

华西能源工业股份有限公司 关于 2019 年年度报告的补充更正公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

华西能源工业股份有限公司（以下简称“公司”）于 2020 年 4 月 30 日在巨潮资讯网披露了《华西能源工业股份有限公司 2019 年年度报告全文》（以下简称“2019 年年报”或“年报”），上述 2019 年年报披露后，公司对年报内容进行了再次复核，因录入和对年报系统填报要求理解偏差，存在有少数信息需要更正和补充，现将有关情况公告如下：

一、文字录入有误

年报全文第 5 页之“释义”第 23 行

修改前：

会计师、立信	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
--------	---	------------------

修改后：

会计师、永拓	指	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
--------	---	------------------

二、对年报系统填报要求的理解存在偏差

（一）年报全文第 121 页之“23、投资性房地产”

修改前：

23、投资性房地产

不适用

修改后：

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本计量法

折旧或摊销办法

(1) 投资性房地产是指为赚取租金或资本增值、或者两者兼有而持有的房地产。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、已出租的建筑物(含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

(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。如与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

(3) 对成本模式计量的投资性房地产，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。

(4) 投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。自用房地产的用途或者存货改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

(二) 全文第 139 页 “2、交易性金融资产”

修改前：

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,303,683.40	2,369,152.20
其中：		
其中：		
合计	2,303,683.40	2,369,152.20

修改后：

2、交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,303,683.40	2,369,152.20
其中：		

权益工具投资	2,303,683.40	2,369,152.20
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	2,303,683.40	2,369,152.20

(三) 全文第 140 页-142 页“5、应收账款”之“(1) 应收账款分类披露”
 公司对年报系统填报要求的理解有偏差，列示按组合计提坏账准备的应收账款时，还应当披露“信用风险极低的金融资产组合”。具体如下：

按组合计提坏账准备：信用风险极低金融资产组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	63,520,039.05		
1 至 2 年	45,416,302.03		
2 至 3 年	24,406,575.83		
3 至 4 年	1,724,147.45		
4 至 5 年	11,596,005.55		
5 年以上	9,674,809.15		
合计	156,337,879.06		

(四) 年报全文第 147 页之“15、其他债权投资”

修改前：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
	218,057,195.62							
合计	218,057,195.62							—

修改后：

15、其他债权投资

无。

(五) 年报全文第 159 页之“32、短期借款”

修改前：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	40,520,000.00	
抵押借款	50,000,000.00	95,000,000.00
保证借款	385,000,000.00	15,000,000.00
信用借款	230,000,000.00	
票据贴现		56,000,000.00
合计	705,520,000.00	166,000,000.00

修改后：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	40,520,000.00	
抵押借款	50,000,000.00	95,000,000.00
信用借款	230,000,000.00	
保证加抵押借款	385,000,000.00	15,000,000.00
票据贴现		56,000,000.00
合计	705,520,000.00	166,000,000.00

(六) 全文第 167 页“48、长期应付款”之“(1) 按款项性质列示长期应付款”

修改前：

(1) 按款项性质列示长期应付款

无

修改后：

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	100,343,055.56	
其中：未确认融资费用	343,055.56	
一年以内到期的金额		
合计	100,343,055.56	

(七) 全文第 174 页之“70、公允价值变动收益”之“其中：以公允价值计

量的且其变动计入当期损益的**金融负债**”，应为“其中：以公允价值计量的且其变动计入当期损益的**金融资产**”

修改前：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其中：以公允价值计量的且其变动计入当期损益的 金融负债	-65,468.80	
合计	-65,468.80	

修改后：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其中：以公允价值计量的且其变动计入当期损益的 金融资产	-65,468.80	
合计	-65,468.80	

(八) 全文第 179 页之“(3) 本期收到的处置子公司的现金净额”

修改前：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

修改后：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	83,793,500.00
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	2,684,944.88
其中：	--
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	81,108,555.12

(九) 年报全文第 186 页之“3、在合营安排或联营企业中的权益”

修改前：

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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	
深圳东方锅炉控制有限公司	广东深圳	广东深圳	生产销售	20.00%		权益法
自贡银行股份有限公司	四川自贡	四川自贡	金融	15.47%		权益法
黑龙江华西能源投资有限公司	黑龙江	黑龙江	信息咨询	25.00%		权益法

修改后：

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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	
自贡银行股份有限公司	四川自贡	四川自贡	金融	15.47%		权益法

除以上补充、更正以外，公司 2019 年年报披露的其他信息无变化。修订后的公司 2019 年年报全文将披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。

公司董事会对上述补充、更正信息给投资者阅读和理解公司 2019 年年报带来的不便表示歉意，敬请投资者谅解。

特此公告。

华西能源工业股份有限公司董事会

二〇二〇年六月十九日