

公司代码：600396

公司简称：金山股份

沈阳金山能源股份有限公司 2021 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人李延群、主管会计工作负责人薛振菊及会计机构负责人（会计主管人员）荆伟声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本次利润分配预案：不分配。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险，详见“第三节 管理层讨论与分析”的“可能面对的风险”。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	29
第五节	环境与社会责任.....	48
第六节	重要事项.....	53
第七节	股份变动及股东情况.....	71
第八节	优先股相关情况.....	76
第九节	债券相关情况.....	77
第十节	财务报告.....	78

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

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司	指	沈阳金山能源股份有限公司
沈阳热电公司	指	沈阳金山能源股份有限公司沈阳热电分公司
丹东热电公司	指	丹东金山热电有限公司
白音华公司	指	白音华金山发电有限公司
阜新热电公司	指	阜新金山煤矸石热电有限公司
辽宁康平风电公司	指	辽宁康平金山风力发电有限责任公司
辽宁彰武风电公司	指	辽宁彰武金山风力发电有限责任公司
康平华电公司	指	康平华电风力发电有限公司
阜新华电公司	指	阜新华电新能源发电有限公司
彰武华电公司	指	彰武华电新能源发电有限公司
内蒙古金源公司	指	内蒙古华电金源新能源有限公司
辽宁华电检修	指	辽宁华电检修工程有限公司
华润热电	指	沈阳华润热电有限公司
内蒙海州矿	指	内蒙古白音华海州露天煤矿有限公司
桓仁热电公司	指	桓仁金山热电有限公司
华电能源	指	华电能源股份有限公司
辽宁能源	指	辽宁能源投资（集团）有限责任公司
铁岭公司	指	辽宁华电铁岭发电有限公司
华电集团、集团	指	中国华电集团有限公司
华电金山	指	华电金山能源有限公司
供电煤耗	指	燃煤发电机组每售出 1 千瓦时电能平均耗用的标准煤量，单位为：克/千瓦时或 g/kwh
厂用电率	指	发电厂生产电能过程中消耗的电量 and 发电量的比率，单位为：%
入厂标煤单价	指	入厂原煤折合成标准煤后的价格
负荷率	指	平均负荷与最高负荷的比率，说明负荷的差异程度。数值大，表示生产均衡，设备能力利用高。
利用小时数	指	机组实际发电量折合成机组额定容量时的运行小时数
发电量	指	电厂（发电机组）在报告期内生产的电能量，简称“发电量”。它是发电机组经过对一次能源的加工转换而生产出的有功电能数量，即发电机实际发出的有功功率与发电机实际运行时间的乘积
售电量	指	电力企业出售给用户或其他电力企业的可供消费或生产投入的电量。
吉焦	指	热力单位，即 1,000,000,000 焦或百万千焦

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	沈阳金山能源股份有限公司
公司的中文简称	金山股份
公司的外文名称	SHENYANG JINSHAN ENERGY CO., LTD

公司的法定代表人	李延群
----------	-----

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李瑞光	马佳
联系地址	沈阳市和平区南五马路183号泰宸商务大厦B座23层	沈阳市和平区南五马路183号泰宸商务大厦B座23层
电话	024-83996005	024-83996040
传真	024-83996039	024-83996039
电子信箱	ruiguang-li@chd.com.cn	jia-ma@chd.com.cn

三、 基本情况简介

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

四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券法务部

五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A股	上海证券交易所	金山股份	600396

六、 其他相关资料

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

七、 近三年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
营业收入	6,574,339,046.18	7,286,516,130.81	-9.77	7,401,341,097.63
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	6,521,873,330.14	7,232,470,270.33	-9.83	/

主要会计数据	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
归属于上市公司股东的净利润	-1,920,001,439.10	81,722,213.97	-2,449.42	67,426,979.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-1,915,875,970.47	-46,032,803.26	-	-443,515,264.31
经营活动产生的现金流量净额	139,151,529.90	1,062,920,380.12	-86.91	1,625,417,627.32
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减(%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	199,679,230.86	2,115,996,968.71	-90.56	2,037,435,098.39
总资产	20,946,277,330.45	20,454,753,752.51	2.40	19,305,191,766.37

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
基本每股收益(元/股)	-1.3037	0.0555	-2,449.01	0.0458
稀释每股收益(元/股)	-1.3037	0.0555	-2,449.01	0.0458
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-1.3009	-0.0313	-	-0.3012
加权平均净资产收益率(%)	-165.83	3.94	减少169.77个百分点	3.37
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-165.47	-2.22	减少163.25个百分点	-22.14

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

报告期内，归属于上市公司股东扣除非经常性损益的净利润同比减少18.70亿元，主要原因一是燃煤价格同比大幅上涨，火电企业发电成本倒挂，加之践行央企责任，能源保供，公司火电企业归属于上市公司股东扣除非经常性损益的净利润同比减少。

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

□适用 √不适用

九、2021 年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	2,026,071,013.47	1,192,676,276.60	1,334,582,190.03	2,021,009,566.08
归属于上市公司股东的净利润	28,667,957.37	-344,229,008.96	-597,709,386.52	-1,006,731,000.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	24,690,647.09	-347,515,822.40	-598,834,567.59	-994,216,227.57
经营活动产生的现金流量净额	432,718,103.87	-49,328,534.74	-53,330,431.16	-190,907,608.07

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	-3,040,237.98	87,455,898.88	510,024,491.98
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	13,301,906.28	22,176,316.50	12,706,224.97
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			
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	-18,351,240.64	29,587,964.88	-10,324,522.55
其他符合非经常性损益定义的损益项目		1,249,927.95	
减：所得税影响额	2,003,079.02	8,315,221.87	1,492,182.06
少数股东权益影响额（税后）	-5,967,182.73	4,399,869.11	-28,231.33
合计	-4,125,468.63	127,755,017.23	510,942,243.67

将《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项目的情况说明
适用 不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
应收款项融资	251,190,000.00	107,590,000.00	-143,600,000.00	-1,258,330.21
合计	251,190,000.00	107,590,000.00	-143,600,000.00	-1,258,330.21

十二、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2021年，面对电煤供应紧张的复杂局面，公司坚决贯彻党中央能源保供工作部署，积极适应煤价高涨和深化改革的新形势、新要求，围绕董事会年度工作会议要求，坚定信心，担当作为，攻坚克难，抓好疫情防控，全力以赴保民生、保发电、保供热，采取有力有效措施提升能源电力安全稳定保障能力，为全面开启“十四五”奋斗新征程奠定了坚实基础。

1. 能源保供坚决有力。公司深入学习贯彻习近平总书记关于保障人民群众温暖过冬的重要指示批示精神，第一时间成立“三保”工作领导小组和工作小组，统筹能源保供和安全生产，加大电煤采购力度，加强设备缺陷治理，切实履行好央企政治责任、社会责任。

2. 生产管理持续加强。一是**压实安全环保责任。**重点开展安全生产大检查、大整治工作，确保安全环保可控在控；二是**扎实开展隐患排查治理。**加强重点隐患治理，强化重点领域风险防控，消除重大安全隐患；三是**规范开展检修技改工作。**强化机组检修精细化管理，抓好大修、技改过程管理，加强技术监督，促进公司生产安全经济运行。

3. 经营策略有为有效。受燃煤价格大幅上涨且持续高位运行影响，公司煤电企业成本严重倒挂，公司及时优化经营策略，在圆满完成保供任务的前提下，坚持量价统筹，多措并举，努力实现增收增利。一是**认真研究政策，争取奖励电量，完成风火替代交易电量，增收 4377 万元，首次突破性实现省内风火替代；完成内部优化电量增收 757 万元；优化煤电机组无效益电量减亏 2.49 亿元；督导新能源企业提高机组利用小时，新投产新能源项目增利 1.22 亿元。**二是**充分挖掘供热潜力，持续优化供热结构，实现热费收入同比增长 3.04%。**三是**依靠政策提效，积极争取电热价格，趸售热价、工业蒸汽热价上调，增收 1226 万元。**四是**加强与政府部门沟通，积极参与辅助服务规则调整，同比增加辅助服务 6445 万元。**五是**强化检修精细化管理，四项费用较年度预算压降 10%以上。**六是**强化“两金”管控，回收陈欠款项 1.32 亿元，同比增加 1.05 亿元。**七是**加强招标采购管理，招标采购流程更加优化，效率进一步提高，价格持续压降。**

4. 治理能力持续提升。修订公司章程，制定公司董事会建设及落实董事会职权实施方案、董事会向总经理授权管理办法等权责管理制度，重新梳理修订“三重一大”事项决策权责清单。真实、准确、完整地做好信息披露工作，规范“三会”管理，进一步提升企业治理能力。

5. 法治建设持续加强。公司通过深入学习贯彻习近平法治思想、开展系列普法宣传工作、全员签署《合规承诺书》等积极培育法治文化，进一步夯实法治建设基础。公司全面落实法治建设第一责任人职责，严格执行总法律顾问制度，建立法律工作对标考核机制，进一步加强法治建设保障作用。

公司全面开展制度清理及目录编制，完成 92 项规章制度修编，优化制度委员会审核流程，有效实现党的领导与公司治理的有机融合，法治工作制度进一步规范，形成了较为完善的制度体系。以强化制度宣讲与监督执行等多项举措推动制度的有效落实。

公司本部及所属重点子企业基本建成了以风险为导向、以合规为重点、以内控为手段的内控合规风险一体化管理体系，实施重大法律合规风险事件报告管控，有效防控合规风险。

公司系统多轮次开展合同交叉互查、定期督导合同清理、以业法融合的视角开展对合同、制度及重要决策合法性审查，公司法律风险防范能力持续提升。分类督导重大案件，督导发案单位落实主体责任，法律风险处于可控状态。

二、报告期内公司所处行业情况

（一）行业情况

1. 行业基本情况

(1) 火电行业

根据中电联发布的《2021-2022 年度全国电力供需形势分析预测报告》，2021 年受电煤供应紧张等多重因素影响，9、10 月全国电力供需总体偏紧，多地出现有序用电。国家高度重视并出台一系列能源电力保供措施。电力行业认真贯彻党中央、国务院决策部署，落实相关部门要求，全力以赴保民生、保发电、保供热，采取有力有效措施提升能源电力安全稳定保障能力。2021 年 11 月 7 日起至 2021 年底，全国有序用电规模基本清零，仅个别省份对部分高耗能、高污染企业主动执行有序用电。受燃煤价格大幅上涨，并持续高位运行的影响，煤电企业燃料成本居高不下，煤炭量质价、机组能耗等相关指标严重偏离预期目标。由于短时间内煤、电价格缺乏联动性，电煤价格上涨幅度过大，造成煤电企业合理收益大幅降低，煤电企业出现大面积亏损，甚至大幅亏损。

(2) 风电行业

根据中电联发布的《2021-2022 年度全国电力供需形势分析预测报告》，报告期内，风电占全国电源总装机比例约 13%、发电量占全社会用电量比例约 7.5%，风电对全国电力供应的贡献不断提升。2021 年全国风电呈现高质量跃升发展态势：风电并网装机容量突破 3 亿千瓦，风电发电量突破 6000 亿千瓦时，海上风电新增装机大幅增长，风电利用率提升。

(3) 光伏行业

报告期内，光伏行业在国家政策支持和新技术不断涌现的背景下高速发展，2021 年光伏发电装机量增加、新增装机容量提升、光伏发电量逐年增长，光伏发展势头强劲，形成分布式与集中式光伏并举局面。

2. 公司的行业地位

金山股份是中国华电集团有限公司实际控制的上市公司、中央企业的二级单位，同时也是一家集发电、供热、供汽为一体的区域基础能源公司，是辽宁省重要电力和热力供应商。2021 年在发电供热成本严重“倒挂”的情况下，坚决扛起保供电、保供暖、保民生的政治责任与社会责任，确保机组应发尽发，全力以赴做好“三保”工作，履行央企保供责任，确保国家能源安全。

截止 2021 年 12 月底，公司控股装机容量 567.88 万千瓦，全部为投运状态。其中火电装机 520 万千瓦，占比 91.57%，除白音华金山发电公司外均在辽宁省内；新能源装机 47.88 万千瓦，除内蒙古华电金源新能源有限公司外均在辽宁省内。公司年供热量 2350 万吉焦，承担 7279 万平方米供热面积。

2021 年，辽宁省统调火电机组平均利用小时 3840 小时，同比减少 84 小时，公司所属辽宁区域统调火电机组平均利用小时 3050 小时，比全省低 790 小时。由于煤炭价格持续高位运行，煤电企业燃料成本超过盈亏平衡点，公司确保安全生产同时，抢发效益电量，严格控制亏损面，因此火电机组利用小时数下降幅度较大。

(二) 行业新政策及影响。

2021年2月，国家发展改革委、国家能源局、国务院发布《关于因地制宜做好可再生能源供暖相关工作的通知》《关于推进电力源网荷储一体化和多能互补发展的指导意见》《国务院关于加快建立健全绿色低碳循环发展经济体系的指导意见》《城镇集中供热价格和收费管理办法（征求意见稿）》等政策文件，积极推动清洁能源热电联产发展，鼓励加快生物质发电向热电联产转型升级，通过优先支持生物质热电联产项目，推动垃圾发电企业向热电联产方向发展，不断鼓励热电联产行业向集中化、绿色化发展，以更高效地利用能源减少污染。

2021年10月25日，辽宁省发展和改革委员会、辽宁省工业和信息化厅及辽宁省市场监督管理局印发《关于进一步深化燃煤发电上网电价市场化改革等有关事项的通知》，要求从2021年10月15日起，辽宁省燃煤发电电量原则上全部进入电力市场，通过市场交易在“基准价+上下浮动”范围内形成上网电价，参与电力交易的燃煤发电电量具体上网电价由发电企业、售电公司、电力用户等市场主体通过市场化方式在“基准价+上下浮动不超过20%”的范围内形成，其中基准价为每千瓦时0.3749元（含税），最高价格为0.4499元（上浮20%），最低价格为0.30元（下浮20%），高耗能企业市场交易价格不受上浮20%限制。同日辽宁省发展和改革委员会、辽宁省工业和信息化厅、国家能源局东北监管局联合印发《关于进一步做好2021年电力市场交易电价调整的通知》，在明确扩大市场交易电价上下浮动范围的基础上，要求已完成年度交易合同签订但10月15日未执行的燃煤发电机组电量，合同各方于11月5日前本着平等协商原则按照价格政策完成合同改签、换签和补签。电价市场化改革新政有助于缓解煤电企业经营困难，改善电力供求状况，保障电力安全稳定供应。

三、报告期内公司从事的业务情况

（一）公司主要业务

公司主要从事电力、热力的生产与销售，通过对全资、控股子公司投资经营上述业务。

（二）公司的主要产品

公司主要产品为电力和热力，以电力为主、热力为辅。

（三）公司经营模式

1. 公司火力发电、供热业务的主要原材料为煤炭，全部通过外部采购获得。在电力销售方面，公司所发电量并入电网，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，居民供热价格执行所属地方政府物价管理部门核定的供热价格，工业供热价格由市场交易形成。

2. 公司风力发电和光伏发电分别通过风力和太阳能等一次能源加工转换成电力产品并入电网。

（四）报告期内主要变化

根据辽宁省发展和改革委员会、辽宁省工业和信息化厅及辽宁省市场监督管理局《关于进一步深化燃煤发电上网电价市场化改革等有关事项的通知》，2021年1至10月上旬公司燃煤机组上网电价分基准电价和市场交易电价两部分，2021年10月中旬以后公司燃煤机组上网电价全部

为市场交易电价。

（五）报告期内业绩变化与行业发展状况分析

根据中电联发布的《2021-2022 年度全国电力供需形势分析预测报告》，报告期内电煤供需阶段性失衡，煤炭价格创历史新高，煤电企业全面亏损。2021 年全国原煤产量同比增长 4.7%。3-9 月各月原煤产量接近零增长或负增长，四季度原煤产量增速明显回升，电煤供应紧张局势得到缓解。全年进口煤炭 3.2 亿吨，同比增长 6.6%。煤炭供应紧张导致电煤价格屡创历史新高。由于电煤价格的非理性上涨，燃料成本大幅上涨，煤电企业和热电联产企业持续大幅亏损。大致测算，2021 年因电煤价格上涨导致全国煤电企业电煤采购成本额外增加 6000 亿元左右。8 月以来大型发电集团煤电板块整体亏损，8-11 月部分集团的煤电板块亏损面达到 100%，全年累计亏损面达到 80%左右。2021 年底的电煤价格水平仍显著高于煤电企业的承受能力。

公司自年初以来，燃煤价格亦同比大幅上涨，全年入厂标煤单价（含税）完成 1047.38 元/吨，同比增加 369.83 元/吨，增幅 54.6%，影响燃料成本增加 17.32 亿元。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，公司核心竞争力主要体现以下三个方面：

一是紧抓关键要素成本管控。着力强化资金管控，积极优化开机方式，抢发煤电机组效益电，督导新能源企业提高机组利用小时；通过非供暖期停机停产、明晰成本分摊、检修精细化管理、加强招标采购管理等举措强化过程督导压降成本。

二是坚持量价统筹增收增利。认真研究政策，争取奖励电量，突破性实现省内风火替代，完成内部优化电量；充分挖掘供热潜力，持续优化供热结构，积极争取趸售热价、工业蒸汽热价上调；加强与政府部门沟通，参与辅助服务规则调整增加辅助服务收入。

三是夯实高质量发展基础。提高设备精细化管理水平，加强输煤、环保、供热等设备综合治理，增强机组可靠性；压实安全环保责任，坚持创新驱动，在确保高效、清洁煤电安全稳定运行的同时，持续推进在役机组节能环保改造和新能源技术应用。

五、报告期内主要经营情况

2021 年完成发电量 182.24 亿千瓦时，同比减少 14.28%，其中火电同比减少 17.41%、风电同比增加 181.47%、光伏同比减少 8.51%。供热量完成 2,350.09 万吉焦，同比减少 0.96%。完成营业收入 65.74 亿元，同比减少 9.77%，利润总额-21.91 亿元，同比减少 22.28 亿元；归属于上市公司股东的净利润-19.20 亿元，同比减少 20.02 亿元，供电煤耗累计完成 299.99 克/千瓦时。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	6,574,339,046.18	7,286,516,130.81	-9.77

营业成本	7,705,893,885.36	6,419,289,407.22	20.04
管理费用	219,173,451.17	180,225,217.55	21.61
财务费用	744,122,287.63	676,510,700.42	9.99
经营活动产生的现金流量净额	139,151,529.90	1,062,920,380.12	-86.91
投资活动产生的现金流量净额	-442,567,066.06	-1,219,890,897.39	63.72
筹资活动产生的现金流量净额	359,038,230.89	474,451,617.01	-24.33

营业收入变动原因说明：营业收入本报告期较上年同期减少 9.77%，主要原因是报告期内煤价大幅上涨，发电成本倒挂，为降低亏损幅度，公司积极优化开机方式，减发负效益电量。

营业成本变动原因说明：营业成本本报告期较上年同期增加 20.04%，主要原因是报告期内煤价上涨，燃料成本较同期大幅增加。

管理费用变动原因说明：管理费用本报告期较上年同期增加 21.61%，主要原因是上年同期享受疫情期间阶段性社保减免优惠，本报告期减免政策取消。

财务费用变动原因说明：财务费用本报告期较上年同期增加 9.99%，主要原因是阜新新能源公司和内蒙古金源公司上年末投产，报告期内全年运营，利息支出由资本化转为费用化。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额本报告期较上年同期减少 86.91%，主要原因是报告期内煤价大幅上涨，煤炭供需紧张，导致燃煤采购付款同比增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额本报告期较上年同期增加 63.72%，主要原因是本报告期支付的基建项目投资款同比减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额本报告期较上年同期减少 24.33%，主要原因是偿还到期贷款同比增加。

本期公司业务类型、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. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内，公司主营业务营业收入 65.22 亿元，同比减少 9.83%；主营业务营业成本 76.58 亿元，同比增长 20.12%。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电力行业	6,521,873,330.14	7,657,512,394.85	-17.41	-9.83	20.11	减少 29.26 个百分点
主营业务分产品情况						

分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电力销售	5,448,132,217.42	6,168,165,008.01	-13.22	-11.47	17.23	减少 27.72 个百分点
热力销售	1,034,216,093.43	1,489,347,386.84	-44.01	-0.12	33.73	减少 36.45 个百分点
挂网费	39,525,019.29	-	100.00	-7.65	-	
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
辽宁地区	5,072,122,399.07	6,297,417,169.36	-24.16	-13.59	20.92	减少 35.43 个百分点
内蒙古地区	1,449,750,931.07	1,360,095,225.49	6.18	6.38	16.51	减少 8.16 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

①主营业务分产品说明：

主营业务收入情况分析。主营业务收入较上年同期减少 9.83%，其中：电力收入较同期减少 11.47%，热力收入较同期减少 0.12%，挂网收入较同期减少 7.65%。主要原因是受煤价持续高位运行影响，为降低亏损幅度，公司积极优化开机方式，发电量及供热量同比减少。

主营业务成本情况分析。主营业务成本较上年同期增加 20.11%，其中：电力成本较同期增加 17.23%，热力成本较同期增加 33.73%，主要原因是煤价较同期大幅上涨，燃料成本大幅增加。

毛利率情况分析。毛利率较同期减少 29.26 个百分点，其中：电力毛利率较同期减少 27.72 个百分点，热力毛利率较同期减少 36.45 个百分点，主要原因是煤价大幅上涨，售电单位燃料成本较同期增加 95.70 元/兆瓦时，供热单位燃料成本较同期增加 15.36 元/吉焦。

②主营业务分地区情况的说明：

内蒙古地区主营业务情况。内蒙古地区主营业务收入来自于控股子公司白音华公司和全资子公司内蒙古金源公司，占公司主营业务收入 22.23%，较上年同期增加 6.38%，主要原因是内蒙古金源公司于上年末投产，本年全年运营发电，发电收入同比增加。毛利率较同期减少 8.16 个百分点，主要是由于煤价上涨导致白音华公司单位燃料成本较同期增加。

辽宁地区主营业务情况。辽宁地区主营业务收入占公司主营业务收入 77.77%，毛利率较同期减少 35.43 个百分点，主要是由于煤价上涨，发电及供热单位燃料成本较同期增加的影响。

分地区比较情况。在主营业务收入方面，内蒙古地区同比增加，主要是由于内蒙古金源公司上年末投产 22.5 万千瓦风电项目，本年全年运营，增加了营业收入；辽宁地区主营业务收入较同期减少，主要是由于煤价上涨，火电机组边际贡献为负，公司减发负效益电量降低亏损。在毛利率方面，内蒙古地区毛利率较同期减少，但仍高于辽宁地区，一是白音华公司享有坑口电厂的优势，二是内蒙古金源公司上年末投产，风电机组毛利率高。辽宁地区所属公司毛利率较同期下降 35.43 个百分点，主要是由于煤价大幅上涨。

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
电力行业		7,657,512,394.85	100.00	6,375,326,117.56	100.00	20.11
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
总成本	燃料及动力费	5,583,327,326.80	72.91	4,445,947,895.79	69.74	25.58
总成本	材料、修理费等	300,664,080.57	3.93	268,392,612.25	4.21	12.02
总成本	人工成本	616,645,646.25	8.05	585,680,419.97	9.19	5.29
总成本	折旧费	1,041,388,067.68	13.60	951,644,223.24	14.93	9.43
总成本	其他费用	115,487,273.55	1.51	123,660,966.31	1.93	-6.61
总成本	合计	7,657,512,394.85	100.00	6,375,326,117.56	100.00	20.11
电力成本	燃料及动力费	4,489,285,281.87	58.63	3,709,384,586.15	58.18	21.03
电力成本	材料、修理费等	244,765,935.89	3.20	225,809,916.67	3.54	8.39
电力成本	人工成本	492,555,005.95	6.43	471,106,773.71	7.39	4.55
电力成本	折旧费	865,747,767.66	11.30	778,910,219.54	12.22	11.15
电力成本	其他费用	75,811,016.64	0.99	76,417,051.40	1.20	-0.79
电力成本	合计	6,168,165,008.01	80.55	5,261,628,547.47	82.53	17.23
热力成本	燃料及动力费	1,094,042,044.93	14.29	736,563,309.64	11.55	48.53

热力成本	材料、修理费等	55,898,144.68	0.73	42,582,695.58	0.67	31.27
热力成本	人工成本	124,090,640.30	1.62	114,573,646.26	1.80	8.31
热力成本	折旧费	175,640,300.02	2.29	172,734,003.70	2.71	1.68
热力成本	其他费用	39,676,256.91	0.52	47,243,914.91	0.74	-16.02
热力成本	合计	1,489,347,386.84	19.45	1,113,697,570.09	17.47	33.73

成本分析其他情况说明

从公司总成本明细来看：主营业务成本较同期增加 20.11%，除其他费用外的各项成本费用均较同期增加，其中燃料及动力费较上年同期增加 25.58%，占总成本比重同比上升 3.17 个百分点，主要是由于本报告期煤价大幅上涨。材料修理费较上年同期增加 12.02%，主要是为保障机组安全稳定运行，检修维护同比增多；人工成本较上年同期增加 5.29%，主要是上年同期享受疫情减免社保等优惠政策，本报告期减免政策取消；折旧费较上年同期增加 9.43%，主要是上年末投产运营的新能源风电项目，本报告期折旧费同比增加；其他费用较上年同期降低 6.61%，主要原因是公司基于燃煤市场形势分析，向税务机关申请放弃享受向居民供热免征增值税优惠政策，进项税转出同比减少。

从各类产品成本明细来看：发电成本占总成本 80.55%，较同期增加 17.23%；供热成本占总成本 19.45%，较同期增加 33.73%；主要原因是煤价大幅上涨，燃料成本增加。

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 643,797.09 万元，占年度销售总额 85.10%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例 (%)
1	国网辽宁省电力有限公司	453,111.94	59.90

B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 564,041.93 万元，占年度采购总额 66.95%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 365,617.87 万元，占年度采购总额 43.40%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

3. 费用

适用 不适用

项目	本年数	上年数	增加额	变动率%
税金及附加	83,009,479.57	84,471,176.27	-1,461,696.70	-1.73
管理费用	219,173,451.17	180,225,217.55	38,948,233.62	21.61
财务费用	744,122,287.63	676,510,700.42	67,611,587.21	9.99
信用减值损失	-17,877,691.26	-15,951,689.50	-1,926,001.76	12.07
资产减值损失	-21,345,131.59	-20,665,527.40	-679,604.19	3.29
营业外收支净额	-22,087,777.37	30,239,274.20	-52,327,051.57	-173.04%
所得税费用	-52,078,138.78	-18,526,029.74	-33,552,109.04	-181.11

(1) 管理费用较上年同期增加 21.61%，主要原因是本报告期不再享受疫情减免优惠政策，职工薪酬同比增加。

(2) 营业外收支净额较上年同期减少 173.04%，主要原因一是保险赔款及核销长账龄无法支付款项同比减少，二是本报告期铁岭公司因灰场突发环境事件发生应急供水支出。

(3) 所得税费用较上年同期减少 181.11%，主要原因是白音华公司、丹东公司本年可弥补亏损确认递延所得税资产，影响所得税费用同比减少。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

(2). 研发人员情况表

适用 不适用

(3). 情况说明

适用 不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

项目	本年数	上年数	增减额	增减比率
经营活动产生的现金流量净额	139,151,529.90	1,062,920,380.12	-923,768,850.22	-86.91%
收到的税费返还	26,308,582.84	5,311,648.26	20,996,934.58	395.30%
支付的各项税费	191,931,475.36	357,962,668.84	-166,031,193.48	-46.38%
支付其他与经营活动有关的现金	151,563,641.60	113,188,579.68	38,375,061.92	33.90%
投资活动产生的现金流量净额	-442,567,066.06	-1,219,890,897.39	777,323,831.33	63.72%
取得投资收益收到的现金	0.00	1,249,927.95	-1,249,927.95	-100.00

				%
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,015,360.60	11,643,015.08	-9,627,654.48	-82.69%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金净额	571,679,573.66	1,346,631,340.42	-774,951,766.76	-57.55%
投资支付的现金	4,398,236.00	17,763,500.00	-13,365,264.00	-75.24%
筹资活动产生的现金流量净额	359,038,230.89	474,451,617.01	-115,413,386.12	-24.33%
收到其他与筹资活动有关的现金	100,000.00	200,000.00	-100,000.00	-50.00%
支付其他与筹资活动有关的现金	11,450,249.31	22,740,058.08	-11,289,808.77	-49.65%

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 86.91%，主要原因是报告期内煤价大幅上涨，煤炭供需紧张，导致燃煤采购付款同比增加。经营活动现金流量变化较大的项目包括：

①收到的税费返还较上年同期增加 395.30%，主要原因是本报告期公司收到增值税增量留抵退税款及预缴企业所得税退税款。

②支付的各项税费较上年同期减少 46.38%，主要原因是煤价上涨影响应交增值税及其附加较同期减少。

③支付其他与经营活动有关的现金较上年同期增加 33.90%，主要原因是丹东热电公司涉诉案件（详见第六节重大诉讼、仲裁事项）增加冻结资金。

(2) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 63.72%，主要原因是本年支付的基建投资等资本性支出较同期减少 7.77 亿元。投资活动现金流量变化较大的项目包括：

①取得投资收益收到的现金较上年同期减少 100%，主要原因是同期收到参股公司现金分红。

②处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额较上年同期减少 82.69%，主要原因是处置报废资产较同期减少。

③购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金净额较同期减少 57.55%，主要原因是本报告期支付的基建投资等资本性支出较同期减少。

④投资支付的现金较同期减少 75.24%，主要原因是公司支付对外投资款较同期减少。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较同期减少 24.33%，主要原因是本报告期偿还到期贷款较同期增加。其中变化较大的项目包括：

①收到其他与筹资活动有关的现金较同期减少 50%，主要原因是本报告期支付的借款保证金较同期减少。

②支付其他与筹资活动有关的现金较同期减少 49.65%，主要原因是本报告期沈阳热电公司购买污水处理厂特许经营权分期支付尾款较同期减少。

(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 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
流动资产合计	3,701,654,292.34	17.67	2,897,718,312.31	14.17	27.74
应收款项融资	107,590,000.00	0.51	251,190,000.00	1.23	-57.17
预付款项	99,254,282.94	0.47	43,580,736.62	0.21	127.75
其他应收款	5,872,032.47	0.03	136,110,657.64	0.67	-95.69
存货	863,148,379.37	4.12	273,938,202.02	1.34	215.09
其他流动资产	249,535,481.62	1.19	79,394,619.12	0.39	214.30
非流动资产合计	17,244,623,038.11	82.33	17,557,035,440.20	85.83	-1.78
在建工程	225,537,902.97	1.08	87,573,055.13	0.43	157.54
长期待摊费用	13,416,522.16	0.06	22,035,501.72	0.11	-39.11
递延所得税资产	161,080,150.84	0.77	108,066,517.77	0.53	49.06
流动负债合计	13,632,863,062.56	65.08	10,855,429,925.77	53.07	25.59
应付票据	280,997,783.57	1.34	147,188,485.82	0.72	90.91
应付账款	2,043,000,713.01	9.75	1,095,946,719.99	5.36	86.41
应交税费	51,065,832.32	0.24	35,917,104.11	0.18	42.18
非流动负债合计	7,037,482,631.92	33.60	7,187,837,589.21	35.14	-2.09
租赁负债	27,685,955.06	0.13			-

其他说明

(1) 截至报告期末，公司资产总额 209.46 亿元，较上期期末增加 4.92 亿元，其中流动资产较上期期末增加 8.04 亿元，非流动资产较上期期末减少 3.12 亿元。变化较大项目如下：

①应收款项融资：应收款项融资本报告期末较上期期末减少 57.17%，主要原因是票据到期承兑或贴现背书。

②预付账款：预付账款本报告期末较上期期末增加 127.75%，主要原因是预付燃料款较上期期末增加。

③其他应收款：其他应收款本报告期末较上期期末减少 95.69%，主要原因是本报告期收回上年处置华润热电股权的剩余款项。

④存货：存货本报告期末较上期期末增加 215.09%，主要原因一是煤价上涨；二是公司因保供需要增加期末燃煤库存。

⑤其他流动资产：其他流动资产本报告期末较上期期末增加 214.30%，主要原因是本报告期末增值税留抵额较上期期末增加。

⑥在建工程：在建工程较上期期末增加 157.54%，主要原因是报告期末公司尚有部分技改项目未完工转固。

⑦长期待摊费用：长期待摊费用较上期期末减少 39.11%，主要原因是根据新租赁准则的规定，公司将土地租赁费由长期待摊费用调整至使用权资产核算。

⑧递延所得税资产：递延所得税资产本报告期末较上期期末增加 49.06%，主要原因是本报告期白音华公司、丹东公司可弥补亏损确认递延所得税资产增加。

(2) 截至报告期末，公司负债总额 206.70 亿元，较上期期末增加 26.27 亿元，主要是新增贷款的影响，流动负债占负债总额比例较上期期末增加 5.79 个百分点，变化较大项目如下：

①应付票据：应付票据本报告期末较上期期末增加 90.91%，主要原因是本报告期公司以银行承兑汇票支付欠款的业务增加。

②应付账款：应付账款本报告期末较上期期末增加 86.41%，主要原因是应付燃煤款较上期期末增加。

③应交税费：应交税费本报告期末较上期期末增加 42.18%，主要原因是能源保供的煤电企业享受缓缴税优惠政策，公司报告期末应缴房产税和土地使用税增加。

④租赁负债：租赁负债本报告期末较上期期末增加 2,768.60 万元，主要原因是根据新租赁准则的规定，公司将相关租赁确认为租赁负债。

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	年末账面价值（元）	受限原因
长期股权投资	273,655,800.00	本公司以所持阜新热电公司 51% 股权为阜新热电公司借款提供担保
使用权资产	23,497,193.63	阜新热电公司直租租赁资产，按照新租赁准则调整至使用权资产
货币资金	26,862,726.44	涉诉冻结资金
应收账款	1,263,331,485.10	除辽宁康平风电公司、辽宁彰武风电公司，其他各子公司收费权质押
固定资产	584,842,758.65	固定资产抵押借款
固定资产	3,463,399,407.40	融资租赁固定资产
合计	5,635,589,371.22	-

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

根据中电联《2021-2022 年度全国电力供需形势分析预测报告》：

1. 电量消费需求情况。2021 年，全社会用电量 8.31 万亿千瓦时，同比增长 10.30%，用电量快速增长主要受国内经济持续恢复发展、上年同期低基数、外贸出口快速增长等因素拉动。

2. 电力生产供应情况。截至 2021 年底，全国全口径发电装机容量 23.8 亿千瓦，同比增长 7.9%；全国规模以上工业企业发电量 8.11 万亿千瓦时，同比增长 8.1%。

电力工程年度完成投资再次超过 1 万亿元，同比增长 2.9%，新增海上风电并网装机 1690 万千瓦。全口径非化石能源发电装机容量达到 11.2 亿千瓦，首次超过煤电装机规模。全口径非化石能源发电量 2.90 万亿千瓦时，同比增长 12.0%，煤电发电量占总发电量比重为 60.0%。核电、火电和风电发电设备利用小时同比分别提高 352、237、154 小时。跨区输电量同比增长 6.2%，跨省输电量同比增长 4.8%。电力市场交易电量同比增长 20.1%。

截至 2021 年底，辽宁省全口径发电装机容量 6,164.06 万千瓦（含绥中电厂 3、4 号机 200 万千瓦），其中：水电 304.92 万千瓦，占比 4.95%；火电 3,736.6 万千瓦，占比 60.62%；风电 1087.49 万千瓦，占比 17.64%；太阳能 477.54 万千瓦，占比 7.75%；核电 557.52 万千瓦，占比 9.04%。辽宁省清洁能源装机容量 2,503.19 万千瓦，占比 40.61%。

电力行业经营性信息分析

1. 报告期内电量电价情况

√适用 □不适用

经营地区 /发电类 型	发电量(万千瓦时)			上网电量(万千瓦时)			售电量(万千瓦时)			外购电量(如有)(万千瓦时)			上网 电价 (元/ 兆瓦 时)	售电 价(元 /兆瓦 时)
	今年	上年同期	同比	今年	上年同期	同比	今年	上年同期	同比	今年	上年 同期	同比	今年	今年
辽宁省	1,286,053.00	1,562,599.91	-17.70%	1,141,084.00	1,406,439.96	-18.87%	1,141,084.00	1,406,439.96	-18.87%	215.08	178.49	20.50%	351.43	351.43
火电	1,232,178.00	1,527,777.20	-19.35%	1,087,861.00	1,372,026.00	-20.71%	1,087,861.00	1,372,026.00	-20.71%	12.59	10.14	24.16%	344.53	344.53
风电	52,240.00	33,035.71	58.13%	51,635.00	32,678.96	58.01%	51,635.00	32,678.96	58.01%	202.49	159.05	27.31%	483.72	483.72
光伏	1,635.00	1,787.00	-8.51%	1,588.00	1,735.00	-8.47%	1,588.00	1,735.00	-8.47%	0.00	9.3	-100.00%	777.59	777.59
内蒙古省	536,366.29	563,365.99	-4.79%	486,047.05	509,268.74	-4.56%	486,047.05	509,268.74	-4.56%	14.99	59.7	-74.89%	295.86	295.86
火电	494,640.00	563,018.00	-12.14%	444,813.00	508,936.50	-12.60%	444,813.00	508,936.50	-12.60%	0.00	59.7	-100.00%	284.80	284.80
风电	41,726.29	347.99	11,890.66%	41,234.051	332.24	12,310.92%	41,234.051	332.24	12,310.92%	14.99	0	-	415.19	415.19
合计	1,822,419.29	2,125,965.90	-14.28%	1,627,131.05	1,915,708.70	-15.06%	1,627,131.05	1,915,708.70	-15.06%	230.07	238.19	-3.41%	334.83	334.83

2. 报告期内电量、收入及成本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	发电量 (万千瓦时)	同比	售电量 (万千瓦时)	同比	收入	上年同期数	变动比例 (%)	成本构成项目	本期金额	本期占 总成本 比例 (%)	上年同期金 额	上年同 期占总 成本比 例(%)	本期金 额较上 年同期 变动比 例(%)
火电	1,726,818.00	-17.41%	1,532,674.00	-18.52%	501,481.65	597,744.90	-16.10%	主营业务成本	601,918.52	97.58%	521,138.82	99.05%	15.50%
风电	93,966.29	181.47%	92,869.05	181.33%	42,096.76	16,358.55	157.34%	主营业务成本	14,419.56	2.34%	4,527.86	0.86%	218.46%
光伏发电	1,635.00	-8.51%	1,588.00	-8.47%	1,234.81	1,320.13	-6.46%	主营业务成本	478.42	0.08%	496.17	0.09%	-3.58%
合计	1,822,419.29	-14.28%	1,627,131.05	-15.06%	544,813.22	615,423.58	-11.47%	-	616,816.50	100.00%	526,162.85	100.00%	17.23%

3. 装机容量情况分析

√适用 □不适用

报告期内，公司全资及控股总装机容量共 567.88 万千瓦，其中在运 567.88 万千瓦。

电源种类	电厂名称	所在地区	装机容量（万千瓦）	在运装机容量（万千瓦）
火电	铁岭公司	辽宁铁岭	240	240
	白音华公司	内蒙锡林郭勒	120	120
	丹东热电公司	辽宁丹东	60	60
	阜新热电公司	辽宁阜新	60	60
	沈阳热电公司	辽宁沈阳	40	40
	小计			520
风电	辽宁彰武风电公司	辽宁阜新（彰武金山）	2.465	2.465
	辽宁康平风电公司	辽宁沈阳（康平金山）	2.465	2.465
	康平华电公司	辽宁沈阳（康平华电）	2.55	2.55
	内蒙古金源公司	内蒙古苏尼特左旗	22.5	22.5
	阜新新能源公司	辽宁阜新（娘及营子）	4.8	4.8
	阜新新能源公司	辽宁阜新（双山子）	4.8	4.8
	彰武新能源公司	辽宁阜新（彰武华电）	2.55	2.55
	彰武新能源公司	辽宁阜新（大林台）	4.8	4.8
	小计			46.93
光伏	彰武新能源公司	辽宁阜新（后新秋）	0.95	0.95
	小计		0.95	0.95
合计			567.88	567.88

4. 发电效率情况分析

√适用 □不适用

	2021 年	2020 年	同比变动 (%)
装机容量 (万千瓦)	567.88	567.88	0
发电量 (亿千瓦时)	182.24	212.60	-14.28
厂用电量 (万千瓦时)	136,452	157,362	-13.29
厂用电率 (%)	7.64	7.45	0.19
利用小时数 (小时)	3209	3934	-18.43
其中: 火电利用小时 (小时)	3320	3990	-16.79
风电利用小时 (小时)	2002	2097	-4.53

5. 资本性支出情况

√适用 □不适用

报告期内, 公司发生资本性支出 71,550.60 万元, 其中基建投资支出 17,536.79 万元, 技改投资支出 52,849.75 万元。基建项目支出主要是内蒙古苏尼特左旗风电项目、阜新双山子风电项目、阜新娘及营子风电项目尾工投资。单项投资金额重大的项目情况如下表所示: (单位: 万元)

项目	概算数	报告期投入 (不含税)	累计投入 (不含税)	报告期项目收益 情况	投资完成进度	资金来源
内蒙古华电金山锡林郭勒盟苏尼特左旗特高压外送风电项目 (225MW)	151,711.80	14,330.94	138,023.08	6,479.70	100.00%	自有资金和贷款
辽宁华电阜新双山子 48MW 风电项目	35,303.43	1,070.51	32,444.30	3254.18	100.00%	自有资金和贷款
辽宁华电阜新娘及营子 48MW 风电项目	35,496.22	1,216.72	32,567.52	3354.79	100.00%	自有资金和贷款
丹东热电公司煤场扩容改造	2,927.00	2,620.06	2,620.06	-	100.00%	自有资金
铁岭公司一期 4*300MW 机组干输灰改造	10,653.00	5,683.98	5,683.98	-	50.00%	自有资金
铁岭公司一期 4*300MW 机组干输渣改造	5,467.00	2,525.37	2,525.37	-	45.00%	自有资金

铁岭公司二期2*600MW机组干输渣改造	3,679.00	3,330.85	3,330.85	-	80.00%	自有资金
铁岭公司贮灰场三级子坝加高工程	3,600.00	3,258.27	3,333.65		100.00%	自有资金
沈阳公司深度优化用水及水污染防治改造项目	3,706.00	2,810.52	3,032.22	-	100.00%	自有资金
丹东热电公司热网首站扩容改造	4,396.00	3,645.26	3,645.26	-	100.00%	自有资金
小计	256,749.45	40,492.48	227,206.29	-	-	-

6. 电力市场化交易

√适用 □不适用

	本年度	上年度	同比变动
市场化交易的总电量	1,470,345	1,274,297	15.38%
总上网电量	1,627,131	1,915,710	-15.06%
占比	90.36%	66.52%	增加 23.84 个百分点

电量单位：万千瓦

7. 售电业务经营情况

√适用 □不适用

公司所属的售电公司积极开拓售电业务市场，针对市场化中小客户，主动上门向客户讲解电力交易市场政策，增加与客户的粘性；针对市场化大客户，制定大客户差异化营销服务策略，积极引导大客户直接委托代其参与市场交易。2021 全年完成售电量 18.27 亿千瓦时，同比增长 30.87%，占全部市场电量的 12.43%。售电公司销售电量全部从公司内部电厂采购，对发电主业起到了重要的协同作用。

8. 其他说明

□适用 √不适用

(五) 投资状况分析**对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期内投资情况：报告期内追加投资额为 5,789.22 万元，上年同期投资额为 33,132.00 万元，投资额减少 27,342.78 万元，投资额减幅 82.53%。

1. 重大的股权投资

√适用 □不适用

被投资的公司名称	主要经营 活动	装机容量 (万千瓦)	投资金额(万 元)	占被投资公 司权益的比 例(%)	备注
内蒙古华电金源新能源有限公司	风电	22.5	3,500.00	100.00	报告期增加投资
阜新华电新能源发电有限公司	风电	4.8	2,000.00	100.00	报告期增加投资
昌图华电风力发电有限公司	风电	4.95	74.00	40.00	报告期增加投资
辽宁电力交易中心有限公司	电力市场 交易服务	-	215.22	3.50	报告期新增投资
合计	-	32.25	5,789.22	-	-

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

公司取得的应收票据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，列报为应收款项融资。

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

1. 子公司经营情况及业绩分析（金额单位：万元）

公司名称	业务	主要产品 及服务	注册资本	总资产	净资产	净利润	发电量(万千 瓦时)	售电量(万千 瓦时)
------	----	-------------	------	-----	-----	-----	---------------	---------------

康平华电公司	风力	电力	4,159.00	15,084.19	4,797.02	20.93	4,545.00	4,509.00
辽宁康平风电公司	风力	电力	4,750.00	2,905.31	-3,111.01	112.97	1,453.00	1,442.00
辽宁彰武风电公司	风力	电力	4,750.00	3,033.04	-3,989.20	87.46	1,436.00	1,429.00
阜新新能源公司	风力	电力	20,600.01	79,505.67	28,085.17	6,638.16	25,402.00	25,043.00
内蒙古金源公司	风力	电力	39,804.29	160,258.37	49,896.03	6,479.70	41,726.29	41,234.05
彰武新能源公司	风力光伏发电	电力	13,051.00	64,788.84	26,069.12	3,988.79	21,039.00	20,800.00
丹东热电公司	火力	电力、热力	79,455.80	416,484.85	47,375.16	-18,178.47	254,328.00	218,306.00
白音华公司	火力	电力	101,622.00	415,963.21	134,240.64	-16,925.09	494,640.00	444,813.00
阜新热电公司	火力	电力、热力	53,658.00	187,495.53	-85,810.91	-31,435.96	85,378.00	68,434.00
铁岭公司	火力	电力、热力	145,580.36	523,213.74	5,398.47	-126,367.20	751,484.00	682,778.00
辽宁华电检修	检修、维护、劳务	检修、维护、劳务	5,084.00	2,241.50	1,269.04	-2,067.17	0	0

(2) 来源于单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上数据
铁岭公司和阜新热电公司等 2 家单位本报告期实现的净利润均对公司净利润影响达到 10%，
指标见表 1。

(3) 单个子公司或参股公司的经营业绩与上一年度报告期内相比变动在 30%以上，且对公司合并经营业绩造成重大影响的原因分析

公司名称	本期净利润	上期净利润	增减额	增减比率	主要变动原因
铁岭公司	-126,367.20	-5,407.52	-120,959.68	-2236.88%	煤价大幅上涨，发电燃煤成本增加，发电边际贡献较同期下降 119.19 元/兆瓦时。
阜新热电公司	-31,435.96	-9,268.15	-22,167.81	-239.18%	煤价大幅上涨，发电燃煤成本增加，发电边际贡献较同期下降 191.65 元/兆瓦时。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

全国能源工作会议指出，2022 年，要全力保障能源安全，继续发挥煤炭“压舱石”作用，有效发挥煤电基础性调节性作用，扎实提升电力安全保供能力，保障北方地区群众安全温暖过冬，加强能源安全运行预测预警。加快能源绿色低碳发展，加强政策措施保障，加快实施可再生能源替代，积极推动海上风电集群化开发和“三北”地区风电光伏基地化开发，抓好沙漠、戈壁、荒漠风电光伏基地建设，启动实施“千乡万村驭风计划”“千家万户沐光行动”。积极稳妥发展水电，有序推进生物质能开发利用，积极安全有序发展核电，提升电力系统调节能力，持续推进中央生态环境保护督察整改。加快推进能源科技创新，着力加强技术装备攻关，大力开展技术和产业创新。坚定不移深化体制改革，加快建设全国统一电力市场体系，积极推进电力市场化交

易，扎实推进管网改革，持续深化“放管服”改革，持续推进能源法治建设。提升能源监管效能，优化用电营商环境，加强重点领域市场监管，加强电力安全监管，强化监管体系建设。

2021年10月份以来，国家有序放开全部燃煤发电电量上网电价，燃煤发电电量原则上全部进入电力市场。燃煤发电市场交易价格扩大为上下浮动原则上均不超过20%，高耗能企业市场交易电价不受上浮20%限制。工商业用户全部进入电力市场，按照市场价格购电，取消工商业目录销售电价。发电供热用煤中长期合同即将实现全覆盖。2022年度全国煤炭交易会要求发电供热用煤中长期合同实现全覆盖，核定能力在30万吨及以上的煤炭生产企业原则上均被纳入签订范围，发电供热企业除进口煤以外的用煤100%要签订中长期合同。

上述政策导向和形势走向都将对公司高质量发展产生深远影响。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司聚焦电、热主业，全力开拓售电、供热市场，存量煤电机组全部实现热电联产，发挥“压舱石、顶梁柱”作用，做优、做强存量资产。以系统观念、战略思维整合集中各方面资源力量，突破先进技术，创新体制机制，抓好规划布局，优化电源结构，推动更高水平、更高层次上的清洁低碳转型发展。持续优化资产结构，注重创新驱动、经济高效，补齐发展短板，提高公司综合竞争实力，加快建设具有卓越竞争力的新时代一流综合型能源企业。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

公司2022年工作总的要求是，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，牢牢把握稳中求进工作总基调，完整、准确、全面贯彻新发展理念，全面贯彻公司“3358”工作思路、“28字”治企方针，做到“五聚焦、五提升”，确保完成全年各项工作任务，发电量目标222.30亿千瓦时，以优异成绩迎接党的二十大胜利召开。重点抓好以下工作：

1. 聚焦能源保供，提升本质安全型企业水平。坚决贯彻党中央、国务院部署，切实将确保能源安全可靠供应作为践行“两个维护”的具体行动，坚决扛起电力、热力安全保供的政治责任，确保经济社会平稳运行，确保能源安全保供，确保人民群众温暖过冬。

2. 聚焦绿色转型，提升发展质量。加快推进“850老旧风机改建”工作，确保早日投产创效。推动实施煤热联动价格机制，持续提升供热经济效益。积极拓展供热市场，形成企业新的利润增长点。

3. 聚焦提质增效，提升运营效率。强化煤炭精准保供控价。推行大宗物资集中采购。用好金融创新工具，规避资金断链风险。坚持动态检修，压降消耗性材料费，修理费、维护性材料费不高于行业平均单耗水平。加大扭亏治亏控亏力度，严控负债率和债务规模。

4. 聚焦动能转换，提升治理效能。层层落实法治建设第一责任人职责，提高“三项法律审查”质量，加强重要决策合法性审查，强化合同、规章制度全生命周期管理。加强业法融合，扎实开

展“合规管理强化年”工作，加强对重点企业和重点业务风险防控审计，抓好审计整改，提升审计效能。

5. 聚焦改革创新，提升企业活力。推动国企改革三年行动全面收官，聚焦重点任务狠抓落实，确保各项改革取得扎实成效，确保重点改革任务上半年基本完成，各项改革任务在党的二十大之前全面完成。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1. 煤价仍将维持高位运行。虽然国家出台了增产保供、抑制煤价、补签中长期合同等相关政策，煤炭市场供应紧张形势得到一定缓解，但由于辽宁省内煤炭资源匮乏，公司辽宁省内煤源占比 20%，辽宁省外、进口煤占比 61%、19%，受出矿价和运距等因素影响，煤电企业经营形势依然严峻。

本公司将持续紧盯国家政策调整、紧跟煤炭市场变化，增加中长期合同比例、动态调整进煤结构，采取错峰采购、丰存枯用、经济煤掺烧等措施，全力控制燃料采购成本，同时推动实施煤热联动价格机制，积极拓展供热市场，持续提升供热经济效益。。

2. 资金管控风险加剧。受煤价大幅上涨影响，公司利润下滑，资产负债率超过 95%，融资压力进一步加剧。为保障资金安全，公司积极与各金融机构接触，用好金融创新工具，规避资金断链风险，同时加大扭亏治亏控亏力度，严控负债率和债务规模。

3. 安全环保监管更加严格。2022 年 2 月，生态环境部出台的《企业环境信息依法披露管理办法》正式生效，依法确定了环境信息披露的主体、内容和时限，并对监督管理和处罚等进行了规定。环保政策趋严对本公司转型升级提出了更高要求，也使本公司在一定程度上面临着环保风险。

公司将积极开展生态环保合规性专项检查，持续完善生态环保责任清单管理，强化公司前期、基建、生产全过程监督效能，做好环评水保审批及验收工作，推动公司环境守法常态化管理。

(五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

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

2021 年公司修订了《担保管理办法》《公司章程》及“三会”议事规则、《投资管理办法》《内幕信息知情人管理办法》《关联交易管理办法》《审计委员会工作制度》《全面预算管理制度》《财务会计制度》《总经理工作细则》，制定了《董事、监事及高级管理人员持有公司股份及其变动管理办法》《投资者关系管理制度》《内控风险合规管理办法》《战略规划管理办法》《重要情况报告实施办法》《董事会授权管理办法》等董事会运行配套制度，为公司规范运作提供了重要制度保障。

1. 确保股东合法权益。公司能够平等对待所有股东，并能确保全体股东充分行使自己的权利。公司股东大会的召集、召开程序符合《公司法》、中国证监会《上市公司股东大会规则》等相关法律、法规的规定。

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

2. 治理主体合规决策。公司严格按照《公司法》《公司章程》规定的选聘程序选举董事、监事，公司董事会、监事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，董事、监事会成员均能够勤勉、认真地履行法律、法规规定的职责和义务，积极参与公司重大决策事项的讨论，审议公司的各项重大事项，维护了公司及股东的合法权益。通过梳理“三重一大”清单规范前置研究讨论重大经营管理事项的要求和程序，正确处理党委和股东大会、董事会、监事会及经理层等各治理主体的关系，确保各治理主体在权限范围内依法行权履职，推进加强党的领导与完善公司治理的统一。

3. 信息披露依法合规。公司严格按照法律、法规和《公司章程》规定，真实、准确、完整、及时地披露信息。一是严格按照内幕知情人登记制度的有关规定对内幕知情人进行备案登记，根据监管部门的要求及时报送内幕知情人信息，有效的防止内幕信息泄露，保证信息披露的公平。二是把脉关联交易管控痛点，将管理模式嵌入制度体系，构建关联交易扁平化管控模式，实现关联交易审核完整性、及时性、合规性，关联交易更加清晰、可控。三是及时举办业绩说明会，在合规基础上与投资者平等交流，提高投资者与公司沟通效率。

4. 内部控制建设更加完善。公司统筹推进内控合规风险一体化管理，开展内控合规风险管理工作，建立健全上下贯通、管理口径全面覆盖的合规风险工作体系，充分保障公司内控合规风险管理的有效性、专业性、科学性。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

√适用 □不适用

公司控股股东华电能源股份有限公司和公司实际控制人中国华电集团有限公司在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的措施见“第六节重要事项”中“一、承诺事项履行情况”的“（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”内容。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

√适用 □不适用

公司实际控制人中国华电集团有限公司在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的措施见“第六节重要事项”中“一、承诺事项履行情况”的“（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”内容。

三、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	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2021. 2. 19	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2021. 2. 20	审议通过了《关于修订〈担保管理办法〉的议案》《关于日常关联交易的议案》及选举赵文田为公司监事
2020 年年度股东大会	2021. 4. 23	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2021. 4. 24	审议通过了《董事会 2020 年工作报告》《监事会 2020 年工作报告》《2020 年财务决算报告》《2020 年年度报告及报告摘要》《关于 2020 年利润分配预案的议案》《独立董事 2020 年述职报告》《关于公司 2020 年计提资产减值准备的议案》《关于续聘 2021 年会计师事务所的议案》《关于为子公司 2021 年贷款提供担保的议案》《关于公司 2021 年技术改造等项目涉及关联交易的议案》《关于 2021 年日常关联交易的议案》及《关于修订〈公司章程〉的

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	会议决议
				议案》
2021 年第二次临时股东大会	2021. 8. 25	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2021. 8. 26	审议通过了《关于公司 2021 年技术改造项目的议案》《关于日常关联交易的议案》及选举王锡南为公司董事
2021 年第三次临时股东大会	2021. 10. 15	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2021. 10. 16	审议通过了《关于非日常关联交易的议案》《关于日常关联交易的议案》及《关于开展融资租赁业务的议案》
2021 年第四次临时股东大会	2021. 11. 18	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2021. 11. 19	审议通过了《关于非日常关联交易的议案》及《关于日常关联交易的议案》

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
李延群	董事长	男	58	2019-05-21	2022-05-21	0	0	0	-	98.09	否
李海峰	董事	男	43	2019-05-21	2022-05-21	0	0	0	-	0	是
李瑞光	董事	男	55	2020-04-23	2022-05-21	0	0	0	-	85.43	否
	总经理			2021-12-17	2022-05-21						
	董事会秘书			2019-09-30	2022-02-28						
	总法律顾问(离任)			2020-11-16	2021-08-09						
	副总经理(离任)			2019-06-28	2021-12-17						
	财务总监(离任)			2019-06-28	2021-12-30						
李西金	董事	男	55	2019-05-21	2022-05-21	0	0	0	-	0	是
王锡南	董事	男	58	2021-08-25	2022-05-21	0	0	0	-	0	是
李亚光	董事	男	59	2020-12-02	2022-05-21	0	0	0	-	0	是
邬迪	董事	男	56	2019-05-21	2022-05-21	0	0	0	-	0	是
林刚	独立董事	男	66	2019-05-21	2022-05-21	0	0	0	-	8	否
程国彬	独立董事	男	59	2019-05-21	2022-05-21	0	0	0	-	8	否
王世权	独立董事	男	45	2019-05-21	2022-05-21	0	0	0	-	8	否
高倚云	独立董事	女	48	2019-05-21	2022-05-21	0	0	0	-	8	否
赵文田	监事会主席	男	56	2021-02-19	2022-05-21	0	0	0	-	57.71	否
魏永志	监事	男	51	2020-04-23	2022-05-21	0	0	0	-	61.09	否
朱宇	职工监事	男	45	2021-08-02	2022-05-21	0	0	0	-	50.02	否
魏宁	副总经理	男	49	2021-02-26	2022-05-21	0	0	0	-	45.25	否
刘维成	副总经理、总法律顾问	男	50	2021-08-09	2022-05-21	0	0	0	-	29.16	否

张新德	副总经理	男	46	2021-12-30	2022-05-21	0	0	0	-	8.33	否
薛振菊	副总经理	女	49	2021-12-30	2022-05-21	0	0	0	-	4.17	否
王凤峨	董事（离任）	男	59	2020-04-23	2021-12-17	0	0	0	-	92.98	否
	总经理（离任）			2019-06-28	2021-12-17						否
侯军虎	董事（离任）	男	48	2019-05-21	2021-07-23	0	0	0	-	0	是
郎国民	副总经理（离任）	男	55	2019-05-21	2021-11-29	0	0	0	-	77.48	否
王雅丽	职工监事（离任）	女	56	2019-05-21	2021-08-02	0	0	0	-	37.63	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	679.34	/

姓名	主要工作经历
李延群	曾先后任华电国际电力股份有限公司邹县发电厂副厂长、党委委员，安徽华电六安发电有限公司总经理、党委委员，中国华电集团公司宁夏分公司副总经理、党组成员、党组副书记、党组书记、总经理、党委副书记，沈阳金山能源股份有限公司总经理等职。现任沈阳金山能源股份有限公司党委书记、董事长。
李海峰	曾先后任沈阳市和平区科学技术局局长助理（挂职锻炼）、副局长、党组成员，沈阳市和平区发展和改革局副局长、党组成员，沈阳市和平区太原街街道办事处副主任，沈阳市和平区西塔街道办事处主任、党工委书记，沈阳航空航天大学副校长、市委常委，共青团辽宁省委员会副书记、党组副书记，辽宁能源投资（集团）有限责任公司副总经理、董事等职。现任辽宁能源投资（集团）有限责任公司党委书记、董事长。
李瑞光	曾先后任白音华金山发电有限公司副总经济师兼综合部经理、二期扩建办主任、副总经理、党委委员、总经理、党委书记及董事长，沈阳金山能源股份有限公司党委委员、董事、副总经理、财务总监、董事会秘书、总法律顾问等职。现任沈阳金山能源股份有限公司总经理、党委副书记。
李西金	曾先后任佳木斯电业局财务科出纳员、成本会计、审核会计、工资会计，佳木斯农电局财务科财务负责人，佳木斯电业局农电局财务处副处长、处长，黑龙江龙电电气有限公司会计，黑龙江电力股份有限公司财务部出纳员、会计、副经理，华电能源股份有限公司财务资产部副主任、主任、党组成员、总会计师、董事会秘书等职务。现任华电能源股份有限公司党委委员、董事、总会计师、董事会秘书及总法律顾问。
王锡南	曾先后任南京热电厂检修公司总工程师、检修公司副总经理、策划部副主任、质量管理办公室主任、副总工程师、总工程师，中国华电集团公司江苏分公司生产运营部主任，江苏华电戚墅堰发电有限公司总经理、党委委员，中国华电集团公司市场营销部副主任，中国华电集团公司浙江分公司总经理、党委书记，中国华电集团清洁能源有限公司党组书记、副总经理、纪检组长、工委主任、总经理，中国华电集团发电运营有限公司党委书记、执行董事、总经理，现任华电煤业集团有限公司董事、沈阳金山能源股份有限公司董事。
李亚光	曾先后任京电力专科学校团委书记，北京市电力工业局团委副书记兼华北电管局青年工作处副处长，华北电管局青年工作处处长，北京市电力工业局团委书记，华北电力集团公司青年工作部部长，秦皇岛热电厂党委委员、副厂长，华北电力集团公司新闻中心副主任、党

	组政治工作办公室副主任，华电燃料有限公司综合部负责人、人力资源处处长，华电煤业集团有限公司人力资源部主任，石太铁路客运专线有限责任公司副总经理，中国华电集团雄安能源有限公司副总经理等职。现任中国华电科工集团有限公司董事，沈阳金山能源股份有限公司董事。
邬迪	曾先后任沈阳市于洪区土地管理局工作人员、沈阳市土地综合开发有限公司副总经理等职。现任沈阳市土地综合开发有限公司董事长。
林刚	曾先后在航天工业部东北物资站任财务处副处长，财政部驻辽宁财政监督专员办事处处长，中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）辽宁分所所长等职。现已退休。
程国彬	曾任鞍山钢铁学院经济管理系团总支书记、助教、讲师；鞍山科技大学经济管理学院党委副书记、书记；辽宁科技大学政法系系主任、副教授。现任辽宁科技大学经济与法律学院教授、硕士生导师，辽宁金科大律师事务所副主任。
王世权	现任东北大学企业管理教授。
高倚云	现任辽宁大学经济学院经济学副教授。
赵文田	曾先后任山东华能德州电厂运行分厂副主任，青岛电厂生产准备电气技术负责人，运行二车间副主任，安质办副主任，安全监察部副主任，安监部主任兼检查考核办公室主任，企划部主任，政策研究室主任，副总工程师，华电青岛发电厂纪委书记，代理工会主席，主席，华电国际山东分公司工委副主任，政治工作部主任，直属机关党委副书记，纪委书记，华电山东分公司政治工作部主任，华电国际十里泉发电厂党委书记，国电南京自动化股份有限公司党组成员，党组纪检组组长，工会代主席，党委委员，纪委书记，工会主席，中国华电集团公司党组纪检组派驻华电江苏能源有限公司纪检组组长，华电江苏能源有限公司党委委员，纪委书记，中国华电集团有限公司南京监督中心主任，华电江苏能源有限公司党委委员，纪委书记，中国华电集团有限公司沈阳监督中心主任，沈阳金山能源股份有限公司党委委员，纪委书记等职。现任中国华电集团有限公司纪检监督组北京监督中心主任。
魏永志	曾先后任辽宁华电铁岭发电公司关联财务部副主任（主持工作），辽宁华电检修工程公司综合管理部主任，辽宁华电铁岭发电有限公司财务部副主任、副总会计师，丹东金山热电有限公司总会计师，辽宁华电铁岭发电有限公司党委委员、总会计师，沈阳金山能源股份有限公司煤业分公司总经理，沈阳金山能源股份有限公司财务资产部主任等职。现任辽宁华电铁岭发电有限公司党委书记、董事长。
朱宇	曾先后任辽宁华电铁岭发电有限公司新元公司副总经理，总经理，沈阳金山能源股份有限公司干部管理专责，沈阳苏家屯金山热电有限公司党委委员，纪委书记，工会主席，沈阳金山能源股份有限公司党群工作部副主任，公司团委书记，政治工作部（工会办公室）副主任，沈阳金山能源股份有限公司金山热电分公司党委委员，副总经理（主持工作），党委副书记，总经理，沈阳金山能源股份有限公司监督部（纪检办公室，巡察办）主任等职。现任沈阳金山能源股份有限公司党建工作部（群团工作部）主任。
魏宁	曾先后任阜新金山煤矸石热电有限公司工程部经理，检修副总工程师兼工程部经理，总工程师，丹东金山热电有限公司副总经理，党委委员、总经理，辽宁华电铁岭发电有限公司党委副书记、总经理，党委书记、执行董事等职。现任沈阳金山能源股份有限公司党委委员、副总经理，工会主席。
刘维成	曾先后任十里泉发电厂副总经济师，天立发展集团有限公司副总经理兼安质项目开发部主任，中国华电集团公司体制改革办公室二处职员，体制改革办公室二处、综合改革处一级职员，政策与法律事务部政策研究处副处级职员，政策与法律事务部政策研究处副处长，企业管理与法律事务部企业管理处处长，法律事务部合规处处长，企业管理与法律事务部（企业改革办公室）企管处处长。现任沈阳金山能源股份有限公司党委委员、董事（2022年3月16日当选）、副总经理、总法律顾问、董事会秘书（2022年2月28日聘任）

张新德	曾先后任湖北黄石发电股份有限公司生产技术部副主任，湖北西塞山发电有限公司工程部主任、检修部主任、总工程师，副总经理、党委委员、总经理，湖北华电武昌热电有限公司总经理、党委委员，湖北华电武昌热电有限公司党委书记、董事长，湖北华电襄阳发电有限公司总经理、党委副书记、党委书记、董事长等职。现任沈阳金山能源股份有限公司党委委员、副总经理。
薛振菊	曾先后任邹县发电厂财务部财务一科副科长，华电国际邹县发电厂财务部副主任、财务部主任、副总会计师兼财务部主任，华电国际山东分公司财务资产部副主任，中国华电集团有限公司山东公司财务资产部主任、财务资产部（计划管理部）主任等职。现任沈阳金山能源股份有限公司党委委员、财务总监。
王凤峨	曾先后任福建华电可门发电有限公司党委书记，福建华电电力工程公司总经理、党委书记，华电云南发电有限公司党组成员、党组纪检组组长、工会代主席，贵州乌江水电开发有限责任公司党委委员、纪委书记、工会代主席，中国华电集团公司党组纪检组派驻乌江公司纪检组组长，贵州乌江水电开发有限责任公司党委委员、纪委书记，沈阳金山能源股份有限公司总经理、党委副书记等职。现任中国华电集团公司福建分公司党委书记、执行董事。
侯军虎	曾先后任华电国际电力股份有限公司邹县发电厂专工、主任工程师，华电国际电力股份有限公司证券市场处副科长、科长、副处长，华电国际电力股份有限公司证券融资部副主任，计划发展部副主任、煤炭运销公司（华电峰源（北京）贸易有限公司）常务副总经理，中国华电集团公司办公厅秘书处正处长级秘书，华电国际电力股份有限公司市场管理部副主任、证券合规部（内控部）副主任，中国华电集团有限公司资本运营与产权管理部副主任等职。现任华电新能源集团股份有限公司董事、总经理。
郎国民	曾先后任黑龙江新世纪能源公司总经理，华电能源股份有限公司副总经济师，哈尔滨发电有限责任公司总经理、党委委员，华电能源股份有限公司副总经济师、人力资源部主任、工会主席，沈阳金山能源股份有限公司党委副书记、副总经理、工会主席等职。现任华电能源股份有限公司总经理、党委副书记。
王雅丽	曾先后任清河发电厂党委秘书，辽宁华电铁岭发电有限公司党委宣传部长、政工部主任，沈阳金山能源股份有限公司党群工作部副主任、沈阳热电公司党委委员、纪委书记、工会代主席、工会主席，沈阳金山能源股份有限公司党建工作部（工会办公室）副主任，沈阳金山能源股份有限公司党建工作部（工会办公室）副主任（主持工作）等职。现已退休。

其它情况说明

√适用 □不适用

1. 董事、监事变动情况。报告期内，公司于 2021 年 2 月 19 日召开 2021 年第一次临时股东大会选举赵文田先生为公司第七届监事会监事，于 2021 年 2 月 26 日，公司第七届监事会选举赵文田先生为监事会主席。2021 年 7 月 23 日侯军虎先生辞去公司董事职务后，公司于 2021 年 8 月 25 日召开 2021 年第二次临时股东大会增补选举王锡南先生为公司第七届董事会董事。

2. 高级管理人员变动情况。2021 年 2 月 26 日，公司第七届董事会聘任魏宁先生为公司副总经理；2021 年 3 月 18 日徐宝福先生辞去公司副总经理职务；2021 年 8 月 9 日，李瑞光先生辞去公司总法律顾问职务，公司第七届董事会聘任刘维成先生为公司副总经理、总法律顾问；2021 年 11 月 29 日郎国

民先生辞去公司副总经理职务；2021 年 12 月 17 日，王凤峨先生辞去公司董事、总经理职务，李瑞光先生辞去公司副总经理职务，公司第七届董事会聘任李瑞光为公司总经理；2021 年 12 月 30 日，李瑞光先生辞去公司财务总监职务，公司第七届董事会聘任张新德先生为公司副总经理、薛振菊女士为公司财务总监。

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务
李延群	华电金山能源有限公司	执行董事
李海峰	辽宁能源投资(集团)有限公司	党委书记、董事长
李西金	华电能源股份有限公司	党委委员、董事、总会计师、 董事会秘书及总法律顾问
邬迪	沈阳市土地综合开发有限公司	董事长
郎国民	华电能源股份有限公司	总经理、党委副书记
在股东单位任职情况的说明	郎国民先生在公司辞去相应职务后在股东单位任职。	

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务
赵文田	中国华电集团有限公司	纪检监察组北京监督中心主任
程国彬	辽宁金科大律师事务所辽宁科技大学经济与法律学院	副主任教授、硕士生导师
王世权	东北大学企业管理	教授
高倚云	辽宁大学经济学院	副教授
王锡南	华电煤业集团有限公司	董事
李亚光	中国科工集团有限公司	董事
王凤峨	中国华电集团公司福建分公司	党委书记、执行董事
在其他单位任职情况的说明	1. 赵文田先生于 2021 年 11 月调任至中国华电集团有限公司担任纪检监察组北京监督中心主任； 2. 王凤峨先生在公司辞去相应职务后在其他单位任职。	

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司高级管理人员薪酬采取年薪制，依据公司经营业绩，以年度为单位支付薪酬；由董事会薪酬与考核委员会组织对上述人员进行年度考核工作。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	《公司经理层成员薪酬管理办法》《董事会薪酬与考核委员会工作细则》
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	相关人员工资报酬按上述规定按期支付
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	679.34 万元

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李瑞光	总经理	聘任	工作变动
李瑞光	副总经理、总法律顾问、财务总监	离任	工作变动
王锡南	董事	选举	工作变动

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
赵文田	监事、监事会主席	选举	工作变动
魏 宁	副总经理	聘任	工作变动
刘维成	副总经理、总法律顾问	聘任	工作变动
张新德	副总经理	聘任	工作变动
薛振菊	财务总监	聘任	工作变动
王凤峨	董事、总经理	离任	工作变动
侯军虎	董事	离任	工作变动
郎国民	副总经理	离任	工作变动
徐宝福	副总经理	离任	工作变动

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第七届董事会第十八次会议	2021-01-28	会议审议通过了《关于调整董事会专门委员会议案》《关于控股子公司资产抵押贷款的议案》《关于审议资金占用和违规担保自查报告的议案》《关于审议〈董事会提案管理办法〉的议案》《关于修订〈担保管理办法〉的议案》《关于公司日常关联交易的议案》及《关于召开 2021 年第一次临时股东大会的议案》
第七届董事会第十九次会议	2021-02-26	会议审议通过了《关于聘任公司高级管理人员的议案》《关于修订〈公司章程〉的议案》及《关于公司日常关联交易的议案》
第七届董事会第二十次会议	2021-03-31	会议审议通过了《董事会 2020 年工作报告》《总经理 2020 年工作报告》《2020 年度财务决算报告》《2020 年年度报告及摘要》《关于 2020 年利润分配预案的议案》《独立董事 2020 年述职报告》《关于〈公司 2020 年内部控制自我评价报告〉的议案》《关于〈2020 年度社会责任报告〉的议案》《关于公司计提 2020 年资产减值准备的议案》《关于续聘 2021 年会计师事务所的议案》《关于为子公司 2021 年贷款提供担保的议案》《关于公司 2021 年技术改造等项目涉及关联交易的议案》《关于 2021 年与华电财务公司日常关联交易的议案》《关于公司申请 2021 年银行贷款的议案》及《关于召开 2020 年年度股东大会的议案》
第七届董事会第二十一次会议	2021-04-23	会议审议通过了《2021 年第一季度报告》及《关于阜新金山煤矸石热电有限公司办理资产抵押贷款的议案》
第七届董事会第二十二次会议	2021-05-28	会议审议通过了《关于制定〈经理层成员任期制、契约化改革工作实施方案〉的议案》《关于公司日常关联交易的议案》及《关于风火替代关联交易的议案》
第七届董事会第二十三次会议	2021-08-09	会议审议通过了《关于聘任公司高级管理人员的议案》《关于董事辞职暨提名董事候选人的议案》《关于 2021 年技术改造项目的议案》《关于全资子公司灰场增容项目涉及关联交易的议案》及《关于召开 2021 年第二次临时股东大会的议案》
第七届董事会第二十四次会议	2021-08-25	会议审议通过了《2021 年半年度报告及摘要》《关于非经常性关联交易的议案》《关于制定〈经理层成员年度经营业绩考核办法〉的议案》及《关于修订〈经理层成员薪酬管理办法〉的

		议案》
第七届董事会第二十五次会议	2021-09-29	会议审议通过了《关于调整内部管理机构议案》《关于非日常关联交易的议案》《关于日常关联交易的议案》《关于开展融资租赁业务的议案》及《关于召开 2021 年第三次临时股东大会的议案》
第七届董事会第二十六次会议	2021-10-27	会议审议通过了《2021 年第三季度报告》《关于非日常关联交易的议案》《关于日常关联交易的议案》《关于控股子公司风电项目改造的议案》《关于调整董事会专门委员会的议案》及《关于召开 2021 年第四次临时股东大会的议案》
第七届董事会第二十七次会议	2021-11-30	会议审议通过了《关于审议〈沈阳金山能源股份有限公司董事、监事及高级管理人员持有公司股份及其变动管理办法〉等五项制度的议案》《关于审议〈沈阳金山能源股份有限公司全面预算管理制度〉等三项制度的议案》《关于审议〈沈阳金山能源股份有限公司投资管理办法〉等两项制度的议案》及《关于审议〈沈阳金山能源股份有限公司重要情况报告实施办法〉的议案》
第七届董事会第二十八次会议	2021-12-17	会议审议通过了《关于高级管理人员变动的议案》及《关于更换公司部分董事的议案》
第七届董事会第二十九次会议	2021-12-30	会议审议通过了《关于公司高级管理人员变动的议案》《关于调整公司内部管理机构的议案》《关于审议〈沈阳金山能源股份有限公司总经理工作细则〉等两项制度的议案》《关于审议〈沈阳金山能源股份有限公司企业工资总额管理办法〉的议案》及《关于审议〈沈阳金山能源股份有限公司落实董事会职权实施方案〉的议案》

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
李延群	否	12	11	11	1	0	否	0
李海峰	否	12	12	11	0	0	否	0
李瑞光	否	12	12	11	0	0	否	5
李西金	否	12	12	11	0	0	否	0
王锡南	否	5	5	5	0	0	否	2
李亚光	否	12	12	11	0	0	否	5
鄂迪	否	12	9	9	1	2	否	3
林刚	是	12	11	11	1	0	否	5
程国彬	是	12	12	11	0	0	否	5
王世权	是	12	12	11	0	0	否	5
高倚云	是	12	12	11	0	0	否	5
王凤峨	否	11	11	10	0	0	否	1
侯军虎	否	5	4	4	1	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	11
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	林刚（主任委员）、李西金、李瑞光、李亚光、程国彬、王世权、高倚云
提名委员会	程国彬（主任委员）、李延群、王锡南、林刚、王世权、高倚云
薪酬与考核委员会	王世权（主任委员）、李海峰、李西金、邬迪、林刚、程国彬、高倚云
战略委员会	李延群（主任委员）、李海峰、王锡南、程国彬、王世权、高倚云

(2). 报告期内审计委员会召开 7 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021-03-19	审议《关于公司 2021 年技术改造等项目涉及关联交易的议案》《关于 2021 年与华电财务公司日常关联交易的议案》《2020 年年度报告及审计沟通函》《2020 年内部审计工作报告》《2020 年度财务决算报告及 2021 年度财务预算报告》《关于〈公司 2020 年内部控制自我评价报告〉的议案》及《关于续聘 2021 年会计师事务所的议案》	同意上述议案，公司与关联方之间的关联交易遵循公允的市场价格与条件，不会造成对公司利益的损害。议案中提及的各项关联交易对上市公司及全体股东是公平诚实的交易，不存在损害中小股东利益的情况，此项交易符合公司及全体股东的利益。	无
2021-04-23	审议《2021 年第一季度报告》及《关于为阜新金山煤研	同意《2021 年第一季度报告》及贷款议案提交公司第七届董事会审议。	无

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
	石热电有限公司办理资产抵押贷款的议案》		
2021-05-28	审议《关于日常关联交易的议案》及《关于风火替代关联交易的议案》	同意上述议案。公司与关联方之间的关联交易遵循公允的市场价格与条件，不会造成对公司利益的损害。议案中提及的各项关联交易对上市公司及全体股东是公平诚实的交易，不存在损害中小股东利益的情况，此项交易符合公司及全体股东的利益。	无
2021-08-09	审议《关于全资子公司灰场增容项目涉及关联交易的议案》及《关于 2021 年技术改造项目的议案》	同意上述议案。公司与关联方之间的关联交易遵循公允的市场价格与条件，不会造成对公司利益的损害。议案中提及的各项关联交易对上市公司及全体股东是公平诚实的交易，不存在损害中小股东利益的情况，此项交易符合公司及全体股东的利益。	无
2021-08-25	审议《2021 年半年度报告及报告摘要》及《关于非经常性关联交易的议案》	同意上述议案。公司与关联方之间的关联交易遵循公允的市场价格与条件，不会造成对公司利益的损害。议案中提及的各项关联交易对上市公司及全体股东是公平诚实的交易，不存在损害中小股东利益的情况，此项交易符合公司及全体股东的利益。	无
2021-09-29	审议《关于非日常关联交易的议案》《关于日常关联交易的议案》及《关于开展融资租赁业务的议案》	同意上述议案。公司与关联方之间的关联交易遵循公允的市场价格与条件，不会造成对公司利益的损害。议案中提及的各项关联交易对上市公司及全体股东是公平诚实的交易，不存在损害中小股东利益的情况，此项交易符合公司及全体股东的利益。	无
2021-10-27	审议《2021 年第三季度报告》《关于非日常关联交易的议案》及《关于日常关联交易的议案》	同意上述议案。公司与关联方之间的关联交易遵循公允的市场价格与条件，不会造成对公司利益的损害。议案中提及的各项关联交易对上市公司及全体股东是公平诚	无

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
		实的交易，不存在损害中小股东利益的情况，此项交易符合公司及全体股东的利益。	

(3). 报告期内提名委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021-02-02	审议《关于聘任公司高级管理人员的议案》	同意聘任魏宁为公司副总经理的提案	无
2021-08-09	审议《关于聘任公司高级管理人员的议案》及《关于董事辞职暨推荐董事候选人的议案》	1. 同意聘任刘维成为公司副总经理、总法律顾问的提案； 2. 同意提名王锡南为公司董事候选人。	无
2021-12-17	审议《关于高级管理人员变动的议案》及《关于更换公司部分董事的议案》	1. 同意聘任李瑞光为公司总经理的提案； 2. 同意提名刘维成为公司董事候选人。	无
2021-12-30	审议《关于高级管理人员变动的议案》	同意聘任张新德为公司副总经理、薛振菊为公司财务总监的提案	无

(4). 报告期内薪酬与考核委员会召开 3 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021-03-19	审议《关于高级管理人员薪酬的议案》	同意公司高级管理人员薪酬方案	无
2021-05-28	审议《关于制定〈经理层成员任期制、契约化改革工作实施方案〉的议案》	同意《经理层成员任期制、契约化改革工作实施方案》。	无
2021-08-25	审议《关于制定〈经理层成员年度经营业绩考核办法〉的议案》	同意《经理层成员年度经营业绩考核办法》。	无

(5). 报告期内战略委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021-3-19	审议《关于 2021 年经营计划的报告》及《2021 年基本建设项目投资计划的报告》	同意将上述议案提交公司董事会审议	无
2021-10-27	审议《关于控股子	同意控股子公司风电项目改	无

	公司风电项目改造的议案》	造。	
--	--------------	----	--

(6). 存在异议事项的具体情况

□适用 √不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况**(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	529
主要子公司在职员工的数量	2,574
在职员工的数量合计	3,103
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	1,335
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,107
销售人员	17
技术人员	314
财务人员	56
行政人员	473
服务人员	136
合计	3,103
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	67
大学本科	1,406
大学专科	929
中专及以下	701
合计	3,103

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

坚持效益导向、兼顾公平, 统筹考虑公司整体经营业绩和员工收入水平等因素, 在工资总额与企业效益紧密挂钩的基础上, 加大向基层企业生产一线、苦脏险累岗位及收入偏低单位的倾斜力度, 更好地激励员工积极性, 有力促进了公司的科学发展。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

2021 年，公司建设职工教育培训中心，开展仿真机、安全 VR、机械检修、电气检修、化学化验等实际操作培训，技能操作类参训 1200 人次；制定《岗位能力达标培训管理办法》，启动岗位技能持证上岗工作；全年公司共组织合规管理、业务技能等专业培训 47 次，培训计划完成率 100%，参训人员 5241 人次。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数	499 万小时
劳务外包支付的报酬总额	8383.91 万元

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

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

报告期内，公司未进行利润分配。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

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

适用 不适用

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用**(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**适用 不适用**(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**适用 不适用

报告期内，公司全面推行经理层成员任期制和契约化管理，建立了公正透明的绩效评价体系和激励约束机制，有效激发企业活力和效率。公司高级管理人员（经理层成员）的薪酬总额由基本薪酬、绩效薪酬和奖励薪酬构成，基本薪酬按月发放，绩效薪酬和奖励薪酬与工作业绩挂钩。公司按照全年目标完成情况制定公司高级管理人员（经理层成员）当年薪酬兑现方案，由董事会薪酬与考核委员会审议并确定公司高级管理人员（经理层成员）的薪酬发放水平。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况适用 不适用

2021 年，公司按照国资委《关于加强中央企业内部控制体系建设与监督工作的实施意见》（国资发监督规[2019]101 号）等系列文件工作要求，本着“能合则合、可分可合、高效协同”的思路，统筹推进内控合规风险一体化管理，基本建成以《内控合规风险管理办法（试行）》为统领，《内控合规风险管理手册》《合规管理手册》《风险评估与内控合规评价手册》等操作规范为支撑，《电力市场风险管理办法》《货币资金管理办法》《电煤采购业务监督管理办法》等专项管理制度为重点的一体化管理制度体系。公司加强组织管理，在稳固发展本部的内控合规风险一体化管理体系建设基础上，推进基层企业内控合规风险一体化管理体系建设，本部及各基层单位的各职能部门明确专职或兼职管理人员，组成内控合规风险管理工作组，开展本企业的内控合规风险管理工作，建立健全上下贯通、全面覆盖的合规风险工作体系，形成领导有力、职责明确、流程清晰、规范有序的工作机制，公司各组织机构审慎履职，能够充分保障公司内控合规风险管理的有效性、专业性、科学性。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

√适用 □不适用

报告期内，公司对全资、控股子公司实行统一管理控制，主要措施如下：

一是制定《金山股份出资企业“三会”管理办法》，明确公司本部及全资、控股子公司管理职责，细化全资、控股子公司“三会”议案审核管控流程，建立线上“三会”系统对“三会”材料做到事前会签审核和事后签字上传等后续管理，组织各职能部门对出资企业“三会”管理事务进行不定期抽查和年度核查。

二是制定《金山股份出资企业外部董事履职管理办法》，明确向全资、控股子公司委派董事的选任方式和职责权限，要求委派的董事坚持独立、专业、客观全面分析审议事项，权衡各方面利弊，综合作出审慎判断，充分发表明确意见，并对表决事项行使表决权。

三是组织完成全资、控股子公司公司章程修订，按照下发的模板和审查意见表对全资、控股子公司的治理主体的权限等予以制度化，对董事会重点职权行使予以描述，要求全资、控股子公司在此基础上制定“三重一大”清单，逐项明确决策主体、决策事项和决策流程，督促全资、控股子公司据以制定相关业务经营计划、风险管理程序和内部控制制度。

四是制定《重大事项请示报告工作实施办法》和《信息披露管理制度》，要求全资、控股子公司及时向公司报告重大业务事件、重大财务事件以及其他可能对上市公司股票及其衍生品种交易价格产生较大影响的信息，并严格按照授权规定将重大事件报公司董事会或者股东大会审议。

五是要求全资、控股子公司制定企业负责人薪酬管理办法、企业和企业负责人业绩考核办法及其配套方案和实施细则，每年与全资、控股子公司签订绩效考核目标责任书，按制度要求对全资、控股子公司进行薪酬考核和约束。

六是通过制定《经济活动分析管理办法》对全资、控股子公司的生产经营情况实施动态跟踪，按月总结经营成果，分析当前存在的问题，安排下一步重点工作，促进全资、控股子公司战略目标和预算目标的实现。每年末委托聘任的会计师对公司全资、控股子公司财务报告进行审计并出具审计报告。

七是每年年末组织全资、控股子公司开展内控合规自我评价抽评，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对 2021 年度公司内控合规的有效性进行评价，包括内控合规风险管理一体化建设情况诊断、重点领域内控合规执行情况评价和业务层面内控合规评价。

公司对分公司的管控也比照上述要求作出安排。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

公司聘请的天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司于 2021 年 12 月 31 日与财务报告相关的内部控制的有效性进行了审计，并于 2022 年 4 月 6 日出具了无保留意见的审计报告，与董事会自我评价报告意见一致。详见上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

1. 报告期内，针对公司 2018 年存在关联方非经营性资金占用情况，公司修订了《关联交易管理办法》，将管理模式嵌入制度体系，构建关联交易扁平化管控模式，确保关联交易审核完整、及时、合规。

2. 针对公司部分董事、监事及高级管理人员未按照规定出席（列席）或委托他人代为出席股东大会、董事会、监事会等会议情况，公司改进了股东大会会议召开方式，采取现场和通讯相结合的方式，为公司董事、监事、高级管理人员履职提供方便。

十六、 其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、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主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

公司下属重点排污单位为煤电企业，主要污染物类别为废气，主要污染物种类为烟尘、二氧化硫和氮氧化物。所属火电企业排放均达到超低排放的限值。2021 年，公司烟尘排放 192.48 吨、二氧化硫排放 1200.80 吨、氮氧化物排放 2569.51 吨。公司所属重点排污企业排污信息如下：

单位名称	排放口数量	排放方式	污染因子	排放浓度 (mg/m ³)	排放量 (吨)	超标排放情况	排放标准 (mg/m ³)	许可排放量 (吨)	是否合规
铁岭公司	3	烟囱	烟尘	1.67	35.14	无处罚性超标	30	1622	是
			二氧化硫	13.21	294.11	无处罚性超标	200	5893	是
			氮氧化物	42.26	863.56	无处罚性超标	100/200	5407	是
白音华公司	1	烟囱	烟尘	4.21	70.05	无处罚性超标	30	720	是
			二氧化硫	25.06	467.17	无处罚性超标	200	2500	是
			氮氧化物	43.32	772.14	无处罚性超标	100	2400	是
丹东热电公司	1	烟囱	烟尘	2.74	34.28	无处罚性超标	30	196.8	是
			二氧化硫	20.12	270.91	无处罚性超标	100	688.8	是
			氮氧化物	38.56	473.79	无处罚性超标	100	984	是
阜新热电公司	1	烟囱	烟尘	4.02	16.15	无处罚性超标	30	297	是
			二氧化硫	11.35	37.97	无处罚性超标	200	2387	是
			氮氧化物	35.41	146.48	无处罚性超标	200	2464	是
沈阳热电公司	1	烟囱	烟尘	3.86	31.86	无处罚性超标	20	220.76	是
			二氧化硫	15.19	130.64	无处罚性超标	50	551.92	是

		氮氧化物	39.5	313.54	无处罚性超标	100	1103.84	是
--	--	------	------	--------	--------	-----	---------	---

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司坚持创新驱动，在确保高效、清洁煤电安全稳定运行的同时，持续推进在役机组节能环保改造和新能源技术应用。公司所属煤电企业均建设有除尘、脱硝、脱硫设施，在此基础上开展了提标升级，目前已全部完成了烟气超低排放改造。

2021年，公司各项环保设施运行稳定。除尘设施投运率 100%，除尘效率大于 99.9%；脱硝投运率 99.40%，脱硝效率 84.92%；脱硫投运率 100%，脱硫效率 98.46%。公司所属各煤电企业烟气排放口均安装有连续在线监测系统，实时监测，数据直传至生态环保部和地方环保部门监控平台，严格按照超低排放限值要求，制定应急预案机制，规范运行管理。

公司所属重点排污企业环保设施建设和运行情况具体如下：

单位名称	脱硫装置投运率 (%)	脱硫装置效率 (%)	除尘器投运率 (%)	除尘效率 (%)	脱硝装置投运率 (%)	脱硝装置效率 (%)
铁岭公司	100	99.20	100	99.92	99.66	86.26
白音华公司	100	98.64	100	99.93	99.95	89.62
丹东热电公司	100	97.40	100	99.97	99.98	83.96
阜新热电公司	100	99.42	100	99.99	99.84	80.80
沈阳热电公司	100	97.66	100	99.97	99.57	84.00
合计	100	98.46	100	99.96	99.40	84.92

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司在建设项目开工前，均按照《中华人民共和国环境保护评价法》和《建设项目环境保护管理条例》的要求，委托有资质的咨询单位编制环境影响评价报告书（表），上报相应的生态环境主管部门审批，并获批复。项目严格执行环保“同时设计、同时施工、同时投产使用”制度，竣工后企业委托有资质的单位开展项目竣工环境保护验收监测，编制竣工环保验收报告，按照《建设项目竣工环境保护验收暂行办法》要求开展竣工环保验收工作。纳入固定污染源排污许可分类管理名录的排污单位，在启动生产设施或者在实际排污之前依法申请并获得排污许可证，持证排污，按证排污。根据排污许可证管理办法，当环保设施及环保要求有变化时，及时申请排污许可证变更。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司下属煤电企业均按照《突发环境事件应急管理办法》《企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法（试行）》和《企业突发环境事件风险分级方法》（HJ941-2018）的要求，委托有资质的咨询单位开展环境风险评估及突发环境事件应急预案编制工作，组织专家评审并上报

煤电企业所在地生态环境主管部门备案。制定年度环境事件应急演练计划，2021 年各单位均按计划开展各专项应急演练，及时修订应急预案。公司组织了重污染天气预警应急演练，圆满完成节日和重大活动的空气质量保障任务。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司所属煤电企业均按照《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法（试行）》《排污单位自行监测技术指南 总则》（HJ 819-2017）和《排污单位自行监测技术指南火力发电及锅炉》（HJ820-2017）要求以及各单位排污许可证中载明的排放口的自行监测内容和频次，编制年度自行监测方案。对每台锅炉排放的烟尘、二氧化硫、氮氧化物浓度等环保指标进行自动监测，废水、噪声、无组织排放等监测项目委托有资质的单位进行手工监测。自行监测方案呈报煤电企业所在地生态环境主管部门备案并进行相应的信息公开。各煤电企业按照自行监测方案开展日常监测工作，监测报告上传环保部门信息公开平台。2021 年公司持排污许可证单位均按时完成自行监测工作并进行了信息公开。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

公司全资子公司铁岭公司因排放的水污染物超过国家或地方规定的水污染物排放标准，报告期内收到铁岭市生态环境局行政处罚书，接受罚款 160 万元；公司全资子公司铁岭公司因未按规定开展灰场突发环境事件风险评估，报告期内收到铁岭市生态环境局行政处罚书，接受罚款 3 万元。目前上述问题已整改完毕。

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

根据《环境管理台账及排污许可证执行报告技术规范》，公司所属各煤电企业建立了排污单位基本信息、生产设施运行管理信息、污染治理设施运行管理信息、监测记录信息及其他环境管理信息等内容台账，并结合工作实际情况记录更新，定期上传至排污许可管理信息平台。按照排污许可证规定的执行报告内容和频次的要求，编制排污许可证季度和年度执行报告，上传至排污许可管理信息平台。公司各建设项目环评及自主验收等均按要求信息公开。

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

公司所属重点排污单位之外的企业均按照建设项目环境影响评价的要求，开展相应的建设项目环境影响评价和环保验收工作，建设过程严格落实项目环保设施与主体工程“同时设计、同时施工、同时投产使用”的要求。按照国家环境保护法律法规，规范施工期和运营期废水、废气、固（危）废等污染防治措施落实与管理，确保各污染物达标排放。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司所属重点排污单位之外的企业均按照“三线一单”（生态保护红线、环境质量底线、资源利用上线和生态环境准入清单）管控方案开展项目建设，严格落实生态保护措施，削减施工土石方扰动量，合理堆放废渣、弃石，尽可能避让林地，减少工程对沿线植被的砍伐，按照“占补平衡”的原则做好生态补偿和恢复，及时恢复原有土地使用功能。落实各项水土保持措施，各类施工活动严格控制在用地范围内，严禁随意占地、扰动和破坏地表植被。认真履行了生态环保责任。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

报告期内，公司积极开展节能技术研究和技术改造工作，同时加强设备管理，优化运行。全资子公司铁岭公司开展#4 机组大修工作，提高锅炉和汽轮机热效率，减少空预器漏风率，降低机组能耗；督导所属各煤电企业优化混配掺烧方案，加强掺配煤制度管理；加强对标管理，每日对发电量、负荷率、煤耗、厂用率、新能源风机故障率及影响电量等关键要素指标进行量化对比通报，发现指标异动及时督查督办，并跟踪整改落实情况，使指标回归平稳，以日保月，以月保年，完成公司提质增效目标和减排目标。

二、社会责任工作情况

适用 不适用

社会责任工作情况见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的《2021 年度社会责任报告》全文。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

为深入贯彻落实党中央、国务院关于巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接、全面推进乡村振兴工作的决策部署，公司主动承担国有企业社会责任，助力地方经济社会发展。2021 年投入帮扶资金 91.49 万元，其中消费帮扶 89.69 万元，项目帮扶为向董孤家子村捐赠自动补给水泵及控制系统 1.8 万元，有效解决了当地饮用水不便的大问题。公司现有选派帮扶干部 4 人，分别常驻 4 个定点帮扶村，帮扶干部代表公司认真践行“绿水青山就是金山银山”的生态环保理念，想群众之所想，急群众之所急，在协调当地政府解决危房维修、帮助开展村内基础设施建设、改

善民生，提升百姓物质文化生活水平方面做出诸多益民工作，在当地引起极大反响，树立了良好的公司形象。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	华电集团	<p>一、基于避免同业竞争的目的，我公司确定金山股份是我公司在辽宁省内发展火电项目的投资主体，我公司支持金山股份未来的发展。</p> <p>二、为履行对华电能源的股改承诺，我公司已将持有的铁岭公司51%股权转让给华电能源，该股权转让行为已完成。华电能源拟以持有的铁岭公司上述51%股权参与金山股份非公开发行股份的认购，以最终解决因铁岭公司带来的华电能源股改承诺和华电集团下属两家公司同业竞争的问题。</p> <p>三、我公司承诺在辽宁省境内不再直接投资开发或收购新的火电项目。</p>	长期	否	是
	解决同业竞争	华电能源	<p>一、本公司不会以任何方式（包括但不限于其独资经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益）直接或间接在辽宁省内从事与金山股份主营业务构成竞争的业务。</p> <p>二、本公司将采取合法及有效的措施，促使本公司现有或将来成立的全资子公司、控股子公司和其它受本公司控制的企业不在辽宁省内从事与金山股份主营业务构成竞争的业务。</p> <p>三、对于金山股份的正常生产、经营活动，本公司保证不利用其第一大股东地位损害金山股份及金山股份中小股东的利益。本公司保证有权签署本承诺函，且本承诺函一经本公司签署即对本公司构成有效的、合法的、具有约束力的责任，不可撤销。</p>	长期	否	是
	解决同业竞争	辽宁能源	<p>一、如本公司（包括本公司现有或将来成立的子公司和其它受本公司控制的企业）在辽宁省内获得的任何商业机会与金山股份主营业务有竞争或可能构成竞争，则本公司将立即通知金山股份，并优先将该商业机会给予金山股份。</p> <p>二、对于金山股份的正常生产、经营活动，本公司保证不利用其第二大股东地位损害金山股份及金山股份中小股东的利益。</p>	长期	否	是
	解决关联交易	华电集团	<p>一、不利用金山股份的实际控制人地位及对金山股份的重大</p>	长期	否	是

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
			<p>影响, 谋求金山股份在业务合作等方面给予本公司及本公司所控制的企业优于市场第三方的权利。</p> <p>二、不利用金山股份的实际控制人地位及对金山股份的重大影响, 谋求与金山股份达成交易的优先权利。</p> <p>三、杜绝本公司及本公司所控制的企业非法占用金山股份资金、资产的行为, 在任何情况下, 不要求金山股份违规向本公司及本公司所控制的企业提供任何形式的担保。</p> <p>四、本公司及本公司所控制的企业不与金山股份及其控制企业发生不必要的关联交易, 如确需与金山股份及其控制的企业发生不可避免的关联交易, 保证:</p> <p>1. 督促金山股份按照《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和金山股份章程的规定, 签署书面协议, 并履行关联交易的决策程序, 本公司并将严格按照该等规定履行关联董事及关联股东的回避表决义务;</p> <p>2. 遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则, 按市场价格、政府定价、政府指导价或协议价格等公允定价方式与金山股份进行交易, 不利用该类交易从事任何损害金山股份利益的行为;</p> <p>3. 根据《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和金山股份章程的规定, 督促金山股份依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。</p>			
	解决关联交易	华电能源和辽宁能源	<p>一、不利用对金山股份的重大影响, 谋求金山股份在业务合作等方面给予本公司及本公司所控制的企业优于市场第三方的权利。</p> <p>二、不利用对金山股份的重大影响, 谋求与金山股份达成交易的优先权利。</p> <p>三、杜绝本公司及本公司所控制的企业非法占用金山股份资金、资产的行为, 在任何情况下, 不要求金山股份违规向本公司及本公司所控制的企业提供任何形式的担保。四、本公司及本公司所控制的企业不与金山股份及其控制企业发生不必要的关联交易, 如确需与金山股份及其控制的企业发生不可避免的关联交易, 保证:</p> <p>1. 督促金山股份按照《中华人民共和国公司法》、《上海</p>	长期	否	是

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
			<p>证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和金山股份章程的规定,签署书面协议,并履行关联交易的决策程序,本公司并将严格按照该等规定履行关联董事及关联股东的回避表决义务;</p> <p>2. 遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则,按市场价格、政府定价、政府指导价或协议价格等公允定价方式与金山股份进行交易,不利用该类交易从事任何损害金山股份利益的行为;</p> <p>3. 根据《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和金山股份章程的规定,督促金山股份依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。</p>			
	解决土地等产权瑕疵	华电能源和辽宁能源	<p>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。</p>	长期	否	是
其他承诺	其他	华电集团	<p>一、资产独立、完整</p> <p>1. 确保金山股份依法拥有独立的法人财产权,不以实际控制人地位干涉金山股份对其资产的控制和运营,保证其资产的独立和完整。</p> <p>2. 确保不存在金山股份的资金、资产被华电集团及华电集团的关联方占用的情形。</p> <p>二、人员独立</p> <p>1. 支持金山股份依法建立完整、独立的劳动、人事及薪酬管理体系,不以实际控制人身份干涉金山股份的人事任免和安排。</p> <p>2. 确保金山股份的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员不在华电集团及华电集团控制的其他公司担任除董事、监事外的其他职务。</p> <p>三、财务独立</p> <p>1. 确保金山股份建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。</p> <p>2. 确保金山股份建立规范、独立的财务会计制度和分公</p>	长期	否	是

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
			<p>司、子公司的财务管理制度。</p> <p>3. 确保金山股份独立在银行开户，不与华电集团及其关联方共用一个银行帐户。</p> <p>4. 确保金山股份能够作出独立的财务决策。</p> <p>5. 确保金山股份的财务人员独立，不在华电集团及其关联方处兼职或领取报酬。</p> <p>6. 确保金山股份依法独立纳税。</p> <p>四、业务独立确保金山股份拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立、自主、持续经营的能力。</p> <p>五、机构独立</p> <p>1. 确保金山股份建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织架构。</p> <p>2. 确保金山股份的股东大会、董事会、独立董事、监事会、经营班子等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。</p>			
	其他	华电集团	<p>一、华电财务是依据《企业集团财务公司管理办法》等相关法规设立的企业集团财务公司，已建立健全内部控制、财务会计等相关制度，其所有业务活动均遵照相关法律法规的规定，运作情况良好，你公司在华电财务的相关存贷款业务具有安全性。在后续运营过程中，华电财务将继续按照相关法律法规的规定规范运作。</p> <p>二、鉴于你公司在资产、业务、人员、财务、机构等方面均独立于华电集团，你公司根据相关监管规定和业务开展的实际需要自主决策与华电财务之间的存贷款业务，并依照相关法律法规及公司章程的规定履行内部程序，华电集团不对你公司的相关决策进行干预。</p> <p>三、根据《企业集团财务公司管理办法》的规定，在华电财务出现支付困难的紧急情况时，华电集团将按照解决支付困难的实际需要，相应增加华电财务的资本金，确保你公司在华电财务存款的安全。</p>	长期	否	是

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

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响
 适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

1. 财政部于 2018 年颁布了修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（简称新租赁准则），本公司自 2021 年 1 月 1 日开始按照新修订租赁准则进行会计处理，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。执行新租赁准则导致公司合并报表层面如下项目予以调整：

项 目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
其他流动资产	79,394,619.12	80,260,510.34	865,891.22
流动资产合计	2,897,718,312.31	2,898,584,203.53	865,891.22
固定资产	16,423,035,050.27	16,398,647,625.33	-24,387,424.94
使用权资产		40,950,581.05	40,950,581.05
长期待摊费用	22,035,501.72	16,681,776.72	-5,353,725.00
非流动资产合计	17,557,035,440.20	17,568,244,871.31	11,209,431.11
资产总计	20,454,753,752.51	20,466,829,074.84	12,075,322.33
一年内到期的非流动负债	1,786,882,953.96	1,791,280,980.96	4,398,027.00
流动负债合计	10,855,429,925.77	10,859,827,952.77	4,398,027.00
租赁负债		31,274,299.27	31,274,299.27
长期应付款	1,706,647,763.14	1,683,050,759.20	-23,597,003.94
非流动负债合计	7,187,837,589.21	7,195,514,884.54	7,677,295.33
负债合计	18,043,267,514.98	18,055,342,837.31	12,075,322.33
负债及所有者权益合计	20,454,753,752.51	20,466,829,074.84	12,075,322.33

2. 本公司自 2021 年 1 月 26 日起执行财政部于 2021 年度颁布的《企业会计准则解释第 14 号》，该项会计政策变更对本公司财务报表无影响。

3. 本公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于资金集中管理相关列报”规定，该项会计政策变更对本公司财务报表无影响。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	123
境内会计师事务所审计年限	4

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

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(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

单位：元 币种：人民币

报告期内：									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
阜蒙县驿达经贸有限公司	阜新金山煤矸石热电有限公司	无	诉讼	阜蒙县驿达经贸有限公司起诉阜新热电公司给付	7,448,630.17	7,636,881.25	1. 2021年5月14日阜新市中级人民法院下发裁定书，以原审判决基本事实不清为由，撤销		

				拖欠煤款			了一审判决，并发回阜新市清河门区法院重审。目前，案件正在审理中。 2. 阜新热电公司另案起诉驿达经贸公司返还此前多支付的4000余万元煤款预付款。2021年6月2日，收到阜新市中级人民法院下达的民事判决，以超过诉讼时效为由，驳回了阜新金山热电公司的诉讼请求。2021年6月17日，阜新热电公司不服此判决，向辽宁省高级人民法院上诉。2021年12月1日收到二审判决，省高院以7月1日对账表对原告均有约束力、阜新热电公司主张涉案债权超过诉讼时效期间为由，驳回了阜新热电公司的上诉请求，维持原判。		
丹东赫普热电储能有限公司	丹东金山热电有限公司	无	诉讼	2017年丹东热电厂与赫普公司签订了《高压固体电蓄热调峰辅	742,712,500	0	2021年4月1日，丹东市中级人民法院下达执行保全裁定书，查封丹东热电厂基本户。丹东热电厂立即提出财产保全复议申请，并向法		

				<p>助服务合同》和《高压固体电蓄热调峰辅助服务合同补充合同》。在合同履行过程中，丹东赫普认为丹东热电公司利用新增切缸技术参与辅助服务调峰且未按赫普公司提供的辅助调峰报价方案报价，致使调峰收益大幅减少，经协商无果，丹东赫普公司向丹东市中级人民法院提起诉讼。</p>			<p>院提供可供保全的不动产（26栋厂房和3宗土地）以及存款2000万元的一般存款账户，同时邀请执行保全法官到电厂现场察看不动产情况和账面价值。5月14日，法院作出【（2021）辽06执保9号之一】的民事裁定，裁定解除对丹东热电公司基本户3亿元的冻结，变更查封相应价值的财产。5月25日，法院解封丹东热电公司的基本户。赫普公司对此不服，提出复议申请，法院作出【（2021）辽06执保9号之二】的民事裁定，裁定驳回赫普公司复议请求。目前案件正在审理中。</p>	
--	--	--	--	--	--	--	---	--

(三) 其他说明

适用 不适用

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十二、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

单位	交易内容	金额（元）
华电环球（北京）贸易发展有限公司	采购煤炭	2,247,195,767.76
阜新白音华煤炭销售有限公司	采购煤炭	984,184,943.60
神木华电煤炭运销有限公司	采购煤炭	184,617,359.73
中国华电科工集团有限公司	工程服务	147,176,940.14
华电郑州机械设计研究院有限公司	工程服务	112,123,277.10
华电青岛环保技术有限公司	工程服务	59,533,190.31
华电水务工程有限公司	工程服务	36,127,787.75
华电重工股份有限公司	工程服务	21,097,865.48
华电电力科学研究院有限公司	技术服务费	19,316,154.47
南京国电南自维美德自动化有限公司	信息网络费	14,817,907.91
华远星海运有限公司	采购煤炭	13,280,519.52
国电南京自动化股份有限公司	工程服务、技术服务	4,030,505.94
内蒙古白音华海州露天煤矿有限公司	购水	2,731,506.80
内蒙古白音华海州露天煤矿有限公司	售热	11,581,584.72
合计		3,857,815,311.23

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易金额
华电金山能源有限公司	母公司	租入租出	2,432,358.24
华电中光新能源技术有限公司	集团兄弟公司	购买商品	820,027.41
阜新矿业（集团）有限责任公司	其他	接受劳务	1,873,097.20
南京华盾电力信息安全测评有限公司	集团兄弟公司	接受劳务	1,826,649.99
中国华电集团有限公司经济技术咨询分公司	集团兄弟公司	接受劳务	1,598,113.21
华电和祥工程咨询有限公司	集团兄弟公司	购买商品	731,132.08
中国华电集团电力建设技术经济咨询中心有限公司	集团兄弟公司	接受劳务	339,622.64
中国华电集团碳资产运营有限公司	集团兄弟公司	接受劳务	235,849.06
华电环保系统工程有限公司	集团兄弟公司	接受劳务	223,256.64

北京华电万方管理体系认证中心	集团兄弟公司	接受劳务	134,905.66
北京华滨投资有限公司内蒙古分公司	集团兄弟公司	接受劳务	110,202.93
中国华电集团高级培训中心有限公司	集团兄弟公司	购买商品	49,103.78
电力工业产品质量标准研究所有限公司	集团兄弟公司	接受劳务	1,376.15
华电青岛环保技术有限公司	集团兄弟公司	提供劳务	652,477.37
华电铁岭风力发电有限公司	集团兄弟公司	提供劳务	433,962.26
华电郑州机械设计研究院有限公司	集团兄弟公司	提供劳务	267,600.27
华电重工股份有限公司	集团兄弟公司	提供劳务	222,771.23
南京国电南自维美德自动化有限公司	集团兄弟公司	提供劳务	184,122.66
华电水务工程有限公司	集团兄弟公司	提供劳务	165,000.00
华电电力科学研究院有限公司	集团兄弟公司	提供劳务	151,605.67
桓仁金山热电有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	146,198.53
华电和祥工程咨询有限公司	集团兄弟公司	提供劳务	111,792.46
国电南京自动化股份有限公司	集团兄弟公司	提供劳务	82,386.79
中国华电集团有限公司经济技术咨询中心有限公司	集团兄弟公司	提供劳务	63,243.38
中国华电科工集团有限公司	集团兄弟公司	提供劳务	36,415.10
北京华电万方管理体系认证中心	集团兄弟公司	提供劳务	8,566.04
华电环保系统工程有限公司	集团兄弟公司	提供劳务	7,611.32
华电曹妃甸重工装备有限公司	集团兄弟公司	提供劳务	471.70
合计			12,909,919.77
大额销货退回的详细情况			无
关联交易的说明			无

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

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

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

关联方	关联交易内容	向关联方提供资金（应收）			关联方向上市公司提供资金（应付）		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
阜新白音华煤炭销售有限公司	煤炭采购	-	44,705,237.65	44,705,237.65		-	
北京龙电宏泰环保科技有限公司	工程服务		-		4,998,000.00	-4,998,000.00	-
阜新白音华煤炭销售有限公司	煤炭采购		-		57,845,711.76	-44,030,173.72	13,815,538.04
阜新矿业（集团）有限责任公司	煤炭采购		384,707.83	384,707.83	3,978,992.27	-3,974,992.27	4,000.00
国电南京自动化股份有限公司	工程服务		-		9,115,872.43	87,640.93	9,203,513.36
华电国际项目管理有限公司	工程服务		-		636,000.00	-424,000.00	212,000.00
华电电力科学研究院	技术咨询等		-		32,035,317.72	-11,288,819.14	20,746,498.58
华电环球（北京）贸易发展有限公司	煤炭采购	27,875,721.93	-27,875,721.93		4,394,688.87	256,774,977.84	261,169,666.71
华电水务工程有限公司	工程服务		-		896,389.38	38,611,268.17	39,507,657.55
华电郑州机械设计研究院有限公司	工程服务		-		36,984,659.20	53,455,044.00	90,439,703.20
华电重工股份有限公司	工程服务		-		10,499,000.00	8,142,294.11	18,641,294.11
华电重工机械有限公司	工程设备		-		34,431,288.00	-34,431,288.00	-
内蒙古白音华海州露天煤矿有限公司	供热及购买水		-		1,389,582.21	-1,389,582.21	-
中国华电科工集团有限公司	工程服务		-		58,174,700.91	89,356,395.53	147,531,096.44
南京华盾电力信息安全测评有限公司	信息运维服务		-		2,620,896.15	-2,620,896.15	
华远星海运有限公司	煤炭采购					4,931,850.42	4,931,850.42
华电青岛环保技术有限公司	工程服务					25,727,114.32	25,727,114.32
神木华电煤炭运销有限公司	煤炭采购					2,128,075.13	2,128,075.13
华电融资租赁有限公司	融资租赁		-		43,247,907.99	523,609.46	43,771,517.45
中国华电财务有限公司	借款	968,525.46	577,076.30	1,545,601.76	1,214,500,000.00	-58,000,000.00	1,156,500,000.00
中国华电集团有限公司	委贷等		-		470,000,000.00	760,000,000.00	1,230,000,000.00
华电商业保理（天津）有限公司	应付账款保理	289,419.00	2,486,558.25	2,775,977.25		710,105,890.25	710,105,890.25
华电商业保理（天津）有限公司	应收账款保理				13,000,000.00	384,150,555.79	397,150,555.79
合计		29,133,666.39	-24,812,087.38	4,321,579.01	1,890,139,112.71	2,237,465,308.66	4,127,604,421.37

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
桓仁金山热电有限公司	母公司的控股子公司	1,354.78	154,970.41	156,325.19		0	
华电铁岭风力发电有限公司	集团兄弟公司		46,000.00	46,000.00			
华电和祥工程咨询有限公司	集团兄弟公司				0.00	155,000.00	155,000.00
南京南自科林系统工程有限公司	集团兄弟公司		0.00		139,530.00	0.00	139,530.00
南京国电南自维美德自动化有限公司	集团兄弟公司		0.00		8,000.00	7,082,396.69	7,090,396.69
中国华电集团电力建设技术经济咨询中心	集团兄弟公司		0.00		1,518,000.00	202,000.00	1,720,000.00
北京华电万方管理体系认证中心	集团兄弟公司		0.00		395,000.00	33,500.00	428,500.00
辽宁能源投资(集团)有限责任公司	参股股东		0.00		7,806,311.95	0.00	7,806,311.95
华电中光新能源技术有限公司	集团兄弟公司					1,038,160.00	1,038,160.00
华电环保系统工程有限公司	集团兄弟公司					252,280.00	252,280.00
电力工业产品质量标准研究所有限公司	集团兄弟公司					1,500.00	1,500.00
南京华盾电力信息安全测评有限公司	集团兄弟公司					3,009,841.60	3,009,841.60
中国华电集团碳资产运营有限公司	集团兄弟公司					235,849.06	235,849.06
中国华电集团有限公司经济技术咨询分公司	集团兄弟公司					1,600,415.10	1,600,415.10
华电金山能源有限公司	母公司					6,173,939.87	6,173,939.87
合计		1,354.78	200,970.41	202,325.19	9,866,841.95	19,784,882.32	29,651,724.27
关联债权债务形成原因	一、向关联方提供资金：1. 本报告期公司向桓仁热电公司收取燃煤采购服务费，截止报告期末尚有部分款项未收到。2. 本报告期公司向华电铁岭风力发电公司提供检修服务，截止报告期末尚有部分款项未收到。二、关联方向上市公司提供资金：1. 辽宁能源投资(集团)有限责任公司款项为白音华公司欠付股利款。2. 其余为企业正常经营活动中发生设备采购、咨询服务及工程款项。						
关联债权债务对公司的影响	以上资金往来保证了公司资金周转需要，对公司的经营成果及财务状况无不良影响。						

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

√适用 □不适用

1. 存款业务

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
中国华	集团内兄	-	0.31%-1.03%	100,176.22	2,247,747.17	2,242,208.34	105,715.05

电集团 财务有 限公司	弟单位						
合计	/	/	/	100,176.22	2,247,747.17	2,242,208.34	105,715.05

2021 年度取得活期存款利息收入 8,794,317.74 元（2020 年度为 6,944,747.41 元），存款利率执行人民银行活期存款利率。

注释：根据《沈阳金山能源股份有限公司与中国华电集团财务有限公司关联交易风险控制》制度的规定，公司日均存款限额不得超过最近一期经审计总资产的 5%，据此计算本报告期公司日均存款限额为 104,731 万元，2021 年公司日均存款实际为 85,533.38 万元。

2. 贷款业务

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
中国华电集团财务有限公司	集团内兄弟单位	200,000.00	3.75% -4.75%	121,450.00	63,000.00	68,800.00	115,650.00
合计	/	/	/	121,450.00	63,000.00	68,800.00	115,650.00

3. 授信业务或其他金融业务

□适用 √不适用

4. 其他说明

√适用 □不适用

1. 发电权转让。本公司本期将发电权转移给华电吉林大安风力发电有限公司、华电吉林双辽风力发电有限公司、昌图华电风力发电有限公司、华电铁岭风力发电有限公司、华电福新能源发展有限公司蒙东分公司及华电内蒙古能源有限公司，因此事项本公司本期发生营业收入 41,501,865.84 元。

2. 关联资金拆借

资金借出方	资金借入方	金额	起始日	到期日	利率
一、中国华电集团财务有限公司		1,844,500,000.00			
其中：1. 截止本报告期末已偿还		688,000,000.00			
中国华电集团财务有限公司	阜新热电公司	500,000.00	2018 年 8 月 6 日	2021 年 3 月 19 日	4.75%
中国华电集团财务有限公司	阜新热电公司	1,500,000.00	2018 年 8 月 6 日	2021 年 8 月 2 日	4.75%
中国华电集团财务有限公司	白音华公司	1,000,000.00	2020 年 5 月 20 日	2021 年 6 月 23 日	3.75%

中国华电集团财务有限公司	白音华公司	1,000,000.00	2020年5月20日	2021年9月29日	3.75%
中国华电集团财务有限公司	白音华公司	50,000,000.00	2020年4月13日	2021年4月12日	4.35%
中国华电集团财务有限公司	白音华公司	50,000,000.00	2020年7月30日	2021年7月29日	4.10%
中国华电集团财务有限公司	白音华公司	100,000,000.00	2020年10月16日	2021年10月15日	4.00%
中国华电集团财务有限公司	本公司	2,000,000.00	2020年5月20日	2021年6月21日	3.75%
中国华电集团财务有限公司	本公司	2,000,000.00	2020年6月3日	2021年9月28日	4.10%
中国华电集团财务有限公司	本公司	80,000,000.00	2020年7月22日	2021年7月21日	4.00%
中国华电集团财务有限公司	本公司	100,000,000.00	2020年5月18日	2021年5月17日	4.35%
中国华电集团财务有限公司	本公司	100,000,000.00	2020年1月10日	2021年1月8日	4.35%
中国华电集团财务有限公司	本公司	200,000,000.00	2020年9月30日	2021年9月29日	4.00%
2. 截止本报告期末正在执行:		1,156,500,000.00			
中国华电集团财务有限公司	阜新热电公司	62,000,000.00	2018年8月6日	2023年2月5日	4.75%
中国华电集团财务有限公司	阜新热电公司	43,500,000.00	2020年12月17日	2022年12月16日	4.35%
中国华电集团财务有限公司	内蒙金源公司	50,000,000.00	2020年9月28日	2035年9月28日	4.35%
中国华电集团财务有限公司	白音华公司	197,000,000.00	2020年5月20日	2023年5月19日	3.75%
中国华电集团财务有限公司	白音华公司	50,000,000.00	2021年7月19日	2022年7月18日	4.00%
中国华电集团财务有限公司	白音华公司	100,000,000.00	2021年10月15日	2022年10月14日	4.00%
中国华电集团财务有限公司	本公司	27,000,000.00	2020年6月3日	2023年6月2日	4.10%
中国华电集团财务有限公司	本公司	147,000,000.00	2020年5月20日	2023年5月20日	3.75%
中国华电集团财务有限公司	本公司	100,000,000.00	2021年5月14日	2022年5月13日	4.25%
中国华电集团财务有限公司	本公司	100,000,000.00	2021年1月7日	2022年1月6日	3.90%
中国华电集团财务有限公司	本公司	200,000,000.00	2021年7月23日	2022年7月22日	4.00%
中国华电集团财务有限公司	本公司	80,000,000.00	2021年7月29日	2022年7月28日	4.00%
二、中国华电集团有限公司		1,230,000,000.00			
1. 截止本报告期末正在执行:		1,230,000,000.00			
中国华电集团有限公司	白音华公司	100,000,000.00	2020年6月19日	2023年6月18日	4.75%
中国华电集团有限公司	白音华公司	300,000,000.00	2020年7月28日	2030年7月28日	4.85%

中国华电集团有限公司	白音华公司	70,000,000.00	2020年11月20日	2023年11月19日	4.75%
中国华电集团有限公司	本公司	360,000,000.00	2021年12月10日	2024年12月9日	3.05%
中国华电集团有限公司	本公司	400,000,000.00	2021年10月29日	2022年10月28日	3.85%
三、华电商业保理(天津)有限公司		413,000,000.00			
其中: 1. 截止本报告期末已偿还		13,000,000.00			
华电商业保理(天津)有限公司	康平金山	6,500,000.00	2020年12月14日	2021年12月14日	4.79%
华电商业保理(天津)有限公司	彰武金山	6,500,000.00	2020年12月14日	2021年12月14日	4.79%
截止本报告期末正在执行:		400,000,000.00			
华电商业保理(天津)有限公司	白音华公司	50,000,000.00	2021年11月25日	2023年11月15日	4.20%
华电商业保理(天津)有限公司	白音华公司	50,000,000.00	2021年12月3日	2023年11月23日	4.20%
华电商业保理(天津)有限公司	白音华公司	50,000,000.00	2021年9月28日	2022年9月23日	4.35%
华电商业保理(天津)有限公司	白音华公司	50,000,000.00	2021年10月26日	2022年10月21日	4.35%
华电商业保理(天津)有限公司	铁岭公司	200,000,000.00	2021年9月14日	2023年9月4日	4.10%
合计		3,487,500,000.00			

注: 2021年本公司及子公司关联方资金拆借产生的利息及手续费如下:

中国华电集团财务有限公司	52,815,120.24
华电商业保理(天津)有限公司	6,538,650.38
中国华电集团有限公司	25,541,958.33
合计	84,895,728.95

4. 关联租赁

承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益 定价依据	本期确认的 租赁收入(元)	备注
华电郑州机械设计 研究院有限公司	房屋建筑物	2021-1-1	2021-12-31	市场价格	3,108.00	
华电重工股份有 限公司	房屋建筑物	2021-1-1	2021-12-31	市场价格	480.17	
合计					3,588.17	

出租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费 定价依据	本期确认 的租赁费（元）	备注
华电融资租赁有限公司	锅炉及发电机等	2014-4-30	2022-10-30	市场价格	657,365.50	内容详见财务报告附注，阜新热电公司与华电租赁公司签订补充协议，租赁期延长至2022年10月30日。
华电融资租赁有限公司	锅炉及发电机等	2017-10-31	2023-10-31	市场价格	1,231,376.40	内容详见财务报告附注，阜新热电公司与华电租赁公司签订补充协议，租赁期延长至2023年10月31日。
华电金山能源有限公司	房屋建筑物	2021-1-1	2021-12-31	市场价格	2,432,358.24	本公司与华电金山签订房屋租赁协议，租赁期为1年。
合计					4,321,100.14	

(六)其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										0				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										0				
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计										-208,117,008.68				
报告期末对子公司担保余额合计（B）										233,491,873.46				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）										233,491,873.46				
担保总额占公司净资产的比例（%）										116.93%				
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）														
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）										233,491,873.46				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）										0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）										233,491,873.46				

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第七节 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、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	97,575
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	104,332

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
华电能源股 份有限公司	0	308,061,649	20.92	0	无	0	国有法人
辽宁能源投 资(集团)有 限责任公司	-3,922,400	288,162,882	19.57	0	无	0	国家
华电金山能 源有限公司	0	258,856,048	17.58	0	无	0	国家

前十名股东持股情况						
股东名称	报告期内增	期末持股数	比例	持有有	质押、标记或冻结情况	股东性质
深圳市联信投资有限公司	-1,850,000	59,634,138	4.05	0	无	0 境内非国有法人
京基集团有限公司	3,586,600	3,586,600	0.24	0	无	0 境内非国有法人
徐莉蓉	2,159,000	2,159,000	0.15	0	无	0 境内自然人
丁雪梅	2,000,500	2,000,500	0.14	0	无	0 境内自然人
周红	0	1,560,000	0.11	0	无	0 境内自然人
屠黎明	1,500,000	1,500,000	0.10	0	无	0 境内自然人
沈阳	1,333,600	1,333,600	0.09	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			
华电能源股份有限公司	308,061,649	人民币普通股	308,061,649			
辽宁能源投资(集团)有限责任公司	288,162,882	人民币普通股	288,162,882			
华电金山能源有限公司	258,856,048	人民币普通股	258,856,048			
深圳市联信投资有限公司	59,634,138	人民币普通股	59,634,138			
京基集团有限公司	3,586,600	人民币普通股	3,586,600			
徐莉蓉	2,159,000	人民币普通股	2,159,000			
丁雪梅	2,000,500	人民币普通股	2,000,500			
周红	1,560,000	人民币普通股	1,560,000			
屠黎明	1,500,000	人民币普通股	1,500,000			
沈阳	1,333,600	人民币普通股	1,333,600			
上述股东关联关系或一致行动的说明	华电能源股份有限公司和华电金山能源有限公司实际控制人均为中国华电集团有限公司。					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	华电能源股份有限公司
单位负责人或法定代表人	董凤亮
成立日期	1996-10-28
主要经营业务	建设、经营、维修电厂；生产销售电力、热力，电力行业的技术服务、技术咨询；电力仪器、仪表及零部件的生产销售；煤炭销售；粉煤灰、石膏、硫酸铵、石灰石及其制品的加工与销售；新型建筑材料的生产、加工与销售；自有房产、土地及设备租赁；开发、生产、销售保温管道；大气污染治理，固体废物污染治理；工程和技术研究与试验发展；施工总承包服务。道路货物运输、装卸。风力、

	生物质能、光伏发电项目的开发、建设和经营管理，风力生物质能、光伏发电的技术服务、技术咨询。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

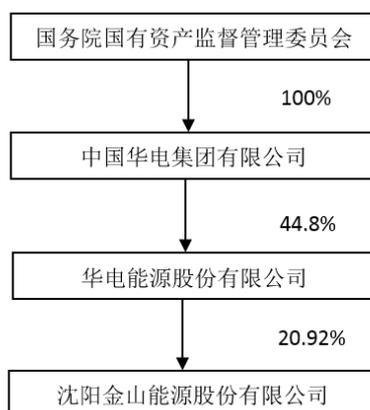
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

名称	中国华电集团有限公司
单位负责人或法定代表人	温枢刚
成立日期	2003年4月1日
主要经营业务	实体投资及经营管理；电源的开发、投资、建设、经营和管理；组织电力（热力）的生产、销售；电力工程、电力环保工程的建设与监理；自营和代理各类商品和技术的进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）；承包境外工程和境内国际招标工程等业务。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	华电集团与全资子公司中国华电香港有限公司合计持有华电国际电力股份有限公司46.81%股权；华电集团持有华电能源股份有限公司44.80%的股权；华电集团通过其全资企业华电集团南京电力自动化设备有限公司间接持有国电南京自动化股份有限公司54.55%的股权；华电集团通过全资子公司中国华电科工集团有限公司间接持有华电重工股份有限公司62.48%的股权；华电集团及其控股子公司贵州乌江水电开发有限责任公司合计持有贵州黔源电力股份有限公司28.29%的股权。

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

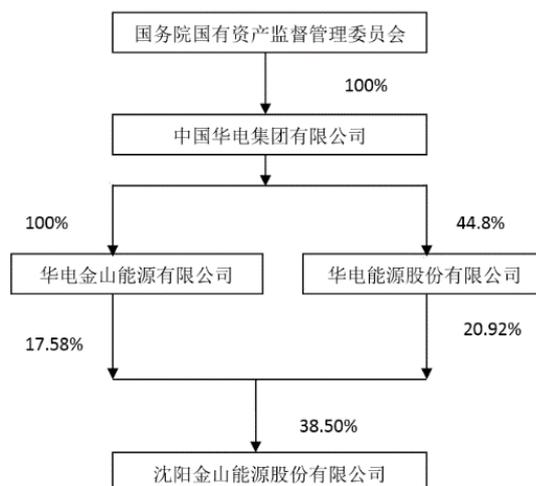
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

中国华电集团有限公司通过持有华电能源股份有限公司和华电金山能源有限公司股份间接持有本公司 38.5% 股份。

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80% 以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

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

					环保项目，装备制造、设备销售。
华电金山能源有限公司	李延群	2009-08-20	91210000692668262P	8.10	电源的开发、投资、建设、经营和管理，组织电力（热力）的

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

沈阳金山能源股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了后附的沈阳金山能源股份有限公司（以下简称“金山股份”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金山股份 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>固定资产减值</p> <p>金山股份 2021 年末固定资产账面价值为 1,590,283.39 万元，占资产比例 75.92%，对财务报表影响重大，且根据火电资产或资产组预计未来现金流量的现值确定资产的可收回金额时，需要管理层在合理有据的基础上综合考虑各种因素作出会计估计，这涉及管理层的重大判断，具有一定的复杂性，因此我们将火电资产或资产组的减值测试作为关键审计事项。</p> <p>金山股份关于固定资产减值的会计政策索引至</p>	<p>审计过程中，我们实施的审计程序主要包括：</p> <p>（1）对金山股份固定资产减值测试、计提相关内部控制的设计和执行情况进行了了解和测试；</p> <p>（2）评价管理层对于资产组的识别和管理层运用的资产减值计提方法是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>（3）对管理层聘请的估值专家的资质以及评估报告中提及的重要参数进行分析复核；</p>

<p>财务报表附注三、(二十一) 固定资产、(二十六) 长期资产减值；具体数据参见财务报表附注六、(十) 固定资产。</p>	<p>(4) 将管理层聘请的估值专家编制的预计未来现金流量中的数据与经管理层批准的财务预算进行比较，包括未来售电量、上网电价和重大经营性支出的预测；</p> <p>(5) 评价管理层采用的估值方法是否适当以及估值中采用的假设和关键判断是否合理，并复核相关计算过程和计算结果；</p> <p>(6) 检查金山股份固定资产减值相关信息在财务报表中的列报和披露情况。</p>
--	--

四、其他信息

金山股份管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括 2021 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督金山股份的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

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

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

中国注册会计师：

中国·北京

(项目合伙人) 王君

二〇二二年四月六日

中国注册会计师： 张敬

中国注册会计师： 张小玲

二、财务报表

合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：沈阳金山能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	1,084,345,806.42	1,003,978,714.41
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	七、4		
应收账款	七、5	1,291,908,309.52	1,109,525,382.50
应收款项融资	七、6	107,590,000.00	251,190,000.00
预付款项	七、7	99,254,282.94	43,580,736.62
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	5,872,032.47	136,110,657.64
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	863,148,379.37	273,938,202.02
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	249,535,481.62	79,394,619.12
流动资产合计		3,701,654,292.34	2,897,718,312.31
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	七、17	428,241,857.88	385,492,984.57
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	9,552,933.54	10,340,936.39
固定资产	七、21	15,902,833,909.70	16,423,035,050.27

在建工程	七、22	225,537,902.97	87,573,055.13
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	36,953,287.83	
无形资产	七、26	249,921,530.97	260,405,562.65
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	13,416,522.16	22,035,501.72
递延所得税资产	七、30	161,080,150.84	108,066,517.77
其他非流动资产	七、31	217,084,942.22	260,085,831.70
非流动资产合计		17,244,623,038.11	17,557,035,440.20
资产总计		20,946,277,330.45	20,454,753,752.51
流动负债：			
短期借款	七、32	8,983,875,774.75	7,039,883,723.93
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	七、35	280,997,783.57	147,188,485.82
应付账款	七、36	2,043,000,713.01	1,095,946,719.99
预收款项			
合同负债	七、38	434,604,251.99	442,437,354.51
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	七、39	29,995,587.93	39,916,420.29
应交税费	七、40	51,065,832.32	35,917,104.11
其他应付款	七、41	247,223,218.38	263,145,300.55
其中：应付利息			
应付股利		8,163,641.97	8,163,641.97
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	1,557,047,247.90	1,786,882,953.96
其他流动负债	七、44	5,052,652.71	4,111,862.61
流动负债合计		13,632,863,062.56	10,855,429,925.77
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	5,226,333,019.49	5,137,684,008.21
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		27,685,955.06	
长期应付款	七、48	1,474,720,033.03	1,706,647,763.14
长期应付职工薪酬	七、49	77,802,867.53	77,102,332.31
预计负债	七、50	20,560,010.47	18,248,819.59

递延收益	七、51	72,224,984.18	79,769,382.31
递延所得税负债	七、30	35,042,543.10	35,988,928.19
其他非流动负债	七、52	103,113,219.06	132,396,355.46
非流动负债合计		7,037,482,631.92	7,187,837,589.21
负债合计		20,670,345,694.48	18,043,267,514.98
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	1,472,706,817.00	1,472,706,817.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,356,072,937.62	1,349,169,236.37
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-9,072,990.00	-5,852,990.00
专项储备			
盈余公积	七、59	136,729,413.89	136,729,413.89
一般风险准备			
未分配利润	七、60	-2,756,756,947.65	-836,755,508.55
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		199,679,230.86	2,115,996,968.71
少数股东权益		76,252,405.11	295,489,268.82
所有者权益（或股东权益）合计		275,931,635.97	2,411,486,237.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计		20,946,277,330.45	20,454,753,752.51

公司负责人：李延群 主管会计工作负责人：薛振菊 会计机构负责人：荆伟

母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：沈阳金山能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		260,241,434.28	350,892,254.35
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	263,393,771.96	151,004,268.13
应收款项融资		24,630,000.00	46,520,000.00
预付款项		42,332,602.03	7,797,899.62
其他应收款	十七、2	241,944,184.95	389,558,792.97
其中：应收利息			
应收股利		157,758,254.74	157,758,254.74
存货		143,936,230.71	28,427,433.38

合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		12,500,000.00	
其他流动资产		368,077,750.00	2,960,185.24
流动资产合计		1,357,055,973.93	977,160,833.69
非流动资产：			
债权投资		801,000,000.00	325,500,000.00
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	4,628,221,072.23	4,530,472,198.92
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,934,746,532.49	1,946,290,624.98
在建工程		5,939,021.80	5,984,604.83
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		7,292,900.65	
无形资产		215,778,518.86	224,888,474.55
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		788,492.88	1,098,880.52
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,593,766,538.91	7,034,234,783.80
资产总计		8,950,822,512.84	8,011,395,617.49
流动负债：			
短期借款		4,399,506,787.98	3,465,057,769.04
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		19,800,000.00	30,000,000.00
应付账款		330,267,285.50	146,232,802.14
预收款项			
合同负债		123,810,979.09	132,657,181.24
应付职工薪酬		5,038,675.97	16,956,137.48
应交税费		4,725,838.13	1,201,671.56
其他应付款		9,395,344.09	4,134,296.06
其中：应付利息			
应付股利		357,330.02	357,330.02
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		301,376,962.34	298,055,202.32
其他流动负债		3,454,808.52	3,971,971.47
流动负债合计		5,197,376,681.62	4,098,267,031.31
非流动负债：			

长期借款		782,020,000.00	527,780,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		3,643,939.87	
长期应付款		456,763,467.37	524,636,015.37
长期应付职工薪酬			
预计负债		12,923,129.22	10,611,938.34
递延收益		14,820,968.00	14,046,420.05
递延所得税负债			
其他非流动负债		9,818,948.67	7,264,104.98
非流动负债合计		1,279,990,453.13	1,084,338,478.74
负债合计		6,477,367,134.75	5,182,605,510.05
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,472,706,817.00	1,472,706,817.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,501,779,686.47	1,494,875,985.22
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		135,726,394.03	135,726,394.03
未分配利润		-636,757,519.41	-274,519,088.81
所有者权益（或股东权益）合计		2,473,455,378.09	2,828,790,107.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,950,822,512.84	8,011,395,617.49

公司负责人：李延群 主管会计工作负责人：薛振菊 会计机构负责人：荆伟

合并利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		6,574,339,046.18	7,286,516,130.81
其中：营业收入	七、61	6,574,339,046.18	7,286,516,130.81
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		8,752,199,103.73	7,360,496,501.46
其中：营业成本	七、61	7,705,893,885.36	6,419,289,407.22
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	七、62	83,009,479.57	84,471,176.27
销售费用			
管理费用	七、64	219,173,451.17	180,225,217.55
研发费用			
财务费用	七、66	744,122,287.63	676,510,700.42
其中：利息费用		710,716,970.24	643,724,910.76
利息收入		9,376,762.01	7,008,562.61
加：其他收益	七、67	16,159,610.33	25,626,845.47
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	31,694,605.85	89,008,682.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		32,256,637.31	7,732,168.56
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-17,877,691.26	-15,951,689.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-21,345,131.59	-20,665,527.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73		2,008,242.84
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,169,228,664.22	6,046,183.05
加：营业外收入	七、74	5,694,109.76	33,736,071.58
减：营业外支出	七、75	27,781,887.13	3,496,797.38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,191,316,441.59	36,285,457.25
减：所得税费用	七、76	-52,078,138.78	-18,526,029.74
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,139,238,302.81	54,811,486.99
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,139,238,302.81	54,811,486.99
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）		-1,920,001,439.10	81,722,213.97

2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-219,236,863.71	-26,910,726.98
六、其他综合收益的税后净额		-3,220,000.00	-390,000.00
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-3,220,000.00	-390,000.00
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-3,220,000.00	-390,000.00
（1）重新计量设定受益计划变动额		-3,220,000.00	-390,000.00
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（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		-2,142,458,302.81	54,421,486.99
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,923,221,439.10	81,332,213.97
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-219,236,863.71	-26,910,726.98
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	十八、2	-1.3037	0.0555
（二）稀释每股收益(元/股)	十八、2	-1.3037	0.0555

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：李延群 主管会计工作负责人：薛振菊 会计机构负责人：荆伟

母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	十七、4	1,827,120,067.81	1,717,023,197.80
减：营业成本	十七、4	1,925,891,652.43	1,595,688,939.94

税金及附加		13,230,283.47	12,520,788.33
销售费用			
管理费用		84,934,400.60	68,029,315.18
研发费用			
财务费用		221,694,055.92	213,773,102.32
其中：利息费用		212,554,924.92	201,026,093.86
利息收入		3,561,175.42	2,467,039.23
加：其他收益		4,623,342.01	2,006,398.16
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	54,910,382.16	99,053,457.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		32,256,637.31	7,732,168.56
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		243,108.18	557,884.01
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-3,576,392.41	-2,385,417.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-362,429,884.67	-73,756,626.55
加：营业外收入		219,920.00	11,419,655.80
减：营业外支出		28,465.93	45,093.74
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-362,238,430.60	-62,382,064.49
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-362,238,430.60	-62,382,064.49
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-362,238,430.60	-62,382,064.49
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 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		-362,238,430.60	-62,382,064.49

公司负责人：李延群 主管会计工作负责人：薛振菊 会计机构负责人：荆伟

合并现金流量表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020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		6,971,508,246.16	7,191,445,321.27
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		26,308,582.84	5,311,648.26
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	61,989,763.10	77,396,034.23
经营活动现金流入小计		7,059,806,592.10	7,274,153,003.76
购买商品、接受劳务支付的现金		5,867,696,179.97	5,095,627,006.45
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		709,463,765.27	644,454,368.67
支付的各项税费		191,931,475.36	357,962,668.84
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	151,563,641.60	113,188,579.68
经营活动现金流出小计		6,920,655,062.20	6,211,232,623.64
经营活动产生的现金流量净额		139,151,529.90	1,062,920,380.12
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金		132,550,000.00	132,550,000.00
取得投资收益收到的现金			1,249,927.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,015,360.60	11,643,015.08
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		134,565,360.60	145,442,943.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		571,679,573.66	1,346,631,340.42
投资支付的现金		4,398,236.00	17,763,500.00
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	七、78	1,054,617.00	939,000.00
投资活动现金流出小计		577,132,426.66	1,365,333,840.42
投资活动产生的现金流量净额		-442,567,066.06	-1,219,890,897.39
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		11,636,120,120.94	11,642,544,647.97
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	100,000.00	200,000.00
筹资活动现金流入小计		11,636,220,120.94	11,642,744,647.97
偿还债务支付的现金		10,555,947,556.13	10,422,915,155.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		709,784,084.61	722,637,816.94
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			5,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	11,450,249.31	22,740,058.08
筹资活动现金流出小计		11,277,181,890.05	11,168,293,030.96
筹资活动产生的现金流量净额		359,038,230.89	474,451,617.01
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			
加：期初现金及现金等价物余额	七、79	55,622,694.73	317,481,099.74
	七、79	1,001,860,385.25	684,379,285.51
六、期末现金及现金等价物余额	七、79	1,057,483,079.98	1,001,860,385.25

公司负责人：李延群

主管会计工作负责人：薛振菊

会计机构负责人：荆伟

母公司现金流量表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,911,563,538.15	1,858,908,953.39
收到的税费返还		613,300.54	596,665.67
收到其他与经营活动有关的现金		310,532,868.98	1,036,717,617.82
经营活动现金流入小计		2,222,709,707.67	2,896,223,236.88
购买商品、接受劳务支付的现金		1,871,980,896.06	1,377,465,026.36
支付给职工及为职工支付的现金		147,425,647.39	107,827,450.50
支付的各项税费		29,486,900.97	47,381,817.70
支付其他与经营活动有关的现金		308,124,442.87	1,038,075,697.02
经营活动现金流出小计		2,357,017,887.29	2,570,749,991.58
经营活动产生的现金流量净额		-134,308,179.62	325,473,245.30
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		132,550,000.00	132,550,000.00
取得投资收益收到的现金		23,274,892.92	32,552,204.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		358,765.60	3,843,972.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		344,418,603.99	211,892,606.71
投资活动现金流入小计		500,602,262.51	380,838,783.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		26,634,152.66	26,619,062.46
投资支付的现金		905,892,236.00	644,320,000.00
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		328,400,000.00	171,287,935.29
投资活动现金流出小计		1,260,926,388.66	842,226,997.75
投资活动产生的现金流量净额		-760,324,126.15	-461,388,214.08
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		5,083,000,000.00	4,733,300,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,083,000,000.00	4,733,300,000.00
偿还债务支付的现金		4,050,817,265.95	4,109,525,322.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		218,787,999.04	213,964,676.90
支付其他与筹资活动有关的现金		10,510,249.31	22,740,058.08
筹资活动现金流出小计		4,280,115,514.30	4,346,230,057.90
筹资活动产生的现金流量净额		802,884,485.70	387,069,942.10
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			
加:期初现金及现金等价物余额		350,892,254.35	99,737,281.03
六、期末现金及现金等价物余额			
		259,144,434.28	350,892,254.35

公司负责人：李延群

主管会计工作负责人：薛振菊

会计机构负责人：荆伟

合并所有者权益变动表
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度											
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润			小计
	优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	1,472,706,817.00				1,349,169,236.37	-5,852,990.00		136,729,413.89	-836,755,508.55	2,115,996,968.71	295,489,268.82	2,411,486,237.53
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	1,472,706,817.00				1,349,169,236.37	-5,852,990.00		136,729,413.89	-836,755,508.55	2,115,996,968.71	295,489,268.82	2,411,486,237.53
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					6,903,701.25	-3,220,000.00			-1,920,001,439.10	-1,916,317,737.85	-219,236,863.71	-2,135,554,601.56
(一) 综合收益总额						-3,220,000.00			-1,920,001,439.10	-1,923,221,439.10	-219,236,863.71	-2,142,458,302.81
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												

2021 年年度报告

(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					6,903,701.25					6,903,701.25		6,903,701.25
四、本期期末余额	1,472,706,817.00				1,356,072,937.62	-9,072,990.00		136,729,413.89	-2,756,756,947.65	199,679,230.86	76,252,405.11	275,931,635.97

项目	2020 年度											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
	优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	1,472,706,817.00				1,351,939,580.02	-5,462,990.00		136,729,413.89	-918,477,722.52	2,037,435,098.39	322,399,995.80	2,359,835,094.19
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	1,472,706,817.00				1,351,939,580.02	-5,462,990.00		136,729,413.89	-918,477,722.52	2,037,435,098.39	322,399,995.80	2,359,835,094.19
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-2,770,343.65	-390,000.00			81,722,213.97	78,561,870.32	-26,910,726.98	51,651,143.34
(一) 综合收益总额						-390,000.00			81,722,213.97	81,332,213.97	-26,910,726.98	54,421,486.99
(二) 所有者投入和减少资本												

2021 年年度报告

1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他						-2,770,343.65				-2,770,343.65		-2,770,343.65
四、本期末余额	1,472,706,817.00				1,349,169,236.37	-5,852,990.00		136,729,413.89	-836,755,508.55	2,115,996,968.71	295,489,268.82	2,411,486,237.53

公司负责人：李延群

主管会计工作负责人：薛振菊

会计机构负责人：荆伟

母公司所有者权益变动表
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 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、上年年末余额	1,472,706,817.00				1,494,875,985.22				135,726,394.03	-274,519,088.81	2,828,790,107.44
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,472,706,817.00				1,494,875,985.22				135,726,394.03	-274,519,088.81	2,828,790,107.44
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					6,903,701.25					-362,238,430.60	-355,334,729.35
(一) 综合收益总额										-362,238,430.60	-362,238,430.60
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或											

2021 年年度报告

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					6,903,701.25					6,903,701.25
四、本期期末余额	1,472,706,817.00				1,501,779,686.47			135,726,394.03	-636,757,519.41	2,473,455,378.09

项目	2020 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、上年年末余额	1,472,706,817.00				1,497,646,328.87				135,726,394.03	-212,137,024.32	2,893,942,515.58
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,472,706,817.00				1,497,646,328.87				135,726,394.03	-212,137,024.32	2,893,942,515.58
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-2,770,343.65					-62,382,064.49	-65,152,408.14
(一) 综合收益总额										-62,382,064.49	-62,382,064.49
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配										
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他					-2,770,343.65					-2,770,343.65
四、本期期末余额	1,472,706,817.00				1,494,875,985.22			135,726,394.03	-274,519,088.81	2,828,790,107.44

公司负责人：李延群 主管会计工作负责人：薛振菊 会计机构负责人：荆伟

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

沈阳金山能源股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名为沈阳金山热电股份有限公司，是经沈阳市经济体制改革委员会沈体改发[1998]52号文件批准，于1998年6月4日以沈阳市冶金国有资产经营有限公司作为主要发起人，联合沈阳线材厂、沈阳金天实业有限公司、沈阳冶金工业经济技术协作开发公司及沈阳钢铁总厂职工持股会共同发起设立，公司设立时总股本为8,500万股，并于1998年6月4日取得沈阳市工商行政管理局核发的企业法人营业执照。

2001年3月，经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监发行字[2001]22号文件批准，本公司首次向社会公开发行人民币普通股4,500万股，并于2001年3月28日在上海证券交易所挂牌交易，股票代码600396。

2004年4月，本公司以2003年末总股本13,000万股为基数，向全体股东每10股送红股2股、同时以资本公积向全体股东每10股转增5股，总计新增股份9,100万股。

2006年9月，本公司以非公开发行方式向8家特定机构投资者发行4,100万股人民币普通股（A股），募集资金总额为25,420万元，新增股份4,100万股。

2007年8月，本公司股东会决议通过2007年6月30日总股本26,200万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增3股，总计新增股份7,860万股，转增后股本总额34,060万股，注册资本变更为34,060万元。

经本公司2011年第二次临时股东大会、2012年第二次临时股东大会和2013年第二次临时股东大会决议以及中国证监会《关于核准沈阳金山能源股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2013]1121号）文件核准，本公司于2014年1月向特定投资者非公开发行93,732,193股人民币普通股A股股票，本次发行后公司股本总额增至人民币434,332,193.00元（股），注册资本变更为人民币434,332,193.00元。

经本公司2014年3月27日第五届董事会第十四次会议审议及2014年4月24日召开的2013年度股东大会批准，本公司实施了以前述2014年1月2日增发后的股本总额434,332,193股为基数，用资本公积按每10股转增5股、以未分配利润按每10股送5股的利润分配方案，并于2014年5月22日实施完毕。本次送转后公司股本总额增加至868,664,386股（元）。

经本公司2014年12月9日第五届董事会第十九次会议审议、2014年度第二次临时股东大会审议批准，并于2015年12月11日经中国证监会《关于核准沈阳金山能源股份有限公司向华电能源股份有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2015]2918号）核准，公司向华电能源股份有限公司（以下简称“华电能源”）及辽宁能源（投资）集团有限公司（以下简称“辽宁能源”）分别发行人民币普通股A股股票308,061,649股和295,980,782股，合计604,042,431股，收购其分别持有的辽宁华电铁岭发电有限公司（以下简称“铁岭发电公司”）51%和49%的股

权。本次非公开发行后公司股份增至 1,472,706,817 股,股本及注册资本变更为 1,472,706,817.00 元。

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

本公司统一社会信用代码 91210100711107373Q,总部注册地址:沈阳市苏家屯区迎春街 2 号;办公地址:沈阳市和平区南五马路 183 号泰辰商务大厦 B 座 23-24 层;当前法定代表人:李延群;本公司及子公司经营范围:火力发电;供暖、供热;粉煤灰、金属材料销售;小型电厂机、炉、电检修;循环水综合利用;技术服务;水力发电;风力发电;风力发电设备安装及技术服务;煤炭购销等。公司以火力发电、风力发电、供暖及供热为主营业务。

本财务报表业经本公司董事会于 2022 年 4 月 6 日决议批准报出,根据本公司章程,本财务报表将提交股东大会审议。

本公司 2021 年度纳入合并范围的子公司共 11 户,详见本附注八“在其他主体中的权益”。

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

2. 合并财务报表范围

√适用 不适用

本公司 2021 年度纳入合并范围的子公司共 11 户,详见本附注九“在其他主体中的权益”。

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

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

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

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

4. 记账本位币

本公司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以及持有的其他权益工具投资公允价值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或留存收益。

(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或留存收益。

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

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

10. 金融工具

适用 不适用

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

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

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

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

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

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

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3. 金融负债分类和计量

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

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

4. 金融工具抵销

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

5. 金融资产减值

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

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

（1）预期信用损失一般模型

每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

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

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

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

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

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

第三阶段：初始确认后发生信用减值

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

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

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

（2）按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备

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

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

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

(3) 信用风险显著增加判断标准

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

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

1) 具有较低的信用风险

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

2) 信用风险显著增加

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

3) 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

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

(4) 预期信用损失的计提或转回

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型，详见附注五、10 金融工具进行处理。

15. 存货

√适用 □不适用

1. 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、燃料、库存商品、低值易耗品等。原材料主要包括原料及辅助材料、备品备件、维修材料等；燃料包括发电用燃煤、燃油等；库存商品包括漂珠、砌块等。

2. 发出存货的计价方法

领用和发出存货时按加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货项目的成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生

产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

按照五五摊销法进行摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 不适用

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

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

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记

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

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

18. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对债权投资采用预期信用损失的一般模型详见附注五、10 金融工具进行处理。

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

1. 投资成本的确定

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

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

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

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

2. 后续计量及损益确认方法

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

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

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

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

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

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

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

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

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

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	房屋及建筑物	15.00-40.00	0-5.00	2.38-6.67
发电及供热设备	发电及供热设备	5.00-30.00	0-5.00	3.17-20.00
检修及维护设备	检修及维护设备	3.00-15.00	3.00-5.00	6.33-32.33
运输设备	运输设备	12.00	3.00-5.00	7.92-8.08
办公设备及其他	办公设备及其他	4.00-30.00	0-5.00	3.17-25.00

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

24. 在建工程

√适用 □不适用

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

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

25. 借款费用

适用 不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化金额

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

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；

2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

3. 发生的初始直接费用；

4. 为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。

本公司按照《企业会计准则第13号——或有事项》对上述第4项所述成本进行确认和计量。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。对于能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

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、计算机软件、特许经营权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50
计算机软件	10
特许经营权	30
铁路使用权	18
专利权	10
非专利技术	10

3. 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

于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该

无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；

（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

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

设定提存计划

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

设定受益计划

(1) 内退福利

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退福利，确认为负债，计入当期损益。精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(2) 其他补充退休福利

本公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用（包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失）和利息净额计入当期损益，重新计量设定受益计划净负债所产生的变动计入其他综合收益。

本公司的设定受益计划，具体为子公司铁岭发电公司向截至2014年6月30日止公司已离退休人员及过渡期（2014年7月1日至2023年末期间）退休的在职人员发放统筹外离退休福利。铁岭发电

公司聘请独立精算师根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，铁岭发电公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

34. 租赁负债

适用 不适用

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

1. 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
3. 购买选择权的行权价格，前提是本公司合理确定将行使该选择权；
4. 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权；
5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，本公司采用增量借款利率作为折现率。

35. 预计负债

适用 不适用

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

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

36. 股份支付

√适用 □不适用

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司

在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

1. 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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

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

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

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

2. 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注三、（二十三）借款费用）以外，均计入当期损益。

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

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

1. 收入的确认

本公司的收入主要包括电力产品销售收入、热力产品销售收入、提供劳务收入、挂网费收入以及让渡资产使用权收入等。

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，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(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。

本公司收入确认的具体政策：

①电力产品销售收入

本公司于电力供应至电网公司，电网公司取得电力控制权时确认电力产品收入。

②热力产品销售收入

本公司于热力供应至客户，购热客户取得热力控制权时确认热力产品收入。

③煤炭、粉煤灰等销售收入

与煤炭、粉煤灰销售相关的收入在商品控制权已转移给购货方时予以确认。

④挂网费收入

挂网费收入为连接本公司供热网络至客户的安装费用收入，按十年分期确认收入。

⑤检修服务收入

检修服务收入于服务提供期间确认收入。

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。

(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. 政府补助采用净额法：

(1) 与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；

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

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

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

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

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

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

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

减相关借款费用。

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

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(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

1. 承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。

按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的,从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁,选择不确认使用权资产和租赁负债,将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额,在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 出租人

(1) 融资租赁

本公司作为出租人的,在租赁期开始日,对融资租赁确认应收融资租赁款,并终止确认融资租赁资产,并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

(2) 经营租赁

本公司作为出租人的,在租赁期内各个期间,采用直线法的方法,将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化,在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊,分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产,本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧;对于其他经营租赁资产,应当根据该资产适用的企业会计准则,采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定,确定经营租赁资产是否发生减值,并进行相应会计处理。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部,以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分:(1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用;(2)本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果,以决定向其配置资源、评价其业绩;(3)本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征,并且满足一定条件的,则可合并为一个经营分部。

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)
1. 财政部于 2018 年颁布了修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》(简称“新租赁准则”),本公司自 2021 年 1 月 1 日开始按照新修订租赁准则进行会计处理,根据衔接规	无。	1. 执行新租赁准则详见本节“(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况”。 2. 执行《企业会计准则解释第 14 号》对本公司财务报表无影响。

<p>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详见“本附注五、(四)首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况”。</p> <p>2. 本公司自 2021 年 1 月 26 日起执行财政部于 2021 年度颁布的《企业会计准则解释第 14 号》,该项会计政策变更对本公司财务报表无影响。</p> <p>3. 本公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于资金集中管理相关列报”规定,该项会计政策变更对本公司财务报表无影响</p>		<p>3. 执行《企业会计准则解释第 15 号》对本公司财务报表无影响。</p>
--	--	--

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2021 年起首次执行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	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	1,003,978,714.41	1,003,978,714.41	
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			
应收账款	1,109,525,382.50	1,109,525,382.50	
应收款项融资	251,190,000.00	251,190,000.00	
预付款项	43,580,736.62	43,580,736.62	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	136,110,657.64	136,110,657.64	

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	273,938,202.02	273,938,202.02	
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	79,394,619.12	80,260,510.34	865,891.22
流动资产合计	2,897,718,312.31	2,898,584,203.53	865,891.22
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	385,492,984.57	385,492,984.57	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	10,340,936.39	10,340,936.39	
固定资产	16,423,035,050.27	16,398,647,625.33	-24,387,424.94
在建工程	87,573,055.13	87,573,055.13	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		40,950,581.05	40,950,581.05
无形资产	260,405,562.65	260,405,562.65	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	22,035,501.72	16,681,776.72	-5,353,725.00
递延所得税资产	108,066,517.77	108,066,517.77	
其他非流动资产	260,085,831.70	260,085,831.70	
非流动资产合计	17,557,035,440.20	17,568,244,871.31	11,209,431.11
资产总计	20,454,753,752.51	20,466,829,074.84	12,075,322.33
流动负债：			
短期借款	7,039,883,723.93	7,039,883,723.93	
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	147,188,485.82	147,188,485.82	
应付账款	1,095,946,719.99	1,095,946,719.99	
预收款项			
合同负债	442,437,354.51	442,437,354.51	
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	39,916,420.29	39,916,420.29	
应交税费	35,917,104.11	35,917,104.11	
其他应付款	263,145,300.55	263,145,300.55	
其中：应付利息			
应付股利	8,163,641.97	8,163,641.97	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,786,882,953.96	1,791,280,980.96	4,398,027.00
其他流动负债	4,111,862.61	4,111,862.61	
流动负债合计	10,855,429,925.77	10,859,827,952.77	4,398,027.00
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	5,137,684,008.21	5,137,684,008.21	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		31,274,299.27	31,274,299.27
长期应付款	1,706,647,763.14	1,683,050,759.20	-23,597,003.94
长期应付职工薪酬	77,102,332.31	77,102,332.31	
预计负债	18,248,819.59	18,248,819.59	
递延收益	79,769,382.31	79,769,382.31	
递延所得税负债	35,988,928.19	35,988,928.19	
其他非流动负债	132,396,355.46	132,396,355.46	
非流动负债合计	7,187,837,589.21	7,195,514,884.54	7,677,295.33
负债合计	18,043,267,514.98	18,055,342,837.31	12,075,322.33
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,472,706,817.00	1,472,706,817.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,349,169,236.37	1,349,169,236.37	
减：库存股			
其他综合收益	-5,852,990.00	-5,852,990.00	
专项储备			
盈余公积	136,729,413.89	136,729,413.89	
一般风险准备			
未分配利润	-836,755,508.55	-836,755,508.55	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	2,115,996,968.71	2,115,996,968.71	
少数股东权益	295,489,268.82	295,489,268.82	
所有者权益（或股东权益）合计	2,411,486,237.53	2,411,486,237.53	

负债和所有者权益（或股东权益）总计	20,454,753,752.51	20,466,829,074.84	12,075,322.33
-------------------	-------------------	-------------------	---------------

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

注：按照新租赁准则规定对租赁确认使用权资产和租赁负债：2021年1月1日调减固定资产24,387,424.94元，调减长期待摊费用5,353,725.00元，调增使用权资产40,950,581.05元，调增其他流动资产865,891.22元，调减长期应付款23,597,003.94元，调增一年内到期的非流动负债4,398,027.00元，调增租赁负债31,274,299.27元。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	350,892,254.35	350,892,254.35	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	151,004,268.13	151,004,268.13	
应收款项融资	46,520,000.00	46,520,000.00	
预付款项	7,797,899.62	7,797,899.62	
其他应收款	389,558,792.97	389,558,792.97	
其中：应收利息			
应收股利	157,758,254.74	157,758,254.74	
存货	28,427,433.38	28,427,433.38	
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	2,960,185.24	3,826,076.46	865,891.22
流动资产合计	977,160,833.69	978,026,724.91	865,891.22
非流动资产：			
债权投资	325,500,000.00	325,500,000.00	
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	4,530,472,198.92	4,530,472,198.92	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,946,290,624.98	1,946,290,624.98	
在建工程	5,984,604.83	5,984,604.83	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		11,209,431.11	11,209,431.11
无形资产	224,888,474.55	224,888,474.55	

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,098,880.52	1,098,880.52	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	7,034,234,783.80	7,045,444,214.91	11,209,431.11
资产总计	8,011,395,617.49	8,023,470,939.82	12,075,322.33
流动负债：			
短期借款	3,465,057,769.04	3,465,057,769.04	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	30,000,000.00	30,000,000.00	
应付账款	146,232,802.14	146,232,802.14	
预收款项			
合同负债	132,657,181.24	132,657,181.24	
应付职工薪酬	16,956,137.48	16,956,137.48	
应交税费	1,201,671.56	1,201,671.56	
其他应付款	4,134,296.06	4,134,296.06	
其中：应付利息			
应付股利	357,330.02	357,330.02	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	298,055,202.32	302,453,229.32	4,398,027.00
其他流动负债	3,971,971.47	3,971,971.47	
流动负债合计	4,098,267,031.31	4,102,665,058.31	4,398,027.00
非流动负债：			
长期借款	527,780,000.00	527,780,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		7,677,295.33	7,677,295.33
长期应付款	524,636,015.37	524,636,015.37	
长期应付职工薪酬			
预计负债	10,611,938.34	10,611,938.34	
递延收益	14,046,420.05	14,046,420.05	
递延所得税负债			
其他非流动负债	7,264,104.98	7,264,104.98	
非流动负债合计	1,084,338,478.74	1,092,015,774.07	7,677,295.33
负债合计	5,182,605,510.05	5,194,680,832.38	12,075,322.33
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,472,706,817.00	1,472,706,817.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,494,875,985.22	1,494,875,985.22	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	135,726,394.03	135,726,394.03	

未分配利润	-274,519,088.81	-274,519,088.81	
所有者权益（或股东权益）合计	2,828,790,107.44	2,828,790,107.44	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	8,011,395,617.49	8,023,470,939.82	12,075,322.33

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

注：按照新租赁准则规定对租赁确认使用权资产和租赁负债：2021年1月1日调增使用权资产11,209,431.11元，调增其他流动资产865,891.22元，调增一年内到期的非流动负债4,398,027.00元，调增租赁负债7,677,295.33元。

(4). 2021年起首次执行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	销售货物或提供应税劳务	电力销售及粉煤灰销售收入按13%的税率计算增值税销项税；供热、供暖及房屋出租收入按9%的税率计算增值税销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%、1%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
白音华金山发电有限公司	符合西部大开发企业所得税税收优惠政策，企业所得税率为15%

2. 税收优惠

适用 不适用

1. 增值税优惠

(1) 根据财政部、国家税务总局《关于风力发电增值税政策的通知》(财税[2015]74号), 子公司辽宁康平金山风力发电有限责任公司(以下简称“康平金山公司”)、辽宁彰武金山风力发电有限责任公司(以下简称“彰武金山公司”)、康平华电风力发电有限公司(以下简称“康平华电公司”)、彰武华电新能源发电有限公司(以下简称“彰武新能源公司”)、阜新华电新能源发电有限公司(以下简称“阜新新能源公司”)、内蒙古华电金源新能源有限公司(以下简称“内蒙古金源公司”)销售利用风力生产的电力实现的增值税享受增值税即征即退50%的优惠政策。

(2) 根据财政部、国家税务总局《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》(财税[2021]6号)的规定, 自2019年1月1日至2023年供暖期结束, 向居民个人供热而取得的采暖费收入继续免缴增值税, 本公司及子公司阜新金山煤矸石热电有限公司(以下简称“阜新热电公司”)、丹东金山热电有限公司(以下简称“丹东热电公司”)2021年1-3月的采暖季享受此政策, 自2021年11月开始的采暖季本公司及子公司阜新热电公司、丹东热电公司决定不再享受此政策; 本公司及子公司阜新热电公司、丹东热电公司自2019年1月1日至2023年供暖期结束, 为居民供热所使用的厂房及土地继续免缴房产税、城镇土地使用税。

(3) 根据财政部国家税务总局《关于印发〈资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录〉的通知》(财税[2015]78号), 金山热电分公司污水处理回收利用所得享受增值税即征即退70%的税收优惠政策。

2. 企业所得税优惠

(1) 根据《中华人民共和国企业所得税实施条例》以及财政部 税务总局 国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财税[2020]23号), 自2021年1月1日至2030年12月31日, 对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。本公司子公司白音华金山发电有限公司(以下简称“白音华公司”)报告期内适用15%税率。

(2) 根据国家税务总局《关于实施国家重点扶持的公共基础设施项目企业所得税优惠问题的通知》(国税发[2009]80号):

子公司彰武新能源公司后新秋光伏一期9.5MWp工程项目自2017年(该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度)起, 第一年至第三年免缴企业所得税, 第四年至第六年减半缴纳企业所得税, 本年度减半缴纳企业所得税; 大林台风电项目自2019年(该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度)起, 第一年至第三年免缴企业所得税, 第四年至第六年减半缴纳企业所得税, 本年度免缴企业所得税。

子公司阜新新能源公司双山子48MW风电项目自2020年(该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度)起, 第一年至第三年免缴企业所得税, 第四年至第六年减半缴纳企业所得税, 本年度免缴企业所得税; 娘及营子48MW风电项目自2020年(该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度)起, 第一年至第三年免缴企业所得税, 第四年至第六年减半缴纳企业所得税, 本年度免缴企业所得税。

子公司内蒙古金源公司锡林郭勒盟苏尼特左旗特高压外送风电项目自2020年（该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度）起，第一年至第三年免缴企业所得税，第四年至第六年减半缴纳企业所得税，本年度免缴企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

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		9,788.55
银行存款	1,084,345,806.42	1,002,227,553.61
其他货币资金		1,741,372.25
合计	1,084,345,806.42	1,003,978,714.41
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项 26,862,726.44 元。

项目	期末余额
诉讼冻结受限资金	26,862,021.00
银行冻结受限资金	705.44
合计	26,862,726.44

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

(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

按单项计提坏账准备:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、 应收账款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	1,147,605,998.48
1 至 2 年	92,922,086.99
2 至 3 年	62,240,827.02
3 至 4 年	23,647,613.20
4 至 5 年	14,506,623.02
5 年以上	6,986,743.25
合计	1,347,909,891.96

(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	1,882,223.02	0.14	1,882,223.02	100.00	0.00					
其中:										
按组合计提坏账准备	1,346,027,668.94	99.86	54,119,359.42	4.02	1,291,908,309.52	1,148,312,793.58	100.00	38,787,411.08	3.38	1,109,525,382.50
其中:										
组合1: 应收国家电网款项	1,207,348,496.95	89.57	40,558,095.66	3.36	1,166,790,401.29	919,986,285.13	80.12	18,647,162.81	2.03	901,339,122.32

组合 2: 应收热力 客户款项	131,398,505.65	9.75	11,988,841.09	9.12	119,409,664.56	219,604,918.69	19.12	17,244,537.54	7.85	202,360,381.15
组合 3: 应收其他 款项	7,280,666.34	0.54	1,572,422.67	21.60	5,708,243.67	8,721,589.76	0.76	2,895,710.73	33.20	5,825,879.03
合计	1,347,909,891.96	/	56,001,582.44	/	1,291,908,309.52	1,148,312,793.58	/	38,787,411.08	/	1,109,525,382.50

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
沈阳普华泰元粉煤灰综合利用有限公司	1,882,223.02	1,882,223.02	100.00	诉讼终结,正在执行中
合计	1,882,223.02	1,882,223.02	100.00	/

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: 组合 1: 应收国家电网款项

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,015,913,876.68	5,411,268.28	0.53
其中: 0-6 月	907,688,511.04		
7 个月-1 年内	108,225,365.64	5,411,268.28	5.00
1-2 年 (含 2 年)	92,921,780.05	9,292,178.01	10.00
2-3 年 (含 3 年)	62,240,827.02	12,448,165.41	20.00
3-4 年 (含 4 年)	23,647,613.20	7,094,283.96	30.00
4-5 年 (含 5 年)	12,624,400.00	6,312,200.00	50.00
合计	1,207,348,496.95	40,558,095.66	3.36

组合计提项目: 组合 2: 应收热力客户款项

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	125,694,092.95	6,284,704.64	5.00
1-2 年 (含 2 年)	306.94	30.69	10.00
2-3 年 (含 3 年)			
3-4 年 (含 4 年)			
4-5 年 (含 5 年)			
5 年以上	5,704,105.76	5,704,105.76	100.00
合计	131,398,505.65	11,988,841.09	9.12

组合计提项目: 组合 3: 应收其他款项

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5,998,028.85	289,785.18	4.83
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	1,282,637.49	1,282,637.49	100.00
合计	7,280,666.34	1,572,422.67	21.60

(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	
按单项计提坏账准备		1,882,223.02				1,882,223.02
组合 1: 应收国家电网款项	18,647,162.81	21,910,932.85				40,558,095.66
组合 2: 应收热力客户款项	17,244,537.54	-4,729,869.99		525,826.46		11,988,841.09
组合 3: 应收其他款项	2,895,710.73	-1,323,288.06				1,572,422.67
合计	38,787,411.08	17,739,997.82		525,826.46		56,001,582.44

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	525,826.46

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
国网辽宁省电力有限公司	906,940,436.45	67.28	26,089,676.74

国家电网公司东北分部	204,326,741.23	15.16	12,931,829.36
铁岭天信热力管道有限公司	120,101,276.47	8.91	6,005,063.82
国家电网公司华北分部	96,081,319.27	7.13	1,536,589.56
沈阳市苏家屯区人民政府国有资产监督管理局	4,600,000.00	0.34	230,000.00
合计	1,332,049,773.42	98.82	46,793,159.48

(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

本期应收账款受限情况见本附注七、81。

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	107,590,000.00	251,190,000.00
合计	107,590,000.00	251,190,000.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

 适用 不适用

系银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

(1) 期末无已质押的应收款项融资。

(2) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	272,420,000.00		
合计	272,420,000.00		

(3) 期末无因出票人未履约而将其转入应收账款的应收款项融资。

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	99,254,282.94	100.00	43,580,736.62	100.00
1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计	99,254,282.94	100.00	43,580,736.62	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
阜新白音华煤炭销售有限公司	44,705,237.65	45.04
中国煤炭工业进出口集团黑龙江有限公司	23,153,696.47	23.33
国能销售集团东北能源贸易有限公司	10,265,425.87	10.34
丹东港口集团有限公司	5,150,737.30	5.19
内蒙古锡林河煤化工有限责任公司	4,559,566.14	4.59
合计	87,834,663.43	88.49

其他说明

√适用 □不适用

公司期末预付关联方款项详见本附注十二、6 关联方应收应付款项。

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	5,872,032.47	136,110,657.64
合计	5,872,032.47	136,110,657.64

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

(4). 应收股利

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(7). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	5,033,782.95
1 至 2 年	721,627.65
2 至 3 年	76,407.16
3 至 4 年	167,733.03
4 至 5 年	216,004.42
5 年以上	28,589,612.41
合计	34,805,167.62

(8). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代管补充医疗保险（泰康保险公司）	2,825,130.90	1,394,821.34
应收股权转让款		132,550,000.00
应收理赔款、保证金、备用金、押金等	3,433,863.72	2,415,105.01
逾期应收股利转入	5,500,000.00	5,500,000.00
预付燃料、材料采购款转入	23,046,173.00	23,046,173.00
合计	34,805,167.62	164,906,099.35

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	64,932.53	5,730,509.18	23,000,000.00	28,795,441.71
2021年1月1日余额在 本期				
--转入第二阶段	-35,932.53	35,932.53		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	69,054.13	68,639.31		137,693.44
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	98,054.13	5,835,081.02	23,000,000.00	28,933,135.15

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或 转回	转销或核 销	其他变动	
第一阶段	64,932.53	69,054.13			-35,932.53	98,054.13
第二阶段	5,730,509.18	68,639.31			35,932.53	5,835,081.02
第三阶段	23,000,000.00					23,000,000.00
合计	28,795,441.71	137,693.44				28,933,135.15

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
阜新蒙古族自治县驿达经贸有限公司	23,000,000.00	5年以上	66.08	23,000,000.00
辽宁南票煤电有限公司	5,500,000.00	5年以上	15.80	5,500,000.00
泰康养老保险股份有限公司辽宁分公司	2,825,130.90	1年以内、1-2年	8.12	
铁岭市社会保险事业服务中心	1,000,000.00	1年以内	2.87	50,000.00
中国人民财产保险股份有限公司辽宁省分公司	645,690.97	1年以内、1-2年	1.86	159,703.55
合计	32,970,821.87	/	94.73	28,709,703.55

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

公司期末应收关联方款项详见本附注十二、6 关联方应收应付款项。

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	66,651,129.82	4,660,151.21	61,990,978.61	62,440,550.10	4,331,548.11	58,109,001.99
燃料	795,152,257.53		795,152,257.53	209,672,490.75		209,672,490.75
库存商品	854,473.93	425,774.51	428,699.42	931,076.45	296,805.18	634,271.27
周转材料	5,576,443.81		5,576,443.81	5,522,438.01		5,522,438.01
合计	868,234,305.09	5,085,925.72	863,148,379.37	278,566,555.31	4,628,353.29	273,938,202.02

(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	4,331,548.11	1,090,140.48		761,537.38		4,660,151.21
库存商品	296,805.18	153,388.13		24,418.80		425,774.51
合计	4,628,353.29	1,243,528.61		785,956.18		5,085,925.72

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的增值税进项税	227,994,447.71	70,764,894.96
待认证的增值税进项税	17,233,149.82	2,912,750.28
预缴企业所得税		2,992,653.11
预交税费-其他税种	4,307,884.09	3,590,211.99
合计	249,535,481.62	80,260,510.34

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

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

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**16、 长期应收款****(1). 长期应收款情况**适用 不适用**(2). 坏账准备计提情况**适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用**(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**适用 不适用**(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**17、 长期股权投资**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初	本期增减变动	期末	减值准
-------	----	--------	----	-----

	余额	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	余额	备期末余额
一、合营企业								
小计								
二、联营企业								
1. 内蒙古白音华海州露天煤矿有限公司	344,663,744.08			20,174,914.56	7,600,000.00		372,438,658.64	
2. 昌图华电风力发电有限公司	37,321,612.18	740,000.00		12,066,075.30			50,127,687.48	
3. 辽宁电力交易中心有限公司	3,507,628.31	2,152,236.00		15,647.45			5,675,511.76	
小计	385,492,984.57	2,892,236.00		32,256,637.31	7,600,000.00		428,241,857.88	
合计	385,492,984.57	2,892,236.00		32,256,637.31	7,600,000.00		428,241,857.88	

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

其他说明：

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	22,151,391.27			22,151,391.27
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	22,151,391.27			22,151,391.27
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	11,810,454.88			11,810,454.88
2. 本期增加金额	788,002.85			788,002.85
(1) 计提或摊销	788,002.85			788,002.85
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	12,598,457.73			12,598,457.73
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	9,552,933.54			9,552,933.54
2. 期初账面价值	10,340,936.39			10,340,936.39

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
佛寺水厂房屋	3,412,172.02	正在办理

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	15,902,833,909.70	16,398,647,625.33
固定资产清理		
合计	15,902,833,909.70	16,398,647,625.33

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	发电及供热设备	检修及维护设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	6,987,176,542.61	22,139,654,915.43	336,854,997.11	155,966,426.00	105,127,216.48	29,724,780,097.63
2. 本期增加金额	122,171,043.00	540,814,041.02	928,193.62	1,455,709.00	4,213,307.87	669,582,294.51
(1) 购置		249,168.14			324,590.06	573,758.20
(2) 在建工程转入	89,135,249.78	480,414,186.43	486,080.12	734,185.84	2,805,494.38	573,575,196.55
(3) 暂估价值调整	4,389,320.88	2,425,777.25	94.34	667,623.16		7,482,815.63
(4) 类别调整	26,904,542.42	57,724,909.20	442,019.16		1,083,223.43	86,154,694.21
(5) 其他增加	1,741,929.92			53,900.00		1,795,829.92
3. 本期减少金额	56,314,567.01	121,364,387.98	14,331,945.39	1,559,270.94	1,198,256.16	194,768,427.48
(1) 处置或报废	89,837.00	86,755,467.87	14,331,945.39	1,559,270.94	660,896.56	103,397,417.76
(2) 暂估价值调减	336,096.00	4,802,185.31				5,138,281.31
(3) 类别调整	55,810,599.81	29,806,734.80			537,359.60	86,154,694.21
(4) 其他减少	78,034.20					78,034.20
4. 期末余额	7,053,033,018.60	22,559,104,568.47	323,451,245.34	155,862,864.06	108,142,268.19	30,199,593,964.66
二、累计折旧						
1. 期初余额	2,739,017,390.89	9,659,312,421.51	232,539,233.56	135,720,514.67	72,380,843.51	12,838,970,404.14
2. 本期增加金额	189,118,733.46	838,968,652.68	17,415,623.39	4,364,181.65	5,524,930.27	1,055,392,121.45
(1) 计提	186,427,330.82	835,473,295.25	17,378,297.69	4,364,181.65	5,449,811.91	1,049,092,917.32
(2) 类别调整	2,691,402.64	3,495,357.43	37,325.70		75,118.36	6,299,204.13
3. 本期减少金额	2,550,266.59	54,723,997.53	13,516,166.63	2,729,907.14	927,127.69	74,447,465.58
(1) 处置或报废	63,387.89	52,425,994.62	13,516,166.63	1,483,356.97	659,355.34	68,148,261.45
(2) 类别调整	2,486,878.70	2,298,002.91		1,246,550.17	267,772.35	6,299,204.13
4. 期末余额	2,925,585,857.76	10,443,557,076.66	236,438,690.32	137,354,789.18	76,978,646.09	13,819,915,060.01
三、减值准备						
1. 期初余额	4,593,426.22	481,687,594.35	821,320.61	58,185.76	1,541.22	487,162,068.16
2. 本期增加金额	406,094.91	19,662,206.38	17,121.11			20,085,422.40
(1) 计提	406,094.91	19,662,206.38	17,121.11			20,085,422.40
3. 本期减少金额		29,575,370.69	809,476.76	16,106.94	1,541.22	30,402,495.61
(1) 处置或报废		29,575,370.69	809,476.76	16,106.94	1,541.22	30,402,495.61
4. 期末余额	4,999,521.13	471,774,430.04	28,964.96	42,078.82		476,844,994.95
四、账面价值						
1. 期末账面价值	4,122,447,639.71	11,643,773,061.77	86,983,590.06	18,465,996.06	31,163,622.10	15,902,833,909.70
2. 期初账面价值	4,243,565,725.50	11,998,654,899.57	103,494,442.94	20,187,725.57	32,744,831.75	16,398,647,625.33

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
发电及供热设备	6,545,762,590.92	3,105,632,823.11	21,349,310.76	3,418,780,457.05
房屋及建筑物	90,483,931.24	48,075,642.00		42,408,289.24
检修及维护设备	5,746,417.34	3,928,202.51		1,818,214.83
办公设备及其他	1,194,484.41	930,794.70		263,689.71
运输设备	906,792.96	778,036.39		128,756.57

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋、建筑物	41,693,750.34

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	303,026,568.55	正在办理中

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	225,537,902.97	87,573,055.13
工程物资		
合计	225,537,902.97	87,573,055.13

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程**(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

2021 年年度报告

JG1077021043-一期 4*300MW 机组干输灰改造	56,839,846.64		56,839,846.64			
内蒙古华电金山锡盟苏尼特左旗 225MW 风电项目 (二期)	53,000,000.00		53,000,000.00	53,000,000.00		53,000,000.00
JG1077021046-二期 2*600MW 机组干输渣改造	33,308,536.54		33,308,536.54			
JG1077021045-一期 4*300MW 机组干输渣改造	25,253,682.23		25,253,682.23			
白音华公司 2*66 万千瓦二期扩建项目	12,495,578.68		12,495,578.68	11,630,174.85		11,630,174.85
丹东热电公司深度优化用水及水污染防治改造	9,995,856.01		9,995,856.01			
基于燃料全流程管理的智能降碳技术研究与应用	3,315,015.81		3,315,015.81			
铁岭发电公司深度优化用水及水污染防治改造	3,205,660.39		3,205,660.39			
辽宁华电阜新彰武后新秋二期 10.5MWp 光伏发电项目	3,058,349.30	1,188,201.84	1,870,147.46	3,058,349.30	1,188,201.84	1,870,147.46
辽宁华电苏家屯 1*35 兆瓦生物质热电项目	2,598,717.89	2,598,717.89		2,598,717.89	2,598,717.89	
苏家屯 2*180MW 背压供热机组				2,958,207.54	2,958,207.54	
辽宁华电彰武孙家坑 50MW 风电项目	5,308,554.47		5,308,554.47	2,467,847.60		2,467,847.60
(彰武金山) 辽宁华电阜新彰武后新秋 24MW 改建风电项目	1,805,030.88		1,805,030.88			
康平县沙金台 200MW 风电项目	1,717,383.51		1,717,383.51			
辽宁华电沈阳康平沙金台 24MW 改建风电项目	1,709,855.68		1,709,855.68			
JG1077021083-一至三号机组 Cr5Mo 材质螺母改造	1,689,948.57		1,689,948.57			
沈阳热电分公司深度优化用水及水污染防治改造				2,216,981.14		2,216,981.14
3#锅炉受热面改造				1,698,383.22		1,698,383.22
2#机二号高加改造				1,457,882.27		1,457,882.27
老龙口水源项目				1,236,542.26		1,236,542.26
其他项目	14,303,137.62	280,331.52	14,022,806.10	12,259,247.27	264,150.94	11,995,096.33
合计	229,605,154.22	4,067,251.25	225,537,902.97	94,582,333.34	7,009,278.21	87,573,055.13

(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
华电金山苏尼特左旗225MW 风电项目	200,000,000.00		143,309,378.88	143,309,378.88			71.65	100.00				自有资金
JG1077021043- 一期4*300MW 机组干输灰改造	106,530,000.00		56,839,846.64		56,839,846.64		53.36	50.00				自有资金
热网首站扩容改造	43,960,000.00		36,452,551.85	36,452,551.85			82.92	100.00				自有资金
JG1077021046- 二期2*600MW 机组干输渣改造	36,790,000.00		33,308,536.54		33,308,536.54		90.54	80.00				自有资金
JG1077020132- 贮灰场三级子坝加高工程	36,000,000.00	753,773.59	32,582,677.41	33,336,451.00			92.60	100.00				自有资金
深度优化用水及水污染防治改造项目	35,160,000.00	2,216,981.14	28,105,224.43	30,322,205.57			86.24	100.00				自有资金
煤场扩容改造	29,270,000.00		26,200,622.96	26,200,622.96			89.51	100.00				自有资金
JG1077021045- 一期4*300MW 机组干输渣改造	54,670,000.00		25,253,682.23		25,253,682.23		46.19	50.00				自有资金
JG10770201331 号烟囱防腐改造	26,670,000.00	471,698.11	24,028,913.85	24,500,611.96			91.87	100.00				自有资金
JG10770210124-号机组控制系统改造	16,320,000.00		14,159,292.11	14,159,292.11			86.76	100.00				自有资金

JG1077021042- 供热可靠性提升改造	16,000,000.00		13,339,672.31	13,339,672.31			83.37	100.00				自有资金
JG1077021049- 五号锅炉脱硝催化剂更换	13,910,000.00		12,308,689.21	12,308,689.21			88.49	100.00				自有资金
JG1077021050- 六号锅炉脱硝催化剂更换	13,910,000.00		12,308,363.87	12,308,363.87			88.49	100.00				自有资金
娘及营子 48MW 风电项目	12,600,000.00		12,167,187.51	12,167,187.51			96.56	100.00				自有资金
2 号机组催化剂更换	13,600,000.00		11,840,301.88	11,840,301.88			87.06	100.00				自有资金
1 号机组脱硝系统蜂窝式催化剂更换	13,600,000.00		11,751,738.06	11,751,738.06			86.41	100.00				自有资金
双山子 48MW 风电项目	11,000,000.00		10,705,100.91	10,705,100.91			97.32	100.00				自有资金
合计	679,990,000.00	3,442,452.84	504,661,780.65	392,702,168.08		115,402,065.41	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提金额	计提原因
辽宁华电阜新彰武大德一期 30MWp 光伏发电项目	16,180.58	项目不具备开发条件
合计	16,180.58	/

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

(4). 工程物资情况

□适用 √不适用

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

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	土地使用权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	11,209,431.11	36,380,000.00	6,589,200.00	54,178,631.11
2. 本期增加金额	755,148.43	859,531.53		1,614,679.96
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	11,964,579.54	37,239,531.53	6,589,200.00	55,793,311.07
二、累计折旧				
1. 期初余额		3,913,885.28	1,235,475.00	5,149,360.28
2. 本期增加金额	4,105,771.35	1,176,741.83	329,460.00	5,611,973.18
(1) 计提	4,105,771.35	1,176,741.83	329,460.00	5,611,973.18
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	4,105,771.35	5,090,627.11	1,564,935.00	10,761,333.46
三、减值准备				
1. 期初余额		8,078,689.78		8,078,689.78
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		8,078,689.78		8,078,689.78
四、账面价值				
1. 期末账面价值	7,858,808.19	24,070,214.64	5,024,265.00	36,953,287.83
2. 期初账面价值	11,209,431.11	24,387,424.94	5,353,725.00	40,950,581.05

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	特许经营权	计算机软件	铁路使用权	专利权	非专利技术	合计
----	-------	-------	-------	-------	-----	-------	----

一、账面原值							
1. 期初余额	130,472,589.29	171,692,500.00	48,778,765.41	985,344.00	2,147,515.39	981,132.08	355,057,846.17
2. 本期增加金额			2,829,926.87				2,829,926.87
(1) 购置			116,698.12				116,698.12
(2) 在建工程转入			2,713,228.75				2,713,228.75
3. 本期减少金额							
4. 期末余额	130,472,589.29	171,692,500.00	51,608,692.28	985,344.00	2,147,515.39	981,132.08	357,887,773.04
二、累计摊销							
1. 期初余额	39,459,350.98	31,000,034.70	23,479,434.65	437,930.67	226,475.92	49,056.60	94,652,283.52
2. 本期增加金额	2,655,029.70	5,723,083.33	4,568,239.43	54,741.33	214,751.55	98,113.21	13,313,958.55
(1) 计提	2,655,029.70	5,723,083.33	4,568,239.43	54,741.33	214,751.55	98,113.21	13,313,958.55
3. 本期减少金额							
4. 期末余额	42,114,380.68	36,723,118.03	28,047,674.08	492,672.00	441,227.47	147,169.81	107,966,242.07
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							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	88,358,208.61	134,969,381.97	23,561,018.20	492,672.00	1,706,287.92	833,962.27	249,921,530.97
2. 期初账面价值	91,013,238.31	140,692,465.30	25,299,330.76	547,413.33	1,921,039.47	932,075.48	260,405,562.65

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
沈环线（S106）镇西堡镇永安堡村铁路沿线土地使用权	2,442,989.28	正在办理中

其他说明：

□适用 √不适用

27、开发支出

□适用 √不适用

28、商誉**(1). 商誉账面原值**

□适用 √不适用

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
融资手续费	1,143,212.41		409,605.70		733,606.71
辽宁华电阜新彰武后新秋20MWp光伏发电项目用地租赁费	1,698,494.66		104,522.75	1,593,971.91	
丹东热电公司二期工程待摊费用	12,073,286.08		548,785.74		11,524,500.34
警卫消防服务费	383,333.16		230,000.03		153,333.13
楼房修缮改造工程	1,383,450.41		378,368.43		1,005,081.98
合计	16,681,776.72		1,671,282.65	1,593,971.91	13,416,522.16

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
固定资产年限差异	17,225,012.64	4,152,892.55	15,167,123.98	3,582,615.03
资产减值准备	58,589,759.76	11,528,931.43	32,593,994.82	5,587,591.07

应付职工薪酬	743,341.92	111,501.29	1,367,714.92	205,157.24
党建经费支出	2,675,344.84	507,920.68	1,920,181.15	361,088.07
与资产有关的政府补助	43,790,189.75	10,298,459.77	51,115,321.93	12,095,051.40
可抵扣亏损	601,247,796.54	134,480,445.12	344,940,059.88	86,235,014.96
合计	724,271,445.45	161,080,150.84	447,104,396.68	108,066,517.77

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产账面价值高于计税基础	140,548,152.64	35,042,543.10	144,368,328.13	35,988,928.19
合计	140,548,152.64	35,042,543.10	144,368,328.13	35,988,928.19

(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	471,271,112.33	620,836,706.94
可抵扣亏损	4,089,025,926.55	1,860,052,894.55
合计	4,560,297,038.88	2,480,889,601.49

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年		155,141,122.60	
2022 年	480,354,939.52	414,410,259.31	
2023 年	791,570,157.48	700,551,940.51	
2024 年	435,126,681.23	435,126,681.23	
2025 年	155,788,908.42	154,822,890.90	
2026 年	2,226,185,239.90		
合计	4,089,025,926.55	1,860,052,894.55	/

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

融资租赁保证金	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
待抵扣的增值税进项税				145,567,615.01		145,567,615.01
待认证的增值税进项税	127,830,942.22		127,830,942.22	25,264,216.69		25,264,216.69
丹东热电公司二期项目土地动迁费	86,254,000.00		86,254,000.00	86,254,000.00		86,254,000.00
合计	217,084,942.22		217,084,942.22	260,085,831.70		260,085,831.70

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	201,000,000.00	98,000,000.00
信用+质押借款	659,552,222.22	263,000,000.00
保证借款	18,000,000.00	122,000,000.00
信用借款	8,105,323,552.53	6,556,883,723.93
合计	8,983,875,774.75	7,039,883,723.93

短期借款分类的说明：

注 1：抵押借款情况

2021 年本公司子公司阜新热电公司与中国农业银行股份有限公司清河门支行新签借款总金额 20,400.00 万元，同时签订抵押合同，为此短期借款提供抵押担保，抵押物为发电及供热设备。截至 2021 年 12 月 31 日借款余额为 20,100.00 万元。

注 2：信用+质押借款情况

(1) 2021 年本公司子公司白音华公司与华电商业保理（天津）有限公司签订了国内商业保理合同，金额为 5,000 万元，期限自 2021 年 9 月 28 日至 2022 年 9 月 23 日。截至 2021 年期末，借款余额为 5,000 万元。同时以购售电合同为基础，对 2021 年 7 月 1 日至 2021 年 7 月 31 日内产生的全部应收账款作为质押。

(2) 2021 年本公司子公司白音华公司与华电商业保理（天津）有限公司签订了国内商业保理合同，金额为 5,000 万元，期限自 2021 年 10 月 26 日至 2022 年 10 月 21 日。截至 2021 年期末，借款余额为 5,000 万元。同时以购售电合同为基础，对 2021 年 6 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日内产生的全部应收账款作为质押。

(3) 2021 年本公司子公司丹东热电公司与中国银行股份有限公司丹东沿江开发区支行签订《流动资金借款合同》，本期收到短期借款金额总计 56,000.00 万元，截至 2021 年 12 月 31 日，借款余额为 56,000.00 万元。同时签订《收费权益质押合同》，出质物为本公司子公司丹东热电公司供热收费权益。

注 3：保证借款情况

(1) 2021 年 1 月 28 日, 本公司为子公司康平金山公司与中国建设银行股份有限公司沈阳自贸区支行 (以下简称“建行沈阳自贸区支行”) 签订的 900.00 万元借款合同提供保证担保, 借款期限为 2021 年 1 月 28 日至 2022 年 1 月 26 日, 担保期限为 2021 年 1 月 28 日至 2025 年 1 月 26 日。截至 2021 年 12 月 31 日, 借款余额为 900.00 万元。

(2) 2021 年 1 月 28 日, 本公司为子公司彰武金山公司与建行沈阳自贸区支行签订的 900.00 万元借款合同提供保证担保, 借款期限为 2021 年 1 月 28 日至 2022 年 1 月 26 日, 担保期限为 2021 年 1 月 28 日至 2025 年 1 月 26 日。截至 2021 年 12 月 31 日, 借款余额为 900.00 万元。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

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

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

(1). 应付票据列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	30,000,000.00	17,188,485.82
信用证	250,997,783.57	130,000,000.00
合计	280,997,783.57	147,188,485.82

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应付建设工程及设备款	595,181,437.14	416,469,917.73
应付燃料款	1,203,643,400.93	434,958,183.16
应付材料款	89,839,734.37	90,296,426.76
应付修理款	64,825,581.08	70,541,253.37
其他款项	89,510,559.49	83,680,938.97

合计	2,043,000,713.01	1,095,946,719.99
----	------------------	------------------

(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
阜新市太平海州煤专责加工厂	16,883,377.72	资金紧张
华锐风电科技（集团）股份有限公司	5,944,102.00	质保金
中煤西安设计工程有限责任公司	4,568,000.00	资金紧张
华电郑州机械设计研究院有限公司	3,750,000.00	资金紧张
国电南京自动化股份有限公司	3,646,448.00	资金紧张
合计	34,791,927.72	/

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
预收热费	399,672,683.35	404,586,414.28
其他	34,931,568.64	37,850,940.23
合计	434,604,251.99	442,437,354.51

(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	28,422,411.10	621,175,798.59	619,715,141.11	29,883,068.58

二、离职后福利-设定提存计划	11,494,009.19	83,920,257.58	95,301,747.42	112,519.35
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	39,916,420.29	705,096,056.17	715,016,888.53	29,995,587.93

(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		454,210,113.60	454,210,113.60	
二、职工福利费		35,685,899.83	35,685,899.83	
三、社会保险费	8,657,418.16	59,389,251.58	53,479,660.79	14,567,008.95
其中：医疗保险费	8,657,418.16	53,135,927.90	47,226,337.11	14,567,008.95
工伤保险费		4,869,877.65	4,869,877.65	
生育保险费		1,383,446.03	1,383,446.03	
四、住房公积金	117,762.06	46,451,949.40	46,451,949.40	117,762.06
五、工会经费和职工教育经费	19,647,230.88	10,267,598.03	14,716,531.34	15,198,297.57
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		15,170,986.15	15,170,986.15	
合计	28,422,411.10	621,175,798.59	619,715,141.11	29,883,068.58

(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		64,978,239.80	64,978,239.80	
2、失业保险费		2,002,965.28	2,002,965.28	
3、企业年金缴费	11,494,009.19	16,939,052.50	28,320,542.34	112,519.35
合计	11,494,009.19	83,920,257.58	95,301,747.42	112,519.35

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	17,918,508.73	20,288,964.29
企业所得税	2,778,838.03	2,780,883.74

个人所得税	4,138,723.04	4,597,509.91
城市维护建设税	1,549,900.51	1,095,048.96
教育费附加	816,323.47	606,095.88
地方教育费附加	544,215.65	404,063.90
房产税	9,743,536.72	940,592.19
土地使用税	5,860,479.71	841,291.40
环境保护税	3,893,341.39	2,327,917.37
水利建设基金	137,034.82	97,009.73
车船使用税	2,368.80	25,340.37
水资源税	301,237.10	105,970.90
河道费	1,011,618.48	1,011,618.48
印花税	2,369,705.87	794,796.99
合计	51,065,832.32	35,917,104.11

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		
应付股利	8,163,641.97	8,163,641.97
其他应付款	239,059,576.41	254,981,658.58
合计	247,223,218.38	263,145,300.55

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

应付股利

(2). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
应付股利-辽宁能源投资（集团）有限责任公司	7,806,311.95	7,806,311.95
应付股利-沈阳东方铜业有限责任公司	357,330.02	357,330.02
合计	8,163,641.97	8,163,641.97

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：暂缓支付。

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程质量保证金	63,316,129.04	66,735,380.64
应付履约保证金	15,196,447.25	9,870,276.59
设备保证金	116,507,130.99	143,683,228.85
其他	44,039,869.13	34,692,772.50
合计	239,059,576.41	254,981,658.58

(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
东方电气风电股份有限公司	78,412,500.00	质保金未到期
新疆金风科技股份有限公司	34,560,000.00	质保金未到期
华电重工股份有限公司	6,794,300.00	质保金未到期
内蒙古电力建设(集团)有限公司	5,863,169.75	质保金未到期
华电郑州机械设计研究院有限公司	2,450,967.90	质保金未到期
合计	128,080,937.65	/

其他说明：

√适用 □不适用

公司期末其他应付关联方情况详见附注十二、6. 关联方应收应付款项。

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	1,034,678,067.16	1,243,437,610.84
1年内到期的长期应付款	511,493,779.47	537,628,676.46
1年内到期的租赁负债	10,875,401.27	10,214,693.66
合计	1,557,047,247.90	1,791,280,980.96

其他说明：

一年内到期的长期借款中的质押、抵押借款情况详见本附注七、45。

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		

应付退货款		
待转销项税	5,052,652.71	4,111,862.61
合计	5,052,652.71	4,111,862.61

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	2,787,953,391.22	2,024,712,140.65
抵押借款	24,002,915.30	47,091,873.46
保证借款		
信用借款	2,414,376,712.97	3,065,879,994.10
合计	5,226,333,019.49	5,137,684,008.21

长期借款分类的说明:

注1：质押借款情况

本公司期末质押借款系以本公司以及本公司子公司经营期间取得的电费收费权或电费及热费收费权作为质押担保；其中，本公司子公司阜新热电公司从国家开发银行辽宁省分行取得的质押借款期末余额 16,000.00 万元，另以本公司持有的阜新热电公司的 51% 的股权提供担保。

截至 2021 年 12 月 31 日，质押借款余额为 343,983.72 万元，其中一年内到期的借款金额为 65,188.38 万元。

注2：抵押借款情况

2016年8月，本公司子公司康平金山公司与交银金融租赁有限责任公司（以下简称“交银租赁公司”）以融资租赁形式取得借款，租赁期限为7年，租赁资产留购价格为1元，本公司为其提供连带偿付担保。截至2021年12月31日，抵押借款余额为2,354.59万元，其中一年内到期的借款金额为1,154.45万元。

2016年8月，本公司子公司彰武金山公司与交银租赁公司以融资租赁形式取得借款，租赁期限为7年，租赁资产留购价格为1元，本公司为其提供连带偿付担保。截至2021年12月31日，抵押借款余额为2,354.59万元，其中一年内到期的借款金额为1,154.45万元。

其他说明，包括利率区间:

适用 不适用

长期借款利率期间为 3.05%-4.90%。

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	38,561,356.33	41,488,992.93
减：一年内到期部分	-10,875,401.27	-10,214,693.66
合计	27,685,955.06	31,274,299.27

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	1,474,720,033.03	1,683,050,759.20
专项应付款		
合计	1,474,720,033.03	1,683,050,759.20

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
融资租赁款	1,174,720,033.03	1,383,050,759.20

华电集团借款	300,000,000.00	300,000,000.00
合计	1,474,720,033.03	1,683,050,759.20

专项应付款**(2). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1). 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	77,802,867.53	77,102,332.31
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计	77,802,867.53	77,102,332.31

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	77,102,332.31	79,501,297.81
二、计入当期损益的设定受益成本	2,530,000.00	2,680,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	3,220,000.00	390,000.00
四、其他变动	-5,049,464.78	-5,468,965.50
五、期末余额	77,802,867.53	77,102,332.31

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

√适用 □不适用

上述受益计划系本公司在重组过程中实施的员工安置计划。其中：对截止2014年6月30日时点已退休人员离职后福利以当前按月发放的统筹外养老金标准为基础，未来不再调整并发放至其身故，再考虑每次发放时刻的折现因子以及该员工生存至该时刻的概率，将该时刻离职后福利折现至评估时点得到相应的现值。将测算范围内所有人员直至死亡所得的离职后福利的现值加总，得到评估时点离职后福利义务精算现值；对过渡期（2014年6月30日-2023年12月31日）人员（在岗人员）离职后福利系以其退休后第一个月退休金标准为基础，自2015年起对每年新增的退休人员发放标准递减10%，未来不再调整并发放至其身故为止，再考虑每次发放时刻到评估时点的折现因

子以及该员工生存（包括死亡、离职等）至该时刻的概率，将该时刻福利折现至评估时点得到相应的现值。再将该现值平均分配在员工提供服务的整个期间。首次确认福利负债时，确认全部过去已服务年限部分。

其他说明：

√适用 □不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

精算估计的重大假设	期末余额	期初余额
折现率	2.75%	3.25%
死亡率	中国人身保险业经验生命表 2010 - 2013	中国人身保险业经验生命表 2010 - 2013
预计平均寿命	已退休人员 88.9；过渡期 87.1	已退休人员 88.7；过渡期 87.0
薪酬的预期增长率	0.00%	0.00%

注：福利负债精算结果对折现率最为敏感，以2021年12月31日为基准：当折现率每增加0.5%，计划福利义务精算现值减少386.00万元；当折现率每减少0.5%，计划福利义务精算现值增加424.00万元。

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
污水处理厂设备重置支出	10,611,938.34	12,923,129.22	预计污水处理厂移交时设备重置及恢复性大修支出
其他	7,636,881.25	7,636,881.25	
合计	18,248,819.59	20,560,010.47	/

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	79,769,382.31	1,467,889.91	9,012,288.04	72,224,984.18	环保等专项补助
合计	79,769,382.31	1,467,889.91	9,012,288.04	72,224,984.18	/

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
金山热电分公司环保脱硫脱销工程政府补助	14,046,420.05			668,877.12		13,377,542.93	与资产相关
金山热电分公司老旧管网改造		1,467,889.91		24,464.84		1,443,425.07	与资产相关
白音华公司脱销环境保护专项资金	6,837,790.85			346,914.24		6,490,876.61	与资产相关
阜新热电公司防尘网工程	1,200,000.00			37,500.00		1,162,500.00	与资产相关
阜新热电公司机组轴端汽封节能技术改造	2,379,000.00			122,000.00		2,257,000.00	与资产相关
铁岭发电公司污水处理回用工程	705,905.05			423,543.00		282,362.05	与资产相关
铁岭发电公司 1#6#机组整体优化改造工程	3,109,218.77			847,968.72		2,261,250.05	与资产相关
铁岭发电公司 3#机组脱硫改造工程	557,612.58			148,696.68		408,915.90	与资产相关
铁岭发电公司 1-2#机组脱硫改造工程	2,634,215.20			1,019,696.16		1,614,519.04	与资产相关
铁岭发电公司 3、4、5、6 号机组低压省煤器改造	387,118.95			125,552.04		261,566.91	与资产相关
铁岭发电公司 4 号机整体优化改造工程	1,087,009.81			352,543.68		734,466.13	与资产相关
铁岭发电公司 3 号机整体优化改造工程	1,127,871.11			281,967.72		845,903.39	与资产相关
铁岭发电公司 1-4#机通流改造工程 1	2,803,636.40			1,401,818.20		1,401,818.20	与资产相关
铁岭发电公司 1-4#机通流改造工程 2	565,848.00			282,923.96		282,924.04	与资产相关
铁岭发电公司粉煤灰空心砌块生产线工程项目 1	1,293,107.04			228,195.36		1,064,911.68	与资产相关
铁岭发电公司粉煤灰空心砌块生产线工程项目 2	595,732.30			105,129.24		490,603.06	与资产相关
铁岭发电公司高压电机变频改造工程	242,711.10			48,542.28		194,168.82	与资产相关
铁岭发电公司 2#5#机组整体优化	3,501,666.53			318,333.36		3,183,333.17	与资产相关
丹东热电公司二次管网分户改造	36,694,518.57			2,227,621.44		34,466,897.13	与资产相关
合计	79,769,382.31	1,467,889.91		9,012,288.04		72,224,984.18	

其他说明：

适用 不适用**52、其他非流动负债**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

挂网费	103,113,219.06	132,396,355.46
合计	103,113,219.06	132,396,355.46

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	1,472,706,817.00						1,472,706,817.00

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,334,764,094.36			1,334,764,094.36
其他资本公积	14,405,142.01	6,903,701.25		21,308,843.26
合计	1,349,169,236.37	6,903,701.25		1,356,072,937.62

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	减：前期计入其他综合收益当期转入	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

			损益	留存收益			
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-5,852,990.00	-3,220,000.00				-3,220,000.00	-9,072,990.00
其中：重新计量设定受益计划变动额	-5,852,990.00	-3,220,000.00				-3,220,000.00	-9,072,990.00
权益法下不能转损益的其他综合收益							
其他权益工具投资公允价值变动							
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	-5,852,990.00	-3,220,000.00				-3,220,000.00	-9,072,990.00

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

储备基金			
企业发展基金			
其他			
合计	136,729,413.89		136,729,413.89

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-836,755,508.55	-918,477,722.52
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	-836,755,508.55	-918,477,722.52
加:本期归属于母公司所有者的净利润	-1,920,001,439.10	81,722,213.97
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		
期末未分配利润	-2,756,756,947.65	-836,755,508.55

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,521,873,330.14	7,657,512,394.85	7,232,470,270.33	6,375,326,117.56
其他业务	52,465,716.04	48,381,490.51	54,045,860.48	43,963,289.66
合计	6,574,339,046.18	7,705,893,885.36	7,286,516,130.81	6,419,289,407.22

(2). 营业收入扣除情况表

单位：万元 币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	657,433.904618		728,651.613081	
营业收入扣除项目合计金额	5,246.571604		5,404.586048	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重(%)	0.80%	/	0.74%	/
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	5,246.571604		5,404.586048	
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				
与主营业务无关的业务收入小计	5,246.571604		5,404.586048	
二、不具备商业实质的收入				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构				

造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
不具备商业实质的收入小计				
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入				
营业收入扣除后金额	652,187.333014		723,247.027033	

(3). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
电力产品销售	5,448,132,217.42
热力产品销售	1,073,741,112.72
其他	52,465,716.04
按经营地区分类	
东北地区	6,574,339,046.18
合计	6,574,339,046.18

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(4). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	1,041,134.87	1,256,070.21
城市维护建设税	7,855,530.45	13,884,621.95
教育费附加	6,906,131.38	12,279,111.21
房产税	30,317,244.75	23,495,286.63
土地使用税	22,308,076.39	19,775,350.29
车船使用税	178,394.49	178,164.81
印花税	6,504,189.28	5,870,561.31
环境保护税	7,297,590.67	6,445,013.95
水资源税	518,455.60	564,546.10
其他	82,731.69	722,449.81
合计	83,009,479.57	84,471,176.27

63、销售费用

□适用 √不适用

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	149,364,263.24	114,855,988.79
折旧及摊销	18,676,121.78	15,423,824.22
物业管理费	6,330,933.84	6,868,039.66
保险费	6,737,109.43	6,791,239.43
租赁费	3,047,448.77	5,343,189.75
运输费	4,651,083.46	4,578,854.53
中介机构服务费	4,407,349.72	3,525,131.06
办公费	4,013,631.97	3,449,669.37
警卫消防费	2,199,496.84	2,304,567.75
政策性税费	3,442,892.16	3,029,453.53
党建工作经费	3,173,635.19	2,138,763.70
差旅费	3,609,307.21	3,177,866.14
业务招待费	2,178,660.68	2,380,844.64
信息网路费	1,002,629.97	1,486,808.27
其他	6,338,886.91	4,870,976.71
合计	219,173,451.17	180,225,217.55

65、研发费用

□适用 √不适用

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	710,716,970.24	643,724,910.76
减：利息收入	-9,376,762.01	-7,008,562.61
手续费支出	36,156,811.86	35,076,778.03
计划福利义务利息成本	2,420,000.00	2,500,000.00
其他	4,205,267.54	2,217,574.24
合计	744,122,287.63	676,510,700.42

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的补贴收入	9,012,288.04	9,534,747.41
保供补贴款	3,000,000.00	
增值税即征即退补贴收入	2,739,763.93	3,293,942.16
稳岗补贴	997,379.01	11,922,085.10
以工代训补贴	283,000.00	658,260.00
个税手续费返还	117,940.12	156,586.81
税收抵免	9,239.23	61,223.99
合计	16,159,610.33	25,626,845.47

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	32,256,637.31	7,732,168.56
处置长期股权投资产生的投资收益	696,298.75	84,796,346.72
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		1,249,927.95
票据贴现利息	-1,258,330.21	-4,769,760.94
合计	31,694,605.85	89,008,682.29

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
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-17,739,997.82	-16,017,240.05
其他应收款坏账损失	-137,693.44	65,550.55
合计	-17,877,691.26	-15,951,689.50

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,243,528.61	-1,713,831.86
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	-20,085,422.4	-18,951,695.54
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失	-16,180.58	
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-21,345,131.59	-20,665,527.40

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
国有划拨地转让收益		2,008,242.84
合计		2,008,242.84

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	963,022.67	2,481,176.50	963,022.67
其中：固定资产处置利得	963,022.67	2,481,176.50	963,022.67
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
赔偿收入	3,508,439.38	8,716,958.62	3,508,439.38
违约及罚款收入	1,126,821.86	3,429,330.58	1,126,821.86
无需支付的款项	39,229.01	18,015,982.99	39,229.01
其他	56,596.84	1,092,622.89	56,596.84
合计	5,694,109.76	33,736,071.58	5,694,109.76

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

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	4,699,559.40	1,829,867.18	4,699,559.40
其中：固定资产处置损失	4,699,559.40	1,829,867.18	4,699,559.40
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			

对外捐赠	10,000.00	634,900.00	10,000.00
赔偿金、违约及罚款支出	4,270,875.27	189,806.47	4,270,875.27
支付税收滞纳金、罚金等	1,691,858.76	49,429.70	1,691,858.76
其他	17,109,593.70	792,794.03	17,109,593.70
合计	27,781,887.13	3,496,797.38	27,781,887.13

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	1,881,879.38	8,348,211.80
递延所得税费用	-53,960,018.16	-26,874,241.54
合计	-52,078,138.78	-18,526,029.74

(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	-2,191,316,441.59
按法定/适用税率计算的所得税费用	-547,829,110.40
子公司适用不同税率的影响	18,550,703.55
调整以前期间所得税的影响	23,522.93
非应税收入的影响	-8,064,159.33
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,802,436.91
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,399,566.47
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	522,496,652.64
所得税费用	-52,078,138.78

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、57

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收往来款、职工还备用金等	18,575,382.95	20,549,287.38

收安全抵押金、保证金	6,642,980.00	16,912,074.77
收保险公司赔款	9,655,432.30	11,774,573.10
利息收入	9,344,607.70	7,006,402.68
收罚款、违约赔偿款	1,126,821.86	674,432.00
财政补贴款	5,748,268.92	14,341,642.59
其他	10,896,269.37	6,137,621.71
合计	61,989,763.10	77,396,034.23

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
备用金及其他往来款等	35,613,889.21	27,697,024.72
诉讼冻结	24,744,397.28	
财产保险费	14,239,389.74	11,301,164.17
银行手续费	7,919,984.86	7,332,810.82
付保证金	7,224,515.50	11,298,218.26
运输费	6,711,741.82	5,772,274.31
中介机构服务费	6,176,612.14	3,024,837.98
办公费	4,679,282.53	3,677,062.63
差旅费	4,909,643.70	4,934,499.15
租赁费	5,143,621.93	5,857,289.57
业务招待费	2,576,089.68	2,363,753.05
物业费	2,574,571.67	2,969,235.48
党费支出	824,306.29	180,299.34
其他付现费用	28,225,595.25	26,780,110.20
合计	151,563,641.60	113,188,579.68

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付委贷手续费	1,044,000.00	939,000.00
资产处置评估费	10,617.00	
合计	1,054,617.00	939,000.00

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
借款保证金	100,000.00	200,000.00
合计	100,000.00	200,000.00

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
污水处理厂分期付款	6,112,222.31	22,740,058.08
租赁费	4,938,027.00	
其他	400,000.00	
合计	11,450,249.31	22,740,058.08

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	-2,139,238,302.81	54,811,486.99
加：资产减值准备	21,345,131.59	20,665,527.40
信用减值损失	17,877,691.26	15,951,689.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,049,880,920.17	961,599,290.05
使用权资产摊销	5,611,973.18	
无形资产摊销	13,313,958.55	12,746,624.00
长期待摊费用摊销	1,261,676.95	1,857,462.38
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）		-2,008,242.84
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,736,536.73	-651,309.32
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	745,351,044.10	670,701,576.53
投资损失（收益以“-”号填列）	-31,694,605.85	-89,008,682.29
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-53,013,633.07	-43,257,018.46
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-946,385.09	16,382,776.92
存货的减少（增加以“-”号填列）	-631,663,317.27	-76,331,269.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-249,493,394.61	-260,986,866.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,386,822,236.07	-219,552,665.01
其他		
经营活动产生的现金流量净额	139,151,529.90	1,062,920,380.12
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	1,057,483,079.98	1,001,860,385.25

减：现金的期初余额	1,001,860,385.25	684,379,285.51
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	55,622,694.73	317,481,099.74

(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	1,057,483,079.98	1,001,860,385.25
其中：库存现金		9,788.55
可随时用于支付的银行存款	1,057,483,079.98	1,001,850,596.70
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	1,057,483,079.98	1,001,860,385.25
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	26,862,726.44	附注七、1 货币资金情况
应收账款	1,263,331,485.10	附注七、45 长期借款注 1：

		质押借款情况注释、附注七、32 短期借款注 2：质押借款情况注释、融资租赁质押
固定资产	4,048,242,166.05	抵押借款、融资租赁
长期股权投资	273,655,800.00	附注十二、5（4）. 关联担保情况
使用权资产	23,497,193.63	融资租赁（直租）资产
合计	5,635,589,371.22	/

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	161,623,941.99	递延收益、其他收益	9,012,288.04
与收益相关的政府补助	7,020,142.94	其他收益	7,020,142.94
合计	168,644,084.93		16,032,430.98

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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	
丹东金山热电有限公司	辽宁丹东	辽宁丹东	发电、供热	100.00		投资设立
辽宁康平金山风力发电有限责任公司	辽宁康平	辽宁康平	风力发电	51.00		投资设立
辽宁彰武金山风力发电有限责任公司	辽宁彰武	辽宁彰武	风力发电	71.00		投资设立
阜新金山煤矸石热电有限公司	辽宁阜新	辽宁阜新	发电、供热	51.00		投资设立
康平华电风力发电有限公司	辽宁康平	辽宁康平	风力发电	100.00		投资设立
彰武华电新能源发电有限公司	辽宁彰武	辽宁彰武	风力发电及太阳能发电	100.00		投资设立
阜新华电新能源发电有限公司	辽宁阜新	辽宁阜新	风力发电	100.00		投资设立
白音华金山发电有限公司	内蒙古西乌旗	内蒙古西乌旗	发电、供热	61.00		投资设立
辽宁华电铁岭发电有限公司	辽宁铁岭	辽宁铁岭	发电供热	100.00		同一控制合并
辽宁华电检修工程有限公司	辽宁铁岭	辽宁铁岭	工程劳务		100.00	同一控制合并
内蒙古华电金源新能源有限公司	内蒙古锡林郭勒盟	内蒙古锡林郭勒盟	风力发电	100.00		投资设立

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
白音华金山发电有限公司	39%	-66,007,840.57		523,538,493.20
阜新金山煤矸石热电有限公司	49%	-154,036,209.72		-420,473,471.91
辽宁康平金山风力发电有限责任公司	49%	553,550.18		-15,243,928.54
辽宁彰武金山风力发电有限责任公司	29%	253,636.40		-11,568,687.64

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
白音华公司	619,835,617.64	3,539,796,458.16	4,159,632,075.80	1,674,948,684.09	1,142,276,998.89	2,817,225,682.98	321,171,107.03	3,656,286,993.64	3,977,458,100.67	1,138,070,578.87	1,327,730,255.73	2,465,800,834.60
阜新热电公司	267,039,691.57	1,607,915,575.82	1,874,955,267.39	1,943,950,893.07	789,113,500.68	2,733,064,393.75	80,544,385.77	1,691,107,077.41	1,771,651,463.18	1,795,943,217.67	519,457,760.19	2,315,400,977.86
辽宁康平金山公司	12,386,679.44	16,666,408.96	29,053,088.40	46,305,160.60	13,857,986.04	60,163,146.64	10,685,337.01	16,437,947.56	27,123,284.57	32,288,491.91	27,074,545.15	59,363,037.06
辽宁彰武金山公司	12,853,946.47	17,476,405.48	30,330,351.95	56,364,392.24	13,857,986.04	70,222,378.28	9,981,306.05	16,909,389.40	26,890,695.45	40,582,784.89	27,074,545.15	67,657,330.04

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
白音华公司	1,279,317,463.40	-169,250,873.25	-169,250,873.25	162,532,146.59	1,362,260,398.00	32,735,180.69	32,735,180.69	371,694,980.45
阜新热电公司	565,202,626.86	-314,359,611.68	-314,359,611.68	-151,175,556.93	567,487,596.02	-92,681,477.30	-92,681,477.30	-97,926,782.08
辽宁康平金山公司	7,137,601.42	1,129,694.25	1,129,694.25	3,823,618.20	13,596,324.55	7,801,663.18	7,801,663.18	7,139,169.98
辽宁彰武金山公司	7,065,927.78	874,608.26	874,608.26	4,570,751.84	11,718,951.99	6,598,832.65	6,598,832.65	4,157,369.24

(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

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

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	
内蒙古白音华海州露天煤矿有限公司	内蒙古西乌旗	内蒙古西乌旗	煤炭采掘	20.00		权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	内蒙古白音华海州露天煤矿有限公司	内蒙古白音华海州露天煤矿有限公司
流动资产	1,970,652,873.21	987,618,199.17
非流动资产	3,849,299,261.48	4,152,165,961.71
资产合计	5,819,952,134.69	5,139,784,160.88
流动负债	3,680,281,092.39	3,028,965,440.48
非流动负债	287,500,000.00	387,500,000.00
负债合计	3,967,781,092.39	3,416,465,440.48
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	1,852,171,042.30	1,723,318,720.40
按持股比例计算的净资产份额	370,434,208.46	344,663,744.08

调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	372,438,658.64	344,663,744.08
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	3,544,757,744.00	2,092,202,234.23
净利润	82,544,767.51	14,226,841.25
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	82,544,767.51	14,226,841.25
本年度收到的来自联营企业的股利		

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	55,803,199.24	40,829,240.49
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	12,081,722.75	1,329,240.49
—其他综合收益		
—综合收益总额	12,081,722.75	1,329,240.49

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

(一) 金融工具分类**1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：****(1) 2021年12月31日**

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	1,084,345,806.42			1,084,345,806.42
应收账款	1,291,908,309.52			1,291,908,309.52
应收款项融资			107,590,000.00	107,590,000.00
其他应收款	5,872,032.47			5,872,032.47

(2) 2021年1月1日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	1,003,978,714.41			1,003,978,714.41
应收账款	1,109,525,382.50			1,109,525,382.50
应收款项融资			251,190,000.00	251,190,000.00
其他应收款	136,110,657.64			136,110,657.64

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

(1) 2021年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		8,983,875,774.75	8,983,875,774.75
应付票据		280,997,783.57	280,997,783.57
应付账款		2,043,000,713.01	2,043,000,713.01
其他应付款		247,223,218.38	247,223,218.38
一年内到期的非流动负债		1,557,047,247.90	1,557,047,247.90
长期借款		5,226,333,019.49	5,226,333,019.49
长期应付款		1,474,720,033.03	1,474,720,033.03

(2) 2021年1月1日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		7,039,883,723.93	7,039,883,723.93
应付票据		147,188,485.82	147,188,485.82
应付账款		1,095,946,719.99	1,095,946,719.99
其他应付款		263,145,300.55	263,145,300.55
一年内到期的非流动负债		1,791,280,980.96	1,791,280,980.96
长期借款		5,137,684,008.21	5,137,684,008.21
长期应付款		1,683,050,759.20	1,683,050,759.20

注：金融工具不包括预付款项、预收款项、应交税费、预计负债等。

(二) 信用风险

2021年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

本公司其他金融资产包括货币资金、应收款项融资、应收账款、其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司的财务担保情况详见本附注十三、(二)“或有事项”中披露的财务担保合同金额。

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

在符合上市公司监管规定的前提下，将日常流动资金实时划转至中国华电集团财务有限公司，本公司日常资金付款业务可随时自中国华电集团财务有限公司划出，故流动资金的信用风险较低。

（三）流动风险

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

本公司期末流动资产合计3,701,654,292.34元，期末流动负债合计13,632,863,062.56元，其比例为27.15%；期初该比例为26.69%。由此分析，本公司本期流动性略有增加，流动性短缺的风险较上期略有减小。

（四）市场风险

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

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
应收款项融资		107,590,000.00		107,590,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		107,590,000.00		107,590,000.00
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
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

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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
华电金山能源有限公司	辽宁沈阳	电源的开发、投资、建设、经营和管理，组织电力（热力）的生产、销售，电力工程、电力环保工程的建设	80,985.55	17.58	38.50

		与管理, 电力及相关技术的科技开发、技术咨询, 电力设备制造与检修, 项目投资及投资的项目管理。			
--	--	--	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

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

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司子公司的情况详见附注九、1

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九、3。

√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

合营或联营企业名称	与本企业关系
内蒙古白音华海州露天煤矿有限公司	联营企业

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
北京华电万方管理体系认证中心	集团兄弟公司
桓仁金山热电有限公司	母公司的控股子公司
中国华电科工集团有限公司	集团兄弟公司
华电电力科学研究院有限公司	集团兄弟公司
国电南京自动化股份有限公司	集团兄弟公司
中国华电集团电力建设技术经济咨询中心有限公司	集团兄弟公司
中国华电集团有限公司经济技术咨询分公司	集团兄弟公司
华电环球(北京)贸易发展有限公司	集团兄弟公司
华电青岛环保技术有限公司	集团兄弟公司
华电商业保理(天津)有限公司	集团兄弟公司
华电水务工程有限公司	集团兄弟公司
华电郑州机械设计研究院有限公司	集团兄弟公司

华电重工股份有限公司	集团兄弟公司
华电重工机械有限公司	集团兄弟公司
南京国电南自维美德自动化有限公司	集团兄弟公司
南京华盾电力信息安全测评有限公司	集团兄弟公司
华电国际项目管理有限公司	集团兄弟公司
华电和祥工程咨询有限公司	集团兄弟公司
华电融资租赁有限公司	集团兄弟公司
中国华电集团财务有限公司	集团兄弟公司
南京南自科林系统工程有限公司	集团兄弟公司
北京龙电宏泰环保科技有限公司	集团兄弟公司
中国华电集团高级培训中心有限公司	集团兄弟公司
北京华滨投资有限公司内蒙古分公司	集团兄弟公司
电力工业产品质量标准研究所有限公司	集团兄弟公司
华电环保系统工程有限公司	集团兄弟公司
华电中光新能源技术有限公司	集团兄弟公司
华远星海运有限公司	集团兄弟公司
神木华电煤炭运销有限公司	集团兄弟公司
中国华电集团碳资产运营有限公司	集团兄弟公司
华电铁岭风力发电有限公司	集团兄弟公司
华电曹妃甸重工装备有限公司	集团兄弟公司
华电吉林大安风力发电有限公司	集团兄弟公司
华电吉林双辽风力发电有限公司	集团兄弟公司
华电福新能源发展有限公司蒙东分公司	集团兄弟公司
华电内蒙古能源有限公司	集团兄弟公司
辽宁能源投资（集团）有限责任公司	其他
阜新矿业（集团）有限责任公司	其他
阜新白音华煤炭销售有限公司	其他

其他说明

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

注2：阜新矿业（集团）有限责任公司（以下简称“阜矿集团”）持有本公司子公司阜新热电公司49%的股权，持有本公司子公司白音华公司9%的股权，持有本公司联营企业内蒙古白音华海州露天煤矿有限公司80%的股权。阜新白音华煤炭销售有限公司系阜矿集团控制的公司。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
华电环球（北京）贸易发展有限公司	采购燃煤	2,247,195,767.76	449,360,403.31
阜新白音华煤炭销售有限公司	采购燃煤	984,184,943.60	761,969,721.34
神木华电煤炭运销有限公司	采购燃煤	184,617,359.73	
中国华电科工集团有限公司	工程服务、技术服务	147,176,940.14	67,024,451.50
华电郑州机械设计研究院有限公司	工程服务、技术服务	112,123,277.10	28,369,062.13
华电青岛环保技术有限公司	工程服务、技术服务	59,533,190.31	8,460,176.98

华电水务工程有限公司	工程服务、技术服务	36,127,787.75	156,283.19
华电重工股份有限公司	工程服务、技术服务	21,097,865.48	3,278,495.57
华电电力科学研究院有限公司	工程服务、技术服务	19,316,154.47	29,643,907.17
南京国电南自维美德自动化有限公司	工程服务、技术服务	14,817,907.91	70,796.46
华远星海运有限公司	运费	13,280,519.52	
国电南京自动化股份有限公司	采购、咨询服务	4,030,505.94	9,440,981.54
内蒙古白音华海州露天煤矿有限公司	购水	2,731,506.80	3,123,129.42
阜新矿业(集团)有限责任公司	采购燃煤、修理费	1,873,097.20	
南京华盾电力信息安全测评有限公司	工程服务、技术服务	1,826,649.99	2,434,680.18
中国华电集团有限公司经济技术咨询分公司	工程服务、技术服务	1,598,113.21	
华电中光新能源技术有限公司	材料款	820,027.41	
华电和祥工程咨询有限公司	技术咨询	731,132.08	1,316,037.75
中国华电集团电力建设技术经济咨询中心有限公司	技术咨询	339,622.64	771,698.10
中国华电集团碳资产运营有限公司	碳排放费用	235,849.06	
华电环保系统工程有限公司	工程服务、技术服务	223,256.64	
北京华电万方管理体系认证中心	技术咨询	134,905.66	206,603.77
北京华滨投资有限公司内蒙古分公司	物业费	110,202.93	
中国华电集团高级培训中心有限公司	培训费	49,103.78	71,886.35
电力工业产品质量标准研究所有限公司	培训费	1,376.15	

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
内蒙古白音华海州露天煤矿有限公司	供热服务	11,581,584.72	9,288,948.68
华电青岛环保技术有限公司	咨询服务费	652,477.37	
华电铁岭风力发电有限公司	提供检修劳务	433,962.26	
华电郑州机械设计研究院有限公司	咨询服务费、水电费	267,600.27	
华电重工股份有限公司	水电费	222,771.23	
南京国电南自维美德自动化有限公司	咨询服务费	184,122.66	
华电水务工程有限公司	咨询服务费	165,000.00	
华电电力科学研究院有限公司	咨询服务费	151,605.67	56,160.39
桓仁金山热电有限公司	燃煤服务费	146,198.53	130,396.26
华电和祥工程咨询有限公司	咨询服务费	111,792.46	8,905.66
国电南京自动化股份有限公司	咨询服务费	82,386.79	7,179.25
中国华电集团电力建设技术经济咨询中心有限公司	咨询服务费	63,243.38	
中国华电科工集团有限公司	咨询服务费	36,415.10	27,207.55
北京华电万方管理体系认证中心	咨询服务费	8,566.04	12,405.66
华电环保系统工程有限公司	咨询服务费	7,611.32	
华电曹妃甸重工装备有限公司	咨询服务费	471.70	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
华电金山能源有限公司	房屋建筑物		119,266.06
华电郑州机械设计研究院有限公司	房屋建筑物	3,108.00	0
华电重工股份有限公司	房屋建筑物	480.17	0

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
华电融资租赁有限公司	锅炉及发电机等	657,365.50	826,112.33
华电融资租赁有限公司	锅炉及发电机等	1,231,376.40	1,325,603.59
华电金山能源有限公司	房屋建筑物	2,432,358.24	2,321,101.01

关联租赁情况说明

适用 不适用

1) 2014年4月，公司子公司阜新热电公司与华电融资租赁有限公司（以下简称“华电租赁公司”）签订融资租赁合同，合同约定华电租赁公司一次性支付给本公司2亿元，本公司以售后租回的方式从华电租赁公司租回转让的资产（锅炉及发电机），租赁期限为5年，每3个月支付一次租金，租赁利率随同期银行贷款基准利率浮动，租赁资产留购价格为1元。阜新热电公司与华电租赁公司签订补充协议，约定将租赁期限展期至2022年10月30日。

2017年10月本公司子公司阜新热电公司与华电租赁公司签订融资租赁合同，合同约定华电租赁公司负责筹措购买租赁物所需的资金，并根据供货合同的规定履行支付租赁物购买价款的义务，华电租赁公司支付设备全部价款3,638.00万元，租赁期5年，阜新热电公司每年支付一次租金，租赁利率随同期银行贷款基准利率浮动，租赁资产留购价格为1元。阜新热电公司与华电租赁公司签订补充协议，约定将租赁期限展期至2023年10月31日。

2) 2021年1月，本公司与华电金山签订房屋租赁协议，租赁期为1年，合同租金为2,530,000.00元（含税）。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
阜新金山煤矸石热电有限公司	160,000,000.00	2005-11-11	2024-5-10	否
辽宁康平金山风力发电有限责任公司	9,000,000.00	2021-1-28	2025-1-26	否
辽宁彰武金山风力发电有限责任公司	9,000,000.00	2021-1-28	2025-1-26	否
辽宁康平金山风力发电有限责任公司	23,545,936.73	2016-8-11	2025-8-11	否
辽宁彰武金山风力发电有限责任公司	23,545,936.73	2016-8-11	2025-8-11	否
辽宁康平金山风力发电有限责任公司	4,200,000.00	2019-5-24	2026-5-24	否
辽宁彰武金山风力发电有限责任公司	4,200,000.00	2019-5-24	2026-5-24	否

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

注1：2005年11月，本公司子公司阜新热电公司与国家开发银行辽宁省分行签订《借款合同》，借款金额100,000.00万元，阜新热电公司电费收费权和本公司持有的阜新热电公司51.00%的股份作为质押担保，截至2021年12月31日，担保余额为16,000.00万元。

注2：2021年1月，本公司为子公司康平金山公司、彰武金山公司在建行沈阳自贸区支行取得的1,800.00万元抵押借款提供连带偿付担保。担保总额为1,800.00万元，截至2021年12月31日，担保余额为1,800.00万元。

注3：2016年8月，本公司为子公司康平金山公司、彰武金山公司在交银租赁公司取得的15,000.00万元抵押借款提供连带偿付担保。担保总额为15,000.00万元，截至2021年12月31日，担保余额为4,709.19万元。

注4：2019年5月，本公司为子公司康平金山公司、彰武金山公司在平安国际融资租赁（天津）有限公司取得的2,000.00万元融资租赁提供连带偿付担保。担保总额为2,000.00万元，截至2021年12月31日，担保余额为840.00万元。

(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	62,000,000.00	2018-8-6	2023-2-5	4.75%
中国华电集团财务有限公司	43,500,000.00	2020-12-17	2022-12-16	4.35%
中国华电集团财务有限公司	50,000,000.00	2021-7-19	2022-7-18	4.00%
中国华电集团财务有限公司	100,000,000.00	2021-10-15	2022-10-14	4.00%
中国华电集团财务有限公司	50,000,000.00	2020-4-13	2021-4-12	4.35%
中国华电集团财务有限公司	197,000,000.00	2020-5-20	2023-5-19	3.75%
中国华电集团财务有限公司	50,000,000.00	2020-7-30	2021-7-29	4.10%
中国华电集团财务有限公司	100,000,000.00	2020-10-16	2021-10-15	4.00%

中国华电集团财务有限公司	50,000,000.00	2020-9-28	2035-9-27	4.35%
中国华电集团财务有限公司	27,000,000.00	2020-6-3	2023-6-2	4.10%
中国华电集团财务有限公司	100,000,000.00	2021-5-14	2022-5-13	4.25%
中国华电集团财务有限公司	100,000,000.00	2021-1-7	2022-1-6	3.90%
中国华电集团财务有限公司	147,000,000.00	2020-5-20	2023-5-20	3.90%
中国华电集团财务有限公司	200,000,000.00	2021-7-23	2022-7-22	4.00%
中国华电集团财务有限公司	80,000,000.00	2021-7-29	2022-7-28	4.00%
中国华电集团财务有限公司	100,000,000.00	2020-1-10	2021-1-8	4.35%
中国华电集团财务有限公司	100,000,000.00	2020-5-18	2021-5-17	4.35%
中国华电集团财务有限公司	80,000,000.00	2020-7-22	2021-7-21	4.00%
中国华电集团财务有限公司	200,000,000.00	2020-9-30	2021-9-29	4.00%
中国华电集团财务有限公司	500,000.00	2018-8-6	2021-3-19	4.75%
中国华电集团财务有限公司	1,500,000.00	2018-8-6	2021-8-2	4.75%
中国华电集团财务有限公司	1,000,000.00	2020-5-20	2021-6-23	3.75%
中国华电集团财务有限公司	1,000,000.00	2020-5-20	2021-9-29	3.75%
中国华电集团财务有限公司	2,000,000.00	2020-5-20	2021-6-21	3.75%
中国华电集团财务有限公司	2,000,000.00	2020-6-3	2021-9-28	4.10%
中国华电集团有限公司	100,000,000.00	2020-6-19	2023-6-18	4.75%
中国华电集团有限公司	300,000,000.00	2020-7-28	2030-7-28	4.85%
中国华电集团有限公司	70,000,000.00	2020-11-20	2023-11-19	4.75%
中国华电集团有限公司	360,000,000.00	2021-12-10	2024-12-09	3.05%
中国华电集团有限公司	400,000,000.00	2021-10-29	2022-10-28	3.85%
华电商业保理（天津）有限公司	13,000,000.00	2020-12-14	2021-12-14	4.79%
华电商业保理（天津）有限公司	200,000,000.00	2021-09-14	2023-09-04	4.10%
华电商业保理（天津）有限公司	50,000,000.00	2021-11-25	2023-11-15	4.20%
华电商业保理（天津）有限公司	50,000,000.00	2021-12-03	2023-11-23	4.20%
华电商业保理（天津）有限公司	50,000,000.00	2021-09-28	2022-09-23	4.35%
华电商业保理（天津）有限公司	50,000,000.00	2021-10-26	2022-10-21	4.35%

注：2021年本公司及子公司关联方资金拆借产生的利息及手续费如下：

关联方	本期利息及手续费
中国华电集团财务有限公司	52,815,120.24
中国华电集团有限公司	25,541,958.33
华电商业保理（天津）有限公司	6,538,650.38

(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

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	679.34	404.69

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

截至2021年12月31日，本公司在中国华电集团财务有限公司的银行存款余额为1,057,150,528.17元（2020年12月31日为1,001,762,197.32元）；2021年度取得活期存款利息收入8,794,317.74元（2020年度为6,944,747.41元），存款利率执行人民银行活期存款利率。

本公司及子公司阜新热电公司、白音华公司本期将发电权转移给华电吉林大安风力发电有限公司、华电吉林双辽风力发电有限公司、华电铁岭风力发电有限公司、昌图华电风力发电有限公司、华电福新能源发展有限公司蒙东分公司及华电内蒙古能源有限公司，因此事项本公司本期发生营业收入41,501,865.84元。

6、 关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	桓仁金山热电有限公司	156,325.19		1,354.78	
应收账款	华电铁岭风力发电有限公司	46,000.00			
预付款项	阜新白音华煤炭销售有限公司	44,705,237.65			
预付款项	华电商业保理（天津）有限公司	2,775,977.25		289,419.00	
预付款项	中国华电集团财务有限公司	1,545,601.76		968,525.46	
预付款项	阜新矿业（集团）有限责任公司	384,707.83			
预付款项	华电环球（北京）贸易发展有限公司			27,875,721.93	

(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
短期借款	中国华电集团财务有限公司	673,500,000.00	723,500,000.00
短期借款	中国华电集团有限公司	400,000,000.00	
短期借款	华电商业保理（天津）有限公司	99,552,222.22	13,000,000.00
合同负债	内蒙古白音华海州露天煤矿有限公司		1,274,846.06
其他应付款	华电郑州机械设计研究院有限公司	12,033,487.40	10,450,967.90
其他应付款	华电重工股份有限公司	8,037,591.00	6,887,591.00
其他应付款	华电青岛环保技术有限公司	4,536,323.20	
其他应付款	华电电力科学研究院有限公司	1,922,221.80	2,220,221.80
其他应付款	南京国电南自维美德自动化有限公司	1,634,600.00	
其他应付款	华电水务工程有限公司	1,549,800.00	
其他应付款	中国华电科工集团有限公司	1,252,170.00	1,447,069.40
其他应付款	国电南京自动化股份有限公司	449,754.00	338,774.00
其他应付款	南京南自科林系统工程有限公司	139,530.00	139,530.00
其他应付款	华电国际项目管理有限公司	106,000.00	106,000.00
其他应付款	中国华电集团有限公司	53,017.74	
其他应付款	南京华盾电力信息安全测评有限公司	45,000.00	

其他应付款	华电环保系统工程有限公司	25,228.00	
其他应付款	阜新矿业(集团)有限责任公司	4,000.00	44,254.97
其他应付款	华电重工机械有限公司		26,532,600.00
应付股利	辽宁能源投资(集团)有限责任公司	7,806,311.95	7,806,311.95
应付票据	阜新白音华煤炭销售有限公司		20,000,000.00
应付票据	华电电力科学研究院有限公司		1,560,000.00
应付票据	中国华电科工集团有限公司		1,000,000.00
应付票据	国电南京自动化股份有限公司		432,000.00
应付账款	华电商业保理(天津)有限公司	710,105,890.25	
应付账款	华电环球(北京)贸易发展有限公司	261,169,666.71	4,394,688.87
应付账款	中国华电科工集团有限公司	146,278,926.44	55,727,631.51
应付账款	华电郑州机械设计研究院有限公司	78,406,215.80	26,533,691.30
应付账款	华电水务工程有限公司	37,957,857.55	896,389.38
应付账款	华电青岛环保技术有限公司	21,190,791.12	
应付账款	华电电力科学研究院有限公司	18,824,276.78	28,255,095.92
应付账款	阜新白音华煤炭销售有限公司	13,815,538.04	37,845,711.76
应付账款	华电重工股份有限公司	10,603,703.11	3,611,409.00
应付账款	国电南京自动化股份有限公司	8,753,759.36	8,345,098.43
应付账款	南京国电南自维美德自动化有限公司	5,455,796.69	8,000.00
应付账款	华远星海运有限公司	4,931,850.42	
应付账款	南京华盾电力信息安全测评有限公司	2,964,841.60	2,620,896.15
应付账款	神木华电煤炭运销有限公司	2,128,075.13	
应付账款	中国华电集团电力建设技术经济咨询中心有限公司	1,720,000.00	1,518,000.00
应付账款	中国华电集团有限公司经济技术咨询分公司	1,600,415.10	
应付账款	华电中光新能源技术有限公司	1,038,160.00	
应付账款	北京华电万方管理体系认证中心	428,500.00	395,000.00
应付账款	中国华电集团碳资产运营有限公司	235,849.06	
应付账款	华电环保系统工程有限公司	227,052.00	
应付账款	华电和祥工程咨询有限公司	155,000.00	
应付账款	华电国际项目管理有限公司	106,000.00	530,000.00
应付账款	电力工业产品质量标准研究所有限公司	1,500.00	
应付账款	华电重工机械有限公司		7,898,688.00
应付账款	北京龙电宏泰环保科技有限公司		4,998,000.00
应付账款	阜新矿业(集团)有限责任公司		3,934,737.30
一年内到期的非流动负债	华电融资租赁有限公司	20,026,901.91	9,816,666.66
一年内到期的非流动负债	中国华电集团财务有限公司	9,750,000.00	70,000,000.00
一年内到期的非流动负债	华电金山能源有限公司	2,530,000.00	2,530,000.00
其他流动负债	内蒙古白音华海州露天煤矿有限公司		114,736.15
长期借款	中国华电集团有限公司	530,000,000.00	170,000,000.00
长期借款	中国华电集团财务有限公司	473,250,000.00	421,000,000.00
长期借款	华电商业保理(天津)有限公司	297,598,333.57	
长期应付款	中国华电集团有限公司	300,000,000.00	300,000,000.00
长期应付款	华电融资租赁有限公司		9,834,237.39
租赁负债	华电融资租赁有限公司	23,744,615.54	23,597,003.94

租赁负债	华电金山能源有限公司	3,643,939.87	4,721,025.74
------	------------	--------------	--------------

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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

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

1. 对外担保

截至2021年12月31日，本公司为子公司康平金山公司、彰武金山公司在建行沈阳自贸区支行取得的借款1,800.00万元提供担保；本公司为子公司康平金山公司、彰武金山公司在交银租赁公司取得借款4,709.18万元提供担保；本公司为子公司康平金山公司、彰武金山公司在平安国际融资租赁（天津）有限公司取得的840.00万元融资租赁提供担保；本公司为子公司阜新热电公司16,000.00万元贷款提供担保；本公司用持有的阜新热电公司全部股权，为阜新热电公司银行贷款提供辅助担保。

2. 未决诉讼

2017年,本公司子公司丹东热电公司与丹东赫普热力电储能有限公司(以下简称“赫普公司”)签订《高压固体电蓄热调峰辅助服务合同》及《高压固体电蓄热调峰辅助服务合同补充合同》,探索合同能源管理方式推动燃煤电厂灵活性改造,约定由赫普公司就“高压固体电蓄热调峰辅助服务”项目向丹东热电公司提供电蓄热调峰辅助服务。赫普公司称丹东热电公司未完全按照合同约定执行,因此起诉丹东热电公司并要求解除合同及支付服务费等各项损失。赫普公司的诉讼请求总金额74,271.25万元,具体如下:

(1) 请求因丹东热电公司根本违约,解除原丹东热电公司双方签订的《高压固体电蓄热调峰辅助服务合同》;

(2) 请求丹东热电公司支付2019年至2020年供暖期和2020年至2021年供暖期未分配的调峰辅助服务费3,206.18万元;

(3) 请求丹东热电公司赔偿其违约行为给原告造成的投资损失31,988.20万元;

(4) 请求丹东热电公司赔偿未将负荷率调至50%给原告造成的调峰辅助服务费损失共计3,007.58万元;

(5) 请求丹东热电公司赔偿2019年11月1日至23日拒绝投运电蓄热设施调峰给原告造成的调峰辅助服务费损失317.21万元;

(6) 请求丹东热电公司赔偿2018年11月至2020年3月不配合原告报价导致不能中标给原告造成的调峰辅助服务费损失1,078.63万元;

(7) 请求丹东热电公司赔偿因合同解除给原告造成的2021年至2037年可获得利益损失34,673.45万元;

(8) 请求丹东热电公司承担原告律师代理费用及本案诉讼费用。

2021年4月1日,丹东市中级人民法院下达执行保全裁定书,查封丹东热电公司基本户。丹东热电公司提出财产保全复议申请,并向法院提供可供保全的不动产(26栋厂房和3宗土地)以及存款2,000.00万元的一般存款账户。2021年5月14日,法院作出(2021)辽06执保9号之一的民事裁定,裁定解除对丹东热电公司基本户3.00亿元的冻结,变更查封相应价值的财产。2021年5月25日,法

院解封丹东热电公司的基本户。赫普公司对此不服，提出复议申请，法院作出（2021）辽06执保9号之二的民事裁定，裁定驳回赫普公司复议请求。

丹东热电公司根据现有证据已聘请法律专家正在积极应诉，截至财务报表批准报出日，案件正在审理中。

本公司聘请了北京盈科（沈阳）律师事务所针对上述案件出具了《法律意见书》，预期赫普公司的诉讼请求均不应得到法院支持。根据《法律意见书》的预期结果，本公司未对上述案件计提预计负债。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

本公司根据华电集团的相关薪酬政策规定,对符合条件的职(员)工按其月基本工资 10.00% (企业负担 8.00% ,个人负担 2.00%)按月向年金管理机构缴存企业年金。本年度公司为职工缴存的企业年金金额详见“附注七、39.应付职工薪酬”项目。

5、 终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

1. 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 2 个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了 3 个报告分部，分别为火电分部、风电+光伏分部以及公司管理总部。这些报告分部是以其组织管理机构和考核评价绩效中心为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为火力发电及供热、风力发电、光伏发电等业务。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	火力发电分部	风力发电+光伏分部	公司管理总部	分部间抵销	合计
一、对外交易收入	6,141,017,175.15	433,315,676.34	6,194.69		6,574,339,046.18
二、分部间交易收入	259,652,164.45		1,070,381,488.73	1,330,033,653.18	
三、对联营和合营企业的投资收益			32,256,637.31		32,256,637.31
四、资产减值损失	-21,328,951.01	-16,180.58			-21,345,131.59
五、信用减值损失	-1,388,481.06	-16,485,960.20	-3,250.00		-17,877,691.26
六、折旧费和摊销费	932,377,944.99	131,882,091.22	6,218,098.34		1,070,478,134.55
七、利润总额（亏损总额）	-2,174,738,935.11	170,708,840.75	-186,526,745.72	759,601.51	-2,191,316,441.59
八、所得税费用	-49,316,847.76	-2,571,390.64		189,900.38	-52,078,138.78
九、净利润（净亏损）	-2,125,422,087.35	173,280,231.39	-186,526,745.72	569,701.13	-2,139,238,302.81
十、资产总额	17,835,273,696.94	3,255,754,151.38	6,516,158,887.66	6,660,909,405.53	20,946,277,330.45
十一、负债总额	17,037,073,014.85	2,238,282,833.55	3,866,991,824.69	2,472,001,978.61	20,670,345,694.48

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

1. 出租人

经营租赁

经营租赁租出资产情况：

资产类别	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	41,693,750.34	57,208,350.61
<u>合计</u>	41,693,750.34	57,208,350.61

经营租赁应当披露与租赁有关的下列信息：

项目	金额
一、收入情况	
租赁收入	3,170,866.75
未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	
二、资产负债表日后连续五个会计年度每年将收到的未折现租赁收款额	
第1年	2,411,299.33
第2年	1,579,649.17
第3年	1,329,024.25
第4年	1,305,600.00
第5年	60,600.00
三、剩余年度将收到的未折现租赁收款额总额	
1年以内（含1年）	2,411,299.33
1年以上2年以内（含2年）	1,579,649.17

2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	1,329,024.25
3 年以上	1,529,150.00

2. 承租人

承租人应当披露与租赁有关的下列信息：

项目	金额
租赁负债的利息费用	2,071,319.64
计入当期损益的短期租赁费用	4,866,957.25
与租赁相关的总现金流出	10,081,648.93
售后租回交易产生的相关损益	78,662,765.49

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 年以内小计	261,833,718.06
1 至 2 年	306.94
2 至 3 年	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	8,113,149.73
合计	269,947,174.73

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	269,947,174.73	100.00	6,553,402.77	2.43	263,393,771.96	158,238,333.51	100.00	7,234,065.38	4.57	151,004,268.13
其中：										
组合 1：应收国家电网款项	94,829,284.40	35.13	10,890.00	0.01	94,818,394.40	74,674,277.58	47.19			74,674,277.58
组合 2：应收热力客户款项	11,297,229.18	4.18	5,983,777.27	52.97	5,313,451.91	13,668,120.47	8.64	6,947,697.63	50.83	6,720,422.84
组合 3：应收其他款项	163,820,661.15	60.69	558,735.50	0.34	163,261,925.65	69,895,935.46	44.17	286,367.75	0.41	69,609,567.71
合计	269,947,174.73	/	6,553,402.77	/	263,393,771.96	158,238,333.51	/	7,234,065.38	/	151,004,268.13

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 组合 1: 应收国家电网款项

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	94,829,284.40	10,890.00	0.01
其中: 0-6 月	94,611,484.40		
7 个月-1 年内	217,800.00	10,890.00	5.00
合计	94,829,284.40	10,890.00	0.01

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

组合计提项目: 合 2: 应收热力客户款项

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,592,816.48	279,640.82	5.00
1-2 年 (含 2 年)	306.94	30.69	10.00
2-3 年 (含 3 年)			
3-4 年 (含 4 年)			
4-5 年 (含 5 年)			
5 年以上	5,704,105.76	5,704,105.76	100.00
合计	11,297,229.18	5,983,777.27	52.97

组合计提项目: 组合 3: 应收其他款项

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	161,411,617.18	230,000.00	0.14
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	2,409,043.97	328,735.50	13.65
合计	163,820,661.15	558,735.50	0.34

(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	

其中：组合 1		10,890.00				10,890.00
组合 2	6,947,697.63	-532,546.70		431,373.66		5,983,777.27
组合 3	286,367.75	272,367.75				558,735.50
合计	7,234,065.38	-249,288.95		431,373.66		6,553,402.77

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	431,373.66

其中重要的应收账款核销情况
适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
阜新金山煤矸石热电有限公司	125,968,829.10	46.66	
国网辽宁省电力有限公司	94,829,284.40	35.13	10,890.00
白音华金山发电有限公司	29,670,038.50	10.99	
沈阳市苏家屯区人民政府国有资产监督管理局	4,600,000.00	1.70	230,000.00
沈阳市供热管理办公室	4,198,102.86	1.56	209,920.49
合计	259,266,254.86	96.04	450,810.49

(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	157,758,254.74	157,758,254.74

其他应收款	84,185,930.21	231,800,538.23
合计	241,944,184.95	389,558,792.97

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
白音华金山发电有限公司	80,150,454.74	80,150,454.74
阜新金山煤矸石热电有限公司	77,607,800.00	77,607,800.00
合计	157,758,254.74	157,758,254.74

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
白音华金山发电有限公司	80,150,454.74	5年以上	资金紧张	否
阜新金山煤矸石热电有限公司	77,607,800.00	5年以上	资金紧张	否
合计	157,758,254.74	/	/	/

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	26,123,753.13
1 至 2 年	11,977.08
2 至 3 年	58,056,000.00
3 至 4 年	9,000.00
4 至 5 年	
5 年以上	5,500,000.00
合计	89,700,730.21

(2). 按款项性质分类情况

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代管补充医疗保险	1,406,730.21	443,989.37
往来款	82,720,000.00	98,738,603.99
应收股权转让款		132,550,000.00
应收理赔款、保证金、备用金、押金等	74,000.00	76,564.10
逾期应收股利转入	5,500,000.00	5,500,000.00
合计	89,700,730.21	237,309,157.46

(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)	
2021年1月1日余额	450.00	5,508,169.23		5,508,619.23
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-450.00	450.00		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		6,180.77		6,180.77
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				

2021年12月31日 余额		5,514,800.00		5,514,800.00
-------------------	--	--------------	--	--------------

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
第一阶段	450.00				-450.00	
第二阶段	5,508,169.23	6,180.77			450.00	5,514,800.00
第三阶段						
合计	5,508,619.23	6,180.77				5,514,800.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
阜新金山煤矸石热电有限公司	往来款	82,720,000.00	1年以内、2-3年	92.22	
辽宁南票煤电有限公司	逾期股利	5,500,000.00	5年以上	6.13	5,500,000.00
泰康养老保险股份有限公司辽宁分公司	代管补充医疗保险	1,406,730.21	1年以内、1-2年	1.57	
合计	/	89,626,730.21	/	99.92	5,500,000.00

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,199,979,214.35		4,199,979,214.35	4,144,979,214.35		4,144,979,214.35
对联营、合营企业投资	428,241,857.88		428,241,857.88	385,492,984.57		385,492,984.57
合计	4,628,221,072.23		4,628,221,072.23	4,530,472,198.92		4,530,472,198.92

(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
1. 辽宁华电铁岭发电有限公司	1,527,644,253.27			1,527,644,253.27		
2. 内蒙古华电金源新能源有限公司	398,042,875.76	35,000,000.00		433,042,875.76		
3. 丹东金山热电有限公司	794,558,000.00			794,558,000.00		
4. 阜新金山煤矸石热电有限公司	273,655,800.00			273,655,800.00		
5. 辽宁康平金山风力发电有限责任公司	24,225,000.00			24,225,000.00		
6. 辽宁彰武金山风力发电有限责任公司	33,725,000.00			33,725,000.00		
7. 康平华电	41,590,000.00			41,590,000.00		

风力发电有限公司					
8. 白音华山发电有限公司	735,028,200.00			735,028,200.00	
9. 彰武华电新能源发电有限公司	130,510,000.00			130,510,000.00	
10. 阜新华电新能源发电有限公司	186,000,085.32	20,000,000.00		206,000,085.32	
合计	4,144,979,214.35	55,000,000.00		4,199,979,214.35	

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
1. 内蒙古白音海州露天煤矿有限公司	344,663,744.08			20,174,914.56		7,600,000.00				372,438,658.64
2. 昌图华电风力发电有限公司	37,321,612.18	740,000.00		12,066,075.30						50,127,687.48
3. 辽宁电力交易中心有限公司	3,507,628.31	2,152,236.00		15,647.45						5,675,511.76
小计	385,492,984.57	2,892,236.00		32,256,637.31		7,600,000.00				428,241,857.88
合计	385,492,984.57	2,892,236.00		32,256,637.31		7,600,000.00				428,241,857.88

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	742,773,249.07	870,577,122.93	776,636,649.17	685,081,761.39
其他业务	1,084,346,818.74	1,055,314,529.50	940,386,548.63	910,607,178.55
合计	1,827,120,067.81	1,925,891,652.43	1,717,023,197.80	1,595,688,939.94

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
电力产品销售	438,891,119.78
热力产品销售	303,882,129.29
煤炭销售	1,057,946,574.68
其他	26,400,244.06
按经营地区分类	
东北地区	1,827,120,067.81
合计	1,827,120,067.81

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

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
权益法核算的长期股权投资收益	32,256,637.31	7,732,168.56
处置长期股权投资产生的投资收益	696,298.75	84,796,346.72
委托贷款利息收益	21,957,446.10	9,224,941.83
票据贴现利息		-2,700,000.00
合计	54,910,382.16	99,053,457.11

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	-3,040,237.98	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	13,301,906.28	
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		
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	-18,351,240.64	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	2,003,079.02	
少数股东权益影响额	-5,967,182.73	
合计	-4,125,468.63	

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	-165.83%	-1.3037	-1.3037
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-165.47%	-1.3009	-1.3009

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

董事长：李延群

董事会批准报送日期：2022 年 4 月 6 日

修订信息

□适用 √不适用