

公司代码：600396

公司简称：*ST 金山

华电辽宁能源发展股份有限公司 2023 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、未出席董事情况

| 未出席董事职务 | 未出席董事姓名 | 未出席董事的原因说明 | 被委托人姓名 |
|---------|---------|------------|--------|
| 董事 | 邬迪 | 因公出差 | 王锡南 |
| 独立董事 | 齐宁 | 因公出差 | 刘晓晶 |

董事邬迪先生、独立董事齐宁女士因公出差未能现场出席公司第八届董事会第十五次会议，分别授权委托董事王锡南先生、独立董事刘晓晶女士代为表决，并同意包括公司《2023 年年度报告及摘要》在内的会议全部议案。

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、公司负责人毕诗方、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他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

1. 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..... | 5 |
| 第三节 | 管理层讨论与分析..... | 9 |
| 第四节 | 公司治理..... | 31 |
| 第五节 | 环境与社会责任..... | 50 |
| 第六节 | 重要事项..... | 54 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况..... | 76 |
| 第八节 | 优先股相关情况..... | 80 |
| 第九节 | 债券相关情况..... | 80 |
| 第十节 | 财务报告..... | 81 |

| | |
|--------|---------------------------------------|
| 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 | 华电辽宁能源发展股份有限公司, 曾用名: 沈阳金山能源股份有限公司 |
| 沈阳热电公司 | 指 | 华电辽宁能源发展股份有限公司沈阳分公司 |
| 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 |
| 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 |
| 阜新新能源公司 | 指 | 阜新华电新能源发电有限公司 |
| 彰武新能源公司 | 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 |
| 内蒙海州矿 | 指 | 内蒙古白音华海州露天煤矿有限公司 |
| 电力交易中心 | 指 | 辽宁电力交易中心有限公司 |
| 配售电公司 | 指 | 华电(辽宁)配售电有限公司 |
| 铁岭氢能公司 | 指 | 辽宁铁岭华电氢能源科技发展有限公司 |
| 大连能源公司 | 指 | 华电(大连)能源有限公司 |
| 彰武绿能科技公司 | 指 | 华电(彰武)绿色能源科技有限公司 |
| 桓仁热电公司 | 指 | 桓仁金山热电有限公司 |
| 铁岭公司 | 指 | 辽宁华电铁岭发电有限公司 |
| 阜新热电公司 | 指 | 阜新金山煤矸石热电有限公司 |
| 华电集团、集团 | 指 | 中国华电集团有限公司 |
| 华电辽宁 | 指 | 华电辽宁能源有限公司 |
| 辽宁能源 | 指 | 辽宁能源投资(集团)有限责任公司 |
| 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和发电量的比率, 单位为: % |
| 入厂标煤单价 | 指 | 入厂原煤折合成标准煤后的价格 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | |
|----------|--|
| 公司的中文名称 | 华电辽宁能源发展股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | *ST金山 |
| 公司的外文名称 | HUADIAN LIAONING ENERGY DEVELOPMENT CO., LTD |
| 公司的法定代表人 | 毕诗方 |

二、联系人和联系方式

| | | |
|------|-------------------------------|-------------------------------|
| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
| 姓名 | 薛振菊 | 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 | 824729917@qq.com | 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层 |
| 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 | 变更前股票简称 |
| A股 | 上海证券交易所 | *ST金山 | 600396 | 金山股份 |

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 | 青年大街 121 号企业广场沈阳嘉里中心企业广场 A 座(青年大街东)34 楼 |
| | 签字会计师姓名 | 申旭 张小玲 |
| 报告期内履行持续督导职责的财务顾问 | 名称 | 华泰联合证券有限责任公司 |
| | 办公地址 | 北京市西城区丰盛胡同 22 号丰铭国际大厦 A 座 6 层 |
| | 签字的财务顾问主办人姓名 | 骆毅平、刘雪、张璐 |
| | 持续督导的期间 | 2023 年 8 月 30 日至 2024 年 12 月 31 日 |

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据主要会计数据

(二) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 2023年 | 2022年 | 本期比上年同期增减(%) | 2021年 |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|
| 营业收入 | 6,274,923,528.90 | 7,129,130,027.62 | -11.98 | 6,574,339,046.18 |
| 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 | 6,234,220,412.76 | 7,086,089,730.96 | -12.02 | 6,521,873,330.14 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 2,140,330,638.04 | -2,018,105,141.58 | - | -1,920,001,439.10 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -795,204,877.10 | -2,025,917,210.35 | - | -1,915,875,970.47 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 45,700,047.92 | 441,160,054.05 | -89.64 | 139,151,529.90 |
| | 2023年末 | 2022年末 | 本期末比上年同期末增减(%) | 2021年末 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 349,865,109.28 | -1,797,423,778.09 | - | 199,679,230.86 |
| 总资产 | 13,878,349,898.53 | 18,872,328,294.57 | -26.46 | 20,946,277,330.45 |

注:报告期内公司开展重大资产出售,向华电辽宁出售持有的铁岭公司100%股权及阜新热电公司51%股权,因股权交割日为2023年8月末,故营业收入等损益类指标中不包含铁岭公司及阜新热电公司9-12月份数据。

(三) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 2023年 | 2022年 | 本期比上年同期增减(%) | 2021年 |
|-------------------------|---------|---------|--------------|---------|
| 基本每股收益(元/股) | 1.4533 | -1.3703 | - | -1.3037 |
| 稀释每股收益(元/股) | 1.4533 | -1.3703 | - | -1.3037 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | -0.5400 | -1.3756 | - | -1.3009 |
| 加权平均净资产收益率(%) | - | - | - | -165.83 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | - | - | - | -165.47 |

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增加 11.86 亿元，主要原因一是公司加强与国有煤矿的深化合作，争取长协煤量达到 1,112 万吨，同比增加 135 万吨以上，长协煤量占比 83%、同比提升 7 个百分点，有效稳定了煤价，同时抢抓市场煤价格窗口期，加大市场煤采购力度。二是报告期内开展多层次电量优化工作，优化转移电量 12.30 亿千瓦时，聚焦“三耗一率”，持续提升供热经济性，加强新能源公司利用小时提升工作，风电企业利用小时同比增加 317 小时，积极参与辅助服务市场，火电企业辅助服务收入同比增加 0.31 亿元，创历史最好水平。

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、2023 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 | 2,026,773,048.34 | 1,372,471,322.17 | 1,542,681,995.29 | 1,332,997,163.10 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -253,342,397.75 | -256,328,028.33 | 2,678,521,488.50 | -28,520,424.38 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -259,820,950.17 | -254,076,114.55 | -250,689,293.61 | -30,618,518.77 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -693,694,936.83 | 316,951,226.07 | -3,430,886.27 | 425,874,644.95 |

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 | 2023 年金额 | 2022 年金额 | 2021 年金额 |
|--|------------------|---------------|---------------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | 2,921,571,982.76 | -9,251,045.53 | -3,040,237.98 |
| 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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外 | 18,954,673.95 | 30,330,775.97 | 13,301,906.28 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公 | | | |

| | | | |
|--|------------------|----------------|----------------|
| 允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | | | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | | |
| 因不可抗力因素,如遭受自然灾害而产生的各项资产损失 | | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 1,882,223.02 | | |
| 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 | | | |
| 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 | | | |
| 非货币性资产交换损益 | | | |
| 债务重组损益 | 3,900,728.84 | 4,828,557.52 | |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用,如安置职工的支出等 | | | |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响 | | | |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用 | | | |
| 对于现金结算的股份支付,在可行权日之后,应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益 | | | |
| 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 | | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益 | | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | -1,642,000.00 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | 408,805.03 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -4,521,058.21 | -19,753,032.92 | -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 | -7,688.55 | -89,010.44 | 2,003,079.02 |
| 少数股东权益影响额(税后) | 5,027,528.80 | -1,567,803.29 | -5,967,182.73 |
| 合计 | 2,935,535,515.14 | 7,812,068.77 | -4,125,468.63 |

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的,以及将《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的项目,应说明原因。

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 | 116,000,000.00 | 0.00 | -116,000,000.00 | 0.00 |
| 合计 | 116,000,000.00 | 0.00 | -116,000,000.00 | 0.00 |

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

公司严格按照 2023 年初工作部署，全面加强党的领导，科学研判和把握新形势、新政策，高质量推进提质增效工作。针对存在的问题和短板，强化持续督导和改善，全力推动公司经营业绩大幅提升。2023 年全年发电量完成 146.81 亿千瓦时，供热量 1828.79 万吉焦，主营业务收入 62.34 亿元，公司重点从以下三个方面开展提质增效工作，全力推进经营业绩稳步提升。

一是市场营销增收创效，坚持以效定电，统筹实施内外部电量优化策略，完成优化电量指标 12.3 亿千瓦时，增收 0.23 亿元；强化营销精益化管理，挖掘机组深度调峰能力，实现火电机组辅助服务收入同比增加 0.31 亿元。省间现货市场实现“零突破”，中标电量 1.6 亿千瓦时，占全省省间现货电量的 7.5%，省内现货完成长周期（月度）调电试运行。

二是煤价管控有力有效，加强与国有煤矿的深化合作，争取长协煤量达到 1,112 万吨，长协煤量占比 83%、同比提升 7 个百分点，有效稳定了煤价。同时抢抓市场煤价格窗口期，加大市场煤采购力度，入厂标煤单价同比降低 93 元/吨，增利 4.33 亿元。

三是推进资产多元化布局，通过开展重大资产出售，向华电辽宁出售持有的铁岭公司 100% 股权及阜新热电公司 51% 股权，完成了资产结构优化，盈利能力进一步提升。同时敏锐把握市场前景和政策“风口”，开展铁岭 2.5 万千瓦离网风电制氢一体化示范项目，彰武可再生绿色热能示范项目及辽宁华电大连太平湾合作创新区供热项目前期工作，推动战略性新兴产业（以下简称战新产业）等项目发展。

二、报告期内公司所处行业情况

（一）行业基本情况

根据中电联发布的《2023-2024 年度全国电力供需形势分析预测报告》，2023 年电力系统安全稳定运行，电力供应安全稳定，电力消费稳中向好，全国电力供需总体平衡。全国能源工作会议指出，近年来能源行业深入践行习近平生态文明思想，协同推进高质量发展和高水平保护，绿色发展不断迈上新台阶。非化石能源加快成为供给增量主体，绿色低碳技术加快跨入世界先进行列，能源产业链绿色化、现代化水平不断提升，多元化供给消费体系加快形成。

（二）公司的行业地位

公司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生产企业。2023 年继续承担保供电、保供暖、保民生的政治责任与社会责任，全力以赴做好“三保”工作，确保国家能源安全。

截至 2023 年 12 月底，公司已投运控股装机容量 267.75 万千瓦。其中火电装机 220 万千瓦，新能源装机 47.75 万千瓦，公司承担 4130 万平方米供热面积。

2023 年，辽宁省统调火电机组平均利用小时 3092 小时，同比减少 190 小时，公司火电机组平均利用小时为 3179 小时，高于辽宁省统调火电机组平均值 87 小时。

（三）行业新政策及影响

2023 年 4 月，国家能源局发布的《2023 年能源工作指导意见》，将“坚持把能源保供稳价放在首位”作为 2023 年能源工作的基本原则，重点强调增强能源电力的供应保障。

2023 年 6 月，国家能源局发布《新型电力系统发展蓝皮书》，全面阐述了新型电力系统发展理念、内涵特征，我国新型电力系统建设将以 2030 年、2045 年、2060 年为重要时间节点，形成加速转型期、总体形成期、巩固完善期三步走发展路径，为我国新型电力系统的建设明确发展道路。

2023 年 8 月，国家标准委、国家发展改革委等 6 部门印发《氢能产业标准体系建设指南(2023 版)》，文件提出到 2025 年，支撑氢能制、储、输、用全链条发展的标准体系基本建立，制修订 30 项以上氢能国家标准和行业标准，打通氢能产业链上下游关键环节。

2023 年 9 月，国家能源局下发《国家能源局关于组织开展可再生能源发展试点示范的通知》，主要支持在具备清洁采暖需求和条件的乡镇地区，因地制宜通过生物质热电联产、集中式生物质锅炉供暖等不同方式，实现乡镇地区清洁供暖。在大气污染防治非重点地区乡村，可按照就地取材原则，因地制宜推广户用成型燃料炉具供暖。

2023 年 9 月，国家发展改革委、国家能源局发布《电力现货市场基本规则（试行）》，通过优化价格结算方式，探索市场化容量补偿机制，放宽市场主体，明确电力现货市场建设路径，规范电力现货市场机制设计，明确电力现货市场运营要求以及规范电力现货市场。

2023 年 10 月，国家发展改革委、国家能源局发布《关于进一步加快电力现货市场建设工作的通知》，进一步明确现货市场建设要求，针对各地现货市场连续结算试运行时间节点做出了规定，明确了“新能源+储能”将正式进入现货市场，为工商业储能参与电力市场化交易提供了具体指引。

2023 年 11 月，国家发展改革委、国家能源局发布《关于建立煤电容量电价机制的通知》，自 2024 年 1 月 1 日起建立煤电容量电价机制，对煤电实行两部制电价政策。其中，电量电价通过市场化方式形成，容量电价按照回收煤电机组一定比例固定成本的方式确定，充分体现煤电对电力系统的支撑调节价值，更好保障电力系统安全运行。

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

1. 电力市场交易方面。报告期内，电力年度双边交易价格上浮超过 20%，月度交易价格稳定，市场化交易电量占比继续提高；省间现货市场交易活跃，省内现货市场加速推进，辽宁省作为全国第二批现货试点省份，2023 年省内电力现货市场进行了长周期（月度）调电试运行，后续将逐步开展连续结算试运行，中长期市场将与现货市场进行衔接。公司火电机组秉持发效益电的理念，统筹平衡电量市场与辅助服务市场、中长期市场与现货市场的关系，争取综合效益最大化。

2. 项目发展方面。报告期内，开展铁岭 2.5 万千瓦离网风电制氢一体化示范项目，彰武可再生绿色热能示范项目及辽宁华电大连太平湾合作创新区供热项目前期工作，大力推进能源新概念、新思维、新场景开发，探索能源创新链、产业链融合发展。

（五）报告期内业绩变化与行业发展状况分析

根据五大发电集团公布的煤电企业板块经营情况，2023 年五大发电集团煤电企业的亏损面仍在 40%以上，但随着煤炭供需关系改善和燃煤发电电价上浮政策的落实落地，2023 年煤电企业整体经营情况较 2022 年已大为改善，亏损有所缓解。

公司业绩主要受国家政策、宏观经济、产业结构、售电量（供热量）、电价（热价）及燃料价格等因素影响较大，同时因开展重大资产出售影响，公司报告期经营数据中不再包含铁岭公司及阜新热电公司 9-12 月份数据。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1. 积极优化开机方式，抢发煤电机组效益电，进行内部优化电量，实施风火替代，坚持量价统筹增收增利；督导新能源企业降低弃风率，提高设备利用小时；充分挖掘供热潜力，持续优化供热结构，提升供热经济性。

2. 狠抓长协煤高质量全覆盖。把控采购节奏积极主动增签煤量，力争完成长协煤高质量供煤；抓住季节转换窗口期，利用好传统淡季的窗口期，积极主动向省外寻增量、向国外等海外市场谋求合作。

3. 主动开辟氢能产业新赛道。公司深入贯彻落实创新驱动发展战略和加快发展战略性新兴产业部署，充分发挥自身优势，结合外部资源，进行优势互补，深入开展绿电绿氢等战略性新兴产业。

五、报告期内主要经营情况

公司 2023 年发电量完成 146.81 亿千瓦时，同比降低 11.51%；上网电量完成 130.06 亿千瓦时，同比减少 11.81%；售热量完成 1750.58 万吉焦，同比降低 21.43%。报告期内实现营业收入 62.75 亿元，同比降低 11.98%；实现营业利润 20.72 亿元，同比减亏 44.32 亿元；实现归属于上市公司股东的净利润 21.40 亿元，同比增加 41.58 亿元，同比变动幅度较大的主要原因：一方面是本报告期公司开展重大资产出售；另一方面是本报告期公司持续深化提质增效。一是煤价管控有力有效，入厂标煤单价同比降低 93 元/吨，增利 4.33 亿元。二是深入挖掘机组深度调峰能力，科学参与辅助服务市场，火电机组辅助服务收入同比增加 0.31 亿元；统筹实施电量优化 12.3 亿千瓦时，增收 0.23 亿元。三是持续推进成本精益化管理，强化费用管控，财务费用同比减少 1.67 亿元。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 营业收入 | 6,274,923,528.90 | 7,129,130,027.62 | -11.98 |
| 营业成本 | 6,196,226,958.13 | 7,960,819,721.61 | -22.17 |
| 管理费用 | 210,923,715.93 | 224,439,976.24 | -6.02 |
| 财务费用 | 634,017,442.02 | 800,999,599.93 | -20.85 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 45,700,047.92 | 441,160,054.05 | -89.64 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -222,238,237.70 | -529,693,065.81 | - |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -82,686,469.78 | -223,038,848.60 | - |

营业收入变动原因说明：剔除出售铁岭公司及阜新热电公司股权影响，公司营业收入本报告期较上年同期增加，主要原因是售电量同比增加。

营业成本变动原因说明：剔除出售铁岭公司及阜新热电公司股权影响，公司营业成本本报告期较上年同期降低，主要原因是煤价下降，燃料成本较同期减少。

管理费用变动原因说明：剔除出售铁岭公司及阜新热电公司股权影响，公司管理费用本报告期较上年同期增加，主要原因是职工薪酬同比增加。

财务费用变动原因说明：剔除出售铁岭公司及阜新热电公司股权影响，公司财务费用本报告期较上年同期减少，主要原因是贷款规模及资金成本率同比下降。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：剔除出售铁岭公司及阜新热电公司股权影响，公司经营活动产生的现金流量净额本报告期较上年同期增加，主要原因是报告期内售电收入同比增加及煤价同比下降。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：剔除出售铁岭公司及阜新热电公司股权影响，公司投资活动产生的现金流量净额本报告期较上年同期减少，主要原因是投资建设铁岭风电离网

制氢项目及支付技改工程款增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：剔除出售铁岭公司及阜新热电公司股权影响，公司筹资活动产生的现金流量净额本报告期较上年同期减少，主要原因是取得借款同比减少及偿还贷款同比增加。

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

报告期内公司开展重大资产出售，向华电辽宁出售持有的铁岭公司 100%股权及阜新热电公司 51%股权，因股权交割日为 2023 年 8 月末，故营业收入等损益类指标中不包含铁岭公司及阜新热电公司 9-12 月份数据。

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内，公司主营业务收入 62.34 亿元，同比降低 12.02%；主营业务成本 61.33 亿元，同比降低 22.48%，同比变动幅度较大的主要原因是本报告期公司开展重大资产出售影响。

(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 | 6,234,220,412.76 | 6,133,044,366.00 | 1.62 | -12.02 | -22.48 | 增加 13.28 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 | 5,303,033,473.12 | 4,912,989,330.03 | 7.36 | -11.59 | -20.60 | 增加 10.52 个百分点 |
| 热力销售 | 904,386,250.26 | 1,220,055,035.97 | -34.90 | -14.05 | -29.25 | 增加 29 个百分点 |
| 挂网费 | 26,800,689.38 | | 100% | -25.30 | | |
| 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 | 4,214,937,319.58 | 4,474,112,898.20 | -6.15 | -16.85 | -28.01 | 增加 16.46 个百分点 |
| 内蒙古地区 | 2,019,283,093.18 | 1,658,931,467.80 | 17.85 | 0.11 | -2.23 | 增加 1.97 个百分点 |

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

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 12.02%，其中：电力收入较同期减少 11.59%，主要原因是报告期内公司开展重大资产出售影响，剔除此部分影响后公司电力收入同比增加，主要原因是报告期内煤价有序下行，公司抢发效益电。热力收入较同期减少 14.05%，剔除重大资产出售影响后与上年同期基本持平。

主营业务成本情况分析。主营业务成本较上年同期减少 22.48%，其中：电力成本较同期减少 20.60%，热力成本较同期减少 29.25%，剔除重大资产出售影响后主营业务成本同比降低，主要原因是报告期内煤价同比下降，燃料成本较同期减少。

毛利率情况分析。毛利率较同期增加 13.28 个百分点，其中：电力毛利率较同期增加 10.52 个百分点，主要原因是煤价同比下降，售电单位燃料成本的减少。热力毛利率较同期增加 29 个百分点，主要原因是煤价同比下降，供热单位燃料成本较同期减少。

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 32.39%，较上年同期增加 3.92%，主要原因是公司本期开展重大资产出售后辽宁地区收入规模有所下降。

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 67.61%，毛利率较同期增加 16.46 个百分点，主要原因一是出售铁岭公司及阜新热电公司后，公司成本下降幅度大于收入下降幅度，盈利能力显著增强，二是报告期内煤价下行，燃料成本较同期减少。

分地区比较情况。在主营业务收入方面，内蒙古地区同比基本持平；辽宁地区主营业务收入较同期减少，剔除重大资产出售影响后主营业务收入同比增加，主要是由于煤价同比下降，公司优化调整发电策略，抢发效益电量。在毛利率方面，内蒙古地区毛利率较同期增加，但增长幅度低于辽宁地区，主要原因一是出售铁岭公司及阜新热电公司后，公司成本下降幅度大于收入下降幅度，盈利能力显著增强，二是报告期内市场煤价有序下行，白音华公司为坑口电厂，签订的长协煤价下降幅度低于辽宁地区煤价下降幅度。

(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 | 本期金额较上年同期 |
| | | | | | | |

| | | | | | 例 (%) | 变动比例 (%) |
|-------|---------|------------------|--------------|------------------|----------------|-------------------|
| 电力行业 | | 6,133,044,366.00 | 100.00 | 7,912,058,064.30 | 100 | -22.48 |
| 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 | 4,320,878,272.98 | 70.45 | 5,718,773,565.67 | 72.28 | -24.44 |
| 总成本 | 材料、修理费等 | 240,170,974.07 | 3.92 | 374,780,917.69 | 4.74 | -35.92 |
| 总成本 | 人工成本 | 534,853,999.16 | 8.72 | 618,839,350.54 | 7.82 | -13.57 |
| 总成本 | 折旧费 | 884,749,836.50 | 14.43 | 1,067,801,991.34 | 13.49 | -17.14 |
| 总成本 | 其他费用 | 152,391,283.29 | 2.48 | 131,862,239.06 | 1.67 | 15.57 |
| 总成本 | 合计 | 6,133,044,366.00 | 100.00 | 7,912,058,064.30 | 100.00 | -22.48 |
| 电力成本 | 燃料及动力费 | 3,432,062,847.61 | 55.96 | 4,422,019,989.88 | 55.89 | -22.39 |
| 电力成本 | 材料、修理费等 | 194,553,086.37 | 3.17 | 292,790,969.38 | 3.70 | -33.55 |
| 电力成本 | 人工成本 | 425,086,608.64 | 6.93 | 500,869,808.24 | 6.33 | -15.13 |
| 电力成本 | 折旧费 | 738,382,837.39 | 12.04 | 878,924,999.42 | 11.11 | -15.99 |
| 电力成本 | 其他费用 | 122,903,950.02 | 2.00 | 92,923,622.00 | 1.17 | 32.26 |
| 电力成本 | 合计 | 4,912,989,330.03 | 80.11 | 6,187,529,388.92 | 78.20 | -20.60 |
| 热力成本 | 燃料及动力费 | 888,815,425.37 | 14.49 | 1,296,753,575.79 | 16.39 | -31.46 |
| 热力成本 | 材料、修理费等 | 45,617,887.70 | 0.74 | 81,989,948.31 | 1.04 | -44.36 |
| 热力成本 | 人工成本 | 109,767,390.52 | 1.79 | 117,969,542.30 | 1.49 | -6.95 |
| 热力成本 | 折旧费 | 146,366,999.11 | 2.39 | 188,876,991.92 | 2.39 | -22.51 |
| 热力成本 | 其他费用 | 29,487,333.27 | 0.48 | 38,938,617.06 | 0.49 | -24.27 |
| 热力成本 | 合计 | 1,220,055,035.97 | 19.89 | 1,724,528,675.38 | 21.80 | -29.25 |

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减少 22.48%，主要是报告期内公司开展重大资产出售影响，剔除此部分因素影响后，燃料及动力费较上年同期下降，主要是由于本报告期煤价同比下降。材料修理费等较上年同期下降，主要是报告期内公司开展提质增效，成本压控效果显著；折旧费较上年同期基本持平；其他费用较上年同期增加，主要原因是报告期内计提安全生产费及粉煤灰处置费用增加影响。

从各类产品成本明细来看：发电成本占总成本 80.11%，较同期减少 20.60%；供热成本占总成本 19.89%，较同期减少 29.25%；主要原因一是公司报告期内开展重大资产出售；二是煤价同比下降，燃料成本减少。

(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

报告期内公司开展重大资产出售，向华电辽宁出售持有的铁岭公司 100%股权及阜新热电公司 51%股权，因股权交割日为 2023 年 8 月末，合并数据中不包含铁岭公司及阜新热电公司 9-12 月份数据。

(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**

√适用 □不适用

前五名客户销售额 604,361.32 万元，占年度销售总额 96.31%；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 | 355,518.81 | 56.66 |

B. 公司主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名供应商采购额 333,830.94 万元，占年度采购总额 53.88%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 13,073.11 万元，占年度采购总额 2.11%。

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 | 62,104,006.20 | 88,753,445.59 | -26,649,439.39 | -30.02 |
| 管理费用 | 210,923,715.93 | 224,439,976.24 | -13,516,260.31 | -6.02 |
| 财务费用 | 634,017,442.02 | 800,999,599.93 | -166,982,157.91 | -20.85 |
| 信用减值损失 | -59,930,788.41 | -9,924,868.67 | -50,005,919.74 | - |
| 资产处置收益 | 6,852,459.73 | 0.00 | 6,852,459.73 | - |
| 资产减值损失 | -31,320,112.19 | -499,461,440.32 | 468,141,328.13 | - |
| 营业外收支净额 | -8,931,752.15 | -29,004,078.45 | 20,072,326.30 | - |
| 所得税费用 | 9,768,625.92 | 22,680,433.33 | -12,911,807.41 | -56.93 |

(1) 信用减值损失较上年同期增加 503.84%，主要原因是本报告期增加一是对可再生能源补贴计提的坏账准备，二是根据法院判决重新确认去年已冲回的应收辽宁南票煤电有限公司股利坏账准备。

(2) 资产减值损失较上年同期减少 93.73%，主要原因是去年同期因阜新热电公司计提固定资产减值准备。

(3) 税金及附加、财务费用、营业外收支净额及所得税费用较上年同期减少主要原因是本报告公司出售铁岭公司及阜新热电公司股权影响。

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

4. 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 | 45,700,047.92 | 441,160,054.05 | -395,460,006.13 | -89.64% |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 6,377,127,046.88 | 7,864,337,714.42 | -1,487,210,667.54 | -18.91% |
| 收到的税费返还 | 42,591,547.78 | 238,318,501.94 | -195,726,954.16 | -82.13% |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 62,730,757.86 | 89,687,530.55 | -26,956,772.69 | -30.06% |
| 购买商品接受劳务支付的现金 | 5,489,242,542.68 | 6,673,906,646.97 | -1,184,664,104.29 | -17.75% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -222,238,237.70 | -529,693,065.81 | 307,454,828.11 | - |
| 取得投资收益收到的现金 | | 5,500,000.00 | -5,500,000.00 | -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 | 28,753,477.03 | 7,083,400.00 | 21,670,077.03 | 305.93% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -82,686,469.78 | -223,038,848.60 | 140,352,378.82 | - |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 632,340,020.11 | 807,968,202.07 | -175,628,181.96 | -21.74% |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 7,194,939.15 | 4,237,551.49 | 2,957,387.66 | 69.79% |

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 89.64%，主要原因是本报告期开展重大资产出售及收到增值税留抵退税款同比减少。经营活动现金流量变化较大的项目包括：

①销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期减少 18.91%，主要原因是本报告期开展重大资产出售影响，剔除此部分影响后，销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加，主要原因是本报告期售电量同比增加。

②收到的税费返还较上年同期减少 82.13%，主要原因是本报告期公司收到增值税留抵退税款同比减少。

③收到其他与经营活动有关的现金较上年同期减少 30.06%，主要原因是去年同期公司解除诉讼冻结款。

④购买商品接受劳务支付的现金较上年同期减少 17.75%，主要原因是本报告期开展重大资产出售影响及煤价同比下降影响。

(2) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加，主要原因是向华电辽宁出售持有的铁岭公司 100%股权及阜新热电公司 51%股权收到股权转让款。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%，主要原因去年同期收回以前年度辽宁南票煤电有限公司欠付的分红款。

②处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额较上年同期增加 305.93%，主要原因是本报告期白音华公司收到白音华金山电厂二期 2×66 万千瓦项目前期工作成果转让款。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较同期增加，主要原因是本报告铁岭氢能公司取得项目资本金及借款。其中变化较大的项目包括：

①分配股利、利润或偿付利息支付的现金较同期减少 21.74%，主要原因是本报告期融资成本同比降低影响。

②支付其他与筹资活动有关的现金较同期增加 69.79%，主要原因是支付融资租赁的本金同比增加。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

报告期内公司开展重大资产出售，向华电辽宁出售持有的铁岭公司 100%股权及阜新热电公司 51%股权，确认投资收益 2,923,941,047.16 元。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数 占总资产的 比例 (%) | 上期期末数 | 上期期末数 占总资产的 比例 (%) | 本期期末金 额较上期期 末变动比例 (%) |
|---------|-------------------|--------------------------|-------------------|--------------------------|--------------------------------|
| 流动资产合计 | 1,909,453,251.86 | 13.76 | 2,798,612,377.53 | 14.83 | -31.77 |
| 货币资金 | 500,498,693.18 | 3.61 | 746,286,901.73 | 3.95 | -32.93 |
| 预付款项 | 109,853,300.70 | 0.79 | 216,885,528.53 | 1.15 | -49.35 |
| 其他应收款 | 4,281,557.14 | 0.03 | 10,361,446.80 | 0.05 | -58.68 |
| 存货 | 147,395,946.45 | 1.06 | 373,143,892.71 | 1.98 | -60.50 |
| 应收款项融资 | 0.00 | 0.00 | 116,000,000.00 | 0.61 | -100.00 |
| 非流动资产合计 | 11,968,896,646.67 | 86.24 | 16,073,715,917.04 | 85.17 | -25.54 |
| 投资性房地产 | 0.00 | 0.00 | 8,789,173.05 | 0.05 | -100.00 |
| 固定资产净额 | 10,581,458,891.83 | 76.24 | 14,873,136,465.48 | 78.81 | -28.86 |
| 在建工程 | 357,642,339.77 | 2.58 | 97,943,574.73 | 0.52 | 265.15 |
| 长期待摊费用 | 856,049.71 | 0.01 | 5,672,142.85 | 0.03 | -84.91 |
| 其他非流动资产 | 126,832,212.95 | 0.91 | 167,548,637.03 | 0.89 | -24.30 |

| | | | | | |
|-------------|------------------|-------|-------------------|-------|---------|
| 使用权资产 | 6,617,181.75 | 0.05 | 28,329,066.52 | 0.15 | -76.64 |
| 流动负债合计 | 7,893,708,627.38 | 56.88 | 13,621,242,429.01 | 72.18 | -42.05 |
| 短期借款 | 5,185,124,255.15 | 37.36 | 8,773,165,880.18 | 46.49 | -40.90 |
| 应付票据 | 82,313,249.41 | 0.59 | 293,256,834.69 | 1.55 | -71.93 |
| 应付账款 | 506,714,017.03 | 3.65 | 1,405,820,392.91 | 7.45 | -63.96 |
| 应付职工薪酬 | 9,964,407.27 | 0.07 | 27,885,587.23 | 0.15 | -64.27 |
| 其他应付款 | 153,712,413.73 | 1.11 | 250,451,958.33 | 1.33 | -38.63 |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,527,430,917.29 | 11.01 | 2,434,041,427.55 | 12.90 | -37.25 |
| 其他流动负债 | 4,061,555.63 | 0.03 | 3,054,792.54 | 0.02 | 32.96 |
| 非流动负债合计 | 5,155,545,303.04 | 37.15 | 7,365,313,903.99 | 39.03 | -30.00 |
| 长期借款 | 3,493,901,458.58 | 25.18 | 5,023,256,597.02 | 26.62 | -30.45 |
| 长期应付款 | 1,517,818,262.95 | 10.94 | 2,073,556,240.08 | 10.99 | -26.80 |
| 长期应付职工薪酬 | 0.00 | 0.00 | 72,701,925.06 | 0.39 | -100.00 |

其他说明

(1) 截至报告期末，公司资产总额 138.78 亿元，较上期期末减少 49.94 亿元，其中流动资产较上期期末减少 8.89 亿元，非流动资产较上期期末减少 41.05 亿元，主要原因是本报告期公司开展重大资产出售，期末数据不再包含铁岭公司及阜新热电公司。变化较大项目如下：

①货币资金：货币资金本报告期末较上期期末减少 32.93%，剔除出售铁岭公司及阜新热电公司股权影响，货币资金本报告期末较上期期末减少，主要原因是本报告期公司加强资金管控，降低货币资金余额。

②预付账款：预付账款本报告期末较上期期末减少 49.35%，剔除出售铁岭公司及阜新热电公司股权影响，预付账款本报告期末较上期期末增加，主要原因是本报告期末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 58.68%，剔除出售铁岭公司及阜新热电公司股权影响，其他应收款本报告期末较上期期末减少，主要原因是本报告收回风机处置款项。

④存货：存货本报告期末较上期期末减少 60.50%，剔除出售铁岭公司及阜新热电公司股权影响，存货本报告期末较上期期末增加，主要原因是本报告期末燃煤库存较上期期末上升。

⑤应收款项融资：应收款项融资本报告期末较上期期末减少 100%，主要原因是本报告期出售铁岭公司及阜新热电公司股权。

⑥投资性房地产：投资性房地产本报告期末较上期期末减少 100%，主要原因是本报告期出售铁岭公司及阜新热电公司股权。

⑦固定资产净额：固定资产净额本报告期末较上期期末减少 28.86%，主要原因是本报告期出售铁岭公司及阜新热电公司股权。

⑧在建工程：在建工程本报告期末较上期期末增加 265.15%，主要原因是本报告期建设铁岭风电离网制氢项目。

⑨长期待摊费用：长期待摊费用本报告期末较上期期末减少 84.91%，主要原因是本报告期出售铁岭公司及阜新热电公司股权。

⑩其他非流动资产：其他非流动资产本报告期末较上期期末减少 24.30%，主要原因是本报告期使用待抵扣进项税。

⑪使用权资产：使用权资产本报告期末较上期期末减少 76.64%，主要原因是本报告期出售铁岭公司及阜新热电公司股权。

(2) 截至报告期末，公司负债总额 130.49 亿元，较上期期末减少 79.37 亿元，其中流动负债较上期期末减少 57.28 亿元，非流动负债较上期期末减少 22.10 亿元，主要原因是本报告期公司开展重大资产出售，期末数据不再包含铁岭公司及阜新热电公司。变化较大项目如下：

①短期借款：短期借款本报告期末较上期期末减少 40.90%，剔除出售铁岭公司及阜新热电公司股权影响，短期借款本报告期末较上期期末减少，主要原因是本报告期偿还到期借款。

②应付票据：应付票据本报告期末较上期期末减少 71.93%，剔除出售铁岭公司及阜新热电公司股权影响，应付票据本报告期末较上期期末减少，主要原因是本报告期支付到期票据。

③应付账款：应付账款本报告期末较上期期末减少 63.96%，剔除出售铁岭公司及阜新热电公司股权影响，应付账款本报告期末较上期期末增加，主要原因是本报告期末应付燃料款及应付工程款较上期期末增加。

④应付职工薪酬：应付职工薪酬本报告期末较上期期末减少 64.27%，主要原因是本报告期出售铁岭公司及阜新热电公司股权。

⑤其他应付款：其他应付款本报告期末较上期期末减少 38.63%，剔除出售铁岭公司及阜新热电公司股权影响，其他应付款本报告期末较上期期末减少，主要原因是本报告期支付到期质保金。

⑥一年内到期的非流动负债：一年内到期的非流动负债本报告期末较上期期末减少 37.25%，剔除出售铁岭公司及阜新热电公司股权影响，一年内到期的非流动负债本报告期末较上期期末减少，主要原因是本报告期偿还到期借款。

⑦其他流动负债：其他流动负债本报告期末较上期期末增加 32.96%，主要原因是本报告期末待转销项税较上期期末增加。

⑧长期借款：长期借款本报告期末较上期期末减少 30.45%，剔除出售铁岭公司及阜新热电公司股权影响，长期借款本报告期末较上期期末减少，主要原因是本报告期提前归还长期借款。

⑨长期应付款：长期应付款本报告期末较上期期末减少 26.80%，剔除出售铁岭公司及阜新热电公司股权影响，长期应付款本报告期末较上期期末减少，主要原因是本报告期偿还融资租赁款。

⑩长期应付职工薪酬：长期应付职工薪酬本报告期末较上期期末减少 100%，主要原因是本报告期出售铁岭公司及阜新热电公司股权。

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 |
|------|------------------|---------------|
| 货币资金 | 13,812,133.12 | 保函保证金及土地复垦保证金 |
| 应收账款 | 958,265,950.42 | 收费权质押借款 |
| 固定资产 | 3,134,495,816.75 | 融资租赁固定资产 |
| 合 计 | 4,106,573,900.29 | - |

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

根据中电联发布的《2023-2024 年度全国电力供需形势分析预测报告》，2023 年全国全社会用电量 9.22 万亿千瓦时，人均用电量 6539 千瓦时；全社会用电量同比增长 6.7%，增速比 2022 年提高 3.1 个百分点。2023 年全国全口径发电装机容量 29.2 亿千瓦，同比增长 13.9%，非化石能源发电装机在 2023 年首次超过火电装机规模，占总装机容量比重在 2023 年首次超过 50%，煤电装机占比首次降至 40% 以下，煤电发电量占比仍接近六成，充分发挥兜底保供作用；火电发电设备利用小时同比提高，全国电力市场中长期电力直接交易电量 4.43 万亿千瓦时，同比增长 7%。

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 | 837,162.86 | 1,033,789.40 | -19.02 | 726,868.40 | 907,211.00 | -19.88 | 726,868.40 | 907,211.00 | -19.88 | 237.36 | 660.13 | -64.04 | 452.71 | 452.71 |
| 火电 | 767,912.76 | 976,117.40 | -21.33 | 658,811.38 | 850,481.00 | -22.54 | 658,811.38 | 850,481.00 | -22.54 | 107.24 | 442.60 | -75.77 | 454.37 | 454.37 |
| 风电 | 67,542.10 | 56,047.00 | 20.51 | 66,397.68 | 55,152.00 | 20.39 | 66,397.68 | 55,152.00 | 20.39 | 130.12 | 160.04 | -18.70 | 430.53 | 430.53 |
| 光伏发电 | 1,708.00 | 1,625.00 | 5.11 | 1,659.34 | 1,578.00 | 5.15 | 1,659.34 | 1,578.00 | 5.15 | - | - | - | 680.90 | 680.90 |
| 内蒙古自治区 | 630,966.63 | 625,253.42 | 0.91 | 573,740.12 | 567,652.40 | 1.07 | 573,740.12 | 567,652.40 | 1.07 | 2.51 | 15.40 | -83.68 | 349.76 | 349.76 |
| 火电 | 567,168.00 | 565,739.00 | 0.25 | 510,315.00 | 508,658.50 | 0.33 | 510,315.00 | 508,658.50 | 0.33 | - | - | - | 342.79 | 342.79 |
| 风电 | 63,798.63 | 59,514.42 | 7.20 | 63,425.12 | 58,993.90 | 7.51 | 63,425.12 | 58,993.90 | 7.51 | 2.51 | 15.40 | -83.68 | 405.81 | 405.81 |
| 合计 | 1,468,129.49 | 1,659,042.82 | -11.51 | 1,300,608.52 | 1,474,863.40 | -11.81 | 1,300,608.52 | 1,474,863.40 | -11.81 | 239.87 | 675.53 | -64.49 | 407.29 | 407.29 |

2. 报告期内电量、收入及成本情况

√适用 □不适用

单位：亿元 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 | 1,335,080.76 | -13.41% | 1,169,126.38 | -13.98% | 47.43 | 55.04 | -13.83% | 主营业务成本 | 47.32 | 96.36% | 60.22 | 97.32% | -21.42% |

| 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(%) |
|------|--------------|---------|--------------|---------|-------|-------|---------|--------|-------|-------------|--------|---------------|------------------|
| 风电 | 131,340.73 | 13.65% | 129,822.80 | 13.73% | 5.43 | 4.86 | 11.78% | 主营业务成本 | 1.74 | 3.54% | 1.6 | 2.59% | 8.75% |
| 光伏发电 | 1,708.00 | 5.11% | 1,659.34 | 5.15% | 0.11 | 0.08 | 41.23% | 主营业务成本 | 0.05 | 0.10% | 0.05 | 0.09% | 0.00% |
| 合计 | 1,468,129.49 | -11.51% | 1,300,608.52 | -11.81% | 52.97 | 59.98 | -11.68% | - | 49.11 | 100.00% | 61.87 | 100.00% | -20.62% |

3. 装机容量情况分析

√适用 □不适用

| 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 | 白音华公司 | 内蒙古锡林郭勒 | 120 | 120 |
| | 丹东热电公司 | 辽宁丹东 | 60 | 60 |
| | 沈阳热电公司 | 辽宁沈阳 | 40 | 40 |
| | 小计 | | 220 | 220 |
| 风电 | 辽宁彰武风电公司 | 辽宁阜新(彰武金山) | 2.4 | 2.4 |
| | 辽宁康平风电公司 | 辽宁沈阳(康平金山) | 2.4 | 2.4 |
| | 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 | | 46.8 | 46.8 | |
| 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 | | | 267.75 | 267.75 |

4. 发电效率情况分析

√适用 □不适用

| | 2023 年 | 2022 年 | 同比变动 (%) |
|----------------|---------|---------|----------|
| 装机容量 (万千瓦) | 267.75 | 567.75 | -52.84 |
| 发电量 (亿千瓦时) | 146.81 | 165.90 | -11.51 |
| 厂用电量 (万千瓦时) | 109,340 | 125,668 | -12.99 |
| 厂用电率 (%) | 7.49 | 7.57 | -1.06 |
| 利用小时数 (小时) | 3139 | 2922 | 7.43 |
| 其中：火电利用小时 (小时) | 3179 | 2965 | 7.22 |
| 风电利用小时 (小时) | 2786 | 2469 | 12.84 |

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 50,282.84 万元，其中基建投资支出 27,171.08 万元，技改投资支出 23,111.76 万元。基建项目支出主要是铁岭风电离网制氢一体化技术研究及示范项目工程支出，技改项目支出主要是白音华公司 1 号机组能效提升改造项目支出。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 |
|--------------------|-----------|----------------|---------------|---------------|---------|------------|
| 风电离网制氢一体化技术研究及示范项目 | 25,490.00 | 18,127.51 | 18,127.51 | - | 85.00% | 资本金、项目专项贷款 |
| 1号机组能效提升改造 | 12,738.00 | 10,834.11 | 10,932.74 | - | 99.85% | 自有资金 |
| 辽宁华电阜新双山子48MW风电项目 | 35,303.43 | 3,054.28 | 35,248.34 | - | 100.00% | 项目专项贷款 |
| 辽宁华电大连太平湾合作创新区供热项目 | 27,886.00 | 2,262.89 | 2,262.89 | - | 8.23% | 资本金 |
| 白音华公司粉煤灰综合利用处置二期工程 | 4,767.00 | 2,061.13 | 2,404.12 | - | 96.00% | 自有资金 |

| 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 |
|-----------------------|------------|----------------|---------------|---------------|---------|--------|
| 辽宁华电阜新娘及营子48MW风电项目 | 35,496.22 | 1,686.18 | 34,003.26 | - | 100.00% | 项目专项贷款 |
| 辽宁华电沈阳康平沙金台24MW改建风电项目 | 13,567.57 | 1,166.65 | 10,795.81 | - | 98.00% | 融资租赁 |
| 小计 | 155,248.22 | 39,192.75 | 104,145.52 | - | | |

6. 电力市场化交易

√适用 □不适用

电量单位：亿千瓦时

| | 本年度 | 上年度 | 同比变动 |
|-----------|--------|--------|--------------|
| 市场化交易的总电量 | 120.49 | 136.17 | -11.52% |
| 总上网电量 | 130.06 | 147.49 | -11.81% |
| 占比 | 92.64% | 92.32% | 增加 0.32 个百分点 |

7. 售电业务经营情况

√适用 □不适用

本公司以市场为导向，以客户需求为中心，以提高市场占有率和效益最大化为目标，制定推行营销战略、客户管理、价格管理等工作体系，持续做实区域售电公司。加强客户分类管理，精准预测电力用户负荷曲线，减免偏差电量考核。

2023 年，本公司售电公司代理用户数 46 户，合计完成售电量超 20.8 亿千瓦时。

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 40,112.50 万元，上年同期投资额为 50,000.00 万元，投资额减少 9,887.50 万元，投资额降幅 19.78%。

1. 重大的股权投资

√适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资公司名称 | 主要业务 | 标的是否主营 投资业务 | 投资 方式 | 投资金额 | 持股 比例 | 是否 并表 | 报表科目（如 适用） | 资金 来源 | 截至资产负债表 日的进展情况 | 是否 涉诉 |
|-------------------|---------|----------------|----------|----------------|----------|----------|---------------|----------|-------------------|----------|
| 丹东金山热电有限公司 | 电力及热力销售 | 是 | 增资 | 300,000,000.00 | 100% | 是 | 长期股权投资 | 自有资金 | 已完成 | 否 |
| 辽宁铁岭华电氢能源科技发展有限公司 | 其他电力销售 | 是 | 新设 | 48,185,000.00 | 70% | 是 | 长期股权投资 | 自有资金 | 已完成 | 否 |
| 华电(辽宁)配售电有限公司 | 售电服务 | 是 | 新设 | 30,000,000.00 | 100% | 是 | 长期股权投资 | 自有资金 | 已完成 | 否 |
| 华电(大连)能源有限公司 | 电力及热力销售 | 是 | 新设 | 22,940,000.00 | 100% | 是 | 长期股权投资 | 自有资金 | 已完成 | 否 |
| 合计 | / | / | / | 401,125,000.00 | / | / | / | / | / | / |

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

本报告期,公司向母公司华电辽宁出售了持有的铁岭公司 100%股权及阜新热电公司 51%股权,具体实施情况如下:

1. 2023 年 6 月 16 日,阜新热电公司召开临时股东会,审议通过本次交易;
2. 2023 年 6 月 20 日,铁岭公司唯一股东金山股份作出股东决定,审议通过本次交易;
3. 2023 年 6 月 27 日,公司召开第八届董事会第十次会议,审议通过了《〈重大资产出售暨关联交易报告书(草案)〉及其摘要的议案》等与本次交易相关的议案;
4. 2023 年 6 月 27 日,金山股份与华电辽宁作为签署方签署了《股权转让协议》;
5. 2023 年 8 月 10 日,公司召开 2023 年第二次临时股东大会,审议通过了《〈重大资产出售暨关联交易报告书(草案)〉及其摘要的议案》等与本次交易相关的议案;
6. 2023 年 8 月 21 日,华电辽宁向公司支付了全部交易对价,即 443,344,782.30 元;
7. 2023 年 8 月 23 日,铁岭公司完成工商变更登记;
8. 2023 年 8 月 30 日,阜新热电公司完成工商变更登记。

独立董事意见

我们认为,本次交易符合《公司法》《证券法》《上市公司重大资产重组管理办法》等法律法规及《公司章程》的规定,符合公司利益,不存在损害公司及其股东利益的情形,本次控股股东变更承诺有利于维护公司和全体股东特别是中小股东的利益,我们同意本次交易及控股股东变更承诺的相关安排。

(六) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

报告期内公司开展重大资产出售,向华电辽宁出售了持有的铁岭公司 100%股权及阜新热电公司 51%股权。

(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 | 12,085.28 | 5,037.34 | 23.05 | 4,374.00 | 4,308.83 |
| 辽宁康平风电公司 | 风力 | 电力 | 4,750.00 | 13,141.21 | -1,990.78 | 1,765.17 | 7,929.00 | 7,803.94 |
| 辽宁彰武风电公司 | 风力 | 电力 | 4,750.00 | 12,691.92 | -2,798.27 | 1,797.29 | 7,639.00 | 7,510.11 |
| 阜新新能源公司 | 风力 | 电力 | 20,600.01 | 85,958.73 | 39,900.49 | 5,115.36 | 28,477.00 | 27,912.64 |
| 内蒙古金源公司 | 风力 | 电力 | 39,804.29 | 158,988.27 | 64,502.24 | 12,207.33 | 63,798.63 | 63,425.12 |
| 彰武新能源公司 | 风力光伏发电 | 电力 | 13,051.00 | 56,565.87 | 22,231.67 | 3,010.25 | 20,831.10 | 20,521.50 |
| 丹东热电公司 | 火力 | 电力、热力 | 159,455.80 | 364,276.94 | 75,327.28 | -8,092.48 | 207,859.74 | 165,823.90 |
| 白音华公司 | 火力 | 电力 | 101,622.00 | 360,656.01 | 122,165.78 | -7,706.26 | 567,168.00 | 510,315.00 |
| 阜新热电公司(1-8月) | 火力 | 电力、热力 | 53,658.00 | 0.00 | 0.00 | -14,503.39 | 11,694.23 | 8,704.25 |
| 铁岭公司(1-8月) | 火力 | 电力、热力 | 145,580.36 | 0.00 | 0.00 | -49,391.22 | 419,629.70 | 376,638.54 |

| | | | | | | | | |
|--------------|----------|----------|----------|-----------|----------|--------|------|------|
| 辽宁华电检修(1-8月) | 检修、维护、劳务 | 检修、维护、劳务 | 5,084.00 | 0.00 | 0.00 | 168.48 | 0.00 | 0.00 |
| 配售电公司 | 售电服务 | 售电服务 | 3,000.00 | 3,528.62 | 3,363.80 | 363.80 | 0.00 | 0.00 |
| 铁岭氢能公司 | 制氢 | 氢 | 7,950.00 | 21,409.80 | 6,883.91 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 大连能源公司 | 火力 | 电力、热力 | 8,144.00 | 4,114.74 | 2,294.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 彰武绿能科技公司 | 生物质 | 热力 | 1,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

(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

铁岭公司本报告期实现的净利润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 (万元) | 上期净利润 (万元) | 增减额 (万元) | 增减比率(%) | 主要变动原因 |
|----------|---------------|---------------|-------------|---------|-----------------------------|
| 铁岭公司 | -49,391.22 | -109,584.86 | 60,193.64 | - | 本年开展重大资产出售，本期净利润为 1-8 月份数据。 |
| 阜新热电公司 | -14,503.39 | -75,850.37 | 61,346.98 | - | 本年开展重大资产出售，本期净利润为 1-8 月份数据。 |
| 丹东热电公司 | -8,092.48 | -43,973.27 | 35,880.79 | - | 售电量同比增加，煤价同比下降及出售碳排放配额影响。 |
| 白音华公司 | -7,706.26 | -4,371.74 | -3,334.52 | - | 本期购买碳排放配额 |
| 辽宁康平风电公司 | 1,765.17 | -648.90 | 2,414.07 | - | 完成风机改造，发电量同比增加 |
| 辽宁彰武风电公司 | 1,797.29 | -608.35 | 2,405.64 | - | 完成风机改造，发电量同比增加 |
| 康平华电公司 | 23.05 | 210.12 | -187.07 | -89.03 | 计提可再生能源补贴坏账影响 |

(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

2024 年政府工作报告中指出要积极稳妥推进碳中和碳达峰，深入推进能源革命，控制化石能源消费，加快建设新型能源体系。加强大型风电光伏基地和外送通道建设，推动分布式能源开发利用，发展新型储能，促进绿电使用和国际互认，发挥煤炭、煤电兜底作用，确保经济社会发展用能需求。

根据中电联《2023-2024 年度全国电力供需形势分析预测报告》，电力消费方面，预计 2024 年全年全社会用电量 9.8 万亿千瓦时，比 2023 年增长 6%左右；电力供给方面，预计 2024 年新投产发电装机规模将再超 3 亿千瓦，新能源发电累计装机规模将首次超过煤电装机规模；电力供需形势预测方面，预计 2024 年迎峰度夏和迎峰度冬期间全国电力供需形势总体紧平衡。中国煤炭市

场网认为 2024 年煤炭供需关系将继续呈现宽松状态，供需差额较 2023 年有所收窄。预计我国动力煤价格重心将继续承压下行，振幅有望收窄。

根据《国家发展改革委国家能源局关于建立健全电力辅助服务市场价格机制的通知》最新要求，2024 年 3 月 1 日开始，国家层面统一建立健全电力辅助服务市场价格机制，进一步的完善、优化辅助服务的价格形成机制，在电力商品价格机制方面继《电力现货市场基本规则》以及《关于建立煤电容量电价的通知》补全了电力商品价格体系的重要一环，标志着电力商品“电能量+辅助服务+容量”的价格体系初步建立。

(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，试水氢氨产业，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，实现高质量发展。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

1. 以效益为导向，优化发电策略。一是以效益为先，动态调整发电策略。在有边际贡献的条件下，力争多开机、开大机。二是坚持效益最大化，做好电量优化转移。统筹电量指标、低价煤源等资源配置，适时开展电量优化、风火替代工作。三是落实容量电价政策足额到位。聚焦容量电价的准入门槛，加强机组可靠性和经济性管理，提升设备健康水平，确保机组“尖峰顶得上、低谷压得下”，全面落实煤电企业容量电价政策，同时做好辅助服务市场与现货市场的衔接，保障煤电企业电价稳定不降。四是持续提升新能源项目效益贡献。重点加强风电弃风率对标和利用小时提升工作，制定措施减少弃风损失电量和设备故障影响电量。

2. 争政策强管理，提升供热效益。持续加强供热指标管控，不断提升供热效益，同时聚焦增量有边际贡献，加大供热市场开拓力度。充分发挥效益对供热资源的引领作用，以增量供热市场有边际贡献为底线，加大供热市场开拓力度，积极发展优质直供用户；强化供热提升碳资产储备的意识，统筹碳排放配额盈缺情况，科学确定碳交易规模和时机，实现供热综合效益最大化。继续推动热价联动、供热补贴、优惠政策落地。

3. 做好煤炭筹划，大幅降低煤价。一是发挥中长协合同压舱石作用，稳定煤价基本盘。立足长协稳定煤价，加强与国有煤矿的深化合作，多签有价格优势的优质长协合同，全力提升长协煤占比。二是牢牢把握市场机遇，谋划好性价比高的市场煤采购。加强煤炭市场研判，动态优化进煤结构。动态优化燃煤库存，做好迎峰度夏、储煤度冬等关键时间节点的煤炭筹划工作，严防应急采购带来的涨价风险。三是聚焦精益化管理，加强燃料日常管控。深化专人驻矿盯守，加强催

交催运、监督煤质、协调运力，落实燃煤监装、起运、接卸全过程跟踪，着力保供应、稳煤质、提热值。

4. 增强科技引领作用。充分发挥科技创新对战新产业发展的引领作用，围绕公司拓展布局的氢能等新兴战略产业方向，搭建科技创新平台，集中突破关键核心技术，推进关键技术自主化，积极申报国家重大项目及国家奖励资金，助推科研成果向产业应用方向转化，不断提升科技创新能力，培育氢能产业核心竞争力。

(四)可能面对的风险

√适用 □不适用

1. 公司股票退市风险。根据《上海证券交易所股票上市规则》第9.3.2条的规定，公司股票因公司2022年度经审计的期末净资产为负值于2023年4月24日被实施退市风险警示。若公司出现《股票上市规则》第9.3.11条规定的任一情形，公司股票可能被终止上市。

应对措施：公司通过完成重大资产出售，持续深化提质增效，聚焦电力市场、煤炭市场及资金市场过程督导，持续优化资产布局，全力推动公司经营业绩持续提升，提高上市公司质量。

2. 燃料价格风险。受主力煤矿产能、进口煤政策变化等因素影响，部分用煤缺口需采购市场煤补充，煤炭采购价格直接影响公司经济效益。

应对措施：公司将加大与煤矿对接力度，统筹内外贸电煤采购工作，保存量、拓增量、优结构，降低燃料成本，持续做好保供控价工作。

3. 电价电量风险。全国统一电力市场体系正加快建设，辽宁省内现货市场电价具有较大不确定性，价格预测因素较多，结算试运行后存在电价波动风险。煤电企业利用小时被新能源企业挤占，电量竞争更加激烈。

应对措施：公司将持续关注国家电力市场改革政策，落实容量电价政策，综合考虑机组运行方式、检修计划、煤炭价格，协调好市场经营与生产安全、能源保供之间的关系，做好现货市场与中长期市场、辅助服务市场的衔接，全力增发效益电量。

4. 在建项目收益风险。若氢能等项目行业下游需求增长不及预期，可能会出现市场竞争激烈、阶段性产能过剩，进而导致项目公司的经营业绩不达预期的风险。

应对措施：公司将密切关注项目公司的日常经营管理，不断提升经营管理水平，加强风险管控机制，及时分析和跟踪项目市场需求，积极防范和应对项目公司发展过程中可能面临的各种风险。

5. 安全环保风险。随着中央进一步加大环保督察力度，对安全环保的要求更高，执法检查力度更严，安全环保面临的形势依然严峻。

应对措施：一是全面抓好全产业、全过程环保合规性手续办理，加强生产工作现场安全管控。二是持续提升排污许可管理水平。加强证照申领、环保设施运行、监测数据、执行台账等监管

理，强化“持证排污、按证排污、自证守法”行为。三是加强生态环境信息报送和披露。按规披露、报告生态环保法律法规执行以及环境治理等情况。

(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。

2023 年公司修订了《公司章程》《独立董事工作管理办法》《总经理工作细则》《投资管理办法》《战略规划管理办法》《内控合规风险管理办法》、制定了《董事会办公室工作管理办法（试行）》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。公司已建立较为完善的法人治理结构和相应的组织制度，明确划分股东大会、董事会及监事会的职责与权限，为确保良好的公司治理，董事会下设四个专门工作机构，包括审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会及战略委员会，并按照有关规定制订其职权范围。公司各治理主体成员均能够勤勉、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，维护公司及股东的合法权益。

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，持续宣贯相关人员的披露职责和保密责任，在坚持底线思维、确保信息披露依法合规的基础上，积极推进新理念融入制度建设，在公告持续向市场传递公司发展价值，增进市场对公司的了解和认同。

4. 内部控制建设更加完善。公司建立了规范实用、高效协同的内控合规风险管理制度体系。以内控合规风险管理制度为统领，具体操作规范为支撑、专项管理制度为重点，针对各风险点建立了严密的控制系统，确保对公司内外部风险进行有效识别、评估和管控，以保障企业稳健、持续和健康发展。

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

公司控股股东及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

公司控股股东及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 |
|-----------------|------------|--|------------|---|
| 2023 年第一次临时股东大会 | 2023-03-30 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn | 2023-03-31 | 审议通过了《关于投资建设风电离网制氢一体化项目暨关联交易的议案》《关于公司及全资、控股子公司开展融资租赁业务的议案》。 |
| 2022 年年度股东大会 | 2023-06-29 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn | 2023-06-30 | 审议通过了《2022 年董事会工作报告》《2022 年监事会工作报告》《2022 年财务决算报告》《2022 年年度报告及摘要》《关于 2022 年利润分配预案的议案》《2022 年独立董事述职报告》《关于公司计提 2022 年资产减值准备的议案》《关于续聘 2023 年审计机构的议案》《关于审议公司 2023 年技术改造项目的议案》《关于增加公司 2023 年日常关联交易的议案》。 |
| 2023 年第二次临时股东大会 | 2023-08-10 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn | 2023-08-11 | 审议通过了《关于公司本次重大资产出售符合相关法律法规规定的议案》《关于公司本次重大资产出售暨关联交易方案 |

| 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 |
|-----------------|------------|--|------------|---|
| | | | | <p>的议案》《关于〈沈阳金山能源股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司本次重大资产出售构成关联交易的议案》《关于公司本次重大资产出售符合〈上市公司重大资产重组管理办法〉第十一条规定的议案》《关于公司本次重大资产出售不构成〈上市公司重大资产重组管理办法〉第十三条规定的重组上市的议案》《关于公司本次重大资产出售相关主体不存在依据〈上市公司监管指引第 7 号——上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管〉第十二条不得参与任何上市公司重大资产重组情形的议案》《关于公司本次重大资产出售符合〈上市公司监管指引第 9 号——上市公司筹划和实施重大资产重组的监管要求〉第四条规定的议案》《关于签署附条件生效的〈股权转让协议〉的议案》《关于公司本次重大资产出售前 12 个月内购买、出售资产情况的议案》《关于公司本次重大资产出售信息公开前公司股票价格波动情况说明的议案》《关于公司本次重大资产出售履行法定程序的完备性、合规性及提交法律文件的有效性说明的议案》《关于批准公司本次重大资产出售相关审计报告、备考审阅报告、资产评估报告的议案》《关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性以及评估定价的公允性的议案》《关于提请公司股东大会授权董事会及其授权人士全权办理本次重大资产出售相关事宜的议案》《关于控股股东变更避免同业竞争承诺的议案》。</p> |
| 2023 年第三次临时股东大会 | 2023-11-15 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn | 2023-11-16 | 审议通过了《关于投资建设辽宁华电大连太平湾合作创新区供热项目的议案》《关于变更 |

| 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 |
|------|------|----------------|-----------|---|
| | | | | 公司全称的议案》《关于修订〈沈阳金山能源股份有限公司章程〉的议案》《关于修订〈独立董事工作管理办法〉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 | 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 |
|-----|----------|----|----|------------|------------|-------|-------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 毕诗方 | 董事长 | 男 | 55 | 2022-08-23 | 2025-08-23 | 0 | 0 | 0 | - | 81.39 | 否 |
| 高国勤 | 董事 | 男 | 58 | 2022-08-23 | 2024-02-02 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 是 |
| 李西金 | 董事 | 男 | 57 | 2022-08-23 | 2024-02-02 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 是 |
| 王锡南 | 董事 | 男 | 60 | 2022-08-23 | 2025-08-23 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 是 |
| 宋伟 | 董事 | 男 | 61 | 2022-11-25 | 2024-02-02 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 是 |
| 邬迪 | 董事 | 男 | 58 | 2022-08-23 | 2025-08-23 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 是 |
| 张广宁 | 独立董事 | 男 | 52 | 2022-08-23 | 2025-08-23 | 0 | 0 | 0 | - | 8 | 否 |
| 赵清野 | 独立董事 | 男 | 42 | 2022-08-23 | 2025-08-23 | 0 | 0 | 0 | - | 8 | 否 |
| 刘晓晶 | 独立董事 | 女 | 43 | 2022-08-23 | 2025-08-23 | 0 | 0 | 0 | - | 8 | 否 |
| 齐宁 | 独立董事 | 女 | 44 | 2022-08-23 | 2025-08-23 | 0 | 0 | 0 | - | 8 | 否 |
| 蔡国喜 | 监事、监事会主席 | 男 | 52 | 2022-08-23 | 2025-08-23 | 0 | 0 | 0 | - | 76.90 | 否 |
| 荆伟 | 监事 | 男 | 46 | 2022-08-23 | 2025-08-23 | 0 | 0 | 0 | - | 74.58 | 否 |
| 朱宇 | 职工监事 | 男 | 47 | 2022-08-23 | 2025-08-23 | 0 | 0 | 0 | - | 62.35 | 否 |
| 魏宁 | 副总经理 | 男 | 51 | 2021-02-26 | 2024-04-23 | 0 | 0 | 0 | - | 76.79 | 否 |
| 张新德 | 副总经理 | 男 | 48 | 2022-08-23 | 2025-08-23 | 0 | 0 | 0 | - | 75.11 | 否 |
| 薛振菊 | 财务总监 | 女 | 51 | 2022-08-23 | 2025-08-23 | 0 | 0 | 0 | - | 76.04 | 否 |
| 李瑞光 | 董事 | 男 | 57 | 2022-08-23 | 2023-09-12 | 0 | 0 | 0 | - | 61.13 | 否 |
| | 总经理 | | | 2022-08-23 | 2023-09-12 | | | | | | |
| 刘维成 | 董事 | 男 | 52 | 2022-08-23 | 2024-02-02 | 0 | 0 | 0 | - | 69.90 | 否 |
| | 副总经理、 | | | 2022-08-23 | 2024-02-02 | | | | | | |

| 姓名 | 职务 | 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 |
|----|-------|----|----|------------|------------|-------|-------|------------|--------|----------------------|--------------|
| | 总法律顾问 | | | | | | | | | | |
| | 董事会秘书 | | | 2022-02-28 | 2024-02-02 | | | | | | |
| 合计 | / | / | / | / | / | 0 | 0 | 0 | / | 686.19 | / |

| 姓名 | 主要工作经历 |
|-----|---|
| 毕诗方 | 曾先后任中国华电集团公司安全生产部生产技术处副处长、设备技术处副处长、设备技术处处长，中国华电集团公司火电产业部生产技术处处长，黑龙江华电齐齐哈尔热电有限公司总经理、党委委员，华电能源齐齐哈尔热力分公司总经理，华电能源股份有限公司哈尔滨第三发电厂厂长、党委书记，中国华电集团公司科技环保部副主任、物资管理部副主任，铁岭市委常委、市人民政府副市长，中国华电集团有限公司工程建设部副主任，华电四川发电有限公司（中国华电集团有限公司四川分公司）总经理、党委副书记等职务。现任华电辽宁能源发展股份有限公司党委书记、董事长。 |
| 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、董事长、总经理等职。现任华电煤业集团有限公司董事、华电辽宁能源发展股份有限公司董事。 |
| 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总经理等职。现任沈阳市土地综合开发有限公司董事长，华电辽宁能源发展股份有限公司董事。 |
| 张广宁 | 曾先后任沈阳市信托投资公司上海营业部部门经理，南方证券股份有限公司东北管理总部投资银行部副总经理，东软医疗系统股份有限公司副总经理、董事会秘书，东软飞利浦医疗设备系统有限责任公司质量管理总监、董事会秘书，东软控股有限公司总裁助理、董事会秘书，沈阳机床股份有限公司董事会秘书等职。现任辽宁东软创业投资有限公司常务副总裁、董事总经理，华电辽宁能源发展股份有限公司独立董事。 |
| 赵清野 | 曾先后任上海万隆会计师事务所有限公司项目经理，中审国际会计师事务所有限公司项目经理，沈阳天勤投资顾问有限公司中小企业资本运作服务部经理，沈阳大众企业集团有限公司战略发展部经理，北京景安云信科技有限公司 CFO 等职务。现任辽宁中大会计师事务所有限公司股东、监事，辽宁帮众汽车产业服务有限公司经理，华电辽宁能源发展股份有限公司独立董事。 |
| 刘晓晶 | 曾先后任北京康达律师事务所沈阳分所律师、北京德恒律师事务所沈阳分所律师、辽宁惠安康宇律师事务所律师，现任辽宁华轩律师事务所合伙人，华电辽宁能源发展股份有限公司独立董事。 |
| 齐宁 | 曾任辽宁成功金盟律师事务所兼职律师。现任东北大学法学专业教师，华电辽宁能源发展股份有限公司独立董事。 |

| 姓名 | 主要工作经历 |
|-----|---|
| 蔡国喜 | 曾先后任华电国际电力股份有限公司十里泉发电厂监审室监察员、华电国际电力股份有限公司监审处监察干事、监察科副科长、一级职员、监察部党风廉政建设处副处长、处长；中国华电集团有限公司监察部案件检察处副处长、监察部二处副处长、处长等职。现任中国华电集团有限公司沈阳监督中心主任，华电辽宁能源发展股份有限公司党委委员、纪委书记、监事会主席。 |
| 荆伟 | 曾先后任沈阳金山能源股份有限公司出纳、会计；沈阳金山能源股份有限公司金山热电分公司财务部副部长、部长、副总会计师；丹东金山热电有限公司副总经理、总经理等职。现任华电辽宁能源发展股份有限公司财务资产部（计划管理部）主任、监事。 |
| 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。现任华电辽宁能源发展股份有限公司党建工作部（群团工作部）主任、职工监事。 |
| 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，总工程师兼工程部经理，总工程师兼安全生产技术部经理，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，总经理兼辽宁华电检修工程有限公司党委书记，党委书记，执行董事，华电辽宁能源发展股份有限公司党委委员、副总经理、工会主席（2024年4月23日离任）等职。 |
| 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。现任华电辽宁能源发展股份有限公司党委委员、副总经理。 |
| 薛振菊 | 曾先后任华电国际邹县发电厂财务部财务一科副科长，财务部副主任，主任，副总会计师兼财务部主任，副总会计师，华电国际山东分公司财务资产部副主任，财务资产部主任，财务资产部（计划管理部）主任等职。现任华电辽宁能源发展股份有限公司党委委员、财务总监、董事会秘书。 |
| 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，华电辽宁能源发展股份有限公司党委副书记、董事、总经理等职。 |
| 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，华电辽宁能源发展股份有限公司党委委员、董事、副总经理、总法律顾问、董事会秘书（2024年2月2日离任）等职。现任中国华电集团有限公司办公室副主任。 |
| 高国勤 | 曾先后任铁法矿务局水暖厂生产计划科副科长，热电厂技术科科长、副厂长兼总工程师、厂长，调兵山煤矸石发电有限公司党委书记、董事长、总经理，铁法能源公司副总工程师、党委委员、工会副主席（主持工作），辽宁金碳碳资产管理有限责任公司董事长、党支部书记；辽宁能源产业控股有限责任公司副总工程师、企业管理部（战略规划发展部）部长，辽宁能源煤电产业股份有限公司党委常委、副总经理兼辽宁沈煤红阳热电有限公司党委书记、董事长，华电辽宁能源发展股份有限公司董事（2024年2月2日离任）等职务；现任辽 |

| 姓名 | 主要工作经历 |
|-----|---|
| | 宁能源投资（集团）有限责任公司党委副书记、副董事长、总经理。 |
| 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，华电辽宁能源发展股份有限公司董事（2024年2月2日离任）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、总法律顾问、董事会秘书。 |
| 宋伟 | 曾先后任邹县发电厂检修副总工程师、副厂长，华电煤业集团有限公司副总工程师兼投资发展部主任，华电山西能源有限公司副总经理、党组成员、总经理、党委副书记，中国华电集团清洁能源有限公司总经理、党委副书记、党委书记、董事长，中国华电集团物资有限公司董事，华电辽宁能源发展股份有限公司董事（2024年2月2日离任）等职。 |

其它情况说明

适用 不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**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 |
|--------------|------------------|----------------|
| 毕诗方 | 华电辽宁能源有限公司 | 执行董事 |
| 高国勤 | 辽宁能源投资（集团）有限责任公司 | 党委副书记、副董事长、总经理 |
| 邬迪 | 沈阳市土地综合开发有限公司 | 董事长 |
| 在股东单位任职情况的说明 | 无 | |

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 |
|--------------|----------------|--------------------------|
| 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 |
| 张广宁 | 辽宁东软创业投资有限公司 | 常务副总裁、董事、总经理 |
| 赵清野 | 辽宁中大会计师事务所有限公司 | 股东、监事 |
| 刘晓晶 | 辽宁华轩律师事务所 | 合伙人 |
| 齐宁 | 东北大学 | 法学专业教师 |
| 王锡南 | 华电煤业集团有限公司 | 董事 |
| 宋伟 | 中国华电集团物资有限公司 | 董事 |
| 在其他单位任职情况的说明 | 无 | |

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

| | |
|--|--|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 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。 |
| 董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避 | 是 |
| 薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况 | 公司第八届董事会薪酬与考核委员会 2023 年第一次会议同意《关于高级管理人员薪酬的议案》《关于审议〈公司 2023 年工资总额预算方案〉的议案》《关于签订公司经理层成员 2023 年经营业绩目标的议案》，并同意提交公司第八届董事会第八次会议审议。 |
| 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 | 报告期末，在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计为 686.19 万元（税前）。 |

(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 | 董事、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 |
|-------------|------------|--|
| 第八届董事会第六次会议 | 2023-03-14 | 审议通过了《关于投资建设风电离网制氢一体化项目暨关联交易的议案》《关于公司及全资、控股子公司开展融资租赁业务的议案》《关于公司及全资、控股子公司申请 2023 年银行融资的议案》《关于召开 2023 年第一次临时股东大会的议案》 |
| 第八届董事会第七次会议 | 2023-04-07 | 审议通过了《关于拟参与大连太平湾合作创新区供热投建运营项目的议案》 |
| 第八届董事会第八次会议 | 2023-04-19 | 审议通过了《2022 年董事会工作报告》《2022 年总经理工作报告》《2022 年财务决算及 2023 年财务预算报告》《2022 年年度报告及摘要》《2023 年第一季度报告》《关于 2022 年利润分配预案的议案》《关于公司高级管理人员薪酬的议案》《2022 年独立董事述职报告》《关于审议公司 2022 年内控合规风险管理工作报告等相关的议案》《关于审议〈2022 年社会责任报告〉的议案》《关于公司计提 2022 年资产减值准备的议案》《关于核销控股子公司其他应收款及坏账准备的议案》《关于审议〈董事会审计委员会 2022 年履职报告〉的议案》《关于审议〈公司关于对中国华电财务有限公司的风险持续评估报告〉的议案》《关于续聘 2023 年审计机构的议案》《关于审议公司〈2023 年工资总额预算方案〉的议案》《关于审议公司 2023 年技术改造项目的议案》《关于审议公司 2023 年帮扶工作计划的议案》《关于审议公司 2023 年内部审计工作计划的议案》《关于增加公司 2023 年日常关联交易的议案》《关于签订公司经理层成员 2023 年经营业绩目标的议案》《关于公司 2022 年非标准无保留审计报告的专项说明》《关于召开 2022 年年度股东大会的议案》 |
| 第八届董事会第九次会议 | 2023-05-11 | 审议通过了《关于增加公司 2023 年日常关联交易的议案》《关于调整公司董事会专门委员会成员的议案》 |
| 第八届董事会第十次会议 | 2023-06-27 | 审议通过了《关于公司本次重大资产出售符合相关法律法规规定的议案》《关于公司本次重大资产出售暨关联交易方案的议案》《关于〈沈阳金山能源股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书(草案)〉及其摘要的议案》《关于公司本次重大资产出售构成关联交易的议案》《关于公司本次重大资产出售符合〈上市公司重大资产重组管理办法〉第十一条规定的议案》《关于公司本次重大资产出售不构成〈上市公司重大资产重组管理办法〉第十三条规定的重组上市的议案》《关于公司本次重大资产出售相关主体不存在依据〈上市公司监管指引第 7 号——上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管〉第十二条不 |

| | | |
|--------------|------------|---|
| | | 得参与任何上市公司重大资产重组情形的议案》《关于公司本次重大资产出售符合〈上市公司监管指引第 9 号——上市公司筹划和实施重大资产重组的监管要求〉第四条规定的议案》《关于签署附条件生效的〈股权转让协议〉的议案》《关于公司本次重大资产出售前 12 个月内购买、出售资产情况的议案》《关于公司本次重大资产出售信息公布前公司股票价格波动情况说明的议案》《关于公司本次重大资产出售履行法定程序的完备性、合规性及提交法律文件的有效性说明的议案》《关于批准公司本次重大资产出售相关审计报告、备考审阅报告、资产评估报告的议案》《关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性以及评估定价的公允性的议案》《关于提请公司股东大会授权董事会及其授权人士全权办理本次重大资产出售相关事宜的议案》《关于控股股东变更避免同业竞争承诺的议案》 |
| 第八届董事会第十一次会议 | 2023-08-25 | 审议通过了《关于审议〈2023 年半年度报告及摘要〉的议案》《关于全资建设辽宁华电大连太平湾合作创新区供热项目暨成立项目公司的议案》《关于审议〈公司与华电财务公司开展金融服务的持续评估报告〉的议案》《关于修订〈沈阳金山能源股份有限公司内控合规风险管理办法〉的议案》《关于调整公司 2023 年技术改造计划的议案》 |
| 第八届董事会第十二次会议 | 2023-09-06 | 审议通过了《关于签署〈股权委托管理协议〉暨日常关联交易的议案》《关于出资建设辽宁华电彰武可再生零碳热能示范项目并成立项目公司的议案》《关于审议公司领导人员（经理层成员）年度业绩考核、薪酬兑现情况的议案》 |
| 第八届董事会第十三次会议 | 2023-10-25 | 审议通过了《关于审议〈2023 年第三季度报告〉的议案》《关于变更公司全称的议案》《关于修订〈沈阳金山能源股份有限公司章程〉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〉等三项制度的议案》《关于审议〈沈阳金山能源股份有限公司战略规划管理办法〉等两项制度的议案》《关于审议〈沈阳金山能源股份有限公司重大经营决策事项决策权责清单〉的议案》《关于审议〈沈阳金山能源股份有限公司改革深化提升行动实施方案〉的议案》《关于召开 2023 年第三次临时股东大会的议案》 |

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 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------|
| | | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东大会的次数 |
| 毕诗方 | 否 | 8 | 7 | 5 | 1 | 0 | 否 | 3 |
| 高国勤 | 否 | 8 | 8 | 5 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 李瑞光 | 否 | 7 | 7 | 5 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 李西金 | 否 | 8 | 8 | 5 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 刘维成 | 否 | 8 | 8 | 5 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 王锡南 | 否 | 8 | 8 | 5 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 宋伟 | 否 | 8 | 7 | 5 | 1 | 0 | 否 | 3 |
| 鄂迪 | 否 | 8 | 7 | 5 | 1 | 0 | 否 | 4 |
| 张广宁 | 是 | 8 | 8 | 5 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 赵清野 | 是 | 8 | 8 | 5 | 0 | 0 | 否 | 4 |

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股东大会情况 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------|
| | | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东大会的次数 |
| 刘晓晶 | 是 | 8 | 8 | 5 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 齐宁 | 是 | 8 | 8 | 5 | 0 | 0 | 否 | 4 |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

| | |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数 | 8 |
| 其中：现场会议次数 | 1 |
| 通讯方式召开会议次数 | 5 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 2 |

(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

(一) 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 | 赵清野（主任委员）、李西金、王锡南、宋伟、张广宁、刘晓晶、齐宁 |
| 提名委员会 | 张广宁（主任委员）、毕诗方、刘维成、赵清野、刘晓晶、齐宁 |
| 薪酬与考核委员会 | 刘晓晶（主任委员）、高国勤、李西金、邬迪、张广宁、赵清野、齐宁 |
| 战略委员会 | 毕诗方（主任委员）、高国勤、刘维成、张广宁、刘晓晶、齐宁 |

(二) 报告期内审计委员会召开 8 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 |
|------------|---|---|----------|
| 2023-03-14 | 审议通过了《关于公司及全资、控股子公司开展融资租赁业务的议案》《关于公司及全资、控股子公司申请 2023 年银行融资的议案》 | 同意上述议案提交公司第八届董事会审议。 | 无 |
| 2023-04-14 | 审议通过了《公司 2022 年内部审计工作报告》《公司 2022 年检查报告》《2022 年财务决算及 2023 年财务预算报告》《2022 年年度报告及摘要》《2023 年第一季度报告》《关于 2022 年利润分配预案的议案》《关于审议公司 2022 年内控合规风险管理工作报告等相关的议案》《关于公司计提 2022 年资产减值准备的议案》《关于核销控股子 | 1. 本次计提资产减值准备是根据实际情况，按照《企业会计准则》和公司相关会计政策进行，符合法律法规的要求；公司计提资产减值准备后，财务报表能够更加真实、公允的反映公司的资产状况和经营成果，使公司 | 无 |

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|------|--|--|----------|
| | <p>公司其他应收款及坏账准备的议案》《关于审议〈董事会审计委员会 2022 年履职报告〉的议案》《关于审议〈公司关于对中国华电财务有限公司的风险持续评估报告〉的议案》《关于续聘 2023 年审计机构的议案》《关于审议公司 2023 年内部审计工作计划的议案》《关于增加公司 2023 年日常关联交易的议案》《关于公司 2022 年非标准无保留审计报告的专项说明》</p> | <p>关于资产的会计信息更加可靠，我们同意公司本次计提资产减值准备。</p> <p>2. 本次核销应收款项符合《企业会计准则》和公司财务管理制度的相关规定，核销其他应收款项后，公司财务报表能够公允的反映公司的财务状况和经营成果，不存在损害公司及全体股东利益的情况，同意本次核销应收款项。</p> <p>3. 《公司关于对中国华电财务有限公司的风险持续评估报告》反映了中国华电集团财务有限公司的经营资质、内部控制、经营管理和风险管理状况，其业务范围、业务内容和流程、内部的风险控制制度等措施都受到中国银行保险监督管理委员会的严格监管，具有合法有效的《金融许可证》《企业法人营业执照》，未发现中国华电集团财务有限公司存在违反中国银行保险监督管理委员会颁布的《企业集团财务公司管理办法》规定的情况，未发现其风险管理存在重大缺陷。同意将相关议案提交公司董事会审议。</p> <p>4. 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）从事本公司审计工作遵循客观、公正的原则、具有良好的会计、审计职业素质和水平，能够胜任本次审计工作，有足够的投资者保护能力，其从业人员不存在可能影响独立性要求的情形，同意续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务审计机构和内部控制审计机构。</p> <p>5. 同意将关联交易议案提交公司第八届董事会第八次会议审议，并同时报告公</p> | |

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|------------|--|--|----------|
| | | 司第八届监事会第三次会议，同意公司 2023 年年度及 2024 年年初至 2023 年年度股东大会召开时的日常关联交易。公司与关联方之间的日常关联交易遵循公允的市场价格与条件，不会造成公司利益的损害。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。 | |
| 2023-05-11 | 审议通过了《关于增加公司 2023 年日常关联交易的议案》 | 同意将该议案提交公司第八届董事会第九次会议审议，公司与关联方之间的日常关联交易遵循公允的市场价格与条件，不会造成公司利益的损害。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 |
| 2023-06-27 | 审议通过了《关于开展重大资产出售相关事项的议案》 | 同意将该议案提交公司第八届董事会第十次会议审议，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 |
| 2023-08-25 | 审议通过了《关于审议〈2023 年半年度报告及摘要〉的议案》《关于审议〈公司与华电财务公司开展金融服务的持续评估报告〉的议案》《关于修订〈沈阳金山能源股份有限公司内控合规风险管理办法〉的议案》《2023 年上半年内部审计工作报告》《2023 年上半年检查报告》 | 同意将《关于审议〈2023 年半年度报告及摘要〉的议案》《关于审议〈公司与华电财务公司开展金融服务的持续评估报告〉的议案》《关于修订〈沈阳金山能源股份有限公司内控合规风险管理办法〉的议案》议案提交公司第八届董事会审议。 | 无 |
| 2023-09-06 | 审议通过了《关于签署〈股权委托管理协议〉暨日常关联交易的议案》 | 公司与华电辽宁能源有限公司签署《股权委托管理协 | 无 |

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|------------|------------------------------|---|----------|
| | | 议》具有必要性和合理性，通过协议约定等安排能够有效避免同业竞争。委托管理委托费用合理，公允股权委托管理不会对公司生产经营产生重大影响，同意将议案提交公司第八届董事会审议。 | |
| 2023-10-24 | 审议通过了《关于审议〈2023 年第三季度报告〉的议案》 | 同意将议案提交公司第八届董事会审议。 | 无 |
| 2023-12-26 | 审议通过了《关于审议 2023 年审计工作安排的议案》 | 同意天职会计师事务所 2023 年审计工作的安排。 | 无 |

(三) 报告期内战略委员会召开 5 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 |
|------------|---|------------------------------|----------|
| 2023-03-14 | 审议通过了《关于投资建设风电离网制氢一体化项目暨关联交易的议案》 | 同意上述议案，并同意提交公司第八届董事会第六次会议审议。 | 无 |
| 2023-04-14 | 审议通过了《关于审议公司 2023 年技术改造项目的议案》《关于审议公司 2023 年帮扶工作计划的议案》 | 同意上述议案，并同意提交公司第八届董事会第八次会议审议。 | 无 |
| 2023-06-27 | 审议通过了《关于开展重大资产出售相关事项的议案》 | 同意上述议案，并同意提交公司第八届董事会第十次会议审议。 | 无 |
| 2023-08-25 | 审议通过了《关于全资建设辽宁华电大连太平湾合作创新区供热项目暨成立项目公司的议案》《关于调整公司 2023 年技术改造计划的议案》 | 同意上述议案，并同意提交公司第八届董事会审议。 | 无 |
| 2023-09-06 | 审议通过了《关于出资建设辽宁华电彰武可再生零碳热能示范项目并成立项目公司的议案》 | 同意上述议案，并同意提交公司第八届董事会审议。 | 无 |

(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 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 |
|------------|---|------------------------------|----------|
| 2023-04-14 | 审议通过了《关于高级管理人员薪酬的议案》《关于审议〈公司 2023 年工资总额预算方案〉的议案》《关于签订公司经理层成员 2023 年经营业绩目标的议案》 | 同意上述议案，并同意提交公司第八届董事会第八次会议审议。 | 无 |
| 2023-09-06 | 审议通过了《关于审议公司领导人员（经理层成员）年度业绩考核、薪酬兑现情况的议案》 | 同意上述议案，并同意提交公司第八届董事会审议。 | 无 |

(五) 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 | 534 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 855 |
| 在职员工的数量合计 | 1,419 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 877 |
| 销售人员 | 17 |
| 技术人员 | 148 |
| 财务人员 | 41 |
| 行政人员 | 336 |
| 合计 | 1,419 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 本科及以上学历 | 824 |
| 大专 | 341 |
| 中专及以下 | 254 |
| 合计 | 1,419 |

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

坚持效益导向, 统筹考虑公司整体经营业绩和员工收入水平等因素, 在工资总额与效益效率紧密挂钩的基础上, 分档调控工资增幅, 同时加大向基层企业生产一线和收入偏低单位的倾斜力度, 保障员工收入水平稳中有增, 更好地保护员工积极性和队伍稳定。

(三) 培训计划（人资部）

√适用 □不适用

2023 年制定《公司十四五人才发展规划》《公司中长期人才规划》，召开公司系统人才工作专题会议，梳理、总结公司近年来人才培养、培养教育方面问题及短板，制定具有针对性、操作性的培训教育方向。在充分调研培训需求的基础上，制定并严格按照《公司 2023 年度综合教育培训计划》、《公司教育基地 2023 年度综合教育培训计划》，组织开展 40 余次线上、线下集中培

训，涵盖政治理论教育、党性修养、专业技术技能培养、企业文化、领导力与执行力提升、安全教育、廉洁从业教育等方面，对公司系统更层级实施高精度、全覆盖的培训培养，全面提升全员综合素质，为公司高质量发展提供人才支撑。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

| | |
|-------------|------------|
| 劳务外包的工时总数 | 434 万小时 |
| 劳务外包支付的报酬总额 | 7294.56 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

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

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

公司高级管理人员的报酬均根据公司制定的薪酬政策发放，薪酬主要包括年薪、任期激励、特殊奖励三部分。年薪由基本年薪和绩效年薪两部分构成。任期激励与高级管理人员任期考核结果挂钩核定，由企业一次性支付。绩效年薪是按公司制定的绩效评价标准和程序，对高级管理人员进行评价，根据评价结果、公司经营状况及任职岗位调整其报酬水平。高级管理人员的薪酬信息每年在公司年度报告中披露。

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

2023 年，公司根据法律法规、监管规定、行业准则等外部环境变化，动态更新完善规章制度体系，及时梳理优化现行有效制度，内容涵盖安全环保、生产管理、公司治理、财务管理、人力资源、工程管理、党建、综合事务、物资、监督、审计等多个业务领域，进一步完善制度保障体系和“三纵三横”制度管理框架体系。强化内控合规风险管理要求的贯彻执行，在企业经营决策和日常业务管理中，严格按照规章制度和《内控合规风险管理手册》的要求，贯彻执行各业务领域的内控合规要求和风险防控措施，包括集体决策控制、授权审批控制、职责分工控制、重要岗位权力制衡不相容岗位职责分离控制、流程控制等。统筹推进内控合规风险一体化管理，保证公司规范运作，促进经营工作效率和实际效果的全面提升。

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、控股子公司及分公司实行统一管理控制，主要措施如下：

一是按照公司《出资企业“三会”管理办法》明确公司本部及全资、控股子公司、分公司管理职责，细化全资、控股子公司“三会”议案审核管控流程，通过“三会”管理流程对“三会”材料做到事前会签审核和事后签字上传等后续管理。

二是按照公司《出资企业外部董事履职管理办法》向全资、控股子公司及分公司委派董事，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。

三是结合监管新规修订《信息披露管理办法》，要求全资、控股子公司及分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。

四是要求全资、控股子公司及分公司按照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。

五是依据《经济活动分析管理办法》对全资、控股子公司及分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、控股子公司及分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、控股子公司及分公司财务报告进行审计并出具审计报告。

六是每年年末组织全资、控股子公司及分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2023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。

七是按照公司《内部审计工作管理办法》，规范对全资、控股子公司及分公司财务收支、经济活动、内部控制和风险管理，对全资、控股子公司及分公司主要负责人经济责任履行情况等开展审计，实施独立、客观的监督、评价和建议，促进企业完善治理。

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2023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2024年4月23日出具了标准的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，公司严格按照公司《关联交易管理办法》要求，逐步落实管理举措，搭建合规事项与日常工作纽带，夯实日常合规工作基础，提高关联交易管控效率，逐步实现关联交易审核完整性、及时性、合规性。

2. 公司持续采用现场和通讯相结合的方式召开股东大会、董事会，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

| | |
|-------------------|-----------|
| 是否建立环境保护相关机制 | 是 |
| 报告期内投入环保资金（单位：万元） | 11,414.91 |

（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

报告期内，公司所属煤电企业都取得了排污许可证，按时提交执行报告，按照要求向社会公布主要污染物的名称、排放方式、排放口数量和分布情况、排放浓度和总量、超标排放情况、执行的污染物排放标准、核定的排放总量等事项，接受社会监督。

公司所属煤电企业排放均达到超低排放的限值。报告期内，公司烟尘排放 171 吨，二氧化硫排放 983 吨，氮氧化物排放 2022 吨，均满足排污许可证总量要求。

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，全部完成烟气超低排放改造。

报告期内各环保设施运行稳定，除尘设施投运率 100%，除尘效率大于 99.9%；脱硝投运率 97.18%，脱硝装置效率 87.2%；脱硫投运率 100%，脱硫装置效率 98.48%。公司所属煤电企业烟气排放口均安装有连续在线监测系统，实时监测环保数据，数据直传至环保管理部门，严格按照超低排放限值要求，规范环保运行管理。

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

公司建设项目均按照《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。项目严格执行环保水保“同时设计、同时施工、同时投产使用”管理要求。纳入固定污染源排污许可分类管理名录的排污单位，严格执行持证排污、按证排污。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司按照《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）》等相关规定要求开展环境风险评估，制定突发环境事件应急预案，并上报企业所在地生态环境主管部门备案。

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》等文件要求以及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。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。报告期内，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

报告期内未发生因环境问题受到行政处罚的情况。

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

公司所属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要求编制排污许可执行报告，上传至排污许可管理信息平台。

(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。

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。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

| | |
|---|--|
| 是否采取减碳措施 | 是 |
| 减少排放二氧化碳当量（单位：吨） | 480,000 |
| 减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产有助于减碳的新产品等） | 充分运用耗差、对标等手段，强化机组经济运行管理，重点加强真空、辅机电耗等关键指标对比，切实降低机组能耗。想方设法优化机组开机方式，提高大容量低能耗机组发电量占比，抢发效益电，降低整体能耗。加强机组检修管理，开展白音华公司 2 号机组、沈阳热电厂 2 号机组大修工作，强化检修的工艺纪律、质量标准、过程管控和细节管理，切实提高了设备可靠性，实现大修降耗目标。 |

具体说明

适用 不适用

二、社会责任工作情况

(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

公司 ESG 报告见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的《2023 年度 ESG 报告》全文。

(二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

| 对外捐赠、公益项目 | 数量/内容 | 情况说明 |
|-----------|-------|---|
| 总投入（万元） | 71.95 | 公司承担 2 个定点村帮扶工作，选派帮扶干部 2 人，年投入帮扶资金 71.95 万元。公司成立了以党委书记为组长的乡村振兴工作领导小组，建立了由公司本部牵头和基层企业具体实施帮扶工作联动机制，扎实开展帮扶工作。各驻村干部带头积极帮助驻村干部群众解决实际问题，维护群众利益。重点围绕保障和改善农村民生、密切党群干群关系，推动落实党的惠民政策，经常联系走访群众，参与便民、利民服务，帮 |

| 对外捐赠、公益项目 | 数量/内容 | 情况说明 |
|-----------|-------|----------------|
| | | 助群众解决“急难愁盼”问题。 |
| 其中：资金（万元） | 0 | - |
| 物资折款（万元） | 71.95 | 消费和项目帮扶 |
| 惠及人数（人） | 512 | - |

具体说明

适用 不适用

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

| 扶贫及乡村振兴项目 | 数量/内容 | 情况说明 |
|------------------------|-------|---|
| 总投入（万元） | 71.95 | 公司承担 2 个定点村帮扶工作，选派帮扶干部 2 人，年投入帮扶资金 71.95 万元。公司成立了以党委书记为组长的乡村振兴工作领导小组，建立了由公司本部牵头和基层企业具体实施帮扶工作联动机制，扎实开展帮扶工作。各驻村干部带头积极帮助驻村群众解决实际问题，维护群众利益。重点围绕保障和改善农村民生、密切党群干群关系，推动落实党的惠民政策，经常联系走访群众，参与便民、利民服务，帮助群众解决“急难愁盼”问题。 |
| 其中：资金（万元） | 0 | - |
| 物资折款（万元） | 71.95 | 消费和项目帮扶 |
| 惠及人数（人） | 512 | - |
| 帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等） | 56.35 | 消费帮扶 |

具体说明

适用 不适用

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 | 是否有履行期限 | 承诺期限 | 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> | 2014-12-29 | 否 | 已于 2023 年 6 月 27 日变更 | 是 |
| | 解决同业竞争 | 华电集团 | <p>2023 年重大资产出售本次交易完成后，华电集团出具的变更 2014 年避免同业竞争有关事项的承诺为：</p> <p>“1. 本公司确定并支持金山股份作为本公司在辽宁省内发展火电项目的运营主体，本公司支持金山股份未来的发展。</p> <p>2. 本次交易完成后，本公司及本公司控制的除金山股份以外的主体不再直接投资开发辽宁省内新的火电项目或向第三方收购辽宁省内火电项目。</p> <p>3. 为进一步保证上市公司独立性，本次交易完</p> | 2023-06-27 | 否 | 长期 | 是，华电辽宁能源有限公司已于 2023 年 7 月 24 日完成了东电热电 55%的股 |

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 是否有履行期限 | 承诺期限 | 是否及时严格履行 |
|------|--------|------|--|------------|---------|------|----------|
| | | | <p>成后，在本公司控制标的公司和桓仁金山热电有限公司（以下简称桓仁金山）的情形下，由金山股份对标的公司和桓仁金山进行委托运营管理；此外，在符合届时相关法律法规并经内部、外部审批同意的前提下，本着有利于上市公司发展和维护股东利益尤其是中小股东利益的原则，本公司将在 5 年内采取对外出售、关停相关机组和资本运作等方式最终解决标的公司、桓仁金山与金山股份的同业竞争。</p> <p>4. 本公司正在履行挂牌出售东电沈阳热电有限责任公司（以下简称东电热电）55%的股权的程序。如果本公司无法完成东电热电的出售，则在本公司控制东电热电的情形下，将东电热电委托金山股份进行委托运营管理；此外，在符合届时相关法律法规并经内部、外部审批同意的前提下，本着有利于上市公司发展和维护股东利益尤其是中小股东利益的原则，本公司将在 5 年内采取对外出售、关停相关机组和资本运作等方式最终解决东电热电与金山股份的同业竞争。</p> <p>5. 本公司严格履行上述承诺，若违反上述承诺，本公司将立即停止违反承诺的行为，并对由此给上市公司造成的损失依法承担赔偿责任。</p> <p>6. 上述各项承诺在本公司作为金山股份控股股东期间持续有效。</p> | | | | 权出售 |
| | 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他权益）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</p> | 2014-12-29 | 否 | 长期 | 是 |

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 是否有履行期限 | 承诺期限 | 是否及时严格履行 |
|------|--------|------|--|------------|---------|------|----------|
| | | | <p>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> | | | | |
| | 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> | 2014-12-29 | 否 | 长期 | 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</p> | 2014-12-29 | 否 | 长期 | 是 |

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 是否有履行期限 | 承诺期限 | 是否及时严格履行 |
|------|--------|-----------|--|------------|---------|------|----------|
| | | | <p>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。</p> <p>四、本公司及本公司所控制的企业不与金山股</p> | 2014-12-29 | 否 | 长期 | 是 |

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 是否有履行期限 | 承诺期限 | 是否及时严格履行 |
|------|-----------|-----------|---|------------|---------|--|----------|
| | | | <p>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> | | | | |
| | 解决土地等产权瑕疵 | 华电能源和辽宁能源 | 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。 | 2014-12-29 | 否 | 于 2023 年 8 月 23 日公司向华电辽宁能源有限公司出售铁岭公司 100% 股权后终止。 | 是 |
| 其他承诺 | 其他 | 华电集团 | 一、资产独立、完整 | 2014-12-29 | 否 | 长期 | 是 |

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 是否有履行期限 | 承诺期限 | 是否及时严格履行 |
|------|------|-----|---|------|---------|------|----------|
| | | | <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. 确保金山股份能够做出独立的财务决策。</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</p> <p>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> | | | | |

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 是否有履行期限 | 承诺期限 | 是否及时严格履行 |
|------|------|------|--|------------|---------|------|----------|
| | | | <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> | 2012-03-16 | 否 | 长期 | 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

根据财政部《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定要求，对公司会计政策和相关会计科目核算进行变更、调整。本次会计政策变更仅对公司财务报表格式和部分科目列示产生影响，不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，不存在损害公司及股东利益的情形。

(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) 审批程序及其他说明

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 | 97 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 6 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 申旭、张小玲 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限 | 2 年、3 年 |

| | 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 |

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 |
| 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 | 丹东赫普热电储能有限公司诉丹东热电公司服务合同纠纷 | 540,062,500 | 1,642,000 | 发回一审重审由丹东市中级人民法院开庭审理。 | 2023年6月20日，丹东热电公司代理律师收到辽宁省高级人民法院二审裁定书【（2023）辽民终618号】，裁定如下：“1. 撤销辽宁省丹东市中级人民法院（2020）辽06 | - |

| 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 |
| | | | | | | | | 民初 345 号民事判决; 2. 本案发回辽宁省丹东市中级人民法院重审。上诉人丹东赫普热力电储能有限公司预交的二审案件受理费 3,755,363.00 元予以退回”。 | |
| 西乌珠沁星石灰有限责任公司 | 白音华山发电有限公司 | 无 | 诉讼 | 西乌珠沁星石灰有限责任公司白音华山发电有限公司运输合同纠纷 | 62,957,821.05 | 0 | 本案于 2023 年 12 月 18 日开庭审理。2024 年 2 月 2 日, 西乌珠沁星石灰有限责任公司向法院提出撤诉申请, 同日, 西乌珠沁星石灰公司撤诉。 | 2024 年 2 月 2 日, 白音华山发电有限公司收到西乌珠沁星石灰法院民事裁定书【(2023)内 2526 民初 1599 号】, 裁定如下: 准予原告西乌珠沁星石灰有限责任公司撤诉。案件受理费已减半收取 179,794.55 元, 由原告西乌珠沁星石灰有限责任公司负担。 | - |

(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

| 关联方 | 交易内容 | 金额（元） |
|---------------------|-----------------------|------------------|
| 华电商业保理（天津）有限公司 | 保理业务 | 992,000,000.00 |
| 昌图华电风力发电有限公司 | 风火替代 | 52,363.72 |
| 华电铁岭风力发电有限公司 | 风火替代 | 708,839.02 |
| 中国华电科工集团有限公司 | 共同投资建设25MW风电离网制氢一体化项目 | 20,654,100.00 |
| 榆林华电煤炭运销有限公司 | 采购燃煤 | 27,625,939.21 |
| 华电环球（北京）贸易发展有限公司 | 采购燃煤 | 80,009,100.29 |
| 华远星海运有限公司 | 燃煤运费 | 11,097,908.07 |
| 华电电力科学研究院有限公司 | 工程服务、技术服务 | 10,184,273.58 |
| 华电郑州机械设计研究院有限公司 | 工程服务、技术服务 | 490,566.04 |
| 国电南京自动化股份有限公司 | 采购、咨询服务 | 1,988,540.99 |
| 南京国电南自维美德自动化有限公司 | 工程服务、技术服务 | 600,000.00 |
| 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 | 1,245,282.99 |
| 华电青岛环保技术有限公司 | 工程服务、技术服务 | 5,421,695.58 |
| 中国华电科工集团有限公司 | 工程服务、技术服务 | 47,502,250.32 |
| 华电中光新能源技术有限公司 | 采购材料 | 2,474,223.10 |
| 内蒙古华电蒙东能源有限公司 | 风火替代 | 9,083,185.84 |
| 华电辽宁能源有限公司 | 股权转让 | 443,344,782.30 |
| 合计 | | 1,654,483,051.05 |

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 | 关联交易内容 | 关联交易金额 |
|------------------|-----------|--------|------------|---------------|
| 内蒙古白音华海州露天煤矿有限公司 | 联营公司 | 销售商品 | 供热服务 | 12,400,082.75 |
| 辽宁华电铁岭发电有限公司 | 母公司的全资子公司 | 提供劳务 | 燃煤服务费、售电服务 | 6,909,487.44 |
| 华电电力科学研究院有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 咨询费 | 142,193.39 |
| 桓仁金山热电有限公司 | 母公司的控股子 | 提供劳务 | 燃煤服务费 | 105,083.81 |

| | | | | |
|------------------------|---|------|------------|----------------|
| | 公司 | | | |
| 阜新金山煤矸石热电有限公司 | 母公司的控股子公司 | 提供劳务 | 燃煤服务费、售电服务 | 93,617.25 |
| 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 | 咨询费 | 66547.17 |
| 国电南京自动化股份有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 咨询费 | 52,622.65 |
| 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 | 提供劳务 | 咨询费 | 45,283.02 |
| 辽宁华电检修工程有限公司 | 母公司的全资子公司 | 销售商品 | 水电费 | 38,632.47 |
| 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 | 咨询费 | 12,792.45 |
| 华电环保系统工程有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 咨询费 | 11,656.61 |
| 华电重工股份有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 咨询费 | 7,324.53 |
| 华电水务装备(天津)有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 咨询费 | 471.70 |
| 华电重工股份有限公司 | 集团兄弟公司 | 接受劳务 | 工程服务、技术服务 | 157,594,006.11 |
| 中国华电集团有限公司燃料分公司 | 集团兄弟公司 | 购买商品 | 采购燃煤 | 138,345,645.86 |
| 厦门克利尔能源工程有限公司 | 集团兄弟公司 | 购买商品 | 采购燃煤 | 89,167,429.79 |
| 华电煤业集团运销有限公司 | 集团兄弟公司 | 购买商品 | 采购燃煤 | 53,921,882.22 |
| 辽宁华电检修工程有限公司 | 母公司的全资子公司 | 接受劳务 | 委托运行费、修理费 | 3,802,452.39 |
| 内蒙古白音华海州露天煤矿有限公司 | 联营公司 | 购买商品 | 购水 | 2,918,335.29 |
| 华电(正蓝旗)新能源有限公司 | 集团兄弟公司 | 接受劳务 | 委托运行费 | 2,603,773.58 |
| 中国华电集团碳资产运营有限公司 | 集团兄弟公司 | 购买商品 | 碳排放费用 | 924,528.29 |
| 南京南自华盾数字技术有限公司 | 集团兄弟公司 | 接受劳务 | 工程服务、技术服务 | 509,433.96 |
| 华信保险经纪有限公司 | 集团兄弟公司 | 接受劳务 | 服务费 | 418,099.06 |
| 中国华电集团高级培训中心有限公司 | 集团兄弟公司 | 接受劳务 | 培训费 | 322,971.66 |
| 北京华科万方认证有限公司 | 集团兄弟公司 | 接受劳务 | 技术咨询 | 301,886.79 |
| 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 | 技术咨询 | 283,018.86 |
| 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 | 物业费 | 102,847.44 |
| 辽宁华电铁岭发电有限公司 | 母公司的全资子公司 | 接受劳务 | 培训费 | 80,698.12 |
| 郑州国电机械设计研究所有限公司 | 集团兄弟公司 | 接受劳务 | 培训费 | 9,339.62 |
| 合计 | | | | 471,192,144.28 |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 无 |
| 关联交易的说明 | 1. 厦门克利尔能源工程有限公司、中国华电集团有限公司燃料分公司、华电煤业集团运销有限公司均为华电集团同一控制下的关联方，上述公司与公司的燃料采购的日常关联交易没有超出公司已披露的2023年度向关联方采购煤炭关联交易预计额度。 2. 华电重工股份有限公司与公司的157,594,006.11元工程服务、技术服务的关联交易为公开招标。 | | | |

(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

本报告期，公司向母公司华电辽宁出售了持有的铁岭公司 100% 股权及阜新热电公司 51% 股权，

具体实施情况如下：

1. 2023 年 6 月 16 日，阜新热电公司召开临时股东会，审议通过本次交易；
2. 2023 年 6 月 20 日，铁岭公司唯一股东金山股份作出股东决定，审议通过本次交易；
3. 2023 年 6 月 27 日，公司召开第八届董事会第十次会议，审议通过了《〈重大资产出售暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》等与本次交易相关的议案；
4. 2023 年 6 月 27 日，金山股份与华电辽宁作为签署方签署了《股权转让协议》；
5. 2023 年 8 月 10 日，公司召开 2023 年第二次临时股东大会，审议通过了《〈重大资产出售暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》等与本次交易相关的议案；
6. 2023 年 8 月 21 日，华电辽宁向公司支付了全部交易对价，即 443,344,782.30 元；
7. 2023 年 8 月 23 日，铁岭公司完成工商变更登记；
8. 2023 年 8 月 30 日，阜新热电公司完成工商变更登记。

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

| 事项概述 | 查询索引 |
|---|--|
| 公司与中国华电科工集团有限公司按 70%和 30% 比例共同出资建设辽宁铁岭华电氢能源科技发展有限公司 25MW 风电离网制氢一体化项目，本报告期公司资本金注入 4818.50 万元，华电科工资本金注入 2065.41 万元。 | 详见公司 2023 年 3 月 15 日在上海证券交易所网站上披露的临时公告《金山股份关于投资建设风电离网制氢一体化项目暨关联交易的公告》。 |

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

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 |
|---------------------|------------|---------------|----------------|---------------|------------------|-------------------|------------------|
| 昌图华电风力发电有限公司 | 风火替代 | 177,000.00 | 10,323,654.90 | 10,500,654.90 | | | |
| 华电辽宁能源有限公司 | 房屋租赁 | 0.00 | 433,333.33 | 433,333.33 | 2,530,000.00 | -2,530,000.00 | 0.00 |
| 华电内蒙古能源有限公司 | 风火替代 | 0.00 | 3,245.04 | 3,245.04 | | | |
| 桓仁金山热电有限公司 | 燃煤采购服务 | 276,698.86 | 111,388.84 | 388,087.70 | | | |
| 郑州国电机械设计研究所有限公司 | 培训费 | 2,200.00 | -2,200.00 | 0.00 | | | |
| 榆林华电煤炭运销有限公司 | 燃煤采购 | 13,210,884.01 | -13,210,884.01 | | | | |
| 北京华滨投资有限公司内蒙古分公司 | 培训费 | | | | 87,867.96 | -87,867.96 | 0.00 |
| 电力工业产品质量标准研究所有限公司 | 技术咨询等 | | | | 3,400.00 | -3,400.00 | 0.00 |
| 国电南京自动化股份有限公司 | 技术咨询等 | | | | 6,556,393.50 | -3,530,805.57 | 3,025,587.93 |
| 华电电力科学研究院有限公司 | 技术咨询等 | | | | 16,954,598.39 | -11,837,746.40 | 5,116,851.99 |
| 华电和祥工程咨询有限公司 | 工程服务 | | | | 785,000.00 | -630,000.00 | 155,000.00 |
| 华电青岛环保技术有限公司 | 工程服务 | | | | 3,913,664.32 | -2,871,891.78 | 1,041,772.54 |
| 华电融资租赁有限公司 | 融资租赁 | | | | 333,140,199.35 | -126,478,314.31 | 206,661,885.04 |
| 华电商业保理(天津)有限公司 | 保理 | | | | 775,904,540.70 | -693,860,096.26 | 82,044,444.44 |
| 华电水务工程有限公司 | 工程服务 | | | | 24,976,720.73 | -13,505,880.73 | 11,470,840.00 |
| 华电新能源集团股份有限公司吉林分公司 | 工程服务 | | | | 142,986.73 | -142,986.73 | |
| 华电郑州机械设计研究院有限公司 | 工程服务 | | | | 37,238,436.82 | -19,985,246.82 | 17,253,190.00 |
| 华电中光新能源技术有限公司 | 基建工程、材料采购等 | | | | 1,506,385.82 | 1,339,474.18 | 2,845,860.00 |
| 华电重工股份有限公司 | 工程服务 | | | | 15,718,187.17 | 17,416,379.64 | 33,134,566.81 |
| 华远星海运有限公司 | 煤炭运输 | | | | 779,816.51 | -779,816.51 | 0.00 |
| 南京国电南自维美德自动化有限公司 | 技术咨询等 | | | | 9,532,598.00 | -9,052,598.00 | 480,000.00 |
| 南京南自华盾数字技术有限公司 | 技术咨询等 | | | | 4,158,725.00 | -3,135,525.00 | 1,023,200.00 |
| 中国华电集团高级培训中心有限公司 | 培训费 | | | | 15,900.00 | 4,500.00 | 20,400.00 |
| 中国华电集团碳资产运营有限公司 | 工程服务 | | | | 1,135,849.05 | -865,849.05 | 270,000.00 |
| 中国华电集团有限公司经济技术咨询分公司 | 技术咨询等 | | | | 468,000.00 | -308,000.00 | 160,000.00 |
| 中国华电集团有限公司燃料分公司 | 燃煤采购 | | | | 0.00 | 1,995,784.04 | 1,995,784.04 |
| 中国华电集团财务有限公司 | 借款 | 920,865.65 | -920,865.65 | 0.00 | 1,120,000,000.00 | -163,000,000.00 | 957,000,000.00 |
| 中国华电集团有限公司 | 委贷等 | | | | 2,818,053,017.74 | -1,645,133,017.74 | 1,172,920,000.00 |
| 中国华电科工集团有限公司 | 工程服务 | | | | 39,707,533.88 | -13,743,129.18 | 25,964,404.70 |

| 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 |
| 合计 | | 14,587,648.52 | -3,262,327.55 | 11,325,320.97 | 5,213,309,821.67 | -2,690,726,034.18 | 2,522,583,787.49 |

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 |
| 阜新金山煤矸石热电有限公司 | 母公司的控股子公司 | | 99,234.25 | 99,234.25 | | | |
| 华电铁岭风力发电有限公司 | 集团兄弟公司 | 1,032,500.00 | -1,032,500.00 | | | | |
| 华电煤业集团运销有限公司 | 集团兄弟公司 | | 15,816,056.57 | 15,816,056.57 | | | |
| 辽宁华电检修工程有限公司 | 母公司的全资子公司 | | 43,340.40 | 43,340.40 | | 1,395,567.07 | 1,395,567.07 |
| 辽宁华电铁岭发电有限公司 | 母公司的全资子公司 | | 6,745,297.45 | 6,745,297.45 | | 704,614.36 | 704,614.36 |
| 内蒙古白音华海州露天煤矿有限公司 | 联营公司 | 2,604,717.65 | -214,695.21 | 2,390,022.44 | 154,241.84 | -105,218.76 | 49,023.08 |
| 华电（正蓝旗）新能源有限公司 | 集团兄弟公司 | | | | | 2,760,000.00 | 2,760,000.00 |
| 厦门克利尔能源工程有限公司 | 集团兄弟公司 | | | | | 21,598,368.77 | 21,598,368.77 |
| 华电国际项目管理有限公司 | 集团兄弟公司 | | | | 212,000.00 | -212,000.00 | |
| 华电环保系统工程有限责任公司 | 集团兄弟公司 | | | | 384,940.00 | -384,940.00 | |
| 江苏国电南自电力自动化有限公司 | 集团兄弟公司 | | | | 139,530.00 | -139,530.00 | |
| 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 | | | | 1,720,000.00 | -1,720,000.00 | |
| 北京华科万方认证有限公司 | 集团兄弟公司 | | | | 176,000.00 | -176,000.00 | |
| 中国华电集团资本控股有限公司 | 集团兄弟公司 | | | | 37,372.00 | -37,372.00 | |
| 合计 | | 3,637,217.65 | 21,456,733.46 | 25,093,951.11 | 2,824,083.84 | 23,683,489.44 | 26,507,573.28 |

(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 | |
| 中国华电集团财务有限公司 | 集团内兄弟单位 | 150,000 | 0.21%-0.72% | 74,534.24 | 2,841,162.57 | 2,866,018.16 | 49,678.65 |
| 合计 | / | / | / | 74,534.24 | 2,841,162.57 | 2,866,018.16 | 49,678.65 |

本报告期，公司在中国华电集团财务有限公司的银行存款余额为 496,786,530.82 元；本报告期，取得活期存款利息收入 1,644,079.45 元（上年同期为 7,630,323.33 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 94,361.64 万元，本报告期公司日均存款实际为 56,594.92 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 | 95,700.00 | 3.00%-3.50% | 112,000.00 | 98,000.00 | 114,300.00 | 95,700.00 |
| 合计 | / | / | / | 112,000.00 | 98,000.00 | 114,300.00 | 95,700.00 |

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铁岭风力发电有限公司、昌图华电风力发电有限公司及内蒙古华电蒙东能源有限公司，上述交易公司本报告期发生营业收入 9,844,388.58 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 | | | | | |
| 其中：1. 截止本报告期末已偿还 | | 1,143,000,000.00 | | | |
| 中国华电集团财务有限公司 | 本公司 | 100,000,000.00 | 2022年7月21日 | 2023年7月20日 | 3.70% |
| 中国华电集团财务有限公司 | 本公司 | 100,000,000.00 | 2022年7月25日 | 2023年7月24日 | 3.70% |
| 中国华电集团财务有限公司 | 本公司 | 80,000,000.00 | 2022年7月29日 | 2023年7月28日 | 3.70% |
| 中国华电集团财务有限公司 | 本公司 | 145,000,000.00 | 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 | 25,000,000.00 | 2020年6月3日 | 2023年6月2日 | 3.95% |
| 中国华电集团财务有限公司 | 本公司 | 200,000,000.00 | 2022年12月22日 | 2023年6月21日 | 3.50% |
| 中国华电集团财务有限公司 | 本公司 | 3,000,000.00 | 2023年6月5日 | 2023年12月20日 | 3.30% |
| 中国华电集团财务有限公司 | 本公司 | 2,000,000.00 | 2023年7月12日 | 2023年12月20日 | 3.10% |
| 中国华电集团财务有限公司 | 本公司 | 2,000,000.00 | 2023年7月14日 | 2023年12月20日 | 3.10% |
| 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 | 4.60% |
| 中国华电集团财务有限公司 | 阜新热电公司 | 43,000,000.00 | 2022年12月21日 | 2023年8月30日 | 3.95% |
| 中国华电集团财务有限公司 | 阜新热电公司 | 60,000,000.00 | 2023年3月13日 | 2023年8月30日 | 3.65% |
| 中国华电集团财务有限公司 | 康平华电 | 2,000,000.00 | 2023年4月13日 | 2023年12月21日 | 3.00% |
| 中国华电集团财务有限公司 | 白音华公司 | 1,000,000.00 | 2022年10月9日 | 2023年3月20日 | 3.50% |
| 中国华电集团财务有限公司 | 白音华公司 | 104,000,000.00 | 2020年5月20日 | 2023年5月5日 | 3.75% |
| 中国华电集团财务有限公司 | 白音华公司 | 91,000,000.00 | 2020年5月20日 | 2023年5月16日 | 3.75% |
| 中国华电集团财务有限公司 | 白音华公司 | 50,000,000.00 | 2022年7月14日 | 2023年7月11日 | 3.55% |
| 中国华电集团财务有限公司 | 白音华公司 | 1,000,000.00 | 2023年7月18日 | 2023年9月21日 | 3.10% |
| 中国华电集团财务有限公司 | 白音华公司 | 1,000,000.00 | 2023年5月10日 | 2023年12月20日 | 3.00% |
| 中国华电集团财务有限公司 | 白音华公司 | 50,000,000.00 | 2022年10月10日 | 2023年8月17日 | 3.50% |
| 中国华电集团财务有限公司 | 白音华公司 | 1,000,000.00 | 2022年10月10日 | 2023年9月27日 | 3.50% |
| 中国华电集团财务有限公司 | 金源内蒙金源公司 | 20,000,000.00 | 2022年9月21日 | 2023年2月23日 | 3.30% |
| 2. 截止本报告期末正在执行： | | 957,000,000.00 | | | |
| 中国华电集团财务有限公司 | 本公司 | 100,000,000.00 | 2023年6月14日 | 2024年6月13日 | 3.10% |
| 中国华电集团财务有限公司 | 本公司 | 100,000,000.00 | 2023年6月15日 | 2024年6月13日 | 3.10% |
| 中国华电集团财务有限公司 | 本公司 | 80,000,000.00 | 2023年7月18日 | 2024年7月18日 | 3.00% |
| 中国华电集团财务有限公司 | 本公司 | 98,000,000.00 | 2023年7月12日 | 2026年7月11日 | 3.10% |

| | | | | | |
|-------------------------|--------|-------------------------|-------------|-------------|-------|
| 中国华电集团财务有限公司 | 本公司 | 98,000,000.00 | 2023年7月14日 | 2026年7月13日 | 3.10% |
| 中国华电集团财务有限公司 | 本公司 | 167,000,000.00 | 2023年6月5日 | 2026年6月4日 | 3.30% |
| 中国华电集团财务有限公司 | 康平华电公司 | 18,000,000.00 | 2023年4月13日 | 2026年4月10日 | 3.00% |
| 中国华电集团财务有限公司 | 白音华公司 | 48,000,000.00 | 2022年10月10日 | 2025年10月9日 | 3.50% |
| 中国华电集团财务有限公司 | 白音华公司 | 199,000,000.00 | 2023年5月10日 | 2026年5月9日 | 3.00% |
| 中国华电集团财务有限公司 | 白音华公司 | 49,000,000.00 | 2023年7月18日 | 2026年7月17日 | 3.10% |
| 二、中国华电集团有限公司 | | | | | |
| 其中：1. 截止本报告期末已偿还 | | 2,490,000,000.00 | | | |
| 中国华电集团有限公司 | 本公司 | 400,000,000.00 | 2022年10月28日 | 2023年8月17日 | 3.70% |
| 中国华电集团有限公司 | 本公司 | 1,100,000,000.00 | 2022年12月27日 | 2023年8月17日 | 3.00% |
| 中国华电集团有限公司 | 本公司 | 120,000,000.00 | 2023年1月17日 | 2023年8月17日 | 3.89% |
| 中国华电集团有限公司 | 本公司 | 500,000,000.00 | 2023年1月17日 | 2023年8月17日 | 3.89% |
| 中国华电集团有限公司 | 本公司 | 200,000,000.00 | 2023年2月28日 | 2023年8月17日 | 3.41% |
| 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1月18日 | 4.75% |
| 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1月18日 | 4.75% |
| 2. 截止本报告期末正在执行： | | 1,172,920,000.00 | | | |
| 中国华电集团有限公司 | 本公司 | 488,000,000.00 | 2022年6月1日 | 2025年5月31日 | 3.70% |
| 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 | 7,020,000.00 | 2023年5月6日 | 2026年5月5日 | 3.65% |
| 中国华电集团有限公司 | 本公司 | 17,900,000.00 | 2023年12月29日 | 2026年12月28日 | 3.45% |
| 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% |
| 三、华电商业保理（天津）有限公司 | | | | | |
| 其中：1. 截止本报告期末已偿还 | | 910,000,000.00 | | | |
| 华电商业保理（天津）有限公司 | 本公司 | 230,000,000.00 | 2023年12月11日 | 2023年12月15日 | 3.20% |
| 华电商业保理（天津）有限公司 | 本公司 | 200,000,000.00 | 2023年12月18日 | 2023年12月22日 | 3.20% |
| 华电商业保理（天津）有限公司 | 丹东公司 | 30,000,000.00 | 2023年9月18日 | 2023年10月26日 | 3.20% |
| 华电商业保理（天津）有限公司 | 丹东公司 | 50,000,000.00 | 2023年11月9日 | 2023年11月27日 | 3.10% |
| 华电商业保理（天津）有限公司 | 丹东公司 | 50,000,000.00 | 2023年12月12日 | 2023年12月26日 | 3.20% |
| 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15日 | 4.20% |

| | | | | | |
|-------------------------|--------|-------------------------|-------------|-------------|-------|
| 华电商业保理（天津）有限公司 | 白音华公司 | 30,000,000.00 | 2023年11月16日 | 2023年12月15日 | 3.20% |
| 华电商业保理（天津）有限公司 | 白音华公司 | 20,000,000.00 | 2023年11月16日 | 2023年11月22日 | 3.20% |
| 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 | 4.04% |
| 2. 截止本报告期末正在执行： | | 82,000,000.00 | | | |
| 华电商业保理（天津）有限公司 | 彰武金山 | 20,000,000.00 | 2023年9月4日 | 2026年8月19日 | 3.55% |
| 华电商业保理（天津）有限公司 | 康平金山 | 12,000,000.00 | 2023年9月4日 | 2026年8月19日 | 3.55% |
| 华电商业保理（天津）有限公司 | 白音华公司 | 50,000,000.00 | 2023年12月11日 | 2024年1月10日 | 3.20% |
| 四、华电融资租赁有限公司 | | | | | |
| 其中：1. 截止本报告期末已偿还 | | 112,541,501.00 | | | |
| 华电融资租赁有限公司 | 阜新热电公司 | 12,541,501.00 | 2014年4月30日 | 2023年8月30日 | 4.40% |
| 华电融资租赁有限公司 | 铁岭公司 | 20,000,000.00 | 2022年6月4日 | 2023年8月30日 | 4.35% |
| 华电融资租赁有限公司 | 铁岭公司 | 80,000,000.00 | 2022年12月15日 | 2023年8月30日 | 4.35% |
| 2. 截止本报告期末正在执行： | | 221,625,968.42 | | | |
| 华电融资租赁有限公司 | 康平金山 | 25,000,000.00 | 2022年7月15日 | 2037年7月15日 | 4.40% |
| 华电融资租赁有限公司 | 康平金山 | 76,679,356.42 | 2022年4月28日 | 2037年4月28日 | 3.95% |
| 华电融资租赁有限公司 | 康平金山 | 7,500,000.00 | 2023年4月14日 | 2037年7月15日 | 4.40% |
| 华电融资租赁有限公司 | 康平金山 | 4,000,000.00 | 2023年12月22日 | 2037年7月15日 | 4.40% |
| 华电融资租赁有限公司 | 彰武金山 | 28,000,000.00 | 2022年7月15日 | 2037年7月15日 | 4.40% |
| 华电融资租赁有限公司 | 彰武金山 | 76,751,212.00 | 2022年4月28日 | 2037年4月28日 | 3.95% |
| 华电融资租赁有限公司 | 彰武金山 | 3,000,000.00 | 2023年12月22日 | 2037年7月15日 | 4.40% |
| 华电融资租赁有限公司 | 彰武金山 | 695,400.00 | 2023年5月18日 | 2037年4月28日 | 3.95% |
| 五、华电辽宁能源有限公司 | | | | | |
| 1. 截止本报告期末正在执行： | | 1,149,522,000.00 | | | |
| 华电辽宁能源有限公司 | 铁岭公司 | 1,149,522,000.00 | 2023年8月17日 | 2023年8月30日 | 1.09% |

注：2023年本公司及子公司关联方资金拆借产生的利息(含资本化利息)及手续费如下：

| 对方单位 | 发生额 |
|------------|------------|
| 华电辽宁能源有限公司 | 453,422.57 |

| | |
|----------------|----------------|
| 华电融资租赁有限公司 | 11,707,320.92 |
| 华电商业保理（天津）有限公司 | 11,252,919.84 |
| 中国华电集团财务有限公司 | 37,003,417.50 |
| 中国华电集团有限公司 | 78,837,590.73 |
| 总计 | 139,254,671.56 |

3. 关联租赁

| 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 | 2017/10/31 | 2023/8/30 | 市场价格 | 2,634,529.04 | 阜新热电公司与华电租赁公司融资租赁，内容详见财务报告附注。 |
| 华电辽宁能源有限公司 | 房屋建筑物 | 2021/1/1 | 2023/12/31 | 市场价格 | 2,208,109.61 | 2021年1月，本公司与华电辽宁签订房屋租赁协议，租赁期为1年，预计至少租赁3年，2022年续签2年房屋租赁合同，2年租金合计为5,060,000.00元（含税）。 |

(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

单位：万元 币种：人民币

| 委托方名称 | 受托方名称 | 托管资产情况 | 托管资产涉及金额 | 托管起始日 | 托管终止日 | 托管收益 | 托管收益确定依据 | 托管收益对公司影响 | 是否关联交易 | 关联关系 |
|------------|----------------|--------------------------|------------|-----------|-----------|-------|----------|-----------|--------|------|
| 华电辽宁能源有限公司 | 华电辽宁能源发展股份有限公司 | 铁岭公司100%股权、阜新热电公司51%股权、桓 | 547,475.16 | 2023年9月6日 | 解决同业竞争问题后 | 40.88 | 满一年后按年支付 | - | 是 | 母公司 |

| | | | | | | | | | | |
|--|--|-----------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | 仁公司 90.91%股权 | | | | | | | | |
|--|--|-----------------|--|--|--|--|--|--|--|--|

托管情况说明：

2023 年公司开展了重大资产出售，向华电辽宁出售持有的铁岭公司 100%股权及阜新热电公司 51%股权，交易完成后，为避免和解决公司与华电辽宁双方之间的同业竞争，故华电辽宁将所持铁岭公司 100%股权、阜新热电公司 51%股权及桓仁热电公司 90.91%股权委托给公司进行管理，公司同意按委托管理协议约定及三家公司《章程》规定进行管理，并收取委托管理费用，其中铁岭公司 100 万元/年，阜新热电公司 25 万元/年，桓仁热电公司 5 万元/年。

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

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

(2) 单项委托贷款情况

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、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十五、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) | 55,207 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 50,763 |

(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（不含通过转融通出借股份） | | | | | | | |
|------------------------------|-----------------------------|-------------|-------------|---------------------------------|--------------------|--------|---------|
| 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 | |
| 中国华电集团有限公司 | 0 | 308,061,649 | 20.92 | 0 | 无 | 0 | 国家 |
| 辽宁能源投资（集团）有 限责任公司 | 0 | 259,162,882 | 17.60 | 0 | 无 | 0 | 国家 |
| 华电辽宁能源有限公司 | 0 | 258,856,048 | 17.58 | 0 | 无 | 0 | 国家 |
| 深圳市联信投资有限公司 | 0 | 57,035,138 | 3.87 | 0 | 无 | 0 | 境内非国有法人 |
| 赵静明 | 0 | 10,721,300 | 0.73 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 刘辉 | 481,000 | 10,454,065 | 0.71 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 常玉璐 | 650,100 | 9,389,400 | 0.64 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 李昊轩 | 1,310,60 0 | 8,651,300 | 0.59 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 刘燕 | -131,000 | 8,513,500 | 0.58 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 赵章财 | 947,108 | 6,968,412 | 0.47 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件 流通股的数量 | 股份种类及数量 | | | | | |
| | | 种类 | 数量 | | | | |
| 中国华电集团有限公司 | 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 | 259,162,882 | 人民币普通股 | 259,162,882 | | | | |
| 华电辽宁能源有限公司 | 258,856,048 | 人民币普通股 | 258,856,048 | | | | |
| 深圳市联信投资有限公司 | 57,035,138 | 人民币普通股 | 57,035,138 | | | | |
| 赵静明 | 10,721,300 | 人民币普通股 | 10,721,300 | | | | |
| 刘辉 | 10,454,065 | 人民币普通股 | 10,454,065 | | | | |
| 常玉璐 | 9,389,400 | 人民币普通股 | 9,389,400 | | | | |
| 李昊轩 | 8,651,300 | 人民币普通股 | 8,651,300 | | | | |
| 刘燕 | 8,513,500 | 人民币普通股 | 8,513,500 | | | | |
| 赵章财 | 6,968,412 | 人民币普通股 | 6,968,412 | | | | |
| 前十名股东中回购专户情况说明 | - | | | | | | |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、 放弃表决权的说明 | - | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 中国华电集团有限公司为华电辽宁能源有限公司的实际控制人 | | | | | | |

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用**(三) 前十名有限售条件股东限售股份变动情况**适用 不适用

持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

四、控股股东及实际控制人情况**(一) 控股股东情况****1 法人**

√适用 □不适用

| | |
|--------------------------|--|
| 名称 | 中国华电集团有限公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 江毅 |
| 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；华电集团及其控股子公司华电煤业集团有限公司合计持有华电能源股份有限公司 81.30% 的股权；华电集团通过其全资子公司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 53.74% 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

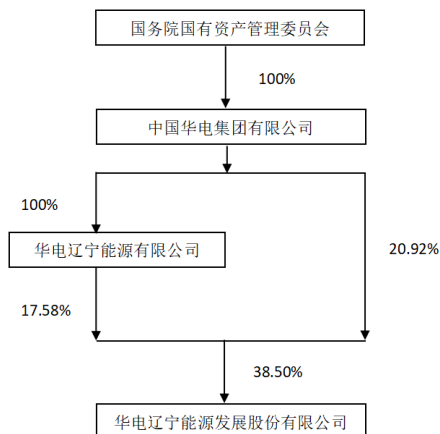
□适用 √不适用

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 | 江毅 |
| 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；华电集团及其控股子公司华电煤业集团有限公司合计持有华电能源股份有限公司 81.30% 的股权；华电集团通过其全资子公司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 53.74% 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

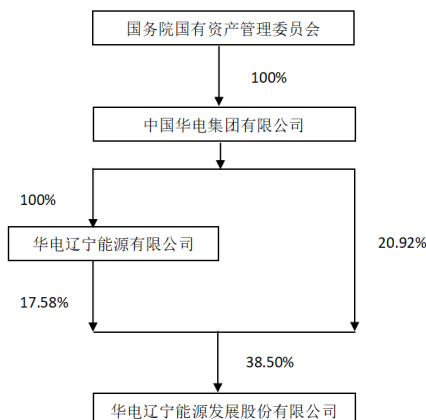
□适用 √不适用

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

五、公司控股股东或第一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。 |
| 华电辽宁能源有限公司 | 毕诗方 | 2009-08-20 | 91210000692668262P | 52.67 | 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

华电辽宁能源发展股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了后附的华电辽宁能源发展股份有限公司（以下简称“金山股份”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 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 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 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 |
|--|---|
| 固定资产减值 | |
| 金山股份 2023 年末固定资产账面价值为 1,058,145.89 万元，占资产比例 76.24%，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。 | 审计过程中，我们实施的审计程序主要包括： <ol style="list-style-type: none"> （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； （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； （3）对管理层聘请的估值专家的资质以及评估 |

| 关键审计事项 | 该事项在审计中是如何应对的 |
|---|---|
| 金山股份关于固定资产减值的会计政策索引至财务报表附注三、(二十一) 固定资产、(二十五) 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>报告中提及的重要参数进行分析复核；</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 2023 年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·北京

二〇二四年四月二十三日

中国注册会计师：

（项目合伙人）

申旭

中国注册会计师： 张小玲

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：华电辽宁能源发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|---------------|---------|-------------------|-------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 七、（一） | 500,498,693.18 | 746,286,901.73 |
| 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 | 七、（五） | 1,023,388,456.23 | 1,215,040,866.50 |
| 应收款项融资 | 七、（七） | | 116,000,000.00 |
| 预付款项 | 七、（八） | 109,853,300.70 | 216,885,528.53 |
| 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、（九） | 14,782,212.04 | 10,361,446.80 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | 七、（九） | 10,500,654.90 | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 七、（十） | 147,395,946.45 | 373,143,892.71 |
| 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、（十三） | 113,534,643.26 | 120,893,741.26 |
| 流动资产合计 | | 1,909,453,251.86 | 2,798,612,377.53 |
| 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、（十七） | 547,205,028.33 | 506,429,683.21 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 七、（二十） | | 8,789,173.05 |
| 固定资产 | 七、（二十一） | 10,581,458,891.83 | 14,873,136,465.48 |
| 在建工程 | 七、（二十二） | 357,642,339.77 | 97,943,574.73 |

| | | | |
|---------------|---------|-------------------|-------------------|
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 七、(二十五) | 6,617,181.75 | 28,329,066.52 |
| 无形资产 | 七、(二十六) | 222,029,523.22 | 244,969,468.22 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 七、(二十八) | 856,049.71 | 5,672,142.85 |
| 递延所得税资产 | 七、(二十九) | 126,255,419.11 | 140,897,705.95 |
| 其他非流动资产 | 七、(三十) | 126,832,212.95 | 167,548,637.03 |
| 非流动资产合计 | | 11,968,896,646.67 | 16,073,715,917.04 |
| 资产总计 | | 13,878,349,898.53 | 18,872,328,294.57 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 七、(三十二) | 5,185,124,255.15 | 8,773,165,880.18 |
| 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、(三十五) | 82,313,249.41 | 293,256,834.69 |
| 应付账款 | 七、(三十六) | 506,714,017.03 | 1,405,820,392.91 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 七、(三十八) | 391,613,159.89 | 394,314,241.43 |
| 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、(三十九) | 9,964,407.27 | 27,885,587.23 |
| 应交税费 | 七、(四十) | 32,417,321.96 | 38,893,984.13 |
| 其他应付款 | 七、(四十一) | 154,069,743.75 | 250,809,288.35 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | 七、(四十一) | 357,330.02 | 357,330.02 |
| 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、(四十三) | 1,527,430,917.29 | 2,434,041,427.55 |
| 其他流动负债 | 七、(四十四) | 4,061,555.63 | 3,054,792.54 |
| 流动负债合计 | | 7,893,708,627.38 | 13,621,242,429.01 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 七、(四十五) | 3,493,901,458.58 | 5,023,256,597.02 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 七、(四十七) | 574,285.71 | |
| 长期应付款 | 七、(四十八) | 1,517,818,262.95 | 2,073,556,240.08 |
| 长期应付职工薪酬 | 七、(四十九) | | 72,701,925.06 |
| 预计负债 | 七、(五十) | 19,568,663.38 | 22,996,005.67 |
| 递延收益 | 七、(五十一) | 49,724,722.50 | 63,918,977.64 |
| 递延所得税负债 | 七、(二十九) | 19,395,230.39 | 32,180,443.27 |

| | | | |
|----------------------|---------|-------------------|-------------------|
| 其他非流动负债 | 七、(五十二) | 54,562,679.53 | 76,703,715.25 |
| 非流动负债合计 | | 5,155,545,303.04 | 7,365,313,903.99 |
| 负债合计 | | 13,049,253,930.42 | 20,986,556,333.00 |
| 所有者权益(或股东权益)： | | | |
| 实收资本(或股本) | 七、(五十三) | 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、(五十五) | 1,379,843,856.21 | 1,369,860,499.19 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 七、(五十七) | | -6,952,990.00 |
| 专项储备 | 七、(五十八) | 2,020,435.65 | 5,045,543.34 |
| 盈余公积 | 七、(五十九) | 136,729,413.89 | 136,729,413.89 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 七、(六十) | -2,641,435,413.47 | -4,774,813,061.51 |
| 归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计 | | 349,865,109.28 | -1,797,423,778.09 |
| 少数股东权益 | | 479,230,858.83 | -316,804,260.34 |
| 所有者权益(或股东权益)合计 | | 829,095,968.11 | -2,114,228,038.43 |
| 负债和所有者权益(或股东权益)总计 | | 13,878,349,898.53 | 18,872,328,294.57 |

公司负责人：毕诗方 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

2023年12月31日

编制单位：华电辽宁能源发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|--------------|--------|----------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 159,351,887.22 | 232,701,872.38 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 十九、(一) | 117,652,873.91 | 348,582,822.57 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 49,693,693.66 | 21,684,951.43 |
| 其他应收款 | 十九、(二) | 202,251,158.84 | 159,555,921.27 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | 十九、(二) | 200,500,654.90 | 138,758,254.74 |
| 存货 | | 33,169,002.62 | 32,661,436.98 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | 313,000,000.00 |
| 其他流动资产 | | 22,906,040.16 | 25,819,143.84 |
| 流动资产合计 | | 585,024,656.41 | 1,134,006,148.47 |

| | | | |
|---------------|--------|------------------|------------------|
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | 106,000,000.00 | 1,424,000,000.00 |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十九、(三) | 3,847,009,189.41 | 4,932,753,097.56 |
| 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 | | 1,782,391,262.93 | 1,863,110,266.11 |
| 在建工程 | | 9,466,121.38 | 1,721,641.51 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 1,486,939.49 | 3,376,370.18 |
| 无形资产 | | 199,254,073.24 | 207,098,580.45 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 719,703.53 | 941,702.46 |
| 递延所得税资产 | | 375,706.00 | 886,710.23 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 5,946,702,995.98 | 8,433,888,368.50 |
| 资产总计 | | 6,531,727,652.39 | 9,567,894,516.97 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 3,671,265,837.03 | 4,295,160,524.14 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 12,148,506.65 | 29,602,447.16 |
| 应付账款 | | 163,836,377.63 | 147,454,066.81 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 125,876,016.15 | 112,917,279.00 |
| 应付职工薪酬 | | 5,720,212.84 | 5,491,425.26 |
| 应交税费 | | 12,073,568.30 | 7,068,924.49 |
| 其他应付款 | | 19,540,197.59 | 13,469,281.50 |
| 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 | | 565,602,779.70 | 609,944,833.68 |
| 其他流动负债 | | 4,061,555.63 | 3,036,406.23 |
| 流动负债合计 | | 4,580,125,051.52 | 5,224,145,188.27 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 861,920,000.00 | 1,964,400,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 574,285.71 | |
| 长期应付款 | | 302,285,284.70 | 408,485,552.44 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | 17,926,663.38 | 15,359,124.42 |
| 递延收益 | | 13,917,560.78 | 14,692,726.94 |

| | | | |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|
| 递延所得税负债 | | 371,734.87 | 844,092.55 |
| 其他非流动负债 | | 5,129,604.44 | 6,922,467.18 |
| 非流动负债合计 | | 1,202,125,133.88 | 2,410,703,963.53 |
| 负债合计 | | 5,782,250,185.40 | 7,634,849,151.80 |
| 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 | | 1,535,155,721.88 | 1,515,567,248.04 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | 17,507.70 | 684,776.99 |
| 盈余公积 | | 135,726,394.03 | 135,726,394.03 |
| 未分配利润 | | -2,394,128,973.62 | -1,191,639,870.89 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 749,477,466.99 | 1,933,045,365.17 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 6,531,727,652.39 | 9,567,894,516.97 |

公司负责人：毕诗方

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

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|-------------|---------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 6,274,923,528.90 | 7,129,130,027.62 |
| 其中：营业收入 | 七、（六十一） | 6,274,923,528.90 | 7,129,130,027.62 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 7,103,272,122.28 | 9,075,012,743.37 |
| 其中：营业成本 | 七、（六十一） | 6,196,226,958.13 | 7,960,819,721.61 |
| 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、（六十二） | 62,104,006.20 | 88,753,445.59 |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | 七、（六十四） | 210,923,715.93 | 224,439,976.24 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | 七、（六十六） | 634,017,442.02 | 800,999,599.93 |
| 其中：利息费用 | | 616,133,424.12 | 763,404,219.48 |
| 利息收入 | | 1,807,095.93 | 8,006,501.01 |

| | | | |
|-----------------------------|---------|------------------|-------------------|
| 加：其他收益 | 七、(六十七) | 25,997,442.27 | 26,079,982.51 |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | 七、(六十八) | 2,958,521,045.57 | 69,107,987.94 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 31,687,526.18 | 64,400,263.76 |
| 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、(七十一) | -59,930,788.41 | -9,924,868.67 |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列) | 七、(七十二) | -31,320,112.19 | -499,461,440.32 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | 七、(七十三) | 6,852,459.73 | - |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | | 2,071,771,453.59 | -2,360,081,054.29 |
| 加：营业外收入 | 七、(七十四) | 5,630,554.76 | 7,456,470.19 |
| 减：营业外支出 | 七、(七十五) | 14,562,306.91 | 36,460,548.64 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | 2,062,839,701.44 | -2,389,085,132.74 |
| 减：所得税费用 | 七、(七十六) | 9,768,625.92 | 22,680,433.33 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | | 2,053,071,075.52 | -2,411,765,566.07 |
| (一) 按经营持续性分类 | | | |
| 1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | 2,053,071,075.52 | -2,411,765,566.07 |
| 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) | | 2,140,330,638.04 | -2,018,105,141.58 |
| 2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列) | | -87,259,562.52 | -393,660,424.49 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | 2,120,000.00 |
| (一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | 2,120,000.00 |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益 | | | 2,120,000.00 |
| (1) 重新计量设定受益计划变动额 | | | 2,120,000.00 |
| (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 | | 2,053,071,075.52 | -2,409,645,566.07 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 2,140,330,638.04 | -2,015,985,141.58 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | -87,259,562.52 | -393,660,424.49 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | 二十、(二) | 1.4533 | -1.3703 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | 二十、(二) | 1.4533 | -1.3703 |

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：毕诗方 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

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|--------------------|--------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 十九、(四) | 1,285,078,033.77 | 2,102,564,835.68 |
| 减：营业成本 | 十九、(四) | 1,305,405,609.71 | 2,145,876,866.84 |
| 税金及附加 | | 10,227,414.77 | 10,442,875.05 |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | | 104,862,177.99 | 90,117,550.39 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | 269,137,698.53 | 269,138,714.57 |
| 其中：利息费用 | | 261,675,754.71 | 257,411,445.32 |
| 利息收入 | | 715,810.80 | 2,380,608.37 |
| 加：其他收益 | | 2,043,909.47 | 2,424,549.45 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十九、(五) | -791,116,160.68 | 125,324,621.78 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 十九、(五) | 31,687,526.18 | 64,400,263.76 |
| 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) | | -8,338,077.53 | 4,275,108.09 |
| 资产减值损失(损失以“—”号填列) | | -734,519.75 | -274,796,371.17 |
| 资产处置收益(损失以“—”号填列) | | -4,491.33 | |
| 二、营业利润(亏损以“—”号填列) | | -1,202,704,207.05 | -555,783,263.02 |
| 加:营业外收入 | | 409,242.66 | 1,017,156.61 |
| 减:营业外支出 | | 155,491.79 | 158,862.75 |
| 三、利润总额(亏损总额以“—”号填列) | | -1,202,450,456.18 | -554,924,969.16 |
| 减:所得税费用 | | 38,646.55 | 2,639.17 |
| 四、净利润(净亏损以“—”号填列) | | -1,202,489,102.73 | -554,927,608.33 |
| (一)持续经营净利润(净亏损以“—”号填列) | | | |
| (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 | | -1,202,489,102.73 | -554,927,608.33 |
| 七、每股收益: | | | |
| (一)基本每股收益(元/股) | | | |
| (二)稀释每股收益(元/股) | | | |

公司负责人: 毕诗方 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
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023年度 | 2022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 | | 6,377,127,046.88 | 7,864,337,714.42 |
| 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 | | 42,591,547.78 | 238,318,501.94 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七、（七十八） | 62,730,757.86 | 89,687,530.55 |
| 经营活动现金流入小计 | | 6,482,449,352.52 | 8,192,343,746.91 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 5,489,242,542.68 | 6,673,906,646.97 |
| 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 | | 619,803,638.97 | 711,517,026.64 |
| 支付的各项税费 | | 227,799,884.15 | 258,540,640.14 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七、（七十八） | 99,903,238.80 | 107,219,379.11 |
| 经营活动现金流出小计 | | 6,436,749,304.60 | 7,751,183,692.86 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 七、（七十八） | 45,700,047.92 | 441,160,054.05 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |

| | | | |
|---------------------------|---------|-------------------|-------------------|
| 取得投资收益收到的现金 | | - | 5,500,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 28,753,477.03 | 7,083,400.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 七、(七十九) | 325,334,786.56 | - |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | - | 1,068,752.01 |
| 投资活动现金流入小计 | | 354,088,263.59 | 13,652,152.01 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 七、(七十八) | 576,304,001.29 | 540,781,217.82 |
| 投资支付的现金 | | - | 1,506,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 七、(七十八) | 22,500.00 | 1,058,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 576,326,501.29 | 543,345,217.82 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -222,238,237.70 | -529,693,065.81 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 20,654,100.00 | - |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 20,654,100.00 | - |
| 取得借款收到的现金 | | 14,766,955,098.29 | 13,721,872,942.63 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 14,787,609,198.29 | 13,721,872,942.63 |
| 偿还债务支付的现金 | | 14,230,760,708.81 | 13,132,706,037.67 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 632,340,020.11 | 807,968,202.07 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | - | - |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 七、(七十八) | 7,194,939.15 | 4,237,551.49 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 14,870,295,668.07 | 13,944,911,791.23 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -82,686,469.78 | -223,038,848.60 |
| 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 | | 745,911,219.62 | 1,057,483,079.98 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | | |
| | | 486,686,560.06 | 745,911,219.62 |

公司负责人：毕诗方 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

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 2023年度 | 2022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 | | 1,697,505,971.68 | 2,310,660,790.45 |
| 收到的税费返还 | | 61,712.39 | 809,264.48 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 96,386,176.13 | 273,989,547.13 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,793,953,860.20 | 2,585,459,602.06 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,324,698,376.36 | 2,183,127,422.16 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 166,504,242.21 | 144,702,757.31 |
| 支付的各项税费 | | 12,840,945.11 | 31,724,406.68 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 67,749,254.28 | 319,715,930.51 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,571,792,817.96 | 2,679,270,516.66 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 222,161,042.24 | -93,810,914.60 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 3,116,364,782.30 | 372,500,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 215,012,537.72 | 89,079,819.58 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 4,010,181.11 | 2,080,308.47 |
| 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 | | | 83,788,752.01 |
| 投资活动现金流入小计 | | 3,335,387,501.13 | 547,448,880.06 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 45,862,641.33 | 49,422,337.61 |
| 投资支付的现金 | | 1,443,145,000.00 | 1,436,000,000.00 |
| 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 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 1,489,007,641.33 | 1,485,422,337.61 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 1,846,379,859.80 | -937,973,457.55 |
| 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 | | 5,862,487,578.08 | 6,885,432,942.63 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 5,862,487,578.08 | 6,885,432,942.63 |
| 偿还债务支付的现金 | | 7,735,563,178.61 | 5,609,099,020.26 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 265,057,259.67 | 266,951,085.12 |
| 支付其他与筹资活动有关的 | | 3,757,027.00 | 4,042,027.00 |

| | | | |
|---------------------------|--|-------------------|------------------|
| 现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 8,004,377,465.28 | 5,880,092,132.38 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -2,141,889,887.20 | 1,005,340,810.25 |
| 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 | | -73,348,985.16 | -26,443,561.90 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 232,700,872.38 | 259,144,434.28 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 159,351,887.22 | 232,700,872.38 |

公司负责人：毕诗方 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

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2023 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 | 减:库 存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风 险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | |
| 优先 股 | | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 1,472,706,817.00 | - | - | - | 1,369,860,499.19 | - | -6,952,990.00 | 5,045,543.34 | 136,729,413.89 | - | -4,774,813,061.51 | - | -1,797,423,778.09 | -316,804,260.34 | -2,114,228,038.43 |
| 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 | - | - | - | 1,369,860,499.19 | - | -6,952,990.00 | 5,045,543.34 | 136,729,413.89 | - | -4,774,813,061.51 | - | -1,797,423,778.09 | -316,804,260.34 | -2,114,228,038.43 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | - | - | - | - | 9,983,357.02 | - | 6,952,990.00 | -3,025,107.69 | - | - | 2,133,377,648.04 | - | 2,147,288,887.37 | 796,035,119.17 | 2,943,324,006.54 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | | 2,140,330,638.04 | | 2,140,330,638.04 | -87,259,562.52 | 2,053,071,075.52 |
| (二)所有者投入和减少资本 | - | - | - | - | -9,605,116.82 | - | 6,952,990.00 | -19,452,974.68 | - | - | -6,952,990.00 | - | -29,058,091.50 | 883,005,291.13 | 853,947,199.63 |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | - | 20,654,100.00 | 20,654,100.00 |
| 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 | | | | | -9,605,116.82 | | 6,952,990.00 | -19,452,974.68 | | | -6,952,990.00 | | -29,058,091.50 | 862,351,191.13 | 833,293,099.63 |
| (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 | | | | | | | | | | | | | | | |

2023 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|---|---|---|------------------|---|---|----------------|----------------|---|-------------------|---|----------------|----------------|----------------|--|
| 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 | - | - | - | - | - | - | - | 16,427,866.99 | - | - | - | - | 16,427,866.99 | 289,390.56 | 16,717,257.55 | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 55,118,389.07 | | | | | 55,118,389.07 | 7,426,757.76 | 62,545,146.83 | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | -38,690,522.08 | | | | | -38,690,522.08 | -7,137,367.20 | -45,827,889.28 | |
| (六)其他 | | | | | 19,588,473.84 | | | | | | | | 19,588,473.84 | | 19,588,473.84 | |
| 四、本期末余额 | 1,472,706,817.00 | - | - | - | 1,379,843,856.21 | - | - | 2,020,435.65 | 136,729,413.89 | - | -2,641,435,413.47 | - | 349,865,109.28 | 479,230,858.83 | 829,095,968.11 | |

| 项目 | 2022 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 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 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 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | 49,027.72 | | 49,027.72 | | 49,027.72 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,472,706,817.00 | - | - | - | 1,356,072,937.62 | - | -9,072,990.00 | - | 136,729,413.89 | - | -2,756,707,919.93 | - | 199,728,258.58 | 76,252,405.11 | 275,980,663.69 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | - | - | - | - | 13,787,561.57 | - | 2,120,000.00 | 5,045,543.34 | - | - | -2,018,105,141.58 | - | -1,997,152,036.67 | -393,056,665.45 | -2,390,208,702.12 |
| (一)综合收益 | | | | | | | 2,120,000.00 | | | | -2,018,105,141.58 | | -2,015,985,141.58 | -393,660,424.49 | -2,409,645,566.07 |

2023 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|---|---|---|------------------|---|---------------|---------------|----------------|---|-------------------|---|-------------------|-----------------|-------------------|--|
| 总额 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (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 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (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 | - | - | - | - | - | - | - | 5,045,543.34 | - | - | - | - | 5,045,543.34 | 603,759.04 | 5,649,302.38 | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 5,045,543.34 | | | | | 5,045,543.34 | 603,759.04 | 5,649,302.38 | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | - | | - | |
| (六)其他 | | | | | | | | 13,787,561.57 | | | | | 13,787,561.57 | | 13,787,561.57 | |
| 四、本期末余额 | 1,472,706,817.00 | - | - | - | 1,369,860,499.19 | - | -6,952,990.00 | 5,045,543.34 | 136,729,413.89 | - | -4,774,813,061.51 | - | -1,797,423,778.09 | -316,804,260.34 | -2,114,228,038.43 | |

公司负责人：毕诗方 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

2023 年年度报告

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2023 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 | - | - | - | 1,515,567,248.04 | - | - | 684,776.99 | 135,726,394.03 | -1,191,639,870.89 | 1,933,045,365.17 |
| 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 | - | - | - | 1,515,567,248.04 | - | - | 684,776.99 | 135,726,394.03 | -1,191,639,870.89 | 1,933,045,365.17 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | - | - | - | - | 19,588,473.84 | - | - | -667,269.29 | - | -1,202,489,102.73 | -1,183,567,898.18 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | -1,202,489,102.73 | -1,202,489,102.73 |
| (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 | | | | | | | | -667,269.29 | - | - | -667,269.29 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 9,046,077.36 | | | 9,046,077.36 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | -9,713,346.65 | | | -9,713,346.65 |
| (六) 其他 | | | | | 19,588,473.84 | | | | | | 19,588,473.84 |
| 四、本期期末余额 | 1,472,706,817.00 | - | - | - | 1,535,155,721.88 | - | - | 17,507.70 | 135,726,394.03 | -2,394,128,973.62 | 749,477,466.99 |

| 项目 | 2022 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 | | | | 1,501,779,686.47 | | | | 135,726,394.03 | -636,757,519.41 | 2,473,455,378.09 |

2023 年年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|---|---|---|------------------|---|---|------------|----------------|-------------------|------------------|
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | 45,256.85 | 45,256.85 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | - |
| 其他 | | | | | | | | | | | - |
| 二、本年期初余额 | 1,472,706,817.00 | - | - | - | 1,501,779,686.47 | - | - | - | 135,726,394.03 | -636,712,262.56 | 2,473,500,634.94 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | - | - | - | - | 13,787,561.57 | - | - | 684,776.99 | - | -554,927,608.33 | -540,455,269.77 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -554,927,608.33 | -554,927,608.33 |
| （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 | - | - | - | - | - | - | - | 684,776.99 | - | - | 684,776.99 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 684,776.99 | | | 684,776.99 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | - |
| （六）其他 | | | | | 13,787,561.57 | | | | | | 13,787,561.57 |
| 四、本期期末余额 | 1,472,706,817.00 | - | - | - | 1,515,567,248.04 | - | - | 684,776.99 | 135,726,394.03 | -1,191,639,870.89 | 1,933,045,365.17 |

公司负责人：毕诗方 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

华电辽宁能源发展股份有限公司（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）有限责任公司（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辽宁能源有限公司（以下简称“华电辽宁”），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号泰宸商务大厦B座23-24层;当前法定代表人:毕诗方;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2023年4月23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2023年度纳入合并范围的子公司共12户,详见本附注十“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。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础,根据实际发生的交易事项,按照企业会计准则的有关规定,并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

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:

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求,真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外,本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2023年修订)以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》(会计部函〔2018〕453号)的列报和披露要求。

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. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

| 项目 | 重要性标准 |
|--------------------------|--|
| 重要的应收款项核销 | 单项金额占各类应收款项余额的 5%以上且金额大于 1,000 万元 |
| 重要的在建工程 | 单个项目预算大于 1 亿元或本期投资额超过 1,000 万元 |
| 账龄超过一年的重要应付账款、其他应付款、合同负债 | 单项金额占各类应付款项余额的 5%以上且金额大于 1,000 万元 |
| 重要的投资活动现金流量 | 单项投资活动现金流入或现金流出业务占总投资活动现金流入或现金流出的 10%以上 |
| 重要合营企业、联营企业 | 来自于合营或联营企业的投资收益(或亏损额绝对值)占合并财务报表归属于母公司净利润的 5%以上(前述指标涉及的数据如为负值,取其绝对值计算),或对合营或联营企业长期股权投资账面价值占合并财务报表资产总额的 1%以上 |
| 重要的非全资子公司 | 非全资子公司期末资产总额占合并财务报表资产总额的 5%以上且金额大于 1 亿元 |

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并,应按以下顺序处理:

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

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本公司合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。

控制，是指本公司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其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动应当根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、

金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司进行重新评估。

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。

8. 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。

9. 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是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。

10. 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。

11. 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。

1) 其他应收款

| 项目 | 确定组合的依据 |
|-----|---------------|
| 组合1 | 备用金、保证金及关联方组合 |
| 组合2 | 其他款项组合 |

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

(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。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据：

1) 应收账款

| 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 |

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

(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。

6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

12. 应收票据

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。详见附注五（十一）金融工具进行处理。

13. 应收账款

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。详见附注五（十一）金融工具进行处理。

14. 应收款项融资

收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√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。

15. 其他应收款

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（十一）金融工具进行处理。

16. 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√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、周转材料等。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。周转材料主要包括低值易耗品等。

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。

17. 合同资产

(1). 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。

18. 持有待售的非流动资产或处置组

√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。

19. 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。

20. 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。

21. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|---------|-------|-------------|-----------|------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 15.00-40.00 | 0-5.00 | 2.38-6.67 |
| 发电及供热设备 | 年限平均法 | 5.00-30.00 | 0-5.00 | 3.17-20.00 |
| 检修及维护设备 | 年限平均法 | 3.00-15.00 | 3.00-5.00 | 6.33-32.33 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 12.00 | 3.00-5.00 | 7.92-8.08 |
| 办公设备及其他 | 年限平均法 | 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。

22. 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。

23. 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。

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

适用 不适用

26. 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

1. 本公司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). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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。

27. 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。

28. 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。

29. 合同负债

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。

30. 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。

(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，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

31. 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。

32. 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。

33. 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。

34. 收入

(1). 按照业务类型披露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涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35. 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。

36. 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。

37. 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。

38. 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 判断依据

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁。包含购买选择权的租赁不属于短期租赁。

低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

承租人在判断是否是低价值资产租赁时，应基于租赁资产的全新状态下的价值进行评估，不

应考虑资产已被使用的年限。

(2) 会计处理方法

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或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

(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，采用直线法或其他系统合理的方法，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。

39. 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

40. 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

本公司自2023年1月1日起执行《企业会计准则解释第16号》（财会〔2022〕31号，以下简称解释16号）中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定。根据累积影响数，调整财务报表相关项目金额。会计政策变更导致影响如下：

本公司于2023年1月1日执行解释16号该项规定，对于2022年1月1日因适用解释16号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异的，本公司按照解释16号的规定，将累积影响数调整2022年1月1日的留存收益及其他相关财务报表项目。

因执行该项会计处理规定，本公司追溯调整了 2022 年 1 月 1 日财务报表的递延所得税资产 2,059,901.69 元，递延所得税负债 2,010,873.97 元，未分配利润 49,027.72 元。本公司母公司财务报表相应调整了 2022 年 1 月 1 日的递延所得税资产 1,868,482.02 元，递延所得税负债 1,823,225.17 元，未分配利润 45,256.85 元。同时，本公司对 2022 年度合并比较财务报表及母公司比较财务报表的相关项目追溯调整如下：

1. 2022 年度合并比较财务报表

| 受影响的报表项目 | 2022 年 12 月 31 日/2022 年度 | |
|----------|--------------------------|-------------------|
| | 调整前 | 调整后 |
| 资产负债表项目： | | |
| 递延所得税资产 | 139,936,645.81 | 140,897,705.95 |
| 递延所得税负债 | 31,264,723.09 | 32,180,443.27 |
| 未分配利润 | -4,774,858,401.47 | -4,774,813,061.51 |
| 利润表项目： | | |
| 所得税费用 | 22,676,745.57 | 22,680,433.33 |

2. 2022 年度母公司比较财务报表

| 受影响的报表项目 | 2022 年 12 月 31 日/2022 年度 | |
|----------|--------------------------|-------------------|
| | 调整前 | 调整后 |
| 资产负债表项目： | | |
| 递延所得税资产 | | 886,710.23 |
| 递延所得税负债 | | 844,092.55 |
| 未分配利润 | -1,191,682,488.57 | -1,191,639,870.89 |
| 利润表项目： | | |
| 所得税费用 | | 2,639.17 |

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

41. 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，本公司及子公司丹东金山热电有限公司（以下简称“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 国家税务总局关于完善资源综合利用增值税政策的公告》（财政部国家税务总局公告2021年40号），本公司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，本年度减半缴纳企业所得税。

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

减半缴纳企业所得税；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，本年度减半缴纳企业所得税。

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，本年度减半缴纳企业所得税。

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 | | |
| 银行存款 | 3,712,162.36 | 944,477.61 |
| 其他货币资金 | | |
| 存放财务公司存款 | 496,786,530.82 | 745,342,424.12 |
| 合计 | 500,498,693.18 | 746,286,901.73 |
| 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 13,812,133.12 元，其中：

| 项目 | 期末余额 |
|-------|---------------|
| 保函保证金 | 11,000,000.00 |
| 其他 | 2,812,133.12 |
| 合计 | 13,812,133.12 |

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). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(6). 本期实际核销的应收票据情况

□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 | 期初账面余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 1年以内 | 673,561,139.56 | 1,020,884,851.43 |
| 1年以内小计 | 673,561,139.56 | 1,020,884,851.43 |
| 1至2年 | 229,039,032.55 | 177,259,158.64 |
| 2至3年 | 156,634,477.57 | 25,028,828.73 |
| 3至4年 | 24,273,288.73 | 20,250,798.46 |
| 4至5年 | 20,250,798.46 | 22,580,729.26 |
| 5年以上 | 37,078,374.99 | 19,983,251.75 |
| 合计 | 1,140,837,111.86 | 1,285,987,618.27 |

(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 | 0.15 | 1,882,223.02 | 100.00 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,140,837,111.86 | 100.00 | 117,448,655.63 | 10.29 | 1,023,388,456.23 | 1,284,105,395.25 | 99.85 | 69,064,528.75 | 5.38 | 1,215,040,866.50 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 组合1：应收国家电网款项 | 1,061,562,996.81 | 93.05 | 106,453,037.67 | 10.03 | 955,109,959.14 | 1,173,400,074.33 | 91.24 | 57,300,756.24 | 4.88 | 1,116,099,318.09 |
| 组合2：应收热力客户款项 | 37,456,428.20 | 3.28 | 7,362,672.16 | 19.66 | 30,093,756.04 | 86,961,649.83 | 6.76 | 9,610,608.28 | 11.05 | 77,351,041.55 |
| 组合3：应收其他款项 | 41,817,686.85 | 3.67 | 3,632,945.80 | 8.69 | 38,184,741.05 | 23,743,671.09 | 1.85 | 2,153,164.23 | 9.07 | 21,590,506.86 |
| 合计 | 1,140,837,111.86 | 100.00 | 117,448,655.63 | — | 1,023,388,456.23 | 1,285,987,618.27 | 100 | 70,946,751.77 | — | 1,215,040,866.50 |

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) | 624,560,125.71 | 6,789,501.34 | 1.09 |
| 其中: 0-6 月 | 488,770,098.93 | | |
| 7 个月-1 年内 | 135,790,026.78 | 6,789,501.34 | 5.00 |
| 1-2 年 (含 2 年) | 209,550,057.08 | 20,955,005.71 | 10.00 |
| 2-3 年 (含 3 年) | 152,034,477.57 | 30,406,895.52 | 20.00 |
| 3-4 年 (含 4 年) | 24,273,288.73 | 7,281,986.61 | 30.00 |
| 4-5 年 (含 5 年) | 20,250,798.46 | 10,125,399.23 | 50.00 |
| 5 年以上 | 30,894,249.26 | 30,894,249.26 | 100.00 |
| 合计 | 1,061,562,996.81 | 106,453,037.67 | —— |

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

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) | 26,917,565.01 | 1,223,886.89 | 4.55 |
| 1-2 年 (含 2 年) | 4,888,975.47 | 488,897.55 | 10.00 |
| 5 年以上 | 5,649,887.72 | 5,649,887.72 | 100.00 |
| 合计 | 37,456,428.20 | 7,362,672.16 | —— |

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

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) | 22,083,448.84 | 718,707.79 | 3.25 |
| 1-2 年 (含 2 年) | 14,600,000.00 | 1,460,000.00 | 10.00 |
| 2-3 年 (含 3 年) | 4,600,000.00 | 920,000.00 | 20.00 |
| 5 年以上 | 534,238.01 | 534,238.01 | 100.00 |
| 合计 | 41,817,686.85 | 3,632,945.80 | —— |

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------------|---------------|---------------|--------------|-------|---------------|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按单项计提坏账准备 | 1,882,223.02 | | 1,882,223.02 | | | |
| 按组合计提的坏账准备 | 69,064,528.75 | 55,737,157.03 | | | -7,353,030.15 | 117,448,655.63 |
| 其中：组合1 | 57,300,756.24 | 49,244,052.93 | | | -91,771.50 | 106,453,037.67 |
| 组合2 | 9,610,608.28 | 4,853,023.47 | | | -7,100,959.59 | 7,362,672.16 |
| 组合3 | 2,153,164.23 | 1,640,080.63 | | | -160,299.06 | 3,632,945.80 |
| 合计 | 70,946,751.77 | 55,737,157.03 | 1,882,223.02 | | -7,353,030.15 | 117,448,655.63 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产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 | 519,523,595.84 | | 519,523,595.84 | 45.54 | 48,044,339.13 |
| 国家电网有限公司东北分部 | 232,439,295.28 | | 232,439,295.28 | 20.37 | 28,381,807.20 |
| 国家电网有限公司华北分部 | 309,600,105.69 | | 309,600,105.69 | 27.14 | 30,026,891.34 |
| 沈阳市苏家屯区人民政府国有资产监督管理局 | 33,480,000.00 | | 33,480,000.00 | 2.94 | 3,094,000.00 |
| 沈阳市供热管理办公室 | 13,723,961.49 | | 13,723,961.49 | 1.2 | 913,915.25 |
| 合计 | 1,108,766,958.30 | | 1,108,766,958.30 | 97.19 | 110,460,952.92 |

其他说明：

√适用 □不适用

期末应收账款受限情况见本附注七、（三十一）。

6. 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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|----------------|
| 银行承兑汇票 | | 116,000,000.00 |
| 合计 | | 116,000,000.00 |

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

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款项融资

适用 不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

(7). 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。

(8). 其他说明：

适用 不适用

(1) 期末无已质押的应收款项融资。

(2) 期末无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

(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。

8、 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 | 109,766,037.95 | 99.92 | 216,820,287.67 | 99.97 |
| 1至2年 | 87,262.75 | 0.08 | 65,240.86 | 0.03 |

| | | | | |
|----|----------------|-----|----------------|-----|
| 合计 | 109,853,300.70 | 100 | 216,885,528.53 | 100 |
|----|----------------|-----|----------------|-----|

(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(%) |
|----------------------|---------------|--------------------|
| 内蒙古阜矿煤炭销售有限公司 | 34,456,591.37 | 31.36 |
| 华电煤业集团运销有限公司 | 15,816,056.57 | 14.40 |
| 中国煤炭工业进出口集团黑龙江有限公司 | 14,170,204.61 | 12.90 |
| 华能内蒙古东部能源有限公司煤炭销售分公司 | 12,678,905.58 | 11.54 |
| 丹东港口集团有限公司 | 11,576,257.01 | 10.54 |
| 合计 | 88,698,015.14 | 80.74 |

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十四、（六）关联方应收应付款项。

9、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 | 10,500,654.90 | |
| 其他应收款 | 4,281,557.14 | 10,361,446.80 |
| 合计 | 14,782,212.04 | 10,361,446.80 |

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). 按坏账计提方法分类披露** 适用 不适用**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备** 适用 不适用**(5). 坏账准备的情况** 适用 不适用**(6). 本期实际核销的应收利息情况** 适用 不适用

应收股利**(1). 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 |
|--------------|---------------|------|
| 昌图华电风力发电有限公司 | 10,500,654.90 | |
| 合计 | 10,500,654.90 | |

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

□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 | 期初账面余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 1年以内 | 3,315,225.04 | 8,798,785.93 |
| 1年以内小计 | 3,315,225.04 | 8,798,785.93 |
| 1至2年 | 876,446.35 | 1,224,565.77 |
| 2至3年 | 76,815.37 | 718,650.57 |
| 3至4年 | 9,000.00 | 63,407.16 |
| 4至5年 | 48,407.16 | 158,733.03 |
| 5年以上 | 5,920,932.45 | 23,310,138.83 |
| 合计 | 10,246,826.37 | 34,274,281.29 |

(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(泰康保险公司) | 487,113.24 | 2,777,767.88 |
| 应收资产转让款 | | 3,710,113.09 |
| 预付燃料、材料采购款转入 | | 23,046,173.00 |
| 应收理赔款、保证金、备用金、押金等 | 4,259,713.13 | 4,740,227.32 |
| 逾期应收股利转入 | 5,500,000.00 | |
| 合计 | 10,246,826.37 | 34,274,281.29 |

(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) | |
| 2023年1月1日余额 | 238,527.65 | 674,306.84 | 23,000,000.00 | 23,912,834.49 |
| 2023年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | -5,000.00 | 5,000.00 | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 413,048.15 | 5,662,806.25 | | 6,075,854.40 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | 23,000,000.00 | 23,000,000.00 |
| 其他变动 | -642,535.00 | -380,884.66 | | -1,023,419.66 |
| 2023年12月31日余额 | 4,040.80 | 5,961,228.43 | | 5,965,269.23 |

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 | 238,527.65 | 413,048.15 | | | -647,535.00 | 4,040.80 |
| 第二阶段 | 674,306.84 | 5,662,806.25 | | | -375,884.66 | 5,961,228.43 |
| 第三阶段 | 23,000,000.00 | | | 23,000,000.00 | | |
| 合计 | 23,912,834.49 | 6,075,854.40 | | 23,000,000.00 | -1,023,419.66 | 5,965,269.23 |

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|------------|---------------|
| 实际核销的其他应收款 | 23,000,000.00 |

其中重要的其他应收款核销情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|-------------|---------|---------------|-------|---------|-------------|
| 阜新蒙古贞经贸有限公司 | 预付燃料款 | 23,000,000.00 | 诉讼被驳回 | 董事会审批 | 否 |
| 合计 | / | 23,000,000.00 | / | / | / |

(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 | 期末余额 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 账龄 | 坏账准备期末余额 |
|----------------------|--------------|---------------------|----------------|--------------|
| 辽宁南票煤电有限公司 | 5,500,000.00 | 53.68 | 5年以上 | 5,500,000.00 |
| 辽宁省阜新蒙古族自治县公证处 | 1,614,373.80 | 15.75 | 1年以内 | |
| 沈阳市苏家屯区国家税务局 | 1,544,354.19 | 15.07 | 1年以内、1-2年 | |
| 泰康养老保险股份有限公司辽宁分公司 | 487,113.24 | 4.75 | 1年以内、1-2年、2-3年 | |
| 中国人民财产保险股份有限公司辽宁省分公司 | 395,166.61 | 3.86 | 4-5年、5年以上 | 384,963.03 |
| 合计 | 9,541,007.84 | 93.11 | / | 5,884,963.03 |

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

期末其他应收关联方款项情况详见本附注十四、（六）关联方应收应付款项。

10、 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 | 28,188,813.10 | | 28,188,813.10 | 62,738,306.82 | 9,849,841.95 | 52,888,464.87 |
| 燃料 | 115,463,315.70 | | 115,463,315.70 | 313,941,163.19 | | 313,941,163.19 |
| 库存商品 | | | | 790,805.88 | 394,260.78 | 396,545.10 |
| 周转材料 | 3,743,817.65 | | 3,743,817.65 | 5,917,719.55 | | 5,917,719.55 |
| 合计 | 147,395,946.45 | | 147,395,946.45 | 383,387,995.44 | 10,244,102.73 | 373,143,892.71 |

(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 | 9,849,841.95 | | | 470,641.68 | 9,379,200.27 | |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | 394,260.78 | | | | 394,260.78 | |
| 合计 | 10,244,102.73 | | | 470,641.68 | 9,773,461.05 | |

本期转回或转销存货跌价准备的原因

√适用 □不适用

存货跌价准备情况

| 项目 | 计提存货跌价准备的依据 | 本期转回或转销存货跌价准备的原因 |
|------|-------------|------------------|
| 原材料 | 淘汰报废，不能使用 | 处置 |
| 库存商品 | 可变现净值低于账面价值 | 处置 |

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□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

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

一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资

□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 | 110,072,911.51 | 107,902,539.37 |
| 待认证的增值税进项税 | 14,751.05 | 3,312,178.25 |

| | | |
|-----------|----------------|----------------|
| 预缴企业所得税 | 711,749.53 | |
| 预交税费-其他税种 | 2,735,231.17 | 9,679,023.64 |
| 合计 | 113,534,643.26 | 120,893,741.26 |

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

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

17、 长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|-------|------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|---------------------|----------------|--|--|---------------|--|---------------|---------------|--|--|----------------|--|
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 1. 内蒙古白音华海州露天煤矿有限公司 | 437,781,967.13 | | | 21,834,926.62 | | 19,588,473.84 | | | | 479,205,367.59 | |
| 2. 昌图华电风力发电有限公司 | 62,956,181.90 | | | 9,832,792.24 | | | 10,500,654.90 | | | 62,288,319.24 | |
| 3. 辽宁电力交易中心有限公司 | 5,691,534.18 | | | 19,807.32 | | | | | | 5,711,341.50 | |
| 小计 | 506,429,683.21 | | | 31,687,526.18 | | 19,588,473.84 | 10,500,654.90 | | | 547,205,028.33 | |
| 合计 | 506,429,683.21 | | | 31,687,526.18 | | 19,588,473.84 | 10,500,654.90 | | | 547,205,028.33 | |

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

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). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□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 | 22,151,391.27 | | | 22,151,391.27 |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | 22,151,391.27 | | | 22,151,391.27 |
| 4. 期末余额 | | | | |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 13,362,218.22 | | | 13,362,218.22 |
| 2. 本期增加金额 | 501,373.64 | | | 501,373.64 |
| (1) 计提或摊销 | 501,373.64 | | | 501,373.64 |
| 3. 本期减少金额 | 13,863,591.86 | | | 13,863,591.86 |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | 13,863,591.86 | | | 13,863,591.86 |
| 4. 期末余额 | | | | |
| 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 | | | | |
| 2. 期初账面价值 | 8,789,173.05 | | | 8,789,173.05 |

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□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 | 10,581,458,891.83 | 14,873,136,465.48 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 10,581,458,891.83 | 14,873,136,465.48 |

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 | 运输设备 | 办公设备及其他 | 合计 |
|------------|------------------|-------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 7,152,245,174.67 | 22,597,343,574.29 | 323,078,742.41 | 155,672,486.51 | 110,932,543.63 | 30,339,272,521.51 |
| 2. 本期增加金额 | 6,440,568.13 | 207,503,379.23 | 94,689.21 | 1,329,969.92 | 1,837,296.95 | 217,205,903.44 |
| (1) 购置 | | 314,075.89 | | 1,053,955.76 | 91,317.44 | 1,459,349.09 |
| (2) 在建工程转入 | 6,440,568.13 | 203,914,192.40 | 58,849.56 | 276,014.16 | 1,289,002.17 | 211,978,626.42 |
| (3) 暂估价值调增 | | 2,410,826.43 | | | 8,410.97 | 2,419,237.40 |
| (4) 类别调整 | | 864,284.51 | 35,839.65 | | | 900,124.16 |
| (5) 其他 | | | | | 448,566.37 | 448,566.37 |
| 3. 本期减少金额 | 3,537,483,261.96 | 10,367,883,167.96 | 129,699,571.21 | 113,949,886.16 | 65,328,626.06 | 14,214,344,513.35 |
| (1) 处置或报废 | 1,010,139.97 | 33,443,426.16 | 32,363.46 | 803,593.38 | 55,360.00 | 35,344,882.97 |
| (2) 暂估价值调减 | 1,351,088.16 | 4,260,113.77 | 515.1 | | 0.01 | 5,611,717.04 |
| (3) 类别调整 | 900,124.16 | | | | | 900,124.16 |
| (4) 合并范围减少 | 3,534,221,909.67 | 10,329,133,069.24 | 129,666,692.65 | 113,146,292.78 | 65,273,266.05 | 14,171,441,230.39 |
| (5) 其他 | | 1,046,558.79 | | | | 1,046,558.79 |
| 4. 期末余额 | 3,621,202,480.84 | 12,436,963,785.56 | 193,473,860.41 | 43,052,570.27 | 47,441,214.52 | 16,342,133,911.60 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 3,104,240,944.42 | 11,044,723,983.80 | 252,612,468.38 | 140,573,748.51 | 81,826,275.78 | 14,623,977,420.89 |
| 2. 本期增加金额 | 159,846,811.91 | 715,436,090.37 | 14,853,953.73 | 2,251,123.94 | 4,782,791.74 | 897,170,771.69 |
| (1) 计提 | 159,846,811.91 | 715,415,563.61 | 14,852,210.33 | 2,251,123.94 | 4,756,625.37 | 897,122,335.16 |
| (2) 类别调整 | | 20,526.76 | 1,743.40 | | | 22,270.16 |
| (3) 其他 | | | | | 26,166.37 | 26,166.37 |
| 3. 本期减少金额 | 2,211,754,300.27 | 7,365,897,236.93 | 115,842,482.86 | 106,813,006.70 | 58,804,362.03 | 9,859,111,388.79 |
| (1) 处置或报废 | 658,213.04 | 17,421,088.08 | 14,573.38 | 765,087.20 | 52,592.00 | 18,911,553.70 |
| (2) 类别调整 | 22,270.16 | | | | | 22,270.16 |
| (3) 合并范围减少 | 2,211,073,817.07 | 7,348,409,866.80 | 115,827,909.48 | 106,047,919.50 | 58,751,770.03 | 9,840,111,282.88 |
| (4) 其他 | | 66,282.05 | | | | 66,282.05 |
| 4. 期末余额 | 1,052,333,456.06 | 4,394,262,837.24 | 151,623,939.25 | 36,011,865.75 | 27,804,705.49 | 5,662,036,803.79 |
| 三、减值准备 | | | | | | |

| | | | | | | |
|------------|------------------|-------------------|---------------|---------------|---------------|-------------------|
| 1. 期初余额 | 68,818,719.46 | 772,171,498.33 | 1,123,840.53 | 42,078.82 | 2,498.00 | 842,158,635.14 |
| 2. 本期增加金额 | 1,053,576.10 | 30,266,536.09 | | | | 31,320,112.19 |
| (1) 计提 | 1,053,576.10 | 30,266,536.09 | | | | 31,320,112.19 |
| 3. 本期减少金额 | 68,818,719.46 | 704,870,847.23 | 1,107,062.84 | 42,078.82 | 1,823.00 | 774,840,531.35 |
| (1) 处置或报废 | 324,641.58 | 13,274,680.42 | 17,121.11 | | 1,823.00 | 13,618,266.11 |
| (2) 合并范围减少 | 68,494,077.88 | 691,596,166.81 | 1,089,941.73 | 42,078.82 | | 761,222,265.24 |
| 4. 期末余额 | 1,053,576.10 | 97,567,187.19 | 16,777.69 | | 675.00 | 98,638,215.98 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 2,567,815,448.68 | 7,945,133,761.13 | 41,833,143.47 | 7,040,704.52 | 19,635,834.03 | 10,581,458,891.83 |
| 2. 期初账面价值 | 3,979,185,510.79 | 10,780,448,092.16 | 69,342,433.50 | 15,056,659.18 | 29,103,769.85 | 14,873,136,465.48 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√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 | 备注 |
|---------|--------------|--------------|--------------|------------|----|
| 发电及供热设备 | 9,531,284.14 | 3,891,061.66 | 5,354,878.80 | 285,343.68 | |
| 房屋及建筑物 | 152,136.75 | 46,972.22 | 96,604.53 | 8,560.00 | |

(3). 通过融资租赁、售后租回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 | 期末账面价值 |
|---------|------------------|------------------|--------------|------------------|
| 发电及供热设备 | 5,028,270,110.27 | 1,896,444,032.09 | 3,597,974.44 | 3,128,228,103.74 |
| 房屋及建筑物 | 12,489,967.89 | 10,326,746.55 | | 2,163,221.34 |
| 检修及维护设备 | 11,890,901.91 | 8,398,871.55 | | 3,492,030.36 |
| 办公设备及其他 | 1,714,325.03 | 1,512,476.40 | 675.00 | 201,173.63 |
| 运输设备 | 1,673,273.20 | 1,261,985.52 | | 411,287.68 |

(4). 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 | 168,109,470.77 | 正在办理中 |

(5). 固定资产的减值测试情况

√适用 □不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 可收回金额 | 减值金 | 预测 | 预测期的关键 | 稳定期的 | 稳定期的关 |
|----|------|-------|-----|----|--------|------|-------|
|----|------|-------|-----|----|--------|------|-------|

| | | | 额 | 期的年限 | 参数 | 关键参数 | 键参数的确定依据 |
|--------|------------------|-------------------|---|-------|---------------|------|----------|
| 热电资产组一 | 1,774,265,708.27 | 2,050,464,358.47 | | 16.83 | 1. 热电设备利用小时数； | -- | -- |
| 热电资产组二 | 3,179,130,808.87 | 3,829,413,739.67 | | 19.00 | 2. 预计销售电价及热价； | -- | -- |
| 热电资产组三 | 3,180,807,268.92 | 6,763,190,173.16 | | 17.58 | 3. 预计售电量及售热量； | -- | -- |
| | | | | | 4. 预计售电及售热成本； | | |
| | | | | | 5. 折现率； | | |
| | | | | | 6. 预测期年限 | | |
| 合计 | 8,134,203,786.06 | 12,643,068,271.30 | | / | / | / | / |

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

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 | 357,642,339.77 | 97,943,574.73 |
| 合计 | 357,642,339.77 | 97,943,574.73 |

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 |
| 风电离网制氢一体化技术研究及示范 | 181,275,070.77 | | 181,275,070.77 | | | |
| 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 |
| 辽宁华电阜新双山子48MW风电项目 | 30,568,349.81 | | 30,568,349.81 | | | |
| 粉煤灰综合利用处置二期工程 | 24,041,236.05 | | 24,041,236.05 | 3,429,958.58 | | 3,429,958.58 |
| 辽宁华电大连太平湾合作创新区供热项目 | 22,630,030.77 | | 22,630,030.77 | | | |

2023 年年度报告

| | | | | | | |
|----------------------------------|----------------|--------------|----------------|---------------|--------------|---------------|
| 辽宁华电阜新娘娘及营子48MW 风电项目 | 16,885,439.75 | | 16,885,439.75 | | | |
| 2×200MWCFB 锅炉布风板及风帽改造 | 6,967,194.98 | | 6,967,194.98 | | | |
| 1*350MW 二期扩建热电项目 | 3,190,531.09 | | 3,190,531.09 | | | |
| 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 |
| 康平县沙金台 200MW 风电项目 | 1,716,683.51 | | 1,716,683.51 | 1,716,683.51 | | 1,716,683.51 |
| 白音华公司 2*66 万千瓦二期扩建项目 | | | | 13,709,798.16 | | 13,709,798.16 |
| 辽宁华电彰武孙家坑 15.2 万千瓦风电项目 | | | | 5,324,310.77 | | 5,324,310.77 |
| 铁岭发电公司深度优化用水及水污染防治改造 | | | | 4,581,132.09 | | 4,581,132.09 |
| JG1077021083—一至三号机组 Cr5Mo 材质螺母改造 | | | | 2,384,549.28 | | 2,384,549.28 |
| 其他 | 15,761,806.52 | 264,150.94 | 15,497,655.58 | 12,191,145.82 | 264,150.94 | 11,926,994.88 |
| 合计 | 359,094,692.55 | 1,452,352.78 | 357,642,339.77 | 99,395,927.51 | 1,452,352.78 | 97,943,574.73 |

(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 |
|-------------------------|------------------|--------------|----------------|----------------|----------|----------------|----------------|--------|------------|--------------|-------------|-------------|
| 辽宁华电阜新娘及营子 48MW 风电项目 | 354,962,200.00 | 23,603.77 | 16,861,835.98 | | | 16,885,439.75 | 95.68 | 82.40 | | | | 自有资金 |
| 辽宁华电阜新双山子 48MW 风电项目 | 353,034,300.00 | 25,597.97 | 30,542,751.84 | | | 30,568,349.81 | 99.83 | 84.91 | | | | 自有资金 |
| 辽宁华电大连太平湾合作创新区供热项目 | 278,860,000.00 | | 22,630,030.77 | | | 22,630,030.77 | 8.11 | 8.23 | | | | 自有资金 |
| 风电离网制氢一体化技术研究及示范 | 254,900,000.00 | | 181,275,070.77 | | | 181,275,070.77 | 71.12 | 85.00 | 273,580.42 | 273,580.42 | | 项目专项贷款和自有资金 |
| 辽宁华电阜新彰武后新秋 24MW 改建风电项目 | 136,133,400.00 | | 5,221,106.15 | 5,221,106.15 | | | 3.84 | 100.00 | | | | 自有资金 |
| 辽宁华电沈阳康平沙金台 24MW 改建风电项目 | 135,675,700.00 | | 11,666,547.45 | 11,666,547.45 | | | 8.60 | 100.00 | | | | 自有资金 |
| 1 号机组能效提升改造 | 127,380,000.00 | 986,320.75 | 108,341,105.65 | 109,327,426.40 | | | 85.83 | 100.00 | | | | 自有资金 |
| 粉煤灰综合利用处置二期工程 | 47,670,000.00 | 3,429,958.58 | 20,611,277.47 | | | 24,041,236.05 | 50.43 | 96.00 | | | | 自有资金 |
| 合计 | 1,688,615,600.00 | 4,465,481.07 | 397,149,726.08 | 126,215,080.00 | | 275,400,127.15 | / | / | 273,580.42 | 273,580.42 | / | / |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

工程物资

(1). 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). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

24、油气资产

(1) 油气资产情况

□适用 √不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 土地使用权 | 合计 |
|------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 12,164,579.54 | 37,239,531.53 | 6,589,200.00 | 55,993,311.07 |
| 2. 本期增加金额 | 2,764,673.37 | | | 2,764,673.37 |
| (1) 租入 | 2,764,673.37 | | | 2,764,673.37 |
| 3. 本期减少金额 | 1,492,612.01 | 37,239,531.53 | | 38,732,143.54 |
| (1) 减租 | 1,492,612.01 | | | 1,492,612.01 |
| (2) 合并范围减少 | | 37,239,531.53 | | 37,239,531.53 |
| 4. 期末余额 | 13,436,640.90 | | 6,589,200.00 | 20,025,840.90 |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 1. 期初余额 | 8,226,016.39 | 6,267,368.90 | 1,838,738.61 | 16,332,123.90 |
| 2. 本期增加金额 | 4,449,913.18 | 692,897.85 | 329,460.00 | 5,472,271.03 |
| (1) 计提 | 4,449,913.18 | 692,897.85 | 329,460.00 | 5,472,271.03 |
| | | | | |
| | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 1,435,469.03 | 6,960,266.75 | | 8,395,735.78 |
| (1) 减租 | 1,435,469.03 | | | 1,435,469.03 |
| (2) 合并范围减少 | | 6,960,266.75 | | 6,960,266.75 |
| | | | | |

| | | | | |
|-----------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 4. 期末余额 | 11,240,460.54 | | 2,168,198.61 | 13,408,659.15 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1. 期初余额 | | 11,332,120.65 | | 11,332,120.65 |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | 11,332,120.65 | | 11,332,120.65 |
| (1) 处置 | | 11,332,120.65 | | 11,332,120.65 |
| | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 2,196,180.36 | | 4,421,001.39 | 6,617,181.75 |
| 2. 期初账面价值 | 3,938,563.15 | 19,640,041.98 | 4,750,461.39 | 28,329,066.52 |

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 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 | 60,309,890.57 | 985,344.00 | 2,147,515.39 | 981,132.08 | 366,588,971.33 |
| 2. 本期增加金额 | | | 5,697,218.07 | | | | 5,697,218.07 |
| (1) 购置 | | | 5,697,218.07 | | | | 5,697,218.07 |
| (2) 内部研发 | | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 3,913,471.00 | | 27,741,309.01 | | 2,080,188.68 | | 33,734,968.69 |
| (1) 处置 | 3,913,471.00 | | 27,292,742.64 | | 2,080,188.68 | | 33,286,402.32 |
| (2) 其他 | | | 448,566.37 | | | | 448,566.37 |
| 4. 期末余额 | 126,559,118.29 | 171,692,500.00 | 38,265,799.63 | 985,344.00 | 67,326.71 | 981,132.08 | 338,551,220.71 |
| 二、累计摊销 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 44,769,410.38 | 42,446,201.36 | 32,955,216.00 | 547,413.33 | 655,979.02 | 245,283.02 | 121,619,503.11 |
| 2. 本期增加金额 | 2,613,747.26 | 5,723,083.33 | 4,542,448.50 | 54,741.33 | 145,411.93 | 98,113.21 | 13,177,545.56 |
| (1) 计提 | 2,613,747.26 | 5,723,083.33 | 4,542,448.50 | 54,741.33 | 145,411.93 | 98,113.21 | 13,177,545.56 |
| 3. 本期减少金额 | 1,009,558.85 | | 16,485,721.56 | | 780,070.77 | | 18,275,351.18 |
| (1) 合并范围减少 | 1,009,558.85 | | 16,459,555.19 | | 780,070.77 | | 18,249,184.81 |
| (2) 其他 | | | 26,166.37 | | | | 26,166.37 |
| 4. 期末余额 | 46,373,598.79 | 48,169,284.69 | 21,011,942.94 | 602,154.66 | 21,320.18 | 343,396.23 | 116,521,697.49 |

| 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 | | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 80,185,519.50 | 123,523,215.31 | 17,253,856.69 | 383,189.34 | 46,006.53 | 637,735.85 | 222,029,523.22 |
| 2. 期初账面价值 | 85,703,178.91 | 129,246,298.64 | 27,354,674.57 | 437,930.67 | 1,491,536.37 | 735,849.06 | 244,969,468.22 |

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

(3) 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

27、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). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|----------|--------------|------------|------------|--------------|------------|
| 楼房修缮改造工程 | 1,127,456.54 | 169,541.28 | 440,948.11 | | 856,049.71 |
| 机组延寿评估费 | 4,544,686.31 | | 611,050.26 | 3,933,636.05 | |

| | | | | | |
|----|--------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 合计 | 5,672,142.85 | 169,541.28 | 1,051,998.37 | 3,933,636.05 | 856,049.71 |
|----|--------------|------------|--------------|--------------|------------|

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 固定资产年限差异 | 14,220,767.82 | 3,466,154.03 | 25,322,559.99 | 6,215,897.67 |
| 资产减值准备 | 194,898,489.17 | 32,756,930.71 | 110,240,575.23 | 18,962,849.12 |
| 应付职工薪酬 | 25,312.63 | 6,328.16 | 169,930.87 | 25,489.63 |
| 党建经费支出 | 2,823,494.74 | 524,915.59 | 2,729,824.70 | 507,347.17 |
| 与资产有关的政府补助 | 35,807,161.65 | 8,372,239.67 | 33,292,039.74 | 7,708,613.69 |
| 可抵扣亏损 | 409,385,452.40 | 80,707,668.76 | 486,546,193.26 | 106,516,448.53 |
| 租赁负债 | 1,684,728.74 | 421,182.19 | 3,844,240.57 | 961,060.14 |
| 合计 | 658,845,407.15 | 126,255,419.11 | 662,145,364.36 | 140,897,705.95 |

(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 | 76,159,840.91 | 18,979,101.96 | 125,404,270.00 | 31,264,723.09 |
| 使用权资产 | 1,664,513.71 | 416,128.43 | 3,662,880.65 | 915,720.18 |
| 合计 | 77,824,354.62 | 19,395,230.39 | 129,067,150.65 | 32,180,443.27 |

(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 | 70,712,788.85 | 1,209,382,053.73 |
| 可抵扣亏损 | 3,262,612,605.78 | 5,704,071,464.39 |
| 合计 | 3,333,325,394.63 | 6,913,453,518.12 |

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|------|----------------|----|
| 2023 年 | | 870,719,226.46 | |

| | | | |
|--------|------------------|------------------|---|
| 2024 年 | 212,871,907.86 | 435,126,681.23 | |
| 2025 年 | 61,359,339.45 | 183,077,722.20 | |
| 2026 年 | 525,925,710.76 | 2,080,293,889.29 | |
| 2027 年 | 776,230,246.28 | 2,134,853,945.21 | |
| 2028 年 | 1,686,225,401.43 | | |
| 合计 | 3,262,612,605.78 | 5,704,071,464.39 | / |

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 待抵扣的增值税进项税 | 40,578,212.95 | | 40,578,212.95 | 81,294,637.03 | | 81,294,637.03 |
| 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 | 126,832,212.95 | | 126,832,212.95 | 167,548,637.03 | | 167,548,637.03 |

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末 | |
|------|------------------|--|
| | 账面价值 | 受限情况 |
| 货币资金 | 13,812,133.12 | 附注七、（一）货币资金情况 |
| 应收账款 | 958,265,950.42 | 附注七、（三十二）短期借款注：质押借款情况注释；附注七、（四十五）长期借款注：质押借款情况注释；融资租赁质押 |
| 固定资产 | 3,134,495,816.75 | 融资租赁 |
| 合计 | 4,106,573,900.29 | / |

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 |
|---------|------------------|------------------|
| 抵押借款 | | 216,000,000.00 |
| 信用+质押借款 | 627,719,005.23 | 747,500,000.00 |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | 4,557,405,249.92 | 7,809,665,880.18 |
| 合计 | 5,185,124,255.15 | 8,773,165,880.18 |

短期借款分类的说明：

信用+质押借款情况

(1) 2023 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 62,771.90 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，借款余额为 62,771.90 万元。同时签订《收费权益质押合同》，出质物为丹东热电公司供热收费权益。

(2) 2023 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《国内商业保理合同》，本期收到短期借款金额总计 10,000.00 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，借款余额为 5,004.44 万元，以购售电合同为基础，出质物为白音华公司电费应收账款。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

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 | | 20,000,000.00 |
| 银行承兑汇票 | | |
| 信用证 | 82,313,249.41 | 273,256,834.69 |
| 合计 | 82,313,249.41 | 293,256,834.69 |

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 |
|------------|----------------|------------------|
| 应付基建工程及设备款 | 241,585,516.29 | 314,863,569.92 |
| 应付燃料款 | 134,212,923.94 | 797,066,049.93 |
| 应付材料款 | 40,986,602.64 | 110,539,351.72 |
| 应付修理款 | 26,786,621.60 | 83,691,948.74 |
| 其他款项 | 63,142,352.56 | 99,659,472.60 |
| 合计 | 506,714,017.03 | 1,405,820,392.91 |

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

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 |
|-----------------|---------------|-----------|
| 华电郑州机械设计研究院有限公司 | 14,674,670.50 | 工程未验收结算 |
| 合计 | 14,674,670.50 | / |

其他说明

适用 不适用

期末应付关联方款项详见本附注十四、（六）关联方应收应付款项。

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

(3). 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

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 | 369,248,111.12 | 367,761,168.70 |
| 其他 | 22,365,048.77 | 26,553,072.73 |
| 合计 | 391,613,159.89 | 394,314,241.43 |

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3). 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

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 | 27,885,587.23 | 559,234,067.98 | 577,155,247.94 | 9,964,407.27 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 62,593,657.52 | 62,593,657.52 | |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 27,885,587.23 | 621,827,725.50 | 639,748,905.46 | 9,964,407.27 |

(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 | | 422,077,542.92 | 422,077,542.92 | |
| 二、职工福利费 | | 33,040,813.76 | 33,040,813.76 | |
| 三、社会保险费 | 14,688,781.26 | 50,549,465.24 | 59,059,964.73 | 6,178,281.77 |
| 其中：医疗保险费 | 14,688,781.26 | 46,185,878.38 | 54,696,377.87 | 6,178,281.77 |
| 工伤保险费 | | 3,579,674.02 | 3,579,674.02 | |
| 生育保险费 | | 783,912.84 | 783,912.84 | |
| 四、住房公积金 | 117,762.06 | 42,297,222.58 | 42,297,222.58 | 117,762.06 |
| 五、工会经费和职工教育 | 13,079,043.91 | 11,078,989.85 | 20,489,670.32 | 3,668,363.44 |

| | | | | |
|------------|---------------|----------------|----------------|--------------|
| 经费 | | | | |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 八、其他短期薪酬 | | 190,033.63 | 190,033.63 | |
| 合计 | 27,885,587.23 | 559,234,067.98 | 577,155,247.94 | 9,964,407.27 |

(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 | | 57,180,357.28 | 57,180,357.28 | |
| 2、失业保险费 | | 1,797,524.38 | 1,797,524.38 | |
| 3、企业年金缴费 | | 3,615,775.86 | 3,615,775.86 | |
| 合计 | | 62,593,657.52 | 62,593,657.52 | |

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 | 13,184,058.16 | 14,249,568.03 |
| 企业所得税 | 9,233,733.58 | 6,239,573.47 |
| 个人所得税 | 7,031,810.01 | 4,376,889.95 |
| 城市维护建设税 | 184,866.16 | 976,091.19 |
| 教育费附加 | 110,012.81 | 273,690.93 |
| 地方教育费附加 | 73,346.37 | 182,124.09 |
| 房产税 | 6,459.00 | 3,561,838.92 |
| 土地使用税 | 7,342.95 | 1,435,621.55 |
| 环境保护税 | 1,352,856.28 | 3,959,892.43 |
| 水利建设基金 | 12,462.68 | 27,258.79 |
| 车船使用税 | | 2,368.80 |
| 水资源税 | 231,900.00 | 489,961.40 |
| 河道费 | | 1,011,618.48 |
| 印花税 | 988,473.96 | 2,107,486.10 |
| 合计 | 32,417,321.96 | 38,893,984.13 |

41、其他应付款

(1). 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 | 357,330.02 | 357,330.02 |
| 其他应付款 | 153,712,413.73 | 250,451,958.33 |
| 合计 | 154,069,743.75 | 250,809,288.35 |

(2). 应付利息

分类列示

适用 不适用

(3). 应付股利

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 |
|----------------------|------------|------------|
| 应付普通股股利-沈阳东方铜业有限责任公司 | 357,330.02 | 357,330.02 |
| 合计 | 357,330.02 | 357,330.02 |

(4). 其他应付款

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 | 18,639,696.81 | 60,313,675.96 |
| 应付履约保证金 | 25,649,329.42 | 20,738,105.03 |
| 设备保证金 | 80,863,230.54 | 116,693,657.60 |
| 其他 | 28,560,156.96 | 52,706,519.74 |
| 合计 | 153,712,413.73 | 250,451,958.33 |

其他说明：

适用 不适用

公司期末其他应付关联方情况详见本附注十四、（六）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 | 986,840,000.00 | 1,737,664,365.58 |
| 1年内到期的应付债券 | | |
| 1年内到期的长期应付款 | 539,471,379.02 | 663,666,327.07 |
| 1年内到期的租赁负债 | 1,119,538.27 | 32,710,734.90 |
| 合计 | 1,527,430,917.29 | 2,434,041,427.55 |

其他说明：

一年内到期的长期借款中的质押借款情况详见本附注七、（四十五）注。

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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|-------|--------------|--------------|
| 待转销项税 | 4,061,555.63 | 3,054,792.54 |
| 合计 | 4,061,555.63 | 3,054,792.54 |

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 | 789,645,898.14 | 1,911,811,248.65 |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | 2,704,255,560.44 | 3,111,445,348.37 |
| 合计 | 3,493,901,458.58 | 5,023,256,597.02 |

长期借款分类的说明：

质押借款情况

本公司期末质押借款系以本公司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；截至2023年12月31日，质押借款余额为116,954.59万元，其中一年内到期的借款金额为37,990.00万元。

其他说明：

适用 不适用

长期借款利率期间为2.50%-4.90%

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用 应付债券的具体情况：（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

(2). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

(3). 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

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 | 1,693,823.98 | 32,710,734.90 |
| 减：一年内到期部分 | 1,119,538.27 | 32,710,734.90 |
| 合计 | 574,285.71 | |

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 | 1,517,818,262.95 | 2,073,556,240.08 |
| 专项应付款 | | |
| 合计 | 1,517,818,262.95 | 2,073,556,240.08 |

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 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 融资租赁款 | 1,217,818,262.95 | 1,773,556,240.08 |
| 华电集团借款 | 300,000,000.00 | 300,000,000.00 |
| 合计 | 1,517,818,262.95 | 2,073,556,240.08 |

专项应付款

(1). 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 | | 72,701,925.06 |
| 二、辞退福利 | | |
| 三、其他长期福利 | | |
| 合计 | | 72,701,925.06 |

(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

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 | 72,701,925.06 | 77,802,867.53 |
| 二、计入当期损益的设定受益成本 | 1,413,600.00 | 2,140,000.00 |
| 1. 当期服务成本 | 13,600.00 | 70,000.00 |
| 2. 过去服务成本 | | |

| | | |
|-------------------|----------------|---------------|
| 3. 结算利得（损失以“-”表示） | | |
| 4、利息净额 | 1,400,000.00 | 2,070,000.00 |
| 三、计入其他综合收益的设定收益成本 | | -2,120,000.00 |
| 1. 精算利得（损失以“-”表示） | | -2,120,000.00 |
| 四、其他变动 | -74,115,525.06 | -5,120,942.47 |
| 1. 结算时支付的对价 | | |
| 2. 已支付的福利 | -3,475,997.80 | -5,120,942.47 |
| 3. 合并范围变动 | -70,639,527.26 | |
| 五、期末余额 | | 72,701,925.06 |

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

√适用 □不适用

| 精算估计的重大假设 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|------|-----------------------------|
| 折现率 | | 3.00% |
| 死亡率 | | 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 88.6；过渡期 86.8 |
| 薪酬的预期增长率 | | 0.00% |

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 | 15,359,124.42 | 17,926,663.38 | 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 | 1,642,000.00 | |
| 合计 | 22,996,005.67 | 19,568,663.38 | / |

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 | 63,918,977.64 | | 14,194,255.14 | 49,724,722.50 | 环保等专项补助 |
| 合计 | 63,918,977.64 | | 14,194,255.14 | 49,724,722.50 | / |

其他说明：

√适用 □不适用

涉及政府补助的项目：

| 项目 | 期初余额 | 本期新增 | 本期计入营 | 本期计入其他收 | 本期计入其他变 | 期末余额 | 与资产/收益相关 |
|----|------|------|-------|---------|---------|------|----------|
|----|------|------|-------|---------|---------|------|----------|

| | | 补助金额 | 业外收入金额 | 益金额 | 动额 | | |
|---------------------------|---------------|------|--------|--------------|---------------|---------------|-------|
| 环保脱硫脱硝工程政府补助 | 12,708,665.81 | | | 668,877.12 | | 12,039,788.69 | 与资产相关 |
| 老旧管网改造 | 1,984,061.13 | | | 106,289.04 | | 1,877,772.09 | 与资产相关 |
| 白音华公司脱销环境保护专项资金 | 6,143,962.37 | | | 348,454.90 | | 5,795,507.47 | 与资产相关 |
| 阜新热电公司防尘网工程 | 1,125,000.00 | | | 25,000.00 | -1,100,000.00 | | 与资产相关 |
| 阜新热电公司机组轴端汽封节能技术改造 | 2,134,999.97 | | | 81,333.36 | -2,053,666.61 | | 与资产相关 |
| 铁岭发电公司 1#6#机组整体优化改造工程 | 1,413,281.33 | | | 565,312.55 | -847,968.78 | | 与资产相关 |
| 铁岭发电公司 3#机组脱硫改造工程 | 260,219.22 | | | 99,131.12 | -161,088.10 | | 与资产相关 |
| 铁岭发电公司 1-2#机组脱硫改造工程 | 594,822.88 | | | 594,822.88 | | | 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 | 136,014.75 | | | 83,701.36 | -52,313.39 | | 与资产相关 |
| 铁岭发电公司 4 号机整体优化改造工程 | 381,922.33 | | | 235,029.12 | -146,893.21 | | 与资产相关 |
| 铁岭发电公司 3 号机整体优化改造工程 | 563,935.55 | | | 187,978.48 | -375,957.07 | | 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 | 848,250.69 | | | 144,440.66 | -703,810.03 | | 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 | 373,939.45 | | | 77,775.74 | -296,163.71 | | 与资产相关 |
| 铁岭发电公司高压电机变频改造工程 | 145,626.66 | | | 32,361.45 | -113,265.21 | | 与资产相关 |
| 铁岭发电公司 2#5#机组整体优化 | 2,864,999.81 | | | 212,222.24 | -2,652,777.57 | | 与资产相关 |
| 丹东热电公司二次管网分户改造 | 32,239,275.69 | | | 2,227,621.44 | | 30,011,654.25 | 与资产相关 |
| 合计 | 63,918,977.64 | | | 5,690,351.46 | -8,503,903.68 | 49,724,722.50 | |

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 | 54,562,679.53 | 76,703,715.25 |
| 合计 | 54,562,679.53 | 76,703,715.25 |

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 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

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 | 35,096,404.83 | 19,588,473.84 | 9,605,116.82 | 45,079,761.85 |
| 合计 | 1,369,860,499.19 | 19,588,473.84 | 9,605,116.82 | 1,379,843,856.21 |

本期资本公积的变动主要系：

注1：其他资本公积增加19,588,473.84元主要系本期按照权益法核算联营企业除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动所致。

注2：其他资本公积减少9,605,116.82元主要系本期处置子公司股权所致。

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | | | | | 期末余额 |
|--------------------|---------------|-----------|--------------------|----------------------|---------|----------|-----------|------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | -6,952,990.00 | | -6,952,990.00 | | | | | |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额 | -6,952,990.00 | | -6,952,990.00 | | | | | |
| 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 | -6,952,990.00 | | -6,952,990.00 | | | | | |

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 安全生产费 | 5,045,543.34 | 55,118,389.07 | 58,143,496.76 | 2,020,435.65 |
| 合计 | 5,045,543.34 | 55,118,389.07 | 58,143,496.76 | 2,020,435.65 |

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 | -4,774,813,061.51 | -2,756,756,947.65 |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-) | | 49,027.72 |
| 调整后期初未分配利润 | -4,774,813,061.51 | -2,756,707,919.93 |
| 加: 本期归属于母公司所有者的净利润 | 2,140,330,638.04 | -2,018,105,141.58 |
| 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 | | |
| 加: 其他综合收益转入 | -6,952,990.00 | |
| 期末未分配利润 | -2,641,435,413.47 | -4,774,813,061.51 |

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 45,339.96 元。
- 3、由于重大会计政策更正，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 | 6,234,220,412.76 | 6,139,453,238.37 | 7,086,089,730.96 | 7,912,058,064.30 |
| 其他业务 | 40,703,116.14 | 56,773,719.76 | 43,040,296.66 | 48,761,657.31 |
| 合计 | 6,274,923,528.90 | 6,196,226,958.13 | 7,129,130,027.62 | 7,960,819,721.61 |

(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 | 627,492.35 | | 712,913.00 | |
| 营业收入扣除项目合计金额 | 4,070.31 | 主要为污水处理、咨询服务及粉煤灰、石膏销售收入、受托管理业务收入 | 4,304.03 | 主要为污水处理、咨询服务及粉煤灰、石膏销售收入 |
| 营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重(%) | 0.65 | / | 0.60 | / |
| 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。 | 4,070.31 | 主要为污水处理、咨询服务及粉煤灰、石膏销售收入、受托管理业务收入 | 4,304.03 | 主要为污水处理、咨询服务及粉煤灰、石膏销售收入 |
| 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 | 4,070.31 | | 4,304.03 | |
| 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 | 623,422.04 | | 708,608.97 | |

(3). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类 | 合计 | |
|---------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 |
| 商品类型 | | |
| 电力产品销售 | 5,297,308,765.29 | 4,912,989,330.03 |
| 热力产品销售 | 936,911,647.47 | 1,220,055,035.97 |
| 其他 | 40,703,116.14 | 63,182,592.13 |
| 按经营地区分类 | | |
| 东北地区 | 6,274,923,528.90 | 6,196,226,958.13 |
| 合计 | 6,274,923,528.90 | 6,196,226,958.13 |

(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

(6). 重大合同变更或重大交易价格调整

□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 |
|---------|---------------|---------------|
| 房产税 | 22,065,352.16 | 26,145,977.49 |
| 城镇土地使用税 | 18,619,016.59 | 22,139,797.37 |
| 城市维护建设税 | 3,746,081.90 | 4,394,418.39 |
| 环保税 | 6,804,527.39 | 22,746,325.14 |
| 教育费附加 | 3,769,317.88 | 4,029,772.59 |
| 印花税 | 5,499,442.45 | 7,076,718.92 |
| 营业税 | 425,270.14 | 878,739.69 |
| 水资源税 | 744,432.00 | 939,142.80 |
| 车船使用税 | 158,052.36 | 181,476.42 |
| 其他 | 272,513.33 | 221,076.78 |
| 合计 | 62,104,006.20 | 88,753,445.59 |

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 | 149,422,460.16 | 156,491,588.72 |

| | | |
|---------|----------------|----------------|
| 折旧及摊销 | 17,451,682.67 | 18,639,802.25 |
| 物业管理费 | 4,611,231.38 | 5,537,267.69 |
| 保险费 | 326,446.99 | 6,670,745.84 |
| 租赁费 | 2,594,345.65 | 2,544,593.98 |
| 运输费 | 4,870,873.30 | 5,177,743.18 |
| 中介机构服务费 | 3,450,360.55 | 5,215,027.98 |
| 办公费 | 3,759,425.67 | 4,402,241.28 |
| 警卫消防费 | 2,086,273.61 | 2,427,507.81 |
| 政策性税费 | 1,914,040.73 | 2,966,185.85 |
| 党建工作经费 | 1,434,070.40 | 3,045,827.99 |
| 差旅费 | 4,436,249.84 | 3,271,609.91 |
| 业务招待费 | 2,953,791.00 | 2,127,969.55 |
| 信息网路费 | 615,612.50 | 1,303,960.54 |
| 其他 | 10,996,851.48 | 4,617,903.67 |
| 合计 | 210,923,715.93 | 224,439,976.24 |

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 | 616,133,424.12 | 763,404,219.48 |
| 减：利息收入 | 1,807,095.93 | 8,006,501.01 |
| 手续费支出 | 18,289,065.61 | 38,547,429.48 |
| 计划福利义务利息成本 | 1,400,000.00 | 2,070,000.00 |
| 其他 | 2,048.22 | 4,984,451.98 |
| 合计 | 634,017,442.02 | 800,999,599.93 |

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 按性质分类 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 与资产相关的补贴收入 | 5,690,351.46 | 8,963,896.45 |
| 保供补贴款 | 11,737,900.00 | 11,902,073.15 |
| 增值税即征即退补贴收入 | 6,888,982.42 | 2,135,852.37 |
| 稳岗补贴 | 1,511,422.49 | 2,435,014.29 |
| 以工代训补贴 | | 209,560.00 |
| 个税手续费返还 | 152,174.36 | 203,546.15 |
| 税收抵免 | 1,611.54 | 3,408.02 |
| 一次性留工培训补贴 | | 204,500.00 |
| 扩岗补贴 | 15,000.00 | 21,000.00 |
| 其他 | | 1,132.08 |
| 合计 | 25,997,442.27 | 26,079,982.51 |

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 | 31,687,526.18 | 64,400,263.76 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 2,923,941,047.16 | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 债务重组收益 | 3,900,728.84 | 4,828,557.52 |
| 票据贴现利息 | | -120,833.34 |
| 其他 | -1,008,256.61 | |
| 合计 | 2,958,521,045.57 | 69,107,987.94 |

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 | -53,854,934.01 | -14,945,169.33 |
| 其他应收款坏账损失 | -6,075,854.40 | 5,020,300.66 |
| 债权投资减值损失 | | |
| 其他债权投资减值损失 | | |
| 长期应收款坏账损失 | | |
| 财务担保相关减值损失 | | |
| 合计 | -59,930,788.41 | -9,924,868.67 |

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、合同资产减值损失 | | |

| | | |
|---------------------|----------------|-----------------|
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | | -6,903,522.60 |
| 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 | -31,320,112.19 | -489,304,486.85 |
| 六、工程物资减值损失 | | |
| 七、在建工程减值损失 | | |
| 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 | | |
| 十三、使用权资产减值损失 | | -3,253,430.87 |
| 合计 | -31,320,112.19 | -499,461,440.32 |

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|-------|
| 固定资产处置收益 | 82,055.07 | |
| 在建工程处置收益 | 6,770,404.66 | |
| 合计 | 6,852,459.73 | |

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 | 12,685.52 | 1,161,133.93 | 12,685.52 |
| 其中：固定资产处置利得 | | | |
| 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 | 2,554,912.36 | 4,060,118.00 | 2,554,912.36 |
| 违约及罚款收入 | 2,441,264.44 | 1,682,162.08 | 2,441,264.44 |
| 无需支付的款项 | 480,469.64 | 439,552.85 | 480,469.64 |
| 其他 | 141,222.80 | 113,503.33 | 141,222.80 |
| 合计 | 5,630,554.76 | 7,456,470.19 | 5,630,554.76 |

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 | 2,781,379.46 | 10,412,179.46 | 2,781,379.46 |
| 其中：固定资产处置损失 | | | |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | 156,000.00 | | 156,000.00 |
| 赔偿金、违约及罚款支出 | 11,605,934.35 | 22,100,861.05 | 11,605,934.35 |
| 支付税收滞纳金、罚金等 | 18,993.10 | 3,941,054.37 | 18,993.10 |
| 其他 | | 6,453.76 | |
| 合计 | 14,562,306.91 | 36,460,548.64 | 14,562,306.91 |

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 | 29,706,123.82 | 5,311,060.55 |
| 递延所得税费用 | -19,937,497.90 | 17,369,372.78 |
| 合计 | 9,768,625.92 | 22,680,433.33 |

(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 | 2,062,839,701.44 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 515,709,925.36 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -9,021,701.44 |
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 非应税收入的影响 | -7,921,881.55 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 3,834,149.61 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -3,880,021.20 |
| 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 | -454,122,210.79 |
| 其他 | -34,829,634.07 |
| 所得税费用 | 9,768,625.92 |

77、其他综合收益

□适用 √不适用

78、现金流量表项目**(1). 与经营活动有关的现金**

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 | 13,192,890.41 | 10,782,140.50 |
| 收安全抵押金、保证金 | 28,201,731.00 | 3,902,200.00 |
| 收保险公司赔款 | 15,347,552.03 | 13,122,273.94 |
| 利息收入 | 1,807,095.93 | 8,006,501.01 |
| 收罚款、违约赔偿款 | 389,959.70 | 1,682,162.08 |
| 财政补贴款 | 2,421,050.98 | 23,068,197.89 |
| 资金冻结解冻 | 375,682.11 | 26,861,021.00 |
| 其他 | 994,795.70 | 2,263,034.13 |
| 合计 | 62,730,757.86 | 89,687,530.55 |

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 | 10,733,335.35 | 18,529,835.77 |
| 付罚款、违约赔偿金等 | 3,392,608.19 | 22,918,351.39 |
| 财产保险费 | 6,916,870.86 | 8,581,287.10 |
| 银行手续费 | 4,722,734.09 | 3,991,041.97 |
| 运输费 | 6,475,729.50 | 7,348,021.58 |
| 中介机构服务费 | 12,586,822.80 | 4,366,014.74 |
| 办公费 | 4,185,194.56 | 5,181,179.39 |
| 差旅费 | 6,214,041.43 | 4,195,758.78 |
| 租赁费 | 1,567,114.57 | 2,737,417.03 |
| 业务招待费 | 3,260,953.78 | 2,099,393.15 |
| 物业费 | 3,552,845.99 | 2,736,685.27 |
| 党费支出 | 1,013,119.69 | 773,830.44 |
| 付保证金 | 6,200,928.21 | 257,000.00 |
| 资金冻结 | 13,812,133.12 | 373,976.67 |
| 其他付现费用 | 15,268,806.66 | 23,129,585.83 |
| 合计 | 99,903,238.80 | 107,219,379.11 |

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的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 |
|---------------------|----------------|-------|
| 处置子公司及其他营业单位收回的现金净额 | 325,334,786.56 | |
| 合计 | 325,334,786.56 | |

支付的重要的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 |
|--------|----------------|----------------|
| 购建长期资产 | 576,304,001.29 | 540,781,217.82 |
| 合计 | 576,304,001.29 | 540,781,217.82 |

收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-------|--------------|
| 股利违约利息款 | | 1,068,752.01 |
| 合计 | | 1,068,752.01 |

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 |
| 资产处置评估费 | 22,500.00 | 14,000.00 |
| 合计 | 22,500.00 | 1,058,000.00 |

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

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 |
|-----|--------------|--------------|
| 租赁费 | 4,297,027.00 | 4,237,551.49 |
| 其他 | 2,897,912.15 | |
| 合计 | 7,194,939.15 | 4,237,551.49 |

筹资活动产生的各项负债变动情况

√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 |
|---------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|------------------|-------------------|
| | | 现金变动 | 非现金变动 | 现金变动 | 非现金变动 | |
| 短期借款 | 8,773,165,880.18 | 7,846,615,302.21 | 272,430,505.37 | 9,739,385,732.63 | 1,967,701,699.98 | 5,185,124,255.15 |
| 长期借款(含一年内到期) | 6,760,920,962.60 | 6,066,424,218.00 | 250,183,185.99 | 4,267,906,861.48 | 4,328,880,046.53 | 4,480,741,458.58 |
| 长期应付款(含一年内到期) | 2,737,222,567.15 | 853,915,578.08 | 90,296,002.52 | 858,706,046.96 | 765,438,458.82 | 2,057,289,641.97 |
| 租赁负债(含一年内到期) | 32,710,734.90 | | 3,223,730.24 | 4,297,027.00 | 29,943,614.16 | 1,693,823.98 |
| 合计 | 18,304,020,144.83 | 14,766,955,098.29 | 616,133,424.12 | 14,870,295,668.07 | 7,091,963,819.49 | 11,724,849,179.68 |

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 2,053,071,075.52 | -2,411,765,566.07 |
| 加：资产减值准备 | 31,320,112.19 | 499,461,440.32 |
| 信用减值损失 | 59,930,788.41 | 9,924,868.67 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 897,623,708.80 | 1,075,588,312.59 |
| 使用权资产摊销 | 5,472,271.03 | 5,570,790.44 |
| 无形资产摊销 | 13,177,545.56 | 13,653,261.04 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,051,998.37 | 12,064,282.58 |
| 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） | -6,852,459.73 | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 2,768,694.04 | 9,251,045.53 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 627,137,520.41 | 797,150,188.10 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -2,958,521,045.57 | -69,107,987.94 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -18,012,790.67 | 22,242,346.58 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -1,924,707.23 | -4,872,973.80 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 12,264,894.97 | 472,780,500.00 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -602,522,731.05 | 93,582,112.79 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -70,284,827.13 | -84,362,566.78 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 45,700,047.92 | 441,160,054.05 |
| 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 | 486,686,560.06 | 745,911,219.62 |
| 减：现金的期初余额 | 745,911,219.62 | 1,057,483,079.98 |
| 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 | -259,224,659.56 | -311,571,860.36 |

(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

单位：元 币种：人民币

| | 金额 |
|---------------------------|----------------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 443,344,782.30 |
| 其中：辽宁华电铁岭发电有限公司 | 443,344,781.30 |
| 阜新金山煤矸石热电有限公司 | 1.00 |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 118,009,995.74 |
| 其中：辽宁华电铁岭发电有限公司 | 45,487,563.78 |
| 阜新金山煤矸石热电有限公司 | 72,522,431.96 |
| 加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | |
| 处置子公司收到的现金净额 | 325,334,786.56 |

(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 | 486,686,560.06 | 745,911,219.62 |
| 其中：库存现金 | | |
| 可随时用于支付的银行存款 | 486,686,560.06 | 745,911,219.62 |
| 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 | 486,686,560.06 | 745,911,219.62 |
| 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 | | |

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

□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、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

82、 租赁

(1) 作为承租人

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用 2,594,345.65 元。

与租赁相关的现金流出总额 8,762,053.72(单位: 元 币种: 人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 租赁收入 | 其中: 未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|----------|--------------|---------------------------|
| 房屋及建筑物出租 | 1,466,703.50 | |
| 合计 | 1,466,703.50 | |

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、 其他

适用 不适用

八、 研发支出

(1). 按费用性质列示

适用 不适用

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、 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

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称 | 丧失控制权的时点 | 丧失控制权时点的处置价款 | 丧失控制权时点的处置比例(%) | 丧失控制权时点的处置方式 | 丧失控制权时点的判断依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权之日剩余股权的比例(%) | 丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额 |
|---------------|----------|----------------|-----------------|--------------|--------------|------------------------------------|-------------------|--------------------------|--------------------------|------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|
| 辽宁华电铁岭发电有限公司 | 2023年8月 | 443,344,781.30 | 100.00 | 关联方出售 | 股权变更登记 | 1,997,333,755.72 | | | | | | -6,952,990.00 |
| 阜新金山煤矸石热电有限公司 | 2023年8月 | 1.00 | 51.00 | 关联方出售 | 股权变更登记 | 897,549,198.94 | | | | | | |

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

2023年6月16日，本公司新增设立辽宁铁岭华电氢能源科技发展有限公司，注册资本7950万元，本公司持有70%股权，法定代表人：曲贵君；统一社会信用代码：91211221MACNCMB3XF；注册地址：辽宁省铁岭市铁岭县新台子镇红星小区1层门市；经营范围：许可项目：发电业务、输电业务、供（配）电业务，燃气汽车加气经营，道路危险货物运输，特种设备安装改造修理（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：新兴能源技术研发，储能技术服务，风力发电技术服务，工程管理服务，电气设备修理，发电技术服务，太阳能发电技术服务，站用加氢及储氢设施销售，合同能源管理，数据处理和存储支持服务，碳减排、碳转化、碳捕捉、碳封存技术研发，节能管理服务，热力生产和供应（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

2023年9月15日，本公司新增设立华电（彰武）绿色能源科技有限公司，注册资本1000万元，本公司持有85%股权，法定代表人：刘刚；统一社会信用代码：91210922MACXRFAL29；注册地址：辽宁省阜新市彰武县兴工路12-2号；经营范围：许可项目：生物质燃气生产和供应。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：热力生产和供应；生物质燃料加工；生物

质成型燃料销售；肥料销售；生物质能技术服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；农业科学研究和试验发展；自然科学研究和试验发展；发酵过程优化技术研发。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

2023 年 9 月 20 日，本公司新增设立华电（大连）能源有限公司，注册资本 8144 万元，本公司持有 100% 股权，法定代表人：冯阳；统一社会信用代码：91210200MAD04Q5U0P；注册地址：辽宁省大连市瓦房店市太平湾合作创新区云山街丁香园 10-2 号-208；经营范围：许可项目：发电业务、输电业务、供（配）电业务；燃气汽车加气经营；道路危险货物运输；特种设备安装改造修理；供暖服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：热力生产和供应；站用加氢及储氢设施销售；石灰和石膏销售；金属材料销售；余热发电关键技术研发；新兴能源技术研发；储能技术服务；生物质能技术服务；太阳能发电技术服务；风力发电技术服务；电气设备修理；发电技术服务；工程管理服务；合同能源管理；碳减排、碳转化、碳捕捉、碳封存技术研发；节能管理服务；数据处理和存储支持服务；供冷服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

6、其他

适用 不适用

十、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

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册资本 | 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 |
| 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 |
| 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 |
| 华电(辽宁)配售电有限公司 | 辽宁沈阳 | | 辽宁沈阳 | 售电业务 | 100.00 | | 投资设立 |
| 辽宁铁岭华电氢能源科技发展有限公司 | 辽宁铁岭 | | 辽宁铁岭 | 发电、供热 | 70.00 | | 投资设立 |
| 华电(彰武)绿色能源科技有限公司 | 辽宁彰武 | | 辽宁彰武 | 生物质燃气加工 | 85.00 | | 投资设立 |
| 华电(大连)能源有限公司 | 辽宁大连 | | 辽宁大连 | 发电、供热 | 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 | 39.00 | -30,054,416.64 | | 476,446,552.81 |
| 辽宁康平金山风力发电有限责任公司 | 49.00 | 8,649,324.16 | | -9,754,806.21 |
| 辽宁彰武金山风力发电有限责任公司 | 29.00 | 5,212,152.48 | | -8,114,987.77 |

(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 |
| 白音华金山发电有限公司 | 336,412,057.27 | 3,270,148,009.11 | 3,606,560,066.38 | 931,927,165.02 | 1,452,975,073.63 | 2,384,902,238.65 | 373,169,939.00 | 3,577,540,165.68 | 3,950,710,104.68 | 1,723,723,677.03 | 927,177,209.44 | 2,650,900,886.47 |
| 辽宁康平金山风力发电有限责任公司 | 24,065,225.27 | 107,346,874.89 | 131,412,100.16 | 8,809,963.32 | 142,509,904.62 | 151,319,867.94 | 19,644,598.58 | 99,651,946.44 | 119,296,545.02 | 31,858,909.74 | 125,018,842.74 | 156,877,752.48 |
| 辽宁彰武金山风力发电有限责任公司 | 23,467,501.35 | 103,451,696.82 | 126,919,198.17 | 8,584,478.42 | 146,317,436.22 | 154,901,914.64 | 20,483,207.37 | 103,296,994.41 | 123,780,201.78 | 42,358,426.43 | 127,379,608.16 | 169,738,034.59 |

| 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 |
| 白音华金山发电有限公司 | 1,763,180,689.86 | -77,062,606.74 | -77,062,606.74 | 148,251,030.59 | 1,776,129,308.36 | -43,717,439.16 | -43,717,439.16 | 181,257,587.15 |
| 辽宁康平金山风力发电有限责任公司 | 30,206,455.82 | 17,651,681.95 | 17,651,681.95 | 20,807,363.32 | 5,627,145.58 | -6,488,993.22 | -6,488,993.22 | 12,045,331.90 |
| 辽宁彰武金山风力发电有限责任公司 | 31,084,020.33 | 17,972,939.57 | 17,972,939.57 | 20,340,638.14 | 7,619,729.83 | -6,083,471.30 | -6,083,471.30 | 14,195,769.42 |

(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

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

| 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 | |
| 联营企业 | | | | | | |
| 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 | 2,072,958,586.27 | 1,203,811,625.71 |
| 非流动资产 | 2,789,086,134.94 | 3,216,507,273.21 |
| 资产合计 | 4,862,044,721.21 | 4,420,318,898.92 |
| 流动负债 | 2,136,017,883.26 | 2,031,409,063.28 |
| 非流动负债 | 330,000,000.00 | 200,000,000.00 |
| 负债合计 | 2,466,017,883.26 | 2,231,409,063.28 |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | 2,396,026,837.95 | 2,188,909,835.64 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 479,205,367.59 | 437,781,967.13 |
| 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 | 479,205,367.59 | 437,781,967.13 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | 2,786,711,026.51 | 4,128,397,280.72 |
| 净利润 | 89,783,150.71 | 237,616,515.56 |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | 89,783,150.71 | 237,616,515.56 |
| 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 | 67,999,660.74 | 68,647,716.08 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | 9,852,599.56 | 12,844,516.84 |
| --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 | | |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | 9,852,599.56 | 12,844,516.84 |

(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

十一、政府补助**1、报告期末按应收金额确认的政府补助**

√适用 □不适用

应收款项的期末余额 1,971,651.68（单位：元 币种：人民币）

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 √不适用

2、涉及政府补助的负债项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 财务报表项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益 | 本期其他变动 | 期末余额 | 与资产/收益相关 |
|--------|---------------|----------|-------------|--------------|---------------|---------------|----------|
| 递延收益 | 63,918,977.64 | | | 5,690,351.46 | -8,503,903.68 | 49,724,722.50 | 与资产相关 |
| 合计 | 63,918,977.64 | | | 5,690,351.46 | -8,503,903.68 | 49,724,722.50 | / |

3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类型 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 与资产相关 | 5,690,351.46 | 8,963,896.45 |
| 与收益相关 | 20,153,304.91 | 23,502,731.89 |
| 合计 | 25,843,656.37 | 32,466,628.34 |

十二、与金融工具相关的风险**1、金融工具的风险**

√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本公司的运营融资。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）2023年12月31日

| 金融资产项目 | 以摊余成本计 | 以公允价值计量且 | 以公允价值计量且其 | 合计 |
|--------|--------|----------|-----------|----|
|--------|--------|----------|-----------|----|

| | 量的金融资产 | 其变动计入当期 损益的金融资产 | 变动计入其他综合收 益的金融资产 |
|-------|------------------|--------------------|---------------------|
| 货币资金 | 500,498,693.18 | | 500,498,693.18 |
| 应收账款 | 1,023,388,456.23 | | 1,023,388,456.23 |
| 其他应收款 | 4,281,557.14 | | 4,281,557.14 |

(2) 2023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 | 746,286,901.73 | | | 746,286,901.73 |
| 应收账款 | 1,215,040,866.50 | | | 1,215,040,866.50 |
| 应收款项融资 | | | 116,000,000.00 | 116,000,000.00 |
| 其他应收款 | 10,361,446.80 | | | 10,361,446.80 |

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

(1) 2023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 | | 5,185,124,255.15 | 5,185,124,255.15 |
| 应付票据 | | 82,313,249.41 | 82,313,249.41 |
| 应付账款 | | 506,714,017.03 | 506,714,017.03 |
| 其他应付款 | | 154,069,743.75 | 154,069,743.75 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 1,527,430,917.29 | 1,527,430,917.29 |
| 长期借款 | | 3,493,901,458.58 | 3,493,901,458.58 |
| 长期应付款 | | 1,517,818,262.95 | 1,517,818,262.95 |
| 租赁负债 | | 574,285.71 | 574,285.71 |

(2) 2023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 | | 8,773,165,880.18 | 8,773,165,880.18 |
| 应付票据 | | 293,256,834.69 | 293,256,834.69 |
| 应付账款 | | 1,405,820,392.91 | 1,405,820,392.91 |
| 其他应付款 | | 250,809,288.35 | 250,809,288.35 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的非流动负债 | 2,434,041,427.55 | 2,434,041,427.55 |
| 长期借款 | 5,023,256,597.02 | 5,023,256,597.02 |
| 长期应付款 | 2,073,556,240.08 | 2,073,556,240.08 |

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

2023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。

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1,909,453,251.86元，期末流动负债合计7,893,708,627.38元，其比例为24.19%；期初该比例为20.55%。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降低。

（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。

2、套期

（1）公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

（2）公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能够实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

十三、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

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十四、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 (%) |
|------------|------|--|------------|------------------|-------------------|
| 华电辽宁能源有限公司 | 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。 | 526,718.97 | 17.58 | 38.50（注） |

本企业的母公司情况的说明

注：最终控制方华电集团持有本公司 20.92% 股权，华电集团全资子公司华电辽宁持有本公司 17.58% 股权，华电集团共计持有本公司 38.50% 的股权，华电集团是本公司最终控制人。华电集团授权华电辽宁行使其全部的管理、控制权，华电辽宁是本公司的母公司。

本企业最终控制方是中国华电集团有限公司

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见本附注十、（一）。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本公司重要的合营或联营企业详见本附注十、（三）。

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 |
| 昌图华电风力发电有限公司 | 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 |
|---------------|-------------|
| 华电电力科学研究院有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 桓仁金山热电有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 华电青岛环保技术有限公司 | 受同一最终控制方控制 |

| | |
|------------------------|------------|
| 华电和祥工程咨询有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 华电水务工程有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 华电郑州机械设计研究院有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 华电重工股份有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 中国华电集团有限公司经济技术咨询分公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 南京国电南自维美德自动化有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 华电环保系统工程有限责任公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 中国华电科工集团有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 北京华电海外技术有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 国电南京自动化股份有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 中国华电集团电力建设技术经济咨询中心有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 北京华科万方认证有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 华电环球（北京）贸易发展有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 榆林华电煤炭运销有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 神木华电煤炭运销有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 华远星海运有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 南京南自华盾数字技术有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 中国华电集团碳资产运营有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 华电中光新能源技术有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 中国华电集团高级培训中心有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 北京华滨投资有限公司内蒙古分公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 中国华电集团资本控股有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 电力工业产品质量标准研究所有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 华电融资租赁有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 中国华电集团财务有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 华电商业保理（天津）有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 郑州国电机械设计研究所有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 江苏国电南自电力自动化有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 华电国际项目管理有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 华电新能源集团股份有限公司吉林分公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 华电铁岭风力发电有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 辽宁华电铁岭发电有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 阜新金山煤矸石热电有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 辽宁华电检修工程有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 华电水务装备（天津）有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 中国华电集团有限公司燃料分公司 | 受同一最终控制方控制 |

| | |
|----------------|------------|
| 厦门克利尔能源工程有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 华电煤业集团运销有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 华电（正蓝旗）新能源有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 华信保险经纪有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 华电内蒙古能源有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 内蒙古华电蒙东能源有限公司 | 受同一最终控制方控制 |

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 |
|------------------------|-----------|----------------|----------------|
| 华电重工股份有限公司 | 工程服务、技术服务 | 157,594,006.11 | |
| 中国华电集团有限公司燃料分公司 | 采购燃煤 | 138,345,645.86 | |
| 厦门克利尔能源工程有限公司 | 采购燃煤 | 89,167,429.79 | |
| 华电环球（北京）贸易发展有限公司 | 采购燃煤 | 80,009,100.29 | 712,853,986.59 |
| 华电煤业集团运销有限公司 | 采购燃煤 | 53,921,882.22 | |
| 中国华电科工集团有限公司 | 工程服务、技术服务 | 47,502,250.32 | 114,397,920.48 |
| 榆林华电煤炭运销有限公司 | 采购燃煤 | 27,625,939.21 | 37,789,115.99 |
| 华远星海运有限公司 | 运费 | 11,097,908.07 | 10,066,014.23 |
| 华电电力科学研究院有限公司 | 工程服务、技术服务 | 10,184,273.58 | 13,180,626.84 |
| 华电青岛环保技术有限公司 | 工程服务、技术服务 | 5,421,695.58 | 1,672,566.37 |
| 辽宁华电检修工程有限公司 | 委托运行费、修理费 | 3,802,452.39 | |
| 内蒙古白音华海州露天煤矿有限公司 | 购水 | 2,918,335.29 | 2,853,805.85 |
| 华电（正蓝旗）新能源有限公司 | 委托运行费 | 2,603,773.58 | |
| 华电中光新能源技术有限公司 | 材料款、修理费 | 2,474,223.10 | 1,458,821.01 |
| 国电南京自动化股份有限公司 | 采购、咨询服务 | 1,988,540.99 | 1,516,496.92 |
| 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 | 1,245,282.99 | 1,243,396.22 |
| 中国华电集团碳资产运营有限公司 | 碳排放费用 | 924,528.29 | 1,613,207.52 |
| 南京国电南自维美德自动化有限公司 | 工程服务、技术服务 | 600,000.00 | 15,837,149.72 |
| 南京南自华盾数字技术有限公司 | 工程服务、技术服务 | 509,433.96 | 3,109,699.76 |
| 华电郑州机械设计研究院有限公司 | 工程服务、技术服务 | 490,566.04 | 1,385,566.97 |
| 华信保险经纪有限公司 | 服务费 | 418,099.06 | |
| 中国华电集团高级培训中心有限公司 | 培训费 | 322,971.66 | 512,801.98 |
| 北京华科万方认证有限公司 | 技术咨询 | 301,886.79 | 327,358.49 |
| 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 | 283,018.86 | |
| 北京华滨投资有限公司内蒙古分公司 | 物业费 | 102,847.44 | 181,583.44 |
| 辽宁华电铁岭发电有限公司 | 培训费 | 80,698.12 | |
| 郑州国电机械设计研究所有限公司 | 培训费 | 9,339.62 | |
| 神木华电煤炭运销有限公司 | 采购燃煤 | | 26,582,712.76 |
| 华电水务工程有限公司 | 工程服务、技术服务 | | 9,221,318.58 |
| 华电和祥工程咨询有限公司 | 技术咨询 | | 1,886,792.44 |

| | | | |
|-------------------|-----------|--|------------|
| 华电环保系统工程有限公司 | 工程服务、技术服务 | | 229,026.55 |
| 中国华电集团资本控股有限公司 | 服务费 | | 43,167.71 |
| 电力工业产品质量标准研究所有限公司 | 培训费 | | 1,743.12 |

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 |
|------------------------|------------|---------------|---------------|
| 内蒙古自音华海州露天煤矿有限公司 | 供热服务 | 12,400,082.75 | 13,200,670.94 |
| 辽宁华电铁岭发电有限公司 | 燃煤服务费、售电服务 | 6,909,487.44 | |
| 华电电力科学研究院有限公司 | 咨询费 | 142,193.39 | 136,641.51 |
| 桓仁金山热电有限公司 | 燃煤服务费 | 105,083.81 | 113,560.06 |
| 阜新金山煤矸石热电有限公司 | 燃煤服务费、售电服务 | 93,617.25 | |
| 华电郑州机械设计研究院有限公司 | 咨询费 | 66,547.17 | 39,000.00 |
| 国电南京自动化股份有限公司 | 咨询费 | 52,622.65 | |
| 中国华电集团电力建设技术经济咨询中心有限公司 | 咨询费 | 45,283.02 | 23,207.55 |
| 辽宁华电检修工程有限公司 | 水电费 | 38,632.47 | |
| 南京国电南自维美德自动化有限公司 | 咨询费 | 12,792.45 | 11,490.57 |
| 华电环保系统工程有限公司 | 咨询费 | 11,656.61 | 7,796.23 |
| 华电重工股份有限公司 | 咨询费 | 7,324.53 | 27,254.72 |
| 华电水务装备(天津)有限公司 | 咨询费 | 471.70 | |
| 华电铁岭风力发电有限公司 | 检修劳务 | | 930,660.38 |
| 昌图华电风力发电有限公司 | 检修劳务 | | 166,981.13 |

(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

单位：元 币种：人民币

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|------------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
| 华电辽宁能源有限公司 | 本公司 | 股权托管 | 2023/9/6 | | 市场价格 | 408,805.03 |
| 受托管理小计 | | | | | | 408,805.03 |

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

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 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） | | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） | | 支付的租金 | | 承担的租赁负债利息支出 | | 增加的使用权资产 | |
|------------|---------|-----------------------------|-------|------------------------|-------|--------------|--------------|-------------|-------|----------|-------|
| | | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 华电融资租赁有限公司 | 锅炉及发电机等 | | | | | 2,634,529.04 | 2,905,615.16 | | | | |
| 华电辽宁能源有限公司 | 房屋建筑物 | | | | | 2,208,109.61 | 2,322,835.14 | | | | |
| 合计 | | | | | | 4,842,638.65 | 5,228,450.30 | | | | |

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

1) 2017年10月本公司原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。2022年6月14日阜新热电公司与华电租赁公司签订补充协议，约定变更租金支付方式，租赁期限不变。

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，预计至少租赁3年，2022年续签2年房屋租赁合同，2年租金合计为5,060,000.00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 | 80,000,000.00 | 2005-11-11 | 2023-3-29 | 是 |

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|--------------|---------------|------------|-----------|------------|
| 中国华电集团财务有限公司 | 20,000,000.00 | 2023-12-27 | 2025-3-31 | 否 |

(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 | | | | |
| 中国华电集团有限公司 | 100,000,000.00 | 2020-6-19 | 2023-1-18 | 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 | 2023-1-18 | 4.75% |
| 中国华电集团有限公司 | 360,000,000.00 | 2021-12-10 | 2024-12-9 | 3.05% |
| 中国华电集团有限公司 | 488,000,000.00 | 2022-6-1 | 2025-5-31 | 3.70% |
| 中国华电集团有限公司 | 400,000,000.00 | 2022-10-28 | 2023-8-17 | 3.70% |
| 中国华电集团有限公司 | 1,100,000,000.00 | 2022-12-27 | 2023-8-17 | 3.00% |
| 中国华电集团有限公司 | 120,000,000.00 | 2023-1-17 | 2023-8-17 | 3.89% |
| 中国华电集团有限公司 | 500,000,000.00 | 2023-1-17 | 2023-8-17 | 3.89% |
| 中国华电集团有限公司 | 200,000,000.00 | 2023-2-28 | 2023-8-17 | 3.41% |
| 中国华电集团有限公司 | 7,020,000.00 | 2023-5-6 | 2026-5-5 | 3.65% |
| 中国华电集团有限公司 | 17,900,000.00 | 2023-12-29 | 2026-12-28 | 3.45% |
| 中国华电集团财务有限公司 | 62,000,000.00 | 2018-8-6 | 2023-2-5 | 4.60% |
| 中国华电集团财务有限公司 | 145,000,000.00 | 2020-5-20 | 2023-5-20 | 3.75% |
| 中国华电集团财务有限公司 | 104,000,000.00 | 2020-5-20 | 2023-5-5 | 3.75% |
| 中国华电集团财务有限公司 | 91,000,000.00 | 2020-5-20 | 2023-5-16 | 3.75% |
| 中国华电集团财务有限公司 | 25,000,000.00 | 2020-6-3 | 2023-6-2 | 3.95% |
| 中国华电集团财务有限公司 | 50,000,000.00 | 2022-7-14 | 2023-7-11 | 3.55% |
| 中国华电集团财务有限公司 | 100,000,000.00 | 2022-7-21 | 2023-7-20 | 3.70% |
| 中国华电集团财务有限公司 | 100,000,000.00 | 2022-7-25 | 2023-7-24 | 3.70% |
| 中国华电集团财务有限公司 | 80,000,000.00 | 2022-7-29 | 2023-7-28 | 3.70% |

| | | | | |
|----------------|----------------|------------|------------|-------|
| 中国华电集团财务有限公司 | 20,000,000.00 | 2022-9-21 | 2023-2-23 | 3.30% |
| 中国华电集团财务有限公司 | 1,000,000.00 | 2022-10-9 | 2023-3-20 | 3.50% |
| 中国华电集团财务有限公司 | 48,000,000.00 | 2022-10-10 | 2025-10-9 | 3.50% |
| 中国华电集团财务有限公司 | 50,000,000.00 | 2022-10-10 | 2023-8-17 | 3.50% |
| 中国华电集团财务有限公司 | 1,000,000.00 | 2022-10-10 | 2023-9-27 | 3.50% |
| 中国华电集团财务有限公司 | 43,000,000.00 | 2022-12-21 | 2023-8-30 | 3.95% |
| 中国华电集团财务有限公司 | 200,000,000.00 | 2022-12-22 | 2023-6-21 | 3.50% |
| 中国华电集团财务有限公司 | 60,000,000.00 | 2023-3-13 | 2023-8-30 | 3.65% |
| 中国华电集团财务有限公司 | 18,000,000.00 | 2023-4-13 | 2026-4-10 | 3.00% |
| 中国华电集团财务有限公司 | 2,000,000.00 | 2023-4-13 | 2023-12-21 | 3.00% |
| 中国华电集团财务有限公司 | 199,000,000.00 | 2023-5-10 | 2026-5-9 | 3.00% |
| 中国华电集团财务有限公司 | 1,000,000.00 | 2023-5-10 | 2023-12-20 | 3.00% |
| 中国华电集团财务有限公司 | 3,000,000.00 | 2023-6-5 | 2023-12-20 | 3.30% |
| 中国华电集团财务有限公司 | 167,000,000.00 | 2023-6-5 | 2026-6-4 | 3.30% |
| 中国华电集团财务有限公司 | 100,000,000.00 | 2023-6-14 | 2024-6-13 | 3.10% |
| 中国华电集团财务有限公司 | 100,000,000.00 | 2023-6-15 | 2024-6-13 | 3.10% |
| 中国华电集团财务有限公司 | 2,000,000.00 | 2023-7-12 | 2023-12-20 | 3.10% |
| 中国华电集团财务有限公司 | 98,000,000.00 | 2023-7-12 | 2026-7-11 | 3.10% |
| 中国华电集团财务有限公司 | 2,000,000.00 | 2023-7-14 | 2023-12-20 | 3.10% |
| 中国华电集团财务有限公司 | 98,000,000.00 | 2023-7-14 | 2026-7-13 | 3.10% |
| 中国华电集团财务有限公司 | 80,000,000.00 | 2023-7-18 | 2024-7-17 | 3.00% |
| 中国华电集团财务有限公司 | 49,000,000.00 | 2023-7-18 | 2026-7-17 | 3.10% |
| 中国华电集团财务有限公司 | 1,000,000.00 | 2023-7-18 | 2023-9-21 | 3.10% |
| 华电商业保理(天津)有限公司 | 200,000,000.00 | 2021-9-14 | 2023-8-30 | 4.04% |
| 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 | 2021-12-3 | 2023-11-15 | 4.20% |
| 华电商业保理(天津)有限公司 | 20,000,000.00 | 2023-9-4 | 2026-8-19 | 3.55% |
| 华电商业保理(天津)有限公司 | 12,000,000.00 | 2023-9-4 | 2026-8-19 | 3.55% |
| 华电商业保理(天津)有限公司 | 30,000,000.00 | 2023-9-18 | 2023-10-26 | 3.20% |
| 华电商业保理(天津)有限公司 | 50,000,000.00 | 2023-11-9 | 2023-11-27 | 3.10% |
| 华电商业保理(天津)有限公司 | 30,000,000.00 | 2023-11-16 | 2023-12-15 | 3.20% |
| 华电商业保理(天津)有限公司 | 20,000,000.00 | 2023-11-16 | 2023-11-22 | 3.20% |
| 华电商业保理(天津)有限公司 | 230,000,000.00 | 2023-12-11 | 2023-12-15 | 3.20% |
| 华电商业保理(天津)有限公司 | 50,000,000.00 | 2023-12-11 | 2024-1-10 | 3.20% |
| 华电商业保理(天津)有限公司 | 50,000,000.00 | 2023-12-12 | 2023-12-26 | 3.20% |
| 华电商业保理(天津)有限公司 | 200,000,000.00 | 2023-12-18 | 2023-12-22 | 3.20% |
| 华电融资租赁有限公司 | 12,541,501.00 | 2014-4-30 | 2023-8-30 | 4.40% |
| 华电融资租赁有限公司 | 76,679,356.42 | 2022-4-28 | 2037-4-28 | 3.95% |
| 华电融资租赁有限公司 | 76,751,212.00 | 2022-4-28 | 2037-4-28 | 3.95% |
| 华电融资租赁有限公司 | 20,000,000.00 | 2022-6-4 | 2023-8-30 | 4.35% |
| 华电融资租赁有限公司 | 25,000,000.00 | 2022-7-15 | 2037-7-15 | 4.40% |
| 华电融资租赁有限公司 | 28,000,000.00 | 2022-7-15 | 2037-7-15 | 4.40% |
| 华电融资租赁有限公司 | 80,000,000.00 | 2022-12-15 | 2023-8-30 | 4.35% |

| | | | | |
|------------|------------------|------------|-----------|-------|
| 华电融资租赁有限公司 | 7,500,000.00 | 2023-4-14 | 2037-7-15 | 4.40% |
| 华电融资租赁有限公司 | 695,400.00 | 2023-5-18 | 2037-4-28 | 3.95% |
| 华电融资租赁有限公司 | 4,000,000.00 | 2023-12-22 | 2037-7-15 | 4.40% |
| 华电融资租赁有限公司 | 3,000,000.00 | 2023-12-22 | 2037-7-15 | 4.40% |
| 华电辽宁能源有限公司 | 1,149,522,000.00 | 2023-8-17 | 2023-8-30 | 1.09% |

注：2023 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 |
|----------------|---------------|
| 中国华电集团有限公司 | 78,837,590.73 |
| 中国华电集团财务有限公司 | 37,003,417.50 |
| 华电商业保理（天津）有限公司 | 11,252,919.84 |
| 华电融资租赁有限公司 | 11,707,320.92 |
| 华电辽宁能源有限公司 | 453,422.57 |

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------|----------------|-------|
| 华电辽宁能源有限公司 | 注 1 | 443,344,781.30 | |
| 华电辽宁能源有限公司 | 注 2 | 1.00 | |

注 1：本期本公司向华电辽宁能源有限公司转让其持有的辽宁华电铁岭发电有限公司 100.00% 股权，依据评估值确认的交易价格为 443,344,781.30 元。

注 2：本期本公司向华电辽宁能源有限公司转让其持有的阜新金山煤矸石热电有限公司 51.00% 股权，依据评估值确认的交易价格为 1.00 元。

(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 | 686.19 | 636.83 |

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

截至 2023 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 496,786,530.82 元（2022 年 12 月 31 日为 745,342,424.12 元）；2023 年度取得活期存款利息收入 1,644,079.45 元（2022 年度为 7,630,323.33 元），存款利率执行人民银行活期存款利率。

本公司本期将发电权转移给内蒙古华电蒙东能源有限公司、华电铁岭风力发电有限公司和昌图华电风力发电有限公司，因此事项本公司本期发生营业收入 9,844,388.58 元。

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(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 | 辽宁华电铁岭发电有限公司 | 6,745,297.45 | | | |
| 应收账款 | 内蒙古白音华海州露天煤矿有限公司 | 2,390,022.44 | | 2,604,717.65 | |
| 应收账款 | 华电辽宁能源有限公司 | 433,333.33 | | | |
| 应收账款 | 桓仁金山热电有限公司 | 388,087.70 | | 276,698.86 | |
| 应收账款 | 阜新金山煤矸石热电有限公司 | 99,234.25 | | | |
| 应收账款 | 辽宁华电检修工程有限公司 | 43,340.40 | | | |
| 应收账款 | 华电铁岭风力发电有限公司 | | | 1,032,500.00 | |
| 应收账款 | 昌图华电风力发电有限公司 | | | 177,000.00 | |
| 预付账款 | 华电煤业集团运销有限公司 | 15,816,056.57 | | | |
| 预付账款 | 榆林华电煤炭运销有限公司 | | | 13,210,884.01 | |
| 预付账款 | 中国华电集团财务有限公司 | | | 920,865.65 | |
| 预付账款 | 郑州国电机械设计研究所有限公司 | | | 2,200.00 | |
| 应收股利 | 昌图华电风力发电有限公司 | 10,500,654.90 | | | |
| 其他应收款 | 华电内蒙古能源有限公司 | 3,245.04 | | | |

(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 | 280,000,000.00 | 573,000,000.00 |
| 短期借款 | 华电商业保理(天津)有限公司 | 50,044,444.44 | |
| 短期借款 | 中国华电集团有限公司 | | 400,000,000.00 |
| 其他应付款 | 华电水务工程有限公司 | 2,512,234.00 | 2,512,234.00 |
| 其他应付款 | 华电郑州机械设计研究院有限公司 | 2,058,519.50 | 8,854,487.40 |
| 其他应付款 | 厦门克利尔能源工程有限公司 | 2,000,000.00 | |
| 其他应付款 | 华电电力科学研究院有限公司 | 1,042,221.80 | 987,121.80 |
| 其他应付款 | 辽宁华电铁岭发电有限公司 | 700,814.36 | |
| 其他应付款 | 辽宁华电检修工程有限公司 | 621,584.57 | |
| 其他应付款 | 华电青岛环保技术有限公司 | 183,795.48 | 778,123.20 |
| 其他应付款 | 华电重工股份有限公司 | 122,181.00 | 6,971,591.00 |
| 其他应付款 | 国电南京自动化股份有限公司 | 86,740.00 | 261,724.00 |
| 其他应付款 | 南京国电南自维美德自动化有限公司 | 24,000.00 | 1,813,800.00 |
| 其他应付款 | 中国华电科工集团有限公司 | 2,000.00 | 1,943,190.00 |
| 其他应付款 | 江苏国电南自电力自动化有限公司 | | 139,530.00 |

| | | | |
|-------------|------------------------|----------------|------------------|
| 其他应付款 | 华电国际项目管理有限公司 | | 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 | 华电环保系统工程有限公司 | | 51,108.00 |
| 其他应付款 | 南京南自华盾数字技术有限公司 | | 10,000.00 |
| 应付账款 | 华电重工股份有限公司 | 33,012,385.81 | 8,746,596.17 |
| 应付账款 | 中国华电科工集团有限公司 | 25,962,404.70 | 37,764,343.88 |
| 应付账款 | 厦门克利尔能源工程有限公司 | 19,598,368.77 | |
| 应付账款 | 华电郑州机械设计研究院有限公司 | 15,194,670.50 | 28,383,949.42 |
| 应付账款 | 华电水务工程有限公司 | 8,958,606.00 | 22,464,486.73 |
| 应付账款 | 华电电力科学研究院有限公司 | 4,074,630.19 | 15,967,476.59 |
| 应付账款 | 国电南京自动化股份有限公司 | 2,938,847.93 | 6,294,669.50 |
| 应付账款 | 华电中光新能源技术有限公司 | 2,845,860.00 | 1,506,385.82 |
| 应付账款 | 华电（正蓝旗）新能源有限公司 | 2,760,000.00 | |
| 应付账款 | 中国华电集团有限公司燃料分公司 | 1,995,784.04 | |
| 应付账款 | 南京南自华盾数字技术有限公司 | 1,023,200.00 | 4,148,725.00 |
| 应付账款 | 华电青岛环保技术有限公司 | 857,977.06 | 3,135,541.12 |
| 应付账款 | 辽宁华电检修工程有限公司 | 773,982.50 | |
| 应付账款 | 南京国电南自维美德自动化有限公司 | 456,000.00 | 7,718,798.00 |
| 应付账款 | 中国华电集团碳资产运营有限公司 | 270,000.00 | 1,135,849.05 |
| 应付账款 | 中国华电集团有限公司经济技术咨询分公司 | 160,000.00 | 468,000.00 |
| 应付账款 | 华电和祥工程咨询有限公司 | 155,000.00 | 785,000.00 |
| 应付账款 | 内蒙古白音华海州露天煤矿有限公司 | 49,023.08 | 154,241.84 |
| 应付账款 | 中国华电集团高级培训中心有限公司 | 20,400.00 | 15,900.00 |
| 应付账款 | 辽宁华电铁岭发电有限公司 | 3,800.00 | |
| 应付账款 | 华电商业保理（天津）有限公司 | | 476,733,984.12 |
| 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 |
| 应付账款 | 华远星海运有限公司 | | 779,816.51 |
| 应付账款 | 华电环保系统工程有限公司 | | 333,832.00 |
| 应付账款 | 北京华科万方认证有限公司 | | 176,000.00 |
| 应付账款 | 华电新能源集团股份有限公司吉林分公司 | | 142,986.73 |
| 应付账款 | 华电国际项目管理有限公司 | | 106,000.00 |
| 应付账款 | 北京华滨投资有限公司内蒙古分公司 | | 87,867.96 |
| 应付账款 | 中国华电集团资本控股有限公司 | | 37,372.00 |
| 应付账款 | 电力工业产品质量标准研究所有限公司 | | 3,400.00 |
| 一年内到期的非流动负债 | 中国华电集团有限公司 | 360,000,000.00 | 170,000,000.00 |
| 一年内到期的非流动负债 | 中国华电集团财务有限公司 | 24,000,000.00 | 433,000,000.00 |
| 一年内到期的非流动负债 | 华电融资租赁有限公司 | 13,834,544.20 | 61,332,964.53 |
| 一年内到期的非流动负债 | 华电商业保理（天津）有限公司 | | 299,170,556.58 |
| 一年内到期的非流动负债 | 华电辽宁能源有限公司 | | 2,530,000.00 |
| 长期借款 | 中国华电集团财务有限公司 | 653,000,000.00 | 114,000,000.00 |
| 长期借款 | 中国华电集团有限公司 | 512,920,000.00 | 1,948,000,000.00 |
| 长期借款 | 华电商业保理（天津）有限公司 | 32,000,000.00 | |

| | | | |
|-------|------------|----------------|----------------|
| 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 | 192,827,340.84 | 271,807,234.82 |

(3). 其他项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十五、 股份支付**1、 各项权益工具**

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、 本期股份支付费用

适用 不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十六、 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 2023 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. 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》后，又签订了《高压固体电蓄热调峰辅助服务合同补充合同》。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。

案件经一审审理判决如下：（1）被告丹东金山热电有限责任公司于本判决生效之日起二十日内向原告丹东赫普热力电储能有限公司支付调峰辅助服务费3,206.18万元；（2）被告丹东金山热电有限责任公司于本判决生效之日起二十日内向原告丹东赫普热力电储能有限公司支付可得利益损失以3,206.18万元为本金，按每日0.04%的比率自2020年9月14日起计算至实际支付之日止；（3）驳回原告丹东赫普热力电储能有限公司其他的诉讼请求。

一审判决送达后，丹东热电公司已经按照一审判决实际履行，支付了辅助服务调峰收益3,206.18万元、利息1,023.41万元，合计4,229.59万元。后赫普公司提起上诉，经辽宁省高院裁定发回重审，赫普公司变更诉讼请求为：（1）请求因被告根本性违约，解除原被告双方签订的《高压固体电蓄热调峰辅助服务合同》；（2）请求被告支付2021年至2022年、2022年至2023年供暖季未分配的调峰辅助服务费，共计5,256.34万元，以及逾期付款违约金暂计764.91万元（违约金应按日0.04%计算至实际支付之日，暂计算至2023年8月31日为764.91万元）；（3）请求被告赔偿其违约行为给原告造成的投资损失33,405.85万元；（4）请求被告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）请求被告赔偿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）请求被告赔偿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）请求被告赔偿因合同解除给原告造成的剩余合同期限2023至2037年可获得利益损失10,000.00万元；（8）请求被告承担原告律师代理费用175.73万元及本案受理费、保全费、评估费、鉴定费等诉讼费用。上述诉讼请求合计54,006.25万元。

发回重审后，目前双方已经进行了庭前证据交换。

一审中赫普公司因未提供充足证据，律师费未获得法院支持。二审中赫普公司提交了律师费相关的合同和发票，证明了已实际支出164.20万元。丹东热电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》，根据《法律意见书》的预期结果，赫普公司诉讼请求8中已实际支出的律师费164.20万元可能会获得法院支持；赫普公司其余诉讼请求未提出新的观点，也未提供新的有力证据证明其主张损失金额的准确性和合理性。根据《企业会计准则第13号——或有事项》规定，赫普公司的诉讼请求不符合预计负债的确认条件，基于谨慎性原则，结合一审法院的态度，公司2023年计提预计负债164.20万元。

(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

十七、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

十八、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、重要债务重组

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）工按其月基本工资的 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、（三十九）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 | 5,700,355,067.14 | 554,556,147.15 | 20,012,314.61 | | 6,274,923,528.90 |
| 二、分部间交易收入 | 9,181,880.03 | | 455,793,717.30 | -464,975,597.33 | |
| 三、对联营和合营企业的投资收益 | | | 31,687,526.18 | | 31,687,526.18 |
| 四、资产减值损失 | -31,320,112.19 | | | | -31,320,112.19 |
| 五、信用减值损失 | -9,976,496.58 | -44,457,241.83 | -5,497,050.00 | | -59,930,788.41 |
| 六、折旧费和摊销费 | 762,032,694.29 | 148,652,349.68 | 6,640,479.79 | | 917,325,523.76 |
| 七、利润总额（亏损总额） | -883,842,274.80 | 258,647,432.08 | -1,119,951,928.01 | 3,807,986,472.17 | 2,062,839,701.44 |
| 八、所得税费用 | -10,955,890.77 | 19,462,993.17 | 1,261,523.52 | | 9,768,625.92 |
| 九、净利润（净亏损） | -872,886,384.03 | 239,184,438.91 | -1,121,213,451.53 | 3,807,986,472.17 | 2,053,071,075.52 |
| 十、资产总额 | 9,468,554,459.52 | 3,608,410,840.06 | 6,265,060,210.53 | -5,463,675,611.58 | 13,878,349,898.53 |
| 十一、负债总额 | 7,470,666,369.86 | 2,270,744,755.06 | 5,481,962,296.34 | -2,174,119,490.84 | 13,049,253,930.42 |

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十九、 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 | 期初账面余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 98,197,722.43 | 344,978,025.32 |
| 1 年以内小计 | 98,197,722.43 | 344,978,025.32 |
| 1 至 2 年 | 19,488,975.47 | 5,373,365.19 |
| 2 至 3 年 | 4,600,000.00 | |
| 3 至 4 年 | | |
| 4 至 5 年 | | |
| 5 年以上 | 5,978,623.22 | 6,005,326.74 |
| 合计 | 128,265,321.12 | 356,356,717.25 |

(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 | 128,265,321.12 | 100.00 | 10,612,447.21 | 8.27 | 117,652,873.91 | 356,356,717.25 | 100.00 | 7,773,894.68 | 2.18 | 348,582,822.57 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 组合1：应收国家电网款项 | 56,210,444.13 | 43.83 | | | 56,210,444.13 | 80,925,561.92 | 22.71 | 61,704.00 | 0.08 | 80,863,857.92 |
| 组合2：应收热力客户款项 | 31,557,391.96 | 24.60 | 7,189,711.71 | 22.78 | 24,367,680.25 | 15,810,617.50 | 4.44 | 6,183,292.55 | 39.11 | 9,627,324.95 |
| 组合3：应收其他款项 | 40,497,485.03 | 31.57 | 3,422,735.50 | 8.45 | 37,074,749.53 | 259,620,537.83 | 72.85 | 1,528,898.13 | 0.59 | 258,091,639.70 |
| 合计 | 128,265,321.12 | / | 10,612,447.21 | / | 117,652,873.91 | 356,356,717.25 | / | 7,773,894.68 | / | 348,582,822.57 |

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) | 56,210,444.13 | | |
| 其中: 0-6 月 | 56,210,444.13 | | |
| 7 个月-1 年内 | | | |
| 合计 | 56,210,444.13 | | |

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

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 | 21,018,528.77 | 1,050,926.44 | 5.00 |
| 1-2 年 (含 2 年) | 4,888,975.47 | 488,897.55 | 10.00 |
| 5 年以上 | 5,649,887.72 | 5,649,887.72 | 100.00 |
| 合计 | 31,557,391.96 | 7,189,711.71 | |

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

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 | 20,968,749.53 | 714,000.00 | 3.41 |
| 1-2 年 (含 2 年) | 14,600,000.00 | 1,460,000.00 | 10.00 |
| 2-3 年 (含 3 年) | 4,600,000.00 | 920,000.00 | 20.00 |
| 5 年以上 | 328,735.50 | 328,735.50 | 100.00 |
| 合计 | 40,497,485.03 | 3,422,735.50 | |

(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 | |
| 按组合计提的 | 7,773,894.68 | 2,838,552.53 | | | | 10,612,447.21 |

| | | | | | |
|---------|--------------|--------------|--|--|---------------|
| 坏账准备 | | | | | |
| 其中：组合 1 | 61,704.00 | -61,704.00 | | | |
| 组合 2 | 6,183,292.55 | 1,006,419.16 | | | 7,189,711.71 |
| 组合 3 | 1,528,898.13 | 1,893,837.37 | | | 3,422,735.50 |
| 合计 | 7,773,894.68 | 2,838,552.53 | | | 10,612,447.21 |

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款和合同资产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 | 56,210,444.13 | 43.82 | |
| 沈阳市苏家屯区人民政府国有资产监督管理局 | 33,480,000.00 | 26.10 | 3,094,000.00 |
| 沈阳市供热管理办公室 | 13,723,961.49 | 10.70 | 913,915.25 |
| 白音华金山发电有限公司 | 4,896,565.00 | 3.82 | |
| 华润雪花啤酒(辽宁)有限公司 | 2,216,787.10 | 1.73 | 110,839.36 |
| 合计 | 110,527,757.72 | 86.17 | 4,118,754.61 |

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 | 200,500,654.90 | 138,758,254.74 |
| 其他应收款 | 1,750,503.94 | 20,797,666.53 |
| 合计 | 202,251,158.84 | 159,555,921.27 |

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). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

□适用 √不适用

应收股利

(1). 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 |
|----------------|----------------|----------------|
| 内蒙古华电金源新能源有限公司 | 100,000,000.00 | |
| 彰武华电新能源发电有限公司 | 90,000,000.00 | |
| 昌图华电风力发电有限公司 | 10,500,654.90 | |
| 阜新金山煤矸石热电有限公司 | | 77,607,800.00 |
| 白音华金山发电有限公司 | | 61,150,454.74 |
| 合计 | 200,500,654.90 | 138,758,254.74 |

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

□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 | 期初账面余额 |
|--------|--------------|---------------|
| 1年以内 | 851,929.22 | 20,756,513.16 |
| 1年以内小计 | 851,929.22 | 20,756,513.16 |
| 1至2年 | 876,446.35 | 3,853.37 |
| 2至3年 | 3,853.37 | 9,000.00 |
| 3至4年 | 9,000.00 | 43,000.00 |
| 4至5年 | 28,000.00 | |
| 5年以上 | 5,500,000.00 | 4,500.00 |
| 合计 | 7,269,228.94 | 20,816,866.53 |

(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 | 91,804.71 | 1,191,989.99 |
| 往来款 | 3,245.04 | 18,779,644.00 |
| 应收理赔款、保证金、备用金、押金等 | 1,674,179.19 | 845,232.54 |
| 逾期应收股利转入 | 5,500,000.00 | |
| 合计 | 7,269,228.94 | 20,816,866.53 |

(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) | |
| 2023年1月1日余额 | | 19,200.00 | | 19,200.00 |
| 2023年1月1日余额在本期 | | | | |
| —转入第二阶段 | | | | |
| —转入第三阶段 | | | | |
| —转回第二阶段 | | | | |
| —转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | | 5,499,525.00 | | 5,499,525.00 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2023年12月31日余额 | | 5,518,725.00 | | 5,518,725.00 |

(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 | | | | | | |
| 第二阶段 | 19,200.00 | 5,499,525.00 | | | | 5,518,725.00 |
| 第三阶段 | | | | | | |
| 合计 | 19,200.00 | 5,499,525.00 | | | | 5,518,725.00 |

(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 | 期末余额 | 占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%) | 款项的性 质 | 账龄 | 坏账准备 期末余额 |
|--------------|--------------|-----------------------------|--------------|---------------|--------------|
| 辽宁南票煤电有限公司 | 5,500,000.00 | 75.66 | 逾期应收 股利转入 | 5年以上 | 5,500,000.00 |
| 沈阳市苏家屯区国家税务局 | 1,544,354.19 | 21.25 | 增值税即 征即退 | 1年以内、 1-2年 | |
| 合计 | 7,044,354.19 | 96.91 | / | / | 5,500,000.00 |

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□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 | 3,299,804,161.08 | | 3,299,804,161.08 | 4,699,979,214.35 | 273,655,800.00 | 4,426,323,414.35 |
| 对联营、合营企业投资 | 547,205,028.33 | | 547,205,028.33 | 506,429,683.21 | | 506,429,683.21 |
| 合计 | 3,847,009,189.41 | | 3,847,009,189.41 | 5,206,408,897.56 | 273,655,800.00 | 4,932,753,097.56 |

(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 | 433,042,875.76 | | | 433,042,875.76 | | |
| 3. 丹东金山热电有限公司 | 1,294,558,000.00 | 300,000,000.00 | | 1,594,558,000.00 | | |
| 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. 康平华电风力发电有限公司 | 41,590,000.00 | | | 41,590,000.00 | | |
| 8. 白音华金山发电有限公司 | 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 | 206,000,085.32 | | | 206,000,085.32 | | |
| 11. 辽宁铁岭华电氢能源科技发展有限公司 | | 48,185,000.00 | | 48,185,000.00 | | |
| 12. 华电(辽宁)配售电有限公司 | | 30,000,000.00 | | 30,000,000.00 | | |
| 13. 华电(大连)能源有限公司 | | 22,940,000.00 | | 22,940,000.00 | | |
| 合计 | 4,699,979,214.35 | 401,125,000.00 | 1,801,300,053.27 | 3,299,804,161.08 | | |

(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 | 期初 | 本期增减变动 | 期末 | 减值准备期 |
|----|----|--------|----|-------|
|----|----|--------|----|-------|

2023 年年度报告

| 单位 | 余额 | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | 余额 | 未余额 |
|---------------------|----------------|------|------|---------------|----------|---------------|---------------|--------|----|----------------|-----|
| 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 | 437,781,967.13 | | | 21,834,926.62 | | 19,588,473.84 | | | | 479,205,367.59 | |
| 2. 昌图华电风力发电有限公司 | 62,956,181.90 | | | 9,832,792.24 | | | 10,500,654.90 | | | 62,288,319.24 | |
| 3. 辽宁电力交易中心有限公司 | 5,691,534.18 | | | 19,807.32 | | | | | | 5,711,341.50 | |
| 小计 | 506,429,683.21 | | | 31,687,526.18 | | 19,588,473.84 | 10,500,654.90 | | | 547,205,028.33 | |
| 合计 | 506,429,683.21 | | | 31,687,526.18 | | 19,588,473.84 | 10,500,654.90 | | | 547,205,028.33 | |

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 800,051,038.52 | 827,776,119.72 | 825,645,315.30 | 892,440,250.40 |
| 其他业务 | 485,026,995.25 | 477,629,489.99 | 1,276,919,520.38 | 1,253,436,616.44 |
| 合计 | 1,285,078,033.77 | 1,305,405,609.71 | 2,102,564,835.68 | 2,145,876,866.84 |

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类 | 合计 | |
|---------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 |
| 商品类型 | | |
| 电力产品销售 | 465,965,325.89 | 455,080,178.73 |
| 热力产品销售 | 334,085,712.63 | 372,695,940.99 |
| 煤炭销售 | 457,967,641.41 | 454,769,453.27 |
| 其他 | 27,059,353.84 | 22,860,036.72 |
| 按经营地区分类 | | |
| 东北地区 | 1,285,078,033.77 | 1,305,405,609.71 |
| 合计 | 1,285,078,033.77 | 1,305,405,609.71 |

(3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

公司及其子公司电力热力销售收入、煤炭销售收入于商品控制权转移的时点确认收入。对于上述履约义务，本公司为主要责任人，不存在预期将退还给客户的款项，无质量保证相关义务。

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|-------------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 200,000,000.00 | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 31,687,526.18 | 64,400,263.76 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -1,084,299,470.97 | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 债务重组收益 | | |
| 委托贷款利息收益 | 62,504,040.72 | 60,924,358.02 |
| 其他 | -1,008,256.61 | |
| 合计 | -791,116,160.68 | 125,324,621.78 |

6、其他

适用 不适用

二十、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 |
|--|------------------|----|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | 2,921,571,982.76 | |
| 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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外 | 18,954,673.95 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 1,882,223.02 | |

| | | |
|--|------------------|--|
| 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 | | |
| 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 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 债务重组损益 | 3,900,728.84 | |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等 | | |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响 | | |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用 | | |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益 | | |
| 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 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | -1,642,000.00 | |
| 受托经营取得的托管费收入 | 408,805.03 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -4,521,058.21 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 减：所得税影响额 | -7,688.55 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 5,027,528.80 | |
| 合计 | 2,935,535,515.14 | |

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 | 不适用 | 1.4533 | 1.4533 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 不适用 | -0.5400 | -0.5400 |

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

华电辽宁能源发展股份有限公司董事会

董事长：毕诗方

2024年4月23日

修订信息

适用 不适用