



贵州盘江精煤股份有限公司

600395

2014 年半年度报告

2014 年 8 月

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、公司半年度财务报告未经审计。

四、公司负责人张仕和、主管会计工作负责人郝春艳及会计机构负责人（会计主管人员）刘明声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：报告期内，公司不派发现金红利，不送红股，不进行资本公积金转增股本。

六、本半年度报告内容涉及的未来计划等前瞻性陈述因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目 录

第一节	释义	3
第二节	公司简介	4
第三节	会计数据和财务指标摘要	5
第四节	董事会报告	6
第五节	重要事项	15
第六节	股份变动及股东情况	22
第七节	优先股相关情况	24
第八节	董事、监事、高级管理人员情况	25
第九节	财务报告（未经审计）	25
第十节	备查文件目录	107

第一节 释义

一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
盘江集团、盘江控股、控股（集团）公司	指	贵州盘江投资控股（集团）有限公司
盘江煤电	指	贵州盘江煤电有限责任公司
盘江股份、本公司	指	贵州盘江精煤股份有限公司
松河煤业	指	贵州松河煤业发展有限责任公司
马依煤业	指	贵州盘江马依煤业有限公司
恒普煤业	指	贵州盘江恒普煤业有限公司
盘江矿机	指	贵州盘江矿山机械有限责任公司
国投盘江	指	国投盘江发电有限公司
六枝工矿	指	六枝工矿（集团）有限责任公司

第二节 公司简介

一、公司信息

公司的中文名称	贵州盘江精煤股份有限公司
公司的中文名称简称	盘江股份
公司的外文名称	Guizhou Panjiang Refined Coal Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	PJRC
公司的法定代表人	张仕和

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张发安	梁东平
联系地址	贵州省六盘水市红果经济开发区干沟桥	贵州省六盘水市红果经济开发区干沟桥
电话	0858-3703046	0858-3703068
传真	0858-3703046	0858-3703046
电子信箱	pjzfa@163.com	pjldp@163.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	贵州省六盘水市红果经济开发区
公司注册地址的邮政编码	553536
公司办公地址	贵州省六盘水市红果经济开发区干沟桥
公司办公地址的邮政编码	553536
公司网址	http://www.pjgf.cn
电子信箱	pjzfa@163.com

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	董事会秘书处

五、公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	盘江股份	600395

六、公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一)主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	2,895,801,240.17	2,896,111,149.37	-0.01
归属于上市公司股东的净利润	266,563,951.45	326,267,931.25	-18.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	267,023,002.49	327,414,920.65	-18.45
经营活动产生的现金流量净额	285,813,968.04	559,938,165.09	-48.96
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	7,093,076,058.48	7,217,197,992.62	-1.72
总资产	14,116,767,293.72	13,947,898,586.27	1.21

(二)主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.161	0.197	-18.27
稀释每股收益(元/股)	0.161	0.197	-18.27
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.161	0.198	-18.69
加权平均净资产收益率(%)	3.668	4.266	减少 0.598 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.674	4.281	减少 0.607 个百分点

二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-22,932.05
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	22,200.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-899,428.00
少数股东权益影响额	306,085.00
所得税影响额	135,024.01
合计	-459,051.04

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期，受国内宏观经济增速下滑、结构调整、行业产能过剩等多种因素影响，煤炭行业市场供需矛盾突出，市场形势依然严峻。在董事会领导下，公司密切关注市场变化，积极采取节支降耗、开拓市场、增产增效等措施，全面推进降本增效提质工作，公司实现平稳发展。

公司报告期内生产精煤 215.42 万吨，混煤 221.81 万吨，原煤 564.65 万吨。销售商品煤 428.65 万吨，其中：精煤 215.05 万吨，混煤 213.60 万吨。发电 2.36 亿度，供电 0.46 亿度。营业收入 28.96 亿元，营业总成本 26.40 亿元，实现净利润 21,117.06 万元，其中：归属于母公司净利润 26,656.40 万元，比上年同期降低 18.30%。

(一)主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	2,895,801,240.17	2,896,111,149.37	-0.01
营业成本	1,934,927,247.15	1,923,403,896.61	0.60
销售费用	60,451,733.34	39,349,878.46	53.63
管理费用	416,829,060.60	417,853,232.93	-0.25
财务费用	94,389,510.06	88,710,165.28	6.40
经营活动产生的现金流量净额	285,813,968.04	559,938,165.09	-48.96
投资活动产生的现金流量净额	-261,419,953.37	-182,487,701.35	-43.25
筹资活动产生的现金流量净额	5,625,133.96	338,075,826.93	-98.34
研发支出	3,563,868.60	3,976,208.52	-10.37

销售费用变动原因说明：本年应部分客户要求，结算方式由煤款与运费分别结算改为一票结算方式，即运费与煤款合并开具增值税发票，对应铁路运费由原来的客户承担改为我公司承担，造成销售费用较上年同期大幅增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因为当期销售商品、提供劳务收到的现金较同期减少及支付的其他与经营活动有关的现金较上年同期增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因为上年同期有委贷资金收回，本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因为本期偿还债务支付的现金较上年同期增加所致。

(二)行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
煤炭	2,734,782,152.69	1,745,797,582.33	36.16	1.32	3.70	减少 1.47 个百分点
电力	83,640,329.08	94,599,535.41	-13.10	4.18	9.43	减少 5.42 个百分点
合计	2,818,422,481.77	1,840,397,117.74	34.70	1.41	3.98	减少 1.62 个百分点
内部抵消	96,077,542.28	96,077,542.28				
抵消合计	2,722,344,939.49	1,744,319,575.46	35.93	1.16	3.72	减少 1.58 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
煤炭	2,734,782,152.69	1,745,797,582.33	36.16	1.32	3.70	减少 1.47 个百分点
电力	83,640,329.08	94,599,535.41	-13.10	4.18	9.43	减少 5.42 个百分点
合计	2,818,422,481.77	1,840,397,117.74	34.70	1.41	3.98	减少 1.62 个百分点
内部抵消	96,077,542.28	96,077,542.28				
抵消合计	2,722,344,939.49	1,744,319,575.46	35.93	1.16	3.72	减少 1.58 个百分点

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
国内	2,818,422,481.77	1.41
国外		
合计	2,818,422,481.77	1.41
内部抵销	96,077,542.28	
抵销后合计	2,722,344,939.49	1.16

(三)核心竞争力分析

公司核心竞争力在报告期无重要变化，具体可参见 2013 年年报。

(四)投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

(1)证券投资情况

报告期内，公司没有证券投资行为。

(2)持有其他上市公司股权情况

报告期内，公司没有持有其他上市公司股权的情况。

(3)持有金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额（元）	期初持股比例（%）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源
华创证券经纪有限责任公司	190,250,000.00	10.00	10.00	190,250,000.00			长期股权投资	投资
贵州盘江集团财务有限公司	225,000,000.00	45.00	45.00	225,000,000.00	7,647,980.94	7,647,980.94	长期股权投资	投资
合计	415,250,000.00	/	/	415,250,000.00	7,647,980.94	7,647,980.94	/	/

2001 年 12 月投资 1000 万元参股华创证券经纪有限责任公司，占其总股本的 5%。公司董事会 2009 年第三次临时会议，审议通过了《关于公司增资华创证券经纪有限责任公司的议案》（详见公告临 2009-021）。2010 年公司出资 10600 万元增资华创证券经纪有限责任公司，最终形成 11600 万元投资，合计持有华创证券经纪有限责任公司 5000 万股，占其总

股本的 10%。2011 年公司三届董事会 2011 年第四次临时会议，审议通过了《关于增资华创证券有限责任公司议案》（详见公告 2011-018），公司以现金方式出资 7425 万元，认购华创新增注册资本 2500 万元，本次增资完成后，公司合计持有华创证券 7500 万股，占其总股本的 10%。

2012 年 5 月公司第三届董事会 2012 年第三次临时会议，审议通过了《关于投资设立贵州盘江集团财务有限公司的议案》（详见公告 2012-012），公司以现金方式出资 22,500 万元，与贵州盘江投资控股（集团）有限公司、六枝工矿（集团）有限责任公司共同投资设立贵州盘江集团财务有限公司，占财务公司注册资本的 45%。

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1)委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。



(2)委托贷款情况

委托贷款项目情况

单位:元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
贵州盘江马依煤业有限公司	100,000,000.00	2013.11.7-2014.5.7	6.00	无	否	否	是	否	否	控股子公司	1,283,333.33	1,283,333.33
贵州松河煤业发展有限责任公司	50,000,000.00	2014.4.25-2014.7.25	7.20	无	否	否	否	否	否	控股子公司	660,000.00	570,000.00
贵州盘江矿山机械有限责任公司	50,000,000.00	2014.6.26-2015.6.25	6.60	无	否	否	否	否	否	控股子公司	36,666.67	
合 计	200,000,000.00										1,980,000.00	1,853,333.33

3、募集资金使用情况

(1)其他

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

4、主要子公司、参股公司分析

单位:元 币种:人民币

子公司名称	业务性质	持股比例(%)	注册资本	期末总资产	期末净资产	净利润
贵州盘江马依煤业有限公司	煤炭开采,洗选加工,煤炭产品、煤化工产品销售,煤矿用品生产销售等	73.51	1,070,000,000.00	1,211,726,010.88	1,070,000,000.00	
贵州盘江恒普煤业有限公司	煤炭开采与销售、煤化工产品销售、煤矿用品生产与销售	90.00	288,888,900.00	324,782,569.10	288,888,900.00	
贵州松河煤业发展有限责任公司	原煤开采、洗选精煤、特殊加工煤、焦炭	35.00	542,500,000.00	3,265,689,316.58	358,015,505.64	-85,218,801.39
贵州盘江矿山机械有限责任公司	机电产品加工制造与修理;设备的租赁与服务;设备的承修、包修与服务;综采综掘设备安装、回收与维护;工业设备检测与实验;技术服务与技能培训;配件;井下反井工程施工;矿用井巷支护产品	100.00	133,706,639.00	558,428,737.13	166,715,969.40	6,077,920.26
国投盘江发电有限公司	煤矸石发电	45.00	359,352,000.00	2,353,525,713.84	325,211,536.48	4,018,004.27
贵州首黔资源开发有限公司	煤炭资源开发、加工及销售;焦炭产品生产及销售;焦化产品生产及销售;发电等	25.00	2,000,000,000.00	1,190,208,974.67	765,739,549.75	-4,806,827.24
贵州盘江集团财务有限公司	对成员单位办理财务和融资顾问、信用鉴证及相关的咨询、代理业务;协助成员单位实现交易款项的收付;经批准的保险代理业务;对成员单位提供担保;办理成员单位之间的委托贷款等。	45.00	500,000,000.00	1,138,375,531.05	521,236,481.17	13,538,196.98
盘江运通盘县物流有限公司	运输代理;货物装卸;货场、设备租赁;货场、物流园区、商贸中心的建设管理、和经营;煤炭业投资;矿产品、建筑材料、有色金属、化工产品、机械设备的批发、零售;项目投资及管理;信息和技术咨询、劳务服务	30.00	10,000,000.00	8,258,772.03	7,780,734.56	-734,902.64
西部红果煤炭交易有限公司	提供煤炭企业产权、矿产品及矿用物资交易服务;电子商务;煤炭经营;矿产品经营;研发、销售、维护计算机软件及辅助设备;提供技术咨询、技术服务等。	20.00	100,000,000.00	129,596,159.98	95,282,336.82	-3,787,421.36
盘江煤炭资源(新加坡)股份有限公司		35.00	5,000,000.00			
华创证券有限责任公司	证券的代理买卖,代理还本付息、分红派息,证券代理保管、鉴证,代理登记开户	10.00	1,500,008,874.00	6,961,485,763.80	2,411,414,062.93	108,420,051.84

(1) 贵州盘江马依煤业有限公司成立于 2009 年 1 月 19 日，是由公司、贵州粤黔电力有限责任公司、贵州省煤田地质局共同投资成立的煤炭企业，该公司注册资本为 107,000 万元，公司累计出资 78,650 万元，持股比例为 73.51%。

(2) 贵州盘江恒普煤业有限公司成立于 2009 年 1 月 19 日，是由公司、贵州省煤田地质局共同投资成立的煤炭企业，该公司注册资本为 28,888.89 万元，公司累计出资 26,000 万元，持股比例为 90%。

(3) 贵州松河煤业发展有限责任公司成立于 2005 年 4 月 18 日，是由公司、贵州首钢产业投资有限公司、贵州省开发投资公司、贵州黔桂发电有限责任公司、南京钢铁联合有限公司共同投资成立的煤炭企业，该公司注册资本为 54,250 万元，公司累计出资 22,487.5 万元，持股比例为 35%。

(4) 贵州盘江矿山机械有限责任公司成立于 2011 年 12 月 9 日，是公司的全资子公司，注册资本为 13,370.66 万元。

(5) 国投盘江发电有限公司成立于 2009 年 2 月 7 日，是由公司、国投电力控股股份有限公司共同出资成立的发电公司，该公司注册资本为 35,935.20 万元，公司累计出资 16,171 万元，持股比例为 45%。

(6) 贵州首黔资源开发有限公司成立于 2009 年 1 月 16 日，是由公司、贵州首钢产业投资有限公司、贵州黔桂发电有限公司、水城钢铁（集团）有限责任公司共同投资成立的煤炭资源开发及综合利用公司，该公司注册资本为 200,000 万元，公司累计出资 15,000 万元，持股比例为 25%。

(7) 贵州盘江集团财务有限公司成立于 2013 年 5 月 3 日，是由公司、六枝工矿（集团）有限责任公司、贵州盘江投资控股（集团）有限公司共同出资成立的财务公司，该公司注册资本为 50,000 万元，公司累计出资 22,500 万元，持股比例为 45%。

(8) 盘江运通盘县物流有限公司成立于 2013 年 1 月 5 日，是由公司、盘江运通物流股份有限公司共同出资成立的物流公司，该公司注册资本为 1,000 万元，公司累计出资 300 万元，持股比例为 30%。

(9) 西部红果煤炭交易有限公司成立于 2013 年 11 月 13 日，是由公司、盘江运通物流股份有限公司、盘县盘兴能源开发投资有限公司、弯田煤业集团有限公司、贵州黔桂天

能焦化有限公司、六盘水恒鼎实业有限公司、贵州邦达能源开发有限公司、贵州盘县紫森源集团实业发展投资有限公司共同出资成立的煤炭交易公司，该公司注册资本为 10,000 万元，公司累计出资 2,000 万元，持股比例为 20%。

(10) 盘江煤炭资源（新加坡）股份有限公司成立于 2013 年 8 月 5 日，是由公司、盘江运通物流股份有限公司共同投资成立的煤炭资源公司，该公司注册资本为 500 万元，公司累计出资 171 万元，持股比例为 35%。

(11) 华创证券有限责任公司成立于 2002 年 1 月 22 日，是由公司、贵州省物资集团有限责任公司、江苏沙钢集团有限公司、中国贵州茅台酒厂有限责任公司、和泓置地集团有限公司、上海杉融实业有限公司、上海易恩实业有限公司等共同出资成立的证券公司，该公司注册资本为 150,000.89 万元，公司累计出资 19,025 万元，持股比例为 10%。

5、非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
贵州盘江马依煤业有限公司	上半年完成投资 1812 万元，累计完成投资 105970 万元。由于本年公司处于停建状态，没有工程量。累计完成工程量 6221 米(其中：西一井完成 4769 米，东一井完成 1452 米)。马依西一井：项目核准所需 25 个支撑性文件已经完成 24 个。马依东一井：项目核准已完成报批 14 项。	240,000,000.00	786,500,000.00	
贵州盘江恒普煤业有限公司	上半年完成投资 1727 万元，累计完成投资 23768 万元；累计完成工程量 4115 米；征地拆迁工作已征用 300 余亩，正在落实搬迁事宜；项目建设手续办理情况：探矿权转让已办理；项目核准手续正在办理中。	30,000,000.00	260,000,000.00	
贵州盘江矿山机械有限责任公司	本年完成投资 2754.43 万元，累计完成投资 34782.34 万元，现已正常经营。		130,590,031.47	
贵州松河煤业发展有限责任公司	正常经营。		224,875,000.00	
国投盘江发电有限公司	截止至 2014 年 6 月 30 日，共完成投资额 217,764.61 万元，占总投资的 84.41%，其中 2014 年 1-6 月完成投资额 8545.14 万元。1 号机已在 2014 年 7 月 12 日正式进入商业运行。2 号机目前正在进行单机和系统调试。根据国家环保要求，2 号机必须进行炉外脱硫和脱硝，目前此项工程正在进行中，预计 2014 年 9 月底完工，达到环保要求，进行 168 试运。		161,708,400.00	1,810,067.54

贵州首黔资源开发有限公司	截止 2014 年 6 月累计完成投资额 121012 万元，其中：一体化项目前期费 36727 万元，煤炭项目 34516 万元，200 万吨/年焦化项目 47277 万元。		150,000,000.00	-1,379,211.36
贵州盘江集团财务有限公司	正常经营。		225,000,000.00	7,647,980.94
盘江运通盘县物流有限公司	正常经营。		3,000,000.00	-233,801.91
西部红果煤炭交易有限公司	正常经营。		20,000,000.00	-751,228.99
华创证券有限责任公司	正常经营。		190,250,000.00	
贵州盘江职业卫生技术服务有限公司	正常经营。		100,000.00	
盘江煤炭资源（新加坡）股份有限公司			1,707,792.40	9,343.79
合计	/	270,000,000.00	2,153,731,223.87	/

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司 2013 年度利润分配方案已获 2014 年 5 月 25 日召开的 2013 年年度股东大会审议通过，权益分配方案为：以公司 2013 年 12 月 31 日的股本 1,655,051,861 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 3 元（含税），共派发现金 496,515,558.30 元，公司本年度不送红股也不进行资本公积金转增股本。上述利润分配方案已在规定期限内实施完毕。具体参见公司公告临 2014-027。

三、其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

(一)诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
公司于 2014 年 5 月 14 日收到贵阳市中级人民法院签发的（2014）筑民二（商）初字第 47 号《应诉通知书》等相关法律文书，贵州省贵阳市中级人民法院已正式受理原告贵州正业工程技术投资有限公司（原告）诉被告贵州首黔资源开发有限公司（第一被告）、贵州首钢产业投资有限公司（第二被告）、贵州盘江精煤股份有限公司（第三被告）、贵州黔桂发电有限责任公司（第四被告）、首钢水城钢铁（集团）有限责任公司（第五被告）及第三人贵阳银行瑞金支行（第三人）借款合同纠纷一案。 第二被告、第三被告、第四被告和第五被告均为第一被告的股东，其中：第三被告（本公司）持有第一被告 25%的股权。	详见公司公告临 2014-017

二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、临时公告未披露的事项

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
控股（集团）公司	控股股东	购买商品	租赁、医疗服务	按市场价格确定	23,091,339.87	5.31	支票或银行承兑汇票，按月结算
贵州盘江煤电多种经营开发有限责任公司	母公司的全资子公司	购买商品	材料设备等	按市场价格确定	41,315,724.96	9.50	支票或银行承兑汇票，按月结算
贵州盘江煤层气开发利用有限责任公司	母公司的控股子公司	购买商品	电力、热水	按市场价格确定	49,267,775.66	11.32	支票或银行承兑汇票，按月结算
贵州盘江煤电建设工程有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	工程	按市场价格确定	73,855,482.00	41.35	支票或银行承兑汇票，按月结算
盘江六盘水装备制造有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	材料设备等	按市场价格确定	681,094.02	0.16	支票或银行承兑汇票，按月结算
盘江运通物流股份有限公司	股东的子公司	接受劳务	代理费	按市场价格确定	26,942,787.06	75.21	支票或银行承兑汇票，按月结算
贵州盘南煤炭开发有限责任公司	母公司的控股子公司	购买商品	材料设备等	按市场价格确定	263,589.74	0.06	支票或银行承兑汇票，按月结算
贵州盘江煤电多种经营开发有限责任公司	母公司的全资子公司	销售商品	低热值混煤	按市场价格确定	83,032.59	0.01	支票或银行承兑汇票，按月结算
贵州盘江煤电多种经营开发有限责任公司	母公司的全资子公司	销售商品	材料设备等	按市场价格确定	1,014,726.80	4.61	支票或银行承兑汇票，按月结算
贵州盘江煤层气开发利用有限责任公司	母公司的控股子公司	销售商品	瓦斯气	按市场价格确定	8,263,384.08	88.88	支票或银行承兑汇票，按月结算
控股（集团）公司	控股股东	销售商品	电力	按市场价格确定	940,446.37	0.89	支票或银行承兑汇票，按月结算
贵州盘江煤电多种经营开发有限责任公司	母公司的全资子公司	销售商品	电力	按市场价格确定	1,236,145.83	1.16	支票或银行承兑汇票，按月结算
贵州盘南煤炭开发有限责任公司	母公司的控股子公司	销售商品	材料设备等	按市场价格确定	5,458,824.71	24.82	支票或银行承兑汇票，按月结算
贵州盘南煤炭开发有限责任公司	母公司的控股子公司	提供劳务	设备租赁修理	按市场价格确定	19,140,000.00	36.51	支票或银行承兑汇票，按月结算
合计				/	251,554,353.69		/

(二)关联债权债务往来

1、临时公告未披露的事项

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
控股（集团）公司	控股股东	1,990,658.75	940,446.37	3,343,905.79	57,173,154.05	23,091,339.87	47,655,324.46
贵州盘江煤电建设工程有限公司	母公司的全资子公司				128,474,325.78	73,855,482.00	71,692,330.07
贵州盘江煤电多种经营开发有限责任公司	母公司的全资子公司		2,333,905.22		33,827,389.92	41,315,724.96	23,298,593.18
贵州盘江煤层气开发利用有限责任公司	母公司的控股子公司		8,263,384.08		60,885,659.17	49,267,775.66	30,249,162.79
贵州盘南煤炭开发有限责任公司	母公司的控股子公司	24,496,077.92	24,598,824.71	34,389,855.98		263,589.74	
盘江六盘水装备制造有限公司	母公司的全资子公司	1,355,593.11		2,946,985.65	0.00	681,094.02	1,035,578.20
盘江运通物流股份有限公司	股东的子公司	1,798,761.40		22,402,452.96		26,942,787.06	
合计		29,641,091.18	36,136,560.38	63,083,200.38	280,360,528.92	215,417,793.31	173,930,988.70

六、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	37,000,000.00
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	157,000,000.00
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	157,000,000.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	2.06

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、承诺事项履行情况

(一)上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	盘江控股	1、盘江控股及其投资的企业将来不会直接或间接经营任何与盘江股份及其下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不会投资任何与盘江股份及其下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；如盘江控股及其投资的企业为进一步拓展业务范围，与盘江股份及其下属公司经营的业务产生竞争，则盘江控股及其投资的企业将以停止经营相竞争业务的方式，或者将相竞争业务纳入到盘江股份经营的方式，或者将相竞争业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。 2、盘江控股及其投资的企业如与盘江股份及其下属公司进行交易，均会以一般商业性及市场上公平的条款及价格进行。 3、盘江控股及其投资的企业违反以上任何一项承诺的，将补偿盘江股份因此遭受的一切直接和间接的损失。	2009 年 4 月 15 日、长期有效	否	是
	解决关联交易	盘江控股	盘江控股及其投资的企业将尽量减少与盘江股份的关联交易，若有不可避免的关联交易，盘江控股及其投资的企业与盘江股份将依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规、《贵州盘江精煤股份有限公司章程》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批事宜。保证不通过关联交易损害盘江股份及其他股东的合法权益。	2009 年 4 月 15 日、长期有效	否	是
	其他	盘江控股	对上市公司独立性的承诺： 1、人员独立 （1）保证盘江股份的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员专职在盘江股份工作、并在盘江股份领取薪酬。 （2）保证盘江股份的劳动、人事管理上完全独立。	2009 年 4 月 15 日、长期有效	否	是

			2、财务独立 (1) 保证盘江股份建立独立的财务会计部门，建立独立的财务核算体系和财务管理制度。 (2) 保证盘江股份独立在银行开户，不与盘江控股及下属企业共用一个银行账户。 (3) 保证盘江股份依法独立纳税。 (4) 保证盘江股份能够独立做出财务决策，盘江控股不干预其资金使用。 (5) 保证盘江股份的财务人员不在盘江控股及下属企业双重任职。 3、机构独立 保证盘江股份依法建立和完善法人治理结构，建立独立、完整的组织机构，与盘江控股及下属企业之间在办公机构和生产经营场所等方面完全分开。 4、资产独立 (1) 保证盘江股份具有完整的经营性资产。 (2) 保证不违规占用盘江股份的资金、资产及其他资源。 5、业务独立 保证盘江股份拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及具有独立面向市场自主经营的能力。			
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	盘江控股	1、不在中国境内外，以任何方式从事任何直接或间接与本公司的业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动，并将促使下属全资子公司、分公司、控股公司和附属企业遵循以上承诺。 2、在煤炭设备租赁、技术改造交通运输等与本公司生产经营有直接和间接关系的各方面给予本公司与其自身下属企业平等或优先的地位，保证不影响本公司的生产和经营。 3、在适当的时候确保本公司以公允的价格购买或以承包、租赁、托管等方式经营盘江控股与本公司可能构成竞争的资产和业务。	2001 年 4 月 5 日、长期有效	否	是
其他承诺	其他	盘江控股	盘江控股在本次解除限售股份之前出具《关于所持贵州盘江精煤股份有限公司股份解除限售上市流通后的处置意图的承诺》，保证本次解除限售股份 509,287,907 股于 2012 年 4 月 16 日解除限售上市流通之日起 12 个月内不减持，12 个月之后减持按照中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。	2012 年 4 月 16 日、长期有效	否	是

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

九、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一)股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二)限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、股东情况

(一)截止报告期末股东总数及持有公司 5%以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数				72,718		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
贵州盘江投资控股(集团)有限公司	国有法人	58.67	971,050,591			无
兖矿集团有限公司	其他	11.60	191,972,653			无
中国华融资产管理股份有限公司	其他	2.15	35,584,593			无
中国建设银行股份有限公司贵州省分行	其他	0.98	16,201,513			无
中国信达资产管理股份有限公司	其他	0.54	8,897,211			无
四川川投峨眉铁合金(集团)有限责任公司	其他	0.33	5,489,820			质押 2,744,910
中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托·朱雀漂亮阿尔法集合资金信托计划	其他	0.27	4,405,466			无
刘德望	其他	0.25	4,104,319			无

中国银行股份有限公司－嘉实沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.16	2,626,173			无
招商银行股份有限公司－上证红利交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.15	2,474,045			无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
贵州盘江投资控股(集团)有限公司		971,050,591		人民币普通股	971,050,591	
兖矿集团有限公司		191,972,653		人民币普通股	191,972,653	
中国华融资产管理股份有限公司		35,584,593		人民币普通股	35,584,593	
中国建设银行股份有限公司贵州省分行		16,201,513		人民币普通股	16,201,513	
中国信达资产管理股份有限公司		8,897,211		人民币普通股	8,897,211	
四川川投峨眉铁合金(集团)有限责任公司		5,489,820		人民币普通股	5,489,820	
中国对外经济贸易信托有限公司－外贸信托·朱雀漂亮阿尔法集合资金信托计划		4,405,466		人民币普通股	4,405,466	
刘德望		4,104,319		人民币普通股	4,104,319	
中国银行股份有限公司－嘉实沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金		2,626,173		人民币普通股	2,626,173	
招商银行股份有限公司－上证红利交易型开放式指数证券投资基金		2,474,045		人民币普通股	2,474,045	
上述股东关联关系或一致行动的说明		前十名股东中，贵州盘江投资控股（集团）有限公司是公司控股股东，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。				

三、控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一)现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
姜智敏	独立董事	离任	个人原因
才庆祥	独立董事	离任	个人原因
光东斌	独立董事	选举	选举产生

第九节 财务报告（未经审计）

一、财务报表

资 产 负 债 表

2014 年 06 月 30 日

编制单位：贵州盘江精煤股份有限公司

金额单位：人民币元

资 产	合 并			母 公 司		
	附注	期 末 余 额	年 初 余 额	附注	期 末 余 额	年 初 余 额
流动资产：						
货币资金	注 1	792,624,754.27	755,554,948.35		685,704,700.49	616,667,945.43
结算备付金						
拆出资金						
交易性金融资产						
应收票据	注 2	2,134,966,479.63	2,679,927,086.73		1,835,181,102.84	2,544,203,765.43
应收账款	注 3	1,344,710,468.45	753,486,764.00	注 1	1,185,410,074.00	629,159,371.05
预付款项	注 5	107,572,011.40	69,882,674.15		45,131,954.87	12,382,407.69
应收保费						
应收分保账款						
应收分保合同准备金						
应收利息					570,000.00	
应收股利						
其他应收款	注 4	138,749,388.18	40,791,672.32	注 2	108,999,161.44	58,260,488.66
买入返售金融资产						
存货	注 6	192,308,719.19	172,053,184.99		152,135,442.42	134,550,446.88
一年内到期的非流动资产		20,003,000.00	30,000,000.00		100,000,000.00	100,000,000.00
其他流动资产						
流动资产合计		4,730,934,821.12	4,501,696,330.54		4,113,132,436.06	4,095,224,425.14
非流动资产：						
发放委托贷款及垫款						
可供出售金融资产						
持有至到期投资						
长期应收款	注 7	60,000,000.00	30,000,000.00			
长期股权投资	注 9	763,722,323.80	756,619,173.79	注 3	2,151,848,373.19	1,874,745,223.18
投资性房地产						
固定资产	注 10	5,142,816,974.91	5,357,063,556.01		2,540,577,083.13	2,653,424,748.87
在建工程	注 11	2,001,337,667.57	1,848,648,391.17		412,475,361.85	328,176,337.64
工程物资	注 12	11,968,698.45	11,654,512.02		1,496,434.71	1,994,595.86
固定资产清理						
生产性生物资产						
油气资产						
无形资产	注 13	1,275,943,919.89	1,312,173,734.76		978,097,700.90	1,009,400,612.06
开发支出						
商誉						
长期待摊费用						
递延所得税资产	注 14	130,042,887.98	130,042,887.98		120,423,244.59	120,423,244.59
其他非流动资产						
非流动资产合计		9,385,832,472.60	9,446,202,255.73		6,204,918,198.37	5,988,164,762.20
资产总计		14,116,767,293.72	13,947,898,586.27		10,318,050,634.43	10,083,389,187.34

法定代表人： 张仕和

总会计师： 郝春艳

会计机构负责人： 刘明

资 产 负 债 表(续)

2014 年 06 月 30 日

编制单位：贵州盘江精煤股份有限公司

金额单位：人民币元

负债和股东权益	合 并			母 公 司		
	附注	期 末 余 额	年 初 余 额	附注	期 末 余 额	年 初 余 额
流动负债：						
短期借款	注 16	1,307,500,000.00	1,416,500,000.00		300,000,000.00	300,000,000.00
向中央银行借款						
吸收存款及同业存放						
拆入资金						
交易性金融负债						
应付票据	注 17	405,512,155.67	351,222,758.85		350,847,967.87	290,768,963.79
应付账款	注 18	965,853,733.44	1,235,177,674.03		628,861,357.63	861,693,036.91
预收款项	注 19	113,348,423.60	191,347,196.43		103,268,484.89	169,512,616.47
卖出回购金融资产款						
应付手续费及佣金						
应付职工薪酬	注 20	242,041,274.11	286,219,371.18		198,015,035.56	240,791,348.98
应交税费	注 21	249,638,772.99	221,158,080.42		232,749,950.76	216,897,792.09
应付利息						
应付股利	注 22	496,515,558.30			496,515,558.30	
其他应付款	注 23	566,764,603.96	497,658,640.61		508,362,143.34	437,316,335.61
应付分保账款						
保险合同准备金						
代理买卖证券款						
代理承销证券款						
一年内到期的非流动负债	注 24	637,732,175.08	463,367,785.92			
其他流动负债						
流动负债合计		4,984,906,697.15	4,662,651,507.44		2,818,620,498.35	2,516,980,093.85
非流动负债：						
长期借款	注 25	982,000,000.00	1,179,000,000.00			
应付债券						
长期应付款	注 26	390,149,972.86	246,866,419.49		152,404,260.96	153,288,860.96
专项应付款	注 27	172,048,401.61	137,592,001.61		172,048,401.61	137,592,001.61
预计负债						
递延所得税负债						
其他非流动负债	注 28	-50,377,045.15	4,807,084.38		9,124,704.79	9,139,704.79
非流动负债合计		1,493,821,329.32	1,568,265,505.48		333,577,367.36	300,020,567.36
负债合计		6,478,728,026.47	6,230,917,012.92		3,152,197,865.71	2,817,000,661.21
所有者权益（或股东权益）：						
股本	注 29	1,655,051,861.00	1,655,051,861.00		1,655,051,861.00	1,655,051,861.00
资本公积	注 31	2,339,410,686.58	2,339,410,686.58		2,335,765,675.53	2,335,765,675.53
减：库存股						
专项储备	注 30	358,913,373.93	253,083,701.22		354,533,599.31	250,149,186.27
盈余公积	注 32	741,395,698.76	741,395,698.76		741,395,698.76	741,395,698.76
一般风险准备						
未分配利润	注 33	1,998,304,438.21	2,228,256,045.06		2,079,105,934.12	2,284,026,104.57
外币报表折算差额						
归属于母公司所有者权益合计		7,093,076,058.48	7,217,197,992.62		7,165,852,768.72	7,266,388,526.13
少数股东权益		544,963,208.77	499,783,580.73			
所有者权益合计		7,638,039,267.25	7,716,981,573.35		7,165,852,768.72	7,266,388,526.13
负债和所有者权益总计		14,116,767,293.72	13,947,898,586.27		10,318,050,634.43	10,083,389,187.34

法定代表人：张仕和

总会计师：郝春艳

会计机构负责人：刘明

利 润 表

2014 年 1-6 月

编制单位:贵州盘江精煤股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	合 并			母 公 司		
	注释	本 期 金 额	上 期 金 额	注释	本 期 金 额	上 期 金 额
一、营业总收入		2,895,801,240.17	2,896,111,149.37	注 4	2,633,698,779.21	2,824,963,657.67
其中: 营业收入	注 34	2,895,801,240.17	2,896,111,149.37	注 4	2,633,698,779.21	2,824,963,657.67
利息收入						
已赚保费						
手续费及佣金收入						
二、营业总成本		2,639,546,363.72	2,631,533,923.42		2,300,486,352.10	2,371,634,491.41
其中: 营业成本	注 34	1,934,927,247.15	1,923,403,896.61	注 4	1,736,661,559.36	1,782,887,039.36
利息支出						
手续费及佣金支出						
退保金						
赔付支出净额						
提取保险合同准备金净额						
保单红利支出						
分保费用						
营业税金及附加	注 35	133,270,076.87	162,216,750.14		123,846,484.17	159,428,560.09
销售费用	注 36	60,451,733.34	39,349,878.46		55,086,943.37	36,788,424.63
管理费用	注 37	416,829,060.60	417,853,232.93		381,325,933.31	388,549,442.67
财务费用	注 38	94,389,510.06	88,710,165.28		3,886,696.19	3,981,024.66
资产减值损失	注 40	-321,264.30			-321,264.30	
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)						
投资收益 (损失以“-”号填列)	注 39	7,103,150.01	8,008,315.70	注 5	8,956,483.34	14,275,695.90
其中: 对联营企业和合营企业的投资		7,103,150.01	-420,515.34		7,103,150.01	-420,515.34
汇兑收益 (损失以“-”号填列)						
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		263,358,026.46	272,585,541.65		342,168,910.45	467,604,862.16
加: 营业外收入	注 41	135,697.00	652,400.00		112,847.00	296,400.00
减: 营业外支出	注 42	1,035,857.05	5,159,809.51		481,857.05	4,969,809.51
其中: 非流动资产处置净损失		23,232.05	917,343.51		23,232.05	917,343.51
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		262,457,866.41	268,078,132.14		341,799,900.40	462,931,452.65
减: 所得税费用	注 43	51,287,240.58	71,177,211.72		50,204,512.55	69,502,795.20
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		211,170,625.83	196,900,920.42		291,595,387.85	393,428,657.45
归属于母公司所有者的净利润		266,563,951.45	326,267,931.25		291,595,387.85	393,428,657.45
少数股东损益		-55,393,325.62	-129,367,010.83			
六、每股收益:	注 44					
(一) 基本每股收益 (元/股)		0.161	0.197			
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.161	0.197			
七、其他综合收益						
八、综合收益总额		211,170,625.83	196,900,920.42		291,595,387.85	393,428,657.45
归属于母公司所有者的综合收益总额		266,563,951.45	326,267,931.25		291,595,387.85	393,428,657.45
归属于少数股东的综合收益总额		-55,393,325.62	-129,367,010.83			

法定代表人: 张仕和

总会计师: 郝春艳

会计机构负责人: 刘明

现 金 流 量 表

2014 年 1-6 月

编制单位：贵州盘江精煤股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	合 并			母 公 司		
	注 释	本 期 金 额	上 期 金 额	注 释	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		2,737,002,621.05	3,045,568,103.04		2,641,755,687.11	2,890,348,716.43
客户存款和同业存放款项净增加额						
向中央银行借款净增加额						
向其他金融机构拆入资金净增加额						
收到原保险合同保费取得的现金						
收到再保险业务现金净额						
保户储金及投资款净增加额						
处置交易性金融资产净增加额						
收取利息、手续费及佣金的现金						
拆入资金净增加额						
回购业务资金净增加额						
收到的税费返还						
收到其他与经营活动有关的现金	注 45	38,697,316.02	64,123,598.49		37,153,426.32	63,407,502.29
经营活动现金流入小计		2,775,699,937.07	3,109,691,701.53		2,678,909,113.43	2,953,756,218.72
购买商品、接受劳务支付的现金		504,432,364.25	638,611,155.30		388,637,035.71	545,284,237.67
客户贷款及垫款净增加额						
存放中央银行和同业款项净增加额						
支付原保险合同赔付款项的现金						
支付利息、手续费及佣金的现金						
支付保单红利的现金						
支付给职工以及为职工支付的现金		1,225,496,459.33	1,072,710,141.17		1,142,016,644.02	1,008,179,180.30
支付的各项税费		580,562,143.33	723,839,115.48		542,575,813.13	685,023,503.29
支付其他与经营活动有关的现金	注 45	179,395,002.12	114,593,124.49		156,474,240.98	117,641,745.26
经营活动现金流出小计		2,489,885,969.03	2,549,753,536.44		2,229,703,733.84	2,356,128,666.52
经营活动产生的现金流量净额		285,813,968.04	559,938,165.09		449,205,379.59	597,627,552.20
二、投资活动产生的现金流量：						
收回投资收到的现金			180,000,000.00		100,000,000.00	180,000,000.00
取得投资收益收到的现金			8,428,831.04		1,283,333.33	14,696,211.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		300.00	-7,800.00		300.00	-7,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额						
收到其他与投资活动有关的现金						
投资活动现金流入小计		300.00	188,421,031.04		101,283,633.33	194,688,411.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		261,420,253.37	370,908,732.39		133,283,788.84	210,486,138.15
投资支付的现金					370,000,000.00	
质押贷款净增加额						
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额						
支付其他与投资活动有关的现金						
投资活动现金流出小计		261,420,253.37	370,908,732.39		503,283,788.84	210,486,138.15
投资活动产生的现金流量净额		-261,419,953.37	-182,487,701.35		-402,000,155.51	-15,797,726.91
三、筹资活动产生的现金流量：						
吸收投资收到的现金		97,888,900.00				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		97,888,900.00				
取得借款收到的现金		920,000,000.00	939,000,000.00			
发行债券收到的现金						
收到其他与筹资活动有关的现金	注 45	330,520,400.00	1,030,000.00		30,120,400.00	1,030,000.00
筹资活动现金流入小计		1,348,409,300.00	940,030,000.00		30,120,400.00	1,030,000.00
偿还债务支付的现金		1,107,000,000.00	411,962,348.72			37,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		90,617,575.23	78,359,862.31		8,288,869.02	7,073,079.99
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润						
支付其他与筹资活动有关的现金	注 45	145,166,590.81	111,631,962.04			
筹资活动现金流出小计		1,342,784,166.04	601,954,173.07		8,288,869.02	44,073,079.99
筹资活动产生的现金流量净额		5,625,133.96	338,075,826.93		21,831,530.98	-43,043,079.99
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		30,019,148.63	715,526,290.67		69,036,755.06	538,786,745.30
加：期初现金及现金等价物余额		738,687,678.10	787,919,914.75		616,667,945.43	529,880,059.84
六、期末现金及现金等价物余额		768,706,826.73	1,503,446,205.42		685,704,700.49	1,068,666,805.14

法定代表人：张仕和

总会计师：郝春艳

会计机构负责人：刘明



合 并 所 有 者 权 益 变 动 表

2014 年 1-6 月

编制单位：贵州盘江精煤股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本 期 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	
	股本	资本公积	减:库 存股	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	1,655,051,861.00	2,339,410,686.58		253,083,701.22	741,395,698.76		2,228,256,045.06		499,783,580.73	7,716,981,573.35
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,655,051,861.00	2,339,410,686.58		253,083,701.22	741,395,698.76		2,228,256,045.06		499,783,580.73	7,716,981,573.35
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)				105,829,672.71			-229,951,606.85		45,179,628.04	-78,942,306.10
(一)净利润							266,563,951.45		-55,393,325.62	211,170,625.83
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							266,563,951.45		-55,393,325.62	211,170,625.83
(三)所有者投入和减少资本									97,888,900.00	97,888,900.00
1. 所有者投入资本									97,888,900.00	97,888,900.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四)利润分配							-496,515,558.30			-496,515,558.30
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-496,515,558.30			-496,515,558.30
4. 其他										
(五)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. 其他										
(六)专项储备				105,829,672.71					2,684,053.66	108,513,726.37
1. 本期提取				257,324,414.40					13,707,345.60	271,031,760.00
2. 本期使用				151,494,741.69					11,023,291.94	162,518,033.63
(七)其他										
四、本期期末余额	1,655,051,861.00	2,339,410,686.58		358,913,373.93	741,395,698.76		1,998,304,438.21		544,963,208.77	7,638,039,267.25

法定代表人：张仕和

总会计师：郝春艳

会计机构负责人：刘明



合 并 所 有 者 权 益 变 动 表

2014 年 1-6 月

编制单位：贵州盘江精煤股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	上 期 金 额								
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益
	股本	资本公积	减:库 存股	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	1,655,051,861.00	2,339,410,686.58		380,190,659.68	683,756,055.42		2,550,880,174.56		626,935,335.61
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	1,655,051,861.00	2,339,410,686.58		380,190,659.68	683,756,055.42		2,550,880,174.56		626,935,335.61
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)				49,345,143.11			-418,505,406.20		-131,113,126.03
(一)净利润							326,267,931.25		-129,367,010.83
(二)其他综合收益									
上述(一)和(二)小计							326,267,931.25		-129,367,010.83
(三)所有者投入和减少资本									-3,300,000.00
1. 所有者投入资本									-3,300,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四)利润分配							-744,773,337.45		-744,773,337.45
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配							-744,773,337.45		-744,773,337.45
4. 其他									
(五)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. 其他									
(六)专项储备				49,345,143.11					1,553,884.80
1. 本期提取				49,345,143.11					1,553,884.80
2. 本期使用									
(七)其他									
四、本期期末余额	1,655,051,861.00	2,339,410,686.58		429,535,802.79	683,756,055.42		2,132,374,768.36		495,822,209.58

法定代表人：张仕和

总会计师：郝春艳

会计机构负责人：刘明



母 公 司 所 有 者 权 益 变 动 表

2014 年 1-6 月

编制单位：贵州盘江精煤股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	本期金额							
	股本	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,655,051,861.00	2,335,765,675.53		250,149,186.27	741,395,698.76		2,284,026,104.57	7,266,388,526.13
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,655,051,861.00	2,335,765,675.53		250,149,186.27	741,395,698.76		2,284,026,104.57	7,266,388,526.13
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)				104,384,413.04			-204,920,170.45	-100,535,757.41
(一)净利润							291,595,387.85	291,595,387.85
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							291,595,387.85	291,595,387.85
(三)所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四)利润分配							-496,515,558.30	-496,515,558.30
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-496,515,558.30	-496,515,558.30
4. 其他								
(五)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. 其他								
(六)专项储备				104,384,413.04				104,384,413.04
1. 本期提取				249,943,536.00				249,943,536.00
2. 本期使用				145,559,122.96				145,559,122.96
(七)其他								
四、本期末余额	1,655,051,861.00	2,335,765,675.53		354,533,599.31	741,395,698.76		2,079,105,934.12	7,165,852,768.72

法定代表人：张仕和

总会计师：郝春艳

会计机构负责人：刘明



母 公 司 所 有 者 权 益 变 动 表

2014 年 1-6 月

编制单位：贵州盘江精煤股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	上期金额							
	股本	资本公积	减:库 存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,655,051,861.00	2,335,765,675.53		376,305,533.49	683,756,055.42		2,510,042,652.00	7,560,921,777.44
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,655,051,861.00	2,335,765,675.53		376,305,533.49	683,756,055.42		2,510,042,652.00	7,560,921,777.44
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)				48,508,435.91			-351,344,680.00	-302,836,244.09
(一)净利润							393,428,657.45	393,428,657.45
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							393,428,657.45	393,428,657.45
(三)所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四)利润分配							-744,773,337.45	-744,773,337.45
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-744,773,337.45	-744,773,337.45
4. 其他								
(五)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. 其他								
(六)专项储备				48,508,435.91				48,508,435.91
1. 本期提取				48,508,435.91				48,508,435.91
2. 本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	1,655,051,861.00	2,335,765,675.53		424,813,969.40	683,756,055.42		2,158,697,972.00	7,258,085,533.35

法定代表人：张仕和

总会计师：郝春艳

会计机构负责人：刘明

二、公司基本情况

贵州盘江精煤股份有限公司（以下简称“公司”）是经贵州省人民政府【1999】140 号文批准，由贵州盘江投资控股（集团）有限公司（以下简称“控股（集团）公司”）、中国煤炭工业进出口集团公司、贵阳特殊钢有限责任公司、福建省煤炭工业（集团）有限责任公司、贵州省煤矿设计研究院、中煤工程设计咨询集团重庆设计研究院、防城港务局和贵州煤炭实业总公司八家法人共同发起设立，于 1999 年 10 月 29 日登记注册的股份有限公司。公司法人营业执照注册号 520000000023798（2-2），注册地址：贵州省六盘水市红果经济开发区，法定代表人：张仕和。设立时公司总股本 25,130 万股。

2001 年 4 月 9 日，经中国证监会批准，公司在上海证券交易所采取上网定价发行方式向社会公众首次公开发行 12,000 万股流通 A 股，并于 2001 年 5 月 31 日在上海证券交易所挂牌上市。该次公开发行后总股本达到 37,130 万股。

根据国务院国有资产监督管理委员会国资产权函【2003】296 号文《关于贵州盘江精煤股份有限公司国有股划转有关问题的批复》，2004 年 4 月 27 日控股（集团）公司持有的公司股份 24,000 万股国有法人股划归贵州盘江煤电有限责任公司（以下简称“盘江煤电”）持有；根据四川峨眉山市人民法院【（2002）峨眉执字第 162-14 号】《民事裁定书》，贵阳特殊钢有限责任公司所持有的公司 270 万股国有法人股折价 491 万元抵偿给四川川投峨眉铁合金（集团）有限责任公司所有。另外，三个公司的名称变更：“中国煤炭工业进出口集团公司”变更为“中国中煤能源集团公司”；“中煤工程设计咨询集团重庆设计研究院”变更为“中煤国际工程重庆设计研究院”；“防城港务局”变更为“防城港务集团有限公司”。

2006 年 6 月，根据国务院《关于推进资本市场改革开放和稳定发展的若干意见》和中国证监会《关于上市公司股权分置改革试点有关问题的通知》等相关文件精神，公司的非流通股股东委托公司董事会，提出股权分置改革方案。公司全体非流通股股东，以其持有的 3,840 万股股份作为对价，支付给流通股股东，以换取其非流通股份的流通权，即：方案实施股权登记日登记在册的流通股股东每持有 10 股流通股将获得非流通股股东支付的 3.2 股股份。2006 年 7 月 28 日，公司根据股权分置改革方案实施了股权分置改革。

2008 年 4 月公司根据发展需要实施重大资产重组工作，2009 年 3 月中国证监会核准公司重大资产重组。公司通过重大资产重组向控股（集团）公司发行 377,973,506 股人民币

普通股、向盘江煤电发行 131,314,401 股人民币普通股购买相关资产，公司注册资本由 594,080,000 元增至 1,103,367,907 元。重组后盘江煤电持有公司股份 456,637,123 股，持股比例为 41.38%，控股（集团）公司持有公司股份 380,420,114 股，持股比例为 34.48%。

2012 年 5 月根据国务院国有资产管理委员会《关于贵州盘江精煤股份有限公司国有股东转让所持部分股份有关问题的批复》（国产权【2011】1467 号）同意，将盘江煤电所持本公司部分股份 127,981,769 股、27,389,729 股、23,517,669 股和 10,801,009 股，分别转让给兖矿集团有限公司、中国华融资产管理公司、中国信达资产管理股份有限公司和中国建设银行股份有限公司，盘江煤电对公司的持股比例由 41.38%变更为 24.19%。

2012 年 5 月根据公司 2011 年度股东大会审议通过的 2011 年利润分配及公积金转增股本的方案，方案以 2011 年度末公司总股本 1,103,367,907 股为基数，向全体股东每 10 股转增 5 股，公司注册资本由 1,103,367,907 元增至 1,655,051,861 元。

根据贵州省人民政府国有资产监督管理委员会《关于同意吸收合并贵州盘江煤电有限责任公司的批复》和《关于贵州盘江精煤股份有限公司国有股东变更豁免履行公开征集受让方程序的批复》，控股（集团）公司吸收合并贵州盘江煤电有限责任公司，将盘江煤电持有的本公司股份（共计 400,420,420 股，占公司总股本的 24.19%）变更为控股（集团）公司持有，吸收合并完成后，控股（集团）公司将直接持有本公司股份 971,050,591 股，占公司总股本的 58.67%。

公司于 2013 年 12 月 3 日接到股东控股（集团）公司和盘江煤电通知函，控股（集团）公司和盘江煤电于 2013 年 12 月 2 日收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《中国证券登记结算有限责任公司上海分公司过户登记确认书》，盘江煤电直接持有的本公司 400,420,420 股股份已于 2013 年 11 月 28 日过户至控股（集团）公司名下。

公司属煤炭行业，主要产品有精煤、混煤（动力煤）、电力，公司下属有火铺矿、月亮田矿、山脚树矿、土城矿、金佳矿、老屋基矸石发电厂和火铺矸石发电厂、物资管理分公司、机电分公司、贵州盘江马依煤业有限公司、贵州盘江恒普煤业有限公司、贵州松河煤业发展有限责任公司、贵州盘江矿山机械有限责任公司、贵州盘江职业卫生技术服务有限公司等。

公司经营范围：（一）原煤开采、煤炭洗选加工、煤的特殊加工、煤炭及伴生资源综合

开发利用，煤炭产品及焦炭的销售。（二）出口：本企业自产的煤炭产品、焦炭、煤的特殊加工产品等商品及其相关技术。（三）进口：煤炭产品，本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及其相关技术。（四）电力的生产与销售。（五）矿山机电设备制造、修理、租赁及生产服务；矿山机电设备及配件、材料销售。（六）化工产品销售（凭许可证经营）。（七）铁合金冶炼。（八）汽车运输（普通货物运输）及汽车零配件销售。（九）物业管理（凭许可证经营）；单位后勤管理服务。

公司的母公司及最终控制人均均为控股（集团）公司。

三、公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

（一）财务报表的编制基础：

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则--基本准则》、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称"企业会计准则")、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号--财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制财务报表。

（二）遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司 2014 年 6 月 30 日的财务状况、2014 年 1-6 月的经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

（三）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。

（四）记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）

的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所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。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方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，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六)合并财务报表的编制方法：

1、本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司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；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投

资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七)现金及现金等价物的确定标准：

现金和现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有期限短、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。

(八)金融工具：

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产、其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值

变动损益。

（2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终

止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金

融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(九) 应收款项：

1、 单项金额重大并单项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	公司对单项金额重大（单项金额在 1,000 万元以上）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	在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
账龄分析组合	账龄分析
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
账龄分析组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	30%	30%
4—5 年	40%	40%
5 年以上	100%	100%

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	公司对债务人出现经营危机，现金周转困难等有明显迹象表明其偿债有较大困难并经多次催收仍无法收回的应收款项单项计提坏账准备。
-------------	--

(十)存货：

1、存货的分类

公司存货包括生产经营过程中为销售或耗用而持有的原材料、在产品、半成品、产成品、包装物、低值易耗品、委托加工物资等。

2、发出存货的计价方法

加权平均法

公司的产成品入库按实际成本计价，发出时采用加权平均法。公司的原材料、委托加工物资按计划成本核算，计划成本与实际成本的差异，在“材料成本差异”科目核算，领用时按材料成本差异率分摊材料价差，将计划成本调整为实际成本。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货跌价准备按单个存货项目的成本与可变现净值计量，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，可以按照存货类别计量成本与可变现净值。

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；企业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。对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

永续盘存制

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1)低值易耗品

一次摊销法

(2)包装物

一次摊销法

(十一)长期股权投资：

1、投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：本公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方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。购买方为企业合并而发生的审计、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；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值

计入企业合并成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、后续计量及损益确认方法

（1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资

存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十二)固定资产：

1、固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

2、各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	8-35	3	12.13-2.77
运输设备	6	3	16.17
动力设备	11	3	8.82
传导设备	15	3	6.47
生产设备	7-10	3	13.86~9.70
综采综掘设备	7	3	13.86
其他设备仪器工具	5-18	3	19.4~5.39
井巷建筑物			按原煤产量吨煤提取 2.5 元计入折旧

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，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

(十三)在建工程：

1、在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值

准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十四)借款费用:

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过

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

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十五)无形资产：

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账

价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

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

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净

残值)。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十六)预计负债：

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(十七)收入：

1、销售商品

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。

2、提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，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。

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。

公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

3、让渡资产使用权

公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(十八)政府补助：

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。政府拨入的投资补助等专项拨款中，国家相关文件规定作为资本公积处理的，不属资本性投入的性质，不属于政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。

1、与资产相关的政府补助，区别属于投资补助和贷款贴息、专项经费补助，其中：

（1）属于投资补助的，增加资本公积或者实收资本，不属于政府补助。

（2）属于贷款贴息、专项经费补助的，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2、与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

3、已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(十九)递延所得税资产/递延所得税负债：

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计算基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计算基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

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。

应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

(二十)经营租赁、融资租赁：

1、经营租赁会计处理

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

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

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如

金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

2、融资租赁会计处理

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

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

(二十一)主要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

无

2、会计估计变更

无

(二十二)前期会计差错更正

1、追溯重述法

无

2、未来适用法

无

四、税项：

(一)主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	17%、13%、11%、6%、4%、3%
营业税	应税收入的 5%	5%、3%
城市维护建设税	应纳增值税及营业税的 5%、1%	5%、1%
资源税	原煤产量计提	6.35 元/吨
教育费附加	应纳增值税及营业税	5%
煤炭价格调节基金	按原煤产量计提	10 元/吨
矿产资源补偿费	原煤产量计提	3.3 元/吨
水土保持补偿费	原煤产量计提	0.5 元/吨
价格调节基金	营业收入计提	1‰

(二)税收优惠及批文

1、所得税：

①根据贵州省地方税务局黔地税函【2011】32 号《贵州省地方税务局关于执行西部大开发企业所得税 15%优惠税率有关问题的通知》文件规定，公司属于 2011 年 1 月 1 日以前已经享受鼓励类产业企业所得税 15%优惠税率的企业，在财政部、国家税务总局对新一轮西部大开发税收政策未出台之前，企业所得税暂按 15%的税率预缴。在财政部、国家税务总局新一轮西部大开发税收政策出台之后，按照新规定调整执行。

②根据国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 12 号），在《西部地区鼓励类产业目录》公布前，企业符合《产业结构调整指导目录（2005 年版）》、《产业结构调整指导目录（2011 年版）》、《外商投资产业指导目录（2007 年修订）》和《中西部地区优势产业目录（2008 年修订）》范围内，经税务机关确认后，其企业所得税可按 15%税率缴纳。《西部地区鼓励类产业目录》公布后，已按 15%税率进行企业所得税汇算清缴的企业，如不符合本公告的相关规定，可在履行相关程序后，按税法规定的税率重新计算申报。

2、增值税

①根据《国家发展改革委办公厅关于印发 2013 年资源综合利用发电机组认定名单的通知》（发改办环资【2013】2724 号）及贵州省经信委《关于颁发资源综合利用发电机组认定证书的通知》（黔经信资源【2013】32 号），贵州盘江精煤股份有限公司（老屋基矸石电

厂) 3×6MW、1×12MW 发电机组通过资源综合利用审核认定, 认定有效期从 2013 年 7 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止。依据贵州省盘县国家税务局《盘县国家税务局关于贵州盘江精煤股份有限公司老屋基矸石发电厂享受资源综合利用税收优惠政策的批复》(盘国税函【2013】43 号) 的批复, 同意对公司老屋基矸石发电厂 3×6MW、1×12MW 煤矸石发电机组生产的电力实行增值税即征即退 50% 的优惠政策, 执行时间从 2012 年 7 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止。(2013 年、2014 年的相关优惠政策正在办理之中)

②根据《国家发展改革委办公厅关于印发 2013 年资源综合利用发电机组认定名单的通知》(发改办环资【2013】2724 号) 及贵州省经信委《关于颁发资源综合利用发电机组认定证书的通知》(黔经信资源【2013】32 号), 贵州盘江精煤股份有限公司(火铺矸石电厂) 3×15MW 发电机组通过资源综合利用审核认定, 认定有效期从 2013 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日止。依据贵州省盘县国家税务局《关于贵州盘江精煤股份有限公司火铺矸石电厂享受资源综合利用增值税优惠政策的批复》(文件盘国税函【2012】34 号) 的批复, 同意贵州盘江精煤股份有限公司火铺矸石电厂享受增值税即征即退 50% 的税收优惠政策, 执行时间从 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日止(2013 年、2014 年相关优惠政策正在办理之中)。

(三)其他说明

(1) 教育费附加: 根据贵州省财政厅、贵州省教育厅、贵州省国家税务局、贵州省地方税务局联合下发黔财非税【2011】15 号《关于调整地方教育附加征收范围和标准有关问题的通知》文件规定, 公司从 2011 年 1 月 1 日起地方教育附加率调整为 2%。

(2) 煤炭价格调节基金

根据贵州省煤炭价格调节基金管理委员会《关于调整煤炭价格调节基金征收标准的通知》(黔煤价调【2013】2 号) 精神, 自 2013 年 8 月 24 日起, 煤炭价格调节基金按每吨 10 元从量计征。

(3) 价格调节基金

根据《六盘水市价格调节基金征收使用管理规定》, 凡在本市行政区域内从事生产、商业、服务等经营性活动, 并缴纳增值税、营业税、消费税的法人、个体经营者和其他组织, 均应按月或按季缴纳价格调节基金, 缴纳标准为销售收入或营业收入的 1%。



五、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
贵州盘江马依煤业有限公司	控股子公司	贵州贵阳	煤炭生产	1,070,000,000	煤炭开采与销售等	786,500,000	73.51	73.51	是	283,500,000.00
贵州盘江恒普煤业有限公司	控股子公司	贵州贵阳	煤炭生产	288,888,900	煤炭开采与销售等	260,000,000	90	90	是	28,888,900.00
贵州松河煤业发展有限责任公司	控股子公司	贵州贵阳	煤炭生产	542,500,000	煤炭开采与销售等	224,875,000	35	35	是	232,520,473.16
贵州盘江矿山机械有限责任公司	全资子公司	贵州六盘水	设备租赁修理	133,706,639	设备租赁与服务等	130,590,031.47	100	100	是	53,835.61
贵州盘江职业卫生技术服务有限公司	全资子公司	贵州六盘水	卫生服务	100,000	职业卫生服务检测	100,000.00	100	100	是	

六、合并财务报表项目注释

(一)货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：		
人民币	61,271.52	34,064.76
银行存款：		
人民币	792,563,482.75	755,520,883.59
合计	792,624,754.27	755,554,948.35

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票承诺保证金	23,917,927.54	16,867,270.25
合 计	23,917,927.54	16,867,270.25

(二) 应收票据：

1、应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	998,266,479.63	990,489,952.87
商业承兑汇票	1,136,700,000.00	1,689,437,133.86
合计	2,134,966,479.63	2,679,927,086.73

2、因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据				
1	2013 年 8 月 14 日	2014 年 2 月 14 日	30,000,000.00	
2	2013 年 9 月 25 日	2014 年 3 月 25 日	30,000,000.00	
3	2013 年 10 月 30 日	2014 年 4 月 30 日	30,000,000.00	
4	2013 年 11 月 4 日	2014 年 5 月 14 日	20,000,000.00	
4	2013 年 11 月 22 日	2014 年 5 月 22 日	4,000,000.00	
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
1	2014 年 4 月 25 日	2014 年 10 月 24 日	20,000,000.00	
2	2014 年 4 月 18 日	2014 年 9 月 1 日	11,300,000.00	
3	2014 年 4 月 29 日	2014 年 10 月 29 日	10,000,000.00	
4	2014 年 6 月 13 日	2014 年 12 月 13 日	9,000,000.00	
5	2014 年 6 月 9 日	2014 年 12 月 9 日	7,000,000.00	
合计	/	/	171,300,000.00	/

(三)应收账款:
1、应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄分析组合	1,387,683,366.16	100.00	42,972,897.71	3.10	796,461,202.62	100.00	42,974,438.62	5.40
组合小计	1,387,683,366.16	100.00	42,972,897.71	3.10	796,461,202.62	100.00	42,974,438.62	5.40
合计	1,387,683,366.16	/	42,972,897.71	/	796,461,202.62	/	42,974,438.62	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	1,311,890,977.02	94.54	34,525,181.27	721,278,543.96	90.56	34,526,722.18
1 至 2 年	74,759,666.28	5.39	7,414,993.58	74,149,935.80	9.31	7,414,993.58
5 年以上	1,032,722.86	0.07	1,032,722.86	1,032,722.86	0.13	1,032,722.86
合计	1,387,683,366.16	100.00	42,972,897.71	796,461,202.62	100.00	42,974,438.62

2、本报告期实际核销的应收账款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
1	煤款	14,168.31	无法收回	否
2	煤款	1,240.80	无法收回	否
合计	/	15,409.11	/	/

3、本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

4、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
1	客户	340,742,202.47	一年以内	24.55
2	客户	189,578,303.60	一年以内	13.66
3	客户	181,728,712.23	一年以内	13.10
4	客户	180,553,416.83	一年以内	13.01
5	客户	135,441,434.36	一年以内	9.76
合计	/	1,028,044,069.49	/	74.08

5、应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例（%）
贵阳海螺盘江水泥有限责任公司	股东的子公司	2,486,868.42	0.18
遵义海螺盘江水泥有限责任公司	股东的子公司	1,318,600.26	0.10
盘南煤炭开发有限责任公司	母公司的控股子公司	34,389,855.98	2.48
合计	/	38,195,324.66	2.76

(四)其他应收款：

1、其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄分析组合	145,506,993.78	100.00	6,757,605.60	4.64	47,549,277.92	100.00	6,757,605.60	14.21
组合小计	145,506,993.78	100.00	6,757,605.60	4.64	47,549,277.92	100.00	6,757,605.60	14.21
合计	145,506,993.78	/	6,757,605.60	/	47,549,277.92	/	6,757,605.60	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	132,866,120.26	91.31	1,518,167.18	38,383,420.18	80.72	1,518,167.18
1 至 2 年	6,336,876.01	4.36	338,609.79	3,386,097.86	7.12	338,609.79
2 至 3 年	1,320,368.63	0.91	137,843.54	689,217.71	1.45	137,843.54
3 至 4 年	341,678.74	0.23	132,134.27	440,447.58	0.93	132,134.27
4 至 5 年	23,061.02	0.02	12,829.17	32,072.94	0.07	12,829.17
5 年以上	4,618,889.12	3.17	4,618,021.65	4,618,021.65	9.71	4,618,021.65
合计	145,506,993.78	100.00	6,757,605.60	47,549,277.92	100.00	6,757,605.60

2、本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
控股（集团）公司	3,343,905.79	99,532.94	1,990,658.75	99,532.94
合计	3,343,905.79	99,532.94	1,990,658.75	99,532.94

3、其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1	客户	6,157,470.40	1 年以内	4.23
2	客户	2,336,574.94	5 年以上	1.61
3	客户	1,600,000.00	1-2 年	1.10
4	客户	1,131,165.17	5 年以上	0.78
5	客户	1,128,301.15	5 年以上	0.78
合计	/	12,353,511.66	/	8.50

4、应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例（%）
盘江六盘水装备制造有限公司	母公司的全资子公司	2,946,985.65	2.03
合计	/	2,946,985.65	2.03

(五)预付款项：

1、预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	60,391,035.88	56.14	22,502,170.33	32.20
1 至 2 年	45,224,593.10	42.04	46,180,121.40	66.08
2 至 3 年	956,000.00	0.89	300,000.00	0.43
3 年以上	1,000,382.42	0.93	900,382.42	1.29
合计	107,572,011.40	100.00	69,882,674.15	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
1	供应商	45,000,000.00	1-2 年	预付土地购置款
2	供应商	23,221,689.91	1 年以内	预付运费
3	供应商	10,076,292.29	1 年以内	预付货款
4	供应商	7,234,125.60	1 年以内	预付货款
5	供应商	8,362,500.00	1 年以内	预付货款
合计	/	93,894,607.80	/	/

3、本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(六)存货：

1、存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	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	179,620,445.83	4,151,185.02	175,469,260.81	169,278,358.08	4,151,185.02	165,127,173.06
在产品	1,212,846.00		1,212,846.00	441,228.00		441,228.00
库存商品	15,626,612.38		15,626,612.38	6,484,783.93		6,484,783.93
合计	196,459,904.21	4,151,185.02	192,308,719.19	176,204,370.01	4,151,185.02	172,053,184.99

2、存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	4,151,185.02				4,151,185.02
合计	4,151,185.02				4,151,185.02

(七)长期应收款:

单位：元 币种：人民币

	期末数	期初数
其他	60,000,000.00	30,000,000.00
合计	60,000,000.00	30,000,000.00



(八)对合营企业投资和联营企业投资:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
国投盘江发电有限公司	45	45	2,353,525,713.84	2,028,314,177.36	325,211,536.48	236,195,756.55	4,018,004.27
贵州首黔资源开发有限公司	25	25	1,190,208,974.67	424,469,424.92	765,739,549.75	14,952,987.64	-4,806,827.24
贵州盘江集团财务有限公司	45	45	1,138,375,531.05	617,139,049.88	521,236,481.17	34,079,478.64	13,538,196.98
盘江运通盘县物流有限公司	30	30	8,258,772.03	478,037.47	7,780,734.56	322,507.08	-734,902.64
西部红果煤炭贸易有限公司	20	20	129,596,159.98	34,313,823.16	95,282,336.82	86,926,753.69	-3,787,421.36
盘江煤炭资源(新加坡)股份有限公司	35	35					
贵州松河煤业管理有限责任公司	67		170,511,876.19	160,506,280.90	10,005,595.29	3,575,138.50	-2,495,649.21

(九)长期股权投资:

1、长期股权投资情况

按成本法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
华创证券有限责任公司	190,250,000.00	190,250,000.00	190,250,000.00	10	10

按权益法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
国投盘江发电有限公司	161,708,400.00	144,537,089.49	1,810,067.54	146,347,157.03	45	45
贵州首黔资源开发有限公司	150,000,000.00	160,924,032.52	-1,379,211.36	159,544,821.16	25	25
贵州盘江集团财务有限公司	225,000,000.00	228,464,227.89	7,647,980.94	236,112,208.83	45	45
盘江运通盘县物流有限公司	3,000,000.00	2,568,577.92	-233,801.91	2,334,776.01	30	30
西部红果煤炭交易有限公司	20,000,000.00	19,813,951.64	-751,228.99	19,062,722.65	20	20
盘江煤炭资源(新加坡)股份有限公司	1,707,792.40	1,685,460.51	9,343.79	1,694,804.30	35	35
贵州松河煤业管理有限责任公司	6,700,000.00	8,375,833.82		8,375,833.82	67	

松河公司是贵州松河煤业管理有限责任公司(以下简称“管理公司”)的控股股东,但是根据管理公司的公司章程松河公司对管理公司的经营成果不具有实质控制权,按企业会计准则第 33 号—合并财务报表第六条“合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定”的规定,未将管理公司会计报表纳入合并范围。



(十)固定资产:

1、固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	11,279,320,586.27	45,211,282.59		50,161,870.40	11,274,369,998.46
其中: 房屋及建筑物	2,602,571,666.35	5,548,803.77		874,401.71	2,607,246,068.41
机器设备	4,677,613,734.11	36,468,320.20		13,622,837.45	4,700,459,216.86
运输工具	217,984,990.91	2,397,168.18			220,382,159.09
其他设备	241,005,212.06	796,990.44			241,802,202.50
井巷建筑物	3,540,144,982.84			35,664,631.24	3,504,480,351.60
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	5,899,825,170.99	9,236,666.63	205,275,284.32	5,215,957.66	6,109,121,164.28
其中: 房屋及建筑物	1,163,156,691.29		48,857,997.97	848,169.66	1,211,166,519.60
机器设备	3,142,666,099.94	8,956,923.04	127,889,237.35	2,378,220.07	3,277,134,040.26
运输工具	148,711,524.39		8,083,945.47		156,795,469.86
其他设备	166,924,161.48	279,743.59	6,327,866.03		173,531,771.10
井巷建筑物	1,278,366,693.89		14,116,237.50	1,989,567.93	1,290,493,363.46
三、固定资产账面净值合计	5,379,495,415.28	/		/	5,165,248,834.18
其中: 房屋及建筑物		/		/	
机器设备		/		/	
四、减值准备合计	22,431,859.27	/		/	22,431,859.27
其中: 房屋及建筑物		/		/	
机器设备		/		/	
五、固定资产账面价值合计	5,357,063,556.01	/		/	5,142,816,974.91
其中: 房屋及建筑物		/		/	
机器设备		/		/	

本期折旧额: 205,275,284.32 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 37,659,047.19 元。

2、通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	344,537,223.46	94,933,953.18	249,603,270.28
运输工具	41,725,901.12	19,406,923.00	22,318,978.12
其他设备	262,836,875.42	12,898,538.96	249,938,336.46
合 计	649,100,000.00	127,239,415.14	521,860,584.86

3、通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值
房屋及建筑物	1,895,664.73
机器设备	12,392,670.45
运输工具	63,759.34
合 计	14,352,094.52

(十一)在建工程：

1、在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	2,001,337,667.57		2,001,337,667.57	1,848,648,391.17		1,848,648,391.17

2、重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	资金来源	期末数
矿井开拓工程	326,535,344.55	70,537,594.18		自筹	397,072,938.73
设备更新安装	118,484,932.29	46,417,576.61	29,803,598.02	自筹	135,098,910.88
技改工程	5,372,821.00	1,525,500.00	6,898,321.00	自筹	
节能减排设施				自筹	
环境保护设施				自筹	
沉陷治理及搬迁	595,000.00			自筹	595,000.00
房屋建筑土建	323,935,784.56	21,756,504.00		自筹	345,692,288.56
一通三防设施				自筹	
瓦斯治理设施	6,137,944.22	1,232,878.87	957,128.17	自筹	6,413,694.92
安全机电设施	21,958,022.40	1,647,500.00		自筹	23,605,522.40
供电设施	13,874,136.44			自筹	13,874,136.44
提升运输设施				自筹	
综合防尘设施	1,423,400.00			自筹	1,423,400.00
矸石山灾害防治	1,906,800.00	3,550,000.00		自筹	5,456,800.00
其他	1,028,424,205.71	43,680,769.93		自筹	1,072,104,975.64
合计	1,848,648,391.17	190,348,323.59	37,659,047.19	/	2,001,337,667.57

①在建工程其他主要包括子公司探矿权 55,244 万元。

②子公司贵州盘江马依煤业有限公司以探矿权作抵押，向中国农业银行清镇支行借款 9,000 万元，探矿权价值 18,965.68 万元。

(十二)工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程用设备、配件等	11,654,512.02	863,375.37	549,188.94	11,968,698.45
合计	11,654,512.02	863,375.37	549,188.94	11,968,698.45

(十三)无形资产:

1、无形资产情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	1,681,581,934.49			1,681,581,934.49
土地使用权	479,171,619.96			479,171,619.96
采矿权	1,197,997,600.00			1,197,997,600.00
其他	4,412,714.53			4,412,714.53
二、累计摊销合计	369,408,199.73	36,229,814.87		405,638,014.60
土地使用权	53,012,756.72	4,999,875.85		58,012,632.57
采矿权	314,127,370.29	30,995,460.78		345,122,831.07
其他	2,268,072.72	234,478.24		2,502,550.96
三、无形资产账面净值合计	1,312,173,734.76	-36,229,814.87		1,275,943,919.89
土地使用权	426,158,863.24	-4,999,875.85		421,158,987.39
采矿权	883,870,229.71	-30,995,460.78		852,874,768.93
其他	2,144,641.81	-234,478.24		1,910,163.57
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	1,312,173,734.76	-36,229,814.87		1,275,943,919.89
土地使用权	426,158,863.24	-4,999,875.85		421,158,987.39
采矿权	883,870,229.71	-30,995,460.78		852,874,768.93
其他	2,144,641.81	-234,478.24		1,910,163.57

本期摊销额: 36,229,814.87 元。

子公司贵州松河煤业发展有限责任公司期末用于抵押或担保的无形资产为采矿权, 账面价值为 148,778,468.93 元。

(十四)递延所得税资产/递延所得税负债:

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1)已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	11,447,263.28	11,447,263.28
维简费、安全费形成资产	118,595,624.70	118,595,624.70
小计	130,042,887.98	130,042,887.98

(2)应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
可抵扣差异项目：	
维简费、安全费形成资产	790,637,497.94
资产减值准备	76,315,088.51
小计	866,952,586.45

(十五)资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面 余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	49,732,044.22	-321,264.30	-335,132.50	15,409.11	49,730,503.31
二、存货跌价准备	4,151,185.02				4,151,185.02
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	22,431,859.27				22,431,859.27
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	76,315,088.51	-321,264.30	-335,132.50	15,409.11	76,313,547.60

(十六)短期借款:

1、短期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
保证借款		50,000,000.00
信用借款	1,307,500,000.00	1,366,500,000.00
合计	1,307,500,000.00	1,416,500,000.00

(十七)应付票据:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	405,512,155.67	351,222,758.85
合计	405,512,155.67	351,222,758.85

下一会计期间(下半年)将到期的金额 405,512,155.67 元。

(十八)应付账款:

1、应付账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
应付账款	965,853,733.44	1,235,177,674.03
合计	965,853,733.44	1,235,177,674.03

2、本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
控股(集团)公司	17,016,957.75	27,686,162.65
贵州盘江煤电多种经营开发有限责任公司	23,298,593.18	33,827,389.92
贵州盘江煤层气开发利用有限责任公司	30,249,162.79	60,885,659.17
贵州盘江煤电建设工程有限公司	71,572,330.07	128,187,325.78
中煤盘江重工有限公司	33,630,076.75	43,055,426.75
盘江六盘水装备制造有限公司	1,035,578.20	
合计	176,802,698.74	293,641,964.27

3、账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

序号	金额	未偿还原因	备注(报表日后已还款的应予注明)
1	4,245,391.74	未结算	
合 计	4,245,391.74	/	/

(十九)预收账款:

1、预收账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
预收账款	113,348,423.60	191,347,196.43
合计	113,348,423.60	191,347,196.43

2、本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
贵定海螺盘江水泥有限责任公司	25,166,457.34	44,088,470.43
贵阳海螺盘江水泥有限责任公司	7,981,195.53	32,449,123.12
遵义海螺盘江水泥有限责任公司	30,157,015.23	33,857,200.75
合计	63,304,668.10	110,394,794.30

(二十)应付职工薪酬

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	196,099,632.20	836,437,210.85	898,698,813.93	133,838,029.12
二、职工福利费		84,688,868.20	84,688,868.20	
三、社会保险费	26,423,792.76	346,038,074.97	333,855,559.55	38,606,308.18
其中: 基本养老保险费	20,553,138.20	236,370,906.71	230,195,648.07	26,728,396.84
失业保险费	1,643,956.22	21,961,427.72	21,107,466.13	2,497,917.81
医疗保险费	3,957,839.34	59,049,414.08	54,485,259.89	8,521,993.53
工伤保险费	268,859.00	28,656,326.46	28,067,185.46	858,000.00
四、住房公积金	5,080,425.20	131,882,673.84	129,252,746.05	7,710,352.99
五、辞退福利				
六、其他				
1.工会经费和职工教育经费	32,279,170.33	18,524,031.03	14,427,765.13	36,375,436.23
2.劳动关系解除补偿费	7,799,130.59	1,933.02	107,333.55	7,693,730.06
3.其他	18,537,220.10	34,084,192.49	34,803,995.06	17,817,417.53
合计	286,219,371.18	1,451,656,984.40	1,495,835,081.47	242,041,274.11

工会经费和职工教育经费金额 14,427,765.13 元，因解除劳动关系给予补偿 107,333.55 元。

(二十一)应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	51,123,830.50	37,208,563.73
营业税	6,442.77	522,653.26
企业所得税	18,540,450.69	22,748,774.65
个人所得税	465,862.27	521,458.04
城市维护建设税	2,628,285.28	2,430,296.85
资源税	6,278,314.85	5,060,626.15
土地使用税	-519,047.52	-110,530.28
其他税金	-471,986.25	312,917.81
教育费附加	2,983,184.46	2,349,962.83
矿产资源补偿费	63,532,605.60	78,371,649.60
煤炭价格调节基金	101,651,440.50	68,100,560.50
水土流失保持补偿费	3,338,305.50	3,595,431.50
价格调节基金	81,084.34	45,715.78
合计	249,638,772.99	221,158,080.42

(二十二)应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
1	496,515,558.30		
合计	496,515,558.30		/

(二十三)其他应付款：

1、其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
其他应付款	566,764,603.96	497,658,640.61
合计	566,764,603.96	497,658,640.61

2、本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
贵州盘江煤电建设工程有限公司	120,000.00	287,000.00
控股（集团）公司	3,560,566.71	1,524,591.40
合计	3,680,566.71	1,811,591.40

3、账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

项目	期末余额	未偿还的原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
1	7,659,331.48	未结算	
2	5,337,043.41	未结算	
3	4,138,409.21	未结算	
4	3,843,197.00	未结算	
5	1,376,571.42	未结算	
合计	22,354,552.52		

4、对于金额较大的其他应付款，应说明内容

项目	期末余额	性质或内容	备注
1	41,037,119.40	往来款	
2	9,461,183.00	往来款	
3	7,659,331.48	工程款	
4	5,337,043.41	往来款	
5	4,138,409.21	往来款	
合计	67,633,086.50	/	

(二十四)1 年内到期的非流动负债：

1、1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	387,000,000.00	268,000,000.00
1 年内到期的长期应付款	250,732,175.08	195,367,785.92
合计	637,732,175.08	463,367,785.92

2、1 年内到期的长期借款

(1)1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	367,000,000.00	258,000,000.00
信用借款	20,000,000.00	10,000,000.00
合计	387,000,000.00	268,000,000.00

(2)金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
1	2008 年 8 月 29 日	2015 年 5 月 4 日	人民币	6.55	95,000,000	95,000,000
2	2008 年 8 月 5 日	2015 年 4 月 20 日	人民币	6.55	50,000,000	50,000,000
3	2009 年 11 月 4 日	2014 年 11 月 3 日	人民币	5.76	48,000,000	48,000,000
4	2009 年 1 月 8 日	2014 年 12 月 9 日	人民币	5.90	30,000,000	30,000,000
5	2007 年 6 月 6 日	2015 年 6 月 20 日	人民币	5.90	29,000,000	29,000,000
合计	/	/	/	/	252,000,000	252,000,000

3、1 年内到期的长期应付款：

单位：元 币种：人民币

借款单位	期限	利率 (%)	期末余额	借款条件
1	2012.11.15-2015.05.15	6.77	66,798,540.48	直接租赁
2	2014.4.15-2015.4.15	6.77	55,665,450.40	售后回租融资租赁
3	2014.4.15-2015.5.15	6.77	55,665,450.40	售后回租融资租赁
4	2012.11.15-2015.05.15	6.77	44,532,360.32	售后回租融资租赁
5	2011.11.15-2014.11.15	7.32	18,713,582.32	售后回租融资租赁
合 计	/		241,375,383.92	

(二十五)长期借款:

1、长期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	605,000,000	819,000,000
保证借款	157,000,000	120,000,000
信用借款	220,000,000	240,000,000
合计	982,000,000.00	1,179,000,000.00

①本公司 2013 年 10 月 28 日与中国建设银行股份有限公司盘县支行签订了建贵六盘水固贷保证(2013)第 18 号保证合同,为子公司贵州盘江矿山机械有限责任公司自 2013 年 10 月 28 日至 2018 年 10 月 27 日止向该行取得借款 2 亿元(贷款合同号:建贵六盘水固贷(2013)第 11 号)提供担保责任,截止 2014 年 06 月 30 日实际发生贷款 6,000 万元。

②本公司 2012 年 8 月 29 日与中国建设银行股份有限公司盘县支行签订了建贵六盘水固贷保证(2012)第 21 号保证合同,为子公司贵州盘江矿山机械有限责任公司自 2012 年 8 月 29 日至 2015 年 8 月 28 日止向该行取得借款 1 亿元(贷款合同号:建贵六盘水固贷(2012)第 16 号)提供担保责任,2014 年 3 月还款 300 万,截止 2014 年 06 月 30 日实际发生贷款 9,700 万元。

2、金额前五名的长期借款:

单位: 元 币种: 人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
1	2007 年 10 月 10 日	2016 年 10 月 9 日	人民币	5.90	120,000,000	120,000,000
2	2013 年 1 月 14 日	2016 年 1 月 13 日	人民币	6.77	100,000,000	100,000,000
3	2009 年 8 月 20 日	2016 年 10 月 9 日	人民币	5.90	100,000,000	100,000,000
4	2009 年 2 月 18 日	2016 年 10 月 9 日	人民币	5.90	75,000,000	75,000,000
5	2009 年 6 月 23 日	2016 年 10 月 9 日	人民币	5.90	55,000,000	55,000,000
合计	/	/	/	/	450,000,000	450,000,000

(二十六)长期应付款：
1、金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件
采矿权使用费					27,077,800.00	
造育林费					5,326,460.96	
矿山环境治理恢复保证金					120,000,000.00	
应付融资租赁费		669,791,772.24			237,745,711.90	售后回租
合 计	/	669,791,772.24			390,149,972.86	/

2、长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
应付融资租赁费		237,745,711.90		93,577,558.53
合 计		237,745,711.90		93,577,558.53

(二十七) 专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
环保专项资金	2,910,000.00			2,910,000.00	
矿产资源保护项目补助费	1,000,000.00			1,000,000.00	
国债专项工程	24,119,308.92	21,020,000.00		45,139,308.92	
煤矿安全改造及瓦斯治理示范矿井项目	109,562,692.69	13,436,400.00		122,999,092.69	
合 计	137,592,001.61	34,456,400.00		172,048,401.61	/

(二十八)其他非流动负债:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
1、洗选工艺升级改造贴息款	2,501,376.30	2,501,376.30
2、矿井水净化饮用水工程	1,896,576.15	1,896,576.15
3、矿井污水处理工程	1,656,847.64	1,656,847.64
4、干燥系统环保补助资金	286,904.70	286,904.70
5、难选煤高效洗选中集成技术研究	500,000.00	500,000.00
6、污染源氨氮在线监控安装	300,000.00	300,000.00
7、贵州省煤炭高效生产工程(技术)研究中心平台建设	80,000.00	80,000.00
8、盘江矿区松软突出煤层护-封-联瓦斯治理新技术体系	200,000.00	200,000.00
9、超导磁分离净化煤炭废水研究	160,000.00	160,000.00
10、远程自动控制采煤技术研究及应用	600,000.00	600,000.00
11、火铺矿煤层沿空留巷围岩控制技术研究	150,000.00	150,000.00
12、三软煤层(17#)开采技术研究	300,000.00	300,000.00
13、综合机械化采煤自动化集成控制技术应用	100,000.00	100,000.00
14、知识产权试点资助	508,000.00	108,000.00
15、其他	285,000.00	300,000.00
16、售后租回损益	-59,901,749.94	-4,332,620.41
合计	-50,377,045.15	4,807,084.38

(二十九)股本:

单位: 元 币种: 人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,655,051,861						1,655,051,861

(三十)专项储备:

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
煤炭生产安全费	148,105,776.76	214,437,012.00	151,494,741.69	211,048,047.07
维简费	104,977,924.46	42,887,402.40		147,865,326.86
合 计	253,083,701.22	257,324,414.40	151,494,741.69	358,913,373.93

(三十一)资本公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	2,310,512,605.53			2,310,512,605.53
其他资本公积	28,898,081.05			28,898,081.05
合计	2,339,410,686.58			2,339,410,686.58

(三十二)盈余公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	741,395,698.76			741,395,698.76
合计	741,395,698.76			741,395,698.76

(三十三)未分配利润:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前 上年末未分配利润	2,228,256,045.06	/
调整后 年初未分配利润	2,228,256,045.06	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	266,563,951.45	/
应付普通股股利	496,515,558.30	
期末未分配利润	1,998,304,438.21	/

(三十四)营业收入和营业成本:
1、营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,722,344,939.49	2,691,066,787.40
其他业务收入	173,456,300.68	205,044,361.97
营业成本	1,934,927,247.15	1,923,403,896.61

2、主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
煤炭	2,734,782,152.69	1,745,797,582.33	2,699,058,018.29	1,683,536,617.00
电力	83,640,329.08	94,599,535.41	80,282,522.89	86,445,150.19
内部抵消	-96,077,542.28	-96,077,542.28	-88,273,753.78	-88,273,753.78
合计	2,722,344,939.49	1,744,319,575.46	2,691,066,787.40	1,681,708,013.41

3、主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
煤炭	2,734,782,152.69	1,745,797,582.33	2,699,058,018.29	1,683,536,617.00
电力	83,640,329.08	94,599,535.41	80,282,522.89	86,445,150.19
内部抵消	-96,077,542.28	-96,077,542.28	-88,273,753.78	-88,273,753.78
合计	2,722,344,939.49	1,744,319,575.46	2,691,066,787.40	1,681,708,013.41

4、公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
1	385,942,979.20	13.33
2	381,869,454.51	13.19
3	304,345,818.66	10.51
4	302,503,376.59	10.45
5	189,287,510.85	6.54
合计	1,563,949,139.81	54.02

(三十五)营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	339,110.37	2,543,983.66	应税收入的 5%
城市维护建设税	18,199,330.42	26,888,801.18	应纳增值税及营业税的 5%、1%
教育费附加	19,431,402.21	19,206,567.24	应纳增值税及营业税的 5%
资源税	35,855,243.25	26,886,287.35	原煤产量 6.35 元/吨
煤炭价格调节基金	56,464,950.00	83,752,980.00	原煤产量 10 元/吨
价格调节基金	2,980,040.62	2,938,130.71	营业收入的 1%
合计	133,270,076.87	162,216,750.14	/

(三十六)销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,976,337.67	3,092,394.35
折旧费	141,703.20	107,223.97
修理费	62,915.54	99,087.00
运输费（一票结算）	19,330,000.51	
防城港运杂费	2,283,977.21	1,580,003.20
代理费(含物流)	28,930,929.83	24,430,360.00
其他	7,725,869.38	10,040,809.94
合计	60,451,733.34	39,349,878.46

(三十七)管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	247,869,547.87	241,989,657.85
折旧费	20,215,699.79	15,044,120.73
无形资产摊销	36,229,814.87	34,986,785.49
税金	15,535,037.86	15,677,132.56
矿产资源补偿费	16,822,578.00	16,326,971.30
研发支出	3,563,868.60	3,976,208.52
修理费	29,700,160.28	30,126,082.13
其他	46,892,353.33	59,726,274.35
合计	416,829,060.60	417,853,232.93

(三十八)财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	96,074,152.82	90,348,070.74
减：利息收入	-5,103,288.85	-4,526,014.39
加：其他财务费用	3,418,646.09	2,888,108.93
合计	94,389,510.06	88,710,165.28

(三十九)投资收益：
1、投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	7,103,150.01	-420,515.34
其他		8,428,831.04
合计	7,103,150.01	8,008,315.70

2、按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
贵州首黔资源开发有限公司	-1,379,211.36	-420,515.34	本期较上年同期利润减少
国投盘江发电有限公司	1,810,067.54		
盘县盘江运通物流公司	-233,801.91		
贵州盘江集团财务有限公司	7,647,980.94		
西部红果煤炭贸易有限公司	-751,228.99		
盘江煤炭资源（新加坡）股份有限公司	9,343.79		
合计	7,103,150.01	-420,515.34	/

(四十)资产减值损失:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-321,264.30	
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-321,264.30	

(四十一)营业外收入:

1、营业外收入情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	300.00		300.00
其中: 固定资产处置利得	300.00		300.00
政府补助	22,200.00	506,800.00	22,200.00
其他	113,197.00	145,600.00	113,197.00
合计	135,697.00	652,400.00	135,697.00

2、政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
贵阳中新专利商标事务所专利资助款	22,200.00		收益相关补助
环保补助资金		120,000.00	收益相关补助
“节能产品惠民工程”高效电机财政补贴		20,800.00	收益相关补助
知识产权优势企业培训补助		50,000.00	收益相关补助
高新技术循环经济项目贷款贴息		306,000.00	收益相关补助
能源管理先进单位表彰款		10,000.00	收益相关补助
合计	22,200.00	506,800.00	/

(四十二)营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	23,232.05	917,343.51	23,232.05
其中：固定资产处置损失	23,232.05	917,343.51	23,232.05
其他	1,012,625.00	4,242,466.00	1,012,625.00
合计	1,035,857.05	5,159,809.51	1,035,857.05

(四十三)所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	51,287,240.58	71,177,211.72
合计	51,287,240.58	71,177,211.72

(四十四)基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

1、基本每股收益

基本每股收益 = $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	266,563,951.45	326,267,931.25
本公司发行在外普通股的加权平均数	1,655,051,861.00	1,655,051,861.00
基本每股收益（元/股）	0.161	0.197

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	1,655,051,861.00	1,655,051,861.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	1,655,051,861.00	1,655,051,861.00

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	266,563,951.45	326,267,931.25
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	1,655,051,861.00	1,655,051,861.00
稀释每股收益（元/股）	0.161	0.197

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	1,655,051,861.00	1,655,051,861.00
可转换债券的影响		
股份期权的影响		
年末普通股的加权平均数（稀释）	1,655,051,861.00	1,655,051,861.00

(四十五)现金流量表项目注释：

1、收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
银行存款利息	5,103,288.85
离岗人员交各项款	1,781,680.92
收安全风险抵押金	1,095,065.00
各种罚款收入	35,110.00
除税费返还的外的其他政府补助收入	22,200.00
其他	30,659,971.25
合计	38,697,316.02

2、支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
塌陷补偿费	14,267,620.52
班中餐	12,528,842.93
工会经费	8,237,888.16
企业支付给离退休人员的各项费用	6,343,835.18
医药费	14,445,072.49
办公费	4,420,535.58
差旅费	2,665,362.44
备用金借款	6,189,111.08
车辆费用	3,197,628.19
罚款及赔款	643,000.00
其他财务费用	3,418,646.09
会务费	126,138.57
审计、咨询服务费	423,091.25
警卫消防费	224,020.50
水资源费	245,456.00
支付其他经营活动	102,018,753.14
合计	179,395,002.12

3、收到的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收国债专项资金拨款	30,120,400.00
知识产权试点资助费	400,000.00
售后回租业务收到的现金	300,000,000.00
合计	330,520,400.00

4、支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
融资租赁资产租赁费	101,666,590.81
融资租赁资产保证金	36,750,000.00
融资租赁资产管理费	4,500,000.00
融资租赁资产手续费	2,250,000.00
合计	145,166,590.81

(四十六)现金流量表补充资料:

1、现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	211,170,625.83	196,900,920.42
加: 资产减值准备	-321,264.30	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	205,275,284.32	188,395,937.05
无形资产摊销	36,229,814.87	34,986,785.49
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)	22,932.05	917,343.51
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	96,074,152.82	88,710,165.28
投资损失(收益以“—”号填列)	-7,103,150.01	-8,008,315.70
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	-20,255,534.20	8,604,778.75
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-181,910,150.46	103,988,454.96
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-161,882,469.25	-105,456,932.58
其他	108,513,726.37	50,899,027.91
经营活动产生的现金流量净额	285,813,968.04	559,938,165.09
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	768,706,826.73	1,503,446,205.42
减: 现金的期初余额	738,687,678.10	787,919,914.75
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	30,019,148.63	715,526,290.67

2、现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	768,706,826.73	738,687,678.10
其中：库存现金	61,271.52	34,064.76
可随时用于支付的银行存款	768,645,555.21	738,653,613.34
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	768,706,826.73	738,687,678.10

七、关联方及关联交易

(一)本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	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(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
控股(集团)公司	有限责任公司	六盘水市	张仕和	原煤生产等	1,000,000,000.00	58.67	58.67	是	21465027-9

(二)本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
贵州盘江马依煤业有限公司	有限责任公司	贵州贵阳	易国晶	煤炭生产	1,070,000,000	73.51	73.51	68395946-3
贵州盘江恒普煤业有限公司	有限责任公司	贵州贵阳	包庆林	煤炭生产	288,888,900	90	90	68395947-1
贵州松河煤业发展有限责任公司	有限责任公司	贵州贵阳	徐再刚	煤炭生产	542,500,000	35	35	77058479-4
贵州盘江矿山机械有限责任公司	有限责任公司	贵州六盘水	谭兵	设备租赁修理	133,706,639	100	100	58726322-0
贵州盘江职业卫生技术服务有限公司	有限责任公司	贵州六盘水	沈成林	卫生服务	100,000	100	100	05709037-7

(三)本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
二、联营企业								
国投盘江发电有限公司	有限责任公司	贵州盘水	李俊	电力生产	359,352,000	45	45	68396726-0
贵州首黔资源开发有限公司	有限责任公司	贵州盘水	霍光来	煤炭钢铁生产	2,000,000,000	25	25	68396262-X
贵州盘江集团财务有限公司	有限责任公司	贵州贵阳	尹新全	金融	500,000,000	45	45	06772622-8
盘江运通盘县物流有限公司	有限责任公司	贵州盘县	杨文	物流服务	10,000,000	30	30	06100936-7
西部红果煤炭交易有限公司	有限责任公司	贵州盘县	王立军	交易服务	100,000,000	20	20	08565754-5
盘江煤炭资源（新加坡）股份有限公司	有限责任公司	新加坡		贸易	5,000,000.00	35	35	
贵州松河煤业管理有限责任公司	有限责任公司	贵州贵阳	纪业刚	煤炭生产	10,000,000.00	67		05907059-9

(四)本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
贵州盘江煤层气开发利用有限责任公司	母公司的控股子公司	67074397-0
贵阳海螺盘江水泥有限责任公司	股东的子公司	68016324-0
贵定海螺盘江水泥有限责任公司	股东的子公司	68016221-3
遵义海螺盘江水泥有限责任公司	股东的子公司	68395964-X
六枝工矿（集团）有限责任公司	母公司的全资子公司	71435330-X
贵州盘江煤电建设工程有限公司	母公司的全资子公司	91465041-3
贵州盘江煤电多种经营开发有限公司	母公司的全资子公司	71439939-1
中煤盘江重工有限公司	母公司的控股子公司	56504799-X
贵州盘南煤炭开发有限责任公司	母公司的控股子公司	75017641-9
盘江运通物流股份有限公司	母公司的控股子公司	055038065
盘江六盘水装备制造有限公司	母公司的全资子公司	680164438

(五)关联交易情况

1、采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
控股（集团）公司	租赁、医疗服务	按市场价格确定	23,091,339.87	5.31	17,749,560.61	4.70
贵州盘江煤电多种经营开发有限责任公司	材料设备等	按市场价格确定	41,315,724.96	9.50	32,400,920.14	8.58
贵州盘江煤层气开发利用有限责任公司	电力、热水	按市场价格确定	49,267,775.66	11.32	44,974,896.59	11.91
贵州盘江煤电建设工程有限公司	工程	按市场价格确定	73,855,482.00	41.35	93,912,303.38	25.18
中煤盘江重工有限公司	材料设备等	按市场价格确定	3,680,897.44	0.85	9,006,764.96	2.39
盘江六盘水装备制造有限公司	材料设备等	按市场价格确定	681,094.02	0.16	1,057,760.68	0.28
盘江运通物流股份有限公司	代理费	按市场价格确定	26,942,787.06	75.21	24,430,360.00	74.77
贵州盘南煤炭开发有限责任公司	材料设备等	按市场价格确定	263,589.74	0.06		
贵阳海螺盘江水泥有限责任公司	水泥	按市场价格确定			89,658.12	0.02
合 计			219,098,690.74		223,622,224.48	

2、出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
贵州盘江煤电多种经营开发有限责任公司	低热值混煤	按市场价格确定	83,032.59	0.01		
贵定海螺盘江水泥有限公司	低热值混煤	按市场价格确定	73,375,057.02	8.27	54,233,307.45	7.39
贵阳海螺盘江水泥有限公司	低热值混煤	按市场价格确定	56,477,169.07	6.36	68,326,327.15	9.31
遵义海螺盘江水泥有限公司	低热值混煤	按市场价格确定	45,307,780.82	5.10	38,698,955.35	5.27
贵州盘南煤炭开发有限责任公司	设备租赁修理	按市场价格确定	19,140,000.00	36.51	10,581,586.51	18.39
"贵州盘南煤炭开发有限责任公司"	材料设备等	按市场价格确定	5,458,824.71	24.82		
贵州盘江煤电多种经营开发有限责任公司	材料设备等	按市场价格确定	1,014,726.80	4.61		
贵州盘江煤层气开发利用有限责任公司	瓦斯气	按市场价格确定	8,263,384.08	88.88	9,687,143.86	39.95
控股（集团）公司	电力	按市场价格确定	940,446.37	0.89	1,056,722.25	4.58
贵州盘江煤电多种经营开发有限责任公司	电力	按市场价格确定	1,236,145.83	1.16	1,061,801.79	4.59
国投盘江发电有限公司	低热值混煤	按市场价格确定	39,920,385.59	4.50		
控股（集团）公司	低热值混煤	按市场价格确定			121,966.86	0.02
控股（集团）公司	材料设备等	按市场价格确定			2,542,561.91	10.49
合 计			251,216,952.88		186,310,373.13	

(六)关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	贵阳海螺盘江水泥有限责任公司	2,486,868.42			
应收账款	遵义海螺盘江水泥有限责任公司	1,318,600.26			
应收账款	盘南煤炭开发有限责任公司	34,389,855.98	1,224,803.90	24,496,077.92	1,224,803.90
预付账款	盘江运通物流股份有限公司	22,402,452.96		1,798,761.40	
其他应收款	盘江六盘水装备制造有限公司	2,946,985.65	20,622.82	1,355,593.11	20,622.82
其他应收款	控股(集团)公司	3,343,905.79	99,532.94	1,990,658.75	99,532.94

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	控股(集团)公司	17,016,957.75	27,686,162.65
应付账款	贵州盘江煤电多种经营开发有限责任公司	23,298,593.18	33,827,389.92
应付账款	贵州盘江煤层气开发利用有限责任公司	30,249,162.79	60,885,659.17
应付账款	贵州盘江煤电建设工程有限公司	71,572,330.07	128,187,325.78
应付账款	中煤盘江重工有限公司	33,630,076.75	43,055,426.75
应付账款	盘江六盘水装备制造有限公司	1,035,578.20	
其他应付款	贵州盘江煤电建设工程有限公司	120,000.00	287,000.00
其他应付款	控股(集团)公司	3,560,566.71	1,524,591.40
预收账款	贵定海螺盘江水泥有限责任公司	25,166,457.34	44,088,470.43
预收账款	贵阳海螺盘江水泥有限责任公司	7,981,195.53	32,449,123.12
预收账款	遵义海螺盘江水泥有限责任公司	30,157,015.23	33,857,200.75
长期应付款	控股(集团)公司	27,077,800.00	27,962,400.00

八、股份支付：

无

九、或有事项：

(一)未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

1、公司于 2014 年 5 月 14 日收到贵阳市中级人民法院签发的（2014）筑民二（商）初字第 47 号《应诉通知书》等相关法律文书，贵州省贵阳市中级人民法院已正式受理原告贵州正业工程技术投资有限公司诉被告贵州首黔资源开发有限公司、贵州首钢产业投资有限公司、贵州盘江精煤股份有限公司、贵州黔桂发电有限责任公司、首钢水城钢铁（集团）有限责任公司及第三人贵阳银行瑞金支行借款合同纠纷一案。公司为第三被告人，涉案金额：4999 万元。因案件尚处起诉阶段，未正式开庭审理，暂时无法判断对公司本期和期后损益的影响。

2、公司于 2014 年 7 月 28 日收到贵阳市云岩区人民法院签发的（2014）云民商初字第 1004 号《应诉通知书》等相关法律文书，贵阳市云岩区人民法院已正式受理原告贵阳银行股份有限公司诉被告贵州首黔资源开发有限公司、贵州首钢产业投资有限公司、贵州盘江精煤股份有限公司、贵州黔桂发电有限责任公司、首钢水城钢铁（集团）有限责任公司金融借款合同纠纷一案。案件处于起诉阶段，尚未正式开庭审理，公司为第三被告人，涉案金额：1857 万元。因案件尚未正式开庭审理，暂时无法判断对公司本期和期后损益的影响。

十、承诺事项：

无

十一、资产负债表日后事项：

(一)资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	496,515,558.30
经审议批准宣告发放的利润或股利	496,515,558.30

(二)其他资产负债表日后事项说明

1、公司于 2014 年 5 月 25 日召开的 2013 年度股东大会审议通过了 2013 年度利润分配方案，方案以公司 2013 年 12 月 31 日的股本 1,655,051,861 股为基数，向全体股东每 10 股

派发现金红利 3 元人民币（含税），共派发现金 496,515,558.30 元。上述利润分配方案已于 2014 年 7 月 24 日实施完毕。

2、公司 2014 年 7 月 4 日召开的第四届董事会 2014 年第四次临时会议通过《关于全资子公司投资设立贵州盘江矿山机械检测检验中心的议案》（临 2014-024）。公司全资子公司矿山机械公司以现金方式出资 10 万元人民币设立其全资子公司贵州盘江矿山机械检测检验中心。7 月起财务报表增加合并贵州盘江矿山机械检测检验中心。

十二、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款：

1、应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄分析组合	1,223,389,057.86	100.00	37,978,983.86	3.10	667,139,895.82	100.00	37,980,524.77	5.69
组合小计	1,223,389,057.86	100.00	37,978,983.86	3.10	667,139,895.82	100.00	37,980,524.77	5.69
合计	1,223,389,057.86	/	37,978,983.86	/	667,139,895.82	/	37,980,524.77	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	1,148,698,078.96	93.90	29,661,374.48	593,258,307.81	88.93	29,662,915.39
1 至 2 年	73,658,256.04	6.02	7,284,886.52	72,848,865.15	10.92	7,284,886.52
5 年以上	1,032,722.86	0.08	1,032,722.86	1,032,722.86	0.15	1,032,722.86
合计	1,223,389,057.86	100.00	37,978,983.86	667,139,895.82	100.00	37,980,524.77

2、本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
1	煤款	14,168.31	无法收回	否
2	煤款	1,240.80	无法收回	否
合计	/	15,409.11	/	/

3、本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

4、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
1	客户	331,413,230.45	一年以内	27.09
2	客户	189,433,742.08	一年以内	15.48
3	客户	172,764,721.72	一年以内	14.12
4	客户	152,571,163.79	一年以内	12.47
5	客户	133,521,088.88	一年以内	10.91
合计	/	979,703,946.92	/	80.07

(二)其他应收款：

1、其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄分析组合	115,677,922.92	100.00	6,678,761.48	5.77	64,939,250.14	100.00	6,678,761.48	10.28
组合小计	115,677,922.92	100.00	6,678,761.48	5.77	64,939,250.14	100.00	6,678,761.48	10.28
合计	115,677,922.92	/	6,678,761.48	/	64,939,250.14	/	6,678,761.48	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	104,659,244.45	90.47	1,426,276.32	55,642,204.70	85.68	1,426,276.32
1 至 2 年	4,876,680.96	4.22	351,800.58	3,518,005.81	5.42	351,800.58
2 至 3 年	1,310,368.63	1.13	137,699.49	688,497.46	1.06	137,699.49
3 至 4 年	191,678.74	0.17	132,134.27	440,447.58	0.68	132,134.27
4 至 5 年	21,061.02	0.02	12,829.17	32,072.94	0.05	12,829.17
5 年以上	4,618,889.12	3.99	4,618,021.65	4,618,021.65	7.11	4,618,021.65
合计	115,677,922.92	100.00	6,678,761.48	64,939,250.14	100.00	6,678,761.48

2、本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额
控股（集团）公司	3,343,905.79	108,335.24	2,166,704.75	108,335.24
合计	3,343,905.79	108,335.24	2,166,704.75	108,335.24

3、其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
1	客户	2,336,574.94	一年以内	2.02
2	客户	1,600,000.00	一至二年	1.38
3	客户	1,131,165.17	一至二年	0.98
4	客户	1,128,301.15	五年以上	0.98
5	客户	274,427.35	二至三年	0.24
合计	/	6,470,468.61	/	5.60

4、其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
盘江六盘水装备制造有限公司	母公司的全资子公司	2,946,985.65	2.55
合计	/	2,946,985.65	2.55

(三)长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位表决权比例（%）
贵州盘江马依煤业有限公司	786,500,000.00	546,500,000.00	240,000,000.00	786,500,000.00	73.51	73.51
贵州盘江恒普煤业有限公司	260,000,000.00	230,000,000.00	30,000,000.00	260,000,000.00	90	90
贵州松河煤业发展有限责任公司	224,875,000.00	219,311,851.74		219,311,851.74	35	35
贵州盘江矿山机械有限责任公司	130,590,031.47	130,590,031.47		130,590,031.47	100	100
贵州盘江职业卫生技术服务有限公司	100,000.00	100,000.00		100,000.00	100	100
华创证券有限责任公司	190,250,000.00	190,250,000.00		190,250,000.00	10	10

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位表决权比例（%）
国投盘江发电有限公司	161,708,400.00	144,537,089.49	1,810,067.54	146,347,157.03	45	45
贵州首黔资源开发有限公司	150,000,000.00	160,924,032.52	-1,379,211.36	159,544,821.16	25	25
贵州盘江集团财务有限公司	225,000,000.00	228,464,227.89	7,647,980.94	236,112,208.83	45	45
盘江运通盘县物流有限公司	3,000,000.00	2,568,577.92	-233,801.91	2,334,776.01	30	30
西部红果煤炭贸易有限公司	20,000,000.00	19,813,951.64	-751,228.99	19,062,722.65	20	20
盘江煤炭资源（新加坡）股份有限公司	1,707,792.40	1,685,460.51	9,343.79	1,694,804.30	35	35

(四)营业收入和营业成本:

1、营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,486,485,725.34	2,647,722,823.94
其他业务收入	147,213,053.87	177,240,833.73
营业成本	1,736,661,559.36	1,782,887,039.36

2、主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
煤炭	2,498,743,425.46	1,557,370,006.16	2,655,714,054.83	1,550,787,773.82
电力	83,640,329.08	94,599,535.41	80,282,522.89	86,445,150.19
内部抵消	-95,898,029.20	-95,898,029.20	-88,273,753.78	-88,273,753.78
合计	2,486,485,725.34	1,556,071,512.37	2,647,722,823.94	1,548,959,170.23

3、主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
煤炭	2,498,743,425.46	1,557,370,006.16	2,655,714,054.83	1,550,787,773.82
电力	83,640,329.08	94,599,535.41	80,282,522.89	86,445,150.19
内部抵消	-95,898,029.20	-95,898,029.20	-88,273,753.78	-88,273,753.78
合计	2,486,485,725.34	1,556,071,512.37	2,647,722,823.94	1,548,959,170.23

4、公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
1	385,173,748.43	14.62
2	381,100,223.74	14.47
3	304,345,818.66	11.56
4	302,503,376.59	11.49
5	172,228,602.59	6.54
合计	1,545,351,770.01	58.68

(五)投资收益：

1、投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	7,103,150.01	-420,515.34
其它	1,853,333.33	14,696,211.24
合计	8,956,483.34	14,275,695.90

2、按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
贵州首黔资源开发有限公司	-1,379,211.36	-420,515.34	本期较上年同期利润减少
国投盘江发电有限公司	1,810,067.54		
盘县盘江运通物流公司	-233,801.91		
贵州盘江集团财务有限公司	7,647,980.94		
西部红果煤炭贸易有限公司	-751,228.99		
盘江煤炭资源（新加坡）股份有限公司	9,343.79		
合计	7,103,150.01	-420,515.34	/

(六)现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	291,595,387.85	393,428,657.45
加: 资产减值准备	-321,264.30	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	141,569,126.57	139,889,853.77
无形资产摊销	31,302,911.16	31,247,621.19
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)	22,932.05	917,343.51
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	8,190,000.00	3,981,024.66
投资损失(收益以“—”号填列)	-8,956,483.34	-14,275,695.90
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	-17,584,995.54	17,268,419.76
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-69,283,739.68	-20,541,858.84
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-31,712,908.22	-2,796,249.31
其他	104,384,413.04	48,508,435.91
经营活动产生的现金流量净额	449,205,379.59	597,627,552.20
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	685,704,700.49	1,068,666,805.14
减: 现金的期初余额	616,667,945.43	529,880,059.84
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	69,036,755.06	538,786,745.30

十三、补充资料

(一)当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-22,932.05
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	22,200.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-899,428.00
少数股东权益影响额	306,085.00
所得税影响额	135,024.01
合计	-459,051.04

(二)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	3.668	0.161	0.161
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.674	0.161	0.161

(三)公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：元

序号	主要报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率
1	应收账款	1,344,710,468.45	753,486,764.00	78.47
2	预付款项	107,572,011.40	69,882,674.15	53.93
3	其他应收款	138,749,388.18	40,791,672.32	240.14
4	一年内到期的非流动资产	20,003,000.00	30,000,000.00	-33.32
5	长期应收款	60,000,000.00	30,000,000.00	100.00

6	预收款项	113,348,423.60	191,347,196.43	-40.76
7	一年内到期的非流动负债	637,732,175.08	463,367,785.92	37.63
8	长期应付款	390,149,972.86	246,866,419.49	58.04
9	其他非流动负债	-50,377,045.15	4,807,084.38	-1,147.98
10	专项储备	358,913,373.93	253,083,701.22	41.82
11	销售费用	60,451,733.34	39,349,878.46	53.63
12	对联营企业和合营企业的投资收益	7,103,150.01	-420,515.34	1,789.15
13	营业外收入	135,697.00	652,400.00	-79.20
14	营业外支出	1,035,857.05	5,159,809.51	-79.92
15	少数股东损益	-55,393,325.62	-129,367,010.83	57.18
16	收到其他与经营活动有关的现金	38,697,316.02	64,123,598.49	-39.65
17	支付其他与经营活动有关的现金	179,395,002.12	114,593,124.49	56.55
18	收回投资收到的现金		180,000,000.00	-100.00
19	取得投资收益收到的现金		8,428,831.04	-100.00
20	偿还债务支付的现金	1,107,000,000.00	411,962,348.72	168.71

- 1、应收账款：主要原因为客户未能及时支付货款所致。
- 2、预付账款：主要原因为对方开具运费发票不及时导致无法及时冲减预付的铁路运费。
- 3、其他应收款：主要原因为本期新增往来挂账所致。
- 4、一年内到期的非流动资产：主要原因为松河公司一年内到期的融资租赁保证金较年初减少所致。
- 5、长期应收款：主要原因为松河公司融资租赁保证金较年初增加所致。
- 6、预收账款：主要原因为本期客户预付款项比年初减少所致。
- 7、一年内到期的非流动负债：主要原因为子公司 2014 年将归还的贷款及售后回租融资租赁费较年初增加所致。

8、长期应付款：主要原因为子公司松河公司新增加融资租赁固定资产业务导致租赁费增加所致。

9、其他非流动负债：主要原因为子公司松河公司售后租回损失较年初增加所致。

10、专项储备：主要原因为本期原煤产量较上年同期增加导致计提安全费/维简费增加所致。

11、销售费用：本年应部分客户要求，结算方式由煤款与运费分别结算改为一票结算方式，即运费与煤款合并开具增值税发票，对应铁路运费由原来的客户承担改为我公司承担，造成销售费用较上年同期大幅增加。

12、对联营企业和合营企业的投资收益：主要原因为本期联营企业的利润较上年同期增加所致。

13、营业外收入：主要原因为本期收到的各类政府补助较上年同期减少所致。

14、营业外支出：主要原因为本期罚款支出较上年同期减少与所致。

15、少数股东损益：主要原因为子公司本期净利润较上年同期增加所致。

16、收到的其他与经营活动有关的现金：主要原因为本期代收职工棚户区房款较上年同期减少所致。

17、支付其他与经营活动有关的现金：主要原因为本期代付棚户区房款较上年同期增加所致。

18、收回投资收到的现金：主要原因为上年同期有委贷资金收回。

19、取得投资收益收到的现金：主要原因为上年同期有委托贷款利息收益。

20、偿还债务支付的现金：主要原因为子公司偿还借款较上年同期增加所致。

第十节 备查文件目录

(一)载有法定代表人、总会计师、会计主管签名并盖章的会计报表；

(二)报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：张仕和
贵州盘江精煤股份有限公司

2014 年 8 月 28 日