

股票代码：600795 股票简称：国电电力
债券代码：122493 债券简称：14 国电 03
债券代码：143642 债券简称：18 国电 01
债券代码：143662 债券简称：18 国电 02
债券代码：143716 债券简称：18 国电 03
债券代码：155522 债券简称：19 国电 01
债券代码：163327 债券简称：20 国电 01
债券代码：163551 债券简称：20 国电 02

编号：临 2020-33

国电电力发展股份有限公司 关于上交所对公司 2019 年年度报告信息披露 监管工作函的回复公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

国电电力发展股份有限公司（以下简称“公司”或“国电电力”）于 5 月 18 日收到上海证券交易所《关于国电电力发展股份有限公司 2019 年年度报告的信息披露监管工作函》（上证公函【2020】0521 号）（以下简称《工作函》），要求公司就子公司破产清算、财务信息等有关情况补充披露。对此，公司高度重视，逐一回复并在公司 2019 年年度报告中进行补充说明，具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《国电电力发展股份有限公司 2019 年年度报告（补充披露稿）》。现将《工作函》回复情况公告如下：

一、关于子公司破产清算

年报披露，公司子公司宁夏太阳能 2019 年已移交破产管理人，不再纳入公司合并报表范围。依据会计准则相关规定，宁夏太阳能出表影响公司 2019 年利润总额为-6.83 亿元。2019 年 12 月，公司子公司宣威公司破产清算被法院受理，截至年底尚未指定管理人，直至 2020 年 2 月宣威公司被管理人接管。2019 年，宣威公司计提固定资

产减值 9.60 亿元。2019 年上市公司母公司报表对国电宣威公司计提减值准备 52.3 亿元，其中长期股权投资计提减值准备 11.38 亿元，其他应收款/统借统还借款扣除预计可收回金额后计提坏账准备 40.92 亿元。

1. 子公司破产清算对公司生产经营及业绩影响重大。请公司补充说明：

(1) 取得宁夏太阳能及宣威公司股权或提供财务资助的时间、金额、交易或业务背景，及相关会计处理；

公司回复：

1) 宁夏太阳能

2011 年 8 月 29 日，经公司六届二十四次董事会审议，同意公司收购国电科技环保集团股份有限公司持有的宁夏太阳能 100% 股权，股权投资额 53,599.78 万元。国电电力母公司按照同一控制下合并取得股权进行会计处理。

因市场环境出现重大变化，多晶硅产品价格持续走低，宁夏太阳能近年来连续亏损。2019 年 10 月 9 日，经公司 2019 年第三次临时股东大会审议，同意宁夏太阳能破产清算。2019 年 11 月，宁夏太阳能移交管理人不再纳入公司合并范围。为支付工程建设款及维持日常运营，2012 年 7 月至 2019 年 10 月，公司以统借统还方式向宁夏太阳能提供资金支持，余额 2,640,242,177.68 元，其中利息转本金 157,416,598.04 元，具体如下：

编号	提供资金年度	金额（元）
1	2012 年	700,000,000.00
2	2013 年	27,000,000.00
3	2014 年	1,029,675,579.64
4	2015 年	112,400,000.00
5	2016 年	165,300,000.00
6	2017 年	152,220,000.00
7	2018 年	123,070,000.00
8	2019 年	173,160,000.00
合计		2,482,825,579.64

国电电力母公司为上述提供的统借统还资金在其他应收款-统借统还（本金）核算。

2) 宣威公司

2001年11月21日，经公司三届十二次董事会审议，同意公司收购云南省电力集团公司持有的宣威公司41%股权；2011年1月11日，经公司六届十八次董事会审议，同意公司收购云南省投资控股集团有限公司持有的宣威公司25%股权，累计股权投资额120,964.27万元。国电电力母公司收购41%股权按照当时的会计制度规定处理，收购25%股权按照收购少数股东股权规定处理。

为保障宣威公司环保工程建设及生产运营，截止2019年底，公司以统借统还方式向宣威公司提供资金支持，余额5,057,568,774.18元，其中利息转本金289,568,774.18元，另有34,475,875.49元统借统还利息尚未收回。具体明细如下：

编号	提供资金年度	金额（元）
1	2012年	60,000,000.00
2	2013年	140,000,000.00
3	2014年	285,000,000.00
4	2015年	500,000,000.00
5	2016年	1,340,000,000.00
6	2017年	475,000,000.00
7	2018年	672,000,000.00
8	2019年	1,296,000,000.00
合计		4,768,000,000.00

(2)取得至2019年底，宁夏太阳能及宣威公司的主要财务数据，包括但不限于总资产、净资产、营业收入、净利润、毛利率、营业活动产生的现金流量净额；

公司回复：

截止2019年底，宁夏太阳能和宣威公司主要财务数据如下：

单位：万元

单位	年度	资产总额	负债总额	净资产	营业收入
宣威公司	2011	519,441.76	438,409.62	81,032.14	141,252.00

	2012	540,259.74	504,616.02	35,643.72	111,784.17
	2013	557,774.96	564,088.44	-6,313.48	149,919.89
	2014	480,308.36	541,564.73	-61,256.37	131,375.06
	2015	424,164.62	517,467.38	-93,302.76	91,261.44
	2016	356,876.97	505,579.25	-148,702.28	68,094.35
	2017	309,943.51	506,280.48	-196,336.96	74,092.07
	2018	259,634.75	525,981.19	-266,346.44	74,444.77
	2019	135,351.35	538,233.18	-402,881.83	70,143.54
宁夏太阳能	2011	211,404.83	167,909.83	43,494.99	21,660.41
	2012	198,811.19	178,399.30	20,411.89	10,178.30
	2013	208,192.41	207,636.72	555.69	754.11
	2014	178,817.12	225,757.57	-46,940.45	1,068.04
	2015	118,717.96	223,393.75	-104,675.79	334.28
	2016	85,344.91	234,512.20	-149,167.30	693.48
	2017	81,987.00	245,253.63	-163,266.63	56.43
	2018	73,381.89	256,852.17	-183,470.28	33.83
	2019	-	-	-	-

单位：万元

单位	年度	营业成本	毛利率	净利润	经营活动现金流量净值
宣威公司	2011	178,458.05	-26.34%	-49,229.13	11,666.51
	2012	146,053.45	-30.66%	-45,388.42	-29,027.27
	2013	172,968.37	-15.37%	-41,957.19	-9,137.69
	2014	150,844.69	-14.82%	-54,942.89	14,659.31
	2015	99,250.66	-8.75%	-32,046.39	59,129.45
	2016	79,145.91	-16.23%	-55,399.52	27,377.53
	2017	84,807.14	-14.46%	-47,634.68	34,102.52
	2018	97,504.95	-30.98%	-68,570.77	10,326.21
	2019	88,527.51	-26.21%	-136,535.39	1,756.05
宁夏太阳能	2011	17,193.31	20.62%	-11,162.02	-3,449.12
	2012	9,934.72	2.39%	-22,359.01	-10,022.64
	2013	198.03	73.74%	-19,856.20	4,156.05
	2014	73.40	93.13%	-47,496.14	-2,095.47
	2015	331.93	0.70%	-57,735.33	-1,388.23
	2016	1,477.15	-113.01%	-44,491.51	-6,531.14
	2017	55.08	2.40%	-14,099.33	-468.50
	2018	33.33	1.45%	-20,203.65	-441.88

单位	年度	营业成本	毛利率	净利润	经营活动现金流量净值
	2019	-	-	-12,181.92	-709.91

(3) 宁夏太阳能出表对公司净利润影响的会计处理及金额测算过程。

公司回复：

编号	项目	金额（元）
a	转回以前年度亏损	2,358,085,803.95
b	转回 2019 年亏损	121,819,232.97
c	确认长期股权投资成本损失	523,383,042.96
d	确认统借统还损失	2,640,242,177.68
a+b-c-d	合计对公司净利润影响金额	-683,720,183.72

转回以前年度亏损 2,358,085,803.95 元，转回 2019 年亏损 121,819,232.97 元，确认长期股权投资成本损失 523,383,042.96 元，合计 1,956,521,993.96 元，在投资收益列报；确认统借统还损失 2,640,242,177.68 元，在信用减值损失核算列报。

2. 子公司破产清算相关资产减值金额巨大。请公司补充说明：

(1) 按照合并报表及个体报表分别说明公司本期及前期对宁夏太阳能和宣威公司相关会计科目计提减值情况，以及计提减值的具体测算过程，测算参数及其确认依据；

公司回复：

1) 宁夏太阳能

公司合并报表层次：

2019 年以前，公司合并层次对宁夏太阳能存货累计计提减值 30,691,348.98 元，对固定资产累计计提减值 669,981,829.75 元，对在建工程累计计提减值 155,057,243.30 元，对无形资产累计计提减值 60,325,689.40 元。计提减值的具体测算过程，测算参数及其确认依据如下：

存货：根据评估价值及账面价值的差额确定应计提的减值金额。减值根据市场调研的相关原材料、低值易耗品的市场价格，根据核实

后的原材料数量乘以单价，并考虑购进过程中相关的运杂费、合理损耗、验收整理入库费用及其他合理费用，确定其评估价值。

固定资产：根据评估价值及账面价值的差额确定应计提的减值金额。

建筑物、构筑物：采用重置成本法进行评估其价值。基本计算公式为：评估价值=重置价值*成新率；重置价值=建安工程造价+前期及其他费用+资金成本。

设备类资产：采用重置成本法进行评估其价值。其中：

机器设备：机器设备重置全价（不含税）=设备价款（不含税）+安装调试费（不含税）+设备基础费（不含税）+其他费用+资金成本，设备评估值=设备重置成本*综合成新率，综合成新率=1-实体性贬值率-功能性贬值率-经济性贬值率，实体性贬值率=已使用年限/（已使用年限+剩余可使用年限）*100%，经济性贬值率={1-（现在生产线实际生产能力/涉及生产能力）ⁿ} *100%。

运输车辆：因车辆购置时间较早，参照二手车市场相同或类似车辆价格，根据车辆行驶里程、已使用年限、车辆维护保养状况等综合比较后确定其价值。

电子设备：参照二手市场价格确定其价值。

在建工程：据评估价值及账面价值的差额确定应计提的减值金额。

宁夏太阳能在建工程主要为在建设备工程，结合在建工程的类型和具体情况，采用重置成本法进行评估，其基本计算公式为：重置成本=重置价值*成新率，重置成本=建安工程造价+前期其他费用+资金成本。

无形资产：引进的技术自公司停产后，已不能为公司带来任何收益，且该项技术在现在的市场环境中，已不能再作为先进技术运用了，故计提无形资产的减值准备。

公司母公司报表层次：

2019 年度，母公司对宁夏太阳能长期股权投资 523,383,042.96 元全额计提减值，对宁夏太阳能统借统还 2,640,242,177.68 元全额计提减值。

计提减值的具体测算过程，测算参数及其确认依据：由于宁夏太阳能经营困难，公司预计宁夏太阳能破产清算后，长期股权投资款及统借统还款项全部无法收回，全额计提减值。

2) 宣威公司

公司合并报表层次：

公司合并层次对宣威公司固定资产累计计提减值 1,068,126,377.04 元，对在建工程累计计提减值 64,983,509.88 元。计提减值的具体测算过程，测算参数及其确认依据如下：

固定资产减值：根据其账面价值与评估价值的差额计提减值。

评估价值的确定：鉴于宣威公司 2010 年以后，发电机组处在停发或轮流发电状态，发电量处在较低水平，近几年一直亏损，且亏损趋势在逐渐扩大。受国家及地方政府电改政策因素的影响，企业在现有经营管理模式下，难以预测未来的收益或未来收益的不确定性较大，难以满足采用收益法（即，预计未来现金流量现值确定可收回价值）评估的基本前提，因此采用被评估资产组市场价值（公允价值）减去处置费用后的净额来确定资产组可收回金额。

采取利用市场上相同或同类设备的全新价值，考虑一定的成新率来确定可回收价值，即通过估算全新设备的更新重置成本，然后扣减实体性贬值、功能性贬值和经济性贬值，也就是采用评估中的成本法技术途径对资产组的可回收金额进行评估。

可回收金额=评估净值 - 处置费用

评估净值=重置全价 - 实体性贬值 - 功能性贬值 - 经济性贬值

本次评估范围内设备的技术水平、效用、生产加工能力、工耗、

物耗、能耗水平等功能方面均能满足目前企业的产能要求，故本次评估不考虑功能性贬值。计算公式为：

$$\begin{aligned} \text{评估净值} &= \text{重置全价} - \text{实体性贬值} - \text{经济性贬值} \\ &= \text{重置全价} * (1 - \text{实体性贬值率}) * (1 - \text{经济性贬值率}) \end{aligned}$$

在建工程：宣威公司 2018 年在建工程-和源煤业（合达煤矿、华泽煤矿、阿都煤矿）项目余额 64,983,509.88 元，主要完成了合达煤矿、华泽煤矿的地质勘探和阿都煤矿的地质详查等前期工作。根据云煤整审〔2014〕9 号文《云南省煤矿整顿关闭工作联席会议办公室关于曲靖市煤炭产业结构调整转型升级方案的审查确认意见（第一批）》要求，合达煤矿、华泽煤矿、阿都煤矿属于关闭煤矿，已无转让价值，公司对其全额计提减值准备。

公司母公司报表层次：

2019 年以前年度：母公司对宣威公司长期股权投资累计计提减值 71,586,680.04 元。

2019 年，母公司对宣威公司长期股权投资补充计提减值 1,138,056,011.81 元；对应收宣威公司统借统还本金 5,057,568,774.18 元，计提减值 4,057,568,774.18 元，统借统还利息 34,475,875.49 元全额计提减值。

计提减值的具体测算过程，测算参数及其确认依据：国电电力扣除相关资产的预计可回收金额后，剩余部分全额计提减值。

(2) 说明宣威公司合并报表及母公司报表计提减值差异较大的原因及合理性；

公司回复：

2019 年宣威公司在国电电力合并范围内，母公司对宣威公司计提的长期股权投资减值、统借统还减值在合并财务报表时均予以抵消，因此在合并报表层次与母公司财务报表层次差异较大。公司依据企业会计准则规定进行上述会计处理，具有合理性。

(3) 结合两家子公司财务指标及其变动、生产经营情况、行业环境、产业政策等因素说明公司本期及前期计提减值的合理性。

公司回复：

近三年宁夏太阳能、宣威公司主要财务指标及变动情况如下：

项目	资产总额（元）				
	2019-12-31	2018-12-31	2017-12-31	2019 增长率	2018 增长率
宁夏太阳能	-	733,818,889.89	819,869,998.26	-	-10.50%
宣威公司	1,353,513,505.09	2,596,347,489.68	3,099,435,128.67	-47.87%	-16.23%
项目	负债总额（元）				
	2019-12-31	2018-12-31	2017-12-31	2019 增长率	2018 增长率
宁夏太阳能	-	2,568,521,650.88	2,452,536,278.05	-	4.73%
宣威公司	5,382,331,804.07	5,259,811,871.62	5,062,804,768.84	2.33%	3.89%
项目	资产负债率				
	2019-12-31	2018-12-31	2017-12-31	2019 增长率	2018 增长率
宁夏太阳能	-	350.02%	299.14%	-	50.88%
宣威公司	397.66%	202.59%	163.35%	195.07%	39.24%
项目	营业收入（元）				
	2019-12-31	2018-12-31	2017-12-31	2019 增长率	2018 增长率
宁夏太阳能	-	338,257.51	564,311.83	-	-40.06%
宣威公司	701,435,400.35	744,447,678.41	740,920,734.84	-6.13%	0.47%
项目	营业成本（元）				
	2019-12-31	2018-12-31	2017-12-31	2019 增长率	2018 增长率
宁夏太阳能	-	333,348.42	550,762.28	-	-39.48%
宣威公司	885,275,124.99	975,049,452.18	848,071,355.50	-10.14%	13.02%
项目	毛利率				
	2019-12-31	2018-12-31	2017-12-31	2019 增长率	2018 增长率
宁夏太阳能	-	1.45%	2.40%	-	-0.95%
宣威公司	-26.21%	-30.98%	-14.46%	4.77%	-16.51%

1) 宁夏太阳能

减值计提情况：

单位：元

时间	固定资产减值准备	在建工程减值准备	存货跌价准备	无形资产
2012年	-	-	4,741,900.00	-
2013年	-	-	-	-
2014年	112,972,341.40	-	-	-
2015年	402,624,000.00	-	-	60,325,689.40
2016年	101,830,598.19	155,057,243.30	25,949,448.98	-
2017年	-	-	-	-
2018年	52,554,890.16	-	-	-
合计	669,981,829.75	155,057,243.30	30,691,348.98	60,325,689.40

宁夏太阳能成立于 2008 年 9 月，注册资本 5.6 亿元，主营多晶硅生产和销售。因国内多晶硅市场价格不断走低，技术更新迅速，市场竞争激烈，宁夏太阳能连续亏损，该公司生产装置、规模、技术和设备已严重落后。根据国家供给侧结构性改革的总体要求及国务院国资委“处僵治困”相关工作要求，基于宁夏太阳能实际经营情况，2019 年 10 月 9 日，经公司 2019 年第三次临时股东大会审议，同意宁夏太阳能破产清算。2019 年 11 月，宁夏太阳能移交管理人不再纳入公司合并范围。

评估机构以重置成本法估测机器设备时，扣减了设备的实体性贬值、功能性贬值和经济性贬值来确定机器设备评估价值，造成评估值减值。前期引进的技术已不能为公司带来任何收益，且该项技术在现在的市场环境中，已不能再作为先进技术运用，计提无形资产的减值准备。2019 年以前，公司合并层次对宁夏太阳能存货累计计提减值 30,691,348.98 元，对固定资产累计计提减值 669,981,829.75 元，对在建工程累计计提减值 155,057,243.30 元，对无形资产累计计提减值准备 60,325,689.40 元。

2) 宣威公司

减值计提情况：

单位：元

项目	固定资产减值准备	在建工程减值准备
2018 年	108,464,666.73	64,983,509.88
2019 年	959,661,710.31	-
合计	1,068,126,377.04	64,983,509.88

宣威公司始建于 1958 年，主营电力生产及销售，拥有 6 台 30 万千瓦燃煤发电机组。受云南省电力产能过剩及煤炭行业去产能影响，宣威公司近年来电力负荷持续下降，入炉标煤单价逐年升高，再加上 2016 年云南省下调燃煤发电上网电价，宣威公司生产经营环境持续恶化。2016 年，宣威公司被列为国务院国资委挂牌督导僵尸企业，要求通过强化管理、改造提升方式完成处置任务。由于云南省火电利

用小时数低，煤炭价格长期高位运行，单纯依靠管理提升已无法完成宣威公司“处僵治困”目标。根据国家供给侧结构性改革的总体要求及国务院国资委“处僵治困”相关工作要求，基于宣威公司实际经营情况，2019年11月29日，经公司2019年第四次临时股东大会审议，同意公司按照宣威公司“破产不停产、边生产边重整”的方式破产清算。2020年2月，宣威公司移交管理人，不再纳入公司合并范围。

按照减值准则的相关规定，公司根据资产组的可回收金额对本期及以前年度均计提减值准备。公司合并层次对宣威公司固定资产累计计提减值 1,068,126,377.04 元，对在建工程累计计提减值 64,983,509.88 元。

会计师意见：

我们根据企业会计准则的要求，于2019年度终了，对上述需要发表意见的事项主要实施了以下程序：（1）检查了与形成国电电力对宁夏太阳能、宣威公司股权投资有关合同及文件，宁夏太阳能、宣威公司章程和营业执照等工商登记信息；（2）询问、了解了国电电力与宁夏太阳能、宣威公司双方往来款项形成的业务背景，检查、复核了相关会计记录及原始凭证；（3）检查了与宁夏太阳能、宣威公司破产清算相关的法律文件，了解相关事项的进展；（4）针对破产清算的应收款项的可回收性，向其律师了解其对应收款项可回收情况的判断；（5）检查、复核了国电电力对宁夏太阳能、宣威公司的长期投资核算，并对国电电力相关的合并过程进行了检查及复核；（6）对存货实施了监盘程序，获取存货跌价准备计算表，执行存货减值测试，分析存货跌价准备计提是否充分；（7）实地勘察固定资产、在建工程，并实施了监盘程序，以了解资产是否存在工艺技术落后、长期闲置等问题，以及负荷率等状况；对于按照资产预计未来现金流量的现值方法确定未来可收回金额不适用的，我们复核了其公允价值及处置费用的测算；对经过减值测试确定可收回金额低于账面价值的资

产组，检查减值金额在该资产组内的商誉和可辨认资产之间的分摊是否符合企业会计准则的规定。

经核查，基于我们审计时针对上述事项已经实施的审计过程，我们认为：国电电力对上述事项的会计处理是恰当的。

二、关于财务信息

3. 年报披露，公司期末使用权受限的货币资金 4.82 亿元，上期受限货币资金 5948.62 万元。本期货币资金受限主要系本公司子公司国电内蒙古晶阳能源有限公司被法院冻结的银行存款，国电大渡河流域水电开发有限公司的履约保证金以及国电英力特能源化工集团股份有限公司在财务公司的定期存款。请公司补充说明以下事项：

(1) 接受限原因分项列示受限货币资金余额，并说明同比受限资金大幅上升的原因及合理性；

公司回复：

公司受限资金明细如下：

项目	金额（元）
银行定期存款	400,000,000.00
票据及保函等保证金	10,285,715.06
土地及绿化保证金	13,513,559.83
法院冻结资金	36,069,736.44
社保专户银行存款	21,879,442.46
合计	481,748,453.79

受限货币资金同比大幅增加主要是国电英力特能源化工集团股份有限公司在财务公司定期存款 4 亿元所致，具有合理性。

(2) 子公司银行存款被法院冻结的原因、最新进展，是否对子公司生产运营产生重大不利影响；

公司回复：

公司冻结资金情况如下：

单位：万元

名称	年初 账面价值	本年 增加额	本年 减少额	年末 账面价值
国电内蒙古晶阳能源有限公司	3,283.58	30.00	-	3,313.58

名称	年初 账面价值	本年 增加额	本年 减少额	年末 账面价值
国家能源集团新疆吉林台水电开发有限公司	-	30.61	-	30.61
国电电力发展股份有限公司大武口分公司	-	262.79	-	262.79
合计	3,283.58	323.40	-	3,606.98

1) 国电内蒙古晶阳能源有限公司（以下简称“晶阳公司”）

2018年9月11日，晶阳公司收到鄂尔多斯仲裁委员会应裁通知书（鄂仲字【2018】第0395号），中国化学工程第六建设有限公司主张冻结合同欠款，包含尚未支付款项2,959.59万元，及合同欠款逾期付款利息360.45万元，共计3,320.04万元，于当日晶阳公司工商银行账户被冻结3,283.58万元。2019年12月23日，济宁市华盛石墨制品有限公司向山东省济宁市任城区人民法院申请冻结晶阳公司工商银行账户资金30万元。

根据鄂尔多斯市中级人民法院执行通知书（【2019】内06执460号）及鄂仲字【2018】第0395号，法院于2020年4月26日划走晶阳公司工商银行账户3,283.58万元；5月14日划走晶阳公司工商银行账户258.71万元，其中仲裁费20.80万元及执行费10.27万元。2019年，济宁市任城区人民法院冻结的资金目前正在履行法律程序。

2) 国家能源集团新疆吉林台水电开发有限公司（以下简称“吉林台水电”）

因民事诉讼，吉林台水电30.61万元资金被冻结。目前案件一审已完成，吉林台水电胜诉，案件正在二审审理中。资金冻结占用吉林台水电部分流动资金，无重大不利影响。

3) 国电电力发展股份有限公司大武口分公司（以下简称“大武口分公司”）

因大武口热电D标段诉讼，大武口分公司的工行基本户于2019年4月根据宁夏高院出具的账户冻结通知书被冻结，冻结期一年，已于2020年4月12日解冻。资金冻结占用该公司部分流动资金，无重

大不利影响。

(3) 结合行业情况、交易惯例，补充说明履约保证金的具体情况；

公司回复：

公司 2019 年末保证金明细如下：

所属单位	保证金类型	年末账面价值（元）
国电铜陵发电有限公司	银行承兑汇票保证金	2,000,000.00
国电蚌埠发电有限公司	银行承兑汇票保证金	2,500,000.00
国电大渡河检修安装有限公司	保函保证金	698,291.80
国电双维内蒙古上海庙能源有限公司	土地复垦保证金	998,188.98
国电电力宁夏新能源开发有限公司盐池分公司	土地复垦保证金	690,700.00
国电浙能宁东发电有限公司	土地复垦保证金	1,020,534.00
国电电力山西新能源开发有限公司吕梁分公司	土地复垦保证金	1,102,953.17
国电电力山西新能源开发有限公司浑源分公司	土地复垦保证金	3,735,548.98
国电电力山西新能源开发有限公司阳高分公司	土地复垦保证金	1,732,770.09
国电电力湖南城步风电开发有限公司	绿化保证金	1,322,700.00
国电电力湖南崑山风电开发有限公司	土地复垦保证金	1,729,500.00
国电电力发展股份有限公司大兴川电站	土地复垦保证金	1,180,664.61
国电大渡河新能源投资有限公司	保函保证金	2,500,874.90
国电建投内蒙古能源有限公司	土地复垦保证金	899,344.12
国电内蒙古东胜热电有限公司	银行承兑汇票保证金	19,978.65
四川大汇大数据服务有限公司	保函保证金	1,667,225.59
合计		23,799,274.89

保证金具体情况如下：

银行承兑汇票保证金：主要为公司所属企业为支付燃料款、材料款等款项开具的汇票所发生的保证金，票据到期后将予以归还。

保函保证金：主要为公司所属企业提供的履约保函金。

土地复垦保证金：主要为公司所属企业按照《土地复垦条例实施办法》按照土地复垦方案确定的资金数额，在土地复垦费用专门账户中足额预存土地复垦费用。

绿化保证金：主要为公司所属企业按照当地政府要求因项目建设需求占用林地的，需缴纳绿化保证金，待后续完成植被恢复并经验收

后，归还保证金。

(4) 公司在财务公司定期存款受限的原因及合理性。

公司回复：

公司在财务公司定期存款不能随时用于支付，需将其转换成活期后才能用于支付。考虑到管理层的持有意图和能力，将其列为受限货币资金列报。

4. 年报披露，公司在国电财务公司及神华财务公司的存款余额为101.31亿元，占期末货币资金余额的97.21%。请公司补充说明：

(1) 报告期公司在财务公司存贷款的明细情况，包括月度存贷款余额、存贷款用途、存贷金额、期限、利息金额和利率；

公司回复：

2019年各月活期存款明细情况

月份	余额(万元)	存款用途	期限	利率	利息金额(万元)
1	493,519.63	日常生产经营	活期	0.30%	991.18
2	700,606.21	日常生产经营	活期	0.30%	
3	628,979.75	日常生产经营	活期	0.30%	
4	670,923.20	日常生产经营	活期	0.30%	1284.14
5	698,403.24	日常生产经营	活期	0.30%	
6	684,306.28	日常生产经营	活期	0.30%	
7	728,824.67	日常生产经营	活期	0.30%	1293.60
8	821,466.77	日常生产经营	活期	0.30%	
9	691,856.50	日常生产经营	活期	0.30%	
10	708,087.72	日常生产经营	活期	0.30%	1440.62
11	895,771.10	日常生产经营	活期	0.30%	
12	973,126.97	日常生产经营	活期	0.30%	

2019年各月定期存款明细表

月份	余额(万元)	存款用途	期限	利率	利息金额(万元)
1	39,800	闲置资金,收取存款利息	0.5-1年	1.55%-1.75%	57.43
2	39,800	闲置资金,收取存款利息	0.5-1年	1.55%-1.75%	57.43
3	39,800	闲置资金,收取存款利息	0.5-1年	1.55%-1.75%	57.43
4	39,800	闲置资金,收取存款利息	0.5-1年	1.55%-1.75%	57.43

月份	余额(万元)	存款用途	期限	利率	利息金额(万元)
5	39,800	闲置资金,收取存款利息	0.5-1年	1.55%-1.75%	57.43
6	39,800	闲置资金,收取存款利息	0.5-1年	1.55%-1.75%	57.43
7	39,800	闲置资金,收取存款利息	0.5-1年	1.55%-1.75%	57.43
8	39,800	闲置资金,收取存款利息	0.5-1年	1.55%-1.75%	57.43
9	40,000	闲置资金,收取存款利息	1年	1.75%	60.28
10	40,000	闲置资金,收取存款利息	1年	1.75%	60.28
11	40,000	闲置资金,收取存款利息	1年	1.75%	60.28
12	40,000	闲置资金,收取存款利息	1年	1.75%	60.28

2019年各月贷款明细

月份	余额	贷款用途	期限	利率	利息金额
1	949454.36	日常生产经营 接续到期贷款	1-15年	3.915%-4.9875%	3386.39
2	918703.36	日常生产经营 接续到期贷款	1-15年	3.915%-4.9875%	3261.40
3	892794.59	日常生产经营 接续到期贷款	1-15年	3.915%-4.9875%	3161.62
4	914759.18	日常生产经营 接续到期贷款	1-15年	3.915%-4.9875%	3292.48
5	934896.71	日常生产经营 接续到期贷款	1-15年	3.915%-4.9875%	3373.11
6	956126.86	日常生产经营 接续到期贷款	1-15年	3.915%-4.9875%	3430.35
7	950087.97	日常生产经营 接续到期贷款	1-15年	3.915%-4.9875%	3413.72
8	908846.82	日常生产经营 接续到期贷款	1-15年	3.915%-4.9875%	3273.32
9	851183.63	日常生产经营 接续到期贷款	1-15年	3.915%-4.9875%	3081.38
10	839205.23	日常生产经营 接续到期贷款	1-15年	3.915%-4.9875%	3039.18
11	880431.6	日常生产经营 接续到期贷款	1-15年	3.915%-4.9875%	3178.25
12	1070297.89	日常生产经营 接续到期贷款	1-15年	3.915%-4.9875%	3799.56

(2) 结合公司在商业银行的存贷款利率情况,比较说明公司在财务公司的存贷款利率是否公允,公司将大量货币资金存放于财务公

司的合理性及必要性。

公司回复：

与商业银行项目存贷款利率对比表

项目	商业银行利率	财务公司利率	差异	
活期存款	0.30%	0.30%	0	
定期存款（1年期）	1年期	1.75%	1.75%	0
	2年期	2.25%	2.25%	0
	3年期	2.75%	2.75%	0
贷款	1年期	3.6975%-4.785%	3.915%-4.785%	
	2年期	-	-	
	3年期及以上	4.275%-5.225%	4.275%-4.9875%	

公司是国电财务公司具有重大影响的股东，目前财务公司监管评级为A级。公司在财务公司的存贷款利率与商业银行利率一致，具有公允性。公司将货币资金存放于财务公司，有利于公司对资金流向进行监控，保障资金使用安全，也便于及时、准确的取得公司货币资金流量、存量等信息，为公司筹资活动等决策提供支持。

5. 年报披露，公司预付账款期末账面价值 9.01 亿元，期初账面价值 6.33 亿元，报告期内公司预付账款大幅增长。其中，公司向宣威发电选煤有限责任公司预付 1.23 亿元，占预付账款总额 11.78%，预付时间 5 年。同时，公司预付账款减值准备期末余额为 1.44 亿元。请公司补充说明：

（1）报告期内新增预付款项的预付对象、是否涉及关联方、金额和交易背景；

公司回复：

公司新增主要预付款项明细如下：

序号	预付对象	报告期内新增金额(元)
1	国电(北京)配送中心有限公司	206,702,292.11
2	神华销售集团有限公司华中分公司	117,618,817.19
3	神华销售集团华东能源有限公司	55,288,858.25
4	中煤能源南京有限公司	36,428,192.55
5	郑州煤矿机械集团股份有限公司	31,314,805.00
6	大同煤矿集团有限责任公司	25,826,170.00

序号	预付对象	报告期内新增金额(元)
7	中建材国际贸易有限公司	23,232,219.20
8	国电物流有限公司	19,554,933.67
9	中国铁路沈阳局集团有限公司锦州货运中心	18,301,546.21
10	徐州矿务(集团)新疆天山矿业有限责任公司	11,971,087.71
11	厦门象屿物流集团有限责任公司	11,413,494.06
12	内蒙古电力(集团)有限责任公司鄂尔多斯电业局	10,861,721.38
13	中国太平洋财产保险股份有限公司泰州中心支公司	8,958,585.94
14	秦皇岛同力达塑材有限公司	8,285,408.00
15	忻州金台煤炭销售有限责任公司	7,339,047.57
16	国电物资内蒙古配送有限公司	6,951,015.60
17	神华新疆能源有限责任公司	6,316,077.17
18	中国铁路北京局集团有限公司	5,526,236.13
19	中国平安财产保险股份有限公司成都市锦城支公司	5,307,564.66
20	中国电力工程顾问集团华东电力设计院有限公司	4,521,985.20
	合计	621,720,057.60

涉及关联方交易情况:

序号	预付对象	报告期内新增金额(元)
1	国电(北京)配送中心有限公司	206,702,292.11
2	神华销售集团有限公司华中分公司	117,618,817.19
3	神华销售集团华东能源有限公司	55,288,858.25
4	国电物流有限公司	19,554,933.67
5	国电物资内蒙古配送有限公司	6,951,015.60
6	神华新疆能源有限责任公司	6,316,077.17
7	国电国际经贸有限公司	1,745,357.80
8	远光软件股份有限公司	1,333,000.00
9	神华物资贸易有限责任公司	369,294.01
10	神华物资集团有限公司	197,008.54
11	国电物资集团有限公司西南配送中心	102,058.50
12	国家能源集团公益基金会	100,000.00
13	国电物资集团有限公司	44,968.89
14	神华宁夏煤业集团报业有限责任公司	7,960.00
15	神华天泓贸易有限公司	1,229.63
	合计	416,332,871.36

与上述关联方的关联交易涉及购买燃料及运输、购买设备及产品、接受技术服务及其他服务等。公司及公司控股子公司从关联人购买燃料及运输服务,可以发挥煤电协同效应,保障公司燃煤供应;购

买设备产品及配套运输，可以发挥集中采购的优势，降低采购成本和相关采购费用；接受技术及其他服务，可有效利用集团专业优势，为公司提供技术支持，提高安全管理，促进公司技术改造和设备升级。

(2) 公司向宣威发电选煤有限责任公司预付采购产品、采购日期、采购金额,并详细说明已采取的收款措施及相关预付款项长期未结清的原因;

公司回复:

为保障宣威公司燃煤供应，2002 年至 2012 年期间，宣威公司采用向宣威发电选煤有限责任公司预付煤款的方式抢购燃煤。预付款明细如下:

序号	预付年度	金额(万元)
1	2002 年	200.00
2	2003 年	4,900.00
3	2004 年	5,200.00
4	2005 年	11,818.00
5	2006 年	20,150.00
6	2007 年	25,000.00
7	2008 年	91,300.00
8	2009 年	9,600.00
9	2012 年	1,000.00
合计		169,168.00

受煤炭资源整合和落后产能煤矿关闭等影响，宣威发电选煤有限责任公司所属矿井无法维持正常生产经营，归还预付款能力逐年下降，导致预付煤款长期无法结清。对于欠付款项，宣威公司通过发催款函、司法追讨等方式加大催收工作力度。

2019 年 6 月，宣威公司启动预付煤款司法追讨工作，委托北京市北斗鼎铭（昆明）律师事务所进行收资。2019 年 11 月，公司以宣威公司资产不足以清偿全部债务为由，向云南省宣威市人民法院申请对宣威公司进行破产清算。云南省宣威市人民法院于 2019 年 12 月作出(2019)云 0381 破申 3 号民事裁定书，裁定受理公司对宣威公司的

破产清算申请，并于 2020 年 2 月指定建纬（昆明）律师事务所与云南恒嘉资产清算有限公司共同担任宣威公司破产清算管理人。目前，宣威公司破产清算管理人就预付煤款已向云南省宣威市人民法院提起诉讼，启动司法程序进行追讨，法院受理案件号为（2020）云 0381 民初 1622 号。

（3）预付账款减值准备计提明细，包括单位名称、期初余额、期末余额，并说明公司预付账款减值准备计提方法。

公司回复：

公司预付账款减值准备计提明细如下：

单位名称	期末余额（元）		年初余额（元）	
	金额	计提减值金额	金额	计提减值金额
宣威发电选煤有限责任公司	123,117,524.92	123,117,524.92	123,117,524.92	123,117,524.92
宣威煤电联营有限责任公司	21,000,000.00	21,000,000.00	21,000,000.00	21,000,000.00
国电物资集团有限公司	-	-	4,023,389.27	4,023,389.27
深圳瑞和装饰工程有限公司	240,000.00	240,000.00	240,000.00	240,000.00
山西省电力公司电力环保设备总厂	-	-	76,450.00	76,450.00
国电物流有限公司	-	-	454,861.93	27,291.72
国电（北京）配送中心有限公司	-	-	287,016.56	17,220.99
湛庆华	10,321.49	10,321.49	10,321.49	10,321.49
惠农区海润车行	-	-	5,200.00	5,200.00
广州智光电气股份有限公司	-	-	49,676.40	4,967.64
中国石化销售有限公司广东珠海石油分公司	-	-	17,480.75	3,496.15
国网湖南省电力有限公司郴州供电分公司	-	-	40,000.00	2,400.00
湖北白莲高新有色金属股份有限公司	-	-	2,100.00	2,100.00

单位名称	期末余额（元）		年初余额（元）	
	金额	计提减值金额	金额	计提减值金额
中国石化销售有限公司 湖南长沙石油分公司	-	-	26,000.00	1,560.00
国华实业有限公司	-	-	23,460.00	1,407.60
常州华润高压电 器有限公司	-	-	1,180.00	1,180.00
中国石化销售有限公司 湖南郴州石油分公司	-	-	16,166.00	969.96
中国移动通信集团湖南 有限公司长沙分公司	-	-	14,531.59	871.90
中国石化销售有限公司 湖南长沙石油分公司	-	-	12,389.57	743.37
中国石化销售有限公司 湖南邵阳石油分公司	-	-	9,535.31	572.12
国网湖南省电力有限公 司郴州供电分公司	-	-	2,704.08	270.41
中海物业管理有限 公司珠海分公司	-	-	615.44	123.09
中国石化销售有限公司 湖南长沙石油分公司	-	-	2,000.00	120.00
合计	144,367,846.41	144,367,846.41	149,432,603.31	148,538,180.63

公司根据预付账款对应合同方履行合同能力和资金的时间价值计提减值准备。

6. 年报披露，报告期内公司处置长期股权投资产生投资收益 20.16 亿元，去年同期产生处置亏损 3.69 亿元。请公司补充说明：

（1）本期处置长期股权投资明细，包括被投资单位名称、账面余额、处置价格、处置损益；

公司回复：

本期处置长期股权投资收益 20.16 亿元，主要为宁夏太阳能破产清算、国电巴楚发电有限公司及国电塔城铁厂沟发电有限公司注销，转回亏损所致，具体明细如下：

单位名称	账面 余额	处置 价格	本期确认 投资收益
国电塔城铁厂沟发电有限公司	0.00	0.00	-314,020.31
国电巴楚发电有限公司	0.00	0.00	60,275,808.44
国电宁夏太阳能有限公司	0.00	0.00	1,956,521,993.96
合计	0.00	0.00	2,016,483,782.09

(2) 被处置单位近三年的主要财务数据及经营业绩，并说明公司处置投资的主要考虑及合理性。

公司回复：

被处置单位近三年的主要财务数据及经营业绩如下：

单位	年份	资产总额（元）	负债总额（元）	净资产（元）	资产负债率
国电塔城铁厂沟发电有限公司	2019	-	-	-	-
	2018	10,508,356.40	7,083,220.77	3,425,135.63	67%
	2017	952,932.96	14,799,289.62	-13,846,356.66	1553%
国电宁夏太阳能有限公司	2019	-	-	-	-
	2018	733,818,889.89	2,568,521,650.88	-1,834,702,760.99	350%
	2017	819,869,998.26	2,452,536,278.05	-1,632,666,279.79	299%
国电巴楚发电有限公司	2019	-	-	-	-
	2018	-	60,275,808.44	-60,275,808.44	-
	2017	941,832.91	61,734,358.06	-60,792,525.15	6555%

单位：元

单位	年份	营业收入（元）	营业成本（元）	净利润（元）
国电塔城铁厂沟发电有限公司	2019	-	838,451.47	-3,425,135.63
	2018	15,742,924.53	14,010,141.91	17,271,492.29
	2017	18,933,490.54	2,603,146.33	15,781,248.65
国电宁夏太阳能有限公司	2019	-	-	-121,819,232.97
	2018	338,257.51	333,348.42	-202,036,481.20
	2017	564,311.83	550,762.28	-140,993,301.41
国电巴楚发电有限公司	2019	-	-	-
	2018	-	95,980.00	516,716.71
	2017	-	16,276.60	750,856.49

1) 宁夏太阳能

宁夏太阳能生产装置、规模、技术和设备已严重落后，资产不足以清偿全部债务，根据国务院国资委“处僵治困”相关工作要求，公司对宁夏太阳能进行破产清算。

2) 国电塔城铁厂沟发电有限公司

机组淘汰关停，无继续运行价值，公司决定注销。

3) 国电巴楚发电有限公司

2019年项目终止，公司决定注销。

7. 年报披露，报告期末公司应收账款账面价值136.58亿元，期初账面价值104.62亿元，同比增长30.55%。营业收入同期增速为8.04%。同时，公司按信用风险特计提坏账准备的应收账款计提比例为2.56%，去年计提比例为2.95%。请公司补充说明：

(1) 结合销售政策、结算政策等说明本期应收账款大幅增长，且与营收增速有明显差异的原因及合理性；

公司回复：

公司按照依法、诚信、公正原则，依据相关监管部门要求，对电力、热力、煤炭、化工等产品进行销售和结算。公司应收账款账面价值较上年增长30.55%，除收入同期增长8.04%因素影响外，非同一控制下合并国电建投内蒙古能源有限公司（以下简称“国电建投”）、新能源补贴未及时收回导致应收账款增长。

(2) 结合相关应收账款形成的原因、历史回款率及期后回款情况，分析相关应收账款坏账准备计提的合理性和充分性。请年审会计师发表明确意见。

公司回复：

1) 应收账款形成原因

公司应收账款主要系应收电费，占比94.21%，应收热费占比3.67%，应收煤款等占比2.12%。电费、热费历史产生坏账比例极小。本期应收账款增长幅度较大主要系非同一控制下合并国电建投，及新增应收新能源补贴款金额较大所致。

2) 历史回款率及期后回款情况

历史销售回款率：2017年回款率99.28%，2018年回款率

99.50%，2019年回款率96.95%。

截止2020年4月30日，公司收回以前年度应收账款88.04亿元，其中收回正常电费81.69亿元，占应收以前年度正常电费的96.87%；收回以前年度新能源补贴0.67亿元，占应收以前年度新能源补贴的1.4%；收回以前年度应收热费4.41亿元，占应收以前年度热费的85.63%。

3) 坏账计提方法

对于不含重大融资成分的应收款项，公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项，公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合1：单独计提坏账准备的应收款项具备以下特征的应收款项，单独计算预期信用损失：有客观证据表明其发生了损失的；与对方存在争议或诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；按照组合计算预期信用损失不能反映其风险特征的应收款项。

组合2：根据信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项对划分为组合的应收账款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失；对划分到组合的其他应收款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

综合以上因素，相关应收账款坏账准备计提具有合理性和充分性。

会计师意见：

我们根据企业会计准则的要求，对上述需要发表意见的事项主要

实施了以下程序：（1）了解了与公司业务相关的控制环境，对与应收款项、应收款项减值测试相关的内部控制的设计和运行进行了评估；评价管理层运用的减值方法是否符合企业会计准则的要求；（2）我们取得了国电电力公司截至2019年12月31日的应收款项明细表，通过核对合同、结算单据、记账凭证、发票等支持性记录检查了应收款项账龄明细表的准确性；（3）我们获取了管理层评估应收款项是否发生减值以及确认预期损失率所依据的数据及相关资料，评价其恰当性和充分性；（4）我们选取样本实施了函证程序，并将函证结果与国电电力公司记录的金额进行核对；（5）我们抽取样本检查了客户的历史还款记录以及期后还款的相关信息。

经核查，基于我们审计时针对上述事项实施的审计程序，我们认为：国电电力应收账款增长符合实际情况，应收账款坏账准备的计提充分、合理。

8. 年报披露，公司其他应收款期末账面价值16.07亿元，期初账面价值13.97亿元。其中，按款项性质分类，其他类账面余额51.12亿元，占比97.16%；按账龄分类，5年以上的其他应收款账面余额20.32亿元，占比38.61%。同时公司本期计提坏账准备26.9亿元，其中应收国电宁夏太阳能账款计提坏账准备26.4亿元，相关款项账龄近5年。请公司补充说明：

（1）分别列示其他类和账龄5年以上其他应收款对应的应收单位名称、期末账面余额、坏账准备、期末账面价值、账龄、交易背景或业务背景；

公司回复：

公司其他类其他应收款主要为本期不再纳入合并范围公司提供的统借统还资金，以及与其他相关单位间的正常业务往来。公司期末主要其他类其他应收款明细如下：

序号	单位	期末余额(元)	坏账准备(元)	期末价值(元)	1年以内(元)
1	国电宁夏太阳能有限公司	2,640,242,177.68	2,640,242,177.68	-	251,370,857.07
2	宁夏英力特煤业有限公司	1,159,958,078.32	1,159,958,078.32	-	-
3	国电大渡河猴子岩水电建设有限公司移民代建工程管理项目部	205,654,483.23	12,339,268.99	193,315,214.24	205,654,483.23
4	东胜区房屋管理局	129,920,493.58	12,472,667.25	117,447,826.33	74,491,252.01
5	大连鑫宏智业集团有限公司	74,487,800.00	14,897,560.00	59,590,240.00	-
6	四川省汉源县国家税务局	72,763,493.69	72,763,493.69	-	-
7	内蒙古平庄能源股份有限公司	46,000,000.00	-	46,000,000.00	46,000,000.00
8	遵化市北方矿业集团有限公司	44,804,000.00	-	44,804,000.00	-
9	河曲县国土资源局	31,723,439.60	25,378,751.68	6,344,687.92	-
10	四川大渡河双江口水电开发有限公司	30,000,000.00	6,000,000.00	24,000,000.00	-
11	哈尔滨电机厂有限责任公司	28,000,000.00	-	28,000,000.00	28,000,000.00
12	国家能源投资集团有限责任公司	25,641,511.07	2,243,157.86	23,398,353.21	23,641,511.07
13	新疆乌鲁木齐达坂城区国有资产投资发展有限责任公司	20,000,000.00	20,000,000.00	-	-
14	乐亭海上风电	19,683,982.39	-	19,683,982.39	16,128,656.25
15	大连国宏热电集团有限公司	18,418,583.80	18,418,583.80	-	-
16	辽宁省电力有限公司锦州供电公司	14,881,121.18	-	14,881,121.18	-
17	中国电建集团河北省电力勘测设计研究院有限公司	14,274,995.45	1,596,119.09	12,678,876.36	8,992,000.00
18	龙源巴里坤风力发电有限公司	10,481,300.00	-	10,481,300.00	-
19	克拉玛依市财政局	9,109,789.20	-	9,109,789.20	9,109,789.20
20	国网安徽省电力有限公司	7,894,695.20	-	7,894,695.20	-
	合计	4,603,939,944.39	3,986,309,858.36	617,630,086.03	663,388,548.83

序号	单位	1-2年(元)	2-3年(元)	3-4年(元)	4-5年(元)	5年以上(元)
1	国电宁夏太阳能有限公司	202,275,740.61	155,420,000.00	165,300,000.00	112,400,000.00	1,753,475,580.00
2	宁夏英力特煤业有限公司	1,159,958,078.32	-	-	-	-
3	国电大渡河猴子岩水电建设有限公司移民代建工程管理项目部	-	-	-	-	-
4	东胜区房屋管理局	35,340,962.40	18,583,478.97	1,504,800.20	-	-
5	大连鑫宏智业集团有限公司	-	74,487,800.00	-	-	-
6	四川省汉源县国家税务局	-	-	-	72,763,493.69	-
7	内蒙古平庄能源股份有限公司	-	-	-	-	-
8	遵化市北方矿业集团有限公司	44,804,000.00	-	-	-	-
9	河曲县国土资源局	-	-	31,723,439.60	-	-
10	四川大渡河双江口水电开发有	-	30,000,000.00	-	-	-

序号	单位	1-2年(元)	2-3年(元)	3-4年(元)	4-5年(元)	5年以上(元)
	限公司					
11	哈尔滨电机厂有限责任公司	-	-	-	-	-
12	国家能源投资集团有限责任公司	-	-	-	-	2,000,000.00
13	新疆乌鲁木齐达坂城区国有资产投资发展有限责任公司	-	-	-	-	20,000,000.00
14	乐亭海上风电	-	-	582,088.88	2,973,237.26	
15	大连国宏热电集团有限公司	-	-	-	-	18,418,583.80
16	辽宁省电力有限公司锦州供电公司	-	-	-	-	14,881,121.18
17	中国电建集团河北省电力勘测设计研究院有限公司	-	5,282,995.45	-	-	-
18	龙源巴里坤风力发电有限公司	-	-	10,481,300.00	-	-
19	克拉玛依市财政局	-	-	-	-	-
20	国网安徽省电力有限公司	-	-	-	-	7,894,695.20
	合计	1,442,378,781.33	283,774,274.42	209,591,628.68	188,136,730.95	1,816,669,980.18

期末主要5年以上其他应收款明细：

序号	单位名称	账面余额(元)	坏账准备(元)	期末净额(元)
1	国电宁夏太阳能有限公司	1,753,475,580.00	1,753,475,580.00	-
2	新疆乌鲁木齐达坂城区国有资产投资发展有限责任公司	20,000,000.00	20,000,000.00	-
3	大连国宏热电集团有限公司	18,418,583.80	18,418,583.80	-
4	青岛平成钢结构有限公司	16,632,800.00	16,632,800.00	-
5	辽宁省电力有限公司锦州供电公司	14,881,121.18	14,881,121.18	-
6	内蒙古航天红岗机械有限公司	13,998,250.00	13,998,250.00	-
7	国网安徽省电力有限公司	7,894,695.20	7,894,695.20	-
8	山西国泰环保能源新荣分公司	7,377,574.88	7,377,574.88	-
9	河北安塔风电设备有限公司	6,823,917.00	6,823,917.00	-
10	山西省定襄县金瑞高压环件有限公司	6,381,278.30	6,381,278.30	-
11	国网辽宁省电力有限公司	6,272,610.00	6,272,610.00	-
12	三河市房管局	6,202,148.93	-	6,202,148.93
13	大同市南郊区兴隆达煤炭有限公司	6,086,768.03	6,086,768.03	-
14	内蒙古铁鑫煤化集团有限公司	6,036,451.01	6,036,451.01	-
15	浙江南浔经济开发区管理委员会	5,000,000.00	5,000,000.00	-
16	国网黑龙江省电力有限公司	4,487,000.00	4,487,000.00	-
17	大同市矿区泰运煤炭加工厂	4,031,089.20	4,031,089.20	-
18	中合北大荒(大连)置业有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00	-
19	鄂尔多斯市财政局	3,744,630.40	3,744,630.40	-
20	鄂尔多斯市东胜区水务局	3,635,047.98	3,635,047.98	-
	合计	1,915,379,545.91	1,909,177,396.98	6,202,148.93

(2) 应收国电宁夏太阳能款项账龄已近5年，请结合前期母公司报表坏账准备计提情况，说明本期及前期坏账准备计提的合理性，公司前期坏账准备计提是否充分。请年审会计师发表明确意见。

公司回复：

以前年度宁夏太阳能作为国电电力全资子公司，国电电力将其他应收宁夏太阳能统借统还款项作为合并范围内关联方往来进行核算，不对其计提坏账准备。2019年，宁夏太阳能破产清算移交管理人，本期不再纳入公司合并范围，母公司将对宁夏太阳能其他应收款26.4亿元全额计提减值准备。

会计师意见：

我们根据企业会计准则的要求，对上述需要发表意见的事项主要实施了以下程序：（1）了解了与公司业务相关的控制环境，对与应收款项、应收款项减值测试相关的内部控制的设计和运行进行了评估；评价管理层运用的减值方法是否符合企业会计准则的要求；（2）了解宁夏太阳能所处行业的基本情况，了解管理层的经营计划；（3）向清算组了解其对应收款项可回收情况的判断。

经核查，基于我们审计时针对上述事项实施的审计程序，我们认为：本期及前期坏账准备的计提符合当时的实际状况。

9. 年报披露，报告期末公司其他非流动资产账面价值21.89亿元，期初账面价值42.98亿元。其中，资金集中款自期初16.91亿元下降至2.93亿元，降幅显著。请公司补充说明：

（1）资金集中款的形成原因、相关方名称、金额及年限，会计处理是否符合会计准则等相关规则；

公司回复：

2019年1月31日，公司与中国神华能源股份有限公司（以下简称“中国神华”）进行资产重组，合资组建北京国电电力有限公司，公司合并范围增加原属于中国神华的17家企业。2019年1月31日前，中

国神华对17家企业进行货币资金集中管控，要求17家企业的资金集中上缴至上级单位，企业需对外支付款项时，由企业向上级单位申请用款，再由上级单位下拨。相关方名称及金额如下：

公司名称	期初（元）	期末（元）
北京国电电力有限公司萨拉齐电厂	23,348,686.51	-
北京国电电力有限公司上湾热电厂	107,593,024.81	-
北京国电电力有限公司新疆米东热电厂	23,461,694.78	-
浙江国华浙能发电有限公司	436,260,000.00	-
浙江国华余姚燃气发电有限责任公司	69,210,000.00	-
神华国华国际电力股份有限公司	683,936,000.00	293,400,000.00
其中：绥中发电有限责任公司	317,296,000.00	-
内蒙古国华准格尔发电有限责任公司	131,670,000.00	293,400,000.00
三河发电有限责任公司	23,940,000.00	-
天津国华盘山发电有限责任公司	211,030,000.00	-
神皖能源有限责任公司	17,864,243.12	-
保德神东发电有限责任公司	18,021,190.40	-
神华神东电力山西河曲发电有限公司	187,250,263.49	-
江苏国华陈家港发电有限公司	124,520,000.00	-
合计	1,691,465,103.11	293,400,000.00

公司根据资金集中款的性质判断，这部分资金集中款属于代管货币资金，因其使用需原所属中国神华的17家企业向上级单位申请，不能随时用于支付，将其作为其他流动资产列报，相关会计处理符合会计准则等相关规则的规定。

（2）本期其他非流动资产、资金集中款大幅下降的原因及合理性。

公司回复：

重组完成后，原属中国神华的17家企业不再进行资金集中管控，逐步收回资金集中款，导致资金集中款大幅下降；宁夏英力特化工股份有限公司期初在国电财务公司定期存款3.98亿元本期到期收回；待抵扣增值税进项税期末余额16.90亿元，较期初减少4.25亿元。其中本期减少主要单位如下：

单位	期初余额 (亿元)	本期减少 (亿元)	期末余额 (亿元)
神华国华宁东发电有限责任公司	2.60	1.60	1.00
国电蚌埠发电有限公司	1.00	1.00	0.00
神华神东电力山西河曲发电有限公司	0.51	0.503	0.007
国电电力朝阳热电有限公司	0.77	0.45	0.32
国电宁夏石嘴山发电有限责任公司	0.58	0.43	0.15

受上述原因影响，其他流动资产本期大幅减少，均属公司正常业务导致，具有合理性。

10. 年报披露，报告期末公司长期应收款中应收借款期初、期末净额均为1.57亿元。请公司补充说明以上借款的借款方名称、是否为关联方、金额、利息、利息确认方式、借款期限、借款到期日，并说明公司提供借款的原因及合理性。

公司回复：

借款方名称：泰州市港城建设投资发展中心

是否为关联方：非关联方

金额：1.57亿元

利息：无

利息确认方式：无

借款期限：泰州市港城建设投资发展中心在国电泰州二期工程投产(2015年6月)后，若对二期工程生态隔离带实施开发，则泰州市港城建设投资发展中心应在开发项目开工前全额还清借款；若投产后5年内无项目开发，则此款亦由泰州市港城建设投资发展中心从第六年开始五年内，按每年20%的比例进行还款，第十年内还清，目前地块未开发。

借款到期日：视工程项目投产状态而定

原因及合理性：根据泰州市政府2013年5月30日印发的《市政府关于协调国电泰州电厂二期工程建设相关问题的会议纪要》(第25号)，由国电泰州借款给泰州市港城建设投资发展中心用于国电泰州

电厂二期工程生态隔离带区域范围内居民拆迁安置。

11. 年报披露，公司其他权益工具期末余额为18.84亿元。请公司说明对宁夏昊凯、威宁活性炭、黄河化工等5项投资无期初余额和期末余额的原因。

公司回复：

2019年1月1日，公司执行新金融工具准则，将对宁夏昊凯生物科技有限公司、宁夏威宁活性炭有限公司、宁夏黄河化工有限公司、中国石化长城能源化工（宁夏）有限公司、田家庵发电厂第二招待所等非交易性权益投资在其他权益工具投资列报。2018年12月31日，这5项投资在可供出售金融资产列报，根据其可收回金额，已全额计提减值准备，根据新旧准则衔接规定，本期期初和期末无余额。具体情况如下：

项目	账面金额（元）	以前年度累计计提减值（元）
宁夏昊凯生物科技有限公司	17,067,000.00	17,067,000.00
宁夏威宁活性炭有限公司	10,493,422.62	10,493,422.62
宁夏黄河化工有限公司	4,272,012.95	4,272,012.95
中国石化长城能源化工（宁夏）有限公司	344,476,478.06	344,476,478.06
田家庵发电厂第二招待所	4,042,343.48	4,042,343.48

12. 年报披露，根据相关政策文件公司对子公司神华国电（舟山）发电有限责任公司、国家能源集团江苏电力有限公司、国电寿县风电公司计提固定资产减值合计约4.96亿元。请公司结合政策发布时间、政策对行业及公司生产经营的影响、相关公司近期经营业绩、相关资产历史减值计提情况等因素说明公司本期计提减值的原因及合理性，并说明往期减值计提是否充分。

公司回复：

1) 神华国电（舟山）发电有限公司（以下简称“神华舟山”）

根据2018年3月30日浙江省发展和改革委员会办公室印发的《关于印发浙江省“十三五”电力行业淘汰落后产能计划的通知》（浙发

改能源〔2018〕177号），2019年12月9日，经浙江省发改委浙发改能源〔2019〕488号《关于同意国华舟山电厂一期1号机组关停的批复》文件批复同意，神华舟山关停1号机组。

2019年1号机组发电量454364.45千千瓦时，2号机组发电量738732.96千千瓦时。基于上述事项，装机容量的减少会使神华舟山的发电能力降低，可能对神华舟山的经营业绩带来不利影响。故2019年12月，该公司聘请银信资产评估有限公司开展一期机组资产减值测试工作，按照《企业会计准则第8号-资产减值》的要求，以银信资产评估有限公司出具的资产减值报告为依据，对机组计提固定资产减值1.36亿元。公司2019年及以前期间减值准备的计提具有合理性。

2) 国家能源集团江苏电力有限公司（以下简称“江苏公司”）

江苏公司2019年合计计提减值准备252,912,530.08元，具体情况如下：

序号	单位名称	资产名称	减值迹象类型	账面价值(元)	可回收金额(元)	计提减值金额(元)
1	国家能源集团宿迁发电有限公司	宿迁发电公司一期#1/2 机组	根据文件要求关停机组	279,319,047.31	62,731,973.91	216,587,073.40
2	国家能源集团宿迁发电有限公司	报废资产	报废资产	65,500.00	38,000.00	27,500.00
3	国电常州发电有限公司	报废资产101项	报废资产	38,972,750.92	3,488,605.84	35,484,145.08
4	国家能源集团谏壁发电厂	湿式电除尘器设备资产	报废资产	821,200.60	7,389.00	813,811.60
合计				319,178,498.83	66,265,968.75	252,912,530.08

国家能源集团宿迁发电有限公司（以下简称“宿迁发电”）：根据江苏省发改委2019年1月21日发布的《江苏省发改委关于下达“十三五”后两年煤电行业淘汰落后产能目标任务的通知》及2019年12月31日发布的《江苏省改革关于国家能源集团宿迁发电有限公司1号和2号煤电机组关停认定的通知》，宿迁发电一期1号、2号机组分别

于2019年7月3日、2月21日解网，转入关停程序，12月15日已完成1号、2号机组汽轮机和发电机拆除工作。宿迁发电关停1号机组和2号机组，经评估公司对关停机组进行评估，根据中企华评资字（2019）第1551号评估报告，宿迁发电于2019年对关停机组计提减值，减值金额为216,587,073.40元。对于部分报废资产，公司期末按固定资产的账面价值与可收回金额孰低计量，计提减值准备27,500.00元。

国电常州发电有限公司：公司期末按固定资产的账面价值与可收回金额孰低计量，按可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备，根据常中南评报字[2019]第154号、常中南评报字[2019]第084号、国众联评报字（2019）第2-1484号三个评估报告为依据计提固定资产减值准备。

国家能源集团谏壁发电厂：公司期末按固定资产的账面价值与可收回金额孰低计量，按可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备，根据众联评报字[2020]第1021号对湿式电除尘器设备资产拟报废资产可回收金额进行的评估结果计提减值准备。

综上，公司2019年及以前期间减值准备的计提具有合理性。

3) 国电寿县风电有限公司（以下简称“寿县公司”）

根据中央第四环保督查组及淮南市政府环保督查整改要求，2017年7-8月，寿县公司拆除3台团山项目风机；为贯彻中央环保督查组环保督查整改要求，2019年，寿县公司拆除21台团山项目风机。全部24台拆除风机及附属设备资产原值2.33亿元，累计折旧0.44亿元，已计提减值0.11亿元，资产净额1.78亿元。前期已为拆除的3台风机计提0.10亿元减值准备。2019年末，综合考虑拆除资产的价值状况，国众联资产评估土地房地产估价有限公司出具的团山风场拆除资产评估报告及预估的拆除费用，2019年末计提减值准备1.07亿元。

综上，公司2019年及以前期间减值准备的计提具有合理性。

13. 年报披露，报告期内公司对国电铜陵电厂二期前期项目等11

项在建项目计提减值准备，计提原因为项目停止推进、账面价值低于可回收金额。请公司分项列式相关项目的名称、预算金额、累计投入、累计投入占预算占比、工程进度及项目停止推进的原因、后续进展及计划。

公司回复：

项目名称、预算金额、累计投入、工程进度情况如下：

项目	预算金额（元）	累计投入（元）	累计投入占预算比	工程进度
国电铜陵电厂二期前期项目	5,417,467.70	5,417,467.70	100.00%	100.00%
安徽本部巢湖前期项目	20,000,000.00	11,676,032.84	58.38%	58.38%
国电石嘴山第一发电有限公司#1、2 炉制粉系统优化项目	19,380,000.00	15,728,988.74	81.16%	100.00%
国电石嘴山第一发电有限公司#1、2 机组脱硫系统超低排放改造项目	84,900,000.00	76,327,649.84	89.90%	100.00%
国电石嘴山第一发电有限公司#1、2 机组烟气余热深度利用技术改造项目	56,860,000.00	39,862,714.42	70.11%	100.00%
国电石嘴山第一发电有限公司#1、2 机组烟尘超低排放改造项目	22,400,000.00	21,992,572.35	98.18%	100.00%
国电石嘴山第一发电有限公司#1、2 机组干除灰系统改造项目	31,160,000.00	27,665,930.33	88.79%	100.00%
国电石嘴山第一发电有限公司#1、2 机组全负荷脱硝改造项目	17,450,000.00	15,718,969.13	90.08%	100.00%
国电石嘴山第一发电有限公司#1、2 机组低氮燃烧器改造项目	30,000,000.00	27,462,954.38	91.54%	100.00%
国电石嘴山第一发电有限公司#1、#2 机组汽轮机通流部分改造项目	149,600,000.00	125,517,695.36	83.90%	100.00%
国电青松吐鲁番新能源有限公司-艾丁湖煤电一体	6,000,000,000.00	7,417,796.25	0.12%	完成初可研编制审

项目	预算金额(元)	累计投入(元)	累计投入占预算比	工程进度
化项目				查工作
国电电力湖南郴州风电开发有限公司-国电电力湖南五盖山风电场项目	440,230,000.00	4,840,768.36	1.10%	已完成部分专题报告编制
国电电力湖南临武风电场项目	450,000,000.00	342,172.75	0.08%	测风数据收集阶段
国电电力湖南汝城风电场项目	450,000,000.00	239,137.36	0.05%	测风数据收集阶段
国电电力湖南狮子口风电场项目	450,000,000.00	202,627.72	0.05%	测风数据收集阶段
国电舟山普陀6号海上风电场二区工程	4,513,220,000.00	3,649,965,200.00	80.87%	已投产
四川大渡河者可公司-风电项目	350,000.00	255,545.73	73.01%	已停建
国电安徽能源销售有限公司-舒城电厂前期	6,000,000.00	5,324,121.20	88.74%	停缓建
国电皖能望江风电有限公司乌鱼岭风电前期项目	1,210,000.00	1,109,827.59	91.72%	100.00%
合计	12,748,177,467.70	4,037,068,172.05	-	-

项目停止推进的原因、后续进展及计划:

项目	项目停止推进的原因	后续进展及计划	本期计提金额(元)
国电铜陵电厂二期前期项目	该项目无发展前景	推进前途不明朗	5,416,114.30
安徽本部巢湖核电前期项目	该项目无发展前景	推进前途不明朗	11,676,032.84
国电石嘴山第一发电有限公司#1、2炉制粉系统优化项目	已转为固定资产	已转为固定资产	-
国电石嘴山第一发电有限公司#1、2机组脱硫系统超低排放改造项目	已转为固定资产	已转为固定资产	-
国电石嘴山第一发电有限公司#1、2机组烟气余热深度利用技术改造项目	已转为固定资产	已转为固定资产	-
国电石嘴山第一发电有限公司#1、2机组烟尘超低排放改造项目	已转为固定资产	已转为固定资产	-
国电石嘴山第一发电有限公司#1、2机组干除灰系统改造项目	已转为固定资产	已转为固定资产	-

项目	项目停止推进的原因	后续进展及计划	本期计提金额(元)
国电石嘴山第一发电有限公司#1、2 机组全负荷脱硝改造项目	已转为固定资产	已转为固定资产	-
国电石嘴山第一发电有限公司#1、2 机组低氮燃烧器改造项目	已转为固定资产	已转为固定资产	-
国电石嘴山第一发电有限公司#1、#2 机组汽轮机通流部分改造项目	已转为固定资产	已转为固定资产	-
国电青松吐鲁番新能源有限公司-艾丁湖煤电一体化项目	受艾丁湖煤炭资源纳入战略储备资源，受限开发；结合集团产业结构调整，项目停止推进	待艾丁湖煤炭资源定位的调整为开发资源后，启动项目，目前不具备启动条件	54,000.00
国电电力湖南郴州风电开发有限公司-国电电力湖南五盖山风电场项目	该项目所在区域于2017 年被湖南省列为省级自然保护区，经过两年的与政府沟通协调，仍处于保护区范围内，因此无法继续开发。	申请核销	4,840,768.36
国电电力湖南临武风电场项目	经测风后，风资源无法满足开发要求	申请核销	342,172.75
国电电力湖南汝城风电场项目	经测风后，风资源无法满足开发要求	申请核销	239,137.36
国电电力湖南狮子口风电场项目	经测风后，风资源无法满足开发要求	申请核销	202,627.72
国电舟山普陀 6 号海上风电场二区工程		项目已全部投产，预计本年底完成竣工决算。	17,546,783.84
四川大渡河堵河公司-风电项目	无发展前景	无计划	255,545.73
国电安徽能源销售有限公司-舒城电厂前期	该项目无发展前景	申请核销	5,324,121.20
国电皖能望江风电有限公司乌鱼岭风电前期项目	项目停缓建	核销	1,109,827.59

14. 年报披露，公司其他应付款期末余额71.97亿元，其中保证金37.76亿元、其他类21.25亿元。请公司补充说明保证金和其他类对应的交易或业务背景、账龄、还款期限、收款方、是否存在关联关系、

利率安排。

公司回复：

公司主要其他应付款保证金明细如下：

序号	单位	期末余额（元）	1年以内（元）	1-2年（元）	2-3年（元）	3年以上（元）	是否关联方
1	国电联合动力技术有限公司	655,361,510.75	126,960,707.80	25,028,947.35	88,271,205.74	415,100,649.86	是
2	上海电气集团股份有限公司	299,517,108.69	279,514,939.67	18,255,669.02	-	1,746,500.00	否
3	上海电气风电集团股份有限公司	182,594,082.00	24,977,476.92	121,212,605.28	36,403,999.80	-	否
4	北京国电龙源环保工程有限公司	128,873,340.81	33,600,299.46	29,159,951.41	6,995,440.16	59,117,649.78	是
5	哈尔滨锅炉厂有限责任公司	105,432,255.83	15,507,555.83	89,924,700.00	-	-	否
6	华锐风电科技（集团）股份有限公司	97,553,762.00	35,207,444.00	-	23,316,066.00	39,030,252.00	否
7	国电物流有限公司	72,828,567.09	14,149,946.09	35,012,445.00	5,056,839.30	18,609,336.70	是
8	中国葛洲坝集团股份有限公司	62,384,581.49	51,091,370.41	10,638,408.32	-	654,802.76	否
9	中交第三航务工程局有限公司 宁波分公司	61,415,379.45	8,822,888.60	52,592,490.85	-	-	否
10	中国能源建设集团安徽电力建设第二工程有限公司	57,676,080.29	26,995,346.89	30,680,733.40	-	-	否
11	中国技术进出口集团有限公司	55,876,651.00	-	1,533,500.00	-	54,343,151.00	否
12	国电国际经贸有限公司	51,529,500.82	8,967,924.01	33,134,252.72	6,162,785.15	3,264,538.94	是
13	东方电气股份有限公司	41,832,410.30	41,832,410.30	-	-	-	否
14	北京朗新明环保科技有限公司	41,180,041.15	7,024,444.40	11,367,873.02	8,311,039.85	14,476,683.88	是
15	南京首佳再生资源利用有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00	-	-	-	否
16	北京北重汽轮机有限责任公司	38,310,633.27	909,633.27	-	20,921,000.00	16,480,000.00	否
17	中国能源建设集团安徽电力建设第一工程有限公司	36,897,010.54	903,819.99	27,645,208.24	6,337,898.91	2,010,083.40	否
18	中国电力工程顾问集团西北电力设计院有限公司	34,774,169.62	34,774,169.62	-	-	-	否
19	国电龙源电力技术工程有限责任公司	34,226,122.51	13,099,822.58	7,189,983.25	12,120,717.32	1,815,599.36	是
20	中国电力工程顾问集团华东电力设计院有限公司	33,446,020.96	22,065,020.96	674,000.00	107,000.00	10,600,000.00	否
	合计	2,131,709,228.57	786,405,220.80	494,050,767.86	214,003,992.23	637,249,247.68	

主要其他应付款其他类明细如下：

序号	单位	期末余额（元）	1年以内（元）	1-2年（元）	2-3年（元）	3年以上（元）	是否关联方
1	华泰证券（上海）资产管理有限公司	324,969,362.84	324,969,362.84	-	-	-	否
2	国家能源投资集团有限责任公司	324,736,578.49	70,000.00	70,000.00	237,305,191.69	87,291,386.80	是

序号	单位	期末余额（元）	1年以内（元）	1-2年（元）	2-3年（元）	3年以上（元）	是否关联方
3	华润深国投信托有限公司	146,908,799.87	146,908,799.87	-	-	-	否
4	社保公积金	151,905,354.15	113,947,276.19	18,877,650.07	6,449,982.77	12,630,445.12	否
5	国电龙源环保泰州有限公司	56,582,932.74	56,582,932.74	-	-	-	是
6	三供一业专项资金	63,212,483.84	43,046,716.27	20,165,767.57	-	-	否
7	中国神华能源股份有限公司国华电力分公司	25,610,000.00	2,900,000.00	-	-	22,710,000.00	是
8	党建工作经费	28,009,505.93	26,883,154.69	293,499.40	214,864.99	617,986.85	否
9	北京国电龙源环保工程有限公司宿迁分公司	23,062,630.51	23,062,630.51	-	-	-	是
10	镇江市财政局	15,662,099.44	7,708,169.61	7,953,929.83	-	-	否
11	北京国电龙源环保工程有限公司	13,543,439.51	10,204,274.51	3,336,165.00	-	3,000.00	是
12	贵州黔东电力有限公司	13,168,706.00	13,168,706.00	-	-	-	否
13	朝阳市自来水有限责任公司	12,753,300.00	12,753,300.00	-	-	-	否
14	永裕电力集团公司	11,986,000.00	-	-	-	11,986,000.00	否
15	三河新源供热有限公司	11,593,300.00	-	11,593,300.00	-	-	否
16	天津万事兴物业服务集团股份有限公司	11,471,151.00	-	11,471,151.00	-	-	否
17	华电四川发电有限公司内江发电厂	11,168,392.72	11,168,392.72	-	-	-	否
18	安徽省物价局	10,447,057.64	-	-	-	10,447,057.64	否
19	长江财产保险股份有限公司	10,248,044.72	9,906,544.72	341,500.00	-	-	否
20	中电洲际环保科技发展有限公司	10,145,536.00	10,145,536.00	-	-	-	否
	合计	1,277,184,675.40	813,425,796.67	74,102,962.87	243,970,039.45	145,685,876.41	-

15. 年报披露，报告期内公司发生销售费用1.52亿元，同比增长113.49%，营业收入同期增速为8.04%。请公司结合销售模式、销售人员结构及数量等因素说明本期销售费用快速上涨且与营收增速差异显著的原因及合理性。

公司回复：

公司报告期内发生销售费用1.52亿元，同比增长113.49%，增长的主要原因为本期非同一控制下企业合并国电建投所致。2019年国电建投销售费用1.09亿元，明细情况如下：

项目	金额（元）
运输费	49,072,673.99
装卸费	28,970,027.95
仓储保管费	12,075,471.69
销售服务费	4,431,511.46
职工薪酬	10,950,724.03
业务招待费	60,493.94
其他	3,059,323.85
合计	108,620,226.91

国电建投主要涉及煤、电销售费用，其中2019年电力销售费用发生495万元，主要是发生咨询费、人员薪酬，其中销售人员5人；煤炭业务2019年发生销售费用10367万元，销售结构涉及铁路运输、站台运输等，主要煤炭销售专项费用9221万元（包括仓储费、短倒、铁路、装卸、港杂等），薪酬及场地服务费用1144万元，人员人数43人。

特此公告。

国电电力发展股份有限公司

2020年5月30日