

永泰能源股份有限公司
审计报告

和信审字（2019）第 000531 号

目录	页码
一、审计报告	1-2
二、已审财务报表及附注	
1、资产负债表	8-11
2、利润表	12-13
3、现金流量表	14-15
4、所有者权益变动表	16-19
5、财务报表附注	20-128



山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇一九年四月二十七日

审计报告

和信审字（2019）第 000531 号

永泰能源股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了后附的永泰能源股份有限公司（以下简称“永泰能源”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年 1-12 月的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了永泰能源 2018 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2018 年度合并及公司的经营成果和合并及公司的现金流量。

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，我们独立于永泰能源，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、 强调事项段

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十四、1 所述，2018 年 7 月 5 日，永泰能源发行的 2017 年度第四期短期融资券未能按期进行兑付，构成实质性



违约。由于债务违约的出现，触发了债务交叉违约条款，部分债权人对永泰能源提起诉讼并实施了财产保全措施，影响了永泰能源正常融资。为解决永泰能源债务问题，永泰能源控股股东永泰集团有限公司及永泰能源采取应对措施，维系公司的正常生产经营，并定期公告债务化解进展情况。由于永泰能源债务涉及面较多，截至审计报告日，永泰能源尚未与永泰集团金融机构债权人委员会确定最终债务重组方案并签署相关协议，未来结果存在不确定性。这些事项不影响已发表的审计意见。

四、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。

（一）收入确认

1、事项描述

报告期，永泰能源主要从事电力生产与开发及煤炭开采与销售业务。永泰能源 2018 年度实现营业收入 223.27 亿元，其中：发电及供热收入 110.80 亿元，占营业收入的 49.62%；煤炭采选收入 63.23 亿元，占营业收入的 28.32%。

永泰能源对于电力销售收入是在向电力公司输送电力时确认，并根据供电量及政府公布的电价或签订的交易合同约定的电价计算；热力收入在蒸汽已经供出并经用户确认抄表用量，已收取款项或取得收取款项的凭据且能够合理地确信相关款项能够收回，供出蒸汽的成本可以可靠计量时确认。

永泰能源对于煤炭采选销售收入是在已发出商品、取得购货方的发运确认单，商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方，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，相关经济利益能够收回，收入的金额、煤炭采选成本能够可靠计量时予以确认。



收入是永泰能源的关键业绩指标之一，且电力、煤炭收入在营业收入总额中占比高，收入确认是否在恰当的财务报表期间入账可能存在潜在错报，因此我们将电力、煤炭收入的确认作为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对该关键审计事项实施的审计程序主要包括：

(1) 了解和评价了永泰能源管理层（以下简称“管理层”）与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

(2) 选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价永泰能源的销售收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

(3) 对本年记录的收入交易选取样本，核对上网电量结算单、煤炭销售结算单、销售发票、销售合同、磅单等，评价相关收入确认是否符合永泰能源收入确认的会计政策；

(4) 结合产品类型对销售收入以及毛利情况进行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况；

(5) 对资产负债表日前后记录的销售收入，选取样本进行截止性测试，核对上网电量结算单、煤炭销售结算单及其他支持性文件，以评价销售收入是否被记录于恰当的会计期间，检查期末是否存在突击确认销售的情况以及通过检查期后退货情况，判断本期收入确认的准确性。

(二) 煤矿相关无形资产的减值

1、事项描述

截至 2018 年 12 月 31 日，永泰能源无形资产账面价值为 510.79 亿元，占合并报表资产总额的 47.96%，其中：矿业权资产账面价值为 502.60 亿元，占无形资产账面价值的 98.40%。由于矿业权资产账面价值对财务报表的重要程度，同时在评估潜在减值时涉及管理层的重大判断，因此我们将矿业权资产减值作为关键审计



事项。

2、审计应对

我们对相关矿业权资产减值评估执行的程序包括：

(1) 我们了解和评估了管理层与识别无形资产减值迹象和测算可回收金额相关的内部控制；

(2) 我们实地查看了相关的煤矿生产情况，以了解相关资产是否闲置等问题；

(3) 我们评价管理层运用的资产减值方法是否符合企业会计准则的要求；

(4) 我们利用了外部评估专家的工作，评估管理层对各资产组所使用折现率的合理性及计算各资产组预计未来现金流量现值的模型；

(5) 减值测试方法的适当性；

(6) 我们复核了管理层对现金流量预测所采用的关键假设和重要参数，包括将这些假设和参数与支持性证据（如经批准的预算）对比，并考虑以前的预算的准确性。

(三) 商誉的减值

1、事项描述

截至 2018 年 12 月 31 日，永泰能源商誉账面价值为 46.70 亿元，占合并报表资产总额的 4.38%，其中：收购华瀛石油化工有限公司、华晨电力股份公司时分别产生的商誉账面价值为 32.17 亿元、13.21 亿元，分别占商誉账面价值的 68.84%、28.27%。因商誉减值测试的过程复杂，需要高度的职业判断，减值测试涉及确定折现率等参数及对未来若干年的经营和财务情况的假设，包括未来若干年的销售增长率和毛利率等，且商誉账面价值较大，对财务报表影响重大，我们将商誉减值确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们对相关商誉减值评估执行的程序包括：

(1) 我们了解与商誉减值测试相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，



确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 获取管理层聘请的资产评估机构出具的以 2018 年 12 月 31 日为基准日的、以商誉减值测试为评估目的的评估报告，并对评估师的专业胜任能力和客观性进行评价；

(3) 与管理层、外部评估专家就商誉减值测试过程中资产组的认定、所使用的评估方法、评估范围、价值类型进行充分沟通；评价第三方评估机构预计包含商誉的资产组或资产组组合未来现金流量现值时采用的假设和关键判断及其计算其预计未来现金流量现值时采用的折现率，分析检查现金流预测各项目及其参数的合理性；

(4) 获取和评价管理层对第三方评估机构工作的估值复核和商誉减值的计算底稿；检查商誉价值的计算和商誉减值结果是否正确；

(5) 复核财务报表和附注中对商誉减值测试的披露。

五、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括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。

六、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，管理层负责评估永泰能源的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算永泰能源、终止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督永泰能源的财务报告过程。

七、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所导致，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：

(一) 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。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 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。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对永泰能源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永泰能源不能持续经营。

(五) 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。

(六) 就永泰能源中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

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

山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2019年04月27日



合并资产负债表

2018年12月31日

编制单位：永泰能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	2,825,362,573.68	7,270,968,081.92
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	五、2	2,798,382,641.89	5,660,134,307.31
其中：应收票据		368,274,448.32	1,672,389,448.60
应收账款		2,430,108,193.57	3,987,744,858.71
预付款项	五、3	1,393,930,256.45	1,154,177,143.73
其他应收款	五、4	2,064,798,324.93	1,645,177,663.38
其中：应收利息		26,105,182.38	33,606,526.86
应收股利		-	3,000,000.00
买入返售金融资产		-	-
存货	五、5	614,551,215.16	572,085,524.84
持有待售资产		-	2,935,003,512.95
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、6	226,737,032.79	767,078,884.26
流动资产合计		9,923,762,044.90	20,004,625,118.39
非流动资产：			
可供出售金融资产	五、7	1,693,334,908.61	1,137,628,568.07
持有至到期投资		-	-
长期应收款	五、8	49,936,033.78	43,535,781.60
长期股权投资	五、9	3,531,224,765.69	3,949,259,717.19
投资性房地产	五、10	345,137,671.93	330,492,205.16
固定资产	五、11	26,894,430,198.57	26,217,576,772.20
在建工程	五、12	6,059,838,163.04	5,345,353,511.89
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、13	51,079,254,647.04	43,004,988,162.42
开发支出		-	-
商誉	五、14	4,669,537,744.28	4,673,996,322.04
长期待摊费用	五、15	682,155,017.93	719,746,757.64
递延所得税资产	五、16	146,277,542.79	149,034,991.54
其他非流动资产	五、17	1,454,208,980.33	1,596,592,068.63
非流动资产合计		96,605,335,673.99	87,168,204,858.38
资产总计		106,529,097,718.89	107,172,829,976.77

合并资产负债表（续）

2018年12月31日

编制单位：永泰能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

负债或所有者权益（或股东权益）	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	五、18	10,190,255,830.15	13,193,380,581.42
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	五、19	4,065,141,793.34	4,162,524,058.26
预收款项	五、20	471,833,630.30	424,756,240.32
应付职工薪酬	五、21	174,993,588.20	181,174,374.11
应交税费	五、22	949,453,755.42	710,774,151.69
其他应付款	五、23	2,235,430,855.38	1,200,357,314.26
其中：应付利息		689,681,245.74	311,806,560.96
应付股利		-	2,307,612.00
持有待售负债	五、24	-	1,722,828,586.52
一年内到期的非流动负债	五、25	20,307,360,694.28	17,661,664,087.62
其他流动负债	五、26	7,801,719,430.37	-
流动负债合计		46,196,189,577.44	39,257,459,394.20
非流动负债：			
长期借款	五、27	19,581,776,693.26	15,854,040,427.42
应付债券	五、28	4,361,969,778.35	15,795,804,611.42
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款	五、29	7,236,368,035.55	7,351,214,505.52
预计负债		-	-
递延收益	五、30	19,399,439.35	8,000,000.00
递延所得税负债	五、16	683,432,096.76	117,199,898.66
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		31,882,946,043.27	39,126,259,443.02
负债合计		78,079,135,620.71	78,383,718,837.22
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、31	12,425,795,326.00	12,425,795,326.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、32	9,276,102,456.60	9,401,400,388.89
减：库存股		-	-
其他综合收益	五、33	-375,086,791.97	-215,302,832.84
专项储备	五、34	42,049,403.12	56,609,172.75
盈余公积	五、35	338,697,093.16	338,697,093.16
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、36	2,397,555,944.29	2,331,637,438.93
归属于母公司所有者权益合计		24,105,113,431.20	24,338,836,586.89
少数股东权益		4,344,848,666.98	4,450,274,552.66
所有者权益合计		28,449,962,098.18	28,789,111,139.55
负债和所有者权益总计		106,529,097,718.89	107,172,829,976.77

法定代表人：

主管会计工作负责人

会计机构负责人



资产负债表

2018年12月31日

编制单位：永泰能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

资产	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		87,037,552.34	134,631,550.46
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	十五、1	32,793,354.73	89,674,343.39
其中：应收票据		23,540,000.00	20,889,877.00
应收账款		9,253,354.73	68,784,466.39
预付款项		11,620,358.64	6,952,906.30
其他应收款	十五、2	39,162,658,684.54	27,964,122,073.01
其中：应收利息		976,800.00	1,175,342.47
应收股利		-	200,000,000.00
存货		29,701,200.82	22,229,024.42
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		16,741,440.27	6,093,838.80
流动资产合计		39,340,552,591.34	28,223,703,736.38
非流动资产：			
可供出售金融资产		455,296,227.21	231,200,000.00
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十五、3	26,321,925,817.52	26,550,178,599.66
投资性房地产		-	-
固定资产		291,991,269.79	140,679,112.81
在建工程		-	4,918,263.50
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		1,341,310.61	1,491,737.93
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		37,289,189.08	43,500,535.95
递延所得税资产		1,577,890.38	1,532,031.58
其他非流动资产		21,155,280.00	22,773,208.00
非流动资产合计		27,130,576,984.59	26,996,273,489.43
资产总计		66,471,129,575.93	55,219,977,225.81

资产负债表（续）

2018年12月31日

编制单位：永泰能源股份有限公司

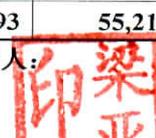
单位：元 币种：人民币

负债或所有者权益（或股东权益）	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		1,766,309,000.00	3,540,000,000.00
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		1,398,382,244.03	285,498,664.20
预收款项		48,126,242.14	128,219,244.06
应付职工薪酬		6,405,296.14	1,090,168.15
应交税费		19,305,367.02	35,794,227.97
其他应付款		14,702,926,144.01	3,051,311,660.91
其中：应付利息		609,511,592.46	239,832,592.08
应付股利		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		13,556,441,429.78	12,774,856,232.83
其他流动负债		7,801,719,430.37	-
流动负债合计		39,299,615,153.49	19,816,770,198.12
非流动负债：			
长期借款		2,929,958,400.00	414,710,427.42
应付债券		945,317,345.88	10,567,932,565.24
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		513,083,219.46	863,277,877.90
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		4,388,358,965.34	11,845,920,870.56
负债合计		43,687,974,118.83	31,662,691,068.68
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		12,425,795,326.00	12,425,795,326.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		9,805,470,542.91	9,806,082,542.91
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-1,823,504.22
专项储备		567,194.12	-
盈余公积		337,737,652.46	337,737,652.46
未分配利润		213,584,741.61	989,494,139.98
所有者权益（或股东权益）合计		22,783,155,457.10	23,557,286,157.13
负债和所有者权益（或股东权益）总计		66,471,129,575.93	55,219,977,225.81

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并利润表

2018年1-12月

编制单位：永泰能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		22,327,277,612.37	22,388,242,412.91
其中：营业收入	五、37	22,327,277,612.37	22,388,242,412.91
二、营业总成本		22,395,545,720.26	21,243,998,089.22
减：营业成本	五、37	16,403,578,990.08	16,113,841,886.67
税金及附加	五、38	528,740,866.78	476,729,416.49
销售费用	五、39	112,286,949.02	35,785,483.84
管理费用	五、40	822,925,169.48	831,904,911.69
研发费用	五、41	145,346,984.86	105,315,909.82
财务费用	五、42	4,462,530,263.57	3,613,881,862.84
其中：利息费用		4,337,564,745.34	3,690,245,666.26
利息收入		149,676,073.88	130,734,588.40
资产减值损失	五、43	-79,863,503.53	66,538,617.87
加：其他收益	五、44	4,732,951.52	2,568,121.66
投资收益（损失以“-”号填列）	五、45	698,447,334.79	-2,087,125.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-42,853,272.95	-5,087,125.15
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）	五、46	13,465,987.66	-5,282,547.85
三、营业利润（损失以“-”号填列）		648,378,166.08	1,139,442,772.35
加：营业外收入	五、47	5,379,249.54	6,974,562.08
减：营业外支出	五、48	33,213,737.90	16,423,876.72
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		620,543,677.72	1,129,993,457.71
减：所得税费用	五、49	461,314,000.00	262,877,740.02
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		159,229,677.72	867,115,717.69
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		159,229,677.72	879,168,657.37
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-12,052,939.68
（二）按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润		65,918,505.36	602,345,894.97
少数股东损益		93,311,172.36	264,769,822.72
六、其他综合收益的税后净额		-160,131,089.19	178,034,205.16
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-159,783,959.13	178,103,364.29
（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		-159,783,959.13	178,103,364.29
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-152,436,208.92	168,882,621.88
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		-7,347,750.21	9,220,742.41
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-347,130.06	-69,159.13
七、综合收益总额		-901,411.47	1,045,149,922.85
归属于母公司所有者的综合收益总额		-93,865,453.77	780,449,259.26
归属于少数股东的综合收益总额		92,964,042.30	264,700,663.59
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.0053	0.0485
（二）稀释每股收益（元/股）		0.0053	0.0485

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

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



利润表

2018年1-12月

编制单位：永泰能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十五、4	1,517,786,120.65	950,322,922.95
减：营业成本	十五、4	1,011,583,703.67	576,214,298.18
税金及附加		7,192,593.56	13,848,275.48
销售费用		26,606,713.01	556,030.34
管理费用		89,168,768.18	66,011,323.42
研发费用		-	-
财务费用		1,148,717,821.53	410,737,828.38
其中：利息费用		2,043,490,342.86	1,913,334,803.44
利息收入		913,624,929.39	1,536,593,717.57
资产减值损失		-632,341.81	618,112.68
加：其他收益		-	282,166.04
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、5	218,741.50	917,975,644.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		218,741.50	17,975,644.59
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）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-764,632,395.99	800,594,865.10
加：营业外收入		76,440.37	-
减：营业外支出		11,399,301.55	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-775,955,257.17	800,594,865.10
减：所得税费用		-45,858.80	29,021.77
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-775,909,398.37	800,565,843.33
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-775,909,398.37	800,565,843.33
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
五、其他综合收益的税后净额		1,823,504.22	-1,557,710.86
（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		1,823,504.22	-1,557,710.86
1.权益法下可转损益的其他综合收益		1,823,504.22	-1,557,710.86
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		-	-
六、综合收益总额		-774,085,894.15	799,008,132.47
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.0624	0.0644
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.0624	0.0644

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并现金流量表

2018年1-12月

编制单位：永泰能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额	项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：				处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,351,313,783.13	-
销售商品、提供劳务收到的现金		19,932,752,256.27	24,100,156,886.36	收到其他与投资活动有关的现金	五、50	-	5,000,000.00
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-	投资活动现金流入小计		1,716,518,887.13	108,615,677.44
向中央银行借款净增加额		-	-	购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,751,909,695.01	4,247,487,270.38
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-	投资支付的现金		4,644,771,709.65	2,421,896,802.29
收到原保险合同保费取得的现金		-	-	质押贷款净增加额		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		19,329,272.22	1,384,656,057.66
保户储金及投资款净增加额		-	-	支付其他与投资活动有关的现金	五、50	14,045,798.18	62,059,886.12
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		-	-	投资活动现金流出小计		7,430,056,475.06	8,116,100,016.45
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-	投资活动产生的现金流量净额		-5,713,537,587.93	-8,007,484,339.01
拆入资金净增加额		-	-	三、筹资活动产生的现金流量：			
回购业务资金净增加额		-	-	吸收投资收到的现金		280,380,000.00	554,280,631.75
收到的税费返还		81,190,132.11	8,482,620.12	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		280,380,000.00	554,280,631.75
收到其他与经营活动有关的现金	五、50	2,493,911,926.42	1,240,655,712.13	取得借款收到的现金		14,945,854,312.20	22,022,378,020.18
经营活动现金流入小计		22,507,854,314.80	25,349,295,218.61	发行债券收到的现金		3,588,000,000.00	14,491,234,120.00
购买商品、接受劳务支付的现金		12,517,419,339.95	15,992,229,735.47	收到其他与筹资活动有关的现金	五、50	4,789,352,284.04	3,982,562,917.11
客户贷款及垫款净增加额		-	-	筹资活动现金流入小计		23,603,586,596.24	41,050,455,689.04
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-	偿还债务支付的现金		18,406,943,735.96	29,704,256,599.52
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-	分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,318,615,584.88	3,377,717,963.28
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-	其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		63,316,089.60	109,872,956.65
支付保单红利的现金		-	-	支付其他与筹资活动有关的现金	五、50	4,303,794,173.62	4,003,833,364.11
支付给职工以及为职工支付的现金		1,190,456,044.81	1,077,350,468.66	筹资活动现金流出小计		26,029,353,494.46	37,085,807,926.91
支付的各项税费		1,789,346,144.21	2,110,747,664.70	筹资活动产生的现金流量净额		-2,425,766,898.22	3,964,647,762.13
支付其他与经营活动有关的现金	五、50	2,171,416,972.09	1,586,508,309.59	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		22,125,778.41	-78,802,164.68
经营活动现金流出小计		17,668,638,501.06	20,766,836,178.42	五、现金及现金等价物净增加额		-3,277,962,894.00	460,820,298.63
经营活动产生的现金流量净额		4,839,215,813.74	4,582,459,040.19	加：期初现金及现金等价物余额		5,214,530,899.91	4,753,710,601.28
二、投资活动产生的现金流量：				六、期末现金及现金等价物余额		1,936,568,005.91	5,214,530,899.91
收回投资收到的现金		220,000,000.00	12,200,000.44				
取得投资收益收到的现金		8,586,800.65	20,169,400.00				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		136,618,303.35	71,246,277.00				

公司法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

2018年1-12月

编制单位：永泰能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		425,612,464.21	232,357,383.58
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		222,174,233.40	445,595,351.55
经营活动现金流入小计		647,786,697.61	677,952,735.13
购买商品、接受劳务支付的现金		2,031,185.57	102,331,855.29
支付给职工以及为职工支付的现金		49,342,699.19	44,645,694.02
支付的各项税费		95,761,227.52	43,468,776.44
支付其他与经营活动有关的现金		242,953,848.44	483,105,078.00
经营活动现金流出小计		390,088,960.72	673,551,403.75
经营活动产生的现金流量净额		257,697,736.89	4,401,331.38
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	2,130,000,000.00
取得投资收益收到的现金		205,586,800.65	830,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		205,586,800.65	2,960,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,131,581.84	2,041,953.59
投资支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		1,131,581.84	2,041,953.59
投资活动产生的现金流量净额		204,455,218.81	2,957,958,046.41
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		2,071,309,000.00	5,408,910,427.42
发行债券收到的现金		3,588,000,000.00	11,082,150,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		29,709,164,545.17	32,301,943,513.62
筹资活动现金流入小计		35,368,473,545.17	48,793,003,941.04
偿还债务支付的现金		6,796,932,157.91	15,270,163,213.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,108,119,209.84	2,028,622,356.85
支付其他与筹资活动有关的现金		27,958,161,575.13	35,366,389,324.16
筹资活动现金流出小计		35,863,212,942.88	52,665,174,894.74
筹资活动产生的现金流量净额		-494,739,397.71	-3,872,170,953.70
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		-32,586,442.01	-909,811,575.91
加：期初现金及现金等价物余额		34,631,550.46	944,443,126.37
六、期末现金及现金等价物余额		2,045,108.45	34,631,550.46

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

2018年1-12月

单位：元 币种：人民币

编制单位：永泰能源股份有限公司

项目	本年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			未分配利润
	优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	12,425,795,326.00	-	-	-	9,401,400,388.89	-	-215,302,832.84	56,609,172.75	338,697,093.16	2,331,637,438.93	4,450,274,552.66	28,789,111,139.55
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	12,425,795,326.00	-	-	-	9,401,400,388.89	-	-215,302,832.84	56,609,172.75	338,697,093.16	2,331,637,438.93	4,450,274,552.66	28,789,111,139.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-125,297,932.29	-	-159,783,959.13	-14,559,769.63	-	65,918,505.36	-105,425,885.68	-339,149,041.37
（一）综合收益总额							-159,783,959.13			65,918,505.36	92,964,042.30	-901,411.47
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-125,297,932.29	-	-	-	-	-	-136,886,327.43	-262,184,259.72
1.所有者投入的普通股											-135,049,207.50	-135,049,207.50
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					-125,297,932.29					-	-1,837,119.93	-127,135,052.22
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-61,470,000.00	-61,470,000.00
1.提取盈余公积										-		-
2.对所有者（或股东）的分配										-	-61,470,000.00	-61,470,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-14,559,769.63	-	-	-33,600.55	-14,593,370.18
1.本期提取								269,074,944.45			1,975,393.30	271,050,337.75
2.本期使用								283,634,714.08			2,008,993.85	285,643,707.93
（六）其他										-		-
四、本年年末余额	12,425,795,326.00	-	-	-	9,276,102,456.60	-	-375,086,791.97	42,049,403.12	338,697,093.16	2,397,555,944.29	4,344,848,666.98	28,449,962,098.18

合并所有者权益变动表（续）

2018年1-12月

编制单位：永泰能源股份有限公司

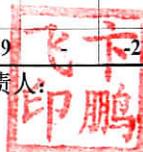
单位：元 币种：人民币

项目	上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			未分配利润
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	12,425,795,326.00				9,330,246,054.80		-393,406,197.13	93,961,484.43	258,640,508.83	1,946,031,877.47	5,469,838,203.67	29,131,107,258.07
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	12,425,795,326.00	-	-	-	9,330,246,054.80	-	-393,406,197.13	93,961,484.43	258,640,508.83	1,946,031,877.47	5,469,838,203.67	29,131,107,258.07
三、本期增减变动金额（减少以“ -”号填列）	-	-	-	-	71,154,334.09	-	178,103,364.29	-37,352,311.68	80,056,584.33	385,605,561.46	-1,019,563,651.01	-341,996,118.52
（一）综合收益总额							178,103,364.29			602,345,894.97	264,700,663.59	1,045,149,922.85
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	71,154,334.09	-	-	-	-	-	-1,172,620,260.28	-1,101,465,926.19
1.所有者投入的普通股					6,590,614.24						-1,176,309,171.99	-1,169,718,557.75
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											-	-
4.其他					64,563,719.85						3,688,911.71	68,252,631.56
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	80,056,584.33	-216,740,333.51	-109,872,956.65	-246,556,705.83
1.提取盈余公积									80,056,584.33	-80,056,584.33		-
2.对所有者（或股东）的分配										-136,683,749.18	-109,872,956.65	-246,556,705.83
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												-
5.其他												-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-37,352,311.68	-	-	-	-1,771,097.67	-39,123,409.35
1.本期提取							232,516,909.80				16,975,803.42	249,492,713.22
2.本期使用							269,869,221.48				18,746,901.09	288,616,122.57
（六）其他												-
四、本年年末余额	12,425,795,326.00	-	-	-	9,401,400,388.89	-	-215,302,832.84	56,609,172.75	338,697,093.16	2,331,637,438.93	4,450,274,552.66	28,789,111,139.55

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



所有者权益变动表

2018年1-12月

编制单位：永泰能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本金额										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	12,425,795,326.00	-	-	-	9,806,082,542.91	-	-1,823,504.22	-	337,737,652.46	989,494,139.98	23,557,286,157.13
加：会计政策变更										-	-
前期差错更正										-	-
其他										-	-
二、本年年初余额	12,425,795,326.00	-	-	-	9,806,082,542.91	-	-1,823,504.22	-	337,737,652.46	989,494,139.98	23,557,286,157.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-612,000.00	-	1,823,504.22	567,194.12	-	-775,909,398.37	-774,130,700.03
（一）综合收益总额							1,823,504.22			-775,909,398.37	-774,085,894.15
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-612,000.00	-	-	-	-	-	-612,000.00
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					-612,000.00						-612,000.00
（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	-	-	-	-	-	-	-	567,194.12	-	-	567,194.12
1.本期提取								1,302,238.95			1,302,238.95
2.本期使用								735,044.83			735,044.83
（六）其他										-	-
四、本年年末余额	12,425,795,326.00	-	-	-	9,805,470,542.91	-	-	567,194.12	337,737,652.46	213,584,741.61	22,783,155,457.10

所有者权益变动表（续）

2018年1-12月

单位：元 币种：人民币

编制单位：永泰能源股份有限公司

项目	上年金额										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	12,425,795,326.00				9,805,470,542.91		-265,793.36		257,681,068.13	405,668,630.16	22,894,349,773.84
加：会计政策变更										-	-
前期差错更正										-	-
其他										-	-
二、本年初余额	12,425,795,326.00	-	-	-	9,805,470,542.91	-	-265,793.36	-	257,681,068.13	405,668,630.16	22,894,349,773.84
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	612,000.00	-	-1,557,710.86	-	80,056,584.33	583,825,509.82	662,936,383.29
（一）综合收益总额							-1,557,710.86			800,565,843.33	799,008,132.47
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	612,000.00	-	-	-	-	-	612,000.00
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					612,000.00						612,000.00
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	80,056,584.33	-216,740,333.51	-136,683,749.18
1.提取盈余公积									80,056,584.33	-80,056,584.33	-
2.对所有者（或股东）的分配										-136,683,749.18	-136,683,749.18
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取											-
2.本期使用											-
（六）其他											-
四、本年年末余额	12,425,795,326.00	-	-	-	9,806,082,542.91	-	-1,823,504.22	-	337,737,652.46	989,494,139.98	23,557,286,157.13

法定代表人：王印广

主管会计工作的负责人：飞下印鹏

会计机构负责人：印亚

永泰能源股份有限公司

2018 年度财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

1、 公司概况

公司名称: 永泰能源股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)。

企业注册地、总部地址: 山西省晋中市灵石县翠峰路 79 号。

行业性质: 电力及煤炭行业。

主要经营范围: 综合能源开发; 大宗商品物流; 新兴产业投资。

2、 本财务报表由本公司董事会于 2019 年 04 月 27 日批准报出。

3、 合并财务报表范围

本期合并财务报表范围包括本公司及本公司的 9 个子公司和 90 个孙公司, 具体情况详见本财务报表附注“六、合并范围的变动”和“七、在其他主体中的权益”之说明。

二、 财务报表的编制基础

1、 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础, 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》、具体会计准则和其后颁布的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(以下简称“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》(2014年修订)的披露规定, 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、 持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力, 无影响持续经营能力的重大事项。

三、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注三、“16、固定资产”、“24、收入”。

1、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求, 真实、完整地反映了本公司2018年12月31日的财务状况、2018年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2、 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、 营业周期

正常营业周期，是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。正常营业周期通常短于一年。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

对同一控制下企业合并形成的长期股权投资，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，如被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。本公司以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的初始投资成本与本公司所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司合并中发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。本公司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相关管理费用，应于发生时计入当

期损益。本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

本公司非同一控制下合并中发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，本公司首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

(2) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

(3) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

(4) 合并取得子公司会计处理

对于本公司同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，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；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。

对于本公司非同一控制下企业合并取得的子公司，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。

(5) 处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

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、利润纳入本公司合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入本公司合并现金流量表。

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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

本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，如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，本公司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，本公司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。

（6）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成本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。

（7）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

本公司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。

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

（1）共同经营

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：①确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；②确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；③确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；④按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；⑤确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

（2）合营企业

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，相关会计政策见本附注“三、14、长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日汇率折合本位币入账。

资产负债表日，本公司对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，本公司仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(2) 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

外币资产负债表中的资产和负债项目，本公司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。外币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。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。本公司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

本公司金融资产在初始确认时划分为下列四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产。

本公司金融负债在初始确认时划分为下列两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；其他金融负债。

(2) 金融资产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

本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产和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。本公司将满足下列条件之一的金融资产划分为交易性金融资产：(1)取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；(2)初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3)属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本公司将符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：(1)该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；(2)本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；(3)《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》允许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的与嵌入衍生工具相关的混合工具。

本公司对于以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产，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。采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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

本公司的持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。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（提示：如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）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，本公司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

应收款项是指本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。本公司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

本公司可供出售金融资产包括：初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。本公司可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间按实际利率法计算的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。本公司对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（或衍生金融负债），按照成本计量。

（3）金融负债的分类、确认和计量

本公司金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的金融负债划分为交易性金融负债：(1)承担该金融负债的目的，主要是为了近期内回购；(2)初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3)属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下列条件之一的金融负债，在初始确认时可以指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：(1)该指定可以消除或明显减少由于该金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认和计量方面不一致的情况；(2)本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融负债所在的金融负债组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；(3)《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》允许指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的与嵌入衍生工具相关的混合工具。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债：与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。除财务担保合同负债

外的其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

本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。本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，本公司继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（5）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，本公司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，则本公司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，本公司计入当期损益。

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。

（6）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，本公司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，本公司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。

(7) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。该等以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，但金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

本公司可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。在确认可供出售金融资产减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

以成本计量的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，或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发生减值时，本公司将其账面价值减记至按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益，该金融资产的减值损失一经确认不予转回。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（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投资成本。
期末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；如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。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

11、应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款等。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(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	账面余额为 5,000 万元（含）以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，将预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失；单独测试未发生减值的，包含在按信用风险特征组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）

账龄组合	除以下六种组合以外的款项
内部往来组合	合并范围内各公司之间的往来款
交易对象-应收售电及售热款组合	主要为3个月（含）以内的应收售电款及售热款
与融资业务相关应收款项组合	主要为与融资业务相关负债对应的其他应收款项
款项性质组合	应收政府部门、行业主管单位或专营单位押金、保证金等可收回性区别于一般款项的应收款项
交易保障措施组合	存在资产抵押或权利质押的应收款项
与医疗业务相关的应收款项组合	境外医疗业务相关的应收款项

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
内部往来组合	不计提坏账准备
交易对象-应收售电及售热款组合	不计提坏账准备
与融资业务相关应收款项组合	不计提坏账准备
款项性质组合	业务约定期内，不计提坏账准备；超过业务约定期的，以到期日为起点计算账龄，按账龄分析法计提坏账准备
交易保障措施组合	交易保证期内，不计提坏账准备；超过交易保证期的，以到期日为起点计算账龄，按账龄分析法计提坏账准备
与医疗业务相关的应收款项组合	根据预计可收回率计提坏账准备

账龄组合中，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）	1.00	1.00
1-2年（含2年）	5.00	5.00
2-3年（含3年）	10.00	10.00
3-4年（含4年）	30.00	30.00
4-5年（含5年）	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值
计提方法	按照未来预计现金流量现值低于账面价值的差额确认

（4）对其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），有确凿

证据表明其可收回性存在明显差异的，采用个别认定法计提坏账准备。

12、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。公司的存货主要分为原材料、周转材料、在产品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

(3) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等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；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按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；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，若本公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按单个存货项目计提存货跌价准备。但如果某些存货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，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，本公司按照存货类别计量成本与可变现净值。

在资产负债表日，如果本公司存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，本公司将减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物按五五摊销法。

13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售资产：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售

的，已经获得批准。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产。

(1) 初始投资成本确定

①对于本公司合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；如为非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②除合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益的确认方法

①成本法核算

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。对被投资企业宣告分派的利润或现金股利，本公司计算应分得的部分，确认为投资收益。

②权益法核算

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，本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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。

本公司在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实

质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

(3) 长期股权投资核算方法的转换

①公允价值计量转权益法核算：本公司原持有的对被投资单位的股权投资（不具有控制、共同控制或重大影响的），按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的，因追加投资等原因导致持股比例上升，能够对被投资单位施加共同控制或重大影响的，在转按权益法核算时，本公司应当按照金融工具确认和计量准则确定的原股权投资的公允价值加上为取得新增投资而应支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的初始投资成本。

②公允价值计量或权益法核算转成本法核算：本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或者原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因，能够对被投资单位实施控制的，按有关企业合并形成的长期股权投资进行会计处理。

③权益法核算转公允价值计量：本公司原持有的对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，因部分处置等原因导致持股比例下降，不能再对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，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。

④成本法转权益法或公允价值计量：本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，本公司改按权益法核算，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；处置后的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，本公司改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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。在编制合并财务报表时，应当按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》的有关规定进行会计处理。

(4) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当本公司持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

①在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；

- ②参与被投资单位的政策制定过程；
- ③向被投资单位派出管理人员；
- ④被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤与被投资单位之间发生重要交易。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

(6) 长期股权投资处置

本公司处置长期股权投资时，投资账面价值与实际取得价款之间的差额，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。

15、投资性房地产

(1) 投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

(2) 采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

16、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产，同时满足以下条件时予以确认：

- 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

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、井巷工程、机器设备、运输工具、电子设备、办公设备；除井巷建筑物采用产量法，其余固定资产均采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	折旧年限	净残值率	年折旧率（%）
房屋建筑物	8-50 年	0-5%	1.90-12.50
机器设备	5-35 年	0-5%	2.71-20.00
运输工具	3-15 年	0-5%	6.33-33.33
电子设备	3-20 年	0-5%	4.75-33.33
办公设备	3-5 年	0-5%	19.00-33.33

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司融资租入固定资产是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

本公司融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

17、在建工程

（1）在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

（2）在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的

判断标准，应符合下列情况之一：

- ①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

本公司所建造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。

（3）在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

18、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

（2）资本化金额计算方法

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。

本公司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。

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。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，

应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

19、无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

（1）无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

（2）使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，本公司对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

（4）内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化

条件的具体标准

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

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

20、长期资产减值

本公司对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、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。

本公司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。

21、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出,但受益期限在一年以上(不含一年)的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22、职工薪酬

职工薪酬是本公司为获得职工提供的服务而给予的各种形式报酬以及其他相关支出,包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司短期薪酬包括短期工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划等。本公司在职工提供服务的会计期间,将实际发生的应付的短期薪酬确认为负债,并按照受益对象和权责发生制原则计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、企业年金等,按照本公司承担的风险和义务,分类为设定提存计划、设定受益计划。

设定提存计划:本公司在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划:本公司在半年和年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值,以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分:①服务成本,包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中,当期服务成本是指,职工当期提供服务所导致的设定受益义务现值的增加额;过去服务成本是指,设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益义务现值的增加或减少;②设定受益义务的利息费用;③重新计量设定受益计划负债导致的变动。除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本,本公司将上述第①和②项计入当期损益;第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议。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。

23、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

本公司于资产负债表日对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

24、收入

(1) 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

具体收入确认方法：

①煤炭采选销售收入确认原则

本公司煤炭采选销售收入在已发出商品、取得购货方的发运确认单，商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方，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，相关经济利益能够收回，收入的金额、煤炭采选成本能够可靠计量时予以确认。

②电力、热力销售收入确认原则

本公司电力销售收入在向电力公司输送电力时确认，并根据供电量及政府公布的电价或签订的交易合同约定的电价计算。热力收入在蒸汽已经供出并经用户确认抄表用量，已收取款项或取得收取款项的凭据且能够合理地确信相关款项能够收回，供出蒸汽的成本可以可靠计量时确认。

③石化、煤炭等贸易业务销售收入确认原则

本公司石化、煤炭等贸易业务销售收入于已根据合同约定的交货方式发出或交付商品后，商品质量等各项检测指标经双方确认，并取得货物转移凭据，商品所有权上的主要风险和报

酬已转移给购货方，商品销售收入金额已确定，已收取款项或取得收取款项的凭据且能够合理地确信相关款项能够收回，商品相关的成本能够可靠地计量时确认。

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度或根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

25、政府补助

(1) 政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 政府补助会计处理

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。本公司对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）。

(3) 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

与收益相关的政府补助，是指本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司对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。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算

相关借款费用。

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(4) 与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

(5) 政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，本公司在实际收到补助款项时予以确认。

26、递延所得税资产/递延所得税负债：

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

(1) 本公司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。

(2) 本公司递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 本公司对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。本公司对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(4) 本公司对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，本公司递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

27、租赁

(1) 经营租赁

①本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本公司公司承担的与租赁相关的费用时，本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本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，确认为租赁收入。本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收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，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

①融资租入资产：本公司在承租开始日，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。

本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：本公司在租赁开始日，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。

28、重要主要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

财政部于2018年6月15日、2018年9月7日分别发布了《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）、《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读（2018）》，对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据财会〔2018〕15号规定的财务报表格式编制2018年度财务报表，并采用追溯调整法对2017年度的财务报表列报项目进行了追溯调整，具体如下：

调整前		调整后	
应收票据	1,672,389,448.60	应收票据及应收账款	5,660,134,307.31
应收账款	3,987,744,858.71		

调整前		调整后	
应收利息	33,606,526.86	其他应收款	1,645,177,663.38
应收股利	3,000,000.00		
其他应收款	1,608,571,136.52		
在建工程	5,345,009,830.68	在建工程	5,345,353,511.89
工程物资	343,681.21		
应付票据	1,848,971,010.63	应付票据及应付账款	4,162,524,058.26
应付账款	2,313,553,047.63		
应付利息	311,806,560.96	其他应付款	1,200,357,314.26
应付股利	2,307,612.00		
其他应付款	886,243,141.30		
其他收益	1,853,770.00	其他收益	2,568,121.66
营业外收入	7,688,913.74	营业外收入	6,974,562.08

(2) 重要会计估计变更

本公司于2018年12月22日召开了第十届第四十八次董事会会议，审议通过了《关于公司会计政策及会计估计变更的议案》，参照同行业固定资产折旧年限，结合公司新增发电机组固定资产折旧年限，公司在会计政策规定的折旧年限范围内，对在运行老发电机组相关固定资产折旧年限进行相应的合理延长调整。本次会计估计变更从2018年10月1日起开始执行。

由于上述会计估计变更对2018年度财务状况和经营业绩影响为：减少累计折旧9,830.65万元，增加本年度归属于母公司股东净利润6,922.75万元。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销项税抵扣购进货物进项税后的差额缴纳	17、16%、10%、6%
城市维护建设税	按应缴纳流转税额计缴	1%、5%或7%
教育费附加	按应缴纳流转税额计缴	5%
资源税	按应税收入计缴	8%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%、15%

2、税收优惠

(1) 据《财政部税务总局科技部关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》(财

税（2015）119号）：企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在2018年1月1日至2020年12月31日期间，再按照实际发生额的75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的175%在税前摊销。

（2）据《财政部税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税[2018]77号）：自2018年1月1日至2020年12月31日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由50万元提高至100万元，对年应纳税所得额低于100万元（含100万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

（3）据《西藏自治区人民政府关于我区企业所得税税率问题的通知》（藏政发[2011]14号）：根据国家西部大开发税收优惠政策，对设在西藏自治区的各类企业，在2011年至2020年期间，继续按15%的税率征收企业所得税。

（4）据《西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区招商引资优惠政策若干规定（试行）的通知》（藏政发[2018]25号）：①企业自2018年1月1日至2020年12月31日，从事《西部地区鼓励类产业目录》产业且主营业务收入占企业收入总额70%以上的，执行西部大开发15%的企业所得税税率。②符合通知规定的企业自2018年1月1日至2021年12月31日，免征企业所得税地方分享部分。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	1,110,122.43	2,040,252.07
银行存款	889,486,292.87	1,728,769,589.67
其他货币资金	1,934,766,158.38	5,540,158,240.18
合计	2,825,362,573.68	7,270,968,081.92
其中：存放在境外的款项总额	16,706,327.23	661,738,074.60

注1：截至2018年12月31日，公司其他货币资金中使用受限三个月以上及被诉讼冻结资金为888,794,567.77元。

注2：货币资金期末数较期初数减少61.14%，主要原因系本期融资同比减少及偿还债务所致。

2、应收票据及应收账款

（1）总表情况

项目	期末余额	期初余额
应收票据	368,274,448.32	1,672,389,448.60
应收账款	2,430,108,193.57	3,987,744,858.71
合计	2,798,382,641.89	5,660,134,307.31

注：应收票据及应收账款期末数较期初数减少 50.56%，主要原因系本期加强清收工作收回款项所致。

(2) 应收票据

A、应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	368,274,448.32	730,438,362.21
商业承兑票据		941,951,086.39
合计	368,274,448.32	1,672,389,448.60

B、期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	23,015,500.00
合计	23,015,500.00

C、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
银行承兑票据	5,589,256,984.74	
商业承兑票据	301,000,000.00	
合计	5,890,256,984.74	

(3) 应收账款

A、应收账款分类披露

a) 期末余额

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,453,763,002.68	100.00	23,654,809.11	0.96%	2,430,108,193.57

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	2,453,763,002.68	100.00	23,654,809.11	0.96%	2,430,108,193.57

b) 期初余额

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,050,304,431.81	100.00	62,559,573.10	1.54%	3,987,744,858.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	4,050,304,431.81	100.00	62,559,573.10	1.54%	3,987,744,858.71

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 (含1年)	1,300,095,192.67	13,000,951.93	1%
1年至2年 (含2年)	30,573,737.71	1,528,686.89	5%
2年至3年 (含3年)	848,973.55	84,897.35	10%
3年至4年 (含4年)	82,883.63	24,865.09	30%
4年至5年 (含5年)	65,508.00	32,754.00	50%
5年以上	8,982,653.85	8,982,653.85	100%
合计	1,340,648,949.41	23,654,809.11	

B、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：本期收回或转回坏账准备金额 38,874,145.71 元。

C、本期实际核销的应收账款：

项目	核销金额
实际核销的应收账款	32,014.68

D、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 1,726,298,071.72 元，占应收账款期末余额合计数的比例 70.35%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 7,375,146.65 元。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内 (含1年)	1,278,116,362.62	91.69	987,826,027.30	85.59
1年至2年 (含2年)	3,311,567.53	0.24	1,144,001.09	0.10
2年至3年 (含3年)	10,205.13	0.00	110,005,228.14	9.53
3年至4年 (含4年)	109,142,121.17	7.83	101,887.20	0.01
4年至5年 (含5年)				
5年以上	3,350,000.00	0.24	55,100,000.00	4.77
合计	1,393,930,256.45	100.00	1,154,177,143.73	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

本报告期按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额 1,032,107,758.36 元，占预付款项期末余额合计数的比例 74.04%。

4、其他应收款

(1) 总表情况

项目	期末余额	期初余额
应收利息	26,105,182.38	33,606,526.86
应收股利		3,000,000.00
其他应收款	2,038,693,142.55	1,608,571,136.52
合计	2,064,798,324.93	1,645,177,663.38

(2) 应收利息

项目	期末余额	期初余额
定期存款		21,187,967.08
专项贷款户存款		20,788.37
保证金存款	26,105,182.38	12,397,771.41
合计	26,105,182.38	33,606,526.86

(3) 应收股利

项目	期末余额	期初余额
上海通华燃气轮机服务有限公司		3,000,000.00
合计		3,000,000.00

(4) 其他应收款

A、其他应收款分类披露

a) 期末余额

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	2,274,422,664.02	100.00	235,729,521.47	10.36%	2,038,693,142.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,274,422,664.02	100.00	235,729,521.47	10.36%	2,038,693,142.55

b) 期初余额

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	1,889,750,704.59	100.00	281,179,568.07	14.88%	1,608,571,136.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,889,750,704.59	100.00	281,179,568.07	14.88%	1,608,571,136.52

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 (含1年)	277,304,287.12	2,773,042.87	1%
1年至2年 (含2年)	659,568,859.16	32,978,442.97	5%
2年至3年 (含3年)	355,086,605.77	35,508,660.59	10%
3年至4年 (含4年)	22,481,163.85	6,744,349.17	30%

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
4年至5年（含5年）	9,824,597.84	4,912,298.93	50%
5年以上	152,812,726.94	152,812,726.94	100%
合计	1,477,078,240.68	235,729,521.47	

B、按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,604,436.63	2,600,675.39
保证金	810,562,103.55	335,309,548.97
关联方往来款	901,106,196.16	679,642,100.36
往来款	556,264,651.07	749,506,702.07
押金	4,885,276.61	122,691,677.80
合计	2,274,422,664.02	1,889,750,704.59

C、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：本期收回或转回坏账准备金额 43,899,018.22 元。

D、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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
郑州裕中煤业有限公司	关联方往来款	900,497,728.22	0-2年	39.59%	35,140,074.12
周口市土地储备发展中心	往来款	350,116,170.00	2-3年	15.39%	35,011,617.00
张家港市金电企业管理有限公司	保证金	230,537,648.12	1年以内	10.14%	
国家开发银行苏州市分行	保证金	166,635,291.26	1年以内	7.33%	
国网河南省电力公司	保证金	100,020,000.00	1-3年	4.40%	1,000.00
合计		1,747,806,837.60		76.85%	70,152,691.12

5、存货

项目	期末余额			期初余额		
	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	588,810,802.93		588,810,802.93	551,209,440.86		551,209,440.86
库存商品	14,279,807.30		14,279,807.30	13,859,845.61		13,859,845.61

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	2,539,556.86		2,539,556.86	988,121.29		988,121.29
低值易耗品	3,966,769.24		3,966,769.24	3,461,424.50		3,461,424.50
周转材料	431,797.10		431,797.10	484,398.52		484,398.52
发出商品	4,522,481.73		4,522,481.73			
在途物资				2,082,294.06		2,082,294.06
合计	614,551,215.16		614,551,215.16	572,085,524.84		572,085,524.84

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
应于一年内摊销完毕的费用	25,509,366.78	41,797,737.04
理财产品		200,000,000.00
预付税金等	201,227,666.01	525,281,147.22
合计	226,737,032.79	767,078,884.26

注：其他流动资产期末数较期初数减少了 70.44%，主要原因系本期收回理财产品及预付税金减少所致。

7、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：	572,005,689.06		572,005,689.06	468,629,492.43		468,629,492.43
可供出售权益工具：	1,121,329,219.55		1,121,329,219.55	668,999,075.64		668,999,075.64
按公允价值计量的						
按成本计量的	1,121,329,219.55		1,121,329,219.55	668,999,075.64		668,999,075.64
合计	1,693,334,908.61		1,693,334,908.61	1,137,628,568.07		1,137,628,568.07

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
郑州丰祥贸易有限公司	37,039,896.00			37,039,896.00

被投资单位	账面余额			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
上海通华燃气轮机服务有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00
山东泰山能源有限责任公司	1,200,000.00			1,200,000.00
沁源县兴沁企业融资担保有限公司	500,000.00			500,000.00
珠海东方金桥二期股权投资合伙企业（有限合伙）	50,000,000.00			50,000,000.00
华兴电力股份公司	100,000,000.00			100,000,000.00
毅昇有限公司	471,055,179.64	213,833,916.70		684,889,096.34
绍兴柯桥年泰投资中心（有限合伙）	6,204,000.00			6,204,000.00
江苏苏城能源有限公司		14,400,000.00		14,400,000.00
晋城银行股份有限公司		224,096,227.21		224,096,227.21
合计	668,999,075.64	452,330,143.91		1,121,329,219.55

(续表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额		
郑州丰祥贸易有限公司					5.68%	
上海通华燃气轮机服务有限公司					10.00%	
山东泰山能源有限责任公司					0.24%	
沁源县兴沁企业融资担保有限公司					4.00%	
珠海东方金桥二期股权投资合伙企业（有限合伙）					6.60%	
华兴电力股份公司					10.00%	
毅昇有限公司					10.00%	
绍兴柯桥年泰投资中心（有限合伙）					7.39%	
江苏苏城能源有限公司					8.00%	
晋城银行股份有限公司					4.07%	
合计						

(3) 可供出售金融资产期末数较期初数增加了 48.85%，主要原因系本期对外投资增加所致。

8、长期应收款

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁待抵扣进项税	30,846,181.43		30,846,181.43	40,576,821.07		40,576,821.07
毅昇有限公司	19,089,852.35		19,089,852.35	2,958,960.53		2,958,960.53
合计	49,936,033.78		49,936,033.78	43,535,781.60		43,535,781.60

9、长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动			
		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
一、合营企业					
小计					
二、联营企业					
珠海东方金桥一期股权投资合伙企业（有限合伙）	286,534,986.51			-3,000,880.29	
上海润良泰物联网科技合伙企业（有限合伙）	2,163,964,797.16			23,820,135.86	-146,117,768.48
北京华清卓克节能科技有限公司	19,024,408.46			-6,442,900.21	
郑州裕中煤业有限公司	507,235,542.25			-63,701,046.08	
山西高新普惠旅游文化发展有限公司	44,112,626.45			-1,393,441.93	
晋城银行股份有限公司	226,247,340.21			1,612,183.43	4,897,174.00
三峡金石（武汉）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	262,871,555.04			4,143,867.06	
华能延安发电有限公司	42,900,000.00				
徐州垞城电力有限责任公司	396,718,111.80			2,108,809.21	
小计	3,949,609,367.88			-42,853,272.95	-141,220,594.48
合计	3,949,609,367.88			-42,853,272.95	-141,220,594.48

（续表）

被投资单位名称	本期增减变动				期末余额	减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业						
小计						
二、联营企业						
珠海东方金桥一期股权投资合伙企业（有限合伙）					283,534,106.22	
上海润良泰物联网科技合伙企业（有限合伙）	2,390,277.17				2,044,057,441.71	
北京华清卓克节能科技有限公司					12,581,508.25	
郑州裕中煤业有限公司	-2,982,663.60				440,551,832.57	349,650.69
山西高新普惠旅游文化发展有限公司	-612,000.00				42,107,184.52	
晋城银行股份有限公司		5,586,800.65		-227,169,896.99		
三峡金石（武汉）股权投资基金合伙企业（有限合伙）					267,015,422.10	
华能延安发电有限公司					42,900,000.00	
徐州垞城电力有限责任公司					398,826,921.01	
小计	-1,204,386.43	5,586,800.65		-227,169,896.99	3,531,574,416.38	349,650.69
合计	-1,204,386.43	5,586,800.65		-227,169,896.99	3,531,574,416.38	349,650.69

10、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	393,056,097.63			393,056,097.63
2.本期增加金额	24,519,392.29			24,519,392.29
（1）存货\固定资产\在建工程转入	24,519,392.29			24,519,392.29
3.本期减少金额				
4.期末余额	417,575,489.92			417,575,489.92
二、累计折旧和累计摊销				

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
1.期初余额	62,563,892.47			62,563,892.47
2.本期增加金额	9,873,925.52			9,873,925.52
(1) 计提或摊销	9,873,925.52			9,873,925.52
3.本期减少金额				
4.期末余额	72,437,817.99			72,437,817.99
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	345,137,671.93			345,137,671.93
2.期初账面价值	330,492,205.16			330,492,205.16

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
宏安大厦办公楼	802,212.53	正在办理
华瀛大厦	171,815,346.15	正在办理

(3) 截至 2018 年 12 月 31 日, 公司投资性房地产未发生减值情形, 故未计提投资性房地产减值准备。

11、固定资产

(1) 总表情况

项目	期末余额	期初余额
固定资产	26,894,430,198.57	26,217,576,772.20
合计	26,894,430,198.57	26,217,576,772.20

(2) 固定资产

A、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	井巷工程	机器设备
一、账面原值			
1.期初余额	6,661,520,387.07	4,159,436,167.24	24,791,916,111.96

项目	房屋及建筑物	井巷工程	机器设备
2.本期增加金额	365,745,201.93	179,017,252.97	1,752,169,345.03
(1) 购置	6,363,571.08	138,677.98	263,337,631.32
(2) 在建工程转入	359,381,630.85	178,878,574.99	1,488,431,713.69
(3) 企业合并增加			400,000.02
(4) 其他			
3.本期减少金额	15,275,920.92	58,685,464.50	86,567,089.80
(1) 处置或报废	11,995,162.58		16,112,381.04
(2) 其他减少	3,280,758.34	58,685,464.50	70,454,708.76
4.期末余额	7,011,989,668.08	4,279,767,955.71	26,457,518,367.19
二、累计折旧			
1.期初余额	1,670,808,565.71	429,533,439.59	7,241,821,631.64
2.本期增加金额	238,414,019.97	119,609,271.08	1,238,775,684.41
(1) 计提	238,414,019.97	119,609,271.08	1,238,765,174.37
(2) 企业合并增加			10,510.04
(3) 其他			
3.本期减少金额	7,659,933.70	923,868.50	129,513,047.25
(1) 处置或报废	6,342,710.86		110,271,008.83
(2) 其他减少	1,317,222.84	923,868.50	19,242,038.42
4.期末余额	1,901,562,651.98	548,218,842.17	8,351,084,268.80
三、减值准备			
1.期初余额	31,142,011.88	118,844,064.96	22,674,523.93
2.本期增加金额			
(1) 其他			
3.本期减少金额	367,025.80		1,015,861.13
(1) 其他转出	367,025.80		1,015,861.13
4.期末余额	30,774,986.08	118,844,064.96	21,658,662.80
四、账面价值			
1.期末账面价值	5,079,652,030.02	3,612,705,048.58	18,084,775,435.59
2.期初账面价值	4,959,569,809.48	3,611,058,662.69	17,527,419,956.39

(续表)

项目	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值				
1.期初余额	151,312,039.67	235,129,145.85	98,912,360.29	36,098,226,212.08
2.本期增加金额	15,383,281.10	26,197,377.43	5,152,182.52	2,343,664,640.98
(1) 购置	15,383,281.10	11,522,998.90	4,081,346.16	300,827,506.54
(2) 在建工程转入		425,641.04	1,051,100.47	2,028,168,661.04
(3) 企业合并增加		15,195.25	11,436.89	426,632.16
(4) 其他		14,233,542.24	8,299.00	14,241,841.24
3.本期减少金额	14,303,042.06	1,059,385.82	1,316,872.86	177,207,775.96
(1) 处置或报废	8,836,606.07	1,059,385.82	1,316,872.86	39,320,408.37
(2) 其他减少	5,466,435.99			137,887,367.59
4.期末余额	152,392,278.71	260,267,137.46	102,747,669.95	38,264,683,077.10
二、累计折旧				
1.期初余额	93,963,680.01	190,125,513.72	80,759,801.04	9,707,012,631.71
2.本期增加金额	9,933,565.47	27,272,575.48	5,768,979.34	1,639,774,095.75
(1) 计提	9,933,565.47	14,621,681.77	5,766,933.19	1,627,110,645.85
(2) 企业合并增加		1,973.66	2,046.15	14,529.85
(3) 其他		12,648,920.05		12,648,920.05
3.本期减少金额	8,334,645.93	1,083,257.24	1,265,463.94	148,780,216.56
(1) 处置或报废	5,574,161.59	1,048,892.04	918,059.13	124,154,832.45
(2) 其他减少	2,760,484.34	34,365.20	347,404.81	24,625,384.11
4.期末余额	95,562,599.55	216,314,831.96	85,263,316.44	11,198,006,510.90
三、减值准备				
1.期初余额	212,263.63	447,512.11	316,431.66	173,636,808.17
2.本期增加金额			1,989.00	1,989.00
(1) 其他			1,989.00	1,989.00
3.本期减少金额		9,542.61		1,392,429.54
(1) 其他转出		9,542.61		1,392,429.54
4.期末余额	212,263.63	437,969.50	318,420.66	172,246,367.63
四、账面价值				
1.期末账面价值	56,617,415.53	43,514,336.00	17,165,932.85	26,894,430,198.57
2.期初账面价值	57,136,096.03	44,556,120.02	17,836,127.59	26,217,576,772.20

B、通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值
房屋建筑物	2,034,085,951.79	556,248,999.19	18,887,904.00	1,458,949,048.60
井巷工程	2,764,140,776.60	379,628,084.03	19,306,058.40	2,365,206,634.17
机器设备	11,653,798,800.71	4,490,567,392.45	10,994,630.99	7,152,236,777.27
运输设备	15,734,571.57	9,058,308.89		6,676,262.68
电子设备	29,811,402.35	28,502,444.92		1,308,957.43
办公设备	9,023,757.05	8,266,905.45		756,851.60
合计	16,506,595,260.07	5,472,272,134.93	49,188,593.39	10,985,134,531.75

12、在建工程

(1) 总表情况

项目	期末余额	期初余额
在建工程	5,604,763,920.95	5,345,009,830.68
工程物资	455,074,242.09	343,681.21
合计	6,059,838,163.04	5,345,353,511.89

(2) 在建工程

A、在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
基础工程	197,975,569.23		197,975,569.23	154,669,991.00		154,669,991.00
零星工程	49,995,969.09		49,995,969.09	21,000,395.07		21,000,395.07
金泰源在建工程				128,205.12		128,205.12
华瀛柏沟在建工程	9,035,222.93		9,035,222.93	822,559.10		822,559.10
华瀛集广在建工程				5,460,567.50		5,460,567.50
双安在建工程				32,330,046.02		32,330,046.02
江苏发电工程	91,378,802.98		91,378,802.98	87,089,496.78		87,089,496.78
森达源在建工程	47,818,929.12		47,818,929.12	11,131,658.31		11,131,658.31
孟子峪在建工程				176,227,483.19		176,227,483.19
陕西亿华海则滩项目	371,364,543.77		371,364,543.77	363,129,455.93		363,129,455.93
装备分公司在建工程				4,918,263.50		4,918,263.50

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
银源兴庆在建工程	27,021,558.02		27,021,558.02	7,859,390.90		7,859,390.90
地质勘察工程	142,723,490.77		142,723,490.77	121,301,819.73		121,301,819.73
澳大利亚在建工程	120,462,499.60	53,828,658.35	66,633,841.25	111,306,852.78	53,828,658.35	57,478,194.43
华瀛石化在建工程	1,392,310,942.62		1,392,310,942.62	1,235,460,801.30		1,235,460,801.30
码头仓储在建工程	1,133,650,825.61		1,133,650,825.61	967,644,389.53		967,644,389.53
贵州昌鼎盛在建工程	80,610,791.55		80,610,791.55	72,281,431.99		72,281,431.99
湖南桑植在建工程	63,579,380.39		63,579,380.39	52,214,532.31		52,214,532.31
张家港华兴在建工程	205,754,810.78		205,754,810.78	71,492,144.77		71,492,144.77
江苏吉新在建工程	2,909,660.40	2,909,660.40		2,323,342.98		2,323,342.98
裕中能源在建工程	90,662,488.73		90,662,488.73	11,411,945.91		11,411,945.91
周口隆达在建工程	438,236,517.43		438,236,517.43	1,493,884,693.98		1,493,884,693.98
南阳电厂	1,163,668,241.11		1,163,668,241.11	393,088,870.51		393,088,870.51
丹阳华海在建工程	32,341,995.57		32,341,995.57	1,660,150.82		1,660,150.82
合计	5,661,502,239.70	56,738,318.75	5,604,763,920.95	5,398,838,489.03	53,828,658.35	5,345,009,830.68

B、重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他减 少金额	减值 准备	期末余额
陕西亿华海则滩 项目	3,369,057,500.00	363,129,455.93	8,235,087.84				371,364,543.77
华瀛石化在建工 程	1,881,727,377.80	1,235,460,801.30	196,495,086.84	15,125,552.23	24,519,393.29		1,392,310,942.62
码头仓储在建工 程	1,238,051,490.79	967,644,389.53	166,006,436.08				1,133,650,825.61
周口隆达在建工 程	4,300,000,000.00	1,493,884,693.98	437,113,436.56	1,489,855,630.20	2,905,982.91		438,236,517.43
南阳电厂	5,590,630,000.00	393,088,870.51	770,579,370.60				1,163,668,241.11
合计	16,379,466,368.59	4,453,208,211.25	1,578,429,417.92	1,504,981,182.43	27,425,376.20		4,499,231,070.54

(续表)

项目名称	工程投入占 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
陕西亿华海则 滩项目	11.02%	8.50%				自筹资金
华瀛石化在建 工程	80.51%	90.53%	112,772,171.95	55,464,234.03	6.38%	募投及自 筹资金
码头仓储在建 工程	80.11%	95.39%	145,084,850.65	72,061,049.64	6.38%	募投及自 筹资金
周口隆达在建 工程	99.35%	98.37%	85,351,329.62	9,293,085.02	3.64%	募投及自 筹资金
南阳电厂	50.24%	50.24%	57,847,859.88	39,447,811.30	3.67%	自筹资金
合计			401,056,212.10	176,266,179.99		

(3) 工程物资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
专用材料				46.16		46.16
专用设备	455,074,242.09		455,074,242.09	343,635.05		343,635.05
合计	455,074,242.09		455,074,242.09	343,681.21		343,681.21

13、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	矿权	海域使用权	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	566,915,492.80	44,739,876,537.71	48,189,850.00	12,172,058.90	45,367,153,939.41
2.本期增加金额	312,344,520.66	8,266,948,819.55		6,354,064.71	8,585,647,404.92
(1) 购置	312,344,520.66			3,448,081.80	315,792,602.46
(2) 企业合并增加		8,266,948,819.55			8,266,948,819.55
(3) 其他				2,905,982.91	2,905,982.91
3.本期减少金额	414,099.14	148,676,619.31			149,090,718.45
(1) 其他	414,099.14	148,676,619.31			149,090,718.45
4.期末余额	878,845,914.32	52,858,148,737.95	48,189,850.00	18,526,123.61	53,803,710,625.88
二、累计摊销					
1.期初余额	91,357,241.57	2,255,596,203.48	6,216,943.78	8,995,388.16	2,362,165,776.99

项目	土地使用权	矿权	海域使用权	其他	合计
2.本期增加金额	17,090,448.51	343,939,293.76	963,796.92	1,353,193.89	363,346,733.08
(1) 计提	17,090,448.51	343,939,293.76	963,796.92	1,353,193.89	363,346,733.08
3.本期减少金额	70,772.76	985,758.47			1,056,531.23
(1) 其他	70,772.76	985,758.47			1,056,531.23
4.期末余额	108,376,917.32	2,598,549,738.77	7,180,740.70	10,348,582.05	2,724,455,978.84
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	770,468,997.00	50,259,598,999.18	41,009,109.30	8,177,541.56	51,079,254,647.04
2.期初账面价值	475,558,251.23	42,484,280,334.23	41,972,906.22	3,176,670.74	43,004,988,162.42

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况：无。

(3) 截至 2018 年 12 月 31 日，公司无形资产未发生减值情形，故未计提无形资产减值准备。

14、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并 形成的	其他	处置	其他	
华熙矿业有限公司	32,433,674.22					32,433,674.22
灵石银源煤焦开发有限公司	9,191,032.35					9,191,032.35
华瀛石油化工有限公司	3,217,388,115.17					3,217,388,115.17
华晨电力股份公司	1,321,353,367.42					1,321,353,367.42
国投南阳发电有限公司	93,630,132.88			4,458,577.76		89,171,555.12
合计	4,673,996,322.04			4,458,577.76		4,669,537,744.28

(2) 截至 2018 年 12 月 31 日，公司商誉未发生减值情形，故未计提商誉减值准备。

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

被投资单位名称	商誉账面价值（万元）	资产组或资产组组合			本期是否发生变动
		主要构成	账面价值（万元）	确定方法	
华瀛石油化工有限公司	321,738.81	投资性房地产、固定资产、无形资产、在建工程、其他非流动资产	281,124.94	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	否
华晨电力股份有限公司	132,135.34	固定资产、在建工程、无形资产、其他非流动资产	1,712,098.55	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	否
国投南阳发电有限公司	8,917.16	固定资产、在建工程、无形资产、其他非流动资产	278,716.37	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	否

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

被投资单位名称	商誉账面价值（万元）	可收回金额的确定方法	重要假设及其合理理由	关键参数及其理由
华瀛石油化工有限公司	321,738.81	收益法	除评估基准日有确切证据表明期后生产能力将发生变动的固定资产投资外，假设评估对象预测期不进行其经营的重大投资活动，企业产品生产能力或服务能力以评估基准日状况进行估算。	预计预测期收入增长率 2019年-2023年分别为 3259%、1231%、46%、27%、0%；稳定期增长率 0%；息税前利润率 2019年-2023年分别为 -200.08%、-0.41%、4.29%、4.17%、4.11%；稳定期利润率 4.11%；税前折现率 11.15%。
华晨电力股份有限公司	132,135.34	收益法	除评估基准日有确切证据表明期后生产能力将发生变动的固定资产投资外，假设评估对象预测期不进行其经营的重大投资活动，企业产品生产能力或服务能力以评估基准日状况进行估算。	确定 2019年-2023年收入增长率分别为 -0.46%、23.97%、0.00%、0.00%、0.00%，以后年度包括稳定期为 0.00%；息税前利润率 2019年-2023年分别为 15.69%、15.16%、14.99%、15.04%、15.03%，稳定期 14.55%；税前折现率 10.97%。

被投资单位名称	商誉账面价值(万元)	可收回金额的确定方法	重要假设及其合理理由	关键参数及其理由
国投南阳发电有限公司	8,917.16	收益法	除评估基准日有确切证据表明后期生产能力将发生变动的固定资产投资外,假设评估对象预测期不进行其经营的重大投资活动,企业产品生产能力或服务能力以评估基准日状况进行估算。	预计预测期收入增长率 2019年-2026年分别为140%、100%、0%、0%、0%、0%、0%、0%;稳定期增长率0%;息税前利润率2019年-2026年分别为16.67%、19.01%、22.59%、22.62%、19.05%、19.05%、18.98%、18.55%;稳定期利润率18.55%;税前折现率10.97%。

15、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
产能置换补偿金	31,450,593.67		951,280.05		30,499,313.62
房屋装修费	41,254,565.82	7,443,720.84	10,701,627.74		37,996,658.92
财务顾问费	3,628,116.62	11,828,539.98	4,483,994.96		10,972,661.64
村庄搬迁费	369,143,389.41	1,907,675.00	20,288,659.58		350,762,404.83
融资租赁手续费	12,064,029.06		9,877,345.92		2,186,683.14
原煤工作面安装费	211,598,316.72	92,599,293.18	102,314,102.27		201,883,507.63
其他	50,607,746.34	3,665,630.88	6,419,589.07		47,853,788.15
合计	719,746,757.64	117,444,859.88	155,036,599.59		682,155,017.93

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	324,868,455.24	81,216,810.26	444,289,806.14	111,072,451.56
内部交易未实现利润	5,321,764.37	1,330,441.09	1,090,568.96	272,642.24
固定资产折旧	54,417,977.21	13,604,494.30	53,799,459.45	13,449,864.86
其他	200,503,188.57	50,125,797.14	96,960,131.52	24,240,032.88
合计	585,111,385.39	146,277,542.79	596,139,966.07	149,034,991.54

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制下企业合并资产评估增值	2,625,857,804.84	656,464,451.21	389,479,701.68	97,369,925.42
试运行亏损	70,342,223.72	17,585,555.93	79,319,892.97	19,829,973.24
固定资产折旧	37,528,358.46	9,382,089.62		
合计	2,733,728,387.02	683,432,096.76	468,799,594.65	117,199,898.66

注：递延所得税负债期末数较期初数增加了 4.83 倍，主要原因系本期合并范围变化所致。

17、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	741,980,248.37	49,399,600.00
预付工程款	11,024,242.71	603,590,192.45
预付税金		687,031.45
预付股权收购款	11,600,000.00	11,600,000.00
预付土地款	281,127,773.00	560,815,299.24
待认证进项税		64,786.36
待抵扣进项税等	403,790,289.49	365,792,421.71
土地复垦保证金	4,686,426.76	4,642,737.42
合计	1,454,208,980.33	1,596,592,068.63

18、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	47,755,556.99	48,000,000.00
保证借款	1,906,622,523.16	3,845,753,581.42
抵押借款		493,000.00
质押借款	260,000,000.00	1,729,134,000.00
质押加保证借款	4,131,409,000.00	4,080,000,000.00
抵押加保证借款	50,000,000.00	
抵押质押保证借款	3,794,468,750.00	3,490,000,000.00
合计	10,190,255,830.15	13,193,380,581.42

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况:

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 944,074,306.99 元,其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下:

借款单位	期末余额	借款利率 (%)	逾期时间	逾期利率 (%)
借款单位 A	300,000,000.00	8.50	2018-4-11	21.60
借款单位 B (银行承兑汇票垫款)	246,318,750.00	0.00	2018-12-26	18.00
借款单位 C	200,000,000.00	6.80	2018-12-27	18.00
借款单位 D	150,000,000.00	8.10	2018-8-17	12.15
合计	896,318,750.00			

19、应付票据及应付账款

(1) 总表情况

项目	期末余额	期初余额
应付票据	1,199,305,830.00	1,848,971,010.63
应付账款	2,865,835,963.34	2,313,553,047.63
合计	4,065,141,793.34	4,162,524,058.26

(2) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,192,560,000.00	1,218,971,010.63
商业承兑汇票	6,745,830.00	630,000,000.00
合计	1,199,305,830.00	1,848,971,010.63

(3) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付账款	2,865,835,963.34	2,313,553,047.63

20、预收款项

项目	期末余额	期初余额
预收款项	471,833,630.30	424,756,240.32

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	177,860,682.47	1,238,389,376.00	1,249,945,566.79	166,304,491.68
二、离职后福利-设定提存计划	3,313,691.64	116,969,011.97	111,593,607.09	8,689,096.52
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	181,174,374.11	1,355,358,387.97	1,361,539,173.88	174,993,588.20

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	142,081,232.35	1,033,613,486.15	1,054,808,444.89	120,886,273.61
二、职工福利费		62,940,247.84	62,940,247.84	
三、社会保险费	3,644,788.58	72,089,354.20	70,216,608.87	5,517,533.91
其中：医疗保险	3,546,036.65	41,922,419.92	42,222,622.15	3,245,834.42
工伤保险费	79,528.39	12,094,274.93	11,807,144.37	366,658.95
生育保险费	4,142.34	2,514,604.79	2,514,815.42	3,931.71
其他保险	15,081.20	15,558,054.56	13,672,026.93	1,901,108.83
四、住房公积金	325,183.00	39,834,685.20	39,737,524.38	422,343.82
五、工会经费和职工教育经费	31,809,478.54	29,911,602.61	22,242,740.81	39,478,340.34
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	177,860,682.47	1,238,389,376.00	1,249,945,566.79	166,304,491.68

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	3,167,854.80	102,378,030.46	97,164,748.25	8,381,137.01
失业保险	145,836.84	2,941,899.31	2,779,776.64	307,959.51
企业年金		11,649,082.20	11,649,082.20	
合计	3,313,691.64	116,969,011.97	111,593,607.09	8,689,096.52

22、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	342,384,193.75	231,950,750.71
企业所得税	249,843,809.91	208,323,672.04

项目	期末余额	期初余额
个人所得税	4,965,466.48	4,703,266.99
城市维护建设税	9,224,732.81	5,976,425.29
教育费附加	15,202,511.25	8,623,967.86
土地使用税	3,235,614.10	3,002,279.27
房产税	5,208,567.30	4,230,132.93
资源税	135,059,535.69	48,623,521.54
行政规费	165,204,702.67	171,584,187.50
排水费		272,787.60
代扣代缴税费		20,134,755.19
简易计税	347,301.90	
水资源税	4,779,473.48	
环境保护税	10,582,959.46	
其他	3,414,886.62	3,348,404.77
合计	949,453,755.42	710,774,151.69

注：应交税费期末数较期初数增加了 33.58%，主要原因系本期办理税费缓交所致。

23、其他应付款

(1) 总表情况

项目	期末余额	期初余额
应付利息	689,681,245.74	311,806,560.96
应付股利		2,307,612.00
其他应付款	1,545,749,609.64	886,243,141.30
合计	2,235,430,855.38	1,200,357,314.26

注：其他应付款期末数较期初数增长了 86.23%，主要原因系本期应付往来单位款项增加所致。

(2) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	76,489,477.15	29,334,445.69
应付债券利息	560,202,141.71	265,646,306.14
短期借款应付利息	52,989,626.88	16,825,809.13
合计	689,681,245.74	311,806,560.96

重要的已逾期未支付的利息情况：

借款单位	逾期金额	逾期原因
2015年永泰能源中期票据（第二期）投资者	115,068,493.18	本期公司资金流动性出现困难
2015年永泰能源中期票据（第一期）投资者	103,112,876.69	本期公司资金流动性出现困难
2017年永泰能源中期票据（第一期）投资者	84,246,575.32	本期公司资金流动性出现困难
2017年非公开定向债务融资工具（第三期）投资者	81,164,383.54	本期公司资金流动性出现困难
2017年永泰能源中期票据（第二期）投资者	80,342,465.73	本期公司资金流动性出现困难
合计	463,934,794.46	

（3）应付股利

项目	期末余额	期初余额
应付股利-山西康伟集团有限公司		2,307,612.00
合计		2,307,612.00

（4）其他应付款

项目	期末余额	期初余额
押金	20,249,328.98	25,794,610.84
代扣款	15,661,935.38	21,040,493.85
往来款	981,386,181.32	232,515,370.92
关联方往来款	40,115,889.00	4,503,053.76
保证金	478,336,274.96	527,733,051.93
土地转让款	10,000,000.00	10,000,000.00
股权转让款		64,656,560.00
合计	1,545,749,609.64	886,243,141.30

24、持有待售负债

项目	期末余额	期初余额
华昇资产管理有限公司相关负债		1,722,828,586.52
合计		1,722,828,586.52

注：持有待售负债期末数较期初数减少，主要原因系本期出售期初持有待售负债所致。

25、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	5,227,610,427.42	2,634,090,000.00
1年内到期的应付债券	12,410,865,514.49	12,158,634,732.52
1年内到期的长期应付款	2,668,884,752.37	2,868,939,355.10
合计	20,307,360,694.28	17,661,664,087.62

26、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	7,801,719,430.37	
合计	7,801,719,430.37	

短期应付债券的增减变动：

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
2017年短期融资券（第一期）	1,000,000,000.00	2017.02.22	1年	1,000,000,000.00	
2017年短期融资券（第二期）	1,000,000,000.00	2017.03.21	1年	1,000,000,000.00	
2017年短期融资券（第三期）	1,000,000,000.00	2017.05.03	1年	1,000,000,000.00	
2017年短期融资券（第四期）	1,500,000,000.00	2017.07.05	1年	1,500,000,000.00	
2017年短期融资券（第五期）	1,000,000,000.00	2017.08.25	1年	1,000,000,000.00	
2017年短期融资券（第六期）	800,000,000.00	2017.10.23	1年	800,000,000.00	
2017年短期融资券（第七期）	1,000,000,000.00	2017.12.15	1年	1,000,000,000.00	
2018年短期融资券（第一期）	1,000,000,000.00	2018.01.22	1年	1,000,000,000.00	
2018年短期融资券（第二期）	1,000,000,000.00	2018.03.19	1年	1,000,000,000.00	
2018年短期融资券（第三期）	1,000,000,000.00	2018.04.26	1年	1,000,000,000.00	
合计	10,300,000,000.00			10,300,000,000.00	

（续表）

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	调整金额	期末余额
2017年短期融资券（第一期）		7,986,301.37	410,958.90	1,055,000,000.00	-1,046,602,739.73	
2017年短期融资券（第二期）		12,778,082.19	620,315.33	1,058,300,000.00	-1,044,901,602.48	
2017年短期融资券（第三期）		21,904,109.58	1,347,945.21	1,065,000,000.00	-1,041,747,945.21	

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	调整金额	期末余额
2017年短期融资券(第四期)		109,576,849.31	3,057,534.25	23,380,000.00	-1,548,435,616.44	1,637,690,000.00
2017年短期融资券(第五期)		72,103,835.62	1,845,438.09	38,960,000.00	-1,022,510,726.29	1,057,500,000.00
2017年短期融资券(第六期)		55,546,260.02	1,810,452.31		-808,443,136.73	865,799,849.06
2017年短期融资券(第七期)		70,612,910.29	2,706,901.03		-1,000,000,000.00	1,073,319,811.32
2018年短期融资券(第一期)	1,000,000,000.00	65,972,602.75	2,667,355.92	2,830,188.68		1,065,809,769.99
2018年短期融资券(第二期)	1,000,000,000.00	55,232,876.72	2,367,123.28	3,000,000.00		1,054,600,000.00
2018年短期融资券(第三期)	1,000,000,000.00	47,945,205.49	2,054,794.51	3,000,000.00		1,047,000,000.00
合计	3,000,000,000.00	519,659,033.34	18,888,818.83	3,249,470,188.68	-7,512,641,766.88	7,801,719,430.37

注：其他流动负债期末数较期初数增加，主要原因系本期将短期应付债券重分类所致。

27、长期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款	250,174,379.80	6,313,700,000.00
保证借款	510,713,913.46	388,370,427.42
抵押加质押借款	10,764,980,000.00	4,393,000,000.00
保证加质押借款	2,623,708,400.00	750,870,000.00
保证质押抵押借款	5,432,200,000.00	4,008,100,000.00
合计	19,581,776,693.26	15,854,040,427.42

28、应付债券

(1) 应付债券

项目	期末余额	期初余额
公司债券	3,416,652,432.47	9,508,465,282.39
非公开定向债务融资工具	448,692,936.05	1,522,765,575.84
中期票据	496,624,409.83	4,764,573,753.19
合计	4,361,969,778.35	15,795,804,611.42

(2) 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
2016 年公司债券第 1 期	760,000,000.00	2016.03.30	3 年	760,000,000.00	756,641,713.02
2016 年公司债券第 2 期	1,390,000,000.00	2016.05.19	3 年	1,390,000,000.00	1,384,477,530.63
2016 年公司债券第 3 期	1,850,000,000.00	2016.07.07	3 年	1,850,000,000.00	1,840,955,562.56
2016 年华晨债券	2,000,000,000.00	2016.12.07	3 年	2,000,000,000.00	1,984,328,914.02
2017 年华晨海外债	3,439,300,000.00	2017.05.18	3 年	3,439,300,000.00	3,243,543,132.16
2017 年永泰债（第一期）	300,000,000.00	2017.12.18	2 年	300,000,000.00	298,518,430.00
2017 年非公开定向债务融资工具（第一期）	350,000,000.00	2017.08.18	3 年	350,000,000.00	348,538,758.81
2017 年非公开定向债务融资工具（第二期）	180,000,000.00	2017.11.15	3 年	180,000,000.00	179,184,659.39
2017 年非公开定向债务融资工具（第三期）	1,000,000,000.00	2017.12.22	3 年	1,000,000,000.00	995,042,157.64
2018 年非公开定向债务融资工具（第一期）	100,000,000.00	2018.03.29	3 年	100,000,000.00	
2015 年永泰能源中期票据（第一期）	1,400,000,000.00	2015.10.22	5 年	1,400,000,000.00	1,387,413,886.41
2015 年永泰能源中期票据（第二期）	1,400,000,000.00	2015.11.27	5 年	1,400,000,000.00	1,386,859,375.29
2017 年永泰能源中期票据（第一期）	1,000,000,000.00	2017.11.16	3 年	1,000,000,000.00	995,190,452.35
2017 年永泰能源中期票据（第二期）	1,000,000,000.00	2017.12.06	3 年	1,000,000,000.00	995,110,039.14
2018 年永泰能源中期票据（第一期）	500,000,000.00	2018.04.04	3 年	500,000,000.00	
合计	16,669,300,000.00			16,669,300,000.00	15,795,804,611.42

(续表)

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	重分类调整	期末余额
2016 年公司债券第 1 期		56,999,453.66	2,678,726.64	57,000,000.00	759,319,893.32	
2016 年公司债券第 2 期		104,250,000.00	3,960,088.29	104,250,000.00	1,388,437,618.92	

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	重分类调整	期末余额
2016 年公司债券第 3 期		138,750,000.02	5,880,250.93	138,750,000.00	1,846,835,813.51	
2016 年华晨债券		119,999,999.99	7,886,081.14	120,000,000.00	1,992,214,995.15	
2017 年华晨海外债		219,805,838.19	173,109,300.31		219,805,838.19	3,416,652,432.47
17 年永泰债（第一期）		22,438,356.15	2,047,230.98	26,462,264.19	296,541,752.94	
2017 年非公开定向债务融资工具（第一期）		26,950,000.00	523,970.85	26,950,000.00		349,062,729.66
2017 年非公开定向债务融资工具（第二期）		13,859,999.96	264,438.04		193,309,097.39	
2017 年非公开定向债务融资工具（第三期）		79,226,415.07	1,466,199.18		1,075,734,771.89	
2018 年非公开定向债务融资工具（第一期）	100,000,000.00	6,016,986.29	113,225.26	483,018.87	6,016,986.29	99,630,206.39
2015 年永泰能源中期票据（第一期）		86,519,999.98	4,228,917.02		1,478,162,803.41	
2015 年永泰能源中期票据（第二期）		105,000,000.02	4,206,599.79		1,496,065,975.10	
2017 年永泰能源中期票据（第一期）		75,283,018.84	1,481,446.97		1,071,954,918.16	
2017 年永泰能源中期票据（第二期）		75,283,018.85	1,454,953.54		1,071,848,011.53	
2018 年永泰能源中期票据（第一期）	500,000,000.00	27,945,205.47	933,372.09	4,308,962.26	27,945,205.47	496,624,409.83
合计	600,000,000.00	1,158,328,292.49	210,234,801.03	478,204,245.32	12,924,193,681.27	4,361,969,778.35

注：应付债券期末数较期初数减少了 72.39%，主要原因系本期偿还到期债券及重分类调整所致。

29、长期应付款

（1）总表情况

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	7,236,368,035.55	7,351,214,505.52
合计	7,236,368,035.55	7,351,214,505.52

（2）长期应付款

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁	7,117,344,261.55	7,066,277,231.52
应付资源价款	119,023,774.00	284,937,274.00
合计	7,236,368,035.55	7,351,214,505.52

30、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	8,000,000.00	50,102,000.45	38,702,561.10	19,399,439.35	项目补助款
合计	8,000,000.00	50,102,000.45	38,702,561.10	19,399,439.35	

涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
污水处理建设项目拨款	3,000,000.00				3,000,000.00		与资产相关
污染治理工程补贴	5,000,000.00	10,000,000.00				15,000,000.00	与资产相关
土地复垦款		10,942,000.45			6,542,561.10	4,399,439.35	与收益相关
供热补贴款		18,160,000.00			18,160,000.00		与收益相关
电煤采购补贴款		6,000,000.00			6,000,000.00		与收益相关
汽轮机改造补贴款		5,000,000.00			5,000,000.00		与资产相关
合计	8,000,000.00	50,102,000.45			38,702,561.10	19,399,439.35	

注：递延收益期末数较期初数增加 1.42 倍，主要原因系本期收到政府补助增加所致。

31、股本

股份类别	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	12,425,795,326.00						12,425,795,326.00

32、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	8,275,971,880.30			8,275,971,880.30
其他资本公积	1,125,428,508.59		125,297,932.29	1,000,130,576.30
合计	9,401,400,388.89		125,297,932.29	9,276,102,456.60

33、其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划变动额							
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	-215,302,832.84	-159,783,959.13			-159,783,959.13	-347,130.06	-375,086,791.97
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	150,564,216.60	-152,436,208.92			-152,436,208.92		-1,871,992.32
可供出售金融资产公允价值变动损益	-368,031,540.23						-368,031,540.23
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分	2,164,490.79						2,164,490.79
外币财务报表折算差额		-7,347,750.21			-7,347,750.21	-347,130.06	-7,347,750.21
其他综合收益合计	-215,302,832.84	-159,783,959.13			-159,783,959.13	-347,130.06	-375,086,791.97

注：其他综合收益期末数较期初数减少了 74.21%，主要原因系本期联营企业其他综合收益变动所致。

34、专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	10,451,334.68	140,666,341.77	149,064,799.88	2,052,876.57
维简费	10,431,998.95	120,638,245.68	131,042,702.15	27,542.48
转产发展基金	38,088,969.34	2,590,119.00	2,100,000.00	38,579,088.34
矿山环境恢复治理保证金	-2,363,130.22	5,180,238.00	1,427,212.05	1,389,895.73
合计	56,609,172.75	269,074,944.45	283,634,714.08	42,049,403.12

35、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	337,500,864.05			337,500,864.05
任意盈余公积	1,196,229.11			1,196,229.11
合计	338,697,093.16			338,697,093.16

36、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	2,331,637,438.93	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	2,331,637,438.93	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	65,918,505.36	
减: 提取法定盈余公积		10%
应付普通股股利		
期末未分配利润	2,397,555,944.29	

37、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	22,014,027,087.09	16,388,921,263.99	22,254,404,327.01	16,099,973,542.59
其他业务	313,250,525.28	14,657,726.09	133,838,085.90	13,868,344.08
合计	22,327,277,612.37	16,403,578,990.08	22,388,242,412.91	16,113,841,886.67

38、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
资源税	344,252,066.69	293,051,952.10
城市维护建设税	31,032,887.85	41,455,690.75
教育费附加	48,762,998.48	58,361,193.23
房产税	18,308,890.74	15,109,315.72
印花税	11,170,414.49	45,994,853.76
土地使用税等	75,213,608.53	22,756,410.93
合计	528,740,866.78	476,729,416.49

39、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	30,903,791.19	6,946,742.64
资产费用	8,744,002.47	2,171,272.69
销货费用	70,895,607.19	24,901,201.43
办公费用	1,743,548.17	1,766,267.08
合计	112,286,949.02	35,785,483.84

注：销售费用本期数较上期数增加了 2.14 倍，主要原因系本期部分贸易业务结算方式变化导致运输费用等增加所致。

40、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	497,349,870.04	465,040,810.06
资产费用	157,624,443.41	170,323,569.97
办公费用	167,925,126.03	194,199,851.54
其他	25,730.00	2,340,680.12
合计	822,925,169.48	831,904,911.69

41、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	145,346,984.86	105,315,909.82

注：研发费用本期数较上期数增加了 38.01%，主要原因系本期加大研发投入所致。

42、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,337,564,745.34	3,690,245,666.26
减：利息收入	149,676,073.88	130,734,588.40
汇兑净损益	136,508,845.36	-78,695,581.03
金融手续费	1,980,729.24	10,216,528.89
其他	136,152,017.51	122,849,837.12
合计	4,462,530,263.57	3,613,881,862.84

43、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-82,773,163.93	66,538,617.87
在建工程减值损失	2,909,660.40	
合计	-79,863,503.53	66,538,617.87

注：资产减值损失本期数较上期数减少，主要原因系本期转回前期计提坏账准备所致。

44、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
个税手续费返还	876,195.72	714,351.66
市级企业科技创新资助款	292,000.00	82,000.00
省级工业企业技改奖补资金		250,000.00
能效之星项目资金		100,000.00
稳定岗位补贴		306,930.00
报废车辆补贴		114,840.00
蒸汽管道迁移补偿费		500,000.00
游泳馆政府补助	500,000.00	500,000.00
土地复垦款	568,667.91	
税收返还	1,111,387.89	
科技研发专项经费	138,700.00	
保税区奖励	1,246,000.00	
合计	4,732,951.52	2,568,121.66

注：其他收益本期数较上期数增加了 84.30%，主要原因系本期税收返还和政府奖励增加所致。

45、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	-42,853,272.95	-5,087,125.15
可供出售金融资产等取得的投资收益		3,000,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	741,300,607.74	
合计	698,447,334.79	-2,087,125.15

注：投资收益本期数较上期数增加，主要原因系本期处置长期股权投资产生投资收益所致。

46、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	13,465,987.66	-5,282,547.85
合计	13,465,987.66	-5,282,547.85

注：资产处置收益本期数较上期数增加，主要原因系本期非流动资产处置收益同比增加所致。

47、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
非流动资产处置利得合计	27,478.74	59,006.30	27,478.74
其中：固定资产处置利得	27,478.74	59,006.30	27,478.74
政府补助		1,843,458.97	
其他	5,351,770.80	5,072,096.81	5,351,770.80
合计	5,379,249.54	6,974,562.08	5,379,249.54

计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
北京市丰台区政府奖励款		807,000.00	与收益相关
能源管理体系项目补助和清洁生产项目补助		223,684.97	与收益相关
锅炉改造补助金		782,774.00	与收益相关
金湖县政府产业发展引领资金奖		30,000.00	与收益相关
合计		1,843,458.97	

48、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
非流动资产处置损失合计	938,629.50	6,414,640.04	938,629.50
其中：固定资产处置损失	938,629.50	6,414,640.04	938,629.50
对外捐赠	13,615,840.00	8,597,866.55	13,615,840.00
其他	18,659,268.40	1,411,370.13	18,659,268.40
合计	33,213,737.90	16,423,876.72	33,213,737.90

注：营业外支出本期数较上期数增加了 1.02 倍，主要原因系本期对外捐赠同比增加所致。

49、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的所得税	454,061,558.04	286,375,579.87
递延所得税	7,252,441.96	-23,497,839.85
合计	461,314,000.00	262,877,740.02

(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	620,543,677.72
按法定/适用税率计算的所得税费用	155,135,919.43
子公司适用不同税率的影响	-105,408,550.69
调整以前期间所得税的影响	10,391,860.56
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	20,496,014.27
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-45,578,500.24
减免税额	-49,042,692.13
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	475,319,948.80
所得税费用	461,314,000.00

注：所得税费用本期数较上期数增加了 75.49%，主要原因系本期按税法及相关规定计算的所得税同比增加所致。

50、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
收到的往来款项	2,451,723,525.16	1,219,985,218.38
利息收入等其他	25,435,465.25	20,670,493.75
补偿款	16,752,936.01	
合计	2,493,911,926.42	1,240,655,712.13

(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
支付的管理费用、销售费用等	224,631,084.71	190,521,515.40
支付的往来款等	1,945,188,030.88	1,395,406,794.19

项目	本期发生额	上期发生额
补偿款	1,597,856.50	580,000.00
合计	2,171,416,972.09	1,586,508,309.59

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到购建长期资产政府补助		5,000,000.00
合计		5,000,000.00

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收购子公司相关的费用		34,197,923.70
支付其他与在建工程相关的款项	14,045,798.18	27,861,962.42
合计	14,045,798.18	62,059,886.12

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
本期到期可用的受限货币资金	2,060,881,142.50	2,440,605,000.00
定期存单利息等	11,918,718.08	72,554,863.35
收到其他与筹资活动有关的外部往来等	2,716,552,423.46	1,469,403,053.76
合计	4,789,352,284.04	3,982,562,917.11

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的融资费用等	74,734,906.45	89,623,364.11
支付的银行保证金、定期存款、债券发行费用等	928,265,599.75	2,449,310,000.00
支付其他与筹资活动有关的外部往来等	3,259,899,099.65	1,464,900,000.00
银行账户冻结受限	40,894,567.77	
合计	4,303,794,173.62	4,003,833,364.11

51、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		

项目	本期发生额	上期发生额
净利润	159,229,677.72	867,115,717.69
加：资产减值准备	-79,863,503.53	66,538,617.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,584,850,327.00	1,355,236,118.89
无形资产摊销	356,378,167.77	357,545,314.97
长期待摊费用摊销	155,036,599.59	120,574,941.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失（减：收益）	-13,465,987.66	5,282,547.85
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	911,150.76	6,355,633.74
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,335,632,111.31	3,705,358,129.08
投资损失（收益以“-”号填列）	-698,447,334.79	2,087,125.15
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,484,806.51	-37,322,345.62
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	566,232,198.10	13,824,505.77
存货的减少（增加以“-”号填列）	-45,328,314.72	-174,461,554.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,350,725,257.85	-789,345,208.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,821,996,904.15	-888,965,190.35
其他	-13,162,438.02	-27,365,312.94
经营活动产生的现金流量净额	4,839,215,813.74	4,582,459,040.19
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为股本		
一年内到期的可转换债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末数	1,936,568,005.91	5,214,530,899.91
减：现金的期初数	5,214,530,899.91	4,753,710,601.28
加：现金等价物的期末数		
减：现金等价物的期初数		
现金及现金等价物净增加额	-3,277,962,894.00	460,820,298.63

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

项目	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	20,129,100.00

项目	金额
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	799,827.78
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	19,329,272.22

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

项目	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1,637,500,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	286,186,216.87
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	1,351,313,783.13

(4) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,936,568,005.91	5,214,530,899.91
其中：库存现金	1,110,122.43	2,053,973.89
可随时用于支付的银行存款	848,591,725.10	2,014,909,828.34
可随时用于支付的其他货币资金	1,086,866,158.38	3,197,567,097.68
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债权投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,936,568,005.91	5,214,530,899.91
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	888,794,567.77	2,342,591,142.50

52、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	888,794,567.77	保证金、诉讼冻结
应收票据	23,015,500.00	票据质押
应收账款	1,210,759,453.56	应收款项收费权质押
其他流动资产	12,043,272.06	复垦保证金
可供出售金融资产	454,096,227.21	借款质押、诉讼冻结
长期股权投资	981,171,300.01	担保抵押、诉讼冻结
投资性房地产	48,096,224.18	诉讼保全

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	22,271,407,131.32	融资租入、借款抵押
在建工程	1,598,404,318.07	融资租入、借款抵押
工程物资	11,235,048.72	借款抵押
无形资产	22,694,542,626.92	借款质押、诉讼冻结
其他非流动资产	367,980,000.00	借款抵押
合计	50,561,545,669.82	

53、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目：

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：澳元	160,110.55	4.8250	772,533.40
美元	2,321,416.81	6.8632	15,932,347.85
英镑	166.66	8.6762	1,445.98
预付款项			
其中：澳元	72,385.90	4.8250	349,261.97
其他应收款			
其中：澳元	103,057.97	4.8250	497,254.71
美元	19,899.71	6.8632	136,575.69
其他流动资产			
其中：澳元	9,611.80	4.8250	46,376.94
应付账款			
其中：澳元	132,401.38	4.8250	638,836.66
应付职工薪酬			
其中：澳元	46,303.71	4.8250	223,415.40
应交税费			
其中：澳元	55,462.46	4.8250	267,606.37
其他应付款			
其中：澳元	903,215.83	4.8250	4,358,016.38
美元	1,110,165.13	6.8632	7,619,285.32

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记

账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

公司名称	经营地址	记账本位币
澳大利亚永泰能源有限责任公司	澳大利亚昆士兰	澳元
永泰国际（亚洲）有限公司	英属维京群岛	美元
永泰投资（香港）有限公司	英属维京群岛	美元
永泰国际实业有限公司	香港	美元
Wintime (Australia) Mining Pty Ltd	澳大利亚昆士兰	澳元
Huaxi (Australia) Mining Pty Ltd	澳大利亚昆士兰	澳元
Huaxin Energy (Australia) Pty Ltd	澳大利亚昆士兰	澳元
Blackwood Coal Pty Ltd	澳大利亚昆士兰	澳元
Blackwood Resources Pty Ltd	澳大利亚昆士兰	澳元
Blackwood Exploration Pty Ltd	澳大利亚昆士兰	澳元
Scorpion Energy Pty Ltd	澳大利亚昆士兰	澳元
RDB Coal Pty Ltd	澳大利亚昆士兰	澳元
West Bowen Coal Pty Ltd	澳大利亚昆士兰	澳元
Hannigan & Associates Pty Ltd	澳大利亚昆士兰	澳元
融达国吉投资（香港）有限公司	香港	美元
Longluck Investment (Australia) Pty Ltd	澳大利亚悉尼	澳元
Cuesta Coal Exploration Pty Ltd	澳大利亚昆士兰	澳元
Cuesta Coal Management Pty Ltd	澳大利亚昆士兰	澳元
Cuesta Rural Holdings Pty Ltd	澳大利亚昆士兰	澳元
McLeod-Carey Enterprises Pty Ltd	澳大利亚昆士兰	澳元
华晨电力国际有限公司	香港	美元
华元投资控股集团有限公司	香港	港元
华元投资控股有限公司	英属维尔京群岛	美元

六、合并范围的变动

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例（%）	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据
山东秦石化有限公司	2018-04-01	20,000,000.00	100.00	购买	2018-04-01	交接日

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据
新投华瀛广汇天然气启东有限公司	2018-10-1	129,100.00	43.00	购买	2018-10-1	交接日

*1: 2018年4月, 公司子公司贵州新晋泰能源有限公司与王秀丽、赵秀玲签订股权转让协议, 协议约定贵州新晋泰能源有限公司以2,000万元的价格收购王秀丽、赵秀玲持有的山东秦公石化有限公司100%股权。2018年4月初, 公司子公司完成了相关移交手续。2018年4月1日起, 公司将山东秦公石化有限公司纳入合并报表范围。

*2: 2018年6月, 公司子公司新投华瀛石油化工(深圳)股份有限公司与海门市广汇金天能源科技发展有限公司、上海广汇新能源技术南京有限公司签订股权转让协议, 协议约定新投华瀛石油化工(深圳)股份有限公司以12.91万元的价格收购海门市广汇金天能源科技发展有限公司、上海广汇新能源技术南京有限公司持有的新投华瀛广汇天然气启东有限公司43%股权。2018年9月底, 公司子公司完成了相关移交手续。2018年10月1日起, 公司将新投华瀛广汇天然气启东有限公司纳入合并报表范围。

(2) 合并成本及商誉

合并成本	山东秦公石化有限公司、新投华瀛广汇天然气启东有限公司
--现金	20,129,100.00
--非现金资产的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
合并成本合计	20,129,100.00
减: 取得的可辨认净资产公允价值份额	20,333,004.19
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-203,904.19

合并成本公允价值的确定、或有对价及其变动的说明: 合并成本即为收购价格。

商誉构成的说明: 合并成本与被收购公司可辨认净资产公允价值份额之差确认为商誉。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	山东秦公石化有限公司、新投华瀛广汇天然气启东有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产:	8,270,244,634.33	8,270,244,634.33
货币资金	799,827.78	799,827.78

项目	山东秦公石化有限公司、新投华瀛广汇天然气启东有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
应收款项	2,054,872.79	2,054,872.79
存货	29,011.90	29,011.90
固定资产	412,102.31	412,102.31
无形资产	8,266,948,819.55	8,266,948,819.55
负债：	8,249,127,719.93	8,249,127,719.93
应付款项	7,687,390,515.04	7,687,390,515.04
递延所得税负债	561,737,204.89	561,737,204.89
净资产	21,116,914.40	21,116,914.40
减：少数股东权益	783,910.21	783,910.21
取得的净资产	20,333,004.19	20,333,004.19

2、同一控制下企业合并

无。

3、处置子公司

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例
吉木萨尔县双安矿业有限公司	10,750 万元	100%	转让	2018-11-01	股权处置日	227,178.70	
华昇资产管理有限责任公司	153,000 万元	100%	转让	2018-01-15	股权处置日	736,948,046.27	

(续表)

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
吉木萨尔县双安矿业有限公司					
华昇资产管理有限责任公司					

2017 年 10 月，公司子公司西藏华晨医疗科技有限公司与西藏永泰投资管理有限公司签订股权转让协议，协议约定西藏华晨医疗科技有限公司以 153,000 万元的价格向西藏永泰投资管

理有限公司转让所持有的华昇资产管理有限公司 100% 股权。2018 年 1 月，公司完成了相关移交手续，华昇资产管理有限公司不再纳入合并报表范围。

2018 年 11 月，公司子公司华泰矿业有限公司与内蒙古锦卓投资有限公司签订股权转让协议，协议约定华泰矿业有限公司以 10,750 万元的价格向内蒙古锦卓投资有限公司转让所持有的吉木萨尔县双安矿业有限公司 100% 股权。2018 年 11 月，公司完成了相关移交手续，吉木萨尔县双安矿业有限公司不再纳入合并报表范围。

4、新设子公司

2018 年 2 月 12 日，公司子公司华晨电力股份公司、辛集市法雅能源有限公司共同设立河北华拓电力有限公司，注册资本为 56,000 万元，华晨电力股份公司认缴注册资本 33,600 万元占 60%，辛集市法雅能源有限公司认缴注册资本 22,400 万元占 40%。截至 2018 年 12 月 31 日，华晨电力股份公司、辛集市法雅能源有限公司均未对其出资。

2018 年 2 月 27 日，公司子公司张家港华兴电力有限公司、山东嘉宁能源有限公司与张家港华燃燃气有限公司共同设立张家港华兴长城能源有限公司，注册资本为 3,000 万元，张家港华兴电力有限公司认缴注册资本 1,530 万元占 51%，山东嘉宁能源有限公司认缴注册资本 1,170 万元占 39%，张家港港华燃气有限公司认缴注册资本 300 万元占 10%。截至 2018 年 12 月 31 日，张家港华兴电力有限公司已经出资 51 万元，山东嘉宁能源有限公司、张家港港华燃气有限公司均未对其出资。

2018 年 6 月 1 日，公司子公司华元投资控股集团有限公司设立华元投资控股有限公司，注册资本为 5 万美元。截至 2018 年 12 月 31 日，华元投资控股集团有限公司尚未对其出资。

5、注销子公司

2018 年 8 月 31 日，公司子公司河南华兴新能源有限公司注销全资子公司禹州华兴新能源有限公司。

6、其他原因的合并范围变动

无。

七、在其他主体的权益

1、在子公司中的权益

(1) 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	
灵石银源煤焦开发有限公司	山西灵石	山西灵石	投资	80%	20%	非同一控制下合并

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	
山西灵石银源安苑煤业有限公司	山西灵石	山西灵石	采掘		100%	非同一控制下合并
山西灵石银源新生煤业有限公司	山西灵石	山西灵石	采掘		100%	非同一控制下合并
山西灵石银源兴庆煤业有限公司	山西灵石	山西灵石	采掘		100%	非同一控制下合并
山西灵石银源华强煤业有限公司	山西灵石	山西灵石	采掘		100%	非同一控制下合并
山西灵石银源新安发煤业有限公司	山西灵石	山西灵石	采掘		100%	非同一控制下合并
山西康伟集团有限公司	山西沁源	山西沁源	生产	65%	35%	非同一控制下合并
山西沁源康伟森达源煤业有限公司	山西沁源	山西沁源	采掘		100%	非同一控制下合并
山西康伟集团孟子峪煤业有限公司	山西沁源	山西沁源	采掘		100%	非同一控制下合并
山西康伟集团南山煤业有限公司	山西沁源	山西沁源	采掘		100%	非同一控制下合并
山西菩提寺旅游有限公司	山西沁源	山西沁源	旅游		100%	非同一控制下合并
华熙矿业有限公司	山西灵石	山西灵石	投资	98%	2%	非同一控制下合并
山西灵石华瀛荡荡岭煤业有限公司	山西灵石	山西灵石	采掘		100%	非同一控制下合并
山西灵石华瀛冯家坛煤业有限公司	山西灵石	山西灵石	采掘		100%	非同一控制下合并
山西灵石华瀛金泰源煤业有限公司	山西灵石	山西灵石	采掘		90%	设立
山西灵石华瀛孙义煤业有限公司	山西灵石	山西灵石	采掘		100%	非同一控制下合并
山西灵石华瀛天星集广煤业有限公司	山西灵石	山西灵石	采掘		100%	非同一控制下合并
山西灵石华瀛天星柏沟煤业有限公司	山西灵石	山西灵石	采掘		100%	非同一控制下合并
山东泰达能源有限公司	山东济宁	山东济宁	投资		100%	非同一控制下合并
贵州新晋泰能源有限公司	贵州遵义	贵州遵义	投资		100%	非同一控制下合并
山东秦公石化有限公司	山东青岛	山东青岛	煤炭销售		100%	非同一控制下合并

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	
新疆中和兴矿业有限公司	新疆乌鲁木齐市	新疆乌鲁木齐市	矿业投资		100%	非同一控制下合并
隰县华鑫煤焦有限责任公司	山西隰县	山西隰县	采掘		100%	非同一控制下合并
山西瑞德焦化有限公司	山西洪洞	山西洪洞	采掘		100%	非同一控制下合并
西藏凯迪新能源开发有限公司	西藏拉萨	西藏拉萨	新能源开发		100%	非同一控制下合并
山西沁雪环保科技有限公司	山西太原	山西太原	环保材料、研发销售		100%	非同一控制下合并
北京华澳联合投资有限公司	北京	北京	投资		100%	非同一控制下合并
永泰国际实业有限公司	香港	香港	投资		100%	设立
Wintime (Australia) Mining Pty Ltd	澳大利亚昆士兰	澳大利亚昆士兰	投资		100%	设立
Huaxi (Australia) Mining Pty Ltd	澳大利亚昆士兰	澳大利亚昆士兰	投资		100%	设立
Huaxin Energy (Australia) Pty Ltd	澳大利亚昆士兰	澳大利亚昆士兰	采掘		100%	非同一控制下合并
Blackwood Coal Pty Ltd	澳大利亚昆士兰	澳大利亚昆士兰	采掘		100%	非同一控制下合并
Blackwood Resources Pty Ltd	澳大利亚昆士兰	澳大利亚昆士兰	采掘		100%	非同一控制下合并
Blackwood Exploration Pty Ltd	澳大利亚昆士兰	澳大利亚昆士兰	采掘		100%	非同一控制下合并
Scorpion Energy Pty Ltd	澳大利亚昆士兰	澳大利亚昆士兰	采掘		100%	非同一控制下合并
RDB Coal Pty Ltd	澳大利亚昆士兰	澳大利亚昆士兰	采掘		100%	非同一控制下合并
West Bowen Coal Pty Ltd	澳大利亚昆士兰	澳大利亚昆士兰	采掘		100%	非同一控制下合并
Hannigan & Associates Pty Ltd	澳大利亚昆士兰	澳大利亚昆士兰	采掘		100%	非同一控制下合并
融达国吉投资(香港)有限公司	香港	香港	投资		100%	非同一控制下合并
Longluck Investment (Australia) Pty Ltd	澳大利亚昆士兰	澳大利亚昆士兰	投资		100%	非同一控制下合并

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	
Cuesta Coal Exploration Pty Ltd	澳大利亚昆士兰	澳大利亚昆士兰	采掘		100%	非同一控制下合并
Cuesta Coal Management Pty Ltd	澳大利亚昆士兰	澳大利亚昆士兰	采掘		100%	非同一控制下合并
Cuesta Rural Holdings Pty Ltd	澳大利亚昆士兰	澳大利亚昆士兰	采掘		100%	非同一控制下合并
McLeod-Carey Enterprises Pty Ltd	澳大利亚昆士兰	澳大利亚昆士兰	采掘		100%	非同一控制下合并
华泰矿业有限公司	山西灵石	山西灵石	矿业管理	100%		设立
贵州永泰能源页岩气开发有限公司	贵州凤冈	贵州凤冈	投资		86.50%	设立
贵州瑞信发能源投资有限公司	贵州贵阳	贵州贵阳	投资		100%	非同一控制下合并
贵州昌鼎盛页岩气开发有限公司	贵州凤冈	贵州凤冈	投资		90%	非同一控制下合并
贵州昊锐源能源有限公司	贵州贵阳	贵州贵阳	投资		100%	非同一控制下合并
湖南桑植页岩气开发有限公司	湖南桑植	湖南桑植	投资		90%	非同一控制下合并
西藏华铭实业有限公司	西藏拉萨	西藏拉萨	新能源开发、煤炭勘探		100%	非同一控制下合并
澳大利亚永泰能源有限责任公司	澳大利亚昆士兰	澳大利亚昆士兰	采掘	75%		设立
永泰国际（亚洲）有限公司	英属维京群岛	英属维京群岛	投资	100%		设立
永泰投资（香港）有限公司	英属维京群岛	英属维京群岛	投资		100%	设立
华瀛石油化工有限公司	广东惠州	广东惠州	石油化工	100%		非同一控制下合并
华瀛（惠州大亚湾）石化码头仓储有限公司	广东惠州	广东惠州	仓储		80%	非同一控制下合并
华瀛新投石油化工（新加坡）有限公司	新加坡	新加坡	石化贸易		51%	设立
华衍物流有限公司	广东深圳	广东深圳	物流	100%		设立
青岛永泰华衍物流有限公司	山东青岛	山东青岛	仓储、运输		100%	设立

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	
华瀛（山东）石油化工有限公司	山东日照	山东日照	石油煤炭贸易		100%	设立
新投华瀛石油化工（深圳）股份有限公司	广东深圳	广东深圳	石化贸易		51%	设立
新投华瀛广汇天然气启东有限公司	江苏南通	江苏南通	天然气销售		21.93%	非同一控制下合并
华晨电力股份公司	北京	北京	电力能源、项目投资	51%	49%	非同一控制下合并
江苏华晨电力集团有限公司	江苏张家港	江苏张家港	电力销售		100%	设立
张家港沙洲电力有限公司	江苏张家港	江苏张家港	发电		80%	非同一控制下合并
江苏三吉利沙洲煤炭贸易有限公司	江苏张家港	江苏张家港	煤炭贸易		56%	非同一控制下合并
周口隆达发电有限公司	河南周口	河南周口	发电		100%	非同一控制下合并
张家港沙洲华晨环保科技有限公司	江苏张家港	江苏张家港	环保设研发、废料处理		100%	设立
张家港沙洲新能源科技有限公司	江苏张家港	江苏张家港	新能源技术研发		100%	设立
张家港华兴电力有限公司	江苏张家港	江苏张家港	发电		100%	非同一控制下合并
江苏永泰发电有限公司	江苏徐州	江苏徐州	投资		100%	设立
江苏华兴热力有限公司	江苏张家港	江苏张家港	热力生产和供应		80%	设立
张家港华兴长城能源有限公司	江苏张家港	江苏张家港	燃气经营		51%	设立
张家港华兴电力工程检修有限公司	江苏张家港	江苏张家港	维修工程		100%	非同一控制下合并
徐州华晨电力有限公司	江苏徐州	江苏徐州	供电、配电、售电		100%	设立
苏州华兴电力销售有限公司	江苏张家港	江苏张家港	供电、售电		80%	设立
江苏华晨电力销售有限公司	江苏张家港	江苏张家港	供电、配电、售电、供热		100%	设立
郑州裕中能源有限责任公司	河南新密	河南新密	发电		100%	非同一控制下合并
呼伦贝尔天厦矿业有限公司	内蒙古呼伦贝尔	内蒙古呼伦贝尔	采掘		100%	非同一控制下合并
陕西亿华矿业开发有限公司	陕西靖边	陕西靖边	采掘		70%	非同一控制下合并
河南华晨电力集团有限公司	河南郑州	河南郑州	电力销售		100%	设立

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	
国投南阳发电有限公司	河南内乡	河南内乡	发电		48.57%	非同一控制下合并
南阳华兴电力销售有限公司	河南南阳	河南南阳	售电、配电		100%	设立
周口华兴电力销售有限公司	河南周口	河南周口	供电、配电、售电		100%	设立
河南华晨电力销售有限公司	河南郑州	河南郑州	供电、配电、售电		100%	设立
山西永泰华兴电力销售有限公司	山西太原	山西太原	供电、配电、售电		100%	设立
华晨电力国际有限公司	香港	香港	项目投资、贸易		100%	设立
丹阳华海电力有限公司	江苏丹阳	江苏丹阳	发电		60%	设立
华元新能源有限公司	广东深圳	广东深圳	投资		100%	非同一控制下合并
张家港青草巷吉君能源有限公司	江苏张家港	江苏张家港	太阳能发电		65%	非同一控制下合并
江苏永泰华兴新能源有限公司	江苏张家港	江苏张家港	太阳能发电		100%	非同一控制下合并
江苏吉新电力有限公司	江苏淮安	江苏淮安	太阳能发电		60%	非同一控制下合并
河南华兴新能源有限公司	河南郑州	河南郑州	太阳能发电		100%	非同一控制下合并
汝阳三吉利新能源有限公司	河南汝阳	河南汝阳	太阳能发电		100%	非同一控制下合并
华元投资控股集团有限公司	香港	香港	能源项目投资、进出口贸易		100%	设立
华元投资控股有限公司	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	能源项目投资		100%	设立
江苏吉意新能源有限公司	江苏南京	江苏南京	太阳能发电		100%	设立
西藏华晨医疗科技有限公司	西藏拉萨	西藏拉萨	技术开发、企业管理服务		100%	设立
河北华拓电力有限公司	河北辛集	河北辛集	电力及热力的开发		60%	设立

(2) 重要的非全资子公司:

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
张家港沙洲电力有限公司	20%	97,222,435.80	57,870,000.00	683,132,309.20

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息:

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
张家港沙洲电力有限公司	5,422,713,108.57	12,790,875,265.09	18,213,588,373.66	6,000,183,668.78	7,516,694,929.22	13,516,878,598.00

(续表)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
张家港沙洲电力有限公司	3,429,895,387.56	12,827,596,811.16	16,257,492,198.72	4,644,424,342.71	7,103,704,417.75	11,748,128,760.46

(续表)

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
张家港沙洲电力有限公司	6,681,912,722.61	436,096,337.40	436,096,337.40	1,045,641,618.22

(续表)

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
张家港沙洲电力有限公司	3,384,172,642.92	361,630,451.22	361,630,451.22	1,035,527,534.89

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

2018年9月17日,公司全资子公司河南华晨电力集团有限公司与中誉国信投资有限公司、内乡县投资控股有限责任公司签订《增资协议书》,将国投南阳发电有限公司注册资本由原20亿元增加至23.5亿元。2018年9月24日,中誉国信投资有限公司和内乡县投资控股有限责任公司已完成对南阳电厂首次增资,本次增资金额共计1亿元,由于河南华晨电力集团有限公司放弃增资,导致河南华晨电力集团有限公司对国投南阳发电有限公司持股比例降为48.57%。因此,从2018年10月1日开始,公司对国投南阳发电有限公司持股比例变更为48.57%。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项目	金额
购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	

项目	金额
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	4,216,640.94
差额	-4,216,640.94
其中：调整资本公积	4,216,640.94
调整盈余公积	
调整未分配利润	

3、在合营企业或联营企业中的权益

(3) 重要的合营企业或联营企业

无。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
无		
联营企业：		
北京华清卓克节能科技有限公司	12,581,508.25	19,024,408.46
郑州裕中煤业有限公司	440,202,181.88	506,885,891.56
珠海东方金桥一期股权投资合伙企业（有限合伙）	283,534,106.22	286,534,986.51
上海润良泰物联网科技合伙企业（有限合伙）	2,044,057,441.71	2,163,964,797.16
山西高新普惠旅游文化发展有限公司	42,107,184.52	44,112,626.45
晋城银行股份有限公司		226,247,340.21
三峡金石（武汉）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	267,015,422.10	262,871,555.04
徐州垞城电力有限责任公司	398,826,921.01	396,718,111.80
华能延安发电有限公司	42,900,000.00	42,900,000.00
投资账面价值合计	3,531,224,765.69	3,949,259,717.19
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-42,853,272.95	-5,087,125.15
--其他综合收益	-141,220,594.48	168,882,621.88
--综合收益总额	-184,073,867.43	163,795,496.73

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、市场风险和流动风险。公司经营管理层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。经营管理层通过职能部门递交的月度工作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。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

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。

1、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。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款和应收票据等。本公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，应收票据主要为银行承兑汇票，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。销售通过预收和赊销两种方式组合进行结算，赊销客户执行严格的信用批准制度，设立专职部门定期审核每个贸易客户信用状况，合理控制每个贸易客户的信用额度及账期；及时追讨过期欠款；本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司不存在重大的信用风险。

2、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。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款、应付债券以及其他长期债务等。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，固定长期利率，满足公司各类融资需求。尽管这些方法不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为这些方法有效的降低了公司整体利率风险水平。

（2）外汇风险

外汇风险，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。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。

本公司外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示详见本“附注五、60、外币货币性项目”。

(3) 其他市场风险

公司产品主要为原煤、电力，存在价格波动风险。

公司采取多种方式，开拓营销渠道，进一步加强成本控制，确保安全生产，进一步提高综合效益。

3、流动风险

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

项目	期末余额			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款	10,190,255,830.15			10,190,255,830.15
应付票据	1,199,305,830.00			1,199,305,830.00
应付利息	689,681,245.74			689,681,245.74
一年内到期的非流动负债	20,307,360,694.28			20,307,360,694.28
其他流动负债	7,801,719,430.37			7,801,719,430.37
其他应付款	1,545,749,609.64			1,545,749,609.64
长期借款		11,001,546,693.26	8,580,230,000.00	19,581,776,693.26
应付债券		4,361,969,778.35		4,361,969,778.35
长期应付款		6,811,450,130.95	424,917,904.60	7,236,368,035.55
合计	41,734,072,640.18	22,174,966,602.56	9,005,147,904.60	72,914,187,147.34

(续表)

项目	期初余额			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款	13,193,380,581.42			13,193,380,581.42

项目	期初余额			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
应付票据	1,848,971,010.63			1,848,971,010.63
应付利息	311,806,560.96			311,806,560.96
一年内到期的非流动负债	17,661,664,087.62			17,661,664,087.62
其他应付款	886,243,141.30			886,243,141.30
长期借款		8,392,960,427.42	7,461,080,000.00	15,854,040,427.42
应付债券		15,795,804,611.42		15,795,804,611.42
长期应付款		6,821,120,322.13	530,094,183.39	7,351,214,505.52
合计	33,902,065,381.93	31,009,885,360.97	7,991,174,183.39	72,903,124,926.29

九、公允价值的披露

无。

十、关联方及关联交易

1、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	母公司对本企业的持股比例（%）	母公司对本企业的表决权比例（%）
永泰集团有限公司	北京	项目投资	62.65亿	32.41	32.41

本企业最终控制方是王广西。

2、本公司的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、1。

3、本企业的联营和合营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七、3。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
永泰科技投资有限公司*	其他
竣丰投资有限公司	同受最终控制方控制的公司
北京永泰华恒置业有限公司	同受最终控制方控制的公司（本期已处置）

其他说明：*控股股东的股东。

5、关联交易情况

(1) 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
竣丰投资有限公司	财务顾问服务		4,162,048.00

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
北京永泰华恒置业有限公司	房屋租赁	116,136.36	

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
永泰集团有限公司	房屋租赁	7,954,314.16	6,630,757.80

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：万元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张家港华兴电力有限公司	4,000.00	2018-10-19	2019-10-18	否*1
张家港华兴电力有限公司	50,000.00	2018-5-30	2035-5-29	否*2
张家港沙洲电力有限公司	10,000.00	2018-8-17	2019-8-16	否*3
张家港沙洲电力有限公司	50,000.00	2017-8-11	2032-8-10	否*4
张家港沙洲电力有限公司	17,000.00	2017-10-24	2032-8-10	
张家港沙洲电力有限公司	15,000.00	2017-12-28	2032-8-10	
张家港沙洲电力有限公司	10,000.00	2018-1-2	2032-8-10	
张家港沙洲电力有限公司	25,000.00	2018-1-9	2032-8-10	
张家港沙洲电力有限公司	10,000.00	2018-2-1	2032-8-10	
张家港沙洲电力有限公司	20,000.00	2018-4-2	2032-8-10	
张家港沙洲电力有限公司	30,000.00	2018-3-30	2019-3-30	否*5
张家港沙洲电力有限公司	30,000.00	2018-4-24	2019-3-25	
张家港沙洲电力有限公司	20,000.00	2018-5-25	2019-3-25	
张家港沙洲电力有限公司	9,900.00	2018-6-19	2019-3-19	
张家港沙洲电力有限公司	28,496.98	2017-2-22	2022-8-18	否*6
张家港沙洲电力有限公司	37,000.00	2017-5-23	2023-5-23	否*7

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
张家港沙洲电力有限公司	13,678.14	2017-11-13	2023-11-13	否*8
郑州裕中能源有限责任公司	9,850.00	2016-7-21	2019-7-21	否*9
郑州裕中能源有限责任公司	42,085.00	2017-11-20	2023-5-18	否*10
郑州裕中能源有限责任公司	4,995.53	2016-3-28	2019-3-21	否*11
郑州裕中能源有限责任公司	13,500.00	2016-11-22	2023-5-22	否*12
郑州裕中能源有限责任公司	6,900.00	2017-1-5	2023-7-5	
郑州裕中能源有限责任公司	4,450.00	2018-2-9	2024-8-9	
郑州裕中能源有限责任公司	9,000.00	2018-2-11	2024-8-11	否*13
郑州裕中能源有限责任公司	24,000.00	2017-1-3	2024-1-20	
郑州裕中能源有限责任公司	24,000.00	2017-1-6	2024-1-20	否*14
郑州裕中能源有限责任公司	42,141.44	2017-11-20	2022-11-3	否*15
郑州裕中能源有限责任公司	2,500.00	2018-3-9	2019-3-5	否*16
郑州裕中能源有限责任公司	5,512.24	2018-2-27	2023-2-27	
郑州裕中能源有限责任公司	22,048.96	2018-2-27	2023-2-27	否*17
郑州裕中能源有限责任公司	7,500.00	2018-6-25	2019-6-25	否*18
郑州裕中能源有限责任公司	3,000.00	2018-3-13	2019-3-13	否*19
郑州裕中能源有限责任公司	1,000.00	2018-4-24	2019-4-24	否*20
郑州裕中能源有限责任公司	5,000.00	2018-5-2	2019-5-2	否*21
郑州裕中能源有限责任公司	1,000.00	2018-5-8	2019-5-8	否*22
郑州裕中能源有限责任公司	3,900.00	2018-6-7	2019-6-7	否*23
郑州裕中能源有限责任公司	8,100.00	2018-6-13	2019-6-13	否*24
郑州裕中能源有限责任公司	10,500.00	2018-6-19	2019-6-19	否*25
华熙矿业有限公司	20,000.00	2017-12-25	2019-12-24	
华熙矿业有限公司	12,237.50	2018-12-26	2018-12-26	
华熙矿业有限公司	12,394.38	2018-12-26	2018-12-26	否*26
华熙矿业有限公司	25,000.00	2018-1-2	2019-1-2	
华熙矿业有限公司	10,000.00	2018-1-3	2019-1-3	
华熙矿业有限公司	10,000.00	2018-1-12	2019-1-12	
华熙矿业有限公司	20,000.00	2018-1-16	2019-1-16	否*27
华熙矿业有限公司	9,912.39	2018-12-18	2021-12-18	
华熙矿业有限公司	10,000.00	2018-12-18	2021-12-18	

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
华熙矿业有限公司	5,000.00	2018-12-19	2021-12-19	
华熙矿业有限公司	5,000.00	2018-12-19	2021-12-19	
华熙矿业有限公司	35,000.00	2018-9-3	2019-9-3	否*28
华熙矿业有限公司	10,000.00	2018-2-13	2019-11-29	
华熙矿业有限公司	20,000.00	2018-2-22	2019-11-29	否*29
华熙矿业有限公司	26,320.00	2017-4-20	2020-2-29	
华熙矿业有限公司	24,000.00	2017-4-24	2020-2-29	否*30
华熙矿业有限公司	49,500.00	2015-11-9	2020-5-4	否*31
华熙矿业有限公司	29,886.27	2018-1-2	2024-1-2	否*32
华熙矿业有限公司	17,947.07	2018-1-2	2024-1-2	否*33
华熙矿业有限公司	10,000.00	2018-5-2	2019-5-2	否*34
华熙矿业有限公司	5,000.00	2018-5-3	2019-5-2	否*35
华熙矿业有限公司	5,000.00	2018-5-4	2019-5-3	否*36
山西灵石银源新安发煤业有限公司	1,060.11	2016-6-28	2019-6-28	否
山西灵石银源安苑煤业有限公司	16,235.00	2015-5-22	2020-6-15	
山西灵石华瀛荡荡岭煤业有限公司	13,090.00	2015-5-22	2020-6-15	
山西灵石华瀛金泰源煤业有限公司	33,150.00	2015-5-22	2020-6-15	否*37
山西灵石华瀛孙义煤业有限公司	24,650.00	2015-5-22	2020-6-15	
山西灵石银源新生煤业有限公司	40,375.00	2015-5-22	2020-6-15	
山西灵石华瀛荡荡岭煤业有限公司	20,412.50	2016-1-15	2021-1-15	
山西灵石华瀛孙义煤业有限公司	46,150.00	2016-1-15	2021-1-15	否*38
山西灵石银源新生煤业有限公司	22,187.50	2016-1-15	2021-1-15	
山西灵石华瀛金泰源煤业有限公司	7,343.73	2015-10-13	2018-10-22	否*39
山西灵石银源兴庆煤业有限公司	3,200.00	2016-10-28	2019-10-28	否
山西灵石银源兴庆煤业有限公司	9,009.03	2016-12-29	2021-5-20	否*40
山西灵石银源兴庆煤业有限公司	17,900.00	2016-6-14	2021-6-15	否*41
山西灵石银源华强煤业有限公司	9,009.03	2016-12-29	2021-5-20	否*42
灵石银源煤焦开发有限公司	22,000.00	2018-1-11	2019-10-15	
灵石银源煤焦开发有限公司	8,000.00	2017-12-28	2019-10-29	否*43
灵石银源煤焦开发有限公司	35,000.00	2018-9-10	2019-9-10	否*44
灵石银源煤焦开发有限公司	20,000.00	2017-12-27	2018-12-26	否*45

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
华瀛石油化工有限公司	9,999.00	2016-8-30	2022-8-30	否*46
华瀛石油化工有限公司	49,999.00	2016-10-21	2022-8-30	
华瀛石油化工有限公司	19,999.00	2017-5-26	2022-8-30	
华瀛石油化工有限公司	9,999.00	2017-9-20	2022-8-30	
华瀛（惠州大亚湾）石化码头仓储有限公司	19,999.00	2015-11-6	2023-11-6	否*47
华瀛（惠州大亚湾）石化码头仓储有限公司	23,999.00	2016-11-29	2023-11-6	
华瀛（惠州大亚湾）石化码头仓储有限公司	9,999.00	2017-1-12	2023-11-6	
华瀛（惠州大亚湾）石化码头仓储有限公司	25,999.00	2017-3-28	2023-11-6	
华瀛（惠州大亚湾）石化码头仓储有限公司	19,999.00	2017-6-28	2023-11-6	
华瀛（惠州大亚湾）石化码头仓储有限公司	10,000.00	2017-9-20	2023-11-6	
新投华瀛石油化工（深圳）股份有限公司	10,000.00	2018-2-12	2019-2-12	否*48
新投华瀛石油化工（深圳）股份有限公司	7,000.00	2018-3-16	2019-3-16	否*49
华衍物流有限公司	8,000.00	2017-10-17	2020-10-16	否
山西康伟集团有限公司	46,500.00	2016-11-24	2019-5-17	否*50
山西康伟集团森达源煤业有限公司	14,800.00	2013-8-6	2023-8-5	否*51
山西康伟集团森达源煤业有限公司	18,505.46	2018-2-12	2022-5-31	否*52
山西康伟集团南山煤业有限公司	19,833.33	2018-4-25	2023-4-15	否*53
国投南阳发电有限公司	100,000.00	2018-3-9	2019-3-8	否*54
合计	1,776,657.59			

*1：该笔融资事项是由公司和张家港沙洲电力有限公司提供担保；张家港华兴电力有限公司以其 5% 的电费收费权益提供质押担保而共同取得。

*2：该笔融资事项是由公司提供担保；张家港华兴电力有限公司以其依法可以出质的二期 2 台 40 万千瓦燃气发电项目享有的售电、售热产生的收入收费权及其项下全部收益提供质押担保；张家港华兴电力有限公司以其依法拥有的可以抵押的二期 2 台 40 万千瓦燃气发电项目形成的全部资产（土地、厂房、电厂设备等）提供抵押担保而共同取得。

*3：该笔融资事项是由公司、华晨电力股份公司和张家港华兴电力有限公司提供担保，张家港沙洲电力有限公司以其依法拥有的可供出质的 3.24% 的电费收费权益提供质押担保而共同取得。

*4：该笔融资事项是由公司、周口隆达发电有限公司和自然人王广西提供担保；周口隆达发电有限公司以其依法可以出质的 2*660MW 级超临界燃煤机组扩建项目建成后出质人享有的电费收益权及全部收益和权益、张家港沙洲电力有限公司以其持有的周口隆达发电有限

公司 51% 股权提供质押担保；周口隆达发电有限公司以其依法拥有的可以抵押的 2*600MW 级超临界燃煤机组扩建项目形成的资产，包括机器设备、土地使用权及厂房资产提供抵押担保而共同取得。

*5：该笔融资事项是由公司、永泰集团有限公司和自然人王广西提供担保；永泰城建集团有限公司以其持有徐州永泰地产开发有限公司 100% 股权（20,000 万）、永泰科技投资有限公司以其持有永泰集团有限公司 220,427 万股、山西康伟集团有限公司以其持有山西康伟集团南山煤业有限公司 100% 股权（5,000 万）提供质押担保；山西康伟集团南山煤业有限公司以其采矿权提供抵押担保而共同取得。

*6：该笔融资事项是由公司、华晨电力股份公司和张家港华兴电力有限公司提供担保；张家港沙洲电力有限公司以其一二期发电机组项下的电费收费权及电费收费权项下的电费应收账款等相关权益提供顺位质押担保而共同取得。

*7：该笔融资事项是由公司和华晨电力股份公司提供担保；张家港沙洲电力有限公司以其一二期发电项目下 100% 电费应收账款提供顺位质押担保（质押的应收账款总金额不低于人民币 462,847,250 元）；张家港沙洲电力有限公司以其二期工程 100 万千瓦超临界燃煤机组 3#、4# 汽轮机、3# 发电机提供抵押担保而共同取得。

*8：该笔融资事项是由公司和华晨电力股份公司共同担保取得。

*9：该笔融资事项是由公司和华晨电力股份公司共同担保取得。

*10：该笔融资事项是由公司、华晨电力股份公司和张家港沙洲电力有限公司提供担保；郑州裕中能源有限责任公司以其一期 2 台 32 万千瓦项目、二期 2 台 103 万千瓦项目项下 100% 电费收费权提供顺位质押担保而共同取得。

*11：该笔融资事项是由公司和华晨电力股份公司共同担保取得。

*12：该笔融资事项是由公司、华晨电力股份公司、永泰集团有限公司和自然人王广西提供担保；郑州裕中能源有限责任公司以其一期 2 台 32 万千瓦项目、二期 2 台 103 万千瓦项目项下 100% 电费收费权提供顺位质押担保而共同取得。

*13：该笔融资事项是由公司、华晨电力股份公司和周口隆达发电有限公司提供担保；周口隆达发电有限公司以其 2 台 66 万千瓦机组项下电费收费权提供顺位质押担保而共同取得。

*14：该笔融资事项是由公司和华晨电力股份有限公司提供担保；裕中能源有限责任公司以其供电、供热、供汽设施运营所产生的全部电费收益、供热收益及供汽收益提供顺位质押担保而共同取得。

*15：该笔融资事项是由公司和华晨电力股份公司提供担保；郑州裕中能源有限责任公司以其 2500 万元保证金提供质押担保而共同取得。

*16：该笔融资事项是由公司、华晨电力股份公司和自然人王广西共同提供担保。

*17：该笔融资事项是由公司和华晨电力股份公司共同提供担保；郑州裕中能源有限责任

公司以其 7500 万元保证金提供质押担保而共同取得。

*18: 该笔融资事项是由公司提供担保; 郑州裕中能源有限责任公司以其 3000 万元保证金提供质押担保而共同取得。

*19: 该笔融资事项是由公司提供担保; 郑州裕中能源有限责任公司以其 1000 万元保证金提供质押担保而共同取得。

*20: 该笔融资事项是由公司提供担保; 郑州裕中能源有限责任公司以其 5000 万元保证金提供质押担保而共同取得。

*21: 该笔融资事项是由公司提供担保; 郑州裕中能源有限责任公司以其 1000 万元保证金提供质押担保而共同取得。

*22: 该笔融资事项是由公司提供担保; 郑州裕中能源有限责任公司以其 2600 万元保证金提供质押担保而共同取得。

*23: 该笔融资事项是由公司提供担保; 郑州裕中能源有限责任公司以其 5400 万元保证金提供质押担保而共同取得。

*24: 该笔融资事项是由公司提供担保; 郑州裕中能源有限责任公司以其 7000 万元保证金提供质押担保而共同取得。

*25: 该笔融资事项是由公司、华晨电力股份公司、永泰集团有限公司和自然人王广西提供担保; 公司以其持有华熙矿业有限公司 33.33%的股权、公司以其持有华晨电力股份公司 16.94%股权、华熙矿业有限公司以其持有山西灵石华瀛孙义煤业有限公司 100%的股权、华熙矿业有限公司以其持有山西灵石华瀛天星柏沟煤业有限公司 51%的股权、华熙矿业有限公司以其持有山西灵石华瀛冯家坛煤业有限公司 100%股权、华熙矿业有限公司以其持有山西灵石华瀛荡荡岭煤业有限公司 100%股权、华熙矿业有限公司以其持有隰县华鑫煤焦有限责任公司 68%股权、华熙矿业有限公司以其持有山西瑞德焦化有限公司 68%股权、永泰集团有限公司以其持有公司 72,572.5 万股股权、灵石银源煤焦开发有限公司以其持有山西灵石银源新生煤业有限公司 68%股权、灵石银源煤焦开发有限公司以其持有山西灵石银源兴庆煤业有限公司 34%股权、灵石银源煤焦开发有限公司以其持有山西灵石银源华强煤业有限公司 34%股权、华瀛石油化工有限公司以其持有华晨电力股份公司 23.46%股权、山西沁雪环保科技有限公司以其持有山西康伟集团有限公司 24%股权提供质押担保; 山西灵石华瀛孙义煤业有限公司以其采矿权、山西灵石华瀛天星柏沟煤业有限公司以其采矿权、山西灵石银源新生煤业有限公司以其采矿权、隰县华鑫煤焦有限责任公司以其探矿权、山西瑞德焦化有限公司以其探矿权提供抵押担保而共同取得。

*26: 该笔融资事项是由公司、华晨电力股份公司、永泰集团有限公司和自然人王广西提供担保; 公司以其持有华熙矿业有限公司 33.33%的股权、公司以其持有华晨电力股份公司

16.94%股权、华熙矿业有限公司以其持有山西灵石华瀛孙义煤业有限公司 100%的股权、华熙矿业有限公司以其持有山西灵石华瀛天星柏沟煤业有限公司 51%的股权、华熙矿业有限公司以其持有山西灵石华瀛冯家坛煤业有限公司 100%股权、华熙矿业有限公司以其持有山西灵石华瀛荡荡岭煤业有限公司 100%股权、华熙矿业有限公司以其持有隰县华鑫煤焦有限责任公司 68%股权、华熙矿业有限公司以其持有山西瑞德焦化有限公司 68%股权、永泰集团有限公司以其持有公司 72,572.5 万股股权、灵石银源煤焦开发有限公司以其持有山西灵石银源新生煤业有限公司 68%股权、灵石银源煤焦开发有限公司以其持有山西灵石银源兴庆煤业有限公司 34%股权、灵石银源煤焦开发有限公司以其持有山西灵石银源华强煤业有限公司 34%股权、华瀛石油化工有限公司以其持有华晨电力股份公司 23.46%股权、山西沁雪环保科技有限公司以其持有山西康伟集团有限公司 24%股权提供质押担保；山西灵石华瀛孙义煤业有限公司以其采矿权、山西灵石华瀛天星柏沟煤业有限公司以其采矿权、山西灵石银源新生煤业有限公司以其采矿权、隰县华鑫煤焦有限责任公司以其探矿权、山西瑞德焦化有限公司以其探矿权提供抵押担保；华熙矿业有限公司以其 6.5 亿保证金提供质押担保而共同取得。

*27：该笔融资事项是由公司、永泰集团有限公司、灵石银源煤焦开发有限公司和自然人王广西共同提供担保。

*28：该笔融资事项是由公司和永泰集团有限公司提供担保；郑州裕中能源有限责任公司以其持有的陕西亿华矿业开发有限公司 30%股权提供质押担保；陕西亿华矿业开发有限公司以其海则滩探矿权提供抵押担保而共同取得。

*29：该笔融资事项是由公司、永泰集团有限公司和自然人王广西提供担保；华熙矿业有限公司以其持有贵州永泰能源页岩气开发有限公司 10%的股权提供质押担保而共同取得。

*30：该笔融资事项是由公司和自然人王广西提供担保；山西康伟集团有限公司以其持有的山西沁源康伟森达源煤业有限公司 51%的股权、华元新能源有限公司以其持有的华熙矿业有限公司 2%的股权、公司以其持有的华熙矿业有限公司 64.6%的股权提供质押担保；山西沁源康伟森达源煤业有限公司以其采矿权提供抵押担保而共同取得。

*31：该笔融资事项是由公司、永泰集团有限公司和自然人王广西提供担保；灵石银源煤焦开发有限公司以其 100%拥有的山西灵石银源安苑煤业有限公司 15,000 万股的股权提供质押担保；山西灵石银源安苑煤业有限公司以其采矿权提供抵押担保而共同取得。

*32：该笔融资事项是由公司和自然人王广西提供担保；公司以其持有灵石银源煤焦开发有限公司 43.75%的股权提供质押担保而共同取得。

*33：该笔融资事项是由公司和自然人王广西提供担保；公司以其持有灵石银源煤焦开发有限公司 26.25%的股权提供质押担保而共同取得。

*34：该笔融资事项是由公司和自然人王广西提供担保；华熙矿业有限公司以其 1 亿元保证金提供质押担保而共同取得。

*35: 该笔融资事项是由公司和自然人王广西提供担保; 华熙矿业有限公司以其 5000 万保证金提供质押担保而共同取得。

*36: 该笔融资事项是由公司和自然人王广西提供担保; 华熙矿业有限公司以其 5000 万保证金提供质押担保而共同取得。

*37: 该笔融资事项是由公司、永泰集团有限公司、华熙矿业有限公司、灵石银源煤焦开发有限公司和自然人王广西提供担保; 公司以其持有的华晨电力股份有限公司 60,600 万股股权提供质押担保而共同取得。

*38: 该笔融资事项是由公司、永泰集团有限公司、华熙矿业有限公司、灵石银源煤焦开发有限公司和自然人王广西提供担保; 华瀛石油化工有限公司以其持有的华晨电力股份有限公司 35,400 万股股权提供质押担保而共同取得。

*39: 该笔融资事项是由公司、永泰集团有限公司和自然人王广西提供担保; 山西灵石华瀛金泰源煤业有限公司以其机器设备提供抵押担保而共同取得。

*40: 该笔融资事项是由公司、永泰集团有限公司和自然人王广西共同提供担保。

*41: 该笔融资事项是由公司、永泰集团有限公司和自然人王广西提供担保; 山西沁源康伟森达源煤业有限公司以其部分设备提供抵押担保而共同取得。

*42: 该笔融资事项是由公司、永泰集团有限公司和自然人王广西共同提供担保。

*43: 该笔融资事项是由公司、华晨电力股份公司、永泰集团有限公司和自然人王广西提供担保; 永泰集团有限公司以其持有公司 32,987.5 万股、华熙矿业有限公司以其持有山西灵石华瀛荡荡岭煤业有限公司 100% 股权、灵石银源煤焦开发有限公司以其持有山西灵石银源新生煤业有限公司 19% 股权、华熙矿业有限公司以其持有隰县华鑫煤焦有限公司 19% 股权、华熙矿业有限公司以其持有山西瑞德焦化有限公司 19% 股权、山西沁雪环保科技有限公司以其持有山西康伟集团有限公司 6% 股权、公司以其持有华晨电力股份公司 7% 股权、华瀛石油化工有限公司以其持有华晨电力股份公司 6% 股权、灵石银源煤焦开发有限公司以其持有山西灵石银源兴庆煤业有限公司 10% 股权、灵石银源煤焦开发有限公司以其持有山西灵石银源华强煤业有限公司 10% 股权、华熙矿业有限公司以其持有山西灵石华瀛冯家坛煤业有限公司 100% 股权、华熙矿业有限公司以其持有的山西灵石华瀛孙义煤业有限公司 100% 股权、华熙矿业有限公司以其持有山西灵石华瀛天星柏沟煤业有限公司 51% 股权提供质押担保; 山西灵石华瀛荡荡岭煤业有限公司以其采矿权、山西灵石银源新生煤业有限公司以其采矿权、隰县华鑫煤焦有限责任公司以其探矿权、山西瑞德焦化有限公司以其探矿权、山西灵石华瀛冯家坛煤业有限公司以其采矿权提供抵押担保而共同取得。

*44: 该笔融资事项是由公司、永泰集团有限公司提供担保; 郑州裕中能源有限责任公司以其持有的陕西亿华矿业开发有限公司 30% 股权提供质押担保; 陕西亿华矿业开发有限公司

以其海则滩煤炭资源经查探矿权提供抵押担保而共同取得。

*45: 该笔融资事项是由公司提供担保; 灵石银源煤焦开发有限公司以其应收华熙矿业有限公司 2 亿元煤款提供质押担保而共同取得。

*46: 该笔融资事项是由公司、永泰集团有限公司和自然人王广西提供担保; 公司以其持有的华瀛石油化工有限公司 45%的股权、华瀛石油化工有限公司以其持有的华瀛(惠州大亚湾)石化码头仓储有限公司 36%的股权、华熙矿业有限公司以其持有的山西灵石华瀛天星柏沟煤业有限公司 22.95%的股权、华熙矿业有限公司以其持有的山西灵石华瀛孙义煤业有限公司 45%的股权、华熙矿业有限公司以其持有的山西灵石华瀛冯家坛煤业有限公司 45%的股权、华熙矿业有限公司以其持有的山西灵石华瀛荡荡岭煤业有限公司 45%的股权、公司以其持有的华熙矿业有限公司 14.9985%股权提供质押担保; 华瀛石油化工有限公司以其海域使用权(10.3 公顷、36.1122 公顷、21.0652 公顷)、山西灵石华瀛天星柏沟煤业有限公司以其采矿权、山西灵石华瀛冯家坛煤业有限公司以其采矿权提供抵押担保而共同取得。

*47: 该笔融资事项是由公司、永泰集团有限公司和自然人王广西提供担保; 公司以其持有的华瀛石油化工有限公司 55%股权、公司以其持有的华瀛(惠州大亚湾)石化码头仓储有限公司 44%股权、公司以其持有的华熙矿业有限公司 18.3315%股权、华熙矿业有限公司以其持有山西灵石华瀛天星柏沟煤业有限公司 28.05%股权、华熙矿业有限公司以其持有的山西灵石华瀛孙义煤业有限公司 55%股权、华熙矿业有限公司以其持有的山西灵石华瀛荡荡岭煤业有限公司 55%股权、华熙矿业有限公司以其持有的山西灵石华瀛冯家坛煤业有限公司 55%股权提供质押担保; 华瀛石油化工有限公司以其海域使用权(51.5675 公顷)、山西灵石华瀛孙义煤业有限公司以其采矿权、山西灵石华瀛荡荡岭煤业有限公司以其采矿权提供抵押担保而共同取得。

*48: 该笔融资事项是由公司、永泰集团有限公司和自然人王广西提供担保; 新投华瀛石油化工(深圳)股份有限公司以其 2500 万元保证金提供质押担保、华瀛石油化工有限公司以其持有的华晨电力股份公司 5%股权(价值 6 亿元)提供质押担保而共同取得。

*49: 该笔融资事项是由公司、永泰集团有限公司以及自然人王广西提供担保; 新投华瀛石油化工(深圳)股份有限公司以其 3,000 万元保证金提供质押担保、华瀛石油化工有限公司以其持有的华晨电力股份公司 5%股权(价值 6 亿元)提供质押担保而共同取得。

*50: 该笔融资事项是由公司和自然人王广西提供担保; 公司以其持有山西康伟集团有限公司 65%股权、山西康伟集团有限公司以其持有山西康伟集团孟子峪煤业有限公司 100%股权提供质押担保; 山西康伟孟子峪煤业有限公司以其煤炭采矿权提供抵押担保而共同取得。

*51: 该笔融资事项是由公司和华晨电力股份公司提供担保; 郑州裕中能源有限责任公司以其持有的陕西亿华开发有限公司 10%股权提供质押担保而共同取得。

*52: 该笔融资事项是由公司、永泰集团有限公司和山西康伟集团有限公司共同提供担保;

山西康伟集团南山煤业有限公司太岳大酒店以其位于沁源县沁河镇桥西街房产提供抵押担保而共同取得。

*53: 该笔融资事项是由公司、永泰集团有限公司和自然人王广西共同提供担保；山西沁源康伟集团森达源煤业有限公司以其部分设备及巷道资产提供抵押担保而共同取得。

*54: 该笔融资事项是由公司和华晨电力股份公司提供担保；河南华晨电力集团有限公司以其持有的国投南阳发电有限公司 102,000 万股股权提供质押担保而共同取得。

本公司作为被担保方

单位：万元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
永泰集团有限公司	8,000.00	2018-5-25	2019-5-24	否*1
王广西				
华熙矿业有限公司	23,500.00	2017-4-7	2019-2-6	否*2
王广西				
永泰集团有限公司	5,230.00	2017-4-28	2019-3-27	否
王广西				
永泰集团有限公司	4,991.04	2017-4-28	2019-4-17	否
王广西				
永泰集团有限公司	8,000.00	2017-10-17	2020-10-16	否
王广西	79,700.00	2018-05-14	2021-04-07	否*3
永泰集团有限公司	24,990.00	2018-12-20	2019-09-18	否*4
王广西				
永泰集团有限公司	15,000.00	2017-11-23	2019-11-23	否*5
华晨电力有限公司				
王广西				
永泰集团有限公司	5,000.00	2018-1-11	2019-09-23	否*5
华晨电力有限公司				
王广西				
永泰集团有限公司	739.55	2018-12-07	2019-12-06	否
王广西				
永泰集团有限公司	401.35	2018-12-20	2019-12-19	否
王广西				
永泰集团有限公司	14,000.00	2018-05-23	2019-03-15	否

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
王广西				
永泰集团有限公司	7,500.00	2017-1-12	2022-1-15	否
永泰集团有限公司	18,000.00	2017-12-13	2019-12-11	否*6
华熙矿业有限公司				
王广西				
永泰集团有限公司	9,000.00	2017-12-13	2019-12-11	
华熙矿业有限公司				
王广西				
永泰集团有限公司	18,000.00	2017-12-12	2019-12-11	否*7
华熙矿业有限公司				
王广西				
永泰集团有限公司	10,000.00	2018-08-07	2019-08-06	
王广西				
永泰集团有限公司	15,000.00	2018-06-20	2019-06-19	
王广西				
永泰集团有限公司	1,000.00	2018-04-17	2019-04-16	
王广西				
永泰集团有限公司	1,000.00	2018-04-26	2019-04-25	
王广西				
永泰集团有限公司	30,100.00	2017-10-25	2019-10-25	否*9
王广西				
永泰集团有限公司				
永泰集团有限公司	29,900.00	2017-10-27	2019-10-27	
王广西				
永泰集团有限公司	30,000.00	2017-04-11	2018-04-11	
王广西				
永泰集团有限公司	24,500.00	2018-04-09	2019-04-08	否*11
王广西				
永泰集团有限公司				
永泰集团有限公司	20,000.00	2018-04-28	2019-04-26	
王广西				
永泰集团有限公司	15,288.11	2017-6-22	2020-6-22	
王广西				

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
永泰集团有限公司	6,838.13	2017-4-21	2020-5-15	否
王广西				
永泰集团有限公司	15,000.00	2017-8-17	2018-8-17	否
永泰集团有限公司	4,230.68	2017-7-4	2020-7-4	否
王广西				
永泰集团有限公司	27,134.03	2017-11-14	2023-8-14	否*12
王广西				
永泰集团有限公司	8,461.37	2017-7-19	2020-7-19	否
王广西				
永泰集团有限公司	25,000.00	2017-10-20	2020-10-20	否
王广西				
永泰集团有限公司	295,485.84	2013-8-6	2020-2-6	否*13
王广西				
永泰集团有限公司	76,000.00	2016-3-30	2019-3-30	否
王广西				
永泰集团有限公司	139,000.00	2016-5-19	2019-5-19	否
王广西				
永泰集团有限公司	185,000.00	2016-7-7	2019-7-7	否
王广西				
永泰集团有限公司	30,000.00	2017-12-18	2019-12-18	否
王广西				
永泰集团有限公司	35,000.00	2017-8-18	2020-8-18	否
王广西				
永泰集团有限公司	10,000.00	2018-3-29	2021-3-29	否
王广西				
永泰集团有限公司	100,000.00	2017-12-22	2020-12-22	否
王广西				
永泰集团有限公司	100,000.00	2018-1-22	2019-1-22	否
王广西				
永泰集团有限公司	140,000.00	2015-10-22	2018-10-22	否
王广西				

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
永泰集团有限公司	140,000.00	2015-11-27	2018-11-27	否
王广西				
永泰集团有限公司	20,000.00	2018-02-08	2019-02-01	否
永泰集团有限公司	50,000.00	2018-4-4	2021-4-4	否
王广西				
合计	1,825,990.10			

*1: 该笔融资事项是由永泰集团有限公司和自然人王广西提供担保；公司以其 8000 万元保证金提供质押担保而共同取得。

*2: 该笔融资事项是由华熙矿业有限公司和自然人王广西提供担保；灵石银源煤焦开发有限公司以其持有的山西灵石银源新安发煤业有限公司 51% 股权提供质押担保；山西灵石银源新安发煤业有限公司以其采矿权提供抵押担保而共同取得。

*3: 该笔融资事项是由自然人王广西提供担保；华熙矿业有限公司以其持有的山西灵石华瀛金泰源煤业有限公司 90% 股权提供质押担保；山西灵石华瀛金泰源煤业有限公司以其采矿权提供抵押担保而共同取得。

*4: 该笔融资事项是由永泰集团有限公司和自然人王广西提供担保；华熙矿业有限公司以其持有山西灵石华瀛天星集广煤业有限公司 51% 股权提供质押担保；山西灵石华瀛天星集广煤业有限公司以其采矿权提供抵押担保而共同取得。

*5: 该笔融资事项是由永泰集团有限公司、华晨电力有限公司和自然人王广西提供担保；灵石银源煤焦开发有限公司以其持有山西灵石银源新生煤业有限公司 13% 股权、华熙矿业有限公司以其持有隰县华鑫煤焦有限责任公司 13% 股权、华熙矿业有限公司以其持有山西瑞德焦化有限公司 13% 股权、山西沁雪环保科技有限公司以其持有山西康伟集团有限公司 5% 股权、公司以其持有华晨电力股份公司 6% 股权、华瀛石油化工有限公司以其持有华晨电力股份公司 5% 股权、灵石银源煤焦开发有限公司以其持有山西灵石银源兴庆煤业有限公司 7% 股权、灵石银源煤焦开发有限公司以其持有山西灵石银源华强煤业有限公司 7% 股权、华熙矿业有限公司以其持有山西灵石华瀛荡荡岭煤业有限公司 100% 股权、华熙矿业有限公司以其持有山西灵石华瀛孙义煤业有限公司 100% 股权、华熙矿业有限公司以其持有山西灵石华瀛天星柏沟煤业有限公司 51% 股权、华熙矿业有限公司以其持有山西灵石华瀛冯家坛煤业有限公司 100% 股权、永泰集团有限公司以其持有公司 26,390 万股股权提供质押担保；山西灵石银源新生煤业有限公司以其采矿权、隰县华鑫煤焦有限责任公司以其探矿权，山西瑞德焦化有限公司以其探矿权、山西灵石华瀛冯家坛煤业有限公司以其采矿权提供抵押担保而共同取得。

*6: 该笔融资事项是由永泰集团有限公司、华熙矿业有限公司和自然人王广西提供担保；

华泰矿业有限公司以其持有的贵州永泰能源页岩气开发有限公司 10% 股权提供质押担保而共同取得。

*7: 该笔融资事项是由永泰集团有限公司和自然人王广西提供担保；华熙矿业有限公司以其持有灵石银源煤焦开发有限公司 4% 股权提供质押担保而共同取得。

*8: 该笔融资事项是由永泰集团有限公司和自然人王广西提供担保；公司以其对众惠财产相互保险社的初始运营资金债权（债权本金金额为 2.3 亿元）以及该等债权产生的利息、从权利、附属权利提供质押担保而共同取得。

*9: 该笔融资事项是由永泰集团有限公司和自然人王广西提供担保；贵州昊锐源能源有限公司以其持有的湖南桑植页岩气开发有限公司 90% 股权提供质押担保而共同取得。

*10: 该笔融资事项是由永泰集团有限公司和自然人王广西提供担保；公司以其持有的华晨电力股份公司 15% 股权提供质押担保而共同取得。

*11: 该笔融资事项是由永泰集团有限公司和自然人王广西提供担保；华泰矿业有限公司以其持有的贵州永泰能源页岩气开发有限公司 10% 股权提供质押担保而共同取得。

*12: 该笔融资事项是由永泰集团有限公司和自然人王广西提供担保；华熙矿业有限公司以其持有灵石银源煤焦开发有限公司 10% 股权提供质押担保而共同取得。

*13: 该笔融资事项是由永泰集团有限公司和自然人王广西提供担保；贵州永泰能源页岩气开发有限公司以其 56.5% 的股权提供质押；贵州永泰能源页岩气开发有限公司以其探矿权提供抵押担保而共同取得。

关联方之间的担保

单位：万元 币种：人民币

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
华晨电力股份公司	张家港华兴电力有限公司	5,000.00	2018-10-25	2019-10-25	否
张家港沙洲电力有限公司					
张家港沙洲电力有限公司	张家港华兴电力有限公司	15,000.00	2018-5-17	2019-5-16	否*1
	张家港华兴电力有限公司	15,000.00	2018-8-17	2019-8-17	
华晨电力股份公司	张家港华兴电力有限公司	3,000.00	2018-3-1	2019-3-1	否
华晨电力股份公司	张家港华兴电力有限公司	3,000.00	2018-2-8	2019-2-7	否
	张家港华兴电力有限公司	2,000.00	2018-3-14	2019-3-13	否
华晨电力股份公司	张家港华兴电力有限公司	5,000.00	2018-8-7	2019-8-6	否*2
	张家港华兴电力有限公司	5,000.00	2018-8-7	2019-8-6	
	张家港华兴电力有限公司	3,000.00	2018-8-7	2019-8-6	

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
华晨电力股份公司	张家港华兴电力有限公司	2,037.00	2010-8-18	2020-8-18	否*3
华晨电力股份公司	张家港沙洲电力有限公司	6,600.00	2010-11-18	2020-7-19	
华晨电力股份公司	张家港华兴电力有限公司	3,000.00	2018-8-2	2019-5-5	否
	张家港华兴电力有限公司	4,000.00	2018-8-14	2019-5-5	否
	张家港华兴电力有限公司	2,999.00	2018-9-26	2019-5-5	否
周口隆达发电有限公司	张家港华兴电力有限公司	32,625.00	2004-10-10	2023-11-5	否*4
华晨电力股份公司					
张家港沙洲电力有限公司	张家港华兴电力有限公司	6,450.00	2015-6-9	2024-6-8	否*5
华晨电力股份公司	张家港华兴电力有限公司	30,600.00	2016-8-29	2023-8-29	否
郑州裕中能源有限责任公司					
华晨电力股份公司	张家港华兴电力有限公司	856.15	2014-1-8	2019-1-15	否
张家港沙洲电力有限公司					
华晨电力股份公司	张家港华兴电力有限公司	1,128.15	2014-3-28	2019-3-15	否
张家港沙洲电力有限公司					
华晨电力股份公司	张家港沙洲电力有限公司	1,5000.00	2018-10-22	2019-10-22	否
张家港华兴电力有限公司					
华晨电力股份公司	张家港沙洲电力有限公司	4,000.00	2018-4-27	2019-4-26	否
	张家港沙洲电力有限公司	5,000.00	2018-4-27	2019-4-26	否
华晨电力股份公司	张家港沙洲电力有限公司	3,500.00	2018-7-26	2019-1-26	否
	张家港沙洲电力有限公司	1,500.00	2018-7-27	2019-1-27	否
	张家港沙洲电力有限公司	5,000.00	2018-9-19	2019-3-18	否
	张家港沙洲电力有限公司	5,000.00	2018-12-6	2019-6-5	否
张家港华兴电力有限公司	张家港沙洲电力有限公司	15,000.00	2018-3-27	2019-3-26	否*6
	张家港沙洲电力有限公司	25,000.00	2018-4-3	2019-4-2	
	张家港沙洲电力有限公司	20,000.00	2018-8-17	2019-8-17	
华晨电力股份公司	张家港沙洲电力有限公司	5,500.00	2018-1-19	2019-1-17	否
	张家港沙洲电力有限公司	4,500.00	2018-2-2	2019-2-1	否
张家港华兴电力有限公司	张家港沙洲电力有限公司	11,925.00	2018-8-7	2019-8-6	否*7
华晨电力股份公司	张家港沙洲电力有限公司	15,000.00	2018-8-7	2019-8-6	否*8
华晨电力股份公司	张家港沙洲电力有限公司	10,000.00	2018-8-16	2019-5-5	否

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
	张家港沙洲电力有限公司	10,000.00	2018-10-9	2019-5-5	否
周口隆达发电有限公司	张家港沙洲电力有限公司	25,000.00	2004-6-28	2019-6-27	否*9
华晨电力股份公司	张家港沙洲电力有限公司	4,848.00	2018-7-31	2019-7-11	否
张家港华兴电力有限公司		4,950.00	2018-7-31	2019-7-11	否
华晨电力股份公司	张家港沙洲电力有限公司	80,256.67	2013-6-27	2026-6-27	否*10
张家港华兴电力有限公司					
华晨电力股份公司	张家港沙洲电力有限公司	19,842.34	2016-12-29	2021-12-20	否
张家港沙洲电力有限公司					
华晨电力股份公司	汝阳三吉利新能源有限公司	4,305.00	2018-2-24	2027-2-25	否
华晨电力股份公司	汝阳三吉利新能源有限公司	7,823.17	2015-9-10	2023-3-10	否*11
张家港沙洲电力有限公司					
华晨电力股份公司	张家港华兴电力工程检修有限公司	20,000.00	2017-11-15	2020-11-13	否*12
张家港华兴电力有限公司					
华晨电力股份公司	郑州裕中能源有限责任公司	9,915.25	2018-7-14	2019-6-19	否
华晨电力股份公司	郑州裕中能源有限责任公司	4,000.00	2018-8-1	2019-2-15	否
	郑州裕中能源有限责任公司	5,000.00	2018-8-3	2019-2-19	否
	郑州裕中能源有限责任公司	7,000.00	2018-8-23	2019-2-25	否
华晨电力股份公司	郑州裕中能源有限责任公司	5,000.00	2018-7-3	2019-1-3	否*13
华晨电力股份公司	郑州裕中能源有限责任公司	29,185.79	2016-1-22	2023-7-22	否
张家港沙洲电力有限公司					
华晨电力股份公司	郑州裕中能源有限责任公司	12,835.82	2015-4-22	2022-10-22	否
华晨电力股份公司	郑州裕中能源有限责任公司	38,000.00	2015-8-28	2022-8-28	否
华晨电力股份公司	郑州裕中能源有限责任公司	3,500.00	2018-9-11	2019-3-11	否*14
华晨电力股份公司	郑州裕中能源有限责任公司	1,500.00	2018-11-14	2019-11-14	否*15
山西沁源康伟森达源煤业有限公司	山西康伟集团有限公司	5,000.00	2018-5-21	2019-5-20	否*16
山西康伟集团有限公司	山西康伟集团南山煤业有限公司	4,950.00	2018-6-22	2020-6-21	否
华晨电力股份公司	周口隆达发电有限公司	1,000.00	2018-3-16	2019-3-15	否
郑州裕中能源有限责任公司					

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
华晨电力股份公司 郑州裕中能源有限责任公司	周口隆达发电有限公司	4,000.00	2018-4-4	2019-4-3	否
华晨电力股份公司 郑州裕中能源有限责任公司	周口隆达发电有限公司	4,000.00	2018-4-20	2019-4-19	否
华晨电力股份公司 郑州裕中能源有限责任公司	周口隆达发电有限公司	5,000.00	2018-3-5	2019-3-5	否*17
华晨电力股份公司 张家港沙洲电力有限公司	江苏吉新电力有限公司	4,081.36	2015-8-24	2020-8-24	否*18
合计		613,213.70			

*1：该笔融资事项是由张家港沙洲电力有限公司提供担保；江苏华晨电力集团有限公司以其持有张家港沙洲电力有限公司 80%的股权、江苏华晨电力集团有限公司以其持有张家港华兴电力有限公司 50%的股权提供质押担保而共同取得。

*2：该笔融资事项是由华晨电力股份公司提供担保；张家港华兴电力有限公司以其一期发电机组 30%份额电费收费权及其项下全部权益和收益提供质押担保；张家港沙洲电力有限公司以其一期发电机组项目涉及的房屋所有权和土地使用权提供顺位抵押担保而共同取得。

*3：该笔融资事项是由华晨电力股份公司提供担保；张家港沙洲电力有限公司以其 2*63 万燃煤发电机组 23%的电费收费权、张家港华兴电力有限公司以其 2*39 万燃气发电机组 40%的电费收费权提供质押担保而共同取得。

*4：该笔融资事项是由华晨电力股份公司提供 75%的担保、北京国利能源投资有限公司提供 25%的担保和周口隆达发电有限公司提供 100%担保；张家港华兴电力有限公司以其依法拥有的可供出质的 2 台 39 万千瓦级燃气-蒸汽联合循环发电机组项目建成后 25%的电费收费权益提供质押担保；张家港华兴电力有限公司以其依法拥有的可以抵押的一期资产（发电机、汽轮机及其他配套设备等、土地使用权、房屋所有权）提供抵押担保而共同取得。

*5：该笔融资事项是由张家港沙洲电力有限公司提供担保；张家港华兴电力有限公司以其合法享有的应收账款，即供热管道项目建成后形成的供热收费权及其项下全部收益并开立供热收费专户提供质押担保而共同取得。

*6：该笔融资事项是由张家港华兴电力有限公司提供担保；江苏华晨电力集团有限公司以其持有的张家港沙洲电力有限公司 80%股权、江苏华晨电力集团有限公司以其持有的张家港华兴电力有限公司 50%的股权提供质押而共同取得。

*7：该笔融资事项是由张家港华兴电力有限公司提供担保；张家港沙洲电力有限公司以

其持有的一期发电机组 13.76% 份额电费收益权及其项下全部权益和收益提供质押担保；张家港沙洲电力有限公司以其持有的一期房屋所有权和土地使用权提供顺位抵押而共同取得。

*8：该笔融资事项是由华晨电力股份公司提供担保；张家港沙洲电力有限公司以其一期发电机组 13.76% 份额电费收益权及其项下全部权益和收益提供质押担保；张家港沙洲电力有限公司以其持有的一期房屋所有权和土地使用权提供顺位抵押而共同取得。

*9：该笔融资事项是由周口隆达发电有限公司提供担保；张家港沙洲电力有限公司以其依法拥有的可供出质的 2 台 63 万千瓦级起临界燃煤发电机组项目建成后 25% 电费收益权益提供质押担保；张家港沙洲电力有限公司以其一期设备提供抵押而共同取得。

*10：该笔融资事项是由华晨电力股份公司和张家港华兴电力有限公司提供担保；张家港沙洲电力有限公司以其一期 2*630MW 燃煤机组售电收入的 30% 应收账款提供质押担保；张家港沙洲电力有限公司以其土地证房产证港口证提供抵押担保而共同取得。

*11：该笔融资事项是由华晨电力股份公司和张家港沙洲电力有限公司提供担保；汝阳三吉利新能源有限公司以其 100% 电费收费权、河南华兴新能源有限公司以其持有的汝阳三吉利 100% 的股权提供质押担保而共同取得。

*12：该笔融资事项是由华晨电力股份公司和张家港华兴电力有限公司提供担保；张家港华兴电力工程检修有限公司以其与张家港沙洲电力有限公司签订的沙电维（2018）-001 检修承揽 2018-001、沙电维（2018）-0032 检修承揽 2018-002、沙电维（2018）-003 检修承揽 2018-003 三份检修合同项下全部应收账款质押而共同取得。

*13：该笔融资事项是由华晨电力股份公司提供担保；郑州裕中能源有限责任公司以其郑州市二七区兴华南街 99 号 2 号楼的 22 套房产及中原区桐柏南路 77 号帝湖花园的 30 套房产提供抵押担保而共同取得。

*14：该笔融资事项是由华晨电力股份公司提供担保；郑州裕中能源有限责任公司以其 3500 万元保证金提供质押担保而共同取得。

*15：该笔融资事项是由华晨电力股份公司提供担保；郑州裕中能源有限责任公司以其 1500 万元保证金提供质押担保而共同取得。

*16：该笔融资事项是由山西沁源康伟森达源煤业有限公司提供担保；山西康伟集团有限公司以其 5000 万保证金提供质押担保而共同取得。

*17：该笔融资事项是由华晨电力股份公司和郑州裕中能源有限责任公司提供担保；周口隆达发电有限公司以其 5000 万保证金提供质押担保而共同取得。

*18：该笔融资事项是由华晨电力股份公司和张家港沙洲电力有限公司提供担保；江苏吉新电力有限公司以其 100% 电费收费权提供质押担保而共同取得。

（4）关联方资金拆借

关联方	拆借资金	起始日	到期日	说明
拆入				
永泰集团有限公司	10,000,000.00	2018-1-22	2018-1-22	
永泰集团有限公司	180,000,000.00	2018-3-9	2018-3-9	
永泰集团有限公司	132,000,000.00	2018-4-13	2018-4-13	
永泰集团有限公司	100,000,000.00	2018-5-24	2018-5-25	
永泰集团有限公司	160,000,000.00	2018-6-20	2018-6-27	
合计	582,000,000.00			
拆出				
无				

6、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		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京永泰华恒置业有限公司	127,750.00	1,277.50		
预付款项	北京永泰华恒置业有限公司	2,000,000.00			
其他应收款	郑州裕中煤业有限公司	900,497,728.22	35,140,074.12	674,389,864.68	6,743,898.65
	华能延安发电有限公司			4,800,000.00	48,000.00
	北京华清卓克节能科技有限公司	452,235.68	452,235.68	452,235.68	452,235.68
	北京永泰华恒置业有限公司	156,232.26	1,562.32		
	小计	901,106,196.16	35,593,872.12	679,642,100.36	7,244,134.33

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	竣丰投资有限公司	4,266,265.00	4,503,053.76
	国开金泰资本投资有限责任公司	17,924.44	
	华昇辅助生殖香港有限公司	35,831,699.56	
	合计	40,115,889.00	4,503,053.76

十一、股份支付

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的股份支付情况。

十二、 承诺及或有事项

1、 重要的承诺事项

无。

2、 或有事项

(1) 未决诉讼仲裁

起诉方	纠纷类型	诉讼金额
北京城建七建设工程有限公司	工程合同	4,408,453.79
北京城建七建设工程有限公司	工程合同	9,723,998.00
太平洋证券股份有限公司	债务融资工具交易	21,678,200.00
太平洋证券股份有限公司	债务融资工具交易	10,839,100.00
江苏省星霖碳业股份有限公司、江苏省星霖碳业股份有限公司苏州分公司	经济合同	5,998,400.00
华中融资租赁有限公司	融资租赁合同	37,823,480.00
华中融资租赁有限公司	融资租赁合同	37,823,480.00
赵建凯	劳动争议	153,259.32
江苏昆山农村商业银行股份有限公司	债务融资工具交易	174,185,696.00
江苏昆山农村商业银行股份有限公司	债务融资工具交易	85,871,000.00
恒大人寿保险有限公司	债务融资工具及公司债券交易	293,926,200.00
华鲁国际融资租赁有限公司	融资租赁合同	45,685,646.84
华鲁国际融资租赁有限公司	融资租赁合同	92,712,110.23
立根融资租赁有限公司	融资租赁合同	98,462,784.74
立根融资租赁有限公司	融资租赁合同	98,462,784.74
太平洋证券股份有限公司	债务融资工具交易	54,448,750.00
太平洋证券股份有限公司	债务融资工具交易	53,780,090.00
太平洋证券股份有限公司	债务融资工具交易	144,450,000.00
横琴华通金融租赁有限公司	融资租赁合同	257,872,188.50
国网国际融资租赁有限公司	融资租赁合同	158,043,203.73
太平洋证券股份有限公司	债券交易	54,448,750.00
兴铁资本投资管理有限公司	信托贷款合同。	151,983,500.00
中民国际融资租赁股份有限公司	融资租赁合同	73,522,736.49
中民国际融资租赁股份有限公司	融资租赁合同	83,018,890.63

起诉方	纠纷类型	诉讼金额
长江证券（上海）资产管理有限公司	债务融资工具交易	32,492,354.25
中欧盛世资产管理（上海）有限公司	债务融资工具交易	54,198,863.70
鑫元基金管理有限公司	债务融资工具交易	214,000,000.00
中邮证券有限责任公司	债务融资工具交易	34,408,592.00
郑州姚孟环境科技有限公司	工程合同	222,800.00
海通恒信国际租赁股份有限公司	保理合同	223,401,700.00
平安资产管理有限责任公司	债务融资工具交易	324,707,361.00
平安养老保险股份有限公司	债务融资工具交易	420,090,214.58
平安资产管理有限责任公司	债务融资工具交易	395,319,404.66
平安资产管理有限责任公司	债务融资工具交易	318,123,166.66
平安养老保险股份有限公司	债务融资工具交易	204,055,500.00
平安资产管理有限责任公司	债券交易	160,772,033.33
平安养老保险股份有限公司	债务融资工具交易	22,919,771.74
厦门国际银行股份有限公司	金融借款合同	48,096,224.18
合计		4,502,130,689.11

(2) 公司对外提供担保明细

单位：万元 币种：人民币

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
张家港沙洲电力有限公司	新密市恒业有限公司	18,000.00	2012/5/29	2027/5/28	否
张家港沙洲电力有限公司	新密市恒业有限公司	18,000.00	2012/5/29	2027/5/28	否
华晨电力股份公司					
华晨电力股份公司	新密市超化煤矿有限公司	26,000.00	2011-9-15	2026-9-14	否
华晨电力股份公司	新密市超化煤矿有限公司	2,000.00	2011-9-15	2019-9-14	否
永泰能源股份有限公司	永泰集团有限公司	120,000.00	2018-9-10	2018-10-29	否
合计		184,000.00			

说明：上述华晨电力公司及张家港沙洲电力有限公司对外担保均系其被收购前实施的担保事项。

十三、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

无。

2、资产负债表日后利润分配及资本公积转增股本情况的说明

2019年4月27日，公司召开第十届第五十三次董事会会议，会议审议通过公司2018年年度利润分配方案：不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

以上分配方案尚需提交公司2018年度股东大会审议通过。

十四、其他重要事项

1、债务违约及化解情况

公司2017年度第四期短期融资券未能于2018年7月5日按期进行兑付，构成实质性违约，并触发了公司在银行间市场发行的其他部分债券交叉违约。为妥善解决债务问题，公司通过稳定企业生产经营、加快资产处置、积极参与控股股东永泰集团有限公司（以下简称“永泰集团”）战略重组等多种措施，在永泰金融机构债权人委员会（以下简称“债委会”）及监管部门的统一指导下，共同化解债务风险，从根本上保障债权人权益。目前公司债务化解进展情况如下：

（1）债委会工作进展情况

2019年3月22日债委会发出主席团会议纪要（2019年第1期，总第7期）。纪要要求在总体债务重组方案出台前的过渡期内，建议债权人有条件降低公司债务利率至基准利率水平，在清偿欠息后建议免除相应罚息；降低利率结余的资金，专项用于偿还降息机构到期债务本金。

公司目前正积极配合债委会落实相关要求，并与各债权人机构协商降息事宜，在经各债权人机构履行内部程序并签署相关协议后确定。据测算，若公司债务利率降至基准利率水平后，可大幅度节约公司财务费用，将有效提升公司业绩，降低公司债务规模和资产负债率。

下一步，公司将继续在债委会支持下，加快推动债务重组方案落地，尽早化解债务风险，从根本上保障债权人权益。

（2）控股股东战略重组进展情况

为妥善解决债务问题，公司控股股东永泰集团与京能集团在签署《战略重组合作意向协议》后，京能集团经履行内部决策程序，选聘审计、评估、法律、财务顾问等中介机构于2018年9月下旬进场，对包括公司在内的永泰集团及其下属企业开展现场尽调工作，2018年11月末现场工作全部结束。目前京能集团正在根据尽调结果制定战略重组方案并与公司进行了多次沟通。目前京能集团正与债委会沟通过程中，后续公司与债委会、京能集团保持密切沟通，争取早日确定重组方案。

（3）公司资产处置进展情况

为加快资产出售工作，公司专门成立了资产处置工作组，并根据处置资产项目的具体情况相应组建了专业处置小组，指定专人分区负责，通过北京产权交易所、上海产权交易所及相关专业财务顾问等中介机构寻求买家，多种方式推介，拓宽交易渠道。目前已有多家机构对相应资产开展相应尽调工作，公司正与各意向购买方进行深入沟通。

(4) 公司生产经营情况

在产生债务问题后，在各界理解、支持下，公司积极采取各项措施，努力确保生产经营稳定，没有出现非正常停顿、歇业情况，2018年主营业务生产经营指标都保持了较好水平。今年以来，由于动力煤价格下行以及电厂发电小时数提高，下属电厂运营效益较去年同期有所提高；焦煤价格稳定，公司下属在产煤矿继续保持安全稳定生产。与此同时，公司重大建设项目有序推进，大亚湾项目目前处于验收阶段，项目水联运工作于2019年3月底完成，公司已向港口主管部门申请开展试生产工作；设计年产600万吨的陕西亿华海则滩煤矿建设项目核准手续正在积极办理中。

2、 银行账户冻结的款项说明

2018年7月5日，公司发行的2017年度第四期短期融资券未能按期进行兑付，构成实质性违约。由于债务违约的出现，触发了债务交叉违约条款，部分债权人对公司提起诉讼并实施了财产保全措施。截至2018年12月31日，公司及下属子公司被查封冻结的银行存款余额为4,089.46万元。

十五、 母公司主要财务报表附注

1、 应收票据及应收账款

(1) 总表情况

项目	期末余额	期初余额
应收票据	23,540,000.00	20,889,877.00
应收账款	9,253,354.73	68,784,466.39
合计	32,793,354.73	89,674,343.39

(2) 应收票据

A、 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	23,540,000.00	20,889,877.00
合计	23,540,000.00	20,889,877.00

B、 期末公司已质押的应收票据：无。

C、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
银行承兑票据	521,434,574.83	
商业承兑票据	190,000,000.00	
合计	711,434,574.83	

(3) 应收账款

A、应收账款分类披露

a) 期末余额

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,073,023.58	100.00	4,819,668.85	34.25%	9,253,354.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	14,073,023.58	100.00	4,819,668.85	34.25%	9,253,354.73

b) 期初余额

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	74,224,460.17	100.00	5,439,993.78	7.33%	68,784,466.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	74,224,460.17	100.00	5,439,993.78	7.33%	68,784,466.39

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(含1年)	9,346,822.96	93,468.23	1.00%

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年至2年（含2年）			5.00%
2年至3年（含3年）			10.00%
3年至4年（含4年）			30.00%
4年至5年（含5年）			50.00%
5年以上	4,726,200.62	4,726,200.62	100.00%
合计	14,073,023.58	4,819,668.85	

B、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：本期收回或转回坏账准备金额 620,324.93 元。

C、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 13,736,822.96 元，占应收账款期末余额合计数的比例 97.61%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 4,483,468.23 元。

2、其他应收款

（1）总表情况

项目	期末余额	期初余额
应收利息	976,800.00	1,175,342.47
应收股利		200,000,000.00
其他应收款	39,161,681,884.54	27,762,946,730.54
合计	39,162,658,684.54	27,964,122,073.01

（2）应收利息

项目	期末余额	期初余额
保证金存款	976,800.00	1,175,342.47
合计	976,800.00	1,175,342.47

（3）应收股利

项目	期末余额	期初余额
山西康伟集团有限公司		200,000,000.00
合计		200,000,000.00

注：应收股利期末数较期初数减少，主要原因系本期收到被投资单位分红款所致。

（4）其他应收款

A、其他应收款分类披露

a) 期末余额

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	39,163,092,199.97	100.00	1,410,315.43	0.004%	39,161,681,884.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	39,163,092,199.97	100.00	1,410,315.43	0.004%	39,161,681,884.54

b) 期初余额

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	27,764,369,062.85	100.00	1,422,332.31	0.01%	27,762,946,730.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	27,764,369,062.85	100.00	1,422,332.31	0.01%	27,762,946,730.54

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 (含1年)	52,164.19	521.65	1%
1年至2年 (含2年)			5%
2年至3年 (含3年)			10%
3年至4年 (含4年)			30%
4年至5年 (含5年)	12,600.00	6,300.00	50%
5年以上	1,403,493.78	1,403,493.78	100%
合计	1,468,257.97	1,410,315.43	

B、按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,445,177.43	3,416,093.78
关联方往来款	39,104,423,942.00	27,705,412,308.10
金融保证金	57,200,000.00	55,500,000.00
代垫款	23,080.54	40,660.97
合计	39,163,092,199.97	27,764,369,062.85

C、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：本期收回或转回坏账准备金额 12,016.88 元。

D、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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
华熙矿业有限公司	往来款	34,900,858,881.30	0-2年	89.12%	
灵石银源煤焦开发有限公司	往来款	4,055,280,262.19	1年以内	10.35%	
澳大利亚永泰能源有限责任公司	往来款	68,944,577.98	0-4年	0.18%	
华瀛(惠州大亚湾)石化码头仓储有限公司	往来款	36,489,238.60	1年以内	0.09%	
山西灵石银源华强煤业有限公司	往来款	23,036,839.12	1年以内	0.06%	
合计		39,084,609,799.19		99.80%	

3、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
对子公司投资	26,279,818,633.00		26,279,818,633.00	26,279,818,633.00		26,279,818,633.00
对联营、合营企业投资	42,107,184.52		42,107,184.52	270,359,966.66		270,359,966.66
合计	26,321,925,817.52		26,321,925,817.52	26,550,178,599.66		26,550,178,599.66

(1) 对子公司投资

单位：万元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
华熙矿业有限公司	390,976.00			390,976.00		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
山西康伟集团有限公司	289,500.00			289,500.00		
灵石银源煤焦开发有限 公司	208,000.00			208,000.00		
澳大利亚永泰能源有限 责任公司	8,605.86			8,605.86		
华瀛石油化工有限公司	1,020,000.00			1,020,000.00		
华晨电力股份公司	600,900.00			600,900.00		
华衍物流有限公司	100,000.00			100,000.00		
华泰矿业有限公司	10,000.00			10,000.00		
合计	2,627,981.86			2,627,981.86		

(2) 对联营、合营企业的投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动				
		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
山西高新普惠旅游文化 发展有限公司	44,112,626.45			-1,393,441.93		-612,000.00
晋城银行股份有限公司	226,247,340.21			1,612,183.43	4,897,174.00	
合计	270,359,966.66			218,741.50	4,897,174.00	-612,000.00

(续表)

被投资单位名称	本期增减变动			期末余额	减值准备 期末余额
	宣告发放现金股利	计提减值 准备	其他		
山西高新普惠旅游文化 发展有限公司				42,107,184.52	
晋城银行股份有限公司	5,586,800.65		-227,169,896.99		
合计	5,586,800.65		-227,169,896.99	42,107,184.52	

注：截至 2018 年 12 月 31 日，公司长期股权投资未发生减值情形，故未计提长期股权投资减值准备。

4、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	1,209,737,264.81	756,253,418.74	905,239,953.07	532,849,301.11
其他业务	308,048,855.84	255,330,284.93	45,082,969.88	43,364,997.07
合计	1,517,786,120.65	1,011,583,703.67	950,322,922.95	576,214,298.18

5、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	218,741.50	17,975,644.59
子公司分红		900,000,000.00
合计	218,741.50	917,975,644.59

十六、补充资料

1、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	753,855,444.64	
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）	4,732,951.52	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	16,810,178.35	
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	203,904.19	
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

项目	金额	说明
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	-27,127,241.79	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-45,923,049.61	
少数股东权益影响额	-16,288,824.20	
合计	686,263,363.10	

2、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	
		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	0.27	0.0053	0.0053
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.57	-0.0499	-0.0499

永泰能源股份有限公司 (公章)

2019年04月27日