



**甘肃靖远煤电股份有限公司**

**2016 年半年度报告**

**2016-024**

**2016 年 08 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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。

公司负责人梁习明、主管会计工作负责人王文建及会计机构负责人(会计主管人员)王文建声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	6
第四节 董事会报告 .....	7
第五节 重要事项 .....	16
第六节 股份变动及股东情况 .....	27
第七节 优先股相关情况 .....	31
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	31
第九节 财务报告 .....	32
第十节 备查文件目录 .....	132

## 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
甘肃证监局	指	中国证券监督管理委员会甘肃监管局
甘肃省国资委	指	甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会
本公司、公司、上市公司、靖远煤电	指	甘肃靖远煤电股份有限公司
靖煤集团、煤业集团、控股股东、大股东	指	靖远煤业集团有限责任公司
煤一公司	指	甘肃煤炭第一工程有限责任公司
华能公司	指	甘肃华能工程建设有限公司
银河机械	指	白银银河机械制造有限公司
容和矿用	指	甘肃容和矿用设备集团有限公司
勘察设计	指	靖远煤业工程勘察设计有限公司
洁能热电	指	靖远煤业集团白银洁能热电有限责任公司
晶虹储运	指	甘肃晶虹储运有限责任公司
白银热电	指	靖煤集团白银热电有限公司
白银橡塑	指	甘肃靖煤矿用装备集团白银橡塑有限公司
晶虹天灞	指	白银晶虹天灞运输有限公司
装备集团	指	甘肃靖煤矿用装备集团有限公司
刘化集团	指	甘肃刘化（集团）有限责任公司
房地产公司	指	甘肃靖煤房地产开发有限公司

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	靖远煤电	股票代码	000552
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	甘肃靖远煤电股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	靖远煤电		
公司的外文名称（如有）	GANSU JINGYUAN COAL INDUSTRY AND ELECTRICITY POWER CO.,LTD		
公司的法定代表人	梁习明		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	滕万军	
联系地址	甘肃省兰州市城关区红星巷 131 号靖煤大厦六楼	
电话	0931-8508220	
传真	0931-8508220	
电子信箱	jingymd@163.com	

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

## 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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,434,519,896.24	1,155,658,336.10	24.13%
归属于上市公司股东的净利润（元）	76,202,101.76	124,719,279.15	-38.90%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	76,072,604.29	123,195,975.04	-38.25%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-5,605,594.72	-208,541,867.24	97.31%
基本每股收益（元/股）	0.0335	0.0546	-38.64%
稀释每股收益（元/股）	0.0335	0.0546	-38.64%
加权平均净资产收益率	1.24%	2.49%	-1.25%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	9,368,717,325.74	9,257,573,877.37	1.20%
归属于上市公司股东的净资产（元）	6,160,714,250.65	6,122,132,058.68	0.63%

### 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	金额	说明
受托经营取得的托管费收入	1,625,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,472,650.04	
减：所得税影响额	22,852.49	
合计	129,497.47	--

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

2016年上半年，国内实体经济持续低迷，煤炭行业继续下行探底，公司煤炭价格持续下跌，库存和货款拖欠继续攀升。面对不利的市场形势，公司紧紧围绕年度生产经营目标，坚持稳中求进总基调，统一思想，度危求进，及时调整经营策略，以风险防控为主线，以资金链安全为保障，外拓市场，内降成本，完善绩效薪酬考核机制，保证了公司生产经营的平稳运行。

### 二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,434,519,896.24	1,155,658,336.10	24.13%	热电联产项目商业运行，热电收入增加
营业成本	1,150,068,363.41	843,452,850.97	36.35%	热电联产项目商业运行，热电成本增加
销售费用	38,501,297.85	22,733,891.40	69.36%	煤炭销售运输费用增加
管理费用	120,217,056.37	87,604,974.00	37.23%	热电联产项目商业运行，管理费用增加
财务费用	-9,547,126.00	16,686,501.33	-157.21%	存款及现金管理利息增

				加
所得税费用	11,868,900.48	15,155,978.45	-21.69%	利润同比减少
经营活动产生的现金流量净额	-5,605,594.72	-208,541,867.24	97.31%	白银热电公司热电收入现金增加
投资活动产生的现金流量净额	-646,026,698.63	-1,714,612,905.39	62.32%	短期保本理财产品增加
筹资活动产生的现金流量净额	-48,182,369.32	3,028,970,019.72	-101.59%	主要系上年同期非公开发行股票募集资金到位，资金净流入较多
现金及现金等价物净增加额	-699,814,662.67	1,105,815,247.09	-163.28%	本年借款减少
资产减值损失	2,960,033.88	-4,656,277.50	-163.57%	应收账款增加相应地计提坏账准备增加
营业外收入	1,288,003.66	301,427.28	327.30%	主要系享受资源综合利用增值税即征即退优惠政策，退税收入增加
营业外支出	2,760,653.70	268,304.80	928.92%	营业外支出当期发生增加
归属于母公司股东的净利润	76,202,101.76	124,719,279.15	-38.90%	煤炭价格继续下行，导致利润率下降
少数股东损益	394,817.77	39,598.18	897.06%	天灏公司净利润增加导致少数股东享有损益相应增加
收到其他与经营活动有关的现金	25,130,661.95	16,033,769.19	56.74%	结构性存款利息收入增加
购买商品、接受劳务支付的现金	501,002,316.66	315,115,465.10	58.99%	热电项目投产，采购支出增加
支付给职工以及为职工支付的现金	388,580,773.40	789,162,213.31	-50.76%	实际支付职工薪酬同比下降
支付其他与经营活动有关的现金	48,503,917.15	17,783,818.56	172.74%	维修费支出增加
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	212,576,734.99	422,753,337.62	-49.72%	压缩非生产性专项投资
投资支付的现金	449,854,000.00	1,292,558,809.16	-65.20%	短期理财产品投入增加
取得借款收到的现金	436,000,000.00	1,272,558,809.16	-65.74%	银行借款比同期减少
偿还债务支付的现金	436,000,000.00	1,537,000,000.00	-71.63%	偿还借款比同期减少
	本报告期末	上年度末	增减	变动原因



货币资金	1,385,933,338.35	2,085,748,001.02	-33.55%	募集资金使用增加、煤炭销售现金结算量下降
应收票据	600,896,824.09	396,598,563.58	51.51%	货款回收中票据增加
预付款项	392,494,383.77	146,686,280.72	167.57%	热电联产项目预付款增加
持有至到期投资	449,854,000.00		100.00%	短期保本理财产品较年初增加
在建工程	68,068,919.39	11,003,994.47	518.58%	本期在建工程增加
预收款项	55,783,801.45	80,271,989.44	-30.51%	受煤炭市场下行，预收款减少
应交税费	53,414,613.86	76,518,375.26	-30.19%	煤炭价格降低，相关税费减少
其他应付款	97,009,775.68	168,791,718.33	-42.53%	退全员安全风险抵押金
股本	2,286,971,050.00	1,143,485,525.00	100.00%	送红股和资本公积金转增股本
资本公积	1,839,639,708.06	2,868,355,090.66	-35.86%	资本公积转增股本

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司合并口径实现营业收入143,451.99万元，同比增长24.13%，归属于母公司股东的净利润7620.21万元，同比下降38.90%，每股收益0.0335元，同比下降38.64%，期末每股净资产2.69元。

### 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						
采掘业	1,070,775,777.01	908,575,173.82	15.15%	-1.88%	15.41%	-12.71%
火力发电	283,123,698.12	203,716,857.74	28.05%	100.00%	100.00%	100.00%
分产品						
煤炭	1,070,775,777.01	908,575,173.82	15.15%	-1.88%	15.41%	-12.71%
电力	283,123,698.12	203,716,857.74	28.05%	100.00%	100.00%	100.00%

分地区						
甘肃省内	1,294,844,611.92	1,039,779,010.35	19.70%	30.27%	43.95%	-7.63%
甘肃省外	59,054,863.21	72,513,021.21	-22.79%	-39.35%	-0.15%	-48.21%

#### 四、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生变化，具体可参见2015年年报。

#### 五、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

公司报告期无对外投资。

###### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

###### (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

公司报告期未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

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
工商银行	无	否	保本型	1,400	2016年04月16	2016年10月17	合同约定	1,400		20.88	20.88

					日	日						
工商银行	无	否	保本型	85.4	2016年 04月17 日	2016年 10月17 日	合同约定	85.4		1.27	1.27	
工商银行	无	否	保本型	7,000	2016年 04月16 日	2016年 10月17 日	合同约定	7,000		97.32	97.32	
工商银行	无	否	保本型	21,500	2016年 04月19 日	2016年 10月25 日	合同约定	21,500		298.91	298.91	
工商银行	无	否	保本型	5,000	2016年 05月11 日	2016年 11月01 日	合同约定	5,000		64.5	64.5	
工商银行	无	否	保本型	3,000	2016年 05月12 日	2016年 08月01 日	合同约定	3,000		17.33	17.33	
工商银行	无	否	保本型	2,000	2016年 05月11 日	2016年 11月10 日	合同约定	2,000		29.83	29.83	
招商银行	无	否	保本型	5,000	2016年 05月11 日	2016年 11月11 日	合同约定	5,000		65.72	65.72	
合计				44,985.4	--	--	--	44,985.4		595.76	595.76	
委托理财资金来源				募集资金								
逾期未收回的本金和收益累计金额				0								
涉诉情况（如适用）				不适用								
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）				2016年03月29日								
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）												

## （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

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
靖煤集团白银热电有限公司	否	76,000	4.17%	——	白银热电联产项目建设
合计	--	76,000	--	--	--
委托贷款审批董事会公告披露日期（如有）	2014 年 07 月 25 日				
委托贷款审批股东会公告披露日期（如有）	2014 年 08 月 12 日				

### 3、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	335,338.8
报告期投入募集资金总额	10,120
已累计投入募集资金总额	209,351.86
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

#### 募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1235 号文《关于核准甘肃靖远煤电股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司于 2015 年 1 月通过非公开发行股票方式发行了 424,594,257 股人民币普通股（A 股），每股发行价格 8.01 元，共募集资金总额人民币 3,400,999,998.57 元，扣除发行费用人民币 47,612,000.00 元，实际募集资金净额为人民币 3,353,387,998.57 元，该项募集资金已于 2015 年 1 月 23 日全部到位，已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具瑞华验字[2015]62050006 号验资报告。由于发行费用 1,300,000.00 元尚未支付，募集资金账户实际到账 3,354,687,998.57 元。

截止 2016 年 6 月 30 日，上述募集资金募投项目实际使用 2,093,518,590.91 元，支付有关中介服务等发行费用 1,100,000.00 元，另外用于暂时补充流动资金 236,000,000 元，购买银行理财产品 449,854,000 元，扣除有关费用后的累计净利息收入 45,799,655.94 元。截止 2016 年 6 月 30 日，募集资金账户期末余额 620,015,263.23 元。

#### (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=	项目达到预定可使用状态日	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变
---------------	--------------	------------	------------	----------	---------------	--------------	--------------	-----------	----------	--------------

	变更)					(2)/(1)	期			化
承诺投资项目										
1、白银热电联产项目	否	277,900	277,900	10,000	163,455.88	55.82%	2015年12月31日	2,834.84	是	否
2、魏家地矿扩能改造项目	否	62,200	55,456.49	120	45,775.98	82.54%	2015年12月11日		是	否
承诺投资项目小计	--	340,100	333,356.49	10,120	209,231.86	--	--	2,834.84	--	--
超募资金投向										
无	否	0	0	0	0	0.00%				
合计	--	340,100	333,356.49	10,120	209,231.86	--	--	2,834.84	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	本年度项目可行性未发生重大变化									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2015年2月6日,公司董事会七届二十八次会议审议通过《关于以募集资金置换白银热电联产项目前期投入自筹资金的议案》,同意公司使用募集资金置换公司以资本金方式投入白银热电联产项目的自筹资金392,000,000元;2015年2月16日,公司董事会七届二十九次会议审议通过《关于以募集资金置换募投项目剩余前期投入自筹资金的议案》,同意公司向白银热电公司委托贷款,发放募集资金置换其前期投入白银热电联产项目的自筹资金482,558,809.16元;2015年2月16日,公司董事会七届二十九次会议审议通过《关于以募集资金置换募投项目剩余前期投入自筹资金的议案》,同意公司使用募集资金置换魏家地矿扩能改造项目前期已投入自筹资金453,247,647.77元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 公司第八届董事会第四次会议于2016年3月25日审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,批准公司使用不超过5亿元闲置募集资金暂时补充流动资金。截止2016年6月30									

	日，公司共动用募集资金 236,000,000 元补充日常生产经营所需流动资金。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	根据兰州煤矿设计研究院编制的魏家地煤矿改扩建项目可行性研究报告，该项目静态投资为 60,859.19 万元，铺底流动资金 1361 万元，据此公司非公开发行预案确定项目投入募集资金总额 6.22 亿元。该项目在申报和后续建设过程中，根据当时经济、技术条件作了优化设计，加之在项目实施中通过工程、设备招标竞价，以及新工艺、新技术的应用，导致项目建设成本费用较可研有较大幅度下降。据魏家地煤矿改扩建项目竣工验收鉴定书，项目最终完成投资 55,456.49 万元。
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2016 年 6 月 30 日，公司使用闲置募集资金 449,854,000 元用于购买银行理财产品、236,000,000 元用于补充流动资金，募集资金专户余额 620,015,263.23 元，含结构性存款 250,000,000 元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
公司募集资金项目情况已在《非公开发行股票预案（2014 年 7 月修订稿）》中进行了说明。	2014 年 07 月 25 日	巨潮资讯网

## 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
甘肃晶虹储运有限责任公司	子公司	运输	煤炭零售	2000000	633,537,776.30	2,934,335.24	626,111,501.25	3,848,299.61	3,420,201.99
靖远煤业集团白银洁能热电有限责任公司	子公司	电力	其他能源发电、热力供应	16893277	33,410,199.72	30,683,241.64	6,349,190.40	2,127,310.32	2,769,198.51
靖远煤业	子公司	服务	工程设计、	5200000	8,565,905.0	5,941,739.2	3,283,584.8	73,876.62	60,707.46

工程勘察设计有限公司			勘察、规划、测量、监理		2	7	9		
靖煤集团白银热电有限公司	子公司	电力	电力、供热、供气	700000000	2,982,449,908.48	734,444,596.78	285,698,216.83	40,287,754.74	28,348,407.36

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、对 2016 年 1-9 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

## 七、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

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

经2016年4月20日召开的公司2015年年度股东大会审议通过，确定2015年度利润分配方案为：以公司现有总股本1,143,485,525股为基数，向全体股东每10股送红股1股，派0.4元现金；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增9股。2016年5月，本次权益分派实施完毕，股权登记日为2016年5月11日，除权除息日为2016年5月12日。

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：	不适用

## 十、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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、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
2016年04月06日	兰州公司证券部	实地调研	机构	长江证券研究所汪宏斌	公司经营情况、非公开发行项目运行情况、国家政策落实及行业发展情况等。
2016年04月11日	白银公司本部	实地调研	机构	招商证券卢平、刘晓飞、沈菁；申万宏源证券王炜；北京国银投资基金管理有限公司王君国	公司及控股股东发展战略、甘肃省煤炭行业供给侧改革情况、公司煤炭销售情况及白银热电运行情况等。
2016年01月01日	公司证券部	电话沟通	个人	公众投资者 82 人次	公司年度报告业绩、非公开发行解禁、公司经营情况、行业发展状况、股价变动、分红、非公开发行项目运行情况等。

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用



### 三、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。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期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

公司报告期未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期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

关联交 易方	关联关 系	关联交 易类型	关联交 易内容	关联交 易定价 原则	关联交 易价格	关联交 易金额 (万元)	占同类 交易金 额的比例	获批的 交易额 度(万 元)	是否超 过获批 额度	关联交 易结算 方式	可获得 的同类 交易市 价	披露日 期	披露 索引
银河公 司	同受母 公司控	采购商 品/接受	采购物 资	市场价	当期市 场价	1,074.15	6.51%	4,860.11	否	转账或 票据	1,074.15	2016年 04月20	www.c ninfo.c

	制	劳务										日	om.cn
容和矿用	同受母 公司控 制	采购商 品/接受 劳务	采购物 资	市场价	当期市 场价	169.4	1.01%	3,418.64	否	转账或 票据	169.4	2016年 04月20 日	www.c ninfo.c om.cn
白银橡塑	同受母 公司控 制	采购商 品/接受 劳务	采购物 资	市场价	当期市 场价	1,025.68	6.13%	2,558.12	否	转账或 票据	1,025.68	2016年 04月20 日	www.c ninfo.c om.cn
煤一公司	同受母 公司控 制	采购商 品/接受 劳务	采购物 资	市场价	当期市 场价	12.33	0.07%	185.54	否	转账或 票据	12.33	2016年 04月20 日	www.c ninfo.c om.cn
煤一公司	同受母 公司控 制	采购商 品/接受 劳务	工程施 工	市场价	当期市 场价	3,459.77	53.67%	23,313.4 9	否	转账或 票据	3,459.77	2016年 04月20 日	www.c ninfo.c om.cn
华能公司	同受母 公司控 制	采购商 品/接受 劳务	工程施 工	市场价	当期市 场价	20.49	0.31%	2,305.62	否	转账或 票据	20.49	2016年 04月20 日	www.c ninfo.c om.cn
煤一公司	同受母 公司控 制	采购商 品/接受 劳务	运营维 护费	市场价	当期市 场价	1,024.03	100.00 %	3,005	否	转账或 票据	1,024.03	2016年 04月20 日	www.c ninfo.c om.cn
银河公司	同受母 公司控 制	采购商 品/接受 劳务	设备修 理费	市场价	当期市 场价	538.5	37.69%	1,777	否	转账或 票据	538.5	2016年 04月20 日	www.c ninfo.c om.cn
靖煤集团	控股股 东	采购商 品/接受 劳务	文印费	市场价	当期市 场价	1.47	8.49%	17.92	否	转账或 票据	1.47	2016年 04月20 日	www.c ninfo.c om.cn
靖煤集团	控股股 东	采购商 品/接受 劳务	医疗体 检费	市场价	当期市 场价	10.4	90.03%	233.7	否	转账或 票据	10.4	2016年 04月20 日	www.c ninfo.c om.cn
煤一公司	同受母 公司控 制	采购商 品/接受 劳务	医疗体 检费	市场价	当期市 场价	1.15	9.97%	265.59	否	转账或 票据	1.15	2016年 04月20 日	www.c ninfo.c om.cn
煤一公司	同受母 公司控 制	采购商 品/接受 劳务	承租费	市场价	当期市 场价	11.3	5.92%	11.1	是	转账或 票据	11.3	2016年 04月20 日	www.c ninfo.c om.cn
靖煤集团	控股股 东	出售商 品/提供 劳务	煤炭	市场价	当期市 场价	42.1	0.04%	91.18	否	转账或 票据	42.1	2016年 04月20 日	www.c ninfo.c om.cn
白银橡塑	同受母 公司控 制	出售商 品/提供 劳务	煤炭	市场价	当期市 场价	1,001.54	0.93%	2,621.43	否	转账或 票据	1,001.54	2016年 04月20 日	www.c ninfo.c om.cn

容和矿用	同受母 公司控 制	出售商 品/提供 劳务	煤炭	市场价	当期市 场价	2,187.67	2.04%	6,708.85	否	转账或 票据	2,187.67	2016年 04月20 日	www.c ninfo.c om.cn
煤一公 司	同受母 公司控 制	出售商 品/提供 劳务	煤炭	市场价	当期市 场价	41.24	0.04%	141.34	否	转账或 票据	41.24	2016年 04月20 日	www.c ninfo.c om.cn
刘化集 团	同受母 公司控 制	出售商 品/提供 劳务	煤炭	市场价	当期市 场价	2,420.27	2.26%	4,119.78	否	转账或 票据	2,420.27	2016年 04月20 日	www.c ninfo.c om.cn
靖煤集 团	控股股 东	出售商 品/提供 劳务	水电费	市场价	当期市 场价	103.71	0.33%	255.79	否	转账或 票据	103.71	2016年 04月20 日	www.c ninfo.c om.cn
煤一公 司	同受母 公司控 制	出售商 品/提供 劳务	水电费	市场价	当期市 场价	295.15	0.94%	530.82	否	转账或 票据	295.15	2016年 04月20 日	www.c ninfo.c om.cn
华能公 司	同受母 公司控 制	出售商 品/提供 劳务	水电费	市场价	当期市 场价	56.3	0.18%	48.47	是	转账或 票据	56.3	2016年 04月20 日	www.c ninfo.c om.cn
银河机 械	同受母 公司控 制	出售商 品/提供 劳务	水电费	市场价	当期市 场价	43.42	0.14%	83.33	否	转账或 票据	43.42	2016年 04月20 日	www.c ninfo.c om.cn
容和矿 用	同受母 公司控 制	出售商 品/提供 劳务	水电费	市场价	当期市 场价	62.94	0.20%	122.63	否	转账或 票据	62.94	2016年 04月20 日	www.c ninfo.c om.cn
房地产 公司	同受母 公司控 制	出售商 品/提供 劳务	水电费	市场价	当期市 场价	4.98	0.02%	11.08	否	转账或 票据	4.98	2016年 04月20 日	www.c ninfo.c om.cn
靖煤集 团	控股股 东	出售商 品/提供 劳务	电话费 及网费	市场价	当期市 场价	9.52	9.85%	22.08	否	转账或 票据	9.52	2016年 04月20 日	www.c ninfo.c om.cn
房地产 公司	同受母 公司控 制	出售商 品/提供 劳务	电话费 及网费	市场价	当期市 场价	0.35	0.36%	0.63	否	转账或 票据	0.35	2016年 04月20 日	www.c ninfo.c om.cn
华能公 司	同受母 公司控 制	出售商 品/提供 劳务	电话费 及网费	市场价	当期市 场价	0.84	0.87%	1.47	否	转账或 票据	0.84	2016年 04月20 日	www.c ninfo.c om.cn
煤一公 司	同受母 公司控 制	出售商 品/提供 劳务	电话费 及网费	市场价	当期市 场价	1.15	1.19%	1.97	否	转账或 票据	1.15	2016年 04月20 日	www.c ninfo.c om.cn
银河机	同受母	出售商	电话费	市场价	当期市	0.45	0.46%	0.88	否	转账或	0.45	2016年	www.c

械	公司控制	品/提供劳务	及网费		场价					票据		04月20日	ninfo.com.cn
白银橡塑	同受母公司控制	出售商品/提供劳务	电话费及网费	市场价	当期市场价	0.02	0.02%	0.04	否	转账或票据	0.02	2016年04月20日	www.cninfo.com.cn
装备集团	同受母公司控制	出售商品/提供劳务	电话费及网费	市场价	当期市场价	0.05	0.05%	0.08	否	转账或票据	0.05	2016年04月20日	www.cninfo.com.cn
靖煤集团	控股股东	出售商品/提供劳务	设计监理费	市场价	当期市场价	11.34	3.45%	10	是	转账或票据	11.34	2016年04月20日	www.cninfo.com.cn
煤一公司	同受母公司控制	出售商品/提供劳务	劳务费	市场价	当期市场价	2.84	4.32%	1.18	是	转账或票据	2.84	2016年04月20日	www.cninfo.com.cn
华能公司	同受母公司控制	出售商品/提供劳务	劳务费	市场价	当期市场价	15.46	23.53%	1	是	转账或票据	15.46	2016年04月20日	www.cninfo.com.cn
银河机械	同受母公司控制	出售商品/提供劳务	劳务费	市场价	当期市场价	18.58	28.27%	31.25	否	转账或票据	18.58	2016年04月20日	www.cninfo.com.cn
靖煤集团	控股股东	出售商品/提供劳务	劳务费	市场价	当期市场价	0.01	0.02%	252.4	否	转账或票据	0.01	2016年04月20日	www.cninfo.com.cn
煤一公司	同受母公司控制	出售商品/提供劳务	材料让售	市场价	当期市场价	129.51	25.77%	265.81	否	转账或票据	129.51	2016年04月20日	www.cninfo.com.cn
容和矿用	同受母公司控制	出售商品/提供劳务	材料让售	市场价	当期市场价	103.54	20.60%	428.3	否	转账或票据	103.54	2016年04月20日	www.cninfo.com.cn
白银橡塑	同受母公司控制	出售商品/提供劳务	材料让售	市场价	当期市场价	0.3	0.06%	42	否	转账或票据	0.3	2016年04月20日	www.cninfo.com.cn
合计				--	--	13,901.95	--	57,745.62	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、其他关联交易

适用  不适用

### (1) 股权托管

2012年4月28日，公司与靖煤集团签订《股权托管协议》，靖煤集团将其持有的靖远煤业伊犁资源开发有限责任公司、靖煤集团景泰煤业有限公司、甘肃煤开投平山湖煤业有限公司、甘肃金远煤业有限公司、甘肃能源集团有限责任公司股权委托本公司管理，双方签订了股权托管协议。报告期确认托管费162.5万元。

### (2) 关联租赁

2013年8月23日，公司董事会七届十三次会议审议通过了关于租用靖煤集团办公场所即关联交易的议案，公司租赁靖煤集团本部办公楼主楼、附楼部分楼层及相关配套设施，双方签订了《房屋租赁合同》约定年租金808,380元，租赁截止日为2016年12月31日。2014年1月28日公司董事会七届十八次会议审议通过了关于租用靖煤集团部分资产暨关联交易的议案，公司及甘肃晶虹储运有限责任公司因日常办公及职工集体活动需要，租用靖煤集团部分房屋和地面构筑物资产及相关配套设施，并签订《资产租赁合同》。租赁面积15949.36平方米（其中本公司租赁15883.36平方米，晶虹储运租赁66平方米），租金为2,870,885元/年（其中本公司2,859,005元，晶虹储运11,880元）。2016年上半年，上述关联租赁共发生179.58万元。

### (3) 工程施工

2013年11月8日，公司七届十七次董事会审议通过关于公司控股子公司白银热电公司工程施工关联交易的议案，由甘肃煤炭第一工程有限责任公司负责白银热电联产项目前期工作“五通一平”工程施工等，预计工程量2831万元，双方签订工程施工合同；2014年2月20日，公司董事会七届十九次会议审议通过了关于白银热电公司工程施工暨关联交易的议案，根据白银热电新建项目工程需要，经白银热电公司委托中经国际招标有限公司甘肃分公司公开招投标，确定由甘肃煤炭第一工程有限责任公司负责部分建筑和安装工程项目施工，甘煤一公司中标工程总价46169.15万元，双方签订了工程施工合同；2014年4月11日公司董事会七届二十次会议审议通过了关于白银热电公司工程施工暨新增关联交易的议案，根据白银热电项目建设施

工计划，白银热电公司委托中经国际招投标有限公司甘肃分公司就部分土建和安装工程进行了公开招投标，根据中标通知书，确定甘煤一公司负责输煤安装工程，工程造价1556.57万元，白银热电与甘煤一公司签订了施工合同。上述关联交易，2016年上半年实际履行2183.30万元。

2014年6月23日，公司董事会七届二十二次会议审议通过了关于白银热电公司工程招标暨新增关联交易的议案，因白银热电联产项目施工需要，委托中经国际招投标有限公司甘肃分公司就厂前区建设项目进行了公开招投标，根据中标通知书，确定厂前区建设项目施工中标单位为甘肃华能工程建设有限公司，工程造价为5193.1755万元，白银热电与华能公司协商签订了施工合同。本项关联交易，2016年上半年实际履行387.79万元。

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
发行股份购买资产协议	2012年05月03日	巨潮资讯网
关联交易公告	2013年08月27日	巨潮资讯网
	2014年01月30日	巨潮资讯网
关于白银热电有限公司工程施工暨关联交易的公告	2013年11月12日	巨潮资讯网
	2014年02月22日	巨潮资讯网
	2014年04月15日	巨潮资讯网
	2014年06月24日	巨潮资讯网

## 八、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。

## 九、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

托管情况说明

详见本节第七/5，其他关联交易有关内容。

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

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的托管项目。

#### (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

详见本节第七/5，其他关联交易有关内容。

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

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

### 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 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。

## 十、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	靖远煤业集团有限责任公司	靖远煤业持有靖远煤电的股份在承诺锁定期满后，减持价格不低于 6 元/股（若自股权分置改革方案实施之日起至出售股份期间上市公司发生分红、送股、资本公积转增等除权事项，应对该价格进行除权处理）。靖远煤业如有违反承诺的卖出交易，靖远煤业将卖出资金划入上市公司账户归全体股东所有。注：公司于 2008 年每 10 股现金分红 0.6 元，2009 年每 10 股现金分红 0.5 元，2010 年每 10 股现金分红 0.3 元。2011 年每 10 股现金分红 0.3 元，2012 年每 10 股现金分红 1.4 元同时每 10 股转增 10 股，2013 年每 10 股现金分红 1 元，2014 年每 10 股现金分红 0.3 元，上述承诺最低减持价格调整为 2.715 元。2015 年每 10 股送红股 1 股，派现金 0.4 元，同时每 10 股转增 9 股，上述承诺最低	2009 年 03 月 30 日	9999-12-31	截至目前，靖煤集团未减持公司股份。

		减持价格调整为 1.3375 元。			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	靖远煤业集团有限责任公司	关于出让伊犁开发公司等五家公司股权的承诺函：1、在甘肃能源集团有限公司、甘肃金远煤业有限公司、甘肃煤开投平山湖煤业有限公司、靖煤集团景泰煤业有限公司及其所属煤矿各自满足以下全部条件后一年内，靖远煤业集团有限责任公司将配合靖远煤电启动收购相应公司股权工作，以评估机构评估并在国有资产监管部门备案的评估价为股权收购价格。（1）煤矿开发项目取得采矿权许可证、安全生产许可证、矿长资格证、矿长安全资格证和营业执照；（2）煤矿开发项目竣工后通过政府有关部门组织的验收并取得政府有关部门同意能够投产的批文；（3）上述标的公司其他股东放弃优先购买权。2、在靖远煤业伊犁资源开发公司取得控股或参股的煤矿开发项目，且其煤矿项目同时满足本承诺第一条所列的条件后一年内，靖远煤业集团有限责任公司将配合靖远煤电启动收购其股权工作，以评估机构评估并在国有资产监管部门备案的评估价为股权收购价格。3、若标的公司符合上述转让条件且靖远煤电同意受让，但因该股权转让事宜未获得甘肃省国资委同意，或其他因素导致股权转让无法进行，靖煤集团将在 1 年内将标的公司股权转让给其他股东或与靖煤集团无关联关系的第三方，以解决该标的公司与靖远煤电同业竞争问题。	2014 年 03 月 31 日	9999-12-31	目前尚未达履行条件。
	靖远煤业集团有限责任公司	靖煤集团本次以资产认购的股份自本次非公开发行结束之日起三十六个月内不得转让，之后按中国证监会及深圳证券交易所的有关规定执行。	2013 年 03 月 11 日	2016-03-10	履行完毕。
	靖远煤业集团有限责任公司	若重组实施完当年标的资产扣除非经常性损益后的实际净利润数（以公司当年专项审计报告中披露的、经会计师事务所出具的专项审核意见中的数字为准），未能达到盈利预测数，靖煤集团将以现金方式对差额部分进行补偿；若利润补偿期间（重组完成后连续三个年度）五个生产矿扣除非经常性损益后的实际净利润数（以公司当年专项审计报告中披露的、经会计师事务所出具的专项审核意见中的数字为准），未能达到盈利预测数，靖煤集团将以股份方式	2013 年 01 月 01 日	2015-12-31	履行完毕。



		对差额部分进行补偿。			
靖远煤业集团有 限责任公司		<p>1、除在本承诺函生效日前所拥有的资产和进行的业务以外，靖煤集团及其投资的企业将来不会直接或间接经营任何与靖远煤电及其下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不会投资任何与靖远煤电及其下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。但是，同时满足下列条件的除外：（1）由于国家法规、政策等原因，由政府行政划拨或定向协议配置给靖煤集团及其所投资企业煤炭资源的；（2）某个特定矿业权招标或出让、转让条件中对投标人或受让人有特定要求时，靖远煤电不具备而靖煤集团具备该等条件的。2、本次重大资产重组完成后，靖煤集团不再直接从事煤炭生产经营业务，如靖煤集团及其投资的企业为与靖远煤电及其下属公司经营的业务产生竞争，靖煤集团及其投资的企业将以停止经营相竞争业务的方式，或者将相竞争业务纳入到靖远煤电经营的方式，或者将相竞争业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。3、对于因符合本承诺第一条所述除外条件而取得的煤炭资源开发项目的经营性资产或权益类资产，可由靖煤集团及其投资的企业先行投资建设，一旦靖远煤电认为该等项目的经营性资产或权益类资产具备了注入靖远煤电的条件，靖煤集团将在收到靖远煤电书面收购通知后，立即与靖远煤电就该收购事项进行协商，将该等项目的经营性资产或权益类资产转让给靖远煤电。在双方就收购达成一致意见前，该等项目的经营性资产或权益类资产委托靖远煤电经营管理。4、靖煤集团及其投资的企业违反以上任何一项承诺的，将补偿靖远煤电因此遭受的一切直接和间接的损失。</p>	2013年01月01日	9999-12-31	持续履行。
靖远煤业集团有 限责任公司		<p>规范关联交易承诺：本次重大资产重组完成后，靖煤集团将继续严格按照《公司法》等法律法规以及靖远煤电《公司章程》的有关规定行使股东权利，在股东大会对有关涉及本公司事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。靖煤集团或其控股、实际控制的其他企业将严格规范与靖远煤电之间的关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。保证不通过关联交易损害靖远</p>	2013年01月01日	9999-12-31	持续履行中

		煤电及其他股东的合法权益。靖煤集团和靖远煤电就相互间关联事务及交易所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。靖煤集团愿意承担因违反上述承诺而给靖远煤电造成的全部经济损失，并承诺在靖煤集团为靖远煤电关联方期间持续有效，且均不可变更或撤销。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	宝盈基金管理有限公司、东方红鹭（北京）国际投资有限公司、诺安基金管理有限公司、财通基金管理有限公司、泰达宏利基金管理有限公司、平安大华基金管理有限公司、甘肃省煤炭资源开发投资有限责任公司、天弘基金管理有限公司、华安未来资产管理(上海)有限公司、申万菱信(上海)资产管理有限公司	本次发行认购的股份自新增股份上市首日起十二个月内不转让。	2015年02月10日	2016年2月9日	履行完毕。
其他对公司中小股东所作承诺	靖远煤业集团有限责任公司	控股股东靖远煤业集团有限责任公司承诺自2016年2月2日起6个月内不减持甘肃靖远煤电股份有限公司股份。	2016年02月02日	2016-08-02	履行完毕。
	靖远煤业集团有限责任公司；董事梁习明、杨先春、李俊明、汉宁明、宋永强、高小明、陈虎、马忠元、刘永翀、马海龙	公司控股股东靖远煤业集团有限责任公司《关于甘肃靖远煤电股份有限公司2015年度利润分配及资本公积金转增股本预案的提议和承诺》中作出承诺：在公司股东大会审议2015年度利润分配及资本公积金转增股本预案时投赞成票。公司董事梁习明、杨先春、李俊明、汉宁明、宋永强、高小明、陈虎、马忠元、刘永翀、马海龙在《关于2015年度利润分配及资本公积转增股本预案的意见》中承诺：在相关董事会审议2015年年度利润分配及资本公积金转增股本预案时投赞成票。	2016年02月02日	2016-04-20	履行完毕。
承诺是否及时履行	是				

## 十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 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、违法违规退市风险揭示

适用  不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

## 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

### 1、缓提2016年度煤炭安全生产费用

经公司申请，白银市安全生产监督管理局以《关于甘肃靖远煤电股份有限公司2016年度缓提煤炭安全生产费用的批复》(市安监字〔2015〕315号)，同意公司2016年度缓提煤炭安全生产费用。2016年1月13日，公司八届三次董事会审议通过了关于缓提2016年度煤炭安全生产费用的议案，同意公司2016年度缓提煤炭安全生产费用。

### 2、零碎股遗留问题

2015年,中国结算有限责任公司深圳分公司完成了留存在该公司的零碎股历史股息清理工作,并于2016年2月17日将零碎股历史股息2825.4元返还本公司,至此零碎股历史遗留问题全部解决。

## 十五、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、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	789,360,419	69.03%		36,476,617	328,289,545	-424,594,257	-59,828,095	729,532,324	31.90%
2、国有法人持股	453,151,268	39.63%		36,315,127	326,836,141	-90,000,000	273,151,268	726,302,536	31.76%
3、其他内资持股	336,209,151	29.40%		161,490	1,453,404	-334,594,257	-332,979,363	3,229,788	0.14%
其中：境内法人持股	336,209,151	29.40%		161,490	1,453,404	-334,594,257	-332,979,363	3,229,788	0.14%
二、无限售条件股份	354,125,106	30.97%		77,871,936	700,847,427	424,594,257	1,203,313,620	1,557,438,726	68.10%
1、人民币普通股	354,125,106	30.97%		77,871,936	700,847,427	424,594,257	1,203,313,620	1,557,438,726	68.10%
三、股份总数	1,143,485,525	100.00%		114,348,553	1,029,136,972		1,143,485,525	2,286,971,050	100.00%

股份变动的的原因

适用  不适用

1、非公开发行股份解除限售：2015年2月10日，公司非公开发行股票在深圳证券交易所上市，发行数量为424,594,257股，限售期限为一年。2016年2月，经深交所和深登公司审核同意，上述股份于2016年2月15日解除限售上市流通。

2、分红派息：2016年4月20日，公司2015年年度股东大会审议通过公司2015年年度利润分配方案：以公司现有总股本1,143,485,525股为基数，向全体股东每10股送红股1股，派0.4元现金；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增9股，本次权益分派股权登记日为2016年5月11日，除权除息日为2016年5月12日，导致股份变动。

股份变动的批准情况

适用  不适用

1、2014年11月21日，公司收到中国证监会核发的《关于核准甘肃靖远煤电股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2014】1235号）。

2、2016年4月20日，公司召开2015年年度股东大会，审议通过公司2015年年度利润分配方案。

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

公司股份变动后，股本总额增加，按新股本2,286,971,050股计算，2015年，公司每股收益为0.0786元。

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

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

## 二、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		40,525		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% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 普通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
靖远煤业集团 有限责任公司	国有法人	46.42%	1,061,505 ,580	530,752,79 0	726,302,5 36	335,203,04 4		
天弘基金—工 商银行—华融 国际信托—华 融融汇 31 号权 益投资集合资 金信托计划	境内非国有法人	3.94%	90,000,00 0	45,000,000		90,000,000		
平安大华基金 —平安银行— 中融国际信托 —财富骐骥定 增 5 号集合资 金信托计划	境内非国有法人	3.94%	90,000,00 0	45,000,000		90,000,000		
甘肃省煤炭资 源开发投资有 限责任公司	国有法人	3.92%	89,700,00 0	44,700,000		89,700,000		
华安未来资产 —工商银行— 华安资产—未 来之光资产管 理计划	境内非国有法人	3.61%	82,544,80 0	37,544,800		82,544,800		
诺安基金—兴 业证券—中国 光大银行股份 有限公司	境内非国有法人	3.28%	74,949,02 6	29,949,026		74,949,026		
东方红鹭（北 京）国际投资有 限公司	国有法人	3.18%	72,634,48 6	27,634,486		72,634,486		
泰达宏利基金 —民生银行—	境内非国有法人	2.79%	63,877,37 0	18,877,370		63,877,370		

泰达宏利价值成长定向增发 101 号资产管理计划								
中国证券金融股份有限公司	国有法人	1.81%	41,313,740	20,656,870		41,313,740		
财通基金—兴业银行—富春定增 183 号资产管理计划	境内非国有法人	1.28%	29,365,530	14,682,765		29,365,530		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	上述第 2-8、第 10 位股东系参与公司非公开发行股票并获配新股而成为公司前十名股东，其所持股份于 2015 年 2 月 10 日在深圳证券交易所上市，2016 年 2 月 15 日，其所持股份解除限售。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中国有法人股股东靖远煤业集团有限责任公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；公司未知其他股东间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
靖远煤业集团有限责任公司	335,203,044							
天弘基金—工商银行—华融国际信托—华融融汇 31 号权益投资集合资金信托计划	90,000,000							
平安大华基金—平安银行—中融国际信托—财富骐骥定增 5 号集合资金信托计划	90,000,000							
甘肃省煤炭资源开发投资有限责任公司	89,700,000							
华安未来资产—工商银行—华安资产—未来之光资产管理计划	82,544,800							
诺安基金—兴业证券—中国光大银行股份有限公司	74,949,026							
东方红鹭（北京）国际投资有限公司	72,634,486							
泰达宏利基金—民生银行—泰达宏利价值成长定向增发 101 号资产管理计划	63,877,370							
中国证券金融股份有限公司	41,313,740							

财通基金—兴业银行—富春定增183号资产管理计划	29,365,530		
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中国有法人股股东靖远煤业集团有限责任公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；公司未知其他股东间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
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）	无		

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。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

### 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、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 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：甘肃靖远煤电股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,385,933,338.35	2,085,748,001.02
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	600,896,824.09	396,598,563.58
应收账款	935,350,914.59	868,721,332.08
预付款项	392,494,383.77	146,686,280.72
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	7,397,452.33	6,358,080.40
买入返售金融资产		
存货	336,801,305.97	411,517,203.85
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		43,181,357.96
流动资产合计	3,658,874,219.10	3,958,810,819.61
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	8,508,083.35	8,508,083.35
持有至到期投资	449,854,000.00	
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	3,312,033,164.64	3,411,017,196.62
在建工程	68,068,919.39	11,003,994.47
工程物资	2,303,911.29	3,474,886.29
固定资产清理	5,724,177.56	5,724,177.56
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,672,370,389.33	1,692,091,956.55
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	86,633,801.44	85,657,008.95
其他非流动资产	104,346,659.64	81,285,753.97
非流动资产合计	5,709,843,106.64	5,298,763,057.76
资产总计	9,368,717,325.74	9,257,573,877.37
流动负债：		
短期借款	544,000,000.00	544,000,000.00
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	146,200,857.21	184,983,290.93
应付账款	1,208,279,393.35	1,179,771,848.83
预收款项	55,783,801.45	80,271,989.44
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,091,342,106.46	890,879,417.59
应交税费	53,414,613.86	76,518,375.26
应付利息	2,452,724.68	673,310.00
应付股利		
其他应付款	97,009,775.68	168,791,718.33
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		
其他流动负债		
流动负债合计	3,198,483,272.69	3,125,889,950.38
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	8,157,356.05	8,576,120.05
预计负债		
递延收益	77,350.40	85,470.08
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,234,706.45	8,661,590.13
负债合计	3,206,717,979.14	3,134,551,540.51

所有者权益：		
股本	2,286,971,050.00	1,143,485,525.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,839,639,708.06	2,868,355,090.66
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	288,495,375.39	280,797,453.58
盈余公积	208,267,271.36	208,267,271.36
一般风险准备		
未分配利润	1,537,340,845.84	1,621,226,718.08
归属于母公司所有者权益合计	6,160,714,250.65	6,122,132,058.68
少数股东权益	1,285,095.95	890,278.18
所有者权益合计	6,161,999,346.60	6,123,022,336.86
负债和所有者权益总计	9,368,717,325.74	9,257,573,877.37

法定代表人：梁习明

主管会计工作负责人：王文建

会计机构负责人：王文建

## 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	1,299,667,698.25	1,945,816,786.33
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	578,424,392.31	380,098,563.58
应收账款	1,029,586,700.94	997,658,503.96
预付款项	152,293,555.61	143,228,351.61
应收利息		1,534,626.21
应收股利		
其他应收款	6,767,928.22	5,871,272.01
存货	218,024,040.26	293,252,493.88
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	3,284,764,315.59	3,767,460,597.58
非流动资产：		
可供出售金融资产	8,508,083.35	8,508,083.35
持有至到期投资	449,854,000.00	
长期应收款		
长期股权投资	732,615,289.36	732,615,289.36
投资性房地产		
固定资产	936,864,743.17	984,973,582.36
在建工程	40,973,264.93	10,491,859.99
工程物资	2,303,911.29	3,474,886.29
固定资产清理	5,724,177.56	5,724,177.56
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,616,471,642.79	1,635,606,393.39
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	77,105,327.57	77,125,166.59
其他非流动资产	1,243,558,809.16	1,143,558,809.16
非流动资产合计	5,113,979,249.18	4,602,078,248.05
资产总计	8,398,743,564.77	8,369,538,845.63
流动负债：		
短期借款	544,000,000.00	544,000,000.00
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	73,736,628.80	67,755,552.93
应付账款	338,236,785.43	388,595,937.24
预收款项	40,222,328.09	71,614,544.40
应付职工薪酬	1,085,887,014.42	947,143,993.87
应交税费	53,604,181.95	72,812,005.16
应付利息	665,561.00	673,310.00

应付股利		
其他应付款	89,428,002.14	109,901,395.97
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	2,225,780,501.83	2,202,496,739.57
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	8,157,356.05	8,576,120.05
预计负债		
递延收益	77,350.40	85,470.08
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,234,706.45	8,661,590.13
负债合计	2,234,015,208.28	2,211,158,329.70
所有者权益：		
股本	2,286,971,050.00	1,143,485,525.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,440,548,182.06	3,469,263,564.66
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	288,495,375.39	280,797,453.58
盈余公积	147,722,411.30	147,722,411.30
未分配利润	1,000,991,337.74	1,117,111,561.39
所有者权益合计	6,164,728,356.49	6,158,380,515.93
负债和所有者权益总计	8,398,743,564.77	8,369,538,845.63

## 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	1,434,519,896.24	1,155,658,336.10
其中：营业收入	1,434,519,896.24	1,155,658,336.10
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,344,581,426.19	1,015,776,602.80
其中：营业成本	1,150,068,363.41	843,452,850.97
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	42,381,800.68	49,954,662.60
销售费用	38,501,297.85	22,733,891.40
管理费用	120,217,056.37	87,604,974.00
财务费用	-9,547,126.00	16,686,501.33
资产减值损失	2,960,033.88	-4,656,277.50
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）		
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）	89,938,470.05	139,881,733.30
加：营业外收入	1,288,003.66	301,427.28
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	2,760,653.70	268,304.80
其中：非流动资产处置损失		

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	88,465,820.01	139,914,855.78
减：所得税费用	11,868,900.48	15,155,978.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	76,596,919.53	124,758,877.33
归属于母公司所有者的净利润	76,202,101.76	124,719,279.15
少数股东损益	394,817.77	39,598.18
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	76,596,919.53	124,758,877.33
归属于母公司所有者的综合收益总额	76,202,101.76	124,719,279.15
归属于少数股东的综合收益总额	394,817.77	39,598.18
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0335	0.0546
（二）稀释每股收益	0.0335	0.0546

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

法定代表人：梁习明

主管会计工作负责人：王文建

会计机构负责人：王文建

#### 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	1,087,584,735.53	1,244,992,926.59
减：营业成本	861,330,021.08	943,762,195.09
营业税金及附加	42,134,031.06	49,765,552.90
销售费用	43,230,201.34	21,371,768.64
管理费用	106,756,555.19	83,984,014.59
财务费用	-11,765,101.06	16,724,464.16
资产减值损失	-132,260.07	-2,087,783.77
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）		
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）	46,031,287.99	131,472,714.98
加：营业外收入	536,313.97	300,307.28
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	160,000.00	268,304.80
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	46,407,601.96	131,504,717.46
减：所得税费用	2,439,851.61	15,104,311.37
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	43,967,750.35	116,400,406.09
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	43,967,750.35	116,400,406.09
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0192	0.0509
（二）稀释每股收益	0.0192	0.0509

## 5、合并现金流量表

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	1,143,972,466.71	1,192,147,217.50
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	641,505.69	
收到其他与经营活动有关的现金	25,130,661.95	16,033,769.19
经营活动现金流入小计	1,169,744,634.35	1,208,180,986.69
购买商品、接受劳务支付的现金	501,002,316.66	315,115,465.10
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	388,580,773.40	789,162,213.31
支付的各项税费	237,263,221.86	294,661,356.96
支付其他与经营活动有关的现金	48,503,917.15	17,783,818.56
经营活动现金流出小计	1,175,350,229.07	1,416,722,853.93
经营活动产生的现金流量净额	-5,605,594.72	-208,541,867.24
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	16,542,754.97	
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		699,241.39
投资活动现金流入小计	16,542,754.97	699,241.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	212,576,734.99	422,753,337.62
投资支付的现金	449,854,000.00	1,292,558,809.16
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	138,718.61	
投资活动现金流出小计	662,569,453.60	1,715,312,146.78
投资活动产生的现金流量净额	-646,026,698.63	-1,714,612,905.39
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		3,357,828,188.32

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	436,000,000.00	1,272,558,809.16
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	436,000,000.00	4,630,386,997.48
偿还债务支付的现金	436,000,000.00	1,537,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	48,182,369.32	64,416,977.76
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	484,182,369.32	1,601,416,977.76
筹资活动产生的现金流量净额	-48,182,369.32	3,028,970,019.72
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	-699,814,662.67	1,105,815,247.09
加：期初现金及现金等价物余额	2,085,748,001.02	820,742,968.30
六、期末现金及现金等价物余额	1,385,933,338.35	1,926,558,215.39

## 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	826,070,753.58	1,074,200,874.65
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	22,910,914.18	15,994,183.36
经营活动现金流入小计	848,981,667.76	1,090,195,058.01
购买商品、接受劳务支付的现金	240,496,417.98	210,590,547.36
支付给职工以及为职工支付的现金	380,141,968.48	789,011,860.11
支付的各项税费	230,444,452.52	284,410,378.74
支付其他与经营活动有关的现金	13,414,960.67	17,529,089.66
经营活动现金流出小计	864,497,799.65	1,301,541,875.87
经营活动产生的现金流量净额	-15,516,131.89	-211,346,817.86

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	16,542,754.97	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	16,542,754.97	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	49,139,341.84	14,718,273.72
投资支付的现金	549,854,000.00	1,292,558,809.16
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	598,993,341.84	1,307,277,082.88
投资活动产生的现金流量净额	-582,450,586.87	-1,307,277,082.88
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		3,357,828,188.32
取得借款收到的现金	436,000,000.00	580,000,000.00
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	436,000,000.00	3,937,828,188.32
偿还债务支付的现金	436,000,000.00	1,237,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	48,182,369.32	60,246,144.42
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	484,182,369.32	1,297,246,144.42
筹资活动产生的现金流量净额	-48,182,369.32	2,640,582,043.90
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	-646,149,088.08	1,121,958,143.16
加：期初现金及现金等价物余额	1,945,816,786.33	709,654,917.90
六、期末现金及现金等价物余额	1,299,667,698.25	1,831,613,061.06

## 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	1,143,485,525.00				2,868,355,090.66			280,797,453.58	208,267,271.36		1,621,226,718.08	890,278.18	6,123,022,336.86
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	1,143,485,525.00				2,868,355,090.66			280,797,453.58	208,267,271.36		1,621,226,718.08	890,278.18	6,123,022,336.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,143,485,525.00				-1,028,715,382.60			7,697,921.81			-83,885,872.24	394,817.77	38,977,009.74
（一）综合收益总额											76,202,101.76	394,817.77	76,596,919.53
（二）所有者投入和减少资本					421,589.40								421,589.40
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					421,589.40								421,589.40
（三）利润分配											-45,739.		-45,739.

											421.00		421.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-45,739,421.00		-45,739,421.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	1,143,485.52				-1,029,136,972.00							-114,348,553.00	
1. 资本公积转增资本（或股本）	1,029,136,972.00				-1,029,136,972.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他	114,348,553.00											-114,348,553.00	
（五）专项储备							7,697,921.81						7,697,921.81
1. 本期提取							48,341,063.31						48,341,063.31
2. 本期使用							40,643,141.50						40,643,141.50
（六）其他													
四、本期期末余额	2,286,971,050.00				1,839,639,708.06		288,495,375.39	208,267,271.36			1,537,340,845.84	1,285,095.95	6,161,999,346.60

上年金额

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	718,89				-73,229,		378,811	186,829			1,497,1	507,014	2,708,9

	1,268.00			912.74			,996.11	,882.41		42,357.16	.38	52,605.32
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	718,891,268.00			-73,229,912.74			378,811,996.11	186,829,882.41		1,497,142,357.16	507,014.38	2,708,952,605.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	424,594,257.00			2,941,585,003.40			-98,014,542.53	21,437,388.95		124,084,360.92	383,263.80	3,414,069,731.54
（一）综合收益总额										179,826,315.62	383,263.80	180,209,579.42
（二）所有者投入和减少资本	424,594,257.00			2,941,585,003.40								3,366,179,260.40
1. 股东投入的普通股	424,594,257.00			2,928,444,684.96								3,353,038,941.96
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				13,140,318.44								13,140,318.44
（三）利润分配								21,437,388.95		-55,741,954.70		-34,304,565.75
1. 提取盈余公积								21,437,388.95		-21,437,388.95		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-34,304,565.75		-34,304,565.75
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							-98,014,542.53						-98,014,542.53
1. 本期提取							95,050,000.00						95,050,000.00
2. 本期使用							193,064,542.53						193,064,542.53
(六)其他													
四、本期期末余额	1,143,485.52				2,868,355.09		280,797,453.58	208,267,271.36		1,621,226.71	890,278.18		6,123,022,336.86

## 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	1,143,485.52				3,469,263.56			280,797,453.58	147,722,411.30	1,117,111,561.39		6,158,380,515.93
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,143,485.52				3,469,263.56			280,797,453.58	147,722,411.30	1,117,111,561.39		6,158,380,515.93
三、本期增减变动	1,143,485.52				-1,028,716.66			7,697,921.53		-116,129.89		6,347,840.97



金额(减少以“一”号填列)	5,525.00				5,382.60			.81	0,223.65	.56
(一) 综合收益总额									43,967,750.35	43,967,750.35
(二) 所有者投入和减少资本					421,589.40					421,589.40
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					421,589.40					421,589.40
(三) 利润分配									-45,739,421.00	-45,739,421.00
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配									-45,739,421.00	-45,739,421.00
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转	1,143,485,525.00				-1,029,136,972.00				-114,348,553.00	
1. 资本公积转增资本(或股本)	1,029,136,972.00				-1,029,136,972.00					
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他	114,348,553.00								-114,348,553.00	
(五) 专项储备								7,697,921.81		7,697,921.81
1. 本期提取								48,341,063.31		48,341,063.31
2. 本期使用								40,643,141.50		40,643,141.50

(六) 其他											
四、本期期末余额	2,286,971,050.00				2,440,548,182.06			288,495,375.39	147,722,411.30	1,000,991,337.74	6,164,728,356.49

上年金额

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	718,891,268.00				527,678,561.26			378,811,996.11	126,285,022.35	958,479,626.57	2,710,146,474.29
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	718,891,268.00				527,678,561.26			378,811,996.11	126,285,022.35	958,479,626.57	2,710,146,474.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	424,594,257.00				2,941,585,003.40			-98,014,542.53	21,437,388.95	158,631,934.82	3,448,234,041.64
（一）综合收益总额										214,373,889.52	214,373,889.52
（二）所有者投入和减少资本	424,594,257.00				2,941,585,003.40						3,366,179,260.40
1. 股东投入的普通股	424,594,257.00				2,928,444,684.96						3,353,038,941.96
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					13,140,318.44						13,140,318.44
（三）利润分配									21,437,388.95	-55,741,954.70	-34,304,565.75
1. 提取盈余公积									21,437,388.95	-21,437,388.95	

2. 对所有者（或股东）的分配										-34,304,565.75	-34,304,565.75		
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										-98,014,542.53	-98,014,542.53		
1. 本期提取										95,050,000.00	95,050,000.00		
2. 本期使用										193,064,542.53	193,064,542.53		
（六）其他													
四、本期期末余额	1,143,485,525.00				3,469,263,564.66					280,797,453.58	147,722,411.30	1,117,111,561.39	6,158,380,515.93

### 三、公司基本情况

甘肃靖远煤电股份有限公司（原甘肃长风特种电子股份有限公司，以下简称“本公司”或“公司”）经甘肃省经济体制改革委员会以[1993]34号文件批准筹建，在国营长风机器厂股份制改组的基础上，联合中国宝安集团股份有限公司、甘肃电子集团物业公司等发起人，经甘肃省人民政府[1993]89号文批准，中国证券监督管理委员会证监发审字[1993]82号文复审通过，深圳证券交易所深证所字[1993]322号文审核批准，于1993年11月17日发起设立的股份有限公司。

本公司原注册资本为人民币12,250.00万元，股本总数12,250.00万股，其中国有发起人持有6,900万股，社会公众持有4,600万股。本公司股票面值为每股人民币1元。

本公司经1993年度、1994年度、1997年度三次分红派息后，普通股总数增至17,787.00万股。

2004年12月13日,国营长风机器厂与靖远煤业集团有限责任公司（以下简称“靖煤集团”）签署《甘肃长风特种电子股份有限公司国有法人股股权转让协议书》，国营长风机器厂将其持有的7405.2万股国有法人股转让给靖煤集团。2005年1月4日，股权转让经国务院国资委以国资产权[2004]1231号文批复同意。2005年6月8日中国证券监督管理委员会以证监公司字[2005]36号文《关于同意靖远煤业集团有限责任公司公告甘肃长风特种电子股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》，审核通过了豁免靖煤集团履行全面要约收购义务。

2005年6月24日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具过户登记确认书（编号：0506220001），国营长风机器厂已将其持有的7405.2万股国有法人股过户至靖煤集团名下。2005年6月19日召开的2005年第一次临时股东大会审议通过了变更公司名称、地址和经营范围的议案。2005年7月14日完成了工商变更手续。变更后，本公司名称：甘肃靖远煤电股份有限公司；企业法人营业执照注册号：620000000002318；注册地为甘肃省白银市平川区；经营范围主要为煤炭开采与销售。

2006年3月6日，本公司在兰州召开股权分置改革相关股东会议，就股权分置改革方案进行表决。方案最终经参加表决的股东所持有效表决权的三分之二以上同意，并经参加表决的流通股股东所持有效表决权的三分之二以上同意而获得通过。2006年3月30日，本公司股票在深圳证券交易所恢复上市交易，并将股票简称变更为“靖远煤电”，本公司完成了股权分置改革后，根据批准的股权分置改革方案，公司部分其他非流通股股东为公司控股股东靖煤集团偿付流通权对价安排的补偿后，靖煤集团共持有本公司股份8,380.0761万股，占公司总股本的47.11%。

2011年12月20日，本公司与靖煤集团签署《发行股份购买资产协议》。2011年12月20日，公司第六届董事会第十六次会议决议通过《甘肃靖远煤电股份有限公司发行股份购买资产暨重大资产重组（关联交易）预案》，同意向靖煤集团非公开发行股份作为支付方式购买其所持有的煤炭生产、经营类资产及与之相关的勘探设计、瓦斯发电等经营性资产及负债。2012年4月28日，本公司与靖煤集团签署《发行股份购买资产补充协议》、《盈利预测补偿协议》、《红会一矿等五个生产矿利润补偿协议》、《股权托管协议（修订）》，本次交易获得本公司第六届董事会第十九次会议决议通过。2012年5月16日，甘肃省国资委以《甘肃省国资委关于同意靖远煤业集团有限责任公司主业整体上市方案的批复》（甘国资发改组〔2012〕126号）批复了本次交易。2012年5月17日，靖煤集团股东会审议通过本次交易具体方案及相关协议。2012年5月18日，本公司2012年第一次临时股东大会审议通过本次交易具体方案及相关协议。2012年8月20日，中国证监会以《关于核准甘肃靖远煤电股份有限公司向靖远煤业集团有限责任公司发行股份购买资产的批复》（证监许可〔2012〕1144号）核准了本次交易。2012年8月31日，完成本次重大资产重组资产交割。2013年2月18日，中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次发行股份购买资产新增注册资本人民币181,575,634.00元进行了审验，并出具了《验资报告》（中瑞岳华验字[2013]第0044号）。变更后，本公司注册资本为人民币359,445,634.00元，股本为人民币359,445,634.00元。靖煤集团共持有本公司股份26,537.6395万股，占公司总股本的73.83%。2013年3月11日，经深证证券交易所批准，该部分股票上市交易。

根据本公司2012年度股东大会决议，公司以2013年3月11日股本35,944.5634万股为基数，按每10股由资本公积转增10股，共计转增359,445,634.00股，并于2013年度实施。转增后，注册资本增至人民币718,891,268.00元。

根据本公司2014年7月25日召开的第七届董事会第二十三次会议，2014年8月11日召开的2014年第一次临时股东会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1235号文《关于核准甘肃靖远煤电股份有限公司非公开发行股票批复》核准，同意本公司非公开发行不超过46,667万股的普通股（A股）。2015年1月23日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次非公开发行普通股新增注册资本人民币424,594,257.00元进行了审验，并出具了《验资报告》（瑞华验字[2015]第62050006号）。变更后，本公司注册资本为人民币1,143,485,525.00元，股本为人民币1,143,485,525.00元。

根据本公司2015年年度权益分派方案，公司于2016年5月11日以现有总股本1,143,485,525股为基数，向全体股东每10股送红股1股，同时以资本公积金向全体股东每10股转增9股，分派后总股本增至2,286,971,050股。

截止2016年6月30日，本公司累计发行股本总数2,286,971,050股，详见附注股本。

本公司及子公司（以下统称“本公司”）经营范围主要包括：煤炭开采、洗选、销售、发电、铁路专用线营运、建筑材料、矿山专用设备、电力设备的制造与销售（涉及行政许可的项目凭许可证经营）、煤炭零售、电力及城市供热、供气投资管理其他能源发电、热力生产与供应、采矿工程、工业与民用建筑工程、公路设计、工程勘察等。

本公司的母公司为靖远煤业集团有限责任公司。

本财务报表业经本公司董事会于2016年8月19日决议批准报出。

本公司2016年上半年纳入合并范围的子公司4户，孙公司1户。详见本附注“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比，未发生变更。

## 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（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（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

公司自报告期末起12个月不存在对公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2016年6月30日的财务状况及2016年上半年的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### (1) 同一控制下企业合并

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。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。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下企业合并

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的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按

照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“长期股权投资”或本附注“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金



流量折现法和期权定价模型等。

## (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

### ②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减

值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### （3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未

终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

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

##### ②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

##### ③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### （6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

#### （7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具

中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 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	本公司将单项金额达到应收款项余额 10% 及以上且金额大于 500 万元（含 500 万元）的应收款项作为单项金额重大应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### (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
账龄组合	账龄分析法
关联组合	其他方法

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	20.00%	20.00%
3 年以上	50.00%	50.00%

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

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失。
坏账准备的计提方法	应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

## 12、存货

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、低值易耗品、发出商品、库存商品。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 13、划分为持有待售资产

## 14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的

制定。

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

### （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

#### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

#### ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投

资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。



## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	工作量法	20-40	5	4.750-2.375
机器设备	年数总和法	5-20	5	19.400-4.750
运输设备	年数总和法	5-10	5	19.400-9.500
其他设备	年限平均法	5-10	5	19.400-9.500

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法/工作量法/年数总和法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

A、井巷建筑物：井巷建筑物采用工作量法计提折旧(按产量)，计提比例为2.5元/吨；

B、综采设备：采用年数总和法；

C、本公司对除已提足折旧仍继续使用的固定资产和井巷建筑物及综采设备之外的其他固定资产采用年限平均法计提折旧。

预计净残值是指假定固定资产使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的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。

## 17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

## 18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发

生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 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

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段

的支出计入当期损益：

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

## 22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 23、长期待摊费用

## 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

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

## (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，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### （1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

### （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

## 26、股份支付

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

### （1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

收入确认的具体标准：

#### ①煤炭销售收入

本公司原煤分为电煤与其他煤。

电煤的价格由基本价和热值浮动价两部分组成，基本煤价按照加权平均热值4800大卡/公斤确定，热值浮动价格根据双方认可的煤质分析报告确定，煤质分析报告经确认后与客户签署结算表，确认销售收入。

市场煤根据双方签订的合同价格，在煤炭已经发出，并经客户确认后，开具销售发票，并确认销售收入。

#### ②供电收入

电力产品通过甘肃电网电力交易中心进行上网交易，上网电价按照政府价格主管部门批复执行，每月进行一次结算。本公司收到交易中心的结算单时确认收入。

#### ③供热收入

每月通过白银铜城热力有限责任公司月度计量结算数据确认单确定供热热值，有专门的热计量仪表来确定当月的热值输送量，与白银铜城热力有限责任公司确认结算单，并开具销售发票时确认销售收入。

### (2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### (3) 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例/已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例/实际测定的完工进度确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

(4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(5) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 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

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

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

政府资本性投入不属于政府补助。

### (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，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税

暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

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

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

## 31、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

#### （1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### （2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时

计入当期损益。

## （2）融资租赁的会计处理方法

### （1）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （2）本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于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

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### （1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

### （2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### （3）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估



值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

#### （4）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

#### （5）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （6）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （7）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### （8）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

### 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

## (2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

## 34、其他

2010年1月1日至2012年2月13日，本公司根据财政部、国家发改委、国家安全生产监督管理局、国家煤矿安全监察局财建[2004]119号和财建[2005]168号的有关规定，按原煤实际产量每吨20元提取安全生产费用，按原煤实际产量每吨8元提取维简费。自2012年2月14日起，按照财政部、安全监管总局《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）文件的有关规定，按原煤实际产量高瓦斯矿井每吨煤30元，低瓦斯矿井每吨煤15元提取安全生产费。2013年5月7日，经甘肃省安全生产监督管理局《关于调整甘肃靖远煤电股份有限公司2013年煤炭安全生产费用提取标准的批复》（甘安监管四[2013]122）和公司董事会七届十一次会议审议通过，自2013年4月1日开始，公司安全生产费按原煤实际产量每10元提取。维简费提取执行原标准即按原煤实际产量每吨8元提取。

按照财政部、国家安监总局《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）有关规定，鉴于公司近年安全质量标准化及其它安全专项投入全部按计划完成，且安全费专项储备资金结余较多。经公司申请，白银市安全生产监督管理局同意公司缓提2016年度煤炭安全生产费用。

安全生产费用及维简费于提取时，计入相关产品的成本，同时计入“专项储备”科目。提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 6%、11%、13%、17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	6%、11%、13%、17%
营业税	按应税营业额的 3%-5% 计缴营业税。	3%-5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。	7%
企业所得税	母公司以及子公司靖远煤业集团白银洁能热电有限责任公司按应纳税所得额的 15% 计缴，子公司甘肃晶虹储运有限责任公司、靖远煤业工程勘察设计有限公司、靖煤集团白银热电有限公司按应纳税所得额的 25% 计缴，孙公司白银晶虹天灏运输有限公司按应纳税所得额的 25% 计缴。	15%、25%

资源税	从价计征，适用税率为 2.5%。	2.5%
教育费附加	按缴纳流转税额 3% 计缴。	3%
地方教育费附加	按缴纳流转税额 2% 计缴。	2%
价格调节基金	2016 年 2 月 1 日前，对于煤炭收入产生的流转税额不计缴，其他按缴纳流转税额 1% 计缴；2016 年 2 月 1 日后不再计缴。	1%

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

## 2、税收优惠

## 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	70,492.89	42,021.96
银行存款	1,385,862,845.46	2,085,705,979.06
合计	1,385,933,338.35	2,085,748,001.02

其他说明

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑票据	585,024,514.17	396,598,563.58
商业承兑票据	15,872,309.92	
合计	600,896,824.09	396,598,563.58

## (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

## 5、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	984,384,603.78	100.00%	49,033,689.19	4.98%	935,350,914.59	914,883,788.57	100.00%	46,162,456.49	5.05%	868,721,332.08
合计	984,384,603.78	100.00%	49,033,689.19	4.98%	935,350,914.59	914,883,788.57	100.00%	46,162,456.49	5.05%	868,721,332.08

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	857,589,718.31	42,879,485.93	5.00%
1 年以内小计	857,589,718.31	42,879,485.93	5.00%
1 至 2 年	59,359,809.17	5,935,980.92	10.00%
2 至 3 年	296,943.36	59,388.67	20.00%
3 年以上	317,667.33	158,833.67	50.00%
合计	917,564,138.17	49,033,689.19	5.34%

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元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
债务人1	非关联方	220,891,057.76	一年以内	24.44
债务人2	非关联方	114,756,620.81	一年以内	11.66
债务人3	非关联方	89,815,953.78	一年以内	9.12
债务人4	非关联方	70,614,444.81	一年以内	7.17

债务人5	关联方	56,918,260.96	一年以内	5.78
合计		552,996,338.12		56.18

(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：

## 6、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	391,712,688.97	99.80%	145,904,277.90	99.47%
1 至 2 年	773,597.98	0.20%	773,906.00	0.52%
3 年以上	8,096.82	0.00%	8,096.82	0.01%
合计	392,494,383.77	--	146,686,280.72	--

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

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为345,226,197.21元，占预付账款年末余额合计数的比例为87.96%。

其他说明：

## 7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

**8、应收股利****(1) 应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

**(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

**9、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	10,818,336.89	97.69%	3,420,884.56	31.62%	7,397,452.33	9,690,163.78	97.43%	3,332,083.38	34.38%	6,358,080.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	255,447.76	2.31%	255,447.76	100.00%		255,447.76	2.57%	255,447.76	100.00%	
合计	11,073,784.65	100.00%	3,676,332.32	33.20%	7,397,452.33	9,945,611.54	100.00%	3,587,531.14	36.07%	6,358,080.40

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	3,629,420.33	181,471.02	5.00%
1 年以内小计	3,629,420.33	181,471.02	5.00%
1 至 2 年	637,032.15	63,703.22	10.00%
2 至 3 年	334,106.32	66,821.27	20.00%
3 年以上	6,217,778.09	3,108,889.05	50.00%
合计	10,818,336.89	3,420,884.56	31.62%

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
安全风险抵押金	6,000,000.00	6,000,000.00
职工借款	3,614,719.34	2,480,093.99
往来款	384,065.31	315,517.55
投标保证金	1,075,000.00	1,150,000.00



合计	11,073,784.65	9,945,611.54
----	---------------	--------------

## (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
债务人 1	安全风险抵押金	6,000,000.00	3-4 年	54.18%	3,000,000.00
债务人 2	投标保证金	500,000.00	1 年以内	4.52%	25,000.00
债务人 3	职工工伤借款	414,090.29	分段账龄	3.74%	44,378.07
债务人 4	投标保证金	300,000.00	1 年以内	2.71%	15,000.00
债务人 5	职工工伤借款	223,678.19	分段账龄	2.02%	18,117.82
合计	--	7,437,768.48	--	67.17%	3,102,495.89

## (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：

## 10、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	41,215,270.90	289,646.98	40,925,623.92	69,134,039.66	289,646.98	68,844,392.68
库存商品	280,843,710.47		280,843,710.47	290,681,952.30		290,681,952.30
低值易耗品	453,794.58		453,794.58	944,544.86		944,544.86
发出商品	14,578,177.00		14,578,177.00	51,046,314.01		51,046,314.01
合计	337,090,952.95	289,646.98	336,801,305.97	411,806,850.83	289,646.98	411,517,203.85

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	289,646.98					289,646.98
合计	289,646.98					289,646.98

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明****(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额

其他说明：

**11、划分为持有待售的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

**13、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		43,166,231.79
多交的所得税		15,126.17
合计		43,181,357.96

其他说明：

## 14、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

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
甘肃省广播电视网络股份有限公司	8,508,083.35		8,508,083.35	8,508,083.35		8,508,083.35
合计	8,508,083.35		8,508,083.35	8,508,083.35		8,508,083.35

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

## (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

## 15、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

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
银行理财产品	449,854,000.00		449,854,000.00			
合计	449,854,000.00		449,854,000.00			

## (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

## (3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

其他说明

**18、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

**(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

**19、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	运输设备	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	2,005,645,827.74	3,689,639,703.33	98,151,322.66	141,162,396.01	5,934,599,249.74
2.本期增加金额		25,098,625.40		15,160.00	25,113,785.40
(1) 购置		467,564.00		15,160.00	482,724.00
(2) 在建工程转入		24,631,061.40			24,631,061.40
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	2,005,645,827.74	3,714,738,328.73	98,151,322.66	141,177,556.01	5,959,713,035.14
二、累计折旧					
1.期初余额	734,487,022.58	1,606,635,933.48	65,377,733.91	117,081,363.15	2,523,582,053.12
2.本期增加金额	31,689,551.83	90,258,731.73	2,544,702.18	246,193.00	124,739,178.74

(1) 计提	31,689,551.83	90,258,731.73	2,544,702.18	246,193.00	124,739,178.74
3.本期减少金额	122,638.32	518,723.04			641,361.36
(1) 处置或报废					
(2) 合并抵消	122,638.32	518,723.04			641,361.36
4.期末余额	766,053,936.09	1,696,375,942.17	67,922,436.09	117,327,556.15	2,647,679,870.50
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,239,591,891.65	2,018,362,386.56	30,228,886.57	23,849,999.86	3,312,033,164.64
2.期初账面价值	1,271,158,805.16	2,083,003,769.85	32,773,588.75	24,081,032.86	3,411,017,196.62

## (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

## 20、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
2×350MW 热电联产项目	27,095,654.46		27,095,654.46			
维简及更新改造工程项目	118,671.00		118,671.00	512,134.48		512,134.48
生产安全项目（含标准化）	23,880,037.19		23,880,037.19	6,130,194.00		6,130,194.00
2011 年煤矿安全改造	2,458,165.99		2,458,165.99	2,424,965.99		2,424,965.99
废污水回收利用	3,832,466.00		3,832,466.00	1,936,700.00		1,936,700.00
王矿产业升级	10,448,882.00		10,448,882.00			
煤层气抽采利用项目	235,042.75		235,042.75			
合计	68,068,919.39		68,068,919.39	11,003,994.47		11,003,994.47

## (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
生产安全项目（含标准化）		6,130,194.00	25,346,502.11	7,596,658.92		23,880,037.19						
维简及更新改		512,134.48	16,040,106.00	16,433,569.48		118,671.00						

造工程 项目												
白银热 电联产 项目			27,095,6 54.46			27,095,6 54.46						
2008 年 煤矿安 全改造			600,833. 00	600,833. 00								
2011 年 煤矿安 全改造		2,424,96 5.99	33,200.0 0			2,458,16 5.99						
2013 年 煤矿安 全改造			418,764. 00	418,764. 00								
煤层气 抽采利 用项目			235,042. 75			235,042. 75						
王矿产 业升级			10,448,8 82.00			10,448,8 82.00						
废污水 回收利 用		1,936,70 0.00	1,895,76 6.00			3,832,46 6.00						
合计		11,003,9 94.47	82,114,7 50.32	25,049,8 25.40		68,068,9 19.39	--	--				--

### (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

## 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用设备	2,303,911.29	3,474,886.29
合计	2,303,911.29	3,474,886.29

其他说明：



**22、固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备	5,724,177.56	5,724,177.56
合计	5,724,177.56	5,724,177.56

其他说明：

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**24、油气资产** 适用  不适用**25、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	采矿权	计算机软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	851,262,336.02			1,247,131,428.62	4,052,151.97	2,102,445,916.61
2.本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						

(1) 处置						
4.期末余额	851,262,336.02			1,247,131,428.62	4,052,151.97	2,102,445,916.61
二、累计摊销						
1.期初余额	167,037,511.67			242,616,220.32	700,228.07	410,353,960.06
2.本期增加 金额	7,762,863.88			11,657,810.88	300,892.46	19,721,567.22
(1) 计提	7,762,863.88			11,657,810.88	300,892.46	19,721,567.22
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额	174,800,375.55			254,274,031.20	1,001,120.53	430,075,527.28
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加 金额						
(1) 计提						
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面 价值	676,461,960.47			992,857,397.42	3,051,031.44	1,672,370,389.33
2.期初账面 价值	684,224,824.35			1,004,515,208.30	3,351,923.90	1,692,091,956.55

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：

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

## 27、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
-------------------------	------	------	------	------

### (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
-------------------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

## 28、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
----	------	--------	--------	--------	------

其他说明

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

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
资产减值准备	52,710,021.51	10,406,074.38	50,039,634.61	9,889,994.98
存货未实现利润	19,709,794.00	2,956,468.96	16,638,372.49	2,495,755.87
职教经费和失业金结余 所得税	94,457,452.85	14,201,643.02	94,457,452.85	14,201,643.02

固定资产折旧	349,837,101.58	52,475,565.24	349,837,101.58	52,475,565.24
低值易耗品摊销	79,030.06	11,854.51	79,030.06	11,854.51
辞退福利	43,881,302.20	6,582,195.33	43,881,302.20	6,582,195.33
合计	560,674,702.20	86,633,801.44	554,932,893.79	85,657,008.95

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

## (3) 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	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		86,633,801.44		85,657,008.95

## (4) 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

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
履约保证金	1,000,000.00	1,000,000.00
待抵扣进项税（超过一年抵扣的）	103,346,659.64	80,285,753.97
合计	104,346,659.64	81,285,753.97

其他说明：

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	544,000,000.00	544,000,000.00
合计	544,000,000.00	544,000,000.00

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 33、衍生金融负债

 适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	146,200,857.21	184,983,290.93
合计	146,200,857.21	184,983,290.93

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付工程款	152,676,401.06	113,254,556.58
应付货款	1,055,602,992.29	1,066,517,292.25
合计	1,208,279,393.35	1,179,771,848.83

**(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
债权人 1	6,679,200.00	未到结算期
债权人 2	4,892,649.90	未到结算期
债权人 3	4,211,019.00	未到结算期
债权人 4	3,998,000.00	未到结算期
债权人 5	3,936,220.81	未到结算期
合计	23,717,089.71	--

其他说明：

**36、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收煤款	52,637,341.96	77,742,658.85
预收材料款		1,011,850.00
预收培训费	1,774,672.47	
预收水电款	1,195,117.02	1,422,282.59
预收其他款	176,670.00	95,198.00
合计	55,783,801.45	80,271,989.44

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
金昌奔马农用化工股份有限公司	1,764,914.04	尚未发货
合计	1,764,914.04	--

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 37、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	663,063,081.54	494,236,229.12	390,851,038.51	766,448,272.15
二、离职后福利-设定提存计划	183,935,033.87	106,682,412.99	3,279,310.86	287,338,136.00
三、辞退福利	43,881,302.18		6,325,603.87	37,555,698.31
合计	890,879,417.59	600,918,642.11	400,455,953.24	1,091,342,106.46

## (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	196,034,532.41	360,923,649.00	338,310,914.50	218,647,266.91
2、职工福利费		36,163,229.31	7,014,587.06	29,148,642.25
3、社会保险费	27,407,489.48	37,263,009.01	543,123.00	64,127,375.49
其中：医疗保险费	20,766,974.28	28,124,332.95	527,700.00	48,363,607.23
工伤保险费	6,640,515.20	9,138,676.06	15,423.00	15,763,768.26
4、住房公积金	335,811,670.32	32,996,363.85	22,946,255.04	345,861,779.13
5、工会经费和职工教育经费	91,881,078.52	9,031,663.88	1,010,212.77	99,902,529.63
8、其他短期薪酬	11,928,310.81	17,858,314.07	21,025,946.14	8,760,678.74
合计	663,063,081.54	494,236,229.12	390,851,038.51	766,448,272.15

## (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	98,445,686.27	92,267,550.55	2,653,129.39	188,060,107.43

2、失业保险费	50,975,949.15	5,486,764.26	234,060.47	56,228,652.94
3、企业年金缴费	34,513,398.45	8,928,098.18	392,121.00	43,049,375.63
合计	183,935,033.87	106,682,412.99	3,279,310.86	287,338,136.00

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的20%、2%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,869,963.89	40,661,640.37
营业税		1,649,062.92
企业所得税	16,129,169.69	7,294,340.95
个人所得税	1,999,149.62	3,019,867.96
城市维护建设税	1,390,860.66	2,997,181.33
资源税	3,543,612.92	5,012,493.13
房产税	201,656.88	52,820.89
车船使用税	-1,800.00	55,197.12
印花税	149,435.47	341,492.74
教育费附加	998,580.68	2,145,952.57
矿产资源补偿费	1,065,927.95	
价格调节基金	2,293,815.19	2,311,168.40
其他		756.63
水土保持补偿费	15,858,815.11	10,350,000.00
采煤水资源费	915,425.80	626,400.25
合计	53,414,613.86	76,518,375.26

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行借款应付利息	2,452,724.68	673,310.00
合计	2,452,724.68	673,310.00

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：

**40、应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**41、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
代扣款项	43,723,705.91	105,106,906.10
职工押金	12,664,832.28	56,522,196.38
环境治理基金	3,372,150.00	3,372,150.00
欠职工款	1,539,270.63	1,738,799.23
保证金	1,752,274.64	1,679,174.64
预提大修费	33,757,542.22	
应付医疗款		172,491.98
审计费	200,000.00	200,000.00
合计	97,009,775.68	168,791,718.33

**(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
债权人 1	26,982,530.83	未到结算期
债权人 2	3,372,150.00	未到结算期
合计	30,354,680.83	--

其他说明

**42、划分为持有待售的负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

**(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明****(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

**47、长期应付款****(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

**48、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
矿山应急救援	6,573,303.44			6,573,303.44	
2013 年煤矿安全改造	2,002,816.61		418,764.00	1,584,052.61	
合计	8,576,120.05		418,764.00	8,157,356.05	--

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
递延收益	85,470.08		8,119.68	77,350.40	
合计	85,470.08		8,119.68	77,350.40	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

#### 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

#### 53、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	1,143,485,525.00		114,348,553.00	1,029,136,972.00		1,143,485,525.00	2,286,971,050.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、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）	2,928,444,684.96		1,029,136,972.00	1,899,307,712.96
其他资本公积	-60,089,594.30	421,589.40		-59,668,004.90
合计	2,868,355,090.66	421,589.40	1,029,136,972.00	1,839,639,708.06

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、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：

## 58、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
安全生产费	280,184,303.27		24,122,744.20	256,061,559.07
维简费	613,150.31	48,341,063.31	16,520,397.30	32,433,816.32
合计	280,797,453.58	48,341,063.31	40,643,141.50	288,495,375.39

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、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	208,267,271.36			208,267,271.36
合计	208,267,271.36			208,267,271.36

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,621,226,718.08	1,497,142,357.16
调整后期初未分配利润	1,621,226,718.08	1,497,142,357.16
加：本期归属于母公司所有者的净利润	76,202,101.76	179,826,315.62
减：提取法定盈余公积		21,437,388.95
应付普通股股利	45,739,421.00	34,304,565.75
转作股本的普通股股利	114,348,553.00	
期末未分配利润	1,537,340,845.84	1,621,226,718.08

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。

## 61、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	1,353,899,475.13	1,112,292,031.56	1,091,307,759.70	794,961,973.70
其他业务	80,620,421.11	37,776,331.85	64,350,576.40	48,490,877.27
合计	1,434,519,896.24	1,150,068,363.41	1,155,658,336.10	843,452,850.97

## 62、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	762,808.06	191,079.15
城市维护建设税	10,105,564.44	12,337,886.95
教育费附加	7,218,260.34	8,812,775.32
资源税	24,294,964.31	28,596,466.34
价格调节基金	203.53	16,454.84
合计	42,381,800.68	49,954,662.60

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料及低耗品	57,996.69	61,108.87
职工薪酬	6,938,701.03	10,469,225.90
业务招待费	2,023,673.13	1,175,662.00
折旧费	429,681.60	367,667.63
会议费	14,200.00	17,200.00
办公费	71,503.71	57,145.38
运输费	26,830,887.19	9,776,135.83
修理费	7,661.00	12,434.00
差旅费	121,750.50	187,624.50
水电费	80,313.33	108,737.28
租赁费	1,084,685.95	
保险费	21,258.55	21,255.03
衡器检定费		38,590.00
装卸费	569,265.09	153,359.31

其他	249,720.08	287,745.67
合计	38,501,297.85	22,733,891.40

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	67,308,429.76	43,862,026.93
无形资产摊销	8,062,781.84	7,296,710.88
修理费	20,525,284.55	17,863,843.84
税金	12,637,934.78	4,490,999.09
折旧费	1,383,761.01	1,333,874.16
差旅费	290,432.50	297,362.20
业务招待费	576,115.83	716,329.41
会议费	391,545.38	541,672.50
机物料消耗	320,307.16	395,565.99
董事会费	87,499.90	87,499.90
水费	184,792.30	84,364.59
电费	507,796.93	287,757.02
咨询费	954,880.23	-157,421.87
租赁费	1,694,312.39	1,655,222.40
运费	160,028.56	48,193.32
办公费	586,344.90	440,672.59
其他	4,544,808.35	8,360,301.05
合计	120,217,056.37	87,604,974.00

其他说明：

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	14,954,824.02	25,941,578.67
利息收入	-25,299,540.22	-10,242,587.92
其他	797,590.20	987,510.58
合计	-9,547,126.00	16,686,501.33



其他说明：

**66、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	2,960,033.88	-4,656,277.50
合计	2,960,033.88	-4,656,277.50

其他说明：

**67、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

其他说明：

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

**69、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
债务重组利得	404,262.50		404,262.50
政府补助	68,119.68		68,119.68
罚款收入	55,770.00		55,770.00
其他	759,851.48	301,427.28	759,851.48
合计	1,288,003.66	301,427.28	1,288,003.66

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
矿山救援装 备补助	白银市财政 局	补助	因承担国家 为保障某种 公用事业或	否	否	68,119.68		与收益相关

			社会必要产 品供应或价 格控制职能 而获得的补 助					
合计	--	--	--	--	--	68,119.68		--

其他说明：

## 70、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
罚没支出	2,700,653.70	268,304.80	-2,700,653.70
其他	60,000.00		-60,000.00
合计	2,760,653.70	268,304.80	-2,760,653.70

其他说明：

## 71、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	12,845,692.97	15,852,730.54
递延所得税费用	-976,792.49	-696,752.09
合计	11,868,900.48	15,155,978.45

### (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	88,465,820.01
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,269,873.00
子公司适用不同税率的影响	-424,180.03
递延所得税费用	-976,792.49
所得税费用	11,868,900.48

其他说明

## 72、其他综合收益

详见附注。

## 73、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
财务费用--利息收入	22,852,230.22	10,242,587.92
职工还款		228,955.37
其他	2,278,431.73	5,562,225.90
合计	25,130,661.95	16,033,769.19

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
业务招待费	576,115.83	716,329.41
顾问咨询费	954,880.23	
办公费	586,344.90	440,672.59
维修费	20,525,284.55	13,335,560.07
银行手续费	90,405.39	75,833.62
差旅费	290,432.50	297,362.20
会议费	391,545.38	541,672.50
机物料	318,307.16	395,565.99
董事会费	87,499.90	87,499.90
排污费	1,367,338.00	
租赁费	1,694,312.39	1,655,222.40
保险费	212,811.17	238,099.88
物业管理费	1,517,181.00	
水电暖费用	1,039,707.08	
其他	18,851,751.67	
合计	48,503,917.15	17,783,818.56

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
白银热电筹建期利息		699,241.39
合计		699,241.39

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
基建期间外聘专家费用	138,718.61	
合计	138,718.61	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**74、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	76,596,919.53	124,758,877.33
加：资产减值准备	2,960,033.88	-4,651,263.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	123,517,242.73	61,748,694.43

无形资产摊销	19,721,567.22	19,123,202.22
财务费用（收益以“-”号填列）	-9,547,126.00	16,686,501.33
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-976,792.49	-696,812.89
存货的减少（增加以“-”号填列）	74,715,897.88	-246,484,803.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-472,895,109.04	-376,585,640.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	180,301,771.57	197,559,377.75
经营活动产生的现金流量净额	-5,605,594.72	-208,541,867.24
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	1,385,933,338.35	1,926,558,215.39
减：现金的期初余额	2,085,748,001.02	820,742,968.30
现金及现金等价物净增加额	-699,814,662.67	1,105,815,247.09

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## （4）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	1,385,933,338.35	2,085,748,001.02
三、期末现金及现金等价物余额	1,385,933,338.35	2,085,748,001.02

其他说明：

## 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 76、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
----	--------	------

其他说明：

## 77、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

## 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 79、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方	购买日至期末被购买方
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	------------	------------

							的收入	的净利润
--	--	--	--	--	--	--	-----	------

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

## (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

## (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

## (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

## (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

 是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

 是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

## 6、其他

## 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	
甘肃晶虹储运有	甘肃平川	甘肃平川	商业	100.00%		设立



限责任公司						
靖远煤业集团白银洁能热电有限责任公司	甘肃平川	甘肃平川	发电	100.00%		设立
靖远煤业工程勘察设计院有限公司	甘肃平川	甘肃平川	服务业	100.00%		设立
靖煤集团白银热电有限公司	甘肃白银	甘肃白银	发电	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

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

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

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

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

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

## 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计处理方法
				直接	间接	

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：

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：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

#### 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

### 十一、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计

一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

# 十二、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
靖远煤业集团有限责任公司	甘肃平川	煤炭开采	1,887,205,194.17	46.42%	46.42%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是甘肃省国有资产监督管理委员会。

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

#### 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
甘肃煤炭第一工程有限责任公司	同受母公司控制
甘肃华能工程建设有限公司	同受母公司控制
白银银河机械制造有限公司	同受母公司控制
甘肃容和矿用设备集团有限公司	同受母公司控制
甘肃靖煤矿用装备集团白银橡塑有限公司	同受母公司控制
甘肃（刘化）集团有限公司	同受母公司控制
甘肃靖煤房地产开发有限公司	同受母公司控制
甘肃靖煤矿用装备集团有限公司	同受母公司控制

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	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
白银银河机械制造有限公司	采购物资	10,741,453.30	48,601,100.00	否	19,037,941.09
白银银河机械制造有限公司	修理费	5,385,042.71	17,770,000.00	否	6,419,935.89
甘肃华能工程建设有限公司	工程施工	4,082,756.24	23,056,200.00	否	
甘肃煤炭第一工程有限责任公司	采购物资	123,254.70	1,855,400.00	否	1,519,594.03
甘肃靖煤矿用装备集团白银橡塑有限公司	采购物资	10,256,820.58	25,581,200.00	否	12,901,495.06
甘肃煤炭第一工程有限责任公司	工程施工	56,430,673.14	2,331,349,000.00	否	40,543,212.33
甘肃煤炭第一工程有限责任公司	体检费	11,520.00	2,655,900.00	否	132,040.00
甘肃容和矿用设备集团有限公司	采购物资	1,694,038.97	34,186,400.00	否	5,598,641.65
靖远煤业集团有限	文印费	14,736.37	179,200.00	否	4,563.52

责任公司					
靖远煤业集团有限 责任公司	医疗体检费	104,024.02	2,337,000.00	否	196,768.66
甘肃煤炭第一工程 有限责任公司	运营维护费	10,240,300.00	30,050,000.00	否	

## 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
白银银河机械制造有限公司	电话费及网费	4,453.44	5,110.41
白银银河机械制造有限公司	材料让售		89,414.50
白银银河机械制造有限公司	供水电	434,237.87	441,957.90
白银银河机械制造有限公司	煤炭		602,564.09
白银银河机械制造有限公司	劳务费	185,790.06	108,714.59
甘肃（刘化）集团有限公司	煤炭	24,202,692.73	19,786,728.12
甘肃华能工程建设有限公司	供水电	563,019.38	251,865.50
甘肃华能工程建设有限公司	电话费或网费	8,382.35	8,769.45
甘肃华能工程建设有限公司	劳务费	154,622.00	
甘肃靖煤矿用装备集团白银橡 塑有限公司	材料让售	2,970.00	
甘肃靖煤矿用装备集团白银橡 塑有限公司	煤炭	10,015,411.08	19,069,676.14
甘肃靖煤矿用装备集团白银橡 塑有限公司	电话费及网费	180.63	244.60
甘肃煤炭第一工程有限责任公 司	材料让售	1,295,060.16	1,250,051.07
甘肃煤炭第一工程有限责任公 司	供水电	2,951,503.71	2,560,818.39
甘肃煤炭第一工程有限责任公 司	电话费及网费	11,528.96	11,515.82
甘肃煤炭第一工程有限责任公 司	煤炭	412,380.37	113,058.21
甘肃煤炭第一工程有限责任公 司	劳务费	28,375.89	
甘肃容和矿用设备集团有限公 司	材料让售	1,035,439.05	1,384,318.20
甘肃容和矿用设备集团有限公 司	煤炭	21,876,687.20	42,656,003.18

甘肃容和矿用设备集团有限公司	供水电	629,383.60	683,510.48
甘肃容和矿用设备集团有限公司	劳务费		11.32
靖远煤业集团有限责任公司	供水电	1,037,075.84	1,156,638.36
靖远煤业集团有限责任公司	煤炭	420,983.75	421,618.81
靖远煤业集团有限责任公司	电话费及网费	95,207.42	119,414.55
靖远煤业集团有限责任公司	劳务费	123.21	561.89
靖远煤业集团有限责任公司	设计监理费	113,396.23	
甘肃靖煤房地产开发有限公司	电话费及网费	3,513.74	3,556.56
甘肃靖煤房地产开发有限公司	供水电	49,768.62	14,736.38
甘肃靖煤矿用装备集团有限公司	电话费及网费	468.06	489.77

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
靖远煤业集团有限责任公司	本公司	伊犁公司 100% 股权	2012 年 04 月 28 日		托管资产原值的 0.1%	3,000.00
靖远煤业集团有限责任公司	本公司	甘肃能源 22.32% 的股权	2012 年 04 月 28 日		托管资产原值的 0.1%	1,116,000.00
靖远煤业集团有限责任公司	本公司	金远煤业 29% 的股权	2012 年 04 月 28 日		托管资产原值的 0.1%	406,000.00
靖远煤业集团有限责任公司	本公司	景泰煤业 60% 的股权	2012 年 04 月 28 日		托管资产原值的 0.1%	60,000.00
靖远煤业集团有限责任公司	本公司	平山湖煤业 40% 的股权	2012 年 04 月 28 日		托管资产原值的 0.1%	40,000.00

关联托管/承包情况说明

2012年4月28日, 公司与靖煤集团签订《股权托管协议》, 靖煤集团将其持有的靖远煤业伊犁资源开发有限责任公司、靖煤集团景泰煤业有限公司、甘肃煤开投平山湖煤业有限公司、甘肃金远煤业有限公司、甘肃能源集团有限责任公司股权委托本公司管理, 双方签订了股权托管协议。报告期确认托管费162.5万元。

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### (3) 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
靖远煤业集团有限责任公司	房屋建筑物	1,795,831.67	1,839,632.40
甘肃煤炭第一工程有限责任公司	场地	113,000.00	

关联租赁情况说明

2013年8月23日，公司董事会七届十三次会议审议通过了关于租用靖煤集团办公场所即关联交易的议案，公司租赁靖煤集团本部办公楼主楼、附楼部分楼层及相关配套设施，双方签订了《房屋租赁合同》约定年租金808,380元，租赁截止日为2016年12月31日。2014年1月28日公司董事会七届十八次会议审议通过了关于租用靖煤集团部分资产暨关联交易的议案，公司及甘肃晶虹储运有限责任公司因日常办公及职工集体活动需要，租用靖煤集团部分房屋和地面构筑物资产及相关配套设施，并签订《资产租赁合同》。租赁面积15949.36平方米（其中本公司租赁15883.36平方米，晶虹储运租赁66平方米），租金为2,870,885元/年（其中本公司2,859,005元，晶虹储运11,880元）。2016年上半年，上述关联租赁共发生179.58万元。

### (4) 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
------	------	-------	-------	------------

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

关联担保情况说明

### (5) 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				



拆出

## (6) 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
-----	--------	-------	-------

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

## (8) 其他关联交易

## 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
应收账款	甘肃华能工程建设有限公司	320,221.70		1,247,444.26	
应收账款	甘肃煤炭第一工程有限责任公司	409,058.30		880,096.72	
应收账款	靖远煤业集团有限责任公司	2,009,822.27		331,418.15	
应收账款	甘肃刘化(集团)有限责任公司	56,918,260.96		68,764,846.77	
应收账款	白银银河机械制造有限公司	15,640.00		15,640.00	
应收账款	靖煤集团景泰煤业有限公司	21,991.50		21,991.50	
应收账款	甘肃靖煤房地产开发有限公司	68,000.00		68,000.00	
应收账款	甘肃容和矿用设备集团有限公司	7,057,470.88		711.98	
预付款项	甘肃容和矿用设备集团有限公司	6,180,000.00			

**(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
应付账款	白银银河机械制造有限公司	19,863,958.33	38,037,751.19
应付账款	甘肃华能工程建设有限公司	11,677,965.53	17,296,012.78
应付账款	甘肃煤炭第一工程有限责任公司	135,222,057.39	147,358,438.95
应付账款	甘肃容和矿用设备集团有限公司	514,876.06	4,466,913.19
应付账款	甘肃靖煤矿用装备集团白银橡塑有限公司	6,062,644.40	1,250,179.77
应付账款	靖远煤业集团有限责任公司	63,571.40	650,199.24
预收款项	甘肃靖煤矿用装备集团白银橡塑有限公司	1,322,474.97	9,117,284.87
预收款项	甘肃容和矿用设备集团有限公司	394,847.74	3,494,664.58
预收款项	靖远煤业集团有限责任公司	10,916.40	142,347.40
预收款项	甘肃煤炭第一工程有限责任公司	213.00	18,014.00
预收款项	甘肃华能工程建设有限公司	1,892,200.00	18,998.36
其他应付款	靖远煤业集团有限责任公司		260,005.37

**7、关联方承诺****8、其他****十三、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、股份支付的修改、终止情况

## 5、其他

## 十四、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

## 2、或有事项

## (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

## (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。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

## 2、利润分配情况

单位：元

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表	累积影响数

		项目名称	
--	--	------	--

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 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

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(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

8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、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	1,051,720,731.28	100.00%	22,134,030.34	2.10%	1,029,586,700.94	1,020,006,084.20	100.00%	22,347,580.24	2.19%	997,658,503.96
合计	1,051,720,731.28	100.00%	22,134,030.34	2.10%	1,029,586,700.94	1,020,006,084.20	100.00%	22,347,580.24	2.19%	997,658,503.96

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	418,552,447.13	20,927,622.37	5.00%
1 年以内小计	418,552,447.13	20,927,622.37	5.00%
1 至 2 年	10,801,856.32	1,080,185.63	10.00%
2 至 3 年	86,943.36	17,388.67	20.00%
3 年以上	217,667.33	108,833.67	50.00%
合计	429,658,914.14	22,134,030.34	5.15%

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元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
债务人1	关联方	606,101,935.31	一年以内	57.63
债务人2	非关联方	220,891,057.76	一年以内	21.01
债务人3	非关联方	72,006,658.42	一年以内	6.85
债务人4	非关联方	27,362,860.70	一年以内	2.60
债务人5	非关联方	17,400,044.51	一年以内	1.65
合计		943,762,556.70		89.74

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额943,762,556.70元，占应收账款年末余额合计数的比例89.74%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额16,883,031.08元。

## (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：

## 2、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	10,155,679.93	97.55%	3,387,751.71	33.36%	6,767,928.22	9,177,733.89	97.29%	3,306,461.88	36.03%	5,871,272.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	255,447.76	2.45%	255,447.76	100.00%		255,447.76	2.71%	255,447.76	100.00%	
合计	10,411,127.69	100.00%	3,643,199.47	34.99%	6,767,928.22	9,433,181.65	100.00%	3,561,909.64	37.76%	5,871,272.01

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	2,966,763.37	148,338.17	5.00%
1 年以内小计	2,966,763.37	148,338.17	5.00%
1 至 2 年	637,032.15	63,703.22	10.00%
2 至 3 年	334,106.32	66,821.27	20.00%
3 年以上	6,217,778.09	3,108,889.05	50.00%
合计	10,155,679.93	3,387,751.71	33.36%

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
安全风险抵押金	6,000,000.00	6,000,000.00
往来款	384,065.31	255,447.76
职工借款	3,577,062.38	3,177,733.89
投标保证金	450,000.00	
合计	10,411,127.69	9,433,181.65

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：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
甘肃省安全生产监督管理局	安全风险抵押金	6,000,000.00	3-4 年	57.63%	3,000,000.00
白芳	职工工伤借款	414,090.29	分段账龄	3.98%	44,378.07
中国石油天然气股份有限公司兰州石化分公司	投标保证金	300,000.00	1 年以内	2.88%	15,000.00
田林岗	职工工伤借款	223,678.19	分段账龄	2.15%	18,117.82



兰州阀门厂	往来款	201,600.00	5 年以上	1.94%	201,600.00
合计	--	7,139,368.48	--	68.57%	3,279,095.89

## (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：

## 3、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	732,615,289.36		732,615,289.36	732,615,289.36		732,615,289.36
合计	732,615,289.36		732,615,289.36	732,615,289.36		732,615,289.36

## (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
甘肃晶虹储运有限责任公司	11,397,618.04			11,397,618.04		
靖远煤业集团白银洁能热电有限责任公司	16,020,661.98			16,020,661.98		
靖远煤业工程勘察设计有限公司	5,197,009.34			5,197,009.34		
靖煤集团白银热电有限公司	700,000,000.00			700,000,000.00		
合计	732,615,289.36			732,615,289.36		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

## (3) 其他说明

## 4、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	999,210,230.40	827,233,707.56	1,179,332,292.26	889,858,573.92
其他业务	88,374,505.13	34,096,313.52	65,660,634.33	53,903,621.17
合计	1,087,584,735.53	861,330,021.08	1,244,992,926.59	943,762,195.09

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

## 6、其他

## 十八、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
受托经营取得的托管费收入	1,625,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,472,650.04	
减：所得税影响额	22,852.49	

合计	129,497.47	--
----	------------	----

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	1.24%	0.0335	0.0335
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.23%	0.0333	0.0333

## 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

## 4、其他

## 第十节 备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- (二) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：梁习明

甘肃靖远煤电股份有限公司董事会

2016年8月19日