



甘肃靖远煤电股份有限公司

2020 年半年度财务报告

2020 年 08 月

合并资产负债表

2020年06月30日

编制单位：甘肃靖远煤电股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	行次	期末数	年初数
流动资产：	1		
货币资金	2	1,940,340,535.74	2,502,547,754.30
交易性金融资产	3		
衍生金融资产	4		
应收票据	5	113,395,800.00	168,831,545.96
应收账款	6	850,341,699.84	917,077,583.80
应收款项融资	7	1,035,068,168.50	988,833,893.60
预付款项	8	64,133,459.20	48,961,078.26
其他应收款	9	5,663,713.51	8,253,698.77
其中：应收利息	10		359,013.70
应收股利	11		
存货	12	303,560,676.79	244,964,440.79
合同资产	13		
一年内到期的非流动资产	14		
其他流动资产	15	690,052,385.61	86,260,562.19
流动资产合计	16	5,002,556,439.19	4,965,730,557.67
非流动资产：	17		
发放委托贷款及垫款	22		
可供出售金融资产	19		
长期应收款	20		
长期股权投资	21		
其他非流动金融资产	22	14,508,083.35	8,508,083.35
投资性房地产	23		
固定资产	24	3,248,711,217.13	3,337,378,223.92
在建工程	25	321,408,744.43	310,339,823.64
工程物资	26		
油气资产	27		
无形资产	28	2,010,065,053.11	2,024,918,770.17
开发支出	29		
商誉	30		
长期待摊费用	31		
递延所得税资产	32	129,053,381.35	140,205,180.42
其他非流动资产	33	91,791,066.84	104,233,581.59
非流动资产合计	34	5,815,537,546.21	5,925,583,663.09
资产总计	35	10,818,093,985.40	10,891,314,220.76

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



(承上页)

合并资产负债表(续)

2020年06月30日

编制单位:甘肃靖远煤电股份有限公司

金额单位:人民币元

项目	行次	期末数	年初数
流动负债:	1		
短期借款	2	420,000,000.00	410,000,000.00
交易性金融负债	3		
衍生金融负债	4		
应付票据	5	20,900,000.00	31,000,000.00
应付账款	6	455,366,195.92	645,285,258.73
预收款项	7	10,710,177.28	38,711,229.77
应付职工薪酬	8	912,251,399.16	897,462,763.19
应交税费	9	57,210,560.76	137,274,373.15
其他应付款	10	153,283,992.58	102,607,600.99
其中:应付利息	11	712,416.65	800,552.73
应付股利	12		
应付分保账款	13		
保险合同准备金	14		
代理买卖证券款	15		
代理承销证券款	16		
合同负债	17	31,449,785.73	
一年内到期的非流动负债	18	29,663,426.65	29,663,426.65
其他流动负债	19		1,079,129.36
流动负债合计	20	2,090,835,538.08	2,293,083,781.84
非流动负债:	21		
长期借款	22		
应付债券	23		
其中:优先股	24		
永续债	25		
长期应付款	26	368,028,076.79	368,028,076.79
长期应付职工薪酬	27		
专项应付款	28		
预计负债	29	445,993,774.78	433,100,446.78
递延收益	30	15,385,248.23	13,793,178.37
递延所得税负债	31		
其他非流动负债	32		
非流动负债合计	33	829,407,099.80	814,921,701.94
负债合计	34	2,920,242,637.88	3,108,005,483.78
股东权益:	35		
股本	36	2,286,971,050.00	2,286,971,050.00
其他权益工具	37		
其中:优先股	38		
永续债	39		
资本公积	40	1,842,814,033.33	1,842,814,033.33
减:库存股	41		
其他综合收益	42		
专项储备	43	557,917,267.42	530,924,497.32
盈余公积	44	408,785,573.77	356,040,662.27
一般风险准备	45		
未分配利润	46	2,678,338,186.58	2,630,352,715.66
归属于母公司股东权益合计	47	7,774,826,111.10	7,647,102,958.58
少数股东权益	48	123,025,236.42	48,982,465.11
股东权益合计	49	7,897,851,347.52	7,696,085,423.69
负债和股东权益总计	50	10,818,093,985.40	10,804,090,907.47

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



合并利润表

2020年6月30日

编制单位：甘肃靖远煤电股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	行次	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1	1,890,595,326.27	2,031,081,235.22
其中：营业收入	2	1,890,595,326.27	2,031,081,235.22
二、营业总成本	3	1,587,146,280.47	1,698,395,174.98
其中：营业成本	4	1,379,773,364.37	1,479,557,265.82
营业税金及附加	5	72,537,817.10	78,976,641.73
销售费用	6	29,614,988.93	25,569,553.79
管理费用	7	92,265,403.89	103,741,484.05
研发费用	8		2,473,421.13
财务费用	9	12,954,706.18	8,076,808.46
其中：利息费用	10	11,203,396.17	10,735,937.21
利息收入	11	11,400,635.85	10,874,692.97
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	12		
投资收益（损失以“-”号填列）	13	1,062,577.82	1,660,170.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	14		
汇兑收益（损失以“-”号填列）	15		
资产处置收益	16		350,817.59
其他收益	17	2,963,222.19	95,484.34
信用减值损失（损失以负数列示）	18	2,348,494.66	-14,018,221.67
资产减值损失（损失以负数列示）	19		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	20	309,823,340.47	320,774,311.08
加：营业外收入	21	2,931,214.08	1,792,480.03
其中：非流动资产处置利得	22		
减：营业外支出	23	2,689,471.20	2,554,168.95
其中：非流动资产处置损失	24		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	25	310,065,083.35	320,012,622.16
减：所得税费用	26	33,009,167.48	43,296,021.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	27	277,055,915.87	276,716,600.83
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	28	277,055,915.87	276,716,600.83
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	29		
归属于母公司股东的净利润	30	276,682,575.92	276,342,562.27
少数股东损益	31	373,339.95	374,038.56
六、其他综合收益的税后净额	32		
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额	33		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	34		
1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	35		
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	36		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	37		
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	38		
2、现金流量套期损益的有效部分	39		
3、外币财务报表折算差额	40		
4、其他	41		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	42		
七、综合收益总额	43	277,055,915.87	276,716,600.83
归属于母公司股东的综合收益总额	44	276,682,575.92	276,342,562.27
归属于少数股东的综合收益总额	45	373,339.95	374,038.56
八、每股收益：	46		
（一）基本每股收益	47	0.1210	0.1208
（二）稀释每股收益	48	0.1210	0.1208

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并现金流量表

2020年6月30日

编制单位：甘肃靖远煤电股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	行次	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	1,629,907,933.90	1,942,219,964.23
收到的税费返还	3	75,672.96	
收到其他与经营活动有关的现金	4	20,144,708.93	19,126,413.93
经营活动现金流入小计	5	1,650,128,315.79	1,961,346,378.16
购买商品、接受劳务支付的现金	6	252,470,862.47	268,698,059.64
支付给职工以及为职工支付的现金	7	874,729,491.06	933,713,073.57
支付的各项税费	8	355,222,025.00	382,805,741.19
支付其他与经营活动有关的现金	9	24,210,582.26	36,291,429.43
经营活动现金流出小计	10	1,506,632,960.79	1,621,508,303.83
经营活动产生的现金流量净额	11	143,495,355.00	339,838,074.33
二、投资活动产生的现金流量：	12		
收回投资收到的现金	13	373,613,739.53	370,000,000.00
取得投资收益收到的现金	14	1,062,577.82	1,660,170.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	16		
收到其他与投资活动有关的现金	17		
投资活动现金流入小计	18	374,676,317.35	371,660,170.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19	23,150,300.10	3,589,146.71
投资支付的现金	20	707,000,000.00	660,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21		56,415,954.21
支付其他与投资活动有关的现金	22		
投资活动现金流出小计	23	730,150,300.10	720,005,100.92
投资活动产生的现金流量净额	24	-355,473,982.75	-348,344,930.34
三、筹资活动产生的现金流量：	25		
吸收投资收到的现金	26		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	27		
取得借款收到的现金	28	110,000,000.00	100,000,000.00
发行债券收到的现金	29		
收到其他与筹资活动有关的现金	30		
筹资活动现金流入小计	31	110,000,000.00	100,000,000.00
偿还债务支付的现金	32	196,423,960.34	370,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33	230,188,630.47	241,695,783.94
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	34		
支付其他与筹资活动有关的现金	35	53,716,000.00	
筹资活动现金流出小计	36	480,328,590.81	611,695,783.94
筹资活动产生的现金流量净额	37	-370,328,590.81	-511,695,783.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	38		
五、现金及现金等价物净增加额	39	-582,307,218.56	-520,202,639.95
加：期初现金及现金等价物余额	40	2,483,047,754.30	2,597,406,668.81
六、期末现金及现金等价物余额	41	1,900,740,535.74	2,077,204,028.86

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并股东权益变动表
2020年6月30日

项	本年数										上年同期数											
	归属于母公司股东的权益					少数股东权益					归属于母公司股东的权益					少数股东权益						
	股本	其他权益工具 优先股 永续债 其他	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	少数股东权益	股本	其他权益工具 优先股 永续债 其他	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	少数股东权益		
一、上年年末余额	2,286,971,050.00		1,842,814,033.33		458,917,467.75	408,785,573.77	408,785,573.77	2,530,352,715.66	176,367,896.47	7,763,308,736.88	2,286,971,050.00	1,842,814,033.33		458,917,467.75	408,785,573.77	408,785,573.77	2,530,352,715.66	176,367,896.47	7,763,308,736.88	4,193,425.95	7,491,066,772.28	
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
同一控制下企业合并																						
其他																						
二、本年年初余额	2,286,971,050.00		1,842,814,033.33		458,917,467.75	408,785,573.77	408,785,573.77	2,530,352,715.66	176,367,896.47	7,763,308,736.88	2,286,971,050.00	1,842,814,033.33		458,917,467.75	408,785,573.77	408,785,573.77	2,530,352,715.66	176,367,896.47	7,763,308,736.88	4,193,425.95	7,491,066,772.28	
三、本中期增减变动额(减少以“-”号填列)																						
(一) 综合收益总额																						
(二) 股东投入和减少资本																						
1. 股东投入的普通股																						
2. 其他权益工具投资者投入资本																						
3. 股份支付计入所有者权益的金额																						
4. 其他																						
(三) 利润分配																						
1. 提取盈余公积																						
2. 提取一般风险准备																						
3. 对股东的分配																						
4. 其他																						
(四) 股东权益内部结转																						
1. 资本公积转增股本(或股本)																						
2. 盈余公积转增股本(或股本)																						
3. 盈余公积弥补亏损																						
4. 其他																						
(五) 专项储备																						
1. 本期提取																						
2. 本期使用																						
(六) 其他																						
四、本中期余额	2,286,971,050.00		1,842,814,033.33		657,917,267.42	408,785,573.77	408,785,573.77	2,678,338,186.58	123,025,226.42	7,867,851,347.52	2,286,971,050.00	1,842,814,033.33		657,917,267.42	408,785,573.77	408,785,573.77	2,678,338,186.58	123,025,226.42	7,867,851,347.52	46,192,465.11	7,498,057,388.38	



会计机构负责人:

主管会计工作负责人:

法定代表人:

资产负债表

2020年6月30日

编制单位：甘肃靖远煤电股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	行次	期末数	年初数
流动资产：	1		
货币资金	2	1,762,880,211.49	2,315,350,387.28
交易性金融资产	3		
衍生金融资产	4		
应收票据	5	113,395,800.00	168,831,545.96
应收账款	6	850,969,427.34	960,995,286.04
应收款项融资		1,137,118,168.50	996,793,001.78
预付款项	7	64,110,176.00	48,865,606.85
其他应收款	8	7,236,258.50	10,166,006.17
其中：应收利息	9	1,733,478.50	2,450,705.46
应收股利	10		
存货	11	280,657,501.36	214,032,428.77
合同资产	12		
一年内到期的非流动资产	13		96,423,960.34
其他流动资产	14	690,048,905.64	70,000,000.00
流动资产合计	15	4,906,416,448.83	4,881,458,223.19
非流动资产：	16		
债权投资	17		
可供出售金融资产	18		
长期应收款	19		
长期股权投资	20	972,232,909.36	972,232,909.36
其他非流动金融资产	21	14,508,083.35	8,508,083.35
投资性房地产	22		
固定资产	23	1,450,842,826.97	1,488,070,699.61
在建工程	24	117,913,343.26	113,391,164.15
生产性生物资产	25		
油气资产	26		
无形资产	27	1,471,172,721.94	1,484,127,061.34
开发支出	28		
商誉	29		
长期待摊费用	30		
递延所得税资产	31	98,517,559.06	109,202,965.42
其他非流动资产	32	1,277,120,378.11	1,304,811,879.66
非流动资产合计	33	5,402,307,822.05	5,480,344,762.89
资产总计	34	10,308,724,270.88	10,361,802,986.08

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



(承上页)

资产负债表(续)

2020年6月30日

编制单位：甘肃靖远煤电股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	行次	期末数	年初数
流动负债：	1		
短期借款	2	420,000,000.00	410,000,000.00
交易性金融负债	3		
衍生金融负债	4		
应付票据	5		
应付账款	6	365,345,236.19	538,106,943.02
预收款项	7	10,706,400.28	23,853,094.71
合同负债	8	17,106,710.32	
应付职工薪酬	9	900,273,869.38	884,141,681.89
应交税费	10	56,771,465.65	136,745,505.87
其他应付款	11	155,520,588.89	108,954,953.25
其中：应付利息	12	712,416.65	800,552.73
应付股利	13		
一年内到期的非流动负债	14		
其他流动负债	15		1,019,269.44
流动负债合计	16	1,925,724,270.71	2,102,821,448.18
非流动负债：	17		
长期借款	18		
应付债券	19		
其中：优先股	20		
永续债	21		
长期应付款	22	42,883,303.44	42,883,303.44
长期应付职工薪酬	23		
专项应付款	24		
预计负债	25	445,993,774.78	433,100,446.78
递延收益	26	4,767,447.98	5,019,373.06
递延所得税负债	27		
其他非流动负债	28		
非流动负债合计	29	493,644,526.20	481,003,123.28
负债合计	30	2,419,368,796.91	2,583,824,571.46
股东权益：	31		
股本	32	2,286,971,050.00	2,286,971,050.00
其他权益工具	33		
其中：优先股	34		
永续债	35		
资本公积	36	2,443,722,507.33	2,443,722,507.33
减：库存股	37		
其他综合收益	38		
专项储备	39	557,917,267.42	438,017,467.75
盈余公积	40	348,240,713.71	348,240,713.71
一般风险准备	41		
未分配利润	42	2,252,503,935.51	2,261,026,675.83
股东权益合计	43	7,889,355,473.97	7,777,978,414.62
负债和股东权益总计	44	10,308,724,270.88	10,361,802,986.08

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



利润表

2020年6月30日

编制单位：甘肃靖远煤电股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	行次	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1	1,607,697,001.11	1,707,583,225.85
减：营业成本	2	1,150,049,338.53	1,162,705,934.96
营业税金及附加	3	68,042,641.08	73,822,949.13
销售费用	4	45,033,214.00	23,680,764.03
管理费用	5	82,816,761.26	95,376,726.15
研发费用	6		
财务费用	7	11,286,146.99	6,688,912.17
其中：利息费用	8	22,241,276.92	8,703,894.13
利息收入	9	11,129,051.22	10,190,717.02
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	10		
投资收益（损失以“-”号填列）	11	1,062,577.82	1,660,170.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	12		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	13		142,139.51
其他收益	14	549,664.02	94,873.80
信用减值损失（损失以“-”号填列）	16	442,106.25	4,110,002.33
资产减值损失（损失以“-”号填列）	15		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	17	252,523,247.34	351,315,125.63
加：营业外收入	18	2,843,248.08	1,392,010.03
其中：非流动资产处置利得	19		
减：营业外支出	20	2,689,471.20	2,536,033.74
其中：非流动资产处置损失	21		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	22	252,677,024.22	350,171,101.92
减：所得税费用	23	32,502,659.54	47,262,314.40
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	24	220,174,364.68	302,908,787.52
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	25	220,174,364.68	302,908,787.52
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	26		
五、其他综合收益的税后净额	27		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	28		
1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	29		
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	30		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	31		
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	32		
2、现金流量套期损益的有效部分	33		
3、外币财务报表折算差额	34		
4、其他	35		
六、综合收益总额	34	220,174,364.68	302,908,787.52
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0963	0.1324
（二）稀释每股收益	36	0.0963	0.1324

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

2020年6月30日

编制单位：甘肃靖远煤电股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	行次	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	1,436,272,002.97	1,843,536,398.34
收到的税费返还	3		
收到其他与经营活动有关的现金	4	13,972,299.30	18,062,727.05
经营活动现金流入小计	5	1,450,244,302.27	1,861,599,125.39
购买商品、接受劳务支付的现金	6	223,865,112.74	193,863,216.45
支付给职工以及为职工支付的现金	7	853,604,778.81	912,977,892.25
支付的各项税费	8	348,644,130.05	376,530,789.87
支付其他与经营活动有关的现金	9	24,088,143.34	31,195,275.88
经营活动现金流出小计	10	1,450,202,164.94	1,514,567,174.45
经营活动产生的现金流量净额	11	42,137.33	347,031,950.94
二、投资活动产生的现金流量：	12		
收回投资收到的现金	13	373,613,739.53	370,000,000.00
取得投资收益收到的现金	14	1,062,577.82	1,660,170.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15		
收到其他与投资活动有关的现金	16		
投资活动现金流入小计	17	374,676,317.35	371,660,170.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18		1,407,300.00
投资支付的现金	19	707,000,000.00	717,843,905.79
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	20		56,415,954.21
支付其他与投资活动有关的现金	21		
投资活动现金流出小计	22	707,000,000.00	775,667,160.00
投资活动产生的现金流量净额	23	-332,323,682.65	-404,006,989.42
三、筹资活动产生的现金流量：	24		
吸收投资收到的现金	25		
取得借款收到的现金	26	110,000,000.00	100,000,000.00
发行债券收到的现金	27		
收到其他与筹资活动有关的现金	28		
筹资活动现金流入小计	29	110,000,000.00	100,000,000.00
偿还债务支付的现金	30	100,000,000.00	370,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31	230,188,630.47	235,678,607.32
支付其他与筹资活动有关的现金	32		
筹资活动现金流出小计	33	330,188,630.47	605,678,607.32
筹资活动产生的现金流量净额	34	-220,188,630.47	-505,678,607.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	35		
五、现金及现金等价物净增加额	36	-552,470,175.79	-562,653,645.80
加：期初现金及现金等价物余额	37	2,315,350,387.28	2,533,525,701.90
六、期末现金及现金等价物余额	38	1,762,880,211.49	1,970,872,056.10

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

股东权益变动表
2020年6月30日

项 目	本半年度						上年同期					
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润
一、上年期末余额	2,286,971,050.00	2,443,722,507.33	438,017,467.75	348,240,713.71		2,261,026,675.83	2,443,882,367.33	427,396,639.17	295,495,802.21			2,012,547,579.51
二、本年期初余额	2,286,971,050.00	2,443,722,507.33	438,017,467.75	348,240,713.71		2,261,026,675.83	2,443,882,367.33	427,396,639.17	295,495,802.21			2,012,547,579.51
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)												
(一) 综合收益总额												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他												
(二) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对股东的分配												
4. 其他												
(三) 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												
(四) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	2,286,971,050.00	2,443,722,507.33	557,917,267.42	348,240,713.71		2,252,003,835.51	2,443,722,507.33	530,924,497.32	295,495,802.21			2,086,759,262.03
五、上年期末余额	2,286,971,050.00	2,286,971,050.00	119,899,799.97	348,240,713.71		2,261,026,675.83	2,286,971,050.00	427,396,639.17	295,495,802.21			2,012,547,579.51
六、本年期初余额	2,286,971,050.00	2,286,971,050.00	119,899,799.97	348,240,713.71		2,261,026,675.83	2,286,971,050.00	427,396,639.17	295,495,802.21			2,012,547,579.51
七、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)												
(一) 综合收益总额												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他												
(二) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对股东的分配												
4. 其他												
(三) 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												
(四) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
五、本期期末余额	2,286,971,050.00	2,443,722,507.33	557,917,267.42	348,240,713.71		2,252,003,835.51	2,443,722,507.33	530,924,497.32	295,495,802.21			2,086,759,262.03
六、本年期初余额	2,286,971,050.00	2,286,971,050.00	119,899,799.97	348,240,713.71		2,261,026,675.83	2,286,971,050.00	427,396,639.17	295,495,802.21			2,012,547,579.51
七、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)												
(一) 综合收益总额												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他												
(二) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对股东的分配												
4. 其他												
(三) 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												
(四) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
六、本期期末余额	2,286,971,050.00	2,443,722,507.33	557,917,267.42	348,240,713.71		2,252,003,835.51	2,443,722,507.33	530,924,497.32	295,495,802.21			2,086,759,262.03
七、本年期初余额	2,286,971,050.00	2,286,971,050.00	119,899,799.97	348,240,713.71		2,261,026,675.83	2,286,971,050.00	427,396,639.17	295,495,802.21			2,012,547,579.51
八、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)												
(一) 综合收益总额												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他												
(二) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对股东的分配												
4. 其他												
(三) 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												
(四) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
七、本期期末余额	2,286,971,050.00	2,443,722,507.33	557,917,267.42	348,240,713.71		2,252,003,835.51	2,443,722,507.33	530,924,497.32	295,495,802.21			2,086,759,262.03
八、本年期初余额	2,286,971,050.00	2,286,971,050.00	119,899,799.97	348,240,713.71		2,261,026,675.83	2,286,971,050.00	427,396,639.17	295,495,802.21			2,012,547,579.51
九、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)												
(一) 综合收益总额												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他												
(二) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对股东的分配												
4. 其他												
(三) 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												
(四) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
十、本期期末余额	2,286,971,050.00	2,443,722,507.33	557,917,267.42	348,240,713.71		2,252,003,835.51	2,443,722,507.33	530,924,497.32	295,495,802.21			2,086,759,262.03
十一、本年期初余额	2,286,971,050.00	2,286,971,050.00	119,899,799.97	348,240,713.71		2,261,026,675.83	2,286,971,050.00	427,396,639.17	295,495,802.21			2,012,547,579.51
十二、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)												
(一) 综合收益总额												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他												
(二) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对股东的分配												
4. 其他												
(三) 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												

甘肃靖远煤电股份有限公司
2020年半年度财务报表附注
（除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、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6,900.00万股，社会公众持有4,600.00万股。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年度三次权益分派后，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7,405.20万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7,405.20万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。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，经深圳证券交易所批准，该部分股票上市交易。

根据本公司2012年度股东大会决议，本公司以总股本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，统一社会信用代码为：91620000224344785T。

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2020年6月30日，本公司累计发行股本总数228,697.1050万股。

本财务报表业经本公司董事会于2020年8月18日决议批准报出。

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；机械产品、矿山机械、矿山机电产品、电力设备的生产、销售、维修；发电、供电、供水；普通货物运输；铁路专用线路运营；煤炭地质勘查与测绘服务；工程测量；建筑材料、化工产品（不含危险化学品）、工矿配件、机电产品（不含小汽车）、五金交电的批发、零售；设备租赁（不含融资租赁）；房屋租赁、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。

本公司的母公司为靖远煤业集团有限责任公司。

本公司合并财务报表范围包括靖煤集团白银热电有限公司、靖远煤业集团白银洁能热电有限责任公司、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、靖煤集团景泰煤业有限公司、白银兴安矿用产品检测检验有限公司、靖远煤业集团刘化化工有限公司7家公司子公司，白银晶虹天灏运输有限公司1家孙公司。报告期内，公司新设靖远煤业集团刘化化工有限公司。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

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。

三、重要会计政策及会计估计

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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

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

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

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的，如果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，应当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投资损益。

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

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且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

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。

（1）金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将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金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转

移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

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，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）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，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及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中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

（2）金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。按照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金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司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。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

（4）金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；2）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。

（5）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：1）如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。2）如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

（6）金融工具减值

1）本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

2）预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指企业按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收入的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

3）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用

未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

4) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：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。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

5) 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

11、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合	项目	计量预期信用损失的方法
组合一	银行承兑汇票组合	有较低信用风险，不计提坏账准备。
组合二	商业承兑汇票组合	按照预期信用损失计提坏账准备，参照应收账款相同账龄的预期信用损失率计算预期信用损失

12、应收账款

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过5年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，年末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收账款，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币500万元以上的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
信用风险特征组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
关联方组合	一般情况下不计提坏账准备

13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见“附注、金融资产减值”。

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，银行承兑汇票具有较低的信用风险，不计提坏账准备。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照信用风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

15、存货

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用和发出时按加权平均法计价。原材料以计划成本核算，对原材料的计划成本和实际成本之间的差异，通过成本差异科目核算，并按期结转发出存货应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。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。

16、长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司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，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司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，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，

按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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交易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，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。

17、固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、其他设备。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	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

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用年限平均法、工作量法、年数总和法。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。

18、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

19、借款费用

发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，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；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，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。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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加权平均利率计算确定。

20、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、采矿权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；

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。

（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。

21、长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。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。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

22、合同负债

核算企业已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本科目按合同进行明细核算，企业在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或企业已经取得了无条件收取合同对价权利的，企业应当在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照该已收或应收的金额，借记“银行存款”“应收账款”“应收票据”等科目，贷记本科目；企业向客户转让相关商品时，借记本科目，贷记

“主营业务收入”“其他业务收入”等科目。涉及增值税的，还应进行相应的处理。

23、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

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，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险以及年金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

（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。

24、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

根据国家有关规定，本公司因开采地下煤矿可能影响环境，应承担复垦、弃置及环境清理等各项义务。因开采煤炭而形成的复垦、弃置及环境清理等现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债-弃置费用。

预计负债-弃置费用按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，计入相关资产及预计负债，并综合考虑与或有事项相关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。

货币时间价值影响较大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债-弃置费用账面价值的增加金额，确认为利息费用。资产在矿井受益期按照直线法进行折旧。

本公司在该项估计发生变化时对该项预计负债-弃置费用的账面价值按会计估计变更的原则进行适当调整。

25、收入

本公司的营业收入主要包括商品销售收入、提供劳务收入、使用费收入、利息收入，收入确认政策如下：

按照财政部2017年发布的《企业会计准则第14号——收入》中企业收入主要以客户取得相关商品（或服务）的控制权时为确认标准。收入确认计量具体按照“五步法”进行：第一步，识别与客户订立的合同；第二步，识别合同中的单项履约义务；第三步，确定交易价格；第四步，将交易价格分摊至各单项履约义务；第五步，履行各单项履约义务时确认收入。

26、政府补助

本公司的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

28、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。

29、其他重要的会计政策和会计估计

本公司按照财政部、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，煤（岩）与瓦斯（二氧化碳）突出矿井、高瓦斯矿井吨煤30元，其他井工矿吨煤15

元提取安全生产费。维简费按原煤实际产量每吨10.5元提取。

维简费主要用于煤矿生产正常接续的开拓延伸工程、技术改造、矿区生产补充勘探、搬迁赔偿、煤矿固定资产更新、改造和固定资产零星购置等。生产安全费用主要用于与矿井有关的瓦斯、水火、通风、运输（提升）等防护安全支出及设备设施更新等支出。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。

30、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部修订发布《企业会计准则第 14 号—收入》	2019 年 12 月 2 日，公司第九届董事会第十三次会议审议通过《关于会计政策变更的议案》，自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。	

（2）重要会计估计变更

本公司本报告期未发生重要会计估计变更。

（3）2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

执行新收入准则未对期初资产负债表科目金额产生影响。

四、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 13%、9%、6%、5% 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。	13%、9%、6%、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	按应纳税所得额的 15% 计缴/详见下表。	15%
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%
环境保护税	按季申报缴纳，从量计征。	依据污染当量调整

存在不同企业所得税税率纳税主体的说明：

纳税主体名称	所得税税率
甘肃靖远煤电股份有限公司	15%
靖远煤业集团白银洁能热电有限责任公司	15%
甘肃晶虹储运有限责任公司	25%
靖远煤业工程勘察设计有限公司	25%
靖煤集团白银热电有限公司	25%
白银晶虹天灏运输有限公司	25%
靖煤集团景泰煤业有限公司	25%
白银兴安矿用产品检测检验有限公司	25%

2、税收优惠

（1）所得税税率优惠

根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）、《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012第12号）、国家发展与改革委员会《产业结构调整指导目录（2011年版）》等规定，本公司及部分子公司享受企业所得税的西部大开发优惠政策。

根据国家税务总局公告2015年第76号关于发布《企业所得税优惠政策事项办理办法》的公告第八条中“企业享受定期减免税，在享受优惠起始年度备案在减免税起止时间内，企业享受优惠政策条件无变化的，不再履行备案手续”的规定，本公司本年不再进行企业所得税减免备案登记，企业所得税减按15%税率计缴。

依据前述政策及白银市平川区国税局2016年1月28日对子公司靖远煤业集团白银洁能热电有限责任公司（以下简称“洁能热电公司”）“企业所得税减免备案登记表”的批复，洁能热电公司2015年1月1日至2020年1月31日享受税收优惠，企业所得税减按15%税率计缴。

（2）所得税减计收入优惠

根据“国家税务总局关于资源综合利用企业所得税优惠管理问题的通知”（国税函〔2009〕185号）中“企业自2008年1月1日起以《资源综合利用企业所得税优惠目录（2008年版）》规定的资源作为主要原材料，生产国家非限制和非禁止并符合国家及行业相关标准的产品取得的收入，减按90%计入企业当年收入总额”的规定，2013年4月1日，白银市平川区国家税务局批复本公司瓦斯收入减按90%计入企业当年收入总额。

（3）根据“财政部 国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知”（财税[2015]78号）的相关规定，对以煤炭开采过程中产生的煤层气（煤矿瓦斯）为燃料生产的电力，产品燃料95%以上来自煤炭开采过程中产生的煤层气（煤矿瓦斯），享受增值税100%即征即退政策。依照该规定，2015年10月9日，白银市平川区国家税务局批复本公司电力产品享受资源综合利用产品及劳务增值税即征即退政策。

五、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	28,146.18	38,380.38
银行存款	1,900,712,389.56	2,483,009,373.92
其他货币资金	39,600,000.00	19,500,000.00
合计	1,940,340,535.74	2,502,547,754.30

报告期末其他货币资金余额为39,600,000.00元，均为票据保证金。期末不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、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
商业承兑票据	113,395,800.00	168,831,545.96
合计	113,395,800.00	168,831,545.96

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	114,000,000.00	100.00%	604,200.00	0.53%	113,395,800.00	169,731,120.90	100.00%	899,574.94	0.53%	168,831,545.96
其中：										
按预期信用损失简易模型计提坏账准备的应收票据	114,000,000.00	100.00%	604,200.00	0.53%	113,395,800.00	169,731,120.90	100.00%	899,574.94	0.53%	168,831,545.96
合计	114,000,000.00	100.00%	604,200.00	0.53%	113,395,800.00	169,731,120.90	100.00%	899,574.94	0.53%	168,831,545.96

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	114,000,000.00	604,200.00	0.53%
合计	114,000,000.00	604,200.00	--

本公司商业承兑汇票均为1年内到期的票据，按照应收账款预期信用损失简易模型计提坏账准备。

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	899,574.94	-295,374.94				604,200.00
合计	899,574.94	-295,374.94				604,200.00

3、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	88,288,176.85	9.09%	88,288,176.85	100.00%		88,288,176.85	8.49%	88,288,176.85	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	88,288,176.85	9.09%	88,288,176.85	100.00%		88,288,176.85	8.49%	88,288,176.85	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	883,430,905.93	90.91%	33,089,206.09	3.75%	850,341,699.84	952,195,789.32	91.51%	35,118,205.52	3.69%	917,077,583.80
其中：										
按预期信用损失简易模型计提坏账准备的应收账款	790,330,570.00	81.33%	33,089,206.09	4.19%	757,241,363.91	849,129,707.64	81.61%	35,118,205.52	4.14%	814,011,502.12
关联方组合	93,100,335.93	9.58%			93,100,335.93	103,066,081.68	9.90%			103,066,081.68

合计	971,719,082.78	100.00%	121,377,382.94	12.49%	850,341,699.84	1,040,483,966.17	100.00%	123,406,382.37	11.86%	917,077,583.80
----	----------------	---------	----------------	--------	----------------	------------------	---------	----------------	--------	----------------

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
债务人 1	30,882,281.91	30,882,281.91	100.00%	涉诉款项, 执行程序终结, 尚未达成和解协议
债务人 2	51,828,603.80	51,828,603.80	100.00%	涉诉款项, 执行程序终结, 无可供执行财产
债务人 3	5,577,291.14	5,577,291.14	100.00%	被查封, 已申请仲裁, 尚无结果
合计	88,288,176.85	88,288,176.85	--	--

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	583,988,644.48	3,095,139.81	0.53%
1至2年	2,699,740.17	492,702.58	18.25%
2至3年	121,936.87	66,016.62	54.14%
3至4年			56.33%
4至5年	458,085.07	340,448.82	74.32%
5年以上	29,094,898.26	29,094,898.26	100.00%
合计	616,363,304.85	33,089,206.09	--

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	173,967,265.15		
合计	173,967,265.15		--

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	850,945,143.56
1年以内(含1年)	850,945,143.56

1至2年	2,699,740.17
2至3年	34,335,600.87
3年以上	83,738,598.18
3至4年	54,074,512.85
4至5年	569,187.07
5年以上	29,094,898.26
合计	971,719,082.78

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	88,288,176.85					88,288,176.85
按组合计提坏账准备	35,118,205.52	-2,051,386.81	22,387.38			33,089,206.09
合计	123,406,382.37	-2,051,386.81	22,387.38			121,377,382.94

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
天水祁连山水泥有限公司	22,387.38	回款
合计	22,387.38	--

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
债务人1	194,066,912.89	19.97%	1,028,554.64
债务人2	106,696,219.28	10.98%	492,702.58
债务人3	85,738,992.74	8.82%	
债务人4	76,092,339.82	7.83%	403,289.40
债务人5	75,435,906.12	7.76%	399,810.30
合计	538,030,370.85	55.36%	

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,035,068,168.50	988,833,893.60
合计	1,035,068,168.50	988,833,893.60

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	64,133,459.20	100.00%	48,961,078.26	100.00%
合计	64,133,459.20	--	48,961,078.26	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
债务人1	56,983,917.49	1年以内	88.88
债务人2	2,232,221.19	1年以内	3.48
债务人3	2,128,028.20	1年以内	3.32
债务人4	1,900,000.00	1年以内	2.96
债务人5	300,200.00	1年以内	0.47
合计	63,544,366.88	—	99.11

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		359,013.70
其他应收款	5,663,713.51	7,894,685.07
合计	5,663,713.51	8,253,698.77

(1) 应收利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		359,013.70
合计		359,013.70

(2) 其他应收款

1) 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
职工借款	4,657,773.78	7,923,463.89
安全风险抵押金	6,000,000.00	6,000,000.00
往来款项	201,600.00	201,600.00
投标保证金	30,000.00	30,000.00
其他	2,515,960.50	1,482,974.86
合计	13,405,334.28	15,638,038.75

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额		7,421,553.68	321,800.00	7,743,353.68
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提		-1,732.91		-1,732.91
2020 年 6 月 30 日余额		7,419,820.77	321,800.00	7,741,620.77

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	4,910,640.52
1 年以内 (含 1 年)	4,910,640.52
1 至 2 年	642,824.27
2 至 3 年	449,966.65
3 年以上	7,401,902.84
3 至 4 年	311,553.89

4至5年	401,256.83
5年以上	6,689,092.12
合计	13,405,334.28

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	321,800.00					321,800.00
按组合计提坏账准备	7,421,553.68	-1,732.91				7,419,820.77
合计	7,743,353.68	-1,732.91				7,741,620.77

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
甘肃省安全生产监督管理局	安全风险抵押金	6,000,000.00	5年以上	44.76%	6,000,000.00
甘肃晶虹物业管理有限公司	物业费	1,434,539.55	1年以内	10.70%	83,920.57
甘肃广宇德华物业管理有限公司	转供水电费	659,031.71	1年以内	4.92%	38,553.36
田林岗	职工借款	481,607.72	分段账龄	3.59%	147,141.81
兰州阀门厂	往来款项	201,600.00	5年以上	1.50%	201,600.00
合计	--	8,776,778.98	--	65.47%	6,471,215.74

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减	账面价值

		值准备			值准备	
原材料	59,530,492.33	130,304.98	59,400,187.35	45,649,657.18	132,768.98	45,516,888.20
库存商品	229,038,171.56		229,038,171.56	265,766,171.27	70,862,141.38	194,904,029.89
低值易耗品	448,995.04		448,995.04	86,729.30		86,729.30
委托加工物资	14,673,322.84		14,673,322.84	4,456,793.40		4,456,793.40
合计	303,690,981.77	130,304.98	303,560,676.79	315,959,351.15	70,994,910.36	244,964,440.79

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	132,768.98			2,464.00		130,304.98
库存商品	70,862,141.38			70,862,141.38		
合计	70,994,910.36			70,864,605.38		130,304.98

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金	52,385.61	257,370.44
预缴企业所得税		3,191.75
短期理财产品投资	300,000,000.00	
定期存款	390,000,000.00	86,000,000.00
合计	690,052,385.61	86,260,562.19

9、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	14,508,083.35	8,508,083.35
合计	14,508,083.35	8,508,083.35

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,235,446,161.92	3,324,524,362.66

固定资产清理	13,265,055.21	12,853,861.26
合计	3,248,711,217.13	3,337,378,223.92

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋、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	2,345,903,369.70	3,392,551,334.95	91,520,271.49	469,712,112.72	6,299,687,088.86
2.本期增加金额		39,464,789.03	261,858.30	3,096,064.71	42,822,712.04
(1) 购置		39,464,789.03	261,858.30	3,096,064.71	42,822,712.04
(2) 在建工程转入					
(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	2,345,903,369.70	3,432,016,123.98	91,782,129.79	472,808,177.43	6,342,509,800.90
二、累计折旧					
1.期初余额	1,013,166,702.32	1,743,281,759.14	68,647,765.45	150,066,499.29	2,975,162,726.20
2.本期增加金额	30,985,317.91	88,172,511.72	2,181,983.57	10,561,099.58	131,900,912.78
(1) 计提	30,985,317.91	88,172,511.72	2,181,983.57	10,561,099.58	131,900,912.78
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	1,044,152,020.23	1,831,454,270.86	70,829,749.02	160,627,598.87	3,107,063,638.98
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	1,301,751,349.47	1,600,561,853.12	20,952,380.77	312,180,578.56	3,235,446,161.92
2.期初账面价值	1,332,736,667.38	1,649,269,575.81	22,872,506.04	319,645,613.43	3,324,524,362.66

（2）通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
汽车起重机	95,582.81

（3）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
白银热电房产	193,409,406.75	正在办理中

（4）固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备	13,262,507.35	12,847,886.26
运输设备	2,547.86	5,975.00
合计	13,265,055.21	12,853,861.26

11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	320,471,455.62	310,339,823.64
工程物资	937,288.81	
合计	321,408,744.43	310,339,823.64

(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
生产安全	76,295,474.06		76,295,474.06	71,137,144.43		71,137,144.43
维简更新	36,217,931.10		36,217,931.10	38,159,766.66		38,159,766.66
环境治理	4,038,121.00		4,038,121.00	3,669,724.77		3,669,724.77
废污水利用	424,528.29		424,528.29	424,528.29		424,528.29
白银热电联产项目	14,299,713.36		14,299,713.36	13,954,580.60		13,954,580.60
白岩子矿井及选煤厂	189,195,687.81		189,195,687.81	182,994,078.89		182,994,078.89
合计	320,471,455.62		320,471,455.62	310,339,823.64		310,339,823.64

(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）	348,901,100.00	71,137,144.43	5,158,329.63			76,295,474.06		1.48				其他
维简及更新	374,149,800.00	52,114,347.26	4,393,297.20		5,990,000.00	50,517,644.46		1.17	10.60			其他
环境治理	68,669,400.00	3,669,724.77	368,396.23			4,038,121.00		0.54				其他
科研与创新	10,130,000.00											其他
煤层气抽采利用项目	14,600,300.00											其他
废污水回收利用	12,300,000.00	424,528.29				424,528.29						其他
2018年	30,000,000.00											其他

安全生产预防及应急专项	00.00										
2019年省级安全生产应急救援装备	500,000.00										其他
白岩子矿井及选煤厂	500,342,300.00	182,994,078.89	6,201,608.92			189,195,687.81		1.24			其他
清洁高效气化气综合利用（搬迁改造）项目	859,194,600.00										其他
合计	2,218,787,500.00	310,339,823.64	16,121,631.98		5,990,000.00	320,471,455.62	--	--	10.60		--

（3）工程物资

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
专用设备	1,717,288.81	780,000.00	937,288.81	780,000.00	780,000.00	
合计	1,717,288.81	780,000.00	937,288.81	780,000.00	780,000.00	

12、无形资产

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	856,969,334.02			1,731,599,828.62	9,752,675.17	2,598,321,837.81
2.本期增加金额	6,901,484.00					6,901,484.00
（1）购置	6,901,484.00					6,901,484.00
（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	863,870,818.02			1,731,599,828.62	9,752,675.17	2,605,223,321.81
二、累计摊销						
1.期初余额	230,231,359.47			340,038,239.92	3,133,468.25	573,403,067.64
2.本期增加金额	7,977,663.18			13,300,094.00	477,443.88	21,755,201.06
(1) 计提	7,977,663.18			13,300,094.00	477,443.88	21,755,201.06
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	238,209,022.65			353,338,333.92	3,610,912.13	595,158,268.70
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	625,661,795.37			1,378,261,494.70	6,141,763.04	2,010,065,053.11
2.期初账面价值	626,737,974.55			1,391,561,588.70	6,619,206.92	2,024,918,770.17

13、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	130,633,508.69	31,466,071.13	203,824,221.34	42,635,316.85
存货未实现利润	5,032,123.86	754,818.58	4,964,094.59	744,614.19
失业金和职教经费	137,918,527.56	20,720,803.90	137,842,190.63	20,713,561.64
固定资产折旧	412,618,373.69	61,892,756.09	412,618,373.69	61,892,756.09
低值易耗品摊销	18,458.93	2,768.85	18,458.93	2,768.85
辞退福利	7,097,281.74	1,064,592.26	7,097,281.74	1,064,592.26
预计负债	87,677,136.93	13,151,570.54	87,677,136.93	13,151,570.54
合计	780,995,411.40	129,053,381.35	854,041,757.85	140,205,180.42

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		129,053,381.35		140,205,180.42

14、其他非流动资产

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
待抵扣进项税	61,308,728.65		61,308,728.65	77,354,741.85		77,354,741.85
预付设备款	5,041,338.19		5,041,338.19	1,667,839.74		1,667,839.74
预付征地补偿费	24,500,000.00		24,500,000.00	24,500,000.00		24,500,000.00
预付工程款	941,000.00		941,000.00	711,000.00		711,000.00
合计	91,791,066.84		91,791,066.84	104,233,581.59		104,233,581.59

15、短期借款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	300,000,000.00	300,000,000.00
信用借款	120,000,000.00	110,000,000.00
合计	420,000,000.00	410,000,000.00

16、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	20,900,000.00	31,000,000.00
合计	20,900,000.00	31,000,000.00

17、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	379,526,744.76	554,585,595.21
1 年以上	75,839,451.16	90,699,663.52
合计	455,366,195.92	645,285,258.73

(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	12,108,825.23	未到结算期
债权人 2	5,099,998.00	未到结算期
债权人 3	4,397,280.85	未到结算期
债权人 4	3,867,002.40	未到结算期
债权人 5	3,684,290.00	未到结算期
合计	29,157,396.48	--

18、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	1,867,774.43	30,010,955.02
1 年以上	8,842,402.85	8,700,274.75
合计	10,710,177.28	38,711,229.77

(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
债权人 1	1,764,914.04	尚未发货
债权人 2	350,178.96	尚未发货
债权人 3	299,312.70	尚未发货
债权人 4	271,610.46	尚未发货
债权人 5	269,950.00	尚未发货
合计	2,955,966.16	--

19、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	31,449,785.73	-
合计	31,449,785.73	-

按款项性质分

项目	期末余额	期初余额
预收煤款	25,449,785.73	-
预收报废设备处置款	6,000,000.00	-
合计	31,449,785.73	-

20、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	796,015,560.00	799,956,915.01	820,412,866.50	775,559,608.51
二、离职后福利-设定提存计划	94,349,921.45	91,831,428.64	54,874,411.34	131,306,938.75
三、辞退福利	7,097,281.74		1,712,429.84	5,384,851.90
合计	897,462,763.19	891,788,343.65	876,999,707.68	912,251,399.16

(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	619,879,756.74	605,072,200.00	694,259,802.33	530,692,154.41
2、职工福利费		59,824,298.23	9,249,091.51	50,575,206.72
3、社会保险费	5,955,066.31	28,183,875.16	24,654,541.98	9,484,399.49
其中：医疗保险费		24,665,272.21	24,583,838.83	81,433.38
工伤保险费	5,955,066.31	3,518,602.95	70,703.15	9,402,966.11
4、住房公积金	7,028,154.00	72,552,903.00	51,988,427.75	27,592,629.25
5、工会经费和职工教育经费	144,585,581.07	21,169,400.32	25,040,512.36	140,714,469.03
其他短期薪酬	18,567,001.88	13,154,238.30	15,220,490.57	16,500,749.61
合计	796,015,560.00	799,956,915.01	820,412,866.50	775,559,608.51

(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	18,911,215.58	59,082,883.54	46,877,927.72	31,116,171.40
2、失业保险费	68,080,311.87	2,539,883.10	72,298.62	70,547,896.35
3、企业年金缴费	7,358,394.00	30,208,662.00	7,924,185.00	29,642,871.00
合计	94,349,921.45	91,831,428.64	54,874,411.34	131,306,938.75

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	22,349,221.96	43,564,902.39
企业所得税	13,405,296.68	63,307,158.13
个人所得税	791,028.53	1,326,827.03
城市维护建设税	1,570,590.89	3,049,543.20
资源税	5,611,759.26	12,231,645.47
房产税	189,145.31	86,157.42
土地使用税	731,548.32	
教育费附加	1,121,850.65	2,178,245.12
车船使用税		112,936.26
印花税	151,288.04	481,888.31
价格调节基金	2,293,098.03	2,293,098.03
水土保持补偿费	8,371,649.76	7,851,479.26
采煤水资源费	171,788.80	196,782.24
环境保护税	452,294.53	561,143.99
车船购置税		32,566.30
合计	57,210,560.76	137,274,373.15

22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	712,416.65	800,552.73
其他应付款	152,571,575.93	101,807,048.26
合计	153,283,992.58	102,607,600.99

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	712,416.65	800,552.73
合计	712,416.65	800,552.73

(2) 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	68,923,986.01	63,822,828.73
职工押金	4,039,499.00	4,596,423.71
环境治理基金	3,430,185.00	3,372,150.00
欠职工款	2,125,331.16	2,326,526.03
保证金	9,225,584.65	7,946,065.41
党务工作经费	23,610,724.12	18,966,183.27
应付医疗款	90,685.46	565,256.37
采暖费		211,614.74
应付大修费	41,125,580.53	
合计	152,571,575.93	101,807,048.26

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
农民轮换工企业返乡金	26,982,530.83	未到结算期
党组织工作经费	11,524,940.40	未到结算期
平川区财政局	3,372,150.00	未到结算期
平川供电所	701,138.72	未到结算期
靖远王家山煤业有限责任公司	350,000.00	未到结算期
合计	42,930,759.95	--

23、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	29,663,426.65	29,663,426.65
合计	29,663,426.65	29,663,426.65

24、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税		1,079,129.36
合计		1,079,129.36

25、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	325,144,773.35	325,144,773.35
专项应付款	42,883,303.44	42,883,303.44
合计	368,028,076.79	368,028,076.79

（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
采矿权使用费	325,144,773.35	

（2）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	详见注 1
安全生产预防及应急专项资金	36,310,000.00			36,310,000.00	详见注 2
合计	42,883,303.44			42,883,303.44	--

注1：根据国家安全生产监督管理总局（安监总规划[2011]164号）文件，拨付本公司“国家矿山应急救援队建设项目”9,853.00万元，由该专项资金形成固定资产的部分，已相应增加资本公积，余额657.33万元系拨款后合同执行结余款。

注2：根据甘肃省财政厅关于下达2018年安全生产预防及应急专项资金的通知（甘财经二[2019]2号）拨本公司安全生产预防及应急专项资金3,631.00万元。

26、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
移交企业办社会	8,396,350.00	8,396,350.00	详见注 1
土地复垦	437,597,424.78	424,704,096.78	详见注 2

合计	445,993,774.78	433,100,446.78	--
----	----------------	----------------	----

注1：移交企业办社会8,396,350.00元系根据《甘肃省政府办公厅转发省政府国资委省财政厅（甘肃省国有企业职工家属区“三供一业”分离移交实施方案）的通知》（甘政办[2017]25号）第二项第八款的规定计提的“三供一业”运行费用；

注2:根据财政部、国土资源局、环境保护部《关于取消矿山地质环境治理恢复保证金建立矿山地质环境治理恢复基金的指导意见》（财建[2017]638号）的规定，取消保证金制度，矿山企业不再新设保证金专户，缴存保证金。保证金取消后，企业应承担矿山地质环境治理恢复责任，按照《关于做好矿山地质环境保护与土地复垦方案编报有关工作的通知》（国土资规[2016]21号）要求，综合开采条件、开采矿种、开采方式、开采规模、开采年限、地区开支水平等因素，编制矿山地质环境保护与土地复垦方案，落实企业监测主体责任，加强矿山地质环境监测。

矿山企业按照满足实际需求的原则，根据其矿山地质环境保护与土地复垦方案，将矿山地质环境恢复治理费用按照企业会计准则相关规定预计弃置费用，计入相关资产的入账成本，在预计开采年限内按照产量比例等方法摊销，并计入生产成本。

27、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
政府补助	13,793,178.37	2,440,000.00	847,930.14	15,385,248.23	
合计	13,793,178.37	2,440,000.00	847,930.14	15,385,248.23	--

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
救援设备补助项目	2,467,554.88			120,557.40			2,346,997.48	与资产相关
废污水项目财政补贴	900,000.00			25,004.00			874,996.00	与资产相关
热水锅炉脱硫除尘安装财政补贴	1,651,818.18			106,363.68			1,545,454.50	与资产相关
环保专项资金	8,773,805.31	2,400,000.00		556,005.06			10,617,800.25	与收益相关
胡强林技能大师工作室		40,000.00		40,000.00			0.00	与资产相关

28、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	2,286,971,050.00						2,286,971,050.00

29、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）	1,899,047,852.96			1,842,814,033.33
其他资本公积	-56,233,819.63			
合计	1,842,814,033.33			1,842,814,033.33

30、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	437,991,799.43	104,967,480.00	18,186,280.38	524,772,999.05
维简费	25,668.32	37,706,408.50	4,587,808.45	33,144,268.37
合计	438,017,467.75	142,673,888.50	22,774,088.83	557,917,267.42

31、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	408,785,573.77			408,785,573.77
合计	408,785,573.77			408,785,573.77

32、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	2,630,352,715.66	2,385,643,100.96
调整后期初未分配利润	2,630,352,715.66	2,385,643,100.96
加：本期归属于母公司所有者的净利润	276,682,575.92	276,342,562.27

应付普通股股利	228,697,105.00	228,697,105.00
期末未分配利润	2,678,338,186.58	2,433,288,558.23

33、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	1,843,790,215.36	1,339,665,370.49	1,980,925,715.27	1,425,750,577.48
其他业务	46,805,110.91	40,107,993.88	50,155,519.95	53,806,688.34
合计	1,890,595,326.27	1,379,773,364.37	2,031,081,235.22	1,479,557,265.82

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	1,890,595,326.27		1,890,595,326.27
其中：			
煤炭	1,341,365,625.21		1,341,365,625.21
发电	549,229,701.06		549,229,701.06
按经营地区分类	1,890,595,326.27		1,890,595,326.27
其中：			
省外	43,957,002.03		43,957,002.03
省内	1,846,638,324.24		1,846,638,324.24

与履约义务相关的信息：按合同履约义务确认营业收入。

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 25,449,785.73 元，其中 25,449,785.73 元预计将于 2020 年度确认收入。

34、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	12,454,369.28	14,670,610.41
教育费附加	8,895,978.09	10,479,007.42
资源税	38,505,845.01	40,682,067.73
房产税	2,516,568.27	2,404,552.72
土地使用税	7,571,336.99	7,438,400.45
车船使用税	52,549.92	61,922.40

印花税	1,392,341.63	2,169,636.41
环境保护税	1,148,827.91	1,070,444.19
合计	72,537,817.10	78,976,641.73

35、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	50,017.13	121,518.01
职工薪酬	7,102,637.48	8,480,350.79
业务招待费	384,868.92	419,349.00
折旧费	356,219.16	2,125,458.46
会议费	2,429.32	10,329.60
办公费	94,151.32	97,584.92
运输费	21,121,986.86	13,452,557.11
修理费	19,124.43	14,968.00
差旅费	82,718.66	173,057.03
水电费	18,951.07	58,530.30
租赁费	217,542.86	217,542.86
保险费	37,381.38	37,771.01
其他	126,960.34	360,536.70
合计	29,614,988.93	25,569,553.79

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	47,625,185.64	54,213,394.49
无形资产摊销	8,455,107.06	8,268,097.92
修理费	17,467,267.18	24,673,284.04
折旧费	2,222,073.75	1,488,446.61
差旅费	121,674.39	389,808.65
业务招待费	343,961.00	570,242.20
会议费	628,577.07	525,663.32
机物料消耗	660,852.74	419,941.21
董事会费	87,532.30	88,650.50

水费	47,507.34	48,658.77
电费	259,864.51	196,940.50
咨询费	87,804.77	1,066,037.73
租赁费	1,862,844.68	2,018,503.30
运费	80,541.92	119,981.48
办公费	995,653.69	698,693.02
党组织工作经费	5,594,376.55	5,571,548.32
其他	5,724,579.30	3,383,591.99
合计	92,265,403.89	103,741,484.05

37、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费		2,286,099.99
折旧费		84,087.22
其他经费		103,233.92
合计		2,473,421.13

38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,203,396.17	10,735,937.21
减：利息收入	11,400,635.85	10,874,692.97
其他	13,151,945.86	8,215,564.22
合计	12,954,706.18	8,076,808.46

39、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,963,222.19	95,484.34

40、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

理财产品投资收益	1,062,577.82	1,660,170.58
合计	1,062,577.82	1,660,170.58

41、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	1,732.91	86,844.41
应收账款坏账损失	2,051,386.81	-19,243,495.76
应收票据减值损失	295,374.94	5,138,429.68
合计	2,348,494.66	-14,018,221.67

42、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

43、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产		350,817.59

44、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废利得		1,167,794.97	
与企业日常活动无关的政府 补助		340,000.00	
罚款收入	132,513.00	268,162.34	132,513.00
其他	2,798,701.08	16,522.72	2,798,701.08
合计	2,931,214.08	1,792,480.03	2,931,214.08

45、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金

			额
对外捐赠	458,471.20	712,000.00	458,471.20
非流动资产毁损报废损失		28,922.25	
罚没支出	2,231,000.00	1,813,246.70	2,231,000.00
合计	2,689,471.20	2,554,168.95	2,689,471.20

46、所得税费用

（1）所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	21,857,368.41	48,983,278.39
递延所得税费用	11,151,799.07	-5,687,257.06
合计	33,009,167.48	43,296,021.33

（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	310,065,083.35
按法定/适用税率计算的所得税费用	46,509,762.50
子公司适用不同税率的影响	3,043,254.73
调整以前期间所得税的影响	-5,392,050.68
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-11,151,799.07
所得税费用	33,009,167.48

47、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	11,400,635.85	10,874,692.97
其他	8,744,073.08	8,251,720.96
合计	20,144,708.93	19,126,413.93

(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	343,961.00	570,242.20
顾问咨询费	87,804.77	1,066,037.73
办公费	995,653.69	698,693.02
维修费	17,467,267.18	24,673,284.04
银行手续费	97,943.53	56,472.90
差旅费	121,674.39	389,808.65
会议费	628,577.07	525,663.32
机物料	660,852.74	419,941.21
董事会费	87,532.30	88,650.50
租赁费	1,862,844.68	2,018,503.30
保险费	181,207.23	200,965.19
水电暖费用	684,045.06	630,193.62
其他	991,218.62	4,952,973.75
合计	24,210,582.26	36,291,429.43

(3) 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	53,716,000.00	
合计	53,716,000.00	

48、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	277,055,915.87	276,716,600.83
加：资产减值准备	2,348,494.66	-14,018,221.67
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	233,218,411.90	132,877,710.46

无形资产摊销	21,755,201.06	19,574,494.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-350,817.59
财务费用（收益以“-”号填列）	12,954,706.18	18,951,501.43
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,062,577.82	-1,660,170.58
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	11,151,799.07	-5,687,257.06
存货的减少（增加以“-”号填列）	-58,596,236.00	9,792,606.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-236,182,859.40	-299,859,684.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-119,147,500.52	203,501,311.66
经营活动产生的现金流量净额	143,495,355.00	339,838,074.33
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	1,900,740,535.74	2,077,204,028.86
减：现金的期初余额	2,483,047,754.30	2,597,406,668.81
现金及现金等价物净增加额	-582,307,218.56	-520,202,639.95

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,900,740,535.74	2,483,047,754.30
其中：库存现金	28,146.18	38,380.38
可随时用于支付的银行存款	1,900,712,389.56	2,483,009,373.92
三、期末现金及现金等价物余额	1,900,740,535.74	2,483,047,754.30

49、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	39,600,000.00	银行承兑汇票保证金
合计	39,600,000.00	--

50、政府补助

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
胡强林技能大师工作室	40,000.00	递延收益	
环保专项资金	2,400,000.00	递延收益	
白银市国土资源局拨救援设 设备款	120,557.40	其他收益	120,557.40
热水锅炉脱硫除尘设备安装 财政补贴	106,363.68	其他收益	106,363.68
废污水处理补贴	25,004.00	其他收益	25,004.00
胡强林技能大师工作室	40,000.00	其他收益	40,000.00
增值税返还	69,314.67	其他收益	69,314.67
煤层气财政补贴资金	1,780,000.00	其他收益	1,780,000.00
平川税务局返还代扣个税手 续费	259,507.73	其他收益	259,507.73
税收减免	1,762.15	其他收益	1,762.15
环保专项资金	560,712.56	其他收益	560,712.56

六、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	
晶虹储运	甘肃平川	甘肃平川	商业	100.00%		设立
洁能热电	甘肃平川	甘肃平川	发电	100.00%		设立
勘察设计	甘肃平川	甘肃平川	服务业	100.00%		设立
白银热电	甘肃白银	甘肃白银	发电	100.00%		设立
景泰煤业	甘肃白银	甘肃白银	煤炭开采	60.00%		合并
兴安公司	甘肃平川	甘肃平川	服务业	100.00%		合并
靖煤化工	甘肃白银	甘肃白银	化工	100.00%		设立

(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
景泰煤业	40.00%	0.00	0.00	120,000,000.00

（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
景泰煤业	55,545,973.81	671,613,809.74	727,159,783.55	48,015,010.20	325,144,773.35	373,159,783.55	102,781,833.33	691,827,777.01	794,609,610.34	61,748,836.99	325,144,773.35	386,893,610.34

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

七、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%

本企业最终控制方是甘肃省国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注六.1。

3、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（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

靖远煤业伊犁资源开发有限责任公司	同受母公司控制
甘肃能源化工投资集团有限公司	同受最终控制人控制

4、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	7,591,407.02	44,162,600.00	否	7,118,427.49
甘肃煤炭第一工程有限责任公司	采购物资		2,623,000.00	否	3,763,226.45
甘肃（刘化）集团有限公司	采购物资	1,404,418.22	3,000,000.00	否	1,122,141.48
甘肃煤炭第一工程有限责任公司	工程施工	4,643,769.69	143,257,000.00	否	8,245,687.99
甘肃华能工程建设有限公司	工程施工	147,249.54	103,820,400.00	否	
甘肃煤炭第一工程有限责任公司	运营维护及保洁费	3,956,067.82	10,952,100.00	否	3,410,628.04
靖远煤业集团有限责任公司	培训费	57,130.00	2,852,700.00	否	
靖远煤业集团有限责任公司	宾馆餐饮	31,776.00	150,000.00	否	44,180.00
甘肃华能工程建设有限公司	宾馆餐饮		8,000.00	否	2,582.52
甘肃煤炭第一工程有限责任公司	水电费	1,482.72	20,000.00	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
甘肃（刘化）集团有限公司	煤炭	21,048,324.96	24,694,259.20
甘肃（刘化）集团有限公司	供汽	12,055,475.23	4,201,996.41
甘肃（刘化）集团有限公司	劳务费	3,669.72	
靖远煤业集团有限责任公司	水电费	72,648.15	22,830.80
靖远煤业集团有限责任公司	电话费及网费	21,459.34	26,845.66

甘肃靖煤房地产开发有限公司	电话费及网费	2,901.14	
靖远煤业伊犁资源开发有限责任公司	电话费及网费		3,103.77
甘肃煤炭第一工程有限责任公司	电话费及网费	9,004.73	9,169.70
甘肃煤炭第一工程有限责任公司	设计监理费	66,037.74	
甘肃煤炭第一工程有限责任公司	材料让售	814,543.62	1,050,979.90
甘肃煤炭第一工程有限责任公司	水电费	1,658,078.52	1,203,513.73
甘肃煤炭第一工程有限责任公司	培训费		78,905.66
甘肃煤炭第一工程有限责任公司	劳务费	6,608.50	311.32
甘肃华能工程建设有限公司	电话费及网费	14,435.37	12,601.56
甘肃华能工程建设有限公司	水电费	96,170.82	121,515.81
甘肃华能工程建设有限公司	劳务费	1,146.84	
白银银河机械制造有限公司	电话费及网费	19,936.26	21,695.47
白银银河机械制造有限公司	水电费	460,194.74	455,681.73
白银银河机械制造有限公司	劳务费	123,301.89	171,358.49

（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	2019 年 04 月 18 日	托管资产原值的 0.1%	2,358.49
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	2019 年 04 月 18 日	托管资产原值的 0.1%	263,207.55
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	2019 年 04 月 18 日	托管资产原值的 0.1%	95,754.72
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	2019 年 04 月 18 日	托管资产原值的 0.1%	14,150.94
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	2019 年 04 月 18 日	托管资产原值的 0.1%	9,433.96

2012年4月28日，本公司与靖煤集团签订了《股权托管协议（修订）》，根据协议约定，托管费用每年按照托管资产原值的0.1%收取，由靖煤集团在托管公司的年度审计报告出具之日起十日内一次性向靖远煤电支付。2019年4月18日，公司2018年年度股东大会审议通过《关于与控股股东解除<股权托管协议>的议案》，鉴于上述托管企业中，伊犁公司主要从事劳务输出和煤矿技术、管理服务业务，其余企业所属矿井均未取得生产经营所需权证，处于缓建、停建状态，为了规范公司运作，降低受托管理业务成本，减少关联交易，公司与控股股东解除《股权托管协议》。本报告期收到托管收益408,000.00元（含税）。

（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	靖远煤业伊犁资源开发有限责任公司	48,672.57	

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
靖煤集团	本公司	2,537,587.54	2,215,747.54

2018年4月8日，本公司与靖远煤业伊犁资源开发有限责任公司签订车辆租赁合同，自2018年4月8日起将本公司白色丰田霸道客租给靖远煤业伊犁资源开发有限责任公司使用，年租金为55,000.00元（含税），租期三年，租赁截止日为2021年4月8日。

2019年12月16日，本公司与靖煤集团签署《资产租赁合同》，自2020年1月1日起承租靖煤集团小车队办公楼等房屋20,093.99平方米，年租金为4,340,301.84元（含税），租赁截止日为2022年12月31日；

2019年11月21日，本公司全资子公司白银兴安矿用产品检测检验有限公司与靖煤集团签署《资产租赁合同》，自2020年1月1日起承租靖煤集团房屋1,316平方米，年租金为284,256.00元（含税），租赁截止日为2022年12月31日；

2020年1月1日，本公司与靖煤集团签署《资产租赁合同》，自2020年1月1日起承租靖煤集团房屋2,980平方米，年租金为643,680.00元（含税），租赁截止日为2022年12月31日；

2020年1月1日，本公司全资子公司甘肃晶虹储运有限责任公司与靖煤集团签署了《资产租赁合同》，自2020年1月1日起承租靖煤集团的办公楼作为办公场所，年租金为14,256.00元（含税），租赁截止日为2022年12月31日。

（4）关联担保情况

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
靖煤集团	100,000,000.00	2019年12月17日	2020年12月16日	否
靖煤集团	100,000,000.00	2019年12月20日	2020年12月19日	否
靖煤集团	100,000,000.00	2019年11月05日	2020年11月04日	否

（5）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,460,100.00	1,316,075.00

5、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
应收项目	靖远煤业集团有限责任公司	17,958.30		70,597.20	
应收项目	甘肃煤炭第一工程有限责任公司	573,651.80		13,324.83	
应收项目	甘肃刘化（集团）有限责任公司	85,738,992.74		99,052,569.64	
应收项目	甘肃华能工程建设有限公司	129,033.59		115,970.24	

（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	甘肃煤炭第一工程有限责任公司	53,999,347.82	124,433,310.85
应付账款	甘肃华能工程建设有限公司	17,063,047.05	51,068,487.40
应付账款	白银银河机械制造有限公司	657,343.83	8,770,908.62
应付账款	甘肃刘化集团有限责任公司	294,846.40	
预收账款	甘肃煤炭第一工程有限责任公司	20,776.99	20,776.99

其他应付款	甘肃华能工程建设有限公司	20,000.00	20,000.00
-------	--------------	-----------	-----------

八、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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	853,708,787.90	100.00%	2,739,360.56	0.32%	850,969,427.34	963,816,485.88	100.00%	2,821,199.84	0.29%	960,995,286.04
其中：										
预期信用损失	382,621,336.77	44.82%	2,739,360.56	0.72%	379,881,976.21	398,062,709.38	41.30%	2,821,199.84	0.71%	395,241,509.54
关联方组合	471,087,451.13	55.18%			471,087,451.13	565,753,776.50	58.70%			565,753,776.50
合计	853,708,787.90	100.00%	2,739,360.56	0.32%	850,969,427.34	963,816,485.88	100.00%	2,821,199.84	0.29%	960,995,286.04

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	381,731,597.17	2,023,177.46	0.53%
1至2年			18.25%
2至3年	121,936.87	66,016.62	54.14%
3至4年			56.33%
4至5年	458,085.07	340,448.82	74.32%
5年以上	309,717.66	309,717.66	100.00%
合计	382,621,336.77	2,739,360.56	--
按组合计提坏账准备：	账面余额	坏账准备	计提比例

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	852,707,946.30
1年以内（含1年）	852,707,946.30
2至3年	121,936.87
3年以上	878,904.73
4至5年	569,187.07
5年以上	309,717.66
合计	853,708,787.90

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
预期信用损失	2,821,199.84	-104,226.66	22,387.38			2,739,360.56
合计	2,821,199.84	-104,226.66	22,387.38			2,739,360.56

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
债务人1	280,210,031.50	32.82%	
债务人2	119,819,849.19	14.04%	
债务人3	76,092,339.82	8.91%	403,289.40
债务人4	75,435,906.12	8.84%	399,810.30
债务人5	68,200,172.19	7.99%	
合计	619,758,298.82	72.60%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,733,478.50	2,450,705.46
其他应收款	5,502,780.00	7,715,300.71
合计	7,236,258.50	10,166,006.17

(1) 应收利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		359,013.70
委托贷款	1,733,478.50	2,091,691.76
合计	1,733,478.50	2,450,705.46

(2) 其他应收款

1) 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	4,578,358.05	7,866,369.05
往来款	201,600.00	201,600.00
投标保证金	30,000.00	30,000.00
其他	2,362,017.12	1,329,031.48
合计	13,171,975.17	15,427,000.53

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额		7,389,899.82	321,800.00	7,711,699.82
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		-42,504.65		-42,504.65
2020 年 6 月 30 日余额		7,347,395.17	321,800.00	7,669,195.17

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	4,856,241.79
1 年以内 (含 1 年)	4,856,241.79

1至2年	635,969.27
2至3年	277,861.27
3年以上	7,401,902.84
3至4年	311,553.89
4至5年	401,256.83
5年以上	6,689,092.12
合计	13,171,975.17

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备的其他应收款	321,800.00					321,800.00
预期信用损失	7,389,899.82	-42,504.65				7,347,395.17
合计	7,711,699.82	-42,504.65				7,669,195.17

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
甘肃省安全生产监督管理局	安全风险抵押金	6,000,000.00	5年以上	45.55%	6,000,000.00
甘肃晶虹物业管理有限公司	物业费	1,434,539.55	1年以内	10.98%	83,920.57
甘肃广宇德华物业管理有限公司	转供水电费	659,031.71	1年以内	5.00%	38,553.36
田林岗	职工借款	481,607.72	分段账龄	3.66%	147,141.81
兰州阀门厂	往来款项	201,600.00	5年以上	1.53%	201,600.00
合计	--	8,776,778.98	--	66.63%	6,471,215.74

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	972,232,909.36		972,232,909.36	972,232,909.36		972,232,909.36
合计	972,232,909.36		972,232,909.36	972,232,909.36		972,232,909.36

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
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	
白银兴安矿用产品检测检验有限公司	5,617,620.00					5,617,620.00	
靖煤集团景泰煤业有限公司	234,000,000.00					234,000,000.00	
合计	972,232,909.36					972,232,909.36	

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	1,530,733,168.55	1,117,407,903.17	1,625,770,748.30	1,123,346,809.52
其他业务	76,963,832.56	32,641,435.36	81,812,477.55	39,359,125.44
合计	1,607,697,001.11	1,150,049,338.53	1,707,583,225.85	1,162,705,934.96

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计

商品类型	1,607,697,001.11			1,607,697,001.11
其中：				
煤炭	1,607,697,001.11			1,607,697,001.11

与履约义务相关的信息：按合同履约义务确认营业收入。

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 11,106,710.32 元，其中 11,106,710.32 元预计将于 2020 年度确认收入。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	1,062,577.82	1,660,170.58
合计	1,062,577.82	1,660,170.58

九、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,963,222.19	
受托经营取得的托管费收入	384,905.66	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	241,742.88	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,062,577.82	
减：所得税影响额	697,867.28	
少数股东权益影响额	373,339.95	
合计	3,581,241.32	--

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	3.53%	0.1210	0.1210
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.48%	0.1196	0.1196