

公司代码：600726 900937

公司简称：*ST 华源

*ST 华电 B

华电能源股份有限公司 2019 年年度报告

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、公司全体董事出席董事会会议。

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、公司负责人董凤亮、主管会计工作负责人李西金及会计机构负责人（会计主管人员）李丹声明：保证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

根据国家有关法规及公司章程规定，经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2019年度合并报表营业总收入为1,082,801万元，归属于上市公司股东的净利润为7,556万元。虽然公司2019年实现盈利，但公司2019年底未分配利润为负值，为此公司2019年度拟不进行利润分配，也不以资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，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

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

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	21
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	37
第七节	优先股相关情况.....	41
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	42
第九节	公司治理.....	48
第十节	公司债券相关情况.....	50
第十一节	财务报告.....	51
第十二节	备查文件目录.....	167

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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况简介

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

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《香港商报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	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华源	600726	华电能源
B股	上海证券交易所	*ST华电B	900937	华电B股

六、其他相关资料

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	中国北京海淀区车公庄西路19号外文文化创意园12号楼
	签字会计师姓名	付志成、王君

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	10,828,009,982.85	9,806,529,513.95	10.42	9,081,443,461.01
归属于上市公司股东的净利润	75,560,196.13	-761,887,934.05	不适用	-1,103,894,334.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-589,615,696.08	-843,496,001.96	不适用	-1,139,663,070.39
经营活动产生的现金流量净额	1,637,908,364.70	2,519,822,297.69	-35%	889,058,894.18
	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	1,663,703,930.01	1,573,152,738.64	5.76	2,308,256,196.85
总资产	23,685,615,745.89	25,133,116,932.06	-5.76	25,388,999,129.42

(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)	0.04	-0.39	不适用	-0.56
稀释每股收益 (元 / 股)	0.04	-0.39	不适用	-0.56
扣除非经常性损益后的基本每股 收益 (元 / 股)	-0.3	-0.43	不适用	-0.58
加权平均净资产收益率 (%)	4.67	-39.26	增加43.93个百分点	-38.73
扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率 (%)	-36.43	-43.46	增加7.03个百分点	-40.13

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

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	2,958,715,306.07	2,259,636,464.03	2,145,170,693.83	3,464,487,518.92
归属于上市公司股东的净利润	144,664,978.50	-132,124,046.68	-224,646,463.32	287,665,727.63
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益后的净利润	136,147,197.03	-137,172,361.57	-243,015,339.54	-345,575,192.00
经营活动产生的 现金流量净额	565,455,673.30	196,120,787.29	443,328,926.87	433,002,977.24

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	附注(如适用)	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	505,403,816.07		1,864,878.21	772,493.72
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	40,614,206.86		42,255,071.72	57,142,652.94
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	/		-22.64	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	26,749,762.66			/
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	7,528,057.48		63,378,926.74	
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,478,340.72		-12,229,643.33	4,197,538.64
其他符合非经常性损益定义的损益项目	114,523,062.88			-14,558,862.90
少数股东权益影响额	-23,230,387.31		-12,524,138.22	-7,868,970.16
所得税影响额	-9,890,967.15		-1,137,004.57	-3,916,116.35
合计	665,175,892.21		81,608,067.91	35,768,735.89

十一、采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
持有黑龙江富电实业集团有限公司 16.84% 股权	4,834,892.70	5,433,729.12	598,836.42	598,836.42
持有黑龙江省华富电力投资有限公司 3.5% 股权	25,825,469.26	29,671,365.50	3,845,896.24	3,845,896.24
合计	30,660,361.96	35,105,094.62	4,444,732.66	4,444,732.66

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

1、主要业务

报告期内, 本公司的主要业务仍然是向本公司发电资产所在的区域销售电力产品和热力产品, 以满足当地社会和经济发展的需求。公司已成为黑龙江省最大的发电及集中供热运营商, 电厂分布在黑龙江省主要中心城市, 截至 2019 年底, 本公司已投入运行的全资及控股发电厂 9 家, 全部为火力发电厂, 发电装机容量 670 万千瓦, 总供热面积 1.15 亿平方米。

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

2、公司经营模式

公司火力发电、供热业务的主要原材料为煤炭, 主要通过外部采购获得。公司所发电量除满足厂用电外, 主要由省工信委和省级电网公司核定的上网电量并入电网销售, 基准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, 按照供热量从热力终端用户获取供热收入。

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

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

销售模式: 电力销售上, 主要的电力销售对象为国家电网黑龙江省电力有限公司, 有部分电量采取大用户直供市场化销售; 热力销售上, 将生产的热力直接对用户销售或与热力公司或工业蒸汽客户签订的供热、供蒸汽合同约定的供热量和工业蒸汽量组织供应。公司主要通过对全资、控股子公司及联营公司的投资经营上述业务。

3、行业情况说明

截至 2019 年底, 全国的发电装机容量约为 201,066 万千瓦, 同比增长 5.8%。其中, 火力发电的装机容量约为 119,055 万千瓦, 同比增长约 4.1%, 占全部装机容量的约 59%; 水力发电的装机容量约为 35,640 万千瓦, 同比增长 1.1%, 占全部装机容量的约为 18%。全国 6,000 千瓦及以上电厂发电设备利用小时为 3,825 小时, 同比减少 54 小时, 其中, 火电的利用小时为 4,293 小时, 同比减少 85 小时。

截止 2019 年末, 黑龙江省总发电装机容量 3246.2 万千瓦。其中: 水电 108 万千瓦, 占比 3.3%; 风电 610.8 万千瓦, 占比 18.8%; 光伏 274.1 万千瓦, 占比 8.4%; 火电 2253.2 万千瓦(煤电 2097.2 万千瓦, 生物质 114.3 万千瓦), 占比 69.4%。2019 年黑龙江省全社会用电量 995.63 亿千瓦时, 同比增长 2.23%。受省内用电需求不足、用电增长缓慢、新能源机组大量投产影响, 电力供需矛

盾比较突出。省内煤炭供应紧张形势没有明显改变，火电机组利用小时继续维持低位运行，火电企业面临利润下滑甚至亏损的巨大压力。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

经过多年的发展，公司不断提升核心竞争力，主要体现在以下几方面：

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

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

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

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

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

报告期内，公司全面落实董事会的各项工作部署，紧紧围绕扭亏为盈这条工作主线，以精益管理为重点不断夯实管理基础，以全面预算体系为抓手常态化推进提质增效，决战决胜扭亏为盈攻坚战，各项工作取得了积极成效。

在经营方面，2019 年公司全资及控股电厂完成发电量 269.82 亿千瓦时，同比增加 6.40%；上网电量完成 242.49 亿千瓦时，同比增加 6.07%；公司机组含税平均上网电价 361.15 元/千千瓦时。机组利用小时完成 4,029 小时，全年售热量完成 5,119 万吉焦，生产煤炭 160 万吨。截至 2019 年底，公司发电装机容量 670 万千瓦，总供热面积达 1.15 亿平方米，公司供热面积创历史新高。

二、报告期内主要经营情况

截止 2019 年 12 月 31 日，公司总资产为 236.86 亿元，比 2018 年末的 251.33 亿元下降了 5.76%；股东权益为 16.64 亿元，比 2018 年末的 15.73 亿元增长了 5.76%。

2019 年公司实现主营业务收入 108.28 亿元，完成董事会年初制定目标(106.43 亿元)的 101.74%，比 2018 年的 98.07 亿元增加了 10.42%；实现净利润 0.76 亿元，相比 2018 年的亏损 7.62 亿元实现扭亏为盈。基本每股收益为 0.04 元，每股净资产为 0.85 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	10,828,009,982.85	9,806,529,513.95	10.42
营业成本	10,199,339,673.11	9,637,005,568.16	5.84
销售费用	8,956,202.08	9,950,357.24	-9.99

管理费用	59,574,615.55	66,200,008.81	-10.01
研发费用	11,167,865.86	10,690,921.35	4.46
财务费用	889,887,959.62	821,722,337.27	8.30
经营活动产生的现金流量净额	1,637,908,364.70	2,519,822,297.69	-35.00
投资活动产生的现金流量净额	-386,846,448.69	-1,104,666,751.04	-64.98
筹资活动产生的现金流量净额	-1,566,005,142.41	-1,263,687,295.22	-23.92

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

公司 2019 年度营业收入为 108.28 亿元，同比升高 10.42%，主要由于本报告期电量增加和直供热面积增加所致。

公司 2019 年主营业务成本为 102.00 亿元，同比升高 5.84%，主要是由于本报告期煤炭价格上涨影响燃料费增加所致。

(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 (%)
售电	7,707,178,744.22	7,069,773,640.71	8.27	9.31	6.16	增加 2.72 个百分点
供热	2,459,557,133.75	2,734,360,981.72	-11.17	4.65	-3.13	增加 8.94 个百分点
电表销售	47,655,628.21	40,170,716.42	15.71	-25.21	-30.47	增加 6.38 个百分点
煤炭销售	104,772,213.20	78,481,560.23	25.09	73.74	128.26	减少 17.89 个百分点
工程施工	232,585,820.00	194,432,268.60	16.40	383.20	407.44	减少 4.00 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 (%)
黑龙江	10,412,000,856.50	10,007,577,287.98	3.88	9.93	4.84	增加 4.67 个百分点
北京	34,976,469.68	31,160,319.47	10.91	-15.75	-4.98	减少 10.10 个百分点
内蒙古	104,772,213.20	78,481,560.23	25.09	73.74	128.26	减少 17.89 个百分点

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
电量	万千瓦时	2,698,203	2,424,895		6.40	6.07	
供热量	万吉焦	5,240	5,119		-4.05	-5.92	
电能表	万块	15.20	20.04	5.50	-65.10	-60.81	-72.84
煤炭	万吨	160.04	168.51	1.03	30.57	50.11	-89.74

(3). 成本分析表

单位:元

分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总	上年同期金额	上年同期	本期金额较上	情况说明

			成本比例 (%)		占总成本比例 (%)	年同期变动比例 (%)	
售电	主营业务成本	7,069,773,640.71	69.88	6,659,505,109.79	69.28	6.16	
供热	主营业务成本	2,734,360,981.72	27.02	2,822,763,407.59	29.36	-3.13	
电表销售	主营业务成本	40,170,716.42	0.40	57,773,689.43	0.60	-30.47	
煤炭销售	主营业务成本	78,481,560.23	0.78	34,382,224.85	0.36	128.26	
工程施工	主营业务成本	194,432,268.60	1.92	38,315,932.70	0.40	407.44	

(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 934,148 万元，占年度销售总额 68.97%。

前五名供应商采购额 548,420 万元，占年度采购总额 51.85%。

3. 费用

√适用 □不适用

(1) 销售费用减少 9.99%，主要是因为本报告期公司加强精益化管理，压缩销售费用所致；

(2) 管理费用减少 10.01%，主要是因为本报告期公司本部冲销煤炭企业委托管理费，导致管理费用减少所致

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	11,167,865.86
研发投入合计	11,167,865.86
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.10
公司研发人员的数量	61
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	0.59

(2). 情况说明

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

(1) 2019 年，本公司经营活动产生的现金净流入为 16.38 亿元，同比减少了 8.81 亿元，主要是因为本报告期购买商品、劳务支出增加导致现金流出增加所致。

(2) 2019 年，本公司投资活动产生的现金净流出为 3.87 亿元，同比减少了 7.18 亿元，主要是由于本报告期公司处置持有的华电置业、华电煤业股权，取得股权款同比增加所致。

(3) 2019 年，本公司筹资活动产生的现金净流出为 15.56 亿元，同比增加了 3.02 亿元，主要是由于本报告期借款同比减少所致。

(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，公司本部出售持有的华电煤业集团有限公司和华电置业有限公司股权，取得投资收益 3.96 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(%)	情况说明
应收票据	38,803,077.04	0.16	505,507,240.91	2.01	-92.32	应收票据减少 92.32%，主要是因为本报告期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的应收票据，重分类至应收款项融资项目列报所致；
应收款项融资	438,536,792.38	1.85	-	-	-	应收款项融资较年初增加 4.39 亿元，原因同上；
预付账款	39,145,342.54	0.17	25,093,310.82	0.10	56.00	预付账款增加 56%，主要是因为本报告期预付燃煤款所致；
其他应收款	20,586,605.73	0.09	38,957,845.99	0.16	-47.16	其他应收款减少 47.16%，主要是因为本报告期公司控股子公司-陈巴尔虎旗天顺矿业有限责任公司收回以前年度向地方职能部门缴纳的安全风险抵押金及环境治理保证金；
其他流动资产	113,703,095.82	0.48	213,076,471.21	0.85	-4.664	其他流动资产减少 46.64%，主要是因为本报告期增值税进项税留抵减少所致；
可供出售金融资产	-	-	36,660,361.96	0.15	-100	可供出售金融资产减少 100%，主要是因为本报告期按照新金融工具准则要求，根据金融资产的业务模式和合同现金流量特征，公司自 2019 年 1 月 1 日起，将以前年度分类为“可供出售金融资产”的权益投资改为按以公允价值计量，其变动计入当期损益核算，列报科目“其他非流动金融资产”所致；
其他非流动金融资产	35,105,094.62	0.15	-	-	-	其他非流动金融资产较年初增加 0.35 亿元，原因同上；
应付账款	1,755,162,740.46	7.41	2,725,964,947.48	10.85	-35.61	应付账款减少 35.61%，主要是因为本报告期应付工程款减少所致；
应付职工薪酬	35,591,116.99	0.15	93,061,693.91	0.37	-61.76	应付职工薪酬减少 61.76%，主要是因为本报告期使用工资结余所致；
应交税费	123,250,060.85	0.52	65,204,318.11	0.26	89.02	应交税费增加 89.02%，主要是因为本报告期最后一个月收入大幅增加所致；
其他应付款	204,443,256.86	0.86	433,637,468.47	1.73	-52.85	其他应付款减少 52.85%，主要是因

一年内到期的非流动负债	3,944,063,245.75	16.65	1,375,294,623.44	5.47	186.78	为本报告期应付质保金减少所致； 一年内到期的非流动负债增加 186.78%，主要是因为本报告期一年内到期的长期借款和长期应付款增加所致；
长期借款	4,179,939,476.17	17.65	7,696,637,981.52	30.62	-45.69	长期借款减少 45.69%，主要是因为本报告期一年内长期借款增加所致；
长期应付款	1,411,509,513.00	5.96	183,390,777.10	0.73	669.67	长期应付款增加 669.67%，主要是因为本报告期融资租赁业务增加所致；
递延所得税负债	3,884,097.34	0.02	2,908,298.89	0.01	33.55	递延所得税负债增加 33.55%，主要是因为本报告期公司持有的其他非流动金融资产评估增值所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：人民币元

货币资金	10,274,125.29	开立保函保证金、被冻结
应收账款	353,435,897.44	热费、电费收费权质押借款
固定资产	2,201,042,479.66	售后回租资产、借款抵押

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

本公司主要从事发电业务，详情如下：

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)			上网电价(元/兆瓦时)	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	今年
黑龙江省	2,698,203	2,535,895	6.40	2,424,895	2,286,063	6.07	2,424,895	2,286,063	6.07				361.31	361.31
火电	2,698,203	2,535,895	6.40	2,424,895	2,286,063	6.07	2,424,895	2,286,063	6.07				361.31	361.31
风电														
水电														
光伏发电														
其他														
合计	2,698,203	2,535,895	6.40	2,424,895	2,286,063	6.07	2,424,895	2,286,063	6.07				361.31	361.31

2. 报告期内电量、收入及成本情况

√适用 □不适用

单位：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	2,698,203	6.40	2,424,895	6.07	7,707,178,744.22	7,049,280,325.54	9.33	主营业务成本	7,066,158,487.71	69.84	6,650,204,144.11	69.18	6.25
风电													
水电													
光伏发电													
其他						1,333,854.21	-100	主营业务成本	3,615,153.00	0.04	9,300,965.68	0.10	-61.13
外购电(如	—	—	—	—									

有)													
合计	2,698,203	6.40	2,424,895	6.07	7,707,178,744.22	7,050,614,179.75	9.31	-	7,069,773,640.71	69.88	6,659,505,109.79	69.28	6.16

3. 装机容量情况分析

√适用 □不适用

全资电厂及控股公司发电机组详细情况

单位：兆瓦（MW）

序号	电厂（公司）	装机容量	本公司拥有权益	机组构成
1	哈尔滨第三发电厂	1600	100%	2×200+2×600
2	牡丹江第二发电厂	1220	100%	2×300+2×210+1×200
3	哈尔滨热电厂	350	100%	1×350
4	富拉尔基发电厂	1200	100%	6×200
5	富拉尔基热电厂	425	100%	3×25+1×350
6	佳木斯热电厂	600	100%	2×300
7	哈尔滨热电有限责任公司	600	53.32%	2×300
8	哈尔滨发电有限公司	102	56.63%	3×25+1×15+1×12
9	齐齐哈尔热电有限公司	600	90.50%	2×300
10	合计	6697	6316	

4. 发电效率情况分析

√适用 □不适用

报告期，本公司发电综合厂用电率完成 10.13%，同比上升 0.27 个百分点；机组利用小时为 4,029 小时，比去年同期增加 242 小时；综合供电煤耗为 304.55 克/千瓦时，比去年同期下降 4.05 克/千瓦时。

5. 资本性支出情况

适用 不适用

本公司报告期内用于发电、供热及煤矿项目的基建以及前期项目投资 0.49 亿元，用于发电及供热技术改造项目投资 4.21 亿元，资金主要来源于本公司自有资金和银行贷款。

6. 电力市场化交易（单位：万千瓦时）

适用 不适用

	本年度	上年度	同比变动
市场化交易的总电量	619,754	368,383	68.24%
总上网电量	2,424,895	2,286,064	6.07%
占比	25.56%	16.11%	-

7. 售电业务经营情况

适用 不适用

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

本公司 2019 年末长期股权投资为 15.07 亿元，比年初减少 1.87 亿元，主要是由于：一是本报告期公司出售了所持有的华电煤业 2.36%股权、华电置业 2.69%股权；二是本报告期公司以房产入股北京中电恒基能源技术有限公司，取得其 47.3%股权。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

本公司为了聚焦主业、盘活存量资产及提高盈利能力，2019 年公司将持有的龙电大厦房产评估作价 1.94 亿元，增资入股北京中电恒基能源技术有限公司，公司持股比例为 47.30%。

(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

本公司 2019 年末其他非流动金融资产为 0.36 亿元，本年评估增值 444 万元。

(六) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

1、报告期公司转让持有的华信保险经纪有限公司、华电煤业有限公司和华电置业有限公司股权，详见十四、重大关联交易（二）资产或股权收购、出售发生的关联交易 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项。

2、2019 年 4 月 25 日召开的公司九届十一次董事会和 5 月 24 日召开的 2018 年度股东大会审议通过了《关于处置公司部分房产的议案》，决定在 2019 年度出售公司拥有的哈尔滨市道里区西八道街龙电大厦小区（以下简称“龙电大厦”）及南岗区大成街 140 号龙电花园小区（以下简称“龙电花园”）部分房产，详见 2019 年 4 月 27 日和 5 月 25 日公司公告。2019 年 6 月 6 日，上述房产在黑龙江省产权交易所挂牌出售，未能成交。2019 年 10 月 17 日召开的公司九届十四次董事会审议通过了《关于调整公司房产处置方案的议案》，对龙电花园部分房产按评估价值下调 10%再次挂牌出售（详见 2019 年 10 月 18 日公司公告），于 2019 年 10 月 23 日开始挂牌，至 2020 年 1 月 19 日挂牌期满未能成交，终止挂牌。对于龙电大厦房产，为了盘活闲置房产，优化资源配置，公司决定不再继续对龙电大厦挂牌交易，拟以持有的龙电大厦房产投资入股中国华电科工集团有限公司的全资子公司——北京中电恒基能源技术有限公司。本公司与中国华电科工集团有限公司的控股股东均为中国华电集团有限公司，此次投资行为构成公司与华电集团的关联交易。截止报告期末，该项交易已完成。详见十四、重大关联交易（三）共同对外投资的重大关联交易 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项。

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

黑龙江新世纪能源有限公司，注册资金 6,000 万元，公司持股比例 55%。该公司主要从事新型环保能源、垃圾发电的开发和利用等。公司总资产 252.06 万元，报告期内实现净利润-443.81 万元。

黑龙江龙电电气有限公司，注册资金 5,300 万元，公司持股比例为 85.71%。该公司主要从事机电一体化、经营仪器仪表、机械设备等。公司总资产 15,945.24 万元，报告期内实现净利润 17.18 万元。

黑龙江华电齐齐哈尔热电有限公司，注册资金 50,580 万元，公司持股比例为 90.50%。该公司主要从事热电项目的开发、投资、建设、经营。公司总资产 185,486.78 万元，报告期内实现净利

润 6,493.22 万元。

哈尔滨热电有限责任公司，注册资金 50,920 万元，公司持股比例为 53.32%。该公司主要从事发电、供热、电力技术咨询服务和开发、仓储以及科技产品推广。公司总资产 318,367.81 万元，报告期内实现净利润 863.05 万元。

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

陈巴尔虎旗天顺矿业有限责任公司，注册资金 6,000 万元，公司持股比例 100%。该公司主要从事煤炭生产。公司总资产 21,542.82 万元，报告期内实现净利润-3,720.60 万元。

华电能源工程有限公司，注册资金 16,667 万元，公司持股比例 100%。该公司主要从事工程技术。公司总资产 50,150.21 万元，报告期内实现净利润 1,317.07 万元。

黑龙江富达投资有限公司，注册资金 5,000 万元，公司持股比例 51%。该公司主要从事投资业务。公司总资产 18,036.33 万元，报告期内实现净利润-833.90 万元。

中国华电集团哈尔滨发电有限公司，注册资金 12,699 万元，公司持股比例 56.63%。该公司主要从事电、热力生产。公司总资产 41,762.30 万元，报告期内实现净利润 26.71 万元。

黑龙江省龙源电力燃料有限公司，注册资金 3,000 万元，公司持股比例 100%，该公司主要从事经销煤炭、重油电站设备、仪器仪表、电子计算机及配件、自动化设备等，公司总资产 4,951.55 万元，报告期内实现净利润 139.85 万元。

沈阳金山能源股份有限公司，注册资金 147,270.68 万元，公司持股比例 20.92%，该公司主要从事电力、热力的生产与销售，公司总资产 1,930,519.18 万元，报告期内实现归属母公司净利润 6,742.70 万元。

黑河市兴边矿业有限公司，注册资金 16,980 万元，公司持股比例 30%。该公司主要从事煤炭生产。公司总资产 41,721.58 万元，报告期内归属于母公司实现净利润 3,173.10 万元。

北京优邦投资有限公司，注册资金 3,000 万元，公司持股比例 40%，该公司主要从事项目投资；投资管理；投资咨询；销售电子产品、五金交电、建筑材料；矿产资源勘探技术开发，公司总资产 3,162.62 万元，报告期内实现归属于母公司净利润 0 万元。

哈尔滨市哈发热力有限责任公司，注册资金 600 万元，公司持股比例 23%，该公司主要从事供热、热网、热力产品销售，公司总资产 7,099.93 万元，报告期内实现归属于母公司净利润-288.18 万元。

北京中电恒基能源技术有限公司，注册资金 6,144 万元，公司持股比例 47.30%，该公司主要从事能源及环保工程技术咨询、技术服务；货物进出口、技术进出口、代理进出口；投资管理；房屋租赁经营；物业管理。公司总资产 43,883.32 万元，报告期内实现归属于母公司净利润 675.89 万元。

(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

一是发电市场竞争加剧。电力市场化改革加快推进，发电市场竞争将更加激烈。辅助服务市场考核规则不断调整，考核范围逐步扩大，发电企业面临考核压力增大，对辅助服务市场应对能力提出了更高要求。

二是供热发展质量要求更高。社会对供热民生的关注度不断提高，地方政府要求供热企业向达标供热向满意供热转变，对供热安全、质量、服务、舆情等方面管理提出了更高的要求。

三是电煤成本控制难度加大。黑龙江省内和蒙东地区煤炭产量进一步缩减，龙煤动力煤供应量削减 30%，蒙东国能宝矿受资源置换等因素影响也将减产，预计 2020 年区域煤炭市场将持续面临供应紧张局面，煤炭价格将高位运行。

四是电热成本上涨疏导困难。国家发改委将燃煤机组标杆上网电价机制改为“基准电价+上下浮动”的价格机制，明确 2020 年电价暂不上浮，获得地方政府财政支持及提高热价的难度都很大。

煤价连年上涨造成的电热成本激增，目前尚无有效渠道缓解疏导。

五是资金保量控价压力加大。由于公司资产负债率处于高位，金融机构对公司的信用评级和授信将受到一定影响，保障资金链安全和融资成本管控压力加大。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

持续践行新发展理念，准确把握国家产业政策，优化资产结构，进一步推进高质量发展。一是科学编制“十四五”规划。根据华电集团公司“十四五”规划编制工作安排，紧密结合公司实际，及时编制公司“十四五”发展规划以及热力产业、节能环保、资金保障、人力资源等专项规划，持续强化战略规划的引领作用。开展资产结构优化的战略研究，谋划上市公司可持续发展。二是积极推进资产结构优化。抓紧推动富发电厂长距离供热项目进程，尽快完成开工决策程序，年内开工建设并投产。大力开展“瘦身健体”，完成新世纪能源处置工作，推动牡二#5 机组关停。三是着力提升供热发展质量。把握哈尔滨新区建设机遇，抓实哈三供热拓展，力争未来 4-5 年新增直供热负荷 1000 万平方米。深入推动“两型两化”供热管理，推动供热企业由生产规模扩张型向经营服务型转变。继续拓展优质热力市场，优先发展直供热以及供汽、热水等多元化热力产品，提高供热效益。研究优化存量热负荷结构，努力改善趸售占比过大、盈利能力不强的现状。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2020 年经营目标：发电量完成 261.4 亿千瓦时，售热量完成 6046 万吉焦，实现营业收入 106.54 亿元。

重点做好以下几个方面工作：

一、持续强化提质增效，进一步提高创效能力。

一是着力拓市场。坚持以市场为导向，以电量为龙头，积极争取优先发电权计划以及发电侧节能降耗政策奖励电量，确保计划电量高于“三同”。量价统筹参与市场竞争，认真做好大用户及跨省区外送市场交易工作。科学制定发电策略，努力多发效益电，优化电量 24 亿千瓦时。深入研究辅助服务市场规则，高度重视旋转备用市场和 AGC 考核带来的新变化，科学研究调整辅助服务市场应对策略，提高辅助服务能力。积极开拓热力市场，确保新增直供热面积 200 万平方米。科工企业要聚焦核心优势业务，加大外部市场开拓力度。二是着力控成本。深化全面预算管理，突出抓好燃料、物资、资金等“大成本”管控。发挥电煤区域集约采购优势，巩固传统长协和大客户订货渠道，大力拓展俄煤、吉煤、东明等新煤源，全力增加俄煤采购量，启动市场褐煤常态化采购机制，推进“冬煤夏储”，继续大力推进烧低质煤，全年力争突破 100 万吨。加强燃料厂内管理，提高燃料全过程规范化管理水平。提升物资集中采购、集约管理效能，集中采购率等管理指标达到 96%以上。拓宽融资渠道，有效降低财务费用。牢固树立过苦日子思想，大力开展修旧利废，全面从严从紧管理各项费用，坚决压缩一切不必要的支出。三是着力争政策。积极争取富发和牡二机组电价落实到位。加强与地方政府的沟通协调，推动趸售出口热价上调，带动直供热价上调。四是着力防风险。大力开展高风险企业治理，确保完成治理任务。进一步优化融资结构，提升长期借款比重，防范资金风险。强化负债率和负债总额“双控”，推进发行永续债，降低资产负债率。创新热费回收管理，确保当年热费不新欠、陈欠热费回收率 10%以上。

二、持续抓好责任落实，进一步巩固安全稳定基础。

一是抓好安全生产责任落实。从讲政治的高度充分认识做好安全生产工作的极端重要性，压实每一个企业、每一个岗位、每一个环节的安全责任。充分发挥安全生产保证体系和监督体系合力，有效防范化解各类安全风险。增强法制观念，坚持依法治安，巩固安全制度落实年活动成果，严格执行安全“一票否决”。大力开展安全生产专项整治工作，持续深入开展反违章，突出做好供热安全保障工作，切实将“两外”纳入管理体系，抓细抓实全员安全教育培训，提高应急处置能力。继续抓好保密安全、信息安全、网络安全、交通安全、消防安全等工作，确保安全生产可控在控。坚定“零非停”目标不动摇，深化设备检修、落实好“逢修必检、逢停必查”，强化技术监督、反措落实及运行管理，继续压降火电机组非停。二是抓好生态环保责任落实。严格落实生态环保责任制，开展生态环保治理专项行动，切实做好环保设施运维、重污染天气应对、环保舆情管控等工作，强化环保数据在线监督和现场监管，杜绝超标排放、环保处罚等事件发生。全面完

成废水综合治理，开展火电企业生态环境综合评价，系统治理危废、固废、无组织排放等问题隐患。

三、持续强化管理，进一步提升管理效能。

一是持续加强精益化管理。运用精益思想，紧密围绕“安全、运行、检修、供热、燃料、物资、财务、市场营销”八个方面，以价值最大化为目标安排经营要素运作，发挥出管理的更大效能。深化对标管理，完善区域二级对标平台，对照先进，查错纠弊，持续改善。完善管控体系，进一步厘清公司本部与基层企业的权责界面。开展好精益供热试点，总结经验，适时推广实施。完善科技创新体系，加强与高校、科研院所、设备厂家的合作，聚焦生产经营重点难点，大力开展技术攻关，提高公司科技创新水平。推进财务共享中心建设，提升财务精益化管理水平。加强计划管理，强化过程管控，提升计划执行刚性。二是持续开展能效提升专项治理行动。完善能耗管理体系，优化能耗指标。持续推进检修标准化，努力提高设备效率。抓好机组节能管理、设备治理、优化运行、经济指标竞赛等工作，提升发电系统运行效率。持续加强热网治理和运行调节，提升热网系统运行效率，直供热耗、一级网失水率、二级网水耗力争同比分别下降 5%、3%、3%。三是持续推进“依法经营、依规治企”。全面落实法治建设主体责任，巩固提升“依法经营、依规治企”工作成效。加强合规体系建设，完善合规管理制度流程，形成合规管理闭环和长效机制。加强制度建设，抓紧建立、修订公司合同管理、资产管理等重要制度，增强纪律约束力和制度执行力。进一步完善燃料入厂煤管理体系，燃料采制化人员全部持证上岗。继续抓好供热末端热费核减、关停栓及趸售热计量管理。深入开展财务稽查、存货管理检查、固定资产清查，推动招标采购规范化管理长效机制建设，持续加强重点领域权力运行制约监督。

（四） 可能面对的风险

适用 不适用

一、经济周期的影响

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

二、市场供求的风险

近年来，由于电力装机增长较快而区域用电需求增长缓慢，电力市场处于供过于求局面，公司发电机组利用率始终处于较低水平。受国内外经济形势及新冠病毒疫情影响，预计黑龙江省及全国 2020 年用电量增长缓慢，发电供大于求的局面没有明显改善，预计黑龙江省 2020 年火电机组利用小时将有所下降。

三、电力市场的风险

随着电力市场化改革推进，经营性用电计划全面放开，燃煤机组上网电价机制改革政策的落地实施，辅助服务市场考核规划的不断调整，发电市场竞争将更加激烈。

四、煤炭供应的风险

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

五、政策性调价风险

公司的主要产品电、热价格关系国计民生，受到国家严格的管制和调控，以及电价改革的影响，在煤炭价格上涨的情况下，公司推动电价、热价同步联动难度较大。不排除未来电热价格进一步下调的风险。

六、环保风险

国家在大气、土壤、水污染防治等方面的要求日趋严格，环保综合行政执法力度将会持续加大，对公司生产、安全、环保投入等各项工作提出更高的要求。虽然公司发电机组均已完成了超低排放等环保改造，符合国家环保排放标准，但不排除环保设施发生故障导致短期超标排放的风险。

（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

(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	75,560,196.1	0
2018 年	0	0	0	0	-761,887,934.05	0
2017 年	0	0	0	0	-1,103,894,334.50	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	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
公司 2015 年以辽宁铁岭发电有限公司 51% 股权认购沈阳金山能源股份有限公司非公开发行股份 3.08 亿股的重大资	解决土地等产权瑕疵	华电能源股份有限公司	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	长期	否	是		

产重组			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。					
-----	--	--	---	--	--	--	--	--

(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

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. 会计政策的变更

(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。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“应收票据及应收账款”拆分为应收票据与应收账款据列示	2019 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表“应收票据”列示金额分别为 38,803,077.04 元及 25,437,576.01 元；2019 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表“应收账款”列示金额分别为 1,511,779,569.80 元及 1,229,318,654.06 元；2018 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表“应收票据”列示金额分别为 505,507,240.91 元及 445,513,508.65 元；2018 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表“应收账款”列示金额分别为 1,219,670,553.57 元及 741,785,674.68 元；
将“应付票据及应付账款”拆分为应付票据及应付账款列示	2019 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表“应付票据”列示金额分别为 861,154,092.48 元及 711,083,150.22 元；2019 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表“应付账款”列示金额分别为 1,755,162,740.46 元及 1,414,077,943.03 元；2018 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表“应付票据”列示金额分别为 833,290,941.50 元及 750,493,901.39 元；2018 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表“应付账款”列示金额分别为 2,725,964,947.48 元及 2,159,693,996.55 元；
将“减：资产减值损失”调整为	2019 年度合并及母公司利润表列示“资产减值损失” -29,721,398.34 元及

“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）” -139,792.00 元；2018 年度合并及母公司利润表列示“资产减值损失”号填列）” -31,362,842.60 元及-2,442,024.04 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“可供出售金融资产”列示为“其他非流动金融资产”	2019 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表“其他非流动金融资产”列示金额分别为 35,105,094.62 元及 26,627,561.62 元
将部分“应收款项”重分类至“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）”	2019 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表“应收款项融资”列示金额分别为 438,536,792.38 元及 353,481,972.33 元
执行新金融工具准则，应收账款和其他应收款计提的坏账损失，在“信用减值损失（损失以“-”号填列）”科目列示。	2019 年度合并及母公司利润表列示“信用减值损失”分别为 -11,256,565.46 元及-17,656,652.80 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。采用该准则未对本公司的财务状况和经营成果产生重大影响

（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。采用该准则未对本公司的财务状况和经营成果产生重大影响

2. 会计估计的变更

（1）会计估计变更的内容和原因

根据《企业会计准则第 4 号-固定资产》、《企业会计准则第 6 号-无形资产》的相关规定：“企业至少应当于每年年度终了，对固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计有差异，应当调整固定资产的使用寿命”、“企业至少应当于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，应当改变摊销期限和摊销方法。”

本公司根据企业会计准则对固定资产、无形资产、长期待摊费用的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行了复核。从天顺煤矿预计实现的剩余服务年限和提供的剩余可采储量来看，其实际使用寿命短于原确定的会计估计年限，其实际可开采储量小于原确定的会计估计可采储量，现行

的折旧年限和工作量法使用的可采储量已不能真实反映本公司实际情况。为更加合理地估计本公司固定资产折旧、无形资产和长期待摊费用摊销，公允地反映本公司的财务状况和经营成果，本公司对天顺煤矿的固定资产-房屋建筑物、无形资产-采矿权和长期待摊费用的预计使用年限和工作量法使用的可采储量进行变更。

年限平均法变更后：

项目	变更前 折旧/摊销年限	变更后 折旧/摊销年限
固定资产-房屋建筑物	15-35 年	8-14 年
长期待摊费用	10 年	7 年

工作量法变更后：

项目	折旧/摊销方法	变更前	变更后
固定资产-房屋建筑物	工作量法	按照原可开采储量摊销	按照截止 2019 年 1 月 1 日剩 余可开采储量摊销
无形资产-采矿权	工作量法	按照原可开采储量摊销	按照截止 2019 年 1 月 1 日剩 余可开采储量摊销

(2) 会计估计变更对当期的影响数

根据《企业会计准则第 28 号-会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定，公司对于此次会计估计变更采用未来适用法，不需追溯调整。本次会计估计变更减少公司 2019 年度净利润 61,819,723.92 元。

(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	210
境内会计师事务所审计年限	2

	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）	49

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

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

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一)导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二)公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一)诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
2019 年 1 月 13 日,公司向哈尔滨市中级人民法院递交民事起诉状,诉讼被告为徐铁志和黑龙江天圣科技股份有限公司,经哈尔滨市中级人民法院审理公司一审胜诉。2019 年 7 月 15 日,哈尔滨市中级人民法院一审判决全部支持了公司的全部诉讼请求。被告提起上诉后,因未缴纳上诉费用,黑龙江省高级人民法院于 2019 年 12 月 2 日(2019 年 12 月 27 日送达)裁定按撤回上诉处理,一审判决生效。	详见公司 2019 年 1 月 18 日、12 月 31 日公告。上交所网站(http://www.sse.com.cn),及《中国证券报》、《上海证券报》。
公司全资子公司一华电能源工程有限公司被哈尔滨博深科技有限公司起诉至哈尔滨市南岗区人民法院。2019 年 4 月 23 日华电能源工程有限公司接到哈尔滨市南岗区人民法院的传票,2019 年 12 月初,哈尔滨市南岗区人民法院一审判决,但是就双方相互履行义务的先后顺序和条件一审未判决,一审判决难以实际执行,华电能源工程有限公司提起上诉。2019 年 12 月 13 日,华电能源工程有限公司作为上诉人上诉哈尔滨博深科技发展有限公司,二审目前未开庭,博深公司未答辩。	详见公司 2020 年 2 月 25 日公告。上交所网站(http://www.sse.com.cn),及《中国证券报》、《上海证券报》。
华电能源工程有限公司为公司全资子公司,其	详见公司 2019 年 3 月 26 日、2020 年 2 月 25

<p>全资子公司——黑龙江龙电电力设备有限公司（以下简称“龙电设备公司”）作为申请人向哈尔滨仲裁委员会申请裁决哈尔滨市华能集中供热有限公司偿还欠款。2019年3月5日，龙电设备公司请求哈尔滨市道外区人民法院进行财产保全。哈尔滨市道外区人民法院于2019年3月11日查封了哈尔滨市华能集中供热有限公司在国家开发银行开设的两个账户。3月25日龙电设备公司收到哈尔滨仲裁委员会仲裁通知书，并告知公司。哈尔滨仲裁委于2019年7月3日出具了[2019]哈仲调字第0525号《仲裁调解书》。此后华能公司履行了还款义务，截止2019年12月，全部货款6,351,606元已经收回，被申请人并承担了仲裁费用及保全费用，并按调解书约定给付利息6.5万元。</p>	<p>日公告。上交所网站（http://www.sse.com.cn），及《中国证券报》、《上海证券报》。</p>
<p>华电能源工程有限公司为公司全资子公司，其全资子公司——北京龙电宏泰环保科技有限公司因债权人代位权纠纷与另一名被告——焦作力合节能装备有限公司一起被焦作市轩大物资有限公司诉讼至北京市海淀区人民法院。经北京市海淀区人民法院一审判决：驳回原告的全部诉讼请求，原告在法定期限内向北京市第一中级人民法院提起上诉，2019年12月6日北京市第一中级人民法院作出二审判决，法院认为，本案系债权人代位诉讼，现焦作轩大公司代力合节能公司向宏泰环保主张剩余未付合同款，根据力合节能公司与宏泰环保之间签订的设备采购合同，双方对验收款及质保金的付款条件进行了明确约定，故一审法院应就上述付款条件是否成就进一步查明，以最终认定力合节能公司是否对宏泰环保享有到期债权，因此本案应发回重审。目前重审时间待定。</p>	<p>详见公司2020年2月25日公告。上交所网站（http://www.sse.com.cn），及《中国证券报》、《上海证券报》。</p>
<p>黑龙江汇裕房地产开发有限公司拖欠公司全资电厂——哈尔滨第三发电厂自2015年至2018年10月8日热费33万元，配套费187万元，合计220万元。经哈三电厂多次催缴无果后，2019年7月，起诉至哈尔滨市松北区人民法院。本案在向法院申请立案前，汇裕房地产公司补缴了拖欠的热费。哈三电厂仅就配套费及违约损失向法院提起诉讼。法院立案后，汇裕房地产公司主动与哈三电厂进行了金额核对，双方确认汇裕房地产公司欠配套费金额为173万元，汇裕房地产公司随即于开庭前缴纳了这笔欠款。汇裕房地产公司支付配套费后，法庭组织双方进行调解。法院10月21日下达调解书。目前，汇裕公司尚未履行该生效调解书，哈三电厂未申请强制执行。</p>	<p>详见公司2020年2月25日公告。上交所网站（http://www.sse.com.cn），及《中国证券报》、《上海证券报》。</p>
<p>2019年7月17日公司控股子公司——黑龙江华电齐齐哈尔热电有限公司接到齐齐哈尔仲</p>	<p>详见公司2020年2月25日公告。上交所网站（http://www.sse.com.cn），及《中国证券报》、《上</p>

<p>裁委员会仲裁通知书,被齐齐哈尔市鹤城热网有限公司起诉支付因供热不足给申请人造成的经济损失。华电齐齐哈尔热电有限公司答辩:齐热公司为趸售热力方,申请方自齐热公司一级管网取得多少热量由申请方自行控制,不存在齐热公司向其供热不足或少供热等问题,请求齐齐哈尔仲裁委员会驳回申请人的仲裁请求。目前,齐齐哈尔仲裁委员会尚未作出裁决。</p>	<p>海证券报》。</p>
<p>哈尔滨长禹集团房地产开发有限公司拖欠公司全资电厂——哈尔滨第三发电厂配套费 7,390,467 元;自 2016-2017 供热年度至 2018—2019 供热年度共三个供热年度拖欠的热费合计 2,020,670 元;给付配套费逾期付款违约金至其实际给付之日止,暂计算至 2019 年 9 月 11 日为 4,041,664 元;依中国人民银行同期贷款基准利率给付哈三电厂热费逾期付款违约金至判决生效之日止,暂计算至 2019 年 9 月 11 日为 173,161 元;以上一至四项诉讼标的总额合计为 13,625,962 元。经哈三电厂多次催缴无果后,2019 年 9 月起诉至哈尔滨市中级人民法院。该案目前处于一审阶段。</p>	<p>详见公司 2020 年 2 月 25 日公告。上交所网站 (http://www.sse.com.cn),及《中国证券报》、《上海证券报》。</p>
<p>2015 年至 2019 年四个采暖供热期间,牡丹江市城市开发建设有限公司共计欠公司全资电厂——牡丹江第二发电厂(以下简称“牡二电厂”)热费 1,210,250 元,违约金 255,035 元,对此,牡二电厂曾多次发函,张贴热费催缴通知书,但是牡丹江市城市开发建设有限公司总以各种理由拒缴热费。2019 年 9 月 17 日,牡二电厂起诉至牡丹江市西安区人民法院,2019 年 11 月 4 日人民法院开庭审理本案,经法院调解并作出(2019)黑 1005 民初 1912 号民事调解书。目前,该调解书已生效,牡丹江市城市开发建设有限公司尚未履行付款义务,牡丹江第二发电厂未申请强制执行。</p>	<p>详见公司 2020 年 2 月 25 日公告。上交所网站 (http://www.sse.com.cn),及《中国证券报》、《上海证券报》。</p>
<p>公司控股子公司——黑龙江龙电电气有限公司(以下简称“电气公司”)2019 年 7 月 16 日与北方智能装备有限公司签订了编号为:2019-06-0011、2019-06-0012 两份商务合同,双方约定为确保交易安全,原、被告共同设立资金共管账号,北方智能装备有限公司到期未履行付款义务。2019 年 10 月,电气公司得知,北方节能股份有限公司起诉北方智能装备有限公司,并申请诉讼保全。沈阳市浑南区人民法院依北方节能股份有限公司的保全申请,查封了以上共管账户。2019 年 11 月,电气公司以北方智能装备有限公司违约和指使关联单位恶意查封共管账户为理由,起诉北方智能装备有限公司。北方智能装备有限公司未答辩。本案受理法院是哈尔滨市中级人民法院。目</p>	<p>详见公司 2020 年 2 月 25 日公告。上交所网站 (http://www.sse.com.cn),及《中国证券报》、《上海证券报》。</p>

前，一审未开庭。	
<p>华电能源工程有限公司为公司全资子公司，其全资子公司——北京龙电宏泰环保科技有限公司 2019 年 12 月 24 日收到北京仲裁委员会（北京国际仲裁中心）送达的回证，编号为（2019）京仲案字第 6437 号，关于与辽宁中冶建设有限责任公司合同纠纷仲裁案。申请人辽宁中冶建设有限责任公司向北京仲裁委员会（北京国际仲裁中心）提出申请，要求宏泰环保支付质保金、索赔款、合同变更款合计 136.06 万元及被申请人支付债务利息、仲裁费用及差旅费。2017 年 8 月宏泰环保与申请人签订了《贵州大方电厂 3、4 号机组超低排放改造工程安装施工合同》。目前双方正在进行结算，宏泰环保认为，依据双方合同的约定，不具备向辽宁中冶建设有限责任公司支付质保金的条件。目前，该案尚未开庭审理。</p>	<p>详见公司 2020 年 2 月 25 日公告。上交所网站（http://www.sse.com.cn），及《中国证券报》、《上海证券报》。</p>

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

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

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

经公司董事会和股东大会审议通过的公司 2019 年度涉及的关联交易主要包括与中国华电集团有限公司及其下属公司合作的发电机组重大技术改造项目、工程公司项目承包、在华电财务公司的存贷款业务、接受华电集团燃料专业管理服务以及与华电集团公司所属企业开展物资集中采购业务等。

1、发电机组重大技术改造项目

公司 2019 年发电机组重大技术改造项目涉及的关联交易预计金额为 11,507 万元，实际完成 6,920 万元。

2、对外工程承包

公司全资子公司——华电能源工程公司的下属公司 2019 年有部分工程项目涉及与华电集团系统内电厂的关联交易，项目预计金额 22,207 万元，实际完成 21,322 万元。

3、在中国华电集团财务有限公司的存贷款业务

公司在华电财务公司办理存、贷款业务，预计 2019 年在华电财务公司日均存款余额约不超过 15 亿元，日均贷款不超过 23 亿元。2019 年实际日均存款余额 11.54 亿元，日均贷款余额 17.26 亿元。

4、燃料专业管理服务

2019 年度预计向中国华电集团有限公司支付燃料专业管理服务费不超过 1,700 万元，2019 年实际发生燃料专业管理服务费 1,639 万元。

5、采购物资

2019 年公司向华电集团所属企业进行技改、检修、维护、基建等项目采购物资，预计交易金额合计不超过人民币 2.25 亿元，实际完成 1.32 亿元。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(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

1、公司向中国华电集团资本控股有限公司协议转让持有的华信保险经纪有限公司 6% 股权，转让价格为 1,642.50 万元。本次关联交易已经公司九届十二次董事会审议通过。详见公司 2019 年 8 月 10 日公告。截止报告期末，该交易已完成，转让价款已全额收回。

2、公司向公司控股股东——中国华电集团有限公司协议转让持有的华电煤业集团有限公司 2.36% 股权，转让价格为 54,755.14 万元。本次关联交易已经公司九届十五次董事会和 2019 年第二次临时股东大会审议通过。详见公司 2019 年 10 月 30 日公告、11 月 16 日公告。截止报告期末，该交易已完成，转让价款已全额收回。

3、公司向公司控股股东——中国华电集团有限公司协议转让持有的华电置业有限公司 2.688% 股权，转让价格为 22,947.89 万元。本次关联交易已经公司九届十六次董事会和 2019 年度第三次临时股东大会审议通过。详见公司 2019 年 11 月 9 日公告、11 月 27 日公告。截止报告期末，该交易已完成，转让价款已全额收回。

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

公司以持有的哈尔滨市道里区西八道街龙电大厦房产评估值 19,420 万元为对价，投资入股中国华电科工集团有限公司的全资子公司——北京中电恒基能源技术有限公司，增资后公司持有中电恒基股权比例为 47.3%。本次关联交易已经公司九届十五次董事会和 2019 年第二次临时股东大会审议通过。详见公司 2019 年 10 月 30 日公告、11 月 16 日和 2020 年 3 月 16 日公告。截止本报告披露日，已完成上述事项的工商变更登记。

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

关联方	关联关系	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
华电国际电力股份有限公司枣庄供热分公司	同一最终控制人		53,610,000.00	53,610,000.00			
包头东华热电有限公司供热分公司	同一最终控制人	37,618,634.64	-15,665,890.00	21,952,744.64			
青海华电大通发电有限公司	同一最终控制人	5,938,000.00	3,689,004.00	9,627,004.00			
中国华电科工集团有限公司	同一最终控制人	7,090,000.00	-2,512,000.00	4,578,000.00	110,944,164.77	-59,443,219.69	51,500,945.08
宁夏华电供热有限公司	同一最终控制人		4,026,996.61	4,026,996.61			
华电郑州机械设计研究院有限公司	同一最终控制人				5,989,000.00	14,331,929.85	20,320,929.85
华电电力科学研究院有限公司	同一最终控制人				13,989,999.98	-2,339,957.22	11,650,042.76
国电南京自动化股份有限公司	同一最终控制人				13,705,344.64	-9,818,131.67	3,887,212.97
华电水务膜分离科技(天津)有限公司	同一最终控制人					1,524,500.00	1,524,500.00
中国华电集团有限公司	母公司				1,697,323.81	-811,314.05	886,009.76
华电和祥工程咨询有限公司	同一最终控制人				2,060,500.00	-1,277,669.56	782,830.44
华电水务工程有限公司	同一最终控制人					500,000.00	500,000.00
华电煤业集团有限公司	同一最终控制人				21,570,049.55	157,300.57	21,727,350.12
中国华电集团物资有限公司	同一最终控制人				794,083.70	379,016.30	1,173,100.00
合计		50,646,634.64	43,148,110.61	93,794,745.25	170,750,466.5	-56,797,545.5	113,952,921

关联债权债务形成原因	一、向关联方提供资金：主要为企业正常经营活动中发生的销售商品、提供劳务等款项；二、关联方向上市公司提供资金：1、公司本部应付华电煤业的以往增资扩股股权投资款，2、其余主要为企业正常经营活动中发生的设备采购、咨询服务及工程款项。
关联债权债务对公司的影响	对公司的经营成果及财务状况无不良影响

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
内蒙古华伊卓资热电有限公司	同一最终控制人	17,474,620.00	-1,301,000.00	16,173,620.00			
华电内蒙古能源有限公司包头发电分公司	同一最终控制人	427,065.68	-192,000.00	235,065.68			
华电重工股份有限公司	同一最终控制人				2,996,240.71	0.00	2,996,240.71
南京国电南自维美德自动化有限公司	同一最终控制人				1,917,782.06	-781,010.73	1,136,771.33
南京华盾电力信息安全测评有限公司	同一最终控制人				1,060,000.00	-307,750.00	752,250.00
北京华电电力拓能源科技有限公司	同一最终控制人				644,175.90	-344,175.90	300,000.00
中国华电集团电力建设技术经济咨询中心有限公司	同一最终控制人				4,711,698.11	-4,711,698.11	
陕西华电瑶池发电有限公司	同一最终控制人	2,544,400.00	10,528,329.73	13,072,729.73			
华电国际电力股份有限公司朔州热电分公司	同一最终控制人	24,870,000.00	-16,000,000.00	8,870,000.00			
辽宁华电铁岭发电有限公司	同一最终控制人	18,468,800.00	-10,137,340.00	8,331,460.00			
韶关市坪石发电厂有限公司(B厂)	同一最终控制人	6,386,000.00	360,000.00	6,746,000.00			
陕西华电榆横煤电有限责任公司榆横发电厂	同一最终控制人	6,646,000.00	0.00	6,646,000.00			
新疆华电喀什热电有限责任公司	同一最终控制人	7,850,000.00	-3,500,000.00	4,350,000.00			
桦川协联生物质能热电有限公司	同一最终控制人	3,883,200.00	-427,206.33	3,455,993.67			
北京华电北燃能源有限公司	同一最终控制人	6,540,577.65	-3,262,791.65	3,277,786.00			
桦川协联生物质能热电有限公司热力分公司	同一最终控制人	5,195,800.72	-2,015,000.00	3,180,800.72			
贵州大方发电有限公司	同一最终控制人	16,675,987.44	-14,897,000.00	1,778,987.44			
攀枝花三维发电有限责任公司	同一最终控制人	5,335,000.00	-3,800,000.00	1,535,000.00			
陕西华电杨凌热电有限公司供热分公司	同一最终控制人	1,421,700.00	-1,006,560.00	415,140.00			
杭州华电能源工程有限公司	同一最终控制人	172,056.20	0.00	172,056.20			
桓仁金山热电有限公司	同一最终控制人	159,800.00	-89,000.00	70,800.00			
天津华电福源热电有限公司	同一最终控制人	45,000.00	0.00	45,000.00			
黑龙江龙电物业管理有限公司	同一最终控制人	5,000.00	3,207,476.02	3,212,476.02			
华电招标有限公司	同一最终控制人	867,427.00	-741,293.00	126,134.00			
丹东金山热电有限公司	同一最终控制人	22,150,362.03	-22,150,362.03				
石家庄华电供热集团有限公司	同一最终控制人	4,972,000.00	-4,972,000.00				
河北华电石家庄热电有限公司	同一最终控制人	1,740,000.00	-1,740,000.00				
华电莱州发电有限公司	同一最终控制人	1,728,530.00	-1,728,530.00				
湖北华电襄阳发电有限公司	同一最终控制人	1,186,000.00	-1,186,000.00				
上海华电电力发展有限公司望亭发电分公司	同一最终控制人	100,000.00	-100,000.00				
哈尔滨市哈发热力有限责任公司	联营企业	553,133.87	-553,133.87				
华电青岛环保技术有限公司	同一最终控制人						
华电环保系统工程有限公司	同一最终控制人						
黑河市兴边矿业有限公司	联营企业	156,971,394.91	-75,511,411.13	81,459,983.78			
合计		314,369,855.5	-151,214,822.26	163,155,033.24	11,329,896.78	-6,144,634.74	5,185,262.04
关联债权债务形成原因	一、向关联方提供资金：主要为企业正常经营活动中发生的销售商品、提供劳务等款项；二、关联方向上市公司提供资金：主要为企业正常经营活动中发生的设备采购、咨询服务及工程款项。						
关联债权债务对公司的影响	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

关联方资金拆借

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	190,000,000.00	2019-04-12	2020-04-11	年利率 4.35%
中国华电集团财务有限公司	150,000,000.00	2019-04-12	2020-04-11	年利率 4.35%
中国华电集团财务有限公司	100,000,000.00	2019-06-28	2020-06-26	年利率 4.35%
中国华电集团财务有限公司	180,000,000.00	2019-09-23	2020-09-23	年利率 4.35%
中国华电集团财务有限公司	100,000,000.00	2019-12-25	2020-12-25	年利率 4.35%
黑龙江省新产业投资集团有限公司	50,000,000.00	2018-02-09	2020-02-09	年利率 5.23%
黑龙江省新产业投资集团有限公司	70,000,000.00	2018-06-29	2021-06-29	年利率 5.23%
黑龙江省新产业投资集团有限公司	70,000,000.00	2018-07-10	2021-07-10	年利率 5.23%
中国华电集团有限公司	300,000,000.00	2015-06-29	2020-06-28	年利率 4.75%
哈尔滨投资集团有限责任公司	59,025,969.75	2012-10-26	2013-10-25	逾期, 年利率 6.00%
合计	1,269,025,969.75			

说明:

(1) 本期共支付中国华电集团财务有限公司利息 31,865,271.61 元, 支付中国华电集团有限公司利息 14,447,916.68 元。

(2) 货币资金期末余额中存放在中国华电集团财务有限公司的金额为 1,439,706,698.96 元, 本期取得利息收入 13,546,116.46 元。

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

单位:万元 币种:人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
华电能源股份有限公司	华电煤业集团有限公司	陈巴尔虎旗天顺矿业有限责任公司	21,543	2015-01-01					是	控股股东的子公司

托管情况说明

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

2、表格中托管资产涉及金额为上述公司截止到 2019 年 12 月 31 日的总资产。

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(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

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
黑龙江富达投资有限公司	自有资金	128,000,000		128,000,000
陈巴尔虎旗天顺矿业有限责任公司	自有资金	345,000,000	140,000,000	
黑龙江龙电电力设备有限公司	自有资金	50,000,000		
黑龙江新世纪能源有限公司	自有资金	4,002,500	2,950,000	3,272,293

1、2014年4月经本公司七届二十三次董事会审议通过，于2014年5月28日通过金融机构向本公司控股子公司-黑龙江富达投资有限公司（以下简称富达公司）提供1.28亿元委托贷款，该笔贷款到期日为2015年5月27日。富达公司在该笔委托贷款到期时未进行续贷，导致目前该笔贷款处于逾期状态。

2、2018年12月经本公司九届十次董事会审议通过，于2019年1月9日通过金融机构向本公司全资子公司-陈巴尔虎旗天顺矿业有限责任公司（以下简称天顺矿业）提供1.95亿元委托贷款，该笔贷款到期日为2020年1月8日。天顺矿业于2019年12月归还全部委托贷款，经公司九届十六次董事会审议通过，于2019年12月30日继续向其提供委托贷款1.4亿元，该笔贷款到期日为2020年12月29日。

3、2019年10月经本公司九届十四次董事会审议通过，于2019年11月18日通过金融机构向本公司全资子公司-黑龙江龙电电力设备有限公司（以下简称设备公司）提供0.5亿元委托贷款，该笔贷款到期日为2020年5月18日。设备公司于2019年12月27日归还全部委托贷款。

4、2018年11月经本公司第三十四次党委会及第二十六次董事长办公会审议通过，2018年12月14日起通过金融机构陆续向本公司控股子公司黑龙江新世纪能源有限公司（以下简称新世纪公司）提供委托贷款340.45万元，该笔贷款到期日为2019年12月12日。新世纪公司在该笔委托借款到期时剩余327.23万元未进行续贷，导致目前该笔贷款处于逾期状态。2019年4月经本公司2019年第十次党委会及第七次董事长办公会审议通过，2019年6月18日起通过金融机构陆续向新世纪公司提供委托贷款295万元，该笔贷款到期日为2020年6月17日。

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

公司制定了《华电能源股份有限公司助力精准脱贫实施方案（2019年修订版）》，确定了2019年度助力精准脱贫工作指导思想和工作目标，明确了公司及所属单位的责任分工。公司下属齐热公司成立党委书记任组长的扶贫领导小组，通过制定《精准扶贫工作方案》、《脱贫攻坚“暖心行动”方案》明确责任分工，公司党委书记直接负责助力精准扶贫。

2. 年度精准扶贫概要

√适用 □不适用

齐热公司与黑龙江省拜泉县爱众村建立常态化沟通交流机制，截止目前，公司党委委员五次到爱众村走访调研，爱众村乡长带领村班子成员来齐热一次；拜泉县纪委书记、乡党委书记、村委书记来齐热一次，双方积极交流互动，将扶贫工作做细做实。齐热公司定位帮扶方向为支持庭院经济，采购爱众村绿色有机蔬菜、大豆、猪肉等特色农业产品的消费扶贫方式。公司系统广泛利用消费扶贫方式进行扶贫。2019年度公司各单位累计支出消费扶贫金额80.9万元。

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	80.9
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	100
二、分项投入	
1.产业发展脱贫	
2.转移就业脱贫	
3.易地搬迁脱贫	
4.教育脱贫	

5.健康扶贫	
6.生态保护扶贫	
7.兜底保障	
8.社会扶贫	
9.其他项目	
其中：9.1 项目个数（个）	1
9.2 投入金额	80.9
9.3 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	100
9.4 其他项目说明	消费扶贫
三、所获奖项（内容、级别）	

4. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

继续执行《华电能源股份有限公司助力精准脱贫实施方案（2019 年修订版）》和齐热公司《精准扶贫工作方案》。严格执行公司助力精准扶贫实施方案的工作安排，加强对齐热公司定点扶贫工作的指导，确保完成拜泉县兴国乡爱众村的定点结对帮扶任务。发挥各自优势，聚焦精准扶贫，组织公司系统各单位在工会活动、商务交往、后勤物业等方面同等条件下优先购买贫困县农副产品。发扬党政工青团各方面力量，积极参与贫困地区“救急难”情况，按照“量力而行、尽力而为”的原则，为贫困地区办好事，为贫困人民办实事。

（二）社会责任工作情况

√适用 □不适用

社会责任工作情况详见公司同日发布的 2019 年社会责任报告。

（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

公司有重点排污单位 9 家，全部为燃煤发电企业，燃煤发电机组 31 台，总容量为 6697MW。31 台燃煤发电机组全部加装高效除尘器、脱硫和脱硝装置、废水回收利用，燃煤发电机组全部安装有烟气在线监控 CEMS 装置，实现与地方生态环境部门及华电集团公司环保信息化平台联网，各项污染物达标排放。各发电企业按照国家环保制度要求申领了排污许可证，生产现场选取低噪声设备，采取减震降噪等措施，厂界噪声符合排放标准。灰渣采用综合利用，剩余灰渣排入贮灰场。严格按照排污许可制度“自证排污，自律守法”开展企业生产经营活动。

（2）防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司 31 台燃煤发电机组全部加装烟气处理环保设施（高效除尘、脱硫和脱硝）、废水回收利用系统，低噪声设备、灰渣采用综合利用，环保设施正常运行，各项污染物达标排放。公司按照国家《全面实施燃煤电厂超低排放和节能改造工作方案》（环发〔2015〕164 号）要求，所有在役燃煤发电机组全部实现超低排放。

（3）建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司全资电厂华电能源股份有限公司牡丹江第二发电厂，完善煤场防风抑尘墙项目环境影响报告表于 2018 年 5 月获得牡丹江市环境保护局的批复，批复文件《关于华电能源股份有限公司牡丹江

第二发电厂完善煤场防风抑尘墙项目环境影响报告表的批复》(牡环建审〔2018〕25号)。该建设项目于2018年9月开工建设,2019年8月竣工完成。

公司根据《建设项目环境保护管理条例》、《建设项目竣工环境保护验收暂行办法》规定,于2019年9月29日在牡丹江第二发电厂召开了牡二电厂完善煤场防风抑尘墙项目竣工环境保护自主验收会议。验收工作组由项目投资单位、项目设计单位、施工单位、环境影响报告表编制机构、验收监测报告编制机构等单位的代表和专家组成,严格按照环保法律法规、项目环评报告和审批决定等对工程竣工进行了环境保护验收。

牡丹江第二发电厂完善煤场防风抑尘墙项目通过环保验收正式投运,按规定公开环保验收报告,向地方生态环境部门报送信息,公示期满后已经登录全国建设项目竣工环境保护验收信息平台,填报完成建设项目相关信息。

(4) 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司重点排污单位9家燃煤发电企业都制定有《突发环境事件应急预案》(报送地方生态环境部门备案)、《重污染天气应急预案》(报送地方工信委备案)。各企业严格按着突发环境事件应急预案的相关要求,健全了救援体系,组织开展演练,提高了对突发环境事件的预防、应急响应和处置能力。

2019年全年,各燃煤发电企业严格按照所在地城市重污染天气应急中心指挥部门发布的指令,及时启动应急预案,坚持自律守法,绿色发展经营理念。

(5) 环境自行监测方案

适用 不适用

公司发电企业自觉履行保护环境的义务,按照《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法(试行)》(环发〔2013〕81号)和排污许可证技术规范要求,制定2019年度环境自行监测方案,并在国家重点监控企业环境自行监测信息发布平台上公布。企业按照环境自行监测方案开展环保监测、信息发布和填报执行报告,自觉接受社会监督。

(6) 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

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)	162,927
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	158,571

截止报告期末普通股股东总数为 162,927 户，其中 A 股 103,598 户；B 股 59,329 户。

年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数 158,571 户，其中 A 股 99,895 户；B 股 58,676 户。

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例(%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结 情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
中国华电集团公司	0	881,126,465	44.80	0	无	0	国有法人

黑龙江省新产业投资集团有限公司	0	26,626,134	1.35	0	无	0	其他
VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND	5,159,359	10,284,593	0.52	0	无	0	境外法人
VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	-462,834	7,447,810	0.38	0	无	0	境外法人
徐莉蓉	7,109,700	7,109,700	0.36	0	无	0	境内自然人
曲辰	6,473,000	6,473,000	0.33	0	无	0	境内自然人
陈才林	597,000	5,154,137	0.26	0	无	0	境内自然人
武丽	4,809,400	4,809,400	0.24	0	无	0	境内自然人
李婷	4,204,901	4,204,901	0.21	0	无	0	境内自然人
赵睿	3,260,000	3,260,000	0.17	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国华电集团公司	881,126,465	人民币普通股	881,126,465				
黑龙江省新产业投资集团有限公司	26,626,134	人民币普通股	26,626,134				
VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND	10,284,593	境内上市外资股	10,284,593				
VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	7,447,810	境内上市外资股	7,447,810				
徐莉蓉	7,109,700	人民币普通股	7,109,700				
曲辰	6,473,000	境内上市外资股	6,473,000				
陈才林	5,154,137	境内上市外资股	5,154,137				
武丽	4,809,400	境内上市外资股	4,809,400				
李婷	4,204,901	人民币普通股	4,204,901				
赵睿	3,260,000	人民币普通股	3,260,000				
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述无限售条件股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。公司未知前十名无限售条件股东和前十名股东之间是否存在关联关系。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	公司未发行优先股						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

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	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	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；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；经济信息咨询；物业管理；进出口业务。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至报告期：1、拥有华电国际电力股份有限公司 46.84% 的股权；2、中国华电及其控股子公司贵州乌江水电开发有限责任公司合计持有贵州黔源电力股份有限公司 25.98% 的股权；3、间接持有国电南京自动化股份有限公司 54.55% 的股权；4、间接持有沈阳金山能源股份有限公司 38.50% 的股权；5、间接持有华电重工股份有限公司 63.13% 的股权；6、中国华电及其 2 个控股子公司合计持有华电福新能源股份有限公司 62.76% 的股权。
其他情况说明	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

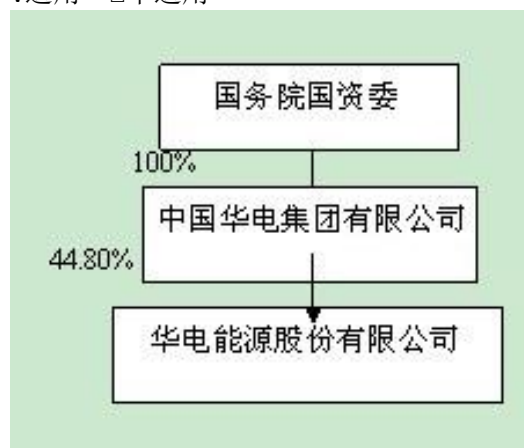
适用 不适用

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	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；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；经济信息咨询；物业管理；进出口业务。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至报告期：1、拥有华电国际电力股份有限公司 46.84% 的股权；2、中国华电及其控股子公司贵州乌江水电开发有限责任公司合计持有贵州黔源电力股份有限公司 25.98% 的股权；3、间接持有国电南京自动化股份有限公司 54.55% 的股权；4、间接持有沈阳金山能源股份有限公司 38.50% 的股权；5、间接持有华电重工股份有限公司 63.13% 的股权；6、中国华电及其 2 个控股子公司合计持有华电福新能源股份有限公司 62.76% 的股权。
其他情况说明	无

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

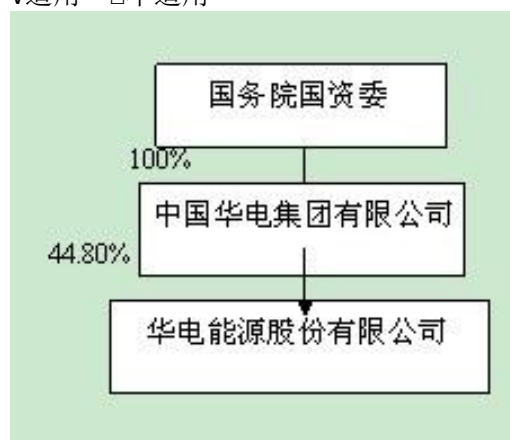
适用 不适用

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

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
董凤亮	董事长、党委书记	男	47	2017年10月13日	2020年5月18日	0	0	0		60.61	否
姜青松	董事、总经理	男	50	2018年4月24日	2020年5月18日	0	0	0		61.13	否
陶云鹏	副董事长	男	49	2017年5月19日	2020年5月18日	0	0	0			是
郭欣	副董事长	男	55	2017年10月13日	2020年5月18日	0	0	0			是
张苏飞	董事	男	55	2017年5月19日	2020年5月18日	0	0	0			否
惠晓峰	独立董事	男	62	2017年5月19日	2020年5月18日	0	0	0		5	否
张峰龙	独立董事	男	46	2017年5月19日	2020年5月18日	0	0	0		5	否
孙健	独立董事	男	37	2017年5月19日	2020年5月18日	0	0	0		5	否
谭铁坚	监事会主席、纪委书记	男	48	2019年9月21日	2020年5月18日	0	0	0		45.90	否
张艳梅	监事	女	51	2017年5月19日	2020年5月18日	0	0	0			是
吴长江	监事	男	41	2019年2月13日	2020年5月18日					34.84	否
苏盛波	副总经理	男	58	2018年10月22日	2021年10月21日	0	0	0		45.47	否
王华斌	党委副书记、工会主席	男	57	2019年8月10日	—	5,340	5,340	0		46.06	否
李西金	董事、总会计师、董事会秘书、总法律顾问	男	52	2019年5月24日	2020年5月18日	0	0	0		45.22	否
王涛	副总经理	男	47	2019年10月29日	2022年10月28日	0	0	0		7.81	否
梅君超	原董事、副总经理	男	57	2017年5月19日	2019年1月16日	13,200	13,200	0		51.82	否
常立宏	原总工程师	男	58	2016年4月20日	2019年4月26日	0	0	0		41.86	否

曹晓峰	原监事会主席	男	56	2017年5月19日	2019年9月21日	0	0	0			是
王颖秋	原监事	男	54	2017年5月19日	2019年2月13日	0	0	0		43.98	否
合计	/	/	/	/	/	18,540	18,540	0	/	499.7	/

姓名	主要工作经历
董凤亮	1972年出生，大学本科，正高级工程师，曾任中国华电集团公司山东分公司（华电国际山东分公司）副总经理、党组成员，华电能源公司总经理、党委副书记；现任公司党委书记、董事长。
姜青松	1969年出生，工程硕士，高级工程师，曾任黑龙江华电齐齐哈尔热电有限公司总经理、党委委员，华电能源股份有限公司哈尔滨第三发电厂厂长、党委委员，华电能源公司副总经理，党委委员；现任华电能源公司总经理、党委副书记。
陶云鹏	1970年出生，硕士研究生，高级会计师，曾任中国华电集团公司资本运营与产权管理部副主任、华电福新能源股份有限公司副总经理，中国华电集团有限公司资本运营与产权管理部主任，现任贵州黔源电力股份公司党委书记、董事长。
郭欣	1964年出生，研究生，高级工程师，曾任黑龙江省电力开发公司总工程师，黑龙江辰能投资集团有限责任公司副总经理，现任黑龙江省新产业投资集团有限公司副总经理。
张苏飞	1964年出生，硕士研究生，高级经济师，曾任华能置业有限公司总经理助理兼经理工作部经理，现任华能置业有限公司党组成员、副总经理，华能综合产业公司副总经理兼新升物业管理服务有限公司执行董事。
惠晓峰	1957年出生，博士，教授（博士生导师），曾任哈尔滨工业大学管理学院副院长、第一届全国MBA教育指导委员会委员，现任哈尔滨工业大学教授、中国世界经济学会常务理事、黑龙江省委和省政府科技经济顾问委员会财政金融专家组副组长、黑龙江省国际经济贸易学会副理事长
张峰龙	1973年出生，研究生，教授级高级工程师。曾任黑龙江省九〇四水文地质工程地质勘察院副总工程师、总工程师，现任黑龙江省龙水国际地质工程股份有限公司副总经理。
孙健	1982年出生，博士，曾任中央财经大学会计学院讲师、副教授，现任中央财经大学会计学院副院长、教授。
谭铁坚	1971年出生，党校研究生，高级经济师，曾任华电招标有限公司（中国华电集团物资有限公司）综合管理部（法律事务部）主任，中国华电集团物资有限公司（华电招标有限公司）总法律顾问、监察审计部（纪检办公室）主任，华电能源公司总法律顾问，现任华电能源公司党委委员、纪委书记。
张艳梅	1968年出生，大学本科，研究员级高级会计师，曾任黑龙江辰能投资集团有限责任公司财务部副部长、部长、总会计师，现任黑龙江省新产业投资集团有限公司总会计师。
吴长江	1978年出生，大学本科，经济师，曾任华电能源富拉尔基发电厂团委书记兼厂长工作部副主任、公司总经理工作部综合秘书，现任公司办公室（法律事务部）副主任，职工监事。

苏盛波	1961 年出生，硕士研究生，教授级高级工程师，曾任华电能源哈尔滨第三发电厂厂长，现任公司副总经理，党委委员。
王华斌	王华斌先生，1962 年出生，大学本科学历，高级经济师，曾任中国华电集团黑龙江分公司总经理助理，华电能源公司党委委员、纪检组长、工会主席、副总经理，现任华电能源公司党委副书记、工会主席。
李西金	1967 年出生，工程硕士，高级会计师，曾任公司财务资产部副主任，主任，现任公司党委委员、董事、总会计师，总法律顾问、董事会秘书。
王涛	1972 年出生，研究生，高级政工师，曾任黑龙江华电佳木斯发电有限公司党委委员、副总经理，华电能源佳木斯热电厂党委委员、副厂长，华电能源佳木斯热电厂党委副书记、厂长，华电能源佳木斯热电厂党委书记、执行董事，现任华电能源公司党委委员、副总经理，兼任华电能源佳木斯热电厂党委书记、执行董事。
梅君超	1962 年出生，硕士研究生，高级经济师，曾任教于黑龙江大学数学系，华电能源股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书，现任公司调研员。
常立宏	1961 年出生，硕士研究生，高级工程师，曾任哈尔滨热电有限责任公司总经理，华电能源股份有限公司总工程师，现任公司副巡视员。
曹晓峰	1963 年出生，研究生，高级会计师，高级审计师，曾任华电煤业集团有限公司总会计师、中国华电集团公司监察审计部副主任，中国华电集团有限公司审计部主任，中国华电集团有限公司巡视组副组长，现任中国华电集团有限公司巡视组组长。
王颖秋	1965 年出生，硕士研究生，工程师，曾任本公司电力经营部副经理，股权管理部经理，现任本公司证券管理部主任。

其它情况说明

适用 不适用

(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
曹晓峰	中国华电集团有限公司	巡视组组长	2018-08-30	今
郭欣	黑龙江省新产业投资集团有限公司（原黑龙江辰能投资集团有限责任公司）	副总经理	2009-06-01	今
张艳梅	黑龙江省新产业投资集团有限公司（原黑龙江辰能投资集团有限责任公司）	总会计师	2013-04-01	今
在股东单位任职情况的说明	无			

(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
陶云鹏	贵州黔源电力股份公司	党委书记、董事长	2019-09-16	今
张苏飞	华能综合产业公司	副总经理兼新升物业管理有限公司执行董事	2015-01-01	今
张峰龙	黑龙江省龙水国际地质工程股份有限公司	副总经理	2018-03-05	今
惠晓峰	哈尔滨工业大学	教授	1998-07-01	今
孙健	中央财经大学会计学院	副院长、教授	2016-09-01	今
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	在公司任职的董事、监事、高级管理人员的薪酬由两个部分构成：一是 2019 年度按月预支薪酬，二是补发 2018 年度年薪不足部分。兑现补发过程：由中国华电集团有限公司根据日常、专项考评情况，下达华电能源公司领导班子正职 2018 年度年薪标准，由公司按照平均不超过 80% 的标准核定领导班子副职年薪额，经向华电集团公司备案后执行补发。职工监事的薪酬执行公司本部人员薪酬制度，实行内部审批、按月支付。不在公司任职的董事、监事的薪酬由其所在单位决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司任职的董事、监事、高级管理人员的薪酬按照《中国华电集团有限公司企业领导人员薪酬管理办法》、《华电能源股份有限公司本部人员薪酬管理办法》。不在公司任职的董事、监事的薪酬由其所在单位决定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	参见前述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。
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	参见前述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。

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
梅君超	董事、副总经理	离任	个人原因
谭铁坚	总法律顾问	离任	工作变动
曹晓峰	监事会主席	离任	工作变动
王华斌	副总经理	离任	工作变动
常立宏	总工程师	离任	工作变动
王颖秋	职工监事	离任	个人原因
李西金	董事、总法律顾问	聘任	工作变动
谭铁坚	监事会主席	选举	工作变动
吴长江	职工监事	选举	工作变动

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	7,485
主要子公司在职员工的数量	3,180
在职员工的数量合计	10,665
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	8,582
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	7,044
销售人员	10
技术人员	747
财务人员	159
行政人员	1,585
其他人员	1,120
合计	10,665
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	123
本科	2,757
大专	3,081
中专	1,652
技校	755
高中及以下	2,297
合计	10,665

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司已建立较为系统的员工薪酬分配体系，在企业经营发展和提质增效中起到了激励、约束和保障作用，建立了员工收入与企业效益、个人业绩挂钩匹配的薪酬分配联动机制。公司及各企业根据实际需要，实行单项奖励、年度特殊贡献奖励等激励制度，对在企业实现年度目标过程中承担重任、业绩优秀、做出特殊贡献的人员给予嘉奖。公司领导班子正职主持副职领导人员日常考核，差异化兑现年薪。公司所属企业领导人员实行年薪制管理，薪酬收入与企业年度绩效挂钩；所属企业内各层级人员薪酬收入与个人工作业绩挂钩。公司实施全员业绩考核，加大经营业绩考核权重，持续优化各级人员的考评标准，动态设置、调整、优化关键业绩指标，关键业绩指标完成情况与责任单位、责任部门、责任人的薪酬直接挂钩，实现公司员工薪酬收入差异化和动态管理。

(三) 培训计划

适用 不适用

近年来，公司持续实施员工素质提升工程，根据公司战略发展的需要和员工队伍建设的实际情况，找差距、补短板，制定改善措施和培训提升计划。本年度培训计划共包含 24 项专业化、系统化的培训内容，由公司人力资源部协调相关职能部门具体落实。为进一步提升企业生产一线员工的技能水平，公司充分利用现代化手段开展员工技能培训、专业技术强化培训，强化了一线员工的综合素质，同时加强了应届大学毕业生入职培训，帮助新员工快速进入生产一线的角色。2019 年，公司系统全员培训率达 85.2%。举办微课制作比赛、工匠教学比武等，通过以赛促训、以训促学

方式，锤炼了员工队伍，强化了管理、技术、技能“三支”人才队伍建设，培养选树公司各类专业技术能手，拓宽了员工职业发展通道。为鼓励员工自我学习提升，公司每年还对通过自学取得学历、专业技术资格、职业技能资格或职业资格的员工给予专项奖励，营造了全员学习氛围，为公司经营发展提供了人才保障和智力支持。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数	-
劳务外包支付的报酬总额	4,147 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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和中国证监会、上海证券交易所及其他有关法律法规的规定，不断完善法人治理结构和内控制度，规范公司运作，提高信息披露质量，加强投资者关系管理工作。报告期内，公司发布了 2018 年度内部控制自我评价报告，立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了公司内控审计报告。

1、关于股东和股东大会：公司能够确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利，平时认真接待股东来访、来电，使股东了解公司的运作情况；公司严格按照中国证监会有关要求召集、召开股东大会，并由律师出席见证。

2、关于董事和董事会：公司董事会目前由 9 名董事构成，其中独立董事 3 名，董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。全体董事的任职资格和任免均按照《公司法》、《上市公司股票上市规则》和《公司章程》等相关规定执行，符合法定程序。各位董事均勤勉尽责，充分发挥作用，为公司战略规划的制订、重大决策提供专业及建设性建议，并认真监督管理层的工作，维护了公司和全体股东的合法权益。

3、关于监事和监事会：公司监事会由三名监事构成，其中股东单位监事两人，职工代表监事一人。公司制定了《监事会议事规则》，监事会对公司财务情况以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，对公司的治理结构提出完善意见，较好地完成了《公司法》和《公司章程》赋予的职责，维护了公司及股东的合法权益。

4、关于公司独立性情况：公司在人员、资产、财务、机构和业务方面完全独立于控股股东；公司控股股东行为规范，没有直接或间接干预公司的决策和经营活动，不存在控股股东控制公司的情况。

5、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，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、关于信息披露与透明度：公司按照《上市公司信息披露管理办法》和《上市公司股票上市规则》等相关规定制定了公司的《信息披露事务管理制度》，具体工作由董事会秘书和证券管理部负责信息披露工作，确保信息披露工作的及时、准确和完整。

7、关于内幕知情人登记管理：公司严格执行《内幕知情人登记制度》及相关法律法规，报告期内对公司定期报告及可能对股价产生重大影响的事项，披露过程中涉及内幕信息的相关人员情况作了登记备案，未发生违反管理制度及相关法律法规的情形。

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 年度股东大会	2019-05-24	http://www.sse.com.cn	2019-05-25
2019 年第一次临时股东大会	2019-09-20	http://www.sse.com.cn	2019-09-21
2019 年第二次临时股东大会	2019-11-15	http://www.sse.com.cn	2019-11-16
2019 年第三次临时股东大会	2019-11-26	http://www.sse.com.cn	2019-11-27
2019 年第四次临时股东大会	2019-12-25	http://www.sse.com.cn	2019-12-26

股东大会情况说明

适用 不适用

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

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
董凤亮	否	8	1	7	0	0	否	0
陶云鹏	否	8	1	7	0	0	否	0
郭欣	否	8	1	7	0	0	否	5
姜青松	否	8	0	7	1	0	否	5
李西金	否	7	0	7	0	0	否	5
张苏飞	否	8	0	7	1	0	否	0
惠晓峰	是	8	1	7	0	0	否	3
张峰龙	是	8	1	7	0	0	否	5
孙健	是	8	1	7	0	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	8
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	7
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

公司参照国务院国资委和中国华电集团有限公司的有关绩效考评政策，建立了高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，并在年终考核后兑现。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

内部控制自我评价报告详见附件

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

内部控制审计报告详见附件

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

审计报告

天职业字[2020] 5255 号

华电能源股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了后附的华电能源股份有限公司（以下简称华电能源）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、合并及母公司所有者权益变动表，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，公允反映了华电能源 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，我们独立于华电能源，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。

审计报告（续）

天职业字[2020]5255 号

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
供暖业务收入确认	
<p>华电能源关于供暖业务收入确认的会计政策参见附注三、重要会计政策及会计估计（二十四）收入，具体数据参见附注：六、合并财务报表主要项目注释（三十七）营业收入、营业成本。</p> <p>由于供暖业务用户众多，且存在用户分散、单笔金额较小、总户数多的特点，2019 年供暖业务收入合计 24.60 亿元，占全年收入比重的 22.71%，影响重大，因此我们将供暖业务收入确认作为关键审计事项。</p>	<p>针对供暖业务收入确认，我们执行的审计程序主要包括：</p> <p>（1）了解、评估并测试华电能源供暖业务相关内部控制设计和执行的有效性，包括销售收款、确认收入等业务流程。</p> <p>（2）对供暖期内的收入进行对比分析，不同月份之间出现大额差异的追查原因，检查其是否具有明确可对应的新增客户、入网协议，并复核其大额的新增面积与入网协议规定面积是否一致。</p> <p>（3）抽取样本，在常规函证的基础上增加函证内容，包括结算单价、2019 年全年结算量。</p> <p>（4）供暖成本与收入间存在着较高匹配度的线性关系，对供暖成本进行对比分析，检查供暖业务收入与成本之间的线性关系与以前供暖期是否一致，对出现的较大变动进行调查。</p> <p>（5）核对纳税申报表，对比申报表收入与财务报表收入，对出现的偏差进行调查。</p> <p>（6）复核被审计单位供暖收入摊销是否正确。</p>

审计报告（续）

天职业字[2020]5255 号

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
使用寿命不确定的无形资产、商誉的减值测试	
<p>华电能源关于使用寿命不确定的无形资产、商誉的减值测试会计政策参见附注三、重要会计政策及会计估计（二十一）长期资产减值，具体数据参见附注：六、合并财务报表主要项目注释（十四）无形资产、（十五）商誉。华电能源 2019 年底商誉、使用寿命不确定的无形资产账面价值为 47,273.50 万元，对财务报表影响重大，且对商誉、使用寿命不确定无形资产评估过程复杂，其基于的假设需要高度专业的判断，因此我们将商誉、使用寿命不确定无形资产的减值测试作为关键审计事项。</p>	<p>（1）了解并评估华电能源无形资产、商誉减值测试相关内部控制设计和执行的有效性。</p> <p>（2）评价管理层聘请的外部估值专家的专业胜任能力和独立性。</p> <p>（3）复核管理层减值测试所依据的基础数据的合理性。</p> <p>（4）评估管理层减值测试中所采用的关键假设及判断的合理性。</p> <p>（5）验证商誉、使用寿命不确定无形资产减值测试模型计算的准确性。</p>

审计报告（续）

天职业字[2020]5255 号

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
发电、供热资产的减值测试	
<p>华电能源关于发电、供热资产的减值测试会计政策参见附注三、重要会计政策及会计估计（二十一）长期资产减值，具体数据参见附注：六、合并财务报表主要项目注释（十二）固定资产。</p> <p>华电能源 2019 年底固定资产账面价值为 1,676,091.37 万元，对财务报表影响重大，且根据资产或资产组预计未来现金流量的现值确定发电、供热资产的可收回金额时，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，因此我们将发电、供热资产的减值测试作为关键审计事项。</p>	<p>（1）了解并评估华电能源发电、供热资产减值测试相关内部控制设计和执行的有效性。</p> <p>（2）结合华电能源机组的实际运行状况，评估其是否存在减值迹象。</p> <p>（3）评价管理层聘请的外部估值专家的专业胜任能力和独立性。</p> <p>（4）复核管理层减值测试所依据的基础数据的合理性。</p> <p>（5）评估管理层减值测试中所采用的关键假设及判断的合理性。</p> <p>（6）验证发电、供热资产减值测试模型的计算准确性。</p>

审计报告（续）

天职业字[2020]5255 号

四、其他信息

华电能源管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括华电能源 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，管理层负责评估华电能源的持续经营能力，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。

治理层负责监督华电能源的财务报告过程。

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。

审计报告（续）

天职业字[2020]5255 号

(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，就可能导致对华电能源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华电能源不能持续经营。

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

(6) 就华电能源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。

中国注册会计师：

（项目合伙人）

付志成

中国·北京

二〇二〇年四月二十三日

中国注册会计师：

王君

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位: 华电能源股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		1,446,008,535.12	1,756,540,429.10
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		38,803,077.04	505,507,240.91
应收账款		1,511,779,569.80	1,219,670,553.57
应收款项融资		438,536,792.38	
预付款项		39,145,342.54	25,093,310.82
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		20,586,605.73	38,957,845.99
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		471,305,483.01	447,338,590.73
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		113,703,095.82	213,076,471.21
流动资产合计		4,079,868,501.44	4,206,184,442.33
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			36,660,361.96
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,507,267,242.59	1,693,915,829.04
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		35,105,094.62	
投资性房地产		10,134,830.20	10,777,332.16
固定资产		16,760,913,662.83	17,742,708,379.62
在建工程		385,643,075.19	478,816,307.88
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		600,530,530.86	637,206,218.95

开发支出			
商誉		221,014,544.44	221,014,544.44
长期待摊费用		2,902,969.37	4,008,656.98
递延所得税资产		82,232,297.94	101,731,522.69
其他非流动资产		2,996.41	93,336.01
非流动资产合计		19,605,747,244.45	20,926,932,489.73
资产总计		23,685,615,745.89	25,133,116,932.06
流动负债：			
短期借款		7,726,843,233.57	8,344,943,423.96
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		861,154,092.48	833,290,941.50
应付账款		1,755,162,740.46	2,725,964,947.48
预收款项		853,311,508.17	782,485,746.46
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		35,591,116.99	93,061,693.91
应交税费		123,250,060.85	65,204,318.11
其他应付款		204,443,256.86	433,637,468.47
其中：应付利息		21,739,076.20	31,954,319.37
应付股利		8,794,700.83	8,554,033.71
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		3,944,063,245.75	1,375,294,623.44
其他流动负债		19,774,197.70	16,855,019.25
流动负债合计		15,523,593,452.83	14,670,738,182.58
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		4,179,939,476.17	7,696,637,981.52
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		1,411,509,513.00	183,390,777.10
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		629,450,592.45	730,823,602.36
递延所得税负债		3,884,097.34	2,908,298.89
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,224,783,678.96	8,613,760,659.87
负债合计		21,748,377,131.79	23,284,498,842.45

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,966,675,153.00	1,966,675,153.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,708,186,059.57	1,708,032,055.26
减：库存股			
其他综合收益		-648,520.00	-529,276.00
专项储备		98,489,464.69	83,844,415.81
盈余公积		125,455,180.11	125,455,180.11
一般风险准备			
未分配利润		-2,234,453,407.36	-2,310,324,789.54
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,663,703,930.01	1,573,152,738.64
少数股东权益		273,534,684.09	275,465,350.97
所有者权益（或股东权益）合计		1,937,238,614.10	1,848,618,089.61
负债和所有者权益（或股东权益）总计		23,685,615,745.89	25,133,116,932.06

法定代表人：董凤亮 主管会计工作负责人：李西金 会计机构负责人：李丹

母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：华电能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		702,510,976.18	1,245,452,490.18
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		25,437,576.01	445,513,508.65
应收账款		1,229,318,654.06	741,785,674.68
应收款项融资		353,481,972.33	
预付款项		14,914,143.37	19,878,847.73
其他应收款		343,549,134.58	397,497,046.25
其中：应收利息			
应收股利			
存货		336,207,119.19	315,209,484.93
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		103,551,485.16	183,748,005.89
流动资产合计		3,108,971,060.88	3,349,085,058.31
非流动资产：			
债权投资			

可供出售金融资产			30,334,892.70
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,771,095,324.21	2,959,206,060.15
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		26,627,561.62	
投资性房地产			
固定资产		12,585,517,676.87	13,288,646,206.41
在建工程		194,122,295.88	244,881,714.76
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		486,739,765.97	485,920,586.13
开发支出			
商誉		190,161,982.89	190,161,982.89
长期待摊费用			
递延所得税资产			8,370,051.89
其他非流动资产			
非流动资产合计		16,254,264,607.44	17,207,521,494.93
资产总计		19,363,235,668.32	20,556,606,553.24
流动负债：			
短期借款		6,077,809,952.67	6,745,029,012.81
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		711,083,150.22	750,493,901.39
应付账款		1,414,077,943.03	2,159,693,996.55
预收款项		539,005,458.90	498,525,840.29
应付职工薪酬		21,902,400.71	74,069,706.56
应交税费		50,398,122.35	11,458,034.71
其他应付款		132,350,537.92	343,812,960.96
其中：应付利息		17,115,393.14	27,227,615.56
应付股利		2,178,896.40	2,178,896.40
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,317,463,444.82	1,128,094,623.44
其他流动负债		19,774,197.70	16,855,019.25
流动负债合计		12,283,865,208.32	11,728,033,095.96
非流动负债：			
长期借款		3,477,739,476.17	6,420,837,981.52
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		1,327,873,741.26	178,890,777.10
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益		322,182,253.69	381,332,013.81
递延所得税负债		573,167.24	
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,128,368,638.36	6,981,060,772.43
负债合计		17,412,233,846.68	18,709,093,868.39
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,966,675,153.00	1,966,675,153.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,735,553,641.68	1,735,399,637.37
减：库存股			
其他综合收益		-648,520.00	-529,276.00
专项储备			
盈余公积		124,220,993.37	124,220,993.37
未分配利润		-1,874,799,446.41	-1,978,253,822.89
所有者权益（或股东权益）合计		1,951,001,821.64	1,847,512,684.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计		19,363,235,668.32	20,556,606,553.24

法定代表人：董凤亮 主管会计工作负责人：李西金 会计机构负责人：李丹

合并利润表

2019 年 1—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		10,828,009,982.85	9,806,529,513.95
其中：营业收入		10,828,009,982.85	9,806,529,513.95
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		11,316,644,325.28	10,676,817,755.55
其中：营业成本		10,199,339,673.11	9,637,005,568.16
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		147,718,009.06	131,248,562.72
销售费用		8,956,202.08	9,950,357.24
管理费用		59,574,615.55	66,200,008.81
研发费用		11,167,865.86	10,690,921.35
财务费用		889,887,959.62	821,722,337.27
其中：利息费用		886,644,412.90	808,470,109.94

利息收入		15,389,193.55	11,930,134.20
加：其他收益		40,613,942.56	42,763,335.37
投资收益（损失以“-”号填列）		495,894,219.61	-29,076,002.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		77,364,388.51	-39,216,891.70
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）		4,444,732.66	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-11,256,565.46	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-29,721,398.34	-31,362,842.60
资产处置收益（损失以“-”号填列）		107,331,164.83	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		118,671,753.43	-887,963,750.93
加：营业外收入		10,436,182.64	37,919,959.41
减：营业外支出		5,109,991.78	48,234,724.53
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		123,997,944.29	-898,278,516.05
减：所得税费用		44,727,140.79	-16,968,863.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		79,270,803.50	-881,309,653.04
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		79,270,803.50	-881,309,653.04
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）		75,560,196.13	-761,887,934.05
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		3,710,607.37	-119,421,718.99
六、其他综合收益的税后净额		191,942.05	-1,029,264.00
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		191,942.05	-1,029,264.00
1.不能重分类进损益的其他综合收益		191,942.05	-1,029,264.00
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		191,942.05	-1,029,264.00
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值			

变动			
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		79,462,745.55	-882,338,917.04
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		75,752,138.18	-762,917,198.05
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		3,710,607.37	-119,421,718.99
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.04	-0.39
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.04	-0.39

定代表人：董凤亮 主管会计工作负责人：李西金 会计机构负责人：李丹

母公司利润表

2019 年 1—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		8,248,096,517.87	7,361,600,239.47
减：营业成本		7,925,728,511.92	7,318,247,822.80
税金及附加		95,842,853.89	90,382,414.98
销售费用			
管理费用		26,453,081.07	31,967,768.51
研发费用			
财务费用		724,003,145.33	666,557,161.07
其中：利息费用		736,965,797.57	671,908,428.05
利息收入		25,661,900.22	24,894,262.01
加：其他收益		14,105,192.90	16,629,270.29
投资收益（损失以“－”号填列）		471,004,731.41	68,919,451.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-665,659.62	-40,300,906.45
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）		2,292,668.92	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-17,656,652.80	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-139,792.00	-2,442,024.04
资产处置收益（损失以“-”号填列）		161,884,033.11	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		107,559,107.20	-662,448,230.60
加：营业外收入		6,790,743.17	33,798,898.57
减：营业外支出		2,263,440.81	45,473,872.55
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		112,086,409.56	-674,123,204.58
减：所得税费用		8,943,219.13	-28,201,804.74
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		103,143,190.43	-645,921,399.84
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		103,143,190.43	-645,921,399.84
（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		-119,244.00	-1,029,264.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-119,244.00	-1,029,264.00
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-119,244.00	-1,029,264.00
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			

六、综合收益总额		103,023,946.43	-646,950,663.84
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：董凤亮 主管会计工作负责人：李西金 会计机构负责人：李丹

合并现金流量表
2019 年 1—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		11,457,435,383.41	11,006,524,327.02
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		21,487,747.66	568,705.15
收到其他与经营活动有关的现金		157,407,196.52	307,808,723.24
经营活动现金流入小计		11,636,330,327.59	11,314,901,755.41
购买商品、接受劳务支付的现金		7,805,078,837.21	6,702,690,449.60
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		1,432,009,301.12	1,427,240,214.09
支付的各项税费		483,456,263.90	442,289,627.03

支付其他与经营活动有关的现金		277,877,560.66	222,859,167.00
经营活动现金流出小计		9,998,421,962.89	8,795,079,457.72
经营活动产生的现金流量净额		1,637,908,364.70	2,519,822,297.69
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		793,455,330.00	7,169,926.36
取得投资收益收到的现金		13,401,200.00	10,140,900.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		335,701.17	1,976,865.58
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		807,192,231.17	19,287,691.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,194,038,679.86	1,123,954,442.98
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,194,038,679.86	1,123,954,442.98
投资活动产生的现金流量净额		-386,846,448.69	-1,104,666,751.04
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		12,009,490,275.21	12,505,231,670.54
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		12,009,490,275.21	12,505,231,670.54
偿还债务支付的现金		12,715,454,968.51	12,935,427,335.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		860,040,449.11	833,491,629.87
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		400,607.13	359,096.19
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		13,575,495,417.62	13,768,918,965.76
筹资活动产生的现金流量净额		-1,566,005,142.41	-1,263,687,295.22
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		-314,943,226.40	151,468,251.43
加：期初现金及现金等价物余额		1,750,677,636.23	1,599,209,384.80

六、期末现金及现金等价物余额		1,435,734,409.83	1,750,677,636.23
----------------	--	------------------	------------------

法定代表人：董凤亮 主管会计工作负责人：李西金 会计机构负责人：李丹

母公司现金流量表

2019 年 1—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		8,815,949,121.83	8,079,297,751.48
收到的税费返还		2,654,224.55	469,881.45
收到其他与经营活动有关的现金		78,039,581.25	158,899,963.47
经营活动现金流入小计		8,896,642,927.63	8,238,667,596.40
购买商品、接受劳务支付的现金		6,432,889,506.86	4,868,165,533.74
支付给职工及为职工支付的现金		1,009,356,487.82	1,014,992,619.27
支付的各项税费		288,919,646.10	245,054,969.83
支付其他与经营活动有关的现金		215,275,863.04	97,688,468.82
经营活动现金流出小计		7,946,441,503.82	6,225,901,591.66
经营活动产生的现金流量净额		950,201,423.81	2,012,766,004.74
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		793,455,330.00	7,169,926.36
取得投资收益收到的现金		75,217,664.95	121,788,734.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		326,553.17	1,864,856.14
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		450,132,196.90	239,573,728.96
投资活动现金流入小计		1,319,131,745.02	370,397,245.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,136,320,408.79	949,717,259.90
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		389,002,500.21	207,351,989.79
投资活动现金流出小计		1,525,322,909.00	1,157,069,249.69
投资活动产生的现金流量净额		-206,191,163.98	-786,672,003.72
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		10,347,691,804.79	10,639,343,229.14
收到其他与筹资活动有关的			

现金			
筹资活动现金流入小计		10,347,691,804.79	10,639,343,229.14
偿还债务支付的现金		10,928,254,968.51	10,928,227,335.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		706,388,610.11	683,823,684.51
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		11,634,643,578.62	11,612,051,020.40
筹资活动产生的现金流量净额		-1,286,951,773.83	-972,707,791.26
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		-542,941,514.00	253,386,209.76
加：期初现金及现金等价物余额		1,245,452,490.18	992,066,280.42
六、期末现金及现金等价物余额		702,510,976.18	1,245,452,490.18

法定代表人：董凤亮 主管会计工作负责人：李西金 会计机构负责人：李丹

合并所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,966,675,153.00				1,708,032,055.26		-529,276.00	83,844,415.81	125,455,180.11		-2,310,324,789.54		1,573,152,738.64	275,465,350.97	1,848,618,089.61
加: 会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,966,675,153.00				1,708,032,055.26		-529,276.00	83,844,415.81	125,455,180.11		-2,310,324,789.54		1,573,152,738.64	275,465,350.97	1,848,618,089.61
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)					154,004.31		-119,244.00	14,645,048.88			75,871,382.18		90,551,191.37	-1,930,666.88	88,620,524.49
(一) 综合收益总额							191,942.05				75,560,196.13		75,752,138.18	3,710,607.37	79,462,745.55
(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														-5,641,274.25	-5,641,274.25
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														-5,641,274.25	-5,641,274.25
4. 其他															
(四) 所有者权益							-311,186.05				311,186.05				

2019 年年度报告

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						-311,186.05				311,186.05				
6. 其他														
(五) 专项储备							14,645,048.88				14,645,048.88			14,645,048.88
1. 本期提取							39,208,697.50				39,208,697.50			39,208,697.50
2. 本期使用							24,563,648.62				24,563,648.62			24,563,648.62
(六) 其他					154,004.31						154,004.31			154,004.31
四、本期末余额	1,966,675,153.00				1,708,186,059.57	-648,520.00	98,489,464.69	125,455,180.11		-2,234,453,407.36	1,663,703,930.01	273,534,684.09		1,937,238,614.10

项目	2018 年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,966,675,153.00				1,688,275,268.51		499,988.00	75,787,462.72	125,455,180.11		-1,548,436,855.49		2,308,256,196.85	416,018,402.97	2,724,274,599.82
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,966,675,153.00				1,688,275,268.51		499,988.00	75,787,462.72	125,455,180.11		-1,548,436,855.49		2,308,256,196.85	416,018,402.97	2,724,274,599.82
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填)					19,756,786.75		-1,029,264.00	8,056,953.09			-761,887,934.05		-735,103,458.21	-140,553,052.00	-875,656,510.21

2019 年年度报告

列)																
(一)综合 收益总额						-1,029,264.00							-761,887,934.05	-762,917,198.05	-119,421,718.99	-882,338,917.04
(二)所有 者投入和 减少资本				19,756,786.75										19,756,786.75	-10,730,725.88	9,026,060.87
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				19,756,786.75										19,756,786.75	-10,730,725.88	9,026,060.87
(三)利润 分配															-10,400,607.13	-10,400,607.13
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															-10,400,607.13	-10,400,607.13
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																

2019 年年度报告

益													
6. 其他													
(五)专项 储备						8,056,953.09				8,056,953.09			8,056,953.09
1. 本期提 取						30,028,942.00				30,028,942.00			30,028,942.00
2. 本期使 用						21,971,988.91				21,971,988.91			21,971,988.91
(六)其他													
四、本期期 末余额	1,966,675,153.00			1,708,032,055.26		-529,276.00	83,844,415.81	125,455,180.11		-2,310,324,789.54	1,573,152,738.64	275,465,350.97	1,848,618,089.61

法定代表人：董凤亮 主管会计工作负责人：李西金 会计机构负责人：李丹

母公司所有者权益变动表
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收 益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,966,675,153.00				1,735,399,637.37		-529,276.00		124,220,993.37	-1,978,253,822.89	1,847,512,684.85
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,966,675,153.00				1,735,399,637.37		-529,276.00		124,220,993.37	-1,978,253,822.89	1,847,512,684.85
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					154,004.31		-119,244.00			103,454,376.48	103,489,136.79
(一) 综合收益总额							191,942.05			103,143,190.43	103,335,132.48
(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											

2019 年年度报告

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						154,004.31					154,004.31
四、本期末余额	1,966,675,153.00				1,735,553,641.68		-648,520.00		124,220,993.37	-1,874,799,446.41	1,951,001,821.64

项目	2018 年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,966,675,153.00				1,726,373,576.50		499,988.00		124,220,993.37	-1,332,332,423.05	2,485,437,287.82
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,966,675,153.00				1,726,373,576.50		499,988.00		124,220,993.37	-1,332,332,423.05	2,485,437,287.82
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					9,026,060.87		-1,029,264.00			-645,921,399.84	-637,924,602.97
(一) 综合收益总额							-1,029,264.00			-645,921,399.84	-646,950,663.84
(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					9,026,060.87						9,026,060.87
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他					9,026,060.87						9,026,060.87

2019 年年度报告

(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,966,675,153.0 0				1,735,399,637. 37		-529,276.00		124,220,993.3 7	-1,978,253.82 2.89	1,847,512,684. 85

法定代表人：董凤亮 主管会计工作负责人：李西金 会计机构负责人：李丹

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

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

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

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

2009 年 1 月 14 日本公司向中国华电集团有限公司非公开发行股票方案获得国务院国资委(国资产权[2009]11 号文)批复同意。2009 年 11 月 26 日,本公司收到中国证监会《关于核准华电能源股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2009]1203 号),核准本公司非公开发行不超过 60,000 万股新股,本公司 2009 年 12 月向中国华电集团有限公司非公开发行 59,760.96 万股人民币普通股 A 股,发行价格为 2.51 元/股,募集资金净额为人民币 1,475,142,247.42 元。发行新增股份已于 2009 年 12 月 14 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。截至 2019 年 12 月 31 日本公司总股本 196,667.52 万股(境内上市的人民币普通股 153,467.52 万股,占比 78.03%;境内上市外资股 43,200.00 万股,占比 21.97%),中国华电集团有限公司持股 88,112.6465 万股,占本公司股本 44.80%,为本公司实际控制人。

注册地址:黑龙江省哈尔滨市南岗区高新技术开发区 19 号楼 B 座;

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

本财务报告经公司董事会于 2019 年 4 月 23 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

公司自报告期末起 12 个月内未发现导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

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

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

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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

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

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

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

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：(1) 各参与方均受到该安排的约束；(2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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

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

2. 合营安排的会计处理

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

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

2. 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

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

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

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

（6）以摊余成本计量的金融负债

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

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3. 金融工具公允价值的确定方法

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

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、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

(1) 预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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。

(2) 本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

(3) 应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司无包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款。

① 应收票据

基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

组合分类 预期信用损失会计估计政策

银行承兑汇票组合 管理层评价该类款项具有较低的信用风险

商业承兑汇票组合 按照应收账款预期损失率计提减值准备，与应收账款组合划分相同

② 应收账款

基于应收账款债务人的信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

组合分类 预期信用损失会计估计政策

关联方及质保金、备用金组合 1、管理层评价关联方类款项具有较低的信用风险

2、合同约定的质保期内质保金及备用金具有较低的信用风险

非关联方组合 1、组合依据应收款项的账龄天数作为评估信用风险的特征

2、与信用风险特征明显不同的应收款项

对于个别认定计提坏账的款项，将存在客观证据表明将无法按应收款项的原有条款收回款项的应收账款，确定为信用风险自初始确认后显著增加的应收账款，按照该应收账款的账面金额与预期能收到的现金流量现值的差额，确定应收账款的预期信用损失，计提坏账准备。

公司编制应收账款账龄表，参考历史信用损失经验，根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，预计违约损失率，按资产负债表日余额确定应收账款的预期信用损失。预计违约损失率如下：

类别 预计违约损失率（%）

1年以内（含1年，下同）

其中：0-6个月（含6个月） 0

7个月至1年（含1年） 5

1-2年 10

2-3年 20

3-4年 50

4-5年 50

5年以上 100

③其他应收款

基于其他应收款债务人的信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

组合分类 预期信用损失会计估计政策

关联方及质保金、备用金组合 1、管理层评价关联方类款项具有较低的信用风险

2、合同约定的质保期内质保金及备用金具有较低的信用风险

非关联方组合 1、按照预计违约损失率计提减值准备

2、与预计违约损失率特征明显不同的其他应收款

对于个别认定计提坏账的款项，将存在客观证据表明将无法按应收款项的原有条款收回款项的应收账款，确定为信用风险自初始确认后显著增加的应收账款，按照该应收账款的账面金额与预期能收到的现金流量现值的差额，确定应收账款的预期信用损失，计提坏账准备。

对于未单独测试的其他应收款，根据历史实际信用损失，结合本年的前瞻性信息，预计违约损失率：

类别	预计违约损失率（%）
1年以内（含1年，下同）	
其中：0-6个月（含6个月）	0
7个月至1年（含1年）	5
1-2年	10
2-3年	20
3-4年	50
4-5年	50
5年以上	100

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

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》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

1. 预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

2. 采用预期信用损失的一般模型详见附注三（九）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

15. 存货

√适用 □不适用

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品、处在生产过程中的在产品、原材料、备品备件及低值易耗品、燃料。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16. 持有待售资产

√适用 □不适用

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

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

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

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

17. 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

18. 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

19. 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

20. 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。

21. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的:

折旧或摊销方法

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。

22. 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	8-35	0-3	2.77-12.50
机器设备	年限平均法	5-24	0-3	4.04-20.00
运输工具	年限平均法	5-9	0-3	10.78-20.00
电子办公设备及其他	年限平均法	5-9	0-3	10.78-20.00

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1)在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2)承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3)即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上(含 75%)]；(4)承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含 90%)]；(5)租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

23. 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。

24. 借款费用

√适用 □不适用

1.借款费用资本化的确认原则

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

2.借款费用资本化期间

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

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

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

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

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

3.借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

25. 生物资产

□适用 √不适用

26. 油气资产

□适用 √不适用

27. 使用权资产

□适用 √不适用

28. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

1.无形资产包括土地使用权、采矿权、关停机组容量指标、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项目	摊销方式	摊销年限(年)
土地使用权	直线法	40-50
软件及专利	直线法	10

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

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

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。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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

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

29. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

2. 商誉至少在每年度终了进行减值测试。

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

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

30. 长期待摊费用

适用 不适用

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

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

31. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

32. 租赁负债

适用 不适用

33. 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。

34. 股份支付

□适用 √不适用

35. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

36. 收入

√适用 □不适用

公司营业收入主要包括火力发电、热力销售、商品销售、工程施工、并网费收入。

（1）火力发电

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

（2）热力销售

热力销售包括直接供暖业务、工业蒸汽及热力趸售业务。

①供暖业务销售结算及确认方法

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

②工业蒸汽及热力趸售结算和确认方法

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

（3）商品销售

商品销售包括煤炭销售、设备销售及副产品销售。

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

（4）工程施工

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

（5）并网费及租赁收入

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

37. 政府补助

√适用 □不适用

1.政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3.政府补助采用总额法：

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

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认

相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4.对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

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

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

1)以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

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

38. 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。

39. 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

40. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

41. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
<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,将“应收票据及应收账款”拆分为应收票据与应收账款据列示,将“应付票据及应付账款”拆分为应付票据及应付账款列示,将“减:资产减值损失”调整为“加:资产减值损失(损失以“-”号填列)”。</p>		<p>1、2019 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表“应收票据”列示金额分别为 38,803,077.04 元及 25,437,576.01 元; 2019 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表“应收账款”列示金额分别为 1,511,779,569.80 元及 1,229,318,654.06 元; 2018 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表“应收票据”列示金额分别为 505,507,240.91 元及 445,513,508.65 元; 2018 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表“应收账款”列示金额分别为 1,219,670,553.57 元及 741,785,674.68 元; 2、2019 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表“应付票据”列示金额分别为 861,154,092.48 元及 711,083,150.22 元; 2019 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表“应付账款”列示金额分别为 1,755,162,740.46 元及 1,414,077,943.03 元; 2018 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表“应付票据”列示金额分别为 833,290,941.50 元及 750,493,901.39 元; 2018 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表“应付账款”列示金额分别为 2,725,964,947.48 元及 2,159,693,996.55 元; 3、2019 年度合并及母公司利润表列示“资产减值损失”-29,721,398.34 元及 -139,792.00 元; 2018 年度合并及母公司利润表列示“资产减值损失”-31,362,842.60 元及 -2,442,024.04 元;</p>
<p>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</p>		<p>1、2019 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表“其他非流动金融资产”列示金额分别为 35,105,094.62 元及 26,627,561.62 元; 2、2019 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表“应收款项</p>

<p>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，将“可供出售金融资产”列示为“其他非流动金融资产”，将部分“应收款项”重分类至“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）”执行新金融工具准则，应收账款和其他应收款计提的坏账损失，在“信用减值损失（损失以“-”号填列）”科目列示。</p>		<p>融资”列示金额分别为 438,536,792.38 元及 353,481,972.33 元；3、2019 年度合并及母公司利润表列示“信用减值损失”分别为 -11,256,565.46 元及 -17,656,652.80 元。</p>
---	--	--

其他说明：

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。采用该准则未对本公司的财务状况和经营成果产生重大影响。

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。采用该准则未对本公司的财务状况和经营成果产生重大影响。

(2). 重要会计估计变更

√适用 □不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
<p>根据《企业会计准则第 4 号-固定资产》、《企业会计准则第 6 号-无形资产》的相关规定：“企业至少应当于每年年度终了，对固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计有差异，应当调整固定资产的使用寿命”、“企业至少应当于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，应当改变摊销期限和摊销方法。”本公司根据企业会计准则对固定资产、无形资产、长期待摊费用的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行了复核。从天顺煤矿预计实现的剩余服务年限和提供的剩余可采储量来看，其实际使用寿命短于原确定的会计估计年限，其实际可开采储量小于原确定的会计估计可采储量，现行的折旧年限和工作量法使用的可采储量已不能真实反映本公司实际情况。为更加合理地估计本公司固定资产折旧、无形资产和长期待摊费用摊销，公允地反映本公司的财务状况和经营成果，本公司对天顺煤</p>		2019.01.01	<p>根据《企业会计准则第 28 号-会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定，公司在此次会计估计变更采用未来适用法，不需追溯调整。本次会计估计变更减少公司 2019 年度净利润 61,819,723.92 元。</p>

矿的固定资产-房屋建筑物、无形资产-采矿权和长期待摊费用的预计使用年限和工作量法使用的可采储量进行变更。详见如下其他说明。			
---	--	--	--

其他说明：

年限平均法变更后：

项目	变更前 折旧/摊销年限	变更后 折旧/摊销年限
固定资产-房屋建筑物	15-35 年	8-14 年
长期待摊费用	10 年	7 年

工作量法变更后：

项目	折旧/摊销方法	变更前	变更后
固定资产-房屋建筑物	工作量法	按照原可开采储量摊销	按照截止 2019 年 1 月 1 日剩 余可开采储量摊销
无形资产-采矿权	工作量法	按照原可开采储量摊销	按照截止 2019 年 1 月 1 日剩 余可开采储量摊销

(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	1,756,540,429.10	1,756,540,429.10	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	505,507,240.91	37,177,681.81	-468,329,559.10
应收账款	1,219,670,553.57	1,219,670,553.57	
应收款项融资		468,329,559.10	468,329,559.10
预付款项	25,093,310.82	25,093,310.82	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	38,957,845.99	38,957,845.99	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

存货	447,338,590.73	447,338,590.73	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	213,076,471.21	213,076,471.21	
流动资产合计	4,206,184,442.33	4,206,184,442.33	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	36,660,361.96		-36,660,361.96
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,693,915,829.04	1,693,915,829.04	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		36,660,361.96	36,660,361.96
投资性房地产	10,777,332.16	10,777,332.16	
固定资产	17,742,708,379.62	17,742,708,379.62	
在建工程	478,816,307.88	478,816,307.88	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	637,206,218.95	637,206,218.95	
开发支出			
商誉	221,014,544.44	221,014,544.44	
长期待摊费用	4,008,656.98	4,008,656.98	
递延所得税资产	101,731,522.69	101,731,522.69	
其他非流动资产	93,336.01	93,336.01	
非流动资产合计	20,926,932,489.73	20,926,932,489.73	
资产总计	25,133,116,932.06	25,133,116,932.06	
流动负债：			
短期借款	8,344,943,423.96	8,344,943,423.96	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	833,290,941.50	833,290,941.50	
应付账款	2,725,964,947.48	2,725,964,947.48	
预收款项	782,485,746.46	782,485,746.46	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	93,061,693.91	93,061,693.91	
应交税费	65,204,318.11	65,204,318.11	
其他应付款	433,637,468.47	433,637,468.47	
其中：应付利息	31,954,319.37	31,954,319.37	
应付股利	8,554,033.71	8,554,033.71	

应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,375,294,623.44	1,375,294,623.44	
其他流动负债	16,855,019.25	16,855,019.25	
流动负债合计	14,670,738,182.58	14,670,738,182.58	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	7,696,637,981.52	7,696,637,981.52	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	183,390,777.10	183,390,777.10	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	730,823,602.36	730,823,602.36	
递延所得税负债	2,908,298.89	2,908,298.89	
其他非流动负债			
非流动负债合计	8,613,760,659.87	8,613,760,659.87	
负债合计	23,284,498,842.45	23,284,498,842.45	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,966,675,153.00	1,966,675,153.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,708,032,055.26	1,708,032,055.26	
减：库存股			
其他综合收益	-529,276.00	-529,276.00	
专项储备	83,844,415.81	83,844,415.81	
盈余公积	125,455,180.11	125,455,180.11	
一般风险准备			
未分配利润	-2,310,324,789.54	-2,310,324,789.54	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	1,573,152,738.64	1,573,152,738.64	
少数股东权益	275,465,350.97	275,465,350.97	
所有者权益（或股东权益） 合计	1,848,618,089.61	1,848,618,089.61	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	25,133,116,932.06	25,133,116,932.06	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

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，将“可供出售金融资产”列示为“其他非流动金融资产”，将部分“应收款项”重分类至“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）”。

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	1,245,452,490.18	1,245,452,490.18	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	445,513,508.65	34,627,681.81	-410,885,826.84
应收账款	741,785,674.68	741,785,674.68	
应收款项融资		410,885,826.84	410,885,826.84
预付款项	19,878,847.73	19,878,847.73	
其他应收款	397,497,046.25	397,497,046.25	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	315,209,484.93	315,209,484.93	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	183,748,005.89	183,748,005.89	
流动资产合计	3,349,085,058.31	3,349,085,058.31	
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产	30,334,892.7		-30,334,892.7
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,959,206,060.15	2,959,206,060.15	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		30,334,892.7	30,334,892.7
投资性房地产			
固定资产	13,288,646,206.41	13,288,646,206.41	
在建工程	244,881,714.76	244,881,714.76	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	485,920,586.13	485,920,586.13	
开发支出			
商誉	190,161,982.89	190,161,982.89	
长期待摊费用			
递延所得税资产	8,370,051.89	8,370,051.89	
其他非流动资产			
非流动资产合计	17,207,521,494.93	17,207,521,494.93	
资产总计	20,556,606,553.24	20,556,606,553.24	
流动负债:			
短期借款	6,745,029,012.81	6,745,029,012.81	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计			

入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	750,493,901.39	750,493,901.39	
应付账款	2,159,693,996.55	2,159,693,996.55	
预收款项	498,525,840.29	498,525,840.29	
应付职工薪酬	74,069,706.56	74,069,706.56	
应交税费	11,458,034.71	11,458,034.71	
其他应付款	343,812,960.96	343,812,960.96	
其中：应付利息	27,227,615.56	27,227,615.56	
应付股利	2,178,896.40	2,178,896.40	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,128,094,623.44	1,128,094,623.44	
其他流动负债	16,855,019.25	16,855,019.25	
流动负债合计	11,728,033,095.96	11,728,033,095.96	
非流动负债：			
长期借款	6,420,837,981.52	6,420,837,981.52	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	178,890,777.10	178,890,777.10	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	381,332,013.81	381,332,013.81	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	6,981,060,772.43	6,981,060,772.43	
负债合计	18,709,093,868.39	18,709,093,868.39	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,966,675,153.00	1,966,675,153.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,735,399,637.37	1,735,399,637.37	
减：库存股			
其他综合收益	-529,276.00	-529,276.00	
专项储备			
盈余公积	124,220,993.37	124,220,993.37	
未分配利润	-1,978,253,822.89	-1,978,253,822.89	
所有者权益（或股东权益）合计	1,847,512,684.85	1,847,512,684.85	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	20,556,606,553.24	20,556,606,553.24	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

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，将“可供出售金融资产”列示为“其他非流动金融资产”，将部分“应收款项”

重分类至“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）”。

(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

42. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税营业额	3%、5%、6%、9%、10%、13%、16%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	从价计征、从租计征	从价计征的,按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2% 计缴;从租计征的,按租金收入的 12%计缴
土地使用税	土地使用面积	2-24 元/平米
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	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 (%)
华电能源股份有限公司	25
华电彰武发电有限公司	25
黑龙江华电齐齐哈尔热电有限公司	25
中国华电集团哈尔滨发电有限公司	25
黑龙江新世纪能源有限公司	25
黑龙江省龙源电力燃料有限公司	25
陈巴尔虎旗天顺矿业有限责任公司	25
黑龙江龙电电气有限公司	15
华电能源工程有限公司	25
黑龙江龙电电力设备有限公司	25
黑龙江龙电建筑安装工程有限公司	25
黑龙江龙电管线制造有限公司	25
北京龙电宏泰环保科技有限公司	15
哈尔滨热电有限责任公司	25
黑龙江富达投资有限公司	25
富锦市三江矿业投资有限公司	25

2. 税收优惠

适用 不适用

1、根据财税[2019]38 号《财政部国家税务总局关于延续供热企业增值税房产税城镇土地使用税优

惠政策的通知》，公司本期向居民个人供热而取得的采暖费继续免征增值税。公司为居民供热所使用的厂房及土地继续免征房产税、城镇土地使用税。

2、根据黑龙江省科学技术厅于 2011 年 10 月 17 日签发的编号为 GF201123000119 之高新技术企业认定证书，黑龙江龙电电气有限公司被认定为高新技术企业。适用的企业所得税税率为 15%，有效期至 2014 年 10 月 17 日。2014 年 8 月 5 日通过复审，编号为 GF201423000070 的高新技术企业认定证书于 2017 年 8 月 5 日到期，2017 年 11 月 24 日通过复审，黑龙江省科学技术厅、黑龙江省财政厅、黑龙江省国家税务总局、黑龙江省地方税务局联合签发编号 GR201723000417 高新技术企业认定证书，继续适用 15%的企业所得税税率，有效期三年。

3、根据北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局批准的高新技术企业证书，本公司被认定为国家级高新技术企业，发证时间 2012 年 12 月 13 日，证书编号 GR201211001009。2015 年 9 月 8 日通过复审，编号为 GF201511001013 的高新技术认定证书，2018 年 9 月 8 日到期。2018 年 10 月 31 日通过复审，取得编号为 GR201811005497 的高新技术认定证书，继续适用 15%的企业所得税税率，有效期三年。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	32,721.98	67,547.72
银行存款	1,435,701,687.85	1,750,610,088.51
其他货币资金	10,274,125.29	5,862,792.87
合计	1,446,008,535.12	1,756,540,429.10

其他说明

期末抵押、质押、冻结等对使用有限制款项其他货币资金 10,274,125.29 元。

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	38,803,077.04	37,177,681.81
商业承兑票据		
合计	38,803,077.04	37,177,681.81

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,400,000.00	
商业承兑票据		
合计	1,400,000.00	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

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	
其中：0-6 月	1,266,414,297.82
7 个月-1 年内	89,118,269.39
1 年以内小计	1,355,532,567.21
1 至 2 年	53,114,664.27
2 至 3 年	96,718,461.28

3 至 4 年	27,607,127.73
4 至 5 年	22,646,619.01
5 年以上	187,575,468.62
合计	1,743,194,908.12

(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	31,068,899.49	1.78	28,794,175.49	92.68	2,274,724.00	37,263,904.99	2.59	33,768,980.99	90.62	3,494,924.00
其中：										
按组合计提坏账准备	1,712,126,008.63	98.22	202,621,162.83	11.83	1,509,504,845.80	1,403,466,938.35	97.41	187,291,308.78	13.34	1,216,175,629.57
其中：										
按非关联方组合计提坏账准备的应收账款	1,557,217,333.94	89.33	202,621,162.83	13.09	1,354,596,171.11	1,214,268,293.49	84.28	187,291,308.78	15.42	1,026,976,984.71
按关联方及质保金、备用金组合组合计提坏账准备的应收账款	154,908,674.69	8.89			154,908,674.69	189,198,644.86	13.13			189,198,644.86
合计	1,743,194,908.12	100.00	231,415,338.32	--	1,511,779,569.80	1,440,730,843.34	100.00	221,060,289.77	--	1,219,670,553.57

按单项计提坏账准备：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
内蒙古华伊卓资热电有限公司	16,173,620.00	13,898,896.00	85.94	预计部分收回
哈尔滨龙电工贸有限公司	4,500,576.78	4,500,576.78	100.00	预计无法收回
鸡东县绪发煤矿	2,025,326.00	2,025,326.00	100.00	预计无法收回
呼伦贝尔铁燃煤炭运销有限公司	1,674,073.24	1,674,073.24	100.00	预计无法收回
攀枝花三维发电有限责任公司	1,535,000.00	1,535,000.00	100.00	预计无法收回
兴安热电有限责任公司	1,361,053.20	1,361,053.20	100.00	预计无法收回
鸡西煤业红陆煤炭有限责任公司	1,122,210.00	1,122,210.00	100.00	预计无法收回
鸡东县银丰煤矿	1,013,763.00	1,013,763.00	100.00	预计无法收回
大唐七台河发电有限责任公司	818,500.00	818,500.00	100.00	预计无法收回
鸡东县嘉艺煤矿	768,432.00	768,432.00	100.00	预计无法收回
鸡西发电厂	66,120.00	66,120.00	100.00	预计无法收回
长春发电设备公司	7,553.27	7,553.27	100.00	预计无法收回
辽宁发电厂	2,401.00	2,401.00	100.00	预计无法收回
凯里发电厂	271.00	271.00	100.00	预计无法收回
合计	31,068,899.49	28,794,175.49	92.68	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按关联方及质保金、备用金组合组合计提坏账准备的应收账款

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（%）
质保金、备用金	466,110.00		
关联方组合	154,442,564.69		
非关联方组合	1,557,217,333.94	202,621,162.83	13.01
合计	1,712,126,008.63	202,621,162.83	

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	
单项认定	33,768,980.99	889,620.00	5,864,425.50			28,794,175.49
非关联方组合	187,291,308.78	15,329,854.05				202,621,162.83
合计	221,060,289.77	16,219,474.05	5,864,425.50			231,415,338.32

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
牡丹江迈科电力技术有限责任公司	5,000.00	现金收回
内蒙古华伊卓资热电有限公司	80,800.00	现金收回
牡丹江恒基建筑安装工程公司	1,978,625.50	现金收回
攀枝花三维发电有限责任公司	3,800,000.00	现金收回
合计	5,864,425.50	/

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

债务人名称	账面余额	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备	是否关联
国网黑龙江省电力有限公司	1,139,581,331.35	65.37	93,289,740.00	否
华电国际电力股份有限公司枣庄供热分公司	53,610,000.00	3.08		是
齐齐哈尔市鹤城热网有限公司	47,953,050.80	2.75		否
中国第一重型机械股份公司	22,443,924.40	1.29		否
包头东华热电有限公司供热分公司	21,952,744.64	1.26		是
合计	1,285,541,051.19	73.75	93,289,740.00	--

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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	438,536,792.38	468,329,559.10
合计	438,536,792.38	468,329,559.10

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

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

期末已背书或贴现且在资产负债表日但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	243,128,829.80		
合计	243,128,829.80		

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	39,034,628.11	99.72	23,397,998.43	93.24
1 至 2 年			1,273,640.89	5.08
2 至 3 年			266,114.90	1.06
3 年以上	110,714.43	0.28	155,556.60	0.62
合计	39,145,342.54	100.00	25,093,310.82	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

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

(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

债务人名称	账面余额	占预付账款总额的比例 (%)
黑龙江龙煤矿业集团股份有限公司	18,000,000.00	45.98
齐齐哈尔市鹤城热网有限公司	1,500,000.00	3.83
牡丹江市德翰建筑安装有限责任公司	750,000.00	1.92
国网黑龙江省电力有限公司哈尔滨供电公司	685,274.15	1.75
哈尔滨铁路局富拉尔基站	583,423.90	1.49
合计	21,518,698.05	54.97

其他说明。

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	20,586,605.73	38,957,845.99
合计	20,586,605.73	38,957,845.99

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
其中：0-6 月	16,108,345.17
7 个月-1 年内	126,404.00
1 年以内小计	16,234,749.17
1 至 2 年	193,848.00
2 至 3 年	192,275.61
3 至 4 年	7,899,210.76
5 年以上	44,751,114.22
合计	69,271,197.76

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
碳排放指标款	24,489,800.00	24,489,800.00
保证金、备用金	928,922.61	13,098,131.89
应收配套费	7,390,467.24	9,128,061.64
应收电费	188,296.97	2,749,297.69
应收粉煤灰款	1,328,296.65	476,483.71
其他往来款	34,945,414.29	36,866,070.26
合计	69,271,197.76	86,807,845.19

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	47,849,999.20			47,849,999.20
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	2,498,224.81			2,498,224.81
本期转回	1,663,631.98			1,663,631.98
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	48,684,592.03			48,684,592.03

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	
单项认定	39,519,277.45	2,508,184.33	1,663,631.98			40,363,829.80
非关联方组合	8,330,721.75	-9,959.52				8,320,762.23
合计	47,849,999.20	2,498,224.81	1,663,631.98			48,684,592.03

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
哈尔滨三发电兰根新型建材有限公司	865,912.28	现金收回
哈尔滨兰根彩瓦制造有限责任公司	450,200.82	现金收回
黑龙江汇裕房地产开发有限责任公司	347,518.88	现金收回
合计	1,663,631.98	--

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
英国瑞碳公司	碳排放指标款	24,489,800.00	5年以上	35.35	24,489,800.00
哈尔滨市长禹 房地产开发有 限公司	配套费	7,390,467.24	3-4年	10.67	3,695,233.62
黑龙江龙电物 业管理有限公 司	租赁款	3,212,476.02	一年以内	4.64	
齐齐哈尔鑫电 电力设备经营 有限公司	劳务派遣费	1,919,411.53	6个月以内	2.77	
齐齐哈尔市华 富粉煤灰再生 利用有限公司	粉煤灰款	1,328,296.65	6个月以内	1.92	
合计	/	38,340,451.44	/	55.35	28,185,033.62

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、 存货**(1). 存货分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	21,171,380.91	7,452,754.99	13,718,625.92	21,733,770.75	7,629,669.39	14,104,101.36
在产品	23,374,371.81		23,374,371.81	29,805,768.75		29,805,768.75
库存商品	40,301,501.46	17,670,796.60	22,630,704.86	51,707,586.84	17,271,521.26	34,436,065.58
燃煤及燃油	354,867,673.34		354,867,673.34	314,660,966.13		314,660,966.13
备品备件、低值易耗品及其他	67,261,331.85	10,547,224.77	56,714,107.08	88,570,408.22	34,238,719.31	54,331,688.91
合计	506,976,259.37	35,670,776.36	471,305,483.01	506,478,500.69	59,139,909.96	447,338,590.73

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	7,629,669.39	12,370.00		189,284.40		7,452,754.99
库存商品	17,271,521.26	399,275.34				17,670,796.60
备品备件、低值易耗品及其他	34,238,719.31	139,792.00		23,831,286.54		10,547,224.77
合计	59,139,909.96	551,437.34		24,020,570.94		35,670,776.36

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

10、 持有待售资产

□适用 √不适用

11、 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

12、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
增值税留抵税额	109,736,142.72	196,795,680.62
预缴企业所得税	3,966,953.10	16,272,718.26
预缴其他税费		8,072.33
合计	113,703,095.82	213,076,471.21

13、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

14、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

15、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

16、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
二、联营企业											
北京优邦投资有限公司	139,673,936.27									139,673,936.27	
黑河市兴边矿业有限公司	117,448,706.85			7,967,563.76		-866,418.84				124,549,851.77	
沈阳金山能源股份有限公司	1,104,277,310.75			14,105,724.08	-119,244.00	1,020,423.15			311,186.05	1,119,595,400.03	
华电煤业集团有限公司	246,190,168.12		296,723,537.70	50,533,369.58							
华电置业有限公司	81,971,903.38		83,746,284.98	3,295,581.60			1,521,200.00				
北京中电恒基能源技术有限公司		194,200,000.00		-76,567,898.64						117,632,101.36	
哈尔滨市哈发热力有限责任公司	4,353,803.67			1,462,149.49						5,815,953.16	
小计	1,693,915,829.04	194,200,000.00	380,469,822.68	796,489.87	-119,244.00	154,004.31	1,521,200.00		311,186.05	1,507,267,242.59	
合计	1,693,915,829.04	194,200,000.00	380,469,822.68	796,489.87	-119,244.00	154,004.31	1,521,200.00		311,186.05	1,507,267,242.59	

17、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

18、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

黑龙江富电实业集团有限公司	5,433,729.12	4,834,892.70
黑龙江省华富电力投资有限公司	29,671,365.50	25,825,469.26
华信保险经纪有限公司		6,000,000.00
合计	35,105,094.62	36,660,361.96

其他说明：

适用 不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	18,462,698.31			18,462,698.31
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	18,462,698.31			18,462,698.31
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	7,685,366.15			7,685,366.15
2.本期增加金额	642,501.96			642,501.96
(1) 计提或摊销	642,501.96			642,501.96
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	8,327,868.11			8,327,868.11
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	10,134,830.20			10,134,830.20
2.期初账面价值	10,777,332.16			10,777,332.16

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

20、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	16,760,913,662.83	17,742,708,379.62
固定资产清理		
合计	16,760,913,662.83	17,742,708,379.62

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	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	8,156,485,670.08	28,146,198,519.37	210,069,325.98	163,983,171.73	36,676,736,687.16
2.本期增加金额	89,641,071.73	466,635,501.93	4,433,839.64	3,248,735.37	563,959,148.67
（1）购置	194,424.79	4,194,069.59	1,634,677.38	690,643.03	6,713,814.79
（2）在建工程转入	89,469,464.96	465,981,102.09	2,707,888.92	2,558,092.34	560,716,548.31
（3）企业合并增加					
（4）竣工决算调整	-22,818.02	-3,539,669.75			-3,562,487.77
（5）收到捐赠			91,273.34		91,273.34
3.本期减少金额	50,527,690.83	137,449,949.83	2,484,834.34	530,544.61	190,993,019.61
（1）处置或报废	50,527,690.83	137,449,949.83	2,484,834.34	530,544.61	190,993,019.61
4.期末余额	8,195,599,050.98	28,475,384,071.47	212,018,331.28	166,701,362.49	37,049,702,816.22
二、累计折旧					
1.期初余额	4,553,533,421.15	13,848,666,902.34	190,327,734.35	84,742,288.66	18,677,270,346.50
2.本期增加金额	341,351,551.24	1,155,764,441.62	10,219,445.37	12,510,075.25	1,519,845,513.48
（1）计提	341,351,551.24	1,155,764,441.62	10,219,445.37	12,510,075.25	1,519,845,513.48
3.本期减少金额	24,104,032.72	78,533,677.28	2,467,438.60	526,345.55	105,631,494.15
（1）处置或报废	24,104,032.72	78,533,677.28	2,467,438.60	526,345.55	105,631,494.15
4.期末余额	4,870,780,939.67	14,925,897,666.68	198,079,741.12	96,726,018.36	20,091,484,365.83

三、减值准备					
1.期初余额	60,189,687.47	194,334,629.65	839,382.78	1,394,261.14	256,757,961.04
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额	554,291.67	58,898,881.81			59,453,173.48
(1) 处置或报废	554,291.67	58,898,881.81			59,453,173.48
4.期末余额	59,635,395.80	135,435,747.84	839,382.78	1,394,261.14	197,304,787.56
四、账面价值					
1.期末账面价值	3,265,182,715.51	13,414,050,656.95	13,099,207.38	68,581,082.99	16,760,913,662.83
2.期初账面价值	3,542,762,561.46	14,103,196,987.38	18,902,208.85	77,846,621.93	17,742,708,379.62

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋、建筑物	2,736,483.33
发电及供热设备	73,308,011.73

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

1、公司正在办理产权证书的房屋及建筑物涉及金额合计1,028,585,686.79元。

2、通过售后回租租入的固定资产情况

固定资产类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
发电及供热设备	3,235,093,129.55	1,315,894,124.13		1,919,199,005.42
合计	<u>3,235,093,129.55</u>	<u>1,315,894,124.13</u>		<u>1,919,199,005.42</u>

固定资产清理

□适用 √不适用

21、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	384,733,976.00	477,765,492.90
工程物资	909,099.19	1,050,814.98
合计	385,643,075.19	478,816,307.88

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
建设工程	269,030,463.03	72,216,839.29	196,813,623.74	260,671,477.83	72,216,839.29	188,454,638.54
技改工程	187,920,352.26		187,920,352.26	289,310,854.36		289,310,854.36
合计	456,950,815.29	72,216,839.29	384,733,976.00	549,982,332.19	72,216,839.29	477,765,492.90

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
富拉尔基发电厂向齐齐哈尔中心城区供热	278,380,000.00	12,397,463.33	6,342,929.05			18,740,392.38	6.73	6.73				自筹
牡丹江第二发电厂#5、6炉超低排放改造	156,280,000.00	122,536,738.40	1,152,477.06	69,836,773.88	11,198,574.21	42,653,867.37	79.15	100.00				自筹
哈发公司1-5号机组烟气超低排放改造	83,990,000.00	54,782,169.07	8,235,845.84	63,018,014.91			75.03	100.00				自筹

富拉尔 基热 电 厂 7-9 号 机 组 烟 气 超 低 排 放 改 造	71,920,000.00	36,493,148.41		36,493,148.41			100.00	100.00				自筹
哈尔 滨 第 三 发 电 厂 3 号 水 塔 结 构 加 固	51,840,000.00	2,080,822.81	44,977,967.37	2,341,858.13		44,716,932.05	90.27	90.27				自筹
合计	642,410,000.00	228,290,342.02	60,709,219.32	171,689,795	11,198,574.21	106,111,191.80	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况□适用 不适用

其他说明

□适用 不适用**工程物资****(1). 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	868,859.87		868,859.87	1,010,575.66		1,010,575.66
专用设备	40,239.32		40,239.32	40,239.32		40,239.32
合计	909,099.19		909,099.19	1,050,814.98		1,050,814.98

22、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**23、油气资产**□适用 不适用**24、使用权资产**□适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	374,994,201.43	6,026,810.79		84,913,712.54	251,720,436.00	717,655,160.76
2.本期增加金额		8,067,393.00		439,000.00		8,506,393.00
(1)购置		8,067,393.00		439,000.00		8,506,393.00
(2)内部研发						
(3)企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额	374,994,201.43	14,094,203.79		85,352,712.54	251,720,436.00	726,161,553.76
二、累计摊销						
1.期初余额	53,292,866.89	936,724.33		26,219,350.59		80,448,941.81
2.本期增加金额	4,501,970.43	828,694.52		10,681,455.14		16,012,120.09
(1)计提	4,501,970.43	828,694.52		10,681,455.14		16,012,120.09
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额	57,794,837.32	1,765,418.85		36,900,805.73		96,461,061.90
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额				29,169,961.00		29,169,961.00
(1)计提				29,169,961.00		29,169,961.00
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额				29,169,961.00		29,169,961.00
四、账面价值						
1.期末账面价值	317,199,364.11	12,328,784.94		19,281,945.81	251,720,436.00	600,530,530.86
2.期初账面价值	321,701,334.54	5,090,086.46		58,694,361.95	251,720,436.00	637,206,218.95

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

26、开发支出

□适用 √不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

被投资单位名称或形成商誉的事项	商誉账面价值	包含商誉的资产组或资产组组合			本期是否发生变动
		主要构成	账面价值	确定方法	
收购富拉尔基热电厂股权	190,161,982.89	富拉尔基热电厂资产组	1,926,036,088.71	资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据	否
收购龙电电力设备股权	30,852,561.55	龙电电力设备及龙电管线资产组 北京宏泰资产组 华电能源工程资产组	131,999,076.03 50,247,653.75 27,141,533.43	资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据	否

注：龙电管线的业务均为向龙电电力设备提供加工服务，龙电管线与龙电电力设备具有协同效应，故将龙电电力设备及龙电管线划分为一个资产组；北京宏泰能够独立产生现金流入，将其划分为独立的资产组；本年龙电建安被其母公司华电能源工程有限公司吸收合并，并能够独立产生现金流入，将包含龙电建安的华电能源工程作为资产组。

本公司将能够独立产生现金流入的龙电电力设备及龙电管线、北京宏泰和华电能源工程作为三个资产组根据收购时点计算的资产组公允价值分摊商誉。

(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

被投资单位名称或形成商誉的事项	商誉账面价值	可收回金额的确定方法	重要假设及其合理理由	关键参数及其理由
收购富拉尔基热电厂股权	190,161,982.89	收益法	1、假设富拉尔基热电厂外部环境、自身经营、治理、资产用途、管理方式及水平等在未来经营期间不发生重大变化；2、现金流量在年度内均匀获得。	1、预计未来现金流量，以经批准的5年期现金流量作为预测期基础，预测期共5年；2、税前折现率为7.32%，为反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率；3、预测期、稳定期增长率为0，考虑当地发电、供热市场未来容量；4、预测期净利润率为-1.07%至2.01%，稳定期净利润率为3.40%。
收购龙电电力设备股权	30,852,561.55	收益法	1、假设龙电电力设备及下属公司外部环境、自身经营、治理、资产用途、管理方式及水平等在未来经营期间不发生重大变化；2、税收优惠期结束后按照法定税率缴税；3、现金流量在年度内均匀获得。	1、预计未来现金流量，以经批准的5年期现金流量预测为基础，预测期为5年；2、税前折现率12.66%-13.09%，为反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率；3、预测期、稳定期增长率均为6.27%-10.74%，预测期增长率考虑未来市场容量及通货膨胀；4、预测期净利润率为3.19%-10.50%，稳定期净利润率为3.73%-10.78%。

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

经测试，本公司收购富拉尔基热电厂股权、龙电电力设备股权形成的商誉未发生减值。

28、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
天顺矿北方快速通道	1,933,875.52		644,625.17		1,289,250.35
日立燃煤锅炉湿式脱硫出口用卧式平板式湿式静电除尘	2,074,781.46		461,062.44		1,613,719.02
合计	4,008,656.98		1,105,687.61		2,902,969.37

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产
资产减值准备	105,284,574.26	24,091,056.00	151,271,356.82	35,207,751.65
内部交易未实现利润	232,564,967.76	58,141,241.94	232,614,876.60	58,153,719.15
可抵扣亏损			33,480,207.56	8,370,051.89
合计	337,849,542.02	82,232,297.94	417,366,440.98	101,731,522.69

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债
非同一控制企业合并资 产评估增值				
其他债权投资公允价值 变动				
其他权益工具投资公允 价值变动				
资产评估增值	15,536,389.36	3,884,097.34	11,633,195.51	2,908,298.89
合计	15,536,389.36	3,884,097.34	11,633,195.51	2,908,298.89

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	607,509,292.03	1,211,815,322.65
可抵扣亏损	965,558,985.65	1,458,903,713.47
合计	1,573,068,277.68	2,670,719,036.12

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年度		17,011,319.93	
2020 年度	4,568,590.27	18,699,127.27	
2021 年度	7,067,365.93	22,247,851.02	
2022 年度	183,649,203.67	669,667,544.35	
2023 年度	747,935,651.29	731,277,870.90	
2024 年度	22,338,174.49		
合计	965,558,985.65	1,458,903,713.47	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、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
增值税留抵税额	2,996.41	93,336.01
合计	2,996.41	93,336.01

31、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	19,998,470.42	
保证借款		
信用借款	7,706,844,763.15	8,344,943,423.96
合计	7,726,843,233.57	8,344,943,423.96

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

√适用 □不适用

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 59,025,969.75 元

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

借款单位	期末余额	借款利率（%）	逾期时间	逾期利率（%）
中国华电集团哈尔滨发电有限公司	59,025,969.75	6.00	2013年10月至今	6.00
合计	59,025,969.75	/	/	/

其他说明

□适用 √不适用

32、交易性金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、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	741,154,092.48	833,290,941.50
银行信用证	120,000,000.00	
合计	861,154,092.48	833,290,941.50

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
燃料款	702,281,146.37	1,114,471,387.56
材料款	245,694,206.94	329,744,195.35
修理费	37,141,769.99	43,292,667.89
工程物资和在建工程	733,150,222.56	1,158,521,264.05
其他	36,895,394.60	79,935,432.63
合计	1,755,162,740.46	2,725,964,947.48

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国能源建设集团黑龙江能源建设有限公司	32,620,591.48	尚未结算
中国华电科工集团有限公司	13,332,686.43	尚未结算
哈尔滨市晨晖市政工程有限公司	8,323,575.34	尚未结算
中国能源建设集团黑龙江省火电第一工程有限公司	5,593,880.61	尚未结算
焦作力合节能装备股份有限公司	5,578,711.34	尚未结算
合计	65,449,445.20	/

其他说明

□适用 √不适用

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
电费	43,771.68	
热费	841,887,388.86	773,584,459.71
其他	11,380,347.63	8,901,286.75
合计	853,311,508.17	782,485,746.46

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	82,372,510.08	1,168,308,176.09	1,219,579,514.69	31,101,171.48
二、离职后福利-设定提存计划	10,689,183.83	217,663,397.69	223,862,636.01	4,489,945.51
三、辞退福利		273,224.86	273,224.86	
四、一年内到期的其他福利				
合计	93,061,693.91	1,386,244,798.64	1,443,715,375.56	35,591,116.99

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	52,013,062.88	813,662,023.00	865,675,085.88	
二、职工福利费		103,601,609.33	103,601,609.33	
三、社会保险费	1,888,551.58	117,098,136.13	116,888,357.08	2,098,330.63
其中：医疗保险费	1,850,791.34	106,859,369.76	106,752,495.42	1,957,665.68
工伤保险费	15,335.13	6,259,884.07	6,150,569.25	124,649.95
生育保险费	6,410.11	3,978,882.30	3,985,292.41	
其他	16,015.00			16,015.00
四、住房公积金	6,594,023.13	90,326,848.99	91,711,959.04	5,208,913.08
五、工会经费和职工教育经费	21,876,818.96	27,698,833.91	25,781,778.63	23,793,874.24
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	53.53	15,920,724.73	15,920,724.73	53.53
合计	82,372,510.08	1,168,308,176.09	1,219,579,514.69	31,101,171.48

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,889,953.93	143,284,293.76	143,621,155.11	1,553,092.58

2、失业保险费	2,728,734.53	2,696,858.80	3,740,234.34	1,685,358.99
3、企业年金缴费	6,070,495.37	71,682,245.13	76,501,246.56	1,251,493.94
合计	10,689,183.83	217,663,397.69	223,862,636.01	4,489,945.51

其他说明：

适用 不适用

38、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	69,898,197.36	14,480,157.88
企业所得税	19,921,999.29	24,525,716.40
个人所得税	4,135,919.46	5,755,341.74
城市维护建设税	4,896,209.62	1,321,774.13
资源税	1,100,706.42	1,872,260.63
房产税	3,884,840.28	2,580,624.81
土地使用税	4,820,686.67	3,202,380.27
教育费附加	3,507,426.13	764,488.32
印花税	2,767,676.25	1,082,558.12
其他	8,316,399.37	9,619,015.81
合计	123,250,060.85	65,204,318.11

39、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	21,739,076.20	31,954,319.37
应付股利	8,794,700.83	8,554,033.71
其他应付款	173,909,479.83	393,129,115.39
合计	204,443,256.86	433,637,468.47

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	10,779,980.70	20,580,346.50
企业债券利息		
短期借款应付利息	10,959,095.50	11,373,972.87
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	21,739,076.20	31,954,319.37

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

(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
普通股股利	8,794,700.83	8,554,033.71
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	8,794,700.83	8,554,033.71

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质保金	34,330,223.80	144,995,753.21
保证金	26,778,408.64	28,907,394.10
往来款	51,210,862.92	30,082,031.97
其他	61,589,984.47	189,143,936.11
合计	173,909,479.83	393,129,115.39

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
华电煤业集团有限公司	21,568,454.55	信用期内
合计	21,568,454.55	

其他说明：

适用 不适用

40、持有待售负债

适用 不适用

41、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	3,321,294,623.44	1,375,294,623.44
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	622,768,622.31	
1 年内到期的租赁负债		
合计	3,944,063,245.75	1,375,294,623.44

42、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
待转增值税销项税额	19,774,197.70	16,855,019.25
合计	19,774,197.70	16,855,019.25

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

43、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	713,200,000.00	1,222,800,000.00
信用借款	3,466,739,476.17	6,473,837,981.52
合计	4,179,939,476.17	7,696,637,981.52

长期借款分类的说明：

本公司下属部分分子公司以电费收费权和热费收费权质押从银行取得的借款，涉及华电能源股份有限公司佳木斯热电厂、华电能源股份有限公司哈尔滨第三发电厂、黑龙江华电齐齐哈尔热电有限公司、哈尔滨热电有限公司。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

借款条件类别	利率区间 (%)
质押借款	4.2750-4.4100
信用借款	4.4100-5.2250

44、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、租赁负债

□适用 √不适用

46、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	1,289,938,007.74	
专项应付款	121,571,505.26	183,390,777.10
合计	1,411,509,513.00	183,390,777.10

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
售后回租款		1,289,938,007.74

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
节能减排资金	119,010,000.00		119,010,000.00		财政拨款的无偿使用的资金
“三供一业”资金	59,880,777.10	57,215,000.00	24,271.84	117,071,505.26	国资委主导央企主辅分离
滨江热电联产项目搬迁专款	4,500,000.00			4,500,000.00	异地迁建专项资金
合计	183,390,777.10	57,215,000.00	119,034,271.84	121,571,505.26	/

47、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

48、预计负债

□适用 √不适用

49、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	287,085,372.43		27,412,117.45	259,673,254.98	收到的与资产相关的政府补助，尚未摊销完毕
热网（供暖）配套费收入	402,958,229.93	19,882,203.61	91,011,096.07	331,829,337.47	对受热单位收取的管网建设费
预收房屋租金	40,780,000.00	168,000.00	3,000,000.00	37,948,000.00	一次性预收的房租
合计	730,823,602.36	20,050,203.61	121,423,213.52	629,450,592.45	/

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	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

			入金 额				
拆并小 锅炉补 贴款	161,890,498.59			19,549,251.13		142,341,247.46	与资产相关
脱硫脱 销环保 补助款	53,119,998.15			3,858,635.75		49,261,362.40	与资产相关
节能技 术改造 财政奖 励资金	46,959,552.60			2,347,049.52		44,612,503.08	与资产相关
再生水 处理资 金	16,300,000.00			226,388.89		16,073,611.11	与资产相关
老旧管 网改造 补贴	8,675,332.04			1,406,445.96		7,268,886.08	与资产相关
税控设 备抵税 补贴	139,991.05			24,346.20		115,644.85	与资产相关

其他说明：

适用 不适用

50、其他非流动负债

适用 不适用

51、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	1,966,675,153						1,966,675,153

52、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

53、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,499,381,845.19			1,499,381,845.19
其他资本公积	208,650,210.07	1,020,423.15	866,418.84	208,804,214.38
合计	1,708,032,055.26	1,020,423.15	866,418.84	1,708,186,059.57

本年资本公积的减少系联营企业沈阳金山能源股份有限公司本期其他资本公积变动，按权益法核算相应增加其他资本公积1,020,423.15元，本年资本公积的增加系联营企业黑河市兴边矿业有限公司本期专项储备变动，按权益法核算相应减少其他资本公积866,418.84元。

54、库存股

□适用 √不适用

55、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-529,276.00	191,942.05		311,186.05		-119,244.00		-648,520.00
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益	-529,276.00	191,942.05		311,186.05		-119,244.00		-648,520.00
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								

现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	-529,276.00	191,942.05		311,186.05		-119,244.00		-648,520.00

56、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	46,060,024.28	24,005,325.00	22,264,434.40	47,800,914.88
维简费	37,784,391.53	15,203,372.50	2,299,214.22	50,688,549.81
合计	83,844,415.81	39,208,697.50	24,563,648.62	98,489,464.69

依据《中华人民共和国安全生产法》等有关法律法规和《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）和《关于规范煤矿维简费管理问题的若干规定》（财建〔2014〕119号）文件，子公司天顺矿业按15元/吨计提安全生产费、按9.5元/吨计提维简费、用于完善和改进本公司安全生产条件、维持简单再生产费用。

57、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

58、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-2,310,324,789.54	-1,548,436,855.49
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	-2,310,324,789.54	-1,548,436,855.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	75,560,196.13	-761,887,934.05
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	-311,186.05	
期末未分配利润	-2,234,453,407.36	-2,310,324,789.54

59、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	10,551,749,539.38	10,117,219,167.68	9,572,960,215.02	9,612,740,364.36
其他业务	276,260,443.47	82,120,505.43	233,569,298.93	24,265,203.80
合计	10,828,009,982.85	10,199,339,673.11	9,806,529,513.95	9,637,005,568.16

60、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
城市维护建设税	22,893,535.39	17,200,286.54
教育费附加	16,727,732.88	12,543,934.95
资源税	19,934,128.17	11,471,065.00
房产税	34,498,787.06	33,175,252.76
土地使用税	38,399,924.97	42,373,674.27
车船使用税	288,842.08	370,997.93
印花税	7,555,233.64	6,570,453.04
环保税	4,900,416.78	6,915,356.86
其他	2,519,408.09	627,541.37
合计	147,718,009.06	131,248,562.72

61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,706,391.45	6,140,560.71
差旅费	1,742,449.05	2,101,878.16
业务招待费	685,475.20	577,353.07
业务经费	24,130.32	180,153.78
运输费	735.09	437,883.24
其他	797,020.97	512,528.28
合计	8,956,202.08	9,950,357.24

62、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	32,166,443.89	33,399,782.46
折旧和摊销	7,633,690.27	7,435,254.58
物业管理费	3,307,340.48	2,876,544.95
差旅费	3,084,232.52	3,058,677.60

咨询费	2,945,960.80	2,774,759.25
审计费	2,739,929.54	2,435,452.83
运输费	2,194,304.92	2,820,609.15
租赁费	1,497,651.25	1,454,093.44
办公费	1,415,636.17	2,067,814.31
党建工作经费	885,534.52	821,914.98
业务招待费	875,674.49	1,087,915.28
其他	828,216.70	5,967,189.98
合计	59,574,615.55	66,200,008.81

63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,759,141.22	8,471,126.95
租赁费	642,694.24	556,360.84
折旧与摊销	585,138.21	499,335.21
技术服务费	517,956.42	723,353.73
材料费	496,122.88	32,843.60
差旅费	81,385.03	180,621.04
专利费	43,145.00	54,875.00
招待费	14,145.90	45,973.34
办公费	11,682.79	89,275.17
其他	16,454.17	37,156.47
合计	11,167,865.86	10,690,921.35

64、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	886,644,412.90	808,470,109.94
减：利息收入	-15,389,193.55	-11,930,134.20
其他	18,632,740.27	25,182,361.53
合计	889,887,959.62	821,722,337.27

65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
拆并小锅炉补贴款	19,549,251.13	22,554,707.74
稳岗补贴	3,606,356.51	7,032,943.43
脱硫脱销环保补助款	3,858,635.75	3,835,830.87
提前供热补贴	8,290,000.00	3,060,000.00
节能技术改造财政奖励资金	2,347,049.52	2,936,268.83
老旧管网改造补贴	1,406,445.96	1,406,445.96

研发补助	797,500.00	
新增工业企业奖励	500,000.00	
再生水处理补贴	226,388.89	
税控设备抵税补贴	24,346.20	24,346.20
税收返还	7,968.60	10,441.50
垃圾处理补贴		971,446.19
个税手续费返还		558,263.65
环保及节能减排补助		50,000.00
其他		322,641.00
合计	40,613,942.56	42,763,335.37

66、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	77,364,388.51	-39,216,891.70
处置长期股权投资产生的投资收益	396,224,801.10	12.24
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		10,140,900.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		-22.64
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
持有交易性金融资产区间取得的投资收益	11,880,000.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益	10,425,030.00	
合计	495,894,219.61	-29,076,002.10

67、净敞口套期收益

□适用 √不适用

68、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		

交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,444,732.66	
合计	4,444,732.66	

69、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	-834,592.83	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
应收账款坏账损失	-10,355,048.55	
其他	-66,924.08	
合计	-11,256,565.46	

70、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		35,894,370.96
二、存货跌价损失	-551,437.34	-20,046,793.04
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		-35,326,032.71
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		-11,884,387.81
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	-29,169,961.00	
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-29,721,398.34	-31,362,842.60

71、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
固定资产处置收益	107,331,164.83	
合计	107,331,164.83	

72、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	1,894,341.99	1,864,878.44	1,894,341.99
其中：固定资产处置利得	1,894,341.99	1,864,878.44	1,894,341.99
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	85,000.00	1,649,104.00	85,000.00
政府补助		50,000.00	
热费滞纳金	3,749,744.89	3,128,034.44	3,749,744.89
违约赔偿所得	2,876,538.56	22,746,140.53	2,876,538.56
无需支付的款项	422,263.77	3,219,265.96	422,263.77
盘盈利得	5.01	731,640.35	5.01
其他	1,408,288.42	4,530,895.69	1,408,288.42
合计	10,436,182.64	37,919,959.41	10,436,182.64

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2017 年两创示范政策资金		50,000.00	与收益相关

其他说明：

□适用 √不适用

73、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	46,491.85	0.23	46,491.85
其中：固定资产处置损失	46,491.85	0.23	46,491.85
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
赔偿金、违约金及罚款支出	3,124,265.48	46,843,169.37	3,124,265.48
其他	1,939,234.45	1,391,554.93	1,939,234.45
合计	5,109,991.78	48,234,724.53	5,109,991.78

74、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	24,252,117.59	-995,598.01
递延所得税费用	20,475,023.20	-15,973,265.00
合计	44,727,140.79	-16,968,863.01

(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	123,997,944.29
按法定/适用税率计算的所得税费用	30,999,486.07
子公司适用不同税率的影响	-397,183.44
调整以前期间所得税的影响	-474,409.69
非应税收入的影响	-3,854,777.95
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	20,742,046.40
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-26,192,087.08
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	25,620,278.46
研发费用加计扣除	-1,716,211.98
所得税费用	44,727,140.79

其他说明：

□适用 √不适用

75、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

76、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
补贴及罚款收入	19,828,108.56	187,540,013.71
“三供一业”收款	27,000,000.00	60,525,221.74
收回保证金	14,298,194.74	20,509,881.98
利息收入	15,389,193.55	11,930,134.20
往来款及其他	80,891,699.67	27,303,471.61
合计	157,407,196.52	307,808,723.24

(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
保险及保证金	141,611,666.59	47,288,313.34

期间费用	24,847,878.45	74,469,665.64
罚款、赔偿金、违约金支出	3,124,265.48	46,843,169.37
往来款及其他	108,293,750.14	54,258,018.65
合计	277,877,560.66	222,859,167.00

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

77. 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	79,270,803.50	-881,309,653.04
加：资产减值准备	40,977,963.80	31,362,842.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,520,488,015.44	1,510,395,580.77
使用权资产摊销		
无形资产摊销	16,012,120.09	8,397,252.96
长期待摊费用摊销	1,105,687.61	783,375.02
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）	-107,331,164.83	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-1,847,850.14	-1,864,878.21
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-4,444,732.66	
财务费用（收益以“-”号填列）	886,644,412.90	808,470,109.94
投资损失（收益以“-”号填列）	-495,894,219.61	29,076,002.10
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	19,499,224.75	-15,837,404.94
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	975,798.45	-135,860.06
存货的减少（增加以“-”号填列）	-23,966,892.28	-29,194,852.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,692,975,629.07	59,067,912.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,399,394,826.75	1,000,611,870.87
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,637,908,364.70	2,519,822,297.69
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		

一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,435,734,409.83	1,750,677,636.23
减: 现金的期初余额	1,750,677,636.23	1,599,209,384.80
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-314,943,226.40	151,468,251.43

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,435,734,409.83	1,750,677,636.23
其中: 库存现金	32,721.98	67,547.72
可随时用于支付的银行存款	1,435,701,687.85	1,750,610,088.51
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,435,734,409.83	1,750,677,636.23
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

□适用 √不适用

78、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

79、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	10,274,125.29	开立保函保证金、被冻结
应收票据		

存货		
固定资产	2,201,042,479.66	售后回租资产、借款抵押
无形资产		
应收账款	353,435,897.44	热费、电费收费权质押借款
合计	2,564,752,502.39	/

80、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

81、套期

适用 不适用

82、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
拆并小锅炉补贴款		其他收益	19,549,251.13
脱硫脱销环保补助款		其他收益	3,858,635.75
节能技术改造财政奖励资金		其他收益	2,347,049.52
老旧管网改造补贴		其他收益	1,406,445.96
再生水处理资金		其他收益	226,388.89
税控设备抵税补贴		其他收益	24,346.20
稳岗补贴	3,606,356.51	其他收益	3,606,356.51
提前供热补贴	8,290,000.00	其他收益	8,290,000.00
研发补助	797,500.00	其他收益	797,500.00
新增工业企业奖励	500,000.00	其他收益	500,000.00
税收返还	7,968.60	其他收益	7,968.60

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

83、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

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

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

本年黑龙江龙电建筑安装工程有限公司被其母公司华电能源工程有限公司吸收合并，黑龙江龙电建筑安装工程有限公司注销。

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	
华电彰武发电有限公司	辽宁省彰武县	辽宁省彰武县	电力生产	90.00		发起设立
黑龙江华电齐齐哈尔热电有限公司	黑龙江省齐齐哈尔市	黑龙江省齐齐哈尔市	电热生产	90.50		发起设立
中国华电集团哈尔滨发电有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	电热生产	56.63		同一控制下企业合并
黑龙江新世纪能源有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	电力生产	55.00		发起设立
黑龙江省龙源电力燃料有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	燃料运销	100.00		同一控制下企业合并
陈巴尔虎旗天顺矿业有限责任公司	内蒙谷呼伦贝尔市	内蒙谷呼伦贝尔市	煤炭采掘	100.00		非同一控制下企业合并
黑龙江龙电电气有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	制造业	85.71		发起设立
华电能源工程有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	工程施工	100.00		发起设立
黑龙江龙电电力设备有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	制造业		100.00	非同一控制下企业合并
黑龙江龙电管线制造有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	制造业		51.00	非同一控制下企业合并
北京龙电宏泰环保科技有限公司	北京市	北京市	技术开发及施工		60.00	非同一控制下企业合并
哈尔滨热电有限责任公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	电热生产	53.32		同一控制下企业合并
黑龙江富达投资有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	投资	51.00		非同一控制下企业合并
富锦市三江矿业投资有限公司	黑龙江省富锦市	黑龙江省富锦市	矿产投资		92.00	非同一控制下企业合并

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
黑龙江华电齐齐哈尔热电有限公司	9.50%	6,168,560.00	5,641,274.25	62,520,539.72
哈尔滨热电有限责任公司	46.68%	4,028,704.02		118,170,595.75

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
黑龙江华电齐齐哈尔热电有限公司	269,183,234.38	1,585,684,553.18	1,854,867,787.56	1,019,759,934.02	176,996,909.14	1,196,756,843.16	311,732,285.44	1,716,791,465.78	2,028,523,751.22	914,783,516.33	461,179,666.82	1,375,963,183.15
哈尔滨热电有限责任公司	663,109,202.93	2,520,568,943.86	3,183,678,146.79	2,080,414,211.49	850,113,558.81	2,930,527,770.30	372,173,243.78	2,769,527,423.16	3,141,700,666.94	1,802,041,471.44	1,095,139,290.34	2,897,180,761.78

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
黑龙江华电齐齐哈尔热电有限公司	1,086,058,549.15	64,932,210.51	64,932,210.51	182,607,156.36	1,131,434,293.42	65,979,815.76	65,979,815.76	257,199,067.91
哈尔滨热电有限责任公司	1,388,709,712.03	8,630,471.33	8,630,471.33	385,886,749.55	1,123,400,966.89	-154,429,551.42	-154,429,551.42	267,202,525.15

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
沈阳金山能源	辽宁省	辽宁省沈	电热生产	20.92		权益法

股份有限公司		阳市			
--------	--	----	--	--	--

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	沈阳金山能源股份有限公司	XX 公司	沈阳金山能源股份有限公司	XX 公司
流动资产	2,114,703,991.83		2,061,800,481.40	
非流动资产	17,190,487,774.54		18,044,244,377.89	
资产合计	19,305,191,766.37		20,106,044,859.29	
流动负债	10,094,251,955.51		11,301,465,246.38	
非流动负债	6,851,104,716.67		6,301,858,417.97	
负债合计	16,945,356,672.18		17,603,323,664.35	
少数股东权益	322,399,995.80		538,508,320.62	
归属于母公司股东权益	2,037,435,098.39		1,964,212,874.32	
按持股比例计算的净资产份额	426,231,566.07		410,913,476.79	
调整事项	693,363,833.96		693,363,833.96	
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	693,363,833.96		693,363,833.96	
对联营企业权益投资的账面价值	1,119,595,400.03		1,104,277,310.75	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	7,359,563,455.80		7,096,609,036.73	
净利润	-148,681,345.46		-888,968,279.20	
终止经营的净利润				
其他综合收益	-2,200,000.00		-4,920,000.00	
综合收益总额	-150,881,345.46		-893,888,279.20	

财务费用	711,625,755.08		676,034,321.05	
所得税费用	32,150,218.62		3,495,404.21	
本年度收到的来自联营企业的股利				

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	387,671,842.56	589,638,518.29
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	63,258,664.43	113,216,013.24
--其他综合收益		
--综合收益总额	63,258,664.43	113,216,013.24

(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应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

(1) 2019年12月31日

金融资产项目	期末余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以摊余成本计量的金融资产	
货币资金		1,446,008,535.12	1,446,008,535.12
应收票据		477,339,869.42	477,339,869.42
应收账款		1,511,779,569.80	1,511,779,569.80
其他应收款		20,586,605.73	20,586,605.73
其他非流动金融资产	35,105,094.62		35,105,094.62

(2) 2018年12月31日

金融资产项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	期末余额		合计
			贷款和应收款项	可供出售金融资产	
货币资金			1,756,540,429.10		1,756,540,429.10
应收票据			505,507,240.91		505,507,240.91
应收账款			1,219,670,553.57		1,219,670,553.57
其他应收款			38,957,845.99		38,957,845.99

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(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		7,726,843,233.57	7,726,843,233.57

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
应付票据		861,154,092.48	861,154,092.48
应付账款		1,755,162,740.46	1,755,162,740.46
其他应付款		204,443,256.86	204,443,256.86
一年内到期的非流动负债		3,944,063,245.75	3,944,063,245.75
长期借款		4,179,939,476.17	4,179,939,476.17
长期应付款		1,289,938,007.74	1,289,938,007.74

(2) 2018年12月31日

金融负债项目	期末余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融负债	其他金融负债	
短期借款		8,344,943,423.96	8,344,943,423.96
应付票据		833,290,941.50	833,290,941.50
应付账款		2,725,964,947.48	2,725,964,947.48
其他应付款		433,637,468.47	433,637,468.47
一年内到期的非流动负债		1,375,294,623.44	1,375,294,623.44
长期借款		7,696,637,981.52	7,696,637,981.52

(二) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司的交易对方多为国企，对方的违约风险较低，因此本公司所承担的信用风险已大幅度降低。

(三) 流动性风险

流动风险是指公司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。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，并降低现金流量波动的影响。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	2019 年 12 月 31 日				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	7,726,843,233.57				7,726,843,233.57
应付票据	861,154,092.48				861,154,092.48
应付账款	1,258,712,035.78	377,870,397.77	62,405,254.69	56,175,052.22	1,755,162,740.46
其他应付款	33,480,162.07	42,944,305.02	13,662,946.87	114,355,842.90	204,443,256.86
一年内到期的非流动负债	3,944,063,245.75				3,944,063,245.75
长期借款		1,344,447,623.44	503,376,623.44	2,332,115,229.29	4,179,939,476.17
长期应付款		482,378,553.90	321,054,882.10	486,504,571.74	1,289,938,007.74

接上表:

项目	期初余额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	8,344,943,423.96				8,344,943,423.96
应付票据	833,290,941.50				833,290,941.50
应付账款	2,104,338,463.14	398,777,255.39	151,675,921.75	71,173,307.20	2,725,964,947.48
其他应付款	148,227,480.34	52,901,961.35	89,618,534.86	142,889,491.92	433,637,468.47
一年内到期的非流动负债	1,375,294,623.44				1,375,294,623.44
长期借款		3,481,294,623.44	1,809,294,623.44	2,406,048,734.64	7,696,637,981.52

(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。本公司的市场风险主要为利率风险。

1. 利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的长期负债有关。因此本公司通过维持适当的固定利率债务与可变利率债务组合以管理利息成本,并定期检讨及监控固定利率贷款结构以管理其利率风险。

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				
(一) 交易性金融资产		35,105,094.62		35,105,094.62
1.以公允价值计量且变动		35,105,094.62		35,105,094.62

计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资		35,105,094.62		35,105,094.62
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
应收款项融资		438,536,792.38		438,536,792.38
持续以公允价值计量的资产总额		473,641,887.00		473,641,887.00
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
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				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

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

2、本企业的子公司情况

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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
黑河市兴边矿业有限公司	联营企业
哈尔滨市哈发热力有限责任公司	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
中国华电科工集团有限公司	同一最终控制人
中国华电集团财务有限公司	同一最终控制人
中国华电集团物资有限公司	同一最终控制人
中国华电集团电力建设技术经济咨询中心有限公司	同一最终控制人
新疆华电喀什热电有限责任公司	同一最终控制人
天津华电福源热电有限公司	同一最终控制人
石家庄华电供热集团有限公司	同一最终控制人
韶关市坪石发电厂有限公司（B厂）	同一最终控制人
上海华电电力发展有限公司望亭发电分公司	同一最终控制人
陕西华电榆横煤电有限责任公司榆横发电厂	同一最终控制人
陕西华电瑶池发电有限公司	同一最终控制人
陕西华电杨凌热电有限公司供热分公司	同一最终控制人
青海华电大通发电有限公司	同一最终控制人
攀枝花三维发电有限责任公司	同一最终控制人
宁夏华电供热有限公司	同一最终控制人
内蒙古华伊卓资热电有限公司	同一最终控制人
南京南自信息技术有限公司	同一最终控制人
南京华盾电力信息安全测评有限公司	同一最终控制人
南京国电南自维美德自动化有限公司	同一最终控制人
辽宁华电铁岭发电有限公司	同一最终控制人
江苏国电南自电力自动化有限公司	同一最终控制人
桓仁金山热电有限公司	同一最终控制人
桦川协联生物质能热电有限公司热力分公司	同一最终控制人
桦川协联生物质能热电有限公司	同一最终控制人
华电重工股份有限公司	同一最终控制人
华电郑州机械设计研究院有限公司	同一最终控制人
华电招标有限公司	同一最终控制人
华电水务膜分离科技（天津）有限公司	同一最终控制人
华电水务工程有限公司	同一最终控制人
华电青岛环保技术有限公司	同一最终控制人
华电内蒙古能源有限公司包头发电分公司	同一最终控制人
华电煤业集团有限公司	同一最终控制人
华电莱州发电有限公司	同一最终控制人
华电环保系统工程有限公司	同一最终控制人
华电和祥工程咨询有限公司	同一最终控制人
华电国际项目管理有限公司	同一最终控制人
华电国际电力股份有限公司枣庄供热分公司	同一最终控制人
华电国际电力股份有限公司朔州热电分公司	同一最终控制人
华电电力科学研究院有限公司	同一最终控制人
湖北华电襄阳发电有限公司	同一最终控制人
黑龙江龙电物业管理有限公司	同一最终控制人
黑龙江华富风力发电穆棱有限责任公司	同一最终控制人
黑龙江东宁华富风力发电有限责任公司	同一最终控制人
河北华电石家庄热电有限公司	同一最终控制人
杭州华电能源工程有限公司	同一最终控制人

国电南京自动化股份有限公司	同一最终控制人
贵州大方发电有限公司	同一最终控制人
电力工业产品质量标准研究所有限公司	同一最终控制人
丹东金山热电有限公司	同一最终控制人
北京华电力拓能源科技有限公司	同一最终控制人
北京华电电子商务科技有限公司	同一最终控制人
北京华电北燃能源有限公司	同一最终控制人
包头东华热电有限公司供热分公司	同一最终控制人
中国华电集团高级培训中心有限公司	同一最终控制人
北京中电恒基能源技术有限公司	同一最终控制人
黑龙江省新产业投资集团有限公司	子公司少数股东
哈尔滨投资集团有限责任公司	子公司少数股东

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
黑河市兴边矿业有限公司	燃煤	52,431,892.98	57,851,922.99
中国华电科工集团有限公司	商品及服务	30,970,476.30	105,455,587.40
华电郑州机械设计研究院有限公司	商品及服务	25,590,130.93	
华电电力科学研究院有限公司	商品及服务	15,893,031.44	19,004,717.00
中国华电集团有限公司	服务	18,433,050.81	17,014,712.80
国电南京自动化股份有限公司	商品及服务	4,340,807.50	16,633,083.24
中国华电集团电力建设技术经济咨询中心有限公司	商品及服务	2,951,811.54	6,086,746.12
华电水务膜分离科技（天津）有限公司	商品及服务	1,349,115.05	
南京国电南自维美德自动化有限公司	商品及服务	1,309,859.61	1,415,940.18
华电和祥工程咨询有限公司	商品及服务	616,352.44	2,611,320.75
中国华电集团物资有限公司	商品及服务	556,020.00	128,207.55
华电水务工程有限公司	商品及服务	442,477.88	
南京华盾电力信息安全测评有限公司	商品及服务	396,434.36	5,744,283.27
华电煤业集团有限公司	商品及服务	157,300.57	6,436,609.10
中国华电集团高级培训中心有限公司	商品及服务	137,873.78	65,660.39
黑龙江龙电物业管理有限公司	商品及服务	114,369.70	438,300.44
华电环保系统工程有限公司	商品及服务	92,453.00	
电力工业产品质量标准研究所有限公司	商品及服务	51,840.66	
华电招标有限公司	商品及服务	12,000.00	18,982.00
北京华电电子商务科技有限公司	商品及服务	6,000.00	
华电青岛环保技术有限公司	商品及服务		3,515,503.44
北京华电力拓能源科技有限公司	商品及服务		1,171,605.46
南京南自信息技术有限公司	商品及服务		136,752.14
华电国际项目管理有限公司	商品及服务		47,169.81
江苏国电南自电力自动化有限公司	商品及服务		8,308.55

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
华电国际电力股份有限公司枣庄供热分公司	设备及服务	158,141,592.78	
哈尔滨市哈发热力有限责任公司	售热及服务	35,392,080.10	49,580,214.00
宁夏华电供热有限公司	设备及服务	11,879,046.05	
陕西华电瑶池发电有限公司	设备及服务	9,574,403.49	2,244,697.63
青海华电大通发电有限公司	设备及服务	8,249,689.01	9,899,501.11
包头东华热电有限公司供热分公司	设备及服务	2,224,876.09	2,133,789.61
韶关市坪石发电厂有限公司（B厂）	设备及服务	1,551,724.14	
桦川协联生物质能热电有限公司	服务	1,442,929.97	2,617,554.87
华电招标有限公司	服务	1,180,707.00	
中国华电科工集团有限公司	设备及服务	445,331.19	535,849.05
黑龙江华富风力发电穆棱有限责任公司	服务	112,930.19	
黑龙江东宁华富风力发电有限责任公司	服务	75,286.79	
华电郑州机械设计研究院有限公司	服务	10,000.00	
贵州大方发电有限公司	设备及服务		25,583,120.84
北京华电北燃能源有限公司	设备及服务		3,741,547.86
石家庄华电供热集团有限公司	设备及服务		955,339.80
桦川协联生物质能热电有限公司热力分公司	设备及服务		42,332.76
上海华电电力发展有限公司望亭发电分公司	设备及服务		18.02

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
黑龙江龙电物业管理有限公司	房屋	183,486.24	181,408.70

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国华电集团财务有限公司	190,000,000.00	2019-04-12	2020-04-11	年利率 4.35%
中国华电集团财务有限公司	150,000,000.00	2019-04-12	2020-04-11	年利率 4.35%
中国华电集团财务有限公司	100,000,000.00	2019-06-28	2020-06-26	年利率 4.35%
中国华电集团财务有限公司	180,000,000.00	2019-09-23	2020-09-23	年利率 4.35%
中国华电集团财务有限公司	100,000,000.00	2019-12-25	2020-12-25	年利率 4.35%
黑龙江省新产业投资集团有限公司	50,000,000.00	2018-02-09	2020-02-09	年利率 5.23%
黑龙江省新产业投资集团有限公司	70,000,000.00	2018-06-29	2021-06-29	年利率 5.23%
黑龙江省新产业投资集团有限公司	70,000,000.00	2018-07-10	2021-07-10	年利率 5.23%
中国华电集团有限公司	300,000,000.00	2015-06-29	2020-06-28	年利率 4.75%
哈尔滨投资集团有限责任公司	59,025,969.75	2012-10-26	2013-10-25	逾期，年利率 6.00%

说明：

(1) 本期共支付中国华电集团财务有限公司利息31,865,271.61元，支付中国华电集团有限公司利息14,447,916.68元。

(2) 货币资金期末余额中存放在中国华电集团财务有限公司金额为1,439,706,698.96元，本期取得利息收入13,546,116.46元。

(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
北京中电恒基能源技术有限公司	房屋入股	194,200,000.00	

(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	400.52	446.42

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	华电国际电力股份有限公司枣庄供热分公司	53,610,000.00			
应收账款	包头东华热电有限公司供热分公司	21,952,744.64		37,618,634.64	
应收账款	内蒙古华伊卓资热电有限公司	16,173,620.00	13,898,896.00	17,474,620.00	13,979,696.00
应收账款	陕西华电瑶池发电有限公司	13,072,729.73		2,524,400.00	
应收账款	青海华电大通发电有限公司	9,627,004.00		5,938,000.00	
应收账款	华电国际电力股份有限公司朔州热电分公司	8,870,000.00		24,870,000.00	
应收账款	辽宁华电铁岭发电有限公司	8,331,460.00		18,468,800.00	
应收账款	韶关市坪石发电厂有限公司(B厂)	6,746,000.00		6,386,000.00	
应收账款	陕西华电榆横煤电有限责任公司榆横发电厂	6,646,000.00		6,646,000.00	
应收账款	中国华电科工集团有限公司	4,578,000.00		7,090,000.00	
应收账款	新疆华电喀什热电有限责任公司	4,350,000.00		7,850,000.00	
应收账款	宁夏华电供热有限公司	4,026,996.61			
应收账款	桦川协联生物质能热电有限公司	3,455,993.67		3,883,200.00	
应收账款	北京华电北燃能源有限公司	3,277,786.00		6,540,577.65	
应收账款	桦川协联生物质能热电有限公司热力分公司	3,180,800.72		5,195,800.72	
应收账款	贵州大方发电有限公司	1,778,987.44		16,655,987.44	
应收账款	攀枝花三维发电有限责任公司	1,535,000.00	1,535,000.00	5,335,000.00	5,335,000.00
应收账款	陕西华电杨凌热电有限公司供热分公司	415,140.00		1,421,700.00	
应收账款	华电内蒙古能源有限公司包头发电分公司	235,065.68		427,065.68	
应收账款	杭州华电能源工程有限公司	172,056.20		172,056.20	
应收账款	桓仁金山热电有限公司	70,800.00		159,800.00	
应收账款	天津华电福源热电有限公司	45,000.00		45,000.00	
应收账款	丹东金山热电有限公司			22,150,362.03	
应收账款	石家庄华电供热集团有限公司			4,972,000.00	
应收账款	河北华电石家庄热电有限公司			1,740,000.00	
应收账款	华电莱州发电有限公司			1,728,530.00	
应收账款	湖北华电襄阳发电有限公司			1,186,000.00	
其他应收款	黑龙江龙电物业管理有限公司	3,212,476.02		5,000.00	
其他应收款	华电招标有限公司	126,134.00		867,427.00	
其他应收款	哈尔滨市哈发热力有限责任公司			553,133.87	
其他应收款	上海华电电力发展有限公司望亭发电分公司			100,000.00	
其他应收款	贵州大方发电有限公司			20,000.00	
其他应收款	陕西华电瑶池发电有限公司			20,000.00	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

应付账款	中国华电科工集团有限公司	49,014,115.08	104,052,535.77
应付账款	华电郑州机械设计研究院有限公司	20,320,929.85	5,989,000.00
应付账款	华电电力科学研究院有限公司	11,505,042.76	13,550,699.98
应付账款	国电南京自动化股份有限公司	3,887,212.97	12,722,864.04
应付账款	华电重工股份有限公司	2,996,240.71	2,996,240.71
应付账款	华电水务膜分离科技(天津)有限公司	1,524,500.00	
应付账款	华电青岛环保技术有限公司	1,404,032.00	1,604,032.00
应付账款	南京国电南自维美德自动化有限公司	1,064,771.33	1,783,182.06
应付账款	中国华电集团有限公司	886,009.76	1,697,323.81
应付账款	中国华电集团物资有限公司	807,900.00	428,883.70
应付账款	华电和祥工程咨询有限公司	667,830.44	1,830,500.00
应付账款	南京华盾电力信息安全测评有限公司	646,250.00	914,250.00
应付账款	华电水务工程有限公司	450,000.00	
应付账款	北京华电力拓能源科技有限公司	300,000.00	644,175.90
应付账款	华电煤业集团有限公司	158,895.57	337,271.22
应付账款	华电环保系统工程有限公司	92,453.00	
应付账款	黑河市兴边矿业有限公司		10,916,023.16
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		4,711,698.11
其他应付款	华电煤业集团有限公司	21,568,454.55	21,232,778.33
其他应付款	中国华电科工集团有限公司	2,486,830.00	6,891,629.00
其他应付款	中国华电集团物资有限公司	365,200.00	365,200.00
其他应付款	华电电力科学研究院有限公司	145,000.00	439,300.00
其他应付款	华电和祥工程咨询有限公司	115,000.00	230,000.00
其他应付款	南京华盾电力信息安全测评有限公司	106,000.00	145,750.00
其他应付款	南京国电南自维美德自动化有限公司	72,000.00	134,600.00
其他应付款	华电水务工程有限公司	50,000.00	
其他应付款	国电南京自动化股份有限公司		982,480.60

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

适用 不适用

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

截至2019年12月31日涉及被起诉案件5起，涉诉金额45,605.58万元

1.2018年5月国华能源投资有限公司将华电能源股份有限公司佳木斯热电厂、国网黑龙江省电力有限公司、中国华电集团有限公司起诉至北京市高级人民法院，要求华电能源股份有限公司佳木斯热电厂、国网黑龙江省电力有限公司、中国华电集团有限公司连带偿还欠付的委托贷款本金12,903.00万元、利息27,824.00万元。此案件目前尚未判决，对本公司的影响尚不确定，目前此案件对本公司的损益不产生影响。

2.2018年10月江苏省南京市中级人民法院撤销江苏省南京市栖霞区人民法院2018年4月做出的一审判决，发回江苏省南京市栖霞区人民法院重审。2017年1月因资产转让过程中发生的纠纷，河南鑫州建筑工程有限公司将南京亿能再生资源利用有限公司、哈热公司起诉至江苏省南京市栖霞区人民法院，要求哈热公司直接承担赔偿责任2,473.09万元及利息1,096.04万元，2018年4月江苏省南京市栖霞区人民法院一审判决哈热公司胜诉无需承担责任。此案件目前尚未重审判决，对本公司的影响不确定，目前此案件对本公司的损益不产生影响。

3.2019年3月哈尔滨博深科技有限公司将华电能源工程有限公司起诉至哈尔滨市南岗区人民法院，要求华电能源工程有限公司支付工程款共计985.99万元，2019年12月，哈尔滨市南岗区人民法院一审判决华电能源工程有限公司支付哈尔滨博深科技有限公司985.99万元合同价款，同时哈尔滨博深科技有限公司向华电能源工程有限公司履行修复设备、交付技术资料等义务。由于一审判决未明确双方相互履行义务的先后顺序和条件，本判决难以实际执行，华电能源工程有限公司提起上诉。此案件目前尚未二审判决，故对本公司的影响尚不确定，目前此案件对本公司的损益不产生影响。

4. 2018年7月，佳木斯市天宏设备安装有限公司将华电能源工程有限公司、华电能源股份有限公司哈尔滨第三发电厂起诉至哈尔滨市松北区人民法院，要求华电能源工程有限公司、华电能

源股份有限公司哈尔滨第三发电厂连带支付工程款130.00万元、现场变更合同外的施工费用57.40万元及上述款项的利息损失。此案件目前尚未判决，对本公司的影响尚不确定，目前此案件对本公司的损益不产生影响。

5.2019年12月，辽宁中冶建设有限责任公司向北京仲裁委员会（北京国际仲裁中心）提出仲裁申请，要求北京龙电宏泰环保科技有限公司支付贵州大方电厂3、4号机组超低排放改造工程安装施工项目质保金、索赔款、合同变更款合计136.06万元及被申请人支付债务利息、仲裁费用及差旅费。此案件目前尚未开庭审理，对本公司的影响尚不确定，目前此案件对本公司的损益不产生影响。

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

本公司为了聚焦主业、盘活存量资产及提高盈利能力，也为了深化与中国华电科工集团有限公司（以下简称“华电科工”）的合作关系，于2019年将持有的账面价值24,127,554.93元的龙电大厦物业评估作价194,200,000.00元对华电科工子公司北京中电恒基能源技术有限公司（以下简称“中电恒基”）增资，取得中电恒基公允价值194,200,000.00元的47.30%股权。

本公司换出的龙电大厦物业、换入的中电恒基股权的未来现金流量在风险、时间分布方面存在显著不同，具有商业实质，本次处置增加本公司资产处置收益85,309,265.51元。

4、年金计划

适用 不适用

本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立了年金计划，实行企业缴费和个人缴费相结合的原则，按员工工资总额的一定比例计提后向年金管理机构缴存企业年金，具体金额见附注六、（二十二）。

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

租赁

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	2,736,483.33	42,100,086.46
发电及供热设备	73,308,011.73	79,310,571.93
<u>合 计</u>	<u>76,044,495.06</u>	<u>121,410,658.39</u>

2.售后回租情况

(1) 售后回租固定资产情况

资产类别	期末余额		
	原价	累计折旧	累计减值准备
发电及供热设备	3,235,093,129.55	1,315,894,124.13	
合计	3,235,093,129.55	1,315,894,124.13	

本期未确认融资费用余额是259,258,848.48元。

(2) 以后年度租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内(含1年)	628,280,377.38
1-2年(含2年)	580,043,682.88
2-3年(含3年)	385,623,344.27
3-4年(含4年)	203,461,328.00
4-5年(含5年)	203,461,328.00
5年以上	171,095,418.00
合计	2,171,965,478.53

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	
其中：0-6月	1,050,305,589.45
7个月-1年内	135,710,458.24
1年以内小计	1,186,016,047.69
1至2年	28,836,234.79
2至3年	13,901,441.16
3至4年	10,552,542.25
4至5年	6,685,761.20
5年以上	117,196,134.63
合计	1,363,188,161.72

(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 (%)	
按组合计提坏账准备	1,363,188,161.72	100.00	133,869,507.66	9.82	1,229,318,654.06	858,650,892.71	100.00	116,865,218.03	13.61	741,785,674.68
其中:										
按非关联方组合计提坏账准备的应收账款	1,089,643,246.71	79.93	133,869,507.66	12.29	955,773,739.05	788,862,175.10	91.87	116,865,218.03	14.81	671,996,957.07
按质保金、备用金组合计提坏账准备的应收账款	273,544,915.01	20.07			273,544,915.01	69,788,717.61	8.13			69,788,717.61
合计	1,363,188,161.72	/	133,869,507.66	/	1,229,318,654.06	858,650,892.71	/	116,865,218.03	/	741,785,674.68

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按非关联方组合计提坏账准备的应收账款

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 (%)
质保金、备用金	273,544,915.01		
非关联方组合	1,089,643,246.71	133,869,507.66	12.29
合计	1,363,188,161.72	133,869,507.66	12.29

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	
非关联方组合	116,865,218.03	17,004,289.63				133,869,507.66
合计	116,865,218.03	17,004,289.63				133,869,507.66

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

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

债务人名称	账面余额	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备	是否关联
国网黑龙江省电力有限公司	894,194,902.52	65.60	93,289,740.00	否
哈尔滨热电有限责任公司	150,981,944.02	11.08		是
中国第一重型机械股份公司	22,443,924.40	1.65		否
牡丹江佳日热电有限公司	10,785,115.60	0.79		否
牡丹江热电有限公司	10,621,725.00	0.78		否
合计	1,089,027,611.54	79.90	93,289,740.00	--

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	343,549,134.58	397,497,046.25
合计	343,549,134.58	397,497,046.25

其他说明:

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
其中：0-6 月	155,312,029.94
7 个月-1 年内	6,065,498.11
1 年以内小计	161,377,528.05
1 至 2 年	10,300,075.37
2 至 3 年	8,188,871.61
3 至 4 年	15,588,867.75
4 至 5 年	23,481,600.00
5 年以上	153,023,384.91
合计	371,960,327.69

(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
委托贷款	330,563,770.22	383,383,989.79
碳排放指标款	24,489,800.00	24,489,800.00
应收配套费	7,390,467.24	9,128,061.64
应收电费	91,080.00	2,749,297.69
应收粉煤灰款		476,483.71
其他往来款	9,425,210.23	5,095,167.44

合计	371,960,327.69	425,322,800.27
----	----------------	----------------

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	27,825,754.02			27,825,754.02
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	2,249,071.07			2,249,071.07
本期转回	1,663,631.98			1,663,631.98
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	28,411,193.11			28,411,193.11

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	
单项认定	27,825,110.44	2,247,140.33	1,663,631.98			28,408,618.79
非关联方组合	643.58	1,930.74				2,574.32
合计	27,825,754.02	2,249,071.07	1,663,631.98			28,411,193.11

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
哈尔滨三发电兰根新型建材有限公司	865,912.28	现金收回
哈尔滨兰根彩瓦制造有限责任公司	450,200.82	现金收回

黑龙江汇裕房地产开发有限责任公司	347,518.88	现金收回
合计	1,663,631.98	/

(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
黑龙江富达投资有限公司	委托贷款	184,208,000.00	3 年以内	49.52	
陈巴尔虎旗天顺矿业有限责任公司	委托贷款	140,037,216.67	1 年以内	37.65	
英国瑞碳公司	往来款	24,489,800.00	5 年以上	6.58	24,489,800.00
哈尔滨市长禹房地产开发有限公司	配套费	7,390,467.24	3-4 年	1.99	3,695,233.62
黑龙江新世纪能源有限公司	委托贷款	6,318,553.55	2 年以内	1.70	
合计	/	362,444,037.46	/	97.44	28,185,033.62

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,329,009,707.14	59,365,672.36	1,269,644,034.78	1,329,009,707.14	59,365,672.36	1,269,644,034.78
对联营、合营企业投资	1,509,936,094.75	8,484,805.32	1,501,451,289.43	1,698,046,830.69	8,484,805.32	1,689,562,025.37
合计	2,838,945,801.89	67,850,477.68	2,771,095,324.21	3,027,056,537.83	67,850,477.68	2,959,206,060.15

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
北京优邦投资有限公司	139,673,936.27									139,673,936.27	
黑河市兴边矿业公司	125,933,512.17			7,967,563.76		-866,418.84				133,034,657.09	8,484,805.32
沈阳金山能源股份有限	1,104,277,310.			14,105,724.08	-119,244.00	1,020,423.15			311,186.05	1,119,595,400.	

公司	75								03	
华电煤业集团有限公司	246,190,168.12		296,723,537.70	50,533,369.58						
华电置业有限公司	81,971,903.38		83,746,284.98	3,295,581.60			1,521,200.00			
北京中电恒基能源技术有限公司		194,200,000.00		-76,567,898.64					117,632,101.36	
小计	1,698,046,830.69	194,200,000.00	380,469,822.68	-665,659.62	-119,244.00	154,004.31	1,521,200.00	311,186.05	1,509,936,094.75	8,484,805.32
合计	1,698,046,830.69	194,200,000.00	380,469,822.68	-665,659.62	-119,244.00	154,004.31	1,521,200.00	311,186.05	1,509,936,094.75	8,484,805.32

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	8,056,391,164.50	7,852,628,399.07	7,198,699,960.34	7,298,590,384.61
其他业务	191,705,353.37	73,100,112.85	162,900,279.13	19,657,438.19
合计	8,248,096,517.87	7,925,728,511.92	7,361,600,239.47	7,318,247,822.80

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	53,740,559.93	99,079,467.89
权益法核算的长期股权投资收益	-665,659.62	-40,300,906.45
处置长期股权投资产生的投资收益	396,224,801.10	12.24
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		10,140,900.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		-22.64
交易性金融资产在持有期间的投资收益	11,280,000.00	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	10,425,030.00	
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	471,004,731.41	68,919,451.04

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	505,403,816.07	
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）	40,614,206.86	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	26,749,762.66	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	7,528,057.48	
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,478,340.72	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	114,523,062.88	
所得税影响额	-9,890,967.15	
少数股东权益影响额	-23,230,387.31	
合计	665,175,892.21	

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	4.67%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-36.43%	-0.30	-0.30

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

5、其他

适用 不适用

第十二节 查文件目录

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

董事长：董凤亮

董事会批准报送日期：2020 年 4 月 25 日

修订信息

适用 不适用