

公司代码：600726 900937

公司简称：华电能源
华电 B 股

华电能源股份有限公司 2020 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人董凤亮、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：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司报告期内不进行利润分配，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

本报告涉及经营计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，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

公司已在半年度报告中详细描述公司面临的风险因素，敬请查阅“经营情况的讨论与分析”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..... | 6 |
| 第四节 | 经营情况的讨论与分析..... | 7 |
| 第五节 | 重要事项..... | 12 |
| 第六节 | 普通股股份变动及股东情况..... | 21 |
| 第七节 | 优先股相关情况..... | 23 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员情况..... | 23 |
| 第九节 | 公司债券相关情况..... | 24 |
| 第十节 | 财务报告..... | 24 |
| 第十一节 | 备查文件目录..... | 129 |

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|--------|---|-----------------------------|
| 公司、本公司 | 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、基本情况变更简介

| | |
|--------------|-----------------------|
| 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 |
| 报告期内变更情况查询索引 | 报告期内公司基本情况未发生变更 |

四、信息披露及备置地点变更情况简介

| | |
|---------------|------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《上海证券报》、《中国证券报》、《香港商报》 |
|---------------|------------------------|

| | |
|----------------------|-----------------------|
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 证券管理部 |

五、 公司股票简况

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
|------|---------|------|--------|---------|
| A股 | 上海证券交易所 | 华电能源 | 600726 | *ST华源 |
| B股 | 上海证券交易所 | 华电B股 | 900937 | *ST华电B |

六、 其他有关资料

□适用 √不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年 同期增减(%) |
|----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------------|
| 营业收入 | 5,454,209,256.53 | 5,218,351,770.10 | 4.52 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -173,105,262.66 | 12,540,931.82 | -1,480.32 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润 | -190,849,495.92 | -1,025,164.54 | 不适用 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 150,385,563.59 | 761,576,460.59 | -80.25 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比 上年度末增减 (%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 1,509,373,793.82 | 1,663,703,930.01 | -9.28 |
| 总资产 | 22,745,992,656.10 | 23,685,615,745.89 | -3.97 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年 同期增减(%) |
|-------------------------|----------------|--------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股) | -0.088 | 0.006 | -1,566.67 |
| 稀释每股收益(元/股) | -0.088 | 0.006 | -1,566.67 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | -0.097 | -0.001 | 不适用 |
| 加权平均净资产收益率(%) | -10.91 | 0.791 | 减少11.701个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | -12.03 | -0.065 | 不适用 |

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

公司2020年上半年亏损，净利润与上年同期相比大幅下降，主要是由于煤价上涨导致燃料成本增加，而电价无法疏导所致，详见公司2020年7月18日公告。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注（如适用） |
|---|---------------|---------|
| 非流动资产处置损益 | 305,563.27 | |
| 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 | 16,963,196.05 | |
| 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 | 7,499,567.74 | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | 1,200,000.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -2,627,480.10 | |
| 少数股东权益影响额 | -5,816,751.17 | |
| 所得税影响额 | 220,137.47 | |
| 合计 | 17,744,233.26 | |

十、 其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要**一、 报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明****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，截至报告期，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，总供热面积约 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 2020 年 6 月 30 日，黑龙江省全口径发电装机容量 3330 万千瓦，其中水电 108.7 万千瓦、火电 2318.4 万千瓦、风电 616.3 万千瓦、太阳能 286.5 万千瓦。2020 年上半年黑龙江省全社会用电量 489.87 亿千瓦时，同比增长 0.04%。

受疫情影响，上半年黑龙江省全社会用电量同比增长 0.04%，低于预期 3.46 个百分点。其中，城乡居民生活用电增长 8.91%；第一产业同比下降 5.15%；第二产业同比下降 0.27%；第三产业同比下降 6.88%。黑龙江省经济受疫情影响仍在低谷徘徊。同时，电煤价格连续高位运行，受燃煤成本上涨影响，火力发电企业利润下滑，亏损面继续扩大。

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。

四是股东的强有力支持。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 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

截至 2020 年 6 月 30 日，公司全资及控股电厂完成发电量 129.13 亿千瓦时，同比下降 0.92%；上网电量完成 115.43 亿千瓦时，同比下降 1.43%。公司发电量和上网电量同比下降的主要原因是受疫情影响黑龙江省用电市场需求不旺。公司机组含税平均上网电价 369.39 元/千千瓦时。机组利

用小时完成 1,928 小时。上半年供热量完成 3,393 万吉焦。

截止 2020 年 6 月 30 日，公司总资产为 227.46 亿元；股东权益为 15.09 亿元。实现营业收入 54.54 亿元；实现净利润-1.73 亿元；基本每股收益为-0.088 元，每股净资产为 0.77 元。

二、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 营业收入 | 5,454,209,256.53 | 5,218,351,770.10 | 4.52 |
| 营业成本 | 5,114,032,322.71 | 4,684,470,978.94 | 9.17 |
| 销售费用 | 2,496,019.31 | 3,009,018.20 | -17.05 |
| 管理费用 | 24,918,664.01 | 25,324,771.52 | -1.60 |
| 财务费用 | 427,926,021.51 | 437,791,591.67 | -2.25 |
| 研发费用 | 4,079,155.24 | 3,766,138.25 | 8.31 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 150,385,563.59 | 761,576,460.59 | -80.25 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -230,060,692.45 | -645,593,635.20 | 64.36 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -180,511,549.41 | -62,206,411.97 | -190.18 |

营业收入变动原因说明:本报告期营业收入为 54.54 亿元，同比升高 4.52%，主要是由于本报告期电力市场深调辅助服务费支出减少及售热量增加所致；

营业成本变动原因说明:本报告期营业成本为 51.14 亿元，同比升高 9.17%，主要是由于本报告期煤炭价格上涨影响燃料费增加所致；

销售费用变动原因说明:本报告期销售费用为 250 万元，同比降低 17.05%，主要是由于本报告期公司控股子公司-华电能源工程有限公司受疫情影响，市场开拓、走访相关费用减少所致；

管理费用变动原因说明:本报告期管理费用为 2,492 万元，同比降低 1.60%，主要是由于本报告期公司差旅费减少所致；

财务费用变动原因说明:本报告期财务费用为 4.28 亿元，同比降低 2.25%，主要是由于本报告期借款利率下浮所致；

研发费用变动原因说明:本报告期研发费用为 408 万元，同比升高 8.31%，主要是由于本报告期控股子公司-黑龙江龙电电气有限公司拓展产品线，研发支出增加所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本报告期经营活动产生的现金净流入为 1.50 亿元，同比减少 80.25%，主要是由于本报告期通过电子银行承兑汇票支付各种款项影响支出增加所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本报告期投资活动产生的现金净流出为 2.30 亿元，同比增加 64.36%，主要是由于本报告期工程项目支出减少所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本报告期筹资活动产生的现金净流出为 1.81 亿元，同比减少 190.18%，主要是由于本报告期偿还借款本息增加所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例(%) | 上年同期期末数 | 上年同期期末数占总资产的比例(%) | 本期期末金额较上年同期期末变动比例(%) | 情况说明 |
|-------------|------------------|-----------------|------------------|-------------------|----------------------|---|
| 应收票据 | 10,900,000.00 | 0.05 | 38,803,077.04 | 0.16 | -71.91 | 应收票据减少 71.91%，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金额增加所致； |
| 预付账款 | 26,091,520.40 | 0.11 | 39,145,342.54 | 0.17 | -33.35 | 预付账款减少 33.35%，主要是因为本报告期预付燃料款减少所致； |
| 其他应收款 | 79,221,091.42 | 0.35 | 20,586,605.73 | 0.09 | 284.82 | 其他应收款增加 284.82%，主要是因为本报告期应收劳务派遣费及非生产用能等款项增加所致； |
| 短期借款 | 5,023,936,753.67 | 22.09 | 7,726,843,233.57 | 32.62 | -34.98 | 短期借款减少 34.98%，主要是因为本报告期优化融资结构，调整短期借款和中长期借款比例所致； |
| 应付票据 | 1,463,116,711.07 | 6.43 | 861,154,092.48 | 3.64 | 69.90 | 应付票据增加 69.90%，主要是因为本报告期开具银行承兑汇票支付燃料款所致； |
| 预收账款 | - | - | 853,311,508.17 | 3.60 | -100 | 预收账款减少 100%，主要是因为一是本报告期将预收的热费转为收入所致；二是本报告期按照新收入准则要求，将“预收账款”重分类至“合同负债”所致； |
| 合同负债 | 41,081,302.57 | 0.18 | - | - | 100 | 合同负债增加 100%，主要是因为本报告期按照新收入准则要求，将“预收账款”重分类至“合同负债”所致； |
| 应交税费 | 37,672,763.27 | 0.17 | 123,250,060.85 | 0.52 | -69.43 | 应交税费减少 69.43%，主要是因为本报告期缴纳各项税费所致； |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,611,845,675.49 | 7.09 | 3,944,063,245.75 | 16.65 | -59.13 | 一年内到期的非流动负债减少 59.13%，主要是因为本报告期一年内到期的长期借款减少所致； |
| 其他流动负债 | 2,543,460.12 | 0.01 | 19,774,197.70 | 0.08 | -87.14 | 其他流动负债减少 87.14%，主要是由于本报告期待转销项税额减少所致； |
| 长期借款 | 9,328,942,176.17 | 41.01 | 4,179,939,476.17 | 17.65 | 123.18 | 长期借款增加 123.18%，主要是因为本报告期优化融资结构，调整短期借款和中长期借款比例所致； |
| 其他综合收益 | 6,266,324.91 | 0.03 | -648,520.00 | -0.003 | 1,066.25 | 其他综合收益增加 1,066.25%，主要是由于本报告期参股企业 |

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|----------------------------------|
| | | | | | | 单位-北京中电恒基能源技术有限公司参股单位持有股票价值变化所致。 |
|--|--|--|--|--|--|----------------------------------|

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

本公司 2020 年 6 月末长期股权投资为 15.36 亿元，比年初增加 2,848 万元，主要是由于本报告期参股公司——沈阳金山能源股份有限公司上半年盈利所致。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

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 169,794.88 万元，报告期内实现净利润 3,027.13 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 273,550.62 万元，报告期内实现净利润-184.86 万元。

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 15,545.95 万元，报告期内实现净利润-1,950.96 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 39,193.01 万元，报告期内实现净利润-762.15 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 18,032.61 万元，报告期内实现净利润-411.32 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 40,880.87 万元，报告期内实现净利润 2,156.08 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 4,944.35 万元，报告期内实现净利润-7.5 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 1,982,000.45 万元，报告期内实现归属母公司净利润 10,449.26 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 50,506.73 万元，报告期内归属于母公司实现净利润-726.97 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，目前处于前期阶段。

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 8,034.50 万元，报告期内实现归属于母公司净利润 646.33 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 45,340.67 万元，报告期内实现归属于母公司净利润-490.64 万元。

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 58.46 万元，报告期内实现净利润-374.03 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 14,603.24 万元，报告期内实现净利润-738.55 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，目前处于清算中。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 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。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 |
|-------------|------------|---|------------|
| 2019 年度股东大会 | 2020-05-21 | http://www.sse.com.cn | 2020-05-22 |

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。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

| 是否分配或转增 | 否 |
|-----------------------|---|
| 每 10 股送红股数（股） | |
| 每 10 股派息数(元)（含税） | |
| 每 10 股转增数（股） | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 | |
| 无 | |

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 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 |
|------|------|-----|------|---------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|--------------|-----------|------------|--|----|---|---|--|--|
| 与重大资产重组相关的承诺 | 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价值减少或其他损失，本公司将以适当方式按持有铁岭公司的股权比例给予金山股份相应的现金补偿。 | 长期 | 否 | 是 | | |
|--------------|-----------|------------|--|----|---|---|--|--|

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司九届十九次董事会和 2019 年度股东大会批准，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 2020 年 4 月 25 日、5 月 22 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

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(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 |
|---------|------|

| | |
|---|---|
| <p>2020年3月24日,公司控股子公司——黑龙江龙电电气有限公司向沈阳市浑南区人民法院递交起诉状,起诉被告为北方节能股份有限公司和北方智能装备有限公司,涉案的金额1631.7万元。4月1日电气公司收到沈阳市浑南区人民法院邮寄来的诉讼费预缴通知单。该案件目前一审尚未开庭。</p> | <p>详见公司2020年4月3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

1、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。详见公司2020年2月25日公告。2020年7月28日齐齐哈尔仲裁委员会作出裁决,齐热公司赔偿齐齐哈尔市鹤城热网有限公司经济损失258万元。

2、2019年9月,哈尔滨第三发电厂将哈尔滨长禹集团房地产开发有限公司起诉至哈尔滨市中级人民法院,诉讼标的总额合计为13,625,962元。详见公司2020年2月25日公告。2020年7月21日哈尔滨市中级人民法院作出一审判决:哈尔滨长禹集团房地产开发有限公司给付哈三电厂供热费2,020,670元、供热基础设施配套费7,390,467元以及相应利息。

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

| 事项概述 | 查询索引 |
|---|--|
| 公司与华电集团公司及其专业子公司开展燃料专业管理服务业务,预计2020年1月1日至2020年12月31日,公司向华电集团公司支付燃料专业管理服务费用不超过1,700万元。 | 详见公司2020年4月25日、5月22日公告。上交所网站(http://www.sse.com.cn),及《中国证券报》、《上海证券报》、《香港商报》。 |
| 公司全资子公司——华电能源工程有限公司及其所属公司在其开拓业务过程中,与华电集团所属企业发生技术改造、工程承包等关联交易,华电能源工程公司的下属公司2020年将承揽淄博华星热力有限公司(华电集团为实际控制人)热网二期项目,预计发生关联交易金额约为5,100万元。 | 详见公司2020年4月25日、5月22日公告。上交所网站(http://www.sse.com.cn),及《中国证券报》、《上海证券报》、《香港商报》。 |

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2020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6,778万元,实际完成2,212万元。

2、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2020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24亿元。截止报告期实际日均存款余额11.06亿元,日均贷款余额9.27亿元。

3、采购物资

2020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,预计交易金额合计不超过人民币5,300万元,截止报告期实际发生1,356.9万元。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的,应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

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

公司以持有的部分房产投资入股北京中电恒基能源技术有限公司事宜已经公司 2019 年第二次临时股东大会审议通过，报告期内，北京中电恒基能源技术有限公司已完成了上述事项的工商变更登记手续，现已取得北京市丰台区市场监督管理局换发的《营业执照》。详见公司 2020 年 3 月 16 日公告。

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

| 事项概述 | 查询索引 |
|--|---|
| 公司与南京南自信息技术有限公司开展合作项目构成关联交易，预计关联交易金额约为 585 万元。 | 详见公司 2020 年 4 月 25 日、5 月 22 日公告。上交所网站（ http://www.sse.com.cn ），及《中国证券报》、《上海证券报》、《香港商报》。 |

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联关系 | 向关联方提供资金 | | | 关联方向上市公司提供资金 | | |
|---------------------|---------|---------------|----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| | | 期初余额 | 发生额 | 期末余额 | 期初余额 | 发生额 | 期末余额 |
| 国电南京自动化股份有限公司 | 同一最终控制人 | | - | | 3,887,212.97 | -1,081,990.00 | 2,805,222.97 |
| 华电电力科学研究院有限公司 | 同一最终控制人 | | - | | 11,650,042.76 | -1,350,042.76 | 10,300,000.00 |
| 华电和祥工程咨询有限公司 | 同一最终控制人 | | - | | 782,830.44 | -572,830.44 | 210,000.00 |
| 华电水务工程有限公司 | 同一最终控制人 | | - | | 500,000.00 | - | 500,000.00 |
| 华电郑州机械设计研究院有限公司 | 同一最终控制人 | | - | | 20,320,929.85 | -14,321,929.85 | 5,999,000.00 |
| 南京国电南自维美德自动化有限公司 | 同一最终控制人 | | - | | 1,136,771.33 | -349,351.33 | 787,420.00 |
| 南京华盾电力信息安全测评有限公司 | 同一最终控制人 | | - | | 752,250.00 | - | 752,250.00 |
| 包头东华热电有限公司供热分公司 | 同一最终控制人 | 21,952,744.64 | -3,432,000.00 | 18,520,744.64 | | | |
| 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 | 8,870,000.00 | -2,000,000.00 | 6,870,000.00 | | | |
| 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 | -12,043,480.00 | 41,566,520.00 | | | |
| 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 | -1,177,150.00 | 347,350.00 |
| 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 | | | |
| 青海华电大通发电有限公司 | 同一最终控制人 | 9,627,004.00 | - | 9,627,004.00 | | | |

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 |
| 北京华电北燃能源有限公司 | 同一最终控制人 | 3,277,786.00 | - | 3,277,786.00 | | | |
| 北京华电拓能源科技有限公司 | 同一最终控制人 | | - | | 300,000.00 | - | 300,000.00 |
| 贵州大方发电有限公司 | 同一最终控制人 | 1,778,987.44 | - | 1,778,987.44 | | | |
| 杭州华电能源工程有限公司 | 同一最终控制人 | 172,056.20 | - | 172,056.20 | | | |
| 黑龙江龙电物业管理有限公司 | 同一最终控制人 | 3,212,476.02 | -5,000.00 | 3,207,476.02 | | | |
| 华电环保系统工程有限公司 | 同一最终控制人 | | - | | 92,453.00 | -92,453.00 | |
| 华电煤业集团有限公司 | 同一最终控制人 | | - | | 21,727,350.12 | -158,895.57 | 21,568,454.55 |
| 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 | 235,065.68 | -235,065.68 | | | | |
| 华电青岛环保技术有限公司 | 同一最终控制人 | | - | | 1,404,032.00 | -246,744.00 | 1,157,288.00 |
| 华电招标有限公司 | 同一最终控制人 | 126,134.00 | -101,730.00 | 24,404.00 | | | |
| 华电重工股份有限公司 | 同一最终控制人 | | - | | 2,996,240.71 | -474,255.55 | 2,521,985.16 |

| | | | | | | | |
|-----------------------|---|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| 桦川协联生物质能热电有限公司 | 同一最终控制人 | 3,455,993.67 | -95,441.27 | 3,360,552.40 | | | - |
| 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 | 3,180,800.72 | -750,000.00 | 2,430,800.72 | | | - |
| 桓仁金山热电有限公司 | 同一最终控制人 | 70,800.00 | - | 70,800.00 | | | - |
| 辽宁华电铁岭发电有限公司 | 同一最终控制人 | 8,331,460.00 | -864,460.00 | 7,467,000.00 | | | - |
| 内蒙古华伊卓资热电有限公司 | 同一最终控制人 | 16,173,620.00 | -2,400,000.00 | 13,773,620.00 | | | - |
| 攀枝花三维发电有限责任公司 | 同一最终控制人 | 1,535,000.00 | - | 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 | 415,140.00 | -119,430.00 | 295,710.00 | | | - |
| 陕西华电瑶池发电有限公司 | 同一最终控制人 | 13,072,729.73 | - | 13,072,729.73 | | | - |
| 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 | -6,616,000.00 | 30,000.00 | | | - |
| 韶关市坪石发电厂有限公司(B厂) | 同一最终控制人 | 6,746,000.00 | - | 6,746,000.00 | | | - |
| 天津华电福源热电有限公司 | 同一最终控制人 | 45,000.00 | - | 45,000.00 | | | - |
| 新疆华电喀什热电有限责任公司 | 同一最终控制人 | 4,350,000.00 | -3,000,000.00 | 1,350,000.00 | | | - |
| 中国华电集团物资有限公司 | 同一最终控制人 | | - | | 1,173,100.00 | -1,173,100.00 | |
| 中国华电集团有限公司 | 母公司 | | - | | 886,009.76 | -886,009.76 | |
| 中国华电科工集团有限公司 | 同一最终控制人 | 4,578,000.00 | -2,000,000.00 | 2,578,000.00 | 51,500,945.08 | -13,576,612.90 | 37,924,332.18 |
| 中国华电集团高级培训中心有限公司 | 同一最终控制人 | | 6,600.00 | 6,600.00 | | | - |
| 北京华电南自控制系统科技有限公司 | 同一最终控制人 | | - | | | 47,480.82 | 47,480.82 |
| 合计 | | 77,403,049.46 | -5,000.00 | 61,222,522.51 | 80,080,130.67 | -16,560,589.96 | 63,519,540.71 |
| 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经营成果及财务状况的影响 | 对公司的经营成果及财务状况无不良影响 | | | | | | |

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 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 | 350,000,000.00 | 2020-6-8 | 2023-6-7 | 年利率 3.90% |
| 中国华电集团财务有限公司 | 195,000,000.00 | 2020-5-20 | 2023-5-19 | 年利率 3.75% |
| 中国华电集团财务有限公司 | 185,000,000.00 | 2020-4-22 | 2023-4-21 | 年利率 4.51% |
| 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 | 150,000,000.00 | 2020-6-19 | 2023-6-18 | 年利率 4.75% |
| 中国华电集团财务有限公司 | 140,000,000.00 | 2020-4-22 | 2021-4-21 | 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% |
| 中国华电集团财务有限公司 | 5,000,000.00 | 2020-4-22 | 2021-9-20 | 年利率 4.51% |
| 中国华电集团财务有限公司 | 5,000,000.00 | 2020-4-22 | 2022-9-21 | 年利率 4.51% |
| 中国华电集团财务有限公司 | 1,000,000.00 | 2020-5-20 | 2021-9-21 | 年利率 3.75% |
| 中国华电集团财务有限公司 | 1,000,000.00 | 2020-5-20 | 2022-3-21 | 年利率 3.75% |
| 中国华电集团财务有限公司 | 1,000,000.00 | 2020-5-20 | 2022-9-21 | 年利率 3.75% |
| 中国华电集团有限公司 | 120,000,000.00 | 2020-6-22 | 2025-6-22 | 年利率 4.75% |
| 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% |

| | | | | |
|---------------|--------------------------------|------------|------------|------------------|
| 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 | <u>1,562,025,969.75</u> | | | |

说明:

(1) 本期共支付中国华电集团财务有限公司利息19,439,578.52元, 支付中国华电集团有限公司利息7,223,958.34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1,171,481,908.79元, 本期取得利息收入5,856,532.75元。

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(1) 托管情况

适用 不适用

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 | 17,696 | 2015-01-01 | | | | | 是 | 控股股东的子公司 |

托管情况说明

- 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。
- 表格中托管资产涉及金额为上述公司截止到 2020 年 6 月 30 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

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

1. 精准扶贫规划

√适用 □不适用

下发《华电能源股份有限公司 2020 年扶贫工作方案》的通知（华电能源计【2020】119 号）、华电能源股份有限公司 2020 年扶贫计划表。

2. 报告期内精准扶贫概要

√适用 □不适用

一、按照中国华电集团有限公司系统扶贫计划的整体安排，公司计划购买定点扶贫的新疆乌恰县、阿图什市的扶贫产品 129 万元。

二、2020 年消费扶贫计划 26 万元，全部由公司控股子公司齐热公司以购买贫困村农副产品的消费扶贫方式完成扶贫任务。

三、公司系统各单位 2020 年黑龙江省内扶贫计划 80 万元，全部用于采购黑龙江省 20 个贫困县的农副产品。

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 | 97.62 |
| 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 | |
| 9.2.投入金额 | 97.62 |
| 三、所获奖项（内容、级别） | |

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用 □不适用

公司以消费扶贫方式助力精准扶贫工作，全年计划消费扶贫 235 万元，报告期内完成 97.62 万元。

5. 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 2020 年扶贫工作方案》（华电能源计【2020】119 号）、华电能源股份有限公司 2020 年扶贫计划表。

十三、 可转换公司债券情况

□适用 √不适用

十四、 环境信息情况

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

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

公司有重点排污单位 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。公司在按照国家《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

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。

2020 年上半年，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 2020 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

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

□适用 √不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

□适用 √不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

□适用 √不适用

十五、 其他重大事项的说明**(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

√适用 □不适用

本公司自 2020 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号）根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目。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 |
|---|---|
| 按照新收入准则规定将不满足无条件收款权利的应收账款重分类至合同资产，并计提相应的合同资产减值准备。 | 2020 年 1 月 1 日调减合并应收账款 342,738.98 元，调增合同资产 342,738.98 元。 |
| 按照新收入准则规定对已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务进行了重分类，列示为合同负债。 | 2020 年 1 月 1 日调减合并预收账款 853,311,508.17 元，调增合同负债 853,311,508.17 元。 |
| | 2020 年 1 月 1 日调减母公司预收账款 539,005,458.90 元，调增合同负债 539,005,458.90 元。 |

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

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况**一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

| | |
|------------------|---------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户) | 157,571 |
|------------------|---------|

截止报告期末普通股股东总数为 157,571 户，其中 A 股 98,676 户；B 股 58,895 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 有限公司 | 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 | 国有法人 |
| VANGUARD TOTAL INTERNATIO NAL STOCK INDEX FUND | -2,576,087 | 7,708,506 | 0.39 | 0 | 无 | 0 | 境外法人 |
| 徐莉蓉 | 111,700 | 7,221,400 | 0.37 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 陈才林 | 0 | 5,154,137 | 0.26 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND | -2,659,930 | 4,787,880 | | 0 | 无 | 0 | 境外法人 |
| 吴喜强 | 4,480,020 | 4,480,020 | 0.23 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 李婷 | 0 | 4,204,901 | 0.21 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 宗松森 | 3,111,500 | 3,111,500 | 0.16 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 修泉刚 | 2,638,580 | 2,638,580 | 0.13 | 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 | | | | |
| 中国华电集团有限公司 | 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 | 7,708,506 | 境内上市外资股 | 7,708,506 | | | | |
| 徐莉蓉 | 7,221,400 | 人民币普通股 | 7,221,400 | | | | |
| 陈才林 | 5,154,137 | 境内上市外资股 | 5,154,137 | | | | |
| VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND | 4,787,880 | 境内上市外资股 | 4,787,880 | | | | |
| 吴喜强 | 4,480,020 | 人民币普通股 | 4,480,020 | | | | |
| 李婷 | 4,204,901 | 人民币普通股 | 4,204,901 | | | | |

| | | | |
|---------------------|--|---------|-----------|
| 宗松森 | 3,111,500 | 境内上市外资股 | 3,111,500 |
| 修泉刚 | 2,638,580 | 人民币普通股 | 2,638,580 |
| 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十名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 |
|-----|-------|------|
| 陶云鹏 | 副董事长 | 离任 |
| 惠晓峰 | 独立董事 | 离任 |
| 张苏飞 | 董 事 | 离任 |
| 李长旭 | 董 事 | 选举 |
| 王华斌 | 董 事 | 选举 |
| 曹玉昆 | 独立董事 | 选举 |
| 谭铁坚 | 监事会主席 | 选举 |

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司九届董事会任期已满，报告期内公司进行了董事会换届选举，该事项经公司九届十

九次董事会和 2019 年度股东大会审议通过。详见本公司 2020 年 4 月 25 日、5 月 22 日公告。

公司九届监事会任期已满，报告期内公司进行了监事会换届选举，重新选举新一届监事会主席，该事项经公司九届十三次监事会和十届一次监事会审议通过。详见本公司 2020 年 4 月 25 日、5 月 26 日公告。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2020 年 6 月 30 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 | 2020 年 6 月 30 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|--------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 1,182,030,068.66 | 1,446,008,535.12 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 10,900,000.00 | 38,803,077.04 |
| 应收账款 | | 1,626,235,516.37 | 1,511,779,569.80 |
| 应收款项融资 | | 322,057,781.54 | 438,536,792.38 |
| 预付款项 | | 26,091,520.40 | 39,145,342.54 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | | 79,221,091.42 | 20,586,605.73 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 537,227,999.99 | 471,305,483.01 |
| 合同资产 | | 342,738.98 | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 105,939,304.64 | 113,703,095.82 |
| 流动资产合计 | | 3,890,046,022.00 | 4,079,868,501.44 |

| | | | |
|---------------|--|-------------------|-------------------|
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 1,535,746,942.51 | 1,507,267,242.59 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | 35,105,094.62 | 35,105,094.62 |
| 投资性房地产 | | 9,813,579.22 | 10,134,830.20 |
| 固定资产 | | 15,994,844,107.98 | 16,760,913,662.83 |
| 在建工程 | | 383,449,914.79 | 385,643,075.19 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 592,146,259.61 | 600,530,530.86 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | 221,014,544.44 | 221,014,544.44 |
| 长期待摊费用 | | 2,350,125.56 | 2,902,969.37 |
| 递延所得税资产 | | 81,473,093.87 | 82,232,297.94 |
| 其他非流动资产 | | 2,971.50 | 2,996.41 |
| 非流动资产合计 | | 18,855,946,634.10 | 19,605,747,244.45 |
| 资产总计 | | 22,745,992,656.10 | 23,685,615,745.89 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 5,023,936,753.67 | 7,726,843,233.57 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 1,463,116,711.07 | 861,154,092.48 |
| 应付账款 | | 1,256,785,041.75 | 1,755,162,740.46 |
| 预收款项 | | | 853,311,508.17 |
| 合同负债 | | 41,081,302.57 | |
| 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 | | 44,210,464.20 | 35,591,116.99 |
| 应交税费 | | 37,672,763.27 | 123,250,060.85 |
| 其他应付款 | | 195,439,023.24 | 204,443,256.86 |
| 其中：应付利息 | | 22,015,067.67 | 21,739,076.20 |
| 应付股利 | | 8,794,700.83 | 8,794,700.83 |
| 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 | | 1,611,845,675.49 | 3,944,063,245.75 |
| 其他流动负债 | | 2,543,460.12 | 19,774,197.70 |
| 流动负债合计 | | 9,676,631,195.38 | 15,523,593,452.83 |
| 非流动负债： | | | |

| | | | |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | 9,328,942,176.17 | 4,179,939,476.17 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | 1,373,571,948.59 | 1,411,509,513.00 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 575,143,379.67 | 629,450,592.45 |
| 递延所得税负债 | | 3,884,097.34 | 3,884,097.34 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 11,281,541,601.77 | 6,224,783,678.96 |
| 负债合计 | | 20,958,172,797.15 | 21,748,377,131.79 |
| 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 | | 1,710,111,138.52 | 1,708,186,059.57 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | 6,266,324.91 | -648,520.00 |
| 专项储备 | | 108,424,667.30 | 98,489,464.69 |
| 盈余公积 | | 125,455,180.11 | 125,455,180.11 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | -2,407,558,670.02 | -2,234,453,407.36 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,509,373,793.82 | 1,663,703,930.01 |
| 少数股东权益 | | 278,446,065.13 | 273,534,684.09 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,787,819,858.95 | 1,937,238,614.10 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 22,745,992,656.10 | 23,685,615,745.89 |

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

2020 年 6 月 30 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 | 2020 年 6 月 30 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|--------------|----|-----------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 779,520,259.18 | 702,510,976.18 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 900,000.00 | 25,437,576.01 |

| | | | |
|---------------|--|-------------------|-------------------|
| 应收账款 | | 1,298,860,326.85 | 1,229,318,654.06 |
| 应收款项融资 | | 198,161,759.37 | 353,481,972.33 |
| 预付款项 | | 18,609,334.48 | 14,914,143.37 |
| 其他应收款 | | 359,426,617.52 | 343,549,134.58 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | 418,459,581.29 | 336,207,119.19 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 90,447,165.01 | 103,551,485.16 |
| 流动资产合计 | | 3,164,385,043.70 | 3,108,971,060.88 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 2,798,090,457.76 | 2,771,095,324.21 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | 26,627,561.62 | 26,627,561.62 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 12,049,986,424.61 | 12,585,517,676.87 |
| 在建工程 | | 187,213,126.94 | 194,122,295.88 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 484,405,924.45 | 486,739,765.97 |
| 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 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 15,736,485,478.27 | 16,254,264,607.44 |
| 资产总计 | | 18,900,870,521.97 | 19,363,235,668.32 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 3,857,809,952.67 | 6,077,809,952.67 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 1,240,392,676.32 | 711,083,150.22 |
| 应付账款 | | 874,899,849.22 | 1,414,077,943.03 |
| 预收款项 | | | 539,005,458.90 |
| 合同负债 | | 20,350,703.08 | |
| 应付职工薪酬 | | 27,569,787.03 | 21,902,400.71 |
| 应交税费 | | 19,857,130.76 | 50,398,122.35 |
| 其他应付款 | | 117,122,453.75 | 132,350,537.92 |
| 其中：应付利息 | | 18,100,182.08 | 17,115,393.14 |
| 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 | | 1,271,711,007.49 | 3,317,463,444.82 |

| | | | |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|
| 其他流动负债 | | 2,543,460.12 | 19,774,197.70 |
| 流动负债合计 | | 7,432,257,020.44 | 12,283,865,208.32 |
| 非流动负债: | | | |
| 长期借款 | | 8,229,042,176.17 | 3,477,739,476.17 |
| 应付债券 | | | |
| 其中: 优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | 1,161,002,161.05 | 1,327,873,741.26 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 290,713,983.49 | 322,182,253.69 |
| 递延所得税负债 | | 573,167.24 | 573,167.24 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 9,681,331,487.95 | 5,128,368,638.36 |
| 负债合计 | | 17,113,588,508.39 | 17,412,233,846.68 |
| 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 | | 1,737,478,720.63 | 1,735,553,641.68 |
| 减: 库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | 6,266,324.91 | -648,520.00 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 124,220,993.37 | 124,220,993.37 |
| 未分配利润 | | -2,047,359,178.33 | -1,874,799,446.41 |
| 所有者权益(或股东权益)合计 | | 1,787,282,013.58 | 1,951,001,821.64 |
| 负债和所有者权益(或股东权益)总计 | | 18,900,870,521.97 | 19,363,235,668.32 |

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

2020 年 1—6 月

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 附注 | 2020 年半年度 | 2019 年半年度 |
|----------|----|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 5,454,209,256.53 | 5,218,351,770.10 |
| 其中: 营业收入 | | 5,454,209,256.53 | 5,218,351,770.10 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 5,649,576,102.88 | 5,228,869,708.50 |
| 其中: 营业成本 | | 5,114,032,322.71 | 4,684,470,978.94 |
| 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 | | 76,123,920.10 | 74,507,209.92 |
| 销售费用 | | 2,496,019.31 | 3,009,018.20 |
| 管理费用 | | 24,918,664.01 | 25,324,771.52 |
| 研发费用 | | 4,079,155.24 | 3,766,138.25 |
| 财务费用 | | 427,926,021.51 | 437,791,591.67 |
| 其中：利息费用 | | 425,470,072.45 | 438,906,292.60 |
| 利息收入 | | 8,501,518.34 | 7,921,740.53 |
| 加：其他收益 | | 17,390,282.18 | 16,223,343.03 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 27,139,343.80 | 33,364,938.14 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 19,639,776.06 | 33,364,938.14 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | 133,493.48 | 2,146,342.21 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | 6,868.96 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -150,703,726.89 | 41,223,553.94 |
| 加：营业外收入 | | 1,954,092.83 | 3,511,750.87 |
| 减：营业外支出 | | 4,276,009.66 | 909,125.43 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -153,025,643.72 | 43,826,179.38 |
| 减：所得税费用 | | 15,168,237.90 | 19,576,476.85 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -168,193,881.62 | 24,249,702.53 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -168,193,881.62 | 24,249,702.53 |
| 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） | | -173,105,262.66 | 12,540,931.82 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | 4,911,381.04 | 11,708,770.71 |

| | | | |
|-------------------------|--|-----------------|---------------|
| 号填列) | | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | 6,914,844.91 | 4,184.00 |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | 6,914,844.91 | 4,184.00 |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益 | | 6,914,844.91 | 4,184.00 |
| （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 | | 6,914,844.91 | 4,184.00 |
| （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）金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| （4）其他债权投资信用减值准备 | | | |
| （5）现金流量套期储备 | | | |
| （6）外币财务报表折算差额 | | | |
| （7）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 | | -161,279,036.71 | 24,253,886.53 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -166,190,417.75 | 12,545,115.82 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额 | | 4,911,381.04 | 11,708,770.71 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | -0.088 | 0.006 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | -0.088 | 0.006 |

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

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2020 年半年度 | 2019 年半年度 |
|--------|----|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | | 4,834,668,869.77 | 3,939,929,773.58 |
| 减：营业成本 | | 4,623,103,893.31 | 3,631,158,756.80 |
| 税金及附加 | | 50,032,409.43 | 49,684,163.38 |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | | 11,575,205.66 | 12,928,695.28 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | 351,208,365.18 | 356,424,858.74 |

| | | | |
|-------------------------------|--|-----------------|----------------|
| 其中：利息费用 | | 352,902,152.25 | 364,830,885.44 |
| 利息收入 | | 10,062,920.99 | 13,206,279.33 |
| 加：其他收益 | | 5,693,350.39 | 5,458,019.58 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 25,654,777.43 | 30,749,179.41 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 18,155,209.69 | 30,749,179.41 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -1,066,506.52 | 1,316,113.10 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | 6,868.96 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -170,969,382.51 | -72,736,519.57 |
| 加：营业外收入 | | 1,217,107.96 | 2,391,509.12 |
| 减：营业外支出 | | 2,807,457.37 | 311,942.75 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -172,559,731.92 | -70,656,953.20 |
| 减：所得税费用 | | | |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -172,559,731.92 | -70,656,953.20 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -172,559,731.92 | -70,656,953.20 |
| （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 | | 6,914,844.91 | 4,184.00 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | 6,914,844.91 | 4,184.00 |
| 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 | | 6,914,844.91 | 4,184.00 |
| 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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |

| | | | |
|----------------|--|-----------------|----------------|
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5.现金流量套期储备 | | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | | |
| 7.其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | -165,644,887.01 | -70,652,769.20 |
| 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

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2020年半年度 | 2019年半年度 |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 6,435,643,702.69 | 5,329,327,792.27 |
| 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 | | 513,640.88 | 6,124.01 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 33,211,367.69 | 55,360,630.83 |
| 经营活动现金流入小计 | | 6,469,368,711.26 | 5,384,694,547.11 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 5,235,754,276.96 | 3,712,299,469.06 |
| 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 | | 649,832,144.83 | 608,751,523.60 |
| 支付的各项税费 | | 377,653,736.79 | 238,625,221.68 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 55,742,989.09 | 63,441,872.18 |
| 经营活动现金流出小计 | | 6,318,983,147.67 | 4,623,118,086.52 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 150,385,563.59 | 761,576,460.59 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 7,499,567.74 | 13,954,436.28 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | 301,803.17 |
| 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 | | 15,052,800.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 22,552,367.74 | 14,256,239.45 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 249,282,014.85 | 659,849,874.65 |
| 投资支付的现金 | | 1,000,000.00 | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 2,331,045.34 | |
| 投资活动现金流出小计 | | 252,613,060.19 | 659,849,874.65 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -230,060,692.45 | -645,593,635.20 |
| 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 | | 8,684,954,796.63 | 6,612,175,686.70 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 8,684,954,796.63 | 6,612,175,686.70 |
| 偿还债务支付的现金 | | 8,482,339,463.01 | 6,212,317,332.20 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 383,126,883.03 | 462,064,766.47 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 8,865,466,346.04 | 6,674,382,098.67 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -180,511,549.41 | -62,206,411.97 |

| | | | |
|--------------------|--|------------------|------------------|
| 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 | | -260,186,678.27 | 53,776,413.42 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,435,734,409.83 | 1,750,677,636.23 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,175,547,731.56 | 1,804,454,049.65 |

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

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2020年半年度 | 2019年半年度 |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 4,813,447,561.99 | 3,854,112,408.16 |
| 收到的税费返还 | | 215,002.39 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 10,626,500.20 | 23,024,854.03 |
| 经营活动现金流入小计 | | 4,824,289,064.58 | 3,877,137,262.19 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 3,895,808,666.67 | 2,892,084,991.05 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 460,441,605.15 | 425,678,345.12 |
| 支付的各项税费 | | 203,227,786.71 | 117,347,514.64 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 27,710,001.59 | 32,127,331.82 |
| 经营活动现金流出小计 | | 4,587,188,060.12 | 3,467,238,182.63 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 237,101,004.46 | 409,899,079.56 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 40,000,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 9,897,384.40 | 13,954,436.28 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | 301,803.17 |
| 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 | | 15,052,800.00 | 234,174,436.28 |
| 投资活动现金流入小计 | | 64,950,184.40 | 248,430,675.73 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 316,554,163.72 | 589,542,521.91 |
| 投资支付的现金 | | 2,545,000.00 | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 2,331,045.34 | 196,919,500.21 |
| 投资活动现金流出小计 | | 321,430,209.06 | 786,462,022.12 |

| | | | |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -256,480,024.66 | -538,031,346.39 |
| 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 | | 7,391,354,796.63 | 5,872,175,686.70 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 7,391,354,796.63 | 5,872,175,686.70 |
| 偿还债务支付的现金 | | 6,979,586,259.18 | 5,271,229,157.85 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 315,380,234.25 | 378,507,118.76 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 7,294,966,493.43 | 5,649,736,276.61 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 96,388,303.20 | 222,439,410.09 |
| 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 | | 77,009,283.00 | 94,307,143.26 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 702,510,976.18 | 1,245,452,490.18 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 779,520,259.18 | 1,339,759,633.44 |

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

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2020 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|------------------------|------------------|--------|----|--|------------------|-------|--------------|---------------|----------------|--------|-------------------|----|------------------|----------------|------------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减:库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,966,675,153.00 | | | | 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 | |
| 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 | | | | 1,708,186,059.57 | | -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 | |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“一”号填列) | | | | | 1,925,078.95 | | 6,914,844.91 | 9,935,202.61 | | | -173,105,262.66 | | -154,330,136.19 | 4,911,381.04 | -149,418,755.15 | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | 6,914,844.91 | | | | -173,105,262.66 | | -166,190,417.75 | 4,911,381.04 | -161,279,036.71 | |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | 1,925,078.95 | | | | | | | | 1,925,078.95 | | 1,925,078.95 | |
| 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 | | | | | 1,925,078.95 | | | | | | | | 1,925,078.95 | | 1,925,078.95 | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者 (或股东) 的分配 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | | | | | | | |

2020 年半年度报告

| | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|--------------|----------------|-------------------|------------------|
| 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 | | | | | 1,925,078.95 | | | | | 1,925,078.95 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,966,675,153.00 | | | | 1,737,478,720.63 | | 6,266,324.91 | 124,220,993.37 | -2,047,359,178.33 | 1,787,282,013.58 |

| 项目 | 2019 年半年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|-------------|------|----------------|-------------------|------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,966,675,153.00 | | | | 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） | | | | | 2,444,229.50 | | 4,184.00 | | | -70,656,953.20 | -68,208,539.70 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 4,184.00 | | | -70,656,953.20 | -70,652,769.20 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 2,444,229.50 | | | | | | 2,444,229.50 |
| 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 | | | | | 2,444,229.50 | | | | | | 2,444,229.50 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|-------------|--|----------------|-------------------|------------------|
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,966,675,153.00 | | | | 1,737,843,866.87 | -525,092.00 | | 124,220,993.37 | -2,048,910,776.09 | 1,779,304,145.15 |

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 2020 年 06 月 30 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。

法定代表人：董凤亮。

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 2020 年 08 月 28 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

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。

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/合同资产

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. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。

17. 持有待售资产

适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的集团组成部分（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。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

1. 投资成本的确定

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

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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

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

2. 后续计量及损益确认方法

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

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

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

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

3.确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

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

4.长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5.减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

22. 投资性房地产

(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。

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

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

24. 在建工程

√适用 □不适用

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

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

25. 借款费用

√适用 □不适用

1.借款费用资本化的确认原则

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

2.借款费用资本化期间

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

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

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

(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。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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。

30. 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。

31. 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。

32. 合同负债**合同负债的确认方法**

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

33. 职工薪酬**(1)、短期薪酬的会计处理方法**

√适用 □不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

□适用 √不适用

(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。

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

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

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

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1.收入的确认

本公司的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。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

2.本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

(1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

(2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

3.收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

(1) 可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

(2) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

(3) 非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

(4) 应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

4.本公司收入确认的具体政策：

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。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1.该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 2.该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- 3.该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1.因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2.为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

40. 政府补助

适用 不适用

1.政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3.政府补助采用总额法：

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

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

4.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：

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

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

1.根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法

规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|---|------|---|
| 按照新收入准则规定将不满足无条件收款权利的应收账款重分类至合同资产，并计提相应的合同资产减值准备。 | | 2020年1月1日调减合并应收账款342,738.98元，调增合同资产342,738.98元。 |

| | | |
|---|--|---|
| 按照新收入准则规定对已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务进行了重分类，列示为合同负债。 | | 2020 年 1 月 1 日调减合并预收账款 853,311,508.17 元，调增合同负债 853,311,508.17 元。 2020 年 1 月 1 日调减母公司预收账款 539,005,458.90 元，调增合同负债 539,005,458.90 元。 |
|---|--|---|

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 1 月 1 日 | 调整数 |
|---------------|------------------|------------------|-------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | 1,446,008,535.12 | 1,446,008,535.12 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 38,803,077.04 | 38,803,077.04 | |
| 应收账款 | 1,511,779,569.80 | 1,511,436,830.82 | -342,738.98 |
| 应收款项融资 | 438,536,792.38 | 438,536,792.38 | |
| 预付款项 | 39,145,342.54 | 39,145,342.54 | |
| 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 | 20,586,605.73 | |
| 其中: 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 471,305,483.01 | 471,305,483.01 | |
| 合同资产 | | 342,738.98 | 342,738.98 |
| 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 | 113,703,095.82 | |
| 流动资产合计 | 4,079,868,501.44 | 4,079,868,501.44 | |
| 非流动资产: | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 1,507,267,242.59 | 1,507,267,242.59 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | 35,105,094.62 | 35,105,094.62 | |

| | | | |
|---------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| 投资性房地产 | 10,134,830.20 | 10,134,830.20 | |
| 固定资产 | 16,760,913,662.83 | 16,760,913,662.83 | |
| 在建工程 | 385,643,075.19 | 385,643,075.19 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 600,530,530.86 | 600,530,530.86 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 221,014,544.44 | 221,014,544.44 | |
| 长期待摊费用 | 2,902,969.37 | 2,902,969.37 | |
| 递延所得税资产 | 82,232,297.94 | 82,232,297.94 | |
| 其他非流动资产 | 2,996.41 | 2,996.41 | |
| 非流动资产合计 | 19,605,747,244.45 | 19,605,747,244.45 | |
| 资产总计 | 23,685,615,745.89 | 23,685,615,745.89 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 7,726,843,233.57 | 7,726,843,233.57 | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 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 | |
| 预收款项 | 853,311,508.17 | | -853,311,508.17 |
| 合同负债 | | 853,311,508.17 | 853,311,508.17 |
| 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 | 35,591,116.99 | |
| 应交税费 | 123,250,060.85 | 123,250,060.85 | |
| 其他应付款 | 204,443,256.86 | 204,443,256.86 | |
| 其中：应付利息 | 21,739,076.20 | 21,739,076.20 | |
| 应付股利 | 8,794,700.83 | 8,794,700.83 | |
| 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 | 3,944,063,245.75 | |
| 其他流动负债 | 19,774,197.70 | 19,774,197.70 | |
| 流动负债合计 | 15,523,593,452.83 | 15,523,593,452.83 | |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 4,179,939,476.17 | 4,179,939,476.17 | |
| 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 | 1,411,509,513.00 | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |

| | | | |
|--------------------------|-------------------|-------------------|--|
| 递延收益 | 629,450,592.45 | 629,450,592.45 | |
| 递延所得税负债 | 3,884,097.34 | 3,884,097.34 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 6,224,783,678.96 | 6,224,783,678.96 | |
| 负债合计 | 21,748,377,131.79 | 21,748,377,131.79 | |
| 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 | 1,708,186,059.57 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | -648,520.00 | -648,520.00 | |
| 专项储备 | 98,489,464.69 | 98,489,464.69 | |
| 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 | -2,234,453,407.36 | |
| 归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计 | 1,663,703,930.01 | 1,663,703,930.01 | |
| 少数股东权益 | 273,534,684.09 | 273,534,684.09 | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 1,937,238,614.10 | 1,937,238,614.10 | |
| 负债和所有者权益（或股东权益） 总计 | 23,685,615,745.89 | 23,685,615,745.89 | |

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2019年12月31日 | 2020年1月1日 | 调整数 |
|---------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 702,510,976.18 | 702,510,976.18 | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 25,437,576.01 | 25,437,576.01 | |
| 应收账款 | 1,229,318,654.06 | 1,229,318,654.06 | |
| 应收款项融资 | 353,481,972.33 | 353,481,972.33 | |
| 预付款项 | 14,914,143.37 | 14,914,143.37 | |
| 其他应收款 | 343,549,134.58 | 343,549,134.58 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 336,207,119.19 | 336,207,119.19 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 103,551,485.16 | 103,551,485.16 | |
| 流动资产合计 | 3,108,971,060.88 | 3,108,971,060.88 | |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |

| | | | |
|---------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 2,771,095,324.21 | 2,771,095,324.21 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | 26,627,561.62 | 26,627,561.62 | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 12,585,517,676.87 | 12,585,517,676.87 | |
| 在建工程 | 194,122,295.88 | 194,122,295.88 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 486,739,765.97 | 486,739,765.97 | |
| 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 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | 16,254,264,607.44 | 16,254,264,607.44 | |
| 资产总计 | 19,363,235,668.32 | 19,363,235,668.32 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 6,077,809,952.67 | 6,077,809,952.67 | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 711,083,150.22 | 711,083,150.22 | |
| 应付账款 | 1,414,077,943.03 | 1,414,077,943.03 | |
| 预收款项 | 539,005,458.90 | | -539,005,458.90 |
| 合同负债 | | 539,005,458.90 | 539,005,458.90 |
| 应付职工薪酬 | 21,902,400.71 | 21,902,400.71 | |
| 应交税费 | 50,398,122.35 | 50,398,122.35 | |
| 其他应付款 | 132,350,537.92 | 132,350,537.92 | |
| 其中：应付利息 | 17,115,393.14 | 17,115,393.14 | |
| 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 | 3,317,463,444.82 | |
| 其他流动负债 | 19,774,197.70 | 19,774,197.70 | |
| 流动负债合计 | 12,283,865,208.32 | 12,283,865,208.32 | |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 3,477,739,476.17 | 3,477,739,476.17 | |
| 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 | 1,327,873,741.26 | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 322,182,253.69 | 322,182,253.69 | |
| 递延所得税负债 | 573,167.24 | 573,167.24 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 5,128,368,638.36 | 5,128,368,638.36 | |

| | | | |
|----------------------|-------------------|-------------------|--|
| 负债合计 | 17,412,233,846.68 | 17,412,233,846.68 | |
| 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 | 1,735,553,641.68 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | -648,520.00 | -648,520.00 | |
| 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 | -1,874,799,446.41 | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 1,951,001,821.64 | 1,951,001,821.64 | |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 19,363,235,668.32 | 19,363,235,668.32 | |

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|-----------|--|
| 增值税 | 应税营业额 | 3%、5%、6%、9%、13% |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 7%、5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 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 |
| 地方教育附加 | 应缴流转税税额 | 2% |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 3% |

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，北京龙电宏泰环保科技有限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 | 45,381.80 | 32,721.98 |
| 银行存款 | 1,175,502,349.76 | 1,435,701,687.85 |
| 其他货币资金 | 6,482,337.10 | 10,274,125.29 |
| 合计 | 1,182,030,068.66 | 1,446,008,535.12 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

其他说明：

期末抵押、质押、冻结等对使用有限款项其他货币资金 6,482,337.10 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 | 10,900,000.00 | 38,803,077.04 |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | 10,900,000.00 | 38,803,077.04 |

(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

(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

(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 | 1,436,071,587.57 |
| 7 个月-1 年内 | 130,285,864.45 |
| 1 年以内小计 | 1,566,357,452.02 |
| 1 至 2 年 | 71,938,913.51 |
| 2 至 3 年 | 67,365,315.81 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 27,681,395.74 |

| | |
|------|------------------|
| 4至5年 | 18,834,645.84 |
| 5年以上 | 104,667,818.54 |
| 合计 | 1,856,845,541.46 |

(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 | 28,668,899.49 | 1.54 | 27,594,175.49 | 96.25 | 1,074,724.00 | 31,068,899.49 | 1.78 | 28,794,175.49 | 92.68 | 2,274,724.00 |
| 按组合计提坏账准备 | 1,828,176,641.97 | 98.46 | 203,015,849.60 | 11.10 | 1,625,160,792.37 | 1,711,111,449.90 | 98.22 | 201,949,343.08 | 11.80 | 1,509,162,106.82 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 其中：按非关联方组合计提坏账准备的应收账款 | 1,704,738,402.96 | 91.81 | 203,015,849.60 | 11.91 | 1,501,722,553.36 | 1,556,517,333.94 | 89.33 | 201,949,343.08 | 12.97 | 1,354,567,990.86 |
| 按关联方及质保金、备用金组合计提坏账准备的应收账款 | 123,438,239.01 | 6.65 | | | 123,438,239.01 | 154,594,115.96 | 8.87 | | | 154,594,115.96 |
| 合计 | 1,856,845,541.46 | / | 230,610,025.09 | / | 1,626,235,516.37 | 1,742,180,349.39 | / | 230,743,518.57 | / | 1,511,436,830.82 |

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 | 13,773,620.00 | 12,698,896.00 | 92.20 | 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 | 28,668,899.49 | 27,594,175.49 | 96.25 | / |

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 | 122,972,129.01 | | |
| 非关联方组合 | 1,704,738,402.96 | 203,015,849.60 | 11.91 |
| 合计 | 1,828,176,641.97 | 203,015,849.60 | 11.10 |

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 | 28,794,175.49 | | 1,200,000.00 | | | 27,594,175.49 |
| 非关联方组合 | 201,949,343.08 | 1,066,506.52 | | | | 203,015,849.60 |
| 合计 | 230,743,518.57 | 1,066,506.52 | 1,200,000.00 | | | 230,610,025.09 |

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 |
|---------------|--------------|------|
| 内蒙古华伊卓资热电有限公司 | 1,200,000.00 | 现金收回 |
| 合计 | 1,200,000.00 | / |

(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 | 1,252,542,445.94 | 67.42 | 93,289,740.00 | 否 |
| 牡丹江佳日热电有限公司 | 44,665,144.54 | 2.40 | | 否 |
| 华电国际电力股份有限公司枣庄供热分公司 | 41,566,520.00 | 2.24 | | 是 |
| 包头东华热电有限公司供热分公司 | 18,520,744.64 | 1.00 | | 是 |
| 齐齐哈尔市鹤城热网有限公司 | 16,960,000.00 | 0.91 | | 否 |
| 合计 | 1,374,254,855.12 | 73.97 | 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 | 322,057,781.54 | 438,536,792.38 |
| 合计 | 322,057,781.54 | 438,536,792.38 |

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 | 208,928,414.29 | | |
| <u>合计</u> | <u>208,928,414.29</u> | | |

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 | 26,002,256.58 | 99.65 | 39,034,628.11 | 99.72 |
| 1 至 2 年 | 71,763.52 | 0.28 | | |
| 2 至 3 年 | | | | |
| 3 年以上 | 17,500.30 | 0.07 | 110,714.43 | 0.28 |
| 合计 | 26,091,520.40 | 100.00 | 39,145,342.54 | 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 |
| <u>合计</u> | <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 (%) |
|---------------|----------------------|----------------|
| 期末余额前五名预付账款汇总 | 20,526,403.57 | 78.67 |
| <u>合计</u> | <u>20,526,403.57</u> | <u>78.67</u> |

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 | 79,221,091.42 | 20,586,605.73 |
| 合计 | 79,221,091.42 | 20,586,605.73 |

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 | 73,546,420.59 |
| 7 个月-1 年内 | 7,605,052.59 |
| 1 年以内小计 | 81,151,473.18 |
| 1 至 2 年 | 1,041,351.78 |
| 2 至 3 年 | 192,441.00 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 569,192.62 |
| 4 至 5 年 | 7,390,467.75 |
| 5 年以上 | 37,560,757.12 |
| 合计 | 127,905,683.45 |

(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 | 1,520,938.48 | 928,922.61 |
| 应收配套费 | 12,854,255.59 | 7,390,467.24 |
| 应收电费 | 755.56 | 188,296.97 |
| 应收粉煤灰款 | 1,328,296.65 | 1,328,296.65 |
| 其他往来款 | 87,711,637.17 | 34,945,414.29 |
| 合计 | 127,905,683.45 | 69,271,197.76 |

(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) | |
| 2020年1月1日余额 | 48,684,592.03 | | | 48,684,592.03 |
| 2020年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | -40,363,829.80 | | 40,363,829.80 | |

| | | | | |
|--------------|--------------|--|---------------|---------------|
| 一转回第二阶段 | | | | |
| 一转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | | | | |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2020年6月30日余额 | 8,320,762.23 | | 40,363,829.80 | 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

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 |
|--------|---------------|------|
| 单项认定 | 40,363,829.80 | |
| 非关联方组合 | 8,320,762.23 | |
| 合计 | 48,684,592.03 | / |

(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 | 19.15 | 24,489,800.00 |
| 黑龙江天圣科技股份有限公司 | 其他往来款 | 11,387,294.00 | 5 年以上 | 8.90 | 11,387,294.00 |
| 哈尔滨市长禹房地产开发有限公司 | 应收配套费 | 7,390,467.24 | 4-5 年 | 5.78 | 3,695,233.62 |
| 哈尔滨市哈发热力有限责任公司 | 劳务派遣费 | 6,000,000.00 | 0-6 个月 | 4.69 | |

| | | | | | |
|------------------|-------|---------------|--------|------|---------------|
| 齐齐哈尔鑫电电力设备经营有限公司 | 劳务派遣费 | 3,311,030.41 | 0-6 个月 | 2.59 | |
| 合计 | / | 52,578,591.65 | / | | 39,572,327.62 |

(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 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 20,793,437.74 | 7,452,754.99 | 13,340,682.75 | 21,171,380.91 | 7,452,754.99 | 13,718,625.92 |
| 在产品 | 27,585,041.34 | | 27,585,041.34 | 22,931,704.57 | | 22,931,704.57 |
| 库存商品 | 39,598,671.85 | 17,670,796.60 | 21,927,875.25 | 39,319,357.76 | 17,670,796.60 | 21,648,561.16 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本 | 2,621,191.27 | | 2,621,191.27 | 1,424,810.94 | | 1,424,810.94 |
| 燃煤及燃油 | 414,722,975.43 | | 414,722,975.43 | 354,867,673.34 | | 354,867,673.34 |
| 备品备件、低值易耗品及其他 | 67,577,458.72 | 10,547,224.77 | 57,030,233.95 | 67,261,331.85 | 10,547,224.77 | 56,714,107.08 |
| 合计 | 572,898,776.35 | 35,670,776.36 | 537,227,999.99 | 506,976,259.37 | 35,670,776.36 | 471,305,483.01 |

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|----|------|--------|----|--------|----|------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|---------------|---------------|--|--|--|--|---------------|
| 原材料 | 7,452,754.99 | | | | | 7,452,754.99 |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | 17,670,796.60 | | | | | 17,670,796.60 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 备品备件、低值易耗品及其他 | 10,547,224.77 | | | | | 10,547,224.77 |
| 合计 | 35,670,776.36 | | | | | 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). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

√适用 □不适用

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 |
| 质保金 | 1,014,558.73 | 671,819.75 | 342,738.98 | 1,014,558.73 | 671,819.75 | 342,738.98 |
| 合计 | 1,014,558.73 | 671,819.75 | 342,738.98 | 1,014,558.73 | 671,819.75 | 342,738.98 |

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

. 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|-----------|------------|--------|------------|----------|-----------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 期末余额 | |
| | | | | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 700,000.00 | 69.00 | 671,819.75 | 95.97 | 28,180.25 |

| | | | | | |
|---------------------------|---------------------|---------------|-------------------|-----------|-------------------|
| 按组合计提坏账准备 | 314,558.73 | 31.00 | | | 314,558.73 |
| 其中：按非关联方组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按关联方及质保金、备用金组合计提坏账准备的应收账款 | 314,558.73 | 31.00 | | | 314,558.73 |
| <u>合计</u> | <u>1,014,558.73</u> | <u>100.00</u> | <u>671,819.75</u> | <u>--</u> | <u>342,738.98</u> |

续上表

| 类别 | 账面余额 | | 期初余额 | | 账面价值 |
|---------------------------|---------------------|---------------|-------------------|--------------|-------------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 700,000.00 | 69.00 | 671,819.75 | 95.97 | 28,180.25 |
| 按组合计提坏账准备 | 314,558.73 | 31.00 | | | 314,558.73 |
| 其中：按非关联方组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按关联方及质保金、备用金组合计提坏账准备的应收账款 | 314,558.73 | 31.00 | | | 314,558.73 |
| <u>合计</u> | <u>1,014,558.73</u> | <u>100.00</u> | <u>671,819.75</u> | <u>66.22</u> | <u>342,738.98</u> |

3、单项计提减值准备的合同资产

| 项目 | 账面余额 | 损失率 | 减值准备 | 计提理由 |
|-----------|-------------------|--------------|-------------------|--------|
| 热泵工程项目 | 700,000.00 | 95.97 | 671,819.75 | 预计部分收回 |
| <u>合计</u> | <u>700,000.00</u> | <u>95.97</u> | <u>671,819.75</u> | |

4. 按组合计提坏账准备：

关联方及质保金组合

| 账龄 | 2020年6月30日 | 坏账准备期末余额 | 预期信用损失率 (%) |
|-----------|-------------------|----------|-------------|
| 1年以内(含1年) | <u>314,558.73</u> | | |
| 其中：0-6月 | | | |
| 7个月-1年内 | 314,558.73 | | |
| 1年以内小计 | <u>314,558.73</u> | | |
| 1-2年(含2年) | | | |

2-3 年（含 3 年）

3-4 年（含 4 年）

4-5 年（含 5 年）

5 年以上

合计314,558.73**11、持有待售资产**适用 不适用**12、一年内到期的非流动资产**适用 不适用**13、其他流动资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 合同取得成本 | | |
| 应收退货成本 | | |
| 增值税留抵税额 | 94,152,659.52 | 109,736,142.72 |
| 预缴企业所得税 | 11,703,868.62 | 3,966,953.10 |
| 预缴其他税费 | 82,776.50 | |
| 合计 | 105,939,304.64 | 113,703,095.82 |

14、债权投资**(1). 债权投资情况**适用 不适用**(2). 期末重要的债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**适用 不适用**(2). 期末重要的其他债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 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 | | | | | | | | | | | |
| 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 | 124,549,851.77 | | | -2,956,775.15 | | 362,433.02 | | | | 121,955,509.64 | |
| 沈阳金山能源股份有限公司 | 1,119,595,400.03 | | | 21,859,846.97 | 4,184.00 | 1,562,645.93 | | | | 1,143,022,076.93 | |
| 北京中电恒基能源技术有限公司 | 117,632,101.36 | | | -747,862.13 | 6,910,660.91 | | | | | 123,794,900.14 | |
| 哈尔滨市哈发热力有限责任公司 | 5,815,953.16 | | | 1,484,566.37 | | | | | | 7,300,519.53 | |
| 小计 | 1,507,267,242.59 | | | 19,639,776.06 | 6,914,844.91 | 1,925,078.95 | | | | 1,535,746,942.51 | |
| 合计 | 1,507,267,242.59 | | | 19,639,776.06 | 6,914,844.91 | 1,925,078.95 | | | | 1,535,746,942.51 | |

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

(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

19、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 |
|----------------|---------------|---------------|
| 黑龙江省华富电力投资有限公司 | 29,671,365.50 | 29,671,365.50 |
| 黑龙江富电实业集团有限公司 | 5,433,729.12 | 5,433,729.12 |
| 合计 | 35,105,094.62 | 35,105,094.62 |

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值 | 18,462,698.31 | | | 18,462,698.31 |
| 1.期初余额 | | | | |
| 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 | 8,327,868.11 | | | 8,327,868.11 |
| 2.本期增加金额 | 321,250.98 | | | 321,250.98 |
| (1) 计提或摊销 | 321,250.98 | | | 321,250.98 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 8,649,119.09 | | | 8,649,119.09 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 9,813,579.22 | | | 9,813,579.22 |
| 2.期初账面价值 | 10,134,830.20 | | | 10,134,830.20 |

(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

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|-------------------|-------------------|
| 固定资产 | 15,994,844,107.98 | 16,760,913,662.83 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 15,994,844,107.98 | 16,760,913,662.83 |

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 发电及供热设备 | 运输工具 | 其他设备 | 合计 |
|------------|------------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 8,195,599,050.98 | 28,475,384,071.47 | 212,018,331.28 | 166,701,362.49 | 37,049,702,816.22 |
| 2.本期增加金额 | 0.02 | 656,065.94 | | 3,413,717.34 | 4,069,783.30 |
| (1) 购置 | | 18,714.37 | | 3,413,717.34 | 3,432,431.71 |
| (2) 在建工程转入 | | 637,351.57 | | | 637,351.57 |
| (3) 竣工决算调整 | 0.02 | | | | 0.02 |
| 3.本期减少金额 | | 67,607.07 | 4,216,348.37 | 88,717.95 | 4,372,673.39 |
| (1) 处置或报废 | | | 4,216,348.37 | | 4,216,348.37 |
| (2) 其他 | | 67,607.07 | | 88,717.95 | 156,325.02 |
| 4.期末余额 | 8,195,599,051.00 | 28,475,972,530.34 | 207,801,982.91 | 170,026,361.88 | 37,049,399,926.13 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 4,870,780,939.67 | 14,925,897,666.68 | 198,079,741.12 | 96,726,018.36 | 20,091,484,365.83 |
| 2.本期增加金额 | 141,534,889.52 | 579,912,772.35 | 4,332,483.05 | 4,541,854.67 | 730,321,999.59 |
| (1) 计提 | 141,534,889.52 | 579,912,772.35 | 4,332,483.05 | 4,541,854.67 | 730,321,999.59 |
| 3.本期减少金额 | | | 4,216,348.37 | | 4,216,348.37 |
| (1) 处置或报废 | | | 4,216,348.37 | | 4,216,348.37 |
| 4.期末余额 | 5,012,315,829.19 | 15,505,810,439.03 | 198,195,875.80 | 101,267,873.03 | 20,817,590,017.05 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | 59,635,395.80 | 135,435,747.84 | 839,382.78 | 1,394,261.14 | 197,304,787.56 |
| 2.本期增加金额 | 2,579,293.32 | 37,078,552.10 | 3,168.12 | | 39,661,013.54 |
| (1) 计提 | 2,579,293.32 | 37,078,552.10 | 3,168.12 | | 39,661,013.54 |
| 4.期末余额 | 62,214,689.12 | 172,514,299.94 | 842,550.90 | 1,394,261.14 | 236,965,801.10 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 3,121,068,532.69 | 12,797,647,791.37 | 8,763,556.21 | 67,364,227.71 | 15,994,844,107.98 |
| 2.期初账面价值 | 3,265,182,715.51 | 13,414,050,656.95 | 13,099,207.38 | 68,581,082.99 | 16,760,913,662.83 |

(2). 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

(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

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 382,540,815.60 | 384,733,976.00 |
| 工程物资 | 909,099.19 | 909,099.19 |
| 合计 | 383,449,914.79 | 385,643,075.19 |

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 | 273,472,875.45 | 72,216,839.29 | 201,256,036.16 | 269,030,463.03 | 72,216,839.29 | 196,813,623.74 |
| 技改工程 | 181,284,779.44 | | 181,284,779.44 | 187,920,352.26 | | 187,920,352.26 |
| 合计 | 454,757,654.89 | 72,216,839.29 | 382,540,815.60 | 456,950,815.29 | 72,216,839.29 | 384,733,976.00 |

(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 | 18,740,392.38 | | | | 18,740,392.38 | 6.73 | 5.00 | | | | 自筹 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------|----------------|----------------|------------|--|------------|----------------|-------|--------|--|--|--|---|----|
| 牡丹江第二发电厂#5、6炉超低排放改造 | 156,280,000.00 | 42,653,867.37 | | | | 42,653,867.37 | 79.15 | 100.00 | | | | | 自筹 |
| 哈尔滨第三发电厂3号水塔结构加固 | 51,840,000.00 | 44,716,932.05 | 301,886.80 | | 301,886.00 | 44,716,932.85 | 95.68 | 95.68 | | | | | 自筹 |
| 合计 | 486,500,000.00 | 106,111,191.80 | 301,886.80 | | 301,886.00 | 106,111,192.60 | / | / | | | | / | / |

(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

√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 | 868,859.87 | | 868,859.87 |
| 专用设备 | 40,239.32 | | 40,239.32 | 40,239.32 | | 40,239.32 |
| 合计 | 909,099.19 | | 909,099.19 | 909,099.19 | | 909,099.19 |

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

□适用 √不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 采矿权 | 专利权 | 非专利技术 | 其他 | 合计 |
|----------|----------------|---------------|---------------|-------|----------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 374,994,201.43 | 85,352,712.54 | 14,094,203.79 | | 251,720,436.00 | 726,161,553.76 |
| 2.本期增加金额 | | | 70,647.69 | | | 70,647.69 |

| | | | | | | |
|-----------|----------------|---------------|---------------|--|----------------|----------------|
| (1)购置 | | | 67,647.69 | | | 67,647.69 |
| (2)内部研发 | | | 3,000.00 | | | 3,000.00 |
| (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 | 85,352,712.54 | 14,164,851.48 | | 251,720,436.00 | 726,232,201.45 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 57,794,837.32 | 36,900,805.73 | 1,765,418.85 | | | 96,461,061.90 |
| 2.本期增加金额 | 2,274,919.19 | 5,423,913.14 | 755,426.81 | | 659.80 | 8,454,918.94 |
| (1)计提 | 2,274,919.19 | 5,423,913.14 | 755,426.81 | | 659.80 | 8,454,918.94 |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1)处置 | | | | | | |
| 4.期末余额 | 60,069,756.51 | 42,324,718.87 | 2,520,845.66 | | 659.80 | 104,915,980.84 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | | 29,169,961.00 | | | | 29,169,961.00 |
| 2.本期增加金额 | | | | | | |
| (1)计提 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1)处置 | | | | | | |
| 4.期末余额 | | 29,169,961.00 | | | | 29,169,961.00 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 314,924,444.92 | 13,858,032.67 | 11,644,005.82 | | 251,719,776.20 | 592,146,259.61 |
| 2.期初账面价值 | 317,199,364.11 | 19,281,945.81 | 12,328,784.94 | | 251,720,436.00 | 600,530,530.86 |

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

27、开发支出

□适用 √不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

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

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|--------------------------|--------------|--------|------------|--------|--------------|
| 天顺矿北方快速通道 | 1,289,250.35 | | 322,312.59 | | 966,937.76 |
| 日立燃煤锅炉湿式脱硫出口用卧式平板式湿式静电除尘 | 1,613,719.02 | | 230,531.22 | | 1,383,187.80 |
| 合计 | 2,902,969.37 | | 552,843.81 | | 2,350,125.56 |

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 106,004,574.26 | 23,911,056.00 | 105,284,574.26 | 24,091,056.00 |
| 内部交易未实现利润 | 230,248,151.48 | 57,562,037.87 | 232,564,967.76 | 58,141,241.94 |
| 可抵扣亏损 | | | | |
| 合计 | 336,252,725.74 | 81,473,093.87 | 337,849,542.02 | 82,232,297.94 |

(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 | 15,536,389.36 | 3,884,097.34 | 15,536,389.36 | 3,884,097.34 |
| 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 | | | | |
| 合计 | 15,536,389.36 | 3,884,097.34 | 15,536,389.36 | 3,884,097.34 |

(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 | 607,375,798.55 | 607,509,292.03 |
| 可抵扣亏损 | 1,315,561,458.42 | 965,558,985.65 |
| 合计 | 1,922,937,256.97 | 1,573,068,277.68 |

(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

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|----------|------|----------|----------|------|----------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 合同取得成本 | | | | | | |
| 合同履行成本 | | | | | | |
| 应收退货成本 | | | | | | |
| 合同资产 | | | | | | |
| 增值税留抵税额 | 2,971.50 | | 2,971.50 | 2,996.41 | | 2,996.41 |
| 合计 | 2,971.50 | | 2,971.50 | 2,996.41 | | 2,996.41 |

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | 19,998,470.42 | 19,998,470.42 |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | 5,003,938,283.25 | 7,706,844,763.15 |
| 合计 | 5,023,936,753.67 | 7,726,843,233.57 |

(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

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

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 | 1,083,116,711.07 | 741,154,092.48 |
| 银行信用证 | 380,000,000.00 | 120,000,000.00 |
| 合计 | 1,463,116,711.07 | 861,154,092.48 |

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|------------------|------------------|
| 燃料款 | 487,757,266.82 | 702,281,146.37 |
| 材料款 | 184,117,134.17 | 245,694,206.94 |
| 修理费 | 88,080,158.85 | 37,141,769.99 |
| 工程物资和在建工程 | 406,467,542.86 | 733,150,222.56 |
| 其他 | 90,362,939.05 | 36,895,394.60 |
| 合计 | 1,256,785,041.75 | 1,755,162,740.46 |

(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 | 10,408,360.91 | 尚未结算 |
| 哈尔滨市锅炉厂有限责任公司 | 9,293,496.74 | 尚未结算 |
| 中国华电科工集团有限公司 | 9,051,626.67 | 尚未结算 |
| 哈尔滨市晨晖市政工程有限公司 | 6,662,934.87 | 尚未结算 |
| 中国能源建设集团山西电力建设第三有限公司 | 6,278,306.87 | 尚未结算 |
| 合计 | 41,694,726.06 | / |

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|---------------|----------------|
| 电费 | 250,216.41 | 43,771.68 |
| 热费 | 32,412,797.97 | 841,887,388.86 |
| 其他 | 8,418,288.19 | 11,380,347.63 |
| 合计 | 41,081,302.57 | 853,311,508.17 |

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 31,101,171.48 | 582,116,307.22 | 574,377,831.92 | 38,839,646.78 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 4,489,945.51 | 87,129,420.13 | 86,248,548.22 | 5,370,817.42 |
| 三、辞退福利 | | 185,749.18 | 185,749.18 | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 35,591,116.99 | 669,431,476.53 | 660,812,129.32 | 44,210,464.20 |

(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 | | 434,698,591.94 | 434,698,591.94 | |
| 二、职工福利费 | | 27,439,373.73 | 27,439,373.73 | |
| 三、社会保险费 | 2,098,330.63 | 47,075,630.09 | 43,980,859.17 | 5,193,101.55 |
| 其中：医疗保险费 | 1,957,665.68 | 42,924,190.04 | 39,837,019.84 | 5,044,835.88 |

| | | | | |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 工伤保险费 | 124,649.95 | 2,773,704.46 | 2,766,103.74 | 132,250.67 |
| 生育保险费 | | 1,377,735.59 | 1,377,735.59 | |
| 其他 | 16,015.00 | | | 16,015.00 |
| 四、住房公积金 | 5,208,913.08 | 52,110,473.45 | 51,492,616.68 | 5,826,769.85 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 23,793,874.24 | 14,092,536.53 | 11,584,868.91 | 26,301,541.86 |
| 六、短期带薪缺勤 | | 347,963.58 | 22,534.62 | 325,428.96 |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 八、其他短期薪酬 | 53.53 | 6,351,737.90 | 5,158,986.87 | 1,192,804.56 |
| 合计 | 31,101,171.48 | 582,116,307.22 | 574,377,831.92 | 38,839,646.78 |

(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 | 1,553,092.58 | 52,532,121.62 | 51,679,987.66 | 2,405,226.54 |
| 2、失业保险费 | 1,685,358.99 | 1,502,356.15 | 1,555,250.99 | 1,632,464.15 |
| 3、企业年金缴费 | 1,251,493.94 | 33,094,942.36 | 33,013,309.57 | 1,333,126.73 |
| 合计 | 4,489,945.51 | 87,129,420.13 | 86,248,548.22 | 5,370,817.42 |

其他说明：

√适用 □不适用

辞退福利

| 项目 | 本期缴费金额 | 期末应付未付金额 |
|------|------------|----------|
| 辞退福利 | 185,749.18 | |
| 合计 | 185,749.18 | |

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|----------------|
| 增值税 | 14,834,155.10 | 69,898,197.36 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 企业所得税 | 8,657,830.93 | 19,921,999.29 |
| 个人所得税 | 750,459.83 | 4,135,919.46 |
| 城市维护建设税 | 1,099,495.07 | 4,896,209.62 |
| 资源税 | 1,783,967.61 | 1,100,706.42 |
| 房产税 | 3,546,935.62 | 3,884,840.28 |
| 土地使用税 | 3,544,876.37 | 4,820,686.67 |
| 教育费附加 | 743,363.80 | 3,507,426.13 |
| 印花税 | 346,885.22 | 2,767,676.25 |
| 其他 | 2,364,793.72 | 8,316,399.37 |
| 合计 | 37,672,763.27 | 123,250,060.85 |

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应付利息 | 22,015,067.67 | 21,739,076.20 |
| 应付股利 | 8,794,700.83 | 8,794,700.83 |
| 其他应付款 | 164,629,254.74 | 173,909,479.83 |
| 合计 | 195,439,023.24 | 204,443,256.86 |

应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 16,631,938.79 | 10,779,980.70 |
| 企业债券利息 | | |
| 短期借款应付利息 | 5,383,128.88 | 10,959,095.50 |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 | | |
| 合计 | 22,015,067.67 | 21,739,076.20 |

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

√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 | 8,794,700.83 |
| 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 | 8,794,700.83 |

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 | 28,178,343.52 | 34,330,223.80 |
| 保证金 | 15,799,191.68 | 26,778,408.64 |
| 往来款 | 66,704,870.61 | 51,210,862.92 |
| 其他 | 53,946,848.93 | 61,589,984.47 |
| 合计 | 164,629,254.74 | 173,909,479.83 |

(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

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|------------------|------------------|
| 1 年内到期的长期借款 | 1,032,070,811.72 | 3,321,294,623.44 |
| 1 年内到期的应付债券 | | |
| 1 年内到期的长期应付款 | 579,774,863.77 | 622,768,622.31 |
| 1 年内到期的租赁负债 | | |
| 合计 | 1,611,845,675.49 | 3,944,063,245.75 |

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|--------------|---------------|
| 短期应付债券 | | |
| 应付退货款 | | |
| 待转增值税销项税额 | 2,543,460.12 | 19,774,197.70 |
| 合计 | 2,543,460.12 | 19,774,197.70 |

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 质押借款 | 890,900,000.00 | 713,200,000.00 |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | 8,438,042,176.17 | 3,466,739,476.17 |
| 合计 | 9,328,942,176.17 | 4,179,939,476.17 |

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

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

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

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 长期应付款 | 1,247,425,037.19 | 1,289,938,007.74 |
| 专项应付款 | 126,146,911.40 | 121,571,505.26 |

| | | |
|----|------------------|------------------|
| 合计 | 1,373,571,948.59 | 1,411,509,513.00 |
|----|------------------|------------------|

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 售后回租款 | 1,247,425,037.19 | 1,289,938,007.74 |
| 合计 | 1,247,425,037.19 | 1,289,938,007.74 |

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 |
|--------------|----------------|---------------|---------------|----------------|-------------|
| “三供一业”资金 | 117,071,505.26 | 15,052,800.00 | 10,477,393.86 | 121,646,911.40 | 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 | 121,571,505.26 | 15,052,800.00 | 10,477,393.86 | 126,146,911.40 | / |

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|-------------|----------------|--------------|---------------|----------------|----------------------|
| 政府补助 | 259,673,254.98 | | 13,107,252.00 | 246,566,002.98 | 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 | 331,829,337.47 | 3,520,672.93 | 43,304,633.71 | 292,045,376.69 | 对售热单位收取的管网建设费 |
| 预收房屋租金 | 37,948,000.00 | | 1,416,000.00 | 36,532,000.00 | 一次性预收的房租 |
| 合计 | 629,450,592.45 | 3,520,672.93 | 57,827,885.71 | 575,143,379.67 | / |

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------|------|----------|-------------|------------|------|------|-------------|
| | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|--------------|----------------|--|--|--------------|--|----------------|-------|
| 拆并小锅炉补贴款 | 142,341,247.46 | | | 9,426,195.54 | | 132,915,051.92 | 与资产相关 |
| 脱硫脱销环保补助款 | 49,261,362.40 | | | 1,691,811.66 | | 47,569,550.74 | 与资产相关 |
| 节能技术改造财政奖励资金 | 44,612,503.08 | | | 925,418.70 | | 43,687,084.38 | 与资产相关 |
| 再生水处理资金 | 16,073,611.11 | | | | | 16,073,611.11 | 与资产相关 |
| 老旧管网改造补贴 | 7,268,886.08 | | | 1,051,653.00 | | 6,217,233.08 | 与资产相关 |
| 税控设备抵税补贴 | 115,644.85 | | | 12,173.10 | | 103,471.75 | 与资产相关 |

其他说明:

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| | 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 | 1,966,675,153.00 | | | | | | 1,966,675,153.00 |

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明, 以及相关会计处理的依据:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|------------------|--------------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 1,499,381,845.19 | | | 1,499,381,845.19 |
| 其他资本公积 | 208,804,214.38 | 1,925,078.95 | | 210,729,293.33 |
| 合计 | 1,708,186,059.57 | 1,925,078.95 | | 1,710,111,138.52 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司因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 1,562,645.93 元；因联营企业黑河市兴边矿业有限公司本期专项储备变动，按权益法核算相应增加其他资本公积 362,433.02 元。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | | | | 期末余额 |
|--------------------|-------------|--------------|--------------------|----------------------|---------|--------------|--------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | -648,520.00 | 6,914,844.91 | | | | 6,914,844.91 | 6,266,324.91 |
| 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 | -648,520.00 | 6,914,844.91 | | | | 6,914,844.91 | 6,266,324.91 |
| 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 | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|------------|-------------|--------------|--|--|--|--------------|--|--------------|
| 现金流量套期储备 | | | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | | | | | | | | |
| 其他综合收益合计 | -648,520.00 | 6,914,844.91 | | | | 6,914,844.91 | | 6,266,324.91 |

58、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 | 47,800,914.88 | 13,459,665.00 | 11,576,881.49 | 49,683,698.39 |
| 维简费 | 50,688,549.81 | 8,524,454.50 | 472,035.40 | 58,740,968.91 |
| 合计 | 98,489,464.69 | 21,984,119.50 | 12,048,916.89 | 108,424,667.30 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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。

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 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 |

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上年度 |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | -2,234,453,407.36 | -2,310,324,789.54 |
| 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 | -2,234,453,407.36 | -2,310,324,789.54 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -173,105,262.66 | 75,560,196.13 |
| 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 | -2,407,558,670.02 | -2,234,453,407.36 |

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 5,352,439,123.98 | 5,049,311,515.34 | 5,134,524,820.24 | 4,675,766,342.65 |
| 其他业务 | 101,770,132.55 | 64,720,807.37 | 83,826,949.86 | 8,704,636.29 |
| 合计 | 5,454,209,256.53 | 5,114,032,322.71 | 5,218,351,770.10 | 4,684,470,978.94 |

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 10,351,273.75 | 9,271,305.10 |
| 教育费附加 | 7,601,355.92 | 6,829,623.31 |
| 资源税 | 12,046,354.11 | 9,951,185.78 |
| 房产税 | 18,096,033.24 | 21,644,032.59 |
| 土地使用税 | 22,645,432.04 | 21,952,559.67 |
| 车船使用税 | 81,273.12 | 115,375.68 |
| 印花税 | 3,322,961.50 | 2,546,071.66 |
| 环保税 | 1,692,537.70 | 1,967,449.75 |
| 其他 | 286,698.72 | 229,606.38 |
| 合计 | 76,123,920.10 | 74,507,209.92 |

63、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 | 1,844,555.10 | 1,851,809.59 |
| 差旅费 | 212,743.12 | 715,896.01 |
| 业务招待费 | 79,654.30 | 230,975.60 |

| | | |
|------|--------------|--------------|
| 业务经费 | 99,428.82 | 67,925.21 |
| 其他 | 259,637.97 | 142,411.79 |
| 合计 | 2,496,019.31 | 3,009,018.20 |

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 13,610,199.36 | 12,043,024.22 |
| 折旧和摊销 | 3,313,971.67 | 3,854,964.24 |
| 咨询费 | 1,575,837.41 | 1,663,322.06 |
| 物业管理费 | 995,747.03 | 1,398,235.62 |
| 运输费 | 974,525.53 | 1,081,975.08 |
| 租赁费 | 788,957.59 | 787,882.04 |
| 办公费 | 464,744.46 | 486,919.23 |
| 党建工作经费 | 429,276.17 | 432,349.59 |
| 差旅费 | 268,270.94 | 1,117,463.34 |
| 业务招待费 | 151,029.88 | 433,628.75 |
| 审计费 | 95,696.29 | 58,301.89 |
| 其他 | 2,250,407.68 | 1,966,705.46 |
| 合计 | 24,918,664.01 | 25,324,771.52 |

65、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 | 3,385,288.81 | 3,126,835.91 |
| 租赁费 | | 306,044.88 |
| 折旧与摊销 | 402,560.08 | 256,993.87 |
| 技术服务费 | | 1,000.00 |
| 材料费 | 33,521.57 | 1,097.23 |
| 差旅费 | 1,728.24 | 8,444.58 |
| 专利费 | 34,550.00 | 21,745.00 |
| 招待费 | | 5,212.90 |
| 办公费 | 49,039.32 | 33,824.38 |
| 其他 | 172,467.22 | 4,939.50 |
| 合计 | 4,079,155.24 | 3,766,138.25 |

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 425,470,072.45 | 438,906,292.60 |
| 减：利息收入 | -8,501,518.34 | -7,921,740.53 |
| 其他 | 10,957,467.40 | 6,807,039.60 |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 427,926,021.51 | 437,791,591.67 |
|----|----------------|----------------|

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 拆并小锅炉补贴款 | 9,426,195.54 | 9,167,394.30 |
| 稳岗补贴 | 2,668,327.39 | 1,061,833.13 |
| 脱硫脱销环保补助款 | 1,691,811.66 | 1,326,991.26 |
| 提前供热补贴 | 970,000.00 | 220,000.00 |
| 节能技术改造财政奖励资金 | 925,418.70 | 1,866,514.90 |
| 老旧管网改造补贴 | 1,051,653.00 | 1,051,653.00 |
| 税控设备抵税补贴 | 12,173.10 | 12,173.10 |
| 税收返还 | 118,616.66 | 6,124.01 |
| 个税手续费返还 | 427,086.13 | |
| 环保及节能减排补助 | | 1,010,184.32 |
| 其他 | 99,000.00 | 500,475.01 |
| 合计 | 17,390,282.18 | 16,223,343.03 |

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 19,639,776.06 | 23,584,938.14 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 7,499,567.74 | 9,780,000.00 |
| 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 | | |
| 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 | 27,139,343.80 | 33,364,938.14 |

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|------------|------------|--------------|
| 其他应收款坏账损失 | | 1,316,113.10 |
| 债权投资减值损失 | | |
| 其他债权投资减值损失 | | |
| 长期应收款坏账损失 | | |
| 合同资产减值损失 | | |
| 应收账款坏账损失 | 133,493.48 | 830,229.11 |
| 合计 | 133,493.48 | 2,146,342.21 |

72、资产减值损失

□适用 √不适用

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-------|----------|
| 固定资产处置收益 | | 6,868.96 |
| 合计 | | 6,868.96 |

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 305,563.27 | 621,147.50 | 305,563.27 |
| 其中：固定资产处置利得 | 305,563.27 | 621,147.50 | 305,563.27 |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 无需支付的款项 | 460,689.76 | | 460,689.76 |
| 债务重组利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | | 667,500.00 | |
| 其他 | 123,951.89 | 755,136.19 | 123,951.89 |
| 热费滞纳金 | 656,443.02 | 329,102.69 | 656,443.02 |
| 违约赔偿所得 | 407,444.89 | 1,138,864.49 | 407,444.89 |
| 合计 | 1,954,092.83 | 3,511,750.87 | 1,954,092.83 |

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年黑龙江省科技创新券补贴 | | 37,500.00 | |

| | | | |
|------------------------|--|------------|--|
| 2018 年第三批应用技术与开发资金 | | 500,000.00 | |
| 2017 年科技型企业研发费用投入后补助资金 | | 130,000.00 | |
| 合计 | | 667,500.00 | |

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------------|--------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | | | |
| 其中：固定资产处置损失 | | | |
| 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 | 3,761,075.63 | 341,715.16 | 3,761,075.63 |
| 其他 | 514,934.03 | 567,410.27 | 514,934.03 |
| 合计 | 4,276,009.66 | 909,125.43 | 4,276,009.66 |

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 14,988,237.90 | 17,901,062.23 |
| 递延所得税费用 | 180,000.00 | 1,675,414.62 |
| 合计 | 15,168,237.90 | 19,576,476.85 |

(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 | -153,025,643.72 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -38,256,410.93 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 969,349.50 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 1,333,590.96 |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 64,276.55 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | |
| 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 | 51,057,431.82 |
| 所得税费用 | 15,168,237.90 |

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

78、现金流量表项目

(1)、收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 补贴及罚款收入 | 4,919,831.96 | 3,752,130.24 |
| 保险理赔款 | 8,660,423.22 | 12,904,525.68 |
| 收回保证金 | 10,387,201.09 | 11,727,932.27 |
| 利息收入 | 8,501,518.34 | 7,921,740.53 |
| 往来款及其他 | 742,393.08 | 19,054,302.11 |
| 合计 | 33,211,367.69 | 55,360,630.83 |

(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 | 16,812,340.70 | 21,079,177.37 |
| 期间费用 | 4,605,829.74 | 26,697,501.58 |
| 罚款、赔偿金、违约金支出 | 3,761,075.63 | |
| 往来款及其他 | 30,563,743.02 | 15,665,193.23 |
| 合计 | 55,742,989.09 | 63,441,872.18 |

(3)、收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|-------|
| “三供一业”收款 | 15,052,800.00 | |
| 合计 | 15,052,800.00 | |

(4)、支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|-------|
| “三供一业”改造款 | 2,331,045.34 | |
| 合计 | 2,331,045.34 | |

(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

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | -168,193,881.62 | 24,249,702.53 |
| 加：资产减值准备 | -133,493.48 | -2,146,342.21 |
| 信用减值损失 | | |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 730,321,999.59 | 735,836,206.56 |
| 使用权资产摊销 | | |
| 无形资产摊销 | 8,454,918.94 | 4,785,423.54 |
| 长期待摊费用摊销 | 552,843.81 | 391,687.51 |
| 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） | | -628,016.46 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | -305,563.27 | |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 425,470,072.45 | 438,906,292.60 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -27,139,343.80 | -33,364,938.14 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | 759,204.07 | 1,675,414.62 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -65,922,516.98 | -30,593,076.18 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -8,099,976.56 | 19,032,897.09 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -745,378,699.56 | -396,568,790.87 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 150,385,563.59 | 761,576,460.59 |
| 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 | 1,175,547,731.56 | 1,804,454,049.65 |
| 减：现金的期初余额 | 1,435,734,409.83 | 1,750,677,636.23 |
| 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 | -260,186,678.27 | 53,776,413.42 |

(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 | 1,175,547,731.56 | 1,435,734,409.83 |
| 其中：库存现金 | 45,381.80 | 32,721.98 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,175,502,349.76 | 1,435,701,687.85 |
| 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 | 1,175,547,731.56 | 1,435,734,409.83 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|------------------|--------------|
| 货币资金 | 6,482,337.10 | 开立保函保证金、被冻结 |
| 应收票据 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | 2,120,664,957.10 | 售后回租资产、借款抵押 |
| 无形资产 | | |
| 应收账款 | 405,031,614.42 | 热费、电费收费权质押借款 |
| 合计 | 2,532,178,908.62 | / |

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

83、套期

□适用 √不适用

84、政府补助**1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|--------------|--------------|------|--------------|
| 拆并小锅炉补贴款 | 9,426,195.54 | 其他收益 | 9,426,195.54 |
| 脱硫脱销环保补助款 | 1,691,811.66 | 其他收益 | 1,691,811.66 |
| 节能技术改造财政奖励资金 | 925,418.70 | 其他收益 | 925,418.70 |
| 老旧管网改造补贴 | 1,051,653.00 | 其他收益 | 1,051,653.00 |
| 税控设备抵税补贴 | 12,173.10 | 其他收益 | 12,173.10 |
| 稳岗补贴 | 2,668,327.39 | 其他收益 | 2,668,327.39 |
| 提前供热补贴 | 970,000.00 | 其他收益 | 970,000.00 |
| 税收返还 | 118,616.66 | 其他收益 | 118,616.66 |
| 其他 | 99,000.00 | 其他收益 | 99,000.00 |

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

85、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

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% | 2,875,769.64 | | 65,396,309.36 |
| 哈尔滨热电有限责任公司 | 46.68% | -862,929.04 | | 117,307,666.70 |

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 | 183,811,172.43 | 1,514,137,592.15 | 1,697,948,764.58 | 715,161,030.54 | 294,405,530.30 | 1,009,566,560.84 | 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 |
| 哈尔滨热电有限责任公司 | 317,538,497.19 | 2,417,967,657.15 | 2,735,506,154.34 | 1,243,964,878.05 | 1,240,239,505.29 | 2,484,204,383.34 | 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 |

| 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 | 525,787,698.84 | 30,271,259.34 | 30,271,259.34 | 95,196,292.89 | 1,086,058,549.15 | 64,932,210.51 | 64,932,210.51 | 182,607,156.36 |

| | | | | | | | | |
|-------------|----------------|---------------|---------------|-----------------|------------------|--------------|--------------|----------------|
| 司 | | | | | | | | |
| 哈尔滨热电有限责任公司 | 707,298,244.86 | -1,848,605.49 | -1,848,605.49 | -204,399,683.76 | 1,388,709,712.03 | 8,630,471.33 | 8,630,471.33 | 385,886,749.55 |

(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 | |
| 沈阳金山能源股份有限公司 | 辽宁省 | 辽宁省沈阳市 | 电热生产 | 20.92 | | 权益法 |

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| | 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 | 沈阳金山能源股份有限公司 |
| 流动资产 | 2,689,596,908.31 | 2,114,703,991.83 |
| 非流动资产 | 17,130,007,588.84 | 17,190,487,774.54 |
| 其中: 现金和现金等价物 | 800,217,418.17 | 694,131,974.25 |
| 资产合计 | 19,819,604,497.15 | 19,305,191,766.37 |

| | | |
|----------------------|-------------------|-------------------|
| 流动负债 | 10,430,214,147.18 | 10,094,251,955.51 |
| 非流动负债 | 6,932,354,477.53 | 6,851,104,716.67 |
| 负债合计 | 17,362,568,624.71 | 16,945,356,672.18 |
| 少数股东权益 | 308,779,121.41 | 322,399,995.80 |
| 归属于母公司股东权益 | 2,148,256,751.03 | 2,037,435,098.39 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 449,415,312.32 | 426,231,566.07 |
| 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 | 1,143,022,076.93 | 1,119,595,400.03 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | 3,428,954,628.73 | 3,392,407,393.92 |
| 财务费用 | 335,115,086.41 | 346,798,913.08 |
| 所得税费用 | 11,621,741.31 | 18,165,664.18 |
| 净利润 | 89,711,151.43 | -22,400,095.67 |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | 20,000.00 | 20,000.00 |
| 综合收益总额 | 90,891,701.93 | -22,380,095.67 |
| 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

(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) 2020年6月30日**

| 金融资产项目 | 期末余额 | | | 合计 |
|-----------|------------------|------------------------|--------------------------|-------------------------|
| | 以摊余成本计量的金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 | |
| 货币资金 | 1,182,030,068.66 | | | <u>1,182,030,068.66</u> |
| 应收票据 | 10,900,000.00 | | | <u>10,900,000.00</u> |
| 应收账款 | 1,626,235,516.37 | | | <u>1,626,235,516.37</u> |
| 应收款项融资 | | | 322,057,781.54 | <u>322,057,781.54</u> |
| 其他应收款 | 79,221,091.42 | | | <u>79,221,091.42</u> |
| 合同资产 | 342,738.98 | | | <u>342,738.98</u> |
| 其他非流动金融资产 | | 35,105,094.62 | | <u>35,105,094.62</u> |

(2) 2019年12月31日

| 金融资产项目 | 期末余额 | | | 合计 |
|--------|------------------|------------------------|--------------------------|-------------------------|
| | 以摊余成本计量的金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 | |
| 货币资金 | 1,446,008,535.12 | | | <u>1,446,008,535.12</u> |
| 应收票据 | 38,803,077.04 | | | <u>38,803,077.04</u> |
| 应收账款 | 1,511,779,569.80 | | | <u>1,511,779,569.80</u> |
| 应收款项融资 | | | 438,536,792.38 | <u>438,536,792.38</u> |
| 其他应收款 | 20,586,605.73 | | | <u>20,586,605.73</u> |

| | | |
|-----------|---------------|----------------------|
| 其他非流动金融资产 | 35,105,094.62 | <u>35,105,094.62</u> |
|-----------|---------------|----------------------|

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2020年6月30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 | 5,023,936,753.67 | <u>5,023,936,753.67</u> | |
| 应付票据 | 1,463,116,711.07 | <u>1,463,116,711.07</u> | |
| 应付账款 | 1,256,785,041.75 | <u>1,256,785,041.75</u> | |
| 合同负债 | 41,081,302.57 | <u>41,081,302.57</u> | |
| 其他应付款 | 195,439,023.24 | <u>195,439,023.24</u> | |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,611,845,675.49 | <u>1,611,845,675.49</u> | |
| 长期借款 | 9,328,942,176.17 | <u>9,328,942,176.17</u> | |
| 长期应付款 | 1,247,425,037.19 | <u>1,247,425,037.19</u> | |

(2) 2019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 | 7,726,843,233.57 | <u>7,726,843,233.57</u> | |
| 应付票据 | 861,154,092.48 | <u>861,154,092.48</u> | |
| 应付账款 | 1,755,162,740.46 | <u>1,755,162,740.46</u> | |
| 其他应付款 | 204,443,256.86 | <u>204,443,256.86</u> | |
| 一年内到期的非流动负债 | 3,944,063,245.75 | <u>3,944,063,245.75</u> | |
| 长期借款 | 4,179,939,476.17 | <u>4,179,939,476.17</u> | |
| 长期应付款 | 1,289,938,007.74 | <u>1,289,938,007.74</u> | |

(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）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。

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计入当期损益的金融资产 | | 35,105,094.62 | | 35,105,094.62 |
| （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 | | 322,057,781.54 | | 322,057,781.54 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | 357,162,876.16 | | 357,162,876.16 |
| （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

第二层次公允价值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，第二层次输入值包括：1.对期末持有的黑龙江富电实业集团有限公司、黑龙江省华富电力投资有限公司的股权采用市场法对其进行估值。2.应收款项融资，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位: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 | 电力 | 370.00 | 44.80 | 44.80 |

本企业最终控制方是中国华电集团有限公司

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

□适用 √不适用

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

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

□适用 √不适用

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 |
| 中国华电集团物资有限公司 | 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 |
| 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 |
| 中国华电集团财务有限公司 | 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 |
| 韶关市坪石发电厂有限公司(B厂) | 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 |
| 龙电集团有限公司 | 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 |
| 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 |
| 黑龙江龙电物业管理有限公司 | 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 |
| 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 |
| 北京华电南自控制系统科技有限公司 | 最终控制人联营企业 |
| 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 |
|------------------------|-----------|--------------|---------------|
| 华电电力科学研究院有限公司 | 工程服务 | 6,467,037.40 | 120,000.00 |
| 华电重工股份有限公司 | 工程服务 | 1,636,673.88 | |
| 中国华电集团有限公司 | 燃煤服务 | 1,179,167.01 | |
| 黑龙江龙电物业管理有限公司 | 服务 | 141,509.43 | |
| 华电环保系统工程有限公司 | 工程服务 | 92,452.83 | |
| 中国华电集团电力建设技术经济咨询中心有限公司 | 采购物资和工程服务 | 75,471.70 | 1,867,924.47 |
| 中国华电科工集团有限公司 | 工程设备 | | 10,175,881.71 |
| 国电南京自动化股份有限公司 | 采购设备 | | 801,588.23 |

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 | 846,477.88 | |
| 韶关市坪石发电厂有限公司（B厂） | 工程 | | 1,551,724.14 |

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 |
|----------|--------|-----------|-----------|
| 龙电集团有限公司 | 房屋 | 39,600.00 | |

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 | 350,000,000.00 | 2020-6-8 | 2023-6-7 | 年利率 3.90% |
| 中国华电集团财务有限公司 | 195,000,000.00 | 2020-5-20 | 2023-5-19 | 年利率 3.75% |
| 中国华电集团财务有限公司 | 185,000,000.00 | 2020-4-22 | 2023-4-21 | 年利率 4.51% |
| 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 | 150,000,000.00 | 2020-6-19 | 2023-6-18 | 年利率 4.75% |
| 中国华电集团财务有限公司 | 140,000,000.00 | 2020-4-22 | 2021-4-21 | 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% |
| 中国华电集团财务有限公司 | 5,000,000.00 | 2020-4-22 | 2021-9-20 | 年利率 4.51% |
| 中国华电集团财务有限公司 | 5,000,000.00 | 2020-4-22 | 2022-9-21 | 年利率 4.51% |
| 中国华电集团财务有限公司 | 1,000,000.00 | 2020-5-20 | 2021-9-21 | 年利率 3.75% |
| 中国华电集团财务有限公司 | 1,000,000.00 | 2020-5-20 | 2022-3-21 | 年利率 3.75% |
| 中国华电集团财务有限公司 | 1,000,000.00 | 2020-5-20 | 2022-9-21 | 年利率 3.75% |
| 中国华电集团有限公司 | 120,000,000.00 | 2020-6-22 | 2025-6-22 | 年利率 4.75% |
| 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% |
| 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% |

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

(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 | 41,566,520.00 | | 53,610,000.00 | |
| 应收账款 | 包头东华热电有限公司供热分公司 | 18,520,744.64 | | 21,952,744.64 | |
| 应收账款 | 内蒙古华伊卓资热电有限公司 | 13,773,620.00 | 12,698,896.00 | 16,173,620.00 | 13,898,896.00 |
| 应收账款 | 陕西华电瑶池发电有限公司 | 13,072,729.73 | | 13,072,729.73 | |
| 应收账款 | 青海华电大通发电有限公司 | 9,627,004.00 | | 9,627,004.00 | |
| 应收账款 | 辽宁华电铁岭发电有限公司 | 7,467,000.00 | | 8,331,460.00 | |
| 应收账款 | 华电国际电力股份有限公司朔州热电分公司 | 6,870,000.00 | | 8,870,000.00 | |
| 应收账款 | 韶关市坪石发电厂有限公司(B厂) | 6,746,000.00 | | 6,746,000.00 | |
| 应收账款 | 宁夏华电供热有限公司 | 4,026,996.61 | | 4,026,996.61 | |
| 应收账款 | 北京华电北燃能源 | 3,277,786.00 | | 3,277,786.00 | |

| | | | | | |
|-------|---------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 有限公司 | | | | |
| 应收账款 | 桦川协联生物质能热电有限公司 | 3,045,993.67 | | 3,141,434.94 | |
| 应收账款 | 中国华电科工集团有限公司 | 2,578,000.00 | | 4,578,000.00 | |
| 应收账款 | 桦川协联生物质能热电有限公司热力分公司 | 2,430,800.72 | | 3,180,800.72 | |
| 应收账款 | 贵州大方发电有限公司 | 1,778,987.44 | | 1,778,987.44 | |
| 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 | 1,535,000.00 | 1,535,000.00 |
| 应收账款 | 新疆华电喀什热电有限责任公司 | 1,350,000.00 | | 4,350,000.00 | |
| 应收账款 | 陕西华电杨凌热电有限公司供热分公司 | 295,710.00 | | 415,140.00 | |
| 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 | | 70,800.00 | |
| 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 | 陕西华电榆横煤电有限责任公司榆横发电厂 | 30,000.00 | | 6,646,000.00 | |
| 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 | |
| 预付款项 | 中国华电集团高级培训中心有限公司 | 6,600.00 | | | |
| 其他应收款 | 黑龙江龙电物业管理有限公司 | 3,207,476.02 | | 3,212,476.02 | |
| 其他应收款 | 华电招标有限公司 | 24,404.00 | | 126,134.00 | |
| 合同资产 | 桦川协联生物质能热电有限公司 | 314,558.73 | | 314,558.73 | |

(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 | 35,989,082.18 | 49,014,115.08 |
| 应付账款 | 华电电力科学研究院有限公司 | 10,230,000.00 | 11,505,042.76 |

| | | | |
|-------|-------------------|---------------|---------------|
| 应付账款 | 华电郑州机械设计研究院有限公司 | 5,989,000.00 | 20,320,929.85 |
| 应付账款 | 国电南京自动化股份有限公司 | 2,805,222.97 | 3,887,212.97 |
| 应付账款 | 华电重工股份有限公司 | 2,521,985.16 | 2,996,240.71 |
| 应付账款 | 华电青岛环保技术有限公司 | 1,157,288.00 | 1,404,032.00 |
| 应付账款 | 华电水务膜分离科技(天津)有限公司 | 347,350.00 | 1,524,500.00 |
| 应付账款 | 南京国电南自维美德自动化有限公司 | 715,420.00 | 1,064,771.33 |
| 应付账款 | 南京华盾电力信息安全测评有限公司 | 646,250.00 | 646,250.00 |
| 应付账款 | 华电水务工程有限公司 | 450,000.00 | 450,000.00 |
| 应付账款 | 北京华电力拓能源科技有限公司 | 300,000.00 | 300,000.00 |
| 应付账款 | 华电和祥工程咨询有限公司 | 95,000.00 | 667,830.44 |
| 应付账款 | 北京华电南自控制系统科技有限公司 | 47,480.82 | |
| 应付账款 | 中国华电集团有限公司 | | 886,009.76 |
| 应付账款 | 中国华电集团物资有限公司 | | 807,900.00 |
| 应付账款 | 华电煤业集团有限公司 | | 158,895.57 |
| 应付账款 | 华电环保系统工程有 限公司 | | 92,453.00 |
| 合同负债 | 华电郑州机械设计研究院有限公司 | 10,000.00 | |
| 其他应付款 | 华电煤业集团有限公司 | 21,568,454.55 | 21,568,454.55 |
| 其他应付款 | 中国华电科工集团有限公司 | 1,935,250.00 | 2,486,830.00 |
| 其他应付款 | 华电和祥工程咨询有限公司 | 115,000.00 | 115,000.00 |
| 其他应付款 | 南京华盾电力信息安全测评有限公司 | 106,000.00 | 106,000.00 |
| 其他应付款 | 南京国电南自维美德自动化有限公司 | 72,000.00 | 72,000.00 |
| 其他应付款 | 华电电力科学研究院有限公司 | 70,000.00 | 145,000.00 |
| 其他应付款 | 华电水务工程有限公司 | 50,000.00 | 50,000.00 |
| 其他应付款 | 中国华电集团物资有限公司 | | 365,200.00 |

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(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2020年06月30日涉及被起诉案件3起，涉诉金额54,282.12万元

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21,903.00万元、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. 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。双方当事人上诉后,二审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。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。

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

本公司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、（二十三）。

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

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 | 1,294,890,840.65 |
| 7 个月-1 年内 | 24,105,240.12 |
| 1 年以内小计 | 1,318,996,080.77 |
| 1 至 2 年 | 46,916,817.52 |
| 2 至 3 年 | 17,619,068.25 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 11,364,228.66 |
| 4 至 5 年 | 9,293,863.23 |
| 5 年以上 | 29,606,282.60 |
| 合计 | 1,433,796,341.03 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | | | |
|---------------------------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,433,796,341.03 | 100.00 | 134,936,014.18 | 9.41 | 1,298,860,326.85 | 1,363,188,161.72 | 100.00 | 133,869,507.66 | 9.82 | 1,229,318,654.06 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按非关联方组合计提坏账准备的应收账款 | 1,330,760,154.68 | 92.81 | 134,936,014.18 | 10.14 | 1,195,824,140.50 | 1,089,643,246.71 | 79.93 | 133,869,507.66 | 12.29 | 955,773,739.05 |
| 按关联方及质保金、备用金组合计提坏账准备的应收账款 | 103,036,186.35 | 7.19 | | | 103,036,186.35 | 273,544,915.01 | 20.07 | | | 273,544,915.01 |
| 合计 | 1,433,796,341.03 | / | 134,936,014.18 | / | 1,298,860,326.85 | 1,363,188,161.72 | / | 133,869,507.66 | / | 1,229,318,654.06 |

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 (%) |
| 关联方组合 | 103,036,186.35 | | |
| 非关联方组合 | 1,330,760,154.68 | 134,936,014.18 | 10.14 |
| 合计 | 1,433,796,341.03 | 134,936,014.18 | 9.41 |

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 | 133,869,507.66 | 1,066,506.52 | | | | 134,936,014.18 |
| 合计 | 133,869,507.66 | 1,066,506.52 | | | | 134,936,014.18 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

| 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 | 1,090,668,523.14 | 76.07 | 93,289,740.00 | 否 |
| 哈尔滨热电有限责任公司 | 84,192,517.62 | 5.87 | | 是 |
| 牡丹江佳日热电有限公司 | 44,665,144.54 | 3.12 | | 否 |
| 黑龙江华电齐齐哈尔热电有限公司 | 18,843,668.73 | 1.31 | | 是 |
| 黑龙江省鑫玛热电集团呼兰有限公司 | 13,545,374.74 | 0.94 | | 否 |
| 合计 | <u>1,251,915,228.77</u> | <u>87.31</u> | <u>93,289,740.00</u> | |

(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 | 359,426,617.52 | 343,549,134.58 |
| 合计 | 359,426,617.52 | 343,549,134.58 |

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 | 63,901,526.78 |
| 7 个月-1 年内 | 107,186,783.27 |
| 1 年以内小计 | 171,088,310.05 |

| | | |
|---------|----|----------------|
| 1 至 2 年 | | 12,628,746.31 |
| 2 至 3 年 | | 10,527,989.79 |
| 3 年以上 | | |
| 3 至 4 年 | | 8,188,871.61 |
| 4 至 5 年 | | 15,588,867.75 |
| 5 年以上 | | 169,815,025.12 |
| | 合计 | 387,837,810.63 |

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 委托贷款 | 336,353,534.67 | 330,563,770.22 |
| 碳排放指标款 | 24,489,800.00 | 24,489,800.00 |
| 应收配套费 | 12,854,255.59 | 7,390,467.24 |
| 应收电费 | 755.56 | 91,080.00 |
| 应收粉煤灰款 | 1,328,296.65 | |
| 其他往来款 | 12,811,168.16 | 9,425,210.23 |
| | 合计 | 371,960,327.69 |

(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) | |
| 2020年1月1日余额 | 28,411,193.11 | | | 28,411,193.11 |
| 2020年1月1日余额在本期 | | | | |
| —转入第二阶段 | | | | |
| —转入第三阶段 | -28,408,618.79 | | 28,408,618.79 | |
| —转回第二阶段 | | | | |
| —转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | | | | |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2020年6月30日余额 | 2,574.32 | | 28,408,618.79 | 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 | 28,408,618.79 | | | | | 28,408,618.79 |
| 非关联方组合 | 2,574.32 | | | | | 2,574.32 |
| 合计 | 28,411,193.11 | | | | | 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

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

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 | 188,284,800.00 | 3 年以上 | 48.55 | |
| 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 | 36.11 | |
| 英国瑞碳公司 | 碳排放指标款 | 24,489,800.00 | 5 年以上 | 6.31 | 24,489,800.00 |
| 黑龙江新世纪能源有限公司 | 委托贷款 | 8,031,518.00 | 1 年以内 | 2.07 | |
| 哈尔滨市长禹房地产开发有 限公司 | 应收配套费 | 7,390,467.24 | 4-5 年 | 1.91 | 3,695,233.62 |
| 合计 | / | 368,233,801.91 | / | 94.95 | 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 | 1,536,931,228.30 | 8,484,805.32 | 1,528,446,422.98 | 1,509,936,094.75 | 8,484,805.32 | 1,501,451,289.43 |
| 合计 | 2,865,940,935.44 | 67,850,477.68 | 2,798,090,457.76 | 2,838,945,801.89 | 67,850,477.68 | 2,771,095,324.21 |

(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 | | | | | | | | | | | |
| 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 | 133,034,657.09 | | | -2,956,775.15 | | 362,433.02 | | | | 130,440,314.96 | 8,484,805.32 |
| 沈阳金山能源股份有限公司 | 1,119.59 5,400.03 | | | 21,859.846.97 | 4,184.00 | 1,562.645.93 | | | | 1,143.02 2,076.93 | |
| 北京中电恒基能源技术有限公司 | 117,632,101.36 | | | -747,862.13 | 6,910.660.91 | | | | | 123,794,900.14 | |
| 小计 | 1,509.93 6,094.75 | | | 18,155.209.69 | 6,914.844.91 | 1,925.078.95 | | | | 1,536.93 1,228.30 | 8,484.805.32 |
| 合计 | 1,509.93 6,094.75 | | | 18,155.209.69 | 6,914.844.91 | 1,925.078.95 | | | | 1,536.93 1,228.30 | 8,484.805.32 |

其他说明：

□适用 √不适用

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 | 4,748,599,267.22 | 4,560,285,391.36 | 3,885,397,972.15 | 3,625,265,186.59 |
| 其他业务 | 86,069,602.55 | 62,818,501.95 | 54,531,801.43 | 5,893,570.21 |
| 合计 | 4,834,668,869.77 | 4,623,103,893.31 | 3,939,929,773.58 | 3,631,158,756.80 |

(2) 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 18,155,209.69 | 20,969,179.41 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 7,499,567.74 | 9,780,000.00 |
| 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 | | |
| 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 | 25,654,777.43 | 30,749,179.41 |

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 | 305,563.27 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 16,963,196.05 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融 | 7,499,567.74 | |

| | | |
|---|---------------|--|
| 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 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | 1,200,000.00 | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -2,627,480.10 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 所得税影响额 | 220,137.47 | |
| 少数股东权益影响额 | -5,816,751.17 | |
| 合计 | 17,744,233.26 | |

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 | -10.91 | -0.088 | -0.088 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -12.03 | -0.097 | -0.097 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

| | |
|--------|---|
| 备查文件目录 | 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； 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：2020-08-28

修订信息

适用 不适用