



安徽恒源煤电股份有限公司

审计报告及财务报表

2018年度

安徽恒源煤电股份有限公司

审计报告及财务报表

(2018年01月01日至2018年12月31日止)

| | 目录 | 页次 |
|----|-----------------------|------|
| 一、 | 审计报告 | 1-5 |
| 二、 | 财务报表 | |
| | 合并资产负债表和公司资产负债表 | 1-4 |
| | 合并利润表和公司利润表 | 5-6 |
| | 合并现金流量表和公司现金流量表 | 7-8 |
| | 合并所有者权益变动表和公司所有者权益变动表 | 9-12 |
| | 财务报表附注 | 1-80 |

审计报告

信会师报字[2019]第 ZA10891 号

安徽恒源煤电股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了安徽恒源煤电股份有限公司（以下简称恒源煤电）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 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相关财务报表附注。

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，公允反映了恒源煤电 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 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，我们独立于恒源煤电，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。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

| 关键审计事项 | 该事项在审计中是如何应对的 |
|--|---|
| <p>(一) 营业外收入</p> <p>请参阅财务报表附注“五、合并财务报表项目注释”(三十七) 营业外收入。</p> <p>2018 年度, 恒源煤电营业外收入中产能置换收入 229,205,483.39 元, 该营业外收入金额占 2018 年度净利润的比例重大且较为特殊, 我们将其列为关键审计事项。</p> | <p>我们实施的主要审计程序包括:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、检查产能置换相关政府文件及相关法规、合同、原始凭证、银行资金流水记录、收款单据等公司已获得的支持性文件; 2、查阅恒源煤电关于产能置换的说明及相关公告, 并与上述相关产能置换资料进行比对分析。 |
| <p>(二) 收入确认</p> <p>请参阅财务报表附注“三、重要会计政策、会计估计”注释(二十)所述的会计政策以及“五、合并财务报表项目注释”(二十七) 营业收入和营业成本。</p> <p>2018 年度, 恒源煤电确认的主营业务收入为 5,620,772,206.05 元, 其中煤炭销售的收入为 5,566,612,844.97 元, 恒源煤电对于销售煤炭产生的收入是在商品所有权上的风险和报酬已转移给客户时确认的, 具体标准为货物发出, 对方收货验收后确认销售收入。</p> <p>2018 年度恒源煤电煤炭销售收入比 2017 年度煤炭销售收入减少 338,977,835.18 元, 减少幅度为 5.74%。因此我们确定煤炭收入的真实性和截止性为关键审计事项。</p> | <p>我们实施的主要审计程序包括:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、我们通过审阅销售合同与管理层的访谈, 了解和评估了恒源煤电公司的收入确认政策; 2、我们向管理层、治理层进行询问, 评价管理层诚信及舞弊风险; 3、我们了解并测试了与收入相关的内部控制, 确定其可依赖程度; 4、对收入和成本执行分析程序, 包括: 本期各月度收入、成本、毛利波动分析, 主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等程序; 5、结合应收账款函证程序, 并抽查收入确认的相关单据, 检查已确认的收入真实性。 6、针对可能出现的完整性风险, 我们实施了具有针对性的审计程序, 包括但不限于: 在增加收入完整性测试样本的基础上, 针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止性测试, 以评估销售收入是否在恰当的期间确认, 是否存在截止性问题; 在产成品监盘时, 增加从实物到账的抽查比例, 以确认产成品是否有发出未记录。 |

四、 其他信息

恒源煤电管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括恒源煤电 2018 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，管理层负责评估恒源煤电的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督恒源煤电的财务报告过程。

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，就可能对恒源煤电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恒源煤电不能持续经营。

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

(6) 就恒源煤电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。



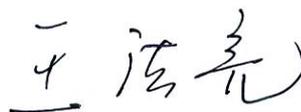
从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



中国·上海

二〇一九年三月二十六日

安徽恒源煤电股份有限公司
合并资产负债表
2018年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 资产 | 附注五 | 期末余额 | 年初余额 |
|------------------------|------|--------------------------|--------------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | (一) | 4,970,961,510.09 | 4,226,069,135.28 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据及应收账款 | (二) | 1,975,408,072.00 | 2,174,017,624.59 |
| 预付款项 | (三) | 43,461,482.37 | 39,590,467.62 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | (四) | 140,557,392.14 | 78,076,775.65 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | (五) | 271,483,714.30 | 285,655,743.77 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | (六) | 24,773,183.90 | 27,435,799.82 |
| 流动资产合计 | | 7,426,645,354.80 | 6,830,845,546.73 |
| 非流动资产: | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | (七) | 549,476,702.91 | 559,191,705.63 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | (八) | 3,418,810,271.05 | 3,668,151,400.69 |
| 在建工程 | (九) | 762,224,125.46 | 707,630,216.46 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | (十) | 2,023,682,490.21 | 2,121,643,144.28 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | (十一) | 219,459,019.96 | 309,453,440.15 |
| 其他非流动资产 | (十二) | 50,728,457.34 | 48,800,229.47 |
| 非流动资产合计 | | 7,024,381,066.93 | 7,414,870,136.68 |
| 资产总计 | | 14,451,026,421.73 | 14,245,715,683.41 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 袁兆杰

主管会计工作负责人: 朱四一

会计机构负责人: 张磊

安徽恒源煤电股份有限公司
合并资产负债表（续）
2018年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 负债和所有者权益 | 附注五 | 期末余额 | 年初余额 |
|------------------------|-------|--------------------------|--------------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | （十三） | 835,000,000.00 | 1,726,500,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据及应付账款 | （十四） | 749,708,727.62 | 783,404,253.75 |
| 预收款项 | （十五） | 283,296,561.87 | 407,810,247.94 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | （十六） | 281,891,139.01 | 398,054,505.92 |
| 应交税费 | （十七） | 362,866,555.22 | 314,862,989.27 |
| 其他应付款 | （十八） | 1,401,835,542.87 | 1,202,897,682.42 |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | （十九） | 1,040,000,000.00 | 302,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 4,954,598,526.59 | 5,135,529,679.30 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | （二十） | 787,500,000.00 | 1,290,000,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | （二十一） | 756,050,340.03 | 778,831,945.77 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | （十一） | 361,014.27 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 1,543,911,354.30 | 2,068,831,945.77 |
| 负债合计 | | 6,498,509,880.89 | 7,204,361,625.07 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | （二十二） | 1,000,004,070.00 | 1,000,004,070.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | （二十三） | 2,104,355,885.07 | 2,104,355,885.07 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | （二十四） | 597,314,962.89 | 544,307,914.14 |
| 盈余公积 | （二十五） | 513,066,930.69 | 513,066,930.69 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | （二十六） | 3,613,903,294.33 | 2,753,144,703.80 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 7,828,645,142.98 | 6,914,879,503.70 |
| 少数股东权益 | | 123,871,397.86 | 126,474,554.64 |
| 所有者权益合计 | | 7,952,516,540.84 | 7,041,354,058.34 |
| 负债和所有者权益总计 | | 14,451,026,421.73 | 14,245,715,683.41 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：袁兆杰

主管会计工作负责人：朱四一

会计机构负责人：张磊

安徽恒源煤电股份有限公司
 资产负债表
 2018年12月31日
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 资产 | 附注十四 | 期末余额 | 年初余额 |
|------------------------|------|--------------------------|--------------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | | 4,740,125,423.20 | 3,966,868,001.97 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据及应收账款 | (一) | 1,960,953,959.13 | 2,166,852,110.07 |
| 预付款项 | | 43,404,016.37 | 39,502,947.62 |
| 其他应收款 | (二) | 153,453,100.03 | 98,536,639.06 |
| 存货 | | 263,117,002.23 | 278,170,679.54 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 21,767,193.61 | 24,465,611.61 |
| 流动资产合计 | | 7,182,820,694.57 | 6,574,395,989.87 |
| 非流动资产: | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | (三) | 750,043,444.77 | 739,758,447.49 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 3,246,457,631.46 | 3,492,519,663.28 |
| 在建工程 | | 752,437,052.67 | 694,711,058.36 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 2,021,365,775.57 | 2,119,265,729.68 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 219,111,796.94 | 309,245,097.75 |
| 其他非流动资产 | | 45,430,609.34 | 48,800,229.47 |
| 非流动资产合计 | | 7,034,846,310.75 | 7,404,300,226.03 |
| 资产总计 | | 14,217,667,005.32 | 13,978,696,215.90 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 袁兆杰

主管会计工作负责人: 朱四一

会计机构负责人: 张磊

安徽恒源煤电股份有限公司
资产负债表（续）
2018年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 负债和所有者权益 | 附注十四 | 期末余额 | 年初余额 |
|------------------------|------|--------------------------|--------------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 835,000,000.00 | 1,726,500,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据及应付账款 | | 722,727,085.25 | 732,662,954.38 |
| 预收款项 | | 282,073,821.78 | 405,632,077.56 |
| 应付职工薪酬 | | 275,313,255.13 | 393,353,862.36 |
| 应交税费 | | 353,624,443.99 | 307,361,544.65 |
| 其他应付款 | | 1,402,182,067.38 | 1,192,638,935.79 |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 1,040,000,000.00 | 302,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 4,910,920,673.53 | 5,060,149,374.74 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 787,500,000.00 | 1,290,000,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | 756,050,340.03 | 778,831,945.77 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 1,543,550,340.03 | 2,068,831,945.77 |
| 负债合计 | | 6,454,471,013.56 | 7,128,981,320.51 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 1,000,004,070.00 | 1,000,004,070.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 2,108,225,136.59 | 2,108,225,136.59 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | 595,478,205.37 | 542,324,416.05 |
| 盈余公积 | | 509,748,780.43 | 509,748,780.43 |
| 未分配利润 | | 3,549,739,799.37 | 2,689,412,492.32 |
| 所有者权益合计 | | 7,763,195,991.76 | 6,849,714,895.39 |
| 负债和所有者权益总计 | | 14,217,667,005.32 | 13,978,696,215.90 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：袁兆杰

主管会计工作负责人：朱四一

会计机构负责人：张磊

安徽恒源煤电股份有限公司
合并利润表
2018 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目 | 附注五 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------------|-------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 5,900,332,754.69 | 6,536,179,022.63 |
| 其中：营业收入 | (二十七) | 5,900,332,754.69 | 6,536,179,022.63 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 4,525,873,480.02 | 5,263,602,351.66 |
| 其中：营业成本 | (二十七) | 3,196,718,437.42 | 3,864,628,710.79 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | (二十八) | 167,096,116.94 | 181,475,911.01 |
| 销售费用 | (二十九) | 97,897,366.39 | 85,501,066.58 |
| 管理费用 | (三十) | 564,566,017.46 | 667,581,578.27 |
| 研发费用 | (三十一) | 372,318,783.03 | 129,482,307.55 |
| 财务费用 | (三十二) | 114,420,894.90 | 148,889,301.57 |
| 其中：利息费用 | | 155,882,527.45 | 189,264,595.32 |
| 利息收入 | | 42,540,887.49 | 41,851,529.52 |
| 资产减值损失 | (三十三) | 12,855,863.88 | 186,043,475.89 |
| 加：其他收益 | (三十四) | 5,792,926.62 | 3,485,170.59 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | (三十五) | 10,284,997.28 | 15,997,665.24 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 10,284,997.28 | 13,833,226.88 |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | (三十六) | 628,220.79 | 1,190,515.92 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 1,391,165,419.36 | 1,293,250,022.72 |
| 加：营业外收入 | (三十七) | 236,936,157.53 | 4,425,257.13 |
| 减：营业外支出 | (三十八) | 16,658,819.11 | 39,376,452.79 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 1,611,442,757.78 | 1,258,298,827.06 |
| 减：所得税费用 | (三十九) | 388,268,647.49 | 148,032,806.14 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 1,223,174,110.29 | 1,110,266,020.92 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 1,360,447,139.48 | 1,325,352,138.17 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -137,273,029.19 | -215,086,117.25 |
| （二）按所有权归属分类 | | | |
| 1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 1,220,760,055.73 | 1,104,749,084.82 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | 2,414,054.56 | 5,516,936.10 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| 归属于母公司所有者的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 | | | |
| （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. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 6. 其他 | | | |
| 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 | | 1,223,174,110.29 | 1,110,266,020.92 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 1,220,760,055.73 | 1,104,749,084.82 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 2,414,054.56 | 5,516,936.10 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | 1.22 | 1.10 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | 1.22 | 1.10 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：袁兆杰

主管会计工作负责人：朱四一

会计机构负责人：张磊

安徽恒源煤电股份有限公司
利润表
2018 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目 | 附注十四 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | (四) | 5,851,919,596.19 | 6,486,560,981.57 |
| 减：营业成本 | (四) | 3,174,517,826.11 | 3,849,014,403.00 |
| 税金及附加 | | 160,475,050.31 | 174,208,742.09 |
| 销售费用 | | 97,778,790.09 | 85,323,315.32 |
| 管理费用 | | 553,013,279.75 | 654,024,619.70 |
| 研发费用 | | 372,318,783.03 | 129,482,307.55 |
| 财务费用 | | 118,338,577.72 | 155,015,103.19 |
| 其中：利息费用 | | 155,882,527.45 | 189,264,595.32 |
| 利息收入 | | 38,601,163.08 | 35,695,178.70 |
| 资产减值损失 | | 12,237,843.42 | 184,374,326.38 |
| 加：其他收益 | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | (五) | 20,549,997.28 | 33,546,165.24 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 10,284,997.28 | 13,833,226.88 |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 616,289.66 | 1,190,515.92 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 1,384,405,732.70 | 1,289,854,845.50 |
| 加：营业外收入 | | 236,812,263.31 | 4,338,855.13 |
| 减：营业外支出 | | 15,994,217.95 | 37,730,421.52 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 1,605,223,778.06 | 1,256,463,279.11 |
| 减：所得税费用 | | 384,895,005.81 | 144,062,056.26 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 1,220,328,772.25 | 1,112,401,222.85 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 1,357,601,801.44 | 1,327,487,340.10 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -137,273,029.19 | -215,086,117.25 |
| 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 | | | |
| （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. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 6. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 1,220,328,772.25 | 1,112,401,222.85 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | 1.22 | 1.11 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | 1.22 | 1.11 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：袁兆杰

主管会计工作负责人：朱四一

会计机构负责人：张磊

安徽恒源煤电股份有限公司
合并现金流量表
2018 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目 | 附注五 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|------|--------------------------|--------------------------|
| 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 | | 7,998,071,687.05 | 8,694,051,796.17 |
| 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 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | | |
| 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 | | | |
| 收到的税费返还 | | 5,792,926.62 | 3,506,570.59 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | (四十) | 292,509,799.13 | 86,503,903.23 |
| 经营活动现金流入小计 | | 8,296,374,412.80 | 8,784,062,269.99 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 2,367,007,824.64 | 2,843,522,591.28 |
| 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 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 1,960,033,135.14 | 1,739,977,561.28 |
| 支付的各项税费 | | 1,144,621,294.97 | 1,109,757,094.35 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | (四十) | 447,744,095.37 | 335,923,315.60 |
| 经营活动现金流出小计 | | 5,919,406,350.12 | 6,029,180,562.51 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 2,376,968,062.68 | 2,754,881,707.48 |
| 二、投资活动产生的现金流量 | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 20,000,000.00 | 562,164,438.36 |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 12,936,688.43 | 13,588,488.89 |
| 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 | | 72,332,185.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 105,268,873.43 | 575,752,927.25 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 523,697,863.82 | 264,420,081.28 |
| 投资支付的现金 | | | 672,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 523,697,863.82 | 936,420,081.28 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -418,428,990.39 | -360,667,154.03 |
| 三、筹资活动产生的现金流量 | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 4,000,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 1,772,500,000.00 | 1,826,500,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 1,772,500,000.00 | 1,830,500,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 2,428,500,000.00 | 2,577,500,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 518,275,500.54 | 189,009,031.30 |
| 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 | (四十) | 26,957,605.74 | 429,532,820.72 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 2,973,733,106.28 | 3,196,041,852.02 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -1,201,233,106.28 | -1,365,541,852.02 |
| 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 | | 757,305,966.01 | 1,028,672,701.43 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 4,210,410,311.48 | 3,181,737,610.05 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 4,967,716,277.49 | 4,210,410,311.48 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：袁兆杰

主管会计工作负责人：朱四一

会计机构负责人：张磊

安徽恒源煤电股份有限公司
现金流量表
2018 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目 | 附注十四 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|------|--------------------------|--------------------------|
| 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 | | 8,044,120,469.26 | 8,614,218,281.30 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 279,299,533.59 | 77,310,120.05 |
| 经营活动现金流入小计 | | 8,323,420,002.85 | 8,691,528,401.35 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 2,522,349,169.15 | 2,903,322,590.98 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 1,888,104,364.97 | 1,675,610,530.37 |
| 支付的各项税费 | | 1,119,995,533.09 | 1,081,223,785.50 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 428,711,574.80 | 325,336,803.61 |
| 经营活动现金流出小计 | | 5,959,160,642.01 | 5,985,493,710.46 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 2,364,259,360.84 | 2,706,034,690.89 |
| 二、投资活动产生的现金流量 | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 20,000,000.00 | 562,164,438.36 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 19,736,000.00 | 1,312,500.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 12,789,601.05 | 13,205,954.07 |
| 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 | | 72,332,185.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 124,857,786.05 | 576,682,892.43 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 502,256,219.38 | 256,932,448.51 |
| 投资支付的现金 | | 20,000,000.00 | 676,000,000.00 |
| 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 | | 522,256,219.38 | 932,932,448.51 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -397,398,433.33 | -356,249,556.08 |
| 三、筹资活动产生的现金流量 | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 1,772,500,000.00 | 1,826,500,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 1,772,500,000.00 | 1,826,500,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 2,428,500,000.00 | 2,577,500,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 510,645,900.54 | 182,101,531.30 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 26,957,605.74 | 429,532,820.72 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 2,966,103,506.28 | 3,189,134,352.02 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -1,193,603,506.28 | -1,362,634,352.02 |
| 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 | | 773,257,421.23 | 987,150,782.79 |
| 加: 期初现金及现金等价物余额 | | 3,966,868,001.97 | 2,979,717,219.18 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 4,740,125,423.20 | 3,966,868,001.97 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业法定代表人: 袁兆杰

主管会计工作负责人: 朱四一

会计机构负责人: 张磊

安徽恒源煤电股份有限公司
合并所有者权益变动表
2018 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|----|--|------------------|--------|--------|----------------|----------------|--------|------------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 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 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 1,000,004,070.00 | | | | 2,104,355,885.07 | | | 544,307,914.14 | 513,066,930.69 | | 2,753,144,703.80 | 126,474,554.64 | 7,041,354,058.34 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 1,000,004,070.00 | | | | 2,104,355,885.07 | | | 544,307,914.14 | 513,066,930.69 | | 2,753,144,703.80 | 126,474,554.64 | 7,041,354,058.34 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | | 53,007,048.75 | | | 860,758,590.53 | -2,603,156.78 | 911,162,482.50 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | 1,220,760,055.73 | 2,414,054.56 | 1,223,174,110.29 |
| (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 | | | | | | | | | | | -360,001,465.20 | -4,985,000.00 | -364,986,465.20 |
| 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 | | | | | | | | | | | -360,001,465.20 | -4,985,000.00 | -364,986,465.20 |
| 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 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | 53,007,048.75 | | | | -32,211.34 | 52,974,837.41 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 647,209,419.73 | | | | 509,673.55 | 647,719,093.28 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 594,202,370.98 | | | | 541,884.89 | 594,744,255.87 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 1,000,004,070.00 | | | | 2,104,355,885.07 | | | 597,314,962.89 | 513,066,930.69 | | 3,613,903,294.33 | 123,871,397.86 | 7,952,516,540.84 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 袁兆杰

主管会计工作负责人: 朱四一

会计机构负责人: 张磊

安徽恒源煤电股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2018 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|----|--|------------------|-------|----------------|----------------|----------------|--------|------------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 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 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 1,000,004,070.00 | | | | 2,104,355,885.07 | | | 402,044,272.59 | 513,066,930.69 | | 1,648,395,618.98 | 124,396,613.91 | 5,792,263,391.24 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 1,000,004,070.00 | | | | 2,104,355,885.07 | | | 402,044,272.59 | 513,066,930.69 | | 1,648,395,618.98 | 124,396,613.91 | 5,792,263,391.24 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | 142,263,641.55 | | | | 1,104,749,084.82 | 2,077,940.73 | 1,249,090,667.10 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 1,104,749,084.82 | 5,516,936.10 | 1,110,266,020.92 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 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 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | -7,501,500.00 | -7,501,500.00 |
| 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 | | | | | | | | | | | | -7,501,500.00 | -7,501,500.00 |
| 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 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | 142,263,641.55 | | | | 62,504.63 | 142,326,146.18 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 732,265,615.29 | | | | 654,221.76 | 732,919,837.05 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 590,001,973.74 | | | | 591,717.13 | 590,593,690.87 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,000,004,070.00 | | | | 2,104,355,885.07 | | | 544,307,914.14 | 513,066,930.69 | | 2,753,144,703.80 | 126,474,554.64 | 7,041,354,058.34 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：袁兆杰

主管会计工作负责人：朱四一

会计机构负责人：张磊

安徽恒源煤电股份有限公司
所有者权益变动表
2018年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|--------|--------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| | 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 | 1,000,004,070.00 | | | | 2,108,225,136.59 | | | 542,324,416.05 | 509,748,780.43 | 2,689,412,492.32 | 6,849,714,895.39 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 1,000,004,070.00 | | | | 2,108,225,136.59 | | | 542,324,416.05 | 509,748,780.43 | 2,689,412,492.32 | 6,849,714,895.39 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | | 53,153,789.32 | | 860,327,307.05 | 913,481,096.37 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 1,220,328,772.25 | 1,220,328,772.25 |
| (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 | | | | | | | | | | -360,001,465.20 | -360,001,465.20 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -360,001,465.20 | -360,001,465.20 |
| 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 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | 53,153,789.32 | | | 53,153,789.32 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 646,660,939.00 | | | 646,660,939.00 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 593,507,149.68 | | | 593,507,149.68 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,000,004,070.00 | | | | 2,108,225,136.59 | | | 595,478,205.37 | 509,748,780.43 | 3,549,739,799.37 | 7,763,195,991.76 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 袁兆杰

主管会计工作负责人: 朱四一

会计机构负责人: 张磊

安徽恒源煤电股份有限公司
所有者权益变动表（续）
2018年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| | 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 | 1,000,004,070.00 | | | | 2,108,225,136.59 | | | 400,345,517.80 | 509,748,780.43 | 1,577,011,269.47 | 5,595,334,774.29 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 1,000,004,070.00 | | | | 2,108,225,136.59 | | | 400,345,517.80 | 509,748,780.43 | 1,577,011,269.47 | 5,595,334,774.29 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | 141,978,898.25 | | 1,112,401,222.85 | 1,254,380,121.10 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 1,112,401,222.85 | 1,112,401,222.85 |
| （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 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | 141,978,898.25 | | | 141,978,898.25 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 731,614,358.00 | | | 731,614,358.00 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 589,635,459.75 | | | 589,635,459.75 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,000,004,070.00 | | | | 2,108,225,136.59 | | | 542,324,416.05 | 509,748,780.43 | 2,689,412,492.32 | 6,849,714,895.39 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分
企业法定代表人：袁兆杰

主管会计工作负责人：朱四一

会计机构负责人：张磊

安徽恒源煤电股份有限公司
二〇一八年度财务报表附注
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

安徽恒源煤电股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)由安徽省皖北煤电集团有限责任公司(以下简称皖北煤电集团)作为主发起人联合安徽省燃料总公司、合肥四方化工集团有限责任公司、合肥开元精密工程有限责任公司、深圳高斯达实业有限公司共同发起设立。安徽恒源煤电股份有限公司于 2000 年 12 月 29 日,经安徽省体改委皖体改函[2000]100 号文批准成立并取得安徽省人民政府颁发的皖府股字[2000]第 50 号的批准证书。公司经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]121 号文核准,向社会公开发行人民币普通股股票 4,400 万股。每股发行价为人民币 9.99 元,共募集资金人民币 43,956 万元。经上海证券交易所上证上字[2004]120 号文批准,于 2004 年 8 月 17 日在上海证券交易所上市交易。公司于 2006 年 2 月 15 日完成股权分置改革。

根据公司 2007 年第一次临时股东大会决议,经中国证券监督管理委员会于 2007 年 9 月 17 日以证监发行字[2007]301 号“关于核准安徽恒源煤电股份有限公司公开发行可转换公司债券的通知”,同意公司向社会公开发行人民币可转换公司债券 40,000 万元。截止 2009 年 12 月 18 日,上述可转换公司债券已转股人民币 30,522,118 元。根据公司 2008 年度股东大会决议的规定,以 2008 年 12 月 31 日实施资本公积金转增股本股权登记日(2009 年 4 月 20 日)登记在册总股本 190,575,719 元为基数,每 10 股转增 2 股,共新增股本人民币 38,115,144 元。

根据公司 2008 年第五次临时股东大会决议,并于 2009 年 6 月 18 日经中国证券监督管理委员会以《关于核准安徽恒源煤电股份有限公司重大资产重组及向安徽省皖北煤电集团有限责任公司发行股份购买资产的批复》(证监许可[2009]544 号)文件,核准公司重大资产重组及向皖北煤电集团发行 137,345,259 股股份购买重组相关资产。

根据公司 2009 年度股东大会决议,并于 2010 年 9 月 20 日经中国证券监督管理委员会以《关于核准安徽恒源煤电股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2010]1327 号)文件核准,公司 2010 年向社会非公开发行人民币普通股(A 股)44,090,752 股,股票面值为人民币 1 元,溢价发行,发行价为每股人民币 36.00 元,共募集资金 1,587,267,072.00 元,其中:计入股本 44,090,752.00 元,剩余为股本溢价在扣除发行费用后计入资本公积。

根据公司 2011 年第二次临时股东大会决议,公司 2011 年度中期资本公积转增股本,转股方案为每 10 股转增 12.8065 股。

截至 2018 年 12 月 31 日,公司累计发行股本总数 1,000,004,070.00 股,注册资本为 1,000,004,070.00 元,统一社会信用代码为 91340600726325699J。法定代表人为袁兆杰。公司经营范围为:煤炭开采、洗选、销售,铁路运输、公路运输(限分公司经营),进出口业务等。公司注册地址为安徽省淮北市濉溪县刘桥镇,总部办公地为安徽省宿州市西昌路 157 号。

本财务报表业经公司全体董事(董事会)于 2019 年 3 月 26 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2018 年 12 月 31 日止,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

| 子公司名称 |
|------------------------------|
| 淮北新源热电有限公司(简称“新源热电”) |
| 宿州营鼎建材有限责任公司(简称“营鼎建材”) |
| 安徽恒力电业有限责任公司(简称“恒力电业”) |
| 恒源芬雷选煤工程技术(天津)有限公司(简称“恒源芬雷”) |
| 安徽恒源煤电售电有限责任公司(简称“售电公司”) |

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《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》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

自报告期末起 12 个月,公司在财务、经营以及其他方面不存在某些事项或情况可能导致的经营风险,这些事项或情况单独或连同其他事项或情况对持续经营假设未产生重大疑虑。

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；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的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关

政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。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。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的,则终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时,终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。在估值时,本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才使用不可观察输入值。

6、 金融资产(不含应收款项)减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：应收款项余额前五名。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

| | |
|------|--|
| 组合 1 | 已单独计提减值准备的应收账款和其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。 |
| 组合 2 | 年末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。 |

按组合计提坏账准备的计提方法：

| | |
|------|-------|
| 组合 1 | 账龄分析法 |
| 组合 2 | 其他方法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|---------------|-------------|--------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 5 | 5 |
| 1—2 年 | 10 | 10 |
| 2—3 年 | 20 | 20 |
| 3—4 年 | 40 | 40 |
| 4—5 年 | 80 | 80 |
| 5 年以上 | 100 | 100 |

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试。

坏账准备的计提方法：结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、委托加工物资等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十三) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 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 | 20—40 | 5 | 4.75—2.375 |
| 专用设备 | 年限平均法 | 5—20 | 5 | 19—4.75 |
| 输电设备 | 年限平均法 | 30 | 5 | 3.167 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5—10 | 5 | 19—9.5 |
| 通用设备 | 年限平均法 | 5—11 | 5 | 19—8.64 |

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(十四) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十五) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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,资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;

(2) 借款费用已经发生;

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间,指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间,借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时,该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工,但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的,在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的,则借款费用暂停资本化;该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序,则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益,直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款,以专门借款当期实际发生的借款费用,减去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,来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款,根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十六) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量;

外购无形资产的成本,包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产,以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值,并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额,计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本,不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产,在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销;无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产,不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|---------|--------|------------|
| 钱营孜矿采矿权 | 30 年 | 采矿权证 |
| 任楼矿采矿权 | 24 年 | 采矿权证 |
| 祁东矿采矿权 | 30 年 | 采矿权证 |
| 龙王庙探矿权 | | 探矿权证 |
| 刘桥深部探矿权 | | 探矿权证 |
| 土地使用权 | 50 年 | 一般出让土地使用期限 |

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|---------|---------|------|
| 恒源矿采矿权 | 18 年 | 采矿权证 |
| 刘桥一矿采矿权 | 6.25 年 | 采矿权证 |
| 卧龙湖矿采矿权 | 17.92 年 | 采矿权证 |
| 五沟矿采矿权 | 19 年 | 采矿权证 |

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序
截至资产负债表日，公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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，能够证明其有用性；
- (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。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十七) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额

低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

(十九) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司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。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外,本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度(补充养老保险)/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费,相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时,或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时(两者孰早),确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。

(二十) 收入

1、 销售商品收入确认的一般原则:

(1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;

(2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;

- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 具体原则

本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准是货物发出，对方收货验收后确认销售收入。

(二十一) 安全费用

1、 计提标准：

根据安徽省安全生产监督管理局、安徽省经济和信息化委员会、安徽省财政厅、安徽省国家及地方税务局出具的皖安监综[2008]176 号文规定，安全生产费用按每吨煤 50 元提取；安徽省财政厅财企函[2005]44 号文规定，维简费按每吨煤 11 元提取。

2、 核算方法：

根据财政部《企业会计准则解释第 3 号》（财会[2009]8 号）的有关规定，安全生产费用核算方法如下：

(1) 按规定标准提取时，借记“制造费用”科目，贷记“专项储备——安全费”科目。

(2) 企业使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(3) 提取的维简费，比照上述规定处理。

(二十二) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府文件中明确规定补助对象为固定资产或无形资产等长期资产。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府文件中未明确规定补助对象或者政府文件中明确规定规定补助对象为非长期资产。

2、 确认时点

政府补助的确认时点为实际收到补助款时。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十四) 租赁

1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十五) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(二十六) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 受影响的报表项目名称和金额 |
|---|------------|--|
| <p>(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。</p> | 按财政部相关政策执行 | <p>“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，2018 年 12 月 31 日金额 1,975,408,072.00 元，2017 年 12 月 31 日金额 2,174,017,624.59 元；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，2018 年 12 月 31 日金额 749,708,727.62 元，2017 年 12 月 31 日金额 783,404,253.75 元；调增“其他应付款”2018 年 12 月 31 日金额 4,231,855.55 元，2017 年 12 月 31 日金额 6,814,363.44 元。</p> |
| <p>(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。</p> | 按财政部相关政策执行 | <p>调减“管理费用”2018 年度金额 372,318,783.03 元，2017 年度金额 129,482,307.55 元，重分类至“研发费用”。</p> |

2、 重要会计估计变更

本期未发生重要会计估计变更。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|-----|---------------|-----------------|
| 增值税 | 煤炭销售、材料销售、服务等 | 17、16、11、10、6、3 |

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|----|
| 城市维护建设税 | 按当期应缴流转税计缴 | 5 |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 25 |
| 资源税 | 从价计征：原煤应纳税额=应税原煤销售额*适用税率（2%）；洗选煤应纳税额=洗选煤销售额*折算率*适用税率（2%），折算率暂按 58%。 | |
| 房产税 | 房产原值一次减除 30%后的余值按 1.2%计缴 | |
| 土地使用税 | 实际占用的土地面积*当地税务部门规定的单位税额 | |
| 教育费附加 | 按当期应缴流转税计缴 | 3 |
| 地方教育费附加 | 按当期应缴流转税计缴 | 2 |

（二） 税收优惠

控股子公司淮北新源热电有限公司根据财税【2015】78号财政部国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录的通知》，公司自2015年7月1日起生产和销售电力产品实现的增值税50%即征即退的优惠政策。

控制子公司安徽恒力电业有限责任公司根据财税【2015】78号财政部国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录的通知》，公司自2015年7月1日起生产和销售电力产品实现的增值税50%即征即退的优惠政策。

控制子公司宿州营鼎建材有限责任公司根据财税【2015】78号财政部国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录的通知》，公司自2015年7月1日起销售产品实现的增值税70%即征即退的优惠政策。

控股子公司淮北新源热电有限公司、控制子公司安徽恒力电业有限责任公司和控制子公司宿州营鼎建材有限责任公司根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》，以《资源综合利用企业所得税优惠目录》规定的资源作为主要原材料，生产国家非限制和禁止并符合国家和行业相关标准的产品取得的收入，减按90%计入收入总额。

五、 合并财务报表项目注释

（一） 货币资金

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金 | 602,744.59 | 948,999.44 |
| 银行存款 | 4,967,113,532.90 | 4,209,461,312.04 |
| 其他货币资金 | 3,245,232.60 | 15,658,823.80 |
| 合计 | 4,970,961,510.09 | 4,226,069,135.28 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

其他说明：期末余额中存放在安徽省皖北煤电集团财务有限公司的金额为 1,432,253,785.40 元。

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------|--------------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 3,245,232.60 | 15,658,823.80 |
| 合计 | 3,245,232.60 | 15,658,823.80 |

(二) 应收票据及应收账款

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 应收票据 | 1,816,816,003.25 | 1,985,664,154.34 |
| 应收账款 | 158,592,068.75 | 188,353,470.25 |
| 合计 | 1,975,408,072.00 | 2,174,017,624.59 |

1、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 1,807,816,003.25 | 1,981,664,154.34 |
| 商业承兑汇票 | 9,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 合计 | 1,816,816,003.25 | 1,985,664,154.34 |

(2) 期末公司已质押的应收票据

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 1,370,145,104.67 |
| 商业承兑汇票 | 1,000,000.00 |
| 合计 | 1,371,145,104.67 |

(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

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 70,417,676.63 | |
| 商业承兑汇票 | 39,320,000.00 | |
| 合计 | 109,737,676.63 | |

2、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | | 年初余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 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 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 41,900,000.00 | 18.49 | 41,900,000.00 | 100.00 | | 41,900,000.00 | 16.53 | 41,900,000.00 | 100.00 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 184,681,776.67 | 81.51 | 26,089,707.92 | 14.13 | 158,592,068.75 | 211,528,304.68 | 83.47 | 23,174,834.43 | 10.96 | 188,353,470.25 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 226,581,776.67 | 100.00 | 67,989,707.92 | | 158,592,068.75 | 253,428,304.68 | 100.00 | 65,074,834.43 | | 188,353,470.25 |

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

| 应收账款（按单位） | 期末余额 | | | 计提理由 |
|---------------|---------------|---------------|---------|------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） | |
| 公司 1 年以上的应收账款 | 41,900,000.00 | 41,900,000.00 | 100.00 | |
| 合计 | 41,900,000.00 | 41,900,000.00 | | |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|---------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 108,430,570.31 | 5,421,528.52 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 12,748,593.50 | 1,274,859.37 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 48,250,993.84 | 9,650,198.77 | 20.00 |
| 3 至 4 年 | 8,054,014.88 | 3,221,605.96 | 40.00 |
| 4 至 5 年 | 3,380,444.24 | 2,704,355.40 | 80.00 |
| 5 年以上 | 3,817,159.90 | 3,817,159.90 | 100.00 |
| 合计 | 184,681,776.67 | 26,089,707.92 | |

（2）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,040,918.54 元。

（3）本期实际核销的应收账款情况

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 126,045.05 |

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | | |
|------|---------------|--------------------|---------------|
| | 应收账款 | 占应收账款合 计数的比例(%) | 坏账准备 |
| 第一名 | 41,900,000.00 | 18.49 | 41,900,000.00 |
| 第二名 | 38,220,656.05 | 16.87 | 7,071,159.35 |
| 第三名 | 32,686,150.56 | 14.43 | 4,146,174.57 |
| 第四名 | 20,510,251.07 | 9.05 | 1,209,121.38 |

| 单位名称 | 期末余额 | | |
|------|----------------|--------------------|---------------|
| | 应收账款 | 占应收账款合 计数的比例(%) | 坏账准备 |
| 第五名 | 19,157,203.78 | 8.45 | 957,860.19 |
| 合计 | 152,474,261.46 | 67.29 | 55,284,315.48 |

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 账面余额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 43,390,280.57 | 99.84 | 39,384,863.68 | 99.48 |
| 1 至 2 年 | 66,110.96 | 0.15 | 180,248.18 | 0.46 |
| 2 至 3 年 | | | 4,090.84 | 0.01 |
| 3 年以上 | 5,090.84 | 0.01 | 21,264.92 | 0.05 |
| 合计 | 43,461,482.37 | 100.00 | 39,590,467.62 | 100.00 |

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合 计数的比例 |
|------|---------------|---------------------|
| 第一名 | 13,662,557.82 | 31.44 |
| 第二名 | 7,412,468.40 | 17.06 |
| 第三名 | 5,250,000.00 | 12.08 |
| 第四名 | 4,663,643.00 | 10.73 |
| 第五名 | 2,504,294.40 | 5.76 |
| 合计 | 33,492,963.62 | 77.07 |

(四) 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|----------------|---------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 140,557,392.14 | 78,076,775.65 |
| 合计 | 140,557,392.14 | 78,076,775.65 |

其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

| 类别 | 期末余额 | | | | | 年初余额 | | | | |
|------------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 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 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 153,738,423.76 | 100.00 | 13,181,031.62 | 8.57 | 140,557,392.14 | 87,230,347.65 | 100.00 | 9,153,572.00 | 10.49 | 78,076,775.65 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 153,738,423.76 | 100.00 | 13,181,031.62 | | 140,557,392.14 | 87,230,347.65 | 100.00 | 9,153,572.00 | | 78,076,775.65 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|---------------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 128,493,427.19 | 6,424,671.38 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 7,350,350.99 | 735,035.11 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 13,835,187.43 | 2,767,037.49 | 20.00 |
| 3 至 4 年 | 1,222,514.93 | 489,005.97 | 40.00 |
| 4 至 5 年 | 358,307.75 | 286,646.20 | 80.00 |
| 5 年以上 | 2,478,635.47 | 2,478,635.47 | 100.00 |
| 合计 | 153,738,423.76 | 13,181,031.62 | |

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,039,677.77 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

| 项目 | 核销金额 |
|------------|-----------|
| 实际核销的其他应收款 | 12,218.15 |

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 年初账面余额 |
|----------|----------------|---------------|
| 单位往来款 | 118,522,296.51 | 32,892,883.21 |
| 融资租赁款保证金 | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 |
| 代垫运费 | 15,323,756.01 | 29,297,113.61 |
| 代垫电费 | 2,546,310.08 | 7,786,571.22 |
| 备用金 | 6,520,420.92 | 3,432,520.37 |
| 其他 | 4,825,640.24 | 7,821,259.24 |
| 合计 | 153,738,423.76 | 87,230,347.65 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%) | 坏账准备期 末余额 |
|------|-------|---------------|-------|------------------------------|--------------|
| 第一名 | 单位往来款 | 96,996,186.38 | 1-3 年 | 63.09 | 5,494,477.13 |

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%) | 坏账准备期 末余额 |
|------|----------|----------------|---------|-----------------------------|--------------|
| 第二名 | 代垫运费 | 14,778,812.31 | 1 年以内 | 9.61 | 738,940.62 |
| 第三名 | 融资租赁款保证金 | 6,000,000.00 | 2-3 年 | 3.90 | 1,200,000.00 |
| 第四名 | 单位往来款 | 4,070,149.84 | 1-5 年以上 | 2.65 | 1,767,943.74 |
| 第五名 | 单位往来款 | 3,203,215.80 | 1-2 年 | 2.08 | 183,680.85 |
| 合计 | | 125,048,364.33 | | 81.33 | 9,385,042.33 |

(五) 存货

1、 存货分类

| 项目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 84,341,495.27 | | 84,341,495.27 | 38,625,848.26 | | 38,625,848.26 |
| 库存商品 | 193,037,820.08 | 5,895,601.05 | 187,142,219.03 | 249,539,202.63 | 2,509,307.12 | 247,029,895.51 |
| 合计 | 277,379,315.35 | 5,895,601.05 | 271,483,714.30 | 288,165,050.89 | 2,509,307.12 | 285,655,743.77 |

2、 存货跌价准备

| 项目 | 年初余额 | 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 | |
| 库存商品 | 2,509,307.12 | 5,775,267.57 | | 2,388,973.64 | | 5,895,601.05 |
| 合计 | 2,509,307.12 | 5,775,267.57 | | 2,388,973.64 | | 5,895,601.05 |

(六) 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 待退回所得税 | 970,804.72 | 367,026.37 |
| 待抵扣进项税 | 19,280,890.92 | 22,105,225.48 |
| 未实现售后租回损益 | 3,787,759.89 | 3,963,547.97 |
| 一年内分摊的融资租赁手续费 | 733,333.33 | 1,000,000.00 |
| 预缴其他税金 | 395.04 | |
| 合计 | 24,773,183.90 | 27,435,799.82 |

其他说明：未实现售后租回损益期末余额为将于未来一年内到期的未实现售后租回损益。

(七) 长期股权投资

| 被投资单位 | 年初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 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 | 其他 | | | |
| 2. 联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 安徽省皖北煤电集团财务有限公司 | 247,192,569.63 | | | 25,439,423.76 | | | -20,000,000.00 | | 252,631,993.39 | | |
| 安徽钱营孜发电有限公司 | 311,999,136.00 | | | -15,154,426.48 | | | | | 296,844,709.52 | | |
| 小计 | 559,191,705.63 | | | 10,284,997.28 | | | -20,000,000.00 | | 549,476,702.91 | | |
| 合计 | 559,191,705.63 | | | 10,284,997.28 | | | -20,000,000.00 | | 549,476,702.91 | | |

(八) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 3,418,810,271.05 | 3,668,151,400.69 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 3,418,810,271.05 | 3,668,151,400.69 |

2、 固定资产情况

| 项目 | 房屋及建筑物 | 专用设备 | 输电设备 | 运输设备 | 通用设备 | 井巷建筑物 | 合计 |
|------------|------------------|------------------|---------------|----------------|--------------|------------------|------------------|
| 1. 账面原值 | | | | | | | |
| (1) 年初余额 | 2,464,128,711.00 | 4,541,918,654.61 | 12,550,372.26 | 124,490,313.11 | 4,189,817.89 | 2,548,395,029.74 | 9,695,672,898.61 |
| (2) 本期增加金额 | 2,165,321.18 | 266,834,859.12 | | 6,977,325.79 | 53,664.17 | | 276,031,170.26 |
| —购置 | 1,577,795.21 | 7,317,050.45 | | 3,088,984.87 | 53,664.17 | | 12,037,494.70 |
| —在建工程转入 | 587,525.97 | 259,517,808.67 | | 3,888,340.92 | | | 263,993,675.56 |
| (3) 本期减少金额 | 1,277,045.36 | 99,314,360.08 | | 33,391,104.17 | | 507,665,175.34 | 641,647,684.95 |
| —处置或报废 | 1,277,045.36 | 99,314,360.08 | | 33,391,104.17 | | 507,665,175.34 | 641,647,684.95 |
| (4) 期末余额 | 2,465,016,986.82 | 4,709,439,153.65 | 12,550,372.26 | 98,076,534.73 | 4,243,482.06 | 2,040,729,854.40 | 9,330,056,383.92 |
| 2. 累计折旧 | | | | | | | |
| (1) 年初余额 | 980,683,197.31 | 3,330,834,128.59 | 8,511,899.75 | 93,626,146.64 | 2,491,290.79 | 856,968,086.09 | 5,273,114,749.17 |
| (2) 本期增加金额 | 94,028,397.39 | 343,032,922.12 | 416,499.69 | 6,109,525.21 | 209,657.56 | 80,173,181.50 | 523,970,183.47 |
| —计提 | 94,028,397.39 | 343,032,922.12 | 416,499.69 | 6,109,525.21 | 209,657.56 | 80,173,181.50 | 523,970,183.47 |
| (3) 本期减少金额 | 1,213,193.09 | 97,044,426.38 | | 32,538,937.42 | | 147,513,107.91 | 278,309,664.80 |
| —处置或报废 | 1,213,193.09 | 97,044,426.38 | | 32,538,937.42 | | 147,513,107.91 | 278,309,664.80 |
| (4) 期末余额 | 1,073,498,401.61 | 3,576,822,624.33 | 8,928,399.44 | 67,196,734.43 | 2,700,948.35 | 789,628,159.68 | 5,518,775,267.84 |
| 3. 减值准备 | | | | | | | |
| (1) 年初余额 | 137,782,033.16 | 14,672,715.14 | | 426,846.65 | | 601,525,153.80 | 754,406,748.75 |
| (2) 本期增加金额 | | | | | | | |

| 项目 | 房屋及建筑物 | 专用设备 | 输电设备 | 运输设备 | 通用设备 | 井巷建筑物 | 合计 |
|------------|------------------|------------------|--------------|---------------|--------------|------------------|------------------|
| —计提 | | | | | | | |
| (3) 本期减少金额 | | 1,749,559.97 | | 34,276.32 | | 360,152,067.43 | 361,935,903.72 |
| —处置或报废 | | 1,749,559.97 | | 34,276.32 | | 360,152,067.43 | 361,935,903.72 |
| (4) 期末余额 | 137,782,033.16 | 12,923,155.17 | | 392,570.33 | | 241,373,086.37 | 392,470,845.03 |
| 4. 账面价值 | | | | | | | |
| (1) 期末账面价值 | 1,253,736,552.05 | 1,119,693,374.15 | 3,621,972.82 | 30,487,229.97 | 1,542,533.71 | 1,009,728,608.35 | 3,418,810,271.05 |
| (2) 年初账面价值 | 1,345,663,480.53 | 1,196,411,810.88 | 4,038,472.51 | 30,437,319.82 | 1,698,527.10 | 1,089,901,789.85 | 3,668,151,400.69 |

3、 暂时闲置的固定资产

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|-------|------------------|----------------|----------------|----------------|----|
| 房屋建筑物 | 509,543,770.12 | 227,636,824.21 | 106,741,889.36 | 175,165,056.55 | |
| 专用设备 | 319,313,981.26 | 242,790,859.09 | 12,923,155.17 | 63,599,967.00 | |
| 运输设备 | 27,520,180.37 | 25,792,756.85 | 392,570.33 | 1,334,853.19 | |
| 井巷建筑物 | 383,878,422.95 | 72,613,651.35 | 241,373,086.38 | 69,891,685.22 | |
| 合计 | 1,240,256,354.70 | 568,834,091.50 | 361,430,701.24 | 309,991,561.96 | |

4、 通过融资租赁租入的固定资产情况

售后租回融资租入的固定资产

| 合同 | 标的资产账面净值 | 处置价值 | 未实现的售后租回损益 | 备注 |
|-----|----------------|----------------|----------------|----|
| 五沟矿 | 151,735,326.68 | 100,000,000.00 | -51,735,326.68 | |
| 合计 | 151,735,326.68 | 100,000,000.00 | -51,735,326.68 | |

其他说明：

截止 2018 年 12 月 31 日未实现的售后租回损益为-42,391,130.14 元。

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|-------|----------------|---------------|------|---------------|
| 房屋建筑物 | 93,499,055.81 | 12,578,104.72 | | 80,920,951.09 |
| 运输设备 | 6,500,944.19 | 2,983,691.53 | | 3,517,252.66 |
| 合计 | 100,000,000.00 | 15,561,796.25 | | 84,438,203.75 |

其他说明：公司于 2016 年与安徽高速融资租赁有限公司签订融资租赁合同，合同编号【(2016)高租合字第 H0049 号】，约定公司先以持有的房屋建筑物、机器设备为标的的资产出售给融资租赁方，再由融资租赁方将该资产返租给公司，租赁期为 3 年，售后租回资产原值为 248,084,086.40 元，评估基准日（2015 年 12 月 31 日）净值 159,669,112.79 元，实际处置时账面净值（2016 年 8 月 31 日）为 151,735,326.68 元，处置价格 100,000,000.00 元，未实现的售后租回损益 51,735,326.68 元，租赁资产到期后留购价格为人民币 1.00 元。

5、 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|--------|---------------|------------|
| 房屋及建筑物 | 98,944,528.93 | 未及时办理 |

(九) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 762,224,125.46 | 707,630,216.46 |
| 工程物资 | | |
| 合计 | 762,224,125.46 | 707,630,216.46 |

2、 在建工程情况

| 项目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|----------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 恒源煤矿改建工程 | 743,744,495.03 | | 743,744,495.03 | 694,711,058.36 | | 694,711,058.36 |
| 安全工程 | 5,810,277.06 | | 5,810,277.06 | | | |
| 维简工程 | 12,134,353.37 | | 12,134,353.37 | 12,864,158.10 | | 12,864,158.10 |
| 零星工程 | 535,000.00 | | 535,000.00 | 55,000.00 | | 55,000.00 |
| 合计 | 762,224,125.46 | | 762,224,125.46 | 707,630,216.46 | | 707,630,216.46 |

3、 重要的在建工程项目本期变动情况

| 项目名称 | 预算数 | 年初余额 | 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 |
|--------------|------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|------------------------|----------|---------------|----------------------|---------------------|------|
| 恒源煤矿 改建工程 | 1,264,000,000.00 | 694,711,058.36 | 49,033,436.67 | | | 743,744,495.03 | 58.84 | | | | | 自筹 |
| 安全工程 | | | 129,518,460.02 | 53,073,464.62 | 70,634,718.34 | 5,810,277.06 | | | | | | 自筹 |
| 维简工程 | | 12,864,158.10 | 238,774,283.66 | 210,920,210.94 | 28,583,877.45 | 12,134,353.37 | | | | | | 自筹 |
| 零星工程 | | 55,000.00 | 838,490.56 | | 358,490.56 | 535,000.00 | | | | | | 自筹 |
| 合计 | | 707,630,216.46 | 418,164,670.91 | 263,993,675.56 | 99,577,086.35 | 762,224,125.46 | | | | | | |

(十) 无形资产

无形资产情况

| 项目 | 土地使用权 | 采矿权 | 探矿权 | 合计 |
|------------|---------------|------------------|------------------|------------------|
| 1. 账面原值 | | | | |
| (1) 年初余额 | 15,739,495.48 | 2,368,424,200.00 | 1,010,556,500.00 | 3,394,720,195.48 |
| (2) 本期增加金额 | | | | |
| —购置 | | | | |
| (3) 本期减少金额 | | 292,699,800.00 | | 292,699,800.00 |
| —处置 | | 292,699,800.00 | | 292,699,800.00 |
| (4) 期末余额 | 15,739,495.48 | 2,075,724,400.00 | 1,010,556,500.00 | 3,102,020,395.48 |
| 2. 累计摊销 | | | | |
| (1) 年初余额 | 1,928,032.68 | 1,158,223,097.16 | | 1,160,151,129.84 |
| (2) 本期增加金额 | 314,789.92 | 97,645,864.15 | | 97,960,654.07 |
| —计提 | 314,789.92 | 97,645,864.15 | | 97,960,654.07 |
| (3) 本期减少金额 | | 179,773,878.64 | | 179,773,878.64 |
| —处置 | | 179,773,878.64 | | 179,773,878.64 |
| (4) 期末余额 | 2,242,822.60 | 1,076,095,082.67 | | 1,078,337,905.27 |
| 3. 减值准备 | | | | |
| (1) 年初余额 | | 112,925,921.36 | | 112,925,921.36 |
| (2) 本期增加金额 | | | | |
| —计提 | | | | |
| (3) 本期减少金额 | | 112,925,921.36 | | 112,925,921.36 |
| —处置 | | 112,925,921.36 | | 112,925,921.36 |
| (4) 期末余额 | | | | |
| 4. 账面价值 | | | | |
| (1) 期末账面价值 | 13,496,672.88 | 999,629,317.33 | 1,010,556,500.00 | 2,023,682,490.21 |
| (2) 年初账面价值 | 13,811,462.80 | 1,097,275,181.48 | 1,010,556,500.00 | 2,121,643,144.28 |

(十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

| 项目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|-----------------|----------------|----------------|------------------|----------------|
| | 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 |
| 应收账款帐面价值与计税基础差异 | 80,483,483.51 | 20,120,870.88 | 73,882,611.86 | 18,470,652.98 |
| 固定资产帐面价值与计税基础差异 | 190,081,391.72 | 47,520,347.93 | 523,315,721.00 | 130,828,930.24 |
| 无形资产帐面价值与计税基础差异 | 601,619,395.40 | 150,404,848.85 | 638,106,120.60 | 159,526,530.15 |
| 存货跌价准备 | 5,651,809.20 | 1,412,952.30 | 2,509,307.12 | 627,326.78 |
| 合计 | 877,836,079.83 | 219,459,019.96 | 1,237,813,760.58 | 309,453,440.15 |

2、 未经抵销的递延所得税负债

| 项目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|-----------------|--------------|------------|----------|---------|
| | 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 |
| 固定资产帐面价值与计税基础差异 | 1,444,057.07 | 361,014.27 | | |
| 合计 | 1,444,057.07 | 361,014.27 | | |

3、 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

| 项目 | 期末 | | 年初 | |
|---------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| | 递延所得税资产和负债互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债余额 | 递延所得税资产和负债互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债余额 |
| 递延所得税资产 | | 219,459,019.96 | | 309,453,440.15 |
| 递延所得税负债 | | 361,014.27 | | |

(十二) 其他非流动资产

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 未实现售后租回损益 | 38,603,370.25 | 42,391,130.14 |
| 预付长期资产款 | 12,125,087.09 | 5,675,766.00 |
| 一年以上分摊的融资租赁手续费 | | 733,333.33 |
| 合计 | 50,728,457.34 | 48,800,229.47 |

其他说明：未实现售后租回损益科目借方余额 42,391,130.14 元中将于下一年度摊销的 3,787,759.89 元已重分类至其他流动资产列报，剩余部分 38,603,370.25 元列报为其他非流动资产。

(十三) 短期借款

短期借款分类

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|----------------|------------------|
| 保证借款 | | 200,000,000.00 |
| 信用借款 | 835,000,000.00 | 1,526,500,000.00 |
| 合计 | 835,000,000.00 | 1,726,500,000.00 |

(十四) 应付票据及应付账款

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 应付票据 | 3,245,232.60 | 15,604,423.80 |
| 应付账款 | 746,463,495.02 | 767,799,829.95 |
| 合计 | 749,708,727.62 | 783,404,253.75 |

1、 应付票据

| 种类 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|--------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 3,245,232.60 | 15,604,423.80 |
| 商业承兑汇票 | | |
| 合计 | 3,245,232.60 | 15,604,423.80 |

2、 应付账款

(1) 应付账款列示:

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----|----------------|----------------|
| 工程款 | 182,157,470.60 | 221,467,763.46 |
| 材料款 | 539,401,576.07 | 534,055,788.38 |
| 修理费 | 24,904,448.35 | 12,276,278.11 |
| 合计 | 746,463,495.02 | 767,799,829.95 |

(2) 账龄超过一年的重要应付账款:

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----|---------------|-----------|
| 第一名 | 15,112,359.01 | 尚未结算 |
| 第二名 | 13,013,445.46 | 尚未结算 |
| 第三名 | 4,121,456.00 | 尚未结算 |
| 第四名 | 3,908,963.98 | 尚未结算 |
| 第五名 | 3,524,901.00 | 尚未结算 |
| 合计 | 39,681,125.45 | |

(十五) 预收款项

1、 预收款项列示

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----|----------------|----------------|
| 货款 | 283,296,561.87 | 407,810,247.94 |
| 合计 | 283,296,561.87 | 407,810,247.94 |

2、 账龄超过一年的重要预收款项

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----|---------------|-----------|
| 第一名 | 41,900,200.00 | 尚未结算 |
| 第二名 | 952,975.22 | 尚未结算 |
| 第三名 | 700,102.81 | 尚未结算 |
| 第四名 | 411,300.00 | 尚未结算 |
| 第五名 | 340,368.00 | 尚未结算 |
| 合计 | 44,304,946.03 | |

(十六) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 短期薪酬 | 319,231,671.97 | 1,582,485,224.28 | 1,620,175,525.09 | 281,541,371.16 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 78,646,219.87 | 255,310,094.39 | 333,783,160.49 | 173,153.77 |
| 辞退福利 | | | | |
| 非货币性福利 | 176,614.08 | 384,978.70 | 384,978.70 | 176,614.08 |
| 合计 | 398,054,505.92 | 1,838,180,297.37 | 1,954,343,664.28 | 281,891,139.01 |

2、 短期薪酬列示

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 176,318,660.62 | 1,260,532,027.02 | 1,291,602,948.65 | 145,247,738.99 |
| (2) 职工福利费 | | 18,620,906.98 | 18,620,906.98 | |
| (3) 社会保险费 | 27,347,547.08 | 128,777,976.14 | 155,923,326.45 | 202,196.77 |
| 其中：医疗保险费 | 27,347,547.08 | 97,360,551.59 | 124,632,803.00 | 75,295.67 |
| 工伤保险费 | | 21,101,486.27 | 20,975,075.45 | 126,410.82 |
| 生育保险费 | | 10,315,938.28 | 10,315,448.00 | 490.28 |
| (4) 住房公积金 | 2,350,976.00 | 134,535,223.33 | 134,082,481.33 | 2,803,718.00 |
| (5) 工会经费和职工教育经费 | 113,214,488.27 | 40,019,090.81 | 19,945,861.68 | 133,287,717.40 |
| 合计 | 319,231,671.97 | 1,582,485,224.28 | 1,620,175,525.09 | 281,541,371.16 |

3、 设定提存计划列示

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|----------------|----------------|------------|
| 基本养老保险 | 78,437,782.56 | 249,132,125.62 | 327,551,061.98 | 18,846.20 |
| 失业保险费 | 189,967.52 | 6,177,968.77 | 6,232,098.51 | 135,837.78 |
| 企业年金缴费 | 18,469.79 | | | 18,469.79 |
| 合计 | 78,646,219.87 | 255,310,094.39 | 333,783,160.49 | 173,153.77 |

(十七) 应交税费

| 税费项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 增值税 | 140,890,034.21 | 154,097,471.45 |
| 营业税 | | 995.25 |
| 城市维护建设税 | 7,149,139.70 | 9,148,496.80 |
| 教育费附加 | 2,043,197.52 | 2,756,736.29 |
| 企业所得税 | 179,046,893.50 | 101,386,515.97 |
| 个人所得税 | 7,059,503.07 | 14,810,321.31 |
| 资源税 | 17,056,189.43 | 21,013,010.95 |
| 房产税 | 2,272,666.11 | 2,043,574.17 |
| 土地使用税 | 1,624,067.53 | 2,548,617.76 |
| 矿产资源补偿费 | | 2,054,047.98 |
| 印花税 | 363,309.88 | 553,799.18 |
| 环保税 | 211,860.72 | |
| 可再生资源发展基金 | 3,078,929.72 | |
| 水利基金 | 2,070,763.83 | |
| 水土保持费 | | 4,449,402.16 |
| 合计 | 362,866,555.22 | 314,862,989.27 |

(十八) 其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 应付利息 | 3,301,055.55 | 3,238,963.44 |
| 应付股利 | 930,800.00 | 3,575,400.00 |
| 其他应付款 | 1,397,603,687.32 | 1,196,083,318.98 |
| 合计 | 1,401,835,542.87 | 1,202,897,682.42 |

1、 应付利息

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------|--------------|--------------|
| 短期借款应付利息 | 3,301,055.55 | 3,238,963.44 |
| 合计 | 3,301,055.55 | 3,238,963.44 |

2、 应付股利

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|------------|--------------|
| 普通股股利 | 930,800.00 | 3,575,400.00 |
| 合计 | 930,800.00 | 3,575,400.00 |

3、 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------|------------------|------------------|
| 土地征迁费 | 1,096,367,341.49 | 983,645,930.78 |
| 工程款 | 56,243,776.82 | 24,616,769.97 |
| 往来款 | 52,996,824.07 | 52,005,694.65 |
| 保证金及押金 | 25,386,592.43 | 57,332,393.35 |
| 维简、修理款 | 1,201,689.60 | 1,631,896.66 |
| 电费 | 18,489,200.60 | 12,718,045.43 |
| 代扣代缴款项 | 6,964,552.68 | 26,812,734.39 |
| 运费 | 1,439,758.48 | 14,763,876.25 |
| 工程质保金 | 3,775,935.20 | 1,427,568.59 |
| 土地征迁复垦费用 | 726,184.45 | 200,278.74 |
| 其他 | 52,053,644.00 | 20,928,130.17 |
| 腾岗安置费 | 81,958,187.50 | |
| 合计 | 1,397,603,687.32 | 1,196,083,318.98 |

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----|----------------|-----------|
| 第一名 | 402,146,674.22 | 尚未支付 |
| 第二名 | 213,066,000.00 | 尚未支付 |
| 第三名 | 99,612,629.40 | 尚未支付 |
| 第四名 | 22,799,753.52 | 尚未支付 |
| 第五名 | 8,766,619.56 | 尚未支付 |

(十九) 一年内到期的非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------------|------------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款 | 1,040,000,000.00 | 302,000,000.00 |
| 合计 | 1,040,000,000.00 | 302,000,000.00 |

(二十) 长期借款

长期借款分类：

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|----------------|------------------|
| 信用借款 | 787,500,000.00 | 1,290,000,000.00 |
| 合计 | 787,500,000.00 | 1,290,000,000.00 |

(二十一) 长期应付款

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 长期应付款 | 756,050,340.03 | 778,831,945.77 |
| 专项应付款 | | |
| 合计 | 756,050,340.03 | 778,831,945.77 |

长期应付款

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 安徽省皖北煤电集团有限责任公司 | 696,050,340.03 | 698,831,945.77 |
| 售后租回融资款 | 62,088,000.00 | 86,264,000.00 |
| 未确认融资费用 | -2,088,000.00 | -6,264,000.00 |
| 合计 | 756,050,340.03 | 778,831,945.77 |

其他说明：

1、期末余额中 696,050,340.03 元系公司实际控制人安徽省皖北煤电集团有限责任公司对安徽卧龙湖煤矿有限责任公司、安徽五沟煤矿有限责任公司投资总额超出两公司设立时实收资本和 2007 年 1 月 31 日前代垫的工程款。根据两公司与安徽皖北煤电集团有限责任公司签订的还款协议，该款项在煤矿竣工验收后正式投产之年开始分年偿还，直至全部偿清。在卧龙湖煤矿公司、五沟煤矿公司的盈利年度，每年应偿还的债务数额等同于其当年计提的采矿权摊销及固定资产折旧的数额，以及当年实现的净利润的 30%之和，而且偿还数量以该两个公司当年经营活动现金流量净额为上限。

2、公司与安徽高速融资租赁有限公司签订五沟煤矿的固定资产售后租回融资租赁协议，协议编号【(2016)高租合字第 H0049 号】，租赁期限三年，最低租赁付款余额 62,088,000.00 元，未确认融资租赁费用 2,088,000.00 元。

(二十二) 股本

| 项目 | 年初余额 | 本期变动增 (+) 减 (-) | | | | | 期末余额 |
|------|------------------|-----------------|----|-----------|----|----|------------------|
| | | 发行新 股 | 送股 | 公积金 转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总额 | 1,000,004,070.00 | | | | | | 1,000,004,070.00 |

(二十三) 资本公积

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------|------------------|------|------|------------------|
| 资本溢价 (股本溢价) | 2,100,795,598.95 | | | 2,100,795,598.95 |
| 其他资本公积 | 3,560,286.12 | | | 3,560,286.12 |
| 合计 | 2,104,355,885.07 | | | 2,104,355,885.07 |

(二十四) 专项储备

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 安全费用 | 87,328,005.25 | 530,598,430.73 | 528,158,906.89 | 89,767,529.09 |
| 维简费用 | 456,979,908.89 | 116,610,989.00 | 66,043,464.09 | 507,547,433.80 |
| 合计 | 544,307,914.14 | 647,209,419.73 | 594,202,370.98 | 597,314,962.89 |

(二十五) 盈余公积

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 513,066,930.69 | | | 513,066,930.69 |
| 合计 | 513,066,930.69 | | | 513,066,930.69 |

(二十六) 未分配利润

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 2,753,144,703.80 | 1,648,395,618.98 |
| 调整年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-) | | |
| 调整后年初未分配利润 | 2,753,144,703.80 | 1,648,395,618.98 |
| 加: 本期归属于母公司所有者的净利润 | 1,220,760,055.73 | 1,104,749,084.82 |
| 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 | 360,001,465.20 | |

| 项目 | 本期 | 上期 |
|------------|------------------|------------------|
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 3,613,903,294.33 | 2,753,144,703.80 |

(二十七) 营业收入和营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 5,620,772,206.05 | 3,077,373,576.87 | 5,968,101,176.84 | 3,392,050,224.02 |
| 其他业务 | 279,560,548.64 | 119,344,860.55 | 568,077,845.79 | 472,578,486.77 |
| 合计 | 5,900,332,754.69 | 3,196,718,437.42 | 6,536,179,022.63 | 3,864,628,710.79 |

(二十八) 税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 城市维护建设税 | 39,421,714.06 | 46,136,376.83 |
| 教育费附加 | 37,734,561.46 | 46,245,133.73 |
| 资源税 | 68,103,275.86 | 65,983,148.08 |
| 房产税 | 6,848,291.30 | 7,037,824.75 |
| 车船使用税 | 55,133.66 | 52,756.11 |
| 土地使用税 | 7,229,096.67 | 10,532,678.88 |
| 水利建设基金 | 1,131,835.86 | 1,127,209.10 |
| 印花税 | 1,595,609.00 | 2,058,251.78 |
| 可再生能源发展基金 | 2,372,464.46 | 1,902,531.75 |
| 残疾人就业保障基金 | 1,600,000.00 | 400,000.00 |
| 环保税 | 1,004,134.61 | |
| 合计 | 167,096,116.94 | 181,475,911.01 |

(二十九) 销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 28,192,682.54 | 35,913,457.07 |
| 材料及低值易耗品 | 3,569,066.56 | 3,232,331.47 |
| 运输费 | 51,578,294.72 | 32,746,363.42 |
| 铁路驻站劳务费 | 3,380,181.43 | 3,388,301.88 |
| 业务招待费 | 1,938,764.30 | 1,425,140.90 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|---------------|---------------|
| 其他 | 9,238,376.84 | 8,795,471.84 |
| 合计 | 97,897,366.39 | 85,501,066.58 |

(三十) 管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 272,662,651.97 | 260,557,207.07 |
| 无形资产摊销 | 97,960,654.07 | 101,451,409.00 |
| 业务招待费 | 4,156,438.94 | 4,905,435.96 |
| 闭坑煤矿塌陷地治理费 | 51,414,541.64 | 207,073,558.00 |
| 固定资产折旧 | 29,843,419.03 | 23,552,021.63 |
| 修理费 | 59,537,964.37 | 26,778,134.94 |
| 其他 | 48,990,347.44 | 43,263,811.67 |
| 合计 | 564,566,017.46 | 667,581,578.27 |

(三十一) 研发费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 183,534,649.69 | 66,445,580.68 |
| 材料费 | 141,910,591.32 | 19,473,283.45 |
| 其他 | 46,873,542.02 | 43,563,443.42 |
| 合计 | 372,318,783.03 | 129,482,307.55 |

(三十二) 财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 利息费用 | 155,882,527.45 | 189,264,595.32 |
| 减：利息收入 | 42,540,887.49 | 41,851,529.52 |
| 汇兑损益 | | |
| 其他 | 1,079,254.94 | 1,476,235.77 |
| 合计 | 114,420,894.90 | 148,889,301.57 |

(三十三) 资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|----------------|
| 坏账损失 | 7,080,596.31 | -207,103.30 |
| 存货跌价损失 | 5,775,267.57 | 2,509,307.12 |
| 固定资产减值损失 | | 183,741,272.07 |
| 合计 | 12,855,863.88 | 186,043,475.89 |

(三十四) 其他收益

| 补助项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------|--------------|--------------|-------------|
| 增值税即征即退 | 5,792,926.62 | 3,485,170.59 | 与收益相关 |
| 合计 | 5,792,926.62 | 3,485,170.59 | |

(三十五) 投资收益

| 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 | 10,284,997.28 | 13,833,226.88 |
| 理财产品 | | 2,164,438.36 |
| 合计 | 10,284,997.28 | 15,997,665.24 |

(三十六) 资产处置收益

| 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 |
|-----------|------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置收益 | 628,220.79 | 1,190,515.92 | 628,220.79 |
| 合计 | 628,220.79 | 1,190,515.92 | 628,220.79 |

(三十七) 营业外收入

| 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 |
|-------------|----------------|--------------|----------------|
| 政府补助 | 5,002,294.10 | 3,309,418.00 | 5,002,294.10 |
| 其他 | 2,442,686.14 | 1,115,839.13 | 2,442,686.14 |
| 债务重组利得-应付账款 | 270,000.00 | | 270,000.00 |
| 盘盈利得 | 15,693.90 | | 15,693.90 |
| 产能置换收入 | 229,205,483.39 | | 229,205,483.39 |
| 合计 | 236,936,157.53 | 4,425,257.13 | 236,936,157.53 |

其他说明：产能置换收入主要包括卧龙湖煤矿、刘桥一矿、任楼煤矿、祁东煤矿、五沟煤矿产能指标转让收入 229,205,483.39 元。

计入营业外收入的政府补助

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------|--------------|--------------|-------------|
| 防伪税控系统技术抵免税款 | 2,294.10 | 1,618.00 | 与收益相关 |
| 财政留存奖励金 | 5,000,000.00 | 3,000,000.00 | 与收益相关 |
| 2017 年度省重点研究开发计划 | | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 老旧汽车报废更新补贴 | | 65,000.00 | 与收益相关 |
| 能源审计补贴 | | 42,800.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 5,002,294.10 | 3,309,418.00 | |

(三十八) 营业外支出

| 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 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 11,497,760.90 | 36,071,998.70 | 11,497,760.90 |
| 赔偿及罚款支出 | 4,149,178.21 | 799,757.00 | 4,149,178.21 |
| 其他 | 1,011,880.00 | 2,504,697.09 | 1,011,880.00 |
| 合计 | 16,658,819.11 | 39,376,452.79 | 16,658,819.11 |

(三十九) 所得税费用

1、 所得税费用表

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 297,913,213.03 | 104,203,618.06 |
| 递延所得税费用 | 90,355,434.46 | 43,829,188.08 |
| 合计 | 388,268,647.49 | 148,032,806.14 |

2、 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------|------------------|
| 利润总额 | 1,611,442,757.78 |
| 按法定[或适用]税率计算的所得税费用 | 403,725,983.53 |
| 子公司适用不同税率的影响 | |

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|----------------|
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 非应税收入的影响 | -1,682,271.44 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 18,319,763.37 |
| 使用前期未确认递延所得税资产（负债）的可抵扣亏损的影响 | -137,490.21 |
| 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 | -29,386,088.43 |
| 按权益法核算长期股权投资对初始投资成本调整确认收益的影响 | -2,571,249.32 |
| 所得税费用 | 388,268,647.49 |

(四十) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|---------------|
| 利息收入 | 42,540,887.49 | 41,851,529.52 |
| 营业外收入 | 7,444,980.24 | 4,403,857.13 |
| 企业间往来 | 242,523,931.40 | 40,248,516.58 |
| 合计 | 292,509,799.13 | 86,503,903.23 |

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 销售管理研发费用 | 417,509,753.88 | 197,264,206.47 |
| 手续费 | 1,079,254.94 | 1,476,235.77 |
| 营业外支出 | 5,161,058.21 | 3,304,454.09 |
| 企业间往来 | 23,994,028.34 | 133,878,419.27 |
| 合计 | 447,744,095.37 | 335,923,315.60 |

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|-------|
| 产能置换款项 | 72,332,185.00 | |
| 合计 | 72,332,185.00 | |

其他说明：截止 2018 年 12 月 31 日，公司收到产能置换款项 72,332,185.00 元。

4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|---------------|----------------|
| 归还安徽省皖北煤电集团有限责任公司欠款 | 2,781,605.74 | 101,353,000.00 |
| 支付融资租赁利息进项税 | | 1,843,820.72 |
| 归还融资租赁款 | 20,000,000.00 | 320,000,000.00 |
| 支付融资租赁手续费 | 4,176,000.00 | 6,336,000.00 |
| 合计 | 26,957,605.74 | 429,532,820.72 |

(四十一) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

| 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 | 1,223,174,110.29 | 1,110,266,020.92 |
| 加：资产减值准备 | 12,855,863.88 | 186,043,475.89 |
| 固定资产折旧 | 528,202,519.10 | 563,533,379.69 |
| 无形资产摊销 | 97,960,654.07 | 101,451,409.00 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“－”号填列) | -628,220.79 | 34,881,482.78 |
| 固定资产报废损失(收益以“－”号填列) | 11,497,760.90 | |
| 公允价值变动损失(收益以“－”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“－”号填列) | 155,882,527.45 | 189,264,595.32 |
| 投资损失(收益以“－”号填列) | -10,284,997.28 | -15,997,665.24 |
| 递延所得税资产减少(增加以“－”号填列) | 89,994,420.19 | 43,829,188.08 |
| 递延所得税负债增加(减少以“－”号填列) | 361,014.27 | |
| 存货的减少(增加以“－”号填列) | 8,396,761.90 | -71,253,214.21 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列) | -1,446,613,227.65 | -250,900,420.94 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列) | 1,653,194,038.94 | 721,437,310.01 |
| 其他 | 52,974,837.41 | 142,326,146.18 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,376,968,062.68 | 2,754,881,707.48 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | | |

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------|------------------|------------------|
| 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 | 4,967,716,277.49 | 4,210,410,311.48 |
| 减：现金的期初余额 | 4,210,410,311.48 | 3,181,737,610.05 |
| 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 | 757,305,966.01 | 1,028,672,701.43 |

2、 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 4,967,716,277.49 | 4,210,410,311.48 |
| 其中：库存现金 | 602,744.59 | 948,999.44 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 4,967,113,532.90 | 4,209,461,312.04 |
| 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 | 4,967,716,277.49 | 4,210,410,311.48 |
| 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 | | |

六、 合并范围的变更

公司成立全资子公司安徽恒源煤电售电有限责任公司，注册资本为 2,000 万元，持有其 100% 的股权，纳入合并范围。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|--------------------|---------|---------------------------------|------|---------|----|---------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 淮北新源热电有限公司 | 刘桥镇 | 安徽省濉溪县刘桥镇 | 工业 | 82 | | 同一控制下合并 |
| 安徽恒力电业有限责任公司 | 淮北市 | 安徽省淮北市任楼矿 | 工业 | 25 | | 同一控制下合并 |
| 宿州营鼎建材有限责任公司 | 宿州市 | 宿州市埇桥区桃园镇东平集村 | 工业 | 45.05 | | 设立 |
| 恒源芬雷选煤工程技术(天津)有限公司 | 宿州市、淮北市 | 天津自贸试验区(空港经济区)空港国际物流区第二大街1号312室 | 工业 | 50.00 | | 设立 |
| 安徽恒源煤电售电有限责任公司 | 宿州市 | 安徽省宿州市 | 工业 | 100.00 | | 设立 |

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-----------------|--------|----------------|--|---------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 安徽省皖北煤电集团财务有限公司 | 安徽省宿州市 | 安徽省宿州市西昌路东侧18号 | 经营中国银行业监督管理委员会依照有关法律、行政法规和其他规定批准的业务，经营范围以批准文件所列的为准(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) | 40.00 | | 权益法 |

| 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 | |
| 安徽钱营孜发 电有限公司 | 安徽省宿 州市 | 安徽省宿 州市埇桥 区桃园镇 钱营孜煤 矿 | 电力项目的开发、 投资、建设, 电厂 废物的综合利用、 经营, 电力技术咨 询, 电力物资、设 备采购(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) | 50.00 | | 权益法 |

2、 重要合营企业的主要财务信息

| | 期末余额/本期发生额 | | 年初余额/上期发生额 | |
|-------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|
| | 安徽省皖北煤电集 团财务有限公司 | 安徽钱营孜发电有 限公司 | 安徽省皖北煤电集 团财务有限公司 | 安徽钱营孜发电有 限公司 |
| 流动资产 | 1,945,419,490.09 | 446,042,954.61 | 1,215,306,865.40 | 142,346,715.59 |
| 非流动资产 | 2,444,649,532.33 | 2,427,330,842.73 | 2,307,326,026.35 | 2,019,270,128.82 |
| 资产合计 | 4,390,069,022.42 | 2,873,373,797.34 | 3,522,632,891.75 | 2,161,616,844.41 |
| 流动负债 | 3,758,489,038.95 | 627,184,378.30 | 2,895,476,418.27 | 117,618,572.41 |
| 非流动负债 | | 1,652,500,000.00 | | 1,420,000,000.00 |
| 负债合计 | 3,758,489,038.95 | 2,279,684,378.30 | 2,895,476,418.27 | 1,537,618,572.41 |
| 少数股东权益 | | | | |
| 归属于母公司股东权 益 | 631,579,983.47 | 593,689,419.04 | 627,156,473.48 | 623,998,272.00 |
| 按持股比例计算的净 资产份额 | 252,631,993.39 | 296,844,709.52 | 250,862,589.39 | 311,999,136.00 |
| 调整事项 | | | | |
| —商誉 | | | | |
| —内部交易未实现利 润 | | | | |
| —其他 | | | | |

| | 期末余额/本期发生额 | | 年初余额/上期发生额 | |
|----------------------|-----------------|----------------|-----------------|-------------|
| | 安徽省皖北煤电集团财务有限公司 | 安徽钱营孜发电有限公司 | 安徽省皖北煤电集团财务有限公司 | 安徽钱营孜发电有限公司 |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | | | | |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 | | | | |
| 营业收入 | 133,968,205.72 | 447,240,473.69 | 167,645,945.95 | |
| 财务费用 | | 48,078,177.43 | | |
| 所得税费用 | 18,461,850.15 | | 14,503,643.66 | |
| 净利润 | 54,423,509.99 | -30,308,852.96 | 43,757,126.62 | 792.00 |
| 终止经营的净利润 | | | | |
| 其他综合收益 | | | | |
| 综合收益总额 | 54,423,509.99 | -30,308,852.96 | 43,757,126.62 | 792.00 |
| 本期收到的来自合营企业的股利 | 20,000,000.00 | | | |

八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司审计监察部设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过审计监察部经理递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 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。本公司的利率风险产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本期公司短期借款余额为 835,000,000.00 元，期限为 1 年，利率 4.35% 至 5.4%，利率风险较小；长期借款金额为 787,500,000.00 元，浮动利率一期一调整，以半年为一期，利率调整时间为贷款生效日，与市场利率浮动方向一致，风险较小；一年内到期的非流动负债 1,040,000,000.00 元，基准利率或基准利率下浮 10%，风险较小。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司无外汇导致的汇率风险。

(三) 流动性风险

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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：万元

| 项目 | 期末余额 | | | | | 合计 |
|-----------|-----------|--------|----------|-----------|-------|-----------|
| | 1 年以内 | 1-3 个月 | 3 个月-1 年 | 1-5 年 | 5 年以上 | |
| 短期借款 | 83,500.00 | | | | | 83,500.00 |
| 应付票据及应付账款 | 61,921.55 | | | 13,049.32 | | 74,970.87 |

| 项目 | 期末余额 | | | | | 合计 |
|-------|------------|--------|----------|------------|-----------|------------|
| | 1 年以内 | 1-3 个月 | 3 个月-1 年 | 1-5 年 | 5 年以上 | |
| 其他应付款 | 43,989.90 | | | 96,193.65 | | 140,183.55 |
| 长期借款 | 53,750.00 | | | | 25,000.00 | 78,750.00 |
| 长期应付款 | | | | 6,000.00 | 69,605.03 | 75,605.03 |
| 合计 | 243,161.46 | | | 115,242.97 | 94,605.03 | 453,009.46 |

单位：万元

| 项目 | 年初余额 | | | | | 合计 |
|-----------------|------------|--------|----------|------------|-----------|------------|
| | 1 年以内 | 1-3 个月 | 3 个月-1 年 | 1-5 年 | 5 年以上 | |
| 短期借款 | 172,650.00 | | | | | 172,650.00 |
| 应付票据及应 付账款 | 58,986.58 | | | 19,353.84 | | 78,340.42 |
| 其他应付款 | 90,557.66 | | | 29,732.11 | | 120,289.77 |
| 长期借款 | 10,000.00 | | | 119,000.00 | | 129,000.00 |
| 一年内到期的 非流动负债 | 104,000.00 | | | | | 104,000.00 |
| 长期应付款 | | | | 8,000.00 | 69,883.19 | 77,883.19 |
| 合计 | 436,194.24 | - | - | 176,085.95 | 69,883.19 | 682,163.38 |

九、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本公司的持股比例(%) | 母公司对本公司的表决权比例(%) |
|-----------------|-----------------|------|------------------|-----------------|------------------|
| 安徽省皖北煤电集团有限责任公司 | 安徽省宿州市西昌路 157 号 | 工业 | 3,000,000,000.00 | 54.96 | 54.96 |

本公司最终控制方是安徽省国资委。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(四) 其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系 |
|-----------------------|--------------|
| 中安联合煤化有限责任公司 | 受同一母公司控制 |
| 陕西金源招贤矿业有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 山西岚县昌恒煤焦有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 内蒙古智能煤炭有限责任公司 | 受同一母公司控制 |
| 淮北市巨钢机械有限责任公司 | 受同一母公司控制 |
| 安徽皖煤物资贸易有限责任公司 | 受同一母公司控制 |
| 安徽省皖煤矿业管理有限责任公司 | 受同一母公司控制 |
| 安徽省皖北煤电集团有限责任公司 | 受同一母公司控制 |
| 安徽省皖北煤电集团馨苑建筑工程有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 安徽省皖北煤电集团临汾天煜能源发展有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 安徽省华江海运有限责任公司 | 受同一母公司控制 |
| 安徽省恒大生态环境建设工程有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 安徽淮化国盛物流有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 安徽淮化股份有限公司 | 受同一母公司控制 |

(五) 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

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|---------|--------------|--------------|
| 安徽省华江海运有限责任公司 | 运费 | 8,936,297.63 | 279,445.87 |
| 安徽省皖北煤电集团有限责任公司 | 热气采购 | 8,495,204.46 | 5,937,358.05 |
| 安徽省恒大生态环境建设工程有限公司 | 征迁环境治理费 | 3,800,000.00 | 3,733,865.89 |
| 淮北市巨钢机械有限责任公司 | 材料采购 | 3,637,938.39 | 2,579,445.55 |
| 安徽省皖北煤电集团馨苑建筑工程有限公司 | 工程款 | 490,000.00 | |
| 安徽淮化股份有限公司 | 材料采购 | 21,364.10 | 1,360,451.15 |
| 安徽淮化国盛物流有限公司 | 材料采购及运费 | | 111,439.38 |
| 安徽省皖北煤电集团有限责任公司 | 材料采购 | | 208,950.00 |

出售商品/提供劳务情况表

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|-----------|---------------|--------------|
| 安徽淮化股份有限公司 | 煤炭销售 | 23,142,539.25 | |
| 中安联合煤化有限责任公司 | 材料销售、修理收入 | 19,639,496.85 | 2,725,018.94 |
| 安徽省皖北煤电集团有限责任公司 | 次煤销售 | 10,252,433.94 | 8,435,282.06 |
| 安徽皖煤物资贸易有限责任公司 | 煤炭销售 | 3,438,557.02 | |
| 安徽皖煤物资贸易有限责任公司 | 修理费 | 3,280,101.70 | |
| 安徽省皖煤矿业管理有限责任公司 | 租赁收入 | 3,099,605.72 | 1,592,170.94 |
| 安徽省皖北煤电集团临汾天煜能源发展有限公司 | 修理收入 | 2,076,923.08 | 837,606.64 |
| 淮北市巨钢机械有限责任公司 | 材料销售 | 1,903,101.52 | 850,357.61 |
| 内蒙古智能煤炭有限责任公司 | 设备款 | 1,418,803.42 | |
| 内蒙古智能煤炭有限责任公司 | 租赁收入 | 1,345,608.49 | 682,719.93 |
| 安徽省皖北煤电集团临汾天煜能源发展有限公司 | 租赁收入 | 870,184.02 | 1,000,157.34 |
| 安徽皖煤物资贸易有限责任公司 | 材料销售及运费收入 | 329,407.25 | 213,783.80 |
| 安徽省皖北煤电集团有限责任公司 | 材料销售 | 660,355.54 | 744,508.03 |
| 山西岚县昌恒煤焦有限公司 | 销售材料 | 540,904.32 | |
| 陕西金源招贤矿业有限公司 | 租赁收入 | 339,698.80 | |
| 安徽省皖煤矿业管理有限责任公司 | 运输收入 | 94,750.00 | |
| 安徽省皖煤矿业管理有限责任公司 | 修理费 | 56,034.48 | |
| 陕西金源招贤矿业有限公司 | 修理收入 | | 201,645.77 |
| 山西岚县昌恒煤焦有限公司 | 提供劳务 | | 508,063.06 |
| 安徽省皖北煤电集团有限责任公司 | 煤炭销售 | | 2,232,615.38 |
| 安徽省皖北煤电集团有限责任公司 | 修理收入 | | 144,241.71 |
| 安徽省皖北煤电集团有限责任公司 | 租赁收入 | | 83,760.68 |
| 安徽省皖北煤电集团临汾天煜能源发展有限公司 | 提供劳务 | | 6,522,150.68 |
| 安徽省皖北煤电集团有限责任公司 | 产能置换收入 | | |

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：

| 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 |
|-------------------------|------------------|---------------|--------------|--------------|-------------------|-------------------------------------|
| 安徽省皖北煤 电集团有限责 任公司 | 安徽恒源煤电 股份有限公司 | 朱集西煤 矿 | 2017/1/1 | 2021/12/31 | 合同金额 | 200,000.00 |
| 安徽省皖北煤 电集团有限责 任公司 | 安徽恒源煤电 股份有限公司 | 恒昇煤矿 | 2017/1/1 | 2021/12/31 | 合同金额 | 300,000.00 |
| 安徽省皖北煤 电集团有限责 任公司 | 安徽恒源煤电 股份有限公司 | 恒晋煤矿 | 2017/1/1 | 2021/12/31 | 合同金额 | 300,000.00 |
| 安徽省皖北煤 电集团有限责 任公司 | 安徽恒源煤电 股份有限公司 | 昌恒煤矿 | 2017/1/1 | 2021/12/31 | 合同金额 | 300,000.00 |
| 安徽省皖北煤 电集团有限责 任公司 | 安徽恒源煤电 股份有限公司 | 麻地梁煤 矿 | 2017/1/1 | 2021/12/31 | 合同金额 | 300,000.00 |
| 安徽省皖北煤 电集团有限责 任公司 | 安徽恒源煤电 股份有限公司 | 招贤煤矿 | 2017/1/1 | 2021/12/31 | 合同金额 | 300,000.00 |
| 安徽省皖北煤 电集团有限责 任公司 | 安徽恒源煤电 股份有限公司 | 皖煤国贸 公司 | 2017/1/1 | 2021/12/31 | 合同金额 | 1388.5 万吨 *0.01 元/吨 =13.88 万元 |

根据安徽省皖北煤电集团有限责任公司与公司签定的“托管经营合同”，安徽省皖北煤电集团有限责任公司将其下属单位朱集西煤矿、恒昇煤矿、恒晋煤矿、昌恒煤矿、麻地梁煤矿、招贤煤矿、皖煤国贸公司，煤矿生产单位托管费：省内矿井按每单位 20 万元/年，省外矿井按每单位 30 万元/年，皖煤国贸公司按照煤炭经营数量*0.01 元/吨计算托管费，2018 年度托管费不含税收入合计为 1,734,764.13 元。

3、 关联租赁情况

本公司作为承租方：

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|---------------------|--------|---------------|---------------|
| 安徽省皖北煤电集团有限 责任公司 | 土地 | 20,302,618.82 | 20,119,712.34 |
| 安徽省皖北煤电集团有限 责任公司 | 房屋 | 3,016,299.27 | 2,989,125.41 |

关联租赁情况说明：

根据安徽省皖北煤电集团有限责任公司与公司签定的“土地使用权租赁协议”，公司下属单位恒源矿、刘桥一矿、卧龙湖矿、五沟矿、任楼矿、祁东矿、钱营孜矿、销售分公司及供应分公司、供应分公司总仓库向安徽省皖北煤电集团有限责任公司租赁其拥有的土地，面积分别为 212,812.67 平方米、255,817.00 平方米、510,449.00 平方米、308,823.42 平方米、665,161.57 平方米、844,780.33 平方米、779,000.00 平方米、4,620.00 平方米和 63,852.00 平方米，每平方米年租金为 6.11 元，安徽恒力电业有限责任公司向安徽省皖北煤电集团有限责任公司租赁其拥有的土地，面积分别为 16,216.22 平方米，年租金 60,000.00 元，2018 年度租金含税合计为 22,332,880.70 元，不含税金额为 20,302,618.82 元。根据安徽省皖北煤电集团有限责任公司与公司签定的“房屋租赁合同”，公司向安徽省皖北煤电集团有限责任公司租赁其拥有的安徽省宿州市西昌路 157 号的皖北煤电办公大楼（1-7 层和 10-13 层），面积为 9,216.47 平方米，租赁期限自 2010 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日止，月租金为人民币 276,494.10 元/月。2018 年度租金含税金额为 3,317,929.20 元，不含税金额为 3,016,299.27 元。

4、 关联担保情况

本公司作为担保方：

| 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 |
|-------------|------------------|-----------|-------|------------|
| 安徽钱营孜发电有限公司 | 1,200,000,000.00 | 2016/5/20 | | 否 |

5、 关联方存款情况

公司在安徽省皖北煤电集团财务有限公司开立存款账户，截止 2018 年 12 月 31 日在安徽省皖北煤电集团财务有限公司的存款余额为 1,432,253,785.40 元，2018 年度收到利息 12,790,217.88 元。

6、 关联方其他交易

| 关联方 | 占用票据质押额度 | 票据质押额度 | 说明 |
|---------------------|------------------|---------------|----|
| | 金额 | 占用费 | |
| 安徽省皖北煤电集团有限责任公司 | 2,801,730,000.00 | 10,006,172.05 | |
| 内蒙古鄂尔多斯西北能源化工有限责任公司 | 33,400,000.00 | 127,011.51 | |
| 安徽省华江海运有限责任公司 | 66,740,000.00 | 256,734.25 | |
| 合 计 | 2,901,870,000.00 | 10,389,917.81 | |

其他说明：公司与安徽省皖北煤电集团财务有限公司签订的《金融服务协议》和《票据池业务参与协议》，票据池内票据由皖北煤电集团统一支配和使用，截至 2018 年 12 月 31 日止，公司抵押票据形成的额度被皖北煤电集团及其相关公司占用 2,901,870,000.00 元，按照占用票据质押额度金额的 0.8% 收取额度占用费 10,389,917.81 元。

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|------|-----------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | | | | | |
| | 中安联合煤化有限责任公司 | 32,686,150.56 | 2,799,358.08 | 22,868,437.90 | 3,255,632.68 |
| | 安徽省皖北煤电集团临汾天煜能源发展有限公司 | 2,467,813.84 | 123,390.70 | 3,429,474.33 | 235,438.24 |
| | 安徽皖煤物资贸易有限责任公司 | 38,220,656.05 | 7,071,159.35 | 35,000,843.63 | 3,546,068.73 |
| | 陕西金源招贤矿业有限责任公司 | 6,304,976.15 | 1,201,887.64 | 6,991,925.54 | 705,292.55 |
| | 安徽省皖煤矿业管理有限责任公司 | 3,311,257.47 | 168,812.87 | 2,169,237.50 | 117,626.88 |
| | 内蒙古智能煤炭有限责任公司 | 3,010,297.01 | 155,484.41 | 798,782.32 | 39,939.12 |
| | 安徽淮化股份有限公司 | 894,498.08 | 89,449.81 | | |

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|-------|-------------------------------|---------------|--------------|--------------|------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| | 淮北市巨钢机械有 限责任公司 | 68,246.84 | 27,298.74 | | |
| | 宿州创元发电有限 公司 | 771,160.00 | 38,558.00 | | |
| 其他应收款 | | | | | |
| | 安徽省皖北煤电集 团有限责任公司 | 96,996,186.38 | 5,494,477.13 | 8,440,722.61 | 637,828.98 |
| | 安徽皖煤物资贸易 有限责任公司 | 2,000,342.89 | 477,315.99 | 1,788,540.68 | 290,521.73 |
| | 安徽省皖北煤电集 团临汾天煜能源发 展有限公司 | 4,044,503.89 | 404,450.39 | 4,044,503.89 | 202,225.19 |
| | 淮北市巨钢机械有 限责任公司 | 32,928.15 | 3,292.82 | | |

2、 应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 年初账面余额 |
|-------|-------------------------|--------------|---------------|
| 应付账款 | | | |
| | 安徽省皖北煤电集团有限责任公司 | | 610,776.70 |
| | 淮北市巨钢机械有限责任公司 | 97,431.91 | 1,076,952.26 |
| | 安徽淮化股份有限公司 | | 41,563.20 |
| | 安徽省皖北煤电集团馨苑建筑工程 有限公司 | 50,000.00 | |
| 其他应付款 | | | |
| | 安徽省皖北煤电集团有限责任公司 | 3,818,055.94 | 30,438,543.27 |
| | 宿州顺祥煤层气综合利用有限责任 公司 | | 1,734,842.41 |
| | 安徽省恒大生态环境建设工程有限 公司 | 1,528,000.00 | 1,068,000.00 |
| | 安徽省华江海运有限公司 | 22,174.08 | |

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 年初账面余额 |
|-------|-----------------|----------------|----------------|
| 应付股利 | | | |
| | 安徽省皖北煤电集团有限责任公司 | 495,000.00 | 1,188,000.00 |
| 长期应付款 | | | |
| | 安徽省皖北煤电集团有限责任公司 | 696,050,340.03 | 698,831,945.77 |

十、政府补助

(一) 与资产相关的政府补助

公司本期无与资产相关的政府补助。

(二) 与收益相关的政府补助

| 种类 | 金额 | 计入当期损益或冲减相关成本费用 损失的金额 | | 计入当期损益或冲减相 关成本费用损失的项目 |
|----------------------|---------------|--------------------------|---------------|--------------------------|
| | | 本期发生额 | 上期发生额 | |
| 增值税即征即退 | 9,278,097.21 | 5,792,926.62 | 3,485,170.59 | 其他收益 |
| 增值税即征即退 | | | | 营业外收入 |
| 环保专项补助资 金 | | | | 营业外收入 |
| 防伪税控系统技 术抵免税款 | 3,912.10 | 2,294.10 | 1,618.00 | 营业外收入 |
| 补贴收入 | | | | 营业外收入 |
| 财政留存奖励金 | 8,000,000.00 | 5,000,000.00 | 3,000,000.00 | 营业外收入 |
| 2017 年度省重点 研究开发计划 | 200,000.00 | | 200,000.00 | 营业外收入 |
| 老旧汽车报废更 新补贴 | 65,000.00 | | 65,000.00 | 营业外收入 |
| 能源审计补贴 | 42,800.00 | | 42,800.00 | 营业外收入 |
| 去产能补贴收入 | 78,746,388.19 | 32,996,148.04 | 45,750,240.15 | 冲减营业成本及管理费 用 |

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、公司于 2015 年 4 月与安徽省皖北煤电集团财务有限公司签订的《金融服务协议》和《票据池业务参与协议》，将其持有的商业汇票进入票据池，由皖北煤电集团统一管理和支配，入池票据的质押率为 90%，皖北煤电集团及下属成员单位共用票据池中的质押额度。截止 2018 年 12 月 31 日，公司已质押的票据为 1,371,145,104.67 元。

2、本公司作为担保方：

| 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 |
|-------------|------------------|-----------|-------|------------|
| 安徽钱营孜发电有限公司 | 1,200,000,000.00 | 2016/5/20 | | 否 |

3、公司截至 2018 年 12 月 31 日，有一个诉讼，情况如下：

1) 2013 年 9 月 2 日安徽时代物资股份有限公司起诉公司，诉讼标的为 4,190.00 万元及利息；安徽时代物资股份有限公司诉称本公司未及时履行买卖合同的付款义务。2014 年 12 月 10 日安徽省合肥市中级人民法院下达 2013 合民二初字第 00422 号民事判决书，判决本公司败诉，返还安徽时代物资股份有限公司货款 4,190.00 万元及相应利息。本公司对判决不服，于 2015 年 1 月 4 日向安徽省高级人民法院提出上诉，2016 年 6 月 22 日，安徽省高级人民法院撤销一审判决，发回合肥市中级人民法院重审。案件重审期间，安徽时代物资股份有限公司向法院申请撤诉，2018 年 8 月 6 日安徽省合肥市中级人民法院作出（2016）皖 01 民初 413 号之一民事裁定书，准许其撤回起诉，目前案件正在履行后续相关程序。

(二) 或有事项

公司无需要披露的重要或有事项。

十二、资产负债表日后事项

1、根据公司 2019 年 3 月 26 日召开的第六届董事会第二十六次会议决议，公司拟以 2018 年末总股本 1,000,004,070.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 4.1 元（含税）；同时以资本公积向全体股东每 10 股转增 2 股。

2、根据公司 2019 年 2 月 15 日召开的 2019 年第一次临时股东大会审议通过，公司以自有资金人民币 14,974.29 万元，收购宿州创元发电有限责任公司 100% 股权及淮北新源热电有限公司 6% 股权。

3、根据公司 2019 年 2 月 15 日召开的 2019 年第一次临时股东大会审议通过，公司以自有资金人民币 62202.49 万元，收购任楼煤矿深部资源探矿权。

十三、其他重要事项

(一) 终止经营

1、 归属于母公司所有者的持续经营净利润和终止经营净利润

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|------------------|------------------|
| 归属于母公司所有者的持续经营净利润 | 1,360,447,139.48 | 1,325,352,138.17 |
| 归属于母公司所有者的终止经营净利润 | -137,273,029.19 | -215,086,117.25 |

其他说明：

根据国务院《关于煤炭行业化解过剩产能实现脱困发展的意见》

（国发[2016]7 号）、安徽省人民政府《关于煤炭行业化解过剩产能实现脱困发展的实施意见》（皖政[2016]76 号），公司按照国家、安徽省化解过剩产能总体部署要求，2017 年关闭退出刘桥一矿；

按照《国家能源局关于建立煤矿生产能力登记和公告制度的通知》（国能煤炭【2013】476 号）、《国家发展改革委、国家能源局、国家煤矿安监局关于遏制煤矿超能力生产规范企业生产行为的通知》（发改电【2014】226 号），安徽省皖国资评价【2016】81 号关于印发《省属“三煤一钢”企业化解过剩产能实现脱困发展实施方案》的通知，2018 年公司按照要求对卧龙湖煤矿实行关井不闭坑保留矿井进行瓦斯综合治理利用。

2、 终止经营净利润

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-----------------|-----------------|
| 终止经营的损益： | | |
| 收入 | 238,833,486.08 | 380,122,387.96 |
| 成本费用 | 400,915,155.81 | 579,878,128.40 |
| 利润总额 | -162,081,669.73 | -199,755,740.44 |
| 所得税费用（收益） | | |
| 净利润 | -162,081,669.73 | -199,755,740.44 |
| 终止经营处置损益： | | |
| 处置损益总额 | 24,808,640.54 | -15,330,376.81 |
| 所得税费用（收益） | | |
| 处置净损益 | 24,808,640.54 | -15,330,376.81 |
| 合计 | -137,273,029.19 | -215,086,117.25 |

3、 终止经营现金流量

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|--------------|
| 经营活动现金流量净额 | 70,745,122.90 | 8,093,681.16 |
| 投资活动现金流量净额 | 6,757,089.21 | -896,302.11 |
| 筹资活动现金流量净额 | | |

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 应收票据 | 1,810,160,187.25 | 1,980,434,154.34 |
| 应收账款 | 150,793,771.88 | 186,417,955.73 |
| 合计 | 1,960,953,959.13 | 2,166,852,110.07 |

1、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 1,801,160,187.25 | 1,976,434,154.34 |
| 商业承兑汇票 | 9,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 合计 | 1,810,160,187.25 | 1,980,434,154.34 |

(2) 期末公司已质押的应收票据

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 1,370,145,104.67 |
| 商业承兑汇票 | 1,000,000.00 |
| 合计 | 1,371,145,104.67 |

(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

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 116,942,789.60 | |
| 商业承兑汇票 | 39,320,000.00 | |
| 合计 | 156,262,789.60 | |

2、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | | 年初余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 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 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 41,900,000.00 | 19.25 | 41,900,000.00 | 100.00 | | 41,900,000.00 | 16.69 | 41,900,000.00 | 100.00 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 175,710,082.01 | 80.75 | 24,916,310.13 | 14.18 | 150,793,771.88 | 209,083,415.32 | 83.31 | 22,665,459.59 | 10.84 | 186,417,955.73 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 217,610,082.01 | 100.00 | 66,816,310.13 | | 150,793,771.88 | 250,983,415.32 | 100.00 | 64,565,459.59 | | 186,417,955.73 |

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

| 应收账款（按单位） | 期末余额 | | | 计提理由 |
|---------------|---------------|---------------|---------|------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） | |
| 公司 1 年以上的应收账款 | 41,900,000.00 | 41,900,000.00 | 100.00 | |
| 合计 | 41,900,000.00 | 41,900,000.00 | | |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|---------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 101,004,316.25 | 5,050,215.81 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 12,748,593.50 | 1,274,859.37 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 48,087,156.26 | 9,617,431.25 | 20.00 |
| 3 至 4 年 | 7,115,426.18 | 2,846,170.48 | 40.00 |
| 4 至 5 年 | 3,134,783.02 | 2,507,826.42 | 80.00 |
| 5 年以上 | 3,619,806.80 | 3,619,806.80 | 100.00 |
| 合计 | 175,710,082.01 | 24,916,310.13 | |

（2）本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 2,376,895.59 元。

（3）本期实际核销的应收账款情况

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 126,045.05 |

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

| 单位名称 | 期末余额 | | |
|------|---------------|----------------|---------------|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备 |
| 第一名 | 41,900,000.00 | 19.25 | 41,900,000.00 |
| 第二名 | 38,220,656.05 | 17.56 | 7,071,159.35 |
| 第三名 | 32,686,150.56 | 15.02 | 4,146,174.57 |

| 单位名称 | 期末余额 | | |
|------|----------------|----------------|---------------|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备 |
| 第四名 | 20,510,251.07 | 9.43 | 1,209,121.38 |
| 第五名 | 19,157,203.78 | 8.80 | 957,860.19 |
| 合计 | 152,474,261.46 | 70.07 | 55,284,315.48 |

(二) 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|----------------|---------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | 6,765,000.00 | 16,236,000.00 |
| 其他应收款 | 146,688,100.03 | 82,300,639.06 |
| 合计 | 153,453,100.03 | 98,536,639.06 |

1、 应收股利

应收股利明细

| 项目（或被投资单位） | 期末余额 | 年初余额 |
|------------|--------------|---------------|
| 淮北新源热电有限公司 | 6,765,000.00 | 16,236,000.00 |
| 合计 | 6,765,000.00 | 16,236,000.00 |

2、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

| 类别 | 期末余额 | | | | | 年初余额 | | | | |
|------------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 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 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 160,274,175.15 | 100.00 | 13,586,075.12 | 8.48 | 146,688,100.03 | 91,813,249.93 | 100.00 | 9,512,610.87 | 10.36 | 82,300,639.06 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 160,274,175.15 | 100.00 | 13,586,075.12 | | 146,688,100.03 | 91,813,249.93 | 100.00 | 9,512,610.87 | | 82,300,639.06 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|---------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1 年以内 | 133,464,059.79 | 6,673,203.00 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 8,915,469.78 | 891,546.99 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 13,835,187.43 | 2,767,037.49 | 20.00 |
| 3 至 4 年 | 1,222,514.93 | 489,005.97 | 40.00 |
| 4 至 5 年 | 358,307.75 | 286,646.20 | 80.00 |
| 5 年以上 | 2,478,635.47 | 2,478,635.47 | 100.00 |
| 合计 | 160,274,175.15 | 13,586,075.12 | |

(2) 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,085,680.26 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

| 项目 | 核销金额 |
|------------|-----------|
| 实际核销的其他应收款 | 12,216.01 |

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 年初账面余额 |
|----------|----------------|---------------|
| 单位往来款 | 128,333,895.14 | 42,607,985.20 |
| 融资租赁款保证金 | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 |
| 代垫运费 | 15,323,756.01 | 29,297,113.61 |
| 代垫电费 | 10,849.96 | 3,528,218.77 |
| 备用金 | 6,159,753.39 | 2,932,520.37 |
| 其他 | 4,445,920.65 | 7,447,411.98 |
| 合计 | 160,274,175.15 | 91,813,249.93 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|---------------|-------|-----------------|--------------|
| 第一名 | 单位往来款 | 96,996,186.38 | 1-3 年 | 60.52 | 5,494,477.13 |

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|----------|----------------|---------|-----------------|--------------|
| 第二名 | 代垫运费 | 14,778,812.31 | 1 年以内 | 9.22 | 738,940.62 |
| 第三名 | 融资租赁款保证金 | 6,000,000.00 | 2-3 年 | 3.74 | 1,200,000.00 |
| 第四名 | 单位往来款 | 4,070,149.84 | 1-5 年以上 | 2.54 | 1,767,943.74 |
| 第五名 | 单位往来款 | 3,203,215.80 | 1-2 年 | 2.00 | 183,680.85 |
| 合计 | | 125,048,364.33 | | 78.02 | 9,385,042.33 |

(三) 长期股权投资

| 项目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 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 | 200,566,741.86 | | 200,566,741.86 | 180,566,741.86 | | 180,566,741.86 |
| 对联营、合营企业投资 | 549,476,702.91 | | 549,476,702.91 | 559,191,705.63 | | 559,191,705.63 |
| 合计 | 750,043,444.77 | | 750,043,444.77 | 739,758,447.49 | | 739,758,447.49 |

1、 对子公司投资

| 被投资单位 | 年初余额 | 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 |
|--------------------|----------------|---------------|------|----------------|----------|----------|
| 淮北新源热电有限责任公司 | 135,300,000.00 | | | 135,300,000.00 | | |
| 宿州营鼎建材有限责任公司 | 22,525,000.00 | | | 22,525,000.00 | | |
| 安徽恒力电业有限责任公司 | 16,741,741.86 | | | 16,741,741.86 | | |
| 恒源芬雷选煤工程技术(天津)有限公司 | 6,000,000.00 | | | 6,000,000.00 | | |
| 安徽恒源煤电售电有限责任公司 | | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 | | |
| 合计 | 180,566,741.86 | 20,000,000.00 | | 200,566,741.86 | | |

2、 对联营、合营企业投资

| 被投资单位 | 年初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 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 | 其他 | | | |
| 1. 联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 安徽省皖北煤电集团财务有限公司 | 247,192,569.63 | | | 25,439,423.76 | | | -20,000,000.00 | | 252,631,993.39 | | |
| 安徽钱营孜发电有限公司 | 311,999,136.00 | | | -15,154,426.48 | | | | | 296,844,709.52 | | |
| 合计 | 559,191,705.63 | | | 10,284,997.28 | | | -20,000,000.00 | | 549,476,702.91 | | |

(四) 营业收入和营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 5,558,493,678.40 | 3,031,839,305.98 | 5,903,373,411.17 | 3,369,230,041.20 |
| 其他业务 | 293,425,917.79 | 142,678,520.13 | 583,187,570.40 | 479,784,361.80 |
| 合计 | 5,851,919,596.19 | 3,174,517,826.11 | 6,486,560,981.57 | 3,849,014,403.00 |

(五) 投资收益

| 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 | 10,265,000.00 | 17,548,500.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 10,284,997.28 | 13,833,226.88 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 处置构成业务的处置组产生的投资收益 | | |
| 理财产品 | | 2,164,438.36 |
| 合计 | 20,549,997.28 | 33,546,165.24 |

十五、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|----------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -10,869,540.11 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 37,997,286.04 | |

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|----------------|----|
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 10,389,917.81 | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | 270,000.00 | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 226,503,961.32 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 所得税影响额 | -66,232,238.25 | |
| 少数股东权益影响额 | 342,562.33 | |
| 合计 | 198,401,949.14 | |

净资产收益率及每股收益：

| 报告期利润 | 加权平均净资产收 益率 (%) | 每股收益 (元) | |
|-----------------------------|--------------------|----------|--------|
| | | 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 | 16.63 | 1.22 | 1.22 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润 | 14.12 | 1.02 | 1.02 |

安徽恒源煤电股份有限公司

二〇一九年三月二十六日

仅供出报告使用,其他无效



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91310101568093764U

证照编号 01000000201808150101

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

执行事务合伙人 朱建弟

成立日期 2011年1月24日

合伙期限 2011年1月24日至不约定期限

经营范围 审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。

【企业经营涉及行政许可的,凭许可证件经营】



登记机关



证书序号: 0001247

说明

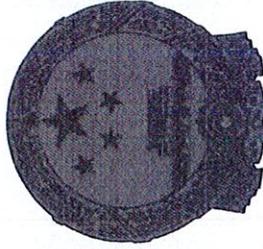
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称: 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕25号 (转制批文 沪财会〔2010〕82号)

批准执业日期: 2000年6月13日 (转制日期 2010年12月31日)



证书序号: 000194

仅供出报告使用, 其他无效

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
立信会计师事务所(特殊普通合伙)执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 朱建弟



证书号: 34 发证时间: 二〇一〇年七月十七日

证书有效期至: 二〇一〇年七月十七日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



张松和 (320600070016)
您已通过2018年年检
上海市注册会计师协会
2018年04月30日

年

月

仅供出报告使用，其他无效

证书编号：
No. of Certificate

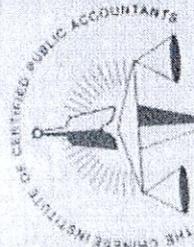
320600070016

批准机构：
Authorized Institute of CPA

上海市注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance

2017 年 07 月 08 日



姓名：
Full name

性别：
Sex

出生日期：
Date of birth

工作单位：
Working unit

身份证号：
Identity card No.

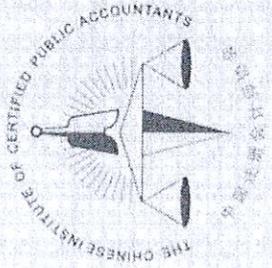


立信

会计师事务所

(特殊普通合伙)

SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP



姓名: 王震
 Full name: 王震
 Sex: 男
 Date of birth: 1980
 Working unit: 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)
 Certificate No.: 1100004130922



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



王法亮 (110004130922)
 已通过2018年年检
 上海市注册会计师协会
 2018年04月30日

年: 月: 日

仅供出报告使用, 其他无效

证书编号: 1100004130922
 批准发证协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2007 年 10 月 30 日
 Date of Issuance