



黑龙江京蓝科技股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人肖志辉、主管会计工作负责人刘冰及会计机构负责人(会计主管人员)刘冰声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不代表公司对 2015 年度的盈利预测，不构成公司对投资者的实质承诺，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在不确定性，请投资者注意投资风险。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
目 录.....	3
释义.....	4
重大风险提示.....	5
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	22
第六节 股份变动及股东情况.....	30
第七节 优先股相关情况.....	35
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	36
第九节 公司治理.....	44
第十节 内部控制.....	51
第十一节 财务报告.....	53
第十二节 备查文件目录.....	134

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
天伦置业	指	黑龙江天伦置业股份有限公司（公司原名）
京蓝科技、公司、本公司	指	黑龙江京蓝科技股份有限公司
大股东、控股股东、京蓝控股	指	京蓝控股有限公司
天伦控股	指	天伦控股有限公司
吉源煤业	指	贵州六盘水吉源煤业有限公司
小凹子煤矿	指	贵州省盘县水塘小凹子煤矿
公司章程	指	黑龙江京蓝科技股份有限公司章程
董事会	指	黑龙江京蓝科技股份有限公司董事会
监事会	指	黑龙江京蓝科技股份有限公司监事会
股东大会	指	黑龙江京蓝科技股份有限公司股东大会
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
会计师	指	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
远江信息	指	远江信息技术有限公司
盈创嘉业	指	北京盈创嘉业投资中心（有限合伙）
楼泰投资	指	杭州楼泰投资合伙企业（有限合伙）
信诚投资	指	北京信诚和顺投资中心（有限合伙）
上海衢富	指	上海衢富资产管理有限公司

重大风险提示

公司对于煤矿产业尚有经营风险、市场风险和政策风险，以及行政审批等多种风险需要应对。

公司的房地产管理业务收入取决于招租率的变化。

公司非公开发行方案有待证监会审批。

公司提请投资者留意重大风险提示，注意规避风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	京蓝科技	股票代码	000711
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	黑龙江京蓝科技股份有限公司		
公司的中文简称	京蓝科技		
公司的外文名称（如有）	HeiLongJiang Kingland Technology Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Kingland Technology		
公司的法定代表人	肖志辉		
注册地址	黑龙江省哈尔滨市南岗区经济技术开发区		
注册地址的邮政编码	150090		
办公地址	北京市丰台区广安路9号国投财富广场3号楼5层		
办公地址的邮政编码	100055		
公司网址	www.kingland-tech.com.cn		
电子信箱	securities@ikingland.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘欣	刘捷
联系地址	北京市丰台区广安路9号国投财富广场3号楼5层	广州市天河路45号天伦大厦25楼
电话	010-63300361	020-38303219
传真	010-63303671	020-38303000
电子信箱	xin.liu@ikingland.cn	jessie88520@hotmail.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券事务中心

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1993 年 03 月 31 日	哈尔滨经济技术开 发区	2300001100930	230109126976973	12697697-3
报告期末注册	2014 年 11 月 13 日	哈尔滨经济技术开 发区	230000100003771	230198126976973	12697697-3
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司上市之初，主营高科技铜铁双金属制品、松花江索道、二龙山滑雪场和二龙山滑道以及配套服务设施等项目。2000 年，主营业务调整为网络与电子信息技术开发应用、软件开发和高新技术投资等。2002 年，主营业务调整为房地产开发与经营。2008 年，公司尝试产业战略转型，兼顾房地产经营管理的同时，涉足矿业领域。2014 年，主营业务调整为信息系统集成服务，信息技术咨询服务，电子产品研发制造销售维护，网络及电子信息技术开发应用，软件开发，对高新技术投资、旅游基础设施投资、投资管理。				
历次控股股东的变更情况（如有）	2000 年 5 月，公司第一大股东黑龙江省建设开发实业总公司与南都集团控股有限公司签订股权转让协议，南都集团成为公司实际控制人。2002 年 3 月，天伦控股有限公司成为公司第一大股东。2014 年 7 月，京蓝控股有限公司成为公司第一大股东。				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	广州市东风东路 555 号粤海集团大厦 10 楼
签字会计师姓名	何国铨、刘清

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2014 年	2013 年		本年比上年 增减	2012 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	68,749,309.27	63,207,343.57	63,207,343.57	8.77%	61,264,649.70	61,264,649.70
归属于上市公司股东的净利润（元）	-72,031,131.19	-27,437,219.92	-27,437,219.92	-162.53%	2,198,683.16	2,198,683.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-71,903,650.20	-29,274,174.80	-29,274,174.80	-145.62%	2,064,522.08	2,064,522.08
经营活动产生的现金流量净额（元）	-9,595,624.86	16,986,787.34	16,986,787.34	-156.49%	24,373,528.53	24,373,528.53
基本每股收益（元/股）	-0.45	-0.17	-0.170	-164.71%	0.01	0.01
稀释每股收益（元/股）	-0.45	-0.17	-0.170	-164.71%	0.01	0.01
加权平均净资产收益率	-24.85%	-8.09%	-8.09%	-16.76%	0.60%	0.60%
	2014 年末	2013 年末		本年末比上 年末增减	2012 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产（元）	1,193,776,072.39	1,096,400,506.94	1,096,400,506.94	8.88%	778,149,150.00	778,149,150.00
归属于上市公司股东的净资产（元）	253,876,689.44	325,410,960.08	325,410,960.08	-21.98%	365,522,295.98	365,522,295.98

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-18,491.82	-13,641,874.12	20,000.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		15,206,565.64		
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		391,716.27	153,769.84	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-110,395.30	-191,332.51	-52,435.76	
减：所得税影响额	-1,323.63	-319.60	25.00	
少数股东权益影响额（税后）	-82.50	-71,560.00	-12,852.00	
合计	-127,480.99	1,836,954.88	134,161.08	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，公司董事会的重点工作一方面是围绕主体公司一天伦矿业获得贵州省煤矿企业兼并重组主体资格的确认展开，经过两年多的不懈努力，终于在 2014 年 3 月初获得了贵州省第三批煤矿企业兼并重组主体资格的确认，标志着公司的煤矿兼并重组工作取得了重大进展。同时，基于主体公司经营管理工作实际考量，对其名下煤矿进行了梳理与整合，报告期内先后终止了与五家煤矿（或公司）的财产份额（或股权）转让协议，与三家煤矿签署了财产份额受让协议，以期精简与优化煤矿资产，从而更好地满足煤矿重组政策和实施方案要求，把主体资格的确认工作落到实处。

公司股票自 5 月 5 日起停牌，期间筹划重大资产重组事项。公司与交易对方在协议草案的协商过程中，对于交易价格等重要条款双方分歧较大，无法达成共识，以至于无法签署正式协议，致使本次重大资产重组事项无法继续推进，决定终止筹划本次重大资产重组事项。2014 年 7 月，公司第一大股东变更为京蓝控股有限公司，而后，公司董事会披露了《非公开发行 A 股股票方案》，向京蓝控股、盈创嘉业、楼泰投资、信诚投资和上海衢富共计 5 名特定投资者，全部特定发行对象均以现金方式认购公司本次非公开发行的股份。本次非公开发行 A 股股票数量为 22,039.7959 万股，募集资金总额不超过 129,594.00 万元。该方案目前正在证监会审批。

二、主营业务分析

1、概述

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司控股股东发生变更，随后公司总部迁至北京，期间公司全体人员秉承原有的工作态度，勤勉尽责，确保公司的正常运营。矿业公司以“打造一流团队，构建安全、和谐企业，完成生产任务”为目标。为众物业服务中心全体员工始终坚持“主动服务、精益求精”的服务宗旨，克服困难，提升管理水平，物业服务中心在原有的工作基础上，2014 年的服务工作取得了一定的成绩。

2014 年，公司实现营业收入 6,874.93 万元，比上年增加 554.20 万元，同比增加 8.77%；实现利润总额-7,039.55 万元，比上年减少 4254.87 万元，同比减少 152.79%；实现净利润-7,462.88 万元，比上年减少 4,516.72 万元，同比减少 153.31%。

2015 年在稳定传统业务的基础上，公司将积极拓展通讯系统集成服务、智能化信息集成服务等新领域业务，寻求新的利润增长点。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用 不适用

主要经营模式的变化情况

适用 不适用

2、收入

说明

2014 年，公司实现营业收入 6,874.93 万元，比上年增加 554.20 万元，同比增加 8.77%；公司主要业务为物业租赁及管理收入及煤炭销售收入，与 2013 年相比主营业务收入的组成未发生重大变化。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	39,973,631.09
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	58.14%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	广发银行	18,904,540.00	27.50%
2	恒建投资	9,695,733.00	14.10%
3	贵州省盘县宏盛选煤有限公司	4,734,950.09	6.89%
4	珠江人寿	3,380,108.00	4.92%
5	中银国际	3,258,300.00	4.74%
合计	--	39,973,631.09	58.15%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
房地产管理业	主营业务成本	27,123,162.39	100.00%	20,860,126.04	100.00%	30.02%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
物业租售、咨询及管理	物业管理成本	18,810,544.67	69.35%	15,441,957.92	74.03%	21.81%
煤炭行业	销售成本	8,084,033.78	29.80%	5,189,584.18	24.87%	55.77%
金属矿	销售成本	228,583.94	0.84%	228,583.94	1.10%	0.00%

说明

2014 年公司主营业务成本为 2,712.32 万元，比上年同期增加 626.30 万元，同比变动 30.02%，主营业务成本主要为物业管理成本，占主营业务成本的 69.35%，煤炭销售成本占总成本的 29.80%。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	21,604,649.42
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	83.94%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	福建华星建设工程有限公司	17,005,672.45	66.07%
2	盘县供电局	1,505,117.36	5.85%
3	六盘水新天成工贸有限公司	1,341,409.08	5.21%
4	水城供电局	1,057,580.20	4.11%
5	中国石油化工股份有限公司六盘水石油分公司	694,870.33	2.70%
合计	--	21,604,649.42	83.94%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

4、费用

项目	2014 年	2013 年	变动比例	说明
管理费用	44,064,325.43	27,305,258.02	61.38%	公司 2014 年筹划重大资产重组和非公开发行事项导致聘请中介机构费用增加,及其他管理费用增加
财务费用	48,640,444.88	32,413,307.06	50.06%	公司短期借款增加导致利息费用增加

资产减值	9,575,556.74	2,678,430.34	257.51%	公司广西田阳商誉减值及贵州部分矿井资产减值导致
所得税费用	4,233,303.61	1,614,739.05	162.17%	所得税变动主要是为众物业收入增加导致利润总额增加从而导致所得税费用增加

5、研发支出

本报告期公司无研发项目发生

6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	68,150,274.26	67,873,228.08	0.41%
经营活动现金流出小计	77,745,899.12	50,886,440.74	52.78%
经营活动产生的现金流量净额	-9,595,624.86	16,986,787.34	-156.49%
投资活动现金流入小计	94,281,952.74	47,181,167.07	99.83%
投资活动现金流出小计	187,566,928.34	303,050,532.70	-38.11%
投资活动产生的现金流量净额	-93,284,975.60	-255,869,365.63	63.54%
筹资活动现金流入小计	479,000,000.00	365,800,000.00	30.95%
筹资活动现金流出小计	355,826,896.41	136,838,415.10	160.03%
筹资活动产生的现金流量净额	123,173,103.59	228,961,584.90	-46.20%
现金及现金等价物净增加额	20,292,503.13	-9,920,993.39	304.54%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

变动原因说明：

(1) 经营活动现金流出同比上升：系本报告期运营费用增加导致。

(2) 经营活动现金净流量同比下降：系本报告期运营费用增加导致。

(3) 投资活动现金流入增加：恒建项目及煤矿生产安全风险金导致。

(4) 投资活动现金流出减少：系取得子公司及其他营业单位支付的现金减少导致。

(5) 投资活动现金净流量增加：系本报告取得子公司及其他营业单位支付现金大幅度减少导致。

(6) 筹资活动现金流入增加：系本期短期借款增加。

(7) 筹资活动现金流出增加：系本期归还到期借款导致。

(8) 筹资活动净流量减少:系本期归还借款较多导致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、主营业务构成情况

单位:元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
物业租售、咨询及管理	60,368,963.44	18,810,544.67	68.84%	5.66%	21.81%	-4.13%
煤炭行业	8,380,345.83	8,084,033.78	3.54%	38.01%	55.77%	-11.00%
金属矿		228,583.94				
分产品						
天伦大厦	60,368,963.44	18,810,544.67	68.84%	13.71%	46.14%	-6.92%
小凹子煤矿	8,380,345.83	8,084,033.78	3.54%	38.01%	55.77%	-11.00%
分地区						
广东省	60,368,963.44	18,810,544.67	68.84%	5.66%	21.81%	-4.13%
贵州省	8,380,345.83	8,084,033.78	3.54%	38.01%	55.77%	-11.00%
广西省		228,583.94				

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下,公司最近1年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位:元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	49,025,462.00	4.11%	38,652,439.63	3.53%	0.58%	借款增加导致货币资金增加
应收账款	85,405.00	0.01%	110,486.52	0.01%	0.00%	应收帐款金额较小,催收力度增加
存货	934,013.99	0.08%	1,042,597.79	0.10%	-0.02%	主要为煤矿井下维护领用材料导致
投资性房地产	283,286,731.26	23.73%	292,966,376.34	26.72%	-2.99%	投资性房地产计提折旧导致帐面价值变动

长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	65,437,383.56	5.48%	70,608,072.21	6.44%	-0.96%	小凹子煤矿资产进行减值测试计提跌价准备导致
在建工程	203,610,760.20	17.06%	166,864,969.11	15.22%	1.84%	主要为吉源煤矿矿井建设导致

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	404,000,000.00	33.84%	190,000,000.00	17.33%	16.51%	新增流动资产贷款导致
长期借款	359,000,000.00	30.07%	403,000,000.00	36.76%	-6.69%	按合同约定归还长期借款导致

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

4、主要境外资产情况

适用 不适用

五、核心竞争力分析

公司物业租赁及管理业务，收入比较稳定，毛利率较高，每年能为公司带来稳定的现金流。

公司拥有贵州小凹子煤矿和吉源煤矿的采矿权证以及与煤矿生产经营相关的各种证照，同时又获得了贵州省煤矿企业兼并重组主体资格。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
127,550,000.00	82,948,000.00	53.77%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
毕节市垭关煤矿	煤矿的开采及销售	40.00%
金沙县安洛乡金峰煤矿	煤矿的开采及销售	5.00%
金沙县安洛乡枫香林煤矿	煤矿的开采及销售	1.00%

京蓝环宇科技（北京）有限公司	技术推广；技术中介服务；应用软件开发；销售计算机软硬件及辅助设备；企业管理；投资管理；资产管理；市场调查；经济信息咨询；会议服务；承办展览展示活动。	100.00%
----------------	----------------------------------------------------------------------------	---------

(2) 持有金融企业股权情况

 适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

 适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

 适用 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

 适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

 适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

 适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

 适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

4、主要子公司、参股公司分析

 适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广州润龙房地产有限公司	子公司	房地产	利用自有资金投资房地产。销售：建筑材料。房地产信息咨询服务。	80,000,000.00	626,685,946.00	87,518,114.75	24,293,268.38	46,893,356.92	46,880,188.52
广州天利达实业有限公司	子公司	投资	利用自有资金投资。加工、生产：建筑材料，装饰材料（另设分支机构经营）。销售：建筑材料。	22,000,000.00	81,778,304.43	22,708,181.40		10,844,246.69	10,844,246.69
广州为众物业管理有限公司	子公司	物业管理	物业管理，房屋租赁，停车场管理，室内水电安装，室内装饰，清洁服务	500,000.00	34,003,620.63	13,770,418.80	60,075,695.06	14,430,511.69	10,821,221.03
广西田阳天伦矿业有限公司	子公司	矿业	矿山勘探、矿产品购销	5,000,000.00	5,891,292.63	-11,462,374.42		-1,652,871.46	-1,653,021.46
广西凤山天伦矿业有限公司	子公司	矿业	矿山勘探、矿产品购销	5,000,000.00	4,027,514.16	4,027,514.16		-712.69	-712.69
天和创展（北京）投资有限公司	子公司	投资	项目投资；投资咨询；投资管理；资产管理	10,000,000.00	7,892,076.00	7,892,076.00		448.66	448.66
广州市天健投资有限公司	子公司	投资	房地产项目，矿业项目，实业项目、建设工程项目的投资。项目投资管理及咨询	10,000,000.00	9,827,259.65	9,796,099.65		-106,759.08	-106,759.08
贵州天伦矿业投资控股有限公司	子公司	房地产	矿业项目投资及开发；矿产品销售	20,000,000.00	480,011,470.31	-2,828,529.28		-12,950,640.77	-12,981,490.77
广州市众达房地产开发有限公司	子公司	投资	房地产开发；利用自有资金投资房地产；房地产信息咨询；房屋租赁销售建筑材料	10,000,000.00	8,712,045.46	8,701,985.46		-1,192,874.39	-1,192,874.39
贵州永利贸易有限公司	子公司	矿业	建材（不含木材）、矿山设备及配件销售	1,000,000.00	994,997.31	994,997.31		-1,545.17	-1,945.17
贵州工建贸易有限公司	子公司	贸易	煤矿机械装备及矿用锚喷支护产品等的矿山设备的销售	1,000,000.00	996,252.12	996,252.12		-1,229.59	-1,229.59

贵州友成技术咨询有限公司	子公司	贸易	煤炭工程、开采技术推广；行业政策咨询及资讯与培训服务	1,000,000.00	995,802.12	995,802.12		-1,229.59	-1,229.59
贵州天伦能源投资控股有限公司	子公司	咨询	能源开发项目投资；房地产开发；销售；建筑材料	50,000,000.00	49,800,145.71	49,791,167.91		-66,033.09	-66,033.09
深圳前海天伦能源投资控股有限公司	子公司	矿业	矿产资源投资、建设工程项目投资、项目投资管理与咨询	50,000,000.00	59,966,516.82	49,966,516.82		-28,759.42	-28,759.42
贵州盘县水塘小凹子煤矿	子公司	投资	煤矿采矿	200,000.00	366,318,740.43	341,266,443.93	8,380,345.83	-6,827,665.02	-7,456,972.48
京蓝环宇科技(北京)有限公司	子公司	技术服务	技术推广等	10,000,000.00	7,229,469.95	1,182,957.71		-816,975.94	-817,042.29

主要子公司、参股公司情况说明

- (1) 公司全资子公司广州润龙房地产有限公司拥有的天伦大厦项目租赁效果良好。
- (2) 公司子公司广州为从物业管理有限公司的物业管理收入良好。
- (3) 公司子公司贵州盘县水塘小凹子煤矿下半年因房屋搬迁暂时停产。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期(如有)	披露索引(如有)
毕节市垵关煤矿	11,200	-276.98	9,330.85	83.31%	-		
合计	11,200	-276.98	9,330.85	--	--	--	--

七、2015 年 1-3 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

八、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

1、行业竞争格局和发展趋势

面对煤炭行业低迷、产业政策和生态文明建设的宏观调控环境，产业发展存在一定难度。公司将努力通过多种方式和手段，通过资本运作和加强煤矿经营管理工作，寻求适合自身条件的发展之路，以改善经营状况。

2、公司发展战略

公司将通过收购远江信息的股权，从而进入通信技术服务和智能化系统集成领域，提升公司的持续经营能力；同时，通过对远江信息增资为远江信息未来业务增长提供支撑，为公司未来深入拓展通信技术服务和智能化系统集成业务领域奠定基础；同时，投入资金对天伦大厦和天誉花园五楼进行装修改造，将该等物业的租金和出租率维持在较高水平。

3、经营计划

2015 年，公司在力争天伦大厦等租赁项目稳健经营的同时，抓好煤矿经营管理工作，提高煤矿产业收入。此外，公司还将争取不断开拓新的业务，提升公司盈利能力。

4、资金需求说明

公司所需资金将通过向金融机构借贷、非公开发行等方式筹集。

5、可能面对的风险

(1) 公司房地产管理业务收入取决于招租率。公司将加强营销力度, 丰富营销手段, 签订营销工作责任状, 确保实现满租率。

(2) 煤矿项目要面对收购风险、政策风险、行政审批风险、经营管理风险、资金风险和
市场风险, 等等。

十、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

十一、与上年度财务报告相比, 会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

变更不会对公司 2013 年度以及本年度报告的资产总额、负债总额、净资产、净利润产生重大影响。详见公司 2015-016 号公告。

十二、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十三、与上年度财务报告相比, 合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

十四、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

为进一步增强公司现金分红的透明度, 完善和健全公司分红决策和监督机制, 保持利润分配政策的连续性和稳定性, 保护投资者的合法权益, 根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 3 号-上市公司现金分红》(证监会公告[2013]43 号)的文件精神, 报告期内公司召开 2014 年第三次临时股东大会审议《关于修改公司章程的议案》。详见公司章程第 154、155 条。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求:	是
分红标准和比例是否明确和清晰:	是
相关的决策程序和机制是否完备:	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用:	是

中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况
公司近 3 年未进行利润分配及资本公积转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014 年		-72,031,131.19			
2013 年		-27,437,219.92			
2012 年		2,198,683.16			

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十五、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十六、社会责任情况

适用 不适用

十七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
报告期内	证券事务中心	电话沟通	个人	个人投资者	公司经营情况、非公开发行进展情况；未提供资料
接待机构数量			0		
是否披露、透露或泄露未公开重大信息			未披露、透露或泄露未公开的重大信息		

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲 裁)进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日期	披露索引
于 2014 年 7 月 25 日, 本公司全资子公司广州市众达房地产开发有限公司起诉贵州天泰能源开发有限公司已由贵州省威宁彝族回族自治县人民法院受理。起诉内容是要求贵州天泰能源开发有限公司偿还前期代垫付的工资人民币 500 万元以及相关占款利息。	500	否	进行中	进行中	进行中	2014 年 07 月 26 日	公告编号: 2014-055

二、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方 或最终控 制方	被收购或 置入资产	交易价格 (万元)	进展情况 (注 2)	对公司经 营的影响 (注 3)	对公司损 益的影响 (注 4)	该资产为 上市公司 贡献的净 利润占净	是否为关 联交易	与交易对 方的关联 关系(适用 关联交易	披露日期 (注 5)	披露索引
--------------------	--------------	--------------	---------------	-----------------------	-----------------------	------------------------------	-------------	-------------------------------	---------------	------

						利润总额的比率		情形		
金沙县安洛乡枫香林煤矿	金沙县安洛乡枫香林煤矿 1% 的财产份额	280					否		2014 年 06 月 28 日	公告编号: 2014-034
金沙县安洛乡金峰煤矿	金沙县安洛乡金峰煤矿 5% 的财产份额	275					否		2014 年 06 月 28 日	
贵州龙润德矿业有限责任公司(毕节珙关煤矿)	毕节市珙关煤矿的 40% 资产	11,200					否		2014 年 06 月 28 日	公告编号: 2014-036

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

1、2014年6月27日召开的公司七届十五次董事会会议以与会董事全部同意通过了《短期借款协议》：天伦控股有限公司向公司提供额度不超过人民币3000万元的短期流动资金借款。（公告编号：2014-037）

2、2014年7月30日召开的公司第七届董事会第十八次会议与会董事审议通过了《关于公司向第一大股东申请借款的议案》、《关于公司向第二大股东申请借款的议案》：为满足公司日常经营的资金需求，黑龙江天伦置业股份有限公司（以下简称“天伦置业”或“公司”）向公司第一大股东京蓝控股有限公司申请借款1000万元人民币、及向公司第二大股东天伦控股有限公司申请借款8600万元人民币。借款方式：通过银行委托贷款方式；借款期限：1年；贷款利息：中国人民银行同期贷款利率。借贷双方同意后，可以提前还款或延期。（公告编号：2014-064）

3、2014年9月10日召开的公司第七届董事会第二十一次会议与会董事审议通过了《关于向公司董事郭绍全先生借款的议案》：公司向董事郭绍全先生申请金额为5000万元人民币的免息借款，期限不超过一个月，用于归还子公司到期的银行借款。（公告编号：2014-090）

4、2014年10月21日召开的公司第七届董事会第二十二次会议与会董事审议通过了《关于公司向股东——天伦控股有限公司申请借款的议案》：为满足公司日常经营的资金需求，公司向公司股东天伦控股有限公司申请借款不超过1.2亿元人民币。借款方式：通过银行委托贷款方式；借款期限：1年；利息：中国人民银行同期贷款利率。借贷双方同意后，可以提前还款或延期。（公告编号：2014-098）

5、2014年12月15日召开的公司第七届董事会第二十三次会议与会董事审议通过了《与董事郭绍全关联交易的议案》：为满足公司日常经营办公场地需求，公司向董事郭绍全租用其所持有的位于北京市丰台区广安路9号国投财富广场3号楼5层501—510的物业。（公告编号：2014-105）

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关联交易公告	2014年06月28日	http://www.cninfo.com.cn
	2014年07月31日	http://www.cninfo.com.cn
	2014年09月11日	http://www.cninfo.com.cn
	2014年10月22日	http://www.cninfo.com.cn
	2014年12月16日	http://www.cninfo.com.cn

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

1) 报告期公司广州天誉花园五楼物业资产没有实现招租，未产生租赁收入。

2) 报告期公司与多家客户签订了天伦大厦租赁合同。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额(万元)	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益(万元)	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
广州润龙房地产有限公司	广发银行股份有限公司	广州天伦大厦物业资产, 租赁面积 10,582 平方米		2007 年 11 月 10 日	2015 年 08 月 09 日		租赁合同		否	否
广州润龙房地产有限公司	广东恒健投资控股有限公司	广州天伦大厦物业资产, 租赁面积 5,906 平方米		2012 年 10 月 01 日	2015 年 09 月 30 日		租赁合同		否	否
广州润龙房地产有限公司	中银国际证券有限责任公司广州天河路证券营业部	广州天伦大厦物业资产, 租赁面积 1,106 平方米		2012 年 12 月 16 日	2017 年 12 月 15 日		租赁合同		否	否

2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
贵州龙润德矿业有 限责任公司	2013 年 06 月 25 日	5,000	2013 年 05 月 20 日	5,000	连带责任保 证	1 年	是	否
广州润龙房地产有 限公司	2014 年 10 月 22 日	35,000		35,000		7 年	否	否
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			40,000	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				40,000
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			40,000	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				40,000
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
广州润龙房地产有 限公司	2013 年 03 月 23 日	17,580	2013 年 01 月 10 日	17,580	连带责任保 证	10 年	否	否
贵州六盘水吉源煤 业有限公司	2013 年 03 月 23 日	5,000	2013 年 03 月 20 日	5,000	连带责任保 证	1 年	否	否
贵州天伦矿业投资 控股有限公司	2013 年 10 月 25 日	7,500	2013 年 10 月 21 日	7,500	连带责任保 证	1 年	否	否
广州润龙房地产有 限公司	2014 年 10 月 22 日	35,000		35,000	一般保证	7 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			65,080	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				65,080
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			65,080	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				65,080
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）			105,080	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）				105,080
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）			105,080	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）				105,080
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				413.90%				
其中：								

为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	92,386.17
上述三项担保金额合计（C+D+E）	92,386.17

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
贵州天伦矿业投资控股有限公司	毕节市旺达煤矿	2014 年 04 月 23 日					协议价	250	否		协议终止
贵州天伦矿业投资控股有限公司	水城县阿夏捡材沟煤矿	2014 年 04 月 23 日					协议价	298	否		协议终止
贵州天伦矿业投资控股有限公司	赫章县古基乡古基煤矿	2014 年 04 月 23 日					协议价	160	否		协议终止
贵州天伦矿业投资控股有限公司	水城桑达煤矿	2014 年 04 月 23 日					协议价	494	否		协议终止
广州市众达房地产开发有限公司	贵州龙润德房地产开发有限公司、周萍、樊贵川、郝光	2014 年 06 月 27 日					协议价	6,480	否		协议终止
黑龙江天	天伦控股	2014 年					协议价	3,000	否		执行中

伦置业股 份有限公 司	有限公司	06月27 日									
-------------------	------	------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	京蓝控股有限公司	独立性	2014年08月21日	长期有效	正在履行
	京蓝控股有限公司	避免同业竞争	2014年08月21日	长期有效	正在履行
	京蓝控股有限公司	规范和减少关联交易	2014年08月21日	长期有效	正在履行
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	45
境内会计师事务所审计服务的连续年限	13
境内会计师事务所注册会计师姓名	何国铨、刘清

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司聘请广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）为公司进行内部控制审计，期间共支付 10 万元。

本年度，公司因非公开发行事项，聘请金元证券公司为财务顾问、保荐机构，期间共支付财务顾问费 100 万元，保荐费 100 万元。

十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

鉴于公司 2013 年度经审计的净利润为负值，公司 2014 年度的净利润亦为负值，根据《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定，若公司连续两年亏损，公司股票在公司 2014 年年度报告披露后将被实施退市风险警示。

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

报告期，公司董事会披露了《非公开发行 A 股股票方案》，该方案目前正待证监会审批。

十五、公司子公司重要事项

适用 不适用

十六、公司发行公司债券的情况

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	160,898,400	100.00%						160,898,400	100.00%
1、人民币普通股	160,898,400	100.00%						160,898,400	100.00%
三、股份总数	160,898,400	100.00%						160,898,400	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	8,748	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	8,663	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
京蓝控股有限公司	境内非国有法人	18.65%	30,000,000		0	30,000,000	质押	30,000,000
天伦控股有限公司	境内非国有法人	7.99%	12,855,000		0	12,855,000		
中国工商银行股份有限公司-汇添富价值精选股票型证券投资基金		4.72%	7,599,953		0	7,599,953		
深圳市禾海投资发展有限公司	境内非国有法人	1.73%	2,785,335		0	2,785,335		
中国工商银行-汇添富成长焦点股票型证券投资基金		1.05%	1,697,017		0	1,697,017		
范康麒	境内自然人	0.90%	1,448,600		0	1,448,600		
蒋铜发	境内自然人	0.89%	1,425,251		0	1,425,251		
中海信托股份有限公司-中海 浦江之星 119 号证券投资结构化集合资金信托		0.77%	1,242,500		0	1,242,500		
温丽霞	境内自然人	0.77%	1,233,544		0	1,233,544		
徐开东	境内自然人	0.68%	1,100,000		0	1,100,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名普通股股东、前 10 名无限售普通股股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					

		股份种类	数量
京蓝控股有限公司	30,000,000	人民币普通股	
天伦控股有限公司	12,855,000	人民币普通股	
中国工商银行股份有限公司-汇添富价值精选股票型证券投资基金	7,599,953	人民币普通股	
深圳市禾海投资发展有限公司	2,785,335	人民币普通股	
中国工商银行-汇添富成长焦点股票型证券投资基金	1,697,017	人民币普通股	
范康麒	1,448,600	人民币普通股	
蒋铜发	1,425,251	人民币普通股	
中海信托股份有限公司-中海 浦江之星 119 号证券投资结构化集合资金信托	1,242,500	人民币普通股	
温丽霞	1,233,544	人民币普通股	
徐开东	1,100,000	人民币普通股	
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名普通股股东、前 10 名无限售普通股股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	上述股东中，境内自然人股东范康麒、蒋铜发为参与融资融券业务的股东。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
京蓝控股有限公司	杨仁贵	2013 年 10 月 24 日	08050586-8	48,000 万元	投资管理；资产管理；投资咨询；项目投资；技术开发；销售自行开发后的产品、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）、机械设备。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
未来发展战略	全国化布局；加强与国际资本的合作，实现借力发展，推动公司产业结构的升级和总体规模的扩大。				
经营成果、财务状	2014 年度主要财务数据（未经审计）：总资产 89,454.51 万元，净资产 64,337.94 万元，净利润 -988.40				

况、现金流等	万元。
控股股东报告期内 控股和参股的其他 境内外上市公司的 股权情况	无

控股股东报告期内变更

适用 不适用

新控股股东名称	京蓝控股有限公司
变更日期	2014 年 07 月 17 日
指定网站查询索引	http://www.cninfo.com.cn
指定网站披露日期	2014 年 07 月 19 日

3、公司实际控制人情况

自然人

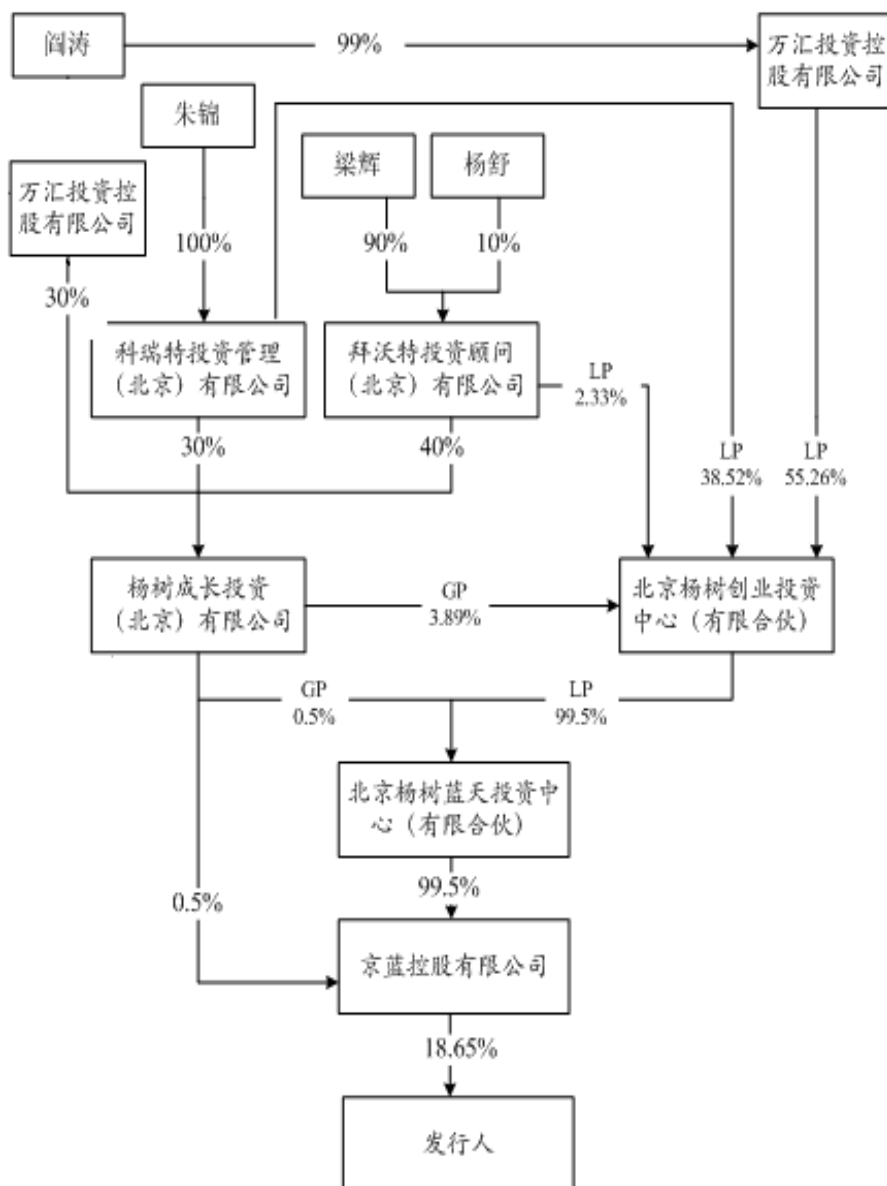
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
梁辉	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	博雅阳光投资（北京）有限公司任执行董事兼经理	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

新实际控制人名称	梁辉
变更日期	2014 年 07 月 17 日
指定网站查询索引	http://www.cninfo.com.cn
指定网站披露日期	2014 年 07 月 19 日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	期末持股数 (股)
肖志辉	董事长	现任	男	45	2014年07月29日	2015年11月15日	0	0	0	0
肖志辉	总经理	现任	男	45	2014年07月30日	2015年11月15日	0	0	0	0
陈峰	董事	现任	男	47	2014年07月29日	2015年11月15日	0	0	0	0
郭绍全	董事	现任	男	47	2014年07月29日	2015年11月15日	0	0	0	0
赵润涛	董事	现任	男	47	2008年05月05日	2015年11月15日	0	0	0	0
赵润涛	副总经理	现任	男	47	2013年03月23日	2015年11月15日	0	0	0	0
赵润涛	董事会秘书	离任	男	47	1997年12月28日	2014年07月30日	0	0	0	0
陈方清	独立董事	现任	男	63	2014年12月31日	2015年11月15日	0	0	0	0
石英	独立董事	现任	女	52	2014年07月29日	2015年11月15日	0	0	0	0
朱江	独立董事	现任	男	33	2014年07月29日	2015年11月15日	0	0	0	0
王瑞华	独立董事	离任	男	53	2014年07月29日	2014年12月31日	0	0	0	0
尹洲澄	监事会主席	现任	男	72	2014年07月29日	2015年11月15日	0	0	0	0
张世玉	职工代表监事	现任	女	50	2014年07月29日	2015年11月15日	0	0	0	0
孟陈	监事	现任	女	29	2014年07月29日	2015年11月15日	0	0	0	0
何激扬	副总经理	现任	男	51	2014年07月30日	2015年02月03日	0	0	0	0
刘冰	财务负责人	现任	男	47	2014年07月30日	2015年11月15日	0	0	0	0
刘欣	董事会秘书	现任	女	34	2014年07月30日	2015年11月15日	0	0	0	0
许环曜	董事长	离任	男	50	2010年09月16日	2014年07月29日	0	0	0	0
杜杰	总经理	离任	男	50	2013年08月23日	2014年07月30日	0	0	0	0
杜杰	董事	离任	男	50	2010年09月16日	2014年07月29日	0	0	0	0
刘平	董事	离任	男	58	2013年04月13日	2014年07月29日	0	0	0	0
卫建国	独立董事	离任	男	57	2008年05月05日	2014年05月16日	0	0	0	0
王珺	独立董事	离任	男	56	2009年06月05日	2014年07月29日	0	0	0	0
丘海雄	独立董事	离任	男	60	2012年11月15日	2014年07月29日	0	0	0	0
李定安	独立董事	离任	男	70	2014年05月16日	2014年07月29日	0	0	0	0
邢福山	监事会主席	离任	男	48	2012年11月15日	2014年07月29日	0	0	0	0
侯燕玲	监事	离任	女	41	2010年09月16日	2014年07月29日	0	0	0	0

陈惠芳	监事	离任	女	40	2006年11月11日	2014年07月29日	0	0	0	0
陈凤林	财务负责人	离任	女	45	2010年09月16日	2014年07月30日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

现任

1、董事会成员

董事长：肖志辉，中国国籍，博士学历，教授级高级工程师。曾任迈普通信技术股份有限公司产品中心主任、研究院院长、执行副总裁、总经理。曾任迈普通信技术股份有限公司非执行董事，成都汇聚投资股份有限公司非执行董事。现任公司董事长、总经理。

董事：陈峰，中国国籍，本科学历。曾任郑州市八方电器有限公司财务负责人；郑州市八方视听产品销售有限公司财务负责人；河南省八方和盛电器有限责任公司财务总监。现任万汇投资控股有限公司内审部总监；郑州市智仕企业管理咨询有限公司执行董事、经理；公司董事。

董事：郭绍全，中国国籍，专科学历。曾任华北制药股份有限公司职工；廊坊融通贸易有限公司总经理。现任固安县宏达建材有限公司总经理；公司董事。

董事：赵润涛，中国国籍，本科学历。曾就职于黑龙江第一建筑工程公司技校；曾任黑龙江建设开发实业总公司综合部主任，黑龙江龙发股份有限公司董事会秘书，天伦置业董事、董事会秘书、副总经理。现任公司董事、副总经理。

独立董事：陈方清，中国国籍，大学学历。曾任中国信达资产管理公司副总裁，党委委员、幸福人寿保险股份有限公司党委书记、信达财产保险股份有限公司董事长，党委书记。2014年12月31日至今，担任公司独立董事。

独立董事：石英，中国国籍，博士学历。曾任辽宁大学法学院讲师、副教授。现任任辽宁大学法学院教授；辽宁中联律师事务所兼职律师；中兴-沈阳商业大厦(集团)股份有限公司独立董事；沈阳惠天热电股份有限公司独立董事；铁岭新城投资控股股份有限公司独立董事；公司独立董事。

独立董事：朱江，中国国籍，硕士学历。曾任国通高盛总裁助理，山东德棉股份有限公司董事会秘书、副总经理。现任环宇集团有限公司董事会秘书；公司独立董事。

独立董事：王瑞华，中国国籍，会计学教授、管理学博士。现担任中央财经大学商学院院长兼 MBA 教育中心主任、博士生导师、非执业注册会计师。现任大唐电信科技股份有限公司独立董事、国金证券股份有限公司独立董事、安徽古井贡酒股份有限公司独立董事。历任中央财经大学财务会计教研室主任、研究生部副主任、MBA 教育中心主任、主任等职。任期至 2014 年 12 月 31 日。

2、监事会成员

监事会主席：尹洲澄，中国国籍，本科学历，高级经济师。曾任电子工业部 789 厂财务科主管，江苏省徐州供销学校常务副校长；交通银行徐州分行计划部副主任、国际业务部副主任；徐州市政府财办财金处处长；江苏省徐州信托投资公司副总经理；吉林省泛亚信托投资公司副总裁、董事长；博雅软件股份有限公司监事。现任京蓝控股有限公司监事；公司监事会主席。

监事：孟陈，中国国籍，硕士学历。曾任艾德万斯管理顾问（北京）有限公司执行董事、经理；现任杨树成长投资（北京）有限公司主管会计；拜沃特投资管理（北京）有限公司执行董事、经理；京蓝控股有限公司董事；公司监事。

职工监事：张世玉，中国国籍，大专学历，高级会计师。曾任北京钟科发建设工程管理有限公司财务经理、北京权品品牌管理有限责任公司财务部总经理、北京华云建筑工程有限公司财务总监、京蓝控股有限公司财务部总经理。现任公司审计部总监、公司职工代表监事。

3、高级管理人员基本情况

总经理：肖志辉，简历参见“董事会成员基本情况”。

副总经理：何激扬，中国国籍（美国永久居留权），硕士学历。曾任美国瑞莱昂公司亚洲区总裁、浩然资本高级顾问。现任公司副总经理，任职至 2015 年 2 月 3 日。

副总经理、赵润涛，简历参见“董事会成员基本情况”。

财务负责人：刘冰，中国国籍，男，本科学历。曾任北京同创汽车部件有限公司财务总监。现任公司财务负责人。

董事会秘书：刘欣，中国国籍，本科学历。曾任北京华胜天成科技股份有限公司证券部高级经理、证券事务代表。现任公司董事会秘书。

历任

许环曜：2008 年至 2010 年任天伦控股有限公司综合管理办公室总经理、地产发展中心总经理，2010 年 9 月 16 日至 2014 年 7 月 29 日任公司董事长，未在股东单位或其他单位任职或兼职。

杜杰：2008 年至 2010 年任天伦控股有限公司地产发展中心副总经理，2010 年 9 月 16 日至 2014 年 7 月 29 日任公司董事、副总经理、总经理，未在股东单位或其他单位任职或兼职。

刘平：2010 年 1 月至 2013 年 1 月司职于广州市海珠区城市更新改造工作办公室，任副主任、调研员，2013 年 4 月 13 日至 2014 年 7 月 29 日任公司董事，未在股东单位或其他单位任职或兼职。

卫建国：曾任公司独立董事，现任中山大学管理学院会计学系党支部书记、副教授、硕士研究生导师，中山大学南方学院会计学系主任，广东省会计学会副会长，省审计学会理事，广州市审计学会常务理事，远光软件独立董事，东方宾馆独立董事。

王珺：曾任公司独立董事，现任广州中山大学岭南学院教授，中山大学社会科学高等研究院院长，广东省社科院副院长、副书记，广东电力发展股份有限公司独立董事。

丘海雄：曾任公司独立董事，现任中山大学珠三角改革发展研究院副院长、社会发展研究所所长、社会学系教授、博导，联合国教科文组织科技政策教席，广州市警察协会顾问。

邢福山：2008年至2009年任广东正大联合律师事务所律师，2009年至2012年任天伦控股有限公司综合管理办公室主任，曾任公司内控审计中心和行政人事中心总监、公司监事会主席，未在股东单位或其他单位任职或兼职。

陈惠芳：曾任公司监事，现任天伦控股有限公司综合办公室副主任，未在股东单位外的其他单位任职或兼职。

侯燕玲：曾任公司监事，现任天伦控股有限公司财务管理中心副经理，未在股东单位外的其他单位任职或兼职。

陈凤林：2008年至2010年任会计机构负责人，2010年9月16日至2014年7月30日任公司财务负责人，未在股东单位或其他单位任职或兼职。

李定安：曾任公司独立董事，现任广东康美药业股份有限公司独立董事和深圳中恒华发股份有限公司独立董事。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
侯燕玲	天伦控股有限公司	财务管理中心副经理			是
陈惠芳	天伦控股有限公司	综合办公室副主任			是
尹州澄	京蓝控股有限公司	监事			
孟陈	京蓝控股有限公司	董事			

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
肖志辉	迈普通信技术股份有限公司	非执行董事			
肖志辉	成都汇聚投资股份有限公司	非执行董事			
陈峰	万汇投资控股有限公司	内审部总监			
陈峰	郑州市智仕企业管理咨询有限公司	执行董事、经理			
郭绍全	固安县宏达建材有限公司	总经理			
石英	辽宁大学法学院	教授			
石英	辽宁中联律师事务所	兼职律师			
石英	中兴-沈阳商业大厦(集团)股份有限公司	独立董事			

石英	沈阳惠天热电股份有限公司	独立董事			
石英	铁岭新城投资控股股份有限公司	独立董事			
朱江	环宇集团有限公司	董事会秘书			
王瑞华	中央财经大学商学院	院长兼 MBA 教育中心 主任、博士生导师			
王瑞华	大唐电信科技股份公司	独立董事			
王瑞华	国金证券股份有限公司	独立董事			
王瑞华	安徽古井贡酒股份有限公司	独立董事			
孟陈	杨树成长投资（北京）有限公司	主管会计			
孟陈	拜沃特投资管理（北京）有限公司	执行董事、经理			
张世玉	京蓝控股有限公司	财务部总经理	2014 年 01 月 01 日	2014 年 06 月 30 日	

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事会对董事、监事、高管实行基本年薪与年度业绩相结合的目标考核制度，按照《公司薪管理办法》和相关规章执行。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 报酬总额	从股东单位获 得的报酬总额	报告期末实际 所得报酬
肖志辉	董事长、总经理	男	45	现任	21.62		21.62
陈峰	董事	男	47	现任	2.16		2.16
郭绍全	董事	男	47	现任	2.16		2.16
赵润涛	董事、副总经理	男	47	现任	26.4		26.4
陈方清	独立董事	男	63	现任	0		0
石英	独立董事	女	52	现任	4.32		4.32
朱江	独立董事	男	33	现任	4.32		4.32
王瑞华	独立董事	男	53	曾任	4.32		4.32
尹洲澄	监事会主席	男	72	现任	2.16		2.16
张世玉	职工代表监事	女	50	现任	8.54		8.54
孟陈	监事	女	29	现任	0		0
何激扬	副总经理	男	51	现任	10.18		10.18
刘冰	财务负责人	男	47	现任	16.18		16.18

刘欣	董事会秘书	女	34	现任	11.15		11.15
许环曜	董事长	男	50	离任	24.5		24.5
杜杰	总经理、董事	男	50	离任	22.4		22.4
刘平	董事	男	58	离任	20.5		20.5
卫建国	独立董事	男	57	离任	4		4
王珺	独立董事	男	56	离任	5.6		5.6
丘海雄	独立董事	男	60	离任	5.6		5.6
李定安	独立董事	男	70	离任	2.4		2.4
邢福山	监事会主席	男	48	离任	13.3		13.3
侯燕玲	监事	女	41	离任	0		0
陈惠芳	监事	女	40	离任	0		0
陈凤林	财务负责人	女	45	离任	25.2		25.2
合计	--	--	--	--	237.01	0	237.01

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
许环曜	董事长	离任	2014年07月29日	公司及自身工作与生活的实际情况主动辞职
杜杰	董事、总经理	离任	2014年07月29日	公司及自身工作与生活的实际情况主动辞职
赵润涛	董事会秘书	离任	2014年07月29日	公司及自身工作的实际情况主动辞职
刘平	董事	离任	2014年07月29日	公司及自身工作与生活的实际情况主动辞职
卫建国	独立董事	离任	2014年07月29日	连续担任公司独立董事满六年
王珺	独立董事	离任	2014年07月29日	自身行政职务变动主动辞职
丘海雄	独立董事	离任	2014年07月29日	公司及自身工作与生活的实际情况主动辞职
李定安	独立董事	离任	2014年07月29日	公司及自身工作与生活的实际情况主动辞职
邢福山	监事会主席	离任	2014年07月29日	公司及自身工作与生活的实际情况主动辞职
侯燕玲	监事	离任	2014年07月29日	公司及自身工作与生活的实际情况主动辞职
陈惠芳	监事	离任	2014年07月29日	公司及自身工作与生活的实际情况主动辞职
陈凤林	财务负责人	离任	2014年07月30日	公司及自身工作与生活的实际情况主动辞职
肖志辉	董事长	被选举	2014年07月29日	
肖志辉	总经理	被选举	2014年07月30日	
陈峰	董事	被选举	2014年07月29日	
郭绍全	董事	被选举	2014年07月29日	

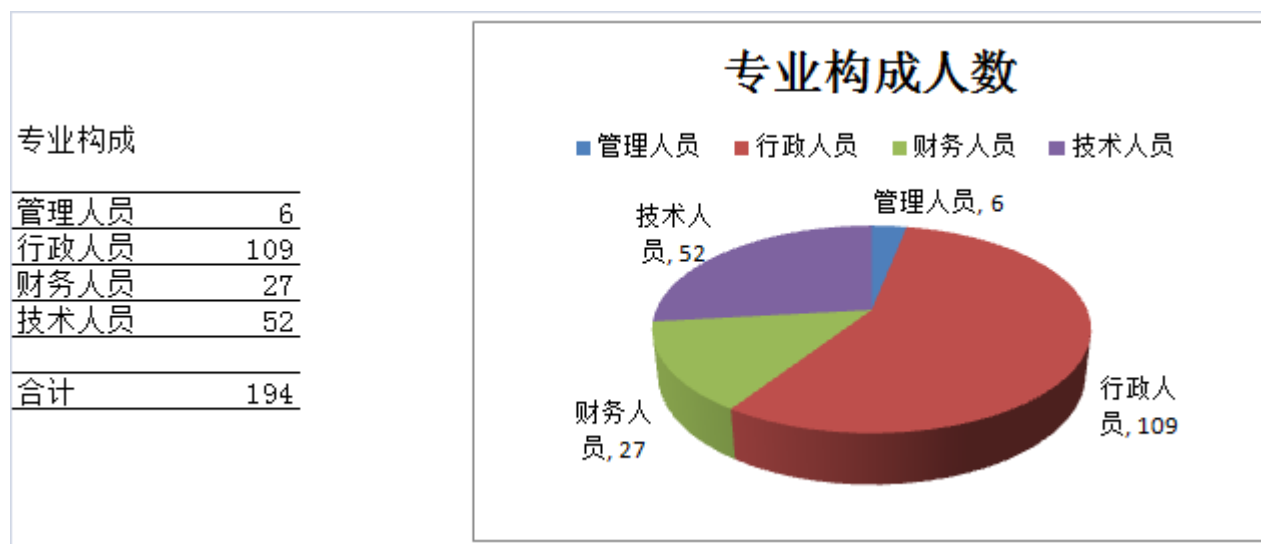
赵润涛	董事	被选举	2014年07月29日	
赵润涛	副总经理	被选举	2014年07月30日	
陈方清	独立董事	被选举	2014年07月29日	
石英	独立董事	被选举	2014年07月29日	
朱江	独立董事	被选举	2014年07月29日	
王瑞华	独立董事	被选举	2014年07月29日	注：2014年12月31日因个人原因主动辞职。
尹洲澄	监事会主席	被选举	2014年07月29日	
张世玉	职工代表监事	被选举	2014年07月29日	
孟陈	监事	被选举	2014年07月29日	
何激扬	副总经理	被选举	2014年07月30日	
刘冰	财务负责人	被选举	2014年07月30日	
刘欣	董事会秘书	被选举	2014年07月30日	

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

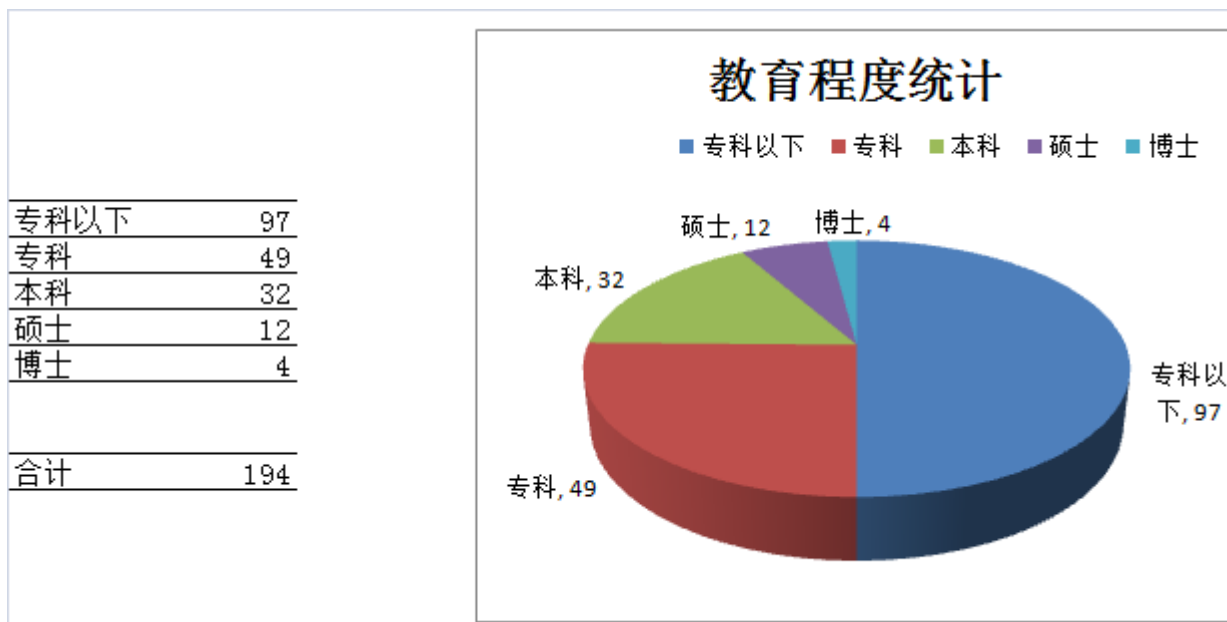
报告期公司招聘了多名经营管理人员，为公司发展积累了专业人才储备。

六、公司员工情况

报告期末，公司在职员工总数 194 人。具体情况如下：



专业构成	管理人员	行政人员	财务人员	技术人员
母公司	6	24	14	0
子公司	0	85	13	52
合计	6	109	27	52
占总人数比例	3.09%	56.19%	13.92%	26.80%



教育程度	博士	硕士	本科	专科	专科以下
母公司	4	7	20	5	8
子公司	0	5	12	44	89
合计	4	12	32	49	97
占总人数比例	2.06%	6.19%	16.49%	25.26%	0.5

薪酬政策: 总部员工工资结构分为固定月薪和浮动月薪; 固定月薪包含基本工资、技能工资、岗位工资, 浮动月薪包含绩效工资。A 级员工工资结构比为 2: 2: 2: 4、B 级高级总监、总监、副总监岗位的工资结构比为 2: 2: 3: 3, 其他 B 级及 C 级员工的基本工资、技能工资、岗位工资、绩效工资的结构比例为 2: 2: 4: 2。考虑到员工技能和岗位职责的变化, 其技能工资和岗位工资可以单独在其职级内的技能工资序列和岗位工资序列中上下浮动, 绩效工资也可随着岗位工资而相应变动。无论工资总额如何变化, 工资结构不变。

培训计划: 总部培训分为二级, 公司级培训、部门级培训。每年公司级培训不少于二次, 部门级培训不少于三次。培训总课时不少于 50 小时。

证券部	董监高培训	3次	16小时/次
行政部	行政制度培训	2次	2小时/次
人力资源部	新员工培训	12次	1小时/次
人力资源部	人事制度培训	2次	2小时/次
财务管理部	财务制度培训	2次	2小时/次

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、证监会及《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规及有关规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，提升公司治理水平。公司已建立健全了与公司法人治理结构相适应的各项规章制度，并严格执行。“三会”运作规范有效，董事、监事和高级管理人员勤勉尽职，切实维护了公司利益和全体股东权益。

1、股东与股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规则》的要求召集、召开股东大会，并制订了《股东大会议事规则》，确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使自己的权利。

2、控股股东与上市公司的关系：控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面相互独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、董事与董事会：公司董事会各专门委员会的设置（审计委员会、提名委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会）为公司相关事项的决策提供了有利的支持。各委员会根据自身工作职责和细则运作，为公司相关业务及重大事项进行研究、审议，并在董事会上发表专业意见，为董事会科学决策提供支持和建议。以保证董事会更加科学、高效地工作。公司董事会的人员构成符合法律、法规的要求；公司董事会制订了《董事会议事规则》，公司各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，能够积极参加有关培训，熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任。独立董事在公司决策中发挥重要作用，公司重视发挥独董的作用，在公司管理中，独董对关联交易等重大事项进行认真审查并发表独立意见。

4、监事和监事会：公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司监事会制订了《监事会议事规则》；公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、公司经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、公司与关联方：公司与关联方关联交易管理严格，关联交易的审核履行了相关程序。关联交易合法、合规，不存在大股东利用关联交易占用上市公司资金的问题。报告期，公司不存在《上市公司监管指引第 4 号——上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行》要求的承诺或超期未履行承诺的相关情况。

6、信息披露与透明度：公司制定并实施了《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《外部信息使用人管理制度》，报告期内公司能够依照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息。公司将继续严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》，等有关法律法规的要求规范运作，进一步完善公司治理结构，建立健全各项制度，保证股东利益最大化，维护全体股东的合法权益。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司治理的实际状况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年年度股东大会	2014 年 05 月 16 日	1、公司 2013 年董事会工作报告 2、公司 2013 年监事会工作报告 3、公司 2013 年财务决算报告 4、公司 2013 年利润分配和资本公积金转增股本预案 5、续聘会计师事务所议案 6、 独立董事变更议案 7、贷款担保事项	通过	2014 年 05 月 17 日	巨潮网公司 2013-023 公告

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次	2014 年 07 月 29 日	1、董事变更议案 2、独立董事变更议案 3、 监事变更议案 4、《公司章程》修正案 5、《公司董事会议事规则》修正案	通过	2014 年 07 月 30 日	巨潮网公司 2014-059 公告
2014 年第二次	2014 年 08 月 15 日	1、《关于调整第七届董事会成员津贴标准的议案》 2、《关于调整第七届监事会成员津贴标准的议案》 3、《关于公司向第二大股东申请借款的议案》 4、关联交易事项	通过	2014 年 08 月 16 日	巨潮网公司 2014-069 公告
2014 年第三次	2014 年 09 月 05 日	1、《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》 2.01 、发行股票的种类和面值 2.02 、发行对象 2.03 发行数量及认购方式 2.04 发行方式及发行时间 2.05 定价基准日、发行价格及定价方式 2.06 本次发行股票的锁定期	通过	2014 年 09 月 06 日	巨潮网公司 2014-088 公告

		<p>2.07 上市地点</p> <p>2.08 募集资金用途</p> <p>2.09 本次发行前的滚存利润安排</p> <p>2.10 发行决议有效期</p> <p>3、《关于公司非公开发行 A 股股票预案的议案》</p> <p>4、《关于公司非公开发行股票募集资金使用的可行性分析报告的议案》</p> <p>5、《关于前次募集资金使用情况报告的议案》</p> <p>6.01 《黑龙江天伦置业股份有限公司与京蓝控股有限公司关于黑龙江天伦置业股份有限公司非公开发行股票之附条件生效的认购协议书》</p> <p>6.02 《黑龙江天伦置业股份有限公司与北京盈创嘉业投资中心(有限合伙)关于黑龙江天伦置业股份有限公司非公开发行股票之附条件生效的认购协议书》</p> <p>6.03 《黑龙江天伦置业股份有限公司与杭州楼泰投资合伙企业(有限合伙)关于黑龙江天伦置业股份有限公司非公开发行股票之附条件生效的认购协议书》</p> <p>6.04 《黑龙江天伦置业股份有限公司与北京信诚和顺投资中心(有限合伙)关于黑龙江天伦置业股份有限公司非公开发行股票之附条件生效的认购协议书》</p> <p>6.05 《黑龙江天伦置业股份有限公司与上海衢富资产管理有限公司关于黑龙江天伦置业股份有限公司非公开发行股票之附条件生效的认购协议书》</p> <p>7、《公司与刘智辉、李前进、北京杨树创业投资中心(有限合伙)、南京安盟股权投资企业(有限合伙)签订<股权转让协议>的议案》</p> <p>8.01 本次发行前,京蓝控股有限公司持有公司 18.65%的股份,为公司的控股股东,北京盈创嘉业投资中心(有限合伙)为公司实际控制人梁辉控制的企业,因此,京蓝控股有限公司和北京盈创嘉业投资中心(有限合伙)为公司的关联方,其认购公司非公开发行股份构成关联交易</p> <p>8.02 杭州楼泰投资合伙企业(有限合伙)和北京信诚和顺投资中心(有限合伙)拟认</p>			
--	--	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--

		<p>购本次非公开发行股份分别为 3,401.36 万股和 3,401.36 万股，其认购本次非公开发行股份后所持公司的股份占公司发行后总股本的 8.52% 和 8.52%，占公司发行后总股本均超过了 5%，根据《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定，杭州楼泰投资合伙企业(有限合伙)和北京信诚和顺投资中心(有限合伙)视同本公司的关联方，其认购公司本次非公开发行股票的行为亦构成关联交易</p> <p>9、《关于公司本次非公开发行股票部分募集资金购买资产涉及关联交易的议案》</p> <p>10、《关于提请股东大会授权董事会办理公司本次非公开发行股票有关事宜的议案》</p> <p>11、《关于提请股东大会批准免除收购方履行要约收购义务的议案》</p> <p>12、《关于修改公司<募集资金管理制度>(2014 年修订)的议案》</p> <p>13、《关于公司未来三年(2014 年-2016 年)股东回报规划的议案》</p> <p>14、《关于修改公司章程的议案》</p>			
2014 年第四次	2014 年 11 月 06 日	《关于公司担保事项的议案》	通过	2014 年 11 月 07 日	巨潮网公司 2014-100 公告
2014 年第五次	2014 年 12 月 31 日	1、《关于独立董事变更的议案》 2、《关于修改公司章程的议案》(2014 年第三次修订)	通过	2015 年 01 月 05 日	巨潮网公司 2014-116 公告

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
王珺	7	3	2	2	0	否
丘海雄	7	4	2	1	0	否
卫建国	3	2	1	0	0	否
李定安	4	3	1	0	0	否

王瑞华	6	3	3	0	0	否
石英	6	3	3	0	0	否
朱江	6	3	3	0	0	否
独立董事列席股东大会次数	9 ¹					

注：1 丘海雄 2 次；李定安 1 次；王瑞华 1 次；石英 3 次；朱江 2 次

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事均能依照有关法律法规和公司章程勤勉尽责地履行权利和义务，出席董事会和股东大会，根据相关规定对公司非公开发行股份、利润分配、关联交易等事项发表独立意见，促进董事会决策的科学性和客观性，维护了股东特别是广大中小股东的利益。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、董事会战略委员会的履职情况

公司董事会战略委员会由 3 名董事担任。作为负责公司长期发展战略和重大投资决策的专门机构，公司董事会战略发展委员会时刻关注公司的经营发展方向，审核公司资本市场融资事项，积极参与公司长期发展战略规划制订和决策，对公司的重大投资项目等提供建议。

2、董事会审计委员会的履职情况

公司董事会审计委员会由 3 名董事组成，其中 2 人为独立董事，召集人由独立董事担任。

报告期内，履行了以下职责：（1）按照证监会有关要求，审计委员会在注册会计师进场前和出具审计报告后，对财务报表进行审阅并发表意见，认为不仅真实反映了公司的财务状况以及经营成果，而且编制会计报表的基础、依据、原则和方法，符合国家法律法规的有关规定；（2）积极关注支持内部控制建设工作，审查公司 2014 年度内部控制评价报告，肯定公司内部控制体系比较建立健全并在持续完善，各项内控制度符合我国有关法律法规和证券监管部门的要求，较为健全、合理、有效，重点控制活动未存在重大缺陷、重大问题和重大异常事项，并从内部财务控制及风险管理的角度提出进一步深入开展内部控制建设工作的指导意见。

3、董事会薪酬与考核委员会的履职情况

公司董事会薪酬与考核委员会由 3 名董事担任，其中 2 人为独立董事，召集人由独立董事担任。

薪酬与考核委员会在报告期内对在公司受薪的董事、监事、高级管理人员薪酬进行了审核，认为其符合相关法规以及公司薪酬考核体系的规定。

4、董事会提名委员会的履职情况

公司董事会提名委员会由 3 名董事担任，其中 2 人为独立董事，召集人由独立董事担任。

董事会提名委员会对董事本年度的工作进行了评估，认为现任董事自任职以来，遵守国家法律、行政法规，按时参加出席董事会、股东大会，并按照相关规定行使表决权，积极关注公司经营管理情况，勤勉尽责，较好地履行了董事的义务。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

（一）人员独立。

1、保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬，不在控股股东、控股股东之全资附属企业或控股公司担任经营性职务。

2、保证上市公司的劳动、人事及工资管理与控股股东之间完全独立。

3、控股股东向上市公司推荐董事、监事、经理等高级管理人员人选均通过合法程序进行，不干预上市公司董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。

（二）资产独立完整。

1、保证上市公司具有独立完整的资产。

2、保证控股股东及关联公司不违规占用上市公司资产、资金及其他资源。

（三）财务独立。

1、保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。

2、保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度。

3、保证上市公司独立在银行开户，不与控股股东及关联方共用使用银行账户。

4、保证上市公司的财务人员不在控股股东兼职。

5、保证上市公司依法独立纳税。

6、保证上市公司能够独立作出财务决策，控股股东不干预上市公司的资金使用。

(四) 机构独立。

1、保证上市公司建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。

2、保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。

(五) 业务独立。

1、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。

2、保证控股股东除通过行使股东权利之外，不对上市公司的业务活动进行干预。

3、保证控股股东及其直接、间接控制的公司、企业不从事与上市公司构成实质性同业竞争的业务和经营。

4、保证关联交易按照‘公开、公平、公正’的原则依法进行。

七、同业竞争情况

适用 不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了系统的经营者绩效考核方法，高管人员年度工资（年薪）分别与其分管岗位工作目标、生产经营目标和企业整体效益目标进行挂钩。

报告期内，公司高级管理人员根据各自的分工，认真履行了相应的职责，较好地完成了工作目标。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司董事会全面负责内部控制的建立健全及实施，并根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引和其他内部相关控制监管的要求建立了较为完善的内部控制体系。通过对公司内部控制系统、流程等进行核查，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，公司董事会的责任是建立健全和有效实施内部控制，评价内部控制的有效性并如实披露内部控制评价报告。监事会对公司董事会建立和健全内部控制进行监督。经理层负责组织企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证内部控制评价报告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司财务报告内部控制按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引和其他相关内部控制监管的要求，同时结合 2014 版《黑龙江京蓝科技股份有限公司内部控制手册》和 2014 版《黑龙江京蓝科技股份有限公司内部控制评价手册》设计并执行财务报告内部控制，为实现公司内部控制的目標：合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略提供必要基础。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，未发现非财务报告内部控制重大缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间，公司未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 03 月 10 日
内部控制评价报告全文披露索引	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯（www.cninfo.com.cn）

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
会计师认为，京蓝科技于 2014 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制鉴证报告全文披露日期	2015 年 03 月 10 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯（www.cninfo.com.cn）

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

2011 年 12 月 8 日召开的公司六届十二次董事会会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报编制工作进行了明确分工和责任划分，同时规定了相应的罚则。在年报披露工作中，公司严格按照该制度执行。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 03 月 09 日
审计机构名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	广会审字[2015]G14039650025 号
注册会计师姓名	何国铨、刘 清

审计报告

广会审字[2015]G14039650025 号

黑龙江京蓝科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的黑龙江京蓝科技股份有限公司（以下简称“京蓝科技”）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司股东权益变动表、合并及母公司现金流量表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是京蓝科技管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和做出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，京蓝科技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，公允反映了京蓝科技 2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2014 年度的经营成果和现金流量。

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：何国铨

中国注册会计师：刘 清

中国 广州

二〇一五年三月九日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：黑龙江京蓝科技股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	49,025,462.00	38,652,439.63
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		500,000.00
应收账款	85,405.00	110,486.52
预付款项	4,896,535.71	1,421,156.12
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	12,071,844.78	9,843,090.36
买入返售金融资产		
存货	934,013.99	1,042,597.79
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,125,075.86	1,262,768.80
流动资产合计	68,138,337.34	52,832,539.22
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		

长期股权投资		
投资性房地产	283,286,731.26	292,966,376.34
固定资产	65,437,383.56	70,608,072.21
在建工程	203,610,760.20	166,864,969.11
工程物资	1,709,957.20	1,979,672.21
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	331,747,617.87	333,215,883.83
开发支出		
商誉	54,703,357.93	61,773,665.96
长期待摊费用	15,167,766.37	10,560,029.00
递延所得税资产	846,931.71	846,931.71
其他非流动资产	169,127,228.95	104,752,367.35
非流动资产合计	1,125,637,735.05	1,043,567,967.72
资产总计	1,193,776,072.39	1,096,400,506.94
流动负债：		
短期借款	404,000,000.00	190,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	3,209,491.01	4,475,705.77
预收款项	2,163,766.00	4,236,228.15
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,988,963.42	6,254,255.97
应交税费	3,686,638.38	2,296,439.39
应付利息	2,393,919.33	
应付股利		
其他应付款	53,998,823.93	54,795,650.31

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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	44,000,000.00	39,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	516,441,602.07	301,058,279.59
非流动负债：		
长期借款	359,000,000.00	403,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
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	359,000,000.00	403,000,000.00
负债合计	875,441,602.07	704,058,279.59
所有者权益：		
股本	160,898,400.00	160,898,400.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	15,074,224.62	15,074,224.62
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	668,251.63	171,391.08
盈余公积	30,351,919.86	30,351,919.86
一般风险准备		
未分配利润	46,883,893.33	118,915,024.52

归属于母公司所有者权益合计	253,876,689.44	325,410,960.08
少数股东权益	64,457,780.88	66,931,267.27
所有者权益合计	318,334,470.32	392,342,227.35
负债和所有者权益总计	1,193,776,072.39	1,096,400,506.94

法定代表人：肖志辉

主管会计工作负责人：刘冰

会计机构负责人：刘冰

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	18,772,459.94	3,080,426.73
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		
应收账款		
预付款项	4,215,910.13	
应收利息		
应收股利		
其他应收款	320,611,960.66	188,617,404.79
存货		
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	343,600,330.73	191,697,831.52
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	257,788,271.47	252,788,271.47
投资性房地产	75,565,588.69	78,469,780.09
固定资产	1,007,942.23	1,370.58
在建工程		
工程物资		

固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,710,874.08	
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	337,072,676.47	331,259,422.14
资产总计	680,673,007.20	522,957,253.66
流动负债：		
短期借款	354,000,000.00	65,000,000.00
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		
应付账款	62,460.92	
预收款项		
应付职工薪酬	1,248,321.89	420,928.60
应交税费	211,120.02	8,968.57
应付利息	2,393,919.33	
应付股利		
其他应付款	3,329,930.56	159,999,335.45
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	361,245,752.72	225,429,232.62
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		

长期应付职工薪酬		
专项应付款		
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		
负债合计	361,245,752.72	225,429,232.62
所有者权益：		
股本	160,898,400.00	160,898,400.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	27,828,681.36	27,828,681.36
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	30,351,919.86	30,351,919.86
未分配利润	100,348,253.26	78,449,019.82
所有者权益合计	319,427,254.48	297,528,021.04
负债和所有者权益总计	680,673,007.20	522,957,253.66

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	68,749,309.27	63,207,343.57
其中：营业收入	68,749,309.27	63,207,343.57
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	139,015,951.27	92,819,268.08
其中：营业成本	27,123,162.39	20,860,126.04
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	8,319,888.65	7,953,025.65
销售费用	1,292,573.18	1,609,120.97
管理费用	44,064,325.43	27,305,258.02
财务费用	48,640,444.88	32,413,307.06
资产减值损失	9,575,556.74	2,678,430.34
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		327,380.95
投资收益（损失以“－”号填列）		64,335.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-70,266,642.00	-29,220,208.24
加：营业外收入	700.08	15,272,865.64
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	129,587.20	13,899,506.63
其中：非流动资产处置损失	18,491.82	13,641,874.12
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-70,395,529.12	-27,846,849.23
减：所得税费用	4,233,303.61	1,614,739.05
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-74,628,832.73	-29,461,588.28
归属于母公司所有者的净利润	-72,031,131.19	-27,437,219.92
少数股东损益	-2,597,701.54	-2,024,368.36
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享		

有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-74,628,832.73	-29,461,588.28
归属于母公司所有者的综合收益总额	-72,031,131.19	-27,437,219.92
归属于少数股东的综合收益总额	-2,597,701.54	-2,024,368.36
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	-0.45	-0.17
(二)稀释每股收益	-0.45	-0.17

法定代表人：肖志辉

主管会计工作负责人：刘冰

会计机构负责人：刘冰

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	3,650,000.00	6,544,794.00
减：营业成本	2,917,151.40	2,570,712.22
营业税金及附加	493,600.00	562,272.12
销售费用		
管理费用	20,186,175.25	4,441,978.02
财务费用	12,176,838.28	4,739,166.78
资产减值损失	76,843.77	-25,202.65

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）	54,100,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	21,899,391.30	-5,744,132.49
加：营业外收入		14,000,000.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	157.86	13,640,577.65
其中：非流动资产处置损失		13,638,520.07
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	21,899,233.44	-5,384,710.14
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	21,899,233.44	-5,384,710.14
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	21,899,233.44	-5,384,710.14

七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	67,203,248.72	64,960,417.72
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	947,025.54	2,912,810.36
经营活动现金流入小计	68,150,274.26	67,873,228.08
购买商品、接受劳务支付的现金	13,093,879.05	3,159,195.18
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	28,466,919.51	12,978,590.58
支付的各项税费	11,544,501.51	18,529,972.92

支付其他与经营活动有关的现金	24,640,599.05	16,218,682.06
经营活动现金流出小计	77,745,899.12	50,886,440.74
经营活动产生的现金流量净额	-9,595,624.86	16,986,787.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		4,960,317.46
取得投资收益收到的现金		64,335.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	202,960.87	
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	94,078,991.87	42,156,514.29
投资活动现金流入小计	94,281,952.74	47,181,167.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	56,025,339.71	50,408,039.41
投资支付的现金	47,382,077.52	104,752,367.35
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		138,600,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	84,159,511.11	9,290,125.94
投资活动现金流出小计	187,566,928.34	303,050,532.70
投资活动产生的现金流量净额	-93,284,975.60	-255,869,365.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	479,000,000.00	365,800,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	479,000,000.00	365,800,000.00
偿还债务支付的现金	304,000,000.00	103,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	51,826,896.41	33,838,415.10
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		
筹资活动现金流出小计	355,826,896.41	136,838,415.10

筹资活动产生的现金流量净额	123,173,103.59	228,961,584.90
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	20,292,503.13	-9,920,993.39
加：期初现金及现金等价物余额	22,079,246.09	32,000,239.48
六、期末现金及现金等价物余额	42,371,749.22	22,079,246.09

法定代表人：肖志辉

主管会计工作负责人：刘冰

会计机构负责人：刘冰

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,650,000.00	7,114,062.60
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	86,330.71	98,724,631.02
经营活动现金流入小计	3,736,330.71	105,838,693.62
购买商品、接受劳务支付的现金	4,616,601.21	
支付给职工以及为职工支付的现金	4,343,576.75	2,182,134.49
支付的各项税费	309,241.08	744,707.19
支付其他与经营活动有关的现金	306,392,342.61	1,422,378.87
经营活动现金流出小计	315,661,761.65	4,349,220.55
经营活动产生的现金流量净额	-311,925,430.94	101,489,473.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	54,100,000.00	
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	84,159,511.11	
投资活动现金流入小计	138,259,511.11	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,420,029.00	
投资支付的现金	1,200,000.00	100,000,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	84,159,511.11	
投资活动现金流出小计	89,779,540.11	100,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额	48,479,971.00	-100,000,000.00
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	479,000,000.00	65,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	479,000,000.00	65,000,000.00
偿还债务支付的现金	190,000,000.00	65,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,862,506.85	4,771,216.64
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	199,862,506.85	69,771,216.64
筹资活动产生的现金流量净额	279,137,493.15	-4,771,216.64
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	15,692,033.21	-3,281,743.57
加：期初现金及现金等价物余额	3,080,426.73	6,362,170.30
六、期末现金及现金等价物余额	18,772,459.94	3,080,426.73

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	160,898,400.00				15,074,224.62			171,391.08	30,351,919.86		118,915,024.52	66,931,267.27	392,342,227.35
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	160,898,400.00				15,074,224.62			171,391.08	30,351,919.86		118,915,024.52	66,931,267.27	392,342,227.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								496,860.55			-72,031,131.19	-2,473,486.39	-74,007,757.03
（一）综合收益总额											-72,031,131.19	-2,597,701.54	-74,628,832.73
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持													

有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
(五) 专项储备							496,860.55				124,215.15		621,075.70	
1. 本期提取							496,860.55				124,215.15		621,075.70	
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	160,898,400.00				15,074,224.62		668,251.63	30,351,919.86		46,883,893.33	64,457,780.88		318,334,470.32	

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	160,898,400.00				27,919,731.68				30,351,919.86		146,352,244.44	-6,062,890.06	359,459,405.92
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	160,898,400.00				27,919,731.68				30,351,919.86		146,352,244.44	-6,062,890.06	359,459,405.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-12,845,507.06			171,391.08			-27,437,219.92	72,994,157.33	32,882,821.43
（一）综合收益总额											-27,437,219.92	-2,024,368.36	-29,461,588.28
（二）所有者投入和减少资本					-12,845,507.06							74,975,677.92	62,130,170.86
1. 股东投入的普通股													
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					-12,845,507.06							74,975,677.92	62,130,170.86

(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备							171,391.08				42,847.77		214,238.85
1. 本期提取							171,391.08				42,847.77		214,238.85
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	160,898,400.00				15,074,224.62		171,391.08	30,351,919.86		118,915,024.52	66,931,267.27		392,342,227.35

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	160,898,400.00				27,828,681.36				30,351,919.86	78,449,019.82	297,528,021.04
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	160,898,400.00				27,828,681.36				30,351,919.86	78,449,019.82	297,528,021.04
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										21,899,233.44	21,899,233.44
(一) 综合收益总额										21,899,233.44	21,899,233.44
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	160,898,400.00				27,828,681.36				30,351,919.86	100,348,253.26	319,427,254.48

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	160,898,400.00				27,828,681.36				30,351,919.86	83,833,729.96	302,912,731.18
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	160,898,400.00				27,828,681.36				30,351,919.86	83,833,729.96	302,912,731.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-5,384,710.14	-5,384,710.14
（一）综合收益总额										-5,384,710.14	-5,384,710.14
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											

3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	160,898,400.00				27,828,681.36				30,351,919.86	78,449,019.82	297,528,021.04

三、公司基本情况

1. 公司历史沿革

黑龙江京蓝科技股份有限公司（以下简称“公司或本公司”）的前身为黑龙江天伦置业股份有限公司。于 1993 年 3 月 31 日经黑龙江省经济体制改革委员会以黑体改复[1993]303 号文批准，由黑龙江省建设开发实业总公司、黑龙江惠扬房地产开发有限公司、哈尔滨龙江非标工具公司、黑龙江省城乡建设开发公司、黑河经济合作区房地产开发公司作为发起人，以定向募集的方式组建，总股本为 3,600 万元。1997 年 3 月 20 日，经中国证券监督管理委员会以证监发字[1997]95 号、[1997]96 号文批准，公司向社会公众公开发行 1,464 万股境内上市内资股 A 股股票，并于同年 4 月 11 日在深圳证券交易所上市交易，总股本变更为 5,064 万元。2000 年 12 月 22 日由黑龙江省工商行政管理局换发注册号为 2300001100930 的企业法人营业执照。

经股东大会审议通过，并报经中国证监会批准，本公司先后于 1997 年向全体股东每 10 股送 3 股、于 1999 年向全体股东每 10 股送 3 股转增 2 股、于 1999 年向社会公众股股东配售 851.76 万股，于 2012 年用资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股。现注册资本和总股本为人民币 16,089.40 万元。

2014 年 7 月，京蓝控股有限公司（以下简称“京蓝控股”）通过协议受让公司原控股股东天伦控股有限公司持有的黑龙江天伦置业股份有限公司 3000 万的股份（占公司总股本比例为 18.65%），并于 2014 年 7 月 17 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成过户手续，成为公司的第一大股东。

于 2014 年 11 月 15 日经 2014 年第四次临时股东大会审议通过，并经黑龙江省工商行政管理局核准，对公司名称、证券简称、经营范围进行以下变更：

1)、变更前公司名称：

中文全称：黑龙江天伦置业股份有限公司

英文全称：HeiLongJiang TianLun Real Estate Development Co.,Ltd.

变更后公司名称：

中文全称：黑龙江京蓝科技股份有限公司

英文全称：HeiLongJiang Kingland Technology Co.,Ltd.

2)、变更前公司证券简称：天伦置业

变更后公司证券简称：京蓝科技

3)、变更前公司的经营范围：

房地产开发与经营(三级)，网络与电子信息技术开发应用，软件开发，对高新技术的投资，旅游基础设施投资经营管理，物业管理，自有房屋租赁，销售建材、化工材料和电子产品，房地产信息咨询服务。

变更后公司的经营范围：

信息系统集成服务，信息技术咨询服务，电子产品研发制造销售维护，网络及电子信息技术开发应用，软件开发，对高新技术投资、旅游基础设施投资、投资管理。

2. 公司所属行业类别：

公司所属行业为信息技术业。

3. 公司经营范围及主要产品：

信息系统集成服务，信息技术咨询服务，电子产品研发制造销售维护，网络及电子信息技术开发应用，软件开发，对高新技术投资、旅游基础设施投资、投资管理。

4. 公司注册地及总部地址：

公司注册地为黑龙江省哈尔滨市经济技术开发区；公司总部地址：北京市丰台区广安路9号国投财富广场3号楼5层

5. 公司的基本组织架构：

公司已根据《公司法》和公司章程的相关规定，设置了股东大会、董事会、监事会、总经理等组织机构。股东大会是公司的最高权力机构；董事会负责执行股东大会决议及公司日常管理经营的决策，并向股东大会负责；总经理负责公司的日常经营管理事务。

6. 本期合并财务报表范围：

本报告期新增加的全资子公司：京蓝环宇科技(北京)有限公司。详见附注六的说明：

子公司列表如下：

广州润龙房地产有限公司

广州天利达实业有限公司

广州为众物业管理有限公司

广西田阳天伦矿业有限公司

广西凤山天伦矿业有限公司

天和创展（北京）投资有限公司

广州市天健投资有限公司

贵州天伦矿业投资控股有限公司

广州市众达房地产开发有限公司

贵州永利贸易有限公司

贵州工建贸易有限公司

贵州友成技术咨询有限公司

贵州天伦能源投资控股有限公司

深圳前海天伦能源投资控股有限公司

贵州盘县水塘小凹子煤矿

京蓝环宇科技(北京)有限公司

7. 财务报告的批准报出

本财务报告业经公司董事会于 2015 年 3 月 9 日批准对外报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定，以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）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

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。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

注：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主要是：（1）对于在固定资产中核算的煤矿井下构筑物（井巷工程）在完工后采用产量法计提折旧，详见三、15；（2）对于下属煤矿的采矿权摊销方法，在基建过程中（未正式完工出煤）采用直线法按受益期进行摊销。在采矿开始投入运营时的余值按产量法进行摊销。

1、遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则体系的要求，真实、公允地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历每年 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。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

公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(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。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

对于同一控制下的企业合并，合并方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。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方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。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

购买方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。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。

(2) 合并报表采用的会计方法

公司合并会计报表的编制方法为按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的要求，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他相关资料为依据，在抵销母公司与子公司、子公司相互间的债权与债务项目、内部销售收入和未实现的内部销售利润等项目，

以及母公司对子公司权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额的基础上，合并各报表项目数额编制。少数股东权益、少数股东损益在合并报表中单独列示。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策确定。

(3) 少数股东权益和损益的列报

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项列示。

子公司所有者权益中属于少数股东权益的份额，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。

(4) 当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。

在报告期内，处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

(2) 共同经营会计处理方法

合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (一) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (二) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (三) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (四) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (五) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当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。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当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。购入的资产发

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，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照上述的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指持有的期限短（从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

对发生的外币交易按交易发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为人民币记账；在资产负债表日，分外币货币性项目和非货币性项目进行处理，对于外币货币性项目按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整，并按照资产负债表日汇率折合的记账本位币金额与初始确认时或者前一资产负债表日汇率折合的记账本位币金额之间的差额计入当期损益；对于以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生当日的中国人民银行公布的市场汇价的中间价折算，不改变其记账本位币金额。与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额，按照借款费用资本化的原则进行处理。

在进行外币报表折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

10、金融工具

(1) 公司将持有的金融资产分成以下四类：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；以及可供出售金融资产。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时以公允价值作为初始确认金额，相关交易费用直接计入当期损益；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。

对于持有至到期投资的金融资产，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额；持有至到期投资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。当持有至到期投资处置时，将所取得价款与投资账面价值之间的差额计入当期损益。

对于公司通过对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，按照从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。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。

对于可供出售金融资产，取得时按公允价值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，期末将公允价值变动计入资本公积；处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的金额，计入当期损益；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，计入当期损益。

(2) 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会计准则规定的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：

所转移金融资产的账面价值；

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：

终止确认部分的账面价值；

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。

(3) 金融资产的减值：公司在资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。

对于以摊余成本计量的金融资产，如果有客观证据表明应收款项或以摊余成本计量的持有至到期类投资发生减值，则损失的金额以资产的账面金额与预期未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值的差额确定。在计算预期未来现金流量现值时，应采用该金融资产原始有效利率作为折现率。资产的账面价值应通过减值准备科目减计至其预计可收回金额，减计金额计入当期损益。对单项金额重大的金融资产采用单项评价，以确定其是否存在减值的客观证据，并对其他单项金额不重大的资产，以单项或组合评价的方式进行检查，以确定是否存在减值的客观证据。

对于以成本计量的金融资产，如有证据表明由于无法可靠地计量其公允价值所以未以公允价值计量的无市价权益性金融工具出现减值，减值损失的金额应按该金融资产的账面金额与以类似金融资产当前市场回报率折现计算所得的预计未来现金流量现值之间的差额进行计量。

对于可供出售类金融资产，如果可供出售类资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

(4) 公司将金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时以公允价值作为初始确认金额，将公允价值变动计入当期损益。其他金融负债以摊余成本计量。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法：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。

11、应收款项

(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	单项金额重大的应收账款及其他应收款是指单项金额超过 100 万的应收账款和单项金额超过 50 万的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末对于单项金额重大的应收账款及其他应收款运用个别认定法来评估资产减值损失，单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则将其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。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

12、存货

(1) 存货的分类

对于房地产开发行业，存货按房地产开发产品和非房地产开发产品分类。房地产开发产品包括已完工开发产品、在建开发产品和拟开发土地，非房地产开发产品分为原材料、半成品、产成品、在产品、库存商品、低值易耗品等六大类。

已完工开发产品是指已建成、待出售的物业；在建开发产品是指尚未建成、以出售为开发目的的物业；拟开发土地是指所购入的、已决定将之发展为出售物业的土地，项目整体开发时全部转入在建开发产品，项目分期开发时将分期开发用地部分转入在建开发产品，后期未开发土地仍保留在本项目。

对于煤矿资源行业，存货分为配件及货存商品。

(2) 发出存货的计价方法

公共配套设施按实际成本计入开发成本，完工时转入可售物业的成本。

质量保证金按施工单位工程款的一定比例预留，列入“其他应付款”，待工程验收合格并在约定的保质期内无质量问题时，支付给施工单位。

购入原材料按实际成本入账，发出原材料的成本采用加权平均法核算；入库产成品按实际生产成本核算，发出产成品采用加权平均法核算，低值易耗品采用一次摊销法核算。

(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，在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损，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，提取时按单个存货项目的成本低于其可变现净值的差额确定。房地产开发产品的可变现净值是指单个开发成本、开发产品在资产负债表日以估计售价减去估计完工成本及销售所必需的估计费用后的价值。

(4) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

确定可变现净值的依据：产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，则分别确定其可变现净值。

存货跌价准备的计提方法：期末在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损，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，按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额计提存货跌价准备。但对为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量，如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。

(5) 存货的盘存制度：

存货采用永续盘存制，并定期盘点存货。

(6) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品的摊销方法：低值易耗品采用一次摊销法摊销。

包装物的摊销方法：包装物采用一次摊销法摊销。

13、划分为持有待售资产

同时满足下列条件的非流动资产或公司某一组成部分划分为持有待售：

- (一) 公司已经就处置该非流动资产或该组成部分作出决议；
- (二) 公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (三) 该项转让将在一年内完成。

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为划分为持有待售的资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。终止经营为已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分。

14、长期股权投资

(1) 长期股权投资的投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照下列原则确定其投资成本：同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，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投资成本，为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益；非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，以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作为长期股权投资的投资成本。

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要的支出，但实际支付的价款中包含已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

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

投资人投入的长期股权投资，投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

以非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为投资成本。

以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为投资成本，投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 后续计量及损益确认方法

后续计量：本公司对子公司长期股权投资和其他股权投资采用成本法核算。在编制合并报表时按照权益法对子公司长期股权投资进行调整。对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资采用权益法核算。

损益确认方法：采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有被投资单位实现净损益的份额，确认投资收益并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分得的部分，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以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的其他股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

公司投资性房地产、出租用资产采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权与无形资产相同的摊销政策；对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认相应的减值损失。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产的确认条件：①该固定资产包含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计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑	年限平均法	30-40	5.00%	2.375%-3.16%
构筑物(井巷工程除外)	年限平均法	5-10	5.00%	9.5%-19%
机器设备	年限平均法	5-20	5.00%	4.75%-19%
运输工具	年限平均法	5-10	5.00%	9.5%-19%
办公设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.5%-19%
其他设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.5%-19%

煤矿井下构筑物（井巷工程）在完工后采用产量法计提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁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。满足以下一项或数项标准的租赁，应当认定为融资租赁：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将会行使这种选择权。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，通常是租赁期大于、等于资产使用年限的 75%，但若标的物系在租赁开始日已使用期限达到可使用期限 75%以上的旧资产则不适用此标准；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；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。通常是租赁最低付款额的现值大于、等于资产公允价值的 90%；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入固定资产的计价方法：按照实质重于法律形式的要求，企业应将融资租入资产作为一项固定资产计价入账，同时确认相应的负债，并计提固定资产的折旧。在租赁期开始日，承租人应当将租赁开始日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；承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用也计入资产的价值。

17、在建工程

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，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，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。

18、借款费用

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。

借款费用同时满足以下条件时予以资本化：（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。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、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。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化应当继续进行。

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，借款费用应当停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以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者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额，并应当在资本化期间内，将其计入符合资本化条件的资产成本。

为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额应当按照下列公式计算：

一般借款利息费用资本化金额 = 累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数 × 所占用一般借款的资本化率

所占用一般借款的资本化率 = 所占用一般借款加权平均利率

= 所占用一般借款当期实际发生的利息之和 ÷ 所占用一般借款本金加权平均数

所占用一般借款本金加权平均数 = \sum (所占用每笔一般借款本金 × 每笔一般借款在当期所占用的天数 / 当期天数)

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产的计价

①外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

②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，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本。

③投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账。

⑤非货币性交易投入的无形资产，以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

⑥接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费，聘请律师费等费用，作为实际成本。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内按直线法摊销，来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，企业应当综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。

无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产应作为使用寿命不确定的无形资产，不作摊销，并于每会计年度内对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命

进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，应当估计其使用寿命，并按使用寿命有限的无形资产核算方法进行处理。

（2）内部研究开发支出会计政策

公司将内部研究开发项目区分为研究阶段和开发阶段：研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查阶段。开发阶段是指已完成研究阶段，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、产品等阶段。

公司根据上述划分研究阶段、开发阶段的标准，归集相应阶段的支出。研究阶段发生的支出应当于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，在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无形资产产生未来经济利益的方式，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时，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计量。

22、长期资产减值

23、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上的各项费用，以实际发生的支出入账并在其预计受益期内按直线法平均法进行摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

本公司尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债和净资产。

25、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：①该义务是本公司承担的现时义务；②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行精算并初始计量。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的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。③公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

(1) 销售商品

销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：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控制；③与交易相关的经济利益很可能流入公司；④相关的收入和已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如提供劳务交易结果不能够可靠估计的，应当分别处理：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，应当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。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指：①收入金额能够可靠计量；②相关经济利益很可能流入公司；③交易的完工进度能够可靠地确定；④交易已发生和将发生的成本能够可靠计量。

(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。

公司根据不同的业务分类确定的具体收入方法如下：

(1) 房地产销售收入：房地产销售在房地产完工并验收合格，达到了销售合同约定的交付条件。在公司取得了买方按销售合同约定交付房产的付款证明（通常收到销售合同首期款及已确认余下房款的付款安排），以及买方签收了收楼确认书时，确认销售收入的实现。公司将已收到但未达到收入确认条件的房款计入预收款项科目，待符合上述收入确认条件后转入营业收入科目。

(2) 物业出租收入：物业出租按与承租方签定的合同或协议规定在租赁期内按直线法确认物业出租收入的实现。

(3) 矿产产品销售收入：公司在矿产品发出并经买方验货签收后，确认营业收入的实现。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。其中“与资产相关”，是指与购建固定资产、无形资产等长期资产相关。

企业取得与资产相关的政府补助，不能直接确认为当期损益，应当确认一项负债（递延收益），自相关资产形成并可供使用时起，在相关资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益（营业外收入）。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的补助。此类政府补助不是以“购买、建造或以其他方式取得长期资产”作为政策条件或使用条件。

与收益相关的政府补助,用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的,在取得时确认为一项负债(递延收益),在确认相关费用的期间计入营业外收入;用于补偿企业已发生的相关费用或损失的,取得时直接计入营业外收入。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日,公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果,确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益;按照应纳税暂时性差异与适用企业所得税税率计算的结果,确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

(1) 递延所得税资产的确认

公司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,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认:A:该项交易不是企业合并;B:交易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)。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,同时满足下列条件的,确认相应的递延所得税资产:暂时性差异在可预见的未来很可能转回;未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

公司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。

(2) 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外,本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债:

1、商誉的初始确认;

2、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认:

① 该项交易不是企业合并;

② 交易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)。

3、公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异,同时满足下列条件的:

① 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间;

② 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 所得税费用计量

公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益,但不包括下列情况产生的所得税:A:企业合并;B:直接在所有者权益中确认的交易或事项。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

承租人的会计处理：在租赁期开始日，将租赁开始日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，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

出租人的会计处理：在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行财政部修订的会计准则		

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%、3%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应交流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、7.7%、30%

教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育附加	应交流转税额	2%
堤围费	应税收入	0.1%
资源税	采原煤数量	6.35 元/吨
房产税	房产原值/年租金收入	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
贵州六盘水吉源煤业有限公司	30%
贵州盘县水塘小凹子煤矿	7.7%

2、税收优惠

公司本报告未享受税收优惠政策

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	259,059.09	270,190.65
银行存款	42,112,690.13	21,809,055.44
其他货币资金	6,653,712.78	16,573,193.54
合计	49,025,462.00	38,652,439.63

其他说明

截至报告期末，公司银行存款中限制用途的资金为矿山环境治理恢复保证金和安全生产风险抵押金，金额为 6,653,712.78 元，情况详见附注五、42 所有权受到限制的资产。

2、衍生金融资产

适用 不适用

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		500,000.00
合计		500,000.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	89,900.00	100.00%	4,495.00	5.00%	85,405.00	116,301.60	100.00%	5,815.08	5.00%	110,486.52
合计	89,900.00		4,495.00		85,405.00	116,301.60		5,815.08		110,486.52

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内	89,900.00	4,495.00	5.00%
1年以内小计	89,900.00	4,495.00	5.00%

合计	89,900.00	4,495.00	5.00%
----	-----------	----------	-------

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,320.08 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

客户名称	期末余额	帐龄	比例	坏帐准备
大元商贸	37,688.00	1年以内	41.92%	1,884.40
大元传媒	32,212.00	1年以内	35.83%	1,610.60
永亨银行	4,000.00	1年以内	4.45%	200.00
施克传感器	4,000.00	1年以内	4.45%	200.00
阳光耐特电子	4,000.00	1年以内	4.45%	200.00
合计:	81,900.00		91.10%	4,295.00

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	4,896,535.71	100.00%	1,421,156.12	100.00%
合计	4,896,535.71	--	1,421,156.12	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

客户	期末余额	占比
金元证券股份有限公司	2,000,000.00	39.60%
郭绍全	746,860.28	15.79%
浩风律师事务所	720,000.00	14.26%
朱锦	610,437.25	12.09%
六盘水创通科技有限责任公司	104,000.00	2.06%
合计：	4,181,297.53	82.79%

其他说明：

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	4,055,000.00	25.26%	2,000,000.00	49.32%	2,055,000.00	5,303,766.17	41.08%	2,000,000.00	37.71%	3,303,766.17
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,897,655.86	74.11%	1,880,811.08	15.81%	10,016,844.78	7,439,396.01	57.62%	900,071.82	12.10%	6,539,324.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	100,443.28	0.63%	100,443.28	100.00%		167,642.80	1.30%	167,642.80	100.00%	
合计	16,053,099.14	100.00%	3,981,254.36	24.80%	12,071,844.78	12,910,804.98	100.00%	3,067,714.62	23.76%	9,843,090.36

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
中天凯旋（北京）投资有限公司	2,055,000.00	0.00	0.00%	小股东投入至子公司的权益大于账面余额，预计可全额收回。
北京国新投资管理有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00%	预计收回可能性不大
合计	4,055,000.00	2,000,000.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	6,786,117.17	339,344.19	57.04%
1 年以内小计	6,786,117.17	339,344.19	57.04%
1 至 2 年	46,287.00	4,628.70	0.39%
2 至 3 年	5,029,350.00	1,508,805.00	42.27%
3 至 4 年	15,737.00	7,868.50	0.13%
5 年以上	20,164.69	20,164.69	0.17%
合计	11,897,655.86	1,880,811.08	100.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-32,889.95 元；本期收回或转回坏账准备金额 584,305.60 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
贵州天泰能源开发有限公司	500,000.00	款项收回

其他合计	84,305.60	款项收回
合计	584,305.60	--

导致计提坏帐的其他应收款项收回, 相应计提的坏帐予以转回。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
公司往来款	9,177,887.19	7,000,000.00
煤矿财政相关押金	2,649,183.70	1,750,000.00
代垫款	3,187,834.17	3,254,890.17
其他	1,038,194.08	905,914.81
合计	16,053,099.14	12,910,804.98

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
贵州天泰能源开发有限公司	受让债权	5,000,000.00	2-3 年	38.73%	1,500,000.00
阿夏财政所	地质灾害赔偿款	2,520,000.00	1 年以内	19.52%	126,000.00
中天凯旋(北京)投资有限公司	往来款	2,055,000.00	2-3 年	15.92%	616,500.00
北京国新投资管理 有限公司	诚意金	2,000,000.00	5 年以上	15.49%	2,000,000.00
盘县财政局水塘分局	保证金	1,000,000.00	1 年以内	7.75%	50,000.00
合计	--	12,575,000.00	--	97.40%	4,292,500.00

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

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	934,013.99		934,013.99	1,042,597.79		1,042,597.79
合计	934,013.99		934,013.99	1,042,597.79		1,042,597.79

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税及其他附加税	1,125,075.86	1,262,768.80
合计	1,125,075.86	1,262,768.80

其他说明：

9、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
1.期初余额	377,978,838.30			377,978,838.30
4.期末余额	377,978,838.30			377,978,838.30
1.期初余额	78,681,282.86			78,681,282.86
2.本期增加金额	9,679,645.08			9,679,645.08
(1) 计提或摊销	9,679,645.08			9,679,645.08
4.期末余额	88,360,927.94			88,360,927.94
1.期初余额	6,331,179.10			6,331,179.10
4.期末余额	6,331,179.10			6,331,179.10
1.期末账面价值	283,286,731.26			283,286,731.26
2.期初账面价值	292,966,376.34			292,966,376.34

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

报告期末本公司无未办妥产权证书的固定资产情况

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
1.期初余额	55,056,282.53	28,358,983.86		4,699,501.36	2,211,199.05	90,325,966.80

2.本期增加金额	645,625.70				568,404.29	1,214,029.99
(1) 购置	645,625.70				568,404.29	1,214,029.99
3.本期减少金额				546,700.28	78,497.00	625,197.28
(1) 处置或报废				546,700.28	78,497.00	625,197.28
4.期末余额	55,701,908.23	28,358,983.86		4,152,801.08	2,701,106.34	90,914,799.51
1.期初余额	3,775,124.60	11,631,873.28		2,795,983.93	1,514,912.78	19,717,894.59
2.本期增加金额	1,548,892.18	2,190,947.55		309,986.13	517,643.99	4,567,469.85
(1) 计提	1,548,892.18	2,190,947.55		309,986.13	517,643.99	4,567,469.85
3.本期减少金额				354,899.69	48,844.90	403,744.59
(1) 处置或报废				354,899.69	48,844.90	403,744.59
4.期末余额	5,324,016.78	13,822,820.83		2,751,070.37	1,983,711.87	23,881,619.85
2.本期增加金额	1,595,796.10					1,595,796.10
(1) 计提	1,595,796.10					1,595,796.10
4.期末余额	1,595,796.10					1,595,796.10
1.期末账面价值	48,782,095.35	14,536,163.03		1,401,730.71	717,394.47	65,437,383.56
2.期初账面价值	51,281,157.93	16,727,110.58		1,903,517.43	696,286.27	70,608,072.21

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

11、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

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
煤矿巷道工程	203,610,760.20		203,610,760.20	166,864,969.11		166,864,969.11
合计	203,610,760.20		203,610,760.20	166,864,969.11		166,864,969.11

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
煤矿巷道工程	280,000,000.00	166,864,969.11	36,745,791.09			203,610,760.20	75.00%	75%	31,558,932.45	5,267,949.22	7.50%	
合计	280,000,000.00	166,864,969.11	36,745,791.09			203,610,760.20	--	--	31,558,932.45	5,267,949.22	7.50%	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因

其他说明

报告期末不存在在建工程可收回金额低于账面价值而需计提减值准备的情形；

12、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程物资	1,709,957.20	1,979,672.21
合计	1,709,957.20	1,979,672.21

其他说明：

13、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

14、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

15、油气资产

 适用 不适用

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
1.期初余额	5,618,012.64			337,229,669.43	342,847,682.07
2.本期增加金额	197,812.34				197,812.34
(1) 购置	197,812.34				197,812.34
4.期末余额	5,815,824.98			337,229,669.43	343,045,494.41
1.期初余额	694,038.41			8,937,759.83	9,631,798.24
2.本期增加金额	111,908.52			1,554,169.78	1,666,078.30
(1) 计提	111,908.52			1,554,169.78	1,666,078.30
4.期末余额	805,946.93			10,491,929.61	11,297,876.54
1.期末账面价值	5,009,878.05			326,737,739.82	331,747,617.87
2.期初账面价值	4,923,974.23			328,291,909.60	333,215,883.83

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明：

无形资产其他项目为公司采矿权

17、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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	
广西田阳天伦矿 业有限公司	37,145,823.98					37,145,823.98

贵州六盘水吉源煤业有限公司	1,108,525.41					1,108,525.41
贵州盘县水塘小凹子煤矿	23,519,316.57					23,519,316.57
合计	61,773,665.96					61,773,665.96

(2) 商誉减值准备

单位：元

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
		计提	其他	处置	其他	
广西田阳天伦矿业有限公司		7,070,308.03				7,070,308.03
合计		7,070,308.03				7,070,308.03

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

本报告期内对商誉可收回金额进行测试，对于预计可收回金额少于账面价值金额计提商誉减值。

其他说明

18、长期待摊费用

单位：元

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
固定资产改良支出	10,560,029.00	6,061,972.29	3,514,236.92		13,107,764.37
长期待摊租金		2,740,000.00	679,998.00		2,060,002.00
合计	10,560,029.00	8,801,972.29	4,194,234.92		15,167,766.37

其他说明

19、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

单位：元

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
折旧政策会计与税务差异的影响数	3,387,726.84	846,931.71	3,387,726.80	846,931.71
合计	3,387,726.84	846,931.71	3,387,726.80	846,931.71

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		846,931.71		846,931.71

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	4,139,602.71	3,230,150.10
可抵扣亏损	111,343,069.76	65,212,425.36
合计	115,482,672.47	68,442,575.46

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2014 年		3,924,726.32	
2015 年	1,291,039.33	1,291,039.33	
2016 年	2,841,429.04	2,841,429.04	
2017 年	5,835,555.23	5,835,555.23	
2018 年	51,319,675.44	51,319,675.44	
2019 年	50,055,370.72		
合计	111,343,069.76	65,212,425.36	--

其他说明：

20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
收购水城桑达煤矿预付款		3,000,000.00
收购水城县勺米关门山煤矿预付款		800,000.00
收购普定县川黔煤矿预付款	605,000.00	605,000.00
收购水城县阿戛凉水沟煤矿预付款		729,000.00
收购毕节市旺达煤矿预付款		1,250,000.00
收购水城县阿戛乡捡材沟煤矿预付款		1,490,000.00
收购赫章县古基乡古基煤矿预付款		800,000.00
收购垭关煤矿预付款	118,339,444.87	96,078,367.35
宽阔镇四垭煤矿	260,000.00	

遵义县鸭溪镇黄水沟煤矿	13,100,000.00	
福泉市陆坪镇矮磴煤矿	14,550,000.00	
六盘水天元矿业有限责任公司新桥洗煤厂预付款	4,080,000.00	
吉源煤矿井巷工程预付款	18,192,784.08	
合计	169,127,228.95	104,752,367.35

其他说明：

21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	223,000,000.00	65,000,000.00
保证借款	65,000,000.00	50,000,000.00
信用借款	30,000,000.00	
委托贷款（关联方提供担保）	86,000,000.00	75,000,000.00
合计	404,000,000.00	190,000,000.00

短期借款分类的说明：

22、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	2,083,820.42	3,866,080.25
1-2 年	615,441.47	82,577.90
2-3 年	8,501.50	267,160.17
3-4 年	245,160.17	215,189.45
4-5 年	215,189.45	
5 年以上	41,378.00	44,698.00
合计	3,209,491.01	4,475,705.77

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
1 年以上的应付帐款	1,125,670.59	公司与部分客户的应付货款合同尚未执行完毕。

合计	1,125,670.59	--
----	--------------	----

其他说明：

23、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	2,163,766.00	4,236,228.15
合计	2,163,766.00	4,236,228.15

24、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,252,895.97	23,218,511.38	26,543,937.43	2,927,469.92
二、离职后福利-设定提存计划	1,360.00	686,321.97	626,188.47	61,493.50
三、辞退福利		1,265,963.44	1,265,963.44	
合计	6,254,255.97	25,170,796.79	28,436,089.34	2,988,963.42

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	6,071,668.19	22,057,822.87	25,254,588.93	2,874,902.13
2、职工福利费		72,240.50	72,240.50	
3、社会保险费	752.00	465,769.51	434,140.72	32,380.79
其中：医疗保险费	600.00	395,920.32	367,932.11	28,588.21
工伤保险费	96.00	22,354.16	20,935.76	1,514.40
生育保险费	56.00	36,234.43	34,012.25	2,278.18
重大疾病医疗补助金		11,260.60	11,260.60	
4、住房公积金	45,076.00	520,977.00	545,866.00	20,187.00
5、工会经费和职工教育经费	135,399.78	101,701.50	237,101.28	
合计	6,252,895.97	23,218,511.38	26,543,937.43	2,927,469.92

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,200.00	645,533.38	588,151.36	58,582.02
2、失业保险费	160.00	40,788.59	38,037.11	2,911.48
合计	1,360.00	686,321.97	626,188.47	61,493.50

其他说明：

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
营业税	436,911.11	342,048.98
企业所得税	2,695,533.18	1,504,312.53
个人所得税	100,677.12	96,291.95
城市维护建设税	30,583.76	23,943.41
教育费附加	13,107.38	10,261.51
地方教育费附加	8,738.20	6,840.96
房产税	384,000.00	240,000.00
堤围费	17,087.63	29,023.73
印花税		2,521.56
资源税		38,755.70
价格调节基金		2,439.06
合计	3,686,638.38	2,296,439.39

其他说明：

26、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	2,393,919.33	
合计	2,393,919.33	

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

27、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
项目收购未支付余款	40,240,000.00	41,440,000.00
物业租赁保证金	11,567,352.94	11,159,063.35
其他	2,191,470.99	2,196,586.96
合计	53,998,823.93	54,795,650.31

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
项目收购未支付余款	40,240,000.00	为收购小凹子与吉源矿的尾款
合计	40,240,000.00	--

其他说明

28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	44,000,000.00	39,000,000.00
合计	44,000,000.00	39,000,000.00

其他说明：

29、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押质押及保证借款	359,000,000.00	403,000,000.00
合计	359,000,000.00	403,000,000.00

长期借款分类的说明：

公司长期借款同时存在抵押、质押、保证等三项担保措施

其他说明，包括利率区间：

30、股本

单位：元

	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	160,898,400.00						160,898,400.00

其他说明：

31、资本公积

单位：元

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）	14,423,432.94			14,423,432.94
其他资本公积	650,791.68			650,791.68
合计	15,074,224.62			15,074,224.62

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

32、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					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	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

33、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
矿井维简费	171,391.08	496,860.55		668,251.63
合计	171,391.08	496,860.55		668,251.63

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司下属贵州盘县水塘小凹煤矿在本报告期内正式投产，根据实际原煤产量按规定计提矿井维简费。

34、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	30,351,919.86			30,351,919.86
合计	30,351,919.86			30,351,919.86

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

35、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	118,915,024.52	146,352,244.44
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-72,031,131.19	-27,437,219.92
期末未分配利润	46,883,893.33	118,915,024.52

调整期初未分配利润明细：

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

36、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	68,749,309.27	27,123,162.39	63,207,343.57	20,860,126.04
合计	68,749,309.27	27,123,162.39	63,207,343.57	20,860,126.04

37、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	4,445,496.25	4,194,862.08
城市维护建设税	440,866.02	293,640.34
教育费附加	222,141.89	209,743.16
资源税		101,663.94
堤围费	1,200.00	83,897.25
房产税	3,168,000.00	3,069,218.88
防洪费	42,184.49	
合计	8,319,888.65	7,953,025.65

其他说明：

38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

物业代理费	1,156,826.00	1,157,460.50
职工薪酬	104,266.38	302,013.36
运输费	11,403.00	72,602.91
接待费	16,387.50	29,676.00
折旧费	940.50	1,504.80
其他	2,749.80	45,863.40
合计	1,292,573.18	1,609,120.97

其他说明：

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及职工福利	16,423,057.92	12,312,194.25
折旧及摊销	2,201,878.91	3,158,932.02
专业机构服务费	11,175,918.00	2,977,321.42
业务招待费	1,870,331.93	1,802,126.84
差旅费	1,378,107.06	1,176,674.10
租赁费	3,376,173.39	1,153,148.00
办公费	2,407,779.33	1,128,016.57
汽车费用	1,611,674.62	997,861.05
信息披露费	328,521.21	676,127.00
水电费	236,686.51	233,526.04
税金	393,282.87	394,958.59
董事会经费	289,828.23	311,999.35
会议费	371,200.00	92,400.00
其他	1,999,885.45	889,972.79
合计	44,064,325.43	27,305,258.02

其他说明：

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	48,952,866.52	33,838,415.10
减：利息收入	408,504.46	1,484,049.38
加：其他	96,082.82	58,941.34

合计	48,640,444.88	32,413,307.06
----	---------------	---------------

其他说明：

41、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	909,452.61	2,678,430.34
七、固定资产减值损失	1,595,796.10	
十三、商誉减值损失	7,070,308.03	
合计	9,575,556.74	2,678,430.34

其他说明：

42、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		327,380.95
合计		327,380.95

其他说明：

43、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		64,335.32
合计		64,335.32

其他说明：

44、营业外收入

单位：元

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
收购股权款核减		14,000,000.00	
经清算完毕无须支付的土地 增值税		1,206,565.64	
其他	700.08	66,300.00	700.08
合计	700.08	15,272,865.64	700.08

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
------	--------	--------	-------------

其他说明：

45、营业外支出

单位：元

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	18,491.82	13,641,874.12	18,491.82
其中：固定资产处置损失	18,491.82	13,641,874.12	18,491.82
对外捐赠	78,800.00		78,800.00
其他	32,295.38	257,632.51	32,295.38
合计	129,587.20	13,899,506.63	129,587.20

其他说明：

46、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,233,303.61	1,614,739.05
合计	4,233,303.61	1,614,739.05

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-70,395,529.12
按法定/适用税率计算的所得税费用	-17,121,659.95
子公司适用不同税率的影响	-7,456,972.48
调整以前期间所得税的影响	-58,732.07
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	28,870,668.12
所得税费用	4,233,303.61

其他说明

47、其他综合收益

详见附注。

48、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
物业租赁收取的保证金	537,821.00	676,780.19
利息收入	408,504.46	1,484,049.38
其他	700.08	751,980.79
合计	947,025.54	2,912,810.36

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的销售费用	1,186,802.00	1,305,602.81
支付的管理费用	19,969,677.31	9,811,735.97
支付的其他单位往来	3,276,941.54	4,048,766.17
其他	207,178.20	1,052,577.11
合计	24,640,599.05	16,218,682.06

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
矿山经营保证金	9,919,480.76	
恒建项目	84,159,511.11	
海南鸿天合作款		42,156,514.29
合计	94,078,991.87	42,156,514.29

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
恒建项目	84,159,511.11	
煤矿生产安全风险金		9,290,125.94

合计	84,159,511.11	9,290,125.94
----	---------------	--------------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

49、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	-74,628,832.73	-29,461,588.28
加：资产减值准备	9,575,556.74	2,678,430.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,247,114.93	13,998,139.26
无形资产摊销	1,666,078.30	1,603,824.97
长期待摊费用摊销	4,194,234.92	1,479,996.00
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）	18,491.82	13,641,874.12
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-327,380.95
财务费用（收益以“-”号填列）	48,952,866.52	33,838,415.10
投资损失（收益以“-”号填列）		-64,335.32
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-1,160,635.59
存货的减少（增加以“-”号填列）	108,583.80	-1,042,597.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,088,505.10	-3,288,060.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,641,214.06	-14,909,293.85
经营活动产生的现金流量净额	-9,595,624.86	16,986,787.34
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	42,371,749.22	22,079,246.09
减：现金的期初余额	22,079,246.09	32,000,239.48
现金及现金等价物净增加额	20,292,503.13	-9,920,993.39

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	42,371,749.22	22,079,246.09
其中：库存现金	259,059.09	270,190.65
可随时用于支付的银行存款	42,112,690.13	21,809,055.44
三、期末现金及现金等价物余额	42,371,749.22	22,079,246.09

其他说明：

50、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,653,712.78	矿山环境治理恢复保证金和安全生产风险抵押金
投资性房地产（原值）	377,978,838.30	借款抵押
合计	384,632,551.08	--

其他说明：

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本报告期新增加的全资子公司：京蓝环宇科技(北京)有限公司。

子公司名称 (全称)	子公司类型	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	享有的表决权比例	设得方式
京蓝环宇科技(北京)有限公司	有限公司	北京	北京	技术推广等	100%	100%	设立

2、其他

本报告期内，本公司的全资子公司贵州六盘水吉源煤业有限公司由于贵州当地政府执行的煤矿兼并重组的原因，经工商审批后变更为本公司的全资子公司贵州天伦矿业投资控股有限公司下属的吉源分公司。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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	
广州润龙房地产有限公司	广州	广州	利用自有资金投资房地产。销售：	100.00%		设立

			建筑材料。房地产信息咨询服务。			
广州天利达实业有限公司	广州	广州	利用自有资金投资。加工、生产：建筑材料，装饰材料（另设分支机构经营）。销售：建筑材料。	100.00%		设立
广州为众物业管理有限公司	广州	广州	物业管理，房屋租赁，停车场管理，室内水电安装，室内装饰，清洁服务	100.00%		设立
广西田阳天伦矿业有限公司	广西田阳	广西田阳	矿山勘探、矿产品购销	55.00%		收购
广西凤山天伦矿业有限公司	广西凤山	广西凤山	矿山勘探、矿产品购销	55.00%		收购
天和创展（北京）投资有限公司	北京	北京	项目投资；投资咨询；投资管理；资产管理	72.60%		设立
广州市天健投资有限公司	广州	广州	房地产项目，矿业项目，实业项目、建设工程项目的投资。项目投资管理及咨询	100.00%		设立
贵州天伦矿业投资控股有限公司	六盘水	六盘水	矿业项目投资及开发；矿产品销售	100.00%		设立
广州市众达房地产开发有限公司	广州	广州	房地产开发；利用自有资金投资房地产；房地产信息咨询；房屋租赁销售建筑材料	100.00%		设立
贵州永利贸易有限公司	六盘水	六盘水	建材（不含木材）、矿山设备及配件销售	100.00%		设立
贵州工建贸易有限公司	六盘水	六盘水	煤矿机械装备及矿用锚喷支护产品等的矿山设备	100.00%		设立

			的销售			
贵州友成技术咨询有限公司	六盘水	六盘水	煤炭工程、开采技术推广；行业政策咨询及资讯与培训服务	100.00%		设立
贵州天伦能源投资控股有限公司	贵阳	贵阳	能源开发项目投资；房地产开发；销售；建筑材料	100.00%		设立
深圳前海天伦能源投资控股有限公司	深圳	深圳	矿产资源投资、建设工程项目投资、项目投资管理与咨询	100.00%		设立
贵州盘县水塘小凹子煤矿	贵州盘县	贵州盘县	煤矿采矿	80.00%		收购
京蓝环宇科技(北京)有限公司	北京	北京	技术推广等	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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
广西田阳天伦矿业有限公司	45.00%	-744,180.37		-5,595,687.14
天和创展（北京）投资有限公司	27.40%	122.93		2,162,428.82
贵州盘县水塘小凹子煤矿	80.00%	-1,491,394.51		68,253,288.79

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广西田阳天伦矿业有限公司	33,280.19	5,858,012.44	5,891,292.63	17,353,667.05	0.00	17,353,667.05	40,917.92	6,044,474.56	6,085,392.48	15,894,745.44		15,894,745.44
天和创展(北京)投资有限公司	7,892,076.00		7,892,076.00				7,947,627.34		7,947,627.34			
贵州盘县水塘小凹子煤矿	8,644,890.62	357,673,849.81	366,318,740.43	25,052,296.50		25,052,296.50	14,874,528.15	363,877,081.54	378,751,609.69	30,649,268.97		30,649,268.97

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广西田阳天伦矿业有限公司		-1,653,021.46	-1,653,021.46	711,794.18		-1,250,867.61	-1,250,867.61	-11,246.08
天和创展(北京)投资有限公司		448.66	448.66	448.66		-1,919,589.67	-1,919,589.67	807.30
贵州盘县水塘小凹子煤矿	8,380,345.83	-7,456,972.48	-7,456,972.48	-5,293,937.42	6,072,170.55	-1,762,752.42	-1,762,752.42	6,454,579.57

其他说明：

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发生变化的情况说明

本报告期内无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。

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会
				直接	间接	

						计处理方法
--	--	--	--	--	--	-------

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

本报告期内无在合营安排或联营企业中的权益。

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

4、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

本报告期内无在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括外币货币性项目、应收账款、应付账款、应付票据等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

（1）外汇风险

公司生产的煤产品主要在贵州省市场，公司的租赁广州市，结算货币全部为人民币。因此不存在外汇风险。

（2）利率风险

因公司存在银行借款，故在货币政策稳健偏紧和融资供求关系相对偏紧的条件下，推动银行贷款利率水平上升，从而增加公司的融资成本。

（3）其他价格风险

公司所销售的产品依赖境内的煤产品价格以及物业的租赁价格，公司存在价格的波动导致公司营业收入波动的风险。

2、信用风险

2014 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

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

2、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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
京蓝控股有限公司	北京市海淀区	投资控股	68200 万	18.65%	18.65%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

报告期无合营企业、联营企业。

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
天伦控股有限公司	是本公司的主要股东
上海利亚德环保科技有限公司	是本公司母公司的另一全资子公司
肖志辉	董事长、总经理
陈峰	董事

郭绍全	董事
赵润涛	董事、副总经理
陈方清	独立董事
石英	独立董事
朱江	独立董事
王瑞华	独立董事
尹洲澄	监事会主席
张世玉	职工代表监事
孟陈	监事
何激扬	副总经理
刘冰	财务负责人
刘欣	董事会秘书

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

本报告期内无向关联方销售情况发生。

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

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
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

本报告期内不存在与关联方的租赁业务。

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
贵州龙润德矿业有限公司	50,000,000.00	2013年03月06日	2015年05月20日	是

本公司作为被担保方

单位：元

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
天伦控股有限公司	350,000,000.00	2011年01月04日	2021年01月03日	否
天伦控股有限公司、张国明	175,800,000.00	2013年02月01日	2023年02月01日	否
天伦控股有限公司、张国明	65,000,000.00	2014年08月28日	2015年08月27日	否
天伦控股有限公司、京蓝控股有限公司、张国明	200,000,000.00	2014年09月22日	2015年09月21日	否
杨仁贵, 朱锦, 梁辉, 肖智辉, 阎涛	176,000,000.00	2014年12月11日	2015年12月11日	否
天伦控股有限公司、张国明	65,000,000.00	2014年02月28日	2014年08月28日	是
天伦控股有限公司、张国明	65,000,000.00	2013年02月28日	2014年02月28日	是

关联担保情况说明

(4) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
天伦控股有限公司	30,000,000.00	2014年06月30日	2015年06月30日	直接借款
京蓝控股有限公司	10,000,000.00	2014年08月27日	2015年08月27日	委托贷款
天伦控股有限公司	36,000,000.00	2014年08月19日	2015年08月19日	委托贷款
天伦控股有限公司	50,000,000.00	2014年08月19日	2014年11月17日	委托贷款（已于期末偿还）
天伦控股有限公司	50,000,000.00	2014年12月01日	2015年12月01日	委托贷款

拆出

(5) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(6) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬（万元）	237.01	179.06

(7) 其他关联交易

关联方	关联交易类型	2014年度		2013年度	
		金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
郭绍全	办公楼租金	1,792,464.63	100.00	-	-
郭绍全	暂借款	48,000,000.00	82.75	-	-
京蓝控股	暂借款	10,000,000.00	17.25	-	-
京蓝控股	往来款	232,737.71	32.12	-	-
天伦控股	往来款	491,801.37	67.88	-	-

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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
预付账款	郭绍全	746,860.28			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

公司不存在其他关联方承诺事项。

8、其他

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、其他

公司不存在其他关联方承诺事项。

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本报告期内，本公司无需要说明之承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本报告期内，本公司无需要说明之承诺事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

于 2015 年 2 月 16 日，由黑龙江京蓝科技股份有限公司设立京蓝有道创业投资有限公司，经批准已获得注册号为 110108018669219 号的企业法人营业执照。

十五、其他重要事项

1、前期会计差错更正

2、债务重组

本报告期内，本公司不存在需要说明的债务重组事项。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

本报告期内，本公司不存在需要说明的资产置换事项。

(2) 其他资产置换

4、年金计划

本报告期内，本公司不存在需要说明的年金计划事项。

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

本报告期内，本公司不存在需要说明的终止经营事项。

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司的经营分部的分类与内容如下：

物业管理分部：主要从事租赁业务；主要经营主体是为众物业管理有限公司；

煤矿管理分部：主要从事矿业相关业务，主要主体是贵州地区的公司，主要包括：贵州六盘水吉源煤业有限公司、贵州天伦矿业投资控股有限公司、贵州盘县水塘小凹子煤矿；

(2) 报告分部的财务信息

项目	物业租赁分部	矿业分部	未分配金额	分部间抵销	合计
主营业务收入	60,368,963.44	8,380,345.83	-		68,749,309.27
主营业务成本	15,654,694.15	8,312,617.72	3,155,850.52		27,123,162.39
管理费用	5,801,642.28	15,089,799.37	23,172,883.78		44,064,325.43
财务费用	20,894,898.65	13,611,932.29	14,133,613.94		48,640,444.88
利润总额:	4,182,514.80	-30,376,474.24	-44,201,569.68		-70,395,529.12
净利润:	578,518.65	-29,747,166.78	-45,460,184.60		-74,628,832.73
					-
资产总额	660,680,059.66	1,115,512,413.12	404,390,468.62	-986,806,869.01	1,193,776,072.39
负债总额	559,400,417.01	804,329,652.38	498,518,401.69	-986,806,869.01	875,441,602.07

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 本报告期内, 依据京蓝科技 2014 年 8 月第七届董事会第十九次会议审议通过的《非公开发行 A 股股票购买资产的预案》, 公司第七届董事会第二十三次、第二十四次会议决议通过的《修改〈关于公司非公开发行 A 股股票预案的议案〉部分内容的议案》以及本公司与认购对象签署的附条件生效的股份认购协议, 本公司拟非公开发行股份募集资金总额不超过 129,594.00 万元, 发行方案及相关资料已由监管部门受理, 目前处于审核过程中。

(2) 本报告期末, 京蓝科技对所收购的单位: 毕节市娅关煤矿产生重大影响, 因此于期末确认对此单位的投资, 于今后存续期间根据会计准则规定以权益法进行后续计量。

8、其他

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	320,723,345.21	100.00%	111,384.55	0.03%	320,611,960.66	188,651,945.57	100.00%	34,540.78	12.10%	188,617,404.79
合计	320,723,345.21	100.00%	111,384.55	0.03%	320,611,960.66	188,651,945.57	100.00%	34,540.78	12.10%	188,617,404.79

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	1,805,397.13	90,269.86	5.00%
1 年以内小计	1,805,397.13	90,269.86	5.00%
1 至 2 年	12,000.00	1,200.00	10.00%
5 年以上	19,914.69	19,914.69	100.00%
合计	1,837,311.82	111,384.55	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
公司往来	318,886,033.39	188,560,499.97
保证金	874,822.02	
借支款	924,422.49	
其他	38,067.31	91,445.60
合计	320,723,345.21	188,651,945.57

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	257,788,271.47		257,788,271.47	252,788,271.47		252,788,271.47
合计	257,788,271.47		257,788,271.47	252,788,271.47		252,788,271.47

(1) 对子公司投资

单位：元

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
广州润龙房地产有限公司	72,000,000.00			72,000,000.00		
广州天利达实业有限公司	21,988,271.47			21,988,271.47		
广西田阳天伦矿业有限公司	38,000,000.00			38,000,000.00		
贵州天伦矿业投资控股有限公司	13,800,000.00			13,800,000.00		
广州市天健投资有限公司	7,000,000.00		7,000,000.00			
贵州天伦能源投资控股有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
深圳前海天伦能源投资控股有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
广州众达房地产有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
京蓝环宇科技(北京)有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00		
合计	252,788,271.47	12,000,000.00	7,000,000.00	257,788,271.47		

(2) 其他说明

3、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,650,000.00	2,917,151.40	6,544,794.00	2,570,712.22
合计	3,650,000.00	2,917,151.40	6,544,794.00	2,570,712.22

其他说明：

4、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	54,100,000.00	
合计	54,100,000.00	

5、其他

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-18,491.82	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-110,395.30	
减：所得税影响额	-1,323.63	
少数股东权益影响额	-82.50	
合计	-127,480.99	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-24.85%	-0.45	-0.45

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-24.80%	-0.45	-0.45
-------------------------	---------	-------	-------

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1)同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2)同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3)境内外会计准则下会计数据差异原因说明,对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的,应注明该境外机构的名称

本公司无境外公司,无会计数据差异影响。

4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述,重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下:

单位:元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	39,283,307.08	38,652,439.63	49,025,462.00
应收票据		500,000.00	
应收账款	584,505.17	110,486.52	85,405.00
预付款项	1,690,599.42	1,421,156.12	4,896,535.71
其他应收款	5,465,257.50	9,843,090.36	12,071,844.78
存货			934,013.99
其他流动资产	614,798.24	1,262,768.80	1,125,075.86
流动资产合计	52,271,403.92	52,832,539.22	68,138,337.34
非流动资产:			
投资性房地产	316,836,307.21	292,966,376.34	283,286,731.26
固定资产	30,149,811.98	70,608,072.21	65,437,383.56
在建工程	138,553,727.55	166,864,969.11	203,610,760.20
工程物资	1,583,842.55	1,979,672.21	1,709,957.20
无形资产	14,906,257.40	333,215,883.83	331,747,617.87

商誉	38,254,349.39	61,773,665.96	54,703,357.93
长期待摊费用	5,590,004.00	10,560,029.00	15,167,766.37
递延所得税资产	846,931.71	846,931.71	846,931.71
其他非流动资产	179,156,514.29	104,752,367.35	169,127,228.95
非流动资产合计	725,877,746.08	1,043,567,967.72	1,125,637,735.05
资产总计	778,149,150.00	1,096,400,506.94	1,193,776,072.39
流动负债：			
短期借款	65,000,000.00	190,000,000.00	404,000,000.00
应付账款	1,702,684.63	4,475,705.77	3,209,491.01
预收款项	2,482,121.00	4,236,228.15	2,163,766.00
应付职工薪酬	2,081,547.44	6,254,255.97	2,988,963.42
应交税费	10,261,648.51	2,296,439.39	3,686,638.38
应付利息			2,393,919.33
其他应付款	31,801,106.91	54,795,650.31	53,998,823.93
一年内到期的非流动 负债	28,500,000.00	39,000,000.00	44,000,000.00
流动负债合计	141,829,108.49	301,058,279.59	516,441,602.07
非流动负债：			
长期借款	275,700,000.00	403,000,000.00	359,000,000.00
递延所得税负债	1,160,635.59		
非流动负债合计	276,860,635.59	403,000,000.00	359,000,000.00
负债合计	418,689,744.08	704,058,279.59	875,441,602.07
所有者权益：			
股本	160,898,400.00	160,898,400.00	160,898,400.00
资本公积	27,919,731.68	15,074,224.62	15,074,224.62
专项储备		171,391.08	668,251.63
盈余公积	30,351,919.86	30,351,919.86	30,351,919.86
未分配利润	146,352,244.44	118,915,024.52	46,883,893.33
归属于母公司所有者权益 合计	365,522,295.98	325,410,960.08	253,876,689.44
少数股东权益	-6,062,890.06	66,931,267.27	64,457,780.88
所有者权益合计	359,459,405.92	392,342,227.35	318,334,470.32
负债和所有者权益总计	778,149,150.00	1,096,400,506.94	1,193,776,072.39

5、其他

第十二节 备查文件目录

- 一、公司 2014 年年度报告
- 二、载有法定代表人、公司主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的 2014 年财务报告
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
- 四、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本

(此页无正文，为黑龙江京蓝科技股份有限公司 2014 年年度报告全文签章页)

法定代表人：肖志辉

黑龙江京蓝科技股份有限公司

二〇一五年三月十日