(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
其他	2,000,000.00	
合计	2,000,000.00	

(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
污水处理厂分期付款	7,346,539.10	14,976,279.27
筹资保证金		480,000.00
其他	2,000,000.00	
合计	9,346,539.10	15,456,279.27

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-148,681,345.46	-888,968,279.20
加：资产减值准备	363,378,767.70	93,703,682.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	962,881,578.98	975,780,372.44
使用权资产摊销		
无形资产摊销	12,260,878.26	12,189,845.67
长期待摊费用摊销	1,404,805.48	2,005,669.07
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）	-242,552.14	-402,995.14
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-4,922,265.63	5,141,108.45
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	705,966,355.47	672,689,440.49
投资损失（收益以“-”号填列）	-609,547,538.81	-182,650,220.28
递延所得税资产减少（增加以“-”	9,366,608.50	-3,160,065.70

号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	774,833.40	4,548,866.18
存货的减少(增加以“-”号填列)	77,363,333.27	23,731,470.65
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-149,000,337.58	89,439,357.07
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	404,414,505.88	190,398,073.13
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,625,417,627.32	994,446,325.40
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	684,379,285.51	874,973,165.61
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	-190,593,880.10	250,599,213.67

(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	684,379,285.51	874,973,165.61
其中: 库存现金	11,679.76	16,196.08
可随时用于支付的银行存款	684,367,605.75	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	684,379,285.51	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		

其他说明:

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	9,752,688.74	附注七、（一）货币资金情况
应收票据	40,000,000.00	应收票据质押以开出应付票据
应收账款	895,396,095.15	附注七、（四十五）长期借款注 1：质押借款情况注释
应收款项融资	120,000,000.00	票据质押以开出应付票据
固定资产	2,712,120,859.43	融资租赁售后回租业务以及分期付款购买固定资产附注七、（四十五）注 2：抵押借款情况；十二、（五）3.关联租赁情况
长期股权投资	273,655,800.00	附注十二、（五）4.关联担保情况
合计	4,050,925,443.32	/

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

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	9,530,760.54
与收益相关的政府补助	5,429,553.28	其他收益	5,429,553.28
合计	160,984,852.79		14,960,313.82

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

本公司本年度纳入合并范围的子公司共 11 户，比上年度增加 1 户，增加系 2019 年 8 月新设内蒙古华电金源新能源有限公司。

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
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
内蒙古华电金源新能源有限公司	内蒙古锡林郭勒盟	内蒙古锡林郭勒盟	风力发电、太阳能发电	100.00		投资设立

(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	47,222,590.32		576,779,613.30
阜新金山煤矸石热电有限公司	49.00	-238,061,365.30		-221,023,338.32
辽宁康平金山风力发电有限责任公司	49.00	-15,869,285.96		-19,620,293.68
辽宁彰武金山风力发电有限责任公司	29.00	-9,400,263.88		-13,735,985.50

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位: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	41,354.69	383,130.64	424,485.33	162,379.08	114,214.04	276,593.12	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	10,239.34	177,382.02	187,621.36	197,625.69	35,102.48	232,728.17	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	1,118.33	1,572.38	2,690.71	2,605.91	4,088.94	6,694.85	894.42	5,375.87	6,270.29	2,502.51	4,533.29	7,035.80
辽宁彰武金山风力发电有限责任公司	1,109.54	1,644.74	2,754.28	3,401.88	4,088.94	7,490.82	930.35	5,293.95	6,224.30	3,186.09	4,533.29	7,719.38

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	149,346.64	12,108.36	12,108.36	43,847.52	134,155.89	5,020.34	5,020.34	35,978.87
阜新金山煤矸石热电有限公司	37,038.14	-48,583.95	-48,583.95	5,016.76	75,398.93	-36,967.84	-36,967.84	10,976.24
辽宁康平金山风力发电有限责任公司	1,115.27	-3,238.63	-3,238.63	1,108.86	1,508.87	180.50	180.50	1,247.46
辽宁彰武金山风力发电有限责任公司	1,065.26	-3,241.47	-3,241.47	1,129.70	1,424.61	123.15	123.15	1,072.06

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适 用 不 适 用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
沈阳华润热电有限公司	辽宁沈阳	辽宁沈阳	火力发电、集中供热	26.00		权益法
内蒙古白音华海州露天煤矿有限公司	内蒙古西乌旗	内蒙古西乌旗	煤炭采掘	20.00		权益法

(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

项目	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	沈阳华润热电有限公司	内蒙古白音华海州露天煤矿	华电煤业集团有限公司
流动资产	652,667,887.03	647,910,301.41	509,100,491.15	701,772,302.45	8,532,346,389.75
非流动资产	859,004,850.81	4,472,453,757.21	919,383,346.13	4,300,267,931.85	48,845,504,613.54
资产合计	1,511,672,737.84	5,120,364,058.62	1,428,483,837.28	5,002,040,234.30	57,377,851,003.29
流动负债	815,005,042.93	3,397,420,461.22	711,128,586.63	3,504,052,702.05	18,695,671,795.97
非流动负债	13,854,132.12		42,947,506.31		20,330,893,157.65
负债合计	828,859,175.05	3,397,420,461.22	754,076,092.94	3,504,052,702.05	39,026,564,953.62
少数股东权益	3,719,553.10		4,086,632.72		7,919,499,264.95
归属于母公司股东权益	679,094,009.69	1,722,943,597.40	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	176,564,442.52	344,588,719.48	174,283,489.02	299,597,506.45	414,141,935.35
调整事项					
—商誉					
—内部交易未实现利润					

对联营企业权益投资的账面价值	176,564,442.52	344,588,719.48	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	862,467,848.50	2,833,115,647.74	848,546,065.19	2,574,693,020.52	
净利润	22,873,997.64	268,469,367.76	-73,068,011.73	118,519,792.50	
终止经营的净利润					
其他综合收益					
综合收益总额	22,873,997.64	268,469,367.76	-73,068,011.73	118,519,792.50	
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

项目	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	24,000,000.00	32,910,652.66
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

（一）金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

（1）2019年12月31日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	694,131,974.25			694,131,974.25
应收票据	44,000,000.00			44,000,000.00
应收账款	920,383,903.72			920,383,903.72
应收款项融资			146,000,000.00	146,000,000.00
其他应收款	7,327,290.21			7,327,290.21

（2）2019年1月1日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	878,897,129.28			878,897,129.28
应收账款	735,488,666.74			735,488,666.74
其他应收款	57,981,632.54			57,981,632.54
其他权益工具投资			4,367,505.00	4,367,505.00

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

（1）2019年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		6,670,909,861.68	6,670,909,861.68

应付票据		163,922,829.68	163,922,829.68
应付账款		1,249,939,483.51	1,249,939,483.51
其他应付款		149,289,452.50	149,289,452.50
一年内到期的非流动负债		1,378,897,682.83	1,378,897,682.83
长期借款		5,134,860,718.76	5,134,860,718.76
长期应付款		1,327,305,517.38	1,327,305,517.38

(2) 2019年1月1日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		7,938,194,041.86	7,938,194,041.86
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
其他应付款		201,747,942.44	201,747,942.44
一年内到期的非流动负债		1,118,985,563.82	1,118,985,563.82
长期借款		5,851,756,414.61	5,851,756,414.61
长期应付款		26,415,195.53	26,415,195.53

注：金融工具不包括预付款项、预收款项、应交税费、预计负债等。

(二) 信用风险

2019年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

本公司其他金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、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、(二)“或有事项”中披露的财务担保合同金额。

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

在符合上市公司监管规定的前提下，本公司根据中国华电集团有限公司资金集中管理的相关要求，将日常流动资金实时划转至中国华电集团财务有限公司，本公司日常资金付款业务可随时从中国华电集团财务有限公司划出，故流动资金的信用风险较低。

(三) 流动风险

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

本公司期末流动资产合计2,114,703,991.83元，期末流动负债合计10,094,251,955.51元，其

比例为20.95%；期初该比例为18.24%。由此分析，本公司本期流动性增加了，流动性短缺的风险较上期略有减小。

（四）市场风险

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

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
应收款项融资		146,000,000.00		146,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		146,000,000.00		146,000,000.00
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				

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

本公司第二层次公允价值计量项目系应收款项融资，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

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。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动。)	80,985.55	17.58	38.50

本企业最终控制方是中国华电集团有限公司

其他说明：

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

2、 本企业的子公司情况

适用 不适用

本公司子公司的情况详见附注九（一）。

3、 本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注九（三）。

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

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
国电南京自动化股份有限公司	受同一最终控制方控制
中国华电科工集团有限公司	受同一最终控制方控制
华电电力科学研究院有限公司	受同一最终控制方控制
中国华电集团财务有限公司	受同一最终控制方控制
华电重工股份有限公司	受同一最终控制方控制
华电能源工程有限公司	受同一最终控制方控制
黑龙江龙电电力设备有限公司	受同一最终控制方控制
中国华电集团电力建设技术经济咨询中心有限公司	受同一最终控制方控制
华电水务工程有限公司	受同一最终控制方控制
中国华电集团物资有限公司	受同一最终控制方控制
华电郑州机械设计研究院有限公司	受同一最终控制方控制
南京华盾电力信息安全测评有限公司	受同一最终控制方控制
桓仁金山热电有限公司	受同一最终控制方控制
华电融资租赁有限公司	受同一最终控制方控制
南京南自科林系统工程有限公司	受同一最终控制方控制
华电煤业集团有限公司	受同一最终控制方控制
北京龙电宏泰环保科技有限公司	受同一最终控制方控制
北京华电万方管理体系认证中心	受同一最终控制方控制
华电曹妃甸重工装备有限公司	受同一最终控制方控制
华电环球（北京）贸易发展有限公司	受同一最终控制方控制
南京国电南自唯美德自动化有限公司	受同一最终控制方控制
华电青岛环保技术有限公司	受同一最终控制方控制
华电重工机械有限公司	受同一最终控制方控制
华电国际项目管理有限公司	受同一最终控制方控制
华电和祥工程咨询有限公司	受同一最终控制方控制
中国华电集团资本控股有限公司	受同一最终控制方控制
华电铁岭风力发电有限公司	受同一最终控制方控制
内蒙古华电街基风电有限公司	受同一最终控制方控制
内蒙古华电秦天风电有限公司	受同一最终控制方控制
内蒙古华电乌套海风电有限公司	受同一最终控制方控制
内蒙古华电蒙东能源有限公司	受同一最终控制方控制
华电科左中旗风电有限公司	受同一最终控制方控制
辽宁能源投资（集团）有限责任公司	注 1
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 2
阜新矿业集团煤炭销售有限公司	注 2
阜新白音华煤炭销售有限公司	注 2

其他说明

注1: 辽宁能源投资（集团）有限责任公司持有本公司子公司白音华公司30%的股权。

注2: 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、阜新白音华煤炭销售有限公司系阜矿集团控制的公司。

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
阜新矿业（集团）有限责任公司	煤炭铁路运输	3,153,746.72	7,548,016.42
阜新矿业集团煤炭销售有限公司	采购煤炭	2,829,198.91	879,278,660.46
国电南京自动化股份有限公司	设备采购、工程服务、信息服务	1,916,376.97	3,418,135.94
华电曹妃甸重工装备有限公司	设备采购、委托运行费		263,767.01
华电电力科学研究院有限公司	工程及技术监督服务、咨询服务、设备采购	20,022,483.95	26,077,334.90
华电环球（北京）贸易发展有限公司	采购燃料	191,542,464.11	304,355,556.12
华电青岛环保技术有限公司	工程服务		9,180,372.41
华电郑州机械设计研究院有限公司	设备采购、工程服务	95,061,343.30	15,040,054.42
华电重工股份有限公司	设备采购、工程服务	19,194,775.65	447,343.90
华电重工机械有限公司	设备采购	80,616,000.00	38,153,846.15
南京国电南自维美德自动化有限公司	工程、咨询服务		3,706,896.55
南京华盾电力信息安全测评有限公司	工程、信息服务	1,398,911.33	375,681.13
内蒙古白音华海州露天煤矿有限公司	购水、采购煤炭	2,454,612.87	2,156,607.12
中国华电集团电力建设技术经济咨询中心有限公司	工程、咨询服务	579,528.29	1,018,867.90
中国华电科工集团有限公司	工程、咨询服务	116,178,495.40	39,205,930.14
华电水务工程有限公司	工程服务		3,663,793.10
北京华电万方管理体系认证中心	技术咨询服务	839,622.65	
阜新白音华煤炭销售有限公司	煤炭采购	1,151,117,193.82	

华电国际项目管理有限公司	工程服务	1,000,000.04	
华电和祥工程咨询有限公司	工程服务	877,358.49	
中国华电集团资本控股有限公司	咨询服务费	105,681.13	

出售商品/提供劳务情况表
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
华电电力科学研究院有限公司	咨询服务	103,773.58	108,962.27
华电曹妃甸重工装备有限公司	咨询服务		943.40
国电南京自动化股份有限公司	咨询服务	14,528.31	
中国华电集团电力建设技术经济咨询中心有限公司	咨询服务	12,169.81	
桓仁金山热电有限公司	煤炭采购服务	100,438.45	
内蒙古白音华海州露天煤矿有限公司	供热服务	6,822,042.59	
中国华电科工集团有限公司	销售水电、罚款	94,635.94	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明
适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
华电金山能源有限公司	房屋建筑物	583,090.91	577,837.84

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
华电融资租赁有限公司	锅炉及发电机等	1,706,328.55	2,550,040.55
华电融资租赁有限公司	锅炉及发电机等	1,849,435.97	1,716,297.58
华电融资租赁有限公司	发电及供热设备	111,741.45	769,552.95
华电金山能源有限公司	房屋及建筑物	2,321,101.01	2,293,093.08

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阜新热电公司2亿元, 阜新热电公司以售后租回的方式从华电租赁公司租回转让的资产(锅炉及发电机), 租赁期限为5年, 每3个月支付一次租金, 租赁利率随同期银行贷款基准利率浮动, 租赁资产留购价格为1元。2018年12月29日、2019年1月30日阜新热电公司与华电租赁公司分别签订补充协议, 约定将租赁期限延长6个月、3个月, 2019年10月30日又与华电租赁公司签订补充协议, 约定将租赁期限展期至2021年10月30日。

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, 合同约定华电租赁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, 华电租赁公司支付设备全部价款3,638.00万元, 租赁期5年, 阜新热电公司每年支付一次租金, 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。2019年10月30日, 阜新热电公司与华电租赁公司签订补充协议, 约定将租赁期限展期至2022年10月31日。

2) 2014年7月, 子公司丹东热电公司与华电租赁公司签订融资租赁合同, 合同约定华电租赁公司一次性支付给丹东热电公司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从华电租赁公司租回转让的租赁资产(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。

3) 2019年1月, 本公司与华电金山能源有限公司签订房屋租赁协议, 租赁期为1年, 租赁金额为2,321,101.01元(不含税)。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
阜新金山煤矸石热电有限公司	60,000,000.00	2019/12/27	2021/3/30	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	45,332,898.16	2017/4/28	2025/8/11	否
辽宁彰武金山风力发电有限责任公司	45,332,898.16	2017/4/28	2025/8/11	否
辽宁康平金山风力发电有限责任公司	8,522,975.90	2019/5/24	2026/5/24	否
辽宁彰武金山风力发电有限责任公司	8,522,975.90	2019/5/24	2026/5/24	否
内蒙古白音华海州露天煤矿有限公司	7,400,000.00	2007/3/27	2021/3/26	是
辽宁康平金山风力发电有限责任公司	8,000,000.00	2018/5/25	2021/5/24	是
辽宁彰武金山风力发电有限责任公司	11,000,000.00	2018/5/25	2021/5/24	是

注1: 2005年11月, 本公司为子公司阜新热电公司在国家开发银行辽宁省分行的100,000.00万元借款提供质押担保, 以其持有的阜新热电公司的51%的股权作为质押物。截至2019年12月31日, 担保余额为23,783.00万元。

注2：2016年8月，本公司为子公司康平金山公司、彰武金山公司在交银租赁公司取得的15,000.00万元抵押借款提供连带偿付担保。担保总额为15,000.00万元，截至2019年12月31日，担保余额为9,066.68万元。

注3：2019年5月，本公司为子公司康平金山公司、彰武金山公司在平安国际融资租赁（天津）有限公司取得的2,000.00万元融资租赁提供连带偿付担保。担保总额为2,000.00万元，截至2019年12月31日，担保余额为1,704.60万元。

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国华电集团财务有限公司	50,000,000.00	2018/1/10	2019/1/9	4.35%
中国华电集团财务有限公司	100,000,000.00	2018/4/12	2019/4/11	4.35%
中国华电集团财务有限公司	50,000,000.00	2018/6/29	2019/6/21	4.35%
中国华电集团财务有限公司	100,000,000.00	2018/10/18	2019/10/17	4.35%
中国华电集团财务有限公司	50,000,000.00	2018/11/22	2019/11/21	4.35%
中国华电集团财务有限公司	100,000,000.00	2019/7/30	2019/10/30	4.35%
中国华电集团财务有限公司	40,000,000.00	2018/3/16	2019/3/15	4.35%
中国华电集团财务有限公司	50,000,000.00	2018/12/27	2019/3/26	4.35%
中国华电集团财务有限公司	100,000,000.00	2018/5/21	2019/5/20	4.35%
中国华电集团财务有限公司	80,000,000.00	2018/10/10	2019/10/9	4.35%
中国华电集团财务有限公司	50,000,000.00	2019/1/11	2020/1/10	4.35%
中国华电集团财务有限公司	100,000,000.00	2019/4/12	2020/4/11	4.35%
中国华电集团财务有限公司	50,000,000.00	2019/6/21	2020/6/20	4.35%
中国华电集团财务有限公司	100,000,000.00	2019/10/17	2020/10/16	4.35%
中国华电集团财务有限公司	200,000,000.00	2019/5/30	2020/5/29	4.35%
中国华电集团财务有限公司	40,000,000.00	2019/3/12	2020/3/11	4.35%
中国华电集团财务有限公司	67,500,000.00	2018/8/6	2021/8/5	4.75%
中国华电集团财务有限公司	100,000,000.00	2019/5/17	2020/5/16	4.35%
中国华电集团财务有限公司	80,000,000.00	2019/7/26	2020/7/24	4.35%
中国华电集团财务有限公司	30,000,000.00	2010/11/9	2020/11/9	4.41%
中国华电集团有限公司	100,000,000.00	2018/7/9	2019/6/21	4.79%
中国华电集团有限公司	100,000,000.00	2018/12/13	2019/12/12	4.57%
中国华电集团有限公司	180,000,000.00	2018/7/23	2019/7/22	4.79%
中国华电集团有限公司	180,000,000.00	2019/8/16	2019/12/4	4.75%
中国华电集团有限公司	100,000,000.00	2019/6/21	2020/6/20	4.57%
中国华电集团有限公司	70,000,000.00	2019/12/12	2020/12/11	4.35%
中国华电集团财务有限公司	10,000,000.00	2010/11/9	2019/6/21	4.41%
中国华电集团财务有限公司	2,500,000.00	2018/8/6	2019/1/29	4.75%
中国华电集团财务有限公司	2,500,000.00	2018/8/6	2019/11/4	4.75%
华电铁岭风力发电有限公司	2,000,000.00	2019/6/20	2019/6/28	

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国华电集团有限公司	股权处置	1,012,867,300.00	
中国华电集团资本控股有限公司	股权处置	2,737,505.00	

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	302.77	279.86

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

(1) 截至2019年12月31日，本公司在中国华电集团财务有限公司的银行存款余额为678,577,773.47元（2018年12月31日为874,284,053.66元）；2019年度取得活期存款利息收入7,290,724.91元（2018年度为6,898,772.72元），存款利率执行人民银行活期存款利率。

(2) 本公司子公司白音华公司本期将发电权转移给内蒙古华电街基风电有限公司、内蒙古华电秦天风电有限公司、内蒙古华电乌套海风电有限公司、内蒙古华电蒙东能源有限公司、华电科左中旗风电有限公司，因此事项白音华公司本期发生营业收入22,877,876.09元。

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	桓仁金山热电有限公司	48,121.15			
预付款项	阜新矿业集团煤炭销售有限公司			7,322,178.21	
预付款项	阜新白音华煤炭销售有限公司	26,839,000.00			
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	8,331,460.00	24,089,205.00
应付账款	阜新矿业（集团）有限责任公司	3,934,737.30	2,973,574.51
应付账款	国电南京自动化股份有限公司	3,450,293.00	6,067,893.55
应付账款	黑龙江龙电电力设备有限公司		14,610,674.94
应付账款	华电曹妃甸重工装备有限公司		143,703.83
应付账款	华电电力科学研究院有限公司	12,871,092.15	22,917,652.34
应付账款	华电环球（北京）贸易发展有限公司	8,840,707.96	27,034,759.85

应付账款	华电青岛环保技术有限公司	1,064,923.20	10,649,232.00
应付账款	华电水务工程有限公司	2,125,000.00	6,346,500.00
应付账款	华电郑州机械设计研究院有限公司	28,849,133.31	10,282,000.00
应付账款	华电重工股份有限公司	15,494,808.68	19,379,458.65
应付账款	华电重工机械有限公司		18,085,000.00
应付账款	南京国电南自维美德自动化有限公司	215,000.00	3,010,000.00
应付账款	南京华盾电力信息安全测评有限公司	783,795.00	1,857,820.40
应付账款	南京南自科林系统工程有限公司	10,817.00	10,817.00
应付账款	内蒙古白音华海州露天煤矿有限公司		343,854.58
应付账款	中国华电集团电力建设技术经济咨询中心有限公司	1,540,000.00	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	119,788,159.66	101,231,814.53
应付账款	北京华电万方管理体系认证中心	890,000.00	
应付账款	华电和祥工程咨询有限公司	620,000.00	
应付账款	华电国际项目管理有限公司	530,000.00	
应付账款	阜新白音华煤炭销售有限公司	31,006,840.54	
其他应付款	北京龙电宏泰环保科技有限公司		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	280,748.00	511,398.00
其他应付款	黑龙江龙电电力设备有限公司		1,670,402.09
其他应付款	华电国际项目管理有限公司	106,000.00	
其他应付款	华电电力科学研究院有限公司	2,391,210.48	1,127,521.80
其他应付款	华电煤业集团有限公司		36,277,225.58
其他应付款	华电能源工程有限公司		722,270.00
其他应付款	华电重工股份有限公司	5,161,843.90	4,714,500.00
其他应付款	华电郑州机械设计研究院有限公司	10,450,967.90	
其他应付款	南京国电南自维美德自动化有限公司	1,950.00	1,950.00
其他应付款	南京华盾电力信息安全测评有限公司		111,513.60
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	5,809,783.86	12,508,146.62
应付票据	中国华电科工集团有限公司	3,000,000.00	12,000,000.00
应付票据	阜新白音华煤炭销售有限公司	27,000,000.00	
应付票据	国电南京自动化有限公司	1,130,000.00	
应付票据	华电电力科学研究院有限公司	9,970,000.00	
应付票据	华电青岛环保技术有限公司	2,000,000.00	
应付票据	华电水务工程有限公司	1,596,500.00	
长期应付款	华电融资租赁有限公司	34,250,008.80	26,415,195.53
短期借款	中国华电集团财务有限公司	720,000,000.00	620,000,000.00
短期借款	中国华电集团有限公司	170,000,000.00	380,000,000.00
长期借款	中国华电集团财务有限公司	62,500,000.00	97,500,000.00
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
一年内到期的非流动负债	华电融资租赁有限公司	24,126,666.68	40,304,922.66
一年内到期的非流动负债	中国华电集团财务有限公司	35,000,000.00	15,000,000.00

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

对外担保：

截至2019年12月31日止，本公司为子公司康平金山公司、彰武金山公司在交银租赁公司取得的借款9,066.58万元提供担保；本公司为子公司康平金山公司、彰武金山公司在平安国际融资租赁（天津）有限公司取得的1,704.60万元融资租赁提供担保；本公司为子公司阜新热电公司6,000万元贷款提供担保；本公司用持有的阜新热电公司全部股权，为阜新热电公司银行贷款32,000万元提供辅助担保。具体情况详见附注七、（四十五）长期借款 注1：质押借款情况描述、附注十二、（五）4关联担保情况描述。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

本公司根据中国华电集团有限公司的相关薪酬政策规定，对符合条件的职（员）工按其月基本工资的一定比例（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、（三十九）应付职工薪酬”项目。

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 2 个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了 3 个报告分部，分别为火电分部、风电+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+光伏部分	公司管理总部	分部间抵销	合计
一、对外交易收入	7,307,876,342.08	115,387,751.71	365,988,463.20	387,911,459.36	7,401,341,097.63
二、分部间交易收入					
三、对联营和合营企业的投资收益	66,521,372.84		42,394,426.82		108,915,799.66
四、资产减值损失	-292,736,902.57	-62,100,603.45			-354,837,506.02
五、折旧费和摊销费	942,866,004.94	39,010,888.86	1,823,098.68		983,699,992.48
六、利润总额（亏损总额）	86,533,747.39	-29,097,126.81	-174,908,482.76	-940,735.34	-116,531,126.84
七、所得税费用	33,055,269.61	-905,050.99			32,150,218.62
八、净利润（净亏损）	53,478,477.78	-28,192,075.82	-174,908,482.76	-940,735.34	-148,681,345.46
九、资产总额	17,175,790,028.68	1,662,995,074.46	5,019,062,909.15	4,552,656,245.92	19,305,191,766.37
十、负债总额	14,275,080,152.28	1,272,493,776.93	2,122,220,509.88	724,437,766.91	16,945,356,672.18

(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

(1) 经营租赁出租人租出资产情况

资产类别	期末余额	期初余额
房屋、建筑物	62,622,745.30	69,547,870.77
合计	62,622,745.30	69,547,870.77

(2) 融资租赁、售后租回固定资产情况

租入固定资产情况

资产类别	期末余额			期初余额		
	原价	累计折旧	累计减值准备	原价	累计折旧	累计减值准备
发电及供热设备	4,316,905,639.01	1,687,764,254.68	15,762,761.24	937,070,964.00	377,092,168.37	70,505,574.36
办公设备及其他	450,057.19	391,672.89				

注：截至2019年12月31日，未确认融资费用余额为219,009,421.12元。

以后年度最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内 (含 1 年)	441,767,573.81
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	439,243,382.74
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	425,981,267.10
3 年以上	599,289,830.99
合计	1,906,282,054.64

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	122,481,817.99
1 至 2 年	1,001,118.00
2 至 3 年	1,659.70
3 至 4 年	6,096,310.89
4 至 5 年	
5 年以上	7,606,670.81
合计	137,187,577.39

(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										
按组合计提坏账准备	137,187,577.39	100.00	8,309,540.53	6.06	128,878,036.86	106,770,337.76	100.00	9,077,835.42	8.50	97,692,502.34
	其中：									
组合 1：应收国家电网款项	55,798,933.89	40.67	39,669.75	0.07	55,759,264.14	72,749,208.12	68.14	14,316.80	0.02	72,734,891.32
组合 2：应收热力客户款项	15,444,807.56	11.26	8,049,250.13	52.12	7,395,557.43	16,341,603.93	15.30	8,875,771.52	54.31	7,465,832.41
组合 3：应收其他款项	65,943,835.94	48.07	220,620.65	0.33	65,723,215.29	17,679,525.71	16.56	187,747.10	1.06	17,491,778.61
合计	137,187,577.39	/	8,309,540.53	/	128,878,036.86	106,770,337.76	/	9,077,835.42	/	97,692,502.34

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: 组合 1: 应收国家电网款项

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 (含 1 年)	55,798,933.89	39,669.75	0.07
其中: 0-6 月	55,005,538.89		
7 个月-1 年内	793,395.00	39,669.75	5.00
合计	55,798,933.89	39,669.75	0.07

组合计提项目: 组合 2: 应收热力客户款项

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	6,833,888.55	341,694.43	5.00
1-2 年 (含 2 年)	1,001,118.00	100,111.80	10.00
2-3 年 (含 3 年)	1,659.70	331.94	20.00
3-4 年 (含 4 年)	1,470.50	441.15	30.00
4-5 年 (含 5 年)			
5 年以上	7,606,670.81	7,606,670.81	100.00
合计	15,444,807.56	8,049,250.13	52.12

组合计提项目: 组合 3: 应收其他款项

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	59,848,995.55	122,000.00	0.2
1-2 年 (含 2 年)			
2-3 年 (含 3 年)			
3-4 年 (含 4 年)	6,094,840.39	98,620.65	1.62
4-5 年 (含 5 年)			
5 年以上			
合计	65,943,835.94	220,620.65	0.33

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

详见附注五、10.金融工具。

(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	其他变动	
组合 1 应收国家电网款	14,316.80	25,352.95				39,669.75

项					
组合 2 应收 热力客户款 项	8,875,771.52	-87,880.18		738,641.21	8,049,250.13
组合 3 应收 其他款项	187,747.10	32,873.55			220,620.65
合计	9,077,835.42	-29,653.68		738,641.21	8,309,540.53

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	738,641.21

其中重要的应收账款核销情况

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

按欠款方归集的期末应收账款金额前五名账面价值合计为 119,764,609.74 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	2,593,766.66	
应收股利	177,938,254.74	237,938,254.74
其他应收款	170,600,083.42	101,484,251.05
合计	351,132,104.82	339,422,505.79

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款利息	2,593,766.66	
合计	2,593,766.66	

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(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	100,330,454.74	160,330,454.74
合计	177,938,254.74	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
白音华金山发电有限公司	100,330,454.74	3-4年 93,139,500.95; 4-5年 7,190,953.79	资金紧张	否
阜新金山煤矸石热电有限公司	77,607,800.00	3-4年 13,260,000.00; 4-5年 64,347,800.00	资金紧张	否
合计	177,938,254.74	/	/	/

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中: 1年以内分项	
1年以内小计	170,592,732.14
1至2年	9,000.00
2至3年	2,564.10
3至4年	
4至5年	
5年以上	5,500,000.00
合计	176,104,296.24

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代管补充医疗保险	617,594.20	813,041.98
往来款	169,904,706.12	100,000,000.00
应收理赔款、保证金、备用金等	81,995.92	745,064.10
逾期应收股利转入	5,500,000.00	5,500,000.00
合计	176,104,296.24	107,058,106.08

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	855.03	5,573,000.00		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	1,944.97	-71,587.18		-69,642.21
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	2,800.00	5,501,412.82		5,504,212.82

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
第一阶段	855.03	1,944.97			2,800.00	
第二阶段	5,573,000.00	-71,587.18			5,501,412.82	
第三阶段						
合计	5,573,855.03	-69,642.21			5,504,212.82	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
阜新金山煤矸石热电有限公司	往来款	169,904,706.12	1年以内	96.48	
辽宁南票煤电有限公司	逾期应收股利款	5,500,000.00	5年以上	3.12	5,500,000.00
泰康养老保险股份有限公司辽宁分公司	代管补充医疗保险	617,594.20	1年以内	0.35	
合计	/	176,022,300.32	/	99.95	5,500,000.00

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,829,159,214.35		3,829,159,214.35	3,562,136,253.27		3,562,136,253.27
对联营、合营企业投资	545,153,162.00		545,153,162.00	473,880,995.47		473,880,995.47
合计	4,374,312,376.35		4,374,312,376.35	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
辽宁华电铁岭发电有限公司	1,527,644,253.27			1,527,644,253.27		
内蒙古华电金源新能源有限公司		150,042,875.76		150,042,875.76		
丹东金山热电有限公司	794,558,000.00			794,558,000.00		
阜新金山煤矸石热电有限公司	273,655,800.00			273,655,800.00		
辽宁康平金山风力发电有限责任公司	24,225,000.00			24,225,000.00		
辽宁彰武金山风力发电有限责任公司	33,725,000.00			33,725,000.00		
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		
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	110,000,085.32		120,000,085.32		
合计	3,562,136,253.27	267,022,961.08		3,829,159,214.35		

(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
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他权益变动	
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			2,280,953.50		176,564,442.52
内蒙古白音华海州露天煤矿有限公司	299,597,506.45			40,113,473.32	4,877,739.71	344,588,719.48
昌图华电风力发电有限公司		24,000,000.00				24,000,000.00
小计	473,880,995.47	24,000,000.00		42,394,426.82	4,877,739.71	545,153,162.00
合计	473,880,995.47	24,000,000.00		42,394,426.82	4,877,739.71	545,153,162.00

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	819,567,279.65	772,877,478.67	769,022,262.98	812,640,690.08
其他业务	379,877,673.88	366,267,261.92	20,624,421.96	23,237,905.30
合计	1,199,444,953.53	1,139,144,740.59	789,646,684.94	835,878,595.38

(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

5、 投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	42,394,426.82	5,521,349.60
处置长期股权投资产生的投资收益		926.42
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		455,643.98
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
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	3,625,608.64	
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	46,020,035.46	5,977,920.00

6、 其他

适用 不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	510,024,491.98	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	12,706,224.97	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,324,522.55	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

所得税影响额	-1,492,182.06	
少数股东权益影响额	28,231.33	
合计	510,942,243.67	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.37	0.0458	0.0458
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-22.14	-0.3012	-0.3012

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：李延群

董事会批准报送日期：2020年3月31日

修订信息

适用 不适用